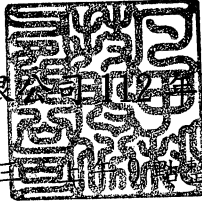


凡甲科技股份有限公司股東常會議事錄



時間：中華民國 112 年 06 月 21 日星期三

地點：新北市中和區中山路三段 102 號 3 樓(本公司會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份 42,453,247 股(含以電子方式行使表決權股數:18,934,534 股)，佔本公司發行總股數為 58,997,831 股之 71.95%。

主席：游萬益董事長(法人代表)



記錄：黃雅琴



出席：董事 張一偉(法人代表及總經理)、陳淵琛(法人代表)、佟人彥(法人代表)、林月霞

獨立董事 卜春進、呂連旺

列席：勤業眾信聯合會計師事務所何瑞軒會計師、恆業法律事務所孫慧芳律師

壹、宣布開會：出席股份已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

- 一、本公司 111 年度營業報告書。(請參閱附件一)
 - 二、審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
 - 三、111 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)
 - 四、「永續發展實務守則」修訂情形報告。(請參閱附件四)
- 本次報告事項中，並無任何股東提問。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

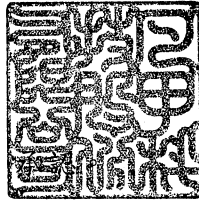
案由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、檢陳本公司 111 年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所虞成全會計師及陳重成會計師查核完竣，連同營業報告書、盈餘分配表送審計委員會審查，謹提請 承認。

二、會計師查核報告及上述營業報告書、財務報表，請詳附件一、三。

決議：本案經投票表決，贊成權數 42,055,616 權，佔表決總權數 99.32%，反對權數 4,844 權，棄權/未投票權數 282,099 權，無效權數 0 權，表決時表決總權數 42,342,559 權。本案照案通過。

本承認案並無任何股東提問。



第二案 (董事會提)

案由：111 年度盈餘分派案，提請

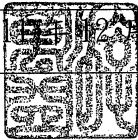
說明：一、本公司 111 年度盈餘分派案經董事會通過，分配情形如下：

凡甲科技股份有限公司
盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	143,544,918
本期淨利	554,085,451
其他綜合損益不重分類至損益之項目	1,087,075
本期淨利加計調整數	555,172,526
提列法定盈餘公積(10%)	(55,517,253)
迴轉特別盈餘公積	31,525,605
本期新增可供分配盈餘	531,180,878
本期可供分配盈餘	674,725,796
分配項目	
股東現金股利(7.53 元/股)註 1	444,253,667
期末未分配盈餘	230,472,129
註 1：係以截至 111 年 12 月 31 日，已發行流通在外普通股股數 58,997,831 股計算。	

董事長：游萬益



總經理：張一偉



會計主管：陳靜宜



二、本公司若於前揭盈餘分配案決議後，後續如因買回本公司股份或股份轉讓、轉換、註銷或發生其他增加或減少股份之情形，致配息基準日之流通在外股數有所增減，應依本次盈餘分配案決議之現金股利總金額，按配息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，擬請股東會授權董事會調整之，且依規定辦理相關變更事宜。

三、現金股利不足一元之畸零股，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入股東權益項下。

四、擬請股東會授權董事會另訂配息基準日及相關發事宜。

決議：本案經投票表決，贊成權數 42,209,816 權，佔表決總權數 99.68%，反對權數 6,644 權，棄權/未投票權數 126,099 權，無效權數 0 權，表決時表決總權數 42,342,559 權。本案照案通過。

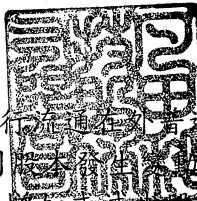
本承認案並無任何股東提問。

伍、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：擬以資本公積發放現金案，提請 討論。

說明：一、本公司擬以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 110,325,944 元配發給股東，每股約配發現金 1.87 元，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入股東權益項下。前述每股約配發現金金額，係以截至 111



年12月31日，已發行流通在外普通股股數58,997,831股計算。

二、本案如嗣後因本公司股本發生變化，如因買回本公司股份或股份轉讓、轉換、註銷或發生其他增加或減少股份之情形，致配息基準日之流通在外股數有所增減，應依本次盈餘分配案決議之現金股利總金額，按配息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，擬請股東會授權董事會調整之，且依規定辦理相關變更事宜。

三、擬請股東會授權董事會另訂配息基準日及相關發放事宜。

決議：本案經投票表決，贊成權數42,209,513權，佔表決總權數99.68%，反對權數6,845權，棄權/未投票權數126,201權，無效權數0權，表決時表決總權數42,342,559權。本案照案通過。

