

崇越科技股份有限公司 113 年股東常會議事錄



時間：民國一一三年五月三十日（星期四）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 188,700,067 股，親自出席及委任代理出席股數總計 113,985,112 股（其中含電子投票出席 101,788,138 股），出席率 60.4%。

出席董事：潘重良董事、曾海華董事、李正榮董事、郭冠宏董事、嘉品投資開發有限公司
代表人：呂素卿董事、張佩芬董事、許和鈞獨立董事、幸大智獨立董事、陳宥杉
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 郭冠纓會計師

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 112 年度營業報告，謹提請 公鑒。

說明：1. 民國 112 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 112 年度審計委員會查核報告，謹提請 公鑒。

說明：1. 民國 112 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 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告，謹提請 公鑒。

說明：1. 本公司章程第 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 306,198,000 元、董事酬勞 2%計新台幣 76,549,000 元，均以現金方式發放。
3. 謹提請 公鑒。

第四案

案由：民國 112 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 1,698,296,103 元配發現金，每股配發新台幣 9 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 188,699,567 元發放現金，每股配發新台幣 1 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 113 年 7 月 19 日發放。

第五案

案由：民國 112 年度本公司與關係人交易情形報告，謹提請 公鑒。

- 說明：1. 本公司民國 112 年度與關係人交易情形，請參閱附件三。
2. 謹提請 公鑒。

第六案

案由：本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債發行情形報告，謹提請 公鑒。

- 說明：1. 本公司為購買自用大樓資金需求，經 112 年 4 月 19 日董事會決議通過發行國內第二次無擔保可轉換公司債，發行總面額為新台幣 1,000,000 仟元，每張面額為新台幣 100 仟元，發行總張數為 1 萬張，依票面金額 101% 發行，發行期間三年。本案業經金融監督管理委員會 112 年 5 月 19 日金管證發字第 11203414271 號函核准發行在案，本公司已於 112 年 6 月 27 日完成募集，並自 112 年 6 月 29 日於證券商營業處所櫃檯買賣交易。
2. 本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債發行情形，請參閱附件四。
3. 謹提請 公鑒。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：民國 112 年度決算表冊，謹提請 承認。

- 說明：1. 民國 112 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郭冠纓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 112 年度財務報表，請參閱附件五與附件六。
3. 謹提請 承認。

決議：經出席股東表決權數 113,985,112 權投票表決結果如下：

贊成	107,963,264 權；	佔出席	94.71%
反對	45,948 權；	佔出席	0.04%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	5,975,900 權；	佔出席	5.24%

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 112 年度盈餘分配案，謹提請 承認。

- 說明：1. 民國 112 年度盈餘分配表業經董事會決議通過。
2. 民國 112 年度盈餘分配表，請參閱附件七。
3. 謹提請 承認。

決議：經出席股東表決權數 113,985,112 權投票表決結果如下：

贊成	108,083,410 權；	佔出席	94.82%
反對	47,894 權；	佔出席	0.04%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	5,853,808 權；	佔出席	5.13%

贊成權數超過法定數額，本議案照案表決通過。

伍、討論事項

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. 為配合本公司營運需求，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，請參閱附件八。
3. 敬請 公決。

決議：經出席股東表決權數 113,985,112 權投票表決結果如下：

贊成	103,695,007 權；	佔出席	90.97%
反對	46,962 權；	佔出席	0.04%
無效	0 權；	佔出席	0.00%
棄權	10,243,143 權；	佔出席	8.98%

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 9:14。

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 112 年度營業報告書

2023 年在崇越科技經營團隊與全體同仁的共同努力下，持續開發新產品及拓展營運範疇；無視全球通膨升溫、供應鏈繼續重組，以及中東、歐洲戰火延燒等大環境的不利衝擊，集團合併營收及獲利紛紛創下歷年次高紀錄，分達新台幣 492.7 億元，稅後淨利 28.53 億元，每股稅後盈餘 15.36 元。

