

東捷資訊服務股份有限公司

110 年股東常會會議記錄

開會時間：110 年 7 月 30 日(星期五)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 19,801,127 股(其中以電子方式出席行表決權者 68,765 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七十二點四六(72.46%)。

主席：高尚偉董事長

列席人員：陳正綱獨立董事

專業顧問：支秉鈞會計師、余信達律師

記錄：羅雅萍

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) 一〇九年度營業報告(請詳見附錄一)

(二) 一〇九年度審計委員會查核報告(請詳見附錄二)

(三) 一〇九年度員工及董事酬勞分派報告

說明：

本公司提列一〇九年度員工酬勞新台幣 5,874,000 元及董事酬勞新台幣 4,195,000 元，均以現金方式發放。

四、承認事項：

第一案

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：

一、本公司董事會造送一〇九年度財務報表(含合併財務報表)，業經委請資誠聯合會計師事務所徐明釗會計師及邱昭賢會計師查核竣事，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、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 19,801,127 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 19,798,065 權(其中以電子方式行使表決權數 65,703 權)，反對 10 權(其中以電子方式行使表決權數 10 權)，棄權/未投票 3,052 權(其中以電子方式行使表決權數 3,052 權)，贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十九點九八(99.98%)，本案照原案表決通過。

## 第二案

案由：一〇九年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、 本公司一〇九年度盈餘分派案，經董事會決議擬自可供分配盈餘中提撥新台幣 54,646,728 元，每股分派現金股利 2.0 元配發予股東，本案俟股東常會通過後，擬授權董事長另訂除息基準日及發放日配發之。
- 二、 一〇九年度盈餘分配表，請參閱 附錄四。

決議：本案經出席股東總表決權數 19,801,127 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 19,798,063 權(其中以電子方式行使表決權數 65,701 權)，反對 10 權(其中以電子方式行使表決權數 10 權)，棄權/未投票 3,054 權(其中以電子方式行使表決權數 3,054 權)，贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十九點九八(99.98%)，本案照原案表決通過。

## 五、 選舉事項：

案由：本公司第 12 屆董事改選案。(董事會 提)

說明：

- 一、 本公司第 11 屆董事之任期原於 110 年 9 月 18 日屆滿，擬於本次股東常會辦理全面改選。
- 二、 依本公司章程第 18 條規定，應選任董事 9 人(含獨立董事 3 人)，任期三年，連選得連任，並由全體獨立董事組成審計委員會。董事之選任採候選人提名制度。
- 三、 新任董事任期三年，任期自 110 年 7 月 30 日至 113 年 7 月 29 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。
- 四、 本公司「董事選舉辦法」，請參閱議事手冊。
- 五、 董事候選人名單業經本公司 110 年 4 月 28 日董事會決議通過，董事候選人名單請參閱 附錄五。

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	22,725,331 權
董事	00000011	東元電機(股)公司 代表人:邱純枝	20,445,922 權
董事	00000011	東元電機(股)公司 代表人:劉安炳	20,028,522 權
董事	00000011	東元電機(股)公司 代表人:陳國民	19,380,422 權
董事	00000484	研華投資(股)公司 代表人:林世彰	19,337,442 權
董事	A12323****	詹文男	19,196,122 權
獨立董事	B12035****	林一平	19,000,622 權
獨立董事	F12000****	陳正綱	18,998,122 權
獨立董事	Q12090****	張瑞當	18,995,254 權

## 六、 討論事項：

### 第一案

案由：解除新任董事及其代表人之競業限制案。(董事會 提)

說明：

- 一、 依公司法第 209 條第 1 項規定，「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、 考量新選任之第 12 屆董事(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，或擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，提請股東會許可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內容，請參閱 附錄六。

決議：本案經出席股東總表決權數 19,801,127 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 19,768,065 權(其中以電子方式行使表決權數 35,703 權)，反對 23,010 權(其中以電子方式行使表決權數 23,010 權)，棄權/未投票 10,052 權(其中以電子方式行使表決權 10,052 權)，贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十九點八三(99.83%)，本案照原案表決通過。

### 第二案

案由：修正「公司章程」部分條文案。(董事會 提)

說明：

- 一、 為配合本公司營業項目及業務需求，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 附錄七。

決議：本案經出席股東總表決權數 19,801,127 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 19,787,059 權(其中以電子方式行使表決權數 54,697 權)，反對 4,010 權(其中以電子方式行使表決權數 4,010 權)，棄權/未投票 10,058 權(其中以電子方式行使表決權 10,058 權)，贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十九點九二(99.92%)，本案照原案表決通過。

### 第三案

案由：修正「股東會議事規則」部分條文案。(董事會 提)

說明：

- 一、 依金管會 110.1.21 發布修正「股東會議事規則」，擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文。
- 二、 「股東會議事規則」修正前後條文對照表，請參閱 附錄八。

決議：本案經出席股東總表決權數 19,801,127 權(已扣除不得行使權數 0 權)票決後，贊成 19,779,063 權(其中以電子方式行使表決權數 46,701 權)，反對 4,010 權(其中以電子方式行使表決權數 4,010 權)，棄權/未投票 18,054 權(其中以電子方式行使表決權 18,054 權)，贊成權數占出席股東表決權總數百分之九十九點八八(99.88%)，本案照原案表決通過。

七、 臨時動議：無。

八、 散會：上午 9 點 33 分。

---

---

【附錄】

附錄一：一〇九年度營業報告書

附錄二：一〇九年度審計委員會審查報告書

附錄三：一〇九年度會計師查核報告書暨財務報表

附錄四：一〇九年度盈餘分配表

附錄五：第十二屆董事（含獨立董事）候選人名單

附錄六：第十二屆董事（含獨立董事）競業限制行為之內容

附錄七：「公司章程」修正前後條文對照表

附錄八：「股東會議事規則」修正前後條文對照表



東捷資訊服務股份有限公司  
營業報告書

各位股東女士先生：

109年，對全球而言都是極度震盪的一年。年初的新冠病毒(COVID-19)打亂了全球的步伐，以始料未及的方式擴散到世界各地，五大洲無不為之震動，封城、邊境封鎖、限制人員行動等等罕見的嚴格管制措施陸續在各地發生，使得全球經濟需求幾乎停擺，諸多設點於海外的台商莫不因疫情重創。因為各類實體接觸限制，也帶動遠距操作相關需求急速飆升。台灣有幸因防疫有成，刺激台商回台意願，抬升台灣產業復甦、加速數位轉型；在此動盪的環境下，東捷始終秉持在資服業的專業、戮力經營，即使於百業蕭條之際，仍能站上公司業績歷年高點，稅後淨利相較108年逆勢成長8.91%。

