



中台資源科技股份有限公司
CHUNG TAI RESOURCE TECHNOLOGY CORP.

一一四年股東常會 議事錄

開會日期：114年6月26日(星期四)上午9時整

開會地點：桃園市觀音區大潭里大潭南路288號2樓會議室

中台資源科技股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

開會日期：114年6月26日(星期四)上午9時整

開會地點：桃園市觀音區大潭里大潭南路288號2樓會議室

召開方式：實體方式召開

出席：出席股東及委託代理出席股數共計61,797,992股，占本公司已發行股份總數(已扣除公司法第179條之股數)91,736,000股之67.36%，已逾法定股數。另本次股東常會出席董事有鄭光傑董事長、楊永發董事(法人董事可寧衛股份有限公司代表人)、陳聰田董事(法人董事可寧衛股份有限公司代表人)、吳峻毅董事、莊瑞元董事、王瑜玲獨立董事(審計委員會召集人)、方耀華獨立董事(薪酬委員會代表)等7席董事親自出席，已超過董事席次9席之半數。

主席：鄭光傑 董事長

紀錄：李淑華

一、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：本公司一一三年度營業報告。

說明：請參閱附件一。

第二案

案由：本公司一一三年度審計委員會查核報告。

說明：請參閱附件二。

第三案

案由：本公司一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：

- (1) 依本公司章程第 21 條規定，本公司如年度有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞，董事酬勞不得高於 5%。(獲利係指當年度稅前淨利加計董事與員工酬勞前之數額。)
- (2) 本公司一一三年度獲利為 522,956,823 元，擬發放董事酬勞計 2,600,000 元，為一一三年度獲利約 0.4972%，全數發放現金。
- (3) 依本公司員工酬勞實施要點核算，擬發放員工酬勞計 10,084,000 元，為一一三年度獲利約 1.9283%，全數發放現金；發放對象為本公司之正職員工為限。其發放金額將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績，員工資格認定等相關事項授權董事長全權處理之。

補充報告事項

案由：本公司買回公司股份執行情形報告。

說明：為維護公司信用及股東權益，本公司依證券交易法第二十八條之二規定買回本公司股份並辦理銷除股份，買回公司股份情形如下：

買回期次	114 年第一次
董事會決議日期	114 年 4 月 10 日
買回目的	維護公司信用及股東權益
預計買回股份種類及數量	普通股 2,000,000 股
預定買回之區間價格	每股 50 元至 115.5 元。
預計買回之期間	114 年 4 月 11 日至 114 年 6 月 10 日
已買回股份種類及數量	普通股 400,000 股
已買回股份總金額	新台幣 29,248,514 元
實際買回期間	114 年 4 月 11 日至 114 年 6 月 10 日
平均每股買回價格	新台幣 73.12 元
已辦理註銷之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.44%

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 審議。
說明：

- (1) 依據公司法第 228 條及本公司章程第 20 條規定辦理。
 - (2) 本公司一一三年度「營業報告書」、「合併財務報告」及「個體財務報告」，業已編製完竣，相關資料請參閱附件一及附件三。
- 決議：本案表決時出席股東表決權數為 61,797,992 權，經投票表決結果如下，本案依董事會所提議案通過。

表決結果(含電子投票)	占表決時表決總權數%
贊成權數：61,452,607 權	99.44%
反對權數：114,317 權	-
無效權數：0 權	-
棄權/未投票權數：231,068 權	-

第二案

(董事會提)

案由：本公司一一三年度盈餘分配案，謹提請 核議。
說明：

- (1) 依據公司法第 228 條及本公司章程第 21 條之 1 規定辦理，相關資料請參閱附件四。
- (2) 民國一一三年度可分配盈餘擬將新台幣 321,608,000 元配發予股東，每股配發現金股利 3.50 元及；另外，擬自溢價發行普通股超過面額金額之資本公積新台幣 45,944,000 元配發予股東，每股配發現金 0.50 元，共計現金發放 367,552,000 元，合計每股配發現金股利 4.00 元；每位股東之股利發放至元為止(元以下捨去)，配發不足 1 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，至符合股利分配總額。
- (3) 如嗣後買回本公司股份，庫藏股轉讓員工或註銷，執行員工認股權憑證轉換新股等因素，影響流通在外股份總數導致配息率發生變動時，擬授權董事長調整配息率及相關事宜。
- (4) 有關本次盈餘分配現金股利暨資本公積發放現金之基準日、發放日及其他相關事宜，俟股東會決議通過後，授權董事長訂定

並全權處理。

決議：本案表決時出席股東表決權數為 61,797,992 權，經投票表決結果如下，本案依董事會所提議案通過。

表決結果(含電子投票)	占表決時表決總權數%
贊成權數：61,477,607 權	99.48%
反對權數：110,317 權	-
無效權數：0 權	-
棄權/未投票權數：210,068 權	-

五、選舉事項

案由：全面改選董事案。

說明：

- (1) 本公司第八屆董事自 111 年 8 月 10 日至 114 年 8 月 9 日止，因任期將屆期滿，擬於一一四年度股東常會時全面改選。
- (2) 依本公司章程規定，本次改選擬選出董事 9 人(含獨立董事 3 人)。新任董事選任後即行就任，任期三年，自民國 114 年 6 月 26 日起至民國 117 年 6 月 25 日止，連選得連任。
- (3) 依本公司章程規定，本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單請參閱附件五。

選舉結果：

中台資源科技股份有限公司
第九屆董事當選結果
114 年 6 月 26 日

身分別	股東戶名或姓名	當選權數
董事	鄭光傑	70,775,586
董事	可寧衛股份有限公司代表人：楊永發	63,485,632
董事	可寧衛股份有限公司代表人：陳煜賢	62,752,168
董事	可寧衛股份有限公司代表人：陳聰田	61,361,213
董事	吳峻毅	60,833,264
董事	莊瑞元	59,825,586
獨立董事	魏國彥	58,652,403
獨立董事	王瑜玲	57,722,107
獨立董事	方耀華	56,676,594

