

  
**悅城科技股份有限公司**  
**民國 112 年股東常會議事錄**

召開方式：實體股東會

時間：112 年 6 月 16 日 ( 星期五 ) 上午九時整

地點：桃園市中壢區北園路 18 號

出席：出席股東及委託出席之股東代表股份總數計 42,421,511 股，占本公司已發行股數總數 65,800,000 股之 64.47%。

出席董事：紅城投資有限公司代表人陳春夏、鴻譽投資有限公司代表人陳至誠、  
冠營投資(股)公司代表人吳政哲、獨立董事李坤璋。

列席：資誠聯合會計師事務所吳郁隆會計師

主席：陳春夏董事長



記錄：江慶偉



宣佈開會：報告出席股份已達法定數額，主席宣佈開會。

主席致詞：略。

### 壹、報告事項

- 一、民國 111 年度營業報告(參閱附件一)。
- 二、民國 111 年度審計委員會查核報告(參閱附件二)。
- 三、民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞報告

說明：本公司民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞分別提撥新台幣 200,000 元及 0 元，業經本公司民國 112 年 3 月 10 日第七屆第五次董事會決議通過，上述酬勞將以現金方式發放。

補充說明：本報告案補充說明本公司 111 年度董事酬金之發放方式如下：

本公司 111 年度稅後淨利較 110 年度稅後淨利減少 95,135 仟元(減少比率為 95%)，惟 111 年度支付董事酬金總金額較 110 年度增加 2,143 仟元(增加比率為 52%)，支付每位董事酬金之平均數較 110 年度增加 306 仟元，主要係報酬及出席費增加所致。本公司董事酬金範圍包括報酬、酬勞、車馬費及出席費，分別說明如下：

#### (1)報酬：

依本公司章程第 16 條規定，本公司董事之報酬，不論盈虧，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，由董事會議定之。本公司考量個別董事所負擔之職責及風險均不相同，於 111 年修訂「董事酬金辦法」作為其個別薪資報酬之依據，致 111 年度董事報酬增加 2,582 仟元。

#### (2)酬勞：

依本公司章程第 20 條規定，本公司年度如有獲利，董事酬勞不高於百分之三，本公司考量 111 年度獲利衰退，故董事酬勞提撥數為 0 元，提撥數較 110 年度減少 1,119 仟元。

#### (3)車馬費及出席費：

依本公司 111 年修訂「董事酬金辦法」，董事依其投入時間，新增每次親自出席董事會得另支給出席費，致 111 年度董事業務執行費增加 680 仟元。

#### 四、本公司資本公積發放現金報告

說明：1.依本公司章程第 21 條規定，分派公司法第 241 條之資本公積如以現金之方式為之，授權董事會同意後為之，並報告股東會。

2.本公司將超過票面金額發行溢額之資本公積新台幣 467,009,223 元中提撥新台幣 6,580,000 元配發予股東，每股配發新台幣 0.1 元，全數以現金方式配發予股東。

3.本次資本公積配發現金按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。本案如因普通股股數發生變動，影響股東分配比率，擬授權董事長全權處理及訂定發放現金基準日、發放日及其他相關事宜。

#### 五、修訂本公司「董事會議事規則」報告

說明：依金管證發字第 1110383263 號函規定，修訂本公司「董事會議事規則」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件三。

### 貳、承認事項

#### 承認案一 (董事會提)

案由：民國 111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司民國 111 年度財務報表，業經董事會編造完成，並經資誠聯合會計師事務所吳郁隆會計師及林佳鴻會計師查核竣事，連同營業報告書送審計委員會查核完竣並出具查核報告書在案。

2.前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一、附件四及五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,421,511 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：42,293,762 權 (含電子投票：175,942 權)	99.69%
反對權數：116,017 權 (含電子投票：116,017 權)	0.27%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：11,732 權 (含電子投票：11,732 權)	0.02%

本案照原案表決通過。

#### 承認案二 (董事會提)

案由：民國 111 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：1.本公司民國 111 年虧損撥補案經民國 112 年 3 月 10 日董事會通過及審計委員會查核完竣。

2.本公司民國 111 年度虧損撥補情形，請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,421,511 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：42,291,762 權 (含電子投票：173,942 權)	99.69%

