

德勝科技股份有限公司113年股東常會議事錄

時間：中華民國113年6月19日(星期三)上午九時整

地點：台北世界貿易中心南港展覽館(台北市南港區經貿二路1號4樓會議室402C)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計40,792,418股，占本公司已發行股份總數56,103,002股，扣除依公司法179條規定無表決權之股數78,000股後，共計56,025,002股之72.81%。

出席董事：林坤銘董事長、王光祥董事、富禾投資代表人邱啟新董事、楊育哲董事、董清銓董事、黃慶堂獨立董事、武永生獨立董事、王冀翹獨立董事

出席審計委員：黃慶堂委員(召集人)、武永生委員、王冀翹委員

出席薪酬委員：黃慶堂委員(召集人)、武永生委員、王冀翹委員

列席：勤業眾信聯合會計師事務所林淑如會計師

主席：董事長 林坤銘

紀錄：陳雲珍

一、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)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

- (一) 本公司112年度營業報告。(詳附件一)
- (二) 本公司審計委員會審查112年度決算表冊報告。(詳附件二)
- (三) 本公司大陸投資情形報告。(請參閱議事手冊第14頁)
- (四) 本公司董事及員工酬勞分派情形報告。(請參閱議事手冊第3頁)
- (五) 本公司董事及經理人之績效評估與薪資報酬關聯性報告。(請參閱議事手冊第15頁)

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：本公司112年度營業報告書及財務報告案，提請承認。

說明：1、本公司112年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告業經本公司董事會編造完成。其中個體財務報告及合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所林淑如會計師及張淳儀會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書業經審計委員會審查完竣。

2、112年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一、附件三至附件四。

3、謹提請承認。

決議：本議案經投票表決，贊成權數 40,428,101 權，占表決總權數 99.10%；反對權數 20,851 權；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 343,466 權；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第二案 (董事會提)

案由：本公司 112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 112 年度總決算盈餘計新台幣 245,224,302 元，依公司章程規定，擬具 112 年度盈餘分配表，請參閱附件五。就股東紅利分配案，擬議配發股票股利每股 0.3 元及現金股利每股 3.0 元，嗣後若因買回本公司股份或其他因法令等因素致影響流通在外已發行股份總數，股東配股、配息率因此發生變動者，授權董事會調整股東配股、配息率暨相關事宜。

2、本次現金股利配發至元為止(元以下全捨)，其不足一元之畸零款合計數，擬繳回公司，帳列其他收入項下。

3、本次盈餘分配發放日及其他相關事項，俟股東常會承認後，授權董事會全權處理。

4、謹提請 承認。

決議：本議案經投票表決，贊成權數 40,426,999 權，占表決總權數 99.10%；反對權數 21,852 權；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 343,567 權；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

五、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：1、本公司為充實營運資金，擬辦理股東紅利轉增資，其中自 112 年度分配盈餘項下提撥股東紅利計新台幣 16,807,500 元轉增資，每股面額新台幣 10 元，發行新股 1,680,750 股。

2、以上轉增資發行新股，每股面額 10 元，均為普通股，本次盈餘轉增資發行普通股，每仟股無償配發 30 股，嗣後若因買回本公司股份或其他因法令等因素致影響流通在外已發行股份總數，股東配股因此發生變動者，授權董事會調整股東配股率暨相關事宜。本次增資配發新股不足一股之畸零股，股東得自行歸併成一股，並於停止過戶日起五日內向本公司股務代理人辦理，逾期未申請歸併者，依公司法 240 條規定以現金分派，按股票面額折付現金計算至元止(元以下捨去)，其不足一股之畸零股授權董事長洽特定人按面額認購之。因本公司股票依法採無實體發行，且配合證券集中保管事業機構登錄及帳簿劃撥配發作業，故未滿一股之畸零股款，做為處理無實體劃撥及其他必要之費用。

- 3、本次增資發行新股之權利與義務與已發行普通股相同，並採無實體發行。
- 4、本次增資案俟股東會決議通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另行訂定除權基準日。
- 5、以上增資相關事宜，如因法令規定或主管機關核定須予變更時，授權董事會辦理之。
- 6、謹提請 討論。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數 40,427,089 權，占表決總權數 99.10%；反對權數 22,867 權；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 342,462 權；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第二案 (董事會提)

案 由：本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案，提請 討論。

說 明：1、配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 11200552442 號函，擬修訂「股東會議事規則」部分條文。

2、「股東會議事規則」條文修訂對照表，請參閱附件六。

3、謹提請 討論。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數 40,427,089 權，占表決總權數 99.10%；反對權數 22,861 權；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 342,468 權；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第三案 (董事會提)

案 由：本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案，提請 討論。

說 明：1、配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 1120005950 號函，同意本公司解除「上櫃承諾事項」，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2、「取得或處分資產處理程序」條文修訂對照表，請參閱附件七。

3、謹提請 討論。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數 39,743,790 權，占表決總權數 97.42%；反對權數 706,161 權；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 342,467 權；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

六、選舉事項

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。(董事會提)

