

股票代碼：6449



鈺邦科技股份有限公司
APAQ TECHNOLOGY CO., LTD.

一一二年股東常會

議事錄

中華民國一一二年六月十二日

鈺邦科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

召開方式：實體並以視訊輔助

時間：中華民國一一二年六月十二日（星期一）上午九時整

地點：新竹科學園區管理局竹南科學園區行政服務中心二樓 202 職訓教室
（苗栗縣竹南鎮科研路 36 號二樓）

視訊會議使用平台：集保公司：<https://www.stockvote.com.tw/evote/index.html>

因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形：請詳如開會通知書記載；本次會議之視訊會議平台並未發生障礙。

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數 77,037,643 股，佔本公司已發行股份總數 87.58 %，已達法定出席股數。

主席：董事長 鄭敦仁先生

紀錄：羅歲

出席董事：鄭敦仁董事長，計 1 席董事出席。

其他列席人員：林溪東總經理、李佩玲財務主管兼公司治理主管、安侯建業聯合會計師事務所 游萬淵會計師。

壹、宣佈開會：報告出席股數已達法定數額，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一一一年度營業報告書。

說明：本公司一一一年度營業報告書，敬請參閱附件一。

二、審計委員會審查一一一年度決算表冊報告。

說明：審計委員會審查報告書，敬請參閱附件二。

三、本公司一一一年度海外及大陸投資、融資背書、衍生性商品執行情形等重大交易事項報告。

說明：重大交易事項，敬請參閱附件三。

四、員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：1. 依公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之八為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包括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。

2. 111 年度獲利新台幣 427,383,739 元，擬提撥員工酬勞新台幣 36,374,914 元

及董事酬勞新台幣 10,698,505 元，共計新台幣 47,073,419 元，全數以現金發放。

五、庫藏股買回執行情形報告。

說明：

(一)111 年 8 月 9 日董事會決議內容如下：

- 1、買回目的：轉讓股份予員工
- 2、買回股數上限：普通股 1,000,000 股
- 3、買回股份總金額之上限：新台幣 1,582,791,103 元
- 4、買回期間：111 年 08 月 10 日至 111 年 10 月 07 日
- 5、買回之區間價格：每股新台幣 27.93 元至 63.48 元
- 6、買回方式：自有價證券集中交易市場買回

(二)執行情形如下：

- 1、本次實際買回股份期間：111 年 09 月 05 日至 111 年 10 月 05 日
- 2、買回本公司股份執行結果：已執行完畢
- 3、本次已買回股數：普通股 1,000,000 股
- 4、本次已買回總金額：新台幣 40,373,628 元
- 5、本次平均每股買回價格：新台幣 40.37 元/股
- 6、累積已持有本公司股份：1,000,000 股。
- 7、累積已持有本公司股份占已發行股份總數比例：1.12%

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：一一一年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：一一一年度合併財務報告及個體財務報告，業已經民國 112 年 2 月 22 日董事會決議通過，並委任安侯建業聯合會計師事務所陳政學、游萬淵會計師查核簽證完竣。營業報告書、合併財務報告及個體財務報告，請參閱附件一、四及五。

決議：經投票表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：77,037,643 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：77,020,483 權 (含電子投票：338,826 權)	99.97%
反對權數：2,003 權 (含電子投票：2,003 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：15,157 權 (含電子投票：15,050 權)	0.01%

第二案 (董事會提)

案由：一一一年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：1、一一一年度盈餘依本公司章程第二十七條之一分派如下：



(單位：新台幣元)

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	522,032,125	
加：111 年度稅後淨利	338,431,925	
加：迴轉特別盈餘公積	48,605,130	
減：提列 111 年度法定公積	33,843,193	
可供分配盈餘	875,225,987	
分配項目：		
股東紅利(現金)	202,293,083	每股 2.3 元
期末未分配盈餘	672,932,904	

附註：流通在外股數 87,953,514 股。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

2、上述股東現金股利分派項目，嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，授權董事長調整之。

3、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，併入其他收入。

4、上述配息，授權董事長訂定除息基準日、發放日暨其他相關事宜。

決議：經投票表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：77,037,643 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：77,020,487 權 (含電子投票：338,830 權)	99.97%
反對權數：2,009 權 (含電子投票：2,009 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：15,147 權 (含電子投票：15,040 權)	0.01%

伍、討論暨選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：第八屆董事選舉案，提請 選舉。

說明：1、 本屆董事任期於 112 年 6 月 16 日屆滿，擬於本次股東會提前全面改選，原董事於新任董事當選後解任，新任第八屆董事之任期自 112 年 6 月 12 日起至 115 年 6 月 11 日止，任期三年。

2、 本次改選董事 7 人其中含獨立董事 3 人，並採候選人提名制度，候選人名單業經本公司 112 年 4 月 25 日董事會審查通過，茲將董事候選人資料載明如下：。

