

北祥科技服務股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

開會時間：民國一一四年六月十二日（星期四）上午九時整

開會地點：台北市內湖區文湖街十二號十樓（本公司會議室）

出席股數：全體親自出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計31,835,461股，佔本公司發行股份總數33,339,369股之95.48%，已達法定出席股數。

出席董事：實衍資本股份有限公司代表人陳欽祥、修智股份有限公司代表人陳達雄、李育家、闕聖哲、許仲言、陳淑妹

列席人員：李冠豪會計師

主 席：陳欽祥



記 錄：陳安琪



壹、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

一、本公司113年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：本公司113年度營業報告，請參閱附件。（敬請洽悉）

二、本公司113年度審計委員會審查報告書，報請 公鑒。

說 明：本公司113年度審計委員會審查報告書，請參閱附件。（敬請洽悉）

三、本公司113年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說 明：本次提撥113年度員工酬勞10%計8,108,198元及董事酬勞5%計4,054,099元，均以現金方式發放。（敬請洽悉）

四、本公司113年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說 明：1.依據「公司章程」第廿四條規定，本公司分配股息及紅利、資本公積之全部或一部，以及法定盈餘公積，擬以發放現金方式為之，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同意後為之，並報告股東會。

2.擬自可供分配盈餘中提撥新台幣66,678,738元，每股配發現金股利新台幣2元。

3.本次現金股利分配採「元以下無條件捨去」計算至元為止，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。

4.本次現金股利發放授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜；嗣後如因本公司股本變動或其他原因而影響流通在外股數，致使配息比率發生變動而須修正時，亦授權董事長全權處理。(敬請洽悉)

五、本公司「道德行為守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「永續發展實務守則」訂定報告，報請公鑒。

說明：配合本公司實務需要及法令規定，擬訂定本公司「道德行為守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「永續發展實務守則」，請參閱股東會議事手冊。(敬請洽悉)

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案由：本公司113年度營業報告書及合併財務報表暨個體財務報表案，謹提請承認。

說明：1.本公司113年度合併財務報表及個體財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所鄭旭然會計師及李冠豪會計師查核竣事，並出具查核報告，連同營業報告書送請審計委員會審查竣事。
2.113年度營業報告書、113年度會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權:31,835,461權

投票方式	現場投票	百分比
贊成權數	31,565,807	99.15%
反對權數	0	0%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	269,654	0.84%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司113年度盈餘分派案，謹提請承認。

說明：本公司113年度盈餘分派表如下：

北祥科技服務股份有限公司
盈餘分派表
113年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 318,377,825
113年稅後淨利	54,278,341
確定福利計畫之再衡量數認列保留盈餘	598,629
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目	54,876,970
提列法定公積10%	(5,487,697)
可供分配盈餘	367,767,098
分配項目： 現金股利（每股配發2元）	66,678,738
分配項目合計	(66,678,738)
期末未分配盈餘	\$ 301,088,360

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權:31,835,461權

投票方式	現場投票	百分比
贊成權數	31,565,807	99.15%
反對權數	0	0%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	269,654	0.84%

本案經出席股東票決後，照案通過。

伍、討論事項：

第一案

董事會提

案由：本公司申請股票上櫃案，謹提請討論。

說明：1.本公司為長期經營發展，延攬優秀專業人才及邁向資本大眾化，以達永續經營，擬於適當時機向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請股票上櫃。

2.有關股票上櫃之送件時程等事宜，擬授權董事長依市場狀況全權處理之。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權:31,835,461權

投票方式	現場投票	百分比
贊成權數	31,565,807	99.15%
反對權數	0	0%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	269,654	0.84%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案

董事會提

案 由：初次申請上櫃前辦理現金增資發行新股公開承銷，提請原股東全數放棄優先認股權利案，謹提請 討論。

- 說 明：1.本公司為配合申請上櫃辦理公開承銷所需，擬於適當時機辦理現金增資，作為初次上櫃前提出公開承銷之新股來源。
- 2.本次現金增資，擬依「公司法」規定，保留發行新股總數10%至15%之股份由本公司員工認購，員工認購不足或放棄認購之部分，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購。
- 3.除前項保留員工認購外，其餘85%至90%由原股東優先認購部分，依「發行人募集與發行有價證券處理準則」及相關申請上櫃法令之規定，提請股東會同意，由原股東放棄優先認購權利，全數委託證券承銷商進行公開承銷之用，不受「公司法」關於原股東優先分認之規定。
- 4.本次發行計畫之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集資金、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，未來如經主管機關核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理相關事宜。
- 5.本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同，並採無實體發行。
- 6.本次增資發行新股案俟股東會決議通過後，授權董事會全權處理本次增資相關事宜。
- 7.依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上櫃前採行承銷方式，擬提請股東會授權董事長視市場狀況及依相關法令規定決定之。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權:31,835,461權