說 明：1、本屆董事任期於 113 年 8 月 9 日屆滿，擬於本次股東常會進行全面改選。

- 2、依本公司章程第十七條規定本次將改選董事 10 名(含獨立董事 4 名)，原任董事任期至本次股東會選任出新任董事為止，新任董事於股東會選任後即行就任，任期三年，任期自民國 113 年 6 月 19 日起至 116 年 6 月 18 日止。
- 3、本公司董事之選舉，依公司章程第十七條規定採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。
- 4、本次董事及獨立董事候選人之名單業經 113 年 5 月 2 日召開之董事會審查通過，其學歷、經歷、現職、持有股數等相關資料，請參閱議事手冊第 41~44 頁。
- 5、第十六屆獨立董事候選人黃慶堂先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次仍將黃慶堂先生列為獨立董事候選人之一，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見。
- 6、第十六屆獨立董事候選人武永生先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有法律專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次仍將武永生先生列為獨立董事候選人之一，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見。
- 7、本公司「董事選舉辦法」，請參閱議事手冊第 58~59 頁。

選舉結果：

身分別	戶名或姓名	當選權數
董事	林坤銘	58,127,833 權
董事	慧宇投資股份有限公司 代表人：林玲玉	51,499,993 權
董事	王光祥	44,260,799 權
董事	楊育哲	40,312,262 權
董事	富禾投資股份有限公司 代表人：邱啟新	39,618,957 權
董事	董清銓	35,646,057 權
獨立董事	黃慶堂	35,654,555 權
獨立董事	武永生	35,648,697 權
獨立董事	林信標	29,411,972 權
獨立董事	王冀翹	28,740,396 權

七、其他議案

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

說 明：1、因本公司董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第 209 條規定，提請股東會許可解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制。

2、為便於股東以電子方式行使表決權，爰先就董事及獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表，請參閱附件八，俟股東常會選任董事、獨立董事後，再於現場揭示當選董事、獨立董事競業禁止明細表。

3、謹提請 討論。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數 39,710,452 權，占表決總權數 97.34%；反對權數 33,236 權；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 1,048,730 權；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

八、臨時動議： 無。

九、股東提問暨公司答覆：

(會議當天股東提問業經主席及其指定楊育哲總經理當場詳細答覆，有鑑於該等提問均與前述議案無關，故以摘要方式記載於議事錄)

股東提問(戶號：16853)：

法說會表示 100G 交換器將在今年年中量產，6、7 月是量產時機？不知 4、5 月營收衰退，是否與產品接換及訂單遞延相關？

公司切入衛星產業鏈地面接收站業務，新選任獨立董事有此專長是否可為公司帶來另一區塊之發展？印度市場開發進度？下半年業績發展營運狀況？

主席指定楊育哲總經理回覆：

100G 開發在驗證準備投入試產階段；4、5 月營收衰退係部分客戶訂單遞延、持續消化庫存中，基於去年高基期，網通同業普遍面臨客戶去庫存情況，今年的重點在於協助客戶儘速消化庫存，恢復正常需求；另外持續進行新的客戶、新的市場、新的應用開發，強化營收。

配合發展衛星通訊設備開發，新任獨立董事為大學相關系所教授/專家，對此領域熟稔，憑藉其專長，能協助衛星設備業務發展。

公司持續開發印度市場，目前重點在於擴大訂單，增加營收。

十、散會：同日上午 9 時 53 分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，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)



1. 經營方針、實施概況及營業計畫實施成果：

本公司 112 年度產品研發策略持續以建構完整產品線及技術服務平台為策略主軸，成功開發完成並推出一系列之電信級網管交換器、802.3bt PoE++ L3 網管型交換器、Multi-Gig/10G/25G/40G 可堆疊式進階型 L3 網管型交換器、以及全 10G/25G/40G 光纖交換器等共計 33 款產品。為考量產品競爭力，於規劃設計初期即已考慮零件共用性及其成本效能，所開發之新一代產品成本較前一代大幅降低，使公司產品更具市場價格競爭力。業務方面，除了持續開發歐美 ODM 客戶及電信級運營商，並已著手開發工規及各類垂直應用客戶群。由於產品線相對完整且較具競爭力之新產品持續推出，加上全新官網及精準行銷之導入，使得新客戶的開發頗有新獲。全年合併營收為新台幣 1,791,446 仟元，合併稅後淨利為新台幣 245,225 仟元。

銷售方面：交換器因部分客戶之大型專案需求增加，以及部分客戶新導入高階中大型企業用 L3 交換器產品線，故交換器營收較前一年增加 81%，銷售數量則增加 51%；光纖轉換器由於部分客戶大型專案需求減少，使其營收及銷售數量分別減少 34% 及 11%；光纖介面卡則因美國客戶公部門專案需求增加，故其營收及銷售數量均分別增加 6%。由於全新官網及精準行銷之導入，使得新客戶的開發頗有新獲。另外針對舊客戶群深入分析其產品及服務需求，落實增進對其服務質量，據以迅速擴大現有訂單質量。

研發方面：公司研發重點在開發構建具競爭力之完整產品線及技術服務平台，以提供客戶一次性購足選用並增加客戶黏著度及忠誠度。共計開發完成以下 33 款產品，並已順利試/量產出貨：

- (1) 36-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 12-P PoE+(30W) 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (2) 36-P 1G RJ45 + 12-P 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (3) 12-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 12-P PoE+(30W) 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (4) 8-P PoE(30W) 1G RJ45 + 2-P 1G SFP 簡易管理型交換器
- (5) 工規 8-P PoE++(90W) 1G RJ45 + 2-P 1G SFP 電信級網管型交換器
- (6) 36-P 1G PoE+(30W) 1G RJ45 + 12-P PoE++(90W) 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (7) 工規 4-P PoE++(90W) 1G RJ45 + 4-P PoE++(90W) 2.5G RJ45 + 2-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (8) 8-P PoE++(30W) 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45/SFP 網管型交換器

