

股票代碼：2415



鋁新科技股份有限公司

110年股東常會

議事錄

股東會時間：中華民國110年7月20日(星期二)上午9時整
股東會地點：台北市濟南路一段2-1號3樓

錫新科技股份有限公司

110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 7 月 20 日(星期三)上午 9 時整

地點：台北市濟南路一段 2-1 號 3 樓

本公司已發行股份總數:80,000,000 股

出席股東股份總數:41,951,055 股(含以電子方式行使表決權股數 691,923 股)

出席股數佔全部已發行股數:52.43%。

列席：監察人洪堯欽、會計師陳傑宏

主席：董事長丁廣欽

記錄：陳光宗

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，經主席宣布會議開始。

貳、主席致詞：略

參、報告事項

一、本公司 109 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：

109 年度營業報告書，請參閱 (附錄一)。

二、監察人審查 109 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：

監察人查核報告書，請參閱 (附錄三)。

三、109 年度董監酬勞及員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：

109 年度董監酬勞及員工酬勞業經 110 年 3 月 15 日董事會決議通過，自本公司 109 年度獲利分派董監酬勞 NTD1,685,469 元及員工酬勞 NTD853,402 元，全數以現金為之，發給之對象得包含從屬公司員工，上述金額與 109 年度認列費用無差異。

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：109 年度營業報告書及財務報表承認案，謹提請 承認。

說明：

- (一) 本公司 109 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳俊宏與邱政俊會計師查核簽證，並經監察人查核完竣。
- (二) 109 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱 (附錄一、二)。
- (三) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數:40,884,842 權	占出席股東表決權數%
贊成權數:40,442,979 權 (含電子投票 250,060 權)	98.91%
反對權數:12,078 權 (含電子投票 12,078 權)	0.02%
無效權數:0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數:429,785 (含電子投票 429,785 權)	1.05%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案由：109 年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：

- (一) 本公司 109 年度盈餘分配案，業經本公司 110 年 3 月 15 日董事會決議通過。
本次擬發放股東現金股利新台幣 40,000,000 元，按實際流通在外股數計算，每股配發新台幣 0.5 元。
- (二) 現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，配發至元為止(元以下全捨)，配發不足一元之畸零款合計數，由公司轉列其他收入，前項股利分配俟股東常會通過後，授權董事長另訂定配息基準日及辦理後續相關事宜。
- (三) 嗣後如有依證券交易法買回或轉讓、註銷本公司股份，致影響本公司流通在外股份總數時，擬由股東會授權董事長依本案決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日實際流通在外股份總數，調整股東配息比率。
- (四) 109 年度盈餘分配表，請參閱 (附錄四)
- (五) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數:40,884,842 權	占出席股東表決權數%
贊成權數:40,440,979 權 (含電子投票 248,060 權)	98.91%
反對權數: 14,078 權 (含電子投票 14,078 權)	0.03%
無效權數:0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數:429,785(含電子投票 429,785 權)	1.05%

本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

案由：第 18 屆董事選舉案。

說明：

- (一) 本公司董事、監察人任期於 110 年 6 月 4 日屆滿，擬依公司章程規定及董事會決議選任董事 7 人，其中包含獨立董事 3 人將組成審計委員會替代監察人。
- (二) 新任董事之任期，自 110 年 7 月 20 日至 113 年 7 月 19 日止，任期三年。依公司法第 195 條規定：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。
- (三) 本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東會就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，董事候選人名單請參閱(附錄五)
- (四) 提請改選。

選舉結果，本屆董事當選名單如下：

職稱	戶號(身份證明文件編號)	戶名或姓名	當選權數
董事	342	丁廣欽	42,009,585 權
董事	10946	晉成投資控股(股)公司 代表人：王鍾渝	41,238,863 權
董事	10946	晉成投資控股(股)公司 代表人：汪忠一	40,596,350 權
董事	D10085****	李三榮	40,284,591 權
獨立董事	A22257****	林美玲	40,065,518 權
獨立董事	N12394****	劉健右	39,335,061 權
獨立董事	F10290****	楊雲悌	38,664,133 權

陸、討論事項

第一案 (董事會提)

案 由：解除本公司新任董事暨代表人競業禁止之限制案。

說 明：

- (一) 依據公司法第 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) 為配合企業多元發展，本公司新任董事暨代表人，難免發生同時經營或投資與本公司營業範圍相同或類似之公司，若其行為並無損及本公司利益，依法提請股東會同意解除新任董事暨代表人競業禁止之限制。
- (三) 敬請 公決。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數:40,884,842 權	占出席股東表決權數%
贊成權數:40,382,644 權 (含電子投票 189,725 權)	98.77%
反對權數:60,101 權 (含電子投票 60,101 權)	0.14%
無效權數:0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數:442,097 (含電子投票 442,097 權)	1.08%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案 由：子公司 Phu Hung Securities Corporation (下稱富鑫證券)越南胡志明市證券交易所上市案。

