

輔信科技股份有限公司
(原名:浩鑫股份有限公司)
一一二年股東常會議事錄

時間：一一二年六月二十一日(星期三)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 246,179,454 股，佔本公司已發行股份總數 343,427,303 股之 71.68%。

出席人員：董	事	余麗娜
		鄭瑋勳
		同信投資股份有限公司代表人:李依達
		同信投資股份有限公司代表人:劉怡岑
獨立董事		李謹如
審計委員會委員		王佑生
財務主管		石翔麟
會計師		錢奕圻
律師		邱士芳

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、111 年度營業報告。(附件一)

二、審計委員會查核 111 年度決算表冊報告。(附件二)

三、111 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 111 年度分派員工酬勞新台幣 1,187,067 元，以現金方式發放。

三、酬勞分派情形如附件三。

四、111 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。

本公司民國一一一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 111 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	111/08/09	無	不分派	0
下半年度	112/04/12	尚未決定	0.2	68,685,461
合計			0.2	68,685,461

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：111 年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：

一、本公司 111 年度營業報告書及財務報表業經第十一屆第十三次董事會決議通過，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、111 年度營業報告書(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 239,274,976 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：230,901,097 權 (含電子投票 14,323,876 權)	96.50%
反對權數：61,509 權 (含電子投票 61,509 權)	0.02%
棄權與未投票權數：8,312,370 權 (含電子投票 8,307,370 權)	3.47%
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：111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 111 年度盈餘分配表業經審計委員會審查完竣，並經董事會決議通過
111 年度盈餘分配表如附件五。

決議：表決時出席股東表決權數為 239,274,976 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：231,046,795 權 (含電子投票 14,469,574 權)	96.56%
反對權數：152,520 權 (含電子投票 152,520 權)	0.06%
棄權與未投票權數：8,075,661 權 (含電子投票 8,070,661 權)	3.37%
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：研擬對子公司暄達醫學科技股份有限公司申請股票上市(櫃)交易前之釋股計畫案，謹請 決議。

說明：

- 一、為推動集團子公司暄達醫學科技股份有限公司(以下簡稱暄達公司)之營運發展，吸引科技醫療人才投入，且兼顧維護本公司股東權益及相關法令之規定，規劃暄達公司申請股票上市(櫃)交易之釋股計畫。
- 二、依申請股票上市(櫃)交易之法令規定，集團子公司於申請股票上市(櫃)前，控制公司對子公司之持股應降至 70%以下，爰擬在維持本集團對暄達控制力下，採放棄現金增資認購暨釋股方式以降低對子公司之持股比例，且俟暄達公司上市(櫃)掛牌交易時，本集團對該子公司之直接或間接綜合持股比例，仍得維持不低於 50%。
- 三、擬於暄達公司為籌措營運資金或股權架構調整之際，本公司及從屬公司得採下列方式一次或分次釋股：
 - (一)、放棄認購現金增資部分：

- 1、暄達公司辦理現金增資發行新股之價格應不低於該公司決議現金增資之董事會前最近一期經會計師查核或核閱之財務報表之

每股淨值，惟如該公司股票已於興櫃市場買賣時，除不低淨值外，應以當時價格議定之。

- 2、考量暄達公司營運發展、吸引人才提高經營績效之目的，除依法保留增資額度由公司員工認購，以及應提撥辦理公開銷售之額度外，本公司及從屬公司將放棄認購暄達公司現金增資股份，並請暄達公司在放棄認購股數範圍內對本公司符合資格之股東、本公司暨關係企業之員工及對暄達公司營運發展有助益之投資人為原則，採洽特定人認購方式為之。其中本公司符合資格之股東係指本公司最近一次停止過戶日之股東名簿記載之股東，且依其所載持股數比例計算得認購暄達公司現增新股股數達壹仟股(含)以上者(屆時本公司股東得依相關辦法辦理拼湊)。惟實際現金增資發行價格、特定人之洽定及作業時程等事宜應以暄達公司董事會之決議為準。

