



捷迅股份有限公司

一一五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 115 年 6 月 25 日（星期四）上午 9 時整

開會地點：集思台大會議中心 達文西廳（台北市大安區羅斯福路四段 85 號地下一樓）

出席：本公司發行股份總數為 35,000,000 股，出席股東（含委託出席及以電子方式投票）代表股份總數 20,584,251 股（含電子投票 20,407,152 股），佔本公司已發行普通股股份總數 35,000,000 股之 58.81%。

主席：顧城明 董事長

紀錄：林姿儀

出席董事：顧陽明、李家榮、孫鋼銀、黃永芳、蔡榮凱、呂財益

列席人員：顧陽明董事、李家榮董事、審計委員會召集人黃永芳、孫鋼銀總經理、張偉瑾財務長、勤業眾信聯合會計師事務所 劉力維會計師、宏聲海事商務法律事務所 李志成律師

壹、宣布開會（代表出席股份總數已達法定數額，依法宣布開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

（一）案由：114 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件一。

（二）案由：審計委員會查核 114 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：本公司 114 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

（三）案由：114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 公鑒。

說明：依據本公司之「公司章程」第 21 條之 1 規定，擬分配 114 年度員工酬勞總額為新台幣 8,511,415 元，其中提撥新台幣 283,714 元分配予基層員工，以現金發放；另不擬分配董事酬勞。

（四）案由：本公司 114 年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 公鑒。

說明：1. 依據公司法第 240 條第 5 項及本公司之「公司章程」第 22 條規定，於 115 年 5 月 5 日董事會決議通過，本公司 114 年度盈餘擬分配股東紅利為現金股利每股新台幣 4.5 元，共計新台幣 157,500,000 元。上開分配股東紅利擬自 114 年度盈餘中優先分配。

2. 本次現金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，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

3. 董事會另授權董事長，訂配息基準日等相關事宜。

4. 嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股份總數，股東配息率因此發生變

動而須修正時，授權董事長全權調整之。

肆、承認事項

第一案 董事會提

案 由：本公司 114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1. 本公司 114 年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅、劉力維會計師查核完竣，出具無保留意見查核報告在案，連同營業報告書經審計委員會查核完竣。

2. 114 年度營業報告書、個體及合併財務報表（含會計師查核報告），請參閱附件一、附件三及附件四。

決 議：出席股東（含委託出席及以電子方式投票）代表股份總數 20,584,251 股，其中贊成 20,426,309 權（含電子投票 20,353,278 權）；反對 28,961 權（含電子投票 28,961 權）；無效 0 權；棄權/未投 128,981 權（含電子投票 24,913 權），贊成者達出席股數之 99.23%，本案經表決通過。

第二案 董事會提

案 由：本公司 114 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：114 年度盈餘分配表請參閱附件五。

決 議：出席股東（含委託出席及以電子方式投票）代表股份總數 20,584,251 股，其中贊成 20,426,309 權（含電子投票 20,353,278 權）；反對 28,961 權（含電子投票 28,961 權）；無效 0 權；棄權/未投 128,981 權（含電子投票 24,913 權），贊成者達出席股數之 99.23%，本案經表決通過。

伍、選舉事項：

第一案 董事會提

案 由：選舉第七屆董事（含獨立董事）案，提請 選舉。

說 明：1. 本公司本屆董事任期至 115 年 6 月 15 日屆滿。

2. 依本公司「公司章程」第 13 條之規定，擬於本次股東常會改選八席董事（含三席獨立董事），任期三年。

3. 董事之選舉採公司法第 192 條之 1 之候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，董事候選人名單業經本公司 115 年 5 月 5 日董事會審查通過，其學歷、經歷、持有股數及其他相關資料，請參閱附件六。

4. 為配合股東常會改選日期，原任董事自改選之日起解任，新任董事自改選之日起就任，自 115 年 6 月 25 日起至 118 年 6 月 24 日止。

5. 提請 選舉。

選舉結果：董事當選名單

股東戶號或身份證字號	姓 名	當 選 權 數	備 註
1	顧城明	21,061,377	董事
5	孫鋼銀	20,415,169	董事
4	李家榮	20,248,818	董事
6	顧陽明	20,225,569	董事
17	黃詩涵	18,194,580	董事
F1021*****	呂財益	20,403,049	獨立董事
J1006*****	蔡榮凱	20,213,618	獨立董事
U1002*****	黃永芳	20,210,201	獨立董事

伍、其他事項：

第一案 董事會提

案 由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 討論。

說 明：1. 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。」。

2. 本公司新選任之董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司利益下，提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

3. 檢附本屆董事候選人兼任其他公司之職務明細表，請參閱附件七。

決 議：出席股東（含委託出席及以電子方式投票）代表股份總數 20,584,251 股，其中贊成 20,379,874 權（含電子投票 20,306,843 權）；反對 18,289 權（含電子投票 18,289 權）；無效 0 權；棄權/未投 186,088 權（含電子投票 82,020 權），贊成者達出席股數之 99%，本案經表決通過。

陸、臨時動議：

股東發言摘要：股東戶號 5385 陶○○先生，公司無研發費用未來如何因應競爭等問題提問。

以上股東發言，業經主席予以說明回覆。

柒、散會：中華民國 115 年 6 月 25 日（星期四）上午 9 時 36 分

（會議紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序及股東言仍以會議影音為準。）

參、附件

【附件一】114 年度營業報告書

捷迅股份有限公司
114 年度營業報告書



一、114 年度營業報告

全球經濟在美國高利率環境與通膨壓力尚未完全消退、中國面臨美國科技與出口管制影響下，整體復甦力道仍顯疲弱。加上美中科技競爭持續升溫，晶片與高科技產品相關禁令與限制措施仍具高度不確定性；同時中東地緣政治衝突延燒，推升能源與運輸成本波動風險。根據國際金融機構最新展望，隨著全球貿易成長放緩，整體經濟成長率預期較前一年下修。其中台灣、韓國與中國等出口導向型經濟體受全球需求轉弱、供應鏈調整與貿易不確定性影響尤為明顯，出口動能可能趨緩，進一步提高經濟下行風險。

