

  
**泓瀚科技股份有限公司**  
**民國一一二年股東常會議事錄**

時間：民國一一二年六月十二日(星期一) 上午九時整

地點：新竹市大湖路 173 之 2 號(本公司交誼廳)

出席：本日出席股東及股東代理人代表股份總計 22,160,298 股，占本公司已發行股份 32,841,584 股之 67.47%，符合規定，宣告開會。

出席董事：捷飛投資代表人呂植圳、董事黃采婕、獨立董事蔡子皓、  
獨立董事李紹強

列席：勤業眾信聯合會計師事務所林心彤會計師

主席：呂董事長植圳

記錄：鄭郁涵

議程：

一、宣佈開會(出席股東代表股數已達法定股數，主席宣佈會議開始)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案

案由：民國一一一年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：本公司民國一一一年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查民國一一一年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：本公司審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：民國一一一年員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案，敬請 公鑒。

說明：1. 本公司民國一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派案，依本公司「公司章程」第二十一條規定，由董事會決議配發員工酬勞新台幣 6,200,000 元及董事酬勞新台幣 1,200,000 元，均以現金發放。

2. 上述酬勞已於民國一一一年度費用化，其費用帳列金額與董事會擬議配發金額並無差異，並經民國一一二年三月十六日董事會決議通過。

第四案

案由：民國一一一年度現金股利分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：1. 依本公司章程第二十一條之一規定，本公司董事會於民國一一二年三月十六日決議，盈餘於提繳稅款後，就其餘額提撥百分之十法定盈餘公積

新台幣 5,454,706 元，股東現金股利 45,978,218 元。股東現金股利發放至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零數額，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

2. 本次現金股利分派基準日前，如因現金增資、買回本公司股份或可轉換公司債轉換股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或行使員工認股權轉換股份致影響流通在外股份數量，致股東配息率發生變動時，提請董事會授權董事長，依本案決議按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比例，全權處理變更相關事宜。
3. 本次現金股利分派案，依公司章程第二十一條之一，經全體董事三分之二出席，出席董事過半數同意後，授權董事長另訂除息基準日等相關事宜，屆時再另行公告。

#### 第五案

案由：修訂本公司「董事會議事辦法」案，敬請 公鑒。

- 說明：
1. 依據金融監督管理委員會 109 年 5 月 29 日金管證發字第 1090338980，配合公司法及證券交易法相關修正。
  2. 修正條文對照表，請參閱附件三。

### 四、承認事項

#### 第一案

(董事會提)

案由：承認本公司民國一一一年度營業報告書及財務決算表冊案，敬請 承認。

- 說明：
1. 本公司民國一一一年度營業報告書及個體暨合併財務報表：包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林心彤、黃裕峰會計師查核完竣並出具查核報告書，併同民國一一一年度營業報告書，經民國一一二年三月十六日董事會決議通過在案，並經審計委員會審查完竣。
  2. 上述營業報告書及決算表冊請參閱附件一及附件四。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 22,160,298 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：22,108,001 權 (含電子投票：2,040,445 權)	99.76%
反對權數：49,113 權 (含電子投票：49,113 權)	0.22%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：3,184 權 (含電子投票：3,184 權)	0.02%

本案照原案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：承認本公司民國一一一年度盈餘分配案，敬請承認。

- 說明：1. 本公司民國一一一年度盈餘分配案，業經本公司民國一一二年三月十六日董事會決議通過。
2. 本公司民國一一一年度稅後淨利為新台幣(以下同) 55,133,059 元，提撥法定盈餘公積 5,454,706 元，依法迴轉特別盈餘公積 21,801 元，加計以前年度未分配盈餘及保留盈餘調整數後，可分配盈餘為 112,265,051 元。經董事會通過分配股東現金股利 45,978,218 元，每股配發 1.4 元。
3. 盈餘分配表請參閱附件五。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 22,160,298 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：22,108,001 權 (含電子投票：2,040,445 權)	99.76%
反對權數：49,113 權 (含電子投票：49,113 權)	0.22%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：3,184 權 (含電子投票：3,184 權)	0.02%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

- 說明：1. 配合公司法第一百七十二條之二修訂，新增股東會開會方式。
2. 本次修訂，業經民國一一二年三月十六日董事會通過在案；其修訂條文對照表，請參閱附件六。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 22,160,298 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：22,108,001 權 (含電子投票：2,040,445 權)	99.76%
反對權數：49,113 權 (含電子投票：49,113 權)	0.22%
無效權數：0 權	0.00%

棄權與未投票權數：3,184 權 (含電子投票：3,184 權)	0.02%
-------------------------------------	-------