序號	類別	候選人姓名	主要學歷	主要經歷	持有股數
1	董事	鄭敦仁	成功大學材料博士	佳邦科技(股)公司董事長 佳邦科技(股)公司執行長 鈺邦科技(股)公司董事長	3,117,358
2	董事	華誠創業投資股份有限公司 代表人許先越	政治大學 EMBA	力智電子(股)公司董事法人 代表人 華碩電腦(股)公司董事兼 共同執行長 研揚科技(股)公司董事法人 代表人	10,668,012
3	董事	林清封	美國愛荷華州立大學 化學博士	永剛科技(股)公司執行副總 立敦科技(股)公司執行副總 鈺邦科技(股)公司執行長 鈺邦科技(股)公司董事	1,002,000
4	董事	謝明諺	美國西太平洋大學 企業管理碩士	西北臺慶科技(股)公司執行長 西北臺慶科技(股)公司總經理 西北臺慶科技(股)公司董事長	0
5	獨立 董事	劉仲明	Lungmen Executive Program (GE, Crotonville) 史丹福大學管理學院 Stanford Executive Program 美國哥倫比亞大學 化學碩士、博士 國立清華大學化學 系學士	鈺邦科技(股)公司獨立董事 創新工業技術移轉(股)有限公司 董事長 財團法人工業技術研究院院長 中國化學會理事長 工研院材料與化工研究所所長 中華民國高分子學會理事長 中國材料科學學會理事長 台灣平面顯示器材料與元件產業 協會理事長 工研院工業材料研究所所長	0
6	獨立 董事	巫永財	國立台灣科技大學 管理研究所碩士	英業達股份有限公司總經理	0
7	獨立 董事	朱德祥	泰山高工/機械科	嘉澤端子工業股份有限公司 董事長	0

選舉結果：

當選職稱	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
董事	2	鄭敦仁	84,103,809
董事	201	華誠創業投資股份有限公司 代表人：許先越	75,801,525
董事	3	林清封	75,801,525
董事	H12071*****	謝明諺	75,801,525
獨立董事	H10213*****	劉仲明	75,801,525
獨立董事	U10091*****	巫永財	75,801,525
獨立董事	P12188*****	朱德祥	75,801,525

第二案（董事會提）

案由：解除新任董事競業禁止討論案，提請 討論。

說明：依公司法第 209 條規定：董事為自己或他人為屬於本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，並取得許可，擬提請股東常會同意新任董事之行為於無損及本公司利益情形下，得不受公司法第 209 條之限制。擬解除之內容如下：

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務
董事	鄭敦仁	佳邦科技(股)公司董事 聿新生物科技(股)公司董事 鼎茂光電(股)公司監察人法人代表人 聯達智能(股)公司監察人法人代表人 律芯科技(股)公司董事法人代表人 金佳旺財務管理股份有限公司董事 成功創新管理顧問股份有限公司董事 北科之星創業投資(股)公司董事法人代表人 鳳凰創新創業投資(股)公司董事法人代表人 鳳凰貳創新創業投資(股)公司董事法人代表人 新代科技(股)公司董事 禾邦電子(蘇州)有限公司、禾邦電子(中國)有限公司董事、佳邦貿易(蘇州)有限公司、禾邦貿易(蘇州)有限公司董事
董事	華誠創業投資股份有限公司 代表人許先越	力智電子(股)公司董事長法人代表人 華碩電腦(股)公司董事兼共同執行長 研揚科技(股)公司董事法人代表人 華誠創業投資董事法人代表人 ASUS COMPUTER INTERNATIONAL 董事法人代表人
董事	林清封	旭積科技(股)公司董事法人代表人

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務
董事	謝明諺	慶邦電子元器件(泗洪)有限公司董事長兼總經理 臺慶精密電子(昆山)有限公司董事長兼總經理及董事 Fixed Rock Holding Limited 董事長 North Star International Limited 董事長 Best Bliss Investments Limited 董事長 西普爾控股(新)私營有限公司(Superworld Holdings (S) Pte. Ltd.)董事 西北投資(股)公司董事長 旭積科技(股)公司董事 謝恆德投資(股)公司董事長 益智投資(股)公司董事長 立昌先進科技(股)公司董事
獨立董事	劉仲明	上緯國際投資控股(股)公司獨立董事 竟天生物科技(股)公司獨立董事
獨立董事	巫永財	英業達(股)公司總經理 上海英憲達董事長 英業達上海及英業達北京董事長 英研智能, 英源達投資, 英業達集團(香港)、英業達(開曼)、英業達科技(開曼)、英業達控股(北美)、Inventec(USA)Corp.、Inventec Manufacturing(North America) Corp.、Inventec Configuration(North America) Corp.、Inventec Distribution(North America) Corp. 及 IEC Technologies, S.de R.L.de C.V. 董事
獨立董事	朱德祥	嘉澤端子工業(股)公司董事長 嘉明投資(股)公司董事長 金嶺投資(股)公司監察人 LOTES INVESTMENT LTD. 董事長 得意精密電子(蘇州)有限公司董事長 番禺得意精密電子工業有限公司副董事長 嘉祐投資(股)公司董事長 鴻奇機器人(股)公司董事長 嘉基科技(股)公司董事長 德創投資(股)公司董事長

