

樺漢科技股份有限公司
民國一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年五月三十一日上午九時整

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 95,006,289 股，佔本公司流通在外股份總數 137,027,048 股之 69.33%，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、獨立董事 蘇裕惠、獨立董事 詹心怡、

獨立董事 文妙心、獨立董事 杜黃旭

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：本公司一一二年度營業報告，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：本公司一一二年度審計委員會審查報告，敬請 公鑒。

說明：本公司一一二年度審計委員會審查報告書請參閱附件二。

第三案：本公司一一二年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告，敬請公鑒。

說明：

一、本公司配發一一二年度員工現金酬勞總額計新台幣 85,000,000 元，佔一一二年度決算獲利之比例為 3.76%，董

事酬勞新台幣2,600,000元，佔一一二年度決算獲利之比例為0.11%。

二、上述配發員工酬勞及董事酬勞與一一二年度帳上估列數一致，無需調整。

第四案：本公司一一二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112年度可分配盈餘中提撥股東紅利1,559,072,498元，每股分派現金股利11.41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他收入。

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。

第五案：本公司一一二年度發行國內第五次無擔保轉換公司債報告案，敬請公鑒。

說明：

一、本公司為償還銀行借款，一一二年度發行國內第五次無擔保轉換公司債（代號64145），發行條件及募集情形請參閱下表。

期別/種類	樺漢國內第五次無擔保轉換公司債
核准日期	112年7月31日
發行日期	112年8月16日
到期日期	115年8月16日
發行面額	每張面額為新台幣壹拾萬元
發行總面額	新台幣3,000,000,000元
發行價格	依票面金額之100.5%發行
發行總金額	新台幣3,015,000,000元
掛牌/發行地點	中華民國證券櫃檯買賣中心
發行時轉換價格	新台幣295元
轉換期間	112年11月17日至115年8月16日
票面利率	0%
償還方法	除本轉換公司債之持有人依本轉換公司債轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回外，本公司於本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還。
受託人	永豐商業銀行股份有限公司
代理付款暨轉換機構	福邦證券股份有限公司
資金運用計畫執行情形	已依計劃於112年第三季全數資金償還銀行借款。
備註	截至113年4月2日止，債券持有人已申請轉換之債券金額總計新台幣100,000元，累計已轉換普通股338股。

四、承認事項

(董事會提)

第一案：本公司一一二年度財務報表及營業報告書案，敬請承認。

說明：

一、本公司民國一一二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蕭佩如會計師及于紀隆會計師查核完竣，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：95,006,289權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：83,724,559 權 (含電子投票 81,653,559 權)	88.12%
反對權數：12,098 權 (含電子投票 12,098 權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：11,269,632 權 (含電子投票 11,257,627 權)	11.86%

(董事會提)

第二案：本公司民國一一二年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：

一、本公司一一二年度盈餘分派表，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

一一二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	2,422,306,552
本期淨利	2,260,963,734
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(11,367,118)
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	2,249,596,616
減：提列法定盈餘公積	(224,959,662)
減：提列特別盈餘公積	(133,994,138)
本期可供分配盈餘	4,312,949,368
分配項目	
股東紅利(盈餘分配之現金股利)－ 每股配發新台幣 11.41 元 (註)	(1,559,072,498)
股東紅利合計數	(1,559,072,498)
期末未分配盈餘	2,753,876,870

註：本期現金股利總金額計算基礎，係以本公司113年3月19日寄發董事會開會通知日之已發行普通股數136,640,885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：95,006,289權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：84,435,707 權 (含電子投票 82,364,707 權)	88.87%
反對權數：10,143 權 (含電子投票 10,143 權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：10,560,439 權 (含電子投票 10,548,434 權)	11.11%

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：依經濟部112年6月8日經授商字第11230100800號函辦理修訂本公司「公司章程」部分條文，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：95,006,289權

表決結果	佔出席股東表決權數比率
贊成權數：84,433,689 權 (含電子投票 82,362,689 權)	88.87%
反對權數：11,098 權 (含電子投票 11,098 權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：10,561,502 權 (含電子投票 10,549,497 權)	11.11%

