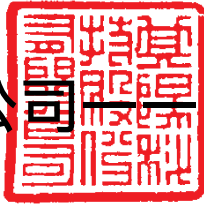


其陽科技股份有限公司 一〇一四年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一〇一四年六月十三日(星期五)上午九時整

開會地點：新北市汐止區大同路一段128號4樓(汐止福泰大飯店珍珠廳)

本公司已發行股數：59,123,100股 實際流通在外股數：59,123,100股

出席：全體親自出席股東(含電子方式行使)、委託代理出席合計持有表決權股份總數計38,760,343股，占本公司有表決權已發行股份總數59,123,100股之65.55%。

出席董事：友通資訊股份有限公司代表人曾文興、友通資訊股份有限公司代表人黃逢誼、友通資訊股份有限公司代表人林章安、友通資訊股份有限公司代表人黃麗敏、獨立董事陳劍威

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所許詩淳會計師、財務長李怡玫

主席：曾文興



紀錄：李怡玫



一、宣布開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

(一) 民國113年度營業報告

各位股東女士、先生們：

非常感謝大家多年來的支持與愛護。茲將113年度營運狀況報告如下：

1. 營運計畫實施成果

113年，受地緣政治、戰爭及中國經濟下滑影響，整體產業與經濟呈現不穩定態勢。然而，網通與資安作為市場的剛性需求，成為本公司的核心業務。此外，公司積極拓展邊緣運算與伺服器相關新事業，並在深耕美洲市場方面取得顯著成果，推動整體營運穩定成長。

全年合併營收達22.85億元，較112年度的19.69億元增長16.05%。公司主力產品為網路安全平台，並提供客戶伺服器平台應用場域的客製化服務。近年來，因晶片組功耗持續大幅提升，公司成功開發雙相浸沒式散熱系統，並已取得初步成果。

113年稅後淨利5,287萬元，較112年稅後淨利2,662萬元增加2,626萬元，每股稅後盈餘0.89元。

2.財務收支及獲利能力分析

項 目			最 近 五 年 度 財 務 資 料				
			113年度	112年度	111年度	110年度	109年度
財務結構	負債占資產比率(%)		47.99	48.29	57.00	54.95	32.24
	長期資金占固定資產比率		220.73	186.96	188.18	185.29	291.39
獲利能力	資產報酬率(%)		2.75	1.58	6.04	2.31	3.26
	股東權益報酬率(%)		3.97	2.09	12.60	3.86	4.67
	占實收資本 比 率 (%)	營業利益	16.09	9.81	35.91	13.44	13.74
		稅前純益	11.22	4.15	32.12	11.76	11.37
	純益率(%)		2.31	1.35	6.24	2.21	3.02
	每股盈餘(元)		0.89	0.45	2.60	0.75	0.90

3.研究發展狀況

自2000年創立以來，本公司持續參與國際晶片大廠(如 Intel、AMD、Marvell)在網路應用平台開發的合作專案，並成功獲得多家國際大廠的採用。113年度，公司順利完成 Intel 第六代 Xeon SP 和 AMD EPYC 9004 伺服器級高階網通平台的開發。此外，針對中國大陸市場的國產化需求，公司也成功開發多款基於中國海光芯片的專用平台，並進入量產階段，進一步鞏固市場占有率與領導地位。

在邊緣運算與伺服器應用領域，公司基於 AMD EPYC 9004 平台的產品已進入量產，並積極開發高可用性 (HA) 伺服器平台，以保持快速變化的科技市場中的競爭優勢。近年來，隨著晶片製造商競相推出高效能晶片，公司以前瞻性的散熱技術，顯著降低資料中心的能源消耗與碳排放量，契合產業的研發趨勢。

4.114年度營運計畫概要

(I)經營方針及營業目標

1.1 產品研發

本公司在技術上將持續投入Intel、AMD、Marvell及海光等中高階平台的開發並加強軟體實力如BIOS、IPMI及Redfish等。在應用上除了專注於本業網路安全平台開發外，也積極投入伺服器平台的相關應用，如儲存伺服器、AI伺服器及HA服务器等，以服務並滿足客戶需求進而提高整體銷售平均單價。

1.2 生產製造

本公司於113年度，北京與美國分公司陸續導入Oracle ERP系統，有效管控訂單並優化庫存管理。114年度計畫擴大生產量能，於桃園及中國蘇州進行擴產，以滿足客戶在中國區及非中國區生產製造需求。

1.3 營運效率

結合佳世達集團大艦隊製造生產實力，分別與DFI合作主板EMS，與佳世達合作系統組裝，配合MRP以及計畫性生產，逐步縮短交期以滿足客戶需求。

(2)重要之營運政策

- 2.1 深耕美國大型客戶並積極開發新客戶。
- 2.2 擴大桃園廠、蘇州廠產能。
- 2.3 積極爭取中國大陸客戶國產化晶片專案，搶占市場先機。
- 2.4 持續耕耘邊緣運算解決方案及開發儲存伺服器專案，成為公司未來成長動能。
- 2.5 雙相浸沒式散熱系統接單出貨。

