

羅昇企業股份有限公司113年股東常會議事錄



時 間：中華民國 113 年 5 月 28 日(星期二)上午 9 時正

地 點：新北市新莊區中原路 558 號 25 樓

出 席：出席股東及股東代理人所代表股份總數合計 85,339,571 股(含以電子方式行使表決權 82,973,851 股)，占本公司已發行股份總數 112,250,487 股之 76.02%。

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李長堅、友通資訊股份有限公司代表人林志誠、涵宇投資股份有限公司代表人楊慧玲、獨立董事暨審計委員會召集人李良猷

列 席：安侯建業聯合會計師事務所張惠貞會計師

主席：董事長 曾文興



紀 錄：陳國美



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

主席致詞：(略)

一、報告事項

(一)民國 112 年度營業報告

一、112年度營業報告

1. 112年度營業計劃實施成果

全球總體經營環境上受到地緣政治貿易戰、俄烏戰爭尚未停歇，全球通膨情勢之影響，經濟仍具高度不確定性；過去十年的經濟舊秩序正在面臨重建。供應鏈庫存堆積消化速度持續放緩，通貨膨脹壓抑需求，公司營運能力備受挑戰。本公司戮力精進既有各項業務，以及內部流程改善並持續透過結盟佈局智動化、綠能及半導體產業，與資騰科技、達昇能源及 Bluewalker，落實集團整合效益，確保公司在多元發展的運作下，能夠做好風險管控並創造出更高價值。

現就112年度營業成果及113年度營業計劃謹以報告如下：

本公司112年合併營收淨額為新台幣30.52億元，較111年減少19%，112年受限於地緣政治，通膨及升息影響加上俄烏戰爭、中國經濟復甦遲緩，致使112年合併營業淨損新台幣 0.13 億元，合併稅後淨損新台幣 0.17億元，其中歸屬於母公司業主之淨損為新台幣 0.21 億元，每股稅後虧損新台幣0.19元。

112年度引進的主要產品，以行業解決方案與系統整合導向布局。運動控制部分，與 Akribis、Delta等國際大廠合作，集成上控軸卡、PLC、直線驅動、光學感測、機械傳動，推出快速高精度運動平台，應用於半導體設備、製造業、新能源電池、PCB、LED、工具機等行業。

變頻能源部分，整合Delta高效能IE5磁阻馬達與大馬力變頻控制、ABB充電樁與能管產品方案軟硬模組化，用於能源管理、樓宇自動化、EV充電系統、流體機械與水泵空壓節能方案；結合達昇能源深耕節能領域優勢，空壓節能、廢熱回收與IOT建置搭配能管新平台(PowerGlow)。BlueWalker亦拓展加大功率($\geq 5KVA$)產品線與資料中心產品，拓展西南歐UPS銷售，實現節能改造、淨零排碳的ESG政策目標。

半導體領域，資騰導入隨機性誤差量測解決方案，獲主要記憶體大廠廣泛採用。在晶圓傳送設備方面，自行研發非接觸式真空吸筆，受半導體廠和精密光學廠採納。封裝廠亦成功導入自動晶圓傳送分選機和RFID專案，協助客戶實現自動化升級。

2. 獲利能力分析

項 目		112年度	111年度
財務收支	營業活動現金流量(仟元)	184,562	(1,331)
	投資活動現金流量(仟元)	(2,664)	(90,978)
	籌資活動現金流量(仟元)	(220,981)	(12,931)
獲利能力	資產報酬率(%)	-0.36	3.24
	股東權益報酬率(%)	-0.81	4.63
	估實收資本比率	營業淨利(%)	8.53
		稅前淨利(%)	11.46
	純益率(%)		2.59
	每股盈餘(元)		0.70

3. 研究發展概況

- (1) 資騰科技自主研發非接觸式吸筆。
- (2) 達昇能源投入開發能管系統(PowerGlow)。

二、113年度營業計劃概要

本公司113年經營方針及重要產銷政策如下：

- (1) 持續智動化、能源管理及半導體整體解決方案佈局，引進高階智慧製造、AI自動化、視覺檢測、節/儲能產品，及MES、AIOT相關軟體與系統架構佈建，擴大服務範疇，協助客戶做產業升級與競爭力提升的規劃，整廠產線智慧化、設備智動化及智慧建築規劃，加值整合服務加速拓展商機。
- (2) 擴大節能與UPS儲能事業，積極尋找合作夥伴，提昇加值創新業務及環境能源、永續發展、循環經濟等相關領域之拓展。
- (3) 擴展半導體領域系統/設備/元件/耗材發展，佈局光電、半導體產業技術，強化技術服務；協助客戶增進技術整合與優化製程能力，依據市場脈動提升競爭力及市場版圖。
- (4) 整合集團資源深耕供應商及客戶的策略夥伴關係，以靈活提供創新服務和產品；同理心的售後服務及快速反應，精準掌握客戶需求，提供前中後期服務，累積公司信譽和加深合作

