

上緯國際投資控股股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一四年五月二十六日（星期一）上午九時整

地 點：南投市東閔路 588 號

召開方式：實體股東會

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股數 62,549,546 股（其中以電子方式出席行使表決權者 9,564,398 股），佔已發行股數 109,624,689 股（已扣除依公司法第 179 條第 2 項規定之無表決權股數 713,000 股）之 57.05%，已逾法定開會股數；本次股東常會分別有蔡朝陽董事長、林聖忠獨立董事、陳貴端董事、楊盤江董事及蔡孝毅董事、等五席董事出席，已超過董事席次八席之半數。

列席人員：陳政學會計師 安侯建業聯合會計師事務所

主 席：蔡 朝 陽 董事長



記 錄：吳 素 貞



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

- (1)一一三年度營業報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- (2)一一三年度審計委員會查核報告書（請參閱附件），敬請 洽悉。
- (3)一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告（請參閱議事手冊），敬請 洽悉。
- (4)一一三年度董事酬金報告（請參閱議事手冊），敬請 洽悉。
- (5)庫藏股買回執行情形報告（請參閱議事手冊），敬請 洽悉。
- (6)一一〇年度國內第三次有擔保轉換公司債及第四次無擔保轉換公司債發行情形報告（請參閱議事手冊），敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案（董事會 提）

案 由：一一三年度營業報告書及財務報表案。

說 明：1、本公司一一三年度個體財務報表暨合併財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，經 114 年 3 月 6 日董事會決議通過，並經安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及張宇信會計師查核竣事，前述財務報表併同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具書面查核報告書在案。

2、一一三年度營業報告書、會計師查核報告及上述表冊請參閱附件。

3、敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 62,549,546 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：59,570,142 權 (含電子投票 6,593,004 權)	95.23%
反對權數：27,957 權 (含電子投票 27,957 權)	0.04%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,951,447 權 (含電子投票 2,943,437 權)	4.71%

本案照案表決通過。

第二案（董事會 提）

案 由：一一三年度盈餘分配案。

說 明：1、本公司一一三年度盈餘分配表如下：

上緯國際投資控股股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項目	
	合計
可供分配數	
1、上期末分配餘額	1,758,977,008
2、本期稅後純益	284,089,202
合計	2,043,066,210
分配項目	
1、提列法定盈餘公積	28,408,920
2、特別盈餘公積迴轉	(189,560,009)
3、股息及紅利分派現金(每股 2.3 元)	251,614,317
4、未分配盈餘轉下年度	1,952,602,982
合計	2,043,066,210

董事長：蔡朝陽

經理人：蔡孝德

會計主管：洪嘉敏

2、本次現金股利金額新台幣 251,614,317 元，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，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並俟本次股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

3、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

4、本次盈餘分配數額以一一三年度盈餘為優先。

5、敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 62,549,546 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：59,599,948 權 (含電子投票 6,622,810 權)	95.28%
反對權數：36,109 權 (含電子投票 36,109 權)	0.05%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,913,489 權 (含電子投票 2,905,479 權)	4.65%

本案照案表決通過。

五、討論事項

第一案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說 明：1、配合法令規範及本公司實際作業流程，修訂本公司「公司章程」部分條文，
修訂前後條文對照表，請參閱附件。

2、敬請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 62,549,546 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：58,042,032 權 (含電子投票 5,064,894 權)	92.79%
反對權數：1,597,062 權 (含電子投票 1,597,062 權)	2.55%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,910,452 權 (含電子投票 2,902,442 權)	4.65%

本案照案表決通過。

六、選舉事項

第一案（董事會 提）

案 由：全面改選董事案。

說 明：1、本公司現任董事之任期於 114 年 5 月 30 日屆滿，擬配合本次股東常會辦理
全面改選。

2、依本公司章程第十八條規定，董事五至九人，任期為三年，連選得連任，
本次擬選任董事 8 人（含獨立董事 4 人），董事選舉採候選人提名制度。

3、新任董事任期自 114 年 5 月 26 日起至 117 年 5 月 25 日止，原任董事任期
至本次股東常會完成時止。

4、本次改選依本公司「董事選舉辦法」為之。

5、全體董事(含獨立董事)候選人名單載明如下：

董事候選人名單

編號	姓名	性別	國籍	持有股數	學歷	經歷	現職
1	蔡氏家族 控股股份有限公司 代表人： 蔡朝陽	男	中華民國	19,380,658	政大企 家班 清華大 學化學 工程研 究所	上緯投控董事長/總經理 上緯創新育成董事長 上緯新材料董事長 上緯(天津)董事長 上緯(江蘇)新材料董事 長 上偉碳纖董事長/總經理 上偉(江蘇)碳纖董事長 上緯興業董事長	上緯投控董事長 上緯創新育成董事長 上緯新材料董事長 上偉碳纖董事長 上緯興業董事長
2	蔡氏家族 控股股份有限公司 代表人： 蔡孝德	男	中華民國	19,380,658	東海大 學 國際 經營管 理系	皓晟股份有限公司 創 辦人 上緯創新育成 執行董 事	上緯投控 總經理
3	蔡孝毅	男	中華民國	1,393,860	大葉大 學 會計 資訊系	旺來企業 董事長 上偉碳纖複合材料董事 上偉(江蘇)碳纖 董事長 上緯(天津)董事 上緯(江蘇)新材料董事 上緯投控 董事長特別 助理	旺來企業 董事長 上偉碳纖複合材料董 事 上偉(江蘇)碳纖 董事 長 上緯(天津)董事 上緯(江蘇)新材料董事 上緯投控 董事長特別 助理
4	王秀鈞	男	中華民國	0	美國史 丹福大 學工程 經濟系 統博士 國立清 華大學 電機工 程學士	普訊創投總經理 荷蘭銀行全球半導體首 席分析師	國富綠景創投執行合 夥人 TPK Holding Co., Ltd 獨立董事