說 明：

- (一) 子公司於海外證券市場申請掛牌交易之目的：
富鑫證券為越南之公開發行公司，目前於河內證券交易所 UPCOM(Unlisted Public Company)市場登記交易。由 UPCOM 市場轉至越南胡志明市證券交易所上市交易可有效提高公司知名度及股票流通性，協助公司拓展業務及有效顯現股票價值並提升股東權益。
- (二) 對本公司財務及業務之影響、預計之組織架構及業務調整對本公司之影響：
上市可提升富鑫證券的品牌價值和市場影響力，提升本公司及富鑫證券在客戶，供應商和銀行心目中的地位。將使富鑫證券對高素質的僱員產生更強的吸引力，有利於公司招聘高級人才以及對銀行取得更佳的授信條件。
富鑫證券已為公開發行公司，資本額已經符合越南胡志明市證券交易所上市公司資本額之規定，因此無須進行組織架構及業務調整。
- (三) 子公司股權分散之方式、預計降低之持股比例、價格訂定依據、股權受讓對象或所洽之特定對象：
富鑫證券已為公開發行公司，資本額已經符合越南胡志明市證券交易所上市公司資本額之規定，因此無須再以 IPO 方式進行股權分散，本公司持股比例將維持不變。
- (四) 是否影響本公司繼續上市：
富鑫證券由 UPCOM 市場轉至越南胡志明市證券交易所上市交易，未違反相關法令規

定，仍為本公司之重要子公司，不影響本公司繼續上市。

(五) 本案業經子公司申請掛牌審議特別委員會及董事會審議通過。

(六) 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數:40,884,842 權	占出席股東表決權數%
贊成權數:40,413,667 權 (含電子投票 220,748 權)	98.84%
反對權數:19,078 權 (含電子投票 19,078 權)	0.04%
無效權數:0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數:452,097(含電子投票 452,097 權)	1.10%

本按照原案表決通過。

柒、臨時動議:無

捌、散會:同日上午 9:32 分

附錄一

鋁新科技股份有限公司 營業報告書

鋁新科技為揚聲器零組件專業製造廠，兼具導磁極、導磁環、導磁座及鋁音錐的開發技術能力，自民國 61 年以來，鋁新科技一直以穩健穩打的態度、一步一腳印地在揚聲器鍛造、沖壓、塑膠射出零組件市場上努力，供貨世界知名音響大廠深獲好評。據統計，全球每輛車基本內裝如以 6 支揚聲器計算，鋁新科技汽車用揚聲器鍛造零組件銷售量占全球市場近 2 成，意即 109 年全球銷售的汽車裡每 5 輛車中約有 1 輛搭載本公司之揚聲器鍛造零組件。鋁新科技歷年獲得許多肯定及獎項，例如經濟部第五屆卓越中堅企業獎及第十四屆國家品牌玉山獎—傑出企業類之全國首獎，另於供應商及客戶端也獲得多座優良供應商獎、傑出事業夥伴獎及感謝狀等。

109 年因疫情的影響，全球經濟衰退，部分客戶或供應商停工，汽車廠出貨量減少，使得前三季訂單大幅下滑，鋁新把握此刻加強工廠整頓管理，自第三季末起，全球疫情控制稍微舒緩，汽車市場逐步回溫，需求增加，再加上台灣與越南疫情控制名列前茅，使得生產據點位於越南的鋁新科技在第四季獲得增量訂單。但在 109 年鋁新也同時受到美金貶值及鋼材價格提升的影響。鋁新科技 109 年合併營收 19 億 6,455 萬元，與 108 年 21 億 8,926 萬元相比，下滑 10%，109 年稅後淨利 8,721 萬元，與 108 年 8,243 萬元相比，上升 5.8%，EPS 為 0.66 元。

鋁新科技 100%投資之子公司富川精密工業，109 年因疫情影響汽車揚聲器訂單，營收減少約 17%，富川遂於 109 年積極進行策略性佈局，於第二季通過 Business Social Compliance Initiative (BSCI) 認證，積極開發汽機車零組件與消費性產品，以減緩疫情帶來的部份衝擊。汽機車零組件方面，富川於 109 年 10 月正式通過越南現代汽車(Hyundai)零組件供應商品質認證，並於 12 月正式交貨，成為汽車零組件 Tier 1 供應商。消費性產品方面，109 年第三季開始出貨寵物玩具至美國第一與第二大之零售量販商 Walmart 及 Target。富川 110 年將繼續開發產品類別，加倍提升全球競爭力。

轉投資公司的部分，109 年越南股市成交量大幅增加，富鑫證券在強化資本結構及穩健經營策略之下，稅前獲利達 657 億越盾(約 8,022 萬新台幣)，與 108 年稅前獲利 578 億越盾(約 7,057 萬新台幣)相比，成長 13%，再度創下歷史新高。富鑫證券已完成期貨交易系統與擁有全部期貨業務執照，110 年富鑫證券會加強開拓期貨業務，同時發展法人業務，多元化營收來源，持續增加資本額並規畫於胡志明市證券交易所上市。

以上的成果均因為股東們的支持，也感謝經營團隊及全體同仁在 109 年疫情爆發的情況下攜手合作，努力且積極地面對多變市場的挑戰，110 年 COVID-19 疫情尚未穩定，經濟局勢也尚未完全明朗，鋁新科技將持續在動盪中求穩定，繼續致力於自動化和資訊化，並更專注於製造本業並審慎評估非製造業之投資項目，以便做後續妥善的安排與處理，以締造客戶、員工和全體股東之權益。在此僅就 109 年鋁新之營運狀況和未來展望提出報告。

109 年 年度營業報告

(1) 營業計劃實施成果

單位:新台幣仟元

合 併	108 年度	109 年度
營 業 收 入	2,189,264	1,964,549
成 長 率	(0.37%)	(10.26%)
營 業 毛 利	523,488	482,547
毛 利 率	23.91%	24.56%

