



凱衛資訊股份有限公司一一五年股東常會議事錄

時間：民國一一五年六月十六日(星期二)上午九時整

地點：台北市松山區光復北路11巷29號2樓(台北總公司教育訓練中心)

出席：本公司發行股份總數為【38,674,600股】，可參加115年股東常會總股數為：【38,674,600股】，親自出席加計電子投票之股數為17,004,580股、委託出席之股數為5,549,542股、公開徵求之股數為0股、合計出席之股數為22,554,122股、佔公司總發行股數出席比率為58.31%。

主席：王董事長 崇旭 公司治理主管：曾玉君 記錄：王曉玲

出席：董事：王崇旭、准迅股份有限公司法人代表謝文龍、黃寶春、眾城資本(股)公司法人代表謝明哲。

獨立董事：陳清進、謝一震。

總經理：馮國書

安侯建業聯合會計師事務所：張淑瑩會計師授權鄒依芸會計師權全代理。

4席董事及2席獨立董事親自出席已超過董事席次9席半數。

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項：

一、案由：一一四年度營業概況報告，敬請 鑒察。

說明：一一四年度營業概況報告，請參閱附件一，第5頁至第6頁。

二、案由：審計委員會查核一一四年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二，第7頁。

三、案由：一一四年度員工酬勞(包含基層員工酬勞)及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案，業經董事會決議通過，並依據本公司章程規定，配發員工酬勞(包含提撥34%比率之基層員工酬勞)127,776元及董事酬勞63,888元，均以現金方式發放。

四、案由：一一四年度董事及經理人之績效目標達成情形報告，敬請 鑒察。

說明：依本公司「董事、經理人及功能性委員酬金給付暨績效評估辦法」為評核之依循，一一四年度之績效自評結果：整體得分平均達成率達90%以上，為「超越標準」，顯示整體運作狀況良好。

五、案由：一一四年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 依本公司章程第二十條之一規定，擬具分派之盈餘授權董事會得三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部發放現金，並報告股東會。

2. 本公司一一四年度盈餘分配案業經115年3月12日董事會決議通過，自114年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣19,337,300元，分

派現金股利，預計每股配發 0.5 元。並授權董事長另訂除息基準日等相關事宜。

3. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。

六、案由：本公司國內第一次有擔保轉換公司債發行情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司國內第一次有擔保轉換公司債業經金融監督管理委員會 114 年 9 月 15 日金管證發字第 11403573871 號函申報生效在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 114 年 10 月 9 日證櫃債字第 11400084532 號函同意，自 114 年 10 月 15 日起在櫃檯買賣中心上櫃買賣。

2. 發行總面額為新台幣壹億元整，每張面額新台幣壹拾萬元，發行期間 3 年，票面利率 0%，募資用途於購置辦公大樓及辦公設備、充實營運資金。

3. 截至 115 年 03 月 31 日止尚未執行轉換之餘額 1,000 張，共計債券面額 100,000,000 元。

參、承認事項：(董事會提)

一、案由：一一四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一一四年度營業報告書暨財務報表，業經本公司審計委員會查核並提董事會決議通過。

2. 請參閱附件一至附件三，第 5 頁至第 26 頁。

3. 提請 承認。

決議：經票決結果，贊成 22,079,176 權數，反對 29,074 權數，無效 0 權數，棄權/未投票 445,872 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 97.89%，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：一一四年度盈餘分配表案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一一四年度盈餘分配表，業經本公司審計委員會查核並提董事會決議通過。

2. 請參閱附件四，第 27 頁。

3. 提請 承認。

決議：經票決結果，贊成 22,074,173 權數，反對 33,074 權數，無效 0 權數，棄權/未投票 446,875 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 97.87%，經主席宣佈表決結果，承認事項第二案照原案表決通過。

肆、討論事項：(董事會提)

一、案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 核議。

說明：1. 為配合法令規定，擬修訂本公司「公司章程」。

2 請參閱附件五，第 28 頁。

3. 提請 公決。

決議：經票決結果，贊成 22,080,484 權數，反對 29,763 權數，無效 0 權數，棄權/未投票 443,875 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 97.89%，經主席宣佈表決結果，討論事項第一案照原案表決通過。

二、案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請 核議。

說明：1. 為配合法令規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

2 請參閱附件六，第 29 頁至第 33 頁。

3. 提請 公決。

決議：經票決結果，贊成 22,077,131 權數，反對 29,116 權數，無效 0 權數，棄權/未投票 447,875 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 97.88%，經主席宣佈表決結果，討論事項第二案照原案表決通過。

伍、選舉事項：(董事會提)

案由：本公司董事全面改選案。

說明 1. 本公司第十三屆董事任期為民國 112 年 6 月 15 日至 115 年 6 月 14 日屆滿，擬於 115 年股東常會全面改選。

2. 依本公司章程第 13 條及第 13 條之 1 規定，本屆股東常會擬選任董事 11 席(含獨立董事 4 席)，均採公司法第一九二條之一候選人提名制度，由股東會就候選人名單中依法選任之，任期為三年，連選得連任。

