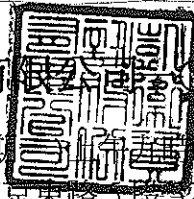


凱衛資訊股份有限公司五股東常會議事錄



時間：民國一〇五年六月二十日（星期三）上午十時正

地點：台北馥敦飯店翡翠廳(台北市南京東路5段52號17樓)

出席：本公司發行股份總數為【30,674,600股】，扣除庫藏股【1,200,000股】，可參加105年股東常會總股數為：【29,474,600股】，親自及委託代理出席共計17,853,429股，佔出席比率為60.57%。

主席：曾董事長 正哲 記錄：王曉玲

列席：董事：林煜基

監察人：零壹科技(股)公司代表人劉振常

臺經聯合會計師事務所：洪英俊 會計師

壹、主席致詞：(略)

貳、討論事項：

一、案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 核議。

說明：1. 為配合公司法第235-1條規定，擬修訂本公司「公司章程」，請參閱附件一。

2. 提請 公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、報告事項：

一、案由：一〇四年度營業概況報告，敬請 鑒察。

說明：一〇四年度營業報告，請參閱附件二。

二、案由：監察人審查一〇四年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件三。

三、案由：一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分派案，業經董事會決議，依據修正後之公司章程，配發員工酬勞 2,557,559 元及董監酬勞 1,278,780 元，均以現金方式發放。

四、案由：赴大陸投資案報告，敬請 鑒察。

說明：本公司為加速大陸市場開拓，乃經由第三地(薩摩亞)設立子公司後，轉投資大陸(上海)設立持股 100%之孫公司，從事大陸市場金融資訊相關業務之開發、代理及銷售。

肆、承認事項：

一、案由：一〇四年度財務報表及營業報告書案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一〇四年度營業決算財務報表，經董事會決議通過後，業經臺經聯合會計師事務所洪英俊會計師及李孟修會計師查核簽證，併同營業報告書，送請監察人審查完竣後並出具書面審查報告書在案，請參閱附件四。

2. 提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、案由：一〇四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1. 本公司民國一〇四年度稅後淨利新台幣 37,011,494 元，加計期初未分配盈餘 7,022,342 元，及調整追溯適用及追溯重編之影響數(215,800)元，另計精算損失列入保留盈餘 1,055,889 元後，一〇四年度未分配盈餘為 42,762,147 元，並依法提列 10%法定盈餘公積計 3,701,149 元及提列特別盈餘公積累積換算調整數 20,986 元後，合計可分配盈餘為新台幣 39,040,012 元。

2. 盈餘分派請參閱附件五。

3. 本次盈餘分配現金股利每股配發 1.1 元，按分配比例計算，元以下捨去分配未滿一元之畸零數額，列入公司其他收入處理。

4. 本公司於盈餘分配基準日前，如因買回本公司股份、庫藏股轉讓、或員工認股權證行使等因素，影響流通在外股份數量，致股東配息比率發生變動而需修正時，擬請股東會授權董事會調整並公告之。

5. 本案於股東會通過後，擬請股東會授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

6. 提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、其他議案及臨時動議：(無)

六、散 會

(註：股東常會實際發言情形以現場錄影、錄音為準)

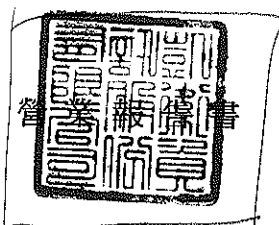
主席：曾正哲



記錄：王曉玲



附件二、



一、民國 104 年營業結果報告

(一)營運計劃實施成果：

回顧一〇四年度，本公司堅持一貫地穩健經營策略，在全體員工群策群力秉持「勇於創新，不斷發展」、「品質專業，客戶滿意」的努力下，致力開發新產品、新業務及提昇專業服務品質。本公司一〇四年度營業收入為 258,255 仟元，全年度稅後純益為 37,011 仟元，每股稅後盈餘為 1.26 元，稅後純益及每股稅後盈餘均較 103 年度成長。

(二)預算執行情形：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國 104 年度財務預測資訊，故無民國 104 年度預算執行分析資料。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：仟元，%