儘管全球仍持續受到地緣政治緊張局勢、貿易政策調整及供應鏈重組所帶來的不確定因素影響，但在此背景下亦同時存在成長與擴張的空間，特別是在東南亞與印度等新興市場。近年來，因應成本、關稅與供應鏈分散需求，多家製造業與科技供應鏈持續將產能與投資移往越南、印度、菲律賓、馬來西亞、泰國與新加坡等地，帶動區域出口與跨境物流需求快速提升，使國際營運部之區域布局迎來更多業務機會。在產業結構方面，東南亞已成為全球電子製造的重要基地，包含被動元件、電子組裝，以及半導體後段製程（封裝與測試）等領域皆具關鍵地位。隨著全球半導體產業鏈重新分工加速，東南亞多國憑藉政策支持、產業聚落與供應鏈完整度提升，逐步承接更多封測、組裝及部分關鍵零組件製造需求，並在全球產業重新排序的過程中持續受益，進一步帶動區域航線、轉運及整合型物流服務的成長動能。

捷迅在半導體物流領域已累積豐富承運經驗。隨著全球供應鏈布局轉向東南亞，捷迅可趁勢擴大東南亞市場版圖，掌握新一波產業移轉所帶來的運輸需求。半導體產品在物流環節具備高門檻特性，包含倉儲溫濕度控管、包裝規範、庫存系統管理等多項專業要求，而上述軟硬體整合能力正是捷迅長期投入與擅長的領域。捷迅亦可進一步提供倉儲管理、系統整合、以及針對高盜竊風險貨物的安全防護等增值服務，透過客製化解決方案提升客戶黏著度，並擴大客戶群規模。

面對未來全球經濟與市場環境的不確定性，捷迅將持續以專業團隊與多年經營實務為基礎，強化市場趨勢研判能力，並結合現代化管理制度與作業效率提升，穩健推進服務品質升級。除鞏固既有電子產業客戶外，亦將在同業競爭加劇的環境下，善用現有系統資源共享與跨據點整合優勢，提供客戶更具競爭力的物流方案。同時，捷迅將持續開發新客源，逐步建立差異化服務門檻，朝向整合物流領航者角色邁進，並以高附加價值的多元化服務創造長期成長動能。

（一）營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	114 年度	成長率（%）
合併營業收入淨額	5,259,055	8,398,720	+59.70%
淨 利	213,860	220,603	+3.15%

（二）預算執行情形

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司 114 年度毋需編製財務預測。

（三）財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目／年度		113 年度	114 年度
財務 收支	營業收入	5,259,055	8,398,720
	營業淨利	237,436	337,704
	稅後淨利	213,860	220,603
獲利 能力	股東權益報酬率%	11.19	11.14
	稅前純益佔實收資本比率%	77.70	83.94
	每股盈餘	6.11	6.30

（四）研究發展狀況

物流產業正進入技術轉型階段，具高度適應性的自動化系統將成為提升生產力的關鍵動能，並可透過持續優化與調整，因應未來市場與客戶需求的快速變化。物流科技則藉由整合各項前沿技術，協助企業以更低的前期投入成本，逐步導入自動化倉儲所帶來的效益，同時確保整體解決方案具備彈性與延展性，能隨客戶業務成長與需求變動而靈活升級。

隨著全球市場對供應鏈速度與效率的要求持續提升，倉儲自動化的發展格局正快速改變。人工智慧、機器人技術以及物聯網（IoT）等新興科技加速導入倉庫作業流程，逐步取代傳統倉儲運作模式，不僅提升整體產能與作業效率，更有效強化庫存管理與操作準確性，成為物流產業提升競爭力的重要關鍵。

「庫存管理系統」及「訂單管理系統」已廣泛應用於支援倉庫營運、行政與管理作業，不僅能有效提升流程效率，也能將關鍵數據同步分享給客戶，進一步強化物流資訊的共享與增值服務功能。除倉儲端系統外，陸路運輸亦大量依賴資訊科技工具，例如 QR Code 條碼、貨物標籤列印、車隊調度系統、貨運追蹤系統及全球定位系統（GPS）等，以提升整體運輸作業的可視化程度與管理效率。

捷迅將持續為客戶提供 Tailor-Made 系統開發與整合型解決方案，並同步擴編 IT 專業技術團隊，以確保新一代 GLS 系統更新版本能順利導入並與現有業務流程無

縫銜接。同時，公司將持續提升 IT 團隊開發能力，並透過內部培訓強化技術能量，為既有業務深化與未來新業務拓展提前布局。在系統配合層面，捷迅將以客戶需求為核心，完整呈現在系統功能設計與作業流程建置上，並透過雙方資料拋轉、系統資訊互通與即時同步機制，提供更快速、更便利的服務體驗，進一步使系統與流程緊密貼合客戶作業，提升合作黏著度與整體服務效率。

