

# 勝昱科技股份有限公司

## 114 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 114 年 6 月 20 日(星期五)上午九時整

地點：嘉義分公司(嘉義縣民雄鄉興南村工業二路 5 號)三樓會議廳

出席：出席股東及代理出席股東股份總數合計 20,233,032 股(含以電子方式行使表決權 334,983 股)，占本公司已發行股份總數 36,038,065 股之 56.14%。

出席董事：昱昌事業股份有限公司代表人/侯信立  
昱昌事業股份有限公司代表人/李秀華

獨立董事：鄭明祈

列席：冠恆聯合會計師事務所張進德會計師

主席：侯董事長信立



記錄：詹慧芸



一、宣布開會：已逾法定出席股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

- (一)113 年度營業報告。(詳附件)
  - (二)審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。(詳附件)
  - (三)113 年度背書保證情形報告。(詳議事手冊)
- (報告事項無股東提問)

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：承認 113 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 113 年度個體及合併財務報表等表冊，業經冠恆聯合會計師事務所張進德、朱淑梅會計師查核竣事，並出具查核報告。

二、113 年度營業報告書及決算表冊，業經本公司審計委員會審查及董事會決議通過，請參閱附件。

三、敬請 承認。

決議：本案無股東提問，經投票表決結果，贊成權數：19,863,459 權，占表決總權數 98.17%；反對權數：382 權；無效權數：0 權；棄權及未投票權數：369,191 權，本案照案表決承認。

第二案

董事會提

案由：承認 113 年度虧損撥補案。

說明：一、本公司 113 年度待彌補虧損餘額為新台幣 314,865,328 元，故不予分派股利，所擬具之 113 年度虧損撥補表如下：



單位：新台幣元

| 項目           | 金額              |
|--------------|-----------------|
| 期初累積虧損       | \$(265,598,000) |
| 加：113 年度稅後淨損 | (49,267,328)    |
| 期末待彌補虧損      | \$(314,865,328) |

董事長：侯信立



經理人：侯信立



會計主管：李承享



二、敬請 承認。

決議：本案無股東提問，經投票表決結果，贊成權數：19,863,454 權，占表決總權數 98.17%；反對權數：387 權；無效權數：0 權；棄權及未投票權數：369,191 權，本案照案表決承認。

五、選舉事項

案由：補選董事案。

董事會提

說明：一、本公司董事徐瑞駿先生於 113 年 8 月 8 日解任董事一職，為公司營運所需，擬於本次股東常會補選董事一席。

二、新選任之董事於選任後即行就任，補足原任期至本屆任期屆滿為止，任期自 114 年 6 月 20 日至 116 年 6 月 20 日止。

三、本公司董事採候選人提名制度，候選人名單業經本公司 114 年 5 月 7 日董事會審查通過，董事候選人名單，詳議事手冊。

四、謹提請 選舉。

選舉結果：

當選名單

| 身分別 | 戶名或姓名               | 當選權數      |
|-----|---------------------|-----------|
| 董事  | 弘國管理顧問股份有限公司代表人：廖柏雅 | 4,114,059 |

六、討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案。

說明：一、配合公司營業所需及依配合法令修訂，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱附件。

二、敬請 公決。

決 議：本案無股東提問，經投票表決結果，贊成權數：19,565,552 權，占表決總權數 96.70%；反對權數：562 權；無效權數：0 權；棄權及未投票權數：666,918 權，本案照案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

說 明：一、依公司法第二〇九條規定「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」。

二、本公司擬提請股東會同意解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制，於股東會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。

三、敬請 公決。

擬解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制內容如下：

| 職稱 | 姓名                      | 擔任事業之公司名稱及職務       |
|----|-------------------------|--------------------|
| 董事 | 弘國管理顧問股份有限公司<br>代表人：廖柏雅 | 恆豐財務管理顧問股份有限公司執行副總 |

決 議：本案無股東提問，經投票表決結果，贊成權數：19,652,079 權，占表決總權數 97.12%；反對權數：5,796 權；無效權數：0 權；棄權及未投票權數：575,157 權，本案照案表決通過。

七、臨時動議：無股東提問。

八、散會：同日上午九時十七分。(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言，仍以會議影音記錄為準。)



勝昱科技股份有限公司 113 年度之營業成果和財務狀況，概要報告如下：

#### 一、公司經營方針及發展概況

- (1) 改善設備性能，提高設備效率，加強品質穩定度及良率，以穩定單位生產成本。
- (2) 重視公司人力資源培養、持續進行對員工專業訓練，提升生產技術及管理能力。
- (3) 掌握市場發展趨勢，透過研發產品、調整配方及替代材料，有效降低材料成本率。
- (4) 強化管理以降低庫存，增加存貨週轉率。

本公司將持續改善生產設備性能，落實品質管理，穩定生產成本，提升銷售利潤，並與主要供應商建立長期良好的合作關係，以確保採購數量及價格穩定，持續進行產品與市場開發，降低單一經營項目的風險，擴大營運規模，強化財務結構及公司體質，整合資源以因應市場變化，適時調整公司經營方針以提高公司營業收入及獲利。

#### 二、營業計畫實施成果

113 年度合併營業收入為新台幣(以下同)377,409 仟元，較 112 年度減少 17.25%；合併營業淨損為 63,613 仟元，合併稅後淨損為 49,267 仟元。本公司截至 113 年 12 月底累積虧損為新台幣 314,865,328 元，超過實收資本額二分之一。