謹此對所有股東的持續支持與指教，敬致謝忱。

董事長 曾文興



總經理 林章安



會計主管 李怡玫



(二) 審計委員會查核報告

本公司董事會造具113年度個體及合併財務報表，業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所許詩淳及施威銘會計師查核竣事共同出具查核報告。前述財務報表、營業報告書、會計師查核報告暨盈餘分派之議案等，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條規定，特此報告，敬請鑒查。

此致

其陽科技股份有限公司114年股東常會

審計委員會召集人：姜榮貴



中華民國114年2月25日

(三) 民國113年度員工及董事酬勞分派情形報告

本公司經114年2月25日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣5,122,000元及549,000元。

(四) 民國113年度盈餘分派現金股利情形報告

- 一、依據公司章程第21條規定，盈餘分派案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。
- 二、本公司經114年2月25日董事會決議，自113年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣52,619,559元分派現金股利，每股配發0.89元，發放至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，擬由本公司轉列其他收入。
- 三、本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而須修正時，授權董事長全權處理。

(五) 民國113年發行國內可轉換公司債執行情形報告

- 一、本公司為償還銀行借款及充實營運資金，於民國(以下同)113年7月16日經董事會通過，發行國內第二次無擔保轉換公司債(以下簡稱：其陽二)，新臺幣(以下同)伍億元整，業經金融監督管理委員會113年8月13日金管證發字第1130351273號函申報生效在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心113年8月28日證櫃債字第11300086472號函同意，於113年9月3日起在證券商營業處所開始櫃檯買賣。

二、其陽二發行總額伍億元整，每張面額壹拾萬元，依票面金額114.32%發行，發行日起三年到期，票面利率為0%，轉換價格為85.0元。債權人自本轉換公司債發行滿三個月之次日（113年12月4日）起可申請公司債轉換成普通股。截至114年3月31尚無債權人申請轉換。

四、選舉事項

案 由：改選董事9名(含獨立董事3名)，謹請選舉。（董事會提）

說 明：一、本公司董事任期於民國114年6月14日屆滿，擬依公司章程改選董事九名（含獨立董事三名），新任董事（含獨立董事）任期自114年股東常會當選之日起算三年為止。

二、依公司章程及公司法第192條之1規定，本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，候選人名單業經本公司114年2月25日董事會決議通過，股東應就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單請參閱附件一，謹請選舉。

選舉結果：董事當選名單及其得票權數：

職稱	戶名或姓名	得票權數 (含電子投票)	是否當選
董事	友通資訊股份有限公司代表人 曾文興	37,722,905權	是
董事	友通資訊股份有限公司代表人 黃逢誼	37,435,316權	是
董事	友通資訊股份有限公司代表人 黃麗敏	37,398,141權	是
董事	友通資訊股份有限公司代表人 林章安	37,398,440權	是
董事	友通資訊股份有限公司代表人 田芝穎	37,402,266權	是
董事	其鑫股份有限公司代表人 范希光	37,417,699權	是
獨立董事	姜榮貴	37,419,376權	是
獨立董事	林伯峰	37,403,196權	是
獨立董事	陳劍威	37,242,480權	是

任期皆自114年6月13日起至117年6月12日止，為期三年。

三、承認及討論事項

第一案

案 由：擬承認民國113年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。（董事會提）

說 明：一、本公司113年度財務報表業已自行編製完成，並經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所許詩淳及施威銘會計師查核完竣，認為足以允當表達其陽科技股份有限公司113年12月31日之財務狀況暨113年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書。

二、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件二。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：38,760,343權；

贊成權數：37,582,421權，占表決權數96.96%；

反對權數：4,048權，占表決權數0.01%；

無效權數：0權，占表決權數0.00%；

棄權及未投票權數：1,173,874權，占表決權數3.03%。

本案照原案表決通過。

第二案

案 由：擬承認民國113年度盈餘分派案，謹請承認。（董事會提）

說 明：本公司113年度稅後淨利為新台幣52,873,867元，擬具113年度盈餘分派表如下：

其陽科技股份有限公司 民國113年度盈餘分派表		單位:新台幣:元
本期稅後淨利		52,873,867
加：確定福利計畫精算損失列入保留盈餘		3,738,832
減：提列法定盈餘公積		(5,661,270)
113年度可供分配盈餘		50,951,429
加：期初未分派保留盈餘		121,371,158
截至113年度累積可供分派盈餘		172,322,587
分配項目：		
股東現金紅利(每股配發0.89元)		(52,619,559)
期末未分配盈餘		119,703,208

附註：現金股利係按除息基準日股東名簿記載之股東持股比例，配發至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，擬由本公司轉列其他收入。