關係，以提高客戶黏著度。

- (5) 調整庫存管理機制，最佳化存貨管理、供應鏈協調、運輸及銷售成本，滿足客戶交期，提升市場競爭及獲利能力。
- (6) 持續朝向ESG政策，致力於企業永續經營及善盡企業社會責任，淨零碳排、環境永續趨勢邁進。
- (7) 拓展東南亞等新興市場，增加不同領域營業收入來源，以分散營運風險，提高經營效益。

綜觀全球經濟大環境仍舊充滿不確定因素，展望113年，羅昇將致力於長期之市場佈局及隨著景氣調整發展方向，建構多元化及跨產業之整合技術能力，關注國際情勢及經濟發展等各項變化，朝多元化發展，因應部分產業與市場景氣低迷時，降低對公司營運造成重大影響。建立應對未來劇烈變動之科技發展與經濟情勢應變能力，確保公司在多元發展的運作下，能夠做好風險管控創造更高價值。

本公司亦將秉持企業永續發展與循環經濟之經營理念，落實公司治理規範，為員工打造永續發展的工作環境，持續穩固既有的客戶群體，亦透過導入符合市場需求的產品，及整合應用伸展業務觸角及擴大多角化經營，為客戶提供更具有附加價值的服務，以積極的態度迎接低潮做足準備，再接再勵創造更好的業績，以回饋全體股東及社會大眾的支持。

董事長：李昌鴻



總經理：李長堅



會計主管：陳國美



(二) 審計委員會查核報告

審計委員會查核報告

本公司董事會造具民國112年度財務報表，業經董事會委託之安侯建業聯合會計事務所張惠貞、陳攻燕兩位會計師共同出具查核報告。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。報請 鑒察。

此致

羅昇企業股份有限公司113年股東常會

審計委員會召集人：李良猷

中華民國 113 年 2 月 27 日

(三) 民國 112 年度盈餘分派現金股利情形報告

- 一、依據公司章程第 22 條之 1 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 113 年 2 月 27 日董事會決議，自 112 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣 33,675,146 元，每股配發 0.3 元，以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 三、本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

二、承認及討論事項

第一案

案由：擬承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。(董事會提)

說明：一、本公司民國 112 年度財務報表，業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所張惠貞及陳玫燕會計師查核完竣，連同營業報告書，經董事會決議通過及審計委員會審查完成。

二、民國 112 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱第 1-3 頁及附件一。

決議：經票決結果，本案出席股東表決總權數為 85,339,571 權，贊成權數 85,311,513 權，占表決總權數 99.96%，反對權數 3,641 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 24,417 權；本案照案承認。

第二案

案由：擬承認民國 112 年度盈餘分派案，謹請承認。(董事會提)

說明：本公司 112 年度盈餘分派表如下，謹請承認。

羅昇企業股份有限公司
民國 112 年度盈餘分派表

單位:新台幣元

本期稅後淨損	(20,946,022)
減: 提列法定盈餘公積	-
提列特別盈餘公積	-
112 年度可供分配盈餘	(20,946,022)
加: 期初未分派保留盈餘	234,312,928
截至 112 年度累積可供分派盈餘	213,366,906
分配項目:	
股東現金紅利(每仟股配發 300 元)	(33,675,146)
期末未分配盈餘	179,691,760

附註：本次股東現金紅利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，將轉為公司其他收入。

董事長：李昌鴻



總經理：李長堅



會計主管：陳國美



決 議：經票決結果，本案出席股東表決總權數為 85,339,571 權，贊成權數 85,311,513 權，占表決總權數 99.96%，反對權數 3,641 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 24,417 權；本案照案承認。

第三案

案 由：擬解除現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 113 年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱附件二。

