



陞泰科技股份有限公司



一一四年股東常會議事錄

一、時間：中華民國一一四年六月十八日(星期三)上午九時正

二、地點：台北市南港區三重路 19-11 號 E 棟四樓 南港軟體育成中心會議室

三、出席：親自及委託出席股東代表股份共計 51,865,131 股(含電子投票股數 51,864,131 股)，佔本公司已發行股份總數 80,000,000 股之 64.83%

四、主席：陳董事長世忠



記錄：張彤霞



五、列席：王獨立董事志銘、鍾獨立董事金凌、蘇獨立董事冠豪、勤業眾信聯合會計師事務所蔡侑玲會計師、陳總經理純平、財務主管林敏慧。

六、出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始

七、主席致詞:略

八、報告事項：

- (一)民國 113 年度營業報告。(請參閱附件一)
- (二)審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- (三)113 年度現金股利發放報告。(請參閱附件三)
- (四)員工酬勞及董事酬勞報告。(請參閱附件四)
- (五)關係人相互間財務業務相關作業規範訂定報告。(請參閱附件五)

九、承認事項

第一案 董事會提

案由：113 年度營業報告書及財務報表承認案。

說明：(1) 本公司 113 年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所蔡侑玲、劉建良會計師查核完竣。

(2) 113 年度營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件七。

決議：以票決方式，經出席股東表決權數 51,864,131 權，50,488,907 權贊成，94,640 權反對，0 權無效，1,280,584 權棄權/未投票，本案依法照案通過(本案之贊成權數佔出席股東表決權數之 97.34%)。

第二案 董事會提

案由：113 年度盈餘分派承認案。

說明：(1) 期初未分配盈餘新台幣(以下同)291,179,436 元，本年度稅後淨利 100,178,638 元，加計確定福利計劃之再衡量數 1,677,963 元，減除因採用權益法之投資調整保留盈餘 3,741,716 元，調整後本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額為 98,114,885 元。提列法定盈餘公積 9,811,489 元、加計特別盈餘公積迴轉 4,050,023 元後，可供分配盈餘為 383,532,855 元。

(2) 提撥新台幣 80,000,000 元整分配股東紅利，以每股現金股利 1 元整發放。

(3) 113 年度盈餘分配表，請參閱附件八。

決議：以票決方式，經出席股東表決權數 51,864,131 權，50,506,649 權贊成，94,640 權反對，0 權無效，1,262,842 權棄權/未投票，本案依法照案通過(本案之贊成權數佔出席股東表決權數之 97.38%)。

十、討論事項

案由：公司章程修訂討論案。

說明：依證券交易法第十四條第六項規定修訂公司章程。公司章程修訂條文對照表，請參閱本手冊附件九。提請 公決

決議：以票決方式，經出席股東表決權數 51,864,131 權，50,494,812 權贊成，95,741 權反對，0 權無效，1,273,578 權棄權/未投票，本案依法照案通過(本案之贊成權數佔出席股東表決權數之 97.35%)。

十一、臨時動議：無

十二、經詢無其他臨時動議,主席宣佈議畢散會

本次股東常會無股東提問。

本次股東常會議事錄僅載明會議議案要旨及對議案之結果；會議進行內容及程序仍以會議影音為準。

各位股東大家好：

一、113 年度合併報表

1. 合併營業成果

113 年度合併營業收入淨額為 938,840 千元、較去年同期衰退 19%；合併毛利率 17%；合併營業淨利 9,145 仟元，營業外淨收入 126,819 仟元，歸屬於業主之本期淨利 100,178 仟元，每股基本盈餘 1.25 元。

2. 合併財務收支及獲利能力分析

項目		113 年度	112 年度
財務 結構	負債佔資產比率(%)	9	7
	長期資金佔固定資產比率(%)	343	330
償債 能力	流動比率(%)	766	1,045
	速動比率(%)	708	966
	資產報酬率(%)	4.32	2.74
獲利 能力	股東權益報酬率(%)	4.72	2.94
	純益率(%)	11.77	5.94
	每股盈餘(元)	1.25	0.73