本討論案並無任何股東提問。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明對本案有異議之股東發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議錄音記錄為準。)

凡甲科技股份有限公司

一一一 年度營業報告書

一、111 年度營業報告書

(一)111 年度營業計畫實施成果

集團合併

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	2,309,878	2,619,822	(309,944)	(11.83%)
營業成本	1,238,252	1,395,876	(157,624)	(11.29%)
營業毛利	1,071,626	1,223,946	(152,320)	(12.44%)
營業費用	494,205	511,188	(16,983)	(3.32%)
營業淨利	577,421	712,758	(135,337)	(18.99%)
稅前淨利	667,311	770,004	(102,693)	(13.34%)

台北公司

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	1,333,493	1,687,715	(354,222)	(20.99%)
營業成本	828,425	1,150,394	(321,969)	(27.99%)
營業毛利	505,068	537,321	(32,253)	(6.00%)
營業費用	249,596	269,322	(19,726)	(7.32%)
營業淨利	255,472	267,999	(12,527)	(4.67%)
稅前淨利	617,838	703,789	(85,951)	(12.21%)

(二)預算執行情形：111 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		年度	111 年度	110 年度	
財務收支	營業收入淨額		2,309,878	2,619,822	
	營業毛利		1,071,626	1,223,946	
	毛利率(%)		46.39	46.72	
	利息支出		11,203	8,030	
	稅後純益		554,086	643,172	
	稅後純益率(%)		23.99	24.55	
獲利能力	資產報酬率(%)		13.77	17.11	
	股東權益報酬率(%)		22.10	27.05	
	佔實收資本比率(%)	營業利益		98.28	108.47
		稅前純益		113.58	117.18
	純益率(%)		23.99	24.55	
	追溯前每股盈餘(元)		9.41	11.19	
追溯後每股盈餘(元)		-	-		
現金流量	營業活動之淨現金流入(出)		845,624	585,376	
	投資活動之淨現金流入(出)		(45,217)	(1,404,057)	
	籌資活動之淨現金流入(出)		(450,835)	(127,880)	

(四)研究發展狀況

1. 最近三年研發費用占營業額之比例

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	111 年度	110 年度	109 年度
研究發展費用	72,627	78,301	64,800
佔營業收入比率(%)	3.14	2.99	3.03

2. 111 年度研發成果

為持續創新並提供客戶優質產品解決方案，近年來研發方向及成果概述如下：

- (1) 在設計、製程、品管及測試面向，全面提升技術水平。
- (2) 強化高頻及高功率連接器的分析及驗證能力。
- (3) 升級伺服器高速連接線，及推出電動車用模組連接器等。

二、112 年度營業計畫概要

(一)經營方針與重要產銷政策

項次	短期策略	經營方針與重要產銷政策
1	掌握市場趨勢，佈局下一代新產品，擴展新應用領域，奠定未來成長動能。	掌握新市場、新規格與新技術的發展趨勢，積極參與國際性展覽。 搶先建立智財防護網，佈局於具有高成長、高毛利、高技術障礙的應用產品，領先同業引燃未來營收與獲利大躍進的火苗。
2	堆疊電動車用、伺服器及高速線等應用領域的市場滲透率。	深化服務既有客戶，提升客戶端產品線佔有率。 建立高寬廣度的客戶群分布，持續開發導入潛在目標客戶群，擴大整體市場佔有率並避免客戶群集中風險。 開展多層次技術產品，多元產品解決方案，全方位灑網全面收成。
3	固守筆記型電腦應用領域市場佔有率的領先地位。	深化穩固既有優勢，固守市場佔有率的領先地位，並切入新興應用領域。
4	優化產品組合創造毛利率最大化。	專注在客製化、高毛利、高利基型產品的開發，建構高附加價值的產品線領域，以無可取代的客戶滿意度，穩健保有高度價格優勢。 精確的成本效益分析，推動製程改善優化，高效率的自動化生產線，嚴格的生產成本控制，持續降低人工依賴度。
5	提升與國際級大廠協同開發的設計與驗證能力。	聚焦新產品開發方向，提升產品開發設計及驗證能力，與客戶協同設計，以超乎客戶所期望的速度，提供優質的產品解決方案。 建立全面性的品質管理意識，塑造品質優先的內部文化，徹底落實於產品開發、供應商管理、自動化製程等環節，創造高品質差異化，確保高度競爭優勢。
6	落實資源整合，發揮內部能力。	持續優化整合作業流程，去除無附加價值作業與控制點，效率化溝通確保訊息暢達，提升運營效能。 授與權課與責，依能授權因權課責，激發人才潛能，發揮團隊合作綜效。 廣納人才靈活配置儲備成長動能，培育人才奠定永續經營的基石。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司主要營業收入係來自於連接器之製造及買賣，若按終端應用主要可區分為伺服器連接器、高速連接線、筆記型電腦連接器及車用連接器等，因本公司董事會並未決議公開財務預測資訊，故無預期銷售數量之統計值。

