

  
環隆科技股份有限公司  
一一二年股東常會會議議事錄

時間：中華民國一一二年六月廿六日（星期一）上午九時

地點：台中市工業區工業二十七路二號五樓（本公司五樓會議室）

出席：本公司已發行普通股股份扣除無表決權股份後股數總額：126,821,200 股  
出席股東及委託代理人持有股份表決權股份總數：77,380,991 股  
（其中電子投票方式行使表決權者計）：55,984,050 股  
出席股數佔本公司已發行普通股股份扣除無表決權股份後股數總額：61.01%  
已逾發行股份總數二分之一以上。

出席董事 6 人：歐正明、歐仁傑、歐慈惠、連聰富、蔡國基、楊尚儒

出席獨立董事 2 人：吳輝煌、鄒炎崇

列席：安永聯合會計師事務所 羅文振會計師

主席：歐董事長 正明  記錄：薛靜宜 

#### 壹、開會程序：

一、宣佈開會（出席股數已達法定開會成數，主席依法宣布開會）

二、主席致詞（略）

#### 貳、報告事項

##### 第一案

【董事會提】

案由：本公司民國一一一年度營業狀況報告，敬請 鑒察。

說明：營業報告書已刊載於本手冊第 7 頁，附件一，敬請 鑒察。

##### 第二案

【董事會提】

案由：審計委員會審查民國一一一年度決算表冊報告書，敬請 鑒察。

說明：本公司民國一一一年度決算表冊，業經會計師查核簽證，並經審計委員會審查完竣，出具審查報告書，已刊載於本手冊第 10 頁，附件二，敬請 鑒察。

### 第三案

案由：本公司對外背書保證情形報告。

說明：(一)截至一一一年十二月三十一日止公司對外背書保證情形如下：

被背書保證對象	金額(額度)
嘉隆科技(深圳)有限公司	TWD220,400 仟元

### 第四案

【董事會提】

案由：本公司民國一一一年度董事及員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一)本公司民國一一一年度董事酬勞分派係依公司章程及「董事及功能性委員酬金給付辦法」規定，擬分派董事酬勞。個別董事酬勞分派金額係依「董事及功能性委員酬金給付辦法」之規定計算，分派董事酬勞 6,878,723 元。

(二)本公司民國一一一年度員工酬勞分派依據公司章程第廿六條規定，擬依 4% 提撥員工酬勞發放總金額為 13,757,446 元。

(三)本公司民國一一一年度員工酬勞分派標準，係依照事業處營收及獲利佔比、員工一一一年度出勤狀況、年度考績及職務係數，並考量員工特殊貢獻等進行分配計算。

(四)本案業經薪資報酬委員會和董事會審議通過，提請股東常會報告，其發放日授權董事長全權處理，敬請 鑒察。

### 第五案

【董事會提】

案由：本公司民國一一一年私募普通股執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一)本公司於一一一年三月十八日經第一次股東臨時會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股案，經證券交易法第 43 條之 6 規定，私募有價證券應於股東會決議之日起一年期限屆滿前辦理。

(二)本公司於一一二年三月十六日經董事會決議通過，因一年發行期限將屆，於剩餘期限內將不繼續辦理私募現金增資發行普通股案。

## 第六案

【董事會提】

案由：本公司修訂「永續發展實務守則」報告，敬請 鑒察。

說明：依據臺灣證券交易所股份有限公司一一〇年十二月七日臺證治理字第 1100024173 號函，原「企業社會責任實務守則」更名為「永續發展實務守則」，修訂發布名稱及其相關內文，修訂條文對照表請參閱本手冊第 11 頁，附件三，敬請 鑒察。

## 參、承認事項

### 第一案

【董事會提】

案由：本公司民國一一一年度營業報告書暨財務報表承認案。

說明：(一)本公司民國一一一年度營業報告書，請參閱本手冊第 7 頁，附件一。

(二)本公司民國一一一年度財務報表及合併財務報表，業已編製完竣並經安永聯合會計師事務所羅文振會計師及黃子評會計師出具查核報告，請參閱本手冊第 17 頁，附件四。

(三)本案經審計委員會及董事會決議通過，謹提請 承認。

決議：贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照董事會所提原議案通過。

表決結果如下：出席股東總表決權數為 77,380,991 權

(其中含電子投票表決權數 55,984,050 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：69,145,890 權(含電子投票 47,748,949 權)	89.357720%
反對權數：13,919 權(含電子投票 13,919 權)	0.017987%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：8,221,182 權(含電子投票 8,221,182 權)	10.624293%

### 第二案

【董事會提】

案由：本公司民國一一一年度盈餘分配承認案。

說明：(一)本公司民國一一一年度營業結算後依公司法及公司章程相關規定編製盈餘分配表，請參閱本手冊第 38 頁，附件五。

(二)配合所得稅法第 66-9 條關於未分配盈餘之計算，優先分派一一一年度盈餘。每股擬配發現金股利 0.5 元，計 63,410,600 元。

(三)本次現金股利未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。

(四)本次一一一年度盈餘分派現金股利案，擬提請股東常會決議通過後，授權董事會訂定除息基準日。

(五)嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，俟經股東常會決議通過後，授權董事長調整配息率之相關事宜。

(六)本案經審計委員會及董事會決議通過，謹提請 承認。

決議：贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照董事會所提原議案通過。

表決結果如下：出席股東總表決權數為 77,380,991 權

(其中含電子投票表決權數 55,984,050 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：69,138,891 權(含電子投票 47,741,950 權)	89.348676%
反對權數：19,914 權(含電子投票 19,914 權)	0.025735%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：8,222,186 權(含電子投票 8,222,186 權)	10.625589%

## 肆、討論事項

### 第一案

【董事會提】

案由：本公司修訂「取得或處分資產處理程序」部份條文案。

說明：(一)依據金融監督管理委員會一一一年一月廿八日金管證發字第 1110380465 號函，修訂「取得或處分資產處理程序」，修訂條文對照表請參閱本手冊第 39 頁，附件六。

(二)本案經審計委員會及董事會決議通過，謹提請 討論。

決議：贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照董事會所提原議案通過。

表決結果如下：出席股東總表決權數為 77,380,991 權

(其中含電子投票表決權數 55,984,050 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：69,155,883 權(含電子投票 47,758,942 權)	89.370634%
反對權數：5,925 權(含電子投票 5,925 權)	0.007656%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：8,219,183 權(含電子投票 8,219,183 權)	10.621710%