董事長：曾文興  經理人：林章安  會計主管：李怡玫 

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：38,760,343權；

贊成權數：37,609,421權，占表決權數97.03%；

反對權數：4,048權，占表決權數0.01%；

無效權數：0權，占表決權數0.00%；

棄權及未投票權數：1,146,874權，占表決權數2.96%。

本案照原案表決通過。

第三案

案 由：擬修訂「公司章程」案，謹請討論。（董事會提）

說 明：一、配合總統民國113年8月7日華總一義字第11300069631號令修正「證券交易法」第十四條條文，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，故擬修訂本公司章程相關條文。

二、因應證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司章程第十六條，明訂本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞，其中基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。

三、公司章程修訂前後條文對照表，請參閱附件三。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：38,760,343權；

贊成權數：37,605,921權，占表決權數97.02%；

反對權數：3,048權，占表決權數0.01%；

無效權數：0權，占表決權數0.00%；

棄權及未投票權數：1,151,374權，占表決權數2.97%。

本案照原案表決通過。

第四案

案 由：擬修訂「取得或處分資產處理程序」案，謹請討論。（董事會提）

說 明：一、業經櫃檯買賣中心民國113年11月13日證櫃監字第1130202865號函同意變更承諾事項，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

二、取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表，請參閱附件四。

決 議：決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：38,760,343權；

贊成權數：37,603,421權，占表決權數97.01%；

反對權數：9,050權，占表決權數0.02%；

無效權數：0權，占表決權數0.00%；

棄權及未投票權數：1,147,872權，占表決權數2.97%。

本案照原案表決通過。

第五案

案 由：擬解除新任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。（董事會提）

說 明：一、依公司法第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。

二、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請民國114年股東常會解除之董事及其代表人競業限制項目，請參閱附件五。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：38,760,343權；

贊成權數：37,596,171權，占表決權數96.99%；

反對權數：18,500權，占表決權數0.05%；

無效權數：0權，占表決權數0.00%；

棄權及未投票權數：1,145,672權，占表決權數2.96%。

本案照原案表決通過。

四、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

五、散 會：同日上午9時30分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

本次股東會無股東提問。

附件一：董事候選人名單

董事暨獨立董事候選人名單及相關資料

職稱	候選人	持有股數	主要學(經)歷	主要現職
董事	友通資訊(股)公司 代表人：曾文興	30,376,000	台灣大學電機所碩士 佳世達科技(股)公司 BSG事業群總經理 邁達特數位(股)公司 董事長	佳世達科技(股)公司 BSG事業群總經理 友通資訊(股)公司 董事 拍擋科技(股)公司 董事
		0	羅昇企業(股)公司 董事長 其陽科技(股)公司 董事長	羅昇企業(股)公司 董事長 其陽科技(股)公司 董事長 邁達特數位(股)公司 董事長
董事	友通資訊(股)公司 代表人：林章安	30,376,000	輔仁大學電子工程學系 其陽科技(股)公司 總經理	其陽科技(股)公司 總經理 北京其陽華夏科技有限公司 董事
		0	富碁電腦(股)公司 經理 太宇科技(股)公司 經理	其陽科技(股)公司 董事
董事	友通資訊(股)公司 代表人：田芝穎	30,376,000	政治大學企業管理所碩士 佳世達科技(股)公司 總經理特別助理	友通資訊(股)公司 總經理 羅昇企業(股)公司 董事
		69,050	友通資訊(股)公司 營運中心副總經理 其陽科技(股)公司 營運長	其陽科技(股)公司 董事
董事	友通資訊(股)公司 代表人：黃逢誼	30,376,000	California State University San Bernardino 企管碩士 群創光電 TFT LCD 顯示器 ODM業務處長	其陽科技(股)公司 董事
		0	緯創資通股份有限公司 事業部部長 佳世達科技(股)公司 董事長特別助理 其陽科技(股)公司 營運長	
董事	友通資訊(股)公司 代表人：黃麗敏	30,376,000	台灣科技大學財務金融所碩士 友通資訊(股)公司 資深處長	友通資訊(股)公司 資深處長 羅昇企業(股)公司 董事
		0		其陽科技(股)公司 董事 怡進工業(股)公司 監察人
董事	其鑫(股)公司 代表人：范希光	6,380,610	淡江大學土木系	其鑫(股)公司 董事長
		134,710	其鑫(股)公司 董事長	其陽科技(股)公司 董事
獨立董事	林伯峰	0	台大法律系 台灣新光保全(股)公司 董事長兼總經理	誼光保全(股)公司 董事長 台灣保全(股)公司 董事長 新保投資(股)公司 董事長 傑仕堡商旅(股)公司 董事長 其陽科技(股)公司 獨立董事
獨立董事	姜榮貴	0	麻州大學電腦工程碩士 VP&GM of Connectivity BU,Quanta Computer 菲思博科技(股)公司 董事長	菲思博科技(股)公司 董事長 萊昂仕科技(股)公司 董事 其陽科技(股)公司 獨立董事
獨立董事	陳劍威	0	台科大管理研究所碩士 撼訊科技(股)公司 總經理	撼訊科技(股)公司 總經理 撼衛生醫科技(股)公司 董事長 撼智物聯科技(股)公司董事長