- (9) 24-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 10G SFP+ 智慧網管型交換器
- (10) 24-P PoE++(30W) 2.5G RJ45 + 24-P PoE++(90W) 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP + 2-P 40G QSFP+ L3 進階網管型交換器
- (11) 8-P PoE+ 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45 + 2-P 1G SFP (Front) 智慧網管交換器
- (12) 8-P PoE+ 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45 + 2-P 1G SFP (Rear) 智慧網管交換器
- (13) 8-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45/SFP 簡易管理型交換器
- (14) 36-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 12-P 1G RJ45 + 4-P 1G SFP L3 網管交換器
- (15) 12-P 1G RJ45 + 12-P 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換器
- (16) 10-P PoE++(90W) 10G RJ45 + 2-P 25G SFP28 電信級網管型交換器 (Sync-E + 1588 PTP)
- (17) 12-P PoE+(30W) 2.5G RJ45 + 12-P PoE++(90W) 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP + 2-P 40G QSFP+ L3 進階網管型交換器
- (18) 工規 16-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 1G SFP + 2-P 10G SFP+L3 進階網管型交換器(AC+DC 雙電源)
- (19) 24-P PoE+(60W) 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45/SFP 網管型交換器(雙電源)
- (20) 48-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (21) 24-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (22) 36-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 12-P PoE++(90W) 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機
- (23) 工規 24-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 1G SFP + 4-P 10G SFP+ 電信級網管型交換器(AC+DC 雙電源)
- (24) 工規 16-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 1G SFP + 2-P 10G SFP+ 電信級網管型交換器(AC+DC 雙電源)
- (25) 8-P 10G SFP + 2-P 10G RJ45 光纖 L3 網管型交換機
- (26) 48-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 10G SFP+ 智慧網管型交換器
- (27) 48-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 1G SFP 智慧網管型交換器
- (28) 24-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45/SFP 智慧網管交換器(370W)
- (29) 24-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45/SFP 智慧網管交換器(250W)
- (30) 4-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P PoE+(30W) 2.5G RJ45 + 2-P 10G SFP+ 進階網管型交換器
- (31) 48-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 4-P 10G SFP+ L3 網管型交換機(740W)
- (32) 16-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 2-P 1G RJ45/SFP 智慧網管型交換器
- (33) 12-P PoE+(30W) 1G RJ45 + 12-P PoE+(30W) 2.5G RJ45 + 4-P 10G SFP+ 進階網管型交換器

生產方面：為著重零件成本管控，設立成本降低專案小組，每周檢討並落實各項成本降低提案。針對客戶需求之穩定交期及成本競爭力，公司持續落實 ISO9001，嚴格控制產品品質及交期；並強化產銷協調機制及計畫型備料/生產功能，持續優化訂單管理及備料管理。

管理方面：持續檢討產品開發時效及其有效性，並據以落實人員績效管理；另持續強化會計、毛利分析、產品、客戶及業務員管理。公司已正式取得 ISO27001 及 ISO27034 資安認證，使得公司所提供之軟硬體服務能有更多機會獲得中大型客戶之認證採用，進一步強化公司競爭力。

2. 預算執行情形

本公司一一二年度無須對外公開財務預測。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目 \ 年度	112 年度合併		111 年度合併		年增(減)率
	金額	%	金額	%	%
營業收入	\$ 1,791,446	100.00	\$ 1,084,299	100.00	65.22
營業毛利	510,877	28.52	326,014	30.07	56.70
營業淨利	278,467	15.54	142,537	13.15	95.36
稅前淨利	305,938	17.08	155,470	14.34	96.78
本年度淨利	245,225	13.69	132,228	12.19	85.46
本年度綜合損益總額	257,822	14.39	68,914	6.36	274.12
每股盈餘(元)(註)	4.38		2.36		

註：係將盈餘增資股數追溯調整至各年度。

4. 研究發展狀況

112 年產品研發策略係以 111 年所開發之系列產品為基礎，增加軟硬體功能以往上衍生設計成專案型網管交換器，同時可以往下衍生設計成較低成本之交換器。另外也因應未來成長性較高之 5G 基礎建設應用市場及工規型智慧應用市場需求，開發領先市場規格之各式交換器，以構建完整且具競爭力之產品線提供客戶一次性購足選用並增加客戶黏著度及忠誠度。網路產品之相關應用平台也已正式上線運營並隨時因應客戶需求開發新功能，藉此服務客戶應對快速變化之市場需求，以期增加產品競爭力。本年度所研發之產品均已按進度試/量產出貨。

董事長：林坤銘



總經理：楊育哲



會計主管：陳雲珍

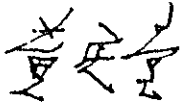


(附件二)

德勝科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 112 年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所林淑如、張淳儀會計師查核完竣，提出查核報告書，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依照證券交易法第 14-4 條及公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑑核。

德勝科技股份有限公司

審計委員會召集人：黃慶堂 

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

(附件三)

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

德勝科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

德勝科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達德勝科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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，與德勝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，對德勝科技股份有限公司民國 112 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。

茲對德勝科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入認列

管理階層存在達成預計財務目標之壓力，因此審計準則預設收入認列存有舞弊風險，德勝科技股份有限公司民國 112 年度銷貨收入來自特定客戶計新台幣 1,108,706 仟元，約佔營業收入 62%。本會計師認為來自特定客戶之銷貨收入真實性存有顯著風險，因而列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十二)。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 自特定客戶銷貨明細選取樣本核對自外部取得之客戶訂單及報關文件等有關佐證資料，並核對收款情形，以驗證銷貨交易之真實性。