二、115 年度營業計畫概要

（一）經營方針

115 年將以強化美國航線運能與市場布局為核心，積極與航空公司簽訂全年合約並導入 BSA 模式，以確保艙位供給穩定，提升整體操作彈性與競爭力。同時，將鎖定美國線目標客戶群加速開發，並因應多家電子製造業移往東南亞生產基地的趨勢，將東南亞出口市場視為重點開發方向，以掌握供應鏈移轉所帶來的新需求與新貨源。在內部執行面，將持續向營業團隊宣導策略方向並加強教育訓練，全面提升進出口內部行銷能力與外部市場開發效率，透過更緊密的內外部整合協作，強化客戶動態掌握與服務即時性，以提高客戶留存並擴大商機。115 年亦將以提升歐美長程線業務占比為主軸，鞏固並深化與客戶之合作關係，進一步創造高附加價值服務，提升整體獲利表現。

1. 除了兩岸三地的短程航線外，根據上述市場分析及未來商機，115 年的重點將放在長程航線的同行貨運，以及營業客戶與標案拓展。我們將與航空公司簽訂年度包艙協議，不僅確保全年運價穩定，也能保有固定艙位，從而提升獲利能力。
2. 受益於 115 年新船陸續下水投入市場，海運運價將面臨下行壓力，但船公司透過技術控艙與海上慢航等方式，仍能製造自然空班以維持運價水位。此外，中美貿易戰促使中國代工產能逐步移往東南亞，今年拓展重點將鎖定越南、泰國、馬來西亞、印尼及印度等東協市場。
3. 隨著中國電商平台持續成長及新競爭者崛起，市場走向與價格結構可能改變。我們將積極拓展歐美長程線跨境快遞業務，以提升快遞營收；物流倉儲業務則著重提高核心客戶對儲運中心的黏著度，持續提供多元服務以增加收益。同時，透過招攬短期客戶，提高其轉為長期客戶的可能性；其他部門亦將延伸現有客戶合作，開發調節倉位應用，進一步提升坪效與收益。

（二）營業目標

雖然 115 年全球與主要經濟體仍面臨成長放緩、通膨壓力及地緣政治等不確定因素，經濟前景尚未完全明朗，但公司將持續聚焦相關產業客戶群，積極尋求合作機會以提升業務韌性與成長空間。另一方面，對於客戶貨物進入美國本土後的後續配送規劃，公司也將進一步強化效率與風險管理。配合電商業務的蓬勃發展，我們將持續開發新的服務市場，從空運、海運再延伸至倉儲與陸運等一站式物流解決方案，務求為客戶提供完善且具附加價值的服務。公司也會透過提升服務品質與客戶黏著度，強化整體服務效益與收益表現。

在既有海、空運業務基礎上，除了持續經營兩岸三地（中、港、台）航線外，公司將進一步加強東南亞、東北亞及歐美等市場的開發，以提升航線競爭力。同時，透過策略聯盟及與上下游合作夥伴的協作，可望拓展國際代理網絡，帶來更多穩定資源及獲利機會。

捷迅持續優化客戶結構，淘汰低獲利航線訂單，並完善物流系統以支援高技術門檻的電子商務客戶群，提升貨物處理效率、降低成本並增加獲利。同時，透過提供整合型包裹配送服務及電商轉口業務，公司擴大運價較高且彈性大的電商客群業務，逐步取代以企業標案為主的客戶模式，帶動整體獲利成長。

（三）重要之產銷政策

面對通膨、經濟放緩及全球經濟環境的不確定因素，公司策略將採取更穩健且謹慎的方式應對挑戰。除了持續提升服務品質以維繫現有電子商務客戶外，面對供給大於需求所帶來的低價競爭，公司將透過現有系統資源共享，強化內部運作，並快速提供客戶最佳物流方案。未來，捷迅將朝向整合物流領航者定位發展，以專業角度提供多元化服務，建立高差異化門檻，並創造高附加價值的產品。

三、未來公司發展策略

電子商務的快速發展帶動了大量倉儲與物流需求，尤其是跨境電商，為業務增長提供動力。倉儲業務在挑戰與機遇中前行，其核心在於技術創新、區域合作及環保策略，以及高素質的物流與倉儲管理人才。面對美中貿易摩擦及其他國際貿易爭端可能對運營效率與服務品質造成的影響，物流業必須積極應對，抓住機遇，以維持競爭力並確保可持續發展。

面對國際市場快速變化，公司將透過即時掌握產業動態、定期召開檢討會議，及時調整業務策略，並與上下游合作夥伴維持議價機制，以降低營運風險。隨著消費習慣改變，單次載貨量減少、承攬票數增加，公司將持續拓展電商業務，調整集團營運比重，創造差異化並提升獲利。同時，透過與海外代理結盟，開發國際代理合作關係，以穩定固定貨源。公司亦將加強客戶控管，淘汰獲利表現不佳的客戶，並將利基型、毛利高的潛在客戶作為主要發展目標。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

（一）外部競爭環境

在當前國際情勢下，地緣政治風險正顯著影響全球貨運業的運作與成本結構。從俄烏戰爭的長期影響，到中東、紅海及霍爾木茲海峽等戰略通道的緊張局勢，都可能導致航道改道、運距拉長並推升油價與運費，使全球運輸成本與時效面臨不確定性變數。此外，美中及其他大國間的貿易與政治摩擦、國際貿易政策調整，也增加了供應鏈的波動性與風險，而這對於承攬大量年度或半年度企業標案的貨代公司而言，意味著需要承擔更高的地緣政治風險及彈性調整能力。

在各電商客戶追求降低成本的背景下，他們將更加審慎選擇合適的銷售及物流通路（如倉儲與供應鏈服務）。這不僅代表一個龐大的潛在商機，也為公司提供透過客製化服務，替客戶規劃高經濟效益方案並提升物流效率的機會，進而增強客戶黏著度。

