



股票代號:6035

悠遊卡股份有限公司
EASYCARD Corporation

112年度年報

查詢公司年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司揭露年報相關資料：<https://www.easycard.com.tw>

中 華 民 國 一 一 三 年 四 月 二 十 六 日 刊 印

一、本公司發言人、代理發言人、姓名、職稱及電子郵件信箱：

發言人：李志仁

職 稱：資深副總經理

聯絡電話：(02)2652-9988

E-mail：eccir@easycard.com.tw

代理發言人：周美里

職 稱：協理

聯絡電話：(02)2652-9988

E-mail：eccir@easycard.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：台北市南港區園區街 3-1 號 13 樓

分公司：無

工 廠：無

電 話：(02)2652-9988

傳 真：(02)2652-9999

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市敦化南路 2 段 97 號地下 2 樓

網址：www.capital.com.tw

電話：(02)2702-3999

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：

簽證會計師：羅蕉森會計師、吳尚燉會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區基隆路 1 段 333 號 27 樓

網址：www.pwc.com.tw

電話：(02)2729-6666

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：無。

六、本公司網址：www.easycard.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	7
一、設立日期.....	7
二、公司沿革.....	7
參、公司治理報告.....	10
一、組織系統.....	10
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.....	17
三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	32
四、公司治理運作情形.....	39
五、簽證會計師公費資訊.....	69
六、更換會計師資訊.....	69
七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之資訊.....	69
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.....	70
九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人之資訊.....	72
十、公司、公司之董事、監察人、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.....	72
肆、募資情形.....	73
一、資本及股份.....	73
二、公司債辦理情形.....	76
三、特別股辦理情形.....	76
四、海外存託憑證辦理情形.....	76
五、員工認股權憑證辦理情形.....	76
六、限制員工權利新股辦理情形.....	77
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	77
八、資金運用計劃執行情形.....	77
伍、營運概況.....	78
一、業務內容.....	78
二、市場及產銷概況.....	82
三、從業員工資料.....	87
四、環保支出資訊.....	87

五、勞資關係.....	87
六、資通安全管理.....	88
七、重要契約.....	90
陸、財務概況.....	93
一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表.....	93
二、最近五年度財務分析.....	96
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	97
四、最近年度財務報告.....	97
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	97
六、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，應列明其對公司財務狀況之影響.....	97
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	99
一、財務狀況.....	99
二、財務績效.....	100
三、現金流量.....	101
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	101
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.....	101
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	101
七、其他重要事項.....	104
捌、特別記載事項.....	104
一、關係企業相關資料.....	104
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	104
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.....	104
四、其他必要補充說明事項.....	104
玖、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	105

壹、致股東報告書

悠遊卡公司自 89 年成立至今已屆 24 年，為電子支付市場儲值卡發行量、流通量及代理收付金額最大之電子支付公司。累計至今已發行超過 1.5 億張悠遊卡，流通卡量超過 1.1 億張，全國平均每人有四張悠遊卡，日交易筆數達 800 萬筆，日代理收付金額超過 1.86 億元。

目前無現金支付環境，在疫情推波助瀾下，電子支付交易持續增長。著眼於市場逐漸擴大，各大零售通路紛紛推出自有支付並結合會員機制，搶進電子支付場域。面對多元支付市場日益競爭的挑戰，本公司強化鞏固交通支付之本業，秉持一貫公眾服務的宗旨及在公眾領域長期累積的技術優勢，配合各級政府政策推出各種功能及服務，持續深耕悠遊卡市場，在支付市場開創具備悠遊卡特色之一卡一付支付服務。

112 年營收在疫情走緩，交通及零售業務均逐漸回溫，相較於 111 年各項業務均大幅度成長，交通類交易較去年同期成長約 23%，消費類交易亦成長達 20%，規模市佔維持電子支付市場第一名。在公司發揮交通主場優勢，積極建立屬於自己的支付生態圈，強化小額支付與交通應用間的關聯性，為支付市場少數仍維持正獲利之電子支付公司。茲就 112 年度營業結果及 113 年度營業計畫概要，向各位股東報告如下：

一、112 年度營業結果報告

(一)112 年度營業計劃實施成果

112 年度在全體同仁的齊心努力下，全年營業收入達 19.27 億元，稅後淨利為 2.01 億元。就「儲值卡」及「電子支付」之業務，說明 112 年度營運概況如下：

1.儲值卡

單位：仟卡、仟筆、仟元

項目	112年度	111年度	增加數	成長率
流通卡數	110,973	99,912	11,061	11%
交易卡數	23,914	19,285	4,629	24%
交易筆數	2,686,883	2,227,302	459,581	21%
交易金額	60,138,102	51,858,767	8,279,335	16%

2.電子支付

單位：仟人、仟筆、仟元

項目	112年度	111年度	增加數	成長率
使用者人數	2,711	2,053	658	32%
總交易筆數	38,390	19,088	19,302	101%
代理收付金額	8,245,973	4,506,776	3,739,197	83%
儲值金額	12,130,762	6,155,615	5,975,147	97%

(二) 預算執行情形

本公司未公開 112 年度財務預測，故無預算執行情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	111 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	1,927,952	1,656,302	271,650	16.40%
營業毛利	1,036,180	833,416	58,356	7.00%
營業費用	919,860	803,792	116,068	14.44%
營業淨利(損)	244,602	70,603	173,999	246.45%
本期淨利(損)	201,205	60,323	140,882	233.55%

2. 獲利能力分析

項目	112 年度	111 年度
資產報酬率(%)	1.42	0.47
股東權益報酬率(%)	18.98	6.15
營業利益佔實收資本比率(%)	34.94	10.09
稅前純益佔實收資本比率(%)	35.13	10.29
純益率(%)	10.44	3.64
稅後每股盈餘(虧損)(元)(註)	2.87	0.86

註：係以流通在外加權平均股數計算。

(四) 研究發展狀況

1. 協助推動全台公共運輸定期票：

本公司提供公共運輸定期票之價金保管、協助發行及核銷等相關服務，定期票自 112 年 6 月開始販售以來，共計在 16 個縣市發行 20 種定期票，累積銷售已超過 334 萬張。

2. 建構悠遊卡多元兌換平台，照顧經濟弱勢孩童：

本公司與雲林及臺中等縣市政府合作，打造多元兌換平台，讓學生可憑數位學生證悠遊卡至超商超市兌換餐點，即時提供師長知悉學童領餐情形，協助師長關懷學童，並簡化核銷作業，節省紙本餐券與人力成本，成為節能與智慧的兌餐平台。

3. 推出交通旅程碳足跡數據服務：

為協助國內上市櫃企業接軌 ESG 與淨零碳排等永續發展規範，本公司建構交通大數據、碳排放統計模型，是全球第一個通過英國標準協會(BSI) 查核的儲值卡碳盤查系統，協助企業盤點員工通勤碳排樣態，作為 ESG 績效指標評估與改善策略，落實綠能減碳與企業永續發展。

4. 產品及應用服務新發展：

(1) 持續發行收藏性造型卡：發行「巨大版悠遊卡」、「樂天女孩髮香包悠遊卡」、「北一女綠制服造型悠遊卡」等商品，引發全台民眾的搶購熱潮，形成新聞熱議話題，除為本公司提升品牌形象，造型悠遊卡的銷售成功也為本公司挹注相當的營收及利潤。

- (2) 擴大發行超級悠遊卡：超級悠遊卡無單筆消費金額限制，尚有隨時隨地可在手機悠遊付 APP 加值的便利性，為重點推廣的產品。本公司陸續與各縣市政府洽談市民卡、社福卡與數位學生證以超級悠遊卡規格發行；並依據超級悠遊卡使用場域或特性，開發適合的商品，例如：與鑰匙結合的迷你卡、開車族適用的伸縮棒、手機支架等，吸引消費者購買。
 - (3) 悠遊付擴大金融合作及服務：持續與各項金融商品服務合作，提供會員在悠遊付 APP 即可購買保險、基金，並與銀行合作導客滿足會員一站式完整金融服務。與國泰投信合作基金申購服務，奠定悠遊付會員從「花錢」到「存錢」的下一個支付里程碑。
5. 策略聯盟、深耕場域：
- 鎖定政府學校機關、交通運輸、大型百貨、超商超市、餐廳速食、夜市/市場/ 商圈等關鍵場域，並朝高單價場域、線上通路進行佈局，強化特約商店悠遊卡/付使用識別。112 年新增 54,797 個支付點，新增線上電商 19 家，卡/付交易金額達 683 億元，為市場上電支業者交易金額第一名。
6. 客群經營、多元客群：
- 持續深入與客群溝通，將悠遊卡持卡人轉化為悠遊付會員，帶動會員數並提升卡/付使用黏著度。同時，搭配政府重大政策推動各種優惠，針對社福、通勤族群使用者，進行精準行銷及客製化溝通，提升各客群行銷成效。
- (1) 協助發放重陽敬老禮金：設籍於臺北市 51 萬名 65 歲以上長者，112 年可選擇以敬老卡領取 1,500 元重陽敬老禮金，總計共有 37 萬名長者完成敬老卡領取重陽敬老禮金，佔所有符合資格之長者達 73%，顯見以敬老卡領取敬老禮金深受長者歡迎。
 - (2) 全台定期票優惠：為鼓勵民眾善用悠遊付購票，針對新會員、既有會員提供以悠遊付購買定期票送現金回饋券、抽半年份定期票、大禮包回饋券等，將持卡人轉化為悠遊付會員，並提升既有會員黏著度。
 - (3) 協助推動內湖科學園區減碳計畫：自 112 年第四季起，配合臺北市政府公共運輸處推出悠遊付會員減碳活動，鼓勵內湖科學園區內企業員工善用園區的大眾交通運輸工具以降低碳排放量。

二、113 年度營業計劃概要

(一) 經營方針及重要產銷政策

目前悠遊卡每年使用卡數約 2,400 萬張，每月使用卡數約為 1,100 萬張，擁有全台 8 成以上的交通數據，再加上悠遊卡及悠遊付的消費數據，為發揮數據力及善用支付數據，提升商業機會及行銷效益，再造數據賦能及機會商機，讓「支付不只是支付」為 113 年度經營發展方針。就經營方針所展開之各重點工作，依「產品發展面」、「業務推廣面」及「服務提升面」三個面向說明如下：

1. 產品發展面

(1) 悠遊卡產品發展及應用

- A. 發展行動悠遊卡：行動穿戴裝置(手錶或手環)支援超級悠遊卡、電信悠遊卡提供線上加值與購買定期票。
- B. 建立更多超級悠遊卡使用場景：提供 APP 加值機線上領取回饋機制、整合縣市局處需求，規劃縣市民卡新應用、敬老愛心點數擴大應用。

(2) 悠遊付市場經營及會員服務

- A. 加入跨機構共用平台，提供 TWQR 購物共用碼。
- B. 建立交通生態圈，發揮捷運主場優勢。
- C. 開發悠遊付 SDK，嘗試嵌入式支付金融科技。
- D. 建置生活繳費與捐款平台，建立自動扣繳機制。
- E. 提升自動加值使用，持續擴大使用人數及交易頻次。
- F. 優化使用流程設計、特店 APP 的卡付帳務整合。

(3) 產品及服務新應用

- A. 附隨電支帳戶儲值卡：擴增通路場域，進入信用卡消費市場；深化金融夥伴合作，拓展雙方客群、共享客戶資訊、開發更多業務契機。
- B. 跨境支付：因應疫情後國外旅遊快速復甦，積極拓展日本、韓國跨境旅客付款服務。
- C. 紅利積點整合及折抵交易款項：攜手點數發行機構，提供使用者數位整合紅利點數、兌換儲值金及折抵交易等業務，活化點數運用流通與可用性。

2. 業務推廣面

(1) 支付點拓展

- A. 交通應用：持續擴建 YouBike 站點及區域中小型計程車隊，規劃與國道客運業者合作國道定期票功能，及在桃園、台中捷運導入悠遊付 QR 支付。
- B. 生活消費：以卡帶付建構更完整的生態圈，線下場域著重在北北基桃、台中、台南人流、捷運熱點及校園場域，鎖定停車場、超市量販、餐廳速食、冰品飲料、百貨相關、藥妝藥局等六大品類來拓展；線上場域鎖定線上餐飲平台、線上商城，停車繳費等應用，延攬年輕客群加入使用。

(2) 商品卡推廣

- A. 企業卡：持續向縣市政府推廣超級悠遊卡；深化縣市合作，提升服務品質；爭取結合企業 ESG 計畫導入識別證。
- B. 商品卡：開發動漫/藝術/食玩/時尚流行等新主題商品；第三方創意合作靈活創新，打造商品亮點；跨界聯名，知名品牌/潮牌強強聯手，帶動話題旋風。

(3) 深化會員經營

- A. 提升廣度及深度：
 - a. 交通主場：定位悠遊卡/付為交通周遭場域支付指定品牌，鎖定捷運周邊、共享運具、停車場等場域，加強卡/付的消費點佈局與行銷策略。
 - b. 客群年輕化：擴大 18~25 歲年輕客群，鎖定校園場域學生族群，拓展年輕族群喜歡的場域。
 - c. 差異化功能及服務：APP 加值機、發票載具綁定、LBS 導流等。
- B. 強化一卡一付：
 - a. 政策配合：積極配合創造雙贏，鎖定樂活銀髮、孕婦及觀光等商機。
 - b. 連鎖通路：配合傳統節慶檔期、行銷造節，延續悠遊卡/付能見度，維持交易慣性。
 - c. 場景行銷：通勤消費遊戲化，發揮交通主場優勢，與交通場域之重點品牌合作，建立站點生活圈。

- d. 亮點行銷：推廣 APP 差異化功能服務，建立差異化工具獎勵回饋，進行 VIP 及存戶經營計畫。

(4) 數據應用服務

- A. 運用 MarTech 平台與會員 Dashboard：結合外部 AI 數據公司合作建模，進行交易、會員及活動多維度分析，實現精準行銷與再行銷、最適化行銷接觸體驗及行銷資訊循環再利用。
- B. 支付數據與通路應用：以數據合作替代封閉競爭，以支付數據協助數位轉型，進行會員圖鑑分級分群管理，行銷推薦增強會員價值，並協助店家進行用戶導流及商品推薦，數據跨界行銷合作。
- C. 持續推動 ESG 減碳服務：結合政府及企業力量，提供獎勵誘因，鼓勵員工通勤利用公共運具，協助政府構建完整交通路網及運作效率，協助企業於年度 ESG 報告中揭露員工通勤碳排放統計及相關措施，以科學化的數據，爭取國際認同，提升企業形象。
- D. 交通分析服務：開發定期票分析報表，獨立承接政府分析案件；與第三方交通數據公司合作爭取政府標案。

3. 服務提升面

- (1) 優化特約商店及使用者之客戶服務流程，提升整體客服滿意度。
- (2) 提升組織運作效率、加強資訊安全及風險管理。

(二) 預計營業數量及其依據

本公司 113 年各項業務目標仍持續成長，預期將維持電支市占規模第一，說明如下：

- 1. 擁有全台 8 成、北部 9 成以上的交通數據，交通應用服務持續領先。
- 2. 有卡有付，會員年齡從 7 歲到百歲，全會員年齡涵蓋率最廣。
- 3. 悠遊卡交易市占達 78%，悠遊付交易市占達 5%，整體電子支付交易市占達 29%，數位支付市場普及率最高。
- 4. 全台公共運輸定期票、疫後國外觀光客來台、ESG 推廣公共運輸等政策服務，將讓悠遊卡交易與卡片銷量再創新高，發揮一卡一付服務策略，提供會員支付使用便利性。
- 5. 運用 MarTech 平台與會員 Dashboard，結合數據及 AI 科技應用，找出市場運作優勢，挖掘市場機會。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在外部競爭環境上，電子支付市場已是百家爭鳴的狀況，在零售場域有強勢通路品牌加入競爭戰場大打通路戰、以點數回饋衝刺交易金額，在交通場域亦開放多元支付瓜分大餅，未來市場將會有很大的轉變，面對這個難以抗拒的趨勢，本公司重視的仍是悠遊卡的千萬會員，我們不是通路支付，我們的 DNA 就是交通票卡起家的悠遊卡，我們將找回政策服務與公益的初心，立足在其他競爭者沒辦法和悠遊卡爭搶的市場，進行「以卡帶付、以付強化卡」的發展策略，滿足悠遊卡千萬會員的需求，面對其他電子支付業者的競爭與挑戰。

在法規環境上，因應主管機關公告施行之電子支付機構管理條例及相關授權子法，大幅放寬電子支付經營業務項目，本公司將視市場需求擴大經營業務項目，在符合法令的範圍下，向主管機關申請許可或取得備查相關新業務，提供使用者更豐富更方便的支付服務。

展望 113 年，本公司仍將開啟嶄新及多元發展層面，全力推動業務持續成長，強化數據分析及核心系統整合建置，提供安全、創新、便利的全方位多元化一卡一付整合服務。提升企業競爭力來面對各項挑戰，追求業績與利潤的穩定成長。

敬祝

各位股東身體健康，事事如意！

悠遊卡股份有限公司

董 事 長：



總 經 理：



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國八十九年三月六日。

二、公司沿革：

日期	重要發展記事
民國 89 年	台北捷運公司、北市府停管處與大台北公民營公車所有業者神通、台新、國泰世華、中信銀、富邦、三商電腦、所羅門科技等公司，轉投資設立台北智慧卡票證股份有限公司(Taipei Smart Card Corporation)，實收資本額新台幣 5 億元。
民國 91 年	(1) 悠遊卡全面上市。 (2) 發卡量突破 100 萬張。
民國 92 年	(1) 悠遊卡優待票種正式發行。 (2) 台北市、新北市社福卡正式發行。 (3) 發卡量突破 300 萬張。
民國 93 年	試辦悠遊卡結合學生證。
民國 95 年	悠遊聯名卡上市，與中國信託商業銀行、台新銀行、台北富邦銀行和國泰世華銀行合作發行。
民國 96 年	(1) 悠遊卡與基隆交通卡整合完成。 (2) 發卡量突破 1,000 萬張。
民國 97 年	(1) 臺鐵基隆車站至中壢車站 19 站試辦使用悠遊卡。 (2) 台北智慧卡票證股份有限公司更名為悠遊卡股份有限公司(EasyCard Corporation)，其組織、業務皆不變。
民國 98 年	(1) 悠遊聯名卡合作銀行增至 8 家，新增合作銀行包括華南銀行、第一銀行、兆豐銀行及玉山銀行。 (2) 悠遊卡應用於台北市公共自行車(YouBike)租賃系統上線。 (3) 悠遊卡公司宣布與統一超商策略聯盟，於全台 7-11 可刷悠遊卡消費，並與統一超商將合作發行「i-cash 悠遊卡」。
民國 99 年	(1) 金融監督管理委員會核准辦理電子票證業務案，並核發「電子票證發行機構營業執照」，成為全國第一家獲准發行多用途電子票證之專業發行機構。 (2) 悠遊卡小額消費正式上線。
民國 100 年	悠遊聯名卡高鐵自由座應用上線。
民國 101 年	(1) 復興航空開辦悠遊卡購票服務。 (2) 新一代晶片悠遊卡正式上市。
民國 102 年	(1) 悠遊 Debit 卡上市。 (2) 悠遊卡可支付停車費、專用垃圾袋等政府委託代徵收之規費。
民國 103 年	(1) Easy Wallet 悠遊卡數位皮夾 APP 上架。 (2) 悠遊卡與新加坡 EZ-Link 簽署合作備忘錄。 (3) 悠遊卡與全聯福利中心策略合作。 (4) 發卡量突破 5,000 萬張。

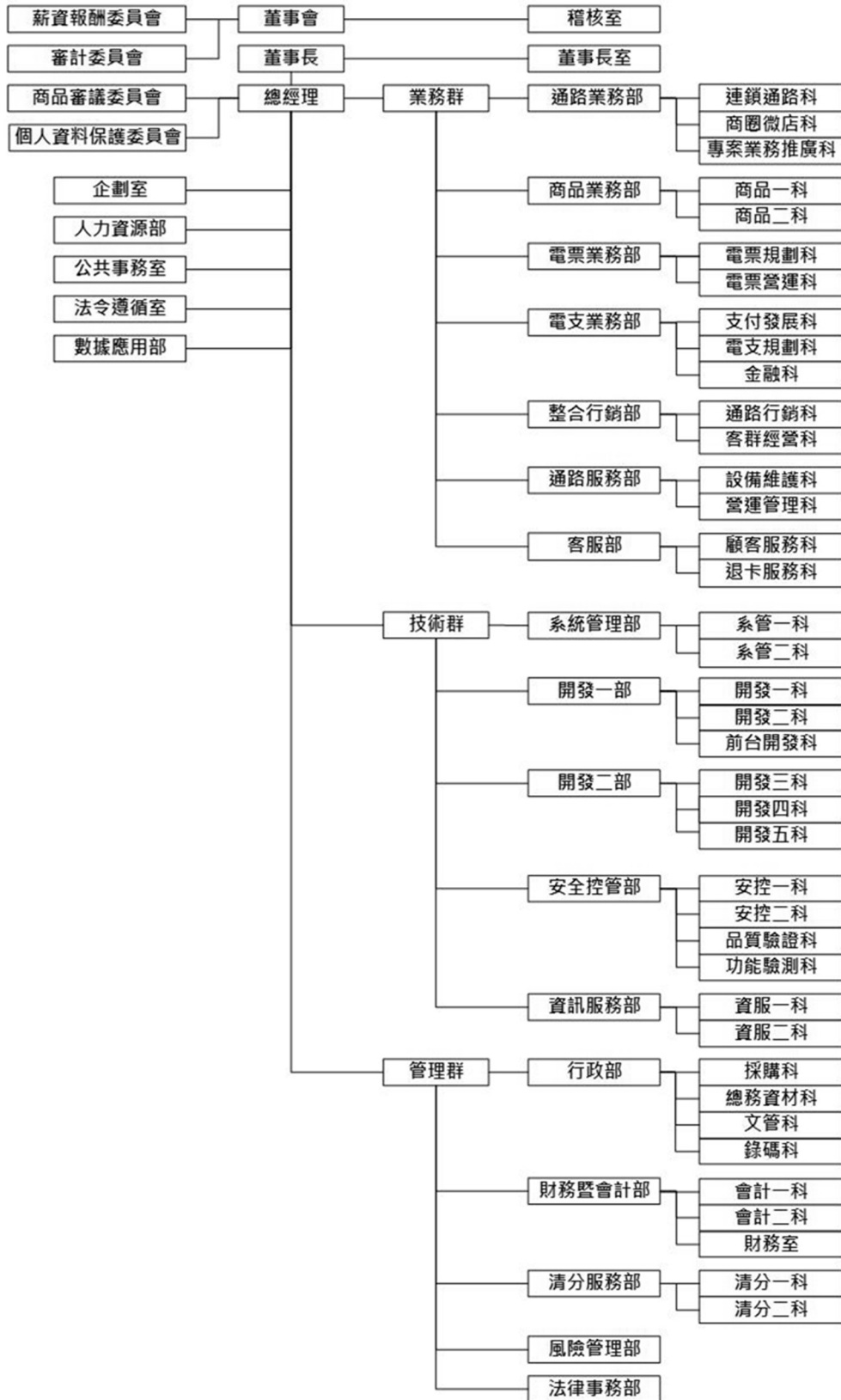
日期	重要發展記事
民國 104 年	(1) 台鐵西部幹線全線開放使用悠遊卡。 (2) 寧夏夜市、晴光商圈、全聯、台灣大車隊啟用悠遊卡付費。
民國 105 年	(1) 台灣中油直營點、八大商圈啟用悠遊卡付費 (2) 台鐵全線開放使用悠遊卡。 (3) 高雄捷運全閘門啟用悠遊卡 (4) 悠遊卡獲金管會首家核准辦理帳戶連結服務。
民國 106 年	(1) 桃園機場捷運全面開放使用悠遊卡。 (2) 與國光客運合作發行回數票悠遊卡。 (3) 與金門縣政府合推「行動縣民卡」 (4) 悠遊卡於世界資訊科技大會(WCIT)設置展館呈現行動支付領域成果。
民國 107 年	(1) 悠遊卡在高雄輕軌上線 (2) 全國首創綁定帳戶連結自動加值悠遊卡。 (3) 悠遊卡電信通路上線。 (4) 自動加值機開放購買 1280 定期票
民國 108 年	(1) 獲金融監督管理委員會核准兼營電子支付業務。 (2) 與 Samsung Pay 簽署合作備忘錄。 (3) 電子支付產品悠遊付正式上線。
民國 109 年	(1) 與琉球銀行簽署合作意向書。 (2) Samsung Pay 悠遊卡上線。 (3) 悠遊付開放全民註冊。 (4) 悠遊卡發卡量超過一億張。
民國 110 年	(1) 悠遊付會員突破百萬大關。 (2) 協助台北市政府推動公有市場數位通行證。 (3) 悠遊付獲得 IDC 全方位體驗創新獎。 (4) 悠遊付於四大超商全面上線。
民國 111 年	(1) 11 月悠遊付會員突破兩百萬大關。 (2) 發行 SuperCard 超級悠遊卡，啟動 SuperCard 靠卡自動加值流程。 (3) 開發碳排放計算之數據產品。 (4) 跨境應用，琉球開通使用悠遊卡。 (5) 本公司原為單一法人悠遊卡投資控股(股)公司(下稱投控公司)百分之百持股之子公司，投控公司於 111 年依據公司法第 168 條規定辦理實物減資，退還其所持有本公司已發行股份 28,000 千股作為減資股款退還予投控公司原股東，致有本公司股權大量移轉之情事，惟對本公司股東權益或財務業務並無重大影響。
民國 112 年	(1) 發行「TPASS 悠遊卡」，以因應交通部公路總局 7 月推出「TPASS 行政院通勤月票」。 (2) 推出「企業員工通勤碳排統計數據服務」，與市府共同推出「我的減碳存摺」活動鼓勵民眾搭乘大眾運具。 (3) 悠遊付「悠遊卡加值機」服務榮獲首屆 IT Matters Award - 產品專案獎

日期	重要發展記事
	(4) 「電子票證溫室氣體盤查管理系統」通過英國標準協會（British Standards Institution, 簡稱 BSI）查核，為全球第一個交通票證取得此認證。 (5) 協助雲林縣、台中市政府打造智慧兌餐平台
民國 113 年	(1) 舉辦首屆「悠遊 AI 創新日」 (2) 與玉山銀行合作推出持卡人交通減碳數據服務 (3) 成立反詐騙小組，並於官網推出反詐騙專區。

參、公司治理報告

一、組織系統：

(一) 公司之組織結構：



(二) 各主要部門所營業務：

部門	職掌
通路業務部	● 連鎖通路科 ➢ 無人化設備通路協助與推廣 ➢ 連鎖商店推廣與營運 ➢ 停車場等通路推廣及營運 ➢ 悠遊付線上通路推廣及營運 ● 商圈微店科 ➢ 商圈市場夜市等微店推廣與營運 ➢ 各縣市政府規費推廣及營運 ● 專案業務推廣科 ➢ 收單業務委外受託機構管理 ➢ 政策性及策略專案執行 ➢ 中南區業務推廣 ➢ 特約機構進件管理 ➢ 特店設備活躍度監控與管理 ➢ 儲值卡交易監控
通路服務部	● 設備維護科 ➢ 端末設備管理 ➢ 端末設備維護 ➢ 端末設備查核 ➢ 特約機構查核 ● 營運管理科 ➢ 特約機構徵審 ➢ 特約機構收款限額管控 ➢ 特約機構實體契約歸檔管理
電支業務部	● 支付發展科 ➢ 悠遊付平台生態圈推廣 ➢ 悠遊付金融服務推廣 ➢ 悠遊付跨境合作推廣 ➢ 使用者管理作業 ➢ 交易監控 ● 電支規劃科 ➢ APP 功能需求規劃 ➢ 電子支付功能需求規劃 ➢ 線上通路技術支援 ● 金融科 ➢ 新種金融業務／產品的評估、規劃與申請 ➢ 金融業務推廣與執行 ➢ 金融業務行銷規劃、採購與執行

部門	職掌
整合行銷部	● 通路行銷科 ➢ 消費者使用率促動活動規劃、洽談及執行 ➢ 點數行銷合作及聯名卡資源整合 ➢ 行銷活動廣告宣傳 ● 客群經營科 ➢ 品牌經營傳播計畫與執行 ➢ 品牌 CI 規範管理 ➢ 社群媒體平台整合經營 ➢ 會員客群經營
商品業務部	● 商品一科 ➢ B2B 商品銷售管理 ➢ 客戶徵授信作業 ➢ ERP 客戶資料新增／維護 ● 商品二科 ➢ B2C 商品銷售管理 ➢ B2C 庫存管理 ➢ ERP 客戶資料新增／維護
電票業務部	● 電票規劃科 ➢ 悠遊卡票卡生命週期規劃與營運規則管理 ➢ 票卡欄位應用規劃 ➢ 悠遊卡收單應用規劃 ➢ 悠遊卡端末設備與後台系統研發 ● 電票營運科 ➢ 悠遊卡軌道運輸、計程車、公路客運公車、公共自行車等通路推廣及營運
客服部	● 顧客服務科 ➢ 客服專線管理及提供客戶線上服務 ➢ 設立悠遊卡客服中心並提供售卡、加值、退卡退費及諮詢等服務 ➢ 客訴案件處理回覆 ➢ 銀行及特約機構客服諮詢業務 ● 退卡服務科 ➢ 退費作業 ➢ 個人記名申請審查／學生身份優惠效期審查等相關業務 ➢ 拾獲卡處理作業 ➢ 受理各縣市警察局、檢調單位調閱卡片資料
系統管理部	● 系管一科 ➢ 資料庫營運管理 ➢ 作業系統營運管理 ● 系管二科 ➢ 機房營運管理

