

  
**輔信科技股份有限公司**  
(原名:浩鑫股份有限公司)  
**一一四年股東常會議事錄**

時間：一一四年五月二十九日(星期四)上午九時整

地點：台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號

出席：出席股數 225,896,559 股，佔本公司已發行股份總數 343,427,303 股之 65.77%。

|          |                   |
|----------|-------------------|
| 出席人員：董 事 | 余麗娜               |
|          | 同信投資股份有限公司代表人:鄭瑋勳 |
|          | 同信投資股份有限公司代表人:劉怡岑 |
| 獨立董事     | 李謹如、林澤聰、          |
| 審計委員會召集人 | 王佑生、              |
| 財務主管     | 林家毅               |
| 會計師      | 錢奕圻               |
| 律 師      | 龍毓梅               |

主席：余董事長麗娜

紀錄：蕭郁婷

壹、宣佈開會：到會股東代表股數已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、113 年度營業報告，請參閱附件一。

二、審計委員會查核 113 年度決算表冊報告，請參閱附件二。

三、113 年度員工酬勞分派情形報告

說明：

一、依本公司章程第十八條規定辦理。

二、本公司 113 年度分派員工酬勞新台幣 299,345 元，以現金方式發放。

三、酬勞分派情形如附件三。

#### 四、113 年度盈餘分配現金股利情形報告

說明：

依公司法及本公司章程規定，本公司盈餘分派得於每半會計年度終了後為之，盈餘分派以現金發放者，授權由董事會決議分派之。

本公司民國一一三年度盈餘分配發放現金股利之情形如下：

單位：新台幣元

| 民國 113 年 | 董事會決議日期   | 發放日期 | 每股現金股利 | 現金股利總金額    |
|----------|-----------|------|--------|------------|
| 上半年度     | 113/08/13 | 無    | 不分派    | 0          |
| 下半年度     | 114/03/06 | 尚未決定 | 0.17   | 58,382,642 |
| 合計       |           |      | 0.17   | 58,382,642 |

#### 肆、承認事項

##### 第一案(董事會提)

案由：113 年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：

一、本公司 113 年度營業報告書及財務報表業經第十二屆第五次董事會決議通過，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所李冠豪、錢奕圻會計師查核簽證，上述營業報告書及財務報表亦送審計委員會查核完竣，出具查核報告在案。

二、113 年度營業報告書如附件一、會計師查核報告及上述財務報表如附件四。  
決議：表決時出席股東表決權數為 223,473,253 權，本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                        | 占出席股東表決權數% |
|---------------------------------------------|------------|
| 承認權數：218,567,428 權<br>(含電子投票 13,274,660 權)  | 97.80%     |
| 反對權數：52,416 權<br>(含電子投票 52,416 權)           | 0.02%      |
| 棄權與未投票權數：4,853,409 權<br>(含電子投票 4,853,409 權) | 2.17%      |
| 無效權數：0 權                                    | 0.00%      |

本案經票決照案通過。

第二案(董事會提)

案由：113 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 113 年度盈餘分配表業經審計委員會審查完竣，並經第十二屆第五次董事會決議通過，113 年度盈餘分配如附件五。

決議：表決時出席股東表決權數為 223,473,253 權，本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                        | 占出席股東表決權數% |
|---------------------------------------------|------------|
| 承認權數：218,655,597 權<br>(含電子投票 13,362,829 權)  | 97.84%     |
| 反對權數：52,422 權<br>(含電子投票 52,422 權)           | 0.02%      |
| 棄權與未投票權數：4,765,234 權<br>(含電子投票 4,765,234 權) | 2.13%      |
| 無效權數：0 權                                    | 0.00%      |

本案經票決照案通過。

伍、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修正本公司「公司章程」案，謹請 決議。

說明：

- 一、為因應 113 年 8 月 7 日證券交易法第十四條第六項規定之修正，並配合金管會 113 年 11 月 8 日發布之金管證發字第 1130385442 號令規定辦理。
- 二、於章程中訂明以年度盈餘提撥一定比率作為基層員工分派酬勞，檢附修正條文對照表如附件六。

決議：表決時出席股東表決權數為 223,473,253 權，本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                        | 占出席股東表決權數% |
|---------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：218,656,528 權<br>(含電子投票 13,363,760 權)  | 97.84%     |
| 反對權數：57,039 權<br>(含電子投票 57,039 權)           | 0.02%      |
| 棄權與未投票權數：4,759,686 權<br>(含電子投票 4,759,686 權) | 2.12%      |
| 無效權數：0 權                                    | 0.00%      |

本案經票決照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：主席宣佈散會。(同日上午九時八分)

本次股東會無股東提問。

(註：本股東會議事錄係依法令規定記載議事經過之要領及其結果，會議之內容、程序及股東發言仍以現場錄音、錄影為準)

主席：余麗娜



紀錄：蕭郁婷



## 附件一

### 113 年度營業報告

感謝股東對輔信科技的支持與鼓勵。

在此謹向各位股東報告輔信科技 113 年度營業成果及 114 年度營運展望：

### 一、113 年經營結果檢討

#### (一) 113 年度營業計劃實施成果及財務表現

本公司 113 年度合併財報之營業收入新台幣 1,667,045 仟元，稅前淨利新台幣 21,168 仟元，稅後淨利新台幣 9,804 仟元，稅後每股盈餘新台幣 0.03 元，營業毛利率為 41%。

113 年整體營運表現未達預期，主要受總體經濟增長趨緩影響，特別是歐洲和美國市場，由於地緣政治、能源問題與通膨因素，致使企業在資本支出及對商業設備投資趨於保守。展望 114 年地緣政治風險與貿易政策可能影響供應鏈穩定性，然全球企業數位轉型加速、邊緣 AI 應用擴展及 Windows 10 的停止支援，預期商用換機需求將浮現，而工業電腦產品方面，在過去一年市場活動推進下也逐步增加新客戶，亦將為產品銷售帶來新機會。隨著邊緣 AI 應用趨勢，輔信科技將於 114 陸續推出多款 AIPC，而整體包括迷你應用電腦(商業市場)、工業電腦(工業、醫療市場)與 AIPC 的新產品規畫數量亦將大幅增長，以因應不同產業的應用需求。

本公司將保持審慎積極的態度，並採取靈活的策略，持續優化管理效益與高附加值產品組合，深化工業電腦、邊緣 AI 商業應用與科技醫療領域，以確保公司能因應挑戰並維持競爭力，推動營運穩健發展。

#### (二) 主要研發成就包括

輔信科技(股)公司專注於商業應用迷你電腦、工業嵌入式電腦，並積極拓展邊緣應用與 AIPC 產品線，針對邊緣運算、機器視覺、數位看板、自動化控制等場域，提供高效能電腦解決方案。在工業電腦產品線上，除了持續推出符合醫療安規 EN60601 及 CE/FCC Class B 的 Panel PC 外，亦拓展至符合 MIL-810G (軍用) 及 EN50155 (軌道車載) 認證的產品，以滿足嚴苛環境下的可靠性與穩定性需求。

