

匯鑽科技股份有限公司

一一一年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 6 月 9 日(星期五)上午 9 時

地點：台北市內湖區堤頂大道二段 207 號(學學文創四樓 4A 教室)

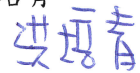
出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數計 31,025,358 股，佔本公司已發行股份總數之 71.32%(本公司實際已發行股份總數為 44,455,482 股)。

出席董事：張秀鄉 (裕宜投資股份有限公司代表人)、王佑生、龐逸茂、江采琳

主席：李素白



紀錄：洪培青



一、報告出席股數

二、宣佈開會

三、主席致詞

四、報告事項

1. 111 年度營業報告。
2. 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。
3. 111 年度盈餘分配現金情形報告。
4. 111 年度員工及董事酬勞分派情形報告。
5. 買回本公司股份執行情形報告。
6. 本公司 111 年度董事酬金報告。

五、承認事項

第一案

案由：承認 111 年度營業報告書及財務報表案，謹請 承認(董事會提)。

說明：

1. 111 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰會計師與虞成全會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核竣事出具審查報告書在案，請參閱附件一至附件三(第 14~37 頁)。
2. 謹請 承認。

決議：本議案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：31,015,358 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：30,957,249 權	99.81%
反對權數：328 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：57,781 權	0.19%

同意通過表決權數佔出席股東表決權數 99.81%，本案照原案表決通過。

第二案

案由：承認 111 年度盈餘分配案，謹請 承認(董事會提)。

說明：

1. 依本公司公司章程第 28 條之 2 規定，擬具 111 年度盈餘分配表，請參閱附件五（第 39 頁）。
2. 謹請 承認。

投票時出席股東表決權數：31,015,358 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：30,957,249 權	99.81%
反對權數：327 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：57,782 權	0.19%

同意通過表決權數佔出席股東表決權數 99.81%，本案照原案表決通過。

六、討論事項

第一案

案由：修訂「公司章程」案，謹請 公決(董事會提)。

說明：

1. 配合公司實務運作需求，修訂本公司「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件六（第 40 頁）
2. 本案經由本公司 111 年第 6 次董事會決議通過在案。
3. 謹請 公決。

投票時出席股東表決權數：31,015,358 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：30,961,235 權	99.82%
反對權數：341 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：53,782 權	0.18%

同意通過表決權數佔出席股東表決權數 99.82%，本案照原案表決通過。

第二案

案由：修訂「背書保證作業程序」案，謹請 公決(董事會提)。

說明：

1. 依實務需求，修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件七（第 41 頁）。
2. 本案經由本公司 112 年第 2 次董事會決議通過在案。
3. 謹請 公決。

投票時出席股東表決權數：31,015,358 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：30,962,231 權	99.82%
反對權數：345 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：52,782 權	0.18%

同意通過表決權數佔出席股東表決權數 99.82%，本案照原案表決通過。

七、選舉事項

案由：改選本公司董事(含獨立董事)案，謹請 選舉(董事會提)。

說明：

1. 本公司現任董事任期將於民國 112 年 6 月 29 日屆滿，於本次股東常會辦理全面改選。
2. 依本公司章程第 19 條規定，改選董事 9 人(含獨立董事 3 人)。新任董事(含獨立董事)任期自 112 年 6 月 9 日起至 115 年 6 月 8 日止。原任董事任期至本次股東常會完成時止。
3. 董事(含獨立董事)候選名單業經本公司 112 年 3 月 20 日董事會決議通過，候選人名單請詳附件八 (第 42 頁)。
4. 謹請 選舉。

選舉結果：

當選身分	戶號/ 身分證統一編號	戶名	得票權數
董事	30	李素白	47,963,442
董事	1	匯鈺投資股份有限公司 代表人:盧登禧	30,745,597
董事	33	家全投資股份有限公司 代表人:吳家權	30,741,035
董事	36	裕宜投資股份有限公司 代表人:張秀鄉	30,740,033
董事	34	鳴棋投資股份有限公司 代表人:吳茂原	30,739,028
董事	3774	花鐺哲	30,734,330
獨立董事	F1204XXXXX	王佑生	25,325,673
獨立董事	A1100XXXXX	龐逸茂	25,317,291
獨立董事	A2233XXXXX	江采琳	25,242,820

八、其他議案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，謹請 公決(董事會提)。

說明：

1. 依公司法第二〇九條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」
2. 因本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司利益下，擬提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。
3. 關於解除董事競業禁止之內容，詳附件九(第 43 頁)。
4. 本案經由本公司 112 年第 2 次董事會決議通過在案。
5. 謹請 公決。

投票時出席股東表決權數：31,025,358 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：30,944,448 權	99.73%
反對權數：16,692 權	0.05%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：64,218 權	0.22%

