

瀚荃股份有限公司

一〇八年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇八年六月十九日(星期三)上午九時整

開會地點：新北市淡水區中正東路一段3巷29號 (Life探健康智能生活館)

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 51,000,045 股(含以電子方式出席行使表決權 4,849,699 股)，佔本公司已發行股份總數 81,399,413 股之 62.654%，已達法定出席率。

主 席：楊董事長超群

記錄：雷舜貽

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、黃文星、呂芳耀(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陳雅琳會計師、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、一〇七年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

二、審計委員會審查一〇七年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

三、一〇七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十一屆第六次董事會決議通過，107年度提列員工酬勞百分之七·三計新台幣21,849,406元及董事酬勞百分之二·二計新台幣6,584,753元，均以現金方式發放。

四、本公司一〇七年度間接投資大陸執行情形報告。

說 明：本公司一〇七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107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 仟元
東莞群翰電子有限公司	透過第三地投資	新台幣 104,231 仟元
瀚荃電子(東莞)有限公司	透過第三地投資	新台幣 92,747 仟元
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 仟元
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
上海瀚朵貿易有限公司	透過台灣地區公司投資	新台幣 6,110 仟元

註一：由CONTEC (BVI) Corporation盈餘轉增資CviLux (BVI) Corporation並透過CviLux (BVI) Corporation對瀚荃科技(深圳)有限公司投資HKD2,000仟元(新台幣7,784仟元)

註二：由CONTEC (BVI) Corporation盈餘轉增資CviLux (BVI) Corporation並透過CviLux (BVI) Corporation對瀚雲信息技術(深圳)有限公司投資USD890仟元(新台幣26,904仟元)

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10,000仟元(新台幣46,170仟元)

五、本公司一〇七年度對外背書保證情形。

說 明：本公司一〇七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)
	本年度 最高餘額	新台幣 91,380仟元	新台幣 0 仟元
CONTEC (BVI) Corporation	期末餘額	新台幣 30,715仟元	新台幣 0 仟元
	本年度 最高餘額	新台幣 30,955仟元	新台幣 0 仟元
瀚荃電子科技 (蘇州)有限公司	期末餘額	新台幣 30,715仟元	新台幣 0 仟元
	本年度 最高餘額	新台幣 61,910仟元	新台幣 0 仟元
東莞群翰電子 有限公司	期末餘額	新台幣 44,720仟元	新台幣 0 仟元

六、本公司一〇七年度資金貸與他人情形。

說明：本公司一〇七年度資金貸與他人情形如下：

貸出資金之公司	資金貸與對象	融資金額	
		本年度最高餘額	新台幣
瀚荃股份有限公司	瀚雲深圳	本年度最高餘額	新台幣 22,360仟元
		期末餘額	新台幣 22,360仟元
CONTEC (BVI) Corporation	Cvilux Lao	本年度最高餘額	新台幣 91,815仟元
		期末餘額	新台幣 61,430仟元
CviLux (BVI) Corporation	瀚雲香港	本年度最高餘額	新台幣 30,955仟元
		期末餘額	新台幣 0仟元
	瀚荃東莞	本年度最高餘額	新台幣 61,660仟元
		期末餘額	新台幣 61,430仟元

參、承認事項：

案由一：承認一〇七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）本公司一〇七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）謹檢附一〇七年度營業報告書、財務報表、會計師查核報告書，請參閱議事手冊附件一、附件三（第26~31頁、第33~48頁）。

（三）本案經第十一屆第六次董事會決議通過。

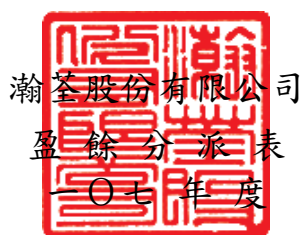
決議：本案經表決照案通過。本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：51,000,045 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	49,742,122 (3,847,657)	97.5335
反對 (含電子投票)	84,969 (84,969)	0.1666
無效	0	0.00
棄權/未投票 (含電子投票)	1,172,954 (917,073)	2.2999

案由二：承認一〇七年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本案經第十一屆第六次董事會決議通過，本公司一〇七年度稅後淨利為新台幣204,527,557元，依公司法及本公司章程規定，擬具分派明細如下。