財務結構說明：

113 年度整體較上年度比率略微上升，顯示企業負債稍有增加，但有充足的長期資金支援固定資產，整體仍維持在低風險範圍。

償債能力說明：

113 年度流動比率及速動比率雖下降、但比率仍高於 200%，短期償債能力依然充足，資金流動性良好。資產報酬率較 112 年度提昇，企業整體資產營運效率佳。

獲利能力說明：

113 年度獲利能力指標因淨利成長而較 112 年度提升。

二、營運部門展望及研發策略與競爭

1. 半導體代理銷售營運部門展望策略與競爭

(1) 半導體代理銷售市場概況

- DDR5 DIMM 模組市場成長動能增強。
- 車用電子市場回溫。智能座艙、環景系統需求上升。
- AI 應用增長。伺服器、高效能運算、AR/VR 及智慧工業設備應用增長。
- 通訊市場疲軟。WIFI 6E 降價、OTT BOX 市場萎縮將影響未來銷售。
- 電子製造服務(EMS)產業整體供應鏈暢旺，惟銷售毛利偏低。

(2) 市場競爭與策略：

- AI 應用、工業控制、智慧車載領域發展快速，拓展客戶強化專案合作。
- EMS 客戶銷售毛利低、收款期間長，專注服務既有客戶群，不主動拓增新客戶以減少低毛利產業的依賴。
- 通訊市場需求減弱，隨時檢討市場趨勢以達資源最有效運用。

2. 安全監控產品部門營運展望策略與競爭

(1) 市場趨勢：

- 非陸品牌需求提升。中美對抗下之陸貨抵制情形持續、市場非陸需求動能成長提升業績。
- AI 應用拓展。AI 行為識別、異常檢測等技術差異化產品價值。
- 中國市場供給過剩傾銷世界，類比及低階 IP 產品價格下跌明顯影響整體銷售額。
- 普銷規格產品毛利低，專案市場是盈利重點。

(2) 產品研發：

- 強化台製芯片。自主開發網路攝影機產品線，爭取政治紅利市場。
- 開發 AI IVS、FOS、RAID、資安認證等產品，搶攻專案市場提高利潤。
- 推動特色產品。開發 POS、2FA DVR/NVR、HDMI Camera 等差異化產品，提升品牌能見度及客戶黏著性。
- 擴展高階 IP 及週邊產品線。整合客戶需求，導入多鏡頭 IP Camera、POE Switch、IP Speaker 等產品應用。

(3) 營運與銷售策略：

- 聚焦市場行銷力於政治紅利釋出之北美、台灣、日本及歐洲市場。
- 擴大研發及資源整合。增加高階產品線組合提昇利潤。
- 透過 MIT 產地優勢推動經銷策略與專案合作。

以上報告

謹祝各位股東 身體健康 萬事如意

報告人：陳純平

董事長：陳世忠



經理人：陳純平



會計主管：林敏慧



【附件二】

審計委員會審查 113 年度決算表冊報告

董事會提

陞泰科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表嗣經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

陞泰科技股份有限公司

審計委員會主任委員：王 志 銘

王 志 銘

審計委員會委員：鍾 金 凌

鍾 金 凌

審計委員會委員：陳 永 昇

陳 永 昇

審計委員會委員：蘇 冠 豪

蘇 冠 豪

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 2 5 日

【附件三】

113 年度現金股利發放報告

董事會提

- 說明：(1) 依公司法及本公司章程規定，本公司股利以現金發放者，得以董事會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，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- (2) 本公司 113 年擬配發普通股現金股利每股新台幣 1 元，現金股利配發基準日、停止過戶日、發放日等相關事宜，業經董事會通過授權董事長全權處理之。
- (3) 嗣後因法令變更或主管機關調整，或本公司買回公司股份致影響流通在外股份數量等因素致需調整分配比率時，業經董事會通過授權董事長調整配息比率。
- (4) 本次現金股利發放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，列入公司之其他收入。

【附件四】

員工酬勞及董事酬勞報告

董事會提

- 說明：(1) 依本公司章程第十八條，本公司應以每年稅前淨利扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於彌補以前年度虧損後，如尚有餘額則分派如下：員工酬勞不低於百分之六；董事酬勞不高於百分之三。
- (2) 113 年度決算扣除分配員工酬勞及董事酬勞前稅前淨利以不低 6%提列員工酬勞計 7,100,000 元，董事酬勞以不高於 3%提列計 2,100,000 元。酬勞皆以現金方式發放，以上決議數與 113 年度認列費用金額無差異。

【附件五】

關係人相互間財務業務相關作業規範訂定報告

董事會提

說明：(1) 依上市上櫃公司治理實務守則第十七條之規定及臺灣證券交易所股份有限公司
臺證治理字第 1110024366 號公告訂定規範。

(2) 關係人相互間財務業務相關作業規範，請參閱本手冊附件六。

【附件六】

陞泰科技股份有限公司

關係人相互間財務業務相關作業規範

第 1 條

為健全本公司與關係人間之財務業務往來，防杜關係人間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項有非常規交易、不當利益輸送情事，爰依上市上櫃公司治理實務守則第十七條之規定訂定本作業規範，以資遵循。