- 輕薄 1.3 公升系列推出專為 AI 加速設計的新機種，整合了採用 CPU、GPU 和 NPU 三引擎架構設計的 Intel® Core™ Ultra 處理器
- 基於第 14 代 Intel® Core™ 處理器平台設計的 5 公升迷你工作站電腦，可擴充顯示卡強化資料處理、圖像處理與機器視覺運算效能

- 新款 15.6 吋 All-in-One 電腦，可相容於 Intel® Alder Lake 及 Intel® Raptor Lake 處理器，具備 IP54 防護等級前面板與多點觸控
- 導入四螢幕輸出規格，可提升在數位看板應用的彈性與範疇
- 全新輕薄與 NUC-like 迷你 AI 電腦，導入整合 NPU 處理器
- 21.5" 及 15.6" 多點觸控螢幕電腦(Touch Panel PC)導入 Intel Alder Lake 平台，並且取得醫規認證
- 工業嵌入式 Box PC 產品組合—導入 Intel Alder Lake 平台、寬溫可達 -20°C~60°C，以模組化設計因應多元特殊場域的客製化需求
- 工業邊緣運算電腦採用 0.45 公升設計，整合業界最小的 PICO-ITX x86 主機板，導入專為物聯網應用的 Intel Elkhart Lake 平台，符合 EN50155 軌道車載與 MIL-STD-810G 軍用規範
- IoT 智慧醫療氣墊床感測與管理系統
- AI 大語言模型與語音識別應用研發，導入 AI 助理系統及即時語音翻譯系統

## 二、114 年營業計劃概要

### (一)經營方針與重要產銷政策

展望 114 年，隨著 AI 技術與數位轉型的發展，AI 邊緣運算、自動化控制、物聯網和影像運算等應用需求廣泛。這些應用需即時處理資料、連接多元設備並具高效能，正是迷你電腦與工業電腦的優勢所在。迷你電腦以小型、低功耗和靈活佈署適用於商業與邊緣計算；工業電腦則具高穩定性與環境適應性，能應對嚴苛的工業需求。輔信科技將聚焦邊緣運算領域，規劃並開發搭載 NPU 處理器平台的新型 AIPC，進一步提升商業產品和工業電腦領域的運算效能，滿足多樣化的市場需求，為客戶提供更高效率的運算解決方案，預估 114 年銷售約臺拾伍萬組以上產品規模，搭配集團子公司於醫材研發與醫材通路資源，發揮產品、通路、技術與服務的整合綜效。

重要策略：

- 持續工業電腦商展的投入，並透過市場活動及客製化拓展工業電腦客戶基礎
- 聚焦邊緣運算，提高 AIPC 產品組合占比，規劃 NPU 或 GPU 擴展的機種
- 優化工業嵌入式系統的功能特色，包含寬溫、寬壓、特殊應用認證規範
- 搭配集團子公司在醫材通路優勢，逐步開發醫療領域智慧物聯網應用機會

### (二)政策與市場機會

隨著數位化轉型的加速及 AI 技術的發展，越多企業選擇在邊緣設備上進行數據處理，以降低延遲、節省頻寬並提升運算效能。邊緣 AI 不僅能即時處理來自感測器和設備的大量數據，還能應用於機器視覺、自動化控制、影像分析、異常偵測等領域，滿足工業自動化、智慧監控、醫療健康、智慧城市等需求增長，並為迷你電腦

與工業電腦創造新的機會。此外，微軟停止對 Windows 10 的更新支援將促使商業換機需求。尤其在商業和工業領域中，企業對於設備的穩定性、安全性、效能與易於部署要求高，而迷你電腦與工業電腦的可靠性、可擴展性、精簡體積及靈活性，則使其成為商業及工業設備升級的理想選擇。

本公司深切期待邊緣 AI 應用在商業及工業市場的發展，並將持續優化迷你電腦與工業電腦產品線，提升整合 NPU 運算處理器以及具備 GPU 擴展彈性的產品組合，並積極拓展客戶基礎，為多樣化的產業應用提供穩定且高效能的電腦解決方案，此外，我們亦將加強合作夥伴關係，提供客製化設計與支持，並期以藉此優化公司營運績效與提升市場價值。

### (三) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

人工智慧物聯網、邊緣運算、5G、AR/VR、影像運算及自動化技術將結合垂直應用市場，驅動迷你電腦與工業電腦市場機會，本公司將時時關注市場動態、同步技術研究發展、靈活行銷策略，並積極深化客戶服務，以掌握產品反饋，持續優化產品及服務，廣續推動全球區域市場成長，並以永續經營為使命，規畫長期發展策略，實現在地化服務，並建置多元具韌性的供應鏈能力。此外，配合近年在綠色法規、電子產品認證、進出口規範之調整，本公司亦嚴格要求自身團隊及供應鏈夥伴確實掌握資訊及遵守各項規範。

## 三、未來展望

展望未來，公司將深化技術能量，持續創造高收益產品區塊、強化管理效益並積極布局科技醫療，以期為全體同仁、股東及客戶夥伴創造更佳的投資效益與成長價值。

敬祝全體股東

身心健康、平安快樂

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



## 附件二

審計委員會查核 113 年度決算表冊報告

輔信科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案，其中財務報表委請勤業眾信聯合會計師事務所李冠豪會計師及錢奕圻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案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定備具報告書，報請 鑒察。

此致

輔信科技股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人:王佑生



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 六 日

附件三

員工紅利及董事酬勞之相關資訊

一、本公司業經 114 年 3 月 06 日董事會通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞案，113 年度擬議配發之員工酬勞及董事酬勞相關資訊如下：

單位：新台幣元

|            | 113 年度費用<br>估列金額 | 董事會通過<br>擬議配發數 | 差異數 | 差異原因 | 處理情形 |
|------------|------------------|----------------|-----|------|------|
| 1.員工酬勞(股票) | 0                | 0              | 無   | 無    | 無    |
| 2.員工酬勞(現金) | 299,345          | 299,345        |     |      |      |
| 3.董事酬勞     | 299,345          | 299,345        | 無   | 無    | 無    |

二、112 年度配發之員工酬勞及董事酬勞相關資訊如下：

單位：新台幣元

|            | 112 年度費用<br>估列金額 | 董事會通過<br>擬議配發數 | 差異數 | 差異原因 | 處理情形 |
|------------|------------------|----------------|-----|------|------|
| 1.員工酬勞(股票) | 0                | 0              | 無   | 無    | 無    |
| 2.員工酬勞(現金) | 376,972          | 376,972        |     |      |      |
| 3.董事酬勞     | 376,972          | 376,972        | 無   | 無    | 無    |

#### 附件四

#### 會計師查核報告

輔信科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

輔信科技股份有限公司（原名：浩鑫股份有限公司）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，足以允當表達輔信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會計師職業道德規範，與輔信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，對輔信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。