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德勝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德勝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。

德勝科技股份有限公司之治理單位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，惟其目的非對德勝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，以及使德勝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德勝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. 對於德勝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，並負責形成德勝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，決定對德勝科技股份有限公司民國 112 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 林 淑 如

林 淑 如



會計師 張 淳 儀

張 淳 儀



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 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 3 年 3 月 1 2 日



民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111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）	\$	281,940	17	\$	286,680	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		33,621	2		34,962	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）		75,796	5		67,063	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及三十）		244,525	15		184,100	13
1150	應收票據（附註四及十）		3,547	-		331	-
1170	應收帳款（附註四、十及二三）		351,534	21		96,763	7
1200	其他應收款（附註四、十及二八）		33,392	2		138,850	10
130X	存貨（附註四、五及十一）		339,201	20		303,376	22
1470	其他流動資產（附註十六）		6,523	-		3,159	-
11XX	流動資產總計		1,370,079	82		1,115,284	80
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		27,812	2		29,033	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		235,905	14		232,894	17
1755	使用權資產（附註四及十四）		6,351	1		1,788	-
1780	其他無形資產（附註四及十五）		5,041	-		6,162	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）		16,664	1		9,211	1
1990	其他非流動資產（附註十六）		3,706	-		3,286	-
15XX	非流動資產總計		295,479	18		282,374	20
1XXX	資 產 總 計	\$	1,665,558	100	\$	1,397,658	100
	負債及權益						
	流動負債						
2130	合約負債—流動（附註四及二三）	\$	21,182	1	\$	26,121	2
2150	應付票據（附註十七）		96,003	6		67,754	5
2170	應付帳款（附註十七）		120,198	7		100,212	7
2219	其他應付款（附註十八）		122,847	8		84,446	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）		74,369	5		30,524	3
2250	負債準備—流動（附註四及十九）		1,582	-		1,133	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）		4,717	-		1,270	-
2399	其他流動負債（附註十八）		2,795	-		2,216	-
21XX	流動負債總計		443,693	27		313,676	23
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）		905	-		419	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）		1,649	-		520	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二十）		12,450	1		14,338	1
2670	其他非流動負債（附註十八）		23	-		24	-
25XX	非流動負債總計		15,027	1		15,301	1
2XXX	負債總計		458,720	28		328,977	24
	權益（附註二一）						
3110	普通股股本		561,030	34		544,712	39
3200	資本公積		38,969	2		38,969	3
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		185,474	11		165,827	11
3350	未分配盈餘		405,749	24		306,276	22
3300	保留盈餘總計		591,223	35		472,103	33
3400	其他權益		17,957	1		15,238	1
3500	庫藏股票（附註二二）	(	2,341)	-	(	2,341)	-
3XXX	權益總計		1,206,838	72		1,068,681	76
	負 債 及 權 益 總 計	\$	1,665,558	100	\$	1,397,658	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



德勝科技股份有限公司
 有 限 公 司
 個 體 綜 合 損 益 表
 民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二三）				
4100	銷貨收入	\$ 1,747,234	98	\$ 1,016,216	94
4800	其他營業收入	<u>44,212</u>	<u>2</u>	<u>68,083</u>	<u>6</u>
4000	營業收入合計	<u>1,791,446</u>	<u>100</u>	<u>1,084,299</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十一、二十及二四）				
5110	銷貨成本	1,239,848	69	694,695	64
5800	其他營業成本	<u>40,721</u>	<u>2</u>	<u>63,590</u>	<u>6</u>
5000	營業成本合計	<u>1,280,569</u>	<u>71</u>	<u>758,285</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	510,877	29	326,014	30
5910	未實現銷貨利益	(21)	-	(21)	-
5920	已實現銷貨利益	<u>21</u>	<u>-</u>	<u>21</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>510,877</u>	<u>29</u>	<u>326,014</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註二十及二四）				
6100	推銷費用	88,483	5	60,404	6
6200	管理費用	43,957	3	36,590	3
6300	研究發展費用	95,812	5	84,127	8
6450	預期信用減損損失（附註十）	<u>1,933</u>	<u>-</u>	<u>29</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>230,185</u>	<u>13</u>	<u>181,150</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>280,692</u>	<u>16</u>	<u>144,864</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出（附註二四）				
7010	其他收入	3,285	-	5,096	1
7020	其他利益及損失	11,904	1	2,474	-
7050	財務成本	(46)	-	(24)	-
7070	採用權益法認列之子公司損失份額	(660)	-	(1,313)	-
7100	利息收入	<u>10,763</u>	<u>-</u>	<u>4,373</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>25,246</u>	<u>1</u>	<u>10,606</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 305,938	17	\$ 155,470	14
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	<u>60,713</u>	<u>4</u>	<u>23,242</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>245,225</u>	<u>13</u>	<u>132,228</u>	<u>12</u>
	其他綜合損益 (附註二十及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	892	-	5,910	-
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	12,332	1	(68,479)	(6)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二五)	(<u>178</u>)	<u>-</u>	(<u>1,182</u>)	<u>-</u>
		<u>13,046</u>	<u>1</u>	(<u>63,751</u>)	(<u>6</u>)
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(561)	-	547	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二五)	<u>112</u>	<u>-</u>	(<u>110</u>)	<u>-</u>
		(<u>449</u>)	<u>-</u>	<u>437</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>12,597</u>	<u>1</u>	(<u>63,314</u>)	(<u>6</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 257,822</u>	<u>14</u>	<u>\$ 68,914</u>	<u>6</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 4.38</u>		<u>\$ 2.36</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.33</u>		<u>\$ 2.33</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍





民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	普通股本	資本公積金	盈餘	國外營運機構之兌換差異	其他權益	總額
A1		\$ 544,712	\$ 26,756	\$ 149,942	\$ 245,352	\$ 145,284	\$ 1,119,432
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	15,885	(15,885)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(119,665)	-	(119,665)
D1	111 年度淨利	-	-	-	132,228	-	132,228
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	437	(68,479)	(68,479)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	136,956	(68,479)	68,914
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	59,518	(59,518)	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	544,712	26,756	165,827	306,276	17,287	1,068,681
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	19,647	(19,647)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(119,665)	-	(119,665)
B9	股東現金股利	16,318	-	-	(16,318)	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	245,225	-	245,225
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	714	12,332	12,597
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	245,939	12,332	257,822
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	9,164	(9,164)	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	561,030	26,756	185,474	405,749	20,455	1,206,838

後附之附註係本四體財務報告之一部分。



董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍

德勝科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 305,938	\$ 155,470
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	13,761	12,462
A20200	攤銷費用	1,877	2,417
A20300	預期信用減損損失	1,933	29
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產淨（利益）損失	(6,827)	20,595
A20900	財務成本	46	24
A21200	利息收入	(10,763)	(4,373)
A21300	股利收入	(2,918)	(4,505)
A22400	採用權益法認列之子公司損失 份額	660	1,313
A23700	存貨跌價及呆滯損失	25,375	7,022
A23900	未實現銷貨利益	21	21
A24000	已實現銷貨利益	(21)	(21)
A24100	未實現外幣兌換淨損失	12,360	1,697
A29900	淨退休金成本未提撥數	(996)	(962)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(3,216)	(328)
A31150	應收帳款	(269,488)	(35,538)
A31180	其他應收款	104,039	(32,859)
A31200	存 貨	(61,200)	(63,831)
A31240	其他流動資產	(3,219)	450
A32125	合約負債一流動	(4,939)	(7,456)
A32130	應付票據	28,249	(8,873)
A32150	應付帳款	24,323	25,021
A32180	其他應付款	38,563	(526)
A32200	負債準備一流動	449	189
A32230	其他流動負債	579	141
A33000	營運產生之現金	194,586	67,579
A33100	收取之利息	11,117	3,821
A33300	支付之利息	(46)	(24)
A33500	支付所得稅	(23,901)	(26,147)
AAAA	營業活動之淨現金流入	181,756	45,229

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 29,967)	(\$ 5,577)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	33,566	76,888
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(61,540)	(114)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	16,267
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(766)	(15,415)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	8,934	9,140
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,582)	(9,315)
B03700	存出保證金增加	(420)	(1,550)
B04500	購置無形資產	(756)	(3,928)
B07600	收取其他股利	<u>2,918</u>	<u>4,505</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(60,613)</u>	<u>70,901</u>
	籌資活動之現金流量		
C03100	存入保證金返還	(1)	(1)
C04020	租賃負債本金償還	(4,177)	(3,345)
C04500	發放現金股利	<u>(119,665)</u>	<u>(119,665)</u>
CCCC	籌資活動之現金流出	<u>(123,843)</u>	<u>(123,011)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(2,040)</u>	<u>(1,075)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(4,740)	(7,956)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>286,680</u>	<u>294,636</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 281,940</u>	<u>\$ 286,680</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件四)

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

德勝科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

德勝科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達德勝科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與德勝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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 112 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。

茲對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入認列

管理階層存在達成預計財務目標之壓力，因此審計準則預設收入認列存有舞弊風險，德勝科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度銷貨收入來自特定客戶計新台幣 1,108,706 仟元，約佔營業收入 62%。本會計師認為來自特定客戶之銷貨收入真實性存有顯著風險，因而列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十二)。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 自特定客戶銷貨明細選取樣本核對自外部取得之客戶訂單及報關文件等有關佐證資料，並核對收款情形，以驗證銷貨交易之真實性。

其他事項

德勝科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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德勝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德勝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。

德勝科技股份有限公司及其子公司之治理單位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，惟其目的非對德勝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，以及使德勝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德勝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. 對於德勝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。本會計師負責德勝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，並負責形成德勝科技股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 112 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 林 淑 如