單位：新台幣仟元；%

| 項目      | 113 年度   | 112 年度    | 增(減)金額   | 增(減)%   |
|---------|----------|-----------|----------|---------|
| 營業收入    | 377,409  | 456,095   | (78,686) | (17.25) |
| 營業成本    | 367,714  | 437,532   | (69,818) | (15.96) |
| 營業毛利    | 9,695    | 18,563    | (8,868)  | (47.77) |
| 營業費用    | 73,308   | 70,282    | 3,026    | 4.31    |
| 營業淨損    | (63,613) | (51,719)  | (11,894) | 23.00   |
| 稅前淨利(損) | (49,267) | (120,556) | 71,289   | (59.13) |
| 稅後淨利(損) | (49,267) | (120,556) | 71,289   | (59.13) |

### 三、營業收支預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公布財務預測。

### 四、獲利能力分析

單位：%；元

| 項目      |                      | 113 年度  | 112 年度  |
|---------|----------------------|---------|---------|
| 財務結構(%) | 負債占資產比率              | 89.74   | 80.63   |
|         | 長期資金占不動產、<br>廠房及設備比率 | 32.50   | 67.75   |
| 償債能力(%) | 流動比率                 | 64.31   | 76.86   |
|         | 速動比率                 | 41.54   | 53.28   |
| 獲利能力(%) | 資產報酬率                | (10.17) | (22.97) |
|         | 股東權益報酬率              | (76.88) | (80.67) |
|         | 基本每股盈餘               | (1.37)  | (3.35)  |

### 五、研究發展狀況

本公司 113 年度除原有產品項目業務拓展，並因應客戶對產品需求作改良及開發。

感謝各位股東女士先生長期以來的支持及愛護，給予我們鼓勵與指教，期望能以更好的經營績效來回饋股東的支持，經營團隊會強化競爭優勢、積極控制成本，提升營運績效，在此，向各位股東致上最誠摯的謝意。

董事長：侯信立



經理人：侯信立



會計主管：李承享



## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 113 年度營業報告書、合併暨個體財務報表及虧損撥補表等表冊，其中合併暨個體財務報表業經董事會委任冠恆聯合會計師事務所張進德會計師及朱淑梅會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。

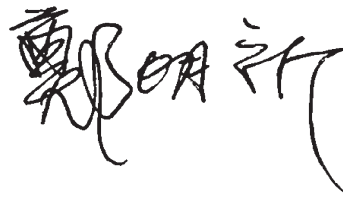
上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 114 年股東常會

勝昱科技股份有限公司

審計委員會召集人：鄭明祈



中 華 民 國 114 年 3 月 26 日



**冠恆聯合會計師事務所**

*i2an*

International Accounting  
& Audit Network

台北市中正區衡陽路7號11F

台中市西區中興街183號9F-2

高雄市苓雅區中正二路74號9F

TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033

TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087

TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986

## 會計師查核報告

勝昱科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

勝昱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，足以允當表達勝昱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，與勝昱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。

### 繼續經營有關之重大不確定性

如個體財務報表附註四所述，勝昱科技股份有限公司截至民國 113 年 12 月 31 日之待彌補虧損為新台幣 314,865 仟元，已達實收股本新台幣 360,380 仟元之二分之一以上。該等情況顯示勝昱科技股份有限公司繼續經營之能力存在重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對勝昱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。

茲對勝昱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：

#### 收入認列

管理階層存在達成預計目標之壓力，因此審計準則預設收入認列存有舞弊風險，故本會計師評估將銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。相關收入認列之會計政策，參閱個體財務報告附註四(十)。



本會計師藉由瞭解並測試銷貨收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性，並執行銷貨收入細項測試，自銷貨明細選取樣本，檢視其出貨單等相關資料，並核對收款對象與出貨對象是否一致及檢視期後是否發生重大銷貨退回，以驗證銷貨收入之真實性。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估勝昱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勝昱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。

勝昱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，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對勝昱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，以及使勝昱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勝昱科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



冠恆聯合會計師事務所

i2an

International Accounting  
& Audit Network

台北市中正區衡陽路7號11F TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033  
台中市西區中興街183號9F-2 TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087  
高雄市苓雅區中正二路74號9F TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986

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. 對於勝昱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，並負責形成勝昱科技股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對勝昱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。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：

