

樺漢科技股份有限公司
民國一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年五月三十日上午九時正

地點：新北市中和區建康路10號4樓

出席：出席股東及股東代理人代表所持有股份 73,626,406 股，佔本公司流通在外股份總數 108,765,088 股之 67.69%，已達法定出席股數。

主席：董事長 朱復銓



記錄：林倩鈺



出席董事：董事長 朱復銓、董事 洪美慧、獨立董事 蘇裕惠、獨立董事 詹心怡

列席：總經理 蔡能吉、財務長 莊宗憲、
安侯建業聯合會計師事務所 蕭佩如會計師

一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：本公司一一一年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：

- 一、營業報告書請參閱附件一。
- 二、財務報表請參閱附件三。

第二案：本公司一一一年度審計委員會審查報告，敬請 公鑒。

說明：一一一年度審計委員會審查報告書請參閱附件二。

第三案：本公司一一一年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告，敬請公鑒。

說明：

- 一、本公司配發一一一年度員工現金酬勞總額計新台幣 89,000,000 元，佔一一一年度決算獲利之比例為 2.58%，董

事酬勞新台幣2,850,000元，佔一一一年度決算獲利之比例為0.08%。

二、上述擬配發員工酬勞及董事酬勞與一一一年度帳上估列數一致，無需調整。

第四案：本公司一一一年度現金股利分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：

一、依據本公司章程第20條之1規定，自本公司111年度可分配盈餘中提撥股東紅利1,604,719,725元，每股分派現金股利15元。

二、現金股利分配計算至元為止，元以下捨去，分配未滿1元之畸零款合計數認列為公司之其它收入。

三、如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動時，授權董事長全權調整之。

四、授權董事長另訂除息基準日，發放日及其它相關事宜。

四、承認事項

(董事會提)

第一案：本公司一一一年度財務報表及營業報告書案，敬請承認。

說明：

一、本公司民國一一一年度財務報表業已編製完竣，經本公司董事會決議通過，並經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤會計師查核完竣，併同營業報告書送交審計委員會審查，出具書面審查報告書在案。

二、營業報告書請參閱附件一，相關財務報表請參閱附件三。

決議：

本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：73,539,769權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：63,074,227 權 (含電子投票 62,663,388 權)	85.76%
反對權數：1,344 權 (含電子投票 1,344 權)	0.00%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：10,464,198 權 (含電子投票 10,464,197 權)	14.22%

(董事會提)

第二案：本公司民國一一一年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：

- 一、 本公司一一一年度盈餘分派表，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，分派表如下頁。

樺漢科技股份有限公司

盈餘分派表
一一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	23,534,153
本期淨利	3,452,915,897
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	37,013,137
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	3,489,929,034
減：提列法定盈餘公積	(348,992,903)
加：迴轉依法提列特別盈餘公積	862,555,993
本期可供分配盈餘	4,027,026,277
分配項目	
股東紅利(盈餘分配之現金股利)－ 每股配發新台幣 15 元 (註)	(1,604,719,725)
股東紅利合計數	(1,604,719,725)
期末未分配盈餘	2,422,306,552

註：本期現金股利總金額計算基礎係以本公司 112 年 3 月 29 日審計委員會前一營業日之流通在外普通股股數 106,981,315 股計算之。

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



決 議：

本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：73,539,769權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：63,256,312 權 (含電子投票 62,845,473 權)	86.01%
反對權數：8,452 權 (含電子投票 8,452 權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：10,275,005 權 (含電子投票 10,275,004 權)	13.97%

五、討論事項

(董事會提)

第一案：修訂本公司「公司章程」案，敬請 審議。

說明：配合公司法規定經董事會特別決議即可發放現金股利，本公司修正「公司章程」部分條文以配合法規，修訂條文對照表請參閱附件四。

決議：

本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：73,539,769權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：62,755,380 權 (含電子投票 62,344,541 權)	85.33%
反對權數：3,384 權 (含電子投票 3,384 權)	0.00%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：10,781,005 權 (含電子投票 10,781,004 權)	14.66%

(董事會提)

第二案：修訂本公司「股東會議事規則」案，敬請 審議。

說明：依據臺灣證券交易所112年3月17日臺證治理字第1120004167號公告修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，配合修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件五。

決議：

本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：73,539,769權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：62,748,648 權 (含電子投票 62,337,809 權)	85.32%
反對權數：10,229 權 (含電子投票 10,229 權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：10,780,892 權 (含電子投票 10,780,891 權)	14.65%

六、選舉事項

(董事會提)

第一案：補選本公司獨立董事一席案，敬請 選舉。

說 明：

- 一、本公司第十屆董事共七席(含獨立董事四席)，任期自民國一一一年六月二十三日起至民國一一四年六月二十二日止，目前獨立董事缺額一席，擬依公司章程採候選人提名制度由股東就獨立董事候選人名單中選任之。
- 二、本公司擬於本次股東常會補選一席獨立董事，新任獨立董事任期自民國一一二年五月三十日至民國一一四年六月二十二日止。
- 三、本次獨立董事候選人名單業經本公司第十屆第九次董事會議決議通過，其學歷、經歷、持有本公司股數及其他相關資料，請參閱下表。
- 四、董事選舉辦法請參閱附錄三。

