

汎銓科技股份有限公司 111 年股東常會議事錄

時間：民國一一二年六月六日（星期二）上午九時整

地點：新竹市工業東二路 1 號 2 樓（集思會議中心愛因斯坦廳）

召開方式：實體股東會

主席：柳紀綸



記錄：徐家欣



出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 38,120,736 股，佔本公司已發行股份總數 46,781,175 股之 81.48 %

出席董事：順順投資股份有限公司代表人柳紀綸(董事長)、加承投資股份有限公司代表人陳榮欽(董事)、喬讚投資股份有限公司代表人廖永順(董事)、中華開發優勢創業投資有限合夥代表人王永達(董事)、牧泊投資股份有限公司代表人林信彩(董事)、崔長風(獨立董事)、袁鴻昌(獨立董事、審計委員會召集人)、詹定勳(獨立董事)、王健珉(獨立董事)

列席人員：陳重成會計師、陳鴻基律師

壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

一、一一一年度營業報告，請參閱附件一。

二、審計委員會審查一一一年度決算表冊報告，請參閱附件二。

三、一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：1、本公司章程第 17 條規定年度獲利應提撥不低於 10% 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。

2、111 年度員工酬勞提撥計新台幣 38,134,223 元，佔稅前利益之 10.14%，以現金發放並授權董事長全權處理發放事宜。

3、111 年度董事酬勞提撥計新台幣 11,440,265 元，佔稅前利益之 3.04%，以現金發放。

肆、承認及討論事項

第一案（董事會提）

案由：一一一年度營業報告書及財務報告案。

說明：1、本公司一一一年度個體財務報告暨合併財務報告，業經 112 年 3 月 9 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧會計師及薛峻泯會計師查核完竣。上述表冊及營業報告書，並經審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

2、營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一至附件三。

決議：表決時出席股東表決權數 38,120,736 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數(含電子投票)	38,087,001 權 (電子投票 15,889,265 權)	99.91%
反對權數(含電子投票)	1,583 權(電子投票 1,583 權)	0.00%
棄權/未投票權數	32,152 權(電子投票 30,576 權)	0.08%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。

第二案（董事會提）

案由：一一一年度盈餘分配案。

說明：1、本公司 111 年度稅後淨利計新台幣 287,998,080 元，擬具盈餘分配表，請參閱附件四。

- 2、擬分派股東現金股利每股 5.5 元，發放至元為止，元以下無條件捨去，發放後不足一元之畸零款計入本公司其他收入。現金股利分派俟股東常會通過後授權董事長另訂除息基準日及發放日配發之。
- 3、本次盈餘分派係優先分配民國 111 年度可分配保留盈餘。
- 4、嗣後如因本公司流通在外股份數量變動，致股東配息率因此需修正時，提請股東會授權董事長按配息基準日之本公司實際流通在外股數調整配息比率。

決議：表決時出席股東表決權數 38,120,736 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數(含電子投票)	38,089,401 權 (電子投票 15,891,665 權)	99.91%
反對權數(含電子投票)	2,083 權(電子投票 2,083 權)	0.00%
棄權/未投票權數	29,252 權(電子投票 27,676 權)	0.07%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。

第三案（董事會提）

案由：修訂「公司章程」部份條文。

- 說明：1、因應營運所需，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。
2、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：表決時出席股東表決權數 38,120,736 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數(含電子投票)	38,073,401 權 (電子投票 15,875,665 權)	99.87%
反對權數(含電子投票)	15,083 權(電子投票 15,083 權)	0.03%
棄權/未投票權數	32,252 權(電子投票 30,676 權)	0.08%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。

第四案（董事會提）

案由：辦理現金增資私募普通股案。

- 說明：1、為充實營運資金、償還公司債務或其他因應公司未來發展之資金需求，本公司擬視市場狀況及本公司需求，以私募普通股方式引進策略性投資人籌募款項，實際發行股數擬提請股東會授權董事會視資本市場狀況以不超過 10,000 仟股之普通股額度內辦理，每股面額新台幣 10 元。依證券交易法第四十三條之六第六項規定及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定，說明如下：

(1)價格訂定之依據及合理性：

- A. 本次私募普通股參考價格係依定價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，與定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，以上二基準計算價格較高者定之。
- B. 本次私募實際發行價格以不低於參考價格之八成為訂定私募價格之依據，擬請股東會授權董事會訂定實際發行價格時，不得低於參考價格之八成。
- C. 本次私募價格之訂定係參考本公司經營績效、未來展望及最近股價，實屬合理。
- D. 實際定價日授權董事會視日後洽定特定人情形決定之。

(2)特定人選擇之方式與目的、必要性及預期效益：

本公司最近年度稅後純益且無累積虧損，依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第 3 點規定，本次私募之應募人以策略性投資人為限。透過策略性投資人



可提高本公司之獲利，故有其必要性。此外，藉由策略性投資人經驗、技術、知識、品牌或通路等，經由產業垂直整合、水平整合或共同開發市場等方式，預計可協助公司降低成本、增進效率、擴大市場之效益，惟目前尚未洽定應募人。