張進德



會計師：

朱淑梅



主管機關核准文號：

(079)台財證(一)第 00351 號函

金管會證字第 8492 號函

中華民國 114 年 3 月 26 日



勝豐科技股份有限公司

附註六(十二) 負債及權益

民國113年及112年12月31日

| 代碼   | 資產                           | 113年12月31日 |       | 112年12月31日 |      |
|------|------------------------------|------------|-------|------------|------|
|      |                              | 金額         | %     | 金額         | %    |
|      | 流動資產                         |            |       |            |      |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六(一))            | \$ 7,386   | 2     | \$ 29,280  | 8    |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、六(二)及八) | 2,385      | 1     | 2,856      | 1    |
| 1150 | 應收票據(附註四及六(三))               | 23,073     | 8     | 22,382     | 6    |
| 1170 | 應收帳款(附註四、五及六(三))             | 36,685     | 12    | 38,934     | 10   |
| 1180 | 應收帳款-關係人(附註六(三)及七(四))        | -          | -     | 2,857      | 1    |
| 1200 | 其他應收款(附註四及六(三))              | -          | -     | 103        | -    |
| 1210 | 其他應收款-關係人(附註六(三))            | 51,128     | 16    | 62,708     | 17   |
| 1220 | 本期所得稅資產(附註六(十五))             | 19         | -     | 17         | -    |
| 130X | 存貨(附註四、五及六(四))               | 28,050     | 9     | 26,602     | 7    |
| 1421 | 預付貨款                         | 300        | -     | 5,493      | 1    |
| 1470 | 其他流動資產                       | 1,151      | -     | 1,893      | 1    |
| 11XX | 流動資產總計                       | 150,177    | 48    | 193,125    | 52   |
|      | 非流動資產                        |            |       |            |      |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四及六(五))           | -          | -     | 2,424      | 1    |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、六(六)及八)        | 141,915    | 46    | 149,806    | 40   |
| 1755 | 使用權資產(附註四及六(七))              | 12,612     | 4     | 18,889     | 5    |
| 1990 | 其他非流動資產(附註六(八)及七(五))         | 7,089      | 2     | 7,389      | 2    |
| 15XX | 非流動資產總計                      | 161,616    | 52    | 178,508    | 48   |
| 1XXX | 資產總計                         | \$ 311,793 | 100   | \$ 371,633 | 100  |
|      | 負債及權益                        |            |       |            |      |
|      | 流動負債                         |            |       |            |      |
| 2100 | 短期借款(附註六(九)、(十七)及八)          | \$ 210,949 | 67    | \$ 214,372 | 58   |
| 2150 | 應付票據                         | 1,736      | 1     | 1,237      | -    |
| 2170 | 應付帳款                         | 16,648     | 5     | 20,748     | 6    |
| 2200 | 其他應付款(附註六(十))                | 9,396      | 3     | 9,569      | 3    |
| 2190 | 其他應付款-關係人(附註六(十)及七(五))       | -          | -     | 2,859      | 1    |
| 2280 | 租賃負債-流動(附註四及六(七))            | 7,902      | 3     | 8,237      | 2    |
| 2300 | 其他流動負債(附註六(十))               | 723        | -     | 1,399      | -    |
| 21XX | 流動負債總計                       | 247,354    | 79    | 258,421    | 70   |
|      | 非流動負債                        |            |       |            |      |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及六(十五))           | 2,601      | 1     | 2,673      | -    |
| 2580 | 租賃負債-非流動(附註四及六(七))           | 4,963      | 1     | 10,786     | 3    |
| 2600 | 其他非流動負債(附註六(十))              | 74         | -     | 74         | -    |
| 2650 | 採用權益法之投資貸餘(附註六(五))           | 17,497     | 6     | 10,820     | 3    |
| 25XX | 非流動負債總計                      | 25,135     | 8     | 24,353     | 6    |
| 2XXX | 負債總計                         | 272,489    | 87    | 282,774    | 76   |
|      | 權益(附註六(十二))                  |            |       |            |      |
| 3110 | 普通股股本                        | 360,380    | 116   | 360,380    | 97   |
| 3350 | 待彌補虧損                        | (314,865)  | (101) | (265,598)  | (71) |
| 3400 | 其他權益                         | (6,211)    | (2)   | (5,923)    | (2)  |
| 3XXX | 權益總計                         | 39,304     | 13    | 88,859     | 24   |
|      | 負債及權益總計                      | \$ 311,793 | 100   | \$ 371,633 | 100  |

(請參閱財務報表附註)

董事長:

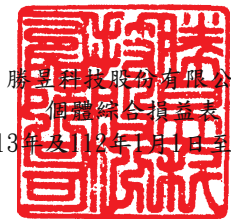


經理人:



會計主管:





勝豐科技股份有限公司

合併綜合損益表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 代碼   |                                   | 113年度       |      | 112年度        |      |
|------|-----------------------------------|-------------|------|--------------|------|
|      |                                   | 金額          | %    | 金額           | %    |
|      | 營業收入(附註四及六(十三))                   |             |      |              |      |
| 4100 | 銷貨收入                              | \$ 199,308  | 90   | \$ 189,378   | 92   |
| 4800 | 其他營業收入                            | 22,709      | 10   | 16,385       | 8    |
| 4000 | 營業收入合計                            | 222,017     | 100  | 205,763      | 100  |
| 5000 | 營業成本(附註四及六(四))                    | 219,445     | 99   | 201,533      | 98   |
| 5950 | 營業毛利                              | 2,572       | 1    | 4,230        | 2    |
|      | 營業費用(附註六(十四)及七)                   |             |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                              | 9,840       | 4    | 8,099        | 4    |
| 6200 | 管理費用                              | 41,389      | 19   | 45,511       | 22   |
| 6300 | 研究發展費用                            | 552         | -    | 501          | -    |
| 6450 | 預期信用減損損失(利益)(附註六(三))              | 2,900       | 1    | (223)        | -    |
| 6000 | 營業費用合計                            | 54,681      | 24   | 53,888       | 26   |
| 6900 | 營業淨損                              | (52,109)    | (23) | (49,658)     | (24) |
|      | 營業外收入及支出(附註六(十四)及七)               |             |      |              |      |
| 7010 | 其他收入                              | 17,315      | 8    | 27,754       | 13   |
| 7020 | 其他利益及損失                           | 1,705       | 1    | 799          | -    |
| 7050 | 財務成本                              | (7,437)     | (4)  | (6,123)      | (3)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益之份額                  | (8,741)     | (4)  | (93,328)     | (45) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                        | 2,842       | 1    | (70,898)     | (35) |
| 7900 | 稅前淨損                              | (49,267)    | (22) | (120,556)    | (59) |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及六(十五))                  | -           | -    | -            | -    |
| 8200 | 本期淨損                              | (49,267)    | (22) | (120,556)    | (59) |
|      | 其他綜合損益                            |             |      |              |      |
| 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<br>差額(附註六(十二))    | (360)       | -    | (765)        | -    |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目相關之<br>所得稅(附註四及六(十五)) | 72          | -    | 153          | -    |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                    | (288)       | -    | (612)        | -    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                          | \$ (49,555) | (22) | \$ (121,168) | (59) |
|      | 每股盈餘(附註六(十六))                     |             |      |              |      |
| 9750 | 基本每股虧損                            | \$ (1.37)   |      | \$ (3.35)    |      |