單位：新台幣元

項 目	金 額	說 明
期初未分配盈餘	597,547,549	
減：確定福利計劃之再衡量本期變動數	1,992,007	
加：處分其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	1,060,159	
加：本期稅後淨利	204,527,557	
可供分配盈餘	801,143,258	
減：提列法定盈餘公積	20,452,756	
減：提列特別盈餘公積	32,012,880	
可供分配盈餘	748,677,622	
分配項目		
股東紅利		
現金股利	81,399,413	(每股1元)
期末未分配盈餘	667,278,209	

註：以本公司民國108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。

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)：51,000,045 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	49,853,161 (3,958,696)	97.7512
反對 (含電子投票)	84,970 (84,970)	0.1666
無效	0	0.00
棄權/未投票 (含電子投票)	1,061,914 (806,033)	2.0822

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：為配合法令規定，修訂本公司「公司章程」部分條文，修正條文對照表如下，本案經第十一屆第七次董事會決議通過。

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	修正理由
第七條： 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章、編號，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。	第七條： 本公司得發行股票，發行股票時依公司法第一百六十二條規定辦理。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。	依公司法規定修正。
第九條之一： 本公司如欲撤銷股票公開發行，除須董事會核准外，並經股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權二分之一以上之通過，始得為之，且於上市期間均將不變動上開條文。	第九條之一： 本公司如欲撤銷股票公開發行，除須董事會核准外，並經股東會代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，出席股東表決權二分之一以上之通過，始得為之，且於上市期間均將不變動上開條文。	依公司法規定修正

修正前	修正後	修正理由
<p>第十一條： 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。但一人同時受理二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總額表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。</p>	<p>第十一條： 股東因故不能出席股東會時，委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。</p>	依公司法規定修正
<p>第十九條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積，並視其他依法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案或酌予保留部份盈餘後，提請股東會決議。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，股東紅利分配數應不低於當年度可分配盈餘之百分之十五。 分配股東紅利，得以股票或現金方式為之，其中現金股利之比例不得低於股利總額之百分之十。</p>	<p>第十九條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積，並視其他依法令規定提列特別盈餘公積後為當年度可供分配盈餘，可併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案或酌予保留部份盈餘後，提請股東會決議。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，股東紅利分配數應不低於當年度可分配盈餘之百分之十五。 分配股東紅利，得以股票或現金方式為之，其中現金股利之比例不得低於股利總額之百分之十。</p>	依公司法規定修正
<p>第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十九年三月十二日。 第二十五次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。</p>	<p>第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十九年三月十二日。 第二十五次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。 <u>第二十六次修訂於中華民國一〇八年六月十九日。</u></p>	

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)：51,000,045 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	49,853,137 (3,958,672)	97.7512
反對 (含電子投票)	84,992 (84,992)	0.1667
無效	0	0.00
棄權／未投票 (含電子投票)	1,061,916 (806,035)	2.0822

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，本案經第十一屆第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)：53,973,854 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	48,769,541 (614,667)	90.35
反對 (含電子投票)	4,391,598 (4,391,598)	8.13
無效	0	0.00
棄權／未投票 (含電子投票)	812,715 (794,715)	1.51

案由三：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，敬請 審議。(董事會提)

說明：為配合法令規定，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，修正條文對照表請參閱股東常會議事手冊，本案經第十一屆第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)：53,973,854 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	48,769,541 (614,667)	90.35
反對 (含電子投票)	4,391,598 (4,391,598)	8.13
無效	0	0.00
棄權／未投票 (含電子投票)	812,715 (794,715)	1.51

案由四：修訂本公司「背書保證作業程序」案，敬請 審議。（董事會提）

說明：為配合法令規定，修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修正條文對照表請參閱股東常會議事手冊，本案經第十一屆第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)：53,973,854 權

表決結果	權數(權)	占出席股東表決權數(%)
贊成 (含電子投票)	48,769,541 (614,667)	90.35
反對 (含電子投票)	4,391,598 (4,391,598)	8.13
無效	0	0.00
棄權／未投票 (含電子投票)	812,715 (794,715)	1.51

