

穎崴科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一二年六月二十一日(星期三)上午 10 時整

地 點：高雄市楠梓區加昌路 600 號(實體股東會)

(楠梓科技產業園區莊敬堂)

出席股東：出席及代理出席股東代表股數 26,761,658 股，占本公司已發行股份總數
34,538,000 股之 77.48%。

出席董事：和威投資有限公司代表人：王嘉煌、陳紹焜、李振昆

出席獨立董事：洪秀一(審計委員會召集人)、張晉誠等 5 席董事出席，已超過董事席次 9 席之
半數。

列席：安侯建業聯合會計師事務所 許振隆 會計師

主 席：王嘉煌 董事長 紀 錄：蔡嘉農

一、宣布開會

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一)案由：111 年度營業報告，報請 公鑒。(洽悉)

說明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

(二)案由：審計委員會查核報告，報請 公鑒。(洽悉)

說明：審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

(三)案由 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。(洽悉)

說明：

1. 本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞，業經董事會決議通過。

2. 依照本公司章程第二十四條規定辦理，擬發放員工酬勞 141,512,385 元及董事酬勞 6,000,000 元，上述金額均以現金方式發放，分配金額與估列費用金額無差異。

(四)案由：111 年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。(洽悉)

說明：

1. 本公司 111 年度盈餘分配現金股利，業經董事會決議通過。

2. 本公司 111 年度擬議配發股東紅利-現金股利新台幣 754,468,000 元，每股配發現金股利為 22 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

3. 嗣後如因公司股份增減發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事長辦理調整股東配息率、訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜，依法辦理。

(五)案由：修正「永續發展實務守則」報告，報請 公鑒。(洽悉)

說明：依據 111 年 12 月 23 日臺證治理字第 11100243661 號函，擬修正本公司「永續發展實務守則」，修正條文前後對照表請參閱【附件三】。

四、承認事項：

第一案

董事會提

案由：111 度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 111 年度營業報告書及合併財務報表（含個體財務報表），業經安侯建業聯合會計師事務所許振隆及曾國揚會計師查核完竣，連同營業報告書送交審計委員會查核完畢，並出具查核報告書在案。
2. 前項營業報告書及合併財務報表（含個體財務報表），請參閱【附件一】及【附件四~附件五】。
3. 謹提請 承認。

決議：無股東提問；表決時出席股東表決總權數 26,761,658 權，贊成權數 23,988,914 權，占總權數 89.63%，反對權數 4,045 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,768,699 權，本案依董事會所提議案照案承認。

第二案

董事會提

案由：111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 111 年度盈餘分配案，業經本公司第八屆第十六次董事會議通過，送交審計委員會查核完畢，並出具書面查核報告書在案。
2. 本次配發股東紅利-現金股利新台幣 754,468,000 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入，擬具 111 年度盈餘分配表如下。
3. 謹提請 承認。

穎崙科技股份有限公司

盈餘分配表

民國111年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$302,658,510
加：111 年度稅後淨利	1,100,231,062
減：提列 10%法定盈餘公積	(110,023,106)
迴轉特別盈餘公積	5,256,950
可供分配數	1,298,123,416
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股\$22 元)	754,468,000
期末未分配盈餘	\$ 543,655,416

負責人：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農



決議：無股東提問；表決時出席股東表決總權數 26,761,658 權，贊成權數 24,010,714 權，占總權數 89.72%，反對權數 4,045 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,746,899 權，本案依董事會所提議案照案承認。

五、選舉事項：

第一案

董事會提

案由：全面改選董事案，提請 選舉。

說明：

1. 本屆董事會任期於 112 年 1 月 9 日屆滿，依據公司法及公司章程規定，擬於 112 年股東常會全面改選董事。
2. 依公司章程第十七條規定，改選第九屆董事九人(含獨立董事四人)，本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，連選得連任。
3. 新任董事任期三年，自 112 年 6 月 21 日起至 115 年 6 月 20 日止。
4. 董事候選人名單業經本公司董事會審查通過，董事候選人名單如下：

序號	類別	姓名	學經歷	持有股數
1	董事	和威投資有限公司 代表人:王嘉煌	中原大學機械系 穎崙科技(股)公司總經理 福雷電子製造部經理 中華映管工程師	3,499,559
2	董事	劉燈桂	Rutgers University 電機碩士 普立爾科技總經理	1,114,962