六、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。

七、散 會：同日上午9時37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



樺漢科技在全體員工的共同努力下，一年全年度合併營業收入淨額為新台幣1,216.4億元，歸屬於母公司稅後純益為新台幣22.6億元，每股盈餘19.01元；相較一一年，合併營業收入成長12.4%，稅後純益減少34.6%。

回顧產業景氣變化的一年，面對俄烏戰爭、全球升息與通膨、庫存去化、終端消費放緩、能源成本上升、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：「ESaaS + ESG + EPS」的企業永續發展，除了貢獻公司在二一二年展現企業高度韌性，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。

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、彩票博弈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。

隨著全球AI科技新風潮，驅動全球AI應用產品蓬勃發展，將帶動各產業對於基礎建設、智慧方案的技術升級需求大幅增加，龐大的市場商機將有利於樺漢與合作夥伴們創造良好的業務開拓空間，樺漢持續以三大營運方針，包括：一、“軟硬整合”-完善IIoT裝置與整合應用軟體方案、二、“雲網結合”-打通設備通訊協議與提供多樣雲端服務、三、“訂閱式服務”朝向高毛利率之ESaaS平台進行五大應用轉型（數位、AI、能源、資安、ESG），包括樺漢全資子公司全體業務團隊，積極深化包括金融零售、彩票博弈、機器視覺等客戶新產品升級開發，以及硬體、軟體、混合雲平台與AI深度整合、與能源管理系統等，創造訂單需求持續增加，助力今年整體營運穩健成長。

展望2024年，雖在國際地緣政治風險加大、極端氣候頻率加劇，同時全球製造業景氣逐漸回溫與庫存去化，推動全球在地化服務，將持續帶動公司包括AIoT智慧製造解決方案與新能源整合方案等設備與服務需求增加，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，樺漢龍騰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，迎向樂觀發展的金龍年。

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一一二年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一一二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。上述民國一一二年度財務報表、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一一三年股東常會

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 3 年 3 月 2 9 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(樺漢科技集團)民國一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日與一月一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及重編後民國一一一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，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集團民國一一二年及重編後民國一一一年十二月三十一日與一月一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及重編後民國一一一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，與樺漢科技集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，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，對樺漢科技集團民國一一二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。本會計師判斷應於查核報告上溝通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：

樺漢科技集團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，以綜合評估商譽減損評估之合理性。

其他事項

樺漢科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並分別經本會計師及其他會計師出具無保留意見及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樺漢科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

樺漢科技集團之治理單位(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，以及使樺漢科技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集團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，決定對樺漢科技集團民國一一二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