同意通過表決權數佔出席股東表決權數 99.73%，本案照原案表決通過。

九、臨時動議：經主席詢問全體出席股東，無臨時動議提出。

十、散會：上午 09 點 40 分，主席宣布散會

匯鑽科技股份有限公司

營業報告書

一、111年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

單位:新台幣仟元；基本每股盈餘新台幣元

項 目	111年	110年	增(減)比率%
營業收入淨額	1,131,956	1,356,663	(16.56)
營業毛利	264,271	495,254	(46.64)
稅後淨利	45,332	233,368	(80.57)
淨利歸屬於本公司	26,044	188,017	(86.15)
基本每股盈餘(元)	0.59	4.24	(86.08)

(二) 預算執行情形

依據「公開發行公司財務預測資訊處理準則」規範，本公司無須公開民國111年度財務預測資訊，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析情況

項 目		111年	110年
營業活動之淨現金流入(仟元)		250,115	341,210
負債佔總資產比率(%)		36.04	40.54
償債	流動比率(%)	176.69	156.93
能力	速動比率(%)	175.75	153.84
獲利 能力	資產報酬率(%)	3.27	14.62
	股東權益報酬率(%)	4.25	23.12
	純益率(%)	4.00	17.20
	基本每股盈餘(元)	0.59	4.24

(四) 研究發展狀況：

1. 持續擴充各類電鍍工藝之能力與業務，分散產品所佔整體營收之比重。
2. 爭取貴金屬相關業務，提升人均業績。
3. 增加自動化生產設備，減少對於人力的依賴程度，以及縮短反應速度。
4. 持續改善藥水體系、生產系統及設備，精進效率良率。
5. 針對用水、用電、排汙減量做持續的監督，成為綠能企業。
6. 拓展上下游的技術，如：原材料的開發、廢棄物的回收與處理。
7. 新能源車散熱相關市場之拓展。

二、112年度營業計畫概要

(一) 經營方針：

1. 嚴格遵守各地法令，遠離法律風險，持續投入環安系統進行改善。
2. 招募/培育人才，建立知識管理體系，充實團隊質與量，以利拓展業務。
3. 以成本與速度優勢為客戶創造最大價值。

(二) 重要之產銷政策：

1. 關注物料、匯率波動，做最好、最快的反應。
2. 時刻與客戶反饋，共同應對物料成本壓力。
3. 開拓新的業務種類與應用，降低企業風險，增加因應能力。

三、未來公司發展策略

- (一) 擴張泰國、東莞及台灣廠區，並評估其他地區可能性，跟進客戶需求，並分散風險。
- (二) 開拓高成長/貴金屬市場，增加人均業績。
- (三) 加大研發投入，招募技術人才，提升技術實力。
- (四) 強化自動化及自働化，提升基礎能力、反應速度，以應對多變環境。
- (五) 強化信息化、資訊安全管理。
- (六) 跟進客戶及法令之環保、綠能需求。

四、外部競爭環境、法規環境及整體經濟環境之影響

(一) 外部競爭環境：

1. 大環境緊縮，終端需求下降，能見度不明朗。
2. 電子產業遷移，供應鏈變化。
3. 國際局勢緊張，匯率物價變化快。
4. 綠色概念抬頭，能源價格逐漸上揚。

本公司須時刻關注外界信息，加快反應速度，謹慎控制成本，更嚴謹的控制非立即需求的支出；須更著重延伸新項目，跨足新領域，恪守自身基本功，以應對突來的環境逆風，積蓄實力，待機會來臨時突破。

(二) 法規環境：

中國政府政策在環保標準不斷收緊及利用工業園區有效控制廢水排放背景下，近期中國國家市場監督管理總局(國家標準化管理委員會)批准《電鍍污泥處理處置分類》和《含銅污泥處理處置方法》等343項國家標準和2項國家標準修改單，其中《電鍍污泥處理處置分類》於2020年9月1日起施行。自2007年起大陸政府陸續發布多項經貿措施或法規，加工貿易政策有關的調整、修訂「外商投資產業指導目錄」、實施「企業所得稅法」、「勞動合同法」等法規，將直接增加營運成本及經營難度，加上近來美中貿易對雙方關稅的加徵，給出口廠商所帶來的營運衝擊，本公司將會更專注於法規的更新及研究，以保守的策略應對以確保股東權益。

(三) 整體經營環境之影響：

匯鑽科技集團致力於硬碟及3C產品零組件、汽車零組件及醫療器材零組件為主，2022年因外在經營環境變遷，遭遇整體下行，主要有客戶供應鏈策略變動、勞動成本持續增加、匯率波動幅度大、物價及供應變化極大等因素影響，對總體經營環境產生衝擊，具體影響如下：

1. 3C產品部分，切入面越來越嚴縮，短期內有消費低迷影響。
2. 受大環境影響，新案拓展時程多有延遲，惟因開發期間團隊表現多受客戶肯定，未來可期。
3. 關注客戶供應鏈轉移策略，其動態與後續效應。
4. 2023年下半年，營運面可望回歸正常。

董事長：李素白



總經理：王信為



會計主管：李昱璇





匯鑽科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一一年度經勤業眾信聯合會計事務所查核簽證之財務報表暨合併財務報表、盈餘分派議案及營運報告書等，業經本審計委員會查核完竣，認為符合公司法相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