決 議：經票決結果，本案出席股東表決總權數為 85,339,571 權，贊成權數 85,283,603 權，占表決總權數 99.93%，反對權數 25,813 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 30,155 權；本案照案通過。

三、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

四、散會：同日上午 9 時 21 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：會計師查核報告暨財務報表



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

羅昇企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

羅昇企業股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達羅昇企業股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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，與羅昇企業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，對羅昇企業股份有限公司及其子公司民國一一二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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

商譽之減損評估

有關非金融資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五；商譽減損測試之說明，請詳合併財務報告附註六(十三)。

關鍵查核事項之說明：

羅昇企業股份有限公司及其子公司因企業合併而產生之商譽應每年定期或於有減損跡象時執行減損測試。由於評估商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，故商譽減損評估為本會計師執行羅昇企業股份有限公司及其子公司合併財務報告查核的重要評估事項之一。

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取得管理階層自行評估之商譽減損評估測試表；評估管理階層衡量可回收金額所使用估計基礎及重要假設，包括折現率、預計營收成長率及未來現金流量預測等之合理性；針對重要假設進行敏感度分析，並檢視羅昇企業股份有限公司及其子公司是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。

其他事項

羅昇企業股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及無保留意見加強調事項段落之查核報告在案，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羅昇企業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羅昇企業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。

羅昇企業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，惟其目的非對羅昇企業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，以及使羅昇企業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羅昇企業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，決定對羅昇企業股份有限公司及其子公司民國一一二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

會計師：

張惠貞



陳政燕



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號

民國 一一三 年 二 月 二十七 日



羅昇企業股份有限公司子公司

合併資產負債表

民國一〇二一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31			
		金 額	%	金 額	%		
資 產							
流動資產：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 391,843	13	436,095	13	2100	短期借款(附註六(十四)及八)
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	1,730	-	163	-	2123	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(四)及八)	1,000	-	7,848	-	2130	合約負債－流動(附註六(二十一))
1140	合約資產－流動(附註六(二十一))	812	-	-	-	2150-2170	應付票據及帳款(附註七)
1150-1170	應收票據及帳款(附註六(五)、(二十一)、七及八)	920,711	31	944,003	28	2200	其他應付款(附註七)
1200	其他應收款(附註六(六)及七)	5,241	-	29,412	1	2230	本期所得稅負債
130X	存貨(附註六(七))	668,897	23	896,923	27	2280	租賃負債－流動(附註六(十六)及七)
1410-1470	預付款項及其他流動資產	28,155	1	45,243	2	2300	其他流動負債
流動資產合計		2,018,389	68	2,359,687	71	2320	一年內到期長期負債(附註六(十五)及八)
非流動資產：		流動負債合計					
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))	8,655	-	1,434	-	非流動負債：	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(四))	3,211	-	3,212	-	2540	長期借款(附註六(十五)及八)
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、(十)及八)	560,875	19	666,613	20	2570	遞延所得稅負債(附註六(十八))
1755	使用權資產(附註六(十一))	53,443	2	52,312	2	2580	租賃負債－非流動(附註六(十六)及七)
1760	投資性不動產淨額(附註六(十二))	81,805	3	-	-	非流動負債合計	
1780	無形資產(附註六(十三))	187,721	6	196,471	6	負債總計	
1840	遞延所得稅資產(附註六(十八))	13,438	1	9,865	-	歸屬母公司業主之權益(附註六(九)及(十九))：	
1920	存出保證金	20,894	1	18,755	1	3110	普通股股本
1990	其他非流動資產	7,601	-	9,917	-	3200	資本公積
非流動資產合計		937,643	32	958,579	29	3300	保留盈餘
						3400	其他權益
						36XX	歸屬於母公司業主之權益總計
						非控制權益(附註六(九))	
						權益總計	
資產總計		\$ 2,956,032	100	3,318,266	100	負債及權益總計	

