

晉弘科技股份有限公司  
民國 113 年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國 113 年 6 月 21 日(星期五)上午 9 時整

地點：新竹市工業東二路 1 號 2 樓(科技生活館牛頓廳)

出席股東：出席股東及股東代理人代表股份總數 19,734,486 股(其中以電子方式行使表決權 18,067,895 股)，佔本公司已發行股份總數 34,584,155 股之 57.06%。

出席董事：鄭竹明董事長、陳錦怡董事、李育宗董事、邱欽堂獨立董事(審計委員會召集人)、張銘杰獨立董事、王保章獨立董事、江惠華獨立董事。(共 7 席董事出席，已超過董事席次 8 席之半數。)

列席：資誠聯合會計師事務所李典易會計師。

主席：鄭竹明 董事長



記錄：柯惠友



一、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

(一)、民國 112 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：民國 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)、審計委員會審查民國 112 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

(三)、民國 112 年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：1.依本公司「公司章程」第二十條規定本公司年度如有獲利，應提撥百分之十至百分之二十五為員工酬勞，並提撥不高於百分之三為董事酬勞。

2.本公司民國 112 年度員工酬勞分配，依「公司章程」第二十條規定，擬提撥 10%，即新台幣 10,388,174 元為員工酬勞，員工酬勞發放對象以本公司全職員工為限；另提撥 0.5%為董事酬勞新台幣 519,409 元，依據『董事及經理人薪資報酬辦法』規定，考量董事對公司營運參與程度及貢獻價

值給予權數，計算董事之酬勞配發，並經薪酬委員會審查通過及董事會決議之，上述酬勞全數以現金發放。

3.以上發放金額與 112 年認列費用估列金額無差異。

(四)、本公司國內第一次無擔保轉換公司債辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：1.本公司國內第一次無擔保轉換公司債，係經金融監督管理委員會民國 112 年 8 月 1 日金管證發字第 11203493261 號函申報生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 112 年 8 月 24 日證櫃債字第 11200093402 號函同意，自 112 年 8 月 25 日起在櫃檯買賣中心上櫃買賣。

2.截至 113 年 4 月 23 日止，本轉換公司債發行及轉換情形如下：

債券名稱	晉弘科技股份有限公司國內第一次無擔保轉換公司債 債券簡稱：晉弘一；債券代碼：67961
發行原因	充實營運資金
發行總面額	發行總面額為新台幣 200,000 仟元整。 實際募集總金額為新台幣 208,319 仟元。
發行每張面額	新台幣 10 萬元整。
票面年利率	票面利率 0%。
發行期間	112/08/25~ 115/08/25。
轉換價格	發行時轉(交)換價格：123 元。 最新轉(交)換價格：121.9 元。
轉換情形	截至 113 年 4 月 23 日止，尚無任何申請轉換情形。

#### 四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：民國 112 年度營業報告書及財務報表案。

說明：1.本公司民國 112 年度個體及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所江采燕會計師及劉倩瑜會計師查核完竣，出具無保留意見查核報告。

2.上述財務報表及營業報告書業經審計委員會審查完竣，並出具查核報告書。

3.前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本案經投票表決照案通過，投票表決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成 比例
19,734,486 權	19,577,937 權	2,147 權	154,402 權	99.20%
其中電子投票	18,058,996 權	2,147 權	6,752 權	

第二案：(董事會提)

案由：民國 112 年度盈餘分配案。

- 說明：1.本公司 112 年度盈餘分配表，業經 113 年 3 月 13 日董事會決議通過，並經審計委員會審查完竣，112 年度盈餘分配表請參閱附件四。
- 2.擬分派股東紅利-現金新台幣 62,251,479 元(每股配發現金 1.8 元)，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，列入公司之其他收入。
- 3.嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動時，提請股東會授權董事長全權處理相關事宜。
- 4.有關除息之相關事宜，俟本次股東常會通過後，授權董事長訂定之。

決議：本案經投票表決照案通過，投票表決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成 比例
19,734,486 權	19,577,962 權	2,147 權	154,377 權	99.20%
其中電子投票	18,059,021 權	2,147 權	6,727 權	

五、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「董事選任程序」案。

- 說明：因應法規遵循需求，擬依主管機關「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例修訂本公司「董事選任程序」部分條文，條文修正前後對照表請參閱附件五。

