

鴻準精密工業股份有限公司 111 年度股東常會議事錄

時 間：民國一十二年五月三十一日(星期三)上午九時正
地 點：新北市土城區中山路 66-1 號
出 席：出席股東及股東代理人所代表持有股份 787,114,332 股(其中以電子方式出席股數為 776,046,244 股)，佔本公司已發行股份總數 1,414,485,192 股之 55.64%，已達法定出席股數。

主 席：呂軍甫董事長  記 錄：林逸涵 
列席人員：吳敬恒獨立董事(審計委員會召集人)、蘇維國獨立董事、徐潔如會計師、呂佩芳律師。

一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。
二、主席致詞：(略)
三、報告事項：
(一)民國一一一年度營業報告，敬請 公鑒。(請參閱附件一)
(二)審計委員會查核民國一一一年度決算表冊報告，敬請 公鑒。(請參閱附件二)
(三)民國一一一年度員工酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。
(四)民國一一一年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 公鑒。
四、承認及討論事項：
第 一 案：(董事會提)
案 由：民國一一一年度營業報告書及財務報表業已編竣，敬請 承認。
說 明：一、本公司一一一年度營業報告書暨財務報表，業經本公司董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣。
二、前項表冊請參閱附件一至附件三。
決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：
表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 776,046,244 權)共計 787,114,332 權。

票決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	697,217,944 權(690,429,114 權)	88.57%
反對權數(其中電子投票權數)	568,843 權(568,843 權)	0.07%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	89,327,545 權(85,048,287 權)	11.34%

第 二 案：(董事會提)
案 由：民國一一一年度盈餘分派表案，敬請 承認。
說 明：本公司一一一年度盈餘分派表，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，請參閱盈餘分派表。
決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：
表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 776,046,244 權)共計 787,114,332 權。

票決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	697,840,465 權(691,051,635 權)	88.65%
反對權數(其中電子投票權數)	718,070 權(718,070 權)	0.09%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	88,555,797 權(84,276,539 權)	11.25%

鴻準精密工業股份有限公司 111 年度 單位:新台幣元			
項 目	金 額	備 註	
期初未分配盈餘	67,590,552,811		
減：確定福利計畫再衡量數	98,831,752		
加：本年度稅後純益	4,266,445,997		
減：法定盈餘公積	416,761,425		
減：特別盈餘公積(惟列其他權益減項淨額)	3,823,675,647		
期末可供分配盈餘	67,517,729,984		
分配項目			
股東現金紅利	2,263,176,307	每股1.6元	
期末未分配盈餘	65,254,553,677		

註一：優先分配民國 111 年度盈餘。

註二：依據公司章程第十八條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之。

董事長：呂軍甫  經理人：陳務光  會計主管：潘彥仁 

第 三 案：(董事會提)
案 由：修訂公司章程案，敬請 審議。
說 明：為保留公司營運及治理彈性，擬修訂公司章程部份條文，章程修訂條文對照表請參閱附件四。
決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：
表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 776,046,244 權)共計 787,114,332 權。

票決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	697,598,289 權(690,809,459 權)	88.62%
反對權數(其中電子投票權數)	554,279 權(554,279 權)	0.07%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	88,961,764 權(84,682,506 權)	11.30%

第 四 案：(董事會提)
案 由：解除董事競業禁止之限制案，敬請 審議。
說 明：為協助本公司順利拓展業務，擬依公司法第 209 條規定解除董事競業禁止之限制，提請同意解除下列董事競業禁止之限制。

