

凱衛資訊股份有限公司七十七年股東常會議事錄

時間：民國一〇七年六月二十五日（星期一）上午九時整

地點：台北馥敦飯店翡翠廳（台北市南京東路5段32號17樓）

出席：本公司發行股份總數為【30,674,600股】，可參加107年股東常會總股數為：【30,674,600股】，親自出席加計電子投票之股數為7,156,421股、委託出席之股數為328,000股、公開徵求之股數為13,613,103股、合計出席之股數為21,097,524股、佔公司總發行股數出席比率為68.77%。

主席：曾董事長 正哲

記錄：王曉玲

出席：董事：曾正哲、林煜基、曾正男、許進順

獨立董事：莊英俊

監察人：零壹科技(股)公司法人代表人劉振常、趙書毅

正風聯合會計師事務所：徐素琴會計師、賴家裕會計師

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項：

一、案由：一〇六年度營業概況報告，敬請 鑒察。

說明：一〇六年度營業報告，請參閱附件一。

二、案由：監察人審查一〇六年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件二。

三、案由：一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分派案，業經董事會決議，並依據本公司章程規定，配發員工酬勞451,771元及董監酬勞225,885元，均以現金方式發放。

四、案由：庫藏股買回執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司於民國106年8月10日經董事會決議將第四次庫藏股1,200仟股轉讓與員工，認股基準日為民國106年8月28日，並已全數完成過戶。

參、承認事項：(董事會提)

一、案由：一〇六年度財務報表及營業報告書案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一〇六年度營業決算財務報表，經董事會決議通過後，業經正風聯合會計師事務所徐素琴會計師及賴家裕會計師查核簽證，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，請參閱附件三。

2. 提請 承認。

決議：經票決結果，贊成21,092,169權數，反對1,692權數，

無效 0 權數，棄權/未投票 3,663 權數；本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決權數 99.97%，經主席宣佈表決結果，承認事項第一案照原案表決通過。

二、案由：一〇六年度盈餘分配表案，敬請 承認。

- 說明：1. 本公司一〇六年度盈餘分配表，業經董事會決議通過，並送請監察人審查完竣，出具書面審查報告書在案。
2. 請參閱附件四。
 3. 本次盈餘分配現金股利每股配發 0.3 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：經票決結果，贊成 21,092,169 權數，反對 1,692 權數，無效 0 權數，棄權/未投票 3,663 權數；本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決權數 99.97%，經主席宣佈表決結果，承認事項第二案照原案表決通過。

肆、選舉事項：(董事會提)

案由：改選第十一屆董事、監察人案。

- 說明：1. 本公司第十屆董事及監察人之任期將於 107 年 7 月 25 日屆滿，為配合公司實際業務運作需求，擬提前於本次股東常會全面改選，本案業經 107 年 3 月 23 日董事會會議通過在案。
2. 依公司章程第 13 條及第 13 條之 1 規定，本公司設董事七人，監察人二人。均由股東會就有行為能力之人依法選任之，任期為三年，連選得連任。本屆董事會擬選任董事 7 席（含獨立董事 2 席）及監察人 2 席。其中二席獨立董事，採候選人提名制選舉。
 3. 新選任之第十一屆董事及監察人自本次股東會結束後就任，任期自 107 年 6 月 25 日起至 110 年 6 月 24 日止，共計三年。
 4. 本公司獨立董事採公司法第 192 條之 1 候選人提名制度，候選人名單業經本公司 107 年 5 月 10 日董事會審核通過，候選人相關資料，請參閱附件五。

選舉結果：

董事當選名單

戶號	戶名	當選權數
1	曾正哲	30,024,243 權
18182	王崇旭	25,768,564 權
87	林煜基	25,766,201 權
5861	趙書毅	25,586,969 權
18180	林瑞龍	25,578,564 權

獨立董事當選名單

身分證字號	姓名	當選權數
A10320XXXX	王德林	7,378,555 權
J10066XXXX	朱家一	7,366,748 權

監察人當選名單

戶號	戶名	當選權數
5860	零壹科技股份有限公司	21,051,667 權
15856	張道依	21,051,667 權

伍、其他議案：

案由：解除本公司新任董事「競業禁止」討論案，敬請 核議。

說明：1. 依公司法第 209 條之規定，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。

2. 新任董事如有解除「競業禁止」之需求者，應就自身行為之重要內容提出說明，並取得本次股東常會之許可。

主席補充說明：本次新任當選董事中，有兩位董事，一位是王崇旭先生，一位是趙書毅先生，目前皆有投資或經營與本公司營業範圍相關或類似之公司，故向本次股東大會提出說明，希望本次股東會同意其倆位在本屆新任董事任職期間內，得投資或經營與本公司營業範圍相關或類似之公司免除其「競業禁止」之限制。

