

崇越科技股份有限公司一一二年股東常會議事錄



時間：民國一一二年五月三十日（星期一）上午九時整

地點：台北市內湖區堤頂大道二段 489 號 9 樓

出席：本公司發行股份總數 181,699,567 股，親自出席及委任代理出席股數總計 113,839,655 股（其中含電子投票出席 94,686,259 股），出席率 62.65%。

出席董事：郭智輝董事、潘重良董事、曾海華董事、李正榮董事、嘉品投資開發有限公司代表人：賴杉桂董事、張佩芬董事、陳林森獨立董事、鄭仁偉獨立董事

列席：莊正法律事務所 莊正律師

安侯建業聯合會計師事務所 區耀軍會計師

主席：潘董事長重良



記錄：吳健稚



壹、宣布開會

大會報告出席股數已達法定數額，主席宣布開會。行禮如儀。

貳、主席致詞〔略〕

參、報告事項

第一案

案由：民國 111 年度營業報告，謹提請 公鑒。

說明：1. 民國 111 年度營業報告書，請參閱附件一。

2. 謹提請 公鑒。

第二案

案由：民國 111 年度審計委員會查核報告，謹提請 公鑒。

說明：1. 民國 111 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

2. 謹提請 公鑒。

第三案

案由：民國 111 年度員工及董事酬勞分派情形報告，謹提請 公鑒。

說明：1. 依公司章程第 20 條規定，本公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之四為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 依本公司章程規定提撥員工酬勞 8%計新台幣 331,826,000 元、董事酬勞 2%計新台幣 82,956,000 元，均以現金方式發放。

3. 謹提請 公鑒。

第四案

案由：民國 111 年度盈餘及資本公積分派現金情形報告，謹提請 公鑒。

- 說明：1. 本公司自可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 1,090,197,402 元配發現金，每股配發新台幣 6 元。另依公司法第 241 條規定，以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 726,798,268 元發放現金，每股配發新台幣 4 元。
2. 本次盈餘及資本公積分派現金按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足 1 元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小順序調整至符合分配總額，並授權董事長另訂分配基準日、發放日期及其他相關事宜。
3. 如嗣後因本公司股本變動致影響發行在外流通股份數量，致股東配息比率發生變動而須調整時，授權董事長全權處理。
4. 謹提請 公鑒。

補充說明 現金股利將於民國 112 年 7 月 14 日發放。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：民國 111 年度決算表冊，謹提請 承認。

說明：1. 民國 111 年度財務報表：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所區耀軍及簡思娟會計師查核竣事，併同營業報告書經審計委員會查核完畢，出具查核報告書在案。

2. 民國 111 年度財務報表，請參閱附件三與附件四。

3. 謹提請 承認。

決議：經出席股東表決權數 113,839,655 權投票表決結果如下：

贊成	107,166,414 權；	佔出席	94.13%
反對	409,730 權；	佔出席	0.35%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	6,263,511 權；	佔出席	5.50%

贊成權數超過法定數額，本議案照案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：民國 111 年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：1. 民國 111 年度盈餘分配表業經董事會決議通過。

2. 民國 111 年度盈餘分配表，請參閱附件五。

3. 謹提請 承認。

決議：經出席股東表決權數 113,839,655 權投票表決結果如下：

贊成	107,976,896 權；	佔出席	94.84%
反對	163,906 權；	佔出席	0.14%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	5,698,853 權；	佔出席	5.00%

贊成權數超過法定數額，本議案照案表決通過。

伍、討論暨選舉事項

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司章程部分條文，敬請 公決。

說明：1. 為因應法令遵循及本公司營運規劃，修訂本公司章程部分條文。
2. 檢附本公司章程修正條文對照表，請參閱附件六。
3. 敬請 公決。

決議：經出席股東表決權數 113,839,655 權投票表決結果如下：

贊成	107,171,917 權；	佔出席	94.14%
反對	916,148 權；	佔出席	0.80%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	5,751,590 權；	佔出席	5.05%

贊成權數超過法定數額，本議案照案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文，敬請 公決。

說明：1. 配合董事選舉應採候選人提名制度，修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。
2. 檢附本公司董事選舉辦法修正條文對照表，請參閱附件七。
3. 敬請 公決。

決議：經出席股東表決權數 113,839,655 權投票表決結果如下：

贊成	107,200,656 權；	佔出席	94.16%
反對	894,141 權；	佔出席	0.78%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	5,744,858 權；	佔出席	5.04%

