

瀚荃股份有限公司

一〇六年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇六年六月十六日(星期五)上午九時整

開會地點：新北市淡水區中正東路二段 91 號 2 樓 (成旅晶贊飯店-星空廳)

出席股數：出席股東股數及股東代理人所代表出席股數共計 47,592,541 股(含以電子方式出席行使表決權 6,913,688 股)，佔本公司已發行股份總數 81,399,413 股之 58.468%，已達法定出席率。

主 席：楊董事長超群

記錄：楊謹華

出席董事：群康投資(股)公司代表人楊超群、傳凱投資有限公司代表人竺大智、呂芳燿(獨立董事)、呂學耕(獨立董事)、莊英俊(獨立董事)

列席：安侯建業聯合會計師事務所張嘉信會計師、真理法律事務所何乃隆律師

壹、主席致詞：略

貳、報告事項：(詳議事手冊或請至 <http://mops.twse.com.tw>/網站查詢)

一、一〇五年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

二、審計委員會審查一〇五年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

三、一〇五年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：依照公司法第235條之1暨本公司章程所訂之提撥比率並經第十屆第十六次董事會決議通過，105年度提列員工酬勞百分之七·三計新台幣 24,842,000元及董事酬勞百分之二·二計新台幣7,486,630元，均以現金方式發放。

四、本公司一〇五年度間接投資大陸執行情形報告。

說明：本公司一〇五年度間接投資大陸情形如下：

被投資公司名稱	投資方式	截至 105 年 12 月 31 日止 自台灣匯出累積投資金額
瀚荃電子科技 (蘇州)有限公司	透過第三地投資	新台幣 217,775 千元
東莞群翰電子 有限公司	透過第三地投資	新台幣 97,738 千元
瀚荃電子(東莞) 有限公司	透過第三地投資	新台幣 92,747 千元
瀚荃電子科技 (重慶)有限公司	透過第三地投資&第三 地盈餘轉增資	新台幣 58,380 千元
瀚荃科技 (深圳)有限公司	第三地盈餘轉投資	註一
瀚雲信息技術 (深圳)有限公司	第三地盈餘轉投資	註二
安徽瀚荃電子 科技有限公司	大陸盈餘轉投資	註三

- 註一：由CONTEC (B.V.I) CORP.盈餘轉增資CVILUX (B.V.I) CORP.並透過CVILUX (B.V.I) CORP增加對瀚荃科技(深圳)有限公司HKD2,000千元(新台幣7,784千元)
- 註二：由CONTEC (B.V.I) CORP.盈餘轉增資CVILUX (B.V.I) CORP.並透過CVILUX (B.V.I) CORP增加對瀚雲信息技術(深圳)有限公司USD50千元(新台幣1,529千元)
- 註三：由瀚荃電子科技(蘇州)有限公司盈餘轉增資安徽瀚荃電子科技有限公司人民幣10,000千元(新台幣46,170千元)

五、本公司一〇五年度對外背書保證情形。

說明：本公司一〇五年度對外背書保證情形如下：

被保證對象	背書保證金額 (授信額度)		背書保證金額 (實際融資)
	瀚荃電子科技 (蘇州)有限公司	本年度 最高餘額	新台幣 66,900 千元
期末餘額		新台幣 64,500 千元	新台幣 0 千元

參、承認事項：

案由一：承認一〇五年度營業報告書及年度各項決算表冊案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一〇五年度營業報告書及財務報表業經董事會通過，其中年度各項決算表冊經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證完竣；前述營業報告書及財務報告經審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。

(二)謹檢附一〇五年度營業報告書、財務報表、會計師查核報告書，請參閱本手冊附件一、附件三。

(三)本案經第十屆第十六次董事會決議通過。

決議：本案經表決照案通過。本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：47,592,541 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	46,241,277 (5,563,717)	97.16
反對 (含電子投票)	22,653 (22,653)	0.05
無效	0	0.00
棄權/未投票 (含電子投票)	1,328,611 (1,327,318)	2.79

案由二：承認一〇五年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本案經第十屆第十六次董事會決議通過，本公司一〇五年度稅後淨利為新台幣 243,829,036 元，依公司法及本公司章程規定，擬具分派明細如下。

瀚荃股份有限公司
盈餘分配表
一〇五年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	說 明
期初未分配盈餘	460,007,767	
減：確定福利計劃之再衡量本期變動數	6,482,300	
加：本期稅後淨利	243,829,036	
可供分配盈餘	697,354,503	
減：提列法定盈餘公積	24,382,904	
可供分配盈餘	672,971,599	
分配項目		
股東紅利	146,518,943	
現金股利	146,518,943	(每股 1.8 元)
期末未分配盈餘	526,452,656	

註：以本公司民國106年3月22日董事會當日流通在外普通股之股數 81,399,413股計算之。嗣後如因本公司普通股股份變動，致影響流通在外股份數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會得調整配息率之相關事宜。

