

上福全球科技股份有限公司
一一一年股東常會議事錄



時間：中華民國一一二年六月十五日(星期四)上午十時整

地點：台中市梧棲區大智路二段 388 號(台中港酒店三樓)

本公司已發行股份總數：127,588,740 股，有表決權股份總數：127,588,740 股

出席股東及委託股東代理人所代表之出席股東表決權數為：81,351,587 股，其中以電子方式行使表決權者為：70,102,488 股，出席比率為：63.76%

列席：安永聯合會計師事務所 黃宇廷會計師、中信聯合法律事務所 黃啟翔律師

出席董事：寬府股份有限公司代表人王瑞宏先生、寬府股份有限公司代表人王賴明月女士、王瑞麒、王森永、王茂堯、吳甲寅、王登啓，共計七人。

主席：王瑞宏（董事長）



記錄：胡淑柚



一、主席致詞：……(略)。

二、報告事項

第一案

案由：本公司民國一一一年度營業報告，提請 公鑒。

說明：民國一一一年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查本公司民國一一一年度決算表冊報告，提請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：本公司民國一一一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞報告，提請 公鑒。

說明：一、本公司民國一一一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞，業經民國一一二年三月二十一日董事會決議通過。

二、本公司民國一一一年度員工酬勞為新台幣 30,243,000 元；董事、監察人酬勞為新台幣 13,500,000 元，以現金方式配發，共計新台幣 43,743,000 元。

第四案

案由：一一一年度盈餘分派現金股利報告，提請 公鑒。

說明：一、本案係依據公司章程第廿八條之一規定，授權董事會擬具盈餘分派案，其中現金股利授權董事會決議後分派並報告股東會。

二、本次盈餘分配普通股現金股利新台幣 280,695,228 元，以本公司目前流通在外股數 127,588,740 股，每股配發新台幣 2.2 元。

三、本次現金股利依配息基準日股東名簿所載之股東持股計算至元為止(元以下捨去)，配發不足 1 元之畸零款，列入本公司之其他收入。

四、本案業經董事會通過在案，股東現金股利發放日為民國 112 年 7 月 26 日。

三、承認事項

第一案

案由：本公司民國一一一年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一一一年度個體財務報表暨合併財務報表業經董事會決議通過，並經安永聯合會計師事務所黃宇廷、嚴文筆會計師查核竣事。另營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表經審計委員會審查，出具書面審查報告書在案。

二、本案各項報表請參閱附件一、附件二、附件三及附件四。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 81,351,587 權(其中以電子投票方式行使表決權數為 70,102,488 權；

贊成表決權數 79,813,898 權(其中以電子投票方式行使表決權數 69,082,501 權)

反對表決權數 29,848 權(其中以電子投票方式行使表決權數 29,848 權)

無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,507,841 權(其中電子投票棄權 990,139 權)

贊成比例 98.10%已超過法定數額，本案照案通過。

第二案

案由：本公司民國一一一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一一一年度盈餘分配案，業經董事會通過在案。

二、民國一一一年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 81,351,587 權(其中以電子投票方式行使表決權數為 70,102,488 權；

贊成表決權數 79,847,898 權(其中以電子投票方式行使表決權數 69,116,501 權)

反對表決權數 29,848 權(其中以電子投票方式行使表決權數 29,848 權)

無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,473,841 權(其中電子投票棄權 956,139 權)

贊成比例 98.15%已超過法定數額，本案照案通過。

四、討論事項

第一案

案由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 公決。

說明：依公開發行股票公司股務處理準則及上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點，擬修訂本公司「公司章程」，檢附條文修訂對照表，請參閱附件六。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 81,351,587 權(其中以電子投票方式行使表決權數為 70,102,488 權；

贊成表決權數 79,841,898 權(其中以電子投票方式行使表決權數 69,110,501 權)

反對表決權數 29,848 權（其中以電子投票方式行使表決權數 29,848 權）
無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,479,841 權（其中電子投票棄權 962,139 權）
贊成比例 98.14%已超過法定數額，本案照案通過。

第二案

案由：修訂本公司「股東大會會議規則」案，敬請公決。
說明：配合臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 11200041671 號，擬修訂本公司「股東大會會議規則」，檢附條文修訂對照表，請參閱附件七。
決議：本案表決時出席股東表決權總數為 81,351,587 權（其中以電子投票方式行使表決權數為 70,102,488 權；
贊成表決權數 79,841,872 權（其中以電子投票方式行使表決權數 69,110,475 權）
反對表決權數 29,848 權（其中以電子投票方式行使表決權數 29,848 權）
無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,479,867 權（其中電子投票棄權 962,165 權）
贊成比例 98.14%已超過法定數額，本案照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：中華民國 112 年 6 月 15 日上午 10 點 19 分

本次股東會無股東提問

註：本議事錄僅記載會議進行之要旨，詳盡內容以會議錄音錄影記錄為準。

上福全球科技股份有限公司
營業報告書

111 年「通貨膨脹」無疑是全球經濟的關鍵字，儘管新冠疫情導致的全球供應鏈大亂已逐漸緩和，但疫後復甦的 111 年卻因著俄烏衝突及能源危機所帶來的供給衝擊卻放緩了全球經濟成長。同時，通膨抑制需求、消費預算緊縮、供應鏈庫存堆積等因素也一同加劇了大環境的艱困。在外部市場變化劇烈狀態下，本公司總結 111 年度營收淨額為 1,487,361 仟元，較 110 年度 1,481,043 仟元增加 0.43%；111 年度稅後淨利為 678,609 仟元，較 110 年度 336,590 仟元增加 101.61%