職稱	候選人	持有股數	主要學(經)歷	主要現職
				撼與科技(股)公司 董事長 華譽國際電子(股)公司 董事長 優勝新能源再生(股)公司 董事 富鼎先進電子(股)公司 獨立董事 其陽科技(股)公司 獨立董事

附件二：會計師查核報告及財務報表



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

其陽科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

其陽科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達其陽科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與其陽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，對其陽科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)；收入之重要會計項目之說明請詳合併財務報告附註六(十七)。



關鍵查核事項之說明：

其陽科技股份有限公司及其子公司對客戶之銷貨交易涉及不同種類之交易條件，需依據個別交易之條件辨認收入認列之時點，具有較高的複雜度，故收入認列之測試為本會計師執行其陽科技股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；抽樣測試銷貨及收款作業循環與其財務報導相關之內部控制其交易憑證，以評估收入認列時點是否依與客戶間之交易條件認列；並抽樣測試年度報導期間結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性。

其他事項

其陽科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估其陽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其陽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。

其陽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告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 二、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，惟其目的非對其陽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。



- 三、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。
- 四、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，以及使其陽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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致其陽科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。
- 本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
- 本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
- 本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對其陽科技股份有限公司及其子公司民國一三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

許詩淳



會計師：

施威銘



證券主管機關：金管證審字第1120333238號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一四 年 二 月 二十五 日



其陽科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 377,537	14	220,687	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
	(附註六(二)及(十))	3,116	-	11,118	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動				
	(附註六(一)及八)	210	-	209	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(十七))	651,171	24	489,136	20
1180	應收帳款－關係人(附註六(四)、(十七)及七)	8,351	-	6,163	-
130X	存貨(附註六(五))	615,313	23	655,564	27
1470	其他流動資產	51,317	2	29,683	1
	流動資產合計	1,707,015	63	1,412,560	58
非流動資產：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
	(附註六(三))	740	-	745	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	887,219	33	899,090	38
1755	使用權資產(附註六(七))	48,985	2	70,588	3
1780	無形資產(附註六(八))	4,731	-	4,912	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	30,230	2	33,362	1
1920	存出保證金	8,143	-	5,949	-
1975	淨確定福利資產(附註六(十三))	7,009	-	1,943	-
	非流動資產合計	987,057	37	1,016,589	42
資產總計		\$ 2,694,072	100	2,429,149	100
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(九))	2100			
	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	2120			
	合約負債－流動(附註六(十七))	2130			
	應付帳款	2170			
	應付帳款－關係人(附註七)	2180			
	其他應付款(附註七)	2200			
	本期所得稅負債	2230			
	租賃負債－流動(附註六(十二))	2280			
	一年內到期之長期借款(附註六(十一)及八)	2322			
	其他流動負債	2399			
	流動負債合計	17,070	0.6	14,126	0.6
非流動負債：					
	應付公司債(附註六(十))	2530			
	長期借款(附註六(十一)及八)	2540			
	遞延所得稅負債(附註六(十四))	2570			
	租賃負債－非流動(附註六(十二))	2580			
	非流動負債合計	10,117	0.4	10,645	0.4
	負債總計	27,187	1.0	24,771	1.0
權益(附註六(十)及(十五))：					
	普通股股本	3110			
	資本公積	3200			
	保留盈餘	3300			
	其他權益	3400			
	權益總計	2,666,885	99.4	2,404,378	99.4
負債及權益總計		\$ 2,694,072	100	2,429,149	100



董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫

(請詳閱後附合併財務報告附註)

其陽科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註六(十七)、七及十四)	\$ 2,285,480	100	1,969,419	100
5000	營業成本(附註六(五)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(十八)、七及十二)	(1,694,545)	(74)	(1,447,714)	(74)
	營業毛利	590,935	26	521,705	26
	營業費用(附註六(四)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(十八)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(174,376)	(8)	(176,699)	(9)
6200	管理費用	(111,395)	(5)	(105,626)	(5)
6300	研究發展費用	(198,778)	(9)	(178,657)	(9)
6450	預期信用減損損失	(11,222)	-	(2,702)	-
	營業費用合計	(495,771)	(22)	(463,684)	(23)
	營業淨利	95,164	4	58,021	3
	營業外收入及支出(附註六(十二)及(十九))：				
7100	利息收入	3,574	-	2,899	-
7010	其他收入	4,672	-	3,925	-
7020	其他利益及損失	(14,908)	-	(19,958)	(1)
7050	財務成本	(22,130)	(1)	(20,299)	(1)
	營業外收入及支出合計	(28,792)	(1)	(33,433)	(2)
7900	稅前淨利	66,372	3	24,588	1
7950	所得稅利益(費用)(附註六(十四))	(13,498)	(1)	2,028	-
8200	本期淨利	52,874	2	26,616	1
	其他綜合損益(附註六(十三)、(十四)及(十五))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	4,674	-	(319)	-
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失	(5)	-	(45)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(935)	-	63	-
		3,734	-	(301)	-
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	6,345	1	(2,187)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		6,345	1	(2,187)	-
	本期其他綜合損益	10,079	1	(2,488)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 62,953	3	24,128	1
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十六))				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.89		0.45	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.89		0.45	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