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：李長堅



董事長：李昌鴻



會計主管：陳國美

羅昇企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十一)、七及十四)	\$ 3,051,803	100	3,762,421	100
5000	營業成本(附註六(七)、(十)、(十七)、七及十二)	(2,429,143)	(80)	(3,023,194)	(80)
	營業毛利	622,660	20	739,227	20
	營業費用(附註六(五)、(十)、(十一)、(十二)、(十三)、(十六)、(十七)、(二十二)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(421,143)	(14)	(429,537)	(12)
6200	管理費用	(222,952)	(7)	(195,838)	(5)
6300	研究發展費用	(5,420)	-	(5,805)	-
6450	預期信用減損(損失)迴轉利益	13,382	-	(12,321)	-
	營業費用合計	(636,133)	(21)	(643,501)	(17)
	營業淨利(損)	(13,473)	(1)	95,726	3
	營業外收入及支出(附註六(八)、(十六)、(二十三)及七)：				
7100	利息收入	1,996	-	1,601	-
7010	其他收入	21,445	1	9,831	-
7020	其他利益及損失	(8,881)	(1)	30,308	1
7050	財務成本	(7,210)	-	(8,843)	-
	營業外收入及支出合計	7,350	-	32,897	1
	稅前淨利(損)	(6,123)	(1)	128,623	4
7950	減：所得稅費用(附註六(十八))	(10,957)	-	(31,049)	(1)
	本期淨利(損)	(17,080)	(1)	97,574	3
	其他綜合損益(附註六(十九))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資				
	未實現評價損益	7,222	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	7,222	-	-	-
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	(7,359)	-	21,256	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(7,359)	-	21,256	-
	本期其他綜合損益	(137)	-	21,256	-
	本期綜合損益總額	\$ (17,217)	(1)	118,830	3
	本期淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ (20,946)	(1)	78,953	2
8615	共同控制下前手權益淨利	-	-	3,394	-
8620	非控制權益	3,866	-	15,227	1
		\$ (17,080)	(1)	97,574	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ (23,253)	(1)	99,532	3
8715	共同控制下前手權益淨利	-	-	3,394	-
8720	非控制權益	6,036	-	15,904	-
		\$ (17,217)	(1)	118,830	3
	每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元，附註六(二十))				
9750	基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.19)		0.70	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)	\$ (0.19)		0.70	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美



羅昇企業股份有限公司及子公司
合併損益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										其他權益項目			
	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					歸屬於母公司業主權益總計			
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	合計	合計	合計	合計	合計	共同控制下前手權益	非控制權益	權益總計	權益總計
民國一〇一一年一月一日重編後餘額	\$ 1,122,505	315,077	258,267	78,028	335,723	672,018	(56,506)	-	-	2,053,094	20,310	4,160	2,077,564	
本期淨利	-	-	-	-	78,953	78,953	-	-	-	78,953	3,394	15,227	97,574	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	20,579	-	-	20,579	-	677	21,256	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	78,953	78,953	20,579	-	-	99,532	3,394	15,904	118,830	
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	14,790	-	(14,790)	-	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(101,026)	(101,026)	-	-	-	(101,026)	-	-	(101,026)	
其他資本公積變動數	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	1	
共同控制下組織重組	-	(2,856)	-	-	-	-	-	-	-	(2,856)	(23,704)	-	(26,560)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	(585)	(585)	-	-	-	(585)	-	(4,855)	(5,440)	
對子公司所有權權益變動	-	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-	229	240	
收購子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73,900	73,900	
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	1,122,505	312,233	273,057	78,028	298,275	649,360	(35,927)	-	-	2,048,171	-	89,338	2,137,509	
本期淨利(損)	-	-	-	-	(20,946)	(20,946)	-	-	-	(20,946)	-	3,866	(17,080)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(6,640)	4,333	-	(2,307)	-	2,170	(137)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(20,946)	(20,946)	(6,640)	4,333	-	(2,307)	-	6,036	(17,217)	
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	7,837	-	(7,837)	-	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(56,125)	(56,125)	-	-	-	(56,125)	-	-	(56,125)	
處分員工持股信託之沒入款項	-	81	-	-	-	-	-	-	-	81	-	10	91	
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,122,505	312,314	280,894	78,028	213,367	572,289	(42,567)	4,333	-	1,968,874	-	95,384	2,064,258	