第 2 條

本公司與關係人相互間財務業務相關作業，除法令或章程另有規定者外，應依本作業規範之規定辦理。

第 3 條

本規範所稱關係人，應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。

本規範所稱關係企業，為依公司法第三百六十九條之一規定，獨立存在而相互間具有左列關係之企業：

- 一、有控制與從屬關係之公司。
- 二、相互投資之公司。於判斷前項所訂控制與從屬關係時，除注意其法律形式外，應考慮其實質關係。

第 4 條

本公司應考量公司整體之營運活動，針對關係人(含關係企業)交易建立有效之內部控制制度，並隨時進行檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司應考量子公司所在地政府法令規定及實際營運性質後，督促子公司建立有效之內部控制制度；關係人如為非公開發行公司，仍應考量其對本公司財務業務之影響程度，要求其建立有效之內部控制制度與財務、業務及會計管理制度。

第 5 條

本公司對關係企業經營管理之監理，依公司所訂之相關內部控制制度執行。

第 6 條

本公司與關係人間之資金貸與或背書保證應審慎評估並符合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及公司所訂資金貸與他人作業程序及背書保證作業程序，並依相關規定提報董事會。

第 7 條

本公司向關係人進銷貨、進行勞務或技術服務交易，預計全年度交易金額達公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額之百分之五者，除適用公開發行公司取得或處分資產處理準則規定，或屬本公司與母公司、子公司或子公司彼此間交易者外，應將下列資料提交董事會通過後，始得進行交易：

- 一、交易之項目、目的、必要性及預計效益。
- 二、選定關係人為交易對象之原因。
- 三、交易價格計算原則及預計全年度交易金額上限。
- 四、交易條件是否符合正常商業條款且未損害公司利益及股東權益之說明。
- 五、交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項與關係人之交易，應於年度結束後將下列事項提最近期股東會報告：

- 一、實際交易金額及條件。
- 二、是否依據董事會通過之交易價格計算原則辦理。
- 三、是否未逾董事會通過之全年度交易金額上限。如已逾交易金額上限，應說明其原因、必要性及合理性。

第 8 條

本公司與關係人間之資產交易、衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓，應依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司所訂取得或處分資產處理程序辦理。

第 9 條

本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人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者，除買賣公債、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外，應經審計委員會同意並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項。

本公司與關係人有第一項交易者，應於年度結束後將實際交易情形(含實際交易金額、交易條件及第一項各款資料等)提最近期股東會報告。但本公司與子公司間或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間交易，不在此限。

第 10 條

與關係人間財務業務往來須經董事會決議者，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

董事對於會議之事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應自行迴避，不得加入討論及表決，亦不得代理其他董事行使其表決權。董事間應自律，不得不當相互支援。

董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

監察人對於董事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議時，應即通知董事會或董事停止其行為，並採行適當措施以防止弊端擴大，必要時並應向相關主管機關或單位舉發。

第 11 條

本公司應配合法令規定之應公告或申報事項及其時限，及時安排各子公司提供必要之財務、業務資訊，或委託會計師進行查核或核閱各子公司之財務報告。

本公司應依法令規定之年度財務報告申報期限公告關係企業合併資產負債表、關係企業合併綜合損益表及會計師複核報告書，關係企業有增減異動時，應於異動二日內向臺灣證券交易所或中華民國證券櫃檯買賣中心申報異動資料。

本公司與關係人間之重大交易事項，應於年報、財務報表、關係企業三書表及公開說明書中充分揭露。

關係人如發生財務週轉困難之情事時，本公司應取得其財務報表及相關資料，以評估其對本公司財務、業務或營運之影響，必要時，應對本公司之債權採行適當之保全措施。有上開情事時，除於年報及公開說明書中列明其對本公司財務狀況之影響外，尚應即時於公開資訊觀測站發布重大訊息。

第 12 條

本公司之關係企業有下列各項情事時，本公司應代為公告申報相關訊息：

- 一、股票未於國內公開發行之子公司，如其取得或處分資產、辦理背書保證、資金貸予他人之金額達公告申報之標準者。
- 二、子公司依相關法令進行破產或重整程序之相關事項。
- 三、關係企業經其董事會決議之重大決策，對本公司之股東權益或證券價格有重大影響者。
- 四、本公司之子公司如有符合「臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」所規定應發佈之重大訊息者。