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午九時四十分。

主席：董事長楊超群



記錄：雷舜貽



【附件一】

瀚荃股份有限公司
一〇七年度營業報告書



一、一百零七年度營業結果

(一)營業計畫實施成果：

合併財務資料

單位：新台幣仟元

項 目	107 年度	106 年度	成長率(%)
營業收入	3,110,632	2,713,382	14.64
營業毛利	854,013	821,634	3.94
營業利益	270,192	313,582	-13.84
稅後淨利	203,947	166,985	22.13

107 年度瀚荃集團合併營業收入淨額為新台幣 3,110,632 仟元，較 106 年度增加 14.64%；合併稅後淨利為新台幣 203,947 仟元年增加 22.13%。

(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 2,506,884 仟元，負債總額為 1,469,348 仟元，負債比率為 36.95%。長期資金佔固定資產比率為 283.83%，財務結構與償債能力尚屬穩健。

2. 獲利能力分析：

本公司 107 年度合併營收成長 14.64%，每股稅後盈

餘為2.51元。

項 目	107 年度	106 年度
資產報酬率(%)	5.36	4.58
股東權益報酬率(%)	8.25	6.86
營業利益占實收資本額(%)	33.19	38.52
稅前純益占實收資本額(%)	41.17	33.86
純益率(%)	6.56	6.15
每股盈餘(元)	2.51	2.07

(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	107年度	106年度	105年度
	研究發展費用	41,227	24,817	24,247
營業收入淨額	3,110,632	2,713,382	2,589,451	
占營業收入淨額比例(%)	1.33	0.91	0.94	

2. 最近年度開發成功之技術或產品：

- (1) 低背雙接觸掀蓋式軟性PC板/軟性排線連接器
- (2) 夾線式防水空中接頭
- (3) 高電流泛用型連接器
- (4) 壓接式端子/線材組
- (5) 0.5mm間距立式軟性PC板/軟性排線連接器
- (6) 沉板後掀式軟性PC板/軟性排線連接器
- (7) 複合式電源連接器
- (8) USB TYPE C 防水款連接器
- (9) USB TYPE C 大電流板上DIP直立式、臥式連接器
- (10) USB TYPE C 雙鐵殼NB板上型連接器

- (11) 蘋果平板移動金融mPOS機背蓋
- (12) 蘋果智慧家庭燈座
- (13) 蘋果智慧家庭插座
- (14) 藍牙成人尿布尿濕偵測器
- (15) 蘋果 MFi Lightning 編織線材
- (16) 日本 RoHM 藍牙模組；瑞昱 Realtek Wi-Fi 模組

二、一〇八年度營業計畫概要及展望

(一)經營方針：

108年持續提升品質、降低成本、減低庫存、人才輪調培育政策、提升人均產值、落實集團利潤中心化。功能組織架構持續簡化，改善各作業循環。克服目標產業產品急遽變化及客製產品多樣趨勢，以數據管理產銷。應用智能工業互聯網轉型，擴大全球佈局以達成公司長期穩定成長的目標。持續製造事業群精實工程，使資源有效化、技術與製程交貨在地化，促進產銷平衡以突破營收瓶頸，達成提升營收和稅後獲利營運目標。

(二)重要產銷政策：

(1)生產策略：

1. 製程上下游分工架構，集中培育技術人才，促成製程品生產規模經濟效益。
2. 增加車用及新能源應用產品，全面導入製造管理系統(MES)，將使集團更具備高附加價值轉型條件。
3. 生產線精實策略:依照戰情數據，按客戶所在地、生產地，調整設備、生產廠。
4. 工業4.0智能生產專案克服少量多樣及客製化，以期縮短交期。

(2)產品策略：

1. 零組件及模組產銷策略：

- A. 降低20%品質成本
- B. 加速導入IATF16949品質管理系統。
- C. 強化USB3.1 Type C 板線端產銷挹注營收獲利，FFC/IDC線纜及組件搭配銷售。

- D. 培育行銷人才強化客戶關係管理，持續強化團隊與行銷機制，並落實專案管理。
- E. PM朝客戶導向並統籌策劃產銷方向，協助銷售集團產品。
- F. 產業組營銷團隊，依循82法則，聚焦高營收貢獻加值之直接客戶。
- G. 鞏固代理經銷網絡客戶，擴大全球市佔。
- H. 重點品牌通路客戶關係強化，落實專案團隊管理機制。

