


輔信科技股份有限公司
(原名: 浩鑫股份有限公司)
一一三年股東常會議事錄

時間：一一三年六月七日(星期五)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 247,287,752 股，佔本公司已發行股份總數 343,427,303 股之 72%。

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 王佑生

審計委員會召集人 李謹如

財務主管 石翔麟

會計師 黃美菁

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、 112 年度營業報告。(附件一)
- 二、 審計委員會查核 112 年度決算表冊報告。(附件二)
- 三、 112 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 112 年度分派員工酬勞新台幣 376,972 元，以現金方式發放。
- 三、酬勞分派情形如附件三。

四、112 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。

本公司民國一一二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 112 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	112/08/03	無	不分派	0
下半年度	113/04/18	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：112 年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：

一、本公司 112 年度營業報告書及財務報表業經第十一屆第二十次董事會決議通過，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、112 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 243,799,446 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：223,545,238 權 (含電子投票 12,835,567 權)	91.69%
反對權數：22,072 權 (含電子投票 22,072 權)	0.00%
棄權與未投票權數：20,232,136 權 (含電子投票 20,231,136 權)	8.29%
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：112 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 112 年度盈餘分配表業經審計委員會審查完竣，並經第十一屆第二十一次董事會決議通過，112 年度盈餘分配如附件五。

決議：表決時出席股東表決權數為 243,799,446 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：223,690,335 權 (含電子投票 12,980,664 權)	91.75%
反對權數：24,830 權 (含電子投票 24,830 權)	0.01%
棄權與未投票權數：20,084,281 權 (含電子投票 20,083,281 權)	8.23%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

伍、選舉事項

第一案(董事會提)

案由：本公司董事全面改選案，提請 選舉。

說明：

- 一、依本公司章程規定辦理。
- 二、本公司第十一屆董事任期將於本年度屆滿，擬提請於 113 年股東常會辦理全面改選，選舉第十二屆董事八席(含獨立董事四席)，新任董事任期為 113 年 6 月 7 日至 116 年 6 月 6 日，任期三年。
- 三、本公司董事選舉採候選人提名制，由股東常會就董事候選人名單中選任之，就獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 四、本公司董事(含獨立董事)候選人名單如附件六。

選舉結果：

職 稱	戶 名 / 姓 名	當選權數
董事	余麗娜	224,946,871
董事	同信投資股份有限公司代表人：鄭瑋勳	223,739,738
董事	同信投資股份有限公司代表人：李依達	222,921,331

董事	同信投資股份有限公司代表人:劉怡岑	222,914,384
獨立董事	王佑生	222,905,606
獨立董事	李謹如	222,417,367
獨立董事	鄭穎	222,416,073
獨立董事	林澤聰	222,405,242

陸、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、本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，在無損及公司利益前提下，擬依解除董事競業禁止之限制。

三、董事兼任其他公司職務情形，內容如下：

職稱	姓名	所擔任公司之名稱	職務
董事	余麗娜	永肇創業投資(股)公司	董事長
		大十投資顧問(股)公司	董事長
董事	同信投資(股)公司 代表人:鄭瑋勳	暄達醫學科技(股)公司	董事長
		同信投資(股)公司	董事長
董事	同信投資(股)公司 代表人:李依達	禾伸堂企業(股)公司	副總經理
董事	同信投資(股)公司 代表人:劉怡岑	暄達醫學科技(股)份公司	董事
獨立董事	王佑生	六角國際事業(股)公司	獨立董事
		匯鑽科技(股)公司	獨立董事
		旭品科技(股)公司	獨立董事
獨立董事	鄭穎	鄭穎律師事務所	律師
獨立董事	林澤聰	暄達醫學科技(股)公司	獨立董事

決議：表決時出席股東表決權數為 243,799,446 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：223,374,557 權 (含電子投票 12,664,886 權)	91.62%
反對權數：284,508 權 (含電子投票 284,508 權)	0.11%
棄權與未投票權數：20,140,381 權 (含電子投票 20,139,381 權)	8.26%
無效權數：0 權	0.00%

本案經票決照案通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：主席宣佈散會（同日上午九時十六分）
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

112 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 112 年度營業成果及 113 年度營運展望：

一、112 年經營結果檢討

(一) 112 年度營業計劃實施成果及財務表現

本公司 112 年度合併財報之營業收入新台幣 1,709,935 仟元，稅前淨利新台幣 30,226 仟元，稅後淨利新台幣 14,235 仟元，稅後每股盈餘新台幣 0.04 元，營業毛利率為 41%。

