



穎歲科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一三年六月二十一日(星期五)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 23,917,792 股，占本公司已發行股份總數
34,772,620 股之 68.78%。

出席董事：和威投資股份有限公司代表人：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：112 年度營業報告，報請 公鑒。(洽悉)

說明：本公司 112 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 112 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 112 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 30,376,047 元及董事酬勞 3,037,604 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：112 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 112 年度盈餘分配現金股利，業經董事會決議通過。

2. 本公司 112 年度擬議配發股東紅利-現金股利新台幣 377,977,820 元，每股配發現金股利為 11 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。

報告事項無股東提問。

四、承認事項：

第一案

董事會提

案由：112 度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 112 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禔會計師查核完竣，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【附件三~附件四】。
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 23,917,792 權，贊成權數 23,829,331 權，占總權數 99.63%，反對權數 59 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 88,402 權，本案依董事會所提議案照案承認。

第二案

董事會提

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 112 年度盈餘分配案，業經本公司第九屆第六次董事會議通過，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 377,977,820 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 112 年度盈餘分配表如下。
3. 謹提請 承認。

穎歲科技股份有限公司

盈餘分配表

民國 112 年度

	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	\$543,655,416
加：112 年度稅後淨利	464,038,005
減：提列 10%法定盈餘公積	(46,403,801)
提列特別盈餘公積	(4,983,467)
可供分配數	956,306,153
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股\$11 元)	377,977,820
期末未分配盈餘	\$ 578,328,333

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 23,917,792 權，贊成權數 23,829,303 權，占總權數 99.63%，反對權數 77 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 88,412 權，本案依董事會所提議案照案承認。

五、討論事項：

第一案

董事會提

案由：修正本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：為因應公司未來發展及股本擴充狀況，修正本公司「公司章程」部分條文，修正條文前後對照表請參閱【附件五】。

決議：無股東提問；表決時出席股東表決總權數 23,917,792 權，贊成權數 22,833,331 權，占總權數 95.46%，反對權數 568,059 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 516,402 權，本案依董事會所提議案照案通過。

六、臨時動議：

主席：因應未來營運需求，經本公司 113 年 6 月 17 日第九屆第八次董事會議通過修正本公司「取得或處分資產管理辦法」部分條文，本席提議於本次股東會臨時動議討論。

案由：修正本公司「取得或處分資產管理辦法」案。

說明：為因應公司未來營運需求，修正本公司「取得或處分資產管理辦法」部分條文，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 23,917,792 權，贊成權數 14,059,130 權，占總權數 58.78%，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 9,858,662 權，本案經表決後通過。

股東發言摘要

股東戶號 4125 提問：受去庫存及大環境影響，公司去年營收獲利呈現衰退現象，截至目前為止，今年營收已步入成長軌道，請問公司對於下半年成長動能之看法？除了二廠之落成，針對 AI 浪潮，公司未來是否有其他資本支出或設備添購之計畫？

主席回覆摘要：2024 年上半年之營收成果已較 2023 年成長，2022 年主要之產品營收貢獻為探針卡，2024 年下半年預計也陸續有探針卡之訂單進來，使今年下半年之營收可較去年同期成長。

穎崴掌握之客戶群先進產品持續使用穎崴開發之測試座及探針卡，新廠之探針自製率多已如公司的規劃，設備之投資要能滿足製造 50% 之需求，截至 5 月份已達近 200 萬支/月產能，預估年底可達 300 萬支之產量，可為毛利帶來貢獻，交期改善。

