



## 欣銓科技股份有限公司一一三年股東常會議事錄

時間：民國一一三年五月三十一日(星期五)上午九時整

地點：新竹市明湖路 773 號(煙波大飯店新竹麗池館國際宴會廳)

出席：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 388,681,503 股(含電子投票股數 244,057,282 股)，佔本公司已發行股份總數(已扣除公司法第一百七十九條規定無表決權之股數) 473,919,326 股之 82.01 %。

出席董事：本次股東常會有盧志遠董事長、張季明副董事長、董事旺宏電子股份有限公司代表人趙炎海、董事久疆投資股份有限公司代表人章晶、董事英屬維京群島商(股)公司代表人饒清成、董事盛唐投資有限公司代表人王進明、賈堅一獨立董事及江行全獨立董事等 8 席董事出席，已超過董事席次 11 席之半數。

主席：盧董事長志遠



記錄：藍政明



壹、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

### 參、報告事項

#### 第一案

案由：112 年度營業報告，提請 公鑒。

說明：112 年度營業報告書，請參閱附件一。

#### 第二案

案由：審計委員會查核報告，提請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

#### 第三案

案由：112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，提請 公鑒。

說明：一、依本公司章程第三十五條之一，公司應以當年度獲利狀況之百分之十二分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之百分之三分派董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

二、擬提列分派員工酬勞百分之十二計新台幣 460,406,069 元及董事酬勞百分之三計新台幣 115,101,517 元。

三、員工酬勞及董事酬勞均以現金發放。

## 肆、承認事項

## 第一案

(董事會提)

案由：112 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：一、112 年度財務報表(含個體及合併)，業經資誠聯合會計師事務所查核竣事。  
二、112 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併)，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 388,681,503 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：365,197,188 權 (含電子投票 221,545,558 權)	93.95 %
反對權數：42,346 權 (含電子投票 42,346 權)	0.01 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權/未投票權數：23,441,969 權 (含電子投票 22,469,378 權)	6.03 %

本案照原案表決通過。

## 第二案

(董事會提)

案由：112 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司 112 年度稅後淨利計新台幣 2,746,260,955 元，加計前期未分配盈餘，另依法提列 10%法定盈餘公積後，本期可供分配盈餘金額為新台幣 8,826,093,412 元。

二、分派股東股利新台幣 1,225,425,190 元，每股配發現金股利新台幣 2.5 元，「112 年度盈餘分配表」，請參閱附件五。

三、嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配息率時，授權董事長全權處理。

四、有關配息基準日，俟股東常會通過後，授權董事長另訂之，依實際流通在外股數計算現金股利，現金股利發放至元為止，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 388,681,503 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：366,016,510 權 (含電子投票 222,364,880 權)	94.16 %
反對權數：42,421 權 (含電子投票 42,421 權)	0.01 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權/未投票權數：22,622,572 權 (含電子投票 21,649,981 權)	5.82 %

本案照原案表決通過。

## 伍、討論事項

### 第一案

(董事會提)

案由：「公司章程」修訂案，提請核議。

說明：一、為配合公司營運需要，擬修訂「公司章程」之部份條文。

二、本公司章程修訂條文對照表，請參閱附件六。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 388,681,503 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：315,989,927 權 (含電子投票 172,338,297 權)	81.29 %
反對權數：48,862,761 權 (含電子投票 48,862,761 權)	12.57 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權/未投票權數：23,828,815 權 (含電子投票 22,856,224 權)	6.13 %

本案照原案表決通過。

## 第二案

(董事會提)

案由：資本公積發放現金案，提請 核議。

說明：一、本公司擬依公司法 241 條規定，以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 392,136,061 元配發現金，每股配發現金新台幣 0.8 元。

二、嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響股東配發現金比率時，授權董事長全權處理。

三、有關資本公積發放現金基準日，俟股東常會通過後，授權董事長另訂之，依實際流通在外股數計算，資本公積現金發放至元為止，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 388,681,503 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：364,811,511 權 (含電子投票 221,159,881 權)	93.85 %
反對權數：43,457 權 (含電子投票 43,457 權)	0.01 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權/未投票權數：23,826,535 權 (含電子投票 22,853,944 權)	6.13 %

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會。(同日上午九時二十二分)

本次股東會無股東提問。

附件一

一一二年度營業報告書

各位股東女士、先生：

在通膨未見減緩，俄烏及以巴戰爭持續，全球地緣政治衝突升溫，中國經濟低迷等外在不利因素衝擊下，半導體產業的供需反轉，終端需求降溫，半導體庫存持續攀高，多數廠商因而削減資本支出甚至減產，持續數年的強勁成長嘎然而止。根據世界半導體貿易統計協會(WSTS)，2023 全年度全球半導體市場總銷售值年衰退 9.4%。