112 年總體環境受國際通膨及升息壓力續存、地緣政治格局動盪、美中科技角力爭端等多重風險影響，致使全球經濟放緩，更加考驗企業經營之韌性。展望 113 年，整體大環境雖仍有不確定性，然已逐現回復跡象，配合 Windows 作業系統之改朝換代，同時在智慧製造與數位轉型浪潮等之引領推波下，皆將有助迷你電腦與工業電腦之業績表現。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、AI 電腦與科技醫療領域，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

在產品研發方面，除迷你準系統與嵌入式電腦外，積極針對邊緣運算、數位看板、網路視訊監控及工業自動化等應用開發相對應的電腦產品，以因應商業及工業多元的場域環境，並提供穩定、低功耗、高效能的運算能力。同時，在工業電腦領域也加強對於醫療安規標準的導入。

- 600 系統全面升級支援 Intel Raptor Lake Refresh 平台提升邊緣運算應用能力
- 新一代無風扇輕薄電腦—導入 DDR5、2.5G 網路技術
- 多媒體應用／數位看板應用電腦—支援多(2/3/4)螢幕輸出
- 21.5" 及 15.6" 多點觸控螢幕電腦(Touch Panel PC)導入 Intel Alder Lake-M 平台
- 物聯網應用嵌入式 Box PC 產品組合一導入 Intel Elkhart Lake 與 Intel Alder Lake 平台、寬溫可達-20°C-70°C
- IoT 智慧醫療氣墊床感測與管理系統

二、113 年營業計劃概要

(一) 經營方針與重要產銷政策

展望 113 年，本公司將持續優化產品組合，尤其在高速運算與人工智慧(AI；Artificial Intelligence)等新興技術應用的驅動下，看好 AI 邊緣運算、自動化、物聯網、智慧醫療需求，公司將在迷你應用電腦與工業電腦產品藍圖上，重點擴展 AI PC 產品

組合，並積極開拓新應用市場，預估 113 年銷售約壹拾伍萬組以上產品規模，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：

- 擴大業務涵蓋面，擴編業務團隊、增加銷售通路及新應用市場機會
- 新一代迷你應用電腦與工業電腦產品，提高 AI PC 產品組合占比。
- 積極強化嵌入式電腦、工業 Panel PC 及醫療 Panel PC 的產品組合與出貨動能
- 優化系統整合服務，以應用模型發展方向，提供 AI 軟體服務
- 搭配集團子公司在醫療器材通路優勢，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

輔信科技專注於迷你電腦與嵌入式系統的創新研發，提供穩定可靠、節能高效的運算硬體平台，其產品發展更聚焦在 AI 邊緣運算、圖形處理、靈活擴充、模組化、高耐用性等設計，以應對商業 AIoT、工廠自動化、智慧製造等需求。

根據國際研調機構 IDC 的最新預測顯示，到 2027 年，AI PC 將占所有 PC 出貨量的近 60%。從 2024 年的近 5,000 萬台成長到 2027 年的超過 1.67 億台。此外，在 IDC 針對生成式 AI (GenAI)的預測顯示，GenAI 解決方案市場(包括 GenAI 軟體及相關基礎設施硬體和 IT/商業服務)的複合年成長率(GAGR)為 86.1%，在 2027 年可望達到 1,511 億美元。

從多個市場調研報告亦可以看到，隨著企業自動化升級、工業物聯網需求增加，以及新能源、智慧醫療等產業發展，工業電腦前景看好。而在商業領域中，在醫療保健、零售、遊戲、教育、工業自動化領域，對於緊湊設計、低功耗、高性能且具備增強圖形能力與升級連接選項設計的迷你電腦需求亦在增加，特別是在人工智能、機器學習與物聯網整合應用領域。

本公司深切期待 AI PC 在商業及工業市場的發展，並將持續布局迷你電腦與工業電腦，積極開發新應用領域客戶，並將藉由資訊整合服務提供全球客戶，多元且彈性的產品方案，以驅動公司營運績效與提昇市場價值。

(三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

人工智能、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，繼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 112 年度決算表冊報告

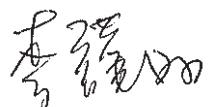
輔信科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書及財務報表，其中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完竣並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表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一一三年股東常會