(三) 未來公司發展策略

項次	長期策略
1	貫徹「品質」與「創新」的經營理念。
2	創造顧客價值，堅持誠信、雙贏與共榮。
3	堅守本業追求長期穩定獲利與股東的最大價值。
4	重視以人為本、主動關懷、共享成長果實的員工政策。
5	重視公司治理，誠信為本並落實永續發展。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響

項次	說明
1	本公司隨時注意所處產業相關的科技及技術發展演變，迅速掌握產業動態並不斷提升研發能力，特別聚焦開發關鍵核心技術並將各種創新概念及設計成果申請專利保護，目前除了具備堅實的自主創新開發能力外，在研發成果及技術能力上亦領先於同業，面對外在競爭環境無時不刻的轉變，均能以實際行動將其轉化為新的機會與成長契機。
2	新冠病毒的疫情改變了人們的生活方式，遠距上班與遠距教學的興起，帶動了宅經濟榮景，然而防疫封控確也影響了整體供應鏈的正常運作，後疫情時代來臨全球普遍的緊縮貨幣政策帶來的消費衰退、產業去化庫存、原材料價格波動、外匯匯率波動、及普遍的缺工缺料問題等，我們採取一些方案來解決，包括：完整的產品線、多元的採購策略、匯率避險、優化進銷存管理、產學合作、持續的自動化以及成本費用控制等。
3	追求長期穩定獲利一直是凡甲經營團隊的重要目標，凡甲在伺服器及車用產品領域佈局有成，除了營收佔比逐年提升外，並且已成為支撐長期穩定成長的主要動能，營收組合的優化展現在獲利能力的持續拉升。 隨著宅經濟所帶動的消費性電子產品熱潮消退，凡甲將以穩健固守、創新推進的策略來因應，除了持續深耕既有的產品線外，並積極擴展新產品及新興市場應用領域。 面對未來重重的難關與挑戰，經營團隊將秉持著「品質」與「創新」的經營理念及機動與靈活的執行力，持續追求長期穩定獲利並創造股東的最大價值。

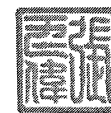
董事長

游萬益



總經理

張一偉



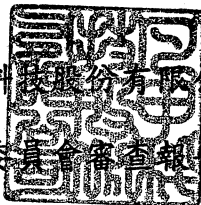
會計主管

陳靜宜



凡甲科技股份有限公司

審計委員會審查報告書



董事會造送本公司一一一年度個體財務報告及合併財務報告，經委請勤業眾信聯合會計師事務所虞成全會計師、陳重成會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派案之議案等，並經本審計委員會審查完竣認為並無不合，爰依公司法第二百一十九條，備具報告書，敬請鑒察。

此致

凡甲科技股份有限公司一一二年股東常會

凡甲科技股份有限公司

審計委員會召集人：卜春進

A handwritten signature in black ink, appearing to read '卜春進', written over the printed name of the audit committee召集人.

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日

Deloitte.

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

凡甲科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

凡甲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，足以允當表達凡甲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，與凡甲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，對凡甲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。

茲對凡甲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：

凡甲科技股份有限公司民國 111 年度營業收入為 1,333,493 仟元，對於重要營收來源的客戶群，且本年度營收較上年度成長部分，因其營收與本公司營收呈反向變動，基於重要性考量，故將對上述客戶營業收入之發生列為本年度個體財務報表關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明及攸關揭露資訊請參閱個體財務報表附註四(十二)及二二所述。個體財務報表整體查核意見請參閱查核意見段。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 本會計師藉由瞭解凡甲科技股份有限公司有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應收入認列之內部控制查核程序，以確認並評估凡甲科技股份有限公司進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 本會計師自凡甲科技股份有限公司之銷貨明細中選取適當樣本，檢視雙方每期對帳資料、帳單 (Invoice)、出貨單及物流公司出貨確認文件等資料，並核對資金匯款對象及收款流程或其他替代性查核程序，以確認銷貨交易發生之真實性。

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凡甲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凡甲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。

凡甲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，惟其目的非對凡甲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，以及使凡甲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凡甲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. 對於凡甲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，並負責形成凡甲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）。