股東戶號 10845 提問：1.公司債 10 億之資金用途主要方向？

2.公司有無考慮增資或股份分割等方式，擴充股本？

3.中國營收占公司營收約 20%，未來 AI 占比也會提升，公司有無預估值可鼓勵股東？

4.公司獲利成長之情況下，是否增加提撥員工獎酬鼓勵員工？

主席回覆摘要：1.公司債募集之資金將支應接下來公司之營運需求、資本支出、產品技術合作、關鍵技術取得等等，資金運用大概會有以上方向。

2.公司目前無此計畫。

3.中國區域近幾年之營收穩定，約佔 20%，雖高階技術在中國市場有受到一些困難，但公司都有掌握中國的高階客戶群，故高階產品在中國之市場占有率都仍維持穩定之成長。

又以上半年產品營收占比來看，coaxial socket 占比達 4 成以上，因應未來半導體之趨勢，公司之技術仍持續掌握高階晶片之測試需求。

4.公司重視員工照顧，除每年提撥員工酬勞，每季度也依獲利情況提撥季獎金獎酬員工，持續吸引優秀人才及現有員工之照顧。

七、散會：同日上午 10 時 34 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

營業報告書

一、112 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

上半年，受到半導體產業庫存去化不佳及大環境需求明顯轉弱，但整體營收受惠 AI 領域的快速發展帶動高階晶片需求增加，加上前一年度的訂單遞延出貨，因此上半年營收維持在歷年同期高檔、且優於同業。下半年因受美國聯準會數度升息、地緣政治加劇、中美貿易戰煙硝未歇，使半導體產業終端客戶去庫存不如預期，客戶趨於保守，進而使需求下降更趨顯著；同時，AI 高階晶片受限於產能，對消費性晶片需求下降的需求彌補有限，進而影響營收轉弱。

面對市場變化帶來的挑戰，穎歲科技仍與全球客戶密切合作，積極開發新產品線，持續投入新品研發，以及優化營業效率，提升製造生產效率、降低成本，在 2023 年度的營業計劃實施上取得了一定成果；預期於 2024 年度隨著半導體產業向上循環，新產品開發完成正式向客戶端推廣，穎歲科技將會有正面且顯著的成長。

(二)財務收支及獲利能力分析

單位：仟元

年度		112 年	111 年
項目			
財務收支	營業收入	3,682,049	5,122,173
	營業毛利	1,364,673	2,322,033
	營業淨利	556,760	1,342,328
	稅後淨利	464,038	1,100,232
獲利能力	資產報酬率	8.82%	22.85%
	權益報酬率	12.92%	33.21%
	純益率	12.60%	21.48%
	每股盈餘(元)	13.52	32.22

(三)研究發展狀況

在 112 年，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。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112年度之研發成果包括：

- (一) 因應封裝市場測試需求，成功開發 Hybrid Socket，提供接觸穩定性佳、降低錫球損傷以及提高封測定位效率之解決方案。
- (二) 隨著高效能運算(HPC)、人工智慧(AI)與車用電子等高速寬頻測試廣泛需求，成功開發 Brownie 2.0 (SerDes PAM4 224Gbps)同軸測試座，並導入客戶產品。
- (三) 完善微型彈性介面元件，提供絕佳機械可靠度以及支援高頻(~80GHz)之新型態測試介面元件。
- (四) 成功開發出 2000W 超高功率晶片測試精密溫控系統，藉由優化散熱面積、多流道轉換穩定控溫以及線性設計精準控制水流量，提出符合市場大高率晶片散熱需求之廣溫域與多元溫度控制的測試設備。
- (五) 推出主動式三溫控制器(E Flux 5.0)，除了具有 1500W 散熱能力外，更提升產品測試性能(600W @ -40°C)，提供 IC 更精準且穩定的溫度控制。
- (六) 成功開發自動換針設備，取代傳統人工換針方式，透過自動化，有效提高換針效率，減少人為疏失。
- (七) 成功開發 5 軸 FDR，透過多根檢測碳棒，克服 XY 線性保持的難度，大幅提高廠內探針檢測效率
- (八) 完成 SF-CRS 全系列 pitch 驗證及推廣，提供客戶最全面的測試介面解決方案。
- (九) 對於 CP 前段測試環境，隨著客戶產品需求提高與 Fine Pitch 演進，成功導入 MEMS 探針在高針數、高耐電規與低接觸力測試，並已進行相關驗證、量產測試，另於市場 Hybrid 需求增加，同步開發完成不同類型混用，克服不同電流傳輸測試項，以提供全方位不同探針卡方案來滿足與對應客戶不同需求。

二、113 年度營業計畫

(一)經營方針

為提供客戶更深入的服務，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，已於去年 5 月於馬來西亞檳城設置業務及技術服務中心(WinWay Penang Service Center)，就近服