109 年鋁新科技集團合併營收為 19.65 億元，較前一年營收 21.89 億元，下滑 10%。營業毛利約 4.83 億元，毛利率為 24.56%。

(2) 財務收支及獲利能力分析

項 目	108 年度	109 年度
資產報酬率	2.81%	2.33%
股東權益報酬率	3.96%	4.25%
估實收資本 比率	營業利益	22.10%
	稅前純益	14.27%
純益率	3.76%	4.44%
每股盈餘(元)	0.62	0.66

鋁新科技 109 年稅後淨利 8,721 萬元，上升 5.8%，資產報酬率 2.33%，股東權益報酬率 4.25%；109 年每股盈餘 0.66 元，110 年 3 月董事會決議每股配發現金股利 0.5 元。

(3) 研究發展狀況

鋁新科技精益求精地不斷研究製程改善與產品創新，技術方面，鋁新科技開發出導磁極、導磁座的溝槽鍛造技術；導入大板移載，將沖孔、打點工序結合，連續沖壓，提升導磁環生產效率；引進模具熱處理工藝，提高模具壽命，降低生產中的變異；榮獲導磁極加高頻增音罩鉚合技術專利權，此項技術突破傳統只能使用膠水導致黏合不牢之缺點，可確保高頻增音罩完全不脫落，成功製造出高音鋁製音膜及因需輕量化而使用鋁鍛件之技術產品。塑膠件部分，已成功研發塑膠與鍛造金屬兩種材質之植入成型技術。

為強化品質管制，鋁新科技導入金相分析，以金相顯微鏡檢查金屬之組織、壓延、鍛造及熱處理等加工製程的判斷，結晶粒大小之檢查或非金屬介在物及分佈情況之檢查以及材料破壞之判斷等，確認鍛造鋼材結構並完成失效模式分析；而對於外觀部分，嚴格確保尺寸符合客戶的公差要求。

鋁新科技之設備在同業保持領先地位，近年來引進多台連續鍛造機台、NC 數控機械手臂、自動送料機、全自動電鍍線、全自動電著線，以簡化人工作業、使產品更加標準化，提升產品品質及人均產值。資訊方面，導入 Product Lifecycle Management 系統，以分析產品信息和生產資料，達到製造與營運管理智慧化。

110 年 營業計畫概要

(1) 經營方針

增加多元產品項目及製程整合：

鋁新科技已站穩揚聲器零組件市場龍頭，110 年將持續拓展其它產品類別，如汽車零件、五金配件等，藉由富川精密工業打入塑膠零組件市場，滿足顧客對金屬與塑膠射出品結合的需求，增加產品附加價值，擴大營業規模。

富川精密工業持續進行廠房自動化，以提升產品品質穩定度及降低現場操作人力。目前產品越來越多元，客戶遍及全球多家知名品牌，量產訂單持續生產中。

(2) 產銷政策

鋁新科技揚聲器產品大多搭載於汽車中，現今各車廠致力提供更高級舒適的影音視聽設備，增加車內揚聲器數量，例如 BMW X7 便搭載 B&W 20 支揚聲器、凱迪拉克 CT 6 搭載 34 支 Bose 揚聲器、雪佛蘭 Corvette 14 支 Bose 揚聲器、法拉利 812 Superfast 的 JBL 15 支揚聲器等。汽車市場中的電動車展望更加強勁，據動業眾信《2030 電動汽車趨勢展望》報告中指出，預估全球電動汽車的總銷量從 2020 年的 250 萬輛增長到 2025 年的 1,120 萬輛，也就是 5 年內增長 348%，而電動車的特性，在行經途中安靜無聲所造成行人危險的風險，使得各國陸續明文規定除車內揚聲器之外，所有電動車、油電車均須於車外安裝「車輛聲音警示系統」(AVAS)。

因疫情影響改變人們的生活型態，未來遠距生活及工作模式調整，使的智慧音箱之外，通訊性或娛樂性喇叭需求也一併成長，也因此鋁新科技將於 110 年擴大產能以符合市場所需。

鋁新科技子公司富川精密工業藉南北越地利之便，提供主要客戶所需外，更積極開發北越與中國華南地區的市場。富川精密工業提供客製化產品，滿足不同客戶的需求，並使鋁新科技達成「微笑曲線」產業升級模式，由代工轉型為自有設計品牌。此外，富川精密工業與鋁新合作，導入金屬或塑膠盆架組裝並植入端子射出製程，將導磁極、導磁環、導磁座在同一製程裡完成鍛造與塑膠成型之結合，可協助鋁新科技客戶一站式下單即可完成兩站以上的服務，增加產品的附加價值。

(3) 未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因 109 年第四季起訂單需求增加，鋁新科技計畫增加設備及擴廠，行銷計畫除擴大揚聲器之相關產品開發，如沖壓件—鐵盆架、鐵網，半成品組裝如磁氣迴路之外，也著力於非揚聲器之產品開發。110 年 COVID-19 肺炎疫情狀況尚未完全明朗化，疫苗研發與施打和變種病毒的擴散速度相互競爭，鋁新科技將持續以資訊化和自動化優化排程，降低成本並提高產品品質，增加產品競爭力，110 年鋁新科技將更專注於製造本業，持續關注疫情發展及車廠產能之情況，並審慎評估非製造業之投資項目，以便做後續妥善的安排與處理。