部門	職掌
	➢ 網路系統管理 ➢ 資訊軟硬體設備管理 ➢ 資訊作業委外管理
開發一部	● 開發一科 ➢ 交通清分後台系統開發與維護 ➢ 雲端商店後台系統開發與維護 ➢ 小額消費後台系統開發與維護 ➢ 系統開發維護委外管理 ● 開發二科 ➢ 網路記名後台系統開發與維護 ➢ 聯名卡後台系統開發與維護 ➢ 卡務後台系統開發與維護 ➢ 行動悠遊卡後台系統開發與維護 ➢ 系統開發維護委外管理 ● 前台開發科 ➢ 端末設備開發與維護 ➢ 卡片暨 SAM 開發與維護 ➢ APP 之儲值卡應用 SDK 開發與維護 ➢ 系統開發維護委外管理
開發二部	● 開發三科 ➢ 電支系統維運與維護 ➢ APP 後台系統維運與維護 ➢ 網頁切版製作及維護 ➢ 系統開發維護委外管理 ● 開發四科 ➢ APP 應用系統開發與維護 ➢ 系統開發維護委外管理 ● 開發五科 ➢ 電支系統開發與維護 ➢ APP 後台系統開發與維護 ➢ 系統開發維護委外管理
安全控管部	● 安控一科 ➢ 資訊安全政策與作業規範擬修訂 ➢ 資訊安全體系營運管理 ➢ 資安查核暨委外作業 ➢ 源碼檢測管理與程式編譯、版本控管 ➢ 交易資料監控 ➢ 應用系統帳號權限管理 ● 安控二科 ➢ 基碼管理系統開發與規劃

部門	職掌
	➢ 端末設備安控評估及驗證 ➢ 基碼營運作業管理 ● 品質驗證科 ➢ 端末設備驗證及驗收 ➢ 票卡／附加悠遊卡功能商品驗證及驗收 ➢ 退卡原因分析 ● 功能驗測科 ➢ 端末設備功能驗證 ➢ 端末設備資料驗證
資訊服務部	● 資服一科 ➢ 行銷平台後台系統開發與維護 ➢ 辦公室 MIS 系統營運與開發 ➢ 系統開發維護委外管理 ● 資服二科 ➢ 資料平台開發維護 ➢ 辦公室 MIS 系統營運與開發 ➢ 電子表單開發 ➢ 系統開發維護委外管理
行政部	● 採購科 ➢ 執行公司營運所需相關原物料、器材及勞務之採購事宜 ➢ 票卡排程管理作業 ● 總務資材科 ➢ 存貨管理作業 ➢ 生管管理作業 ➢ 包裝管理作業 ➢ 固定資產管理作業 ➢ 辦公室庶務事項 ● 文管科 ➢ 公文管理作業 ➢ 文件管理作業 ➢ 印鑑管理作業 ● 錄碼科 ➢ 設備錄碼管理作業 ➢ 票卡錄碼管理作業 ➢ 票卡印卡管理作業 ➢ 回收票卡處理作業
財務暨會計部	● 會計一科 ➢ 普通會計：總帳、固定資產、應收應付及費用支出之帳務處理 ➢ 成本會計：存貨及成本之帳務處理與分析 ➢ 稅務管理：各項稅務之申報及規劃

部門	職掌
	➢ 財務報表：報表編製、分析、覆核及差異分析 ➢ 預算管理：年度預算編制、預算控管及差異分析 ➢ 辦法制定：會計相關辦法之擬訂及修訂 ● 會計二科 ➢ 清分帳務交易拋轉至 ERP 產生會計傳票之後續作業 ➢ ERP 系統及次系統產生佣金及手續費金額核對與調整稅額 ➢ 清分傳票覆核及營運管理之資料申報與分析 ● 財務室 ➢ 自有資金管理 ➢ 信託資產之管理 ➢ 財務性出納及理財工作 ➢ 專案事項之管理 ➢ 主管機關之財務申報 ➢ 股務及辦理股東會相關作業 ➢ 財務性質相關辦法之制訂
清分服務部	● 清分一科 ➢ 清分帳務處理 ➢ 差異帳調整處理 ➢ 清分手續費申請及核銷作業 ➢ 清分佣金請款及核銷作業 ● 清分二科 ➢ 清分算帳務核對 ➢ 系統帳差異處理 ➢ 清分交易資料分析 ➢ 帳務整合平台管理 ➢ 專案管理
法律事務部	➢ 審查合約，進行法律風險之控管 ➢ 民事、刑事、行政爭訟案件之處理 ➢ 辦理公司商標、專利註冊及展延
風險管理部	➢ 風險管理政策及程序之制定、修正與廢除 ➢ 各項風險管理機制之建立與維護 ➢ 定期提出風險控管報告 ➢ 規劃與監督執行防制洗錢及打擊資恐計畫 ➢ 協調督導全面性洗錢與資恐之風險辨識、評估、監控及政策與程序之規劃、執行 ➢ 督導疑似洗錢及資恐交易之申報作業
企劃室	➢ 市場情報蒐集、分析評估 ➢ 綜整營運計畫及預算之研擬作業 ➢ 公司層級經營指標之綜整及檢討追蹤 ➢ 策略性業務合作及新種業務之規劃 ➢ 指定專案協調及控管

部門	職掌
數據應用部	➤ 數據指標定義 ➤ 協助業務單位進行營運數據統計與分析 ➤ 數據分析專案之進行
人力資源部	➤ 透過人力政策、培訓、激勵與獎酬制度，協助公司有效運用、整合人力資源，以協助達成公司經營目標，並建立實質且持久的競爭優勢
公共事務室	➤ 媒體關係經營、新聞發佈及廣宣活動 ➤ 議會聯繫及維護 ➤ 公益或捐助活動之辦理 ➤ 形象及企業社會責任相關議題
法令遵循室	➤ 法令遵循制度之規劃、管理與執行 ➤ 協助專案適法性規劃，就各項業務提供法令遵循意見 ➤ 重大偶發事件之申報作業
稽核室	➤ 公司年度稽核計畫之擬訂及執行 ➤ 專案稽核之執行 ➤ 稽核報告撰擬陳報與送請查閱事項 ➤ 各項稽核缺失之追蹤 ➤ 依據法令規定執行稽核業務，並辦理各項申報事項
董事長室	➤ 董事會／功能性委員會議事作業

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、獨立董事資料：

113 年 4 月 26 日；單位：千股；%

職 稱	姓 名	國 籍 或 註 冊 地	性 別 年 齡	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		
							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	台北市政府	中華民國	-	112.4.27	3 年	89.2.25	3,298	4.71%	3,298	4.71%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 林志盈	中華民國	男 61~70 歲	112.4.27	3 年	92.1.28	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學土木工程學系碩士、臺中捷運(股)公司董事長、群信行動數位科技公司(股)公司總經理、臺北市府交通局長、鼎華科技(股)公司總經理、臺中市府交通局長、鼎漢國際工程顧問公司總經理	-	-	-	-
董事	臺北大眾捷運 (股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	89.2.25	7,697	10.99%	7,697	10.99%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 陳榮明	中華民國	男 61~70 歲	112.4.27	3 年	112.3.29	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學運輸研究所碩士、國立交通大學運輸工程管理學系碩士、臺北市府交通局主任秘書、北市公共運輸處長	臺北市政府交通局副局长	-	-	-
董事	臺北大眾捷運 (股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	89.2.25	7,697	10.99%	7,697	10.99%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 陳淑娟	中華民國	女 51~60 歲	112.6.27	3 年	112.6.27	-	-	-	-	-	-	-	-	國票金融控股(股)公司獨立董事、國際票券金融(股)公司獨立董事、協易機械工業(股)公司獨立董事、富智康集團有限公司獨立非執行董事、悠遊卡投資控股(股)公司董事長	國票金融控股(股)公司獨立董事、國際票券金融(股)公司獨立董事、協易機械工業(股)公司獨立董事、富智康集團有限公司獨立非執行董事、悠遊卡投資控股(股)公司董事長	-	-	-

職 稱	姓 名	國 籍 或註冊地	性別 年 齡	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			職 稱	姓 名	關 係	
董事	悠遊卡投資控 股(股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	98.12.1	40,499	57.86%	40,499	57.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 李耀中	美國	男 41-50 歲	112.4.27	3 年	112.3.29	-	-	-	-	-	-	-	臺北大學法學院法律學 系學士、美國紐約大學 法學院碩士、英國牛津 大學企業管理碩士、中 美和文教基金會董事、 徐元智先生醫藥基金會 (亞東紀念醫院)第14 屆董事、台北律師公會 第25屆文書主任	理律法律事務所合夥律 師	-	-	-	-
董事	悠遊卡投資控 股(股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	98.12.1	40,499	57.86%	40,499	57.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 吳詣泓	中華民國	男 41-50 歲	112.4.27	3 年	112.3.29	-	-	-	-	-	-	-	英國德倫大學企管碩士 學位、Vpon 威朋創辦人 暨執行長	Vpon 威朋創辦人暨執行 長、吳敵有限公司董事 長	-	-	-	-
董事	悠遊卡投資控 股(股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	98.12.1	40,499	57.86%	40,499	57.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 鄒開蓮	中華民國	女 51-60 歲	112.4.27	3 年	112.3.29	-	-	-	-	-	-	-	美國西北大學 J. L. Kellogg 商學院 MBA、美 國波士頓大學大眾傳播 系碩士、Verizon Media 國際事業董事總經理、 台灣世界展望會董事 長、Yahoo 亞太區資深副 總裁暨董事總經理	台達電子(股)公司獨立 董事、中磊電子(股)公 司獨立董事、基富通證 券(股)公司董事、愛 比科技(股)公司董事、 富恩投資(股)公司董事 長、香港電視娛樂有限 公司董事	-	-	-	-
董事	悠遊卡投資控 股(股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	98.12.1	40,499	57.86%	40,499	57.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 許英傑	中華民國	男 41-50 歲	112.4.27	3 年	111.1.19	-	-	-	-	-	-	-	國立台北大學法律系中 華民國全國總工會第五 屆及第六屆法律顧問、 臺灣彰化地方法院調解 委員、中華民國全國商 業總會顧問	群策法律事務所主持律 師、悅城科技(股)公司 獨立董事、立弘生化科 技(股)公司獨立董事、 羅麗芬控股(股)公司獨 立董事、財團法人彰化 縣公益頻道基金董事、 台灣百和工業(股)公司 獨立董事	-	-	-	-

職 稱	姓 名	國 籍 或註冊地	性 別 年 齡	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			職 稱	姓 名	關 係	
董事	悠遊卡投資控 股(股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	98.12.1	40,499	57.86%	40,499	57.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 黃文涼	中華民國	男 51-60 歲	112.4.27	3 年	111.1.19	-	-	-	-	-	-	-	中興大學農業經濟系、 玉山銀行法人金融事業 處總經理室襄理	玉山創業投資(股)公司 總經理、玉山創業投資 (股)公司董事、磐石醫 藥生技(股)公司董事	-	-	-	-
董事	悠遊卡投資控 股(股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	98.12.1	40,499	57.86%	40,499	57.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 龍曉雲	中華民國	男 61-70 歲	112.4.27	3 年	89.2.25	-	-	-	-	-	-	-	新埔工專電子工程科、 悠遊卡投資控股(股)公 司董事	中興大業巴士(股)公司 顧問、悠遊卡投資控股 (股)公司監察人、龍觀 國際行銷(股)公司監察 人、卡通(股)公司董事 長及總經理、金龍汽車 製造(股)公司研發總 監、敦峰汽車工業(股) 公司研發總監	-	-	-	-
董事	悠遊卡投資控 股(股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	98.12.1	40,499	57.86%	40,499	57.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 范大維	中華民國	男 61-70 歲	112.4.27	3 年	111.8.5	-	-	-	-	-	-	-	空軍官校73年班、指參 學院89年班、戰爭學院 95年班、空軍司令部副參 謀長、空軍司令部參謀 長、空軍防空暨飛彈指 揮部指揮官、空軍司令 部副司令	欣欣客運(股)公司董事 長	-	-	-	-
董事	臺北汽車客運 (股)公司	中華民國	-	112.4.27	3 年	89.2.25	1,197	1.71%	1,197	1.71%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人： 洪滄浪	中華民國	男 71-80 歲	112.4.27	3 年	109.9.1	-	-	-	-	-	-	-	中原大學水利系學士 悠遊卡(股)公司特助、 董事、大都會汽車客運 (股)公司總經理、董事	首都客運(股)公司顧問	-	-	-	-

職 稱	姓 名	國 籍 或 註 冊 地	性 別 年 齡	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	首都客運(股) 公司	中 華 民 國	-	112. 4. 27	3 年	112. 4. 27	564	0. 81%	564	0. 81%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代 表 人： 李 婷 娜	中 華 民 國	女 31~40 歲	112. 4. 27	3 年	106. 6. 15	-	-	-	-	-	-	-	美國紐約大學史登商學院經濟和行銷學碩士、鑽石管理科技諮詢公司助理顧問	大都會汽車客運(股)公司、三重汽車客運(股)公司、統聯汽車客運(股)公司及台中汽車客運(股)公司董事長特助					
	神 通 電 腦(股) 公司	中 華 民 國	-	112. 4. 27	3 年	89. 2. 25	1, 759	2. 51%	1, 759	2. 51%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董 事	代 表 人： 蘇 亮	中 華 民 國	男 61~70 歲	112. 4. 27	3 年	89. 2. 25	-	-	-	-	-	-	-	交通大學計算與控制系學士、台北市電腦公會常務理事、全球智慧城市聯盟籌備諮詢會主任委員	神通資訊科技(股)公司董事長、悠遊卡投資控股(股)公司監察人、毛寶(股)公司獨立董事、神通電腦(股)公司總經理、遠通電收(股)公司董事、神通光通信(股)公司董事、台灣世曦工程顧問(股)公司董事、遠創智慧(股)公司董事、聯訊陸創業投資(股)公司董事、神達投資(股)公司董事、神達投資控股(股)公司董事、聯訊多創業投資(股)公司董事長、和利投資(股)公司董事長、聯訊捌創業投資(股)公司董事長、神聯電子(股)公司獨立董事、神耀科技(股)公司董事長、聯訊玖創業投資(股)公司董事	神通資訊科技(股)公司董事長、悠遊卡投資控股(股)公司監察人、毛寶(股)公司獨立董事、神通電腦(股)公司總經理、遠通電收(股)公司董事、神通光通信(股)公司董事、台灣世曦工程顧問(股)公司董事、遠創智慧(股)公司董事、聯訊陸創業投資(股)公司董事、神達投資(股)公司董事、神達投資控股(股)公司董事、聯訊多創業投資(股)公司董事長、和利投資(股)公司董事長、聯訊捌創業投資(股)公司董事長、神聯電子(股)公司獨立董事、神耀科技(股)公司董事長、聯訊玖創業投資(股)公司董事				
	台北富邦商業 銀行(股)公司	中 華 民 國	-	112. 4. 27	3 年	89. 2. 25	1, 374	1. 96%	1, 374	1. 96%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董 事	代 表 人： 郭 清 泓	中 華 民 國	男 41~50 歲	112. 4. 27	3 年	111. 1. 19	-	-	-	-	-	-	-	交通大學工業管理碩士 台北富邦商業銀行企業 金融中心協理	北富銀創業投資(股)公 司總經理					-

職 稱	姓 名	國 籍 或 註 冊 地	性 別 年 齡	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	國泰世華商業 銀行(股)公司	中 華 民 國	-	112.4.27	3 年	89.2.25	1,374	1.96%	1,374	1.96%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	代 表 人： 洪大慶	中 華 民 國	男 51~60 歲	112.4.27	3 年	111.8.17	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學經營管理研究所、國泰人壽(股)公司會計部協理、國泰金控(股)公司會計部經理、國泰證券(股)公司財務會計部協理	國泰金控(股)公司財務處副總經理、國泰人壽(股)公司會計部及投資會計部副總經理	-	-	-	-	
	三商電腦(股) 公司	中 華 民 國	-	112.4.27	3 年	92.1.28	618	0.88%	618	0.88%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
董 事	代 表 人： 陳翔中	中 華 民 國	男 51~60 歲	112.4.27	3 年	111.1.19	-	-	-	-	-	-	-	-	美國普渡大學工業工程系、悠遊卡投資控股(股)公司董事	三商電腦(股)公司董事長、三商投資控股(股)公司董事長、三商董事、華合科技(股)公司董事長、三商資訊(股)公司董事、商林投資(股)公司董事、商宏投資(股)公司董事長、南京三商電腦軟件開發有限公司董事長、果核數位(股)公司監察人、三商美邦保險代理人(股)公司董事長、洋正投資(股)公司董事、華新麗華(股)公司獨立董事、東元電機(股)公司獨立董事、寒舍餐旅公司獨立董事、競泰(股)公司獨立董事	-	-	-	-	-
	李浩傑	中 華 民 國	男 51~60 歲	112.4.27	3 年	111.11.3	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學商學研究所會計組碩士、中興大學財務稅系、富邦金融控股(股)公司副總經理、資深副總經理	-	-	-	-	-	

職稱	姓名	國籍 或註冊地	性別 年齡	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			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	羅孝賢	中華民國	男 61~70 歲	112.4.27	3 年	111.11.3	-	-	-	-				台灣大學土木工程系博 士、交通大學交通運輸 研究所碩士、交通局局 長、台北大眾捷運(股) 公司常務董事、台北大 眾捷運(股)公司常務董 事、悠遊卡投資控股 (股)公司暨悠遊卡(股) 有限公司董事	淡江大學運輸管理學系 教授	-	-	-	
獨立 董事	吳柏宏	中華民國	男 41~50 歲	112.4.27	3 年	112.4.27	-	-	-	-				輔仁大學法律學系、沛 然律師事務所律師	沛然律師事務所律師、 友訊科技(股)公司董事	-	-	-	
獨立 董事	鄭漪茜	中華民國	女 31~40 歲	112.4.27	3 年	112.4.27	-	-	-	-				台灣大學會計學系、 Western Michigan University Haworth College of Business、 尚諺群佳聯合會計師事 務所會計師	尚諺群佳聯合會計師事 務所會計師	-	-	-	
獨立 董事	沈昇勳	中華民國	男 31~40 歲	112.4.27	3 年	112.4.27	-	-	-	-				國立臺灣大學電信工程 學研究所、國立臺灣大 學電機工程學系	洽吧智能股份有限公司 (BravoAI)技術長	-	-	-	

註：

1. 本公司董事共 21 席，悠遊卡投資控股(股)公司法人董事代表人陶韻智、鍾慧諭、余啟民、江威娜於 112 年 3 月 29 日辭任，悠遊卡投資控股(股)公司於同日改派法人董事代表人林志盈、鄒開連、李耀中、吳詣泓、陳榮明、李志仁，原悠遊卡投資控股(股)公司法人董事代表人陳亭如因法人董事代表人改派而解任。
2. 112 年 4 月 27 日股東臨時會辦理董事 21 席全面提前改選。
3. 臺北大眾捷運(股)公司於 112 年 6 月 27 日改派法人董事代表人李志仁為陳淑娟。

表一：法人股東之主要股東

113 年 4 月 26 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東及持股比例
悠遊卡投資控股股份有限公司	台北大眾捷運股份有限公司 27.49%、台北市政府 11.78%、神通電腦股份有限公司 6.28%、台北富邦商業銀行股份有限公司 4.91%、國泰世華商業銀行股份有限公司 4.91%、玉山商業銀行股份有限公司 4.82%、欣欣客運股份有限公司 4.61%、台北汽車客運股份有限公司 4.28%、三重汽車客運股份有限公司 3.02%、大都會汽車客運股份有限公司 2.95%
台北大眾捷運股份有限公司	台北市政府 73.75%、交通部 17.14%、新北市市政府 8.75%、唐榮鐵工廠(股)公司 0.35%、兆豐國際商業銀行(股)公司 0.00143%、合作金庫商業銀行(股)公司 0.00143%、台北富邦商業銀行(股)公司 0.00143%
台北市政府	無
神通電腦股份有限公司	聯華實業投資控股(股)公司 35.29%、聯強國際(股)公司 18.39%、美安投資(股)公司 10.56%、神通電腦(股)公司 8.71%、資豐投資(股)公司 5.37%、許愛貞 1.98%、苗豐強 1.08%、華成投資(股)公司 1.92%、義豐投資(股)公司 0.75%、鴻鼎投資(股)公司 0.74%
三商電腦股份有限公司	三商投資控股(股)公司 49.35%、日商 Hitachi Channel Solutions, Corp. 1.74%、鄭瑞屏 0.58%、賴樹奎 0.54%、迅捷投資(股)公司 0.53%、謝文斌 0.36%、羅志江 0.36%、謝政邦 0.35%、陳翔中 0.31%、蔡進發 0.27%
台北富邦商業銀行股份有限公司	富邦金融控股(股)公司 100%
國泰世華商業銀行股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司 100%
台北汽車客運股份有限公司	竣達實業(股)公司 19.25%、卓傳(股)公司 19.20%、富業實業(股)公司 18.94%、凌揚實業(股)公司 18.76%、嘉宏國際開發(股)公司 13.22%、新竹汽車客運(股)公司 3.63%、陳怡仲 0.94%、胡健驊 0.59%、陳鼎元 0.58%、李建文 0.32%
首都客運股份有限公司	李博文 12.00%、竣達實業(股)公司 19.00%、卓傳(股)公司 18.60%、凌揚實業(股)公司 6.13%、富業實業(股)公司 19.00%、杜敏如 5.07%、李博仁 8.00%、陳悅 4.00%、李博信 8.00%、蔡火石 0.20%

表二：主要股東為法人者其主要股東

113 年 4 月 26 日

法人名稱	法人之主要股東
交通部	無
新北市政府	無
富邦金融控股(股)公司	台北市政府 13.07%、明東實業(股)公司 8.34%、道盈實業(股)公司 7.62%、蔡明興 3.15%、紅福投資(股)公司 2.59%、新制勞工退休基金 2.42%、蔡明忠 2.17%、合佳投資有限公司 1.50%、忠興開發(股)公司 1.40%、蔡楊湘薰 1.14%
國泰金融控股股份有限公司	萬寶開發(股)公司 15.68%、霖園投資(股)公司 13.88%、新制勞工退休基金 3.18%、新光人壽保險(股)公司 1.8%、勞工保險基金 1.43%、百星投資(股)公司 1.21%、全球人壽保險(股)公司 1.15%、萬達投資(股)公司 1.12%、花旗(台灣)託管新加坡政府投資專戶 1.11%、長庚醫療財團法人 1.09%
玉山商業銀行股份有限公司	玉山金融控股(股)公司 100%
欣欣客運股份有限公司	國軍退除役官兵輔導委員會 49.07%、中興大業巴士(股)公司 13.67%、台北汽車客運(股)公司 12.32%、大南汽車(股)公司 0.32%、榮僑投資(股)公司 19.81%、邦宏國際開發(股)公司 2.65%、淡水汽車客運(股)公司 1.56%、張卓如 0.27%、指南汽車客運(股)公司 0.24%、首都客運股份有限公司 0.05%
三重汽車客運股份有限公司	卓傳(股)公司 19.34%、富業實業(股)公司 19.69%、杜敏如 16.63%、凌揚實業(股)公司 14.58%、竣達實業(股)公司 12.62%、李博文 9.66%、李昌儒 5.48%、正義開發(股)公司 2%、首都客運(股)公司 0.03%
大都會汽車客運股份有限公司	台北市政府 38.00%、凌揚實業(股)公司 19.48%、富業實業(股)公司 19.48%、卓傳(股)公司 14.44%、睿億投資(股)公司 2.26%、趙欣 0.51%、趙佳 0.51%、趙雲祥 0.4%、王英華 0.34%、楊惠娟 0.34%
唐榮鐵工廠(股)公司	經濟部 11.56%、臺灣銀行 21.37%、燁輝企業(股)公司 11.30%、中國鋼鐵(股)公司 8.53%、聯輝開發(股)公司 9.16%、華南商業銀行 4.59%、第一商業銀行 3.11%、兆盈投資開發(股)公司 2.54%、國錫事業(股)6.09%、冠寰企業(股)公司 2.54%
兆豐國際商業銀行(股)公司	兆豐金融控股(股)公司 100%
合作金庫商業銀行(股)公司	合作金庫金融控股(股)公司 100%

法人名稱	法人之主要股東
聯華實業投資控股(股)公司	聯成化學科技(股)公司 9.68%、義源投資(股)公司 9.14%、義豐投資(股)公司 4.86%、苗豐強 3.19%、苗豐全 3.02%、財團法人育秀教育基金會 3.00%、聯華實業投資控股(股)公司職工福利委員會 2.82%、神達電腦(股)公司 2.79%、周祖蒼 2.51%、苗豐盛 2.23%
聯強國際(股)公司	神通電腦(股)公司 15.62%、台新國際商業銀行受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶 8.02%、元大台灣高股息基金專戶 4.72%、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優惠 EFT 證券投資信託基金專戶 4.31%、聯華實業投資控股(股)公司 3.57%、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶 3.29%、杜書伍 2.17%、榮瑄投資有限公司 2.16%、苗豐強 1.71%、美安投資(股)公司 1.27%
迅捷投資(股)公司	諧永投資(股)公司 63.51%、聯華電子(股)公司 36.49%
美安投資(股)公司	Vision Quest Overseas Ltd. 82.25%、Jumpstart Investments Ltd. 16.67%、其他 1.08%
神達電腦(股)公司	神達投資控股(股)公司 100%
資豐投資(股)公司	神達電腦(股)公司 100%
華成投資(股)公司	聯華實業投資控股(股)公司 100%
義豐投資(股)公司	英屬維京群島恒富(股)公司 100%
鴻鼎投資(股)公司	杜書伍 8.55%、杜海珍 7.69%、杜盈蓉 41.88%、杜盈萱 41.88%
三商投資控股股份有限公司	商林投資(股)公司 18.07%、樹人投資(股)公司 12.85%、孚盛投資有限公司 9.98%、商宏投資(股)公司 5.63%、樹豐投資(股)公司 5.06%、三商福寶(股)公司 4.18%、陳翔立 2.26%、三商行(股)公司職工退休基金管理委員會 1.86%、翁肇喜 1.77%、陳翔中 1.60%
日商Hitachi Channels, Corp.	Shinagawa-ku, Tokyo 100%
竣達實業(股)有限公司	李博文 99.99%
卓傳(股)有限公司	李博文 99.99%、饒孟友 0.01%
凌揚實業(股)有限公司	李博文 99.99%
富業實業(股)有限公司	李博文 99.99%、饒孟友 0.01%

法人名稱	法人之主要股東
嘉宏國際開發(股)公司	李博文 99.67%
新竹汽車客運(股)公司	新竹汽車客運股份有限公司職工福利委員會 16.31%、益盟(股)公司 11.09%、許一平 3.07%、陳怡仲 3.05%、許炤平 1.85%、潘許貴美 1.87%、許恒森 1.37%、周啟中 1.08%、林旭初 1.04%、羅吉方 1.00%、蕭德原 0.82%、許天恩 0.76%

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性 情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
林志盈 董事	專業資格與經驗於交通、電票領域，經歷臺中捷運股份有限公司董事長、群信行動數位科技公司董事長、悠遊卡公司(股)公司總經理、臺北市政府交通局長、鼎華科技公司總經理、臺中市政府交通局長、鼎漢國際工程顧問公司總經理，任職悠遊卡投資控股(股)公司董事長，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
陳榮明 董事	專業資格與經驗於交通領域，經歷臺北市政府交通局長、臺北市公共運輸處處長，任職臺北市政府交通局副局长，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
陳淑娟 董事	專業資格與經驗於金融領域，經歷美國紐約梅隆銀行全球客戶關係管理部副總裁、德國商業銀行台北辦事處首席代表暨台灣負責人、國票金融控股公司獨立董事、國際票券(股)公司獨立董事、協易機械工業(股)公司獨立董事等，任職悠遊卡投資控股(股)公司董事長，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	3
鄒開蓮 董事	專業資格與經驗於電子業及電商平台支付領域，經歷 Verizon Media 國際事業董事總經理、台灣世界展望會董事長、Yahoo 亞太區資深副總裁暨董事總經理，任職台達電子(股)公司獨立董事、中磊電子(股)公司獨立董事等，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	2
李耀中 董事	專業資格與經驗於法律領域，經歷中美和文教基金會董事、台北律師公會第 25 屆文書主任等，任職理律法律事務所合夥律師，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
吳詣泓 董事	專業資格與經驗於企管、大數據領域，任職 Vpon 威朋創辦人暨執行長，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
范大維 董事	專業資格與經驗於國防戰略領域，經歷空軍司令部副參謀長、空軍司令部參謀長，任職欣欣客運董事長，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
龍貺雲 董事	專業資格與經驗於交通領域，經歷悠遊卡投資控(股)有限公司董事，任職中興大業巴士(股)公司顧問，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
洪滄浪 董事		專業資格與經驗於交通領域，經歷大都會汽車客運(股)公司總經理、悠遊卡(股)公司特助，任職首都客運(股)公司顧問，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
李婷娜 董事		專業資格與經驗於交通領域，經歷鑽石管理科技諮詢公司助理顧問，任職大都會客運(股)公司董事，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
郭清泓 董事		專業資格與經驗於金融領域，經歷台北富邦銀行企業金融中心協理，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
洪大慶 董事		專業資格與經驗於金融領域，經歷國泰人壽(股)公司會計部協理、國泰金控(股)公司會計部經理、國泰證券(股)公司財務會計部協理，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
黃文涼 董事		專業資格與經驗於金融領域，經歷玉山銀行法人金融事業處總經理室襄理，任職玉山創業投資(股)公司董事，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
陳翔中 董事		專業資格與經驗於資訊科技領域，經歷悠遊卡投資控股(股)公司董事，任職三商電腦(股)公司董事長，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	2
蘇亮 董事		專業資格與經驗於設備科技領域，經歷台北市電腦公會常務理事、全球智慧城市聯盟籌備諮詢會主任委員，任職神通資訊科技(股)公司董事長，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	2
許英傑 董事		專業資格與經驗於法律領域，經歷中華民國全國總工會第五屆及第六屆法律顧問、悅城科技(股)公司獨立董事、立弘生化科技(股)公司獨立董事、羅麗芬控股(股)公司獨立董事、台灣百和工業(股)公司獨立董事，任職群策法律事務所主持律師，並且未有公司法第 30 條各款情事。	-	4
李浩傑 獨立董事		專業資格與經驗於金融領域，經歷富邦金融控股(股)公司副總經理及資深副總經理，並且未有公司法第 30 條各款情事。	(註)	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
羅孝賢 獨立董事		專業資格與經驗於交通領域，經歷交通局局長，台北大眾捷運(股)公司常務董事，悠遊卡投資控股(股)公司暨悠遊卡(股)有限公司董事，並且未有公司法第 30 條各款情事。	(註)	0
吳柏宏 獨立董事		專業資格與經驗於法律領域，經歷沛然律師事務所律師、鼎禎國際律師事務所主持律師理，任職沛然律師事務所主持律師，並且未有公司法第 30 條各款情事。	(註)	0
鄭漪茜 獨立董事		專業資格與經驗於財務會計領域，經歷尚諺群佳聯合會計師事務所會計師，任職尚諺群佳聯合會計師事務所共同創辦人及執業會計師，並且未有公司法第 30 條各款情事。	(註)	0
沈昇勳 獨立董事		專業資格與經驗於電機、數位行銷領域，經歷臺北表演藝術中心/技術暨行銷顧問，任職洽吧智能(股)公司/合夥人暨技術長，並且未有公司法第 30 條各款情事。	(註)	0
註： 獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。				