一場疫情使得上至政府、企業下到個人的數位化加速，數位轉型速度快轉10年，天下雜誌因此評論110年乃是真正的「數位經濟元年」。麥肯錫調查指出，遠距工作、企業營運雲端化、加速上線等並不會因為疫情過後停止，而是長期趨勢；這樣的長期趨勢在財經資服機構Business wire估計，預計在2025年為亞太地區創造超過8000億美元的數位轉型市場。看準這波需求，東捷資訊將秉持歷年累積在資訊技術與服務經驗的深厚底蘊，除在既有領域拓展新客戶，亦加速建立生態夥伴大步邁向雲端服務，從資料備援、硬體上雲到系統架設，協助企業端數位化與雲端化，並於趨勢中以穩定步伐開創契機，預期110年業務能在疫情後新常態助攻下再造佳績。

#### 一、109年度經營結果檢討

##### (一) 營業計畫實施成果

本公司109年營業收入淨額為新臺幣1,230,637仟元，較108年成長，毛利率為13.36%，109年稅後淨利為65,780仟元較108年成長8.91%，每股稅後盈餘為2.41元。

##### (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

		年度	
項目		109年	108年
財務結構	負債占資產比率	43.73	44.94
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	3,248.39	3,480.02
償債能力	流動比率	170.31	276.59
	速動比率	156.03	252.6
	利息保障倍數	44.28	18.69
經營能力	應收款項週轉天數(天)	192	179
	存貨週轉天數(天)	28	19

項目		年度	
		109 年	108 年
獲利能力	資產報酬率(%)	7.10	6.73
	股東權益報酬率(%)	12.50	15.13
	營業利益占實收資本比率(%)	24.10	23.01
	稅前利益占實收資本比率(%)	27.47	25.88
	稅後淨利率(%)	5.35	4.92
	每股盈餘(元)	2.41	2.57

#### (四) 研究發展狀況

##### 1. 完成開發 ERP 自助服務平台

解決客戶於 ERP 系統上線後，在使用系統產生疑問時，可透過該平台，於第一時間點搜尋到相關解決方法，並持續推廣至已有使用 SAP 之客戶，憑藉大量客戶使用及反饋，可蒐集到更多的問答集，建立出有效且完備之知識庫，可解決客戶約八成之初階疑問。

##### 2. 完成開發外送車隊平台

因應 COVID-19 疫情，實體餐廳外送需求隨之增加，該平台獨立出取餐外送模式，其外送車隊平台可接收不同商家品牌外送需求，進一步媒合外送車隊或是指定車隊外送，可依取餐距離設定外送人員或是採用搶標方式配對外送人員，並可採用無接觸方式完成外送任務。

##### 3. 完成開發智慧信件收發平台

除將企業內外信件收發流程的服務平台化，並透過 RFID 內嵌信封技術，一次大量感應與分派內部流通信件，減輕收發室人員需要每一封信件點收時效，其可適用於壽險證券業等產業。

##### 4. 完成開發 SCM-DMS 供應商交期管理系統

供應商交期管理系統係解決中心廠與供應商間於交期上之差異，使中心廠於採購時，更能清楚了解到供應商交貨與生產之進度，並可使雙方採購及交貨流程標準化，又可進一步即時追蹤供應商交貨時點，提升準交率及採購效率。

東捷為進一步完備供應鏈管理平台 (SCM)，預計於 110 年度延伸開發 SCM-EPM 供應商詢價採購系統及 SCM-QMS 業務詢報價系統。

## 二、110 年度營業計畫概要

### (一) 經營方針及重要產銷政策

新年度到來，東捷首要目標將持續砥礪、增進自主核心技術能力，提高市場競爭力，以期增加營收、提升淨利；順應疫情帶來的數位轉型與遠距、雲端的需求浪潮與趨勢，東捷亦結合相關團隊、調整營運模式，為求搶占先機。同時密切關注與配合國內外產官學研的趨向及政策，持續耕耘國際市場、佈局全球，並就以下幾個面向來展開未來的營運規劃：

#### 1. 新營運模式：建立跨領域智能雲平台，提供訂閱式服務，包括：

- 提供 ERP 自助服務平台，依會員制按使用次數收費
- 推廣雲端客服系統，提供訂閱式服務

- 推廣 SAP on Cloud 平台以及相關服務
  - 推廣智慧信件收發系統解決方案
  - 推廣自有供應商平台與 APP 工業雲方案
  - 建立雲平台方案經銷機制
2. 新產品或新服務：代理結盟及建置 AIoT 技術，提供智能化產品與顧問服務；同時深耕產業經驗，擴展客戶。包括：
- 提供供應商管理平台整合 SAP ERP 導入服務
  - 提供 AI 臉部辨識與防疫解決方案
  - 推廣 SAP 商業智慧系統服務(BI)
  - 因應現場報工與巡檢管理 (FSM) 所需產業發展策略，開發產業別專屬商務分析平台模組(SAC),再推展於現有 ERP 客戶
3. 新市場：拓展中南部區域客戶，以及紡織/鞋服、半導體/網通/IC 及建築行業商機，包括：
- 複製成功經驗，持續開拓中南部客服委外新商機
  - 開發紡織/鞋服產業商機
  - 開發半導體/網通/IC 設計產業商機
  - 開發建築行業 FSM 系統商機
  - 拓展紙類消費性耗材商機
4. 研發：結合產學研資源，發展智能化營運方案，包括：
- 研發數位化供應鏈系統解決方案

## (二) 預期銷售數量及依據

本公司未公布 110 年度財務預測，故不適用。

## 三、未來公司發展策略

東捷資訊未來發展策略，承上述營運規劃與目標，業務營運發展方面，除拓展既有核心能力之服務領域外，承襲疫情導致的遠端化、無人化服務的需求以及對資訊安全等技術重視而來的數位轉型浪潮，東捷將持續深耕跨產業於轉型領域服務、加大推廣之力道、因應產業實際需求開發相關技術；包含 AI 應用、智慧物流、智慧工廠與企業資訊安全診斷等物聯網技術應用與延伸。

品牌推廣部分，持續強化東捷為「產業解決方案專家」之專業形象，以媒體活動、技術交流會、論壇等線上與線下活動，結合大眾媒體與數位媒體同步推廣、加大曝光，透過印象深化提升知名度，增加中南部等新市場、新客戶開發利基。既有客戶則以顧問角度針對產業需求，提供不同解決方案之建議，於現有信任基礎上再強化黏著度。此外，亦攜手軟硬體原廠，透過原廠知名度與資源，共同串聯行銷、擴張市場。

在內部經營上，秉持原有企業文化，著重在績效導向、協同合作、持續學習與追求卓越；人才選用與培育，聯手大專院校相關科系，自校園中選取產業需求人才，透過新血創新組織思維、活化服務彈性；同時也在內部拔擢潛力同仁，建立高效能且對組織認同度高之團隊。

#### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

根據台灣經濟研究院的分析，北半球面臨冬季疫情反撲，主要國家重啟嚴格管控措施，當前的限制措施雖導致服務業景氣萎縮，但對製造業影響有限。儘管確診案例已逼近億人，但隨著疫苗問世、於各國逐漸普及，加上美歐政治不確定性消除，配合低基期因素，國際主要預測機構皆認為 2021 年全球經貿成長將明顯優於 2020 年表現，全球經濟到 2021 年底或 2022 年初，將恢復到疫情前的產出水準。

至於增長幅度，世界銀行發布預測指出疫苗廣泛部署和投資是維持全球經濟復甦的兩大關鍵因素，推估今年全球經濟增長將達 4%；中國部分，IHS Markit 最新預測，則預估 2021 年經濟成長率為 7.56%。

台灣部分，受惠於疫情持續帶動遠距商機湧現，加上時序進入 5G 世代，使得半導體需求暢旺，產能供不應求，令電子機械業廠商對當月與未來半年景氣仍維持一定的樂觀程度；傳產需求緩步回升，

針對 2021 年總體經濟而言，台經院預測 2021 年國內經濟成長率為 4.30%，較 2020 年 11 月預測上修 0.29 個百分點。

在資訊服務產業方面，根據資策會產業情報研究所(MIC)調查指出，整體 ICT 產業中，資通訊終端產品、資訊服務與電子商務之市場將呈成長趨勢，但未來景氣仍然受幾個不確定因素牽引，還需留意餘波盪漾的新冠肺炎疫情、美中貿易戰、與供應鏈轉移等不確定性因素。國際資訊組織 IDC 預測，2020 年受到新冠肺炎疫情的衝擊，企業預計未來五年的 IT 投資將會成為優先考量，疫情後的新常態社會，加上 5G 世代的到來強化了遠端、數位彈性與企業轉型的需求；財經資訊服務機構 Business Wire 也預估數位轉型商機光亞太地區，將在 2025 年達到高峰，其金額將超過 8000 億美元，顯示資服產業在疫情後的新常態中，將會成為協助各行業跨步向前的要角，面對大規模的潛在商機，能具備軟硬整合、協助客戶找到徹底解決痛點並且成功轉型將會是資服業者勝出關鍵。

東捷經營團隊秉持一貫的經營服務理念，「客戶的信賴與委託是東捷存在的價值」，將客戶面臨的每一個問題視為己任，善用厚實的專業核心能力，以細膩且綿密的顧問服務協助客戶找出確切問題點、提供完整解決方案以化解困局；雖整體大環境受到疫情重創，但在隨之帶來的潛力商機中，東捷有信心帶領著全體同仁齊心協力向前再造巔峰，為諸位股東創造更大利益！

董事長：



總經理：



會計主管：



## 審計委員會審查報告書

本公司董事會造送一〇九年度財務報表（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二百零一十九條規定，報請 鑒察。

此 致 本公司一一〇年股東常會



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 〇 年 三 月 二 十 四 日

# 會計師查核報告書暨109年度個體財務報表

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003013 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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 109 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 109 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(二十四)。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，估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 109 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。

### **應收帳款之減損評估**

#### 事項說明

應收帳款減損之會計政策，請詳個體財務報表附註四(八)。應收帳款減損之說明，請詳個體財務報表附註六(三)及十二(二)。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定期依公司內部之減損評估政策檢視備抵損失提列之適足性，該等減損評估係依應收帳款之歷史信用損失經驗、前瞻性資訊及客觀存在之減損證據評估。由於應收帳款之餘額佔總資產比例達 43%，且管理階層必須運用判斷及估計以決定應收帳款回收之可能性，並決定減損損失金額，因而具高度估計不確定性，考量對個體財務報表之影響重大，因此本會計師將應收帳款之減損列為本年度重要查核事項之一。

#### 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. 瞭解管理階層針對信用風險管理及應收款項減損評估之相關政策及處理程序。
2. 抽樣覆核管理階層提供之減損評估文件，包含前瞻性資訊、帳齡久懸情況及有跡象顯示顧客無法如期還款等。
3. 測試用以計算應收帳款備抵損失之帳齡報表其正確性，並依據該報表重新核算備抵損失提列金額。
4. 執行期後收款測試，以確認款項之可回收性。

#### **其他事項—提及其他會計師之查核**

如個體財務報表附註六(五)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 109 年及 108 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 35,121 仟元及 34,130 仟元，各占個體資產總額之 4%及 4%，民國 109 年及 108 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 5,365 仟元及 6,089 仟元，各占個體綜合損益之 8%及 10%。

#### **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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐明釗

徐明釗



會計師

邱昭賢

邱昭賢



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1050029449號

金管證審字第1020049451號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 4 日



東捷實業股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 47,234	5	\$ 37,791	4
1140	合約資產—流動	六(十九)	31,518	4	33,175	4
1150	應收票據淨額	六(三)(八)	19,038	2	21,903	3
1160	應收票據—關係人淨額	七	7,597	1	108	-
1170	應收帳款淨額	六(三)(八)	390,219	43	360,363	41
1180	應收帳款—關係人淨額	七	70,164	8	70,979	8
1200	其他應收款		6,394	1	8,937	1
130X	存貨	六(四)	40,337	4	35,985	4
1410	預付款項		12,690	1	13,289	2
1476	其他金融資產—流動	六(一)及八	791	-	1,080	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>625,982</u>	<u>69</u>	<u>583,610</u>	<u>67</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(二)	47	-	47	-
1550	採用權益法之投資	六(五)	120,229	13	96,244	11
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	6,374	1	6,651	1
1780	無形資產		1,278	-	2,184	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	1,398	-	1,736	-
1920	存出保證金		3,903	1	15,524	2
1930	長期應收票據及款項	六(八)	146,714	16	164,100	18
1940	長期應收票據及款項—關係人	七	-	-	6,422	1
1990	其他非流動資產—其他	六(九)(十三)及八	593	-	436	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>280,536</u>	<u>31</u>	<u>293,344</u>	<u>33</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 906,518</u>	<u>100</u>	<u>\$ 876,954</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 東捷資訊國際股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動負債</b>						
2130	合約負債—流動	六(十九)	\$ 13,830	2	\$ 17,703	2
2150	應付票據		1,253	-	-	-
2170	應付帳款		267,227	29	82,487	9
2180	應付帳款—關係人	七	34,278	4	22,409	3
2200	其他應付款	六(十)	44,549	5	41,632	5
2230	本期所得稅負債	六(二十六)	7,783	1	8,761	1
2399	其他流動負債—其他		2,479	-	1,758	-
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>371,399</u>	<u>41</u>	<u>174,750</u>	<u>20</u>
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十一)(十二)	-	-	174,939	20
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	3,449	-	1,256	-
2645	存入保證金		650	-	513	-
2670	其他非流動負債—其他	六(五)	-	-	4,012	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>4,099</u>	<u>-</u>	<u>180,720</u>	<u>21</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>375,498</u>	<u>41</u>	<u>355,470</u>	<u>41</u>
<b>權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十五)	273,234	30	273,234	31
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十六)	158,042	18	158,042	18
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十七)	34,527	4	28,516	3
3320	特別盈餘公積		2,865	-	2,097	-
3350	未分配盈餘		66,631	7	62,461	7
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益	六(十八)	(4,279)	-	(2,866)	-
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>531,020</u>	<u>59</u>	<u>521,484</u>	<u>59</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	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 906,518</u>	<u>100</u>	<u>\$ 876,954</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：高尚偉



