

東捷資訊服務股份有限公司

114 年股東常會會議記錄

開會時間：114 年 5 月 19 日(星期一)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 18,699,116 股(其中以電子方式出席行使表決權者 17,044,167 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四三(68.43%)。

出席董事：高尚偉董事長、謝穎昇董事、李紹唐董事、詹文男董事、林宛瑩獨立董事(審計委員召集人)、范錚強獨立董事、陳宏杰獨立董事 等 7 位董事出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席(專業顧問)：支秉鈞會計師、余信達律師

主席：高尚偉董事長

記錄：涂麗玲

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) 一一三年度營業報告(請詳見附件一)

(二) 一一三年度審計委員會查核報告(請詳見附件二)

(三) 一一三年度員工及董事酬勞分派報告

說明：

本公司提列 113 年度員工酬勞新台幣 6,464 仟元及董事酬勞新台幣 4,612 仟元，均以現金方式發放。

(四) 一一三年度盈餘分派現金股利發放情形報告

說明：

自 113 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 57,379,064 元分派現金股利，每股配發新台幣 2.1 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。

四、承認事項：

第一案

案由：一一三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 113 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 附件一及附件三。

決議：本案經出席股東總表決權數 18,699,116 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 18,652,706 權(其中以電子方式行使表決權數 17,001,757 權)，反對 33,078 權(其中以電子方式行使表決權數 33,078 權)，棄權/未投票 13,332 權(其中以電子方式行使表決權數 9,332 權)，贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十九點七五(99.75%)，本案經投票表決後照案通過。

第二案

案由：一一三年度盈餘分派案，提請承認。(董事會提)

說明：

- 一、本公司 113 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、113 年度盈餘分配表，請參閱 附件四。

決議：本案經出席股東總表決權數 18,699,116 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 18,654,706 權(其中以電子方式行使表決權數 17,003,757 權)，反對 31,078 權(其中以電子方式行使表決權數 31,078 權)，棄權/未投票 13,332 權(其中以電子方式行使表決權數 9,332 權)，贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十九點七六(99.76%)，本案經投票表決後照案通過。

五、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、依據證交法第 14 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 附件五。

決議：本案經出席股東總表決權數 18,699,116 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 18,652,720 權(其中以電子方式行使表決權數 17,001,771 權)，反對 33,064 權(其中以電子方式行使表決權數 33,064 權)，棄權/未投票 13,332 權(其中以電子方式行使表決權數 9,332 權)，贊成權數占出席股東總表決權數百分之九十九點七五(99.75%)，本案經投票表決後照案通過。

六、 臨時動議：無。

七、 散會：同日上午9時17分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

【附件】

附件一：一一三年度營業報告書

附件二：一一三年度審計委員會審查報告書

附件三：會計師查核報告書暨一一三年度財務報表

附件四：一一三年度盈餘分配表

附件五：「公司章程」修正前後條文對照表

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

近年來，全球市場結構與投資環境快速變化，國際經濟面臨疫情、地緣政治與高通膨等多重挑戰，但在經濟逐步復甦、科技加速進步的浪潮中，東捷資訊積極擁抱變革，靈活應對挑戰，並把握市場機遇，專注於提升客戶價值，守住公司獲利，力求穩定成長。

根據市場趨勢報告，企業數位轉型與 AI 技術應用加速，帶動 IT 投資增長。同時，地緣政治影響使台灣成為亞太主要網路攻擊目標，推升資安需求。此外，生成式 AI 技術預計至 2025 年將有 30% 企業導入，促進雲端與永續工具創新，而 ESG 相關工具在碳管理與永續報告領域的需求亦快速成長。面對這些趨勢，東捷資訊持續投資企業資安防護規畫，並協助企業優化數據治理，建構高效數據中台，導入 AI 智能應用及 ESG 解決方案，提供高價值的整合式解決方案。透過數據驅動的整合優勢，強化企業基礎、拓展市場機會，為客戶與股東創造長期成長價值。

