

  
捷智商訊科技股份有限公司  
民國115年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 115年 06月 02日(星期二)上午 9時整

開會地點：台北市松山區光復南路1號6樓之1

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份共計 9,583,230 股(含電子投票9,553,089股)，佔本公司發行股份總數78.68%。

出席董事：林群國、許菁芬

出席獨立董事：賴佳誼（審計委員會召集人）

股東會召開方式：實體股東會

主席：林群國 董事長



記錄：陳品好



壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略

參、報告事項：

第一案

案 由：一一四年度營業報告，報請 鑒察。

說 明：營業報告書，請詳見附件一。

第二案

案 由：一一四年度審計委員會審查報告書，報請 鑒察。

說 明：審計委員會審查一一四年度決算表冊之審查報告書，請詳見附件二。

第三案

案 由：一一四年度盈餘分配之現金股利分派報告，報請 鑒察。

說 明：董事會決議一一四年度盈餘分配股東紅利，現金股利每股配發2.3元，現金股利共計新台幣28,014,000元，現金股利已於115年04月21日發放完畢。

#### 第四案

案 由：一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒察。

說 明：

1. 依本公司章程第二十一條規定，本公司年度總決算如有盈餘，應提撥2~10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於1%分派予基層員工，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2.5%為董事酬勞。
2. 114年度提撥稅前淨利9%，計新台幣3,899,761元為員工酬勞，及稅前淨利2.5%，計新台幣1,078,934元為董事酬勞，前述之員工酬勞及董事酬勞均以現金分派發放。
3. 本案業經董事會決議通過。

#### 肆、 承認事項

##### 第一案

案 由：一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案，提請 承認。【董事會提】

說 明：

1. 本公司一一四年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所劉怡青、邱政俊會計師查核簽證完竣。
2. 本公司一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，業經董事會決議通過並送請審計委員會審查完竣。
3. 一一四年度營業報告書及會計師查核報告書、財務報表暨盈餘分配表請詳見附件一、附件三。
4. 謹提請 承認。

股東提問摘要：本案股東會無股東提問。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 9,583,230 權

| 表決結果                                    | 佔表決權總數% |
|-----------------------------------------|---------|
| 贊成權數：9,550,702 權<br>(含電子投票 9,550,702 權) | 99.66%  |
| 反對權數：1,068 權<br>(含電子投票 1,068 權)         | 0.01%   |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%   |
| 棄權/未投票權數：31,460 權<br>(含電子投票 1,319 權)    | 0.32%   |

本案照原案表決通過。

## 伍、 討論事項

### 第一案

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，謹提請 公決。【董事會提】

說 明：依證券櫃檯買賣中心114年7月31日證櫃監字第1140067028號公告修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，條文修正對照表如附件四。

股東提問摘要：本案股東會無股東提問。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 9,583,230 權

| 表決結果                                    | 佔表決權總數% |
|-----------------------------------------|---------|
| 贊成權數：9,550,702 權<br>(含電子投票 9,550,702 權) | 99.66%  |
| 反對權數：1,068 權<br>(含電子投票 1,068 權)         | 0.01%   |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%   |
| 棄權/未投票權數：31,460 權<br>(含電子投票 1,319 權)    | 0.32%   |

本案照原案表決通過。

陸、 臨時動議：無。

柒、 散會時間：上午9時11分。

## 附件一 營業報告書

### 一、前言

本公司在監理科技(RegTech)、洗錢防制及法規報表等項目上均為領導品牌，並持續強化針對金融客戶的一體化融合機（Financial Appliance Server）產品策略，更新優化第七代融合機伺服器與新版本開源軟體，滿足了客戶除產品功能之外，更迫切需要的穩定可靠營運、持續資安合規、長生命週期技術支援與成本能見度的需求。

感謝各位股東長久以來對本公司的支持，在未來的日子裡，本公司經營團隊將更兢兢業業，務實地執行公司策略，持續追求企業成長，以獲取更高利潤來回饋所有股東。

### 二、114 年度營業結果

#### (一) 114 年度營業計畫實施成果

新台幣仟元；惟每股盈餘為元

| 項目/年度 | 114 年度  | 113 年度  | 增(減)金額 | 變動比例 |
|-------|---------|---------|--------|------|
| 營業收入  | 157,315 | 131,251 | 26,064 | 20%  |
| 營業毛利  | 83,772  | 50,491  | 33,281 | 66%  |
| 稅後淨利  | 31,085  | 18,303  | 12,782 | 70%  |
| 每股盈餘  | 2.55    | 1.50    | 1.05   | 70%  |