（二）法規環境

鑒於中美貿易摩擦持續演變，美國為防止貿易逆差擴大及規避高關稅，已對包括中國及多國貨品實施調整後的對等關稅措施，並要求出口至美國之貨物附具明確原產地證明。依據台灣相關規定，只有符合《關稅法》第 28 條第 2 項等原產地規範的貨物，才能取得有效之原產地證明，否則無法享有合法的原產地資格及優惠待遇。這些規範旨在防堵以台灣作為第三地轉運以避開高關稅的情況，並維持出口合規與貿易透明性。

近年來，自中國大陸及其他亞洲地區進口美國的貨物，遭美國海關實地稽查的比例顯著增加。雖然部分查驗暫無明確法律依據，但主要原因在於中美貿易戰後，許多中國廠商將產線外移至台灣或其他東南亞國家，並直接從當地生產後出口美國。為防範廠商規避高額關稅，美國海關對自亞洲進口的貨物實施更嚴格且頻繁的查驗。此措施導致部分貨物滯留海關時間增加，不僅延長客戶收貨時間，也增加清關作業的人力負擔。

為確保全國通關一體化改革順利推進，大陸海關總署加強對水運、空運進出境運輸工具及其貨物的管理，規範數據申報與傳輸，以保障數據完整性與正確性，並有效實施安全准入與風險防控機制。相關物流企業應嚴格遵循《中華人民共和國海關進出境運輸工具監管辦法》，按規定的時限、數據項目及填制標準，向海關申報並傳輸進出境運輸工具及艙單電子數據。已取得統一社會信用代碼的企業，經海關備案後，應使用統一社會信用代碼進行相關電子數據的申報與傳輸。

上述法規的頒布均以國際運輸安全為首要目標。作為優質承攬業者，捷迅集團將持續即時掌握最新規範與資訊，在為客戶提供服務的同時，主動提醒並協助確保貨物順利通關與流通，履行企業應盡的責任。

（三）總體經營環境之影響

雖然全球約 80% 的貿易依賴海運，但重要航道如蘇伊士運河、巴拿馬運河及紅海仍受到地緣政治緊張與氣候因素影響，船隻通行量減少近半。船隻需改道繞行，導致運輸成本與時間增加。同時，燃料、薪資與保險費用上升，也造成溫室氣體排放增加，並對糧食安全、能源供應及全球經濟帶來挑戰。

報告指出，地緣政治衝突與氣候變遷在 115 年仍持續構成高度不確定的營運環境，將使全球海運貿易復甦面臨長期壓力。近年全球貨櫃船停靠港口次數持續維持高檔，亞洲部分港口受航線延長、轉運需求增加及區域貿易成長影響，壅塞情況仍未完全緩解，進一步推升船期不穩定與整體運輸成本。若此趨勢延續，115 年全球供

應鏈成本可能持續傳導至終端物價，對脆弱經濟體造成更明顯的通膨壓力，並削弱其貿易競爭力。

中東兩大運輸樞紐－曼德海峽與荷姆茲海峽－若因局勢惡化而封鎖，將對全球貿易造成重大影響。以台灣為例，約六成石油及逾兩成天然氣經荷姆茲海峽運輸，中東局勢升溫將影響能源供應及對歐洲出口。另一方面，若紅海航道中斷結束，航運交通恢復，運力過剩將對運價造成壓力；地緣政治緊張期間雖推高貨櫃現貨運價，但短期提振恐難持續，長期供需失衡可能使運價面臨下行風險。

面對多項潛在風險，包括多個地區軍事升級的可能性、孟加拉社會動盪可能導致政權更迭，以及中東局勢惡化，美國亦可能對中國大陸商品徵收新關稅，這將推升運費並促使託運人提前進口。作為通往美國市場的替代路徑，中國大陸對墨西哥的出口需求持續增加，預計 115 年初，美國及墨西哥灣沿岸港口甚至可能面臨罷工威脅。

在資訊科技快速發展與區域經濟整合加速的背景下，全球商品、資金與人才流動日益頻繁，傳統國土疆界的限制逐漸弱化，產業競爭愈加激烈。未來，全球暖化、人口老化與都市化等趨勢，將持續改變人類生活方式與經濟格局。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】審計委員會查核報告書

捷迅股份有限公司
審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅會計師及劉力維會計師查核完竣，並出具查核報告在案。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案業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，敬請鑒核。

此 致

捷迅股份有限公司 115 年股東常會

審計委員會召集人：黃永芳



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 三 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

捷迅股份有限公司 公鑒：

查核意見

捷迅股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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，足以允當表達捷迅股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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告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，與捷迅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，對捷迅股份有限公司民國 114 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。

茲對捷迅股份有限公司民國 114 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

來自重點查核客戶營業收入真實發生

捷迅股份有限公司之營業收入主要來自整合型物流服務收入，交易條件依客戶需求分別訂定。其主要客戶涵蓋國內外之各類公司，其中民國 114 年度來自營業收入增加金額相對重大之客戶（以下稱重點查核客戶）之整體營業收入對個體財務報告係屬重大，且收入是否真實發生，係審計準則公報所預設之顯著風險。因此，本會計師將該部分重點查核客戶之營業收入是否確實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十)。營業收入相關揭露請參閱個體財務報告附註二一。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 了解營業收入相關之內部控制制度，並評估其設計與執行之有效性。
2. 取得全年度重點查核客戶收入明細資料，核對及調節明細資料之完整性後，再自明細中選取適當樣本，並執行細項測試，包括查核相關交易憑證及收款情形等。

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捷迅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捷迅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。

捷迅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，惟其目的非對捷迅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，以及使捷迅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捷迅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. 對於捷迅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，並負責形成捷迅股份有限公司查核意見。