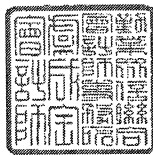
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凡甲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 虞 成 全

虞成全



會計師 陳 重 成

陳重成



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 1040024195 號

中 華 民 國 112 年 3 月 24 日

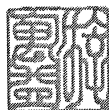
凡...公司
民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

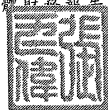
代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 322,337	8		\$ 164,071	5	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	568	-		1,559	-	
1150	應收票據(附註四、九及二二)	263	-		11	-	
1170	應收帳款(附註四、九及二二)	375,821	10		635,384	17	
1180	應收帳款-關係人(附註四、二二及二九)	35,856	1		33,919	1	
1200	其他應收款(附註四及九)	601	-		512	-	
1210	其他應收款-關係人(附註四及二九)	1,113	-		527	-	
130X	存貨(附註四及十)	46,821	1		78,312	2	
1470	其他流動資產(附註十五)	4,417	-		4,645	-	
11XX	流動資產總計	787,797	20		918,940	25	
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、八及三十)	2,603	-		2,603	-	
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	2,979,210	77		2,597,473	72	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二九)	71,648	2		75,356	2	
1755	使用權資產(附註四及十三)	121	-		849	-	
1821	其他無形資產(附註四及十四)	8,897	-		10,380	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	20,233	1		26,548	1	
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及二十)	3,010	-		241	-	
1990	其他非流動資產(附註四及十五)	477	-		479	-	
15XX	非流動資產總計	3,086,199	80		2,713,929	75	
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,873,996	100		\$ 3,632,869	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四及十六)	\$ -	-		\$ 600,000	17	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註四及七)	9,040	-		-	-	
2170	應付帳款	12,706	-		18,826	1	
2180	應付帳款-關係人(附註二九)	202,094	5		91,041	3	
2200	其他應付款(附註十八及二六)	116,356	3		126,183	3	
2220	其他應付款-關係人(附註二六及二九)	62	-		-	-	
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	40,415	1		47,997	1	
2280	租賃負債-流動(附註四及十三)	124	-		733	-	
2320	一年內到期之應付公司債(附註四及十七)	161,982	4		198,365	5	
2399	其他流動負債(附註四及十八)	13,118	1		13,816	-	
21XX	流動負債總計	555,897	14		1,096,961	30	
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註四及十七)	763,946	20		-	-	
2550	負債準備-非流動(附註四及十九)	1,816	-		2,398	-	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	35,983	1		35,852	1	
2580	租賃負債-非流動(附註四及十三)	-	-		124	-	
25XX	非流動負債總計	801,745	21		38,374	1	
2XXX	負債總計	1,357,642	35		1,135,335	31	
	權益(附註四及二一)						
	股本						
3110	普通股股本	589,978	15		582,224	16	
3140	預收股本	-	-		2,853	-	
3100	股本總計	589,978	15		585,077	16	
3200	資本公積	753,628	19		802,178	22	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	442,504	12		378,207	10	
3320	特別盈餘公積	118,821	3		108,988	3	
3350	未分配盈餘	698,718	18		741,905	21	
3300	保留盈餘總計	1,260,043	33		1,229,100	34	
3400	其他權益	(87,295)	(2)		(118,821)	(3)	
3XXX	權益總計	2,516,354	65		2,497,534	69	
	負債及權益總計	\$ 3,873,996	100		\$ 3,632,869	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲利通有限公司

