

辛 耘 企 業 股 份 有 限 公 司

一一三年度股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時 間：中華民國一一三年六月十四日上午九點整

地 點：新竹縣湖口鄉中華路 14 號

本公司已發行股份總數(扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數)：80,328,000 股

出席股東股份總數：50,608,790 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 12,732,501 股)

出席股數佔全部流通在外已發行股數：63.00%

出席董事：謝宏亮董事長(永續委員會召集人)、楊正利獨立董事(審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員)、方頌仁獨立董事(審計委員會委員、薪資報酬委員會委員)、胡漢良董事、許明棋董事(永續委員會委員)、富蔚投資股份有限公司代表人陳弘育與謝瑋玲董事 7 席

列席人員：黃惠敏會計師、伍永哲經理、陳弘育發言人、莊紹哲財務協理、吳琦稽核經理

主 席：謝 宏 亮 董事長

紀 錄：沈 淑 真



出席股東代表股數已達法定數，主席宣布開會。

壹、 主席致辭：略

貳、 報告事項

第一案：一一二年度營業報告書報告(詳附件一)。

第二案：一一二年度審計委員會查核報告(詳附件二)。

第三案：審計委員會召集人報告其與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通情形。

說明：本公司審計委員會全數由獨立董事組成，內部稽核主管每月將上期內部稽核報告提報給獨立董事知悉，若董事針對報告內容有意見或需要更多資訊，稽核主管會立即協助或提供相關資訊予董事了解；本公司每季至少召開一次審計委員會，由內部稽核主管向獨立董事報告內部稽核作業執行之情形與所發現之相關內控問題，獨立董事得針對所見問題進行細部了解與提問，以掌握內部控制問題之改善情形，並得指示加強稽核工作內容；若遇重大異常事項時，亦得隨時召集會議。

第四案：一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司一一二年度員工酬勞現金 70,000 仟元及董事酬勞 9,000 仟元，分別佔 112 年度稅前純益(不含董事酬勞及員工酬勞) 847,675,642 元 8.26 %與 1.06%，符合本公司章程規定。

第五案：一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：(一)依據公司章程第 20 條規定，授權董事會擬具盈餘分派案，其中現金股利授權董事會決議後分派並報告股東會。

(二)董事會自一一二年度盈餘提撥股東紅利新台幣 321,312,000 元分派現金股利，每股配發新台幣 4.0 元，股利分派計算至元為止，元以下捨去，分派未滿一元之畸零款合計數列入公司其他收入。

(三)本案業經董事會決議通過，本公司嗣後如因買回庫藏股，或因庫藏股到期而註銷股份，或是其他因素致影響本公司流通在外股份總數，而使股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長依本次盈餘分配案決議之股利總額，調整股東股息比率。

第六案：修訂本公司董事會議事規範報告(詳附件三)。

參、承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司一一二年度營業報告書與財務報表(含合併報表)，提請承認。

說明：本公司一一二年度營業報告書已於報告事項第一案報告，提請股東會承認；本公司一一二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黃惠敏、邵志明會計師查核完竣，詳附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：50,608,790 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：42,653,862 權	84.28%
反對權數：6,353 權	0.01%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：7,948,575 權	15.70%

本案依表決結果照案承認。

第二案（董事會提）

案由：本公司一一二年度盈餘分派，提請承認。

說明：本公司一一二年度盈餘分配表如下：

單位:新台幣元

項目	金額	說明
期初未分配盈餘	\$ 1,428,232,169	
追溯適用及追溯重編之影響數	0	
調整後期初未分配盈餘	1,428,232,169	

項目	金額	說明
註銷庫藏股借記保留盈餘	(12,247,067)	每股 4.0 元現金股利
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(173,905)	
調整後未分配盈餘	1,415,811,197	
本期淨利	650,302,145	
提列法定盈餘公積（10%）	(63,788,117)	
提列迴轉(提列)特別盈餘公積	33,379,898	
本期可供分配盈餘	2,035,705,123	
分配項目：股東紅利	(321,312,000)	
期末未分配盈餘	1,714,393,123	
附註：		
(1)本公司實收資本額 803,280,000 元，發行股數 80,328,000 股，流通在外股數 80,328,000 股。		
(2)本公司嗣後如因買回庫藏股，或因庫藏股到期而註銷股份，或是其他因素致影響本公司流通在外股份總數，而使股東配息率因此發生變動者，擬請董事會授權董事長依本次盈餘分配案決議之股利總額，調整股東股息比率。		
(3)上述盈餘分配來源：321,312,000 元來自本公司 112 年度稅後盈餘。		

董事長:謝宏亮



經理人:許明棋



會計主管:莊紹哲



決議：本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：50,608,790權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：42,654,097權	84.28%
反對權數：6,477權	0.01%
無效權數：0權	0%
棄權與未投票權數：7,948,216權	15.70%

本案依表決結果照案承認。

肆、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：本公司全面改選董事(含獨立董事)案，提請 選舉。

說明：(一) 本公司本屆董事(含獨立董事)任期至 113 年 7 月 27 日屆滿，配合 113 年度股東常會，擬全面改選董事 9 席(含獨立董事 4 席)。本次新選任之董事(含獨立董事)自 113 年度股東常會後即刻就任，任期自 113 年 6 月 14 日至 116 年 6 月 13 日止。原董事任期至 113 年度股東常會完成時止；四席獨立董事依法當然成為本公司審計委員成員。

