

股票代碼：4523



永彰科技股份有限公司

115 年股東常會

議 事 錄

開會日期：中華民國 115 年 6 月 12 日

開會地點：桃園市中壢區中大路 170 巷 19-5 號 (新陶芳庭園餐廳)

永彰科技股份有限公司

115 年股東常會議事錄

目 錄

一、 宣佈開會	1
二、 主席致詞	1
三、 報告事項	1
四、 承認事項	2
五、 選舉事項	4
六、 其他議案	5
七、 臨時動議	5

附 件

一、 114 年度營業報告書	8
二、 114 年度審計委員會審查報告書	14
三、 審計委員會與內部稽核主管溝通情形報告	15
四、 董事酬金政策、董事個別酬金內容及數額情形	16
五、 子公司資金貸與及背書保證超限改善計畫	18
六、 會計師查核報告書及 114 年度財務報表暨合併財務報表	20
七、 董事（含獨立董事）候選人名單	37
八、 董事（含獨立董事）候選人競業限制行為明細表	38

永彰科技股份有限公司
115 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 115 年 6 月 12 日 (星期五) 上午 9 時整

地 點：桃園市中壢區中大路 170 巷 19-5 號 (新陶芳庭園餐廳)

召開方式：實體股東會

出席股數：本公司已發行股份總數 64,949,000 股，出席股東及股東代理人所代表股份總數 41,369,665 股，其中以電子方式出席行使表決權股數 1,647,962 股，占本公司已發行股份總數 63.69%。

出席董事：顏明宏董事長、王英全董事、賴又彬董事、何彥廷董事、賴楷雲獨立董事(審計委員會召集人)、湯孟翰獨立董事，本次股東常會 6 席董事(含獨立董事)親自出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席：林柏青總經理、謝淑蘭財務及會計主管、安永聯合會計師事務所王慕凡會計師、國巨律師事務所幸大智律師、國巨律師事務所王祖均律師

主 席：顏明宏董事長



記 錄：林松坡



一、宣佈開會：出席股數已達法定股數，依法宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

第一案

案 由：114 年度營業報告書，謹請 公鑒。

說 明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案

案 由：114 年度審計委員會審查報告及與內部稽核主管溝通情形報告，謹請 公鑒。

說 明：

1. 審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】。
2. 審計委員會與內部稽核主管溝通情形報告，請參閱【附件三】。

第三案

案 由：114 年度董事及員工酬勞分配報告，謹請 公鑒。

說 明：本公司經 115 年 3 月 11 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣 15,840,000 元(含基層員工 5,160,241 元)及 3,400,000 元。

第四案

案 由：114 年度董事酬金報告，謹請 公鑒。

說 明：

1. 依「上市上櫃公司治理實務守則」第十條之一規定，上市上櫃公司宜於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及與績效評估結果之關聯性。
2. 本公司 114 年度董事酬金政策、個別酬金內容及數額情形，請參閱【附件四】。

第五案

案 由：114 年度現金股利分配報告，謹請 公鑒。

說 明：

1. 依公司法第 240 條第五項規定及本公司章程第 34 條之 1 規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以現金發放之，並報告股東會。
2. 本公司經 115 年 3 月 11 日董事會決議，自 114 年度累積可供分配盈餘中，提撥股東現金紅利計新台幣 171,591,385 元，每股配發新台幣 2.64194037 元，配發不足一元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。
3. 如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事長全權處理之。

第六案

案 由：本公司之子公司資金貸與及背書保證超限改善計畫報告，謹請 公鑒。

說 明：

1. 依金管證審字第 1140369400 號函辦理。
2. 改善計畫報告，請參閱【附件五】。

報告事項第一案至第六案經主席徵詢全體出席股東無異議後，股東洽悉。

四、承認事項

第一案

案 由：114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

提案者：董事會

說明：

1. 依據本公司「公司章程」、公司法第 228 條及證券交易法第 36 條之規定辦理。
2. 本公司 114 年度財務報表暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所王慕凡會計師及黃建澤會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，並經送本公司審計委員會審查竣事。
3. 114 年度營業報告書，請參閱【附件一】。會計師查核報告及財務報表暨合併財務報表，請參閱【附件六】。
4. 謹提請 股東會承認。

決議：本案經投票表決照案通過。

出席股東表決權總數：41,371,461 權

表	決	結	果	佔表決權 總數比例
贊成權數：41,239,556 權(含以電子投票方式行使表決權 1,528,853 權)				99.68%
反對權數：66,214 權(含以電子投票方式行使表決權 66,214 權)				0.16%
無效權數：0 權(含以電子投票方式行使表決權 0 權)				0.00%
棄權/未投票權數：65,691 權(含以電子投票方式行使表決權 52,895 權)				0.15%

第二案

案由：114 年度盈餘分配案，提請 承認。

提案者：董事會

說明：

1. 本公司 2025 年度盈餘分配表如下。
2. 本次盈餘分配案俟經股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
3. 謹提請 股東會承認。

114 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

114 年稅後淨利	1,424,328,641
加：本期稅後淨利以外之純益項目計入當年度未分配盈餘之數額	866,892
加：彌補虧損	-340,200,070
減：提列法定盈餘公積	-108,499,546
減：提列特別盈餘公積	-118,538,992
截至 114 年底可分配保留盈餘	857,956,925

減：分配項目 配發 114 年度股東現金股利	-171,591,385
期末未分配保留盈餘	686,365,540

董事長：顏明宏



經理人：林柏青



會計主管：謝淑蘭



決 議：本案經投票表決照案通過。

出席股東表決權總數：41,371,461 權

表 決 結 果	佔表決權 總數比例
贊成權數：41,239,561 權(含以電子投票方式行使表決權 1,528,858 權)	99.68%
反對權數：66,210 權(含以電子投票方式行使表決權 66,210 權)	0.16%
無效權數：0 權(含以電子投票方式行使表決權 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：65,690 權(含以電子投票方式行使表決權 52,894 權)	0.15%

五、選舉事項

第一案

案 由：本公司全面改選董事案，提請 選任。

提案者：董事會

說 明：

1. 本公司第 13 屆董事會任期將於 115 年 6 月 8 日屆滿，依章程規定，選任第 14 屆董事 9 人(含獨立董事 3 人)，新任董事任期為 115 年 6 月 12 日起至 118 年 6 月 11 日止。
2. 依公司章程及公司法第 192 條之 1 規定，本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制，候選人名單業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過，董事暨獨立董事選人名單及相關資料，請參閱【附件七】。
3. 謹提請 股東會選任。

選舉結果：本公司董事當選名單如下：

身 分 別	戶 號 或 身 分 證 號	戶 名 / 姓 名	當選權數
董事	P12218****	顏明宏	55,428,302
董事	37592	佳峻投資股份有限公司 代表人：王英全	38,186,290
董事	36301	和築投資有限公司 代表人：何彥廷	38,179,144
董事	Q12300****	葉建偉	38,179,056

董事	A12188****	江威龍	38,178,233
董事	Q12293****	蔡東伸	38,175,972
獨立董事	B22205****	賴楷雲	38,135,325
獨立董事	L12263****	程光儀	38,082,917
獨立董事	C12118****	湯孟翰	37,738,513

六、其他議案

第一案

案 由：本公司解除董事候選人競業禁止案，提請 討論。

提案者：董事會

說 明：

1. 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，應對股東說明其行為之重要內容，並取得其許可。
2. 本公司董事及其代表人有上述兼任轉投資事業與本公司業務範圍相關或類似之公司之行為，爰依法當選後提請股東常會同意解除董事競業禁止。
3. 新任董事（含獨立董事）候選人競業限制行為擬解除之明細表，請參閱【附件八】。
4. 謹提請 股東會討論。