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：李昌鴻



經理人：李長聖



會計主管：陳國美

羅昇企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (6,123)	128,623
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	41,393	40,211
攤銷費用	14,371	11,018
預期信用減損損失(迴轉利益)	(13,382)	12,321
利息費用	7,210	8,843
利息收入	(1,996)	(1,601)
股利收入	(996)	(944)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	69	(187)
處分待出售非流動資產利益	-	(23,829)
租賃修改損失(利益)	61	(741)
子公司清算損失	-	391
收益費損項目合計	46,730	45,482
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：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,567)	(163)
合約資產	(812)	-
應收票據及帳款	59,617	301,305
其他應收款	1,228	(13,686)
存貨	225,361	(45,728)
其他資產	20,546	5,040
與營業活動相關之資產之淨變動合計	304,373	246,768
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(1,018)	1,058
應付票據及帳款	(26,581)	(285,859)
其他應付款	(22,126)	(52,210)
合約負債	(63,909)	(30,770)
其他流動負債	1,845	769
淨確定福利負債	-	(5,671)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(111,789)	(372,683)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	192,584	(125,915)
調整項目合計	239,314	(80,433)
營運產生之現金流入	233,191	48,190
收取之利息	1,901	1,525
收取之股利	996	944
支付之所得稅	(51,526)	(51,990)
營業活動之淨現金流入(流出)	184,562	(1,331)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

(續次頁)

董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美



羅昇企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(141,309)
處分待出售非流動資產價款	-	46,401
取得不動產、廠房及設備	(4,468)	(29,954)
處分不動產、廠房及設備價款	399	348
存出保證金(增加)減少	(2,139)	9,395
取得無形資產	(5,620)	(9,228)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少	6,848	17,721
其他非流動資產減少	2,316	15,648
投資活動之淨現金流出	(2,664)	(90,978)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	187,869	469,918
短期借款減少	(279,937)	(451,697)
舉借長期借款	50,000	100,000
償還長期借款	(100,677)	(133)
租賃本金償還	(14,872)	(15,806)
發放現金股利	(56,125)	(101,026)
處分員工持股信託沒入款項	91	-
支付之利息	(7,330)	(8,747)
非控制權益變動	-	(5,440)
籌資活動之淨現金流出	(220,981)	(12,931)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(5,169)	20,201
本期現金及約當現金減少數	(44,252)	(85,039)
期初現金及約當現金餘額	436,095	521,134
期末現金及約當現金餘額	\$ 391,843	436,095

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美





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

羅昇企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

羅昇企業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達羅昇企業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一二年及一一一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，與羅昇企業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，對羅昇企業股份有限公司民國一一二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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

投資子公司產生之商譽之減損評估

有關非金融資產減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳個體財務報告附註五；商譽減損測試之說明，請詳個體財務報告附註六(七)。



關鍵查核事項之說明：

羅昇企業股份有限公司因收購子公司而產生之商譽，於個體財務報告中係包含於採用權益法之投資帳面價值內，商譽應每年定期或於有減損跡象時執行減損測試。由於評估商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，故商譽減損評估為本會計師執行羅昇企業股份有限公司個體財務報告查核的重要評估事項之一。

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取得管理階層自行評估之商譽減損評估測試表；評估管理階層衡量可回收金額所使用估計基礎及重要假設，包括折現率、預計營收成長率及未來現金流量預測等之合理性；針對重要假設進行敏感度分析，並檢視羅昇企業股份有限公司是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。

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羅昇企業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羅昇企業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。

羅昇企業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，惟其目的非對羅昇企業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，以及使羅昇企業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個體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羅昇企業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，以及個體財務報告表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，並負責形成羅昇企業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，決定對羅昇企業股份有限公司民國一一二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