(二)、處分持股部分：

- 1、本公司及從屬公司處分暄達公司股份之價格，應不低於當時暄達董事會前最近一期經會計師查核或核閱之財務報表每股淨值，惟如該股票已在興櫃市場買賣者，應透過興櫃市場依當時價格為之。
- 2、考量暄達公司營運發展、吸引人才提高經營績效之目的，本公司及從屬公司處分所持有暄達股份之交易相對人，將以該子公司員工、本公司暨關係企業員工及對該子公司營運發展有助益之投資人為原則。
- 3、有關實際交易價格、交易相對人之洽定及作業時程等事宜，擬提請股東會授權本公司董事會依當時市場狀況及暄達公司營運情形等為之，並按本公司屆時之取得或處分資產處理程序規定辦理。

四、未來暄達公司申請登錄興櫃或上市(櫃)相關作業所需釋股，本公司及從屬公司應依相關法令及上市(櫃)相關規範提撥股票供券商認購及辦理過額配售等作業程序，提撥股數與價格則依相關法令及上市(櫃)相關規範、當時市場狀況以及該子公司營運情形與承銷商共同議定之。

五、以上辦理暄達之釋股相關事宜，提請股東常會授權董事會全權處理。

決議：表決時出席股東表決權數為 239,274,976 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：231,040,453 權 (含電子投票 14,463,232 權)	96.55%
反對權數：153,993 權 (含電子投票 153,993 權)	0.06%
棄權與未投票權數：8,080,530 權 (含電子投票 8,075,530 權)	3.37%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

陸、選舉事項

第一案(董事會提)

案由：本公司增選一席董事案，提請 選舉。

說明：

- 一、為配合主管機關推動公司治理 3.0-永續發展藍圖要求，擬因此增加選任一席獨立董事。
- 二、本公司董事選舉採候選人提名制，擬於 112 年股東常會就獨立董事候選人名單中選任之，期間為本屆董事任期之第三年，即 112 年 6 月 21 日至 113 年 7 月 4 日。
- 三、本公司獨立董事候選人名單，如附件六。

選舉結果：

職 稱	戶 名/姓 名	當選權數
獨立董事	鄭穎	230,233,420

柒、其他議案

第一案(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止限制案，謹請 決議。

說明：

- 一、依公司法第 209 條規定辦理。
- 二、本公司新任董事，若有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，擬請解除其競業禁止之限制，內容如下：

姓名	所擔任公司之名稱	職務
鄭穎	鄭穎律師事務所	律師

決議：表決時出席股東表決權數為 239,274,976 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：230,640,715 權 (含電子投票 14,063,494 權)	96.39%
反對權數：199,867 權 (含電子投票 199,867 權)	0.08%
棄權與未投票權數：8,434,394 權 (含電子投票 8,429,394 權)	3.52%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：主席宣佈散會（同日上午九時十四分）

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、程序及股東發言仍之以現場錄音、錄影為準）

主席：余麗娜



紀錄：蕭郁婷



附件一

111 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 111 年度營業成果及 112 年度營運展望：

一、111 年經營結果檢討

(一) 111 年度營業計劃實施成果及財務表現

本公司 111 年度合併財報之營業收入新台幣 1,734,850 仟元，稅前淨利新台幣 65,909 仟元，稅後淨利新台幣 56,029 仟元，稅後每股盈餘新台幣 0.16 元，營業毛利率為 41%。

111 年因地緣政治衝突、能源、美中角力、升息和通膨，全球經濟景氣備受衝擊，企業經營影響無可避免。展望 112 年，大環境挑戰持續，本公司始終堅守著企業永續經營信念，積極順應局勢，強化管理效益、優化高附加價值產品區塊、深化科技醫療布局、並積極爭取新應用市場客戶，以帶動營運穩健發展增長。

(二) 主要研發成就包括

商業應用/工業電腦

- Intel 第 12 代多螢幕/AI 應用電腦
- 1.3 公升 10nm 處理器無風扇嵌入式電腦
- 0.5 公升新一代 ARM 架構多媒體播放器
- 15.6" 10 點觸控 AIO 一體機電腦
- 21.5" 醫規級全機抗菌觸控電腦 (Medical Touch Panel PC)
- 15.6" 嵌入式觸控電腦(Touch Panel PC)
- 新一代 Intel ATOM 超低能耗工業電腦及工業觸控電腦(Touch Panel PC)主機板
- Intel 第 12 代 AlderLake-U 工業電腦及工業觸控電腦(Touch Panel PC)主機板

