

宸曜科技股份有限公司

112 年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 6 月 26 日(星期一) 上午十點整

地點：新北市中和區中正路 868-1 號 15 樓 本公司會議室

出席：出席股東及代表股東股份總數計 20,270,211 股(其中以電子方式行使表決權出席 240,132 股)，佔本公司已發行普通股股份總數 22,854,075 股之 88.69%。

出席董事：高明和董事長、倪浩然董事、陳明鴻董事、馮竹健董事、陳志成獨立董事、郭耿聰獨立董事、范銘祥獨立董事及賴子睿獨立董事。

主席：高明和 董事長  紀錄：呂依凌 

一、宣布開會：出席股東及代表股東股份總數已逾法定開會股數，主席宣布會議開始

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案

(董事會提)

案由：民國 111 年度營業狀況報告，報請 鑒核。

說明：一、民國 111 年度營業報告書，請詳附件一。

二、敦請 高明和董事長報告。

第二案

(董事會提)

案由：民國 111 年審計委員會查核報告書，報請 鑒核。

說明：一、民國 111 年審計委員會查核報告書，請詳附件二。

二、敦請審計委員會委員宣讀查核報告書。

第三案

(董事會提)

案由：民國 111 年度員工酬勞及董事監察人酬勞分配案，報請 鑒核。

說明：依本公司章程第 19 條，擬議分派 111 年度員工酬勞新台幣 34,539,200 元、董監酬勞新台幣 1,000,000 元，其中員工酬勞擬以現金發放新台幣 28,539,200 元，餘以股票發放 6,000,000 元，董監酬勞全數以現金發放，發放日授權董事長全權處理。

第四案

(董事會提)

案由：民國 111 年度現金股利分配情形報告，報請 鑒核。

說明：一、依本公司章程第 20 條，盈餘以現金分配者，授權由董事會決議盈餘分配案，並報告股東會，本案業經 112 年 3 月 24 日董事會決議通過，請參閱本手冊第 24 頁附件四。

二、本公司 111 年度配發現金股利 130,353,728 元，每股配發新台幣 5.70374115 元，計算方式按分配比例計算至元為止，元以下無條件捨去，不足一元之畸零款合計數將轉列為公司其他收入或差額以公司其他費用列支。

三、訂定現金股利除息基準日為 112 年 7 月 7 日，停止過戶期間為 112 年 7 月 3 日至 112 年 7 月 7 日止。現金股利發放日訂於 112 年 7 月 21 日。

四、除息基準日前如本公司流通在外股數發生變動，致影響股東配息率需變更時，授權董事長處理相關事宜。

五、其他現金股利發放相關未盡事宜授權董事長全權處理之。

四、承認事項：

第一案

(董事會提)

案由：承認民國 111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司民國 111 年度財務報表之各項表冊已編製完成，並經安侯建業聯合會計師事務所郭欣頤會計師及寇惠植會計師查核完竣，上述表冊併同民國 111 年度營業報告書經送請審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。

二、前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三；前項審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

決議：投票表決同意通過。本議案表決結果如下：

出席股東總表決權數：20,270,211 權(其中以電子方式行使表決權出席 240,132 股)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:20,143,205 權 (其中以電子方式行使表決權為 240,126 權)	99.37%
反對權數:6 權 (其中以電子方式行使表決權為 6 權)	0.00%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:127,000 權 (其中以電子方式行使表決權為 0 權)	0.62%

本案照原議案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：承認民國 111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司 111 年度稅後盈餘為新台幣 178,252,460 元，本年度盈餘分配案業經 112 年 3 月 24 日董事會決議通過。111 年度盈餘分配表請參閱附件四。

決議：投票表決同意通過。本議案表決結果如下：

出席股東總表決權數：20,270,211 權(其中以電子方式行使表決權出席 240,132 股)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:20,143,205 權 (其中以電子方式行使表決權為 240,126 權)	99.37%
反對權數:6 權 (其中以電子方式行使表決權為 6 權)	0.00%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:127,000 權 (其中以電子方式行使表決權為 0 權)	0.62%

