



時間：民國 112 年 6 月 13 日(星期二)上午九時整

地點：新竹縣竹北市新泰路 35 號 9 樓(聯合科技大樓會議室)

召開方式：實體股東會

出席：本公司普通股發行股份總數為 34,127,000 股，本公司發行流通在外股份總數為（不包括公司法第 179 條無表決權股份）33,954,000 股，出席股東及股東代理人所代表之股份計 22,732,214 股，其中以電子方式出席行使表決權者 456,103 股，出席比率 66.95%，已逾法定出席股數。

出席董事：智善投資有限公司代表人郭嘯華董事長、中方投資有限公司代表人吳建忠董事(總經理)、萱翰投資有限公司代表人黃榮輝董事、林瑞興獨立董事(審計委員會召集人)、黃彥博獨立董事、劉東杰獨立董事等六席董事出席，已超過董事席次七席之半數。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所林心彤會計師

主席：郭嘯華董事長



記錄：林榮勳



一、宣佈開會：出席股數總數已逾發行總數二分之一，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案：111 年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

第二案：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。(請參閱附件二～附件三)

第三案：庫藏股買回執行情形報告。(請參閱附件四)

第四案：111 年度員工及董事酬勞分配情形報告。(略)

第五案：111 年度董事酬金領取內容報告。(請參閱附件五)

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：承認 111 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 111 年度營業報告書及財務報表業已編製完竣，其中財務報表經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝、葉東輝二位會計師查核簽證完竣，併同營業報告書經本公司董事會議通過並經審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。

二、茲檢附

1. 營業報告書，請參閱附件一。

2. 財務報表，請參閱附件六。

三、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,732,214 權，贊成權數：22,677,669 權，占表決總權數 99.76%，反對權數 3,448 權，棄權/未投票權數 51,097 權，無效權數 0 權。本案依董事會所提議案照案通過。

#### 第二案(董事會提)

案由：承認 111 年度盈餘分配案。

說明：一、本公司 111 年度盈餘分派表，業經本公司董事會議通過，並經審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。

二、本公司盈餘分派表，請參閱附件七。

三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並授權董事長訂定除息基準日及發放日，於本案經股東常會通過後分配之。

四、本公司嗣後如有股本發生變動，致每股配發金額因此發生變動時，擬請股東常會授權董事長全權處理之。

五、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果，表決時出席股東表決權數 22,732,214 權，贊成權數：22,677,771 權，占表決總權數 99.76%，反對權數 3,449 權，棄權/未投票權數 50,994 權，無效權數 0 權。本案依董事會所提議案照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：上午 9 時 19 分。

本次股東會無股東提問。

(本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)

附件一

逸昌科技股份有限公司  
111 年營業報告書

各位股東早安：

謹將本公司 111 年營運結果及 112 年營業計劃概要報告如下：

一、111 年營運報告

(一) 111 年營運結果

單位：新台幣仟元

| 項目        | 年度 | 111 年度  | 110 年度  | 增減比例 (%) |
|-----------|----|---------|---------|----------|
| 營業收入淨額    |    | 368,373 | 438,041 | -15.90   |
| 營業成本      |    | 229,858 | 259,044 | -11.27   |
| 營業毛利      |    | 138,515 | 178,997 | -22.62   |
| 營業費用      |    | 47,382  | 56,280  | -15.81   |
| 營業利益      |    | 91,133  | 122,717 | -25.74   |
| 營業外收入及支出  |    | 8,110   | 6,530   | 24.20    |
| 稅前淨利      |    | 99,243  | 129,247 | -23.21   |
| 本年度淨利     |    | 80,136  | 104,775 | -23.52   |
| 本年度綜合損益總額 |    | 95,179  | 105,418 | -9.71    |
| 基本每股盈餘(元) |    | 2.36    | 3.09    | -23.62   |

(二) 預算執行情形：本公司並無公告財務預測，故無預算執行之報告。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支：

單位：新台幣仟元

| 項目   | 年度        | 111 年度  | 110 年度  | 增減比例 (%) |
|------|-----------|---------|---------|----------|
| 財務結構 | 營業收入淨額    | 368,373 | 438,041 | -15.90   |
|      | 營業毛利      | 138,515 | 178,997 | -22.62   |
|      | 本年度綜合損益總額 | 95,179  | 105,418 | -9.71    |

