



騰雲科技服務股份有限公司

112 年股東常會議事錄

會議時間：民國 112 年 6 月 8 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 17 樓之 10(iFG 遠雄廣場 D 棟 CLCC 巨寰宇全球人文會展中心)

召開方式：視訊輔助股東會(採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東會電子投票平台-股東會視訊會議平台」
(網址：<https://www.stockvote.com.tw/evote/index.html>)

因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形：請詳如開會通知書記載；本次會議之視訊會議平台並未發生障礙。

出席股東：出席股東(含代理出席)股數合計為 16,180,214 股(含以電子及視訊方式出席行使表決權 9,454,446 股)，佔本公司已發行股份 19,600,000 股之 82.55%，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黃建澤會計師、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：111 年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱附件一第 5~8 頁。

第二案

案由：111 年度審計委員會審查報告，敬請 公鑑。

說明：本公司 111 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二第 9 頁。

第三案

案由：111 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑑。

說明：

- 一、本公司 111 年度獲利新台幣 74,117,287 元（即扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利），提列員工酬勞新台幣 2,292,287 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年度估計金額並無差異。

二、上述提列金額皆符合本公司章程第 23 條之規定。

第四案

案由：修訂「誠信經營守則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文報告，敬請 公鑑。

說明：為配合公司組織架構調整及營運所需，修訂「誠信經營守則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件四第 29~30 頁。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 111 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第 5~8 頁及附件三第 10~28 頁。
- 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
16,180,214 權	贊成權數 16,178,208 權 (其中電子及視訊投票 9,452,440 權)	99.98%
	反對權數 6 權 (其中電子及視訊投票 6 權)	0.00%
	無效權數 0 權 (其中電子及視訊投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 2,000 權 (其中電子及視訊投票 2,000 權)	0.01%

第二案（董事會提）

案由：111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- 一、自 111 年度可分配盈餘中提撥股東現金紅利新台幣 58,800,000 元，每股配發現金 3 元，所擬具盈餘分配表，請參閱附件五第 32 頁，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需調整時，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
16,180,214 權	贊成權數 16,179,208 權 (其中電子及視訊投票 9,453,440 權)	99.99%
	反對權數 6 權 (其中電子及視訊投票 6 權)	0.00%
	無效權數 0 權 (其中電子及視訊投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 1,000 權 (其中電子及視訊投票 1,000 權)	0.00%

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案，敬請 公決。

說明：

一、為加強落實對各子公司之監理，降低本公司之轉投資風險，保障投資者權益，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件六第 32 頁。

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
16,180,214 權	贊成權數 16,179,208 權 (其中電子及視訊投票 9,453,440 權)	99.99%
	反對權數 6 權 (其中電子及視訊投票 6 權)	0.00%
	無效權數 0 權 (其中電子及視訊投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 1,000 權 (其中電子及視訊投票 1,000 權)	0.00%

第二案（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、配合相關法令修訂，擬修訂「股東會議事規則」部分條文案，修訂前後條文對照表，請參閱附件七第 33 頁。

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
16,180,214 權	贊成權數 16,179,208 權 (其中電子及視訊投票 9,453,440 權)	99.99%
	反對權數 6 權 (其中電子及視訊投票 6 權)	0.00%
	無效權數 0 權 (其中電子及視訊投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 1,000 權 (其中電子及視訊投票 1,000 權)	0.00%

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，請參閱附件八第 34 頁。
- 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
16,180,214 權	贊成權數 16,160,786 權 (其中電子及視訊投票 9,435,018 權)	99.87%
	反對權數 17,428 權 (其中電子及視訊投票 17,428 權)	0.10%
	無效權數 0 權 (其中電子及視訊投票 0 權)	0.00%
	棄權/未投票權數 2,000 權 (其中電子及視訊投票 2,000 權)	0.01%

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 20 分)。

騰雲科技服務股份有限公司

111年度營業報告書

111年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

項目	111年度	110年度	增減金額	增減比例(%)
營業收入	464,108	376,009	88,099	23.43%
營業毛利	319,755	252,509	67,246	26.63%
營業淨利	48,946	45,353	3,593	7.92%
稅後淨利	61,116	49,025	12,091	24.66%

(二) 財務收支及獲利能力分析

項目	比率	111年度	110年度
財務結構(%)	負債占資產比率(%)	34.51	42.80
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	4,258.78	4,382.56
速動比率(%)	流動比率(%)	236.07	174.33
	速動比率(%)	230.03	156.59
獲利能力	資產報酬率(%)	8.35	11.06
	權益報酬率(%)	12.89	20.81
	純益率(%)	13.17	13.04
	每股盈餘(元)	3.46	2.91