(3)辦理私募之必要理由：

- A. 不採用公開募集之理由：考量資金市場狀況、籌資時效性、發行成本等因素後，透過私募有價證券方式籌資，將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性，故擬透過私募方式向特定人籌募款項。本次私募如引進策略性投資人時，考量私募有價證券之轉讓限制，可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係，且鑒於私募資金用途係因應公司營運發展所需，並對公司經營之穩定性及股東權益有正面助益。
- B. 私募之額度：預計於不超過 10,000 仟股之普通股額度內，將於股東會決議之日起視市場及洽特定人狀況，一次或分次(最多不超過 2 次)辦理之。
- C. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：
 - (a) 資金用途：皆為因應策略聯盟發展或充實營運資金或償還銀行借款或購置機器設備或轉投資或其他因應本公司未來發展之資金需求，以強化公司競爭力。
 - (b) 預計達成效益：皆為因應產業環境快速變化，若於適當時機引進策略投資人，可用以強化公司營運所需經驗、技術、知識，提高公司競爭力。

(4) 私募對股東權益之影響：本次私募雖將稀釋原股東權益，惟透過自有資本率之增加，可強化公司財務體質、降低資金成本，並將有助公司因應產業變動以適時提昇競爭力，對股東權益應有正面助益。

(5) 本次私募雖達實收資本額之 21.38%，惟與公司股東結構比對後，並無經營權重大變動之疑慮。

(6) 本次私募普通股除受證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓限制外，其權利義務與已發行之普通股相同。

(7) 有關本案之私募發行股數、發行價格、發行條件、計畫項目、募集金額、資金用途、預計進度及可能產生之效益等相關事宜，暨其他一切有關發行計畫之事項，若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響須變更或修正時，提請股東常會授權董事會得依當時市場狀況調整、訂定及辦理；未來如遇法令變更、經主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。

2、除上述之授權範圍外，擬提請股東會授權董事長或其指定之人，並代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之事宜。

決議：表決時出席股東表決權數 38,120,736 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數(含電子投票)	37,814,169 權 (電子投票 15,616,433 權)	99.19%
反對權數(含電子投票)	277,315 權 (電子投票 277,315 權)	0.72%
棄權/未投票權數	29,252 權(電子投票 27,676 權)	0.07%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。

第五案 (董事會提)

案由、解除董事之競業禁止案。



- 說明：1、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
2、擬請解除現任董事競業限制之內容資訊，請參閱附件六。

決議：表決時出席股東表決權數 38,120,736 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數(含電子投票)	38,067,976 權 (電子投票 15,870,240 權)	99.86%
反對權數(含電子投票)	23,509 權 (電子投票 23,509 權)	0.06%
棄權/未投票權數	29,251 權(電子投票 27,675 權)	0.07%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。

伍、臨時動議：無

陸、散會：上午九時二十一分。

汎銓科技股份有限公司 民國一一一年度營業報告書

一、111 年度營運成果

1. 營業計畫實施成果

本公司民國 111 年營業收入及稅後純益分別為新台幣 1,726,427 仟元及 287,998 仟元，分別較 110 年度增加 17.45% 及增加 14.06%，111 年度因受惠於半導體先進製程研發費用持續成長，以及先進製程技術節點不斷往前推進，帶動材料分析需求大幅成長，使整體獲利增加。本公司配合營運規模拓展，擴充人力資源，投入研發築起分析技術高牆，以增加客戶委案之黏著度，並同步擴大海內外客戶群經營，未來將秉持誠信穩健經營原則，保持穩定成長及獲利為目標，期許本公司營運續創佳績。

2. 預算執行情形：本公司並未編製對外公開財務預測，故不適用。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項 目		110 年度	111 年度	增(減)比例	
財務收支	營業收入	1,469,881	1,726,427	17.45%	
	營業毛利	555,106	694,927	25.19%	
	稅後淨利	252,493	287,998	14.06%	
	資產報酬率	9.93%	8.85%	(10.88%)	
	權益報酬率	14.63%	12.93%	(11.62%)	
獲利能力 分析	估實收資	營業利益	71.66%	80.66%	12.56%
	本比率(%)	稅前純益	71.41%	79.53%	11.37%
	純益率		17.18%	16.68%	(2.91%)
	每股盈餘(分配前)(元)		6.21 元	6.67 元	7.41%

4. 研究發展狀況

本公司期許為全球專業材料分析技術領導廠商，多年來持續投入研發能量，研發費用逐年增加，截至 111 年底已取得 11 項重要發明專利，16 項申請中發明專利，持續於國內外進行專利佈局，均為分析檢測產業中核心的發明專利，為材料分析(MA)技術及故障分析(FA)技術築起一道又一道的高牆，墊高競爭者跨入技術門檻，本公司未來將佈局更多的分析專利，提供客戶最先進的分析工法，以縮短客戶研發時程，成為客戶研發各先進製程節點不可或缺的重要研發夥伴。