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，決定對捷迅股份有限公司民國 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅



黃海悅

會計師 劉 力 維



劉力維

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 3 日



捷迅股份有限公司
個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	44,261	2	\$	156,193	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		11,400	-		17,031	1
1140	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）		-	-		355,000	16
1150	應收票據（附註四、十及二一）		1,749	-		1,110	-
1170	應收帳款淨額（附註四、十及二一）		204,396	9		151,041	7
1180	應收帳款－關係人（附註四、十、二一及二八）		529,623	23		31,029	1
1200	其他應收款（附註四及十）		20	-		135	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、十及二八）		179,310	8		185,310	8
1410	預付款項		76,933	3		27,979	1
1470	其他流動資產（附註十五）		1,899	-		396	-
11XX	流動資產總計		<u>1,049,591</u>	<u>45</u>		<u>925,224</u>	<u>41</u>
	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（附註四及八）		5,542	-		3,529	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）		1,198,472	51		1,225,576	54
1600	不動產及設備（附註四、十二及二九）		91,567	4		93,426	4
1755	使用權資產（附註四及十三）		3,220	-		7,477	1
1780	無形資產（附註四及十四）		456	-		664	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）		3,497	-		1,432	-
1990	其他非流動資產（附註四、九、十、十五及二九）		3,172	-		3,470	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,305,926</u>	<u>55</u>		<u>1,335,574</u>	<u>59</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,355,517</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,260,798</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六及二九）	\$	75,000	3	\$	35,000	2
2150	應付票據（附註十七）		117	-		-	-
2170	應付帳款（附註十七）		24,327	1		18,923	1
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二八）		88,882	4		57,426	2
2219	其他應付款（附註十八）		68,269	3		94,050	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）		35,670	2		16,293	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）		3,304	-		4,684	-
2399	其他流動負債（附註十八及二八）		2,934	-		1,017	-
21XX	流動負債總計		<u>298,503</u>	<u>13</u>		<u>227,393</u>	<u>10</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		61,481	2		62,376	3
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）		131	-		3,265	-
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）		18	-		1,223	-
25XX	非流動負債總計		<u>61,630</u>	<u>2</u>		<u>66,864</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>360,133</u>	<u>15</u>		<u>294,257</u>	<u>13</u>
	權益（附註四及二十）						
3110	普通股股本		<u>350,000</u>	<u>15</u>		<u>350,000</u>	<u>15</u>
3200	資本公積		<u>421,105</u>	<u>18</u>		<u>421,105</u>	<u>19</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		211,965	9		190,571	8
3350	未分配盈餘		963,507	41		921,783	41
3300	保留盈餘總計		<u>1,175,472</u>	<u>50</u>		<u>1,112,354</u>	<u>49</u>
3400	其他權益		48,807	2		83,082	4
3XXX	權益總計		<u>1,995,384</u>	<u>85</u>		<u>1,966,541</u>	<u>87</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 2,355,517</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,260,798</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：顧城明



經理人：孫銅銀



會計主管：張禕瑾



捷迅股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二八）	\$ 2,918,097	100	\$ 848,903	100
5000	營業成本（附註二二及二八）	<u>2,572,412</u>	<u>88</u>	<u>587,480</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	<u>345,685</u>	<u>12</u>	<u>261,423</u>	<u>31</u>
	營業費用（附註十、二二及二八）				
6100	推銷費用	4,617	1	3,616	1
6200	管理費用	58,821	2	51,158	6
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(10)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>63,438</u>	<u>3</u>	<u>54,764</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>282,247</u>	<u>9</u>	<u>206,659</u>	<u>24</u>
	營業外收入及支出（附註四、十一、二二及二八）				
7100	利息收入	6,886	-	10,484	1
7010	其他收入	9,200	1	10,328	1
7020	其他利益及損失	(30,627)	(1)	23,860	3
7050	財務成本	(1,689)	-	(208)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>9,184</u>	<u>-</u>	<u>13,546</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(7,046)</u>	<u>-</u>	<u>58,010</u>	<u>7</u>
7900	稅前淨利	275,201	9	264,669	31
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>(54,598)</u>	<u>(2)</u>	<u>(50,809)</u>	<u>(6)</u>
8200	本年度淨利	<u>220,603</u>	<u>7</u>	<u>213,860</u>	<u>25</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註四、十九、二十、二三及二七）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$	19 -	\$	100 -
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		2,013 -		406 -
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(	4) -	(	20) -
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	(	36,288) (1)		70,269 9
8300	其他綜合損益（淨 額）合計	(	34,260) (1)		70,755 9
8500	本年度綜合損益總額	\$	186,343 6	\$	284,615 34
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	\$	6.30	\$	6.11
9810	稀 釋	\$	6.28	\$	6.10

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：顧城明



經理人：孫鋼銀



會計主管：張禕瑾





民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼		其 他 權 益					權 益 總 計				
		股本—普通股	資本公積	保 留 盈 餘	外 營 運 機 構 按公允價值衡量之投資	未實現評價損益	723	\$	11,684	723	\$
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 350,000	\$ 421,105	\$ 167,109	\$ 906,305						\$ 1,856,926
B1	112 年度盈餘分配 (附註二十)	-	-	23,462	(23,462)		-		-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(175,000)		-		-	-	(175,000)
D1	現金股利—每股 5 元	-	-	-			-		-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	213,860		-		-	-	213,860
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	80		-		406	-	70,755
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	213,940		-		406	-	284,615
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	350,000	421,105	190,571	921,783		1,129		81,953	1,129	1,966,541
B1	113 年度盈餘分配 (附註二十)	-	-	21,394	(21,394)		-		-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(157,500)		-		-	-	(157,500)
D1	現金股利—每股 4.5 元	-	-	-			-		-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	220,603		-		-	-	220,603
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	15		-		(36,288)	2,013	(34,260)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	220,618		-		(36,288)	2,013	186,343
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 350,000	\$ 421,105	\$ 211,965	\$ 963,507		\$ 3,142		\$ 45,665	\$ 3,142	\$ 1,995,384