決議：經投票表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：77,037,643 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：77,013,913 權 (含電子投票：332,256 權)	99.96%
反對權數：5,165 權 (含電子投票：5,165 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：18,565 權 (含電子投票：18,458 權)	0.02%

陸、臨時動議：無

本次股東會無股東提問。

柒、散會：上午九時十七分

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要點，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

鈺邦科技股份有限公司 一一一年度營業報告書

一、經營方針、實施概況及獲利能力發展分析

鈺邦致力於導電性高分子材料技術與元器件開發，以最好的品質與成本，服務全球客戶，為國際化專業性的固態電容製造公司。

111 年度受全球經濟、疫情、地緣政治等多重挑戰，終端消費電子需求嚴重下行，第 2 季起客戶開始庫存調節，影響出貨及營收。

堆疊型(CAP)固態電容器設備產能已建置到位，將為 112 年度營收成長策略產品並帶動整體營收的成長。

二、營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

項目	111 年度	110 年度	成長率
營業收入淨額	2,488,694	2,822,408	-11.82%
營業毛利	648,954	746,862	-13.10%
營業利益	272,010	402,471	-32.41%
稅後淨利	338,432	306,367	10.46%

三、研究發展狀況實施概況

雲端、HPC、邊緣伺服器持續成長，電動車(xEV)迎向市場大爆發。鈺邦於 112 年度將持續開發-高信賴性產品、小尺寸& 薄型化、High Ripple & Low ESR 之捲繞型(固態/混合型/液態)電容器及堆疊型固態電容器等產品系列，提升高階市場競爭力。

四、持續成長的願景

感謝各位股東的全力支持，使得團隊在過去的一年中，得以堅定地持續完成產能建設以及各項新產品的開發，為公司的永續發展奠定了穩固的基石。在現行本公司進入快速成長的階段裡，懇請各位股東持續給予支持與肯定。

董事長：



經理人：



會計主管：



鈺邦科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告等，其中合併財務報告及個體財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所陳政學及游萬淵會計師查核竣事，並出具查核報告，上述營業報告書、合併財務報告及個體財務報告經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照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

鈺邦科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 二 日

鈺邦科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度盈餘分派表議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照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

鈺邦科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人： 劉仲明

中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 二 十 五 日

鈺邦科技股份有限公司

一一一年度海外及大陸投資、融資背書、衍生性商品執行情形等重大交易事項

(一)重大交易事項相關資訊

合併公司依證券發行人財務報告編製準則之規定，應再揭露之重大交易事項相關資訊如下：

1.資金貸與他人：

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品名稱	擔保品價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
0	本公司	鈺邦無錫	其他應收款—關係人	是	193,290	184,260	-	-	業務往來	1,695,410		-		-	1,088,296	1,088,296
0	本公司	鈺邦湖北	其他應收款—關係人	是	193,290	184,260	-	-	短期融通資金	-	子公司業務需要	-		-	1,088,296	1,088,296

註1：與本公司有業務往來之公司或行號，個別資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。

註2：本公司累積對外之資金貸與總額以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額百分之四十為限。

2.為他人背書保證：

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象公司名稱	關係	對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
0	本公司	鈺邦無錫	子公司	2,720,740	225,505	214,970	-	-	7.90%	2,720,740	Y	N	Y
0	本公司	鈺邦湖北	子公司	2,720,740	225,505	214,970	-	-	7.90%	2,720,740	Y	N	Y

註1：對單一企業之背書保證金額，以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額為限。

註2：對外背書保證之總金額，以本公司最近期經會計師查核(核閱)之合併財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額為限。

3.期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資權益部分)：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比例	公允價值	
本公司	承啟科技	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動	4,710	146,010	4.64%	146,010	
本公司	Foxfortune Technology Ventures Limited	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	1,000	29,170	5.80%	29,170	
本公司	Inpaq Korea	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	18	1,803	10.73%	1,803	
本公司	佳林創投	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	1,800	16,794	3.64%	16,794	
本公司	冠坤電子	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	3,770	66,584	5.39%	66,584	
本公司	晶喬科技	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	240	2,510	3.20%	2,510	
本公司	源芯半導體	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	800	28,160	8.00%	28,160	

4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

5.取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6.處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
本公司	鈺邦無錫	子公司	進貨	1,695,410	99%	月結 60 天	-	註 1	410,595	97%	註 2
鈺邦無錫	鈺邦湖北	同一母公司	進貨	423,101	34%	月結 120 天	-	註 1	121,907	29%	註 2

註1：一般廠商支付款項期限為月結30天至90天，對鈺邦無錫及鈺邦湖北付款期限為月結60天及120天。

註2：相關交易及期末餘額已於合併財務報告中消除。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額(註2)	提列備抵損失金額
					金額	處理方式		
鈺邦無錫	本公司	母子公司	410,595 (註 1)	-	-	-	120,595	-