匯鑽科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：王佑生



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 日

會計師查核報告

匯鑽科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

匯鑽科技股份有限公司及其子公司（匯鑽集團）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，足以允當表達匯鑽集團民國 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，與匯鑽集團保持超然獨立，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，對匯鑽集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對匯鑽集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶加工收入發生之真實性

由於匯鑽科技股份有限公司為上櫃公司，故預期管理階層有達成預計財務目標之壓力，其中營業收入係判斷獲利能力及經營績效的重要指標之一，且收入認列具有先天上較高之風險，匯鑽集團受整體市場需求減少影響，致民國 111 年度加工收入較上年度衰退，惟部分銷售金額重大客戶之營業收入仍持續成長，其營業收入合計數佔合併營業收入比例約 29%，對合併財務報表之影響係屬重大，故列為民國 111 年度關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明，請參閱合併財務報表附註四(十三)所述。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 瞭解匯鑽集團對上述交易循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應相關收入發生之內部控制查核程序，以確認並評估相關內部控制作業之設計及執行是否有效。
2. 評估上述特定客戶之相關背景、交易金額及授信額度與其公司規模是否合理。
3. 自匯鑽集團對上述特定客戶加工收入明細選取樣本，檢視來料單、出貨單、銷貨發票及期後收款等情形，以確認交易發生之真實性。

其他事項

匯鑽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匯鑽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匯鑽集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

匯鑽集團之治理單位（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，惟其目的非對匯鑽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，以及使匯鑽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匯鑽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，決定對匯鑽集團民國 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 梁 盛 泰

梁盛泰



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

會計師 虞 成 全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 30 日

匯豐科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 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		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	286,013	18	\$	299,191	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		68,407	4		18,949	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）		264	-		600	-
1150	應收票據（附註四、九及二三）		-	-		1,048	-
1170	應收帳款（附註四、五、九及二三）		288,701	18		480,447	26
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、二三及三十）		2,027	-		3,851	-
1200	其他應收款（附註四及九）		22	-		18	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）		12,707	1		12,313	1
130X	存貨（附註四及十）		54,080	3		45,977	3
1410	預付款項		17,150	1		19,455	1
1476	其他金融資產－流動（附註四、十六及三一）		47,678	3		97,989	5
1479	其他流動資產（附註十六）		4,837	-		9,351	1
11XX	流動資產總計		781,886	48		989,189	54
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		27,432	2		30,020	2
1550	採用權益法之投資（附註四、十二、三十及三一）		82,940	5		101,013	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三一）		534,447	32		520,987	29
1755	使用權資產（附註四、十四、三十及三一）		128,783	8		92,011	5
1780	其他無形資產（附註四及十五）		2,156	-		2,974	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）		10,821	1		15,974	1
1990	其他非流動資產（附註四、十六、三十及三一）		69,571	4		73,273	4
15XX	非流動資產總計		856,150	52		836,252	46
1XXX	資 產 總 計	\$	1,638,036	100	\$	1,825,441	100
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十七及三一）	\$	182,379	11	\$	270,930	15
2130	合約負債－流動（附註四及二三）		76	-		874	-
2170	應付帳款（附註十八）		61,755	4		76,592	4
2180	應付帳款－關係人（附註三十）		2,049	-		4,257	-
2200	其他應付款（附註十九及二七）		129,018	8		182,866	10
2220	其他應付款－關係人（附註三十）		-	-		2,664	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）		22,930	2		33,248	2
2280	租賃負債－流動（附註四、十四及三十）		22,247	1		26,366	2
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十七及三一）		8,639	1		12,188	1
2399	其他流動負債（附註十九）		6,038	-		20,348	1
21XX	流動負債總計		435,131	27		630,333	35
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四、十七及三一）		65,124	4		49,308	3
2550	負債準備－非流動（附註四及二十）		3,092	-		3,008	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）		6,559	-		13,622	1
2580	租賃負債－非流動（附註四、十四及三十）		80,519	5		43,224	2
25XX	非流動負債總計		155,294	9		109,162	6
2XXX	負債總計		590,425	36		739,495	41
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二二）						
	股 本						
3110	普 通 股		444,555	27		444,555	24
3200	資本公積		325,322	20		325,322	18
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		31,384	2		10,260	1
3320	特別盈餘公積		35,029	2		34,757	2
3350	未分配盈餘		126,997	8		210,086	11
3300	保留盈餘總計		193,410	12		255,103	14
3400	其他權益	(	29,231)	(2)	(	44,326)	(2)
3500	庫藏股票	(	52,586)	(3)	(	33,557)	(2)
31XX	本公司業主權益總計		881,470	54		947,097	52
36XX	非控制權益（附註四、十一及二二）		166,141	10		138,849	7
3XXX	權益總計		1,047,611	64		1,085,946	59
	負 債 及 權 益 總 計	\$	1,638,036	100	\$	1,825,441	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李素白