六、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：資本公積發放現金案，提請討論。

說明：

- (1) 本公司擬自溢價發行普通股超過面額金額之資本公積新台幣 45,944,000 元配發予股東，按配發基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發現金 0.50 元。
- (2) 本次資本公積發放現金股利係按分配比例計算，每位股東之股利發放至元為止(元以下捨去)，配發不足 1 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，至符合股利分配總額。
- (3) 如嗣後買回本公司股份，庫藏股轉讓員工或註銷，執行員工認股權憑證轉換新股等因素，影響流通在外股份總數導致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事長調整配息率及相關事宜。
- (4) 上述資本公積發放現金股利經股東會決議通過後，授權董事長訂定除息基準日。

決議：本案表決時出席股東表決權數為 61,797,992 權，經投票表決結果如下，本案依董事會所提議案通過。

表決結果(含電子投票)	占表決時表決總權數%
贊成權數：61,568,142 權	99.62%
反對權數：16,032 權	-
無效權數：0 權	-
棄權/未投票權數：213,818 權	-

第二案

(董事會提)

案由：修訂本公司章程部分條文案，提請討論。

說明：

- (1) 為因應法令要求及公司治理需要，擬修訂「公司章程」部分條文。
- (2) 檢陳「公司章程修訂條文對照表」請參閱附件六。

決議：本案表決時出席股東表決權數為 61,797,992 權，經投票表決結果如下，本案依董事會所提議案通過。

表決結果(含電子投票)	占表決時表決總權數%
贊成權數：61,463,119 權	99.45%
反對權數：120,075 權	-
無效權數：0 權	-
棄權/未投票權數：214,798 權	-

第三案

(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請討論。

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時，應對股東會說明其行為之重要內容並取得許可』辦理。
- (2) 鑑於本公司新任董事或有投資、經營其他與本公司營業範圍相同或性質類似之企業，並擔任董事之行為，在無損及本公司利益前提下，爰依公司法第 209 條規定，提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制，並於股東會討論前，當場補充說明其競業內容。
- (3) 本次董事解除競業禁止之內容如下：

董事	目前兼任其他公司職務
可寧衛股份有限公司 代表人：楊永發	可寧衛(股)公司董事兼總經理
	可寧衛能源(股)公司董事長
	大云永續科技(股)公司董事長
	喬治楊(股)公司董事長
	大兆循環經濟(股)公司董事長兼總經理
	上評資源循環(股)公司董事長
	大承循環股份有限公司董事長
	爾承投資控股(股)公司董事
	可威環境資源(股)公司董事
	豪大事業(股)公司董事
	大創電力(股)公司董事
	維和興業(股)公司董事
	吉鼎材料(股)公司董事兼總經理
	可寧衛企業(股)公司董事兼總經理
	大倉實業(股)公司董事兼總經理
	吉衛(股)公司董事兼總經理
	岡聯事業(股)公司董事兼總經理
大寧(股)公司董事兼總經理	

董事	目前兼任其他公司職務
	可寧衛投資(股)公司董事兼總經理 大創綠能(股)公司董事兼總經理
可寧衛股份有限公司 代表人：陳聰田	可寧衛能源(股)公司董事 可寧衛(股)公司營運長兼資訊安全長 上評資源循環(股)公司董事兼執行長 大創電力(股)公司監察人 可威環境資源(股)公司監察人 大兆循環經濟(股)公司監察人 大承循環股份有限公司監察人 大創綠能(股)公司監察人 爾承投資控股(股)公司監察人 大云永續科技(股)公司總經理
可寧衛股份有限公司 代表人：陳煜賢	可寧衛投資(股)公司董事長 大創綠能(股)公司董事長 大兆循環經濟(股)公司董事 大承循環(股)公司董事 阿魁斯運動文化(股)公司董事 豪大事業(股)公司監察人 維和興業(股)公司監察人 喬治楊(股)公司監察人 吉境(股)公司監察人 大創電力(股)公司董事長
鄭光傑	大云永續科技(股)公司董事 可久(股)公司董事長 CHUNG TAI INVESTMENT CO., LTD (Samoa)董事長
吳峻毅	俊堡建設(股)公司監察人 俊貿國際(股)公司董事長 瀚星百貨(股)公司董事長 美的智能(股)公司董事 三顧(股)公司董事
莊瑞元	金益鼎企業(股)公司董事兼總經理 觀鼎企業有限公司總經理 元龍投資有限公司董事長 鎰鼎(股)公司董事 合瑞投資(股)公司董事 GOLD FINANCE LIMITED 董事 塑豐企業(股)公司董事 鎡璋開發(股)公司董事長
魏國彥	逢甲大學講座教授
王瑜玲	恆理致遠國際法律事務所 執行長 偉訓科技(股)公司 獨立董事
方耀華	宇陽能源科技(股)公司董事長兼總經理

董事	目前兼任其他公司職務
	乙太資本(股)公司董事長 協叻國際有限公司董事 桔睿國際有限公司董事 宏衍生物視覺(股)公司董事

決議：本案表決時出席股東表決權數為 61,797,992 權，經投票表決結果如下，本案依董事會所提議案通過。

表決結果(含電子投票)	占表決時表決總權數%
贊成權數：61,386,811 權	99.33%
反對權數：196,423 權	-
無效權數：0 權	-
棄權/未投票權數：214,758 權	-

七、臨時動議：

股東提問：(戶號 0001527)