本案照原議案表決通過。

五、臨時動議:無

散會:同日上午 10 時 19 分

宸曜科技股份有限公司 營業報告書

各位親愛的股東：

感謝各位股東對宸曜的支持與鼓勵。面對 2022 年烏俄戰爭造成的全球經濟動盪，以及產業鏈缺料等影響，整體大環境受到極大的挑戰，但宸曜持續致力於產品發展與市場開發，同時對於公司內部營運管理效率不斷提升，在全體員工的努力下，2022 年度營收與獲利雙雙創下歷史新高，締造佳績，亦在 2022 年 10 月完成公開發行與登錄興櫃戰略新板，邁入新的里程碑。

以下是 2022 年度營業結果的詳細說明：

一、2022 年度營業結果

【營運績效】

2022 年度合併營業收入為新台幣 1,281,909 仟元，與上一年度的 976,885 仟元相比成長 31%；營業毛利為新台幣 535,964 仟元，合併毛利率 42%；營業利益為新台幣 227,220 仟元，營業利益率 18%；稅後淨利為新台幣 178,252 仟元，每股盈餘為新台幣 8.15 元。

【研發創新】

- 推出搭載 NVIDIA® RTX A6000/ A4500 的新款邊緣 AI GPU 運算平台
- 發布最新的工廠自動化 AI 平台 - Nuvo-8111 系列
- 推出搭載 Intel®第 12 代 Alder Lake Core™ i 處理器的無風扇嵌入式電腦 Nuvo-9000 系列和 Nuvo-9531 系列
- 宸曜科技邊緣 AI 平台為 RTX A2000 GPU 新增支援並取得 NVIDIA 伺服器搭載 A2 GPU 的認證
- 推出 5GBASE-T 以太網 802.3at PoE+ 圖像採集卡
- POC-451VTC 超緊湊型電腦通過 E-Mark 認證
- 推出搭載 Intel® Atom® x6425E 處理器、PoE+、獨家專利技術以及豐富 I/O 埠口的緊湊無風扇電腦 Nuvo-2600 系列
- Nuvo-2610VTC 系列車載無風扇電腦搭載 Intel® Elkhart Lake 四核心處理器

【其他經營成果】

- Nuvo-8108GC-QD 榮獲 Vision Systems Design 2022 Innovators Awards Program
- RGS-8805 工業級伺服器榮獲 2022 年軍事及航天電子創新獎
- 2022 年 10 月 12 日公開發行生效
- 2022 年 10 月 20 日登錄興櫃戰略新板

二、2023 年度營業計畫

【經營方針】

宸曜做為全球邊緣運算工業電腦的先行者，設計與製造一系列嵌入式電腦及智能模組。我們的目標是針對眾多垂直市場以簡單的架構發揮創新與整合特色功能的平台，解決行業痛點，幫助客戶與宸曜達成雙贏。同時秉持著創新創價、協作成長、開創深耕、自主自律的核心價值，不僅持續創新設計貼近客戶與市場的產品與服務，同時以提升企業文化面、公司治理與財務面、營運面、資訊系統面、銷售與服務面為公司之發展方針，以創造出更多的股東價值。

【營運策略】

加速產品創新

- 擴大精進先進技術研發及投資
- 領先市場推出 12/13 代全系列產品
- 車用低功耗邊緣運算平台
- 高低階雙系列 IP67 智能平台

拓展全球布局

- 持續拓展歐洲/亞洲新據點
- 加大投資美國/中國子公司擴充功能
- 設立韓國辦事處
- 培養駐外業務行銷/技術服務人才

持續應用深耕

- 理解顧客之產業應用，傳遞產品價值
- 與全球領導廠商共同開發邊緣運算解決方案
- 探索及佈局先進人工智能應用市場

宸曜專注於高可靠性工業電腦與產業應用平台的製造，隨著邊緣運算、人工智慧、物聯網等新興科技的發展，工業電腦的領域持續擴大。由於對於工業電腦的定位逐漸趨向硬體小型化、高密度化，在追求高穩定度、高運算能力的同時，又要能適用於惡劣環境和極端環境條件，且需達到低功耗和最小熱量產生，對於工業電腦設計是一大挑戰。本公司產品對於工業電腦需要克服的解熱源、寬電壓穩定問題及環境因素問題具有良好的解決方案，貼近客戶需求提供各種不同應用場景所需效能優異且具高穩定性的工業電腦，包括自動化生產、車載應用、機器視覺、安防監控等各種應用領域，除了滿足現有不同垂直市場的需求，我們也致力於開創更前瞻性的應用領域，如智慧交通、智慧監控、影像醫學、無人車駕駛及各項 AI 應用。相較其他傳統工業電腦公司，宸曜維持少量多樣的彈性優勢，做為 GPU 運算智能工業電腦的先行者，不斷拓展 Edge AI 邊緣運算的理念，致力於設計與製造工業級嵌入式電腦與模組。