案由：擬辦理私募現金增資發行普通股案，提請討論，提請 公決。

說明：(一)為償還銀行借款及充實營運資金，並強化財務結構，以提昇本公司長期競爭，擬於不超過 25,471,800 股普通股之額度內，以私募方式辦理國內現金增資發行普通股（以下簡稱「私募普通股」）。並自股東會決議之日起視本公司經營實際需求，分一次～三次向特定人募集資金。

茲就本次私募普通股相關事宜說明如下：

1. 價格訂定之依據及合理性：

- (1) 本次私募價格之訂定，以參考價格之八成訂定之（實際定價日授權董事會視日後洽特定人情形決之。）。
- (2) 參考價格以下列二基準計算，以價格較高者定之：
  - (a) 定價日前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
  - (b) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

實際價格擬請股東會授權董事會依據相關法令規定訂定之。

- (3) 惟實際定價日及實際發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內，擬提請董事會依前述原則視日後洽特定人情形及發行時之市場狀況，參酌證券交易相關法令及規定後決定之。
- (4) 本次私募價格之訂價方式係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，並考量公司未來發展以及私募有價證券之轉讓時點、對象均有嚴格限制，且三年內不得洽辦上市掛牌，流動性較差等因素，故本次私募價格之訂定應屬合理，對股東權益不致有重大影響。

2. 應募人選擇之方式、目的、必要性及預計效益：

本次私募普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及主管機關所訂相關函令規定之特定人為限，目前擬洽定應募人資格如下：

(1) 應募人如為策略性投資人之選擇之方式、目的、必要性及預計效益：

本公司將選擇對公司未來營運有直接或間接助益之人，可協助公司拓展國內外市場以提升營運規模，並有助於本公司拓展業務並提升獲利，在業務面及財務面上具有正面之效益，以求增加全體股東權益。洽特定人之相關事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理。

(2) 應募人如為公司內部人或關係人者之選擇之方式、目的、必要性及預計效益：

本公司將選擇對公司營運有相當瞭解且有利於公司未來之營運者，以達到強化股東結構，與支持長期發展之目的。

應募人為內部人或關係人之可能名單如下，惟該名單僅為潛在應募對象。

潛在應募人名單將包含下列對象：

應募人	選擇方式與目的	與公司之關係
歐正明	本公司將選擇對公司營運有相當瞭解且有利於公司未來之營運者，以達到強化股東結構，與支持長期發展之目的。	本公司董事長
林雪華		本公司董事長配偶
歐仁傑		本公司法人董事代表人
歐慈惠		本公司法人董事代表人

3. 辦理私募之必要理由：

(1) 不採用公開募集之理由：考量資金市場狀況、籌資時效性、發行成本，及私募有價證券受三年內轉讓限制規定，可確保股權穩定等因素，擬以私募方式辦理籌資。

(2) 私募額度：

發行股數以不超過 25,471,800 股之普通股，並自股東會決議之日起一年內授權董事會分一次～三次辦理。

(3) 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

本次私募資金用途為償還銀行借款及充實營運資金，並強化財務結構，以提昇本公司長期競爭。本次私募之普通股得自股東會決議之日起一年內辦理，若採分一次～三次辦理，其各分次辦理私募資金用途及預計效益如下：

預計辦理次數	預計辦理私募股數（股）	資金用途	預計達成效益
第一次	4,000,000	償還銀行借款及充實營運資金，並改善財務結構。	減少對金融機構借款之依賴，並可強化財務結構，提升本公司競爭力。
第二次	6,000,000		
第三次	15,471,800		
上述分三次辦理之私募增資案，當次未發行之股數得併同下次發行，若分一次時預計第二～三次預計未發行股數將可併同第一次預計發行股數。若分二次時預計第三次預計未發行股數將可併同第一次或二次預計發行股數，合計發行總股數以不超過 25,471,800 股之額度內。			

4. 本次私募普通股之權利義務：本次私募普通股之權利義務與本公司已發行之普通股相同；惟依據證券交易法本公司私募普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第四十三條之八規定之轉讓對象外，餘不得再行賣出。本次私募普通股自交付日起滿三年後，授權董事會依相關規定向主管機關申請本次私募補辦公開發行程序，並申請上市交易。

5. 本次私募普通股之主要內容，包括實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、基準日、發行條件、計劃項目、募集金額、資金用途及進度、預定產生效益及其他相關事宜等，暨其他一切有關發行

計劃之事項，擬請股東會授權董事會視市場狀況調整、訂定及辦理，未來如因法令變更或主管機關要求修正或基於營運評估、或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。為配合本次辦理私募有價證券，擬提請股東會通過本私募案，並授權董事長或其指定之人代表本公司簽署、商議一切有關本次私募計畫之契約及文件，並為本公司辦理一切有關本次私募計畫所需事宜。上述未盡事宜，授權董事長依法全權處理。

決議：贊成權數未超過出席股東總表決權數三分之二，本案未通過。

表決結果如下：出席股東總表決權數為 77,380,991 權

(其中含電子投票表決權數 55,984,050 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：4,265,688 權(含電子投票 4,265,688 權)	5.512578%
反對權數：64,874,118 權(含電子投票 43,477,177 權)	83.837279%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：8,241,185 權(含電子投票 8,241,185 權)	10.650143%

伍、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無其他臨時動議提出。

散會：同日上午 9 時 31 分

★本次股東會無股東提問。

(加蓋公司印章)



主席：歐正明



(簽章)

記錄：薛靜宜



(簽章)

環隆科技股份有限公司

一一二年股東常會簽到簿

時間：中華民國一一二年六月廿六日（星期一）上午 九 時 ○ 分整

地點：本公司會議室

出席董事：

歐子政	李尚如	趙得良	李國成
夏仁長	歐慈惠		

出席獨立董事：

鄒英崇		吳謀平	
-----	--	-----	--

其他列席人員：

羅文振	薛靜宜		



附件一

環隆科技股份有限公司  
一一一年度營業報告書

一、一一一年度營業報告

(一)營運計畫實施成果

雖 COVID-19 疫情及電子材料供應鏈長短料增加一一一年營運難度，惟本公司努力把握各產品生產優勢，持續開發新客戶訂單，使得一一一年集團合併營收較去年同期成長 19.65%。一一一年集團合併稅後淨利 262,060 仟元，歸屬於母公司業主淨利 262,577 仟元。

(二)一一一年預算執行情形：未出具財務預測，因此不適用。

(三)財務收支分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近二年度個體財務資料			
	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	5,627,188	4,647,604	979,584	21.08%
營業成本	5,070,377	4,172,674	897,703	21.51%
營業毛利	556,812	474,956	81,856	17.23%
稅前淨利(損)	323,300	50,807	272,493	536.33%
本期淨利(損)	262,577	44,706	217,871	487.34%

