

晉弘科技股份有限公司
民國 114 年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國 114 年 6 月 19 日(星期四)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 20,467,565 股(其中以電子方式行使表決權 18,577,987 股)，佔本公司已發行股份總數 34,758,155 股之 58.88%。

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、江惠華獨立董事。(共 6 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劉倩瑜會計師。

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 113 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：民國 113 年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)、審計委員會審查民國 113 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 113 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 113 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 1,592,198 元為員工酬勞；員工酬勞發放對象除本公司全職員工外，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，全數以現金發放。另依『公司章程』第二十條規定提撥 0.5%

為董事酬勞新台幣 79,609 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，全數以現金發放。

3.以上發放金額與 113 年認列費用估列金額無差異。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：民國 113 年度營業報告書及財務報表案。

說明：1. 本公司民國 113 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
20,467,565 權	20,154,282 權	2,095 權	311,188 權	98.46%
其中電子投票	18,573,194 權	2,095 權	2,698 權	

第二案：(董事會提)

案由：民國 113 年度盈餘分配案。

說明：1. 本公司 113 年度盈餘分配表，業經 114 年 3 月 12 日董事會決議通過，並經審計委員會審查完竣，113 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 17,379,078 元(每股配發現金 0.5 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
20,467,565 權	20,011,282 權	146,095 權	310,188 權	97.77%
其中電子投票	18,430,194 權	146,095 權	1,698 權	

五、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」部分條文案。

說明：配合「證券交易法」第 14 條第 6 項修正，上市及上櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，擬修正本公司「公司章程」部分條文，章程修正前後條文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
20,467,565 權	20,011,268 權	2,108 權	454,189 權	97.77%
其中電子投票	18,430,180 權	2,108 權	145,699 權	

第二案：(董事會提)

案由：資本公積轉增資發行新股案。

說明：1.為擴大營業規模，健全財務結構，擬自超過票面金額發行股票所得溢價之資本公積中提撥新台幣 34,758,150 元，辦理轉增資發行新股 3,475,815 股(每股配發股票 1 元)，每股面額新台幣 10 元整。

2.本案俟 114 年股東常會通過並經主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂定除權配股基準日及發放日，並按除權配股基準日股東名簿記載之股東持有股數，每仟股無償配發約 100 股，其配發不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內，向本公司股務代理機構辦理併湊事宜，逾期未併湊或併湊後仍不足一股之畸零股，按面額折發現金至元為止，並授權董事長洽特定人按面額承購。

3.本次資本公積轉增資發行新股案依本公司董事會決議增資基準日之流通在外股數計算，嗣後若有任何影響流通在外股數之因素，致股東配股率發生變動而需修正時，擬授權董事長調整之。

4.本次增資發行新股，其權利義務與原發行股份相同。

5.本次增資案相關事宜，如因法令規定或主管機關核定修正及為因應客觀環境之營運評估，須予變更時，擬授權董事會全權處理之。

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
20,467,565 權	20,011,282 權	146,095 權	310,188 權	97.77%
其中電子投票	18,430,194 權	146,095 權	1,698 權	

六、臨時動議：

主席：本公司於 114 年 4 月 17 日董事會決議買回庫藏股執行情形報告如下。

公司買回本公司股份情形：

- 1.原預定買回股份總金額上限: 374,232,636 元
- 2.原預定買回之期間: 114/04/18~114/06/17
- 3.原預定買回之數量: 300,000 股
- 4.原預定買回區間價格: 65.00~75.00 元，公司股價低於區間價格下限，將繼續買回。
- 5.本次實際買回期間:無。
- 6.本次已買回股份數量: 0 股。
- 7.本次已買回股份總金額: 0 元。
- 8.本次平均每股買回價格: 0 元。
- 9.累積已持有自己公司股份數量: 0 股
- 10.累積已持有自己公司股份數量占公司已發行股份總數之比率(%): 0。
- 11.本次未執行完畢之原因：因庫藏股執行買回期間國際政經局勢回穩，市場已無恐慌性賣壓或不合理低價之情形，市場價格多高於原預定買回區間價格，故未能執行完畢。

(經主席詢問無其他臨時動議，宣佈本公司 114 年股東常會到此結束，散會。)

七、散 會：同日上午 9 時 21 分。

(本次股東常會無股東提問。)

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。)