董事長：

經理人：

會計主管：

- (一)前項分配，俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂定配息基準日及配息發放日。
- (二)依前項分配，嗣後如因本公司買回公司股份、可轉換公司債轉換股份等因素，致影響流通在外股份數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會得調整配息率之相關事宜。

決 議：本案經表決照案通過。本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：47,592,541 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	46,261,037 (5,583,477)	97.20
反對 (含電子投票)	2,893 (2,893)	0.01
無效	0	0.00
棄權／未投票 (含電子投票)	1,328,611 (1,327,318)	2.79

肆、討論事項：

案由一：修訂本公司「公司章程」部份條文案，敬請 審議。（董事會提）

說明：為本公司股東於股東會決議，亦得以電子方式行使表決權、暨董事選舉採全面候選人提名制度，修訂本公司章程部分條文，修正條文對照表如下，本案經第十屆第十六次董事會決議通過。

瀚荃股份有限公司 公司章程部份條文修正對照表

修正前	修正後
第十二條： 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之出席股東，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。	第十二條： 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之出席股東，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。
第十三條： 本公司設董事七人，任期三年，由股東會就具有行為能力之人中選任，連選得連任。計本公司公開發行之股票後，其全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。公司得於董事執行業務範圍依法應負之賠償責任內為其購買責任保險。	第十三條： 本公司設董事七人，任期三年，由股東會就具有行為能力之人中選任，連選得連任。計本公司公開發行之股票後，其全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。公司得於董事執行業務範圍依法應負之賠償責任內為其購買責任保險。前項董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。
第十三條之一： 本公司上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事之專方候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。	第十三條之一： 董事選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
第十三條之二： 本公司依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會應由含至少一名具備會計或財務在內之三名獨立董事組成，並由其中一名擔任召集人。審計委員會之決議，應有全體成員二分之一以上之同意。審計委員會成立之日同時廢除監察人制度。	第十三條之二： 本公司依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會應由含至少一名具備會計或財務在內之全體獨立董事組成，並由其中一名擔任召集人。審計委員會之決議，應有全體成員二分之一以上之同意。

修正前	修正後
第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十九年三月十二日。..... 第二十四次修訂於中華民國一〇五年六月十六日。	第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十九年三月十二日。..... 第二十四次修訂於中華民國一〇五年六月十六日。 第二十五次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。

決議：本案經表決照案通過。本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：47,592,541 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	46,241,268 (5,563,708)	97.16
反對 (含電子投票)	22,662 (22,662)	0.05
無效	0	0.00
棄權／未投票 (含電子投票)	1,328,611 (1,327,318)	2.79

案由二：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請 審議。（董事會提）

說明：為配合法令規定，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正條文對照表請參閱股東常會議事手冊，本案經第十屆第十七次董事會決議通過。

決議：本案經表決照案通過。本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：47,592,541 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	46,240,268 (5,562,708)	97.16
反對 (含電子投票)	23,663 (23,663)	0.05
無效	0	0.00
棄權／未投票 (含電子投票)	1,328,610 (1,327,317)	2.79

伍、臨時動議：無。

陸、散會：上午九時四十分。

主席：董事長楊超群



記錄：楊謹華



【附件一】

瀚荃股份有限公司
一零五年度營業報告書



一、一零五年度營業結果

(一)營業計畫實施成果：

合併財務資料

單位：新台幣仟元

項 目	105 年度	104 年度	成長率(%)
營業收入	2,589,451	2,542,880	1.83
營業毛利	830,638	783,800	5.98
營業利益	356,932	167,187	113.49
稅後淨利	244,507	93,765	160.77

105年第一季連接器產業不僅受大環境景氣的影響，根據IEK資料顯示105年第一季連接器產值也較前年第四季下滑了4.9%；除了PC出貨因桌上型與傳統筆電銷售頹勢，全球手機銷售也轉淡；但自第二季開始伺服器需求強勁，從需求端的帶動了產業；公司營收亦逐季回溫，全年105年度瀚荃集團合併營業收入淨額為新台幣2,589,451仟元，較104年度增加1.83%；合併稅後淨利為新台幣244,507仟元年增加160.77%。

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支與獲利能力分析：

1. 財務收支情形：

實收資本額為813,994仟元，股東權益為2,435,487仟元，負債總額為1,210,796仟元，負債比率為33.21%。長期資金佔固定資產比率為284.89%，財務結構與償債能力尚屬穩健。

2. 獲利能力分析：

本公司105年度營收成長1.83%，營業毛利成長5.98%，加上費用有效控管，每股稅後盈餘為3元。

項 目	105 年度	104 年度
資產報酬率(%)	6.84	2.66
股東權益報酬率(%)	10.19	3.86
營業利益占實收資本額(%)	43.85	21.36
稅前純益占實收資本額(%)	47.77	34.41
純益率(%)	9.44	3.69
每股盈餘(元)	3.00	1.16

(四)研究發展狀況：

1. 最近三年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	105年度	104年度	103年度
研究發展費用	24,247	25,058	35,482
營業收入淨額	2,589,451	2,542,880	2,824,558
占營業收入淨額比例(%)	0.94	0.99	1.26