會計師：

張惠貞



陳政燕



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號

民國 一 一 三 年 二 月 二 十 七 日



羅昇企業股份有限公司

資產負債表

民國一一年度及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
		金額	%	金額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 97,537	5	115,701	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	1,271	-	-	-
1150-1170	應收票據及帳款(附註六(三)及(十八))	249,118	11	291,431	12
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十八)及七)	1,616	-	6,688	-
1200	其他應收款(附註六(四))	-	-	362	-
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	182,590	8	207,068	9
1300	存貨(附註六(五))	223,257	10	272,290	11
1410-1470	預付款項及其他流動資產	5,260	-	4,521	-
	流動資產合計	760,649	34	898,061	37
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(七)及七)	1,049,321	47	1,105,368	45
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及(八))	294,997	13	382,537	16
1755	使用權資產(附註六(九))	22,639	1	28,054	1
1760	投資性不動產(附註六(十))	81,805	4	-	-
1780	無形資產(附註六(十一))	10,398	-	10,263	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	13,074	1	8,698	-
1900	其他非流動資產	10,701	-	11,330	1
	非流動資產合計	1,482,935	66	1,546,250	63
	資產總計	\$ 2,243,584	100	2,444,311	100
負債及權益					
流動負債：					
	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	40	-	1,058	-
	合約負債－流動(附註六(十八))	5,490	-	4,064	-
	應付票據及帳款	110,305	5	139,237	6
	應付帳款－關係人(附註七)	131	-	1,673	-
	其他應付款	28,584	1	38,719	2
	其他應付款項－關係人(附註七)	1,006	-	1,141	-
	本期所得稅負債	1,850	-	12,864	1
	租賃負債－流動(附註六(十三)及七)	6,683	-	6,269	-
	其他流動負債	7,840	1	7,239	-
	流動負債合計	161,929	7	212,264	9
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十二))	50,000	2	100,000	4
	遞延所得稅負債(附註六(十五))	45,711	2	61,085	2
	租賃負債－非流動(附註六(十三)及七)	17,070	1	22,791	1
	非流動負債合計	112,781	5	183,876	7
	負債總計	274,710	12	396,140	16
	權益(附註六(十六))：				
	普通股股本	1,122,505	50	1,122,505	46
	資本公積	312,314	14	312,233	13
	保留盈餘	572,289	26	649,360	26
	其他權益	(38,234)	(2)	(35,927)	(1)
	權益總計	1,968,874	88	2,048,171	84
	負債及權益總計	\$ 2,243,584	100	2,444,311	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美

羅昇企業股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 869,025	100	1,296,748	100
5000 營業成本(附註六(五)、(八)及七)	(698,502)	(80)	(1,024,809)	(79)
營業毛利	170,523	20	271,939	21
營業費用(附註六(三)、(八)、(九)、(十)、(十一)、(十三)、(十四)、(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(106,478)	(13)	(119,666)	(9)
6200 管理費用	(80,092)	(9)	(91,199)	(7)
6450 預期信用減損迴轉利益	377	-	287	-
營業費用合計	(186,193)	(22)	(210,578)	(16)
營業淨利(損)	(15,670)	(2)	61,361	5
營業外收入及支出(附註六(六)、(七)、(十三)、(二十)及七)：				
7100 利息收入	964	-	521	-
7010 其他收入	4,929	1	1,223	-
7020 其他利益及損失	(6,521)	(1)	52,044	4
7050 財務成本	(1,843)	-	(1,321)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	(12,694)	(2)	(20,966)	(2)
營業外收入及支出合計	(15,165)	(2)	31,501	2
稅前淨利(損)	(30,835)	(4)	92,862	7
7950 減：所得稅利益(費用)(附註六(十五))	9,889	1	(10,515)	(1)
本期淨利(損)	(20,946)	(3)	82,347	6
其他綜合(損)益(附註六(十六))：				
8310 不重分類至損益之項目				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具				
8316 未實投資未實現評價損益	4,333	1	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續不重分類至損益之項目合計	4,333	1	-	-
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	(6,640)	(1)	20,579	2
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(6,640)	(1)	20,579	2
本期其他綜合損益	(2,307)	-	20,579	2
8500 本期綜合(損)益總額	\$ (23,253)	(3)	102,926	8
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 本公司業主	\$ (20,946)	(3)	78,953	6
共同控制下前手權益淨利	-	-	3,394	-
	\$ (20,946)	(3)	82,347	6
綜合損益總額歸屬於：				
8710 本公司業主	\$ (23,253)	(3)	99,532	8
共同控制下前手權益淨利	-	-	3,394	-
	\$ (23,253)	(3)	102,926	8
每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元，附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.19)		0.70	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)	\$ (0.19)		0.70	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美