一、113 年度經營結果檢討

本公司致力於發展智慧化數位服務應用，專注提供完整的企業數位轉型解決方案。除了 SAP ERP 的顧問服務、建置與售後支援外，亦積極拓展數位智能加值應用，我們以 ERP 企業客戶為基礎，結合 ITO 資訊委外與 BPO 業務流程委外服務，持續深化顧問能量並拓展市場版圖。這些努力不僅驅動公司穩健成長，更贏得客戶的高度信賴與支持。

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年營業收入淨額為新臺幣 1,186,477 仟元，較 112 年減少 11.7%。113 年毛利率為 14.5%，較 112 年毛利率 13.8% 提升 0.7%。113 年稅後淨利為 71,441 仟元，每股稅後盈餘為 2.61 元，獲利能力微降 0.1 元；此外，應收款項週轉天數由 112 年的 133 天減少至 125.7 天，顯示財務控管策略取得積極成效。

(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	
		113 年	112 年
財務結構	負債占資產比率	40.50	42.32
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	2119.90	1866.47
償債能力	流動比率	200.80	186.27
	速動比率	192.10	181.33
	利息保障倍數	131.50	374.87
經營能力	應收款項週轉天數(天)	125.71	133.00

項目		年度	
		113 年	112 年
	存貨週轉天數(天)	1.12	2.00
獲利能力	資產報酬率(%)	7.10	7.84
	股東權益報酬率(%)	12.10	13.05
	營業利益占實收資本比率(%)	25.43	27.84
	稅前利益占實收資本比率(%)	31.19	32.70
	稅後淨利率(%)	6.02	5.52
	每股盈餘(元)	2.61	2.71

(四) 研究發展狀況

ESG 碳捷流管理雲平台功能強化：

1. 整合綠色永續供應鏈平台：提供企業管理產品碳足跡，進行精準計算並確保碳排放透明化，推動供應鏈持續發展，助力企業提升國際市場競爭力。
2. 整合歐盟碳邊境調整機制 (CBAM) 規範：協助出口歐盟之企業快速產出合規報告。
3. 系統通過 BSI 系統查核報告，符合國際 ISO14064-1 碳盤查規範、數據紀錄透明可驗證，助力企業精準設定減碳目標。

二、114 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 114 年經濟成長為 3.29%。另根據資策會 MIC 2024 資訊軟體暨服務產業年鑑報告顯示，資服業 2025 未來展望包含：生成式 AI 驅動 IT 投資，預期 2025 年將有 30% 企業導入生成式 AI 技術；再者，ESG 持續深化，台灣製造業約有 50% 企業採用 ESG 管理工具，聚焦於 ISO 認證、排放源管理及自動化設備，政策規範將持續促使製造業轉型升級。此外，因駭客攻擊頻傳，企業對資安需求快速增長，帶動資安商機。本公司策略亦緊扣市場趨勢與脈動，同時加深產業生態系合作關係，持續開拓市場商機。

(一) 114 年主要營業策略與成長計劃

策略主軸為透過 ACE 王牌計畫(AI, Cloud/Cybersecurity, ESG)，協助客戶獲利成長，永續經營與共創雙贏。

主要發展策略與計畫如下：

- AI 智能化：整合系統數據，並應用 AI 技術，持續發展智慧工廠、雲端智能客服等 AI 智能解決方案應用，提供客戶數位優化增值服務。
- ERP 雲端化(Cloud)：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、雲端智能客服等雲端訂閱式解決方案。
- 資安防護全面化 (Cybersecurity)：提供企業資安防護規劃服務，包含資安合規與事前、事中、事後資安防護規劃與顧問服務。
- 數據治理永續化(ESG)：發展數據治理永續化解決方案，建立數據中台協助客戶優化數據管理、強化合規與安全，並運用 AI 與自動化技術提升治理效率，確保競爭力，助力企業實現永續經營目標。