2. 最近年度開發成功之技術或產品：

- (1) 0.5mm/1.0mm間距低背掀蓋式軟性PC板/軟性排線連接器
- (2) 高速壓接式車用端子
- (3) 0.5mm間距沉板掀蓋式軟性PC板/軟性排線連接器
- (4) 工控IDC連續刺破型連接器
- (5) 1.25mm間距泛用型高可靠度線對板連接器
- (6) U型結構防錯型電源連接器
- (7) 電流/訊號複合式車用連接器
- (8) 0.5mm間距高可靠度掀蓋式軟性PC板/軟性排線連接器
- (9) 以蘋果智慧家電為基礎，結合IOT物聯網應用及雲端服務；創造健康照護智慧生活

二、一〇六年度營業計畫概要及展望

(一)經營方針：

106年面對外部總體經濟環境波動，中國市場處於結構調整期加上產業持續整合；走過台灣科技與代工產業快速發展時期，及消費電子快速變遷產值衰退的景況。集團已累積豐厚硬體製造實力、產品。商業模式以子公司瀚雲多元發展IOT結合平台相關應用。

展望106年，集團成立工業4.0工作小組，克服產品生命週期愈來愈短、客製產品趨多樣，降低庫存及製造成本；提高生產效率、人均產值、人均銷貨額及提升稅後獲利為重點目標，並持續調整組織、管理制度與產線組合之營運最大產值與效能，提升獲利能力促使集團永續發展。

對內以專業分工、各司其職、開源節流、資源整合、落實教育訓練和輪調制度，加強員工職能與人才育成計劃。對外將持續提升零組件產品競銷力，強化I/O應用、發展電子無線模組；和消費電子物聯網品牌挹注營收，並建立軟硬整合及物聯網應用和雲端後台開發軟體團隊。持續深化零組件，和打造消費電子物聯網之品牌的方向並進。

(二)重要產銷政策：

1. 營運策略：

- (1) 強化成本管控，提升人均產值
- (2) 簡化作業流程，提升效率降低管銷費用
- (3) 功能組織架構持續簡化，改善各循環作業執行力，健全優化集團管理制度
- (4) 落實集團各子公司(廠)人才輪調培育政策
- (5) 工業4.0專案統籌為中長期工作旨在智慧生產

2. 零組件及模組產銷策略：

- (1) 降低20%品質成本並落實TS16949品質管理系統
- (2) 由PM引導營銷製造方向，產品加值，加值產品策略：連接器PCB模組，汽車電子配套零組件，

無線模組應用專案

- (3) 強化USB3.1 Type C 板線端產銷挹注營收獲利，FFC/IDC線纜及組件搭配促銷
- (4) 培育行銷人才強化客戶關係管理持續強化團隊行銷機制並落實專案管理

3. 物聯網相關產銷策略：

聚焦蘋果智慧家電，結合IOT、物聯網應用及雲端服務創造健康照護智慧生活。

- (1) 培養自主研發能力及軟/硬體整合研發團隊，以蘋果Homekit（Power Socket, Light Bulb, Air Washer, Diffuser）和週邊系列配件商品為主軸，以ODM案並行來培養新品企劃/研發/生產能力。
- (2) 策略合作：開發銀髮族商機，配合電商行銷團隊引進（Homekit, Health Care）品牌商品配套銷售。
- (3) 營運策略：產銷資源聚焦在經營中高階線上和代理商以開發高貢獻加值客戶。
- (4) 強化ODM客戶，及落實KYC品牌客戶通路經營；貼近市場深入B2B2C客戶需求，行銷平台強化虛擬行銷零售通路，雙管齊下讓需求帶動新產品規劃及開發。

4. 研發策略：

- (1) 善用資源從事人才培育、產品開發，不斷地為新產品注入新生命。
- (2) 以務實為行動準則順應世界各種環保潮流，符合環保之新安全規格之產品。
- (3) 客製化的高階產品及核心系列產品，以彈性設計及創新技術能力來滿足不同市場之需求。
- (4) 訂定行動方案，以策略聯盟或參加國際性之研發論壇或來促進技術國際化。
- (5) 加強智慧財產管理及運用策略，因應經濟時代產業競爭力。