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





康昇旺科技股份有限公司

民國113年12月31日

單位:新台幣仟元

| 代碼                 | 其他權益       |              |                       |            |
|--------------------|------------|--------------|-----------------------|------------|
|                    | 普通股股本      | 待彌補虧損        | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額 | 權益總額       |
| A1 民國112年1月1日餘額    | \$ 360,380 | \$ (145,042) | \$ (5,311)            | \$ 210,027 |
| D1 民國112年度淨損       | -          | (120,556)    | -                     | (120,556)  |
| D3 民國112年度稅後其他綜合損益 | -          | -            | (612)                 | (612)      |
| D5 民國112年度綜合損益總額   | -          | (120,556)    | (612)                 | (121,168)  |
| Z1 民國112年12月31日餘額  | \$ 360,380 | \$ (265,598) | \$ (5,923)            | \$ 88,859  |
| A1 民國113年1月1日餘額    | \$ 360,380 | \$ (265,598) | \$ (5,923)            | \$ 88,859  |
| D1 民國113年度淨損       | -          | (49,267)     | -                     | (49,267)   |
| D3 民國113年度稅後其他綜合損益 | -          | -            | (288)                 | (288)      |
| D5 民國113年度綜合損益總額   | -          | (49,267)     | (288)                 | (49,555)   |
| Z1 民國113年12月31日餘額  | \$ 360,380 | \$ (314,865) | \$ (6,211)            | \$ 39,304  |

(請參閱財務報表附註)



董事長:



經理人:



會計主管:

勝昱科技股份有限公司

個體現金流量表

民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| 代碼     |               | 113年度       | 112年度        |
|--------|---------------|-------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量     |             |              |
| A10000 | 本期稅前淨損失       | \$ (49,267) | \$ (120,556) |
| A20010 | 收益費損項目        |             |              |
| A20100 | 折舊費用          | 17,684      | 12,843       |
| A20300 | 預期信用減損利益數     | 2,900       | (223)        |
| A20900 | 財務成本          | 7,437       | 6,123        |
| A21200 | 利息收入          | (950)       | (1,216)      |
| A22400 | 採用權益法之子公司損失份額 | 8,741       | 93,328       |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | -           | (197)        |
| A23800 | 非金融資產減損迴轉利益   | (2,740)     | (245)        |
| A24100 | 未實現外幣兌換(利益)損失 | (1,190)     | 223          |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數  |             |              |
| A31130 | 應收票據          | (691)       | (4,421)      |
| A31150 | 應收帳款          | 2,254       | (5,355)      |
| A31160 | 應收帳款-關係人      | 2,857       | 228          |
| A31180 | 其他應收款         | 103         | 49,519       |
| A31190 | 其他應收款-關係人     | 11,580      | 4,320        |
| A31200 | 存 貨           | 1,292       | 109          |
| A31220 | 預付貨款          | 2,392       | (1,782)      |
| A31240 | 其他流動資產        | 1,951       | (511)        |
| A32130 | 應付票據          | 499         | (357)        |
| A32150 | 應付帳款          | (3,899)     | 8,235        |
| A32180 | 其他應付款         | (142)       | (18,522)     |
| A32190 | 其他應付款-關係人     | (2,859)     | (53)         |
| A32230 | 其他流動負債        | (700)       | (3,303)      |
| A33000 | 營運產生之現金       | (2,748)     | 18,187       |
| A33100 | 收取之利息         | 950         | 1,216        |
| A33300 | 支付之利息         | (7,468)     | (6,250)      |
| A33500 | (支付)退還之所得稅    | (2)         | 40           |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流(出)入 | (9,268)     | 13,193       |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼        |                   | 113年度    | 112年度     |
|-----------|-------------------|----------|-----------|
| 投資活動之現金流量 |                   |          |           |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產價款 | \$ 471   | \$ 3,614  |
| B01800    | 取得採用權益法之投資        | -        | (48,007)  |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備       | (1,093)  | (3,807)   |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款     | -        | 476       |
| B03700    | 存出保證金增加           | (1)      | (1)       |
| B03800    | 存出保證金減少           | 1        | 3,024     |
| B07200    | 預付設備款減少           | -        | 152       |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(出)      | (622)    | (44,549)  |
| 籌資活動之現金流量 |                   |          |           |
| C00100    | 短期借款增加            | (3,423)  | 25,798    |
| C01700    | 償還長期借款            | -        | (1,270)   |
| C04020    | 租賃本金償還            | (8,581)  | (4,747)   |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流(出)入     | (12,004) | 19,781    |
| EEEE      | 本期現金及約當現金減少數      | (21,894) | (11,575)  |
| E00100    | 期初現金及約當現金餘額       | 29,280   | 40,855    |
| E00200    | 期末現金及約當現金餘額       | \$ 7,386 | \$ 29,280 |