#### (二) 財務收支及獲利能力分析

| 類別   | 各項財務比率         | 114 年度  | 113 年度     | 112 年度    |
|------|----------------|---------|------------|-----------|
| 財務結構 | 負債佔資產比率（%）     | 22.76%  | 13.66%     | 19.38%    |
|      | 長期資金佔固定資產比率（%） | 383.08% | 10,363.71% | 5,692.51% |
| 償債能力 | 流動比率（%）        | 446.99% | 663.69%    | 439.01%   |
|      | 速動比率（%）        | 420.64% | 647.79%    | 425.78%   |
|      | 利息保障倍數（次）      | 76.20   | 298.77     | 544.33    |
| 經營能力 | 應收款項週轉率（次）     | 8.85    | 10.08      | 16.21     |
|      | 平均收現日數         | 41.24   | 36.21      | 22.51     |
|      | 存貨週轉率（次）       | 0.34    | 372.79     | 1.97      |
|      | 應付帳款週轉率        | 8.29    | 11.46      | 29.74     |
|      | 平均銷貨日數         | 1073.52 | 0.97       | 185.27    |
|      | 固定資產週轉率（次）     | 3.96    | 35.35      | 35.93     |
|      | 總資產週轉率（次）      | 0.48    | 0.41       | 0.61      |

| 類別   | 各項財務比率         | 114 年度 | 113 年度 | 112 年度 |
|------|----------------|--------|--------|--------|
| 獲利能力 | 總資產報酬率(%)      | 9.70%  | 5.68%  | 14.85% |
|      | 股東權益報酬率(%)     | 11.76% | 6.80%  | 18.37% |
|      | 營業利益占實收資本比率(%) | 32.05% | 8.56%  | 38.93% |
|      | 稅前純益占實收資本比率(%) | 31.49% | 17.11% | 49.52% |
|      | 純益率(%)         | 19.76% | 13.95% | 24.48% |

### (三) 研究發展狀況

本公司因應客戶需求及市場的趨勢，並考量主管機關對法規遵循的要求日益嚴格，技術團隊將對於金融領域法規知識及創新技術的培養更加充實及敏銳，以便快速因應市場需求，並提高創新服務效率。另外，本公司的技術研究發展除了持續以產品化及模組標準化為目標，加速產品導入的效率，降低導入成本外，持續投入監理科技及數據分析相關的技術研發，俾使公司產品能更自動化及智慧化，研發更多專利技術，為公司創造更大的利潤。研發內容規劃如下：

A、持續將自有產品應用模組化，提高產品導入標準化及模組複製使用率。

B、持續投入 AI 人工智慧的技術，優化公司金融監理相關產品，如：法規遵循系統、洗錢防制系統及法規報表平台。

C、整合資料倉儲及大數據等金融科技，建構商業智慧及數據分析新藍圖。

(四) 預算執行情形：本公司未發布財務預測，故不適用。

## 三、115 年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

本公司經營將繼續秉持深耕金融產業客戶、提供標準化服務及創新服務為經營的策略。其中，在深耕客戶方面，公司將持續建立與客戶夥伴關係，聆聽客戶的需求，提供客戶最貼切的服務，多家客戶與公司的合作關係已達 10 年以上的長久持續合作關係，而這些客戶將繼續扮演著公司穩定前進的重要因素。同時，經過持續的努力，公司在銀行業市占率逐步擴大，客戶更已經拓展到保險業、證券業及製造業等，持續擴大市場，增加公司利基。

另外，近年來主管機關對金融產業的監理日趨嚴格，公司已陸續完成多家金融機構的法規遵循管理系統、洗錢防制系統、法規報表暨 API 申報平台等相關產品的建置，今年將積極投入監理科技及 AI 相關研發，將持續優化標準化的金融監理相關產品。

公司並配合政府主管機關的政策方向，協助客戶強化法規的遵循及監理資訊申報的需求，並持續投入監理科技領域，整合大數據收集、AI 人工智慧等技術，提供客戶更深度及完整的服務。

## (二) 預期銷售數量及其依據

本公司之業務範圍係以依據客戶之個別需求，提供相關之標準化產品或應用軟體、規劃建置電腦設備、相關系統維護及委外服務，屬於系統整合全方位解決方案之銷售方式，同時隨市場需求成長及公司業務不斷成長，預期銷售數量亦將有所成長。