二、111 年度營運計畫概要

1. 經營方針及實施概況

本公司自設立以來，即深耕半導體先進製程材料分析技術，提供全球半導體客戶品質一致且數據精準的分析報告，並且透過自行研發之智慧 e 系統排程，給予客戶最佳報告交期，讓客戶縮短研發時程。本公司近期除了積極尋覓合適場地以持續擴充分析產能外，亦將投入更多的研發能量，超前佈局未來更先進製程材料分析技術，可全面提升委案客戶黏著度，使本公司之獲利能力呈現穩健成長趨勢，以創造更多的股東價值。

此外，本公司秉持著取之於社會、用之於社會之回饋理念，多年來堅持持續投入社會公益照顧各年齡層之弱勢團體。另外，目前整體半導體產業均極缺優秀人才，本公司亦與學界進行各項的研發產學合作、全職實習生合作專案及業界導師教學等各項方案，深入校園以培育更多優秀年輕種子加入汎銓工作團隊。

2. 重要產銷政策

(1) 持續開發更多先進的分析工法服務品項，以滿足客戶在研發先進製程過程中對分析檢測上的需求，並增加客戶黏著度，形成長期相互合作及依存的夥伴關係。

(2) 本公司自行開發一套「智慧 e 系統」，透過 e 化排程系統提供最有效率的生產排程，

快速提供客戶精確的報告品質及交期，以協助客戶縮短研發時程。

(3)本公司將積極規劃擴充國內外各營運據點，以增加分析檢測產能，除可就近服務客戶外，亦可滿足客戶在委外分析服務上的需求。

三、競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 競爭情形

全球先進製程 3 奈米技術節點時代即將來臨，製造一個晶片從過去幾百道製程演變至今已複雜化達上千道之譜，之所以半導體製造技術的困難之處，在於每一道製程都需要精雕細琢，且往往些微的問題即造成良率的崩壞，故材料分析所扮演的角色是研發過程中不可或缺的夥伴，而每一道製程都須依賴材料分析來檢驗其優劣，其中更有數十道關鍵製程，必須倚賴大量的穿透式電子顯微鏡分析服務來檢驗數據，配合量化分析來驗證製程的穩定性與良率優化的成果，然而設備不是問題，重點在於各家專業分析檢測公司自行開發之分析工法能否配合客戶研發最先進製程技術節點的材料、結構、成分的不同而提供相對應的分析服務，這是重要的競爭門檻；此外，能否在短時間內量產提供品質一致且精確的分析報告又是另一項技術門檻，也形成本公司在先進製程材料分析領域中重要發展利基。

2. 法規環境

本公司遵循誠信經營理念，貫徹執行承諾準則為本公司重要政策之一，故經營向來遵行法規、誠信、企業社會責任為基本前提。除隨時留意及蒐集國內外政經環境及法令變動趨勢外，並即時建立、更新、調整內部管理程序規章，以隨時因應調整營運策略。

3. 總體經營環境

本公司主要服務對象涵蓋半導體上、中、下游產業、光電產業及網通產業等，由於分析檢測產業即是半導體整體供應鏈中重要的一環，分析產業整體市場將受半導體產業之「研發費」影響甚大，尤其在「半導體先進製程演進」、「第三代(類)半導體材料開發」與「IC 先進封裝技術」等領域息息相關，根據 Gartner 研調機構預估 2023 年全球半導體產值將有機會到達 5,960 億美元之產值，顯示整體半導體產業發展將呈現穩定成長趨勢，有利總體經營環境發展。

四、未來公司發展策略

半導體產業已經是台灣重要的國防工業，為國家重點扶植之重點產業，本公司扮演半導體產業先進製程必要的「領航者」的角色，先進製程研發的火車頭，可加速半導體廠商先進製程研發速度，協助半導體廠商於全球先進製程競賽中取得先機，成為半導體先進製程持續領先全球的重要隱形推手。

董事長：柳紀綸



總經理：柳紀綸



主辦會計：蘇靖棋



汎銓科技股份有限公司審計委員會審查報告書

董事會造送本公司111年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案，其中111年度財務報表經董事會委任之勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧會計師及薛浚泯會計師查核完竣，並出具查核報告。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二一九條之規定備具報告書，送請 鑒核。

此 致

汎銓科技股份有限公司112年股東常會

汎銓科技股份有限公司審計委員會召集人：袁鴻昌



中 華 民 國 1 1 2 年 0 3 月 0 9 日

汎銓科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

汎銓科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達汎銓科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與汎銓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，對汎銓科技股份有限公司民國 111 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。

茲對汎銓科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶營業收入發生之真實性

汎銓科技股份有限公司民國 111 年度營業收入為 1,472,540 仟元，整體營收成長率約 10%，惟年度銷售金額重大之客戶（不含子公司）中營收成長率高於整體營收成長率者之營業收入合計數佔整體營業收入比例約 30%，對個體財務報表之影響係屬重大，故本會計師認為主要風險在於其年度銷售金額重大之客戶且營收成長率超過整體營收成長率者之營業收入發生之真實性，而將其列入本年度個體財務報表關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱本個體財務報表附註四所述。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 本會計師藉由瞭解有關銷售循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應相關營業收入認列之內部控制查核程序，以確認並評估進行銷售交易時之相關內部控制作業之設計及執行是否有效。
2. 取得民國 111 年度上述客戶名單，檢視其相關背景、交易金額及授信額度與其公司規模是否合理。
3. 本會計師自上述客戶收入明細選取樣本，取得客戶基本資料表、服務委託單、客戶驗收確認信、銷售發票、收款憑證等資料，以確認營業收入發生之真實性。