分析項目		104 年度	103 年度	
財務收支	營業收入淨額	258,255	259,142	
	營業毛利	129,975	118,638	
	稅前損益	38,789	34,261	
獲利能力	資產報酬率(%)	8.48	8.26	
	股東權益報酬率(%)	10.65	10.28	
	佔實收資本額比率(%)	營業利益	5.42	4.44
		稅前損益	12.65	11.17
	純益率(%)	14.33	14.08	
每股盈餘(元)	1.26	1.20		

(四)研究發展狀況：

本公司自行研發及代理之產品如下：

一、自行研發

- (1) X-Series：X-Trade、X-Future、X-BOS、KPTS、KLINK...etc。
- (2) X-Gateway：FIX Gateway、DXC Gateway、Booking Server、MOM、BS ...etc。
- (3) On-Line Trading：HTS、HTS ASP、INS、WTS...etc。
- (4) XOMS、DOS Kris、Win kris...etc。
- (5) XClient、NPC。
- (6) FIX 通訊協定平台
- (7) 量化交易策略平台
- (8) 行動證券系統(Mobile、Tablet)
- (9) 行動銀行 APP

二、代理產品

- (1) Multicharts 程式交易軟體
- (2) NYSE 公司 Fix engine
- (3) Axis platform 及 Click Search System

二、105 年營業計劃概要

(一)經營方針

1. 業務面：持續深耕重點客戶，提高產品銷售及延續性收入比重；持續國際接軌政策，拓展大陸市場業務商機。
2. 產品及服務面：加強專案作業流程控管，提升專案服務品質及效率。
3. 產品及經營面：建立各單位內部獎懲評量機制，落實核心產品技術傳承。
4. 產品面：秉持價值創新，繼續深耕核心技術及平台研發①持續優化原交易系統②開發新產品系統建置與銷售③研發高頻交易使用行情平台④強化法人委託管理系統⑤增加 MultiCharts 國內現貨版功能開發。
5. 經營管理面：強化各層級幹部接班人培養計畫，提高主管『管理』及『決策』能力。

(二)預期銷售數量及其依據

1. 證券&期貨：深耕核心產品開發技術平台、延伸產品應用拓展不同市場，並代理有助於提升競爭力產品，以強化公司競爭優勢，在現有產品優勢及客戶基礎上，預估今年應可取得 10 個以上銷貨專案。
2. 金融：著重於行動銀行 APP 發展，在既有金融銀行客戶下，以承接新需求為主，持續推行動銀行 APP，預估今年應可取得 5 個以上銷售專案。

(三)主要產銷政策

1. 切入利基產品市場並提高市佔率，積極以創新商業營運模式深耕目標市場，達到永續經營及雙贏目的。
2. 增加行銷及研發人力，持續市場及新產品研究與開發。
3. 加強國際廠商策略聯盟，增加產品廣度，以提升公司競爭力。
4. 加強產出品質及人力服務素質，提升客戶服務滿意度。
5. 落實執行專案控管流程，提高專案執行效率。

三、未來公司發展策略

本公司未來仍將持續朝開發新產品，以提昇競爭力為前提，培訓員工吸取新知，不斷提供客戶最新資訊與服務，日後仍將持續要求軟體能力及品質的提升，讓凱衛成為證券金融專業軟體服務產業的領航者，更積極立足台灣，進而邁向海外市場。在本公司經營團隊兢兢業業，務實地執行公司策略，為公司追求利潤及成長。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境對公司之影響

1. 就外部競爭環境而言，受大陸經濟成長減緩、油價下跌引發金融市場不穩及全球股市大多下跌等影響，股市動能也相對受到沖擊，各外資銀行及券商無不縮減支出，以因應未來嚴峻的一年，勢必將影響到公司業務的拓展。
2. 就法規環境而言，政府近年來在金融業法令的開放政策，使得金融商品資訊系統需求更趨複雜化，本公司將積極開發多元化商品以符合客戶的需求。在同業競爭激烈的環境中，本公司將落實人才培訓及產品研發，並掌握市場脈動趨勢，不斷創新求變，以因應總體經濟之影響，俾使營收及獲利成長再創佳績。

董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君



附件三、

凱衛資訊股份有限公司
監察人查核報告書

查董事會造送之一〇四年度財務報表，業經臺經聯合會計師事務所洪英俊會計師及李孟修會計師查核竣事，連同營業報告書、盈餘分配表，復經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，謹具報告書，敬請 鑒核。