決議：本案經投票表決照案通過，投票表決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成 比例
19,734,486 權	19,571,822 權	2,167 權	160,497 權	99.17%
其中電子投票	18,052,881 權	2,167 權	12,847 權	

六、臨時動議：無。

(經主席詢問無其他臨時動議，宣佈本公司 113 年股東常會到此結束，散會。)

七、散會：同日上午 9 時 17 分。

(本次股東常會無股東提問)

附件一

晉弘科技股份有限公司

112 年度營業報告書

本公司 112 年度營業結果及 113 年度營業計畫概要報告如下：

一、112 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

	112 年	111 年	增(減)金額	變動%
營業收入淨額	537,148	502,088	35,060	6.98%
營業毛利	307,761	254,388	53,373	20.98%
營業利益	91,917	59,604	32,313	54.21%
稅前淨利	92,981	87,412	5,569	6.37%
稅後淨利	74,054	70,019	4,035	5.76%

(二)預算執行情形

本公司未公開財務預測，故不適用揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		112 年	111 年
財務結構	負債占資產比率	40.89%	22.97%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	375.59%	446.35%
償債能力	流動比率	566.47%	513.05%
	速動比率	466.24%	373.84%
獲利能力	資產報酬率	7.07%	9.14%
	股東權益報酬率	10.28%	12.35%
	純益率	13.79%	13.95%
	基本每股盈餘(元)	2.2	2.2

(四)研究發展狀況

拋棄式內視鏡於 112 年有不錯的收獲，拋棄式膀胱鏡取得台灣 TFDA 二類醫材許可證及美國 FDA 510(k)，且獨家授權予國際大廠波士頓科學 Boston Scientific 進行銷售，後續將配合波士頓科學需求申請其他銷售國家許可證。拋棄式支氣管鏡已提送美國 FDA 申請 510(k)。

另有兩個與青光眼的追蹤與控制有關的產品，智能手持式眼藥水提醒裝置已經在美國 FDA 官網完成產品註冊，而全自動眼壓計亦取得美國 FDA 510(k)。

預計未來投入之研發費用仍將維持每年營業收入 20%以上，持續開發創新之數位化醫療器材。

## 二、113 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

- 1.持續聚焦遠距醫療、數位醫療及微創診療三大市場，透過自有品牌與 CDMO 之雙引擎模式，持續開發智能醫療器材並提供創新醫療解決方案。
- 2.除自主開發產品與市場外，亦透過購併增加公司服務面向，擴大營運規模，進而強化競爭力。
- 3.拓展美國以外之銷售市場，以降低市場過度集中之風險。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司將參酌過去經驗、目前營運狀況、產品銷售計畫並考量未來經營環境及市場景氣變化等因素設定內部營運目標。

### (三)重要之產銷政策

- 1.加強供應鏈管理，縮短物料交期、提升原料品質及降低採購價格等，穩固供需關係以促進生產效率。
- 2.透過展會活動及經銷商與 CDMO 客戶收集市場需求與反饋，以滿足市場所需及趨勢發展。
- 3.持續品牌經營與通路開發，並與世界國際級大廠合作研發及創新。

## 三、未來公司發展策略

本公司從事數位醫學影像診斷裝置之設計、開發、生產，以 CDMO 模式與國際知名品牌合作或以自有品牌 horus SCOPE 銷售產品至醫療通路，深耕遠程醫療、數位醫療和微創診療等前瞻性新興市場。專注核心技術之相關應用，結合硬體模組與 AI 軟體，提供創新的醫療整合方案。


## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

遠距醫療、數位醫療及微創診療之全球發展趨勢明確，各國法規的支持與保險支付的加入都讓整個市場機制逐漸成形，然醫療相關機構預算普受各國政府財政補助狀況影響，或通膨效應產生預算排擠，短期需求可能因此受波動，但長期需求仍應無虞。

儘管世界情勢仍舊充滿不確定性，晉弘仍將秉持創業的初衷，持續專注於開發先進智能醫療器材及解決方案以強化公司競爭力與技術能量，和客戶及供應商攜手共創市場機會，創造更高的股東價值以回饋股東長期以來的殷切期許與支持。

董事長：

經理人：

會計主管：

附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所江采燕會計師及劉倩瑜會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