茲對輔信科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之投資－醫療器材事業群之收入認列

採用權益法之投資－醫療器材事業群之子公司（包含暄達醫學科技股份有限公司及其子公司），業務性質係氣墊床及醫療周邊設備之銷售。由於醫療器材係屬近年著重發展之重要業務，銷售市場主要在海外地區，商品主要透過海運方式出貨，且該事業群之銷售條件係依銷售合約議定，包含起運點交貨及指定目的地交貨等貿易條件，收入認列較為複雜，故本會計師認為收入認列－醫療器材事業群對於本年度財務報告係屬關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試醫療器材銷貨收入之主要內部控制制度設計及執行有效性。
2. 針對主要銷售客戶覆核其基本資料及授信評定表，抽核測試其交易內容，以瞭解其交易有無異常。
3. 取得銷貨收入明細，選取樣本執行細項測試，檢視其顧客訂單、出貨單據、報關單及相關交易文件，確認銷貨交易真實性及收入認列完整性。

**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輔信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輔信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。

輔信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，惟其目的非對輔信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，以及使輔信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輔信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. 對於輔信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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成輔信科技股份有限公司查核意見。

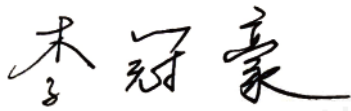
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對輔信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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 冠 豪



會計師 錢 奕 圻



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100372936 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 3 月 21 日

輔正科技股份有限公司  
(原名：浩鑫股份有限公司)

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

113年12月31日

112年12月31日

| 代 碼             | 資 產                             | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
|-----------------|---------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| <b>流動資產</b>     |                                 |              |       |              |       |
| 1100            | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$ 443,005   | 11    | \$ 718,416   | 18    |
| 1110            | 透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）         | 3,103        | -     | 313          | -     |
| 1120            | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）  | 8,335        | -     | 11,241       | -     |
| 1170            | 應收帳款—淨額（附註四及九）                  | 12,529       | -     | 15,623       | 1     |
| 1180            | 應收帳款—關係人（附註二八）                  | 194,837      | 5     | 92,350       | 2     |
| 1200            | 其他應收款（附註四及九）                    | 11,653       | -     | 2,110        | -     |
| 1220            | 本期所得稅資產（附註四）                    | 4,228        | -     | 2,403        | -     |
| 130X            | 存貨（附註四及十）                       | 233,643      | 6     | 271,333      | 7     |
| 1410            | 預付款項（附註十一及二八）                   | 8,615        | -     | 12,055       | -     |
| 1470            | 其他流動資產（附註十六）                    | 53,374       | 2     | 46,490       | 1     |
| 11XX            | 流動資產總計                          | 973,322      | 24    | 1,172,334    | 29    |
| <b>非流動資產</b>    |                                 |              |       |              |       |
| 1517            | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八） | 122,687      | 3     | 124,763      | 3     |
| 1550            | 採用權益法之投資（附註四及十二）                | 1,089,396    | 27    | 1,117,940    | 28    |
| 1600            | 不動產、廠房及設備（附註四及十三）               | 994,520      | 25    | 990,442      | 25    |
| 1755            | 使用權資產（附註四及十四）                   | 64,975       | 2     | 76,815       | 2     |
| 1821            | 其他無形資產（附註四及十五）                  | 339          | -     | 1,009        | -     |
| 1840            | 遞延所得稅資產（附註四及二二）                 | 99,039       | 2     | 106,475      | 3     |
| 1990            | 其他非流動資產（附註四、十六及二九）              | 660,120      | 17    | 410,043      | 10    |
| 15XX            | 非流動資產總計                         | 3,031,076    | 76    | 2,827,487    | 71    |
| 1XXX            | 資 產 總 計                         | \$ 4,004,398 | 100   | \$ 3,999,821 | 100   |
| <b>負債及權益</b>    |                                 |              |       |              |       |
| <b>流動負債</b>     |                                 |              |       |              |       |
| 2120            | 透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及七）         | \$ -         | -     | \$ 251       | -     |
| 2130            | 合約負債（附註二一）                      | 8,586        | -     | 3,693        | -     |
| 2170            | 應付帳款（附註二八）                      | 124,214      | 3     | 54,837       | 1     |
| 2219            | 其他應付款（附註十七）                     | 71,567       | 2     | 68,917       | 2     |
| 2230            | 本期所得稅負債（附註四）                    | -            | -     | 150          | -     |
| 2250            | 負債準備（附註四及十八）                    | 41,743       | 1     | 42,582       | 1     |
| 2280            | 租賃負債—流動（附註四及十四）                 | 25,875       | 1     | 24,720       | 1     |
| 2399            | 其他流動負債                          | 3,954        | -     | 10,860       | -     |
| 21XX            | 流動負債總計                          | 275,939      | 7     | 206,010      | 5     |
| <b>非流動負債</b>    |                                 |              |       |              |       |
| 2570            | 遞延所得稅負債（附註四及二二）                 | 1,168        | -     | 297          | -     |
| 2580            | 租賃負債—非流動（附註四及十四）                | 100,490      | 2     | 124,516      | 3     |
| 25XX            | 非流動負債總計                         | 101,658      | 2     | 124,813      | 3     |
| 2XXX            | 負債總計                            | 377,597      | 9     | 330,823      | 8     |
| <b>權益（附註二十）</b> |                                 |              |       |              |       |
| 3110            | 普通股股本                           | 3,434,273    | 86    | 3,434,273    | 86    |
| 3200            | 資本公積                            | 42,763       | 1     | 52,526       | 1     |
| <b>保留盈餘</b>     |                                 |              |       |              |       |
| 3310            | 法定盈餘公積                          | 33,240       | 1     | 30,822       | 1     |
| 3320            | 特別盈餘公積                          | 23,713       | 1     | 27,631       | 1     |
| 3350            | 未分配盈餘                           | 127,706      | 3     | 173,795      | 4     |
| 3300            | 保留盈餘總計                          | 184,659      | 5     | 232,248      | 6     |
| 3400            | 其他權益                            | ( 34,894 )   | ( 1 ) | ( 50,049 )   | ( 1 ) |
| 3XXX            | 權益總計                            | 3,626,801    | 91    | 3,668,998    | 92    |
| 負 債 及 權 益 總 計   |                                 | \$ 4,004,398 | 100   | \$ 3,999,821 | 100   |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋琦



會計主管：劉美娜



輔信科技股份有限公司  
(原名：浩鑫股份有限公司)