經理人：王信為



會計主管：李昱璇



匯鑽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
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二三及三十）	\$ 1,131,956	100	\$ 1,356,633	100
5000	營業成本（附註十、二四及三十）	(867,685)	(77)	(861,379)	(63)
5900	營業毛利	264,271	23	495,254	37
	營業費用（附註九、二四及三十）				
6100	推銷費用	(4,481)	-	(16,422)	(1)
6200	管理費用	(160,517)	(14)	(177,028)	(13)
6300	研究發展費用	(11,095)	(1)	(11,219)	(1)
6450	預期信用減損迴轉利益	-	-	4,970	-
6000	營業費用合計	(176,093)	(15)	(199,699)	(15)
6900	營業淨利	88,178	8	295,555	22
	營業外收入及支出（附註四、十二、二十、二四及三十）				
7100	利息收入	2,352	-	1,424	-
7010	其他收入	6,333	-	3,694	-
7020	其他利益及損失	(2,665)	-	(18,379)	(1)
7050	財務成本	(14,082)	(1)	(9,948)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	(18,532)	(2)	(1,476)	-
7000	營業外收入及支出合計	(26,594)	(3)	(24,685)	(2)
7900	稅前淨利	61,584	5	270,870	20
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(16,252)	(1)	(37,502)	(3)
8200	本年度淨利	45,332	4	233,368	17

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度			110年度		
		金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益（附註四、二二及二五）						
8310	不重分類至損益之項目：						
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	(	335)	-	111	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		67	-	(	22)	-
		(	268)	-	89	-	
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		29,802	2	(	27,083)	(2)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(	3,841)	-	2,414	-	
			25,961	2	(	24,669)	(2)
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）		25,693	2	(	24,580)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$	71,025	6	\$	208,788	15
8600	淨利歸屬於：						
8610	本公司業主	\$	26,044	2	\$	188,017	14
8620	非控制權益		19,288	2	45,351	3	
		\$	45,332	4	\$	233,368	17
8700	綜合損益總額歸屬於：						
8710	本公司業主	\$	41,139	3	\$	178,448	13
8720	非控制權益		29,886	3	30,340	2	
		\$	71,025	6	\$	208,788	15
	每股盈餘（附註二六）						
9750	基 本	\$	0.59		\$	4.24	
9850	稀 釋	\$	0.59		\$	4.22	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李素白

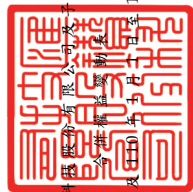


經理人：王信為



會計主管：李昱璇





匯鑽利得股份有限公司董事會

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬	於 公 司	業 務 之 權 益			主 項 目	庫 藏 股 票 總 計	非 控 制 權 益	總 額
			保 留 盈 餘	其 他 權 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益				
股	\$ 444,555	\$ 324,954	\$ -	\$ -	\$ 102,599	\$ 377	(\$ 3,119)	\$ 98,271	\$ 932,503
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額								
B1	110 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配 (附 註 二二)								
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	10,260	-	(10,260)	-	-	-	-
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	34,757	(34,757)	-	-	-	-
D1	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	(35,513)	-	-	-	(35,513)
D3	110 年 度 淨 利	-	-	-	188,017	-	-	45,351	233,368
D5	110 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	89	-	(15,011)	(24,580)
L1	庫 藏 股 買 回 (附 註 二二)	-	-	-	188,017	89	-	30,340	208,788
M7	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動 (附 註 十 一 及 二二)	-	368	-	-	-	-	368	-
O1	非 控 制 權 益 增 加 (附 註 十 一 及 二二)	-	-	-	-	-	-	10,606	10,606
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	444,555	325,322	10,260	210,086	466	(33,557)	138,849	1,085,946
B1	盈 餘 指 標 及 分 配 (附 註 二二)								
B3	法 定 盈 餘 公 積	-	21,124	-	(21,124)	-	-	-	-
B5	特 別 盈 餘 公 積	-	-	272	(272)	-	-	-	-
D1	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	(87,737)	-	-	-	(87,737)
D3	111 年 度 淨 利	-	-	-	26,044	-	-	19,288	45,332
D5	111 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	(268)	-	10,598	25,693
L1	庫 藏 股 買 回 (附 註 二二)	-	-	-	26,044	(268)	-	29,886	71,025
O1	子 公 司 股 東 現 金 股 利 (附 註 二二)	-	-	-	-	-	(19,029)	-	(19,029)
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	444,555	325,322	\$ 31,384	\$ 126,997	\$ 198	(\$ 52,586)	\$ 166,141	\$ 1,047,611