自助服務 Kiosk 整合方案

- Kiosk 模組化設計更新

軟體客製化服務

- 防疫專案客製化—整合台北通多元門禁實聯制系統
- 防疫專案客製化—2020 年台灣燈節志工零接觸打卡系統
- ODM 開發服務—多人無線投影系統軟體
- 智慧 EMS 充電管理系統整合開發
- 數位看版軟體客製服務

二、112 年營業計劃概要

(一)經營方針與重要產銷政策

展望 112 年，本公司將持續優化產品組合，秉持以商規及工業等應用為產品技術之研究核心，開發自動化應用與 AI 邊緣運算的硬體終端產品，預估銷售約壹拾伍萬組產

品規模，並搭配子公司之醫材專業與經驗，共同融合發揮產品、通路、技術與服務的整合綜效。

- 持續投入 5G、AIoT、大數據技術研究，發展符合市場應用規格的電腦產品，並提供客戶多樣化與整合的技術開發服務
- 持續客戶及市場銷售管理，深耕北美、歐洲及日本，並積極拓展亞洲、非洲市場
- 持續軟體研發能量投入，提供客戶客製化的專案服務，以符合實際場域應用
- 持續醫療法規認證，務求本業醫規電腦產品與子公司醫材產品於醫療市場的適用性、安全性與延伸性

(二)政策與市場機會

後疫情時代缺工、人力成本提升，邊緣運算、智慧化、自動化等應用持續發展，人工智慧、物聯網、電動車、5G 世代的來臨下，「智網」態勢已然成形，而具有高速運算、高穩定、易於整合的迷你電腦備受市場所重視。

市場調研分析，迷你電腦產品因應用多元，在醫療、零售、金融、工業、物聯網、安全監控等領域有很大的需求，估計至 2026 年複合成長率將達 5.04%。而工業電腦 (Industrial PC) 方面，法人亦預估工業電腦市場至 2027 年市場年複合成長率可達 5.6%。

本公司在小型化電腦產品上專注耕耘，在效能、穩定性與擴展性上皆有獨到的表現，長久以來，產品已整合於客戶之 AIoT、影像、邊緣運算、商用及醫療 VR 等應用方案中，本公司將持續布局迷你電腦與工業電腦，爭取多元應用客戶，並搭配集團在醫療領域資源，布局更佳化的營運績效與市場價值。

(三) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

後疫情時代，遠程工作、物聯網應用、產業數位化等趨勢，驅動迷你電腦與工業電腦市場機會，各電腦品牌推出不同類型迷你電腦搶市，本公司時時關注市場動態、靈活營銷策略外，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。此外，各國近年在綠色法規、電子產品認證、進出口規範調整與更新，本公司亦嚴格要求自身團隊及供應鏈夥伴確實掌握資訊並遵守各項規範。全球經濟景氣、美中貿易角力，持續為企業、供應鏈與終端市場帶來諸多不確定性，本公司經營團隊暨全體員工皆保持高度警覺以積極因應。

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最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 111 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

本公司董事會造送一一一年度財務報表(含合併財務報表)，業經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簽證，併同營業報告書，本審計委員會同意上開會計師事務所查核意見，並審查通過上開營業報告書，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一一二年股東常會

審計委員會召集人:黃國師



中華民國一一二年三月十四日

輔信科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具一一一年度盈餘分配派之議案，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此致

輔信科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人:黃國師



中華民國一一二年四月十二日

附件三

員工紅利及董事酬勞之相關資訊

一、本公司業經 112 年 3 月 14 日董事會通過 111 年度員工酬勞及董事酬勞案，111 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

	111 年度費用 估列金額	董事會通過 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)	1,187,067	1,187,067			
3.董事酬勞	1,187,067	1,187,067	無	無	無

