



萬泰科技股份有限公司 股務代理人 股票代號:6190
中國信託商業銀行股份有限公司 股務代理部
臺北市 100 中正區重慶南路一段 83 號 5 樓
代理專線: (02)6636-5566 網址 <https://www.ctbcbank.com/>



股東 啟

萬泰科技股份有限公司 2025 年股東常會議事錄

時間：西元 2025 年 6 月 4 日(星期三)上午九時整

地點：桃園市中壢工業區北園路 17 號(萬泰科技工廠)

召開方式：實體股東會

本公司已發行股份總數:170,590,192 股，扣除庫藏股股數:3,614,000 股，可出席股東會之發行股份總數:166,976,192 股

有表決權之發行股份總數: 166,976,192 股，無表決權之發行股份總數:3,614,000 股，

其中以電子方式行使表決權股份總數 :11,026,229 股

親自出席股東、委託出席股東、以電子方式行使表決權者合計代表股份總數:107,241,479 股

出席股數佔可出席股東會之發行股數:64.22%。

出席董事:張銘烈董事長、黃癸森獨立董事(審計委員會召集人)、孫慶鋒獨立董事、陳世洋獨立董事、
楊君琦獨立董事、張明華董事、鐘榮志董事

列席:資誠會計師事務所:林柏全會計師、傅上福經理；大通商務法律事務所:陳峰富律師

主席：董事長:張銘烈



記錄：鄭玉玲



一、宣佈開會(報告出席股數已逾法定股數,宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項(請詳閱議事手冊)

1. 2024 年度營業報告。
2. 審計委員會審查 2024 年度決算表冊報告。
3. 2024 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

四、承認事項

第一案、(董事會提)

案 由：本公司 2024 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說 明：本公司 2024 年度合併財務報告暨個體財務報告業經資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣，認其足以允當表達萬泰科技股份有限公司及子公司 2024 年 12 月 31 日之財務狀況及 2024 年度之財務績效及現金流量，相關報表及會計師查核報告請參閱議事手冊 P.3 及附錄一(P.13-P.32)。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數共計 107,241,479 權(含電子投票 11,026,229 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	98,747,576 權(含電子投票 2,546,326 權)	92.07%
反對權數	20,602 權(含電子投票 20,602 權)	0.01%
無效權數	0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數	8,473,301 權(含電子投票 8,459,301 權)	7.90%

贊成權數占出席股東表決權數 92.07%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案、(董事會提)

案 由：本公司 2024 年度盈餘分派案，提請承認。

說 明：

一、本公司本年度擬以未分配盈餘新台幣 320,091,430 元分配股東現金紅利，每股 2 元。

二、擬具之盈餘分派表如下：



項 目		單位：新台幣 元
期初未分配盈餘		196,561,155
加：2024 年度保留盈餘調整數(註 1)		3,838,778
加：2024 年度稅後純益		358,076,965
累積可分配盈餘		558,476,898
提列項目		
法定盈餘公積(10%)		36,191,574
(迴轉)特別盈餘公積(註 2)		(41,958,981)
本期可供分派盈餘		564,244,305
分配項目		
股東股利(每股 2 元)(註 3 及註 4)		320,091,430
期末保留未分配盈餘		244,152,875

註 1：包含依精算報告調整福利計劃精算利益 2,763,088 元、採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-確定福利計畫精算損失 35,235 元及處分關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公允價值衡量權益工具未實現損益 1,110,925 元。

註 2：包含迴轉國外營運機構財務報表換算之兌換利益 45,940,187 元、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失 820,644 元及公允價值調整利益－投資性不動產 3,160,562 元。

註 3：此分派案係依據截至 114.02.28 流通在外股數減除庫藏股數之股數計算而來。

註 4：上列盈餘係先優先分配 113 年度盈餘，再分配 112 年度盈餘。

三、本案俟股東常會決議通過後，授權董事長另行訂定除息基準日，按當日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分配之，每位股東分配現金股利總額至元為止（元以下捨去），其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長： 經理人： 會計主管：

股東戶號:40031 號魏均恬提問:

本案說明三，俟股東常會決議通過後，授權董事長另行訂定除息基準日，按當日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分配之，其中「按當日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分配之」是指授權董事長按除息基準日實際流通在外股數調整每股配發金額？

主席回覆:

是的，本盈餘分配案每股配發 2 元，將因公司債轉換及庫藏股轉讓員工等原因致實際流通在外股數發生變動，依董事會決議授權董事長調整每股配息比例。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數共計權 107,241,479（含電子投票 11,026,229 權）

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	98,785,663 權(含電子投票 2,584,413 權)	92.11%
反對權數	24,606 權(含電子投票 24,606 權)	0.02%
無效權數	0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數	8,431,210 權(含電子投票 8,417,210 權)	7.86%

贊成權數占出席股東表決權數 92.11%，超過法定數額，本案照案通過。

五、討論事項

第一案、(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」，提請討論。

說明：

一、依據金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號函，增訂證券交易法第 14 條第 6 項，規定上市櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。

二、為配合公司法第 240 條及第 241 條簡化現金股利分派之程序，擬於章程中明訂授權董事會以特別決議方式分派現金股利，並報告股東會。

三、修正前全文請參閱議事手冊附錄二(P.33-P.39)