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





**冠恆聯合會計師事務所**

*i2an*

International Accounting  
& Audit Network

台北市中正區衡陽路7號11F TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033

台中市西區中興街183號9F-2 TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087

高雄市苓雅區中正二路74號9F TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986

## 會計師查核報告

勝昱科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

勝昱科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達勝昱科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與勝昱科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 繼續經營有關之重大不確定性

如合併財務報表附註四所述，勝昱科技股份有限公司及其子公司截至民國 113 年 12 月 31 日之待彌補虧損為新台幣 314,865 仟元，已達實收股本新台幣 360,380 仟元之二分之一以上。該等情況顯示勝昱科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力存在重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對勝昱科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。除繼續經營有關之重大不確定性段所述之事項外，本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：



**冠恆聯合會計師事務所**

*i2an*

International Accounting  
& Audit Network

台北市中正區衡陽路7號11F TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033

台中市西區中興街183號9F-2 TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087

高雄市苓雅區中正二路74號9F TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986

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

#### 收入認列

管理階層存在達成預計目標之壓力，因此審計準則預設收入認列存有舞弊風險，故本會計師評估將銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。相關收入認列之會計政策，參閱合併財務報告附註四(十二)。

本會計師藉由瞭解並測試銷貨收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性，並執行銷貨收入細項測試，自銷貨明細選取樣本，檢視其出貨單等相關資料，並核對收款對象與出貨對象是否一致及檢視期後是否發生重大銷貨退回，以驗證銷貨收入之真實性。

#### **其他事項-個體財務報告**

勝昱科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加繼續經營有關之重大不確定性段落之查核報告在案，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勝昱科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算勝昱科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

勝昱科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。



## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對勝昱科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使勝昱科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致勝昱科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於勝昱科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責勝昱科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成勝昱科技股份有限公司及其子公司查核意見。



冠恆聯合會計師事務所

i2an

International Accounting  
& Audit Network

台北市中正區衡陽路7號11F TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033  
台中市西區中興街183號9F-2 TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087  
高雄市苓雅區中正二路74號9F TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986

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，決定對勝昱科技股份有限公司及其子公司民國113年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：

張進德



會計師：

朱淑梅



主管機關核准文號：

(079)台財證(一)第 00351 號函

金管會證字第 8492 號函

中華民國 114 年 3 月 26 日

勝昱科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國113年及112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(附註四及六(一))                | \$ 10,006  | 3    | \$ 72,317  | 16   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動<br>(附註四、六(二)及八) | 3,395      | 1    | 3,862      | 1    |
| 1150 | 應收票據(附註四及六(三))                   | 23,073     | 6    | 22,646     | 5    |
| 1170 | 應收帳款(附註四、五及六(三))                 | 86,930     | 23   | 67,079     | 14   |
| 1200 | 其他應收款(附註四及六(三))                  | 5,745      | -    | 12,872     | 3    |
| 1220 | 本期所得稅資產(附註四及六(十五))               | 629        | -    | 626        | -    |
| 130X | 存貨(附註四、五及六(四))                   | 75,004     | 20   | 71,494     | 15   |
| 1421 | 預付貨款                             | 1,562      | -    | 12,107     | 3    |
| 1470 | 其他流動資產(附註六(八))                   | 9,942      | 3    | 9,499      | 2    |
| 11XX | 流動資產總計                           | 216,286    | 56   | 272,502    | 59   |
|      | 非流動資產                            |            |      |            |      |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、六(六)及八)            | 144,444    | 38   | 153,784    | 34   |
| 1755 | 使用權資產(附註四、六(七)、七及八)              | 14,431     | 4    | 23,659     | 5    |
| 1990 | 其他非流動資產(附註六(六)、六(八)、七及八)         | 8,094      | 2    | 8,784      | 2    |
| 15XX | 非流動資產總計                          | 166,969    | 44   | 186,227    | 41   |
| 1XXX | 資產總計                             | \$ 383,255 | 100  | \$ 458,729 | 100  |
|      | 負債及權益                            |            |      |            |      |
|      | 流動負債                             |            |      |            |      |
| 2100 | 短期借款(附註六(九)、七及八)                 | \$ 221,049 | 58   | \$ 224,432 | 49   |
| 2150 | 應付票據                             | 1,736      | -    | 1,237      | -    |
| 2170 | 應付帳款                             | 42,988     | 11   | 42,914     | 9    |
| 2200 | 其他應付款(附註六(十))                    | 32,881     | 9    | 51,541     | 11   |
| 2220 | 其他應付款項-關係人                       | 10,176     | 3    | 6,027      | 1    |
| 2280 | 租賃負債-流動(附註四、六(七)及七)              | 9,761      | 2    | 11,232     | 2    |
| 2300 | 其他流動負債(附註六(十))                   | 17,722     | 5    | 17,158     | 4    |
| 21XX | 流動負債總計                           | 336,313    | 88   | 354,541    | 76   |
|      | 非流動負債                            |            |      |            |      |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四)                     | 2,601      | 1    | 2,673      | 1    |
| 2580 | 租賃負債-非流動(附註四、六(七)及七)             | 4,963      | 1    | 12,582     | 3    |
| 2600 | 其他非流動負債(附註六(十))                  | 74         | -    | 74         | -    |
| 25XX | 非流動負債總計                          | 7,638      | 2    | 15,329     | 4    |
| 2XXX | 負債總計                             | 343,951    | 90   | 369,870    | 80   |
|      | 歸屬於母公司業主之權益(附註六(十二))             |            |      |            |      |
| 3110 | 普通股股本                            | 360,380    | 94   | 360,380    | 79   |
| 3350 | 待彌補虧損                            | (314,865)  | (82) | (265,598)  | (58) |
| 3400 | 其他權益                             | (6,211)    | (2)  | (5,923)    | (1)  |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益總計                    | 39,304     | 10   | 88,859     | 20   |
| 3XXX | 權益總計                             | 39,304     | 10   | 88,859     | 20   |
|      | 負債及權益總計                          | \$ 383,255 | 100  | \$ 458,729 | 100  |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