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近二年度合併財務資料			
	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	4,834,189	4,040,354	793,835	19.65%
營業成本	3,995,500	3,414,832	580,668	17.00%
營業毛利	838,689	625,522	213,167	34.08%
稅前淨利(損)	328,857	58,738	270,119	459.87%
本期淨利(損)	262,060	44,127	217,933	493.88%
淨利歸屬於母公司業主	262,577	44,706	217,871	487.34%

#### (四) 獲利能力分析

個體財務分析項目		111 年度	110 年度
資產報酬率(%)		5.91	1.47
權益報酬率(%)		13.49	2.60
占實收資本比率%	營業淨利(淨損)	10.02	5.17
	稅前淨利(淨損)	25.38	3.99
純益率(%)		4.67	0.96
每股盈餘(元)		2.07	0.35

合併財務分析項目		111 年度	110 年度
資產報酬率(%)		5.52	1.37
權益報酬率(%)		13.46	2.56
占實收資本比率%	營業淨利(淨損)	20.20	4.45
	稅前淨利(淨損)	25.82	4.61
純益率(%)		5.42	1.09
每股盈餘(元)		2.07	0.35

#### (五) 研究發展狀況

1. 本公司及其子公司一一一年度研究發展費用合併共投入新台幣 183,734 仟元佔合併營業收入 3.80%。

2. 一一一年度新開發成功之技術、產品如下:

##### (1) 電磁產品(TR)相關技術、產品研發結果

- ① 開發微型焊接技術並完成以陶瓷基板為平台之小型化射頻阻抗轉換磁性元件解決方案，完成 03-10D 系列產品。
- ② 與 IC 大廠合作開發電力線通訊(PLC)磁性元件解決方案，符合 AEC-Q200 標準驗證設計，並建置齊全電力線通訊(PLC)耦合變壓器產品線(01-11D)系列產品，以因應未來電動車充電樁市場需求。
- ③ 開發完成工業用增強絕緣強度 EP13LH10 設計平台電源變壓器(04-38D)系列產品，用於電池管理系統(BMS)、混合動力/電動汽車逆變器、工程控制單元(ECU)、直流/直流轉換器、車載充電器(OBC)。
- ④ 大電流共模扼流圈 EP17 設計平台，(11-34D 系列)應用於汽車、數據通信、計算、工業。
- ⑤ 完成開發用於高壓變壓器應用的線軸設計現在的電源產品，普遍以「輕、薄、短、小」為特點向小型化和可攜式發展。由 LED、電池、車載變壓器的應用越來越傾向小型化、耐高壓化、自動設計化方面進行設計，BOBBIN & COVER 的搭配除了可以實踐上述的要求，更可以符合 UL 安規距離(Primary & Secondary 間距)的要求，如 TG-UT38932 EFD25/13/9 臥式雙槽設計。

## (2) 電源供應器(SPS)相關技術、產品研發結果

- ①完成 2"x4" 300W AC Power Supply 產品原型，同時導入 E-Mode & Cascode GAN type PFC，並提高頻率至 280KHz 以提升功率密度。
- ②完成 36W wall mount adapter 開發，符合最新能效規範對於最大無載消耗功率及最低工作效率的要求，及市場對小型化產品的需求。
- ③完成 AC/DC Open-Frame 130W PSU 開發，具備 N+1 redundant, PG 及遠端控制功能，可符合 5G 小型基地台電源應用。
- ④完成 500W 半磚、94%高效率電源模塊 UMFH500C 開發，適用於防水、防塵、耐高溫等網通系統和工業控制等級電源之需求。
- ⑤完成符合 IEC62368 AC/DC dual output 550W/750W/950W Open-Frame 開發，可因應網路通訊設備對於電源瓦數日益增加之需求。
- ⑥以 LLC/SRC 線路架構完成 SSI 150W 產品開發，效率由 80 Plus 提升到銀牌，可因應網通客戶等相關應用之電源需求。

## (3) 資通產品(ICP)相關技術、產品研發結果

- ①24GH 雷達運用除了在車用 DVR 偵測雷達量產之外，日本客戶應用在水龍頭自動出水的偵測，以及韓國客戶應用在道路偵測行人的應用上。
- ②完成美國單車品牌客戶的單車用雷達開發，客戶正在全美各地據點作路測，預計一二年第二季導入市場。
- ③UN R151 BSIS 雷達已經於一一年底取得第三方認證，符合 UN R151 規範，一一年底開始鋪貨上市，終端客戶為歐洲大客車。

## (4) 光通訊產品相關技術、產品研發結果

- ①完成機房高速光纜的 100G、40G QSFP，25G、10G SFP+等產品開發。
- ②完成消費市場高速線路 USB3.1 type-C、HDMI 2.1、DP、KVM 等產品開發。

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



附件二

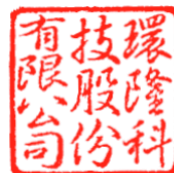
環隆科技股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書及財務報表（含個體財務報表暨合併財務報表）及盈餘分配議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所羅文振會計師、黃子評會計師查核竣事，並出具查核報告書。上開董事會造送之各項表冊，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二一九條規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

環隆科技股份有限公司一一二年股東常會

環隆科技股份有限公司



審計委員會召集人：鄒炎崇

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 六 日

附件三

環隆科技股份有限公司  
企業社會責任永續發展實務守則修訂條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第一條 為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照「<u>上市上櫃公司永續發展實務守則</u>」訂定本守則，以管理本公司對經濟、環境及社會風險與影響。</p>	<p>第一條 為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照「<u>上市上櫃公司企業社會責任實務守則</u>」訂定本守則，以管理本公司對經濟、環境及社會風險與影響。</p>	<p>依據中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號「<u>上市上櫃公司永續發展實務守則</u>」公告修訂。</p>
<p>第二條 本公司於從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以<u>永續發展</u>為本之競爭優勢。</p>	<p>第二條 本公司於從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以企業責任為本之競爭優勢。</p>	<p>本條係配合「<u>上市上櫃公司永續發展實務守則</u>」第二條規定，爰修正本條內容。</p>
<p>第三條 本公司推動<u>永續發展</u>，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。 <u>本公司亦應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。</u></p>	<p>第三條 本公司履行企業社會責任，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。</p>	<p>本條係配合「<u>上市上櫃公司永續發展實務守則</u>」第三條規定有關風險管理，爰配合修正本條內容。</p>
<p>第四條 本公司對於<u>永續發展</u>之實踐，致力依下列原則為之： 一、落實公司治理。 二、發展永續環境。 三、維護社會公益。 四、加強企業社會責任資訊揭露。</p>	<p>第四條 本公司對於企業社會責任之實踐，致力依下列原則為之： 一、落實公司治理。 二、發展永續環境。 三、維護社會公益。 四、加強企業社會責任資訊揭露。</p>	<p>本條係配合「<u>上市上櫃公司永續發展實務守則</u>」第四條規定酌作文字修正。</p>
<p>第五條 本公司考量國內外<u>永續議題</u>之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定<u>永續發展政策、制度或相關管理方針</u>及具體推動計畫，經董事會通過後，</p>	<p>第五條 本公司考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針</p>	<p>本條係配合「<u>上市上櫃公司永續發展實務守則</u>」第五條規定爰配合修正本條內容。</p>