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，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                    | 113年度      |       | 112年度      |       |
|------|--------------------|------------|-------|------------|-------|
|      |                    | 金 額        | %     | 金 額        | %     |
|      | 營業收入（附註四、二一及二八）    |            |       |            |       |
| 4110 | 銷貨收入               | \$ 898,007 | 100   | \$ 611,556 | 113   |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓          | 3,206      | -     | 72,108     | 13    |
| 4100 | 銷貨收入淨額             | 894,801    | 100   | 539,448    | 100   |
|      | 營業成本（附註四、十及二一）     |            |       |            |       |
| 5110 | 銷貨成本               | 634,725    | 71    | 362,956    | 67    |
| 5900 | 營業毛利               | 260,076    | 29    | 176,492    | 33    |
| 5920 | 與子公司之（未）已實現利益      | ( 22,550 ) | ( 3 ) | 90,083     | 16    |
| 5950 | 已實現營業毛利            | 237,526    | 26    | 266,575    | 49    |
|      | 營業費用（附註四、九、二一及二八）  |            |       |            |       |
| 6100 | 推銷費用               | 49,890     | 5     | 44,863     | 8     |
| 6200 | 管理費用               | 113,972    | 13    | 105,164    | 19    |
| 6300 | 研究發展費用             | 143,405    | 16    | 148,868    | 28    |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益         | ( 14 )     | -     | ( 2 )      | -     |
| 6000 | 營業費用合計             | 307,253    | 34    | 298,893    | 55    |
| 6900 | 營業淨損               | ( 69,727 ) | ( 8 ) | ( 32,318 ) | ( 6 ) |
|      | 營業外收入及支出           |            |       |            |       |
| 7100 | 利息收入               | 19,776     | 2     | 20,497     | 4     |
| 7010 | 其他收入（附註四、二一及二八）    | 42,812     | 5     | 28,331     | 5     |
| 7590 | 其他利益及損失（附註四及二一）    | 24,794     | 3     | 5,364      | 1     |
| 7050 | 財務成本（附註二一）         | ( 1,486 )  | -     | ( 1,609 )  | -     |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額（附註四） | ( 1,800 )  | -     | ( 2,170 )  | -     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計         | 84,096     | 10    | 50,413     | 10    |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 代 碼  |                                       | 113年度            |          | 112年度            |           |
|------|---------------------------------------|------------------|----------|------------------|-----------|
|      |                                       | 金 額              | %        | 金 額              | %         |
| 7900 | 稅前淨利                                  | \$ 14,369        | 2        | \$ 18,095        | 4         |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二二）                         | ( 3,564 )        | ( 1 )    | ( 5,725 )        | ( 1 )     |
| 8200 | 本年度淨利                                 | <u>10,805</u>    | <u>1</u> | <u>12,370</u>    | <u>3</u>  |
|      | 本年度其他綜合損益                             |                  |          |                  |           |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                            |                  |          |                  |           |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益（附註四及二十） | ( 4,981 )        | -        | 2,387            | 1         |
| 8330 | 採用權益法認列之子公司其他綜合損益份額（附註四及二十）           | 1,157            | -        | 39,696           | 7         |
| 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（附註四）                | 23,711           | 3        | 3,089            | -         |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅（附註四及二二）               | ( 4,743 )        | ( 1 )    | ( 617 )          | -         |
| 8300 | 本年度其他綜合損益（稅後淨額）                       | <u>15,144</u>    | <u>2</u> | <u>44,555</u>    | <u>8</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                             | <u>\$ 25,949</u> | <u>3</u> | <u>\$ 56,925</u> | <u>11</u> |
|      | 每股盈餘（附註二三）                            |                  |          |                  |           |
| 9750 | 基 本                                   | <u>\$ 0.03</u>   |          | <u>\$ 0.04</u>   |           |
| 9850 | 稀 釋                                   | <u>\$ 0.03</u>   |          | <u>\$ 0.04</u>   |           |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

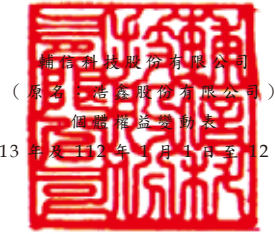


經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜





輔信科技股份有限公司  
(原名：冠盛股份有限公司)  
個體財務報告

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 |                        | 股 本          | 資 本 公 積   | 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 未 實 現 評 價 損 益 | 總 計         | 權 益 總 額      |
|-----|------------------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------------------------------------------------|-------------|--------------|
|     |                        |              |           | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘  |             |                                                       |             |              |
| A1  | 112 年 1 月 1 日餘額        | \$ 3,434,273 | \$ 25,088 | \$ 25,111   | \$ 81,675   | \$ 153,094 | (\$ 21,356) | (\$ 26,354)                                           | (\$ 47,710) | \$ 3,671,531 |
|     | 盈餘指撥及分配                |              |           |             |             |            |             |                                                       |             |              |
| B1  | 法定盈餘公積                 | -            | -         | 5,711       | -           | ( 5,711)   | -           | -                                                     | -           | -            |
| B3  | 特別盈餘公積                 | -            | -         | -           | ( 54,044)   | 54,044     | -           | -                                                     | -           | -            |
| B5  | 現金股利—每股 0.2 元          | -            | -         | -           | -           | ( 68,685)  | -           | -                                                     | -           | ( 68,685)    |
| M5  | 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額    | -            | 27,438    | -           | -           | -          | -           | -                                                     | -           | 27,438       |
| M7  | 對子公司所有權權益變動            | -            | ( 2,783)  | -           | -           | ( 16,250)  | -           | -                                                     | -           | ( 19,033)    |
| O1  | 子公司發行員工認股權             | -            | 2,783     | -           | -           | -          | -           | -                                                     | -           | 2,783        |
| D1  | 112 年度淨利               | -            | -         | -           | -           | 12,370     | -           | -                                                     | -           | 12,370       |
| D3  | 112 年度其他綜合損益           | -            | -         | -           | -           | -          | 2,472       | 42,083                                                | 44,555      | 44,555       |
| D5  | 112 年度綜合損益總額           | -            | -         | -           | -           | 12,370     | 2,472       | 42,083                                                | 44,555      | 56,925       |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -            | -         | -           | -           | 44,933     | -           | ( 46,894)                                             | ( 46,894)   | ( 1,961)     |
| Z1  | 112 年 12 月 31 日餘額      | 3,434,273    | 52,526    | 30,822      | 27,631      | 173,795    | ( 18,884)   | ( 31,165)                                             | ( 50,049)   | 3,668,998    |
|     | 盈餘指撥及分配                |              |           |             |             |            |             |                                                       |             |              |
| B1  | 法定盈餘公積                 | -            | -         | 2,418       | -           | ( 2,418)   | -           | -                                                     | -           | -            |
| B3  | 特別盈餘公積                 | -            | -         | -           | ( 3,918)    | 3,918      | -           | -                                                     | -           | -            |
| B5  | 現金股利—每股 0.17 元         | -            | -         | -           | -           | ( 58,383)  | -           | -                                                     | -           | ( 58,383)    |
| M7  | 對子公司所有權權益變動            | -            | ( 9,763)  | -           | -           | -          | -           | -                                                     | -           | ( 9,763)     |
| D1  | 113 年度淨利               | -            | -         | -           | -           | 10,805     | -           | -                                                     | -           | 10,805       |
| D3  | 113 年度其他綜合損益           | -            | -         | -           | -           | -          | 18,968      | ( 3,824)                                              | 15,144      | 15,144       |
| D5  | 113 年度綜合損益總額           | -            | -         | -           | -           | 10,805     | 18,968      | ( 3,824)                                              | 15,144      | 25,949       |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -            | -         | -           | -           | ( 11)      | -           | 11                                                    | 11          | -            |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日餘額      | \$ 3,434,273 | \$ 42,763 | \$ 33,240   | \$ 23,713   | \$ 127,706 | \$ 84       | (\$ 34,978)                                           | (\$ 34,894) | \$ 3,626,801 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