此致

本公司一〇五年度股東常會

凱衛資訊股份有限公司

監察人：零壹科技股份有限公司

代表人：劉振常



監察人：趙書毅



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 九 日

附件四、



臺經聯合會計師事務所
First Elite CPAs

台北市敦化南路一段57號3樓之8
TEL: (02)25780657
FAX: (02)25780234

凱衛資訊股份有限公司

會計師查核報告書

凱衛資訊股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開財務報表採用權益法之被投資公司民國一〇三年度財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等公司所列之金額及附註十三所揭露轉投資事業之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。凱衛資訊股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日採用權益法之被投資公司長期股權投資金額為0千元，佔個體資產總額之0%，民國一〇三年度就該等長期股權投資認列之投資損失為4,673千元，佔個體綜合淨利之(17.53%)。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經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，足以允當表達凱衛資訊股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

凱衛資訊股份有限公司民國一〇四年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

此 致

凱衛資訊股份有限公司 公鑒

臺經聯合會計師事務所

會計師 洪英俊

洪英俊



會計師 李孟修

李孟修



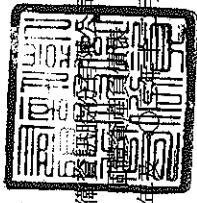
金融監督管理委員會核准文號

行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020053401 號

金管證六字第 0950157035 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 九 日



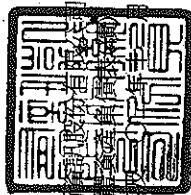
凱衛資產管理股份有限公司
民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

一〇四年十二月三十一日 一〇三年十二月三十一日

代碼	資產	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	附註四及六	\$ 109,902	25	\$ 114,607	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	附註四及七	1,498	—	19,172	4
1150	應收票據淨額	附註八	2,586	1	3,511	1
1170	應收帳款淨額	附註四及八	42,409	10	49,617	11
1220	本期所得稅資產		—	—	62	—
130X	存貨	附註四及九	—	—	2,152	1
1410	預付款項		1,461	—	1,328	—
1460	待出售非流動資產	附註四及十	—	—	1,148	—
1476	其他金融資產	附註十五	140,668	32	101,335	23
1479	其他流動資產	附註十五	10,429	3	10,123	3
11XX	流動資產總計		308,953	71	303,055	70
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產	附註四及十一	32,724	8	43,910	10
1543	以成本衡量之金融資產	附註四及十二	40,965	9	40,965	9
1550	採用權益法之投資	附註四及十三	11,971	3	—	—
1600	不動產、廠房及設備	附註四及十四	18,310	4	20,844	5
1840	遞延所得稅資產	附註二一	15,078	3	15,123	3
1900	其他非流動資產	附註十五	9,594	2	11,162	3
15xx	非流動資產合計		128,642	29	132,004	30
1xxx	資產總計		\$ 437,595	100	\$ 435,059	100

(接下頁)



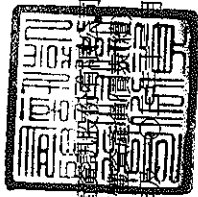
凱德證券股份有限公司
 個戶資產負債表
 民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

一〇四年十二月三十一日 一〇三年十二月三十一日

代碼	負債及權益		附註		金額		%	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
	\$		\$		\$		\$	
2170	應付帳款	6,059	1		6,274	1		
2200	其他應付款	43,536	10	附註十六	45,166	11		
2230	本期所得稅負債	1,635	-		216	-		
2250	負債準備-流動	6,875	2	附註四及十七	6,922	2		
2300	其他流動負債	778	-		731	-		
2310	預收款項	16,276	4	附註十八	20,581	5		
21XX	流動負債總計	75,159	17		79,890	19		
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	-	-	附註二一	409	-		
2640	淨確定福利負債-非流動	12,100	3	附註四及十九	10,372	2		
25xx	非流動負債合計	12,100	3		10,781	2		
2xxx	負債總計	87,259	20		90,671	21		

(接下頁)



凱偉證券股份有限公司
民國一〇四年三月三十一日

單位：新台幣仟元

一〇四年十二月三十一日 一〇三年十二月三十一日

代碼	負債及權益	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
31xx	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	附註二十	306,746	70	306,746	70
3200	資本公積					
3230	資本公積-實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額	附註二十	1,284	-	1,787	-
3300	保留盈餘	附註二十及二二				
3310	法定盈餘公積		7,582	2	3,934	1
3320	特別盈餘公積		1,297	-	1,297	-
3350	未分配盈餘		42,762	10	43,093	11
	保留盈餘合計		51,641	12	48,324	12
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	附註二十	(21)	-	-	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	附註二十	7,461	2	4,306	1
	其他權益合計		7,440	2	4,306	1
3500	庫藏股票	附註四及二十	(16,775)	(4)	(16,775)	(4)
3xxx	權益總計		350,336	80	344,388	79
	負債及權益總計		\$ 437,595	100	\$ 435,059	100

