

上福全球科技股份有限公司  
一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年六月十九日(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：76,298,868 股，其中以電子方式行使表決權者為：68,061,182 股，出席比率為：59.80%

列席：安永聯合會計師事務所 涂清淵會計師、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、王瑞拱、王森永、王茂堯、吳甲寅、王登啓、黃瑞芬，共計九人。

主席：王瑞宏（董事長）



記錄：白湘琳



一、主席致詞：……(略)。

## 二、報告事項

### 第一案

案由：本公司民國一一三年度營業報告，提請 公鑒。

說明：民國一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

### 第二案

案由：審計委員會審查本公司民國一一三年度決算表冊報告，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：本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞報告，提請 公鑒。

說明：一、本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞，業經民國一一四年三月十日董事會決議通過。

二、本公司民國一一三年度員工酬勞為新台幣 29,266,000 元；董事酬勞為新台幣 13,500,000 元，以現金方式配發，共計新台幣 42,766,000 元。

### 第四案

案由：一一三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 318,971,850 元，以本公司目前流通在外股數 127,588,740 股，每股配發新台幣 2.5 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 114 年 5 月 13 日。

### 三、承認事項

#### 第一案

案由：本公司民國一一三年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一一三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、涂清淵會計師查核竣事。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 76,298,868 權(其中以電子投票方式行使表決權數為 68,061,182 權；

贊成表決權數 75,430,526 權(其中以電子投票方式行使表決權數 67,192,840 權)

反對表決權數 36,414 權(其中以電子投票方式行使表決權數 36,414 權)

無效權數 0 權，棄權/未投票權數 831,928 權(其中電子投票棄權 831,928 權)

贊成比例 98.86%已超過法定數額，本案照案通過。

#### 第二案

案由：本公司民國一一三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一一三年度盈餘分配案，業經董事會通過在案。

二、民國一一三年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 76,298,868 權(其中以電子投票方式行使表決權數為 68,061,182 權；

贊成表決權數 75,527,056 權(其中以電子投票方式行使表決權數 67,289,370 權)

反對表決權數 36,414 權(其中以電子投票方式行使表決權數 36,414 權)

無效權數 0 權，棄權/未投票權數 735,398 權(其中電子投票棄權 735,398 權)

贊成比例 98.98%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：依金管證發字第 1130385442 號，上市公司依證交法 14 條第 6 項規定應於章程訂明，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之相關事項，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 76,298,868 權(其中以電子投票方式行使表決權數為 68,061,182 權；

贊成表決權數 75,527,097 權(其中以電子投票方式行使表決權數 67,289,411 權)

反對表決權數 36,414 權(其中以電子投票方式行使表決權數 36,414 權)

無效權數 0 權，棄權/未投票權數 735,357 權(其中電子投票棄權 735,357 權)

贊成比例 98.98%已超過法定數額，本案照案通過。

## 五、選舉事項

### 第一案

案由：改選本公司董事

說明：一、本公司董事任期屆滿，經本公司董事會決議，於本次股東常會改選九名董事(含獨立董事三名)。當選之董事任期為三年，自民國 114 年 06 月 19 日至民國 117 年 06 月 18 日止。  
二、本公司董事選舉依本公司「公司章程」採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，暨針對任期已達三屆之獨立董事候選人之提名理由，請參閱附件七。

選舉結果：經全體出席股東票選董事九人：

寬府股份有限公司代表人：王瑞宏(當選權數：148,137,366 權)、

寬府股份有限公司代表人：王國印(當選權數：110,581,788 權)、

寬府股份有限公司代表人：王賴明月(當選權數：96,404,206 權)、

王瑞麒(當選權數：88,697,241 權)、王大維(當選權數：54,598,357 權)

王森永(當選權數：49,072,965 權)

獨立董事：黃瑞芬(當選權數：45,037,742 權)、王俊雄(當選權數：

44,258,446 權)、王麗玟(當選權數：40,291,715 權)

## 六、其他議案

### 第一案

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制，敬請 公決。

說明：一、依公司法第 209 條第 1 項規定：董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。  
二、本公司新任董事(包括法人及其代表人)候選人兼任職務情形詳附件，爰依法提請股東會同意解除就附件八所示，解除董事競業禁止之限制。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 76,298,868 權(其中以電子投票方式行使表決權數為 68,061,182 權；

贊成表決權數 75,419,518 權(其中以電子投票方式行使表決權數 67,181,832 權)

反對表決權數 140,812 權(其中以電子投票方式行使表決權數 140,812 權)