崇越科技接軌國際，配合全球減碳及企業永續目標，2023 年榮獲行政院「國家永續發展獎」、「天下永續公民獎」永續 100 強、「碳競爭力 100 強」、「外資精選台灣 100 強」、TAA「台灣永續行動獎-金級」、TCSA「台灣百大永續典範企業獎」等多項肯定，並通過 ISO 14001 認證，在環境、社會、治理三大面向持續落實永續發展目標。

依據工研院產科國際所統計，2023 年台灣 IC 產業產值為新台幣 4.3 兆元，較 2022 年衰退 11.2%。半導體材料相關營收占集團合併營收約八成，受惠於 AI 快速發展，先進製程材料如光阻劑、矽晶圓、化學品等需求仍大，先進封裝業績持續成長，晶圓代工服務平台 (Foundry Service) 增加新客戶及供應商，媒合代工製造產能、加速產品導入市場。此外，海外子公司美國、越南及日本峻川也都有顯著成長。公司將持續深化半導體供應鏈夥伴關係，提供全方位服務。

在環保綠能方面，除取得兩岸多項大型廢水處理、空調機電專案，並開拓海外馬來西亞及越南新市場，投資與業務皆在國家政策與法令規範內，積極拓展營運項目；事業廢棄物清運、化學藥品銷售、環境影響評估及再生能源等事業都有不錯的成績。「台糖虎尾現代化農業循環畜殖場」案更獲得「2023 年國家卓越建設獎」最佳規劃設計類獎，落實環境永續。民生相關領域方面，安永事業秉持提升消費者健康之宗旨，鱸魚精等主力產品相繼獲得美日等國研發及產品品質獎項肯定，銷售量已達 20 萬盒以上，業績穩步成長。

展望 2024 年，在 AI PC、電動車及 6G 等新興應用驅動下，半導體先進製程仍將帶動晶圓、光阻劑等相關材料需求，營收可望成長。將持續評估、導入新產品，建立增值技術與服務，包含中古機台業務及建廠顧問服務。因應全球供應鏈分散移轉，日本據點將成為營運重點，就近回應客戶需求；並以新加坡為營運中心，拓展新加坡、馬來西亞、泰國、越南等海外市場，提供倉儲業務及水處理工程服務。看好未來歐洲半導體產業發展潛力，研議設立捷克據點，提供半導體供應鏈解決服務方案。在環保綠能方面，將整合發展包括工程統包、能源開發、環評減碳及資源化再利用，並持續海外工程業務市場開發。民生領域方面，以創新行銷方式拓展海內外市場，打造「安永鮮物」高品質商品、專業運動訓練品牌 XSPORTS，鏈結集團資源，以科技思維建構大健康事業。

崇越集團堅守開發、整合及創新者角色，未來仍將持續深耕高科技領域，增加機台設備及設廠顧問服務業務，透過併購及策略聯盟方式加速新事業，拓展海外市場佈局，快速滿足客戶對產品及服務的期待；整合發展環保綠能及大健康事業，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



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 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郭冠纓、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：許 和 鈞



中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

附件三 民國 112 年度與關係人交易情形

112 年度重大關係人交易執行情形

單位：新台幣元

交易人	項目	金額	交易條件
銷貨收入	上海崇誠	266,635,772	與一般銷貨無顯著不同
	台灣信越	20,802,355	
勞務收入	台灣信越	43,387,624	依雙方簽訂之合約執行，與一般客戶無顯著差異
	崇越石英	76,961,761	
進貨	崇越石英	609,425,662	與一般供應商無顯著差異
	群越	31,405,871	
	丰榮智機	19,160,240	
	東豐通商	14,930,790	
	敏盛	14,775,000	

