

騰雲科技服務股份有限公司

113 年股東常會議事錄

會議時間：民國 113 年 6 月 6 日（星期四）上午 10 時整。

會議地點：新北市汐止區新台五路一段 93 號 23 樓(iFG 遠雄廣場 D 棟)

召開方式：實體股東會

出席股東：出席股東(含代理出席)股數合計為 16,608,367 股(含以電子方式出席行使表決權 9,868,833 股)，佔本公司已發行股份 21,800,000 股之 76.18%，已逾法定股數。

出席董事：梁基文董事長、張婷婷董事、管家婆科技股份有限公司 代表人：翁素蕙董事、弼達國際股份有限公司 代表人：陳力源董事、洪全獨立董事(審計委員會召集人)、廖韋弼獨立董事、柯俊傑獨立董事等 7 席董事出席，已超過董事席次之半數。

列席：安永聯合會計師事務所馬君廷會計師

主席：梁基文

記錄：施宜君

壹、宣布開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

第一案

案由：112 年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：112 年度審計委員會審查報告，敬請 公鑑。

說明：本公司 112 年度審計委員會審查報告，請參閱附件二。

第三案

案由：112 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑑。

說明：

一、依據『公司章程』第二十三條規定，本公司應以年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之淨利，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥百分之三至百分之五為員工酬勞，及不高於百分之三為董事酬勞。

二、本公司 112 年度提列員工酬勞新台幣 3,036,885 元以現金方式發放，董事酬勞不予分派，分派金額與認列費用估列無差異。

## 肆、承認事項

## 第一案（董事會提）

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 112 年度財務報表業經安永聯合會計師事務所查核完竣，且經董事會及審計委員會審查竣事。
- 二、營業報告書及財務報表請參閱附件一及附件三。
- 三、敬請 承認。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	佔出席股東表決權數
16,608,367 權	贊成權數 16,310,272 權 (其中電子投票 9,858,787 權)	98.20%
	反對權數 2,036 權 (其中電子投票 2,036 權)	0.01%
	無效權數 0 權 (其中電子投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 296,059 權 (其中電子投票 8,010 權)	1.78%

## 第二案（董事會提）

案由：112 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- 一、自 112 年度可分配盈餘中提撥股東現金紅利新台幣 71,940,000 元，每股配發現金 3.3 元，所擬具盈餘分配表，請參閱附件四，嗣後如因公司股本變動，影響流通在外股數，以致股東配息率因而發生變動須調整時，授權董事長全權處理之。
- 二、本次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，由小數點數字由大至小順序調整至符合股利分配總額。
- 三、本案俟股東會決議通過後，授權董事長另訂除息基準日與發放日等其他相關事宜。
- 四、敬請 承認。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	佔出席股東表決權數
16,608,367 權	贊成權數 16,316,272 權 (其中電子投票 9,864,787 權)	98.24%
	反對權數 2,036 權 (其中電子投票 2,036 權)	0.01%
	無效權數 0 權 (其中電子投票 0 權)	0.00%

	棄權/未投票權數 290,059 權 (其中電子投票 2,010 權)	1.74%
--	--	-------

#### 伍、討論事項

##### 第一案（董事會提）

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，敬請 公決。

說 明：

一、因應公司組織架構調整，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

二、敬請 公決。

決 議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	佔出席股東表決權數
16,608,367 權	贊成權數 16,306,272 權 (其中電子投票 9,854,787 權)	98.18%
	反對權數 2,036 權 (其中電子投票 2,036 權)	0.01%
	無效權數 0 權 (其中電子投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 300,059 權 (其中電子投票 12,010 權)	1.80%

##### 第二案（董事會提）

案 由：資本公積轉增資發行新股案，敬請 公決。

說 明：

一、本公司擬就以往年度現金增資溢價資本公積中提撥 10,900,000 元，依公司法第 241 條規定轉增資發行新股 1,090,000 股，每股面額新台幣 10 元。前述增資按除權配股基準日股東名簿記載之股東及其持股比例計算，每仟股無償配發 50 股。配發不足一股之畸零股得由股東自行於除權時股票停止過戶之日起 5 日內向本公司股務代理機構福邦證券股務代理部辦理拼湊登記，未拚湊或拼湊不足一股部分，按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，其股份授權董事長洽特定人按面額承購，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。

二、本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行股份相同。

三、嗣後如因股本變動以致影響流通在外股數，而使股東配股率因此發生變動需修正時，擬請股東會授權董事會調整之。

四、本案俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂發行新股基準日、發放日及其他相關事宜。

五、以上增資事宜，如因事實需要、法令變更或主管機關核示變更，致本次轉增資案有未

盡事宜者，授權董事會辦理之。

六、敬請 公決。

決 議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	佔出席股東表決權數
16,608,367 權	贊成權數 16,306,262 權 (其中電子投票 9,854,777 權)	98.18%
	反對權數 2,046 權 (其中電子投票 2,046 權)	0.01%
	無效權數 0 權 (其中電子投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 300,059 權 (其中電子投票 12,010 權)	1.80%