附件一

晉弘科技股份有限公司

113 年度營業報告書

本公司 113 年度營業結果及 114 年度營業計畫概要報告如下：

一、113 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

	113 年	112 年	增(減)金額	變動%
營業收入淨額	538,920	537,148	1,772	0.33%
營業毛利	234,319	307,761	(73,442)	-23.86%
營業利益	(3,783)	91,917	(95,700)	-104.12%
稅前淨利	12,216	92,981	(80,765)	-86.86%
稅後淨利	5,610	74,054	(68,444)	-92.42%

(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		113 年	112 年
財務結構	負債占資產比率	45.25%	40.89%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	273.80%	375.59%
償債能力	流動比率	368.98%	566.47%
	速動比率	266.55%	466.25%
獲利能力	資產報酬率	0.93%	7.07%
	股東權益報酬率	0.73%	10.28%
	純益率	1.04%	13.79%
	基本每股盈餘(元)	0.16	2.2

(四)研究發展狀況

五官鏡的部分，與國際大廠開發新型眼底攝影機和光學斷層掃描儀。拋棄式內視鏡的部分，繼膀胱鏡之後，拋棄式支氣管鏡取得美國 FDA 510(k)，並與全美最大緊急醫療服務和急症護理醫材經銷商洽談獨家授權，亦與日本知名上市公司簽訂動物用市場經銷合作；另以關節鏡進入硬管內視鏡的開發。

子公司晉昇智能感測聯手台亞集團通過經濟部前瞻技術研發計畫，研究開發「高精度非侵入式連續血糖檢測穿戴裝置技術」。子公司聯讚精密除既有檢驗耗材外，亦開發氣密罐類產品，並持續擴展醫療耗材的製作範疇。

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、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針

公司經營核心圍繞「技術創新」、「全球佈局」與「垂直整合」三大策略，持續聚焦遠距醫療、數位醫療及微創診療三大市場，不僅著重產品研發，提升市場競爭力，同時積極拓展國際合作夥伴，與國際頂尖醫療大廠合作，推動產品全球銷售。此外，因應品牌客戶希望對關鍵零組件需求，公司延伸觸角至上游，建構微型攝像模組封裝與測試，也切入醫療器械零組件塑膠射出，提供一站式服務，增加公司服務面向，擴大營運規模，進而強化競爭力。

(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

公司以高端醫療影像模組與設備及拋棄式內視鏡為發展重點，強調效能、安全、即時使用的優勢，以符合臨床需求。在市場拓展上，公司積極申請國際醫療認證，深耕歐美、日本等高階醫療市場。銷售策略則採雙軌模式，透過全球醫療器材大廠代工銷售與自有品牌經營，確保市場滲透率與品牌影響力的同步成長。

三、未來公司發展策略

(一) 深化全球市場布局：持續拓展美國、歐洲與亞洲市場，並加強與國際醫療品牌大廠的合作關係，以提高市占率。

(二) 擴大產品線：除了現有的拋棄式內視鏡產品，公司整合集團內資源提供微創手術所需之周邊耗材，擴大可提供之產品與服務範疇。

(三) 強化智慧醫療發展：結合人工智慧與大數據分析，開發自動診斷輔助功能，以提升醫療診斷效率。

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，然仍有以下挑戰需面對：

(一) 競爭環境：拋棄式內視鏡市場日趨競爭，全球各大醫療品牌皆積極佈局。公司需持續提升技術優勢，並透過品牌合作提高市場競爭力。

(二) 法規環境：各國醫療器材監管要求嚴格，公司需不斷投入資源進行合規認證，確保產品符合市場法規標準。

(三) 總體經營環境：全球醫療市場需求持續成長，但供應鏈挑戰、匯率變動與原物料價格波動可能影響公司獲利表現。公司將透過供應鏈管理與成本控制來應對這些挑戰。

儘管世界情勢充滿不確定性，晉弘仍將秉持創業的初衷，持續專注於開發先進智慧醫療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 113 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

114 年股東常會

審計委員會召集人：邱 欽 堂



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004567 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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 113 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 113 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 113 年 12 月 31 日存貨總額及備抵存貨評價損失分別為新台幣 255,420 仟元及新台幣 52,292 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 113 年度及 112 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 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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 4 年 3 月 1 2 日

