

泓瀚科技股份有限公司
民國一一四年股東常會議事錄

時間：民國一一四年六月十八日(星期三) 上午九時整

召開方式：實體股東會

地點：新竹市大湖路 173 之 2 號(本公司交誼廳)

出席：本日出席股東及股東代理人代表股份總計 21,547,124 股，占本公司已發行股份 32,841,584 股之 65.60%，符合規定，宣告開會。

出席董事：岩玉投資(股)公司代表人王榮畊、獨立董事蔡子皓、獨立董事呂學博、獨立董事李紹強

列席：勤業眾信聯合會計師事務所林心彤會計師

主席：呂董事長植境



記錄：蘇家菁



議程：

一、宣佈開會(出席股東代表股數已達法定股數，主席宣佈會議開始)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案

案由：民國一一三年度營業報告，敬請公鑒。

說明：本公司一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查民國一一三年度決算表冊報告，敬請公鑒。

說明：本公司審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：民國一一三年員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案，敬請公鑒。

說明：1. 本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案，依本公司「公司章程」第二十一條規定，由董事會決議配發員工酬勞新台幣 6,800,000 元及董事酬勞新台幣 1,300,000 元，均以現金發放。
2. 上述酬勞已於民國一一三年度費用化，其費用帳列金額與董事會擬議配發金額並無差異，並經民國一一四年二月二十七日董事會決議通過。

第四案

案由：民國一一三年度現金股利分派情形報告，敬請公鑒。

說明：1. 依本公司章程第二十一條之一規定，本公司董事會於民國一一四年二月

二十七日決議，盈餘於提繳稅款後，就其餘額提撥百分之十法定盈餘公積新台幣 6,491,020 元，股東現金股利 39,409,901 元。股東現金股利發放至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零數額，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

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

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案 由：本公司民國一一三年度營業報告書及財務決算表冊案，敬請 承認。

說 明：1. 本公司民國一一三年度營業報告書及個體暨合併財務報表：包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林心彤、黃裕峰會計師查核完竣並出具查核報告書，併同民國一一三年度營業報告書，經民國一一四年二月二十七日審計委員會審查完竣，董事會決議通過在案。

2. 上述營業報告書及決算表冊請參閱附件一及附件三至附件五。

決 議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 21,547,124 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：21,508,099 權 (含電子投票：4,418,317 權)	99.82%
反對權數：22,417 權 (含電子投票：22,417 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：16,608 權 (含電子投票：16,608 權)	0.08%

本案照原案表決通過。

第二案

(董事會提)

案 由：本公司民國一一三年度盈餘分配表案，敬請 承認。

說 明：1. 本公司民國一一三年度盈餘分配案，業經本公司民國一一四年二月二十

七日董事會決議通過。

2. 本公司民國一一三年度稅後淨利為新台幣(以下同) 65,260,815 元，提撥法定盈餘公積 6,491,020 元，依法迴轉特別盈餘公積 215,194 元，加計以前年度未分配盈餘及保留盈餘調整數後，可分配盈餘為 125,503,568 元。經董事會通過分配股東現金股利 39,409,901 元，每股配發 1.2 元，並分配股東股票股利 19,704,950 元，每股配發 0.6 元。

3. 盈餘分配表請參閱附件六。

決 議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 21,547,124 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：21,518,099 權 (含電子投票：4,428,317 權)	99.87%
反對權數：22,417 權 (含電子投票：22,417 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：6,608 權 (含電子投票：6,608 權)	0.03%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：1. 新竹市政府於民國 113 年 11 月 25 日之函同意本公司土地海山段地號 493 及 493-1、495 及 495-1、476 及 477 等 6 筆土地變更地目為特定目的事業用地。擬依應回收廢棄物回收處理業管理辦法規定，完成應回收廢棄物回收業登記，故新增公司章程中所營事項 J101080 資源回收業、F199010 回收物料批發業等依法辦理營業登記之批發零售業項目。

2. 依據民國 112 年 9 月 1 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 11200681001 號公告，「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第 4 條第 1 項和第 3 項規定，修訂獨立董事人數不得少於三人且不得少於董事席次三分之一。
3. 依據金融監督管理委員會民國 113 年 8 月 8 日金管證發字第 1130385442 號函規定，證券交易法第十四條第六項規定，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。
4. 本次修訂，業經民國一一四年二月二十七日董事會通過在案；其修訂條文對照表，請參閱附件七。

決 議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 21,547,124 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：21,518,099 權 (含電子投票：4,428,317 權)	99.87%
反對權數：22,417 權 (含電子投票：22,417 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：6,608 權 (含電子投票：6,608 權)	0.03%

本案照原案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：本公司盈餘轉增資發行新股案。

說明：1. 考量未來業務發展需要，擬自民國一一三年度可分配盈餘中提撥股東股票紅利新台幣 19,704,950 元，轉增資發行新股 1,970,495 股，每股面額 10 元。

2. 盈餘分派方式，股東股票紅利按配股基準日股東名簿記載股東持有股數，每仟股配發 60 股。配發不足壹股之畸零股，由股東自停止過戶日起五日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，其併湊後仍不足壹股之畸零股，依公司法第 240 條之規定，以現金按面額分派至元為止(元以下全捨)，並提請股東會授權董事長洽特定人按面額承購。
3. 本次增資發行新股之權利義務與原股份相同，並採無實體發行。
4. 本次股票股利分派基準日前，如因現金增資、買回本公司股份或可轉換公司債轉換股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或行使員工認股權轉換股份致影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動者，擬提請股東常會授權董事會全權處理相關變更事宜。
5. 本次增資發行新股案俟股東常會決議通過並呈主管機關核准後，授權董事會就本案另行訂定配股基準日及相關事宜，屆時再行公告。
6. 以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂變更時，由股東會授權董事會全權處理之。
7. 本公司盈餘轉增資發行新股案，業經本公司民國一一四年二月二十七日董事會決議通過。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：21,547,124 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：21,508,099 權 (含電子投票：4,418,317 權)	99.82%