董事長：李素白



經理人：王信為



會計主管：李昱璇



後附之附註係本合併財務報告之一部分。

匯鑽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	\$ 61,584	\$ 270,870
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	137,978	121,343
A20200	攤銷費用	1,192	855
A20300	預期信用減損迴轉利益	-	(4,970)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	2,488	6,813
A20900	財務成本	14,082	9,948
A21200	利息收入	(2,352)	(1,424)
A21300	股利收入	(1,732)	(928)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	18,532	1,476
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	58	1,857
A23700	存貨跌價及呆滯損失	215	807
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	(3,414)	6,059
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(49,429)	779
A31130	應收票據	1,066	(376)
A31150	應收帳款	199,451	(18,075)
A31160	應收帳款－關係人	1,848	(1,927)
A31180	其他應收款	(4)	58
A31200	存 貨	(6,690)	(37,067)
A31230	預付款項	2,603	(7,982)
A32125	合約負債	(812)	768
A32150	應付帳款	(12,531)	(16,644)
A32160	應付帳款－關係人	(2,267)	4,230
A32180	其他應付款	(64,686)	15,959
A32190	其他應付款－關係人	(2,708)	2,647
A32230	其他流動負債	(139)	906
A33000	營運產生之現金流入	294,333	355,982
A33100	收取之利息	2,352	1,424
A33300	支付之利息	(13,984)	(9,898)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33500	支付之所得稅	(<u>32,586</u>)	(<u>6,298</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>250,115</u>	<u>341,210</u>
投資活動之現金流量			
B01800	取得合資	-	(63,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(76,256)	(175,454)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,251	-
B03700	存出保證金增加	(15,052)	(45,229)
B03800	存出保證金減少	19,194	37,280
B04500	購置無形資產	(374)	(351)
B06500	其他金融資產增加	(30,217)	(1,113)
B06600	其他金融資產減少	107,219	-
B07100	預付設備款增加	(29,241)	(12,573)
B07600	收取其他股利	<u>1,732</u>	<u>928</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>21,744</u>)	(<u>259,512</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	20,000	153,382
C00200	短期借款減少	(120,848)	(38,561)
C01600	舉借長期借款	40,000	55,444
C01700	償還長期借款	(33,127)	(9,063)
C03000	收取存入保證金	122	-
C03100	存入保證金返還	(14,670)	-
C04020	租賃負債本金償還	(48,662)	(43,631)
C04500	支付本公司業主股利	(78,963)	(35,513)
C04900	庫藏股票買回成本	(19,029)	(30,438)
C05800	非控制權益變動	-	10,606
C09900	支付非控制權益現金股利	(<u>2,594</u>)	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(<u>257,771</u>)	<u>62,226</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>16,222</u>	(<u>907</u>)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(13,178)	143,017
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>299,191</u>	<u>156,174</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 286,013</u>	<u>\$ 299,191</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李素白



經理人：王信為



會計主管：李昱璇



會計師查核報告

匯鑽科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

匯鑽科技股份有限公司民國 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，足以允當表達匯鑽科技股份有限公司民國 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，與匯鑽科技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，對匯鑽科技股份有限公司民國 111 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。

茲對匯鑽科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶加工收入發生之真實性

由於匯鑽科技股份有限公司為上櫃公司，故預期管理階層有達成預計財務目標之壓力，其中營業收入係判斷獲利能力及經營績效的重要指標之一，且收入認列具有先天上較高之風險，惟考量特定客戶銷售金額重大且營收成長較高者佔營業收入比率約 23%，對個體財務報表係屬重大，故將前述特定客戶加工收入發生之真實性列為民國 111 年度關鍵查核事項。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 瞭解匯鑽科技股份有限公司對上述交易循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應相關收入發生之內部控制查核程序，以確認並評估相關內部控制作業之設計及執行是否有效。
2. 評估上述特定客戶之相關背景、交易金額及授信額度與其公司規模是否合理。
3. 自匯鑽科技股份有限公司對上述特定客戶加工收入明細選取樣本，檢視來料單、出貨單、銷貨發票及期後收款等情形，以確認交易發生之真實性。

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匯鑽科技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匯鑽科技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。

匯鑽科技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，惟其目的非對匯鑽科技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，以及使匯鑽科技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匯鑽科技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. 對於匯鑽科技股份有限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，並負責形成匯鑽科技股份有限公司查核意見。

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，決定對匯鑽科技股份有限公司民國 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。

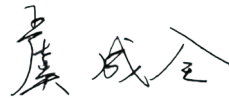
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 梁 盛 泰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