務當地半導體設計及封測客戶，因應高速運算（High Performance Computing）產品快速成長的需求，同時在地緣趨勢效應下，半導體封測製造板塊的位移，東南亞半導體設計及封測客戶第一線支援與服的需求亦趨重要。與此同時，位於楠梓科技產業園區的二廠已於去年 6 月啟用，除了可大幅提升探針自製比重外，還可進一步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，達到測試座一次購足（Socket-all-in-one），從研發、設計到自製，助公司加速掌握高速成長的半導體高階測試商機。

產品線部分，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，搭配新開發產品線，包括全新架構 Hybrid Socket、全球首創高頻高速 SerDes PAM4 224Gbps 測試座、2000W 超高功率散熱方案 HEATCon Titan 溫控系統、首創矽光子晶圓級 CPO 測試系統，以及獨家研發自動化 Socket 高速植針換針機等，迎接次世代半導體測試需求，持續聚焦高頻高速、大封裝、大功耗及先進封裝市場。穎崴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

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、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一一三年股東常會

審計委員會召集人： 洪秀一

洪秀一



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

附件三、112 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801301中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 801301, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 7 213 0888
傳真 Fax + 886 7 271 3721
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

穎歲科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

穎歲科技股份有限公司及其子公司(穎歲集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達穎歲集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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，與穎歲集團保持超然獨立，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，對穎歲集團民國一一二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(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

穎崙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，可能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；並評估穎崙集團是否已適當揭露收入之相關資訊。

其他事項

穎崙科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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崙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崙集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

穎崙集團之治理單位(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，惟其目的非對穎崙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一一二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

會計師：

許振隆
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
民國一十三年三月六日



穎崙科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 639,467	13	1,504,089	26
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	80,187	2	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	179,700	4	29,700	1
1160	應收票據淨額(附註六(四)(二十一))	1,496	-	7,029	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四)(二十一))	866,346	18	1,605,759	28
1200	其他應收款(附註六(五))	580	-	647	-
1220	本期所得稅資產	1,343	-	-	-
130X	存貨淨額(附註六(六))	577,903	12	769,841	14
1470	其他流動資產(附註六(十一))	29,501	1	44,457	1
流動資產合計		<u>2,376,523</u>	<u>50</u>	<u>3,961,522</u>	<u>70</u>
非流動資產：					
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	2,108,761	43	1,370,950	24
1755	使用權資產(附註六(八))	109,989	2	101,521	2
1780	無形資產(附註六(九))	47,490	1	33,091	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))	72,305	1	68,137	1
1920	存出保證金	5,257	-	7,476	-
1980	其他金融資產－非流動(附註六(十)及八)	51,752	1	51,644	1
1990	其他非流動資產(附註六(十一))	103,436	2	104,524	2
非流動資產合計		<u>2,498,990</u>	<u>50</u>	<u>1,737,343</u>	<u>30</u>
資產總計		<u>\$ 4,875,513</u>	<u>100</u>	<u>5,698,865</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債：					
2130	合約負債－流動(附註六(二十一))	2130			
2170	應付帳款	2170			
2200	其他應付款(附註六(十六))	2200			
2250	負債準備(附註六(十三))	2250			
2280	租賃負債－流動(附註六(十四))	2280			
2230	本期所得稅負債	2230			
2312	遞延收入－流動(附註六(十二)(十五))	2312			
2320	一年內到期長期負債(附註六(十二)及八)	2320			
流動負債合計		<u>979,300</u>	<u>20</u>	<u>1,947,759</u>	<u>34</u>
非流動負債：					
2540	長期借款(附註六(十二)及八)	2540			
2580	租賃負債－非流動(附註六(十四))	2580			
2630	長期遞延收入(附註六(十二)(十五))	2630			
2670	其他非流動負債－其他	2670			
非流動負債合計		<u>406,779</u>	<u>8</u>	<u>55,564</u>	<u>1</u>
負債總計		<u>1,386,079</u>	<u>28</u>	<u>2,003,323</u>	<u>35</u>
權益(附註六(十八)(十九)(二十))：					
3100	普通股股本	3100			
3200	資本公積	3200			
3300	保留盈餘	3300			
3400	其他權益	3400			
權益總計		<u>3,489,434</u>	<u>72</u>	<u>3,695,542</u>	<u>65</u>
負債及權益總計		<u>\$ 4,875,513</u>	<u>100</u>	<u>5,698,865</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