晉弘科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	113年12月31日			112年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	375,159	28	\$	474,332	36
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			17	-		197	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)						
	動			5,000	-		183,817	14
1140	合約資產—流動	六(二十)		20,319	2		16,298	1
1150	應收票據淨額	六(五)		47	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		167,478	12		81,396	6
1200	其他應收款			6,023	-		2,547	-
1220	本期所得稅資產			29	-		-	-
130X	存貨	六(六)		203,128	15		148,273	11
1410	預付款項			17,714	1		15,308	1
1470	其他流動資產			607	-		2,358	-
11XX	流動資產合計			795,521	58		924,526	69
非流動資產								
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	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八						
	流動			2,431	-		2,431	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		416,564	31		313,483	23
1755	使用權資產	六(八)		48,055	4		41,887	3
1780	無形資產	六(九)		26,060	2		16,957	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		24,132	2		10,471	1
1915	預付設備款	六(三十)		31,894	2		19,105	2
1990	其他非流動資產—其他			11,479	1		11,516	1
15XX	非流動資產合計			560,615	42		416,100	31
1XXX	資產總計		\$	1,356,136	100	\$	1,340,626	100

(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113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113年12月31日			112年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十)	\$ 25,000	2	\$ -	-	
2130	合約負債—流動	六(二十)	49,983	4	50,263	4	
2170	應付帳款		29,710	2	10,261	1	
2200	其他應付款	六(十一)	68,584	5	56,079	4	
2230	本期所得稅負債		8,745	1	18,738	2	
2250	負債準備—流動	六(十六)	5,968	1	3,951	-	
2280	租賃負債—流動		4,481	-	3,580	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)及八	18,983	1	18,597	1	
2399	其他流動負債—其他		4,146	-	1,739	-	
21XX	流動負債合計		<u>215,600</u>	<u>16</u>	<u>163,208</u>	<u>12</u>	
非流動負債							
2530	應付公司債	六(十二)	191,243	14	186,104	14	
2540	長期借款	六(十三)及八	158,727	12	157,686	12	
2550	負債準備—非流動	六(十六)	930	-	1,989	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	2,411	-	-	-	
2580	租賃負債—非流動		44,718	3	39,118	3	
2670	其他非流動負債—其他		40	-	20	-	
25XX	非流動負債合計		<u>398,069</u>	<u>29</u>	<u>384,917</u>	<u>29</u>	
2XXX	負債總計		<u>613,669</u>	<u>45</u>	<u>548,125</u>	<u>41</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十七)	347,582	25	345,842	26	
資本公積							
3200	資本公積	六(十八)	321,316	24	319,494	24	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十九)	50,583	4	43,178	3	
3320	特別盈餘公積		8,884	1	8,376	1	
3350	未分配盈餘		19,713	1	84,495	6	
其他權益							
3400	其他權益		(5,611)	-	(8,884)	(1)	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>742,467</u>	<u>55</u>	<u>792,501</u>	<u>59</u>	
3XXX	權益總計		<u>742,467</u>	<u>55</u>	<u>792,501</u>	<u>59</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	負債及權益總計		<u>\$ 1,356,136</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,340,626</u>	<u>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113年及112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	113 年 度			112 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 538,920	100		\$ 537,148	100	
5000 營業成本	六(六)	(304,601)	(57)		(229,387)	(43)	
5950 營業毛利淨額		234,319	43		307,761	57	
營業費用	六(二十五) (二十六)						
6100 推銷費用		(33,618)	(6)		(39,741)	(7)	
6200 管理費用		(62,436)	(12)		(48,551)	(9)	
6300 研究發展費用		(140,683)	(26)		(126,833)	(24)	
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(1,365)	-		(719)	-	
6000 營業費用合計		(238,102)	(44)		(215,844)	(40)	
6900 營業(損失)利益		(3,783)	(1)		91,917	17	
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十一)	6,063	1		5,077	1	
7010 其他收入	六(二十二)	6,039	1		2,129	-	
7020 其他利益及損失	六(二十三)	12,502	3		2,295	-	
7050 財務成本	六(二十四)	(8,605)	(2)		(3,847)	(1)	
7000 營業外收入及支出合計		15,999	3		1,064	-	
7900 稅前淨利		12,216	2		92,981	17	
7950 所得稅費用	六(二十七)	(6,606)	(1)		(18,927)	(3)	
8200 本期淨利		\$ 5,610	1		\$ 74,054	14	
其他綜合損益							
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	六(三)	\$ 2,168	1		\$ -	-	
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		878	-		(508)	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 3,046	1		(\$ 508)	-	
8500 本期綜合損益總額		\$ 8,656	2		\$ 73,546	14	
每股盈餘	六(二十八)						
9750 基本		\$ 0.16			\$ 2.20		
9850 稀釋		\$ 0.16			\$ 2.18		