反對權數：118,017 權 (含電子投票：118,017 權)	0.27%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：11,732 權 (含電子投票：11,732 權)	0.02%

本案照原案表決通過。

### 參、討論事項

討論案一 (董事會提)

案由：修訂本公司「章程」案，提請 討論。

說明：為配合公司營運所需，擬修訂本公司「章程」部份條文，修訂條文對照表請參閱附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,421,511 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：42,293,762 權 (含電子投票：175,942 權)	99.69%
反對權數：116,017 權 (含電子投票：116,017 權)	0.27%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：11,732 權 (含電子投票：11,732 權)	0.02%

本案照原案表決通過。

### 肆、選舉事項

選舉案 (董事會提)

案由：本公司增選一席獨立董事案，提請 選舉。

說明：1.依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條之規定，上市公司董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，應於民國 112 年 12 月 31 日前設置獨立董事人數不得少於四人。本公司董事長與總經理為同一人，為符合法令規定，擬增選獨立董事一席。

2.本公司董事之選任依公司法第 192 條之 1 規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料請參閱附件八。

3.本次增選之董事任期自當選日起至民國 114 年 6 月 15 日止。

選舉結果：當選名單如下：

當選別	姓名	得票權數	選舉結果
獨立董事	鄭同昇	42,209,044	當選

## 伍、其他議案

討論案（董事會提）

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請討論。

說明：1.依據公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2.擬提請股東常會同意第七屆董事於任期內，如有公司法第 209 條競業禁止之行為，當在無損及本公司利益之前提下，解除其競業禁止之行為。

3.董事解除競業禁止限制之職務內容，請參閱附件九。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,421,511 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：42,249,594 權 (含電子投票：131,774 權)	99.59%
反對權數：98,209 權 (含電子投票：98,209 權)	0.23%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：73,708 權 (含電子投票：73,708 權)	0.17%

本案照原案表決通過。

## 陸、臨時動議

經徵詢出席股東無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

## 柒、散會

同日上午 9 時 26 分

(本次股東會無股東提問，相關會議進行內容、程序仍以會議影音記錄為準)

【附件一】

悅城科技股份有限公司  
民國 111 年營業報告書



一、營業計劃實施成果：

本公司 111 年度營業收入為 374,958 仟元，與 110 年度營業收入 540,413 仟元相較，衰退 31%。營業收入衰退之原因，主要是因為去年後半年，後疫情時代通膨加劇及全球經濟放緩，IT 面板庫存過大，減產連鎖效應造成本公司營收大幅衰退。由於營業收入大幅減少之故，111 年度營業毛利 46,769 仟元，與 110 年度營業毛利 143,405 仟元相較，衰退 67%。而營業毛利率由 110 年度之 27%，衰退為 111 年度之 13%。

二、獲利能力及財務狀況分析：

本公司 111 年度由於營業收入衰退之故，導致營業淨損 65,601 仟元，較 110 年度之營業淨利 23,660 仟元，減少 89,261 仟元。而稅前損益則由 110 年度之稅前淨利 105,141 仟元，減少為 111 年度之稅前淨利 37,119 仟元。稅後淨利由 110 年度之 99,589 仟元，減少為 111 年度之 4,454 仟元。基本每股盈餘亦由 110 年度之 1.51 元，減少至 111 年度之 0.07 元。

在財務狀況方面，本公司 111 年度流動比率、速動比率及負債佔資產比率分別為 1,297.21%、1,288.94%及 7.54 %。本公司一向維持穩健的財務運作，故財務結構比率尚屬良好。

項目		111 年	110 年	
財務狀況	流動比率(%)	1,297.21	691.96	
	速動比率(%)	1,288.94	688.48	
	負債佔資產比率(%)	7.54	13.01	
獲利能力	資產報酬率(%)	0.19	3.76	
	權益報酬率(%)	0.17	4.25	
	佔實收資本額比率(%)	營業(損)益	(9.97)	3.60
		稅前(損)益	5.64	15.98
稅後基本每股盈餘(元)		0.07	1.51	