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十一)及十四)	\$ 3,682,049	100	5,122,173	100
5000	營業成本(附註六(六)(九)(十三)(十四)(十六)(十九)及十二)	2,317,376	63	2,800,140	55
5900	營業毛利	1,364,673	37	2,322,033	45
6000	營業費用(附註六(四)(九)(十四)(十六)(十九)(二十二)、七及十二)：				
6100	推銷費用	355,999	10	340,698	7
6200	管理費用	214,884	6	367,482	7
6300	研究發展費用	231,882	6	254,358	5
6450	預期信用損失	5,148	-	17,167	-
	營業費用合計	807,913	22	979,705	19
6900	營業利益	556,760	15	1,342,328	26
7000	營業外收入及支出(附註六(二)(三)(十二)(十五)(二十三))：				
7100	利息收入	13,763	-	7,865	-
7020	其他利益及損失	(6,383)	-	28,357	1
7050	財務成本(附註六(十四))	(3,146)	-	(963)	-
	營業外收入及支出合計	4,234	-	35,259	1
7900	繼續營業部門稅前淨利	560,994	15	1,377,587	27
7950	減：所得稅費用(附註六(十七))	96,956	3	277,355	5
8200	本期淨利	464,038	12	1,100,232	22
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	(4,983)	-	5,257	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益	(4,983)	-	5,257	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 459,055	12	1,105,489	22
	每股盈餘(附註六(二十))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 13.52		32.22	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 13.35		31.73	

(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



穎歲科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至一十二年三月三十一日

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	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	
民國一一年一月一日餘額	\$ 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	48,663	-	-	(48,663)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	
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)	-	-	-	-	-	-	26,318	-	
民國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)	(74,432)	3,695,542	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	464,038	464,038	-	-	464,038	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,983)	-	(4,983)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	464,038	464,038	(4,983)	-	459,055	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	110,023	-	-	(110,023)	-	-	-	-	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(5,257)	5,257	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	(754,468)	(754,468)	-	-	(754,468)	
員工執行認股權發行新股	2,500	-	201,750	-	-	-	-	-	-	(204,250)	-	
限制員工權利新股	(154)	-	154	-	-	-	-	-	-	-	-	
限制員工權利註銷	-	-	(7,235)	-	-	-	-	-	-	-	-	
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	260	-	-	-	-	-	-	96,280	89,045	
受領贈與之所得	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260	
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 347,726	-	1,989,414	331,985	-	5,058	1,007,695	1,344,738	(10,042)	(182,402)	3,489,434	

(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

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 560,994	1,377,587
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	114,605	110,775
攤銷費用	12,637	11,472
預期信用減損損失數	5,148	17,167
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	(187)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(497)	-
利息費用	3,146	963
利息收入	(13,763)	(7,865)
股份基礎給付交易	89,045	23,900
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	585	(1,770)
未實現兌換損失(利益)	6,651	(701)
租賃減讓利益	-	(312)
收益費損項目合計	217,370	153,629
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：		
應收票據減少(增加)	5,489	(1,119)
應收帳款減少(增加)	727,584	(753,146)
其他應收款減少	47	679
存貨減少(增加)	189,826	(419,280)
其他流動資產減少(增加)	14,836	(23,678)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	937,782	(1,196,544)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(減少)增加	(596,395)	537,866
其他應付款(減少)增加	(259,943)	258,956
負債準備(減少)增加	(8,403)	6,785
合約負債增加	41,616	29,570
遞延收入(減少)增加	(425)	5,545
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(823,550)	838,722
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	114,232	(357,822)
調整項目合計	331,602	(204,193)
營運產生之現金流入	892,596	1,173,394
收取之利息	13,783	7,503
支付之利息	(2,919)	(963)
支付之所得稅	(303,934)	(117,249)
營業活動之淨現金流入	599,526	1,062,685
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(680,000)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	600,497	-
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(150,000)	119,300
取得不動產、廠房及設備	(689,562)	(597,150)
處分不動產、廠房及設備價款	4,424	19,562
存出保證金減少(增加)	2,180	(711)
取得無形資產	(11,049)	(10,407)
其他金融資產增加	(108)	(133)
預付設備款增加	(170,607)	(171,923)
投資活動之淨現金流出	(1,094,225)	(641,462)
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	400,000	-
存入保證金(減少)增加	(200)	200
租賃負債本金償還	(13,963)	(50,939)
發放現金股利	(754,468)	(376,200)
員工執行認股權	-	12,495
籌資活動之淨現金流出	(368,631)	(414,444)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,292)	1,660
本期現金及約當現金(減少)增加數	(864,622)	8,439
期初現金及約當現金餘額	1,504,089	1,495,650
期末現金及約當現金餘額	\$ 639,467	1,504,089

