

驛陞科技股份有限公司
一一四年股東常會董事錄

開會時間：中華民國一一四年五月二十六日（星期一）上午九時三十分整。

開會地點：新北市汐止區大同路一段 237-6 號（寬和宴展館/茉莉廳）

召開方式：實體股東會

出席：親自出席及委託代理人共 41,064,652 股（其中以電子投票方式出席行使表決權者 2,401,398 股），佔本公司流通在外總股數 72,663,948 股之 56.51%。

出席董事：陳宏欽及陳正煌董事；劉學愚、蕭國慶及謝秀梅獨立董事。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師及但以理法律事務所羅嘉希律師。

主席：陳宏欽董事長 記錄：何采汝

壹、宣佈開會：報告出席股份總數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項

第一案

董事會提

案由：113 年度營業報告，報請 公鑑。

說明：1. 本公司 113 年度營運狀況，請主席報告。

2. 檢附營業報告書，請參閱本議事錄附件一。

第二案

董事會提

案由：113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑑。

說明：1. 本公司 113 年度稅後淨利為新台幣 154,212,270 元，擬依公司法及公司章程規定分派員工酬勞 12,887,163 元、董事酬勞 5,369,651 元，均以現金方式發放，並與 113 年度認列費用無差異。

2. 本案業經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過，提報股東常會。

第三案

董事會提

案由：113 年度審計委員會決算表冊審查報告，報請 公鑑。

說明：1. 本公司 113 年度決算表冊，業經審計委員會審查竣事。

2. 檢附審計委員會審查報告書，請參閱本議事錄附件十三。

第四案

董事會提

案由：113 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑑。

說明：1. 本公司擬分派股東紅利（現金）新台幣 58,131,158 元，每股發放現金股利新台幣 0.80 元，現金股利係按除息基準日股東名簿記載之股東持股比例分派計算至元為止（元以下捨去），分派未滿 1 元之畸零款合計數擬列入本公司之其他收入。

2. 本案業經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。如嗣後因辦理增資、買回本公司股本、發行可轉換公司債轉換股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷等因素其它情事使股本發生變動，致影響本公司除息基準日之流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事長按除息基準日實際流通在外總股數，調整每股配發金額。

3. 本案依公司章程第廿三條之一提報股東常會。

第五案

董事會提

案由：本公司 113 年度董事個人酬金案，報請 公鑑。

說明：1. 本公司董事酬金給付政策、制度、標準與結構，係依其所擔負之職責、風險、投入時間等因素與給付酬金數額之關聯性：

(1) 依本公司公司章程第 20 條規定，本公司董事之報酬，係依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權由董事會議定之。並得依實際情形支領車馬費。

(2) 依本公司公司章程第 23 條規定，以不高於年度獲利之 5% 作為董事酬勞。

(3) 依董事會績效評估辦法第 8 條規定，個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。

2. 113 年度董事個人酬金明細，請參閱本議事錄附件十四。

肆、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案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度之營業報告書、財務報表及合併財務報表，業經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過並經審計委員會審查完竣。

2. 上述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池瑞全會計師及謝建新會計師查核簽證完竣。

3. 檢附 113 年度營業報告書、113 年度會計師查核報告書、財務報表及合併財務報表，請參閱本議事錄附件一至附件十二。

決議：本議案投票表決如下，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：40,215,077 權（含電子投票 2,354,886 權）	99.81%
反對權數：5,130 權（含電子投票 5,130）	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：68,609 權（含電子投票 41,382 權）	0.17%

第二案

董事會提

案由：113 年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度稅後淨利為新台幣 154,212,270 元，加計期初未分配盈餘新台幣 187,000,887 元，加上確定福利計畫再衡量新台幣 203,475 元，再依法提列法定盈餘公積新台幣 15,441,575 元及加上迴轉特別盈餘公積 16,079,752 元後，本年度調整後可供分配盈餘合計為新台幣 342,054,809 元，113 年度盈餘分派案，業經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過並經審計委員會審查完竣，提請股東常會承認。

2. 檢附 113 年度盈餘分派表，請參閱本議事錄附件十五。

決議：本議案投票表決如下，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：40,215,077 權（含電子投票 2,354,886 權）	99.81%
反對權數：5,130 權（含電子投票 5,130 權）	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：68,609 權（含電子投票 41,382 權）	0.17%

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 審議。

- 說明：1. 配合證券交易法修訂及公司實際作業需求，擬修訂「公司章程」部份條文。
2. 本公司基層員工擬定義：本公司及包含符合一定條件之控制或從屬公司經理級以下之員工，且其薪資金額低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」之基層員工薪資水準，定義為基層員工。
3. 「公司章程」修正條文對照表：

章節/條次	修正條文	現行條文	說明
第廿三條	公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞， <u>且員工酬勞中百分之二十至百分之五十間應提撥為分派予基層員工之酬勞</u> ，及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞，得以股票或現金分配之，其分配之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之，董事酬勞發放之比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由董事會決議並提股東會報告。	公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞，得以股票或現金分配之，其分配之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之，董事酬勞發放之比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由董事會決議並提股東會報告。	配合證券交易法修正。
第廿五條	本章程訂立於民國七十九年一月九日。…略。 <u>第二十九次修訂於民國一一四年五月二十六日。</u>	本章程訂立於民國七十九年一月九日。…略。第二十八次修訂於民國一一年六月十五日。	增列修訂日期。

決議：本議案投票表決如下，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：40,179,771 權(含電子投票 2,319,580 權)	99.72%
反對權數：7,283 權(含電子投票 7,283 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：101,762 權(含電子投票 74,535 權)	0.25%

第二案

董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 審議。

- 說明：1. 因本公司董事擔任其他與本公司營業範圍相同或類似之公司董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，擬請股東會解除董事之競業禁止限制。
2. 提請解除競業禁止董事名單：

姓名	兼職公司名稱/職位
陳宏欽/董事長	江蘇聯盛車用電子股份有限公司董事/代表人

何德榮/董事	江蘇聯盛車用電子股份有限公司董事/總經理
陳正煌/董事	江蘇聯盛車用電子股份有限公司監察人

決議：本議案投票表決如下，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：40,135,137 權(含電子投票 2,274,946 權)	99.61%
反對權數：115,042 權(含電子投票 115,042 權)	0.28%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：38,637 權(含電子投票 11,410 權)	0.09%

第三案

董事會提

案由：本公司擬申請股票上市案，提請 審議。

說明：本公司近十年來積極轉型，聚焦產業及集中資源，穩健經營及獲利成長，為提升企業形象及競爭力、吸收及留住優秀人才與願景再造永續發展之目的，擬授權董事長於適當時機向臺灣證券交易所提出股票上市之申請，並授權董事長辦理相關事宜。

決議：本議案投票表決如下，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：40,251,148 權(含電子投票 2,390,957 權)	99.90%
反對權數：2,206 權(含電子投票 2,206 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：35,462 權(含電子投票 8,235 權)	0.08%