獨立董事候選人名單

編號	姓名	性別	國籍	持有股數	學歷	經歷	現職
1	李瑞華	男	新加坡	0	美國史丹佛大學商學院管理學碩士	台積電副總經理及人資長 朗訊科技亞太區副總裁 寶麗來大中華區總經理 奇異公司中國區總經理 杜邦公司東南亞區經理	國立政治大學商學院兼任教授 上海復旦大學管理學院特聘教授
2	張皇珍	女	中華民國	0	國立中興大學環境工程博士	雲林縣副縣長 台南市政府環境保護局局長 台中市環境保護局局長 街頂股份有限公司獨立董事	財團法人商業發展研究院副院長 行政院經濟發展委員會顧問 國發基金股權代表董事 觀塘工業區(港)生態保育執行委員會主委
3	劉仲明	男	中華民國	0	史丹福大學管理學院 美國哥倫比亞大學化學系碩士/博士 國立清華大學化學系學士	工研院院長、副院長 創新工業技術移轉(股)公司董事長 中國化學會理事長 中華民國高分子學會理事長	工研院特聘專家 鈺邦科技 獨立董事 竟天生物科技 獨立董事
4	劉偉立	男	中華民國	0	美國史丹佛大學 法學碩士 台灣大學 EMBA 碩士 國立清華大學科技法律研究所 碩士 國立清華大學材料科學工程學士	國際通商法律事務所律師、專利工程師	元享法律事務所 合署律師 明易健康事業股份有限公司董事 華山明易股份有限公司董事長 宏盛祥國際股份有限公司監察人 宏盛一號投資股份有限公司監察人 膳梓股份有限公司董事 驕宴股份有限公司董事長 繹首管理顧問有限公司董事 繹奇投資股份有限公司董事長

6、敬請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單如下

編號	姓名	當選權數
1	蔡氏家族控股股份有限公司 代表人：蔡朝陽	75,398,464
2	蔡孝毅	65,108,727
3	蔡氏家族控股股份有限公司 代表人：蔡孝德	65,073,935
4	王秀鈞	53,484,631

獨立董事當選名單如下

編號	姓名	當選權數
1	李瑞華	52,988,351
2	劉仲明	52,817,226
3	劉偉立	52,560,628
4	張皇珍	46,642,919

七、其他議案

第一案（董事會 提）

案 由：解除本公司新任董事及其代表人競業行為之限制案。

說 明：1、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」。

2、考量新選任之董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任董事之行為，爰依公司法第 209 條規定，提請一一四年股東常會同意解除新選任董事及其代表人競業行為之限制。

3、新任董事及其代表人請求股東會解除競業行為明細如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	蔡氏家族控股股份有限公司代表人：蔡朝陽	蔡氏家族控股股份有限公司/董事長
董事	王秀鈞	英屬維京群島商國富綠景創業投資有限公司/執行合夥人
獨立董事	劉偉立	繹奇投資股份有限公司/董事長 宏盛祥國際股份有限公司/監察人 宏盛一號投資股份有限公司/監察人

4、敬請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(已扣除利益迴避股數) 59,892,546 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：56,677,068 權 (含電子投票 6,356,930 權)	94.63%
反對權數：62,476 權 (含電子投票 62,476 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：3,153,002 權 (含電子投票 3,144,992 權)	5.26%

本案照案表決通過。

八、臨時動議：(摘要重點內容)

股東戶號 00103308 提問：公司為脫離紅海之主要創新技術 EzCiclo 及 CleaVER，公司對其長遠願景之規劃或展望？

主席回覆

- 1、客戶或機關團體皆是正向回饋，但對此新的循環經濟材料，不論是客戶接受度或法規政策上需要時間推廣。
- 2、現全球經營環境面臨成本壓力，公司已在克服這問題，如縮短客戶認證時間、向終端客戶遊說，已有一定進展。
- 3、今年在循環經濟材料銷售上，將較去年成長，我司對此創新技術非常有信心。

九、散會：同日上午九時三十二分主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

(附件)

114 年度營業報告書

上緯投控為投資控股公司，主要子公司為上緯新材料科技股份有限公司、上緯碳纖複合材料股份有限公司、上緯創新育成股份有限公司、以及旺來企業(股)公司，其主營業務分別為特用化學品、碳纖複合材料、創新材料前瞻研發與新事業孵化，主要產品有環保耐蝕材料、環保綠能材料、碳纖複合材料、循環經濟材料。

