

東捷資訊服務股份有限公司

113 年股東常會會議記錄

開會時間：113 年 5 月 30 日(星期四)上午 9 時整

開會地點：台北市南港區三重路 19-10 號 A 棟 2 樓 (南港軟體園區會議中心)

出席：本公司已發行股份總數 27,323,364 股，扣除無表決權股數 0 股後，有效發行股份總數 27,323,364 股；出席股東及代理人所代表之股份為 18,826,986 股(其中以電子方式出席行使表決權者 125,223 股)。出席股東及代理人所代表之股份佔本公司有效發行股份總數百分之六十八點九(68.90%)。

主席：高尚偉董事長

列席人員：邱純枝董事、劉安炳董事、彭繼曾董事、陳正綱獨立董事(審計委員會委員)

專業顧問：支秉鈞會計師、余信達律師

記錄：吳冠文

一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一) 一一二年度營業報告(請詳見附錄一)

(二) 一一二年度審計委員會查核報告(請詳見附錄二)

(三) 一一二年度員工及董事酬勞分派報告

說明：

本公司提列 112 年度員工酬勞新台幣 6,889,000 元及董事酬勞新台幣 4,918,000 元，均以現金方式發放。

(四) 一一二年度盈餘分派現金股利發放情形報告

說明：

自 112 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 60,111,401 元分派現金股利，每股配發新台幣 2.2 元，現金股利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大到小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(五) 修正「董事會議事規則」部分條文。(請詳見議事手冊)

四、 承認事項：

第一案

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：

- 一、 本公司董事會造送 112 年度財務報表(含合併財務報表)，業經委請資誠聯合會計師事務所支秉鈞會計師及賴宗義會計師查核竣事，併同營業報告書，呈送本公司審計委員會審查，出具審查報告書在案。
- 二、 上述營業報告書、會計師查核報告書及各項財務報表，請參閱 附錄一及附錄三。

決議：本案經出席股東總表決權數 18,826,986 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 18,747,234 權(其中以電子方式行使表決權數 77,471 權)，反對 85 權(其中以電子方式行使表決權數 85 權)，棄權/未投票 79,667 權(其中以電子方式行使表決權數 47,667 權)，贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十九點五七(99.57%)，本案照原案表決通過。

第二案

案由：一一二年度盈餘分派案，提請承認。(董事會提)

說明：

- 一、 本公司 112 年度盈餘分派案，業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。
- 二、 112 年度盈餘分配表，請參閱 附錄四。

決議：本案經出席股東總表決權數 18,826,986 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 18,747,234 權(其中以電子方式行使表決權數 77,471 權)，反對 85 權(其中以電子方式行使表決權數 85 權)，棄權/未投票 79,667 權(其中以電子方式行使表決權數 47,667 權)，贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十九點五七(99.57%)，本案照原案表決通過。

五、 選舉事項：

案由：本公司第 13 屆董事改選案。(董事會提)

說明：

- 一、 第 12 屆董事之任期原於 113 年 7 月 29 日屆滿，擬於本次股東常會辦理全面改選。
- 二、 依本公司章程規定，應選任董事 9 席(含獨立董事 3 席)，採候選人提名制度，股東就董事候選人名單選任之。
- 三、 新任董事任期三年，任期自 113 年 5 月 30 日起至 116 年 5 月 29 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。
- 四、 董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司 113 年 2 月 21 日董事會決議通過，董事候選人名單請參閱附錄五。
- 五、 本次選舉依「董事選舉辦法」辦理。

選舉結果：

身分別	戶號或身分證字號	戶名或姓名	得票權數
董事	00000011	東元電機(股)公司 代表人:高尚偉	21,077,006 權
董事	00000011	東元電機(股)公司 代表人:邱純枝	19,074,077 權
董事	00000011	東元電機(股)公司 代表人:彭繼曾	18,763,047 權
董事	00000011	東元電機(股)公司 代表人:許周禮	18,336,068 權
董事	A12323****	詹文男	18,227,831 權
董事	A11115****	李紹唐	18,167,822 權
獨立董事	A20333****	林宛瑩	19,887,834 權
獨立董事	H16002****	范錚強	17,689,554 權
獨立董事	H12034****	陳宏杰	17,589,662 權

六、 討論事項：

第一案

案由：修正「公司章程」部分條文案，提請討論。(董事會提)

說明：

- 一、 依據公司法第 177 條、第 205 條及第 206 條，擬修正「公司章程」部分條文。
- 二、 「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱 附錄六。

決議：本案經出席股東總表決權數 18,826,986 權（已扣除不得行使權數 0 權）票決後，贊成 18,748,237 權(其中以電子方式行使表決權數 78,474 權)，反對 59 權(其中以電子方式行使表決權數 59 權)，棄權/未投票 78,690 權(其中以電子方式行使表決權數 46,690 權)，贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十九點五八(99.58%)，本案照原案表決通過。

第二案

案由：解除新任董事及其代表人之競業限制案，提請討論。(董事會提)

說明：

- 一、 依公司法第 209 條董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
- 二、 考量新選任之董事(含獨立董事)，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會解除新任董事及其代表人競業之限制。
- 三、 新任董事(含獨立董事)及其代表人競業限制明細，請參閱附錄七。

決議：本案經出席股東總表決權數 18,826,986 權（已扣除不得行使權數 0 權）票決後，贊成 18,733,183 權(其中以電子方式行使表決權數 63,420 權)，反對 8,113 權(其中以電子方式行使表決權數 8,113 權)，棄權/未投票 85,690 權(其中以電子方式行使表決權數 53,690 權)，贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十九點五(99.50%)，本案照原案表決通過。