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：顧城明



經理人：孫銅銀



會計主管：張緯瑾

捷迅股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 275,201	\$ 264,669
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,317	6,239
A20200	攤銷費用	408	440
A20300	預期信用減損迴轉利益	-	(10)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	(1,754)	(4,957)
A20900	財務成本	1,689	208
A21200	利息收入	(6,886)	(10,484)
A21300	股利收入	(408)	(659)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(9,184)	(13,546)
A24100	外幣未實現兌換淨利益	(512)	(2,170)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(639)	469
A31150	應收帳款	(53,041)	313,269
A31160	應收帳款－關係人	(495,386)	13,125
A31180	其他應收款	115	(124)
A31190	其他應收款－關係人	7,532	(11)
A31230	預付款項	(48,954)	(26,107)
A31240	其他流動資產	(1,503)	1,218
A32130	應付票據	117	(617)
A32150	應付帳款	5,404	(7,670)
A32160	應付帳款－關係人	31,298	(111,603)
A32180	其他應付款	(25,809)	(34,716)
A32230	其他流動負債	1,917	(2,393)
A32240	淨確定福利負債	(1,186)	(2,669)
A33000	營運產生之淨現金	(314,264)	381,901
A33100	收取之利息	663	3,664
A33300	支付之利息	(1,661)	(193)
A33500	支付之所得稅	(38,185)	(57,145)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(353,447)	328,227

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之淨現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	(\$ 355,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	355,000	126,000
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(16,710)	(54,022)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	24,095	41,948
B02700	購置不動產及設備	(865)	(1,102)
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(180,318)
B04500	購置無形資產	(200)	(460)
B06700	其他非流動資產增加	-	(1,200)
B06800	其他非流動資產減少	298	-
B07500	收取之利息	4,691	3,751
B07600	收取之股利	408	659
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>366,717</u>	<u>(419,744)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	449,000	35,000
C00200	短期借款減少	(409,000)	-
C04020	租賃本金償還	(4,850)	(4,105)
C04500	發放現金股利	(157,500)	(175,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(122,350)</u>	<u>(144,105)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(2,852)</u>	<u>1,710</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(111,932)	(233,912)
E00100	年初現金餘額	<u>156,193</u>	<u>390,105</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 44,261</u>	<u>\$ 156,193</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：顧城明



經理人：孫鋼銀



會計主管：張禕瑾





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

捷迅股份有限公司 公鑒：

查核意見

捷迅股份有限公司及其子公司（捷迅集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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及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，足以允當表達捷迅集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託查核簽證財務報告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，與捷迅集團保持超然獨立，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，對捷迅集團民國 114 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。

茲對捷迅集團民國 114 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

來自重點查核客戶營業收入真實發生

捷迅集團之營業收入主要來自整合型物流服務收入，交易條件依客戶需求分別訂定。其主要客戶涵蓋國內外之各類公司，其中民國 114 年度來自營業收入增加金額相對重大之客戶（以下稱重點查核客戶）之整體營業收入對合併財務報告係屬重大，且收入是否真實發生，係審計準則公報所預設之顯著風險。因此，本會計師將該部分重點查核客戶之營業收入是否確實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十一)。營業收入相關揭露請參閱合併財務報告附註二一及三六。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 了解營業收入相關之內部控制制度，並評估其設計與執行之有效性。
2. 取得全年度重點查核客戶收入明細資料，核對及調節明細資料之完整性後，再自明細中選取適當樣本，並執行細項測試，包括查核相關交易憑證及收款情形等。

其他事項

捷迅股份有限公司業已編製民國 114 及 113 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及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捷迅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捷迅集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

捷迅集團之治理單位（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，惟其目的非對捷迅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，以及使捷迅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捷迅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，決定對捷迅集團民國 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅



黃海悅

會計師 劉 力 維



劉力維

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 3 日

捷迅股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 516,131	17	\$ 441,961	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	11,400	-	17,031	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三十）	24,632	1	383,921	13
1150	應收票據（附註四、十及二一）	1,749	-	1,110	-
1170	應收帳款淨額（附註四、十、二一及二九）	1,906,824	63	1,406,556	49
1200	其他應收款（附註四及十）	124	-	254	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	3,161	-	943	-
1470	其他流動資產（附註十五）	126,371	4	137,876	5
11XX	流動資產總計	2,590,392	85	2,389,652	84
	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（附註四及八）	5,542	-	3,529	-
1600	不動產及設備（附註四、十二及三十）	240,047	8	168,303	6
1755	使用權資產（附註四及十三）	88,615	3	141,674	5
1780	無形資產（附註四、十四及二六）	53,672	2	72,020	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	3,604	-	1,448	-
1990	其他非流動資產（附註四、九、十五、二九及三十）	70,405	2	83,496	3
15XX	非流動資產總計	461,885	15	470,470	16
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,052,277	100	\$ 2,860,122	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及三十）	\$ 75,000	3	\$ 35,000	1
2150	應付票據（附註十七）	117	-	-	-
2170	應付帳款（附註十七及二九）	551,380	18	421,133	15
2219	其他應付款（附註十八）	140,442	5	157,697	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	41,816	1	21,089	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	61,076	2	65,426	2
2399	其他流動負債（附註十八）	62,582	2	14,831	1
21XX	流動負債總計	932,413	31	715,176	25
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	89,178	3	92,353	3
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	35,284	1	84,829	3
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	18	-	1,223	-
25XX	非流動負債總計	124,480	4	178,405	6
2XXX	負債總計	1,056,893	35	893,581	31
	權益（附註四及二十）				
3110	普通股股本	350,000	11	350,000	12
3200	資本公積	421,105	14	421,105	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	211,965	7	190,571	7
3350	未分配盈餘	963,507	31	921,783	32
3300	保留盈餘總計	1,175,472	38	1,112,354	39
3400	其他權益	48,807	2	83,082	3
3XXX	權益總計	1,995,384	65	1,966,541	69
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,052,277	100	\$ 2,860,122	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：顧城明