表決結果	佔出席股東表決權數
反對權數：32,417 權 (含電子投票：32,417 權)	0.15%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：6,608 權 (含電子投票：6,608 權)	0.03%

本案照原案表決通過。

六、選舉事項

第一案

(董事會提)

案由：選舉本公司第八屆董事，提請討論。

說明：1. 本公司第七屆董事及獨立董事之任期於民國一一四年六月十五日屆滿，擬於本年度股東常會全面改選。

2. 本次選舉依公司法 192-1 條及本公司章程規定辦理，並依本公司章程規定選舉董事九席(含獨立董事四席)，新任董事均自選任日起接任，任期三年，自民國一一四年六月十八日起至一一七年六月十七日止。
3. 依相關法令及本公司章程規定，董事及獨立董事選舉採候選人提名制度，本公司已於民國一一四年五月六日召開董事會，對董事及獨立董事候選人資格予以審查，茲將相關資料載明如下：

董事候選人	主要經(學)歷	現職	持有股數 (百分比)
呂植境	清華大學化學所博士 研能科技(股)公司研發部經理 明碁科技(股)公司研發部經理	泓瀚科技(股)公司董事長兼總經理 PT.Best Colour Indonesia 代表人 瀚威投資(股)公司代表人	2,098,819 (6.39%)
霖暘投資有限公司代表人：樊嘉茹	台北科技大學土木工程系學士 霖暘投資有限公司代表人 瀚威投資(股)公司董事	霖暘投資有限公司代表人 瀚威投資(股)公司董事	4,077,864 (12.42%)
岩玉投資(股)公司代表人：王榮嶠	南華大學資訊管理系學士 采晶投資(股)公司董事 允暘國際(股)公司董事	泓瀚科技(股)公司董事	3,842,856 (11.70%)

董事候選人	主要經(學)歷	現職	持有股數 (百分比)
洪志峰	西北大學電機碩士 廣達電腦(股)公司特助 華鼎資產資深副總	泓瀚科技(股)公司董事 現觀科技(股)公司董事 上峰科技(股)公司董事 萬豐國際投資(股)公司董事	5,500 (0.02%)
莊惠文	中山醫學大學語言治療與聽力學系 學士 板橋國泰醫院兼任語言治療師 林口長庚醫院神經外科清醒開顱團 隊配合語言治療師	莊耳鼻喉科診所語言治療師	119,000 (0.36%)

獨立董事候選人	主要經(學)歷	現職	持有股數 (百分比)
蔡子皓	中正大學財務金融碩士 台灣大學財務金融博士 清華大學計量財務金融系助理教授	泓瀚科技(股)公司獨立董事 清華大學計量財務金融系副教授 清華科技管理學院 MBA、MFB 授課教 師 臺灣風險與保險學會理事 政大風險與保險研究中心研究委員 臺灣中小企業銀行法人董事代表	0
呂學博	國立交通大學 EMBA 碩士 台灣立體停車場協會理事長 北京清華大學台灣校友會副理事長 中華民國工商建設研究會常務理事 台北市停車場商業同業公會理事長	泓瀚科技(股)公司獨立董事 詮營(股)公司董事長兼總經理 博隆投資(股)公司監察人 川寶科技(股)公司獨立董事	0
李紹強	東海大學國貿系學士 美國南卡羅來納州立大學 MBA 耐特科技材料(股)公司業務經理 拓凱實業(股)公司業務經理 復盛(股)公司	泓瀚科技(股)公司獨立董事 航翊科技(股)公司董事長 航昱科技(股)公司董事長	0
賴惠貞	朝陽科技大學財務金融碩士 雲林科技大學財務金融博士 泓瀚科技(股)公司監察人 南華大學財務金融系專任助理教授 環球科技大學財務金融系專任助理 教授/講師 星展銀行投資部(原泛亞銀行)研究 員	台中科技大學會計資訊系兼任助理教授 埕境建設有限公司財務經理	0

選舉結果：當選名單及當選權數

職稱	姓名	當選權數
董事	呂植境	20,080,728 權 (含電子投票：1,992,627 權)
董事	霖暘投資有限公司代表人：樊嘉茹	18,904,244 權 (含電子投票：1,464,462 權)
董事	岩玉投資(股)公司代表人：王榮畇	18,696,267 權 (含電子投票：1,464,462 權)
董事	洪志峰	18,614,688 權 (含電子投票：1,464,462 權)
董事	莊惠文	18,498,113 權 (含電子投票：2,121,462 權)
獨立董事	蔡子皓	18,486,800 權 (含電子投票：1,464,462 權)
獨立董事	呂學博	18,479,721 權 (含電子投票：1,531,962 權)
獨立董事	李紹強	18,418,079 權 (含電子投票：1,464,462 權)
獨立董事	類惠貞	18,381,901 權 (含電子投票：1,784,142 權)

七、其它討論事項：

第一案

(董事會提)

案 由：解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明： 1. 依公司法第 209 條之規定董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東說明其行為之重要內容，並取得其許可。
2. 提請同意解除本公司新任董事擔任他公司董事競業禁止限制。

決 議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 21,547,124 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數：21,378,898 權 (含電子投票：4,289,116 權)	99.22%