註1：係含銷貨及資金貸與等所產生之應收款項。

註2：係截至民國一〇一二年一月三十一日之收回情形。

9.從事衍生性商品交易：無。

10.母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營業收入或總資產之比率
0	本公司	鈺邦無錫	母公司對子公司	進貨	1,695,410	月結 60 天	68%
0	本公司	鈺邦無錫	母公司對子公司	銷貨	103,926	月結 60 天	4%
0	本公司	鈺邦無錫	母公司對子公司	應收帳款	118,155	-	2%
0	本公司	鈺邦無錫	母公司對子公司	應付帳款	410,595	-	8%
1	鈺邦無錫	鈺邦湖北	子公司對子公司	進貨	423,101	月結 120 天	17%
1	鈺邦無錫	鈺邦湖北	子公司對子公司	銷貨	22,053	月結 120 天	1%
1	鈺邦無錫	鈺邦湖北	子公司對子公司	應付帳款	121,907	-	2%

(二)轉投資事業相關資訊：

轉投資事業資訊如下(不包含大陸被投資公司)：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			期中最高出資比率	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額				
本公司	APAQ Samoa	Samoa	控股	1,377,960	1,377,960	44,504	100.00%	2,131,340	100.00%	148,768	135,884	子公司、註 1 及 2
本公司	旭積科技	Taiwan	生產銷售電子元器件等	30,000	30,000	3,000	30.00%	25,671	30.00%	(12,554)	(3,766)	關聯企業
本公司	將大科技	Taiwan	生產銷售電子元器件等	7,000	7,000	700	45.16%	3,334	45.16%	(5,962)	(2,693)	關聯企業

註1：認列之投資損益包括聯屬公司間逆流交易之調整。

註2：相關交易及期末餘額已於合併財務報告中消除。

(三)大陸投資資訊：

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註4)	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	期中最高出資比率	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益	備註
					匯出 (註4)	收回								
鈺邦無錫	生產銷售電子元件等	1,220,970 (USD41,700千元)	註1	1,293,113 (USD41,700千元)	-	-	1,293,113 (USD41,700千元)	155,289	100.00%	100.00%	155,289 註3	2,128,810	-	
深圳凱澤鑫	生產銷售電子元件等	44,094 (RMB10,000千元)	註1	44,898 (RMB9,800千元)	-	-	44,898 (RMB9,800千元)	1,694	35.00%	35.00%	1,199 註3	51,618	-	
鈺邦湖北	生產銷售電子元件等	237,243 (USD8,000千元)	註2	176,263 (USD6,000千元)	55,699	-	231,962 (USD8,000千元)	21,248	100.00%	100.00%	19,741 註3	314,897	-	

2.轉投資大陸地區限額：

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註4)	經濟部投審會核准投資金額(註4)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
1,569,973(USD49,700千元及RMB9,800千元)	1,631,393(USD51,700千元及RMB9,800千元)	(註5)

註1：經由第三地區投資事業間接投資大陸公司。

註2：直接赴大陸地區從事投資。

註3：係依同期間經會計師查核之財務報告認列。

註4：實收資本額係以資產負債表日匯率換算為新台幣；本期匯出投資金額係以歷次匯率換算為新台幣；經濟部投審會核准投資金額計美金51,700千元及人民幣9,800千元，並以歷次匯率換算為新台幣。另，截至民國一一年十二月三十一日止，尚有已核准投資金額計美金2,000千元，尚未實際匯出。

註5：本公司取得工業局核發之企業營運總部營運範圍證明函，依投審會規定，對大陸地區無投資金額上限之規定。



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 3 579 9955
Fax 傳真 + 886 3 563 2277
Internet 網址 home.kpmg/tw

附件四

會計師查核報告

鈺邦科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鈺邦科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱「合併公司」)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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，對合併公司民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨評估

有關存貨評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；相關說明請詳附註六(四)存貨淨額。

關鍵查核事項之說明：

由於存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，故企業需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致淨變現價值波動，故可能產生重大變動。因此，存貨跌價損失之評估測試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取得存貨異動庫齡報表與總帳核對，並自庫齡報表選取適當樣本核對異動單據，以檢查存貨已置於庫齡報表之適當區間；瞭解管理階層計算淨變現價值之方式及抽核相關單據，並評估合理性；評估存貨跌價或呆滯提列政策之合理性；評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策執行；評估管理階層針對有關存貨跌價或呆滯損失之揭露是否允當。

其他事項

鈺邦科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇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，管理階層之責任亦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：

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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。

五、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。

六、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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對合併公司民國一一一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

會計師：

陳政學



游萬利



證券主管機關：金管證審字第 1020002066 號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國 一 一 二 年 二 月 二 十 二 日