後列之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱臺灣經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)



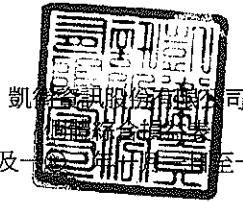
董事長：曾正哲

經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君





民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元

代碼	附註	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	%	金額	%
	附註四				
	營業收入				
4110	銷貨收入	\$ 190,304	74	\$ 194,755	75
4670	維修收入	46,686	18	44,468	17
4680	其他勞務收入	21,265	8	19,919	8
4000	營業收入淨額	258,255	100	259,142	100
	營業成本				
5110	銷貨成本	98,412	38	109,891	42
5670	維修成本	20,371	8	20,091	8
5680	其他勞務成本	9,497	4	10,522	4
5000	營業成本合計	128,280	50	140,504	54
5900	營業毛利	129,975	50	118,638	46
	營業費用				
6100	推銷費用	19,963	8	19,599	8
6200	管理費用	35,207	13	37,801	15
6300	研究發展費用	54,618	21	47,620	18
	營業費用合計	109,788	42	105,020	41
6900	營業利益	20,187	8	13,618	5
	營業外收入及支出				
7010	其他收入				
7100	利息收入	附註四 3,669	1	3,408	1
7130	股利收入	附註四 1,003	—	3,492	2
7190	其他收入—其他	563	—	557	—
7020	其他利益及損失				
7050	財務成本				
7510	利息費用	(9)	—	(6)	—
7590	什項支出	(62)	—	—	—
7630	外幣兌換損失—淨額	(460)	—	—	—
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	(294)	—	—	—
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	附註十三 (3,479)	(1)	(4,673)	(2)
7210	處分不動產、廠房及設備利益	附註十四 97	—	2,073	1
7225	處分投資利益	17,574	7	12,638	5
7230	外幣兌換利益—淨額	—	—	2,618	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益(損失)	—	—	536	—
7000	營業外收入及支出合計	18,602	7	20,643	8
7900	稅前淨利	38,789	15	34,261	13
7950	所得稅費用(利益)	附註四及二一 1,778	1	(2,218)	(1)
8200	本期淨利	37,011	14	36,479	14

後列之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君



凱德實業股份有限公司

個體綜合財務報表

民國一〇四年及一〇五年三月三十一日

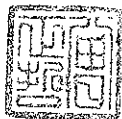
單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣千元

其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,532)	—	1,512	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益 (費用)	附註二一	260	—	(257)
	不重分類至損益之項目合計		<u>(1,272)</u>	<u>—</u>	<u>1,255</u>
8360	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		(21)	—	(330)
8362	備供出售金融資產未實現評價利益(損失)		3,155	1	(10,742)
	後續可能重分類至損益之項目合計		<u>3,134</u>	<u>1</u>	<u>(11,072)</u>
8300	其他綜合損益合計		<u>1,862</u>	<u>1</u>	<u>(9,817)</u>
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ 38,873</u>	<u>15</u>	<u>\$ 26,662</u>
					<u>10</u>
每股盈餘		附註二二			
9750	基本每股盈餘		<u>\$ 1.26</u>		<u>\$ 1.20</u>
9850	稀釋每股盈餘		<u>\$ 1.25</u>		<u>\$ 1.19</u>