(二) 未來展望

面對企業對資安、AI 及 ESG 法規需求日益增長的趨勢，東捷資訊將積極把握新商機，聚焦於企業資安防護規劃、商業 AI 智慧應用、企業上雲訂閱式服務及智能碳管理整合等關鍵領域，不斷創新並優化產品與服務，拓展市場機會。同時，東捷將以 ERP 產品為核心，推動整合式銷售，提供企業一站式服務，擴展系統網路與資安整合商機，並推廣自有產品並強化市場滲透力，將成功經驗複製並拓展至製造業、服務業等客戶。此外，透過與企業資安、AI 新創應用及 ERP 策略夥伴合作與結盟，持續擴大市場布局，深化產業影響力。

我們擁有穩健的經營團隊與專業人才，並持續精進技術與解決方案，推動公司穩定發展。在此，謹再次感謝各位股東長久以來對公司的支持與鼓勵，我們將持續努力提升營運表現，以穩健的成長回饋股東，共同邁向長遠發展。

董事長：



總經理：



會計主管：



審計委員會審查報告書

本公司董事會造送一一三年度財務報表（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

本公司一一四年股東常會

東捷資訊服務股份有限公司

審計委員會召集人：林宛



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 四 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004536 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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(二十六)。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 113 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 113 年及 112 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 43,221 仟元及 41,768 仟元，皆占個體資產總額之 4%，民國 113 年及 112 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 6,000 仟元及 8,553 仟元，各占個體綜合損益之 8%及 12%。

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 113 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 4 年 2 月 2 4 日

東捷資訊服務股份有限公司
個體資產負債表
民國118年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 235,391	23	\$ 253,542	25
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八				
	動		16,479	2	1,126	-
1140	合約資產—流動	六(十八)	104,195	10	89,442	9
1150	應收票據淨額	六(四)	4,049	-	6,362	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	245,143	24	270,881	27
1180	應收帳款—關係人淨額	七	92,299	9	65,006	6
1200	其他應收款		9,255	1	5,412	1
1210	其他應收款—關係人	七	13	-	-	-
130X	存貨	六(五)	33	-	1,729	-
1410	預付款項		10,989	1	11,683	1
11XX	流動資產合計		<u>717,846</u>	<u>70</u>	<u>705,183</u>	<u>70</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		178	-	246	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	200,163	20	177,905	17
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	8,150	1	7,966	1
1755	使用權資產	六(九)	22	-	290	-
1780	無形資產	六(八)	10,720	1	888	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	3,147	-	1,334	-
1920	存出保證金		10,340	1	7,649	1
1930	長期應收票據及款項	六(十)	70,346	7	98,363	10
1990	其他非流動資產—其他	六(十二)	248	-	8,197	1
15XX	非流動資產合計		<u>303,361</u>	<u>30</u>	<u>302,885</u>	<u>30</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,021,207</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,008,068</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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113年12月31日		112年12月31日		
		金額	%	金額	%	
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十八)	\$ 39,818	4	\$ 24,223	2
2150	應付票據		540	-	720	-
2170	應付帳款		239,090	23	280,774	28
2180	應付帳款—關係人	七	65,157	6	48,771	5
2200	其他應付款	六(十一)	42,365	4	50,465	5
2220	其他應付款項—關係人	七	3,260	-	2,486	-
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	6,771	1	5,084	1
2250	負債準備—流動		8,025	1	-	-
2280	租賃負債—流動	六(九)	23	-	272	-
2399	其他流動負債—其他		7,236	1	4,536	-
21XX	流動負債合計		<u>412,285</u>	<u>40</u>	<u>417,331</u>	<u>41</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	9,877	1	6,884	1
2580	租賃負債—非流動	六(九)	-	-	23	-
2645	存入保證金		397	-	397	-
25XX	非流動負債合計		<u>10,274</u>	<u>1</u>	<u>7,304</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>422,559</u>	<u>41</u>	<u>424,635</u>	<u>42</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)	273,234	27	273,234	27
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)	158,042	16	158,042	16
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)	61,365	6	53,949	5
3320	特別盈餘公積		1,628	-	1,042	-
3350	未分配盈餘		102,405	10	98,794	10
其他權益						
3400	其他權益	六(十七)	1,974	-	(1,628)	-
3XXX	權益總計		<u>598,648</u>	<u>59</u>	<u>583,433</u>	<u>58</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
		九				
重大之期後事項						
		十一				
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,021,207</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,008,068</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：王智羣