會計主管：洪麗珠



  
東捷資訊服務股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 1,184,758	100	\$ 1,173,872	100
5000 營業成本	六(四)(二十四) (二十五)及七	( 1,059,823)	( 89)	( 1,045,758)	( 89)
5900 營業毛利		124,935	11	128,114	11
5910 未實現銷貨利益		-	-	-	-
5920 已實現銷貨利益		-	-	1,442	-
5950 營業毛利淨額		124,935	11	129,556	11
營業費用	六(十三) (二十四) (二十五)及七				
6100 推銷費用		( 17,369)	( 1)	( 13,863)	( 1)
6200 管理費用		( 56,123)	( 5)	( 60,176)	( 5)
6300 研究發展費用		( 6,525)	( 1)	( 6,833)	( 1)
6450 預期信用減損損失		( 848)	-	( 1,060)	-
6000 營業費用合計		( 80,865)	( 7)	( 81,932)	( 7)
6900 營業利益		44,070	4	47,624	4
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	59	-	83	-
7010 其他收入	六(二十一)	441	-	967	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	( 920)	-	1,010	-
7050 財務成本	六(二十三)	( 777)	-	( 2,252)	-
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(五)	30,968	2	23,477	2
7000 營業外收入及支出合計		29,771	2	23,285	2
7900 稅前淨利		73,841	6	70,909	6
7950 所得稅費用	六(二十六)	( 8,061)	( 1)	( 10,511)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 65,780	5	\$ 60,398	5
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		(\$ 230)	-	\$ -	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	46	-	-	-
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)	( 1,413)	-	( 1,608)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,597)	-	(\$ 1,608)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 64,183	5	\$ 58,790	5
每股盈餘	六(二十七)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.41		\$ 2.57	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.39		\$ 2.55	

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：高尚偉



會計主管：洪龍珠



東捷資訊股份有限公司  
 合併財務報表  
 民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附	註冊	通	股	股本	資本公積－發行			保 留 盈 餘			國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	合 計									
					溢	價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘												
<b>108 年度</b>																					
					\$	203,371	\$	1,119	\$	24,013	\$	2,097	\$	47,519	(\$	1,258)	\$	276,861			
						-		-		-		(	279)		-		(	279)			
						<u>203,371</u>		<u>1,119</u>		<u>24,013</u>		<u>2,097</u>		<u>47,240</u>		<u>(</u>	<u>1,258)</u>		<u>276,582</u>		
						-		-		-		-		60,398		-		60,398			
					六(十八)	-		-		-		-		-		(	1,608)		(	1,608)	
						-		-		-		-		60,398		(	1,608)		58,790		
					六(十五)	50,843		96,601		-		-		-		-		-	147,444		
					六(十五)	19,020		60,322		-		-		-		-		-	79,342		
					六(十七)																
						-		-		4,503		-		(	4,503)		-		-		
						-		-		-		-		(	40,674)		-		(	40,674)	
						<u>\$ 273,234</u>		<u>\$ 158,042</u>		<u>\$ 28,516</u>		<u>\$ 2,097</u>		<u>\$ 62,461</u>		<u>(\$ 2,866)</u>		<u>\$ 521,484</u>			
<b>109 年度</b>																					
						<u>\$ 273,234</u>		<u>\$ 158,042</u>		<u>\$ 28,516</u>		<u>\$ 2,097</u>		<u>\$ 62,461</u>		<u>(\$ 2,866)</u>		<u>\$ 521,484</u>			
						-		-		-		-		65,780		-		65,780			
					六(十八)	-		-		-		-		(	184)		(	1,413)		(	1,597)
						-		-		-		-		65,596		(	1,413)		64,183		
					六(十七)																
						-		-		6,011		-		(	6,011)		-		-		
						-		-		-		768		(	768)		-		-		
						-		-		-		-		(	54,647)		-		(	54,647)	
						<u>\$ 273,234</u>		<u>\$ 158,042</u>		<u>\$ 34,527</u>		<u>\$ 2,865</u>		<u>\$ 66,631</u>		<u>(\$ 4,279)</u>		<u>\$ 531,020</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：高尚偉



會計主管：洪龍珠





東捷資訊股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 73,841	\$ 70,909
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(七) 2,560	8,572
攤銷費用	906	776
預期信用減損損失	十二(二) 848	1,060
採用權益法認列之子公司及關聯企業利 益之份額	六(五) ( 30,968 )	( 23,477 )
已實現銷貨毛利	-	( 1,442 )
利息費用	六(二十三) 777	2,252
利息收入	六(二十) ( 59 )	( 83 )
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	2,865	129
應收票據-關係人	( 7,489 )	139
應收帳款	( 30,737 )	( 55,195 )
應收帳款-關係人	848	( 16,337 )
合約資產-流動	1,657	( 14,711 )
其他應收款	2,543	( 1,954 )
存貨	( 4,352 )	35,599
預付款項	599	( 2,224 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	1,253	-
應付帳款	184,740	( 47,795 )
應付帳款-關係人	11,869	( 11,070 )
合約負債-流動	( 3,873 )	( 3,186 )
其他應付款	3,637	12,981
其他應付款項-關係人	-	( 644 )
其他流動負債-其他	721	( 8,216 )
營運產生之現金流入(流出)	212,186	( 53,917 )
收取之利息	59	83
收取之股利	六(五) 4,328	2,694
支付之利息	( 774 )	( 2,246 )
支付之所得稅	( 6,462 )	( 12,353 )
營業活動之淨現金流入(流出)	209,337	( 65,739 )

(續次頁)