其陽科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一一年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
發行可轉換公司債認列之認股權
處分員工持股信託沒入款項

民國一一年三月三十一日餘額

普通股 股本	資本公積			保留盈餘			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差			其他權益項目		
	591,231	445,936	55,380	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	180,767	合計	236,147	6,507	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損失	合計	權益總計
\$	591,231	445,936	55,380		180,767	236,147	26,616	(256)	(2,187)	(624)	5,883	1,279,197
-	-	-	-	-	26,616	26,616	-	-	-	-	-	26,616
-	-	-	-	-	(256)	(256)	(2,187)	(45)	(2,187)	(45)	(2,232)	(2,488)
-	-	-	-	-	26,360	26,360	(2,187)	(45)	(2,187)	(45)	(2,232)	24,128
-	-	-	15,128	(15,128)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(47,298)	(47,298)	(47,298)	-	-	-	-	-	(47,298)
591,231	445,936	70,508	144,701	215,209	4,320	669	52,874	3,739	6,345	(5)	3,651	1,256,027
-	-	-	-	52,874	-	-	-	-	-	-	-	52,874
-	-	-	-	3,739	6,345	(5)	56,613	56,613	6,345	(5)	6,340	10,079
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,953
-	-	2,636	(2,636)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(20,693)	(20,693)	-	-	-	-	-	-	-	(20,693)
-	102,742	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102,742
-	82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82
\$	591,231	548,760	73,144	177,985	251,129	10,665	(674)	9,991	1,401,111			

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



其陽科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 66,372	24,588
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	61,789	62,511
攤銷費用	2,456	2,666
預期信用減損損失	11,222	2,702
財務成本	22,130	20,299
利息收入	(3,574)	(2,899)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨利益	-	(11)
租賃修改利益	-	(129)
收益費損項目合計	94,023	85,139
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,852	(10,818)
應收票據及帳款	(173,634)	48,144
應收帳款－關係人	(2,188)	89,716
存貨	40,251	199,828
其他流動資產	(21,634)	8,617
淨確定福利資產	(392)	(392)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(147,745)	335,095
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債	2,159	311
合約負債	9,518	584
應付帳款	126,841	7,961
應付帳款－關係人	(7,786)	(199,296)
其他應付款	26,787	(46,995)
其他流動負債	407	863
與營業活動相關之負債之淨變動合計	157,926	(236,572)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	10,181	98,523
調整項目合計	104,204	183,662
營運產生之現金流入	170,576	208,250
收取之利息	3,573	2,899
支付之利息	(2,913)	(4,047)
支付之所得稅	(17,765)	(24,066)
營業活動之淨現金流入	153,471	183,036

(續次頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



其陽科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(28,108)	(14,908)
處分不動產、廠房及設備價款	-	17
存出保證金(增加)減少	(2,194)	2,665
取得無形資產	(2,241)	(550)
投資活動之淨現金流出	(32,543)	(12,776)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,167,688	1,490,000
短期借款減少	(1,344,260)	(1,700,000)
發行公司債	566,323	-
舉借長期借款	-	150,000
償還長期借款	(300,000)	(150,000)
租賃本金償還	(25,657)	(27,563)
發放現金股利	(20,693)	(47,298)
支付之利息	(15,952)	(16,442)
處分員工持股信託沒入款項	82	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	27,531	(301,303)
匯率變動之影響	8,391	(2,872)
本期現金及約當現金增加(減少)數	156,850	(133,915)
期初現金及約當現金餘額	220,687	354,602
期末現金及約當現金餘額	\$ 377,537	220,687

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

其陽科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

其陽科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其陽科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與其陽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，對其陽科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；收入之重要會計項目之說明請詳個體財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

其陽科技股份有限公司對客戶之銷售交易涉及不同種類之交易條件，需依據個別交易之條件辨認收入認列之時點，具有較高的複雜度，故收入認列的測試為本會計師執行其陽科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；抽樣測試銷貨及收款作業循環與其財務報導相關之內部控制及其交易憑證，以評估收入認列時點是否依與客戶間之交易條件認列；抽樣測試年度報導期間結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估其陽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其陽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。

其陽科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對其陽科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使其陽科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致其陽科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。



六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成其陽科技股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對其陽科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