過去三年(111年~113年)公司獲利為稅後 2.22 元、3.08 元及 4.80 元，歷年(111年~113年)發放現金股利為 2.00 元、2.90 元及 4.00 元，現金股利發放率相當高，對股東相當好，在此感謝中台經營團隊的努力，期盼明年現金股利的發放不低於今年。

主席回覆：首先非常感謝股東的肯定與支持，中台經營團隊始終以穩健經營、提升營運績效及持續回饋股東為目標。我們會持續努力，審慎規劃並執行股利政策，期許未來能持續帶給股東穩定且優於市場的報酬，以回應所有股東的支持與期待。

八、散會：同日上午九點四十二分。

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

中台資源科技股份有限公司

營業報告書

113年度

回顧過去一年，全球經濟環境充滿挑戰，環保產業也在市場變動與政策法令推動下持續創新發展。在這樣的變局中，本公司秉持「利用厚生」的經營理念，持續深化資源循環技術，積極推動創新應用，在穩健經營的同時，也努力實現企業社會責任。透過全體同仁的共同努力，本公司不僅鞏固市場地位，更為股東創造穩健的回報。

一、113 年度營運成果

民國(以下同)113 年度對本公司而言，是經營成長關鍵性的一年。在營收、獲利、技術創新與市場拓展等各方面，本公司都取得了顯著的成果，進一步奠定了作為產業領導者的地位。

首先，在資本市場上，本公司於 113 年 9 月成功於臺灣證券交易所掛牌上市。這不僅是對本公司多年來努力的肯定，更是邁向永續發展的重要里程碑。上市讓本公司肩負更大的責任，未來將以更透明、穩健的管理，回應股東的期待。

在營運表現方面，113 年度合併營收達新台幣(以下同) 17.16 億元，較 112 年度成長 35%，連續五年的正向成長，展現穩健且持續的成長動能。合併稅後淨利達 4.08 億元，年增 61%，反映出本公司在業務整合與技術創新上的突破。透過多種技術的整合應用，成功打造差異化的資源循環模式，提供全方位的解決方案，也進一步提升了市場競爭力。

在高價值廢棄物回收處理領域，本公司表現更加亮眼。113 年度合併營業毛利率回升至 35%，高效能的廢棄物資源化處理模式展現出經濟效益。並且，在廢照明光源回收、含汞事業廢棄物及廢印刷電路板(PCB)銅回收等多領域，中台維持市場領先地位，帶來穩定的現金流入。113 年度國際受到供應中斷、需求變化與政策影響的波動，使市場對未來供需平衡充滿期待，這也帶動本公司的資源化產品在市場上的穩定發展。

公司成立已超過 20 年，在這段期間，本公司持續累積豐富的管理經驗，也培育了一批擁有職業安全、環保、消防等專業證照的綠領人才。這支堅實的團隊，是本公司持續成長的關鍵動力。這一切成就的背後，都要感謝全體同仁的努力與付出。

二、114 年產業趨勢與發展機會

展望 114 年，台灣的環保與循環經濟產業將持續深化，政府政策與市場需求將為本公司帶來新的機遇。同時，政府將持續優化循環經濟法規，透過政策支持，促進產業升級。國發基金亦積極投入，強化對綠色產業及淨零技術的投資，為環保與循環經濟領域帶來更大的發展契機。隨著資金與技術投入，未來廢鋰電池回收、廢太陽能板再利用等

領域將加速發展。這些技術的突破，將滿足未來再生能源設備退役的處理需求。

在公司發展規劃上，一廠二期工程已於 113 年 5 月動工，截至 113 年底進度達 30%，預計 115 年投入營運。這將顯著提升廢棄物處理能力，並透過飛灰水洗技術降低營運成本，為台灣科技產業提供更穩定的廢棄物解決方案。本公司也與台灣營建院合作，開發「廢石綿建材無害化技術」，為產業提供更完整的環保解決方案。

本公司積極參與土壤與地下水污染整治，透過熱處理設備操作維護及 VOC（揮發性有機化合物）等二次污染防治，有效降低土壤中重金屬與有害有機物的殘留。本公司與捷博科技合作的高雄煉油廠北一區污染整治工程前段部分已於 113 年底進入尾聲，中台亦積極爭取含汞污染及電子廢棄物污染場址等整治專案，加速土地永續利用及多元生態恢復。

三、面臨挑戰與應對策略

儘管本公司近年表現亮眼，但面對快速變遷的市場環境，本公司仍需審慎應對產業挑戰，確保長遠競爭優勢。首先，在產能利用方面，公司仍有提升空間。未來本公司將持續優化生產排程，提升產能利用率，發揮規模經濟的效益。其次，在技術創新方面，公司已積極投入，煙道氣碳捕捉、低碳焚化發電、高效率回收模式等前瞻技術及商業合作，目前已與工研院、北科大、中央大學等研究機構及大學合作，期盼透過產學研合作，加速技術開發與應用。

近年來，環境部持續強化推動固定污染源空氣污染物連續自動監測（CEMS）政策，公司也早已於兩年前超前部署，提前完成自動監測設備的導入，展現前瞻佈局能力。另外，在國際市場方面，全球循環經濟產業鏈的整合正在加速，未來本公司將積極與國際夥伴合作，拓展海外市場。透過與日本精煉大廠等公司合作，逐步建立全球循環經濟的專業分工模式，為未來的市場擴張做好準備。

四、結語

站在產業轉型的關鍵時刻，中台將持續深耕環保事業，透過技術創新與市場拓展，打造更具競爭力的資源循環模式。本公司深信，透過穩健的財務管理、創新技術的應用，以及全體同仁的努力，中台將持續突破，邁向更高的成就。衷心感謝所有股東的支持與信任。未來本公司將繼續以透明、負責的態度經營，為股東創造更長遠的價值。

中台資源科技股份有限公司

董事長：鄭 光 傑

總經理：張 啓 達

中台資源科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）等表冊，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