鈺邦科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位:新台幣千元

		111.12.31		110.12.31				111.12.31		110.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,232,368	25	828,178	18	2100	短期借款(附註六(十))	\$ 1,254,000	25	1,306,000	28
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 六(二))	146,010	3	138,239	3	2170	應付帳款	268,379	5	411,098	9
1150	應收票據(附註六(三))	46,131	1	35,347	1	2180	應付關係人帳款(附註七)	8,896	-	5,430	-
1170	應收帳款(附註六(三))	885,458	18	1,059,782	23	2201	應付薪資及獎金	123,208	2	132,018	3
1180	應收關係人帳款(附註六(三)及七)	46,685	1	49,460	1	2213	應付設備款	27,714	1	40,938	1
1310	存貨淨額(附註六(四))	773,510	16	697,174	15	2280	租賃負債－流動(附註六(十三))	14,627	-	7,985	-
1479	其他流動資產(附註六(八))	64,389	1	61,535	1	2399	其他流動負債	124,947	3	124,865	3
		<u>3,194,551</u>	<u>65</u>	<u>2,869,715</u>	<u>62</u>			<u>1,821,771</u>	<u>36</u>	<u>2,028,334</u>	<u>44</u>
非流動資產：						非流動負債：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動(附 註六(二))	145,021	3	129,807	3	2540	長期借款(附註六(十一))	375,000	8	10,000	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	80,623	2	83,075	2	2580	租賃負債－非流動(附註六 (十三))	840	-	11,502	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))	1,363,219	28	1,330,505	29			<u>375,840</u>	<u>8</u>	<u>21,502</u>	<u>-</u>
1755	使用權資產(附註六(七))	25,986	-	29,981	1	負債總計		<u>2,197,611</u>	<u>44</u>	<u>2,049,836</u>	<u>44</u>
1780	無形資產(附註六(九))	26,508	1	31,697	1	權益(附註六(十二)及(十六))：					
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	39,800	1	54,401	1	3100	股本	889,535	18	889,535	19
1920	存出保證金	23,155	-	26,263	-	3200	資本公積	765,757	16	765,757	17
1990	其他非流動資產(附註六(八))	19,488	-	46,377	1	3300	保留盈餘	1,155,909	24	995,384	22
		<u>1,723,800</u>	<u>35</u>	<u>1,732,106</u>	<u>38</u>	3400	其他權益	(50,087)	(1)	(98,691)	(2)
資產總計		\$ 4,918,351	100	4,601,821	100	3500	庫藏股票	(40,374)	(1)	-	-
						權益總計		<u>2,720,740</u>	<u>56</u>	<u>2,551,985</u>	<u>56</u>
						負債及權益總計		\$ 4,918,351	100	4,601,821	100

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：鄭敦仁



經理人：林溪東



會計主管：李佩玲



鈺邦科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年十一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$2,488,694	100	2,822,408	100
5110 銷貨成本(附註六(四)、(十九)及七)	1,839,740	74	2,075,546	74
5950 營業毛利	648,954	26	746,862	26
6000 營業費用(附註六(十九)及七):				
6100 推銷費用	106,988	4	98,874	4
6200 管理費用	181,510	7	154,558	5
6300 研究發展費用	88,446	4	90,959	3
營業費用合計	376,944	15	344,391	12
6900 營業利益	272,010	11	402,471	14
7000 營業外收入及支出:				
7020 其他利益及損失(附註六(二)及(二十))	40,055	2	42,809	1
7050 財務成本(附註六(十二)、(十三)及(二十))	(19,232)	(1)	(12,209)	-
7100 利息收入(附註六(二十))	7,050	-	2,678	-
7230 外幣兌換損益淨額(附註六(廿一))	150,409	6	(34,558)	(1)
7370 採用權益法認列之關聯企業利益之份額(附註六(五))	(5,260)	-	1,030	-
營業外收入及支出淨額	173,022	7	(250)	-
7900 稅前淨利	445,032	18	402,221	14
7950 減:所得稅費用(附註六(十五))	106,600	4	95,854	3
本期淨利	338,432	14	306,367	11
8300 其他綜合損益:				
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	22,984	1	(7,371)	-
不重分類至損益之項目合計	22,984	1	(7,371)	-
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	32,025	1	(7,523)	-
8399 減:與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(6,405)	-	1,504	-
後續可能重分類至損益之項目合計	25,620	1	(6,019)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	48,604	2	(13,390)	-
本期綜合損益總額	\$ 387,036	16	292,977	11
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 3.82		3.49	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 3.78		3.43	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:鄭敦仁