晉弘科技股份有限公司  
113 年股東常會

審計委員會召集人：邱 欽 堂



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23004660 號

晉弘科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

晉弘科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「晉弘集團」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達晉弘集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與晉弘集團保持超然獨立，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，對晉弘集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

晉弘集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

晉弘集團主要製造並銷售數位醫療影像診斷相關器材產品，存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，有關存貨評價政策請詳合併財務報表附註四(十四)；存貨評價會計估計之不確定性請詳合併財務報表附註五(二)，民國112年12月31日存貨總額及備抵存貨評價損失分別為新台幣185,730仟元及新台幣37,457仟元。

由於晉弘集團存貨金額重大，且對於超過特定期間貨齡之存貨及個別有過時與陳舊之存貨，其淨變現價值之決定常涉及人工判斷，因此本會計師將存貨評價列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 評估存貨備抵跌價損失提列政策之合理性及一致性。
2. 取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，驗證報表編製邏輯與政策一致。
3. 抽核個別存貨料號評估及驗證淨變現價值。
4. 檢查存貨備抵跌價損失提列情形之合理性。

## 其他事項 - 個體財務報告

晉弘科技股份有限公司已編製民國112年度及111年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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晉弘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晉弘集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

晉弘集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對晉弘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，以及使晉弘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晉弘集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對晉弘集團民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

江采燕

會計師

劉倩瑜

江采燕

劉倩瑜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日

晉弘科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 474,332	36	\$ 275,110	33
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		197	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)				
	動		183,817	14	60,000	7
1140	合約資產—流動	六(十九)	16,298	1	11,868	1
1170	應收帳款淨額	六(五)	81,396	6	65,229	8
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七	-	-	40,709	5
1200	其他應收款		2,547	-	3,239	-
130X	存貨	六(六)	148,273	11	151,644	18
1410	預付款項		15,308	1	18,261	2
1470	其他流動資產		2,358	-	82	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>924,526</u>	<u>69</u>	<u>626,142</u>	<u>74</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		250	-	250	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八				
	流動		2,431	-	959	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	313,483	23	161,166	19
1755	使用權資產	六(八)	41,887	3	21,443	3
1780	無形資產	六(九)	16,957	1	12,137	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	10,471	1	6,511	1
1915	預付設備款	六(二十八)	19,105	2	7,315	1
1990	其他非流動資產—其他		11,516	1	5,490	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>416,100</u>	<u>31</u>	<u>215,271</u>	<u>26</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 1,340,626</u>	<u>100</u>	<u>\$ 841,413</u>	<u>100</u>

(續次頁)

晉弘科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日	111年12月31日
			金 額 %	金 額 %
<b>流動負債</b>				
2130	合約負債—流動	六(十九)	\$ 50,263	4 756 -
2170	應付帳款		10,261	1 28,331 4
2200	其他應付款	六(十)	56,079	4 62,154 8
2230	本期所得稅負債		18,738	2 7,111 1
2250	負債準備—流動	六(十五)	3,951	- 2,333 -
2280	租賃負債—流動		3,580	- 2,541 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)及八	18,597	1 18,337 2
2399	其他流動負債—其他		1,739	- 479 -
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>163,208</u>	<u>12 122,042 15</u>
<b>非流動負債</b>				
2530	應付公司債	六(十一)	186,104	14 - -
2540	長期借款	六(十二)及八	157,686	12 47,283 6
2550	負債準備—非流動	六(十五)	1,989	- 1,454 -
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	-	- 2,961 -
2580	租賃負債—非流動		39,118	3 19,511 2
2670	其他非流動負債—其他		20	- 12 -
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>384,917</u>	<u>29 71,221 8</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>548,125</u>	<u>41 193,263 23</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>				
股本 六(十六)				
3110	普通股股本		345,842	26 332,277 40
資本公積 六(十七)				
3200	資本公積		319,494	24 202,445 24
保留盈餘 六(十八)				
3310	法定盈餘公積		43,178	3 36,176 4
3320	特別盈餘公積		8,376	1 8,918 1
3350	未分配盈餘		84,495	6 76,710 9
其他權益				
3400	其他權益		( 8,884)	( 1) ( 8,376) ( 1)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>792,501</u>	<u>59 648,150 77</u>
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>792,501</u>	<u>59 648,150 77</u>
重大或有負債及未認列合約承諾 九				
重大之期後事項 十一				
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 1,340,626</u>	<u>100 \$ 841,413 100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