第三案（董事會提）

案 由：解除董事競業禁止之限制案，敬請 公決。

說 明：

- 一、依公司法第 209 條規定「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、本公司董事有同時擔任與本公司營業範圍相同類似之其他公司董事(含獨立董事)或經理人職務，當在無損及本公司利益之前提下，提請同意解除其競業禁止之限制。。
- 三、相關擬解除競業禁止限制之職務內容，請參閱如下：

職稱	姓名	擔任該事業之職務
董事長	梁基文	TURN CLOUD JAPAN INC. 代表取締役
董事	張婷婷	TURN CLOUD JAPAN INC. 取締役

四、敬請 公決。

決 議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	佔出席股東表決權數
16,608,367 權	贊成權數 16,298,800 權 (其中電子投票 9,847,315 權)	98.13%
	反對權數 9,508 權 (其中電子投票 9,508 權)	0.05%
	無效權數 0 權 (其中電子投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 300,059 權 (其中電子投票 12,010 權)	1.80%

陸、臨時動議：無。



股東提問：本次股東會無股東提問。

主席回覆：不適用。

柒、主席宣佈散會(同日上午 10 點 18 分)。

## 騰雲科技服務股份有限公司

## 112 年度營業報告書

112 年對於騰雲而言是真正「蛻變」的一年，騰雲從對內組織調整與對外商務拓展的策略都有了質與量的提升與轉變，以對內組織調整來說，我們不但持續多方產學合作以及儲備幹部計畫廣納人才，更積極調整組織分工，使得快速擴張的集團化經營得以產生跨組織綜效；對外我們更積極履行資本化、集團化、國際化的三大進程，接連完成了上櫃掛牌、投資資安與海外策略合作夥伴並設立日本子公司等多項里程碑。綜觀 112 年績效，集團整體營收達 5.39 億元，相較於 111 年成長了 16%；稅後淨利更是成長了 13%達到新台幣 69 佰萬元。

回顧 112 年整體產業趨勢，新冠疫情逐漸消退刺激了更多的消費者回到實體場域進行消費，實體的數位化轉型勢在必行。騰雲集團以數據為核心，透過多元的應用生態系建立，達成「科技創造數位生活」的使命，不斷朝向國際化的道路發展，拓展海內外市場。

## 一、112 年營業報告

## 1. 營業計畫實施成果：

- 營收方面，本公司 112 年度合併營收淨額為新台幣 538,884 仟元，較 111 年度之 464,108 仟元成長 16%。
- 損益方面，受惠於商品模組化所產生之規模經濟，112 年度之合併淨利為 69,308 仟元，歸屬於母公司淨利為 81,078 仟元，較 111 年度歸屬於母公司之淨利 63,841 仟元大幅成長 27%，淨利率為 13%。

(單位：新台幣仟元)

年度	112	111	增減百分比
營業收入	538,884	464,108	16
營業毛利	390,730	319,755	22
營業利益	80,390	48,946	64
稅後淨利	69,308	61,116	13
EPS	4.00	3.46	16

● 財務收支及獲利能力分析

項目	比率	112年度	111年度
財務結構 (%)	負債占資產比率(%)	27.46	34.51
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	1,237.52	4,258.78
速動比率 (%)	流動比率(%)	335.66	236.07
	速動比率(%)	331.41	230.03
獲利能力	資產報酬率(%)	6.33	8.35
	權益報酬率(%)	8.66	12.89
	純益率(%)	12.86	13.17
	每股盈餘(元)	4.00	3.46

2.研究與發展現況：

- 除原有的產品模組不斷優化精進外，因應 AI 技術及 ESG 綠色轉型趨勢帶動，騰雲將從 SolaaS (Solution as-a-Service) 進一步發展為 XaaS( Everything as-a-Service) 全方位服務。騰雲母公司以一站式客商金流系統建置、資料安全及 XaaS 數位轉型服務為核心，從軟體、硬體、服務和應用等多個方面，進行技術整合與互動，搭配以 AI 賦能的「線下電商化」及「數位孿生」兩大產品研發主軸，向外延伸多角化經營，厚植解決方案競爭力，奠定未來營收長期動能。
- 線下電商化：以 Sensor 結合 AIOT 設備收集消費者線下足跡，並搭配雲端運營管理平台、AR/VR 深度體驗、多元收支付、生成式 AI 等應用進行產品推薦，目前已與知名硬體方案廠商合作進行軟硬體整合開發，期於今年第三季推出問市，屆時將與硬體策略夥伴結盟進行海外商業化與快速規模化輸出。
- 數位孿生(Digital Twin)：奠基於資料倉儲、AI 演算模型技術及 CDP (Customer Data Platform，顧客數據平台) 工具，賦予客戶自動化運營及生成式 AI 運用之能力，目前 2024 年策略主軸將協助既有客戶建立其數位孿生資產，延長既有客戶顧客生命週期，同時透過數位顧問服務，觸及服務新客戶，獲取既有客戶及新客戶新訂單，挹注新的一次性營收來源。