經理人:林溪東



會計主管:李佩玲



鈺邦科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本		保留盈餘			合 計	其他權益項目				
							國外營運 機構財務 報表換算 之 兌 換 差 額	透過其他 綜合損益 按公允價 值衡量之 權益工具 利益(損失)	合 計	庫藏股票	權益總額
民國一〇年一月一日餘額	\$ 845,248	561,362	139,955	121,763	596,311	858,029	(86,471)	1,170	(85,301)	-	2,179,338
本期淨利	-	-	-	-	306,367	306,367	-	-	-	-	306,367
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(6,019)	(7,371)	(13,390)	-	(13,390)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	306,367	306,367	(6,019)	(7,371)	(13,390)	-	292,977
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	26,161	-	(26,161)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(36,462)	36,462	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(169,012)	(169,012)	-	-	-	-	(169,012)
可轉換公司債轉換	44,287	204,395	-	-	-	-	-	-	-	-	248,682
民國一〇年十二月三十一日餘額	889,535	765,757	166,116	85,301	743,967	995,384	(92,490)	(6,201)	(98,691)	-	2,551,985
本期淨利	-	-	-	-	338,432	338,432	-	-	-	-	338,432
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	25,620	22,984	48,604	-	48,604
本期綜合損益總額	-	-	-	-	338,432	338,432	25,620	22,984	48,604	-	387,036
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	30,637	-	(30,637)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	13,390	(13,390)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(177,907)	(177,907)	-	-	-	-	(177,907)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,374)	(40,374)
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 889,535	765,757	196,753	98,691	860,465	1,155,909	(66,870)	16,783	(50,087)	(40,374)	2,720,740

董事長：鄭敦仁



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：林溪東



會計主管：李佩玲



鈺邦科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 445,032	402,221
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	239,563	210,643
攤銷費用	5,194	5,196
利息費用	19,232	12,209
利息收入	(7,050)	(2,678)
股利收入	(11,229)	(23,246)
提列存貨跌價及呆滯損失	13,951	-
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	5,260	(1,030)
處分不動產、廠房及設備損失	43	674
其他不影響現金流量之費損(利益)淨額	304	971
收益費損項目合計	265,268	202,739
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款及票據(含關係人)	168,883	(85,266)
存貨	(83,264)	(153,737)
其他營業資產	(688)	(6,264)
應付帳款(含關係人)	(140,138)	(16,008)
其他營業負債	6,993	22,945
調整項目合計	217,054	(35,591)
營運產生之現金流入	662,086	366,630
收取之利息	7,050	2,678
收取之現金股利	11,229	23,246
支付之利息	(18,902)	(10,806)
支付之所得稅	(116,071)	(128,594)
營業活動之淨現金流入	545,392	253,154
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(37,000)
購買不動產、廠房及設備支付價款	(217,592)	(308,258)
處分不動產、廠房及設備價款	57	14
取得無形資產	-	(100)
存出保證金減少	3,418	-
其他非流動資產減少(增加)	5,810	(3,092)
預付設備款增加	(8,649)	(30,274)
投資活動之淨現金流出	(216,956)	(378,710)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	548,000	531,699
償還短期借款	(600,000)	(90,699)
舉借長期借款	365,000	10,000
公司債到期償還	-	(1,100)
租賃本金償還	(23,443)	(9,459)
發放現金股利	(177,907)	(169,012)
買回庫藏股票	(40,374)	-
籌資活動之淨現金流入	71,276	271,429
匯率變動影響數	4,478	(1,209)
本期現金及約當現金增加數	404,190	144,664
期初現金及約當現金餘額	828,178	683,514
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,232,368	828,178

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：鄭敦仁



經理人：林溪東



會計主管：李佩玲





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 3 579 9955
Fax 傳真 + 886 3 563 2277
Internet 網址 home.kpmg/tw

附件五

會計師查核報告

鈺邦科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鈺邦科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達鈺邦科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與鈺邦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，對鈺邦科技股份有限公司民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨評估

有關存貨評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；相關說明請詳附註六(四)存貨淨額。

關鍵查核事項之說明：

由於存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，故企業需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致淨變現價值波動，故可能產生重大變動。因此，存貨跌價損失之評估測試為本會計師執行鈺邦科技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取得存貨異動庫齡報表與總帳核對，並自庫齡報表選取適當樣本核對異動單據，以檢查存貨已置於庫齡報表之適當區間；瞭解管理階層計算淨變現價值之方式及抽核相關單據，並評估合理性；評估存貨跌價或呆滯提列政策之合理性；評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策執行；評估管理階層針對有關存貨跌價或呆滯損失之揭露是否允當。

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，管理階層之責任亦包括評估鈺邦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鈺邦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。

鈺邦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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對鈺邦科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使鈺邦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鈺邦科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、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，並負責形成鈺邦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，決定對鈺邦科技股份有限公司民國一一一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

會 計 師：

陳政學



游萬精



證券主管機關：金管證審字第 1020002066 號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 二 日