蕭佩如



會計師：

于紀隆



證券主管機關：台財證六字第 1040003949 號
核准簽證文號：金管證審字第 0920122026 號

民國 一 一 三 年 三 月 二 十 九 日

榘漢科技股份有限公司

合併資產負債表

民國一二年及一一年十二月三十一日及一一年一月一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31(重編後)		111.1.1(重編後)		112.12.31		111.12.31(重編後)		111.1.1(重編後)		
	金額	%	金額	%	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(二十六))	\$ 24,060,954	19	25,963,256	22	17,522,321	17	2100 短期借款(附註六(十四)及(二十六))	\$ 12,638,623	10	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(二十六))	164,696	-	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(二十六))	-	-	215	-	713	-
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(二十六))	-	-	-	-	96,772	-	2130 合約負債-流動(附註六(二十三))	12,294,270	10	9,508,690	8	7,151,404	7
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註六(二十六)及八)	223,659	-	23,655	-	864,112	1	2150 應付票據(附註六(二十六))	1,766,628	1	2,159,909	2	1,721,962	2
1140 合約資產-流動(附註六(二十三)及(二十六))	14,825,773	12	10,834,081	9	9,538,944	10	2160 應付票據-關係人(附註七)	11,335	-	7,487	-	15,218	-
1150 應收票據淨額(附註六(二)及(二十三))	268,107	-	42,133	-	60,171	-	2170 應付帳款	18,930,714	15	19,229,648	16	18,718,569	19
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(二十三)及八)	20,073,067	16	17,111,050	14	16,550,819	16	2180 應付帳款-關係人(附註七)	83,755	-	151,330	-	709,342	1
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(二)、(二十三)及七)	67,243	-	279,448	-	769,363	1	2200 其他應付款(含關係人)(附註七)	5,470,927	4	5,210,456	4	5,181,431	5
130X 存貨(附註六(三)及八)	21,685,112	17	21,987,870	19	15,971,415	16	2230 本期所得稅負債	1,525,118	1	963,755	-	454,685	-
1460 待出售非流動資產(附註六(四))	-	-	206,496	-	-	-	2250 負債準備-流動	1,136,285	1	887,944	1	992,243	1
1470 其他流動資產(附註六(十三))	6,025,546	5	9,540,219	8	4,917,814	5	2260 與待出售非流動資產直接相關之負債(附註六(四))	-	-	155,725	-	-	-
流動資產合計	87,394,157	69	86,091,295	72	66,481,547	66	2280 租賃負債-流動(附註六(十七))	1,353,187	1	1,073,368	1	974,736	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(二十六))	1,723,028	1	1,046,133	1	984,540	1	2321 一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十六))	800,248	1	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(二十六))	1,577,610	1	1,031,281	1	829,983	1	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十五))	4,554,479	4	1,369,006	1	11,926	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	602,334	-	553,155	-	128,693	-	2399 其他流動負債	640,861	1	954,521	1	768,632	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十))	7,178,531	6	6,209,063	5	6,697,993	7	流動負債合計	61,206,430	49	57,599,766	48	47,314,850	47
1755 使用權資產(附註六(十二))	4,894,351	4	3,263,759	3	2,977,436	3	非流動負債：						
1760 投資性不動產淨額	49,650	-	51,099	-	51,656	-	2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動(附註六(二十六))	-	-	1,423	-	-	-
1805 商譽(附註六(六)及(十一))	14,463,663	11	13,300,272	11	13,285,999	13	2530 應付公司債(附註六(十六))	7,076,055	6	7,996,895	7	8,967,735	9
1821 其他無形資產(附註六(十一))	5,970,103	5	5,174,060	5	6,374,149	6	2540 長期借款(附註六(十五))	2,716,721	2	6,713,309	6	7,833,098	8
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	2,088,376	2	1,534,717	1	1,614,123	2	2550 負債準備-非流動	482,405	-	433,136	-	485,942	-
1960 預付投資款	32,547	-	22,944	-	27,680	-	2570 遞延所得稅負債	576,350	-	504,114	1	584,675	1
1990 其他非流動資產(附註六(十三)及(十八))	810,117	1	1,015,264	1	1,221,508	1	2580 租賃負債-非流動(附註六(十七))	3,985,321	3	2,591,985	2	2,485,942	2
非流動資產合計	39,390,310	31	33,201,747	28	34,193,760	34	2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(十八))	611,805	-	373,121	-	475,690	1
							2670 其他非流動負債	451,422	-	362,757	-	1,156,520	1
							非流動負債合計	15,900,079	11	18,976,740	16	21,989,602	22
							負債總計	77,106,509	60	76,576,506	64	69,304,452	69
							歸屬母公司業主之權益(附註六(二十)及(二十一))：						
							3110 股本	1,319,999	1	1,060,370	1	1,018,120	1
							3200 資本公積	14,940,752	12	9,285,324	8	8,865,780	9
							保留盈餘：						
							3310 法定盈餘公積	1,161,514	1	812,521	1	754,561	1
							3320 特別盈餘公積	905,934	1	1,768,490	1	1,010,924	1
							3350 未分配盈餘	4,612,432	4	3,515,665	3	1,157,465	1
							保留盈餘小計	6,679,880	6	6,096,676	5	2,922,950	3
							3400 其他權益	(1,039,929)	(1)	(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	21,900,702	18	15,536,436	13	10,804,752	11
							36XX 非控制權益(附註六(九))	27,777,256	22	27,180,100	23	20,566,103	20
							權益總計	49,677,958	40	42,716,536	36	31,370,855	31
資產總計	\$ 126,784,467	100	119,293,042	100	100,675,307	100	負債及權益總計	\$ 126,784,467	100	119,293,042	100	100,675,307	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