111 年是商品需求起伏跌宕的一年，在前一年疫後的強勁復甦及全球供應鏈大亂的衝擊下，大宗商品需求持續至 111 年上半年，因而致使多數進口商對疫後需求採樂觀積極的庫存計畫；但當年 2 月俄烏戰爭爆發且持續數月後仍未見結束跡象，國際局勢及全球政經環境的不確定性更為供給風險增添市場動盪；通膨促使商品價格竄揚進而需求降溫，市場也開始面臨逆風，各供應商開始面臨庫存去化風險及壓力。列印耗材產業供應鏈同樣面臨種種艱困的挑戰，包括整體供貨仍持續受供應鏈晶片與零組件缺貨影響、混合式工作模式持續、疫情期間數位化程度高、連供墨水銷量提升、訂閱服務日漸普遍、原廠品牌恢復供應、市場需求收斂、供應鏈庫存去化緩慢。以上種種因素使得整體列印產業供給、需求兩端皆備受打擊，亦使列印耗材供應市場仍處高度複雜的調整期。本公司戮力提升內部整合能力以更具彈性的經營策略來因應市場變化並滿足客戶需求。

本公司 111 年經營成果，主要來自：

- 一、歐洲及美國兩個主要的印表機耗材市場，上半年延續疫後復甦力道商業活動及學校全面開放產品需求回升，該區營收同期增加 3%。
- 二、過去兩年的供應鏈中斷和短缺所造成的物流問題造成諸多供給衝擊，本公司在生產與通路配銷上與 Katun 各司其職，共同努力並持續高度整合研發團隊促使本公司在生產與通路配銷上取得更多商機。
- 三、積極謹慎提升存貨管理效率並採彈性的定價策略回穩產品價格及獲利表現。
- 四、除重點發展自有品牌/代客裝粉/客製化包裝設計/代客指定運送等加值型服務外，原廠品牌的代工服務更是本公司這一年的發展亮點。
- 五、永續環保的趨勢在歐洲持續發酵，環保熱浪拍打下，高達百分之八十的歐洲民眾關心產品對環境帶來的衝擊；本公司高度重視環境友善並於市場優先推出再生塑料碳粉匣、回收槽及推動減塑綠色包裝。
- 六、持續提升智慧財產權之能力並建構質量並重的專利組合，使得本公司產品能順利進入高專利保護地區競爭，同時亦能防堵競爭者，以鞏固本公司之市場地位。目前已取得專利權包括：中國大陸 19 件、美國 37 件、德國 15 件、日本 7 件、台灣 28 件，共計 106 件，另有 15 件申請中。

展望 112 年度，儘管疫情及供應鏈混亂等擾動因素所產生的短期刺激將逐漸從消費市場消失，但期間對用戶的使用行為已產生巨大影響，市場逐漸發展成為偏好體積更小功能更強大的機台；112 年對各家廠商都將是富具挑戰的全新局面，也更加考驗產品研發速度、產品品質、售

後服務及供應鏈管理能力。本公司將持續著重在集團垂直行銷通路的資源整合，從生產、物流、研發、採購及品牌通路都將更精進管理以保持企業內部對外部市場的高應變力。同時，本公司更將致力於：(1)深耕 Katun 與 Cartridge Web 雙品牌策略，維持自有通路與歐美主力客戶間市場平衡之策略聯盟；(2)積極強化與原廠品牌合作關係，爭取更多代工服務之機會；(3)針對兼容耗材需求最大的歐洲市場，積極評估推出環保產品線；(4)加強與碳粉廠及晶片供應商的整合開發；(5)導入智慧倉儲系統以整合提升庫存管理效率；(6)組建專案團隊分析評估新商業機會。整體而言，事務機耗材市場競爭愈發激烈，但展望全球售後品牌的相容耗材市場仍具發展空間，根據 IDC 調查，超過 60% 的受訪者表示由於供應鏈中斷和原廠耗材組件短缺而使用了售後品牌產品，大約三分之二的人表示在原裝耗材恢復供應後仍將繼續使用兼容的墨水及碳粉盒，這將為品牌售後品牌市場帶來機會；上福公司將持續拓展新產品與新市場，並戮力於提高公司產品品牌與服務價值，期待本公司 112 年持續茁壯成長。

董事長：王瑞宏



總經理：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



附件二

上福全球科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

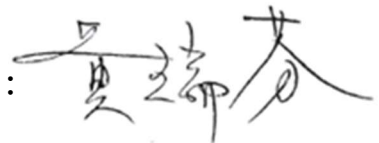
董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配表之議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所黃宇廷、嚴文筆會計師查核完竣，並出具查核報告。

上開董事會造送之營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配表，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

上福全球科技股份有限公司 民國 112 年度股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 一 日

會計師查核報告

上福全球科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

上福全球科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及一一〇年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達上福全球科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與上福全球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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對上福全球科技股份有限公司民國一一一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。