許詩淳



會計師：

施威銘



證券主管機關：金管證審字第1120333238號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一一四年二月二十五日



其陽祥發股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	2100	\$ 256,466	11	148,847	7
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	2120	3,116	-	11,118	1
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(一)及八)	2130	210	-	209	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(十六))	2170	159,854	7	76,200	3
1180 應收帳款－關係人(附註六(四)、(十六)及七)	2180	373,223	16	373,919	18
1210 其他應收款－關係人(附註七)	2200	230,989	10	201,008	9
130X 存貨(附註六(五))	2220	289,634	12	296,404	14
1470 其他流動資產	2322	18,917	1	17,321	1
	2300	1,332,409	57	1,125,026	53
非流動資產：					
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	2530	740	-	745	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	2540	102,771	5	114,593	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	2570	854,489	37	866,713	41
1780 無形資產(附註六(八))		3,954	-	3,900	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))		22,882	1	22,757	1
1920 存出保證金		449	-	528	-
1975 淨確定福利資產(附註六(十二))		7,009	-	1,943	-
		992,294	43	1,011,179	47
非流動資產合計					
		\$ 2,324,703	100	2,136,205	100
負債及權益					
流動負債：					
2100 短期借款(附註六(九))	2100	\$ -	-	230,000	11
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	2120	-	-	3,190	-
2130 合約負債－流動(附註六(十六))	2130	20,167	1	8,521	-
2170 應付帳款	2170	226,598	10	136,682	6
2180 應付帳款－關係人(附註七)	2180	34,834	2	42,512	2
2200 其他應付款	2200	91,829	4	80,555	4
2220 其他應付款－關係人(附註七)	2220	1,672	-	2,394	-
2322 本期所得稅負債	2322	14,257	1	13,213	1
2300 一年內到期之長期借款(附註六(十一)及八)	2300	6,000	-	-	-
其他流動負債		2,775	-	2,929	-
流動負債合計		403,481	18	519,996	24
非流動負債：					
2530 應付公司債(附註六(十))	2530	469,057	20	-	-
2540 長期借款(附註六(十一)及八)	2540	44,000	2	350,000	16
2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	2570	7,054	-	10,182	1
非流動負債合計		520,111	22	360,182	17
負債總計		923,592	40	880,178	41
權益(附註六(十四))：					
3110 普通股股本	3110	591,231	25	591,231	28
3200 資本公積	3200	548,760	24	445,936	21
3300 保留盈餘	3300	251,129	11	215,209	10
3400 其他權益	3400	9,991	-	3,651	-
權益總計		1,401,111	60	1,256,027	59
負債及權益總計		\$ 2,324,703	100	2,136,205	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫

其陽科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註六(十六)及七)	\$ 1,674,278	100	1,379,452	100
5000	營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(十二)、(十七)、七及十二)	(1,235,628)	(74)	(998,372)	(72)
	營業毛利	438,650	26	381,080	28
5920	加：已實現銷貨利益淨額	8,640	1	22,742	1
	已實現營業毛利	447,290	27	403,822	29
	營業費用(附註六(四)、(七)、(八)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(104,346)	(6)	(104,209)	(7)
6200	管理費用	(68,630)	(4)	(66,282)	(5)
6300	研究發展費用	(175,065)	(11)	(140,834)	(10)
6450	預期信用減損損失	(65)	-	-	-
	營業費用合計	(348,106)	(21)	(311,325)	(22)
	營業淨利	99,184	6	92,497	7
	營業外收入及支出(附註六(十八)及七)：				
7100	利息收入	3,264	-	2,608	-
7010	其他收入	4,246	-	3,792	-
7020	其他利益及損失	(23)	-	(9,935)	-
7050	財務成本	(12,369)	(1)	(12,386)	(1)
7375	採用權益法認列之子公司損失之份額	(26,807)	(1)	(42,670)	(3)
	營業外收入及支出合計	(31,689)	(2)	(58,591)	(4)
7900	稅前淨利	67,495	4	33,906	3
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	(14,621)	(1)	(7,290)	(1)
8200	本期淨利	52,874	3	26,616	2
	其他綜合損益(附註六(十二)、(十三)及(十四))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	4,674	-	(319)	-
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失	(5)	-	(45)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(935)	-	63	-
		3,734	-	(301)	-
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	6,345	1	(2,187)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		6,345	1	(2,187)	-
	本期其他綜合損益	10,079	1	(2,488)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 62,953	4	24,128	2
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.89		0.45	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.89		0.45	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫





其陽科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一一年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列現金股利