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	%	
	營業收入 (附註四、二二及二九)				
4100	銷貨收入	\$1,333,493	100	\$1,687,715	100
	營業成本 (附註十、二三及二九)				
5110	銷貨成本	(828,425)	(62)	(1,150,394)	(68)
5900	營業毛利	<u>505,068</u>	<u>38</u>	<u>537,321</u>	<u>32</u>
	營業費用 (附註二三)				
6100	推銷費用	(81,601)	(6)	(91,614)	(6)
6200	管理費用	(133,607)	(10)	(141,193)	(8)
6300	研究發展費用	(34,879)	(3)	(35,452)	(2)
6450	預期信用迴轉利益 (減損 損失) (附註四及九)	<u>491</u>	<u>-</u>	<u>(1,063)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>(249,596)</u>	<u>(19)</u>	<u>(269,322)</u>	<u>(16)</u>
6900	營業淨利	<u>255,472</u>	<u>19</u>	<u>267,999</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註四及二 三)	2,953	1	616	-
7010	其他收入 (附註四及二 三)	2,356	-	173	-
7020	其他利益及損失 (附註四 及二三)	25,930	2	3,323	-
7050	財務成本 (附註四、十七 及二三)	(11,203)	(1)	(8,030)	-
7070	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份 額 (附註四)	<u>342,330</u>	<u>26</u>	<u>439,708</u>	<u>26</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>362,366</u>	<u>28</u>	<u>435,790</u>	<u>26</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 617,838	47	\$ 703,789	42
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(63,752)	(5)	(60,617)	(4)
8200	本年度淨利	<u>554,086</u>	<u>42</u>	<u>643,172</u>	<u>38</u>
	其他綜合損益 (附註四、二十、二一及二四)				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,359	-	(257)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(272)	-	52	-
8310		<u>1,087</u>	<u>-</u>	<u>(205)</u>	<u>-</u>
	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	39,407	3	(12,292)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(7,881)	(1)	2,459	-
8360		<u>31,526</u>	<u>2</u>	<u>(9,833)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) 合 計	<u>32,613</u>	<u>2</u>	<u>(10,038)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 586,699</u>	<u>44</u>	<u>\$ 633,134</u>	<u>38</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 9.41</u>		<u>\$ 11.19</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 8.75</u>		<u>\$ 10.21</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：游萬益

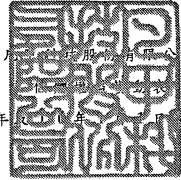


經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

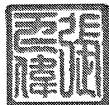
代 碼	股	金	額	預 收 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目	
						法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	72,916	\$ 729,158	\$ -	\$ 629,301	\$ 326,265	\$ 137,964	\$ 544,816	(\$ 108,988)	\$ 2,258,516
	109 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	51,942	-	(51,942)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(28,976)	28,976	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(422,912)	-	(422,912)
C15	資本公積配發現金股利 (附註二一)	-	-	-	(102,082)	-	-	-	-	(102,082)
I1	可轉換公司債轉換 (附註十七及二一)	3,536	35,356	2,853	274,959	-	-	-	-	313,168
E3	現金減資 (附註二一)	(18,229)	(182,290)	-	-	-	-	-	-	(182,290)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	643,172	-	643,172
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(205)	(9,833)	(10,038)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	642,967	(9,833)	633,134
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	58,223	582,224	2,853	802,178	378,207	108,988	741,905	(118,821)	2,497,534
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	64,297	-	(64,297)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	9,833	(9,833)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(524,230)	-	(524,230)
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部份 (附註十七及二一)	-	-	-	46,024	-	-	-	-	46,024
C15	資本公積配發現金股利 (附註二一)	-	-	-	(128,717)	-	-	-	-	(128,717)
I1	可轉換公司債轉換 (附註十七及二一)	775	7,754	(2,853)	34,143	-	-	-	-	39,044
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	554,086	-	554,086
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,087	31,526	32,613
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	555,173	31,526	586,699
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	58,998	\$ 589,978	\$ -	\$ 753,628	\$ 442,504	\$ 118,821	\$ 698,718	(\$ 87,295)	\$ 2,516,354

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲科 股份有限公司

個體財務報表

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	\$ 617,838	\$ 703,789
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(491)	1,063
A20100	折舊費用	6,953	12,818
A20200	攤銷費用	3,526	3,297
A20900	財務成本	11,203	8,030
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(342,330)	(439,708)
A21200	利息收入	(2,953)	(616)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	102	12
A23700	存貨跌價及呆滯損失	3,947	4,107
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產／負債淨損失（利益）	18,305	(3,923)
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(13,113)	4,897
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(8,829)	4,645
A31130	應收票據	(252)	(11)
A31150	應收帳款	255,142	(104,214)
A31160	應收帳款－關係人	(524)	(8,267)
A31180	其他應收款	158	(511)
A31200	存 貨	27,544	28,826
A31240	其他流動資產	228	1,230
A32110	持有供交易之金融負債	-	(49)
A32150	應付帳款	(6,068)	(5,250)
A32160	應付帳款－關係人	115,261	(680,781)
A32180	其他應付款	(10,080)	9,813
A32200	負債準備	(582)	(989)
A32240	淨確定福利資產－非流動	(1,410)	(2)
A32230	其他流動負債	(698)	3,956
A33000	營運產生之現金	672,877	(457,838)

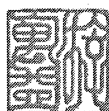
(接次頁)

(承前頁)