2. 董事會多元化及獨立性

- (1) 董事會多元化：本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，專業領域涵蓋金融領域、數位金融、支付領域、工程領域、交通領域、資訊科技等，並分別擁有豐富的財務、商務、市場行銷、產業科技等專業。董事會整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力，董事會成員多元化及政策落實情形如下：

多元化核心項目 董事姓名		性別	兼任公司員工	基本組成						營運判斷能力	會計及財務能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	
				年齡					獨立董事任期年資									
				31至40歲	41至50歲	51至60歲	61至70歲	71至80歲	2年以下									2至4年
	林志盈董事	男				√				√		√	√	√	√	√	√	
	陳榮明董事	男				√				√		√	√	√	√	√	√	
	陳淑娟董事	女			√					√	√	√	√	√	√	√	√	
	鄒開蓮董事	女			√					√		√	√	√	√	√	√	
	李耀中董事	男		√						√		√	√	√	√	√	√	
	吳詣泓董事	男		√						√		√	√	√	√	√	√	

多元化核心項目 董事姓名	性別	兼任 公司員工	基本組成														
			年齡					獨立董事 任期年資		營運 判斷 能力	會計 及財 務能 力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
			31 至 40 歲	41 至 50 歲	51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 至 80 歲	2 年 以 下	2 至 4 年								
范大維董事	男					√				√		√	√	√	√	√	√
龍貺雲董事	男					√				√		√	√	√	√	√	√
洪滄浪董事	男						√			√		√	√	√	√	√	√
李婷娜董事	女		√							√		√	√	√	√	√	√
郭清泓董事	男			√						√		√	√	√	√	√	√
洪大慶董事	男				√					√	√	√	√	√	√	√	√
黃文涼董事	男				√					√		√	√	√	√	√	√
陳翔中董事	男				√				√	√			√	√	√	√	√
蘇亮董事	男					√			√	√			√	√	√	√	√
許英傑董事	男			√					√	√			√	√	√	√	√
李浩傑獨立董事	男				√			√		√	√	√	√	√	√	√	√
羅孝賢獨立董事	男					√		√		√			√	√	√	√	√
吳柏宏獨立董事	男			√				√		√			√	√	√	√	√
鄭漪茜獨立董事	女		√					√		√	√	√	√	√	√	√	√
沈昇勳獨立董事	男		√					√		√			√	√	√	√	√

(2) 董事會獨立性：

董事會獨立性：衡諸本公司現有董事會成員中，有 4 名女性董事、17 名男性董事，並設有 5 席獨立董事，占整體董事席次比率約 24%；董事之年齡區間，71~80 歲區間有 1 位，61~70 歲區間有 6 位，51~60 歲區間 6 位，41~50 歲區間 5 位，31~40 歲區間 3 位。董事間無超過半數之席次有二親等以內之親屬關係，全體董事符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

113 年 4 月 26 日；單位：股；%

職稱	姓名	國籍	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	陳國君	中華民國	男	113.03.28(註)							東海大學政治系學士、台北市政府市府顧問、東森新聞雲社長、新北市觀光旅遊局局長、行政院副院長辦公室主任、桃園縣觀光行銷局局長、東森新聞台總編輯、三立新聞台協理	-	-	-	-	-
管理群資深副總經理	李志仁	中華民國	男	111.10.01	-	-	-	-			臺灣大學 EMBA 交通大學計算機工程系學士 悠遊卡(股)公司總經理室副總經理、代理總經理 台北捷運副工程師	悠遊卡投資控股(股)公司總經理	-	-	-	-
業務群副總經理	林季良	中華民國	男	101.09.01	-	-	-	-			政治大學公共行政系碩士 政治大學公共行政系學士 悠遊卡(股)公司總經理室副總經理 台北市政府民政局秘書	-	-	-	-	-
技術群副總經理	范姜俊	中華民國	男	110.04.01	-	-	-	-			Lawrence Technological University MIS Master 悠遊卡(股)公司技術群協理 台灣智慧卡公司總經理	-	-	-	-	-
業務群資深協理	王嘉陵	中華民國	女	108.01.01	-	-	-	-			政治大學新聞系學士 悠遊卡(股)公司業務群協理 中國時報採訪中心記者	-	-	-	-	-
業務群協理	曾煥欽	中華民國	男	110.04.01	-	-	-	-			淡江大學資訊管理系學士 悠遊卡(股)公司業務群資深經理 台新銀行信用卡處經理	-	-	-	-	-
業務群協理	黃士展	中華民國	男	112.04.01	-	-	-	-			臺灣科技大學資訊管理研究所碩士 悠遊卡(股)公司業務群資深經理	-	-	-	-	-
稽核室協理	林博賢	中華民國	男	102.07.01	-	-	-	-			東吳大學會計系學士 悠遊卡(股)公司稽核室經理 華南票券金融(股)公司財務部副理	-	-	-	-	-

職稱	姓名	國籍	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
公共事務室協理	周美里	中華民國	女	106.02.02	-	-	-	-	-	-	New York University Environmental Studies MA 政治大學新聞系學士 台灣戰略模擬學會業務部主任 台灣圓法聯盟副秘書長	悠遊卡投資控股(股)公司公共事務室協理	-	-	-
財務暨會計部經理	賴美蓉	中華民國	女	113.03.28(註)	-	-	-	-	-	-	輔仁大學會計系學士 安永聯合會計師事務所主任 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上 櫃監理部、上櫃審查部專員 悠遊卡投資控股(股)公司投資企劃室副理	-	-	-	-

註：本公司前總經理邱昱凱於112年3月29日經董事會決議因營運規劃考量解任後，由李志仁資深副總經理代理總經理一職，並於113年3月27日經董事會決議委任陳國君擔任總經理一職；另本公司前財務暨會計主管黃祥珍經理因個人生涯規劃辭任，於113年3月27日經董事會決議委任賴美蓉擔任財務暨會計主管。

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例 (註10)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例 (註10)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司副金 (註11)		
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用 (D)(註4)		薪資、獎金及特 支費等(E) (註5)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(註6)	
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	現金 金額	股票 金額		本公司	財務報告 內所有公 司(註7)
董事	陳亭如															
董事	林志盈															
董事	鍾慧諭															
董事	鄧開連															
董事	陶韻智															
董事	李耀中															
董事	余啟民															
董事	吳詣泓															

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)				
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪資、獎金及特支費等(E) (註5)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)	
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)
董事	江威娜															
董事	陳榮明															
董事	李志仁															
董事	陳淑娟															
董事	龍麗雲															
董事	洪滄浪															
董事	李婷娜															
董事	郭清泓															
董事	洪大慶															
董事	黃文涼															
董事	陳翔中	4,080	4,080	-	-	-	-	557	557	4,637	4,637	-	-	-	12,554	-
董事	蘇亮														6.24%	
董事	許英傑															
董事	范大維															
獨立董事	陳松興															
獨立董事	羅子亮															
獨立董事	黃子珊															
獨立董事	李浩傑															
獨立董事	羅孝賢															
獨立董事	吳柏宏															
獨立董事	鄭游茜															
獨立董事	沈昇勳															

備註：

1. 113年3月27日經董事會議通過擬議分派董事及員工酬勞金額，惟尚未實際分派，以擬議數填列。

2. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董酬金係依公司章程規定辦理，由薪資報酬委員會定期依據各別獨立董事對董事會及公司營運貢獻程度審視酬金制度。

3. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

備註：

1. 113年3月27日經董事會議通過擬議分派董事及員工酬勞金額，惟尚未實際分派，以擬議數填列。
2. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董酬金係依公司章程規定辦理，由薪資報酬委員會定期依據各別獨立董事對董事會及公司營運貢獻程度審視酬金制度。
3. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：

1. 本公司董事共 21 席，原悠遊卡投資控股(股)公司法人董事代表人陶韻智、鍾慧諭、余啟民、江威娜於 112 年 3 月 29 日辭任，悠遊卡投資控股(股)公司於同日改派法人董事代表人林志盈、鄒開蓮、李耀中、吳詣泓、陳榮明、李志仁，原悠遊卡投資控股(股)公司法人董事代表人陳亭如因法人董事代表人改派而解任。
2. 另於 112 年 4 月 27 日股東臨時會辦理董事全面改選，新任 21 席董事為林志盈、陳榮明、陳淑娟、吳詣泓、鄒開蓮、李耀中、黃文涼、龍睨雲、范大維、許英傑、李婷娜、洪滄浪、洪大慶、蘇亮、郭清泓、陳翔中、吳柏宏、鄭漪茜、沈昇勳、羅孝賢、李浩傑。
3. 臺北大眾捷運(股)公司於 112 年 6 月 27 日改派法人董事代表人李志仁為陳淑娟。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內 所有公司(註9) H	本公司(註8)	財務報告內 所有公司(註9) I
低於 1,000,000 元	陳亭如、鍾慧諭、陶韻智、余啟民、江威娜、龍雲、洪滄浪、李婷娜、郭清泓、洪大慶、蘇維、黃文涼、陳翔中、羅亮、許英傑、陳松興、羅子亮、李浩傑、羅孝賢、林志盈、陳榮明、李志仁、陳淑娟、吳詣泓、鄒開蓮、李耀中、鄭漪茜、沈昇勳、吳柏宏(註12)	陳亭如、鍾慧諭、陶韻智、余啟民、江威娜、龍雲、洪滄浪、李婷娜、郭清泓、洪大慶、蘇維、黃文涼、陳翔中、羅亮、許英傑、陳松興、羅子亮、李浩傑、羅孝賢、林志盈、陳榮明、李志仁、陳淑娟、吳詣泓、鄒開蓮、李耀中、鄭漪茜、沈昇勳、吳柏宏(註12)	陳亭如、鍾慧諭、陶韻智、翟本喬、余啟民、江威娜、龍雲、洪滄浪、李婷娜、郭清泓、洪大慶、范大維、黃文涼、陳翔中、蘇亮、許英傑、松興、羅子亮、黃于珊、李浩傑、陳榮明、李志仁、陳淑娟、吳詣泓、鄒開蓮、李耀中、鄭漪茜、沈昇勳、吳柏宏(註12)	陳亭如、鍾慧諭、陶韻智、翟本喬、余啟民、江威娜、龍雲、洪滄浪、李婷娜、郭清泓、洪大慶、范大維、黃文涼、陳翔中、蘇亮、許英傑、松興、羅子亮、黃于珊、李浩傑、陳榮明、李志仁、陳淑娟、吳詣泓、鄒開蓮、李耀中、鄭漪茜、沈昇勳、吳柏宏(註12)
	1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)			
	2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)			
	3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		陳亭如、林志盈	陳亭如、林志盈
	5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)			
	10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)			
	15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)			
	30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)			
	50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)			
	100,000,000 元以上			
總計				

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 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。

註 12：董事林志盈、陳榮明、李志仁、吳詣泓、鄒開蓮、李耀中於 112 年度 3 月 29 日悠遊卡投控公司改派法人董事代表人後，始擔任本公司董事，臺北大眾捷運(股)公司於 112 年 6 月 27 日改派法人董事代表人李志仁為陳淑娟。

(二) 監察人之酬金：無。

(三) 總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)			A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純 益之比例(%) (註 8)		領取來自 子公司以外 轉投資 事業或母 公司酬金 (註 9)
		本公司	財務報告 內所有公 司(註 5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 5)	現金 金額	股票 金額	財務報告內 所有公司(註 5) 股票金 額	本公司	財務報告 內所有公 司(註 5)	
總經理	邱昱凱												
總經理	陳國君												
資深 副總經理	李志仁	9,447	9,447	-	-	3,786	3,786	617	-	617	13,850 6.88%	14,218 7.07%	0
副總經理	林季良												
副總經理	范姜俁												

註 1：1113 年 3 月 27 日經董事會議通過擬議分派董事及員工酬勞金額，惟尚未實際分派，以擬議數填列。

註 2：邱昱凱君於 112 年 3 月 29 日解任，並由李志仁君擔任代理總經理，並於 113 年 3 月 27 日經董事會決議委任陳國君君擔任總經理。

酬金級距表

單位：新台幣仟元；%

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(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	邱昱凱	邱昱凱
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	李志仁、林季良、范姜俚	李志仁、林季良、范姜俚
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	—
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計		4 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度董事會通過過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「或母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 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。

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；%

分派	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	陳國君	-	1,463	1,463	0.73%
	總經理	邱昱凱				
	資深副總經理	李志仁				
	副總經理	林季良				
	副總經理	范姜俚				
	資深協理	王嘉陵				
	資深協理	黃峰昶(註 2)				
	協理	曾煥欽				
	協理	黃士展				
	協理	林博賢				
	協理	周美里				
	經理	黃祥珍				
	經理	賴美蓉				

註 1：113 年 3 月 27 日經董事會議通過擬議分派董事及員工酬勞金額，惟尚未實際分派，以擬議數填列。

註 2：已於 113 年 4 月 12 日辭職。

(五) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔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、與經營績效及未來風險之關聯性

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析：

職稱	112 年度酬金總額 占稅後純益比例(%)		111 年度酬金總額 占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	6.24%	-	13.92%	-
監察人	-	-	0.6%	-
總經理及副總經理	7.07%	-	23.57%	-

2. 本公司及合併報表所有公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 本公司董事及監察人酬金，依本公司所訂章程相關規定辦理。

(2) 本公司支付總經理及副總經理之酬金係依據本公司人事規章相關規定辦理，參考同業水準及公司近年給予同等職位者之薪資報酬，考量所擔負之職責、達成個人目標情形，以及公司經營績效目標之達成情形給付酬金。

四、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

1. 最近(112 年)及截至年報刊印日止董事會開會 8 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	陳亭如	1	0	100%	112/3/29 卸任，董事會開會 1 次
董事	林志盈	7	0	100%	112/3/29 接任，董事會開會 7 次
董事	鍾慧諭	1	0	100%	112/3/29 卸任，董事會開會 1 次
董事	鄒開蓮	5	1	71%	112/3/29 接任，董事會開會 7 次
董事	陶韻智	1	0	100%	112/3/29 卸任，董事會開會 1 次
董事	李耀中	5	1	71%	112/3/29 接任，董事會開會 7 次
董事	余啟民	1	0	100%	112/3/29 卸任，董事會開會 1 次
董事	吳詣泓	4	2	57%	112/3/29 接任，董事會開會 7 次
董事	江威娜	1	0	100%	112/3/29 卸任，董事會開會 1 次
董事	陳榮明	7	0	100%	112/3/29 接任，董事會開會 7 次
董事	李志仁	2	0	100%	112/3/29 接任，於 112/6/27 改派法人 代表人，董事會開會 2 次
董事	陳淑娟	4	0	80%	112/6/27 接任，董事會開會 5 次
董事	龍貺雲	7	1	88%	
董事	洪滄浪	8	0	100%	
董事	李婷娜	6	0	75%	
董事	郭清泓	8	0	100%	
董事	洪大慶	8	0	100%	
董事	黃文涼	7	1	88%	
董事	陳翔中	5	1	63%	
董事	蘇亮	8	0	100%	
董事	許英傑	8	0	100%	
董事	范大維	6	1	75%	
獨立董事	陳松興	2	0	100%	112/4/27 卸任，董事會開會 2 次
獨立董事	黃于珊	2	0	100%	112/4/27 卸任，董事會開會 2 次
獨立董事	羅子亮	2	0	100%	112/4/27 卸任，董事會開會 2 次
獨立董事	羅孝賢	8	0	100%	
獨立董事	李浩傑	8	0	100%	
獨立董事	吳柏宏	5	1	83%	112/4/27 接任，董事會開會 6 次
獨立董事	鄭漪茜	6	1	100%	
獨立董事	沈昇勳	6	1	100%	

註：
本公司於 112 年 4 月 27 日股東臨時會董事全面改選，原任董事任期至本次股東臨時會選出新任事後即解任。

其他應記載事項：

一、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：

(一) 證交法第 14 條之 3 所列事項：依據證券交易法第 14 條之 5 規定，本公司不適用證券交易法第 14 條之 3。

(二) 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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

日期	董事姓名	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
112/3/9	羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事	提名 112 年選任獨立董事候選人名單。	本案因決議事項與獨立董事自身利益相關，依公司法 206 條第 3 項準用第 178 條規定，請利害關係人羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/3/9	羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事	本公司董事(含獨立董事)選任案。	本案因決議事項與獨立董事自身利益相關，依公司法 206 條第 3 項準用第 178 條規定，請利害關係人羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/3/29	李志仁董事、邱昱凱總經理	總經理任免案。	本案因決議事項與總經理自身利益相關，依公司法 206 條第 3 項準用第 178 條規定，請利害關係人李志仁董事、邱昱凱總經理迴避及列席人員退席。	討論及表決時離席迴避。
112/3/29	李志仁董事、邱昱凱總經理	董事長、總經理及經理人薪酬案。	本案因決議事項與總經理自身利益相關，依公司法 206 條第 3 項準用第 178 條規定，請利害關係人李志仁董事、邱昱凱總經理迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/4/27	李志仁董事	本公司經理人受台北大眾捷運股份有限公司提名擔任法人董事代表人案。	本案因決議事項與董事自身利益相關，依公司法 206 條第 3 項準用第 178 條規定，請利害關係人李志仁董事迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/4/27	羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事、鄭漪茜獨立董事	委任薪酬委員會委員案。	本案因決議事項與獨立董事自身利益相關，依公司法 206 條第 3 項準用第 178 條規定，請利害關係人羅孝賢、李浩傑、鄭漪茜獨立董事迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/4/27	羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事、鄭漪茜獨立董事、吳柏宏獨立董	獨立董事薪資報酬案。	本案因決議事項與獨立董事自身利益相關，依公司法 206 條第 3 項準用第 178 條規定，請利害關係人羅孝賢、李浩傑、鄭漪茜、	討論及表決時離席迴避。

	事、沈昇勳獨立董事		吳柏宏、沈昇勳獨立董事迴避。	
112/4/27	林志盈董事長	新任董事長薪資報酬案。	本案因決議事項與董事長自身利益相關，依公司法206條規定，請利害關係人林志盈董事長迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/6/28	羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事、吳柏宏獨立董事、鄭漪茜獨立董事、沈昇勳獨立董事	訂定本公司獨立董事候選人提名審查標準及作業流程辦法。	本案因決議事項與羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事、吳柏宏獨立董事、鄭漪茜獨立董事、沈昇勳獨立董事自身利益相關，依公司法206條第3項準用第178條規定，請利害關係人羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事、吳柏宏獨立董事、鄭漪茜獨立董事、沈昇勳獨立董事迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/6/28	林志盈董事長	董事長薪資報酬案	本案因決議事項與董事長自身利益相關，利害關係人林志盈董事長依公司法206條第3項準用第178條規定迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/9/27	羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事、鄭漪茜獨立董事、陳柏宏獨立董事、沈昇勳獨立董事	修訂「董事、功能性委員及經理人薪酬管理辦法」	本案因決議事項與獨立董事自身利益相關，依公司法206條第3項準用第178條規定，請利害關係人羅孝賢、李浩傑、鄭漪茜、陳柏宏、沈昇勳獨立董事迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/9/27	林志盈董事長	修訂本公司「董事長及總經理薪資報酬辦法」	本案因決議事項與董事長自身利益相關，依公司法206條規定，請利害關係人林志盈董事長迴避。	討論及表決時離席迴避。
112/12/27	林志盈董事長	董事長及總經理年度績效評核暨薪資報酬建議案	本案因決議事項與董事長自身利益相關，依公司法206條規定，請利害關係人林志盈董事長迴避。	討論及表決時離席迴避。
113/3/27	陳淑娟董事、鄒開蓮董事、許英傑董事、龍貺雲董事、陳翔中董事、蘇亮董事、吳柏宏董事	解除新任董事競業禁止之限制案	本案因決議事項與董事長自身利益相關，依公司法206條規定，請利害關係人陳淑娟董事、鄒開蓮董事、許英傑董事、龍貺雲董事、陳翔中董事、蘇亮董事、吳柏宏董事迴避。	討論及表決時離席迴避。
113/3/27	林志盈董事長	113年度董事長及總經理年度績效評核	本案因決議事項與董事長自身利益相關，依公司法206條規定，請利害關係人林志盈董事長迴避。	討論及表決時離席迴避。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估周期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：不適用

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等與執行情形評估：

本公司持續落實董事進修，並通過本公司「獨立董事之職權範疇規則」、「董事及經理人道德行為準則」、「處理董事所提出要求之標準作業程序」等相關議案，期以加強董事會職能。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：審計委員會運作情形：

1. 最近(112 年)及截至年報刊印日審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳松興	1	100%	第一屆委員
獨立董事	黃于珊	1	100%	第一屆委員
獨立董事	羅子亮	1	100%	第一屆委員
獨立董事	羅孝賢	7	100%	第一、二屆委員
獨立董事	李浩傑	7	100%	第一、二屆委員
獨立董事	吳柏宏	6	86%	第二屆委員
獨立董事	鄭漪茜	7	100%	第二屆委員
獨立董事	沈昇勳	7	100%	第二屆委員

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證交法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	審計委員會議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第二次 112/6/28	二、修訂內部控制暨內部稽核制度案，提請核議。	全體出席委員同意照案通過。	不適用
第二屆第三次 112/8/10	本公司 112 年第二季財務報告案。	全體出席委員同意照案通過。	不適用
第二屆第四次 112/9/27	一、修訂本公司「職務代理人管理辦法」。	全體出席委員同意照案通過。	不適用
第二屆第五次 112/12/27	一、訂定「簽證會計師審查暨選任辦法」案。 二、訂定「113 年年度稽核計畫」	一、本案經主席徵詢全體委員同意撤案，修正「簽證會計師審查暨選任辦法」後下次提報。 二、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。	不適用
第二屆第六次 113/3/27	一、本公司 112 年度內部控制制度聲明書 二、修訂「內部控制暨內部稽核制度」案。 三、訂定「簽證會計師審查暨選任辦法」案 四、112 年度財務報告查核簽證會計師之獨立性及適性任評估案 五、本公司會計暨財務主管委任案。	一、本案經主席徵詢全體委員同意修正後照案通過。 二、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。 三、本案經主席徵詢全體委員同意修正後通過。 四、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。 五、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。	不適用

(二) 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：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一) 本公司稽核主管定期提供稽核報告予獨立董事，必要時得隨時以電話、信件、簡訊進行聯繫與溝通，並於審計委員會中列席，於委員需要相關資料時，提供建議與說明。

(二) 本公司會計師以書面或面對面方式就財務報表核閱或查核事項向獨立董事說明，獨立董事得以相同方式回覆意見，必要時得隨時以電話、信件、簡訊做充分溝通。

(三) 本公司獨立董事對內部稽核主管及會計師之溝通事項未表示特別意見。

2. 監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三) 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(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？		✓	將評估訂定相關規定。
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？	✓		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？	✓		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？	✓		無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司已訂「員工行為規範」及「內部重大資訊處理作業程序」以規範相關行為，並持續不定期向內部人宣導證交法之相關規範。
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政策、具體管理目標及落實執行？	✓		董事會為悠遊卡公司最高治理單位，現行之董事會共設有21席董事，由具有財金、法律、軟體系統、交通等專業背景之董事組成，藉由各領域專業之董事，期能促進悠遊卡公司的多元發展。除董事共同決議重大業務事項外，本公司為強化公司治理，已於111年11月3日設置獨立董事5席，並於同日設置審計委員會替代監察人之職權。董事會作為悠遊卡最高永續負責單位，每年度定期審閱本公司永續報告書，追蹤永續事務執行成效與目標。112年度悠遊卡公司共召開8次董事會議，會議內容涵蓋經濟、環境及社會各面向議題，平均出席率達87%。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司總經理轄下特別設立「商品審議委員會」與「個人資料保護委員會」，定期檢視兩大事務經營策略之規劃與執行。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司尚未訂定，將再視公司營運需求評估訂定。

將評估訂定相關規定。

無重大差異

無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司目前依循母公司「簽證會計師審查暨選任辦法」辦理，每年定期檢視簽證會計師之獨立性，檢查其是否為本公司董事、監察人、股東或於本公司支薪，確認其非利害關係人。另簽證會計師對於委辦事項及其本身有直接或利害關係者需迴避，會計師之輪調遵守相關規定辦理。未來將於適當時機進行相關作業程序訂定。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？		✓	本公司由董事長室、財務暨會計部及法令遵循室及負責公司治理相關事務，平等對待股東、維護股東權益及強化董事會職能，未來會視需要或法令規定設置專責單位或人員
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？	✓		本公司於官網建置「利害關係人」專區，揭露相關聯絡方式。目前溝通管道如下： 持卡大眾：本公司於官網設置24小時客服專線及智能客服。 股東：本公司於官網設置「投資人專區」揭露相關資訊及溝通管道。 員工：本公司為促進勞資合作、協調勞資關係及防範各類勞工問題，設有正式協商機制「勞資會議」，每三個月召開一次，必要時得召開臨時會議，另設有員工申訴信箱。 客戶/合作夥伴/供應商：電子郵件或電話
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東事務	✓		本公司已委任專業股務代辦機構群益金鼎證券

無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		無重大差異
(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）？	✓		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？	✓		不適用
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）？	✓		無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		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	
		福職場環境。 (二)董事出席董事會狀況 112年度悠遊卡公司共召開8次董事會議，會議內容涵蓋經濟、環境及社會各面向議題，平均出席率達87%。 (三)董事進修之情形 請參閱本年報董事進修之情形說明。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司已於官網-公司治理專區，揭露風險管理政策及風險衡量標準之執行情形。 (五)客戶政策之執行情形 本公司制定「公平待客原則」並落實。 (六)公司為董事購買責任保險之情形 本公司已於112年9月為董事投保責任保險。	
九、請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(未列入受評公司者無須填列)：不適用。			

註1 董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	時數	進修機構	課程名稱
董事	林志盈	112年5月24日	3	台灣董事學會	SAP NOW Taiwan 永續實踐贏向未來
董事	林志盈	112年6月8日	3	台灣金融研訓院	公司治理與薪酬委員會之運作
董事	林志盈	112年10月11日	3	台灣董事學會	公司治理 3.0 下董事的角色及經營權挑戰的合規因應暨財報自編及內部控制制度建立應注意事項
董事	陳淑娟	112年7月28日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	商業判斷法則
董事	陳淑娟	112年7月28日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	循環經濟與治理
董事	陳淑娟	112年8月7日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部股權宣導說明會
董事	陳淑娟	112年9月4日	6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	第十四屆台北公司治理論壇
董事	陳淑娟	112年10月2日	3	中華工商協進會	自然碳匯與碳權交易運作及可能創造的商業機會

職稱	姓名	進修日期	時數	進修機構	課程名稱
董事	陳淑娟	112年10月6日	3	中華工商協進會	AI 實務應用與法律解析
董事	鄒開蓮	112年4月27日	3	中華公司治理協會	公司策略發展方向
董事	鄒開蓮	112年7月31日	3	中華公司治理協會	人工智能的技術、應用和社經影響
董事	鄒開蓮	112年10月11日	3	中華工商協進會	公司治理與企業舞弊及重大案例解析
董事	鄒開蓮	112年11月6日	3	中華公司治理協會	企業營運與轉投資之稅務法令與實務(印度)
董事	鄒開蓮	112年11月6日	3	中華公司治理協會	企業營運與轉投資之稅務法令與實務(美國及墨西哥)
董事	李耀中	112年9月4日	6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	第十四屆台北公司治理論壇
董事	李耀中	112年8月15日	3	中華公司治理協會	專利布局及訴訟實務
董事	李耀中	112年12月22日	3	中華公司治理協會	碳碳相連，談碳費、碳稅、碳權與碳交易
董事	吳詣泓	112年8月8日	6	中華民國內部稽核協會	企業提升自行編製財務報告能力之政策解析及內稽內控實務重點研討
董事	吳詣泓	112年7月25日	3	中華公司治理協會	企業併購契約中常見的法律問題
董事	吳詣泓	112年12月1日	3	中華公司治理協會	個資強力監管時代來臨
董事	陳榮明	112年5月18日	6	中華民國內部稽核協會	子公司稽核實務
董事	陳榮明	112年6月6日	6	中華民國內部稽核協會	集團企業〈含海外轉投資事業〉之財務規劃暨監督管理稽核實務
董事	范大維	112年5月11日	3	台灣金融研訓院	如何看懂財務報表-給非財務背景董監的一堂課
董事	范大維	112年5月23日	3	台灣金融研訓院	董監事財務審查與分析
董事	范大維	112年10月11日	3	台灣董事學會	公司治理3.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應暨財務自編及內部控制制度建立應注意事項
董事	龍既雲	112年5月18日	6	中華民國內部稽核協會	資訊業務查核實務研習班
董事	龍既雲	113年3月7日	6	中華民國內部稽核協會	破解財務報表，解析企業的舞弊及騙局
董事	洪滄浪	112年9月21日	3	台灣金融研訓院	新興科技下之營運管理模式變革
董事	洪滄浪	112年12月7日	3	台灣金融研訓院	公司治理與審計委員會之運作
董事	洪滄浪	112年10月11日	3	台灣董事學會	公司治理3.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應暨財務自編及內部控制制度建立應注意事項
董事	李婷娜	112年5月16日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事應注意之公司治理評鑑重點解析
董事	李婷娜	112年7月7日	3	中華公司治理協會	人工智慧大爆發：聊天機器人 ChatGPT 的技術發展與應用商機
董事	蘇亮	112年1月12日	3	中華公司治理協會	企業倫理與 ESG 國際論壇
董事	蘇亮	112年6月2日	3	中華民國工商協進會	2023 台新淨零電力高峰論壇
董事	郭清泓	112年6月7日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2030/2050 綠色工業革命