林 淑 如



會計師 張 淳 儀

張 淳 儀



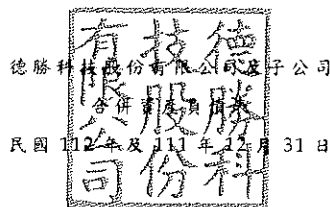
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 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 113 年 3 月 12 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111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）	\$ 286,331	17	\$ 290,288	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	33,621	2	34,962	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）	75,796	5	67,063	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及三十）	247,831	15	187,420	13
1150	應收票據（附註四及十）	3,547	-	331	-
1170	應收帳款（附註四、十及二三）	351,534	21	96,763	7
1200	其他應收款（附註四、十及二八）	33,392	2	138,850	10
130X	存貨（附註四、五及十一）	339,180	20	303,355	22
1470	其他流動資產（附註十六）	6,544	1	3,185	-
11XX	流動資產總計	1,377,776	83	1,122,217	80
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	257,100	16	255,519	18
1755	使用權資產（附註四及十四）	6,351	-	1,788	-
1780	其他無形資產（附註四及十五）	5,041	-	6,162	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	16,664	1	9,211	1
1990	其他非流動資產（附註十六）	3,814	-	3,396	-
15XX	非流動資產總計	288,970	17	276,076	20
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,666,746	100	\$ 1,398,293	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2130	合約負債—流動（附註四及二三）	\$ 21,182	1	\$ 26,121	2
2150	應付票據（附註十七）	96,003	6	67,754	5
2170	應付帳款（附註十七）	120,198	7	100,212	7
2219	其他應付款（附註十八）	122,944	8	84,531	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	74,369	5	30,524	2
2250	負債準備—流動（附註四及十九）	1,582	-	1,133	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	4,717	-	1,270	-
2399	其他流動負債（附註十八）	3,710	-	2,582	1
21XX	流動負債總計	444,705	27	314,127	23
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	905	-	419	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	1,649	-	520	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二十）	12,450	1	14,338	1
2670	其他非流動負債（附註十八）	199	-	208	-
25XX	非流動負債總計	15,203	1	15,485	1
2XXX	負債總計	459,908	28	329,612	24
	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）				
3110	普通股股本	561,030	34	544,712	39
3200	資本公積	38,969	2	38,969	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	185,474	11	165,827	11
3350	未分配盈餘	405,749	24	306,276	22
3300	保留盈餘總計	591,223	35	472,103	33
3400	其他權益	17,957	1	15,238	1
3500	庫藏股票（附註二二）	(2,341)	-	(2,341)	-
3XXX	權益總計	1,206,838	72	1,068,681	76
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,666,746	100	\$ 1,398,293	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



德勝科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二三）				
4100	銷貨收入	\$ 1,747,234	98	\$ 1,016,216	94
4800	其他營業收入	44,212	2	68,083	6
4000	營業收入合計	1,791,446	100	1,084,299	100
	營業成本（附註四、十一、二十及二四）				
5110	銷貨成本	1,239,848	69	694,695	64
5800	其他營業成本	40,721	2	63,590	6
5000	營業成本合計	1,280,569	71	758,285	70
5900	營業毛利	510,877	29	326,014	30
	營業費用（附註二十及二四）				
6100	推銷費用	88,650	5	60,567	6
6200	管理費用	46,015	3	38,754	3
6300	研究發展費用	95,812	5	84,127	8
6450	預期信用減損損失（附註十）	1,933	-	29	-
6000	營業費用合計	232,410	13	183,477	17
6900	營業淨利	278,467	16	142,537	13
	營業外收入及支出（附註二四）				
7010	其他收入	4,789	-	6,048	1
7020	其他利益及損失	11,904	1	2,474	-
7050	財務成本	(46)	-	(24)	-
7100	利息收入	10,824	-	4,435	-
7000	營業外收入及支出合計	27,471	1	12,933	1
7900	稅前淨利	305,938	17	155,470	14
7950	所得稅費用（附註四及二五）	60,713	4	23,242	2
8200	本年度淨利	245,225	13	132,228	12

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二十及二一）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 892	-	\$ 5,910	-
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	12,332	1	(68,479)	(6)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註四及二五）	(178)	-	(1,182)	-
		<u>13,046</u>	<u>1</u>	<u>(63,751)</u>	<u>(6)</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(561)	-	547	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註四及二五）	<u>112</u>	-	<u>(110)</u>	-
		<u>(449)</u>	-	<u>437</u>	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>12,597</u>	<u>1</u>	<u>(63,314)</u>	<u>(6)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 257,822</u>	<u>14</u>	<u>\$ 68,914</u>	<u>6</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>\$ 245,225</u>	<u>13</u>	<u>\$ 132,228</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>\$ 257,822</u>	<u>14</u>	<u>\$ 68,914</u>	<u>6</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	<u>\$ 4.38</u>		<u>\$ 2.36</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.33</u>		<u>\$ 2.33</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



單位：新台幣仟元



代碼	普通股本	資本公積	庫藏股票交易	保	留	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益	庫藏股票	權益總額
A1	\$ 544,712	\$ 26,756	\$ 173	\$ 12,040	\$ 149,942	\$ 245,352	(\$ 2,486)	\$ 145,284	(\$ 2,341)	\$ 1,119,432
B1	-	-	-	-	15,885	(15,885)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(119,665)	-	-	-	(119,665)
D1	-	-	-	-	-	132,228	-	-	-	132,228
D3	-	-	-	-	-	4,728	437	(68,479)	-	(63,314)
D5	-	-	-	-	-	136,956	437	(68,479)	-	68,914
Q1	-	-	-	-	-	59,518	-	(59,518)	-	-
Z1	544,712	26,756	173	12,040	165,827	306,276	(2,049)	17,287	(2,341)	1,068,681
B1	-	-	-	-	19,647	(19,647)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(119,665)	-	-	-	(119,665)
B9	16,318	-	-	-	-	(16,318)	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	245,225	-	-	-	245,225
D3	-	-	-	-	-	714	(449)	12,332	-	12,597
D5	-	-	-	-	-	245,939	(449)	12,332	-	257,822
Q1	-	-	-	-	-	9,164	-	(9,164)	-	-
Z1	561,030	26,756	173	12,040	185,474	405,749	(2,498)	20,455	(2,341)	1,206,838