投票方式	現場投票	百分比
贊成權數	31,565,807	99.15%
反對權數	0	0%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	269,654	0.84%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第三案

董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」案，謹提請 討論。

說 明：配合總統民國113年8月7日華總一義字第11300069631號令修正「證券交易法」第十四條條文及民國113年11月8日金融監督管理委員會金管證發字第1130385442號函令，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，擬修正「公司章程」部分條文，「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱附件。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權:31,835,461權

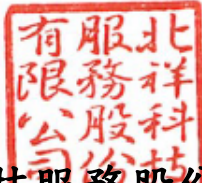
投票方式	現場投票	百分比
贊成權數	31,565,807	99.15%
反對權數	0	0%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	269,654	0.84%

本案經出席股東票決後，照案通過。

陸、臨時動議:無。

柒、散會。

本次股東會報告事項及各項議案，出席股東均無提問。



【附件】

北祥科技服務股份有限公司

營業報告書

一、前言：

致 各位股東女士、先生：

承蒙各位股東們於過去一年的持續支持與信任，北祥科技服務得以穩健前行並持續成長。本報告書謹就本公司113年度營業情形及114年之營業計畫概要提出營業報告。

回顧113年，面對國際政經局勢動盪與科技快速發展的雙重壓力，生成式AI、雲端服務、資安與金融科技快速滲透各行各業，企業IT支出持續提升。根據經濟部統計處資料，資訊服務業的營業額達1,691億元年營收成長10.2%，顯示市場對高附加價值科技服務需求持續升溫。

北祥秉持「科技有腦，服務有心」的理念，以成為科技服務第一品牌為目標，積極掌握尖端科技發展趨勢，持續深耕台灣資訊市場。無論在企業客戶經營、智慧應用開發、雲端技術與資訊顧問服務等，皆不斷投入創新研發，致力提供提供整合性、高附加價值的科技解決方案，並有效應對外部挑戰，鞏固本公司的競爭優勢。

二、營運績效報告：

本公司113年經會計師查核之合併營業收入為新台幣1,849,586仟元，與112年度1,613,622仟元相較增加了235,964仟元，成長率達到14.62%，續創歷史新高。此結果反應出我們在市場上的持續增長，證明本年度業務策略和執行方案的成功。

在合併稅後淨利方面，113年為54,278仟元，每股盈餘為1.63元。相較於112年度稅後淨利250,229仟元減少195,951仟元，主因為112年有處分不動產利益所致。

(一) 113年度營業成果：

單位：新台幣仟元

年度 項次	113年度		112年度	增(減)變動	
				金額	百分比%
財務收支	營業收入	1,849,586	1,613,622	235,964	14.62%
	營業毛利	315,056	329,745	-14,689	-4.45%
	營業淨利	74,395	79,741	-5,346	-6.70%
	稅後淨利	54,278	250,229	-195,951	-78.31%

(二) 獲利能力：

年度 項目		113年度	112年度
獲利能力	資產報酬率	3.36%	18.58%
	股東權益報酬率	6.38%	32.81%
	營業利益占股本比率	22.31%	24.21%
	稅前純益占股本比率	22.46%	88.12%
	純益率	2.93%	15.51%
	每股盈餘(元)	1.63元	7.87元

(三) 研發成果：

- | | |
|-----------------|------------------|
| 1. 程式碼現代化解決方案 | 8. 小科服解決方案 |
| 2. AI 數位人解決方案 | 9. 多元推播解決方案 |
| 3. AI檢修智能客服解決方案 | 10. 校園精靈書籍推薦解決方案 |
| 4. 生成式AI知識庫解決方案 | 11. 線上開戶平台系統 |
| 5. 線上融資平台解決方案 | 12. 專利案件管理系統 |
| 6. 行動銀行APP解決方案 | 13. 支付代理整合平台 |
| 7. 數位中台解決方案 | 14. 代收代付訊息交換平台 |