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務
董事長	呂軍甫	衛準健康股份有限公司董事長
		華準投資股份有限公司董事長
		睿宏醫聯股份有限公司董事長
		台康生技股份有限公司董事
		鴻富晉精密工業(太原)有限公司董事
		鴻富晉精密工業(晉城)有限公司董事
董事	陳務光	Foxconn Technology Pte. Ltd.董事
		Q-RUN HOLDINGS LIMITED 董事
		Sotera Wireless, Inc.董事
		Zap Medical System Ltd.董事
		FTC Japan Co., Ltd.董事
		鴻富晉精密工業(太原)有限公司董事長
獨立董事	吳敬恒	鴻富晉精密工業(晉城)有限公司董事長
		Sotera Wireless, Inc.董事長
		FTC Japan Co., Ltd.董事
獨立董事	吳敬恒	Foxconn Technology Pte. Ltd.董事
		財團法人台灣公益組織教育基金會董事
		鴻旭科技有限公司董事

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：
表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 776,046,244 權)共計 787,114,332 權。

票決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	681,892,251 權(675,103,421 權)	86.63%
反對權數(其中電子投票權數)	1,622,952 權(1,622,952 權)	0.20%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	103,599,129 權(99,319,871 權)	13.16%

五、臨時動議：無。

六、散會。

本次股東會無股東提問。



對科技業而言，2022年是極具挑戰的一年，在俄烏戰爭、通膨、能源價格高漲與供應鏈庫存堆積等負面因素充斥下，科技業率先步入衰退，裁員緊縮之聲此起彼落，需求不振與復甦搖擺的報導也未曾消退，共識是：經濟衰退也許會遲到，但不會不到，因此許多經濟研究機構也數度下修全球的經濟成長至3.3%左右，遠低於2021年的4.9%。

全球景氣的下行先由科技業與製造業而起，主要表現在外需的疲弱，這對於依賴出口慎重的台灣經濟體而言，影響甚為重大，雖然內需因疫情的逐漸消散而有回升之勢，但整體經濟仍是「外太冷內不夠熱」，因此 2022Q4 的成長率也由正轉負，除終結 26 季正成長，也讓 2022 年台灣經濟成長降至六年來的低點 2.43%。

展望 2023 年的經濟，基本面的下行漸趨明顯，也終將反應在企業面的營收下滑與獲利衰退。但在供應鏈瓶頸獲得解決、企業庫存逐步去化、通膨壓力趨緩與中國度過疫情解封陣痛期過後，雖然上半年景氣不佳，一般仍預期下半年景氣會優於上半年。時至下半年，高科技產業景氣循環將逐步觸底回升，這對台灣這種依賴高科技出口的經濟體而言是相對有利的，預期台灣企業的獲利有望逐步回升，渴望推升台灣的整體經濟向上繁榮。

2022年對鴻準而言是特別的，新團隊一就定位即推出「固本」與「突圍」的基本方針。固本方針體現在：透過高良率降低成本、透過高品質增加市佔、透過供應鏈優化搶單與透過客戶滿意度提高增加客戶下單黏著度，在大部分企業營收與獲利大幅衰退的同時，新團隊的固本方針讓鴻準營收與獲利仍能維持於相對高檔，實屬不易。突圍方針體現在：加大投資力道佈局醫材產業，為公司未來長期穩定成長穿針，為將來彎道超車對手引線。

2022年對鴻準而言是豐碩的，新團隊進行了總額達40多億新台幣的多項重大投資，領域從生命跡象偵測、光子刀與健康醫療都含括，地域從歐洲、美洲與亞洲都橫跨，項目從中醫與西醫都涵蓋，而正在進行中的專案與評估中的潛在投資案也有許多，這些已投資與將投資的案件，都將為鴻準未來數年的成長與發展奠定坦途。

跨過弱冠之年，鴻準正處而立之時。策略上，電子與醫材雙成長引擎的乾坤已定；戰術上，增加產品應用面、強化營運效率與提升員工國際化素質的行動指引也已經落定。回顧 2022 年，經營團隊要感謝員工無私的奉獻與股東們熱情的支持，經營團隊對此表達最高的感激之情；展望 2023 年，經營團隊將會以過去多年來來的佈局為基礎，為鴻準帶來嶄新的格局，創造新一階段的成長，期待鴻準在經營團隊、員工與股東的一同努力之下，克服所有困境與挑戰，為鴻準未來的一年創造佳績。謝謝大家！