經營 49 年的鋁新科技在股東們的支持與全體同仁的努力下，由中壢的中小企業到跨國的上市公司，並成立富川精密工業，切入進塑膠零組件市場，從技術、生產到通路作整體規劃，取得產銷主控權，並持續開發產品的多元化與多功能性，提高附加價值，藉此拓展新市場，實屬揚聲器零組件之隱形冠軍。110 年鋁新科技將於動盪中求穩定，持續開拓不同的產業供應鏈、穩扎穩打不斷努力。

董事長 丁廣



總經理 蕭伊宏



財務副總 陳光



附錄二

會計師查核報告

鋁新科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

鋁新科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報告附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報告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，足以允當表達鋁新科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報告規則及一般公認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告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，與鋁新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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對鋁新科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對鋁新科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列－特定客戶銷貨收入變化真實性

錫新科技股份有限公司持續致力於拓展揚聲器導磁元件市場，於民國 109 年度銷貨收入中，部分特定客戶之銷貨收入較以前年度變動幅度優於平均值，且因該等客戶之銷貨收入為新台幣 439,768 仟元，約佔整體銷貨收入 41%，故將來自該等特定客戶銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。與銷貨收入認列相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱個體財務報告附註四。

因應該事項之主要查核程序如下：

1. 瞭解、評估並抽樣測試特定客戶之訂單程序、出貨程序、銷貨收入認列與收款等相關內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 抽樣檢視該特定客戶之訂單、相關出貨單據及發票或商用發票，確認銷貨收入變化之真實性。
3. 抽樣檢視該特定客戶之收款情形，以確認銷貨收入與收款對象之一致性。

其他事項

列入上開民國 109 及 108 年度之個體財務報告中，採用權益法之被投資公司錫新科技（開曼）股份有限公司之轉投資公司 PHU HUNG SECURITIES CORPORATION 及 PHU HUNG LIFE INSURANCE JOINT STOCK COMPANY 之財務報告係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關上述被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額分別為新台幣（以下同）676,974 仟元及 592,839 仟元，佔錫新科技股份有限公司資產總額之 26%及 23%；民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列之採用權益法認列之相關綜合損失份額為 9,450 仟元及 1,714 仟元，佔錫新科技股份有限公司綜合損益總額之 46%及(28%)。

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估錫新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鋁新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。

鋁新科技股份有限公司之治理單位（含監察人）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告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對鋁新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，以及使鋁新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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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鋁新科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於鋁新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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成鋁新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，決定對鋁新科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 俊 宏

陳俊宏

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號



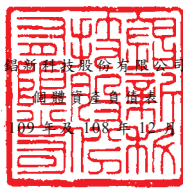
會計師 邱 政 俊

邱政俊



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 5 日



錫新科技股份有限公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 115,777	5		\$ 74,342	3	
1150	應收票據	-	-		151	-	
1170	應收帳款	183,786	7		138,272	5	
1200	其他應收款	465	-		151	-	
1210	其他應收款－關係人	51,474	2		76,816	3	
130X	存貨	178	-		326	-	
1410	預付款項	6,699	-		5,433	-	
1470	其他流動資產	51,817	2		4,030	-	
11XX	流動資產總計	<u>410,196</u>	<u>16</u>		<u>299,521</u>	<u>11</u>	
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	85,755	3		95,706	4	
1550	採用權益法之投資	2,009,490	78		2,159,918	83	
1600	不動產、廠房及設備	637	-		823	-	
1755	使用權資產	1,503	-		4,141	-	
1780	無形資產	1,561	-		2,153	-	
1840	遞延所得稅資產	68,449	3		51,170	2	
1920	存出保證金	749	-		725	-	
1990	其他非流動資產	337	-		590	-	
15XX	非流動資產總計	<u>2,168,481</u>	<u>84</u>		<u>2,315,226</u>	<u>89</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$2,578,677</u>	<u>100</u>		<u>\$2,614,747</u>	<u>100</u>	

代 碼	負 債 及 權 益	109年12月31日			108年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動負債						
2100	短期借款	\$ 50,000	2		\$ 130,000	5	
2110	應付短期票券	149,903	6		149,871	6	
2150	應付票據	-	-		802	-	
2170	應付帳款	184	-		190	-	
2180	應付帳款－關係人	261,103	10		278,144	11	
2219	其他應付款	30,432	1		27,038	1	
2230	本期所得稅負債	29,618	1		23,257	1	
2280	租賃負債－流動	1,522	-		3,038	-	
2365	退款負債－流動	45,847	2		32,164	1	
2399	其他流動負債	24,548	1		39,773	1	
21XX	流動負債總計	<u>593,157</u>	<u>23</u>		<u>684,277</u>	<u>26</u>	
	非流動負債						
2540	長期借款	552,395	22		419,021	16	
2570	遞延所得稅負債	34,333	1		51,284	2	
2580	租賃負債－非流動	-	-		1,131	-	
2640	淨確定福利負債－非流動	896	-		569	-	
25XX	非流動負債總計	<u>587,624</u>	<u>23</u>		<u>472,005</u>	<u>18</u>	
2XXX	負債總計	<u>1,180,781</u>	<u>46</u>		<u>1,156,282</u>	<u>44</u>	
	權益						
	股本						
3110	普通股	800,000	31		800,000	31	
	資本公積						
3211	資本公積－普通股股票溢價	213,579	8		213,579	8	
3235	資本公積－認列對子公司所有權益變動數	275	-		275	-	
3200	資本公積總計	<u>213,854</u>	<u>8</u>		<u>213,854</u>	<u>8</u>	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	261,671	10		256,687	10	
3320	特別盈餘公積	71,356	3		27,601	1	
3350	未分配盈餘	195,076	8		231,679	9	
3300	保留盈餘總計	<u>528,103</u>	<u>21</u>		<u>515,967</u>	<u>20</u>	
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(144,061)	(6)		(71,356)	(3)	
3XXX	權益總計	<u>1,397,896</u>	<u>54</u>		<u>1,458,465</u>	<u>56</u>	
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$2,578,677</u>	<u>100</u>		<u>\$2,614,747</u>	<u>100</u>	