輔信科技股份有限公司  
(原名：浩鑫股份有限公司)  
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

| 代 碼    |                           | 113年度      | 112年度     |
|--------|---------------------------|------------|-----------|
|        | 營業活動之現金流量                 |            |           |
| A10000 | 稅前淨利                      | \$ 14,369  | \$ 18,095 |
| A20010 | 收益費損項目                    |            |           |
| A20100 | 折舊費用                      | 15,793     | 16,009    |
| A20200 | 攤銷費用                      | 9,622      | 13,373    |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益                | ( 14)      | ( 2)      |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產及負債利益 | ( 3,041)   | ( 19,670) |
| A20900 | 財務成本                      | 1,486      | 1,609     |
| A21200 | 利息收入                      | ( 19,776)  | ( 20,497) |
| A21300 | 股利收入                      | ( 128)     | ( 180)    |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本                 | -          | 349       |
| A22400 | 採用權益法之子公司損益份額             | 1,800      | 2,170     |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                 | 22,375     | 30,148    |
| A24000 | 與子公司之未(已)實現利益             | 22,550     | ( 90,083) |
| A24100 | 未實現外幣兌換(利益)損失             | ( 217)     | 2,326     |
| A29900 | 提列(迴轉)負債準備                | 50         | ( 1,763)  |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數              |            |           |
| A31150 | 應收帳款                      | 3,109      | 5,543     |
| A31160 | 應收帳款－關係人                  | ( 103,183) | 340,377   |
| A31180 | 其他應收款                     | ( 10,278)  | 485       |
| A31200 | 存 貨                       | 15,315     | 76,323    |
| A31230 | 預付款項                      | ( 5,513)   | ( 9,882)  |
| A31240 | 其他流動資產                    | ( 6,883)   | ( 10,186) |
| A32125 | 合約負債                      | 4,483      | ( 9,440)  |
| A32150 | 應付帳款                      | 67,231     | ( 60,688) |
| A32180 | 其他應付                      | 2,539      | ( 15,580) |
| A32200 | 負債準備                      | ( 889)     | ( 1,466)  |
| A32230 | 其他流動負債                    | ( 6,907)   | ( 3,201)  |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入                | 23,893     | 264,169   |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 113年度             | 112年度             |
|-----------|-----------------|-------------------|-------------------|
| A33300    | 支付之利息           | (\$ 1,486)        | (\$ 1,609)        |
| A33500    | 支付之所得稅          | ( 1,975)          | ( 6,955)          |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入      | <u>20,432</u>     | <u>255,605</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                 |                   |                   |
| B01800    | 取得採用權益法之投資      | -                 | ( 37,000)         |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備     | ( 5,282)          | ( 570)            |
| B04500    | 取得其他無形資產        | -                 | ( 888)            |
| B06700    | 其他非流動資產         | 800               | 2,589             |
| B07300    | 其他預付款項          | ( 250,875)        | ( 347,579)        |
| B07500    | 收取之利息           | 20,511            | 19,812            |
| B07600    | 收取之股利           | <u>19,378</u>     | <u>32,180</u>     |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出      | <u>( 215,468)</u> | <u>( 331,456)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                 |                   |                   |
| C04020    | 租賃本金償還          | ( 25,620)         | ( 26,019)         |
| C04500    | 發放現金股利          | ( 58,383)         | ( 68,685)         |
| C05500    | 處分子公司部分權益價款     | <u>49</u>         | <u>54,835</u>     |
| CCCC      | 籌資活動之現金流出       | <u>( 83,954)</u>  | <u>( 39,869)</u>  |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>3,579</u>      | <u>( 2,125)</u>   |
| EEEE      | 本年度現金及約當現金淨減少   | ( 275,411)        | ( 117,845)        |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | <u>718,416</u>    | <u>836,261</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$ 443,005</u> | <u>\$ 718,416</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



### 關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：輔信科技股份有限公司

負責人：余麗娜



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

## 會計師查核報告

輔信科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

輔信科技股份有限公司（原名：浩鑫股份有限公司）及其子公司民國 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及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，足以允當表達輔信科技股份有限公司及其子公司民國 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會計師職業道德規範，與輔信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。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，對輔信科技股份有限公司及其子公司民國 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。

茲對輔信科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列－醫療器材事業群

輔信科技股份有限公司屬醫療器材事業群之子公司（包含暄達醫學科技股份有限公司及其子公司），業務性質係氣墊床及醫療周邊設備之銷售。由於醫療器材係屬近年著重發展之重要業務，銷售市場主要在海外地區，商品主要透過海運方式出貨，且該事業群銷售條件係依銷售合約議定，包含起運點交貨及指定目的地交貨等貿易條件，收入認列較為複雜，故本會計師認為收入認列－醫療器材事業群對於本年度財務報告係屬關鍵查核事項。醫療器材收入金額請詳附註三四。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試醫療器材銷貨收入之主要內部控制制度設計及執行有效性。
2. 針對主要銷售客戶覆核其基本資料及授信評定表，抽核測試其交易內容，以瞭解其交易有無異常。
3. 取得銷貨收入明細，選取樣本執行細項測試，檢視其顧客訂單、出貨單據、報關單及相關交易文件，確認銷貨交易真實性及收入認列完整性。

#### **其他事項**

輔信科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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輔信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輔信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。

輔信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，惟其目的非對輔信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，以及使輔信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輔信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。

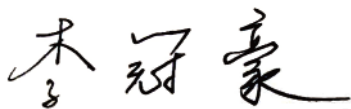
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對輔信科技股份有限公司及其子公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 冠 豪



會計師 錢 奕 圻



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100372936 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 3 月 21 日

輔信科技股份有限公司及子公司

(原名：遠鑫股份有限公司)