會計主管：黃詩婷



晉弘科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度		111 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 537,148	100	\$ 502,088	100
5000 營業成本	六(六)	( 229,387)	( 43)	( 247,700)	( 49)
5950 營業毛利淨額		307,761	57	254,388	51
營業費用	六(二十四) (二十五)				
6100 推銷費用		( 39,741)	( 7)	( 29,942)	( 6)
6200 管理費用		( 48,551)	( 9)	( 38,624)	( 8)
6300 研究發展費用		( 126,833)	( 24)	( 126,131)	( 25)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 719)	-	( 87)	-
6000 營業費用合計		( 215,844)	( 40)	( 194,784)	( 39)
6900 營業利益		91,917	17	59,604	12
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	5,077	1	1,405	-
7010 其他收入	六(二十一)	2,129	-	1,307	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	( 2,295)	-	26,512	5
7050 財務成本	六(二十三)	( 3,847)	( 1)	( 1,416)	-
7000 營業外收入及支出合計		1,064	-	27,808	5
7900 稅前淨利		92,981	17	87,412	17
7950 所得稅費用	六(二十六)	( 18,927)	( 3)	( 17,393)	( 3)
8200 本期淨利		\$ 74,054	14	\$ 70,019	14
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>					
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(\$ 508)	-	\$ 542	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 508)	-	\$ 542	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 73,546	14	\$ 70,561	14
基本每股盈餘 六(二十七)					
9750 基本每股盈餘		\$ 2.20		\$ 2.20	
稀釋每股盈餘 六(二十七)					
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.18		\$ 2.16	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



會計主管：黃詩婷



晉弘科技股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公 司業主之權 益							益
	普通 股	本 資 本	公 積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分 配盈 餘	其 他	
附註	透過其他綜合損益按公 國外營運機構財務報表允價值衡量之金融資產 換算之兌換差額未實現損益							權 益 總 額
<b>111 年度</b>								
111年1月1日餘額	\$ 300,062	\$ 90,001	\$ 29,528	\$ 8,606	\$ 66,842	(\$ 6,523)	(\$ 2,395)	\$ 486,121
本期淨利	-	-	-	-	70,019	-	-	70,019
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	542	-	542
本期綜合損益總額	-	-	-	-	70,019	542	-	70,561
110 年度盈餘指撥及分配	六(十八)							
提列法定盈餘公積	-	-	6,648	-	(6,648)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	312	(312)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(53,191)	-	(53,191)	(53,191)
現金增資	六(十六)	31,000	110,734	-	-	-	-	141,734
現金增資-保留員工認購之酬勞成本	六(十四)(十七)	-	37	-	-	-	-	37
員工認股權之酬勞成本	六(十四)(十七)	-	458	-	-	-	-	458
員工認股權行使	六(十四)(十六)	1,215	1,215	-	-	-	-	2,430
111年12月31日餘額	\$ 332,277	\$ 202,445	\$ 36,176	\$ 8,918	\$ 76,710	(\$ 5,981)	(\$ 2,395)	\$ 648,150
<b>112 年度</b>								
112年1月1日餘額	\$ 332,277	\$ 202,445	\$ 36,176	\$ 8,918	\$ 76,710	(\$ 5,981)	(\$ 2,395)	\$ 648,150
本期淨利	-	-	-	-	74,054	-	-	74,054
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(508)	-	(508)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	74,054	(508)	-	73,546
111 年度盈餘指撥及分配	六(十八)							
提列法定盈餘公積	-	-	7,002	-	(7,002)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(542)	542	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(59,809)	-	(59,809)	(59,809)
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	六(十一)(十七)	-	21,811	-	-	-	-	21,811
現金增資	六(十六)	12,500	91,170	-	-	-	-	103,670
現金增資-保留員工認購之酬勞成本	六(十四)(十七)	-	2,709	-	-	-	-	2,709
員工認股權之酬勞成本	六(十四)(十七)	-	247	-	-	-	-	247
員工認股權行使	六(十四)(十六)	1,065	1,065	-	-	-	-	2,130
資本公積-其他	六(十七)	-	47	-	-	-	-	47
112年12月31日餘額	\$ 345,842	\$ 319,494	\$ 43,178	\$ 8,376	\$ 84,495	(\$ 6,489)	(\$ 2,395)	\$ 792,501