董事長：丁廣欽



經理人：WU JAY JINJENG



會計主管：陳光宗



錫新科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 1,073,052	100	\$ 1,142,524	100
5110 銷貨成本	<u>880,773</u>	<u>82</u>	<u>937,372</u>	<u>82</u>
5900 營業毛利	<u>192,279</u>	<u>18</u>	<u>205,152</u>	<u>18</u>
營業費用				
6100 銷售費用	15,652	2	19,893	2
6200 管理費用	<u>45,528</u>	<u>4</u>	<u>44,667</u>	<u>4</u>
6000 營業費用合計	<u>61,180</u>	<u>6</u>	<u>64,560</u>	<u>6</u>
6510 其他收益及費損淨額	<u>19,701</u>	<u>2</u>	<u>33,426</u>	<u>3</u>
6900 營業淨利	<u>150,800</u>	<u>14</u>	<u>174,018</u>	<u>15</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	613	-	256	-
7020 其他利益及損失	970	-	802	-
7050 財務成本	(10,204)	(1)	(11,862)	(1)
7070 採用權益法之子公司及 關聯企業損失份額	(<u>77,299</u>)	(<u>7</u>)	(<u>105,172</u>)	(<u>9</u>)
7000 營業外收入及支出 合計	(<u>85,920</u>)	(<u>8</u>)	(<u>115,976</u>)	(<u>10</u>)
7900 稅前淨利	64,880	6	58,042	5
7950 所得稅費用	(<u>12,215</u>)	(<u>1</u>)	(<u>8,094</u>)	<u>-</u>
8200 本年度淨利	<u>52,665</u>	<u>5</u>	<u>49,948</u>	<u>5</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 661)	-	(\$ 138)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>132</u>	<u>-</u>	<u>28</u>	<u>-</u>
		<u>(529)</u>	<u>-</u>	<u>(110)</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	(88,805)	(8)	(54,072)	(5)
8371	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益之份額	(1,661)	-	(498)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>17,761</u>	<u>1</u>	<u>10,815</u>	<u>1</u>
		<u>(72,705)</u>	<u>(7)</u>	<u>(43,755)</u>	<u>(4)</u>
8300	本年度其他綜合損 益稅後淨額	<u>(73,234)</u>	<u>(7)</u>	<u>(43,865)</u>	<u>(4)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 20,569)</u>	<u>(2)</u>	<u>\$ 6,083</u>	<u>1</u>
	每股盈餘				
9750	基 本	<u>\$ 0.66</u>		<u>\$ 0.62</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.66</u>		<u>\$ 0.62</u>	

董事長：丁廣欽



經理人：WU JAY JINJENG

Wu Jay
Jinjeng

會計主管：陳光宗





民國 109 年 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

國外營運機構
財務報表換算
之兌換差額

代碼	108 年 1 月 1 日 餘額	資 本 公 積				留 盈			餘 盈		權 益 總 額
		股 額	普 通 股 發 行 溢 價	認 列 對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動 數	保 留 法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘		
A1	80,000	\$ 800,000	\$ 213,579	\$ 275	\$ 246,634	\$ 62,622	\$ 276,873	(\$ 27,601)	\$1,572,382		
B1	-	-	-	10,053	-	-	(10,053)	-	-		
B5	-	-	-	-	-	-	(120,000)	-	(120,000)		
B17	-	-	-	-	-	(35,021)	35,021	-	-		
D1	-	-	-	-	-	-	49,948	-	49,948		
D3	-	-	-	-	-	-	(110)	(43,755)	(43,865)		
D5	-	-	-	-	-	-	49,838	(43,755)	6,083		
Z1	80,000	800,000	213,579	275	256,687	27,601	231,679	(71,356)	1,458,465		
B1	-	-	-	4,984	-	-	(4,984)	-	-		
B3	-	-	-	-	-	43,755	(43,755)	-	-		
B5	-	-	-	-	-	-	(40,000)	-	(40,000)		
D1	-	-	-	-	-	-	52,665	-	52,665		
D3	-	-	-	-	-	-	(529)	(72,705)	(73,234)		
D5	-	-	-	-	-	-	52,136	(72,705)	(20,569)		
Z1	80,000	\$ 800,000	\$ 213,579	\$ 275	\$ 261,671	\$ 71,356	\$ 193,076	(\$ 144,061)	\$1,397,896		