3	董事	李振昆	台灣大學政治系 穎崴科技(股)公司資深副總經理 中華開發信託部經理 晶致半導體財務長 工研院顧問	1,432,155
4	董事	陳紹焜	龍華技術學院電子科 穎崴科技(股)公司資深副總經理 海華科技業務處長 威盛電子產品工程處長 太欣半導體 IC 設計工程師	428,053
5	董事	CHIANG HOCK WOO	<i>Bachelor of Science for Electrical, Engineering, University of Texas at Austin</i> <i>MBA, Sloan Fellow, Sloan School of Management, Massachusetts Institute of Technology</i> <i>Senior Vice President-Worldwide Sales & Service, COHU, INC</i> <i>Director - Asia SOC Marketing & New Business Development, TERADYNE (ASIA) PTE LTD</i> <i>Managing Director, TERADYNE SHANGHAI LTD, SHANGHAI, CHINA</i>	-
6	獨立 董事	洪秀一	政治大學 法律研究所 碩士 洪秀一律師事務所 律師 台灣雲林、嘉義地方法院 法官 台灣澎湖、高雄、雲林、屏東地方法院 公設辯護人	-
7	獨立 董事	李聰結	台灣大學工商管理學系 學士 華立捷科技(股)公司董事長 海華科技(股)公司總經理 威盛電子(股)公司 副總經理	-
8	獨立 董事	王文信	台灣科技大學 工業管理所碩士 美商超微半導體(股)公司(台灣分公司) 總監 揚州揚杰科技(股)公司首席執行官 台灣流明光學(股)公司(台灣分公司) 總經理	-
9	獨立 董事	張晉誠	中原大學會計系 眾嘉聯合會計師事務所 主持會計師 力士科技股份有限公司 董事長 勤業眾信聯合會計師事務所 稅務部協理	-

5. 提請選舉。

選舉結果：

董事暨獨立董事當選名單如下：

身分別	股東戶名或姓名	當選權數
董事	和威投資有限公司 代表人:王嘉煌	24,500,570
董事	劉燈桂	23,622,753
董事	李振昆	23,337,153
董事	陳紹焜	23,292,206
董事	CHIANG HOCK WOO	23,121,336
獨立董事	洪秀一	22,993,511
獨立董事	李聰結	22,806,383
獨立董事	王文信	22,735,159
獨立董事	張晉誠	22,565,428

六、討論事項：

第一案

董事會提

案由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 討論。

說明：

1. 依據公司法第 209 條之規定，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，並取得許可。
2. 茲配合營運之需求，在不影響公司正常業務及無損及公司之利益下，擬提請於 112 年股東常會討論全面改選之新任董事及其代表人競業禁止之限制解除議案，並於股東常會討論該案前，當場補充說明其競業內容。
解除董事競業內容明細如下：

身分別	姓名	目前兼任公司及職稱
董事	和威投資有限公司 代表人：王嘉煌	和威投資有限公司董事長 威程投資有限公司董事長 WINWAY TECHNOLOGY INTERNATIONAL INC.董事 WINWAY INTERNATIONAL CO.,LTD 董事

董事	陳紹焜	磐時電子科技(蘇州)有限公司總經理
董事	劉燈桂	力全興業股份有限公司 董事 力親投資股份有限公司 監察人 力本國際股份有限公司 監察人
董事	CHIANG HOCK WOO	Director - SBE Technology Pte Ltd
獨立董事	李聰結	華立捷科技股份有限公司 董事長 振樺電子股份有限公司 獨立董事 齊益電子股份有限公司 董事長 螞蟻數位股份有限公司 董事
獨立董事	王文信	美商超微半導體(股)公司(台灣分公司)總監
獨立董事	張晉誠	眾嘉聯合會計事務所 主持會計師 力士科技股份有限公司 董事長 永記造漆工業股份有限公司 獨立董事 力銘科技股份有限公司 董事 弘高投資有限公司 董事長 金皇投資有限公司 董事長 京運開發有限公司 董事長 泓慶開發有限公司 董事長

決議：無股東提問；表決時出席股東表決總權數 26,761,658 權，贊成權數 19,123,585 權，占總權數 71.45%，反對權數 4,865,856 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,772,217 權，本案依董事會所提議案照案通過。

第二案

董事會提

案由：修正本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：依據 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 號函，擬修正本公司「股東會議事規則」，修正條文前後對照表請參閱【附件六】。

決議：無股東提問；表決時出席股東表決總權數 26,761,658 權，贊成權數 24,013,596 權，占總權數 89.73%，反對權數 2,088 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,745,974 權，本案依董事會所提議案照案通過。

七、臨時動議：無

股東發言摘要

股東戶號 4125 提問：1. 第一季 EPS 4 元，是否為產業淡季效應？

2. 公司針對 AI 議題之評論及看法

主席回覆摘要：受國外市場及假期影響，消費性產品需求多在第四季為高峰期，致第一季營收及獲利較低是常態性狀況。

穎崴主要客戶不僅專注於 AI 晶片、高階運算處理器晶片、車用晶片、5G 高速傳輸均是很重要的市場，穎崴每年超過有 200 個客戶，分布在所有半導體晶片運用市場，產品線較廣，不僅 AI 晶片之需求，公司持樂觀態度，未來在營收成長上可以有所助益。