決 議：本案經投票表決照案通過。

出席股東表決權總數：41,371,461 權

表	決	結	果	佔表決權 總數比例
贊成權數：41,194,813 權(含以電子投票方式行使表決權 1,484,110 權)				99.57%
反對權數：83,082 權(含以電子投票方式行使表決權 83,082 權)				0.20%
無效權數：0 權(含以電子投票方式行使表決權 0 權)				0.00%
棄權/未投票權數：93,566 權(含以電子投票方式行使表決權 80,770 權)				0.22%

七、臨時動議：

股東戶號 9188 號財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心發言：

貴公司因子公司採購及驗收作業、孫公司背書保證作業及對子公司及孫公司之監督、管理等內控制度缺失，於 114 年遭櫃買中心採取處分措施，顯示公司監督及內控機制仍有強化空間。由於完善的內控制度及法遵的落實，攸關企業風險控管及永續發展，亦與全體股東權益密切相關。因此，建請公司強化法遵的落實，確保各項決策均符合相關規定，並優化內控制度，及適時對內部加強法令宣導，和強化監督管理機制，以維護股東權益及公司健全發展。

財會主管回覆:

- 1.本公司發現子公司作業錯誤的當下，立即責成子公司召開董事會追認背書保證事項，並要求擬具改善計畫防杜再發，董事會決議後本公司隨即代子公司發布重訊並更正申報背書保證公告事項。
- 2.本公司責成子公司盡速訂定採購及驗收作業的內控辦法，並要求嚴格執行。
- 3.本公司要求內部稽核單位擬訂子公司監理稽核計畫，定期督促子公司落實其內控作業。
- 4.本公司於定期與不定期的內部會議上均加強法令宣導，確保公司同仁的認知與遵循。

八、散 會：同日上午 9 時 36 分，所有議題討論完畢，主席宣布散會。

本股東會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

附 件

114 年度營業報告書

回顧 2025 年，全球經濟環境充滿挑戰。關稅壁壘持續影響國際貿易，加上戰爭衝突等地緣政治不確定性，使產業競爭更加激烈，市場需求亦快速變化。在此環境下，本公司營運亦面臨諸多考驗。面對市場變革與產業競爭，經營團隊審慎評估市場趨勢與公司長期發展策略，基於永續經營及提升股東價值的原則，加速調整公司營運與財務結構，並做出兩項重要決策：一是車用製造業務停損，二是推動資產活化。透過上述關鍵決策，公司將從營運模式、資源配置、成本管理以及市場創新布局等面向，全面推動營運優化與轉型。

在經營管理層面，公司將持續推動以下三項重點：

- ✧資產活化與財務健全—透過有效處分土地資產，降低負債、提升現金流，進一步強化公司財務結構，確保企業穩健經營。
- ✧重新聚焦核心業務—將資源集中投入具備成長潛力與市場競爭力的業務領域，以提升營運效率並創造更高的企業價值。
- ✧提升內部營運效能—持續優化生產流程與管理機制，強化成本管理，使轉型後的業務具備更高的市場適應能力與競爭優勢。

在業務轉型發展方面，永彰科技未來將以「淨零科技」作為核心發展主軸。公司將順應全球碳中和發展趨勢，聚焦於「能源科技」、「節能解決方案」、「淨零工程」與「熱管理技術」等領域，並與全球合作夥伴攜手，共同打造「安全」、「智慧」且「永續」的未來。

公司的終極目標，是持續提升股東權益並創造長期價值。經營團隊將把轉型策略落實為具體可執行的行動方案，推動公司穩健邁向獲利與成長。2026 年，將是永彰科技邁向全新發展階段的重要轉型之年。經營團隊將以堅定的決心與務實的行動，使轉型不僅止於藍圖，而能轉化為具體可見的成果，帶領永彰科技迎向嶄新的未來。

2025 年度營運實績

永彰科技 2025 年度合併營業收入為新台幣 5.74 億元，較 2024 年度的 6.18 億元下降 7.15%。合併營業淨損達新台幣 8.37 億元，本期淨利為新台幣 9.43 億元。本年度營業淨損擴大係因車用製造業務停損與永雋終止儲能案場建置計畫，以致認列高額の存貨減損損失；然本年度推動資產活化出售觀音土地認列處分利益新台幣 23.66 億元，致本期轉虧為盈。

茲就 2025 年度合併財務績效比較及財務比率分析列示如下：

●合併財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2025 年度	2024 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	573,794	618,006	-44,212	-7.15%
營業成本	982,759	496,467	486,292	97.95%
營業毛利	-408,965	121,539	-530,504	-436.49%
毛利率(%)	-71.27%	19.67%	-90.94%	-462.33%
營業費用	427,606	303,440	124,166	40.92%
營業淨利(損)	-836,571	-181,901	-654,669	-359.90%
營業外收入及支出	1,779,177	15,309	1,763,868	11,521.77%
稅前淨利(損)	942,606	-166,592	1,109,199	658.82%
所得稅利益(費用)	643	-3,893	4,535	116.49%
本期淨利	943,249	-170,485	1,113,734	653.27%

●合併財務分析資料

項目 \ 年度	2025 年度	2024 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	30.66
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	51.54
償債能力	流動比率(%)	337.64
	速動比率(%)	330.07
	利息保障倍數(%)	236.66
經營能力	應收款項週轉率(次)	162.21
	平均收現日數	54.69
	存貨週轉率(次)	31.33
	平均銷貨日數	-7.05
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	3.81
	總資產週轉率(次)	3.91
獲利能力	資產報酬率(%)	95.80
	權益報酬率(%)	93.35
	稅前純益佔實收資本比率(%)	1.91
	純益率(%)	1.19
	每股盈餘(元)	191.10
		306.72
		1.05
		0.22
		0.28
		36.28
		-6.98
		58.57
		-15.72
		145.13
		-25.59
		164.39
		-27.59
		22.26
		-1.53

2026 年度營業計畫與未來發展策略

熱管理事業處

在 2025 年積極推動轉型並布局新業務發展後，2026 年將成為熱管理事業處邁入新業務領域的重要轉折點。未來事業發展將聚焦於 AI 相關應用散熱技術以能源效率提升，聚焦於 AI 伺服器、AI 機器人以及 AI 消費電子產品等高速成長領域。

在實際業務發展方面，各項布局已逐步展現成果：

- ◆液冷散熱產品—公司已與重要合作客戶達成全產品線合作。除延續 2025 年已量產產品持續穩定出貨外，2026 年多項新產品已完成設計與測試，並取得客戶訂單，正準備進入量產出貨階段。
- ◆消費性電子散熱應用—在消費性電子領域，公司於 2026 年成功與世界知名電競品牌大廠建立合作關係。研發團隊突破顯示器散熱技術限制，成功導入由本公司自主研發的散熱系統，預計將於今年第二季開始量產，對公司業績帶來新的成長動能。
- ◆AI 產業應用布局—隨著 AI 產業快速發展，公司持續完善供應鏈體系，同時強化研發能力並優化製程技術，積極切入 AI 相關應用領域，為未來市場需求提前布局。
- ◆光通訊高速產品散熱—在光通訊領域，透過新製程的導入與優化，公司已成功與多家世界知名大廠合作，在 800G 與 1.6T 高速光通訊產品線導入測試。此產品線將成為未來熱管理事業處發展的重要關鍵產品。
- ◆AI 具身機器人領域—在 AI 具身機器人領域，公司已與知名大廠達成戰略合作關係，雙方將在熱管理系統與精密金屬加工技術上展開深度合作，未來發展潛力可期。