無效權數 0 權，棄權/未投票權數 738,538 權(其中電子投票棄權 738,538 權)

贊成比例 98.84%已超過法定數額，本案照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會：中華民國 114 年 6 月 19 日上午 10 點 25 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

113 年全球經濟仍面臨多重風險與挑戰，貿易形勢持續複雜且脆弱。儘管通膨降溫帶來經濟緩步復甦的希望，全球經濟放緩仍引發市場擔憂。此外，地緣衝突與政治動盪影響區域穩定，貿易保護主義升溫擾亂全球供應鏈，加上今年適逢全球大選年，各國政策走向的不確定性進一步削弱市場信心。上述因素加劇供應鏈的脆弱性與複雜度，在此環境下，企業須具備更高的應變能力，以確保營運穩定。


本公司在動盪的市場環境中持續調整經營策略，強化競爭力。113 年度營收淨額達 1,537,537 仟元，較 112 年度 1,219,221 仟元 成長 26.11%，顯示營運動能穩健。然而，受市場價格競爭與成本壓力影響，113 年度稅後淨利為 364,184 仟元，較 112 年度 433,232 仟元 下降 15.25%。


市場趨勢方面，112 年各進口商與通路商積極去化庫存，使市場庫存水位趨於穩定。美國總統大選的不確定性促使供應鏈提前備貨，以因應潛在政策變動。此外，歐盟周邊經濟體帶動 113 年區域經濟成長，預計未來五年，該地區年均經濟成長率可達 2%，為市場帶來新機遇。


本公司 113 年經營成果，主要來自以下幾項關鍵發展：

- 一、 列印耗材市場需求回升：歐元區消費需求逐步回溫，帶動產品銷售回穩。
- 二、 供應鏈管理優化：本公司憑藉成熟且具彈性的供應鏈規劃能力，靈活應對市場變動與挑戰，提升存貨管理效率，同時採取靈活定價策略，以穩定產品價格並提升獲利。
- 三、 加值型服務拓展：持續推動自有品牌、代客裝粉、客製化包裝設計、代客指定運送等加值型服務，提升客戶黏著度。
- 四、 環保永續產品推動：因應全球永續發展趨勢，本公司積極將環保概念融入產品設計與行銷推廣，推出再生塑料碳粉匣、回收槽，並推動減塑綠色包裝。以提升產品競爭力與市場接受度。
- 五、 智慧財產權佈局：持續強化智慧財產權管理，構築高價值專利組合，使本公司產品順利進入高專利保護地區競爭，同時阻絕競爭者，以鞏固市場地位。目前已取得專利權包括：中國大陸 25 件、美國 33 件、德國 17 件、日本 7 件、台灣 30 件，共計 112 件，另有 22 件申請中。

展望 114 年度，全球供應鏈持續朝「在地化」發展，市場競爭與產業變革同步加速。各大機器原廠品牌正積極進行資源整合與業務重組，產業格局持續變動。此外，OEM 機型發展趨勢顯示，A4 規格機種的市場需求明顯提升，而先進經濟市場則因設備使用年限延長，對新機種的需求更加集中，市場競爭更趨激烈。面對產業變革，本公司將持續優化集團垂直行銷通路的資源整合，從生產、物流、研發、採購到品牌通路，全方位提升管理效能，以確保企業高應變力與競爭優勢。具體策略包括：(1) 深化雙品牌市場策略：持續推動 Katun 與 Cartridge Web 雙品牌經營，強化與歐美主力客戶的策略聯盟，以維持市場穩定性；(2) 拓展 OEM 代工服務：積極強化與原廠品牌的合作，提升代工(OEM)服務佔比，擴大市場布局；(3) 環保產品線發展：針對歐洲市場對兼容耗材的高需求，持續推出環保產品線，響應永續發展趨勢，提升品牌價值；(4) 供應鏈整合與技術開發：深化與碳粉廠及晶片供應商的合作，提升供應鏈穩定度與產品技術競爭力；(5) 創新商業機會評估：組建專案團隊，持續分析市場趨勢，積極開拓新商機，以確保集團未來成長動能。面對全球經濟變局與產業快速變革，上福公司將憑藉靈活應變能力與創新策略，穩健拓展市場，提升產品與服務價值，朝向 114 年度的成長目標邁進。

董事長：王瑞宏 

總經理：王瑞麒 

會計主管：黃景鴻 

上福全球科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

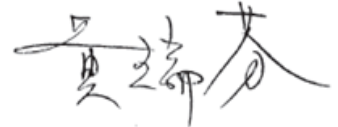
董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配表之議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所黃宇廷、涂清淵會計師查核完竣，並出具查核報告。