(三) 研究與發展狀況

基於「科技創造智慧生活」之企業經營理念，本公司及子公司聚焦提供零售流通產業、政府公部門、交通運輸、物流等產業升級智慧化解決方案，並以數據科技技術研發及精進，持續提升客、商、金流服務平台之深度及廣度，協助客戶建置線上線下高度整合的OMO虛實融合的生態體系。

本公司研發團隊，負責軟體整合及研發，運用AIoT智慧終端設備（Smart Edge）為載體，提供多種線下交易所需設備、週邊及應用，技術門檻高；中台提供各項標準應用程式介面（Application Programming Interface, API），讓自有產品及加入平台的合作伙伴能快速串接，大幅降低維護成本；所有中台及軟體服務皆採用

雲端運算技術(Cloud-Computing, IaaS服務項目之一)應用在SolaaS (Solution as a Service, 解決方案即服務)的架構, 包含會員、行銷、營運、商品、訂單、支付、電子發票、APP、官網、電商、AI、數據分析、系統整合等多面向的應用服務; 專業服務部份, 前期有顧問群的專業服務, 後期將整合自有的維運及客服團隊, 支撐日常營運所需完整的服務體系, 協助客戶穩定持續運營。

112年營業計畫概要

(一) 經營方針與發展策略

騰雲致力從用戶需求與市場趨勢出發, 打造全方位零售品牌體驗。我們不斷追求服務與技術創新, 透過金融支付、營運管理、會員行銷等多渠道連結雲端大數據與AI應用, 融合實體與虛擬銷售循環, 希冀為你我的日常生活帶來完整。

騰雲導入SolaaS (Solution as a Service) 模式, 旨在提供客戶持續性、即時性、精進化的完整服務。藉由多年陪伴客戶而淬煉出的服務經驗, 我們能夠預先洞察市場趨勢, 將各類需求轉化為具規模化的產品功能, 幫助客戶節省成本、提升價值, 活化體驗, 增加品牌吸引力。

短期發展策略

1. 開發新客戶及多元應用場域

本公司目前為台灣開發不動產、商場百貨業界數位轉型的領導服務商, 已獲得多家百貨購物中心業者所採用。因應後疫情時代商業設施開發逐漸走向社區化之蓬勃發展需求, 本公司將協助場域業者快速導入相關解決方案, 持續提升本公司平台的市場滲透率。

2. 協助既有客戶之業務擴展

協助客戶於業務延伸及場域擴張時, 提供客戶相對應之解決方案。透過互聯網架構服務提供客戶快速敏捷且無地域限制之服務導入與解決方案無痛升級, 完成各場域所需之客、商、金流平台建置服務。

3. 海外市場開發

本公司在日本、馬來西亞、大陸、越南等市場都已有對應實績案例, 本公司將持續透過既有合作夥伴, 深化海外市場重點客戶關係, 提升各國具體業績表現。

4. 優化產品方案

基於既有商業智慧分析, 發展大數據智慧平台。整合更多外部及合作夥伴資源、人才及製品, 建構出預測消費者喜好、建議品牌商品組合管理、分析商場專櫃位置最佳化等分析模型, 提升業者決策支援時, 更具備參考價值洞見數據。

(二) 預期產銷概況

本公司所提供以「PaaS 平台建置」、「SaaS 軟體應用」為主, 輔以「IaaS基礎架構」及「Smart Edge智慧終端」共四大模塊架構在台灣各大場域業者皆有相關解決方案之部署。相關市場占有率資訊分列如下:

1. 本公司專注發展大型場域業者需求, 並提供相關的新零售解決方案, 根據經濟部統計處所列示, 2021年總計總體零售銷售業產業規模共有39,855億元, 其中

超過5%之交易透過本公司所提供之解決方案完成。另以本公司目前所專注發展之百貨場域業者而言，2021年約有3,426億元之市場規模，而當中亦有超過50%之交易由本公司所提供之解決方案完成。

2. 若以主計處所提供整體資訊服務業之份額計算，截至2022年台灣整體產值為5,235億元，以目前本公司之營收計市占率約為0.1%，仍有極大的成長空間。

(三) 未來公司發展策略

數位轉型方案在疫情後成為各產業的剛性需求。消費者體驗亦因多元化的科技發展持續產生質變，逐漸建立起OMO(Online Merge Offline 線上融合線下)的新消費者旅程，本公司專注於協助零售業建立數位化的消費生態系，持續改善客戶體驗並同時提高運營效率、降低成本和風險。我們的研發方向主要集中於三大主軸如下：

首先是「AI智慧終端賦能」，透過多種AI演算法機制賦能實體終端運算設備，建立線下顧客數據蒐集與分析之量能，持續提升客戶體驗並同時增強商品推薦和銷售的精準度。第二是「客商金流平台深化建置」，透過建立更完整的支付中台、業務中台和客戶中台，為場域業者提供更智慧化、數據化的數位運營方案。第三是「智慧化分析平台」，透過大數據分析、智能監控、預測分析等技術，提高零售商的運營效率和風險控制能力，同時也能夠更了解消費者需求，為零售商提供更優質的服務。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 外部競爭環境