5. 採購策略：

生產原物料標準化，並落實統購機制以利議價及安全庫存管理。

(三) 公司未來發展策略：

瀚荃－連接器

連接器本業以目標產業專業分工，加速國外及中國內銷據點建置，落實客戶關係管理和專案客戶之執行，並加強醫療、汽車、新能源、工業電腦之產品應用面。

利用多元完整產品線及多家國際大廠評鑑通過之優勢，除原有客戶之維護外，並開發客戶各事業群所需之新供應品項，以達深化客戶之目標。

瀚雲－物聯網軟硬體系統整合

1. 以自有品牌Opro9開發市場並尋求ODM，建置電商銷售平台，設置海外物流管理、售後服務及客服機制。
2. 構建汽車電子系統及組織以現有產品，合作夥伴產品、ODM、OEM雙向合作策略及Opro9品牌，進入車後及車廠精品市場。
3. 持續開發藍牙和Wi-Fi模組、聚焦蘋果生態圈、車用精品、手持裝置周邊配件及智能家庭、健康照護類應用面新產品，整合物聯網和雲端應用，發展多元產品及系統整合以提升產品附加價值。
4. 在大陸開放二孩後，政策加上教育信息化十年發展規劃，教育資訊化將佔GDP8%，估預算將超過2.5兆，教育資訊化市場規模約為2000億人民幣。Smartlen智慧學習著墨於教育雲與相關應用：一生一書童－智慧助教機器人、一師一優課－錄播系統、人人通－互聯網平台，教育資源管理公共平台、及各功能模組方案。

瀚柔－Skincare

以女性市場為主的保養品事業群，主攻醫美養護、熟齡保養及電商小資女的臉部保養品系列，設計自有品牌以身體系列產品為導入品牌熱身產品。台灣地區以電

商為主要銷售管道，大陸地區以集團員工為主要潛在之重要客戶及主要經銷商。

總結：

在產業環境變遷及調整下，強化本業競爭力已是必要功課，更需整合內外部資源順應物聯網趨勢。零組件銷售定位將配合世界經濟版塊移動，更加強化銷售方式及通路；讓我們更直接面對海外客戶。過去幾年我們經營觸角延申至消費市場，順應物聯網潮流融入蘋果生態圈除了智能家居105年推出了第一款健康照護商品Smart Daiper除了母嬰市場亦搶攻長照商機。

此外凝聚員工向心力獎勵內部創業，鼓勵員工勇敢築夢，摧生了瀚柔；讓公司成為員工堅實的後盾。

(四) 受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

中國矽谷的崛起-中國大陸的深圳正從山寨基地轉變為創新基地，創新創業生態鏈，不僅有全球硬體新首都和科技元件超市的優勢，還具有急速創新的挑戰和國際接軌的氛圍，逐步打造成中國的矽谷。也帶來許多的挑戰，台灣許多產業已和中國大陸企業轉變為競爭的關係。在中國政府的大力扶持下，許多大陸企業挾其大量資金與內需市場吸引力，充沛其資源、技術與人才等，甚至搶走許多台灣企業的重要訂單。台灣的許多產業都遭逢嚴峻的挑戰，產業供應鏈優勢逐漸被中國的紅色供應鏈侵蝕。

連接器產業也受到產品裝置快速整合、產品無線化，使得連接器需求量減少，及加工廠轉型、中資企業陸續加入市場，造成產品同質性高且低價競爭。迎戰紅色供應鏈的全面性競爭，「降低成本」已不唯一手段。思考如何進行產品及服務的突破性創新，讓產品能夠升級及提供相對的應用服務。

全球消費市場在去年Q4逐漸緩步復甦景氣仍然低迷電子力疲弱，是所有同業所面臨的情況。但新興市場和工業產業及車用仍有成長空間，「一帶一路」和亞投

行的商機，瀚荃亦有俱地緣和行銷通路優勢。面對潮流及環境改變，產品應用多元化與發展積極進取的策略更是因應挑戰的重要舉。

企業現在面臨經營環境，遠較於過去變化的更快更劇烈，環境大幅改變時過去的經驗不一定適用新的情境，需要從不同的角度來思考，除了經營團隊須以時俱進調整思維外，公司非常重視公司治理，因而於100年成立薪酬委員會、104年成立審計委員會，希望透過薪酬委員會和審計委員會於董事會參與的過程中，讓一般董事與獨立董事監督公司、參與策略討論，降低決策失誤風險及建立更健康機制，並進而創造企業價值。

董事長：



經理人：竺大智



會計主管：袁偉玲



【附件二】

瀚荃股份有限公司
審計委員會審查報告書

本公司董事會造送105年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案等，其中財務報告俟經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳會計師及王清松會計師查核竣事。上開董事會造具之各項表冊，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，並經全體成員同意，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告如上。

此 致

瀚荃股份有限公司106年股東常會

瀚荃股份有限公司

審計委員會召集人 呂芳耀



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 二 日

【附件三】



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

瀚荃股份有限公司個體財務報告 會計師查核報告

瀚荃股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

瀚荃股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四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，足以允當表達瀚荃股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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，與瀚荃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，對瀚荃股份有限公司民國一〇五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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、營業收入

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十四)。

關鍵查核事項之說明：

瀚荃股份有限公司最主要之收入來源為電子組件製造及銷售，且係屬涉及公眾利益之公開發行以上公司，瀚荃股份有限公司民國一〇五年度營業收入淨額為新台幣（以下同）1,795,535千元，因此收入認列為本會計師執行瀚荃股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試收入之內控制度設計及執行之有效性；執行營業收入之趨勢分析；抽核檢視管理階層是否取得外部足以顯示風險及報酬已移轉予買方之憑證及測試年度結束前後期間之銷售交易以評估收入認列時點之正確性。