職稱	姓名	進修日期	時數	進修機構	課程名稱
董事	郭清泓	112年6月16日	3	中華公司治理協會	最新企業併購規範實務及案例研析
董事	郭清泓	112年10月2日	3	中華工商協進會	自然碳匯與碳權交易運作及可能創造的商業機會
董事	郭清泓	113年3月7日	6	中華民國內部稽核協會	破解財務報表，解析企業的舞弊及騙局
董事	洪大慶	112年2月14日	3	中華公司治理協會	ESG風潮下公司治理的新面貌
董事	洪大慶	112年3月14日	3	中華公司治理協會	氣候變遷趨勢對企業經營的風險與機會
董事	黃文涼	112年5月11日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹
董事	黃文涼	112年7月6日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	聊天機器人的發展與商機
董事	黃文涼	112年5月9日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	中國大陸經濟與金融趨勢
董事	陳翔中	112年3月27日	3	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習_企業韌性臺灣競爭力
董事	陳翔中	112年8月24日	3	中華公司治理協會	永續與數位雙軸轉型
董事	許英傑	112年8月25日	3	台灣投資人關係協會	美中台關係的變化下，台商在大陸發展的機遇與挑戰
董事	許英傑	112年8月25日	3	中華公司治理協會	新世代企業威脅管理與防範：大數據分析與公司舞弊偵防
獨立董事	吳柏宏	112年5月16日	3	中華民國內部稽核協會	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點
獨立董事	吳柏宏	112年5月18日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	股東會、經營權與股權策略
獨立董事	吳柏宏	112年7月21日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	證券交易法常見違法案件分析
獨立董事	鄭潯茜	112年7月28日	3	中華公司治理協會	審計委員會如何解讀與使用審計品質指標
獨立董事	鄭潯茜	112年8月11日	3	中華公司治理協會	董事會/高階管理者在ESG治理的角色與職責
獨立董事	鄭潯茜	112年9月22日	6	台灣金融研訓院	從證券交易法看企業及董監事責任義務
獨立董事	鄭潯茜	112年9月19日	3	中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應
獨立董事	鄭潯茜	112年10月11日	3	台灣董事學會	公司治理3.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應暨財報自編及內部控制制度建立應注意事項
獨立董事	沈昇勳	112年5月16日	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事應注意之公司治理評鑑重點解析
獨立董事	沈昇勳	112年5月11日	3	台灣金融研訓院	如何看懂財務報表-給非財務背景董監的一堂課
獨立董事	沈昇勳	112年5月23日	3	台灣金融研訓院	董監事財務審查與分析_許晉銘
獨立董事	沈昇勳	112年6月2日	3	中華公司治理協會	商業訴訟與爭端解決實務探討
獨立董事	沈昇勳	112年10月4日	3	中華工商協進會	企業如何因應國際反避稅措施
獨立董事	沈昇勳	112年10月11日	6	台灣董事學會	公司治理3.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應暨財報自編及內部控制制度建立應注意事項
獨立董事	沈昇勳	112年5月30日	3	台灣金融研訓院	接軌 IFRS 永續揭露準則 S1 及 S2
獨立董事	羅孝賢	112年9月22日	3	台灣金融研訓院	從證券交易法看企業及董監事責任義務
獨立董事	羅孝賢	112年11月23日	6	台灣金融研訓院	公司治理與審計委員會之運作課程
獨立董事	李浩傑	112年9月1日	3	中華公司治理協會	以興利思維發揮獨立董事專業職能

職稱	姓名	進修日期	時數	進修機構	課程名稱
獨立董事	李浩傑	112 年 10 月 11 日	3	台灣董事學會	公司治理 3.0 下董事的角色及經營權挑戰的合規因應暨財務自編及內部控制制度建立應注意事項

(四) 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	條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	姓名			
獨立董事	陳松興	專業資格與經驗於法律領域，經歷東華大學兼任副教授，永豐銀行資深副總，僑銀國際租賃公司董事長兼總經理，兆豐金控副總經理，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	專業資格與經驗於法律領域，經歷東華大學兼任副教授，永豐銀行資深副總，僑銀國際租賃公司董事長兼總經理，兆豐金控副總經理，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0
獨立董事	黃于珊	專業資格與經驗於科技領域，經歷研華科技商務開發總監，長佳智能平台產品事業處執行長，ZOOM Video Communications Inc, 亞太區執行副總裁，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	專業資格與經驗於科技領域，經歷研華科技商務開發總監，長佳智能平台產品事業處執行長，ZOOM Video Communications Inc, 亞太區執行副總裁，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0
獨立董事	羅子亮	專業資格與經驗於法律領域，經歷行政院環境保護署公害糾紛裁決委員會委員，台北市政府市政顧問，婦女新知協會常務理事，台灣人體生物資料庫學會理事，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	專業資格與經驗於法律領域，經歷行政院環境保護署公害糾紛裁決委員會委員，台北市政府市政顧問，婦女新知協會常務理事，台灣人體生物資料庫學會理事，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0
獨立董事	羅孝賢	專業資格與經驗於金融領域，經歷富邦金融控股(股)公司副總經理及資深副總經理。	專業資格與經驗於金融領域，經歷富邦金融控股(股)公司副總經理及資深副總經理。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0
獨立董事	李浩傑	專業資格與經驗於交通領域，經歷交通事務局局長，台北大眾捷運(股)公司常務董事，悠遊卡投資控股(股)公司暨悠遊卡(股)有限公司董事，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	專業資格與經驗於交通領域，經歷交通事務局局長，台北大眾捷運(股)公司常務董事，悠遊卡投資控股(股)公司暨悠遊卡(股)有限公司董事，並且符合無公司法第 30 條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	鄭漪茜		專業資格與經驗於財務會計領域，經歷尚諺群佳聯合會計師事務所會計師，任職尚諺群佳聯合會計師事務所共同創辦人及執業會計師，並且未有公司法第30條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0
委員	陳定國		專業資格與經驗於企業管理領域，經歷南僑投資控股(股)公司獨立董事，台灣特品化學股份有限公司薪酬委員，並且符合無公司法第30條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0
委員	樓永堅		專業資格與經驗於企業管理領域，經歷政治大學企業管理學系教授，並且符合無公司法第30條各款情事。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂獨立性及資格條件。	0

註：112年4月27日董事會決議委任第二屆薪資報酬委員會委員為羅孝賢、李浩傑、鄭漪茜、陳定國、樓永堅。

2. 薪資報酬委員會職責

薪資委員會應以善良管理人注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論，主要職責如下：

(1) 訂定並至少每三年檢討本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2) 至少每年評估本公司董事及經理人薪資報酬。

身分別 (註1)	條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格 商務、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2)										兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註 全
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立董事	陳松興			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	
獨立董事	羅子亮			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	
獨立董事	黃于珊		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	
獨立董事	羅孝賢	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	
獨立董事	李浩傑			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	
獨立董事	鄭漪茜		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	
委員	陳定國			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	
委員	樓永堅	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	

註 1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註 2：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) 非為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、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) 非為公司或其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。

3. 薪資報酬委員會運作

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 5 人。

(2) 本屆委員會任期：第一屆任期為 111 年 11 月 18 日至 114 年 11 月 17 日
第二屆任期為 112 年 4 月 27 日至 115 年 4 月 26 日

(3) 最近年度(第一屆)薪資報酬委員會共計開會 1 次，委員資格及出席情形如下：

最近年度(第二屆)薪資報酬委員會共計開會 5 次，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	陳松興	1	0	100%	第一屆委員
委員	羅子亮	1	0	100%	第一屆委員
委員	黃于珊	1	0	100%	第一屆委員
委員	羅孝賢	5	0	100%	第一、二屆委員
委員	李浩傑	5	0	100%	第一、二屆委員
委員	鄭漪茜	4	0	100%	第二屆委員
委員	陳定國	4	0	100%	第二屆委員
委員	樓永堅	4	0	100%	第二屆委員

其他應記載事項：

一、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。

二、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。

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理

日期	議案內容	決議結果	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
第一屆第二次 112/3/29	一、111 年度經理人員工酬勞分派案。 二、經理人晉升調薪案。 三、董事長、總經理及經理人薪酬案。	全體出席委員同意照案通過。	無
第二屆第一次 112/4/27	一、新任董事長薪資報酬案。 二、112 年度董事長及總經理年度績效評核。	一、董事長薪資，擬提請下次董事會討論核定。 二、全體出席委員同意照案通過。	無
第二屆第二次 112/9/27	一、修訂本公司「董事、功能性委員及經理人薪酬管理辦法」。 二、修訂本公司「董事長及總經理薪資報酬辦法」。 三、111 年經理人績效獎金發放案。 四、本公司人事異動案。	一、全體出席委員同意照案通過。 二、經主席徵詢出席委員同意刪除增訂 5.6.2.4 條文修正後通過。 三、全體出席委員同意照案通過。 四、經主席徵詢出席委員同意經理人職務異動暨薪	無

		資調整自 8 月 16 日起生效，修正後通過。	
第二屆第三次 112/12/27	一、112 年員工酬勞案。 二、112 年度經理人薪資報酬建議案。 三、112 年度董事長及總經理薪資報酬建議案。	一、本案經主席徵詢出席委員同意照案通過。 二、本案經主席徵詢出席委員同意修正議事手冊內容為「授權董事長及總經理在董事會核定總額範圍內，依經理人績效表現決定。」後，照案通過。 三、本案經主席徵詢出席委員同意修正後通過。	無
第二屆第四次 113/3/27	一、本公司財務暨會計主管薪酬建議案。 二、112 年度經理人績效獎金及專案獎勵金發放案。 三、本公司總經理薪酬建議案。 四、113 年度董事長及總經理年度績效評核標準案。	一、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。 二、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。 三、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。 四、本案經主席徵詢全體委員同意照案通過。	無

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展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													
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	本公司自 107 年起編製企業社會責任報告書(CSR)，為推動永續發展，自 111 年起編製永續報告書，由公共事務室負責推動永續發展作為，直屬總經理管理，並由董事會督導。	無重大差異												
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓	本公司自 2017 年起將企業重大議題結合聯合國永續發展目標(SDGs)，並依據利害關係人的關注程度、及對環境、經濟及社會的衝擊程度，依企業社會責任重大性原則進行重要議題之相關風險評估，並依評估結果擬定相關風險管理政策、策略及因應措施。 <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策/策略/因應方式/機會</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境管理措施</td><td>◆自 110 年起將環境管理措施納入整體營運考量。 ◆推動綠色服務，促進使用者降低個人交通碳排放。 ◆推動悠遊卡破足跡計算，協助解決企業盤查於範疇三所面臨的困境。</td></tr><tr><td>社會</td><td>人才招募與培訓</td><td>◆訂有《在職進修補助作業標準》 ◆關注多元平等與員工權益，提供豐富多元的學習管道。透過多元管道，網羅最契合優秀的人才。 ◆依員工職涯各階段設計不同的學習計畫，因應金融環境趨勢發展出多樣化的學習專案。任用與晉升方面不因性別而有所差異，</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>資訊與交易安全</td><td>◆訂定《資訊安全政策》、《資訊安全指標管理規範》、《資訊安全教育管理規範》、《資</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策/策略/因應方式/機會	環境	環境管理措施	◆自 110 年起將環境管理措施納入整體營運考量。 ◆推動綠色服務，促進使用者降低個人交通碳排放。 ◆推動悠遊卡破足跡計算，協助解決企業盤查於範疇三所面臨的困境。	社會	人才招募與培訓	◆訂有《在職進修補助作業標準》 ◆關注多元平等與員工權益，提供豐富多元的學習管道。透過多元管道，網羅最契合優秀的人才。 ◆依員工職涯各階段設計不同的學習計畫，因應金融環境趨勢發展出多樣化的學習專案。任用與晉升方面不因性別而有所差異，	公司治理	資訊與交易安全	◆訂定《資訊安全政策》、《資訊安全指標管理規範》、《資訊安全教育管理規範》、《資	無重大差異
重大議題	風險評估項目	風險管理政策/策略/因應方式/機會													
環境	環境管理措施	◆自 110 年起將環境管理措施納入整體營運考量。 ◆推動綠色服務，促進使用者降低個人交通碳排放。 ◆推動悠遊卡破足跡計算，協助解決企業盤查於範疇三所面臨的困境。													
社會	人才招募與培訓	◆訂有《在職進修補助作業標準》 ◆關注多元平等與員工權益，提供豐富多元的學習管道。透過多元管道，網羅最契合優秀的人才。 ◆依員工職涯各階段設計不同的學習計畫，因應金融環境趨勢發展出多樣化的學習專案。任用與晉升方面不因性別而有所差異，													
公司治理	資訊與交易安全	◆訂定《資訊安全政策》、《資訊安全指標管理規範》、《資訊安全教育管理規範》、《資													

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	
			設置「資訊安全管理程序」，設置「資訊安全推動委員會」訂定資訊安全防護目標，定期討論資訊安全相關議題及改善措施，檢視是否符合ISO27001的標準。 ◆設置「個人資料保護委員會」，確保客戶的個人資料受到最大的維護及最少的運用，截至112年共有19位員工取得BS 10012個資管理系統主導稽核員的認證。
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？	✓		無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使 用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		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 廢棄物遵照南港軟體園區廢棄物處理方式運行為，對外觀與功能保存情形良好的退卡亦進行再製，減少對環境的影響，112 年再製卡數量約 4.7 萬張。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		無重大差異
(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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		逐步宣導中
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？	✓		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？	✓		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	
(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？	✓		本公司訂有安全衛生工作守則，並依法核備，在環境安全方面，依循南港軟體工業園區相關規範，於就業場所實施每年兩次之作業環境測定、每年消防避難檢修申報，以及公共安全檢查，並設有急救箱 AED 設備、取得 AED 安心場所認證等；在定期健康檢查方面，本公司提供每年一次之健康檢查；在教育訓練方面，除於新人到職時即安排職業勞工安全衛生訓練，亦規劃「季回訓計畫」，建立跨部門溝通認知，以期員工獲得更完善、安全與健康之工作環境。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司除了針對新進人員規劃完整的新人訓練課程，定期檢視人力資源差距，並透過一系列教育訓練提升員工職能。 除制定法令遵循、專業訓練、主管訓練予通知訓練等相關教育訓練課程外，本公司亦鼓勵員工進行跨領域、跨部門學習。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		本公司設有客戶申訴處理專責單位，以妥適處理內外 部客戶陳情案件；並建立客訴事前預防、事中預警、事後改善之管理機制，透過事前的預防作為提升客戶滿意度降低申訴發生，並在申訴發生後建立單位即時改善及呈報機制，使相關單位及高階主管皆能充分掌握客戶之意見並積極處理，形塑充分落實公平待客之企業文化。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司重視供應商環保、職業安全衛生及勞動人權等議題遵循情形，並將依據前開事項執行情形，適時考量供應商的適任性。

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標準或指引，編永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司最新年度之永續報告書依循全球永續性報告協議(GRI)於2021年發布之GRI準則，符合核心選項編撰，並連結聯合國永續發展目標(SDGs)，揭露本公司重大議題與SDGs的關聯性，另參考永續會計準則委員會(SASB)之行業準則，回應消費金融產業類別之永續相關議題。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無			

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司訂有董監行為準則及員工行為規範。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
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司對誠信經營的相關事項雖未明訂，但本公司仍要求董事及經理人率先以身作則，恪遵誠實信用原則，建立誠信篤實的企業文化。 未來將視公司營運需求評估修訂

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	
(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？		✓	另於本公司之員工工作守則中明列相關獎懲措施，以防範員工不誠信行為發生。	未來將視公司營運需求評估修訂
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司從事交易及採購時均依據相關法令規定辦理，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無重大差異
(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？		✓	本公司雖目前尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，惟本公司由訂有檢舉非道德或不誠信行為之處理程序，若遇有誠信疑慮之議題，將由法令遵循室及稽核室進行調查，如有需再將提董事會報告。	將視公司營運需求評估設置專責單位
(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？		✓	未設置專責單位，惟為防止利益衝突，可透過行政呈報管道，主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。	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？		✓	本公司尚未建立不誠信行為風險之評估機制，稽核室將於相關機制訂定後，依公司對不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫。	將進行評估執行
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		✓	本公司不定時於各會議及內部公告宣導同仁遵循誠信經營相關規範。	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	
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處處理程序」揭示檢舉管道及相關作業程序，並由專責單位負責受理檢舉。本公司內、外部人員如發現有違反本公司「道德行為準則」、「誠信經營守則」及任何法律之情事，可向本公司法令遵循室、稽核室提供之檢舉管道進行檢舉。
(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？	✓		依本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處處理程序」規範，針對受理之檢舉案件將依該程序所訂，分派合適之調查單位進行調查，並對檢舉人身份絕對保密。本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密。
(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？	✓		依「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處處理程序」規範，針對檢舉人身份資料絕對保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
四、加強資訊揭露			
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？		✓	尚未訂定誠信經營守則
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：不適用			將於制定完成後於官網揭露。
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)：無。			

(七) 公司如有訂定治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司尚未制定公司治理守則，待訂定後將於本公司網站及公開資訊觀測站揭露並提供查閱。

(八) 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：

1. 員工權益及僱員關懷

本公司重視勞工權益及勞資關係和諧，各項管理制度依照或優於勞動相關法令規定，亦依法提撥職工福利金設置職工福利委員會，並設有員工溝通管道及教育訓練資源。

另為提升同仁工作與家庭生活平衡、促進同仁身心靈之健康，提供員工旅遊、健康檢查、婚喪喜慶禮金等補助，期許帶給員工有溫度的幸福職場環境。

2. 投資者、供應商關係及利害關係人之權利

本公司設置中英文網站，並設置各項業務聯絡窗口，以提供投資人溝通及意見交流反應之管道。

3. 本公司為董事、監察人及經理人購買責任保險之情形

本公司自 104 年 9 月 1 日起已為全體董事、監察人及經理人購買責任保險，最近一次投保情形如下：

投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(註)
全體董事、監察人及經理人	富邦產物保險股份有限公司	NT\$32,000,000	112.9.22 ~ 113.9.22

註：因投保期間為一年期，上期投保期間為 112.09.22~113.09.22，揭露投保期間為 113 年續保期間。

4. 民國 112 年會計主管及內部稽核主管進修情形

職稱/姓名	上課日期	上課時數	課程名稱	辦理機構
會計主管/ 黃祥珍(註)	112/08/21~112/08/22	12 小時	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會
稽核主管/ 林博賢	112/6/1	1 小時	2023 個資保護認知與宣導教育訓練	本公司
	112/7/26	1 小時	2023 資訊安全通識教育訓練	本公司
	112/8/17	1 小時	【全員】2023 洗錢防制及打擊資恐教育訓練	本公司
	112/8/21	0.5 小時	【稽核】2023 洗錢防制及打擊資恐教育訓練	本公司
	112/10/20	6 小時	如何運用數位科技，探勘與改善營運流程及舞弊偵測--稽核實務探討	中華民國內部稽核協會
	112/11/14	3 小時	以科技驅動企業的未來控制-未來控制智慧掌控未來	中華民國內部稽核協會

註：黃祥珍已於民國 113 年 2 月 7 日辭任。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：請參閱第 106 頁至第 107 頁。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事。

(十)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，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議：

召開日期	重要決議
112/4/27	一、訂定本公司股東會議事規則案。 決議：經表決結果，本案照案通過。 二、訂定本公司董事選任程序案。 決議：經表決結果，本案照案通過。 三、本公司董事(含獨立董事)選任案。 決議：經表決結果，本案照案通過。 四、解除新任董事競業禁止之限制案。 決議：經表決結果，本案照案通過。
112/6/30	一、本公司 111 年度營業報告書及財務報表案。 決議：經表決結果，本案照案通過。 二、本公司 111 年度盈餘分配案。 決議：訂定 112 年 7 月 22 日為分配基準日，並於 112 年 8 月 11 日全數發放。 三、廢止本公司「監察人職權範疇規則」案。 決議：經表決結果，本案照案通過。

2. 董事會重要決議：

召開日期	重要決議
112/3/9	一、訂定本公司董事選任程序案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 二、訂定 112 年第一次股東臨時會召開日期、時間、地點及其他相關事宜。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 三、受理百分之一以上股東獨立董事候選人提名相關事宜。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 四、提名 112 年選任獨立董事候選人名單。 決議：本案經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。 五、決議本公司 112 年股東臨時會提名獨立董事候選人名單。 決議：本案經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。 六、本公司董事(含獨立董事)選任案。 決議：本案經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。 七、解除新任董事競業禁止之限制案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。

召開日期	重要決議
112/3/29	一、推選本公司董事長案。 決議：推舉林志盈董事擔任第九屆董事長，經主席徵詢全體董事同意照案通過。 二、本公司 111 年員工酬勞分配案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 三、本公司 111 年度營業報告書及財務報表案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 四、本公司 111 年度盈餘分配案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 五、訂定 112 年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 六、受理百分之一以上股東提案相關事宜。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 七、與境外機構合作從事電子支付業務。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 八、本公司洗錢及資恐風險評估報告、防制洗錢及打擊資恐計畫與內部控制制度聲明書案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 九、修訂「防制洗錢及打擊資恐注意事項」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十、本公司 111 年度內部控制制度聲明書。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十一、修訂本公司「分層負責授權規定」之附件一「分層負責授權表」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十二、修訂本公司「金融檢查報告管理作業規範」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十三、修訂本公司「作業委外管理辦法」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十四、修訂「悠遊卡股份有限公司組織章程」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十五、經理人晉升案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十六、總經理任免案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十七、第一屆第二次薪資報酬委員會決議案。 決議：經主席徵詢餘出席董事同意照案通過。
112/4/27	一、推選本公司第十屆董事長案。 決議：推舉林志盈董事擔任董事長，經主席徵詢全體董事同意照案通過。 二、修訂董事、功能性委員及經理人薪酬管理辦法。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 三、本公司經理人受台北大眾捷運股份有限公司提名擔任法人董事代表人案。 決議：經主席徵詢全體出席董事照案通過。 四、委任薪酬委員會委員案。 決議：經主席徵詢餘出席董事無異議照案通過。

召開日期	重要決議
	五、獨立董事薪資報酬案。 決議：經主席徵詢餘出席董事無異議照案通過。 六、新任董事長薪資報酬案。 決議：經主席徵詢出席董事同意照案通過。
112/6/28	一、擬定現金股利除息基準日。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 二、訂定本公司「提升自行編製財務報告能力計畫書」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意修正說明三後照案通過。 三、修訂本公司「公平待客原則」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 四、修訂內部控制暨內部稽核制度案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 五、訂定本公司獨立董事候選人提名審查標準及作業流程辦法。 決議：除利害關係人羅孝賢獨立董事、李浩傑獨立董事、吳柏宏獨立董事、鄭漪茜獨立董事、沈昇勳獨立董事事，本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 六、本公司董事及獨立董事分持基碼管理人員遴選建議。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意，推舉范大維董事、羅孝賢獨立董事、陳榮明董事分持基碼。 七、董事長薪資報酬案。 決議：除利害關係人林志盈董事長，本案經代理主席羅孝賢獨立董事徵詢餘出席董事同意照案通過。
112/8/10	一、廢止「資料索取管理辦法收費標準」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
112/9/27	一、選任本公司第十屆副董事長案。 決議：本案經主席徵詢全體董事同意撤案。 二、本公司 112 年財務預測修正案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意，說明二財務預測修正案照案通過，說明三員工績效獎金的部分撤案，請經理部門於第四季提出。 三、本公司 113 年營運計畫。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 四、本公司與元大銀行授信綜合額度續約案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 五、修訂本公司「組織章程」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 六、修訂本公司「職務代理人管理辦法」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 七、薪酬報酬委員會建議案_修訂「董事、功能性委員及經理人薪酬管理辦法」。 決議：除利害關係人羅孝賢、李浩傑、鄭漪茜、陳柏宏、沈昇勳獨立董事迴避，經主席徵詢餘出席董事同意照案通過。 八、薪酬報酬委員會建議案_修訂本公司「董事長及總經理薪資報酬辦法」。 決議：除利害關係人林志盈董事長迴避，本案經代理主席陳淑娟董事徵詢餘出席董事同意刪除 5.6.2.4 條修正後通過。

召開日期	重要決議
	九、薪酬報酬委員會建議案_111 年經理人績效獎金發放案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十、薪酬報酬委員會建議案_本公司人事異動案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。
112/12/27	一、113 年年度預算案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 二、申請上海商銀授信綜合額度到期續約案及新增申請彰化商銀授信綜合額度 1 億元案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 三、訂定「簽證會計師審查暨選任辦法」。 決議：經主席徵詢全體董事同意撤案，修正「簽證會計師審查暨選任辦法」後，提下次董事會討論。 四、簽證會計師遴選暨遴選委員委任案。 決議：經主席徵詢全體董事同意撤案，待修正「簽證會計師審查暨選任辦法」後再提報。 五、提供紅利積點整合及折抵代理收付實質交易款項服務。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，後續依實際案例提報董事會說明。 六、訂定「113 年年度稽核計畫」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 七、修訂「公司章程」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，並提股東會討論。 八、修訂「董事選任程序」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，並提股東會討論。 九、修訂「董事及經理人道德行為準則」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過，並提股東會報告。 十、新訂「悠遊卡股份有限公司顧問聘用辦法」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事修正後通過。 十一、新訂「悠遊卡股份有限公司績效獎金制度」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事修正後通過。 十二、112 年度績效獎金建議案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事修正後通過。 十三、薪資報酬委員會建議案_112 年員工酬勞案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事修正後通過。 十四、薪資報酬委員會建議案_112 年度經理人薪資報酬建議案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事修正後通過。 十五、薪資報酬委員會建議案_董事長及總經理年度績效評核暨薪資報酬建議案。 決議：除利害關係人林志盈董事長迴避，經主席徵詢餘出席董事同意照案通過。
113/3/27	一、本公司 112 年度員工酬勞分派案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意修正後通過。 二、本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 決議：本案經主席徵詢全體董事同意，依審計委員會決議修正營業報告書附件文字，修正後通過。

召開日期	重要決議
	三、本公司 112 年度盈餘分派案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 四、修訂「股東會議事規則」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 五、受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案相關事宜。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 六、解除新任董事競業禁止之限制案。 決議：除利害關係人陳淑娟董事、鄒開蓮董事、許英傑董事、龍貺雲董事、陳翔中董事、蘇亮董事、吳柏宏董事迴避，經主席徵詢餘董事同意照案通過。 七、訂定 113 年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 八、本公司洗錢及資恐風險評估報告、防制洗錢及打擊資恐計畫與內部控制制度聲明書。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 九、本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十、修訂「內部控制暨內部稽核制度」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十一、修訂本公司「組織章程」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意修正後通過。 十二、修訂「董事會議事規範」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十三、訂定「處理董事所提出要求之標準作業程序」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十四、訂定「金融機構間資料共享內部控制規範」案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意會後與法遵確認後照案通過。 十五、訂定「簽證會計師審查暨選任辦法」。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十六、112 年度財務報告查核簽證會計師之獨立性及適性任評估案。 決議：本案經主席徵詢全體董事同意依審委會建議修正後通過。 十七、簽證會計師遴選暨評審委員委任案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十八、本公司財務暨會計主管委任及薪酬案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 十九、113 年度董事長及總經理年度績效評核。 決議：除利害關係人林志盈董事長，本案經代理主席陳淑娟董事徵詢餘出席董事同意照案通過。 二十、112 年度經理人績效獎金及專案獎勵金發放案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。 二十一、總經理委任案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。

(十二)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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十三)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、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
董事長	陳亭如	108/01/19	112/03/29	解任
總經理	邱昱凱	110/03/26	112/03/29	解任
會計暨財務主管	黃祥珍	111/05/18	113/02/07	辭職

五、簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費 (註)	備註
資誠聯合會計師事務所	羅蕉森	112 年	1,801	540	
	吳尚燉				
	周建宏		0	1,099	

請具體敘明非審計公費服務內容：112 年孳息報告、內部控制協議程序、資訊安全管理制度維護專案。

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，揭露審計公費減少金額、比例及原因：無

六、更換會計師資訊：無

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：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、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：千股

職稱	姓名	112 年度		截至 113 年 4 月 26 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	臺北市政府	—	—	—	—
	代表人：林志盈	—	—	—	—
董事及 大股東	臺北大眾捷運股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：陳榮明	—	—	—	—
董事及 大股東	臺北大眾捷運股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：陳淑娟	—	—	—	—
董事及 大股東	悠遊卡投資控股股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：李耀中	—	—	—	—
董事及 大股東	悠遊卡投資控股股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：吳詣泓	—	—	—	—
董事及 大股東	悠遊卡投資控股股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：鄒開蓮	—	—	—	—
董事及 大股東	悠遊卡投資控股股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：許英傑	—	—	—	—
董事及 大股東	悠遊卡投資控股股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：黃文涼	—	—	—	—
董事及 大股東	悠遊卡投資控股股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：龍貺雲	—	—	—	—
董事及 大股東	悠遊卡投資控股股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：范大維	—	—	—	—
董事	首都客運股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：李婷娜	—	—	—	—
董事	臺北汽車客運股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：洪滄浪	—	—	—	—
董事	國泰世華商業銀行股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：洪大慶	—	—	—	—
董事	神通電腦股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：蘇亮	—	—	—	—
董事	台北富邦商業銀行股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：郭清泓	—	—	—	—

職稱	姓名	112 年度		截至 113 年 4 月 26 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事	三商電腦股份有限公司	—	—	—	—
	代表人：陳翔中	—	—	—	—
獨立 董事	李浩傑	—	—	—	—
獨立 董事	羅孝賢	—	—	—	—
獨立 董事	吳柏宏	—	—	—	—
獨立 董事	鄭漪茜	—	—	—	—
獨立 董事	沈昇勳	—	—	—	—
總經理	陳國君	—	—	—	—
資深副 總經理	李志仁	—	—	—	—
副總 經理	林季良	—	—	—	—
副總 經理	范姜俚	—	—	—	—
資深 協理	王嘉陵	—	—	—	—
協理	曾煥欽	—	—	—	—
協理	黃士展	—	—	—	—
協理	林博賢	—	—	—	—
協理	周美里	—	—	—	—
財務暨 會計主管	賴美蓉	—	—	—	—

(二) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉之相對為關係人者之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權質押之相對為關係人者之資訊：無。