修正後條文	修正前條文	說明
<p>並提股東會報告。 <u>股東提出涉及永續議題之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。</u></p>	<p>及具體推動計畫，經董事會通過後，並提股東會報告。</p>	
<p>第七條 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐社會責任，並檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。 <u>本公司之董事會於公司推動永續發展目標時宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：</u> 一、提出<u>永續發展</u>使命或願景，制定<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針。 二、將<u>永續發展</u>納入公司之營運活動與發展方向，並核定<u>永續發展</u>之具體推動計畫。 三、確保<u>永續發展</u>相關資訊揭露之即時性與正確性。 針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。</p>	<p>第七條 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐社會責任，並檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。 本公司之董事會於公司履行企業社會責任，包括下列事項： 一、提出企業社會責任使命或願景，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針。 二、將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向，並核定企業社會責任之具體推動計畫。 三、確保企業社會責任相關資訊揭露之即時性與正確性。 針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第七條規定爰配合修正本條內容。</p>
<p>第八條 本公司<u>宜</u>定期舉辦履行企業推動<u>永續發展</u>之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。</p>	<p>第八條 本公司定期舉辦履行企業社會責任之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第八條規定酌作文字修正。</p>
<p>第九條 本公司為健全<u>永續發展</u>之管理，<u>宜</u>建立推動<u>永續發展</u>之治理架構，且<u>設置推動企業永續發展之專（兼）職單位</u>，負責企業<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。 本公司<u>宜</u>訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。</p>	<p>第九條 本公司為健全企業社會責任之管理，由管理部負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並由稽核室定期向董事會報告稽核成果。 本公司訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第九條規定爰配合修正本條內容。</p>

修正後條文	修正前條文	說明
<p>員工績效考核制度與<u>永續發展政策</u>結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</p>	<p>員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</p>	
<p>第十條 本公司本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要<u>永續發展</u>議題。</p>	<p>第十條 本公司本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要企業社會責任議題。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第十條規定酌作文字修正。</p>
<p>第十二條 本公司致力於提升各項能源使用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。</p>	<p>第十二條 本公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第十二條規定酌作文字修正。</p>
<p>第十七條 <u>本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施。</u> 本公司致力採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括： 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。 二、間接溫室氣體排放：<u>輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</u> 三、<u>其他間接排放：公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。</u> <u>本公司宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。</u></p>	<p>第十七條 本公司致力採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括： 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。 二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 本公司注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第十七條第一項、第二項第二款、第二項第三款規定爰配合修正本條內容。</p>
<p>第二十一條 本公司致力為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司應訂定及實施合理員工福利</p>	<p>第二十一條 本公司致力為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司將企業經營績效或成</p>	<p>增訂員工福利措施。</p>

修正後條文	修正前條文	說明
<p>措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將企業經營績效或成果適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	
<p><u>第二十二條之一</u>  <u>公司宜對產品或服務所面對之客戶或消費者，以公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、酬金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，並訂定相關執行策略及具體措施。</u></p>		<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第二十二條之一規定爰配合新增本條內容。</p>
<p><u>第二十四條</u>          本公司致力依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。本公司對產品與服務之行銷及標示、<u>客戶隱私</u>，遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。</p>	<p>第二十四條          本公司致力依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。          本公司對產品與服務之行銷及標示，遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第二十四條規定酌作文字修正。</p>
<p><u>第二十六條</u>          本公司評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。  <u>本公司宜訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範</u>，於商業往來之前，評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。          本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p>	<p>第二十六條          本公司評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。          本公司於商業往來之前，評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。          本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第二十六條規定爰配合修正本條內容。</p>
<p><u>第二十七條</u>          本公司致力評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地</p>	<p>第二十七條          本公司致力評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守</p>



修正後條文	修正前條文	說明
<p>之人力，以增進社區認同。 本公司宜經由股權投資、商業活動、捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，或參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。</p>	<p>運所在地之人力，以增進社區認同。 本公司經由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務，參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。</p>	<p>則」第二十七條規定爰配合修正本條內容。</p>
<p>第二十八條 本公司致力依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並充分揭露具攸關性及可靠性之<u>永續發展</u>相關資訊，以提升資訊透明度。 本公司揭露<u>永續發展</u>之相關資訊如下： 一、經董事會決議通過之<u>永續發展</u>之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。 三、公司為<u>永續發展</u>所擬定之<u>推動</u>目標、措施及實施績效。 四、主要利害關係人及其關注之議題。 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。 六、其他<u>永續發展</u>相關資訊。</p>	<p>第二十八條 本公司致力依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。 本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下： 一、經董事會決議通過之企業社會責任之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。 三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標、措施及實施績效。 四、主要利害關係人及其關注之議題。 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。 六、其他企業社會責任相關資訊。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第二十八條規定酌作文字修正。</p>
<p>第二十九條 本公司致力於編製<u>永續發展</u>報告書之際，將採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動<u>永續發展</u>情形，並取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容包括： 一、實施<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。 二、主要利害關係人及其關注之議</p>	<p>第二十九條 本公司致力於編製企業社會責任報告書之際，將採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動企業社會責任情形，並取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容包括： 一、實施企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第二十九條規定酌作文字修正。</p>

修正後條文	修正前條文	說明
<p>題。</p> <p>三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。</p> <p>四、未來之改進方向與目標。</p>	<p>體推動計畫。</p> <p>二、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。</p> <p>四、未來之改進方向與目標。</p>	
<p>第三十條</p> <p>本公司隨時注意國內外<u>永續發展</u>相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並致力改進公司所建置之<u>永續發展</u>制度，以提升<u>推動永續發展</u>成效。</p>	<p>第三十條</p> <p>本公司隨時注意國內外企業社會責任相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並致力改進公司所建置之企業社會責任制度，以提升履行企業社會責任成效。</p>	<p>本條係配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第三十條規定酌作文字修正。</p>
<p>第三十一條</p> <p><u>本守則經董事會決議後實施，修正時亦同，並提報股東會報告。</u></p>		<p>增訂條文。</p>
<p>第三十二條</p> <p><u>本守則訂立於民國一〇四年八月五日。</u></p> <p><u>第一次修訂於民國一一一年五月九日，並修訂名稱為「永續發展實務守則」。</u></p>		<p>增訂修正日期。</p>