3. 新選任第十四屆董事於本次股東會後即刻就任，任期自民國 115 年 6 月 16

日起至118年6月15日止，共計三年。

4. 本公司第十四屆董事(含獨立董事)採候選人提名制，候選人名單業經本公司115年5月6日董事會審核通過，董事會審核後之候選人名單及相關資料，請參閱本手冊附件七，第34頁至第35頁。

董事選舉結果名單

戶名/姓名	選舉權數
王崇旭	33,644,037 權
漁仁企業股份有限公司	23,583,176 權
林啓峰	23,185,161 權
黃寶春	22,694,126 權
黃彬	21,858,525 權
准迅股份有限公司	21,359,218 權
極簡投資有限公司	20,881,968 權

獨立董事選舉結果名單

戶名/姓名	當選權數
陳清進	18,798,075 權
林陣蒼	18,699,086 權
謝一震	18,639,168 權
蔡麗清	18,147,766 權

六、其他議案及臨時動議：無

七、散 會

(註：本次股東會無股東提問。)

主席：王崇旭



公司治理主管：曾玉君



記錄：王曉玲





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

授 權 書

授權人張淑瑩會計師茲授權鄒依芸會計師全權代理本人參與出席凱衛資訊股份有限公司於中華民國一一五年六月十六日上午九時所召開之股東會，並依主席指示提出說明及報告，且有特別代理權。

授 權 人：安侯建業聯合會計師事務所

張 淑 瑩 會 計 師

身份證字號：A220453886



被授權人：安侯建業聯合會計師事務所

鄒 依 芸 會 計 師

身份證字號：L223763673



中 華 民 國 一 一 五 年 六 月 十 六 日

【附件一】



一、民國 114 年營業結果報告

(一)營運計畫實施成果：

114 年台股成交量創新高，全體證券商稅後淨利突破千億元，並在 AI 浪潮下，從傳統經紀服務轉向全方位的財富管理與科技服務。面對高頻交易與大量投資人，在風險控管、早期預警與個人化智慧選股相關服務，更成為證券商經營的重點。轉型與創新兼顧下，凱衛在本業銷售上持續努力經營，並完成多家券商交易帳務專案建置，與客戶一起進步成長，提高市場競爭優勢。

本公司 114 年度合併營業收入為 304,597 仟元、營業淨利為 14,490 仟元、稅前純益為 1,052 仟元，每股稅後盈餘為(0.06)元。因市場多變衝擊與 AI 科技不斷進步，本業有成長獲利，惟業外投資評價減損，進而降低整體獲利。但，我們堅信轉變是必要，且券商與機構投資者期待來年凱衛可以提供更低延遲、具備 AI 智能的產品，讓他們可以在快速變遷的金融市場，握有競爭優勢。

(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 114 年度財務預測資訊，故無民國 114 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			114 年度	113 年度
財務收支	營業收入淨額		304,597	270,433
	營業毛利		144,576	98,394
	稅前損益		1,052	73,136
獲利能力	資產報酬率(%)		0	11.65
	股東權益報酬率(%)		(0.46)	15.78
	占實收資本額比率 (%)	營業利益	3.74	(1.4)
		稅前損益	0.27	23.84
	純益率(%)		(0.87)	25.56
	每股盈餘(元)		(0.06)	2.25

(四)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、X-FBOS、KPTS、KLINK、NPC 大戶系統。
- (2) X-Gateway：FIX Gateway、DXC Gateway、Booking Server、MOM、SOR …,etc。
- (3) On-Line Trading：HTS、HTS ASP、MTS、WTS…,etc。
- (4) 低延遲交易系統：
證券市場：DT3-Lite、DT3-Agency、DT3-Direct。
期貨與選擇權市場：FT3-Lite、FT3-Agency、FT3-Direct。

自營：DT3-權證交易、DT3-ETF 交易、KS3 刪單機。

(5) 快速交易系統：現貨-DT3-Lite、DT3-Agency、DT3-Direct。

期貨-FT3-Lite、FT3-Agency、FT3-Direct。

(6) 外資帳務系統二代：XBOS 2.0。

(7) Mktsys 策略平台、刪單機。

(8) 智慧選股產品

(9) 行情系統：KMDS

(10) APP 產品：籌碼大股東、高股息存股、簡單存股、強勢股、翻倍成長股、631 理財投資、方舟價值股、籌碼策略贏家、Smart 選股、期貨撐壓監控。

(11) Line 聊天機器人：查股價 Linebot。

(12) 行情 API 平台。

(13) 策略交易系統：DT4 Alpha、DT4 Alpha Builder

(14) 行情加速 FPGA 設備：DMA-100。

(15) 量子交易系統：QT-FPGA。

(16) 法人做單管理系統二代：XOMS 2.0。

2、代理產品

(1) Multicharts 程式交易軟體

(2) NYFIX 公司 FIX engine

(3) Axis platform

(4) Oracle

(5) 韓國 Qraft AXE AI 交易系統

(6) Solace 訊息中介平台

二、115 年營業計畫概要

(一)經營方針

1. 業務面：持續優化本業經營，逐步拓展創新商模；深耕重點客戶穩固利基產品銷售服務；推廣高頻交易系統跨足多元產業應用；發展智能產品增加有效客群長期黏著。

2. 服務及管理面：持續改善服務品質，控管成本提高績效；傳承核心技術，優化專業服務；加強產學合作，增加人才培訓來源；落實 ESG 政策，促進企業永續經營。

3. 產品面：引入金融人工智慧，強化核心技術產品①整合智能應用建構智能交易系統平台②強化代理整合運用增加產品附加價值③拓展異業合作實現系統整合銷售業績④深化市場調研延伸事業發展創新產品。