存貨權利及義務

截至民國一一一年十二月三十一日止，上福全球科技股份有限公司及其採用權益法之投資一子公司存貨對財務報表係屬重大。上福全球科技股份有限公司主要經營影印機、雷射印表機碳粉匣及感光鼓齒輪等事務機器耗材之製造及銷售業務，為快速回應客戶的需求，縮短交貨時程及降低運費成本，於多個國家設置發貨倉庫或部分倉庫委外保管。由於寄外存貨之權利及義務歸屬不易，故本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試管理階層對於存貨之內部控制的有效性，包括存貨進、出庫管理紀錄；評估管理階層之存貨盤點計劃，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點；對寄外發貨倉庫之存貨執行函證程序；在資產負債表日前後一段時間執行出貨單據、出口報單及發票等相關單據之截止測試。本會計師亦考量個體財務報表附註六中與存貨有關揭露之適當性。

收入認列

上福全球科技股份有限公司主要收入來源為製造並銷售碳粉匣及感光鼓齒輪等事務機器耗材，由於銷售產品之管道及銷售模式多元，致有不同之合約條款，不同合約條款之商品控制移轉及滿足履約義務之時點不同，由於滿足履約義務之時點對個體財務報表係屬重大。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試銷貨循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性；選取樣本執行交易詳細測試，並覆核訂單或合約中之履約義務及確認滿足履約義務時點，核對滿足履約義務依據之相關憑證，以確定收入認列時點之正確性；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試；針對銷貨產品別、地區別及每月銷貨收入、毛利率進行分析性程序。本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露之適當性。

商譽減損

上福全球科技股份有限公司及其採用權益法之投資一子公司之商譽對於財務報表係屬重大，該公司依據國際財務報導準則之規範，針對相關現金產生單位進行減損測試。該公司因公允價值無法可靠衡量，而以使用價值衡量可回收金額，根據減損測試之結果顯示所述現金產生單位之使用價值高於其帳面金額。由於商譽帳面價值對上福全球科技股份有限公司及其子公司係屬重大、使用價值之評估較為複雜，且管理階層對於現金流量之預測所作之各種假設涉及管理階層重大判斷。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)評估現金產生單位之組成是否有重大改變，包括分析其銷售模式及所屬地區；管理階層評估使用價值之方法與假設；評估管理階層關於成長率、折現率及毛利率等關鍵假設之合理性，包含參考與現金產生單位類似規模之公司，評估折現率之組成項目權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性；訪談管理階層並分析財務預測中之現金流量、毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況之預測之合理性；比較當期預測性財務資訊與截至目前已達成果，分析公司歷史資料與績效，以評估現金流量預測之合理性。此外，本會計師亦考量合併財務報表附註四及六有關減損測試結果及假設敏感性揭露之適當性。

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上福全球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上福全球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。

上福全球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在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。
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，惟其目的非對上福全球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，以及使上福全球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上福全球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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對上福全球科技股份有限公司民國一一一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。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行財務報告
查核簽證文號：金管證審字第1080326041號
(87)台財證(六)第65314號

黃宇廷
會計師：

黃宇廷



嚴文筆

嚴文筆



中華民國一一二年三月二十一日

上福全球科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十一年十二月三十一日及一〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