股東戶號 11297 提問：1. 探針自製月產能，2023 年底探針產量

2. 擴建三廠計畫何時啟動

主席回覆摘要：新廠自製探針產能預計在今年底可達到 300 萬支/每月，約目前每個月需求量之 4 至 5 成。

針對擴建三廠目前還沒有相關規劃。

八、散會：同日上午 10 時 33 分

(本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

主 席：王 嘉 煌



紀 錄：蔡 嘉 農



附件一、營業報告書

穎歲科技股份有限公司



一、111 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

上半年受惠高階運算、人工智慧與電動車等需求上升，帶動高階半導體封裝、測試需求增加，穎歲現有的高階同軸測試座為客戶提供高速傳輸、測試條件複雜的高整合度的測試介面解決方案，成為客戶在量產測試需求中首選的夥伴；另外在已積極耕耘多年垂直探針卡，配合客戶產品生命週期循環，在今年度成為主力產品線之一，為整體營收帶來不小的貢獻。下半年受到美國禁令與庫存水位調整等眾多因素影響，市場不確定性增加，穎歲靈活調整全球布局與產品配置，提升製造生產效率、降低成本，在充滿不確定因素的大環境中，持續穩定的獲利。

(二)財務收支及獲利能力分析

單位：仟元

年度 項目		111 年	110 年
財務收支	營業收入	5,122,173	2,887,296
	營業毛利	2,322,033	1,209,081
	營業淨利	1,342,328	591,929
	稅後淨利	1,100,232	486,629
獲利能力	資產報酬率	22.85%	15.37%
	權益報酬率	33.21%	20.70%
	純益率	21.48%	16.85%
	每股盈餘(元)	32.22	14.46

(三)研究發展狀況

在後疫情時代，台灣持續在半導體產業扮演關鍵角色，無論是先進製程、IC 載板、矽晶圓及 IC 設計等族群，皆是全球具競爭優勢的半導體產業及注目焦點。在 111 年半導體產業延續 110 年成長動能，5G、AI、高效能運算(HPC)、車用等長期應用持續推動對半導體元件需

求，使得半導體市場持續蓬勃發展。穎崴科技深耕半導體測試介面、探針卡、精密彈簧針及溫控模組技術研發多年，並積極跨足第3代半導體、光電轉換技術及極端測試環境等專業領域，持續為客戶提供完整的測試解決方案及最佳服務。

穎崴在111年度之研發成果包括：

- (一) 隨著 5G 的應用逐步推廣落地至世界各國，包含 Sub-6G 及市場最新 mmWave 應用 IC，因應各種終端產品的設計差異，穎崴持續提供並優化量產測試環境需求的低損耗及低反射的天線封裝 AIP (Antenna in Package) 之高階測試治具。
- (二) 高效能運算(HPC)、人工智慧(AI)，元宇宙(Metaverse)等市場最新半導體發展趨勢驅動的大尺寸 IC 封裝及高功耗設計。利用高效能熱傳導設計及新型省力機構，成功開發高效能散熱器(900W)、高抗力(300 公斤)工程壓測治具(Lid)等產品，並搭配同軸測試座作為高效能 IC 測試整合方案的最佳解決方案；於前段測試需求提高，探針卡優化即有方案的效能提升，同步發展 MEMS 探針作為對應，以滿足市場對於高針數、高耐電流與低接觸力測試之需求。
- (三) 整合實驗室模擬與實測的技術能量完成高速傳輸訊號的驗證，獲得客戶認同並共同進行案件電性最佳化(Channel Simulation)，確保量產測試結果符合評估預期。
- (四) 推出高電流(1000A)及高電壓(1200V)測試所需的車用電子 IC 測試治具，隨著電動車市場占有率不斷攀升，車用晶片市場將會有高度的年複合成長率，現已通過客戶工程實驗測試階段並往量產評估邁進。
- (五) 推進接觸元件材料的規格，往更高硬度及更低電阻率邁進。
- (六) 推出主動式三溫控制器(E Flux4.0) 具有 1500W 散熱能力，針對高功率 IC 提供精準且穩定的溫度控制。
- (七) 整合多項測試需求，克服上下測試對位，且點位間距僅 0.15mm，點尺寸亦只有直徑 0.05mm 極近晶圓級測試的對位精度，首創兼具高頻特性、測試環境溫控的晶圓級上下對位共同封裝光學元件(co-packaged optics, CPO)封裝測試介面系統。
- (八) 推出超高頻寬(~70GHz)、接觸位移小，可滿足 Pad size<0.2mm 的 Rolling Contact。