表決結果	佔出席股東表決權數
反對權數：161,626 權 (含電子投票：161,626 權)	0.75%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：6,600 權 (含電子投票：6,600 權)	0.03%

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會(時間：上午 9 時 23 分)

本次股東會無股東提問。

本次股東會無相關重大之關係人交易應提董事會決議，並提股東會同意。

【附件一】

泓瀚科技股份有限公司

一一三年營業報告書

各位股東女士先生：

首先謹代表泓瀚科技股份有限公司經營團隊感謝各位股東對本公司之支持與關心。

一、一一三年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

113 年度泓瀚合併營業收入為 590,078 仟元，較去年同期 648,572 仟元減少 9.02%。113 年度合併毛利率由去年 31% 上升至 34%，主係本年度原料價格回穩且成本控管合宜；每股盈餘為 1.99 元。

單位：仟元，%

項目	年度	113 年度	%	112 年度	%
合併營業收入淨額	590,078	100		648,572	100
合併營業毛利	202,780	34.3		200,860	30.9
合併營業淨利	63,930	10.8		62,255	9.5
合併稅前淨利	76,605	12.9		68,468	10.5
合併稅後淨利	64,691	10.9		56,218	8.6
歸屬於母公司淨利	65,261	11.1		66,200	10.2
每股稅後盈餘(元)	1.99			2.02	

(二) 預算執行情形：無。本公司並未對外公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

	項目	113 年度	112 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	16.66	19.16
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	168.67	170.24
償債比率	流動比率(%)	298.82	306.71
	速動比率(%)	251.79	257.08
獲利能力	資產報酬率(%)	5.75	4.94
	權益報酬率(%)	6.83	5.98
	稅前純益占實收資本額比率(%)	23.32	20.84
	純益率(%)	10.96	8.66

(四) 研究發展狀況：

本公司持續朝向對環境友善的溶劑型與 UV 墨水為主力研發項目，致力於配方之改良，最近兩年度研發支出占合併營收之比重如下：

單位：仟元，%

年度	113 年度	112 年度
合併研發費用	49,919	51,447
佔當年度合併營業收入比重	8%	8%

最近兩年度研發成果如下：

年度	研發成功之技術或產品
112	DGF(Direct Glue at Film)墨水
	玻璃黑白 Cover Lens 固化噴墨墨水
	蝕刻噴砂墨水
113	高光穿透率太陽能之彩色化數位噴印墨水

二、一一四年度營業計劃概要

(一)一一四年度營業方針

本公司始終堅持「研發創造未來，尊重生態從環保做起」之理念，誠信經營並努力提升企業之營運效益。除在噴墨墨水及耗材等相關領域研發及生產，期能快速掌握產業市場脈動，快速研發出最新產品，創造產品新價值。未來將以在業界多年的基礎，爭取色漿之 ODM 代工，以增加未來之成長動能。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司預計未來一年度銷售數量，主係依據總體經濟環境變化、產業動向，並參酌歷年營運概況所擬定之營運目標。本公司民國一一四年無對外公開財務預測，故不說明預期銷售數量及其依據。

(三)重要產銷政策

在生產製造方面，以長期策略規劃，整合集團資源，促進產線效能，並擴大產能為目標。在銷售方面，本公司深耕全世界 80 餘國，提供 Total Solution 之全方位服務，產品除在現有各種環保型墨水產品外，更積極致力於電子材料及特用化學奈米化產品之研發，以提升產品之價值與需求，創造最完整、最高經濟價值與效益之產品。

三、未來公司發展策略

未來公司持續研發環境友善的噴墨墨水，並繼續擴大噴墨在各產業之應用領域。以下為未來產品發展方向：

1. DGF (Direct Glue at Film) 墨水：新一代轉印紡織品墨水，以特殊技術製作可數位噴印之膠水，取代撒粉製程，減少粉塵汙染。利用 IJP 技術，在單一設備上進行彩墨與膠之噴印，簡化製程、提升效率，期更貼近客戶使用與符合需求。
2. 蝕刻噴砂墨水：應用於金屬板、玻璃等硬質材料，可做高低差之材料，取代傳統製程工藝，並且能夠做出更細膩之圖形，墨水耐蝕刻液、易剝離，符合各式噴頭；可少量多樣的製作產品；無 VOC、減少清洗有機廢液及材料成本支出。
3. 高硬度/高密著性精密塗佈墨水：適用於半導體製程及電子產業等工業應用墨水。

4. 生物產業數位化噴印解決方案：從組織染色技術之相關應用著手，研發生技專用實驗耗材之高耐化標籤墨水，實現組織染色之噴印技術數位自動化程序。
5. 高光穿透率太陽能之彩色化數位噴印墨水：具備高光穿透率、全彩化、耐候性佳，可應用於 BIPV(建築整合型太陽能)、廣告等領域。兼具美化與綠能發展，提升太陽能應用的多樣性與市場接受度。
6. 先進封裝製程材料應用：突破傳統技術界限，成功簡化生產流程，提升製程精細度。以其無殘留物質的回焊特性，確保製程效果無懈可擊，並達到超高良率。
7. 軍用紡織墨水：研發軍用標準耐候墨水，適用於防偵測遮蔽材料，符合軍事應用需求。透過先進研磨與分散技術，使色粉能夠均勻分散、不易沉澱、並保持原有的耐候性與耐酸性，以提升應用範圍及變化性。
8. 指紋辨識代工：提供專為電容式及光學式指紋辨識晶片(Optical Fingerprint IC)之客製化塗佈服務。以特殊噴塗鍍層製程與專用墨水，提供高硬度、耐刮、高平整性、多色噴塗、低高溫不開裂及不留指紋抗污的技術能力，並具可穿透紅外線(IR)及高介電的特性，滿足客戶對特殊塗層的需求。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司一直致力於環保墨水之開發，降低墨水中對環境汙染之有害物質，並積極進行節能減廢的製程改善，配合國際環保規章與行動，將數位噴墨墨水帶向「無汙染、無氣味」的願景，研發製造環境友善墨水。近來俄烏、以巴戰爭及中美貿易爭端不斷，持續對全球供應鏈造成衝擊。終端需求仍疲乏不振，全球經濟前景不確定性仍高；面對市場的競爭，我們將持續強化產品競爭力，並開發出更具新穎性、未來性的低碳產品，以符合市場需求。