凱衛資訊股份有限公司

董事兼任其他公司職務明細表

董事	兼任公司/機構名稱	兼任職稱
王崇旭	開曼註冊AEG公司	董事
	擎學股份有限公司	執行長
	台灣立基知識科技股份有限公司	董事長
	錦田雲端科技股份有限公司	董事長
	旭文文創科技股份有限公司	董事長
趙書毅	艾爾教育股份有限公司	業務經理

決議：經票決結果，贊成21,092,719權數，反對2,631 權數，無效0 權數，棄權/未投票2,174 權數；本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決權數99.97%，經主席宣佈表決結果，同意本次新任當選董事王崇旭先生及趙書毅先生於本屆新任董事任職期間內，得投資或經營與本公司營業範圍相關或類似之公司免除其「競業禁止」之限制。

六、臨時動議：(無)

七、散 會

(註：股東常會實際發言情形以現場錄影、錄音為準)

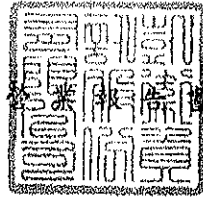
主席：曾正哲



記錄：王曉玲



【附件一】



一、民國 106 年營業結果報告

(一)營運計劃實施成果：

回顧一〇六年，國際間是紛紛擾擾的一年，包括川普就任美國總統，歐洲則有英國、法國與德國大選及北韓核試並頻射飛彈，加上天災頻仍、恐攻人禍等；不過，隨著全球經濟增長，帶動全球股票市場出現強勁的波動，也影響亞洲各國股市指數衝高。反觀國內新政府上任後，雖推動五加二產業、扶植新創、鬆綁法規，卻又受政治影響造成兩岸關係的停滯等因素，呈現出內需不振、動能不足等現象，使國內經濟成長力道遲緩。然而，受到國際熱錢影響使台股指數上萬點，成交量雖相對成長，但國內外券商及投資銀行卻對未來景氣表現，充滿不確定性的疑慮，致使各券商對資本投資仍維持保守；除了每年必要的法規修改專案外，對於系統軟體開發及租用系統的支出都相對的減少，進而影響公司本年度的營業績效。本公司一〇六年度營業收入為 207,640 仟元，全年度稅前淨利為 6,852 仟元、稅後純益為 6,345 仟元，每股稅後盈餘為 0.21 元。

(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 106 年度財務預測資訊，故無民國 106 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		106 年度	105 年度	
財務收支	營業收入淨額	207,640	226,646	
	營業毛利	99,155	106,950	
	稅前損益	6,852	5,526	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.53	(0.22)	
	股東權益報酬率(%)	1.91	(0.28)	
	佔實收資本額比率(%)	營業利益	0.35	1.39
		稅前損益	2.23	1.8
	純益率(%)	3.06	(0.41)	
	每股盈餘(元)	0.21	(0.03)	

二、研究發展狀況：

本公司自行研發及代理之產品如下：

1、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、SOR ... 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

2、代理產品

- (1) Multicharts 程式交易軟體
- (2) NYSE 公司 Fix engine
- (3) Axis platform
- (4) AI

三、107 年營業計劃概要

展望一〇七年，全球經濟存在著諸多不確定性因素，為迎接此充滿挑戰之一年，本公司將積極開發多元化商品以符合客戶的需求；並推動相關多角化經營策略，慎選策略夥伴擴大企業經營規模，以增加營運動能。此外，本公司仍會持續強化在核心產業的競爭力，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，以維持公司的競爭優勢。

董事長：曾正哲



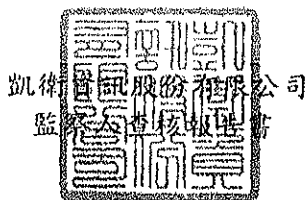
經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君



【附件二】



查董事會造送之一〇六年度財務報表，業經正風聯合會計師事務所徐素琴會計師及賴家裕會計師查核竣事，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。

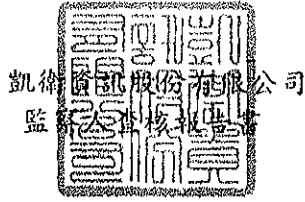
此致

本公司一〇七年度股東常會

凱衛資訊股份有限公司

監察人：趙書毅

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 三 日



查董事會造送之一〇六年度財務報表，業經正風聯合會計師事務所徐素琴會計師及賴家裕會計師查核竣事，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