## 會計師查核報告

環隆科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

環隆科技股份有限公司民國一十一年十二月三十一日及民國一十〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一十一年一月一日至十二月三十一日及民國一十〇年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達環隆科技股份有限公司民國一十一年十二月三十一日及民國一十〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一十一年一月一日至十二月三十一日及民國一十〇年一月一日至十二月三十一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，與環隆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，對環隆科技股份有限公司民國一十一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。

### 應收帳款減損

截至民國一一年十二月三十一日，環隆科技股份有限公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為新台幣1,223,053仟元及1,993仟元，應收帳款淨額占資產總額24%，對於環隆科技股份有限公司係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估應收款帳之預期信用損失及如何區分風險群組和各群組之預期損失率、抽選樣本執行應收帳款函證、分析前後期應收帳款變動及週轉率變動的趨勢、檢視應收帳款期後收款情形以評估可回收性及針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露的適當性。

### 存貨評價(包含採用權益法之投資-子公司存貨)

環隆科技股份有限公司及其採用權益法之投資-子公司存貨對於財務報表係屬重大，且因產品技術的快速變化所產生之不確定性，以致呆滯或過時存貨之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估存貨之備抵跌價估計、評估存貨評價政策與方法之適當性、評估管理階層之盤點計劃、執行存貨實地盤點之觀察、取得存貨庫齡表並藉以測試庫齡之正確性、驗算存貨的單位成本、評估並測試管理階層對存貨評價所採用之淨變現價值。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

### **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環隆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環隆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。

環隆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，惟其目的非對環隆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，以及使環隆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環隆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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對環隆科技股份有限公司民國一一一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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1110348358號

金管證審字第1030025503號

羅文振

羅文振



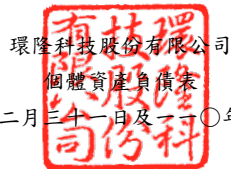
會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一二年三月十六日



環隆科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十一年十二月三十一日及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$344,047	7	\$293,090	6
1150	應收票據淨額	四/七	11,741	-	3,216	-
1170	應收帳款淨額	四/六.2	836,144	16	671,838	15
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.2/七	384,916	8	568,710	12
1200	其他應收款	四	20,520	-	11,519	-
1210	其他應收款-關係人	四/七	340,527	7	394,480	9
1220	本期所得稅資產		-	-	212	-
130x	存貨	四/六.3	1,344,998	26	836,926	18
1410	預付款項	七	87,195	2	95,459	2
1470	其他流動資產	四/六.4	207,917	4	7,238	-
11xx	流動資產合計		<u>3,578,005</u>	<u>70</u>	<u>2,882,688</u>	<u>62</u>
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產-非流動	四/六.5	287,274	5	534,632	12
1550	採用權益法之投資	四/六.6	471,728	9	526,348	12
1600	不動產、廠房及設備	四/六.7	505,165	10	496,121	11
1755	使用權資產	四/六.18	2,948	-	4,087	-
1760	投資性不動產淨額	四/六.8	103,254	2	103,729	2
1780	無形資產	四	6,714	-	6,342	-
1840	遞延所得稅資產	四/六.22	40,755	1	61,314	1
1900	其他非流動資產	七	147,299	3	11,667	-
15xx	非流動資產合計		<u>1,565,137</u>	<u>30</u>	<u>1,744,240</u>	<u>38</u>
1xxx	資產總計		<u>\$5,143,142</u>	<u>100</u>	<u>\$4,626,928</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



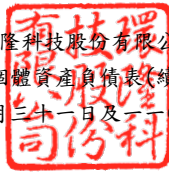
會計主管：薛靜宜



環隆科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十一年十二月三十一日及一〇年十二月三十一日



單位：新台幣仟元

負債及權益			一〇一年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四/六.9	\$240,800	5	\$199,526	4
2110	應付短期票券	四/六.10	44,945	1	79,971	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四/六.11	957	-	-	-
2130	合約負債-流動	六.16	228,452	5	90,837	2
2170	應付帳款		635,193	12	465,292	10
2200	其他應付款	六.12/七	173,380	3	121,813	3
2230	本期所得稅負債	四	66,073	1	7,901	-
2280	租賃負債-流動	四/六.18	2,263	-	1,834	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.13	844,877	16	527,559	12
2399	其他流動負債		10,500	-	13,406	-
21xx	流動負債合計		2,247,440	43	1,508,139	33
	非流動負債					
2540	長期借款	四/六.13	809,295	16	1,164,683	25
2570	遞延所得稅負債	四/六.22	-	-	28,213	1
2580	租賃負債-非流動	四/六.18	721	-	2,281	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.14	47,707	1	62,868	1
2670	其他非流動負債		2,239	-	3,569	-
25xx	非流動負債合計		859,962	17	1,261,614	27
2xxx	負債總計		3,107,402	60	2,769,753	60
	權益	四/六.15				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,273,592	25	1,273,592	28
3200	資本公積		373,076	7	370,396	8
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		11,494	-	4,699	-
3320	特別盈餘公積		135,032	3	281,724	6
3350	未分配盈餘		581,301	11	67,947	1
	保留盈餘合計		727,827	14	354,370	7
3400	其他權益		(332,604)	(6)	(135,032)	(3)
3500	庫藏股票		(6,151)	-	(6,151)	-
3xxx	權益總計		2,035,740	40	1,857,175	40
	負債及權益總計		\$5,143,142	100	\$4,626,928	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜







民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一年度		一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.16/七	\$5,627,188	100	\$4,647,604	100
5000	營業成本	四/六.19/七	(5,070,377)	(90)	(4,172,674)	(90)
5900	營業毛利		556,811	10	474,930	10
5910	未實現銷貨損益		(104)	-	(105)	-
5920	已實現銷貨損益		105	-	131	-
5950	營業毛利淨額		556,812	10	474,956	10
6000	營業費用	四/六.19/七				
6100	推銷費用		(80,262)	(2)	(74,311)	(2)
6200	管理費用		(154,969)	(3)	(131,136)	(3)
6300	研究發展費用		(193,747)	(3)	(204,654)	(4)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.17	(282)	-	985	-
	營業費用合計		(429,260)	(8)	(409,116)	(9)
6900	營業利益		127,552	2	65,840	1
7000	營業外收入及支出	四/六.20/七				
7100	利息收入		9,770	-	5,614	-
7010	其他收入		15,907	-	19,394	-
7020	其他利益及損失		155,916	3	(22,024)	-
7050	財務成本		(32,597)	-	(26,208)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四/六.6	46,752	1	8,191	-
	營業外收入及支出合計		195,748	4	(15,033)	-
7900	稅前淨利		323,300	6	50,807	1
7950	所得稅費用	四/六.22	(60,723)	(1)	(6,101)	-
8200	本期淨利		262,577	5	44,706	1
8300	其他綜合損益	四/六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		13,519	-	(1,667)	-
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		(115,163)	(2)	250,593	5
8330	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					
	之份額-不重分類至損益之項目		(77)	-	48	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		3,597	-	(28,892)	-
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		13,090	-	5,287	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(1,658)	-	(1,057)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(86,692)	(2)	224,312	5
8500	本期綜合損益總額		\$175,885	3	\$269,018	6
	每股盈餘(元)	六.23				
9750	基本每股盈餘		\$2.07		\$0.35	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.06		\$0.35	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：歐正明

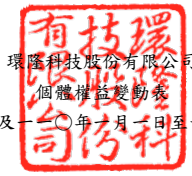


經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜





環隆科技股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		庫 藏 股 票	權 益 總 額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	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		
				3310	3320	3350	3410	3420		
	代 碼	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	3XXX
A1	民國110年1月1日餘額	\$1,273,592	\$369,437	\$4,699	\$335,229	\$(107,884)	\$(34,294)	\$(247,430)	\$(6,151)	\$1,587,198
B17	109年度盈餘指撥及分配 特別盈餘公積迴轉				(53,505)	53,505				-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		959							959
D1	110年度淨利					44,706				44,706
D3	110年度其他綜合損益					(1,334)	4,230	221,416		224,312
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	43,372	4,230	221,416	-	269,018
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具					78,954		(78,954)		-
Z1	民國110年12月31日餘額	\$1,273,592	\$370,396	\$4,699	\$281,724	\$67,947	\$(30,064)	\$(104,968)	\$(6,151)	\$1,857,175
A1	民國111年1月1日餘額	\$1,273,592	\$370,396	\$4,699	\$281,724	\$67,947	\$(30,064)	\$(104,968)	\$(6,151)	\$1,857,175
B1	110年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			6,795		(6,795)				-
B17	特別盈餘公積迴轉				(146,692)	146,692				-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		2,680							2,680
D1	111年度淨利					262,577				262,577
D3	111年度其他綜合損益					10,815	11,432	(108,939)		(86,692)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	273,392	11,432	(108,939)	-	175,885
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具					100,065		(100,065)		-
Z1	民國111年12月31日餘額	\$1,273,592	\$373,076	\$11,494	\$135,032	\$581,301	\$(18,632)	\$(313,972)	\$(6,151)	\$2,035,740

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



環隆科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$323,300	\$50,807
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	61,097	63,886
A20200	攤銷費用	8,694	9,504
A20300	預期信用減損損失(利益)數	282	(985)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	957	-
A20900	利息費用	32,597	26,208
A21200	利息收入	(9,770)	(5,614)
A21300	股利收入	(2,700)	(4,240)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(46,752)	(8,191)
A23100	處分投資損失	9,662	-
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(16,147)
A23900	未實現銷貨利益	104	105
A24000	已實現銷貨利益	(105)	(131)
A29900	其他項目	(1,631)	(603)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據(增加)減少	(8,525)	1,873
A31150	應收帳款減少(增加)	19,206	(75,816)
A31180	其他應收款(增加)減少	(50,990)	14,621
A31200	存貨增加	(508,072)	(302,694)
A31230	預付款項減少(增加)	8,264	(45,044)
A31240	其他流動資產減少(增加)	6,920	(6,646)
A32125	合約負債增加	137,615	44,650
A32150	應付帳款增加(減少)	169,901	(25,705)
A32180	其他應付款增加	51,259	4,348
A32230	其他流動負債減少	(2,906)	(450)
A32240	淨確定福利負債減少	(1,642)	(1,514)
A33000	營運產生之現金流入(出)	196,765	(277,778)
A33100	收取之利息	9,881	7,539
A33200	收取之股利	8,897	4,240
A33300	支付之利息	(32,289)	(26,312)
A33500	支付之所得稅	(8,054)	(281)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	175,200	(292,592)

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



環隆科技股份有限公司

個體現金流量表(續)

民國一十一年及一〇年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額
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	(19,600)	(28,248)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	151,795	132,510
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	-	1,997
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	102,838	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(67,674)	(59,875)
B04500	取得無形資產	(7,221)	(6,882)
B06500	其他金融資產(增加)減少	(207,599)	2
B06700	其他非流動資產增加	(41,646)	(4,484)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(89,107)	35,020
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	41,274	79,526
C00600	應付短期票券(減少)增加	(35,026)	79,971
C01600	舉借長期借款	752,200	492,943
C01700	償還長期借款	(790,270)	(653,390)
C04020	租賃本金償還	(1,984)	(1,833)
C04400	其他非流動負債減少	(1,330)	(429)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(35,136)	(3,212)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	50,957	(260,784)
E00100	期初現金及約當現金餘額	293,090	553,874
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$344,047	\$293,090

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



環隆科技股份有限公司



聲 明 書

本公司一一一年度(自一一一年一月一日至一一一年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

環 隆 科 技 股 份 有 限 公 司

負 責 人：歐 正 明



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 六 日

## 會計師查核報告

環隆科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

環隆科技股份有限公司及其子公司民國一一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇年一月一日至十二月三十一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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達環隆科技股份有限公司及其子公司民國一一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇年一月一日至十二月三十一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，與環隆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，對環隆科技股份有限公司及其子公司民國一一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。

## 應收帳款減損

截至民國一〇一一年十二月三十一日，環隆科技股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為新台幣855,122仟元及1,993仟元，應收帳款淨額占合併資產總額16%，對於環隆科技股份有限公司及其子公司係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估應收款帳之預期信用損失及如何區分風險群組和各群組之預期損失率、抽選樣本執行應收帳款函證、分析前後期應收帳款變動及週轉率變動的趨勢、檢視應收帳款期後收款情形以評估可回收性及針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露的適當性。