## 二、113 年營業計畫概要

### 1.營業方針

- 以貫徹「科技創造智慧生活」為核心理念，持續透過「資本化、集團化、國際化」三大進程開展新產品、新客戶以及新市場。
- 專注於可規模化之商業模式，以聯盟生態系的方式拓展海外市場。我們將專注於打造可規模化的新科技生態圈，並透過與全球優秀的夥伴協力，實現台灣軟體實力的國際輸出，這將為投資人帶來更穩固的長遠價值，使我們能夠在不斷變化的市場環境中保持競爭力。

### 2.重要產銷政策

- 我們將持續拓展相關尖端 AI 科技的研發能力，以確保我們始終處於技術領先地位。人才是我們成功的核心，我們將整合來自產業、政府、學術和研究機構的資源，不斷在數據科技、金融科技和新零售科技領域創造可商業化的應用場景。

### 3.未來公司發展策略

- 騰雲將全面整合內部人力資源，靈活調整組織架構，以最大程度發揮人力效能。同時，我們積極實現跨國人力與專案資源的共享，以提升整體戰力，持續提高運營效能並靈活應對市場變化。
- 聚焦市場最新科技應用，切實落實資訊安全管理，並持續強化騰雲的核心競爭力，透過建立解決方案生態系，全方位提供解決方案，持續履行騰雲對卓越品質的承諾，展現我們在科技領域的不懈追求。
- 積極尋求國內外策略合作夥伴，以業務合作與財務投資雙管齊下的方式，充分借助合作夥伴的力量，開拓國際市場。
- 具體落實 ESG 企業永續發展政策，積極以數位方式推動產業 ESG 轉型，實踐企業永續經營的理念。

董事長：



總經理：



會計主管





## 騰雲科技服務股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派案，其中財務報表（含合併財務報表）業經安永聯合會計師事務所黃建澤及馬君廷會計師查核完竣，並出具查核報告。上開董事會造具之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請鑑核。

此 上

本公司一一三年股東常會

騰雲科技服務股份有限公司

審計委員會召集人：洪 全



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

## 會計師查核報告

騰雲科技服務股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

騰雲科技服務股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達騰雲科技服務股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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會計師職業道德規範，與騰雲科技服務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。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，對騰雲科技服務股份有限公司及其子公司民國一一二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。

### 營業收入之認列

騰雲科技服務股份有限公司及其子公司主要收入為零售雲客、商、金流整合性產品/平台、雲端數據分析及平台維運服務，由於各項收入來源特性有其相異之處，需判斷履約義務及其適用之收入認列方式究屬隨時間經過或某一時點，對於收入認列之金額及其認列方式涉及判斷及分析，本會計師認為對合併財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性；瞭解並評估管理階層對銷售循環所建立內控制度之適當性並測試其有效性；評估管理階層對於營業收入相關之履約義務辨認及認列時點之判斷是否合理，包含抽選樣本執行交易詳細測試，檢視其交易紀錄並核對相關憑證；於資產負債表日前後期間執行銷貨截止點測試。

本會計師亦考量合併財務報表附註六有關營業收入揭露的適當性。

### 合約資產及應收款項備抵損失

騰雲科技服務股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日合約資產及應收款項(應收票據及應收帳款)淨額合計為新台幣455,207千元，佔合併資產總額約為34%，其對合併財務報表係屬重大。由於合約資產及應收款項之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對合約資產及應收款項適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包含適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊之考量，衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響合約資產及應收款項淨額，本會計師認為對合併財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於：確認是否將存在顯著不同損失型態之客戶群予以適當分組；對準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試以滾動率計算之損失率相關統計資訊；考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性；評估該等前瞻資訊是否影響損失率。執行分析性複核程序，評估應收款項之週轉率兩期變動是否有重大異常之情事，並覆核應收款項期後之收款情形，以評估應收款項可回收性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關合約資產及應收款項揭露之適當性。



## 其他事項－提及其他會計師之查核

列入騰雲科技服務股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資為新台幣37,702千元，占合併資產總額之3%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資(損)益之份額為新台幣(298)千元，占合併稅前淨利之0%。

## 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、國際財務報導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騰雲科技服務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騰雲科技服務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。

騰雲科技服務股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對騰雲科技服務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，以及使騰雲科技服務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騰雲科技服務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，決定對騰雲科技服務股份有限公司及其子公司民國一一二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。

### 其他

騰雲科技服務股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具包含其他事項段之無保留意見查核報告及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

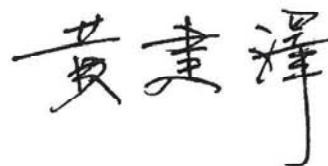
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：(97)金管證六字第0970038990號