2. AIOT產品策略&行銷策略：

- A. 建制軟體及雲服務應用研發團隊，掌握軟硬體自主研發能力及雲服務平台：收集、分析數據，應用以提升價值，並提升旗下Opro9 Smart Home(Apple Home Kit)、Opro9 Accessories、Automotive及AIOT系列產品附加價值。
- B. 以自有Opro9, Opro9 Accessories雙品牌產品線為智能家居及圍繞於人的智能配件，開發目標市場，深化耕耘產品應用的生態圈，建立穩固基礎。
- C. 除ODM專案，行銷上也配合異業策略聯盟模式及代銷模式，配套代銷其他質優品牌產品，擴大營運規模，建立完整的銷售發貨倉及在地物流配送系統，整合虛實通路以服務全球客戶。
- D. 汽車電子以ODM模式進入半前裝(PDI)車廠，長期進入車廠前裝市場及進入車聯網。

(三)公司未來發展策略：

1. 瀚荃-連接器：

規劃發展之服務內容暨產品項目，研發高附加價值之高頻高速、電動車、5G、智能感測應用之產業產品，以符合當前應用趨勢。

- (1)開發車電、工控、綠能、白色家電及其他非消費性電子產業用大電流及防水連接器。
- (2)開發USB Type C 高壓/高頻板線端應用產品。
- (3)開發8K/4K高頻內接式連接器及軟排(FFC)和線纜組件。
- (4)完善壓接式(IDC)連接器系列和線纜組件自動化組裝設備。

- (5) 結合營銷單位及客戶需求承接ODM連接器設計開發專案。

2. 瀚雲-AIOT

- (1) 規畫定位:PDI(Pre-Delivery Inspection)純正精品Supplier。
- (2) 建立專案與品質管理系統，並建立符合IATF16949品質體系的系統產品生產工廠，來達到具前裝Tier 1資質的體系供應商。
- (3) 產品規畫:全息投影(Holography)、防疲勞駕駛(DMS)。
- (4) 以既有產品為基礎，培養人才與團隊，建立前裝供應鏈體制，發展核心技術，在既有實績基礎上漸次佈局，擴展後續發展契機。
- (5) 新業務:長期照護軟體及硬體場域建置。
- (6) 完成網關與終端部件整合業務，積累案場實績並開發高附加價值新產品與專利技術，搭配運營夥伴將業務範圍由區域性擴充為全國性，目標成為全國性高端智慧長照系統供應商。

3. 瀚柔-特色電商Cvimall

- (1) 線上平台汰弱留強，將人力與資源分配到有潛力創造營收的電商平台。
- (2) 因應市場規模，將跨境比重提高，並深耕亞馬遜佈局。
- (3) 重新規畫淡水旗艦館，作為實體店面拓展範本。
- (4) 拓展實體通路，獲取實體通路操作經驗，並開始規畫進行線上/線下資源與銷售整合。
- (5) 嚴選「綠色環保」、「智慧家居」、「創意質感」等生活好物之代理商品，引進CviMall銷售，成為物聯網智慧家庭的領導品牌。
- (6) 開發線上/線下經銷商，擴大商品曝光度與銷售金額。
- (7) 透過大數據分析消費者資料、需求與喜好，達成精準行銷與即時行銷之效益。
- (8) 引進多元化支付方式，讓消費者可快速便利地完成交易。
- (9) 物流配送智慧化，可快速到貨，縮短倉儲的時間。

並降低庫存。

(四)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

展望108年台灣總體經濟，投資雖有回升，然受到美中貿易戰持續升級，國際主要預測機構皆認為108年全球貿易成長將不如107年表現，美中貿易爭端若持續延燒，不僅傷害貿易本身，長期也將打擊投資及製造活動，加上107年以來國際油價受到地緣政治紛擾而走高，帶動原物料價格維持高點，然油價缺乏經濟面支持，未來可能將逐步回落。受到美中貿易紛爭使得台灣出口也難維持107年上半年兩位數成長表現。其次，受到主要國家央行貨幣緊縮政策的速度比預期快，美元走強與借貸成本增加，已經使得部分新興市場國家受到波及，新興市場恐再爆資金外逃潮，加劇金融市場波動，將不利於台灣消費市場表現，使得108全年經濟成長幅度較107年略低。根據台經院107年11月公布之最新預測，108年GDP成長率為2.20%，較107年更新後2.57%減少0.37個百分點。