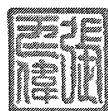
代 碼		111年度	110年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,008)	(\$ 1,887)
A33500	支付之所得稅	(73,041)	(43,562)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>598,828</u>	<u>(503,287)</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,466)	(6,985)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	15	-
B04500	購置無形資產	(1,947)	(1,358)
B03700	存出保證金增加	-	(131)
B03800	存出保證金減少	2	-
B04300	其他應收款—關係人增加	(590)	-
B04400	其他應收款—關係人減少	-	14,228
B06800	其他非流動資產減少	-	1,597
B07500	收取之利息	<u>2,706</u>	<u>1,152</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(2,280)</u>	<u>8,503</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	69,000	730,000
C00200	短期借款減少	(669,000)	(150,000)
C01200	發行可轉換公司債	808,000	-
C09900	支付債務發行成本	(5,158)	-
C04020	租賃負債本金償還	(733)	(598)
C03800	其他應付款—關係人減少	-	(9)
C04500	發放現金股利	(652,944)	(524,992)
C04700	現金減資	-	(182,290)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(450,835)</u>	<u>(127,889)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>12,553</u>	<u>(3,561)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	158,266	(626,234)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>164,071</u>	<u>790,305</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 322,337</u>	<u>\$ 164,071</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

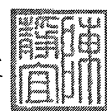
董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜





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

凡甲科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

凡甲科技股份有限公司及其子公司（凡甲集團）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，足以允當表達凡甲集團民國 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，與凡甲集團保持超然獨立，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，對凡甲集團民國 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。

茲對凡甲集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

凡甲集團民國 111 年度合併營業收入為 2,309,878 仟元，對於重要營收來源的客戶群，且本年度營收較去年度成長部分，因其營收與凡甲集團營收呈反向變動，基於重要性考量，故將對上述客戶營業收入之發生列為本年度合併財務報表關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明及攸關揭露請參閱合併財務報表附註四(十四)及附註二五所述。合併財務報表整體查核意見請參閱查核意見段。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 本會計師藉由瞭解凡甲集團有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應收入認列之內部控制查核程序，以確認並評估凡甲集團進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 本會計師自凡甲集團之銷貨明細中選取適當樣本，檢視雙方每期對帳資料、帳單 (Invoice)、出貨單及物流公司出貨確認文件等資料，並核對資金匯款對象及收款流程或其他替代性查核程序，以確認銷貨交易發生之真實性。

其他事項

凡甲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凡甲集團繼續經營之能力、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凡甲集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凡甲集團之治理單位 (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，惟其目的非對凡甲集團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，以及使凡甲集團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凡甲集團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）。

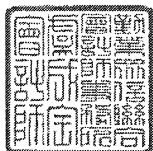
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凡甲集團民國 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 虞 成 全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 陳 重 成

陳重成



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

凡甲利有限公司

民國 111 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	額	%	金額	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 614,954		15	\$ 245,531		6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	568		-	1,559		-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、八及九)	377,494		9	723,918		18
1150	應收票據(附註四、十及二五)	63,603		2	41,386		1
1170	應收帳款(附註四、十及二五)	773,287		19	1,024,124		25
1180	應收帳款-關係人(附註四、二五及三二)	2		-	201		-
1200	其他應收款(附註四及十)	46,632		1	16,974		-
1210	其他應收款-關係人(附註四及三二)	4,690		-	5,694		-
1220	本期所得稅資產(附註四及二七)	2,152		-	-		-
130X	存貨(附註四及十一)	158,722		4	221,866		6
1470	其他流動資產(附註四及十八)	11,958		-	16,854		-
11XX	流動資產總計	2,054,062		50	2,298,107		56
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、八、九及三三)	1,089,833		27	760,406		19
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	9,935		-	8,419		-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及三二)	861,886		21	927,526		23
1755	使用權資產(附註四及十五)	27,396		1	28,331		1
1805	商譽(附註四及十六)	3,868		-	3,487		-
1821	其他無形資產(附註四及十七)	9,458		-	10,910		-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二七)	29,646		1	30,732		1
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及二二)	3,010		-	241		-
1990	其他非流動資產(附註四及十八)	6,970		-	12,836		-
15XX	非流動資產總計	2,042,002		50	1,782,888		44
1XXX	資產總計	\$ 4,096,064		100	\$ 4,080,995		100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四及十九)	\$ -		-	\$ 600,000		15
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註四及七)	9,040		-	-		-
2130	合約負債-流動(附註四及二五)	24,011		1	13,353		-
2170	應付帳款	298,835		7	397,075		10
2180	應付帳款-關係人(附註三二)	15,250		-	22,720		1
2200	其他應付款(附註二一及二九)	193,077		5	232,596		6
2220	其他應付款-關係人(附註二九及三二)	2,690		-	3,344		-
2230	本期所得稅負債(附註四及二七)	59,254		2	62,495		1
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)	124		-	733		-
2320	一年內到期之應付公司債(附註四及二十)	161,982		4	198,365		5
2399	其他流動負債(附註四及二一)	13,160		-	13,873		-
21XX	流動負債總計	777,423		19	1,544,554		38
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註四及二十)	763,946		19	-		-
2550	負債準備-非流動(附註四及二二)	1,816		-	2,398		-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二七)	35,983		1	35,852		1
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)	-		-	124		-
2645	存入保證金	542		-	533		-
25XX	非流動負債總計	802,287		20	38,907		1
2XXX	負債總計	1,579,710		39	1,583,461		39
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二四)						
	股本						
3110	普通股股本	589,978		14	582,224		14
3140	預收股本	-		-	2,853		-
3100	股本總計	589,978		14	585,077		14
3200	資本公積	753,628		18	802,178		20
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	442,504		11	378,207		9
3320	特別盈餘公積	118,821		3	108,988		3
3350	未分配盈餘	698,718		17	741,905		18
3300	保留盈餘總計	1,260,043		31	1,229,100		30
3400	其他權益	(87,295)		(2)	(118,821)		(3)
31XX	本公司業主權益總計	2,516,354		61	2,497,534		61
3XXX	權益總計	2,516,354		61	2,497,534		61
	負債及權益總計	\$ 4,096,064		100	\$ 4,080,995		100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲科技股份有限公司及子公司