第 13 條

本作業規範經董事會通過後實施，修正時亦同，另得依公司治理提股東常會報告。

【附件七】

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

陞泰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

陞泰科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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，足以允當表達陞泰科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與陞泰科技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，對陞泰科技股份有限公司民國 113 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。

茲對陞泰科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法投資子公司之特定銷貨收入真實性

陞泰科技股份有限公司持有採用權益法投資之子公司 113 年度營業收入中，來自於電子材料特定客戶之銷貨收入對整體營業收入係屬重大，因是，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

與銷貨收入相關會計政策之說明請參閱合併財務報表附註四所述。

本會計師對於上述所述特定銷貨收入真實性事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷貨收入真實性之主要內部控制制度設計與執行有效性。
2. 抽核特定銷貨收入之交易文件，包括出貨文件及收款文件等，確認商品所有權之重大風險及報酬已移轉予買方。
3. 抽核特定銷貨收入銷貨期後收款情形，確認銷貨收入認列之合理性。

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陞泰科技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陞泰科技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。

陞泰科技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，惟其目的非對陞泰科技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，以及使陞泰科技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陞泰科技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. 對於陞泰科技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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成陞泰科技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，決定對陞泰科技股份有限公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 侑 玲



蔡 侑 玲

會計師 劉 建 良

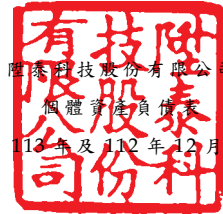


劉 建 良

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 114 年 3 月 21 日



陸泰科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 495,028	21	\$ 200,857	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七及二六）	1,662	-	3,718	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九及二六）	436,433	19	699,481	31
1150	應收票據（附註十一及十九）	304	-	304	-
1170	應收帳款（附註十一、十九及二七）	-	-	538	-
1200	其他應收款（附註二七）	1,558	-	647	-
1220	本期所得稅資產（附註二一）	2,478	-	950	-
1479	其他流動資產	10	-	10	-
11XX	流動資產總計	937,473	40	906,505	40
	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（附註八及二六）	55,861	2	50,000	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註九、十及二六）	64,305	3	60,230	3
1550	採用權益法之投資（附註十三）	484,577	21	467,929	20
1600	不動產、廠房及設備（附註十四）	673,332	29	678,901	30
1760	投資性不動產（附註十五）	64,638	3	65,277	3
1840	遞延所得稅資產（附註二一）	19,232	1	19,418	1
1975	淨確定福利資產（附註十七）	21,339	1	18,994	1
1920	存出保證金	219	-	219	-
15XX	非流動資產總計	1,383,503	60	1,360,968	60
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,320,976	100	\$ 2,267,473	100
	負債及權益				
	流動負債				
2219	其他應付款（附註十六）	\$ 15,803	1	\$ 12,684	1
2220	其他應付款—關係人（附註二七）	1,050	-	176	-
2399	其他流動負債	867	-	998	-
21XX	流動負債總計	17,720	1	13,858	1
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二一）	14,795	1	6,751	-
2645	存入保證金	3,326	-	3,734	-
25XX	非流動負債總計	18,121	1	10,485	-
2XXX	負債總計	35,841	2	24,343	1
	權益（附註十八）				
3110	普通股股本	800,000	34	800,000	35
3271	資本公積	17,561	1	17,722	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,074,230	46	1,068,453	47
3320	特別盈餘公積	4,162	-	9,015	-
3350	未分配盈餘	389,293	17	352,102	16
3300	保留盈餘總計	1,467,685	63	1,429,570	63
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	616	-	(883)	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	(727)	-	(3,279)	-
3400	其他權益總計	(111)	-	(4,162)	-
3XXX	權益總計	2,285,135	98	2,243,130	99
	負債與權益總計	\$ 2,320,976	100	\$ 2,267,473	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