二、110 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

	110 年度費用 估列金額	董事會通過 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)	13,776,224	13,776,224			
3.董事酬勞	2,755,245	2,755,245	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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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，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 111 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

李冠豪



會計師 錢奕圻

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 112 年 3 月 23 日

輔信科技股份有限公司
(原名：浩鑫股份有限公司)

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

110年12月31日

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	836,261	20	\$	959,013	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）		-	-		9,048	-
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）		11,421	-		14,506	-
1170	應收帳款－淨額（附註四及九）		21,164	1		15,149	-
1180	應收帳款－關係人（附註二六）		434,942	11		120,982	3
1200	其他應收款（附註四及九）		1,910	-		641	-
1220	本期所得稅資產（附註四）		46	-		246	-
130X	存貨（附註四及十）		377,804	9		386,419	9
1410	預付款項（附註十一及二六）		15,035	-		19,522	1
1470	其他流動資產（附註六及十六）		36,304	1		172,650	4
11XX	流動資產總計		<u>1,734,887</u>	<u>42</u>		<u>1,698,176</u>	<u>40</u>
	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）		122,195	3		125,256	3
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		1,028,199	25		1,139,002	27
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		990,447	24		990,218	24
1755	使用權資產（附註四、十四及二七）		92,249	2		104,127	2
1821	其他無形資產（附註四及十五）		633	-		2,147	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）		117,966	3		115,799	3
1990	其他非流動資產（附註四、六及十六）		65,053	1		21,429	1
15XX	非流動資產總計		<u>2,416,742</u>	<u>58</u>		<u>2,497,978</u>	<u>60</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,151,629</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,196,154</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及七）	\$	19,609	1	\$	21	-
2130	合約負債（附註二一）		13,008	-		7,798	-
2170	應付帳款		117,406	3		240,876	6
2219	其他應付款（附註十七）		84,756	2		114,057	3
2230	本期所得稅負債（附註四）		5,222	-		-	-
2250	負債準備（附註四及十八）		45,811	1		32,891	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）		26,019	1		25,222	-
2399	其他流動負債		14,061	-		6,146	-
21XX	流動負債總計		<u>325,892</u>	<u>8</u>		<u>427,011</u>	<u>10</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）		4,970	-		2,143	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）		149,236	4		172,249	4
25XX	非流動負債總計		<u>154,206</u>	<u>4</u>		<u>174,392</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>480,098</u>	<u>12</u>		<u>601,403</u>	<u>14</u>
	權益（附註二十）						
3110	普通股股本		<u>3,434,273</u>	<u>83</u>		<u>3,434,273</u>	<u>82</u>
3200	資本公積		<u>25,088</u>	<u>-</u>		<u>25,088</u>	<u>1</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		25,111	-		1,898	-
3320	特別盈餘公積		81,675	2		17,089	-
3350	未分配盈餘		153,094	4		189,908	5
3300	保留盈餘總計		<u>259,880</u>	<u>6</u>		<u>208,895</u>	<u>5</u>
3400	其他權益	(	47,710)	(1)	(	73,505)	(2)
3XXX	權益總計		<u>3,671,531</u>	<u>88</u>		<u>3,594,751</u>	<u>86</u>
	負 債 及 權 益 總 計		<u>\$ 4,151,629</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,196,154</u>	<u>100</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：浩鑫股份有限公司)

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二一及二六）				
4110	銷貨收入	\$ 1,257,523	100	\$ 878,797	98
4170	減：銷貨退回及折讓	4,044	-	3,811	-
4100	銷貨收入淨額	1,253,479	100	874,986	98
4600	技術服務收入	5,400	-	19,369	2
4000	營業收入合計	1,258,879	100	894,355	100
	營業成本（附註四、十及二一）				
5110	銷貨成本	830,058	66	635,203	71
5900	營業毛利	428,821	34	259,152	29
5920	與子公司之（未）已實現利益	(130,832)	(11)	21,193	2
5950	已實現營業毛利	297,989	23	280,345	31
	營業費用（附註四、二一及二六）				
6100	推銷費用	56,592	4	56,154	6
6200	管理費用	115,243	9	123,011	14
6300	研究發展費用	157,618	13	174,829	19
6000	營業費用合計	329,453	26	353,994	39
6900	營業淨損	(31,464)	(3)	(73,649)	(8)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	5,612	-	1,828	-
7010	其他收入（附註四、二一及二六）	51,244	4	55,304	6
7590	其他利益及損失（附註四、十四、二一及二六）	12,430	1	275,586	31
7050	財務成本（附註二一）	(1,893)	-	(573)	-