合併損益表

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	%
	營業收入（附註四、二五、三二及三八）			
4100	\$ 2,309,878	100	\$ 2,619,822	100
	營業成本（附註十一、二六及三二）			
5110	(1,238,252)	(54)	(1,395,876)	(53)
5900	<u>1,071,626</u>	<u>46</u>	<u>1,223,946</u>	<u>47</u>
	營業費用（附註二六）			
6100	(128,276)	(5)	(141,715)	(6)
6200	(278,805)	(12)	(292,215)	(11)
6300	(72,627)	(3)	(78,301)	(3)
6450				
	預期信用減損（損失）利益（附註四及十）			
6000	(14,497)	(1)	1,043	-
	營業費用合計			
6900	(494,205)	(21)	(511,188)	(20)
6900	<u>577,421</u>	<u>25</u>	<u>712,758</u>	<u>27</u>
	營業外收入及支出			
7100				
	利息收入（附註四及二六）			
	52,092	2	39,368	2
7010				
	其他收入（附註四、二六及三二）			
	10,835	-	12,433	-
7020				
	其他利益及損失（附註四及二六）			
	37,055	2	10,447	-
7050				
	財務成本（附註四、二十及二六）			
	(11,203)	-	(8,030)	-
7060				
	採用權益法之關聯企業及合資損益份額（附註四及十三）			
	1,111	-	3,028	-
7000				
	營業外收入及支出合計			
	<u>89,890</u>	<u>4</u>	<u>57,246</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 667,311	29	\$ 770,004	29
7950	所得稅費用 (附註四及二七)	(113,225)	(5)	(126,832)	(5)
8200	本年度淨利	<u>554,086</u>	<u>24</u>	<u>643,172</u>	<u>24</u>
	其他綜合損益 (附註四、二 三、二四及二七)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,359	-	(257)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(272)	-	52	-
		<u>1,087</u>	<u>-</u>	<u>(205)</u>	<u>-</u>
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	39,942	2	(12,564)	-
8370	採用權益法之關聯 企業及合資之其 他綜合損益份額 (附註十三)	(535)	-	272	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(7,881)	(1)	2,459	-
		<u>31,526</u>	<u>1</u>	<u>(9,833)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>32,613</u>	<u>1</u>	<u>(10,038)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 586,699</u>	<u>25</u>	<u>\$ 633,134</u>	<u>24</u>
	每股盈餘 (附註二八)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 9.41</u>		<u>\$ 11.19</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 8.75</u>		<u>\$ 10.21</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