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會(時間：上午 9 時 15 分)

# 泓瀚科技股份有限公司

## 一一一年營業報告書

各位股東女士先生：

首先謹代表泓瀚科技股份有限公司經營團隊感謝各位股東對本公司之支持與關心。

### 一、一一一年度營業報告

民國一一一年是全世界遭逢新型冠狀病毒(COVID-19)疫情的第三年，隨著新冠疫情逐漸穩定，各國逐漸解封且經濟活動隨之復甦，對廣告及噴墨相關設備耗材需求亦逐步回升，使本公司業績穩定回升。本公司 111 年整體營運表現如下：

#### (一) 營業計劃實施成果

111 年度泓瀚合併營業收入為 724,512 仟元，較去年同期 630,202 仟元增加 14.96%。個體營收為 665,441 仟元，較去年同期 605,639 仟元增加 9.87%，個體稅後淨利 55,133 仟元較前一年的 29,674 仟元，約增加 25,459 仟元(85.79%)。111 年度合併收入增加，主係受新冠肺炎衝擊減緩，售價因反應原料成本亦相對調整；稅後淨利增加，主係受惠於美元升值，匯兌收益增加；每股盈餘為 1.68 元。

單位：仟元，%

項目 \ 年度	111 年度	%	110 年度	%
營業收入淨額	724,512	100	630,202	100
營業毛利	178,101	24.6	159,097	25.2
營業淨利	37,647	5.2	24,972	3.9
稅前淨利	56,614	7.8	28,078	4.5
稅後淨利	44,386	6.1	21,872	3.5
每股稅後盈餘(元)	1.68		0.90	

(二) 預算執行情形：無。本公司並未對外公開財務預測。

#### (三) 財務收支及獲利能力分析：

項目		111 年度	110 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	20.12	22.26
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	157.86	144.46
償債比率	流動比率(%)	258.42	217.48
	速動比率(%)	197.69	159.50
獲利能力	資產報酬率(%)	3.88	1.96
	權益報酬率(%)	4.81	2.41
	稅前純益占實收資本額比率(%)	17.23	8.54
	純益率(%)	6.12	3.47

#### (四)研究發展狀況：

本公司一直朝向對環境友善的噴墨墨水為主力研發項目，持續改良配方，最近兩年度研發支出占合併營收之比重如下：

單位：仟元，%

年度	111 年度	110 年度
研發費用	56,756	55,044
佔當年度合併營業收入比重	8%	9%

最近兩年度研發成果如下：

年度	研發成功之技術或產品
110	Mimaki UJV100-160 Bother 噴頭 UV 墨水
	MU 黏性轉貼墨水
111	Latex 乳膠墨水
	Single Pass 高速應用之 UV 光油
	UV 皮革軟墨
	Magic textile 水性黏性轉印墨水

## 二、一一二年度營業計劃概要

### (一)一一二年度營業方針

本公司始終堅持「研發創造未來，尊重生態從環保做起」之理念，誠信經營並努力提升企業之營運效益。於噴墨墨水及耗材等相關領域研發及生產，除能快速掌握產品的產業市場脈動外，更能隨時研發出最新產品，創造產品新價值，以增加未來之成長動能。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司預計未來一年度銷售數量，主要係依據總體經濟環境變化、產業動向及公司未來之發展方向，並參酌歷年營運概況所定營運目標。

### (三)重要產銷政策

生產製造方面，以長期策略規劃，整合集團資源，促進產線效能，並擴大產能為目標。銷售方面，本公司深耕全世界 80 餘國，更提供 Total Solution 之全方位服務，產品除在現有各種環保型墨水產品外，更積極研發各種特殊性與功能性彩色化應用之噴墨墨水製品，以提升工業化產品之價值與需求，為客戶創造最完整、最高經濟價值與效益之產品。