三、 114年營運計畫：

展望114年，北祥將聚焦「創新技術」、「業務擴展與生態建構」與「提升營運效率與人才管理」三大策略主軸，以尋求突破與成長機會。

(一) 營運計畫：

1. 持續投入創新技術與深化專業技術力：

持續投入投入包括但不限於人工智慧應用、雲端技術與服務、資訊安全、金融科技等領域，加強與科技大廠與合作夥伴交流，擴大北祥服務範疇並深化專業技術力。

2. 業務擴展與生態建構：

聚焦於金融、製造、政府與醫療等資訊需求強勁產業，強化產業滲透率與市佔率。同時，深化策略合作夥伴關係，跨業結合ISV與科技大廠等，提升整體交付能力與市場解決方案覆蓋率。

3. 提升營運效率與人才管理

優化流程與組織靈活性，建立從實習、產學到內外訓的數位人才養成機制，打造AI世代可持續團隊。

(二) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響：

資訊服務市場競爭日益白熱化，同業皆積極投入AI、雲端與資安市場，帶動整體市場競爭升溫，形成高度集中化的技術與價格壓力。面對挑戰，北祥將專注發展高附加價值服務，強化專業技術與提高服務深度和提升解決方案的差異化。

在法規面，金管會陸續推出如「金融機構作業委託他人處理內部作業制度及程序辦法」、「資訊系統外包指引」等修正草案，提升雲端、委外與資安營運的監理門檻。北祥積極配合法規變動，持續優化內部合規機制與資安治理架構，保障客戶數據安全並強化信任基礎。

而在總體經濟方面，儘管通膨與升息趨緩等不確定性因素，直接影響企業採購決策週期延長。北祥將持續採取穩健投資與靈活資源配置策略，精準聚焦具市場韌性與轉型需求明確的領域，降低市場變動對營運的影響。

四、 結語

回顧113年，北祥在技術創新、營運管理與市場拓展方面穩健前行，在AI、雲端、資訊安全與數位金融的佈局已初具成果。面對日趨複雜的科技與產業競局，將持續強化內部韌性，積極投入技術研發與人才培育，並深化產業鏈合作，致力於成為企業客戶最佳科技服務夥伴。

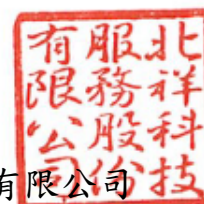
展望114年，北祥秉持「以科技服務驅動世界前進，讓智慧生活更靠近」的願景，不僅是扮演數位服務的提供者，將以主動定義市場需求為方向，結合自有研發能量與策略生態系夥伴資源，打造可持續、可複製、可擴展的營收成長引擎。同時，面對全球經濟與產業快速變化，透過持續強化財務紀律、風險管理與資源彈性配置，以確保企業穩健運行。並將人才作為核心資本，打造具有創新力與韌性的團隊。持續為股東、客戶與社會創造更長遠、更具價值的成果。

誠摯感謝所有股東、客戶與合作夥伴的信任與支持，讓北祥持續成為企業最可靠的科技服務夥伴，共同推進智慧生活的願景落地。

敬祝

身體健康、萬事如意

北祥科技服務股份有限公司



董事長:陳欽祥



總經理:楊明惠



會計主管:陳安琪



北祥科技服務股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案，其中財務報表（含合併財務報表）業經勤業眾信聯合會計師事務所鄭旭然會計師及李冠豪會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表（含合併財務報表）、盈餘分派議案等，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

北祥科技服務股份有限公司一一四年股東常會

北祥科技服務股份有限公司



審計委員會召集人：陳淑妹

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 二 日

113年度會計師查核報告暨財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

北祥科技服務股份有限公司 公鑒：

查核意見

北祥科技服務股份有限公司民國 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，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，足以允當表達北祥科技服務股份有限公司民國 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會計師職業道德規範，與北祥科技服務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，對北祥科技服務股份有限公司民國 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。