(二)董事之選舉採公司法第 192 條之 1 之候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中(請附件五)選任之。

選舉結果：

職 稱	戶號/身分證字號	姓 名	當選權數
董事	1	謝宏亮	65,797,217
董事	11	許明棋	49,592,403
董事	9	謝瑋玲	41,748,635
董事	22195	蕭崇河	53,382,771
董事	H12149XXXX	胡漢良	52,692,424
獨立董事	R12146XXXX	楊正利	31,932,423
獨立董事	A12222XXXX	方頌仁	27,677,162
獨立董事	A12162XXXX	辛水泉	26,463,540
獨立董事	T12047XXXX	林俊吉	25,132,849

伍、 討論事項：

第一案（董事會提）

案由：解除董事競業禁止限制，提請 討論。

說明：(一)依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為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。

(二)本公司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，並擔任董事之行為，為能廣納專業人士擔任本公司董事，在不損及公司權益之情況下，擬提請股東會同意董事及其代表人，不受公司法第 209 條董事競業禁止之限制，以利業務之推廣。

(三)擬解除以下董事之競業禁止：

董事名稱	兼任公司名稱
謝宏亮	譜光儀器股份有限公司董事長/自然百點股份有限公司董事 鴻名企業股份有限公司董事/悠活渡假事業股份有限公司董事
董事許明棋	譜光儀器股份有限公司董事/自然百點股份有限公司董事長 新耕(上海)貿易有限公司董事/新耕(香港)有限公司董事 SCIENTECH INVESTMENT CORP 董事/SIMPLE INVESTMENT CORP 董事 SCIENTECH ENGINEERING USA CORP. 董事/FORWARD SCIENCE PTE LTD 董事 鋒魁科技股份有限公司董事/Transcend Capital Corp. 董事 明遠投資股份有限公司董事長/肌活麗學創研所股份有限公司法人董事代表人
董事蕭崇河	精誠資訊(股)公司董事/良欣財務股份有限公司董事長
董事胡漢良	昆盈企業股份有限公司董事/科誠股份有限公司董事 安格科技股份有限公司董事/健瑞創業投資有限公司董事 鑫亞電通股份有限公司董事/偕行科技股份有限公司董事 勁豐電子股份有限公司獨立董事/嘉晶電子股份有限公司獨立董事 KKCompany Technologies Inc. 獨立董事

董事名稱	兼任公司名稱
獨立董事楊正利	鈞寶電子工業股份有限公司董事長/一寶鞋材股份有限公司董事 今寶投資股份有限公司董事/升寶投資股份有限公司董事 正寶投資股份有限公司董事/財團法人政大學術發展基金會董事 King Core(B.V.I) Electronics Co. Ltd.法人董事代表人/立弘生化科技股份有限公司董事長/揚寶投資股份有限公司董事 ULTIMATE BEYOND LIMITED 董事/指南之星創業投資股份有限公司法人董事代表人/技嘉科技股份有限公司獨立董事/政大之星創業投資股份有限公司法人董事代表人
獨立董事方頌仁	寬達科技股份有限公司董事長/達盈國際投資有限公司董事長 達盈管理顧問股份有限公司董事長/達漢投資股份有限公司董事長 達隆資產管理股份有限公司董事長/達振創業投資股份有限公司董事長 達駿創業投資股份有限公司董事長/達和貳創業投資股份有限公司董事長 達駿資產管理股份有限公司董事/貞福泰投資股份有限公司董事 安富資產管理股份有限公司董事長/東元電機股份有限公司董事 達和創業投資股份有限公司董事長/東友科技股份有限公司董事 財團法人邱再興文教基金會董事/旺宏電子股份有限公司董事
獨立董事辛水泉	財團法人台北市賽珍珠基金會董事/黃大魚文化藝術基金會董事 財團法人遠哲科學教育基金會董事
獨立董事林俊吉	台灣電鏡儀器股份有限公司董事長/台虹科技股份有限公司董事 円星科技股份有限公司獨立董事/晶相光電股份有限公司獨立董事 特銓股份有限公司董事/水木天使投資股份有限公司董事 水木創顧股份有限公司董事/集吉投資有限公司董事長

決議：本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：50,608,790權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：40,678,289權	80.37%
反對權數：1,939,265權	3.83%
無效權數：0權	0%
棄權與未投票權數：7,991,236權	15.79%

本案依表決結果照案通過。

陸、臨時動議：經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

本次股東會無股東提問。

【附件一】一一二年度營業報告書

各位辛耘股東您好：

一一二年度營業結果：

本公司一一二年度合併營業收入計新台幣(以下同) 6,911,981 仟元，較去年增加 1,261,995 仟元；營業利益 717,722 仟元，較去年成長 7,424 仟元；稅前淨利 860,344 仟元，較去年成長 124,458 仟元；扣除所得稅費 210,042 仟元，稅後淨利 650,302 仟元，較去年成長 81,719 仟元；每股稅後盈餘為 8.10 元。單位：新台幣仟元

