

川寶科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時間：民國一一二年六月十五日(星期四)上午十時整

地點：桃園市蘆竹區長興路三段277巷33號(本公司一樓會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計 29,714,731 股，佔本公司已發行總股數 47,422,634 股（已扣除依公司法第 179 條規定之無表決權 1,422,679 股後）之 62.65 %

出席董事：董事長張鴻明、董事唐世翰、董事魏景川、董事林昇平、董事呂理宏、董事蔡龍泉、
董事曾昌彥、獨立董事楊嘉銘、獨立董事呂學博、獨立董事張耀勳

列席：勤業眾信聯合會計師事務所方蘇立會計師、鼎力法律事務所翁健祥律師

主席：張董事長鴻明



紀錄：張亦喬



壹、宣佈開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞 (略)

參、報告事項

第一案：

案由：本公司 111 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱附件一。

第二案：

案由：111 年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書請參閱附件二。

第三案：

案由：111 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：1.依本公司公司章程第 24 條規定，本公司應提撥於當年度獲利狀況之 1%~15% 分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之 3% 分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

2.本公司 111 年度獲利新臺幣 245,956,141 元，經第五屆第五次薪酬委員會建議提列員工酬勞新台幣 2,459,561 元及董事酬勞新台幣 0 元，均以現金方式發放。

3.上述分派之員工酬勞及董事酬勞金額與 111 年估列之金額並無差異。

第四案：

案由：111 年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。

- 說明：1.本公司依公司章程第 25 條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- 2.自民國 111 年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣 96,078,268 元，每股約配發新台幣 2 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 3.本案業經董事會決議通過，將另訂配息基準日及其他相關事宜；如嗣後因買回本公司股份、可轉換公司債辦理轉換、現金增資或其他因素，致影響流通在外股份總數，致使股東配息率因此發生變動時，董事會授權董事長調整股東配息率。

肆、承認事項

第一案：

【董事會提】

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

- 說明：1.本公司 111 年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，經 112 年 03 月 23 日董事會會議通過，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所方蘇立、曾建銘會計師查核簽證，並經審計委員會查核完竣及出具書面報告在案。
- 2.營業報告書及會計師查核報告暨財務報表(含合併財務報表)請參閱附件一及附件三。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,714,731 權(含以電子方式行使表決權數：645,931 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 29,695,911 權 (含以電子方式行使表決權數 627,111 權)	99.93%
反對權數 5,998 權 (含以電子方式行使表決權數 5,998 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 12,822 權 (含以電子方式行使表決權數 12,822 權)	0.04%

【董事會提】

第二案：

案由：本公司 111 年度盈餘分配表案，提請 承認。

說明：1.茲依本公司章程規定，擬具 111 年度盈餘分配表案並經 112 年 03 月 23 日董事會決議通過。

2.本公司 111 年度稅後盈餘為新台幣 227,585,647 元，加計期初未分配盈餘新台幣 1,068,010,776 元及確定福利計畫再衡量數 1,188,492 元，註銷庫藏股借記保留盈餘新台幣 5,690,319 元，依法提撥法定盈餘公積新台幣 22,308,382 元及提撥特別盈餘公積新台幣 864,709 元後，本年度可供分配盈餘為新台幣 1,267,921,505 元。

3.擬具本公司 111 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,714,731 權(含以電子方式行使表決權數：645,931 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 29,695,911 權 (含以電子方式行使表決權數 627,111 權)	99.93%
反對權數 5,998 權 (含以電子方式行使表決權數 5,998 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 12,822 權 (含以電子方式行使表決權數 12,822 權)	0.04%

伍、討論事項

第一案：

【董事會提】

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 決議。

說明：1.配合相關法令規定及公司需要，爰修訂本公司「公司章程」部分條文。

2.檢附「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,714,731 權(含以電子方式行使表決權數：645,931 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 29,695,911 權 (含以電子方式行使表決權數 627,111 權)	99.93%
反對權數 5,999 權 (含以電子方式行使表決權數 5,999 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 12,821 權 (含以電子方式行使表決權數 12,821 權)	0.04%

其他議案

案由：解除董事之競業限制案，提請決議。

說明：1.依公司法第209條規定，董事為自己或他人屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2.本公司董事新增兼職內容如下表：

本公司董事競業禁止解除明細

職稱	姓名	解除競業禁止範圍之公司	所擔任職務
董事	張鴻明	寶匯科技股份有限公司	董事長
董事	呂理宏	寶匯科技股份有限公司	董事

3.提請決議。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,714,731 權(含以電子方式行使表決權數：645,931 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 29,692,420 權 (含以電子方式行使表決權數 623,620 權)	99.92%
反對權數 6,019 權 (含以電子方式行使表決權數 6,019 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 16,292 權 (含以電子方式行使表決權數 16,292 權)	0.05%

臨時動議：無

散會：同日上午十時十八分議畢。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，且載明議案之結果，有關議事進行之程序、方式、發言及回答內容等，仍以本次股東常會之錄影或錄音紀錄為準。)