二、112 年度營業計畫

(一)經營方針

中美貿易戰未歇，美國禁令持續加重半導體產業的管制力道，加上去化庫存水位的影響，全球半導體市場需求逐漸轉弱，因應國際局勢，穎崴為提供高階 IC 設計客戶更深入的服務，強化東南亞地區的布局，提供完整的產品售後服務與技術開發。位於楠梓科技產業園區的二廠落

成啟用後，可大幅提升探針自製比重，配合客戶特殊需求共同開發、客製量身訂做的測試介面解決方案。

以現有高階測試座、晶圓測試用垂直探針卡、老化測試介面與廣溫域溫控設備等產品為基礎，持續研發貼近客戶需求與市場動向的測試介面，建構完整的模擬檢測設備以提供客戶最好的產品品質，始終站在客戶的角度思考所有半導體測試需求，並透過客戶參與、技術創新、製造管理及供應鏈整合，持續堅持品質，服務全球，致力於為客戶、員工、供應商及股東謀取最大的福利善盡社會責任。

(二)重要產銷政策

1. 堅持技術自主
2. 完整研發團隊
3. 高度客製化，深耕全球晶片大廠
4. 台灣地利優勢，服務全球客戶

三、未來公司發展策略

以客製化需求導向的商業模式，持續在技術上精進，提供高階測試座以滿足微縮、高頻與高速等高度集成之半導體測試需求，亦將擴大各類高階測試介面的持續研發，以滿足全球客戶從實驗室到量產的各種測試介面之需求，於112年第二季度完工、位於高雄楠梓科技產業園區的二廠，預期可為未來的營運動能挹注可觀的效益。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

持續投資人才培育與技術研發創新，增進全球客戶的信賴度，繼續強化法規遵循，培養良好的公司治理文化，履行企業社會責任，在股東、員工、客戶及利害關係人間的利益取得良好的平衡，事業茁壯發展，永續經營，為台灣創造更完整更有價值的半導體產業鏈，服務全球客戶。

負責人：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農



附件二、審計委員會查核報告書

穎崙科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所許振隆會計師及曾國禔會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案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報告如上，敬請鑒核。

此致

穎崙科技股份有限公司民國一一二年股東常會

審計委員會召集人： 洪秀一

洪秀一



中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 二 日

附件三、永續發展實務守則修正條文前後對照表

「永續發展實務守則」修正條文前後對照表

修正條文	現行條文	說明
<u>第二十七條之一</u> <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u>	本條新增	為鼓勵企業支持文化藝術活動並促進文化永續發展，予以增訂。
第三十二條 本守則訂定於中華民國一〇八年十二月十二日 第一次修正於中華民國一〇九年三月十日。 第二次修正於中華民國一一一年二月二十三日。 <u>第三次修正於中華民國一一二年二月二十二日。</u>	第三十二條 本守則訂定於中華民國一〇八年十二月十二日 第一次修正於中華民國一〇九年三月十日。 第二次修正於中華民國一一一年二月二十三日。	增訂修正日期。

附件四、111 年度會計師查核報告暨合併財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

高雄市前金區80147中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 80147, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (7) 213 0888

Fax 傳真 + 886 (7) 271 3721

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

穎崙科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

穎崙科技股份有限公司及其子公司(穎崙集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達穎崙集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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，與穎崙集團保持超然獨立，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，對穎崙集團民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)；收入之明細，請詳合併財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

穎歲集團係以各銷售合約所訂之交易條件來決定產品控制權移轉時點，並認列收入。由於不同銷售合約有不同之交易條件，易造成收入認列時點不適當，且於財務報導日前後之銷貨交易金額對財務報表之影響重大。因此，本會計師將收入認列列為財務報表的重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認收入之會計處理是否適當；針對期末前後一段期間，抽樣選取並依貿易條件檢視認列銷貨收入之相關單據，評估收入認列於適當期間；並評估穎歲集團是否已適當揭露收入之相關資訊。

其他事項

穎歲科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇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穎歲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穎歲集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

穎歲集團之治理單位(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，惟其目的非對穎歲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，以及使穎歲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穎歲集團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，並負責形成集團之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對穎歲集團民國一一一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。