本公司並非為目前台灣市面上傳統的資訊系統服務商，是極少數以SolaaS為架構提供場域業者以「PaaS平台建置」、「SaaS軟體應用」為主，輔以「IaaS基礎架構」及「Smart Edge智慧終端」共四大模塊服務之數位轉型方案，協助客戶在長期體現以數據為核心的數位轉型競爭優勢。

本公司憑藉本身在技術以及實務的優勢，在國內外擁有許多跨國企業與影響力較大的中大型連鎖機構客戶，且本公司提供完整數位優化方案服務，並與客戶成為長期策略夥伴，協助數位轉型，以優質及多元化良好企業品牌形象，建立與客戶利益雙贏的服務模式，並藉此提高市場份額，集中員工內部向心力，為各場域業者積極創造各種貢獻，因此本公司與既有客戶俱高黏著度、高滲透度及新客戶高成長性之三大特性。

2. 法規環境

本公司各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策更動及法律變革，以充分了解掌握外在資訊。且因產品資訊安全特性更加注意相關議題，且為落實資通安全管理，本公司訂有「電腦資訊系統」內部控制制度，並於111年9月30日份取得資訊安全管理系統ISO 27001:2013國際認證，透過規畫、執行、查核與行動PDCA (Plan-Do-Check-Act) 的循環式管理機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，並持續改善。

3. 總體經營環境

疫情後之數位轉型浪潮帶來許多商機，但市場上同時具備有產業實務經驗與知識以及對於技術架構理解的人才十分稀缺，無法跟上業務拓展之需求。

承蒙全體股東支持，在此本人謹代表董事會和集團全體員工向股東們表示最誠摯的感謝。我們將秉持一貫的經營理念，把握產業發展契機，呈現豐盛的經營成果與大家分享。

敬請各位股東時賜指教，並祝

身體健康，萬事如意。

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

茲准 董事會造送本公司一一一年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）等表冊，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託安永聯合會計師事務所黃建澤及馬君廷會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，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請鑑核。

此 上

本公司一一二年股東常會

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 2 年 3 月 2 9 日



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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，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一一一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390,164千元，佔合併資產總額約為41%，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。



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在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

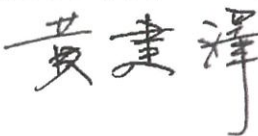
騰雲科技服務股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具之無保留意見查核報告在案，備供參考。

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 



中華民國一一二年三月二十九日



騰雲科技股份有限公司
 全體股東
 民國一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六及十二	\$384,761	40	\$142,299	26
1140	合約資產	四、六、七及十二	54,514	6	8,953	2
1150	應收票據淨額	四、六及十二	3,641	-	4,046	1
1170	應收帳款淨額	四、六及十二	107,499	11	90,593	16
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六、七及十二	33,701	4	31,872	6
1200	其他應收款	四及十二	2,103	-	4	-
1210	其他應收款－關係人	四、七及十二	25	-	815	-
130x	存貨	四及六	8,768	1	25,840	5
1410	預付款項	七	9,442	1	13,550	2
1470	其他流動資產	四、六、八及十二	107,058	11	69,034	12
11xx	流動資產合計		711,512	74	387,006	70
	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	6,173	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四及六	15,527	2	7,608	1
1755	使用權資產	四、六及十二	13,362	1	11,309	2
1780	無形資產	四及六	1,214	-	2,218	-
1840	遞延所得稅資產	四及六	13,229	1	12,780	2
1920	存出保單現金	十二	3,536	-	2,897	1
1930	長期應收票據及款項	四、六及十二	126,341	13	71,069	13
1940	長期應收票據及款項－關係人	四、六、七及十二	64,468	7	60,532	11
1990	其他非流動資產－其他	六	7,298	1	-	-
15xx	非流動資產合計		251,148	26	168,413	30
1xxx	資產總計		\$962,660	100	\$555,419	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)
民國一一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	一一一〇年十二月三十一日		一一〇一年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$95,580	10	\$71,050	13
2130	合約負債—流動	32,126	4	27,595	5
2150	應付票據	1,129	-	11,666	2
2170	應付帳款	29,162	3	21,660	4
2180	應付帳款—關係人	702	-	292	-
2200	其他應付款	80,409	9	40,437	7
2220	其他應付款—關係人	872	-	-	-
2230	本期所得稅負債	15,935	2	10,698	2
2250	負債準備—流動	3,190	-	2,040	-
2280	租賃負債—流動	8,712	1	5,912	1
2322	租一年或一營業週期內到期長期借款	30,901	3	27,300	5
2300	其他流動負債	2,681	-	3,344	1
21xx	流動負債合計	301,399	32	221,994	40
	非流動負債				
2540	長期借款	23,652	2	9,501	2
2570	遞延所得稅負債	-	-	13	-
2580	租賃負債—非流動	5,208	1	5,578	-
2600	其他非流動負債	1,982	-	653	-
25xx	非流動負債合計	30,842	3	15,745	3
2xxx	負債總計	332,241	35	237,739	43
	歸屬於母公司業主之權益				
31xx	股本				
3100	普通股股本	196,000	20	160,000	29
3110	資本公積	333,378	35	91,000	16
3200	保留盈餘				
3300	法定盈餘公積	9,622	1	4,721	1
3310	未分配盈餘	68,859	7	49,919	9
3400	其他權益	336	-	26	-
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,765)	-	-	-
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	606,430	63	305,666	55
31xx	歸屬於母公司之業主權益合計	23,989	2	12,014	2
36xx	非控制權益	630,419	65	317,680	57
3xxx	權益總計	\$962,660	100	\$555,419	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：