(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



附件四、112 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801301中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 801301, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 7 213 0888
傳真 Fax	+ 886 7 271 3721
網址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

穎歲科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

穎歲科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達穎歲科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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，與穎歲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，對穎歲科技股份有限公司民國一一二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(二十二)。

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，可能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一一二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

會計師：

許振隆

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
民國一十三年三月六日



穎穎科技股份有限公司
資產負債表

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31			111.12.31		
	金	額	%	金	額	%
資 產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$	564,626	12	1,439,962	25	2130
1120 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		80,187	2	-	-	2170
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))		179,700	4	29,700	1	2180
1170 應收帳款淨額(附註六(四)(二十二))		552,713	11	1,002,960	18	2200
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(四)(二十二)及七)		274,270	6	743,586	13	2220
1200 其他應收款(附註六(五))		580	-	647	-	2250
1210 其他應收款－關係人淨額(附註六(五)及七)		2,244	-	-	-	2280
130X 存貨淨額(附註六(六))		523,842	11	585,550	10	2230
1470 其他流動資產(附註六(十二))		23,068	-	33,013	1	2320
		2,201,230	46	3,835,418	68	2399
流動資產合計						
非流動資產：						
1550 採用權益法之投資(附註六(七)及七)		249,877	5	187,325	3	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)		2,007,277	42	1,261,763	22	2540
1755 使用權資產(附註六(九))		104,163	2	95,683	2	2580
1780 無形資產(附註六(十))		46,708	1	32,849	1	2630
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))		72,305	1	68,137	1	2645
1920 存出保證金		2,926	-	5,197	-	
1980 其他金融資產－非流動(附註六(十一)及八)		51,752	1	51,644	1	
1990 其他非流動資產(附註六(十二))		103,436	2	103,986	2	
非流動資產合計		2,638,444	54	1,806,584	32	3100
資產總計		<u>4,839,674</u>	<u>100</u>	<u>5,642,002</u>	<u>100</u>	
負債及權益						
流動負債：						
合約負債－流動(附註六(二十二))						2130
應付帳款						2170
應付帳款－關係人(附註七)						2180
其他應付款(附註六(十七))						2200
其他應付款項－關係人(附註七)						2220
負債準備(附註六(十四))						2250
租賃負債－流動(附註六(十五))						2280
本期所得稅負債						2230
一年內到期長期負債(附註六(十三)及八)						2320
遞延收入－流動(附註六(十三)(十六))						2399
流動負債合計						
非流動負債：						
長期借款(附註六(十三)及八)						2540
租賃負債(附註六(十五))						2580
長期遞延收入－非流動(附註六(十三)(十六))						2630
存入保證金						2645
非流動負債合計						
負債總計						
權益(附註六(十九)(二十)(二十一))：						
普通股股本						3100
資本公積						3200
保留盈餘						3300
其他權益						3400
權益總計						
負債及權益總計						
		<u>4,839,674</u>	<u>100</u>	<u>5,642,002</u>	<u>100</u>	