二、應收帳款之減損評估

有關應收帳款之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款減損評估之相關揭露請詳個體財務報告附註六(二)。

關鍵查核事項之說明：

瀚荃股份有限公司之應收帳款係按可回收性作衡量，由於客戶所處產業景氣波動大於財務報告出具前未必能獲取足夠之回收資訊，且可回收性之衡量涉及管理階層專業判斷，因此應收帳款之評估列為本會計師執行瀚荃股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試應收款項帳齡；檢視管理階層過去對備抵減損提列之準確度並與本期作比較以評估其估列方法及假設是否允當；及檢視應收款項之歷史收款紀錄、客戶之產業經濟情況及期後收款情形等以評估管理階層備抵減損估列之合理性。

三、存貨之續後衡量

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨續後衡量之相關揭露請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

瀚荃股份有限公司之存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品市場需求及技術更新而導致存貨可能有呆滯或過時之情形而使存貨之淨變現價值有低於帳面價值之風險，瀚荃股份有限公司民國一〇五年十二月三十一日存貨金額為101,756千元，故列為本會計師執行瀚荃股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

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管理階層進行存貨評估所採用之淨變現價值並執行抽核程序；及取得存貨庫齡表執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性，並分析存貨庫齡變化之情形以評估存貨評價之合理性。

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，管理階層之責任包括評估瀚荃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瀚荃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。

瀚荃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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對瀚荃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，以及使瀚荃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瀚荃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。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

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，決定對瀚荃股份有限公司民國一〇五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

陳雅琳



會計師：

王清松



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一〇六年三月二十二日

瀚荃股份有限公司

資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	105.12.31		104.12.31			負債及權益	105.12.31		104.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 319,891	9	526,979	14	2100 短期借款	\$ 260,000	7	455,000	12	
1150 應收票據淨額	5,807	-	2,870	-	2111 應付短期票券	20,000	1	-	-	
1170 應收帳款淨額	541,266	15	526,689	14	2150 應付票據	1,654	-	1,522	-	
1180 應收帳款－關係人淨額	22,964	1	9,205	-	2170 應付帳款	47,906	1	46,648	1	
1200 其他應收款	7,656	-	2,969	-	2180 應付帳款－關係人	575,686	16	654,391	17	
1210 其他應收款－關係人	2,376	-	8,730	-	2220 其他應付款項－關係人	190	-	58	-	
130X 存貨	101,756	3	90,408	3	2200 其他應付款	98,805	3	75,302	2	
1410 預付款項	14,954	-	5,430	-	2230 當期所得稅負債	28,855	1	61,426	2	
1470 其他流動資產	180	-	274	-	2300 其他流動負債	13,176	-	9,447	-	
流動資產合計	1,016,850	28	1,173,554	31	2322 一年內到期之長期借款	7,381	-	7,446	-	
非流動資產：					流動負債合計	1,053,653	29	1,311,240	34	
1550 採用權益法之投資	2,417,610	66	2,406,197	63	非流動負債：					
1600 不動產、廠房及設備	207,412	6	215,557	6	2540 長期借款	81,324	2	88,766	3	
1780 無形資產	2,531	-	2,906	-	2570 遞延所得稅負債	60,011	1	30,144	1	
1840 遞延所得稅資產	16,420	-	16,110	-	2640 淨確定福利負債－非流動	61,505	2	53,045	1	
1915 預付設備款	8,512	-	7,513	-	非流動負債合計	202,840	5	171,955	5	
1990 其他非流動資產-其他	6,232	-	6,720	-	負債總計	1,256,493	34	1,483,195	39	
非流動資產合計	2,658,717	72	2,655,003	69	權益：					
					3100 股本	813,994	22	782,687	20	
					3200 資本公積	579,180	16	579,180	15	
					3300 保留盈餘	1,007,052	27	824,493	22	
					3400 其他權益	18,848	1	159,002	4	
					權益總計	2,419,074	66	2,345,362	61	
資產總計	\$ 3,675,567	100	3,828,557	100	負債及權益總計	\$ 3,675,567	100	3,828,557	100	

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚荃股份有限公司

綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105 年度		104 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
4111 銷貨收入	\$ 1,835,904	102	1,821,172	102
4170 減：銷貨退回	(9,533)	-	(9,268)	-
4190 銷貨折讓	(30,836)	(2)	(30,821)	(2)
營業收入淨額	1,795,535	100	1,781,083	100
5000 營業成本	(1,359,825)	(76)	(1,415,287)	(79)
營業毛利	435,710	24	365,796	21
營業費用：				
6100 推銷費用	(137,512)	(8)	(129,077)	(7)
6200 管理費用	(125,017)	(7)	(263,817)	(15)
6300 研究發展費用	(21,477)	(1)	(25,055)	(2)
營業費用合計	(284,006)	(16)	(417,949)	(24)
營業淨利(損)	151,704	8	(52,153)	(3)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	6,151	-	338	-
7020 其他利益及損失	5,182	-	23,082	1
7050 財務成本	(6,712)	-	(6,875)	-
7370 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	151,648	9	199,266	11
營業外收入及支出合計	156,269	9	215,811	12
稅前淨利	307,973	17	163,658	9
7950 減：所得稅費用	(64,144)	(4)	(69,874)	(4)
本期淨利	243,829	13	93,784	5
8300 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	(7,810)	-	(4,111)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	1,328	-	698	-
不重分類至損益之項目合計	(6,482)	-	(3,413)	-
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	(146,993)	(8)	(39,362)	(2)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	6,839	-	(7,193)	(1)
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(140,154)	(8)	(46,555)	(3)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(146,636)	(8)	(49,968)	(3)
本期綜合損益總額	\$ 97,193	5	43,816	2
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 3.00		1.16	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.96		0.87	