一、民國 111 年度營運狀況成果報告：

(一)營運計畫實施成果：

111年稅前淨利為65.89億元，較110年度56.06億元，增加9.83億元，增加18%；111年度母公司業主淨利為42.66億元，較110年度44.89億元，減少2.23億元，減少5%，每股盈餘為3.02。相關財務資料及年度比較請參酌下表：

項目	111年度	110年度	成長%
營業收入淨額	90,469,506	104,082,031	(13%)
營業成本	(83,584,939)	(96,823,495)	(14%)
營業毛利	6,884,567	7,258,536	(5%)
營業費用	(4,032,523)	(3,664,533)	10%
營業淨利	2,852,044	3,594,003	(21%)
營業外收(支)	3,737,067	2,012,244	86%
稅前淨利	6,589,111	5,606,247	18%
所得稅費用	(2,390,946)	(1,191,611)	101%
合併總損益	4,198,165	4,414,636	(5%)
母公司業主淨利	4,266,446	4,488,906	(5%)
少數股權損益	(68,281)	(74,270)	8%

(二)預算執行情形：
民國111年度未編製財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：
合併現金流量資訊

項目	單位：新台幣仟元		
	111年度	110年度	變動金額
營業活動之淨現金流入(出)	9,069,776	4,553,493	4,516,283
投資活動之淨現金流入(出)	11,089,943	(11,854,579)	22,944,522
融資活動之淨現金流入(出)	(16,323,726)	3,800,765	(20,124,491)

合併財務分析			
獲利能力	111年度	110年度	
	資產報酬率(%)	2.68%	2.64%
	股東權益報酬率(%)	3.91%	3.99%
	稅前純益佔實收資本比率(%)	46.58%	39.63%
	純益率(%)	4.64%	4.24%
每股盈餘(元)	3.02	3.17	

(五)研究發展狀況：
研發是技術進步的起點，也是業務推進的墊腳石，這對佈局新產業與新成長動能的鴻準而言，其重要性更是不言而喻。為因應新方向與新局勢，鴻準的研發方向將走向：

- 軟硬兼施：過去的研發方向著重硬體，未來將是軟體與硬體並重。
- 著重整合：產品除走向功能整合，也走向異業整合，此為鴻準研發的未來方向，也是人才招募的方向。
- 多中心：以往只在台設立研發中心，未來將在不同區域如美國、日本與其它區域設立研發中心，也會與當地知名的優質大學進行學研合作。

就目前鴻準的研發走向而言，將布局於低軌衛星通訊、AI、機器人、自動化設備、醫療檢測儀器、醫療預防裝置與各式醫療器材等領域。

二、民國 112 年度營業計劃概要：

(一)經營方針：
產業上，全球經濟呈現似溫實冷、製造冷服務熱的特殊兩極現象。財經上，全球央行暴力式升息壓抑通膨造成金融市場極度動盪。科技上，中美競爭越趨激烈，打擊範圍越趨全面。這些都顯示經營環境仍很不可測，能見度相當低，對企業發展並不是很友善，面對這些的不確定性，鴻準將採取以下經營方針，以確保鴻準在產業的競爭力、調節力與適應力：

- 擴大布局具未來性與前瞻性的醫材產品與AI機器人領域。
- 加大力度投資高毛利產品，趨勢淘汰低毛利產品，優化產品比重結構。
- 調整人力結構，提高每位員工生產力與產值。
- 持續進行組織再造，繼續推動公司轉型計畫。

(二)營業目標及重要產銷政策：
目前產官學機構皆對明年的經濟持悲觀態度，在寒春料峭的此時，我們依然對未來經濟的春暖花開有所期待，因此公司將採取以下策略與政策，期待公司能在營收與獲利上有令人驚艷的成績：