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汎銓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汎銓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。

汎銓科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對汎銓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，以及使汎銓科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致汎銓科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於汎銓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，並負責形成汎銓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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對汎銓科技股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 耿 禧

張耿禧



會計師 薛 峻 泯

薛峻泯



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090358185 號函

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 5 日



汎銘材料股份有限公司
民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$	890,752	23	\$	386,476	14
1150	應收票據 (附註四、八及十八)		4,610	-		283	-
1170	應收帳款 (附註四、五、八及十八)		479,459	13		383,538	13
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、十八及二七)		3	-		152	-
1200	其他應收款 (附註四及八)		1	-		-	-
1210	其他應收款—關係人 (附註四及二七)		71	-		-	-
1410	預付款項 (附註十三)		68,353	2		69,952	2
11XX	流動資產總計		<u>1,443,249</u>	<u>38</u>		<u>840,401</u>	<u>29</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及七)		-	-		-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)		640,563	17		481,133	17
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二七及二八)		1,331,760	35		1,273,875	45
1755	使用權資產 (附註四及十一)		97,283	3		124,094	4
1780	其他無形資產 (附註四及十二)		5,228	-		7,040	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)		10,077	-		9,740	-
1900	其他非流動資產 (附註四、十三及二八)		247,489	7		127,964	5
15XX	非流動資產總計		<u>2,332,400</u>	<u>62</u>		<u>2,023,846</u>	<u>71</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$3,775,649</u>	<u>100</u>		<u>\$2,864,247</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2130	合約負債—流動 (附註四及十八)	\$	26,003	1	\$	13,935	-
2170	應付帳款		31,370	1		25,948	1
2200	其他應付款 (附註十五及二四)		213,803	6		190,270	7
2230	本期所得稅負債 (附註四)		2,597	-		17,824	-
2280	租賃負債—流動 (附註四及十一)		28,717	1		28,627	1
2313	遞延收入—流動 (附註四、十五及二三)		2,385	-		1,773	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註四、十四、二三及二八)		104,140	3		79,393	3
2365	退款負債—流動 (附註四、十五及十八)		21,980	-		23,630	1
2399	其他流動負債 (附註十五)		9,385	-		7,488	-
21XX	流動負債總計		<u>440,380</u>	<u>12</u>		<u>388,888</u>	<u>13</u>
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註四、十四、二三及二八)		650,777	17		486,321	17
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十一)		72,773	2		99,337	4
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)		31,136	1		4,330	-
2630	遞延收入—非流動 (附註四、十五及二三)		6,862	-		5,645	-
25XX	非流動負債總計		<u>761,548</u>	<u>20</u>		<u>595,633</u>	<u>21</u>
2XXX	負債總計		<u>1,201,928</u>	<u>32</u>		<u>984,521</u>	<u>34</u>
	權益 (附註四及十七)						
	股本						
3110	普通股		467,812	12		412,772	14
3200	資本公積		1,385,494	37		854,066	30
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		110,460	3		85,211	3
3320	特別盈餘公積		10,947	-		8,388	-
3350	未分配盈餘		604,679	16		530,236	19
3300	保留盈餘總計		<u>726,086</u>	<u>19</u>		<u>623,835</u>	<u>22</u>
3400	其他權益	(5,671)	-	(10,947)	-
3XXX	權益總計		<u>2,573,721</u>	<u>68</u>		<u>1,879,726</u>	<u>66</u>
	負債及權益總計		<u>\$3,775,649</u>	<u>100</u>		<u>\$2,864,247</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柳紀綸