第四案

董事會提

案由：本公司擬辦理現金增資發行普通股作為初次上市前公開承銷之股份，並由原股東放棄優先認購權利案，提請 審議。

- 說明：1. 本公司為配合申請上市相關法令規定，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上市前提出公開承銷之股份。
2. 本次現金增資發行新股，除依公司法第 267 條規定，應保留發行新股總數 10%-15%之股份供本公司員工認購，員工放棄認購之部分，擬授權董事長洽特定人認購外；其餘股份，依證券交易法第 28 條之 1 規定，全數提撥委由承銷券商辦理本公司股票上市前承銷事宜，不受公司法第 267 條第 3 項原股東優先分認規定之限制。
3. 本次增資發行新股之權利義務與原已發行普通股相同。
4. 本次發行計畫之主要內容，包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫及增資基準日等事宜，或因應主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。
5. 依據「中華民國證券商同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司初次上市前採行承銷方式，擬提請股東會授權董事長視市場狀況決定。

決議：本議案投票表決如下，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：40,030,884 權(含電子投票 2,170,693 權)	99.35%

反對權數：195,548 權(含電子投票 195,548 權)	0.48%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：62,384 權(含電子投票 35,157 權)	0.15%

第五案

董事會提

案由：本公司之子公司「東莞驛國電子有限公司」擬向關係人「東莞莞台水鄉壹號園區投資發展有限公司」取得不動產案，提請審議。

說明：1. 為解決「東莞驛國電子有限公司」(簡稱「東莞驛國」)承租二期廠房存在未取得房產證之情形及為深耕發展內銷市場，「東莞驛國」分別於2024年6月27日及2025年3月11日之董事會決議通過，以合建方式向關係人「東莞莞台水鄉壹號園區投資發展有限公司」(簡稱「壹號園區公司」)取得及增建之不動產議案；惟合建契約法令上並無明文規定其定義，迄今交易對方已取得土地承租權且興建工程已完成大半，因此「東莞驛國」擬循一般非屬合建之不動產交易評估程序，依「取得或處分資產處理準則」第十六條第一項至第三項及第十七條規定辦理，並洽請會計師複核及表示具體意見。「東莞驛國」擬向關係人「壹號園區公司」取得不動產之主要資訊如下：

- (1)不動產地址:東莞市洪梅鎮河西工業區(莞台高新產業園區(GTIP)A8)。
- (2)不動產面積:
 - (A)土地:依持分。
 - (B)房屋:18,628.07 m²(共八層)。
- (3)交易單價:RMB3,500 元/平方米(土地+房屋)。
- (4)交易總價:RMB65,198,245 元。
- (5)預計付款情形:

原案(14,400 m ²)		增建案(4,228.07 m ²)	
時間	付款比例	時間	付款比例
2024 年 07 月 10 日	23%(已付款)	2025 年 06 月 05 日	30%
2024 年 10 月 18 日	7%(已付款)		
2025 年 11 月 15 日	70%	2025 年 11 月 15 日	70%

註:增建部分須於補充協定簽訂後七個工作日內支付上述1.2.期共30%預付款。

2. 關係人交易相關訊息:

(1)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益:

(A)取得資產之目的:

- A. 解決「東莞驛國」承租二期廠房存在未取得房產證之情形。
- B. 深耕發展內銷市場及全球生產佈局。

(B)取得資產之必要性:

- A. 解決「東莞驛國」承租二期廠房存在未取得房產證之情形。
- B. 解決長期租用廠房問題。
- C. 「東莞驛國」生產佈局所需:
 - a. 2023 年 10 月越南廠設立完成，預計於 2025 年Q1 開始生產，規劃「東莞驛國」目前生產的FinTech及RF等產能將陸續轉往越南廠生產。
 - b. 目前「東莞驛國」向關係人「新保威發展有限公司」租賃舊廠面積為 36,918 平方公尺，考量部分產能移轉越南廠，未來「東莞驛國」生產所需之面積。

(C)取得資產之合理性及其預期效益:

A. 合理性

- a. 向關係人取得之交易單價與進駐壹號園區之其他廠家取得價格一致且相較於附近之購買平均單價低。
- b. 由於本次規劃取得之產能規模縮小，「東莞驛國」支付不動產之款項，相當於支付十年左右之租金，可解決長期承租廠房支付租金之情事，及降低長期的資金壓力。

B. 預期效益

- a. 解決「東莞驛國」承租二期廠房存在未取得房產證之情形。
- b. 解決「東莞驛國」長期支付租金支出。

(2)選定關係人為交易對象之原因:基於「東莞驛國」廠辦搬遷成本、需求之整體規劃。

(3)向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料:詳本案第4項說明。

(4)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項:

(A)本案為中國政府優惠台商，由中國政府提供土地，委由台商協會成立投資發展公司，主導開發新工業園區，關係人業已於2024年6月向中國政府取得土地，再由其以委外統包方式進行自建廠房，因此，並無原取得日期及價格。

(B)關係人交易對象為中國政府(東莞水鄉特色發經濟區)，其與本公司及關係人並無業務往來關係。

(5)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性，請參閱本公司議事手冊附件十六。

(6)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見:詳本案第3項及第4項說明。

(7)本次交易之限制條件及其他重要約定事項:

(A)取得竣工驗收備案證之日起6個月內投產，投產後12個月內達產，5年為一個考核週期(超過平均值平移到下階段考核期計算)，年均財政貢獻不低於每平方282元，財政考核年限10年(如稅收不達標違約金額=(約定年度財政貢獻標準*5-該考核期內實際納稅總額)*25%)。

(B)企業須為東莞市洪梅鎮新獨立法人企業(或項目辦理產權登記時，企業所屬異鎮註冊公司平移到洪梅鎮)，實行獨立核算，並將其工商、稅務註冊地登記在東莞市洪梅鎮轄內，實行屬地納稅。

(C)入園企業的實控人須為臺灣籍人士。

(D)入園企業所屬物業五年內不能轉讓，五年後如需轉讓，企業須為實控人是臺灣籍人士的企業。

(E)水鄉及洪梅政府支援入園企業申請國家、省、市、鎮街相關扶持政策優先核准(包含不限於外商投資、固定投資獎勵、設備獎勵、人才補貼、研發補貼、技術革新等相關政策)。

3. 依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第九條及第十四條規定，本公司業已於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，請參閱本公司議事手冊附件十七。

4. 依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十六條及十七條規定，本公司已請會計師評估關係人取得不動產之交易成本，表示具體意見，請參閱本公司議事手冊附件十八。

5. 依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十五條第五項規定，本案交易總金額RMB 65,198,245 元(=TWD289,806,199 元)已逾本公司最近期經會計師查核簽證之財務報告之總資產 10%(TWD279,369 仟元)，依前述法規規定，本案應提

本公司股東會議通過。

6. 本案擬提股東會議後，關於不動產合約簽訂及後續款項支付事宜，擬請授權「東莞驛國」董事長全權處理之。

決議：本議案扣除利益迴避投票表決如下，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：30,939,262 權(含電子投票 2,307,587 權)	99.61%
反對權數：44,588 權(含電子投票 44,588 權)	0.14%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：76,450 權(含電子投票 49,223 權)	0.24%