宸曜自創業以來專注於自有品牌之經營，並注重環保、人權、公司治理等各項社會責任議題。在公司治理方面，宸曜自 2022 年起成立審計委員會，加強董事會的監督功能，以追求卓越成長及永續經營。未來亦將持續以企業永續發展為目標，秉持誠信經營的精神，透過核心競爭力持續回饋社會。

最後，盼各位股東能秉持一直以來對宸曜的支持，持續給予經營團隊鼓勵與指教。

宸曜科技股份有限公司



董事長 高明和



總經理 高明和



會計主管 石宇君



宸曜科技股份有限公司 審計委員會審查報告

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報告及盈餘分配表，其中財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所郭欣頤、寇惠植會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述董事會所造送各項表冊，經本審計委員會查核竣事，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之規定，繕具報告，報請 鑒核。

此致

宸曜科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：賴子睿



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日



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 6866
傳真 Fax + 886 2 8101 6867
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

宸曜科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宸曜科技股份有限公司及其子公司(宸曜集團)民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達宸曜集團民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一一〇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，與宸曜集團保持超然獨立，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，對宸曜集團民國一一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)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十二)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

宸曜集團之收入主要為工業電腦與週邊產品之銷售及服務收入，由於銷售客戶及交易數量眾多，且收入認列為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列之測試為本會計師執行宸曜集團財務報告查核需高度關注之事項。



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對前十大銷貨客戶屬於關係人且交易金額重大者及新增為前十大銷貨客戶之收入進行分析、檢視重大新增合約，並瞭解合約條款以評估有無重大異常、評估收入認列（包括銷售折讓及退回）會計處理之合理性、評估收入之內部控制制度設計及執行之有效性以及檢視對客戶交貨條件，測試年度結束日前後一段期間之銷售樣本，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五(一)存貨之評價；存貨之相關資訊，請詳合併財務報告附註六(三)存貨。

關鍵查核事項之說明：

宸曜集團係依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，考量工業電腦受科技環境變化迅速及產業特性所影響，而具料件眾多之特性，因此存有淨變現價值低於帳面價值之風險；且存貨備抵跌價損失之會計估計涉及管理階層之主觀判斷而具高度不確定性，故存貨評價之測試為本會計師執行宸曜集團財務報告查核需高度關注之事項。

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檢視存貨跌價及呆滯提列是否依相關公報規定辦理、評估存貨庫齡歸屬期間之正確性，並分析各期存貨庫齡變化情形、評估存貨呆滯提列政策之合理性及是否已按公司既定之會計政策、考量以往提列備抵存貨呆滯之情形，並依該資訊為基準與實際報廢損失比較，以分析其合理性以及評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

其他事項

宸曜科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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宸曜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宸曜集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宸曜集團之治理單位(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，惟其目的非對宸曜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，以及使宸曜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宸曜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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宸曜集團民國一一一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：