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚荃股份有限公司

權益變動表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	保 留 盈 餘				其 他 權 益 項 目				權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表之兌換差額	備供出售金融商品未實現(損)益	合計		
										合計	
民國一〇四年一月一日餘額	\$ 762,789	540,943	251,895	9,299	702,642	963,836	213,528	(7,971)	205,557	2,473,125	
本期淨利	-	-	-	-	93,784	93,784	-	-	-	93,784	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(3,413)	(3,413)	(39,362)	(7,193)	(46,555)	(49,968)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	90,371	90,371	(39,362)	(7,193)	(46,555)	43,816	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	39,125	-	(39,125)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(229,714)	(229,714)	-	-	-	(229,714)	
可轉換公司債轉換	19,898	38,237	-	-	-	-	-	-	-	58,135	
民國一〇四年十二月三十一日餘額	782,687	579,180	291,020	9,299	524,174	824,493	174,166	(15,164)	159,002	2,345,362	
本期淨利	-	-	-	-	243,829	243,829	-	-	-	243,829	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(6,482)	(6,482)	(146,993)	6,839	(140,154)	(146,636)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	237,347	237,347	(146,993)	6,839	(140,154)	97,193	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	9,378	-	(9,378)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(23,481)	(23,481)	-	-	-	(23,481)	
普通股股票股利	31,307	-	-	-	(31,307)	(31,307)	-	-	-	-	
民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$ 813,994	579,180	300,398	9,299	697,355	1,007,052	27,173	(8,325)	18,848	2,419,074	

註：本公司民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為7,487千元及3,979千元、員工酬勞分別為24,842千元及13,201千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚荃股份有限公司

現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105 年度	104 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 307,973	163,658
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	15,565	16,876
攤銷費用	375	375
利息費用	6,712	6,875
利息收入	(6,079)	(266)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(151,648)	(199,266)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(223)	373
不動產、廠房及設備及預付設備款轉列費用數	392	51
收益費損項目合計	(134,906)	(174,982)
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	(17,514)	243,717
應收帳款－關係人	(13,759)	(5,442)
其他應收款	(4,687)	(1,130)
其他應收款－關係人	4,372	(23)
存貨	(11,348)	(16,163)
預付費用	(8,374)	(3,290)
其他流動資產	94	50
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(51,216)	217,719
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	1,390	(72,946)
應付帳款－關係人	(78,705)	147,321
其他應付款－關係人	191	(139)
其他應付款及其他流動負債	27,083	(42,815)
淨確定福利負債－非流動	650	1,515
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(49,391)	32,936
營運產生之現金流入	72,460	239,331
收取之利息	6,079	266
支付之利息	(6,712)	(6,531)
收取之股利	-	312,339
支付之所得稅	(65,830)	(33,475)
營業活動之淨現金流入	5,997	511,930
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(17,594)	(13,903)
處分不動產、廠房及設備	12,612	12,110
存出保證金減少(增加)	(664)	377
預付設備款增加	(1,451)	(2,620)
投資活動之淨現金流出	(7,097)	(4,036)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款及應付短期票券	230,000	475,000
償還短期借款	(405,000)	(360,000)
償還公司債	-	(600)
償還長期借款	(7,507)	(7,300)
發放現金股利	(23,481)	(229,714)
籌資活動之淨現金流出	(205,988)	(122,614)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(207,088)	385,280
期初現金及約當現金餘額	526,979	141,699
期末現金及約當現金餘額	\$ 319,891	\$ 526,979

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

瀚荃股份有限公司及其子公司合併財務報告 會計師查核報告

瀚荃股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

瀚荃股份有限公司及其子公司（以下簡稱合併公司）民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四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，足以允當表達合併公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一〇五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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、營業收入

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司最主要之收入來源為電子組件製造及銷售，且係屬涉及公眾利益之公開發行以上公司，合併公司民國一〇五年度營業收入淨額為新台幣（以下同）2,589,451千元，因此收入認列為本會計師執行合併公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試收入之內控制度設計及執行之有效性；執行營業收入之趨勢分析；抽核檢視管理階層是否取得外部足以顯示風險及報酬已移轉予買方之憑證及測試年度結束前後期間之銷售交易以評估收入認列時點之正確性。