中台資源科技股份有限公司民國一一四年股東常會

中台資源科技股份有限公司審計委員會

審計委員會召集人：王瑜玲



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

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) 4061-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

中台資源科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

中台資源科技股份有限公司民國 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，足以允當表達中台資源科技股份有限公司民國 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，與中台資源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，對中台資源科技股份有限公司民國 113 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。

茲對中台資源科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

勞務收入認列之時點

關於營業收入之會計政策及收入組成，請分別參閱個體財務報告附註四之(十三)及二一。

營業收入係個體財務報告之重要事項之一，中台資源科技股份有限公司從事部分廢棄物處理，因委託處理廢棄物之客戶眾多，各客戶委託處理之數量、計費及商務條件不同，且相關報表資訊之處理及計算涉及人工作業，易造成收入認列時點不正確，對個體財務報告影響重大。因此，故本會計師評估部分廢棄物處理收入之截止性為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解營運流程，並評估與測試相關之內部控制包含測試進場磅單、妥善處理文件及計算及判斷履約義務完成之報表等相關文件是否經適當覆核。
2. 驗證管理階層用以計算及判斷履約義務完成之報表，其資訊之正確性及完整性，包含抽核測試進場磅單及妥善處理申報文件等資料。

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中台資源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中台資源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。

中台資源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，惟其目的非對中台資源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，以及使中台資源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中台資源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. 對於中台資源科技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，並負責形成中台資源科技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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中台資源科技股份有限公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 鏞 銘

邱 鏞 銘



會計師 施 錦 川

施 錦 川



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 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	%
	流動資產				
1000	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 590,466	14	\$ 228,594	6
1036	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及二八)	15,005	-	112,305	3
1040	合約資產—流動(附註四及二一)	273,147	6	105,901	3
1070	應收票據及帳款(附註四、九、二一及二七)	183,236	4	155,480	4
130X	存貨(附註四及十)	21,971	1	33,277	1
1410	預付款項	10,699	-	12,673	-
1470	其他流動資產	695	-	62	-
10XX	流動資產總計	<u>1,095,220</u>	<u>25</u>	<u>651,592</u>	<u>17</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資—非流動(附註四及七)	200,636	5	217,550	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、八及二八)	14,100	-	-	-
1530	採用權益法之投資(附註四及十一)	21,359	1	17,865	1
1540	合約資產—非流動(附註四及二一)	32,806	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二、二二及二八)	3,027,490	68	2,973,952	76
1735	使用權資產(附註四及十三)	5,673	-	6,818	-
1801	電腦軟體淨額(附註四及十四)	690	-	599	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	1,536	-	1,422	-
1920	存出保單金(附註四)	18,785	-	16,510	-
1966	履行合約成本—非流動(附註四及二一)	434	-	762	-
1975	淨確認為利資產—非流動(附註四及十九)	5,322	-	4,056	-
15XX	非流動資產總計	<u>3,329,631</u>	<u>75</u>	<u>3,239,314</u>	<u>83</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,424,851</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,890,906</u>	<u>100</u>
	負債				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十五及二八)	\$ -	-	\$ 133,000	3
2130	合約負債—流動(附註二一)	16,787	-	17,698	1
2170	應付票據及帳款(附註十六)	144,431	3	180,038	5
2180	應付帳款—關聯人(附註二七)	8,796	-	16,976	-
2200	其他應付款(附註十七)	115,443	3	110,850	3
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	68,405	2	63,781	2
2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	744	-	1,219	-
2320	一年內到期長期負債(附註十五及二八)	171,887	4	170,200	4
2399	其他流動負債(附註四)	1,911	-	2,477	-
21XX	流動負債總計	<u>528,404</u>	<u>12</u>	<u>695,532</u>	<u>18</u>
	非流動負債				
2340	長期借款(附註十五及二八)	1,139,132	26	1,376,825	36
2370	遞延所得稅負債(附註四及二三)	1,147	-	803	-
2380	租賃負債—非流動(附註四及十三)	5,496	-	6,058	-
2630	長期遞延收入(附註四及十八)	14,494	-	14,758	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,160,269</u>	<u>26</u>	<u>1,398,444</u>	<u>36</u>
2XXX	負債總計	<u>1,688,673</u>	<u>38</u>	<u>2,093,976</u>	<u>54</u>
	權益(附註二十)				
3010	普通股	918,880	21	826,244	21
3200	資本公積	1,268,922	29	575,561	15
	保留盈餘				
3010	法定盈餘公積	148,561	3	123,288	3
3020	特別盈餘公積	7,000	-	3,594	-
3030	未分配盈餘	476,553	11	373,566	10
3000	保留盈餘總計	<u>632,114</u>	<u>14</u>	<u>400,452</u>	<u>10</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四)	606	-	500	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益(附註四)	(23,474)	(1)	(7,500)	-
3400	其他權益總計	<u>(22,868)</u>	<u>(1)</u>	<u>(7,000)</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計	<u>2,736,178</u>	<u>62</u>	<u>1,796,930</u>	<u>46</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 4,424,851</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,890,906</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭光輝 