附件四 國內第二次無擔保轉換公司債發行情形

本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債發行情形

發行標的	國內第二次無擔保轉換公司債
董事會決議日期	民國 112 年 4 月 19 日
募集原因	購買自用辦公大樓
主管機關核准文號	金融監督管理委員會 112 年 5 月 19 日金管證發字第 11203414271 號 財團法人櫃檯買賣中心 112 年 6 月 21 日證櫃債字第 11200060512 號
發行日期	民國 112 年 6 月 29 日
發行總面額	新台幣壹拾億元整
發行期限	3 年，112 年 6 月 29 日~115 年 6 月 29 日
發行張數/面額	10,000 張/每張面額 100,000 元
發行價格	依面額 101%發行
票面利率	0%
發行時轉換價格	每股新台幣 200 元
最新轉換價格	每股新台幣 200 元
轉換期間	112 年 9 月 30 日~115 年 6 月 29 日
還本方式	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起十個營業日內，按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。
已轉換普通股之金額	截至 113 年 3 月 31 日止，已完成轉換 1 張，每張面額新台幣壹拾萬元，債券轉換金額為新台幣壹拾萬元，累計已轉換普通股 500 股。

附件五 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一一二年十二月三十一日及重編後一一一年十二月三十一日與一月一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、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一一二年十二月三十一日及重編後一一一年十二月三十一日與一月一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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。

強調事項

如個體財務報告附註六(一)，依據金管會證期局更新之 IFRSs 問答集，將民國一一一年十二月三十一日及民國一一一年一月一日境外資金匯回專戶之存款餘額 1,035,558 千元及 942,939 千元，由其他金融資產—流動重分類至現金及約當現金，並據此追溯重編民國一一一年度個體財務報告，本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

崇越科技股份有限公司採用權益法之投資中，民國一一二年及一一一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。民國一一二年及一一一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 9.79%及 10.34%，民國一一二年及一一一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 13.91%及 14.60%。

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一一二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)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(六)。

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與電子材料之買賣及純廢水及無塵室等環境工程建造，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及取得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公司計算並無差異。

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一一二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

鄧 魁 綸



會 計 師：

簡 思 娟



證券主管機關：金管證審字第 1010004977 號
核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號
民國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 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)民國一一二年十二月三十一日及重編後一一一年十二月三十一日與一月一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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一一二年十二月三十一日及重編後一一一年十二月三十一日與一月一日之合併財務狀況，與民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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。

強調事項

如合併財務報告附註六(一)，依據金管會證期局更新之 IFRSs 問答集，將民國一一一年十二月三十一日及民國一一一年一月一日境外資金匯回專戶之存款餘額 1,035,558 千元及 942,939 千元，由其他金融資產—流動重分類至現金及約當現金，並據此追溯重編民國一一一年度合併財務報告，本會計師未因此而修正查核意見。

其他事項

崇越集團合併財務報告之採用權益法之投資中，民國一一二年度及一一一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。民國一一二年及一一一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 7.31% 及 7.13%，民國一一二年及一一一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 12.35% 及 12.85%。

崇越科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加強調事項段與其他事項段之查核報告在案，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，對崇越集團民國一一二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(二十四)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一一二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

鄧 魁 綱



會 計 師：

簡 思 娟



證券主管機關：金管證審字第 1010004977 號
核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號
民國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