會計主管：黃錦郎



東捷資訊服務股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112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	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 1,145,210	100	\$ 1,298,163	100
5000 營業成本	六(五)(二十三)及七	(1,016,128)	(89)	(1,143,563)	(88)
5950 營業毛利淨額		129,082	11	154,600	12
營業費用	六(二十三)及七				
6100 推銷費用		(15,408)	(1)	(19,064)	(1)
6200 管理費用		(63,023)	(5)	(65,071)	(5)
6300 研究發展費用		(8,580)	(1)	(9,809)	(1)
6000 營業費用合計		(87,011)	(7)	(93,944)	(7)
6900 營業利益		42,071	4	60,656	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十九)	4,223	-	1,242	-
7010 其他收入	六(二十)	8,495	1	1,561	-
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(6,285)	(1)	117	-
7050 財務成本	六(二十二)	(538)	-	(61)	-
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)	33,215	3	23,054	2
7000 營業外收入及支出合計		39,110	3	25,913	2
7900 稅前淨利		81,181	7	86,569	7
7950 所得稅費用	六(二十四)	(9,740)	(1)	(12,406)	(1)
8200 本期淨利		\$ 71,441	6	\$ 74,163	6
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)	\$ 354	-	(\$ 6)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(71)	-	1	-
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(十七)	4,502	1	(732)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(900)	-	146	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 3,885	1	(\$ 591)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 75,326	7	\$ 73,572	6
每股盈餘	六(二十五)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.61		\$ 2.71	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.60		\$ 2.70	

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：王智羣



會計主管：黃錦郎



東捷資訊服務股份有限公司
 個體權益變動表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	保 留 盈 餘					國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	合 計
		資本公積－發行 溢 價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	盈 餘		
<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(十七)	-	-	-	-	(5)	(586)	(591)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	74,158	(586)	73,572
<u>111 年盈餘分配及指撥 六(十六)</u>								
提列法定盈餘公積		-	-	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
<u>113 年</u>								
113年1月1日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 53,949	\$ 1,042	\$ 98,794	(\$ 1,628)	\$ 583,433
本期淨利		-	-	-	-	71,441	-	71,441
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	283	3,602	3,885
本期綜合損益總額		-	-	-	-	71,724	3,602	75,326
<u>112 年盈餘分配及指撥 六(十六)</u>								
提列法定盈餘公積		-	-	7,416	-	(7,416)	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	586	(586)	-	-
發放現金股利		-	-	-	-	(60,111)	-	(60,111)
113年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 61,365	\$ 1,628	\$ 102,405	\$ 1,974	\$ 598,648

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：王智羣



會計主管：黃錦郎



東捷資訊服務股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112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	\$ 81,181	\$ 86,569
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(九) (二十三) 3,294	4,054
攤銷費用	六(八)(二十三) 1,410	1,083
採用權益法認列之子公司及關聯企業利 益之份額	六(六) (33,215)	(23,054)
利息費用	六(二十二) 538	61
利息收入	六(十九) (4,223)	(1,242)
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	2,313	(4,705)
應收帳款	25,738	22,012
應收帳款-關係人	(27,293)	(4,865)
合約資產-流動	(14,753)	(54,207)
其他應收款	(3,843)	724
其他應收款-關係人	(13)	61
存貨	1,696	6,210
預付款項	694	2,532
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(180)	(171)
應付帳款	(41,684)	101,870
應付帳款-關係人	16,386	4,772
合約負債-流動	15,595	9,590
其他應付款	(6,112)	(5,171)
其他應付款項-關係人	774	(570)
負債準備增加	8,025	-
其他流動負債-其他	2,700	(2,715)
營運產生之現金流入	29,028	142,838
收取之利息	2,961	1,242
收取之股利	15,813	16,039
支付之利息	(538)	(61)
支付之所得稅	(7,842)	(8,912)
營業活動之淨現金流入	39,422	151,146