## 三、未來公司發展策略

未來公司持續研發環境友善的噴墨墨水，並繼續將墨水導入面板產業鏈，以噴墨方式搭配新研發墨水取代傳統面板生產製程。以下為未來產品發展方向：

1. Latex 乳膠墨水：保留溶劑墨水的鮮艷色彩之環境友善之水性樹脂墨水，可應用在食品包裝、窗簾、壁紙、紙張等室內應用，且不需擔心 VOC、環境汙染之問題。
2. 新世代噴頭墨水：開發新世代噴頭專用環保墨水，朝向高點火頻率、精細墨滴品質、絕佳墨水及噴頭兼容性等優點，另特別著重在愛普生最新噴頭 I3200 型號之對應墨水開發，包括弱溶劑、UV 與紡織墨水，搶攻噴印市場。
3. MT (Magic Textile) 墨水：新一代紡織品轉印墨水，以特殊技術製作可數位噴印之膠水，取代撒粉製程，在同一台噴印機上直接以 IJP 技術進行彩墨與膠之噴印，減少工序簡化製程。
4. 面板業噴墨墨水：取代面板業之色轉換，擴散層與面板上塗層之原本製程，減少昂貴原料之耗損，無需汙水處理，取代耗工時的製程大幅降低製造成本，並且搭配高精度墨水之開發，搶攻高精度面板噴印市場。
5. 玻璃黑幕光固化噴墨墨水：取代傳統製程，藉由墨水搭配高精細之噴墨設備，可設計特殊圖型不需製版，可精準對位，快速產出，取代費時費工的製程。
6. 工業用噴印墨水：開發高速噴印環保墨水，應用於標籤及包裝生產，其噴印效果精緻細膩，色彩鮮豔亮麗，每分鐘可達 60 米的噴印速度，滿足工業生產之產能需求。
7. 高硬度/高密著性精密塗佈墨水：適用於半導體製程及電子產業等工業應用墨水。
8. 生物產業數位化噴印解決方案：從組織染色技術相關應用著手，研發生技專用實驗耗材之高耐化標籤墨水，另外也將繁雜的傳統組織染色技術多種染劑進行研發，使能實現自動化噴印技術進行組織染色之程序。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在《巴黎氣候協議》過後，「2030 年減碳 50%、2050 年達到碳中和」已成為國際間減緩氣候變遷的首要目標。本公司一直致力於環保墨水之開發，降低墨水中對環境汙染之有害物質，使用環保原料，並積極進行節能減廢的製程改善，配合國際環保規章與行動，將數位噴墨墨水帶向「無汙染、無氣味」的願景，研發製造環境友善墨水。面對全球市場的競爭，我們將持續強化產品競爭力，並開發出更具新穎性、未來性的環保墨水，以符合歐、美、日大廠的需求，持續維持在全球環保墨水的地位。

我們除了持續精進既有產品外，亦不斷開發噴墨產業的新應用，秉持創新及創造公司的獲利，加速拓展墨水在其他領域的應用，為股東爭取最大的獲利。未來管理團隊仍持續努力，保持良好之經營成績，達成更高的獲利來兌現對股東的承諾。

最後，要誠摯地感謝努力不懈的員工，我們的客戶，以及各位股東們，對您們長久以來的不斷支持，謹致上最深的謝忱！

最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等；其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

泓瀚科技股份有限公司民國一一二年度股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 六 日

泓瀚科技股份有限公司  
董事會議事辦法  
修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	說明
第 7 條	公司對於下列事項應提董事會討論： 一、公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 (以下同右)	公司對於下列事項應提董事會討論： 一、公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。 (以下略)	配合證券交易法第十四條之五修正，調整第一項第二款；餘不變。
第 10 條	董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。	董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。	配合公司法 107.8.1修正公布第203條第4項及第203-1條第3項及公開發行公司董事會議事辦法

條次	修訂後條文	原條文	說明
	<p><u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u></p> <p>(第三項同右)</p>	<p>董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p>	<p>第10條之修正，調整文字。並新增第二項，由過半董事自行召集之董事會，主席由董事互推。</p> <p>項次調整。新增第二項，原第二項變為第三項。</p>
第 16 條	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>董事會之決議，對依規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>配合 107.8.1 公司法之修正，第二百零六條新增第三項之"<u>董事就該事項有自身利害關係</u>"者，增訂本條第二項，該董事對該議案不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>原第二項調整為第三項，並因公司法第二百零六條修正後新增為<u>四項</u>，酌做文字修正。</p>

條次	修訂後條文	原條文	說 明
第二十一條	<p>本辦法經董事會通過後實施，並提股東會報告，修正時亦同。</p> <p>本規則訂立於民國九十七年五月十五日。</p> <p>第一次修訂於民國九十九年六月十一日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇二年六月二十四日。</p> <p>第三次修訂於民國一〇七年六月十五日。</p> <p>第四次修訂於民國一〇八年六月十四日。</p> <p>第五次修訂於民國一一二年三月十六日董事會，將提報於民國一一二年六月十二日股東會。</p>	<p>本辦法經董事會通過後實施，並提股東會報告，修正時亦同。</p> <p>本規則訂立於民國九十七年五月十五日。</p> <p>第一次修訂於民國九十九年六月十一日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇二年六月二十四日。</p> <p>第三次修訂於民國一〇七年六月十五日。</p> <p>第四次修訂於民國一〇八年六月十四日。</p>	增訂修訂日期。