後列之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲

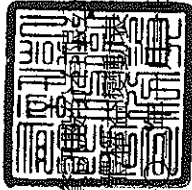


經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君





凱衛實業股份有限公司

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	資本公積			保留盈餘			其他權益項目			庫藏股票	合計
	股本	取得或處分子公司 股權價格與帳 面價值差額	採用權益法認 列關聯企業及 合資股權淨值 之變動數	法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售金 融資產未實現 損益			
一〇三年一月一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,787	\$ 16	\$ 314	\$ 2,420	\$ 38,530	\$ 330	\$ 15,048	\$ -	\$ 365,191	
採用權益法認列關聯企業及合資 股權淨值之變動數	-	-	(16)	-	-	-	-	-	-	(16)	
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,620	-	(3,620)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,123)	1,123	-	-	-	-	
分配股東紅利—現金	-	-	-	-	-	(30,674)	-	-	-	(30,674)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,775)	(16,775)	
一〇三年度淨利	-	-	-	-	-	36,479	-	-	-	36,479	
一〇三年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,255	(330)	(10,742)	-	(9,817)	
一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,787	\$ -	\$ 3,934	\$ 1,297	\$ 43,093	\$ -	\$ 4,306	\$ (16,775)	\$ 344,388	
一〇四年一月一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,787	\$ -	\$ 3,934	\$ 1,297	\$ 43,093	\$ -	\$ 4,306	\$ (16,775)	\$ 344,388	
取得或處分子公司股權價格與帳 面價值差額	-	(503)	-	-	-	-	-	-	-	(503)	
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,648	-	(3,648)	-	-	-	-	
分配股東紅利—現金	-	-	-	-	-	(32,422)	-	-	-	(32,422)	
一〇四年度淨利	-	-	-	-	-	37,011	-	-	-	37,011	
一〇四年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,272)	(21)	3,155	-	1,862	
一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,284	\$ -	\$ 7,582	\$ 1,297	\$ 42,762	\$ (21)	\$ 7,461	\$ (16,775)	\$ 350,336	

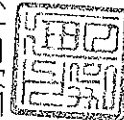
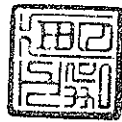
後列之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲

經理人：曾正哲

會計主管：曾玉君



凱衛資訊股份有限公司

個體財務報告

民國一〇四年及一〇三年度十二月三十一日

單位：新台幣仟元
一〇三年度

	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 38,789	\$ 34,261
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	5,890	6,282
攤銷費用	3,824	4,196
呆帳費用提列	1,724	5,770
利息費用	9	6
利息收入	(3,669)	(3,408)
股利收入	(1,003)	(3,492)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	3,479	4,673
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(97)	(2,073)
處分投資利益	(17,574)	(12,638)
與營業活動相關之資產/負債淨變動數		
持有供交易之金融資產	18,522	27,222
應收票據	925	(2,019)
應收帳款	5,484	(16,038)
本期所得稅資產	62	1,388
存貨	2,152	5,016
預付款項	(133)	(261)
其他金融資產	(39,333)	931
其他流動資產	(175)	1,395
應付票據	—	(120)
應付帳款	(215)	(20)
其他應付款	(932)	7,252
負債準備	(47)	1,081
其他流動負債	47	107
預收款項	(4,305)	508
淨確定福利負債	196	42
營運之現金流入	13,620	60,061
收取利息	2,420	3,408
支付利息	(9)	(6)
支付之所得稅	(462)	(417)
營業活動之淨現金流入	15,569	63,046
投資活動之現金流量：		
收取股利	1,003	3,492
取得備供出售金融資產	—	(12,874)
處分備供出售金融資產	27,701	29,272
處分待出售非流動資產	4,010	—
購置不動產、廠房及設備	(4,524)	(2,286)
處分不動產、廠房及設備價款	567	5,377
取得採用權益法之投資	(15,782)	—
受限制資產－質押定期存款	1,118	(471)
未攤銷費用	(2,236)	(6,571)
存出保證金	223	220
其他非流動資產	68	29
投資活動之淨現金流入	12,148	16,188
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(32,422)	(30,674)
庫藏股票買回成本	—	(16,775)
籌資活動之淨現金流出	(32,422)	(47,449)
本期現金及約當現金(減少)增加	(4,705)	31,785
期初現金及約當現金餘額	114,607	82,822
期末現金及約當現金餘額	\$ 109,902	\$ 114,607

後列之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君

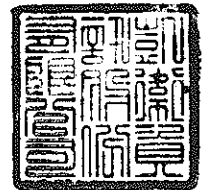


關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國一〇四年度（自一〇四年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：凱衛資訊股份有限公司



負責人：曾 正 哲



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 九 日



凱衛資訊股份有限公司及其子公司
會計師查核報告書

凱衛資訊股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開財務報表採用權益法之被投資公司民國一〇三年度財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等公司所列之金額及附註十三所揭露轉投資事業之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。凱衛資訊股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日採用權益法之被投資公司長期股權投資金額為 0 仟元，佔合併資產總額之 0%，民國一〇三年度就該等長期股權投資認列之投資損失為 4,673 仟元，佔合併綜合淨利之(17.53%)。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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，足以允當表達凱衛資訊股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