修正條文	現行條文	說明
第廿六條：本公司每年度決算如有獲利，應以稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益提撥百分之二至百分之四為員工酬勞，提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞比率中包括至少 1%做為基層員工分派酬勞之用。員工酬勞得以股票或現金發放。</u> <u>員工酬勞及董事酬勞分派，應由董事會特別決議行之，並報告股東會。</u>	第廿六條：本公司每年度決算如有獲利，應以稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益提撥百分之二至百分之四為員工酬勞，提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	依證券交易法第 14 條第 6 項規定公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。
第廿六條之一：<u>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限，必要時得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額併同期初未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會依第廿六條之二之股利政策，擬具分派議案提請股東會決議。</u> <u>本公司授權董事會以特別決議方式，將應分派之股息及紅利、法定盈餘公積或資本公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。</u>	第廿六條之一：公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。	一、酌修內容，以臻完備。 二、配合公司法第 240 條及第 241 條簡化現金股利分派之程序，授權董事會以特別決議方式分派現金股利，並報告股東會。

第廿六條之二:本公司之股利政策,將綜合考量獲利狀況、財務規劃、公司未來發展及兼顧股東權益等因素,每年依法由董事會擬定股利分派案 <u>並決議通過,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> 分派金額以不低於當年度稅後盈餘百分之五十為原則,並就當年度所分配之股利中分派至少百分之十現金股利。	第廿六條之二:本公司之股利政策,將綜合考量獲利狀況、財務規劃、公司未來發展及兼顧股東權益等因素,每年依法由董事會擬定股利分派案,分派金額以不低於當年度稅後盈餘百分之五十為原則,並就當年度所分配之股利中分派至少百分之十現金股利。	增列本公司股利政策現金股利分派需經由董事會後決議通過後並報告股東會之說明。
第廿九條:本章程訂立於民國六十七年五月廿六日 第一次修正於民國六十八年五月五日 略 <u>第三十五次修正於民國 114 年 6 月 4 日</u>	第廿九條:本章程訂立於民國六十七年五月廿六日 第一次修正於民國六十八年五月五日 略	增列本次修正日期

決 議: 本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數共計權 107,241,479 (含電子投票 11,026,229 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	98,782,075 權(含電子投票 2,580,825 權)	92.11%
反對權數	25,347 權(含電子投票 25,347 權)	0.02%
無效權數	0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數	8,434,057 權(含電子投票 8,420,057 權)	7.86%

贊成權數占出席股東表決權數 92.11%, 超過法定數額, 本案照案通過。

六、選舉事項

案 由: 選舉第十七屆董事。(董事會提)

說 明:

- 一、本公司董事(含獨立董事)任期將於 2025 年 6 月 7 日屆滿, 為配合股東常會之召開, 提前於本次股東常會(2025 年 6 月 4 日)全面改選, 現任董事(含獨立董事)於股東會後立即解任。
- 二、依本公司章程及法令規定, 本次股東會應選任董事九席(其中獨立董事四席), 任期三年, 自 2025 年 6 月 4 日起至 2028 年 6 月 3 日止。
- 三、董事(含獨立董事)採候選人提名制, 經 2025 年 4 月 11 日董事會通過, 符合資格之董事(含獨立董事)候選名單如下:

候選人類別	姓名	性別	目前持有股數	主要學(經)歷、現職
董事	張銘烈	男	11,950,911	學歷：新埔工專 經歷、現職：萬泰科技(股)公司董事長
董事	張明華	男	1,925,605	學歷：屏東農專 經歷、現職：萬泰科技(股)公司副董事長
董事	鐘榮志	男	348,246	學歷：美國 STRAYER COLLEGE 經歷、現職：富山精機廠(股)公司總經理特別助理兼業務經理
董事	張程欽	男	400,000	學歷：台灣大學 EMBA 經歷、現職：萬旭電業股份有限公司董事長
董事	張程雅	男	160,613	學歷：中央大學企管系 經歷、現職：萬泰科技股份有限公司總經理
獨立董事	黃癸森	男	42,000	學歷：美國南達科州立理工大學機械碩士、美國哈佛大學 MBA 經歷、現職：宇宙電子(股)公司董事長
獨立董事	陳世洋	男	-	學歷：東吳大學會計系 經歷、現職：中山聯合會計師事務所台北分所所長
獨立董事	楊君琦	女	-	學歷：臺灣大學商學研究所博士 經歷、現職：輔仁大學企管系學術特聘教授
獨立董事	黃逸嫻	女	-	學歷：台灣大學土木所營管組 經歷、現職：恩德科技(股)公司董事

選舉結果：

新任董事名單如下：

職稱	被選舉人姓名	得票選舉權數	備註
董事	張銘烈	109,360,624	當選
董事	張明華	103,370,628	當選
董事	鐘榮志	98,392,513	當選
董事	張程欽	100,023,221	當選
董事	張程雅	100,489,551	當選
獨立董事	黃癸森	95,126,264	當選
獨立董事	陳世洋	93,229,617	當選
獨立董事	楊君琦	92,789,598	當選
獨立董事	黃逸嫻	91,980,333	當選

七、其他議案

案 由： 解除新任董事競業行為禁止案，提請討論。

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、 本公司新選任之董事及其代表人，或有投資或經營其他與本公司業務範圍相關或類似之公司者，為配合事實需要在無損及公司利益下，爰依法提請股東會同意予以解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