上緯投控專注於特用化學、複合材料、環保綠能與循環經濟材料的結合，布建出整合性的產業結構及獨立發展策略並提升整體經營績效，以強化市場競爭力。

一、 民國 113 年度營運成果：

上緯投控合併營業額為新台幣 78.72 億元，稅後淨利(歸屬母公司)為新台幣 2.84 億元，每股稅後盈餘(歸屬母公司)為新台幣 2.71 元。

二、 民國 114 年度營運計劃及策略：

上緯投控為投資控股公司，以下就主要產品類別之 114 年計畫及策略說明。

1.環保耐蝕材料：

大陸市場：配合大陸環保政策積極掌握環保各應用領域商機，做好供應鏈管理以提供給客戶更具競爭力的產品；將觸角延伸至複合材料客戶，持續以新產品、新應用為發展主軸，強化地理擴張策略，透過經銷商加深偏遠地區銷售力道，增加市佔率與業績持續成長。

海外市場：應用台灣與大陸市場成功經驗，投入資源成立各地區專案業務的重點開發，與經銷商協同合作開發市場，在東南亞、印度及中東等主要目標市場提高占有率，加強 HYVER 在船舶及各領域的應用，並在歐洲及美洲與策略夥伴建立產能合作以提高競爭力、增加市占率與提升獲利。

成立荷蘭公司，就近服務的提供技術服務及與歐洲產學研合作，從產品開發即將材料導入。

環保耐蝕材料事業中長期目標是在亞洲市場取得市佔率第一。

2.環保綠能材料：

大陸市場：掌握產業市場的發展趨勢，緊貼政府政策，持續強化與大陸整機廠策略聯盟合作關係，提高技術服務與品牌力，積極開拓新客戶，持續提高市場滲透率。把握客戶在國際市場擴張，以多地產能之優勢與客戶緊密合作。

海外市場：憑藉產品品質、技術能力與上緯在台灣離岸風電的成就，風電葉片樹脂已通過國際風機大廠認證並取得訂單。將積極開拓新客戶，在

歐洲與策略夥伴建立產能合作以就近服務與供貨提高競爭力，同時掌握台灣離岸風電等新興產業，持續尋找新應用商機，保持市佔率領先並提高獲利。

環保節能材料事業中長期目標是成為風電葉片材料的技術領先。

3.碳纖複合材料

以拉擠板材與預浸布為主

拉擠板材：已通過國際風機大廠及大陸主要客戶認證並取得訂單，主要用於風電葉片大樑。將持續精進產品品質，提高良率及技術能力，積極開拓新客戶認證，確保上游碳紗及玻紗來源，以加速持續成長。

預浸布：將積極開拓風電以外新客戶及新應用，增加產能利用率，及結合可回收樹脂開發可回收預浸布的創新產品，以加速持續成長。

除兩大產品的持續發展外，將整合磁震科技的資源，由材料走向碳纖成型部件，發揮綜效，開拓更多航太及新能源汽車的碳纖複材應用客戶，緊跟市場及客戶需求對無人機、機器人等行業應用開發材料及提供產品；投入研發資源儲備高壓氫氣瓶之設計、製造能力，積極開發新產品作為成長新動能。

4.循環經濟材料

以創新產品 EzCiclo 易可收、CleaVER 可立解為始，多元發展應用領域，包括可回收樹脂、可回收預浸布、可回收拉擠板材...等，產品可應用各式複合材料，包括電子、建築、汽車...等行業，產品特性是耐用年限到期後可用 CleaVER 回收降解，達到永續循環使用；對回收後的再生低碳材料，亦開發各式出海口應用，為 EzCiclo 做到循環經濟閉環。

因應客戶需求持續投入低碳、可回收材料開發，助力於終端品牌商以最快速度達到減碳效果。

未來的這一年，持續在過去幾年開拓的事業基礎上，將延續固本與新事業發展的兩項主軸策略，以 EzCiclo 易可收、CleaVER 可立解量產放量及多元應用為重點，成為領先的綠色循環材料公司；持續深化及加大產學合作，碳中和、碳捕集、儲存及再利用、碳纖回收應用為研發重點，致力碳中和相關研究與開發。輔以碳中和相關企業投資超前佈署，積極投入發展循環經濟，矢志成為致力碳中和的減碳專家。

上緯投控將整合擁有優秀團隊與產品的公司，期能產生綜效、提高競爭力，朝「致力碳中和、創生新材料」的使命邁進，為公司永續發展與獲利，建立更寬廣的基礎。

董事長

蔡朝陽



經理人

蔡孝德



會計主管

洪嘉敏



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一三年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一一三年度財務報表(含合併財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所陳政學及張字信會計師查核竣事並出具查核報告書。上述民國一一三年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定備具報告書，敬請 鑑核。

此致

上緯國際投資控股股份有限公司 一一四年股東常會

上緯國際投資控股股份有限公司

審計委員會召集人：

林聖忠

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 六 日

會計師查核報告

上緯國際投資控股股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

上緯國際投資控股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，足以允當表達上緯國際投資控股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，與上緯國際投資控股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，對上緯國際投資控股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：

採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)投資子公司；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(四)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