鈺邦科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一〇年十二月三十一日

單位:新台幣千元

		111.12.31		110.12.31				111.12.31		110.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 933,280	19	564,129	12	2100	短期借款(附註六(十))	\$ 1,254,000	26	1,306,000	29
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產－流動(附註六 (二))	146,010	3	138,239	3	2170	應付帳款	10,023	-	12,910	-
1170	應收帳款(附註六(三))	774,513	16	888,260	20	2180	應付關係人帳款(附註七)	411,978	8	441,656	10
1180	應收關係人帳款(附註六(三)及七)	62,001	1	52,152	1	2201	應付薪資及獎金	85,324	2	88,640	2
1210	其他應收款－關係人(附註七)	15,736	-	94,564	2	2213	應付設備款	6,475	-	6,175	-
1310	存貨淨額(附註六(四))	218,531	4	210,757	5	2280	租賃負債－流動(附註六(十 三))	5,156	-	7,985	-
1479	其他流動資產(附註六(九))	8,076	-	6,918	-	2399	其他流動負債	54,503	1	70,285	2
		<u>2,158,147</u>	<u>43</u>	<u>1,955,019</u>	<u>43</u>			<u>1,827,459</u>	<u>37</u>	<u>1,933,651</u>	<u>43</u>
非流動資產：						非流動負債：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產－非流動(附註六 (二))	145,021	3	129,807	3	2540	長期借款(附註六(十一))	375,000	8	10,000	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五)及 七)	2,467,684	50	2,221,959	49	2580	租賃負債－非流動(附註六 (十三))	840	-	11,502	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))	76,230	2	87,635	2			<u>375,840</u>	<u>8</u>	<u>21,502</u>	<u>-</u>
1755	使用權資產(附註六(七))	5,899	-	19,214	1	負債總計		<u>2,203,299</u>	<u>45</u>	<u>1,955,153</u>	<u>43</u>
1780	無形資產(附註六(八))	26,339	1	31,413	1	權益(附註六(十二)及(十六))：					
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	39,800	1	54,401	1	3100	股本	889,535	18	889,535	20
1920	存出保證金	1,019	-	4,527	-	3200	資本公積	765,757	16	765,757	17
1990	其他非流動資產(附註六(九))	3,900	-	3,163	-	3300	保留盈餘	1,155,909	23	995,384	22
		<u>2,765,892</u>	<u>57</u>	<u>2,552,119</u>	<u>57</u>	3400	其他權益	(50,087)	(1)	995,384	22
						3500	庫藏股票	(40,374)	(1)	-	(2)
						權益總計		<u>2,720,740</u>	<u>55</u>	<u>2,551,985</u>	<u>57</u>
資產總計		<u>\$ 4,924,039</u>	<u>100</u>	<u>4,507,138</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		<u>\$ 4,924,039</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,507,138</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報表附註)

董事長：鄭敦仁



經理人：林溪東



會計主管：李佩玲



鈺邦科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一年及一〇年十一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 2,114,615	100	2,330,432	100
5110 銷貨成本(附註六(四)、(十九)及七)	<u>1,760,515</u>	<u>83</u>	<u>1,897,882</u>	<u>81</u>
5950 營業毛利	354,100	17	432,550	19
5910 加:未實現銷貨損益(附註七)	<u>6,302</u>	<u>-</u>	<u>(4,524)</u>	<u>-</u>
5900 已實現營業毛利	<u>360,402</u>	<u>17</u>	<u>428,026</u>	<u>19</u>
6000 營業費用(附註六(十九)及七):				
6100 推銷費用	59,710	3	56,399	2
6200 管理費用	97,548	5	89,121	4
6300 研究發展費用	<u>88,491</u>	<u>4</u>	<u>90,964</u>	<u>4</u>
營業費用合計	<u>245,749</u>	<u>12</u>	<u>236,484</u>	<u>10</u>
6900 營業利益	<u>114,653</u>	<u>5</u>	<u>191,542</u>	<u>9</u>
7000 營業外收入及支出:				
7020 其他利益及損失(附註六(二)及(二十))	16,138	1	29,432	1
7050 財務成本(附註六(十二)、(十三)及(二十))	(19,058)	(1)	(11,976)	(1)
7100 利息收入(附註六(二十)及七)	6,811	-	3,405	-
7230 外幣兌換損益淨額(附註六(廿一))	112,600	5	(17,535)	(1)
7370 採用權益法認列之關聯企業利益之份額(附註六(五))	<u>149,166</u>	<u>7</u>	<u>153,072</u>	<u>7</u>
營業外收入及支出淨額	<u>265,657</u>	<u>12</u>	<u>156,398</u>	<u>6</u>
7900 稅前淨利	380,310	17	347,940	15
7950 減:所得稅費用(附註六(十五))	<u>41,878</u>	<u>2</u>	<u>41,573</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>338,432</u>	<u>15</u>	<u>306,367</u>	<u>13</u>
8300 其他綜合損益:				
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	<u>22,984</u>	<u>1</u>	<u>(7,371)</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>22,984</u>	<u>1</u>	<u>(7,371)</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	32,025	2	(7,523)	-
8399 減:與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	<u>(6,405)</u>	<u>-</u>	<u>1,504</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>25,620</u>	<u>2</u>	<u>(6,019)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>48,604</u>	<u>3</u>	<u>(13,390)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 387,036</u>	<u>18</u>	<u>292,977</u>	<u>13</u>
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 3.82</u>		<u>3.49</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.78</u>		<u>3.43</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:鄭敦仁