三、研究發展狀況：

本公司專注於光電薄化玻璃之研究開發與製造服務，為了提供客戶高品質的產品及完整的製造服務，本公司持續投入研發經費在自行開發製造設備、治具和藥液配方等。除了可充分掌握技術自主性外，亦能強化公司整體的競爭力。111 年度投入研發費用達 60,958 仟元，較 110 度之 56,430 仟元，增加 8%。為了建構進入障礙及延續競爭優勢，本公司除了不斷致力於提升生產及管理效率以降低生產成本外，研究發展將朝向提供高品質完整之玻璃基板薄化、拋光與鍍膜服務，包括高阻抗鍍膜光電玻璃製程開發、超薄光電玻璃製程開發、高效能薄化藥液開發等等。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】

審計委員會查核報告書

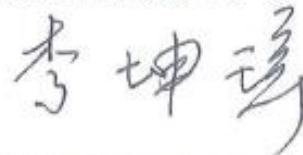
本公司董事會造具民國 111 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

悅城科技股份有限公司 112 年股東常會

悅城科技股份有限公司

審計委員會召集人：李坤璋



中華民國 112 年 3 月 10 日



【附件三】

悅城科技股份有限公司  
「董事會議事規則」修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第六條： 本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。 本規範第十五條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第六條： 本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。 本規範第十五條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第3條修正。</p>
<p>第十五條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法（以下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、<u>董事長之選任或解任。</u> 七、<u>財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> 八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p>	<p>第十五條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、<u>財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> 七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第7條修正。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</p> <p>以下略。</p>	<p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</p> <p>以下略。</p>	
<p>第二十四條：</p> <p>本議事規則於民國 101 年 6 月 15 日通過實施。</p> <p>第一次修訂於民國 102 年 3 月 21 日。</p> <p>第二次修訂於民國 106 年 11 月 6 日。</p> <p>第三次修訂於民國 109 年 3 月 18 日。</p> <p>第四次修訂於民國 110 年 3 月 17 日。</p> <p>第五次修訂於民國 112 年 3 月 10 日。</p>	<p>第二十四條：</p> <p>本議事規則於民國 101 年 6 月 15 日通過實施。</p> <p>第一次修訂於民國 102 年 3 月 21 日。</p> <p>第二次修訂於民國 106 年 11 月 6 日。</p> <p>第三次修訂於民國 109 年 3 月 18 日。</p> <p>第四次修訂於民國 110 年 3 月 17 日。</p>	<p>增加本次修正日期。</p>



## 【附件四】

### 會計師查核報告

(112)財審報字第 22003789 號

悅城科技股份有限公司公鑒：

#### 查核意見

悅城科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「悅城科技集團」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達悅城科技集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與悅城科技集團保持超然獨立，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，對悅城科技集團民國 111 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。

悅城科技集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 不動產、廠房及設備之減損評估

### 關鍵查核事項說明

有關不動產、廠房及設備之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十五)及四(十七)；不動產、廠房及設備減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；不動產、廠房及設備會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(六)及六(九)。

悅城科技集團於民國 111 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備為 948,895 仟元(已扣除累計減損 74,229 仟元)，占資產總額 34%。悅城科技集團依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，應於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示資產可能已減損，若有任一該等跡象存在，則須評估該資產之回收金額。減損跡象之評估涉及管理階層之主觀判斷及諸多假設，並具有估計之高度不確定性。

由於悅城科技集團之不動產、廠房及設備金額較為重大，且減損損失之評估過程涉及管理階層的判斷；因此，本會計師將不動產、廠房及設備之減損評估列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解管理階層對不動產、廠房及設備評估提列減損過程及核准程序。
2. 取得管理階層依各現金生產單位評估之資產減損檢查表，並評估管理階層所使用關鍵假設之合理性。
3. 評估管理階層對於可回收金額預估之合理性。

### 其他事項—個體財務報告

悅城科技股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，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悅城科技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悅城科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

悅城科技集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對悅城科技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，以及使悅城科技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悅城科技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中華民國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，決定對悅城科技集團民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆  
會計師