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

泓瀚科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

泓瀚科技股份有限公司（以下簡稱泓瀚公司）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達泓瀚公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泓瀚公司保持超然獨立，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，對泓瀚公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對泓瀚公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 商品銷售收入認列時點

泓瀚公司主要營業收入來源為銷售噴墨墨水，民國 111 年度營業收入淨額為新台幣 665,441 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報表附註四及十七，依據國際財務報導準則第 15 號所規定，商品銷售主係於客戶對所承諾資產取得控制時認列收入，即當商品交付至指定地點而滿足履約義務之時點，由於泓瀚公司銷售商品時與客戶簽訂之銷售合約並非皆為標準條款，意即滿足履約義務之時點將隨不同合約條件而有所不同，造成會計處理程序較為複雜，尤透過海運之外銷佔泓瀚公司收入來源之大宗，因而增加個體資產負債表日前後所認列之收入可能未被記錄在正確期間之風險，因是，將泓瀚公司透過海運外銷商品收入認列時點列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試透過海運之外銷收入，其認列時點之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 依照泓瀚公司透過海運外銷商品時所簽定之交易條件執行截止測試，抽核個體資產負債表日前後一定期間透過海運外銷商品交易條件及收入認列時點之正確性，包含核對倉管人員之佐證文件與合約條件，並評估所認列之收入其商品所有權之重大風險及報酬是否業已移轉予客戶。

#### **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泓瀚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泓瀚公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泓瀚公司之治理單位（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，惟其目的非對泓瀚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，以及使泓瀚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泓瀚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. 對於泓瀚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，並負責形成泓瀚公司查核意見。

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，決定對泓瀚公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 心 彤

林 心 彤



會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 6 日



泓源生投資股份有限公司  
 資產負債表  
 民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四、六及二四)	\$ 271,006	24	\$ 222,543	19	2100	短期借款 (附註十三、二三及二四)	\$ 70,710	6	\$ 97,680	9
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五、七、十七及二四)	132,782	12	135,950	12	2170	應付票據及帳款 (附註二四)	73,977	6	85,472	8
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四、五、七、十七、二四及二五)	5,470	-	8,287	1	2180	應付票據及帳款—關係人 (附註二四及二五)	240	-	283	-
1200	其他應收款 (附註四、七及二四)	2,479	-	2,940	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及十九)	18,787	2	12,990	1
1210	其他應收款—關係人 (附註四、二四及二五)	19	-	21	-	2280	租賃負債—流動 (附註四、十一、二三及二四)	2,106	-	1,938	-
130X	存貨 (附註四、五及八)	98,494	9	98,000	9	2399	其他流動負債 (附註十四、十七、二一、二四及二五)	45,870	4	38,205	3
1470	其他流動資產 (附註十二及二五)	13,599	1	10,388	1	21XX	流動負債合計	211,690	18	236,568	21
11XX	流動資產合計	523,849	46	478,129	42		非流動負債				
	非流動資產					2540	長期借款 (附註十三、二三、二四及二六)	18,680	2	18,617	2
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	14,672	1	18,021	2	2570	遞延所得稅負債 (附註四及十九)	217	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二五、二六及二七)	601,098	53	641,210	56	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十一、二三及二四)	1,134	-	2,866	-
1755	使用權資產 (附註四及十一)	3,182	-	4,740	-	2645	存入保證金 (附註二四)	300	-	634	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及十九)	1,123	-	579	-	2670	其他非流動負債 (附註二一)	188	-	253	-
1990	其他非流動資產—其他 (附註四、七、十二、十五及二四)	1,893	-	1,571	-	25XX	非流動負債合計	20,519	2	22,370	2
15XX	非流動資產合計	621,968	54	666,121	58	2XXX	負債總計	232,209	20	258,938	23
							權益 (附註四及十六)				
							股 本				
						3110	普通股股本	328,416	29	328,416	28
						3200	資本公積	353,350	31	353,350	31
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	114,122	10	111,235	10
						3320	特別盈餘公積	913	-	644	-
						3350	未分配盈餘	117,698	10	92,580	8
						3300	保留盈餘合計	232,733	20	204,459	18
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 891 )	-	( 913 )	-
						3XXX	權益總計	913,608	80	885,312	77
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,145,817	100	\$ 1,144,250	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,145,817	100	\$ 1,144,250	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼	111年度		110年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、十七及二五）	\$ 665,441	100	\$ 605,639	100
5000	營業成本（附註四、八、十八及二五）	<u>488,890</u>	<u>74</u>	<u>453,613</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	176,551	26	152,026	25
5910	未實現銷貨利益（附註四）	( <u>1,224</u> )	-	( <u>132</u> )	-
5950	營業毛利淨額	<u>175,327</u>	<u>26</u>	<u>151,894</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註四、十五、十八及二五）				
6100	推銷費用	24,344	4	21,514	3
6200	管理費用	54,161	8	53,022	9
6300	研究發展費用	<u>42,963</u>	<u>6</u>	<u>42,158</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>121,468</u>	<u>18</u>	<u>116,694</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>53,859</u>	<u>8</u>	<u>35,200</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註十八）				
7100	利息收入	363	-	66	-
7010	其他收入（附註二一及二五）	7,374	1	6,743	1
7020	其他利益及損失	14,136	2	( 1,574)	-
7050	財務成本	( 1,255)	-	( 724)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四）	( <u>7,671</u> )	( <u>1</u> )	( <u>4,559</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出合計	<u>12,947</u>	<u>2</u>	( <u>48</u> )	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 66,806	10	\$ 35,152	6
7950	所得稅費用 (附註四及十九)	<u>11,673</u>	<u>2</u>	<u>5,478</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>55,133</u>	<u>8</u>	<u>29,674</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註四及 十五)	140	-	( 15)	-
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 (附註四及十 六)	<u>22</u>	<u>-</u>	<u>( 269)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益	<u>162</u>	<u>-</u>	<u>( 284)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 55,295</u>	<u>8</u>	<u>\$ 29,390</u>	<u>5</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
9750	基 本	<u>\$ 1.68</u>		<u>\$ 0.90</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.67</u>		<u>\$ 0.90</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司