欣銓科技在全體同仁努力以及股東、客戶支持下，2023 年個體與合併營業收入分別為新台幣 9,526,438 仟元與新台幣 14,052,235 仟元，較 2022 年減少分別為 0.8%與 3.1%。稅後淨利為新台幣 2,746,261 仟元，較 2022 年減少 22.5%。每股稅後盈餘為新台幣 5.79 元。

展望 2024 年，世界半導體貿易統計協會(WSTS)預估半導體銷售為 5,880 億美元，較 2023 年成長 13.1%。記憶體類別可望大幅成長，其餘感測器、類比、邏輯等類別，依然相對平穩，有望小幅成長。欣銓科技藉加強與策略性客戶合作及深化區域布局，面對總體經濟展望的不確定及地緣政治衝突的影響，仍將平穩前行，全力提供客戶穩定和分散風險的生產支援。

面對全球不確定性的外在環境和產業的劇烈變化，欣銓科技依舊秉持專注本業的經營理念，持續提升經營效能、嚴控成本與不斷優化客戶服務來強化競爭能力。同時精進品質管理系統，持續投資，研發汽車電子、5G 運用、智慧物聯網、高效能運算、先進的電源管理與類比晶片等應用及相關測試技術，完備本公司服務的廣度與深度。

欣銓科技以務實與穩健的步調尋求成長契機，加速技術研發及強化客戶經營，攜手子公司全智科技提供射頻元件專業測試，及轉投資之瑞峰半導體提供先進的晶圓級封裝，以延伸測試服務範疇與提供更深化的客戶服務。同時藉由積極發展各海外子公司，參與客戶亞洲供應鏈新布局，創造競爭的優勢，建立在客戶供應鏈中不可或缺的地位，為下一波景氣成長做好準備。

在此要感謝各位股東持續對本公司的支持與鼓勵，也更希望各位股東在今後不斷地給予指教與鼓舞，敬祝各位股東女士、先生

身心健康 萬事如意

董事長 盧志遠



總經理 張季明



會計主管 藍政明



附件二

審計委員會查核報告書

本公司一一二年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中個體及合併財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書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。

此致

本公司一一三年股東常會

欣銓科技股份有限公司

審計委員會召集人：胡為善



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

附件三



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003331 號

欣銓科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

欣銓科技股份有限公司（以下簡稱「欣銓公司」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達欣銓公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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中華民國會計師職業道德規範，與欣銓公司保持超然獨立，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，對欣銓公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。



欣銓公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

### **關鍵查核事項 1-收入認列**

#### 事項說明

欣銓公司之營業收入主要來自於積體電路測試服務，營業收入會計政策請詳個體財務報表附註四(二十七)，營業收入項目請詳個體財務報表附註六(二十一)。考量營業收入對整體財務報表有重大影響，故本會計師將營業收入認列列入關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括：

1. 與管理當局訪談以瞭解及評估收入認列有關會計政策，並測試相關內部控制設計及執行情形。
2. 選取樣本執行交易詳細測試並覆核合約之履約義務、價格，及提供勞務之佐證資料，確認交易之真實性及正確性。
3. 檢視資產負債表日履約義務完成程度之評估程序及相關佐證文件，並抽核衡量履約義務完成程度之相關資料，確認收入認列之正確性。

### **關鍵查核事項 2-不動產、廠房及設備之增添查核**

#### 事項說明

欣銓公司隨著營運而增加資本支出，有關不動產、廠房及設備會計政策請詳個體財務報表附註四(十三)，不動產、廠房及設備項目請詳個體財務報表附註六(八)，因本年度不動產、廠房及設備增添金額重大，故本會計師將不動產、廠房及設備之增添查核列入關鍵查核事項。



### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括：

1. 評估及測試不動產、廠房及設備增添及提列折舊時點相關內控制度之有效性，並抽核相關採購單、發票等以確認交易經適當核准及入帳金額之正確性；抽核驗收報告以確認資產達可供使用狀態之時點及列入財產目錄之時點是適當，且開始提列折舊時點是正確的。
2. 了解未完工程及待驗設備尚未達可供使用狀態之原因，抽核相關文件以佐證尚未達可使用狀態之合理性。
3. 抽樣實際盤點所購入資產確實存在。

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

欣銓公司之治理單位（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，惟依照中華民國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：

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，惟其目的非對欣銓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，以及使欣銓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欣銓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. 對於欣銓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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對欣銓公司民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉倩瑜

劉倩瑜



會計師

鄭雅慧

鄭雅慧



金融監督管理委員會

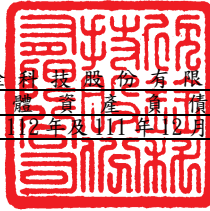
核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