透過上述多元產品與技術布局，熱管理事業處將持續深化核心技術能力，並在 AI 與高效能運算快速成長的市場趨勢下，打造具備長期競爭力的成長動能。

能源科技事業處/生產事業處

永彰科技最早的核心本業之一，即為電力開關設備領域。在公司「淨零科技」的整體發展策略下，我們也持續深化在電力設備基礎設施領域的布局。2025 年，公司將持續聚焦於日本原廠專業代工業務及本業市場拓展，進一步擴大主力產品日本 VCB (真空斷路器) 代工業務的發展。同時，在自有品牌 VCB 產品方面，除持續深化與台灣策略合作夥伴的合作關係外，也將積極掌握台商海外布局的發展機會，拓展自有品牌 VCB 的海外市場，除了專業代工業務的擴展外，公司亦將持續與日本客戶保持密切交流，探討後續擴大合作的可行性，並爭取在機電設備領域產品代理與合作方面取得更多機會，以進一步擴大能源科技事業版圖。

在生產體系方面，目前生產事業處組織架構完整，涵蓋生技、生管、品管等關鍵部門，並在專業代工製造領域累積超過 35 年的豐富經驗與深厚技術基礎。憑藉長期累積的製造與組立能力，公司未來將有機會進一步推動代工生產的獨立規劃與發展，靈活布局 OEM 與 ODM 模式，以滿足客戶多元化的需求。

未來，公司將持續優化生產流程，並深化與合作夥伴之間的協作關係，以提升整體營運效率並推動企業永續成長。透過靈活的代工合作模式，永彰科技致力於成為客戶最值得信賴的供應夥伴，攜手創造長期且穩健的合作價值。

節能科技事業處

在節能科技發展領域，公司將突破過去僅依賴冰水主機銷售的單一產品模式，逐步轉型為空調系統工程整合服務提供者。透過關鍵設備的垂直整合與系統化規劃，公司致力於提升整體產品競爭力，並為客戶提供更完整的節能解決方案。

目前節能科技事業主要以冰水機代理銷售及相關空調工程為核心業務。展望 2026 年，公司將從以下幾個方向推動事業發展：

- ◆全面發展商用空調市場布局—持續強化大型商用空調市場的產品線完整度。除既有代理之日立冰水機組外，公司亦將導入自有品牌**「永彰牌」一級能效冰水機**，以更高能源效率產品建立完整的商用空調產品線布局。
- ◆發展空調系統工程與節能監控整合—未來除冰水主機銷售外，亦將擴展至空調系統工程之規劃設計、施工建置及後續維護保養服務，並結合節能監控系統，以提升整體系統效率並擴大服務範圍。
- ◆持續開發新產品與技術應用—未來產品線將導入吸收式冰水主機等新產品，擴展在工商業市場的應用深度，以滿足不同產業對高效率節能設備的需求。
- ◆積極拓展海外市場—除台灣內需市場外，公司亦規劃將節能空調設備及相關工程服務拓展至海外市場。未來將優先布局東南亞市場，回應當地對節能與永續產品日益增加的需求，開創高效率空調機組的新市場機會。
- ◆無人化智慧應用發展—在智慧化與無人化應用方面，本事業處亦積極布局智慧設備整合與場域應用發展。透過永彰科技集團化發展與永雋科技的合作，推動社區智慧取物櫃產品，並將其納入新建案整體規劃，以提升建案智慧化附加價值。

未來透過建立可複製的導入模式與穩定專案來源，公司將逐步擴大智慧設備在各類場域中的應用，開創新的業務成長動能。

智慧生活事業處

團隊長期專注於智慧建築與 ICT 系統整合，透過整合弱電監控、通訊網路、機電空調系統與中央管理平台，提供從規劃設計、系統建置到營運維護優化的全生命週期服務。憑藉多年累積的公共工程實績與專業系統整合技術，公司致力打造高效、節能且永續的智慧建築解決方案，協助客戶實現智慧化管理、節能減碳與永續營運價值，並成為客戶長期信賴的智慧建築合作夥伴。

在弱電系統工程領域，公司整合監控系統、安全防災、通訊傳輸、網路基礎建設與中央管理平台等關鍵技術。透過專業規劃與精準施工，實現建築設備的智慧化與數據化管理，有效提升建築營運效率與使用體驗。團隊持續推動技術創新、系統整合與服務升級，不僅能快速回應市場需求的變化，更能協助客戶創造更高附加價值與長期競爭優勢。

公司長期深耕公共工程市場，在政府機關、營舍與社會住宅等專案中累積豐富承攬經驗。近期承攬位於臺北市北投區之「稻香安居社會住宅新建工程－機電工程」，負責二棟地上 14 層、地下 3 層建築，共 468 戶住宅及 8 間店鋪之機電、水電、弱電、空調與消防系統整合工程。本專案以綠建築與智慧節能設計為核心，並以取得智慧建築標章為目標，具體落實節能減碳與永續發展理念。

此外，公司亦延伸既有工程與系統整合優勢，結合電子電路研發與 IoT 軟硬體整合能力，自主開發智慧零售與無人化管理設備與系統，推動場域數位轉型與營運自動化，打造智慧化與節能並行的新世代應用模式。

機電工程事業處

機電工程為公司 2024 年新加入的業務生力軍，我們引進了擁有豐富的經驗與技術能力的專業團隊。為了提升市場競爭力與業務成長，永彰科技積極發展機電統包業務模式，透過專業整合能力，提供完整的機電系統解決方案。此模式涵蓋空調系統工程、弱電系統工程，不僅提升施工效率，更能有效優化成本與品質，為客戶帶來更高附加價值。2025 年我們簽訂「中勤實業新建工程-機電工程、空調暨無塵室工程、第三航廈資通訊系統、奇鈺廠房整改電力系統」承攬契約，負責承攬項目是機消水電、弱電、空調、無塵室工程。同時在機電統包運營模式當中，更能夠提升專案執行效能，也能深化客戶關係，加速擴大業務營收，推動企業持續成長。

經營管理處

永彰科技秉持集團化發展藍圖，透過「中央經營管理」與「共享服務機制」之深化，全面啟動組織轉型與資源配置優化。本公司致力於整合關鍵核心能力，藉由策略夥伴關係的深度鏈結，建構具備高度協同效應的產業生態系，以確保存續經營之穩健根基。

因應全球經貿變局，公司同步建置嚴謹的中長期財務規劃體系，針對市場波動與營運風險，落實系統化評估與動態情境模擬，預先擬定避險與應變方案。在策略執行層面上，2026 年各事業處將聚焦於業務版圖擴張與海外市場佈局；經營管理處則轉型為價值驅動之支援核心，透過引進高端專業人才、精進內部控制、優化數位管理工具，全面鍛造組織之韌性與敏捷度。

展望未來，永彰科技將持續深耕「能源科技專業代工」、「系統工程」、「熱管理 AI 散熱」及「無人化應用」等前瞻領域。我們將以創新技術為引擎，提供高附加價值的解決方案，為全體利害關係人創造卓越價值，並攜手全球合作夥伴，共築安全、智慧、永續之標竿未來。

「永」續發展、「彰」顯責任

我們秉持「真誠、積極、共好、永續、創新」的核心價值，致力於創造長期價值並實現企業永續發展。我們相信，企業的成功不僅限於財務經營績效，更需要來自於對環境、社會與公司治理(ESG)的全面承諾。透過真誠的溝通、積極的行動、共好的合作、永續的實踐與創新的思維，希望為所有利害關係人創造共享價值，並為社會與環境帶來正面影響。

在環境保護方面，我們致力於推動環保措施，減少生產過程中的碳排放與資源消耗，以因應全球氣候變遷與國際淨零減碳趨勢。為此，我們積極響應金融監督管理委員會發布的「上市櫃公司永續發展行動方案」，自 2022 年起開始推動溫室氣體盤查作業，並透過第三方查證，確保排放數據的準確性與合理性。我們以實際行動支持國家政策，攜手守護地球環境，共同為下一代打造永續的未來。