## (三) 重要產銷政策

本年度產銷維持深耕既有客戶，提供標準化服務為主要策略，擴大產品授權及維護等被動式收入來源，同時結合母公司-普鴻資訊，進行交叉銷售及軟硬體協銷，以期拓展更多的業務機會，創造公司最大的收益。

# 四、未來公司發展策略

本公司未來持續以建構標準化法規報表、洗錢防制、法令遵循及金融監理等解決方案為主要發展策略，提高標準化產品導入佔比及系統授權維護比率，以提高公司業務的穩定性。同時，研發新技術及產品，強化公司競爭力。

# 五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

近年來金融業法令日趨嚴謹，法令遵循系統需求日增，公司已投入相關系統的建置與服務，並取得法規報表解決方案的市場領先地位，惟法規需求日趨複雜，為因應此一趨勢，公司擬結合監理科技、AI 及資安各領域技術專家提供更優質的解決方案，以符合客戶的需求。

董事長：林群國



總經理：林明杰



會計主管：李家齊



附件二 審計委員會查核報告書

捷智商訊科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送民國一一四年度營業報告書、盈餘分配案及財務報表等表冊，其中財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所劉怡青會計師及邱政俊會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑒核。

此致

捷智商訊科技股份有限公司一一五年股東常會

捷智商訊科技股份有限公司審計委員會

審計委員會召集人：賴佳誼



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 日

### 附件三 會計師查核報告書、財務報表及盈餘分配表



### 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

捷智商訊科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

捷智商訊科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，以及財務報告附註（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，上開財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可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，足以允當表達捷智商訊科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 114 年及 113 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告規則及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告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會計師職業道德規範，與捷智商訊科技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

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對捷智商訊科技股份有限公司民國 114 年度財務報告之查核最為重要之事項。該事項已於查核財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對捷智商訊科技股份有限公司民國 114 年度財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

**專業服務收入認列正確性**

捷智商訊科技股份有限公司依合約提供系統建置服務所產生之收入，係按合約完成程度予以認列。合約完成程度涉及主觀判斷，可能對收入認列產生重大影響，故本會計師將專業服務收入認列正確性考量為關鍵查核事項。

與專業服務收入相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計與攸關揭露資訊，請參閱個別財務報告附註四、五及二一。

本會計師對於上述所述專業服務收入認列正確性已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解專業服務收入認列相關之主要內部控制制度，並抽樣測試其設計與執行有效性。
2. 瞭解並評估管理階層估計合約完成程度所用之假設及方法之合理性。
3. 取得專業服務收入計算表，抽核合約、實際投入成本之工時資料及驗收單據，並進行已提供服務之成本佔總成本之核算，確認專業服務收入認列之正確性。

**管理階層與治理單位對財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估捷智商訊科技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捷智商訊科技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。

捷智商訊科技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。

## 會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報告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告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. 辨認並評估財務報告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，惟其目的非對捷智商訊科技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，以及使捷智商訊科技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告使用者注意財務報告之相關揭露，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捷智商訊科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報告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，決定對捷智商訊科技股份有限公司民國 114 年度財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 怡 青