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 民國一一四年度股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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。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一一三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。

## 存貨評價

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，由於產品多樣化產生之不確定，以致呆滯或過時存貨產生之備抵跌價涉及管理階層重大判斷且存貨各品項成本包含直接人工、直接原料、製造成本分攤等計算繁複且其分攤基礎對財務報表影響係屬重大，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針對存貨成本計價及存貨跌價損失之內部控制設計及有效性；將提列呆滯及過時存貨之會計政策與以前年度比較，分析差異原因及比較歷史提列存貨備抵數與實際沖銷之差異情形，以評估提列備抵存貨跌價損失之政策是否適當；取得存貨入帳資料執行計價測試，驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當存貨項目；測試存貨庫齡的正確性並分析庫齡變動情況；抽樣比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得期末存貨數量資料與年度盤點清冊比較，驗證期末存貨之存在與完整，參與年度存貨盤點瞭解存貨狀況，評估過時及損壞存貨之備抵跌價損失的適當性。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。

## 採用權益法之投資－子公司之商譽減損

上福全球科技股份有限公司採用權益法之投資－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。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。

## 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。

## **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)。

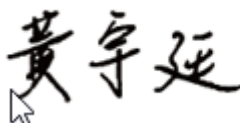
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對上福全球科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

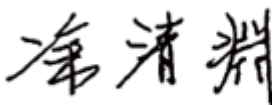
查核簽證文號： 金管證審字第1080326041號

金管證六字第0950104133號

黃宇廷 



會計師：

涂清淵 



中華民國一一四年三月十日

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註	一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$133,043	2	\$175,900	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	八	1,805	-	1,802	-
1150	應收票據淨額	六.2	56	-	82	-
1170	應收帳款淨額	六.2	116,730	2	103,543	1
1180	應收帳款-關係人淨額	六.2及七	290,299	4	206,996	3
1200	其他應收款		5,705	-	5,241	-
130X	存貨	四及六.3	204,994	3	181,704	3
1410	預付款項		10,037	-	11,258	-
11XX	流動資產合計		762,669	11	686,526	10
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.4	4,761,629	68	4,672,126	69
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	1,069,334	15	1,246,272	19
1755	使用權資產	四及六.15	10,126	-	10,272	-
1760	投資性不動產淨額	四、六.6	306,033	5	13,596	-
1780	無形資產	四及六.7	45,630	1	39,711	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.19	11,793	-	16,874	-
1990	其他非流動資產-其他		15,693	-	51,419	1
15XX	非流動資產合計		6,220,238	89	6,050,270	90
1XXX	資產總計		\$6,982,907	100	\$6,736,796	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



民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.8及七	\$1,810,000	26	\$1,955,000	29
2110	應付短期票券	四及六.9	-	-	79,971	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	八	895	-	-	-
2130	合約負債-流動	四及六.14	5,905	-	5,683	-
2150	應付票據		103	-	-	-
2170	應付帳款		80,725	1	72,758	1
2180	應付帳款-關係人	七	3,659	-	817	-
2200	其他應付款	六.10及七	141,451	2	152,516	2
2230	本期所得稅負債	四	59,947	1	24,750	-
2280	租賃負債-流動	四及六.15	2,665	-	1,809	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.11	80,000	1	171,250	3
2399	其他流動負債-其他		2,428	-	2,154	-
21XX	流動負債合計		2,187,778	31	2,466,708	36
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.11	260,000	4	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.19	88,936	1	53,900	1
2580	租賃負債-非流動	四及六.15	7,638	-	8,607	-
2600	其他非流動負債	四及六.12	66,581	1	56,064	1
25XX	非流動負債合計		423,155	6	118,571	2
2XXX	負債合計		2,610,933	37	2,585,279	38
	權益					
3100	股本	六.13				
3110	普通股股本		1,275,887	18	1,275,887	19
3200	資本公積	六.13	1,213,799	17	1,213,799	18
3300	保留盈餘	六.13				
3310	法定盈餘公積		626,391	9	582,539	9
3320	特別盈餘公積		-	-	114,265	2
3350	未分配盈餘		1,019,163	15	885,403	13
	保留盈餘合計		1,645,554	24	1,582,207	24
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		255,366	4	94,375	1
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		(18,601)	-	(13,992)	-
3450	避險工具之損益		(31)	-	(759)	-
3400	其他權益合計		236,734	4	79,624	1
3XXX	權益總計		4,371,974	63	4,151,517	62
3X2X	負債及權益總計		\$6,982,907	100	\$6,736,796	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