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113年及112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	保	留	盈	餘	其	他	權	益	按公 司資 產	損 益	總 額	歸屬於母公 司業主之權 益	
												國外營運機構財務報 表	透過其他綜合損益按公 允價值衡量之金融資產 未實現損益
附註	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	換算之兌換差額	未	實	現	損	益	權	益
112年度													
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)	(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	
113年度													
113年1月1日餘額	\$ 345,842	\$ 319,494	\$ 43,178	\$ 8,376	\$ 84,495	(\$ 6,489)	(\$ 2,395)					\$ 792,501	
本期淨利	-	-	-	-	5,610	-	-	-	-	-	-	5,610	
本期其他綜合損益	六(三)	-	-	-	-	878	2,168	-	-	-	3,046	3,046	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,610	878	2,168	-	-	-	8,656	8,656	
112年度盈餘指撥及分配	六(十九)												
提列法定盈餘公積	-	-	7,405	-	(7,405)	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	508	(508)	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(62,252)	-	-	-	-	-	-	(62,252)	
員工認股權之酬勞成本	六(十五)(十八)	-	82	-	-	-	-	-	-	-	-	82	
員工認股權行使	六(十五)(十七)	1,740	1,740	-	-	-	-	-	-	-	-	3,480	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具	六(三)	-	-	-	(227)	-	227	-	-	-	-	-	
113年12月31日餘額	\$ 347,582	\$ 321,316	\$ 50,583	\$ 8,884	\$ 19,713	(\$ 5,611)	\$ -					\$ 742,467	

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 12,216	\$ 92,981
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八) (二十五) 50,274	28,604
處分不動產、廠房及設備損失	六(七)(二十三) 882	-
各項攤提	六(九)(二十五) 4,417	3,029
預期信用減損損失	十二(二) 1,365	719
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(二十三) 180	240
員工認股權酬勞成本	六(十五) (二十六) 82	2,956
利息收入	六(二十一) (6,063)	(5,077)
利息費用	六(二十四) 8,605	3,847
其他項目	六(二十二) (403)	(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	(3,941)	(4,473)
應收票據	175	-
應收帳款	(82,850)	(16,892)
應收帳款-關係人	-	40,709
其他應收款	(3,039)	683
存貨	(36,778)	3,265
預付款項	(1,750)	518
其他流動資產	1,841	(2,276)
長期預付費用	(1,968)	404
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(7,413)	49,508
應付帳款	16,187	(17,860)
應付帳款-關係人	(5)	-
其他應付款	8,870	(3,712)
負債準備	946	2,160
其他流動負債	2,331	1,260
營運產生之現金(流出)流入	(35,839)	180,132
收取之利息	6,063	5,077
支付之利息	(3,404)	(2,038)
支付之所得稅	(17,219)	(14,221)
營業活動之淨現金(流出)流入	(50,399)	168,950

(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113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)	
資產	\$ 2,418	\$ -
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(65,000)	(125,289)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	244,817	-
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	六(二十九) (54,641)	-
取得不動產、廠房及設備	六(三十) (116,426)	(191,486)
利息資本化實際支付數	六(七)(三十) (1,406)	(529)
處分不動產、廠房及設備價款	2,817	-
存出保證金增加	(69)	(600)
存出保證金減少	-	5
取得無形資產	六(九) (7,665)	(7,849)
其他預付款項減少(增加)	2,884	(3,462)
投資活動之淨現金流入(流出)	7,729	(329,210)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(三十一) 75,000	130,000
短期借款減少	六(三十一) (61,000)	(130,000)
發行公司債	六(三十一) -	205,679
舉借長期借款	六(三十一) 20,000	129,000
償還長期借款	六(三十一) (25,972)	(18,337)
存入保證金增加	六(三十一) 20	8
租賃本金償還	六(三十一) (6,339)	(2,588)
發放現金股利	六(十九) (62,250)	(59,808)
現金增資	六(十七) -	103,670
員工認股權行使	六(十五)(十七) 3,480	2,130
資本公積-其他	六(十八) -	47
籌資活動之淨現金(流出)流入	(57,061)	359,801
匯率變動對現金及約當現金之影響	558	(319)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(99,173)	199,222
期初現金及約當現金餘額	六(一) 474,332	275,110
期末現金及約當現金餘額	\$ 375,159	\$ 474,332