經理人：柳紀綸



會計主管：蘇靖棋



汎銓科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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	111年度			110年度		
	金 額	%	金 額	%		
	營業收入					
4600	勞務收入（附註四及、十八及二七）	\$ 1,472,540	100	\$ 1,336,466	100	
	營業成本					
5600	勞務成本（附註十九及二七）	(994,741)	(67)	(883,873)	(66)	
5900	營業毛利	<u>477,799</u>	<u>33</u>	<u>452,593</u>	<u>34</u>	
	營業費用（附註八及十九）					
6100	推銷費用	(31,236)	(2)	(27,501)	(2)	
6200	管理費用	(186,696)	(13)	(158,277)	(12)	
6300	研究發展費用	(57,581)	(4)	(51,715)	(4)	
6450	預期信用減損損失	(587)	-	-	-	
6000	營業費用合計	(276,100)	(19)	(237,493)	(18)	
6900	營業淨利	<u>201,699</u>	<u>14</u>	<u>215,100</u>	<u>16</u>	
	營業外收入及支出（附註四、十九、二三及二七）					
7100	利息收入	1,007	-	111	-	
7010	其他收入	4,787	-	2,993	-	
7020	其他利益及損失	(2,937)	-	4,250	-	
7050	財務成本	(11,998)	(1)	(8,596)	-	
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>134,029</u>	<u>9</u>	<u>64,826</u>	<u>5</u>	
7000	營業外收入及支出合計	<u>124,888</u>	<u>8</u>	<u>63,584</u>	<u>5</u>	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 326,587	22	\$ 278,684	21
7950	所得稅費用 (附註四及二十)	(38,589)	(2)	(26,191)	(2)
8200	本年度淨利	<u>287,998</u>	<u>20</u>	<u>252,493</u>	<u>19</u>
	其他綜合損益 (附註四、十七及二十)				
	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	6,595	-	(3,199)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(1,319)	-	640	-
8360		<u>5,276</u>	-	<u>(2,559)</u>	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>5,276</u>	-	<u>(2,559)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 293,274</u>	<u>20</u>	<u>\$ 249,934</u>	<u>19</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 6.67</u>		<u>\$ 6.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.61</u>		<u>\$ 6.17</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柳紀綸



經理人：柳紀綸



會計主管：蘇靖棋




 民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本		保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		權 益 總 額	
		普 通 股	本 股	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 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 之 兌 換 差 額		透 過 其 他 綜 合 損 益 未 實 現 評 價 損 益
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 392,772		\$ 714,066	\$ 70,020	\$ -	\$ 404,515	(\$ 4,138)	(\$ 4,250)	\$ 1,572,985
	109 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 十 七)									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	15,191	-	(15,191)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	8,388	(8,388)	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(103,193)	-	-	(103,193)
E1	現金增資 (附註十九)	20,000		140,000	-	-	-	-	-	160,000
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	252,493	-	-	252,493
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(2,559)	-	(2,559)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	252,493	(2,559)	-	249,934
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	412,772		854,066	85,211	8,388	530,236	(6,697)	(4,250)	1,879,726
	110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 十 七)									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	25,249	-	(25,249)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	2,559	(2,559)	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(185,747)	-	-	(185,747)
E1	現金增資 (附註十七)	55,040		530,864	-	-	-	-	-	585,904
N1	認列員工認股權酬勞成本 (附註十七及二二)	-	-	564	-	-	-	-	-	564
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	287,998	-	-	287,998
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	5,276	-	5,276
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	287,998	5,276	-	293,274
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 467,812		\$ 1,385,494	\$ 110,460	\$ 10,947	\$ 604,679	(\$ 1,421)	(\$ 4,250)	\$ 2,573,721

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柳紀煥



經理人：柳紀煥



會計主管：蘇瓊琪



汎銓科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 278,684	\$ 188,041
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	377,470	307,926
A20200	攤銷費用	2,318	630
A20300	預期信用減損損失	-	316
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	600	2,591
A20900	財務成本	8,596	6,804
A21200	利息收入	(111)	(121)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	(64,826)	14,741
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(464)	(553)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	685
A24100	外幣兌換淨損失	1,576	1,248
A29900	政府補助收入	(1,234)	(136)
A29900	已實現代購利益	-	(1,525)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,095	(88)
A31150	應收帳款	(87,982)	(21,904)
A31160	應收帳款－關係人	2,599	(2,756)
A31180	其他應收款	-	1,499
A31230	預付款項	(10,941)	(43,560)
A32110	持有供交易之金融負債	(4,086)	895
A32125	合約負債	2,793	1,329
A32130	應付票據	-	(310)
A32150	應付帳款	13,939	(3,099)
A32180	其他應付款	47,175	24,804
A32230	退款負債	8,622	3,803
A32230	其他流動負債	1,127	1,620
A33000	營運產生之現金	576,950	482,880
A33100	收取之利息	111	121

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
A33300	支付之利息	(\$ 6,823)	(\$ 6,555)
A33500	支付之所得稅	(33,516)	(17,080)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>536,722</u>	<u>459,366</u>
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備	(484,566)	(220,741)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	22,092	349
B03700	存出保證金增加	(981)	(1,906)
B04400	其他應收款—關係人減少	34	23,304
B04500	購置無形資產	(2,984)	(701)
B07100	預付設備款增加	(63,052)	(175,613)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(529,457)</u>	<u>(375,308)</u>
籌資活動之現金流量			
C01600	舉借長期借款	263,000	216,581
C01700	償還長期借款	(81,382)	(142,640)
C04020	租賃負債本金償還	(26,811)	(18,150)
C04500	支付股利	(103,193)	(78,554)
C04600	現金增資	160,000	-
C05400	取得子公司股權	(55,730)	(89,514)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>155,884</u>	<u>(112,277)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,789)	(944)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	161,360	(29,163)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>225,116</u>	<u>254,279</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 386,476</u>	<u>\$ 225,116</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柳紀綸