陸、臨時動議

股東發言紀要：

股東戶號/5530號

提問公司自去年下半年至今年1-3月營收大幅成長，為川普關稅效應或公司長期深耕因素；另營收成長之現金周轉率如何規劃？毛利率提升原因為何？

主席/總經理答覆摘要如下：

主席：公司目前營收持續成長非川普效應，產品係屬電子零件長期深耕布局致營收持續發酵，本公司與全球大廠皆有長期良好之合作關係，持續積極朝高單價及高毛利率之產品研發，為驛陞帶來更高之營收獲利並且穩定中求成長。

總經理：公司近年營運成長後，負債比率已降低為 60%左右，目前擴廠尚需資金陸續挹注，近年因應營運發展資金需求，股利分配率偏低，期望新廠之資本性支出完成後，營運穩定成長將提高對股東股利分配率之回饋。

股東戶號/4374 號

提問設立越南投產主要係是大陸訂單轉移或新的產品線其占比為何？公司DP2.1 及車線影智能化汽車產品是否已貢獻營收及毛利，NV GB200/GB300 是否有生產並貢獻營收，公司未來是否有百元高單價高毛利之產品。

主席：越南投資係為大陸訂單轉移及應對關稅問題。公司主要設立越南廠策略第一為解決中美貿易問題，第二個開拓新市場，包括越南和東南亞的市場，亦是我們之目標。目前跟越南最大車廠VinFast也取得合作探討中，DP及攝像頭防水線束都在生產，產品NV GB200/GB300 有部分項目嵌入尚非主流及FinTech係百元產品目前占營收為 10%左右，公司目前持續努力創造更高獲利營收。

股東戶號/8201 號

提問公司已股東會通過上市案，目前規劃何時上市之時程？公司的客戶皆大廠可利用新聞或其他管道造勢使驛陞股價更亮眼。

主席：公司上市目前在規劃中，公司各項產品皆在開發穩健成長中，積極參與大廠之布局。

總經理補充說明：

更正本公司討論事項第五案本公司之子公司「東莞驛國電子有限公司」擬向關係人「東莞莞台水鄉壹號園區投資發展有限公司」取得不動產業說明第 5 點(第 7 頁)，本案交易總金額 TWD289,806,199 仟元誤植仟元，金額為 TWD289,806,199 元，予以更正。

柒、散會：同日上午十時四十六分整。

(本股東常會議事錄僅記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

附件一



各位親愛的股東女士、先生、大家好！

113年仍是充滿變化的一年，無論是產業、技術甚至是經濟及政治面，都有許多新的風險與挑戰。本公司在面對嚴峻的環境及快速變化的市場唯有厚植實力、持續創新，方能在逆勢中持續前進成長。本公司積極加速產業及企業轉型升級，發展高附加價值產品，投入更高技術層次的精密零組件及車用電子之新產品開發。經營團隊並以精益求精的態度聚焦在公司核心技術產品並拓展未來新市場，並藉由團隊持續進行轉型、內部流程改善等方式逐步提升公司營運績效及組織功能精實再造，在競爭加劇的環境中持續提升競爭力。

近年來，AI、IoT、大數據分析、雲端技術、機器人等數位科技應用遍及各行各業及無人機、Fintech、自駕車等新興產業商機可期。AI應用及大電流傳輸市場趨勢的推動下，公司朝多款客制化的高頻高速及高壓大電流連接方案，積極成功導入客戶次世代新品中；另在全球淨零碳排放倡議、國家目標到具體國際貿易機制，從趨勢逐步發展至現今帶來實質影響下，加速電動車產業發展，將為電動車(EV)創造強大的需求，公司聚焦投入汽車電子應用產品事業，從培育機構、電學、產品ID設計和測試驗證等之專業能力，且擴大投入PCBA代工(汽車點火線圈控制板、汽車壓力傳感器控制板等業務及多媒體高速傳輸線束(LVDS、HSD、FAKRA、Ethernet Cable)領域，車載USB 充電座、汽車智能型天線及新能源車線束出貨量持續攀升，加上產品規格升級，車載高功率USB充電座漸成市場主流，並秉持穩健創新、精益求精理念創造更豐碩成績。

全球淨零碳排放浪潮與歐美碳邊境調整機制在即，淨零轉型已經不只是環保議題，更是攸關產業國際競爭力之重要課題，本公司因應2050淨零碳排放目標，111年驛陞集團開始自主性溫室氣體盤查並完成110年碳盤查及ESG永續報告書。112年完成111年溫室氣體盤查及ESG永續報告書，分別取得ISO 14064-1合理保證等級之第三方查證證明書及依AA1000保證標準(v3)取得確信機構之中度保證等級證明書。於113年1月正式成立「永續發展辦公室」及114年3月11日成立「永續發展委員會」，推動集團能源管理、製程改造、綠能投資、供應鏈合作及服務創新，落實ESG永續發展目標。

一、113 年度營業概況

(一) 營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異數	變動比率 (%)
營業收入	3,083,420	2,648,021	435,399	16
營業成本	2,298,963	2,069,128	229,835	11
營業費用	590,081	489,556	100,525	21
營業淨利	194,376	89,337	105,039	118
營業外收入及支出	51,332	4,852	46,480	958
稅前淨利	245,708	94,189	151,519	161
所得稅費用	(70,180)	(23,206)	(46,974)	202
稅後淨利	175,528	70,983	104,545	147

(二) 預算執行情形：

113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣元；%

項目 \ 年度		113 年度	112 年度
財務結構(%)	負債占資產比率(%)	60.26	64.40
	長期資金占固定資產比率(%)	193.68	160.61
獲利能力	資產報酬率(%)	5.69	2.98
	股東權益報酬率(%)	13.23	6.28
	稅前(損)益占實收資本比率(%)	33.81	14.13
	純益率(%)	5.69	2.68
	每股盈餘(虧損)(元)	2.28	0.82

(四) 研究發展狀況：

驛陞科技三十幾年來深耕於機電整合技術研發與製造，並不斷創新突破，擁有兩大事業體，分別為電子零組件相關(包括：連接零組件事業處、無線通訊事業處及前瞻顯示事業處)及車用電子零組件(汽車電子事業群)。驛陞科技之技術發展，奠基於 3C 產業應用的連接器和連接線 Connector & Cable，核心技術基礎包含機構設計技術、模具開發研發、高頻模擬與測試驗證技術及生產製造技術。除持續掌握連接器零組件的發展趨勢，驛陞更早已展開專業能力之建立，從機構設計結合專利申請、高頻高速連接零組件特性模擬分析能力及產測治具開發能力到上游供應鏈垂直整合，來強化我司的競爭優勢。為追求更多利潤，驛陞持續進行降低成本，同時將較低規或大量使用人力的連接線產品以 OEM 方式委由代工廠生產，保留高毛利及自動化之產品線，提升驛陞連接線產品的實質競爭優勢，本公司於台北總部成立技術研發中心近十年，朝向技術深根台灣、整合集團研發資源、快速複製研發技術與能力於集團各事業單位，2015 年起因應次系統產業客戶群的需求及服務，將電裝研發部門獨立成立電裝技術研發中心，更深入邁進更高階之機電整合線束 Dongle/Cradle Chargers 等產品開發以及 JDM/OEM/ODM 技術支援服務，除持續深耕既有發展領域外，擴大產業領域朝 AIoT(智能家居及居家安防)、IPC(工控防水)及雲端與儲存裝置(Cloud Computing and Data Communication)發展。因應未來高頻高速的資料傳輸需求、深化與原廠 IC 級客戶合作及新一代前瞻顯示高頻高速產品開發，於 112 年 1 月正式成立前瞻顯示事業處負責積極推動，期盼未來在高頻高速產品開發、技術深化及客戶服務上能有更亮眼成績表現。此外，本公司於 108 年取得美系 GPU IC 大廠合作下一代顯示介面連接器開發，並參與 VESA(Displayport)協會制定規格順利於 111 年 10 月發表。驛陞榮幸成為下一代 Enh DP2.1 顯示介面全球首發供應商，驛陞科技開發相關 Enh DP2.1 連接器及連接線，相繼獲得官方認證公布在 VESA 協會官網，並推廣至客戶端高速顯示產品應用。展望未來 AI 智能及 AR 顯示技術、Server 及儲存技術發展及 5G 通訊系統需求擴張下，為滿足 Display 顯示系統高頻寬及超高分辨率需求，開創更多與半導體 IC 原廠級客戶案件合作機會及參與協會主導新產品規格制訂，除既有 VESA(Displayport)協會外，計畫於 114 年參與 HDMI 協會爭取下一代 HDMI 顯示介面開發機會。前瞻顯示事業處(ADB)整合集團內專業技術團隊及業務銷售網路建置，期盼未來在高