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



會計主管：黃詩婷



晉弘科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 92,981	\$ 87,412
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十四)	28,604	27,304
各項攤提	六(九)(二十四)	3,029	2,764
預期信用減損損失	十二(二)	719	87
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失		240	-
員工認股權酬勞成本	六(十四)	2,956	495
利息收入	六(二十)	( 5,077 )	( 1,405 )
利息費用	六(二十三)	3,847	1,416
租賃修改利益	六(二十二)	-	( 58 )
其他項目		( 461 )	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
合約資產		( 4,473 )	( 3,147 )
應收票據		-	1
應收帳款		( 16,892 )	( 90 )
應收帳款-關係人		40,709	30,598
其他應收款		683	( 872 )
存貨		3,265	( 18,192 )
預付款項		518	( 346 )
其他流動資產		( 2,276 )	( 29 )
長期預付費用		404	1,681
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		49,508	( 4,769 )
應付票據		-	( 4,856 )
應付帳款		( 17,860 )	9,605
其他應付款		( 3,712 )	5,018
其他應付款-關係人		-	( 2 )
負債準備		2,160	914
其他流動負債		1,260	64
營運產生之現金流入		180,132	133,593
收取之利息		5,077	1,405
支付之利息		( 2,567 )	( 1,416 )
支付之所得稅		( 14,221 )	( 20,788 )
營業活動之淨現金流入		168,421	112,794

(續次頁)

晉弘科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 125,289)	(\$ 60,319)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,000
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) ( 191,486 )	( 48,869 )
取得無形資產	六(九) ( 7,849 )	( 1,873 )
存出保證金增加	( 600 )	-
存出保證金減少	5	-
其他預付款項增加	( 3,462 )	( 1,573 )
投資活動之淨現金流出	( 328,681 )	( 102,634 )
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	六(二十九) 130,000	65,000
短期借款減少	六(二十九) ( 130,000 )	( 110,000 )
發行公司債	六(二十九) 205,679	-
舉借長期借款	六(二十九) 129,000	12,000
償還長期借款	六(二十九) ( 18,337 )	( 15,811 )
租賃本金償還	六(二十九) ( 2,588 )	( 1,815 )
存入保證金增加	六(二十九) 8	12
發放現金股利	六(十八) ( 59,808 )	( 53,191 )
現金增資	六(十六) 103,670	141,734
員工認股權行使	六(十四)(十六) 2,130	2,430
資本公積-其他	六(十七) 47	-
籌資活動之淨現金流入	359,801	40,359
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 319 )	331
本期現金及約當現金增加數	199,222	50,850
期初現金及約當現金餘額	六(一) 275,110	224,260
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 474,332	\$ 275,110

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



會計主管：黃詩婷





## 會計師查核報告

(113)財審報字第 23004317 號

晉弘科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

晉弘科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達晉弘科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與晉弘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，對晉弘科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

晉弘科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

晉弘科技股份有限公司主要製造並銷售數位醫療影像診斷相關器材產品，存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，有關存貨評價政策請詳個體財務報表附註四(十三)；存貨評價會計估計之不確定性請詳個體財務報表附註五(二)，民國 112 年 12 月 31 日存貨總額及備抵存貨評價損失分別為新台幣 176,904 仟元及新台幣 30,096 仟元。

由於晉弘科技股份有限公司存貨金額重大，且對於超過特定期間貨齡之存貨及個別有過時與陳舊之存貨，其淨變現價值之決定常涉及人工判斷，因此本會計師將存貨評價列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 評估存貨備抵跌價損失提列政策之合理性及一致性。
2. 取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，驗證報表編製邏輯與政策一致。
3. 抽核個別存貨料號評估及驗證淨變現價值。
4. 檢查存貨備抵跌價損失提列情形之合理性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估晉弘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晉弘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。

晉弘科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對晉弘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，以及使晉弘科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致晉弘科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於晉弘科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對晉弘科技股份有限公司民國 112 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。

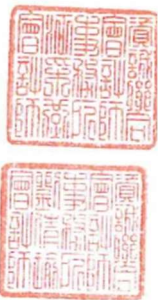
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