民國一十二年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(二十三)及七)	\$ 121,640,976	100	108,228,533	100
5000 營業成本(附註六(三)、(十)、(十一)、(十八)、(二十四)及七)	98,042,051	81	88,617,581	82
5900 營業毛利	23,598,925	19	19,610,952	18
營業費用(附註六(二)、(十)、(十一)、(十八)及(二十四)):				
6100 推銷費用	3,408,769	3	2,838,188	3
6200 管理費用	5,661,886	5	5,436,466	5
6300 研究發展費用	9,123,481	7	7,975,853	7
6450 預期信用減損損失	199,283	-	277,381	-
營業費用合計	18,393,419	15	16,527,888	15
6900 營業淨利	5,205,506	4	3,083,064	3
營業外收入及支出:				
7100 利息收入	489,175	-	99,940	-
7190 其他收入(附註六(二十五))	50,366	-	48,866	-
7020 其他利益及損失(附註六(八))	2,224,815	3	1,044,039	1
7050 財務成本(附註六(二十五))	(1,095,097)	(1)	(617,750)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(五))	40,930	-	51,115	-
營業外收入及支出合計	1,710,189	2	626,210	-
稅前淨利	6,915,695	6	3,709,274	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	1,594,621	2	1,321,410	1
8000 繼續營業部門淨利	5,321,074	4	2,387,864	2
8100 停業單位損益(附註十二(二))	82,308	-	7,824,229	7
8200 本期淨利	5,403,382	4	10,212,093	9
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(附註六(十八))	(52,741)	-	134,396	-
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	(37,070)	-	9,741	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額	(406)	-	790	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(10,618)	-	11,668	-
不重分類至損益之項目合計	(79,599)	-	133,259	-
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	530,942	-	1,639,822	2
8370 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額((附註六(五))	(8,492)	-	1,322	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(4,604)	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	527,054	-	1,641,144	2
8300 本期其他綜合損益	447,455	-	1,774,403	2
本期綜合損益總額	\$ 5,850,837	4	11,986,496	11
本期淨利歸屬於:				
母公司業主	\$ 2,260,964	2	3,454,824	3
非控制權益	3,142,418	2	6,757,269	6
	\$ 5,403,382	4	10,212,093	9
綜合損益總額歸屬於:				
母公司業主	\$ 2,053,929	2	4,354,393	4
非控制權益	3,796,908	2	7,632,103	7
	\$ 5,850,837	4	11,986,496	11
9750 基本每股盈餘(元)(附註六(二十二))	\$	19.01	\$	32.62
9850 稀釋每股盈餘(元)(附註六(二十二))	\$	15.42	\$	24.33

(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

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

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					
民國一十一年一月一日餘額	\$ 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
追溯適用新準則之調整影響數	-	-	-	-	294	294	-	-	-	-	294	374	668
民國一十一年一月一日重編後餘額	1,018,120	8,865,780	754,561	1,010,924	1,157,465	2,922,950	(1,673,323)	(95,167)	(1,768,490)	(233,608)	10,804,752	20,566,103	31,370,855
本期淨利	-	-	-	-	3,454,824	3,454,824	-	-	-	-	3,454,824	6,757,269	10,212,093
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	-	-	-	-	3,491,837	3,491,837	843,056	19,500	862,556	-	4,354,393	7,632,103	11,986,496
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)	-	(742,259)
現金增資	48,800	1,056,570	-	-	-	-	-	-	-	-	1,105,370	-	1,105,370
庫藏股註銷	(6,550)	(227,058)	-	-	-	-	-	-	-	233,608	-	-	-
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	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)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,607	174,607
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,060,370	9,285,324	812,521	1,768,490	3,515,665	6,096,676	(830,267)	(75,667)	(905,934)	-	15,536,436	27,180,100	42,716,536
本期淨利	-	-	-	-	2,260,964	2,260,964	-	-	-	-	-	3,142,418	5,403,382
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(11,366)	(11,366)	(251,185)	55,516	(195,669)	-	(207,035)	654,490	447,455
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,249,598	2,249,598	(251,185)	55,516	(195,669)	-	2,053,929	3,796,908	5,850,837
提列法定盈餘公積	-	-	348,993	-	(348,993)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(862,556)	862,556	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,604,720)	(1,604,720)	-	-	-	-	(1,604,720)	-	(1,604,720)
因發行可轉換公司債認列認股權而產生	-	166,193	-	-	-	-	-	-	-	-	166,193	-	166,193
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	2,981	-	-	-	-	-	-	-	-	2,981	-	2,981
可轉換公司債轉換	259,629	5,163,632	-	-	-	-	-	-	-	-	5,423,261	-	5,423,261
對子公司所有權權益變動	-	322,622	-	-	-	-	-	-	-	-	322,622	(322,622)	-
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,419,788)	(2,419,788)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	(61,674)	(61,674)	-	61,674	61,674	-	-	-	-
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(457,342)	(457,342)
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,319,999	14,940,752	1,161,514	905,934	4,612,432	6,679,880	(1,081,452)	41,523	(1,039,929)	-	21,900,702	27,777,256	49,677,958