劉怡青



會計師 邱 政 俊

邱政俊



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 115 年 3 月 10 日

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                        | 114年12月31日 |     | 113年12月31日 |     |
|------|----------------------------|------------|-----|------------|-----|
|      |                            | 金          | %   | 金          | %   |
|      | 流動資產                       |            |     |            |     |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）             | \$ 81,063  | 23  | \$ 85,369  | 29  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七） | 11,340     | 3   | 43,117     | 14  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及八）    | 33,000     | 9   | 37,000     | 12  |
| 1140 | 合約資產—流動（附註四、二一及二九）         | 66,655     | 19  | 67,409     | 23  |
| 1170 | 應收帳款（附註四、九、二一及二九）          | 26,377     | 7   | 9,167      | 3   |
| 1200 | 其他應收款                      | 9          | -   | -          | -   |
| 1220 | 當期所得稅資產（附註四及二三）            | 2,470      | 1   | 2,017      | 1   |
| 130X | 存貨（附註四及十）                  | 5,740      | 2   | -          | -   |
| 1410 | 預付款項（附註十五及二九）              | 8,939      | 3   | 6,488      | 2   |
| 1470 | 其他流動資產（附註十五及三十）            | 13,401     | 4   | 20,179     | 7   |
| 11XX | 流動資產總計                     | 248,994    | 71  | 270,746    | 91  |
|      | 非流動資產                      |            |     |            |     |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十一）           | 13,262     | 4   | 13,224     | 4   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四及十二）          | 76,931     | 22  | 2,488      | 1   |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十三）              | 7,790      | 2   | 951        | -   |
| 1780 | 無形資產（附註四及十四）               | 199        | -   | 261        | -   |
| 1900 | 其他非流動資產（附註十五及三十）           | 3,233      | 1   | 10,973     | 4   |
| 15XX | 非流動資產總計                    | 101,415    | 29  | 27,897     | 9   |
| 1XXX | 資 產 總 計                    | \$ 350,409 | 100 | \$ 298,643 | 100 |
|      | 負債及權益                      |            |     |            |     |
|      | 流動負債                       |            |     |            |     |
| 2130 | 合約負債—流動（附註四及二一）            | \$ 10,256  | 3   | \$ 11,906  | 4   |
| 2170 | 應付帳款（附註十七）                 | 6,758      | 2   | 10,993     | 4   |
| 2200 | 其他應付款（附註十八及二九）             | 29,020     | 8   | 16,719     | 6   |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二三）            | 6,425      | 2   | -          | -   |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註四及十三）            | 2,147      | 1   | 971        | -   |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註四、十六及三十）      | 828        | -   | -          | -   |
| 2399 | 其他流動負債                     | 271        | -   | 205        | -   |
| 21XX | 流動負債總計                     | 55,705     | 16  | 40,794     | 14  |
|      | 非流動負債                      |            |     |            |     |
| 2540 | 長期借款（附註四、十六及三十）            | 18,298     | 5   | -          | -   |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註四及十三）           | 5,742      | 2   | -          | -   |
| 2645 | 存入保證金                      | 6          | -   | 6          | -   |
| 25XX | 非流動負債總計                    | 24,046     | 7   | 6          | -   |
| 2XXX | 負債總計                       | 79,751     | 23  | 40,800     | 14  |
|      | 權益（附註四、二十及二五）              |            |     |            |     |
| 3100 | 普 通 股                      | 121,800    | 35  | 121,800    | 41  |
| 3200 | 資本公積                       | 89,832     | 25  | 89,832     | 30  |
|      | 保留盈餘                       |            |     |            |     |
| 3310 | 法定盈餘公積                     | 23,747     | 7   | 21,917     | 7   |
| 3350 | 未分配盈餘                      | 35,279     | 10  | 24,294     | 8   |
| 3300 | 保留盈餘總計                     | 59,026     | 17  | 46,211     | 15  |
| 3XXX | 權益總計                       | 270,658    | 77  | 257,843    | 86  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計              | \$ 350,409 | 100 | \$ 298,643 | 100 |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林群國



經理人：林明杰



會計主管：李家齊



捷智商訊科技股份有限公司

綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                         | 114年度            |              | 113年度         |           |
|------|-------------------------|------------------|--------------|---------------|-----------|
|      |                         | 金                | %            | 金             | %         |
| 4100 | 營業收入（附註四、五、二一及二九）       | \$ 157,315       | 100          | \$ 131,251    | 100       |
| 5110 | 營業成本（附註四、十、二二及二九）       | <u>73,543</u>    | <u>47</u>    | <u>80,760</u> | <u>62</u> |
| 5900 | 營業毛利                    | <u>83,772</u>    | <u>53</u>    | <u>50,491</u> | <u>38</u> |
|      | 營業費用（附註二二及二九）           |                  |              |               |           |
| 6100 | 推銷費用                    | 9,958            | 6            | 9,095         | 7         |
| 6200 | 管理費用                    | 26,250           | 17           | 23,217        | 17        |
| 6300 | 研究發展費用                  | <u>8,522</u>     | <u>5</u>     | <u>7,755</u>  | <u>6</u>  |
| 6000 | 營業費用合計                  | <u>44,730</u>    | <u>28</u>    | <u>40,067</u> | <u>30</u> |
| 6900 | 營業淨利                    | <u>39,042</u>    | <u>25</u>    | <u>10,424</u> | <u>8</u>  |
|      | 營業外收入及支出（附註四、七、十一及二二）   |                  |              |               |           |
| 7100 | 利息收入                    | 1,197            | 1            | 1,966         | 1         |
| 7010 | 其他收入                    | 1,745            | 1            | 1,148         | 1         |
| 7050 | 利息費用                    | ( 510)           | -            | ( 70)         | -         |
| 7070 | 採用權益法之關聯企業損益份額          | 1,039            | -            | 968           | 1         |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨（損失）利益 | ( 2,861)         | ( 2)         | 6,203         | 5         |
| 7590 | 其他利益及損失                 | ( <u>1,300</u> ) | ( <u>1</u> ) | <u>205</u>    | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計              | ( <u>690</u> )   | ( <u>1</u> ) | <u>10,420</u> | <u>8</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |               | 114年度            |           | 113年度            |           |
|------|---------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |               | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 7900 | 稅前淨利          | \$ 38,352        | 24        | \$ 20,844        | 16        |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二三) | <u>7,267</u>     | <u>4</u>  | <u>2,541</u>     | <u>2</u>  |
| 8200 | 本年度淨利         | <u>31,085</u>    | <u>20</u> | <u>18,303</u>    | <u>14</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額     | <u>\$ 31,085</u> | <u>20</u> | <u>\$ 18,303</u> | <u>14</u> |
|      | 每股盈餘(附註二四)    |                  |           |                  |           |
| 9750 | 基 本           | <u>\$ 2.55</u>   |           | <u>\$ 1.50</u>   |           |
| 9850 | 稀 釋           | <u>\$ 2.52</u>   |           | <u>\$ 1.50</u>   |           |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林群國