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

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

最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等；其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

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

敬請 鑒核

此 致

泓瀚科技股份有限公司民國一一四年度股東常會

審計委員會召集人：

中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

泓瀚科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

泓瀚科技股份有限公司（以下簡稱泓瀚公司）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達泓瀚公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泓瀚公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對泓瀚公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對泓瀚公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

商品銷售收入認列

泓瀚公司主要營業收入來源為銷售噴墨墨水，民國 113 年度營業收入淨額為新台幣 568,212 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報表附註四及十七。

收入認列為審計準則公報預設之風險，泓瀚公司可能有已出貨但未簽收而先認列收入之真實性風險，本會計師針對本年度銷售較前一年度顯著成長之客戶，對其是否有未實際出貨及認列收入之風險列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試營業收入流程之主要內部控制設計及執行有效性測試。
2. 針對兩年度營業收入明顯成長之銷售對象之全年度交易明細中選取適當樣本，抽核及檢視客戶原始訂單、出貨單、貨運公司提貨記錄或出口報單及銷貨發票等銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款以驗證銷貨之存在與真實發生，以及核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。
3. 檢視資產負債表日後是否有重大異常銷貨退回及折讓之情事，以確認民國 113 年度營業收入是否存在前述情形。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估泓瀚公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算泓瀚公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泓瀚公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泓瀚公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使泓瀚公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致泓瀚公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於泓瀚公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成泓瀚公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對泓瀚公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 心 形

林 心 形



會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號



民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		
		金	額	%				金	額	%		
流動資產												
1100	現金（附註四、六及二四）	\$ 370,432	33		\$ 378,027	33	2100	短期借款（附註十三、二三及二四）	\$ 80,000	7	\$ 59,917	5
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、五、七、十及二四）	88,496	8		100,969	9	2170	應付票據及帳款（附註二四）	51,782	5	57,844	5
1180	應收帳款—關係人淨額（附註四、五、七、十及二四及二五）	1,386	-		1,471	-	2180	應付票據及帳款—關係人（附註二四及二五）	129	-	743	-
1200	其他應收款（附註四、七及二四）	2,047	-		1,990	-	2219	其他應付款—其他（附註十四）	37,409	3	41,956	4
1210	其他應收款—關係人（附註四、二四及二五）	-			33	-	2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	8,945	1	19,828	2
130X	存貨（附註四、五及八）	75,736	7		85,083	7	2280	租賃負債—流動（附註四、十一、二三及二四）	1,932	-	1,048	-
1470	其他流動資產（附註十二及二五）	6,639	-		4,777	-	2320	一年內到期長期負債（附註十三、二三、二四及二六）	-	-	2,401	-
11XX	流動資產合計	<u>544,736</u>	<u>48</u>		<u>572,350</u>	<u>49</u>	2399	其他流動負債（附註十四、十七、二一、二四及二五）	<u>6,648</u>	<u>1</u>	<u>6,714</u>	<u>-</u>
							21XX	流動負債合計	<u>186,845</u>	<u>17</u>	<u>190,451</u>	<u>16</u>
非流動資產												
1550	採用權益法之投資（附註四及九）	8,765	1		8,447	1	2540	非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十、二六及二七）	562,475	50		571,215	50	2570	長期借款（附註十三、二三、二四及二六）	-	-	32,139	3
1755	使用權資產（附註四及十一）	3,860	-		1,107	-	2580	遞延所得稅負債（附註四及十九）	367	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	604	-		1,688	-	2645	租賃負債—非流動（附註四、十一、二三及二四）	1,951	-	86	-
1990	其他非流動資產—其他（附註四、七、十二、十五及二四）	8,991	1		2,127	-	25XX	存入保證金（附註二四）	<u>300</u>	<u>-</u>	<u>300</u>	<u>-</u>
15XX	非流動資產合計	<u>584,695</u>	<u>52</u>		<u>584,584</u>	<u>51</u>		非流動負債合計	<u>2,618</u>	<u>-</u>	<u>32,525</u>	<u>3</u>
							2XXX	負債總計	<u>189,463</u>	<u>17</u>	<u>222,976</u>	<u>19</u>
權益（附註四及十六）												
							3110	股 本				
							3110	普通股股本	<u>328,416</u>	<u>29</u>	<u>328,416</u>	<u>28</u>
							3200	資本公積	<u>353,350</u>	<u>31</u>	<u>353,350</u>	<u>31</u>
							3310	保留盈餘				
							3310	法定盈餘公積	126,207	11	119,577	10
							3320	特別盈餘公積	866	-	891	-
							3350	未分配盈餘	<u>131,780</u>	<u>12</u>	<u>132,590</u>	<u>12</u>
							3300	保留盈餘合計	<u>258,853</u>	<u>23</u>	<u>253,058</u>	<u>22</u>
							3410	其他權益				
							3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(<u>651</u>)	<u>-</u>	(<u>866</u>)	<u>-</u>
							3XXX	權益總計	<u>939,968</u>	<u>83</u>	<u>933,958</u>	<u>81</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,129,431</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,156,934</u>	<u>100</u>		負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 1,129,431</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,156,934</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每
股盈餘為新台幣元