  
 東捷資訊服務股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>投資活動之現金流量</b>		
購置不動產、廠房及設備	六(二十八) (\$ 3,097 )	(\$ 1,851 )
處分不動產、廠房及設備價款	91	2,701
其他金融資產-流動減少(增加)	289 (	65 )
其他非流動資產-其他(增加)減少	( 157 )	12
長期應收票據及款項減少(增加)	17,386 (	5,522 )
長期應收票據及款項-關係人減少(增加)	6,422 (	508 )
存出保證金減少(增加)	11,621 (	1,595 )
取得採權益法之投資	( 3,000 )	-
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>29,555</u>	<u>( 6,828 )</u>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款減少	-	( 190,000 )
應付短期票券減少	-	( 49,990 )
舉借長期借款	-	100,000
償還長期借款	( 100,000 )	( 40,000 )
應付長期票券增加	-	74,939
應付長期票券減少	( 74,939 )	( 99,940 )
存入保證金增加	137	-
租賃本金償還	-	( 6,429 )
發放現金股利	六(十七) ( 54,647 )	( 40,674 )
現金增資	六(十五) -	79,342
現金增資-私募	六(十五) -	147,444
籌資活動之淨現金流出	<u>( 229,449 )</u>	<u>( 25,308 )</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	9,443 (	97,875 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 37,791	135,666
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 47,234	\$ 37,791

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：高尚偉



會計主管：洪龍珠



# 會計師查核報告書暨109年度合併財務報表

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003014 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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金融監督管理委員會認可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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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 109 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 109 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 109 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。

### **應收帳款之減損評估**

#### 事項說明

應收帳款減損之會計政策，請詳合併財務報表附註四(九)。應收帳款減損之說明，請詳合併財務報表附註六(三)及十二(二)。重要會計估計及假設請詳合併財務報表附註五。

東捷集團定期依公司內部之減損評估政策檢視備抵損失提列之適足性，該等減損評估係依應收帳款之歷史信用損失經驗、前瞻性資訊及客觀存在之減損證據評估。由於應收帳款之餘額佔總資產比例達 43%，且管理階層必須運用判斷及估計以決定應收帳款回收之可能性，並決定減損損失金額，因而具高度估計不確定性，考量對合併財務報表之影響重大，因此本會計師將應收帳款之減損列為本年度重要查核事項之一。

#### 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. 瞭解管理階層針對信用風險管理及應收款項減損評估之相關政策及處理程序。
2. 抽樣覆核管理階層提供之減損評估文件，包含前瞻性資訊、帳齡久懸情況及有跡象顯示顧客無法如期還款等。
3. 測試用以計算應收帳款備抵損失之帳齡報表其正確性，並依據該報表重新核算備抵損失提列金額。
4. 執行期後收款測試，以確認款項之可回收性。

#### **其他事項—提及其他會計師之查核**

如合併財務報表附註六(五)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 109 年及 108 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額各為新台幣 35,121 仟元及 34,130 仟元，各占合併資產總額之 4%及 4%，民國 109 年及 108 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 5,365 仟元及 6,089 仟元，各占合併綜合損益之 8%及 10%。

#### **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 109 年度及 108 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金融監督管理委員會認可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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 109 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

徐明釗 徐明釗



會計師

邱昭賢 邱昭賢



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

金管證審字第 1020049451 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 4 日



東捷資訊服務(集團)股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	85,874	9	\$	70,474	7
1140	合約資產—流動	六(二十)		31,660	3		33,175	4
1150	應收票據淨額	六(三)(八)		19,038	2		21,903	2
1160	應收票據—關係人淨額	七		8,470	1		108	-
1170	應收帳款淨額	六(三)(八)		403,334	43		366,593	39
1180	應收帳款—關係人淨額	七		68,906	7		79,826	8
1200	其他應收款			6,218	1		7,308	1
1210	其他應收款—關係人	七		-	-		1,238	-
130X	存貨	六(四)		40,927	4		36,555	4
1410	預付款項			15,153	2		15,854	2
1470	其他流動資產	六(一)及八		967	-		2,727	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>680,547</u>	<u>72</u>		<u>635,761</u>	<u>67</u>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(二)		30,170	3		31,757	3
1550	採用權益法之投資	六(五)		38,121	4		34,130	4
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		16,751	2		20,611	2
1755	使用權資產	六(七)及八		16,444	2		24,299	3
1780	無形資產			6,506	1		10,340	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		1,398	-		1,736	-
1920	存出保證金			6,498	1		17,747	2
1930	長期應收票據及款項	六(八)		146,714	15		166,867	18
1940	長期應收票據及款項—關係人	七		-	-		3,441	-
1990	其他非流動資產—其他	六(一)(九)及八		593	-		436	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>263,195</u>	<u>28</u>		<u>311,364</u>	<u>33</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>943,742</u>	<u>100</u>	\$	<u>947,125</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108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(十)	\$ -	-	\$ 16,000	2
2130	合約負債—流動	六(二十)	17,021	2	17,703	2
2150	應付票據		1,253	-	-	-
2170	應付帳款		275,179	29	95,662	10
2180	應付帳款—關係人	七	13,263	1	10,017	1
2200	其他應付款	六(十一)	73,744	8	74,454	8
2230	本期所得稅負債	六(二十七)	8,945	1	8,908	1
2280	租賃負債—流動		7,203	1	5,063	-
2399	其他流動負債—其他		2,996	-	2,052	-
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>399,604</u>	<u>42</u>	<u>229,859</u>	<u>24</u>
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十二)(十三)	-	-	174,939	19
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	3,449	1	1,256	-
2580	租賃負債—非流動		9,019	1	19,074	2
2645	存入保證金		650	-	513	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>13,118</u>	<u>2</u>	<u>195,782</u>	<u>21</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>412,722</u>	<u>44</u>	<u>425,641</u>	<u>45</u>
<b>權益</b>						
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	273,234	29	273,234	29
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)	158,042	17	158,042	17
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)	34,527	4	28,516	3
3320	特別盈餘公積		2,865	-	2,097	-
3350	未分配盈餘		66,631	7	62,461	6
其他權益						
3400	其他權益	六(十九)	(4,279)	(1)	(2,866)	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>531,020</u>	<u>56</u>	<u>521,484</u>	<u>55</u>
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>531,020</u>	<u>56</u>	<u>521,484</u>	<u>55</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	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 943,742</u>	<u>100</u>	<u>\$ 947,125</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：高尚偉