騰雲科技(上海)有限公司子公司

合併綜合損益表

民國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	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$464,108	100	\$376,009	100
5000	營業成本	四、六及七	(144,353)	(31)	(123,500)	(33)
5900	營業毛利		319,755	69	252,509	67
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(29,603)	(6)	(13,524)	(4)
6200	管理費用		(77,489)	(17)	(39,808)	(11)
6300	研究發展費用		(165,550)	(36)	(140,310)	(37)
6450	預期信用減損利益(損失)		1,824	-	(13,514)	(3)
	營業費用合計		(270,818)	(59)	(207,156)	(55)
6500	其他收益及費損淨額	六	9	-	-	-
6900	營業利益		48,946	10	45,353	12
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		4,811	1	1,592	-
7010	其他收入		14,707	3	10,134	3
7020	其他利益及損失		7,128	2	(1,261)	-
7050	財務成本		(2,841)	(1)	(2,003)	(1)
	營業外收入及支出合計		23,805	5	8,462	2
7900	稅前淨利		72,751	15	53,815	14
7950	所得稅費用	四及六	(11,635)	(3)	(4,790)	(1)
8200	本期淨利		61,116	12	49,025	13
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)		(2,206)	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		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		310	-	74	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(1,455)	-	74	-
8500	本期綜合損益總額		\$59,661	12	\$49,099	13
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$63,841	14	\$49,011	13
8620	非控制權益		(2,725)	(1)	14	-
			\$61,116	13	\$49,025	13
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$62,386	13	\$49,085	13
8720	非控制權益		(2,725)	(1)	14	-
			\$59,661	12	\$49,099	13
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘					
	本期淨利		\$3.46		\$2.91	
9850	稀釋每股盈餘					
	本期淨利		\$3.45		\$2.91	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

蔡文木

經理人：

蔡文木

會計主管：

孟廷傑



騰雲科技服務有限公司
 董事會
 民國111年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項目	民國110年12月31日				民國111年12月31日				其他權益項目	非控制器具	原及換算
		香港股本	資本公積	法定盈餘公積	盈餘	香港股本	資本公積	法定盈餘公積	盈餘			
A5	民國110年1月1日餘額	\$100,000	\$30,000	\$2,475	\$23,154	\$100,000	\$30,000	\$2,475	\$23,154	\$-	\$153,581	\$153,581
B1	民國109年度盈餘存轉及分配	-	-	2,246	(2,245)	-	-	2,246	(2,245)	-	-	(2,000)
B5	採用法定盈餘公積	-	-	-	(2,000)	-	-	-	(2,000)	-	-	-
B9	普通股現金股利	15,000	-	-	(15,000)	-	-	-	-	-	-	-
C13	資本公積配存現金股利	25,000	(25,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	民國110年度淨利	-	-	-	49,011	-	-	-	49,011	-	49,011	49,025
D3	民國110年及其他綜合損益	-	-	-	74	-	-	-	74	-	74	74
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	49,011	-	-	-	49,085	-	49,085	49,099
E1	現金增資	14,000	91,000	-	-	-	-	-	105,000	-	105,000	105,000
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000
Z1	民國110年12月31日餘額	\$160,000	\$91,000	\$4,721	\$49,919	\$160,000	\$91,000	\$4,721	\$49,919	\$-	\$317,650	\$317,650
A1	民國111年1月1日餘額	\$160,000	\$91,000	\$4,721	\$49,919	\$160,000	\$91,000	\$4,721	\$49,919	\$-	\$317,650	\$317,650
B1	民國110年度盈餘存轉及分配	-	-	4,901	(4,901)	-	-	4,901	(4,901)	-	-	(40,000)
B5	採用法定盈餘公積	-	-	-	(40,000)	-	-	-	(40,000)	-	-	-
B9	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C13	資本公積配存現金股利	10,000	(10,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	民國111年度淨利	-	-	-	63,841	-	-	-	63,841	-	63,841	61,116
D3	民國111年及其他綜合損益	-	-	-	310	-	-	-	310	-	(2,725)	(1,455)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	63,841	-	-	-	63,841	-	62,386	59,661
E1	現金增資	20,000	256,000	-	-	-	-	-	276,000	-	276,000	276,000
N1	原值基礎的特別交易	-	2,378	-	-	-	-	-	2,378	-	2,378	2,378
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,700
Z1	民國111年12月31日餘額	\$196,000	\$313,378	\$6,622	\$68,859	\$196,000	\$313,378	\$6,622	\$68,859	\$1,765	\$523,989	\$523,989



