

汎銓科技股份有限公司一一四年股東常會議事錄



時間：民國一一四年六月十日（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

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 29,501,833 股，佔本公司已發行股份總數 51,781,846 股之 56.97%。

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）、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）、詹定勳（獨立董事）、王健珉（獨立董事）、楊佳陵（獨立董事）

列席人員：陳重成會計師、陳鴻基律師

主席：柳紀綸



記錄：徐家欣



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、一一三年度營業報告，請參閱附件一。

二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告，請參閱附件二。

三、一一三年度員工及董事酬勞分派情形報告，請參閱議事手冊。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：一一三年度營業報告書及財務報告案。

說明：1、本公司一一三年度個體財務報告暨合併財務報告，業經 114 年 3 月 6 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所陳重成會計師及劉力維會計師查核完竣。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，請參閱附件一及附件三。

決議：表決時出席股東表決權數 29,501,833 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數	29,107,954 權(含電子投票 8,273,313 權)	98.66%
反對權數	15,771 權(含電子投票 15,771 權)	0.05%
棄權/未投票權數	378,108 權(含電子投票 378,107 權)	1.28%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。公司回覆：不適用。

第二案（董事會提）

案由：一一三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 113 年度稅後淨利計新台幣 64,963,363 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 1 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 113 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 29,501,833 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數	29,118,755 權(含電子投票 8,284,114 權)	98.70%
反對權數	15,771 權(含電子投票 15,771 權)	0.05%
棄權/未投票權數	367,307 權(含電子投票 367,306 權)	1.24%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。公司回覆：不適用。

伍、討論事項

案 由：章程修訂案，提請 討論。 (董事會提)

說 明：為因應證交法第 14-6 條規定及配合實務作業需求，修訂本公司公司章程部份條文，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 29,501,833 權。

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數	28,886,549 權(含電子投票 8,051,908 權)	97.91%
反對權數	215,162 權(含電子投票 215,162 權)	0.85%
棄權/未投票權數	364,122 權(含電子投票 364,121 權)	1.23%

本案經投票表決照案通過。

本案無股東提問。公司回覆：不適用。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：上午九時十四分。

一、113 年度營運成果

1. 營業計畫實施成果

本公司民國 113 年營業收入及稅後純益分別為新台幣 1,966,669 千元及 64,963 千元，分別較 112 年度增加 4.58% 及減少 75.14%，113 年度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，帶動材料分析需求成長，推升整體營收，惟受台元科技園區的新廠區建設和設備投資及海外子公司業務推廣及人力培養等，其折舊費用及人力成本增加，致使稅後純益減少。

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			112 年度	113 年度	增(減)比例
財務收支	營業收入		1,880,575	1,966,669	4.58%
	營業毛利		696,999	524,262	(24.78%)
	稅後淨利		261,280	64,963	(75.14%)
	資產報酬率(ROA)		6.78%	1.87%	(72.42%)
	權益報酬率(ROE)		10.17%	2.27%	(77.68%)
獲利能力 分析	佔實收資	營業利益	73.58%	26%	(64.66%)
	本比率(%)	稅前純益	72.42%	21.72%	(70.01%)
	純益率		13.89%	3.30%	(76.24%)
	每股盈餘(分配前)(元)		5.59 元	1.34 元	(76.03%)

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，113 年度研發費用為 81,742 千元。此外，在研發成果部份，截至 113 年底已取得 4 項註冊商標，20 項重要發明專利，12 項申請中發明專利以及多項營業秘密，並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、113 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，並於 113 年 1 月增加台元科技園區新廠區，可望增加現有材料分析產能規模，使本公司營運規模呈現穩健成長趨勢，以創造更多的股東價值。

此外，有鑑於全球地緣政治風險因素，世界各國均積極發展半導體自製政策，其中又以亞洲地區的中國大陸、日本、韓國以及歐美地區的美國、德國等國家，各國積極推出各項半導體產業補助政策以加速推進半導體自製進度，有助於本公司進行全球海外佈局策略，本公司分別於 112 年 8 月成立日本子公司 MSS JAPAN 株式會社及 113 年 5 月成

立美國子公司 MSS USA Corp，現行海外佈局除了南京子公司外，也前進日本、美國半導體市場，完善全球材料分析市場據點佈局，不僅分散營運風險考量外，亦增添海外市場成長動能。

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) 本公司將積極規劃擴充國內外各營運據點，增加人力資源、添購新設備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