陞泰科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4111	銷貨收入（附註十九及二七）	\$ 773	100	\$ 4,599	100
5000	營業成本（附註十二及二七）	-	-	4,036	88
5900	營業毛利	773	100	563	12
	營業費用（附註十七、二十及二七）				
6200	管理費用	58,444	7,561	53,600	1,165
6450	預期信用（損失）回升利益（附註十一）	-	-	(241)	(5)
6000	營業費用合計	58,444	7,561	53,359	1,160
6900	營業淨損	(57,671)	(7,461)	(52,796)	(1,148)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	26,352	3,409	16,858	367
7010	其他收入（附註二十及二七）	50,727	6,562	54,007	1,174
7020	其他利益及損失（附註二十）	20,299	2,626	1,909	41
7070	採用權益法之子公司利益份額	68,282	8,834	40,619	883
7000	營業外收入及支出合計	165,660	21,431	113,393	2,465
7900	稅前淨利	107,989	13,970	60,597	1,317
7950	所得稅費用（附註二一）	7,811	1,010	1,994	43
8200	本年度淨利	100,178	12,960	58,603	1,274

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 七)	\$ 2,098	271	(\$ 1,036)	(23)
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	(448)	(58)	7,551	164
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二一)	(419)	(54)	208	5
		<u>1,231</u>	<u>159</u>	<u>6,723</u>	<u>146</u>
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(附註十八)	<u>1,499</u>	<u>194</u>	(<u>2,698</u>)	(<u>58</u>)
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>2,730</u>	<u>353</u>	<u>4,025</u>	<u>88</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 102,908</u>	<u>13,313</u>	<u>\$ 62,628</u>	<u>1,362</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 1.25</u>		<u>\$ 0.73</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.25</u>		<u>\$ 0.73</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧





民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普 通 股 股 本 股數 (仟股)	其 他 權 益 項 目										
		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額										
		資 本 公 積	保 留	盈 餘	合 計	未 實 現 損 失	合 計	權 益 總 額				
A1	112 年 1 月 1 日餘額	80,000	\$ 800,000	\$ 17,722	\$ 1,058,800	\$ 8,806	\$ 384,189	\$ 1,451,795	\$ 1,815	(\$ 10,830)	(\$ 9,015)	\$ 2,260,502
B1	111 年度盈餘指撥及分配											
B3	法定盈餘公積	-	-	-	9,653	-	(9,653)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	209	(209)	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(80,000)	(80,000)	-	-	-	(80,000)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	58,603	58,603	-	-	-	58,603
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(828)	(828)	(2,698)	7,551	4,853	4,025
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	57,775	57,775	(2,698)	7,551	4,853	62,628
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	80,000	800,000	17,722	1,068,453	9,015	352,102	1,429,570	(883)	(3,279)	(4,162)	2,243,130
B1	112 年度盈餘指撥及分配											
B3	法定盈餘公積	-	-	-	5,777	-	(5,777)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(4,853)	4,853	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(60,000)	(60,000)	-	-	-	(60,000)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	100,178	100,178	-	-	-	100,178
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,679	1,679	1,499	(448)	1,051	2,730
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	101,857	101,857	1,499	(448)	1,051	102,908
M5	處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	(40)	-	-	(742)	(742)	-	-	-	(782)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(121)	-	-	-	-	-	-	-	(121)
Q1	子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(3,000)	(3,000)	-	3,000	3,000	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	80,000	\$ 800,000	\$ 17,561	\$ 1,074,230	\$ 4,162	\$ 389,293	\$ 1,467,685	\$ 616	(\$ 727)	(\$ 111)	\$ 2,285,135

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敬慧

陞泰科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 107,989	\$ 60,597
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	7,308	7,093
A20300	預期信用損失迴轉利益	-	(241)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(322)	(1,954)
A21200	利息收入	(26,352)	(16,858)
A21300	股利收入	(58)	(116)
A22400	採用權益法之子公司利益份額	(68,282)	(40,619)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(1,041)
A24100	未實現淨外幣兌換利益	(16,451)	(276)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	(304)
A31150	應收帳款	394	1,001
A31180	其他應收款	(911)	69
A31200	存 貨	-	3,480
A31230	淨確定福利資產	(247)	(3,848)
A31240	其他流動資產	-	1
A32125	合約負債	-	(301)
A32180	其他應付款	3,993	(2,697)
A32230	其他流動負債	(131)	290
A33000	營運產生之現金流入	6,930	4,276
A33500	支付之所得稅	(1,528)	(768)
AAAA	營業活動之淨現金流入	5,402	3,508
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(6,309)	(50,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(766,679)	(723,789)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,041,790	468,927
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,378	1,598
B02300	處分子公司	12,258	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 1,100)	\$ -
B07100	預付設備款	-	(667)
B07500	收取之利息	26,352	16,858
B07600	收取子公司之現金股利	39,972	58,000
B09900	收取其他現金股利	58	116
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>348,720</u>	<u>(228,957)</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金(減少)增加	(409)	24
C04500	支付現金股利	(60,000)	(80,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(60,409)</u>	<u>(79,976)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>458</u>	<u>(13,799)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	294,171	(319,224)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>200,857</u>	<u>520,081</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 495,028</u>	<u>\$ 200,857</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