經理人：林明杰



會計主管：李家齊





捷智商訊科技股份有限公司

董事長 林明杰

民國 114 年及至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 普通股 (附註四及二十) 股數 (仟股) | 資 本 公 積<br>(附註四、二十及二五) | 保 留 盈 餘<br>法定盈餘公積 | 未 分 配 盈 餘<br>(附註二、十) | 權 益 總 計    |
|----|----------------------|------------------------|-------------------|----------------------|------------|
|    |                      |                        |                   |                      |            |
| A1 | 12,180               | \$ 121,800             | \$ 16,907         | \$ 51,195            | \$ 280,117 |
| B1 | -                    | -                      | 5,010             | ( 5,010)             | -          |
| B5 | -                    | -                      | -                 | ( 40,194)            | ( 40,194)  |
| N1 | -                    | -                      | -                 | -                    | ( 383)     |
| D1 | -                    | -                      | -                 | 18,303               | 18,303     |
| D5 | -                    | -                      | -                 | 18,303               | 18,303     |
| Z1 | 12,180               | 121,800                | 21,917            | 24,294               | 257,843    |
| B1 | -                    | -                      | 1,830             | ( 1,830)             | -          |
| B5 | -                    | -                      | -                 | ( 18,270)            | ( 18,270)  |
| D1 | -                    | -                      | -                 | 31,085               | 31,085     |
| D5 | -                    | -                      | -                 | 31,085               | 31,085     |
| Z1 | 12,180               | \$ 121,800             | \$ 23,747         | \$ 59,026            | \$ 270,658 |