1.銷售策略:
(1)業務策略：除固拮現有業務外，將加深布局較不受景氣波動影響的健康醫療事業。
(2)價格策略：適度調整ASP，以因應高通膨的經營環境。
(3)行銷策略：把握產品較不受景氣影響的優質客戶，引進抗通膨的策略性客戶。
2.生產策略:
(1)整合所有廠區產能，考量產業別、產品別與技術別，重新規劃調整整體產能。
(2)透過製程研發提升良率、透過搶單提升產能利用率與透過設備汰舊換新強化使用率。
(3)持續擴充健康醫療廠區，並持續進行特許行業申請與相關認證。
(4)積極招募員工，因應疫情解封後所帶來的報復性需求訂單。
3.研發策略:
(1)引領競爭對手：唯有技術領先才能確保公司的長期競爭優勢，因此必須研發產業前緣的領導性技術與科技。
(2)超越客戶期待：只有超越客戶或消費者期待的技術，才有可能為公司贏得更多的訂單與市場份額。
(3)配合公司長期發展策略：因為公司將發展醫療器材項目，研發能量與項目也將配合公司發展需求而改變。
(4)聯合研發：除公司自身的研發能量外，不排除結合外部一切可獲得的資源，共同研發共享共榮。

(三)外部競爭環境及總體經營環境之影響

目前來看，整體外部經營環境好壞參半；壞的是：

- G2(美中)在科技領域的競爭與衝突仍激烈，不利於整體產業的良性發展。
- 地緣政治衝突仍未停歇，仍有斷鏈與通膨的潛在性風險，或將對產業成長造成一定程度的風險。
- 勞力供給仍緊俏，招不到工或招工成本上升的現象仍普遍。
- 整體需求面仍顯疲弱。

好的是：

- 全球通膨算是見頂了，雖然回落速度較慢，但較緩和的通膨或將推升良性需求的成長。
- 疫情解封帶動服務業的高度成長，或有機會帶動整體經濟的逐步回暖。
- 各國政府持續推動財政政策，勢將帶動經濟走出陰霾，走向逐步成長的道路。

目前整體的經濟情勢是好壞參半的，因此難以預測未來的走勢，但有幾項趨勢卻是明顯而不可忽視的。一是製造業供應鏈因 G2 形式而走向區域型製造中心，業者需準備兩套生產系統；二是因疫情造成的供應鏈錯置與需求扭曲將逐步恢復正常；三是國安問題造成各國保護主義成型，勢將降低經濟比較利益所帶來的優勢與效益，產品製造成本亦將提升。

為因應這些趨勢，公司所將採取的因應之道是：1.考慮在不同經濟體設立製造廠區，提升製造彈性，以因應可能的大國衝突。2.縮短產品上市時間與強化量產能力，抓住疫情後的報復性消費浪潮。3.提升自動化比重與落實機器人製造的專案，有效降低比較利益降低所帶來的負面效應。

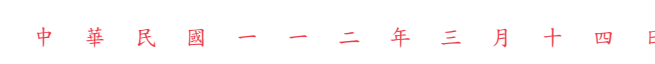
行文至此，鴻準公司要感謝員工們在環境最困苦의時刻，依然堅守工作崗位辛勤的付出，也要感謝供應商在疫情期間努力確保生產鏈能夠運作順暢；更要感謝的是股東們對經營團隊的長期支持，鴻準公司要在此對大家表達最真誠的感激之意。未來，鴻準經營團隊希望、盼望、期望與員工一起努力，並偕同友善夥伴齊心合作，為更好的鴻準而奮鬥，以最亮眼的營收與獲利來回應股東的關心與期待。謝謝大家！



董事會造送本公司民國一一一年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一一一年度財務報表業經實誠聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告書。上述民國一一一年度財務報表、營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定備具報告書，敬請 鑑核。