全球先進製程埃米以下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、IC 先進封裝技術以及 AI 晶片等領域息息相關，且 113 年度矽光子技術應用崛起，本公司跟隨客戶多年研發，厚植自身研發能力且取得相關專利，展望 114 年度半導體產業發展趨勢、AI 及矽光子相關應用，有利總體經營環境發展。

四、未來公司發展策略

半導體產業已為各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：詹惠雯



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113年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案，其中113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陳重成會計師及劉力維會計師查核完竣，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114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 4 年 0 3 月 0 6 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，足以允當表達汎銓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 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。

茲對汎銓科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

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 113 年度營業收入為 1,614,016 仟元，較 112 年度營業收入減少約 1%，其中銷售金額重大且銷售持續成長者（不含子公司），其營業收入合計數佔整體營業收入比例約 34%，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 113 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，及對其客戶應收款項與營業收入之變動趨勢分析，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 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。

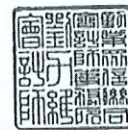
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 重 成





金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

會計師 劉 力 維





金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日



民國 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	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	328,345	6	\$	434,496	10
1150	應收票據（附註四、九及二十）		2,973	-		429	-
1170	應收帳款（附註四、九及二十）		525,000	9		519,731	13
1180	應收帳款－關係人（附註四、二十及二九）		6,514	-		-	-
1200	其他應收款（附註四及九）		-	-		1,421	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、二六及二九）		-	-		45,701	1
1220	本期所得稅資產（附註四）		24,934	-		-	-
1410	預付款項（附註十四）		94,084	2		89,289	2
11XX	流動資產總計		981,850	17		1,091,067	26
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		21,554	-		-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）		-	-		-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		1,656,857	28		710,464	17
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二九及三十）		2,725,770	47		1,799,168	42
1755	使用權資產（附註四及十二）		195,985	3		181,194	4
1780	其他無形資產（附註四及十三）		8,420	-		7,585	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）		49,329	1		41,525	1
1900	其他非流動資產（附註四及十四）		223,681	4		412,084	10
15XX	非流動資產總計		4,881,596	83		3,152,020	74
1XXX	資 產 總 計		\$ 5,863,446	100		\$ 4,243,087	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七、十六及二六）	\$	700	-	\$	-	-
2130	合約負債－流動（附註四及二十）		12,756	-		28,780	1
2170	應付帳款		26,902	-		33,255	1
2180	應付帳款－關係人（附註二九）		-	-		54,422	1
2200	其他應付款（附註十七及二六）		265,145	5		310,957	7
2230	本期所得稅負債（附註四）		5,050	-		14,300	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十二）		50,711	1		35,931	1
2313	遞延收入－流動（附註四、十七及二五）		4,044	-		3,053	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十五、二五及三十）		148,268	3		185,349	5
2365	退款負債－流動（附註四、十七及二十）		52,375	1		39,779	1
2399	其他流動負債（附註十七）		10,235	-		9,187	-
21XX	流動負債總計		576,186	10		715,013	17
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註四、十六及二六）		467,898	8		-	-
2540	長期借款（附註四、十五、二五及三十）		1,419,530	24		744,814	18
2580	租賃負債－非流動（附註四及十二）		149,961	2		149,376	4
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）		92,540	2		60,556	1
2630	遞延收入－非流動（附註四、十七及二五）		8,919	-		6,925	-
25XX	非流動負債總計		2,138,848	36		961,671	23
2XXX	負債總計		2,715,034	46		1,676,684	40
	權益（附註四及十九）						
	股 本						
3110	普 通 股		517,812	9		467,812	11
3140	預收股本		7	-		-	-
3100	股本總計		517,819	9		467,812	11
3200	資本公積		2,033,709	35		1,385,494	33
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		165,388	3		139,260	3
3320	特別盈餘公積		16,972	-		5,671	-
3350	未分配盈餘		402,157	7		585,138	14
3300	保留盈餘總計		584,517	10		730,069	17
3400	其他權益		12,367	-		(16,972)	(1)
3XXX	權益總計		3,148,412	54		2,566,403	60
	負 債 及 權 益 總 計		\$ 5,863,446	100		\$ 4,243,087	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柳紀倫