職稱	姓 名	持有股數	主要經(學)歷	現 職
獨立董事	杜黃旭	0 股	聖約翰科技大學 機械工程學士 汎德永業汽車股份有限公司 總經理	汎德永業汽車股份有限公司 總經理 依德國際(股)公司 董事長 財盟小客車租賃(股)公司 董事長 財盟租賃(股)公司 董事長 捷立汽車(股)公司 董事長 汎德(股)公司 董事 永鑫租賃(股)公司 董事 福斯倉儲(股)公司 監察人

選舉結果：

本公司第十屆董事補選一席獨立董事當選名單

職稱	中文姓名	英文姓名	當選權數
獨立董事 Independent Director	杜黃旭	Huang-Hsu Tu	50,677,380

七、其他事項

(董事會提)

第一案：解除本公司新任獨立董事競業禁止之限制案，敬請 審議。

說明：為協助本公司順利拓展業務，擬依公司法第209條規定解除本公司補選之第十屆新任獨立董事之競業禁止限制，提請同意解除競業禁止項目如下表。

職 稱	姓 名	兼 任 情 形
獨立董事	杜黃旭	汎德永業汽車(股)公司 總經理 依德國際(股)公司 董事長 財盟小客車租賃(股)公司 董事長 財盟租賃(股)公司 董事長 捷立汽車(股)公司 董事長 汎德(股)公司 董事 永鑫租賃(股)公司 董事

決 議：

本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：73,539,769權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：62,683,070 權 (含電子投票 62,272,231 權)	85.23%
反對權數：40,430 權 (含電子投票 40,430 權)	0.05%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：10,816,269 權 (含電子投票 10,816,268 權)	14.70%

七、臨時動議

經詢現場股東無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

八、散 會：同日上午9時43分

本次股東常會全場並無股東提問。

主席：董事長 朱復銓



記錄：林倩鈺




 樺漢科技股份有限公司

營業報告書

樺漢科技在全體員工的共同努力下，一一一年全年度合併營業收入淨額為新台幣 1,082.3 億元，歸屬於母公司稅後純益為新台幣 34.5 億元，每股盈餘 32.60 元；相較一一〇年，合併營業收入成長 27%，稅後純益成長 159%。

回顧產業景氣變化的一年，面對俄烏戰爭、全球升息與通膨、能源成本上升、中國疫情封城、地緣政治等大環境負面干擾，樺漢祭出營運方針，持續採取”多元多角經營”策略，包括 1. 產品技術：「軟硬整合」、「雲網結合」， 2. 資源整合：「技術 + 產品」、「製造 + 行銷」、「投資 + 募資」， 3. 主軸發展：「EPS + ESG + ESaaS」的企業永續發展，除了貢獻公司在一一一年展現企業高度韌性，遞出獲利年增率正成長的成績單，亦在良好的接單動能下，創造公司未來 3 至 5 年之營收與獲利有機會穩健放大。

近年來公司致力於推進個體營運規模放大、以及優化整體事業體結構，成效逐步展開，一方面，深化工控設計在不同產業市場的業務範疇，尤其在歐美市場方面，除了智能零售、智慧金融、彩票博奕等客戶的拉貨力道增溫外，亦有工業網通、智能家居客戶的訂單需求增加；另一方面，匈牙利布達佩斯廠，隨著主要智慧金融客戶對於大型智能互動式自助提款機、結帳機等整機的需求持續提高，新業績的加乘下，為集團整體獲利表現帶來正面的挹注。

樺漢仍致力落實整合產品、市場、與服務經營，分散銷售、供應鏈、生產基地等全球布局的重要策略，公司憑藉各事業單位之研發、技術、產品等核心競爭優勢，深化關鍵技術開發、利基產品整合加值、全通路整合與串連，並運用多年累積之設計製造服務 (DMS)、資訊科技 (IT)、系統整合 (SI) 及雲(Cloud)服務，建構完整「AIoT 硬軟雲平台」解決方案，持續拉高產業市場上的競爭門檻，不僅如此，樺漢也持續整合上下游碳足跡排放，落實 ESG，並積極拓展 ESaaS (Ennoconn Solution as a Service) 開放性雲端平台解決方案和訂閱式服務的業務，來面對新的挑戰，以期隨著運用集團高競爭力、高附加價值差異化之產品與服務訂單持續增加，不僅擴大樺漢集團在不同產業領域的市占率表現，亦持續推進未來樺漢整體營運更上一層樓。

樺漢經營團隊暨全體員工一本初心，繼續肩負重擔、戰戰兢兢、迎向挑戰、開創新猷；在此衷心感謝各位股東長期以來給予公司的支持與鼓勵，經營團隊暨全體員工將持續秉持股東賦予營運之使命與責任，樺漢免躍啟新程努力全年獲利穩定成長，同時從內而外落實 ESG 永續經營發展，創造公司、股東、供應商、合作夥伴等之利益最大化，共創多贏局面。