贊成權數超過法定數額，本議案照案表決通過。

第三案（董事會提）

案由：選舉本公司第十二屆董事。

說明：1. 本公司現任董事之任期至民國 112 年 6 月 21 日屆滿，擬於今年股東常會全面改選。

2. 擬依公司章程第 13 條規定，應選董事九名(含獨立董事三席)，任期三年，自民國 112 年 5 月 30 日起至 115 年 5 月 29 日止。

3. 董事候選人名單如下：

職稱	姓名	學歷	經歷	持有股數
董事	潘重良 (男)	國立政治大學企業管理碩士	崇越科技股份有限公司 董事長	1,500,817
	曾海華 (男)	國立臺北大學企業管理研究所碩士	崇越科技股份有限公司 共同執行長	1,029,950
	李正榮 (男)	中歐工商管理學院企業管理碩士	崇越科技股份有限公司 共同執行長	593,948
	郭冠宏 (男)	Syracuse University 美國雪城大學經濟系	崇越科技股份有限公司 策略長室副總經理、 李奧貝納廣告公司廣告業務	1,291,206
	張佩芬 (女)	崇右企專會統科	崇越科技股份有限公司董事、 致佳投資有限公司董事長	1,198,963
	嘉品投資開發有限公司 代表人： 呂素卿(女)	國立臺北大學企業管理研究所碩士、政治大學會計系	崇越科技股份有限公司財務 長、民興國際開發(股)公司會 計經理、安侯建業聯合會計師 事務所審計副理	6,979,382
獨立 董事	許和鈞 (男)	Ph. D., Stern School of Business, New York University	銘傳大學財務金融學系教授/ 講座教授、輔仁大學金融與國 際企業學系講座教授、臺南市 政府副市長、國立暨南國際大 學校長	0
	幸大智 (男)	華東政法大學國際經濟 法博士、國立臺北大學 企業管理研究所碩士	國巨律師事務所合夥律師兼所 長、理律法律事務所資深律 師、普華商務法律事務所資深 律師	0
	陳宥杉 (男)	國立政治大學企業管理 系博士、國立政治大學 企業管理系碩士、國立 交通大學應用數學系	國立臺北大學商學院院長、 台灣企業永續獎核心評審委員 兼社會面向召集人	0

以上候選人之資格條件，業經本公司民國 112 年 4 月 19 日董事會決議通過。

4. 敬請 改選。

選舉結果：

職稱	姓名	當選權數
董事	潘重良	98,516,880
董事	曾海華	89,131,825
董事	李正榮	88,418,997
董事	郭冠宏	98,008,964
董事	張佩芬	87,947,848
董事	嘉品投資開發有限公司 法人代表：呂素卿	103,882,767
獨立董事	許和鈞	83,793,325
獨立董事	幸大智	83,437,396
獨立董事	陳宥杉	83,499,654

第四案（董事會提）

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，敬請 公決。

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. 本公司民國 112 年股東常會改選之董事當選人及法人董事代表人，或有投資或有經營其他與本公司經營事業項目相同者，為配合實務需要，在無損及公司利益下，爰依法提請股東會同意解除董事競業禁止之限制。董事(含獨立董事)候選人競業禁止說明請參閱本手冊附件八。

3. 敬請 公決。

決議：經出席股東表決權數 113,839,655 權投票表決結果如下：

贊成	104,669,454 權；	佔出席	91.94%
反對	246,640 權；	佔出席	0.21%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	8,923,561 權；	佔出席	7.83%

贊成權數超過法定數額，本議案照案表決通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：上午 9:20。

本次股東會無股東提問。

<本議事錄，僅就議事經過要領記載，會議進行內容仍以會議現場影音紀錄為準>

【附件】

附件一：111 年度營業報告書.....	8
附件二：審計委員會查核報告書.....	9
附件三：會計師查核報告.....	10
附件四：111 年度財務報表.....	16
附件五：111 年度盈餘分配表.....	24
附件六：公司章程修正條文對照表.....	25
附件七：董事選舉辦法修正條文對照表.....	26
附件八：董事(含獨立董事)候選人競業禁止說明.....	27

【附件】

附件一 111 年度營業報告書

在經營團隊及全體同仁共同努力下，崇越科技持續擴大產品項目及營運規模，受惠於半導體先進製程材料需求成長，集團合併營收達新台幣 529.78 億元，較前一年度成長 24.1%，稅後淨利 30.75 億元，每股稅後盈餘達 16.61 元，營收獲利皆創下歷史新高。崇越科技接軌國際，建立氣候策略的長期目標，榮獲天下雜誌「天下永續公民獎」永續 100 強、APSAA「亞太永續行動獎銅獎」、TCSA「台灣百大永續典範企業獎」及「企業永續報告銀獎」，在環境、社會、治理三大面向持續落實聯合國永續發展目標。

依據工研院產科國際所統計，2022 年台灣 IC 產業產值突破新台幣 4.7 兆元，較 2021 年成長 15.6%。半導體材料相關營收約占集團合併營收八成，受惠於半導體產業先進製程不斷推新與產能擴充，先進製程材料如光阻劑、矽晶圓、化學品等需求仍持續成長，晶圓代工服務平台(Fabry Service)為 IC 設計公司媒合合適的代工製造產能、加速產品導入市場，業績持續成長，並將持續深化晶圓代工供應鏈夥伴關係，提供全方位投片服務。

環保工程方面，取得兩岸多項大型廢水處理、空調機電專案，開發事業廢棄物清運與化學藥品銷售業務，改善系統流程、開拓海外新市場，都有不錯的成績，並透過轉投資，拓展集團業務至環境影響評估、監測及設計服務等領域，整合集團環境工程、再生能源等循環經濟事業，落實環境永續，為集團注入新的成長動能。

民生相關領域方面，儘管消費市場受到通膨等因素影響，成長不如預期，安永事業仍秉持為消費者健康把關之成立宗旨，其中鱸魚精等主力產品，相繼獲得「國家生技醫療品質獎」與「國家世界品質標章」肯定，業績穩步成長。

半導體產業在 2022 年下半年進入庫存調整階段，然而展望 2023 年，在 AIoT、5G、車用及高效能運算 (HPC) 等新興應用驅動下，半導體先進製程仍將帶動光阻劑等相關材料需求，營收可望成長。崇越集團將持續評估、導入新產品，建立加值技術與服務，包含：5G、第三代半導體、電動車及 Micro LED 領域關鍵材料與設備，並尋找合適的策略聯盟及合作夥伴。因應全球供應鏈分散移轉，新設立的美國、日本據點將成為營運重點；並以新加坡為營運中心，拓展新加坡、馬來西亞、越南等海外市場，就近回應客戶需求，提供倉儲業務及水處理工程服務，建立各地區之供應鏈平台。