(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

民國一十二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

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利	\$ 6,915,695	3,709,274
停業單位稅前淨利	84,714	8,173,256
本期稅前淨利	7,000,409	11,882,530
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,836,612	1,740,192
攤銷費用	980,903	2,173,947
預期信用減損損失	199,283	277,381
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(503,417)	135,296
利息費用	1,095,097	662,604
利息收入	(489,175)	(104,472)
股利收入	(29,462)	(16,437)
股份基礎給付酬勞成本	-	133
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(40,930)	(51,115)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(16,117)	19,734
處分無形資產損失	465	-
處分投資(利益)損失	(135,853)	27,196
處分待出售非流動資產利益	(43,089)	(7,504,112)
租賃修改利益	(470)	(1,950)
存貨跌價損失	319,272	328,975
存貨報廢損失	222,834	206,064
非金融資產減損損失	-	12,509
收益費損項目合計	3,395,953	(2,094,055)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
合約資產	(3,889,202)	(1,264,546)
應收票據及帳款	(1,893,542)	837,828
存貨	341,963	(6,740,764)
其他流動資產	3,550,279	(4,753,079)
合約負債	2,668,936	2,338,691
應付票據(含關係人)	(389,514)	430,297
應付帳款(含關係人)	(1,350,896)	664,271
其他應付款	11,674	307,483
負債準備	(3,214)	(173,896)
其他流動負債	(314,248)	233,104
其他負債	297,919	(773,392)
調整項目合計	2,426,108	(10,988,058)
營運產生之現金流入	9,426,517	894,472
收取之利息	480,085	104,472
收取之股利	46,131	16,437
支付之利息	(913,377)	(573,993)
支付之所得稅	(1,664,820)	(1,180,866)
營業活動之淨現金流入(流出)	7,374,536	(739,478)

樺漢科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十二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

	112年度	111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	\$ (387,721)	(77,327)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	136,448	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(224,534)	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	26,569	840,457
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(318,388)	(130,302)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	31,523	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	9,071	19,699
取得採用權益法之投資	(56,840)	(319,463)
處分採用權益法之投資	132,354	30,877
預付投資款	(99,490)	-
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(1,732,148)	(358,998)
處分子公司	61,612	23,985
處分待出售非流動資產價款	31,506	6,143,064
取得不動產、廠房及設備	(1,470,172)	(1,022,623)
處分不動產、廠房及設備	61,591	165,176
取得無形資產	(1,113,861)	(986,061)
處分無形資產	16,732	-
取得使用權資產	(7,663)	-
其他非流動資產	44,574	204,775
分類至待出售非流動資產之現金	-	45,603
投資活動之淨現金(流出)流入	(4,858,837)	4,578,862
籌資活動之現金流量：		
短期借款	(2,390,188)	5,729,937
發行可轉換公司債	5,505,947	-
償還可轉換公司債	(153,557)	(1,139,508)
舉借長期借款	599,627	41,584
償還長期借款	(1,455,245)	(18,803)
指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債	(20)	-
租賃本金償還	(1,086,278)	(771,460)
發放現金股利	(1,604,720)	(742,259)
現金增資	-	1,105,370
支付非控制權益現金股利	(2,419,788)	(1,179,005)
非控制權益變動	(1,426,212)	10,754
籌資活動之淨現金(流出)流入	(4,430,434)	3,036,610
匯率變動對現金及約當現金之影響	12,433	1,564,941
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,902,302)	8,440,935
期初現金及約當現金餘額	25,963,256	17,522,321
期末現金及約當現金餘額	\$ 24,060,954	25,963,256