敬祝

身體健康 萬事如意

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



樺漢科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一一一年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告書。上述民國一一一年度財務報表、營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定備具報告書，敬請鑒核。

此致

樺漢科技股份有限公司一一二年股東常會

樺漢科技股份有限公司

審計委員會召集人：蘇裕惠



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 3 0 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

樺漢科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

樺漢科技股份有限公司及其子公司(樺漢集團)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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達樺漢科技股份有限公司及其子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，與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與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與樺漢科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對樺漢科技股份有限公司及其子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：

一、商譽減損

有關商譽減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)非金融資產減損；商譽之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(三)商譽之減損評估；商譽之相關資訊揭露請詳合併財務報告附註六(十一)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

樺漢科技股份有限公司及其子公司透過轉投資以擴增行銷據點及增加產品線，產生相關之合併商譽。管理階層依照國際會計準則第 36 號「資產減損」之規

定進行減損評估測試，該等商譽主要源自於國內外上市公司之重大併購，係採用公允價值減出售成本作為可回收金額，因減損評估對財務報表之影響重大，且涉及管理階層衡量計算之高度不確定性，故商譽之減損評估係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解管理階層相關內部控制之設計及執行，複核及驗算可回收金額及帳面價值計算之正確性，並執行敏感性分析，以綜合評估商譽之減損評估之合理性。

其他事項

列入樺漢科技股份有限公司及其子公司民國一一〇年度合併財務報告之子公司中，有關部分子公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開民國一一〇年度合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司於民國一一〇年十二月三十一日之資產總額為42,046,974千元，占合併資產總額之41.79%；民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為43,810,897千元，占合併營業收入淨額之45.37%。

樺漢科技股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師及其他會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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樺漢科技股份有限公司及其子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樺漢科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

樺漢科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基

礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對樺漢科技股份有限公司及其子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，以及使樺漢科技股份有限公司及其子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樺漢科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於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，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對樺漢科技股份有限公司及其子公司民國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

寇惠植



會計師：

郭次頤



證券主管機關：台財證六字第 0930106739 號
核准簽證文號：金管證審字第 1040003949 號

民國 一 一 二 年 三 月 三 十 日

樺漢科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

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	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(二十四))	\$ 25,963,256	22	17,522,321	17	2100 短期借款(附註六(十三)及(二十四))	\$ 15,115,437	13	9,476,954	9
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二十四))	103,087	-	189,816	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二十四))	215	-	713	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(二十四))	23,655	-	864,112	1	2130 合約負債—流動(附註六(二十一)及(二十四))	9,508,609	8	7,151,404	7
1140 合約資產—流動(附註六(二十一)及(二十四))	10,834,081	9	9,538,944	10	2150 應付票據(附註六(二十四))	2,159,990	2	1,721,962	2
1150 應收票據淨額(附註六(二)、(二十一)及(二十四))	42,133	-	60,171	-	2160 應付票據—關係人(附註六(二十四)及七)	7,487	-	15,218	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(二十一)及(二十四))	17,111,050	14	16,550,819	16	2170 應付帳款(附註六(二十四))	19,229,648	16	18,718,569	19
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二)、(二十一)、(二十四)及七)	279,448	-	769,363	1	2180 應付帳款—關係人(附註六(二十四)及七)	151,330	-	709,342	1
130X 存貨(附註六(三))	21,987,870	19	15,971,415	16	2200 其他應付款(含關係人)(附註六(二十四)及七)	5,210,456	4	5,181,431	5
1460 待出售非流動資產(附註六(四))	206,496	-	-	-	2230 本期所得稅負債	963,755	-	454,685	-
1470 其他流動資產(附註六(十二))	9,540,219	8	4,917,814	5	負債準備—流動	887,944	1	992,243	1
流動資產合計	86,091,295	72	66,384,775	66	與待出售非流動資產直接相關之負債(附註六(四))	155,725	-	-	-
非流動資產：					租賃負債—流動(附註六(二十四))	1,073,368	1	974,736	1
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二十四))	1,046,133	1	984,540	1	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十五)及(二十四))	812,275	1	1,137,035	1
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(二十四))	1,031,281	1	926,755	1	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十四)及(二十四))	1,369,006	1	11,926	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	553,155	-	128,693	-	其他流動負債	954,521	1	768,632	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十))	6,209,063	5	6,697,993	7	流動負債合計	57,599,766	48	47,314,850	47
1760 投資性不動產淨額	51,099	-	51,656	-	非流動負債：				
1755 使用權資產	3,263,759	3	2,977,436	3	2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二十四))	1,423	-	-	-
1805 商譽(附註六(十一))	13,300,272	11	13,285,999	13	2530 應付公司債(附註六(十五)及(二十四))	7,996,895	7	8,967,735	9
1821 其他無形資產(附註六(十一))	5,174,060	5	6,374,149	6	2540 長期借款(附註六(十四)及(二十四))	6,713,309	6	7,833,098	8
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	1,406,488	1	1,564,709	2	負債準備—非流動	433,136	-	485,942	-
1960 預付投資款(附註六(十二))	22,944	-	27,680	-	遞延所得稅負債(附註六(十七))	381,031	1	535,929	1
1990 其他非流動資產(附註六(十二))	1,015,264	1	1,221,508	1	租賃負債—非流動(附註六(二十四))	2,591,985	2	2,485,942	2
非流動資產合計	33,073,518	28	34,241,118	34	淨確定福利負債—非流動(附註六(十六))	373,121	-	475,690	1
					其他非流動負債	362,757	-	1,156,520	1
					非流動負債合計	18,853,657	16	21,940,856	22
					負債總計	76,453,423	64	69,255,706	69
					歸屬母公司業主之權益(附註六(十八)及(十九))：				
					3110 股本	1,060,370	1	1,018,120	1
					3200 資本公積	9,285,324	8	8,865,780	9
					保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	812,521	1	754,561	1
					3320 特別盈餘公積	1,768,490	1	1,010,924	1
					3350 未分配盈餘	3,513,463	3	1,157,171	1
					保留盈餘小計	6,094,474	5	2,922,656	3
					3400 其他權益	(905,934)	(1)	(1,768,490)	(2)
					3500 庫藏股票	-	-	(233,608)	-
					歸屬母公司業主之權益小計	15,534,234	13	10,804,458	11
					36XX 非控制權益(附註六(九))	27,177,156	23	20,565,729	20
					權益總計	42,711,390	36	31,370,187	31
資產總計	\$ 119,164,813	100	100,625,893	100	負債及權益總計	\$ 119,164,813	100	100,625,893	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