會計主管：陳光宗



經理人：WU JAY JINJENG



董事長：丁廣欽

錫新科股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 64,880	\$ 58,042
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,708	3,606
A20200	攤銷費用	845	825
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(530)	46
A20900	財務成本	10,204	11,862
A21200	利息收入	(613)	(256)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損失份額	77,299	105,172
A22800	處分無形資產損失	-	749
A23800	存貨跌價及呆滯迴升利益	(65)	(81)
A23900	與子公司之未實現利益	4,091	12,168
A24000	與子公司之已實現利益	(12,168)	(14,122)
A24100	外幣兌換淨利益	(65)	(600)
A29900	退款負債提列（迴轉）	13,683	(1,158)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	151	(151)
A31150	應收帳款	(35,033)	(11,296)
A31180	其他應收款	(314)	8
A31190	其他應收款－關係人	25,342	(57,869)
A31200	存 貨	213	2,560
A31230	預付款項	(1,266)	(1,539)
A31240	其他流動資產	(47,787)	10,827
A32130	應付票據	(802)	802
A32150	應付帳款	(6)	(2)
A32160	應付帳款－關係人	(17,041)	108,653
A32180	其他應付款	3,433	(6,962)
A32230	其他流動負債	(15,225)	33,727
A32240	淨確定福利負債	(334)	(296)
A33000	營運產生之現金	72,600	254,715
A33100	收取之利息	613	262
A33300	支付之利息	(10,243)	(11,808)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33500	支付之所得稅	(\$ 22,191)	(\$ 31,553)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>40,779</u>	<u>211,616</u>
	投資活動之現金流量		
B02200	取得子公司股權	(9,260)	(204,316)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(91)	(568)
B03700	存出保證金增加	(24)	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(716)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(9,375)</u>	<u>(205,600)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(80,000)	(25,379)
C00500	應付短期票券增加	32	49,935
C01600	舉借長期借款	1,931,853	1,175,185
C01700	償還長期借款	(1,798,414)	(1,076,972)
C04020	租賃負債本金償還	(3,440)	(3,356)
C04500	發放現金股利	(40,000)	(120,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>10,031</u>	<u>(587)</u>
E00000	現金及約當現金淨增加	41,435	5,429
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>74,342</u>	<u>68,913</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 115,777</u>	<u>\$ 74,342</u>

董事長：丁廣欽



經理人：WU JAY JINJENG

Wu Jay
Jinjeng

會計主管：陳光宗



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 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第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：錫新科技股份有限公司

負責人：丁 廣 欽



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 5 日

會計師查核報告

鋁新科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

鋁新科技股份有限公司及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達鋁新科技股份有限公司及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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一般公認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，與鋁新科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對鋁新科技股份有限公司及子公司民國 109 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。

茲對鋁新科技股份有限公司及子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列－特定客戶銷貨收入變化真實性

錫新科技股份有限公司及子公司持續致力於拓展揚聲器導磁元件市場，於民國 109 年度合併銷貨收入中，部分特定客戶之銷貨收入較以前年度變動幅度優於平均值，且因該等客戶之銷貨收入為新台幣 657,001 仟元，約佔整體銷貨收入 33%，故將來自該等特定客戶銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。與銷貨收入認列相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱合併財務報表附註四。

因應該事項之主要查核程序如下：

1. 瞭解、評估並抽樣測試特定客戶之訂單程序、出貨程序、銷貨收入認列與收款等相關內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 抽樣檢視該特定客戶之訂單、相關出貨單據及發票或商用發票，確認銷貨收入變化之真實性。
3. 抽樣檢視該特定客戶之收款情形，以確認銷貨收入與收款對象之一致性。

存貨之評價

錫新科技股份有限公司及子公司於民國 109 年 12 月 31 日存貨淨額為新台幣 356,828 仟元（已扣除備抵存貨跌價及呆滯損失新台幣 48,986 仟元），約佔合併總資產金額 6%。

錫新科技股份有限公司及子公司之存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，其淨變現價值之估計涉及管理階層之重大估計及判斷，且存貨之價值受到主要原物料價格波動及市場需求之影響，對整體合併財務報表影響重大，因此將其列為關鍵查核事項。與存貨評價相關會計政策及攸關資訊揭露，請參閱合併財務報表附註四及十二。

因應該事項之主要查核程序如下：

1. 瞭解並評估存貨提列備抵跌價損失之政策及方法之適當性；
2. 測試存貨庫齡之正確性並驗證存貨呆滯損失是否已依既定之政策提列。
3. 抽樣比較期末存貨最近期實際銷售價格與其帳面價值，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
4. 於年度存貨盤點時觀察存貨狀況，確認存貨呆滯及損壞之情形，以評估備抵存貨跌價及呆滯損失之適當性。

其他事項

列入上開合併財務報表之子公司 PHU HUNG SECURITIES CORPORATION 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述子公司財務報表所列金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產總額分別為 2,891,605 仟元及 2,239,259 仟元，分別佔合併資產總額之 52% 及 45%；其民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 235,230 仟元及 248,030 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 12% 及 11%。另有關上開合併財務報表中之採用權益法投資之被投資公司中，有關 PHU HUNG LIFE INSURANCE JOINT STOCK COMPANY 之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之採用權益法之投資金額分別為 118,103 仟元及 136,768 仟元，分別佔合併資產總額之 2% 及 3%，民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之相關綜合損失份額分別為 39,805 仟元及 30,530 仟元，分別佔合併綜合損益總額之 184% 及 (125%)。