(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一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日與一月一日之資產負債表，暨民國一一二年及重編後民國一一一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，足以允當表達樺漢科技股份有限公司民國一一二年及重編後民國一一一年十二月三十一日與一月一日之財務狀況，暨民國一一二年及重編後民國一一一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。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一一二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。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責

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一一二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：
蕭佩如
于紀隆



證券主管機關：台財證六字第 1040003949 號
核准簽證文號：金管證審字第 0920122026 號

民國 一 一 三 年 三 月 二 十 九 日

樺漢科技股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日及一十一年一月一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31(重編後)		111.1.1(重編後)		負債及權益	112.12.31		111.12.31(重編後)		111.1.1(重編後)	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
流動資產：							流動負債：						
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(二十一))	\$ 769,602	3	623,358	2	1,355,059	6	2100 短期借款(附註六(十一))	\$ 1,371,000	4	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))	4,306	-	4,255	-	4,225	-	2170 應付帳款(附註六(二十一))	469,821	2	515,876	2	246,510	1
1170 應收帳款淨額(附註六(四)、(十八)及(二十一))	726,362	3	855,432	3	540,586	2	2180 應付帳款－關係人(附註六(二十一)及七)	127,435	-	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)	547,072	2	396,692	1	246,805	1	2200 其他應付款(含關係人)(附註六(二十一)及七)	602,195	2	462,744	2	403,871	1
130X 存貨(附註六(五))	750,926	2	784,767	3	457,845	2	2230 本期所得稅負債(附註六(十五))	329,089	1	41,644	-	32,920	-
1470 其他流動資產(附註六(十)及七)	124,775	-	1,044,960	3	451,520	2	2280 租賃負債－流動(附註六(十三)及(二十一))	6,896	-	6,824	-	-	-
流動資產合計	2,923,043	10	3,709,464	12	3,060,383	13	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))	800,248	3	-	-	1,137,035	5
非流動資產：							2399 其他流動負債(附註六(十八))	314,757	1	426,306	1	162,390	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)及(二十一))	2,209	-	-	-	300	-	流動負債合計	4,021,441	13	6,814,333	22	4,445,012	19
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	27,087,520	88	26,057,267	85	19,553,143	85	非流動負債：						
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	492,339	2	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))	9,665	-	16,915	-	-	-	2530 應付公司債(附註六(十二)及(二十一))	4,684,343	15	7,996,895	26	7,916,900	34
1821 無形資產(附註六(九))	36,658	-	40,646	-	44,485	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	641	-	653	-	616	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	52,933	-	36,802	-	52,222	-	2580 租賃負債－非流動(附註六(十三)及(二十一))	2,315	-	9,211	-	-	-
1990 其他非流動資產(附註六(十)及(十四))	45,631	-	306,408	1	1,042	-	其他非流動負債	40,556	-	305,658	1	48,861	-
非流動資產合計	27,726,955	90	26,955,145	88	20,155,758	87	非流動負債合計	4,727,855	15	8,313,840	27	7,966,377	34
資產總計	\$ 30,649,998	100	30,664,609	100	23,216,141	100	負債總計	8,749,296	28	15,128,173	49	12,411,389	53
							權益(附註六(十六)及(二十三))：						
							3110 股本	1,319,999	4	1,060,370	4	1,018,120	5
							3200 資本公積	14,940,752	49	9,285,324	30	8,865,780	38
							保留盈餘：						
							3310 法定盈餘公積	1,161,514	4	812,521	3	754,561	3
							3320 特別盈餘公積	905,934	3	1,768,490	6	1,010,924	4
							3350 未分配盈餘	4,612,432	15	3,515,665	11	1,157,465	6
							保留盈餘小計	6,679,880	22	6,096,676	20	2,922,950	13
							3400 其他權益	(1,039,929)	(3)	(905,934)	(3)	(1,768,490)	(8)
							3500 庫藏股票	-	-	-	-	(233,608)	(1)
							權益總計	21,900,702	72	15,536,436	51	10,804,752	47
							負債及權益總計	\$ 30,649,998	100	30,664,609	100	23,216,141	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