樺漢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	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(二十一)及七)	\$ 108,228,533	100	85,367,035	100
5000 營業成本(附註六(三)、(十)、(十一)、(十六)、(二十二)及七)	88,617,581	82	68,322,139	80
5900 營業毛利	19,610,952	18	17,044,896	20
營業費用(附註六(二)、(十)、(十一)、(十六)及(二十二)):				
6100 推銷費用	2,838,188	3	2,791,233	3
6200 管理費用	5,436,466	5	4,396,840	5
6300 研究發展費用	7,975,853	7	7,397,394	9
6450 預期信用減損損失	277,381	-	45,097	-
營業費用合計	16,527,888	15	14,630,564	17
6900 營業淨利	3,083,064	3	2,414,332	3
營業外收入及支出(附註六(五)、(八)及(二十三)):				
7100 利息收入	99,940	-	47,927	-
7190 其他收入	48,866	-	28,928	-
7020 其他利益及損失	1,044,039	1	1,560,468	2
7050 財務成本	(617,750)	(1)	(510,797)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	51,115	-	(6,529)	-
營業外收入及支出合計	626,210	-	1,119,997	1
稅前淨利	3,709,274	3	3,534,329	4
7950 減：所得稅費用(附註六(十七))	1,325,888	1	787,453	1
8000 繼續營業部門淨利	2,383,386	2	2,746,876	3
8100 停業單位損益(附註十二(二))	7,824,229	7	605,248	1
8200 本期淨利	10,207,615	9	3,352,124	4
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	134,396	-	15,552	-
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	9,741	-	(21,044)	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	790	-	-	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	11,668	-	3,894	-
不重分類至損益之項目合計	133,259	-	(9,386)	-
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	1,639,822	2	(2,274,474)	(3)
8370 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	1,322	-	(9,751)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	1,641,144	2	(2,284,225)	(3)
8300 本期其他綜合損益	1,774,403	2	(2,293,611)	(3)
本期綜合損益總額	\$ 11,982,018	11	1,058,513	1
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 3,452,916	3	1,334,944	2
非控制權益	6,754,699	6	2,017,180	2
	\$ 10,207,615	9	3,352,124	4
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 4,352,485	4	582,025	1
非控制權益	7,629,533	7	476,488	-
	\$ 11,982,018	11	1,058,513	1
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))	\$	32.60	\$	13.91
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))	\$	24.32	\$	11.05