七、 臨時動議：無。

本次股東會各項議案無股東提問。

八、 散會：同日上午 9 時 25 分，主席宣佈散會。

【附錄】

附錄一：一一二年度營業報告書

附錄二：一一二年度審計委員會審查報告書

附錄三：會計師查核報告書暨一一二年度財務報表

附錄四：一一二年度盈餘分配表

附錄五：董事會提名之董事(獨立董事)候選人名單

附錄六：「公司章程」修正前後條文對照表

附錄七：提請解除董事候選人競業限制內容

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

民國 112 年對東捷資訊是鞏固實力與展現韌性的關鍵年份。在後疫情時代，面對全球經濟波動、環境挑戰以及複雜多變的地緣政治局勢下，我們仍能堅守基業，成功實現獲利成長。儘管市場經濟受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等諸多不利因素的衝擊。我們在此充滿挑戰的環境下積極面對，不僅成功維持了業務的穩定增長，更持續創新研發與策略性投資，包含碳盤查管理解決方案、智能工廠 AI 加值應用、零信任資安、ERP 創新金融加值應用等，皆取得顯著成長，為公司未來發展奠定了堅實的基礎。

根據 IDC 市場情報預測，在永續經營、人工智慧應用、混合雲應用與新世代安全防護等需求帶動下，台灣資訊服務市場從 2023 到 2027 年複合成長率(CAGR)為 5% 的穩定成長。憑藉此積極的市場前景，我們將秉持創新與努力，持續深耕市場，積極把握數位轉型與永續發展帶來的商機，以實現穩健的營收獲利成長為目標，在激烈的市場競爭中贏得勝利，為股東創造長期而持續的價值。

一、112 年度經營結果檢討

本公司經營方向聚焦在發展智慧化數位服務應用，除了提供 SAP ERP 顧問、建置及售後服務外，亦延伸發展數位化智能加值應用，掌握資安、ESG、生成式 AI、金融轉型等市場與技術趨勢，積極發展包含智慧製造、零信任資安、企業上雲、「碳捷流」一站式智能碳管理整合服務，同時攜手國際資訊大廠 SAP 推動「銀企直連解決方案 (SAP Multi-Bank Connectivity; MBC)」，為金融領域帶來創新解決思路。這些努力不僅成為我們強大且穩固的營運增長動力，也成功贏得了廣大客戶的肯定與支持。在市場拓展上，我們不僅穩固了製造業、政府機關、服務業等傳統客戶群，更在金融資安和綠色金融等領域開創了新的商機。

(一) 營業計畫實施成果

本公司 112 年營業收入淨額為新臺幣 1,343,318 仟元，較 111 年微幅成長，毛利率為 14%，112 年稅後淨利為 74,163 仟元，每股稅後盈餘為 2.71 元，獲利能力亦有增長；此外，應收款項週轉天數亦由 111 年的 142 天減少至 133 天，積極達成財務控管目標。

(二) 預算執行情形

本公司未出具年度公開財務預測，故無實際數與預測數之比較資訊。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項目		年度	
		112 年	111 年
財務結構	負債占資產比率	42.32	37.49
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1866.47	1,713.92
償債能力	流動比率	186.27	194.40
	速動比率	181.33	184.10
	利息保障倍數	374.87	122.42
經營能力	應收款項週轉天數(天)	133	142
	存貨週轉天數(天)	2	3
獲利能力	資產報酬率(%)	7.84	6.46
	股東權益報酬率(%)	13.05	10.10
	營業利益占實收資本比率(%)	27.84	18.85
	稅前利益占實收資本比率(%)	32.70	24.13
	稅後淨利率(%)	5.52	4.18
	每股盈餘(元)	2.71	2.04

(四) 研究發展狀況

1. 開發數據治理管理平台

建構統一的數據共享平台，將不同系統的多元資料集中彙整，除了可提升資料存取效率和優化處理流程，更可確保資料的一致性和可用性，助力企業數據分析洞察與決策，進而達成創新與實現數位轉型目標。

2. 研發數據資產 AI 分析預測模組

運用人工智慧和機器學習技術，協助企業透過數據力，預測未來趨勢和結果，可作為輔助企業洞察商機，並優化決策與提升效率。

3. 開發使用者服務窗口(UHD)平台

客戶可於使用者服務窗口平台，線上填寫問題需求，並透過系統自動化派送給相關負責窗口，客戶可於平台即時查詢與追蹤問題處理進度，問題與回饋記錄皆可數位化保存，藉以提升服務效率與增強客戶的信任及滿意度。

4. 自有產品導入 AI 應用(供應商詢價採購 EPM、製造執行系統 MES、倉儲管理系統 WMS)

將人工智慧 (AI) 加值技術整合進自有產品中，不僅提升產品競爭力，也為客戶創造更大價值。供應商詢價採購 EPM 系統導入 AI 技術，可自動化與優化供應商詢價採購流程，有效提升採購效率和成本效益；智慧製造整合 AI 應用及資料分析技術，優化生產流程，提升產品品質；智慧倉儲導入 AI 應用，提升倉庫管理的效率。

二、113 年度營業計畫概要

當前國際市場上仍存在許多潛在的風險與挑戰，然而對外貿易的復甦趨勢，將對台灣帶來正面影響，根據行政院主計處預估，台灣經濟將逐步穩定，並預測 113 年經濟成長為 3.35%。另根據資策會 MIC 2023 資訊軟體暨服務產業年鑑報告顯示，企業將持續增加 IT 投資以提升效率和強化數位韌性，重點領域包括 ERP 升級、雲端服務和供應鏈管理。再者，ESG 與綠色金融的推動，將促使企業投資於永續解決方案、碳盤查管理以及歐盟 CBAM 憑證申報等應用；此外，AI 驅動的 SaaS 增長將改變產業結構，生成式 AI 亦將帶動行業轉型並加速創新。本公司亦掌握市場趨勢與脈動，同時加深與策略夥伴的合作關係，且密切關注與配合國內外產官學研的趨向及政策，持續開拓市場商機。