在社會責任方面，我們重視員工的福祉與發展，致力於打造幸福職場，保障員工權益，並制定完善的培訓計畫，提升員工的專業能力與職涯發展機會，更注重職場環境的安全、衛生與舒適，確保員工能在健康環境中發揮潛力。

在公司治理方面，將持續為主管機關及投資人對公司治理的重視及對企業資訊透明度的要求來努力，以完善的管理架構，確保公司決策過程公開透明，提高資訊揭露透明度，並透過高績效的管理機制與經營策略規劃，強化公司長期競爭力與永續發展潛力。

永彰科技在 2025 年發布首本 ESG 永續報告書。然而，永續發展不僅是企業的責任，更是決定未來競爭力的關鍵所在。我們將在 2026 年持續創新與精進，創造長遠價值，推動企業與社會共榮共好，實現永續發展的美好願景，彰顯企業價值。

最後，永彰科技全體員工將持續秉持著真誠積極的精神、全力以赴，齊心為公司的穩健經營與發展而努力。無論是深耕核心製造業務、拓展新事業版圖，或是策略性投資，我們都將審慎規劃、精準管理，優化資本結構，提升股東權益報酬率，確保公司長期競爭力與永續成長。永彰科技經營團隊與全體同仁，衷心感謝各位股東的鼓勵、信任與支持。

董事長：顏明宏



總經理：林柏青



會計主管：謝淑蘭



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所王慕凡會計師及黃建澤會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案，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 條之規定，繕具本報告如上，敬請鑒核。

此 致

本公司 115 年股東常會

永彰科技股份有限公司



審計委員會召集人：賴楷雲



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 1 日

附件三

審計委員會與內部稽核主管溝通情形報告

獨立董事與內部稽核主管溝通方式

- ◆ 獨立董事倘遇稽核相關事項需與內部稽核主管溝通時，會透過通訊設備、電子郵件或其他即時通訊工具進行聯繫，以確保資訊即時傳遞與處理，其溝通互動形良好。
- ◆ 內部稽核主管每月彙整稽核報告及缺失改善追蹤報告，呈送獨立董事審閱，以確保獨立董事對內部控制制度運作情形充分掌握。
- ◆ 每季內部稽核主管向獨立董事進行稽核業務報告，說明本季內部稽核作業內容及改善執行情形外，若獨立董事有另交辦之稽核事項則再執行相關稽核作業。
- ◆ 內部稽核主管每季定期列席董事會及審計委員會，報告內部稽核作業內容及改善執行情形。

114 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	會議性質	主要溝通事項	主要溝通結果	備註
114.03.14	會前會(審計委員會)	113 年度財務報表查核內容及內部稽核報告討論	獨立董事無反對或保留意見	有管理階層參加
114.05.07	會前會(審計委員會)	114 年第 1 季財務報表內容及內部稽核報告討論	獨立董事無反對或保留意見	有管理階層參加
114.08.11	會前會(審計委員會)	114 年第 2 季財務報表內容及內部稽核報告討論	獨立董事無反對或保留意見	有管理階層參加
114.11.10	會前會(審計委員會)	114 年第 3 季財務報表內容及內部稽核報告討論	獨立董事無反對或保留意見	有管理階層參加
114.12.24	會前會(審計委員會)	115 年稽核計畫討論	獨立董事無反對或保留意見	有管理階層參加

附件四

董事酬金政策、董事個別酬金內容及數額情形

董事酬金政策

- ◆ 本公司訂有制定「董事及經理人薪酬辦法」，其酬金組合包含報酬、酬勞、業務執行費等，並按其辦理董事及經理人的酬金之給付。
- ◆ 依據本公司章程第 34 條之 3 內容：董事長及董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。
- ◆ 董事除每年填寫董事會績效評估相關問卷之外，並參考同業通常水準支給情形、各席董事所投入之時間及其所擔負之業務給予相關報酬，先提送薪資報酬委員會審議，再將薪資報酬委員會審議結果提報董事會決議。
- ◆ 董事酬金與經營績效及未來風險之關聯部分，除依公司章程第 34 條：公司年度如有獲利，應提撥百分之一以上為員工酬勞，不高於百分之二為董事酬勞外，同時亦參考當年度公司稅後損益狀況提列非固定之酬金。

董事個別酬金內容及數額情形

114 年度；單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等 七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註 1)		業務執行 費用(D)						薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註 2)								
										本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司									本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	顏明宏	740	740	0	0	0	0	0	0	740	0.052	740	0.052	4,162	4,642	0	0	0	0	0	0	4,902	0.344	5,382	0.378	0
董事	佳峻投資股份有限公司 代表人：王英全	345	345	0	0	0	0	0	0	345	0.024	345	0.024	0	0	0	0	0	0	0	0	345	0.024	345	0.024	0
董事	和築投資有限公司 代表人：黃劍輝	320	320	0	0	0	0	0	0	320	0.022	320	0.022	0	0	0	0	0	0	0	0	320	0.022	320	0.022	0
董事	和築投資有限公司	395	395	0	0	0	0	0	0	395	0.028	395	0.028	0	0	0	0	0	0	0	0	395	0.028	395	0.028	0

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等 七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註 1)		業務執行 費用(D)						薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註 2)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司					
	代表人：何彥廷																									
董事	和築投資有限公司 代表人：賴又彬	335	335	0	0	0	0	0	0	335	0.024	335	0.024	0	0	0	0	0	0	0	335	0.024	335	0.024	0	
董事	林正庸	320	320	0	0	0	0	0	0	320	0.022	320	0.022	0	0	0	0	0	0	0	320	0.022	320	0.022	0	
獨立董事	程光儀	440	440	0	0	0	0	0	0	440	0.031	440	0.031	0	0	0	0	0	0	0	440	0.031	440	0.031	0	
獨立董事	賴楷雲	450	450	0	0	0	0	0	0	450	0.032	450	0.032	0	0	0	0	0	0	0	450	0.032	450	0.032	0	
獨立董事	湯孟翰	240	240	0	0	0	0	0	0	240	0.017	240	0.017	0	0	0	0	0	0	0	240	0.017	240	0.017	0	
合計		3,585	3,585	0	0	0	0	0	0	3,585	0.252	3,585	0.252	4,162	4,642	0	0	0	0	0	7,747	0.544	8,227	0.578	0	
1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： (1) 本公司係依據「董事及經理人薪酬辦法」給付獨立董事之酬金。 (2) 本公司依據章程規定，並參考董事會績效評估相關資料，於給付獨立董事酬金時，依據其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準給付。 2. 除上表揭露外，114 年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0 元。 註 1:本公司 115.03.11 董事會通過 114 年董事酬勞為現金新台幣 3,400 仟元。 註 2:本公司 115.03.11 董事會通過 114 年員工酬勞為現金新台幣 15,840 仟元。																										

附件五

永達能源股份有限公司 資金貸與超限改善計畫

一、目的說明

本公司因近期營運虧損致淨值下降，使資金貸與金額占淨值比例超限，為積極改善並降低公司財務風險，特依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第 16 條規定，提出本改善計畫，提報董事會審議並報請監察人查照。

二、事件經過

本公司於 114 年 7 月 25 日經董事會決議通過，貸與他人資金總額新台幣 40,000,000 元，貸與期間自 114 年 7 月 25 日起至 115 年 7 月 25 日止。嗣因近期營運虧損導致公司淨值下降，使前述資金貸與金額占本公司淨值比例超過法令及公司內部規定之上限，爰依規定提出本改善計畫。

三、改善計畫內容

停止新增及展延資金貸與

本公司已於 114 年 11 月 7 日經董事會決議通過起停止對任何對象新增資金貸與，並不再展延任何既有貸與契約。

要求貸與對象提前清償借款

本公司資金貸與對象為永雋科技股份有限公司，係本公司 100% 持有之母公司，屬關係人交易。永雋科技已規劃於 115 年 4 月份辦理現金增資，本公司將要求其於完成增資後，提前全數償還本公司貸與款項新台幣 40,000,000 元，以提前解除資金貸與關係，而不待原到期日（115 年 7 月 25 日）。