代 碼		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入（附註四、十七及二五）	\$ 568,212	100	\$ 616,014	100
5000	營業成本（附註四、八、十八及二五）	368,898	65	407,447	66
5900	營業毛利	199,314	35	208,567	34
5910	已實現銷貨利益（附註四）	568	-	654	-
5950	營業毛利淨額	199,882	35	209,221	34
	營業費用（附註四、十五、十八及二五）				
6100	推銷費用	25,486	4	24,692	4
6200	管理費用	59,860	11	58,853	9
6300	研究發展費用	49,424	9	46,695	8
6000	營業費用合計	134,770	24	130,240	21
6900	營業淨利	65,112	11	78,981	13
	營業外收入及支出（附註十八）				
7100	利息收入	2,489	-	1,774	-
7010	其他收入及支出（附註二一及二五）	4,255	1	6,242	1
7020	其他利益及損失	7,859	1	319	-
7050	財務成本	(2,075)	-	(1,962)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四）	(465)	-	(6,904)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	12,063	2	(531)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
7900	稅前淨利	\$ 77,175	13	\$ 78,450	13
7950	所得稅費用 (附註四及十九)	11,914	2	12,250	2
8200	本年度淨利	65,261	11	66,200	11
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註四及 十五)	(351)	-	103	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額 (附註四及十 六)	215	-	25	-
8300	本年度其他綜合損益	(136)	-	128	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 65,125	11	\$ 66,328	11
	每股盈餘 (附註二十)				
9750	基 本	\$ 1.99		\$ 2.02	
9850	稀 釋	\$ 1.97		\$ 2.00	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁





泓渝科技有限公司

個體財務報表

民國 113 年及 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代碼	股	本			保			留			盈			其 他 權 益						
		股數 (仟股)	普通股	股本	資	本	公	積	法定	盈餘	公積	特別	盈餘	公積	未分	配盈	餘	國外營運機構	財務報表換算	之兌換差額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	32,842	\$ 328,416	\$ 353,350					\$ 114,122		\$ 913			\$ 117,698			(\$ 891)	\$ 913,608		
	111 年度盈餘指撥及分配								5,455		-		(5,455)			-		-	
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-								(22)		22		-		-	
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-								-			(45,978)		-	(45,978)		
B5	股東現金股利	-	-	-																
D1	112 年度淨利	-	-	-					-		-			66,200			-	66,200		
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-					-		-			103		25		128		
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-					-		-			66,303		25		66,328		
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	32,842	328,416	353,350					119,577		891			132,590	(866)			933,958		
	112 年度盈餘指撥及分配								6,630		-		(6,630)			-		-	
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-								(25)		25		-		-	
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-								-			(59,115)		-	(59,115)		
B5	股東現金股利	-	-	-																
D1	113 年度淨利	-	-	-					-		-			65,261			-	65,261		
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-					-		-			(351)		215		(136)		
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-					-		-			64,910		215		65,125		
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	32,842	\$ 328,416	\$ 353,350					\$ 126,207		\$ 866			\$ 131,780	(\$ 651)			\$ 939,968		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 77,175	\$ 78,450
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	45,236	44,559
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失數	567	(1,035)
A20900	財務成本	2,075	1,962
A21200	利息收入	(2,489)	(1,774)
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	465	6,904
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(91)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	6,248	1,375
A23900	已實現銷貨利益	(568)	(654)
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(5,120)	2,354
A29900	租賃修改利益	(3)	-
A29900	遞延政府補助收入	(503)	(140)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	17,985	30,115
A31160	應收帳款—關係人	85	4,580
A31180	其他應收款	(57)	489
A31190	其他應收款—關係人	33	(14)
A31200	存 貨	3,099	12,036
A31240	其他流動資產	(1,873)	8,811
A32150	應付票據及帳款	(6,660)	(15,871)
A32160	應付票據及帳款—關係人	(614)	503
A32180	其他應付款項	(3,278)	4,679
A32230	其他流動負債	897	(3,429)
A33000	營運產生之現金	132,700	173,809
A33300	支付之利息	(2,170)	(1,922)
A33500	支付之所得稅	(21,346)	(11,991)
AAAA	營業活動之淨現金流入	109,184	159,896

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 37,298)	(\$ 11,798)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	490
B03700	存出保證金增加	(5,460)	-
B07500	收取之利息	<u>2,489</u>	<u>1,774</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(40,269)	(9,534)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	191,864	242,602
C00200	短期借款減少	(171,781)	(252,040)
C01600	舉借長期借款	-	35,000
C01700	償還長期借款	(35,000)	(19,000)
C04020	租賃本金償還	(2,117)	(2,106)
C04500	發放現金股利	(59,115)	(45,978)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(76,149)	(41,522)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(361)	(1,819)
EEEE	本年度現金淨（減少）增加數	(7,595)	107,021
E00100	年初現金餘額	<u>378,027</u>	<u>271,006</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 370,432</u>	<u>\$ 378,027</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



【附件四】

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 113 年度（自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：泓瀚科技股份有限公司

負責人：呂植境





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

泓瀚科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

泓瀚科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱泓瀚集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達泓瀚集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泓瀚集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對泓瀚集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對泓瀚集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

商品銷售收入認列

泓瀚集團主要營業收入來源為銷售噴墨墨水，民國 113 年度合併營業收入淨額為新台幣 590,078 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報表附註四及十七。