郭欣頤

寇惠桓



證券主管機關：金管證審字第1040003949號

核准簽證文號：台財證六字第0930106739號

民國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日

震曜科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31	
		金額	%	金額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(十五))	\$ 458,385	50	236,414	34
1170	應收帳款淨額(附註六(二)、(十二)及(十五))	76,309	8	68,725	10
1200	其他應收款(附註六(十五))	3,369	-	4,965	1
130X	存貨(附註六(三))	306,899	34	326,944	47
1410	預付款項	4,666	1	3,259	1
1470	其他流動資產(附註八)	501	-	514	-
	流動資產合計	850,129	93	640,821	93
非流動資產：					
1600	不動產、廠房及設備(附註六(四))	7,534	1	8,462	1
1755	使用權資產(附註六(五))	29,476	3	21,596	3
1780	無形資產	2,941	-	1,245	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(八))	19,570	2	12,699	2
1900	其他非流動資產	6,987	1	7,740	1
	非流動資產合計	66,508	7	51,742	7
	資產總計	\$ 916,637	100	692,563	100
負債及權益					
流動負債：					
	合約負債—流動(附註六(十二))	2130			
	應付帳款(附註六(十五))	2170			
	其他應付款(附註六(十五))	2200			
	本期所得稅負債(附註六(八))	2230			
	負債準備—流動(附註六(十五))	2250			
	租賃負債—流動(附註六(六)及(十五))	2280			
	其他流動負債	2300			
	流動負債合計	257,858	28	277,270	40
非流動負債：					
	合約負債—非流動(附註六(十二))	3,200	1	2,600	-
	租賃負債—非流動(附註六(六)及(十五))	18,180	2	5,708	1
	遞延所得稅負債(附註六(八))	3,071	-	-	-
	非流動負債合計	24,451	3	8,308	1
	負債總計	282,309	31	285,578	41
	權益(附註六(九)及(十))：				
	股本	3110			
	資本公積	3200			
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	3310			
	未分配盈餘	3350			
	保留盈餘合計				
	其他權益	3400			
	權益總計				
	負債及權益總計	\$ 916,637	100	692,563	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：高明和



經理人：高明和



會計主管：石字君

宸曜科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十二))	\$ 1,281,909	100	976,885	100
5000	營業成本(附註六(三)、(四)、(五)、(七)及(十三))	745,945	58	576,672	59
	營業毛利	535,964	42	400,213	41
	營業費用(附註六(四)、(五)、(七)及(十三))：				
6100	推銷費用	154,568	12	114,180	12
6200	管理費用	73,275	6	51,784	5
6300	研究發展費用	69,691	5	62,109	6
6450	預期信用減損損失(附註六(二))	11,210	1	3,726	-
	營業費用合計	308,744	24	231,799	23
	營業利益	227,220	18	168,414	18
	營業外收入及支出(附註六(十四))：				
7100	利息收入	770	-	151	-
7010	其他收入	1,825	-	103	-
7020	其他利益及損失	6,337	-	(5,135)	(1)
7050	財務成本	(438)	-	(541)	-
	營業外收入及支出合計	8,494	-	(5,422)	(1)
7900	稅前淨利	235,714	18	162,992	17
7951	減：所得稅費用(附註六(八))	57,462	4	37,375	4
	本期淨利	178,252	14	125,617	13
8300	其他綜合損益(附註六(九))：				
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	5,518	-	(1,033)	-
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	5,518	-	(1,033)	-
8300	本期其他綜合損益	5,518	-	(1,033)	-
	本期綜合損益總額	\$ 183,770	14	124,584	13
	每股盈餘(附註六(十一))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 8.15		5.97	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 7.59		5.65	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：高明和



經理人：高明和



會計主管：石宇君



宸曜科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

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

其他權益項目	保留盈餘				其他權益項目	
	法定盈餘公積		未分配盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
	股本	資本公積	法	盈餘		
	股 本	資 本 公 積	定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	之 兌 換 差 額	權 益 總 額
\$	190,000	5,316	30,150	107,291	(114)	332,643
-	-	-	-	125,617	-	125,617
-	-	-	-	-	(1,033)	(1,033)
-	-	-	-	125,617	(1,033)	124,584
-	-	-	7,288	(7,288)	-	-
-	-	-	-	(56,050)	-	(56,050)
9,450	-	-	-	(9,450)	-	-
-	-	1,644	-	-	-	1,644
550	-	414	-	-	-	964
2,735	-	465	-	-	-	3,200
202,735	7,839	37,438	160,120	197,558	(1,147)	406,985
-	-	-	178,252	178,252	-	178,252
-	-	-	-	-	5,518	5,518
-	-	-	178,252	178,252	5,518	183,770
-	-	12,242	(12,242)	-	-	-
-	-	-	(81,126)	(81,126)	-	(81,126)
10,141	-	-	(10,141)	(10,141)	-	-
11,700	107,640	-	-	-	-	119,340
-	1,853	-	-	-	-	1,853
1,700	1,712	-	-	-	-	3,412
80	14	-	-	-	-	94
\$ 226,356	119,058	49,680	234,863	284,543	4,371	634,328