個體財務報告

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

代碼	股數 ( 仟 股 )	普 通 股	本 資 本 公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益		權 益 總 計
							國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	盈 餘	
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	32,842	\$ 328,416	\$ 353,350	\$ 108,641	\$ -	\$ 86,656	(\$ 644)	\$ 876,419
	109 年度 盈 餘 指 撥 及 分 配								
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	2,594	( 2,594)	-	-	-
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	644	( 644)	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	( 19,705)	-	-	( 19,705)
D1	110 年 度 淨 利	-	-	-	-	29,674	-	-	29,674
D3	110 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	( 15)	( 269)	( 284)	( 284)
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	29,659	( 269)	-	29,390
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	-	-	( 792)	-	-	( 792)
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	32,842	328,416	353,350	111,235	644	92,580	( 913)	885,312
	110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配								
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	2,887	( 2,887)	-	-	-
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	269	( 269)	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	( 26,273)	-	-	( 26,273)
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	55,133	-	-	55,133
D3	111 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	140	22	162	162
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	55,273	22	-	55,295
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動	-	-	-	-	( 726)	-	-	( 726)
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	32,842	\$ 328,416	\$ 353,350	\$ 114,122	\$ 913	\$ 117,698	(\$ 891)	\$ 913,608

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 66,806	\$ 35,152
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	44,857	46,560
A20300	預期信用減損損失數	1,800	3
A20900	利息費用	1,255	724
A21200	利息收入	( 363)	( 66)
A22400	採用權益法認列之子公司損益 之份額	7,671	4,559
A23700	存貨跌價及呆滯損失	5,121	4,522
A23900	未實現銷貨利益	1,224	132
A24100	未實現外幣兌換利益	( 776)	( 196)
A29900	遞延政府補助收入	( 128)	( 237)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款減少(增加)	1,356	( 3,897)
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	2,817	( 7,123)
A31180	其他應收款減少(增加)	460	( 351)
A31190	其他應收款—關係人減少(增 加)	2	( 21)
A31200	存貨增加	( 5,615)	( 13,125)
A31240	其他流動資產增加	( 3,214)	( 1,939)
A32150	應付票據及帳款(減少)增加	( 11,561)	25,495
A32160	應付票據及帳款—關係人(減 少)增加	( 43)	3
A32230	其他流動負債增加(減少)	7,753	( 34)
A33000	營運產生之現金	119,422	90,161
A33300	支付之利息	( 1,253)	( 850)
A33500	支付之所得稅	( 6,204)	( 3,013)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>111,965</u>	<u>86,298</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	( 6,250)	( 6,250)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 2,719)	( 95,170)
B03700	存出保證金增加	( 179)	( 291)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B06600	其他金融資產減少	\$ -	\$ 3,000
B07100	預付設備款減少	-	153
B07500	收取之利息	<u>364</u>	<u>66</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 8,784)</u>	<u>( 98,492)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	315,619	163,105
C00200	短期借款減少	( 342,703)	( 133,026)
C01600	舉借長期借款	-	19,000
C01700	償還長期借款	-	( 29,000)
C03000	存入保證金減少	( 334)	-
C04020	租賃本金償還	( 1,997)	( 1,702)
C04500	發放現金股利	<u>( 26,273)</u>	<u>( 19,705)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 55,688)</u>	<u>( 1,328)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>970</u>	<u>104</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	48,463	( 13,418)
E00100	年初現金餘額	<u>222,543</u>	<u>235,961</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 271,006</u>	<u>\$ 222,543</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，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：泓瀚科技股份有限公司