收入認列為審計準則公報預設之風險，泓瀚公司可能有已出貨但未簽收而先認列收入之真實性風險，本會計師針對本年度銷售較前一年度顯著成長之客戶，對其是否有未實際出貨及認列收入之風險列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試營業收入流程之主要內部控制設計及執行有效性測試。
2. 針對兩年度營業收入明顯成長之銷售對象之全年度交易明細中選取適當樣本，抽核及檢視客戶原始訂單、出貨單、貨運公司提貨記錄或出口報單及銷貨發票等銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款以驗證銷貨之存在與真實發生，以及核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。
3. 檢視資產負債表日後是否有重大異常銷貨退回及折讓之情事，以確認民國 113 年度營業收入是否存在前述情形。

其他事項

泓瀚科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估泓瀚集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算泓瀚集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泓瀚集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泓瀚集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使泓瀚集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致泓瀚集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於泓瀚集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對泓瀚集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 心 彤

林心彤



會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號



單位：新台幣仟元

代碼	資產	113年12月31日			112年12月31日			代碼	負債及權益	113年12月31日			112年12月31日								
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	金	額	%						
流動資產																					
1100	現金（附註四、六及二四）	\$ 375,859		33	\$ 382,888		33	2100	短期借款（附註十三、二三及二四）	\$ 80,000	7	\$ 59,917	5								
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、五、七、十七及二四）	89,608		8	103,423		9	2170	應付票據及帳款（附註二四）	51,782	5	58,211	5								
1180	應收帳款—關係人淨額（附註四、五、七、十七、二四及二五）	3,199		-	2,087		-	2180	應付票據及帳款—關係人（附註二四及二五）	129	-	403	-								
1200	其他應收款（附註四、七及二四）	2,404		-	2,720		-	2219	其他應付款（附註十四）	37,740	3	42,496	4								
130X	存貨（附註四、五及八）	80,212		7	89,458		8	2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	8,947	1	19,837	2								
1470	其他流動資產（附註十二）	8,045		1	5,826		-	2280	租賃負債—流動（附註四、十一、二三及二四）	1,932	-	1,048	-								
11XX	流動資產合計	<u>559,327</u>		<u>49</u>	<u>586,402</u>		<u>50</u>	2320	一年內到期長期負債（附註十三、二三、二四及二六）	-	-	2,401	-								
非流動資產																					
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十、二六及二七）	564,394		50	573,455		49	2399	其他流動負債（附註十四、十七、二一、二四及二五）	<u>6,648</u>	<u>1</u>	<u>6,876</u>	<u>-</u>								
1755	使用權資產（附註四、十一及二五）	5,870		-	3,780		1	21XX	流動負債合計	<u>187,178</u>	<u>17</u>	<u>191,189</u>	<u>16</u>								
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	604		-	1,688		-	非流動負債													
1990	其他非流動資產—其他（附註四、七、十二、十五及二四）	8,991		1	2,127		-	2540	長期借款（附註十三、二三、二四及二六）	-	-	32,139	3								
15XX	非流動資產合計	<u>579,859</u>		<u>51</u>	<u>581,050</u>		<u>50</u>	2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	367	-	-	-								
歸屬於母公司業主之權益（附註四及十六）																					
股本公司																					
3110	普通股股本							3110	普通股股本	<u>328,416</u>	<u>29</u>	<u>328,416</u>	<u>28</u>								
3200	資本公積							3200	資本公積	<u>353,350</u>	<u>31</u>	<u>353,350</u>	<u>30</u>								
保留盈餘																					
3310	法定盈餘公積							3310	法定盈餘公積	126,207	11	119,577	10								
3320	特別盈餘公積							3320	特別盈餘公積	866	-	891	-								
3350	未分配盈餘							3350	未分配盈餘	<u>131,780</u>	<u>11</u>	<u>132,590</u>	<u>12</u>								
3300	保留盈餘合計							3300	保留盈餘合計	<u>258,853</u>	<u>22</u>	<u>253,058</u>	<u>22</u>								
其他權益																					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額							3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(<u>651</u>)	<u>-</u>	(<u>866</u>)	<u>-</u>								
31XX	母公司業主之權益合計							31XX	母公司業主之權益合計	<u>939,968</u>	<u>82</u>	<u>933,958</u>	<u>80</u>								
非控制權益																					
36XX	非控制權益							36XX	非控制權益	<u>9,422</u>	<u>1</u>	<u>9,780</u>	<u>1</u>								
權益總計																					
3XXX	權益總計							3XXX	權益總計	<u>949,390</u>	<u>83</u>	<u>943,738</u>	<u>81</u>								
1XXX	資產總計	<u>\$ 1,139,186</u>		<u>100</u>	<u>\$ 1,167,452</u>		<u>100</u>	負債與權益總計	<u>\$ 1,139,186</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,167,452</u>	<u>100</u>									

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每
股盈餘為新台幣元

代 碼	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 营業收入（附註四、十七、二五及三十）	\$ 590,078	100	\$ 648,572	100
5000 营業成本（附註四、八、十八及二五）	387,298	66	447,712	69
5900 营業毛利	202,780	34	200,860	31
營業費用（附註四、十五、十八及二五）				
6100 推銷費用	25,873	4	24,942	4
6200 管理費用	63,058	11	62,216	9
6300 研究發展費用	49,919	8	51,447	8
6000 营業費用合計	138,850	23	138,605	21
6900 营業淨利	63,930	11	62,255	10
營業外收入及支出（附註四、十八及二一）				
7100 利息收入	2,508	-	1,793	-
7010 其他收入	4,335	1	5,944	1
7020 其他利益及損失	7,907	1	438	-
7050 財務成本	(2,075)	-	(1,962)	-
7000 营業外收入及支出合計	12,675	2	6,213	1
7900 稅前淨利	76,605	13	68,468	11
7950 所得稅費用（附註四及十九）	11,914	2	12,250	2
8200 本年度淨利	64,691	11	56,218	9