2. 獲利能力分析：

| 項目   | 年度               | 111 年度 | 110 年度 | 增減比例 (%) |
|------|------------------|--------|--------|----------|
| 獲利能力 | 資產報酬率 (%)        | 8.01   | 13.91  | -42.42   |
|      | 權益報酬率 (%)        | 13.5   | 18.34  | -26.39   |
|      | 稅前純益占實收資本額比率 (%) | 29.08  | 37.87  | -23.21   |
|      | 純益率 (%)          | 21.75  | 23.92  | -9.07    |
|      | 基本每股盈餘(元)        | 2.36   | 3.09   | -23.62   |

(四) 研究發展狀況

| 項目              | 年度 | 111 年度  | 110 年度  |
|-----------------|----|---------|---------|
| 營業收入淨額 (仟元)     |    | 368,373 | 438,041 |
| 研發費用 (仟元)       |    | 6,305   | 9,356   |
| 研發費用佔收入淨額比例 (%) |    | 1.71    | 2.14    |

本公司將持續配合客戶需要，開發符合市場潮流之測試技術，並不斷地對客戶之新產品與新製程之測試技術投入相關資源，與客戶保持密切合作關係。

## 二、本年度營業計畫概要

### (一)本年度經營方針

1. 配合客戶及市場需要，提升瓶頸設備及板卡產能。
2. 強化現有客戶之合作關係，並開發新客戶，提升設備利用率。
3. 持續精進精實企業、服務創新、提升員工價值之企業文化。

### (二)預期銷售數量及其依據

受庫存去化速度及通貨膨脹的影響，全球經濟仍處於疲弱不振的處境，但半導體特定終端產品的需求仍在，若無重大景氣逆轉向下，預估今年晶圓測試數量略增為345,000片，成品IC測試數量估計約為350,000仟顆。

### (三)重要之產銷政策

1. 提升設備產能利用率。
2. 提高客戶服務滿意度。
3. 瓶頸設備及板卡的投資。

## 三、未來發展策略及展望

逸昌科技持續以「打造精實企業、追求服務創新、重視員工價值」的精神深耕經營。以客戶需求為導向，將製造流程精實化，以建立獨特且無可取代的競爭力。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

由於受到俄烏戰爭、美中政治角力的持續影響，全球化營運模式已被迫出現裂口，越發朝向壁壘分明之政治態勢發展，導致半導體供應鏈廠家被迫選邊站，這對長久以來追求全球化、強調聚落效應的台灣半導體產業是好是壞尚待長期觀察。至於全球經濟方面，由於控制通膨所採取的緊縮貨幣政策將逐漸弱化，各國政府對於如何振興經濟與控制通膨的平衡上，也正處於兩難的窘迫困局中。

因此，預期今年度經濟發展將不會有大幅度的成長，但至少已經逐漸開始走出去年底谷底的情況。整體而言，特定終端產品的需求依然存在，再加上高庫存水位也已緩步去化，所以我們仍然可以審慎樂觀的看待今年的展望。

而在法規環境的變化上，我們會持續關注各項法規修正訊息的實施，如公司法、勞基法、工安環保、溫室氣體管控及公司治理..等相關法規，以符合法令的要求。

在整體經濟環境上，由於受到全球經濟變化，及地緣政治衝突的牽動，未來成長變數仍大。本公司在財務健全的前題下，不間斷地提升製程與品質的能力，審慎的擴充產能，為客戶提供最佳的服務；並持續追求與建構永續的經營環境，以創造對股東及員工最大的利益。

在此，要感謝各位股東長期來對逸昌科技的支持與鼓勵。

最後敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長 郭嘯華



經理人 吳建忠



會計主管 林榮勳



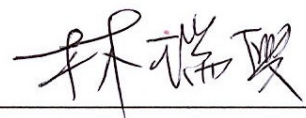
## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師及葉東輝會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

逸昌科技股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：林瑞興



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 7 日



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

逸昌科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

逸昌科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表以及財務報表附註（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，足以允當表達逸昌科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

#### 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，與逸昌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，對逸昌科技股份有限公司民國 111 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

茲對逸昌科技股份有限公司民國 111 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 商品銷售收入真實性