附件六 112 年度財務報表

崇越研投股份有限公司

營業執照

民國一一二年及一一一年十二月三十一日及一一一年一月一日

單位：新台幣千元

資產	112.12.31		111.12.31 (重編後)		111.1.1 (重編後)		負債及權益	112.12.31		111.12.31 (重編後)		111.1.1 (重編後)	
	金額	%	金額	%	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))	\$ 3,354,582	14	2,274,408	11	1,332,396	8	2100 短期借款(附註六(十一))	\$ 1,255,000	5	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))	2,491	-	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))	3,005,880	13	3,023,028	15	3,385,944	19	2130 合約負債—流動(附註六(二十))	165,230	1	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)	153,315	1	115,965	1	117,874	1	2170 應付票據及帳款	3,123,425	13	3,929,012	19	3,010,343	17
1476 其他金融資產—流動(附註六(十)、七及八)	24,453	-	21,369	-	80,502	-	2180 應付帳款—關係人(附註七)	228,309	1	210,883	1	214,944	1
1311 存貨(附註六(五))	2,130,605	9	2,694,994	13	1,881,788	10	2200 應付費用及其他應付款	773,509	4	857,425	4	610,483	4
1479 其他流動資產—其他	128,562	-	181,590	1	162,670	1	2251 負債準備—流動	-	-	-	-	773	-
	<u>8,799,888</u>	<u>37</u>	<u>8,315,805</u>	<u>41</u>	<u>6,967,599</u>	<u>39</u>	2230 本期所得稅負債	447,339	2	410,324	2	145,738	1
非流動資產：							2280 租賃負債—流動(附註六(十四))	53,748	-	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))	577,498	2	434,362	2	248,329	1	2365 退款負債—流動	8,549	-	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))	1,319,167	6	1,280,032	6	1,189,933	7	2399 其他流動負債—其他	103,574	-	54,009	-	66,326	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六)、(七)及七)	8,970,163	38	7,883,215	38	6,929,475	39		<u>6,158,683</u>	<u>26</u>	<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(八)及七)	2,155,216	9	2,204,449	11	2,148,800	12	非流動負債：						
1755 使用權資產(附註六(九))	110,128	1	158,516	1	117,766	1	2530 應付公司債(附註六(十三))	956,809	4	-	-	-	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	63,925	-	50,697	-	87,573	-	2541 銀行長期借款(附註六(十二))	600,000	3	600,000	3	-	-
1900 其他非流動資產(附註六(十)及八)	1,610,154	7	256,098	1	149,052	1	2570 遞延所得稅負債及其他(附註六(十六))	590,050	2	449,808	2	401,828	2
	<u>14,806,251</u>	<u>63</u>	<u>12,267,369</u>	<u>59</u>	<u>10,870,928</u>	<u>61</u>	2580 租賃負債—非流動(附註六(十四))	58,914	-	103,328	1	87,827	1
							2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	132,618	1	131,178	1	176,954	1
								<u>2,338,391</u>	<u>10</u>	<u>1,284,314</u>	<u>7</u>	<u>666,609</u>	<u>4</u>
資產總計	\$ <u>23,606,139</u>	<u>100</u>	<u>20,583,174</u>	<u>100</u>	<u>17,838,527</u>	<u>100</u>	負債總計	<u>8,497,074</u>	<u>36</u>	<u>7,623,530</u>	<u>37</u>	<u>6,241,955</u>	<u>35</u>
							歸屬於母公司業主之權益：(附註六(十七))						
							3100 股本	1,886,996	8	1,816,996	9	1,816,996	10
							3200 資本公積	2,688,841	12	2,343,848	11	2,345,202	13
							3300 保留盈餘	9,757,304	41	8,041,653	39	6,604,677	37
							3400 其他權益(附註六(十七))	775,924	3	757,147	4	829,697	5
							權益總計	<u>15,109,065</u>	<u>64</u>	<u>12,959,644</u>	<u>63</u>	<u>11,596,572</u>	<u>65</u>
							負債及權益總計	\$ <u>23,606,139</u>	<u>100</u>	<u>20,583,174</u>	<u>100</u>	<u>17,838,527</u>	<u>100</u>