會計主管：



經理人：



董事長：

(請參閱合併財務報表附註)



騰雲科技服務股份有限公司及子公司

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一〇一一年度	一〇一〇年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$72,751	\$53,815
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	12,724	6,320
A20200	攤銷費用	1,005	1,406
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(1,824)	13,514
A20900	利息費用	2,832	1,950
A21200	利息收入	(4,811)	(1,592)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,378	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(64)	-
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	97	-
A29900	其他項目	(9)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31125	合約資產增加	(45,687)	(4,695)
A31130	應收票據減少(增加)	401	(1,043)
A31150	應收帳款增加	(70,190)	(4,374)
A31160	應收帳款－關係人增加	(5,799)	(90,141)
A31180	其他應收帳款(增加)減少	(858)	4,143
A31190	其他應收款－關係人減少(增加)	790	(815)
A31200	存貨減少(增加)	8,400	(8,537)
A31230	預付款項增加	(4,271)	(2,302)
A31240	其他流動資產增加	(48)	(1,574)
A31250	其他金融資產增加	(37,976)	(11,769)
A32125	合約負債增加(減少)	4,531	(1,569)
A32130	應付票據(減少)增加	(10,537)	11,507
A32150	應付帳款增加	7,502	327
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	410	(117)
A32180	其他應付款增加(減少)	42,753	(8,192)
A32190	其他應付款－關係人增加	872	-
A32200	負債準備增加	1,150	1,697
A32230	其他流動負債(減少)增加	(663)	2,505
A32990	其他營業負債減少	(1,829)	-
A33000	營運產生之現金流出	(25,970)	(39,536)
A33100	收取之利息	3,570	1,592
A33500	支付之所得稅	(6,419)	(998)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(28,819)	(38,942)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02000	預付投資款增加	-	(8,379)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,262)	(5,944)
B02800	處分不動產、廠房及設備	160	-
B03700	存出保證金增加	(637)	-
B03800	存出保證金減少	-	4,508
B04500	取得無形資產	-	(1,500)
B06700	其他非流動資產增加	(7,298)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(11,037)	(11,315)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	102,127	28,130
C00200	短期借款減少	(77,597)	(15,848)
C01600	舉借長期借款	141,900	121,580
C01700	償還長期借款	(124,148)	(117,332)
C03000	存入保證金增加	377	67
C04020	租賃本金償還	(8,894)	(5,437)
C04500	發放現金股利	(40,000)	(2,000)
C04600	現金增資	276,000	105,000
C05600	支付之利息	(2,458)	(1,739)
C05800	非控制權益變動	14,700	12,000
CCCC	籌資活動之淨現金流入	282,007	124,421
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	311	76
EEEE	本期現金及約當現金增加數	242,462	74,240
E00100	現金及約當現金期初餘額	142,299	68,059
E00200	現金及約當現金期末餘額	\$384,761	\$142,299

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

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一一一年及一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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。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一一一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346,438千元，佔個體資產總額約為38%，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。

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在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 

會計師：

馬君廷 



中華民國一十二年三月二十九日



騰雲科技服務股份有限公司
總資產負債表

民國一十一年一月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	一一一年十二月三十一日		一一〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$324,649	36	\$100,762	19
1140	合約資產—流動	37,140	4	8,953	2
1150	應收票據淨額	3,041	-	4,046	1
1170	應收帳款—關係人淨額	76,889	9	64,937	12
1180	應收帳款—關係人	44,497	5	48,429	9
1200	其他應收款	2,099	-	-	-
1210	其他應收款—關係人	2,808	-	428	-
130x	存貨	7,988	1	24,585	5
1410	預付款項	7,378	1	12,502	2
1470	其他流動資產	105,170	12	69,034	13
11xx	流動資產合計	612,259	68	333,676	63
	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	6,173	1	-	-
1550	採用權益法之投資	60,929	7	37,455	7
1600	不動產、廠房及設備	6,964	1	4,398	1
1755	使用權資產	6,509	1	6,468	1
1780	無形資產	1,214	-	2,136	-
1840	遞延所得稅資產	12,896	1	12,408	2
1920	存出保證金	2,488	-	2,528	1
1930	長期應收票據及款項	100,655	11	67,422	13
1940	長期應收票據及款項—關係人	83,616	9	60,532	12
1990	其他非流動資產—其他	7,298	1	-	-
15xx	非流動資產合計	288,742	32	193,347	37
1xxx	資產總計	\$901,001	100	\$527,023	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
 會計師事務所(特種查帳)