資 產			一〇年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$131,855	2	\$170,733	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	八	26,335	-	1,815	-
1150	應收票據淨額	六.2	241	-	140	-
1170	應收帳款淨額	六.2	77,226	1	110,899	2
1180	應收帳款-關係人淨額	六.2及七	230,891	4	228,515	4
1200	其他應收款		5,500	-	9,264	-
130X	存貨	四及六.3	195,768	3	187,975	4
1410	預付款項		6,766	-	12,655	-
11XX	流動資產合計		674,582	10	721,996	13
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.4	4,342,974	70	3,627,508	66
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	1,098,113	18	945,390	17
1755	使用權資產	四及六.15	9,523	-	10,767	-
1760	投資性不動產淨額	四、六.6及八	13,596	-	13,596	-
1780	無形資產	四及六.7	40,978	1	51,702	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.19	22,977	-	90,584	2
1990	其他非流動資產-其他		36,825	1	21,650	1
15XX	非流動資產合計		5,564,986	90	4,761,197	87
1XXX	資產總計		\$6,239,568	100	\$5,483,193	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上海全球科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十一年十二月三十一日及一十〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外,均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一十一年十二月三十一日		一十〇年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.8及七	\$1,510,000	24	\$1,090,000	20
2110	應付短期票券	四及六.9	129,794	2	319,714	6
2130	合約負債-流動	四及六.14	3,474	-	925	-
2150	應付票據		163	-	598	-
2170	應付帳款		60,972	1	98,471	2
2180	應付帳款-關係人	七	1,922	-	4,521	-
2200	其他應付款	六.10	155,282	2	153,911	3
2230	本期所得稅負債	四	49,177	1	39,632	1
2280	租賃負債-流動	四及六.15	1,847	-	1,963	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.11	95,000	2	135,000	2
2399	其他流動負債-其他		3,394	-	3,130	-
21XX	流動負債合計		2,011,025	32	1,847,865	34
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.11	171,250	3	276,250	5
2570	遞延所得稅負債	四及六.19	12,146	-	315	-
2580	租賃負債-非流動	四及六.15	7,783	-	8,868	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.12	63,921	1	75,010	1
25XX	非流動負債合計		255,100	4	360,443	6
2XXX	負債合計		2,266,125	36	2,208,308	40
	權益					
3100	股本	六.13				
3110	普通股股本		1,275,887	20	1,275,887	23
3200	資本公積	六.13	1,213,799	20	1,239,317	23
3300	保留盈餘	六.13				
3310	法定盈餘公積		514,355	8	480,826	9
3320	特別盈餘公積		212,520	4	114,265	2
3350	未分配盈餘		697,509	11	377,110	7
	保留盈餘合計		1,424,384	23	972,201	18
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		60,844	1	(213,286)	(4)
3420	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		(13,994)	-	(12,611)	-
3450	避險工具之損益		12,523	-	13,377	-
3XXX	其他權益合計		59,373	1	(212,520)	(4)
3XXX	權益總計		3,973,443	64	3,274,885	60
	負債及權益總計		\$6,239,568	100	\$5,483,193	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日起至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.14 及七	\$1,487,361	100	\$1,481,043	100
5000	營業成本	六.3、16 及七	(896,668)	(60)	(922,048)	(62)
5900	營業毛利		590,693	40	558,995	38
5910	未實現銷貨損益		(111,417)	(7)	(91,684)	(6)
5920	已實現銷貨損益		91,684	6	24,162	1
5950	營業毛利		570,960	39	491,473	33
6000	營業費用	六.16				
6100	推銷費用		(96,094)	(7)	(99,891)	(7)
6200	管理費用		(128,334)	(9)	(114,367)	(8)
6300	研發費用		(60,080)	(4)	(58,266)	(4)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.2	(4,491)	-	6,618	1
	營業費用合計		(288,999)	(20)	(265,906)	(18)
6900	營業利益		281,961	19	225,567	15
7000	營業外收入及支出	六.17 及七				
7100	利息收入		2,466	-	51	-
7010	其他收入		43,263	3	44,029	3
7020	其他利益及損失		63,647	4	(10,491)	(1)
7050	財務成本		(20,584)	(1)	(13,942)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六.4	396,779	27	176,635	12
	營業外收入及支出合計		485,571	33	196,282	13
7900	稅前淨利		767,532	52	421,849	28
7950	所得稅費用	四及六.19	(88,923)	(6)	(85,259)	(6)
8200	本期淨利		678,609	46	336,590	22
8300	其他綜合損益	六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		4,042	-	(1,620)	-
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		(1,383)	-	365	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(808)	-	324	-
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		341,277	23	(123,507)	(8)
8368	避險工具之損益		(854)	-	186	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(67,147)	(5)	24,701	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		275,127	18	(99,551)	(6)
8500	本期綜合損益總額		\$953,736	64	\$237,039	16
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	四及六.20	\$5.32		\$2.64	
9850	稀釋每股盈餘		\$5.28		\$2.63	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	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	避險工具之損益	
民國 110 年 1 月 1 日餘額	\$1,275,887	\$1,239,317	\$467,490	\$ -	\$297,006	\$(114,480)	\$(12,976)	\$13,191	\$3,165,435
109 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	13,336	-	(13,336)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	114,265	(114,265)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(127,589)	-	-	-	(127,589)
110 年度淨利	-	-	-	-	336,590	-	-	-	336,590
110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,296)	(98,806)	365	186	(99,551)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	335,294	(98,806)	365	186	237,039
民國 110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$1,275,887</u>	<u>\$1,239,317</u>	<u>\$480,826</u>	<u>\$114,265</u>	<u>\$377,110</u>	<u>\$(213,286)</u>	<u>\$(12,611)</u>	<u>\$13,377</u>	<u>\$3,274,885</u>
民國 111 年 1 月 1 日餘額	\$1,275,887	\$1,239,317	\$480,826	\$114,265	\$377,110	\$(213,286)	\$(12,611)	\$13,377	\$3,274,885
110 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	33,529	-	(33,529)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	98,255	(98,255)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(229,660)	-	-	-	(229,660)
資本公積配發現金股利	-	(25,518)	-	-	-	-	-	-	(25,518)
111 年度淨利	-	-	-	-	678,609	-	-	-	678,609
111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	3,234	274,130	(1,383)	(854)	275,127
本期綜合損益總額	-	-	-	-	681,843	274,130	(1,383)	(854)	953,736
民國 111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$1,275,887</u>	<u>\$1,213,799</u>	<u>\$514,355</u>	<u>\$212,520</u>	<u>\$697,509</u>	<u>\$60,844</u>	<u>\$(13,994)</u>	<u>\$12,523</u>	<u>\$3,973,443</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	一一一年度	一一〇年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$767,532	\$421,849
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	34,290	35,247
攤銷費用	14,250	15,877
預期信用減損損失(利益)	4,491	(6,619)
存貨跌價回升利益	(2,249)	(5,731)
財務成本	20,584	13,942
利息收入	(2,466)	(51)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(396,779)	(176,635)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	150	(1,503)
處分及報廢無形資產損失利益	289	-
不動產、廠房及設備移轉費用數	18,707	12,298
淨未實現銷貨利益	19,733	67,522
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據(增加)減少	(101)	1,748
應收帳款減少(增加)	26,806	(179,677)
其他應收帳款減少	4,245	27,588
存貨(增加)減少	(5,544)	62,146
預付款項減少(增加)	5,889	(4,079)
合約負債增加(減少)	2,549	(5,573)
應付票據減少	(435)	(17,079)
應付帳款(減少)增加	(40,098)	20,834
其他應付款增加	4,441	32,889
其他流動負債增加	264	1,351
淨確定福利負債-非流動減少	(7,047)	(1,779)
營運產生之現金流入	469,501	314,565
收取之利息	1,985	66
支付之利息	(20,169)	(13,929)
支付之所得稅	(67,895)	(50,668)
營業活動之淨現金流入	383,422	250,034
(接次頁)		