吳郁隆

林佳鴻

林佳鴻



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 0 日

悅城科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,677,550	61	\$ 2,003,834	63
1170	應收帳款淨額	六(四)	100,024	4	195,663	6
1200	其他應收款		2,089	-	929	-
1220	本期所得稅資產		490	-	490	-
130X	存貨	六(五)	4,431	-	4,786	-
1410	預付款項		6,996	-	6,344	-
1470	其他流動資產		283	-	28	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>1,791,863</u>	<u>65</u>	<u>2,212,074</u>	<u>69</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產 - 非流動	六(三)	-	-	138,878	4
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(九)及八	948,895	34	828,207	26
1755	使用權資產	六(七)	280	-	615	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	12,100	-	10,544	-
1900	其他非流動資產	六(六)	16,946	1	22,423	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>978,221</u>	<u>35</u>	<u>1,000,667</u>	<u>31</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 2,770,084</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,212,741</u>	<u>100</u>

(續次頁)

悅城科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2150	應付票據		\$ -	-	\$ 3	-
2170	應付帳款		12,957	1	25,725	1
2200	其他應付款	六(十)	59,782	2	131,459	4
2230	本期所得稅負債		32,627	1	129,436	4
2280	租賃負債 - 流動		283	-	336	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)	32,118	1	31,952	1
2399	其他流動負債 - 其他		365	-	772	-
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>138,132</u>	<u>5</u>	<u>319,683</u>	<u>10</u>
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十一)	68,488	3	98,023	3
2570	遞延所得稅負債	四(二十二)及六(二十四)	1,364	-	2	-
2580	租賃負債 - 非流動		-	-	282	-
2600	其他非流動負債		1,006	-	60	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>70,858</u>	<u>3</u>	<u>98,367</u>	<u>3</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>208,990</u>	<u>8</u>	<u>418,050</u>	<u>13</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>						
股本						
3110	普通股股本	六(十三)	658,000	23	658,000	20
資本公積						
3200	資本公積	六(十四)	467,009	17	532,809	17
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)	247,159	9	153,131	5
3320	特別盈餘公積		3,825	-	3,825	-
3350	未分配盈餘		1,185,101	43	1,449,082	45
其他權益						
3400	其他權益	六(十六)	-	-	(2,156)	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>2,561,094</u>	<u>92</u>	<u>2,794,691</u>	<u>87</u>
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>2,561,094</u>	<u>92</u>	<u>2,794,691</u>	<u>87</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 2,770,084</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,212,741</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉



悅城科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國 111 年及 110 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)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)	\$ 374,958	100	\$ 540,413	100		
5000 營業成本	六(五)(二十二)(二十三)	( 328,189)	( 87)	( 397,008)	( 73)		
5900 營業毛利		46,769	13	143,405	27		
營業費用	六(二十二)(二十三)						
6100 推銷費用		( 9,309)	( 3)	( 9,952)	( 2)		
6200 管理費用		( 42,132)	( 11)	( 53,346)	( 10)		
6300 研究發展費用		( 60,958)	( 16)	( 56,430)	( 10)		
6450 預期信用減損利益(損失)		29	-	( 17)	-		
6000 營業費用合計		( 112,370)	( 30)	( 119,745)	( 22)		
6900 營業(損失)利益		( 65,601)	( 17)	23,660	5		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)	17,186	5	1,845	-		
7010 其他收入	六(十九)	3,668	1	8,262	2		
7020 其他利益及損失	六(二十)	83,467	22	72,998	13		
7050 財務成本	六(二十一)	( 1,601)	( 1)	( 1,624)	-		
7000 營業外收入及支出合計		102,720	27	81,481	15		
7900 稅前淨利		37,119	10	105,141	20		
7950 所得稅費用	六(二十四)	( 32,665)	( 9)	( 5,552)	( 1)		
8200 本期淨利		\$ 4,454	1	\$ 99,589	19		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
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	六(三)(十六)	(\$ 105,908)	( 28)	\$ 963,125	178		
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(十六)(二十四)	( 543)	-	543	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		( 106,451)	( 28)	963,668	178		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 106,451)	( 28)	\$ 963,668	178		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 101,997)	( 27)	\$ 1,063,257	197		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 4,454	1	\$ 99,589	19		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 101,997)	( 27)	\$ 1,063,257	197		
基本每股盈餘	六(二十五)						
9750 本期淨利		\$	0.07	\$	1.51		
稀釋每股盈餘	六(二十五)						
9850 本期淨利		\$	0.07	\$	1.51		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉







悅城科技股份有限公司及子公司  
 合併權益變動表  
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母 公 司 業 主 之 權 益						透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	權 益 總 額
	註 普 通 股 股 本	資本公積 - 發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘		
<b>110 年 度</b>								
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 658,000	\$ 532,809	\$ 144,415	\$ 3,825	\$ 557,001	\$ -	\$ 1,896,050	
本期淨利	-	-	-	-	99,589	-	99,589	
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	963,668	963,668	
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	99,589	963,668	1,063,257	
109 年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積	-	-	8,716	-	( 8,716 )	-	-	
現金股利	六(十五)	-	-	-	( 39,480 )	-	( 39,480 )	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(三)(十六)	-	-	-	965,824	( 965,824 )	-	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具稅額影響數	六(十六)(二十四)	-	-	-	( 125,136 )	-	( 125,136 )	
110 年 12 月 31 日餘額	\$ 658,000	\$ 532,809	\$ 153,131	\$ 3,825	\$ 1,449,082	( \$ 2,156 )	\$ 2,794,691	
<b>111 年 度</b>								
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 658,000	\$ 532,809	\$ 153,131	\$ 3,825	\$ 1,449,082	( \$ 2,156 )	\$ 2,794,691	
本期淨利	-	-	-	-	4,454	-	4,454	
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	( 106,451 )	( 106,451 )	
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	4,454	( 106,451 )	( 101,997 )	
110 年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積	六(十五)	-	94,028	-	( 94,028 )	-	-	
現金股利	六(十五)	-	-	-	( 65,800 )	-	( 65,800 )	
資本公積配發現金	六(十四)	( 65,800 )	-	-	-	-	( 65,800 )	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(三)(十六)	-	-	-	( 108,607 )	108,607	-	
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 658,000	\$ 467,009	\$ 247,159	\$ 3,825	\$ 1,185,101	\$ -	\$ 2,561,094	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉



悅城科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 37,119	\$ 105,141
調整項目			
收益費損項目			
不動產、廠房及設備折舊費用	六(二十二)	84,385	79,881
使用權資產折舊費用	六(二十二)	335	336
預期信用減損(利益)損失	十二(二)	( 29 )	17
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二十)		
益		-	( 82,622 )
利息費用	六(二十一)	1,601	1,624
利息收入	六(十八)	( 17,186 )	( 1,845 )
股利收入	六(十九)	( 2,680 )	( 3,598 )
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十)	( 95 )	( 40 )
不動產、廠房及設備減損損失	六(九)(二十)	30,483	-
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			
應收帳款淨額		95,668	( 57,419 )
其他應收款		( 347 )	( 473 )
存貨		355	( 1,755 )
預付款項		( 652 )	4,866
其他流動資產		( 255 )	37
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 3 )	3
應付帳款		( 12,768 )	12,219
其他應付款		( 53,697 )	22,467
其他流動負債		( 407 )	73
營運產生之現金流入		161,827	78,912
收取之利息		15,816	1,818
收取之股利		3,237	3,041
支付之利息		( 1,581 )	( 1,512 )
(支付)退還之所得稅		( 130,211 )	939
營業活動之淨現金流入		49,088	83,198

(續次頁)

  
 悅城科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加		\$ -	(\$ 1,309,335)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少		-	2,053,996
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		( 392,363 )	( 4,275,574 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		425,333	5,099,823
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	( 246,014 )	( 60,597 )
處分不動產、廠房及設備價款		95	694
存出保證金增加		-	425
預付設備款增加		( 7,959 )	( 5,803 )
其他非流動資產減少		5,894	4,064
投資活動之淨現金(流出)流入		( 215,014 )	1,507,693
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金增加		946	-
舉借短期借款	六(二十七)	110,000	150,000
償還短期借款	六(二十七)	( 110,000 )	( 150,000 )
舉借長期借款	六(二十七)	-	10,000
償還長期借款	六(二十七)	( 29,369 )	( 36,760 )
租賃負債本金償還	六(二十七)	( 335 )	( 333 )
資本公積配發現金	六(十四)		
	(二十六)	( 65,800 )	-
發放現金股利	六(十五)		
	(二十七)	( 65,800 )	( 39,480 )
籌資活動之淨現金流出		( 160,358 )	( 66,573 )
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 326,284 )	1,524,318
期初現金及約當現金餘額		2,003,834	479,516
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,677,550	\$ 2,003,834