民國一十二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

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 5,186,633	100	5,304,930	100
5110 銷貨成本(附註六(五)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)	4,185,994	81	4,518,548	85
5900 營業毛利	1,000,639	19	786,382	15
5910 減：未實現銷貨損益	60,139	1	45,975	1
5920 加：已實現銷貨損益	45,975	1	5,842	-
營業毛利淨額	986,475	19	746,249	14
營業費用(附註六(四)、(七)、(八)、(九)、(十四)及七)：				
6100 推銷費用	79,413	1	110,029	2
6200 管理費用	272,271	5	254,480	5
6300 研究發展費用	88,072	2	191,340	3
6450 預期信用減損損失	(1,077)	-	1,034	-
營業費用合計	438,679	8	556,883	10
6900 營業淨利	547,796	11	189,366	4
營業外收入及支出(附註六(六)及(二十))：				
7100 利息收入	49,605	1	11,433	-
7010 其他收入	3,808	-	3,144	-
7020 其他利益及損失	51,078	1	90,821	2
7050 財務成本	(140,925)	(3)	(135,051)	(3)
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	2,064,625	40	3,337,821	63
營業外收入及支出合計	2,028,191	39	3,308,168	62
7900 稅前淨利	2,575,987	50	3,497,534	66
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	315,023	6	42,710	1
8200 本期淨利	2,260,964	44	3,454,824	65
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	(61)	-	184	-
8330 採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	44,199	1	56,366	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(12)	-	37	-
不重分類至損益之項目合計	44,150	1	56,513	1
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	(246,805)	(5)	842,050	16
8380 採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	(4,380)	-	1,006	-
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	(251,185)	(5)	843,056	16
8300 本期其他綜合損益	(207,035)	(4)	899,569	17
本期綜合損益總額	\$ 2,053,929	40	4,354,393	82
9750 基本每股盈餘(附註六(十七))	\$ 19.01		32.62	
9850 稀釋每股盈餘(附註六(十七))	\$ 15.42		24.33	

(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

民國一十二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

	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		
民國一十一年一月一日餘額	\$ 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
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	-	294	294	-	-	-	-	294
期初重編後餘額	1,018,120	8,865,780	754,561	1,010,924	1,157,465	2,922,950	(1,673,323)	(95,167)	(1,768,490)	(233,608)	10,804,752
本期淨利	-	-	-	-	3,454,824	3,454,824	-	-	-	-	3,454,824
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	-	-	-	-	3,491,837	3,491,837	843,056	19,500	862,556	-	4,354,393
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)
現金增資	48,800	1,056,570	-	-	-	-	-	-	-	-	1,105,370
庫藏股註銷	(6,550)	(227,058)	-	-	-	-	-	-	-	233,608	-
對子公司所有權權益變動	-	14,180	-	-	-	-	-	-	-	-	14,180
民國一十一年十二月三十一日餘額	1,060,370	9,285,324	812,521	1,768,490	3,515,665	6,096,676	(830,267)	(75,667)	(905,934)	-	15,536,436
本期淨利	-	-	-	-	2,260,964	2,260,964	-	-	-	-	2,260,964
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(11,366)	(11,366)	(251,185)	55,516	(195,669)	-	(207,035)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,249,598	2,249,598	(251,185)	55,516	(195,669)	-	2,053,929
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	348,993	-	(348,993)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(862,556)	862,556	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,604,720)	(1,604,720)	-	-	-	-	(1,604,720)
因發行可轉換公司債認列認股權而產生者	-	166,193	-	-	-	-	-	-	-	-	166,193
可轉換公司債轉換普通股	259,629	5,163,632	-	-	-	-	-	-	-	-	5,423,261
對子公司所有權權益變動	-	325,603	-	-	-	-	-	-	-	-	325,603
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(61,674)	(61,674)	-	61,674	61,674	-	-
民國一十二年一月三十一日餘額	\$ 1,319,999	14,940,752	1,161,514	905,934	4,612,432	6,679,880	(1,081,452)	41,523	(1,039,929)	-	21,900,702