頻高速產品、客戶服務及協會主導規格制訂上能再創佳績。

驛陞科技於 2003 年成立無線射頻(Radio Frequency)產品事業處，致力於網通產業的耕耘，已設計開發並量產多款 WiFi6/6E、WiFi7 及 4G+5G 無線路由器天線，強化戶外 ODU(Outdoor Unit，數位微波收發信機)高增益天線設計，對接低軌道衛星(LEO)與 5G 毫米波基站的訊號並已為 6G 產品超前佈署，營業額逐年穩定成長。近年來業務推廣策略更拓展觸角至智能監控、智能安防等 AIoT 領域，具備 MUMO 多天線整合設計技術能力，有效降低各天線間電磁相互干擾，幫助客戶提升通訊效能；成功以專業的天線技術和先進量測環境設備，協助客戶各類通訊產品的天線設計、系統研發與製造，一條龍的服務提供包含 RF 天線設計、機構設計、系統整合、產品測試等完整的技術支援，贏得國際大廠青睞，並已取得訂單。此外，透過與大專院校的產學合作，培育我司研發人才和研發實力，儲備未來 5G 或 6G 世代人力。

鑒於國際客戶的訂單板塊移動，為因應海外重要客戶需完整的 Made in Taiwan 上、中、下游產業供應鏈，110 年台灣生產基地完成建置 Dongle/Cradle Chargers 等電子產品的 MIT 組裝測試生產線並開始接單生產；配合政府南向政策，預計 114 年第二季在越南興安省完成生產基地之建置及正式投入量產，借助東南亞當地相對低廉的工資，維持競爭力並滿足客戶非中國製造的需求。

汽車零組件方面，江蘇廠取得汽車產業 IATF-16949 的認證，經過二十多年努力陸續建立多項汽車產業的核心技術，包含：汽車線束與連接器解決方案、車載天線解決方案、車載 USB 充電座及無線充電裝置解決方案、ADAS 周邊感測連結連接器及線束解決方案、車載電控模組 PCBA 代工，以拓展汽車相關之影音系統、行車輔助影像系統的周邊連結高速傳輸線束產品(HSD、FAKRA 及乙太網等)及電動車之大電流及低壓控制線束產品等，加強車用電子系統及車載相關次系統產品的開發，以提高產品技術層次。目前已有整合式智能天線(AMFM+GPS+4G LTE/5G NR+WiFi+BT)、高瓦數汽車 USB 充電座及汽車無線充電裝置等產品交付車廠客戶，未來尚有車載 UWB 智能控制系統及汽車氣氛燈總成產品陸續開發上市，且擴大投入 PCBA 代工(汽車點火線圈控制板及汽車壓力傳感器控制板)等業務。在車載線束連接器方面，投入開發車載高速同軸 FAKRA/SMB 連接器與線束及汽車乙太網連接器與線束之開發，除了完成第一代產品外，目前亦著手規畫第二代產品，如 Mini FAKRA，攝像頭 SMB/FAKRA 鋁合金後蓋總成及 1G/10G 的乙太網方案以對應未來車載高速傳輸的需求。

二、114 年度營業計劃概要

(一) 經營方針：

1. 進行新產品的開發及持續改善產品品質。
2. 自創品牌及 ODM 雙軌發展，聚焦國際 3C+A 客戶，提供精密電子零件與機電整合產品之角色定位策略，從 IIM(Innovation Integration Manufacture 創新、整合、生產)到 ODM 發展。
3. 持續發展 WIESON 集團經營策略(4S-Strategic Market(Industry)策略性市場(產業)、Strategic Customers 策略性客戶、Strategic Products 策略性產品、Strategic Resource 策略性資源&3E-Efficiency 效率、Effectiveness 效能、Effect 效果)。
4. 爭取與世界 3C+A (電腦 Computer、通訊 Communication、消費電子 Consumer Electronics 及汽車 Automotive) 各策略產業前十大客戶大廠合作為計劃，以滿足全球各策略產業大客戶在全球行銷的市場及需求。
5. 持續強化本公司人員素質，並進行嚴格成本控管，以提升本公司之競爭力。

6.與全球趨勢接軌，落實公司治理(G)、發展永續環境(E)、維護社會公益(S)之目標、策略與執行方案。

(二)預期銷售數量及其依據：

單位：Kpcs

銷售量值 主要商品	年度	114 年度	
		數 量	%
連接零組件		126,635	80.96%
汽車零組件		29,782	19.04%
總 計		156,417	100.00%

係依據前年度之銷售狀況及市場調查目標及客戶銷售估計計算之預估數。

(三)重要之產銷政策：

- 1.持續開發聚焦之產業及產品，密切配合協會及國際大客戶領先市場之新產品。
- 2.持續開發各種汽車電子產品，導入更多國際車廠及國際 Tier1 客戶市場。
- 3.推動客戶與供應鏈的服務及整合之 e 資訊系統。
- 4.結合產品策略，提高自動化生產設備。
- 5.持續建立策略性配合的供應廠商，導入集團總採購管理。
- 6.除了原有之大陸生產基地，已轉往台灣生產製造工廠，並配合政府南向政策規劃轉往東南亞成本較低之地區設置生產基地。
- 7.推動聯陞精益精實生產系統方案，持續提高生產績效。

三、未來公司發展策略

根留台灣營運總部，本集團兩大事業體，分別為電子零組件相關(包括：連接零組件事業處、無線通訊事業處及前導顯示事業處)及車用電子零組件(汽車電子事業群)，持續布局連接零組件產品線、無線零組件產品線及汽車零組件產品線之客戶與市場；而大陸(東莞廠及江蘇廠)、台灣廠及越南廠，做好廠務體系包含製造、品管、工程及資材等之功能執掌，後勤單位執行整個集團的財務、會計、人事和資訊管理。未來公司發展策略包含：