審計委員會召集人：吳敬恒 



中華民國一十二年三月十四日

	
會計師查核報告	(112)財審報字第 22004984 號

鴻準精密工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

鴻準精密工業股份有限公司及子公司（以下簡稱「鴻準集團」）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（包含重大會計政策彙總），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暨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，足以允當表達鴻準集團民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與鴻準集團保持超然獨立，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，對鴻準集團民國 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。

鴻準集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨之收入截止

事項說明

收入認列會計政策請詳合併財務報告附註四(三十)；合併財務報告營業收入會計項目之說明，請詳附註六(二十一)。

鴻準集團之銷貨型態主要分為工廠直接出貨、目的地銷貨及發貨倉銷貨收入三類。其中，目的地及發貨倉銷貨收入於運至目的地或是銷貨客戶提貨時(移轉產品之控制)始認列收入。鴻準集團主要依交貨目的地公司之簽收單、發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以目的地公司收貨記錄或是發貨倉之存貨異動情形做為認列收入之依據。因交貨目的地以及發貨倉遍布全世界許多地區，保管人眾多，各保管人所提供資訊之頻率與報表內容亦有所不同，故此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，易造成收入認列時點不適當或存貨保管實體與帳載數量不一致之情形。由於鴻準集團每日目的地及發貨倉銷貨交易量龐大，且財務報表結束日前後之交易金額對財務報表之影響至為重大，因此，本會計師將目的地及發貨倉銷貨之收入截止列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所欲明特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 評估及測試鴻準集團銷貨收入認列之內部控制程序。
- 針對期末截止日前後一定期間之目的地及發貨倉銷貨收入交易執行截止測試，包含核對目的地公司收貨記錄、發貨倉保管人之佐證文件及確認帳載存貨異動已記錄於適當期間。
- 針對發貨倉之庫存數量已執行函詢證，以及核對帳載庫存數量。另已追查回函與帳載不符之原因，並對集團編製之調節項目執行測試，確認重大之差異已適當調整入帳。

備抵存貨評價損失之評估

事項說明

存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(六)；民國 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 5,296,471 仟元及新台幣 917,112 仟元。

鴻準集團主要製造並銷售 3C 電子產品、模組及零組件，該等存貨因科技快速變遷，生命週期短且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。鴻準集團存貨按成本與淨現價值孰低者衡量；對於超過特定期間年齡之存貨及個別辨認有過時陳舊存貨項目，其淨變現價值係依據存貨去化程度之歷史資訊推算而得。

由於鴻準集團存貨金額重大，項目眾多，辨認過時陳舊存貨項目及其評價時採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對鴻準集團備抵存貨評價損失估計列為查核最為重要事項之一。

其他事項－ 個體財務報告

鴻準精密工業股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，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鴻準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鴻準集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鴻準集團之治理單位（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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

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

- 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。
- 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，惟其目的非對鴻準集團內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 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，以及使鴻準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鴻準集團不再具有繼續經營之能力。
- 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。
- 對於鴻準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中華民國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，決定對鴻準集團民國 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，除非法令不允许公開揭露特定事項，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。

110 年					
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,527,365	\$ 12,731,133	\$ 68,602,338
本期淨利		-	-	-	4,488,906
本期其他綜合收益	六(十九)(二十)	-	-	(5,566)	(1,646,494)
本期綜合收益總額		-	-	4,483,340	3,290,078
處分透過其他綜合收益按公允價值衡量之權益工具	六(三)	-	-	-	416,086
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(七)	-	11,440	-	-
109 年度盈餘撥補及分配：	六(十八)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	470,572	(470,572)
現金股利		-	-	(2,546,073)	-
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,538,805	\$ 13,201,705	\$ 70,485,119
111 年					
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,538,805	\$ 13,201,705	\$ 70,485,119
本期淨利		-	-	-	4,266,446
本期其他綜合收益	六(十九)(二十)	-	-	(98,831)	(6,288,302)
本期綜合收益總額		-	-	4,167,615	(2,886,860)
110 年度盈餘撥補及分配：	六(十八)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	489,943	(489,943)
現金股利		-	-	(2,404,625)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(七)	-	57,550	-	-
併控制權益增加		-	-	-	9,861
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,596,355	\$ 13,691,648	\$ 71,758,106