勝昱科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 代碼   |                      | 113年度       |      | 112年度        |      |
|------|----------------------|-------------|------|--------------|------|
|      |                      | 金額          | %    | 金額           | %    |
|      | 營業收入(附註四及六(十三))      |             |      |              |      |
| 4100 | 銷貨收入                 | \$ 354,699  | 94   | \$ 439,710   | 96   |
| 4800 | 其他營業收入               | 22,710      | 6    | 16,385       | 4    |
| 4000 | 營業收入合計               | 377,409     | 100  | 456,095      | 100  |
|      | 營業成本(附註四、六(四)及六(十四)) |             |      |              |      |
| 5110 | 銷貨成本                 | 367,714     | 97   | 437,532      | 96   |
| 5000 | 營業成本合計               | 367,714     | 97   | 437,532      | 96   |
| 5950 | 營業毛利                 | 9,695       | 3    | 18,563       | 4    |
|      | 營業費用(附註六(十四)及七)      |             |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                 | 13,813      | 4    | 11,491       | 2    |
| 6200 | 管理費用                 | 51,433      | 14   | 57,599       | 13   |
| 6300 | 研究發展費用               | 551         | -    | 501          | -    |
| 6450 | 預期信用減損損失(附註六(三))     | 7,511       | 2    | 691          | -    |
| 6000 | 營業費用合計               | 73,308      | 20   | 70,282       | 15   |
| 6900 | 營業淨損                 | (63,613)    | (17) | (51,719)     | (11) |
|      | 營業外收入及支出(附註六(十四)及七)  |             |      |              |      |
| 7010 | 其他收入                 | 20,611      | 6    | 26,279       | 6    |
| 7020 | 其他利益及損失              | 1,800       | -    | (88,737)     | (20) |
| 7050 | 財務成本                 | (8,065)     | (2)  | (6,379)      | (1)  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計           | 14,346      | 4    | (68,837)     | (15) |
| 7900 | 稅前淨損                 | (49,267)    | (13) | (120,556)    | (26) |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及六(十五))     | -           | -    | -            | -    |
| 8200 | 本期淨損                 | (49,267)    | (13) | (120,556)    | (26) |
|      | 其他綜合損益               |             |      |              |      |
| 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    | (360)       | -    | (765)        | -    |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目         |             |      |              |      |
|      | 相關之所得稅(附註四及六(十五))    | 72          | -    | 153          | -    |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)       | (288)       | -    | (612)        | -    |
| 8500 | 本期綜合損益總額             | \$ (49,555) | (13) | \$ (121,168) | (26) |
| 8600 | 淨損歸屬於：               |             |      |              |      |
| 8610 | 母公司業主淨損              | \$ (49,267) | (13) | \$ (120,556) | (26) |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：           |             |      |              |      |
| 8710 | 母公司業主(綜合損益)          | \$ (49,555) | (13) | \$ (121,168) | (26) |
|      | 每股盈餘(附註六(十六))        |             |      |              |      |
| 9750 | 基本每股虧損               | \$ (1.37)   |      | \$ (3.35)    |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