負責人：呂 植 境



### 會計師查核報告

泓瀚科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

泓瀚科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱泓瀚集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達泓瀚集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泓瀚集團保持超然獨立，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，對泓瀚集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對泓瀚集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 商品銷售收入認列時點

泓瀚集團主要營業收入來源為銷售噴墨墨水，民國 111 年度合併營業收入淨額為新台幣 724,512 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報表附註四及十七。依據國際財務報導準則第 15 號之規定，商品銷售主係於客戶對所承諾資產取得控制時認列收入，由於泓瀚集團銷售商品時與客戶簽訂之銷售合約並非皆為標準條款，意即滿足履約義務之時點將隨不同合約條件而有所不同，造成會計處理程序較為複雜，尤透過海運之外銷佔泓瀚集團收入來源之大宗，因而增加合併資產負債表日前後所認列之收入可能未被記錄在正確期間之風險，因是，將泓瀚集團透過海運外銷商品收入認列時點列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試透過海運之外銷收入，其認列時點之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 依照泓瀚集團透過海運外銷商品時所簽定之交易條件執行截止測試，抽核合併資產負債表日前後一定期間透過海運外銷商品交易條件及收入認列時點之正確性，包含核對倉管人員之佐證文件與合約條件，並評估所認列之收入其商品所有權之重大風險及報酬是否業已移轉予客戶。

#### **其他事項**

泓瀚科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，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泓瀚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泓瀚集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泓瀚集團之治理單位（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，惟其目的非對泓瀚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，以及使泓瀚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泓瀚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. 對於泓瀚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，決定對泓瀚集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 心 彤

林 心 彤



會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 6 日

泓瀚科技發展股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四、六及二五)	\$ 278,913	24	\$ 230,283	20	2100	短期借款 (附註十三、二四及二五)	\$ 70,710	6	\$ 97,680	8
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五、七、十七及二五)	139,282	12	143,304	12	2170	應付票據及帳款 (附註二五)	74,242	6	88,155	8
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四、五、七、十七、二五及二六)	1,464	-	1,776	-	2180	應付票據及帳款—關係人 (附註二五及二六)	455	-	299	-
1200	其他應收款 (附註四、七及二五)	3,402	-	3,654	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及十九)	18,804	2	13,180	1
130X	存貨 (附註四、五及八)	119,333	10	121,287	10	2280	租賃負債—流動 (附註四、十一、二四及二五)	2,106	-	1,938	-
1470	其他流動資產 (附註十二)	12,281	1	16,580	2	2399	其他流動負債 (附註十四、十七、二一、二五及二六)	48,319	4	36,411	3
11XX	流動資產合計	554,675	47	516,884	44	21XX	流動負債合計	214,636	18	237,663	20
	非流動資產						非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二七及二八)	604,223	52	644,703	55	2540	長期借款 (附註十三、二四、二五及二八)	18,680	2	18,617	2
1755	使用權資產 (附註四、十一及二六)	6,588	1	5,260	1	2570	遞延所得稅負債 (附註四及十九)	217	-	-	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及十九)	1,123	-	579	-	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十一、二四及二五)	1,134	-	2,866	-
1915	預付設備款	-	-	34	-	2645	存入保證金 (附註二五)	300	-	832	-
1990	其他非流動資產—其他 (附註四、七、十二、十五及二五)	1,893	-	1,571	-	2670	其他非流動負債 (附註二一)	188	-	253	-
15XX	非流動資產合計	613,827	53	652,147	56	25XX	非流動負債合計	20,519	2	22,568	2
						2XXX	負債總計	235,155	20	260,231	22
							歸屬於母公司業主之權益 (附註四及十六)				
							股本				
						3110	普通股股本	328,416	28	328,416	28
						3200	資本公積	353,350	30	353,350	30
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	114,122	10	111,235	10
						3320	特別盈餘公積	913	-	644	-
						3350	未分配盈餘	117,698	10	92,580	8
						3300	保留盈餘合計	232,733	20	204,459	18
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 891 )	-	( 913 )	-
						31XX	母公司業主權益合計	913,608	78	885,312	76
						36XX	非控制權益	19,739	2	23,488	2
						3XXX	權益總計	933,347	80	908,800	78
1XXX	資產總計	\$ 1,168,502	100	\$ 1,169,031	100		負債與權益總計	\$ 1,168,502	100	\$ 1,169,031	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼	111年度		110年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、十七、二六及三一）	\$ 724,512	100	\$ 630,202	100
5000	營業成本（附註四、八、十八及二六）	<u>546,411</u>	<u>75</u>	<u>471,105</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>178,101</u>	<u>25</u>	<u>159,097</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註四、十五、十八及二六）				
6100	推銷費用	24,489	3	21,564	3
6200	管理費用	59,209	8	57,517	9
6300	研究發展費用	<u>56,756</u>	<u>8</u>	<u>55,044</u>	<u>9</u>
6000	營業費用合計	<u>140,454</u>	<u>19</u>	<u>134,125</u>	<u>21</u>
6900	營業淨利	<u>37,647</u>	<u>5</u>	<u>24,972</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註四、十八及二一）				
7100	利息收入	380	-	123	-
7010	其他收入	6,416	1	5,574	1
7020	其他利益及損失	13,426	2	( 1,867)	( 1)
7050	財務成本	( <u>1,255</u> )	-	( <u>724</u> )	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>18,967</u>	<u>3</u>	<u>3,106</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	56,614	8	28,078	4
7950	所得稅費用（附註四及十九）	<u>12,228</u>	<u>2</u>	<u>6,206</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>44,386</u>	<u>6</u>	<u>21,872</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註四 及十五）	\$ 140	-	(\$ 15)	-
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（附註四及 十六）	44	-	(534)	-
8300	本年度其他綜合損 益	184	-	(549)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 44,570	6	\$ 21,323	3
	淨利（損）歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 55,133	8	\$ 29,674	4
8620	非控制權益	(10,747)	(2)	(7,802)	(1)
8600		\$ 44,386	6	\$ 21,872	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 55,295	8	\$ 29,390	4
8720	非控制權益	(10,725)	(2)	(8,067)	(1)
8700		\$ 44,570	6	\$ 21,323	3
	每股盈餘（附註二十）				
9750	基 本	\$ 1.68		\$ 0.90	
9850	稀 釋	\$ 1.67		\$ 0.90	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司及子公司