4. 研發面：攜手國際策略夥伴，打造高效智能交易平台。

(二)未來公司發展策略

本公司未來仍持續強化技術研發，深耕市場需求，為客戶提供更高效、更安全的交易解決方案，以提升市場競爭力；並重視員工培訓與技術創新，注重服務客戶的品質，強化軟體開發創新能力，成為證券金融軟體服務專業供廠商，穩健立足台灣市場。

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君



【附件二】

凱衛資訊股份有限公司
審計委員會查核報告書



董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、個體暨合併財務報表及盈餘分配議案等，其中個體暨合併財務報表業經董事會委請安侯建業會計師事務所張淑瑩、潘俊名會計師共同查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體暨合併財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定，報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一一五年股東常會

凱衛資訊股份有限公司

審計委員會召集人；陳清進

A handwritten signature in black ink, reading '陳清進' (Chen Qingjin).

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 二 日

【附件三】

聲 明 書

本公司民國一一四年度(自民國一一四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表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十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表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表。

特此聲明

公司名稱：凱衛資訊股份有限公司

董 事 長：王崇旭



日 期：民國一一五年三月十二日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

凱衛資訊股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

凱衛資訊股份有限公司及其子公司(凱衛集團)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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，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，足以允當表達凱衛集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與凱衛集團保持超然獨立，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，對凱衛集團民國一一四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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、軟硬體整合收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列所涉及之重大判斷，請詳合併財務報告附註五(一)；收入明細請詳合併財務報告附註六(十九)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

凱衛集團主要營業項目為軟硬體系統整合建置、維修及資訊網路傳輸等，營業收入有重大比重來自於軟硬體整合收入。軟硬體整合收入係採用成本回收法認列，需仰賴管理階層作出重大會計判斷，當合約之結果無法合理衡量時，僅在滿足履約義務之已發生成本預期可回收之範圍內認列收入。前述會計判斷及已發生成本可回收性之評估皆會影響軟硬體整合收入之認列；因此，軟硬體整合收入認列為本會計師執行凱衛集團合併財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 對銷貨及收款作業循環之流程控制進行瞭解，評估該控制預防並偵測收入認列之錯誤及舞弊情形。
- 取得凱衛集團專案之明細，與總帳進行調節核對，確認所有專案皆已列入。
- 對於已完工專案，執行收入認列之證實測試，抽樣核對各專案之合約價款等相關文件，並執行截止測試，評估收入是否認列於適當期間。
- 對於未完工專案，抽樣核對各專案之合約價款及投入成本，並核算收入認列金額，評估收入及成本認列是否符合相關會計準則規定；另執行回溯性測試，測試管理階層已發生成本回收可能性評估之合理性。

其他事項

凱衛資訊股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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凱衛集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凱衛集團之治理單位(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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報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，以及使凱衛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集團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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對凱衛集團民國一一四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。

安侯建業聯合會計師事務所

張淑雲



會計師：

潘俊名



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號

核准簽證文號：金管證審字第 1110333933 號

民國 一 一 五 年 三 月 十 二 日

凱衛資訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	114.12.31			113.12.31		
	金 額	%		金 額	%	
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 229,005	24		118,576	18	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二))	158,845	17		165,237	26	
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(四)及八)	94,945	10		191,036	30	
1140 合約資產—流動(附註六(十九))	9,392	1		10,354	2	
1150 應收票據淨額(附註六(五)及(十九))	70	-		70	-	
1170 應收帳款淨額(附註六(五)及(十九))	33,893	4		32,972	5	
1220 本期所得稅資產	25	-		798	-	
1310 存貨	14,305	1		8,128	1	
1410 預付款項	17,088	2		5,819	1	
1479 其他流動資產	2,119	-		3,894	1	
流動資產合計	559,687	59		536,884	84	
非流動資產：						
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及(十一))	48,199	5		31,698	5	
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	691	-		971	-	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	283,536	30		9,246	1	
1755 使用權資產(附註六(八))	39,064	4		38,030	6	
1780 無形資產(附註六(六))	3,078	-		3,778	1	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	420	-		158	1	
1920 存出保證金(附註八)	16,967	2		14,941	2	
1990 其他非流動資產(附註六(十四))	3,154	-		838	-	
非流動資產合計	395,109	41		99,660	16	
資產總計	\$ 954,796	100		636,544	100	