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘

經理人：楊育彬

會計主管：陳雲玲

德勝科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 305,938	\$ 155,470
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	14,761	13,468
A20200	攤銷費用	1,877	2,417
A20300	預期信用減損損失	1,933	29
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產淨（利益）損失	(6,827)	20,595
A20900	財務成本	46	24
A21200	利息收入	(10,824)	(4,435)
A21300	股利收入	(2,918)	(4,505)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	25,375	7,022
A24100	未實現外幣兌換淨損失	12,360	1,697
A29900	淨退休金成本未提撥數	(996)	(962)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(3,216)	(328)
A31150	應收帳款	(269,488)	(35,538)
A31180	其他應收款	104,039	(32,859)
A31200	存 貨	(61,200)	(63,831)
A31240	其他流動資產	(3,214)	448
A32125	合約負債－流動	(4,939)	(7,456)
A32130	應付票據	28,249	(8,873)
A32150	應付帳款	24,323	25,021
A32180	其他應付款	38,577	(526)
A32200	負債準備－流動	449	189
A32230	其他流動負債	1,144	327
A33000	營運產生之現金	195,449	67,394
A33100	收取之利息	11,178	3,883
A33300	支付之利息	(46)	(24)
A33500	支付所得稅	(23,901)	(26,147)
AAAA	營業活動之淨現金流入	182,680	45,106

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 29,967)	(\$ 5,577)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	33,566	76,888
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(61,592)	(166)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	16,267
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(766)	(15,415)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	8,934	9,140
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,582)	(9,315)
B03700	存出保證金增加	(420)	(1,550)
B04500	購置無形資產	(756)	(3,928)
B07600	收取其他股利	2,918	4,505
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(60,665)	70,849
	籌資活動之現金流量		
C03100	存入保證金返還	(5)	(25)
C04020	租賃負債本金償還	(4,177)	(3,345)
C04500	發放現金股利	(119,665)	(119,665)
CCCC	籌資活動之現金流出	(123,847)	(123,035)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,125)	(1,004)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(3,957)	(8,084)
E00100	年初現金及約當現金餘額	290,288	298,372
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 286,331	\$ 290,288

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件五)

德勝科技股份有限公司
112年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		150,645,733
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	714,239	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	9,164,612	
本期淨利	245,224,302	
本期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額	255,103,153	
減：提列法定盈餘公積	(25,510,315)	
加：依法提列特別盈餘公積(註一)	0	
112年度可供分配盈餘小計	229,592,838	
截至本年度累積可供分配盈餘		380,238,571
112年度盈餘分配項目：		
股東紅利(按 56,025,002 股數計算)(註二)		184,882,507
-股票股利(每股分配 0.3 元)	16,807,500	
-現金股利(每股分配 3.0 元)	168,075,007	
期末未分配盈餘		195,356,064

註：現金股利元以下捨去，其不足一元之畸零款合計數，擬繳回公司，帳列其他收入項下。

(註一)：提列股東權益減項特別盈餘公積計算表

股東權益其他調整項目

112.12.31止

金融商品之未實現損益	20,454,723
累計換算調整數	(2,497,596)
112.12.31止股東權益其他調整項目合計數	17,957,127
112.12.31止應提列股東權益減項特別盈餘公積	0
減：112.12.31止帳上已提列股東權益減項特別盈餘公積	0
本次應迴轉(提列)股東權益減項特別盈餘公積	0

(註二)：上開每股盈餘實際配發比例授權由董事會依配股、配息基準日登載於本公司股東名簿之已發行且流通在外之股數調整之。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件六)

**德勝科技股份有限公司
股東會議事規則條文修訂對照表**

修訂後條文	現行條文	說明
第二條： 本公司股東會召開地點於本公司所在地或合適地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制，且主席及紀錄人員應在國內同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。 對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，應提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u> <u>本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。	第二條： 本公司股東會召開地點於本公司所在地或合適地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制，且主席及紀錄人員應在國內同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。 對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，應提供適當替代措施。 (新增) 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。	依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第11200552442號函修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第3條及第22條辦理。
第四條之一： 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： ……(略) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並</u>	第四條之一： 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： ……(略) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第11200552442號函修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第6條之1辦理。

修訂後條文	現行條文	說明
<u>載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>		
第二十二條： 本規則訂定於民國 87 年 4 月 25 日。 第一次修訂於民國 91 年 5 月 28 日。 ……(略) 第九次修訂於民國 110 年 8 月 10 日。 第十次修訂於民國 111 年 6 月 14 日。 <u>第十一次修訂於民國 113 年 6 月 19 日。</u>	第二十二條： 本規則訂定於民國 87 年 4 月 25 日。 第一次修訂於民國 91 年 5 月 28 日。 ……(略) 第九次修訂於民國 110 年 8 月 10 日。 第十次修訂於民國 111 年 6 月 14 日。	新增本次修訂日期。

(附件七)

**德勝科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序條文修訂對照表**

修訂後條文	現行條文	說明
第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 (略) 四、取得會計師意見 本公司取得或處分有價證券交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。 但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。 (刪除)	第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 (略) 四、取得會計師意見 本公司取得或處分有價證券交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。 但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。 五、對櫃檯買賣中心之承諾 對子、孫公司之增資： 本公司不得放棄對 GRAND IMPACT TECHNOLOGY LIMITED (以下簡稱 GRAND IMPACT) 未來各年度之增資；GRAND IMPACT 不得放棄對 盧比鐵克科技(北京)有限公司 未來各年度之增資；未來若本公司或 GRAND IMPACT 放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。	依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第1120005950號函同意本公司解除「上櫃承諾事項」辦理。
第十九條：實施與修訂 (略) 本處理程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，提交董事會決議，並提報股東會同意，如未經審計	第十九條：實施與修訂 (略) 本處理程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，提交董事會決議，並提報股東會同意，如未經審計	依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第1120005950號函同意本公司