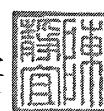
董事長：游萬益



經理人：張一偉

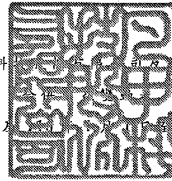


會計主管：陳靜宜



凡甲科 公司

民國 111 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 權 益								其 他 權 益 項 目 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
	股 數 (仟 股)	金 額	預 收 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘		
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	72,916	\$ 729,158	\$ -	\$ 629,301	\$ 326,265	\$ 137,964	\$ 544,816	(\$ 108,988)	\$ 2,258,516
	109 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 四)									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	51,942	-	(51,942)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(28,976)	28,976	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(422,912)	-	(422,912)
C15	資本公積配發現金股利 (附 註 二 四)	-	-	-	(102,082)	-	-	-	-	(102,082)
I1	可轉換公司債轉換 (附 註 二 十 及 二 四)	3,536	35,356	2,853	274,959	-	-	-	-	313,168
E3	現金減資 (附 註 二 四)	(18,229)	(182,290)	-	-	-	-	-	-	(182,290)
D1	110 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	643,172	-	643,172
D3	110 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	(205)	(9,833)	(10,038)
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	642,967	(9,833)	633,134
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	58,223	582,224	2,853	802,178	378,207	108,988	741,905	(118,821)	2,497,534
	110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 四)									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	64,297	-	(64,297)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	9,833	(9,833)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(524,230)	-	(524,230)
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部份 (附 註 二 十 及 二 四)	-	-	-	46,024	-	-	-	-	46,024
C15	資本公積配發現金股利 (附 註 二 四)	-	-	-	(128,717)	-	-	-	-	(128,717)
I1	可轉換公司債轉換 (附 註 二 十 及 二 四)	775	7,754	(2,853)	34,143	-	-	-	-	39,044
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	554,086	-	554,086
D3	111 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	1,087	31,526	32,613
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	555,173	31,526	586,699
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	58,998	\$ 589,978	\$ -	\$ 753,628	\$ 442,504	\$ 118,821	\$ 698,718	(\$ 87,295)	\$ 2,516,354

係本合併財務報告之一部分。

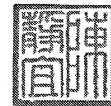
董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲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	\$ 667,311	\$ 770,004
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	14,497	(1,043)
A20100	折舊費用	166,914	165,543
A20200	攤銷費用	3,743	3,481
A20900	財務成本	11,203	8,030
A22300	採用權益法之關聯企業及合資 損益之份額	(1,111)	(3,028)
A21200	利息收入	(52,092)	(39,368)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	26,805	48,482
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,281	1,018
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產／負債淨損失（利益）	29,160	(24,255)
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(15,182)	5,606
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(19,684)	57,421
A31130	應收票據	(21,212)	4,246
A31150	應收帳款	236,814	(245,069)
A31160	應收帳款－關係人	203	(92)
A31180	其他應收款	217	193
A31200	存 貨	39,200	(109,086)
A31240	其他流動資產	5,123	9,594
A32110	持有供交易之金融負債	-	(49)
A32125	合約負債	10,502	5,950
A32150	應付帳款	(104,767)	29,110
A32160	應付帳款－關係人	(7,860)	2,559
A32180	其他應付款	(15,993)	26,911
A32200	負債準備	(582)	(989)
A32240	淨確定福利資產－非流動	(1,410)	(2)
A32230	其他流動負債	(713)	4,266
A33000	營運產生之現金	972,367	719,433

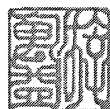
(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,008)	(\$ 1,887)
A33500	支付之所得稅	(125,735)	(132,170)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>845,624</u>	<u>585,376</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,324,438)	(2,238,892)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,365,564	1,016,981
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	-	911
B02700	購置不動產、廠房及設備	(100,842)	(203,375)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	43	1,140
B03700	存出保證金增加	(28)	(121)
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(68)
B04400	其他應收款—關係人減少	98	-
B04500	購置無形資產	(2,188)	(1,414)
B06700	其他非流動資產增加	(5,621)	(5,395)
B07500	收取之利息	22,195	25,265
B07600	收取關聯企業之股利	-	911
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(45,217)</u>	<u>(1,404,057)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	69,000	730,000
C00200	短期借款減少	(669,000)	(150,000)
C01200	發行可轉換公司債	808,000	-
C09900	支付債務發行成本	(5,158)	-
C04020	租賃負債本金償還	(733)	(598)
C04500	發放現金股利	(652,944)	(524,992)
C04700	現金減資	-	(182,290)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(450,835)</u>	<u>(127,880)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>19,851</u>	<u>(8,660)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	369,423	(955,221)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>245,531</u>	<u>1,200,752</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 614,954</u>	<u>\$ 245,531</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：游萬益



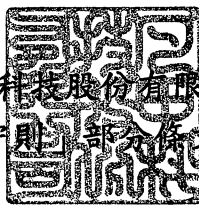
經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲科技股份有限公司
「永續發展實務守則」部分條文修正條文對照表



修正條文	現行條文	說明
<u>第 27-1 條</u> <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u>	無	依中華民國 111 年 12 月 28 日，證櫃監字第 11100730371 號函：發布修正「上市上櫃公司永續發展實務守則」部分條文，辦理修訂。