凱衛資訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2130 合約負債—流動(附註六(十九))	\$ 63,671	7	57,089	9
2170 應付帳款	13,060	1	3,319	1
2200 其他應付款(附註六(九)及(二十一))	45,293	5	44,286	7
2230 本期所得稅負債	3,241	-	-	-
2250 負債準備—流動(附註六(十三))	4,861	1	2,455	-
2280 租賃負債—流動(附註六(十二))	14,754	1	10,219	2
2320 一年內到期長期負債(附註六(十))	-	-	8,400	1
2399 其他流動負債	821	-	653	-
流動負債合計	145,701	15	126,421	20
非流動負債：				
2530 應付公司債(附註六(十一))	92,796	10	-	-
2540 長期借款(附註六(十))	-	-	26,600	4
2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	117	-	257	-
2580 租賃負債—非流動(附註六(十二))	25,858	3	28,709	5
2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十四))	-	-	1,346	-
非流動負債合計	118,771	13	56,912	9
負債總計	264,472	28	183,333	29
歸屬母公司業主之權益(附註六(十一)、(十六)及(十七))：				
3100 股本	386,746	41	306,746	48
3200 資本公積	204,025	21	2,795	-
3300 保留盈餘	134,433	14	176,994	28
3400 其他權益	(38,309)	(4)	(38,029)	(6)
歸屬母公司業主之權益合計	686,895	72	448,506	70
36XX 非控制權益	3,429	-	4,705	1
權益總計	690,324	72	453,211	71
負債及權益總計	\$ 954,796	100	636,544	100

(請詳後附合併財務報告附註)

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君



凱衛資訊股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九))	\$ 304,597	100	270,433	100
5000	營業成本(附註六(十四)、(十七)及(二十))	(160,021)	(53)	(172,039)	(64)
	營業毛利	144,576	47	98,394	36
	營業費用(附註六(十二)、(十四)、(十七)、(二十一)及七)：				
6100	推銷費用	(27,603)	(9)	(23,320)	(9)
6200	管理費用	(73,826)	(24)	(41,892)	(15)
6300	研究發展費用	(28,657)	(9)	(37,479)	(14)
	營業費用合計	(130,086)	(42)	(102,691)	(38)
	營業淨利(損)	14,490	5	(4,297)	(2)
	營業外收入及支出(附註六(二)、(十一)、(十二)及(二十二))				
7100	利息收入	2,889	1	4,347	2
7010	其他收入	7,672	3	8,921	3
7020	其他利益及損失	(20,600)	(7)	66,704	25
7050	財務成本	(3,399)	(1)	(1,428)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	-	-	(1,111)	-
	營業外收入及支出合計	(13,438)	(4)	77,433	29
7900	繼續營業部門稅前淨(損)利	1,052	1	73,136	27
7950	減：所得稅(利益)費用(附註六(十五))	3,706	1	3,989	1
8200	本期淨(損)利	(2,654)	-	69,147	26
	其他綜合損益(附註六(十五)及(十六))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	1,098	-	1,975	1
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(280)	-	264	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	(220)	-	(395)	-
	不重分類至損益之項目合計	598	-	1,844	1
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	-	-	3	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	-	-	3	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	598	-	1,847	1
	本期綜合損益總額	\$ (2,056)	-	70,994	27
	本期淨(損)利歸屬於：				
	母公司業主	\$ (1,908)	-	68,876	26
	非控制權益	(746)	-	271	-
		\$ (2,654)	-	69,147	26
	綜合損益總額歸屬於：				
	母公司業主	\$ (1,310)	-	70,723	27
	非控制權益	(746)	-	271	-
		\$ (2,056)	-	70,994	27
	每股(虧損)盈餘(附註六(十八))：				
9750	基本每股(虧損)盈餘(元)	\$ (0.06)		2.25	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘(元)	\$ (0.06)		2.23	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君





凱衛資產管理股份有限公司

民國一〇一四年及一〇一五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目											
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額						透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額	
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	合計	合計				
民國一〇一三年一月一日餘額	\$ 306,746	2,795	36,335	37,624	78,591	152,530	(709)	(38,293)	(39,002)	423,089	-	423,089
本期淨利	-	-	-	-	68,876	68,876	-	-	-	68,876	271	69,147
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,580	1,580	3	264	267	1,847	-	1,847
本期綜合損益總額	-	-	-	-	70,456	70,456	3	264	267	70,723	271	70,994
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	7,610	-	(7,610)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,378	(1,378)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(46,012)	(46,012)	-	-	-	(46,012)	-	(46,012)
清算子公司	-	-	-	-	-	-	706	-	706	706	-	706
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,434	4,434
民國一〇一三年十二月三十一日餘額	306,746	2,795	43,945	39,002	94,047	176,994	-	(38,029)	(38,029)	448,506	4,705	453,211
本期淨利	-	-	-	-	(1,908)	(1,908)	-	-	-	(1,908)	(746)	(2,654)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	878	878	-	(280)	(280)	598	-	598
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,030)	(1,030)	-	(280)	(280)	(1,310)	(746)	(2,056)
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	7,045	-	(7,045)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(973)	973	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(41,411)	(41,411)	-	-	-	(41,411)	-	(41,411)
現金增資	80,000	176,000	-	-	-	-	-	-	-	256,000	-	256,000
發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	18,030	-	-	-	-	-	-	-	18,030	-	18,030
股份基礎給付交易	-	7,200	-	-	-	-	-	-	-	7,200	-	7,200
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(120)	(120)	-	-	-	(120)	120	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(650)	(650)
民國一〇一四年十二月三十一日餘額	\$ 386,746	204,025	50,990	38,029	45,414	134,433	-	(38,309)	(38,309)	686,895	3,429	690,324