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司

個體現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	一一年度	一〇年度
(承前頁)		
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(24,520)	2,551
取得採用權益法之投資	-	(24,648)
取得不動產、廠房及設備	(191,645)	(132,630)
處分不動產、廠房及設備	20	1,702
處分子公司之淨現金流入	620	-
取得無形資產	(3,316)	(35,166)
預付設備款增加	(31,477)	(8,041)
存出保證金(增加)減少	(5)	32
投資活動之淨現金流出	(250,323)	(196,200)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	8,290,000	4,900,500
短期借款減少	(7,870,000)	(4,750,500)
應付短期票券增加	1,252,143	1,413,042
應付短期票券減少	(1,442,063)	(1,413,125)
舉借長期借款	-	240,000
償還長期借款	(145,000)	(254,730)
發放現金股利	(255,178)	(127,589)
租賃本金償還	(1,879)	(1,585)
籌資活動之淨現金流(出)入	(171,977)	6,013
本期現金及約當現金(減少)增加數	(38,878)	59,847
期初現金及約當現金餘額	170,733	110,886
期末現金及約當現金餘額	\$131,855	\$170,733

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



聲 明 書

本公司一一一年度（自一一一年一月一日至一一一年十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則公報第10號應納入編製母子公司合併報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

上 福 全 球 科 技 股 份 有



負 責 人： 王 瑞 宏



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 一 日

會計師查核報告

上福全球科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

上福全球科技股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及一一〇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、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達上福全球科技股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及一一〇年一月一日至十二月三十一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，與上福全球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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對上福全球科技股份有限公司及其子公司民國一一一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。

存貨權利及義務

截至民國一〇一一年十二月三十一日止，上福全球科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為1,253,372仟元，占總資產16%，對於財務報表係屬重大。上福全球科技股份有限公司及其子公司主要經營影印機、雷射印表機碳粉匣及感光鼓齒輪等事務機器耗材之製造及銷售業務，為快速回應客戶的需求，縮短交貨時程及降低運費成本，於多個國家設置發貨倉庫或部分倉庫委外保管。由於寄外存貨之權利及義務歸屬不易，故本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試管理階層對於存貨之內部控制的有效性，包括存貨進、出庫管理紀錄；評估管理階層之存貨盤點計劃，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點；對寄外發貨倉庫之存貨執行函證程序；在資產負債表日前後一段時間執行出貨單據、出口報單及發票等相關單據之截止測試。本會計師亦考量合併財務報表附註六中與存貨有關揭露之適當性。

收入認列

上福全球科技股份有限公司及其子公司主要收入來源為製造並銷售碳粉匣及感光鼓齒輪等事務機器耗材，由於銷售產品之管道及銷售模式多元，致有不同之合約條款，不同合約條款之商品控制移轉及滿足履約義務之時點不同，由於滿足履約義務之時點對合併財務報表係屬重大。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試銷貨循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性；選取樣本執行交易詳細測試，並覆核訂單或合約中之履約義務及確認滿足履約義務時點，核對滿足履約義務依據之相關憑證，以確定收入認列時點之正確性；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試；針對銷貨產品別、地區別及每月銷貨收入、毛利率進行分析性程序。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露之適當性。

商譽之評估

截至民國一〇一一年十二月三十一日，上福全球科技股份有限公司及其子公司商譽總計1,040,085仟元，佔合併資產總額14%。該公司依據國際財務報導準則之規範，針對相關現金產生單位進行減損測試。該公司因公允價值無法可靠衡量，而以使用價值衡量可回收金額，根據減損測試之結果顯示所述現金產生單位之使用價值高於其帳面金額。由於商譽帳面價值對上福全球科技股份有限公司及其子公司係屬重大、使用價值之評估較為複雜，且管理階層對於現金流量之預測所作之各種假設涉及管理階層重大判斷。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)評估現金產生單位之組成是否有重大改變，包括分析其銷售模式及所屬地區；管理階層評估使用價值之方法與假設；評估管理階層關於成長率、折現率及毛利率等關鍵假設之合理性，包含參考與現金產生單位類似規模之公司，評估折現率之組成項目權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性；訪談管理階層並分析財務預測中之現金流量、毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況之預測之合理性；比較當期預測性財務資訊與截至目前已達成果，分析公司歷史資料與績效，以評估現金流量預測之合理性。此外，本會計師亦考量合併財務報表附註四及六有關減損測試結果及假設敏感性揭露之適當性。