(一) 113 年主要營業策略與成長計畫

主要產品與服務發展策略與計畫如下：

- 數據治理與 AI 智能應用：整合系統數據，提供統一數據管理平台與數據應用方案，並掌握 AI 技術，持續發展智慧工廠、雲端智能客服、金融資安等 AI 智能解決方案應用，提供客戶數位優化增值服務。
- 企業上雲與雲端訂閱式服務應用：針對企業客戶上雲需求，推廣 SAP ERP 雲端訂閱版升級與雲端異地備援方案、SAP 銀企直連解決方案（SAP Multi-Bank Connectivity；MBC）、雲端智能客服等雲端訂閱式解決方案。
- 零信任資安解決方案：目標金融業客戶，代理與推廣金融支付安全解決方案，包含資料庫加密安全解決方案與無密碼身分認證整合服務，並推廣零信任資安至製造業、政府、服務業等客戶。
- 智能碳管理解決方案：開發並推廣碳捷流智能碳管理平台解決方案，幫助企業有效管理組織碳排放與產品碳足跡，並快速產製碳盤查報告、CBAM 憑證申報與自訂碳足跡等合規報告，透過數位化、即時可視化管理，協助企業達到節能減碳與永續經營目標。

(二) 未來展望

展望未來，我們將積極應對全球對生成式 AI 趨勢與 2050 淨零碳排放計畫及相關法規的制定帶來的新商機，未來將持續以“數位轉型”和“ESG 永續”兩大主軸為策略核心，聚焦發展數據治理與 AI 智慧應用、企業上雲訂閱式服務、零信任資安以及智能碳管理整合服務等四大領域。我們將持續創新和完善我們的產品與服務，以引領公司在數位化轉型的道路上不斷前進，實現穩健的成長，並為客戶創造更大的價值。

對外，我們將進一步深化與客戶及合作夥伴的關係，善用生成式 AI 與數位行銷工具執行精準行銷，並整合跨部門行銷資源以開拓更多商機。對內，我們將繼續優化資訊流程以提升營運效能，並強化績效獎勵制度以激勵跨部門合作。此外，我們還將持續啟動雲端、資安和智慧化人才培養計畫，並透過數位化客戶服務平台，提升我們的專業顧問服務效率及滿意度。這些經營策略將引領我們在數位轉型和創新技術應用方面保持領先地位，為客戶提供卓越的服務，同時為股東創造長期價值。我們的團隊將不懈努力，確保我們的業務策略與市場需求同步發展，為公司未來的增長奠定堅實的基礎。

董事長：



總經理：



會計主管：



審計委員會審查報告書

本公司董事會造送一一二年度財務報表（含合併財務報表），業經委請資誠聯合會計師事務所查核簽證，併同營業報告書及盈餘分配議案，本審計委員會同意上開會計師事務所查核意見，並審查通過上開營業報告書及盈餘分配議案，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，報請 鑒察。

此 致

本公司一一三年股東常會

東捷資訊服務股份有限公司

審計委員會召集人：林一平



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 一 日



會計師查核報告書暨112年度個體財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003445 號

東捷資訊服務股份有限公司 公鑒：

查核意見

東捷資訊服務股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達東捷資訊服務股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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個體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，與東捷資訊服務股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東捷資訊服務股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

東捷資訊服務股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

勞務收入-資訊系統建置認列之正確性

事項說明

東捷資訊服務股份有限公司收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十五)。重要會計估計及假設請詳個體財務報表附註五。

東捷資訊服務股份有限公司主要營業項目為資訊軟體、資訊處理、電子資訊供應及銷售各種資訊設備相關產品等服務。其中，資訊系統建置之勞務收入於服務提供予客戶之財務報導期間內依完工比例法認列為收入。完工比例係以截至資產負債表日已發生之成本，佔該服務合約預估總成本為基礎決定，因完工程度涉及管理階層之判斷，且民國 112 年該部分服務收入對個體財務報表影響重大，因此本會計師將此服務收入之認列之正確性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解資訊系統建置服務收入認列之控管流程，以評估該收入認列之內部控制有效性。
2. 抽核全年度認列之資訊系統建置案服務收入，針對客戶服務合約之價款、提供服務項目、收款條件進行核對；並取得專案成本明細，抽核已投入成本之單據、驗證已投入成本之比例，以確認依完工程度認列服務收入時點及金額之正確性。
3. 抽核期後已完工之服務案，檢視實際成本與預估成本差異之情形，據以評估完工比率計算之合理性。

其他事項—提及其他會計師之查核

如個體財務報表附註六(六)所述，列入上開個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 41,768 仟元及 42,625 仟元，各占個體資產總額之 4% 及 5%，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 8,553 仟元及 10,343 仟元，各占個體綜合損益之 12% 及 17%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東捷資訊服務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東捷資訊服務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。

東捷資訊服務股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對東捷資訊服務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，以及使東捷資訊服務股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體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東捷資訊服務股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於東捷資訊服務股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東捷集團民國 112 年度個體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

支秉鈞
會計師



賴宗義



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 16120 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 1 日