發行可轉換公司債認列之認股權
處分員工持股信託沒入款項

民國一一年十二月三十一日餘額

普通股 股本	資本公積	保留盈餘		其他權益項目				
		法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益			
					合 計	合 計	合 計	權 益 總 計
\$ 591,231	445,936	55,380	180,767	236,147	6,507	(624)	5,883	1,279,197
-	-	-	26,616	26,616	-	-	-	26,616
-	-	-	(256)	(256)	(2,187)	(45)	(2,232)	(2,488)
-	-	-	26,360	26,360	(2,187)	(45)	(2,232)	24,128
-	-	15,128	(15,128)	-	-	-	-	-
-	-	-	(47,298)	(47,298)	-	-	-	(47,298)
591,231	445,936	70,508	144,701	215,209	4,320	(669)	3,651	1,256,027
-	-	-	52,874	52,874	-	-	-	52,874
-	-	-	3,739	3,739	6,345	(5)	6,340	10,079
-	-	-	56,613	56,613	6,345	(5)	6,340	62,953
-	-	2,636	(2,636)	-	-	-	-	-
-	-	-	(20,693)	(20,693)	-	-	-	(20,693)
-	102,742	-	-	-	-	-	-	102,742
-	82	-	-	-	-	-	-	82
\$ 591,231	548,760	73,144	177,985	251,129	10,665	(674)	9,991	1,401,111

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫

其陽科技股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 67,495	33,906
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	26,523	25,423
攤銷費用	2,186	2,392
預期信用減損損失	65	-
財務成本	12,369	12,386
利息收入	(3,264)	(2,608)
採用權益法認列之子公司損失之份額	26,807	42,670
已實現銷貨利益	(8,640)	(22,742)
收益費損項目合計	56,046	57,521
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,852	(10,818)
應收帳款	(83,719)	74,293
應收帳款－關係人	696	354,867
其他應收款－關係人	(556)	(123)
存貨	6,770	94,027
其他流動資產	(1,596)	596
淨確定福利資產	(392)	(392)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(68,945)	512,450
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債	2,159	311
合約負債	11,646	(167)
應付帳款	89,916	(5,630)
應付帳款－關係人	(7,678)	(199,357)
其他應付款	11,200	(28,295)
其他應付款－關係人	(722)	(4,869)
其他流動負債	(154)	869
與營業活動相關之負債之淨變動合計	106,367	(237,138)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	37,422	275,312
調整項目合計	93,468	332,833
營運產生之現金流入	160,963	366,739
收取之利息	3,263	2,608
支付之所得稅	(17,765)	(26,802)
營業活動之淨現金流入	146,461	342,545

(續次頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



其陽科技股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(13,819)	(10,413)
存出保證金(增加)減少	79	(99)
其他應收款－關係人增加	(29,425)	(75,049)
取得無形資產	(2,240)	(150)
投資活動之淨現金流出	(45,405)	(85,711)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	980,000	1,490,000
短期借款減少	(1,210,000)	(1,700,000)
發行公司債	566,323	-
舉借長期借款	-	150,000
償還長期借款	(300,000)	(150,000)
發放現金股利	(20,693)	(47,298)
處分員工持股信託沒入款項	82	-
支付之利息	(9,149)	(12,609)
籌資活動之淨現金流入(流出)	6,563	(269,907)
本期現金及約當現金(減少)增加數	107,619	(13,073)
期初現金及約當現金餘額	148,847	161,920
期末現金及約當現金餘額	\$ 256,466	148,847

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



附件三：公司章程修訂前後條文對照表

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
第二十條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 <u>基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。</u> 第一項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。	配合法令修訂
第二十三條	本章程訂立於民國八十九年十月十六日（略） 第十九次修正於民國一一一年六月十五日 <u>第二十次修正於民國一一四年六月十三日</u>	本章程訂立於民國八十九年十月十六日（略） 第十九次修正於民國一一一年六月十五日	增列修訂日期

附件四：取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

條次	修訂後	條次	修訂前	修訂理由
第六條	本公司不得放棄對WISE-WAY INTERNATIONAL CO.,LTD.(以下簡稱WISE-WAY)未來各年度之增資；WISE-WAY不得放棄對BRIGHT PROFIT ENTERPRISE LIMITED(以下簡稱BRIGHT PROFIT)未來各年度之增資；BRIGHT PROFIT不得放棄對北京其陽華夏科技有限公司未來各年度之增資。未來若本公司因策略聯盟考量或其他經 貴中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。	第六條	本公司不得放棄對 WISE WAY INTERNATIONAL CO.,LTD. (以下簡稱WISE WAY) 未來各年度之增資；WISE WAY 不得放棄對 BRIGHT PROFIT ENTERPRISE LIMITED (以下簡稱BRIGHT PROFIT)未來各年度之增資；BRIGHT PROFIT不得放棄對北京其陽華夏科技有限公司未來各年度之增資。未來若本公司因策略聯盟考量或其他經 貴中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。	業經櫃檯買賣中心民國113年11月13日證櫃監字第1130202865號函同意變更承諾事項
第六條	中華民國九十五年六月三十日 訂定 (略) 中華民國一一〇年八月十九日 修訂 中華民國一一一年六月十五日 修訂 中華民國一一四年六月十三日 修訂	第七條	中華民國九十五年六月三十日 訂定 (略) 中華民國一一〇年八月十九日 修訂 中華民國一一一年六月十五日 修訂	增列修訂日期