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：高明和



經理人：高明和



會計主管：石宇君

宸曜科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 235,714	162,992
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	21,080	17,356
攤銷費用	1,562	1,091
預期信用減損損失	11,210	3,726
利息費用	438	541
利息收入	(770)	(151)
股份基礎給付酬勞成本	1,853	1,644
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6	9
未實現外幣兌換損失	2,988	1,199
租約修改利益	(1,344)	-
收益費損項目合計	37,023	25,415
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：		
應收帳款增加	(18,874)	(11,009)
其他應收款減少(增加)	1,596	(3,138)
存貨減少(增加)	20,045	(166,470)
預付款項(增加)減少	(1,407)	674
其他流動資產減少(增加)	13	(310)
其他非流動資產減少	2,026	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	3,399	(180,253)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(25,001)	30,020
應付帳款(減少)增加	(31,035)	66,075
其他應付款增加	22,792	27,672
負債準備增加	873	321
其他流動負債(減少)增加	(1,813)	1,561
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(34,184)	125,649
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(30,785)	(54,604)
調整項目合計	6,238	(29,189)
營運產生之現金流入	241,952	133,803
收取之利息	770	151
支付之利息	(438)	(541)
支付之所得稅	(41,071)	(37,918)
營業活動之淨現金流入	201,213	95,495
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(2,725)	(7,895)
處分不動產、廠房及設備	-	2
存出保證金增加	(1,273)	(739)
取得無形資產	(3,258)	(182)
其他非流動資產減少(增加)	2,026	(2,729)
投資活動之淨現金流出	(5,230)	(11,543)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(16,317)	(15,525)
發放現金股利	(81,126)	(56,050)
現金增資	119,340	-
員工執行認股權	94	3,200
員工酬勞轉增資	3,412	964
籌資活動之淨現金流入(流出)	25,403	(67,411)
匯率變動對現金及約當現金之影響	585	(2,255)
本期現金及約當現金增加數	221,971	14,286
期初現金及約當現金餘額	236,414	222,128
期末現金及約當現金餘額	\$ 458,385	236,414

(請詳閱後附合併財務報告附註)

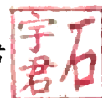
董事長：高明和



經理人：高明和



會計主管：石宇君





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

宸曜科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宸曜科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達宸曜科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇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，與宸曜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，對宸曜科技股份有限公司民國一一一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：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(十三)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

宸曜科技股份有限公司之收入主要為工業電腦與週邊產品之銷售及服務收入，由於銷售客戶及交易數量眾多，且收入認列為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列之測試為本會計師執行宸曜科技股份有限公司財務報告查核需高度關注之事項。

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對前十大銷貨客戶屬於關係人且交易金額重大者及新增為前十大銷貨客戶之收入進行分析、檢視重大新增合約，並瞭解合約條款以評估有無重大異常、評估收入認列（包括銷售折讓及退回）會計處理之合理性、評估收入之內部控制制度設計及執行之有效性以及檢視對客戶交貨條件，測試年度結束日前後一段期間之銷售樣本，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五(一)存貨之評價；存貨之相關資訊，請詳個體財務報告附註六(三)存貨。

關鍵查核事項之說明：

宸曜科技股份有限公司係依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，考量工業電腦受科技環境變化迅速及產業特性所影響，而具料件眾多之特性，因此存有淨變現價值低於帳面價值之風險；且存貨備抵跌價損失之會計估計涉及管理階層之主觀判斷而具高度不確定性，故存貨評價之測試為本會計師執行宸曜科技股份有限公司財務報告查核需高度關注之事項。

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檢視存貨跌價及呆滯提列是否依相關公報規定辦理、評估存貨庫齡歸屬期間之正確性，並分析各期存貨庫齡變化情形、評估存貨呆滯提列政策之合理性及是否已按公司既定之會計政策、考量以往提列備抵存貨呆滯之情形，並依該資訊為基準與實際報廢損失比較，以分析其合理性以及評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

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，管理階層之責任亦包括評估宸曜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宸曜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。

宸曜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，惟其目的非對宸曜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，以及使宸曜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宸曜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，並負責形成宸曜科技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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宸曜科技股份有限公司民國一一一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：