審計委員會召集人:李謹如



中華民國一一三年三月十二日

輔信科技股份有限公司

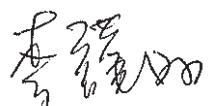
審計委員會查核報告書

本公司董事會造具一一二年度盈餘分配之議案，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一一三年股東常會

審計委員會召集人:李謹如



中華民國一一三年四月十八日

附件三

員工紅利及董事酬勞之相關資訊

一、本公司業經 113 年 3 月 12 日董事會通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞案，112 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

	112 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)	376,972	376,972	無	無	無
3. 董事酬勞	376,972	376,972	無	無	無

二、111 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

	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	無	無	無
3. 董事酬勞	1,187,067	1,187,067	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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對輔信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 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之负面影响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 113 年 3 月 20 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 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

111年12月31日

代 碼	資 產	產	112年12月31日		111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）	\$ 718,416	18	\$ 836,261	20	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	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）	11,241	-	11,421	-	
1170	應收帳款—淨額（附註四及九）	15,623	1	21,164	1	
1180	應收帳款—關係人（附註二八）	92,350	2	434,942	11	
1200	其他應收款（附註四及九）	2,110	-	1,910	-	
1220	本期所得稅資產（附註四）	2,403	-	46	-	
130X	存貨（附註四及十）	271,333	7	377,804	9	
1410	預付款項（附註十一及二八）	12,055	-	15,035	-	
1470	其他流動資產（附註十六）	46,490	1	36,304	1	
11XX	流動資產總計	<u>1,172,334</u>	<u>29</u>	<u>1,734,887</u>	<u>42</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）	124,763	3	122,195	3	
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	1,117,940	28	1,028,199	25	
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	990,442	25	990,447	24	
1755	使用權資產（附註四及十四）	76,815	2	92,249	2	
1821	其他無形資產（附註四及十五）	1,009	-	633	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	106,475	3	117,966	3	
1990	其他非流動資產（附註四、十六及二九）	410,043	10	65,053	1	
15XX	非流動資產總計	<u>2,827,487</u>	<u>71</u>	<u>2,416,742</u>	<u>58</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,999,821</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,151,629</u>	<u>100</u>	
代 碼 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）	\$ 251	-	\$ 19,609	1	
2130	合約負債（附註二一）	3,693	-	13,008	-	
2170	應付帳款（附註二八）	54,837	1	117,406	3	
2219	其他應付款（附註十七）	68,917	2	84,756	2	
2230	本期所得稅負債（附註四）	150	-	5,222	-	
2250	負債準備（附註四及十八）	42,582	1	45,811	1	
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	24,720	1	26,019	1	
2399	其他流動負債	10,860	-	14,061	-	
21XX	流動負債總計	<u>206,010</u>	<u>5</u>	<u>325,892</u>	<u>8</u>	
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	297	-	4,970	-	
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	<u>124,516</u>	<u>3</u>	<u>149,236</u>	<u>4</u>	
25XX	非流動負債總計	<u>124,813</u>	<u>3</u>	<u>154,206</u>	<u>4</u>	
2XXX	負債總計	<u>330,823</u>	<u>8</u>	<u>480,098</u>	<u>12</u>	
權益（附註二十）						
3110	普通股股本	<u>3,434,273</u>	<u>86</u>	<u>3,434,273</u>	<u>83</u>	
3200	資本公積	<u>52,526</u>	<u>1</u>	<u>25,088</u>	<u>-</u>	
3310	保留盈餘	30,822	1	25,111	-	
3320	法定盈餘公積	27,631	1	81,675	2	
3350	特別盈餘公積	<u>173,795</u>	<u>4</u>	<u>153,094</u>	<u>4</u>	
3300	未分配盈餘	<u>232,248</u>	<u>6</u>	<u>259,880</u>	<u>6</u>	
3400	保留盈餘總計	<u>(50,049)</u>	<u>(1)</u>	<u>(47,710)</u>	<u>(1)</u>	
3XXX	其他權益	<u>3,668,998</u>	<u>92</u>	<u>3,671,531</u>	<u>88</u>	
負債及權益總計						
		<u>\$ 3,999,821</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,151,629</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 112 年及 111 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	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
營業收入（附註四、二一及二八）				
4110 銷貨收入	\$ 611,556	113	\$ 1,257,523	100
4170 減：銷貨退回及折讓	72,108	13	4,044	-
4100 銷貨收入淨額	539,448	100	1,253,479	100
4600 技術服務收入	-	-	5,400	-
4000 營業收入合計	539,448	100	1,258,879	100
營業成本（附註四、十及二一）				
5110 銷貨成本	362,956	67	830,058	66
5900 營業毛利	176,492	33	428,821	34
5920 與子公司之已（未）實現利益	90,083	16	(130,832)	(11)
5950 已實現營業毛利	266,575	49	297,989	23
營業費用（附註四、九、二一及二八）				
6100 推銷費用	44,861	8	56,592	4
6200 管理費用	105,164	19	115,243	9
6300 研究發展費用	148,868	28	157,618	13
6000 營業費用合計	298,893	55	329,453	26
6900 營業淨損	(32,318)	(6)	(31,464)	(3)
營業外收入及支出				
7100 利息收入	20,497	4	5,612	-
7010 其他收入（附註四、二一及二八）	28,331	5	51,244	4
7590 其他利益及損失（附註四及二一）	5,364	1	12,430	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本 (附註二一)	(\$ 1,609)	-	(\$ 1,893)	-
7070	採用權益法之子公司損益 份額 (附註四)	(2,170)	-	21,050	2
7000	營業外收入及支出合 計	50,413	10	88,443	7
7900	稅前淨利	18,095	4	56,979	4
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(5,725)	(1)	(1,895)	-
8200	本年度淨利	12,370	3	55,084	4
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)	2,387	1	(6,147)	-
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)	39,696	7	13,431	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)	3,089	-	23,186	2
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅 (附 註四及二二)	(617)	-	(4,637)	(1)
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	44,555	8	25,833	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 56,925	11	\$ 80,917	6
每股盈餘 (附註二三)					
9750	基 本	\$ 0.04		\$ 0.16	
9850	稀 釋	\$ 0.04		\$ 0.16	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：余麗娜