總經理：張學達 

會計主管：石修瑾 

中台資源科技股份有限公司

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	營業收入淨額（附註四、二一及二七）	\$ 1,716,745	100	\$ 1,272,457	100
5000	營業成本（附註十、十九、二一、二二及二七）	<u>1,116,782</u>	<u>65</u>	<u>861,907</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>599,963</u>	<u>35</u>	<u>410,550</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註九、十九及二二）				
6100	推銷費用	7,854	1	6,796	1
6200	管理費用	83,480	5	68,604	5
6300	研究發展費用	5,145	-	3,461	-
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>46</u>	<u>-</u>	<u>(19)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>96,525</u>	<u>6</u>	<u>78,842</u>	<u>6</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註十八及二二）	<u>11,149</u>	<u>1</u>	<u>11,138</u>	<u>1</u>
6900	營業淨利	<u>514,587</u>	<u>30</u>	<u>342,846</u>	<u>27</u>
	營業外收入及支出（附註四、十一及二二）				
7100	利息收入	10,604	1	7,403	1
7020	其他利益及損失	14,806	1	(1,176)	-
7070	採用權益法認列子公司與關聯企業利益份額	4,002	-	1,920	-
7510	利息費用	<u>(33,726)</u>	<u>(2)</u>	<u>(33,118)</u>	<u>(3)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(4,314)</u>	<u>-</u>	<u>(24,971)</u>	<u>(2)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 510,273	30	\$ 317,875	25
7950	所得稅費用(附註四及二三)	<u>101,318</u>	<u>6</u>	<u>63,251</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>408,955</u>	<u>24</u>	<u>254,624</u>	<u>20</u>
	其他綜合損益				
	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 及十九)	852	-	(1,121)	-
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 (附註四)	(15,914)	(1)	(3,066)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (費用)利益(附 註四及二三)	(170)	-	224	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	採用權益法認列子 公司之國外營運 機構財務報表換 算之兌換差額 (附註四)	<u>106</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(15,126)</u>	<u>(1)</u>	<u>(3,963)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 393,829</u>	<u>23</u>	<u>\$ 250,661</u>	<u>20</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 4.80</u>		<u>\$ 3.08</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.79</u>		<u>\$ 3.08</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭光傑



經理人：張啓達



會計主管：石修璋



中台資源開發股份有限公司

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

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 510,273	\$ 317,875
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	137,627	130,197
A20200	攤銷費用	269	262
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	46	(19)
A20900	利息費用	33,726	33,118
A21200	利息收入	(10,604)	(7,403)
A22400	採用權益法認列之子公司及關 聯企業損益之份額	(4,002)	(1,920)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備(利益)損失	(268)	60
A29900	遞延收入攤銷數	(1,051)	(1,007)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(196,852)	(108,901)
A31150	應收票據及帳款	(27,802)	(12,104)
A31200	存 貨	11,806	(20,817)
A31230	預付款項	1,974	(3,486)
A31240	其他流動資產	(182)	314
A31280	履行合約成本	328	1,035
A31990	淨確定福利資產	(404)	(449)
A32125	合約負債	(911)	9,974
A32150	應付票據及帳款	(35,607)	145,642
A32160	應付帳款—關係人	(8,180)	12,305
A32180	其他應付款	1,266	24,455
A32230	其他流動負債	(566)	(792)
A32990	長期遞延收入	787	-
A33000	營運產生之現金流入	411,673	518,339
A33100	收取之利息	10,152	7,403
A33300	支付之利息	(33,722)	(32,868)
A33500	支付之所得稅	(96,044)	(46,092)
AAAA	營業活動之淨現金流入	292,059	446,782

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	(\$ 150,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(87,755)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	83,000	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(187,548)	(117,494)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,500	-
B03700	存出保證金增加	(8,912)	(1,187)
B03800	存出保證金減少	6,477	5,381
B04500	取得無形資產	(420)	(450)
B07600	收取之股利	1,200	1,200
BBBB	投資活動之淨現金流出	(104,703)	(350,305)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	65,000
C00200	短期借款減少	(133,000)	-
C01600	舉借長期借款	24,064	-
C01700	償還長期借款	(260,200)	(100,976)
C04020	租賃本金償還	(1,188)	(1,539)
C04500	發放現金股利	(239,611)	(165,249)
C04600	現金增資	784,511	127,500
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	174,576	(75,264)
EEEE	現金及約當現金淨增加	361,932	21,213
E00100	年初現金及約當現金餘額	228,534	207,321
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 590,466	\$ 228,534

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭光傑



經理人：張啓達



會計主管：石修璋



會計師查核報告

中台資源科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

中台資源科技股份有限公司及子公司民國 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，足以允當表達中台資源科技股份有限公司及子公司民國 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，與中台資源科技股份有限公司及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，對中台資源科技股份有限公司及子公司民國 113 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。

茲對中台資源科技有限公司及子公司民國 113 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

勞務收入認列之時點

關於營業收入之會計政策及收入組成，請分別參閱合併財務報告附註四之(十三)及二一。

營業收入係合併財務報告之重要事項之一，中台資源科技有限公司及子公司從事部分廢棄物處理，因委託處理廢棄物之客戶眾多，各客戶委託處理之數量、計費及商務條件不同，且相關報表資訊之處理及計算涉及人工作業，易造成收入認列時點不正確，對合併財務報告影響重大。因此，故本會計師評估部分廢棄物處理收入之截止性為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解營運流程，並評估與測試相關之內部控制包含測試進場磅單、妥善處理文件及計算及判斷履約義務完成之報表等相關文件是否經適當覆核。
2. 驗證管理階層用以計算及判斷履約義務完成之報表，其資訊之正確性及完整性，包含抽核測試進場磅單及妥善處理申報文件等資料。

其他事項

中台資源科技股份有限公司業已編製 113 及 112 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中台資源科技股份有限公司及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中台資源科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中台資源科技股份有限公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對中台資源科技股份有限公司及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，以及使中台資源科技股份有限公司及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中台資源科技股份有限公司及子公司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. 對於中台資源科技股份有限公司及子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，決定對中台資源科技股份有限公司及子公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 鏞 銘