經理人：柳紀倫



會計主管：唐惠雯



汎銓利股份有限公司

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	%
	營業收入				
4600	勞務收入（附註四、二十及二九）	\$1,614,016	100	\$1,629,742	100
	營業成本				
5600	勞務成本（附註二一、二四及二九）	(1,347,942)	(83)	(1,180,888)	(73)
5900	營業毛利	<u>266,074</u>	<u>17</u>	<u>448,854</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註九、二一及二四）				
6100	推銷費用	(41,897)	(3)	(41,872)	(2)
6200	管理費用	(198,705)	(12)	(189,640)	(12)
6300	研究發展費用	(60,525)	(4)	(62,843)	(4)
6450	預期信用減損損失	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,746)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>(301,127)</u>	<u>(19)</u>	<u>(296,101)</u>	<u>(18)</u>
6900	營業淨利	<u>(35,053)</u>	<u>(2)</u>	<u>152,753</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註四、十六、二一、二五及二九）				
7100	利息收入	4,272	-	4,444	-
7010	其他收入	7,315	1	6,279	1
7020	其他利益及損失	17,881	1	1,446	-
7050	財務成本	(37,494)	(2)	(15,870)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>136,205</u>	<u>8</u>	<u>147,101</u>	<u>9</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>128,179</u>	<u>8</u>	<u>143,400</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 93,126	6	\$ 296,153	18
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(28,163)	(2)	(34,873)	(2)
8200	本年度淨利	<u>64,963</u>	<u>4</u>	<u>261,280</u>	<u>16</u>
	其他綜合損益 (附註四、十九及二二)				
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	36,674	2	(14,126)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(7,335)	-	2,825	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>29,339</u>	<u>2</u>	<u>(11,301)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 94,302</u>	<u>6</u>	<u>\$ 249,979</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.34</u>		<u>\$ 5.59</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.34</u>		<u>\$ 5.55</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：詹惠雯





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	股 普 通 股	股 本 預 收 股 本	本 股 本	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目		
								國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 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	權 益 總 額
A1	\$ 467,812	\$	-	\$1,385,494	\$ 110,460	\$ 10,947	\$ 604,679	(\$ 1,421)	(\$ 4,250)	\$2,573,721
111 年 1 月 1 日 餘 額										
B1	-	-	-	-	28,800	-	(28,800)	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	(5,276)	5,276	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(257,297)	-	-	(257,297)
D1	-	-	-	-	-	-	261,280	-	-	261,280
D3	-	-	-	-	-	-	-	(11,301)	-	(11,301)
D5	-	-	-	-	-	-	261,280	(11,301)	-	249,979
Z1	467,812	-	-	1,385,494	139,260	5,671	585,138	(12,722)	(4,250)	2,566,403
112 年 12 月 31 日 餘 額										
B1	-	-	-	-	26,128	-	(26,128)	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	11,301	(11,301)	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(210,515)	-	-	(210,515)
其 他 資 本 公 積 變 動：										
C5	-	-	-	81,707	-	-	-	-	-	81,707
發 行 可 轉 換 公 司 債 認 列 權 益 組 成 變 動 部 分 (附 註 十 六 及 十 九)										
N1	-	-	-	17,421	-	-	-	-	-	17,421
認 列 員 工 認 股 權 酬 勞 成 本 (附 註 十 九 及 二 四)				549,000	-	-	-	-	-	599,000
E1	50,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現 金 增 資 (附 註 十 九)										
I1	-	-	7	87	-	-	-	-	-	94
公 司 債 轉 換 為 普 通 股 (附 註 十 六 及 十 九)										
D1	-	-	-	-	-	-	64,963	-	-	64,963
113 年 度 淨 利										
D3	-	-	-	-	-	-	-	29,339	-	29,339
113 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益										
D5	-	-	-	-	-	-	64,963	29,339	-	94,302
113 年 度 綜 合 損 益 總 額										
Z1	\$ 517,812	\$	7	\$2,033,709	\$ 165,388	\$ 16,972	\$ 402,157	\$ 16,617	(\$ 4,250)	\$3,148,412
113 年 12 月 31 日 餘 額										