上緯國際投資控股股份有限公司持有採用權益法之投資金額占上緯國際投資控股股份有限公司資產總額達62%且金額係屬重大。因此，採用權益法之投資評估列為本會計師查核重點項目。

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核算該公司依持股比例認列對被投資公司之投資損益；與管理階層討論並瞭解其對子公司相關重要事項之評估，以瞭解該等子公司之收入認列及應收帳款評估之合理性；評估管理階層對財務報告附註相關揭露資訊是否允當。

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，管理階層之責任包括評估上緯國際投資控股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緯國際投資控股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。

上緯國際投資控股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：

- 1.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。
- 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，惟其目的非對上緯國際投資控股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，以及使上緯國際投資控股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上緯國際投資控股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。

6.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，並負責形成上緯國際投資控股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，決定對上緯國際投資控股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

會計師：

陳政學



張宇信



證券主管機關：金管證審字第1020002066號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一一四年三月六日

上緯國際投資控股股份有限公司

資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		113.12.31			112.12.31			負債及權益		113.12.31			112.12.31		
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	金	額	%
流動資產：								流動負債：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	296,518	3	941,881	10		2100	短期借款(附註六(十))	\$	50,000	1	-	-	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(十三))		2,722	-	2,586	-		2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二)及(十三))	-	-		436	-	
1200	其他應收款		1,856	-	3,452	-		2200	其他應付款(附註六(十一)及(十五))	70,252	1	132,146	2		
1210	其他應收款－關係人(附註七)		223,590	2	65,624	1		2220	其他應付款項－關係人(附註七)	8,877	-	-	-		
1410	預付款項		62,794	1	53,016	-		2230	本期所得稅負債	23,467	-	129,920	1		
1479	其他流動資產(附註六(九))		1,586	-	1,945	-		2399	其他流動負債(附註六(十一))	320	-	320	-		
1476	其他金融資產－流動(附註六(九)及八)		501,000	6	896,000	10		2321	一年內到期之應付公司債(附註六(十三)及八)	-	-	1,516,598	16		
流動資產合計			1,090,066	12	1,964,504	21		2280	租賃負債－流動(附註六(十四))		206	-	2,116	-	
非流動資產：								流動負債合計			153,122	2	1,781,536	19	
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		50,480	1	-	-		非流動負債：							
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))		273,853	3	252,363	3		2530	應付公司債(附註六(十三)及八)	403,594	4	-	-		
1550	採用權益法之投資(附註六(四))		5,578,227	62	5,214,823	56		2540	長期借款(附註六(十二)及八)	179,000	2	191,220	2		
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)		2,031,912	22	1,882,221	20		2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	7,235	-	34,996	-		
1755	使用權資產(附註六(七))		205	-	2,312	-		2670	其他非流動負債(附註六(十一))	1,299	-	738	-		
1780	無形資產(附註六(八))		505	-	1,174	-		2580	租賃負債－非流動(附註六(十四))	-	-	172	-		
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))		10,821	-	15,561	-		非流動負債合計			591,128	6	227,126	2	
1990	其他非流動資產(附註六(九))		17,613	-	36,471	-		負債總計			744,250	8	2,008,662	21	
非流動資產合計			7,963,616	88	7,404,925	79		權益(附註六(十七))							
								3100	股本		1,103,445	12	985,601	11	
								3200	資本公積(附註六(十三))		4,529,989	50	3,570,421	38	
								3300	保留盈餘		3,006,603	33	3,307,547	36	
								3400	其他權益		(265,941)	(3)	(455,501)	(5)	
								3500	庫藏股票		(64,664)	-	(47,301)	(1)	
								權益總計			8,309,432	92	7,360,767	79	
資產總計		\$	9,053,682	100	9,369,429	100		負債及權益總計		\$	9,053,682	100	9,369,429	100	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽

經理人：蔡孝德

會計主管：洪嘉敏

上緯國際投資控股股份有限公司

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(附註六(二)、(三)及(二十))	\$ 294,577	100	171,646	100
5000 營業成本	-	-	-	-
營業毛利	294,577	100	171,646	100
營業費用(附註六(十五)、(二十一)及七)				
6200 管理費用	115,017	39	80,323	47
6300 研究發展費用	254	-	404	-
	115,271	39	80,727	47
營業淨利	179,306	61	90,919	53
營業外收入及支出(附註六(二十二))				
7100 利息收入(附註七)	33,913	11	36,898	21
7010 其他收入及支出(附註七)	42,293	14	23,491	14
7020 其他利益及損失(附註六(十三))	40,633	14	1,188,087	692
7050 財務成本(附註六(十三)及(十四))	(10,264)	(3)	(7,256)	(4)
	106,575	36	1,241,220	723
稅前淨利	285,881	97	1,332,139	776
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	1,792	1	75,640	44
本期淨利	284,089	96	1,256,499	732
8300 其他綜合損益(附註六(十七))：				
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	4,150	1	(2,100)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	4,150	1	(2,100)	(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	186,591	63	(70,767)	(41)
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資 未實現評價損益	(1,181)	-	2,549	1
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	185,410	63	(68,218)	(40)
8300 本期其他綜合損益	189,560	64	(70,318)	(41)
本期綜合損益總額	\$ 473,649	160	1,186,181	691
每股盈餘(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.71		12.88	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.53		11.04	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽