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

(114)財審報字第 24004927 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達晉弘科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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 113 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 113 年 12 月 31 日存貨總額及備抵存貨評價損失分別為新台幣 233,948 仟元及新台幣 43,801 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 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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 4 年 3 月 1 2 日


 晉弘科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113年12月31日			112年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	321,787	25	\$	428,621	32
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			17	-		197	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)						
	動			-	-		183,817	14
1140	合約資產—流動	六(二十)		18,005	1		13,921	1
1170	應收帳款淨額	六(五)		155,274	12		81,114	6
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七		71	-		167	-
1200	其他應收款			5,339	-		2,055	-
1210	其他應收款—關係人	七		423	-		620	-
130X	存貨	六(六)		190,147	15		146,808	11
1410	預付款項			12,348	1		13,012	1
1470	其他流動資產			617	-		2,358	-
11XX	流動資產合計			704,028	54		872,690	65
非流動資產								
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	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八						
	流動			2,431	-		2,431	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		102,825	8		51,496	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		385,566	29		313,470	24
1755	使用權資產	六(九)		38,092	3		41,059	3
1780	無形資產	六(十)		20,326	2		16,957	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		11,800	1		10,471	1
1915	預付設備款	六(二十九)		31,939	2		19,105	1
1990	其他非流動資產—其他			8,412	1		9,935	1
15XX	非流動資產合計			601,391	46		465,174	35
1XXX	資產總計		\$	1,305,419	100	\$	1,337,864	100

(續次頁)

晉弘科技股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113年12月31日			112年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2130	合約負債－流動	六(二十)	\$ 48,893	4	\$ 50,190	4	
2170	應付帳款		24,070	2	10,261	1	
2180	應付帳款－關係人	七	813	-	-	-	
2200	其他應付款	六(十一)	59,493	5	54,796	4	
2220	其他應付款項－關係人	六(十一)及七	10	-	-	-	
2230	本期所得稅負債		8,745	1	18,738	2	
2250	負債準備－流動	六(十六)	5,948	-	3,590	-	
2280	租賃負債－流動		1,686	-	2,535	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)及八	18,983	1	18,597	1	
2399	其他流動負債－其他		3,937	-	1,739	-	
21XX	流動負債合計		<u>172,578</u>	<u>13</u>	<u>160,446</u>	<u>12</u>	
非流動負債							
2530	應付公司債	六(十二)	191,243	15	186,104	14	
2540	長期借款	六(十三)及八	158,727	12	157,686	12	
2550	負債準備－非流動	六(十六)	930	-	1,989	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	2,003	-	-	-	
2580	租賃負債－非流動		37,431	3	39,118	3	
2645	存入保證金		40	-	20	-	
25XX	非流動負債合計		<u>390,374</u>	<u>30</u>	<u>384,917</u>	<u>29</u>	
2XXX	負債總計		<u>562,952</u>	<u>43</u>	<u>545,363</u>	<u>41</u>	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十七)	347,582	27	345,842	26	
資本公積							
3200	資本公積	六(十八)	321,316	25	319,494	24	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十九)	50,583	4	43,178	3	
3320	特別盈餘公積		8,884	1	8,376	1	
3350	未分配盈餘		19,713	1	84,495	6	
其他權益							
3400	其他權益		(5,611)	(1)	(8,884)	(1)	
3XXX	權益總計		<u>742,467</u>	<u>57</u>	<u>792,501</u>	<u>59</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	負債及權益總計		<u>\$ 1,305,419</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,337,864</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113年及112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	113 年 度			112 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 485,074	100		\$ 530,570	100	
5000 營業成本	六(六)及七	(245,969)	(51)		(224,740)	(42)	
5900 營業毛利		239,105	49		305,830	58	
5910 未實現銷貨利益		(3,110)	-		(3,488)	(1)	
5920 已實現銷貨利益		3,488	1		4,691	1	
5950 營業毛利淨額		239,483	50		307,033	58	
營業費用	六(二十五) (二十六)						
6100 推銷費用		(29,978)	(6)		(37,454)	(7)	
6200 管理費用		(53,220)	(11)		(46,184)	(9)	
6300 研究發展費用		(127,831)	(27)		(123,939)	(23)	
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(1,076)	-		(434)	-	
6000 營業費用合計		(212,105)	(44)		(208,011)	(39)	
6900 營業利益		27,378	6		99,022	19	
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十一)	5,692	1		5,011	1	
7010 其他收入	六(二十二)及七	6,427	1		1,898	-	
7020 其他利益及損失	六(二十三)	13,305	3		2,308	-	
7050 財務成本	六(二十四)	(7,625)	(2)		(3,800)	(1)	
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)	(30,927)	(6)		(6,849)	(1)	
7000 營業外收入及支出合計		(13,128)	(3)		(6,048)	(1)	
7900 稅前淨利		14,250	3		92,974	18	
7950 所得稅費用	六(二十七)	(8,640)	(2)		(18,920)	(4)	
8200 本期淨利		\$ 5,610	1		\$ 74,054	14	
其他綜合損益							
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	六(三)	\$ 2,168	1		\$ -	-	
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)	878	-		(508)	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 3,046	1		(\$ 508)	-	
8500 本期綜合損益總額		\$ 8,656	2		\$ 73,546	14	
每股盈餘	六(二十八)						
9750 基本		\$ 0.16			\$ 2.20		
9850 稀釋		\$ 0.16			\$ 2.18		