四、時程規劃

永雋科技預計於 115 年 4 月份完成現金增資後，提前償還全部貸與款項，本公司資金貸與超限情形即行解除，並回復符合相關法令及內部規定。

本改善計畫擬提報董事會審議通過，並報請監察人查照。

中華民國 115 年 1 月 16 日
永達能源股份有限公司

永達能源股份有限公司

背書保證超限改善計畫

一、目的說明

本公司因近期營運虧損致淨值下降，使背書保證金額占淨值比例超限，為積極改善並降低公司或有負債風險，特依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及公司內部控制規定，提出本改善計畫，提報董事會審議並報請監察人查照。

二、事件經過

本公司於 114 年 5 月 28 日經董事會決議通過，核准背書保證總額度為新台幣 12,510,000 元。因近期營運虧損導致公司淨值下降，使現行背書保證金額占本公司淨值比例超過法令及公司內部規定之上限，爰依規定提出本改善計畫。

三、改善計畫內容

停止新增或擴增背書保證

本公司已於 114 年 11 月 7 日經董事會決議通過起不再新增或擴增任何背書保證，以防止背書保證占淨值比例持續上升。

永雋科技增資後提前清償主債務並解除背書保證

本公司背書保證所擔保之主債務人為永雋科技股份有限公司。永雋科技已規劃於 115 年 4 月份辦理現金增資，完成增資後將優先償還相關借款，以促使主債務提前清償，並據以提前解除本公司背書保證責任，而不待原契約到期日。

既有背書保證不續約並屆期解除

除前述提前清償情形外，現行背書保證將依原契約約定期限辦理，於契約屆期後不再續約或展延，並即予解除。

四、時程規劃

永雋科技預計於 115 年 4 月份完成現金增資後，提前清償主債務並解除本公司背書保證責任；其餘背書保證則依契約期限屆期解除，屆時本公司背書保證超限情形可望完全消除。

本改善計畫擬提報董事會審議通過，並報請監察人查照。

中華民國 115 年 1 月 16 日

永達能源股份有限公司



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road,
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
ey.com/zh_tw

附件六

會計師查核報告

永彰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

永彰科技股份有限公司及其子公司民國114年12月31日之合併資產負債表，暨民國114年1月1日至12月31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，足以允當表達永彰科技股份有限公司及其子公司民國114年之合併財務狀況，暨民國114年1月1日至12月31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，與永彰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，對永彰科技股份有限公司及其子公司民國114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。

機電工程收入認列

永彰科技股份有限公司及其子公司自民國 113 年度起積極發展新事業，包括機電系統工程，並於民國 114 年度已取得多項大型專案，開始依完工比例法認列工程收入。相較公司原先以製造及商品買賣為主之業務型態，新業務涉及工程進度衡量、合約條款差異與成本預估等判斷。鑒於上述新業務規模逐步擴大，整體營業收入對合併財務報表影響重大，本會計師因此決定收入認列為本年度之關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於):瞭解並評估公司機電工程收入認列之內部控制,並測試其執行有效性,包含工程專案立案流程、預算與成本控管、進度審查機制,以及管理階層評估履約義務之政策與程序;檢視主要工程合約內容,以評估履約義務辨認、交易價格、合約變更條款、權利義務關係及收入認列方式是否合理;評估工程完工進度之衡量基礎之合理性,抽查已發生成本之憑證,評估成本是否包含應資本化或排除之項目;檢視工程進度文件,以確認完工百分比及機電工程收入認列之正確性。

「E-dReg儲能系統案」

永彰科技股份有限公司及其子公司本年度因儲能業務策略調整,決議終止「E-dReg儲能系統」建置計畫與相關投資案,並陸續公告多項合約終止事項。該重大策略變動使儲能系統容量規劃、技術用途及後續市場需求皆產生不確定性,進而影響與儲能案相關存貨之淨變現價值及非金融性資產之未來經濟效益評估。相關評估涉及管理階層對於儲能案相關資產之可變現淨值、用途變更、現金流量預估及關鍵假設之重大判斷與會計估計。本等判斷具高度不確定性,且金額對財務報表影響重大。本會計師因此將「E-dReg儲能系統案」衍生之相關資產之評價及減損列為本年度關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於):瞭解並評估管理階層進行存貨跌價以及非金融性資產減損測試的相關內部控制,包含資產用途變更評估、專案審核流程及減損測試程序,取得管理階層執行評估相關資產出售和報廢情況內容及相關事件聲明等資料適當性;檢視董事會決議及多項儲能案終止之公開公告文件,以確認資產減損之事實基礎、時點及決策背景。

其他事項-前期由其他會計師查核

永彰科技股份有限公司及其子公司民國113年度之合併財務報告係由其他會計師查核,並於民國114年3月14日出具無保留意見加其他事項段之查核報告。

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永彰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永彰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。

永彰科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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。如不實表達之合併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，惟其目的非對永彰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，以及使永彰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永彰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. 對於集團內組成合併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，決定對永彰科技股份有限公司及其子公司民國 114 年度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

永彰科技股份有限公司業已編製民國 114 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 1010057100 號

(97)金管證六字第 0970038990 號

王慕凡 王慕凡

會計師：

黃建澤 黃建澤



中華民國 115 年 3 月 11 日



永彰材料股份有限公司
民國114年12月31日

代碼	會計項目	附註	114年12月31日		113年12月31日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產	四及六	\$867,022	29	\$175,149	8
1110	現金及約當現金	四及六	47	-	-	-
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	14,568	-	15,749	1
1137	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、五及六	205,000	8	-	-
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四、五及六	5,396	-	80,940	4
1161	應收票據淨額	四、五及六	4,503	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、五及六	93,662	3	102,508	4
1180	應收帳款—關係人淨額	四、五、六及七	13,972	-	300	-
1200	其他應收款	四及六	971	-	68	-
1210	其他應收款—關係人	四、六及七	5,057	-	179	-
1220	本期所得稅資產	四及五	1,365	-	1,426	-
1300	存貨	四、五及六	407,958	13	623,564	27
1410	預付款項	四及六	151,392	5	115,534	5
1460	待出售非流動資產(或處分群組)淨額	四及六	-	-	117,470	5
1470	其他流動資產	四及六	7,242	-	7,742	-
1500	流動資產合計		1,778,155	58	1,240,629	54
1517	非流動資產	四及六	290,749	10	274,262	12
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四、五及六	-	-	-	-
1600	採用權益法之投資	四及六	676,988	22	419,000	18
1755	不動產、廠房及設備	四及六	191,499	6	246,421	11
1760	使用權資產	四、五及六	47,772	2	48,782	2
1780	投資性不動產淨額	四及六	30,299	1	43,414	2
1840	無形資產	四	1,803	-	1,767	-
1900	遞延所得稅資產	七	19,863	1	25,789	1
1500	其他非流動資產		1,258,973	42	1,059,435	46
1500	非流動資產合計		1,258,973	42	1,059,435	46
1500	資產總計		\$3,037,128	100	\$2,300,064	100