九、持股比例占前十名之股東間互為關係人資料：

113 年 4 月 26 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	
悠遊卡投資控股(股)公司	40,499,000	57.86%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：陳淑娟	-	-	-	-	-	-	-	-	-
臺北大眾捷運(股)公司	7,696,728	10.99%	-	-	-	-	臺北市政府	臺北大眾 捷運為臺 北市府之 轉投資	-
代表人：趙紹廉	-	-	-	-	-	-			-
臺北市政府	3,298,597	4.71%	-	-	-	-	臺北大眾捷運 (股)公司		-
代表人：蔣萬安	-	-	-	-	-	-			-
神通電腦(股)公司	1,759,252	2.51%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：苗豐強	-	-	-	-	-	-	-	-	-
台北富邦商業銀行(股)公司	1,374,416	1.96%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：蔡明興	-	-	-	-	-	-	-	-	-
國泰世華商業銀行(股)公司	1,374,416	1.96%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：郭明鑑	-	-	-	-	-	-	-	-	-
玉山商業銀行(股)公司	1,348,933	1.93%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：黃男州	-	-	-	-	-	-	-	-	-
欣欣客運(股)公司	1,291,043	1.84%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：范大維	-	-	-	-	-	-	-	-	-
臺北汽車客運(股)公司	1,197,284	1.71%	-	-	-	-	三重汽車客運 (股)公司	負責人 同一人	-
代表人：李博文	-	-	-	-	-	-			-
三重汽車客運(股)公司	845,210	1.21%	-	-	-	-	臺北汽車客運 (股)公司	負責人 同一人	-
代表人：李博文	-	-	-	-	-	-			-

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

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

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

十、公司、公司之董事、監察人、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、募集情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

1. 股本來源

113 年 4 月 26 日 單位：仟股/仟元

年	月	發行 價格 (元)	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	3	10	50,000	500,000	50,000	500,000	設立	無	註 1
99	4	10	70,000	700,000	58,000	580,000	盈餘轉增資 80,000 仟元	無	註 2
100	8	10	100,000	1,000,000	70,000	700,000	盈餘轉增資 120,000 仟元	無	註 3

註 1：89.3.6 經(089)商字第 089106925 號函核准。

註 2：99.5.18 金管銀票字第 09900134870 號文核准。

註 3：100.08.29 經授商字第 10001197840 號函核准。

2. 股份種類

113 年 4 月 26 日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	70,000	30,000	100,000	興櫃公司股票

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二)股東結構

113 年 4 月 26 日單位：股；人

股東結構 數量	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	1	5	153	1,790	1	1,950
持 有 股 數	3,298,597	5,388,907	60,304,737	1,007,758	1	70,000,000
持 股 比 例	4.71%	7.70%	86.15%	1.44%	0.00%	100.00%

陸資持股比例：無。

(三)股權分散情形

113 年 4 月 26 日

每股面額 10 元

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1 - 999	1,620	62,472	0.09%
1,000 - 5,000	267	476,128	0.68%
5,001 - 10,000	20	142,846	0.20%
10,001 - 15,000	5	61,792	0.09%
15,001 - 20,000	4	74,213	0.11%
20,001 - 30,000	4	98,000	0.14%
30,001 - 40,000	2	72,000	0.10%
40,001 - 50,000	1	40,050	0.06%
50,001 - 100,000	1	56,000	0.08%
100,001 - 200,000	1	139,750	0.20%
200,001 - 400,000	4	1,246,566	1.78%
400,001 - 600,000	4	2,043,731	2.92%
600,001 - 800,000	6	3,976,919	5.68%
800,001 - 1,000,000	2	1,669,864	2.39%
1,000,001 以上	9	59,839,669	85.48%
合 計	1,950	70,000,000	100.00%

(四)主要股東名單

113 年 4 月 26 日單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
悠遊卡投資控股股份有限公司		40,499,000	57.86%
台北大眾捷運股份有限公司		7,696,728	10.99%
台北市政府		3,298,597	4.71%
神通電腦股份有限公司		1,759,252	2.51%
台北富邦商業銀行股份有限公司		1,374,416	1.96%
國泰世華商業銀行股份有限公司		1,374,416	1.96%
玉山商業銀行股份有限公司		1,348,933	1.93%
欣欣客運股份有限公司		1,291,043	1.84%
台北汽車客運股份有限公司		1,197,284	1.71%
三重汽車客運股份有限公司		845,210	1.21%

(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/仟股

年 度		111 年度	112 年度
每股市價 (註 1)	最高	未上市櫃	未上市櫃
	最低	未上市櫃	未上市櫃
	平均	未上市櫃	未上市櫃
每股淨值	分配前	14.01	16.27
	分配後	13.26	13.65
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		70,000
	每股盈餘	調整前	0.86
		調整後	0.86
每股股利 (註 2)	現金股利		0.75
	無償 配股	盈餘配股	-
		資本公積配股	-
	累積未付股利		183,242
投資報酬 分析	本益比(註 3)		未上市櫃
	本利比(註 4)		未上市櫃
	現金股利殖利率(註 5)		未上市櫃

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：112 年度盈餘分派議案，於 113 年 3 月 27 日經董事會通過。

註 3：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 4：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，加計各類保留盈餘調整數後，提列 10% 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，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，其餘額再加計累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，係考量營運發展及資本擴充所需之資金並兼顧股東利益等因素，於前項可供分配盈餘中，提撥不低於百分之十分配股東股息紅利，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不得低於股利總額百分之三十。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或依公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘或資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 本次股東會擬議股利分派情形

本公司 112 年度盈餘分派案，業經 113 年 3 月 27 日董事會通過擬議發放現金股利新台幣 183,241,565 元(每股現金股利 2.617736 元)，本案將俟 113 年 6 月 24 日股東常會承認通過數，依相關規定辦理。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：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章程規定，年度如有獲利，至少提撥 2% 為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

董事及監察人酬勞之成數或範圍：本公司未於公司章程訂定董監酬勞。

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、董事及監察人酬勞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：

年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度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

本公司業於 113 年 3 月 27 日董事會決議通過分派 112 年度員工酬勞新台幣 18,510,893 元，董監酬勞新台幣 0 元，係採現金發放，與估列數並無差異。

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、原因及處理情形本公司 111 年度發放員工酬勞新台幣 5,420,165 元，董監酬勞新台幣 0 元，共計新台幣 5,420,165 元，係採現金發放，與估列數並無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證：

113 年 4 月 26 日

員工認股權憑證種類	第一次(期)員工認股權憑證
申報生效日期	111 年 12 月 9 日
發行日期	111 年 12 月 9 日
存續期間	五年
發行單位數	2,500 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1,000 股
發行得認購股數占已發行股份總數比率	3.57%
限制認股期間及比率	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列認股權憑證授予期間及比例行使認股權： 認股權憑證授予期間 累積最高可行使認股權比例 屆滿 2 年 50% 屆滿 3 年 75% 屆滿 4 年 100%
履約方式	發行新股交付之
已執行取得股數	0
已執行認股金額	0
未執行認股數量	2,270,000
未執行認股者其每股認購價格	實際認股價格由董事會訂定之
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	3.24%
對股東權益影響	對原股東權益稀釋之影響僅 3.24%，尚不致對股東權益造成重大影響

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

113 年 4 月 26 日；單位：股；新台幣元；%

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率(%)	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	資深副總經理 副總經理 副總經理 資深協理 協理 協理 協理 協理 財務暨會計主管	李志仁 林季良 范姜俁 王嘉陵 曾煥欽 林博賢 周美里 黃士展 賴美蓉	185,000	0.26%	-	-	-	-	185,000	17	3,145,000	0.26%
員工	資深經理 資深經理 資深經理 資深經理 資深經理 資深經理 資深經理 資深經理 經理 經理 經理 經理 經理 經理 資深副理 資深副理 副理	李明娟 范國祥 李欽鈞 陳建清 陳詩語 林志憲 呂佩珍 鄭健忠 邱俊傑 黃瓊瑩 薛施文 詹德蓋 鐘啟祐 陳君維 林克明 薛宣汶 劉書華	425,000	0.61%	-	-	-	-	425,000	17	7,225,000	0.61%

(三) 最近三年度及截至公開說明書刊印日止私募員工認股權憑證辦理情形：無此情形

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容
辦理依法核定專營電子支付機構得辦理之業務。
2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

營業項目 \ 年度	111 年度		112 年度	
	金額	佔比%	金額	佔比%
銷貨收入(商品)	672,824	40.62	714,865	37.08
勞務佣金收入	811,358	48.99	1,033,211	53.59
權利金收入	100,000	6.04	100,169	5.20
其他營業收入	72,120	4.35	79,707	4.13
合計	1,656,302	100.00	1,927,952	100.00

3. 公司目前之產品及服務項目

本公司營業收入之項目區分為銷貨收入、勞務佣金收入、權利金收入及其他營業收入四大項。銷貨收入，係指本公司銷售儲值卡及設備之收入；勞務佣金收入，主係本公司為特約機構提供清分服務收入與悠遊聯名卡發卡及簽帳回饋金收入；權利金收入，係指本公司品牌授權之收入；其他營業收入，主要係錄碼收入、設備租用、安裝驗證及設備維護收入。

4. 計劃開發之新產品及服務

(1)協助推動全台公共運輸定期票：

本公司提供公共運輸定期票之價金保管、協助發行及核銷等相關服務，定期票自 112 年 6 月開始販售以來，共計在 16 個縣市發行 20 種定期票，累積銷售已超過 334 萬張。

(2)建構悠遊卡多元兌換平台，照顧經濟弱勢孩童：

本公司與雲林及臺中等縣市政府合作，打造多元兌換平台，讓學生可憑數位學生證悠遊卡至超商超市兌換餐點，即時提供師長知悉學童領餐情形，協助師長關懷學童，並簡化核銷作業，節省紙本餐券與人力成本，成為節能與智慧的兌餐平台。

(3)推出交通旅程碳足跡數據服務：

為協助國內上市櫃企業接軌 ESG 與淨零碳排等永續發展規範，本公司建構交通大數據、碳排放統計模型，是全球第一個通過英國標準協會(BSI) 查核的儲值卡碳盤查系統，協助企業盤點員工通勤碳排樣態，作為 ESG 績效指標評估與改善策略，落實綠能減碳與企業永續發展。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

截至 113 年 3 月底止，計有 10 家專營電子支付機構及 20 家兼營電子支付機構(含銀行及中華郵政股份有限公司)。

(1)儲值卡(原電子票證)部分：總流通卡數約 1 億 8,033 萬張；當月消費卡數約 1,380 萬張；113 年累積消費金額約 190 億元；儲值總餘額約 142 億元。

(2)電子支付帳戶部分：電子支付帳戶總使用者人數約 2,808 萬人；113 年代理收付實質交易款項累積金額約 444 億元；辦理國內外小額匯兌累積金額約 455 億元；收受儲值款項累積金額約 870 億元；支付款項餘額約 153 億元。

本公司成立已屆二十四年，以非現金支付為核心業務，為支付市場發行量、流通量

及代理收付金額最大之儲值卡(電子票證)發行公司。成立初期以交通票證業務為基礎，並隨小額消費之無現金市場興起，而快速發展悠遊卡小額消費支付業務，目前交通運輸及小額消費兩類交易金額約各佔悠遊卡交易金額半數。而電子支付市場，在疫情推波助瀾下，電子支付交易規模持續增長，著眼於市場逐漸擴大，各大零售通路紛紛推出自有支付並結合會員機制，搶進電子支付場域。面對多元支付市場日益競爭的挑戰，本公司將強化鞏固交通支付之本業，秉持一貫公眾服務的宗旨及在公眾領域長期累積的技術優勢，配合各級政府政策，推出各種功能及服務，持續深耕悠遊卡市場，在支付市場開創具備悠遊卡特色之一卡一付支付服務，除極力穩定交通運輸市佔率外，並藉由積極開拓小額消費市場，拓點布局及聯盟合作，採取差異化競爭策略，維持獲利穩定成長。

A.悠遊卡消費金額市佔：

市佔率	111 年	112 年	113 年截至 3 月底
悠遊卡	74.35%	78.20%	78.05%
愛金卡	16.41%	12.91%	12.29%
一卡通	9.18%	8.88%	9.65%
遠鑫	0.05%	-	-
永豐商銀	0.01%	0.01%	0.01%
合計(仟元)	69,749,051	76,900,868	18,953,422

資料來源：金融監督管理委員會銀行局儲值卡(原電子票證)重要業務資訊揭露

B.悠遊卡消費金額統計

單位：新台幣仟元

交易項目 \ 年度	111 年	112 年	113 年 截至 3 月底
一類交通運輸 扣款交易	27,968,999	34,297,111	8,803,316
二類小額消費 扣款交易	23,887,576	25,825,336	5,986,093
總計	51,856,575	60,122,447	14,789,409

C.悠遊付消費金額：

單位：新台幣仟元

交易項目 \ 年度	111 年	112 年	113 年 截至 3 月底
繳費稅	2,626,525	3,706,517	810,080
消費類	1,048,612	2,716,409	880,515
哩乘車	99,388	117,682	26,513
總計	3,774,525	6,540,608	1,717,108

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司專注於交通運輸及小額消費場域經營，提供悠遊卡及悠遊付會員便利之電子支付服務，在支付產業鏈中處於中游，上游有製造儲值卡之廠商、金融機構、金融聯合徵信中心、台灣票據交換所、財金資訊股份有限公司等機構來支援本公司產品服務，下游為特約機構提供會員便利的零售服務。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)儲值卡：悠遊卡為儲值卡市占最大之領導品牌，本公司於 113 年度，將致力於發展行動悠遊卡，讓行動穿戴裝置(如手錶或手環)支援超級悠遊卡，提供線上充值與購買定期票等服務，並將建立更多超級悠遊卡使用場景，提供 APP 充值機線上領取回饋機制，並將整合縣市政府需求，規劃縣市民卡新應用及敬老愛心點數擴大應用等，未來儲值卡仍將持續成長，維持在儲值卡市場的領導地位。

(2)電子支付：本公司電子支付除了涵蓋代理收付實質交易款項、辦理國內外小額匯兌、收受儲值款項等服務外，並以支付市場少數開創具備完整電子支付功能及悠遊卡品牌特色之『一卡一付』的行動支付。市場上的第三方支付及電子支付有近百家業者，近年尤其是零售通路業者挾帶據點、金流及會員的優勢，更是積極發展電子支付，面對市場競爭加劇，本公司除了在既有的服務持續優化、擴大使用範圍外，更將積極評估與規劃在電子支付機構管理條例開放的多項新型態業務，以擴大支付服務範疇。

(三) 技術及研發概況

1. 最近二年度研發支出及其成果

單位：新台幣仟元；%

年度	111 年度	112 年度
研發支出	90,323	93,034
營業收入	1,656,302	1,927,952
研發支出佔營業收入比率	5.45%	4.83%

年度	主要研究發展成果
107	悠遊金融卡核准： - 卡片消費餘額不足時可啟動自動充值，嘉惠廣大無信用卡但又希望享有自動充值便利服務的年輕族群，同樣也能享有效率方便的消費支付經驗。 - 悠遊卡結合金融卡，深耕基層金融合作，並於 109 年攜手中華郵政發行郵政悠遊金融卡，提供民眾更便利用卡選擇 全國首創綁定帳戶連結自動充值悠遊卡： - 卡片連結帳戶，消費餘額不足時可啟動自動充值，提供便捷之支付體驗 - 普通卡、學生卡、優待卡、敬老卡、愛心卡、愛心陪伴卡、押金制悠遊卡及各縣市政府發行之市民卡均可申請連結，嘉惠廣大用卡族群 - 可連結多家合作銀行之存款帳戶，(註:109 年可連結悠遊付帳戶)，供持卡人依自身需求選擇連結之帳戶，更具彈性 - 每一持卡人辦理悠遊卡連結悠遊付帳戶及金融存款帳戶最多可達 30 張悠遊卡，滿足持卡人多元用卡需求
109	電子支付產品悠遊付開放全民註冊： - 悠遊付提供民眾便利生活的消費新選擇，上線功能有付款、儲值、用戶間轉帳、悠遊付自動充值悠遊卡、提領等功能。 - 關於交通創新應用上，悠遊付是第一家電支業者發展出可直接用手機感應搭乘大眾運輸工具，包括雙北捷運、雙北公車、Youbike 的「嗶乘車」功能，且對於重度依賴大眾運輸工具之民眾，同時推出「嗶乘車」購買 1280 定期票，方便民眾用手機就能買定期票，用手機就能搭車的創新便民服務 - 卡付合一，從線下實體通路擴大到線上電商，從台灣大車隊的綁定搭乘計程車到提供民眾 24 小時隨時隨地可購物的 Momo、PChome、生活市集等線上購物平台，

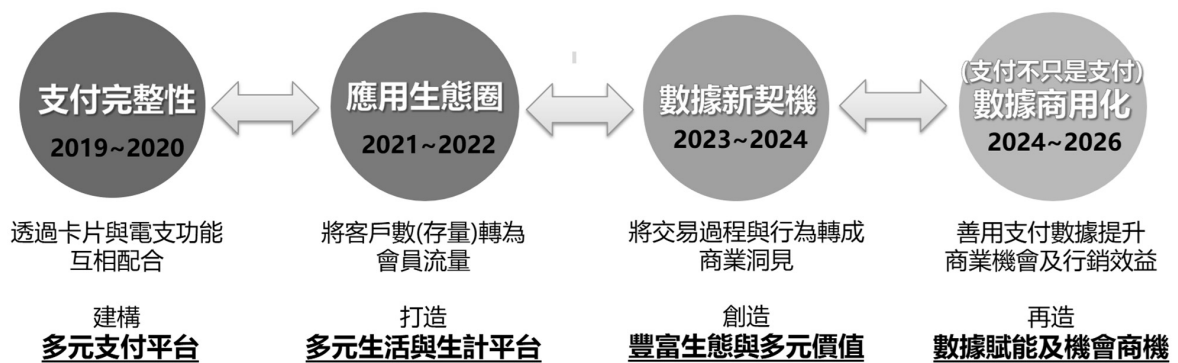
年度	主要研究發展成果
	一步步實現無現金智慧支付生活。 - 開放未成年申請電子錢包，只要經家長同意後，可讓未滿二十歲的未成年人申請電子支付，成為親子間財務管理的第一步。 - 打造無現金校園，於三所大學(淡大、弘光、東華)導入電子支付之實驗場域，讓學生們可以用悠遊卡(付)繳學雜費外，還可以用於學校門禁、學生餐廳、球場照明租用、宿舍冷氣及洗衣機付費、圖書館影印及借還書扣款、自動販賣機等。
110	Samsung Pay 悠遊卡： - 完整整合 Samsung 手機，票卡安全性與穩定性佳。 - 提供 Samsung pay 信用卡線上儲值功能 - 提供 APP 下卡、記名、退卡、查詢交易、購買 1280 交通定期票等..功能 - 可備份與移轉 Samsung pay 悠遊卡到新手機。 悠遊付新增功能及服務： - 結合縣市政府智慧支付政策，提供路邊停車費、路外停車費、水費、電費、瓦斯費、醫療費、房屋稅、地價稅、牌照稅、燃料稅、公國宅租金等，各項政府規費稅務之繳納。 - 提供優惠票夾功能，並於悠遊付 APP 內廣發各店家之現金回饋券，讓線上及線下店家可藉由現金券的增加回購之營收。 - 推出親子綁定，線上繳交學雜費等，解決父母需親自跑銀行或超商排隊繳費之困擾。 - 因應全球疫情及宅經濟趨勢，提供振興五倍券之數位綁訂消費及 inline 線上餐廳平台合作提供外帶外送服務。 - 新增保險專區，提供民眾快速於線上購買汽機車強制險及因應疫情而生的疫苗險等。 - 為鼓勵民眾利用共享機車轉乘大眾交通運具及使用共享機車作為臨時使用以減少私人運具之市府交通政策，因此與台北市交通局及三大共享機車業者(WeMo、GoShare、iRent)合作，新增 1280 定期票加價購共享機車專區，提供民眾購買共享機車月票服務，藉由市府補助減少民眾交通移動之碳排放量。
111	悠遊付新增功能及服務： - 升級學雜費繳納範圍，擴大到全台約 1,700 家公私立學校之學雜費。 - 家庭財務管理再升級，推出於悠遊 APP 進行”親子綁定自動加值”功能，由父母替小孩記名實體悠遊卡設定自動加值。 - 新增電子發票獎金直接匯入悠遊付功能，民眾在悠遊付 APP 內綁定電子發票手機條碼載具後，可設定將該載具內電子發票獎金直接匯入悠遊付，免去紙本兌換流程。 - 新增 APP 悠遊卡加值機，民眾可利用手機直接幫手中的超級悠遊卡加值，不論 Android 及 iOS 的手機皆可使用，讓民眾隨時隨地可幫卡片進行加值。
112	TPass 公共運輸定期票： - 提供 TPass 公共運輸定期票之價金保管、協助發行及核銷等相關服務，共計在 16 個縣市發行 20 種定期票，112 年累積銷售已超過 334 萬張。 建構多元兌換平台，照顧經濟弱勢孩童： - 與雲林及臺中等縣市政府合作，打造多元兌換平台，讓學生可憑數位學生證悠遊卡至超商超市兌換餐點，即時提供師長知悉學童領餐情形，協助師長關懷學童，並簡化核銷作業，節省紙本餐券與人力成本，成為節能與智慧的兌餐平台。 交通旅程碳足跡數據服務： - 協助國內上市櫃企業接軌 ESG 與淨零碳排等永續發展規範，本公司建構交通大數據、碳排放統計模型，是全球第一個通過英國標準協會(BSI)查核的儲值卡碳盤查

年度	主要研究發展成果
	系統，協助企業盤點員工通勤碳排樣態，作為 ESG 績效指標評估與改善策略，落實綠能減碳與企業永續發展。 悠遊付「悠遊卡加值機」： - 榮獲首屆 IT Matters Award - 產品專案獎。 - 新增購買 TPass 公共運輸定期票功能，讓民眾可以用手機隨時隨地線上購買定期票。

2. 未來研究發展計劃

- (1) 發展行動悠遊卡，在行動穿戴裝置(手錶或手環)下載超級悠遊卡。
- (2) 開發悠遊付 SDK，將支付功能嵌入在策略合作夥伴的 APP 中。
- (3) 發行附隨電支帳戶儲值卡，大幅度提升悠遊付使用場域，活化會員動用率。
- (4) 建置生活繳費與捐款平台，建立自動扣繳機制。
- (5) 進行特約機構的悠遊卡及悠遊付帳務整合，優化使用體驗。
- (6) 因應逐年攀升之交易量及系統流量，強化資訊系統的可用度及穩定度。

(四) 長、短期業務發展計劃



本公司擁有全台 8 成、北部 9 成以上的交通數據，再加上悠遊卡及悠遊付的消費數據，是電子支付市場上唯一擁有完整交通及消費數據的公司，善用完整的交通及消費數據，發揮數據力提升商業機會及行銷效益，再造數據賦能及機會商機，讓「支付不只是支付」為本公司長期發展的目標。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品之銷售地區

本公司產品銷售地區以台灣境內為主，僅有記名式儲值卡可在日本沖繩地區使用，外銷銷售額占整體銷售額的比例仍然很低。

單位：新台幣仟元；%

銷售地區 \ 年度	111 年		112 年	
	銷售額	比例	銷售額	比例
內銷	1,656,298	100.00%	1,927,943	100.00%
外銷	4	0.00%	9	0.00%

2. 市場占有率

本公司為市場上最大之儲值卡發行公司，依據金管會公布之統計資料，截至 112 年年底，儲值卡的流通卡數為 1 億 1,097 萬張，占比約為 63%；同年度累積消費金額為 601 億元，占比約為 78%，皆為產業內最高。在電子支付，悠遊付截至 112 年年底，已累積逾 271 萬會員數，於所有電子支付機構中位居第四；同年度累積代理收付實質交易金額為 82 億元，占比約為 5%。

3. 市場未來之供需情況與成長性

111 年度新增 2 家專營電子支付機構，夾帶龐大的零售通路優勢與資源投入市場，為電子支付市場帶來新的動能與關注度。另外依據法令規定，第三方支付業者代收付日均餘額超過 20 億元，必須主動申請監理升級為電子支付，在 111 年度有包括連加網路(Line Pay)、拍付國際等 6 家第三方支付業者，其代理收付實質交易款項日均餘額超過 10 億元，但未達 20 億元納管門檻。隨著金管會開始函查各家第三方支付業者在 112 年度的交易狀況，預期將會有業者因達到納管門檻，而加入電子支付市場。

另依據金管會估算，112 年台灣非現金支付交易金額可達到 7.26 兆元，年成長 17.7%，占民間消費已達 63.47%，對比 108 年的 59.18%成長許多；全年交易筆數可達到 68.32 億筆，年成長 25.17%。金管會也公布新一期非現金支付目標，預期在 115 年非現金支付交易筆數要達到 80 億筆，交易金額要達到 10 兆元，市場的成長性持續看好。

4. 競爭利基

- (1) 擁有全台 8 成、北部 9 成以上的交通運量占比，交通應用服務持續領先。
- (2) 與全台 17 個縣市合作發行社福卡或縣市民卡，將持續整合縣市政府需求，規劃縣市民卡新應用及敬老愛心點數擴大應用。
- (3) 全台公共運輸定期票、疫後國外觀光客來台、ESG 推廣公共運輸等政策服務，讓悠遊卡交易與卡片銷量再創新高。
- (4) 逐漸成形具悠遊卡特色之一卡一付的支付生態圈，滿足使用者在日常生活之中食、衣、住、行、育、樂的需求。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- A. 持續活躍的卡友。
- B. 交通清分算領域的專業。
- C. 與縣市政府建立長期友好的關係。
- D. 良好的品牌信譽。

(2) 不利因素：

- A. 新進業者進入電子支付市場，持續分食產業大餅。
- B. 為搶奪市場與用戶，同業紛紛採取高額回饋的行銷補貼，有礙產業健全發展。
- C. 交通場域逐步開放多元支付。

(3) 因應對策：

- A. 發揮悠遊卡在交通票卡的優勢，找回政策服務與公益的初心，立足在其他競爭者沒辦法和悠遊卡爭搶的市場，進行「以卡帶付、以付強化卡」的發展策略。
- B. 深化會員經營，發揮交通主場優勢，鎖定捷運周邊、共享運具、停車場等場域，加強卡/付的消費點佈局與行銷策略，提升廣度及深度。

C.持續擴大哩乘車與乘車碼的服務範圍，發展交通場域 B2B 業務，建立乘車碼 Gateway 服務模式，協助同業收付訊息整合及清分交通款項。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品及服務	代表性產品或服務	重要用途
電子支付帳戶 (悠遊付)	代收付實質交易款項、儲值、小額匯兌等金流服務	提供使用者保障與安全的支付環境，讓使用者享受更多元的支付環境，包括更廣泛的使用範圍、更多選擇的支付型態。
儲值卡(悠遊卡)	代收付實質交易款項、儲值等金流服務	

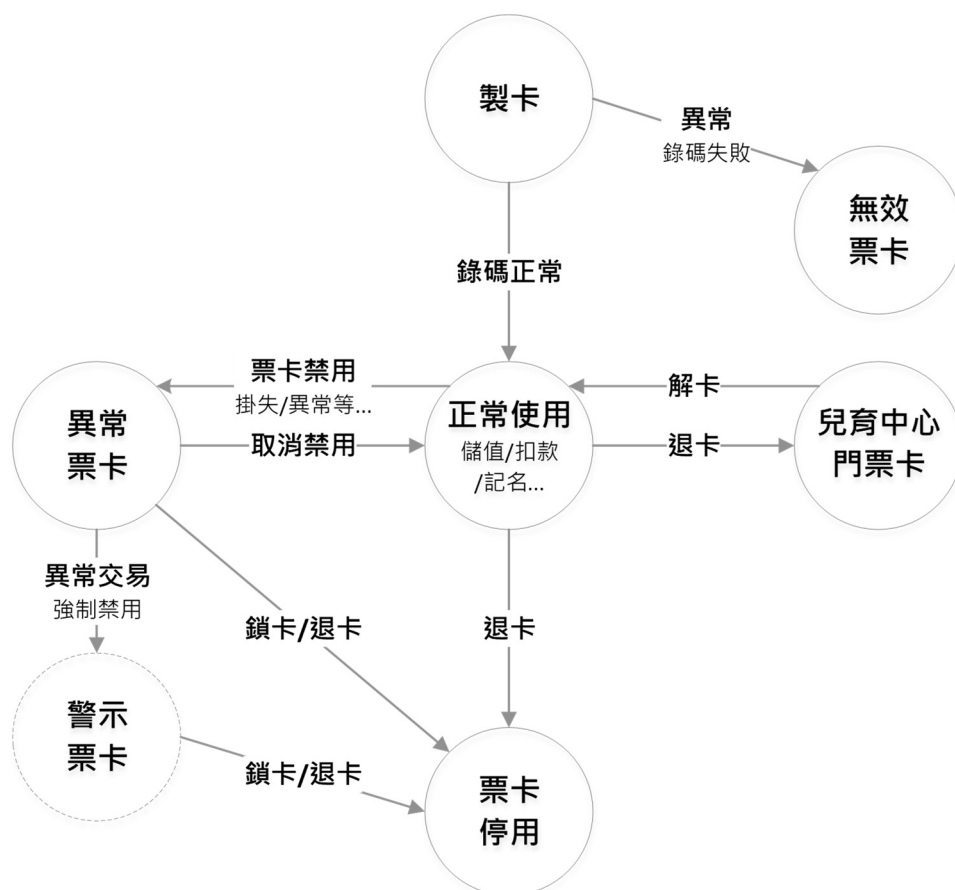
2. 主要產品之產製過程

(1) 悠遊卡

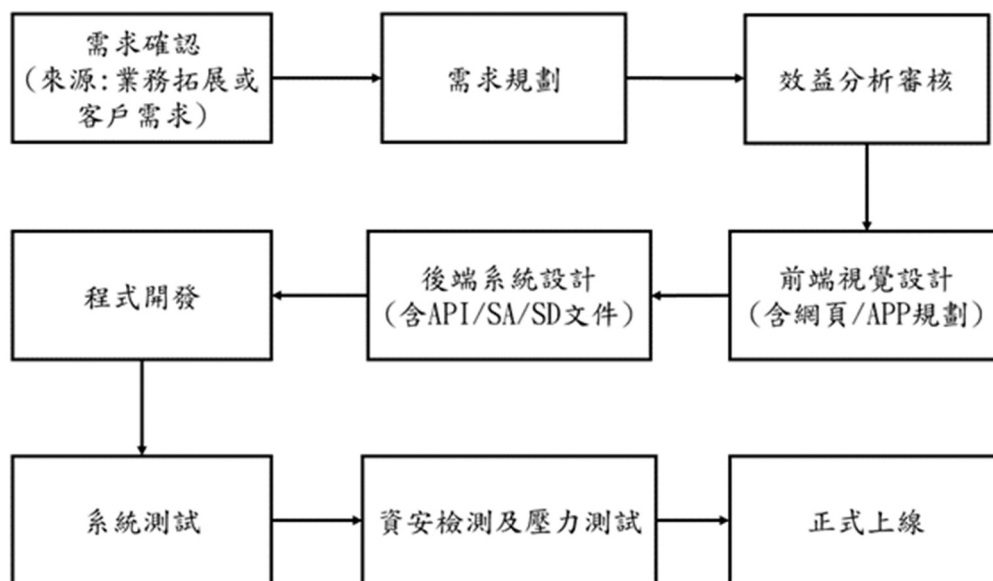
A. 產製過程



B. 產製運作流程



(2) 悠遊付(電支業務)