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



漢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

歸屬於母公司業主之權益

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額	
	股 本	資本公積	保留盈餘			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 量之金融資產未 實現評價(損)益	庫藏股票					
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘				合 計				合 計
民國一〇年一月一日餘額	\$ 932,720	6,738,090	643,854	850,114	1,268,438	2,762,406	(934,258)	(76,666)	(1,010,924)	(233,608)	9,188,684	21,251,225	30,439,909
本期淨利	-	-	-	-	1,334,944	1,334,944	-	-	-	-	1,334,944	2,017,180	3,352,124
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,647	4,647	(739,065)	(18,501)	(757,566)	-	(752,919)	(1,540,692)	(2,293,611)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,339,591	1,339,591	(739,065)	(18,501)	(757,566)	-	582,025	476,488	1,058,513
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	110,707	-	(110,707)	-	-	-	-	-	(480,785)	-	(480,785)
提列特別盈餘公積	-	-	-	160,810	(160,810)	-	-	-	-	-	84,825	-	84,825
普通股現金股利	-	-	-	-	(480,785)	(480,785)	-	-	-	-	15,345	-	15,345
因發行可轉換公司債認列認股權而產生者	-	84,825	-	-	-	-	-	-	-	-	975,000	-	975,000
員工認股權酬勞成本	-	15,345	-	-	-	-	-	-	-	-	215,750	(215,750)	-
現金增資	50,000	925,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,064,739)	(1,064,739)
對子公司所有權權益變動	-	215,750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	342,119	342,119
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受讓其他公司股份發行新股	35,400	886,770	-	-	(698,556)	(698,556)	-	-	-	-	223,614	(223,614)	-
民國一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,018,120	8,865,780	754,561	1,010,924	1,157,171	2,922,656	(1,673,323)	(95,167)	(1,768,490)	(233,608)	10,804,458	20,565,729	31,370,187
本期淨利	-	-	-	-	3,452,916	3,452,916	-	-	-	-	3,452,916	6,754,699	10,207,615
本期其他綜合損益	-	-	-	-	37,013	37,013	843,056	19,500	862,556	-	899,569	874,834	1,774,403
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,489,929	3,489,929	843,056	19,500	862,556	-	4,352,485	7,629,533	11,982,018
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	57,960	-	(57,960)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	757,566	(757,566)	-	-	-	-	-	(742,259)	-	(742,259)
普通股現金股利	-	(424,148)	-	-	(318,111)	(318,111)	-	-	-	-	1,105,370	-	1,105,370
現金增資	48,800	1,056,570	-	-	-	-	-	-	-	-	233,608	-	-
庫藏股註銷	(6,550)	(227,058)	-	-	-	-	-	-	-	233,608	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業變動	-	472	-	-	-	-	-	-	-	-	472	-	472
對子公司所有權權益變動	-	13,708	-	-	-	-	-	-	-	-	13,708	(13,708)	-
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,179,005)	(1,179,005)
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,607	174,607
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,060,370	9,285,324	812,521	1,768,490	3,513,463	6,094,474	(830,267)	(75,667)	(905,934)	-	15,534,234	27,177,156	42,711,390

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



樺漢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：		
繼續營業單位稅前淨利	\$ 3,709,274	3,534,329
停業單位稅前淨利	8,173,256	714,924
本期稅前淨利	11,882,530	4,249,253
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,740,192	1,774,142
攤銷費用	2,173,947	1,402,723
預期信用減損損失	277,381	81,984
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	135,296	(446,577)
利息費用	662,604	546,034
利息收入	(104,472)	(54,176)
股利收入	(16,437)	(10,038)
股份基礎給付酬勞成本	133	23,813
採用權益法認列之關聯企業(利益)損失之份額	(51,115)	6,529
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	19,734	(77,323)
處分投資損失(利益)	27,196	(104,364)
租賃修改利益	(1,950)	(1,680)
存貨跌價損失	328,975	6,341
非金融資產減損	12,509	47,309
債券收回損失	-	2,189
存貨報廢損失	206,064	51,150
處分停業單位利益	(7,504,112)	-
收益費損項目合計	(2,094,055)	3,248,056
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(934,076)
合約資產	(1,264,546)	(3,407,483)
應收票據及帳款	837,828	(2,424,943)
存貨	(6,740,764)	(3,192,577)
其他流動資產	(4,753,079)	(531,925)
合約負債	2,338,691	1,200,471
應付票據(含關係人)	430,297	578,930
應付帳款(含關係人)	664,271	4,227,903
其他應付款	307,483	(77,962)
負債準備	(173,896)	(540,157)
其他流動負債	233,104	415,399
其他負債	(773,392)	304,195
調整項目合計	(10,988,058)	(1,134,169)
營運產生之現金流入	894,472	3,115,084
收取之利息	104,472	54,176
收取之股利	16,437	10,038
支付之利息	(573,993)	(517,065)
支付之所得稅	(1,180,866)	(1,017,191)
營業活動之淨現金(流出)流入	(739,478)	1,645,042

樺漢科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

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
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (77,327)	(313,467)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	840,457	1,438,255
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(130,302)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	19,699	-
取得採用權益法之投資	(319,463)	-
處分採用權益法之投資	30,877	362,898
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(358,998)	(128,032)
處分子公司	23,985	(65,402)
取得不動產、廠房及設備	(1,022,623)	(1,785,970)
處分不動產、廠房及設備	165,176	216,898
存出保證金減少(增加)	-	52,628
取得無形資產	(986,061)	(977,634)
處分無形資產	-	17,204
其他資產減少	204,775	68,661
分類到待出售非流動資產之現金及約當現金	45,603	-
處分停業單位	6,143,064	-
投資活動之淨現金流入(流出)	4,578,862	(1,113,961)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	5,729,937	631,150
發行可轉換公司債	-	2,501,356
償還公司債	(1,139,508)	(205,283)
舉借長期借款	41,584	-
償還長期借款	(18,803)	(241,979)
租賃本金償還	(771,460)	(657,387)
發放現金股利	(742,259)	(480,785)
現金增資	1,105,370	975,000
支付非控制權益現金股利	(1,179,005)	(1,064,739)
非控制權益變動	10,754	566,383
籌資活動之淨現金流入	3,036,610	2,023,716
匯率變動對現金及約當現金之影響	1,564,941	(988,828)
本期現金及約當現金增加數	8,440,935	1,565,969
期初現金及約當現金餘額	17,522,321	15,956,352
期末現金及約當現金餘額	\$ 25,963,256	17,522,321