逸昌科技股份有限公司之收入來源主要為電子零組件之測試加工業務，由於營業收入對於逸昌科技股份有限公司民國 111 年度財務報表影響重大，本年度整體銷貨收入減少，惟對主要特定客戶營業收入為成長者可能存有銷貨收入是否已確實出貨之風險，故將銷貨收入真實性列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 藉由瞭解有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 自銷售明細選取樣本，檢視客戶訂單、內部訂單、銷貨單、銷貨發票、物流簽收文件及檢視銷貨與收款對象及金額是否有異常情形，以確認收入發生之真實性。

#### **管理階層與治理單位對財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估逸昌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逸昌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。

逸昌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。

#### **會計師查核財務報表之責任**

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟其目的非對逸昌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，以及使逸昌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財務報表使用者注意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逸昌科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對逸昌科技股份有限公司民國 111 年度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 陳 明 輝

陳明輝



會計師 葉 東 輝

葉東輝



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 112 年 3 月 17 日

附件四

庫藏股買回執行情形報告

| 買回期次                     | 第一次                | 第二次                 | 第三次                | 第四次                 | 第五次                 | 第六次                 | 第七次                 | 第八次                 | 第九次                 |
|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 買回目的                     | 轉讓股份予員工            | 轉讓股份予員工             | 轉讓股份予員工            | 維護公司信用及股東權益         | 維護公司信用及股東權益         | 維護公司信用及股東權益         | 轉讓股份予員工             | 維護公司信用及股東權益         | 轉讓股份予員工             |
| 買回期間                     | 99/12/30~100/02/25 | 100/03/25~100/05/24 | 100/12/29~101/2/24 | 101/10/31~101/12/28 | 102/04/29~102/06/28 | 102/08/12~102/10/11 | 103/11/07~104/01/06 | 107/10/17~107/12/16 | 109/03/20~109/05/19 |
| 買回區間價格                   | 每股15~30元           | 每股13~21元            | 每股6~10元            | 每股6~12元             | 每股7~12元             | 每股7~12元             | 每股10~14元            | 每股18~27元            | 每股14~20元            |
| 已買回股份種類及數量               | 普通股；419,000股       | 普通股；387,000股        | 普通股；91,000股        | 普通股；997,000股        | 普通股；2,000,000股      | 普通股；525,000股        | 普通股；107,000股        | 普通股；1,347,000股      | 普通股；173,000股        |
| 已買回股份金額                  | 新台幣8,040,581元      | 新台幣7,030,626元       | 新台幣724,436元        | 新台幣8,519,430元       | 新台幣19,824,663元      | 新台幣5,101,521元       | 新台幣1,485,166元       | 新台幣34,623,544元      | 新台幣3,368,667元       |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量            | 6,046,000股         |                     |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 累積持有本公司股份數量              | 0股                 |                     |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | 0%                 |                     |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |

附件五

單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名                 | 董事酬金  |           |          |           |         |           |           |           | A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例 |                | 兼任員工領取相關酬金    |           |          |           |         |      |           |   | A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例 |                 | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|------|--------------------|-------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|----------------------|----------------|---------------|-----------|----------|-----------|---------|------|-----------|---|----------------------------|-----------------|----------------------|
|      |                    | 報酬(A) |           | 退職退休金(B) |           | 董事酬勞(C) |           | 業務執行費用(D) |           |                      |                | 薪資、獎金及特支費等(E) |           | 退職退休金(F) |           | 員工酬勞(G) |      |           |   |                            |                 |                      |
|      |                    | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司     | 財務報告內所有公司 | 本公司       | 財務報告內所有公司 | 本公司                  | 財務報告內所有公司      | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司     |      | 財務報告內所有公司 |   | 本公司                        | 財務報告內所有公司       |                      |
|      |                    |       |           |          |           |         |           |           |           |                      |                |               |           |          | 現金金額      | 股票金額    | 現金金額 | 股票金額      |   |                            |                 |                      |
| 董事長  | 智善投資有限公司<br>代表人郭嘯華 | 0     | 0         | 0        | 0         | 1,372   | 1,372     | 30        | 30        | 1,402<br>1.75%       | 1,402<br>1.75% | 6,429         | 6,429     | 230      | 230       | 1,376   | 0    | 1,376     | 0 | 9,437<br>11.78%            | 9,437<br>11.78% | 無                    |
| 董事   | 中方投資有限公司<br>代表人吳建忠 | 0     | 0         | 0        | 0         | 1,029   | 1,029     | 30        | 30        | 1,059<br>1.32%       | 1,059<br>1.32% | 6,882         | 6,882     | 335      | 335       | 1,582   | 0    | 1,582     | 0 | 9,857<br>12.3%             | 9,857<br>12.3%  | 無                    |
| 董事   | 壹翰投資有限公司<br>代表人黃榮輝 | 0     | 0         | 0        | 0         | 686     | 686       | 30        | 30        | 716<br>0.89%         | 716<br>0.89%   | 0             | 0         | 0        | 0         | 0       | 0    | 0         | 0 | 716<br>0.89%               | 716<br>0.89%    | 無                    |
| 董事   | 石奉先                | 0     | 0         | 0        | 0         | 686     | 686       | 30        | 30        | 716<br>0.89%         | 716<br>0.89%   | 0             | 0         | 0        | 0         | 0       | 0    | 0         | 0 | 716<br>0.89%               | 716<br>0.89%    | 無                    |
| 獨立董事 | 黃彥博                | 0     | 0         | 0        | 0         | 686     | 686       | 70        | 70        | 756<br>0.94%         | 756<br>0.94%   | 0             | 0         | 0        | 0         | 0       | 0    | 0         | 0 | 756<br>0.94%               | 756<br>0.94%    | 無                    |
| 獨立董事 | 林瑞興                | 0     | 0         | 0        | 0         | 686     | 686       | 70        | 70        | 756<br>0.94%         | 756<br>0.94%   | 0             | 0         | 0        | 0         | 0       | 0    | 0         | 0 | 756<br>0.94%               | 756<br>0.94%    | 無                    |
| 獨立董事 | 劉東杰                | 0     | 0         | 0        | 0         | 686     | 686       | 65        | 65        | 751<br>0.94%         | 751<br>0.94%   | 0             | 0         | 0        | 0         | 0       | 0    | 0         | 0 | 751<br>0.94%               | 751<br>0.94%    | 無                    |

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金係依據公司章程所訂之成數及參酌「董事監察人薪資酬勞發放辦法」，由薪資報酬委員會審議董事(含獨立董事)對公司營運參與程度及貢獻，提出建議後交由董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：本年度退職退休金實際支付數為108仟元，提撥數為457仟元。