經理人：蔡孝德

會計主管：洪嘉敏

上緯國際投資控股股份有限公司

權益變動表

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

	其他權益項目												
	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 之兌換差額	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		員工未賺 得酬勞	合 計	庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計							
民國一一二年一月一日餘額	\$ 981,311	3,533,803	292,074	391,367	1,854,698	2,538,139	(333,092)	(14,645)	-	(347,737)	(47,301)	6,658,215	
本期淨利	-	-	-	-	1,256,499	1,256,499	-	-	-	-	-	1,256,499	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(70,767)	449	-	(70,318)	-	(70,318)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,256,499	1,256,499	(70,767)	449	-	(70,318)	-	1,186,181	
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	90,315	-	(90,315)	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	(43,630)	43,630	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(487,091)	(487,091)	-	-	-	-	-	(487,091)	
可轉換公司債轉換	11	84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95	
發行限制員工權利新股	4,279	33,167	-	-	-	-	-	-	(37,446)	(37,446)	-	-	
對子公司所有權權益變動	-	522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	522	
股份基礎給付交易	-	2,845	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,845	
民國一一二年十二月三十一日餘額	\$ 985,601	3,570,421	382,389	347,737	2,577,421	3,307,547	(403,859)	(14,196)	(37,446)	(455,501)	(47,301)	7,360,767	
民國一一三年一月一日餘額	\$ 985,601	3,570,421	382,389	347,737	2,577,421	3,307,547	(403,859)	(14,196)	(37,446)	(455,501)	(47,301)	7,360,767	
本期淨利	-	-	-	-	284,089	284,089	-	-	-	-	-	284,089	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	186,591	2,969	-	189,560	-	189,560	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	284,089	284,089	186,591	2,969	-	189,560	-	473,649	
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	125,650	-	(125,650)	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	107,764	(107,764)	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(585,033)	(585,033)	-	-	-	-	-	(585,033)	
可轉換公司債轉換	128,254	993,786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,122,040	
收回限制員工權利新股	(1,940)	1,940	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
對子公司所有權權益變動	-	34,750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,750	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(94,186)	(94,186)	
庫藏股註銷	(8,470)	(68,353)	-	-	-	-	-	-	-	-	76,823	-	
股份基礎給付交易	-	(2,555)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,555)	
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 1,103,445	4,529,989	508,039	455,501	2,043,063	3,006,603	(217,268)	(11,227)	(37,446)	(265,941)	(64,664)	8,309,432	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：蔡孝德



會計主管：洪嘉敏



上緯國際投資控股股份有限公司

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	\$ 285,881	1,332,139
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	40,701	12,171
攤銷費用	669	781
利息費用	10,264	7,256
利息收入	(33,913)	(36,898)
股利收入	(2,059)	(2,049)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(522)	(1,207,475)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(292,518)	(169,597)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(905)	(912)
處分無形資產利益	(7,459)	(7,296)
租賃修改利益	(116)	-
收益費損項目	(285,858)	(1,404,019)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
其他應收款增加	(114)	(790)
其他應收款－關係人(增加)減少	(157,966)	2,597
預付款項增加	(9,778)	(20,140)
其他金融資產減少(增加)	395,000	(895,000)
其他營業資產增加	(2,096)	(1,736)
與營業活動相關之資產之淨變動數	225,046	(915,069)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
其他應付款(減少)增加	(52,914)	43,313
其他應付款－關係人增加	8,877	-
其他營業負債減少	-	(203)
與營業活動相關之負債之淨變動數	(44,037)	43,110
調整項目	(104,849)	(2,275,978)
營運產生之現金流入(流出)	181,032	(943,839)
收取之股利	78,250	31,313
收取之利息	35,857	36,536
支付之利息	(10,208)	(7,892)
支付之所得稅	(131,266)	(18,324)
營業活動之淨現金流入(流出)	153,665	(902,206)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(50,480)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	1,870,118
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(20,986)	(148,719)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,181	6,172
取得採用權益法之投資	80,079	(307,150)
取得不動產、廠房及設備	(177,703)	(415,368)
存出保證金增加	(5,456)	(1,123)
預付設備款減少(增加)	15,049	(17,785)
投資活動之淨現金(流出)流入	(157,316)	986,145
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	50,000	-
償還長期借款	(12,220)	(12,295)
存入保證金增加	561	147
租賃本金償還	(834)	(2,277)
發放現金股利	(585,033)	(487,091)
庫藏股票買回成本	(94,186)	-
籌資活動之淨現金流出	(641,712)	(501,516)
本期現金及約當現金減少數	(645,363)	(417,577)
期初現金及約當現金餘額	941,881	1,359,458
期末現金及約當現金餘額	\$ 296,518	941,881

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽

經理人：蔡孝德

會計主管：洪嘉敏

會計師查核報告

上緯國際投資控股股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

上緯國際投資控股股份有限公司及其子公司(上緯集團)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，足以允當表達上緯集團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，與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，與上緯集團保持超然獨立，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，對上緯集團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：

一、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(十四)收入之認列；收入相關揭露，請詳合併財務報告附註六(二十五)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