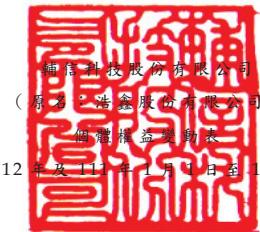


經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜





輔信科技股份有限公司

(原名：浩達股份有限公司)

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	股	本	資	本	公	積	保			留			盈			餘			其			他			權			
								法定盈餘公積	特	別	盈	餘	公	積	未	分	配	盈	餘	國	外	營	運	機	構	透	過	其	他	綜	合
		\$	3,434,273	\$	25,088	\$	1,898	\$	17,089	\$	189,908	(\$	39,905)	(\$	33,600)	(\$	73,505)	(\$	73,505)	(\$	3,594,751)	\$	益	總	額				
B1	法定盈餘分配	-	-	-	-	-	-	23,213	-	-	(	23,213)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	64,586	-	(	64,586)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	4,137)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	4,137)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,084	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,084	-	
D3	111 年度其他綜合損益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	18,549	—	7,284	—	25,833	—	25,833	—	—	—	—	—	
D5	111 年度綜合損益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	55,084	—	18,549	—	7,284	—	25,833	—	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	38	—	—	—	(38)	(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)	3,671,531	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
B1	法定盈餘分配	-	-	-	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)	(	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