茲對北祥科技服務股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

商品銷售及系統整合收入認列

北祥科技服務股份有限公司之商品銷售及系統整合係於商品移轉控制予客戶時認列商品銷售及系統整合收入，考量收入認列先天具有較高之舞弊風險，本會計師認為管理階層可能承擔達成預計營業目標之壓力，且該類型收入合約係依個別客戶的需求所制定，履約義務條件各異，因是將前述商品銷售及系統整合收入是否真實發生列為關鍵查核事項。與收入認列相關揭露資訊請參閱個體財務報表附註四及十八。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與商品銷售及系統整合收入認列有關之內部控制制度設計並測試其執行之有效性。
2. 取得商品銷售及系統整合收入明細，選取樣本執行收入細項測試，檢視銷售合約或訂單條款並核對各項憑證，以確認是否滿足履約義務與認列收入之適當性。
3. 檢視期後重大銷貨退回或折讓交易，查明並瞭解其原因及性質，以確認年度商品銷售及系統整合收入交易之確實發生。

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北祥科技服務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北祥科技服務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。

北祥科技服務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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對北祥科技服務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，以及使北祥科技服務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北祥科技服務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. 對於北祥科技服務股份有限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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成北祥科技服務股份有限公司查核意見。

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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 鄭 旭 然

鄭旭然



會計師 李 冠 豪

李冠豪



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100372936 號

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 255,621	21	\$ 256,485	20
1111	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	22	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註二七）	-	-	20,590	2
1140	合約資產—流動（附註四、十八及二六）	99,452	8	127,755	10
1150	應收票據淨額（附註四、八及十八）	108	-	3,501	-
1170	應收帳款淨額（附註四、八、十八及二六）	113,350	10	155,636	12
1197	應收融資租賃款淨額（附註四及九）	-	-	3,510	-
1200	其他應收款（附註四）	828	-	214	-
1210	其他應收款—關係人（附註二六）	3,754	-	19,792	1
130X	存貨（附註四及十）	114,842	10	137,533	11
1410	預付款項（附註二六）	72,156	6	75,286	6
1479	其他流動資產	64,694	5	33,723	3
11XX	流動資產總計	724,827	60	834,025	65
1535	非流動資產				
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註二七）	3,452	-	3,440	-
1600	採用權益法之投資（附註四及十一）	181,154	15	157,059	13
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、十九及二七）	224,934	19	216,618	17
1755	使用權資產（附註四、十三及十九）	18,531	2	375	-
1780	無形資產（附註四及十九）	1,505	-	2,940	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	13,156	1	7,270	1
1920	存出保證金	26,602	2	49,831	4
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及十六）	4,812	1	2,919	-
15XX	非流動資產總計	474,146	40	440,452	35
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,198,973	100	\$ 1,274,477	100
2130	流動負債				
2130	合約負債—流動（附註四及十八）	\$ 73,323	6	\$ 75,757	6
2150	應付票據	406	-	6,684	-
2170	應付帳款	122,664	10	161,808	13
2180	應付帳款—關係人（附註二六）	23,036	2	-	-
2200	其他應付款（附註十四）	106,944	9	114,760	9
2220	其他應付款項—關係人（附註二六）	4,054	-	14,293	1
2230	本期所得稅負債（附註四）	4,224	1	22,874	2
2250	負債準備—流動（附註四及十五）	7,826	1	10,428	1
2280	租賃負債—流動（附註四及十三）	3,764	-	335	-
2300	其他流動負債	1,502	-	542	-
21XX	流動負債總計	347,743	29	407,481	32
2570	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	972	-	584	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十三）	15,777	1	46	-
2645	存入保證金	291	-	291	-
25XX	非流動負債總計	17,040	1	921	-
2XXX	負債總計	364,783	30	408,402	32
3110	權益（附註十七）				
3110	普通股股本	333,394	28	329,394	26
3200	資本公積	24,802	2	16,879	1
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	102,740	9	77,674	6
3350	未分配盈餘	373,254	31	442,128	35
3300	保留盈餘總計	475,994	40	519,802	41
3500	庫藏股票	-	-	-	-
3XXX	權益總計	834,190	70	866,075	68
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,198,973	100	\$ 1,274,477	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳欽祥