附件五：董事及其代表人競業限制項目

董事	擬解除競業內容
友通資訊股份有限公司	羅昇企業(股)公司 法人董事 DFI AMERICA ,LLC. 法人董事 DFI Co.,Ltd. 法人董事 Diamond Flower Information (NL) B.V. 法人董事 Yan Tong Technology Ltd. 法人董事 怡進工業(股)公司 法人董事 維田科技(股)公司 法人董事
友通資訊股份有限公司代表人 曾文興	邁達特數位(股)公司 法人董事長代表人 羅昇企業(股)公司 法人董事長代表人 聚上雲(股)公司 法人董事長代表人 逐鹿數位(股)公司 法人董事長代表人 明基逐鹿軟件(蘇州)有限公司 法人董事長代表人 友通資訊(股)公司 法人董事代表人 怡進工業(股)公司 法人董事代表人 維田科技(股)公司 法人董事代表人 拍檔科技(股)公司 法人董事代表人 星益欣數位服務(股)公司 法人董事代表人 啟迪國際資訊(股)公司 法人董事代表人 德鴻科技(股)公司 法人董事代表人 前進國際(股)公司 法人董事代表人 典通(股)公司 法人董事代表人 達宣智慧股份有限公司法人董事代表人 合眾專訊系統及顧問(香港)有限公司 董事 合眾智能科技有限公司 董事 COREX (PTY) LTD. 董事 Brainstorm Corporation 董事 香港商明基逐鹿控股有限公司 董事 財團法人明基文教基金會 董事
友通資訊股份有限公司代表人 田芝穎	羅昇企業(股)公司 法人董事代表人 友通資訊(股)公司 法人董事代表人 友通資訊(股)公司 總經理 DFI AMERICA ,LLC. 法人董事代表人 Diamond Flower Information (NL) B.V. 法人董事代表人 Yan Tong Technology Ltd. 法人董事代表人 DFI Co.,Ltd. 法人董事代表人
友通資訊股份有限公司代表人 林章安	Aewin Tech Inc法人董事代表人 Bright Profit Enterprise Limited法人董事代表人 北京其陽華夏科技有限公司 法人董事代表人

董事	擬解除競業內容
友通資訊股份有限公司代表人 黃麗敏	羅昇企業(股)公司 法人董事代表人 DFI AMERICA ,LLC. 法人董事代表人 Diamond Flower Information (NL) B.V. 法人董事代表人 Yan Tong Technology Ltd. 法人董事代表人 DFI Co.,Ltd. 法人董事代表人 深圳衍英豪商貿有限公司 法人代表監察人 怡進工業股份有限公司 監察人 友通資訊(股)公司 資深處長
其鑫股份有限公司代表人 范希光	其鑫(股)公司 董事長
姜榮貴	菲思博科技(股)公司 董事長 萊昂仕科技(股)公司 董事 特徵(股)公司董事
陳劍威	撼訊科技(股)公司 總經理 撼衛生醫科技(股)公司 法人董事長代表人 撼智物聯科技股份有限公司 法人董事長代表人 撼與科技(股)公司法人董事長代表人 華譽國際電子(股)公司 法人董事長代表人 優勝新能源再生(股)公司 法人董事代表人 富鼎先進電子(股)公司 獨立董事
林伯峰	誼光保全(股)公司 法人董事長代表人 誼光國際公寓大廈管理維護(股)公司 法人董事長代表人 台灣保全(股)公司 法人董事長代表人 新保投資(股)公司 法人董事長代表人 新昕國際(股)公司 法人董事長代表人 新昕投資(股)公司 法人董事長代表人 傑仕堡商旅(股)公司 法人董事長代表人 台灣新光保全(股)公司 法人董事代表人 新群電子(股)公司 法人董事代表人 新光電通(股)公司 法人董事代表人 聯安服務(股)公司法人董事代表人 新保生活關懷(股)公司 法人董事代表人 昕保租賃股份有限公司 法人董事代表人 台保服務科技(股)公司 法人董事代表人 士林電機廠(股)公司 法人董事代表人 財團法人台灣新光保全文化藝術基金會 董事 新光醫療財團法人 董事 財團法人吳東進基金會 董事 財團法人台北市新光吳氏基金會 董事 財團法人台灣永續能源研究基金會 董事 大台北區瓦斯(股)公司 法人董事代表人

董事	擬解除競業內容
	昕新健康管理顧問(股)公司 法人董事代表人 財團法人新光保全關懷社會福利基金會 董事 欣欣天然氣(股)公司 法人董事代表人 逸樺生技(股)公司 法人董事代表人 新雙月(股)公司 法人董事代表人 財團法人新光人壽獎助學金基金會 董事 台灣新光健康管理事業(股)公司 監察人