附件一



各位股東女士、先生們：

2022 年全球 PCB 產業持續面臨新冠肺炎、烏俄戰爭、中國設備競爭、地緣政治衝突及高通膨的影響，造成整體市場成長趨緩。一般電子消費產品如手機、NB 等自 2022 年 Q2 受到庫存提高及消化庫存的極大影響，我們的 PCB 客戶產能稼動率自 Q2 起逐漸下滑到 6 成以下，造成設備資本支出的遞延，也影響川寶在 PCB 的營收金額。另一方面由於中國嚴格封控及地緣政治影響，眾多台資、陸資 PCB 已啟動東南亞設廠計畫，未來將形成新的 PCB 聚落，未來對川寶 PCB 事業體將是一大利多。

雖然消費性需求下降，但因 5G、AIoT、高效能運算(HPC)及電動車之應用需求進而推動整體市場，不少設備商逐漸隨著 PCB 廠朝向高階設備及半導體靠攏。PCB 產業未來的主要成長動能來自 IC 載板，其次為 HDI 及多層板和 FPC 產品。

因應未來幾年 5G、AIoT、高效能運算(HPC)相關應用的市場趨勢，川寶在營業目標方面也積極進行調整布局載板及封裝等高階曝光設備的研發，並積極延攬研發人才為未來創造集團更高的營收做準備。與此同時因應台商回流設廠及因應東南亞泰國 PCB 廠的板塊挪移，我們也正在台灣南部以及東南亞泰國擴展服務據點及評估生產基地，以增進客戶服務、吸引人才，並持續強化我們的競爭優勢，相信未來可以創造另一波的營收高峰。

川寶科技未來五年在 PCB 產業營業主軸為：

- 1.接觸式曝光機、軟板 RTR 曝光機、太陽能板投影式曝光機。
- 2.PCB/Substrate 直接成像曝光機。
- 3.Substrate/2.5D 3D IC Stepper。

三大川寶主軸產品將提供 5G、電動車、高速運算 (HPC)、人工智慧 (AI)、伺服器、電動車及太陽能板投影等曝光機應用解決方案。

川寶集團子公司寶虹科技是兩岸最大半導體成熟製程再生設備的領導廠商，主要營業項目包含設備再生、系統升級、安裝維護、半導體零組件生產製造與代理、提供設備節能方案。客戶除國內重要前後段晶圓廠，並涵蓋中國大陸、韓國、日本及新加坡等全球主要晶圓廠。

近年來寶虹科技團隊積極朝向半導體設備自主化與關鍵零組件開發與對應之專利佈局。目前已完整自主研发擁有高精密智慧化真空傳送模組 (VTM) 與前端晶圓傳送平台 (EFEM) 解決方案並陸續交付客戶使用。為實現設備完全自主化，

寶虹與抱樸科技共同開發的 PEALD / ALE 設備，首台量產型設備預計將於 2024 年上半年開始交付客戶驗證。為進一步提升材料在半導體生產過程中適應不同環境條件，寶虹與抱樸團隊通過原子層鍍膜（PEALD）設備研發與金屬化合物前驅物（Precursor）的開發過程中，團隊亦發展諸多原子層鍍膜（PEALD）與 ENP 濕式製程相關應用，可應用於金屬表面上改變其耐化特性，如抗蝕減少物理性破壞、增加防水性及延長電子元件壽命等性能，目前測試結果其性價比均領先同業，未來會對集團營收作出具體貢獻。

隨著車用電子、5G 等市場需求大爆發，加上疫情帶來的數位轉型紅利，寶虹科技延續 2021 年成長動能，設備銷售額於 2022 年再創新高。然而，隨著疫情解封，消費性產品需求持續也下滑，客戶端砍單預警訊號也接連出現，進而影響晶圓廠的產能利用率。即便如此，配合既定客戶擴產與設備提升計畫，預期 2023 年寶虹科技成熟製程設備仍有微幅成長空間，並在晶圓傳送模組（VTM, EFEM）與半導體關鍵零組件耗材（Silicon, SiC）、特殊金屬材料上光學、耐化性表面處理的認證與銷售營收上亦有顯著成長。

此外，寶虹科技位於新竹縣寶山鄉寶虹科技暨集團研發中心大樓，預定將 2023 年第四季啟用。寶虹科技新建大樓除擁有同時生產 18 台 8" /12" 現代化設備組裝產線外，同時也是集團竹科設備暨軟體研發中心之所在，未來將有助於集團研發人才招募，也能為大新竹地區顧客群遞送快速、高質量和高價值的服務，與客戶共創互利與共榮前景。

在逐步轉型的同時，川寶也將企業永續及公司治理視為優先課題。節能減碳已逐漸成為國際趨勢，減碳為企業永續發展中重要評鑑之一。川寶預計成立內部工作小組，針對推行「環境永續」、善盡「社會責任」與完善「公司治理」三面向執行各項細節，並同步將 ESG 標準納入工作目標。川寶在此誠摯地感謝所有的員工、客戶、股東、及合作夥伴長久以來的支持與認同。

一、111 年度營業成果

（一）111 年度營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元；%

項目	111 年度	110 年度	增（減）金額	增（減）比例
營業收入淨額	1,795,723	2,417,036	(621,313)	(25.71%)
營業毛利	481,444	606,435	(124,991)	(20.61%)
營業費用	348,551	355,862	(7,311)	(2.05%)
營業利益	132,893	250,573	(117,680)	(46.96%)
營業外收入及支出	185,313	(5,282)	190,595	3608.39%
歸屬本公司業主之稅後淨利	227,586	184,482	43,104	23.36%