本公司一〇七年度股東常會

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

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 六 日

【附件三】



BAKER TILLY
CLOCK & CO
正風聯合

BAKER TILLY CLOCK & CO
正風聯合會計師事務所

台北市104南京東路二段111號14樓(頂樓)
14th Fl., 111 Sec. 2, Nanking E. Rd., Taipei 104, Taiwan, R.O.C.
電話:(02)2516-5255 傳真:(02)2516-0312

會計師查核報告書

NO. 21791064A

凱衛資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

凱衛資訊股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 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，上開個體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編製，足以允當表達凱衛資訊股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 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，與凱衛資訊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

茲對凱衛資訊股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凱衛資訊股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對凱衛資訊股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、 收入認列之正確性

關鍵查核事項之說明：

有關收入認列之會計政策，請參閱財務報告附註四(十三)；本期收入之認列涉及重大會計判斷、估計及假設不確定性說明，請參閱財務報告附註五。

凱衛資訊股份有限公司主要營業項目為軟硬體系統整合建置、維修、資訊網路傳輸等，其中軟硬體系統整合建置為主要營業收入，該項目之收入認列係採成本回收法，在已投入成本屬可收回之前提下，認列營業收入。透過正確累計各案號之投入成本，並對已投入成本之收回可能性，進行適當假設及評估，截至 106 年 12 月 31 日未完工案號之收入認列將涉及評估人員之主觀判斷，且直接影響收入認列金額。因此，本會計師認為凱衛資訊股份有限公司收入認列之正確性係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 瞭解凱衛資訊股份有限公司軟硬體系統整合建置收入認列攸關之內部控制制度，並執行收入認列之控制點測試，以確認其攸關控制執行之有效性。
- 對截至資產負債表日止尚未完工之案件進行抽核，確認相關投入成本累計之正確性及已投入成本收回可能性評估之合理性。

二、以成本衡量之金融資產之資產減損評估

關鍵查核事項之說明：

有關以成本衡量之金融資產之會計政策，請參閱財務報告附註四(十一)；以成本衡量之金融資產減損之說明，請參閱財務報告附註六(四)。

截至民國 106 年 12 月 31 日止，凱衛資訊股份有限公司轉投資之以成本衡量之金融資產共計 41,431 仟元，凱衛資訊股份有限公司於每一資產負債表日評估是否有已減損之客觀證據。若有任何此種證據存在，則需估

計該資產之未來現金流量，因相關客觀證據之評估涉及評估人員之主觀判斷，並影響未來現金流量之評估與否，故本會計師認為凱衛資訊股份有限公司以成本衡量之金融資產減損係本年度查核最為重要事項之一。

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 瞭解凱衛資訊股份有限公司資產減損評估程序。
- 取得凱衛資訊股份有限公司以成本衡量金融資產減損評估文件，並針對各項假設及評估內容之合理性進行評估。

其他事項

前期個體財務報告由其他會計師查核

凱衛資訊股份有限公司民國 105 年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國 106 年 3 月 21 日出具無保留意見之查核報告。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估凱衛資訊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凱衛資訊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。

凱衛資訊股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體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個體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：

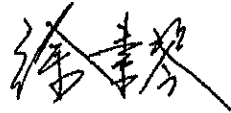

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對凱衛資訊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凱衛資訊股份有限公司繼續經營之能力可能產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告使用者注意個體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凱衛資訊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於凱衛資訊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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成查核意見。

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)。

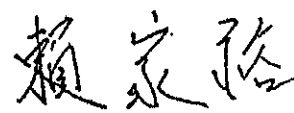

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凱衛資訊股份有限公司民國106年度個體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。

正 風 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師：  

徐 素 琴

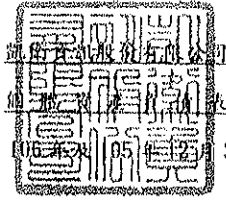
會計師：  

賴 家 裕

核准文號：(82)台財證(六)第34216號

核准文號：金管證審字第1050043092號

民 國 107 年 3 月 23 日



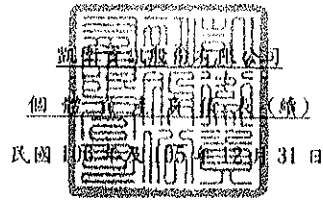
民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		附 註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
代 碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 101,882	24	\$ 123,467	31
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	14,193	3	6,729	2
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動	六(五)·八	156,554	37	108,750	27
1150	應收票據	六(六)	598	—	486	—
1170	應收帳款	六(六)	30,640	7	35,020	9
1220	本期所得稅資產		594	—	409	—
1310	存 貨	六(七)	164	1	—	—
1410	預付款項		1,522	—	1,735	—
1479	其他流動資產		1,548	—	1,900	1
11xx	流動資產合計		307,695	72	278,496	70
15xx	非流動資產					
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	50,571	12	45,149	11
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	41,431	10	42,622	11
1550	採權益法之投資	六(八)	3,960	1	5,880	2
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	9,933	2	13,659	3
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	8,694	2	8,771	2
1920	存出保證金		4,404	1	4,207	1
1990	其他非流動資產		875	—	1,548	—
15xx	非流動資產合計		119,868	28	121,836	30
	資 產 總 計		\$ 427,563	100	\$ 400,332	100