民國一〇一一年三月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	一一〇一年十二月三十一日		一一〇一年三月三十一日	
		金額	%	金額	%
	附註				
	流動負債				
2100	短期借款	\$95,580	11	\$71,050	13
2130	合約負債	27,919	3	25,514	5
2150	應付票據	1,129	-	11,666	2
2170	應付帳款	27,088	3	21,062	4
2180	應付帳款-關係人	325	-	292	-
2200	其他應付款	61,839	7	34,429	7
2220	其他應付款-關係人	21	-	-	-
2230	本期所得稅負債	11,989	1	8,103	2
2250	負債準備-流動	3,095	-	1,949	-
2280	租賃負債-流動	4,599	1	3,897	1
2320	一年或一年內到期長期負債	30,901	3	27,300	5
2399	其他流動負債	2,337	-	3,344	1
21XX	流動負債合計	266,822	29	208,606	40
	非流動負債				
2540	長期借款	23,652	3	9,501	2
2580	租賃負債-非流動	2,217	-	2,762	1
2600	其他非流動負債	1,880	-	488	-
25XX	非流動負債合計	27,749	3	12,751	3
2XXX	負債總計	294,571	32	221,357	43
3100	股本				
3110	普通股股本	196,000	22	160,000	30
3200	資本公積	333,378	37	91,000	17
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	9,622	1	4,721	1
3350	未分配盈餘	68,859	8	49,919	9
	保留盈餘合計	78,481	9	54,640	10
3400	其他權益	336	-	26	-
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,765)	-	-	-
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	606,430	68	305,666	57
3XXX	權益總計	\$901,001	100	\$527,023	100
	負債及權益總計				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





騰雲科技服務股份有限公司

圖章

民國一十一年及一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$387,406	100	\$330,107	100
5000	營業成本	四、六及七	(118,323)	(31)	(111,577)	(34)
5900	營業毛利		269,083	69	218,530	66
5910	未實現銷貨利益		(109)	-	(1,521)	-
5920	已實現銷貨利益		1,521	-	184	-
5950	營業毛利淨額		270,495	69	217,193	66
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(20,002)	(5)	(11,107)	(3)
6200	管理費用		(62,185)	(16)	(37,184)	(11)
6300	研究發展費用		(143,012)	(37)	(125,358)	(38)
6450	預期信用減損利益(損失)		3,001	1	(13,300)	(4)
	營業費用合計		(222,198)	(57)	(186,949)	(56)
6500	其他收益及費損淨額		9	-	-	-
6900	營業利益		48,306	12	30,244	10
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		4,410	1	1,568	-
7010	其他收入		16,538	4	9,431	3
7020	其他利益及損失		6,875	2	(1,233)	-
7050	財務成本		(2,624)	(1)	(1,939)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		612	0	12,187	4
	營業外收入及支出合計		25,811	6	20,014	6
7900	稅前淨利		74,117	18	50,258	16
7950	所得稅費用	四及六	(10,276)	(3)	(1,247)	-
8200	本期淨利		63,841	15	49,011	16
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		(2,206)	(1)	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		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		310	-	74	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(1,455)	(1)	74	-
8500	本期綜合損益總額		\$62,386	14	\$49,085	16
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘					
	本期淨利		\$3.46		\$2.91	
9750	稀釋每股盈餘					
	本期淨利		\$3.45		\$2.91	