(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：蔡嘉晨

穎歲科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十二)及七)	\$ 3,228,532	100	5,011,685	100
5000	營業成本(附註六(六)(十)(十四)(十五)(十七)(二十)、七及十二)	2,037,696	63	2,757,169	55
5900	已實現營業毛利	1,190,836	37	2,254,516	45
5910	減：未實現銷貨損益(附註七)	(75,480)	(2)	88,262	2
	營業毛利	1,266,316	39	2,166,254	43
6000	營業費用(附註六(四)(十)(十五)(十七)(二十)(二十三)、七及十二)：				
6100	推銷費用	287,527	9	278,238	6
6200	管理費用	190,155	6	343,406	6
6300	研究發展費用	231,882	7	254,358	5
6450	預期信用損失	6,924	-	8,750	-
	營業費用合計	716,488	22	884,752	17
6900	營業利益	549,828	17	1,281,502	26
7000	營業外收入及支出(附註六(二)(三)(十三)(十六)(二十四))：				
7100	利息收入	13,543	-	7,586	-
7020	其他利益及損失	340	-	62,717	1
	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額				
7070	(附註六(七))	(7,989)	-	10,422	-
7050	財務成本(附註六(十三)(十五))	(3,026)	-	(842)	-
	營業外收入及支出合計	2,868	-	79,883	1
7900	繼續營業部門稅前淨利	552,696	17	1,361,385	27
7950	減：所得稅費用(附註六(十八))	88,658	3	261,153	5
8200	本期淨利	464,038	14	1,100,232	22
8300	其他綜合損益(附註六(十八))：				
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	(4,983)	-	5,257	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益	(4,983)	-	5,257	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 459,055	14	1,105,489	22
	每股盈餘(附註六(二十一))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 13.52		32.22	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 13.35		31.73	

(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

民國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	保留盈餘			合計	其他權益項目	
					特別盈餘公積	未分配盈餘	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
民國一一年一月一日餘額	\$ 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)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	(2,418)	-	-	-	-	-	26,318	23,900
民國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)	(74,432)	3,695,542
本期淨利	-	-	-	-	-	464,038	464,038	-	-	464,038
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(4,983)	-	(4,983)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	464,038	464,038	(4,983)	-	459,055
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	110,023	-	(110,023)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(5,257)	5,257	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(754,468)	(754,468)	-	-	(754,468)
限制員工權利新股	2,500	-	201,750	-	-	-	-	-	(204,250)	-
限制員工權利新股註銷	(154)	-	154	-	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	(7,235)	-	-	-	-	-	96,280	89,045
受贈贈與之所得	-	-	260	-	-	-	-	-	-	260
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 347,726	-	1,989,414	331,985	5,058	1,007,695	1,344,738	(10,042)	(182,402)	3,489,434

(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

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 552,696	1,361,385
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	86,986	83,503
攤銷費用	12,483	11,012
預期信用減損損失數	6,924	8,750
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(187)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(497)	-
利息費用	3,026	842
利息收入	(13,543)	(7,586)
股份基礎給付交易	89,045	23,900
採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額	7,989	(10,422)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	223	(3,075)
未實現銷貨(損失)利益	(75,480)	88,262
租賃減讓利益	-	(312)
收益費損項目合計	116,969	194,874
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：		
應收帳款減少(增加)	443,323	(386,375)
應收帳款－關係人減少(增加)	469,316	(514,774)
其他應收款減少	47	55
其他應收款－關係人增加	(2,244)	-
存貨減少(增加)	61,708	(278,921)
其他流動資產減少(增加)	9,945	(18,199)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	982,095	(1,198,214)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(減少)增加	(581,073)	516,558
應付帳款－關係人減少	(221)	(1,720)
其他應付款(減少)增加	(250,167)	249,986
其他應付款－關係人(減少)增加	(12,541)	5,629
負債準備(減少)增加	(8,403)	6,785
合約負債增加	41,620	30,020
遞延收入(減少)增加	(425)	5,545
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(811,210)	812,803
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	170,885	(385,411)
調整項目合計	287,854	(190,537)
營運產生之現金流入	840,550	1,170,848
收取之利息	13,563	7,224
支付之利息	(2,799)	(842)
支付之所得稅	(286,560)	(110,609)
營業活動之淨現金流入	564,754	1,066,621
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(680,000)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	600,497	-
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(150,000)	119,300
取得不動產、廠房及設備	(672,788)	(591,590)
處分不動產、廠房及設備價款	3,008	16,780
存出保證金減少(增加)	2,271	(87)
取得無形資產	(10,342)	(10,408)
其他金融資產增加	(108)	(133)
預付設備款增加	(171,143)	(171,383)
投資活動之淨現金流出	(1,078,605)	(637,521)
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	400,000	-
存入保證金(減少)增加	(200)	200
租賃負債本金償還	(6,817)	(43,896)
發放現金股利	(754,468)	(376,200)
員工執行認股權	-	12,495
籌資活動之淨現金流出	(361,485)	(407,401)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(875,336)	21,699
期初現金及約當現金餘額	1,439,962	1,418,263
期末現金及約當現金餘額	\$ 564,626	1,439,962