附件六

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 | 流動資產                               | \$ 100,643 | 14  | \$ 63,592  | 8   | 2100 | 短期借款(附註四、十三及二三)         | \$ -       | -   | \$ 20,000  | 3   |
| 1136 | 現金及約當現金(附註四、六及二三)                  | 12,000     | 2   | 12,000     | 1   | 2170 | 應付帳款(附註十四及二三)           | 8,751      | 1   | 15,831     | 2   |
| 1170 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及二三)         | 62,450     | 9   | 112,315    | 14  | 2180 | 應付帳款—關係人(附註二三及二四)       | 9          | -   | -          | -   |
| 1200 | 應收帳款淨額(附註四、五、九、十八及二三)              | 50         | -   | 588        | -   | 2219 | 其他應付稅(附註十五及二三)          | 34,333     | 5   | 62,161     | 8   |
| 1470 | 其他應收款(附註四、九及二三)                    | 3,128      | 1   | 4,294      | 1   | 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二十)         | 7,820      | 1   | 15,730     | 2   |
| 11XX | 其他流動資產(附註十二)                       | 178,271    | 26  | 192,789    | 24  | 2280 | 租賃負債—流動(附註四、十一及二三)      | 1,008      | -   | 616        | -   |
|      | 流動資產總計                             | 697,592    | 100 | 792,025    | 100 | 2320 | 一年內到期之長期借款(附註四、十三、二及三五) | 6,471      | 1   | 11,143     | 1   |
| 1517 | 非流動資產                              | 519,321    | 74  | 599,236    | 76  | 2399 | 其他流動負債(附註十五)            | 625        | -   | 768        | -   |
|      | 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、七及二三) | 11,822     | 2   | 30,617     | 4   | 21XX | 流動負債總計                  | 59,017     | 8   | 126,249    | 16  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十、二四及二五)             | 496,816    | 71  | 550,535    | 70  |      | 非流動負債                   |            |     |            |     |
| 1755 | 使用權資產(附註四及十一)                      | 3,170      | -   | 1,599      | -   | 2540 | 長期借款(附註四、十三、二三及二五)      | 32,355     | 5   | 66,381     | 9   |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二十)                    | 1,213      | -   | 1,222      | -   | 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二十)         | 111        | -   | 214        | -   |
| 1915 | 預付設備款                              | -          | -   | 8,833      | 1   | 2580 | 租賃負債—非流動(附註四、十一及二三)     | 2,195      | -   | 999        | -   |
| 1990 | 其他非流動資產(附註十二、二三及二五)                | 6,300      | 1   | 6,430      | 1   | 2640 | 淨確定福利負債—非流動(附註四及十六)     | 7,009      | 1   | 8,176      | 1   |
| 15XX | 非流動資產總計                            | 519,321    | 74  | 599,236    | 76  | 25XX | 非流動負債總計                 | 41,670     | 6   | 75,770     | 10  |
|      | 資產總計                               | 697,592    | 100 | 792,025    | 100 | 26XX | 負債總計                    | 100,687    | 14  | 202,019    | 26  |
|      |                                    |            |     |            |     |      | 權益(附註四及十七)              |            |     |            |     |
|      |                                    |            |     |            |     | 3110 | 普通股                     | 341,270    | 49  | 341,270    | 43  |
|      |                                    |            |     |            |     | 3210 | 資本公積                    | 45,631     | 6   | 45,631     | 6   |
|      |                                    |            |     |            |     | 3271 | 發行溢價                    | 5,887      | 1   | 5,887      | -   |
|      |                                    |            |     |            |     | 3200 | 員工認股權                   | 51,518     | 7   | 51,518     | 6   |
|      |                                    |            |     |            |     |      | 資本公積總計                  |            |     |            |     |
|      |                                    |            |     |            |     | 3310 | 保留盈餘                    | 79,971     | 12  | 69,499     | 9   |
|      |                                    |            |     |            |     | 3320 | 法定盈餘公積                  | 582        | -   | 1,277      | -   |
|      |                                    |            |     |            |     | 3350 | 特別盈餘公積                  | 132,262    | 19  | 130,393    | 16  |
|      |                                    |            |     |            |     | 3300 | 未分配盈餘                   | 212,815    | 31  | 201,169    | 25  |
|      |                                    |            |     |            |     | 3400 | 其他權益                    | (5,329)    | (1) | (582)      | -   |
|      |                                    |            |     |            |     | 3500 | 庫藏股票                    | (3,369)    | -   | (3,369)    | -   |
|      |                                    |            |     |            |     | 31XX | 本公司業主權益總計               | 596,905    | 86  | 590,006    | 74  |
| 1XXX | 負債及權益總計                            | 697,592    | 100 | 792,025    | 100 |      | 負債及權益總計                 | 697,592    | 100 | 792,025    | 100 |