董事長：顏明宏

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：林柏青



會計主管：謝淑蘭

代碼	會計項目	附註	114年12月31日		113年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四及六	\$231,977	8	\$584,955	25
2130	短期借款	四及六	244,033	8	89,221	4
2150	合約負債-流動	四	-	-	50	-
2170	應付票據	四	104,572	4	122,452	5
2180	應付帳款-關係人	四及七	6,155	-	66	-
2200	其他應付款	四及七	122,156	4	80,047	4
2220	其他應付款項-關係人	四及七	4,322	-	9	-
2280	租賃負債-流動	四及六	21,832	1	26,075	1
2300	租賃負債-非流動	四及六	9,113	-	1,167	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六	7,202	-	13,042	1
2388	流動負債合計		751,362	25	917,084	40
2540	非流動負債	四及六	-	-	42,412	2
2570	長期借款	四及六	1,638	-	2,028	-
2580	遞延所得稅負債	四及六	177,397	6	221,933	10
2600	租賃負債-非流動	四及六	705	-	1,966	-
2588	非流動負債合計	七	179,740	6	268,339	12
2888	負債總計		931,102	31	1,185,423	52
3188	歸屬於母公司業主之權益	四及六				
3100	股本		649,490	21	651,000	28
3110	普通股股本		361,638	12	368,038	16
3200	資本公積		216,167	7	216,167	9
3300	保留盈餘		1,084,995	36	(340,200)	(15)
3310	法定盈餘公積		1,301,162	43	(124,033)	(6)
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		(127,015)	(4)	(146,242)	(6)
3400	其他權益		2,185,275	72	748,763	32
3188	歸屬於母公司業主之權益		(79,249)	(3)	365,878	16
3688	非控制權益		2,106,026	69	1,114,641	48
3888	權益總計		\$3,037,128	100	\$2,300,064	100
3888	負債及權益總計					



會計主管：謝淑娟



經理人：林柏青



董事長：顏明宏

(請參閱合併財務報表附註)

永彰科技股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	114年度		113年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$573,794	100	\$618,006	100
5000	營業成本	四、六及七	(982,759)	(171)	(496,467)	(80)
5900	營業毛利(毛損)		(408,965)	(71)	121,539	20
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(104,792)	(18)	(69,317)	(11)
6200	管理費用		(283,469)	(50)	(187,363)	(30)
6300	研究發展費用		(38,411)	(7)	(46,420)	(8)
6450	預期信用減損損失		(934)	-	(340)	-
	營業費用合計		(427,606)	(75)	(303,440)	(49)
6900	營業損失		(836,571)	(146)	(181,901)	(29)
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		5,109	1	7,144	1
7010	其他收入		18,516	3	16,245	2
7020	其他利益及損失		1,786,626	311	12,665	2
7050	財務成本		(31,074)	(5)	(20,704)	(3)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		-	-	(41)	-
	營業外收入及支出合計		1,779,177	310	15,309	2
7900	稅前淨利(淨損)	四及六	942,606	164	(166,592)	(27)
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六	643	-	(3,893)	(1)
8200	本期淨利(淨損)		943,249	164	(170,485)	(28)
8300	其他綜合損益	四及六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,084	-	3,543	1
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 未實現評價利益(損失)		(3,421)	(1)	(126,214)	(21)
8346	與不重分類之項目相關之所得稅		(217)	-	(708)	-
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		(2,361)	-	3,789	1
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資		(1,181)	-	(780)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(6,096)	(1)	(120,370)	(19)
8500	本期綜合損益總額	六	\$937,153	163	\$(290,855)	(47)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,424,328	248	\$(97,802)	(16)
8620	非控制權益		(481,079)	(84)	(72,683)	(12)
			\$943,249	164	\$(170,485)	(28)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$1,418,232	247	\$(218,172)	(35)
8720	非控制權益		(481,079)	(84)	(72,683)	(12)
			\$937,153	163	\$(290,855)	(47)
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘		\$22.26		\$(1.53)	
9850	稀釋每股盈餘		\$21.90		\$(1.53)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：顧明宏



經理人：林柏青



會計主管：謝淑蘭





永豐銀行股份有限公司

民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	總資產公司實收之權益						其他權益項目			總 計	非控制權益	權益總額
		總 本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構對 國外機構之元 換算差額	透過其他綜合 損益之金融資產 及負債評價 (淨)益	其他權益調整 項目	其他權益調整 項目			
A1	民國113年1月1日餘額	\$60,000	\$296,872	\$316,167	\$32,000	\$29,729	\$4,690	\$38,628	\$-	\$-	\$313	\$3,622	\$1,054,967
B17	民國112年度盈餘及分配	-	-	-	-	52,689	-	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	民國113年度淨損	-	-	-	-	(97,802)	-	-	-	-	-	-	-
D3	民國113年度其他綜合損益	-	-	-	-	2,835	3,789	(126,994)	-	-	(97,802)	(75,683)	(170,485)
D5	未分配盈餘變動	-	-	-	-	(9,496)	3,789	(126,994)	-	-	(120,370)	(75,683)	(120,370)
B5	實收資本或子公司股權之其他權益價值變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	股份基礎支付交易	11,000	24,191	-	-	-	-	-	-	-	24,191	(65,130)	(20,979)
Q1	處分透過其他綜合損益之金融資產及負債之淨損益	-	66,970	-	-	68	-	(68)	-	(34,667)	23,303	-	23,303
Z1	其他—子公司(非控制權益)現金增資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	民國113年12月31日餘額	\$651,000	\$368,038	\$316,167	\$-	\$34,020	\$43,141	\$68,436	\$34,667	\$-	\$708,703	\$365,878	\$1,114,641
A1	民國114年1月1日餘額	\$651,000	\$368,038	\$316,167	\$-	\$34,020	\$43,141	\$68,436	\$34,667	\$-	\$708,703	\$365,878	\$1,114,641
D1	民國114年度淨利	-	-	-	-	1,424,328	-	-	-	-	1,424,328	(681,079)	943,249
D3	民國114年度其他綜合損益	-	-	-	-	867	(2,361)	(4,002)	-	-	(6,096)	-	(6,096)
D5	未分配盈餘變動	-	-	-	-	1,424,328	(2,361)	(4,002)	-	-	1,418,232	(681,079)	937,153
B5	實收資本或子公司股權之其他權益價值變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	股份基礎支付交易	(1,510)	48	-	-	-	-	-	-	-	48	-	48
N1	處分透過其他綜合損益之金融資產及負債之淨損益	-	(6,483)	-	-	-	-	-	-	-	(6,483)	-	(6,483)
Q1	處分透過其他綜合損益之金融資產及負債之淨損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	民國114年12月31日餘額	\$649,490	\$361,638	\$316,167	\$-	\$1,484,995	\$41,780	\$64,434	\$34,667	\$-	\$2,185,275	\$35,952	\$2,100,026

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：林國華

會計主管：陳淑麗



董事長：張明堂



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road,
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
ey.com/zh_tw

會計師查核報告

永彰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

永彰科技股份有限公司及其子公司民國114年12月31日之合併資產負債表，暨民國114年1月1日至12月31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，足以允當表達永彰科技股份有限公司及其子公司民國114年之合併財務狀況，暨民國114年1月1日至12月31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，與永彰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，對永彰科技股份有限公司及其子公司民國114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。

機電工程收入認列

永彰科技股份有限公司及其子公司自民國 113 年度起積極發展新事業，包括機電系統工程，並於民國 114 年度已取得多項大型專案，開始依完工比例法認列工程收入。相較公司原先以製造及商品買賣為主之業務型態，新業務涉及工程進度衡量、合約條款差異與成本預估等判斷。鑒於上述新業務規模逐步擴大，整體營業收入對合併財務報表影響重大，本會計師因此決定收入認列為本年度之關鍵查核事項。

其他事項-前期由其他會計師查核

永彰科技股份有限公司民國113年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國114年3月14日出具無保留意見之查核報告。

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永彰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永彰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。

永彰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，惟其目的非對永彰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，以及使永彰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永彰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，決定對永彰科技股份有限公司民國114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。