收入按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，上緯集團與客戶之銷售合約涉及不同種類之交易條件，是否依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制移轉情形，據以認列銷貨收入，涉及上緯集團管理階層主觀之判斷；且上緯集團為上市公司，為符合投資人之預期，公司有維持營收及穩定獲利之壓力，因此將其列為本會計師查核重點項目。

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並測試上緯集團認列銷貨收入之相關內部控制；瞭解上緯集團主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估上緯集團收入認列時點之會計政策是否適當；對於主要銷售客戶之銷貨收入與去年同期之差異進行了解，以評估有無重大異常；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認上緯集團之會計處理是否適當。另，執行細項測試，以及瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動及是否產生重大銷貨退回及折讓，查明並分析其原因；並評估上緯集團是否已適當揭露收入之相關資訊。

二、應收帳款之評估

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；應收帳款評估之說明，請詳合併財務報告附註六(四)應收票據及應收帳款。

關鍵查核事項之說明：

上緯集團之應收帳款集中在某些客戶，故應收帳款之備抵評價存有上緯集團管理階層主觀之重大判斷，因此將其列為本會計師查核重點項目。

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應收帳款減損損失率試算表，檢視其公式是否允當；取得應收帳款帳齡分析表，選取樣本核對相關憑證及試算帳齡區間之正確性；並覆核帳列備抵損失是否依損失率提列，以評估管理階層針對有關應收帳款備抵減損之認列是否合理。

其他事項

上緯國際投資控股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上緯集團繼續經營之能力、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緯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

上緯集團之治理單位(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：

- 1.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。
- 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，惟其目的非對上緯集團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，以及使上緯集團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上緯集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.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。
- 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，決定對上緯集團民國一一三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

會計師：

陳政學



張宇信



證券主管機關：金管證審字第1020002066號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國 一 一 四 年 三 月 六 日

上緯國際投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		113.12.31		112.12.31		負債及權益		113.12.31		112.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%		
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	2,060,652	14	3,065,552	22	2100	短期借款(附註六(十三)及八)	\$	643,171	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(十六))		2,722	-	2,634	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二)及(十六))	-	-	436
1150	應收票據淨額(附註六(四))		1,590,581	11	978,783	7	2130	合約負債－流動(附註六(二十五))		85,429	1
1170	應收帳款淨額(附註六(四))		2,210,614	15	2,102,766	15	2150	應付票據		515,451	3
1200	其他應收款		2,318	-	10,073	-	2170	應付帳款		2,114,748	14
1220	本期所得稅資產		3,345	-	37,871	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)		122,302	1
130X	存貨(附註六(五))		1,051,948	7	722,625	5	2200	其他應付款(附註六(十四)及(二十))		562,206	4
1410	預付款項		62,580	-	48,385	-	2220	其他應付款項－關係人(附註七)		5,000	-
1479	其他流動資產(附註六(十二))		87,925	1	99,427	1	2230	本期所得稅負債		103,464	1
1476	其他金融資產－流動(附註六(十二)及八)		1,575,273	11	1,573,380	11	2300	其他流動負債(附註六(十四)、(十八)及(十九))		183,827	1
流動資產合計			8,647,958	59	8,641,496	61	2321	一年內到期之應付公司債(附註六(十六)及八)	-	-	1,516,598
非流動資產：							2322	一年內到期長期借款(附註六(十五)及八)		77,702	1
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動						2280	租賃負債－流動(附註六(十七))		17,318	-
	(附註六(二))		50,480	-	-	-	流動負債合計			4,430,618	30
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))		273,853	2	252,363	2	非流動負債：				
1550	採用權益法之投資(附註六(六))		862,485	6	881,689	6	2530	應付公司債(附註六(十六)及八)		403,594	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)		4,155,925	28	3,852,977	27	2540	長期借款(附註六(十五)及八)		339,221	2
1755	使用權資產(附註六(十)及八)		326,365	2	239,184	2	2550	負債準備－非流動(附註六(十八))	-	-	7,900
1780	無形資產(附註六(十一))		50,223	-	47,530	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(二十一))		17,504	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(二十一))		171,170	1	156,792	1	2670	其他非流動負債(附註六(十四)、(十九)及(二十三))		63,021	1
1990	其他非流動資產(附註六(十二)及八)		235,911	2	201,040	1	2580	租賃負債－非流動(附註六(十七))		44,747	-
非流動資產合計			6,126,412	41	5,631,575	39	非流動負債合計			868,087	6
						負債總計			5,298,705	36	5,607,670
						歸屬母公司業主之權益(附註六(二十二))					
						3100	股本		1,103,445	7	985,601
						3200	資本公積(附註六(十六)及(二十三))		4,529,989	31	3,570,421
						3300	保留盈餘		3,006,603	20	3,307,547
						3400	其他權益		(265,941)	(2)	(455,501)
						3500	庫藏股票		(64,664)	-	(47,301)
						歸屬母公司業主之權益合計			8,309,432	56	7,360,767
						36xx	非控制權益(附註六(八))		1,166,233	8	1,304,634
						權益總計			9,475,665	64	8,665,401
資產總計		\$	14,774,370	100	14,273,071	100	負債及權益總計		\$	14,774,370	100