經理人：楊明惠



會計主管：陳安琪



北祥科技服務股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二六）	\$ 905,354	100	\$ 1,001,744	100
5000	營業成本（附註四、十、十九及二六）	<u>708,250</u>	<u>78</u>	<u>790,404</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>197,104</u>	<u>22</u>	<u>211,340</u>	<u>21</u>
5910	未實現銷貨毛利	(<u>85</u>)	-	-	-
5950	營業毛利淨額	<u>197,019</u>	<u>22</u>	<u>211,340</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註四、八、十八、十九及二六）				
6100	推銷費用	54,974	6	69,251	7
6200	管理費用	100,545	11	83,075	8
6300	研究發展費用	30,775	4	25,026	3
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	(<u>150</u>)	-	<u>150</u>	-
6000	營業費用合計	<u>186,144</u>	<u>21</u>	<u>177,502</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>10,875</u>	<u>1</u>	<u>33,838</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	2,383	-	876	-
7190	其他收入（附註十九及二六）	31,180	4	27,851	3
7020	其他利益及損失（附註十九）	1,132	-	201,274	20

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本（附註四及十九）	(\$ 594)	-	(\$ 479)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四及十一）	23,944	3	20,507	2
7000	營業外收入及支出合計	58,045	7	250,029	25
7900	稅前淨利	68,920	8	283,867	28
7950	所得稅費用（附註四及二十）	14,642	2	33,638	3
8200	本年度淨利	54,278	6	250,229	25
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註四及十六）	748	-	539	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註四及二十）	(149)	-	(108)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	599	-	431	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 54,877	6	\$ 250,660	25
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	\$ 1.63		\$ 7.87	
9850	稀 釋	\$ 1.61		\$ 7.72	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳欽祥



經理人：楊明惠



會計主管：陳安琪





北新科技股份有限公司

章程修正草案

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	保 留 盈 餘						庫 藏 股 票 增 益 總 額
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘 合 計	(\$ 3,027)	
A1	\$ 303,801	\$ -	\$ 69,260	\$ 209,150	\$ 358,410	\$ 659,184		
111 年度盈餘分配								
B1	-	-	8,414	(8,414)	-	-	-	
B5	-	-	-	(75,675)	(75,675)	-	(75,675)	
B9	13,593	-	-	(13,593)	(13,593)	-	-	
D1	-	-	-	250,229	250,229	-	250,229	
D3	-	-	-	431	431	-	431	
D5	-	-	-	250,660	250,660	-	250,660	
N1	12,000	16,879	-	-	-	3,027	31,906	
Z1	329,394	16,879	77,674	442,128	519,802	-	866,075	
112 年度盈餘分配								
B1	-	-	25,066	(25,066)	-	-	-	
B5	-	-	-	(98,685)	(98,685)	-	(98,685)	
D1	-	-	-	54,278	54,278	-	54,278	
D3	-	-	-	599	599	-	599	
D5	-	-	-	54,877	54,877	-	54,877	
N1	4,000	7,923	-	-	-	-	11,923	
Z1	333,394	24,802	102,740	373,254	475,994	-	834,190	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：陳欽祥