(106)金管證審字第1060027042號

黃建澤



會計師：

馬君廷



中華民國一一三年三月十二日



騰雲科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產項目	附註	一二年十二月三十一日		一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六及十二	\$584,221	44	\$384,761	40
1140	合約資產	四、六、七及十二	93,753	7	54,514	6
1150	應收票據淨額	四、六及十二	1,982	-	3,641	-
1160	應收票據—關係人淨額	四、六、七及十二	771	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、六及十二	128,288	10	107,499	11
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六、七及十二	32,576	2	33,701	4
1200	其他應收款	四及十二	4,439	-	2,103	-
1210	其他應收款—關係人	四、七及十二	-	-	25	-
1220	本期所得稅資產	四	363	-	-	-
130x	存貨	四及六	4,540	-	8,768	1
1410	預付款項	七	7,478	1	9,442	1
1470	其他流動資產	四、六、七、八及十二	91,163	7	107,058	11
11xx	流動資產合計		949,574	71	711,512	74
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四、六及十二	12,751	1	6,173	1
1550	採用權益法之投資	四及六	37,702	3	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六及七	85,101	6	15,527	2
1755	使用權資產	四、六及十二	4,160	-	13,362	1
1780	無形資產	四及六	4,597	-	1,214	-
1840	遞延所得稅資產	四及六	10,451	1	13,229	1
1920	存出保證金	十二	4,967	1	3,536	-
1930	長期應收票據及款項	四、六及十二	158,857	12	126,341	13
1940	長期應收票據及款項—關係人	四、六、七及十二	38,980	3	64,468	7
1990	其他非流動資產—其他	六	28,901	2	7,298	1
15xx	非流動資產合計		386,467	29	251,148	26
1xxx	資產總計		\$1,336,041	100	\$962,660	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





騰雲科技服務股份有限公司及子公司  
合併資產負債表(續)  
民國一〇一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二二年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2130	短期借款	四、六及十二	\$44,100	3	\$95,580	10
2150	合約負債—流動	四、六及七	18,763	1	32,126	4
2170	應付票據	四及十二	1,581	-	1,129	-
2180	應付帳款	四及十二	33,348	3	29,162	3
2200	應付帳款—關係人	四、七及十二	3,864	-	702	-
2220	其他應付款	四及十二	131,567	10	80,409	9
2230	其他應付款—關係人	四、七及十二	610	-	872	-
2250	本期所得稅負債	四及六	11,877	1	15,935	2
2280	負債準備—流動	四	3,451	-	3,190	-
2322	租賃負債—流動	四、六及十二	3,141	-	8,712	1
2300	一年或一營業週期內到期長期借款	四、六及十二	22,213	2	30,901	3
21xx	其他流動負債		8,378	1	2,681	-
	流動負債合計		282,893	21	301,399	32
2527	非流動負債					
2540	合約負債—非流動	四、六及七	11,133	1	-	-
2550	長期借款	四、六及十二	67,833	5	23,652	2
2570	負債準備—非流動	四及六	200	-	-	-
2580	遞延所得稅負債	四及六	1,839	-	-	-
2600	租賃負債—非流動	四、六及十二	943	-	5,208	1
25xx	其他非流動負債	七及十二	2,118	-	1,982	-
2xxx	非流動負債合計		84,066	6	30,842	3
31xx	負債總計		366,959	27	332,241	35
3100	歸屬於母公司業主之權益					
3110	股本	六				
3200	普通股股本		218,000	17	196,000	20
3300	資本公積	六	625,184	47	333,378	35
3310	保留盈餘	六				
3320	法定盈餘公積		16,006	1	9,622	1
3350	特別盈餘公積		1,430	-	-	-
3400	未分配盈餘		83,323	6	68,859	7
3410	其他權益		(378)	-	336	-
3420	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		3,498	-	(1,765)	-
31xx	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		947,063	71	606,430	63
36xx	歸屬於母公司之業主權益合計		22,019	2	23,989	2
3xxx	非控制權益		969,082	73	630,419	65
	權益總計		\$1,336,041	100	\$962,660	100
	負債及權益總計					

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$538,884	100	\$464,108	100
5000	營業成本	四、六及七	(148,154)	(27)	(144,353)	(31)
5900	營業毛利		390,730	73	319,755	69
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(26,883)	(5)	(29,603)	(6)
6200	管理費用		(98,824)	(18)	(77,489)	(17)
6300	研究發展費用		(185,526)	(35)	(165,550)	(36)
6450	預期信用減損利益		550	-	1,824	-
	營業費用合計		(310,683)	(58)	(270,818)	(59)
6500	其他收益及費損淨額	六	343	-	9	-
6900	營業利益		80,390	15	48,946	10
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		9,555	2	4,811	1
7010	其他收入		4,676	1	14,707	3
7020	其他利益及損失		669	-	7,128	2
7050	財務成本		(4,408)	(1)	(2,841)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(298)	-	-	-
	營業外收入及支出合計		10,194	2	23,805	5
7900	稅前淨利		90,584	17	72,751	15
7950	所得稅費用	四及六	(21,276)	(4)	(11,635)	(3)
8200	本期淨利		69,308	13	61,116	12
8300	其他綜合損益(淨額)	四及六				
8310	不重分類至損益之項目					
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利益(損失)		6,578	1	(2,206)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,315)	-	441	-
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		(714)	-	310	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		4,549	1	(1,455)	-
8500	本期綜合損益總額		\$73,857	14	\$59,661	12
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$81,078	15	\$63,841	14
8620	非控制權益		(11,770)	(2)	(2,725)	(1)
			\$69,308	13	\$61,116	13
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$85,627	16	\$62,386	13
8720	非控制權益		(11,770)	(2)	(2,725)	(1)
			\$73,857	14	\$59,661	12
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘					
	本期淨利		\$4.00		\$3.46	
9850	稀釋每股盈餘					
	本期淨利		\$4.00		\$3.45	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