(三)主要原料之供應狀況

主要原料名稱	供應廠商	供應情形
卡片	A 公司	良好
卡片	B 公司	良好
卡片	C 公司	良好
卡片	D 公司	良好

(四) 最近二年度前十大進(銷)貨客戶之名稱及其進(銷)貨金額與比例

1. 最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之廠商

單位：新台幣仟元

項目	111 年				112 年			
	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	A 公司	123,134	18.09%	無	A 公司	105,938	13.24%	無
2	z 公司	54,266	7.97%	關係人	z 公司	99,783	12.47%	關係人
3	x 公司	50,989	7.49%	無	x 公司	72,040	9.01%	無
	其他	452,208	66.45%	—	其他	522,218	65.28%	—
	進貨淨額	680,597	100.00%		進貨淨額	799,979	100.00%	

增減變動原因：

最近二年度進貨總額百分之十以上之廠商並無變動。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶

單位：新台幣仟元

111 年					112 年			
項目	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	y 公司	258,403	15.60%	非關係人	y 公司	302,209	15.68%	非關係人
	其他	1,397,899	84.40%		其他	1,625,743	84.32%	—
	銷貨淨額	1,656,302	100.00%		銷貨淨額	1,927,952	100.00%	—

增減變動原因：

最近二年度銷貨百分之十以上客戶並無變動。

(五) 最近二年度生產量值表

單位：新台幣仟元；仟張

生產量值 主要商品	年度	111 年度		112 年度	
		產量	產值	產量	產值
悠遊卡		8,231	318,456	13,263	362,628
其他		-	504,430	-	529,145
合計		8,231	822,886	13,263	891,773

增減變動原因：

因應消費市場的需求，本公司持續推出新款造型悠遊卡，致 112 年度的產量(值)較去年同期增加。

(六) 最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元；仟張

銷售量值 主要商品	年度	111 年度				112 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
銷貨收入		5,348	672,824	-	-	7,199	714,865	-	-
勞務佣金收入			811,354	-	4		1,033,202	-	9
權利金收入			100,000	-	-		100,169	-	-
其他營業收入			72,120	-	-		79,707	-	-
合計		5,348	1,656,298	-	4	7,199	1,927,943	-	9

增減變動原因：

因 112 年度疫情趨緩，提升民眾外出搭乘交通及小額消費之意願及悠遊聯名卡發行量增加，故使本公司勞務佣金收入上升；另 112 年因各類悠遊卡銷售數量增加，相關銷貨收入亦隨之上升。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

年 度		111 年度	112 年度	當年度截至 113 年 4 月 26 日
員 工 人 數	科長級以上	70	70	72
	專業職	226	232	238
	合 計	296	302	310
平 均 年 歲		41.87	42.52	42.3
平均服務年資		9.37	9.67	9.64
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.34%	0.33%	0.32%
	碩 士	18.58%	18.87%	17.10%
	大 專	80.41%	79.8%	81.61%
	高 中	0.68%	0.99%	0.97%
	高 中 以 下	0%	0%	0%

註：專業職指從事行政職或技術職之非管理職同仁。

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，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，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無因污染而有損失之情事。

五、勞資關係

(一) 員工福利措施：

本公司重視員工之工作與生活平衡，除符合法規之辦理事項外，另提供同仁其他福利，列示如下：

1. 三節節金
2. 優於法令之假別：特休假、產假、喪假、家庭照顧假
3. 禮金：生育禮金、結婚禮金、喪葬奠儀禮金
4. 依規成立職工福利委員會，提供員工旅遊補助、員工購買優惠、社團活動補助、婚喪喜慶補助、住院慰問金、災後救助金等員工福利事務。

(二) 員工進修、訓練與實施情形：

本公司為達永續經營之企業發展目的，持續透過教育訓練提昇員工職能，並訂有教育訓練管理辦法，有系統地提供員工內外訓資源。訓練類別分為新人訓練、法遵訓練、專業訓練、通識訓練、管理訓練等。另訂定在職進修管理辦法，補助學雜費或給予公假，鼓勵同仁自我進修。

(三) 退休制度與實施情形：

1. 94 年 7 月 1 日前本公司依勞動基準法之規定實施辦理，定期提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。並依法成立勞工退休準備金監督委員會，監督、管理勞工退休準備金。
2. 勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制後，本公司員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不低於員工每月薪資百分之六。
3. 訂定優惠退休管理辦法，並申報核備，提供同仁優退選擇。

(四) 勞資間之協議情形：

本公司重視勞資溝通與關係和諧，依法設有勞資會議，並定期召開會議，會議除同步公司員工動態、制度變更等資訊外，亦針對會議提案進行後續處理追蹤，以維護良好之勞資關係，因此迄今並無重大勞資糾紛情事發生。此外，公司亦設有員工意見信箱，員工可透過意見信箱表達想法或提供建議。

(五) 各項員工權益維護措施情形：

本公司有完善之文管管理，載明各項管理辦法，內容明定員工權利義務及福利項目，訂定「工作規則」、「安全衛生工作守則」、「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」、「執行勤務遭受不法侵害預防計畫」等，充分保障並維護員工相關權益。

(六) 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(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生任何勞資糾紛而導致損失之情事。

六、資通安全管理

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

本公司參考資訊安全管理制度(Information Security Management System：ISMS)架構，衡量控制環境、資訊資產盤點、風險評估、控制活動、資訊及溝通、監督等要素，建置企業的營運管理機制，並依據法令法規建立內部控制制度處理準則，概括風險管理及內部監控之功能，僅此敘明資訊安全風險管理機制。

1. 資訊安全政策

本公司為確保資訊機密性，資訊處理之完整性與資訊相關系統、設備與網路之可用性，特訂定資訊安全政策，宣示本公司支持資訊安全之決心，以利相關人員有所依循，降低任何資訊安全事件所可能帶來之衝擊，並持續運作及改善資訊安全管理制度，同時保障本公司與客戶之權益。

2. 資訊安全風險管理架構

- (1) 本公司成立跨部門資訊安全推動委員會由總經理擔任召集人，技術群副總經理擔任副召集人，並成立資訊安全推動小組由安全控管部經理擔任組長。
- (2) 已制定發行資訊安全管理目標及政策、個人資料管理政策，並定期檢討修訂。
- (3) 定期召開管理審查會議檢討資訊安全管理制度及個人資料管理制度執行情形。

3. 資訊安全控管措施

- (1) 訂定期盤點資訊資產及個人資料清冊，依資訊安全及個人資料風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
- (2) 每年辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業，新進人員皆須簽定保密協定。
- (3) 委外廠商須簽定保密協議，以確保使用本公司的提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- (4) 重要資訊系統或設備已建置適當的備份、備援或監控機制並定期演練，以維持其可用性。
- (5) 個人電腦均安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權的軟體。
- (6) 要求同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置密碼與執行權限盤點作業。
- (7) 已制定資訊安全事件的回應及通報標準程序，由資訊安全緊急應變小組負責資訊安全事件處置，以適當對資訊安全事件做即時處理，避免損害擴大。
- (8) 建立業務持續運作管理機制，並定期測試演練，維持其可用性。
- (9) 每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。

4. 資安風險管理與檢討

- (1) 本公司已通過 ISO27001(資訊安全管理制度)、BS10012(個人資訊管理制度)、PCI DSS(支付卡產業資料安全標準)等第三方公正單位之稽核驗證。
- (2) 透過 ISO27701(資訊安全管理制度)導入，強化資訊安全事件之預防與應變處理能力，保護公司與客戶資訊資產之安全。
- (3) 透過 BS10012(個人資訊管理制度)導入，了解公司保管之個人資料可能面臨之風險，遵循個資保護法規之要求，以保護公司與客戶個人資料之安全。
- (4) 透過 PCI DSS(支付卡產業資料安全標準)導入，針對信用卡交易與卡號保存的安全管理、政策、程序與方式、網路配置與軟體設計等多方需求，進而保障持卡人的資料安全。

將資訊安全及個資保護檢查控制作業，列為年度稽核項目，每年度至少進行一次稽核；且公司每年度依據內部控制制度執行查核作業，將總結內部控制實施成效提報董事會覆核確認，並依據評估的結果出具內部控制制度聲明書。

- (二) 列明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
特約機構契約書	台北大眾捷運股份有限公司	111.7.1~117.6.30	清分服務	無
特約機構契約書	交通部台灣鐵路管理局	111.01.01~113.12.31	清分服務	無
特約機構契約書	大都會汽車客運股份有限公司	109.1.1~115.3.15	清分服務	無
特約機構契約書	統一超商股份有限公司	106.4.1~107.12.31 自動續約	清分服務	無
特約機構契約書	全家便利商店股份有限公司	98.12.10~101.12.31 自動續約	清分服務	無
特約機構契約書	全聯實業股份有限公司	103.11.19~113.12.31	清分服務	無
悠遊聯名卡/ Debit 卡業務	玉山商業銀行股份有限公司	106.4.1~110.6.30 自動續約	合作發行合約書	不得將因本契約所取得之權利轉讓第三人
悠遊聯名卡/Debit 卡業務	台新國際商業銀行股份有限公司	106.3.1~110.6.30 自動續約	合作發行合約書	不得將因本契約所取得之權利轉讓第三人
悠遊聯名卡/ Debit 卡業務	中國信託商業銀行股份有限公司	106.3.1~110.6.30 自動續約	合作發行合約書	不得將因本契約所取得之權利轉讓第三人
電支帳戶連結	中國信託商業銀行股份有限公司	112.1.1~115.12.31 自動續約	電支帳戶連結	無
電支帳戶連結	國泰世華商業銀行股份有限公司	108.12.1~111.12.31 自動續約	電支帳戶連結	無
電支帳戶連結	台新國際商業銀行股份有限公司	108.11.1~111.12.31 自動續約	電支帳戶連結	無
電支帳戶連結	元大商業銀行股份有限公司	111.7.1~113.12.31 自動續約	電支帳戶連結	無
電支帳戶連結	遠東國際商業銀行股份有限公司	111.10.1~113.12.31 自動續約	電支帳戶連結	無
電支帳戶連結	臺灣土地銀行股份有限公司	111.11.1~113.12.31 自動續約	電支帳戶連結	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
電支帳戶連結	臺灣中小企業銀行股份有限公司	111.12.1~113.12.31 自動續約	電支帳戶連結	無
信用卡收單	台新國際商業銀行股份有限公司	109.4.6~一方欲終止時 90 日前書面通知他方	信用卡收單	無
商品供應合約	統一超商股份有限公司	112.1.1~112.12.31 自動續約一年	商品銷售	無
悠遊卡銷售契約書	全家便利商店股份有限公司 日翊文化行銷股份有限公司	111.9.15~112.9.14 自動續約	商品銷售	無
委託代銷契約書	PChome24 網路家庭	108.5.1~109.4.30 自動續約	商品代售	無
票卡採購契約	台灣銘板股份有限公司	113.1.1-113.12.31 自動續約	票卡採購	無
票卡採購契約	藍摩半導體股份有限公司	113.1.1-113.12.31 自動續約	票卡採購	無
票卡採購契約	第一美卡事業股份有限公司	113.1.1-113.12.31 自動續約	票卡採購	無
票卡採購契約	宏通數碼科技股份有限公司	113.1.1-113.12.31 自動續約	票卡採購	無
營運設備採購契約	藍新資訊股份有限公司	109.6.1~114.12.9	電票系統儲存設備汰換	無
軟體開發技術人力採購契約	精誠資訊股份有限公司	110.4.28~111.4.28 自動續約	軟體開發專業技術服務	無
信託契約	台新銀行	111.1.31~113.12.31	專營電子支付機構支付款項及押金信託契約	無
長短期授信合約	上海銀行	113.3.21~114.3.20	短期授信	無
長短期授信合約	元大銀行	112.10.12~113.10.11	短期授信	無
房屋租賃契約	關貿網路股份有限公司	111.1.1~115.12.31	房屋租賃	無
房屋租賃契約	東元電機股份有限公司	109.10.1~114.12.31	房屋租賃	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
合作發卡合約	Samsung Electronics Taiwan, Co., Ltd.	108.3.17-114.3.16	合作發卡	無
勞務委外及系統租賃契約	台灣優勢客服科技股份有限公司	112.1.1-114.12.31	悠遊卡 24 小時客服專線委外接聽及客服系統租賃	1. 優勢為履行本契約開發之一切文件及資料，未經同意不得以任何形式提供予第三人。 2. 未經他方書面同意不得將契約權利義務轉讓他人。
加值設備維護契約	神通資訊科技股份有限公司	111.11.1~115.10.31	GAVM 設備維護	神通未經本公司事前書面同意，不得將本契約之權利義務移轉予第三人。
悠遊卡跨境使用合作契約書	琉球銀行	自簽約之日起至 114.6.30	清分服務	無
系統建置及租賃	竹間智能科技股份有限公司	109.12.28~114.12.31	智能客服系統建置租賃及知識管理師	1. 竹間為履行本契約開發之一切文件及資料，未經同意不得以任何形式提供予第三人。 2. 未經他方書面同意不得將契約權利義務轉讓他人

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表，並應註明會計師姓名及其查核意見

(一)簡明資產負債表-國際財務報導準則(個別)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最 近 五 年 度 財 務 資 料(註 1)				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
流 動 資 產		9,574,514	10,125,716	11,756,728	11,914,527	14,329,866
不 動 產、廠 房 及 設 備		285,296	278,523	256,232	197,641	162,817
使 用 權 資 產		61,160	72,510	40,665	104,363	77,708
無 形 資 產		161,747	212,508	234,879	289,271	277,796
其 他 資 產		891,657	782,041	450,123	462,750	520,559
資 產 總 額		10,974,374	11,471,298	12,738,627	12,968,552	15,368,746
流 動 負 債	分 配 前	8,663,449	9,198,910	10,546,093	10,699,709	12,973,874
	分 配 後	8,815,704	9,304,511	10,559,083	10,752,312	12,790,632
非 流 動 負 債		1,276,640	1,276,700	1,257,434	1,287,797	1,256,160
其 他 負 債		-	-	-	-	
負 債 總 額	分 配 前	9,940,089	10,475,680	11,803,527	11,987,506	14,230,034
	分 配 後	10,092,344	10,581,281	11,816,517	12,040,109	14,046,792
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益		-	-	-	-	
股 本		700,000	700,000	700,000	700,000	700,000
資 本 公 積		-	-	-	489	7,156
保 留 盈 餘	分 配 前	334,285	295,618	235,100	280,557	431,556
	分 配 後	182,030	190,017	222,110	227,954	248,314
其 他 權 益		-	-	-	-	
庫 藏 股 票		-	-	-	-	
非 控 制 權 益		-	-	-	-	
股 東 權 益 總 額	分 配 前	1,034,285	995,618	935,100	981,046	1,138,712
	分 配 後	882,030	890,017	922,110	928,443	955,470

註 1：上述財務資料係經會計師查核簽證。

註 2：本公司自 110 年度起適用國際財務報導準則編製財務報告，因公開發行所需，附列 109 年及 108 年依據國際財務報導編製準則編製之財務數據。

(二) 簡明資產負債表-我國企業會計準則(個別)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料(註 1)				
	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
流 動 資 產	9,581,933	10,137,537	(註 2)		
不 動 產、廠 房 及 設 備	285,296	278,523			
無 形 資 產	161,747	212,508			
其 他 資 產	886,787	777,753			
資 產 總 額	10,915,763	11,406,321			
流 動 負 債	8,634,189	9,161,982			
分 配 前	8,634,189	9,161,982			
分 配 後	8,786,444	9,267,583			
非 流 動 負 債	1,220,387	1,218,072			
其 他 負 債	-	-			
負 債 總 額	9,854,576	10,380,054			
分 配 前	9,854,576	10,380,054			
分 配 後	10,006,831	10,485,655			
股 本	700,000	700,000			
資 本 公 積	-	-			
保 留 盈 餘	361,187	326,267			
分 配 前	361,187	326,267			
分 配 後	208,932	220,666			
其 他 權 益	-	-			
庫 藏 股 票	-	-			
股 東 權 益 總 額	1,061,187	1,026,267			
分 配 前	1,061,187	1,026,267			
分 配 後	908,932	920,666			

註 1：上述財務資料係經會計師查核簽證。

註 2：本公司自 110 年度起財務報表採國際財務報導準則編製。

(三) 簡明綜合損益表-國際財務報導準則(個別)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料(註 1)				
	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
營 業 收 入	1,645,651	1,490,736	1,625,840	1,656,302	1,927,952
營 業 毛 利	932,447	814,380	790,995	833,416	891,772
營 業 利 益	144,334	89,395	47,583	70,603	244,602
營 業 外 收 入 及 支 出	65,877	50,966	3,561	1,408	1,337
稅 前 淨 利	210,211	140,361	51,144	72,011	245,939
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利	210,211	140,361	51,144	72,011	245,939
停 業 單 位 損 失	-	-	-	-	-
本 期 淨 利	168,217	111,901	40,788	60,323	201,205
本 期 其 他 綜 合 (損) 益 (稅 後 淨 額)	-	1,687	4,295	(1,875)	2,397
本 期 綜 合 (損) 益 總 額	-	113,588	45,083	58,448	203,602
每 股 盈 餘	2.40	1.60	0.58	0.86	2.87

註 1：上述財務資料係經會計師查核簽證。

註 2：本公司自 110 年度起適用國際財務報導準則編製財務報告，因公開發行所需，附列 109 年及 108 年依據國際財務報導編製準則編製之財務數據。

(四) 簡明綜合損益表-我國企業會計準則(個別)

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料(註 1)				
	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
營 業 收 入	1,645,651	1,490,736	(註 2)		
營 業 毛 利	932,447	814,380			
營 業 利 益	145,289	78,839			
營 業 外 收 入 及 支 出	65,877	66,795			
稅 前 淨 利	211,166	145,634			
繼續營業單位本期淨利	-	-			
停 業 單 位 損 失	-	-			
本 期 淨 利	169,172	117,335			
本期其他綜合(損)益 (稅後淨額)	-	-			
本期綜合(損)益總額	169,172	117,335			

註 1：上述財務資料係經會計師查核簽證。

註 2：本公司自 110 年度起財務報表採國際財務報導準則編製。

(五) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	事務所名稱	簽證會計師姓名	意見
108 年	安侯建業聯合會計師事務所	吳麟	無保留意見
109 年	資誠聯合會計師事務所	羅蕉森	無保留意見
110 年	資誠聯合會計師事務所	羅蕉森、吳尚燉	無保留意見
111 年	資誠聯合會計師事務所	羅蕉森、吳尚燉	無保留意見
112 年	資誠聯合會計師事務所	羅蕉森、吳尚燉	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一) 財務分析

分析項目		最近五年度財務分析				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	90.58	91.32	92.66	92.44	92.59
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	810.01	815.87	855.68	1,147.96	1,470.90
償債能力 (%)	流動比率	110.52	110.08	111.48	111.35	110.45
	速動比率	109.13	108.21	110.43	110.47	109.49
	利息保障倍數	229.99	179.12	63.22	45.12	176.55
經營能力	應收款項週轉率(次)	1.63	2.11	3.95	6.03	5.89
	平均收現日數	223.93	172.99	146.00	60.53	61.96
	存貨週轉率(次)	7.56	6.39	8.03	10.98	10.76
	應付款項週轉率(次)	0.82	1.07	1.19	3.08	2.73
	平均銷貨日數	48.28	57.12	45.45	33.24	33.92
	不動產、廠房及設備 週轉率(次)	6.30	5.29	6.08	7.30	10.70
	總資產週轉率(次)	0.15	0.13	0.13	0.13	0.14
獲利能力	資產報酬率(%)	1.58	1.00	0.34	0.48	1.42
	權益報酬率(%)	16.33	11.03	4.23	6.30	18.98
	稅前純益占實收資本 額比率(%)	30.03	20.05	7.31	10.29	35.13
	純益率(%)	10.22	7.51	2.51	3.64	10.44
	每股盈餘(元)	2.40	1.60	0.58	0.86	2.87
現金流量	現金流量比率(%)	3.18	(2.48)	3.23	1.35	2.67
	現金流量允當比率 (%)	337.88	214.79	115.69	91.19	70.80
	現金再投資比率(%)	5.00	(13.51)	8.49	4.50	9.58
槓桿度	營運槓桿度	2.04	3.02	6.53	3.59	1.39
	財務槓桿度	1.01	1.01	1.02	1.02	1.01
最近二年各項財務比率變動增減變動達 20%：		1. 長期資金占不動產、廠房及設備比率、不動產、廠房及設備週轉率：比率上升，主要因本期淨利大幅提升，股東權益增加所致。 2. 利息保障倍數：倍數上升，主要因 112 年稅前淨利較高所致。 3. 不動產、廠房及設備週轉率：週轉率上升，主因係 112 年度銷貨收入較高所致。 4. 資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率、每股盈餘：比率上升，因 112 年度稅後淨利較 111 年度增加所致。 5. 稅前純益占實收資本額比率：比率上升，因 112 年度稅前淨利較 111 年度增加所致。 6. 現金流量比率、現金再投資比率：比率上升，因 112 年度營業活動淨現金流量較 111 年度上升所致。 7. 現金流量允當比率：比率下降，因最近五年度營業活動淨現金流量減少且存貨淨額增加所致。 8. 營運槓桿度：比率下降，因 112 年度營業淨利較高所致。				

註 1：上述財務資料係經會計師查核簽證。

註 2：本公司自 110 年度起適用國際財務報導準則編製財務報告，因公開發行所需，附列 109 年及 108 年依據國際財務報導編製準則編製之財務數據。

註3：分析項目之計算公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

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) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(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 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 稅前純益占實收資本額比率 = 稅前純益 / 期末實收資本額。

(4) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(5) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 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) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 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)。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告：請參閱第 98 頁。

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：請參閱第 108 頁至第 153 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：不適用

六、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：無。

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國112年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案等，其中財務報告業經委任資誠聯合會計師事務所羅蕉森會計師及吳尚燉會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

悠遊卡股份有限公司 113 年股東常會

悠遊卡股份有限公司

審計委員會召集人：鄭漪茜

鄭漪茜

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 7 日

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年底	111 年底	差異	
			金額	%
流 動 資 產	14,329,866	11,914,527	2,415,339	20.27%
不動產、廠房及設備	162,817	197,641	(34,824)	(17.62%)
無 形 資 產	277,796	289,271	(11,475)	(3.99%)
其 他 資 產	598,267	567,113	31,154	5.49%
資 產 總 額	15,368,746	12,968,552	2,400,194	18.51%
流 動 負 債	12,973,874	10,699,709	2,274,165	21.25%
非 流 動 負 債	1,256,160	1,287,797	(31,637)	(2.46%)
負 債 總 額	14,230,034	11,987,506	2,242,528	18.71%
股 本	700,000	700,000	-	-
資 本 公 積	7,156	489	6,667	1,363.39%
保 留 盈 餘	431,556	280,557	150,999	53.82%
其 他 權 益	-	-	-	-
庫 藏 股 票	-	-	-	-
權 益 總 額	1,138,712	981,046	157,666	16.07%
(一) 最近二年度增減比例變動達 20%，且變動金額達新臺幣 1,000 萬元之分析說明： 流動資產：主係因疫情趨緩後，帶動民生消費增加，暨因應 112 年公共運輸定期票之需求，使其他金融資產增加，致兩期差異達 20.27%。 流動負債：主要受公共運輸定期票推動影響，推升民眾預先儲值意願，使與公共運輸定期票相關之應付款項增加，致兩期差異達 21.25%。 保留盈餘：主係因本期淨利增加，致兩期差異達 53.82%。 (二) 未來因應計劃： 對財務狀況無顯著影響，故不適用。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	111 年度	增(減)	變動(%)
營 業 收 入 淨 額	1,927,952	1,656,302	271,650	16.40%
營 業 成 本	891,772	822,886	68,886	8.37%
營 業 毛 利	1,036,180	833,416	202,764	24.33%
營 業 費 用	919,860	803,792	116,068	14.44%
其他收益及費損淨額	128,282	40,979	87,303	213.04%
營 業 淨 利	244,602	70,603	173,999	246.45%
營業外收入及支出	1,337	1,408	(71)	(5.04%)
稅 前 淨 (損) 利	245,939	72,011	173,928	241.53%
所 得 稅 費 用	44,734	11,688	33,046	282.73%
稅 後 淨 (損) 利	201,205	60,323	140,882	233.55%
其 他 綜 合 損 益	2,397	(1,875)	4,272	(227.84%)
本年度綜合損益總額	203,602	58,448	145,154	248.35%

(一) 變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣 1,000 萬元之主要原因：

營業毛利、其他收益及費損淨額、營業淨利、稅前淨利、所得稅費用、稅後淨利及本年度綜合損益總額 112 年度較去年同期增加，主係 112 年度因疫情趨緩，民眾搭車、消費增加及定期票活動增加，商品銷貨收入及聯名卡發卡量增加，使本期營業毛利增加，另因 112 年存款利率提升，使其他收益金額增加，致本期獲利較去年同期增加，所得稅費用亦增加。

(二) 預期銷售數量與其依據：

本公司未編製與公告財務預測，故不適用。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年	111 年	差異	
			金額	%
營業活動	346,958	144,910	202,048	139.43%
投資活動	(139,326)	(172,414)	33,088	(19.19%)
籌資活動	(98,381)	(63,904)	(34,477)	53.95%
淨現金流入(出)	109,251	(91,408)	200,659	(219.52%)
增減比例變動分析說明：				
1. 營業活動之現金流入增加約 2.02 億元：主要係 112 年稅前淨利提升，及受公共運輸定期票推動影響，推升民眾預先儲值意願，使與公共運輸定期票相關之應付款項增加所致。				
2. 投資活動之現金流出減少約 0.33 億元：主要係 112 年購置二代卡及架設帳務整合平台系統之相關軟體較 111 年減少所致。				
3. 籌資活動之現金流出增加約 0.34 億元：主要係 112 年度支付現金股利較去年同期增加所致。				

(二) 流動性不足之改善計畫：無。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自 營業活動 淨現金流量	預計全年因投 資及籌資活動 淨現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	理財計畫
460,962	463,061	(426,381)	497,642	—	
預計未來一年度來自營業活動淨現金流入 463,061 仟元；投資活動預計之淨現金流出 187,340 仟元，主係因購置系統開發硬體及軟體等；籌資活動預計之淨現金流出 239,041 仟元，主係發放現金股利，尚無預計現金不足之情事。					

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：本公司最近年度尚無轉投資公司及預計投資計劃，故不適用。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司目前營運以自有資金為主，無銀行借款，利息支出主要係本公司押金設算息與依照國際財務報導準則第 16 號「租賃」規定認列租賃負債產生之利息費用，利率變動對本公司損益影響尚屬有限；另本公司 111 年度及 112 年度利息收入分別為 43,469 仟元及 148,698 仟元，占最近二年度營業收入淨額之比率分別為 2.6%及 7.71%，本公司持續與往來銀行維持良好關係以取得較佳利率水準，並持續關注整

體經濟環境及利率政策發展，適時採取必要措施，以降低利率變動對本公司損益影響。

2. 匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要從事電子支付業及銷售商品，進貨、銷貨均以新台幣為計價貨幣，故匯率變動對本公司並無重大影響；本公司仍將持續注意觀察總體經濟情勢對匯率之影響，以降低匯率波動對公司營收及獲利之影響。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司過去損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，預期通貨膨脹對本公司損益之影響尚屬有限。本公司未來仍將持續注意相關進貨價格波動變化，必要時採取適當的穩定措施，以降低對公司營運之影響。

(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：

1. 從事高風險、高槓投資桿及衍生性商品交易：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易、背書保證之行為與資金貸與他人之情事。

2. 資金貸與他人及背書保證：

本公司已於章程規定不得從事背書保證和資金貸與他人業務。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

為了滿足消費市場多變的需求，本公司致力於研發與創新，相關產品開發係由電票業務部、電支業務部負責企劃。為了讓使用者在保障交易安全下享受更多元的支付環境：更廣泛的使用範圍、更多選擇的支付型態，本公司持續投入產品優化與開發，如發展行動悠遊卡：行動穿戴裝置(手錶或手環)支援超級悠遊卡、電信悠遊卡提供線上加值與購買定期票及建立更多超級悠遊卡使用場景；悠遊付的部分則透過持續擴充悠遊付使用介面及功能，如加入跨機構共用平台，提供 TWQR 購物共用碼、開發悠遊付 SDK，嘗試嵌入式支付金融科技、建置生活繳費與捐款平台，建立自動扣繳機制及提升自動加值使用，持續擴大使用人數及交易頻次暨優化使用流程設計及特店 APP 的卡付帳務整合，提高會員使用意願及交易頻次。本公司亦持續致力於數據產品的開發與應用，以數據合作替代封閉競爭，以支付數據協助數位轉型，進行會員圖鑑分級分群管理，行銷推薦增強會員價值，並協助店家進行用戶導流及商品推薦，數據跨界行銷合作，並致力於開發減碳服務開發，並透過結合政府及企業力量，提供獎勵誘因，鼓勵員工通勤利用公共運具，協助政府構建完整交通路網及運作效率，協助企業於年度 ESG 報告中揭露員工通勤碳排放統計及相關措施，以科學化的數據，爭取國際認同，提升企業形象。