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法之子公司損益份額 (附註四)	\$ 21,050	2	\$ 496	-
7000	營業外收入及支出合計	88,443	7	332,641	37
7900	稅前淨利	56,979	4	258,992	29
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(1,895)	-	(63,459)	(7)
8200	本年度淨利	55,084	4	195,533	22
	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)	(6,147)	-	(2,638)	-
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)	13,431	1	12,469	1
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四)	23,186	2	(33,101)	(4)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二二)	(4,637)	(1)	6,620	1
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	25,833	2	(16,650)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 80,917	6	\$ 178,883	20
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	\$ 0.16		\$ 0.58	
9850	稀 釋	\$ 0.16		\$ 0.57	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

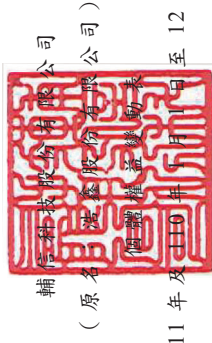


經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	普通股	股本	公積	法定盈餘公積	留	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	總計	庫藏股	股票	權益總額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,434,273	\$ 11,865	\$ 436	\$ 3,924	\$ 10,243	\$ 13,424	\$ 41,213	\$ 54,637	\$ 33,403	\$ 3,372,701		
B1	盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	庫藏股轉讓員工	-	4,483	-	-	-	-	-	-	-	33,403	-	37,886
N1	股份基礎給付交易	-	8,740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,740
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,470)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195,533
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,650)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178,883
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	3,434,273	25,088	1,898	17,089	189,908	(39,905)	(33,600)	(73,505)	-	-	-	3,594,751
B1	盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,137)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,084
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,833
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80,917
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,434,273	\$ 25,088	\$ 25,111	\$ 81,675	\$ 153,094	(\$ 21,356)	(\$ 26,354)	(\$ 47,710)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,671,531

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：鄭偉勳



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 56,979	\$ 258,992
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	17,279	8,135
A20200	攤銷費用	5,623	7,617
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	6	(19)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失（利益）	28,636	(12,101)
A20900	財務成本	1,893	573
A21200	利息收入	(5,612)	(1,828)
A21300	股利收入	(80)	(80)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	8,740
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(21,050)	(496)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(29)	-
A22900	售後租回移轉權利利益	-	(275,344)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	21,927	29,497
A24000	與子公司之未（已）實現利益	130,832	(21,193)
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(20,022)	15,742
A29900	提列負債準備	14,323	7,646
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(6,021)	(1,513)
A31160	應收帳款－關係人	(302,136)	69,219
A31180	其他應收款	(944)	42,153
A31200	存 貨	(13,312)	(213,543)
A31230	預付款項	1,046	(14,439)
A31240	其他流動資產	(6,987)	(1,883)
A32125	合約負債	4,730	20
A32150	應付帳款	(121,412)	107,112
A32160	應付帳款－關係人	-	(406)
A32180	其他應付款	(29,261)	51,663
A32200	負債準備	(1,403)	(2,341)
A32230	其他流動負債	7,915	(2,711)
A33000	營運產生之淨現金流（出）入	(237,080)	59,212