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、國際財務報導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上福全球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上福全球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。

上福全球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，惟其目的非對上福全球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，以及使上福全球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上福全球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，決定對上福全球科技股份有限公司及其子公司民國一一一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。

其他

上福全球科技股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇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。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行財務報告
查核簽證文號：金管證審字第1080326041號
(87)台

黃宇廷

會計師：

嚴文筆

黃宇廷
嚴文筆



中華民國一一二年三月

民國一十一年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產	附註	一十一年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$679,675	9	\$767,703	11
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.2及八	299,069	3	63,632	1
1150	應收票據淨額	六.3	431	-	143	-
1170	應收帳款淨額	六.3	752,056	10	758,555	11
1200	其他應收款		170,678	2	143,055	2
1220	本期所得稅資產	四	30,906	-	5,514	-
130x	存貨	四及六.4	1,253,372	16	931,658	14
1410	預付款項		45,106	1	37,012	1
1470	其他流動資產		47	-	48	-
11xx	流動資產合計		3,231,340	41	2,707,320	40
	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	四及六.5	99,016	1	89,230	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	1,747,251	23	1,575,044	23
1755	使用權資產	四及六.18	496,608	6	148,657	2
1760	投資性不動產淨額	四及六.7	391,774	5	431,012	6
1780	無形資產	四及六.8	650,407	8	708,066	11
1805	商譽	四及六.9	1,040,085	14	937,297	13
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	102,583	1	159,721	3
1900	其他非流動資產		63,061	1	27,806	1
15xx	非流動資產合計		4,590,785	59	4,076,833	60
1xxx	資產總計		\$7,822,125	100	\$6,784,153	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



民國一一年十二月三十一日及一〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一一年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.10	\$1,465,000	19	\$1,115,000	16
2110	應付短期票券	四及六.11	150,779	2	319,714	5
2126	避險之金融負債-流動	四	1,534	-	320	-
2130	合約負債-流動	六.17	12,639	-	8,440	-
2150	應付票據		351	-	623	-
2170	應付帳款		492,420	6	520,865	8
2200	其他應付款	六.12	498,796	7	499,353	7
2230	本期所得稅負債	四	74,908	1	54,485	1
2250	負債準備-流動	四及六.13	16,578	-	24,235	-
2280	租賃負債-流動	四及六.18	66,698	1	107,287	2
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.14	95,000	1	198,905	3
2399	其他流動負債-其他		3,870	-	3,448	-
21xx	流動負債合計		2,878,573	37	2,852,675	42
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.14	171,250	2	305,429	5
2550	負債準備-非流動	四及六.13	21,730	-	26,487	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.22	259,413	3	206,876	3
2580	租賃負債-非流動	四及六.18	447,062	6	36,721	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.15	63,921	1	75,010	1
2670	其他非流動負債		6,733	-	6,070	-
25xx	非流動負債合計		970,109	12	656,593	10
2xxx	負債總計		3,848,682	49	3,509,268	52
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.16	1,275,887	16	1,275,887	19
3200	資本公積	六.16	1,213,799	16	1,239,317	18
3300	保留盈餘	六.16				
3310	法定盈餘公積		514,355	6	480,826	7
3320	特別盈餘公積		212,520	3	114,265	2
3350	未分配盈餘		697,509	9	377,110	5
	保留盈餘合計		1,424,384	18	972,201	14
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		60,844	1	(213,286)	(3)
3420	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		(13,994)	-	(12,611)	-
3450	避險工具之損益		12,523	-	13,377	-
	其他權益合計		59,373	1	(212,520)	(3)
3xxx	權益總計		3,973,443	51	3,274,885	48
	負債及權益總計		\$7,822,125	100	\$6,784,153	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司及子公司