項 目	一一二年	一一一年	增減金額	成長率%
營業收入	6,911,981	5,649,986	1,261,995	22%
營業毛利	2,201,332	2,084,286	117,046	6%
營業利益	717,722	710,298	7,424	1%
稅前淨利	860,344	735,886	124,458	17%
稅後淨利	650,302	568,583	81,719	14%
稅後每股盈餘(元)	8.10	7.08	1.02	14%

二、一一三年度營業計劃概要：

(一)經營方針及重要產銷政策

1. 本公司在自製半導體濕製程設備(包括單晶圓與批次晶圓)方面，因掌握關鍵研發技術，在半導體前段及後段製程，皆展現出相當的競爭優勢，公司研發多年的暫時性貼合系統(TBDB)系列機台，已全數開發完成，並已開始出貨給客戶，此系列機台已成為公司重要的營收來源之一。展望今年將持續加強研發及生產能量，開發新的應用，以滿足客戶需求，創造辛耘自製設備業務長期有利的發展條件。
2. 本公司在晶圓再生方面，因應客戶端先進半導體製程之需求，本公司積極投入新製程開發及製程改善。在 300mm 晶圓再生部份，目前製程能力已達到 16 奈米之水準，今年除了提昇 16 奈米量產效率之外，將朝更先進之製程能力邁進。目前已開發完成氮化鋁(AlN)晶圓表面加工技術，並建構完成碳化矽(SiC)及氮化鎵(GaN)晶圓再生生產線，提供辛耘在矽(Si)晶圓再生以外，新的營收與利潤。
3. 本公司秉持一貫研發精神，努力開發半導體、FPD、LED 機台，研發更先進的晶圓加工技術，同時爭取新的代理產品線，在一一三年度本公司將更分散營業風險，並帶來多元化之營收與利潤。

(二)預期銷售數量及其依據

依據目前市場狀況及未來半導體、化合物半導體、FPD、OLED 等產業發展推估，以及增加自製設備營運規模，預期一一三年度營收將呈現成長趨勢。

三、未來公司發展策略

本公司為因應產業變化，努力強化本公司在各領域之代理產品線，同時掌握機台設備技術發展，增加晶圓再生的應用面，整合市場與研發能力以提昇公司競爭力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

半導體產業隨人機介面、數位媒體、人工智慧、物聯網，多樣化的產業需求而擴增，客戶陸續導入 10/7/5/3 奈米先進製程，將使半導體產業設備資本支出成長，對公司的發展產生正面影響。

再次由衷地感謝各位股東、董事、客戶及供應商長期以來對公司的支持與鼓勵。展望新的一年，我們仍秉持一貫永續經營的理念，精益求精，達成大家對辛耘的期望。

敬祝各位身體健康萬事如意！

董事長：謝宏亮



經理人：許明棋



會計主管：莊紹哲



【附件二】一一二年度審計委員會查核報告書

辛耘企業股份有限公司

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國一一二年度營業報告書、盈餘分配議案及個體財務報告暨合併財務報告(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)等表冊，經本審計委員會查核，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，繕具本報告。

敬請鑒核

此致

辛耘企業股份有限公司董事會

審計委員會召集人：楊正利



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

【附件三】董事會議事規範修正條文對照表

條次	修正前	修正後	備註
5-6-5	5-6-5 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第 5-1-2 項規定之程序重行召集。	5-6-5 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布 <u>於當日</u> 延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第 5-1-2 項規定之程序重行召集。	配合法令修改條文內容
5-9-4	(新增加)	<u>5-9-4 董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第 5-9-2 項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第 5-5-3 項規定。</u>	配合法令修改條文內容

**【附件四】一一二年度合併財務報表及個體財務報表
會計師查核報告**

辛耘企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

辛耘企業股份有限公司及子公司（辛耘集團）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，足以允當表達辛耘集團民國 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，與辛耘集團保持超然獨立，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，對辛耘集團民國 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。

茲對辛耘集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

辛耘集團民國 112 年度因來自代理及製造機台之營業收入對於整體財務報表係屬重大，機台收入認列係於履約義務完成時認列，因公司可能在尚未符合銷售商品收入認列條件下即認列銷貨收入，因是列為重要查核事項。

本會計師對前述事項主要查核程序包括了解及測試與機台銷售收入攸關之內部控制設計及執行有效性及與管理階層討論有關收入認列之會計處理政策是否適當且一致採用，並自客戶銷貨明細中選取樣本檢視其銷貨合約或訂單之交易條件及核對客戶簽名確認之驗收單等，以評估收入認列是否適當。

其他事項

辛耘企業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辛耘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辛耘集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

辛耘集團之治理單位（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，惟其目的非對辛耘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，以及使辛耘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辛耘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，決定對辛耘集團民國 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 黃 惠 敏