- 1.持續透過台灣研發、亞洲製造、全球行銷之全球營運模式。
- 2.連接零組件事業單位發展雲端大數據之高速訊號領域的連接器與連接線產品並結合集團優勢配合高速訊號領域與無線傳輸領域開發多元化次系統電子產品。
- 3.參與國際協會新規格制定，以及國際大廠之市場領導規格產品開發。
- 4.建立更完善的供應體系，確保原料供應及降低成本效益。
- 5.成為最具競爭力電子零組件和電子產品設計與製造之服務公司。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境之影響

受特殊傳染性肺炎疫情(COVID-19)影響造成供應鏈重整，烏俄戰爭又刺激全球商品價格大漲，加劇通膨效應，再加上各國的貨幣緊縮政策，全球經濟情勢劇變及不確定，本公司將持續以穩健原則經營，穩定開源及落實各項節流政策，強化產品各地區域之布局，以提高營業收入及獲利。此外，全球原物料價格波動劇烈，未來將隨時注意原物料市場行情變化，加強存貨管理，務必使原物料價格變動及景氣變化帶來的不利衝擊降至最低。

(二)法規環境之影響

配合主管機關近年來相關法令之修訂，包括公司治理制度，本公司已訂定相關作業，以確保達成落實公司治理之目標。

(三)總體經營環境之影響

面對全球經濟景氣劇烈變化，原物料價格大幅波動及外匯兌風險增加等不利因素，本公司將繼續以開創新局的精神，發揮整體的戰力，打造更好的服務及品質，爭取更多的業績，以擴大市場的占有率及提升獲利能力。

長期以來，感謝各位股東的支持，讓公司能夠不斷成長，我們將本著“優質、創新、誠信、感恩”的經營理念與客戶群持續建立互信互重之合作關係，發揮共存榮之精神，相信能創造更好的佳績。

謹在此 敬祝各位股東女士、先生

身體健康!萬事如意!事事順心!

董 事 長：陳宏欽



經 理 人：陳正煌



會計主管：胡育璋



關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：驊陞科技股份有限公司

負責人：陳 宏 欽



中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

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

驊陞科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

驊陞科技股份有限公司及其子公司（驊陞集團）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，足以允當表達驊陞集團民國 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，與驊陞集團保持超然獨立，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，對驊陞集團民國 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。

茲對聯陞集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

部分特定銷售客戶銷貨收入發生之真實性

聯陞集團主要收入來源為銷售連接零組件及汽車零組件，由於主要銷貨客戶之變動對於財務報表影響重大，且銷貨收入具有先天之高度風險，因此本會計師將銷貨收入符合特定標準之客戶，並將該等銷售客戶其銷貨收入交易之出貨真實性評估為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解前述特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行；
2. 針對前述特定銷售對象收入明細中，抽選樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

其他事項

聯陞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聯陞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聯陞集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯陞集團之治理單位（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，惟其目的非對聯陞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，以及使聯陞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聯陞集團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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對驊陞集團民國 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 池瑞全

池瑞全



會計師 謝建新

謝建新



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中華民國 114 年 4 月 15 日

附件四



驊陞集團股份有限公司

民國 113 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（附註六及三十）	\$ 116,526	3	\$ 211,474	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註八、九、三十及三二）	119,366	3	3,040	-
1150	應收票據（附註十、三十及三二）	240,975	7	282,281	9
1170	應收帳款（附註十、二三及三十）	1,098,033	29	866,195	27
1200	其他應收款（附註三十）	9,274	-	3,706	-
1220	本期所得稅資產（附註二五）	722	-	698	-
130X	存貨（附註十一）	618,535	16	454,772	14
1410	預付款項（附註十七）	72,015	2	45,263	1
1479	其他流動資產（附註十七）	3,290	-	1,993	-
11XX	流動資產總計	2,278,736	60	1,869,422	58
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（附註七及三十）	24,627	1	47,388	2
1600	不動產、廠房及設備（附註十三、三一及三二）	1,154,342	30	994,847	31
1755	使用權資產（附註十四、三一及三二）	150,667	4	60,695	2
1760	投資性不動產（附註十五及三二）	39,138	1	39,595	1
1780	無形資產（附註十六）	64,778	2	60,405	2
1840	遞延所得稅資產（附註二五）	43,754	1	69,643	2
1915	預付設備款（附註十七及三三）	30,936	1	45,052	1
1920	存出保證金（附註三十及三一）	15,207	-	14,884	1
1975	淨確定福利資產—非流動（附註二一）	3,114	-	2,821	-
1990	其他非流動資產（附註十七）	339	-	389	-
15XX	非流動資產總計	1,526,902	40	1,335,719	42
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,805,638	100	\$ 3,205,141	100
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款（附註十八、三十及三二）	\$ 359,565	10	\$ 621,879	19
2130	合約負債—流動（附註二二）	24,876	1	20,876	1
2150	應付票據（附註三十）	207	-	99,714	3
2170	應付帳款（附註三十）	798,514	21	553,585	17
2200	其他應付款（附註十九及三十）	181,717	5	128,892	4
2230	本期所得稅負債（附註二五）	12,657	-	14,265	1
2250	負債準備—流動（附註二十四、三十及三一）	4,119	-	2,457	-
2280	租賃負債—流動（附註十四、三十及三一）	10,547	-	10,676	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十八、三十及三二）	75,903	2	49,802	2
2399	其他流動負債	41,895	1	32,847	1
21XX	流動負債總計	1,510,000	40	1,534,993	48
非流動負債					
2540	長期借款（附註十八、三十及三二）	606,229	16	356,242	11
2570	遞延所得稅負債（附註二五）	168,014	4	143,261	4
2580	租賃負債—非流動（附註十四、三十及三一）	1,602	-	22,718	1
2630	長期遞延收入	6,261	-	6,686	-
2645	存入保證金（附註三十及三一）	1,058	-	191	-
25XX	非流動負債總計	783,164	20	529,098	16
20XX	負債總計	2,293,164	60	2,064,091	64
歸屬於本公司業主之權益（附註二二）					
3110	普 通 股	726,640	19	666,640	21
3200	資本公積	154,273	4	8,797	-
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	133,439	3	127,970	4
3320	特別盈餘公積	19,826	1	5,067	-
3350	未分配盈餘	341,416	9	230,561	7
3300	保留盈餘總計	494,681	13	363,598	11
3400	其他權益	(3,747)	-	(19,826)	-
31XX	本公司業主權益總計	1,371,847	36	1,019,209	32
36XX	非控制權益	140,627	4	121,841	4
3XXX	權益總計	1,512,474	40	1,141,050	36
負債與權益總計		\$ 3,805,638	100	\$ 3,205,141	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳宏欽