騰雲服務股份有限公司及子公司

民國一一年一月一日至一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益				其他權益項目				歸屬於母公司業主之權益 總計	非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)	31XX			
A5	民國111年1月1日餘額	\$160,000	3200	\$4,721	3320	\$49,919	\$26	\$-	\$305,666	\$12,014	36XX	\$317,680
B1	民國110年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	4,901	-	(4,901)	-	-	-	-	-	-
B9	普通股現金股利	-	-	-	-	(40,000)	-	-	(40,000)	-	-	(40,000)
B9	普通股股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C13	資本公積配發股票股利	16,000	(16,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	民國111年度淨利(損)	-	-	-	-	63,841	310	-	63,841	(2,725)	-	61,116
D3	民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,765)	(1,455)	-	-	-
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	63,841	310	(1,765)	62,386	(2,725)	-	59,661
E1	現金增資	20,000	256,000	-	-	-	-	-	276,000	-	-	276,000
N1	股份基礎給付交易	-	2,378	-	-	-	-	-	2,378	-	-	2,378
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	14,700	-	14,700
Z1	民國111年12月31日餘額	\$196,000	\$333,378	\$9,622	\$-	\$68,859	\$336	\$(1,765)	\$606,430	\$23,989	-	\$630,419
A1	民國112年1月1日餘額	\$196,000	\$333,378	\$9,622	\$-	\$68,859	\$336	\$(1,765)	\$606,430	\$23,989	-	\$630,419
B1	民國111年度盈餘指撥及分配	-	-	6,384	-	(6,384)	-	-	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	1,430	(1,430)	-	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(58,800)	-	-	(58,800)	-	-	(58,800)
B9	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	民國112年度淨利(損)	-	-	-	-	81,078	-	-	81,078	(11,770)	-	69,308
D3	民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(714)	5,263	4,549	-	-	4,549
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	81,078	(714)	5,263	85,627	(11,770)	-	73,857
E1	現金增資	22,000	291,298	-	-	-	-	-	313,298	-	-	313,298
N1	股份基礎給付交易	-	508	-	-	-	-	-	508	-	-	508
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800	-	9,800
Z1	民國112年12月31日餘額	\$218,000	\$625,184	\$16,006	\$1,430	\$83,323	\$(378)	\$3,498	\$947,063	\$22,019	-	\$969,082

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



騰雲科技服務股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一 一 二 年 度	一 一 一 年 度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$90,584	\$72,751
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	15,031	12,724
A20200	攤銷費用	1,110	1,005
A20300	預期信用減損利益數	(561)	(1,824)
A20900	利息費用	4,408	2,832
A21200	利息收入	(9,555)	(4,811)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	508	2,378
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	298	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	732	(64)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	97
A29900	其他項目	(343)	(9)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31125	合約資產增加	(39,428)	(45,687)
A31130	應收票據減少	1,660	401
A31140	應收票據—關係人增加	(776)	-
A31150	應收帳款增加	(52,475)	(70,190)
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	26,537	(5,799)
A31180	其他應收帳款增加	(3,541)	(858)
A31190	其他應收款—關係人減少	25	790
A31200	存貨(增加)減少	(915)	8,400
A31230	預付款項減少(增加)	1,964	(4,271)
A31240	其他流動資產減少(增加)	1,173	(48)
A31250	其他金融資產減少(增加)	14,722	(37,976)
A32125	合約負債(減少)增加	(2,230)	4,531
A32130	應付票據增加(減少)	452	(10,537)
A32150	應付帳款增加	4,186	7,502
A32160	應付帳款—關係人增加	3,162	410
A32180	其他應付款增加	51,092	42,753
A32190	其他應付款—關係人(減少)增加	(262)	872
A32200	負債準備增加	261	1,150
A32230	其他流動負債增加(減少)	5,697	(663)
A32990	其他營業負債減少	(952)	(1,829)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	112,564	(25,970)
A33100	收取之利息	10,760	3,570
A33500	支付之所得稅	(22,327)	(6,419)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	100,997	(28,819)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01800	取得採用權益法之投資	(38,000)	-
B02000	預付投資款增加	(20,371)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(65,457)	(3,262)
B02800	處分不動產、廠房及設備	210	160
B03700	存出保證金增加	(1,438)	(637)
B04500	取得無形資產	(4,493)	-
B06700	其他非流動資產增加	(8,530)	(7,298)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(138,079)	(11,037)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	138,461	102,127
C00200	短期借款減少	(189,941)	(77,597)
C01600	舉借長期借款	110,950	141,900
C01700	償還長期借款	(75,457)	(124,148)
C03000	存入保證金增加	1,088	377
C04020	租賃本金償還	(7,960)	(8,894)
C04500	發放現金股利	(58,800)	(40,000)
C04600	現金增資	313,298	276,000
C05600	支付之利息	(4,128)	(2,458)
C05800	非控制權益變動	9,800	14,700
CCCC	籌資活動之淨現金流入	237,311	282,007
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(769)	311
EEEE	本期現金及約當現金增加數	199,460	242,462
E00100	現金及約當現金期初餘額	384,761	142,299
E00200	現金及約當現金期末餘額	\$584,221	\$384,761