(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



附件五、公司章程修正條文前後對照表

「公司章程」條正條文前後對照表

修正條文	現行條文	說明
第七條 本公司資本總額定為新台幣<u>拾</u>億元整，分為<u>壹</u>億股，每股面額為新台幣<u>壹</u>拾元，授權董事會視業務需要分次發行。 (以下略)	第七條 本公司資本總額定為新台幣<u>伍</u>億元整，分為<u>伍</u>仟萬股，每股面額為新台幣<u>壹</u>拾元，授權董事會視業務需要分次發行。 (以下略)	配合公司營運所需，提高額定股本
第二十五條 本公司年度決算，如有盈餘，依下列順序分派之。 (一)提繳稅捐。 (二)彌補虧損。 (三)提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，<u>得</u>不在此限。 (四)依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。 (以下略)	第二十五條 本公司年度決算，如有盈餘，依下列順序分派之。 (一)提繳稅捐。 (二)彌補虧損。 (三)提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，<u>不</u>在此限。 (四)依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。 (以下略)	酌修文字
第二十八條 本章程訂立於民國九十年三月二十八日。 第一次修正於民國九十一年九月二十二日。 第二次修正於民國九十三年七月十六日。 第三次修正於民國九十三年十一月二十三日。 第四次修正於民國九十四年六月二十七日。 第五次修正於民國九十五年一月十二日。 第六次修正於民國九十五年十一月二十四日。	第二十八條 本章程訂立於民國九十年三月二十八日。 第一次修正於民國九十一年九月二十二日。 第二次修正於民國九十三年七月十六日。 第三次修正於民國九十三年十一月二十三日。 第四次修正於民國九十四年六月二十七日。 第五次修正於民國九十五年一月十二日。 第六次修正於民國九十五年十一月二十四日。	新增修正日期。

第七次修正於民國九十六年二月二十七日。 第八次修正於民國九十六年八月十六日。 第九次修正於民國一〇一年五月十日。 第十次修正於民國一〇一年十月二十二日。 第十一次修正於民國一〇三年十月十六日。 第十二次修正於民國一〇四年六月二十九日。 第十三次修正於民國一〇五年六月二十七日。 第十四次修正於民國一〇七年六月二十九日。 第十五次修正於民國一〇八年一月十七日。 第十六次修正於民國一〇八年五月二十八日。 第十七次修正於民國一〇九年五月二十八日。 第十八次修正於民國一一一年六月二十四日。 <u>第十九次修正於民國一一三年六月二十一日。</u>	第七次修正於民國九十六年二月二十七日。 第八次修正於民國九十六年八月十六日。 第九次修正於民國一〇一年五月十日。 第十次修正於民國一〇一年十月二十二日。 第十一次修正於民國一〇三年十月十六日。 第十二次修正於民國一〇四年六月二十九日。 第十三次修正於民國一〇五年六月二十七日。 第十四次修正於民國一〇七年六月二十九日。 第十五次修正於民國一〇八年一月十七日。 第十六次修正於民國一〇八年五月二十八日。 第十七次修正於民國一〇九年五月二十八日。 第十八次修正於民國一一一年六月二十四日。	
---	--	--