勝昱科技股份有限公司及子公司

民國113年12月31日

單位:新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

| 代碼 |                | 普通股股本      | 待彌補虧損        | 其他權益                  |            | 權益總額 |
|----|----------------|------------|--------------|-----------------------|------------|------|
|    |                |            |              | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額 | 權益總額       |      |
| A1 | 民國112年1月1日餘額   | \$ 360,380 | \$ (145,042) | \$ (5,311)            | \$ 210,027 |      |
| D1 | 民國112年度淨損      | -          | (120,556)    | -                     | (120,556)  |      |
| D3 | 民國112年度其他綜合損益  | -          | -            | (612)                 | (612)      |      |
| D5 | 民國112年度綜合損益總額  | -          | (120,556)    | (612)                 | (121,168)  |      |
| Z1 | 民國112年12月31日餘額 | \$ 360,380 | \$ (265,598) | \$ (5,923)            | \$ 88,859  |      |
| A1 | 民國113年1月1日餘額   | \$ 360,380 | \$ (265,598) | \$ (5,923)            | \$ 88,859  |      |
| D1 | 民國113年度淨損      | -          | (49,267)     | -                     | (49,267)   |      |
| D3 | 民國113年度其他綜合損益  | -          | -            | (288)                 | (288)      |      |
| D5 | 民國113年度綜合損益總額  | -          | (49,267)     | (288)                 | (49,555)   |      |
| Z1 | 民國113年12月31日餘額 | \$ 360,380 | \$ (314,865) | \$ (6,211)            | \$ 39,304  |      |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長:



經理人:



會計主管:

勝昱科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國113及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| 代碼     |                   | 113年度       | 112年度        |
|--------|-------------------|-------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量         |             |              |
| A10000 | 本期稅前損失            | \$ (49,267) | \$ (120,556) |
| A20010 | 收益費損項目            |             |              |
| A20100 | 折舊費用              | 22,399      | 17,513       |
| A20200 | 攤銷費用              | 428         | 427          |
| A20300 | 預期信用減損損失數         | 7,511       | 691          |
| A20900 | 財務成本              | 8,065       | 6,379        |
| A21200 | 利息收入              | (195)       | (319)        |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益(損失) | 61          | (197)        |
| A23700 | 非金融資產減損損失         | 224         | 2,211        |
| A23800 | 非金融資產減損迴轉利益       | (2,742)     | (682)        |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益         | (1,594)     | (628)        |
| A29900 | 存貨失竊損失            | -           | 86,575       |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數      |             |              |
| A31130 | 應收票據              | (427)       | (4,431)      |
| A31150 | 應收帳款              | (20,125)    | 32,447       |
| A31180 | 其他應收款             | 7,127       | 48,265       |
| A31200 | 存 貨               | (994)       | (82,864)     |
| A31220 | 預付貨款              | 3,815       | 38,664       |
| A31240 | 其他流動資產            | 766         | (2,727)      |
| A32130 | 應付票據              | 499         | (357)        |
| A32150 | 應付帳款              | 715         | (1,772)      |
| A32180 | 其他應付款             | (18,612)    | (16,872)     |
| A32230 | 其他流動負債            | 102         | (3,879)      |
| A33000 | 營運產生之現金           | (42,244)    | (2,112)      |
| A33100 | 收取之利息             | 195         | 319          |
| A33300 | 支付之利息             | (7,964)     | (6,463)      |
| A33500 | 支付之所得稅            | (3)         | (1,788)      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流出        | (50,016)    | (10,044)     |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼        |                   | 113年度     | 112年度     |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| 投資活動之現金流量 |                   |           |           |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產價款 | \$ 467    | \$ 2,608  |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備       | (1,242)   | (3,842)   |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款     | -         | 476       |
| B03700    | 存出保證金增加           | (1)       | (71)      |
| B03800    | 存出保證金減少           | 1         | 3,024     |
| B07100    | 預付設備款增加           | -         | 152       |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(出)入     | (775)     | 2,347     |
| 籌資活動之現金流量 |                   |           |           |
| C00100    | 短期借款增加            | -         | 35,858    |
| C00200    | 短期借款減少            | (3,383)   | -         |
| C01700    | 償還長期借款            | -         | (1,270)   |
| C03700    | 其他應付款-關係人增加       | 4,000     | 6,000     |
| C04020    | 租賃本金償還            | (11,628)  | (7,780)   |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流(出)入     | (11,011)  | 32,808    |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響   | (509)     | (701)     |
| EEEE      | 本期現金及約當現金(減少)增加數  | (62,311)  | 24,410    |
| E00100    | 期初現金及約當現金餘額       | 72,317    | 47,907    |
| E00200    | 期末現金及約當現金餘額       | \$ 10,006 | \$ 72,317 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