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君

凱衛資訊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,052	73,136
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	16,466	13,931
攤銷費用	1,242	803
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失（利益）	19,753	(63,730)
利息費用	3,399	1,428
利息收入	(2,889)	(4,347)
股利收入	(7,233)	(8,123)
股份基礎給付酬勞成本	7,200	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	-	1,111
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(4)	(453)
清算子公司損失	-	706
處分採用權益法之投資利益	-	(1,312)
收益費損項目合計	37,934	(59,986)
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(32,032)	28,842
按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,745)	-
合約資產	962	(5,432)
應收票據	-	(70)
應收帳款	(921)	(12,788)
存貨	(6,177)	(5,958)
預付款項	(11,269)	(2,427)
其他流動資產	255	(1,863)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(51,927)	304
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	6,582	5,875
應付帳款	9,741	522
其他應付款	1,007	(8,176)
負債準備	2,406	(1,494)
其他流動負債	168	(74)
淨確定福利負債	(248)	(387)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	19,656	(3,734)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(32,271)	(3,430)
調整項目合計	5,663	(63,416)
營運產生之現金流入	6,715	9,720
收取之利息	4,409	4,260
收取之股利	7,233	8,353
支付之利息	(2,992)	(1,428)
退還（支付）之所得稅	(314)	(4,233)
營業活動之淨現金流入	15,051	16,672

凱衛資訊股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	—	3,622
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	98,836	24,269
取得採用權益法之投資	—	(7,800)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	—	8,757
取得不動產、廠房及設備	(278,543)	(6,033)
處分不動產、廠房及設備	14	467
存出保證金(增加)減少	(2,026)	31
其他非流動資產增加	(358)	(264)
投資活動之淨現金(流出)流入	(182,077)	23,049
籌資活動之現金流量：		
發行公司債	110,089	—
舉借長期借款	—	35,000
償還長期借款	(35,000)	—
租賃本金償還	(11,573)	(9,893)
發放現金股利	(41,411)	(46,012)
現金增資	256,000	—
非控制權益變動	(650)	—
籌資活動之淨現金流入(流出)	277,455	(20,905)
匯率變動對現金及約當現金之影響	—	3
本期現金及約當現金增加數	110,429	18,819
期初現金及約當現金餘額	118,576	99,757
期末現金及約當現金餘額	\$ 229,005	118,576

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電 話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

凱衛資訊股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

凱衛資訊股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一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表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

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一一四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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、軟硬體整合收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列；收入認列所涉及之重大判斷，請詳個體財務報告附註五(一)；收入明細請詳個體財務報告附註六(十九)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

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、維修及資訊網路傳輸等，營業收入有重大比重來自於軟硬體整合收入。軟硬體整合收入係採用成本回收法認列，需仰賴管理階層作出重大會計判斷，當合約之結果無法合理衡量時，僅在滿足履約義務之已發生成本預期可回收之範圍內認列收入。前述會計判斷及已發生成本可回收性之評估皆會影響軟硬體整合收入之認列；因此，軟硬體整合收入認列為本會計師執行凱衛資訊股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 對銷貨及收款作業循環之流程控制進行瞭解，評估該控制預防並偵測收入認列之錯誤及舞弊情形。
- 取得凱衛資訊股份有限公司專案之明細，與總帳進行調節核對，確認所有專案皆已列入。
- 對於已完工專案，執行收入認列之證實測試，抽樣核對各專案之合約價款等相關文件，並執行截止測試，評估收入是否認列於適當期間。
- 對於未完工專案，抽樣核對各專案之合約價款及投入成本，並核算收入認列金額，評估收入及成本認列是否符合相關會計準則規定；另執行回溯性測試，測試管理階層已發生成本回收可能性評估之合理性。

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(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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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. 對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成凱衛資訊股份有限公司之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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一一四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。

安侯建業聯合會計師事務所

張淑雲



會計師：

潘俊良



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：金管證審字第 1110333933 號
民國 一 一 五 年 三 月 十 二 日

凱衛資訊股份有限公司

資產負債表

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	114.12.31		113.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 200,755	21	68,719	11
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	150,915	16	161,469	26
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(四)及八)	84,945	9	160,036	26
1140 合約資產－流動(附註六(十九))	9,392	1	10,354	2
1150 應收票據淨額(附註六(五)及(十九))	70	-	70	-
1170 應收帳款淨額(附註六(五)及(十九))	33,893	4	32,972	5
1220 本期所得稅資產	-	-	761	-
1310 存貨	14,305	2	8,128	1
1410 預付款項	16,206	2	5,122	1
1479 其他流動資產	2,074	-	3,849	1
流動資產合計	512,555	55	451,480	73
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及(十一))	430	-	-	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	691	-	971	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六)及七)	99,952	11	109,750	18
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	278,874	30	9,246	2
1755 使用權資產(附註六(八))	27,506	3	38,030	6
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	420	-	158	-
1920 存出保證金	5,988	1	4,497	1
1990 其他非流動資產(附註六(十四))	612	-	839	-
非流動資產合計	414,473	45	163,491	27
資產總計	\$ 927,028	100	614,971	100