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 會計師查核報告

騰雲科技服務股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

騰雲科技服務股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年及一一一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、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，足以允當表達騰雲科技服務股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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會計師職業道德規範，與騰雲科技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，對騰雲科技服務股份有限公司民國一一二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。

### 營業收入之認列

騰雲科技服務股份有限公司主要收入為零售雲客、商、金流整合性產品/平台、雲端數據分析及平台維運服務，由於各項收入來源特性有其相異之處，需判斷履約義務及其適用之收入認列方式究屬隨時間經過或某一時點，對於收入認列之金額及其認列方式涉及判斷及分析，本會計師認為對個體財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。



本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性；瞭解並評估管理階層對銷售循環所建立內控制度之適當性並測試其有效性；評估管理階層對於營業收入相關之履約義務辨認及認列時點之判斷是否合理，包含抽選樣本執行交易詳細測試，檢視其交易紀錄並核對相關憑證；於資產負債表日前後期間執行銷貨截止點測試。

本會計師亦考量個體財務報表附註六有關營業收入揭露的適當性。

#### 合約資產及應收款項備抵損失

騰雲科技服務股份有限公司民國一一二年十二月三十一日合約資產及應收款項(應收票據及應收帳款)淨額合計為新台幣406,647千元，佔個體資產總額約為32%，其對個體財務報表係屬重大。由於合約資產及應收款項之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對合約資產及應收款項適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包含適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊之考量，衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響合約資產及應收款項淨額，本會計師認為對個體財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於：確認是否將存在顯著不同損失型態之客戶群予以適當分組；對準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試以滾動率計算之損失率相關統計資訊；考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性；評估該等前瞻資訊是否影響損失率。執行分析性複核程序，評估應收款項之週轉率兩期變動是否有重大異常之情事，並覆核應收款項期後之收款情形，以評估應收款項可回收性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六有關合約資產及應收款項揭露之適當性。

#### 其他事項一提及其他會計師之查核

列入騰雲科技服務股份有限公司個體財務報表中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資為新台幣37,702千元，佔個體資產總額之3%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資(損)益之份額為新台幣(298)千元，佔個體稅前淨利之0%。

#### 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騰雲科技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騰雲科技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。

騰雲科技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，惟其目的非對騰雲科技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，以及使騰雲科技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騰雲科技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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對騰雲科技服務股份有限公司民國一一年度個體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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：(97)金管證六字第0970038990號

(106)金管證審字第1060027042號

黃建澤

黃建澤



會計師：

馬君廷

馬君廷



中華民國一十三年三月十二日



騰雲科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十二年及一十三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產項目	附註	一十二年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六及十二	\$517,257	41	\$324,649	36
1140	合約資產—流動	四、六、七及十二	52,434	4	37,140	4
1150	應收票據淨額	四、六及十二	1,982	-	3,641	-
1160	應收票據—關係人淨額	四、六、七及十二	771	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、六、七及十二	95,281	8	76,889	9
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六、七及十二	60,362	5	44,497	5
1200	其他應收款	四及十二	4,648	1	2,099	-
1210	其他應收款—關係人	四、七及十二	2,216	-	2,808	-
130x	存貨	四及六	4,491	-	7,988	1
1410	預付款項	七	4,363	-	7,378	1
1470	其他流動資產	四、六、七、八及十二	87,839	7	105,170	12
11xx	流動資產合計		831,644	66	612,259	68
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四、六及十二	12,751	1	6,173	1
1550	採用權益法之投資	四及六	101,680	8	60,929	7
1600	不動產、廠房及設備	四及六	77,004	6	6,964	1
1755	使用權資產	四、六及十二	1,477	-	6,509	1
1780	無形資產	四及六	4,597	1	1,214	-
1840	遞延所得稅資產	四及六	10,196	1	12,896	1
1920	存出保證金	十二	3,603	-	2,488	-
1930	長期應收票據及款項	四、六及十二	141,787	11	100,655	11
1940	長期應收票據及款項—關係人	四、六、七及十二	54,030	4	83,616	9
1990	其他非流動資產—其他	六	28,901	2	7,298	1
15xx	非流動資產合計		436,026	34	288,742	32
1xxx	資產總計		\$1,267,670	100	\$901,001	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





騰雲科技股份有限公司  
個體資產負債表(續)