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

樺漢科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

樺漢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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達樺漢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與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與樺漢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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對樺漢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：

採用權益法之投資之減損

有關採用權益法投資之減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)非金融資產減損；採用權益法之投資之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(三)採用權益法之投資之減損評估；採用權益法之投資之相關資訊，請詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

樺漢科技股份有限公司轉投資相關採用權益法之公司，以擴增行銷據點及增加產品線，管理階層依照國際會計準則第 36 號「資產減損」之規定進行減損評估測試，並

採用公允價值減出售成本作為可回收金額，因減損評估對財務報表之影響重大，且涉及管理階層衡量計算之高度不確定性，故採用權益法之投資之減損評估係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解管理階層相關內部控制之設計及執行，複核及驗算可回收金額及帳面價值計算之正確性，並執行敏感性分析，以綜合評估採用權益法之投資之減損評估之合理性。

其他事項

列入樺漢科技股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告中，有關部份採用權益法之被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開民國一一〇年度個體財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一〇年十二月三十一日所認列該採用權益法之投資金額為 7,505,534 千元，占資產總額之 32.33%，民國一一〇年一月一日至十二月三十一日所認列採用權益法之關聯企業損益之份額為利益 366,507 千元，占稅前淨利之 26.47%。

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樺漢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樺漢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。

樺漢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：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對樺漢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，以及使樺漢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樺漢科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成樺漢科技股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對樺漢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

寇惠植



會計師：

郭次頤



證券主管機關：台財證六字第 0930106739 號
核准簽證文號：金管證審字第 1040003949 號

民國 一 一 二 年 三 月 三 十 日

樺漢科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31			111.12.31		110.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(二十一))	\$ 623,358	2	1,355,059	6	2100	短期借款(附註六(十一))	\$ 5,195,000	17	2,300,000	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(二十一))	-	-	4,343	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二)、(十二)及(二十一))	-	-	598	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三)及(二十一))	4,255	-	4,225	-	2170	應付帳款(附註六(二十一))	515,876	2	246,510	1
1170	應收帳款淨額(附註六(四)、(十八)及(二十一))	855,432	3	540,586	2	2180	應付帳款－關係人(附註六(二十一)及七)	165,939	-	161,688	1
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、(十八)、(二十一)及七)	396,692	1	246,805	1	2200	其他應付款(含關係人)(附註六(二十一)及七)	462,744	2	403,871	1
130X	存貨(附註六(五))	784,767	3	457,845	2	2230	本期所得稅負債(附註六(十五))	41,644	-	32,920	-
1470	其他流動資產(附註六(十)及七)	1,044,960	3	451,520	2	2280	租賃負債－流動(附註六(十三)及(二十一))	6,824	-	-	-
	流動資產合計	3,709,464	12	3,060,383	13	2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十二)及(二十一))	-	-	1,137,035	5
						2399	其他流動負債(附註六(十八))	426,306	1	162,390	1
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(附註六(二)及(二十一))	-	-	300	-		流動負債合計	6,814,333	22	4,445,012	19
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	26,055,065	85	19,552,849	85		非流動負債：				
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七))	497,107	2	504,566	2	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動(附註六(二)、(十二)及(二十一))	1,423	-	-	-
1755	使用權資產(附註六(八))	16,915	-	-	-	2530	應付公司債(附註六(十二)及(二十一))	7,996,895	26	7,916,900	34
1821	無形資產(附註六(九))	40,646	-	44,485	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	653	-	616	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	36,802	-	52,222	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三)及(二十一))	9,211	-	-	-
1990	其他非流動資產(附註六(十)及(十四))	306,408	1	1,042	-	2670	其他非流動負債	305,658	1	48,861	-
	非流動資產合計	26,952,943	88	20,155,464	87		非流動負債合計	8,313,840	27	7,966,377	34
							負債總計	15,128,173	49	12,411,389	53
						3110	股本	1,060,370	4	1,018,120	5
						3200	資本公積	9,285,324	30	8,865,780	38
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	812,521	3	754,561	3
						3320	特別盈餘公積	1,768,490	6	1,010,924	4
						3350	未分配盈餘	3,513,463	11	1,157,171	6
							保留盈餘小計	6,094,474	20	2,922,656	13
						3400	其他權益	(905,934)	(3)	(1,768,490)	(8)
						3500	庫藏股票	-	-	(233,608)	(1)
							權益總計	15,534,234	51	10,804,458	47
	資產總計	\$ 30,662,407	100	23,215,847	100		負債及權益總計	\$ 30,662,407	100	23,215,847	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