民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	歸屬於母	公司業主權益					其他權益		歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
		股數(仟股)	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			
A1	110年1月1日餘額	32,842	\$ 328,416	\$ 353,350	\$ 108,641	\$ -	\$ 86,656	(\$ 644)	\$ 876,419	\$ 24,513	\$ 900,932
B1	109年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	2,594	-	( 2,594)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	644	( 644)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 19,705)	-	( 19,705)	-	( 19,705)
D1	110年度淨利(損)	-	-	-	-	-	29,674	-	29,674	( 7,802)	21,872
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 15)	( 269)	( 284)	( 265)	( 549)
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	29,659	( 269)	29,390	( 8,067)	21,323
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	( 792)	-	( 792)	792	-
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	6,250	6,250
Z1	110年12月31日餘額	32,842	328,416	353,350	111,235	644	92,580	( 913)	885,312	23,488	908,800
B1	110年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	2,887	-	( 2,887)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	269	( 269)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 26,273)	-	( 26,273)	-	( 26,273)
D1	111年度淨利(損)	-	-	-	-	-	55,133	-	55,133	( 10,747)	44,386
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	140	22	162	22	184
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	55,273	22	55,295	( 10,725)	44,570
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	( 726)	-	( 726)	726	-
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	6,250	6,250
Z1	111年12月31日餘額	32,842	\$ 328,416	\$ 353,350	\$ 114,122	\$ 913	\$ 117,698	(\$ 891)	\$ 913,608	\$ 19,739	\$ 933,347