經理人：孫銅銀



會計主管：張禕瑾



捷迅股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二九）	\$ 8,398,720	100	\$ 5,259,055	100
5000	營業成本（附註二二及二九）	<u>7,774,345</u>	<u>93</u>	<u>4,765,689</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利	<u>624,375</u>	<u>7</u>	<u>493,366</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註十、十九、二二及二九）				
6100	推銷費用	18,906	-	11,757	-
6200	管理費用	267,897	3	244,661	5
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>132</u>)	-	(<u>488</u>)	-
6000	營業費用合計	<u>286,671</u>	<u>3</u>	<u>255,930</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>337,704</u>	<u>4</u>	<u>237,436</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入	6,596	-	16,270	-
7010	其他收入	3,031	-	4,325	-
7020	其他利益及損失	(45,150)	-	23,470	1
7050	財務成本	(<u>8,396</u>)	-	(<u>9,539</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	(<u>43,919</u>)	-	<u>34,526</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	293,785	4	271,962	5
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(<u>73,182</u>)	(<u>1</u>)	(<u>58,102</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>220,603</u>	<u>3</u>	<u>213,860</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註四、十九、二十、二三及二八）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$	19 -	\$	100 -
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		2,013 -		406 -
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(	4) -	(	20) -
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	(	36,288) (1)		70,269 1
8300	其他綜合損益（淨 額）合計	(	34,260) (1)		70,755 1
8500	本年度綜合損益總額	\$	186,343 2	\$	284,615 5
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$	220,603 3	\$	213,860 4
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$	186,343 2	\$	284,615 5
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	\$	6.30	\$	6.11
9810	稀 釋	\$	6.28	\$	6.10

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：顧城明

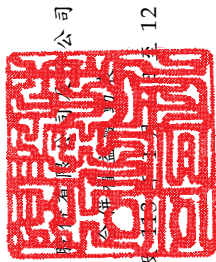


經理人：孫鋼銀



會計主管：張禕瑾





捷迅股份有限公司

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼		其 他 權 益									
		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權益工具投資未實現評價損益				
		股本－普通股	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘		\$ 11,684	\$	723	權 益 總 計	
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 350,000	\$ 421,105	\$ 167,109	\$ 906,305					\$ 1,856,926	
	112 年度盈餘分配（附註二十）										
B1	法定盈餘公積	-	-	23,462	(23,462)		-		-	-	
B5	現金股利－每股 5 元	-	-	-	(175,000)		-		-	(175,000)	
D1	113 年度淨利	-	-	-	213,860		-		-	213,860	
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	80		70,269		406	70,755	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	213,940		70,269		406	284,615	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	350,000	421,105	190,571	921,783		81,953		1,129	1,966,541	
	113 年度盈餘分配（附註二十）										
B1	法定盈餘公積	-	-	21,394	(21,394)		-		-	-	
B5	現金股利－每股 4.5 元	-	-	-	(157,500)		-		-	(157,500)	
D1	114 年度淨利	-	-	-	220,603		-		-	220,603	
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	15		(36,288)		2,013	(34,260)	
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	220,618		(36,288)		2,013	186,343	
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 350,000	\$ 421,105	\$ 211,965	\$ 963,507		\$ 45,665		\$ 3,142	\$ 1,995,384	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：顧城明



經理人：孫銅銀



會計主管：張緯瑾

捷迅股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 293,785	\$ 271,962
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	68,514	72,171
A20200	攤銷費用	15,484	8,219
A20300	預期信用減損迴轉利益	(132)	(488)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(1,754)	(4,957)
A20900	財務成本	8,396	9,539
A21200	利息收入	(6,596)	(16,270)
A21300	股利收入	(408)	(659)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(835)	-
A24100	外幣未實現兌換淨損失(利益)	7,163	(25,147)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(639)	469
A31150	應收帳款	(532,107)	117,619
A31180	其他應收款	130	(147)
A31240	其他流動資產	11,505	(119,985)
A32130	應付票據	117	(617)
A32150	應付帳款	137,672	(217,979)
A32180	其他應付款	(17,283)	(28,760)
A32230	其他流動負債	47,751	(8,481)
A32240	淨確定福利負債	(1,186)	(2,669)
A33000	營運產生之淨現金	29,577	53,820
A33100	收取之利息	5,337	11,213
A33300	支付之利息	(8,368)	(9,524)
A33500	支付之所得稅	(60,067)	(68,570)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(33,521)	(13,061)
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(351,914)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	359,289	126,000