經理人：陳正煌



會計主管：胡育瑋



附件五

聯陸科技股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 113 年及 112 年 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）	\$ 3,083,420	100	\$ 2,648,021	100
5000	營業成本（附註十一及二四）	(2,298,963)	(75)	(2,069,128)	(78)
5900	營業毛利	<u>784,457</u>	<u>25</u>	<u>578,893</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註二四及三一）				
6100	推銷費用	(176,569)	(6)	(159,280)	(6)
6200	管理費用	(256,168)	(8)	(187,196)	(7)
6300	研究發展費用	(163,740)	(5)	(145,936)	(5)
6450	預期信用迴轉利益	<u>6,396</u>	<u>-</u>	<u>2,856</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	(590,081)	(19)	(489,556)	(18)
6900	營業淨利	<u>194,376</u>	<u>6</u>	<u>89,337</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二四及三一）				
7100	利息收入	6,667	-	2,612	-
7010	其他收入	5,271	-	2,335	-
7020	其他利益及損失	69,427	3	26,667	1
7050	財務成本	(30,033)	(1)	(26,762)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>51,332</u>	<u>2</u>	<u>4,852</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	245,708	8	94,189	4
7950	所得稅費用（附註二五）	(70,180)	(2)	(23,206)	(1)
8200	本年度淨利	<u>175,528</u>	<u>6</u>	<u>70,983</u>	<u>3</u>

（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（附註二一）	\$ 254	-	\$ 15	-
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（附註二 二）	(20,442)	(1)	9,103	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅（附註 二二及二五）	(51)	-	(3)	-
		(20,239)	(1)	9,115	-
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）	49,913	1	(32,042)	(1)
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅（附 註二二及二五）	(9,096)	-	5,963	-
		40,817	1	(26,079)	(1)
8300	本年度其他綜合損益 （稅後淨額）	20,578	-	(16,964)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 196,106</u>	<u>6</u>	<u>\$ 54,019</u>	<u>2</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 154,212	5	\$ 54,679	2
8620	非控制權益	<u>21,316</u>	<u>1</u>	<u>16,304</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 175,528</u>	<u>6</u>	<u>\$ 70,983</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 170,494	5	\$ 39,932	1
8720	非控制權益	<u>25,612</u>	<u>1</u>	<u>14,087</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 196,106</u>	<u>6</u>	<u>\$ 54,019</u>	<u>2</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	<u>\$ 2.28</u>		<u>\$ 0.82</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.27</u>		<u>\$ 0.81</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳宏欽

經理人：陳正煌

會計主管：胡育璋

聯陞科技股份有限公司
民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	112年1月1日餘額	112年12月31日餘額	本期金額	資本公積	盈餘公積	特別盈餘公積	留餘	國外營運機構之兌換率差異	其他權益之兌換率差異	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之淨損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融負債之淨損益	非控制權益	總計	非控制權益	總計
A1	66,664	66,664	\$ 666,640	\$ 8,797	\$ 9,280	\$ 119,359	\$ 203,600	\$ 2,341	\$ 2,726	\$ 1,002,609	\$ 117,281	\$ 1,119,890			
B1	-	-	-	-	-	8,611	(8,611)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	4,213	(4,213)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(23,332)	-	-	-	-	-	-	-	(23,332)
D1	-	-	-	-	-	-	-	54,679	-	54,679	16,304	70,983			
D3	-	-	-	-	-	-	-	12	(23,862)	9,103	(14,747)	(16,964)			
D5	-	-	-	-	-	-	-	54,691	(23,862)	9,103	39,932	54,019			
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,527)			
Z1	66,664	66,664	666,640	8,797	5,067	127,970	230,561	(26,203)	6,377	1,019,209	121,841	1,141,050			
E1	6,000	6,000	60,000	144,000	-	-	-	-	-	204,000	-	204,000			
B1	-	-	-	-	-	5,469	(5,469)	-	-	-	-	-			
B7	-	-	-	-	-	14,759	(14,759)	-	-	-	-	-			
B5	-	-	-	-	-	-	(23,332)	-	-	-	-	(23,332)			
N1	-	-	-	1,476	-	-	-	-	-	-	-	1,476			
D1	-	-	-	-	-	-	154,212	-	-	154,212	21,316	175,528			
D3	-	-	-	-	-	-	203	(36,521)	(20,442)	16,282	4,296	20,578			
D5	-	-	-	-	-	-	154,415	(36,521)	(20,442)	170,494	25,612	196,106			
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,826)			
Z1	72,664	72,664	726,640	154,273	19,826	133,439	341,416	(103,18)	(14,065)	1,371,847	149,627	1,521,474			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳宏柱

經理人：陳正捷

會計主管：胡寶輝

會計

附件七

聯陞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
A10000	營業活動之現金流量	
A20010	本年度稅前淨利	\$ 245,708
A20100	收益費損項目：	\$ 94,189
A20200	折舊費用	120,507
A20300	攤銷費用	11,394
A20400	預期信用減損迴轉利益	9,543
A20900	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	(6,396)
A21200	財務成本	(2,856)
A21300	利息收入	-
A21900	股利收入	2,433
A22500	股份基礎給付酬勞成本	30,033
A22800	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	(6,667)
A22900	處分無形資產（利益）損失	(3,324)
A23700	租賃修改利益	(795)
A23800	不動產、廠房及設備減損（回升利益）損失	1,476
A30000	營業資產及負債之淨變動數	-
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,893
A31130	應收票據	(24)
A31150	應收帳款	(118)
A31180	其他應收款	(6)
A31200	存貨	89
A31230	預付款項	(18,015)
A31240	其他流動資產	1,134
A32125	合約負債	16,822
A32130	應付票據	-
A32150	應付帳款	-
A32180	其他應付款	-
A32200	負債準備	-
A32210	遞延收入	-
A32230	其他流動負債	-
A32240	淨確定福利資產	-
A33000	營運產生之現金	222,078
A33100	收取之利息	3,917

(接次頁)

聯陞科技
股份有限公司
合併現金流量表

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33300	支付之利息	(\$ 29,005)	(\$ 25,516)
A33500	支付之所得稅	(30,026)	(11,925)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>166,964</u>	<u>171,774</u>
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	3,224	2,339
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(116,326)	(69)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(226,387)	(34,223)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,143	1,471
B03700	存出保證金增加	(323)	-
B03800	存出保證金減少	-	579
B04500	購置無形資產	(12,970)	(24,319)
B04600	處分無形資產價款	628	-
B05400	取得投資性不動產	(843)	-
B06800	其他非流動資產減少(增加)	50	(82)
B07100	預付設備款增加	(28,895)	(43,173)
B07600	收取其他股利	3,324	795
B09900	取得使用權資產	(76,095)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(452,470)</u>	<u>(96,682)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	153,415
C00200	短期借款減少	(262,314)	-
C01600	舉借長期借款	409,106	221,887
C01700	償還長期借款	(135,422)	(281,224)
C03000	存入保證金增加	867	-
C03100	存入保證金返還	-	(192)
C04020	租賃負債本金償還	(24,028)	(22,847)
C04500	支付現金股利	(23,332)	(23,332)
C04600	現金增資	204,000	-
C05800	非控制權益減少	(6,826)	(9,527)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>162,051</u>	<u>38,180</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>28,507</u>	<u>(21,189)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(94,948)	92,083
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>211,474</u>	<u>119,391</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 116,526</u>	<u>\$ 211,474</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳宏欽



經理人：陳正煌



會計主管：胡育璋



附件八

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

聯陞科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯陞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，足以允當表達聯陞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，與聯陞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，對聯陞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。