郭欣頤

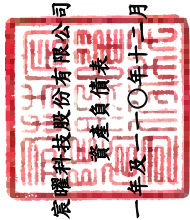
寇惠梅



證券主管機關：金管證審字第1040003949號

核准簽證文號：台財證六字第0930106739號

民國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日



宸曜科技股份有限公司

資產負債表

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31			110.12.31		
	金額	%		金額	%	
資產						
流動資產：			負債及權益			
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十六))	\$ 354,898	41	2170 應付帳款(附註六(十六))	\$ 87,254	10	118,708 18
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(十三)及(十六))	36,569	4	2200 其他應付款(附註六(十六))	81,839	9	64,481 10
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二)、(十三)及(十六))	33,099	4	2230 本期所得稅負債(附註六(九))	32,357	4	20,020 3
1200 其他應收款(附註六(十六))	2,890	-	2130 合約負債—流動(附註六(十三))	8,448	1	38,308 6
130X 存貨(附註六(三))	267,322	31	2250 負債準備—流動	1,872	-	1,422 -
1410 預付款項	3,911	-	2280 租賃負債—流動(附註六(七)、(十六)及(十九))	6,360	1	11,690 2
1470 其他流動資產(附註八)	501	-	2300 其他流動負債	686	-	434 -
流動資產合計	699,190	80	流動負債合計	218,816	25	255,063 39
非流動資產：			非流動負債：			
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	119,789	14	2570 遞延所得稅負債(附註六(九))	3,071	-	- -
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	6,627	1	2527 合約負債—非流動(附註六(十三))	3,200	1	2,600 -
1755 使用權資產(附註六(六))	17,123	2	2580 租賃負債—非流動(附註六(七)、(十六)及(十九))	10,814	1	634 -
1780 無形資產	2,941	-	非流動負債合計	17,085	2	3,234 -
1840 遞延所得稅資產(附註六(九))	19,570	2	負債總計	235,901	27	258,297 39
1900 其他非流動資產	4,989	1	權益(附註六(十)及(十一))：			
非流動資產合計	171,039	20	3100 股本	226,356	26	202,735 30
			3200 資本公積	119,058	13	7,839 1
			保留盈餘：			
			3310 法定盈餘公積	49,680	6	37,438 6
			3350 未分配盈餘	234,863	27	160,120 24
			保留盈餘合計	284,543	33	197,558 30
			3400 其他權益	4,371	1	(1,147) -
			權益總計	634,328	73	406,985 61
資產總計	\$ 870,229	100	負債及權益總計	\$ 870,229	100	665,282 100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：高明和



經理人：高明和



會計主管：石字君

宸曜科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十三)及七)	\$ 1,041,187	100	838,722	100
5000 營業成本(附註六(三)、(五)、(六)、(八)及(十四))	636,182	61	530,626	63
營業毛利	405,005	39	308,096	37
5910 減:未實現銷貨損益	23,920	2	25,001	3
5920 加:已實現銷貨損益	25,001	2	8,354	1
營業毛利	406,086	39	291,449	35
營業費用(附註六(五)、(六)、(八)及(十四)):				
6100 推銷費用	100,213	9	75,428	9
6200 管理費用	49,946	5	36,297	4
6300 研究發展費用	69,690	7	62,109	8
6450 預期信用減損(迴轉利益)損失(附註六(二))	(222)	-	370	-
營業費用合計	219,627	21	174,204	21
營業利益	186,459	18	117,245	14
營業外收入及支出(附註六(十五)):				
7100 利息收入	683	-	74	-
7010 其他收入	779	-	74	-
7020 其他利益及損失	9,887	1	(5,713)	-
7050 財務成本	(158)	-	(310)	-
7375 採用權益法認列之子公司損益之份額	22,685	2	36,416	4
營業外收入及支出合計	33,876	3	30,541	4
7900 稅前淨利	220,335	21	147,786	18
7951 減:所得稅費用(附註六(九))	42,083	4	22,169	3
本期淨利	178,252	17	125,617	15
8300 其他綜合損益(附註六(十)):				
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	5,518	1	(1,033)	-
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	5,518	1	(1,033)	-
8300 本期其他綜合損益	5,518	1	(1,033)	-
本期綜合損益總額	\$ 183,770	18	124,584	15
每股盈餘(附註六(十二))				
基本每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 8.15		5.97	
稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 7.59		5.65	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:高明和