在環保工程方面，繼續深耕循環經濟，包括廢棄物清運、氟化鈣污泥資源化再利用、智慧綠能環保豬舍市場等，可望帶動環境工程營運規模。民生領域方面，整合創新代工技術，以多元行銷方式拓展海內外市場，打造「安永鮮物」高品質健康超市、專業運動訓練品牌 XPORTS，全方位鏈結與整合集團資源，用科技思維建構大健康事業。

崇越集團堅守產業整合者及技術提供者的角色，與供應商、客戶攜手創造共好價值。未來仍將持續深耕高科技領域，拓展海外新據點，深化市場佈局，快速滿足客戶對產品及服務的期待；並多角化發展循環經濟及大健康事業，多元化人才招募與培訓，照顧員工、回饋股東，落實公司治理，善盡企業社會責任，追求企業永續發展。

董事長：潘重良



總經理：曾海華、李正榮



會計主管：李秀霞



附件二 審計委員會查核報告書

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所區耀軍、簡思娟會計師查核完竣，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，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

崇越科技股份有限公司

審計委員會召集人：陳林森



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 3 日

附件三 會計師查核報告

會計師查核報告

崇越科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

崇越科技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綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達崇越科技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與現金流量。

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，與崇越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。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。

其他事項

崇越科技股份有限公司採用權益法之投資中，民國一一一年及一一〇年部份採權益法評價之被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一一一年及一一〇年十二月三十一日認列對該公司採用權益法之投資金額分別佔資產總額之10.34%及10.21%，民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別佔稅前淨利14.60%及15.64%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對崇越科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、營業收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列；收入明細，請詳個體財務報告附註六(二十二)收入。

關鍵查核事項之說明：

崇越科技股份有限公司產品類型繁多，依不同的客戶及產品組合產生不同的交易模式，按合約判斷收入認列方式。收入認列方式的辨認，對財務報告之表達有重大影響。因此，收入認列之測試為本會計師執行崇越科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關人工及系統控制，評估崇越科技股份有限公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理；另外，本會計師檢視崇越科技股份有限公司與客戶之銷售合約，了解交易態樣及條件，評估及比較收入認列是否與合約條款及其相關交易條件一致；針對資產負債表日前後之收入明細執行測試，確認營業收入及其交易條件一致符合收入認列時點。

二、採權益法投資-子公司營業收入之認列

有關採權益法投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；採用權益法之投資之附註說明，請詳個體財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

崇越科技股份有限公司採用權益法投資之部分子公司主要業務係從事半導體材料設備及電子材料之買賣，因採合併報告角度係屬重要收入來源，其營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報告的瞭解，因此，本會計師將其列為執行崇越科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包含測試採權益法投資之部分子公司收入及收款作業循環之相關控制、執行營業收入證實分析性程序及針對全年度之收入執行抽核，並評估營業收入認列時點是否依相關公報規定辦理。

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崇越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崇越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。

崇越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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對崇越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，以及使崇越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崇越科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成崇越科技股份有限公司之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對崇越科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

區耀軍



會計師：

簡思娟



證券主管機關：金管證六字第 0940129108 號
核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號
民國 一 一 二 年 三 月 十 三 日

會計師查核報告

崇越科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

崇越科技股份有限公司及其子公司(崇越集團)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、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達崇越集團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，與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與合併現金流量。

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，與崇越集團保持超然獨立，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。

其他事項

崇越集團合併財務報告之採用權益法之投資中，民國一一一年度及一一〇年度部份採權益法評價之被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該合併財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一一一年及一一〇年十二月三十一日認列對該公司採用權益法之投資金額分別佔合併資產總額 7.13% 及 7.23%，民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別佔合併稅前淨利 12.85% 及 13.72%。

崇越科技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，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對崇越集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

營業收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)收入之認列；工程收入認列與建造合約之完工百分比比例衡量方式，請詳合併財務報告附註五(一)；收入明細，請詳合併財務報

告附註六(廿五)收入。

關鍵查核事項之說明：

崇越集團產品類型繁多，依不同的客戶及產品組合產生不同的交易模式，按合約判斷收入認列方式。收入認列方式的辨認，對合併財務報告之表達有重大影響。另，建造合約工程預算涉及管理階層高度判斷，工程預算之評估可能造成財務報導期間內損益重大變動。因此，收入認列之測試為本會計師執行崇越集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關人工及系統控制，評估崇越集團之收入認列政策是否依相關公報規定辦理；另外，本會計師檢視崇越集團與客戶之銷售合約，了解交易態樣及條件，評估及比較收入認列是否與合約條款及其相關交易條件一致；取得對財務結果影響較大之工程合約，核算工程之完工百分比比例與崇越集團計算並無差異；針對資產負債表日前後之收入明細執行測試，確認營業收入及其交易條件一致符合收入認列時點。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表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崇越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崇越集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

崇越集團之治理單位(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，惟其目的非對崇越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，以及使崇越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崇越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，決定對崇越集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

區耀軍



會計師：

簡恩娟



證券主管機關：金管證六字第 0940129108 號
核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號
民國 一 一 二 年 三 月 十 三 日