茲對驊陞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：

部分特定銷售客戶銷貨收入發生之真實性

驊陞科技股份有限公司主要收入來源為銷售連接零組件及汽車零組件，由於主要銷貨客戶之變動對於財務報表影響重大，且銷貨收入具有先天之高度風險，因此本會計師將銷貨收入符合特定標準之客戶，並將該等銷售客戶其銷貨收入交易之出貨真實性評估為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試部分特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述特定銷售對象收入明細中，抽選樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

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驊陞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驊陞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。

驊陞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，惟其目的非對驊陞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，以及使驊陞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驊陞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. 對於驊陞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，並負責形成驊陞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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對聯陞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 池 瑞 全

池瑞全



會計師 謝 建 新

謝建新



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 1 5 日

附件九



民國 1 1 4 年 1 2 月 3 1 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（附註六及三十）	\$ 8,313	-	\$ 46,294	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八、九、三十及三二）	1,794	-	1,766	-
1150	應收票據（附註十及三十）	563	-	-	-
1170	應收帳款－非關係人（附註十、二三及三十）	483,510	18	291,269	13
1180	應收帳款－關係人（附註十、二三、三十及三一）	595	-	322	-
1200	其他應收款（附註三十）	6,175	-	3,451	-
1210	其他應收款－關係人（附註三十及三一）	164	-	154	-
130X	存貨（附註十一）	75,843	3	56,654	3
1410	預付款項	5,313	-	8,532	-
1479	其他流動資產（附註十七及三一）	2,412	-	1,064	-
11XX	流動資產總計	584,682	21	409,506	18
	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（附註七及三十）	8,928	-	22,136	1
1550	採用權益法之投資（附註十二）	1,681,922	60	1,248,685	56
1600	不動產、廠房及設備（附註十三及三二）	422,020	15	429,339	20
1755	使用權資產（附註十四）	2,853	-	3,140	-
1760	投資性不動產（附註十五及三二）	39,138	2	39,595	2
1780	應收資產（附註十六）	24,865	1	20,651	1
1840	遞延所得稅資產（附註二五）	25,784	1	47,334	2
1975	淨確定福利資產－非流動（附註二一）	3,114	-	2,821	-
1915	預付設備款（附註二三）	-	-	1,139	-
1920	存出保證金（附註三十）	78	-	78	-
1990	其他非流動資產（附註十七）	301	-	344	-
15XX	非流動資產總計	2,209,003	79	1,815,242	82
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,793,685	100	\$ 2,224,748	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八、三十及三二）	\$ 210,000	8	\$ 425,000	19
2130	合約負債－流動（附註二三）	21,485	1	19,695	1
2150	應付票據（附註三十）	207	-	220	-
2170	應付帳款－非關係人（附註三十）	42,307	1	42,207	2
2180	應付帳款－關係人（附註三十及三一）	275,961	10	194,263	9
2200	其他應付款（附註十九及三十）	72,185	3	45,292	2
2220	其他應付款－關係人（附註三十及三一）	3,769	-	3,589	-
2230	本期所得稅負債（附註二五）	280	-	2,542	-
2250	負債準備－流動（附註二十）	3,476	-	1,835	-
2280	租賃負債－流動（附註十四及三十）	1,306	-	1,031	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十八、三十及三二）	65,156	2	32,327	1
2399	其他流動負債	667	-	619	-
21XX	流動負債總計	696,799	25	768,620	34
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十八、三十及三二）	563,241	20	301,484	14
2570	遞延所得稅負債（附註二五）	159,286	6	133,243	6
2580	租賃負債－非流動（附註十四及三十）	1,601	-	2,155	-
2645	存入保證金（附註三十及三一）	911	-	37	-
25XX	非流動負債總計	725,039	26	436,919	20
2XXX	負債總計	1,421,838	51	1,205,539	54
	權益（附註二二）				
	股 本				
3110	普通股	726,640	26	666,640	30
3200	資本公積	154,273	5	8,797	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	133,439	5	127,970	6
3320	特別盈餘公積	19,826	1	5,067	-
3350	未分配盈餘	341,416	12	230,561	10
3300	保留盈餘總計	494,681	18	363,598	16
3400	其他權益	(3,747)	-	(19,826)	(1)
3XXX	權益總計	1,371,847	49	1,019,209	46
	負債與權益總計	\$ 2,793,685	100	\$ 2,224,748	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳宏欽



經理人：陳正煌



會計主管：胡育建



附件十

聯陸科技股份有限公司

合併財務報表

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）	\$ 1,290,188	100	\$ 1,013,346	100
5000	營業成本（附註十一、二四及三一）	(1,001,971)	(77)	(829,163)	(82)
5900	營業毛利	288,217	23	184,183	18
	營業費用（附註二四及三一）				
6100	推銷費用	(98,684)	(8)	(90,059)	(9)
6200	管理費用	(123,090)	(9)	(88,540)	(9)
6300	研究發展費用	(49,868)	(4)	(46,962)	(4)
6450	預期信用減損迴轉利益	3,009	-	1,257	-
6000	營業費用合計	(268,633)	(21)	(224,304)	(22)
6900	營業淨利（損）	19,584	2	(40,121)	(4)
	營業外收入及支出（附註二四及三一）				
7100	利息收入	2,021	-	1,943	-
7010	其他收入	5,431	-	3,165	-
7020	其他利益及損失	32,129	3	14,045	1
7050	財務成本	(19,897)	(2)	(15,035)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	153,950	12	108,187	11
7000	營業外收入及支出合計	173,634	13	112,305	11
7900	稅前淨利	193,218	15	72,184	7
7950	所得稅費用（附註二五）	(39,006)	(3)	(17,505)	(2)
8200	本年度淨利	154,212	12	54,679	5

（接次頁）

（承前頁）

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	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）	\$ 254	-	\$ 15	-
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（附註二二）	(9,984)	(1)	8,318	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二五）	(51)	-	(3)	-
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（附註二二）	(10,458)	(1)	785	-
8310	後續可能重分類至損益之項目：	(20,239)	(2)	9,115	1
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註二二）	45,652	4	(29,828)	(3)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註二二及二五）	(9,131)	(1)	5,966	1
8360		36,521	3	(23,862)	(2)
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	16,282	1	(14,747)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 170,494	13	\$ 39,932	4
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	\$ 2.28		\$ 0.82	
9850	稀 釋	\$ 2.27		\$ 0.81	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳宏欽