(請參閱個體財務報告附註)

(接次頁)



單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2150	應付票據		59	—	57	—
2170	應付帳款		3,693	1	5,960	2
2200	其他應付款	六(十)	32,313	8	37,962	10
2250	負債準備-流動	六(十一)	3,954	1	5,117	1
2310	預收款項	六(十二)	26,120	6	20,215	5
2399	其他流動負債		669	—	790	—
21xx	流動負債合計		66,808	16	70,101	18
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(十八)	263	—	90	—
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十三)	14,046	3	13,192	3
25xx	非流動負債合計		14,309	3	13,282	3
2xxx	負債總計		81,117	19	83,383	21
3xxx	歸屬於母公司業主之權益	六(十四)				
3100	股本					
3110	普通股股本		306,746	72	306,746	77
3200	資本公積					
3220	庫藏股票交易		1,511	1	—	—
3230	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		1,284	—	1,284	—
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		11,283	3	11,283	3
3320	特別盈餘公積		1,996	—	1,318	—
3350	未分配盈餘		9,953	2	4,902	1
3400	其他權益		13,673	3	8,191	2
3550	庫藏股票		—	—	(16,775)	(4)
3xxx	權益總計		346,446	81	316,949	79
	負債及權益總計		\$ 427,563	100	\$ 400,332	100

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：曾正哲

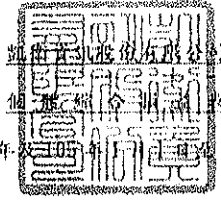


經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君





民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	項 目	附 註	106 年 度		105 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(十六)	\$ 203,669	100	\$ 226,646	100
5000	營業成本	六(十七、十九)	(106,706)	(52)	(119,696)	(53)
5900	營業毛利		96,963	48	106,950	47
5910	未實現銷貨利益		(1,555)	(1)	—	—
5950	營業毛利淨額		95,408	47	106,950	47
6000	營業費用	六(十九)				
6100	推銷費用		(20,115)	(10)	(18,833)	(9)
6200	管理費用		(30,409)	(15)	(27,848)	(12)
6300	研究發展費用		(43,511)	(21)	(50,565)	(22)
6000	營業費用合計		(94,035)	(46)	(97,246)	(43)
6900	營業淨利		1,373	1	9,704	4
7000	營業外收入及支出					
7070	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(294)	—	(5,413)	(2)
7100	利息收入		2,087	1	3,229	1
7130	股利收入		3,680	2	2,592	1
7175	壞帳轉回利益		1,882	1	273	—
7190	其他收入		895	—	551	—
7210	處分不動產、廠房及設備利益		471	—	—	—
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益		1,560	1	—	—
7510	利息費用		(4)	—	(8)	—
7590	什項支出		—	—	(5)	—
7630	外幣兌換損失		(3,607)	(2)	(5,208)	(2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失		—	—	(189)	—
7671	金融資產減損損失		(1,191)	(1)	—	—
7000	營業外收入及支出合計		5,479	2	(4,178)	(2)
7900	稅前淨利		6,852	3	5,526	2
7950	所得稅費用	六(十八)	(507)	—	(6,463)	(2)
8200	本期淨利(淨損)		6,345	3	(937)	—
8300	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		(742)	—	(939)	—
8349	與不重分類項目之項目之相關之所得稅		126	—	160	—
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 差額	六(十四)	(71)	—	(678)	—
8362	備供出售金融資產未實現評價(損失)	六(十四)	5,422	3	1,429	—
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		131	—	—	—
8300	本期其他綜合損益		4,866	3	(28)	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 11,211	6	\$ (965)	—
	每股盈餘	六(十五)				
9750	基本每股盈餘		\$	0.21	\$	(0.03)
9850	稀釋每股盈餘		\$	0.21	\$	(0.03)