欣銓科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

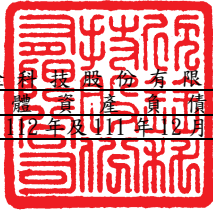


單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,067,154	4	\$	869,026	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			34,533	-		26	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—流動			-	-		516	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)及八						
	動			480,966	2		479,380	2
1140	合約資產—流動	六(二十一)及七		463,751	1		469,777	2
1170	應收帳款淨額	六(五)		2,173,348	7		2,104,628	8
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七		95,135	-		134,252	-
1200	其他應收款			9,062	-		14,986	-
1210	其他應收款—關係人	七		1,349	-		35,870	-
1410	預付款項	六(六)		170,316	1		153,090	1
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>4,495,614</u>	<u>15</u>		<u>4,261,551</u>	<u>16</u>
<b>非流動資產</b>								
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八						
	流動			22,286	-		18,253	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		9,076,789	31		8,720,648	32
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		15,115,203	51		13,499,066	50
1755	使用權資產	六(九)		448,037	2		329,564	1
1780	無形資產	六(十)		58,618	-		71,737	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)		296,981	1		239,356	1
1900	其他非流動資產	六(十一)		16,414	-		16,431	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>25,034,328</u>	<u>85</u>		<u>22,895,055</u>	<u>84</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>29,529,942</u>	<u>100</u>	\$	<u>27,156,606</u>	<u>100</u>

(續次頁)

欣銓科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十二)	\$	-	-	\$	521,028	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十三)		-	-		3,036	-
2200	其他應付款	六(十四)及七		1,648,351	6		1,722,450	6
2230	本期所得稅負債	六(二十八)		292,174	1		498,946	2
2280	租賃負債—流動	六(九)		64,850	-		75,021	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)		1,283,066	4		264,533	1
2399	其他流動負債—其他	七		14,210	-		13,265	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>3,302,651</u>	<u>11</u>		<u>3,098,279</u>	<u>11</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十五)		8,000,152	27		7,061,730	26
2550	負債準備—非流動			22,400	-		22,400	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)		8,437	-		430	-
2580	租賃負債—非流動	六(九)		382,736	1		250,246	1
2600	其他非流動負債	六(十六)		199,276	1		191,399	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>8,613,001</u>	<u>29</u>		<u>7,526,205</u>	<u>28</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>11,915,652</u>	<u>40</u>		<u>10,624,484</u>	<u>39</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十八)		4,901,701	17		4,901,701	18
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十九)		1,224,031	4		1,412,238	5
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		2,401,323	8		2,045,085	8
3320	特別盈餘公積			-	-		166,607	1
3350	未分配盈餘			9,101,281	31		8,009,546	29
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益			112,726	-		123,717	-
3500	庫藏股票	六(十八)		(126,772)	-		(126,772)	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>17,614,290</u>	<u>60</u>		<u>16,532,122</u>	<u>61</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> 九								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>29,529,942</u>	<u>100</u>	\$	<u>27,156,606</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



經理人：張季明



會計主管：藍政明



欣銓科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 9,526,438	100	\$ 9,604,929	100		
5000 營業成本	六(二十六) (二十七)及七	( 5,696,087)	( 60)	( 5,240,505)	( 55)		
5900 營業毛利		3,830,351	40	4,364,424	45		
營業費用	六(二十六) (二十七)及七						
6100 推銷費用		( 40,147)	( 1)	( 40,356)	-		
6200 管理費用		( 605,232)	( 6)	( 657,086)	( 7)		
6300 研究發展費用		( 316,037)	( 3)	( 344,197)	( 4)		
6000 營業費用合計		( 961,416)	( 10)	( 1,041,639)	( 11)		
6900 營業利益		2,868,935	30	3,322,785	34		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十二)	17,081	-	7,572	-		
7010 其他收入	六(二十三)及七	56,188	1	47,698	1		
7020 其他利益及損失	六(二十四)及七	80,803	1	83,962	1		
7050 財務成本	六(九)(二十五)	( 152,704)	( 2)	( 84,025)	( 1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	390,907	4	777,061	8		
7000 營業外收入及支出合計		392,275	4	832,268	9		
7900 稅前淨利		3,261,210	34	4,155,053	43		
7950 所得稅費用	六(二十八)	( 514,949)	( 5)	( 609,354)	( 6)		
8200 本期淨利		\$ 2,746,261	29	\$ 3,545,699	37		
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	( \$ 2,934)	-	\$ 18,805	-		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(三)	53	-	( 89)	-		
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(七)	7,870	-	1,633	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)	587	-	( 3,761)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		5,576	-	16,588	-		
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	六(七)	( 18,771)	-	318,907	3		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)	7,819	-	( 28,495)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		( 10,952)	-	290,412	3		
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 5,376)	-	\$ 307,000	3		
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,740,885	29	\$ 3,852,699	40		
9750 基本每股盈餘	六(二十九)	\$ 5.79		\$ 7.48			
9850 稀釋每股盈餘	六(二十九)	\$ 5.70		\$ 7.28			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠

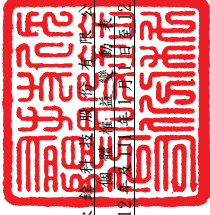


經理人：張季明



會計主管：藍政明





欣泰科技股份有限公司  
 地址：臺南市東區東門路111號  
 民國111年12月31日

單位：新台幣千元

	保		留		盈		餘		其		他		權		
	註	普	公	積	法	定	盈	餘	公	積	未	分	配	盈	餘
附	註	普	公	積	法	定	盈	餘	公	積	未	分	配	盈	餘
111年1月1日至12月31日															
111年1月1日餘額	\$ 4,901,701	\$ 1,366,003	\$ 1,789,296	\$ 60,546	\$ 6,181,496	(\$ 171,775)	\$ 5,169	(\$ 67)	(\$ 126,772)	\$ 14,005,597					
本期淨利	-	-	-	-	3,545,699	-	-	-	-	3,545,699					
本期其他綜合損益	-	-	-	-	16,677	290,412	(89)	-	-	307,000					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,562,376	290,412	(89)	-	-	3,852,699					
110年度盈餘分配															
六(二十)															
提列法定盈餘公積	-	-	255,789	-	(255,789)	-	-	-	-	-					
提列特別盈餘公積	-	-	-	106,061	(106,061)	-	-	-	-	-					
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,372,476)	-	-	-	-	(1,372,476)					
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
發放子公司股利調整資本公積	-	-	45,502	-	-	-	-	67	-	45,502					
六(十九)															
發放子公司所有權權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
六(十九)															
111年12月31日餘額	\$ 4,901,701	\$ 1,412,238	\$ 2,045,085	\$ 166,607	\$ 8,009,546	(\$ 118,637)	\$ 5,080	(\$ 126,772)	(\$ 16,532,122)	\$ 16,532,122					
112年1月1日至12月31日															
112年1月1日餘額	\$ 4,901,701	\$ 1,412,238	\$ 2,045,085	\$ 166,607	\$ 8,009,546	(\$ 118,637)	\$ 5,080	(\$ 126,772)	(\$ 16,532,122)	\$ 16,532,122					
本期淨利	-	-	-	-	2,746,261	-	-	-	-	2,746,261					
本期其他綜合損益	-	-	-	-	5,523	(10,952)	53	-	-	(5,376)					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,751,784	(10,952)	53	-	-	2,740,885					
111年度盈餘分配															
六(二十)															
提列法定盈餘公積	-	-	356,238	-	(356,238)	-	-	-	-	-					
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(166,607)	166,607	-	-	-	-	-					
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,470,510)	-	-	-	-	(1,470,510)					
資本公積配發現金	-	(245,085)	-	-	-	-	-	-	-	(245,085)					
發放子公司股利調整資本公積	-	-	56,878	-	-	-	-	-	-	56,878					
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	92	-	(92)	-	-	-					
六(三)															
112年12月31日餘額	\$ 4,901,701	\$ 1,224,031	\$ 2,401,323	\$ 9,101,281	\$ 9,101,281	(\$ 107,685)	\$ 5,041	(\$ 126,772)	(\$ 17,614,290)	\$ 17,614,290					

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：盧志遠

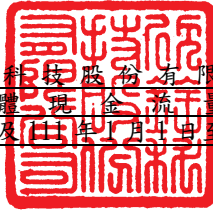


經理人：張季明



會計主管：藍政明

欣銓科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



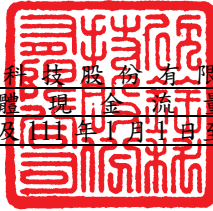
單位：新台幣仟元

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 3,261,210	\$ 4,155,053
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損迴轉利益		-	( 18 )
折舊費用	六(八)(九)		
	(二十六)	2,312,956	1,981,130
攤銷費用	六(十)(二十六)	66,379	52,537
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨(利益)損失	六(二十四)	( 37,543 )	9,864
限制員工權利新股酬勞成本	六(十七)		
	(二十七)	-	67
利息費用	六(二十五)	152,704	84,025
利息收入	六(二十二)	( 17,081 )	( 7,572 )
股利收入	六(二十三)	-	( 29 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資利益之份額	六(七)	( 390,907 )	( 777,061 )
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四)	( 67,200 )	( 45,613 )
遞延收入轉列其他收入		( 19,106 )	( 14,488 )
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
合約資產		6,026	( 238,141 )
應收帳款		( 29,603 )	( 478,073 )
其他應收款		5,433	( 13,637 )
預付款項		( 17,226 )	29,685
與營業活動相關之負債之淨變動			
其他應付款		( 99,884 )	276,364
其他流動負債		945	540
淨確定福利負債		( 5,165 )	( 1,025 )
營運產生之現金流入		5,121,938	5,013,608
收取之利息		16,884	7,476
支付之利息		( 125,922 )	( 61,891 )
所得稅支付數		( 762,933 )	( 510,499 )
營業活動之淨現金流入		4,249,967	4,448,694

(續次頁)



欣銓科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註

	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
--	---------------------	---------------------