邱鏞銘



會計師 施 錦 川

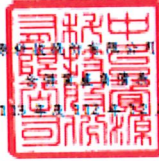
施錦川



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日



單位：新台幣千元

代 碼	備 註	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1000	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 592,100	14	\$ 230,256	6
1036	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及二八)	15,005	-	112,305	3
1040	合約資產—流動(附註四及二一)	273,147	6	108,901	3
1070	應收票據及帳款(附註四、九、二一及二七)	183,236	4	155,480	4
100X	存貨(附註四及十)	21,971	1	33,777	1
1470	預付款項	10,699	-	12,673	-
1470	其他流動資產	2,655	-	1,925	-
10XX	流動資產總計	1,098,814	25	635,317	17
非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資—非流動(附註四及七)	201,636	5	217,550	6
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、八及二八)	14,100	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	18,808	1	15,289	-
1560	合約資產—非流動(附註四及二一)	3,806	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二、二二及二八)	3,027,490	68	2,973,952	76
1735	使用權資產(附註四及十三)	5,673	-	6,878	-
1801	電腦軟體淨額(附註四及十四)	690	-	519	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	1,536	-	1,422	-
1920	存出保證金(附註四)	18,785	-	16,350	1
1955	履行合約之成本—非流動(附註四及二一)	434	-	762	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十九)	5,322	-	4,056	-
15XX	非流動資產總計	3,227,660	75	3,216,948	83
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,426,474	100	\$ 3,892,265	100
流動負債					
2100	短期借款(附註十五及二八)	\$ -	-	\$ 133,000	3
2130	合約負債—流動(附註二一)	16,787	-	17,698	1
2170	應付票據及帳款(附註十六)	144,431	3	180,038	5
2180	應付帳款—關係人(附註二七)	8,796	-	16,976	-
2100	其他應付帳款(附註十七)	116,486	3	111,829	3
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	68,405	2	63,381	2
2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	744	-	1,219	-
2320	一年內到期長期負債(附註十五及二八)	171,887	4	170,200	4
2199	其他流動負債	1,911	-	2,477	-
21XX	流動負債總計	529,447	12	695,388	18
非流動負債					
2540	長期借款(附註十五及二八)	1,139,132	26	1,576,825	35
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	1,147	-	803	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十三)	5,496	-	6,038	-
2630	長期遞延收入(附註四及十八)	14,494	-	14,758	1
25XX	非流動負債總計	1,160,269	26	1,598,434	36
2XXX	負債總計	1,689,716	38	2,094,822	54
權益(附註二十)					
3110	普通股	918,880	21	826,244	21
3200	資本公積	1,268,992	29	576,561	15
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	148,561	3	123,288	3
3320	特別盈餘公積	7,000	-	3,934	-
3350	未分配盈餘	415,553	10	273,866	7
3300	保留盈餘總計	571,114	13	401,088	10
其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四)	606	-	500	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益(附註四)	(23,474)	(1)	(7,600)	-
3400	其他權益總計	(22,868)	(1)	(7,099)	-
3XXX	權益總計	2,736,758	62	1,797,443	46
負債與權益總計		\$ 4,426,474	100	\$ 3,892,265	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭光祥



經理人：張登達



會計主管：石修瑛



中台資源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，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二七）	\$ 1,716,745	100	\$ 1,272,457	100
5000	營業成本（附註十、十九、二一、二二及二七）	<u>1,116,782</u>	<u>65</u>	<u>861,907</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>599,963</u>	<u>35</u>	<u>410,550</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註九、十九及二二）				
6100	推銷費用	7,854	1	6,796	1
6200	管理費用	83,528	5	68,740	5
6300	研究發展費用	5,145	-	3,461	-
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>46</u>	<u>-</u>	<u>(19)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>96,573</u>	<u>6</u>	<u>78,978</u>	<u>6</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註十八及二二）	<u>11,149</u>	<u>1</u>	<u>11,275</u>	<u>1</u>
6900	營業淨利	<u>514,539</u>	<u>30</u>	<u>342,847</u>	<u>27</u>
	營業外收入及支出（附註四、十一及二二）				
7100	利息收入	10,620	1	7,418	1
7020	其他利益及損失	14,777	1	(1,208)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	4,063	-	1,949	-
7510	利息費用	<u>(33,726)</u>	<u>(2)</u>	<u>(33,118)</u>	<u>(3)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(4,266)</u>	<u>-</u>	<u>(24,959)</u>	<u>(2)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 510,273	30	\$ 317,888	25
7950	所得稅費用(附註四及二三)	<u>101,318</u>	<u>6</u>	<u>63,251</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>408,955</u>	<u>24</u>	<u>254,637</u>	<u>20</u>
	其他綜合損益				
	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 及十九)	852	-	(1,121)	-
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 (附註四)	(15,914)	(1)	(3,066)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (費用)利益(附 註四及二三)	(170)	-	224	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	採用權益法認列子 公司之國外營運 機構財務報表換 算之兌換差額 (附註四)	<u>106</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(15,126)</u>	<u>(1)</u>	<u>(3,963)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 393,829</u>	<u>23</u>	<u>\$ 250,674</u>	<u>20</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 408,955	24	\$ 254,624	20
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 408,955</u>	<u>24</u>	<u>\$ 254,637</u>	<u>20</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 393,829	23	\$ 250,661	20
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 393,829</u>	<u>23</u>	<u>\$ 250,674</u>	<u>20</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 4.80</u>		<u>\$ 3.08</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.79</u>		<u>\$ 3.08</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭光傑