鋁新科技股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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鋁新科技股份有限公司及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鋁新科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鋁新科技股份有限公司及子公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對錫新科技股份有限公司及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，以及使錫新科技股份有限公司及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錫新科技股份有限公司及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，決定對錫新科技股份有限公司及子公司民國 109 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 陳 俊 宏



陳俊宏

會計師 邱 政 俊



邱政俊

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 5 日

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 458,744	8	\$ 752,785	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	74,599	1	69,244	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	2,458,293	44	1,715,756	34
1150	應收票據	-	-	151	-
1170	應收帳款	375,762	7	293,153	6
1200	其他應收款	34,035	1	49,836	1
1206	客戶證券專戶	250,175	4	63,765	1
130X	存貨	356,828	6	402,383	8
1410	預付款項	141,441	3	57,680	1
1470	其他流動資產	8,956	-	6,162	-
11XX	流動資產總計	<u>4,158,833</u>	<u>74</u>	<u>3,410,915</u>	<u>68</u>
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	85,755	2	95,706	2
1550	採用權益法之投資	118,103	2	136,768	3
1600	不動產、廠房及設備	817,436	15	960,874	19
1755	使用權資產	255,760	5	271,563	6
1780	無形資產	9,772	-	10,131	-
1840	遞延所得稅資產	77,831	1	60,464	1
1915	預付設備款	6,747	-	4,244	-
1920	存出保證金	21,441	-	16,745	-
1990	其他非流動資產	39,002	1	35,348	1
15XX	非流動資產總計	<u>1,431,847</u>	<u>26</u>	<u>1,591,843</u>	<u>32</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$5,590,680</u>	<u>100</u>	<u>\$5,002,758</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$1,610,779	29	\$1,746,460	35
2110	應付短期票券	149,903	3	149,871	3
2150	應付票據	-	-	904	-
2170	應付帳款	102,062	2	53,320	1
2200	其他應付款	610,002	11	302,947	6
2219	證券交易人權益	249,789	4	63,729	1
2219	期貨交易人權益	334	-	-	-
2230	本期所得稅負債	39,306	1	30,337	1
2280	租賃負債—流動	22,489	-	21,059	-
2365	退款負債—流動	45,847	1	32,164	1
2399	其他流動負債	26,119	-	41,808	1
21XX	流動負債總計	<u>2,856,630</u>	<u>51</u>	<u>2,442,599</u>	<u>49</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	552,395	10	419,021	9
2570	遞延所得稅負債	35,160	1	52,524	1
2580	租賃負債—非流動	62,760	1	63,324	1
2640	淨確定福利負債—非流動	896	-	569	-
2645	存入保證金	2,598	-	1,815	-
25XX	非流動負債總計	<u>653,809</u>	<u>12</u>	<u>537,253</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計	<u>3,510,439</u>	<u>63</u>	<u>2,979,852</u>	<u>60</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
	股本				
3110	普通股	800,000	14	800,000	16
	資本公積				
3211	資本公積—普通股股票溢價	213,579	4	213,579	4
3235	資本公積—認列對子公司所有權權益變動數	275	-	275	-
3200	資本公積合計	<u>213,854</u>	<u>4</u>	<u>213,854</u>	<u>4</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	261,671	5	256,687	5

3320	特別盈餘公積	71,356	1	27,601	-
3350	未分配盈餘	<u>195,076</u>	<u>4</u>	<u>231,679</u>	<u>5</u>
3300	保留盈餘總計	<u>528,103</u>	<u>10</u>	<u>515,967</u>	<u>10</u>
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(<u>144,061</u>)	(<u>3</u>)	(<u>71,356</u>)	(<u>1</u>)
31XX	本公司業主之權益總計	1,397,896	25	1,458,465	29
36XX	非控制權益	<u>682,345</u>	<u>12</u>	<u>564,441</u>	<u>11</u>
3XXX	權益總計	<u>2,080,241</u>	<u>37</u>	<u>2,022,906</u>	<u>40</u>
	負債及權益總計	<u>\$5,590,680</u>	<u>100</u>	<u>\$5,002,758</u>	<u>100</u>