111 年度俄烏地緣政治衝突嚴重，新冠疫情反覆肆虐，大陸實施嚴格的封控防疫措施，衝擊全球供應鏈，全球 PCB 產業在國際衝突、高通膨、高庫存等持續性的負面因素影響下，造成整體市場成長趨緩，本公司 111 年合併營業收入為新台幣 17.96 億元，相較於 110 年度合併營業收入 24.17 億元衰退 25.71%，但受惠美元升值的狀況下 111 年稅後淨利為新台幣 2.27 億元，每股盈餘為新台幣 4.85 元。

(二) 預算執行情形：

依據現行法令規定，本公司 111 年未公開財務預測，本公司整體營運狀況與原預訂營運計畫大致相當並無重大異常。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

本公司因淨利增加，111 年度營業活動淨現金流入為 4.4 億，較去年增加 25%，期末現金餘額為 14 億。

截至 111 年底資產總額為 51 億，負債合計為 24 億，負債比為 48%，財務結構及償債能力均屬正常。

單位：新台幣仟元；%

項目		111 年度	110 年度	
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)	4.81	4.46	
	權益報酬率 (%)	8.67	7.54	
	占實收資本 比率 (%)	營業利益	28.19	53.15
		稅前純益	67.49	52.03
	純益率 (%)	12.51	7.58	
每股稅後盈餘 (元)		4.85	3.93	

(四) 研究發展狀況

因 5G、AIoT、高效能運算(HPC)及電動車之應用需求進而推動整體市場，不少設備商逐漸隨著 PCB 廠朝向高階設備及半導體靠攏。PCB 產業未來的主要成長動能來自 IC 載板，其次為 HDI 及多層板和 FPC 產品。主軸產品將提供 5G、電動車、高速運算 (HPC)、人工智慧 (AI)、伺服器、電動車及太陽能板投影等曝光機應用解決方案，故積極進行調整布局載板及封裝等高階曝光設備的研發。下列為最近兩年度投入之研發費用及研發成果：

1. 最近兩年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	111 年度	110 年度
投入之研發費用	85,526	72,535
營業收入淨額	1,795,723	2,417,036
研發費用占營收淨額比率 (%)	4.76	3.00

2.最近兩年度研究發展成果

年度	研發成果
110 年	SEMI X10 10μm DI 曝光機 TiTAN 8600PSR_H 超高功率防焊用 DI 曝光機 電動車車載用長尺寸捲對捲曝光機
111 年	Gemini 超高功率防焊用 DI 全自動線曝光機 電漿輔助原子層沉積及蝕刻雙功能機台 多載台晶圓級傳送設備前端模組 前段半導體單板電腦主機板 電漿射頻偏壓耦合匹配控制器

二、112 年經營計畫概要：

(一)經營方針

1. 持續佈局 PCB 設備與半導體異業結盟機會，並與策略夥伴合作拓展及產品應用，提升與國際大廠黏著度，貼近市場。
2. 積極掌握市場趨勢及國際情勢，即時提供符合市場需求之優化產品。
3. 因應 PCB 廠之板塊挪移，預計在台灣南部以及東南亞擴展服務據點及生產基地，以增進客戶服務、吸引人才，並持續強化我們的競爭優勢。
4. 持續加強人員招募及教育訓練計畫，落實人才培育及健全專業組織及管理，有效降低人才流動率以達永續經營之目標。
5. 針對新的營運模式，建立新的企業形象及改造公司網站，讓客戶、市場、投資者藉由網路公開訊息有效取得所需資訊。
6. 落實綠色製造，善盡企業社會責任。

(二)預期銷售數量與其依據

本公司 112 年度預期銷售數量仍然趨向保守，全年的銷售數量增加端看全球經濟復甦狀況、產業經營環境變化，並考量公司近期營運概況和新客戶開發進度，以及本公司產能擴充及技術提升等因素而定。

(三)重要之產銷政策

1.生產政策：

- (1) 彈性製造系統，有效調節淡旺季人力調配。
- (2) 強化管理、提升良率、節省成本，以降低生產成本。
- (3) 尋找替代廠商及訂定安全庫存策略。
- (4) 與上游供應商進行策略聯盟，佈局先進材料，確保原物料採購優勢，建立綠色供應鏈，深耕供應商長期夥伴關係。

(5) 因應 PCB 廠之板塊挪移，積極佈建東南亞生產基地。

2.銷售政策：

- (1) 深耕國內外重要客戶，與客戶建立長期良好的合作默契，並積極佈局開發新客戶，以拓展國際市場，提升全球市場佔有率。
- (2) 建立完整之設備統包商業模式。
- (3) 提供滿意的售後服務以提升產品附加價值。

三、未來公司發展策略

- (一) 掌握市場需求，整合集團資源創造研發動能，精進核心技術能力。
- (二) 持續研發取得更多國家之國際認證、專利申請。
- (三) 關注產業發展趨勢及脈動，因應產業之板塊挪移，提早佈局服務據點及生產基地。
- (四) 推行「環境永續」、善盡「社會責任」與完善「公司治理」三面向執行各項細節，並同步將 ESG 標準納入工作目標。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響:

- (一) 外部競爭環境：同業廠商眾多，加上紅色供應鏈崛起，產業競爭日趨激烈，在此競爭挑戰下，本公司將持續精進核心技術能力，積極佈局高階設備之研發。
- (二) 法規環境：為符合日趨嚴峻的環保法規、氣候變遷因應法、稅制調整等政策之法規要求，本公司將積極落實推動 ESG 永續經營理念及妥善規劃遵循稅制相關法規，以降低產業的經營壓力。
- (三) 總體經營環境：在充滿不確定性、通膨升高、勞動市場遭遇挑戰、供應鏈緊縮及各國財政與貨幣刺激方案效果開始消退，此都將造成總體經濟重要風險。對此，本公司將審慎應對全球產業及市場需求的變化，持續提升營運彈性、做好風險控管措施，以期能為公司持續成長並創造價值。

董事長：張鴻明



經理人：張鴻明



會計主管：陳軒儀



附件二

川寶科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一一一年度財務報表(含合併報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所方蘇立、曾建銘會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分派之議案等，復經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

川寶科技股份有限公司 一一二年股東常會

審計委員會召集人：張耀勳



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 3 日

會計師查核報告

川寶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

川寶科技股份有限公司民國 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表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達川寶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 日之個體財務績效與個體現金流量。

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，與川寶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，對川寶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。

茲對川寶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：

收入之認列

川寶科技股份有限公司銷貨收入金額重大，曝光機製造與買賣交易為川寶科技股份有限公司主要收入來源，佔總收入之 79%；且曝光機銷貨收入客戶變化較大，故將 111 年度新增銷售曝光機之客戶，對其之銷貨收入認列列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

1. 評估及測試財務報表期間銷貨交易內部控制流程係按公司所訂之內部控制制度運行。
2. 檢視銷售客戶中本期新增曝光機銷售之客戶之相關產業背景等資訊，以確認該客戶存在之真實性及交易合理性。
3. 取得銷售客戶中本期新增曝光機銷售之客戶之營業收入交易明細，抽樣核對檢視相關外部客戶原始訂單、外部客戶簽收文件，確認銷貨收入認列金額之合理性。另核對收款傳票金額與對象是否與匯款單及收入認列之金額與對象相符。

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川寶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川寶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。

川寶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在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，惟其目的非對川寶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，以及使川寶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川寶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. 對於川寶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，並負責形成川寶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，決定對川寶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 方 蘇 立

方蘇立



會計師 曾 建 銘

曾建銘



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 3 日



民國一十一年及一十零年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	111年12月31日		110年12月31日		代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金(附註四、六及二九)	\$ 519,684	17	\$ 275,813	9	2100	短期借款(附註十七及二九)	\$ 300,000	10	\$ 200,000	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九及二九)	-	-	89,202	3	2130	合約負債—流動(附註二二)	5,226	-	27,919	1
1150	應收票據(附註十及二九)	42,004	1	52,237	2	2150	應付票據(附註十八及二九)	-	-	3,635	-
1170	應收帳款(附註四、五、十、二二及二九)	300,800	10	696,085	22	2180	應付帳款—關係人(附註十八、二九及三十)	73,091	2	289,681	9
1180	應收帳款—關係人(附註四、十、二二、二九及三十)	47,562	2	24,304	1	2206	應付員工及董事酬勞(附註二三)	656	-	126	-
1200	其他應收款(附註四及二九)	1,471	-	4,548	-	2219	其他應付款(附註十九)	5,291	-	15,492	1
1210	其他應收款—關係人(附註四、二九及三十)	-	-	-	-	2280	本期所得稅負債(附註四及二四)	18,671	1	28,207	1
1220	本期所得稅資產(附註四及二四)	70,691	2	114,512	3	2320	租賃負債—流動(附註四、十四及二九)	-	-	27,443	1
130X	存貨(附註四、五及十一)	10,388	-	-	-	2399	一年內到期之長期借款(附註四、十七及二九)	1,537	-	1,253	-
1410	預付款項(附註十六)	345,377	11	337,262	11	21XX	其他流動負債(附註十九)	814	-	59,500	2
1470	其他流動資產(附註十六)	14,224	1	17,365	-		流動負債總計	405,286	13	653,864	21
11XX	流動資產總計	848	-	444	-		非流動負債	-	-	-	-
		1,353,049	44	1,611,772	51		遞延所得稅負債(附註四及二四)	2,822	-	-	-
1517	非流動資產	-	-	-	-	2570	租賃負債—非流動(附註四、十四及二九)	1,145	-	576	-
	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、八及二九)	52,320	2	45,334	2	2640	淨確定福利負債(附註四及二十)	-	-	1,001	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	1,232,966	40	1,053,844	33	2645	存入保證金(附註三十)	250	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二二)	-	-	-	-	25XX	非流動負債總計	4,217	-	1,577	-
1755	使用權資產(附註四及十四)	386,444	12	389,161	12	2XXX	負債總計	409,503	13	655,441	21
1780	無形資產(附註四、十五及二二)	2,673	-	1,816	-		權益(附註二一)	-	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	26,616	1	41,145	1	3110	普通股股本	471,471	16	471,481	15
1975	淨確定福利資產(附註四及二十)	-	-	11,319	-	3200	資本公積(附註二一)	561,296	18	553,718	17
1990	其他非流動資產(附註十六、二九及三一)	1,167	-	-	-	3310	保留盈餘	341,001	11	322,529	10
15XX	非流動資產總計	18,265	1	18,632	1	3320	法定盈餘公積	3,323	-	10,700	-
		1,720,451	56	1,561,251	49	3350	未分配盈餘	1,291,094	42	1,172,957	37
		-	-	-	-	3410	其他權益	(7,070)	-	(13,885)	-
		-	-	-	-	3420	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-	-	-	-
		-	-	-	-	3500	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	2,882	-	10,562	-
		-	-	-	-	3XXX	庫藏股票	-	-	(10,488)	-
1XXX	資產總計	\$ 3,073,500	100	\$ 3,173,023	100		權益總計	2,663,997	87	2,517,582	79
		-	-	-	-		負債與權益總計	\$ 3,073,500	100	\$ 3,173,023	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：陳軒儀