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,893)	(\$ 573)
A33500	支付之所得稅	(450)	(55,425)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(239,423)	3,214
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產清算或減資退回股款	-	11
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(143,333)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	143,333	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(480,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	480,014
B01400	被投資公司減資退回股款	-	308,630
B01800	取得採用權益法之投資	-	(60,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,771)	(988,423)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	29	785,447
B04500	取得其他無形資產	(668)	(2,312)
B06700	其他非流動資產增加	(43,624)	(14,112)
B07500	收取之利息	5,287	1,854
B07600	收取之股利	33,580	53,380
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	136,166	(58,844)
籌資活動之現金流量			
C04020	租賃本金償還	(26,075)	(4,304)
C05100	員工購買庫藏股	-	37,886
CCCC	籌資活動之現金流(出)入	(26,075)	33,582
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	6,580	(16,952)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	(122,752)	(39,000)
E00100	年初現金及約當現金餘額	959,013	998,013
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 836,261	\$ 959,013

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 111 年度（自 111 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 112 年 3 月 14 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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，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。

其他事項

輔信科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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 111 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

李冠豪



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100372936 號

會計師 錢 奕 圻

錢奕圻



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 112 年 3 月 23 日

輔信科技股份有限公司及子公司

(原名：浩鑫股份有限公司)

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	1,351,439	30	\$	1,446,227	32
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		-	-		166,954	4
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）		99,422	2		101,954	2
1170	應收帳款－淨額（附註四及九）		151,870	3		204,049	4
1200	其他應收款（附註四、九及二八）		5,261	-		3,680	-
1220	本期所得稅資產（附註四）		657	-		342	-
130X	存貨（附註四、五及十）		922,652	21		656,953	14
1410	預付款項（附註十一）		27,907	1		32,454	1
1470	其他流動資產（附註六及十七）		74,283	2		183,072	4
11XX	流動資產總計		<u>2,633,491</u>	<u>59</u>		<u>2,795,685</u>	<u>61</u>
	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）		171,365	4		161,941	3
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）		37,088	1		36,131	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十四）		1,016,289	23		1,006,979	22
1755	使用權資產（附註四、十五及二九）		155,902	3		188,491	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）		191,172	4		193,001	4
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）		132,970	3		129,330	3
1990	其他非流動資產（附註四、六及十七）		73,914	2		32,474	1
15XX	非流動資產總計		<u>1,833,265</u>	<u>41</u>		<u>1,802,912</u>	<u>39</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>4,466,756</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,598,597</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十八及二九）	\$	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）		19,609	1		21	-
2130	合約負債（附註三二）		34,011	1		38,840	1
2170	應付帳款		134,276	3		281,041	6
2219	其他應付款（附註十九及二八）		159,832	4		220,993	5
2230	本期所得稅負債－流動（附註四）		25,698	1		22,017	1
2250	負債準備（附註四及二十）		61,850	1		52,300	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十五及二八）		56,262	1		55,731	1
2399	其他流動負債		15,180	-		12,204	-
21XX	流動負債總計		<u>556,718</u>	<u>13</u>		<u>733,147</u>	<u>16</u>
	非流動負債						
2560	本期所得稅負債－非流動（附註四）		7,058	-		7,484	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）		5,590	-		2,797	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十五及二八）		185,429	4		229,675	5
25XX	非流動負債總計		<u>198,077</u>	<u>4</u>		<u>239,956</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>754,795</u>	<u>17</u>		<u>973,103</u>	<u>21</u>
	歸屬於母公司業主之權益（附註二二）						
3110	普通股股本		3,434,273	77		3,434,273	75
3200	資本公積		25,088	-		25,088	1
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		25,111	1		1,898	-
3320	特別盈餘公積		81,675	2		17,089	-
3350	未分配盈餘		153,094	3		189,908	4
3300	保留盈餘總計		259,880	6		208,895	4
3400	其他權益	(	47,710)	(1)	(	73,505)	(2)
31XX	母公司業主之權益總計		<u>3,671,531</u>	<u>82</u>		<u>3,594,751</u>	<u>78</u>
36XX	非控制權益		40,430	1		30,743	1
3XXX	權益總計		<u>3,711,961</u>	<u>83</u>		<u>3,625,494</u>	<u>79</u>
	負債與權益總計	\$	<u>4,466,756</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,598,597</u>	<u>100</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：浩鑫股份有限公司)