會計師 虞 成 全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 30 日

匯銀科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 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		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	39,323	4	\$	21,621	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）		264	-		600	-
1170	應收帳款（附註四、九及十九）		920	-		800	-
1180	應收帳款－關係人（附註四、十九及二六）		7,111	1		2,005	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及二六）		532	-		3,211	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）		-	-		373	-
1410	預付款項		26	-		90	-
1476	其他金融資產－流動（附註四、十四及二七）		34,610	3		83,928	8
11XX	流動資產總計		82,786	8		112,628	10
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		27,432	3		30,020	3
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		891,872	87		925,022	83
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）		1,467	-		1,331	-
1755	使用權資產（附註四、十二及二六）		6,133	1		6,523	1
1780	其他無形資產（附註四及十三）		2,156	-		2,974	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）		8,936	1		13,806	1
1990	其他非流動資產（附註四、十四、二六及二七）		2,180	-		21,533	2
15XX	非流動資產總計		940,176	92		1,001,209	90
1XXX	資 產 總 計	\$	1,022,962	100	\$	1,113,837	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十五及二七）	\$	70,000	7	\$	110,000	10
2200	其他應付款（附註十六及二三）		19,819	2		35,280	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）		5,110	1		1,103	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二六）		3,244	-		2,666	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註四及十五）		2,500	-		-	-
2399	其他流動負債（附註十六）		101	-		176	-
21XX	流動負債總計		100,774	10		149,225	13
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四及十五）		37,500	4		-	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）		257	-		13,622	1
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二及二六）		2,961	-		3,893	1
25XX	非流動負債總計		40,718	4		17,515	2
2XXX	負債總計		141,492	14		166,740	15
	權益（附註四及十八）						
	股本						
3110	普通股		444,555	43		444,555	40
3200	資本公積		325,322	32		325,322	29
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		31,384	3		10,260	1
3320	特別盈餘公積		35,029	4		34,757	3
3350	未分配盈餘		126,997	12		210,086	19
3300	保留盈餘總計		193,410	19		255,103	23
3400	其他權益	(	29,231)	(3)	(	44,326)	(4)
3500	庫藏股票	(	52,586)	(5)	(	33,557)	(3)
3XXX	權益總計		881,470	86		947,097	85
	負債及權益總計	\$	1,022,962	100	\$	1,113,837	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李素白



經理人：王信為



會計主管：李昱璇



匯鑽科技股份有限公司

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
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十九及二六）				
4600	勞務收入	\$ 31,823	96	\$ 17,978	86
4800	其他營業收入	<u>1,254</u>	<u>4</u>	<u>2,950</u>	<u>14</u>
4000	營業收入合計	<u>33,077</u>	<u>100</u>	<u>20,928</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註二十及二六）				
5600	勞務成本	(<u>16,812</u>)	(<u>51</u>)	(<u>16,472</u>)	(<u>79</u>)
5000	營業成本合計	(<u>16,812</u>)	(<u>51</u>)	(<u>16,472</u>)	(<u>79</u>)
5900	營業毛利	<u>16,265</u>	<u>49</u>	<u>4,456</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	-	-	(12)	-
6200	管理費用	(<u>26,455</u>)	(<u>80</u>)	(<u>44,710</u>)	(<u>213</u>)
6000	營業費用合計	(<u>26,455</u>)	(<u>80</u>)	(<u>44,722</u>)	(<u>213</u>)
6900	營業淨損	(<u>10,190</u>)	(<u>31</u>)	(<u>40,266</u>)	(<u>192</u>)
	營業外收入及支出（附註四、二十及二六）				
7100	利息收入	263	1	176	1
7010	其他收入	1,787	5	968	5
7020	其他利益及損失	2,408	7	(13,065)	(63)
7050	財務成本	(1,979)	(6)	(655)	(3)
7070	採用權益法之子公司及合資損益份額	<u>33,287</u>	<u>101</u>	<u>257,959</u>	<u>1,232</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>35,766</u>	<u>108</u>	<u>245,383</u>	<u>1,172</u>
7900	稅前淨利	25,576	77	205,117	980
7950	所得稅利益（費用）（附註四及二一）	<u>468</u>	<u>2</u>	(<u>17,100</u>)	(<u>81</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	<u>26,044</u>	<u>79</u>	<u>188,017</u>	<u>899</u>
	其他綜合損益（附註四、十八及二一）				
8310	不重分類至損益之項目：				
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	(335)	(1)	111	-
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅	<u>67</u>	<u>-</u>	<u>(22)</u>	<u>-</u>
		<u>(268)</u>	<u>(1)</u>	<u>89</u>	<u>-</u>
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	19,204	58	(12,072)	(58)
8399	與可能重分類之項				
	目相關之所得稅	<u>(3,841)</u>	<u>(12)</u>	<u>2,414</u>	<u>12</u>
		<u>15,363</u>	<u>46</u>	<u>(9,658)</u>	<u>(46)</u>
8300	本年度其他綜合損				
	益（稅後淨額）	<u>15,095</u>	<u>45</u>	<u>(9,569)</u>	<u>(46)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 41,139</u>	<u>124</u>	<u>\$ 178,448</u>	<u>853</u>
	每股盈餘（附註二二）				
9710	基 本	<u>\$ 0.59</u>		<u>\$ 4.24</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.59</u>		<u>\$ 4.22</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李素白