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：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.14及七	\$1,537,537	100	\$1,219,221	100
5000	營業成本	六.3、16及七	(859,823)	(56)	(733,774)	(60)
5900	營業毛利		677,714	44	485,447	40
5910	未實現銷貨損益		(129,857)	(8)	(63,297)	(5)
5920	已實現銷貨損益		63,297	4	111,417	9
5950	營業毛利		611,154	40	533,567	44
6000	營業費用	六.16				
6100	推銷費用		(81,967)	(5)	(76,315)	(6)
6200	管理費用		(176,898)	(12)	(143,514)	(12)
6300	研究發展費用		(68,691)	(5)	(58,058)	(5)
6450	預期信用減損損失	六.2	(1,037)	-	(1,969)	-
	營業費用合計		(328,593)	(22)	(279,856)	(23)
6900	營業利益		282,561	18	253,711	21
7000	營業外收入及支出	六.17及七				
7100	利息收入		938	-	1,302	-
7010	其他收入		88,508	6	46,409	4
7020	其他利益及損失		24,982	2	(1,290)	-
7050	財務成本		(37,984)	(2)	(29,283)	(2)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.4	109,346	7	263,931	21
	營業外收入及支出合計		185,790	13	281,069	23
7900	稅前淨利		468,351	31	534,780	44
7950	所得稅費用	四及六.19	(101,203)	(7)	(101,548)	(8)
8200	本期淨利		367,148	24	433,232	36
8300	其他綜合損益(淨額)	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		18,964	1	6,607	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		(4,609)	-	2	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(3,793)	-	(1,321)	-
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		185,598	12	42,017	3
8368	避險工具之損益		728	-	(13,282)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(24,607)	(2)	(8,486)	(1)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		172,281	11	25,537	2
8500	本期綜合損益總額		\$539,429	35	\$458,769	38
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	四及六.20	\$2.88		\$3.40	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.85		\$3.37	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞璣



會計主管：黃景鴻



民國一一年三月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	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	
	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3450	3XXX
民國112年1月1日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$514,355	\$212,520	\$697,509	\$60,844	\$(13,994)	\$12,523	3,973,443
111年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積			68,184		(68,184)				-
普通股現金股利					(280,695)				(280,695)
特別盈餘公積迴轉				(98,255)	98,255				-
112年度淨利					433,232				433,232
112年度其他綜合損益					5,286	33,531	2	(13,282)	25,537
本期綜合損益總額	-	-	-	-	438,518	33,531	2	(13,282)	458,769
民國112年12月31日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$582,539	\$114,265	\$885,403	\$94,375	\$(13,992)	\$(759)	\$4,151,517
民國113年1月1日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$582,539	\$114,265	\$885,403	\$94,375	\$(13,992)	\$(759)	\$4,151,517
112年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積			43,852		(43,852)				-
普通股現金股利					(318,972)				(318,972)
特別盈餘公積迴轉				(114,265)	114,265				-
113年度淨利					367,148				367,148
113年度其他綜合損益					15,171	160,991	(4,609)	728	172,281
本期綜合損益總額	-	-	-	-	382,319	160,991	(4,609)	728	539,429
民國113年12月31日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$626,391	\$-	\$1,019,163	\$255,366	\$(18,601)	\$(31)	\$4,371,974

(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：新台幣仟元

代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$468,351	\$534,780
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	65,423	44,540
A20200	攤銷費用	12,982	11,422
A20300	預期信用減損損失	1,037	1,969
A20400	淨透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之損失	895	-
A20900	財務成本	37,984	29,283
A21200	利息收入	(938)	(1,302)
A22300	採用權益法認列之子公司關聯企業及合資利益之份額	(109,346)	(263,931)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(42)	(38)
A22600	不動產、廠房及設備移轉費用數	-	-
A22700	處分投資性不動產利益	-	-
A22800	處分及報廢無形資產損失	-	479
A23100	處分投資損失	-	-
A23700	存貨跌價回升損失(利益)	664	(531)
A23900	淨未實現銷貨損失(利益)	66,560	(48,120)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據減少	26	159
A31150	應收帳款增加	(97,527)	(4,391)
A31180	其他應收帳款增加	(463)	(221)
A31200	存貨(增加)減少	(23,954)	14,595
A31230	預付款項減少(增加)	1,221	(4,492)
A32125	合約負債增加	222	2,209
A32130	應付票據增加(減少)	103	(163)
A32150	應付帳款增加	10,809	10,681
A32180	其他應付款增加	13,658	3,592
A32230	其他流動負債增加(減少)	274	(1,240)
A32240	淨確定福利負債-非流動減少	(1,519)	(1,250)
A33000	營運產生之現金流入	446,420	328,030
A33100	收取之利息	937	1,782
A33300	支付之利息	(38,202)	(28,810)
A33500	支付之所得稅	(54,289)	(87,925)
AAAA	營業活動之淨現金流入	354,866	213,077