樺漢科技股份有限公司

綜合損益表

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	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 5,304,930	100	3,343,018	100
5110 銷貨成本(附註六(五)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)	4,518,548	85	2,970,816	89
5900 營業毛利	786,382	15	372,202	11
5910 減：未實現銷貨損益	45,975	1	5,842	-
5920 加：已實現銷貨損益	5,842	-	10,890	-
營業毛利淨額	746,249	14	377,250	11
營業費用(附註六(四)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)：				
6100 推銷費用	110,029	2	81,302	2
6200 管理費用	254,480	5	138,273	4
6300 研究發展費用	191,340	3	88,537	3
6450 預期信用減損損失	1,034	-	11	-
營業費用合計	556,883	10	308,123	9
6900 營業淨利	189,366	4	69,127	2
營業外收入及支出(附註六(六)及(二十))：				
7100 利息收入	11,433	-	577	-
7010 其他收入	3,144	-	3,755	-
7020 其他利益及損失	90,821	2	(28,355)	(1)
7050 財務成本	(135,051)	(3)	(125,599)	(4)
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	3,335,913	63	1,465,081	44
營業外收入及支出合計	3,306,260	62	1,315,459	39
7900 稅前淨利	3,495,626	66	1,384,586	41
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	42,710	1	49,642	1
8200 本期淨利	3,452,916	65	1,334,944	40
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	184	-	27	-
8330 採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	56,366	1	(13,876)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	37	-	5	-
不重分類至損益之項目合計	56,513	1	(13,854)	-
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	842,050	16	(738,853)	(22)
8380 採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	1,006	-	(212)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	843,056	16	(739,065)	(22)
8300 本期其他綜合損益	899,569	17	(752,919)	(22)
本期綜合損益總額	\$ 4,352,485	82	582,025	18
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$	32.60	13.91	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$	24.32	11.05	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



樺漢科技股份有限公司

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	資本公積	保留盈餘			合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘			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	合 計		
民國一〇年一月一日餘額	\$ 932,720	6,738,090	643,854	850,114	1,268,438	2,762,406	(934,258)	(76,666)	(1,010,924)	(233,608)	9,188,684
本期淨利	-	-	-	-	1,334,944	1,334,944	-	-	-	-	1,334,944
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,647	4,647	(739,065)	(18,501)	(757,566)	-	(752,919)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,339,591	1,339,591	(739,065)	(18,501)	(757,566)	-	582,025
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	110,707	-	(110,707)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	160,810	(160,810)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(480,785)	(480,785)	-	-	-	-	(480,785)
因發行可轉換公司債認列認股權而產生者	-	84,825	-	-	-	-	-	-	-	-	84,825
員工認股權酬勞成本	-	15,345	-	-	-	-	-	-	-	-	15,345
現金增資	50,000	925,000	-	-	-	-	-	-	-	-	975,000
對子公司所有權權益變動	-	215,750	-	-	-	-	-	-	-	-	215,750
受讓公司股份發行新股	35,400	886,770	-	-	(698,556)	(698,556)	-	-	-	-	223,614
民國一〇年十二月三十一日餘額	1,018,120	8,865,780	754,561	1,010,924	1,157,171	2,922,656	(1,673,323)	(95,167)	(1,768,490)	(233,608)	10,804,458
本期淨利	-	-	-	-	3,452,916	3,452,916	-	-	-	-	3,452,916
本期其他綜合損益	-	-	-	-	37,013	37,013	843,056	19,500	862,556	-	899,569
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,489,929	3,489,929	843,056	19,500	862,556	-	4,352,485
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	57,960	-	(57,960)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	757,566	(757,566)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	(424,148)	-	-	(318,111)	(318,111)	-	-	-	-	(742,259)
盈餘指撥及分配：											
現金增資	48,800	1,056,570	-	-	-	-	-	-	-	-	1,105,370
庫藏股註銷	(6,550)	(227,058)	-	-	-	-	-	-	-	233,608	-
採用權益法認列之關聯企業變動	-	472	-	-	-	-	-	-	-	-	472
對子公司所有權權益變動	-	13,708	-	-	-	-	-	-	-	-	13,708
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,060,370	9,285,324	812,521	1,768,490	3,513,463	6,094,474	(830,267)	(75,667)	(905,934)	-	15,534,234