經理人:高明和



會計主管:石宇君





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

股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	其他權益項目	
					國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	
					額	權益總額
\$ 190,000	5,316	30,150	107,291	137,441	(114)	332,643
-	-	-	125,617	125,617	-	125,617
-	-	-	-	-	(1,033)	(1,033)
-	-	-	125,617	125,617	(1,033)	124,584
-	-	7,288	(7,288)	-	-	-
-	-	-	(56,050)	(56,050)	-	(56,050)
9,450	-	-	(9,450)	(9,450)	-	-
-	1,644	-	-	-	-	1,644
550	414	-	-	-	-	964
2,735	465	-	-	-	-	3,200
202,735	7,839	37,438	160,120	197,558	(1,147)	406,985
-	-	-	178,252	178,252	-	178,252
-	-	-	-	-	5,518	5,518
-	-	-	178,252	178,252	5,518	183,770
-	-	12,242	(12,242)	-	-	-
-	-	-	(81,126)	(81,126)	-	(81,126)
10,141	-	-	(10,141)	(10,141)	-	-
11,700	107,640	-	-	-	-	119,340
-	1,853	-	-	-	-	1,853
1,700	1,712	-	-	-	-	3,412
80	14	-	-	-	-	94
\$ 226,356	119,058	49,680	234,863	284,543	4,371	634,328

民國一〇一〇年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
普通股股票股利
股份基礎給付交易
員工酬勞轉增資
員工行使認股權

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
普通股股票股利
現金增資
股份基礎給付交易
員工酬勞轉增資
員工行使認股權

民國一〇一一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：高明和



經理人：高明和



會計主管：石宇君

宸曜科技股份有限公司

現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 220,335	147,786
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	15,658	13,868
攤銷費用	1,562	1,091
預期信用減損(迴轉利益)損失	(222)	370
利息費用	158	310
利息收入	(683)	(74)
股份基礎給付酬勞成本	1,853	1,644
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(22,685)	(36,416)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6	8
未實現銷貨利益	23,920	25,001
已實現銷貨利益	(25,001)	(8,354)
未實現外幣兌換損失	2,988	1,142
收益費損項目合計	(2,446)	(1,410)
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：		
應收帳款增加	(9,324)	(1,761)
應收帳款－關係人減少(增加)	4,747	(14,222)
其他應收款減少(增加)	2,075	(3,138)
存貨增加	(5,028)	(125,965)
預付款項(增加)減少	(1,453)	1,133
其他流動資產減少(增加)	13	(310)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(8,970)	(144,263)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(29,260)	30,020
應付帳款(減少)增加	(32,166)	66,851
其他應付款增加	17,376	22,691
負債準備增加	450	206
其他流動負債增加	252	150
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(43,348)	119,918
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(52,318)	(24,345)
調整項目合計	(54,764)	(25,755)
營運產生之現金流入	165,571	122,031
收取之利息	683	74
支付之利息	(158)	(310)
支付之所得稅	(33,546)	(22,476)
營業活動之淨現金流入	132,550	99,319
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(556)
取得不動產、廠房及設備	(2,070)	(7,570)
存出保證金增加	(219)	(6)
取得無形資產	(3,258)	(182)
其他非流動資產減少(增加)	1,768	(2,472)
投資活動之淨現金流出	(3,779)	(10,786)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(12,633)	(12,217)
發放現金股利	(81,126)	(56,050)
現金增資	119,340	-
員工執行認股權	94	3,200
員工酬勞轉增資	3,412	964
籌資活動之淨現金流入(流出)	29,087	(64,103)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,075)	(1,198)
本期現金及約當現金增加數	154,783	23,232
期初現金及約當現金餘額	200,115	176,883
期末現金及約當現金餘額	\$ 354,898	200,115

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：高明和



經理人：高明和



會計主管：石宇君



宸曜科技股份有限公司

111 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	56,611,383
減：適用國際會計準則之調整數	
加：本期稅後淨利	178,252,460
減：提列法定盈餘公積	(17,825,246)
本年度可供分配盈餘	217,038,597
減：(分配項目)	
股東紅利（現金股利，每股配發 5.70374115 元）（註 1）	(130,353,728)
期末未分配盈餘	86,684,869

董事長 高明和



總經理 高明和



會計主管 石宇君



註 1：本公司因員工認股權憑證執行認股 218,500 股，致流通在外股數發生變動，依 112 年 3 月 24 日董事會之決議，授權董事長調整配息率，現金股利每股配發金額調整為 5.70374115 元。