修訂後條文	現行條文	說明
委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司並應將董事異議資料送審計委員會。 依前項規定將本處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 第一項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。 (刪除)	委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司並應將董事異議資料送審計委員會。 依前項規定將本處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 第一項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。 本處理程序爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃檯買賣中心備查。	解除「上櫃承諾事項」辦理。
第二十條：修訂日期 本處理程序訂定於民國87年4月25日。 第一次修訂於民國89年5月30日。 ……(略) 第十五次修訂於民國110年8月10日。 第十六次修訂於民國111年6月14日。 第十七次修訂於民國113年6月19日。	第二十條：修訂日期 本處理程序訂定於民國87年4月25日。 第一次修訂於民國89年5月30日。 ……(略) 第十五次修訂於民國110年8月10日。 第十六次修訂於民國111年6月14日。	新增本次修訂日期。

(附件八)

德勝科技股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表

董事	董事及其代表人擔任其他公司之重要職務
林坤銘	Grand Impact Technology Limited 董事長 盧比鐵克科技(北京)有限公司董事長 首席創業投資(股)公司董事長暨總經理 首創投資(股)公司董事長 首席財務管理顧問(股)公司董事長 慧宇投資(股)公司董事 沅澧創業投資(股)公司董事暨總經理(慧宇投資法人代表) 三圓創業投資(股)公司董事暨總經理(首席財顧法人代表) 寶德科技(股)公司董事 隴華電子(股)公司董事(欣慶投資法人代表) 永洋科技(股)公司董事(首創投資法人代表) 泰緯生命科技(股)公司董事(兆欣化學法人代表) 中國石油化學工業開發(股)公司董事(京華租賃法人代表) 得利影視(股)公司董事(中嘉國際投資法人代表) 神基投資控股(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員
王光祥	大同(股)公司董事長 (競殿投資法人代表) 山圓建設(股)公司董事長 三圓投資事業(股)公司董事長 三圓創業投資(股)公司董事長 (山圓建設法人代表) 隴華電子(股)公司董事長 (欣慶投資開發法人代表) 三鈺生物科技(股)公司董事長 Eontronics International Co., Ltd. 董事長 臺北工業(股)公司董事長 (尚志資產開發法人代表) 大同智能(股)公司董事長 (大同公司法人代表) 尚新能源(股)公司董事長 (大同智能法人代表) 耀陽能源(股)公司董事長 (大同智能法人代表) 挺新能源(股)公司董事長 (大同智能法人代表) 智新能源(股)公司董事長 (大同智能法人代表) 桐新能源(股)公司董事長 (大同智能法人代表) 桐光能源(股)公司董事長 (大同智能法人代表) 創世能(股)公司董事長 (大同智能法人代表) 大糖能源(股)公司董事長 (同陽能源法人代表) 福華電子(股)公司董事 (大同公司法人代表)

董事	董事及其代表人擔任其他公司之重要職務
	福華智能(股)公司董事 (福華電子法人代表) 三圓建設(股)公司董事 (三雅投資法人代表) 龍麟建設(股)公司董事 (山圓建設法人代表) 華助工程(股)公司董事 (三圓建設法人代表) 尚志資產開發(股)公司董事 (大同公司法人代表) 志生不動產(股)公司董事 (尚志資產開發法人代表) 三盟建設(股)公司董事 久圓實業(股)公司董事 首席創業投資(股)公司董事 (三雅投資法人代表) 首席財務管理顧問(股)公司董事 (三雅投資法人代表) 首創投資(股)公司董事 奇詣科技(股)公司董事 國光媒體(股)公司董事 美的國際生技(股)公司董事 誠泰電子(吳江)有限公司董事 青島連盛實業有限公司董事
慧宇投資(股)公司 代表人：林玲玉	慧宇投資(股)公司董事長 首創投資(股)公司董事 首佳投資(股)公司監察人 沅澧創業投資(股)公司監察人 首席創業投資(股)公司監察人(慧宇投資法人代表)
富禾投資(股)公司 代表人：邱啟新	富禾投資(股)公司監察人 和鴻投資(股)公司監察人 新捷旭企業(股)公司董事 和成欣業(股)公司董事(富禾投資法人代表) 志超科技(股)公司董事(和成欣業法人代表) 郁弘(股)公司董事(新捷旭企業法人代表) 東淇(股)公司董事(新捷旭企業法人代表) 欣捷欣業(股)公司監察人 和丞興業(股)公司監察人 聯安健康事業(股)公司監察人 寶隆室內工藝(股)公司監察人(和成欣業法人代表)
董清銓	首席創業投資(股)公司資深顧問 隴華電子(股)公司獨立董事暨審計委員會委員暨薪酬委員會委員 全景軟體(股)公司獨立董事暨審計委員會委員暨薪酬委員會委員

董事	董事及其代表人擔任其他公司之重要職務
黃慶堂 (獨立董事)	聯訊捌創業投資(股)公司董事(兆豐商銀法人代表) 本誠創業投資(股)公司董事(兆豐商銀法人代表) 綠界科技(股)公司獨立董事暨審計委員會委員暨薪酬委員會委員 安倉營造(股)公司獨立董事暨審計委員會委員暨薪酬委員會委員
武永生 (獨立董事)	寶德科技(股)公司獨立董事暨審計委員會委員暨薪酬委員會委員 群益期貨(股)公司獨立董事暨審計委員會委員暨薪酬委員會委員
林信標 (獨立董事)	欣普羅光電(股)公司獨立董事暨審計委員會委員暨薪酬委員會委員 台翔航太工業(股)公司董事(行政院國家發展基金管理會法人代表)