附件四 111 年度財務報表

崇越科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31			111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,238,850	6	389,457	2	2100 短期借款(附註六(十四))	\$ 630,000	3	1,300,000	7
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二))	4,451	-	6,425	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註六(二))	-	-	302	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四))	3,023,028	15	3,385,944	19	2130 合約負債—流動(附註六(二十二))	177,221	1	180,755	1
1180 應收票據及帳款—關係人淨額(附註六(四)及七)	115,965	1	117,874	1	2170 應付票據及帳款	3,929,012	19	3,010,343	17
1476 其他金融資產—流動(附註六(五)、(十三)、七及八)	1,056,927	5	1,023,441	6	2180 應付帳款—關係人(附註七)	210,883	1	214,944	1
1311 存貨(附註六(六))	2,694,994	13	1,881,788	10	2200 應付費用及其他應付款	857,425	4	610,483	4
1479 其他流動資產—其他	181,590	1	162,670	1	2251 負債準備—流動(附註六(十七))	-	-	773	-
	<u>8,315,805</u>	<u>41</u>	<u>6,967,599</u>	<u>39</u>	2230 本期所得稅負債	410,324	2	145,738	1
非流動資產：					2280 租賃負債—流動(附註六(十六))	57,237	-	31,248	-
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(二))	434,362	2	248,329	1	2365 退款負債—流動	13,105	-	14,434	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(三))	1,280,032	6	1,189,933	7	2399 其他流動負債—其他	54,009	-	66,326	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七)、(八)、(九)、(十) 及七)	7,883,215	38	6,929,475	39		<u>6,339,216</u>	<u>30</u>	<u>5,575,346</u>	<u>31</u>
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十一)及七)	2,204,449	11	2,148,800	12	非流動負債：				
1755 使用權資產(附註六(十二))	158,516	1	117,766	1	2541 銀行長期借款(附註六(十五))	600,000	3	-	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	50,697	-	87,573	-	2570 遞延所得稅負債及其他(附註六(十九))	449,808	2	401,828	2
1900 其他非流動資產(附註六(十三)及八)	256,098	1	149,052	1	2580 租賃負債—非流動(附註六(十六))	103,328	1	87,827	1
	<u>12,267,369</u>	<u>59</u>	<u>10,870,928</u>	<u>61</u>	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十八))	131,178	1	176,954	1
						<u>1,284,314</u>	<u>7</u>	<u>666,609</u>	<u>4</u>
資產總計	\$ 20,583,174	100	17,838,527	100		<u>7,623,530</u>	<u>37</u>	<u>6,241,955</u>	<u>35</u>
					負債總計				
					歸屬於母公司業主之權益：				
					3100 股本(附註六(二十))	1,816,996	9	1,816,996	10
					3200 資本公積(附註六(二十))	2,343,848	11	2,345,202	13
					3300 保留盈餘(附註六(二十))	8,041,653	39	6,604,677	37
					3400 其他權益(附註六(二十))	757,147	4	829,697	5
						<u>12,959,644</u>	<u>63</u>	<u>11,596,572</u>	<u>65</u>
					權益總計				
					負債及權益總計	\$ 20,583,174	100	17,838,527	100

董事長：潘重良



(請詳閱後附個體財務報表附註)

經理人：曾海華 李正榮



會計主管：李秀霞



崇越精機股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(二十二)及七)：				
4110 銷貨收入	\$ 27,129,041	96	23,028,918	96
4800 其他營業收入	<u>1,102,944</u>	<u>4</u>	<u>887,646</u>	<u>4</u>
營業收入淨額	28,231,985	100	23,916,564	100
營業成本(附註六(六)、七及十二)：				
5110 銷貨成本	24,342,245	86	20,810,921	87
5800 其他營業成本	<u>272,639</u>	<u>1</u>	<u>221,273</u>	<u>1</u>
	<u>24,614,884</u>	<u>87</u>	<u>21,032,194</u>	<u>88</u>
營業毛利	<u>3,617,101</u>	<u>13</u>	<u>2,884,370</u>	<u>12</u>
營業費用(附註七及十二)：				
6100 推銷費用	691,457	3	584,635	2
6200 管理費用	1,194,564	4	921,139	4
6300 研究發展費用	<u>26,694</u>	<u>-</u>	<u>23,037</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>1,912,715</u>	<u>7</u>	<u>1,528,811</u>	<u>6</u>
營業淨利	<u>1,704,386</u>	<u>6</u>	<u>1,355,559</u>	<u>6</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	19,945	-	1,329	-
7101 其他收入(附註六(二)、(三)及(二十四))	117,024	-	72,091	-
7102 其他利益及損失(附註六(二)、(八)、(九)、(十)及(二十四))	287,197	1	21,845	-
7105 財務成本	(17,164)	-	(9,652)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(七))	<u>1,621,653</u>	<u>6</u>	<u>1,226,061</u>	<u>5</u>
	<u>2,028,655</u>	<u>7</u>	<u>1,311,674</u>	<u>5</u>
7900 稅前淨利	3,733,041	13	2,667,233	11
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	<u>714,563</u>	<u>2</u>	<u>372,775</u>	<u>1</u>
本期淨利	<u>3,018,478</u>	<u>11</u>	<u>2,294,458</u>	<u>10</u>
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	21,812	-	(3,670)	-
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	(159,901)	-	213,242	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	7,293	-	(4,880)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	<u>4,363</u>	<u>-</u>	<u>(734)</u>	<u>-</u>
	<u>(135,159)</u>	<u>-</u>	<u>205,426</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	99,732	-	(37,551)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	-	-	2,276	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>19,669</u>	<u>-</u>	<u>(7,510)</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>80,063</u>	<u>-</u>	<u>(27,765)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(55,096)</u>	<u>-</u>	<u>177,661</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 2,963,382</u>	<u>11</u>	<u>2,472,119</u>	<u>10</u>
基本每股盈餘(元)(附註六(二十一))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	<u>16.61</u>	\$	<u>12.63</u>
稀釋每股盈餘(元)(附註六(二十一))				
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	<u>16.41</u>	\$	<u>12.53</u>