經理人:林溪東



會計主管:李佩玲



鈺邦科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本		保留盈餘				其他權益項目				
							國外營運 機構財務 報表換算 之 兌 換 差 額	透過其他 綜合損益 按公允價 值衡量之 權益工具 利益(損失)	合 計	庫藏股票	權益總額
	普 通 股	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計					
民國一〇年一月一日餘額	\$ 845,248	561,362	139,955	121,763	596,311	858,029	(86,471)	1,170	(85,301)	-	2,179,338
本期淨利	-	-	-	-	306,367	306,367	-	-	-	-	306,367
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(6,019)	(7,371)	(13,390)	-	(13,390)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	306,367	306,367	(6,019)	(7,371)	(13,390)	-	292,977
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	26,161	-	(26,161)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(36,462)	36,462	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(169,012)	(169,012)	-	-	-	-	(169,012)
可轉換公司債轉換	44,287	204,395	-	-	-	-	-	-	-	-	248,682
民國一〇年十二月三十一日餘額	889,535	765,757	166,116	85,301	743,967	995,384	(92,490)	(6,201)	(98,691)	-	2,551,985
本期淨利	-	-	-	-	338,432	338,432	-	-	-	-	338,432
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	25,620	22,984	48,604	-	48,604
本期綜合損益總額	-	-	-	-	338,432	338,432	25,620	22,984	48,604	-	387,036
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	30,637	-	(30,637)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	13,390	(13,390)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(177,907)	(177,907)	-	-	-	-	(177,907)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,374)	(40,374)
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 889,535	765,757	196,753	98,691	860,465	1,155,909	(66,870)	16,783	(50,087)	(40,374)	2,720,740

董事長：鄭敦仁



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林溪東



會計主管：李佩玲



鈺邦科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

攤銷費用

利息費用

利息收入

股利收入

提列存貨跌價損失

採用權益法認列之關聯企業利益之份額

處分不動產、廠房及設備利益

聯屬公司間未實現銷貨利益

其他不影響現金流量之費損淨額

收益費損項目合計

與營業活動相關之資產／負債變動數：

應收帳款

應收關係人帳款

其他應收款－關係人

存貨

其他營業資產

應付帳款

應付關係人帳款

其他營業負債

調整項目合計

營運產生之現金流入

收取之利息

收取之現金股利

支付之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流入

投資活動之現金流量：

取得採用權益法之投資

購買不動產、廠房及設備價款

處分不動產、廠房及設備價款

其他應收款－關係人減少

取得無形資產

存出保證金減少

其他非流動資產增加

預付設備款增加

投資活動之淨現金流入(流出)

籌資活動之現金流量：

短期借款增加

償還短期借款

長期借款增加

公司債到期償還

租賃本金償還

發放現金股利

買回庫藏股票價款

籌資活動之淨現金流入

本期現金及約當現金增加數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	111年度	110年度
本期稅前淨利	\$ 380,310	\$ 347,940
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	37,480	39,866
攤銷費用	5,074	5,071
利息費用	19,058	11,976
利息收入	(6,811)	(3,405)
股利收入	(11,229)	(23,246)
提列存貨跌價損失	5,100	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(149,166)	(153,072)
處分不動產、廠房及設備利益	(2,590)	(3,058)
聯屬公司間未實現銷貨利益	(6,302)	4,524
其他不影響現金流量之費損淨額	(140)	-
收益費損項目合計	(109,526)	(121,344)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款	113,747	(92,162)
應收關係人帳款	(9,849)	(21,468)
其他應收款－關係人	(3,019)	(6,261)
存貨	(12,874)	(21,610)
其他營業資產	(1,151)	581
應付帳款	(2,887)	(3,210)
應付關係人帳款	(28,295)	26,596
其他營業負債	350	2,614
調整項目合計	(53,504)	(236,264)
營運產生之現金流入	326,806	111,676
收取之利息	8,064	2,153
收取之現金股利	11,229	23,246
支付之利息	(18,783)	(10,806)
支付之所得稅	(53,406)	(44,775)
營業活動之淨現金流入	273,910	81,494
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(55,699)	(92,713)
購買不動產、廠房及設備價款	(20,287)	(19,459)
處分不動產、廠房及設備價款	57	14
其他應收款－關係人減少	80,594	(81,385)
取得無形資產	-	(100)
存出保證金減少	3,508	-
其他非流動資產增加	(89)	(908)
預付設備款增加	-	(690)
投資活動之淨現金流入(流出)	8,084	(195,241)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	548,000	531,000
償還短期借款	(600,000)	(90,000)
長期借款增加	365,000	10,000
公司債到期償還	-	(1,100)
租賃本金償還	(7,562)	(9,459)
發放現金股利	(177,907)	(169,012)
買回庫藏股票價款	(40,374)	-
籌資活動之淨現金流入	87,157	271,429
本期現金及約當現金增加數	369,151	157,682
期初現金及約當現金餘額	564,129	406,447
期末現金及約當現金餘額	\$ 933,280	\$ 564,129

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：鄭敦仁

經理人：林溪東

會計主管：李佩玲