(請參閱附註財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





騰雲科技股份有限公司

總行：台北市信義區新豐街10號

民國一十一年一月三十一日

代碼	項目	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	其他權益項目			權益總額
							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(折)益	3XXX	
AI	民國110年1月1日餘額	3100 \$100,000	3200 \$28,000	3310 \$2,475	3350 \$23,154	3410 \$(48)	3420 \$-		\$153,581	
B1	民國109年度盈餘指撥及分配	-	-	2,246	(2,246)	-	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	(2,000)	-	-	-	(2,000)	
B9	普通股現金股利	18,000	-	-	(18,000)	-	-	-	-	
B9	普通股股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-	
C13	資本公積配發股票股利	28,000	(28,000)	-	-	-	-	-	-	
D1	民國110年度淨利	-	-	-	49,011	-	-	-	49,011	
D3	民國110年度其他綜合損益	-	-	-	-	74	-	-	74	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	49,011	74	-	-	49,085	
E1	現金增資	14,000	91,000	-	-	-	-	-	105,000	
Z1	民國110年12月31日餘額	\$160,000	\$91,000	\$4,721	\$49,919	\$26	\$-		\$305,666	
AI	民國111年1月1日餘額	\$160,000	\$91,000	\$4,721	\$49,919	\$26	\$-		\$305,666	
B1	民國110年度盈餘指撥及分配	-	-	4,901	(4,901)	-	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	(40,000)	-	-	-	(40,000)	
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	
C13	資本公積配發股票股利	16,000	(16,000)	-	-	-	-	-	-	
D1	民國111年度淨利	-	-	-	63,841	-	-	-	63,841	
D3	民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	310	(1,765)	-	(1,455)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	63,841	310	(1,765)	-	62,386	
E1	現金增資	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	\$333,378	\$9,622	\$68,859	\$336	\$(1,765)		\$606,430	

(請參閱備置財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





騰雲服務股份有限公司
Turn Cloud Service Co., Ltd.

民國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	一一年度	一〇年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$74,117	\$50,258
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	7,229	5,300
A20200	攤銷費用	922	1,243
A20300	預期信用減損損失數	(3,001)	13,300
A20900	利息費用	2,624	1,886
A21200	利息收入	(4,410)	(1,568)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	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	(612)	(12,187)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	97	-
A23900	未實現銷貨利益	109	1,521
A24000	已實現銷貨利益	(1,521)	(184)
A29900	其他項目	(9)	-
A30000	與營業活動相關之資產負債變動數		
A31125	合約資產增加	(28,309)	(4,695)
A31130	應收票據減少(增加)	401	(1,043)
A31150	應收帳款(增加)減少	(42,024)	10,451
A31160	應收帳款－關係人增加	(19,186)	(89,476)
A31180	其他應收帳款(增加)減少	(858)	966
A31190	其他應收帳款－關係人增加	(2,380)	(356)
A31200	存貨減少(增加)	12,640	(7,316)
A31230	預付款項增加	(3,255)	(1,625)
A31240	其他流動資產減少(增加)	708	(1,574)
A31250	其他金融資產增加	(36,844)	(11,769)
A32125	合約負債增加(減少)	2,405	(1,190)
A32130	應付票據(減少)增加	(10,537)	11,507
A32150	應付帳款增加	6,026	4,537
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	33	(117)
A32180	其他應付款增加(減少)	30,182	(12,847)
A32190	其他應付款－關係人增加	21	-
A32200	負債準備增加	1,146	1,732
A32230	其他流動負債(減少)增加	(1,007)	2,505
A32990	其他營業負債減少	(1,829)	-
A33000	營運產生之現金流出	(14,744)	(40,741)
A33100	收取之利息	3,169	1,568
A33500	支付之所得稅	(6,437)	(591)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(18,012)	(39,764)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01800	取得採用權益法之投資	(21,140)	(18,000)
B02000	預付投資款增加	-	(8,379)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(838)	(2,734)
B03800	存出保證金減少	40	4,751
B04500	取得無形資產	-	(1,500)
B06700	其他非流動資產增加	(7,298)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(29,236)	(25,862)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	102,127	28,130
C00200	短期借款減少	(77,597)	(15,848)
C01600	舉借長期借款	141,900	121,580
C01700	償還長期借款	(124,148)	(117,332)
C03000	存入保證金增加	440	74
C04020	租賃本金償還	(5,129)	(4,294)
C04500	發放現金股利	(40,000)	(2,000)
C04600	現金增資	276,000	105,000
C05600	支付之利息	(2,458)	(1,739)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	271,135	113,571
EEEE	本期現金及約當現金增加數	223,887	47,945
E00100	現金及約當現金期初餘額	100,762	52,817
E00200	現金及約當現金期末餘額	\$324,649	\$100,762

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



11

附件四 誠信經營守則-修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十七條 組織與責任</p> <p>(略)。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，<u>公司治理單位</u>為公司推動誠信經營單位，稽核室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p> <p>五、(略)。</p> <p>六、(略)。</p>	<p>第十七條 組織與責任</p> <p>(略)。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，<u>總經理室</u>為公司推動誠信經營單位，稽核室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p> <p>五、(略)。</p> <p>六、(略)。</p>	<p>配合組織權責調整</p>
<p>第二十七條 實施及修訂</p> <p>本公司之誠信經營守則應經審計委員會同意及董事會通過後實施，修訂時亦同。</p> <p>(略)。</p> <p>(略)。</p>	<p>第二十七條 實施及修訂</p> <p>本公司之誠信經營守則應經審計委員會同意及董事會通過後實施，並提報股東會，修訂時亦同。</p> <p>(略)。</p> <p>(略)。</p>	<p>依實務調整</p>