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉



## 【附件五】

### 會計師查核報告

(112)財審報字第 22003788 號

悅城科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

悅城科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達悅城科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與悅城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，對悅城科技股份有限公司民國 111 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。

悅城科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 不動產、廠房及設備之減損評估

### 關鍵查核事項說明

有關不動產、廠房及設備之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十五)及四(十七)；不動產、廠房及設備減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(一)；不動產、廠房及設備會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(七)及六(十)。

悅城科技股份有限公司於民國 111 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備為 948,895 仟元(已扣除累計減損 74,229 仟元)，占資產總額 34%。悅城科技股份有限公司依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，應於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示資產可能已減損，若有任一該等跡象存在，則須評估該資產之回收金額。減損跡象之評估涉及管理階層之主觀判斷及諸多假設，並具有估計之高度不確定性。

由於悅城科技股份有限公司之不動產、廠房及設備金額較為重大，且減損損失之評估過程涉及管理階層的判斷；因此，本會計師將不動產、廠房及設備之減損評估列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之因應程序彙列如下：

- 1.瞭解管理階層對不動產、廠房及設備評估提列減損過程及核准程序。
- 2.取得管理階層依各現金生產單位評估之資產減損檢查表，並評估管理階層所使用關鍵假設之合理性。
- 3.評估管理階層對於可回收金額預估之合理性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估悅城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悅城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。

悅城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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對悅城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，以及使悅城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悅城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. 對於悅城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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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中華民國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，決定對悅城科技股份有限公司民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆

會計師

林佳鴻

吳郁隆  
林佳鴻



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 0 日



悅城科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日			
			金	額 %	金	額 %		
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,631,736	59	\$	1,963,006	61
1170	應收帳款淨額	六(四)		100,024	4		195,663	6
1200	其他應收款			1,971	-		929	-
1220	本期所得稅資產			490	-		490	-
130X	存貨	六(五)		4,431	-		4,786	-
1410	預付款項			6,996	-		6,344	1
1470	其他流動資產			283	-		28	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>1,745,931</u>	<u>63</u>		<u>2,171,246</u>	<u>68</u>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產 - 非流動	六(三)		-	-		138,878	4
1550	採用權益法之投資	六(六)		45,932	2		40,828	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(十)及八		948,895	34		828,207	26
1755	使用權資產	六(八)		280	-		615	-
1840	遞延所得稅資產			12,100	-		10,544	-
1900	其他非流動資產	六(七)		16,946	1		22,423	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>1,024,153</u>	<u>37</u>		<u>1,041,495</u>	<u>32</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>2,770,084</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,212,741</u>	<u>100</u>

(續次頁)

悅城科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日		110年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2150	應付票據		\$	-	-	\$	3	-
2170	應付帳款			12,957	1		25,725	1
2200	其他應付款	六(十一)		59,782	2		131,459	4
2230	本期所得稅負債			32,627	1		129,436	4
2280	租賃負債 - 流動			283	-		336	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		32,118	1		31,952	1
2399	其他流動負債 - 其他			365	-		772	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>138,132</u>	<u>5</u>		<u>319,683</u>	<u>10</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十二)		68,488	3		98,023	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		1,364	-		2	-
2580	租賃負債 - 非流動			-	-		282	-
2600	其他非流動負債			1,006	-		60	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>70,858</u>	<u>3</u>		<u>98,367</u>	<u>3</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>208,990</u>	<u>8</u>		<u>418,050</u>	<u>13</u>
<b>權益</b>								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		658,000	23		658,000	20
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		467,009	17		532,809	17
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		247,159	9		153,131	5
3320	特別盈餘公積			3,825	-		3,825	-
3350	未分配盈餘			1,185,101	43		1,449,082	45
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)		-	-	(	2,156)	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>2,561,094</u>	<u>92</u>		<u>2,794,691</u>	<u>87</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大期後事項								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>2,770,084</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,212,741</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉



悅城科投股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國 111 年及 110 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)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)	\$ 374,958	100	\$ 540,413	100		
5000 營業成本	六(五)(二十三) (二十四)	( 328,189)	( 87)	( 397,008)	( 73)		
5900 營業毛利		46,769	13	143,405	27		
營業費用	六(二十三) (二十四)						
6100 推銷費用		( 9,309)	( 3)	( 9,952)	( 2)		
6200 管理費用		( 42,103)	( 11)	( 53,346)	( 10)		
6300 研究發展費用		( 60,958)	( 16)	( 56,430)	( 10)		
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	29	-	( 17)	-		
6000 營業費用合計		( 112,341)	( 30)	( 119,745)	( 22)		
6900 營業(損失)利益		( 65,572)	( 17)	23,660	5		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	16,498	4	1,845	-		
7010 其他收入	六(九)(二十)	3,668	1	8,262	2		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	79,022	21	76,505	14		
7050 財務成本	六(二十二)	( 1,601)	-	( 1,624)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(六)	5,104	1	( 3,507)	( 1)		
7000 營業外收入及支出合計		102,691	27	81,481	15		
7900 稅前淨利		37,119	10	105,141	20		
7950 所得稅費用		( 32,665)	( 9)	( 5,552)	( 1)		
8200 本期淨利		\$ 4,454	1	\$ 99,589	19		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
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	六(三)(十七)	(\$ 105,908)	( 28)	\$ 963,125	178		
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(十七)	( 543)	-	543	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		( 106,451)	( 28)	963,668	178		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 106,451)	( 28)	\$ 963,668	178		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 101,997)	( 27)	\$ 1,063,257	197		
基本每股盈餘	六(二十六)						
9750 本期淨利		\$	0.07	\$	1.51		
稀釋每股盈餘	六(二十六)						
9850 本期淨利		\$	0.07	\$	1.51		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉





悅城科技股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

110 年 1 月 1 日餘額	註 普通 股 本	資 本 公 積 - 發 行 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘		透 過 損 益 衡 量 之 資 產 未 實 現 評 估 價 值 之 金 融 工 具 之 損 益	其 他 綜 合 價 值 衡 量 之 金 融 工 具 之 損 益	權 益 總 額
						盈	餘			
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 658,000	\$ 532,809	\$ 144,415	\$ 3,825	\$ 557,001	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,896,050
本期淨利	-	-	-	-	99,589	-	-	-	-	99,589
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	963,668	-	963,668
本期綜合損益總額	-	-	-	-	99,589	-	-	963,668	-	1,063,257
109 年盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積		六(十六)	8,716	-	( 8,716 )	-	-	-	-	-
現金股利		六(十六)	-	-	( 39,480 )	-	-	-	-	( 39,480 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		六(三)(十七)	-	-	965,824	( 965,824 )	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具稅額影響數		-	-	-	( 125,136 )	-	-	-	-	( 125,136 )
110 年 12 月 31 日餘額	\$ 658,000	\$ 532,809	\$ 153,131	\$ 3,825	\$ 1,449,082	( \$ 2,156 )	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,794,691
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 658,000	\$ 532,809	\$ 153,131	\$ 3,825	\$ 1,449,082	( \$ 2,156 )	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,794,691
本期淨利	-	-	-	-	4,454	-	-	-	-	4,454
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 106,451 )	-	-	-	( 106,451 )
本期綜合損益總額	-	-	-	-	4,454	( 106,451 )	-	-	-	( 101,997 )
110 年盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積		六(十六)	94,028	-	( 94,028 )	-	-	-	-	-
現金股利		六(十六)	-	-	( 65,800 )	-	-	-	-	( 65,800 )
資本公積配發現金		六(十五)	( 65,800 )	-	-	-	-	-	-	( 65,800 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		六(三)(十七)	-	-	( 108,607 )	108,607	-	-	-	-
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 658,000	\$ 467,009	\$ 247,159	\$ 3,825	\$ 1,185,101	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,561,094

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉





悅城科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 37,119	\$ 105,141
調整項目			
收益費損項目			
不動產、廠房及設備折舊費用	六(二十三)	84,385	79,881
使用權資產折舊費用	六(二十三)	335	336
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	( 29 )	17
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(二十一)		
益		-	( 82,622 )
利息費用	六(二十二)	1,601	1,624
利息收入	六(十九)	( 16,498 )	( 1,845 )
股利收入	六(二十)	( 2,680 )	( 3,598 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(六)		
資(利益)損失之份額		( 5,104 )	3,507
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	( 95 )	( 40 )
不動產、廠房及設備減損損失	六(二十一)	30,483	-
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			
應收帳款淨額		95,668	( 57,419 )
其他應收款		( 347 )	( 473 )
存貨		355	( 1,755 )
預付款項		( 652 )	4,866
其他流動資產		( 255 )	37
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 3 )	3
應付帳款		( 12,768 )	12,219
其他應付款		( 53,697 )	22,467
其他流動負債		( 407 )	73
營運產生之現金流入		157,411	82,419
收取之利息		15,246	1,795
收取之股利		3,237	3,041
本期支付之利息		( 1,581 )	( 1,512 )
(支付)退還之所得稅		( 130,211 )	939
營業活動之淨現金流入		44,102	86,682