東捷資訊服務股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111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	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 253,542	25	\$ 129,441	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八				
	動		1,126	-	755	-
1140	合約資產—流動	六(十六)	89,442	9	35,235	4
1150	應收票據淨額	六(四)	6,362	1	1,657	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	270,881	27	292,893	33
1180	應收帳款—關係人淨額	七	65,006	6	60,141	7
1200	其他應收款		5,412	1	6,136	1
1210	其他應收款—關係人	七	-	-	61	-
130X	存貨	六(五)	1,729	-	7,939	1
1410	預付款項		11,683	1	14,215	2
11XX	流動資產合計		<u>705,183</u>	<u>70</u>	<u>548,473</u>	<u>63</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產—非流動		47	-	47	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八				
	流動		246	-	357	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	177,905	17	171,627	20
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	7,966	1	6,177	1
1755	使用權資產	六(八)	290	-	1,669	-
1780	無形資產		888	-	971	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	1,334	-	5,847	-
1920	存出保證金		7,649	1	6,665	1
1930	長期應收票據及款項	六(九)	98,363	10	130,095	15
1990	其他非流動資產—其他	六(十一)	8,197	1	248	-
15XX	非流動資產合計		<u>302,885</u>	<u>30</u>	<u>323,703</u>	<u>37</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,008,068</u>	<u>100</u>	<u>\$ 872,176</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東捷資訊服務股份有限公司
個體資產負債表
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								
2130	合約負債－流動	六(十六)	\$	24,223	2	\$	14,633	2
2150	應付票據			720	-		891	-
2170	應付帳款			280,774	28		178,904	21
2180	應付帳款－關係人	七		48,771	5		43,999	5
2200	其他應付款	六(十)		50,465	5		54,311	6
2220	其他應付款項－關係人	七		2,486	-		3,056	-
2230	本期所得稅負債	六(二十二)		5,084	1		6,557	1
2280	租賃負債－流動	六(八)		272	-		1,382	-
2399	其他流動負債－其他			4,536	-		7,251	1
21XX	流動負債合計			<u>417,331</u>	<u>41</u>		<u>310,984</u>	<u>36</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		6,884	1		6,576	1
2580	租賃負債－非流動	六(八)		23	-		295	-
2645	存入保證金			397	-		743	-
25XX	非流動負債合計			<u>7,304</u>	<u>1</u>		<u>7,614</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>424,635</u>	<u>42</u>		<u>318,598</u>	<u>37</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		273,234	27		273,234	31
資本公積								
3200	資本公積	六(十三)		158,042	16		158,042	18
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十四)		53,949	5		48,340	5
3320	特別盈餘公積			1,042	-		5,484	1
3350	未分配盈餘			98,794	10		69,520	8
其他權益								
3400	其他權益	六(十五)	(1,628)	-	(1,042)	-
3XXX	權益總計			<u>583,433</u>	<u>58</u>		<u>553,578</u>	<u>63</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,008,068</u>	<u>100</u>	\$	<u>872,176</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司
個體綜合損益表

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			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 1,298,163	100	\$ 1,277,637	100		
5000 營業成本	六(五)(二十一)及七	(1,143,563)	(88)	(1,132,877)	(89)		
5900 營業毛利		154,600	12	144,760	11		
5920 已實現銷貨利益		-	-	289	-		
5950 營業毛利淨額		154,600	12	145,049	11		
營業費用	六(二十一)及七						
6100 推銷費用		(19,064)	(1)	(19,588)	(1)		
6200 管理費用		(65,071)	(5)	(65,514)	(5)		
6300 研究發展費用		(9,809)	(1)	(9,499)	(1)		
6450 預期信用減損損失		-	-	(22,050)	(2)		
6000 營業費用合計		(93,944)	(7)	(116,651)	(9)		
6900 營業利益		60,656	5	28,398	2		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十七)	1,242	-	354	-		
7010 其他收入	六(十八)	1,561	-	367	-		
7020 其他利益及損失	六(十九)	117	-	1,060	-		
7050 財務成本	六(二十)	(61)	-	(274)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	23,054	2	32,553	3		
7000 營業外收入及支出合計		25,913	2	34,060	3		
7900 稅前淨利		86,569	7	62,458	5		
7950 所得稅費用	六(二十二)	(12,406)	(1)	(6,817)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 74,163	6	\$ 55,641	4		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(六)	(\$ 6)	-	\$ 560	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	1	-	(112)	-		
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十五)	(732)	-	4,706	1		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	146	-	(264)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 591)	-	\$ 4,890	1		
8500 本期綜合損益總額		\$ 73,572	6	\$ 60,531	5		
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十三)	\$ 2.71		\$ 2.04			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.70		\$ 2.02			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司
個體權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積－發行溢價	保 留 盈 餘			國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	合 計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
<u>111年</u>								
111年1月1日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 41,087	\$ 4,279	\$ 76,536	(\$ 5,484)	\$ 547,694
本期淨利		-	-	-	-	55,641	-	55,641
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	448	4,442	4,890
本期綜合損益總額		-	-	-	-	56,089	4,442	60,531
110年盈餘分配及指撥	六(十四)							
提撥法定盈餘公積		-	-	7,253	-	(7,253)	-	-
提撥特別盈餘公積		-	-	-	1,205	(1,205)	-	-
發放現金股利		-	-	-	-	(54,647)	-	(54,647)
111年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 48,340	\$ 5,484	\$ 69,520	(\$ 1,042)	\$ 553,578
<u>112年</u>								
112年1月1日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 48,340	\$ 5,484	\$ 69,520	(\$ 1,042)	\$ 553,578
本期淨利		-	-	-	-	74,163	-	74,163
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	(5)	(586)	(591)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	74,158	(586)	73,572
111年盈餘分配及指撥	六(十四)							
提撥法定盈餘公積		-	-	5,609	-	(5,609)	-	-
特別盈餘公積迴轉		-	-	-	(4,442)	4,442	-	-
發放現金股利		-	-	-	-	(43,717)	-	(43,717)
112年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 53,949	\$ 1,042	\$ 98,794	(\$ 1,628)	\$ 583,433

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司
 個體現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 86,569	\$ 62,458
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八) (二十一) 4,054	3,533
攤銷費用	六(二十一) 1,083	639
預期信用減損損失	-	22,050
採用權益法認列之子公司及關聯企業利 益之份額	六(六) (23,054)	(32,553)
已實現銷貨毛利	-	(289)
利息費用	六(二十) 61	274
利息收入	六(十七) (1,242)	(354)
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	(4,705)	(1,223)
應收票據-關係人	-	3,790
應收帳款	22,012	(49,610)
應收帳款-關係人	(4,865)	(317)
合約資產-流動	(54,207)	16,771
其他應收款	724	1,399
其他應收款-關係人	61	(61)
存貨	6,210	(375)
預付款項	2,532	264
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(171)	(279)
應付帳款	101,870	25,190
應付帳款-關係人	4,772	10,110
合約負債-流動	9,590	(2,399)
其他應付款	(5,171)	2,906
其他應付款項-關係人	(570)	3,056
其他流動負債-其他	(2,715)	2,950
營運產生之現金流入	142,838	67,930
收取之利息	1,242	354
收取之股利	16,039	350
支付之利息	(61)	(274)
支付之所得稅	(8,912)	(15,099)
營業活動之淨現金流入	151,146	53,261