董事長：蔡朝陽

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：蔡孝德

會計主管：洪嘉敏

上緯國際投資控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

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	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(三)及(二十五))	\$ 7,872,159	100	7,294,813	100
5000 營業成本(附註六(五)、(二十)及七)	6,102,691	78	5,960,308	82
營業毛利	1,769,468	22	1,334,505	18
營業費用(附註六(二十)、(二十六)及七)				
6100 推銷費用	632,252	8	466,504	6
6200 管理費用	473,997	6	382,321	5
6300 研究發展費用	271,107	3	249,309	4
6450 預期信用減損(迴轉利益)損失(附註六(四))	(3,629)	-	6,263	-
	1,373,727	17	1,104,397	15
營業淨利	395,741	5	230,108	3
營業外收入及支出(附註六(二十七))				
7100 利息收入	54,671	1	54,993	1
7010 其他收入及支出	26,337	-	35,159	-
7020 其他利益及損失(附註六(七)及(十六))	118,672	1	1,200,788	17
7050 財務成本(附註六(十六)及(十七))	(37,931)	-	(49,586)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	(56,020)	(1)	(23,355)	-
	105,729	1	1,217,999	17
稅前淨利	501,470	6	1,448,107	20
7950 減：所得稅費用(附註六(二十一))	130,168	1	166,109	3
本期淨利	371,302	5	1,281,998	17
8300 其他綜合損益(附註六(二十二))：				
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	4,150	-	(2,100)	-
8349 減：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	4,150	-	(2,100)	-
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	240,965	3	(94,400)	(1)
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(1,181)	-	2,549	-
8399 減：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	239,784	3	(91,851)	(1)
8300 本期其他綜合損益	243,934	3	(93,951)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 615,236	8	\$ 1,188,047	16
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	284,089	4	1,256,499	17
8620 非控制權益(附註六(八))	87,213	1	25,499	-
	\$ 371,302	5	\$ 1,281,998	17
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	473,649	6	1,186,181	16
8720 非控制權益(附註六(八))	141,587	2	1,866	-
	\$ 615,236	8	\$ 1,188,047	16
每股盈餘(附註六(二十四))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.71		\$ 12.88	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.53		\$ 11.04	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽

經理人：蔡孝德

會計主管：洪嘉敏

上緯國際投資控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益														
其他權益項目														
保留盈餘							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損益	員工未賺得酬勞	合計	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計									
民國一二年一月一日餘額	\$ 981,311	3,533,803	292,074	391,367	1,854,698	2,538,139	(333,092)	(14,645)	-	(347,737)	(47,301)	6,658,215	1,289,252	7,947,467
本期淨利	-	-	-	-	1,256,499	1,256,499	-	-	-	-	-	1,256,499	25,499	1,281,998
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(70,767)	449	-	(70,318)	-	(70,318)	(23,633)	(93,951)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,256,499	1,256,499	(70,767)	449	-	(70,318)	-	1,186,181	1,866	1,188,047
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	90,315	-	(90,315)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(43,630)	43,630	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(487,091)	(487,091)	-	-	-	-	-	(487,091)	-	(487,091)
可轉換公司債轉換	11	84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95	-	95
發行限制員工權利新股	4,279	33,167	-	-	-	-	-	-	(37,446)	(37,446)	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	522	(522)	-
股份基礎給付交易	-	2,845	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,845	745	3,590
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,293	13,293
民國一二年十二月三十一日餘額	\$ 985,601	3,570,421	382,389	347,737	2,577,421	3,307,547	(403,859)	(14,196)	(37,446)	(455,501)	(47,301)	7,360,767	1,304,634	8,665,401
民國一三年一月一日餘額	\$ 985,601	3,570,421	382,389	347,737	2,577,421	3,307,547	(403,859)	(14,196)	(37,446)	(455,501)	(47,301)	7,360,767	1,304,634	8,665,401
本期淨利	-	-	-	-	284,089	284,089	-	-	-	-	-	284,089	87,213	371,302
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	186,591	2,969	-	189,560	-	189,560	54,374	243,934
本期綜合損益總額	-	-	-	-	284,089	284,089	186,591	2,969	-	189,560	-	473,649	141,587	615,236
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	125,650	-	(125,650)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	107,764	(107,764)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(585,033)	(585,033)	-	-	-	-	-	(585,033)	-	(585,033)
可轉換公司債轉換	128,254	993,786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,122,040	-	1,122,040
收回限制員工權利新股	(1,940)	1,940	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(94,186)	(94,186)	-	(94,186)
庫藏股註銷	(8,470)	(68,353)	-	-	-	-	-	-	-	-	76,823	-	-	-
股份基礎給付交易	-	(2,555)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,555)	(670)	(3,225)
非控制權益增減	-	34,750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,750	(279,318)	(244,568)
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 1,103,445	4,529,989	508,039	455,501	2,043,063	3,006,603	(217,268)	(11,227)	(37,446)	(265,941)	(64,664)	8,309,432	1,166,233	9,475,665