(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：潘重良



經理人：曾海華 李正榮

會計主管：李秀霞



崇越科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股		保留盈餘		其他權益項目				權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	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損益	合計		
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 1,816,996	2,340,779	1,440,531	4,326,285	5,766,816	(100,032)	749,068	649,036	10,573,627
本期淨利	-	-	-	2,294,458	2,294,458	-	-	-	2,294,458
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,000)	(3,000)	(27,765)	208,426	180,661	177,661
本期綜合損益總額	-	-	-	2,291,458	2,291,458	(27,765)	208,426	180,661	2,472,119
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	203,051	(203,051)	-	-	-	-	-
分配股東紅利	-	-	-	(1,453,597)	(1,453,597)	-	-	-	(1,453,597)
對子公司所有權權益變動	-	2,369	-	-	-	-	-	-	2,369
採權益法認列關聯企業及合資企業之變動數	-	2,051	-	-	-	-	-	-	2,051
行使歸入權利	-	3	-	-	-	-	-	-	3
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	1,816,996	2,345,202	1,643,582	4,961,095	6,604,677	(127,797)	957,494	829,697	11,596,572
本期淨利	-	-	-	3,018,478	3,018,478	-	-	-	3,018,478
本期其他綜合損益	-	-	-	17,454	17,454	80,063	(152,613)	(72,550)	(55,096)
本期綜合損益總額	-	-	-	3,035,932	3,035,932	80,063	(152,613)	(72,550)	2,963,382
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	229,146	(229,146)	-	-	-	-	-
分配股東紅利	-	-	-	(1,598,956)	(1,598,956)	-	-	-	(1,598,956)
對子公司所有權權益變動	-	(403)	-	-	-	-	-	-	(403)
採權益法認列關聯企業及合資企業之變動數	-	(951)	-	-	-	-	-	-	(951)
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,816,996	2,343,848	1,872,728	6,168,925	8,041,653	(47,734)	804,881	757,147	12,959,644

董事長：潘重良



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：曾海華 李正榮



會計主管：李秀霞



	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,733,041	2,667,233
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	173,414	152,513
攤銷費用	26,179	20,965
預期信用減損損失數	866	173
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(185,653)	(28,864)
利息費用	17,164	9,652
利息收入	(19,945)	(1,329)
股利收入	(70,706)	(36,932)
出售子公司之利益	-	(20,067)
出售採用權益法認列之關聯企業之損失	-	3,139
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,621,653)	(1,226,061)
處分不動產、廠房及設備損失淨額	5,775	-
其他	(1,135)	30
收益費損項目合計	(1,675,696)	(1,126,781)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款減少(增加)	363,959	(258,411)
存貨(增加)減少	(813,206)	511
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(10,802)	(166,857)
其他流動資產增加	(18,920)	(53,371)
其他金融資產(增加)減少	64,114	(60,772)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(414,855)	(538,900)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款增加	914,608	88,265
合約負債(減少)增加	(3,534)	121,454
其他金融負債增加	238,863	88,450
負債準備減少	(773)	(63)
退款負債減少	(1,329)	(12,790)
其他流動負債減少	(12,317)	(3,482)
淨確定福利負債減少	(23,964)	(32,672)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,111,554	249,162
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	696,699	(289,738)
調整項目合計	(978,997)	(1,416,519)
營運產生之現金流入(流出)	2,754,044	1,250,714
收取之利息	19,031	1,291
支付之利息	(17,149)	(9,947)
收取之股利	1,652,484	776,537
支付之所得稅	(367,665)	(254,672)
營業活動之淨現金流入(流出)	4,040,745	1,763,918
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(250,000)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產清算退回股款	-	777
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	12,096	16,895
取得採用權益法之投資	(821,018)	(555,390)
處分採用權益法之投資	-	64,579
取得不動產、廠房及設備	(177,223)	(84,173)
處分不動產、廠房及設備	2,140	-
存出保證金增加	(116,009)	(83,986)
取得無形資產	(17,216)	(9,038)
受限制資產增加	(96,686)	(316,465)
投資活動之淨現金流入(流出)	(1,463,916)	(966,801)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(670,000)	44,038
發放現金股利	(1,598,956)	(1,453,597)
舉借長期借款	600,000	-
存入保證金減少	(600)	-
租賃本金償還	(57,880)	(43,328)
其他	-	3
籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,727,436)	(1,452,884)
本期現金及約當現金增加(減少)數	849,393	(655,767)
期初現金及約當現金餘額	389,457	1,045,224
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,238,850	389,457