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：曾正哲

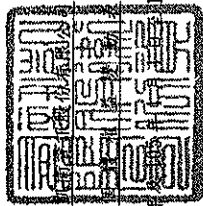


經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君





民國 106 年

12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

	股本	資本公積 - 庫藏股交易	資本公積 - 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	保 留 盈 餘			未分配盈餘	其他權益項目			庫藏股票	總 計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		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		
A1 105 年 1 月 1 日餘額	\$ 306,746	\$ -	\$ 1,284	\$ 7,582	\$ 1,297	\$ 42,762	\$ (21)	\$ 7,461	\$ (16,775)	\$ 350,336		
B1 提列法定盈餘公積	-	-	-	3,701	-	(3,701)	-	-	-	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	21	(21)	-	-	-	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	-	(32,422)	-	-	-	-	-	(32,422)
D1 105 年 1 月至 12 月淨損	-	-	-	-	-	(937)	-	-	-	-	-	(937)
D3 105 年 1 月至 12 月其他綜合損益	-	-	-	-	-	(779)	(678)	1,429	-	-	-	(28)
D5 105 年 1 月至 12 月綜合損益總額	-	-	-	-	-	(1,716)	(678)	1,429	-	-	-	(665)
Z1 民國 105 年 12 月 31 日餘額	\$ 306,746	\$ -	\$ 1,284	\$ 11,283	\$ 1,318	\$ 4,902	\$ (699)	\$ 8,890	\$ (16,775)	\$ 316,949		
A1 106 年 1 月 1 日餘額	\$ 306,746	\$ -	\$ 1,284	\$ 11,283	\$ 1,318	\$ 4,902	\$ (699)	\$ 8,890	\$ (16,775)	\$ 316,949		
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	678	(678)	-	-	-	-	-	-
D1 106 年 1 月至 12 月淨利	-	-	-	-	-	6,345	-	-	-	-	-	6,345
D3 106 年 1 月至 12 月其他綜合損益	-	-	-	-	-	(616)	60	5,422	-	-	-	4,866
D5 106 年 1 月至 12 月綜合損益總額	-	-	-	-	-	5,729	60	5,422	-	-	-	11,211
N1 股份基礎給付	-	1,511	-	-	-	-	-	-	-	16,775	-	18,286
Z1 民國 106 年 12 月 31 日餘額	\$ 306,746	\$ 1,511	\$ 1,284	\$ 11,283	\$ 1,996	\$ 9,953	\$ (639)	\$ 14,312	\$ -	\$ 346,416		



董事長：曾正哲

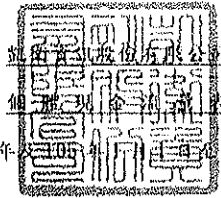


經理人：曾正哲

(請參閱個體財務報告附註)



會計主管：曾玉君



民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 6,852	\$ 5,526
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	4,959	5,658
A20200	攤銷費用	1,128	3,675
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	(1,882)	(273)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(1,560)	189
A20900	利息費用	4	8
A21200	利息收入	(2,087)	(3,229)
A21300	股利收入	(3,680)	(2,592)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,511	—
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	294	5,413
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(471)	—
A23500	金融資產減損損失	1,191	—
A23900	未實現銷貨利益	1,555	—
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(5,904)	(5,420)
A31130	應收票據	(112)	2,100
A31150	應收帳款	6,262	7,662
A31180	其他應收款	—	(409)
A31200	存貨	(164)	—
A31230	預付款項	213	(274)
A31240	其他流動資產	412	(13)
A32130	應付票據	2	57
A32150	應付帳款	(2,267)	(99)
A32180	其他應付款	(5,861)	(5,574)
A32200	負債準備	(1,163)	(1,758)
A32210	預收款項	5,905	3,939
A32230	其他流動負債	(121)	10
A32240	淨確定福利負債	112	153
A33000	營運產生之現金流入	5,128	14,749
A33100	收取之利息	2,027	4,383
A33300	支付之利息	(4)	(8)
A33500	支付之所得稅	(185)	(1,541)
AAAA	營業活動之淨現金流入	6,966	17,583
BBBB	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	—	(1,657)
B00300	取得備供出售金融資產	—	(10,996)
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(47,804)	—
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	—	39,616
B02700	取得不動產、廠房及設備	(5,973)	(1,007)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,423	—
B03700	存出保證金增加	(197)	(3)
B06700	其他非流動資產增加	(455)	(141)
B07600	收取之股利	3,680	2,592
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(45,326)	28,404
CCCC	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	—	(32,422)
C05100	員工購買庫藏股	16,775	—
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	16,775	(32,422)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(21,585)	13,565
E00100	期初現金及約當現金餘額	123,467	109,902
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 101,882	\$ 123,467

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君

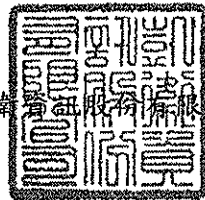


關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 106 年度(自民國 106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 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 1 0 7 年 3 月 2 3 日