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

| 代 碼  | 資 產                             | 113年12月31日   |       | 112年12月31日   |       |
|------|---------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                                 | 金            | %     | 金            | %     |
|      | 流動資產                            |              |       |              |       |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$ 932,327   | 21    | \$ 1,295,111 | 29    |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）      | 4,931        | -     | 3,557        | -     |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）  | 26,034       | 1     | 32,372       | 1     |
| 1170 | 應收帳款－淨額（附註四及九）                  | 176,503      | 4     | 152,655      | 3     |
| 1200 | 其他應收款（附註四及九）                    | 13,748       | -     | 5,508        | -     |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四）                    | 17,528       | -     | 7,851        | -     |
| 130X | 存貨（附註四、五及十）                     | 631,786      | 14    | 662,015      | 15    |
| 1410 | 預付款項（附註十一及三十）                   | 28,210       | 1     | 30,748       | 1     |
| 1470 | 其他流動資產（附註十七）                    | 74,978       | 2     | 54,856       | 1     |
| 11XX | 流動資產總計                          | 1,906,045    | 43    | 2,244,673    | 50    |
|      | 非流動資產                           |              |       |              |       |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八） | 236,105      | 5     | 194,270      | 4     |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十三）                | 37,608       | 1     | 35,968       | 1     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）            | 1,085,332    | 25    | 1,084,278    | 24    |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十五）                   | 141,868      | 3     | 156,594      | 4     |
| 1805 | 商譽（附註四）                         | 54,565       | 1     | 54,565       | 1     |
| 1821 | 其他無形資產（附註四及十六）                  | 154,834      | 4     | 175,121      | 4     |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二四）                 | 114,462      | 3     | 124,216      | 3     |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四、十七及三一）              | 669,563      | 15    | 416,325      | 9     |
| 15XX | 非流動資產總計                         | 2,494,337    | 57    | 2,241,337    | 50    |
| 1XXX | 資 產 總 計                         | \$ 4,400,382 | 100   | \$ 4,486,010 | 100   |
|      | 負債及權益                           |              |       |              |       |
|      | 流動負債                            |              |       |              |       |
| 2100 | 短期借款（附註十八及三一）                   | \$ 50,000    | 1     | \$ 50,000    | 1     |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及七）         | -            | -     | 251          | -     |
| 2130 | 合約負債（附註三四）                      | 14,148       | 1     | 25,675       | 1     |
| 2170 | 應付帳款                            | 144,905      | 3     | 90,463       | 2     |
| 2219 | 其他應付款（附註十九及三十）                  | 151,098      | 4     | 160,201      | 4     |
| 2230 | 本期所得稅負債－流動（附註四）                 | 3,163        | -     | 24,839       | 1     |
| 2250 | 負債準備（附註四及二十）                    | 58,092       | 1     | 58,789       | 1     |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四、十五及三十）              | 54,402       | 1     | 52,461       | 1     |
| 2399 | 其他流動負債                          | 6,804        | -     | 13,569       | -     |
| 21XX | 流動負債總計                          | 482,612      | 11    | 476,248      | 11    |
|      | 非流動負債                           |              |       |              |       |
| 2560 | 本期所得稅負債－非流動（附註四）                | 716          | -     | 3,956        | -     |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二四）                 | 2,494        | -     | 304          | -     |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四、十五及三十）             | 152,466      | 4     | 178,335      | 4     |
| 2600 | 其他非流動負債（附註三一）                   | 2,135        | -     | 2,506        | -     |
| 25XX | 非流動負債總計                         | 157,811      | 4     | 185,101      | 4     |
| 2XXX | 負債總計                            | 640,423      | 15    | 661,349      | 15    |
|      | 歸屬於母公司業主之權益（附註二二）               |              |       |              |       |
| 3110 | 普通股股本                           | 3,434,273    | 78    | 3,434,273    | 77    |
| 3200 | 資本公積                            | 42,763       | 1     | 52,526       | 1     |
|      | 保留盈餘                            |              |       |              |       |
| 3310 | 法定盈餘公積                          | 33,240       | 1     | 30,822       | 1     |
| 3320 | 特別盈餘公積                          | 23,713       | -     | 27,631       | -     |
| 3350 | 未分配盈餘                           | 127,706      | 3     | 173,795      | 4     |
| 3300 | 保留盈餘總計                          | 184,659      | 4     | 232,248      | 5     |
| 3400 | 其他權益                            | ( 34,894 )   | ( 1 ) | ( 50,049 )   | ( 1 ) |
| 31XX | 母公司業主之權益總計                      | 3,626,801    | 82    | 3,668,998    | 82    |
| 36XX | 非控制權益                           | 133,158      | 3     | 155,663      | 3     |
| 3XXX | 權益總計                            | 3,759,959    | 85    | 3,824,661    | 85    |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                   | \$ 4,400,382 | 100   | \$ 4,486,010 | 100   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

經理人：鄭瑋勳

會計主管：劉美娜

輔信科技股份有限公司及子公司  
(原名：浩鑫股份有限公司)

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，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  | 113年度                |                   |              | 112年度             |              |   |
|------|----------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---|
|      | 金                    | 額                 | %            | 金                 | 額            | % |
|      | 營業收入（附註四及三四）         |                   |              |                   |              |   |
| 4110 | 銷貨收入                 | \$ 1,681,309      | 101          | \$ 1,731,678      | 101          |   |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓            | <u>14,264</u>     | <u>1</u>     | <u>21,743</u>     | <u>1</u>     |   |
| 4000 | 營業收入淨額               | 1,667,045         | 100          | 1,709,935         | 100          |   |
|      | 營業成本（附註四、十及二三）       |                   |              |                   |              |   |
| 5110 | 銷貨成本                 | <u>982,756</u>    | <u>59</u>    | <u>1,013,161</u>  | <u>59</u>    |   |
| 5900 | 營業毛利                 | <u>684,289</u>    | <u>41</u>    | <u>696,774</u>    | <u>41</u>    |   |
|      | 營業費用（附註四、九、二三及三十）    |                   |              |                   |              |   |
| 6100 | 推銷費用                 | 373,457           | 22           | 362,687           | 21           |   |
| 6200 | 管理費用                 | 193,503           | 12           | 185,639           | 11           |   |
| 6300 | 研究發展費用               | 166,485           | 10           | 167,498           | 10           |   |
| 6450 | 預期信用減損損失             | <u>1,050</u>      | <u>-</u>     | <u>1,953</u>      | <u>-</u>     |   |
| 6000 | 營業費用合計               | <u>734,495</u>    | <u>44</u>    | <u>717,777</u>    | <u>42</u>    |   |
| 6900 | 營業淨損                 | ( <u>50,206</u> ) | ( <u>3</u> ) | ( <u>21,003</u> ) | ( <u>1</u> ) |   |
|      | 營業外收入及支出             |                   |              |                   |              |   |
| 7100 | 利息收入                 | 30,959            | 2            | 33,038            | 2            |   |
| 7010 | 其他收入（附註四及二三）         | 13,777            | 1            | 18,856            | 1            |   |
| 7020 | 其他利益及損失（附註四及二三）      | 34,470            | 2            | 5,299             | -            |   |
| 7050 | 財務成本（附註二三）           | ( <u>7,604</u> )  | ( <u>1</u> ) | ( <u>5,458</u> )  | -            |   |
| 7060 | 採用權益法之合資損益份額（附註四及十三） | ( <u>228</u> )    | <u>-</u>     | ( <u>506</u> )    | <u>-</u>     |   |
| 7000 | 營業外收入及支出合計           | <u>71,374</u>     | <u>4</u>     | <u>51,229</u>     | <u>3</u>     |   |
| 7900 | 稅前淨利                 | 21,168            | 1            | 30,226            | 2            |   |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二四）        | ( <u>11,364</u> ) | <u>-</u>     | ( <u>15,991</u> ) | ( <u>1</u> ) |   |
| 8200 | 本年度淨利                | <u>9,804</u>      | <u>1</u>     | <u>14,235</u>     | <u>1</u>     |   |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |                                       | 113年度            |          | 112年度            |          |
|------|---------------------------------------|------------------|----------|------------------|----------|
|      |                                       | 金 額              | %        | 金 額              | %        |
|      | 本年度其他綜合損益                             |                  |          |                  |          |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                            |                  |          |                  |          |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益（附註四及二二） | (\$ 3,824)       | -        | \$ 42,083        | 2        |
| 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（附註四）                | 24,299           | 1        | 3,078            | -        |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅（附註四及二四）               | ( 4,999)         | -        | ( 690)           | -        |
| 8300 | 本年度其他綜合損益（稅後淨額）                       | <u>15,476</u>    | <u>1</u> | <u>44,471</u>    | <u>2</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                             | <u>\$ 25,280</u> | <u>2</u> | <u>\$ 58,706</u> | <u>3</u> |
|      | 淨利歸屬於：                                |                  |          |                  |          |
| 8610 | 母公司業主                                 | \$ 10,805        | 1        | \$ 12,370        | 1        |
| 8620 | 非控制權益                                 | ( 1,001)         | -        | 1,865            | -        |
| 8600 |                                       | <u>\$ 9,804</u>  | <u>1</u> | <u>\$ 14,235</u> | <u>1</u> |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                            |                  |          |                  |          |
| 8710 | 母公司業主                                 | \$ 25,949        | 2        | \$ 56,925        | 3        |
| 8720 | 非控制權益                                 | ( 669)           | -        | 1,781            | -        |
| 8700 |                                       | <u>\$ 25,280</u> | <u>2</u> | <u>\$ 58,706</u> | <u>3</u> |
|      | 每股盈餘（附註二五）                            |                  |          |                  |          |
| 9710 | 基 本                                   | <u>\$ 0.03</u>   |          | <u>\$ 0.04</u>   |          |
| 9810 | 稀 釋                                   | <u>\$ 0.03</u>   |          | <u>\$ 0.04</u>   |          |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