(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

民國一十二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

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,575,987	3,497,534
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,918	11,156
攤銷費用	3,988	4,035
預期信用(迴轉利益)減損損失	(1,077)	1,034
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之評價(利益)損失	(5,542)	5,467
利息費用	140,925	135,051
利息收入	(49,605)	(11,433)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(2,064,625)	(3,337,821)
存貨跌價損失(回升利益)	52,255	(56,647)
存貨報廢損失	3,435	17,377
未實現銷貨利益	60,139	45,975
已實現銷貨利益	(45,975)	(5,842)
收益費損項目合計	(1,891,164)	(3,191,648)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款	(48,508)	(491,132)
存貨	(21,848)	(287,653)
其他流動資產	912,048	(587,348)
應付帳款	(72,880)	282,212
其他應付款	150,085	127,720
其他流動負債	(107,243)	263,915
調整項目合計	(1,079,510)	(3,883,934)
營運產生之現金流入(流出)	1,496,477	(386,400)
收取之利息	57,371	11,433
支付之利息	(74,875)	(118,664)
支付之所得稅	(43,710)	(18,269)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,435,263	(511,900)

樺漢科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十二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

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(51)	(30)
取得採用權益法之投資	-	(3,102,589)
取得不動產、廠房及設備	(2,900)	(1,805)
存出保證金	262,754	(305,177)
取得無形資產	-	(196)
取得使用權資產	-	(1,077)
收取之股利	1,138,825	809,755
投資活動之淨現金流入(流出)	1,398,628	(2,601,119)
籌資活動之現金流量：		
短期借款	(3,824,000)	2,895,000
發行可轉換公司債	3,009,450	-
償還可轉換公司債	-	(1,139,508)
存入保證金	(265,102)	256,797
租賃本金償還	(6,960)	(2,900)
發放現金股利	(1,604,720)	(742,259)
現金增資	-	1,105,370
籌資活動之淨現金(流出)流入	(2,691,332)	2,372,500
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,685	8,818
本期現金及約當現金增加(減少)數	146,244	(731,701)
期初現金及約當現金餘額	623,358	1,355,059
期末現金及約當現金餘額	\$ 769,602	623,358

(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>第七條 本公司股票概為記名式，由<u>代表公司之董事</u>簽名或蓋章，經依法得<u>擔任股票發行簽證之銀行</u>簽證後發行之，本公司公開發行後，發行新股時，其股票得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	<p>第七條 本公司股票概為記名式，由<u>董事三人以上</u>簽名或蓋章，經依法簽證後發行之，本公司公開發行後，發行新股時，其股票得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	<p>依經濟部經授商字第 11230100800 號函指示為符合公司法第162條規定，酌修本條部分文字。</p>
<p>第二十條之一 本公司每年決算如有「本期稅後淨利」，依下列順序分派之： (一) 撥補虧損。 (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<u>實收資本額</u>時，不在此限。 (三) 其他依法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。 (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>以下略</p>	<p>第二十條之一 本公司每年決算如有「本期稅後淨利」，依下列順序分派之： (一) 撥補虧損。 (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<u>資本總額</u>時，不在此限。 (三) 其他依法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。 (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>以下略</p>	<p>依經濟部經授商字第 11230100800 號函指示為符合公司法第237條第一項規定，酌修本條部分文字。</p>
<p>第廿二條 本章程訂立於民國八十八年六月三十日。 第一次修訂於民國八十九年十二月一日。</p>	<p>第廿二條 本章程訂立於民國八十八年六月三十日。 第一次修訂於民國八十九年十二月一日。</p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

修正後條文	現行條文	說明
<ul style="list-style-type: none"> • • • <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><u>第二十二次修訂於民國一一三年五月三十一日。</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> • • • <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>	