凱衛資訊股份有限公司業已編製民國一〇四年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

凱衛資訊股份有限公司 公鑒

臺經聯合會計師事務所

會計師 洪 英 俊

洪英俊



會計師 李 孟 修

李孟修



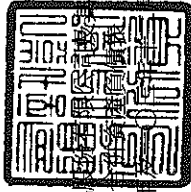
金融監督管理委員會核准文號

行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020053401 號

金管證六字第 0950157035 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 九 日



凱衛資訊股份有限公司

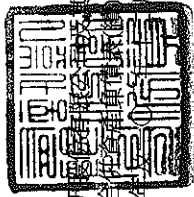
民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

一〇四年十二月三十一日 一〇三年十二月三十一日

代碼	資產	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	附註四及六	\$ 121,657	28	\$ 114,607	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	附註四及七	1,498	—	19,172	4
1150	應收票據淨額	附註八	2,586	1	3,511	1
1170	應收帳款淨額	附註四及八	42,409	10	49,617	11
1220	本期所得稅資產		—	—	62	—
130X	存貨	附註四及九	—	—	2,152	1
1410	預付款項		1,627	—	1,328	—
1460	待出售非流動資產	附註四及十	—	—	1,148	—
1476	其他金融資產	附註十五	140,668	32	101,335	23
1479	其他流動資產	附註十五	10,430	2	10,123	3
11XX	流動資產總計		320,875	73	303,055	70
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產	附註四及十一	32,724	8	43,910	10
1543	以成本衡量之金融資產	附註四及十二	40,965	9	40,965	9
1550	採用權益法之投資	附註四及十三	—	—	—	—
1600	不動產、廠房及設備	附註四及十四	18,631	4	20,844	5
1840	遞延所得稅資產	附註二一	15,078	4	15,123	3
1900	其他非流動資產	附註十五	9,507	2	11,162	3
15xx	非流動資產合計		116,905	27	132,004	30
1xxx	資產總計		\$ 437,780	100	\$ 435,059	100

(接下頁)



凱備資訊股份有限公司

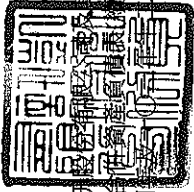
民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

一〇四年十二月三十一日 一〇三年十二月三十一日

代碼	負債及權益	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2170	應付帳款		\$ 6,059	1	\$ 6,274	1
2200	其他應付款	附註十六	43,715	10	45,166	11
2230	本期所得稅負債		1,635	-	216	-
2250	負債準備-流動	附註四及十七	6,875	2	6,922	2
2300	其他流動負債		784	-	731	-
2310	預收款項	附註十八	16,276	4	20,581	5
21XX	流動負債總計		75,344	17	79,890	19
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	附註二一	-	-	409	-
2640	淨確定福利負債-非流動	附註四及十九	12,100	3	10,372	2
25xx	非流動負債合計		12,100	3	10,781	2
2xxx	負債總計		87,444	20	90,671	21

(接下頁)



凱衛會計師事務所
及子公司

民國一〇四年十二月三十一日

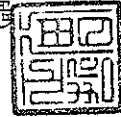
單位：新台幣千元

一〇四年十二月三十一日 一〇三年十二月三十一日

代碼	附註	金額	%	金額	%
31xx	權益				
3100	股本				
3110	普通股股本	306,746	70	306,746	70
3200	資本公積				
3230	資本公積-實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	1,284	--	1,787	--
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	7,582	2	3,934	1
3320	特別盈餘公積	1,297	--	1,297	--
3350	未分配盈餘	42,762	10	43,093	11
	保留盈餘合計	51,641	12	48,324	12
3400	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(21)	--	--	--
3425	備供出售金融資產未實現損益	7,461	2	4,306	1
	其他權益合計	7,440	2	4,306	1
3500	庫藏股票	(16,775)	(4)	(16,775)	(4)
3xxx	權益總計	350,336	80	344,388	79
	負債及權益總計	\$ 437,780	100	\$ 435,059	100

後列之附註係本合併財務報表之一部分

(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)



董事長：曾正哲

經理人：曾正哲

會計主管：曾玉君



民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

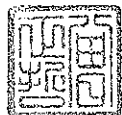
單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元
一〇四年度 一〇三年度