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 16,710)	(\$ 54,022)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	24,095	41,948
B02200	對子公司之收購	-	(76,502)
B02700	購置不動產及設備	(73,857)	(30,557)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,010	-
B03700	存出保證金增加	-	(21,627)
B03800	存出保證金減少	1,287	-
B04500	購置無形資產	(200)	(460)
B06700	其他非流動資產增加	-	(10,507)
B06800	其他非流動資產減少	579	-
B07500	收取之利息	1,259	5,057
B07600	收取之股利	408	659
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>297,160</u>	<u>(371,925)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	449,000	35,000
C00200	短期借款減少	(409,000)	-
C04020	租賃本金償還	(62,332)	(62,630)
C04500	發放現金股利	(157,500)	(175,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(179,832)</u>	<u>(202,630)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(9,637)</u>	<u>31,576</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	74,170	(556,040)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>441,961</u>	<u>998,001</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 516,131</u>	<u>\$ 441,961</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：顧城明



經理人：孫鋼銀



會計主管：張禕瑾



【附件五】114 年度盈餘分配表

捷迅股份有限公司

114 年度
盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	\$ 742,888,083	
加： 本年度稅後純益	220,604,096	(A)
確定福利計劃再衡量數認 列於保留盈餘	14,859	(B)
減： 提列 10%法定盈餘公積	(<u>22,061,895</u>)	=(A+B)*10%
本期可供分配盈餘	941,445,143	
分配項目：		
股東現金紅利(每股 4.5 元)	(<u>157,500,000</u>)	
期末未分配盈餘	<u>\$ 783,945,143</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件六】董事候選人名單

捷迅股份有限公司

董事候選人名單

姓名	持有股數	主要學（經）歷	候選人類別
顧城明	8,136,270	祐德高中 捷迅股份有限公司董事長 捷迅（香港）有限公司董事 捷迅（中國）國際貨運有限公司董事 捷迅運輸（深圳）有限公司董事 捷迅倉儲（東莞）有限公司董事 捷迅國際物流（香港）有限公司董事 Soonest Express, Inc. 董事 德彥投資股份有限公司董事 璉興投資股份有限公司監察人 捷安網路科技股份有限公司董事 台北市空運承攬同業公會理事 台北市報關商業同業公會理事、常務理事 伊戈空運股份有限公司關務人員	董事
李家榮	1,637,860	St. Clements University 商業管理碩士 捷迅（香港）有限公司董事兼總經理 捷迅（中國）國際貨運有限公司董事 捷迅運輸（深圳）有限公司董事 捷迅倉儲（東莞）有限公司董事 捷迅國際物流（香港）有限公司董事 捷迅（仙桃）貨運代理有限公司董事 Soonest Express (S) PTE LTD 董事 Soonest Express (Vietnam) CO., LTD. 董事兼總經理 德彥投資股份有限公司監察人 捷安網路科技股份有限公司董事長 捷安（香港）網路科技股份有限公司董事 捷安尋寶（深圳）科技有限公司董事 捷迅股份有限公司業務	董事

姓名	持有股數	主要學（經）歷	候選人類別
孫鋼銀	1,693,634	Baylor University EMBA企業管理碩士 捷迅股份有限公司董事兼總經理 Soonest Express, Inc.總經理 Soonest Express (India) Private Limited 董事 Majestic Freight Express Inc. 董事兼總經理 Majestic Superior Logistics Inc. 董事兼總經理 Soonest Express Inc (Canada)董事兼總經理 德彥投資股份有限公司董事 捷安網路科技股份有限公司董事 Freight Logistics Inc. 出口部經理 Happy Express Inc. Operation 作業員	董事
顧陽明	1,455,321	美國聯合大學工商管理系碩士 捷迅股份有限公司董事 捷迅（中國）國際貨運有限公司董事兼總經理 德彥投資股份有限公司董事長 捷安網路科技股份有限公司監察人 捷迅股份有限公司機場報關部主任	董事
黃詩涵	54,687	國立臺灣大學會計學系 慧景科技股份有限公司財務長 萬泰物流供應鏈股份有限公司財務長 叡揚資訊股份有限公司公司治理主管 捷迅股份有限公司財會部資深協理	董事
呂財益	0	私立淡江文理學院 捷迅股份有限公司獨立董事 中華民國報關商業同業公會全國聯合會顧問 中華民國關稅協會理事 財政部關稅總局副總局長 財政部基隆關稅局局長 財政部高雄關稅局局長 財政部基隆關稅局副局長 財政部基隆關稅局主任秘書 財政部關稅總局查緝處副處長 財政部台北關稅局稽查組組長 財政部台北關稅局簡任稽核 財政部台北關稅局新竹科學園區支局長 財政部台北關稅局進口組副組長 財政部台北關稅局進口組課長 財政部台北關稅稽查員 財政部台北關稅關務員 財政部台北關稅股長 財政部台北關稅副課長	獨立董事

姓名	持有股數	主要學（經）歷	候選人類別
黃永芳 (註 2)	0	台北市立商業專科學校附設空中商業專科進修補習學校二專企業管理科 捷迅股份有限公司獨立董事 台北富邦銀行資深經理	獨立董事
蔡榮凱 (註 2)	0	台灣省立竹東高級中學 捷迅股份有限公司獨立董事 歐亞美國際運輸股份有限公司負責人及董事長 聯立國際運通有限公司負責人及董事長	獨立董事

註 1：本表係截至 115 年 4 月 27 日止持股。

註 2：黃永芳、蔡榮凱二位獨立董事候選人具備豐富專業知識及產業經驗，能為本公司提供重要建言，雖已連任本公司三屆獨立董事，公司仍需借重其專業長處，使於行使獨立董事職責外，仍可發揮其專長，並給與董事會監督及提供專業意見，故本次選舉繼續提名其擔任本公司獨立董事。

【附件七】董事候選人名單兼任其他公司之職務明細表

捷迅股份有限公司

董事候選人兼任其他公司之職務明細表

姓名	目前兼任其他公司之職務
黃詩涵	慧景科技股份有限公司財務長