其他資本公積變動：

發行可轉換公司債認列權益組成變動
部分（附註十六及十九）

認列員工認股權酬勞成本（附註十九及二
四）

現金增資（附註十九）

公司債轉換為普通股（附註十六及十九）

113 年度淨利

113 年度稅後其他綜合損益

113 年度綜合損益總額

113 年 12 月 31 日餘額



董事長：柳紀煥



經理人：柳紀煥

後附財務報告之一部分。



會計主管：唐志雲

汎銓利股份有限公司

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	本年度稅前淨利	\$ 93,126	\$ 296,153
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	631,811	442,807
A20200	攤銷費用	4,784	5,289
A20300	預期信用減損損失	-	1,746
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產／負債淨利益	(2,087)	-
A20900	財務成本	37,494	15,870
A21200	利息收入	(4,272)	(4,444)
A21900	員工認股權酬勞成本	17,421	-
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益份額	(136,205)	(147,101)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(15,199)	(1,330)
A24100	外幣兌換淨利益	(4,947)	(165)
A29900	政府補助收入	(3,967)	(2,479)
A29900	已實現出售資產利益	(1,244)	(1,244)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(2,544)	4,181
A31150	應收帳款	(3,147)	(42,413)
A31160	應收帳款－關係人	(6,496)	3
A31180	其他應收款	1,421	(1,420)
A31230	預付款項	(16,837)	(33,636)
A32125	合約負債	(16,024)	2,777
A32150	應付帳款	(6,353)	1,885
A32160	應付帳款－關係人	(55,021)	55,021
A32180	其他應付款	(22,572)	(603)
A32230	退款負債	12,596	17,799
A32230	其他流動負債	1,048	(198)
A33000	營運產生之現金	502,786	608,498
A33100	收取之利息	4,272	4,444
A33300	支付之利息	(27,683)	(12,264)
A33500	支付之所得稅	(44,626)	(22,373)
AAAA	營業活動之淨現金流入	434,749	578,305

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(\$ 21,400)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,221,648)	(604,125)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	114,636	117,989
B03700	存出保證金增加	(9,970)	(3,158)
B03800	存出保證金減少	53	561
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(12)
B04400	其他應收款—關係人減少	12	70
B04500	購置無形資產	(5,619)	(6,682)
B06700	預付建造合約款增加	-	(54,340)
B07100	預付設備款增加	(116,339)	(317,523)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,260,275)	(867,220)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	450,000	-
C00200	短期借款減少	(450,000)	-
C01200	發行可轉換公司債	551,380	-
C01600	舉借長期借款	971,000	302,000
C01700	償還長期借款	(331,767)	(127,150)
C04020	租賃負債本金償還	(44,284)	(30,746)
C04500	支付股利	(210,515)	(257,297)
C04600	現金增資	600,000	-
C05400	取得子公司股權	(814,464)	(54,110)
C09900	支付發行新股發行成本	(1,000)	-
C09900	支付債務發行成本	(4,381)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	715,969	(167,303)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,406	(38)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(106,151)	(456,256)
E00100	年初現金及約當現金餘額	434,496	890,752
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 328,345	\$ 434,496

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：詹惠雯



關係企業合併財務報表聲明書

本公司 113 年度（自 113 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 1 1 4 年 3 月 6 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 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，足以允當表達汎銓集團民國 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 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。

茲對汎銓集團民國 113 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 113 年度合併營業收入為 1,966,669 仟元，合併營收成長率約 5%，惟年度銷售金額重大之客戶中營收成長率高於合併營收成長率者之營業收入合計數佔合併營業收入比例約 32%，對合併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 113 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，及對其客戶應收款項與營業收入之變動趨勢分析，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 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 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。

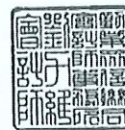
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 重 成



陳重成

會計師 劉 力 維



劉力維

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1040024195 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

代 碼	資 產	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（附註四及六）	\$ 1,181,200	20	\$ 622,110	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及十）	-	-	12,979	-
1150	應收票據（附註四、十一及十二）	2,973	-	429	-
1170	應收帳款（附註四、十一及十二）	676,973	11	687,525	16
1200	其他應收款（附註四及十一）	13	-	7,873	-
1220	本期所得稅資產（附註四）	29,387	1	-	-
1410	預付款項（附註十六）	124,069	2	116,886	3
11XX	流動資產總計	2,014,615	34	1,447,802	34
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	21,554	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）	3,336,764	56	2,154,045	51
1755	使用權資產（附註四及十四）	228,092	4	188,179	4
1780	其他無形資產（附註四及十五）	13,450	-	7,869	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	51,839	1	43,249	1
1900	其他非流動資產（附註四及十六）	261,047	5	415,276	10
15XX	非流動資產總計	3,912,746	66	2,808,618	66
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,927,361	100	\$ 4,256,420	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	\$ 700	-	\$ -	-
2130	合約負債－流動（附註四及二二）	16,386	-	32,031	1
2170	應付帳款	26,968	-	33,438	1
2200	其他應付款（附註十九及二八）	288,018	5	327,406	8
2230	本期所得稅負債（附註四）	5,050	-	38,197	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	63,810	1	37,722	1
2313	遞延收入－流動（附註四、十九及二七）	4,044	-	3,053	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十七、二七及三二）	148,268	3	185,349	4
2365	退款負債－流動（附註四、十九及二二）	52,375	1	39,779	1
2399	其他流動負債（附註十九）	10,504	-	9,188	-
21XX	流動負債總計	616,123	10	706,163	17
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四、十八及二八）	467,898	8	-	-
2540	長期借款（附註四、十七、二七及三二）	1,419,530	24	744,814	17
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	102,263	2	81,091	2
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	164,216	3	151,024	4
2630	遞延收入－非流動（附註四、十九及二七）	8,919	-	6,925	-
25XX	非流動負債總計	2,162,826	37	983,854	23
2XXX	負債總計	2,778,949	47	1,690,017	40
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二一）				
	股 本				
3110	普 通 股	517,812	9	467,812	11
3140	預收股本	7	-	-	-
3100	股本總計	517,819	9	467,812	11
3200	資本公積	2,033,709	34	1,385,494	32
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	165,388	3	139,260	3
3320	特別盈餘公積	16,972	-	5,671	-
3350	未分配盈餘	402,157	7	585,138	14
3300	保留盈餘總計	584,517	10	730,069	17
3400	其他權益	12,367	-	(16,972)	-
3XXX	權益總計	3,148,412	53	2,566,403	60
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 5,927,361	100	\$ 4,256,420	100