(續次頁)

東捷資訊服務股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日 至12月31日	112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		(\$ 15,285)	(\$ 260)
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十六)	(5,198)	(3,139)
取得無形資產		(540)	(1,000)
長期應收票據及款項減少		29,279	31,732
預付設備款增加		(2,753)	(7,949)
存出保證金增加		(2,691)	(984)
投資活動之淨現金流入		2,812	18,400
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金減少	六(二十七)	-	(346)
租賃本金償還	六(二十七)	(274)	(1,382)
發放現金股利	六(十六)	(60,111)	(43,717)
籌資活動之淨現金流出		(60,385)	(45,445)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(18,151)	124,101
期初現金及約當現金餘額	六(一)	253,542	129,441
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 235,391	\$ 253,542

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：王智羣



會計主管：黃錦郎



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004645 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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(二十六)。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 113 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 113 年及 112 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 43,221 仟元及 41,768 仟元，皆占合併資產總額之 4%，民國 113 年及 112 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 6,000 仟元及 8,553 仟元，各占合併綜合損益之 8%及 12%。

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 113 年度及 112 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 113 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 4 年 2 月 2 4 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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日			
			金	額 %	金	額 %		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	301,109	30	\$	306,754	30
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八						
	動			16,479	2		1,126	-
1140	合約資產—流動	六(十九)		104,195	10		89,442	9
1150	應收票據淨額	六(四)		4,049	1		6,362	1
1170	應收帳款淨額	六(四)		245,462	24		271,596	27
1180	應收帳款—關係人淨額	七		97,536	10		74,760	7
1200	其他應收款			7,861	1		5,332	1
1210	其他應收款—關係人	七		13	-		-	-
130X	存貨	六(五)		3,542	-		2,661	-
1410	預付款項	六(六)		12,470	1		16,701	2
1470	其他流動資產			1,807	-		79	-
11XX	流動資產合計			<u>794,523</u>	<u>79</u>		<u>774,813</u>	<u>77</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			34,724	3		32,524	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八						
	流動			178	-		246	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		46,869	5		45,137	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		28,780	3		31,910	3
1755	使用權資產	六(十)		4,691	1		9,243	1
1780	無形資產	六(九)		10,720	1		888	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)		3,297	-		1,334	-
1920	存出保證金			11,497	1		8,890	1
1930	長期應收票據及款項	六(十一)		70,346	7		98,363	10
1990	其他非流動資產—其他	六(十三)		248	-		8,197	1
15XX	非流動資產合計			<u>211,350</u>	<u>21</u>		<u>236,732</u>	<u>23</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,005,873</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,011,545</u>	<u>100</u>