二、應收帳款之減損評估

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款減損評估之相關揭露請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司之應收帳款係按可回收性作衡量，由於客戶所處產業景氣波動大於財務報告出具前未必能獲取足夠之回收資訊，且可回收性之衡量涉及管理階層專業判斷，因此應收帳款之評估列為本會計師執行合併公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試應收款項帳齡；檢視管理階層過去對備抵減損提列之準確度並與本期作比較以評估其估列方法及假設是否允當；及檢視應收款項之歷史收款紀錄、客戶之產業經濟情況及期後收款情形等以評估管理階層備抵減損估列之合理性。

三、存貨之續後衡量

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨續後衡量之相關揭露請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司之存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品市場需求及技術更新而導致存貨可能有呆滯或過時之情形而使存貨之淨變現價值有低於帳面價值之風險，合併公司民國一〇五年十二月三十一日存貨金額482,589千元，故列為本會計師執行合併公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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管理階層進行存貨評估所採用之淨變現價值並執行抽核程序；及取得存貨庫齡表執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性，並分析存貨庫齡變化之情形以評估存貨評價之合理性。

其他事項

瀚荃股份有限公司已編製民國一〇五年度及一〇四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，管理階層之責任包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對合併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，以及使合併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合併公司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. 對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報告之查核意見。

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，決定對合併公司民國一〇五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

陳雅琳



會計師：

王清松



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一〇六年三月二十二日



瀚荃股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

- 24 -

資 產	105.12.31		104.12.31			負債及權益	105.12.31		104.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 1,076,527	30	1,259,664	34	2100	短期借款	\$ 260,000	7	520,650	14
1110 透過損益按公允價值衡量 之金融資產－流動	6,868	-	4,227	-	2111	應付短期票券	20,000	1	-	-
1125 備供出售金融資產－流動	32,775	1	29,849	1	2150	應付票據	1,654	-	1,522	-
1150 應收票據淨額	8,684	-	7,978	-	2170	應付帳款	410,645	11	326,198	9
1170 應收帳款淨額	852,928	23	794,030	22	2200	其他應付款	217,039	6	187,016	5
1180 應收帳款－關係人淨額	1,676	-	4,600	-	2230	當期所得稅負債	56,729	1	82,266	3
1200 其他應收款	18,864	1	9,753	-	2300	其他流動負債	29,458	1	15,337	-
130X 存貨	482,589	13	449,232	12	2322	一年內到期之長期借款	7,381	-	7,446	-
1410 預付款項	33,202	1	9,396	-		流動負債合計	1,002,906	27	1,140,435	31
1470 其他流動資產	10,185	1	18,527	1		非流動負債：				
流動資產合計	2,524,298	70	2,587,256	70	2540	長期借款	81,324	2	88,766	2
非流動資產：					2570	遞延所得稅負債	65,061	2	30,144	1
1600 不動產、廠房及設備	927,867	25	888,687	24	2640	淨確定福利負債－非流動	61,505	2	53,045	2
1780 無形資產	2,982	-	2,906	-		非流動負債合計	207,890	6	171,955	5
1840 遞延所得稅資產	16,420	-	16,110	1		負債總計	1,210,796	33	1,312,390	36
1915 預付設備款	127,556	3	109,768	3	3100	權 益：				
1985 長期預付租金	23,207	1	25,672	1	3200	股本	813,994	22	782,687	21
1990 其他非流動資產－其他	23,953	1	44,396	1	3300	資本公積	579,180	16	579,180	16
非流動資產合計	1,121,985	30	1,087,539	30	3300	保留盈餘	1,007,052	28	824,493	23
					3410	其他權益	18,848	1	159,002	4
					36xx	歸屬於母公司業主之權益	2,419,074	67	2,345,362	64
						非控制權益	16,413	-	17,043	-
						權益總計	2,435,487	67	2,362,405	64
資產總計	\$ 3,646,283	100	3,674,795	100		負債及權益總計	\$ 3,646,283	100	3,674,795	100