民國 111 年 12 月 31 日



會計主管：林榮勳



經理人：吳建忠



董事長：智善投資



後附之附註係本財務報告之一部分。

## 逸昌科技股份有限公司

## 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（附註四及十八）     | \$ 368,373 | 100   | \$ 438,041 | 100   |
| 5000 | 營業成本（附註四、十九及二四）  | ( 229,858) | ( 62) | ( 259,044) | ( 59) |
| 5900 | 營業毛利             | 138,515    | 38    | 178,997    | 41    |
|      | 營業費用（附註十六及十九）    |            |       |            |       |
| 6100 | 推銷費用             | ( 3,705)   | ( 1)  | ( 3,529)   | ( 1)  |
| 6200 | 管理費用             | ( 37,372)  | ( 10) | ( 43,395)  | ( 10) |
| 6300 | 研究發展費用           | ( 6,305)   | ( 2)  | ( 9,356)   | ( 2)  |
| 6000 | 營業費用合計           | ( 47,382)  | ( 13) | ( 56,280)  | ( 13) |
| 6900 | 營業淨利             | 91,133     | 25    | 122,717    | 28    |
|      | 營業外收入及支出（附註四及十九） |            |       |            |       |
| 7100 | 利息收入             | 576        | -     | 195        | -     |
| 7010 | 其他收入             | 5,721      | 1     | 6,493      | 2     |
| 7020 | 其他利益及損失          | 2,890      | 1     | 119        | -     |
| 7050 | 財務成本             | ( 1,077)   | -     | ( 277)     | -     |
| 7000 | 營業外收入及支出合計       | 8,110      | 2     | 6,530      | 2     |
| 7900 | 稅前淨利             | 99,243     | 27    | 129,247    | 30    |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二十）    | ( 19,107)  | ( 5)  | ( 24,472)  | ( 6)  |
| 8200 | 本年度淨利            | 80,136     | 22    | 104,775    | 24    |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |   | 111年度            |           | 110年度             |           |
|------|---|------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |   | 金                | %         | 金                 | %         |
|      | 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<br>衡量數（附註四<br>及十六）                         | \$ 1,685         | -         | (\$ 52)           | -         |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價利益<br>（四及十七） | 13,329           | 4         | 1,154             | -         |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>（附註四及二<br>十）                  | 29               | -         | (459)             | -         |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                                 | <u>15,043</u>    | <u>4</u>  | <u>643</u>        | <u>-</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額   | <u>\$ 95,179</u> | <u>26</u> | <u>\$ 105,418</u> | <u>24</u> |
|      | 每股盈餘（附註二一）  |                  |           |                   |           |
| 9710 | 基 本   | <u>\$ 2.36</u>   |           | <u>\$ 3.09</u>    |           |
| 9810 | 稀 釋   | <u>\$ 2.32</u>   |           | <u>\$ 3.03</u>    |           |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：智善投資有限公司

代理人：郭嘯華

經理人：吳建忠

會計主管：林榮勳





逸昌  
證券股份有限公司  
總公司  
地址：臺北市中山路

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

| 代碼     | 股本     | 資本公積       | 盈餘        | 其他權益     | 庫藏股票      | 權益總額     |            |           |          |            |
|--------|--------|------------|-----------|----------|-----------|----------|------------|-----------|----------|------------|
| 股數(仟股) | 金額     | 金額         | 金額        | 金額       | 金額        | 金額       |            |           |          |            |
| A1     | 34,127 | \$ 341,270 | \$ 45,631 | \$ 5,887 | \$ 61,483 | \$ 2,113 | \$ 100,738 | \$ 1,277  | \$ 3,369 | \$ 552,496 |
|        |        |            |           |          |           |          |            |           |          |            |
| B1     | -      | -          | -         | -        | 8,016     | -        | ( 8,016)   | -         | -        | -          |
| B17    | -      | -          | -         | -        | -         | 836      | ( 836)     | -         | -        | -          |
| B5     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | ( 67,908)  | -         | -        | ( 67,908)  |
| D1     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | 104,775    | -         | -        | 104,775    |
| D3     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | ( 52)      | 695       | -        | 643        |
| D5     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | 104,723    | 695       | -        | 105,418    |
| Z1     | 34,127 | 341,270    | 45,631    | 5,887    | 69,499    | 1,277    | 130,393    | ( 582)    | ( 3,369) | 590,006    |
|        |        |            |           |          |           |          |            |           |          |            |
| B1     | -      | -          | -         | -        | 10,472    | -        | ( 10,472)  | -         | -        | -          |
| B17    | -      | -          | -         | -        | -         | 695      | ( 695)     | -         | -        | -          |
| B5     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | ( 88,280)  | -         | -        | ( 88,280)  |
| D1     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | 80,136     | -         | -        | 80,136     |
| D3     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | 1,685      | 13,358    | -        | 15,043     |
| D5     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | 81,821     | 13,358    | -        | 95,179     |
| Q1     | -      | -          | -         | -        | -         | -        | 18,105     | ( 18,105) | -        | -          |
| Z1     | 34,127 | \$ 341,270 | \$ 45,631 | \$ 5,887 | \$ 79,971 | \$ 582   | \$ 132,262 | \$ 5,329  | \$ 3,369 | \$ 596,905 |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：智善投資  
郭嘯華