代碼	附註	金額	%	金額	%
	附註四				
	營業收入				
4110	銷貨收入	\$ 190,304	74	\$ 194,755	75
4670	維修收入	46,686	18	44,468	17
4680	其他勞務收入	21,265	8	19,919	8
4000	營業收入淨額	258,255	100	259,142	100
	營業成本				
5110	銷貨成本	98,412	38	109,891	42
5670	維修成本	20,371	8	20,091	8
5680	其他勞務成本	9,497	4	10,522	4
5000	營業成本合計	128,280	50	140,504	54
5900	營業毛利	129,975	50	118,638	46
	營業費用				
6100	推銷費用	20,991	8	19,599	8
6200	管理費用	37,079	14	37,801	15
6300	研究發展費用	55,280	21	47,620	18
	營業費用合計	113,350	43	105,020	41
6900	營業利益	16,625	7	13,618	5
	營業外收入及支出				
7010	其他收入				
7100	利息收入	附註四 3,752	1	3,408	1
7130	股利收入	附註四 1,003	—	3,492	2
7190	其他收入—其他	563	—	557	—
7020	其他利益及損失				
7050	財務成本				
7510	利息費用	(9)	—	(6)	—
7590	什項支出	(62)	—	—	—
7630	外幣兌換損失	(460)	—	—	—
7635	透過損益按公允價值衡量之金 融資產損失	(294)	—	—	—
7060	採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	附註十三 —	—	(4,673)	(2)
7210	處分不動產、廠房及設備利益	附註十四 97	—	2,073	1
7225	處分投資利益	17,574	7	12,638	5
7230	外幣兌換利益—淨額	—	—	2,618	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金 融資產利益(損失)	—	—	536	—
7000	營業外收入及支出合計	22,164	8	20,643	8
7900	稅前淨利	38,789	15	34,261	13
7950	所得稅費用(利益)	附註四及二一 1,778	1	(2,218)	(1)
8200	本期淨利	37,011	14	36,479	14

後列之附註係本合併財務報表之一部分

(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲

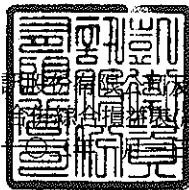


經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君





凱衛資證券股份有限公司及其子公司
 民國一〇四年及一〇五年三月二十九日查核報告書
 民國一〇四年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

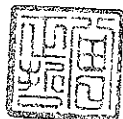
單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元

其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,532)	—	1,512	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益(費用)	260	—	(257)	—
	不重分類至損益之項目合計	(1,272)	—	1,255	—
8360	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	(21)	—	(330)	—
8362	備供出售金融資產未實現評價利益(損失)	3,155	1	(10,742)	(4)
	後續可能重分類至損益之項目合計	3,134	1	(11,072)	(4)
8300	其他綜合損益合計	1,862	1	(9,817)	(4)
8500	本期綜合損益總額	\$ 38,873	15	\$ 26,662	10
每股盈餘					
			附註二二		
9750	基本每股盈餘	\$ 1.26		\$ 1.20	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.25		\$ 1.19	

後列之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲



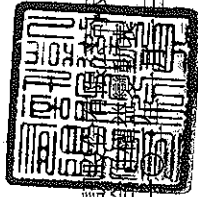
經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君



凱衛資訊股份有限公司及其子公司
民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	資本公積			保留盈餘			其他權益項目				庫藏股票	合計
	取得或處分子公司 股權價格與帳 面價值差額	採用權益法認 列關聯企業及 合資股權淨值 之變動數	法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售金 融資產未實 現損益	其他權益項目	其他權益項目	其他權益項目		
一〇三年一月一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,787	\$ 314	\$ 2,420	\$ 38,530	\$	\$ 330	\$ 15,048	\$	\$	\$	\$ 365,191
採用權益法認列關聯企業及合資 股權淨值之變動數	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16)
提列法定盈餘公積	-	-	3,620	-	(3,620)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(1,123)	1,123	-	-	-	-	-	-	-
分配股東紅利—現金	-	-	-	-	(30,674)	-	-	-	-	-	-	(30,674)
庫藏股買回	-	-	-	-	36,479	-	-	-	-	(16,775)	-	(16,775)
一〇三年度淨利	-	-	-	-	1,255	-	-	-	-	-	-	36,479
一〇三年度其他綜合損益	-	-	-	-	43,093	-	(330)	(10,742)	-	-	-	(9,817)
一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,787	\$ 3,934	\$ 1,297	\$ 43,093	\$	\$	\$ 4,306	\$	\$ (16,775)	\$	\$ 344,388
一〇四年一月一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,787	\$ 3,934	\$ 1,297	\$ 43,093	\$	\$	\$ 4,306	\$	\$ (16,775)	\$	\$ 344,388
取得或處分子公司股權價格與帳 面價值差額	-	(503)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(503)
提列法定盈餘公積	-	-	3,648	-	(3,648)	-	-	-	-	-	-	-
分配股東紅利—現金	-	-	-	-	(32,422)	-	-	-	-	-	-	(32,422)
一〇四年度淨利	-	-	-	-	37,011	-	-	-	-	-	-	37,011
一〇四年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,272)	-	(21)	3,155	-	-	-	1,862
一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 306,746	\$ 1,284	\$ 7,582	\$ 1,297	\$ 42,762	\$	\$ (21)	\$ 7,461	\$	\$ (16,775)	\$	\$ 350,336