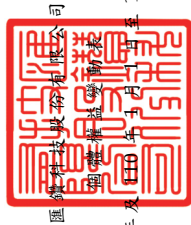


經理人：王信為



會計主管：李昱璇





民國 111 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	本 \$ 444,555	本 \$ 324,954	保 法 定 盈 餘 公 積 \$	留 特 別 盈 餘 公 積 \$	盈 未 分 配 盈 餘 \$	外 國 財 務 報 表 之 換 算 差 額 (\$	其 他 權 益 項 目 透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價損益 \$	庫 藏 股 票 (\$	權 益 總 額 \$	總 額 \$
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 444,555	\$ 324,954	\$ -	\$ -	\$ 102,599	(\$ 35,134)	\$ 377	(\$ 3,119)	\$ 834,232	
B1	109 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B3	法定盈餘公積	-	-	10,260	-	(10,260)	-	-	-	-	
B5	特別盈餘公積	-	-	-	34,757	(34,757)	-	-	-	-	
D1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(35,513)	-	-	-	(35,513)	
D3	110 年度淨利	-	-	-	-	188,017	-	-	-	188,017	
D5	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(9,658)	89	-	(9,569)	
L1	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	188,017	(9,658)	89	-	178,448	
M7	庫藏股買回 (附註十八)	-	-	-	-	-	-	-	(30,438)	(30,438)	
Z1	對子公司所有權權益變動 (附註十)	-	368	-	-	-	-	-	-	368	
B1	110 年 12 月 31 日餘額	444,555	325,322	10,260	34,757	210,086	(44,792)	466	(33,557)	947,097	
B3	盈餘指撥及分配 (附註十八)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	21,124	-	(21,124)	-	-	-	-	
D1	特別盈餘公積	-	-	-	272	(272)	-	-	-	-	
D3	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(87,737)	-	-	-	(87,737)	
D5	111 年度淨利	-	-	-	-	26,044	-	-	-	26,044	
L1	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	15,363	(268)	-	15,095	
Z1	111 年綜合損益總額	-	-	-	-	26,044	15,363	(268)	-	41,139	
	庫藏股買回 (附註十八)	-	-	-	-	-	-	-	(19,029)	(19,029)	
	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 444,555	\$ 325,322	\$ 31,384	\$ 35,029	\$ 126,997	(\$ 29,429)	\$ 198	(\$ 52,586)	\$ 881,470	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：李素白



經理人：王信為



會計主管：李昱璇

匯鑽科技股份有限公司

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	\$ 25,576	\$ 205,117
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,452	1,411
A20200	攤銷費用	1,192	855
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	4,490	8,287
A20900	財務成本	1,979	655
A21200	利息收入	(263)	(176)
A21300	股利收入	(1,732)	(928)
A22400	採用權益法之子公司及合資損益份額	(33,287)	(257,959)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	58	-
A24100	外幣兌換淨利益	(10,601)	(1,251)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,902)	(7,769)
A31150	應收帳款	(120)	(754)
A31160	應收帳款－關係人	(5,081)	8,251
A31180	其他應收款	-	63
A31230	預付款項	64	(90)
A32180	其他應付款	(24,235)	20,723
A32230	其他流動負債	(75)	(54)
A33000	營運產生之現金	(40,485)	(23,619)
A33100	收取之利息	263	176
A33300	支付之利息	(1,979)	(655)
A33500	支付之所得稅	(7,421)	(3,619)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(49,622)	(27,717)
	投資活動之現金流量		
B01800	取得合資	-	(63,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(400)	(282)
B03700	存出保證金增加	(100)	(1,880)
B04400	其他應收款－關係人減少	2,679	92,073

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B04500	購置無形資產	(374)	(351)
B06500	其他金融資產增加	(17,854)	(1,111)
B06600	其他金融資產減少	94,289	-
B07600	收取其他股利	1,732	928
B09900	收取子公司股利	85,641	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>165,613</u>	<u>26,377</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	20,000	110,000
C00200	短期借款減少	(60,000)	-
C01600	舉借長期借款	40,000	-
C04020	租賃負債本金償還	(3,210)	(1,279)
C04500	支付本公司業主股利	(78,963)	(35,513)
C05400	取得子公司股權	-	(33,792)
C04900	庫藏股票買回成本	(19,029)	(30,438)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(101,202)</u>	<u>8,978</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,913</u>	<u>(881)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	17,702	6,757
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>21,621</u>	<u>14,864</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 39,323</u>	<u>\$ 21,621</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李素白



經理人：王信為



會計主管：李昱璇



111 年度董事個別酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之 比例(%)	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額及占稅 後純益之比例 (%)		領取 來自子 公司以 外轉 投資 業或 母公 司酬 金				
		報酬(A)	退職退 休金(B)	董事酬 勞(C) (註)	業務執行 費用(D)		薪資、獎金及 特支費等(E)	退職退 休金 (F)		員工酬勞(G)							
本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司				
董事	李素白	-	-	363	32	395	961	-	-	-	-	1,356	2,098	無			
	匯鈺投資(股)公司 代表人：盧登禧	-	-	125	-	125	-	-	-	-	-	125	125	無			
	家全投資(股)公司 代表人：吳家權	-	-	136	-	136	-	-	-	-	-	136	136	無			
	裕宜投資(股)公司 代表人：張秀鄉	-	-	136	10	146	-	-	-	-	-	146	146	無			
	鳴棋投資(股)公司 代表人：吳茂原	-	-	128	-	128	-	-	-	-	-	128	128	無			
	邱郁文	-	-	133	-	133	-	-	-	-	-	133	133	無			
獨立 董事	王佑生	660	-	45	12	717	-	-	-	-	-	717	717	無			
	龐逸茂	660	-	45	10	715	-	-	-	-	-	715	715	無			
	江采琳	660	-	45	10	715	-	-	-	-	-	715	715	無			