趨勢與展望：108年國內同業將持續強化在汽車、工業、醫療等其他新興應用領域的布局，以及Type C 連接器滲透率將逐步提升、高電壓及高頻等中高階產品趨於成熟，在新興應用領域的效益逐步發酵下，108年我國連接器產業全年產值可望呈現微幅成長的態勢。

企業現在面臨經營環境，除了經營團隊須與時俱進調整思維外，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

董事會造送本公司民國 107 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳會計師及蘇彥達會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案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二百一十九條規定備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

瀚荃股份有限公司 108 年股東常會

瀚荃股份有限公司

審計委員會召集人 呂芳燿



中 華 民 國 一 〇 八 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 City, 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一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇六年及一〇五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一〇六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(十三)。

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，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情形，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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成瀚荃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，決定對瀚荃股份有限公司民國一〇六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

民國一〇七年三月二十一日

瀚星股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

- 19 -

	106.12.31		105.12.31			106.12.31		105.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
資 產					負債及權益						
流動資產：					流動負債：						
1100	現金及約當現金	\$ 399,148	11	319,891	9	2100	短期借款	\$ 369,000	10	260,000	7
1150	應收票據淨額	4,886	-	5,807	-	2111	應付短期票券	50,000	1	20,000	1
1170	應收帳款淨額	474,671	13	541,266	15	2150	應付票據	-	-	1,654	-
1180	應收帳款-關係人淨額	7,181	-	22,964	1	2170	應付帳款	55,958	2	47,906	1
1200	其他應收款	2,360	-	7,656	-	2180	應付帳款-關係人	456,427	12	575,686	16
1210	其他應收款-關係人	19,938	-	2,376	-	2200	其他應付款	92,350	2	98,805	3
130X	存貨	97,838	3	101,756	3	2220	其他應付款項-關係人	1,120	-	190	-
1410	預付款項	11,851	-	14,954	-	2230	當期所得稅負債	42,339	1	28,855	1
1470	其他流動資產	-	-	180	-	2300	其他流動負債	17,080	-	13,176	-
	流動資產合計	<u>1,017,873</u>	<u>27</u>	<u>1,016,850</u>	<u>28</u>	2322	一年內到期之長期借款	<u>7,399</u>	<u>-</u>	<u>7,381</u>	<u>-</u>
非流動資產：					流動負債合計						
1550	採用權益法之投資	2,456,803	66	2,417,610	66			<u>1,091,673</u>	<u>28</u>	<u>1,053,653</u>	<u>29</u>
1600	不動產、廠房及設備	209,711	6	207,412	6	2540	長期借款	73,631	2	81,324	2
1780	無形資產	7,748	-	2,531	-	2570	遞延所得稅負債	67,057	2	60,011	1
1840	遞延所得稅資產	16,788	-	16,420	-	2640	淨確定福利負債-非流動	61,163	2	61,505	2
1915	預付設備款	3,614	-	8,512	-		非流動負債合計	<u>201,851</u>	<u>6</u>	<u>202,840</u>	<u>5</u>
1990	其他非流動資產-其他	6,903	1	6,232	-		負債總計	<u>1,293,524</u>	<u>34</u>	<u>1,256,493</u>	<u>34</u>
	非流動資產合計	<u>2,701,567</u>	<u>73</u>	<u>2,658,717</u>	<u>72</u>		權益：				
						3100	股本	813,994	22	813,994	22
						3200	資本公積	579,180	16	579,180	16
						3300	保留盈餘	1,029,843	28	1,007,052	27
						3400	其他權益	2,899	-	18,848	1
							權益總計	<u>2,425,916</u>	<u>66</u>	<u>2,419,074</u>	<u>66</u>
	資產總計	<u>\$ 3,719,440</u>	<u>100</u>	<u>3,675,567</u>	<u>100</u>		負債及權益總計	<u>\$ 3,719,440</u>	<u>100</u>	<u>3,675,567</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚宇股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106 年度		105 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
4111 銷貨收入	\$ 1,758,763	102	1,835,904	102
4170 減：銷貨退回	(9,530)	(1)	(9,533)	-
4190 銷貨折讓	(22,504)	(1)	(30,836)	(2)
營業收入淨額	1,726,729	100	1,795,535	100
5000 營業成本	(1,284,546)	(74)	(1,359,825)	(76)
營業毛利	442,183	26	435,710	24
營業費用：				
6100 推銷費用	(124,257)	(7)	(137,512)	(8)
6200 管理費用	(136,075)	(8)	(125,017)	(7)
6300 研究發展費用	(15,946)	(1)	(21,477)	(1)
營業費用合計	(276,278)	(16)	(284,006)	(16)
營業淨利	165,905	10	151,704	8
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	2,733	-	6,151	-
7020 其他利益及損失	15,798	1	5,182	-
7050 財務成本	(5,138)	-	(6,712)	-
7370 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	34,481	2	151,648	9
營業外收入及支出合計	47,874	3	156,269	9
稅前淨利	213,779	13	307,973	17
7950 減：所得稅費用	(45,619)	(3)	(64,144)	(4)
本期淨利	168,160	10	243,829	13
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	1,386	-	(7,810)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(236)	-	1,328	-
不重分類至損益之項目合計	1,150	-	(6,482)	-
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	(276)	-	-	-
8380 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(15,673)	(1)	(140,154)	(8)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(15,949)	(1)	(140,154)	(8)
8300 本期其他綜合損益	(14,799)	(1)	(146,636)	(8)
本期綜合損益總額	\$ 153,361	9	97,193	5
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.07		3.00	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.05		2.96	