(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：潘重良



經理人：曾海華 李正榮

會計主管：李秀霞



崇越科技投資管理公司及子公司

合併資產負債表

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31		負債及權益	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4,299,523	14	3,751,564	15	2100 短期借款(附註六(十六))	\$ 755,033	3	1,452,782	6
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二))	190,096	1	329,565	1	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註六(二))	-	-	302	-
1140 合約資產—流動(附註六(二十五))	1,671,753	6	918,686	4	2130 合約負債—流動(附註六(二十五))	1,787,806	6	779,085	3
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四))	7,055,323	24	6,965,296	28	2170 應付票據及帳款	6,431,358	22	4,997,829	20
1180 應收票據及帳款—關係人淨額 (附註六(四)及七)	109,068	-	93,550	-	2180 應付帳款—關係人(附註七)	2,774,334	9	2,611,490	10
1476 其他金融資產—流動(附註六(五)、六(十五)及八)	1,160,482	4	1,093,217	4	2200 應付費用及其他應付款(附註六(九))	1,267,044	4	940,209	4
1300 存貨(附註六(六))	5,291,287	17	3,336,418	13	2230 本期所得稅負債	640,528	2	363,407	2
1479 其他流動資產—其他	814,462	3	409,071	2	2250 負債準備—流動(附註六(十九))	181,371	1	66,350	-
	<u>20,591,994</u>	<u>69</u>	<u>16,897,367</u>	<u>67</u>	2280 租賃負債—流動(附註六(十八))	134,708	1	93,229	-
非流動資產：					2320 一年內到期長期負債(附註六(十七))	79,701	-	102,351	-
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(二))	586,921	2	265,417	1	2365 退款負債—流動	14,372	-	16,044	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(三))	1,338,861	5	1,212,851	5	2399 其他流動負債—其他	82,336	-	87,015	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	2,177,225	7	1,844,403	7		<u>14,148,591</u>	<u>48</u>	<u>11,510,093</u>	<u>45</u>
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十一))	3,644,002	12	3,505,682	14	非流動負債：				
1755 使用權資產(附註六(十二))	531,692	2	464,543	2	2540 銀行長期借款(附註六(十七))	1,315,193	4	748,314	3
1760 投資性不動產淨額(附註六(十三)及八)	139,591	-	168,750	1	2580 租賃負債—非流動(附註六(十八))	397,578	1	373,814	2
1780 無形資產(附註六(十四))	468,083	2	516,011	2	2670 遞延所得稅負債及其他(附註六(九)及六(二十二))	616,736	2	486,620	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(二十二))	58,699	-	95,283	-	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(二十一))	131,178	-	176,954	1
1900 其他非流動資產(附註六(十五)及八)	343,207	1	204,136	1		<u>2,460,685</u>	<u>7</u>	<u>1,785,702</u>	<u>8</u>
	<u>9,288,281</u>	<u>31</u>	<u>8,277,076</u>	<u>33</u>	負債總計	<u>16,609,276</u>	<u>55</u>	<u>13,295,795</u>	<u>53</u>
資產總計	<u>\$ 29,880,275</u>	<u>100</u>	<u>25,174,443</u>	<u>100</u>	歸屬於母公司業主之權益(附註六(二十三))：				
					3100 股本	1,816,996	6	1,816,996	7
					3200 資本公積	2,343,848	8	2,345,202	10
					3300 保留盈餘	8,041,653	27	6,604,677	26
					3400 其他權益	757,147	3	829,697	3
						<u>12,959,644</u>	<u>44</u>	<u>11,596,572</u>	<u>46</u>
					歸屬於母公司業主之權益合計				
					3610 非控制權益	311,355	1	282,076	1
					權益總計	<u>13,270,999</u>	<u>45</u>	<u>11,878,648</u>	<u>47</u>
					負債及權益總計	<u>\$ 29,880,275</u>	<u>100</u>	<u>25,174,443</u>	<u>100</u>

董事長：潘重良



經理人：曾海華 李正榮



會計主管：李秀霞



(請詳閱後附合併財務報表附註)

崇越科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十二年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(二十五)及七)：				
4110 銷貨收入	\$ 43,781,509	82	37,485,277	88
4520 工程收入	6,773,590	13	3,613,000	8
4800 其他營業收入	2,423,116	5	1,570,689	4
營業收入淨額	<u>52,978,215</u>	<u>100</u>	<u>42,668,966</u>	<u>100</u>
營業成本(附註六(六)、六(二十一)、六(二十六)、七及十二)：				
5110 銷貨成本	38,737,337	73	33,587,840	79
5500 營建工程成本	6,621,772	13	3,237,807	8
5800 其他營業成本	1,093,742	2	631,115	1
	<u>46,452,851</u>	<u>88</u>	<u>37,456,762</u>	<u>88</u>
5910 減：未實現銷貨損益	(292)	-	(292)	-
營業毛利	<u>6,525,656</u>	<u>12</u>	<u>5,212,496</u>	<u>12</u>
營業費用(附註六(四)、六(二十一)、六(二十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	1,617,562	3	1,320,250	3
6200 管理費用	1,521,832	3	1,239,157	3
6300 研究發展費用	156,411	-	101,172	-
營業費用合計	<u>3,295,805</u>	<u>6</u>	<u>2,660,579</u>	<u>6</u>
營業淨利	<u>3,229,851</u>	<u>6</u>	<u>2,551,917</u>	<u>6</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	51,929	-	23,730	-
7010 其他收入(附註六(二)、(三)、(二十)及(二十七))	125,124	-	104,019	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)、(七)、(十)、(二十)及(二十七))	346,212	1	(18,234)	-
7050 財務成本(附註六(十八))	(53,106)	-	(34,229)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(七))	541,721	1	422,675	1
7670 減損損失(附註六(十一))	-	-	(10,029)	-
	<u>1,011,880</u>	<u>2</u>	<u>487,932</u>	<u>1</u>
稅前淨利	<u>4,241,731</u>	<u>8</u>	<u>3,039,849</u>	<u>7</u>
7950 減：所得稅費用(附註六(二十二))	<u>1,166,556</u>	<u>2</u>	<u>738,889</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>3,075,175</u>	<u>6</u>	<u>2,300,960</u>	<u>5</u>
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	21,812	-	(3,683)	-
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	(152,613)	-	208,426	1
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	5	-	(51)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十二))	4,363	-	(734)	-
	<u>(135,159)</u>	<u>-</u>	<u>205,426</u>	<u>1</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	99,732	-	(35,275)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十二))	19,669	-	(7,510)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>80,063</u>	<u>-</u>	<u>(27,765)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(55,096)</u>	<u>-</u>	<u>177,661</u>	<u>1</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 3,020,079</u>	<u>6</u>	<u>2,478,621</u>	<u>6</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 3,018,478	6	2,294,458	5
8620 非控制權益	56,697	-	6,502	-
	<u>\$ 3,075,175</u>	<u>6</u>	<u>2,300,960</u>	<u>5</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 2,963,382	6	2,472,119	6
非控制權益	56,697	-	6,502	-
	<u>\$ 3,020,079</u>	<u>6</u>	<u>2,478,621</u>	<u>6</u>
基本每股盈餘(元)(附註六(二十四))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	<u>16.61</u>	\$	<u>12.63</u>
稀釋每股盈餘(元)(附註六(二十四))				
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	<u>16.41</u>	\$	<u>12.53</u>