後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請詳閱各附註。
董事長：呂軍甫  經理人：陳勝光  會計主管：湯彥仁 

111 年					
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,527,365	\$ 12,731,133	\$ 68,602,338
本期淨利		-	-	-	4,488,906
本期其他綜合收益	六(十九)(二十)	-	-	(5,566)	(1,646,494)
本期綜合收益總額		-	-	4,483,340	3,290,078
處分透過其他綜合收益按公允價值衡量之權益工具	六(三)	-	-	-	416,086
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(七)	-	11,440	-	-
109 年度盈餘撥補及分配：	六(十八)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	470,572	(470,572)
現金股利		-	-	(2,546,073)	-
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,538,805	\$ 13,201,705	\$ 70,485,119
111 年					
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,538,805	\$ 13,201,705	\$ 70,485,119
本期淨利		-	-	-	4,266,446
本期其他綜合收益	六(十九)(二十)	-	-	(98,831)	(6,288,302)
本期綜合收益總額		-	-	4,167,615	(2,886,860)
110 年度盈餘撥補及分配：	六(十八)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	489,943	(489,943)
現金股利		-	-	(2,404,625)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(七)	-	57,550	-	-
併控制權益增加		-	-	-	9,861
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,596,355	\$ 13,691,648	\$ 71,758,106

110 年					
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,527,365	\$ 12,731,133	\$ 68,602,338
本期淨利		-	-	-	4,488,906
本期其他綜合收益	六(十九)(二十)	-	-	(5,566)	(1,646,494)
本期綜合收益總額		-	-	4,483,340	3,290,078
處分透過其他綜合收益按公允價值衡量之權益工具	六(三)	-	-	-	416,086
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(七)	-	11,440	-	-
109 年度盈餘撥補及分配：	六(十八)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	470,572	(470,572)
現金股利		-	-	(2,546,073)	-
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,538,805	\$ 13,201,705	\$ 70,485,119
111 年					
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,538,805	\$ 13,201,705	\$ 70,485,119
本期淨利		-	-	-	4,266,446
本期其他綜合收益	六(十九)(二十)	-	-	(98,831)	(6,288,302)
本期綜合收益總額		-	-	4,167,615	(2,886,860)
110 年度盈餘撥補及分配：	六(十八)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	489,943	(489,943)
現金股利		-	-	(2,404,625)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(七)	-	57,550	-	-
併控制權益增加		-	-	-	9,861
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 14,144,852	\$ 7,596,355	\$ 13,691,648	\$ 71,758,106

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請詳閱各附註。
董事長：呂軍甫  經理人：陳勝光  會計主管：湯彥仁 