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



崇越科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(二十)及七)：				
4110 銷貨收入	\$ 25,286,674	96	27,129,041	96
4800 其他營業收入	1,102,556	4	1,102,944	4
營業收入淨額	26,389,230	100	28,231,985	100
營業成本(附註六(五)、七及十二)：				
5110 銷貨成本	22,749,094	86	24,342,245	86
5800 其他營業成本	254,719	1	272,639	1
	23,003,813	87	24,614,884	87
營業毛利	3,385,417	13	3,617,101	13
營業費用(附註七及十二)：				
6100 推銷費用	651,891	2	691,457	3
6200 管理費用	1,162,914	5	1,194,564	4
6300 研究發展費用	33,735	-	26,694	-
營業費用合計	1,848,540	7	1,912,715	7
營業淨利	1,536,877	6	1,704,386	6
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	35,673	-	19,945	-
7101 其他收入(附註六(二)、(三)及(二十二))	147,834	1	117,024	-
7102 其他利益及損失(附註六(二)、(七)及(二十二))	137,252	-	287,197	1
7105 財務成本	(46,183)	-	(17,164)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	1,633,273	6	1,621,653	6
	1,907,849	7	2,028,655	7
7900 稅前淨利	3,444,726	13	3,733,041	13
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	609,702	2	714,563	2
本期淨利	2,835,024	11	3,018,478	11
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	(6,215)	-	21,812	-
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	39,135	-	(159,901)	-
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	(1,842)	-	7,293	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(1,243)	-	4,363	-
	32,321	-	(135,159)	-
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	(52,692)	-	99,732	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(9,973)	-	19,669	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(42,719)	-	80,063	-
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(52,692)	-	99,732	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(9,973)	-	19,669	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(42,719)	-	80,063	-
8300 本期其他綜合損益	(10,398)	-	(55,096)	-
本期綜合損益總額	\$ 2,824,626	11	2,963,382	11
基本每股盈餘(元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 15.36		16.61	
稀釋每股盈餘(元)(附註六(十九))				
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 15.03		16.41	



(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

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股		保留盈餘			其他權益項目				
						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		合 計	權益總額
							未實現損益	合 計		
股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計						
民國一十一年一月一日餘額	\$ 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)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(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	
本期淨利	-	-	-	2,835,024	2,835,024	-	-	-	2,835,024	
本期其他綜合損益	-	-	-	(5,000)	(5,000)	(42,719)	37,321	(5,398)	(10,398)	
本期綜合損益總額	-	-	-	2,830,024	2,830,024	(42,719)	37,321	(5,398)	2,824,626	
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	303,593	(303,593)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(1,090,198)	(1,090,198)	-	-	-	(1,090,198)	
其他資本公積變動：										
資本公積配發現金股利	-	(726,798)	-	-	-	-	-	-	(726,798)	
現金增資	70,000	977,210	-	-	-	-	-	-	1,047,210	
對子公司所有權權益變動	-	(1,260)	-	-	-	-	-	-	(1,260)	
因發行可轉換公司債認列權益組成項目—認股權而產生者	-	59,026	-	-	-	-	-	-	59,026	
員工認股權酬勞成本	-	36,815	-	-	-	-	-	-	36,815	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	(24,175)	(24,175)	-	24,175	24,175	-	
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,886,996	2,688,841	2,176,321	7,580,983	9,757,304	(90,453)	866,377	775,924	15,109,065	