(續次頁)

東捷資訊服務股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少		(\$ 260)	\$ 359
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十四)	(3,139)	(1,987)
取得無形資產		(1,000)	(999)
長期應收票據及款項減少		31,732	31,791
其他非流動資產—其他增加		(7,949)	-
存出保證金增加		(984)	(2,849)
投資活動之淨現金流入		18,400	26,315
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金(減少)增加	六(二十五)	(346)	93
租賃本金償還	六(二十五)	(1,382)	(793)
發放現金股利	六(十四)	(43,717)	(54,647)
籌資活動之淨現金流出		(45,445)	(55,347)
本期現金及約當現金增加數		124,101	24,229
期初現金及約當現金餘額	六(一)	129,441	105,212
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 253,542	\$ 129,441

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠



會計師查核報告書暨112年度合併財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003145 號

東捷資訊服務股份有限公司 公鑒：

查核意見

東捷資訊服務股份有限公司及子公司（以下簡稱「東捷集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達東捷集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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合併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，與東捷集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東捷集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

東捷集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

勞務收入-資訊系統建置認列之正確性

事項說明

東捷集團收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(二十五)。重要會計估計及假設請詳合併財務報表附註五。

東捷集團主要營業項目為資訊軟體、資訊處理、電子資訊供應及銷售各種資訊設備相關產品等服務。其中，資訊系統建置之勞務收入於服務提供予客戶之財務報導期間內依完工比例法認列為收入。完工比例係以截至資產負債表日已發生之成本，佔該服務合約預估總成本為基礎決定，因完工程度涉及管理階層之判斷，且民國 112 年該部分服務收入對合併財務報表影響重大，因此本會計師將此服務收入之認列列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解資訊系統建置服務收入認列之控管流程，以評估該收入認列之內部控制有效性。
2. 抽核全年度認列之資訊系統建置案服務收入，針對客戶服務合約之價款、提供服務項目、收款條件進行核對；並取得專案成本明細，抽核已投入成本之單據、驗證已投入成本之比例，以確認依完工程度認列服務收入時點及金額之正確性。
3. 抽核期後已完工之服務案，檢視實際成本與預估成本差異之情形，據以評估完工比率計算之合理性。

其他事項—提及其他會計師之查核

如合併財務報表附註六(七)所述，列入東捷集團合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 41,768 仟元及 42,625 仟元，各占合併資產總額之 4%及 5%，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 8,553 仟元及 10,343 仟元，各占合併綜合損益之 12%及 17%。

其他事項—個體財務報告

東捷資訊服務股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東捷集團繼續經營之能力、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東捷集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東捷集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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合併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合併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. 辨認並評估合併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，惟其目的非對東捷集團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，以及使東捷集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併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東捷集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東捷集團民國 112 年度合併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

支秉鈞

支秉鈞



會計師

賴宗義

賴宗義



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 16120 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 1 日

東捷資訊服務股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111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	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 306,754	30	\$ 171,492	19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八				
	動		1,126	-	755	-
1140	合約資產—流動	六(十七)	89,442	9	35,235	4
1150	應收票據淨額	六(四)	6,362	1	1,657	-
1160	應收票據—關係人淨額	七	-	-	441	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	271,596	27	293,888	33
1180	應收帳款—關係人淨額	七	74,760	7	71,217	8
1200	其他應收款		5,332	1	6,030	1
1210	其他應收款—關係人	七	-	-	61	-
130X	存貨	六(五)	2,661	-	7,939	1
1410	預付款項	六(六)	16,701	2	24,469	3
1470	其他流動資產		79	-	106	-
11XX	流動資產合計		774,813	77	613,290	69
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產—非流動		32,524	3	32,530	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八				
	流動		246	-	357	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	45,137	4	46,289	5
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	31,910	3	33,265	4
1755	使用權資產	六(九)	9,243	1	14,592	1
1780	無形資產		888	-	1,191	-
1840	遞延所得稅資產		1,334	-	5,847	1
1920	存出保證金		8,890	1	7,907	1
1930	長期應收票據及款項	六(十)	98,363	10	130,095	15
1990	其他非流動資產—其他	六(十二)	8,197	1	248	-
15XX	非流動資產合計		236,732	23	272,321	31
1XXX	資產總計		\$ 1,011,545	100	\$ 885,611	100

(續次頁)

東捷資訊服務股份有限公司及子公司
合併資產負債表
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								
2130	合約負債－流動	六(十七)	\$	24,223	2	\$	14,633	2
2150	應付票據			720	-		891	-
2170	應付帳款			287,656	28		187,610	21
2180	應付帳款－關係人	七		8,637	1		8,341	1
2200	其他應付款	六(十一)		75,853	8		72,292	8
2220	其他應付款項－關係人	七		2,381	-		2,978	-
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		7,022	1		9,867	1
2280	租賃負債－流動			4,612	-		5,577	1
2399	其他流動負債－其他			4,850	1		13,286	1
21XX	流動負債合計			<u>415,954</u>	<u>41</u>		<u>315,475</u>	<u>35</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		6,884	1		6,576	1
2580	租賃負債－非流動			4,877	-		9,239	1
2645	存入保證金			397	-		743	-
25XX	非流動負債合計			<u>12,158</u>	<u>1</u>		<u>16,558</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計			<u>428,112</u>	<u>42</u>		<u>332,033</u>	<u>37</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本 六(十三)								
3110	普通股股本			273,234	27		273,234	31
資本公積 六(十四)								
3200	資本公積			158,042	16		158,042	18
保留盈餘 六(十五)								
3310	法定盈餘公積			53,949	5		48,340	5
3320	特別盈餘公積			1,042	-		5,484	1
3350	未分配盈餘			98,794	10		69,520	8
其他權益 六(十六)								
3400	其他權益		(1,628)	-	(1,042)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>583,433</u>	<u>58</u>		<u>553,578</u>	<u>63</u>
3XXX	權益總計			<u>583,433</u>	<u>58</u>		<u>553,578</u>	<u>63</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,011,545</u>	<u>100</u>	\$	<u>885,611</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