投資活動之現金流量

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

融資產		\$ 569		\$ -
資金貸與關係人還款數	七	-		127,392
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	( 3,837,138 )	( 4,789,927 )	
出售不動產、廠房及設備價款		34,595		25,852
取得無形資產	六(十)	( 53,260 )	( 79,996 )	
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	八	( 5,619 )		-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	八	-		4,437
受限制資產減少		-		3,196
採權益法認列之長期股權投資增加	七	( 164,950 )	( 536,770 )	
採用權益法之投資減資退回股款	七	322,240		-
存出保證金增加		( 1 )	( 722 )	
存出保證金減少		8		1,886
收取之股利		-		29
取得補助款		-		2,294
投資活動之淨現金流出		( 3,703,556 )	( 5,242,329 )	

籌資活動之現金流量

短期借款舉借數	六(三十一)	990,107		2,798,734
短期借款償還數	六(三十一)	( 1,511,135 )	( 2,817,964 )	
長期借款舉借數	六(三十一)	3,425,000		4,167,000
長期借款償還數	六(三十一)	( 1,464,533 )	( 2,057,140 )	
租賃負債本金償還	六(三十一)	( 72,127 )	( 73,369 )	
發放現金股利(含資本公積配發現金)	六(二十)	( 1,715,595 )	( 1,372,476 )	
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 348,283 )		644,785
本期現金及約當現金增加(減少)數		198,128	( 148,850 )	
期初現金及約當現金餘額	六(一)	869,026		1,017,876
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,067,154		\$ 869,026

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



經理人：張季明



會計主管：藍政明





會計師查核報告

(113)財審報字第 23003286 號

欣銓科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

欣銓科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「欣銓集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達欣銓集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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，與欣銓集團保持超然獨立，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，對欣銓集團民國 112 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。

欣銓集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### **關鍵查核事項 1-收入認列**

#### 事項說明

欣銓集團之營業收入主要來自於積體電路測試服務，營業收入會計政策請詳合併財務報表附註四(二十八)，營業收入項目請詳合併財務報表附註六(二十三)。考量營業收入對整體財務報表有重大影響，故本會計師將營業收入認列列入關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括：

1. 與管理當局訪談以瞭解及評估收入認列有關會計政策，並測試相關內部控制設計及執行情形。
2. 選取樣本執行交易詳細測試並覆核合約之履約義務、價格，及提供勞務之佐證資料，確認交易之真實性及正確性。
3. 檢視資產負債表日履約義務完成程度之評估程序及相關佐證文件，並抽核衡量履約義務完成程度之相關資料，確認收入認列之正確性。

### **關鍵查核事項 2-不動產、廠房及設備之增添查核**

#### 事項說明

欣銓集團隨著營運而增加資本支出，有關不動產、廠房及設備會計政策請詳合併財務報表附註四(十四)，不動產、廠房及設備項目請詳合併財務報表附註六(八)，因本年度不動產、廠房及設備增添金額重大，故本會計師將不動產、廠房及設備之增添查核列入關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括：

1. 評估及測試不動產、廠房及設備增添及提列折舊時點相關內控制度之有效性，並抽核相關採購單、發票等以確認交易經適當核准及入帳金額之正確性；抽核驗收報告以確認資產達可供使用狀態之時點及列入財產目錄之時點是適當，且開始提列折舊時點是正確的。
2. 了解未完工程及待驗設備尚未達可供使用狀態之原因，抽核相關文件以佐證尚未達可使用狀態之合理性。
3. 抽樣實際盤點所購入資產確實存在。

### **其他事項-個體財務報告**

欣銓集團已編製民國 112 年度及 111 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欣銓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欣銓集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

欣銓集團之治理單位(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：

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，惟其目的非對欣銓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，以及使欣銓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欣銓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，決定對欣銓集團民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉倩瑜 劉倩瑜



會計師

鄭雅慧 鄭雅慧



金融監督管理委員會

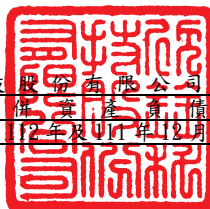
核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

欣銓科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國112年及111年12月31日

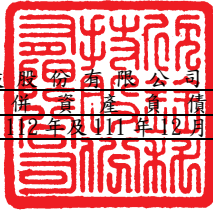


單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	2,076,780	6	\$	2,954,525	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		44,366	-		8,569	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)		-	-		516	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)及八		2,255,174	7		1,664,871	6
1140	合約資產—流動	六(二十三)及七		566,425	2		572,803	2
1170	應收帳款淨額	六(五)		3,018,836	9		2,867,046	9
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七		87,444	-		114,674	-
1200	其他應收款	七		33,870	-		35,802	-
1410	預付款項	六(六)		432,277	2		382,081	1
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>8,515,172</u>	<u>26</u>		<u>8,600,887</u>	<u>28</u>
<b>非流動資產</b>								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)		108,313	-		56,492	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)		36,402	-		36,402	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八		31,286	-		27,505	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		202,682	1		234,027	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		21,679,683	66		19,858,560	64
1755	使用權資產	六(九)及七		1,343,792	4		1,183,358	4
1780	無形資產	六(十)(十一)		572,980	2		588,780	2
1840	遞延所得稅資產	六(三十)		321,244	1		285,771	1
1900	其他非流動資產	六(十二)(十七)及七		173,758	-		158,402	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>24,470,140</u>	<u>74</u>		<u>22,429,297</u>	<u>72</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>32,985,312</u>	<u>100</u>	\$	<u>31,030,184</u>	<u>100</u>