「誠信經營作業程序及行為指南」-修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條 專責單位</p> <p>本公司指定<u>公司治理單位</u>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p> <p>五、(略)。</p> <p>六、(略)。</p> <p>七、(略)。</p>	<p>第五條 專責單位</p> <p>本公司指定<u>稽核室</u>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p> <p>五、(略)。</p> <p>六、(略)。</p> <p>七、(略)。</p>	<p>配合組織權責調整</p>
<p>第九條 政治獻金之處理程序</p> <p>本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報總經理核准並知會本公司專責單位，其<u>當年度累積金額</u>達新臺幣<u>參拾萬元</u>以上，應提報董事會通過後，始得為之：</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p>	<p>第九條 政治獻金之處理程序</p> <p>本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報總經理核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣<u>元</u>以上，應提報董事會通過後，始得為之：</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p>	<p>訂定提報董事會討論之年度累積金額</p>
<p>第二十四條 實施及修訂</p> <p>本作業程序及行為指南應經審計委員會同意及董事會通過實施；修訂時亦同。</p> <p>(略)。</p> <p>(略)。</p>	<p>第二十四條 實施及修訂</p> <p>本作業程序及行為指南應經審計委員會同意及董事會通過實施，並提報股東會報告；修訂時亦同。</p> <p>(略)。</p> <p>(略)。</p>	<p>依實務調整</p>

附件五 盈餘分配表

騰雲科技服務股份有限公司 一一一年度盈餘分配表	
單位：新台幣元	
項目	金額
期初未分配盈餘	5,017,624
加：本期稅後淨利	63,841,104
減：提列法定盈餘公積(10%)	(6,384,110)
減：提列特別盈餘公積(註1)	(1,429,584)
本期可供分配盈餘	61,045,034
盈餘分配項目：	
現金股利(每股3元)	(58,800,000)
股票股利	0
期末未分配盈餘	2,245,034
註1： 依民國110年3月31日金管證字第1090150022號函，就本公司民國111年底帳列其他權益減項淨額自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列相同數額之特別盈餘公積。	

董事長：



總經理：



會計主管



附件六 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第八條 取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估程序及授權額度</p> <p>(一) (略)。</p> <p>(二) (略)。</p> <p>(三) (略)。</p> <p><u>(四) 本公司如因策略聯盟考量而須放棄對重要子公司之增資或處分其股權，應委請獨立專家就價格合理性及對本公司股東權益之影響出具意見書，提請審計委員會審議，並將審議結果提報董事會決議通過後始得執行。</u></p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p>	<p>第八條 取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估程序及授權額度</p> <p>(一) (略)。</p> <p>(二) (略)。</p> <p>(三) (略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p>	<p>增加本公司對子公司持股控管之力度，以確保股東權益。</p>

附件七 「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>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p>	<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p>	<p>配合金管證交字第 1120334642 號函增修視訊會議規定以保障股東權益</p>
<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、(略)。 二、(略)。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、(略)。 二、(略)。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>配合金管證交字第 1120334642 號函增修視訊會議規定以保障股東權益</p>
<p>第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>配合金管證交字第 1120334642 號函增修視訊會議規定以保障股東權益</p>
<p>修訂紀錄 本辦法訂定於民國 110 年 06 月 09 日。 本辦法於民國 111 年 01 月 14 日第一次修正。 本辦法於民國 111 年 06 月 30 日第二次修正。 <u>本辦法於民國 112 年 06 月 08 日第三次修正。</u></p>	<p>修訂紀錄 本辦法訂定於民國 110 年 06 月 09 日。 本辦法於民國 111 年 01 月 14 日第一次修正。 本辦法於民國 111 年 06 月 30 日第二次修正。</p>	<p>增列修正日期</p>

附件八

騰雲科技服務股份有限公司
解除董事競業禁止限制之職務內容

職稱	姓名	擔任該事業之職務
董事	弼達國際股份有限公司法人董事代表人：陳力源	安力國際股份有限公司 獨立董事
董事	管家婆科技股份有限公司法人董事代表人：翁素蕙	禮客餐廳股份有限公司 董事長 全球社會創新股份有限公司 法人董事代表人 雷文虎克生物技術股份有限公司 法人董事代表人 極致行動科技股份有限公司 法人董事代表人 現代建築經理股份有限公司 法人董事代表人 現代開發股份有限公司 法人董事代表人
獨立董事	柯俊傑	創創天使投資(股)公司 董事長
獨立董事	洪全	誠創科技股份有限公司 審計委員