江采燕

會計師

劉倩瑜

江采燕  
劉倩瑜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日

晉弘科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日			
			金	%	金	%		
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	428,621	32	\$	250,592	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)						
	產—流動			197	-		-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)						
	動			183,817	14		60,000	7
1140	合約資產—流動	六(二十)		13,921	1		9,817	1
1170	應收帳款淨額	六(五)		81,114	6		64,493	8
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七		167	-		45,759	5
1200	其他應收款			2,055	-		2,727	-
1210	其他應收款—關係人	七		620	-		-	-
130X	存貨	六(六)		146,808	11		146,565	18
1410	預付款項			13,012	1		15,849	2
1470	其他流動資產			2,358	-		82	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<b>872,690</b>	<b>65</b>		<b>595,884</b>	<b>71</b>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			250	-		250	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八						
	流動			2,431	-		959	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		51,496	4		28,650	3
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		313,470	24		161,106	19
1755	使用權資產	六(九)		41,059	3		19,755	2
1780	無形資產	六(十)		16,957	1		12,137	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		10,471	1		6,511	1
1915	預付設備款	六(二十八)		19,105	1		7,315	1
1990	其他非流動資產—其他			9,935	1		4,664	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<b>465,174</b>	<b>35</b>		<b>241,347</b>	<b>29</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<b>1,337,864</b>	<b>100</b>	\$	<b>837,231</b>	<b>100</b>

(續次頁)

晉弘科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%		
<b>流動負債</b>										
2130	合約負債—流動	六(二十)	\$	50,190	4	\$	700	-		
2170	應付帳款			10,261	1		28,331	4		
2200	其他應付款	六(十一)		54,796	4		60,162	7		
2230	本期所得稅負債			18,738	2		7,111	1		
2250	負債準備—流動	六(十六)		3,590	-		2,283	-		
2280	租賃負債—流動			2,535	-		1,521	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)及八		18,597	1		18,337	2		
2399	其他流動負債—其他			1,739	-		479	-		
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>160,446</u>	<u>12</u>		<u>118,924</u>	<u>14</u>		
<b>非流動負債</b>										
2530	應付公司債	六(十二)		186,104	14		-	-		
2540	長期借款	六(十三)及八		157,686	12		47,283	6		
2550	負債準備—非流動	六(十六)		1,989	-		1,454	-		
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		-	-		2,961	1		
2580	租賃負債—非流動			39,118	3		18,447	2		
2645	存入保證金			20	-		12	-		
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>384,917</u>	<u>29</u>		<u>70,157</u>	<u>9</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>545,363</u>	<u>41</u>		<u>189,081</u>	<u>23</u>		
<b>權益</b>										
<b>股本</b>										
3110	普通股股本	六(十七)		345,842	26		332,277	40		
<b>資本公積</b>										
3200	資本公積	六(十八)		319,494	24		202,445	24		
<b>保留盈餘</b>										
3310	法定盈餘公積	六(十九)		43,178	3		36,176	4		
3320	特別盈餘公積			8,376	1		8,918	1		
3350	未分配盈餘			84,495	6		76,710	9		
<b>其他權益</b>										
3400	其他權益		(	8,884)	(	1)	(	8,376)	(	1)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>792,501</u>	<u>59</u>		<u>648,150</u>	<u>77</u>		
重大或有負債及未認列合約承諾		九								
重大之期後事項		十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>1,337,864</u>	<u>100</u>	\$	<u>837,231</u>	<u>100</u>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



會計主管：黃詩婷



晉弘科技股份有限公司  
個體綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度		111 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 530,570	100	\$ 489,038	100
5000 營業成本	六(六)及七	( 224,740)	( 42)	( 242,979)	( 50)
5900 營業毛利		305,830	58	246,059	50
5910 未實現銷貨利益		( 3,488)	( 1)	( 4,691)	( 1)
5920 已實現銷貨利益		4,691	1	6,540	2
5950 營業毛利淨額		307,033	58	247,908	51
營業費用	六(二十四) (二十五)				
6100 推銷費用		( 37,454)	( 7)	( 27,077)	( 6)
6200 管理費用		( 46,184)	( 9)	( 36,080)	( 7)
6300 研究發展費用		( 123,939)	( 23)	( 121,601)	( 25)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 434)	-	( 87)	-
6000 營業費用合計		( 208,011)	( 39)	( 184,845)	( 38)
6900 營業利益		99,022	19	63,063	13
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	5,011	1	1,344	-
7010 其他收入	七	1,898	-	1,269	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	( 2,308)	-	26,362	6
7050 財務成本	六(二十三)	( 3,800)	( 1)	( 1,311)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(七)	( 6,849)	( 1)	( 3,315)	( 1)
7000 營業外收入及支出合計		( 6,048)	( 1)	24,349	5
7900 稅前淨利		92,974	18	87,412	18
7950 所得稅費用	六(二十六)	( 18,920)	( 4)	( 17,393)	( 4)
8200 本期淨利		\$ 74,054	14	\$ 70,019	14
其他綜合損益					
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	六(七)	(\$ 508)	-	\$ 542	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 508)	-	\$ 542	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 73,546	14	\$ 70,561	14
基本每股盈餘	六(二十七)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.20		\$ 2.20	
稀釋每股盈餘	六(二十七)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.18		\$ 2.16	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