安侯建業聯合會計師事務所

許振隆

會計師：

曹明陽



證券主管機關：金管證六字第0960069825號

核准簽證文號：金管證六字第0940129108號

民國一一二年二月二十二日



穎崙科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31		111.12.31		110.12.31	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產：									
流動資產：									
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,504,089	26	1,495,650	38	2130			
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二))	29,700	1	149,000	4	2170			
1160	應收票據淨額(附註六(三))	7,029	-	5,828	-	2200			
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	1,605,759	28	867,187	22	2250			
1200	其他應收款(附註六(四))	647	-	953	-	2280			
1220	本期所得稅資產	-	-	1,772	-	2230			
130X	存貨淨額(附註六(五))	769,841	14	350,358	9				
1470	其他流動資產(附註六(十))	44,457	1	20,643	1				
	流動資產合計	<u>3,961,522</u>	<u>70</u>	<u>2,891,391</u>	<u>74</u>				
非流動資產：									
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	1,370,950	24	765,236	19	2630			
1755	使用權資產(附註六(七))	101,521	2	111,242	3	2570			
1780	無形資產(附註六(八))	33,091	-	31,435	1	2580			
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	68,137	1	45,382	1	2670			
1920	存出保證金	7,476	-	6,724	-				
1980	其他金融資產－非流動(附註六(九)及八)	51,644	1	51,511	1	3100			
1990	其他非流動資產(附註六(十))	104,524	2	36,284	1	3140			
	非流動資產合計	<u>1,737,343</u>	<u>30</u>	<u>1,047,814</u>	<u>26</u>				
	資產總計	<u>\$ 5,698,865</u>	<u>100</u>	<u>3,939,205</u>	<u>100</u>				
負債及權益：									
流動負債：									
	合約負債－流動(附註六(十九))	\$ 54,937	1	25,359	1				
	應付帳款	1,026,645	18	488,672	12				
	其他應付款(附註六(十四))	542,881	10	269,357	7				
	負債準備(附註六(十一))	15,253	-	8,468	-				
	租賃負債－流動(附註六(十二))	11,222	-	48,568	1				
	本期所得稅負債	296,821	5	114,595	3				
	流動負債合計	<u>1,947,759</u>	<u>34</u>	<u>955,019</u>	<u>24</u>				
非流動負債：									
	長期遞延收入(附註六(十三))	5,545	-	-	-				
	遞延所得稅負債(附註六(十五))	-	-	1,193	-				
	租賃負債－非流動(附註六(十二))	49,819	1	53,135	1				
	其他非流動負債－其他	200	-	-	-				
	非流動負債合計	<u>55,564</u>	<u>1</u>	<u>54,328</u>	<u>1</u>				
	負債總計	<u>2,003,323</u>	<u>35</u>	<u>1,009,347</u>	<u>25</u>				
權益(附註六(十六)(十七)(十八))：									
	權益總計	345,380	6	338,910	9				
	普通股股本	-	-	270	-				
	預收股本	345,380	6	339,180	9				
	資本公積	1,794,485	31	1,689,858	43				
	保留盈餘	1,635,168	29	911,136	23				
	其他權益	(79,491)	(1)	(10,316)	-				
	權益總計	<u>3,695,542</u>	<u>65</u>	<u>2,929,858</u>	<u>75</u>				
	負債及權益總計	<u>\$ 5,698,865</u>	<u>100</u>	<u>3,939,205</u>	<u>100</u>				

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉慶

穎崙科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及十四)	\$ 5,122,173	100	2,887,296	100
5000	營業成本(附註六(五)(八)(十一)(十二)(十四)(十七)及十二)	2,800,140	55	1,678,215	58
5900	營業毛利	2,322,033	45	1,209,081	42
6000	營業費用(附註六(三)(八)(十二)(十四)(十七)(二十)、七及十二)：				
6100	推銷費用	340,698	7	261,140	9
6200	管理費用	367,482	7	170,828	6
6300	研究發展費用	254,358	5	184,899	6
6450	預期信用損失	17,167	-	285	-
	營業費用合計	979,705	19	617,152	21
6900	營業利益	1,342,328	26	591,929	21
7000	營業外收入及支出(附註六(二十一))：				
7100	利息收入	7,865	-	2,779	-
7020	其他利益及損失	28,357	1	3,023	-
7050	財務成本(附註六(十二))	(963)	-	(1,342)	-
	營業外收入及支出合計	35,259	1	4,460	-
7900	繼續營業部門稅前淨利	1,377,587	27	596,389	21
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	277,355	5	109,760	4
8200	本期淨利	1,100,232	22	486,629	17
8300	其他綜合損益(附註六(十六))：				
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	5,257	-	(2,322)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益	5,257	-	(2,322)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 1,105,489	22	484,307	17
	每股盈餘(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 32.22		14.46	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 31.73		14.22	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農