110 年					
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 78,001,243	52	\$ 71,725,408	41
1110 透過權益按公允價值衡量之金融資產(六(二))		-	-	-	-
處一流動		-	-	22,357	-
1110 撥歸前後成本衡量之金融資產一流動(六(四)及八(一))		260,574	-	11,975,840	7
1110 應收帳款淨額	六(五)	14,003,943	9	17,395,464	10
1110 應收帳款－關係人淨額	七	5,800,257	4	7,957,259	5
1200 其他應收款	七	4,642,235	3	3,811,557	2
1303 存貨	六(六)	4,979,359	3	5,590,128	3
1470 其他流動資產		464,200	1	348,616	-
111X 金融資產合計		108,151,811	72	118,826,409	68
非流動資產					
1510 透過權益按公允價值衡量之金融資產(六(二))		-	-	-	-
處一非流動		502,530	-	286,888	-
1517 透過其他綜合收益按公允價值衡量之金融資產－非流動		25,222,349	17	38,345,819	22
1535 撥歸前後成本衡量之金融資產－非流動		-	-	-	-
1550 採用權益法之投資	六(七)	5,087,554	3	4,730,284	3
1600 不動產、廠房及設備	六(八)及七	4,229,790	3	4,558,413	3
1755 使用權資產	六(九)、七及八	1,374,157	1	1,189,406	1
1760 投資性不動產淨額	六(十一)	1,160,010	1	1,247,824	1
1780 無形資產	六(十二)	2,026,968	1	1,366,313	1
1840 遞延所得稅資產	六(二十七)	997,283	1	931,182	-
1900 其他非流動資產		148,874	-	737,844	-
193X 非流動資產合計		42,952,957	28	55,571,005	32
193X 資產總計		\$ 151,104,768	100	\$ 174,397,414	100
流動負債					
2100 短期借款	六(十三)及七	\$ 9,118,611	6	\$ 22,509,000	13
2120 透過權益按公允價值衡量之金融負債(六(二))		-	-	-	-
債一流動		9,364	-	6,015	-
2170 應付帳款		4,695,000	3	6,569,172	4
2180 應付帳款－關係人	七	24,324,159	16	20,677,460	12
2200 其他應付款	六(十四)及七	7,198,855	5	10,906,243	6
2230 本期所得稅負債	六(二十七)	975,714	1	1,601,718	-
2280 租賃負債－流動		187,626	-	46,911	-
2300 其他流動負債		200,194	-	268,930	-
213X 流動負債合計		46,799,523	31	61,985,449	35
非流動負債					
2570 遞延所得稅負債	六(二十七)	452,757	-	822,300	1
2580 租賃負債－非流動		484,430	1	408,769	-
2600 其他非流動負債	六(十五)	100,582	-	156,896	-
253X 非流動負債合計		1,127,769	1	1,387,965	1
253X 負債總計		47,927,292	32	63,373,414	36
歸屬於母公司業主之權益					
股本	六(十六)	-	-	-	-
3110 普通股股本		14,144,852	9	14,144,852	8
資本公積	六(十七)	-	-	-	-
3200 資本公積		7,596,355	5	7,538,805	4
保留盈餘	六(十八)	-	-	-	-
3310 法定盈餘公積		13,691,648	9	13,201,705	8
3350 未分配盈餘		71,758,166	47	70,485,119	40
其他權益	六(十九)	-	-	-	-
3400 其他權益		(3,823,676)	(2)	5,774,801	4
313X 歸屬於母公司業主之權益合計		103,367,345	68	111,145,372	64
303X 非流動負債合計	六(二十)	(189,869)	-	(121,172)	-
303X 負債總計		103,177,476	68	111,024,200	64
重大或有事項及未認列之合約承諾	九	-	-	-	-
332X 負債及權益總計		\$ 151,104,768	100	\$ 174,397,414	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請詳閱各附註。
董事長：呂軍甫  經理人：陳勝光  會計主管：湯彥仁 

110 年					
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 6,589,111	\$ 5,606,247		
本期稅前淨利		\$ 6,589,111	\$ 5,606,247		
調整項目		-	-		
收益表調整項目					
折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	六(二十五)	1,383,275	1,360,958		
各項攤提	六(二十五)	116,603	114,549		
預期信用減損提列損失(迴轉利益)	十二(二)	71,837	(1,186)		
透過權益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失		368,898	83,745		
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四)	(210,208)	(85,378)		
資產減損損失	六(二十四)	2,965	-		
利息費用		209,473	147,212		
利息收入	六(二十二)	(2,030,662)	(1,606,780)		
股利收入	六(二十三)	(890,728)	(607,796)		
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	六(七)	144,965	428,240		
與營業活動相關之資產/負債變動數					