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：詹急安



汎銓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，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4600	勞務收入（附註四及二 二）	\$1,966,669	100	\$1,880,575	100
	營業成本				
5600	勞務成本（附註二三及 二六）	(1,442,407)	(73)	(1,183,576)	(63)
5900	營業毛利	<u>524,262</u>	<u>27</u>	<u>696,999</u>	<u>37</u>
	營業費用（附註十一、二三 及二六）				
6100	推銷費用	(57,053)	(3)	(52,102)	(3)
6200	管理費用	(247,676)	(13)	(214,588)	(11)
6300	研究發展費用	(81,742)	(4)	(84,873)	(5)
6450	預期信用減損損失	(3,163)	-	(1,199)	-
6000	營業費用合計	<u>(389,634)</u>	<u>(20)</u>	<u>(352,762)</u>	<u>(19)</u>
6900	營業淨利	<u>134,628</u>	<u>7</u>	<u>344,237</u>	<u>18</u>
	營業外收入及支出（附註 四、十八、二三及二七）				
7100	利息收入	10,747	1	5,186	-
7010	其他收入	8,393	-	16,439	1
7020	其他利益及損失	(3,248)	-	(11,045)	-
7050	財務成本	(38,030)	(2)	(16,045)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	<u>(22,138)</u>	<u>(1)</u>	<u>(5,465)</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 112,490	6	\$ 338,772	18
7950	所得稅費用 (附註四及二 四)	(47,527)	(3)	(77,492)	(4)
8200	本年度淨利	<u>64,963</u>	<u>3</u>	<u>261,280</u>	<u>14</u>
	其他綜合損益 (附註四、二 一及二四)				
	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	36,674	2	(14,126)	(1)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(7,335)	-	2,825	-
8360		<u>29,339</u>	<u>2</u>	(11,301)	(1)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>29,339</u>	<u>2</u>	(11,301)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 94,302</u>	<u>5</u>	<u>\$ 249,979</u>	<u>13</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.34</u>		<u>\$ 5.59</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.34</u>		<u>\$ 5.55</u>	

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：詹惠雯



民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

[illegible]

長：柳記倫



· 余翁一見即疑其為吾本



似此題：： 州 州 州 州 州

汎銓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	本年度稅前淨利	\$ 112,490	\$ 338,772
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	685,593	480,402
A20200	攤銷費用	5,360	5,327
A20300	預期信用減損損失	3,163	1,199
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產／負債淨利益	(2,087)	-
A20900	財務成本	38,030	16,045
A21200	利息收入	(10,747)	(5,186)
A21900	員工認股權酬勞成本	17,421	-
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(224)
A24100	外幣兌換淨利益	(5,528)	(624)
A29900	政府補助收入	(3,967)	(2,479)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(2,544)	4,181
A31150	應收帳款	15,291	(84,505)
A31180	其他應收款	7,710	(7,632)
A31230	預付款項	(18,238)	(48,723)
A32125	合約負債	(15,761)	1,813
A32150	應付帳款	(6,475)	1,958
A32180	其他應付款	(16,391)	(1,643)
A32230	退款負債	12,596	17,799
A32230	其他流動負債	1,319	(502)
A33000	營運產生之現金	817,235	715,978
A33100	收取之利息	11,076	4,960
A33300	支付之利息	(28,219)	(12,439)
A33500	支付之所得稅	(105,213)	(50,846)
AAAA	營業活動之淨現金流入	694,879	657,653