(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



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：新台幣仟元

代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
	(承前頁)		
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3)	(5,116)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	29,649
B01900	處分子公司之淨現金流入	-	11,636
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	135,000	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(170,900)	(187,011)
B02800	處分不動產、廠房及設備	80	81
B03700	存出保證金增加	(2)	(3)
B04500	取得無形資產	(5,426)	(8,641)
B06700	預付設備款增加	(10,115)	(27,144)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(51,366)	(186,549)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	7,908,000	6,609,000
C00200	短期借款減少	(8,053,000)	(6,164,000)
C00500	應付短期票券增加	630,775	1,173,734
C00600	應付短期票券減少	(710,746)	(1,223,557)
C01600	舉借長期借款	431,250	-
C01700	償還長期借款	(262,500)	(95,000)
C03000	存入保證金增加	31,000	-
C04020	租賃本金償還	(2,164)	(1,965)
C04500	發放現金股利	(318,972)	(280,695)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(346,357)	17,517
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(42,857)	44,045
E00100	期初現金及約當現金餘額	175,900	131,855
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$133,043	\$175,900

(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

本公司一一三年度（自一一三年一月一日至一一三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限公司



負責人：王 瑞 宏



中華民國一一四年三月十日

## 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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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。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一一三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。

## 存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，存貨淨額為新台幣 1,360,033 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，由於產品多樣化產生之不確定，以致呆滯或過時存貨產生之備抵跌價涉及管理階層重大判斷且存貨各品項成本包含直接人工、直接原料、製造成本分攤等計算繁複且其分攤基礎對財務報表影響係屬重大，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針對存貨成本計價及存貨跌價損失之內部控制設計及有效性；將提列呆滯及過時存貨之會計政策與以前年度比較，分析差異原因及比較歷史提列存貨備抵數與實際沖銷之差異情形，以評估提列備抵存貨跌價損失之政策是否適當；取得存貨入帳資料執行計價測試，驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當存貨項目；測試存貨庫齡的正確性並分析庫齡變動情況，抽樣比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得期末存貨數量資料與年度盤點清冊比較，驗證期末存貨之存在與完整，參與年度存貨盤點瞭解存貨狀況，評估過時及損壞存貨之備抵跌價損失的適當性。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。

## 商譽評估

截至民國一一三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商譽總計新台幣 1,110,475 仟元，佔合併資產總額 13%。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。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。

## 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。

## **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：

7. 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。
8. 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。
9. 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。
10. 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。
11. 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。
12. 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一一三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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號： 金管證審字第1080326041號

金管證六字第0950104133號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

涂清淵

涂清淵



中華民國一一四年三月十日



民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附註	一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$888,081	10	\$1,346,553	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	469,413	6	219,600	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.3及八	32,249	-	56,598	1
1150	應收票據淨額	六.4	696	-	198	-
1170	應收帳款淨額	六.4	802,824	9	808,797	10
1200	其他應收款		65,216	1	82,521	1
1220	本期所得稅資產	四	12,629	-	3,412	-
130X	存貨	四及六.5	1,360,033	16	959,522	11
1410	預付款項		56,916	1	56,774	1
1470	其他流動資產		98	-	73	-
11XX	流動資產合計		3,688,155	43	3,534,048	43
	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	四及六.6	105,717	1	99,000	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四及六.3	8,871	-	8,845	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	2,083,013	24	1,942,798	24
1755	使用權資產	四及六.19	448,913	5	480,032	6
1760	投資性不動產淨額	四及六.8	384,883	4	381,722	5
1780	無形資產	四及六.9	483,762	6	551,367	7
1805	商譽	四及六.10	1,110,475	13	1,039,915	12
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	279,665	3	84,651	1
1900	其他非流動資產		60,989	1	99,338	1
15XX	非流動資產合計		4,966,288	57	4,687,668	57
1XXX	資產總計		\$8,654,443	100	\$8,221,716	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