(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：潘重良



經理人：曾海華 李正榮

會計主管：李秀霞



崇越科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一十一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

	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 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	保留盈餘		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 未實現損益				
				未分配 盈餘	合計		合計	合計			
民國一〇年一月一日餘額	\$ 1,816,996	2,340,779	1,440,531	4,326,285	5,766,816	(100,032)	749,068	649,036	10,573,627	14,687	10,588,314
本期淨利	-	-	-	2,294,458	2,294,458	-	-	-	2,294,458	6,502	2,300,960
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,000)	(3,000)	(27,765)	208,426	180,661	177,661	-	177,661
本期綜合損益總額	-	-	-	2,291,458	2,291,458	(27,765)	208,426	180,661	2,472,119	6,502	2,478,621
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	203,051	(203,051)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(1,453,597)	(1,453,597)	-	-	-	(1,453,597)	-	(1,453,597)
對子公司所有權權益變動	-	2,369	-	-	-	-	-	-	2,369	-	2,369
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	2,051	-	-	-	-	-	-	2,051	-	2,051
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260,887	260,887
行使歸入權利益	-	3	-	-	-	-	-	-	3	-	3
民國一〇年十二月三十一日餘額	1,816,996	2,345,202	1,643,582	4,961,095	6,604,677	(127,797)	957,494	829,697	11,596,572	282,076	11,878,648
本期淨利	-	-	-	3,018,478	3,018,478	-	-	-	3,018,478	56,697	3,075,175
本期其他綜合損益	-	-	-	17,454	17,454	80,063	(152,613)	(72,550)	(55,096)	-	(55,096)
本期綜合損益總額	-	-	-	3,035,932	3,035,932	80,063	(152,613)	(72,550)	2,963,382	56,697	3,020,079
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	229,146	(229,146)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(1,598,956)	(1,598,956)	-	-	-	(1,598,956)	-	(1,598,956)
對子公司所有權權益變動	-	(403)	-	-	-	-	-	-	(403)	-	(403)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(951)	-	-	-	-	-	-	(951)	-	(951)
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,418)	(27,418)
民國一十一年十二月三十一日餘額	\$ 1,816,996	2,343,848	1,872,728	6,168,925	8,041,653	(47,734)	804,881	757,147	12,959,644	311,355	13,270,999

董事長：潘重良



經理人：曾海華 李正榮



會計主管：李秀霞



(請詳閱後附合併財務報告附註)

崇越科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 4,241,731	3,039,849
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	383,023	338,347
攤銷費用	73,057	41,799
預期信用減損損失數	34,625	17,606
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(248,495)	(31,921)
利息費用	53,106	34,229
利息收入	(51,929)	(23,730)
股利收入	(70,984)	(37,249)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(541,721)	(422,675)
處分不動產、廠房及設備損失淨額	26,653	25,922
處分採用權益法之投資利益	-	(13,352)
減損損失	-	10,029
出售子公司之利益	-	(17,397)
其他	(12)	(559)
收益費損項目合計	(342,677)	(78,951)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產增加	(753,067)	(414,997)
應收票據及帳款增加	(142,052)	(1,010,982)
存貨增加	(1,954,869)	(129,299)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	52,174	106,205
其他流動資產增加	(405,396)	(143,674)
其他金融資產(增加)減少	(21,108)	8,246
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(3,224,318)	(1,584,501)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	1,008,721	280,862
應付票據及帳款增加	1,596,373	1,395,425
應付費用及其他應付款增加	319,787	184,092
負債準備增加(減少)	115,021	(102,675)
退款負債減少	(1,672)	(11,180)
其他流動負債減少	(4,679)	(276,078)
其他減少	(23,964)	(26,453)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	3,009,587	1,443,993
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(214,731)	(140,508)
調整項目合計	(557,408)	(219,459)
營運產生之現金流入	3,684,323	2,820,390
收取之利息	50,055	25,215
收取之股利	309,344	296,821
支付之利息	(53,040)	(34,209)
支付之所得稅	(807,131)	(511,351)
營業活動之淨現金流入	3,183,551	2,596,866
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(278,623)	(167,841)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	13,984	18,993
透過損益按公允價值衡量之金融資產清算退回股款	-	777
取得採用權益法之投資	(30,406)	(10,000)
處分採用權益法之投資	-	1
取得不動產、廠房及設備	(368,588)	(405,530)
處分不動產、廠房及設備	6,891	3,528
存出保證金增加	(137,899)	(141,329)
取得無形資產	(23,260)	(10,488)
收購子公司之支付價款淨額	(12,824)	(190,502)
出售子公司之取得現金淨額	-	46,400
其他非流動資產增加	13,983	-
受限制資產增加	(58,634)	(93,002)
投資活動之淨現金流出	(875,376)	(948,993)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(697,749)	57,587
舉借長期借款	624,080	350,120
償還長期借款	(79,851)	(87,688)
存入保證金增加	81,544	62,944
租賃本金償還	(139,545)	(116,360)
發放現金股利	(1,598,956)	(1,453,597)
非控制權益變動	(27,821)	(50,414)
其他籌資活動	-	3
籌資活動之淨現金流出	(1,838,298)	(1,237,405)
匯率變動對現金及約當現金之影響	78,082	(30,459)
本期現金及約當現金增加數	547,959	380,009
期初現金及約當現金餘額	3,751,564	3,371,555
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,299,523	3,751,564