綜上，本公司 112 年度已投入研究發展費用為新台幣 93,034 仟元，約佔營收 5%，用以持續開發新產品及新技術，以提升公司之競爭力。

(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：

本公司平時即關注國內外相關重要政策發展趨勢並蒐集法規變動情形，供經營階層決策參考，以即時調整本公司相關營運策略。截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外政府重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情事。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意產業相關之新科技及技術發展趨勢，除持續優化系統及提高顧客滿意度，以確保其市場競爭優勢外，並積極掌握產業動態及同業市場訊息，以評估對本公司營運之影響，即時作相對應之調整，以保有市場競爭力。同時持續更新並提升網路與資安防護措施與設備，確保公司之安全。本公司最近年度及截至公開說明書刊

登日止，並無科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本公司業務產生重大影響之情形。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司專注本業之經營，迄今尚未有發生因企業形象改變而造成公司營運危機之情事，未來將持續遵守並盡力落實各項公司治理要求，持續維持優良企業形象，以降低該等風險之發生及該等風險對本公司財務業務之影響。

(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，並無併購他公司之計劃，且未來若有併購之計劃時，將審慎評估並考量合併綜效，以確保原有股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、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，並無擴充廠房之計劃。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：本公司進貨並無大幅集中於單一廠商之情事，主要營運設備均有多家供應業者可供選擇，且現行法令已開放多家特約機構可自行準備設備或與其他支付業者共用設備，故設備供應不至有特定廠商壟斷之風險。儲值卡的採購亦復如此，除有多家合格供應廠商外，亦會依業務發展需要與廠商簽訂長期契約，以相對穩定的採購價格，維持公司進貨成本不至短期面臨上漲的壓力，以維持本公司產品穩定獲利。

2. 銷貨：本公司為專營電子支付業者，主要營業收入來自使用本公司儲值卡之交通運輸及小額消費特約機構，因清分服務作業所收取之手續費收入、電子支付業務之代理收付手續費收入、販售儲值卡銷貨收入、悠遊聯名卡權利金及發卡回饋金收入，及其他營業收入，其他營業收入主要係錄碼收入、設備租用、安裝驗證及設備維護收入。本公司 111 年度及 112 年度第一大客戶皆為 y 公司，主要來自販售儲值卡所致，對其銷售金額占營收比重皆約 16%，尚無銷貨大幅高度集中於單一客戶之情事。此外，本公司近年亦積極拓展其他合作業者，爭取新業務合作機會，以降低銷貨集中之風險。

(十) 董事、監察人或持股百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

1. 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：

無此情事。

1. 董事、監察人更換

本公司配合公司實際營運需要進行董事全面改選，於 112 年 4 月 27 日股東臨時會全面改選，原任董事任期至本次股東臨時會選出新任董事後即解任。

本公司新任董事之經歷與本公司經營所屬產業皆有高度相關，對本公司業務及經營所屬產業熟稔，足以勝任董事職位，爰本案對本公司股東權益或證券價格並無重大影響。

(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重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：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重大訴訟、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：無

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) 其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無。

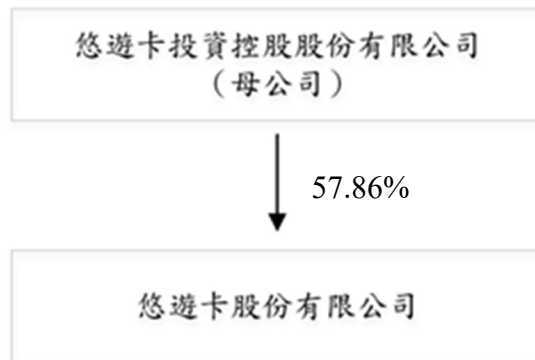
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告：不適用

1. 關係企業組織圖

113 年 4 月 26 日



(1) 各關係企業基本資料

單位：新台幣/外幣仟元

關係企業 公司名稱	與公司 之關係	本公司持有關係企業股份			持有本公司股份		
		股數 (仟股)	股權比例	投資 金額	股數 (仟股)	股權比例	投資金額 (新台幣仟元)
悠遊卡投資控股 股份有限公司	本公司之 母公司	-	-	-	40,499	57.86%	404,990

(2) 依公司法第三百六十九條之三推定為有控制及從屬關係者應揭露事項：無。

(二) 關係企業合併財務報表：不適用

(三) 關係報告書：請參閱第 154 頁至第 157 頁。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、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。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

(一)、本公司最近年度及截至年報刊印日止，有董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動之情事：

1. 本公司 112 年 3 月 29 日因悠遊卡投資控股(股)公司改派法人董事代表人，原董事長陳亭如女士因而解任，並於同日董事會推舉林志盈先生擔任新任董事長，另為俾利新任經營團隊有適足彈性選任新任總經理人選，112 年 3 月 29 日董事會決議解任原總經理邱昱凱先生，並決議由李志仁資深副總經理擔任代理總經理一職。
2. 另因本公司 112 年 4 月 27 日股東臨時會通過全面改選董事 (含獨立董事)暨同日董事會召開董事長選舉，致本公司有董事變動達三分之一暨董事長異動之情事(新任董事長為林志盈先生)。
3. 為持續推動公司數位轉型、加速異業平台策略性合作、強化公司經營效率並有效達到制衡機制，本公司於 113 年 3 月 27 日董事會通過陳國君總經理委任案，並經金融監督管理委員會於 113 年 4 月 15 日核准。
4. 本公司新任董事長及董事之學經歷與本公司所屬產業均高度相關，對本公司業務及經營所屬產業熟稔，足勝任相關職位。另董事會所委任總經理，負責領導經理部門執行原經營團隊所賦予營運方針達成業務目標，並經主管機關核准在案，前開異動對本公司股東權益或證券價格無重大影響。

悠遊卡股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：113年3月27日

本公司民國112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112年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，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113年3月27日董事會通過，出席董事21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。

悠遊卡股份有限公司

董事長：林志盈 簽章
總經理：李若仁 簽章

悠遊卡股份有限公司

內部控制制度聲明書

謹代表悠遊卡股份有限公司聲明本公司於112年1月1日至112年12月31日確實遵循「專營電子支付機構內部控制及稽核制度實施辦法」，建立內部控制制度，實施風險管理，並由超然獨立之稽核單位執行查核，定期陳報董事會及審計委員會。經審慎評估，本年度各單位內部控制及法規遵循情形，除附表所列事項外，均能確實有效執行；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。

此致

金融監督管理委員會

聲明人

董事長：

林志盈

(簽章)

總經理：

李志仁

(簽章)

稽核主管：

林博賢

(簽章)

法令遵循主管：

陳君維

(簽章)

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 27 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004640 號

悠遊卡股份有限公司 公鑒：

查核意見

悠遊卡股份有限公司(以下簡稱「悠遊卡公司」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、電子支付機構業務會計處理原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，足以允當表達悠遊卡股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與悠遊卡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

關鍵查核事項係指本會計師之專業判斷，對悠遊卡公司民國 112 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及行程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。

悠遊卡公司民國 112 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

勞務佣金收入之正確性

事項說明

有關勞務收入認列之會計政策，請詳財務報表附註四(二十一)；勞務收入之會計項目說明，請詳財務報表附註十四(四)。悠遊卡公司截至民國 112 年 12 月 31 日勞務佣金收入餘額為新台幣\$1,033,211 仟元。

悠遊卡公司係提供使用者電子支付相關服務，當使用者於與悠遊卡公司簽約之特約機構進行小額消費，由悠遊卡公司向特約機構收取交易手續費收入及發卡機構相關收入。基於交易金額小且交易資料量龐大，發生之金流係仰賴系統自動化處理。因此，本會計師將勞務佣金收入列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師與管理階層訪談以瞭解手續費收入認列之內部控制流程，並抽樣執行內部控制測試之有效性，包括交易資訊之核對及入帳核准之相關控制。本會計師驗證交易系統與帳務系統資料拋轉之完整性及手續費收入金額計算之正確性；抽樣核對特約機構原始合約與系統手續費率設定；抽樣核對手續費收入之交易憑證及收款記錄。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則、電子支付機構業務會計處理原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表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估悠遊卡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悠遊卡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。

悠遊卡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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估財務報表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，惟其目的非對悠遊卡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，以及使悠遊卡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表使用者注意財務報表之相關揭露，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悠遊卡股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對悠遊卡公司民國 112 年度財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

羅蕉森



會計師

吳尚燉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1100347705 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 7 日



悠達科技股份有限公司
民國112年12月31日

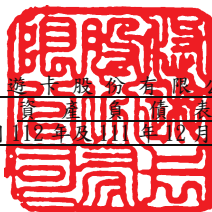
單位：新台幣仟元

資 產		附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
			金 額	%
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 460,962	3
1150	應收票據淨額		5,202	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及七	326,498	2
1200	其他應收款		17,920	-
130X	存貨	六(四)	97,684	1
1410	預付款項		26,473	-
1476	其他金融資產－流動	六(五)	12,557,036	82
1479	其他流動資產－其他	六(六)及七	838,091	5
11XX	流動資產合計		14,329,866	93
非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(二)	398,273	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	162,817	1
1755	使用權資產	六(八)	77,708	1
1780	無形資產	六(九)	277,796	2
1840	遞延所得稅資產		18,675	-
1915	預付設備款		2,469	-
1920	存出保證金		31,478	-
1980	其他金融資產－非流動	六(五)	65,028	-
1990	其他非流動資產－其他	八	4,636	-
15XX	非流動資產合計		1,038,880	7
1XXX	資產總計		\$ 15,368,746	100

(續次頁)

悠遊科技股份有限公司
資產負債表

民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2170	應付帳款	六(十)及七	\$	353,446 3	\$	298,793 2
2200	其他應付款	六(十一)		344,034 2		278,687 2
2230	本期所得稅負債			41,964 -		14,557 -
2280	租賃負債－流動			31,561 -		32,832 -
2399	其他流動負債－其他	六(十二)及七		12,202,869 80		10,074,840 78
21XX	流動負債合計			12,973,874 85		10,699,709 82
非流動負債						
2550	負債準備－非流動	六(十三)		21,459 -		17,600 -
2580	租賃負債－非流動			48,146 -		73,510 1
2645	存入保證金	六(十五)		1,186,555 8		1,196,687 9
25XX	非流動負債合計			1,256,160 8		1,287,797 10
2XXX	負債總計			14,230,034 93		11,987,506 92
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)		700,000 5		700,000 5
資本公積						
3200	資本公積	六(十四)		7,156 -		489 -
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)		227,954 1		222,109 2
3350	未分配盈餘			203,602 1		58,448 1
3XXX	權益總計			1,138,712 7		981,046 8
3X2X	負債及權益總計		\$	15,368,746 100	\$	12,968,552 100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林志盈



經理人：李志仁



會計主管：黃祥珍



悠遊卡股份有限公司
綜合損益表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度 金 額 %	111 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 1,927,952 100	\$ 1,656,302 100
5000 營業成本	六(四)及七	(891,772) (46)	(822,886) (50)
5900 營業毛利		1,036,180 54	833,416 50
營業費用	六(二十一)及七		
6100 推銷費用		(386,380) (20)	(326,180) (20)
6200 管理費用		(433,342) (23)	(384,176) (23)
6300 研究發展費用		(93,034) (5)	(90,323) (5)
6450 預期信用減損損失		(7,104) -	(3,113) -
6000 營業費用合計		(919,860) (48)	(803,792) (48)
6500 其他收益及費損淨額	六(十九)	128,282 7	40,979 3
6900 營業利益		244,602 13	70,603 5
營業外收入及支出	六(二十)及七		
7010 其他收入		1,368 -	2,749 -
7020 其他利益及損失		(31) -	(1,341) -
7900 稅前淨利		245,939 13	72,011 5
7950 所得稅費用	六(二十二)	(44,734) (2)	(11,688) (1)
8200 本期淨利		\$ 201,205 11	\$ 60,323 4
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 2,996 -	(\$ 2,344) -
8349 與不重分類之項目相關之所得	六(二十二)		
稅		(599) -	469 -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,397 -	(\$ 1,875) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 203,602 11	\$ 58,448 4
每股盈餘	六(二十三)		
9750 基本及稀釋每股盈餘		\$ 2.87	\$ 0.86

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林志盈



經理人：李志仁



會計主管：黃祥珍





悠遊卡股份有限公司

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積 金	一 員 工 認 購 權	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	公 積 金	盈 益 總 額
民國111年度							
民國111年1月1日餘額	\$ 700,000	-	-	\$ 220,666	\$ 14,434	\$ 935,100	
民國111年度淨利	-	-	-	-	60,323	60,323	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,875)	(1,875)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	58,448	58,448	
民國110年度盈餘指撥分配							
法定盈餘公積	-	-	-	1,443	(1,443)	-	
現金股利	-	-	-	-	(12,991)	(12,991)	
股份基礎給付交易	-	489	-	-	-	489	
民國111年12月31日餘額	\$ 700,000	489	-	\$ 222,109	\$ 58,448	\$ 981,046	
民國112年度							
民國112年1月1日餘額	\$ 700,000	489	-	\$ 222,109	\$ 58,448	\$ 981,046	
民國112年度淨利	-	-	-	-	201,205	201,205	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,397	2,397	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	203,602	203,602	
民國111年度盈餘指撥分配							
法定盈餘公積	-	-	-	5,845	(5,845)	-	
現金股利	-	-	-	-	(52,603)	(52,603)	
股份基礎給付交易	-	6,667	-	-	-	6,667	
民國112年12月31日餘額	\$ 700,000	7,156	-	\$ 227,954	\$ 203,602	\$ 1,138,712	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林志盈



經理人：李志仁



會計主管：黃祥珍

悠遊卡股份有限公司
現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 245,939	\$ 72,011
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	115,466	129,100
攤銷費用	101,733	91,516
預期信用減損損失數	7,104	3,113
利息費用	1,402	1,632
利息收入	(148,698)	(43,469)
股份基礎給付交易	6,667	489
處分資產利益	(1,824)	(412)
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		
應收票據淨額	(2,649)	(2,124)
應收帳款淨額	(13,286)	(97,660)
其他應收款	3,845	(2,990)
存貨	(29,578)	13,689
預付款項	43	2,075
其他金融資產－流動	(1,902,555)	(169,458)
其他流動資產－其他	(360,461)	5,329
預付設備款	-	(464)
其他金融資產－非流動	(65,028)	-
其他非流動資產－其他	20,000	(20,000)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	54,653	63,010
其他應付款	65,347	1,691
其他流動負債－其他	2,128,029	66,757
負債準備	6,855	(1,700)
營運產生之現金流入	233,004	112,135
收取之利息	139,467	41,608
支付之利息	(1,402)	(1,632)
支付所得稅	(24,111)	(7,201)
營業活動之淨現金流入	346,958	144,910
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	(45,210)	(35,436)
出售不動產、廠房及設備價款	2,058	530
存出保證金(增加)減少	(5,916)	1,944
取得無形資產	(90,258)	(139,452)
投資活動之淨現金流出	(139,326)	(172,414)
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	(10,132)	(16,118)
租賃本金償還	(35,646)	(34,795)
發放現金股利	(52,603)	(12,991)
籌資活動之淨現金流出	(98,381)	(63,904)
本期現金及約當現金增加(減少)數	109,251	(91,408)
期初現金及約當現金餘額	351,711	443,119
期末現金及約當現金餘額	\$ 460,962	\$ 351,711

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林志盈



經理人：李志仁



會計主管：黃祥珍



悠遊卡股份有限公司
財 務 報 表 附 註
民國 112 年度及 111 年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

悠遊卡股份有限公司（以下稱「本公司」）於民國 89 年 3 月 6 日奉經濟部核准設立，民國 97 年 6 月 19 日應股東常會決議由台北智慧卡票證股份有限公司更名為悠遊卡股份有限公司，註冊地址為台北市南港區園區街 3 之 1 號 13 樓。本公司為專營電子支付機構，主要營業項目為接受使用者註冊及開立記錄資金移轉與儲值情形之帳戶（即電子支付帳戶），並利用電子設備以連線方式傳遞收付訊息，於付款方及收款方間經營「代理收付實質交易款項」、「收受儲值款項」、「電子支付帳戶間款項移轉」、發行儲值卡片及其他經主管機關核准之業務。

母公司悠遊卡投資控股股份有限公司（悠遊卡投資控股公司）於民國 98 年 12 月 1 日成立，並以股份轉換方式將本公司股票壹股轉換悠遊卡投資控股公司股票壹股，轉換後悠遊卡投資控股公司於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日皆持有本公司 57.86%之普通股股權。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國 113 年 3 月 27 日經董事會通過發佈。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會（以下簡稱「金管會」）認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 112 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計值之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」	民國112年5月23日

經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 113 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日
國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正「供應商融資安排」	民國113年1月1日

經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則會計準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114年1月1日

經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則、電子支付機構業務會計處理原則與金管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(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二) 編製基礎

1. 除按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債外，本財務報告係按歷史成本編製。
2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計值，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：
 - (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。
2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：
 - (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
 - (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(四) 現金及約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(五) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：
 - (1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
 - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日

會計。

3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

(六) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(七) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(八) 金融資產之除列

本公司於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

(九) 存貨

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。成本包括使其達到目前的地點及狀態所發生之取得、產製或加工成本及其他成本，並採加權平均法計算。製成品及在製品存貨之成本包括依適當比例按正常產能分攤之製造費用。淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。

2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。各項資產之耐用年限如下：

辦公及機器設備	3 年 ~ 9 年
租賃改良	4 年 ~ 5 年
4. 本公司於每一財務年度結束對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計值變動及錯誤」之會計估計值變動規定處理。

(十一) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括：
 - (1) 固定給付，減除可收取之任何租賃誘因；
 - (2) 取決於某項指數或費率之變動租賃給付。後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：
 - (1) 租賃負債之原始衡量金額；
 - (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付。後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。
4. 對減少租賃範圍之租賃修改，承租人將減少使用權資產之帳面金額以反映租賃部分或全面之終止，並將其與租賃負債再衡量金額間之差額認列於損益中。

(十二) 無形資產

1. 電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 3 年攤銷。
2. 無形資產主係商標權及權利金，採直線法攤銷，攤銷年限為 3～20 年。

(十三) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十四) 應付帳款

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付帳款。
2. 屬未付息之短期應付帳款，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(十五) 金融負債之除列

1. 本公司於合約明定之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。
2. 除列金融負債之帳面金額，與所支付對價間之差額，認列於當期損益。

(十六) 金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於資產負債表中以淨額表達。

(十七) 負債準備

負債準備(包含除役負債等)係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(十八) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率則參考資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之高品質公司債之市場殖利率決定；在高品質公司債無深度市場之國家，係使用政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本公司係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

4. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。

(十九) 員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益工具之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益工具之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(二十)所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得（課稅損失）亦未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異，則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。
6. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

(二十一)收入認列

1. 商品銷售

正常活動中銷售商品所產生之收入，係考量退回、商業折扣及數量折扣後，按已收或應收對價之公允價值衡量。收入係於已將商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方、收入能可靠衡量、經濟效益很有可能

流入企業及已發生或將發生成本能可靠衡量時認列。若折扣很有可能發生且金額能可靠衡量時，則於銷售認列時予以認列作為收入之減項。後續於每一資產負債表日重新評估假設之有效性，並更新估計退貨金額。

2. 勞務收入

本公司提供電子支付及其相關服務為即時準備提供勞務之服務，於交易處理完成之財務報導期間內認列收入。

3. 商標權授權收入

本公司與發卡機構簽訂合約，將本公司之商標權授權予發卡機構，因授權係可區分，故依據授權之性質決定授權收入於授權期間認列。當本公司將進行重大影響商標權之活動，使被授權發卡機構直接受到影響，而該等活動不會導致移轉商品或勞務予發卡機構時，該授權之性質為提供取用商標權之權利，授權期間以直線基礎認列為收入。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計值及假設。所作出之重大會計估計值與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一)預期信用損失

本公司按客戶類型之種類將客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以準備矩陣依據滾動率法並納入中華民國國家發展委員會景氣指標對未來前瞻性的考量調整損失率，以估計應收帳款之備抵損失。任何經濟環境、產業環境的變遷均可能在未來對本公司評估應收帳款造成重大調整。

(二)存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本公司評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

六、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

	112年12月31日	111年12月31日
庫存現金	\$ 1,658	\$ 1,560
活期存款—新台幣	459,304	350,151
合計	<u>\$ 460,962</u>	<u>\$ 351,711</u>

本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

(二)按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動

項目	112年12月31日	111年12月31日
政府公債	<u>\$ 398,273</u>	<u>\$ 397,593</u>

1. 本公司民國 112 年及 111 年度產生之利息收入總額分別為\$3,555 及 \$5,645。
2. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司持有按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額即為帳面價值。
3. 本公司按攤銷後成本衡量之金融資產係依電子支付機構管理條例第 21 條第 1 項規定，對於儲值款項扣除應提列之準備金，併同代理收付款項之金額全部交付信託後，對於信託資產指示之運用所購入之金融資產。

(三)應收帳款淨額

	112年12月31日	111年12月31日
應收帳款	\$ 292,599	\$ 296,018
應收帳款-關係人	68,478	60,339
減：備抵損失	(34,579)	(36,041)
	<u>\$ 326,498</u>	<u>\$ 320,316</u>

應收帳款及應收票據之信用風險資訊及帳齡分析請詳附註十二(一)。

(四) 存貨

112年12月31日			
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 15,532	(\$ 1,052)	\$ 14,480
在製品	11,807	(434)	11,373
製成品	86,922	(22,350)	64,572
商品存貨	11,247	(3,988)	7,259
合計	<u>\$ 125,508</u>	<u>(\$ 27,824)</u>	<u>\$ 97,684</u>

111年12月31日			
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 17,334	(\$ 1,059)	\$ 16,275
在製品	10,989	(489)	10,500
製成品	51,757	(17,367)	34,390
商品存貨	10,587	(3,646)	6,941
合計	<u>\$ 90,667</u>	<u>(\$ 22,561)</u>	<u>\$ 68,106</u>

本公司當期認列為費損之存貨成本：

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 344,250	\$ 333,667
跌價損失(回升利益)	5,263 (	1,618)
盤點損失	29	1
報廢損失	184	95
	<u>\$ 349,726</u>	<u>\$ 332,145</u>

本公司於民國 112 年度將存貨之成本沖減至淨變現價值，認列之存貨跌價損失淨額為\$5,263；於民國 111 年度存貨淨變現價值回升而認列之存貨回升利益淨額為\$1,618。

(五) 其他金融資產

流動：	112年12月31日	111年12月31日
信託資產-活期存款	\$ 3,303,536	\$ 3,104,481
信託資產-定期存款	9,190,000	7,500,000
自有資金-定期存款	63,500	50,000
	<u>\$ 12,557,036</u>	<u>\$ 10,654,481</u>
非流動：		
提存準備-台銀營業部甲戶	\$ 40,597	\$ -
提存準備-台銀營業部乙戶	24,431	-
	<u>\$ 65,028</u>	<u>\$ -</u>

1. 信託資產係為保障消費者權益，依電子支付機構管理條例第 21 條第 1 項規定，對於儲值款項扣除應提列之準備金，併同代理收付款項之金額全部交付信託。本信託契約係委由台新國際商業銀行承辦，原信託契約至民國 110 年 12 月 31 日屆滿；悠遊卡股份有限公司於民國 110 年 10 月 21 日與台新國際商業銀行重新簽訂信託契約，信託契約存續期間為民國 111 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日，屆滿後續簽契約。
2. 依電子支付機構管理條例第 20 條規定專營電子支付機構收受新台幣及外幣儲值款項合計達一定金額者，應繳存足額之準備金；其一定金額、準備金繳存之比率、方式、調整、查核及其他應遵行事項之辦法，由中央銀行會商主管機關定之。本公司依「專營電子支付機構收受儲值款項準備金繳存及查核辦法」第 3 條規定所收受儲值金額之每月日平均額超過新台幣 100 億元，故提存準備金。

(六) 其他流動資產-其他

	112年12月31日	111年12月31日
應收儲值款	\$ 478,481	\$ 265,493
應收儲值款-關係人	281,241	200,840
應收代理收付款	15,542	5,793
應收代理收付款-關係人	9,781	4
暫付款	10,696	5,500
待退回商品權利	42,350	-
	<u>\$ 838,091</u>	<u>\$ 477,630</u>

(七) 不動產、廠房及設備

112年				
	機器設備	辦公設備	租賃改良	合計
1月1日				
成本	\$ 682,548	\$ 124,965	\$ 54,370	\$ 861,883
累計折舊	(540,766)	(83,543)	(39,933)	(664,242)
	<u>\$ 141,782</u>	<u>\$ 41,422</u>	<u>\$ 14,437</u>	<u>\$ 197,641</u>
1月1日	\$ 141,782	\$ 41,422	\$ 14,437	\$ 197,641
增添	24,928	20,260	22	45,210
處分-成本	(49,893)	(16,111)	-	(66,004)
處分-累計折舊	49,659	16,111	-	65,770
折舊費用	(58,725)	(17,740)	(3,335)	(79,800)
12月31日	<u>\$ 107,751</u>	<u>\$ 43,942</u>	<u>\$ 11,124</u>	<u>\$ 162,817</u>
12月31日				
成本	\$ 657,583	\$ 129,114	\$ 54,392	\$ 841,089
累計折舊	(549,832)	(85,172)	(43,268)	(678,272)
	<u>\$ 107,751</u>	<u>\$ 43,942</u>	<u>\$ 11,124</u>	<u>\$ 162,817</u>
111年				
	機器設備	辦公設備	租賃改良	合計
1月1日				
成本	\$ 666,641	\$ 110,326	\$ 53,609	\$ 830,576
累計折舊	(467,222)	(70,858)	(36,264)	(574,344)
	<u>\$ 199,419</u>	<u>\$ 39,468</u>	<u>\$ 17,345</u>	<u>\$ 256,232</u>
1月1日	\$ 199,419	\$ 39,468	\$ 17,345	\$ 256,232
增添	18,749	15,926	761	35,436
處分-成本	(2,842)	(1,287)	-	(4,129)
處分-累計折舊	2,724	1,287	-	4,011
折舊費用	(76,268)	(13,972)	(3,669)	(93,909)
12月31日	<u>\$ 141,782</u>	<u>\$ 41,422</u>	<u>\$ 14,437</u>	<u>\$ 197,641</u>
12月31日				
成本	\$ 682,548	\$ 124,965	\$ 54,370	\$ 861,883
累計折舊	(540,766)	(83,543)	(39,933)	(664,242)
	<u>\$ 141,782</u>	<u>\$ 41,422</u>	<u>\$ 14,437</u>	<u>\$ 197,641</u>

(八)租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產包括建物、機器設備、公務車、多功能事務機等，租賃合約之期間通常介於 1 到 5 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。

2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	<u>112年12月31日</u>	<u>112年度</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年度</u>
	帳面金額	折舊費用	帳面金額	折舊費用
房屋及建築	\$ 72,258	\$ 28,617	\$ 97,394	\$ 28,127
機器設備	2,318	5,463	5,244	5,436
運輸設備	456	715	1,171	715
辦公設備	216	236	452	265
其他	2,460	635	102	648
	<u>\$ 77,708</u>	<u>\$ 35,666</u>	<u>\$ 104,363</u>	<u>\$ 35,191</u>

3. 本公司於民國 112 年及 111 年度使用權資產之增添分別為\$9,047 及 \$98,976。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 1,339	\$ 1,632
屬短期租賃合約之費用	16	31
屬低價值資產租賃之費用	23	26

5. 本公司於民國 112 年及 111 年度租賃現金流出總額為\$36,985 及\$36,484。

(九) 無形資產

112年				
	商標權	權利金	電腦軟體	合計
1月1日				
成本	\$ 451	\$ 192,176	\$ 409,245	\$ 601,872
累計攤銷	(423)	(93,843)	(218,335)	(312,601)
	<u>\$ 28</u>	<u>\$ 98,333</u>	<u>\$ 190,910</u>	<u>\$ 289,271</u>
1月1日	\$ 28	\$ 98,333	\$ 190,910	\$ 289,271
增添	-	11,681	78,577	90,258
攤銷費用	(21)	(20,611)	(81,101)	(101,733)
12月31日	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 89,403</u>	<u>\$ 188,386</u>	<u>\$ 277,796</u>
12月31日				
成本	\$ 451	\$ 203,857	\$ 487,822	\$ 692,130
累計攤銷	(444)	(114,454)	(299,436)	(414,334)
	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 89,403</u>	<u>\$ 188,386</u>	<u>\$ 277,796</u>
111年				
	商標權	權利金	電腦軟體	合計
1月1日				
成本	\$ 451	\$ 162,041	\$ 293,472	\$ 455,964
累計攤銷	(358)	(72,614)	(148,113)	(221,085)
	<u>\$ 93</u>	<u>\$ 89,427</u>	<u>\$ 145,359</u>	<u>\$ 234,879</u>
1月1日	\$ 93	\$ 89,427	\$ 145,359	\$ 234,879
增添	-	30,135	109,317	139,452
預付設備款轉入	-	-	6,456	6,456
攤銷費用	(65)	(21,229)	(70,222)	(91,516)
12月31日	<u>\$ 28</u>	<u>\$ 98,333</u>	<u>\$ 190,910</u>	<u>\$ 289,271</u>
12月31日				
成本	\$ 451	\$ 192,176	\$ 409,245	\$ 601,872
累計攤銷	(423)	(93,843)	(218,335)	(312,601)
	<u>\$ 28</u>	<u>\$ 98,333</u>	<u>\$ 190,910</u>	<u>\$ 289,271</u>

(十) 應付帳款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
應付帳款	\$ 290,819	\$ 229,887
應付帳款-關係人	62,627	68,906
	<u>\$ 353,446</u>	<u>\$ 298,793</u>

(十一) 其他應付款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
應付維護費	\$ 31,898	\$ 31,022
應付勞務費	14,527	8,592
應付廣宣費	64,953	54,508
應付薪資	82,210	70,931
應付回饋持卡人	26,963	37,287
應付設備款	46,163	31,260
其他	77,320	45,087
合計	<u>\$ 344,034</u>	<u>\$ 278,687</u>