(續次頁)

  
 悅城科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>			
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加		\$ -	(\$ 1,309,335)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少		-	2,053,996
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		( 392,363 )	( 4,275,574 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		425,333	5,099,823
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	( 246,014 )	( 60,597 )
處分不動產、廠房及設備價款		95	694
存出保證金減少		-	425
預付設備款增加		( 7,959 )	( 5,803 )
其他非流動資產減少		5,894	4,064
投資活動之淨現金(流出)流入		( 215,014 )	1,507,693
<b>籌資活動之現金流量</b>			
存入保證金增加		946	-
舉借短期借款	六(二十八)	110,000	150,000
償還短期借款	六(二十八)	( 110,000 )	( 150,000 )
舉借長期借款	六(二十八)	-	10,000
償還長期借款	六(二十八)	( 29,369 )	( 36,760 )
租賃負債本金償還	六(二十八)	( 335 )	( 333 )
資本公積配發現金	六(十五)		
	(二十八)	( 65,800 )	-
發放現金股利	六(十六)		
	(二十八)	( 65,800 )	( 39,480 )
籌資活動之淨現金流出		( 160,358 )	( 66,573 )
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 331,270 )	1,527,802
期初現金及約當現金餘額		1,963,006	435,204
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,631,736	\$ 1,963,006

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉



【附件六】



悅城科技股份有限公司  
民國111年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 1,289,253,220
加：民國111年度稅後淨利	4,453,507
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具之保留盈餘調整數	(108,605,132)
期末未分配盈餘	\$ 1,185,101,595

董事長：陳春夏



經理人：陳春夏



會計主管：江慶偉





【附件七】

悅城科技股份有限公司  
「章程」修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條： 本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。</p>	<p>第三條： 本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。</p>	<p>配合公司營運所需。</p>
<p>第廿三條： 本章程訂立於民國九十三年六月二十日。 第一次修訂於民國九十四年五月二十五日。 第二次修訂於民國九十五年二月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月三十日。 第四次修訂於民國九十七年六月二十七日。 第五次修訂於民國九十九年五月三十一日。 第六次修訂於民國一〇一年六月十五日。 第七次修訂於民國一〇二年三月二十一日。 第八次修訂於民國一〇五年六月十七日。 第九次修訂於民國一〇八年六月十二日。 第十次修訂於民國一一一年六月十六日。 <u>第十一次修訂於民國一一二年六月十六日。</u></p>	<p>第廿三條： 本章程訂立於民國九十三年六月二十日。 第一次修訂於民國九十四年五月二十五日。 第二次修訂於民國九十五年二月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月三十日。 第四次修訂於民國九十七年六月二十七日。 第五次修訂於民國九十九年五月三十一日。 第六次修訂於民國一〇一年六月十五日。 第七次修訂於民國一〇二年三月二十一日。 第八次修訂於民國一〇五年六月十七日。 第九次修訂於民國一〇八年六月十二日。 第十次修訂於民國一一一年六月十六日。</p>	<p>增加本次修訂日期。</p>

【附件八】

悅城科技股份有限公司  
第七屆增選獨立董事候選人名單及相關資料

序號	提名類別	姓名	持有股數	學歷	經歷	現職
1	獨立董事	鄭同昇	0	美國俄亥俄州 阿克隆大學高 分子 博士	友謙科技股份有限公司 董事長	友謙科技股份有限公司 董事長

【附件九】

悅城科技股份有限公司  
解除第七屆董事競業禁止之限制內容

序號	職稱	姓名	目前兼任其他公司職務
1	獨立董事	鄭同昇	友謙科技股份有限公司 董事長
2	獨立董事	許英傑	麗巖風光能源股份有限公司 董事