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		111 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 1,343,318	100	\$ 1,330,274	100
5000 營業成本	六(五)(十二) (二十二)及七	(1,157,535)	(86)	(1,146,926)	(86)
5950 營業毛利淨額		<u>185,783</u>	<u>14</u>	<u>183,348</u>	<u>14</u>
營業費用	六(十二) (二十二)及七				
6100 推銷費用		(19,616)	(1)	(20,435)	(1)
6200 管理費用		(80,284)	(6)	(79,865)	(6)
6300 研究發展費用		(9,809)	(1)	(9,499)	(1)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	-	-	(22,050)	(2)
6000 營業費用合計		(109,709)	(8)	(131,849)	(10)
6900 營業利益		<u>76,074</u>	<u>6</u>	<u>51,499</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十八)	1,672	-	470	-
7010 其他收入	六(十九)	3,480	-	3,528	-
7020 其他利益及損失	六(二十)	106	-	1,045	-
7050 財務成本	六(九)(二十一)	(239)	-	(543)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	<u>8,263</u>	<u>1</u>	<u>9,933</u>	<u>1</u>
7000 營業外收入及支出合計		<u>13,282</u>	<u>1</u>	<u>14,433</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利		<u>89,356</u>	<u>7</u>	<u>65,932</u>	<u>5</u>
7950 所得稅費用	六(二十三)	(15,193)	(1)	(10,291)	(1)
8200 本期淨利		<u>\$ 74,163</u>	<u>6</u>	<u>\$ 55,641</u>	<u>4</u>
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8320 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 不重分類至損益之項目	六(六)	(\$ 6)	-	\$ 560	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十三)	1	-	(112)	-
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(十六)	(732)	-	4,706	1
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十三)	146	-	(264)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>(\$ 591)</u>	<u>-</u>	<u>\$ 4,890</u>	<u>1</u>
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 73,572</u>	<u>6</u>	<u>\$ 60,531</u>	<u>5</u>
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		<u>\$ 74,163</u>	<u>6</u>	<u>\$ 55,641</u>	<u>4</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		<u>\$ 73,572</u>	<u>6</u>	<u>\$ 60,531</u>	<u>5</u>
每股盈餘	六(二十四)				
9750 基本每股盈餘		<u>\$ 2.71</u>		<u>\$ 2.04</u>	
9850 稀釋每股盈餘		<u>\$ 2.70</u>		<u>\$ 2.02</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠




東捷資訊服務股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公司業主之權益							國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	合 計
	附註	普通股股本	資本公積－發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	未分配盈餘		
111年									
111年1月1日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 41,087	\$ 4,279	\$ 76,536	(\$ 5,484)	\$ 547,694	
本期淨利		-	-	-	-	55,641	-	55,641	
本期其他綜合損益	六(十六)	-	-	-	-	448	4,442	4,890	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	56,089	4,442	60,531	
110年盈餘分配及指撥	六(十五)								
提撥法定盈餘公積		-	-	7,253	-	(7,253)	-	-	
提撥特別盈餘公積		-	-	-	1,205	(1,205)	-	-	
發放現金股利		-	-	-	-	(54,647)	-	(54,647)	
111年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 48,340	\$ 5,484	\$ 69,520	(\$ 1,042)	\$ 553,578	
112年									
112年1月1日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 48,340	\$ 5,484	\$ 69,520	(\$ 1,042)	\$ 553,578	
本期淨利		-	-	-	-	74,163	-	74,163	
本期其他綜合損益	六(十六)	-	-	-	-	(5)	(586)	(591)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	74,158	(586)	73,572	
111年盈餘分配及指撥	六(十五)								
提撥法定盈餘公積		-	-	5,609	-	(5,609)	-	-	
特別盈餘公積迴轉		-	-	-	(4,442)	4,442	-	-	
發放現金股利		-	-	-	-	(43,717)	-	(43,717)	
112年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 53,949	\$ 1,042	\$ 98,794	(\$ 1,628)	\$ 583,433	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 89,356	\$ 65,932
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九) 13,500	15,298
攤銷費用	1,303	1,203
預期信用減損損失	十二(二) -	22,050
利息費用	六(二十一) 239	543
利息收入	六(十八) (1,672)	(470)
股利收入	六(十九) (2,635)	(2,431)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(七) (8,263)	(9,933)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十) -	(2)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產—流動	(54,207)	16,771
應收票據	(4,705)	(1,223)
應收票據—關係人	441	4,717
應收帳款	22,292	(43,231)
應收帳款—關係人	(3,543)	(9,262)
其他應收款	698	1,269
其他應收款—關係人	61	(61)
存貨	5,278	574
預付款項	7,768	(6,274)
其他流動資產—其他	27	142
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	9,590	(2,643)
應付票據	(171)	(459)
應付帳款	100,046	28,480
應付帳款—關係人	296	(1,001)
其他應付款	1,203	(4,125)
其他應付款項—關係人	(597)	1,351
其他流動負債—其他	(8,436)	8,555
營運產生之現金流入	167,869	85,770
收取之利息	1,672	470
收取之股利	12,044	2,781
支付之利息	(239)	(543)
支付之所得稅	(13,071)	(16,254)
營業活動之淨現金流入	168,275	72,224

(續次頁)

東捷資訊服務股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十五)	(\$ 3,827)	(\$ 10,021)
處分不動產、廠房及設備價款		-	203
取得無形資產支付現金數		(1,000)	(999)
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少		(260)	360
長期應收票據及款項減少		31,732	31,791
其他非流動資產-其他增加		(7,949)	-
存出保證金增加		(983)	(2,840)
投資活動之淨現金流入		17,713	18,494
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金(減少)增加	六(二十六)	(346)	93
租賃本金償還	六(二十六)	(6,127)	(6,447)
發放現金股利	六(十五)	(43,717)	(54,647)
籌資活動之淨現金流出		(50,190)	(61,001)
匯率影響數		(536)	1,495
本期現金及約當現金增加數		135,262	31,212
期初現金及約當現金餘額	六(一)	171,492	140,280
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 306,754	\$ 171,492