董事長：余麗娜



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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
營業活動之現金流量			
A10000	稅前淨利	\$ 18,095	\$ 56,979
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	16,009	17,279
A20200	攤銷費用	13,373	5,623
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(2)	6
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債（利益）損失	(19,670)	28,636
A20900	財務成本	1,609	1,893
A21200	利息收入	(20,497)	(5,612)
A21300	股利收入	(180)	(80)
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	2,170	(21,050)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(29)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	30,148	21,927
A24000	與子公司之（已）未實現利益	(90,083)	130,832
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	2,326	(20,022)
A29900	（迴轉）提列負債準備	(1,763)	14,323
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	5,543	(6,021)
A31160	應收帳款—關係人	340,377	(302,136)
A31180	其他應收款	485	(944)
A31200	存 貨	76,323	(13,312)
A31230	預付款項	(9,882)	1,046
A31240	其他流動資產	(10,186)	(6,987)
A32125	合約負債	(9,440)	4,730
A32150	應付帳款	(60,688)	(121,412)
A32180	其他應付款	(15,580)	(29,261)
A32200	負債準備	(1,466)	(1,403)
A32230	其他流動負債	(3,201)	7,915
A33000	營運產生之淨現金流入（出）	<u>264,169</u>	<u>(237,080)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,609)	(\$ 1,893)
A33500	支付之所得稅	(6,955)	(450)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>255,605</u>	<u>(239,423)</u>
投資活動之現金流量			
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	143,333
B01800	取得採用權益法之投資	(37,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(570)	(1,771)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	29
B04500	取得其他無形資產	(888)	(668)
B06700	其他非流動資產增加（減少）	2,589	(43,624)
B07300	其他預付款項增加	(347,579)	-
B07500	收取之利息	19,812	5,287
B07600	收取之股利	<u>32,180</u>	<u>33,580</u>
BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	<u>(331,456)</u>	<u>136,166</u>
籌資活動之現金流量			
C04020	租賃本金償還	(26,019)	(26,075)
C04500	發放現金股利	(68,685)	-
C05500	處分子公司部分權益價款	<u>54,835</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之現金流出	<u>(39,869)</u>	<u>(26,075)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(2,125)</u>	<u>6,580</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	(117,845)	(122,752)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>836,261</u>	<u>959,013</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 718,416</u>	<u>\$ 836,261</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 112 年度（自 112 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 113 年 3 月 12 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對輔信科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列一醫療器材事業群

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一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 112 及 111 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 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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 113 年 3 月 20 日

輔信科技股份有限公司及子公司
 (原名：告鑫股份有限公司)
 合併資產負債表
 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	產	112年12月31日		111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）		\$ 1,295,111	29	\$ 1,351,439	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		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）		32,372	1	99,422	2
1170	應收帳款－淨額（附註四及九）		152,655	3	151,870	3
1200	其他應收款（附註四、九及三十）		5,508	-	5,261	-
1220	本期所得稅資產（附註四）		7,851	-	657	-
130X	存貨（附註四、五及十）		662,015	15	922,652	21
1410	預付款項（附註十一）		30,748	1	27,907	1
1470	其他流動資產（附註十七）		54,856	1	74,283	2
11XX	流動資產總計		<u>2,244,673</u>	<u>50</u>	<u>2,633,491</u>	<u>59</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）		194,270	4	171,365	4
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）		35,968	1	37,088	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）		1,084,278	24	1,016,289	23
1755	使用權資產（附註四及十五）		156,594	4	155,902	3
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）		175,121	4	191,172	4
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）		124,216	3	132,970	3