三、 擬解除本屆新任董事及其代表人競業禁止之限制名單如下：

類別	被提名人姓名	兼任公司名稱及職務
董事	張銘烈	本公司董事長 樂豪國際(有)公司董事 樂豪有限公司董事 東莞萬泰光電(有)公司董事長 開曼萬泰控股公司董事 開曼萬泰國際公司董事 泰國國際萬泰控股(股)公司董事 泰國萬泰電線電纜(股)公司董事長 萬泰光電(股)公司董事長 越南萬泰電線電纜有限公司董事長 萬旭電業(股)公司法人董事代表 萬旭電業(香港)有限公司董事 蘇州萬旭電子元件(有)公司董事 ASAHI BEST BASE SDN. BHD 董事 PT Asahi Best Base Indonesia 董事 ABA Industry Inc. 董事長 銀嘉科技(股)公司董事長 銀領科技(股)公司董事長
董事	張明華	本公司副董事長 樂豪國際(有)公司董事 樂豪有限公司董事 泰國國際萬泰控股(股)公司董事 泰國萬泰電線電纜(股)公司董事
董事	鐘榮志	富山精機廠(股)公司總經理特別助理兼業務經理
董事	張程欽	萬旭電業股份有限公司董事長 蘇州萬旭電子元件有限公司董事長 萬旭電業(香港)有限公司董事長 泰國萬旭電子元件有限公司董事長 越南萬旭電子元件有限公司董事長 數據科技(股)公司董事長 毫米波科技(股)公司董事

類別	被提名人姓名	兼任公司名稱及職務
董事	張程雅	本公司總經理 泰國萬泰電線電纜(股)公司董事 泰國國際萬泰控股股份有限公司董事 樂豪國際(有)公司董事 樂豪有限公司董事 越南萬泰電線電纜有限公司董事 東莞萬泰光電(有)公司董事 美銘投資(股)公司董事 雅逸投資(股)公司董事長
獨立董事	黃癸森	宇宙電子(股)公司董事長 訊瑩科技(股)公司董事長
獨立董事	陳世洋	中山聯合會計師事務所台北分所所長 新光鋼鐵股份有限公司董事 台灣金山電子股份有限公司董事 大華建設股份有限公司獨立董事 財政部納稅者權利保護諮詢會委員 月旦財稅實務釋評月刊副總編輯 穎川地政士事務所所長
獨立董事	楊君琦	輔仁大學企業管理學系學術特聘教授 輔仁大學永續發展與管理研究中心主任 捷敏KY(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 勝德國際(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 聚陽實業(股)公司薪酬委員
獨立董事	黃逸嫻	恩德科技(股)公司董事 銳德精密(股)公司董事 銳德精密(股)公司副董事長 勝德(股)公司董事 恩德(德國)公司執行董事 台灣木工機械同業公會監事 中華民國中東經貿協會理事 台灣非洲經貿協會理事

決 議：

表決時出席股東表決權數共計 107,241,479 權(含電子投票 1,1026,229 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	98,634,509 權(含電子投票 2,433,259 權)	91.97%
反對權數	66,784 權(含電子投票 66,784 權)	0.06%
無效權數	0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數	8,540,186 權(含電子投票 8,526,186 權)	7.96%

贊成權數占出席股東表決權數 91.97%，超過法定數額，本案照案通過。

八、臨時動議：

股東戶號:28973 林春茂提問:

首先感謝董事長帶領我們的經營團隊，去年有一個很好的成績，今年又創造一個最佳獲利的 Q1，但是今年面對著狂人川普，有匯率以及一些不確定的因素影響，導致我們 2025 年的挑戰會比較大一點。所以想請問董事長公司對今年的展望，謝謝。

主席回覆:

1. 感謝這幾年都來給我們支持。萬泰即將邁入第 50 年，目前正在進行傳承讓新一代接班。我們在海外的佈局比較早，有台灣、中國大陸、泰國廠及越南廠，連最年輕的越南廠也已經有 15 年，經過我們在地深耕及對客戶的認真服務，各廠客戶名單皆為千家起跳。且近年廠商對東南亞投資增加，泰國及越南廠機會仍會增加。
2. 我們今年有新的 AI 高速線材，因這兩年 AI 造就高速線的趨勢，我們現在的高速線原料也是銅纜，傳輸速度可以達到 50G、112G 甚至 224G，如果用網路線的概念，最快的 Cate8 也只有 40G 的傳輸速度，若高速線用此概念換算已達到 Cate20，因為高速線的出現，我們又為銅纜創造一個新的生命及領域，而且這個發展估計量會非常大。
3. 川普的關稅議題使我每天都焦頭爛額，我認為他直接對全球開徵關稅不太合理，若他集中力道於中國或是其他一兩個國家可能還行，但是現在這樣力量會分散掉。匯率多少會造成一些損失，但對公司影響有限，因為我們會選擇有機會的產品去投入，並估計未來幾年每年有 20%~25% 的成長。我們很認真又務實，萬泰不華麗但就是一步一腳印，我相信我們會繼續保持這樣的態度往前走。

九、散會：同日上午 9 點 36 分。

(本股東常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記錄為準。)

2024 年度營業報告



(一) 回顧 2024 年，外部環境不確定性高，但萬泰科技營收獲利皆為歷史次佳的表現。市場的狀況如下：

1. 美國市場進入降息循環，商用建案陸續開出
2. 低軌衛星相關產品出貨量增
3. 中國市場漸漸恢復
4. 其他亞洲市場穩定成長、其中印度市場相較強勁
5. 多數工廠遷移至東南亞，承接建設工廠需求的電線商機

萬泰科技持續擴大東南亞工廠的生產基礎，也在貼近客戶端成立據點服務，整合產品直接對應終端客戶。
最終 2024 全年營收為 81 億，營收獲利皆為成長。

(二) 本公司 2024 年經營成果報告如下：

單位：新台幣仟元

年 度 科 目	2024 年	2023 年	增(減)%
營業收入	8,138,914	6,518,035	24.87
營業毛利	1,381,337	960,310	43.84
毛利率%	16.97	14.73	15.21
稅前淨利	581,188	379,451	53.17