凱衛資訊股份有限公司

資產負債表(續)

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31			113.12.31		
	金	額	%	金	額	%
負債及權益						
流動負債：						
2130 合約負債—流動(附註六(十九))		53,382	6		42,812	7
2170 應付帳款		13,061	1		3,319	1
2200 其他應付款(附註六(九)及(二十一))		43,390	5		42,018	7
2230 本期所得稅負債		3,241	-		-	-
2250 負債準備—流動(附註六(十三))		4,861	1		2,455	-
2280 租賃負債—流動(附註六(十二))		10,619	1		10,219	3
2320 一年內到期長期負債(附註六(十))		-	-		8,400	1
2399 其他流動負債		693	-		587	-
流動負債合計		129,247	14		109,810	19
非流動負債：						
2530 應付公司債(附註六(十一))		92,796	10		-	-
2540 長期借款(附註六(十))		-	-		26,600	4
2580 租賃負債—非流動(附註六(十二))		18,090	2		28,709	5
2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十四))		-	-		1,346	-
非流動負債合計		110,886	12		56,655	9
負債總計		240,133	26		166,465	28
權益(附註六(十一)、(十六)及(十七))：						
3100 股本		386,746	42		306,746	50
3200 資本公積		204,025	22		2,795	-
3300 保留盈餘		134,433	14		176,994	28
3400 其他權益		(38,309)	(4)		(38,029)	(6)
權益總計		686,895	74		448,506	72
負債及權益總計	\$	927,028	100		614,971	100

(請詳後附個體財務報告附註)

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君



民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九))	\$ 277,313	100	265,388	100
5000 營業成本(附註六(十四)及(二十))	(149,414)	(54)	(170,705)	(64)
營業毛利	127,899	46	94,683	36
營業費用(附註六(十二)、(十四)、(十七)、(二十一)及七)：				
6100 推銷費用	(27,603)	(10)	(23,320)	(9)
6200 管理費用	(46,335)	(17)	(36,697)	(14)
6300 研究發展費用	(28,657)	(10)	(37,478)	(14)
營業費用合計	(102,595)	(37)	(97,495)	(37)
營業淨利(損)	25,304	9	(2,812)	(1)
營業外收入及支出(附註六(十一)、(十二)及(二十二))				
7100 利息收入	2,174	1	3,712	1
7010 其他收入	6,851	2	8,023	3
7020 其他利益及損失	(18,756)	(7)	60,360	23
7050 財務成本	(3,241)	(1)	(1,428)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	(10,394)	(4)	5,002	2
營業外收入及支出合計	(23,366)	(9)	75,669	28
7900 繼續營業部門稅前淨利	1,938	-	72,857	27
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	3,846	1	3,981	1
8200 本期淨(損)利	(1,908)	(1)	68,876	26
其他綜合損益(附註六(十四)、(十五)及(十六))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,098	-	1,975	1
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(280)	-	264	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(220)	-	(395)	-
不重分類至損益之項目合計	598	-	1,844	1
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8380 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	-	-	3	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	-	-	3	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	598	-	1,847	1
本期綜合損益總額	\$ (1,310)	(1)	70,723	27
每股(虧損)盈餘(附註六(十八))：				
9750 基本每股(虧損)盈餘(元)	\$ (0.06)		2.25	
9850 稀釋每股(虧損)盈餘(元)	\$ (0.06)		2.23	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君





民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

其他權益項目	保留盈餘					合計		其他權益項目			合計	
	法定盈餘公積		特別盈餘公積		未分配盈餘	合計		國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	合計	權益總額	
	資本公積	盈餘公積	盈餘公積	盈餘公積	盈餘公積							
民國一十三年一月一日餘額	306,746	2,795	36,335	37,624	78,591	152,550		(709)	(38,293)	(39,002)	423,089	
本期淨利	-	-	-	-	68,876	68,876		-	-	-	68,876	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,580	1,580		3	264	267	1,847	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	70,456	70,456		3	264	267	70,723	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	7,610	-	(7,610)	-		-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,378	(1,378)	-		-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(46,012)	(46,012)		-	-	-	(46,012)	
清算子公司	-	-	-	-	-	-		706	-	706	706	
民國一十四年十二月三十一日餘額	306,746	2,795	43,945	39,002	94,047	176,994		-	(38,029)	(38,029)	448,506	
本期淨損	-	-	-	-	(1,908)	(1,908)		-	-	-	(1,908)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	878	878		-	(280)	(280)	598	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,030)	(1,030)		-	(280)	(280)	(1,310)	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	7,045	-	(7,045)	-		-	-	-	-	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(973)	973	-		-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(41,411)	(41,411)		-	-	-	(41,411)	
發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	18,030	-	-	-	-		-	-	-	18,030	
現金增資	80,000	176,000	-	-	-	-		-	-	-	256,000	
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(120)	(120)		-	-	-	(120)	
股份基礎給付交易	-	7,200	-	-	-	-		-	-	-	7,200	
民國一十四年十二月三十一日餘額	386,746	204,025	50,990	38,029	45,414	134,433		-	(38,309)	(38,309)	686,895	