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：蔡孝德



會計主管：洪嘉敏



上緯國際投資控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表

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
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 501,470	1,448,107
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	300,198	254,607
攤銷費用	11,757	11,954
預期信用(迴轉利益)減損損失	(3,629)	6,263
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(29,971)	(1,215,883)
利息費用	37,931	49,586
利息收入	(54,671)	(54,993)
股利收入	(2,059)	(2,049)
股份基礎給付酬勞成本	(3,225)	3,590
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	56,020	23,355
處分及報廢不動產、廠房及設備利益及減損損失	2,810	(141)
遞延收入攤銷數	(5,325)	(5,267)
租賃修改利益	(157)	(237)
其他	(6,580)	-
不影響現金流量之收益費損項目	303,099	(929,215)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據(增加)減少	(614,518)	1,473,055
應收帳款(增加)減少	(101,875)	368,564
其他應收款減少	37,465	4,089
存貨(增加)減少	(329,323)	176,826
預付款項增加	(14,195)	(4,593)
其他營業資產增加	(1,602)	(39,449)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,024,048)	1,978,492
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	352,426	(263,590)
應付帳款增加	203,405	203,643
應付帳款－關係人增加	35,908	82,076
其他應付款增加	20,191	72,960
其他營業負債增加(減少)	68,836	(45,560)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	680,766	49,529
調整項目	(40,183)	1,098,806
營運產生之現金流入	461,287	2,546,913
收取之股利	2,059	2,049
收取之利息	54,905	55,242
支付之利息	(27,205)	(33,320)
支付之所得稅	(324,494)	(126,985)
營業活動之淨現金流入	166,552	2,443,899
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(13,182)	(148,822)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,181	6,172
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(50,480)	(1,238)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	103	1,870,118
取得不動產、廠房及設備	(453,018)	(614,708)
處分不動產、廠房及設備	14,166	26,647
存出保證金增加	(12,089)	(1,825)
取得無形資產	(13,426)	(3,625)
取得使用權資產	(49,453)	-
其他金融資產增加	(1,893)	(1,416,260)
預付設備款增加	(74,885)	(147,902)
投資活動之淨現金流出	(651,976)	(431,443)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,095,968	959,501
短期借款減少	(883,602)	(1,823,370)
舉借長期借款	33,955	-
償還長期借款	(98,832)	(97,679)
存入保證金(減少)增加	(255)	87
租賃本金償還	(14,604)	(15,314)
發放現金股利	(585,033)	(487,091)
庫藏股票買回成本	(94,186)	-
遞延收入增加	-	8,670
非控制權益變動	-	13,293
籌資活動之淨現金流出	(546,589)	(1,441,903)
匯率變動對現金及約當現金之影響	27,113	(32,071)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,004,900)	538,482
期初現金及約當現金餘額	3,065,552	2,527,070
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,060,652	3,065,552

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽

經理人：蔡孝德

會計主管：洪嘉敏

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂前條文		修訂後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第十九條	本公司之董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於全體董事席次五分之一。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。	第十九條	本公司之董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於全體董事席次三分之一。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。	依「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循要點」第4條條文修訂。
第三十條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於0.01%為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 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從屬公司員工，其條件及方式由董事會特別決議並提股東會報告。	第三十條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於0.01%為員工酬勞，並應提撥不低於0.01%為基層員工調整薪資或分派酬勞(所提金額作為基層員工分派酬勞時，包含於前述員工酬勞提撥金額中)及不高於3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 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從屬公司員工，其條件及方式由董事會特別決議並提股東會報告。	依113/8/7修訂後「證券交易法」第14條第6項條文修訂。
第三十條之一	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。 本公司目前屬成長階段，本公司分配股東紅利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，	第三十條之一	本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，由董事會擬具相關議案，依法令及本章程所定程序及原則，報告股東會或提請股東會決議。 本公司分派盈餘時，應先預估並保留應納稅款，依法彌補以往虧損及提列10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。如為前半會計年度終了盈餘分派，並應依法及	配合公司未來營運規劃修改盈餘分派次數。

修訂前條文		修訂後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	兼顧股東利益及公司長期財務規劃，股東紅利就累積可分配盈餘提撥，其中應不低於當年度可分配盈餘 30%。股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股東紅利之百分之十。		<u>本章程規定預估保留員工及董事酬勞。</u> <u>本公司依公司法第 240 條及第 241 條，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，決定以現金配發之股利(得包括以盈餘及依公司法第 241 條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部份分派之股利)，並報告股東會。</u> 本公司目前屬成長階段，本公司分配股東紅利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，股東紅利就累積可分配盈餘中提撥，其中應不低於當年度可分配盈餘 30%，<u>依法由董事會擬具分派案，就現金股利分派報告股東會或提報股東會決議股票股利分派案。</u> 股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股東紅利之百分之十。	
第三十三條	本章程訂立於民國一〇五年五月三十一日。 第一次修正於民國一〇五年十月十九日。 第二次修正於民國一〇七年五月三十日。 第三次修正於民國一〇八年五月三十一日。 第四次修正於民國一一一年五月三十一日。	第三十三條	本章程訂立於民國一〇五年五月三十一日。 第一次修正於民國一〇五年十月十九日。 第二次修正於民國一〇七年五月三十日。 第三次修正於民國一〇八年五月三十一日。 第四次修正於民國一一一年五月三十一日。 <u>第五次修正於民國一一四年五月二十六日。</u>	增列修訂日期及次數。