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚空股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五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			合 計	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		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益	合 計		
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 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	
本期淨利	-	-	-	-	168,160	168,160	-	-	-	168,160	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,150	1,150	(21,781)	5,832	(15,949)	(14,799)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	169,310	169,310	(21,781)	5,832	(15,949)	153,361	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	24,383	-	(24,383)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(146,519)	(146,519)	-	-	-	(146,519)	
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 813,994	579,180	324,781	9,299	695,763	1,029,843	5,392	(2,493)	2,899	2,425,916	

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為 5,197 千元及 7,487 千元、員工酬勞分別為 17,244 千元及 24,842 千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

董事長：

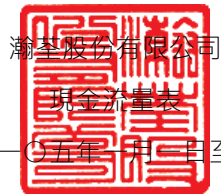


經理人：



會計主管：





民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106 年度	105 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 213,779	307,973
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	18,677	15,565
攤銷費用	1,000	375
利息費用	5,138	6,712
利息收入	(2,625)	(6,079)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(34,481)	(151,648)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	487	(223)
不動產、廠房及設備及預付設備款轉列費用數	3,101	392
收益費損項目合計	(8,703)	(134,906)
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	67,516	(17,514)
應收帳款－關係人	15,783	(13,759)
其他應收款	1,120	(4,687)
其他應收款－關係人	(12,509)	4,372
存貨	3,918	(11,348)
預付費用	5,236	(8,374)
其他流動資產	180	94
與營業活動相關之資產之淨變動合計	81,244	(51,216)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	6,398	1,390
應付帳款－關係人	(119,259)	(78,705)
其他應付款－關係人	(20)	191
其他應付款及其他流動負債	(6,947)	27,083
淨確定福利負債－非流動	1,044	650
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(118,784)	(49,391)
營運產生之現金流入	167,536	72,460
收取之利息	2,625	6,079
支付之利息	(5,138)	(6,712)
支付之所得稅	(25,693)	(65,830)
營業活動之淨現金流入	139,330	5,997
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(21,189)	-
取得不動產、廠房及設備	(34,522)	(17,594)
處分不動產、廠房及設備	15,189	12,612
取得無形資產	(3,514)	-
存出保證金增加	(843)	(664)
預付設備款增加	-	(1,451)
投資活動之淨現金流出	(44,879)	(7,097)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	289,000	210,000
償還短期借款	(180,000)	(405,000)
舉借短期票券	50,000	20,000
償還短期票券	(20,000)	-
償還長期借款	(7,675)	(7,507)
發放現金股利	(146,519)	(23,481)
籌資活動之淨現金流出	(15,194)	(205,988)
本期現金及約當現金增加(減少)數	79,257	(207,088)
期初現金及約當現金餘額	319,891	526,979
期末現金及約當現金餘額	\$ 399,148	319,891