黃惠敏



會計師 邵 志 明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

辛耘企業股份有限公司及子公司

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	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）	\$4,660,977	25	\$4,081,951	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	7,529	-	-	-
1170	應收票據及帳款（附註四、九及二十）	775,942	4	854,546	6
1180	應收帳款－關係人（附註四、九、二十及二七）	11,439	-	5,152	-
130X	存貨（附註四、十及二四）	9,631,247	51	5,274,300	36
1410	預付款項	1,158,475	6	1,807,348	13
1470	其他流動資產（附註十五、二七及二八）	161,306	1	189,441	1
11XX	流動資產總計	16,406,915	87	12,212,738	84
	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（附註四及八）	210,136	1	138,562	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	423,092	2	494,738	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二四）	1,533,603	8	1,542,982	11
1755	使用權資產（附註四及十四）	80,680	1	68,436	-
1785	專利權（附註四）	952	-	1,212	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	156,634	1	110,147	1
1915	預付設備款（附註十三）	67,518	-	14,492	-
1975	淨確定福利資產（附註四及十八）	1,778	-	1,842	-
1990	其他非流動資產（附註十五）	41,539	-	34,720	-
15XX	非流動資產總計	2,515,932	13	2,407,131	16
1XXX	資 產 總 計	\$18,922,847	100	\$14,619,869	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六）	\$ 296,529	2	\$ 430,661	3
2130	合約負債（附註四、二十及二七）	11,818,592	62	7,718,760	53
2170	應付票據及帳款	1,873,273	10	2,156,868	15
2219	其他應付款（附註十三、十七及二七）	475,050	3	348,394	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	182,388	1	177,324	1
2252	保固之短期負債準備（附註四）	53,119	-	41,158	-
2280	租賃負債（附註四、十四及二七）	12,223	-	7,323	-
2399	其他流動負債	15,931	-	17,116	-
21XX	流動負債總計	14,727,105	78	10,897,604	75
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	134,634	1	76,185	1
2580	租賃負債（附註四、十四及二七）	71,855	-	63,594	-
25XX	非流動負債總計	206,489	1	139,779	1
2XXX	負債總計	14,933,594	79	11,037,383	76
	權益（附註四及十九）				
3110	普通股股本	803,280	4	811,390	5
3200	資本公積	685,901	4	728,964	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	375,378	2	318,368	2
3320	特別盈餘公積	33,380	-	14,306	-
3350	未分配盈餘	2,066,113	11	1,793,497	12
3300	保留盈餘總計	2,474,871	13	2,126,171	14
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(10,578)	-	2,415	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	35,779	-	(35,795)	-
3400	其他權益總計	25,201	-	(33,380)	-
3500	庫藏股票	-	-	(50,659)	-
3XXX	權益總計	3,989,253	21	3,582,486	24
	負 債 及 權 益 總 計	\$18,922,847	100	\$14,619,869	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮

經理人：許明棋

會計主管：莊紹哲

辛耘企業股份有限公司及子公司

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、二十及 二七）				
4100	銷貨收入	\$ 6,675,214	97	\$ 5,405,974	96
4600	勞務收入	229,473	3	194,596	3
4800	其他營業收入	7,294	-	49,416	1
4000	營業收入合計	<u>6,911,981</u>	<u>100</u>	<u>5,649,986</u>	<u>100</u>
5000	營業成本（附註十及二一）	<u>4,705,858</u>	<u>68</u>	<u>3,559,735</u>	<u>63</u>
5900	營業毛利	2,206,123	32	2,090,251	37
5910	與關聯企業之未實現利益 （附註四及十二）	<u>(4,791)</u>	<u>-</u>	<u>(5,965)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,201,332</u>	<u>32</u>	<u>2,084,286</u>	<u>37</u>
	營業費用（附註九、二一及 二七）				
6100	推銷費用	947,733	14	860,434	15
6200	管理費用	194,435	3	192,938	3
6300	研究發展費用	<u>341,442</u>	<u>5</u>	<u>320,616</u>	<u>6</u>
6000	營業費用合計	<u>1,483,610</u>	<u>22</u>	<u>1,373,988</u>	<u>24</u>
6900	營業淨利	<u>717,722</u>	<u>10</u>	<u>710,298</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、七 及二七）	37,993	-	3,821	-
7020	其他利益及損失	<u>(6,424)</u>	<u>-</u>	<u>(3,961)</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本（附註四、二一及二七）	(\$ 4,587)	-	(\$ 3,404)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註四及十二）	(30,649)	-	(65,674)	(1)
7100	利息收入（附註四）	121,266	2	10,217	-
7225	處分投資利益（附註十二）	80,634	1	6,710	-
7630	外幣兌換利益（損失）（附註四及三一）	(54,695)	(1)	77,879	1
7670	減損損失	(916)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>142,622</u>	<u>2</u>	<u>25,588</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	860,344	12	735,886	13
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>210,042</u>	<u>3</u>	<u>167,303</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>650,302</u>	<u>9</u>	<u>568,583</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益（附註四）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十八）	(217)	-	1,896	-
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	71,574	1	(46,319)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二二）	<u>43</u>	<u>-</u>	<u>(379)</u>	<u>-</u>
8310		<u>71,400</u>	<u>1</u>	<u>(44,802)</u>	<u>(1)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	(\$ 7,630)	-	\$ 26,840	1
8370	採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額(附註十二)	(8,759)	-	7,228	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二二)	3,283	-	(6,823)	-
8360		(13,106)	-	27,245	1
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	58,294	1	(17,557)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 708,596</u>	<u>10</u>	<u>\$ 551,026</u>	<u>10</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 8.10</u>		<u>\$ 7.08</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 8.05</u>		<u>\$ 7.00</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮



經理人：許明棋



會計主管：莊紹哲



辛耘企業股份有限公司及子公司
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		普 通 股 股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他	權 益	庫 藏 股 票	權 益 總 計
		仟 股 數	金 額		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	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		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	81,139	\$ 811,390	\$ 625,640	\$ 276,341	\$ 11,775	\$1,468,775	(\$ 24,830)	\$ 10,524	(\$ 50,659)	\$3,128,956
M7	對關聯企業所有權權益變動	-	-	103,324	-	-	-	-	-	-	103,324
	110 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	42,027	-	(42,027)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,531	(2,531)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(200,820)	-	-	-	(200,820)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	568,583	-	-	-	568,583
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,517	27,245	(46,319)	-	(17,557)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	81,139	811,390	728,964	318,368	14,306	1,793,497	2,415	(35,795)	(50,659)	3,582,486
M3	處分採用權益法之投資	-	-	(12,761)	-	-	-	113	-	-	(12,648)
	111 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	57,010	-	(57,010)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	19,074	(19,074)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(289,181)	-	-	-	(289,181)
L3	庫藏股註銷	(811)	(8,110)	(30,302)	-	-	(12,247)	-	-	50,659	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	650,302	-	-	-	650,302
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(174)	(13,106)	71,574	-	58,294
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	80,328	\$ 803,280	\$ 685,901	\$ 375,378	\$ 33,380	\$2,066,113	(\$ 10,578)	\$ 35,779	\$ -	\$3,989,253

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮



經理人：許明棋



會計主管：莊紹哲



辛耘企業股份有限公司及子公司

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	\$ 860,344	\$ 735,886
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	121,304	113,603
A20200	攤銷費用	260	259
A20300	預期信用減損（迴轉）損失	(3,806)	12,597
A20900	財務成本	4,587	3,404
A21200	利息收入	(121,266)	(10,217)
A21300	股利收入	(3,998)	(800)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨損失	248	-
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	30,649	65,674
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失（利益）	12	(90)
A23100	處分投資利益	(80,634)	(6,710)
A23700	非金融資產減損損失	339,097	50,784
A23900	與關聯企業之未實現利益	4,791	5,965
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	(48,743)	27,596
A29900	確定福利成本	(22)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	75,669	152,356
A31160	應收帳款－關係人	(7,071)	52,501
A31200	存 貨	(4,774,819)	(2,951,720)
A31230	預付款項	642,190	(1,218,427)
A31240	其他流動資產	25,688	(95,175)
A32125	合約負債	4,153,305	4,495,207
A32150	應付票據及帳款	(228,335)	1,009,163
A32180	其他應付款	76,023	(2,398)
A32200	保固之短期負債準備	12,290	3,482
A32230	其他流動負債	(1,185)	3,324
A32240	淨確定福利負債	(131)	(100)
A33000	營運產生之淨現金流入	1,076,447	2,446,164

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33100	收取之利息	\$ 121,266	\$ 10,217
A33300	支付之利息	(4,641)	(3,368)
A33500	支付之所得稅	(188,951)	(133,726)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,004,121</u>	<u>2,319,287</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	-	(18,631)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	38,716	-
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	48,940	1,868
B02700	取得不動產、廠房及設備	(59,221)	(401,082)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3	1,058
B06700	其他非流動資產增加	(6,825)	(5,646)
B07600	收取之股利	<u>3,998</u>	<u>800</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>25,611</u>	<u>(421,633)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	326,685	248,044
C00200	短期借款減少	(455,080)	(59,170)
C01600	舉借長期借款	-	200,000
C01700	償還長期借款	-	(200,000)
C04020	租賃本金償還	(10,203)	(12,714)
C04500	發放現金股利	(289,181)	(200,820)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(427,779)</u>	<u>(24,660)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(22,927)</u>	<u>55,584</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	579,026	1,928,578
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,081,951</u>	<u>2,153,373</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$4,660,977</u>	<u>\$4,081,951</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮



經理人：許明棋



會計主管：莊紹哲



會計師查核報告

辛耘企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

辛耘企業股份有限公司民國 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，足以允當表達辛耘企業股份有限公司民國 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，與辛耘企業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，對辛耘企業股份有限公司民國 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。

茲對辛耘企業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

辛耘企業股份有限公司民國 112 年度因來自代理及製造機台之營業收入對於整體財務報表係屬重大，機台收入認列係於履約義務完成時認列，因公司可能在尚未符合銷售商品收入認列條件下即認列銷貨收入，因是列為重要查核事項。

本會計師對前述事項主要查核程序包括了解及測試與機台銷售收入攸關之內部控制設計及執行有效性及與管理階層討論有關收入認列之會計處理政策是否適當且一致採用，並自客戶銷貨明細中選取樣本檢視其銷貨合約或訂單之交易條件及核對客戶簽名確認之驗收單等，以評估收入認列是否適當。

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辛耘企業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辛耘企業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。

辛耘企業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，惟其目的非對辛耘企業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，以及使辛耘企業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辛耘企業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. 對於辛耘企業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，並負責形成辛耘企業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，決定對辛耘企業股份有限公司民國 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 黃 惠 敏