經理人：張啓達



會計主管：石修璋





中台資源科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另有註明者外，
均為新台幣千元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額		113 年 12 月 31 日餘額		113 年 12 月 31 日餘額		113 年 12 月 31 日餘額		113 年 12 月 31 日餘額	
	金額	美金	金額	美金	金額	美金	金額	美金	金額	美金
A1	81,124	\$ 811,244	81,124	\$ 811,244	81,124	\$ 811,244	81,124	\$ 811,244	81,124	\$ 811,244
B1	-	-	18,045	\$ 180,450	18,045	\$ 180,450	-	-	-	-
B3	-	-	1,170	\$ 11,700	1,170	\$ 11,700	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	165,249	\$ 1,652,490	-	-	165,249	\$ 1,652,490
D1	-	-	-	-	254,624	\$ 2,546,240	-	-	254,624	\$ 2,546,240
D3	-	-	-	-	897	\$ 8,970	-	-	3,963	\$ 39,630
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	954	\$ 9,540
E1	1,900	\$ 19,000	-	-	-	-	-	-	127,500	\$ 1,275,000
Z1	82,624	\$ 826,244	123,188	\$ 1,231,880	3,994	\$ 39,940	500	\$ 5,000	1,796,899	\$ 17,968,990
B1	-	-	25,373	\$ 253,730	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	3,046	\$ 30,460	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	239,611	\$ 2,396,110
C7	-	-	556	\$ 5,560	-	-	-	-	556	\$ 5,560
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	408,955	\$ 4,089,550
D3	-	-	-	-	682	\$ 6,820	106	\$ 1,060	15,126	\$ 151,260
E1	9,264	\$ 92,640	697,875	\$ 6,978,750	-	-	-	-	784,511	\$ 7,845,110
Z1	91,888	\$ 918,880	148,561	\$ 1,485,610	7,000	\$ 70,000	606	\$ 6,060	2,034,111	\$ 20,341,110

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：鄭光強



經理人：張啓達



會計主管：石修璋

中台資源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

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 510,273	\$ 317,888
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	137,627	130,197
A20200	攤銷費用	269	262
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	46	(19)
A20900	利息費用	33,726	33,118
A21200	利息收入	(10,620)	(7,418)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(4,063)	(1,949)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(268)	60
A29900	遞延收入攤銷數	(1,051)	(1,007)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(196,852)	(108,901)
A31150	應收票據及帳款	(27,802)	(12,104)
A31200	存 貨	11,806	(20,817)
A31230	預付款項	1,974	(3,486)
A31240	其他流動資產	(278)	345
A31280	履行合約成本	328	1,035
A31990	淨確定福利資產	(404)	(449)
A32125	合約負債	(911)	9,974
A32150	應付票據及帳款	(35,607)	145,642
A32160	應付帳款－關係人	(8,180)	12,305
A32180	其他應付款	1,330	25,298
A32230	其他流動負債	(566)	(792)
A32990	長期遞延收入	787	-
A33000	營運產生之現金流入	411,564	519,182
A33100	收取之利息	10,168	7,418
A33300	支付之利息	(33,722)	(32,868)
A33500	支付之所得稅	(96,044)	(46,092)
AAAA	營業活動之淨現金流入	291,966	447,640

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	(\$ 150,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(87,755)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	83,000	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(187,548)	(117,494)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,500	-
B03700	存出保證金增加	(8,912)	(1,187)
B03800	存出保證金減少	6,477	5,381
B04500	取得無形資產	(420)	(450)
B07600	收取之股利	<u>1,200</u>	<u>1,200</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(104,703)</u>	<u>(350,305)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	65,000
C00200	短期借款減少	(133,000)	-
C01600	舉借長期借款	24,064	-
C01700	償還長期借款	(260,200)	(100,976)
C04020	租賃本金償還	(1,188)	(1,539)
C04500	發放現金股利	(239,611)	(165,249)
C04600	現金增資	784,511	127,500
C05800	非控制權益變動	-	(954)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>174,576</u>	<u>(76,218)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>106</u>	<u>-</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	361,945	21,117
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>230,156</u>	<u>209,039</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 592,101</u>	<u>\$ 230,156</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭光傑



經理人：張啓達



會計主管：石修璋



【附件四】

中台資源科技股份有限公司



盈餘分配表
113年度

單位:新台幣元

項	目	金	額
期初未分配盈餘			\$ 5,916,459
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘(註1)		\$ 681,317	
本期稅後淨利		408,954,733	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額			409,636,050
提列法定盈餘公積(10%)(註2)			(40,963,605)
提列特別盈餘公積(註3)			(15,807,758)
本期可供分配盈餘			358,781,146
分配項目			
股東紅利 - 現金股利(每股3.50元)			(321,608,000)
期末未分配盈餘			\$ 37,173,146

董事長：



經理人：



會計主管：



- 註1: 依照國際會計準則第19號「員工福利」，舊制退休金精算損益變動數屬於確定福利計畫再衡量數，係直接計入保留盈餘，本期稅後金額為681,317元。
- 註2: 依照本公司公司章程第21-1條、公司法第237條及經濟部109年1月9日經商字第10802432410號函規定，以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」提列10%為法定盈餘公積。故此，本期提列基礎為本期稅後淨利408,954,733元及確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘681,317元，共計409,636,050元，提列10%法定盈餘公積數為計40,963,605元。
- 註3: 適用金融監督管理委員會110年3月31日金管證發字第1090150022號令，就當年度發生之帳列其他股東權益減項淨額【本期為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損失15,913,402元及國外營運機構財務報表換算之兌換差額貸餘105,644元】，自當期損益提列相同數額之特別盈餘公積，本期金額計15,807,758元。