(十二) 其他流動負債-其他

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
暫收款	\$ 27,669	\$ 118,327
應付代理收付款	1,207,630	323,745
應付代理收付款-關係人	242,812	96,061
應付儲值款	10,411,243	9,320,775
應付退卡款	144,550	135,500
預收收入	53,996	52,333
退款負債	70,183	-
合約負債	33,982	10,781
其他	10,804	17,318
	<u>\$ 12,202,869</u>	<u>\$ 10,074,840</u>

應付退卡款係持卡人申請退卡所須退還之儲值款及押金餘額。

(十三) 退休金

1. 確定福利計畫

- (1) 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的

服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2)資產負債表認列之金額如下：

	112年12月31日	111年12月31日
確定福利義務現值	\$ 28,148	\$ 25,822
計畫資產公允價值	(11,408)	(12,943)
淨確定福利負債	<u>\$ 16,740</u>	<u>\$ 12,879</u>

(3)淨確定福利負債之變動如下：

	112年		
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1月1日	\$ 25,822	(\$ 12,943)	\$ 12,879
利息費用(收入)	362	(181)	181
前期服務成本	8,035	-	8,035
	<u>34,219</u>	<u>(13,124)</u>	<u>21,095</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬			
(不包括包含於			
利息收入或費用			
之金額)	-	(56)	(56)
人口統計假設			
變動影響數	(1)	-	(1)
財務假設變動			
影響數	(5,507)	-	(5,507)
經驗調整	<u>2,568</u>	<u>-</u>	<u>2,568</u>
	<u>(2,940)</u>	<u>(56)</u>	<u>(2,996)</u>
提撥退休基金	-	(1,359)	(1,359)
支付退休金	<u>(3,131)</u>	<u>3,131</u>	<u>-</u>
12月31日	<u>\$ 28,148</u>	<u>(\$ 11,408)</u>	<u>\$ 16,740</u>

	111年		
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1月1日	\$ 29,508	(\$ 17,272)	\$ 12,236
利息費用(收入)	142	(83)	59
	<u>29,650</u>	<u>(17,355)</u>	<u>12,295</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬			
(不包括包含於			
利息收入或費用			
之金額)	-	(1,422)	(1,422)
人口統計假設			
變動影響數	80	-	80
財務假設變動			
影響數	4,403	-	4,403
經驗調整	(717)	-	(717)
	<u>3,766</u>	<u>(1,422)</u>	<u>2,344</u>
提撥退休基金	-	(1,760)	(1,760)
支付退休金	(7,594)	7,594	-
12月31日	<u>\$ 25,822</u>	<u>(\$ 12,943)</u>	<u>\$ 12,879</u>

(4)本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(5)有關退休金之精算假設彙總如下：

	112年度	111年度
折現率	<u>1.14%</u>	<u>1.40%</u>
未來薪資增加率	<u>1.20%</u>	<u>3.00%</u>

對於未來死亡率之假設係按照臺灣地區第六回經驗生命表估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.5%	減少0.5%	增加0.5%	減少0.5%
112年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 24)	\$ 957	\$ 2,102	(\$ 957)
111年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 1,843)	\$ 2,010	\$ 1,968	(\$ 1,824)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(6)本公司於民國 113 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$1,100。

2. 確定提撥計畫

自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

本公司民國 112 年及 111 年度認列之退休金費用分別為\$15,950 及 \$15,036。

(十四) 股份基礎給付

1. 本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提昇員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，於民國 111 年 10 月 14 日經董事會決議通過發行員工認股權證，民國 112 年度股份基礎給付協議如下：

協議之類型	給與日	給與數量	合約期間	既得條件
員工認股權計畫	111.12.9	2,500,000	5年	註

註：認股權人自被授與員工認股權憑證起屆滿二年可行使認股權比例為 50%，滿三年累計可行使認股權比例為 75%，滿四年累計可行使認股權比例為 100%。上述股份基礎給付協議係以權益交割。

2. 上述股份基礎給付協議之詳細資訊如下：

	112年		111年	
	認股權 數量(股)	加權平均 履約價格(元)	認股權 數量(股)	加權平均 履約價格(元)
1月1日期初流通在外 認股權	2,493,000	\$ 17	-	\$ -
本期給與認股權	-	-	2,500,000	17
本期喪失認股權	(141,000)	17	(7,000)	17
12月31日期末流通在 外認股權	2,352,000	17	2,493,000	17
12月31日期末可執行 認股權	-	-	-	-

3. 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日，流通在外之認股權，履約價格皆為 17 元，加權平均剩餘合約期間分別為 3.94 年及 4.94 年。

4. 本公司給與日給與之股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

協議之類型	給與日	股價	履約 價格	預期 波動率	預期存 續期間	預期 股利	無風險 利率	每單位 公允價值
員工認股權 計畫	111.12.9	19.04 (註1)	\$17	48.47 (註2)	3.88	-	1.09	\$ 7.9098

註 1：係採用收益法估計本公司於給與日不具控制權且不具公開市場可銷售之普通股每股價值。

註 2：預期波動率係採用與相似企業股價之歷史波動資料推估。

5. 股份基礎給付交易產生之費用如下：

	112年度	111年度
權益交割	\$ 6,667	\$ 489

(十五) 存入保證金

	112年12月31日	111年12月31日
押金	\$ 1,123,211	\$ 1,132,101
退款準備金	1,588	803
其他	61,756	63,783
	\$ 1,186,555	\$ 1,196,687

1. 存入保證金－押金已依「電子支付機構業務管理規則」第 19 條第 1 項規定專營電子支付機構就其所發行之儲值卡，如有事先向使用者收取並約定返還之款項，除儲值款項應依「電子支付機構管理條例」20 條至第 22 條規定辦理外，其餘款項應全部交付信託。
2. 存入保證金－退款準備金係依「電子支付機構業務管理規則」第 21 條及第 22 條規定與特約機構約定提存之準備金。
3. 存入保證金－其他主要為履約保證金、保固金及設備押金等。

(十六)股本

民國 112 年 12 月 31 日，本公司額定資本額為\$1,000,000，分為 100,000 仟股，實收資本額為\$700,000，每股面額 10 元，共計 70,000 仟股。本公司已發行股份之股款均已收訖。

(十七)保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積後，其餘併同以往年度未分派盈餘，由董事會擬具分派案，提請股東會決議分派之。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 本公司分別於民國 112 年 6 月 30 日股東會及民國 111 年 5 月 18 日經董事會代行股東會決議民國 111 年及 110 年度盈餘分配案，有關盈餘分派內容如下：

	111年度		110年度	
	金額	股利(元)	金額	股利(元)
法定盈餘公積	\$ 5,845		\$ 1,443	
現金股利	52,603	\$ 0.75	12,991	\$ 0.19
合計	<u>\$ 58,448</u>		<u>\$ 14,434</u>	

4. 本公司擬於民國 113 年 3 月 27 日經董事會提議民國 112 年度盈餘分派案，分派內容如下：

	112年度	
	金額	股利(元)
法定盈餘公積	\$ 20,360	
現金股利	183,242	\$ 2.61
合計	<u>\$ 203,602</u>	

(十八) 營業收入

	112年度	111年度
客戶合約之收入	\$ 1,927,952	\$ 1,656,302

客戶合約收入之細分

本公司主係經營儲值卡銷售及電子支付清分服務等事業，主要之營業收入源於某一時點移轉。

	112年度	111年度
收入認列時點		
-於某一時點認列之收入	\$ 1,827,783	\$ 1,556,302
-隨時間逐步認列之收入	100,169	100,000
	\$ 1,927,952	\$ 1,656,302

(十九) 其他收益及費損淨額

	112年度	111年度
租金收入	\$ 214	\$ 286
利息收入	148,698	43,469
回饋持卡人費用	(20,630)	(2,776)
合計	\$ 128,282	\$ 40,979

(二十) 營業外收入及支出

	112年度	111年度
卡片毀損押金收入	\$ 836	\$ 1,815
其他收入	532	934
處分資產利益	1,824	412
利息費用	(1,402)	(1,632)
其他損失	(453)	(121)
合計	\$ 1,337	\$ 1,408

(二十一) 費用性質之額外資訊

	112年度	111年度
員工福利費用		
薪資費用	\$ 379,398	\$ 333,444
勞健保費用	28,276	26,093
退休金費用	24,166	15,095
其他員工福利費用	11,474	10,872
折舊費用	115,466	129,100
攤銷費用	101,733	91,516
合計	<u>\$ 660,513</u>	<u>\$ 606,120</u>

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於 2%。

2. 本公司民國 112 年及 111 年度員工酬勞估列金額分別為 \$18,511 及 \$5,420，帳列薪資費用。

民國 112 年度係依截至當期止之獲利情況，以 7% 估列。董事會決議實際配發金額為 \$18,511，員工酬勞將採現金之方式發放。

經董事會決議之民國 111 年度員工酬勞金額為 \$5,420，與民國 111 年度財務報告認列之金額一致。

本公司董事會通過之員工及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

3. 民國 112 年及 111 年度員工人數分別為 302 人及 296 人，其中未兼任員工之董事人數分別為 21 人及 20 人。

(二十二) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	112年度	111年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 55,829	\$ 14,557
以前年度所得稅高估	(4,311)	(3,455)
當期所得稅總額	<u>51,518</u>	<u>11,102</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(6,784)	586
遞延所得稅總額	<u>(6,784)</u>	<u>586</u>
所得稅費用	<u>\$ 44,734</u>	<u>\$ 11,688</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	112年度	111年度
確定福利計劃之再衡量數	\$ 599	(\$ 469)

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	112年度	111年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 49,188	\$ 14,402
按稅法規定應剔除之費用	(143)	741
以前年度所得稅高估數	(4,311)	(3,455)
所得稅費用	\$ 44,734	\$ 11,688

3. 因暫時性差異、課稅損失及投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

112年				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
確定福利負債	\$ 2,576	\$ 1,371	(\$ 599)	\$ 3,348
備抵存貨跌價損失	4,511	1,053	-	5,564
除役、復原及修復成本	945	-	-	945
費用尚未實際給付	4,458	(2,065)	-	2,393
預期信用損失	-	859	-	859
退款負債	-	14,036	-	14,036
待退回產品之資產	-	(8,470)	-	(8,470)
小計	\$ 12,490	\$ 6,784	(\$ 599)	\$ 18,675

111年				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
確定福利負債	\$ 2,447	(\$ 340)	\$ 469	\$ 2,576
備抵存貨跌價損失	4,835	(324)	-	4,511
除役、復原及修復成本	945	-	-	945
費用尚未實際給付	4,380	78	-	4,458
小計	\$ 12,607	(\$ 586)	\$ 469	\$ 12,490

4. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異

	112年12月31日	111年12月31日
可減除暫時性差異	\$ 21,617	\$ 21,617

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 109 年度。

(二十三) 每股盈餘

本公司資本結構為簡單資本結構，基本及稀釋每股盈餘計算如下：

<u>112年1月1日至12月31日</u>			
<u>加權平均流通</u>			
	<u>稅後金額</u>	<u>在外股數(股)</u>	<u>每股盈餘(元)</u>
本期淨利	<u>\$ 201,205</u>	70,000,000	<u>\$ 2.87</u>
<u>111年1月1日至12月31日</u>			
<u>加權平均流通</u>			
	<u>稅後金額</u>	<u>在外股數(股)</u>	<u>每股盈餘(元)</u>
本期淨利	<u>\$ 60,323</u>	70,000,000	<u>\$ 0.86</u>

七、關係人交易

(一) 母公司與最終控制者

本公司由悠遊卡投資控股股份有限公司控制，其擁有本公司 57.86%股份。
本公司之最終控制者為臺北市政府。

(二) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司關係
臺北市政府	本公司之最終母公司
悠遊卡投資控股股份有限公司 (以下簡稱悠遊卡投控)	本公司之母公司
臺北大眾捷運股份有限公司 (以下簡稱台北捷運公司)	對本公司具重大影響之個體
點鑽整合行銷股份有限公司 (以下簡稱點鑽)(註1)	與本公司同為悠遊卡投控之子公司
首都客運股份有限公司	其他關係人
中興大業巴士股份有限公司	其他關係人
大南汽車股份有限公司	其他關係人
台中汽車客運股份有限公司 (以下簡稱台中汽車客運)	其他關係人
大都會汽車客運股份有限公司	其他關係人
三重汽車客運股份有限公司	其他關係人
臺北汽車客運股份有限公司	其他關係人
欣欣客運股份有限公司	其他關係人
三商電腦股份有限公司	其他關係人
神通電腦股份有限公司	其他關係人
國泰世華商業銀行股份有限公司 (以下簡稱國泰世華商業銀行)	其他關係人
中國信託商業銀行股份有限公司	其他關係人
台新國際商業銀行股份有限公司 (以下簡稱台新國際商業銀行)(註2)	其他關係人
台北富邦商業銀行股份有限公司 (以下簡稱台北富邦商業銀行)	其他關係人
玉山商業銀行股份有限公司 (以下簡稱玉山商業銀行)	其他關係人
其他	本公司及母公司之董事、監察人、經理人、其親屬暨所屬事業及實質關係人

註1：悠遊卡投控與程曦資訊整合股份有限公司簽訂股份買賣協議書，出售點鑽全數股權，故自民國111年12月19日起為非關係人。

註2：母公司悠遊卡投控於民國111年11月3日改派法人董事代表人，台新國際商業銀行股份有限公司自民國111年11月3日起為非關係人。

(三) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	112年度	111年度
銷貨收入：		
悠遊卡投控	\$ 42	\$ 62
臺北市政府	20,444	19,733
臺北捷運公司	50,261	16,263
國泰世華商業銀行	15,310	7,150
其他	1,914	4,257
	<u>\$ 87,971</u>	<u>\$ 47,465</u>
	112年度	111年度
勞務佣金收入：		
臺北市政府	\$ 4,888	\$ 7,321
臺北捷運公司	103,074	89,433
台北富邦商業銀行	75,632	23,958
玉山商業銀行	57,100	44,865
其他	78,367	102,699
	<u>\$ 319,061</u>	<u>\$ 268,276</u>
	112年度	111年度
其他營業收入：		
臺北市政府	\$ 9,933	\$ 3,158
臺北捷運公司	23	16
玉山商業銀行	566	16,369
國泰世華商業銀行	-	5,000
台北富邦商業銀行	-	5,000
台新國際商業銀行	-	4,167
其他	14	3,357
	<u>\$ 10,536</u>	<u>\$ 37,067</u>

2. 營業成本

	112年度	111年度
銷貨成本：		
臺北捷運公司	\$ -	\$ 1,750
	112年度	111年度
勞務成本：		
臺北市政府	\$ 73	\$ 103
臺北捷運公司	61,264	54,266
國泰世華商業銀行	21,878	21,348
玉山商業銀行	15,624	5,868
台新國際商業銀行	-	25,816
其他	12,353	14,682
	<u>\$ 111,192</u>	<u>\$ 122,083</u>

3. 營業費用

	112年度	111年度
臺北捷運公司	\$ 7,143	\$ -
悠遊卡投控	5	-
臺北市政府	104	594
台北富邦商業銀行	10,766	9,410
玉山商業銀行	5,374	5,326
國泰世華商業銀行	2,989	5,758
台新國際商業銀行	-	13,316
其他	4,006	5,704
	<u>\$ 30,387</u>	<u>\$ 40,108</u>

4. 應收關係人款項

	112年12月31日	111年12月31日
應收帳款		
臺北捷運	\$ 34,021	\$ 21,611
悠遊卡投控	109	51
臺北市政府	1,583	948
玉山商業銀行	10,967	9,940
台北富邦商業銀行	8,945	6,252
台中汽車客運	1,074	7,439
其他	11,779	14,098
	<u>\$ 68,478</u>	<u>\$ 60,339</u>
	112年12月31日	111年12月31日
其他流動資產-其他		
應收儲值款		
臺北捷運	\$ 143,658	\$ 82,690
臺北市政府	484	4,337
玉山商業銀行	64,441	56,781
國泰世華商業銀行	35,283	30,591
台北富邦商業銀行	31,715	20,020
其他	5,660	6,421
	<u>\$ 281,241</u>	<u>\$ 200,840</u>
	112年12月31日	111年12月31日
應收代理收付款		
玉山商業銀行	<u>\$ 9,781</u>	<u>\$ 4</u>

關係人應收帳款係銷貨與勞務交易，收款期限為一至二個月。應收儲值款來自儲值金加值款，收款期限為二至三天。應收關係人款項並無抵押及附息。應收關係人款項並未提列備抵損失。

5. 應付關係人款項

	112年12月31日	111年12月31日
應付帳款		
臺北捷運	\$ 7,132	\$ 2,225
臺北市政府	1,283	19,334
國泰世華商業銀行	25,645	25,649
台北富邦商業銀行	13,576	6,519
玉山商業銀行	10,779	9,529
其他	4,212	5,650
	<u>\$ 62,627</u>	<u>\$ 68,906</u>
	112年12月31日	111年12月31日
其他流動負債-其他		
應付代理收付款		
臺北捷運	\$ 183,424	\$ 72,118
臺北市政府	4,673	2,977
其他	54,715	20,966
	<u>\$ 242,812</u>	<u>\$ 96,061</u>
合約負債		
悠遊卡投控	<u>\$ 99</u>	<u>\$ -</u>

應付帳款為各項營業成本與費用交易，付款期限為一至二個月。應付代理收付款來自儲值金交易款項，付款期限大多為次一工作日撥付。該應付款項並無附息。

6. 財產交易

本公司於民國 112 年度止，向台北市政府出售機器設備，處分價款及處分利益為\$792。

7. 上述關係人交易之交易價格、收款條件及付款條件與非關係人並無重大差異。

(四) 主要管理階層薪酬資訊

	112年度	111年度
短期員工福利	\$ 18,788	\$ 19,368
退職後福利	4,179	849
總計	<u>\$ 22,967</u>	<u>\$ 20,217</u>

八、質押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	112年12月31日	111年12月31日	
其他非流動資產	\$ 4,636	\$ 24,636	租賃保證金 及履約保證

係承租南港軟體園區辦公室之租賃保證金，於玉山商業銀行及國泰世華商業銀行設定質押定存。

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

無。

十二、其他

(一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障集團能繼續經營，維持最佳資本結構以支應營業活動所需，並為股東提供報酬。因此本公司依所承擔各項風險程度保持適足之資本。以因應未來一年所需之營運資金及資本支出等需求。

1. 財務風險管理目的與政策

- (1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含信用風險、市場風險（包括匯率風險、利率風險、及價格風險）及流動性風險。為減少不確定性導致對本公司財務績效之不利影響，本公司就影響較鉅之風險領域設有相關管控機制，透過有效識別、衡量、監督與控制各項風險，將風險控制在可承受之程度內，以達成交易安全與業務成長之目標，並確保本公司穩健經營與永續發展。
- (2) 本公司風險管理部按照董事會核准之政策、架構及交付事項，辦理監督、督導與追蹤執行情形工作；本公司各單位就其經管之業務遵循風險管理政策所訂之管理要求，於各項日常作業中負責執行辨認、評估與控制風險工作。

2. 重大財務風險之性質及程度

(1) 信用風險

- A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款。
- B. 本公司於進行銷貨交易、提供勞務服務時，若有交易信用額度需求時，除考量該客戶過去與本公司交易記錄外，並採用外部機構徵信或衡量目前經濟財務狀況，以降低特定客戶之信用風險。
- C. 客戶性質中捷運、鐵路、銀行及公家機關等四類客戶因其發生違約的機率極低，於評估預期信用損失時免納入評估範圍。
- D. 本公司當合約款項按約定之支付條款逾期超過 90 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加，視為已發生違約。
- E. 本公司將客戶之應收帳款(含催收款)採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失，並納入台灣經濟研究院景氣觀測報告對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收帳款之備抵損失。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

	未逾期	逾期1-30天	逾期30天	逾期60天	逾期90天	合計
<u>112年12月31日</u>						
預期損失率	0.23%	4.39%	12.56%	29.02%	100.00%	
帳面價值總額	\$ 457,890	\$ 5,173	\$ 963	\$ 379	\$ 13,762	\$ 478,167
備抵損失	\$ 1,034	\$ 227	\$ 121	\$ 110	\$ 13,762	\$ 15,254

	未逾期	逾期1-30天	逾期30天	逾期60天	逾期90天	合計
<u>111年12月31日</u>						
預期損失率	0.18%	4.27%	11.30%	0.00%	100.00%	
帳面價值總額	\$ 245,853	\$ 35,086	\$ 3,417	\$ -	\$ 9,273	\$ 293,629
備抵損失	\$ 435	\$ 1,497	\$ 386	\$ -	\$ 9,273	\$ 11,591

- F. 本公司為服務持卡人搭乘「發展大眾運輸條例」所稱之大眾運輸事業(以下簡稱大眾運輸工具)，交易帳款逾儲值餘額時，該筆儲值卡交易於持卡人使用於大眾運輸工具之費用，可執行單次墊款即儲值卡餘額為負數。本公司針對此儲值卡餘額為負值之應收款項，以負值逾期 8 年以上之平均損失率與負值卡應收款項餘額計算備抵呆帳餘額。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之損失率皆為 33%，備抵損失餘額分別為\$27,891 及\$24,450。

(2) 流動性風險

- A. 現金流量預測是由公司內各營運個體執行，並由公司財務部予以彙總。公司財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，以使公司不致違反負債相關之協議或條款。
- B. 流動性風險定義係指無法將資產變現或獲得融資以提供資金履行將到期之金融負債而可能承受之財務損失。本公司之資本、營運資金及各金融機構未動用融資總餘額足以支應履行所有 30 天內到期之合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。本公司帳列之金融負債除存入保證金及租賃負債-非流動外，餘均於一年內到期。
- C. 為管理流動性風險而持有之金融資產及金融負債到期分析
下表係按資產負債日至合約到期日之剩餘期限，列示本公司之現金流出分析。

112年12月31日	6個月以下	6個月至1年	1年以上	合計
<u>非衍生金融負債：</u>				
應付帳款	\$ 345,454	\$ 7,992	\$ -	\$ 353,446
其他應付款	261,628	82,210	196	344,034
租賃負債	16,949	14,612	48,146	79,707
其他流動負債-其他(註)	1,492,581	50,766	51,645	1,594,992

111年12月31日	6個月以下	6個月至1年	1年以上	合計
<u>非衍生金融負債：</u>				
應付帳款	\$ 294,285	\$ 4,508	\$ -	\$ 298,793
其他應付款	207,560	70,931	196	278,687
租賃負債	16,989	15,843	73,510	106,342
其他流動負債-其他(註)	458,101	47,195	50,010	555,306

註：係應付代理收付款及應付退卡款。

(二) 金融工具之揭露

1. 概述

公允價值係於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所需支付之價格。

金融工具於原始認列時，係以公允價值入帳，通常係指交易價格。續後衡量除部份金融工具係以攤銷後成本衡量者外，皆以公允價值衡量。

2. 以公允價值衡量之金融工具

(1) 本公司金融工具以公允價值衡量之三等級定義

(A) 第一等級

該等級之輸入值係指金融工具於活絡市場中，相同金融公具於活絡市場公開報價。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

(B) 第二等級

該等級之輸入值係指除活絡市場公開報價以外之可觀察價格，包括直接(如價格)或間接(如自價格推導而來)自活絡市場取得之可觀察輸入值。

(C) 第三等級

該等級之輸入值係指衡量公允價值之投入參數並非根據市場可取得之資料或使用交易對手報價

(2) 以公允價值衡量者

截至民國 112 年及 111 年 12 月 31 日未持有以公允價值衡量之金融工具。

3. 非按公允價值衡量之金融工具之公允價值

(1) 本公司非按公允價值衡量之金融資產與金融負債以其在資產負債

表上之帳面價值估計其公允價值，因為此類商品到期日甚近或其未來收付金額與其帳面價值相近，其帳面價值應屬估計公允價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產-流動、其他流動資產-其他、應付帳款、其他應付款及其他流動負債-其他。

(2) 本公司按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動公允價值等級分類

為第二等級，其公允價值所採用評價技術的等級定義請詳附註十二、(二)2.(1)。本公司於民國112年及111年12月31日按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動帳面價值分別為\$398,273及\$397,593，其公允價值於民國112年及111年12月31日分別為\$396,130及\$391,583。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無此情形。
2. 為他人背書保證：無此情形。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：

持有之公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	期末				備 註
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
本公司	政府公債	-	註	-	\$ 99,854	-	\$ 99,223	
本公司	政府公債	-	註	-	99,809	-	99,223	
本公司	政府公債	-	註	-	99,912	-	99,223	
本公司	政府公債	-	註	-	98,698	-	98,461	

註：按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
9. 從事衍生工具交易：無此情形。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：無此情形。

(二) 轉投資事業相關資訊

無此情形。

(三) 大陸投資資訊

無此情形。

(四) 主要股東資訊

不適用。

十四、部門資訊

(一) 一般性資訊

本公司係以整體評估績效及分配資源，經辨認本公司為一應報導部門。

(二) 部門資訊之衡量

本公司依據稅前損益評估營運部門績效。

(三) 部門損益、資產與負債之資訊

本公司係經營單一產業且營運活動地點為國內，提供主要營運決策者支應報導部門資訊下：

	112年度	111年度
部門收入—外部收入	\$ 1,927,952	\$ 1,656,302
部門損益—稅前	245,939	72,011
部門資產	15,368,746	12,968,552
部門負債	14,230,034	11,987,506

(四) 產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自卡片銷售、使用儲值卡或電子支付平台交易佣金及商標權利金。收入餘額明細組成如下：

	112年度	111年度
銷貨收入	\$ 714,865	\$ 672,824
勞務佣金收入(註)	1,033,211	811,358
權利金收入	100,169	100,000
其他營業收入	79,707	72,120
	<u>\$ 1,927,952</u>	<u>\$ 1,656,302</u>

註：勞務佣金收入中屬於電子支付機構業務之手續費收入金額於民國 112 年及 111 年度分別為\$1,013,035 及\$774,706；另依「電子支付機構清償基金組織及管理辦法」第四條規定之計算運用支付款項所得之孳息金額於民國 112 年及 111 年度分別為\$132,264 及\$39,485，帳列於其他收益及費損淨額之利息收入項下。

(五) 地區別資訊

本公司民國 112 年及 111 年度地區別資訊如下：

	112年度	111年度
台灣	\$ 1,927,943	\$ 1,656,298
日本	9	4
合計	<u>\$ 1,927,952</u>	<u>\$ 1,656,302</u>

(六) 重要客戶資訊

本公司民國 112 年及 111 年度皆無佔收入金額 10%以上之重要客戶。

十五、重要會計項目明細表

以下列示本公司重要會計項目明細表與財務報告附註之對應如下：

<u>會計項目明細表</u>	<u>與財務報表附註段落對應</u>
現金及約當現金明細表	六(一)
存貨明細表	六(四)
其他金融資產-其他明細表	六(五)
其他流動資產-其他明細表	六(六)
不動產、廠房及設備變動明細表	六(七)
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表	六(七)
無形資產變動明細表	六(九)
其他應付款明細表	六(十一)
其他流動負債-其他明細表	六(十二)
營業收入明細表	十四(四)
其他收益及費損淨額	六(十九)
本期發生之員工福利、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表	六(二十一)

悠遊卡股份有限公司關係報告書聲明書

本公司民國 112 年度(自民國 112 年 1 月 1 日至民國 112 年 12 月 31 日止)之關係報告書，係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報表附註揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：悠遊卡股份有限公司



董事長：林 志 盈



中華民國 113 年 3 月 27 日



關係報告書會計師複核意見

資會綜字第 23010323 號

受文者：悠遊卡股份有限公司

貴公司編製之民國 112 年度之關係報告書，經 貴公司聲明係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報表附註所揭露之相關資訊無重大不符。

本會計師已就 貴公司編製之關係報告書，依據「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」與 貴公司民國 112 年度之財務報表附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

羅蕉森



會計師

吳尚燉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1100347705 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 7 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

悠遊卡股份有限公司民國 112 年度關係報告書

一、從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股

控 制 公 司	控 制 原 因	控 制 公 司 之 持 股 與 設 質 情 形			控 制 公 司 派 員 擔 任	
		持 有 股 數	持 股 比 例	設 質 股 數	董 事、監 察 人 或 經 理 人 情 形	
					職 稱	姓 名
悠遊卡投資控股(股)公司	取 得 本 公 司 57.86%股權	40,499,000	57.86%	—	董 事(董 事 長)	林 志 盈
					董 事	鄒 開 蓮
					董 事	李 耀 中
					董 事	吳 詣 泓
					董 事	龍 貺 雲
					董 事	范 大 維
					董 事	許 英 傑
					董 事	黃 文 涼
					董 事	陳 榮 明
					董 事	陳 淑 娟
					董 事	蘇 亮
					董 事	陳 翔 中
					董 事	郭 清 泓
					董 事	洪 大 慶
					董 事	洪 滄 浪
					董 事	李 婷 娜
					獨 立 董 事	吳 柏 宏
					獨 立 董 事	鄭 漪 茜
					獨 立 董 事	沈 昇 勳
					獨 立 董 事	羅 孝 賢
					獨 立 董 事	李 浩 傑

註：以上資料係以 112 年 12 月 31 日為準。

二、交易往來情形：

(一)進、銷貨交易情形：本公司民國 112 年度向悠遊卡投資控股(股)公司銷貨為 42 千元。

(二)財產交易情形：無。

(三)資金融通情形：無。

(四)資產租賃情形：無。

(五)其他重要交易往來情形：

1.本公司民國 112 年度對悠遊卡投資控股(股)公司之營業費用為 5 千元。

2.本公司於民國 112 年 12 月 31 日對悠遊卡投資控股(股)公司之應收帳款為 109 千元。

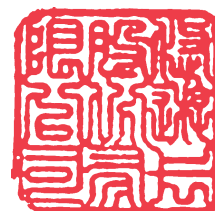
3.本公司民國 112 年 12 月 31 日對悠遊卡投資控股(股)公司之合約負債為 99 千元。

4.本公司於民國 112 年 6 月 30 日經股東會決議通過 111 年度盈餘分配案，其中分配現金股利 30,434 千元予母公司悠遊卡投資控股(股)公司，上述現金股利款項業已於民國 112 年 8 月 11 日支付。

三、背書保證情形：無。

四、其他對財務、業務重大影響事項：無。

悠遊卡股份有限公司



負責人：林志盈