(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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十九)	\$	39,818	4	\$	24,223	2
2150	應付票據			540	-		720	-
2170	應付帳款			254,691	25		287,656	28
2180	應付帳款—關係人	七		2,879	-		8,637	1
2200	其他應付款	六(十二)		66,263	7		75,853	8
2220	其他應付款項—關係人	七		1,859	-		2,381	-
2230	本期所得稅負債	六(二十五)		9,809	1		7,022	1
2250	負債準備—流動	六(十四)		8,025	1		-	-
2280	租賃負債—流動			3,677	-		4,612	-
2399	其他流動負債—其他			8,213	1		4,850	1
21XX	流動負債合計			<u>395,774</u>	<u>39</u>		<u>415,954</u>	<u>41</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		9,877	1		6,884	1
2580	租賃負債—非流動			1,177	-		4,877	-
2645	存入保證金			397	-		397	-
25XX	非流動負債合計			<u>11,451</u>	<u>1</u>		<u>12,158</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>407,225</u>	<u>40</u>		<u>428,112</u>	<u>42</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本 六(十五)								
3110	普通股股本			273,234	27		273,234	27
資本公積 六(十六)								
3200	資本公積			158,042	16		158,042	16
保留盈餘 六(十七)								
3310	法定盈餘公積			61,365	6		53,949	5
3320	特別盈餘公積			1,628	-		1,042	-
3350	未分配盈餘			102,405	10		98,794	10
其他權益 六(十八)								
3400	其他權益			1,974	1	(1,628)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>598,648</u>	<u>60</u>		<u>583,433</u>	<u>58</u>
3XXX	權益總計			<u>598,648</u>	<u>60</u>		<u>583,433</u>	<u>58</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>1,005,873</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,011,545</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：王智羣



會計主管：黃錦郎



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113年及112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	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 1,186,477	100	\$ 1,343,318	100
5000 營業成本	六(五)(十三) (二十四)及七	(1,014,930)	(85)	(1,157,535)	(86)
5950 營業毛利淨額		<u>171,547</u>	<u>15</u>	<u>185,783</u>	<u>14</u>
營業費用	六(十三) (二十四)及七				
6100 推銷費用		(16,359)	(1)	(19,616)	(1)
6200 管理費用		(77,134)	(7)	(80,284)	(6)
6300 研究發展費用		(8,581)	(1)	(9,809)	(1)
6000 營業費用合計		(102,074)	(9)	(109,709)	(8)
6900 營業利益		<u>69,473</u>	<u>6</u>	<u>76,074</u>	<u>6</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	5,497	-	1,672	-
7010 其他收入	六(二十一)	11,221	1	3,480	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(6,318)	(1)	106	-
7050 財務成本	六(十)(二十三)	(652)	-	(239)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	<u>5,996</u>	<u>1</u>	<u>8,263</u>	<u>1</u>
7000 營業外收入及支出合計		<u>15,744</u>	<u>1</u>	<u>13,282</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利		<u>85,217</u>	<u>7</u>	<u>89,356</u>	<u>7</u>
7950 所得稅費用	六(二十五)	(13,776)	(1)	(15,193)	(1)
8200 本期淨利		<u>\$ 71,441</u>	<u>6</u>	<u>\$ 74,163</u>	<u>6</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		\$ 354	-	(\$ 6)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	(71)	-	1	-
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(十八)	4,502	-	(732)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十五)	(900)	-	146	-
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>\$ 3,885</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 591)</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 75,326</u>	<u>6</u>	<u>\$ 73,572</u>	<u>6</u>
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		<u>\$ 71,441</u>	<u>6</u>	<u>\$ 74,163</u>	<u>6</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		<u>\$ 75,326</u>	<u>6</u>	<u>\$ 73,572</u>	<u>6</u>
每股盈餘	六(二十六)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.61		\$ 2.71	
9850 稀釋每股盈餘		<u>\$ 2.60</u>		<u>\$ 2.70</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：王智羣



會計主管：黃錦郎



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113年及112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	未分配盈餘	保留盈餘		
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(十八)	-	-	-	-	(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(十七)								
提列法定盈餘公積		-	-	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	
113年									
113年1月1日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 53,949	\$ 1,042	\$ 98,794	(\$ 1,628)	\$ 583,433	
本期淨利		-	-	-	-	71,441	-	71,441	
本期其他綜合損益	六(十八)	-	-	-	-	283	3,602	3,885	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	71,724	3,602	75,326	
112年盈餘分配及指撥	六(十七)								
提列法定盈餘公積		-	-	7,416	-	(7,416)	-	-	
提列特別盈餘公積		-	-	-	586	(586)	-	-	
發放現金股利		-	-	-	-	(60,111)	-	(60,111)	
113年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 61,365	\$ 1,628	\$ 102,405	\$ 1,974	\$ 598,648	