民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.17 及七	\$5,703,207	100	\$4,924,208	100
5000	營業成本	六.4、19 及七	(3,482,363)	(61)	(2,970,981)	(60)
5900	營業毛利		2,220,844	39	1,953,227	40
6000	營業費用	六.19				
6100	推銷費用		(555,058)	(10)	(481,249)	(10)
6200	管理費用		(1,024,347)	(18)	(910,841)	(18)
6300	研究發展費用		(137,292)	(2)	(152,083)	(3)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.3	(3,096)	-	13,256	-
	營業費用合計		(1,719,793)	(30)	(1,530,917)	(31)
6900	營業利益		501,051	9	422,310	9
7000	營業外收入及支出	六.20				
7100	利息收入		14,839	-	5,784	-
7010	其他收入		21,560	-	142,290	3
7020	其他利益及損失		290,870	5	(81,328)	(2)
7050	財務成本		(39,850)	-	(26,766)	-
	營業外收入及支出合計		287,419	5	39,980	1
7900	稅前淨利		788,470	14	462,290	10
7950	所得稅費用	四及六.22	(109,861)	(2)	(125,700)	(3)
8200	本期淨利		678,609	12	336,590	7
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.21	4,042	-	(1,620)	(1)
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	六.21	(1,383)	-	365	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.21 及六.22	(808)	-	324	-
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	六.21	341,277	6	(123,507)	(3)
8368	避險工具之損益	六.21	(854)	-	186	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六.21 及六.22	(67,147)	(1)	24,701	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		275,127	5	(99,551)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$953,736	17	\$237,039	4
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$678,609		\$336,590	
8620	非控制權益		-		-	
			\$678,609		\$336,590	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$953,736		\$237,039	
8720	非控制權益		-		-	
			\$953,736		\$237,039	
	每股盈餘(元)	四及六.23				
9750	基本每股盈餘		\$5.32		\$2.64	
9850	稀釋每股盈餘		\$5.28		\$2.62	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	歸屬於母公司業主之權益								權益總額
	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	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	避險工具之損益	
民國 110 年 1 月 1 日餘額	\$1,275,887	\$1,239,317	\$467,490	\$ -	\$297,006	\$(114,480)	\$(12,976)	\$13,191	\$3,165,435
109 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	13,336	-	(13,336)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	114,265	(114,265)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(127,589)	-	-	-	(127,589)
110 年度淨利	-	-	-	-	336,590	-	-	-	336,590
110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,296)	(98,806)	365	186	(99,551)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	335,294	(98,806)	365	186	237,039
民國 110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$1,275,887</u>	<u>\$1,239,317</u>	<u>\$480,826</u>	<u>\$114,265</u>	<u>\$377,110</u>	<u>\$(213,286)</u>	<u>\$(12,611)</u>	<u>\$13,377</u>	<u>\$3,274,885</u>
民國 111 年 1 月 1 日餘額	\$1,275,887	\$1,239,317	\$480,826	\$114,265	\$377,110	\$(213,286)	\$(12,611)	\$13,377	\$3,274,885
110 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	33,529	-	(33,529)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	98,255	(98,255)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(229,660)	-	-	-	(229,660)
資本公積配發現金股利	-	(25,518)	-	-	-	-	-	-	(25,518)
111 年度淨利	-	-	-	-	678,609	-	-	-	678,609
111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	3,234	274,130	(1,383)	(854)	275,127
本期綜合損益總額	-	-	-	-	681,843	274,130	(1,383)	(854)	953,736
民國 111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$1,275,887</u>	<u>\$1,213,799</u>	<u>\$514,355</u>	<u>\$212,520</u>	<u>\$697,509</u>	<u>\$60,844</u>	<u>\$(13,994)</u>	<u>\$12,523</u>	<u>\$3,973,443</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	一一一年度	一一〇年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$788,470	\$462,290
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	230,900	225,631
攤銷費用	136,334	130,310
預期信用減損損失(利益)	3,096	(13,256)
存貨跌價損失(回升利益)	9,331	(16,102)
財務成本	39,850	26,766
利息收入	(14,839)	(5,784)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(391)	(1,947)
處分無形資產損失	289	47
處分投資性不動產利益	(334,454)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	19,977	12,906
短期借款豁免轉列其他收入數	-	(60,701)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款減少(增加)	75,550	(123,291)
其他應收帳款增加	(8,977)	(73,882)
存貨增加	(233,172)	(139,281)
預付款項增加	(5,720)	(9,006)
其他流動資產減少(增加)	2	(19)
其他非流動資產增加	(14)	-
避險之金融負債-流動減少(增加)	1,146	(756)
合約負債增加(減少)	4,197	(3,577)
應付票據減少	(272)	(17,141)
應付帳款(減少)增加	(101,047)	192,405
其他應付款(減少)增加	(34,530)	138,669
負債準備減少	(17,472)	(17,601)
其他流動負債增加	422	1,381
其他非流動負債增加	-	169
淨確定福利負債減少	(7,047)	(1,779)
營運產生之現金流入	551,629	706,451
(接次頁)		

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	一一一年度	一一〇年度
(承前頁)		
收取之利息	11,351	9,498
支付之利息	(22,704)	(27,202)
支付之所得稅	(81,621)	(80,769)
營業活動之淨現金流入	458,655	607,978
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(226,078)	20,585
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(69,032)
取得不動產、廠房及設備	(239,091)	(154,954)
處分不動產、廠房及設備	1,444	1,702
處分投資性不動產	407,366	-
取得無形資產	(10,642)	(42,069)
存出保證金增加	(18,598)	(1,037)
預付設備款增加	(31,298)	(11,606)
投資活動之淨現金流出	(116,897)	(256,411)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	8,235,000	4,900,500
短期借款減少	(7,885,000)	(4,750,500)
應付短期票券增加	1,483,045	1,413,042
應付短期票券減少	(1,651,980)	(1,413,125)
舉借長期借款	-	265,000
償還長期借款	(238,084)	(333,635)
租賃本金償還	(167,160)	(182,197)
發放現金股利	(255,178)	(127,589)
存入保證金增加	18	-
籌資活動之淨現金流出	(479,339)	(228,504)
匯率變動對現金及約當現金之影響	49,553	(13,181)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(88,028)	109,882
期初現金及約當現金餘額	767,703	657,821
期末現金及約當現金餘額	\$679,675	\$767,703

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



上福全球科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國111年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	15,665,930	
111年度其他綜合損益—確定福利計劃之再衡量數	3,233,356	
111年度稅後淨利	678,609,048	
小計	697,508,334	
迴轉特別盈餘公積	98,254,350	
提列法定盈餘公積(10%)	(68,184,240)	
可分配盈餘小計	727,578,444	
分配項目		
股東紅利—現金股利	(280,695,228)	每股配 2.2 元
期末未分配盈餘	446,883,216	
註 1：盈餘分配表以 111 年度未分配盈餘優先分配		