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,938	72,857
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	13,987	13,931
攤銷費用	543	686
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	17,910	(58,698)
利息費用	3,241	1,428
利息收入	(2,174)	(3,712)
股利收入	(6,209)	(7,041)
股份基礎給付酬勞成本	6,210	-
採用權益法認列之子公司損益之份額	10,394	(5,002)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(4)	(453)
處分採用權益法之投資損失	-	706
收益費損項目合計	43,898	(58,155)
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(7,456)	51,505
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(2,745)	-
合約資產	962	(5,432)
應收票據	-	(70)
應收帳款	(921)	(12,788)
存貨	(6,177)	(5,958)
預付款項	(11,084)	(1,640)
其他流動資產	254	(1,862)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(27,167)	23,755
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	10,570	8,267
應付帳款	9,742	522
其他應付款	1,372	(8,635)
負債準備	2,406	(1,494)
其他流動負債	106	(18)
淨確定福利負債	(248)	(387)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	23,948	(1,745)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(3,219)	22,010
調整項目合計	40,679	(36,145)
營運產生之現金流入	42,617	36,712
收取之利息	3,695	3,624
收取之股利	6,483	7,041
支付之利息	(2,834)	(1,428)
支付之所得稅	(326)	(4,199)
營業活動之淨現金流入	49,635	41,750

凱衛資訊股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	3,622
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	77,836	12,269
取得採用權益法之投資	-	(45,000)
處分採用權益法之投資	-	779
取得不動產、廠房及設備	(273,101)	(6,033)
處分不動產、廠房及設備	14	467
存出保證金(增加)減少	(1,491)	271
其他非流動資產增加	(316)	(265)
投資活動之淨現金流出	(197,058)	(33,890)
籌資活動之現金流量：		
發行公司債	110,089	-
舉借長期借款	-	35,000
償還長期借款	(35,000)	-
租賃本金償	(10,219)	(9,893)
發放現金股利	(41,411)	(46,012)
現金增資	256,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	279,459	(20,905)
本期現金及約當現金增加(減少)數	132,036	(13,045)
期初現金及約當現金餘額	68,719	81,764
期末現金及約當現金餘額	\$ 200,755	68,719

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君



【附件四】

凱衛資訊股份有限公司

盈餘分配表
民國一十四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	46,564,646
加：114 年度稅後損益	(1,907,716)
本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	
減：採權益法認列子公司、關聯企業及合資之變動數	(119,628)
加：其他綜合損益(退休金精算再衡量數)	878,216
當年度未分配盈餘之數額(含本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入)	45,415,518
減：提列 10%法定盈餘公積	—
減：提列特別盈餘公積-其他權益	(280,669)
截至 114 年底可供分配盈餘：	45,134,849
分派項目：	
現金股利（每股新台幣 0.5 元 x 38,674,600 股）	19,337,300
期末未分配盈餘：	25,797,549

董事長：王崇旭



經理人：馮國書



會計主管：曾玉君



【附件五】

凱衛資訊股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條次	修正後	修正前	修訂依據及理由
第六條之一	<u>本公司依法收買之庫藏股轉讓、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股及現金增資保留予員工認購之新股等給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。</u>		配合公司實際需求
第二十二條	本章程訂立於民國七十四年五月九日 <u>第三十七次於民國一一五年六月十六日提請修訂</u>	本章程訂立於民國七十四年五月九日 第二十八次修訂於民國一〇一年六月二十七日 第二十九次修訂於民國一〇二年六月二十日 第三十次修訂於民國一〇三年六月二十三日 第三十一次修訂於民國一〇五年六月二十日 第三十二次修訂於民國一〇八年六月二十日 第三十三次修訂於民國一〇九年六月十五日 第三十四次修訂於民國一一〇年七月十五日 第三十五次修訂於民國一一三年六月十四日 第三十六次修訂於民國一一四年六月十七日	增列本次修訂日期

【附件六】

凱衛資訊股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正對照表

條次	修正後條文	原條文	說明
第十二條	資訊公開揭露程序： 一、應辦理公告及申報之標準及時限： 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)取得或處分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： (一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。	資訊公開揭露程序： 一、應辦理公告及申報之標準及時限： 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)取得或處分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	依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心中華民國114年7月31日證櫃監字第1140067028號函修訂： 一、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

條次	修正後條文	原條文	說明
	(二) 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。 (三) <u>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> (五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。 (六) <u>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），非屬第七款但書各目情形，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> (七) 除前六款以外之資產交易、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台幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所	達下列規定之一： (一) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。 (二) 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。 (五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。 (六) 除前五目以外之資產交易、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台幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級	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。 二、考量公司為善用其營運資金，有透過投資固定收益商品進行資金調度以提升現金收益率之需求，惟現行規定交易金額新臺幣三億元之公告門檻恐使大型企業面臨頻繁公告之情形，基於資訊揭露之重大性考量，並衡酌商品風險屬性，爰於第一項新增第六款，針對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