(三) 財務收支及獲利能力分析

負債比率（負債／總資產）	：	48.19%
流動比率（流動資產／流動負債）	：	162.33%
股東權益報酬率（稅後淨利／平均股東權益）	：	11.85%
純益率（稅後淨利／營業收入淨額）	：	4.73%
每股盈餘（稅後淨利／加權平均已發行股數）	：	2.28 元

(四) 研究及發展狀況

2024 年度研究發展費用為 5,797 萬元，今年度截至 Q1 已投入研發費用為 1,571 萬元，在 2025 年，萬泰集團的技術與研發計畫將聚焦於高速傳輸、耐候電纜、環保材料與新能源應用，並持續推進全球認證標準，確保產品符合市場需求與法規要求，以提升企業競爭力，擴大市場版圖。

董事長：張銘烈



經理人：張程雅



會計主管：許玉秀



萬泰科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司2024年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中2024年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告書。上述2024年度財務報表、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

萬泰科技股份有限公司2025年股東會

審計委員會召集人：黃癸森



西 元 2 0 2 5 年 3 月 1 2 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24005205 號

萬泰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

萬泰科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「萬泰集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達萬泰集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與萬泰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對萬泰集團民國 113 年度合併財務報表之查核中最為重要之事項。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。

萬泰集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列之真實性

事項說明

收入認列之會計政策及會計項目說明，請詳合併財務報表附註四、(三十三)及六、(十九)。

萬泰集團所處之電線電纜產業競爭激烈，整體市場受到環境衝擊，增加營業收入認列之風險，故本會計師將本年度銷貨收入認列列為本年度查核中最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解與評估銷貨收入認列之內部控制，並測試銷貨收入相關之內部控制有效性。
2. 取得全年度銷貨收入明細，並抽核銷貨收入交易及相關憑證，確認收入認列之允當性。
3. 檢視期後是否有重大異常銷貨退回及折讓。
4. 針對交易金額重大之交易對象應收帳款進行發函詢證。

存貨評價

事項說明

存貨之會計政策、會計估計及假設與備抵跌價損失之說明，請詳附註四、(十四)、五、(二)及六、(五)。

萬泰集團主要營業項目為各種電線電纜之製造、買賣及進出口業務等，存貨係採用成本與淨變現價值孰低者衡量，同時輔以個別辨認過時陳舊之存貨可使用狀況，據以提列跌價損失。因產業競爭者眾多，且原料價格波動大，可能導致商品價格易受波動或產品去化未如預期，個別辨認過時陳舊之備抵存貨跌價涉及管理階層之主觀判斷，本會計師認為該項會計估計對存貨之評價影響重大，故本會計師將存貨評價列為本年度查核中最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解集團營運及產業性質，評估其存貨備抵跌價損失所採用之政策。
2. 取得管理階層個別辨認之過時存貨明細，檢視其相關文件並核對帳載紀錄。
3. 抽樣檢視淨變現價值之依據是否與公司所定政策相符，並檢查個別存貨料號之淨變現價值計算是否正確。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入萬泰集團合併財務報表之部分子公司及部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法投資)總額分別為新台幣 1,103,203 仟元及 811,473 仟元，分別占合併資產總額之 16%及 14%；民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 1,200,139 仟元及 658,944 仟元，各占合併營業收入淨額 15%及 10%。

其他事項 - 個體財務報告

萬泰科技股份有限公司已編製民國 113 年及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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、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萬泰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萬泰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

萬泰集團之治理單位(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在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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對萬泰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，以及使萬泰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萬泰集團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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對萬泰集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊 張淑瓊

會計師

林柏全 林柏全



前行政院金融監督管理委員會

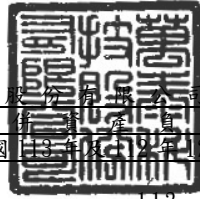
核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

萬泰科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年12月31日

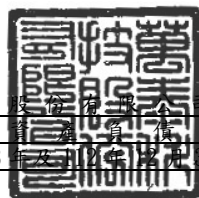


單位：新台幣仟元

資 產		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 838,373	12	\$ 718,389	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產一流動		2,120	-	3,259	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產一流					
	動		163,838	2	-	-
1150	應收票據淨額	六(四)	70,882	1	79,321	2
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,768,958	26	1,195,226	21
1180	應收帳款－關係人淨額	七	25,596	-	14,069	-
1200	其他應收款		132,621	2	76,735	1
1210	其他應收款－關係人	七	60	-	116	-
130X	存貨	六(五)	1,591,727	23	1,362,906	24
1410	預付款項		33,399	1	33,714	1
1476	其他金融資產一流動	八	-	-	56,379	1
1479	其他流動資產－其他		10,557	-	27,111	1
11XX	流動資產合計		4,638,131	67	3,567,225	64
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－非流動		994	-	1,001	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－非流動		64,769	1	65,878	1
1550	採用權益法之投資	六(六)、七及八	310,206	4	277,193	5
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,226,821	18	1,160,512	20
1755	使用權資產	六(八)	141,672	2	153,503	3
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	252,675	4	158,319	3
1780	無形資產	六(十)	156,220	2	159,293	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	38,313	1	42,638	1
1990	其他非流動資產－其他		43,522	1	30,861	-
15XX	非流動資產合計		2,235,192	33	2,049,198	36
1XXX	資產總計		\$ 6,873,323	100	\$ 5,616,423	100

(續次頁)