(續次頁)

欣銓科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日	%	111年12月31日	%		
			金	額	金	額		
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十三)	\$	21,635	-	\$ 631,228	2	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十四)		167	-	5,461	-	
2150	應付票據	七		16,635	-	1,635	-	
2200	其他應付款	六(十五)及七		2,503,887	8	2,412,781	8	
2230	本期所得稅負債	六(三十)		471,701	1	753,614	2	
2280	租賃負債—流動	六(九)及七		230,210	1	265,736	1	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六)		1,631,914	5	562,277	2	
2399	其他流動負債—其他			23,205	-	24,759	-	
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>4,899,354</u>	<u>15</u>	<u>4,657,491</u>	<u>15</u>	
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十六)		8,981,121	27	8,546,335	28	
2550	負債準備—非流動	六(十九)		108,156	-	84,739	-	
2570	遞延所得稅負債	六(三十)		114,333	1	113,695	-	
2580	租賃負債—非流動	六(九)及七		1,041,335	3	856,733	3	
2600	其他非流動負債	六(十七)		226,723	1	239,069	1	
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>10,471,668</u>	<u>32</u>	<u>9,840,571</u>	<u>32</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>15,371,022</u>	<u>47</u>	<u>14,498,062</u>	<u>47</u>	
<b>權益</b>								
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
股本								
3110	普通股股本	六(二十)		4,901,701	15	4,901,701	16	
資本公積								
3200	資本公積	六(二十一)		1,224,031	3	1,412,238	4	
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十二)		2,401,323	7	2,045,085	7	
3320	特別盈餘公積			-	-	166,607	-	
3350	未分配盈餘			9,101,281	28	8,009,546	26	
其他權益								
3400	其他權益			112,726	-	123,717	-	
3500	庫藏股票	六(二十)	(	126,772)	-	(	126,772)	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>17,614,290</u>	<u>53</u>	<u>16,532,122</u>	<u>53</u>	
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>17,614,290</u>	<u>53</u>	<u>16,532,122</u>	<u>53</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>	九	\$	<u>32,985,312</u>	<u>100</u>	\$ <u>31,030,184</u>	<u>100</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



經理人：張季明

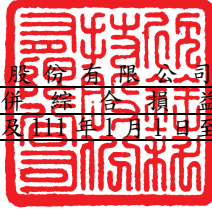


會計主管：藍政明





欣銓科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

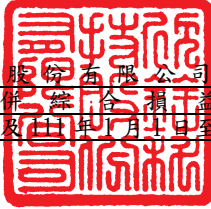


單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度		111 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十三)及七	\$ 14,052,235	100	\$ 14,499,155	100
5000 營業成本	六(二十八)				
	(二十九)及七	( 9,178,702)	( 65)	( 8,579,252)	( 59)
5900 營業毛利		4,873,533	35	5,919,903	41
營業費用	六(二十八)				
	(二十九)及七				
6100 推銷費用		( 95,547)	( 1)	( 96,767)	( 1)
6200 管理費用		( 879,206)	( 6)	( 945,032)	( 6)
6300 研究發展費用		( 493,493)	( 4)	( 525,148)	( 4)
6000 營業費用合計		( 1,468,246)	( 11)	( 1,566,947)	( 11)
6900 營業利益		3,405,287	24	4,352,956	30
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十四)	79,128	1	28,775	-
7010 其他收入	六(二十五)及七	62,994	-	64,076	-
7020 其他利益及損失	六(二十六)及七	70,742	-	72,759	1
7050 財務成本	六(九)(十九)				
	(二十七)及七	( 207,483)	( 1)	( 133,260)	( 1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	( 31,345)	-	( 17,795)	-
7000 營業外收入及支出合計		( 25,964)	-	14,555	-
7900 稅前淨利		3,379,323	24	4,367,511	30
7950 所得稅費用	六(三十)	( 633,062)	( 4)	( 821,812)	( 5)
8200 本期淨利		\$ 2,746,261	20	\$ 3,545,699	25

(續次頁)