(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：潘重良



經理人：曾海華 李正榮

會計主管：李秀霞



附件五 111 年度盈餘分配表

崇越科技(股)份有限公司
盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	3,132,993,129
加：	
111 年度精算損益變動數	17,454,383
調整後期初未分配盈餘	3,150,447,512
111 年度稅後純益	3,018,478,022
可供分配之未分配盈餘	6,168,925,534
減：提列 111 年度法定盈餘公積	(303,593,241)
本期分配項目-股東現金紅利(每股 6 元)	(1,090,197,402)
本期累計未分配盈餘	4,775,134,891

董事長：潘重良



總經理：曾海華、李正榮



會計主管：李秀霞



附件六 公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p><u>第五條之一：本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及承購方式授權董事會決議之。</u></p> <p><u>本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決議之。</u></p>	<p>新增</p>	<p>依公司法 267 條新增</p>
<p><u>第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。</u></p> <p><u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u></p>	<p>第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。</p>	<p>依公司法第 172 條之 2 修訂</p>
<p><u>第十三條：本公司設董事七至十一人，任期三年，董事之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任，選舉應採累積投票制。</u></p> <p><u>前項董事席次中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之，其資格依照主管機關之規定辦理。</u></p>	<p>第十三條：本公司設董事七至<u>九</u>人，任期三年，董事之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任，選舉應採累積投票制。</p> <p>前項董事席次中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之，其資格依照主管機關之規定辦理。</p>	<p>增加董事席次</p>
<p>第廿二條：本章程訂立於中華民國七十九年二月六日</p> <p>…(略)</p> <p>第三十三次修訂於民國一〇六年六月十四日</p> <p>第三十四次修訂於民國一〇八年六月十日</p> <p>第三十五次修訂於民國一〇九年六月二十二日</p> <p><u>第三十六次修訂於民國一一二年五月三十日</u></p>	<p>第廿二條：本章程訂立於中華民國七十九年二月六日</p> <p>…(略)</p> <p>第三十三次修訂於民國一〇六年六月十四日</p> <p>第三十四次修訂於民國一〇八年六月十日</p> <p>第三十五次修訂於民國一〇九年六月二十二日</p>	<p>新增修訂日期</p>

附件七 董事選舉辦法修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
7. <u>刪除。</u>	7. <u>選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名，如其為股東並填明股東戶號。</u>	配合董事選舉應採候選人提名制度，故刪除本條。
8. 選舉票有下列情事之一者無效： 8.1 <u>不用有召集權人製備之選票者。</u> 8.2 <u>以空白之選票投入投票箱者。</u> 8.3 <u>字跡模糊無法辨認或經塗改者。</u> 8.4 <u>所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u> 8.5 <u>除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u>	8. 選舉票有下列情事之一者無效： 8.1 不用本辦法所規定之選票者。 8.2 未經投入投票箱者。 8.3 以空白選票投入投票箱者。 8.4 字跡模糊無法辨認者。 8.5 所填被選舉人之姓名、戶號、及分配選舉權數之任何一項，有塗改者。 8.6 所填被選舉人之姓名無法辨認或與股東名簿不符者。 8.7 除填被選舉人之姓名或股東之戶號外，夾寫其他文字者。 8.8 二個以上之被選舉人姓名相同，而未註明可資區別之文字，以致於無法辨識者。 8.9 所填被選舉人名額超過規定應選名額者。	配合董事選舉應採候選人提名制度修訂。
12. 本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。 本辦法訂定於民國 88 年 4 月 23 日。 本辦法第 1 次修訂於民國 91 年 5 月 17 日。 本辦法第 2 次修訂於民國 102 年 6 月 17 日。 本辦法第 3 次修訂於民國 109 年 6 月 22 日。 <u>本辦法第 4 次修訂於民國 112 年 5 月 30 日。</u>	12. 本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。 本辦法訂定於民國 88 年 4 月 23 日。 本辦法第 1 次修訂於民國 91 年 5 月 17 日。 本辦法第 2 次修訂於民國 102 年 6 月 17 日。 本辦法第 3 次修訂於民國 109 年 6 月 22 日。	新增修訂日期

附件八 董事(含獨立董事)候選人競業禁止說明

職稱	戶名	解除董事競業禁止名單
董事	潘重良	蘇州崇越工程有限公司 董事長 上海崇耀國際貿易有限公司 董事長 崇越石英製造廠股份有限公司 董事
董事	曾海華	上海崇誠國際貿易有限公司 董事長 崇誠貿易有限公司 董事長 安永生活事業股份有限公司 董事長 康寶生醫股份有限公司 董事長 敏盛科技股份有限公司 董事長 Asia Holing 董事長
董事	李正榮	崇智國際投資股份有限公司 董事長 群越材料股份有限公司 董事長 達智電子股份有限公司 董事長 Topscience(S) Pte Ltd. 董事長 信越光電股份有限公司 董事
董事	嘉品投資開發有限公司 代表人：呂素卿	崇盛投資股份有限公司 董事長 Topco Group Ltd. 董事長 Asia Topco Investment Ltd. 董事長 光宇工程顧問股份有限公司 監察人 台螢實業股份有限公司 董事 廣信創業投資股份有限公司 董事
獨立董事	幸大智	喜德教育股份有限公司 董事長