經理人：楊明惠



會計主管：陳安琪

北祥科技服務股份有限公司

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

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 68,920	\$ 283,867
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,517	6,828
A20200	攤銷費用	2,104	1,646
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失	(150)	150
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	(22)	(12)
A20900	利息費用	594	479
A21200	利息收入	(2,383)	(876)
A21300	股利收入	-	(7)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	876	1,955
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	(23,944)	(20,507)
A22500	處分不動產、廠房及設備損益	(10)	68
A22700	處分投資性不動產利益	-	(201,507)
A23600	金融資產減損迴轉利益	(640)	-
A23900	未實現銷貨利益	85	-
A24100	未實現外幣兌換利益	67	(128)
A29900	提列負債準備	2,981	5,714
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	28,367	(68,904)
A31130	應收票據	3,393	(3,406)
A31150	應收帳款	42,372	(65,160)
A31180	其他應收款	(527)	97
A31190	其他應收款—關係人	16,038	(18,624)
A31200	存 貨	22,691	20,005
A31230	預付款項	3,130	3,092
A31240	其他流動資產	2,206	(4,107)
A32125	合約負債	(2,434)	20,122
A32130	應付票據	(6,191)	5,609
A32150	應付帳款	(39,211)	(67,370)
A32160	應付帳款—關係人	23,036	(18,061)
A32180	其他應付款	(9,350)	24,813
A32190	其他應付款—關係人	(10,239)	(13,691)
A32200	負債準備	(5,583)	(930)
A32230	其他流動負債	960	(78)
A32240	淨確定福利負債	(1,145)	(11,026)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33000	營運產生之現金	\$ 123,508	(\$ 119,949)
A33100	收取之利息	2,296	876
A33200	收取之股利	-	7
A33300	支付之利息	(594)	(479)
A33500	支付之所得稅	(38,939)	(26,620)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>86,271</u>	<u>(146,165)</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(12)	(20,000)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	20,590	271
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	134
B01900	處分採用權益法之投資	11	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	920
B02700	取得不動產、廠房及設備	(11,131)	(820)
B02800	處分不動產、廠房及設備	649	1,061
B03700	存出保證金增加	(48,033)	(24,797)
B03800	存出保證金減少	38,638	19,172
B04500	取得無形資產	(669)	(1,386)
B05500	處分投資性不動產	-	277,337
B06100	長期應收租賃款減少	3,510	7,015
B07600	收取之股利	-	44,198
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>3,553</u>	<u>303,105</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	65,000	234,000
C00200	短期借款減少	(65,000)	(234,000)
C03000	存入保證金增加	-	250
C04020	租賃本金償還	(2,803)	(949)
C04500	發放現金股利	(98,685)	(75,675)
C04800	員工執行認股權	10,800	26,400
C05100	員工購買庫藏股	-	2,970
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(90,688)</u>	<u>(47,004)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(864)	109,936
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>256,485</u>	<u>146,549</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 255,621</u>	<u>\$ 256,485</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳欽祥



經理人：楊明惠



會計主管：陳安琪



會計師查核報告

北祥科技服務股份有限公司 公鑒：

查核意見

北祥科技服務股份有限公司及其子公司民國 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，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及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，足以允當表達北祥科技服務股份有限公司及其子公司民國 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會計師職業道德規範，與北祥科技服務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，對北祥科技服務股份有限公司及其子公司民國 113 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。

茲對北祥科技服務股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

商品銷售及系統整合收入認列

北祥科技服務股份有限公司及其子公司之商品銷售及系統整合係於商品移轉控制予客戶時認列商品銷售及系統整合收入，考量收入認列先天具有較高之舞弊風險，本會計師認為管理階層可能承擔達成預計營業目標之壓力，且該類型收入合約係依個別客戶的需求所制定，履約義務條件各異，因是將前述商品銷售及系統整合收入是否真實發生列為關鍵查核事項。與收入認列相關揭露資訊請參閱合併財務報表附註四及二十。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與商品銷售及系統整合收入認列有關之內部控制制度設計並測試其執行之有效性。
2. 取得商品銷售及系統整合收入明細，選取樣本執行收入細項測試，檢視銷售合約或訂單條款並核對各項憑證，以確認是否滿足履約義務與認列收入之適當性。
3. 檢視期後重大銷貨退回或折讓交易，查明並瞭解其原因及性質，以確認年度商品銷售及系統整合收入交易之確實發生。

其他事項

北祥科技服務股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，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及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北祥科技服務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北祥科技服務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。

北祥科技服務股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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，惟其目的非對北祥科技服務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，以及使北祥科技服務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北祥科技服務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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 鄭旭然