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



附件六

上福全球科技股份有限公司公司章程條文修訂對照表

條次	修訂前	修訂後	說明
第十二條之一	本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。	本公司股東會開會時，得以 <u>實體股東會議、視訊會議方式為之(含純視訊股東會及視訊輔助股東會)</u> 或其他經中央主管機關公告之方式為之，其相關應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項， <u>證券主管機關另有規定者，從其規定。</u>	依公開發行股票公司股務處理準則，第四十四條之九規定修正。
第廿六條	本公司設執行長、副執行長、及總經理各一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。	本公司 <u>得</u> 設執行長、副執行長、及總經理各一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。	依上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點，第四條規定修正。
第卅二條	本章程訂立於中華民國六十七年六月廿日。 ……(略) 第三十一次修正於中華民國一一年六月十六日。	本章程訂立於中華民國六十七年六月廿日。 ……(略) 第三十一次修正於中華民國一一年六月十六日。 <u>第三十二次修正於中華民國一二年六月十五日。</u>	增訂修訂日期。

上福全球科技股份有限公司 股東大會會議規則條文修訂對照表

條次	修訂前	修訂後	說明
<p>第二條</p>	<p>公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>公司應將議事手冊、年報、發言條及其它會議資料交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p>	<p><u>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</u></p> <p><u>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></p> <p><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。</u></p> <p><u>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。

二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。

三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司

		<p><u>提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</u></p> <p><u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p><u>公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</u></p> <p><u>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</u></p> <p><u>公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</u></p>	
<p>第三條</p>	<p>股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。</p>	<p><u>股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。</u></p> <p><u>一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

		<p><u>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u></p> <p><u>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u></p>	
第四條	本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。	<p>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，<u>召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。
第五條	<p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。</p>	<p><u>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</u></p> <p><u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u></p> <p><u>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文</u></p>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。 原第五條條文調整至第六條

		<p><u>件，以備核對。</u></p> <p><u>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</u></p> <p><u>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事者，應另附選舉票。</u></p> <p><u>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p>	
第五條之一	新增	<p><u>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：</u></p> <p><u>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p><u>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p><u>（一）發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p><u>（二）未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。

		<p><u>(三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>(四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</u></p> <p><u>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。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></p>	
<p>第六條</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p> <p><u>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u></p> <p><u>董事會所召集之股東會，董事</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

	<p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。</p>	<p><u>長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</u></p> <p>股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，<u>召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</u></p> <p>本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</p>	
第七條	<p>公司應將股東會之開會過程錄音或錄影，並至少保存一年。</p>	<p><u>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>
第八條		<p><u>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

	<p>已屆開會時間，主席應宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延長時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等。</p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，<u>由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</u></p> <p><u>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第五條向本公司重行登記。</u></p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p>	
<p>第九條</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東決議不得變更之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p>	<p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

	<p>前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議散會時，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。</p>	<p>前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；<u>主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。</u></p>	
<p>第十條</p>	<p>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。</p> <p>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者以發言內容為準。</p> <p>出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p>	<p>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。</p> <p>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。</p> <p><u>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。</u></p> <p>出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p> <p><u>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</u></p> <p><u>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，以</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

		<p><u>視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</u></p> <p><u>前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。</u></p>	
第十一條	<p>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超過議題範圍者，主席得制止其發言。</p>	<p><u>股東會之表決，應以股份為計算基準。</u></p> <p><u>股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。</u></p> <p><u>股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。</u></p> <p><u>前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。</u></p> <p><u>除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>
第十二條	<p>法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。</p> <p>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</p>	<p><u>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</u></p> <p><u>本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時

		<p><u>，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</u></p> <p><u>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</u></p> <p><u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第五條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p>	
第十三條	出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。	<u>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，</u>	依臺灣證券交易所股份有限公司

		<p><u>並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p><u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p>	<p>「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>
<p>第十四條</p>	<p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。</p>	<p><u>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</u></p> <p><u>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</u></p> <p><u>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參</u></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>

		<u>與股東會有困難股東提供之替代措施。</u>	
第十五條	議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份表決之結果，應當場報告，並做成記錄。	<p><u>徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</u></p> <p><u>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</u></p>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。
第十六條	會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。	<p><u>辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。</u></p> <p><u>主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。</u></p> <p><u>會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。</u></p> <p><u>股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員</u></p>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。

		<u>或保全人員請其離開會場。</u>	
第十七條	議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數同意通過之。 表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。	<u>會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</u> <u>股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。</u> <u>股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。</u>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。
第十八條	同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決順序。如其中一已獲通過時，其他議案視為否決，勿庸再行表決。	<u>股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</u>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。
第十九條	主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應配戴「糾察員」字樣臂章。	<u>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</u>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。
第二十條	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。	<u>股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。</u> <u>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天</u>	依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。 原條文調整至第二十二條。

災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續

		<p><u>行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</u></p> <p><u>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p>	
第二十一條		<p><u>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。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></p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂內容。</p>
第二十二條		<p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	