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 1,230,637	100	\$ 1,227,636	100
5000 營業成本	六(十四) (二十五) (二十六)及七	( 1,066,170)	( 87)	( 1,064,736)	( 87)
5950 營業毛利淨額		164,467	13	162,900	13
營業費用	六(十四) (二十五) (二十六)及七				
6100 推銷費用		( 18,015)	( 1)	( 15,229)	( 1)
6200 管理費用		( 73,226)	( 6)	( 76,924)	( 6)
6300 研究發展費用		( 6,525)	( 1)	( 6,815)	( 1)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 848)	-	( 1,060)	-
6000 營業費用合計		( 98,614)	( 8)	( 100,028)	( 8)
6900 營業利益		65,853	5	62,872	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	220	-	151	-
7010 其他收入	六(二十二)	6,812	1	4,765	-
7020 其他利益及損失	六(二十三)	( 1,644)	-	835	-
7050 財務成本	六(二十四)	( 1,734)	-	( 3,997)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(五)	5,549	-	6,089	1
7000 營業外收入及支出合計		9,203	1	7,843	1
7900 稅前淨利		75,056	6	70,715	6
7950 所得稅費用	六(二十七)	( 9,276)	( 1)	( 10,317)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 65,780	5	\$ 60,398	5
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(五)	(\$ 230)	-	\$ -	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十七)	46	-	-	-
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(十九)	( 1,413)	-	( 1,608)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,597)	-	(\$ 1,608)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 64,183	5	\$ 58,790	5
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 65,780	5	\$ 60,398	5
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 64,183	5	\$ 58,790	5
每股盈餘	六(二十八)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.41		\$ 2.57	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.39		\$ 2.55	

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：高尚偉



會計主管：洪龍珠



東捷資訊服務股份有限公司及子公司  
 合併財務報表  
 民國109年及108年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	資本公積	溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
<b>108年度</b>									
108年1月1日餘額		\$ 203,371	\$ 1,119	\$ 24,013	\$ 2,097	\$ 47,519	(\$ 1,258)	\$ 276,861	
追溯適用及重編調整數		-	-	-	-	( 279)	-	( 279)	
1月1日重編後餘額		203,371	1,119	24,013	2,097	47,240	( 1,258)	276,582	
本期淨利		-	-	-	-	60,398	-	60,398	
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	-	( 1,608)	( 1,608)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	60,398	( 1,608)	58,790	
現金增資-私募	六(十六)	50,843	96,601	-	-	-	-	147,444	
現金增資	六(十六)	19,020	60,322	-	-	-	-	79,342	
107年盈餘分配及指撥	六(十八)	-	-	-	-	-	-	-	
提撥法定盈餘公積		-	-	4,503	-	( 4,503)	-	-	
發放現金股利		-	-	-	-	( 40,674)	-	( 40,674)	
108年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 28,516	\$ 2,097	\$ 62,461	(\$ 2,866)	\$ 521,484	
<b>109年</b>									
109年1月1日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 28,516	\$ 2,097	\$ 62,461	(\$ 2,866)	\$ 521,484	
本期淨利		-	-	-	-	65,780	-	65,780	
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	( 184)	( 1,413)	( 1,597)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	65,596	( 1,413)	64,183	
108年盈餘分配及指撥	六(十八)	-	-	-	-	-	-	-	
提撥法定盈餘公積		-	-	6,011	-	( 6,011)	-	-	
提撥特別盈餘公積		-	-	-	768	( 768)	-	-	
發放現金股利		-	-	-	-	( 54,647)	-	( 54,647)	
109年12月31日餘額		\$ 273,234	\$ 158,042	\$ 34,527	\$ 2,865	\$ 66,631	(\$ 4,279)	\$ 531,020	

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：高尚偉



會計主管：洪龍珠





東達資訊服務股份有限公司及子公司  
 合併財務報表  
 民國109年12月31日

單位：新台幣千元

附註	109年1月1日		108年1月1日	
	至12月31日		至12月31日	
<b>營業活動之現金流量</b>				
本期稅前淨利		\$ 75,056		\$ 70,715
調整項目				
收益費損項目				
折舊費用	六(六)(七)	14,472		21,548
攤銷費用		5,151		4,781
預期信用減損損失	十二(二)	848		1,060
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(五)	(5,549)	(	6,089)
利息費用	六(二十四)	1,734		3,997
利息收入	六(二十一)	(220)	(	151)
股利收入	六(二)(二十二)	(1,587)	(	3,278)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十三)	25		167
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		2,865		129
應收票據—關係人淨額	(	(8,362)		3,020
應收帳款	(	(37,622)	(	55,514)
應收帳款—關係人淨額		10,953	(	25,787)
合約資產—流動		1,515	(	14,363)
其他應收款		1,090	(	547)
其他應收款—關係人		1,238	(	1,234)
存貨	(	(4,372)		35,863
預付款項		701	(	1,010)
其他流動資產—其他		1,471	(	1,425)
與營業活動相關之負債之淨變動				
應付票據		1,253	(	6)
應付帳款		179,517	(	38,802)
應付帳款—關係人		3,246		657
合約負債—流動	(	(682)	(	3,186)
其他應付款		2,727		3,396
其他應付款項—關係人		-	(	712)
其他流動負債—其他		944	(	8,346)
營運產生之現金流入(流出)		246,412	(	15,117)
收取之利息		220		151
收取之股利		5,915		5,972
支付之利息	(	(1,039)	(	2,788)
支付之所得稅	(	(6,678)	(	12,034)
營業活動之淨現金流入(流出)		244,830	(	23,816)
<b>投資活動之現金流量</b>				
購置不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十九)	(3,765)	(	4,695)
處分不動產、廠房及設備收款		95		3
取得無形資產支付現金數	六(二十九)	(3,846)	(	1,988)
其他金融資產—流動減少(增加)		289	(	65)
其他非流動資產—其他(增加)減少	(	(157)		12
長期應收票據及款項減少(增加)		20,153	(	2,523)
長期應收票據及款項—關係人減少(增加)		3,441	(	3,441)
取得採用權益法之投資	(	(3,000)		-
存出保證金增加		-	(	2,448)
存出保證金減少		11,249		-
投資活動之淨現金流入(流出)		24,459	(	15,145)
<b>籌資活動之現金流量</b>				
短期借款增加		-		16,000
短期借款減少	(	(16,000)	(	212,000)
應付短期票據減少		-	(	49,990)
舉借長期借款		-		100,000
償還長期借款	(	(100,000)	(	45,143)
應付長期票據增加		-		74,939
應付長期票據減少	(	(74,939)	(	99,940)
存入保證金增加		137		-
租賃本金償還	六(七)	(8,618)	(	14,982)
發放現金股利	六(十八)	(54,647)	(	40,674)
現金增資	六(十六)	-		79,342
現金增資—私募	六(十六)	-		147,444
籌資活動之淨現金流出	(	(254,067)	(	45,004)
匯率影響數		178		786
本期現金及約當現金增加(減少)數		15,400	(	84,751)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	70,474		355,225
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 85,874		\$ 70,474

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：高尚偉



會計主管：洪龍球



## 東捷資訊服務股份有限公司

## 109 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,034,332
本期稅後淨利	65,778,245
減：其他綜合損益	(183,832)
減：提列特別盈餘公積	(1,413,332)
減：提列 10%法定公積	(6,559,441)
本期可分配盈餘	58,655,972
減：分配項目	
分派現金股利(每股 2.0 元)	(54,646,728)
期末未分配盈餘	4,009,244