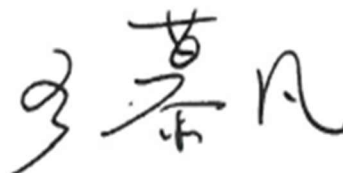
安永聯合會計師事務所

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1010057100號

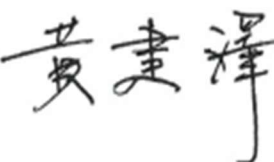
金管證六字第0970038990號

王慕凡

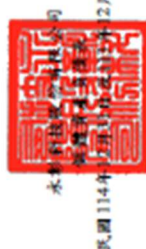


會計師：

黃建澤



中華民國 115 年 3 月 11 日



永新利建設股份有限公司

中華民國114年12月31日

民國114年12月31日

代碼	會計項目	附註	114年12月31日		113年12月31日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產	四及六	\$798,042	28	\$95,332	6
1110	現金及約當現金	四及六	47	-	-	-
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	14,568	1	15,749	1
1137	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四	200,000	7	-	-
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四、五及六	5,307	-	80,940	5
1170	應收票據淨額	四、五及六	83,116	3	95,302	6
1180	應收帳款淨額	四、五、六及七	7,407	-	4,962	-
1200	其他應收款	四及六	1,194	-	68	-
1210	其他應收款—關係人	四及七	81,661	3	569	-
1220	本期所得稅資產	四及五	1,186	-	1,296	-
130x	存貨	四、五及六	389,100	14	288,000	19
1410	預付款項	四及六	31,204	1	33,527	2
1460	待出售非流動資產(或處分群組)淨額	四及六	-	-	117,470	8
1470	其他流動資產	四及六	4,186	-	1,891	-
11xx	流動資產合計		1,617,108	57	736,006	47
1517	非流動資產	四及六	290,749	10	274,262	18
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四、五及六	104,959	4	361,295	23
1600	採用權益法之投資	四及六	669,562	23	118,897	8
1755	不動產、廠房及設備	四及六	97,559	3	1,599	-
1760	使用權資產	四、五及六	47,772	2	48,782	3
1780	投資性不動產淨額	四及六	12,791	-	1,600	-
1840	無形資產	四	1,803	-	1,767	-
1900	遞延所得稅資產	七	16,315	1	14,513	1
15xx	其他非流動資產		1,241,510	43	822,715	53
15xx	非流動資產合計		1,241,510	43	822,715	53
1xxx	資產總計		\$2,858,618	100	\$1,558,721	100

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：林柏青



董事長：羅明宏



會計主管：謝淑蘭



永豐銀行股份有限公司

總行：台北市中正區

民國114年12月31日

代碼	會計項目	附註	114年12月31日		113年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四及六	\$-	-	\$422,000	27
2110	短期借款	四及六	211,815	7	86,327	5
2170	合約負債-流動	四	103,285	4	119,186	8
2180	應付帳款	四及七	6,155	-	66	-
2200	應付帳款-關係人	四	100,807	4	61,421	4
2220	其他應付款項-關係人	四及七	54,734	2	59,237	4
2280	租賃負債-流動	四及六	10,670	-	1,149	-
2300	租賃負債-非流動	六	4,283	-	654	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款		-	-	13,042	1
23xx	流動負債合計		491,749	17	763,082	49
2540	非流動負債	四及六	-	-	42,412	3
2570	長期借款	四及六	1,638	-	2,028	-
2580	遞延所得稅負債	四及六	93,700	3	470	-
2650	租賃負債-非流動	四、五及六	85,551	3	-	-
2600	採用權益法之投資	七	705	-	1,966	-
25xx	其他非流動負債		181,594	6	46,876	3
2xxx	非流動負債合計		673,343	23	809,958	52
31xx	權益	四及六				
3100	股本					
3110	普通股股本		649,490	23	651,000	42
3200	資本公積		361,638	13	368,038	23
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		216,167	8	216,167	14
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		1,084,995	38	(340,200)	(22)
3400	其他權益		1,301,162	46	(124,033)	(8)
3xxx	權益合計		(127,015)	(5)	(146,242)	(9)
3x2x	負債及權益合計		2,185,275	77	748,763	48
			\$2,858,618	100	\$1,558,721	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：顏明宏

經理人：林柏青



會計主管：謝淑蘭

永豐科技股份有限公司
合併財務報表
民國114年及113年12月31日

除每股盈餘外，單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	114年度		113年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$554,946	100	\$601,492	100
5000	營業成本	四、六及七	(505,275)	(91)	(441,154)	(73)
5900	營業毛利(毛損)		49,671	9	160,338	27
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(68,627)	(12)	(51,266)	(9)
6200	管理費用		(208,644)	(38)	(127,095)	(21)
6300	研究發展費用		(32,702)	(6)	(32,939)	(5)
6450	預期信用減損利益(損失)		(934)	-	(340)	-
	營業費用合計		(310,907)	(56)	(211,640)	(35)
6900	營業利益(損失)		(261,236)	(47)	(51,302)	(8)
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		6,065	1	7,562	1
7010	其他收入		18,042	3	15,777	3
7020	其他利益及損失		2,083,641	375	22,511	4
7050	財務成本		(19,253)	(3)	(11,247)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(403,574)	(73)	(77,210)	(14)
	營業外收入及支出合計		1,684,921	303	(42,607)	(8)
7900	稅前淨利(淨損)	四及六	1,423,685	256	(93,909)	(16)
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六	643	-	(3,893)	(1)
8200	本期淨利(淨損)		1,424,328	256	(97,802)	(17)
8300	其他綜合損益	四及六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,084	-	3,543	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 未實現評價利益(損失)		(3,421)	(1)	(126,214)	(21)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(217)	-	(708)	-
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		(2,361)	-	3,789	1
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資		(1,181)	-	(780)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(6,096)	(1)	(120,370)	(20)
8500	本期綜合損益總額	六	\$1,418,232	255	\$(218,172)	(37)
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘		\$22.26		\$(1.53)	
9850	稀釋每股盈餘		\$21.90		\$(1.53)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：顏明宏



經理人：林柏青



會計主管：謝淑蘭





中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			員工未賺得酬勞	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匯率之兌換差額	透過其他綜合損益之金融資產及負債之公平價值變動	(損)益		
A1	民國113年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3401	3300X	
		\$640,000	\$296,872	\$216,167	\$52,489	\$1,297,790	\$146,900	\$58,628	\$-	\$919,436	
B17	112年度盈餘撥及分配 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(52,489)	52,489	-	-	-	-	
C17	其他資本公積變動 其他資本公積變動數	-	5	-	-	-	-	-	-	5	
D1	民國113年度淨損	-	-	-	-	(97,802)	-	-	-	(97,802)	
D3	民國113年度其他綜合損益	-	-	-	-	2,835	3,789	(126,994)	-	(120,370)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(94,967)	3,789	(126,994)	-	(218,172)	
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	24,191	-	-	-	-	-	-	24,191	
N1	股份基礎給付交易	11,000	46,970	-	-	-	-	-	(34,667)	23,303	
Q1	處分透過其他綜合損益之金融資產及負債之損益工具	-	-	-	-	68	-	(68)	-	-	
Z1	民國113年12月31日餘額	\$651,000	\$368,038	\$216,167	\$-	\$1,340,200	\$143,141	\$68,434	\$134,667	\$248,763	
A1	民國114年1月1日餘額	\$651,000	\$368,038	\$216,167	\$-	\$1,340,200	\$143,141	\$68,434	\$134,667	\$248,763	
D1	民國114年度淨利	-	-	-	-	1,434,328	-	-	-	1,434,328	
D3	民國114年度其他綜合損益	-	-	-	-	867	(2,361)	(4,602)	-	(6,096)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,435,195	(2,361)	(4,602)	-	1,428,232	
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	48	-	-	-	-	-	-	48	
N1	收回限制員工權利新股	(1,510)	(6,448)	-	-	-	-	-	5,886	(2,072)	
N1	限制員工權利新股成本	-	-	-	-	-	-	-	20,304	20,304	
Z1	民國114年12月31日餘額	\$649,490	\$361,638	\$216,167	\$-	\$1,084,995	\$143,502	\$73,036	\$134,777	\$2,385,275	