鄭旭然



會計師 李冠豪

李冠豪



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100372936 號

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 日

北科祥股份有限公司及子公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 280,215	16	\$ 287,954	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	158	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及二九)	-	-	45,590	3
1140	合約資產—流動(附註四及二十)	99,899	6	127,755	8
1150	應收票據淨額(附註四、八及二十)	181,809	11	58,749	4
1170	應收帳款淨額(附註四、八及二十)	327,679	19	322,397	21
1197	應收融資租賃款淨額(附註四及九)	-	-	3,510	-
1200	其他應收款(附註四及八)	924	-	310	-
1210	其他應收款—關係人(附註四及二八)	18	-	22	-
130X	存貨(附註四及十)	356,916	21	159,756	11
1410	預付款項(附註十一)	71,660	4	202,903	13
1479	其他流動資產	65,406	4	34,336	2
11XX	流動資產總計	1,384,684	81	1,243,282	81
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及二九)	3,452	-	3,440	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三、二一及二九)	225,107	13	217,305	14
1755	使用權資產(附註四、十四及二一)	35,716	2	1,653	-
1780	無形資產(附註四及二一)	1,902	-	2,940	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	17,860	1	9,279	1
1920	存出保證金	27,170	2	50,669	4
1975	淨確定福利資產—非流動(附註十八)	4,812	1	2,919	-
15XX	非流動資產總計	316,019	19	288,205	19
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,700,703	100	\$ 1,531,487	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	短期借款(附註四及十五)	\$ 165,000	10	\$ 154,070	10
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	-	-	757	-
2130	合約負債—流動(附註四及二十)	134,723	8	76,930	5
2150	應付票據	415	-	6,693	-
2170	應付帳款	348,548	21	218,520	14
2200	其他應付款(附註十六)	155,213	9	148,917	10
2220	其他應付款項—關係人(附註二八)	4,054	-	14,613	1
2230	本期所得稅負債(附註四)	9,485	1	29,727	2
2250	負債準備—流動(附註四及十七)	7,826	-	10,428	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	6,999	-	1,953	-
2300	其他流動負債	2,797	-	1,592	-
21XX	流動負債總計	835,060	49	664,200	43
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	999	-	875	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	30,163	2	46	-
2645	存入保證金	291	-	291	-
25XX	非流動負債總計	31,453	2	1,212	-
2XXX	負債總計	866,513	51	665,412	43
	歸屬於本公司業主之權益(附註十九)				
3110	普通股股本	333,394	20	329,394	22
3200	資本公積	24,802	1	16,879	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	102,740	6	77,674	5
3350	未分配盈餘	373,254	22	442,128	29
3300	保留盈餘總計	475,994	28	519,802	34
3XXX	權益總計	834,190	49	866,075	57
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,700,703	100	\$ 1,531,487	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳啟祥



經理人：楊明惠



會計主管：陳安瑛



北祥科技服務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，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二十）	\$ 1,849,586	100	\$ 1,613,622	100
5000	營業成本（附註四、十及二一）	<u>1,534,530</u>	<u>83</u>	<u>1,283,877</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	<u>315,056</u>	<u>17</u>	<u>329,745</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註四、八、二十及二一）				
6100	推銷費用	84,074	5	104,229	6
6200	管理費用	119,853	6	111,299	7
6300	研究發展費用	36,884	2	34,326	2
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	(<u>150</u>)	-	<u>150</u>	-
6000	營業費用合計	<u>240,661</u>	<u>13</u>	<u>250,004</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>74,395</u>	<u>4</u>	<u>79,741</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	3,173	-	1,420	-
7010	其他收入（附註二一及二八）	725	-	3,259	-
7020	其他利益及損失（附註二一）	(1,054)	-	207,466	13
7050	財務成本（附註四及二一）	(<u>2,369</u>)	-	(<u>1,620</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>475</u>	-	<u>210,525</u>	<u>13</u>
7900	稅前淨利	74,870	4	290,266	18
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>20,592</u>	<u>1</u>	<u>40,037</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>54,278</u>	<u>3</u>	<u>250,229</u>	<u>16</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四及 十八)	\$ 748	-	\$ 539	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及二二)	(149)	-	(108)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	599	-	431	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 54,877	3	\$ 250,660	16
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	\$ 1.63		\$ 7.87	
9850	稀 釋	\$ 1.61		\$ 7.72	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳欽祥



經理人：楊明惠



會計主管：陳安琪





光祥科技股權投資有限公司
合興隆

民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣千元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	普 通 股 款 本 資 本 公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	合 計	庫 藏 股 票 權 益	總 額
A1	\$ 303,801	\$ -	\$ 69,260	\$ 289,150	\$ 358,410	(\$ 3,027)	\$ 659,184
111 年度盈餘分配							
B1 法定盈餘公積	-	-	8,414	(8,414)	-	-	-
B5 現金股利	-	-	-	(75,675)	(75,675)	-	(75,675)
B9 股票股利	13,593	-	-	(13,593)	(13,593)	-	-
D1 112 年度淨利	-	-	-	250,229	250,229	-	250,229
D3 112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	431	431	-	431
D5 112 年度綜合損益總額	-	-	-	250,660	250,660	-	250,660
N1 股份基礎給付交易	12,000	16,879	-	-	-	3,027	31,906
Z1 112 年 12 月 31 日餘額	329,394	16,879	77,674	442,128	519,802	-	866,075
112 年度盈餘分配							
B1 法定盈餘公積	-	-	25,066	(25,066)	-	-	-
B5 現金股利	-	-	-	(98,685)	(98,685)	-	(98,685)
D1 113 年度淨利	-	-	-	54,278	54,278	-	54,278
D3 113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	599	599	-	599
D5 113 年度綜合損益總額	-	-	-	54,877	54,877	-	54,877
N1 股份基礎給付交易	4,000	7,923	-	-	-	-	11,923
Z1 113 年 12 月 31 日餘額	333,394	24,802	102,740	373,254	475,994	-	834,190