## 存貨評價

截至民國一〇一一年十二月三十一日，環隆科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為新台幣2,054,312仟元，占合併總資產37%。基於金額對環隆科技股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，且因產品技術的快速變化所產生之不確定性，以致呆滯或過時存貨之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估存貨之備抵跌價估計、評估存貨評價政策與方法之適當性、評估管理階層之盤點計劃、執行存貨實地盤點之觀察、取得存貨庫齡表並藉以測試庫齡之正確性、驗算存貨的單位成本、評估並測試管理階層對存貨評價所採用之淨變現價值。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

## **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、國際財務報導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環隆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環隆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。

環隆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，惟其目的非對環隆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，以及使環隆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環隆科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對環隆科技股份有限公司及其子公司民國一一一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。

#### 其他

環隆科技股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇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。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第1110348358號  
金管證審字第1030025503號

羅文振  

會計師：

黃子評  

中華民國一一二年三月十六日

環隆科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$627,056	11	\$581,732	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四/六.2	25,951	-	32,245	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.3	-	-	13,840	-
1150	應收票據淨額	四/七	11,741	-	3,216	-
1170	應收帳款淨額	四/六.4及20	853,044	16	702,594	14
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.4及20/七	85	-	7,124	-
1200	其他應收款		26,539	-	18,141	1
1220	本期所得稅資產		125	-	212	-
130x	存貨	四/六.5	2,054,312	37	1,539,813	31
1410	預付款項	四	33,409	1	40,066	1
1470	其他流動資產	四/六.6/八	212,142	4	11,316	-
11xx	流動資產合計		3,844,404	69	2,950,299	60
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產-非流動	四/六.7	289,820	5	537,257	11
1550	採用權益法之投資	四/六.8	13,272	-	13,629	-
1600	不動產、廠房及設備	四/六.9/八	1,099,984	20	1,142,919	24
1755	使用權資產	四/六.21	67,144	1	62,815	1
1760	投資性不動產	四/六.10/八	86,096	2	86,096	2
1780	無形資產	四	10,865	-	12,093	-
1840	遞延所得稅資產	四/六.25	40,755	1	63,283	1
1900	其他非流動資產	六.11	92,309	2	54,897	1
15xx	非流動資產合計		1,700,245	31	1,972,989	40
1xxx	資產總計		\$5,544,649	100	\$4,923,288	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



環隆科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一十一年十二月三十一日及一十〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一十一年十二月三十一日		一十〇年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四/六.12	\$240,800	4	\$199,526	4
2110	應付短期票券	四/六.13	44,945	1	79,971	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四/六.14	957	-	-	-
2130	合約負債-流動	六.19	230,903	4	91,785	2
2150	應付票據		525	-	1,578	-
2170	應付帳款		941,099	17	672,271	14
2200	其他應付款	六.15	242,589	5	194,196	4
2230	本期所得稅負債	四	68,420	1	9,466	-
2280	租賃負債-流動	四/六.21	6,721	-	6,134	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.16	844,877	15	527,559	11
2399	其他流動負債		13,396	-	14,337	-
21xx	流動負債合計		2,635,232	47	1,796,823	36
	非流動負債					
2540	長期借款	四/六.16	809,295	15	1,164,683	24
2570	遞延所得稅負債	四/六.25	-	-	28,213	1
2580	租賃負債-非流動	四/六.21	8,513	-	3,569	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.17	47,707	1	62,868	1
2670	其他非流動負債		7,095	-	8,373	-
25xx	非流動負債合計		872,610	16	1,267,706	26
2xxx	負債總計		3,507,842	63	3,064,529	62
	權益	四/六.18				
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本		1,273,592	23	1,273,592	26
3200	資本公積		373,076	7	370,396	8
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		11,494	-	4,699	-
3320	特別盈餘公積		135,032	2	281,724	6
3350	未分配盈餘		581,301	11	67,947	1
	保留盈餘合計		727,827	13	354,370	7
3400	其他權益		(332,604)	(6)	(135,032)	(3)
3500	庫藏股票		(6,151)	-	(6,151)	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		2,035,740	37	1,857,175	38
36xx	非控制權益		1,067	-	1,584	-
3xxx	權益總計		2,036,807	37	1,858,759	38
	負債及權益總計		\$5,544,649	100	\$4,923,288	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



環隆科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.19/七	\$4,834,189	100	\$4,040,354	100
5000	營業成本	四/六.22	(3,995,500)	(83)	(3,414,832)	(85)
5900	營業毛利		838,689	17	625,522	15
6000	營業費用	六.22/七				
6100	推銷費用		(114,386)	(2)	(108,654)	(3)
6200	管理費用		(282,532)	(6)	(264,758)	(6)
6300	研發費用		(183,734)	(4)	(196,311)	(5)
6450	預期信用減損(損失)利益	四/六.20	(672)	-	985	-
	營業費用合計		(581,324)	(12)	(568,738)	(14)
6900	營業利益		257,365	5	56,784	1
7000	營業外收入及支出	四/六.23				
7100	利息收入		6,009	-	834	-
7010	其他收入		50,187	1	63,656	2
7020	其他利益及損失		52,157	1	(33,467)	(1)
7050	財務成本		(33,824)	-	(26,848)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四/六.8	(3,037)	-	(2,221)	-
	營業外收入及支出合計		71,492	2	1,954	-
7900	稅前淨利		328,857	7	58,738	1
7950	所得稅費用	四/六.25	(66,797)	(1)	(14,611)	-
8200	本期淨利		262,060	6	44,127	1
8300	其他綜合損益	四/六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		13,519	-	(1,667)	-
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		(115,240)	(2)	250,641	6
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		3,597	-	(28,892)	(1)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		13,090	-	5,287	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(1,658)	-	(1,057)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(86,692)	(2)	224,312	5
8500	本期綜合損益總額		\$175,368	4	\$268,439	6
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$262,577	6	\$44,706	1
8620	非控制權益		(517)	-	(579)	-
			\$262,060	6	\$44,127	1
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$175,885	4	\$269,018	6
8720	非控制權益		(517)	-	(579)	-
			\$175,368	4	\$268,439	6
	每股盈餘(元)	六.26				
9750	基本每股盈餘		\$2.07		\$0.35	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.06		\$0.35	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：歐正明