BAKER TILLY
CLOCK & CO
正風聯合

BAKER TILLY CLOCK & CO
正風聯合會計師事務所
台北市104南京東路二段111號14樓(頂樓)
11th Fl., 111 Sec. 2, Nanking E. Rd, Taipei 104, Taiwan, R.O.C.
電話:(02)2516-5255 傳真:(02)2516-0312

會計師查核報告書

NO. 21791064CA

凱衛資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

凱衛資訊股份有限公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 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，上開合併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 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 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，與凱衛資訊股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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

茲對凱衛資訊股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項之說明：

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凱衛資訊股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨

表示意見。

茲對凱衛資訊股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、收入認列之正確性

關鍵查核事項之說明：

有關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十三)；本期收入之認列涉及重大會計判斷、估計及假設不確定性說明，請參閱財務報告附註五。

凱衛資訊股份有限公司及其子公司主要營業項目為軟硬體系統整合建置、維修、資訊網路傳輸等，其中軟硬體系統整合建置為主要營業收入，該項目之收入認列係採成本回收法，在已投入成本屬可收回之前提下，認列營業收入。透過正確累計各案號之投入成本，並對已投入成本之收回可能性，進行適當假設及評估。截至 106 年 12 月 31 日未完工業號之收入認列將涉及評估人員之主觀判斷，且直接影響收入認列金額。因此，本會計師認為凱衛資訊股份有限公司及其子公司收入認列之正確性係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 瞭解凱衛資訊股份有限公司及其子公司軟硬體系統整合建置收入認列攸關之內部控制制度，並執行收入認列之控制點測試，以確認其攸關控制執行之有效性。
- 對截至資產負債表日止尚未完工之案件進行抽核，確認相關投入成本累計之正確性及已投入成本收回可能性評估之合理性。

二、以成本衡量之金融資產之資產減損評估

關鍵查核事項之說明：

有關以成本衡量之金融資產之會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十一)；以成本衡量之金融資產減損之說明，請參閱合併財務報告附註六(四)。

截至民國 106 年 12 月 31 日止，凱衛資訊股份有限公司及其子公司轉投資之以成本衡量之金融資產共計 41,431 仟元，凱衛資訊股份有限公司及子公司於每一資產負債表日評估是否有已減損之客觀證據。若有任何此種證據存在，則需估計該資產之未來現金流量，因相關客觀證據之評估涉及評估人員之主觀判斷，並影響未來現金流量之評估與否，故本會計師認為凱衛資訊股份有限公司及其子公司以成本衡量之金融資產減損係本年度查核最為重要事項之一。

本會計師規劃執行之查核程序如下：

- 瞭解凱衛資訊股份有限公司及其子公司資產減損評估程序。
- 取得凱衛資訊股份有限公司及其子公司以成本衡量金融資產減損評估文件，並針對各項假設及評估內容之合理性進行評估。

其他事項

一、前期合併財務報告由其他會計師查核

凱衛資訊股份有限公司及其子公司民國 105 年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國 106 年 3 月 21 日出具無保留意見之查核報告。

二、對個體財務報告所出具之查核報告

凱衛資訊股份有限公司業已編製民國 106 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估凱衛資訊股份有限公司及其子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凱衛資訊股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凱衛資訊股份有限公司及其子公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併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合併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，惟其目的非對凱衛資訊股份有限公司及其子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，以及使凱衛資訊股份有限公司及其子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合併財務報告使用者注意合併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凱衛資訊股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於凱衛資訊股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

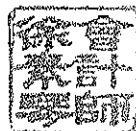
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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，決定對凱衛資訊股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併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。

正風聯合會計師事務所

會計師：徐素琴



徐 素 琴

會計師：賴家裕



賴 家 裕

核准文號：(82)台財證(六)第 34216 號

核准文號：金管證審字第 1050043092 號

民 國 107 年 3 月 23 日

凱德證券股份有限公司及其子公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		附 註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 105,948	25	\$ 127,604	32
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	14,193	3	6,729	2
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動	六(五)、八	156,554	36	108,750	27
1150	應收票據	六(六)	598	—	486	—
1170	應收帳款	六(六)	30,640	7	35,020	9
1220	本期所得稅資產		594	—	409	—
1310	存 貨	六(七)	571	1	397	—
1410	預付款項		3,149	1	3,735	1
1479	其他流動資產		1,548	—	1,728	—
11xx	流動資產合計		313,795	73	284,858	71
15xx	非流動資產					
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	50,571	12	45,149	11
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	41,431	10	42,622	11
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	9,985	2	13,817	4
1840	遞延所得稅資產	六(十七)	8,694	2	8,771	2
1920	存出保證金		4,580	1	4,428	1
1990	其他非流動資產		954	—	1,548	—
15xx	非流動資產合計		116,215	27	116,335	29
	資 產 總 計		\$ 430,010	100	\$ 401,193	100