經理人：張鴻明



董事長：張鴻明

川寶科技股份有限公司

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
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三十）	\$ 316,085	100	\$ 1,036,214	100
5000	營業成本（附註十一、二三及三十）	<u>236,275</u>	<u>75</u>	<u>703,620</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	79,810	25	332,594	32
5910	與子公司之已（未）實現利益	<u>886</u>	<u>1</u>	(<u>761</u>)	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>80,696</u>	<u>26</u>	<u>331,833</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註十、二十、二三及三十）				
6100	推銷費用	40,887	13	66,103	7
6200	管理費用	39,691	13	54,447	5
6300	研究發展費用	63,715	20	61,422	6
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失	(<u>2,915</u>)	(<u>1</u>)	<u>3,628</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>141,378</u>	<u>45</u>	<u>185,600</u>	<u>18</u>
6900	營業淨（損）利	(<u>60,682</u>)	(<u>19</u>)	<u>146,233</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出（附註四及二三）				
7100	利息收入	4,718	2	2,607	-
7010	其他收入（附註三十）	3,643	1	10,620	1
7020	其他利益及損失	83,277	26	(16,962)	(1)
7050	財務成本	(3,224)	(1)	(2,509)	-
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	<u>215,765</u>	<u>68</u>	<u>82,862</u>	<u>8</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>304,179</u>	<u>96</u>	<u>76,618</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 243,497	77	\$ 222,851	22
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(15,911)	(5)	(38,369)	(4)
8200	本年度淨利	<u>227,586</u>	<u>72</u>	<u>184,482</u>	<u>18</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,188	-	238	-
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	(7,085)	(2)	9,334	1
8380	採用權益法認列之子公 司、關聯企業及合資之 其他綜合損益份額	(595)	-	-	-
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	8,519	3	(2,446)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	(1,704)	(1)	489	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>323</u>	<u>-</u>	<u>7,615</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 227,909</u>	<u>72</u>	<u>\$ 192,097</u>	<u>19</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 4.85</u>		<u>\$ 3.93</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.67</u>		<u>\$ 3.79</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張鴻明

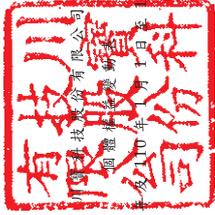


經理人：張鴻明



會計主管：陳軒儀





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	110年1月1日餘額	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差額	其他權益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益	庫藏股	股票	權益總計
AI	\$ 471,481	\$ 547,395	\$ 322,002	\$ 10,454	\$ 1,012,473				(\$ 11,928)	\$ 1,228		(\$ 10,480)		\$ 2,342,625
B1	-	-	527	-	-	-	-	(527)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	246	-	-	-	(246)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	(23,463)	-	-	-	-	-	(23,463)
M7	-	2,048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,048
N1	-	4,275	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,275
D1	-	-	-	-	-	-	184,482	-	-	-	-	-	-	184,482
D3	-	-	-	-	-	-	238	-	(1,957)	9,334	-	-	-	7,615
D5	-	-	-	-	-	-	184,720	-	(1,957)	9,334	-	-	-	192,097
Z1	471,481	553,718	322,529	10,700	1,172,957				(13,885)	10,562		(10,480)		2,517,582
B1	-	-	18,472	-	-	-	-	(18,472)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(7,377)	-	-	-	7,377	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	(93,852)	-	-	-	-	-	(93,852)
L3	(2,220)	(2,570)	-	-	-	-	-	(5,690)	-	-	-	10,480	-	-
M7	-	2,569	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,569
N1	2,210	7,579	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,789
D1	-	-	-	-	-	-	227,586	-	-	-	-	-	-	227,586
D3	-	-	-	-	-	-	1,188	-	6,815	(7,680)	-	-	-	323
D5	-	-	-	-	-	-	228,774	-	6,815	(7,680)	-	-	-	227,909
Z1	471,471	561,296	341,001	3,323	1,291,094				(7,070)	2,882				2,663,997