條次	修正後條文	原條文	說明
	所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之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），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 前款交易金額依下列方式計算之： (一) 每筆交易金額。 (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 (三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計劃不動產或其使用權資產之金額。 (四) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。	市場認購外國公債或募集發行之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），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 前款交易金額依下列方式計算之： (一) 每筆交易金額。 (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 (三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計劃不動產或其使用權資產之金	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之公告標準提高為交易金額達實收資本額百分之五以上。 三、現行第一項第六款移列第七款，並酌作文字修正。

條次	修正後條文	原條文	說明
	前款所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。	額。 (四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 前款所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。	
第十五條	本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；<u>本程序有關實收資本額百分之五之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之二點五計算之；</u>本程序有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之；<u>本程序有關實收資本額達新臺幣五百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣一千億元計算之。</u>	本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；<u>本程序有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。</u>	新增有關實收資本額達新臺幣五百億元之公開發行公司應公告申報標準，爰修正第二項，明定公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之五及實收資本額達新臺幣五百億元之計算方式。

條次	修正後條文	原條文	說明
第十九條	本作業程序自民國 86 年 7 月 26 日起經股東會決議後實施。 民國 89 年 6 月 5 日第一次修訂 民國 92 年 6 月 25 日第二次修訂 民國 96 年 6 月 22 日第三次修訂 民國 99 年 6 月 17 日第四次修訂 民國 101 年 6 月 27 日第五次修訂 民國 103 年 6 月 23 日第六次修訂 民國 106 年 6 月 15 日第七次修訂 民國 108 年 6 月 20 日第八次修訂 民國 109 年 6 月 15 日第九次修訂 民國 110 年 7 月 15 日第十次修訂 民國 111 年 6 月 16 日第十一次修訂 於民國 115 年 6 月 16 日提請第十二次修訂	本作業程序自民國 86 年 7 月 26 日起經股東會決議後實施。 民國 89 年 6 月 5 日第一次修訂 民國 92 年 6 月 25 日第二次修訂 民國 96 年 6 月 22 日第三次修訂 民國 99 年 6 月 17 日第四次修訂 民國 101 年 6 月 27 日第五次修訂 民國 103 年 6 月 23 日第六次修訂 民國 106 年 6 月 15 日第七次修訂 民國 108 年 6 月 20 日第八次修訂 民國 109 年 6 月 15 日第九次修訂 民國 110 年 7 月 15 日第十次修訂 民國 111 年 6 月 16 日第十一次修訂	增列本次提請修訂日期。

【附件七】

凱衛資訊股份有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

提名類別	姓名	持有股數 (股)	學歷	經歷	現職
董事候選人	王崇旭	2,268,000	中正大學企管博士、北京清華大學高階法律班結業、台灣大學食品科技研究所(化工組)碩士	台北建如、台中儒林及立人、高雄哈佛等各大補習班化學老師、翰林雲端教育總顧問、錦田雲端科技(股)公司董事長、旭文文創科技(股)公司董事長、嘉義私立興華中學董事長	台灣立基知識科技(股)公司董事長、力宇教育事業(股)公司董事長、凱衛資訊(股)公司董事長、中正大學兼任副教授、台越教育科技(股)公司董事長
董事候選人	極簡投資有限公司	60,000	—	—	—
董事候選人	黃 彬	1,108,621	文化大學經濟研究所碩士	—	—
董事候選人	黃寶春	1,567,000	台北商專	國正布業有限公司負責人	國正布業有限公司負責人
董事候選人	林啓峰	0	美國堪薩斯州貝克大學管理科學碩士	富邦媒體科技股份有限公司董事長	富邦媒體科技股份有限公司高級顧問 台企再造管理顧問(股)公司副董事長
董事候選人	准迅股份有限公司	221,186	—	—	—
董事候選人	漁仁企業股份有限公司	400,000	—	—	—
獨立董事候選人	陳清進	0	東吳大學法學碩士	陳清進律師事務所主持律師	陳清進律師事務所主持律師

獨立董事候選人	林陣蒼	0	國立台灣大學會計研究所碩士	安德信聯合會計師事務所所長及安德信國際財稅法律事務所主持律師	安德信聯合會計師事務所所長及安德信國際財稅法律事務所主持律師 台榮產業股份有限公司獨立董事
獨立董事候選人	謝一震	0	中正大學財務金融研究所碩士、政治大學法律在職專班	阿瘦實業(股)公司董事長特助、資誠聯合會計師事務所副總經理、中華民國高齡金融暨長照跨領域發展協會理事	震智會計師事務所會計師、震智管理顧問有限公司負責人、亞通利大能源(股)公司獨立董事、台翔航太工業股份有限公司法人董事(所代表法人-行政院國家發展基金管理會)、保利馬股份有限公司法人董事(所代表法人-行政院國家發展基金管理會)
獨立董事候選人	蔡麗清	0	國立政治大學法律研究所碩士	新竹市政府副市長	日恒國際法律事務所合署律師、中國信託金融控股股份有限公司顧問、台灣科學園區科學工業同業公會理事會顧問、中華民國仲裁協會仲裁人、台北市政府台北市消防設備人員懲戒委員會委員、台北市政府警察局法律諮詢委員、新北市政府警察局法律諮詢委員、新北市政府警察局安全及衛生防護委員會委員、新北市政府警察局國家賠償事件處理小組委員、台揚科技股份有限公司獨立董事