黃惠敏



會計師 邵 志 明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

辛耘企業股份有限公司

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

代 碼	資 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）	\$2,948,723	20	\$2,192,602	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	7,529	-	-	-
1170	應收票據及帳款（附註四、九及十九）	534,241	4	648,697	6
1180	應收帳款－關係人（附註四、九、十九及二六）	11,797	-	5,152	-
130X	存貨（附註四、十、二三及二六）	7,319,127	49	3,710,856	34
1410	預付款項（附註二六）	730,499	5	1,480,388	13
1470	其他流動資產（附註十四、二六及二七）	13,631	-	11,344	-
11XX	流動資產總計	11,565,547	78	8,049,039	73
	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（附註四及八）	210,136	1	138,562	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	1,278,290	9	1,048,879	10
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二三）	1,489,494	10	1,495,749	14
1755	使用權資產（附註四及十三）	69,012	1	66,472	1
1785	專利權（附註四）	2,036	-	2,374	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	156,534	1	110,047	1
1915	預付設備款（附註十二）	67,518	-	14,492	-
1975	淨確定福利資產（附註四及十七）	1,778	-	1,842	-
1990	其他非流動資產（附註十四）	39,553	-	32,328	-
15XX	非流動資產總計	3,314,351	22	2,910,745	27
1XXX	資 產 總 計	\$14,879,898	100	\$10,959,784	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 296,529	2	\$ 424,979	4
2130	合約負債（附註四、十九及二六）	8,243,994	56	4,469,292	41
2170	應付票據及帳款（附註二六）	1,346,615	9	1,784,239	16
2219	其他應付款（附註十二、十六及二六）	466,934	3	347,532	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	126,254	1	156,497	2
2252	保固之短期負債準備（附註四）	32,110	-	32,560	-
2280	租賃負債（附註四、十三及二六）	9,169	-	6,015	-
2399	其他流動負債	15,916	-	17,105	-
21XX	流動負債總計	10,537,521	71	7,238,219	66
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	134,634	1	76,185	1
2580	租賃負債（附註四、十三及二六）	62,718	-	62,894	-
2620	長期應付款項－關係人（附註二六）	155,772	1	-	-
25XX	非流動負債總計	353,124	2	139,079	1
2XXX	負債總計	10,890,645	73	7,377,298	67
	權益（附註四及十八）				
3110	普通股股本	803,280	5	811,390	7
3200	資本公積	685,901	5	728,964	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	375,378	3	318,368	3
3320	特別盈餘公積	33,380	-	14,306	-
3350	未分配盈餘	2,066,113	14	1,793,497	16
3300	保留盈餘總計	2,474,871	17	2,126,171	19
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(10,578)	-	2,415	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	35,779	-	(35,795)	-
3400	其他權益總計	25,201	-	(33,380)	-
3500	庫藏股票	-	-	(50,659)	-
3XXX	權益總計	3,989,253	27	3,582,486	33
	負 債 及 權 益 總 計	\$14,879,898	100	\$10,959,784	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮



經理人：許明棋



會計主管：莊紹哲



辛耘企業股份有限公司

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、十九及二六）				
4100	銷貨收入	\$3,800,173	96	\$3,947,769	96
4600	勞務收入	138,898	4	133,126	3
4800	其他營業收入	9,151	—	49,676	1
4000	營業收入合計	3,948,222	100	4,130,571	100
5000	營業成本（附註十、二十及二六）	2,596,663	66	2,562,491	62
5900	營業毛利	1,351,559	34	1,568,080	38
5910	與關聯企業之未實現利益	(4,791)	—	(5,965)	—
5950	已實現營業毛利	1,346,768	34	1,562,115	38
	營業費用（附註四、九、二十及二六）				
6100	推銷費用	532,868	14	542,007	13
6200	管理費用	136,554	3	143,291	4
6300	研究發展費用	340,589	9	283,858	7
6000	營業費用合計	1,010,011	26	969,156	24
6900	營業淨利	336,757	8	592,959	14
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、八及二六）	34,758	1	1,790	—
7020	其他利益及損失（附註四）	(2,542)	—	(1,362)	—

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7030	處分投資利益（附註十一）	\$ 80,634	2	\$ 1,284	-
7050	財務成本（附註四、二十及二六）	(4,529)	-	(3,263)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十一）	268,068	7	34,511	1
7100	利息收入（附註四及二六）	64,062	1	8,783	-
7630	外幣兌換利益（損失）（附註四及三十）	(7,617)	-	60,680	2
7670	減損損失（附註四及十二）	(916)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>431,918</u>	<u>11</u>	<u>102,423</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	768,675	19	695,382	17
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>118,373</u>	<u>3</u>	<u>126,799</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>650,302</u>	<u>16</u>	<u>568,583</u>	<u>14</u>
	其他綜合損益（附註四）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十七）	(217)	-	1,896	-
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	71,574	2	(46,319)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二一）	<u>43</u>	<u>-</u>	<u>(379)</u>	<u>-</u>
8310		<u>71,400</u>	<u>2</u>	<u>(44,802)</u>	<u>(1)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法之子公司及關聯企業其他綜合損益份額(附註十一)	(\$ 16,389)	-	\$ 34,068	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二一)	3,283	-	(6,823)	-
8360		(13,106)	-	27,245	-
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	58,294	2	(17,557)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 708,596	18	\$ 551,026	13
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	\$ 8.10		\$ 7.08	
9810	稀 釋	\$ 8.05		\$ 7.00	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮



經理人：許明棋



會計主管：莊紹哲



辛耘企業股份有限公司

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		普 通 股 股 本 仟 股 數	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 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	其 他 權 益	庫 藏 股 票	權 益 總 計
									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		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	81,139	\$ 811,390	\$ 625,640	\$ 276,341	\$ 11,775	\$1,468,775	(\$ 24,830)	\$ 10,524	(\$ 50,659)	\$3,128,956
M7	對關聯企業所有權權益變動	-	-	103,324	-	-	-	-	-	-	103,324
	110 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	42,027	-	(42,027)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,531	(2,531)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(200,820)	-	-	-	(200,820)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	568,583	-	-	-	568,583
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,517	27,245	(46,319)	-	(17,557)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	81,139	811,390	728,964	318,368	14,306	1,793,497	2,415	(35,795)	(50,659)	3,582,486
M3	處分採用權益法之投資	-	-	(12,761)	-	-	-	113	-	-	(12,648)
	111 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	57,010	-	(57,010)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	19,074	(19,074)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(289,181)	-	-	-	(289,181)
L3	庫藏股註銷	(811)	(8,110)	(30,302)	-	-	(12,247)	-	-	50,659	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	650,302	-	-	-	650,302
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(174)	(13,106)	71,574	-	58,294
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	80,328	\$ 803,280	\$ 685,901	\$ 375,378	\$ 33,380	\$2,066,113	(\$ 10,578)	\$ 35,779	\$ -	\$3,989,253

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮

經理人：許明棋

會計主管：莊紹哲

辛耘企業股份有限公司

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	\$ 768,675	\$ 695,382
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	113,237	105,767
A20200	攤銷費用	338	324
A20300	預期信用減損（利益）損失	(7,449)	5,503
A20900	財務成本	4,529	3,263
A21200	利息收入	(64,062)	(8,783)
A21300	股利收入	(3,998)	(800)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	248	-
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(268,068)	(34,511)
A23100	處分投資利益	(80,634)	(1,284)
A23700	非金融資產減損損失	202,135	48,223
A23900	與關聯企業之未實現利益	4,791	5,965
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(53,306)	34,680
A29900	確定福利成本	(22)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	120,639	52,675
A31160	應收帳款－關係人	(7,429)	52,501
A31200	存 貨	(3,855,221)	(1,989,646)
A31230	預付款項	749,889	(1,034,494)
A31240	其他流動資產	(2,287)	(986)
A32125	合約負債	3,774,702	2,603,239
A32150	應付票據及帳款	(391,479)	858,105
A32180	其他應付款	29,983	36,688
A32200	保固之短期負債準備	(450)	914
A32230	其他流動負債	(1,189)	3,326
A32240	淨確定福利負債	(131)	(100)
A33000	營運產生之淨現金流入	1,033,441	1,435,951
A33100	收取之利息	64,062	8,793

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33300	支付之利息	(\$ 4,583)	(\$ 3,227)
A33500	支付之所得稅	(133,328)	(107,783)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>959,592</u>	<u>1,333,734</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	-	(18,631)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	38,716	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(9,970)	-
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	48,940	1,868
B02700	取得不動產、廠房及設備	(56,659)	(398,356)
B04100	其他應收款－關係人減少	-	5,000
B04500	取得專利權	-	(1,227)
B06700	其他非流動資產增加	(7,225)	(12,348)
B07600	收取之股利	<u>3,998</u>	<u>800</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>17,800</u>	<u>(422,894)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	326,684	242,328
C00200	短期借款減少	(449,363)	(59,170)
C03700	其他應付款－關係人增加	198,207	-
C04020	租賃本金償還	(7,618)	(9,621)
C04500	發放現金股利	(289,181)	(200,820)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(221,271)</u>	<u>(27,283)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	756,121	883,557
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,192,602</u>	<u>1,309,045</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$2,948,723</u>	<u>\$2,192,602</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝宏亮
紹哲