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：張鴻明



經理人：張鴻明



會計主管：陳軒傑

川寶科技股份有限公司

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	本年度稅前淨利	\$ 243,497	\$ 222,851
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	19,740	22,783
A20200	攤銷費用	14,513	14,619
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(2,915)	3,628
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨利益	-	(971)
A20900	財務成本	3,224	2,509
A21200	利息收入	(4,718)	(2,607)
A21300	股利收入	(984)	(504)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,183	4,275
A22300	採用權益法之子公司損益份額	(215,765)	(82,862)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	57
A22800	處分無形資產損失	16	-
A23800	存貨跌價及呆滯（回升利益）損 失	(995)	5,852
A23900	與子公司之（已）未實現利益	(886)	761
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(64,104)	14,218
A29900	租賃修改利益	-	(1)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	10,233	(21,649)
A31150	應收帳款（含關係人）	430,662	(302,665)
A31180	其他應收款	3,123	(1,330)
A31200	存 貨	(21,075)	3,932
A31230	預付款項	3,141	(4,948)
A31240	其他流動資產	(404)	2,785
A32125	合約負債	(22,693)	16,162
A32130	應付票據	(3,635)	3,598
A32150	應付帳款（含關係人）	(217,008)	105,994
A32180	其他應付款項	(9,373)	10,055
A32190	應付員工及董事酬勞	(10,201)	14,588
A32230	其他流動負債	206	39
A32240	淨確定福利資產／負債	(980)	(179)
A33000	營運產生之現金	155,802	30,990

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
A33300	支付之利息	(\$ 3,179)	(\$ 2,485)
A33500	支付之所得稅	(41,305)	(2,331)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>111,318</u>	<u>26,174</u>
	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	(15,540)	(15,066)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	1,469	180
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(24,028)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	89,202	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融 負債	-	(4,990)
B02200	取得子公司價款	(5,270)	(10,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,738)	(4,306)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	810
B03800	存出保證金減少	367	1,937
B04500	取得無形資產	-	(472)
B07500	收取之利息	4,671	2,569
B07600	收取之股利	<u>108,021</u>	<u>61,626</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>181,182</u>	<u>8,260</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	100,000	-
C01700	償還長期借款	(59,500)	(102,000)
C03000	存入保證金增加	250	-
C04020	租賃負債本金償還	(1,334)	(1,860)
C04500	發放現金股利	(93,852)	(23,463)
C04800	員工執行認股權	<u>6,606</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(47,830)</u>	<u>(127,323)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(799)	(515)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	243,871	(93,404)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>275,813</u>	<u>369,217</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 519,684</u>	<u>\$ 275,813</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張鴻明



經理人：張鴻明



會計主管：陳軒儀



會計師查核報告

川寶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

川寶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，足以允當表達川寶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，與川寶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，對川寶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。

茲對川寶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：

收入之認列

川寶科技股份有限公司及其子公司銷貨收入金額重大，曝光機製造與買賣交易及半導體設備買賣交易為川寶科技股份有限公司其子公司主要收入來源，佔合併總收入之 89%；且曝光機及半導體設備銷貨收入客戶變化較大，故將 111 年度新增銷售曝光機及半導體設備之客戶，對其之銷貨收入認列列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

1. 評估及測試財務報表期間銷貨交易內部控制流程係按公司所訂之內部控制制度運行。
2. 檢視銷售客戶中本期新增曝光機銷售之客戶之相關產業背景等資訊，以確認該客戶存在之真實性及交易合理性。
3. 取得銷售客戶中本期新增曝光機銷售之客戶之營業收入交易明細，抽樣核對檢視相關外部客戶原始訂單、外部客戶簽收文件，確認銷貨收入認列金額之合理性。另核對收款傳票金額與對象是否與匯款單及收入認列之金額與對象相符。

其他事項

川寶科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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川寶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川寶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。

川寶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，惟其目的非對川寶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，以及使川寶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川寶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. 對於川寶科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責川寶科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成川寶科技股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對川寶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 方 蘇 立

方蘇立



會計師 曾 建 銘

曾建銘



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 112 年 3 月 23 日



川江醫科有限公司
董事長張鴻明
民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	111年12月31日		110年12月31日		111年12月31日		110年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100	\$ 1,442,401	28	\$ 1,019,832	23	\$ 523,400	10	\$ 435,000	10
1136	70,633	1	198,177	4	996,305	20	550,998	12
1150	44,437	1	56,909	1	-	-	3,634	-
1170	452,363	9	875,913	20	376,045	8	536,425	12
1180	375	-	-	-	18,641	2	21,164	1
1200	1,859	-	5,091	-	75,322	2	62,654	1
1220	10,388	-	-	-	65,124	1	45,406	1
130X	1,723,990	34	1,118,223	25	106,207	2	51,678	1
1410	136,884	3	96,154	2	5,347	-	6,115	-
1470	2,369	-	2,957	-	3,511	-	59,500	1
11XX	3,885,699	76	3,373,256	75	3,037	-	2,700	-
					2,171,939	43	1,775,274	39
1517	61,725	1	45,334	1	251,870	5	194,200	5
1600	776,784	15	644,660	14	3,528	-	-	-
1755	15,535	-	20,512	-	10,076	-	13,287	-
1805	213,440	4	213,440	5	-	-	1,001	-
1821	130,601	3	166,420	4	250	-	208,488	5
1840	-	-	10,613	-	265,724	5	208,488	5
1975	1,167	-	-	-	2,437,663	48	1,983,762	44
15XX	20,602	1	30,936	1	471,471	9	471,481	11
	1,219,854	24	1,131,915	25	561,296	11	553,718	12
3310	-	-	-	-	341,001	7	322,529	7
3320	-	-	-	-	3,323	-	10,700	-
3350	-	-	-	-	1,291,094	25	1,172,957	26
3410	-	-	-	-	(7,070)	-	(13,885)	-
3420	-	-	-	-	2,882	-	10,562	-
3500	-	-	-	-	2,663,997	52	2,517,582	56
31XX	-	-	-	-	3,893	-	3,827	-
36XX	-	-	-	-	2,667,890	52	2,521,409	56
3XXX	-	-	-	-	\$ 5,105,553	100	\$ 4,505,171	100
1XXX	\$ 5,105,553	100	\$ 4,505,171	100	\$ 5,105,553	100	\$ 4,505,171	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：陳軒傑