匯鑽科技股份有限公司

盈餘分配表

李素白

中華民國 111 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	102,752,852
加:111 年度稅後淨利	26,044,010
提列法定盈餘公積(註 1)	(2,604,401)
迴轉特別盈餘公積(註 2)	15,094,695
可供分配盈餘	141,287,156
111 上半年現金股利(每股 0.20169192 元)	(8,773,696)
111 下半年現金股利(每股 0.1 元)	(4,350,048)
期末未分配盈餘	128,163,412

董事長：李素白



經理人：王信為



會計主管：李昱璇



註 1:111 年上半年提列數為新台幣 2,322,641 元，111 年下半年提列數新台幣 281,760 元。

註 2:111 年上半年迴轉數為新台幣 9,297,112 元，111 年下半年迴轉數新台幣 5,797,583 元。

「匯鑽科技股份有限公司公司章程」
修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第一條： 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為匯鑽科技股份有限公司。 本公司英文名稱為 SUPERIOR PLATING TECHNOLOGY CO., LTD.。	第一條： 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為匯鑽科技股份有限公司。	按公司實務運作需求修改章程內容。

背書保證作業程序管理辦法修正條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	說明
第四條 第一項	本公司及子公司對外背書保證總額以提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限。基於共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，背書保證總額以提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限，對單一企業背書保證之金額，以提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十或以財產提供背保金額孰低者為限額。	本公司及子公司對外背書保證總額以提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限。基於共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，背書保證總額以提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限，對單一企業背書保證之金額，以提供背保之公司最近期財務報表淨值之百分之四十或以財產提供背保金額孰低者為限額。	敘明為關聯企業提供背書保證之限額規範。

附件八

被提名人類別	姓名	身分證字號 或統一編號	學經歷	所代表之政府 或法人名稱	是否已連續擔任三屆董事
董事	李素白	M120XXX902	中原大學化工系 匯鑽科技股份有限公司董事長	-	不適用
董事	盧登禧	T102XXX957	高雄應用科技大學商業經營碩士 元大證券股份有限公司資深副總	匯鈺投資股份有限公司 統編：29060110	不適用
董事	吳家權	J102XXX914	中原大學機械系 家全投資股份有限公司董事長	家全投資股份有限公司 統編：24488826	不適用
董事	吳茂原	S120XXX426	正修工專機械製圖系 廣州甫豐五金(電子)有限公司總經理	鳴棋投資股份有限公司 統編：24489579	不適用
董事	張秀鄉	H220XXX878	開南大學 億山精密(深圳)有限公司法人代表	裕宜投資股份有限公司 統編：25087566	不適用
董事	花鐺哲	F124XXX732	真理大學財務金融學系 日晶財富投資股份有限公司董事長	-	不適用
獨立董事	王佑生	F120XXX104	國立政治大學經營管理碩士學程會計學組 佳穎精密企業(股)有限公司總管理處協理	-	是
獨立董事	龐逸茂	A110XXX340	東京工業大學有機材料工程學碩士 理律法律事務所	-	否
獨立董事	江采琳	A223XXX266	中原大學會計系 中華網龍股份有限公司財務長	-	否

連續擔任本公司獨立董事任期達三屆其提名理由：

王佑生先生因其經驗豐富能為本公司提供重要建言，雖已連任本公司三屆獨立董事，公司仍需借重其專業之處，使其於行使獨立董事職責外，仍可發揮其專長，並給與董事會監督及提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。

新選任董事兼任其他公司職務情形如下：

職稱/姓名	兼任其他公司職務
李素白	1. 本公司所屬子公司 董事 2. 匯銓投資股份有限公司 董事長
吳家權 (家全投資股份有限公司法人代表)	1. 和勤精密股份有限公司 董事(家全投資 (股)公司法人代表)
裕宜投資股份有限公司	1. 腦得生生物科技股份有限公司 董事
張秀鄉 (裕宜投資股份有限公司法人代表)	1. 億山精密(深圳)有限公司 法人代表 2. 金佳鋇科技股份有限公司 法人代表 3. 誼山精機股份有限公司 副總經理 4. 龍逸興業股份有限公司 監察人 5. 誼山精機股份有限公司 董事 6. 有誼投資股份有限公司 董事 7. 達逸投資股份有限公司 董事 8. 積億興業股份有限公司 董事 9. 潤誼興業股份有限公司 董事 10. 鉉潤興業股份有限公司 董事
吳茂原 (鳴棋投資股份有限公司法人代表)	1. Dufu Technology Corp. Berhad 執行董事 2. 廣州甫豐五金(電子)有限公司 總經理
花鐺哲	1. 日晶財富投資股份有限公司 董事長 2. 日德財富投資股份有限公司 董事長
王佑生	1. 旭品科技股份有限公司 獨立董事 2. 六角國際事業股份有限公司 獨立董事 3. 輔信科技股份有限公司 獨立董事