會計師查核報告

陞泰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與陞泰科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 113 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。

茲對陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入真實性

陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度營業收入中，來自於電子材料特定客戶之銷貨收入對整體營業收入係屬重大，因是，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

與銷貨收入相關會計政策之說明請參閱合併財務報表附註四所述。

本會計師對於上述所述特定銷貨收入真實性事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷貨收入真實性之主要內部控制制度設計與執行有效性。
2. 抽核特定銷貨收入之交易文件，包括出貨文件及收款文件等，確認商品所有權之重大風險及報酬已移轉予買方。
3. 抽核特定銷貨收入銷貨期後收款情形，確認銷貨收入認列之合理性。

其他事項

陞泰科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，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陞泰科技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陞泰科技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。

陞泰科技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，惟其目的非對陞泰科技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，以及使陞泰科技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陞泰科技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，決定對陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 侑 玲



蔡 侑 玲

會計師 劉 建 良



劉 建 良

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 114 年 3 月 21 日

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 626,162	24	\$ 371,692	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七及三十）	1,662	-	3,718	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九及三十）	621,003	24	796,701	32
1150	應收票據（附註十一及二三）	11,225	-	5,591	-
1170	應收帳款（附註十一、二三及三一）	240,825	9	211,693	8
1200	其他應收款（附註三一）	1,601	-	647	-
1221	本期所得稅資產（附註二五）	2,736	-	1,269	-
130X	存貨（附註十二）	106,919	4	95,781	4
1479	其他流動資產	16,072	1	17,995	1
11XX	流動資產總計	1,628,205	62	1,505,087	60
	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（附註八及三十）	55,861	2	50,000	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九及三二）	81,905	3	77,830	3
1550	採用權益法之投資（附註十四）	72,450	3	64,066	3
1600	不動產、廠房及設備（附註十五）	702,389	27	708,536	29
1760	投資性不動產（附註十七）	35,927	1	36,201	1
1840	遞延所得稅資產（附註二五）	26,061	1	27,270	1
1975	淨確定福利資產（附註二一）	21,339	1	18,994	1
1920	存出保證金	257	-	257	-
15XX	非流動資產總計	996,189	38	983,154	40
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,624,394	100	\$ 2,488,241	100
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債（附註二三）	\$ 18,130	1	\$ 16,428	1
2170	應付帳款（附註十八及三一）	134,130	5	74,329	3
2219	其他應付款（附註十九及三一）	54,763	2	44,809	2
2230	本期所得稅負債（附註二五）	4,974	-	7,715	-
2399	其他流動負債	498	-	671	-
21XX	流動負債總計	212,495	8	143,952	6
	非流動負債				
2550	負債準備（附註二十）	21,626	1	21,626	1
2570	遞延所得稅負債（附註二五）	16,426	1	6,751	-
2645	存入保證金	3,325	-	3,734	-
25XX	非流動負債總計	41,377	2	32,111	1
2XXX	負債總計	253,872	10	176,063	7
	歸屬於本公司業主之權益（附註二二及二八）				
3110	普通股股本	800,000	30	800,000	32
3271	資本公積	17,561	1	17,722	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,074,230	41	1,068,453	43
3320	特別盈餘公積	4,162	-	9,015	-
3350	未分配盈餘	389,293	15	352,102	14
3300	保留盈餘總計	1,467,685	56	1,429,570	57
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	616	-	(883)	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	(727)	-	(3,279)	-
3400	其他權益總計	(111)	-	(4,162)	-
31XX	本公司業主權益總計	2,285,135	87	2,243,130	90
36XX	非控制權益（附註二二及二八）	85,387	3	69,048	3
3XXX	權益總計	2,370,522	90	2,312,178	93
	負債與權益總計	\$ 2,624,394	100	\$ 2,488,241	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳世忠