經理人：張鴻明



董事長：張鴻明

川寶科技股份有限公司及子公司

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
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二四）	\$ 1,795,723	100	\$ 2,417,036	100
5000	營業成本（附註十一及二五）	<u>1,314,279</u>	<u>73</u>	<u>1,810,601</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>481,444</u>	<u>27</u>	<u>606,435</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十、二二、 二五及三二）				
6100	推銷費用	157,490	9	174,844	7
6200	管理費用	107,428	6	105,178	5
6300	研究發展費用	85,526	4	72,535	3
6450	預期信用（迴轉利益） 減損損失	(<u>1,893</u>)	<u>-</u>	<u>3,305</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>348,551</u>	<u>19</u>	<u>355,862</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>132,893</u>	<u>8</u>	<u>250,573</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註四 及二五）				
7100	利息收入	17,092	1	4,743	-
7010	其他收入（附註三二）	3,422	-	12,797	1
7020	其他利益及損失	173,153	10	(15,357)	(1)
7050	財務成本	(<u>8,354</u>)	(<u>1</u>)	(<u>7,465</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>185,313</u>	<u>10</u>	(<u>5,282</u>)	<u>-</u>
7900	稅前淨利	318,206	18	245,291	10
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>93,554</u>	<u>5</u>	<u>61,982</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>224,652</u>	<u>13</u>	<u>183,309</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 1,188	-	\$ 238	-
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	(7,680)	-	9,334	-
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	8,519	-	(2,446)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(1,704)	-	489	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>323</u>	-	<u>7,615</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 224,975</u>	<u>13</u>	<u>\$ 190,924</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 227,586	13	\$ 184,482	8
8620	非控制權益	(2,934)	-	(1,173)	-
8600		<u>\$ 224,652</u>	<u>13</u>	<u>\$ 183,309</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 227,909	13	\$ 192,097	8
8720	非控制權益	(2,934)	-	(1,173)	-
8700		<u>\$ 224,975</u>	<u>13</u>	<u>\$ 190,924</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 4.85</u>		<u>\$ 3.93</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.67</u>		<u>\$ 3.79</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張鴻明

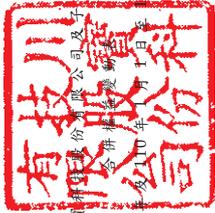


經理人：張鴻明



會計主管：陳軒儀





川技股份有限公司及子公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	110年1月1日餘額	其他權益項目										總計	非控制權益	權益總計
		股本	資本公積	保留盈餘	盈餘	未分配盈餘	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損益	庫藏股票	股票	總計			
A1	\$ 471,481	\$ 547,395	\$ 322,002	\$ 10,454	\$ 1,012,473	\$ 11,928	\$ 1,228	\$ 10,480	\$ 2,342,625	\$ -	\$ 2,342,625	\$ 2,342,625		
B1	-	-	527	-	(527)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	246	(246)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(23,463)	-	-	-	-	-	-	(23,463)	-	(23,463)
N1	-	6,323	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,323	-	6,323
O1	-	-	-	-	-	-	-	5,000	-	-	5,000	-	-	5,000
D1	-	-	-	-	184,482	-	-	-	-	-	-	(1,173)	-	183,309
D3	-	-	-	-	238	(1,957)	-	9,334	-	-	-	-	-	7,615
D5	-	-	-	-	184,720	(1,957)	-	9,334	-	-	-	(1,173)	-	190,924
Z1	471,481	553,718	322,529	10,700	1,172,957	(13,885)	10,562	(10,480)	3,827	2,517,582	3,827	2,521,409		
B1	-	-	18,472	-	(18,472)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(7,377)	7,377	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(93,852)	-	-	-	-	(93,852)	-	(93,852)	-	(93,852)
L1	(2,220)	(2,570)	-	-	(5,690)	-	-	10,480	-	-	-	-	-	-
N1	2,210	10,148	-	-	-	-	-	-	-	12,358	-	12,358	-	12,358
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000	-	3,000	-	-	3,000
D1	-	-	-	-	227,586	-	-	-	-	227,586	(2,934)	224,652	-	224,652
D3	-	-	-	-	1,188	6,815	(7,680)	-	-	323	-	323	-	323
D5	-	-	-	-	228,774	6,815	(7,680)	-	-	227,909	(2,934)	224,975	-	224,975
Z1	\$ 471,471	\$ 561,206	\$ 341,001	\$ 3,323	\$ 1,291,094	(\$ 7,070)	\$ 2,882	\$ -	\$ 3,893	\$ 2,663,997	\$ 3,893	\$ 2,667,890		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：張鴻明