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



單位：新台幣千元

	112年度	111年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,444,726	3,733,041
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	176,912	173,414
攤銷費用	22,471	26,179
預期信用減損損失(利益)	(992)	866
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(120,650)	(185,655)
利息費用	46,183	17,164
利息收入	(35,673)	(19,945)
股利收入	(100,357)	(70,706)
股份基礎給付酬勞成本	36,815	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(1,633,273)	(1,621,653)
處分不動產、廠房及設備損失淨額	375	5,775
其他	(99)	(1,135)
收益費損項目合計	(1,608,288)	(1,675,696)
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(增加)減少	(19,210)	363,959
存貨減少(增加)	564,389	(813,206)
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(41,348)	(10,802)
其他流動資產減少(增加)	53,028	(18,920)
其他金融資產減少	203	64,114
與營業活動相關之資產之淨變動合計	557,062	(414,855)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(減少)增加	(788,161)	914,608
合約負債減少	(11,991)	(3,534)
其他金融負債(減少)增加	(63,436)	238,863
負債準備減少	-	(773)
退款負債減少	(4,556)	(1,329)
其他流動負債增加(減少)	49,565	(12,317)
淨確定福利負債減少	(4,775)	(23,964)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(823,354)	1,111,554
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(266,292)	696,699
調整項目合計	(1,874,580)	(978,997)
營運產生之現金流入	1,570,146	2,754,044
收取之利息	33,809	19,031
支付之利息	(37,079)	(17,149)
收取之股利	985,750	1,652,484
支付之所得稅	(434,457)	(367,665)
營業活動之淨現金流入	2,118,169	4,040,745
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減資退回股款	20,922	12,096
取得採用權益法之投資	(387,026)	(821,018)
取得不動產、廠房及設備	(60,878)	(177,223)
處分不動產、廠房及設備	250	2,140
存出保證金減少(增加)	6,336	(116,009)
取得無形資產	(7,339)	(17,216)
受限制資產增加	(1,431)	(4,067)
發放員工酬勞予子公司員工	(28,724)	-
預付土地及建築物款增加	(1,375,516)	-
投資活動之淨現金流出	(1,833,406)	(1,371,297)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	625,000	(670,000)
發放現金股利	(1,816,996)	(1,598,956)
發行公司債	1,007,039	-
舉借長期借款	-	600,000
存入保證金減少	-	(600)
租賃本金償還	(66,842)	(57,880)
現金增資	1,047,210	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	795,411	(1,727,436)
本期現金及約當現金增加數	1,080,174	942,012
期初現金及約當現金餘額	2,274,408	1,332,396
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,354,582	2,274,408



(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及其子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(二十四)及七)：				
4110 銷貨收入	\$ 40,098,389	81	43,781,509	82
4520 工程收入	6,846,020	14	6,773,590	13
4800 其他營業收入	2,329,046	5	2,423,116	5
營業收入淨額	<u>49,273,455</u>	<u>100</u>	<u>52,978,215</u>	<u>100</u>
營業成本(附註六(五)、六(十九)、六(二十五)、七及十二)：				
5110 銷貨成本	35,473,660	72	38,737,337	73
5500 營建工程成本	6,312,056	13	6,621,772	13
5800 其他營業成本	1,068,939	2	1,093,742	2
	<u>42,854,655</u>	<u>87</u>	<u>46,452,851</u>	<u>88</u>
5910 減：未實現銷貨損益	12,022	-	(292)	-
營業毛利	<u>6,406,778</u>	<u>13</u>	<u>6,525,656</u>	<u>12</u>
營業費用(附註六(四)、六(十九)、六(二十五)、七及十二)：				
6100 推銷費用	1,660,981	4	1,617,562	3
6200 管理費用	1,430,119	3	1,521,832	3
6300 研究發展費用	117,479	-	156,411	-
營業費用合計	<u>3,208,579</u>	<u>7</u>	<u>3,295,805</u>	<u>6</u>
營業淨利	<u>3,198,199</u>	<u>6</u>	<u>3,229,851</u>	<u>6</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	86,586	-	51,929	-
7010 其他收入(附註六(二)、六(三)、六(十八)及六(二十六))	183,786	1	125,124	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)、六(六)、六(十八)及六(二十六))	39,643	-	346,212	1
7050 財務成本(附註六(十六))	(99,567)	-	(53,106)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	471,821	1	541,721	1
	<u>682,269</u>	<u>2</u>	<u>1,011,880</u>	<u>2</u>
稅前淨利	<u>3,880,468</u>	<u>8</u>	<u>4,241,731</u>	<u>8</u>
7950 減：所得稅費用(附註六(二十))	<u>1,027,554</u>	<u>2</u>	<u>1,166,556</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>2,852,914</u>	<u>6</u>	<u>3,075,175</u>	<u>6</u>
8300 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	(6,215)	-	21,812	-
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	37,464	-	(152,613)	-
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	(28)	-	5	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十))	<u>(1,243)</u>	<u>-</u>	<u>4,363</u>	<u>-</u>
	<u>32,464</u>	<u>-</u>	<u>(135,159)</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	(52,776)	-	99,732	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十))	<u>(9,973)</u>	<u>-</u>	<u>19,669</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(42,803)</u>	<u>-</u>	<u>80,063</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(10,339)</u>	<u>-</u>	<u>(55,096)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 2,842,575</u>	<u>6</u>	<u>\$ 3,020,079</u>	<u>6</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 2,835,024	6	3,018,478	6
8620 非控制權益	17,890	-	56,697	-
	<u>\$ 2,852,914</u>	<u>6</u>	<u>\$ 3,075,175</u>	<u>6</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 2,824,626	6	2,963,382	6
非控制權益	17,949	-	56,697	-
	<u>\$ 2,842,575</u>	<u>6</u>	<u>\$ 3,020,079</u>	<u>6</u>
基本每股盈餘(元)(附註六(二十三))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	15.36	16.61	
稀釋每股盈餘(元)(附註六(二十三))				
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	15.03	16.41	