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	其他綜合損益	113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註四及 十五）	(\$ 351)	-	\$ 103	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額（附註四及 十六）	427	-	48	-
8300	本年度其他綜合損 益	76	-	151	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 64,767	11	\$ 56,369	9
	淨利（損）歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 65,261	11	\$ 66,200	10
8620	非控制權益	(570)	-	(9,982)	(1)
8600		\$ 64,691	11	\$ 56,218	9
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 65,125	11	\$ 66,328	10
8720	非控制權益	(358)	-	(9,959)	(1)
8700		\$ 64,767	11	\$ 56,369	9
	每股盈餘（附註二十）				
9750	基 本	\$ 1.99		\$ 2.02	
9850	稀 釋	\$ 1.97		\$ 2.00	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



泓瀚科技股份有限公司及子公司
合併盈餘公積表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另註明者外
，係新台幣仟元

代碼	歸屬	於	母	公司	業主	權益	總計		
							股	本	資本公積
							股數(仟股)	普通股股本	\$ 353,350
A1	112 年 1 月 1 日餘額						32,842	\$ 328,416	\$ 114,122
B1	111 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	5,455	-	(5,455)	-	-
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(22)	22	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(45,978)	-	(45,978)	- (45,978)
D1	112 年度淨利(損)	-	-	-	-	66,200	-	66,200	(9,982) 56,218
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	103	25	128	23 151
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	66,303	25	66,328	(9,959) 56,369
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	32,842	328,416	353,350	119,577	891	132,590	(866) 933,958	9,780 943,738
B1	112 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	6,630	-	(6,630)	-	-
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(25)	25	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(59,115)	-	(59,115)	- (59,115)
D1	113 年度淨利(損)	-	-	-	-	65,261	-	65,261	(570) 64,691
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(351)	215	(136) 212 76	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	64,910	215	65,125	(358) 64,767
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	32,842	\$ 328,416	\$ 353,350	\$ 126,207	\$ 866	\$ 131,780	(\$ 651) \$ 939,968	\$ 9,422 \$ 949,390

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境

經理人：呂植境

會計主管：陳昭菁

泓瀚科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 76,605	\$ 68,468
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	46,921	46,054
A20300	預期信用減損損失數（迴轉利益）	567 (1,035)	
A20900	財務成本	2,075	1,962
A21200	利息收入	(2,508) (1,793)	
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	- (91)	
A23700	存貨跌價及呆滯損失	6,661	17,907
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(5,035)	2,235
A21100	租賃修改利益	(3)	-
A29900	遞延政府補助收入	(503) (140)	
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	19,327	34,161
A31160	應收帳款—關係人	(1,112) (42)	
A31180	其他應收款	316	1,196
A31200	存 貨	2,585	11,968
A31240	其他流動資產	(2,230)	6,456
A32150	應付票據及帳款	(7,114) (15,650)	
A32160	應付票據及帳款—關係人	(274) (52)	
A32180	其他應付款項	(3,487)	3,021
A32230	其他流動負債	735 (3,529)	
A33000	營運產生之現金	133,526	171,096
A33300	支付之利息	(2,170) (1,922)	
A33500	支付之所得稅	(21,346) (12,506)	
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>110,010</u>	<u>156,668</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備	(37,906) (11,647)	
B02800	處分不動產、廠房及設備	- 490	
B03700	存出保證金增加	(5,460) -	
B07500	收取之利息	2,508 1,793	
BBBB	投資活動之淨現金流出	(40,858) (9,364)	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 191,864	\$ 242,602
C00200	短期借款減少	(171,781)	(252,040)
C01600	舉借長期借款	-	35,000
C01700	償還長期借款	(35,000)	(19,000)
C04020	租賃本金償還	(2,117)	(2,106)
C04500	發放現金股利	(59,115)	(45,978)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(76,149)	(41,522)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(32)	(1,807)
EEEE	本年度現金淨（減少）增加數	(7,029)	103,975
E00100	年初現金餘額	<u>382,888</u>	<u>278,913</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 375,859</u>	<u>\$ 382,888</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



【附件六】



泓瀚科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		66,869,199
調整項：		
減：確定福利計畫之再衡量數	(350,620)	
加：民國一一三年度稅後純益	65,260,815	
調整後本期淨利		64,910,195
減：提列法定盈餘公積(10%)		(6,491,020)
加：迴轉提列特別盈餘公積		215,194
截至民國一一三年度可供分配盈餘		125,503,568
分配項目：		
股東紅利—股票(每股新台幣 0.6 元)	(19,704,950)	
股東紅利—現金(每股新台幣 1.2 元)	(39,409,901)	
分派項目合計		(59,114,851)
期末未分配盈餘		66,388,717