穎崙科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益									
	普通股	預收股本	資本公積	保留盈餘			未分配盈餘	合計	其他權益項目	
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差			員工未賺得酬勞	權益總額
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 305,710	-	609,440	120,203	11,454	732,757	864,414	-	(7,994)	1,771,570
本期淨利	-	-	-	-	-	486,629	486,629	-	-	486,629
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,322)	(2,322)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	486,629	486,629	-	(2,322)	484,307
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	53,096	-	(53,096)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(3,460)	3,460	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(439,907)	(439,907)	-	-	(439,907)
現金增資	30,460	-	1,069,045	-	-	-	-	-	-	1,099,505
員工執行認股權發行新股	2,740	270	7,463	-	-	-	-	-	-	10,473
員工認股權酬勞成本	-	-	3,910	-	-	-	-	-	-	3,910
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 338,910	270	1,689,858	173,299	7,994	729,843	911,136	-	(10,316)	2,929,858
本期淨利	-	-	-	-	-	1,100,232	1,100,232	-	-	1,100,232
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	5,257	5,257
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,100,232	1,100,232	-	5,257	1,105,489
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	48,663	-	(48,663)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	2,321	(2,321)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(376,200)	(376,200)	-	-	(376,200)
員工執行認股權發行新股	4,030	(270)	8,735	-	-	-	-	-	-	12,495
限制員工權利新股	2,500	-	98,250	-	-	-	-	-	(100,750)	-
限制員工權利註銷	(60)	-	60	-	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	(2,418)	-	-	-	-	-	-	23,900
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 345,380	-	1,794,485	221,962	10,315	1,402,891	1,635,168	-	(5,059)	3,695,542

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農

穎崙科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年八月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,377,587	596,389
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	110,775	113,479
攤銷費用	11,472	11,423
預期信用減損損失數	17,167	285
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	-	(834)
利息費用	963	1,342
利息收入	(7,865)	(2,779)
股份基礎給付交易	23,900	3,910
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,770)	135
未實現兌換(利益)損失	(701)	1,457
租賃減讓利益	(312)	-
收益費損項目合計	153,629	128,418
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據(增加)減少	(1,119)	5,410
應收帳款增加	(753,146)	(338,371)
其他應收款減少(增加)	679	(719)
存貨(增加)減少	(419,280)	66,434
其他流動資產增加	(23,678)	(11,053)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,196,544)	(278,299)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款增加	537,866	275,475
其他應付款增加	258,956	26,193
負債準備增加	6,785	3,063
合約負債增加	29,570	22,756
遞延收入增加	5,545	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	838,722	327,487
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(357,822)	49,188
調整項目合計	(204,193)	177,606
營運產生之現金流入	1,173,394	773,995
收取之利息	7,503	2,545
支付之利息	(963)	(1,342)
支付之所得稅	(117,249)	(41,710)
營業活動之淨現金流入	1,062,685	733,488
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	119,300	(149,000)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(600,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	600,834
取得不動產、廠房及設備	(597,150)	(248,607)
處分不動產、廠房及設備價款	19,562	178
存出保證金(增加)減少	(711)	904
取得無形資產	(10,407)	(4,627)
其他金融資產增加	(133)	(50,000)
預付設備款增加	(171,923)	(76,824)
投資活動之淨現金流出	(641,462)	(527,142)
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	-	50,000
償還長期借款	-	(90,000)
存入保證金增加	200	-
租賃負債本金償還	(50,939)	(19,497)
發放現金股利	(376,200)	(439,907)
現金增資	-	1,099,505
員工執行認股權	12,495	10,473
籌資活動之淨現金(流出)流入	(414,444)	610,574
匯率變動對現金及約當現金之影響	1,660	(1,374)
本期現金及約當現金增加數	8,439	815,546
期初現金及約當現金餘額	1,495,650	680,104
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,504,089	1,495,650

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農



附件五、111 年度會計師查核報告暨個體財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

高雄市前金區80147中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 80147, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (7) 213 0888

Fax 傳真 + 886 (7) 271 3721

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

穎崙科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

穎崙科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達穎崙科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與穎崙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，對穎崙科技股份有限公司民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十四)；收入之明細，請詳個體財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

穎歲科技股份有限公司係以各銷售合約所訂之交易條件來決定產品控制權移轉時點，並認列收入。由於不同銷售合約有不同之交易條件，易造成收入認列時點不適當，且於財務報導日前後之銷貨交易金額對財務報表之影響重大。因此，本會計師將收入認列列為財務報表的重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認收入之會計處理是否適當；針對期末前後一段期間，抽樣選取並依貿易條件檢視認列銷貨收入之相關單據，評估收入認列於適當期間；並評估穎歲科技股份有限公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

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穎歲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穎歲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。