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



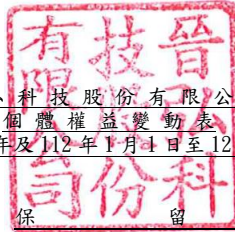
經理人：鄭竹明



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	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	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	其他權益	透過其他綜合損益按公 允價值衡量之金融資產 未實現損益	權益總額
112 年度										
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
113 年度										
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 345,842	\$ 319,494	\$ 43,178	\$ 8,376	\$ 84,495	(\$ 6,489)	(\$ 2,395)		\$ 792,501
本期淨利		-	-	-	-	5,610	-	-		5,610
本期其他綜合損益	六(三)	-	-	-	-	-	878	2,168		3,046
本期綜合損益總額		-	-	-	-	5,610	878	2,168		8,656
112 年盈餘指撥及分配	六(十九)									
提列法定盈餘公積		-	-	7,405	-	(7,405)	-	-		-
提列特別盈餘公積		-	-	-	508	(508)	-	-		-
現金股利		-	-	-	-	(62,252)	-	-		(62,252)
員工認股權之酬勞成本	六(十五)(十八)	-	82	-	-	-	-	-		82
員工認股權行使	六(十五)(十七)	1,740	1,740	-	-	-	-	-		3,480
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具	六(三)	-	-	-	-	(227)	-	227		-
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 347,582	\$ 321,316	\$ 50,583	\$ 8,884	\$ 19,713	(\$ 5,611)	\$ -		\$ 742,467

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



~27~

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 14,250	\$ 92,974
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(九) (二十五)	34,115	27,715
各項攤提	六(十)(二十五)	4,296	3,029
預期信用減損損失	十二(二)	1,076	434
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(二十三)	180	240
員工認股權酬勞成本	六(十五) (二十六)	82	2,956
利息收入	六(二十一)	(5,692)	(5,011)
利息費用	六(二十四)	7,625	3,800
採用權益法之子公司損(益)之份額	六(七)	30,927	6,849
未實現銷貨利益		3,110	3,488
已實現銷貨利益		(3,488)	(4,691)
應付轉列其他收入數	六(二十二)	(2)	(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		(4,084)	(4,104)
應收帳款		(75,236)	(17,055)
應收帳款-關係人		96	45,592
其他應收款		(3,284)	672
其他應收款-關係人		197	(620)
存貨		(43,339)	(243)
預付款項		664	445
其他流動資產		1,741	(2,276)
長期預付費用		(1,333)	578
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(1,297)	49,490
應付帳款		13,809	(17,860)
應付帳款-關係人		813	-
其他應付款		5,719	(3,028)
其他應付款-關係人		10	-
負債準備		1,299	1,842
其他流動負債		2,198	1,260
營運產生之現金(流出)流入		(15,548)	186,265
收取之利息		5,692	5,011
支付之利息		(2,444)	(1,991)
支付之所得稅		(17,959)	(14,214)
營業活動之淨現金(流出)流入		(30,259)	175,071