經理人：陳世忠

會計主管：林敏慧

陞泰科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二三及三一）	\$ 938,840	100	\$ 1,159,521	100
5000	營業成本（附註十二、二四及三一）	<u>777,253</u>	<u>83</u>	<u>951,991</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	<u>161,587</u>	<u>17</u>	<u>207,530</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註二一、二四及三一）				
6100	推銷費用	50,039	5	62,353	5
6200	管理費用	74,684	8	100,594	9
6300	研究發展費用	27,719	3	28,256	3
6450	預期信用減損損失（附註十一）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,358</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>152,442</u>	<u>16</u>	<u>195,561</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>9,145</u>	<u>1</u>	<u>11,969</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	33,215	4	21,713	2
7010	其他收入（附註二四及三一）	44,727	5	48,523	4
7020	其他利益及損失（附註二四）	39,034	4	4,453	1
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註十四）	<u>9,843</u>	<u>1</u>	<u>2,681</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>126,819</u>	<u>14</u>	<u>77,370</u>	<u>7</u>
7900	稅前淨利	135,964	15	89,339	8
7950	所得稅費用（附註二五）	<u>25,435</u>	<u>3</u>	<u>20,469</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>110,529</u>	<u>12</u>	<u>68,870</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註二 一）	\$ 2,098	-	(\$ 1,036)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損失 （附註二二）	(448)	-	7,295	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅（附 註二五）	(419)	-	208	-
		<u>1,231</u>	<u>-</u>	<u>6,467</u>	<u>-</u>
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（附註二二）	<u>1,788</u>	<u>-</u>	<u>(2,934)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>3,019</u>	<u>-</u>	<u>3,533</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 113,548</u>	<u>12</u>	<u>\$ 72,403</u>	<u>6</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 100,178	11	\$ 58,603	5
8620	非控制權益	<u>10,351</u>	<u>1</u>	<u>10,267</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 110,529</u>	<u>12</u>	<u>\$ 68,870</u>	<u>6</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 102,908	11	\$ 62,628	5
8720	非控制權益	<u>10,640</u>	<u>1</u>	<u>9,775</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 113,548</u>	<u>12</u>	<u>\$ 72,403</u>	<u>6</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	<u>\$ 1.25</u>		<u>\$ 0.73</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.25</u>		<u>\$ 0.73</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳世忠

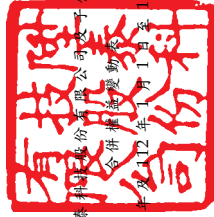


經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧





有技股份有限公司
合併資產負債表

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業										主		之		權	目	益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						普	通	股	金	額	資	本	公	積	保	留	盈	餘	計				合	餘	計	總	計	非	控	制	權	益	總	額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
80,000	800,000	\$	17,722	\$	1,058,800	\$	8,806	\$	384,189	\$	1,451,795	\$	1,815	(\$	10,830	)	9,015	\$	2,260,502	\$	104,697	\$	2,365,199																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
A1	112 年 1 月 1 日餘額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慈

陞泰科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 135,964	\$ 89,339
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	7,521	7,552
A20300	預期信用減損損失	-	4,358
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(322)	(1,520)
A21200	利息收入	(33,215)	(21,713)
A21300	股利收入	(58)	(116)
A22300	採用權益法之關聯企業利益份額	(9,843)	(2,681)
A23100	處分投資利益	(26)	(779)
A23200	處分及清算子公司利益	-	(1,754)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	2,041	(1,221)
A24100	未實現淨外幣兌換（利益）損失	(13,135)	7,278
A29900	逾期二年應付款項轉銷	(667)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(5,634)	(5,229)
A31150	應收帳款	(25,495)	(97,071)
A31180	其他應收款	(954)	(10,414)
A31200	存 貨	(13,179)	72,403
A31230	淨確定福利資產	(247)	(3,848)
A31240	其他流動資產	1,923	1,036
A32125	合約負債	2,369	7,810
A32150	應付帳款	59,801	74,562
A32180	其他應付款	9,954	120,751
A32230	其他流動負債	(172)	5,796
A33000	營運產生之淨現金流入	116,626	244,539
A33500	支付之所得稅	(19,178)	(26,849)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>97,448</u>	<u>217,690</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 6,309)	(\$ 50,000)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	50	8,933
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,191,502)	(1,183,569)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,371,289	844,593
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(111,102)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,378	110,629
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	1,150	-
B02300	處分子公司	12,258	(74,777)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,100)	(315)
B03800	存出保證金增加	-	(8,608)
B07100	預付設備款減少	-	(667)
B07500	收取之利息	33,215	21,713
B07600	收取之股利	2,180	203
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>223,609</u>	<u>(442,967)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金(減少)增加	(409)	24
C04500	支付本公司業主現金股利	(60,000)	(80,000)
C05500	非控制權益現金增資	150	-
C05800	支付非控制權益現金股利	(7,612)	(11,424)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(67,871)</u>	<u>(91,400)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,284</u>	<u>(14,627)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	254,470	(331,304)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>371,692</u>	<u>702,996</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 626,162</u>	<u>\$ 371,692</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