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚荃股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105 年度		104 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
4111 銷貨收入	\$ 2,634,399	102	2,589,671	102
4170 減：銷貨退回	(13,640)	(1)	(14,158)	(1)
4190 銷貨折讓	(31,308)	(1)	(32,633)	(1)
營業收入淨額	2,589,451	100	2,542,880	100
5000 營業成本	(1,758,813)	(68)	(1,759,080)	(69)
營業毛利	830,638	32	783,800	31
營業費用：				
6100 推銷費用	(215,737)	(8)	(194,864)	(8)
6200 管理費用	(233,722)	(9)	(396,691)	(15)
6300 研究發展費用	(24,247)	(1)	(25,058)	(1)
營業費用合計	(473,706)	(18)	(616,613)	(24)
營業淨利	356,932	14	167,187	7
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	16,048	1	28,739	1
7020 其他利益及損失	22,958	1	83,938	3
7050 財務成本	(7,062)	(1)	(8,426)	-
7370 採用權益法認列之關聯企業之損失份額	-	-	(2,083)	-
營業外收入及支出合計	31,944	1	102,168	4
稅前淨利	388,876	15	269,355	11
7950 減：所得稅費用	(144,369)	(6)	(175,590)	(7)
本期淨利	244,507	9	93,765	4
8300 本期其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(7,810)	-	(4,111)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	1,328	-	698	-
不重分類至損益之項目合計	(6,482)	-	(3,413)	-
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	(148,301)	(5)	(39,797)	(2)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	6,839	-	(7,193)	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(141,462)	(5)	(46,990)	(2)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(147,944)	(5)	(50,403)	(2)
本期綜合損益總額	<u>\$ 96,563</u>	<u>4</u>	<u>43,362</u>	<u>2</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 243,829	9	93,784	4
8620 非控制權益	678	-	(19)	-
	<u>\$ 244,507</u>	<u>9</u>	<u>93,765</u>	<u>4</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 97,193	4	43,816	2
非控制權益	(630)	-	(454)	-
	<u>\$ 96,563</u>	<u>4</u>	<u>43,362</u>	<u>2</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 3.00</u>		<u>1.16</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.96</u>		<u>0.87</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚荃股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇五年及一〇四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

	保 留 盈 餘						其 他 權 益 項 目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權 益 總 計
	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	國 外 營 運					
							機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	合 計			
民國一〇四年一月一日期初餘額	\$ 762,789	540,943	251,895	9,299	702,642	963,836	213,528	(7,971)	205,557	2,473,125	18,569	2,491,694
本期淨利(損)	-	-	-	-	93,784	93,784	-	-	-	93,784	(19)	93,765
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(3,413)	(3,413)	(39,362)	(7,193)	(46,555)	(49,968)	(435)	(50,403)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	90,371	90,371	(39,362)	(7,193)	(46,555)	43,816	(454)	43,362
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	39,125	-	(39,125)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(229,714)	(229,714)	-	-	-	(229,714)	-	(229,714)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,072)	(1,072)
可轉換公司債轉換	19,898	38,237	-	-	-	-	-	-	-	58,135	-	58,135
民國一〇四年十二月三十一日餘額	782,687	579,180	291,020	9,299	524,174	824,493	174,166	(15,164)	159,002	2,345,362	17,043	2,362,405
本期淨利	-	-	-	-	243,829	243,829	-	-	-	243,829	678	244,507
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(6,482)	(6,482)	(146,993)	6,839	(140,154)	(146,636)	(1,308)	(147,944)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	237,347	237,347	(146,993)	6,839	(140,154)	97,193	(630)	96,563
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	9,378	-	(9,378)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(23,481)	(23,481)	-	-	-	(23,481)	-	(23,481)
普通股股票股利	31,307	-	-	-	(31,307)	(31,307)	-	-	-	-	-	-
民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$ 813,994	579,180	300,398	9,299	697,355	1,007,052	27,173	(8,325)	18,848	2,419,074	16,413	2,435,487

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚荃股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105 年度	104 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 388,876	269,355
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	126,055	136,266
攤銷費用	375	375
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(582)	575
利息費用	7,062	8,426
利息收入	(13,161)	(26,050)
股利收入	(2,283)	(2,390)
短借匯率影響數	(4,441)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	-	2,083
處分及報廢不動產、廠房及設備及無形資產損失	9,760	960
不動產、廠房及設備及預付設備款轉列費用數	1,583	4,481
處分金融資產利益	1,097	768
不影響現金流量之收益費損項目合計	125,465	125,494
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	(2,837)	12,911
應收票據及帳款	(83,364)	342,618
應收帳款—關係人	2,924	(3,460)
其他應收款	(9,916)	(1,267)
存貨	(69,106)	(33,048)
預付費用及其他流動資產	(11,974)	10,218
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(174,273)	327,972
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	112,628	(92,690)
其他應付款及其他流動負債	51,003	(51,765)
淨確定福利負債	650	1,515
與營業活動相關之負債之淨變動合計	164,281	(142,940)
營運產生之現金流入	504,349	579,881
收取之利息	13,161	26,050
收取之股利	2,283	2,390
支付之利息	(7,062)	(8,082)
支付之所得稅	(131,746)	(135,602)
營業活動之淨現金流入	380,985	464,637
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	3,865	-
取得不動產、廠房及設備	(242,701)	(187,959)
處分不動產、廠房及設備	14,412	25,904
預付投資款增加	-	(13,230)
存出保證金減少(增加)	469	(6,500)
預付設備款增加	(28,712)	(5,190)
投資活動之淨現金流出	(252,667)	(186,975)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	230,000	571,118
短期借款減少	(464,290)	(483,818)
償還長期借款	(7,507)	(7,300)
發放現金股利	(23,481)	(229,714)
償還應付公司債	-	(600)
非控制權益變動	-	(1,072)
籌資活動之淨現金流出	(265,278)	(151,386)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(46,177)	(7,029)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(183,137)	119,247
期初現金及約當現金餘額	1,259,664	1,140,417
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,076,527	1,259,664

董事長：



經理人：



會計主管：