欣銓科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
<b>其他綜合損益(淨額)</b>							
<b>不重分類至損益之項目</b>							
8311	確定福利計畫之再衡量數 六(十七)	\$ 4,936	-	\$ 20,438	-		
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益 六(三)	53	-	( 89)	-		
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅 六(三十)	587	-	( 3,761)	-		
8310	不重分類至損益之項目總額	5,576	-	16,588	-		
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>							
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	( 18,771)	-	318,907	2		
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅 六(三十)	7,819	-	( 28,495)	-		
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額	( 10,952)	-	290,412	2		
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>	(\$ 5,376)	-	\$ 307,000	2		
8500	<b>本期綜合損益總額</b>	\$ 2,740,885	20	\$ 3,852,699	27		
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$ 2,746,261	20	\$ 3,545,699	25		
8620	非控制權益	\$ -	-	\$ -	-		
綜合利益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$ 2,740,885	20	\$ 3,852,699	27		
8720	非控制權益	\$ -	-	\$ -	-		
9750	基本每股盈餘 六(三十一)	\$ 5.79		\$ 7.48			
9850	稀釋每股盈餘 六(三十一)	\$ 5.70		\$ 7.28			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠

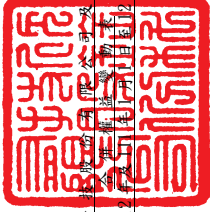


經理人：張季明



會計主管：藍政明





欣銓科技股份有限公司  
 中華民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母 公 司 業 主 之 權 益			權 益		
	保 留 盈 餘	盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益	其 他 權 益	總 額
111年1月1日至12月31日						
111年1月1日餘額	\$ 1,366,003	\$ 1,789,296	\$ 60,546	\$ 5,169	(\$ 67)	\$ 14,005,597
本期淨利	-	-	3,545,699	-	-	3,545,699
本期其他綜合損益	-	-	16,677	(89)	-	307,000
本期綜合損益總額	-	-	3,562,376	(89)	-	3,852,699
110年盈餘分配	-	-	-	-	-	-
六(二十二)	-	255,789	(255,789)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	106,061	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	(106,061)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(1,372,476)	-	-	(1,372,476)
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	67	67
發放子公司股利調整資本公積	45,502	-	-	-	-	45,502
六(二十一)	-	-	-	-	-	-
認列對關聯企業所有權權益	733	-	-	-	-	733
111年12月31日餘額	\$ 1,412,238	\$ 2,045,085	\$ 166,607	\$ 5,080	(\$ 126,772)	\$ 16,532,122
112年1月1日至12月31日						
112年1月1日餘額	\$ 1,412,238	\$ 2,045,085	\$ 166,607	\$ 5,080	(\$ 126,772)	\$ 16,532,122
本期淨利	-	-	8,009,546	-	-	2,746,261
本期其他綜合損益	-	-	2,746,261	-	-	53
本期綜合損益總額	-	-	5,923	(10,952)	-	(5,376)
111年盈餘分配	-	-	2,751,784	(10,952)	-	2,740,885
六(二十二)	-	356,238	(356,238)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	166,607	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	(166,607)	166,607	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(1,470,510)	-	-	(1,470,510)
資本公積配發現金	(245,085)	-	-	-	-	(245,085)
六(二十一)	-	-	-	-	-	-
發放子公司股利調整資本公積	56,878	-	-	-	-	56,878
六(二十一)	-	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	92	(92)	-	-	-
112年12月31日餘額	\$ 1,224,031	\$ 2,401,323	\$ 9,101,281	\$ 5,041	(\$ 126,772)	\$ 17,614,290

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：盧志遠



經理人：張季明



會計主管：藍政明

欣銓科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

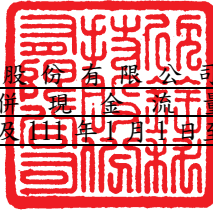


單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 3,379,323	\$ 4,367,511
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損(迴轉利益)損失	64	( 18 )
折舊費用	六(八)(九) (二十八)	3,931,738
攤銷費用	六(十)(二十八)	92,529
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨(利益)損失	六(二十六) ( 87,994 )	7,947
限制員工權利新股酬勞成本	六(十八) (二十九)	-
利息費用	六(九)(十九) (二十七)	207,483
利息收入	六(二十四)	( 79,128 )
股利收入	六(二十五)	-
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	六(七)	31,345
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十六)	( 26,613 )
遞延收入轉列其他收入	( 26,135 )	( 20,272 )
租賃修改利益	六(二十六)	( 43 )
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產	6,944	( 300,830 )
應收帳款	( 122,629 )	( 468,699 )
其他應收款	4,418	31,620
預付款項	( 51,593 )	183,845
淨確定福利資產	( 228 )	( 867 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	-	1,313
其他應付款	( 48,380 )	328,927
其他流動負債	( 1,554 )	( 9,348 )
淨確定福利負債	( 5,465 )	8,484
營運產生之現金流入	7,204,082	7,716,817
收取之利息	78,912	22,340
支付之利息	( 174,868 )	( 97,750 )
所得稅支付數	( 944,442 )	( 676,970 )
營業活動之淨現金流入	<u>6,163,684</u>	<u>6,964,437</u>

(續次頁)

欣銓科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註

112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
---------------------	---------------------