經理人：柳紀綸



會計主管：蘇靖祺



關係企業合併財務報表聲明書

本公司 111 年度（自 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：汎銓科技股份有限公司



負責人：柳 紀 綸



中 華 民 國 112 年 3 月 9 日

會計師查核報告

汎銓科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

汎銓科技股份有限公司及其子公司（汎銓集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達汎銓集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與汎銓集團保持超然獨立，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，對汎銓集團民國 111 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。

茲對汎銓集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶營業收入發生之真實性

汎銓集團民國 111 年度合併營業收入為 1,726,427 仟元，其中年度銷貨金額重大之客戶佔合併營業收入比例高達 73%，另本年度合併營收大幅成長（約 17%），故本會計師認為主要風險在於其年度銷貨金額重大客戶且營收成長率大於合併營收成長率者之營業收入發生之真實性，而將其列入本年度合併財務報表關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱本合併財務報表附註四所述。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 本會計師藉由瞭解有關銷售循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應相關營業收入認列之內部控制查核程序，以確認並評估進行銷售交易時之相關內部控制作業之設計及執行是否有效。
2. 取得民國 111 年度上述客戶名單，評估其相關背景、交易金額及授信額度與其公司規模是否合理。
3. 本會計師自上述客戶收入明細選取樣本，檢視客戶基本資料表、服務委託單、客戶驗收確認信、銷售發票、收款憑證等資料，以確認營業收入發生之真實性。

其他事項

汎銓科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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汎銓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汎銓集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

汎銓集團之治理單位（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，惟其目的非對汎銓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，以及使汎銓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汎銓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，決定對汎銓集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 耿 禧

張耿禧



會計師 薛 峻 泯

薛峻泯



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090358185 號函

中 華 民 國 112 年 3 月 15 日

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$1,113,271		29	\$ 477,961		16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及九)	13,221		1	13,029		-
1150	應收票據(附註四、十及二十)	4,610		-	283		-
1170	應收帳款(附註四、五、十及二十)	607,634		16	451,500		16
1200	其他應收款(附註四及十)	113		-	231		-
1410	預付款項(附註十五)	81,344		2	77,431		3
11XX	流動資產總計	<u>1,820,193</u>		<u>48</u>	<u>1,020,435</u>		<u>35</u>
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	-		-	-		-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及三十)	1,642,158		43	1,601,082		55
1755	使用權資產(附註四及十三)	101,955		3	128,092		5
1780	其他無形資產(附註四及十四)	5,296		-	7,270		-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	11,832		-	11,584		-
1900	其他非流動資產(附註四、十五及三十)	247,928		6	128,385		5
15XX	非流動資產總計	<u>2,009,169</u>		<u>52</u>	<u>1,876,413</u>		<u>65</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$3,829,362</u>		<u>100</u>	<u>\$2,896,848</u>		<u>100</u>
負債及權益							
流動負債							
2130	合約負債—流動(附註四及二十)	\$ 30,281		1	\$ 20,059		-
2170	應付帳款	31,482		1	26,076		1
2200	其他應付款(附註十七及二六)	231,280		6	198,522		7
2230	本期所得稅負債(附註四)	22,540		1	29,875		1
2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	29,431		1	28,815		1
2313	遞延收入—流動(附註四、十七及二五)	2,385		-	1,773		-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十六、二五及三十)	104,140		3	79,393		3
2365	退款負債—流動(附註四、十七及二十)	21,980		-	23,630		1
2399	其他流動負債(附註十七)	9,692		-	7,488		-
21XX	流動負債總計	<u>483,211</u>		<u>13</u>	<u>415,631</u>		<u>14</u>
非流動負債							
2540	長期借款(附註四、十六、二五及三十)	650,777		17	486,321		17
2580	租賃負債—非流動(附註四及十三)	72,956		2	99,337		4
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	41,835		1	10,188		-
2630	遞延收入—非流動(附註四、十七及二五)	6,862		-	5,645		-
25XX	非流動負債總計	<u>772,430</u>		<u>20</u>	<u>601,491</u>		<u>21</u>
2XXX	負債總計	<u>1,255,641</u>		<u>33</u>	<u>1,017,122</u>		<u>35</u>
歸屬於本公司業主之權益(附註四及十九)							
股本							
3110	普通股	467,812		12	412,772		14
3200	資本公積	1,385,494		36	854,066		29
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	110,460		3	85,211		3
3320	特別盈餘公積	10,947		-	8,388		-
3350	未分配盈餘	604,679		16	530,236		19
3300	保留盈餘總計	726,086		19	623,835		22
3400	其他權益	(5,671)		-	(10,947)		-
3XXX	權益總計	<u>2,573,721</u>		<u>67</u>	<u>1,879,726</u>		<u>65</u>
負債及權益總計		<u>\$3,829,362</u>		<u>100</u>	<u>\$2,896,848</u>		<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柳紀倫