民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.11	\$1,820,000	21	\$1,965,000	24
2110	應付短期票券	四及六.12	20,935	-	100,898	1
2124	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動		895	-	-	-
2126	避險之金融負債-流動	四	42	-	1,019	-
2130	合約負債-流動	六.18	10,936	-	9,245	-
2150	應付票據		799	-	743	-
2170	應付帳款		655,352	8	449,965	6
2200	其他應付款	六.13	458,263	5	466,070	6
2230	本期所得稅負債	四	168,663	2	37,113	-
2250	負債準備-流動	四及六.14	11,098	-	12,020	-
2280	租賃負債-流動	四及六.19	98,163	1	85,075	1
2320	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.15	80,000	1	171,250	2
2399	其他流動負債-其他		2,743	-	2,629	-
21XX	流動負債合計		3,327,889	38	3,301,027	40
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.15	260,000	3	-	-
2550	負債準備-非流動	四及六.14	21,603	-	24,543	1
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	240,346	3	248,350	3
2580	租賃負債-非流動	四及六.19	396,649	5	433,345	5
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.16	35,581	-	56,064	1
2670	其他非流動負債-其他		401	-	6,870	-
25XX	非流動負債合計		954,580	11	769,172	10
2XXX	負債總計		4,282,469	49	4,070,199	50
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.17	1,275,887	15	1,275,887	15
3200	資本公積	六.17	1,213,799	14	1,213,799	15
3300	保留盈餘	六.17				
3310	法定盈餘公積		626,391	7	582,539	7
3320	特別盈餘公積		-	-	114,265	1
3350	未分配盈餘		1,019,163	12	885,403	11
	保留盈餘合計		1,645,554	19	1,582,207	19
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		255,366	3	94,375	1
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		(18,601)	-	(13,992)	-
3450	避險工具之損益		(31)	-	(759)	-
	其他權益合計		236,734	3	79,624	1
3400	權益總計		4,371,974	51	4,151,517	50
3X2X	負債及權益總計		\$8,654,443	100	\$8,221,716	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：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.18及七	\$5,510,033	100	\$5,314,527	100
5000	營業成本	六.5、20及七	(3,219,873)	(58)	(3,103,844)	(58)
5900	營業毛利		2,290,160	42	2,210,683	42
6000	營業費用	六.20				
6100	推銷費用		(680,089)	(12)	(542,743)	(10)
6200	管理費用		(1,070,170)	(20)	(988,742)	(19)
6300	研究發展費用		(163,430)	(3)	(143,783)	(3)
6450	預期信用減損損失	六.4	(2,410)	-	(9,167)	-
	營業費用合計		(1,916,099)	(35)	(1,684,435)	(32)
6900	營業利益		374,061	7	526,248	10
7000	營業外收入及支出	六.21				
7100	利息收入		47,406	1	59,674	1
7010	其他收入		29,488	1	28,575	1
7020	其他利益及損失		(32,558)	(1)	(15,555)	-
7050	財務成本		(60,516)	(1)	(55,662)	(1)
	營業外收入及支出合計		(16,180)	-	17,032	1
7900	稅前淨利		357,881	7	543,280	11
7950	所得稅利益(費用)	四及六.23	9,267	-	(110,048)	(2)
8200	本期淨利		367,148	7	433,232	9
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目	六.22及六.23				
8311	確定福利計畫之再衡量數		18,964	-	6,607	-
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		(4,609)	-	2	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(3,793)	-	(1,321)	-
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		185,598	3	42,017	-
8368	避險工具之損益		728	-	(13,282)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(24,607)	-	(8,486)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		172,281	3	25,537	-
8500	本期綜合損益總額		\$539,429	10	\$458,769	9
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$367,148		\$433,232	
8620	非控制權益		-		-	
			\$367,148		\$433,232	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$539,429		\$458,769	
8720	非控制權益		-		-	
			\$539,429		\$458,769	
	每股盈餘(元)	四及六.24				
9750	基本每股盈餘		\$2.88		\$3.40	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.85		\$3.37	

(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：新台幣仟元

代碼	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	
3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3450	3XXX		
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$514,355	\$212,520	\$697,509	\$60,844	\$(13,994)	\$12,523	3,973,443
B1	111年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			68,184		(68,184)				-
B5	普通股現金股利					(280,695)				(280,695)
B17	特別盈餘公積迴轉				(98,255)	98,255				-
D1	112年度淨利					433,232				433,232
D3	112年度其他綜合損益					5,286	33,531	2	(13,282)	25,537
D5	本期綜合損益總額					438,518	33,531	2	(13,282)	458,769
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$582,539	\$114,265	\$885,403	\$94,375	\$(13,992)	\$(759)	\$4,151,517
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$582,539	\$114,265	\$885,403	\$94,375	\$(13,992)	\$(759)	\$4,151,517
B1	112年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			43,852		(43,852)				-
B5	普通股現金股利					(318,972)				(318,972)
B17	特別盈餘公積迴轉				(114,265)	114,265				-
D1	113年度淨利					367,148				367,148
D3	113年度其他綜合損益					15,171	160,991	(4,609)	728	172,281
D5	本期綜合損益總額					382,319	160,991	(4,609)	728	539,429
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,275,887	\$1,213,799	\$626,391	\$-	\$1,019,163	\$255,366	\$(18,601)	\$(31)	\$4,371,974