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二一年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六及十二	\$44,100	4	\$95,580	11
2130	合約負債—流動	四、六及七	15,516	1	27,919	3
2150	應付票據	四及十二	1,581	-	1,129	-
2170	應付帳款	四及十二	25,552	2	27,088	3
2180	應付帳款—關係人	四、七及十二	3,995	-	325	-
2200	其他應付款	四及十二	116,865	9	61,839	7
2220	其他應付款—關係人	四、七及十二	616	-	21	-
2230	本期所得稅負債	四及六	5,442	-	11,989	1
2250	負債準備—流動	四	2,865	-	3,095	-
2280	租賃負債—流動	四、六及十二	1,083	-	4,599	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四、六及十二	22,213	2	30,901	3
2399	其他流動負債	四、六及十二	5,828	1	2,337	-
21xx	流動負債合計		245,656	19	266,822	29
	非流動負債					
2527	合約負債—非流動	四、六及七	11,133	1	-	-
2540	長期借款	六及十二	59,833	5	23,652	3
2570	遞延所得稅負債	四及六	1,787	-	-	-
2580	租賃負債—非流動	四、六及十二	472	-	2,217	-
2600	其他非流動負債	七及十二	1,726	-	1,880	-
25xx	非流動負債合計		74,951	6	27,749	3
2xxx	負債總計		320,607	25	294,571	32
	權益					
3100	股本	六				
3110	普通股股本					
3200	資本公積	六	218,000	17	196,000	22
3300	保留盈餘	六	625,184	50	333,378	37
3310	法定盈餘公積		16,006	1	9,622	1
3320	特別盈餘公積		1,430	-	-	-
3350	未分配盈餘		83,323	7	68,859	8
	保留盈餘合計		100,759	8	78,481	9
3400	其他權益	六				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(378)	-	336	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		3,498	-	(1,765)	-
3xxx	權益總計		947,063	75	606,430	68
	負債及權益總計		\$1,267,670	100	\$901,001	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：





單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一二年度		一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$438,301	100	\$387,406	100
5000	營業成本	四、六及七	(110,830)	(25)	(118,323)	(31)
5900	營業毛利		327,471	75	269,083	69
5910	未實現銷貨利益		(128)	-	(109)	-
5920	已實現銷貨利益		109	-	1,521	-
5950	營業毛利淨額		327,452	75	270,495	69
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(18,558)	(4)	(20,002)	(5)
6200	管理費用		(73,955)	(17)	(62,185)	(16)
6300	研究發展費用		(144,468)	(33)	(143,012)	(37)
6450	預期信用減損(損失)利益		(259)	-	3,001	1
	營業費用合計		(237,240)	(54)	(222,198)	(57)
6500	其他收益及費損淨額		122	-	9	-
6900	營業利益		90,334	21	48,306	12
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		8,832	2	4,410	1
7010	其他收入		8,702	2	16,538	4
7020	其他利益及損失		1,312	-	6,875	2
7050	財務成本		(4,271)	(1)	(2,624)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(6,716)	(2)	612	-
	營業外收入及支出合計		7,859	1	25,811	6
7900	稅前淨利		98,193	22	74,117	18
7950	所得稅費用	四及六	(17,115)	(4)	(10,276)	(3)
8200	本期淨利		81,078	18	63,841	15
8300	其他綜合損益	四及六				
8310	不重分類至損益之項目					
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		6,578	2	(2,206)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,315)	-	441	-
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		(714)	-	310	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		4,549	2	(1,455)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$85,627	20	\$62,386	14
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘					
	本期淨利		\$4.00		\$3.46	
9750	稀釋每股盈餘					
	本期淨利		\$4.00		\$3.45	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





騰雲科技股份有限公司  
個體損益變動表

民國一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	普 通 股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目			權 益 總 額
		3100	3100		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	透過其他綜合損益按公 允價值衡量之金融資產 未實現評價(損)益	3420	
A1	民國111年1月1日餘額	\$160,000	\$160,000	\$91,000	\$4,721	\$320	\$49,919	\$26	\$-	3420	\$305,666
B1	民國110年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	4,901	-	(4,901)	-	-	-	(40,000)
C13	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(40,000)	-	-	-	-
D1	資本公積配發股票股利	16,000	16,000	(16,000)	-	-	-	-	-	-	-
D3	民國111年度淨利	-	-	-	-	-	63,841	-	-	-	63,841
D5	民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	310	(1,765)	(1,765)	(1,455)
E1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	63,841	310	(1,765)	(1,765)	62,386
E1	現金增資	20,000	20,000	256,000	-	-	-	-	-	-	276,000
N1	股份基礎給付交易	-	-	2,378	-	-	-	-	-	-	2,378
Z1	民國111年12月31日餘額	\$196,000	\$196,000	\$333,378	\$9,622	\$-	\$68,859	\$336	\$(1,765)	\$-	\$606,430
A1	民國112年1月1日餘額	\$196,000	\$196,000	\$333,378	\$9,622	\$-	\$68,859	\$336	\$(1,765)	\$(1,765)	\$606,430
B1	民國111年度盈餘指撥及分配	-	-	-	6,384	-	(6,384)	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	1,430	(1,430)	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(58,800)	-	-	-	(58,800)
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	-	81,078	-	-	-	81,078
D3	民國112年度淨利	-	-	-	-	-	-	(714)	5,263	5,263	4,549
D5	民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	81,078	(714)	5,263	5,263	85,627
E1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	81,078	(714)	5,263	5,263	85,627
E1	現金增資	22,000	22,000	291,298	-	-	-	-	-	-	313,298
N1	股份基礎給付交易	-	-	508	-	-	-	-	-	-	508
Z1	民國112年12月31日餘額	\$218,000	\$218,000	\$625,184	\$16,006	\$1,430	\$83,323	\$(378)	\$3,498	\$3,498	\$947,063