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 City, 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）民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇六年及一〇五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，對合併公司民國一〇六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(十五)。

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，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，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一〇六年度及一〇五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，決定對合併公司民國一〇六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

民國一〇七年三月二十一日

瀚荃股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

- 26 -

資 產	106.12.31		105.12.31			106.12.31		105.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					負債及權益				
1100 現金及約當現金	\$ 1,117,487	29	1,076,527	30	2100 短期借款	\$ 369,000	10	260,000	7
1110 透過損益按公允價值衡量之					2111 應付短期票券	50,000	1	20,000	1
金融資產-流動	12,348	-	6,868	-	2150 應付票據	-	-	1,654	-
1125 備供出售金融資產-流動	17,251	1	32,775	1	2170 應付帳款	446,317	12	410,645	11
1150 應收票據淨額	13,980	-	8,684	-	2200 其他應付款	220,549	6	217,039	6
1170 應收帳款淨額	853,712	22	852,928	23	2230 本期所得稅負債	58,076	1	56,729	1
1180 應收帳款-關係人淨額	1,671	-	1,676	-	2300 其他流動負債	33,672	1	29,458	1
1200 其他應收款	23,637	1	18,864	1	2322 一年內到期之長期借款	7,399	-	7,381	-
1210 其他應收款-關係人	73	-	-	-	流動負債合計	<u>1,185,013</u>	<u>31</u>	<u>1,002,906</u>	<u>27</u>
130X 存貨	526,309	14	482,589	13	非流動負債：				
1410 預付款項	50,491	2	33,202	1	2540 長期借款	73,631	2	81,324	2
1470 其他流動資產	6,314	-	10,185	1	2570 遞延所得稅負債	68,447	2	65,061	2
流動資產合計	<u>2,623,273</u>	<u>69</u>	<u>2,524,298</u>	<u>70</u>	2640 淨確定福利負債	61,163	1	61,505	2
非流動資產：					非流動負債合計	<u>203,241</u>	<u>5</u>	<u>207,890</u>	<u>6</u>
1600 不動產、廠房及設備	974,927	26	927,867	25	負債總計	<u>1,388,254</u>	<u>36</u>	<u>1,210,796</u>	<u>33</u>
1780 無形資產	8,380	-	2,982	-	權益：				
1840 遞延所得稅資產	16,788	-	16,420	-	3100 股本	813,994	22	813,994	22
1915 預付款項及預付設備款	121,143	3	127,556	3	3200 資本公積	579,180	15	579,180	16
1985 長期預付租金	51,668	1	23,207	1	3300 保留盈餘	1,029,843	27	1,007,052	28
1990 其他非流動資產-其他	28,248	1	23,953	1	3410 其他權益	2,899	-	18,848	1
非流動資產合計	<u>1,201,154</u>	<u>31</u>	<u>1,121,985</u>	<u>30</u>	歸屬於母公司業主之權益	<u>2,425,916</u>	<u>64</u>	<u>2,419,074</u>	<u>67</u>
資產總計	<u>\$ 3,824,427</u>	<u>100</u>	<u>3,646,283</u>	<u>100</u>	36xx 非控制權益	<u>10,257</u>	<u>-</u>	<u>16,413</u>	<u>-</u>
					權益總計	<u>2,436,173</u>	<u>64</u>	<u>2,435,487</u>	<u>67</u>
					負債及權益總計	<u>\$ 3,824,427</u>	<u>100</u>	<u>3,646,283</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