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼	111年度			110年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註四及三二）					
4110	銷貨收入	\$ 1,764,225	102	\$ 1,874,024	102	
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>29,375</u>	<u>2</u>	<u>31,822</u>	<u>2</u>	
4000	營業收入淨額	1,734,850	100	1,842,202	100	
	營業成本（附註四、十及二三）					
5110	銷貨成本	<u>1,036,258</u>	<u>59</u>	<u>1,123,556</u>	<u>61</u>	
5900	營業毛利	<u>698,592</u>	<u>41</u>	<u>718,646</u>	<u>39</u>	
	營業費用（附註四、二三及二八）					
6100	推銷費用	346,396	20	338,261	18	
6200	管理費用	187,318	11	191,606	11	
6300	研究發展費用	168,912	10	189,151	10	
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>11,198</u>)	(<u>1</u>)	(<u>2,512</u>)	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	<u>691,428</u>	<u>40</u>	<u>716,506</u>	<u>39</u>	
6900	營業淨利	<u>7,164</u>	<u>1</u>	<u>2,140</u>	<u>-</u>	
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	10,125	-	2,351	-	
7010	其他收入（附註四及二三）	24,511	1	18,326	1	
7020	其他利益及損失（附註四、十五及二三）	27,844	2	260,976	14	
7050	財務成本（附註二三及二八）	(<u>4,129</u>)	-	(<u>3,051</u>)	-	
7060	採用權益法之合資損益份額（附註四及十三）	<u>394</u>	<u>-</u>	(<u>130</u>)	<u>-</u>	
7000	營業外收入及支出合計	<u>58,745</u>	<u>3</u>	<u>278,472</u>	<u>15</u>	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 65,909	4	\$ 280,612	15
7950	所得稅費用（附註四及二四）	(9,880)	(1)	(84,518)	(4)
8200	本年度淨利	<u>56,029</u>	<u>3</u>	<u>196,094</u>	<u>11</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（附註四及二二）	7,284	1	9,831	-
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）	23,236	1	(33,232)	(2)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註四及二四）	(4,677)	-	6,726	1
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>25,843</u>	<u>2</u>	<u>(16,675)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 81,872</u>	<u>5</u>	<u>\$ 179,419</u>	<u>10</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 55,084	3	\$ 195,533	11
8620	非控制權益	945	-	561	-
8600		<u>\$ 56,029</u>	<u>3</u>	<u>\$ 196,094</u>	<u>11</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 80,917	5	\$ 178,883	10
8720	非控制權益	955	-	536	-
8700		<u>\$ 81,872</u>	<u>5</u>	<u>\$ 179,419</u>	<u>10</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9710	基 本	<u>\$ 0.16</u>		<u>\$ 0.58</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.16</u>		<u>\$ 0.57</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

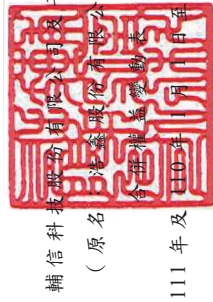


經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜





輔信科技股份有限公司及子公司
(原名：沱鑫股份有限公司)

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬	於	母 公 司	其 業 主 之 權 益				總 計	庫 藏 股 票	非 控 制 權 益	權 益 總 額	
				保 留 盈 餘	公 積	盈 餘	其 他 權 益					
												未 分 配 盈 餘
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 3,434,273	\$ 11,865	\$ 436	\$ 3,924	\$ 10,243	\$ 13,424	\$ 41,213	\$ 54,637	\$ 33,403	\$ 25,351	\$ 3,398,052
B1	盈餘分配	-	-	1,462	-	(1,462)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	13,165	(13,165)	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益獲配子公司現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,900)	(2,900)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(3,470)	-	-	-	-	7,756	4,286
L3	庫藏股轉讓員工	-	4,483	-	-	-	-	-	-	33,403	-	37,886
N1	股份基礎給付	-	8,740	-	-	-	-	-	-	-	-	8,740
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	195,533	-	-	-	-	561	196,094
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(26,481)	9,831	(16,650)	-	(25)	(16,675)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	195,533	(26,481)	9,831	(16,650)	-	536	179,419
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	2,229	-	(2,218)	(2,218)	-	-	11
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	3,434,273	25,088	1,898	17,089	189,908	(39,905)	(33,600)	(73,505)	-	30,743	3,625,494
B1	盈餘分配	-	-	23,213	-	(23,213)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	64,586	(64,586)	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(4,137)	-	-	-	-	8,732	4,595
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	55,084	-	-	-	-	945	56,029
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	18,549	7,284	25,833	-	10	25,843
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	55,084	18,549	7,284	25,833	-	955	81,872
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	38	-	(38)	(38)	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 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