董事長：



經理人：



(請參閱個體財務報表附註)

會計主管：





騰雲科技服務股份有限公司

個體現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$98,193	\$74,117
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	8,475	7,229
A20200	攤銷費用	1,110	922
A20300	預期信用減損損失(利益)數	259	(3,001)
A20900	利息費用	4,271	2,624
A21200	利息收入	(8,832)	(4,410)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	508	2,378
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	6,716	(612)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	84	-
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	97
A23900	未實現銷貨利益	128	109
A24000	已實現銷貨利益	(109)	(1,521)
A29900	其他項目	(122)	(9)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31125	合約資產增加	(15,461)	(28,309)
A31130	應收票據減少	1,660	401
A31140	應收票據—關係人增加	(776)	-
A31150	應收帳款增加	(59,535)	(42,024)
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	13,644	(19,186)
A31180	其他應收帳款增加	(3,754)	(858)
A31190	其他應收帳款—關係人減少(增加)	592	(2,380)
A31200	存貨減少	1,298	12,640
A31230	預付款項減少(增加)	3,015	(3,255)
A31240	其他流動資產減少	590	708
A31250	其他金融資產減少(增加)	16,741	(36,844)
A32125	合約負債(減少)增加	(1,270)	2,405
A32130	應付票據增加(減少)	452	(10,537)
A32150	應付帳款(減少)增加	(1,536)	6,026
A32160	應付帳款—關係人增加	3,670	33
A32180	其他應付款增加	54,967	30,182
A32190	其他應付款—關係人增加	595	21
A32200	負債準備(減少)增加	(230)	1,146
A32230	其他流動負債增加(減少)	3,491	(1,007)
A32990	其他營業負債減少	(952)	(1,829)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	127,882	(14,744)
A33100	收取之利息	10,037	3,169
A33500	支付之所得稅	(20,490)	(6,437)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	117,429	(18,012)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01800	取得採用權益法之投資	(48,200)	(21,140)
B02000	預付投資款增加	(20,371)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(65,365)	(838)
B03700	存出保證金增加	(1,115)	-
B03800	存出保證金減少	-	40
B04500	取得無形資產	(4,493)	-
B06700	其他非流動資產增加	(8,530)	(7,298)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(148,074)	(29,236)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	138,461	102,127
C00200	短期借款減少	(189,941)	(77,597)
C01600	舉借長期借款	102,950	141,900
C01700	償還長期借款	(75,457)	(124,148)
C03000	存入保證金增加	798	440
C04020	租賃本金償還	(3,928)	(5,129)
C04500	發放現金股利	(58,800)	(40,000)
C04600	現金增資	313,298	276,000
C05600	支付之利息	(4,128)	(2,458)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	223,253	271,135
EEEE	本期現金及約當現金增加數	192,608	223,887
E00100	現金及約當現金期初餘額	324,649	100,762
E00200	現金及約當現金期末餘額	\$517,257	\$324,649

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 附件四 盈餘分配表

騰雲科技服務股份有限公司 一一二年度盈餘分配表	
單位：新台幣元	
項目	金額
期初未分配盈餘	2,245,034
加：本期稅後淨利	81,078,014
減：提列法定盈餘公積(10%)	(8,107,801)
加：特別盈餘公積迴轉	1,429,584
本期可供分配盈餘	76,644,831
盈餘分配項目：	
現金股利(每股 3.3 元)	(71,940,000)
股票股利	0
期末未分配盈餘	4,704,831

董事長



總經理



會計主管





附件五 「股東會議事規則」-修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十一條</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p>	<p>第二十一條</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、<u>監察人</u>當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p> <p>(略)</p>	<p>配合成立審計委員會刪除監察人文字</p>
<p>第二十三條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p><b>修訂紀錄</b></p> <p>本辦法訂定於民國 110 年 06 月 09 日。</p> <p>本辦法於民國 111 年 01 月 14 日第一次修正。</p> <p>本辦法於民國 111 年 06 月 30 日第二次修正。</p> <p>本辦法於民國 113 年 06 月 06 日第三次修正。</p>	<p>第二十三條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p><b>修訂紀錄</b></p> <p>本辦法訂定於民國 110 年 06 月 09 日。</p> <p>本辦法於民國 111 年 01 月 14 日第一次修正。</p> <p>本辦法於民國 111 年 06 月 30 日第二次修正。</p>	<p>新增此次修訂紀錄</p>