穎歲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，惟其目的非對穎歲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，以及使穎歲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穎歲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.對於採用權益法之被投資公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成穎歲科技股份有限公司之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對穎歲科技股份有限公司民國一一一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。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

許 振 隆

會 計 師：

黃 明 陽



證券主管機關：金管證六字第0960069825號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 二 日



民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,439,962	25	1,418,263	36
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二))	29,700	1	149,000	4
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	1,002,960	18	616,585	16
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	743,586	13	237,562	6
1200	其他應收款(附註六(四))	647	-	340	-
130X	存貨(附註六(五))	585,550	10	306,629	8
1470	其他流動資產(附註六(十一))	33,013	1	14,814	-
	流動資產合計	3,835,418	68	2,743,193	70
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(六)及七)	187,325	3	259,863	7
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	1,261,763	22	639,222	16
1755	使用權資產(附註六(八))	95,683	2	98,722	3
1780	無形資產(附註六(九))	32,849	1	30,745	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	68,137	1	45,382	1
1920	存出保證金	5,197	-	5,110	-
1980	其他金融資產－非流動(附註六(十)及八)	51,644	1	51,511	1
1990	其他非流動資產(附註六(十一))	103,986	2	36,284	1
	非流動資產合計	1,806,584	32	1,166,839	30
	資產總計	\$ 5,642,002	100	3,910,032	100
負債及權益					
流動負債：					
	合約負債－流動(附註六(二十))	2130		2130	
	應付帳款	2170		2170	
	應付帳款－關係人(附註七)	2180		2180	
	其他應付款(附註六(十五))	2200		2200	
	其他應付款項－關係人(附註七)	2220		2220	
	負債準備(附註六(十二))	2250		2250	
	租賃負債－流動(附註六(十三))	2280		2280	
	本期所得稅負債	2230		2230	
	流動負債合計	1,891,549	33	931,870	24
非流動負債：					
	長期遞延收入(附註六(十四))	2630		2630	
	遞延所得稅負債(附註六(十六))	2570		2570	
	租賃負債－非流動(附註六(十三))	2580		2580	
	存入保證金	2645		2645	
	非流動負債合計	54,911	1	48,304	1
	負債總計	1,946,460	34	980,174	25
	權益(附註六(十六)(十七)(十八))：				
	普通股股本	3100		3100	
	預收股本	3140		3140	
	資本公積	3200		3200	
	保留盈餘	3300		3300	
	其他權益	3400		3400	
	權益總計	345,380	6	338,910	9
	負債及權益總計	\$ 5,642,002	100	3,910,032	100



董事長：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農

(請詳閱後附個體財務報告附註)

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 5,011,685	100	2,711,422	100
5000	營業成本(附註六(五)(九)(十二)(十三)(十五)(十八)及十二)	2,757,169	55	1,586,543	59
5900	已實現營業毛利	2,254,516	45	1,124,879	41
5910	減：未實現銷貨損益(附註七)	88,262	2	(6,133)	-
	營業毛利	2,166,254	43	1,131,012	41
6000	營業費用(附註六(三)(九)(十三)(十五)(十八)(二十一)、七及十二)：				
6100	推銷費用	278,238	6	200,381	7
6200	管理費用	343,406	6	155,169	6
6300	研究發展費用	254,358	5	184,899	7
6450	預期信用損失(回升利益)	8,750	-	927	-
	營業費用合計	884,752	17	541,376	20
6900	營業利益	1,281,502	26	589,636	21
7000	營業外收入及支出(附註六(二十二))：				
7100	利息收入	7,586	-	2,402	-
7020	其他利益及損失	62,717	1	(3,692)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(六))	10,422	-	7,974	-
7050	財務成本(附註六(十三))	(842)	-	(1,140)	-
	營業外收入及支出合計	79,883	1	5,544	-
7900	繼續營業部門稅前淨利	1,361,385	27	595,180	21
7950	減：所得稅費用(附註六(十六))	261,153	5	108,551	4
8200	本期淨利	1,100,232	22	486,629	17
8300	其他綜合損益(附註六(十七))：				
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	5,257	-	(2,322)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益	5,257	-	(2,322)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 1,105,489	22	484,307	17
	每股盈餘(附註六(十九))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 32.22		14.46	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 31.73		14.22	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農