附件六、取得或處分資產管理辦法修正條文前後對照表



取得或處分資產管理辦法 修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明																								
第五條 投資非供營業用不動產<u>及其使用權資產</u>與有價證券之額度： 有價證券、不動產、設備<u>及其使用權資產</u>之取得與處分，由本公司權責單位依核決權限呈報簽准後始得為之，如依公司法或證券交易法之規定，應經董事會或股東會決議通過始得為之者，則應依法決議通過後始行辦理。 本公司及本公司之子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>與有價證券，其額度之限制分別如下： <table border="1" data-bbox="226 767 981 1362"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>本公司_額度</th><th>子公司_額度</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>_總額</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十</td></tr> <tr> <td>投資短期有價證券_總額</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十</td></tr> <tr> <td>投資短期有價證券_個別</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之十</td></tr> </tbody> </table>	項目	本公司_額度	子公司_額度	非供營業使用之不動產 <u>及其使用權資產</u> _總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十	投資短期有價證券_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十	投資短期有價證券_個別	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之十	第五條 投資非供營業用不動產與有價證券之額度： 有價證券、不動產及設備之取得與處分，由本公司權責單位依核決權限呈報簽准後始得為之，如依公司法或證券交易法之規定，應經董事會或股東會決議通過始得為之者，則應依法決議通過後始行辦理。 本公司及本公司之子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制分別如下： <table border="1" data-bbox="1032 767 1809 1362"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>本公司_額度</th><th>子公司_額度</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>非供營業使用之不動產_總額</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十</td><td>不得逾其最近期財務報表淨值之百分之二十</td></tr> <tr> <td>投資短期有價證券_總額</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十</td><td>不得逾其最近期財務報表淨值之百分之二十</td></tr> <tr> <td>投資短期有價證券_個別</td><td>不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五</td><td>不得逾其最近期財務報表淨值之百分之十</td></tr> </tbody> </table>	項目	本公司_額度	子公司_額度	非供營業使用之不動產_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾其最近期財務報表淨值之百分之二十	投資短期有價證券_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾其最近期財務報表淨值之百分之二十	投資短期有價證券_個別	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五	不得逾其最近期財務報表淨值之百分之十	依照公開發行公司取得或處分資產處理準則，補充增列使用權資產之額度。 修正子公司投資非供營業使用之不動產及其使用權資產與有價證券之額度計算以母公司之淨值為準。
項目	本公司_額度	子公司_額度																								
非供營業使用之不動產 <u>及其使用權資產</u> _總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十																								
投資短期有價證券_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十																								
投資短期有價證券_個別	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之十																								
項目	本公司_額度	子公司_額度																								
非供營業使用之不動產_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾其最近期財務報表淨值之百分之二十																								
投資短期有價證券_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十	不得逾其最近期財務報表淨值之百分之二十																								
投資短期有價證券_個別	不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五	不得逾其最近期財務報表淨值之百分之十																								



取得或處分資產管理辦法 修正條文對照表

修正條文			現行條文			說明
長期投資有價證券_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之 <u>百分之五百</u>	不得逾本公司最近期財務報表淨值之 <u>百分之五十</u>	長期投資有價證券_總額	不得逾本公司最近期財務報表淨值之 <u>百分之五十</u>	不得逾其最近期財務報表淨值之 <u>百分之五十</u>	因應公司未來營運需求，提高本公司長期投資有價證券額度。
長期投資有價證券_個別	不得逾本公司最近期財務報表淨值之 <u>百分之三百</u>	不得逾本公司最近期財務報表淨值之 <u>百分之二十五</u>	長期投資有價證券_個別	不得逾本公司最近期財務報表淨值之 <u>百分之三十五</u>	不得逾其最近期財務報表淨值之 <u>百分之二十五</u>	
第十八條 本辦法經審計委員會同意，再經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。 本辦法自中華民國一〇三年十月十六日實施。 第一次修正於中華民國一〇七年六月二十九日。 第二次修正於中華民國一〇八年五月二十八日。 第三次修正於中華民國一一一年六月二十四日。 第四次修正於中華民國一一三年六月二十一日。			第十八條 本辦法經審計委員會同意，再經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。 本辦法自中華民國一〇三年十月十六日實施。 第一次修正於中華民國一〇七年六月二十九日。 第二次修正於中華民國一〇八年五月二十八日。 第三次修正於中華民國一一一年六月二十四日。。			增列本次修正日期