後附之附註係本財務報告之一部分。



董事長：林群國



經理人：林明杰



會計主管：李家齊

## 捷智商訊科技股份有限公司

## 現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                             | 114年度         | 113年度         |
|--------|-----------------------------|---------------|---------------|
|        | 營業活動之淨現金流量                  |               |               |
| A10000 | 本年度稅前淨利                     | \$ 38,352     | \$ 20,844     |
| A20010 | 收益費損項目                      |               |               |
| A20100 | 折舊費用                        | 3,281         | 5,696         |
| A20200 | 攤銷費用                        | 370           | 645           |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產之淨損失（利益） | 4,686         | ( 6,290)      |
| A20900 | 利息費用                        | 510           | 70            |
| A21200 | 利息收入                        | ( 1,197)      | ( 1,966)      |
| A21300 | 股利收入                        | ( 1,581)      | ( 964)        |
| A21900 | 股份基礎迴轉酬勞成本                  | -             | ( 383)        |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份<br>額          | ( 1,039)      | ( 968)        |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨損<br>失          | 604           | 225           |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數                |               |               |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產      | 27,091        | ( 17,751)     |
| A31125 | 合約資產                        | 754           | 54,453        |
| A31150 | 應收帳款                        | ( 17,210)     | 7,700         |
| A31180 | 其他應收款                       | ( 5)          | -             |
| A31200 | 存 貨                         | ( 5,740)      | 56            |
| A31230 | 預付款項                        | ( 2,451)      | 2,234         |
| A31240 | 其他流動資產                      | 290           | 995           |
| A32125 | 合約負債                        | ( 1,650)      | 3,388         |
| A32150 | 應付帳款                        | ( 4,235)      | 7,892         |
| A32180 | 其他應付款                       | 12,301        | ( 24,394)     |
| A32230 | 其他流動負債                      | 66            | ( 81)         |
| A33000 | 營運產生之現金                     | 53,197        | 51,401        |
| A33100 | 收取之利息                       | 1,197         | 1,966         |
| A33200 | 收取之股利                       | 2,578         | 1,965         |
| A33300 | 支付之利息                       | ( 510)        | ( 70)         |
| A33500 | 支付之所得稅                      | ( 1,295)      | ( 14,560)     |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                  | <u>55,167</u> | <u>40,702</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 114年度       | 113年度       |
|--------|-----------------|-------------|-------------|
|        | 投資活動之現金流量       |             |             |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (\$ 33,000) | (\$ 10,000) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 37,000      | 33,000      |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備     | ( 68,741)   | ( 7,696)    |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款   | 7           | -           |
| B03700 | 存出保證金增加         | ( 6,945)    | ( 8,706)    |
| B03800 | 存出保證金減少         | 13,655      | 9,897       |
| B04500 | 取得購置無形資產        | ( 308)      | ( 500)      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入   | ( 58,332)   | 15,995      |
|        | 籌資活動之淨現金流量      |             |             |
| C01600 | 舉借長期借款          | 40,000      | -           |
| C01700 | 償還長期借款          | ( 20,874)   | -           |
| C03100 | 存入保證金減少         | -           | ( 2)        |
| C04020 | 租賃負債本金償還        | ( 1,997)    | ( 3,329)    |
| C04500 | 支付股利            | ( 18,270)   | ( 40,194)   |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出      | ( 1,141)    | ( 43,525)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨(減少)增加  | ( 4,306)    | 13,172      |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | 85,369      | 72,197      |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | \$ 81,063   | \$ 85,369   |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林群國



經理人：林明杰



會計主管：李家齊



## 捷智商訊科技股份有限公司

## 盈餘分配表

民國 114 年度

單位：新台幣元

| 項目                               | 金額          |
|----------------------------------|-------------|
| 期初未分配盈餘                          | 4,193,347   |
| 加：本期稅後淨利                         | 31,085,365  |
| 減：法定盈餘公積(提列 10%)                 | (3,108,537) |
| 可供分配盈餘                           | 32,170,175  |
| 分配項目：                            |             |
| 股東紅利<br>12,180,000【註】×現金股利 2.3 元 | 28,014,000  |
| 期末累積未分配盈餘                        | 4,156,175   |
| 註：係以 115 年 3 月 6 日流通在外股數計算       |             |

董事長：



經理人：



會計主管：



**附件四 捷智商訊科技股份有限公司「取得或處分資產處理程序」條文修正對照表**

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>14、資訊公開揭露程序</p> <p>14.1 應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>14.1.1-14.1.3(略)</p> <p>14.1.4 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>14.1.4.1 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>14.1.4.2 實收資本額達新臺幣一百億元以上，<u>未達五百億元</u>之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p><u>14.1.4.3 實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p><u>14.1.6 實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），非屬第八款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p>14.1.7 除前 6 款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>14.1.7.1 - 14.1.7.2 (略)</p> <p>14.1.8 前項交易金額依下列方</p> | <p>14、資訊公開揭露程序</p> <p>14.1 應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>14.1.1-14.1.3(略)</p> <p>14.1.4 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>14.1.4.1 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>14.1.4.2 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>14.1.6 除前 5 款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>14.1.6.1 - 14.1.6.2 (略)</p> <p>14.1.7 前項交易金額依下列方式</p> | <p>一、依證櫃監字第 1140067028 號函文，取得或處分供營業使用之設備屬公司正常營運所需之行為，考量資訊揭露之重大性，爰於第一項第四款新增第三目，針對實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，取得或處分供營業使用之設備且交易對象非為關係人之公告標準提高為交易金額達公司實收資本額百分之五以上，併同修正第一項第四款第二目，針對實收資本額達新臺幣一百億元以上，未達新臺幣五百億元之公開發行公司，取得或處分供營業使用之設備且交易對象非為關係人之公告標準為交易金額新臺幣十億元。</p> <p>二、現行第一項第六款移列第七款，並酌作文字修</p> |

| 修正後條文                         | 現行條文                         | 說 明         |
|-------------------------------|------------------------------|-------------|
| 式計算之：<br>14.1.8.1-14.1.8.5（略） | 計算之：<br>14.1.7.1-14.1.7.5（略） | 正。第七款移列第八款。 |