羅昇企業股份有限公司

權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於本公司業主之權益

	歸屬於本公司業主之權益				其他權益項目				共同控制 制下前 手權益	歸屬於本 公司業主 權益總計	權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘	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			
民國一二年一月一日重編後餘額	\$ 1,122,505	315,077	258,267	78,028	335,723	672,018	78,953	-	20,310	2,053,094	2,073,404
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	3,394	78,953	82,347
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,579	20,579
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99,532	102,926
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	14,790	-	(14,790)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(101,026)	-	-	-	-	(101,026)	(101,026)
其他資本公積變動數	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	1
實際取得或處分子公司股權價格與 帳面價值差額	-	-	-	-	(585)	-	(585)	-	-	(585)	(585)
共同控制下組織重組	-	(2,856)	-	-	-	-	-	-	(2,856)	(2,856)	(2,856)
採用權益法認列子公司之變動數	-	11	-	-	-	-	-	-	11	11	11
民國一二年十二月三十一日餘額	1,122,505	312,233	273,057	78,028	298,275	649,360	649,360	(35,927)	-	2,048,171	2,048,171
本期淨損	-	-	-	-	(20,946)	-	(20,946)	-	-	(20,946)	(20,946)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,307)	(2,307)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(20,946)	-	(20,946)	(6,640)	-	(23,253)	(23,253)
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	7,837	-	(7,837)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(56,125)	-	(56,125)	-	-	(56,125)	(56,125)
處分員工持股信託之沒入款項	-	81	-	-	-	-	-	-	-	81	81
民國一二年十二月三十一日餘額	\$ 1,122,505	312,314	280,894	78,028	213,367	572,289	572,289	(42,567)	-	1,968,874	1,968,874

民國一二年一月一日重編後餘額

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
 其他資本公積變動數
 實際取得或處分子公司股權價格與
 帳面價值差額
 共同控制下組織重組
 採用權益法認列子公司之變動數
民國一二年十二月三十一日餘額
本期淨損
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
 處分員工持股信託之沒入款項
民國一二年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美

羅昇企業股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (30,835)	92,862
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,533	8,393
攤銷費用	4,592	3,120
預期信用迴轉利益	(377)	(287)
利息費用	1,843	1,321
利息收入	(964)	(521)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額	12,694	20,966
租賃修改利益	(4)	(26)
處分待出售非流動資產利益	-	(23,829)
收益費損項目合計	32,317	9,137
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：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,271)	-
應收票據及帳款	42,440	170,701
應收帳款－關係人	5,072	7,810
其他應收款	612	58
其他應收款－關係人	(461)	-
存貨	49,060	34,113
預付款項及其他流動資產	(739)	5,693
與營業活動相關之資產之淨變動合計	94,713	218,375
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(1,018)	1,058
應付票據及帳款	(28,932)	(174,422)
應付帳款－關係人	(1,542)	(2,280)
其他應付款	(10,199)	(13,294)
合約負債	1,426	1,948
其他流動負債	601	310
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(39,664)	(186,680)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	55,049	31,695
調整項目合計	87,366	40,832
營運產生之現金流入	56,531	133,694
收取之利息	964	521
支付之所得稅	(20,875)	(26,620)
營業活動之淨現金流入	36,620	107,595

(續次頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美



羅昇企業股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(480,960)
處分採用權益法之投資	-	138,804
處分待出售非流動資產價款	-	46,401
取得不動產、廠房及設備	(1,322)	(25,429)
取得無形資產	(4,727)	(9,216)
存出保證金增加	(11)	(63)
應收關係人融資款減少(增加)	24,939	(13,308)
其他非流動資產減少	640	18,122
收取之股利	41,064	-
投資活動之淨現金流入(出)	60,583	(325,649)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	190,000
短期借款減少	-	(190,000)
舉借長期借款	50,000	100,000
償還長期借款	(100,000)	-
租賃本金償還	(7,391)	(2,371)
發放現金股利	(56,125)	(101,026)
處分員工持股信託沒入款項	63	-
支付之利息	(1,914)	(1,221)
籌資活動之淨現金流出	(115,367)	(4,618)
本期現金及約當現金減少數	(18,164)	(222,672)
期初現金及約當現金餘額	115,701	338,373
期末現金及約當現金餘額	\$ 97,537	115,701

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：李長堅



會計主管：陳國美



附件二：董事競業限制項目

董事競業限制項目

姓 名	解除競業限制項目
友通資訊股份有限公司 代表人：曾文興	佳世達科技股份有限公司資深處長 友通資訊股份有限公司法人董事代表人 邁達特數位股份有限公司法人董事代表人 其陽科技股份有限公司法人董事代表人 維田科技股份有限公司法人董事代表人 拍檔科技股份有限公司法人董事代表人 益欣資訊股份有限公司 法人董事代表人 達宣智慧股份有限公司法人董事代表人 香港商明基逐鹿控股有限公司 董事 明基逐鹿軟件(蘇州)有限公司法人董事代表人
友通資訊股份有限公司 代表人：李長堅	佳氫能源股份有限公司法人董事代表人
葉勝發	富相科技(股)公司監察人