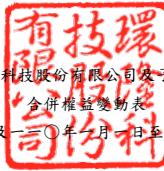


經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜





環隆科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益									非控制權益	權益總額
		股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		庫藏股票	總計		
				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 公允價值衡量之金融 資產未實現(損)益				
代 碼	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	31XX	36XX	3XXX	
A1	民國110年1月1日餘額	\$1,273,592	\$369,437	\$4,699	\$335,229	\$(107,884)	\$(34,294)	\$(247,430)	\$(6,151)	\$1,587,198	\$2,163	\$1,589,361
B17	109年度盈餘指撥及分配： 特別盈餘公積迴轉				(53,505)	53,505				-		-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		959							959		959
D1	110年度淨利					44,706				44,706	(579)	44,127
D3	110年度其他綜合損益					(1,334)	4,230	221,416		224,312	-	224,312
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	43,372	4,230	221,416	-	269,018	(579)	268,439
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具					78,954		(78,954)		-		-
Z1	民國110年12月31日餘額	\$1,273,592	\$370,396	\$4,699	\$281,724	\$67,947	\$(30,064)	\$(104,968)	\$(6,151)	\$1,857,175	\$1,584	\$1,858,759
A1	民國111年1月1日餘額	\$1,273,592	\$370,396	\$4,699	\$281,724	\$67,947	\$(30,064)	\$(104,968)	\$(6,151)	\$1,857,175	\$1,584	\$1,858,759
B1	110年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積			6,795		(6,795)				-		-
B17	特別盈餘公積迴轉				(146,692)	146,692				-		-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		2,680							2,680		2,680
D1	111年度淨利					262,577				262,577	(517)	262,060
D3	111年度其他綜合損益					10,815	11,432	(108,939)		(86,692)	-	(86,692)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	273,392	11,432	(108,939)	-	175,885	(517)	175,368
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具					100,065		(100,065)		-		-
Z1	民國111年12月31日餘額	\$1,273,592	\$373,076	\$11,494	\$135,032	\$581,301	\$(18,632)	\$(313,972)	\$(6,151)	\$2,035,740	\$1,067	\$2,036,807

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



環隆科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$328,857	\$58,738
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	152,405	158,996
A20200	攤銷費用	22,059	22,722
A20300	預期信用減損損失(利益)數	672	(985)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	7,251	(1,356)
A20900	利息費用	33,824	26,848
A21200	利息收入	(6,009)	(834)
A21300	股利收入	(4,334)	(5,766)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	3,037	2,221
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(839)	18,226
A22800	處分無形資產損失	438	-
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(16,147)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據(增加)減少	(8,525)	1,873
A31150	應收帳款增加	(144,083)	(14,145)
A31180	其他應收款(增加)減少	(8,135)	2,010
A31200	存貨增加	(514,499)	(552,917)
A31230	預付款項減少(增加)	6,657	(11,141)
A31240	其他流動資產減少	8,107	5,958
A32125	合約負債增加	139,118	44,058
A32130	應付票據(減少)增加	(1,053)	50
A32150	應付帳款增加(減少)	268,828	(14,917)
A32180	其他應付款增加(減少)	48,085	(7,107)
A32230	其他流動負債減少	(941)	(1,678)
A32240	淨確定福利負債減少	(1,642)	(1,514)
A33000	營運產生之現金流入(出)	329,278	(286,807)
A33100	收取之利息	5,746	858
A33200	收取之股利	4,334	5,766
A33300	支付之利息	(33,516)	(26,952)
A33500	支付之所得稅	(11,532)	(7,794)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	294,310	(314,929)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：歐正明

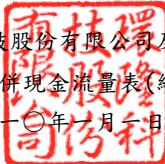


經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



  
 環隆科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表(續)  
 民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額
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	(19,600)	(28,248)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	151,797	132,510
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	-	1,997
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(13,840)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	13,840	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(75,434)	(102,330)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,799	2,393
B04500	取得無形資產	(7,222)	(6,881)
B06500	其他金融資產(增加)減少	(208,933)	2
B06700	其他非流動資產增加	(51,350)	(7,068)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(195,103)	(21,465)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	41,274	79,526
C00600	應付短期票券(減少)增加	(35,026)	79,971
C01600	舉借長期借款	752,200	492,943
C01700	償還長期借款	(790,270)	(653,390)
C04020	租賃本金償還	(8,543)	(10,953)
C04400	其他非流動負債(減少)增加	(1,278)	3,167
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(41,643)	(8,736)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(12,240)	(10,684)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	45,324	(355,814)
E00100	期初現金及約當現金餘額	581,732	937,546
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$627,056	\$581,732

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜



附件五

  
環隆科技股份有限公司  
盈餘分配表

民國一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		<b>207,843,960</b>
加：其他綜合損益(確定福利計畫之再 衡量數)	10,815,235	
加：本年度稅後淨利	262,576,097	
加：處分透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具	100,064,858	373,456,190
合計		581,300,150
提列項目：		
減：提列法定盈餘公積	-37,345,619	
減：提列特別盈餘公積	-197,571,628	-234,917,247
累積可供分配盈餘		<b>346,382,903</b>
分配項目：		
減：普通股現金股利-每股配發 0.5 元		-63,410,600
期末未分配盈餘		<b>282,972,303</b>

董事長：歐正明



經理人：歐正明



會計主管：薛靜宜





附件六

環隆科技股份有限公司  
取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第六條 核決權限 本公司取得或處分資產，除下列情形授權董事長核決，應事先經董事會通過。</p> <p>一、取得供營業使用之設備，單筆金額在新台幣 5,000 萬元(含)以下者。</p> <p>二、取得第一項及<u>衍生性金融商品</u>以外之資產，單筆金額在新台幣 2,000 萬元(含)以下者。</p>	<p>第六條 核決權限 本公司取得或處分資產，除下列情形授權董事長核決，應事先經董事會通過。</p> <p>一、取得供營業使用之設備，單筆金額在新台幣 5,000 萬元(含)以下者。</p> <p>二、取得第一項以外之資產，單筆金額在新台幣 2,000 萬元(含)以下者。</p>	<p>衍生性金融商品核決權限依「衍生性金融商品處理程序」之核決權限施行。</p>
<p>第廿九條 施行日期 本處理程序經審計委員會同意再經董事會通過後，並提報股東會同意後施行，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>本程序修訂於中華民國一〇五年六月二十一日 本程序修訂於中華民國一〇六年六月二十日 本程序修訂於中華民國一〇八年六月十九日 本程序修訂於中華民國一〇九年六月廿二日 本程序修訂於中華民國一一一年六月廿日 <u>本程序修訂於中華民國一一二年六月廿六日</u></p>	<p>第廿九條 施行日期 本處理程序經審計委員會同意再經董事會通過後，並提報股東會同意後施行，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>本程序修訂於中華民國一〇五年六月二十一日 本程序修訂於中華民國一〇六年六月二十日 本程序修訂於中華民國一〇八年六月十九日 本程序修訂於中華民國一〇九年六月廿二日 本程序修訂於中華民國一一一年六月廿日</p>	<p>增列本次修訂日期</p>