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 109 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) 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數列入公司其他收入。

## 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	持有股數(註)	主要學(經)歷
1. 東元電機(股)公司 代表人：高尚偉	11,467,248 股	國立臺灣科技大學管理研究所 東捷資訊服務股份有限公司董事長兼總經理 東元捷德科技股份有限公司董事長
2. 東元電機(股)公司 代表人：邱純枝	11,467,248 股	美國密西根大學企管碩士 亞太電信董事長 東元電機股份有限公司總經理
3. 東元電機(股)公司 代表人：陳國民	11,467,248 股	東海大學工業工程博士 東元電機股份有限公司董事長特助 協易機械工業股份有限公司副總 台中精機廠股份有限公司協理
4. 東元電機(股)公司 代表人：劉安炳	11,467,248 股	國立臺灣科技大學工業管理研究所 TECO TURKEY A.S.總經理 Motovario SPA 財務長
5. 研華投資(股)公司 代表人：林世彰	5,084,273 股	國立政治大學經營管理研究所 寶成國際集團副協理 物聯智慧股份有限公司營運長
6. 詹文男	0 股	中央大學資管研究所博士 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
7. 林一平(獨立董事)	0 股	美國華盛頓大學(西雅圖)計算機工程學系 博士 國立陽明交通大學智慧與綠能產學研究所 教授
8. 陳正綱(獨立董事)	0 股	美國愛荷華州立大學工業工程博士 國立臺灣科技大學資訊管理系教授
9. 張瑞當(獨立董事)	0 股	美國南伊利諾大學會計博士 國立中興大學會計系教授

註：本次股東會停止過戶日（110年4月18日）持有股數。

## 董事(含獨立董事)及其代表人競業限制內容

姓名	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	東捷資訊服務(股)公司 董事長 東元捷德科技(股)公司 董事長 東慧國際諮詢顧問(股)公司 董事 世正開發(股)公司 董事 東元電機(股)公司 董事 捷正公寓大廈管理維護(股)公司 董事 樂利股份有限公司 董事 高樂餐飲事業(股)公司 董事 安惠資訊科技(股)公司 董事 通迅(股)公司 董事長 優捷勝(股)公司 董事長 東興紙業(股)公司 董事	Information Technology Total Service (BVI) Co.,Ltd 董事長 LiveABC Interactive Corporation 董事 東捷信息技術(無錫)有限公司 董事長 廈門東捷網絡科技有限公司 董事長 廈門華日通軟件技術有限公司 董事
東元電機(股)公司 代表人： 邱純枝	東元電機(股)公司 董事長 東元精電(股)公司 董事 東訊(股)公司 董事 東捷資訊服務(股)公司 董事 東培工業(股)公司 常務董事 安華機電工程(股)公司 董事 樂雅樂食品(股)公司 董事 世正開發(股)公司 董事 世康開發(股)公司 董事 聯昌電子企業(股)公司 董事 東元旭能(股)公司 董事長 東安投資(股)公司 董事 東安資產開發管理(股)公司 董事 安台國際投資(股)公司 董事 東元國際投資(股)公司 董事 東元捷德科技(股)公司 董事 東元茂迪(股)公司 董事	無錫東元電機有限公司 監察人 無錫東元精密機械有限公司 董事 江西東元電機有限公司 董事 TECO Australia Pty Limited.(TAC)董事長 TAIAN(Malaysia)Electric Sdn. Bhd. 董事長 P.T Teco Elektro Indonesia(TEI)董事長 Pelecanus Express Pte. Ltd 董事長 GreyBack International Property Inc.(GIPI) 董事長 Tecom Global Tech Investment. Pte.Ltd. 董事 Tecom Global Tech Investment(B.V.I.)Ltd. 董事 江西東元西屋馬達線圈有限公司 董事長 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 董事長 青島東元創新科技有限公司 董事長 美國東元西屋馬達有限公司 Teco-

姓名	目前兼任國內其他公司職務	目前兼任海外其他公司職務
		Westinghouse Motor Company (TWMC) 董事長 東元西屋馬達(加拿大)有限公司 Teco- Westinghouse Motors (Canada) Inc. (TWMI) 董事長 Teco Westinghouse Motor Company S. A. de C. V. (TWMM) 董事長 Motovario S.p.A (MTV) 董事長 三協株式會社 Sankyo Co., Ltd. (TECO JAPAN) (TEJ) 代表取締役 德高國際(美國)有限公司 TECO Holdings USA, Inc. (THI) 董事長 上海東元德高電機有限公司 董事 新加坡德高電機(私人)有限公司 Teco Electric & Machinery Pte Ltd (TEK) 董事 東元科技(越南)責任有限公司 Teco Technology (Vietnam) Co., Ltd. 董事 TECO Technology & Marketing Center 株 式會社(TTMC) 取締役 TECO ELEKTRIK TURKEY A.Ş. (TET) 董事 TEMICO International Pte. Ltd. 董事 TEMICO India Private Limited 董事 TEMICO Motor India Private Limited 董事 TECO MOTOR B.V. 董事 Asia Air Tech Industrial (PTE) LTD (AAT) 董事 Asia Electric & Machinery Pte.Ltd. (AEM) 董事 Great Teco Investment PTE., Ltd. (GTI) 董事 Great Teco Motor (PTE) Ltd. (GTM) 董事 Micropac (BVI) Worldwide Investment Co., Ltd. 董事 United View Global Investment Co., Ltd (UVG) 董事

姓名	目前兼任國內其他公司職務	目前兼任海外其他公司職務
		安台國際投資(新加坡)公司 董事 新加坡東亞 Tasia (PTE) LTD 董事 Eagle Holding Co., Ltd. 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
東元電機 (股)公司 代表人： 陳國民	東元電機(股)公司 協理 安華機電工程(股)公司 董事	無錫東元精密機械有限公司 董事
東元電機 (股)公司 代表人： 劉安炳	堃霖冷凍機械(股)公司 董事 東岱(股)公司 監察人 東元精電(股)公司 監察人 東安投資(股)公司 監察人 世華開發(股)公司 監察人 世康開發(股)公司 監察人	Teco Electric & Machinery B.V. 董事 Motovario S.p.A(MTV) 董事 TECO MOTOR B.V. 董事 Asia air Tech Industrial(PTE) LTD 董事 Great Teco Investment PTE., Ltd. 董事 United View Global Investment Co., Ltd 董事 安台國際投資(新加坡)公司 董事 無錫東精電微電機有限公司 監察人 青島東元精密機電有限公司 監察人 東元家電(香港)有限公司 監察人
研華投資 (股)公司 代表人： 林世彰	研華(股)公司 協理	無
詹文男	中華精測科技(股)公司 獨立董事 點序科技(股)公司 獨立董事 新鼎系統(股)公司 獨立董事 拍檔科技(股)公司 獨立董事 精英電腦(股)公司 董事長	無
林一平 (獨立董事)	無	無
陳正綱 (獨立董事)	無	無
張瑞當 (獨立董事)	光耀科技(股)公司 獨立董事	無