1990	其他非流動資產（附註四、六、十七及三一）		416,325	9	73,914	2
15XX	非流動資產總計		<u>2,241,337</u>	<u>50</u>	<u>1,833,265</u>	<u>41</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,486,010</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,466,756</u>	<u>100</u>
	代 碼	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	-	19,609	1
2130	合約負債（附註三四）		25,675	1	34,011	1
2170	應付帳款		90,463	2	134,276	3
2219	其他應付款（附註十九及三十）		160,201	4	159,832	4
2230	本期所得稅負債－流動（附註四）		24,839	1	25,698	1
2250	負債準備（附註四及二十）		58,789	1	61,850	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十五及三十）		52,461	1	56,262	1
2399	其他流動負債		13,569	-	15,180	-
21XX	流動負債總計		<u>476,248</u>	<u>11</u>	<u>556,718</u>	<u>13</u>
	非流動負債					
2560	本期所得稅負債－非流動（附註四）		3,956	-	7,058	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）		304	-	5,590	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十五及三十）		178,335	4	185,429	4
2600	其他非流動負債（附註三一）		2,506	-	-	-
25XX	非流動負債總計		<u>185,101</u>	<u>4</u>	<u>198,077</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>661,349</u>	<u>15</u>	<u>754,795</u>	<u>17</u>
	歸屬於母公司業主之權益（附註二二）					
3110	普通股股本		<u>3,434,273</u>	<u>77</u>	<u>3,434,273</u>	<u>77</u>
3200	資本公積		<u>52,526</u>	<u>1</u>	<u>25,088</u>	<u>-</u>
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		30,822	1	25,111	1
3320	特別盈餘公積		27,631	-	81,675	2
3350	未分配盈餘		173,795	4	153,094	3
3300	保留盈餘總計		<u>232,248</u>	<u>5</u>	<u>259,880</u>	<u>6</u>
3400	其他權益		(<u>50,049</u>)	(<u>1</u>)	(<u>47,710</u>)	(<u>1</u>)
31XX	母公司業主之權益總計		<u>3,668,998</u>	<u>82</u>	<u>3,671,531</u>	<u>82</u>
36XX	非控制權益		<u>155,663</u>	<u>3</u>	<u>40,430</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計		<u>3,824,661</u>	<u>85</u>	<u>3,711,961</u>	<u>83</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 4,486,010</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,466,756</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 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
營業收入（附註四及三四）					
4110	銷貨收入	\$ 1,731,678	101	\$ 1,764,225	102
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>21,743</u>	<u>1</u>	<u>29,375</u>	<u>2</u>
4000	營業收入淨額	1,709,935	100	1,734,850	100
營業成本（附註四、十及二三）					
5110	銷貨成本	<u>1,013,161</u>	<u>59</u>	<u>1,036,258</u>	<u>59</u>
5900	營業毛利	<u>696,774</u>	<u>41</u>	<u>698,592</u>	<u>41</u>
營業費用（附註四、九、二三及三十）					
6100	推銷費用	362,687	21	346,396	20
6200	管理費用	185,639	11	187,318	11
6300	研究發展費用	167,498	10	168,912	10
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>1,953</u>	<u>-</u>	(<u>11,198</u>)	(<u>1</u>)
6000	營業費用合計	<u>717,777</u>	<u>42</u>	<u>691,428</u>	<u>40</u>
6900	營業淨（損）利	(<u>21,003</u>)	(<u>1</u>)	<u>7,164</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出					
7100	利息收入	33,038	2	10,125	-
7010	其他收入（附註四及二三）	18,856	1	24,511	1
7020	其他利益及損失（附註四及二三）	5,299	-	27,844	2
7050	財務成本（附註二三及三十）	(<u>5,458</u>)	<u>-</u>	(<u>4,129</u>)	-
7060	採用權益法之合資損益份額（附註四及十三）	(<u>506</u>)	<u>-</u>	<u>394</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>51,229</u>	<u>3</u>	<u>58,745</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	項 目	112 年度		111 年度	
		金額	%	金額	%
7900	稅前淨利	\$ 30,226	2	\$ 65,909	4
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(15,991)	(1)	(9,880)	(1)
8200	本年度淨利	14,235	1	56,029	3
	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)	42,083	2	7,284	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)	3,078	-	23,236	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二四)	(690)	-	(4,677)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	44,471	2	25,843	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 58,706	3	\$ 81,872	5
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 12,370	1	\$ 55,084	3
8620	非控制權益	1,865	-	945	-
8600		\$ 14,235	1	\$ 56,029	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 56,925	3	\$ 80,917	5
8720	非控制權益	1,781	-	955	-
8700		\$ 58,706	3	\$ 81,872	5
	每股盈餘 (附註二五)				
9710	基 本	\$ 0.04		\$ 0.16	
9810	稀 釋	\$ 0.04		\$ 0.16	