(續次頁)


 晉弘科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

113年1月1日
 至12月31日
 附註
 112年1月1日
 至12月31日

投資活動之現金流量

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)	\$ 2,418	\$ -
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(60,000)	(125,289)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		243,817	-
取得採用權益法之投資	六(七)	(81,000)	(29,000)
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	(115,735)	(191,486)
利息資本化實際支付數	六(八)(二十九)	(1,406)	(529)
存出保證金增加		(55)	-
存出保證金減少		-	5
取得無形資產	六(十)	(7,665)	(7,849)
其他預付款項減少(增加)		2,910	(3,462)
投資活動之淨現金流出		(16,716)	(357,610)

籌資活動之現金流量

短期借款增加	六(三十)	-	130,000
短期借款減少	六(三十)	-	(130,000)
發行公司債	六(三十)	-	205,679
舉借長期借款	六(三十)	20,000	129,000
償還長期借款	六(三十)	(18,573)	(18,337)
存入保證金增加	六(三十)	20	8
租賃本金償還	六(三十)	(2,536)	(1,821)
發放現金股利	六(十九)	(62,250)	(59,808)
現金增資	六(十七)	-	103,670
員工認股權行使	六(十五)(十七)	3,480	2,130
資本公積-其他	六(十八)	-	47
籌資活動之淨現金(流出)流入		(59,859)	360,568
本期現金及約當現金(減少)增加數		(106,834)	178,029
期初現金及約當現金餘額	六(一)	428,621	250,592
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 321,787	\$ 428,621

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

一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	14,329,912	
加：本年度稅後淨利	5,609,822	
減：本年度處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(227,869)	
減：提列 10%法定盈餘公積	(538,195)	
加：迴轉特別盈餘公積	3,273,880	
可供分配盈餘	22,447,550	
分配項目：		
股東紅利-現金	(17,379,078)	每股 0.5 元
分配項目小計	(17,379,078)	
期末未分配盈餘	5,068,472	
附註：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
 公司章程
 條文修正前後對照表

條次	修正後條文	原條文	修正原由
第二十條	<p>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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p><u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之五為基層員工酬勞。</u></p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p><u>員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</u></p>	<p>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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>依據證交交易法第 14 條第 6 項規定辦理。</p>
第廿三條	<p>本章程訂立於中華民國九十九年七月二十日。</p> <p>第一次修訂於中華民國一百年三月二十三日。</p> <p>第二次修訂於中華民國一百年四月二十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國一百年七月一日。</p> <p>第四次修正於中華民國一百零一年一月二十六日。</p> <p>第五次修正於中華民國一百零二年六月二十日。</p> <p>第六次修正於中華民國一百零三年五月二日。</p> <p>第七次修正於中華民國一百零四年十一月二十七日。</p> <p>第九次修正於中華民國一百零七年六月二十五日。</p> <p>第十次修正於中華民國一百零九年六月二十三日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國九十九年七月二十日。</p> <p>第一次修訂於中華民國一百年三月二十三日。</p> <p>第二次修訂於中華民國一百年四月二十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國一百年七月一日。</p> <p>第四次修正於中華民國一百零一年一月二十六日。</p> <p>第五次修正於中華民國一百零二年六月二十日。</p> <p>第六次修正於中華民國一百零三年五月二日。</p> <p>第七次修正於中華民國一百零四年十一月二十七日。</p> <p>第九次修正於中華民國一百零七年六月二十五日。</p> <p>第十次修正於中華民國一百零九年六月二十三日。</p>	<p>增訂修正日期。</p>

條次	修正後條文	原條文	修正原由
	<p>第十一次修正於中華民國一百零九年十二月十日。</p> <p>第十二次修正於中華民國一百一十年七月二日。</p> <p>第十三次修正於中華民國一百一十一年六月十七日。</p> <p><u>第十四次修正於中華民國一百一十四年六月十九日。</u></p>	<p>第十一次修正於中華民國一百零九年十二月十日。</p> <p>第十二次修正於中華民國一百一十年七月二日。</p> <p>第十三次修正於中華民國一百一十一年六月十七日。</p>	