## 東捷資訊服務股份有限公司

## 「公司章程」修正前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	說明
第二條	<p>本公司經營業務範圍如左：</p> <p><u>1. 進口銷售及出租各種郵資機、郵件處理、投遞及計重系統、物品標示及追蹤系統(融資性租賃業務除外)。</u></p> <p><u>2. 前述產品之維修保養。</u></p> <p><u>3. 一般進出口貿易及國內銷售業務(期貨除外)。</u></p> <p><u>4. 國內外廠商之代理投標報價等業務。</u></p> <p><u>5. I103010 企業經營管理顧問業</u></p> <p><u>6. I301010 資訊軟體服務業</u></p> <p><u>7. I301020 資料處理服務業</u></p> <p><u>8. I301030 電子資訊供應服務業</u></p> <p><u>9. IE01010 電信事業門號代辦業</u></p> <p><u>10. E701010 通信工程業</u></p> <p><u>11. E118010 資訊軟體批發業</u></p> <p><u>12. F218010 資訊軟體零售業</u></p> <p><u>13. E605010 電腦設備安裝業</u></p> <p><u>14. F113010 機械批發業</u></p> <p><u>15. F113030 精密儀器批發業</u></p> <p><u>16. F113050 電腦及事務性機器設備批發業</u></p> <p><u>17. F213030 電腦及事務性機器設備零售業</u></p> <p><u>18. F213040 精密儀器零售業</u></p> <p><u>19. F213080 機械器具零售業</u></p> <p><u>20. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</u></p>	<p>本公司經營業務範圍如左：</p> <p><u>一、進口銷售及出租各種郵資機、郵件處理、投遞及計重系統、物品標示及追蹤系統(融資性租賃業務除外)。</u></p> <p><u>二、前述產品之維修保養。</u></p> <p><u>三、一般進出口貿易及國內銷售業務(期貨除外)。</u></p> <p><u>四、國內外廠商之代理投標報價等業務。</u></p> <p><u>五、I103010 企業經營管理顧問業。</u></p> <p><u>六、I301010 資訊軟體服務業。</u></p> <p><u>七、I301020 資料處理服務業</u></p> <p><u>八、I301030 電子資訊供應服務業。</u></p> <p><u>九、IE01010 電信事業門號代辦業。</u></p> <p><u>十、E701010 通信工程業。</u></p> <p><u>十一、E118010 資訊軟體批發業。</u></p> <p><u>十二、F218010 資訊軟體零售業</u></p> <p><u>十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p>	<p>配合本公司實際情形，酌為文字修訂。</p>

條次	修正後條文	修正前條文	說明
第七條	本公司股票採記名式且得免印製股票方式，並依法發行或登錄。	本公司股票以記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股票得免印製股票，惟應洽證券商集中保管事業機構登錄。	配合本公司實際情形，酌為文字修訂。
第十八條	<p>本公司設董事九人，任期3年，由股東會就候選人名單中選任之，連選得連任。前述董事名額中，設置獨立董事人數三人，且不少於董事席次五分之一。</p> <p>董事選任方式依公司法第一百九十二條之一採候選人提名制度。</p> <p>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名方式及其他應遵行事項，依證券商主管機關之相關規定辦理。</p> <p>本公司董事選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。</p>	<p>本公司設董事九人，任期3年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。前述董事名額中，設置獨立董事人數三人，且不少於董事席次五分之一，其選任方式依公司法第一百九十二條之一採候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名方式及其他應遵行事項，依證券商主管機關之相關規定辦理。</p> <p>本公司於上市(櫃)後，董事之選舉，應採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。</p> <p>本公司董事選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。</p>	配合本公司實際情形，酌為文字修訂。
第三十條	<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>第八次修正於民國一〇七年六月十二日。</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>第八次修正於民國一〇七年六月十二日。</p>	增修條次及日期。

條次	修正後條文	修正前條文	說明
	<p>第九次修正於民國一〇七年九月十八日。</p> <p><u>第十次修正於民國一一〇年七月三十日。</u></p>	<p>第九次修正於民國一〇七年九月十八日。</p>	

## 東捷資訊服務股份有限公司

## 「股東會議事規則」修正前後修文對照表

修正條文	原條文	修正理由
<p>第四條</p> <p>第一、二項略。</p> <p>選任或解任董事、審計委員會成員、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、<u>證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二</u>之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>第四項略</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>第六、七、八項略。</p>	<p>第四條</p> <p>第一、二項略。</p> <p>選任或解任董事、審計委員會成員、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>第四項略</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>第六、七、八項略。</p>	<p>為避免誤解公司法第一百八十五條第一項各款之事項外皆可以臨時動議提出，擬將修正原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。</p> <p>配合條文規範調整公告方式。</p> <p>配合公司法第一百七十二條之一修正。</p>

修正條文	原條文	修正理由
<p>第十條 第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>
<p>第十五條</p> <p>股東會有選舉董事成員時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，<u>並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>第十五條</p> <p>股東會有選舉董事、<u>審計委員</u>會成員時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。</p> <p>以下略。</p>	<p>為使股東能充分、即時掌握選舉董事之表決結果，及瞭解當選名單與當選權數，爰修正現行條文文字，以資明確。</p>

修正條文	原條文	修正理由
<p>第二十條</p> <p>本規則依據公司法及相關法令訂定，經股東會決議通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於中華民國 91 年 5 月 15 日股東會通過。</p> <p>本規則於中華民國 107 年 6 月 12 日股東會第一次修正。</p> <p>本規則於中華民國 107 年 9 月 18 日臨時股東會第二次修正。</p> <p>本規則於中華民國 109 年 6 月 12 日股東會第三次修正。</p> <p><u>本規則於中華民國 110 年 7 月 30 日股東會第四次修正。</u></p>	<p>第二十條</p> <p>本規則依據公司法及相關法令訂定，經股東會決議通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於中華民國 91 年 5 月 15 日股東會通過。</p> <p>本規則於中華民國 107 年 6 月 12 日股東會第一次修正。</p> <p>本規則於中華民國 107 年 9 月 18 日臨時股東會第二次修正。</p> <p>本規則於中華民國 109 年 6 月 12 日股東會第三次修正。</p>	<p>增訂本次修訂日期。</p>