會計主管：黃詩婷



晉弘科技股份有限公司  
個體權益變動表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	保 留 盈 餘 其 他 權 益					透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		權 益 總 額
	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	未 實 現 損 益	
<b>111 年度</b>								
111年1月1日餘額	\$ 300,062	\$ 90,001	\$ 29,528	\$ 8,606	\$ 66,842	(\$ 6,523)	(\$ 2,395)	\$ 486,121
本期淨利	-	-	-	-	70,019	-	-	70,019
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	542	-	542
本期綜合損益總額	-	-	-	-	70,019	542	-	70,561
110年盈餘指撥及分配	六(十九)							
提列法定盈餘公積	-	-	6,648	-	(6,648)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	312	(312)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(53,191)	-	-	(53,191)
現金增資	六(十七)	31,000	110,734	-	-	-	-	141,734
現金增資-保留員工認購之酬勞成本	六(十五)(十八)	-	37	-	-	-	-	37
員工認股權之酬勞成本	六(十五)(十八)	-	458	-	-	-	-	458
員工認股權行使	六(十五)(十七)	1,215	1,215	-	-	-	-	2,430
111年12月31日餘額	\$ 332,277	\$ 202,445	\$ 36,176	\$ 8,918	\$ 76,710	(\$ 5,981)	(\$ 2,395)	\$ 648,150
<b>112 年度</b>								
112年1月1日餘額	\$ 332,277	\$ 202,445	\$ 36,176	\$ 8,918	\$ 76,710	(\$ 5,981)	(\$ 2,395)	\$ 648,150
本期淨利	-	-	-	-	74,054	-	-	74,054
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(508)	-	(508)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	74,054	(508)	-	73,546
111年盈餘指撥及分配	六(十九)							
提列法定盈餘公積	-	-	7,002	-	(7,002)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(542)	542	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(59,809)	-	-	(59,809)
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	六(十二)(十八)	-	21,811	-	-	-	-	21,811
現金增資	六(十七)	12,500	91,170	-	-	-	-	103,670
現金增資-保留員工認購之酬勞成本	六(十五)(十八)	-	2,709	-	-	-	-	2,709
員工認股權之酬勞成本	六(十五)(十八)	-	247	-	-	-	-	247
員工認股權行使	六(十五)(十七)	1,065	1,065	-	-	-	-	2,130
資本公積-其他	六(十八)	-	47	-	-	-	-	47
112年12月31日餘額	\$ 345,842	\$ 319,494	\$ 43,178	\$ 8,376	\$ 84,495	(\$ 6,489)	(\$ 2,395)	\$ 792,501

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



~22~

會計主管：黃詩婷



晉弘科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 92,974	\$ 87,412
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九) (二十四) 27,715	26,254
各項攤提	六(十)(二十四) 3,029	2,764
預期信用減損損失	十二(二) 434	87
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	240	-
員工認股權酬勞成本	六(十五) 2,956	495
利息收入	六(二十一) ( 5,011 )	( 1,344 )
利息費用	六(二十三) 3,800	1,311
租賃修改損失	六(二十二) -	25
採用權益法之子公司損(益)之份額	六(七) 6,849	3,315
未實現銷貨利益	3,488	4,691
已實現銷貨利益	( 4,691 )	( 6,540 )
應付轉列其他收入數	( 211 )	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產	( 4,104 )	( 1,488 )
應收票據	-	1
應收帳款	( 17,055 )	648
應收帳款-關係人	45,592	28,349
其他應收款	672 ( 678 )	-
其他應收款-關係人	( 620 )	-
存貨	( 243 )	( 17,633 )
預付款項	445 ( 1,712 )	-
其他流動資產	( 2,276 )	( 29 )
長期預付費用	578 ( 277 )	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	49,490 ( 1,399 )	-
應付票據	-	( 4,856 )
應付帳款	( 17,860 )	9,605
其他應付款	( 3,028 )	3,496
負債準備	1,842	1,030
其他流動負債	1,260	64
營運產生之現金流入	186,265	133,591
收取之利息	5,011	1,344
支付之利息	( 2,520 )	( 1,311 )
支付之所得稅	( 14,214 )	( 20,788 )
營業活動之淨現金流入	174,542	112,836