【附件八】

陞泰科技股份有限公司

113 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘餘額		291,179,436
加：本年度稅後淨利	100,178,638	
加：確定福利計劃之再衡量數	1,677,963	
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(3,741,716)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外 項目計入當年度未分配盈餘之數額		98,114,885
減：提列法定盈餘公積		(9,811,489)
加：特別盈餘公積迴轉		4,050,023
可供分配盈餘		383,532,855
分配項目：		
減：股東紅利每股現金 1 元		(80,000,000)
期末未分配盈餘		303,532,855

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



【附件九】

陞泰科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
第 十八 條：本公司每年稅前淨利扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於彌補以前年度虧損後，如尚有餘額則分派如下：員工酬勞不低於百分之六；董事酬勞不高於百分之三。 員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由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，並報告於股東會。 員工酬勞分派之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。	第 十八 條：本公司每年稅前淨利扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於彌補以前年度虧損後，如尚有餘額則分派如下：員工酬勞不低於百分之六；董事酬勞不高於百分之三。 <u>前項員工酬勞分派總金額中，應分派不低於三分之一至基層員工。</u> 員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由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，並報告於股東會。 員工酬勞分派之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。	依證交法第十四條第六項規定修正之。
第二十條： 本章程訂立於中華民國八十五年六月十二日 第一次修正於民國八十六年十二月八日 第二次修正於民國八十七年九月廿二日 第三次修正於民國八十七年十一月五日 第四次修正於民國八十八年九月十七日 第五次修正於民國八十八年十月七日 第六次修正於民國八十九年五月六日 第七次修正於民國八十九年五月二十二日	第二十條： 本章程訂立於中華民國八十五年六月十二日 第一次修正於民國八十六年十二月八日 第二次修正於民國八十七年九月廿二日 第三次修正於民國八十七年十一月五日 第四次修正於民國八十八年九月十七日 第五次修正於民國八十八年十月七日 第六次修正於民國八十九年五月六日 第七次修正於民國八十九年五月二十二日	增列修正日期

第八次修正於民國 十 月 二十三日	九 十 年	第八次修正於民國 十 月 二十三日	九 十 年	
第九次修正於民國 四 月 二十三日	九十一 年	第九次修正於民國 四 月 二十三日	九十一 年	
第十次修正於民國 五 月 五 日	九十三 年	第十次修正於民國 五 月 五 日	九十三 年	
第十一次修正於民國 五 月 七 日	九十三 年	第十一次修正於民國 五 月 七 日	九十三 年	
第十二次修正於民國 六 月 十四 日	九十四 年	第十二次修正於民國 六 月 十四 日	九十四 年	
第十三次修正於民國 六 月 十四 日	九十五 年	第十三次修正於民國 六 月 十四 日	九十五 年	
第十四次修正於民國 六 月 十三 日	九十六 年	第十四次修正於民國 六 月 十三 日	九十六 年	
第十五次修正於民國 六 月 十三 日	九十七 年	第十五次修正於民國 六 月 十三 日	九十七 年	
第十六次修正於民國 六 月 十六 日	九十八 年	第十六次修正於民國 六 月 十六 日	九十八 年	
第十七次修正於民國 六 月 十五 日	九十九 年	第十七次修正於民國 六 月 十五 日	九十九 年	
第十八次修正於民國 六 月 十七 日	一 百 年	第十八次修正於民國 六 月 十七 日	一 百 年	
第十九次修正於民國 六 月 十七 日	一零二 年	第十九次修正於民國 六 月 十七 日	一零二 年	
第二十次修正於民國 六 月 二十九 日	一零四 年	第二十次修正於民國 六 月 二十九 日	一零四 年	
第二十一次修正於民國 六 月 二十二 日	一零五 年	第二十一次修正於民國 六 月 二十二 日	一零五 年	
第二十二次修正於民國 八 月 二十五 日	一一十 年	第二十二次修正於民國 八 月 二十五 日	一一十 年	
第二十三次修正於民國 六 月 二十二 日	一一一 年	第二十三次修正於民國 六 月 二十二 日	一一一 年	
		<u>第二十四次修正於民國</u> <u>六 月 十八 日</u>	<u>一一四 年</u>	