(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：新台幣仟元

代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	357,881	\$543,280
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	216,446	182,963
A20200	攤銷費用	136,749	132,314
A20300	預期信用減損損失	2,410	9,167
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失(利益)	6,833	(775)
A20900	財務成本	60,516	55,662
A21200	利息收入	(47,406)	(59,674)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,197)	(183)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	569	815
A22700	處分投資性不動產利益	(1,670)	-
A22800	處分及報廢無形資產損失	-	479
A23700	存貨跌價損失	21,135	10,645
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收票據及帳款減少(增加)	50,902	(66,356)
A31180	其他應收帳款減少	23,581	87,627
A31200	存貨(增加)減少	(356,836)	288,026
A31230	預付款項減少(增加)	2,578	(11,777)
A31240	其他流動資產增加	(24)	(26)
A31250	其他非流動資產減少(增加)	4,898	(35,349)
A32120	避險之金融負債-流動減少	(1,025)	(523)
A32125	合約負債增加(減少)	1,691	(3,395)
A32130	應付票據增加	56	392
A32150	應付帳款增加(減少)	159,310	(43,422)
A32180	其他應付款減少	(2,983)	(26,904)
A32200	負債準備減少	(6,214)	(1,765)
A32230	其他流動負債增加(減少)	113	(1,241)
A32220	其他非流動負債(減少)增加	(58)	198
A32240	淨確定福利負債減少	(1,519)	(1,250)
A33000	營運產生之現金流入	626,736	1,058,928
	(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



民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
	(承前頁)		
A33100	收取之利息	48,238	61,531
A33300	支付之利息	(60,479)	(55,178)
A33500	支付之所得稅	(96,107)	(235,106)
AAAA	營業活動之淨現金流入	518,388	830,175
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(20,269)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	47,240	236,957
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(505,913)	(222,208)
B00100	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	269,798	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(232,621)	(265,462)
B02800	處分不動產、廠房及設備	4,844	570
B03800	存出保證金減少	1,413	13,029
B04500	取得無形資產	(23,256)	(29,960)
B05500	處分投資性不動產	12,829	-
B06700	預付設備款增加	(10,115)	(27,174)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(456,050)	(294,248)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	7,935,704	6,569,000
C00200	短期借款減少	(8,083,000)	(6,069,000)
C00500	應付短期票券增加	757,303	1,342,220
C00600	應付短期票券減少	(837,266)	(1,392,101)
C01600	舉借長期借款	431,250	-
C01700	償還長期借款	(262,500)	(95,000)
C03100	存入保證金減少	(6,729)	(58)
C04020	租賃本金償還	(96,162)	(83,776)
C04500	發放現金股利	(318,972)	(280,695)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(480,372)	(9,410)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(40,438)	140,361
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(458,472)	666,878
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,346,553	679,675
E00200	期末現金及約當現金餘額	888,081	\$1,346,553

(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 113 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	636,842,904	
113 年度其他綜合損益－確定福利計劃之再衡量數	15,171,719	
113 年度稅後淨利	367,148,219	
小計	1,019,162,842	
提列法定盈餘公積(10%)	(38,231,994)	
可分配盈餘小計	980,930,848	
分配項目		
股東紅利－現金股利	(318,971,850)	每股配 2.5 元
期末未分配盈餘	661,958,998	
註 1：盈餘分配表以 113 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



上福全球科技股份有限公司公司章程修訂對照表

條次	修訂前	修訂後	說明
第廿八條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之〇.一為員工酬勞、提撥不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項所稱之年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之〇.一為員工酬勞(其中獲利<u>不低於百分之〇.〇三應為基層員工分配酬勞</u>)、提撥不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項所稱之年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之。</p>	<p>依據證券交易法第十四條第六項規定修訂</p>
第卅二條	<p>本章程訂立於中華民國六十七年六月廿日。</p> <p>.....</p> <p>第三十三次修正於中華民國一一三年六月十九日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國六十七年六月廿日。</p> <p>.....</p> <p>第三十三次修正於中華民國一一三年六月十九日。</p> <p><u>第三十四次修正於中華民國一一四年六月十九日。</u></p>	<p>增加本次修訂日期</p>