董事長：呂植境



經理人：呂植境



會計主管：陳昭菁



【附件七】

**泓瀚科技股份有限公司
公司章程
修訂條文對照表**

條 次	修 訂 後 條 文	原 條 文	說 明
第二條	<p>第一章 總 則</p> <p>本公司所營事業如下：</p> <p>1.C801010 基本化學工業</p> <p>2.C801030 精密化學材料製造業</p> <p>3.F113050 電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>4.C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業</p> <p>5.C801100 合成樹脂及塑膠製造業</p> <p>6.C801990 其他化學材料製造業</p> <p>7.F107010 漆料、塗料批發業</p> <p>8.F107020 染料、顏料批發業</p> <p>9.F107200 化學原料批發業</p> <p>10.F107170 工業助劑批發業</p> <p>11.F401010 國際貿易業</p> <p>12.F219010 電子材料零售業</p> <p>13.CF01011 醫療器材製造業</p> <p>14.F108031 醫療器材批發業</p> <p>15.F208031 醫療器材零售業</p> <p>16.J101080 資源回收業</p> <p>17.F199010 回收物料批發業</p> <p>18.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>第一章 總 則</p> <p>本公司所營事業如下：</p> <p>1.C801010 基本化學工業</p> <p>2.C801030 精密化學材料製造業</p> <p>3.F113050 電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>4.C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業</p> <p>5.C801100 合成樹脂及塑膠製造業</p> <p>6.C801990 其他化學材料製造業</p> <p>7.F10701 漆料、塗料批發業</p> <p>8.F10702 染料、顏料批發業</p> <p>9.F107200 化學原料批發業</p> <p>10.F107170 工業助劑批發業</p> <p>11.F401010 國際貿易業</p> <p>12.F219010 電子材料零售業</p> <p>13.CF01011 醫療器材製造業</p> <p>14.F108031 醫療器材批發業</p> <p>15.F208031 醫療器材零售業</p> <p>16.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>本公司申請新竹市海山段 493、493-1、495、495-1、476、477 地號等 6 筆土地申請變更為特定目的事業用地，經新竹市政府審查准予變更。擬依法新增所營事業第 16 項 J101080 資源回收業及第 17 項 F199010 回收物料批發業。</p>

條 次	修 訂 後 條 文	原 條 文	說 明
第十四條	<p>第四章 董事及審計委員會</p> <p>本公司設董事五~九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。本公司公開發行後，有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。</p> <p><u>前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，獨立董事連任之限制，依相關法令及規則定之。本公司董事及獨立董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就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，依證券主管機關之相關規定辦理。</u></p>	<p>第四章 董事及審計委員會</p> <p>本公司設董事五~九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。本公司公開發行後，有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。</p> <p>配合證券交易法第十四條之二規定，若本公司應設置獨立董事時，或本公司自願設置獨立董事時，其獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。本公司董事及獨立董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就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，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>依 112 年 9 月 1 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 11200681001 號公告修正「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第 4 條規定，修訂獨立董事人數不得少於三人且不得少於董事席次三分之一。</p>
第廿一條	<p>第六章 會 計</p> <p>本公司當年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞(<u>其中不低於百分之五十為基層員工之分配酬勞</u>)，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p>	<p>第六章 會 計</p> <p>本公司當年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p>	<p>依證券交易法第 14 條第 6 項規定「前項上市櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。」</p> <p>另依金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令規定，基層員工</p>

條 次	修 訂 後 條 文	原 條 文	說 明
	但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	<p>係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」由公司衡酌自身營運狀況及產業特性定之，惟不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。</p> <p>考量從屬員工所在區域薪資水平之差異，故刪除發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p>

條 次	原 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
廿四條	<p>本章程訂立於民國九十二年十二月二十三日。</p> <p>第一次修正於民國九十三年三月十六日。</p> <p>第二次修正於民國九十四年五月十日。</p> <p>第三次修正於民國九十五年六月二十日。</p> <p>第四次修正於民國九十六年八月十日。</p> <p>第五次修正於民國九十七年六月三十日。</p> <p>第六次修正於民國九十八年十二月二十二日。</p> <p>第七次修正於民國一〇〇年六月十七日。</p> <p>第八次修正於民國一〇〇年十二月二十二日。</p> <p>第九次修正於民國一〇二年六月二十四日。</p> <p>第十次修正於民國一〇三年六月二十日。</p> <p>第十一次修正於民國一〇四年六月二十三日。</p> <p>第十二次修正於民國一〇五年六月二十三日。</p> <p>第十三次修正於民國一〇六年六月二十一日。</p> <p>第十四次修正於民國一〇七年六月十五日。</p> <p>第十五次修正於民國一〇八年六月十四日。</p> <p>第十六次修正於民國一〇九年六月十一日。</p> <p>第十七次修正於民國一一二年六月十二日。</p> <p><u>第十八次修正於民國一一四年六月十八日。</u></p>	<p>本章程訂立於民國九十二年十二月二十三日。</p> <p>第一次修正於民國九十三年三月十六日。</p> <p>第二次修正於民國九十四年五月十日。</p> <p>第三次修正於民國九十五年六月二十日。</p> <p>第四次修正於民國九十六年八月十日。</p> <p>第五次修正於民國九十七年六月三十日。</p> <p>第六次修正於民國九十八年十二月二十二日。</p> <p>第七次修正於民國一〇〇年六月十七日。</p> <p>第八次修正於民國一〇〇年十二月二十二日。</p> <p>第九次修正於民國一〇二年六月二十四日。</p> <p>第十次修正於民國一〇三年六月二十日。</p> <p>第十一次修正於民國一〇四年六月二十三日。</p> <p>第十二次修正於民國一〇五年六月二十三日。</p> <p>第十三次修正於民國一〇六年六月二十一日。</p> <p>第十四次修正於民國一〇七年六月十五日。</p> <p>第十五次修正於民國一〇八年六月十四日。</p> <p>第十六次修正於民國一〇九年六月十一日。</p> <p>第十七次修正於民國一一二年六月十二日。</p>	增訂修正日期。