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高尚偉



經理人：陳春旭



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司

112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	24,634,950
本期稅後淨利	74,164,040
減：其他綜合損益	(4,776)
減：提列特別盈餘公積	(585,180)
減：提列 10%法定盈餘公積	(7,415,926)
本期可分配盈餘	90,793,108
減：分配項目	
分派現金股利(每股 2.2 元)	(60,111,401)
期末未分配盈餘	30,681,707

董事長：



經理人：



會計主管：



說明：(一) 依財政部 87.4.30 台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本公司盈餘分配原則，係先分配 112 年度盈餘，若有不足部分，依盈餘產生之年序，採先進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。

(二) 本次現金股利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數由小數點數字至大到小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

東捷資訊服務股份有限公司 董事（含獨立董事）候選人名單

姓名/戶名	持有股數(股)	主要學(經)歷
東元電機(股)公司 代表人：高尚偉	11,467,248	國立臺灣科技大學管研所碩士 東捷資訊服務(股)公司董事長 優捷勝股份有限公司董事長 通迅股份有限公司董事長 樂利股份有限公司董事 安惠資訊科技股份有限公司董事 東興紙品股份有限公司董事 捷正公寓大廈管理維護股份有限公司董事 世正開發股份有限公司董事
東元電機(股)公司 代表人：邱純枝	11,467,248	美國密西根大學企管碩士 東元電機(股)公司董事長 台灣宅配通(股)公司董事長 美國東元西屋馬達有限公司董事長 亞太電信董事長
東元電機(股)公司 代表人：彭繼曾	11,467,248	美國匹茲堡大學電信工程碩士 東元電機(股)公司空調暨智慧生活事業群總經理 台灣宅配通(股)公司總經理 東勝電氣(股)公司董事長 IBM 公司軟件部 Tivoli SW 協理(大中華區) Microsoft (中國) 副總經理及公共事業群總監(大中華區)
東元電機(股)公司 代表人：許周禮	11,467,248	美國伊利諾州州立大學(香檳校區)管理碩士 東元電機(股)公司財務暨管理中心協理 光寶科技(股)公司財務部副總 Samson Holding Ltd. CFO
詹文男	0 股	中央大學資管所博士 中華精測科技股份有限公司獨立董事 拍檔科技股份有限公司獨立董事 新鼎系統股份有限公司獨立董事 點序科技股份有限公司獨立董事 漢通創業投資股份有限公司董事 優護平台股份有限公司董事 資策會產業情報研究所所長 經濟部顧問 台灣亞太產業分析專業協進會理事長

東捷資訊服務股份有限公司 董事（含獨立董事）候選人名單

姓名/戶名	持有股數(股)	主要學(經)歷
李紹唐	0 股	淡江大學國際貿易系學士 全漢企業股份有限公司獨立董事 奇邑科技股份有限公司董事 鈺祥企業股份有限公司董事 四維精密材料股份有限公司董事 四維創新材料股份有限公司董事 悠遊卡投資控股股份有限公司董事 悠遊卡股份有限公司董事 緯創軟體股份有限公司董事
林宛瑩(獨立董事)	0 股	美國波士頓大學會計博士 國立政治大學會計學系兼任副教授 雅博(股)公司獨立董事 明達醫學科技(股)公司獨立董事 聯昌電子企業(股)公司獨立董事
范錚強(獨立董事)	0 股	美國加州大學洛杉磯校區管理學院博士 中原大學資訊管理系客座教授 美國加州大學洛杉磯校區行政資訊服務處 專案經理、主任分析師、資深分析師、系統分析師 新加坡國家電腦局管理署助理署長、綜合系統資訊處副署長 國立中山大學資訊管理學系客座副教授兼系主任 國立中央大學電算中心主任、資訊管理學系特聘教授、教授、副教授兼系主任 鼎新電腦股份有限公司獨立董事
陳宏杰(獨立董事)	0 股	國立臺北大學法律學研究所碩士 六合法律事務所主持律師 私立大葉大學監察人 傳奇網路遊戲股份有限公司獨立董事 金門酒廠(廈門)貿易有限公司董事 交通部觀光局薦任科員 財團法人向陽公益基金會執行秘書 社團法人台灣信託協會副秘書長 臺北律師公會商事法委員會委員

東捷資訊服務股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十三條</p> <p>股東因故不能出席股東會時，<u>出具委託書</u>，載明授權範圍，依公司法第 177 條規定<u>辦理</u>。</p> <p>本公司股東委託出席之辦理，除依前項規定外，悉依主管機關公佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。</p>	<p>第十三條</p> <p>股東因故不能出席股東會時，<u>出具本公司印發之委託書</u>，載明授權範圍，依公司法第 177 條規定，<u>簽名或蓋章委託代理人出席</u>。</p> <p>本公司股東委託出席之辦理，除依前項規定外，悉依主管機關公佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。</p>	配合公司法第 177 條修訂。
<p>第二十條</p> <p>董事會之<u>決議</u>，除公司法另有規定外，<u>應</u>有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。</p>	<p>第二十條</p> <p>董事會議，除公司法另有規定外，<u>須</u>有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。</p>	配合公司法第 206 條修訂。
<p>第二十一條</p> <p>董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。</p> <p>董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得<u>依公司法第 205 條規定辦理</u>。</p>	<p>第二十一條</p> <p>董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。</p> <p>董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得<u>委託其他董事代理之，前述代理人以受一人之委託為限</u>。</p>	配合公司法第 205 條修訂。
<p>第三十條</p> <p>本章程經股東會決議通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本章程於民國七十九年十一月二十日股東會通過。</p> <p>第一次修正於民國八十八年五月二十日 (略)</p> <p>第十一次修正於民國一一一年六月二十七日。</p> <p>第十二次修正於民國一一二年五月二十九日。</p> <p><u>第十三次修正於民國一一三年五月三十日</u>。</p>	<p>第三十條</p> <p>本章程經股東會決議通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本章程於民國七十九年十一月二十日股東會通過。</p> <p>第一次修正於民國八十八年五月二十日。</p> <p>(略)</p> <p>第十一次修正於民國一一一年六月二十七日。</p> <p>第十二次修正於民國一一二年五月二十九日。</p>	增列修訂日期及次數。