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	\$ -	(\$ 13,185)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	13,236	13,185
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(21,400)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,486,946)	(651,232)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	3,424
B03700	存出保證金增加	(20,834)	(3,349)
B03800	存出保證金減少	250	620
B04500	購置無形資產	(10,905)	(6,940)
B06700	預付建造合約款增加	-	(54,340)
B07100	預付設備款增加	(141,309)	(320,373)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,667,908)	(1,032,190)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	450,000	-
C00200	短期借款減少	(450,000)	-
C01200	發行可轉換公司債	551,380	-
C01600	舉借長期借款	971,000	302,000
C01700	償還長期借款	(331,767)	(127,150)
C04020	租賃負債本金償還	(54,491)	(33,001)
C04500	支付股利	(210,515)	(257,297)
C04600	現金增資	600,000	-
C09900	支付股份發行成本	(1,000)	-
C09900	支付債務發行成本	(4,381)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	1,520,226	(115,448)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	11,893	(1,176)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	559,090	(491,161)
E00100	年初現金及約當現金餘額	622,110	1,113,271
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,181,200	\$ 622,110

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柳紀綸



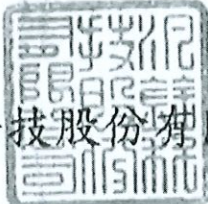
經理人：柳紀綸



會計主管：詹惠雯



附件四


汎銓科技股份有限公司

113 年盈餘分配表

單位：元

期初未分配盈餘	337,193,433
加：本期稅後淨利	64,963,363
減：法定盈餘公積	(6,496,336)
加：特別盈餘公積迴轉	16,972,001
本期可分配	412,632,461
分配項目	
股東現金股利-每股 1 元	51,781,846
期末未分配盈餘	360,850,615

董事長：柳紀綸



總經理：柳紀綸



主辦會計：詹惠雯



附件五、公司章程修訂條文對照表

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
第十七條	公司年度如有獲利，應提撥不低於10%為員工酬勞及不高於5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額；前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制及從屬公司員工。	公司年度如有獲利，應提撥不低於10%為員工酬勞及不高於5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額；前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制及從屬公司員工。	依證券交易法第14-6條規定新增第二項。
第十七條之三	(新增)	本公司授權董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之法議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用本章程第十七條之一有關股東會決議之規定。	依公司法第二百四十條及第二百四十一條規定新增。
第十九條	本章程訂立於民國 94 年 07 月 15 日。 第一次修正於民國 95 年 11 月 01 日。 第二次修正於民國 96 年 06 月 22 日。 第三次修正於民國 97 年 09 月 01 日。 第四次修正於民國 98 年 06 月 12 日。 第五次修正於民國 99 年 04 月 23 日。 第六次修正於民國 99 年 08 月 03 日。 第七次修正於民國 100 年 06 月 28 日。 第八次修正於民國 101 年 06 月 18 日。 第九次修正於民國 104 年 06 月 15 日。 第十次修正於民國 106 年 09 月 26 日。 第十一次修正於民國 108 年 06 月 12 日。 第十二次修正於民國 109 年 06 月 24 日。 第十三次修正於民國 110 年 07 月 01 日。 第十四次修正於民國 111 年 06 月 27 日。 第十五次修正於民國 112 年 06 月 06 日。	本章程訂立於民國 94 年 07 月 15 日。 第一次修正於民國 95 年 11 月 01 日。 第二次修正於民國 96 年 06 月 22 日。 第三次修正於民國 97 年 09 月 01 日。 第四次修正於民國 98 年 06 月 12 日。 第五次修正於民國 99 年 04 月 23 日。 第六次修正於民國 99 年 08 月 03 日。 第七次修正於民國 100 年 06 月 28 日。 第八次修正於民國 101 年 06 月 18 日。 第九次修正於民國 104 年 06 月 15 日。 第十次修正於民國 106 年 09 月 26 日。 第十一次修正於民國 108 年 06 月 12 日。 第十二次修正於民國 109 年 06 月 24 日。 第十三次修正於民國 110 年 07 月 01 日。 第十四次修正於民國 111 年 06 月 27 日。 第十五次修正於民國 112 年 06 月 06 日。 第十六次修正於民國 114 年 06 月 10 日。	增訂修訂日期及次數。