**勝昱科技股份有限公司**  
**公司章程修訂條文對照表**

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 說明                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p>第二條</p> <p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、C805020 塑膠膜、袋製造業。</p> <p>二、C805050 工業用塑膠製品製造業。</p> <p>三、F107190 塑膠膜、袋批發業。</p> <p>四、F107200 化學原料批發業。</p> <p>五、F207190 塑膠膜、袋零售業。</p> <p>六、F207200 化學原料零售業。</p> <p>七、F401010 國際貿易業。</p> <p>八、I102010 投資顧問業。</p> <p>九、I103060 管理顧問業。</p> <p>十、F399040 無店面零售業。</p> <p>十一、F106010 五金批發業。</p> <p>十二、F206010 五金零售業。</p> <p>十三、H701020 工業廠房開發租售業。</p> <p>十四、H701040 特定專業區開發業。</p> <p>十五、H701050 投資興建公共建設業。</p> <p>十六、H701060 新市鎮、新社區開發業。</p> <p>十七、H701070 區段徵收及市地重劃代辦業。</p> <p>十八、H702010 建築經理業。</p> <p>十九、H703090 不動產買賣業。</p> <p>二十、H703100 不動產租賃業。</p> <p>二十一、H703110 老人住宅業。</p> <p>二十二、C805990 其他塑膠製品製造業。</p> <p>二十三、D101060 再生能源自用發電設備業。</p> <p>二十四、D401010 熱能供應業。</p> <p>二十五、E607010 太陽熱能設備安裝工程業。</p> <p>二十六、F199010 回收物料批發業。</p> <p>二十七、IG03010 能源技術服務業。</p> <p>二十八、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>二十九、F119010 電子材料批發業。</p> <p>三十、F219010 電子材料零售業。</p> <p>三十一、F101040 家畜家禽批發業。</p> <p>三十二、F101050 水產品批發業。</p> | <p>第二條</p> <p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、C805020 塑膠膜、袋製造業。</p> <p>二、C805050 工業用塑膠製品製造業。</p> <p>三、F107190 塑膠膜、袋批發業。</p> <p>四、F107200 化學原料批發業。</p> <p>五、F207190 塑膠膜、袋零售業。</p> <p>六、F207200 化學原料零售業。</p> <p>七、F401010 國際貿易業。</p> <p>八、I102010 投資顧問業。</p> <p>九、I103060 管理顧問業。</p> <p>十、F399040 無店面零售業。</p> <p>十一、F106010 五金批發業。</p> <p>十二、F206010 五金零售業。</p> <p>十三、H701020 工業廠房開發租售業。</p> <p>十四、H701040 特定專業區開發業。</p> <p>十五、H701050 投資興建公共建設業。</p> <p>十六、H701060 新市鎮、新社區開發業。</p> <p>十七、H701070 區段徵收及市地重劃代辦業。</p> <p>十八、H702010 建築經理業。</p> <p>十九、H703090 不動產買賣業。</p> <p>二十、H703100 不動產租賃業。</p> <p>二十一、H703110 老人住宅業。</p> <p>二十二、C805990 其他塑膠製品製造業。</p> <p>二十三、D101060 再生能源自用發電設備業。</p> <p>二十四、D401010 熱能供應業。</p> <p>二十五、E607010 太陽熱能設備安裝工程業。</p> <p>二十六、F199010 回收物料批發業。</p> <p>二十七、IG03010 能源技術服務業。</p> <p>二十八、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>二十九、F119010 電子材料批發業。</p> <p>三十、F219010 電子材料零售業。</p> <p>三十一、F101040 家畜家禽批發業。</p> <p>三十二、F101050 水產品批發業。</p> | <p>配合公司營運需要增加營業項目。</p> |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <p>三十三、F101990 其他農、畜、水產品批發業。</p> <p>三十四、F201010 農產品零售業。</p> <p>三十五、F201020 畜產品零售業。</p> <p>三十六、F201030 水產品零售業。</p> <p>三十七、F201990 其他農畜水產品零售業。</p> <p>三十八、<u>G903010 電信事業。</u></p> <p><u>三十九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p>                                                                                           | <p>三十三、F101990 其他農、畜、水產品批發業。</p> <p>三十四、F201010 農產品零售業。</p> <p>三十五、F201020 畜產品零售業。</p> <p>三十六、F201030 水產品零售業。</p> <p>三十七、F201990 其他農畜水產品零售業。</p> <p>三十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>                                                                                                                       |                             |
| <p>第十條</p> <p>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。臨時會於必要時依法召集之。</p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經<u>中央主管機關</u>公告之方式為之。</p>                                                                                                                                                                                                | <p>第十條</p> <p>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。臨時會於必要時依法召集之。</p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經<u>經濟部</u>公告之方式為之。</p>                                                                                                                                                                                        | 配合法令修訂。                     |
| <p>第十六條之二</p> <p>本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                            | <p>第十六條之二</p> <p>本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，<u>且不得少於董事席次五分之一</u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                            | 配合法令修訂。                     |
| <p>第三十條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥百分之<u>五</u>到百分之十為員工酬勞，<u>且所提撥之員工酬勞中不低於百分之二十為分派予基層員工之酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，應提撥不高於百分之二為董事酬勞，由董事會決議以現金發放之；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額，不在此限，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，由董事會就該</p> | <p>第三十條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥百分之二到百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，應提撥不高於百分之二為董事酬勞，由董事會決議以現金發放之；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額，不在此限，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，由董事會就該餘額併同累積未分配盈餘擬具分配案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> | 調整員工酬勞分派比率，及配合法令新增基層員工酬勞比率。 |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                               | 原條文                                                                                                                                                 | 說明                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <p>餘額併同累積未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p>                                                                                                                                           |                                                                                                                                                     |                   |
| <p>第三十四條<br/>本章程訂立於民國七十一年十一月二十三日。<br/>第一次修正於民國七十三年五月一日。<br/>..<br/><br/>第三十次修正於民國一一〇年八月十二日。<br/>第三十一次修正於民國一一一年六月二十三日。<br/>第三十二次修正於民國一一二年六月二十八日。<br/><u>第三十三次修正於民國一一四年六月二十日。</u></p> | <p>第三十四條<br/>本章程訂立於民國七十一年十一月二十三日。<br/>第一次修正於民國七十三年五月一日。<br/>..<br/><br/>第三十次修正於民國一一〇年八月十二日。<br/>第三十一次修正於民國一一一年六月二十三日。<br/>第三十二次修正於民國一一二年六月二十八日。</p> | <p>增列修訂次數及日期。</p> |