中台資源科技股份有限公司
董事候選人名單

候選人類別	姓名或戶名	學歷	經歷	持有股數
董事	可寧衛股份有限公司 代表人：楊永發	European Business School London 品牌管理碩士 國立台灣大學 環工所博士	現任可寧衛(股)公司董事兼總經理 現任可寧衛能源(股)公司董事長 現任大云永續科技(股)公司董事長 現任喬治楊(股)公司董事長 現任大兆循環經濟(股)公司董事長兼總經理 現任上評資源循環(股)公司董事長 現任大承循環(股)公司董事長 現任爾承投資控股(股)公司董事 現任可威環境資源(股)公司董事 現任豪大事業(股)公司董事 現任大創電力(股)公司董事 現任維和興業(股)公司董事 現任吉鼎材料(股)公司董事兼總經理 現任可寧衛企業(股)公司董事兼總經理 現任大倉實業(股)公司董事兼總經理 現任吉衛(股)公司董事兼總經理 現任岡聯事業(股)公司董事兼總經理 現任大寧(股)公司董事兼總經理 現任可寧衛投資(股)公司董事兼總經理 現任大創綠能(股)公司董事兼總經理	16,447,01
董事	可寧衛股份有限公司 代表人：陳聰田	國立政治大學 財稅系	曾任可寧衛(股)公司財務長 現任可寧衛能源(股)公司董事 現任可寧衛(股)公司營運長兼資訊安全長 現任上評資源循環(股)公司董事兼執行長 現任大創電力(股)公司監察人 現任可威環境資源(股)公司監察人 現任大兆循環經濟(股)公司監察人 現任大承循環(股)公司監察人 現任大創綠能(股)公司監察人 現任爾承投資控股(股)公司監察人 現任大云永續科技(股)公司總經理	
董事	可寧衛股份有限公司 代表人：陳煜賢	國立高雄科技大學 環境與衛生安全工程所碩士 國立臺灣大學 環工所博士班 (就讀中)	現任可寧衛投資(股)公司董事長 現任大創綠能(股)公司董事長 現任大兆循環經濟(股)公司董事 現任大承循環(股)公司董事 現任阿魁斯運動文化(股)公司董事 現任豪大事業(股)公司監察人	

			現任維和興業(股)公司監察人 現任喬治揚(股)公司監察人 現任吉境(股)公司監察人 現任大創電力(股)公司董事長	
董事	鄭光傑	國立台北科技大學 經營管理系 EMBA	曾任中國電器(股)公司總經理 現任大云永續科技(股)公司董事 現任可久(股)公司董事長 現任 CHUNG TAI INVESTMENT CO., LTD (Samoa)董事長	3,412,626
董事	吳峻毅	York university Business	現任俊堡建設(股)公司監察人 現任俊貿國際(股)公司董事長 現任瀚星百貨(股)公司董事長 現任美的智能(股)公司董事 現任三顧(股)公司董事	1,750,000
董事	莊瑞元	私立輔仁大學 物理系	現任金益鼎企業(股)公司董事兼總經理 現任觀鼎企業有限公司總經理 現任元龍投資有限公司董事長 現任鎰鼎(股)公司董事 現任合瑞投資(股)公司董事 現任 GOLD FINANCE LIMITED 董事 現任塑豐企業(股)公司董事 現任鉅璋開發(股)公司董事長	0
獨立董事	魏國彥	國立台灣大學 地質學碩士 美國羅德島大學 海洋學博士	曾任行政院環境保護署署長 曾任臺北市研究發展考核委員會主任委員 曾任行政院研究發展考核委員會副主任委員 曾任台灣大學地質系教授 曾任中央研究院地球科學研究所兼任研究員 現任逢甲大學講座教授	0
獨立董事	王瑜玲	國立臺灣大學 法律學系 國立臺灣大學 法律研究所碩士	曾任臺灣新北地方法院金融庭審判長、法官 現任恆理致遠國際法律事務所 執行長 現任偉訓科技(股)公司 獨立董事	0
獨立董事	方耀華	國立台灣大學 創新創業管理碩士	曾任國家儀器股份有限公司東亞區營運總監、財務長 現任宇陽能源科技(股)公司董事長兼總經理 現任乙太資本(股)公司董事長 現任協叡國際有限公司董事 現任桔睿國際有限公司董事 現任宏衍生物視覺(股)公司董事	0

中台資源科技股份有限公司
公司章程修章對照表

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第二十一條	本公司年度稅前如有獲利，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。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。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。	本公司年度稅前如有獲利，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，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工， 又員工酬勞數額中，分派予基層員工份額應不低於百分之十五 ；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。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。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。	因應證券交易法第 14 條規定，上市公司盈餘章程中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。
第二十三條	本章程訂立於中華民國九十年四月二十六日，第一次修正於九十一年六月二十一日，第二次修正於九十三年三月二十六日，第三次修正於九十四年八月五日，第四次修正於九十五年六月二十七日，第五次修正於九十六年十月廿四日，第六次修正於一〇〇年六月廿八日，第七次修正於一〇三年六月六日，第八次修正於一〇三年八月二十二日，第九次修正於一〇五年六月二十二日，第十次修正於一〇六年十月十六日，第十一次修正於一〇七年五月二十四日，第十二次修正於一〇八年六月十一日，第十三次修正於一一〇年六月三日，第十四次修正於一一一年五月十一日，第十五次修正於一一一年八月十日，第十六次修正於一一一年十二月二日，第十七次修正於一一三年六月二十日。	本章程訂立於中華民國九十年四月二十六日，第一次修正於九十一年六月二十一日，第二次修正於九十三年三月二十六日，第三次修正於九十四年八月五日，第四次修正於九十五年六月二十七日，第五次修正於九十六年十月廿四日，第六次修正於一〇〇年六月廿八日，第七次修正於一〇三年六月六日，第八次修正於一〇三年八月二十二日，第九次修正於一〇五年六月二十二日，第十次修正於一〇六年十月十六日，第十一次修正於一〇七年五月二十四日，第十二次修正於一〇八年六月十一日，第十三次修正於一一〇年六月三日，第十四次修正於一一一年五月十一日，第十五次修正於一一一年八月十日，第十六次修正於一一一年十二月二日，第十七次修正於一一三年六月二十日， 第十八次修正於一一四年六月二十六日 。	增訂修章日期。