(請參閱合併財務報告附註)

(接次頁)

凱衛資訊股份有限公司

合併財務報表(續)

民國106年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2150	應付票據		59	—	57	—
2170	應付帳款		5,068	1	5,960	2
2200	其他應付款	六(九)	32,600	8	38,229	10
2250	負債準備-流動	六(十)	3,954	1	5,117	1
2310	預收款項	六(十一)	26,901	6	20,215	5
2399	其他流動負債		673	—	1,384	—
21xx	流動負債合計		69,255	16	70,962	18
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(十七)	263	—	90	—
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十二)	14,046	4	13,192	3
25xx	非流動負債合計		14,309	4	13,282	3
2xxx	負債總計		83,564	20	84,244	21
3xxx	歸屬於母公司業主之權益	六(十三)				
3100	股本					
3110	普通股股本		306,746	71	306,746	77
3200	資本公積					
3220	庫藏股票交易		1,511	1	—	—
3230	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		1,284	—	1,284	—
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		11,283	3	11,283	3
3320	特別盈餘公積		1,996	—	1,318	—
3350	未分配盈餘		9,953	2	4,902	1
3400	其他權益		13,673	3	8,191	2
3550	庫藏股票		—	—	(16,775)	(4)
3xxx	權益總計		346,446	80	316,949	79
	負債及權益總計		\$ 430,010	100	\$ 401,193	100

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君





民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼	項 目	附 註	106 年 度		105 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(十五)	\$ 207,640	100	\$ 226,646	100
5000	營業成本	六(十六、十八)	(108,485)	(52)	(119,696)	(53)
5900	營業毛利		99,155	48	106,950	47
6000	營業費用	六(十八)				
6100	推銷費用		(21,657)	(10)	(20,892)	(9)
6200	管理費用		(32,645)	(16)	(30,391)	(13)
6300	研究發展費用		(43,786)	(21)	(51,399)	(23)
6000	營業費用合計		(98,088)	(47)	(102,682)	(45)
6900	營業淨利		1,067	1	4,268	2
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		2,098	1	3,252	1
7130	股利收入		3,680	2	2,592	1
7175	壞帳轉回利益		1,882	1	273	—
7190	其他收入		896	—	551	—
7210	處分不動產、廠房及設備利益		471	—	—	—
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益		1,560	1	—	—
7510	利息費用		(4)	—	(8)	—
7590	什項支出		—	—	(5)	—
7630	外幣兌換損失		(3,607)	(2)	(5,208)	(2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失		—	—	(189)	—
7671	金融資產減損損失		(1,191)	(1)	—	—
7000	營業外收入及支出合計		5,785	2	1,258	—
7900	稅前淨利		6,852	3	5,526	2
7950	所得稅費用	六(十七)	(507)	—	(6,463)	(2)
8200	本期淨利(淨損)		6,345	3	(937)	—
8300	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		(742)	—	(939)	—
8349	與不重分類項目之項目之相關之所得稅		126	—	160	—
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 差額	六(十三)	(71)	—	(678)	—
8362	備供出售金融資產未實現評價(損失)	六(十三)	5,422	3	1,429	—
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		131	—	—	—
8300	本期其他綜合損益		4,866	3	(28)	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 11,211	6	\$ (965)	—
	每股盈餘	六(十四)				
9750	基本每股盈餘		\$ 0.21		\$ (0.03)	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 0.21		\$ (0.03)	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：曾正哲