經理人：張鴻明



會計主管：陳軒傑

川寶科技股份有限公司及子公司

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	本年度稅前淨利	\$ 318,206	\$ 245,291
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	27,972	30,289
A20200	攤銷費用	37,373	37,175
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(1,893)	3,305
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨利益	-	(313)
A20900	財務成本	8,354	7,465
A21200	利息收入	(17,092)	(4,743)
A21300	股利收入	(984)	(504)
A21900	員工認股權酬勞成本	5,752	6,323
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(12,232)
A22800	處分無形資產損失	16	-
A23800	存貨跌價及呆滯損失	1,310	3,053
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(73,380)	19,738
A29900	租賃修改利益	-	(1)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	12,472	(12,282)
A31150	應收帳款	509,987	(322,260)
A31180	其他應收款	13,202	(4,697)
A31200	存 貨	(621,231)	(99,769)
A31230	預付款項	(40,730)	(67,024)
A31240	其他流動資產	596	2,215
A32125	合約負債	443,605	305,221
A32130	應付票據	(3,634)	3,597
A32150	應付帳款	(163,236)	182,848
A32180	其他應付款項	12,784	23,300
A32190	應付員工及董事酬勞	(2,523)	16,482
A32200	負債準備	53,529	8,818
A32230	其他流動負債	337	1,160
A32240	淨確定福利資產／負債	(980)	(179)
A33000	營運產生之現金	519,812	372,276
A33300	支付之利息	(8,263)	(7,525)
A33500	支付之所得稅	(71,787)	(14,994)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>439,762</u>	<u>349,757</u>

(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	(\$ 15,540)	(\$ 15,066)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,469	180
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(50,527)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	127,544	-
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	(8,560)
B02200	其他非流動資產增加	-	(10,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(138,697)	(42,898)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	89,394
B03700	存出保證金減少	334	3,894
B04500	購置無形資產	(1,570)	(979)
B07500	收取之利息	17,045	4,705
B07600	收取之股利	984	504
BBBB	投資活動之淨現金流出	(8,431)	(29,353)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	88,400	(94,000)
C01600	舉借長期借款	192,181	63,200
C01700	償還長期借款	(190,500)	(179,778)
C04020	租賃負債本金償還	(6,217)	(8,428)
C03000	存入保證金增加	250	-
C04500	發放現金股利	(93,852)	(23,463)
C04800	員工執行認股權	6,606	-
C05800	非控制權益增加	3,000	5,000
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(132)	(237,469)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(8,630)	(5,083)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	422,569	77,852
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,019,832	941,980
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,442,401	\$ 1,019,832

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張鴻明



經理人：張鴻明



會計主管：陳軒儀



附件四

川寶科技股份有限公司
111年度盈餘分配表



期初未分配盈餘	\$ 1,068,010,776
加：111年度稅後淨利	227,585,647
加：確定福利計畫再衡量數	1,188,492
減：註銷庫藏股借記保留盈餘	(5,690,319)
減：提列法定盈餘公積	(22,308,382)
減：提列特別盈餘公積	(864,709)
本期可供分配盈餘	<u>1,267,921,505</u>
分配項目：	
股東現金紅利（2.0元/股）	<u>(96,078,268)</u>
期末未分配盈餘	<u>\$ 1,171,843,237</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

公司章程修訂前後條文對照表

條次	原條文	擬增修訂條文	修訂依據及理由
第廿四條	本公司每年決算如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司分派員工酬勞之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及承購方式授權董事會決定之。	本公司每年決算如有獲利，應提撥 <u>百分之零點零一至百分之十五</u> 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司分派員工酬勞之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及承購方式授權董事會決定之。	配合法令及實際需要修訂。
第廿八條	本章程訂立於民國八十八年二月八日 第一次修正於民國九十一年六月八日 第二次修正於民國九十二年三月二十六日…………… 第十三次修正於民國一〇〇一年一月六日 第十四次修正於民國一〇一年六月十二日 第十五次修正於民國一〇二年六月十三日 第十六次修正於民國一〇五年六月二十八日 第十七次修正於民國一〇七年六月五日 第十八次修正於民國一〇八年六月十四日 第十九次修正於民國一〇九年六月十日 第二十次修正於民國一一〇年七月七日 第二十一次修正於民國一一一年六月十六日	本章程訂立於民國八十八年二月八日 第一次修正於民國九十一年六月八日 第二次修正於民國九十二年三月二十六日…………… 第十三次修正於民國一〇〇一年一月六日 第十四次修正於民國一〇一年六月十二日 第十五次修正於民國一〇二年六月十三日 第十六次修正於民國一〇五年六月二十八日 第十七次修正於民國一〇七年六月五日 第十八次修正於民國一〇八年六月十四日 第十九次修正於民國一〇九年六月十日 第二十次修正於民國一一〇年七月七日 第二十一次修正於民國一一一年六月十六日 <u>第二十二次修正於民國一一二年六月十五日</u>	增訂修正條文日期。