瀚荃股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106 年度		105 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
4111 銷貨收入	\$ 2,747,796	101	2,634,399	102
4170 減：銷貨退回	(10,241)	-	(13,640)	(1)
4190 銷貨折讓	(24,173)	(1)	(31,308)	(1)
營業收入淨額	2,713,382	100	2,589,451	100
5000 營業成本	(1,891,748)	(70)	(1,758,813)	(68)
營業毛利	821,634	30	830,638	32
營業費用：				
6100 推銷費用	(226,646)	(8)	(215,737)	(8)
6200 管理費用	(256,589)	(10)	(233,722)	(9)
6300 研究發展費用	(24,817)	(1)	(24,247)	(1)
營業費用合計	(508,052)	(19)	(473,706)	(18)
營業淨利	313,582	11	356,932	14
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	12,563	-	16,048	1
7020 其他利益及損失	(45,355)	(1)	22,958	1
7050 財務成本	(5,138)	-	(7,062)	(1)
營業外收入及支出合計	(37,930)	(1)	31,944	1
稅前淨利	275,652	10	388,876	15
7950 減：所得稅費用	(108,667)	(4)	(144,369)	(6)
本期淨利	166,985	6	244,507	9
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	1,386	-	(7,810)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(236)	-	1,328	-
不重分類至損益之項目合計	1,150	-	(6,482)	-
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	(24,084)	-	(148,301)	(5)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	7,918	-	6,839	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(16,166)	-	(141,462)	(5)
8300 本期其他綜合損益	(15,016)	-	(147,944)	(5)
本期綜合損益總額	\$ 151,969	6	96,563	4
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 168,160	6	243,829	9
8620 非控制權益	(1,175)	-	678	-
	\$ 166,985	6	244,507	9
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 153,361	6	97,193	4
8720 非控制權益	(1,392)	-	(630)	-
	\$ 151,969	6	96,563	4
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.07		3.00	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.05		2.96	

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

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

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			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
	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 資 產 未 實 現 評 價 損 益				
								合 計	合 計			
民國一〇五年一月一日期初餘額	\$ 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
本期淨利(損)	-	-	-	-	168,160	168,160	-	-	-	168,160	(1,175)	166,985
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,150	1,150	(21,781)	5,832	(15,949)	(14,799)	(217)	(15,016)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	169,310	169,310	(21,781)	5,832	(15,949)	153,361	(1,392)	151,969
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	24,383	-	(24,383)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(146,519)	(146,519)	-	-	-	(146,519)	-	(146,519)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,764)	(4,764)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 813,994	579,180	324,781	9,299	695,763	1,029,843	5,392	(2,493)	2,899	2,425,916	10,257	2,436,173

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

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106 年度	105 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 275,652	388,876
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	118,856	126,055
攤銷費用	1,465	375
透過損益按公允價值衡量之金融商品利益淨額	(404)	(582)
利息費用	5,138	7,062
利息收入	(10,101)	(13,161)
股利收入	(1,378)	(2,283)
短期借款匯率影響數	-	(4,441)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失淨額	2,803	9,760
不動產、廠房及設備及預付設備款轉列費用數	4,376	1,583
處分金融資產損失(利益)淨額	(2,320)	1,097
非金融資產減損損失	5,183	-
收益費損項目合計	123,618	125,465
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	(5,086)	(2,837)
應收票據及帳款	(8,256)	(83,364)
應收帳款－關係人	5	2,924
其他應收款	(8,929)	(9,916)
其他應收款－關係人	(73)	-
存貨	(57,091)	(69,106)
預付費用及其他流動資產	(13,517)	(11,974)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(92,947)	(174,273)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	35,712	112,628
其他應付款及其他流動負債	(2,098)	51,003
淨確定福利負債	1,044	650
與營業活動相關之負債之淨變動合計	34,658	164,281
營運產生之現金流入	340,981	504,349
收取之利息	10,101	13,161
收取之股利	1,378	2,283
支付之利息	(5,138)	(7,062)
支付之所得稅	(97,651)	(131,746)
營業活動之淨現金流入	249,671	380,985
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	23,676	3,865
取得不動產、廠房及設備	(206,015)	(242,701)
處分不動產、廠房及設備價款	2,049	14,412
存出保證金減少(增加)	(1,628)	469
取得無形資產	(3,965)	-
預付款項及預付設備款增加	(6,516)	(28,712)
投資活動之淨現金流出	(192,399)	(252,667)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	289,000	210,000
短期借款減少	(180,000)	(464,290)
應付短期票券增加	50,000	20,000
應付短期票券減少	(20,000)	-
償還長期借款	(7,675)	(7,507)
發放現金股利	(146,519)	(23,481)
非控制權益變動	(4,764)	-
籌資活動之淨現金流出	(19,958)	(265,278)
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,646	(46,177)
本期現金及約當現金增加(減少)數	40,960	(183,137)
期初現金及約當現金餘額	1,076,527	1,259,664
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,117,487	1,076,527

董事長：



經理人：



會計主管：