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：陳啟祥



經理人：湯明惠



會計主管：陳安瑛

北祥科技服務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

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 74,870	\$ 290,266
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	11,009	10,458
A20200	攤銷費用	2,200	1,646
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(150)	150
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損益	(2,997)	646
A20900	利息費用	2,369	1,620
A21200	利息收入	(3,173)	(1,420)
A21300	股利收入	-	(7)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,123	2,536
A22500	處分不動產、廠房及設備損益	(11)	57
A22700	處分投資性不動產利益	-	(201,507)
A23600	金融資產減損迴轉利益	(640)	-
A23700	存貨跌價損失	305	-
A24100	未實現外幣兌換利益	(408)	(1,648)
A29900	提列負債準備	2,981	5,714
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	2,082	-
A31125	合約資產	27,920	(68,904)
A31130	應收票據	(123,060)	(37,191)
A31150	應收帳款	(5,196)	(126,487)
A31180	其他應收款	(527)	220
A31190	其他應收款－關係人	4	20
A31200	存 貨	(197,465)	35,205
A31230	預付款項	131,243	(123,826)
A31240	其他流動資產	2,107	(4,473)
A32125	合約負債	57,793	20,482
A32130	應付票據	(6,191)	5,616
A32150	應付帳款	130,436	(69,641)
A32180	其他應付款	4,818	30,549
A32190	其他應付款－關係人	(10,559)	6,903
A32200	負債準備	(5,583)	(930)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A32230	其他流動負債	\$ 1,205	(\$ 1,834)
A32240	淨確定福利負債	(1,145)	(11,026)
A33000	營運產生之現金流入(出)	95,360	(236,806)
A33100	收取之利息	3,086	1,420
A33200	收取之股利	-	7
A33300	支付之利息	(2,425)	(1,620)
A33500	支付之所得稅	(49,440)	(28,333)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>46,581</u>	<u>(265,332)</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(12)	(20,000)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	45,590	271
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	134
B02700	取得不動產、廠房及設備	(11,131)	(820)
B02800	處分不動產、廠房及設備	802	1,297
B03700	存出保證金增加	(48,033)	(24,797)
B03800	存出保證金減少	38,908	19,172
B04500	取得無形資產	(1,162)	(1,386)
B05500	處分投資性不動產	-	277,337
B06100	長期應收租賃款減少	3,510	7,015
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>28,472</u>	<u>258,223</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	665,100	807,070
C00200	短期借款減少	(654,170)	(653,000)
C03000	存入保證金增加	-	250
C04020	租賃本金償還	(5,837)	(4,463)
C04500	發放現金股利	(98,685)	(75,675)
C04800	員工執行認股權	10,800	26,400
C05100	員工購買庫藏股	-	2,970
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(82,792)</u>	<u>103,552</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(7,739)	96,443
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>287,954</u>	<u>191,511</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 280,215</u>	<u>\$ 287,954</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳欽祥



經理人：楊明惠



會計主管：陳安琪



北祥科技服務股份有限公司

「公司章程」修正前後條文對照表

條次	現行條文	修正後條文	說明
第廿三條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，且董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分配案應由董事會特別決議後，提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依第一項規定分派比率。	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，<u>其中基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之一</u>。由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，且董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分配案應由董事會特別決議後，提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依第一項規定分派比率。	配合證券交易法第十四條第六項修訂
第廿六條	本章程訂立於民國七十一年九月十日 …(略) 第廿六次修正於民國一一三年十一月十八日	本章程訂立於民國七十一年九月十日 …(略) <u>第廿七次修正於民國一一四年六月十二日</u>	增列修訂次數及日期