經理人：吳建忠

會計主管：林榮勳



## 逸昌科技股份有限公司

## 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          |
|--------|----------------------------|----------------|----------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量                  |                |                |
| A10000 | 本年度稅前淨利                    | \$ 99,243      | \$ 129,247     |
| A20010 | 收益費損項目：                    |                |                |
| A20100 | 折舊費用                       | 80,831         | 85,214         |
| A20900 | 財務成本                       | 1,077          | 277            |
| A21200 | 利息收入                       | ( 576)         | ( 195)         |
| A21300 | 股利收入                       | ( 4,380)       | ( 6,190)       |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備利益           | -              | ( 230)         |
| A24100 | 外幣兌換淨損失                    | 106            | 297            |
| A29900 | 租賃修改利益                     | ( 1)           | -              |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數               |                |                |
| A31150 | 應收帳款                       | 49,767         | ( 7,597)       |
| A31180 | 其他應收款                      | 584            | ( 584)         |
| A31240 | 其他流動資產                     | 1,166          | 3,330          |
| A32150 | 應付帳款                       | ( 7,071)       | 6,224          |
| A32180 | 其他應付款                      | ( 11,139)      | 2,656          |
| A32230 | 其他流動負債                     | ( 143)         | ( 558)         |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | 518            | 500            |
| A33000 | 營運產生之現金                    | 209,982        | 212,391        |
| A33100 | 收取之利息                      | 530            | 201            |
| A33300 | 支付之利息                      | ( 1,094)       | ( 237)         |
| A33500 | 支付之所得稅                     | ( 27,082)      | ( 21,958)      |
|        | 營業活動之淨現金流入                 | <u>182,336</u> | <u>190,397</u> |
| BBBB   | 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     | -              | ( 2,610)       |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款   | 31,615         | -              |
| B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 509            | 3,426          |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產            | -              | 6,000          |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備                | ( 33,921)      | ( 244,315)     |

(接次頁)



(承前頁)

| 代 碼    |                 | 111年度             | 110年度             |
|--------|-----------------|-------------------|-------------------|
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款   | \$ -              | \$ 230            |
| B03700 | 存出保證金增加         | ( 232)            | -                 |
| B03800 | 存出保證金減少         | 362               | -                 |
| B07100 | 預付設備款增加         | -                 | ( 8,833)          |
| B07600 | 收取之股利           | <u>4,380</u>      | <u>6,190</u>      |
|        | 投資活動之淨現金流入(出)   | <u>2,713</u>      | <u>( 239,912)</u> |
| CCCC   | 籌資活動之現金流量       |                   |                   |
| C00100 | 舉借短期借款          | 20,000            | 70,000            |
| C00200 | 償還短期借款          | ( 40,000)         | ( 50,000)         |
| C01600 | 舉借長期借款          | -                 | 78,000            |
| C01700 | 償還長期借款          | ( 38,698)         | ( 476)            |
| C04020 | 租賃負債本金償還        | ( 1,012)          | ( 1,573)          |
| C04500 | 發放現金股利          | ( 88,280)         | ( 67,908)         |
|        | 籌資活動之淨現金流(出)入   | <u>( 147,990)</u> | <u>28,043</u>     |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | ( 8)              | ( 271)            |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)  | 37,051            | ( 21,743)         |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | <u>63,592</u>     | <u>85,335</u>     |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$ 100,643</u> | <u>\$ 63,592</u>  |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：智善投資有限公司

代表人：郭嘯華

經理人：吳建忠

會計主管：林榮勳

附件七

逸昌科技股份有限公司

盈餘分派表

中華民國111年度

單位：新台幣元

| 項目                       | 金額           |
|--------------------------|--------------|
| 期初未分配保留盈餘                | 32,334,611   |
| 加：本期稅後純益                 | 80,136,185   |
| 加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘      | 1,684,940    |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 18,104,870   |
| 減：提列10%法定盈餘公積            | (9,992,600)  |
| 減：依法提列特別盈餘公積             | (4,745,629)  |
| 可供分配盈餘                   | 117,522,377  |
| 分派項目                     |              |
| 普通股現金股利(每股新台幣2.1元)       | (71,303,400) |
| 期末未分配保留盈餘                | 46,218,977   |

董事長：智善投資有限公司代表人：



經理人：



會計主管：



說明

- 1.本公司盈餘分配原則係先分配111年度盈餘，如有不足部分，依盈餘產生年度採先進先出方式分配。
- 2.股東紅利之配息率係以本公司截至112年3月17日已發行有權參與股數，共計33,954,000股為基準計算，於基準日前如有權參與股數變動，由董事長全權依法處理。
- 3.本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。