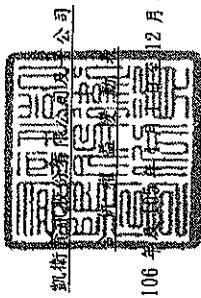


經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君





豐源公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

	股本	資本公積 - 庫藏股交易	資本公積 - 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	保 留 盈 餘		未 分 配 盈 餘		其 他 權 益 項 目			庫 藏 股 票	總 計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	可供出售金融資產未實現損益	其他權益項目			
A1 105年1月1日餘額	\$ 306,746	\$ -	\$ 1,284	\$ 7,582	\$ 1,297	\$ 42,762	\$ -	\$ (21)	\$ 7,461	\$ (16,775)	\$ 350,336	
B1 提列法定盈餘公積	-	-	-	3,701	-	(3,701)	-	-	-	-	-	
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	21	(21)	-	-	-	-	-	
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	-	(32,422)	-	-	-	-	(32,422)	
D1 105年1月至12月淨損	-	-	-	-	-	(937)	-	-	-	-	(937)	
D3 105年1月至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	(779)	-	(678)	1,429	-	(28)	
D5 105年1月至12月綜合損益總額	-	-	-	-	-	(1,716)	-	(678)	1,429	-	(965)	
Z1 民國 105 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 306,746	\$ -	\$ 1,284	\$ 11,283	\$ 1,318	\$ 4,902	\$ -	\$ (699)	\$ 8,890	\$ (16,775)	\$ 316,949	
A1 106年1月1日餘額	\$ 306,746	\$ -	\$ 1,284	\$ 11,283	\$ 1,318	\$ 4,902	\$ -	\$ (699)	\$ 8,890	\$ (16,775)	\$ 316,949	
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	678	(678)	-	-	-	-	-	
D1 106年1月至12月淨利	-	-	-	-	-	6,345	-	-	-	-	6,345	
D3 106年1月至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	(616)	60	60	5,422	-	4,866	
D5 106年1月至12月綜合損益總額	-	-	-	-	-	5,729	60	60	5,422	-	11,211	
N1 股份基礎給付	-	1,511	-	-	-	-	-	-	-	16,775	18,286	
Z1 民國 106 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 306,746	\$ 1,511	\$ 1,284	\$ 11,283	\$ 1,996	\$ 9,953	\$ (639)	\$ -	\$ 14,312	\$ -	\$ 346,446	

(請參閱合併財務報告附註)



董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉芳

單位：新臺幣仟元

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 6,852	\$ 5,526
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	5,063	5,804
A20200	攤銷費用	1,128	3,675
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	(1,882)	(273)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(1,560)	189
A20900	利息費用	4	8
A21200	利息收入	(2,098)	(3,252)
A21300	股利收入	(3,680)	(2,592)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,511	—
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(471)	—
A23500	金融資產減損損失	1,191	—
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(5,904)	(5,420)
A31130	應收票據	(112)	2,100
A31150	應收帳款	6,262	7,662
A31180	其他應收款	—	(409)
A31200	存貨	(174)	(397)
A31230	預付款項	586	(2,108)
A31240	其他流動資產	239	(150)
A32130	應付票據	2	57
A32150	應付帳款	(892)	(99)
A32180	其他應付款	(5,841)	(5,486)
A32200	負債準備	(1,163)	(1,758)
A32210	預收款項	6,686	3,939
A32230	其他流動負債	(711)	600
A32240	淨確定福利負債	112	153
A33000	營運產生之現金流入	5,148	7,769
A33100	收取之利息	2,039	4,406
A33300	支付之利息	(4)	(8)
A33500	退還之所得稅	(185)	(1,541)
AAAA	營業活動之淨現金流入	6,998	10,626
BBBB	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	—	(1,657)
B00300	取得備供出售金融資產	—	(10,996)
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(47,804)	—
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	—	39,616
B02700	取得不動產、廠房及設備	(5,973)	(1,007)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,423	—
B03700	存出保證金增加	(152)	(3)
B06700	其他非流動資產增加	(455)	(141)
B07600	收取之股利	3,680	2,592
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(45,281)	28,404
CCCC	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	—	(32,422)
C05100	員工購買庫藏股	16,775	—
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	16,775	(32,422)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(148)	(661)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(21,656)	5,947
E00100	期初現金及約當現金餘額	127,604	121,657
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 105,948	\$ 127,604

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：曾正哲



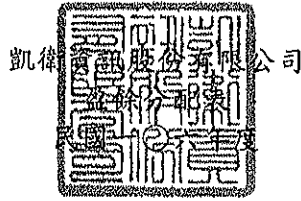
經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君



【附件四】



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	4,224,373
減：精算（損）益列入保留盈餘	(615,853)
加：迴轉自行提列特別盈餘公積	1,995,771
加：106 年度稅後損益	6,345,035
減：提列 10%法定盈餘公積	(634,504)
截至 106 年底可供分配盈餘：	11,314,822
分派項目：	
現金股利（每股新台幣 0.3 元 x 30,674,600 股）	9,202,380
期末未分配盈餘：	2,112,442

董事長：曾正哲



經理人：曾正哲



會計主管：曾玉君



【附件五】

凱衛資訊股份有限公司
獨立董事候選人名單及相關資料

序號	戶號	姓名	身分證字號	學歷	經歷	現職	持有股份數額
1	-	王德林	A10XXXXXXX	國立政治大學企管碩士 EMBA	英商渣打銀行獨立董事	天一藥廠股份有限公司顧問及常務董事	0
2	-	朱家一	J10XXXXXXX	美國懷俄明州立大學國際研究碩士	經濟部工業局、國貿局 立法院研究員	自公職退休、兼任白金科技股份有限公司(未上市)董事	0