萬泰科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)	\$	1,032,645	15	\$	713,378	13
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		6,042	-		-	-
2170	應付帳款			556,914	8		365,463	7
2180	應付帳款—關係人	七		11,725	-		24,463	-
2200	其他應付款			275,576	4		230,344	4
2220	其他應付款項—關係人	七		5,540	-		12,033	-
2230	本期所得稅負債			99,229	1		71,284	1
2280	租賃負債—流動	七		40,569	1		37,538	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)(十三)		792,043	11		45,192	1
2399	其他流動負債—其他			37,017	1		15,837	-
21XX	流動負債合計			2,857,300	41		1,515,532	27
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十一)		-	-		771,581	14
2540	長期借款	六(十三)		84,043	1		75,991	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		250,352	4		203,330	4
2580	租賃負債—非流動	七		36,786	1		70,504	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		50,795	1		45,343	1
2670	其他非流動負債—其他			33,003	-		4,325	-
25XX	非流動負債合計			454,979	7		1,171,074	21
2XXX	負債總計			3,312,279	48		2,686,606	48
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本		六(十六)						
3110	普通股股本			1,636,597	24		1,617,912	29
資本公積		六(十七)						
3200	資本公積			503,459	8		388,880	6
保留盈餘		六(十八)						
3310	法定盈餘公積			165,014	2		140,530	3
3320	特別盈餘公積			142,811	2		119,302	2
3350	未分配盈餘			558,478	8		429,567	8
其他權益								
3400	其他權益			118,995	2	(45,119)	(1)	
3500	庫藏股票	六(十六)	(61,008)	(1)	(128,532)	(2)		
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			3,064,346	45		2,522,540	45
36XX	非控制權益	四(三)		496,698	7		407,277	7
3XXX	權益總計			3,561,044	52		2,929,817	52
重大或有負債及未認列之合約承諾		九						
重大之期後事項		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	6,873,323	100	\$	5,616,423	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈

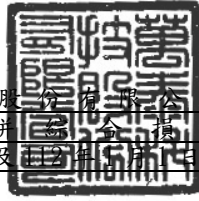


經理人：張程雅



主管：許玉秀





萬泰科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十九)及七	\$	8,138,914	100	\$	6,518,035	100
5000 營業成本	六(五)(二十四) 及七	(	6,757,577)	(83)	(	5,557,725)	(85)
5900 營業毛利			1,381,337	17		960,310	15
營業費用	六(二十四)						
6100 推銷費用		(	383,985)	(5)	(	307,003)	(5)
6200 管理費用		(	426,146)	(5)	(	268,006)	(4)
6300 研究發展費用		(	57,968)	(1)	(	45,343)	(1)
6450 預期信用減損(損失)利益		(	6,302)	-		11,281	-
6000 營業費用合計		(	874,401)	(11)	(	609,071)	(10)
6900 營業利益			506,936	6		351,239	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十)		16,328	-		18,378	-
7010 其他收入	六(二十一)及七		37,831	1		30,418	1
7020 其他利益及損失	六(二十二)及七		81,313	1		59,102	1
7050 財務成本	六(二十三)及七	(	55,718)	(1)	(	62,485)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(	5,502)	-	(	17,201)	-
7000 營業外收入及支出合計			74,252	1		28,212	1
7900 稅前淨利			581,188	7		379,451	6
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	196,593)	(2)	(	112,418)	(2)
8200 本期淨利		\$	384,595	5	\$	267,033	4

(續次頁)

萬泰科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數 六(十四)	\$	3,455	-	\$	8,391	-
8312	不動產重估增值		85,235	1		-	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益 六(三)	(	7,669)	-		723	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 不重分類至損益之項目 六(三)		4,399	-		8,938	-
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅 六(二十五)	(	691)	-	(	1,694)	-
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		141,921	2	(	25,311)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 可能重分類至損益之項目		2,861	-	(	1,432)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅 六(二十五)	(	23,690)	(1)		4,709	-
8300	其他綜合損益(淨額)	\$	205,821	2	(\$	5,676)	-
8500	本期綜合損益總額	\$	590,416	7	\$	261,357	4
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	358,077	5	\$	224,416	3
8620	非控制權益		26,518	-		42,617	1
		\$	384,595	5	\$	267,033	4
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	526,031	6	\$	221,479	3
8720	非控制權益		64,385	1		39,878	1
		\$	590,416	7	\$	261,357	4
每股盈餘 六(二十六)							
9750	基本每股盈餘	\$		2.28	\$		1.46
9850	稀釋每股盈餘	\$		2.06	\$		1.36

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程雅



會計主管：許玉秀



萬泰科技股份有限公司

民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

		歸屬		於		母		公		業		主		之		權		益	
				保		留		盈		他		權		益					
										透 過 其 他 綜 合		損 益 按 公 允 價		值 衡 量 之 金 融		資 產 未 實 現		不 動 產 重 估	
										國 外 營 運 機 構		財 務 報 表 換 算		之 兌 換 差 額		損		增	
										法 定 盈 餘		特 別 盈 餘 公 積		未 分 配 盈 餘					
										公 積		公 積		公 積					
										附 註		普 通 股		股 本		資 本 公 積			
										112 年		112 年 1 月 1 日餘額							
																	</		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘



經理人：張程雅



會計主管：許玉秀





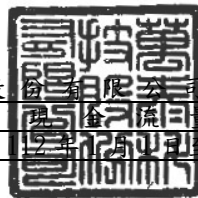
萬泰科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 581,188	\$ 379,451
調整項目			
收益費損項目			
攤銷費用	六(十)(二十四)	18,085	15,974
折舊費用	六(七)(八) (二十四)	200,927	187,842
預期信用減損損失(利益)		6,302 (	11,281)
利息收入	六(二十)	(16,328) (	18,378)
股利收入	六(二十一)	(685) (	647)
利息費用	六(二十三)	55,718	62,485
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十二)	(6,274) (	38,380)
處分無形資產損失	六(二十二)	19	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失	六(二十二)	11,556	14,672
處分採用權益法之投資利益	六(二十二)	(17,214) (	5,089)
投資性不動產公允價值調整利益	六(九)(二十二)	(1,925)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	5,502	17,201
股份基礎給付	六(十五)	53,200	-
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		3,496	6,862
應收票據		8,439	27,455
應收帳款	(	580,873)	306,746
應收帳款-關係人	(	11,529)	8,579
其他應收款	(	56,578) (	7,129)
其他應收款-關係人		216	779
存貨	(	228,821)	296,669
預付款項		315 (	4,866)
其他流動資產		15,183 (	13,825)
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	(	8,001) (	18,327)
應付帳款		191,451 (	97,387)
應付帳款-關係人	(	12,738) (	19,090)
其他應付款		33,891 (	60,789)
其他應付款項-關係人	(	6,653) (	269)
其他流動負債		21,180	6,079
其他非流動負債		10,809	1,035
營運產生之現金流入		269,858	1,036,372
收取之利息		17,019	18,921
收取之股利		685	1,248
支付之利息	(	31,020) (	42,453)
支付所得稅	(	144,066) (	132,189)
營業活動之淨現金流入		112,476	881,899

(續次頁)

萬泰科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他金融資產(增加)減少		(\$ 107,459)	\$ 28,860
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(4,675)	-
取得採用權益法之投資	六(六)	(25,382)	-
處分採用權益法之投資之價款	六(六)	31,200	9,591
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(183,089)	(135,612)
處分不動產、廠房及設備價款		14,621	40,425
取得無形資產	六(十)	(13,449)	(13,019)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		-	(1,002)
存出保證金減少		1,371	257
取得關聯企業之股利		634	-
其他非流動資產減少		(7,119)	4,415
投資活動之淨現金流出		(293,347)	(66,085)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)	六(二十九)	319,267	(365,098)
舉借長期借款	六(二十九)	80,659	48,000
償還長期借款	六(二十九)	(48,725)	(48,213)
庫藏股轉讓予員工	六(十六)	66,999	-
租賃負債本金償還	六(二十九)	(38,270)	(36,525)
發放現金股利	六(十八)	(185,013)	(308,102)
非控制權益變動	六(二十七)	32,830	(49,175)
支付非控制權益現金股利		(7,794)	(13,406)
受領股東贈與	六(十七)	415	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		220,368	(772,519)
匯率影響數		80,487	(41,914)
本期現金及約當現金增加數		119,984	1,381
期初現金及約當現金餘額		718,389	717,008
期末現金及約當現金餘額		\$ 838,373	\$ 718,389

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程雅



會計主管：許玉秀



會計師查核報告

(114)財審報字第 24002400 號

萬泰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

萬泰科技股份有限公司(以下簡稱萬泰公司)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達萬泰公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與萬泰公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對萬泰公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

萬泰公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列之真實性

事項說明

收入認列之會計政策及會計項目說明，請詳個體財務報表附註四、(三十)及六、(十八)。

萬泰公司所處之電線電纜產業競爭激烈，整體市場受到環境衝擊，增加營業收入認列之風險，故本會計師將本年度銷貨收入認列列為本年度查核中最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解與評估銷貨收入認列之內部控制，並測試銷貨收入相關之內部控制有效性。
2. 取得全年度銷貨收入明細，並抽核銷貨收入交易及相關憑證，確認收入認列之允當性。
3. 檢視期後是否有重大異常銷貨退回及折讓。
4. 針對交易金額重大之交易對象應收帳款進行發函詢證。

存貨評價

事項說明

存貨之會計政策、會計估計及假設與備抵跌價損失之說明，請詳附註四、(十二)、五、(二)及六、(五)。

萬泰公司主要營業項目為各種電線電纜之製造、買賣及進出口業務等，存貨係採用成本與淨變現價值孰低者衡量，同時輔以個別辨認過時陳舊之存貨可使用狀況，據以提列跌價損失。因產業競爭者眾多，且原料價格波動大，可能導致商品價格易受波動或產品去化未如預期，個別辨認過時陳舊之備抵存貨跌價涉及管理階層之主觀判斷，本會計師認為該項會計估計對存貨之評價影響重大，故本會計師將存貨評價列為本年度查核中最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解公司營運及產業性質，評估其存貨備抵跌價損失所採用之政策。
2. 取得管理階層個別辨認之過時存貨明細，檢視其相關文件並核對帳載紀錄。
3. 抽樣檢視淨變現價值之依據是否與公司所定政策相符，並檢查個別存貨料號之淨變現價值計算是否正確。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入萬泰公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 703,204 仟元及 632,232 仟元，均占資產總額之 15%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 75,532 仟元及 28,091 仟元，各占綜合損益之 14%及 13%。

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萬泰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萬泰公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

萬泰公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對萬泰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，以及使萬泰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萬泰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. 對於萬泰公司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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。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中華民國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，決定對萬泰公司民國 113 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊 張淑瓊