輔信科技股份有限公司及子公司  
(原名：吉泰股份有限公司)

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 務 主 體 之 權 益 |                        |              |           |             |             |            |                                   |                                                       |               |            |              |  |
|---------------------------|------------------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--|
|                           |                        | 保 留 盈 餘      |           |             |             |            | 其 他 權 益                           |                                                       |               |            |              |  |
| 代 碼                       |                        | 股 份          | 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 兒 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 | 總 計           | 非 控 制 權 益  | 權 益 總 額      |  |
| A1                        | 112 年 1 月 1 日 餘 額      | \$ 3,434,273 | \$ 25,088 | \$ 25,111   | \$ 81,675   | \$ 153,094 | ( \$ 21,356 )                     | ( \$ 26,354 )                                         | ( \$ 47,710 ) | \$ 40,430  | \$ 3,711,961 |  |
|                           | 盈餘指撥及分配                |              |           |             |             |            |                                   |                                                       |               |            |              |  |
| B1                        | 法定盈餘公積                 | -            | -         | 5,711       | -           | ( 5,711 )  | -                                 | -                                                     | -             | -          | -            |  |
| B3                        | 特別盈餘公積                 | -            | -         | -           | ( 54,044 )  | 54,044     | -                                 | -                                                     | -             | -          | -            |  |
| B5                        | 現金股利－每股 0.2 元          | -            | -         | -           | -           | ( 68,685 ) | -                                 | -                                                     | -             | -          | ( 68,685 )   |  |
| M5                        | 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額    | -            | 27,438    | -           | -           | -          | -                                 | -                                                     | -             | 27,397     | 54,835       |  |
| M7                        | 對子公司所有權權益變動            | -            | ( 2,783 ) | -           | -           | ( 16,250 ) | -                                 | -                                                     | -             | 85,350     | 66,317       |  |
| O1                        | 子公司發行員工認股權             | -            | 2,783     | -           | -           | -          | -                                 | -                                                     | -             | 705        | 3,488        |  |
| D1                        | 112 年度淨利               | -            | -         | -           | -           | 12,370     | -                                 | -                                                     | -             | 1,865      | 14,235       |  |
| D3                        | 112 年度其他綜合損益           | -            | -         | -           | -           | -          | 2,472                             | 42,083                                                | 44,555        | ( 84 )     | 44,471       |  |
| D5                        | 112 年度綜合損益總額           | -            | -         | -           | -           | 12,370     | 2,472                             | 42,083                                                | 44,555        | 1,781      | 58,706       |  |
| Q1                        | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -            | -         | -           | -           | 44,933     | -                                 | ( 46,894 )                                            | ( 46,894 )    | -          | ( 1,961 )    |  |
| Z1                        | 112 年 12 月 31 日 餘 額    | 3,434,273    | 52,526    | 30,822      | 27,631      | 173,795    | ( 18,884 )                        | ( 31,165 )                                            | ( 50,049 )    | 155,663    | 3,824,661    |  |
|                           | 盈餘指撥及分配                |              |           |             |             |            |                                   |                                                       |               |            |              |  |
| B1                        | 法定盈餘公積                 | -            | -         | 2,418       | -           | ( 2,418 )  | -                                 | -                                                     | -             | -          | -            |  |
| B3                        | 特別盈餘公積                 | -            | -         | -           | ( 3,918 )   | 3,918      | -                                 | -                                                     | -             | -          | -            |  |
| B5                        | 現金股利－每股 0.17 元         | -            | -         | -           | -           | ( 58,383 ) | -                                 | -                                                     | -             | -          | ( 58,383 )   |  |
| O1                        | 非控制權益獲配子公司現金股利         | -            | -         | -           | -           | -          | -                                 | -                                                     | -             | ( 11,050 ) | ( 11,050 )   |  |
| M7                        | 對子公司所有權權益變動            | -            | ( 9,763 ) | -           | -           | -          | -                                 | -                                                     | -             | ( 10,786 ) | ( 20,549 )   |  |
| D1                        | 113 年度淨利               | -            | -         | -           | -           | 10,805     | -                                 | -                                                     | -             | ( 1,001 )  | 9,804        |  |
| D3                        | 113 年度其他綜合損益           | -            | -         | -           | -           | -          | 18,968                            | ( 3,824 )                                             | 15,144        | 332        | 15,476       |  |
| D5                        | 113 年度綜合損益總額           | -            | -         | -           | -           | 10,805     | 18,968                            | ( 3,824 )                                             | 15,144        | ( 669 )    | 25,280       |  |
| Q1                        | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -            | -         | -           | -           | ( 11 )     | -                                 | 11                                                    | 11            | -          | -            |  |
| Z1                        | 113 年 12 月 31 日 餘 額    | \$ 3,434,273 | \$ 42,763 | \$ 33,240   | \$ 23,713   | \$ 127,706 | \$ 84                             | ( \$ 34,978 )                                         | ( \$ 34,894 ) | \$ 133,158 | \$ 3,759,959 |  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



輔信科技股份有限公司及子公司

(原名 浩鑫股份有限公司)