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 56,614	\$ 28,078
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	46,266	48,086
A20300	預期信用減損損失數	1,917	3
A20900	利息費用	1,255	724
A21200	利息收入	( 380)	( 123)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	( 139)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,123	4,739
A24100	未實現外幣兌換利益	( 673)	( 196)
A29900	遞延政府補助收入	( 128)	( 237)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款減少(增加)	3,521	( 8,902)
A31160	應收帳款—關係人增加	( 1,116)	( 98)
A31180	其他應收款減少(增加)	168	( 478)
A31200	存貨增加	( 7,169)	( 27,976)
A31240	其他流動資產減少(增加)	4,380	( 3,440)
A32150	應付票據及帳款(減少)增加	( 14,083)	27,024
A32160	應付票據及帳款—關係人增加 (減少)	156	( 163)
A32230	其他流動負債增加(減少)	11,997	( 5,321)
A33000	營運產生之現金	111,848	61,581
A33300	支付之利息	( 1,253)	( 850)
A33500	支付之所得稅	( 7,135)	( 3,606)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>103,460</u>	<u>57,125</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 3,036)	( 95,270)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	576
B03700	存出保證金增加	( 179)	( 291)
B06600	其他金融資產減少	-	3,000
B07500	收取之利息	380	124
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 2,835)</u>	<u>( 91,861)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 315,619	\$ 163,105
C00200	短期借款減少	( 342,703)	( 133,026)
C01600	舉借長期借款	-	19,000
C01700	償還長期借款	-	( 29,000)
C03100	存入保證金減少	( 532)	( 5)
C04020	租賃本金償還	( 5,741)	( 1,702)
C04500	發放現金股利	( 26,273)	( 19,705)
C05800	非控制權益變動	6,250	6,250
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>( 53,380)</u>	<u>4,917</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>1,385</u>	<u>( 526)</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	48,630	( 30,345)
E00100	年初現金餘額	<u>230,283</u>	<u>260,628</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 278,913</u>	<u>\$ 230,283</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



 泓瀚科技股份有限公司 盈餘分配表 民國一一一年度		
單位：新台幣元		
	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		63,150,899
調整項：		
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(726,465)	
加：確定福利計畫之再衡量數	140,463	
加：民國一一一年度稅後純益	55,133,059	
調整後本期淨利		54,547,057
減：提列法定盈餘公積(10%)		(5,454,706)
加：依法迴轉特別盈餘公積		21,801
截至民國一一一年度可供分配盈餘		112,265,051
分配項目：		
股東紅利－現金(每股新台幣 1.4 元)	(45,978,218)	
分派項目合計		(45,978,218)
期末未分配盈餘		66,286,834

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司  
 公司章程  
 修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	說明
第九條	<p>第三章 股東會</p> <p>股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。</p> <p><u>股東會開會方式，若因天災、事變或其他不可抗力情事，經中央主管機關公告後，得以實體股東會、實體股東會並以視訊輔助、視訊股東會或其他經中央主管機關公告之方式為之，公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，依證券主管機關規定辦理。</u></p>	<p>第三章 股東會</p> <p>股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。</p>	<p>配合公司法第172-2修訂。關於公司之股東會，增訂於有天災、事變或其他不可抗力情事時，中央主管機關得公告公司於一定期間內，得不經章程訂明，以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式開會，俾利公司彈性運作及保障股東參與股東會之權利。</p>
廿四條	<p>本章程訂立於民國九十二年十二月二十三日</p> <p>第一次修正於民國九十三年三月十六日</p> <p>第二次修正於民國九十四年五月十日</p> <p>第三次修正於民國九十五年六月二十日</p> <p>第四次修正於民國九十六年八月十日</p> <p>第五次修正於民國九十七年六月三十日</p> <p>第六次修正於民國九十八年十二月二十二日</p> <p>第七次修正於民國一〇〇年六月十七日</p> <p>第八次修正於民國一〇〇年</p>	<p>本章程訂立於民國九十二年十二月二十三日</p> <p>第一次修正於民國九十三年三月十六日</p> <p>第二次修正於民國九十四年五月十日</p> <p>第三次修正於民國九十五年六月二十日</p> <p>第四次修正於民國九十六年八月十日</p> <p>第五次修正於民國九十七年六月三十日</p> <p>第六次修正於民國九十八年十二月二十二日</p> <p>第七次修正於民國一〇〇年六月十七日</p> <p>第八次修正於民國一〇〇年</p>	<p>待股東會通過後，增訂修正日期。</p>

條次	修訂後條文	原條文	說明
	<p>十二月二十二日 第九次修正於民國一〇二年 六月二十四日 第十次修正於民國一〇三年 六月二十日 第十一次修正於民國一〇四 年六月二十三日 第十二次修正於民國一〇五 年六月二十三日 第十三次修正於民國一〇六 年六月二十一日 第十四次修正於民國一〇七 年六月十五日 第十五次修正於民國一〇八 年六月十四日。 第十六次修正於民國一〇九 年六月十一日。 第十七次修正於民國一一二 年三月十六日董事會通過 後，將提報於民國一一二年 六月十二日股東會。</p>	<p>十二月二十二日 第九次修正於民國一〇二年 六月二十四日 第十次修正於民國一〇三年 六月二十日 第十一次修正於民國一〇四 年六月二十三日 第十二次修正於民國一〇五 年六月二十三日 第十三次修正於民國一〇六 年六月二十一日 第十四次修正於民國一〇七 年六月十五日 第十五次修正於民國一〇八 年六月十四日。 第十六次修正於民國一〇九 年六月十一日。</p>	