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



樺漢科技股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十一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	\$ 3,495,626	1,384,586
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	11,156	13,870
攤銷費用	4,035	3,400
預期信用減損損失	1,034	11
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	5,467	4,405
利息費用	135,051	125,599
利息收入	(11,433)	(577)
股份基礎給付酬勞成本	-	15,345
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(3,335,913)	(1,465,081)
存貨跌價(回升利益)損失	(56,647)	39,436
存貨報廢損失	17,377	-
未實現銷貨利益	45,975	5,842
已實現銷貨利益	(5,842)	(10,890)
買回應付公司債損失	-	2,189
租賃修改利益	-	(28)
收益費損項目合計	<u>(3,189,740)</u>	<u>(1,266,479)</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款	(491,132)	(120,414)
存貨	(287,653)	(275,176)
其他流動資產	(587,348)	(245,820)
應付帳款	282,212	(102,954)
其他應付款	127,720	197,104
其他流動負債	263,915	112,559
調整項目合計	<u>(3,882,026)</u>	<u>(1,701,180)</u>
營運產生之現金流出	(386,400)	(316,594)
收取之利息	11,433	577
支付之利息	(118,664)	(105,931)
支付之所得稅	(18,269)	(8,930)
營業活動之淨現金流出	<u>(511,900)</u>	<u>(430,878)</u>

樺漢科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十一年及一十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
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	285,648
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(30)	-
取得採用權益法之投資	(3,102,589)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,805)	(1,835)
處分不動產、廠房及設備	-	3,593
存出保證金(增加)減少	(305,177)	1,173
取得無形資產	(196)	(46,833)
取得使用權資產	(1,077)	-
預付設備款增加	-	(2)
收取之股利	809,755	607,373
投資活動之淨現金(流出)流入	<u>(2,601,119)</u>	<u>849,117</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	2,895,000	(2,366,000)
發行可轉換公司債	-	2,501,355
償還公司債	(1,139,508)	(205,283)
存入保證金增加	256,797	48,647
租賃本金償還	(2,900)	(3,419)
發放現金股利	(742,259)	(480,785)
現金增資	1,105,370	975,000
籌資活動之淨現金流入	<u>2,372,500</u>	<u>469,515</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	8,818	460
本期現金及約當現金(減少)增加數	(731,701)	888,214
期初現金及約當現金餘額	1,355,059	466,845
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 623,358</u>	<u>1,355,059</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：朱復銓



經理人：蔡能吉



會計主管：莊宗憲



樺漢科技股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
<p>第二十條之一</p> <p>本公司每年決算如有「本期稅後淨利」，依下列順序分派之：</p> <p>(一)撥補虧損。</p> <p>(二)依法提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。</p> <p>(三)其他依法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>(四)年度決算「當期淨利」扣除前述(一)至(三)款規定數額後，連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會就其可分配盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>本公司分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發放現金方式為之，依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意後為之，並報告股東會，<u>不適用前項應經股東會決議之規定</u>。</p> <p>本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求分配。惟股利之分配應就當年度所分配之股利中，以不低於百分之十發放現金股利。</p>	<p>第二十條之一</p> <p>本公司每年決算如有「本期稅後淨利」，依下列順序分派之：</p> <p>(一)撥補虧損。</p> <p>(二)依法提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。</p> <p>(三)其他依法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>(四)年度決算「當期淨利」扣除前述(一)至(三)款規定數額後，連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會就其可分配盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>本公司分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發放現金方式為之，依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意後為之，並報告股東會。</p> <p>本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求<u>由董事會擬具分配方案，經股東會決議後</u>分配。惟股利之分配應就當年度所分配之股利中，以不低於百分之十發放現金股利。</p>	<p>依公司法第二百四十條規定公開發行公司發放現金股利，可由董事會特別決議即可發放。本公司酌修及刪除本條部分文字，使文意更貼合法規規定。</p>

修正後條文	現行條文	說明
<p>第廿二條</p> <p>本章程訂立於民國八十八年六月三十日。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年十二月一日。</p> <p>•</p> <p>•</p> <p>•</p> <p>第二十次修訂於民國一一一年六月二十三日。</p> <p>第二十一次修訂於民國一一二年五月三十日。</p>	<p>第廿二條</p> <p>本章程訂立於民國八十八年六月三十日。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年十二月一日。</p> <p>•</p> <p>•</p> <p>•</p> <p>第二十次修訂於民國一一一年六月二十三日。</p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

樺漢科技股份有限公司
股東會議事規則修訂條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>以下略。</p>	<p>一、依112年3月17日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1120004167號公告修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例配合修正。</p> <p>二、因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，僅能以視訊方式參與股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰增訂本條第二項。</p>
<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>一、考量視訊股東會之召開，股東僅能以視訊方式參與股東會，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，並協助其使用連線設備參與股東會，爰於第三款增訂後段。</p> <p>二、另考量如發生公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定，因天災、事變或其他不可抗力情事，經經濟部公告公司於一定期間內，不經章程載明得以視訊會議方式召開股東會之特殊情形時，因須視當時情境提</p>

修正後條文	現行條文	說明
		供相關必要配套措施，爰於第三款增訂除書，明定如發生第四十四條之九第六項規定之情形，無須適用第三款後段。
<p>第二十二條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供以書面或電子方式行使表決權為替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第二十二條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供以書面或電子方式行使表決權為替代措施。</p>	修正理由同第六條之一。