經理人：柳紀倫



會計主管：蘇瑋祺



汎銓科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 111 年及 110 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	111年度		110年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入				
4600	勞務收入（附註四及二十）	\$1,726,427	100	\$1,469,881	100
	營業成本				
5600	勞務成本（附註二一）	(1,031,500)	(60)	(914,775)	(62)
5900	營業毛利	694,927	40	555,106	38
	營業費用（附註十及二一）				
6100	推銷費用	(38,495)	(2)	(34,258)	(2)
6200	管理費用	(208,916)	(12)	(173,356)	(12)
6300	研究發展費用	(68,722)	(4)	(51,715)	(4)
6450	預期信用減損損失	(1,469)	-	-	-
6000	營業費用合計	(317,602)	(18)	(259,329)	(18)
6900	營業淨利	377,325	22	295,777	20
	營業外收入及支出（附註四、二一及二五）				
7100	利息收入	1,453	-	473	-
7010	其他收入	5,594	1	2,997	-
7020	其他利益及損失	(294)	-	4,244	-
7050	財務成本	(12,033)	(1)	(8,749)	-
7000	營業外收入及支出合計	(5,280)	-	(1,035)	-
7900	繼續營業單位稅前淨利	372,045	22	294,742	20
7950	所得稅費用（附註四及二二）	(84,047)	(5)	(42,249)	(3)
8200	本年度淨利	287,998	17	252,493	17

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四、十九及二二)				
	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	\$ 6,595	-	(3,199)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(1,319)	-	640	-
8360		5,276	-	(2,559)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	5,276	-	(2,559)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 293,274</u>	<u>17</u>	<u>\$ 249,934</u>	<u>17</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 6.67</u>		<u>\$ 6.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.61</u>		<u>\$ 6.17</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柳紀倫



經理人：柳紀倫



會計主管：蘇靖棋




 汎銓科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益				其他權益項目		權益總額	
		股本	資本公積	保留盈餘	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評價損益		
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 392,772	\$ 714,066	\$ 70,020	\$ -	\$ 404,515	(\$ 4,138)	(\$ 4,250)	\$ 1,572,985
	109 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)								
B1	法定盈餘公積	-	-	15,191	-	(15,191)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	8,388	(8,388)	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(103,193)	-	-	(103,193)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	252,493	-	-	252,493
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(2,559)	-	(2,559)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	252,493	(2,559)	-	249,934
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	412,772	854,066	85,211	8,388	530,236	(6,697)	(4,250)	1,879,726
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)								
B1	法定盈餘公積	-	-	25,249	-	(25,249)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	2,559	(2,559)	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(185,747)	-	-	(185,747)
E1	現金增資 (附註十九)	55,040	530,864	-	-	-	-	-	585,904
N1	認列員工認股權酬勞成本 (附註十九及二四)	-	564	-	-	-	-	-	564
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	287,998	-	-	287,998
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,276	-	5,276
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	287,998	5,276	-	293,274
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 467,812	\$ 1,385,494	\$ 110,460	\$ 10,947	\$ 604,679	(\$ 1,421)	(\$ 4,250)	\$ 2,573,721

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柳紀倫



經理人：柳紀倫



會計主管：蘇靖祺



代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 372,045	\$ 294,742
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	466,640	407,638
A20200	攤銷費用	3,726	2,495
A20300	預期信用減損損失	1,469	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	-	600
A20900	財務成本	12,033	8,749
A21200	利息收入	(1,453)	(473)
A21900	員工認股權酬勞成本	564	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	12	-
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	(4,091)	2,414
A29900	政府補助收入	(2,064)	(1,234)
A29900	租賃修改利益	-	(740)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(4,327)	1,095
A31150	應收帳款	(156,988)	(135,488)
A31180	其他應收款	4	(5)
A31230	預付款項	(7,673)	566
A32110	持有供交易之金融負債	-	(4,086)
A32125	合約負債	10,124	8,915
A32150	應付帳款	5,405	12,970
A32180	其他應付款	36,076	52,182
A32230	退款負債	(1,650)	8,622
A32230	其他流動負債	2,204	1,127
A33000	營運產生之現金	732,056	660,089
A33100	收取之利息	1,567	256
A33300	支付之利息	(9,057)	(6,848)
A33500	支付之所得稅	(61,494)	(33,516)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>663,072</u>	<u>619,981</u>

(接次頁)

代 碼		111年度	110年度
	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	(\$ 13,284)	(\$ 13,058)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	13,219	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(429,184)	(563,362)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	112
B03700	存出保證金增加	(1,415)	(981)
B03800	存出保證金減少	36	125
B04500	購置無形資產	(1,748)	(2,984)
B05350	取得使用權資產	-	(3,763)
B07100	預付設備款增加	(160,236)	(63,052)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(592,612)	(646,963)
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	283,000	263,000
C01700	償還長期借款	(92,880)	(81,382)
C04020	租賃負債本金償還	(30,648)	(27,530)
C04500	支付股利	(185,747)	(103,193)
C04600	現金增資	588,904	160,000
C09900	支付股份發行成本	(3,000)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	559,629	210,895
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	5,221	(3,514)
EEEE	現金及約當現金淨增加	635,310	180,399
E00100	年初現金及約當現金餘額	477,961	297,562
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$1,113,271	\$ 477,961