穎崙科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	合計	其他權益項目			
									國外營運機構財務報表換算之兌換差	員工未賺得酬勞	權益總額	
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 305,710	-	609,440	120,203	-	11,454	732,757	864,414	-	(7,994)	1,771,570	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	486,629	486,629	-	-	486,629	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,322)	-	(2,322)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	486,629	486,629	(2,322)	-	484,307	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	53,096	-	-	(53,096)	-	-	-	-	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(3,460)	3,460	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	(439,907)	(439,907)	-	-	(439,907)	
現金增資	30,460	-	1,069,045	-	-	-	-	-	-	-	1,099,505	
員工執行認股權發行新股	2,740	270	7,463	-	-	-	-	-	-	-	10,473	
員工認股權酬勞成本	-	-	3,910	-	-	-	-	-	-	-	3,910	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 338,910	270	1,689,858	173,299	7,994	729,843	1,100,232	911,136	(10,316)	-	2,929,858	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	1,100,232	1,100,232	-	5,257	1,100,232	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	5,257	-	5,257	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,100,232	1,100,232	5,257	-	1,105,489	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	48,663	-	-	(48,663)	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	2,321	(2,321)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	(376,200)	(376,200)	-	-	(376,200)	
員工執行認股權發行新股	4,030	(270)	8,735	-	-	-	-	-	-	-	12,495	
限制員工權利新股	2,500	-	98,250	-	-	-	-	-	-	(100,750)	-	
限制員工權利新股註銷	(60)	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	
限制員工權利新股認購成本	-	-	(2,418)	-	-	-	-	-	-	-	-	
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 345,380	-	1,794,485	221,962	10,315	1,402,891	-	1,635,168	(5,059)	26,318	3,695,542	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王嘉煌

經理人：王嘉煌

會計主管：蔡嘉農

民國一一年及一〇年八月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,361,385	595,180
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	83,503	87,750
攤銷費用	11,012	10,940
預期信用減損損失數	8,750	927
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	-	(834)
利息費用	842	1,140
利息收入	(7,586)	(2,402)
股份基礎給付交易	23,900	3,910
採用權益法認列之子公司利益之份額	(10,422)	(7,974)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(3,075)	72
未實現銷貨利益(損失)	88,262	(6,133)
租賃減讓利益	(312)	-
收益費損項目合計	194,874	87,396
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款增加	(386,375)	(217,244)
應收帳款－關係人增加	(514,774)	(1,298)
其他應收款減少(增加)	55	(106)
存貨(增加)減少	(278,921)	74,185
其他流動資產增加	(18,199)	(11,436)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,198,214)	(155,899)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款增加	516,558	266,336
應付帳款－關係人(減少)增加	(1,720)	1,820
其他應付款增加	249,986	18,095
其他應付款－關係人增加(減少)	5,629	(6,592)
負債準備增加	6,785	3,063
合約負債增加	30,020	24,786
遞延收入增加	5,545	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	812,803	307,508
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(385,411)	151,609
調整項目合計	(190,537)	239,005
營運產生之現金流入	1,170,848	834,185
收取之利息	7,224	2,168
支付之利息	(842)	(1,140)
支付之所得稅	(110,609)	(34,526)
營業活動之淨現金流入	1,066,621	800,687
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	119,300	(149,000)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(600,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	600,834
取得不動產、廠房及設備	(591,590)	(239,512)
處分不動產、廠房及設備價款	16,780	1,116
存出保證金(增加)減少	(87)	3
取得無形資產	(10,408)	(4,627)
其他金融資產增加	(133)	(50,000)
預付設備款增加	(171,383)	(76,824)
投資活動之淨現金流出	(637,521)	(518,010)
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	-	50,000
償還長期借款	-	(90,000)
存入保證金增加	200	-
租賃本金償還	(43,896)	(12,808)
發放現金股利	(376,200)	(439,907)
現金增資	-	1,099,505
員工執行認股權	12,495	10,473
籌資活動之淨現金(流出)流入	(407,401)	617,263
本期現金及約當現金增加數	21,699	899,940
期初現金及約當現金餘額	1,418,263	518,323
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,439,962	1,418,263

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王嘉煌



經理人：王嘉煌



會計主管：蔡嘉農



附件六、股東會議事規則修正條文前後對照表

「股東會議事規則」修正條文前後對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 以下略。	第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略。	因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，僅能以視訊方式參與股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰增訂第二項。
第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： (第一、二款略) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： (第一、二款略) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	考量視訊股東會之召開，股東僅能以視訊方式參與股東會，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，並協助其使用連線設備參與股東會，爰於第三款增訂後段。 考量如發生公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定，因須視當時情境提供相關必要配套措施，爰於第三款增訂除書。
第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	修正理由同第六條之一

第二十四條 廢止原訂規則並重新訂立本公司 「股東會議事規則」：民國一一一年 六月二十四日。 <u>第一次修正於中華民國一一二年六 月二十一日。</u>	第二十四條 廢止原訂規則並重新訂立本公 司「股東會議事規則」：民國 一一一年六月二十四日。	增訂修正日期。
--	--	----------------