董事候選人名單

序號	職稱/姓名	性別	持有股數	主要學(經)歷
1	董事 寬府股份有限公司 代表人王瑞宏	男	27,136,380 股	學歷：陸軍官校專修班 經歷：梧棲鎮鎮長 上福全球科技(股)公司董事長 久福興業(股)公司董事長 現職：上福全球科技(股)公司董事長 久福興業(股)公司董事長 中港皇家建設(股)公司董事長 寬府(股)公司董事長 宏新利(股)公司董事長 萬睿(股)公司董事長 GPIKT (BVI) Co., Ltd. 董事長 KATUN HOLDINGS, LP 董事
2	董事 寬府股份有限公司 代表人王賴明月	女	27,136,380 股	學歷：新民工商 經歷：上福全球科技(股)公司副董事長 久福興業(股)公司監察人 現職：上福全球科技(股)公司副董事長 久福興業(股)公司監察人 寬府(股)公司董事 宏新利(股)公司董事 萬睿(股)公司董事
3	董事 寬府股份有限公司 代表人王國印	男	27,136,380 股	學歷：美國西雅圖華盛頓大學經濟系 經歷：上福全球科技(股)公司業務部副總 上福全球科技(股)公司資材部經理 現職：上福全球科技(股)公司營運長 KATUN HOLDINGS, LP 董事長 GPI CO. (SAMOA) LTD. 董事長 GPIKT DE, INC. 董事長 TJ OFFICE SOLUTION CO., LTD. 董事長 皇泰醫材(股)公司董事長 久福興業(股)公司董事 寬府(股)公司董事 宏新利(股)公司監察人 萬睿(股)公司監察人

序號	職稱/姓名	性別	持有股數	主要學(經)歷
4	董事 王瑞麒	男	5,694,000 股	學歷：美國南加大電腦碩士 經歷：上福全球科技(股)公司總經理 久福興業(股)公司董事 現職：上福全球科技(股)公司總經理 久福興業(股)公司董事 悅達科技(股)公司監察人 KATUN HOLDINGS, LP 董事 寬府(股)公司董事
5	董事 王森永	男	15,711 股	學歷：台中高農 經歷：上福全球科技(股)公司董事 現職：上福全球科技(股)公司董事 中港皇家建設(股)公司副總經理
6	董事 王大維	男	348,078 股	學歷：多倫多大學應用科學碩士 經歷：Infotrend Technology, Inc. IC 工程師 IBM IC 工程師 GSI Technology, Inc. IC 工程師
7	獨立董事 黃瑞芬 (註)	女	81,920 股	學歷：政治大學附設行政專科畢業 經歷：彰化銀行襄理 上福全球科技(股)公司獨立董事 現職：上福全球科技(股)公司獨立董事
8	獨立董事 王麗玟	女	0 股	學歷：東海大學企管系學士 美國 Pace University 財務管理碩士 經歷：加拿大商豐業銀行台北分行副理 現職：智邦科技(股)公司協理
9	獨立董事 王俊雄	男	10,000 股	學歷：勤益工專電子工程計算機組 經歷：聯傑企業公司董事 旺德富企業公司董事 上福全球科技(股)公司監察人

註：提名之獨立董事候選人已連續擔任公司獨立董事任期達三屆之提名理由：

- (1)黃瑞芬女士擔任本公司之獨立董事已逾三屆任期，因考量具備財務會計專業領域之工作經驗，並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對公司有明顯之助益，本次將繼續提名為 114 年度獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及給與董事會監督並提供意見。

附件八

新任董事(包括法人及其代表人)候選人兼任職務情形

董事	擬解除競業內容
寬府股份有限公司 代表人王瑞宏	久福興業股份有限公司董事長 GPIKT (BVI) Co., Ltd. 董事長 KATUN HOLDINGS, LP 董事
寬府股份有限公司 代表人王賴明月	久福興業股份有限公司監察人
寬府股份有限公司 代表人王國印	KATUN HOLDINGS, LP 董事長 GPI CO. (SAMOA) LTD. 董事長 GPIKT DE, INC. 董事長 TJ OFFICE SOLUTION CO., LTD. 董事長 皇泰醫材(股)公司董事長 久福興業(股)公司董事
王瑞麒	久福興業股份有限公司董事 KATUN HOLDINGS, LP 董事