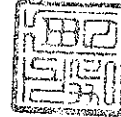
後列之附註係本合併財務報表之一部分

請參閱本會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲

經理人：曾正哲

會計主管：曾玉君



民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元
一〇三年度

	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 38,789	\$ 34,261
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	5,951	6,282
攤銷費用	3,824	4,196
呆帳費用提列	1,724	5,770
利息費用	9	6
利息收入	(3,752)	(3,408)
股利收入	(1,003)	(3,492)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	—	4,673
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(97)	(2,073)
處分投資利益	(17,574)	(12,638)
與營業活動相關之資產/負債淨變動數		
持有供交易之金融資產	18,522	27,222
應收票據	925	(2,019)
應收帳款	5,484	(16,038)
本期所得稅資產	62	1,388
存貨	2,152	5,016
預付款項	(299)	(261)
其他金融資產	(39,333)	931
其他流動資產	(176)	1,395
應付票據	—	(120)
應付帳款	(215)	(20)
其他應付款	(753)	7,252
負債準備	(47)	1,081
其他流動負債	53	107
預收款項	(4,305)	508
淨確定福利負債	196	42
營運之現金流入	10,137	60,061
收取利息	2,503	3,408
支付利息	(9)	(6)
支付之所得稅	(462)	(417)
營業活動之淨現金流入	12,169	63,046
投資活動之現金流量：		
收取股利	1,003	3,492
取得備供出售金融資產	—	(12,874)
處分備供出售金融資產	27,701	29,272
處分待出售非流動資產	4,010	—
購置不動產、廠房及設備	(4,906)	(2,286)
處分不動產、廠房及設備價款	567	5,377
受限制資產—質押定期存款	1,118	(471)
未攤銷費用	(2,236)	(6,571)
存出保證金	—	220
其他非流動資產	67	29
投資活動之淨現金流入	27,324	16,188
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(32,422)	(30,674)
庫藏股票買回成本	—	(16,775)
籌資活動之淨現金流出	(32,422)	(47,449)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(21)	—
本期現金及約當現金增加	7,050	31,785
期初現金及約當現金餘額	114,607	82,822
期末現金及約當現金餘額	\$ 121,657	\$ 114,607

後列之附註係本合併財務報表之一部分

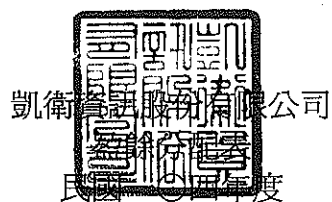
(請參閱臺經聯合會計師事務所民國一〇五年三月二十九日查核報告書)

董事長：曾正哲

經理人：曾正哲

會計主管：曾玉君

附件五、



項 目	單位：新台幣元	
	金	額
期初未分配盈餘	7,022,342	
減：追溯適用及追溯重編之影響數	(215,800)	
減：精算（損）益列入保留盈餘	(1,055,889)	
加：104 年度稅後損益	37,011,494	
減：提列 10%法定盈餘公積	(3,701,149)	
減：提列特別盈餘公積-累積換算調整數	(20,986)	
截至 104 年底可供分配盈餘：	39,040,012	
分派項目：		
現金股利（每股新台幣 1.1 元 × 29,474,600 股）	32,422,060	
期末未分配盈餘：	6,617,952	

董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君