(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

合併損益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										
	保留盈餘					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	未分配 盈餘	合計	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			
民國一十一年一月一日餘額	\$ 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)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(951)	-	-	-	-	-	-	(951)	-	(951)
對子公司所有權權益變動	-	(403)	-	-	-	-	-	-	(403)	-	(403)
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
本期淨利	-	-	-	2,835,024	2,835,024	-	-	-	2,835,024	17,890	2,852,914
本期其他綜合損益	-	-	-	(5,000)	(5,000)	(42,719)	37,321	(5,398)	(10,398)	59	(10,339)
本期綜合損益總額	-	-	-	2,830,024	2,830,024	(42,719)	37,321	(5,398)	2,824,626	17,949	2,842,575
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	303,593	(303,593)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(1,090,198)	(1,090,198)	-	-	-	(1,090,198)	-	(1,090,198)
其他資本公積變動：											
資本公積配發現金股利	-	(726,798)	-	-	-	-	-	-	(726,798)	-	(726,798)
現金增資	70,000	977,210	-	-	-	-	-	-	1,047,210	-	1,047,210
對子公司所有權權益變動	-	(1,260)	-	-	-	-	-	-	(1,260)	-	(1,260)
因發行可轉換公司債認列權益組成項目—認股權而產生者	-	59,026	-	-	-	-	-	-	59,026	-	59,026
員工認股權酬勞成本	-	36,815	-	-	-	-	-	-	36,815	-	36,815
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(94,058)	(94,058)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	(24,175)	(24,175)	-	24,175	24,175	-	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,886,996	2,688,841	2,176,321	7,580,983	9,757,304	(90,453)	866,377	775,924	15,109,065	235,246	15,344,311

董事長：潘重良



(請詳閱後附合併財務報告附註)