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)

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,434,273	\$ 25,088	\$ 1,898	\$ 17,089	\$ 189,908	(\$ 39,905)	(\$ 33,600)	(\$ 73,505)	非控制權益 \$ 30,743	權益總額 \$ 3,625,494	其 他 權 益		
												透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產	國外營運機構 換算差額	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,434,273	\$ 25,088	\$ 1,898	\$ 17,089	\$ 189,908	(\$ 39,905)	(\$ 33,600)	(\$ 73,505)	非控制權益 \$ 30,743	權益總額 \$ 3,625,494			
	盈餘分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	23,213	-	(23,213)	-	-	-	-	-			
B3	特別盈餘公積	-	-	-	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			
	盈餘分配													
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			

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
營業活動之現金流量			
A10000	稅前淨利	\$ 30,226	\$ 65,909
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	54,209	53,906
A20200	攤銷費用	34,410	25,296
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	1,953	(11,198)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨（利益）損失	(21,725)	32,532
A20900	財務成本	5,458	4,129
A21200	利息收入	(33,038)	(10,125)
A21300	股利收入	(1,996)	(6,152)
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	506	(394)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	3,186	(157)
A22800	處分無形資產損失	18	-
A23100	清算子公司損失（利益）	780	(13,558)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	68,741	39,713
A24100	未實現外幣兌換利益	1,999	(14,831)
A29900	(迴轉) 提列負債準備	(2,179)	10,276
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	(5,546)	82,582
A31180	其他應收款	326	(660)
A31200	存 貨	202,439	(278,592)
A31230	預付款項	(16,791)	226
A31240	其他流動資產	19,427	(34,545)
A32125	合約負債	(8,182)	(6,151)
A32150	應付帳款	(41,688)	(145,704)
A32180	其他應付款	4,364	(61,118)
A32200	負債準備	(1,466)	(1,403)
A32230	其他流動負債	(1,611)	2,976
A33000	營運產生之淨現金流入（出）	297,082	(267,043)
A33300	支付之利息	(5,482)	(4,091)
A33500	支付之所得稅	(26,331)	(11,900)
AAAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>265,269</u>	<u>(283,034)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111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	(\$ 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	393
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	(4,980)	(3,204)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資 產	3,791	174,313
B02700	取得不動產、廠房及設備	(79,230)	(16,231)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	307	276
B03800	存出保證金減少（增加）	1,148	(1,539)
B04500	取得其他無形資產	(4,725)	(19,159)
B06800	其他非流動資產減少（增加）	3,904	(39,918)
B07300	其他預付款項增加	(347,579)	-
B07500	收取之利息	32,465	9,205
B07600	收取之股利	1,996	6,152
BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	(306,674)	<u>253,621</u>
籌資活動之淨現金流量			
C04020	租賃本金償還	(58,850)	(58,216)
C04300	其他非流動負債增加	2,506	-
C04500	發放現金股利	(68,685)	-
C04800	員工執行認股權	62,400	-
C05500	處分子公司部分權益價款	<u>54,835</u>	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(7,794)	<u>(58,216)</u>
DDDD	匯率變動之影響	(7,129)	(7,159)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	(56,328)	(94,788)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,351,439</u>	<u>1,446,227</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,295,111</u>	<u>\$ 1,351,439</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	117,497,516
加：一一二年度稅後淨利	12,369,758
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	44,932,796
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(16,249,067)
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	41,053,487
減：提列法定盈餘公積 10%	(4,835,356)
加：依法迴轉特別盈餘公積	20,078,587
本期可供分配盈餘	173,794,234
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	115,411,592

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
董事(含獨立董事)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)
董事	余麗娜	政治大學企業家經營管理研究班	輔信科技(股)公司董事長	◎輔信科技(股)公司董事長 ◎永肇創業投資(股)公司董事長 ◎大十投資顧問(股)公司董事長	13,796,322
董事	同信投資股份有限公司代表人: 鄭瑋勳	Rio Hondo College Business Administration	◎輔信科技(股)公司總經理 ◎喧達醫學科技(股)公司董事長	◎輔信科技(股)公司總經理 ◎喧達醫學科技(股)公司董事長 ◎同信投資(股)公司董事長	9,106,613
董事	同信投資股份有限公司代表人: 李依達	國立政治大學經營管理碩士	◎輔信科技(股)公司董事 ◎禾伸堂(股)公司副總經理	◎輔信科技(股)公司董事 ◎禾伸堂(股)公司副總經理	9,106,613
董事	同信投資股份有限公司代表人: 劉怡岑	文化大學資訊管理系	◎輔信科技(股)公司董事 ◎喧達醫學科技(股)公司董事	◎輔信科技(股)公司董事 ◎喧達醫學科技(股)公司董事	9,106,613
獨立董事	王佑生	國立政治大學經營管理碩士	◎安侯會計師事務所審計員 ◎證券櫃檯買賣中心上櫃審查專員 ◎佳穎精密企業(股)公司財務長	◎輔信科技(股)公司獨立董事 ◎六角國際事業(股)公司獨立董事 ◎匯鑽科技(股)公司獨立董事 ◎旭品科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	李謹如	國立交通大學經營管理碩士	◎威剛科技(股)公司財會處會計部副理 ◎大眾綜合證券(股)公司業務協理 ◎億康生物科技(股)公司財會資深經理 ◎NeuroVice pharmaceutical Asia Inc. 稽核處長 ◎旭品科技(股)公司監察人 ◎直流電通(股)公司財務長 ◎中國通訊多媒體集團有限公司董事	◎輔信科技(股)公司獨立董事	0
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 ◎輔信科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	林澤聰	輔仁大學金融研究所碩士	◎致遠會計師事務所查帳員 ◎證券櫃檯買賣中心專員、副組長、組長	◎喧達醫學科技(股)公司獨立董事	0