會計師

林柏全 林柏全



前行政院金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

萬泰利科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

資 產		附註	112 年 12 月 31 日	金額	%	111 年 12 月 31 日	金額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	245,463	5	\$	279,891	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			2,120	—		3,259	—
1150	應收票據淨額	六(四)		31,325	1		23,380	1
1170	應收帳款淨額	六(四)		524,348	11		359,703	9
1180	應收帳款—關係人淨額	七		365,001	8		342,160	8
1200	其他應收款			10,853	—		5,385	—
1210	其他應收款—關係人	七		3,939	—		17,489	—
130X	存貨	六(五)		381,046	8		331,994	8
1410	預付款項			9,371	—		11,603	—
1476	其他金融資產—流動	八		—	—		8,000	—
1479	其他流動資產—其他			592	—		382	—
11XX	流動資產合計			1,574,058	33		1,383,246	33
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動			994	—		1,001	—
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			48,121	1		37,812	1
1550	採用權益法之投資	六(六)、七及八		2,766,347	57		2,307,750	55
1600	不動產、廠房及設備	六(七)、七及八		205,710	4		207,154	5
1755	使用權資產	六(八)		11,831	—		17,758	—
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		185,089	4		188,525	5
1780	無形資產			346	—		312	—
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		26,808	1		34,345	1
1990	其他非流動資產—其他			5,985	—		8,027	—
15XX	非流動資產合計			3,251,231	67		2,802,684	67
1XXX	資產總計		\$	4,825,289	100	\$	4,185,930	100

(續次頁)



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日					
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(十)	\$	90,000	2	\$	100,000	2		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		6,042	—		—	—		
2170	應付帳款			226,234	5		189,359	5		
2180	應付帳款—關係人	七		215,896	4		158,588	4		
2200	其他應付款			146,383	3		109,396	3		
2220	其他應付款項—關係人	七		4,261	—		2,188	—		
2230	本期所得稅負債			31,919	1		40,506	1		
2280	租賃負債—流動			5,105	—		6,019	—		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)(十二)		734,969	15		12,000	—		
2399	其他流動負債—其他			11,250	—		6,003	—		
21XX	流動負債合計			1,472,059	30		624,059	15		
非流動負債										
2530	應付公司債	六(十一)		—	—		771,581	18		
2540	長期借款	六(十二)		19,000	—		31,000	1		
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		224,985	5		175,276	4		
2580	租賃負債—非流動			7,279	—		12,384	—		
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)		20,437	1		23,939	1		
2650	採用權益法之投資貸餘	六(六)		7,123	—		24,273	1		
2670	其他非流動負債—其他			10,060	—		878	—		
25XX	非流動負債合計			288,884	6		1,039,331	25		
2XXX	負債總計			1,760,943	36		1,663,390	40		
權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十五)		1,636,597	34		1,617,912	39		
資本公積										
3200	資本公積	六(十六)		503,459	11		388,880	9		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(十七)		165,014	3		140,530	3		
3320	特別盈餘公積			142,811	3		119,302	3		
3350	未分配盈餘			558,478	12		429,567	10		
其他權益										
3400	其他權益			118,995	2	(	45,119)	(	1)	
3500	庫藏股票	六(十五)	(	61,008)	(	1)	(	128,532)	(	3)
3XXX	權益總計			3,064,346	64		2,522,540	60		
重大或有負債及未認列之合約承諾										
重大期後事項										
3X2X	負債及權益總計	九 十一	\$	4,825,289	100	\$	4,185,930	100		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



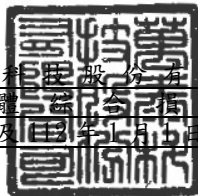
經理人：張程雅



會計主管：許玉秀



萬泰利股份有限公司
個體綜合損益表
民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度			112 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	3,134,360	100	\$	2,788,267	100
5000 營業成本	六(五)(二十三)及七	(	2,600,856)	(83)	(	2,441,335)	(88)
			533,504	17		346,932	12
5910 未實現銷貨利益		(	57,542)	(2)	(	55,970)	(2)
5920 已實現銷貨利益			55,970	2		44,415	2
5950 營業毛利淨額			531,932	17		335,377	12
營業費用	六(二十三)及七						
6100 推銷費用		(	106,721)	(3)	(	69,400)	(3)
6200 管理費用		(	177,700)	(6)	(	95,435)	(3)
6300 研究發展費用		(	35,739)	(1)	(	27,865)	(1)
6450 預期信用減損損失		(	9,784)	-	(	653)	-
6000 營業費用合計		(	329,944)	(10)	(	193,353)	(7)
6900 營業利益			201,988	7		142,024	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)及七		5,249	-		4,448	-
7010 其他收入	六(二十)及七		14,466	-		12,384	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)及七		56,953	2	(	8,039)	-
7050 財務成本	六(二十二)	(	16,036)	-	(	15,859)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)		199,662	6		149,833	5
7000 營業外收入及支出合計			260,294	8		142,767	5
稅前淨利			462,282	15		284,791	10
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	104,205)	(3)	(	60,375)	(2)
8200 本期淨利		\$	358,077	12	\$	224,416	8
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$	3,455	-	\$	5,650	-
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	六(三)		5,634	-		379	-
8330 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(三)		64,199	2		10,787	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(	691)	-	(	1,130)	-
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			116,186	4	(	21,900)	(1)
8380 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目			2,861	-	(	1,432)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(	23,690)	(1)		4,709	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	167,954	5	(\$	2,937)	-
8500 本期綜合損益總額		\$	526,031	17	\$	221,479	8
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘		\$	2.28		\$	1.46	
9850 稀釋每股盈餘		\$	2.06		\$	1.36	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程雅