投資活動之現金流量

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融

資產		\$	569	\$	-
取得不動產、廠房及設備	六(三十二)	(	5,394,554)	(	6,138,918)
出售不動產、廠房及設備價款			27,519		47,971
取得無形資產	六(十)	(	76,908)	(	98,389)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	八	(	1,066,416)	(	937,021)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	八		482,890		561,821
受限制資產減少			-		3,196
存出保證金增加		(	7,254)	(	25,638)
存出保證金減少			2,253		2,875
收取之股利			-		29
取得補助款			1,410		2,294
投資活動之淨現金流出		(	6,030,491)	(	6,581,780)

籌資活動之現金流量

短期借款舉借數	六(三十三)		1,049,440		2,613,743
短期借款償還數	六(三十三)	(	1,658,388)	(	2,644,028)
長期借款舉借數	六(三十三)		3,425,000		4,236,500
長期借款償還數	六(三十三)	(	1,924,815)	(	2,353,629)
租賃負債本金償還	六(九)(三十三)	(	263,384)	(	237,902)
償還代墊款	六(三十三)		-	(	22,862)
發放現金股利(含資本公積配發現金)	六(二十一) (二十二)	(	1,658,717)	(	1,326,974)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(	1,030,864)		264,848
匯率影響數			19,926		100,139
本期現金及約當現金(減少)增加數		(	877,745)		747,644
期初現金及約當現金餘額	六(一)		2,954,525		2,206,881
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$	2,076,780	\$	2,954,525

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



經理人：張季明



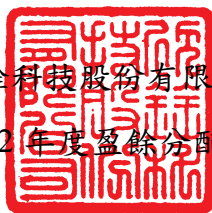
會計主管：藍政明



附件五

欣銓科技股份有限公司

112年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	6,349,404,505
本期稅後純益	2,746,260,955
加：其他綜合損益	5,523,384
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	92,224
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	9,101,281,068
減：提列 10%法定盈餘公積	(275,187,656)
可供分配盈餘	8,826,093,412
分配項目：	
股東股利－現金 (每股配發 2.5 元：註 1)	1,225,425,190
期末未分配盈餘	7,600,668,222
說明：	
1：配息率以113年02月29日發行在外流通股數490,170,076股計算。嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配息率時，授權董事長全權處理。	
2：依財政部87.4.30台財稅第871941343號函規定，本公司分配原則，以先分配112年度之盈餘為優先，若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採先進先出之順序分配之。	
3：現金股利發放至元為止，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。	

董事長：盧志遠



經理人：張季明



會計主管：藍政明



「公司章程」修訂條文對照表

原條次	原 條 文	修訂後條文	備 註
第二十一條	<p>本公司設董事十一至十三人，就有行為能力之人中選任之。董事任期為三年，連選得連任。其選任採候選人提名制度，提名方式依公司法第一九二條之一辦理。</p> <p>依證券交易法第14條之2之規定，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於2人，且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，提名方式依公司法第192條之1辦理。</p> <p>本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界通常之水準，授權由董事會議定之。本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。</p>	<p>本公司設董事九至十三人，就有行為能力之人中選任之。董事任期為三年，連選得連任。其選任採候選人提名制度，提名方式依公司法第一九二條之一辦理。</p> <p>依證券交易法第14條之2之規定，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於2人，且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，提名方式依公司法第192條之1辦理。</p> <p>本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界通常之水準，授權由董事會議定之。本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。</p>	<p>因應公司營運需要。</p>
第三十八條	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十八年十月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年六月三十日。</p> <p>第二次修訂於民國九十一年六月二十八日。</p> <p>第三次修訂於民國九十二年六月三十日。</p> <p>第四次修訂於民國九十三年五月十四日。</p> <p>第五次修訂於民國九十四年六月三日。</p> <p>第六次修訂於民國九十五年六月二十一日。</p>	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十八年十月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年六月三十日。</p> <p>第二次修訂於民國九十一年六月二十八日。</p> <p>第三次修訂於民國九十二年六月三十日。</p> <p>第四次修訂於民國九十三年五月十四日。</p> <p>第五次修訂於民國九十四年六月三日。</p> <p>第六次修訂於民國九十五年六月二十一日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

<p>第七次修訂於民國九十六年五月三十一日。</p> <p>第八次修訂於民國九十八年六月三日。</p> <p>第九次修訂於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第十次修訂於民國一百年六月二十二日。</p> <p>第十一次修訂於民國一百零一年六月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於民國一百零三年六月二十六日。</p> <p>第十三次修訂於民國一百零四年六月二十三日。</p> <p>第十四次修訂於民國一百零五年六月二十八日。</p>	<p>第七次修訂於民國九十六年五月三十一日。</p> <p>第八次修訂於民國九十八年六月三日。</p> <p>第九次修訂於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第十次修訂於民國一百年六月二十二日。</p> <p>第十一次修訂於民國一百零一年六月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於民國一百零三年六月二十六日。</p> <p>第十三次修訂於民國一百零四年六月二十三日。</p> <p>第十四次修訂於民國一百零五年六月二十八日。</p> <p><u>第十五次修訂於民國一百一十三年五月三十一日。</u></p>
---	--