(請參閱附註四及附註五)



董事長：顏明宏



經理人：林怡青



會計主管：謝淑媛

代 碼	項 目	114年度	113年度	代 碼	項 目	114年度	113年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期經營淨利(淨損)	\$1,423,685	\$93,909	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(19,908)
A20000	調整項目：			B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	411
A20010	收益資產項目：			B00040	取得透過損益按成本衡量之金融資產—流動	(200,000)	(130,000)
A20100	折舊費用	21,269	12,484	B01800	取得透過損益按成本衡量之金融資產—非流動	(65,000)	53,305
A20200	攤銷費用	3,102	722	B01900	處分透過損益按成本衡量之金融資產—非流動	1,000	-
A20300	預期信用減損損失(利益)	934	340	B02700	取得透過損益按成本衡量之金融資產—非流動	(607,018)	(22,806)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(47)	(1,791)	B02800	處分不流動、處方及收購	2,486,464	(3,536)
A20900	利息費用	17,221	11,247	B03700	存出保證金增加	-	37,130
A21200	利息收入	(6,065)	(7,562)	B04200	其他應收款減少	-	(80,362)
A21300	股利收入	(1,989)	(3,510)	B04300	其他應收款—關聯人增加	(1,831)	(253)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	20,304	8,211	B04500	取得無形資產	(6,506)	-
A22400	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	403,574	77,210	B06700	其他非流動資產增加	-	(4,245)
A22500	處分及報廢不動產、處方及收購損失(利益)	(2,263,236)	-	B07100	預付收帳款增加(轉列其他非流動資產)	-	168,675
A23100	處分投資(利益)	-	(4,344)	B09900	其他投資活動—其他金融資產—流動減少	-	(62,103)
A23700	非金融資產減損損失(利益)	7,159	-	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	1,446,219	-
A24100	未實現外幣兌換損失	-	(449)				
A29000	租賃修改利益	-	(242)				
A29600	租賃修改損失	-	4,779				
A30000	現金及現金等價物之增加(減少)	-	-				
A31115	營業活動之現金流量：						
A31115	營業活動之現金流量：			CCCC	營業活動之現金流量：		
A31130	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	75,633	20,815	C00200	短期借款減少	(482,000)	(189,000)
A31150	應收帳款(增加)減少	11,252	(47,247)	C01700	應收帳款	(55,454)	(8,182)
A31160	應收帳款—關聯人(增加)減少	286	(3,357)	C03100	存出保證金減少(轉列其他非流動負債)	(1,261)	377
A31180	其他應收款(增加)減少	68	3,519	C03700	其他應收款—關聯人增加	-	59,223
A31190	其他應收款—關聯人(增加)減少	2,300	(92)	C03800	其他應收款—關聯人減少	(4,604)	(1,248)
A31200	存貨(增加)減少	(100,200)	(100,133)	C04020	租賃本金償還	(7,208)	15,092
A31230	預付款項(增加)減少	(9,297)	(10,739)	C04600	現金增資	2,072	5
A31240	其他流動資產(增加)減少	(2,295)	(979)	C09900	限制員工新股發行折扣	-	-
A32125	合約負債增加(減少)	125,488	31,587	C09900	其他營業活動—處方及收購(轉列其他非流動資產)	-	-
A32130	應付票據增加(減少)	(15,901)	(4,571)		營業活動之淨現金流入(流出)	(482,299)	(124,147)
A32150	應付帳款增加(減少)	6,089	29,537				
A32160	應付帳款—關聯人增加(減少)	39,658	66				
A32180	其他應付款項(增加)減少	101	14,443				
A32190	其他應付款項—關聯人增加(減少)	241	(1,344)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	3,629	(1,344)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(243,559)	14,536	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	-	(481)
A33100	收到之利息	9,627	4,871				
A33200	收到之股利	1,989	3,510	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	702,210	(171,349)
A33300	支付之利息	(1,542)	(11,479)	E00100	期初現金及約當現金餘額	95,232	266,681
A33600	退還(支付)之所得稅	110	(809)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$79,042	\$95,332
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(251,010)	15,384				

(請參閱個體財務報表附註)

經理人：林煥青

會計主管：譚淑麗

附件七

董事（含獨立董事）候選人名單

董事候選人名單（董事會提名）

職稱類別	候選人	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	顏明宏	台灣大學財務金融所碩士	瑞士銀行台北分行財富管理部執行副總裁 永彰科技股份有限公司總經理 永雋科技股份有限公司董事長	永彰科技股份有限公司董事長 大華建設股份有限公司董事 永達能源科技股份有限公司董事	167,600
董事	佳峻投資股份有限公司代表人：王英全	美國東北大學CPS學院碩士	無	合陽建設股份有限公司總經理助理 華建開發股份有限公司監察人	27,755,657
董事	和築投資有限公司代表人：何彥廷	高雄大學土木工程學系碩士 成功大學建築系研究所碩士	華熊營造股份有限公司工程師 寶國建築經理股份有限公司主任工程師	合碩建設股份有限公司負責人 圓佳投資股份有限公司監察人	2,000
董事	江威龍	國立交通大學管理學院經營管理研究所碩士 私立淡江大學土木工程學系學士	永彰科技股份有限公司策略長 永彰科技股份有限公司經營管理處副總經理 永彰科技股份有限公司空調事業處副總經理	永雋科技股份有限公司總經理 永彰科技股份有限公司董事長 室副總經理	38,700
董事	葉建偉	銘傳大學法律系	大華建設股份有限公司獨立董事 浩恆國際法律事務所主持律師	浩恆國際法律事務所主持律師	0
董事	蔡東仲	華夏科技大學營建管理系	濤宇開發股份有限公司	禾盛廣告行銷股份有限公司董事長 寶晶能源股份有限公司董事 全晟廣告行銷股份有限公司董事 晴業建設股份有限公司董事 濤豐營造股份有限公司監察人	0
獨立董事	程光儀	淡江大學國際研究學院中國大陸研究所碩士班(文化教育組)	彰化銀行法務專員 臺銀人壽法務專員 程光儀律師事務所主持律師	宏光展法律事務所主持律師	0
獨立董事	賴楷雲	中正大學會計系	勤業眾信聯合會計師事務所組長 立本台灣聯合會計師事務所組長 寶成工業股份有限公司資深高級管理師	上帆會計師事務所負責人	0
獨立董事	湯孟翰	臺灣大學光電工程學研究所	永鑫能源股份有限公司創辦人	雪巴投資控股股份有限公司董事長 日本 ASIA Power 株式會社社長	0

附件八

董事（含獨立董事）候選人競業限制行為明細表

姓名	兼任國內其他公司名稱及職務	兼任海外其他公司名稱及職務
顏明宏	大華建設股份有限公司董事 英屬維京群島永彰有限公司法人董事代表人 薩摩亞永彰投資有限公司法人董事代表人 永達能源科技股份有限公司董事	
和築投資有限公司 代表人：何彥廷	合碩建設股份有限公司負責人 圓佳投資股份有限公司監察人	
佳峻投資股份有限公司 代表人：王英全	華建開發股份有限公司監察人	
江威龍	虎山實業股份有限公司獨立董事 友永股份有限公司監察人 磐亞國際企業有限公司董事 永達能源股份有限公司董事	
葉建偉	大華建設股份有限公司獨立董事	
蔡東伸	禾盛廣告行銷股份有限公司董事長 寶晶能源股份有限公司董事 全晟廣告行銷股份有限公司董事 晴業建設股份有限公司董事 濫澧營造股份有限公司監察人	
湯孟翰	雪巴投資控股(股)董事長 永宸能源(股)監察人 寶詠投資有限公司董事長	日本 ASIA Power 株式会社社長