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

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,880,468	4,241,731
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	407,401	383,023
攤銷費用	71,581	73,057
預期信用減損損失(利益)	(23,390)	34,625
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(80,149)	(248,495)
利息費用	99,567	53,106
利息收入	(86,586)	(51,929)
股利收入	(104,268)	(70,984)
股份基礎給付酬勞成本	36,815	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(471,821)	(541,721)
處分不動產、廠房及設備損失淨額	26,108	26,653
處分使用權資產利益淨額	(6,780)	(1,172)
其他	12,123	1,160
收益費損項目合計	(119,399)	(342,677)
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	(54,250)	(753,067)
應收票據及帳款減少(增加)	533,163	(142,052)
存貨減少(增加)	1,148,869	(1,954,869)
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(287,268)	52,174
其他流動資產增加	(37,850)	(405,396)
其他金融資產減少(增加)	10,664	(21,108)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,313,328	(3,224,318)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(477,140)	1,008,721
應付票據及帳款(減少)增加	(2,492,290)	1,596,373
應付費用及其他應付款(減少)增加	(97,851)	319,787
負債準備增加	121,532	115,021
退款負債減少	(4,557)	(1,672)
其他流動負債增加(減少)	19,054	(4,679)
其他減少	(4,775)	(23,964)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(2,936,027)	3,009,587
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,622,699)	(214,731)
調整項目合計	(1,742,098)	(557,408)
營運產生之現金流入	2,138,370	3,684,323
收取之利息	83,144	50,055
收取之股利	402,247	309,344
支付之利息	(89,994)	(53,040)
支付之所得稅	(913,348)	(807,131)
營業活動之淨現金流入	1,620,419	3,183,551
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	(358)	(278,623)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	20,922	13,984
取得採用權益法之投資	(16,875)	(30,406)
取得不動產、廠房及設備	(397,511)	(368,588)
處分不動產、廠房及設備	2,728	6,891
預付土地及建築物款項增加	(1,375,516)	-
存出保證金減少(增加)	36,040	(137,899)
取得無形資產	(43,954)	(23,260)
收購子公司之支付價款淨額	(20,888)	(12,824)
其他非流動資產(增加)減少	(9,334)	13,983
受限制資產(增加)減少	(100,792)	33,985
投資活動之淨現金流出	(1,905,538)	(782,757)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	1,513,361	(697,749)
發行公司債	1,007,039	-
舉借長期借款	161,485	624,080
償還長期借款	(182,364)	(79,851)
存入保證金(減少)增加	(1,642)	81,544
租賃本金償還	(145,959)	(139,545)
發放現金股利	(1,816,996)	(1,598,956)
現金增資	1,047,210	-
非控制權益變動	(93,999)	(27,821)
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,488,135	(1,838,298)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(53,244)	78,082
本期現金及約當現金增加數	1,149,772	640,578
期初現金及約當現金餘額	5,335,081	4,694,503
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,484,853	5,335,081

董事長：潘重良



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：曾海華 李正榮



會計主管：李秀霞



附件七 112 年度盈餘分配表

崇越科技(股)份有限公司
盈餘分配表
112年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	4,775,134,891
減：	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(24,175,000)
112 年度精算損益變動數	(5,000,263)
調整後期初未分配盈餘	4,745,959,628
112 年度稅後純益	2,835,023,966
可供分配之未分配盈餘	7,580,983,594
減：提列 112 年度法定盈餘公積	(280,584,870)
本期分配項目-股東現金紅利(每股 9 元)	(1,698,296,103)
本期累計未分配盈餘	5,602,102,621

董事長：潘重良  總經理：曾海華、李正榮   會計主管：李秀霞 

附件八 公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第十三條之一： <u>董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席，及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得以同一方式互選副董事長一人，董事長對外代表本公司。</u> 董事長、副董事長及董事之報酬，授權董事會按同業通常水準給付之。 本公司得為董事於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。</p>	<p>第十三條之一： 董事長、董事之報酬，授權董事會按同業通常水準給付之。 本公司得為董事於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。</p>	<p>增加副董事長</p>
<p>第廿二條：本章程訂立於中華民國七十九年二月六日 …(略) 第三十三次修訂於民國一〇六年六月十四日 第三十四次修訂於民國一〇八年六月十日 第三十五次修訂於民國一〇九年六月二十二日 第三十六次修訂於民國一一二年五月三十日 <u>第三十七次修訂於民國一一三年五月三十日</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 …(略) 第三十三次修訂於民國一〇六年六月十四日 第三十四次修訂於民國一〇八年六月十日 第三十五次修訂於民國一〇九年六月二十二日 第三十六次修訂於民國一一二年五月三十日</p>	<p>新增修訂日期</p>