經理人：陳正煌

會計主管：胡育璋



民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	其他權益項目	其他權益項目									
		股本	公積金	資本公積	保	留	盈餘	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重估	總額
A1	112年1月1日餘額	66,640	\$ 66,640	\$ 8,797	\$ 119,359	\$ 9,280	\$ 203,600	\$ 23,341	(\$ 2,726)	\$ 1,002,609	
B1	111年度盈餘指撥及分配	-	-	-	8,611	-	(8,611)	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(4,213)	(4,213)	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(23,332)	-	-	-	(23,332)
D1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	54,679	-	-	-	54,679
D3	112年度淨利	-	-	-	-	-	12	(23,862)	-	9,103	(14,747)
D5	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	9,103	39,932
Z1	112年12月31日餘額	66,640	66,640	8,797	127,970	5,067	230,561	(26,203)	6,377	1,019,209	204,000
E1	現金增資	6,000	60,000	144,000	-	-	-	-	-	-	-
B1	112年度盈餘指撥及分配	-	-	-	5,469	-	(5,469)	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	14,759	(14,759)	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(23,332)	-	-	-	(23,332)
N1	其他資本公積變動： 股份基礎給付交易	-	-	1,476	-	-	-	-	-	-	1,476
D1	113年度淨利	-	-	-	-	-	154,212	-	-	-	154,212
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	203	(20,442)	-	16,282	-
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	154,415	(20,442)	-	170,494	-
Z1	113年12月31日餘額	72,640	\$ 72,640	\$ 154,273	\$ 133,439	\$ 19,826	\$ 341,416	\$ 103,138	(\$ 14,065)	\$ 1,371,847	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：陳宏欽



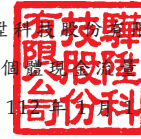
經理人：陳正煌



會計主管：胡育璋

聯陸科技股份有限公司

個體財務報表



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
A10000	營業活動之現金流量		
A20010	本年度稅前淨利	\$ 193,218	\$ 72,184
A20100	收益費損項目：		
A20200	折舊費用	11,952	12,751
A20300	攤銷費用	3,562	3,404
A20400	預期信用迴轉利益	(3,009)	(1,257)
A20900	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	-	2,433
A21200	財務成本	19,897	15,035
A21300	利息收入	(2,021)	(1,943)
A21900	股利收入	(3,324)	(795)
A22400	股份基礎給付酬勞成本	1,476	-
A22500	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(153,950)	(108,187)
A22900	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(10)	54
A23800	租賃修改利益	-	(6)
A30000	存貨跌價及呆滯回升利益	(3,376)	(1,765)
A31115	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(2,433)
A31150	應收票據	(563)	1,017
A31180	應收帳款	(189,505)	72,296
A31200	其他應收款	(2,733)	5,102
A31230	存貨	(15,813)	(1,240)
A31240	預付款項	3,219	(46)
A31250	其他流動資產	(1,348)	1,667
A32125	合約負債	1,790	10,674
A32130	應付票據	(13)	13
A32150	應付帳款	81,798	37,205
A32180	其他應付款	27,001	(10,459)
A32200	負債準備	1,641	242
A32230	其他流動負債	48	19
A32240	淨確定福利資產	(39)	(48)
A33000	營運產生之現金	(30,102)	105,917

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33100	收取之利息	\$ 2,020	\$ 1,941
A33300	支付之利息	(19,761)	(14,935)
A33500	支付之所得稅	(2,857)	(5,464)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(50,700)	87,459
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	3,224	2,339
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(28)	(23)
B02200	對子公司之淨現金流出	(286,040)	(129,025)
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	9,435
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,535)	(2,420)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	411	10
B03800	存出保證金減少	-	412
B04500	購置無形資產	(7,796)	(470)
B05400	購置投資性不動產	(843)	-
B06700	其他非流動資產減少(增加)	43	(35)
B07100	預付設備款增加	-	(1,139)
B07600	收取子公司之股利	41,947	-
B09900	收取其他股利	3,324	795
BBBB	投資活動之淨現金流出	(247,293)	(120,121)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款(減少)增加	(215,000)	102,000
C01600	舉借長期借款	367,887	215,000
C01700	償還長期借款	(73,301)	(237,169)
C03100	存入保證金增加(減少)	874	(279)
C04020	租賃負債本金償還	(1,116)	(1,184)
C04500	發放現金股利	(23,332)	(23,332)
C04600	現金增資	204,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	260,012	55,036
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(37,981)	22,374
E00100	年初現金及約當現金餘額	46,294	23,920
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 8,313	\$ 46,294

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳宏欽



經理人：陳正煌



會計主管：胡育瑋



附件十三

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表(含合併財務報表)業經董事會委任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(含合併財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條規定報如上，敬請 鑑核。

此 致

驊陞科技股份有限公司 民國一一四年股東常會

驊陞科技股份有限公司

獨立董事：劉學愚

獨立董事：蕭國慶

獨立董事：唐瑞伯

獨立董事：謝秀梅

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

113 年度董事個人酬金明細

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)				兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註11)			
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)(註12)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)(註12)		員工酬勞(G)(註6)		財務報告(註7)		財務報告(註7)	
		本公司	營內所有公司	本公司	營內所有公司	本公司	營內所有公司	本公司	營內所有公司	本公司	營內所有公司	本公司	營內所有公司	現金	股票	現金	股票	本公司	營內所有公司
董事長	陳宏欽	—	—	—	36	1,713	1.11%	7,235	7,715	—	—	—	696	—	—	9,644	10.124	—	—
董事	陳正煌	—	—	1,342	18	1,360	0.88%	5,015	5,331	108	108	402	—	—	—	6,885	7.201	—	—
董事	何德榮	—	—	1,006	18	1,024	0.66%	1,174	6,792	—	108	387	—	—	—	2,586	8.312	—	—
獨立董事	劉學愚	360	—	336	18	714	0.46%	—	—	—	—	—	—	—	—	714	0.46%	—	—
獨立董事	蕭國慶	360	—	336	18	714	0.46%	—	—	—	—	—	—	—	—	714	0.46%	—	—
獨立董事	唐瑞伯	360	—	336	18	714	0.46%	—	—	—	—	—	—	—	—	714	0.46%	—	—
獨立董事	謝秀梅	360	—	336	18	714	0.46%	—	—	—	—	—	—	—	—	714	0.46%	—	—

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

本公司獨立董事酬金係依公司章程規定辦理，由薪資報酬委員會審議，考量公司獲利狀況，對公司營運參與程度及貢獻價值，參考同業水準，公司董事會績效評估結果及出席會議情形給付，提交揭露外，最近年度公司董事提供服務如擔任母公司(財務報告內所有公司)/康投/智事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；
本公司獨立董事酬金係依本公司章程規定辦理，由薪資報酬委員會審議，考量公司獲利狀況，對公司營運參與程度及貢獻價值，參考同業水準，公司董事會績效評估結果及出席會議情形給付，提交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

附件十五

驊陸科股份有限公司
一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘		187,000,887
確定福利計畫再衡量數	203,475	
調整後未分配盈餘		187,204,362
本期淨利	154,212,270	
提列法定盈餘公積(10%)	(15,441,575)	
迴轉特別盈餘公積	16,079,752	
本期可供分配盈餘		342,054,809
分配項目		
股東紅利-股票	-	
股東紅利-現金	58,131,158	
分配合計		58,131,158
期末未分配盈餘		283,923,651
附註：		
1.法定盈餘公積提列金額：(154,212,270+203,475)*10%=15,441,575 元。		
2.盈餘分配項目屬於 113 年度盈餘為新台幣 58,131,158 元。		
3.每股配發 0.8 元之現金股利。		
4.另為配合財政部「營利事業所得稅結算申報書」及「營利事業所得稅未分配盈餘申報書」之要求，於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 5%營利事業所得稅之未分配盈餘時，優先分配屬於本年度之盈餘。		

董事長：陳宏欽



經理人：陳正煌



會計主管：胡育璋