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柳紀綸



經理人：柳紀綸



會計主管：蘇靖棋



附件四

汎銓科技股份有限公司

111 年度盈餘分配表

單位：元

期初未分配盈餘	316,680,058
加：本期稅後淨利	287,998,080
減：法定盈餘公積	(28,799,808)
加：特別盈餘公積迴轉	5,276,238
本期可分配	581,154,568
分配項目	
股東現金股利-每股 5.5 元	257,296,463
期末未分配盈餘	323,858,105

董事長：柳紀綸



經理人：柳紀綸



會計主管：蘇靖棋



汎銓科技股份有限公司公司章程修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第五條	<p>本公司資本總額定為新台幣陸億元正，分為陸仟萬股，每股金額新台幣壹拾元正，分次發行。其中伍佰萬股保留為員工認股權憑證行使認股權使用，授權董事會視需要分次發行，並依相關法令辦理。</p> <p>本公司所發行員工認股權憑證，其發行價格若低於市價(興櫃公司且不得低於每股淨值)時，應有代表已發行股份總數過半數股東出席股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。</p> <p>本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工時，應於轉讓前，提請最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意。</p>	<p>本公司資本總額定為新台幣捌億元正，分為捌仟萬股，每股金額新台幣壹拾元正，分次發行。其中伍佰萬股保留為員工認股權憑證行使認股權使用，授權董事會視需要分次發行，並依相關法令辦理。</p> <p>本公司所發行員工認股權憑證，其發行價格若低於市價時，應有代表已發行股份總數過半數股東出席股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。</p> <p>本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工時，應於轉讓前，提請最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意。</p>	<p>因應實務作業，提高資本額，並依實務調整內容。</p>
第十九條	<p>本章程訂立於民國 94 年 07 月 15 日。</p> <p>第一次修正於民國 95 年 11 月 01 日。</p> <p>第二次修正於民國 96 年 06 月 22 日。</p> <p>第三次修正於民國 97 年 09 月 01 日。</p> <p>第四次修正於民國 98 年 06 月 12 日。</p> <p>第五次修正於民國 99 年 04 月 23 日。</p> <p>第六次修正於民國 99 年 08 月 03 日。</p> <p>第七次修正於民國 100 年 06 月 28 日。</p> <p>第八次修正於民國 101 年 06 月 18 日。</p> <p>第九次修正於民國 104 年 06 月 15 日。</p> <p>第十次修正於民國 106 年 09 月 26 日。</p> <p>第十一次修正於民國 108 年 06 月 12 日。</p> <p>第十二次修正於民國 109 年 06 月 24 日。</p> <p>第十三次修訂於民國 110 年 07 月 01 日。</p> <p>第十四次修訂於民國 111 年 06 月 27 日。</p>	<p>本章程訂立於民國 94 年 07 月 15 日。</p> <p>第一次修正於民國 95 年 11 月 01 日。</p> <p>第二次修正於民國 96 年 06 月 22 日。</p> <p>第三次修正於民國 97 年 09 月 01 日。</p> <p>第四次修正於民國 98 年 06 月 12 日。</p> <p>第五次修正於民國 99 年 04 月 23 日。</p> <p>第六次修正於民國 99 年 08 月 03 日。</p> <p>第七次修正於民國 100 年 06 月 28 日。</p> <p>第八次修正於民國 101 年 06 月 18 日。</p> <p>第九次修正於民國 104 年 06 月 15 日。</p> <p>第十次修正於民國 106 年 09 月 26 日。</p> <p>第十一次修正於民國 108 年 06 月 12 日。</p> <p>第十二次修正於民國 109 年 06 月 24 日。</p> <p>第十三次修訂於民國 110 年 07 月 01 日。</p> <p>第十四次修訂於民國 111 年 06 月 27 日。</p> <p>第十五次修訂於民國 112 年 06 月 日。</p>	

董事競業限制之內容資訊

董事及其姓名	解除競業禁止範圍之公司司及職務	兼任公司主要營業項目	許可從事競業行為期間	對本公司財務業務之影響程度
獨立董事/ 袁鴻昌	原創生醫股份有限公司 獨立董事	IG01010 生物技術服務業 IG02010 研究發展服務業 C801990 其他化學材料製造業 C802041 西藥製造業 F401010 國際貿易業	任職本公司 第九屆董事 期間	無
獨立董事/ 詹定勳	恆勁科技股份有限公司 獨立董事	CC01080 電子零組件製造業 (限中華民國行業標準分類2630 印刷電路板製造業) CQ01010 模具製造業 (限中華民國行業標準分類2512 金屬模具製造業) F119010 電子材料批發業 (限中華民國行業標準分類4642 電子設備及其零組件批發業) F219010 電子材料零售業 (限中華民國行業標準分類4831 電腦及其週邊設備、軟體零售 業、4832通訊設備零售業及 4833視聽設備零售業) I501010 產品設計業 (限中華民國行業標準分類7402 工業設計業中之特製品之設計 服務及7409其他專門設計服務 業中之特製品之設計服務)	任職本公司 第九屆董事 期間	無