經理人：許明棋



會計主管



【附件五】董事候選人名單

姓 名	主要學經歷
董事 謝宏亮 男 持有股數： 7,822,390股	1. 清華大學物理系畢業 2. 辛耘企業股份有限公司董事長 3. 譜光儀器股份有限公司董事長/總經理 4. 自然百點股份有限公司董事 5. 鴻名企業股份有限公司董事 6. 悠活渡假事業股份有限公司董事
董事 許明棋 男 持有股數： 251,415股	1. 淡江大學物理研究所畢業 2. 辛耘企業股份有限公司執行長兼副董事 3. 譜光儀器股份有限公司董事 4. 自然百點股份有限公司董事長/總經理 5. 新耕(上海)貿易有限公司董事 6. 新耕(香港)有限公司董事董事 7. SCIENTECH INVESTMENT CORP 董事 8. SIMPLE INVESTMENT CORP 董事 9. SCIENTECH ENGINEERING USA CORP 董事 10. FORWARD SCIENCE PTE LTD 董事 11. Transcend Capital Corp. 董事 12. 明遠投資股份有限公司董事長 13. 肌活麗學創研所股份有限公司法人董事代表人
董事 蕭崇河 男 持有股數： 241,00股	1. 政治大學企管研究所畢業 2. 茂矽電子股份有限公司副總經理 3. 精誠資訊股份有限公司董事 4. 良欣財務股份有限公司董事長 5. 辛耘企業股份有限公司公司董事
董事 胡漢良 男 持有股數： 0股	1. 國立台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士 2. 會計師高考及格 3. 漢民微測科技股份有限公司獨立董事 4. 中華社會福利聯合勸募協會理事 5. 財團法人台灣世界展望會監察人 6. 公允聯合會計師事務所合夥會計師 7. 昆盈企業股份有限公司董事 8. 科誠股份有限公司董事 9. 友霖生技醫藥股份有限公司監察人 10. 安格科技股份有限公司董事 11. 健瑞創業投資有限公司董事 12. 鑫亞電通股份有限公司董事 13. 偕行科技股份有限公司董事 14. 電統能源工業股份有限公司監察人 15. 勁豐電子股份有限公司獨立董事 16. 嘉晶電子股份有限公司獨立董事 17. KKCompany Technologies Inc.獨立董事 18. 辛耘企業股份有限公司董事

姓 名	主要學經歷
董事 謝瑋玲 女 持有股數： 1,589,573 股	1. 元智大學財務金融學系畢業 2. University of La Verne Concentrate in Finance & Marketing碩士畢業 3. 辛耘企業股份有限公司財務部經理 4. 辛耘企業股份有限公司董事
獨立董事 楊正利 男 持有股數： 0股	1. 政治大學企業家班畢業 2. 美國杜蘭大學企管碩士 3. 鈞寶電子工業股份有限公司董事長 4. 技嘉科技股份有限公司獨立董事 5. 一寶鞋材股份有限公司董事 6. 今寶投資股份有限公司董事 7. 升寶投資股份有限公司董事 8. 正寶投資股份有限公司董事 9. 財團法人政大學術發展基金會董事 10. King Core(B.V.I) Electronics Co. Ltd.法人董事代表人 11. 立弘生化科技股份有限公司董事長 12. 揚寶投資股份有限公司董事 13. ULTIMATE BEYOND LIMITED董事 14. 指南之星創業投資股份有限公司法人董事代表人 15. 政大之星創業投資股份有限公司法人董事代表人 16. 辛耘企業股份有限公司獨立董事 獨立董事任期達三屆者之提名理由：楊正利先生熟悉公司治理且具產業經驗，於行使獨立董事職權時，可發揮其專長協助公司經營決策適法，並有效監督董事會及提供專業意見。
獨立董事 方頌仁 男 持有股數： 0股	1. 美國史丹佛大學應用材料科學工程博士 2. 紘康科技股份有限公司獨立董事 3. 點序科技股份有限公司獨立董事 4. 達盈國際投資有限公司董事長 5. 寬達科技股份有限公司董事長 6. 達盈國際投資有限公司董事長 7. 達盈管理顧問股份有限公司董事長 8. 達漢投資股份有限公司董事長 9. 達隆資產管理股份有限公司董事長 10. 達振創業投資股份有限公司董事長 11. 達駿創業投資股份有限公司董事長 12. 達和貳創業投資股份有限公司董事長 13. 達駿資產管理股份有限公司董事 14. 貞福泰投資股份有限公司董事 15. 安富資產管理股份有限公司董事長 16. 東元電機股份有限公司董事 17. 達和創業投資股份有限公司董事長 18. 東友科技股份有限公司董事 19. 財團法人邱再興文教基金會董事 20. 霖心投資股份有限公司監察人

姓 名	主要學經歷
	21. 樂達投資股份有限公司監察人 22. 旺宏電子股份有限公司董事 23. 辛耘企業股份有限公司獨立董事
獨立董事 辛水泉 男 持有股數： 0股	清華大學物理研究所 1. 采鈺科技股份有限公司總經理 2. 台灣積體電路股份有限公司處長 3. 財團法人台北市賽珍珠基金會董事 4. 黃大魚文化藝術基金會董事 5. 財團法人遠哲科學教育基金會董事
獨立董事 林俊吉 男 持有股數： 0股	1. 清華大學應用化學所碩士 2. 台灣大學管理學院EMBA碩士 3. 台灣積體電路股份有限公司廠長、資深處長 4. 采鈺科技股份有限公司執行長暨總經理 5. 精材科技股份有限公司執行長 6. 創意電子股份有限公司執行副總經理 7. 關東鑫森KPPCGroup集團總經理 8. Capital TEN Inc.董事 9. 施吉生技股份有限公司董事 10. 宇川材料股份有限公司董事 11. 台灣電鏡儀器股份有限公司董事長 12. 台虹科技股份有限公司董事 13. 丹星科技股份有限公司獨立董事 14. 晶相光電股份有限公司獨立董事 15. 特銓股份有限公司董事 16. 方圓細胞生醫股份有限公司監察人 17. 水木天使投資股份有限公司董事 18. 水木創顧股份有限公司董事 19. 集吉投資有限公司董事長