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：王智羣



會計主管：黃錦郎



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113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112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	\$ 85,217	\$ 89,356
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(十) (二十四) 12,112	13,500
攤銷費用	六(二十四) 1,410	1,303
利息費用	六(二十三) 652	239
利息收入	六(二十) (5,497)	(1,672)
股利收入	六(二十一) (3,403)	(2,635)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(七) (5,996)	(8,263)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二) 2	-
租賃修改利益	六(二十二) (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	(14,753)	(54,207)
應收票據	2,313	(4,705)
應收票據—關係人	-	441
應收帳款	26,134	22,292
應收帳款—關係人	(22,776)	(3,543)
其他應收款	(2,529)	698
其他應收款—關係人	(13)	61
存貨	(881)	5,278
預付款項	4,231	7,768
其他流動資產—其他	(1,728)	27
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	15,595	9,590
應付票據	(180)	(171)
應付帳款	(32,965)	100,046
應付帳款—關係人	(5,758)	296
其他應付款	(7,244)	1,203
其他應付款項—關係人	(522)	(597)
負債準備	8,025	-
其他流動負債—其他	3,363	(8,436)
營運產生之現金流入	54,807	167,869
收取之利息	4,235	1,672
收取之股利	5,821	12,044
支付之利息	(652)	(239)
支付之所得稅	(10,931)	(13,071)
營業活動之淨現金流入	53,280	168,275

(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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日 至12月31日	112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(二十七)	(\$ 6,780)	(\$ 3,827)
處分不動產、廠房及設備價款		1	-
取得無形資產支付現金數		(540)	(1,000)
按攤銷後成本衡量之金融資產增加		(15,285)	(260)
長期應收票據及款項減少		29,279	31,732
預付設備款增加		(2,753)	(7,949)
存出保證金增加		(2,607)	(983)
投資活動之淨現金流入		1,315	17,713
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金減少	六(二十八)	-	(346)
租賃本金償還	六(二十八)	(4,610)	(6,127)
發放現金股利	六(十七)	(60,111)	(43,717)
籌資活動之淨現金流出		(64,721)	(50,190)
匯率影響數		4,481	(536)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(5,645)	135,262
期初現金及約當現金餘額	六(一)	306,754	171,492
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 301,109	\$ 306,754

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：王智羣



會計主管：黃錦郎



東捷資訊服務股份有限公司

113年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	30,681,707
本期稅後淨利	71,440,545
加：其他綜合損益	282,928
減：提列特別盈餘公積	(469,736)
減：提列 10%法定盈餘公積	(7,172,347)
本期可分配盈餘	94,763,097
減：分配項目	
分派現金股利(每股 2.1 元)	(57,379,064)
期末未分配盈餘	37,384,033

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 113 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
 「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十八條</p> <p>本公司依當年度獲利狀況，應提撥百分之一至百分之十，分派員工酬勞；董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p><u>前項員工酬勞數額中，基層員工酬勞提撥不低於百分之十五。</u>員工酬勞及董事酬勞分派比例，及員工酬勞以股票或現金分派發放之決定，應由董事會以三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p>	<p>第二十八條</p> <p>本公司依當年度獲利狀況，應提撥百分之一至百分之十，分派員工酬勞；董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>前項員工酬勞及董事酬勞分派比例，及員工酬勞以股票或現金分派發放之決定，應由董事會以三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p>	<p>配合證券交易法第 14 條第 6 項規定之令修訂。 (金管證發字第 1130385442 號)</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六月二十八日。</p> <p>第十三次修正於民國一一三年五月三十日。</p> <p><u>第十四次修正於民國一一四年五月十九日。</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六月二十八日。</p> <p>第十三次修正於民國一一三年五月三十日。</p>	<p>增列修訂日期及次數。</p>