(續次頁)

晉弘科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 125,289)	(\$ 60,319)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,000
取得採用權益法之投資	( 29,000)	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) ( 191,486)	( 48,869)
取得無形資產	六(十) ( 7,849)	( 1,873)
存出保證金減少	5	-
其他預付款項增加	( 3,462)	( 1,573)
投資活動之淨現金流出	( 357,081)	( 102,634)
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	六(二十九) 130,000	65,000
短期借款減少	六(二十九) ( 130,000)	( 110,000)
發行公司債	六(二十九) 205,679	-
舉借長期借款	六(二十九) 129,000	12,000
償還長期借款	六(二十九) ( 18,337)	( 15,811)
租賃本金償還	六(二十九) ( 1,821)	( 1,374)
存入保證金增加	六(二十九) 8	12
發放現金股利	六(十九) ( 59,808)	( 53,191)
現金增資	六(十七) 103,670	141,734
員工認股權行使	六(十五)(十七) 2,130	2,430
資本公積-其他	六(十八) 47	-
籌資活動之淨現金流入	360,568	40,800
本期現金及約當現金增加數	178,029	51,002
期初現金及約當現金餘額	六(一) 250,592	199,590
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 428,621	\$ 250,592

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭竹明



經理人：鄭竹明



會計主管：黃詩婷



附件四

晉弘科技股份有限公司

一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	10,440,782	
加：本年度稅後淨利	74,054,253	
減：提列 10%法定盈餘公積	(7,405,425)	
減：提列特別盈餘公積	(508,219)	
可供分配盈餘	76,581,391	
分配項目：		
股東紅利-現金	(62,251,479)	每股約 1.8 元(註)
分配項目小計	(62,251,479)	
期末未分配盈餘	14,329,912	
附註：		

註 1：股東紅利-現金分配至元為止，元以下捨去，並將捨去金額計入公司之其他收入。

董事長



經理人



會計主管



附件五

晉弘科技股份有限公司  
董事選任程序  
修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 ...以下略。</p>	<p>第五條 本公司<u>獨立</u>董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，<u>為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。</u> 本公司股票上市(櫃)後，所有董事之選舉，應依前項規定之候選人提名制度程序選任之。 ...以下略。</p>	<p>配合公司法第 192 條之 1 修正簡化提名董事之作業程序，爰修正第一項。</p>
<p>第十條 本條刪除。</p>	<p>第十條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p>	<p>配合金管會於 2019 年 4 月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自 2021 年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰刪除本條。</p>
<p>第十條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。</p>	<p>第十二條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。</p>	<p>配合第十條刪除，調整條號。 股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下(如</p>

<p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、<u>所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</u></p> <p>五、除填<u>被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外</u>，夾寫其他文字者。</p> <p>六、<u>所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</u></p>	<p>董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。</p>
<p>第十二條略。</p>	<p>第十二條略。</p>	<p>配合第十條刪除，調整條號。</p>
<p>第十三條略。</p>	<p>第十三條略。</p>	<p>配合第十條刪除，調整條號。</p>
<p>第十三條略。</p>	<p>第十四條略。</p>	<p>配合第十條刪除，調整條號。</p>
<p>第十四條 本規則訂定於中華民國 107 年 6 月 25 日。 第一次修訂於中華民國 109 年 12 月 10 日。 第二次修訂於中華民國 113 年 6 月 21 日。</p>	<p>第十五條 本規則訂定於中華民國 107 年 6 月 25 日。 第一次修訂於中華民國 109 年 12 月 10 日。</p>	<p>配合第十條刪除，調整條號。 增訂修訂日期。</p>