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

| 代 碼    |                            | 113年度         | 112年度          |
|--------|----------------------------|---------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |               |                |
| A10000 | 稅前淨利                       | \$ 21,168     | \$ 30,226      |
| A20010 | 收益費損項目                     |               |                |
| A20100 | 折舊費用                       | 58,117        | 54,209         |
| A20200 | 攤銷費用                       | 30,008        | 34,410         |
| A20300 | 預期信用減損損失                   | 1,050         | 1,953          |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資<br>產及負債淨利益 | ( 3,991 )     | ( 21,725 )     |
| A20900 | 財務成本                       | 7,604         | 5,458          |
| A21200 | 利息收入                       | ( 30,959 )    | ( 33,038 )     |
| A21300 | 股利收入                       | ( 1,552 )     | ( 1,996 )      |
| A21900 | 員工認股權酬勞酬成本                 | -             | 3,488          |
| A22300 | 採用權益法之合資損益份額               | 228           | 506            |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨損失             | 2,869         | 3,186          |
| A22800 | 處分無形資產損失                   | -             | 18             |
| A23100 | 清算子公司損失                    | -             | 780            |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                  | 74,580        | 68,741         |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失                  | ( 5,042 )     | 1,999          |
| A29900 | 提列(迴轉)負債準備                 | 161           | ( 2,179 )      |
| A29900 | 租賃終止利益                     | -             | ( 226 )        |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數               |               |                |
| A31150 | 應收帳款                       | ( 22,997 )    | ( 5,546 )      |
| A31180 | 其他應收款                      | ( 9,129 )     | 326            |
| A31200 | 存 貨                        | ( 35,022 )    | 202,439        |
| A31230 | 預付款項                       | ( 6,757 )     | ( 16,791 )     |
| A31240 | 其他流動資產                     | ( 20,121 )    | 19,427         |
| A32125 | 合約負債                       | ( 12,314 )    | ( 8,182 )      |
| A32150 | 應付帳款                       | 52,227        | ( 41,688 )     |
| A32180 | 其他應付款                      | ( 11,020 )    | 4,364          |
| A32200 | 負債準備                       | ( 928 )       | ( 1,466 )      |
| A32230 | 其他流動負債                     | ( 6,765 )     | ( 1,611 )      |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入                 | 81,415        | 297,082        |
| A33300 | 支付之利息                      | ( 7,584 )     | ( 5,482 )      |
| A33500 | 支付之所得稅                     | ( 38,565 )    | ( 26,331 )     |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                 | <u>35,266</u> | <u>265,269</u> |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 代 碼    |                        | 113年度              | 112年度               |
|--------|------------------------|--------------------|---------------------|
|        | 投資活動之現金流量              |                    |                     |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 39,322)        | (\$ 7,329)          |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -                  | 93,558              |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -                  | ( 4,980)            |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 2,365              | 3,791               |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | ( 8,630)           | ( 79,230)           |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款          | 138                | 307                 |
| B04500 | 取得其他無形資產               | ( 364)             | ( 4,725)            |
| B06800 | 其他非流動資產(增加)減少          | ( 1,124)           | 5,052               |
| B02200 | 取得子公司股權                | ( 20,598)          | -                   |
| B07300 | 其他預付款項增加               | ( 252,150)         | ( 347,579)          |
| B07500 | 收取之利息                  | 31,847             | 32,465              |
| B07600 | 收取之股利                  | <u>1,552</u>       | <u>1,996</u>        |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出             | ( <u>286,286</u> ) | ( <u>306,674</u> )  |
|        | 籌資活動之淨現金流量             |                    |                     |
| C04020 | 租賃本金償還                 | ( 57,913)          | ( 58,850)           |
| C04300 | 其他非流動負債增加              | ( 290)             | 2,506               |
| C04500 | 發放現金股利                 | ( 58,383)          | ( 68,685)           |
| C04800 | 員工執行認股權                | -                  | 62,400              |
| C05500 | 處分子公司部分權益價款            | 49                 | 54,835              |
| C05800 | 支付非控制權益現金股利            | ( <u>11,050</u> )  | <u>-</u>            |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出             | ( <u>127,587</u> ) | ( <u>7,794</u> )    |
| DDDD   | 匯率變動之影響                | <u>15,823</u>      | ( <u>7,129</u> )    |
| EEEE   | 本年度現金及約當現金淨減少          | ( 362,784)         | ( 56,328)           |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額            | <u>1,295,111</u>   | <u>1,351,439</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額            | <u>\$ 932,327</u>  | <u>\$ 1,295,111</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



附件五



單位：新台幣元

| 項目                                         | 金額           |
|--------------------------------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘                                    | 115,411,592  |
| 加：一一三年度稅後淨利                                | 10,804,906   |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，<br>累積損益直接移轉至保留盈餘 | (11,073)     |
| 本年度稅後淨利加計本年度稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額          | 10,793,833   |
| 減：提列法定盈餘公積 10%                             | (2,417,956)  |
| 加：依法迴轉特別盈餘公積                               | 3,918,322    |
| 本期可供分配盈餘                                   | 127,705,791  |
| 分配項目：                                      |              |
| 普通股現金股利(每股 0.17 元)                         | (58,382,642) |
| 期末未分配盈餘                                    | 69,323,149   |

註：現金股利之配息基準日股東名簿記載股東持有股數，每仟股配發現金新台幣 170 元，並計算至新台幣元為止，配發不足一元之畸零款合計數，列為其他收入，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

註：本公司如因買回本公司股份、將股份註銷及其他等因素，影響本公司配息基準日之流通在外股數，致使股東配息比率發生變動而須修正時，授權董事長全權處理。

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



附件六

輔信科技股份有限公司  
公司章程修正前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                          | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修訂依據及理由                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <p>第十八條：<br/>本公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三以現金方式為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。<br/>前項董事會決議應由以董事三分之二以上之出席，以出席董事過半數同意之決議為之。<br/>員工酬勞分派案應提股東會報告</p> | <p>第十八條：<br/>本公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，<u>本項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十分派予基層員工</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三以現金方式為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。<br/>前項董事會決議應由以董事三分之二以上之出席，以出席董事過半數同意之決議為之。<br/>員工酬勞分派案應提股東會報告。</p> | <p>配合證券交易法第十四條第六項規定修訂。</p> |
| <p>第廿二條：<br/>本章程訂立於中華民國七十二年五月三十日。.....<br/>第三十一次修定於民國一〇八年六月二十七日。<br/>第三十二次修定於民國一〇九年六月二十四日。<br/>第三十三次修定於民國一一〇年七月五日。<br/>第三十四次修定於民國一一一年六月八日。</p>                                                                                | <p>第廿二條：<br/>本章程訂立於中華民國七十二年五月三十日。.....<br/>第三十一次修定於民國一〇八年六月二十七日。<br/>第三十二次修定於民國一〇九年六月二十四日。<br/>第三十三次修定於民國一一〇年七月五日。<br/>第三十四次修定於民國一一一年六月八日。<br/><u>第三十五次修定於民國一一四年五月二十九日。</u></p>                                                                                      | <p>增訂本次修正之沿革記事。</p>        |