董事長：余麗娜

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 65,909	\$ 280,612
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	53,906	40,698
A20200	攤銷費用	25,296	27,054
A20300	預期信用減損迴轉利益	(11,198)	(2,512)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨損失(利益)	32,532	(21,611)
A20900	財務成本	4,129	3,051
A21200	利息收入	(10,125)	(2,351)
A21300	股利收入	(6,152)	(3,675)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	8,740
A22300	採用權益法之合資損益份額	(394)	130
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	(157)	-
A22900	售後租回移轉權利利益	-	(275,344)
A23100	清算子公司利益	(13,558)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	39,713	46,490
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(14,831)	1,786
A29900	提列負債準備	10,276	3,197
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	82,582	25,432
A31180	其他應收款	(660)	(2,650)
A31200	存 貨	(278,592)	(210,973)
A31230	預付款項	226	(16,366)
A31240	其他流動資產	(34,545)	(6,189)
A32125	合約負債	(6,151)	14,875
A32150	應付帳款	(145,704)	120,984
A32180	其他應付款	(61,118)	107,442
A32200	負債準備	(1,403)	(2,649)
A32230	其他流動負債	2,976	(2,525)
A33000	營運產生之淨現金流(出)入	(267,043)	133,646
A33300	支付之利息	(4,091)	(3,049)
A33500	支付之所得稅	(11,900)	(52,271)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(283,034)	78,326

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110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	\$ -	(\$ 36,702)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	393	8,925
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產清算或減資退回股款	-	11
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(143,333)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	143,333	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(3,204)	(480,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	174,313	480,014
B02700	取得不動產、廠房及設備	(16,231)	(996,504)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	276	785,447
B03700	存出保證金增加	(1,539)	(14,252)
B04500	取得其他無形資產	(19,159)	(2,999)
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(39,918)	14,300
B07500	收取之利息	9,205	2,338
B07600	收取之股利	<u>6,152</u>	<u>3,675</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>253,621</u>	<u>(379,080)</u>
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款增加	-	20,000
C03100	存入保證金減少	-	(98)
C04020	租賃本金償還	(58,216)	(32,374)
C05100	員工購買庫藏股	-	37,886
C05800	支付非控制權益現金股利	<u>-</u>	<u>(2,900)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(58,216)</u>	<u>22,514</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>(7,159)</u>	<u>(6,554)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	(94,788)	(284,794)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,446,227</u>	<u>1,731,021</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,351,439</u>	<u>\$ 1,446,227</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

輔信科技股份有限公司

盈餘分配表
一一一年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	114,501,471
加：一一一年度稅後淨利	55,083,989
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	38,361
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(4,137,802)
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	50,984,548
減：提列法定盈餘公積 10%	(5,098,455)
加：依法迴轉特別盈餘公積	25,795,413
本期可供分配盈餘	186,182,977
分配項目：	
普通股現金股利(每股 0.2 元)	(68,685,461)
期末未分配盈餘	117,497,516

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 200 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

獨立董事候選人名單

被提名 人選 類別	被提名人選 姓名	學歷	經歷	現職	持有股份 數額(單 位:股)
獨立 董事	鄭穎	國立台北大學 法律碩士	群景國際商務法律事務所合夥律師 遠業科技股份有限公司監察人、董事 台北市教育局審議教師解聘、停聘、不續 續聘、資遣評議小組委員 華美國際法律事務所律師 安泰法律事務所律師 世新大學法律系講師	鄭穎律師事務所 律師	0