東捷資訊服務股份有限公司
董事(含獨立董事)及其代表人解除競業限制明細

姓名/戶名	目前兼任國內其他公司職務	目前兼任海外其他公司職務
東元電機(股)公司 代表人： 高尚偉	優捷勝股份有限公司董事長 通迅股份有限公司董事長 樂利股份有限公司董事 安惠資訊科技股份有限公司董事 東興紙品股份有限公司董事 捷正公寓大廈管理維護股份有限公司董事 世正開發股份有限公司董事	Information Technology Total Service (BVI) Co.,Ltd 董事長 LiveABC Interactive Corporatio 董事 東捷信息技術(無錫)有限公司董事長 廈門華日通軟件技術有限公司董事長
東元電機(股)公司 代表人： 邱純枝	東元電機(股)公司董事長 台灣宅配通(股)公司董事長 東元旭能(股)公司董事長 東安能源(股)公司董事長 安能綠電(股)公司董事長 東培工業(股)公司常務董事 聯昌電子企業(股)公司董事 樂雅樂食品(股)公司董事 東捷資訊服務(股)公司董事 東訊(股)公司 董事 東安資產開發管理(股)公司董事 東安投資(股)公司董事 東元茂迪(股)公司董事 東元精電(股)公司董事 東元國際投資(股)公司董事 安華機電工程(股)公司 董事 安台國際投資(股)公司董事 世康開發(股)公司董事 世正開發(股)公司董事 台澎能源科技有限公司董事長	青島東元創新科技有限公司董事長 安台創新科技(廈門)有限公司董事長 美國東元西屋馬達有限公司董事長 東元西屋馬達(加拿大)有限公司董事長 Teco Westinghouse Motor Company S. A. de C. V. (TWMM)董事長 澳洲德高(私人)有限公司董事 德高國際(美國)有限公司董事長 P.T Teco Elektro Indonesia (TEI) 董事長 Motovario S.p.A (MTV)董事長 GreyBack International Property Inc.(GIPI) 董事長 三協株式會社代表取締役 東元科技(越南)責任有限公司董事 江西東元電機有限公司董事 上海東元德高電機有限公司董事 United View Global Investment Co., Ltd (UVG)董事 TEMICO International Pte. Ltd.董事 TEMICO Motor India Private Limited 董事 TECO MOTOR B.V.董事 TECO ELEKTRIK TURKEY A.Ş. 董事 新加坡德高電機(私人)有限公司

東捷資訊服務股份有限公司
董事(含獨立董事)及其代表人解除競業限制明細

姓名/戶名	目前兼任國內其他公司職務	目前兼任海外其他公司職務
		董事長 TASIA (PTE) LTD 董事 Great Teco Motor (PTE) Ltd. (GTM) 董事 Great Teco Investment PTE., Ltd. (GTI)董事 Eagle Holding Co.董事 無錫東元電機有限公司董事 台安科技(無錫)有限公司監察人 東元總合科技(杭州)有限公司監察人 Teco Electric & Machinery S.A. de C.V. (TEMX)董事長 東元電機(印尼)有限公司董事長
東元電機 (股)公司 代表人： 彭繼曾	東元電機(股)公司空調暨 智慧生活事業群總經理 台灣宅配通(股)公司董事總經理 東勝電氣(股)公司董事長 安悅國際(股)公司董事 堃霖冷凍機械(股)公司董事 世華開發(股)公司董事 綠電再生(股)公司董事 遠通電收(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事	江西東成空調設備有限公司董事長 南昌東元電機有限公司董事長 東莞東成空調設備有限公司董事長 安台創新科技(廈門)有限公司董事 兼總經理 澳洲德高(私人)有限公司董事 東元科技(越南)責任有限公司董事 TECO (Philippines) 3C Appliances Inc.董事 Asia Electric & Machinery Pte.Ltd.董 事 亞洲空調技術工業(私人)有限公司 董事 (AAT) TECO Elektrik Turkey A.Ş. (TET)董 事
東元電機 (股)公司 代表人： 許周禮	東岱(股)公司董事	新加坡德高電機(私人)有限公司董 事 澳洲德高(私人)有限公司監察人 P.T. TECO Multiguna Elektro 董事長 Teco Electric & Machinery Sdn. Bhd. 董事

東捷資訊服務股份有限公司
董事(含獨立董事)及其代表人解除競業限制明細

姓名/戶名	目前兼任國內其他公司職務	目前兼任海外其他公司職務
詹文男	中華精測科技股份有限公司獨立董事 拍檔科技股份有限公司獨立董事 新鼎系統股份有限公司獨立董事 點序科技股份有限公司獨立董事 漢通創業投資股份有限公司董事 優護平台股份有限公司董事	無
李紹唐	全漢企業股份有限公司獨立董事 奇邑科技股份有限公司董事 鈺祥企業股份有限公司董事 四維精密材料股份有限公司董事 四維創新材料股份有限公司董事	無
林宛瑩 (獨立董事)	國立政治大學會計學系副教授 雅博(股)公司獨立董事 明達醫學科技(股)公司獨立董事 聯昌電子企業股份有限公司獨立董事 台灣宅配通股份有限公司獨立董事	無
范錚強 (獨立董事)	無	無
陳宏杰 (獨立董事)	六合法律事務所主持律師 私立大葉大學監察人 傳奇網路遊戲股份有限公司獨立董事	金門酒廠(廈門)貿易有限公司董事