會計主管：許玉秀



萬泰利實業股份有限公司
個體財務報表
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股本	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	不動產重估增值	庫藏股票	合計
112 年											
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,616,652	\$ 383,677	\$ 91,626	\$ 169,203	\$ 491,831	(\$ 34,458)	\$ 12,847	\$ -	(\$ 128,532)	\$ 2,602,846
本期淨利		-	-	-	-	224,416	-	-	-	-	224,416
本期其他綜合損益	六(三)	-	-	-	-	6,197	(18,623)	9,489	-	-	(2,937)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	230,613	(18,623)	9,489	-	-	221,479
111 年盈餘指撥及分配	六(十七)										
法定盈餘公積		-	-	48,904	-	(48,904)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	(49,901)	49,901	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	(308,102)	-	-	-	-	(308,102)	-
可轉換公司債轉換	六(十一)(十六)	1,260	2,843	-	-	-	-	-	-	-	4,103
處分採用權益法之投資	六(三)	-	-	-	-	570	-	(570)	-	-	-
採用權益法之投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具份額	六(三)	-	-	-	-	13,804	-	(13,804)	-	-	-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	六(十六)	-	1,479	-	-	-	-	-	-	-	1,479
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	六(十六)	-	881	-	-	(146)	-	-	-	-	735
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,617,912	\$ 388,880	\$ 140,530	\$ 119,302	\$ 429,567	(\$ 53,081)	\$ 7,962	\$ -	(\$ 128,532)	\$ 2,522,540
113 年											
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,617,912	\$ 388,880	\$ 140,530	\$ 119,302	\$ 429,567	(\$ 53,081)	\$ 7,962	\$ -	(\$ 128,532)	\$ 2,522,540
本期淨利		-	-	-	-	358,077	-	-	-	-	358,077
本期其他綜合損益	六(三)	-	-	-	-	2,729	95,357	290	69,578	-	167,954
本期綜合損益總額		-	-	-	-	360,806	95,357	290	69,578	-	526,031
112 年盈餘指撥及分配	六(十七)										
法定盈餘公積		-	-	24,484	-	(24,484)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	23,509	(23,509)	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	(185,013)	-	-	-	-	(185,013)	-
可轉換公司債轉換	六(十一)(十六)	18,685	42,618	-	-	-	-	-	-	-	61,303
庫藏股轉讓員工	六(十五)(十六)	-	(525)	-	-	-	-	-	-	67,524	66,999
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	六(十六)	-	18,871	-	-	-	-	-	-	-	18,871
受領股東贈與	六(十六)	-	415	-	-	-	-	-	-	-	415
股份基礎給付交易	六(十四)(十六)	-	53,200	-	-	-	-	-	-	-	53,200
處分採用權益法之投資	六(三)	-	-	-	-	1,111	-	(1,111)	-	-	-
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,636,597	\$ 503,459	\$ 165,014	\$ 142,811	\$ 558,478	\$ 42,276	\$ 7,141	\$ 69,578	(\$ 61,008)	\$ 3,064,346

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程雅



會計主管：許玉秀



萬泰科技股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

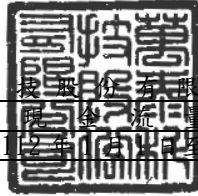


單位：新台幣仟元

	附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 462,282	\$ 284,791
調整項目			
收益費損項目			
未實現銷貨利益		57,542	55,970
已實現銷貨利益		(55,970)	(44,415)
折舊費用	六(二十三)	46,992	45,827
攤銷費用	六(二十三)	1,962	1,620
預期信用減損損失		9,784	653
利息收入	六(十九)	(5,248)	(4,448)
股利收入	六(二十)	(92)	(117)
利息費用	六(二十二)	16,036	15,859
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	六(二)(二十一)	11,556	14,034
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	(970)	(1,056)
處分採用權益法之投資利益	六(二十一)	(18,840)	(5,089)
採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(199,662)	(149,833)
投資性不動產公允價值調整利益	六(二十一)	(3,161)	-
股份基礎給付	六(十四)	53,200	-
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		3,496	(8,571)
應收票據及帳款		(171,348)	162,490
應收帳款-關係人		(22,843)	79,837
其他應收款		(5,406)	4,997
其他應收款-關係人		2,665	27
存貨		(49,052)	123,042
預付款項		2,232	(4,983)
其他流動資產		(210)	(38)
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		(8,001)	-
應付帳款(含關係人)		94,183	(68,593)
其他應付款		36,982	(37,307)
其他應付款項-關係人		2,073	(4,060)
其他流動負債		5,247	34
其他非流動負債		9,182	-
應計退休金負債		(47)	(2,482)
營運產生之現金流入		274,564	458,189
收取之利息		5,047	3,924
收取之股利		29,308	23,970
支付之利息		(2,927)	(2,348)
支付所得稅		(79,927)	(61,515)
營業活動之淨現金流入		226,065	422,220

(續次頁)

萬泰科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

113 年 1 月 1 日
至 12 月 31 日

112 年 1 月 1 日
至 12 月 31 日

附註

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		(\$	4,675)	\$	-
其他金融資產-流動減少			8,000		-
取得採用權益法之投資		(	117,087)	(	59,175)
處分採用權益法之投資之價款	六(六)		31,200		9,591
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(	17,819)	(	17,636)
處分不動產、廠房及設備價款			1,056		187
取得無形資產		(	211)		-
存出保證金減少			1,400		335
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非					
流動			-	(	1,002)
其他非流動資產增加		(	16,479)	(	14,644)
投資活動之淨現金流出		(	114,615)	(	82,344)

籌資活動之現金流量

短期借款減少	六(二十七)	(	10,000)	(	30,000)
舉借長期借款	六(二十七)		-		48,000
償還長期借款	六(二十七)	(	12,000)	(	5,000)
庫藏股轉讓予員工	六(十五)		66,999		-
租賃負債本金償還	六(二十七)	(	6,279)	(	7,292)
發放現金股利	六(十七)	(	185,013)	(	308,102)
受領股東贈與	六(十六)		415		-
籌資活動之淨現金流出		(	145,878)	(	302,394)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(	34,428)		37,482
期初現金及約當現金餘額			279,891		242,409
期末現金及約當現金餘額		\$	245,463	\$	279,891

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程雅



會計主管：許玉秀