董事長：丁廣欽



經理人：WU JAY JINJENG



會計主管：陳光宗



錫新科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入			
4100	\$ 1,729,319	88	\$ 1,941,234	89
4800	<u>235,230</u>	<u>12</u>	<u>248,030</u>	<u>11</u>
4000	<u>1,964,549</u>	<u>100</u>	<u>2,189,264</u>	<u>100</u>
	營業成本			
5110	1,316,795	67	1,519,123	69
5800	<u>165,207</u>	<u>8</u>	<u>146,653</u>	<u>7</u>
5000	<u>1,482,002</u>	<u>75</u>	<u>1,665,776</u>	<u>76</u>
5900	<u>482,547</u>	<u>25</u>	<u>523,488</u>	<u>24</u>
	營業費用			
6100	56,738	3	73,931	4
6200	174,060	9	197,606	9
6300	<u>33,445</u>	<u>2</u>	<u>50,026</u>	<u>2</u>
6000	<u>264,243</u>	<u>14</u>	<u>321,563</u>	<u>15</u>
6510	<u>11,285</u>	<u>1</u>	(<u>25,133</u>)	(<u>1</u>)
6900	<u>229,589</u>	<u>12</u>	<u>176,792</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出			
7100	2,537	-	680	-
7190	2,778	-	1,590	-
7020	(51,442)	(3)	(858)	-
7235	926	-	360	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 23,779)	(1)	(\$ 33,464)	(2)
7770	採用權益法之關聯企業 損失份額	(39,638)	(2)	(30,939)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	(108,618)	(6)	(62,631)	(3)
7900	稅前淨利	120,971	6	114,161	5
7950	所得稅費用	33,761	2	31,736	1
8200	本年度淨利	87,210	4	82,425	4
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(661)	-	(138)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	132	-	28	-
8310		(529)	-	(110)	-
	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	(126,274)	(6)	(69,174)	(3)
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	(167)	-	409	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	18,176	1	10,939	-
8360		(108,265)	(5)	(57,826)	(3)
8300	本年度其他綜合損 益稅後淨額	(108,794)	(5)	(57,936)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 21,584)	(1)	\$ 24,489	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
淨利歸屬於：				
8610	\$ 52,665	2	\$ 49,948	2
8620	<u>34,545</u>	<u>2</u>	<u>32,477</u>	<u>2</u>
8600	<u>\$ 87,210</u>	<u>4</u>	<u>\$ 82,425</u>	<u>4</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710	(\$ 20,569)	(1)	\$ 6,083	-
8720	<u>(1,015)</u>	<u>-</u>	<u>18,406</u>	<u>1</u>
8700	<u>(\$ 21,584)</u>	<u>(1)</u>	<u>\$ 24,489</u>	<u>1</u>
每股盈餘 (附註二八)				
9750	<u>\$ 0.66</u>		<u>\$ 0.62</u>	
9850	<u>\$ 0.66</u>		<u>\$ 0.62</u>	

董事長：丁廣欽

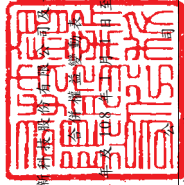


經理人：WU JAY JINJENG

Wu Jay
Jinjeng

會計主管：陳光宗





錫羅行探採有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於		本		公		積		業		主		之		權					
		通	股	普	通	積	留	積	盈	餘	機	換	算	總	計	益	總				
80,000	金	\$ 800,000	額	\$ 213,579	變	\$ 275	數	\$ 246,634	積	\$ 62,622	積	\$ 276,873	餘	\$ 27,601	額	\$ 1,572,382	總	\$ 562,451	益	\$ 2,134,833	
A1	108 年 1 月 1 日餘額																				
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-		-		-		10,053		-		(10,053)		-		-		-		-	-
B3	提列法定盈餘公積	-		-		-				(35,021)		35,021		-		-		-		-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-		-		-						(120,000)		-		(120,000)		-		(120,000)	
	本公司股東現金股利	-		-		-								-				-			
D1	108 年度淨利	-		-		-				-		49,948		-		49,948		32,477		82,425	
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-		-		-				-		(110)		(43,755)		(43,865)		(14,071)		(57,936)	
D5	108 年度綜合損益總額	-		-		-				-		49,838		(43,755)		6,083		18,406		24,489	
O1	子公司股東現金股利	-		-		-				-				-				(16,416)		(16,416)	
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	80,000		800,000		213,579		256,687		27,601		231,679		(71,356)		1,458,465		564,441		2,022,906	
B1	108 年度盈餘指撥及分配	-		-		-		4,984		-		(4,984)		-		-		-		-	-
B3	提列法定盈餘公積	-		-		-				43,755		43,755		-		-		-		-	-
B5	本公司股東現金股利	-		-		-				-		(40,000)		-		(40,000)		-		(40,000)	
D1	109 年度淨利	-		-		-				-		52,665		-		52,665		34,545		87,210	
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-		-		-				-		(529)		(72,705)		(73,234)		(35,560)		(108,794)	
D5	109 年度綜合損益總額	-		-		-				-		52,136		(72,705)		(20,569)		(1,015)		(21,584)	
O1	子公司股東現金股利	-		-		-				-				-				(20,696)		(20,696)	
O1	子公司現金增資	-		-		-				-				-				139,615		139,615	
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	80,000		\$ 800,000		\$ 213,579		\$ 261,671		\$ 71,356		\$ 195,076		(\$ 144,061)		\$ 1,397,896		\$ 682,345		\$ 2,080,241	



會計主管：陳光宗



經理人：WU JAY JINJENG



董事長：丁廣欽

錫新科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 120,971	\$ 114,161
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	193,398	191,828
A20200	攤銷費用	27,083	30,708
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(1,578)	1,889
A20900	利息費用	45,531	69,812
A21200	利息收入	(37,976)	(12,836)
A22300	採用權益法之關聯企業損失之份額	39,638	30,939
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨 損失	977	1,162
A22800	處分無形資產損失	93	749
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	9,439	(3,781)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	384	(600)
A29900	退款負債提列（迴轉）	13,683	(1,158)
A29900	災害損失	50,186	-
A29900	處分租賃協議利益	(54)	-
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	(8,890)	(2,151)
A31130	應收票據	151	(96)
A31150	應收帳款	(75,566)	(25,892)
A31180	其他應收款	16,091	23,472
A31200	存 貨	18,334	112,749
A31230	預付款項	(92,561)	5,385
A31240	其他流動資產	(2,625)	(976)
A31990	客戶證券專戶	(194,450)	6,598
A32130	應付票據	(904)	904
A32150	應付帳款	53,972	(39,560)
A32180	其他應付款	326,648	3,079
A32230	其他流動負債	(15,613)	33,168
A32240	淨確定福利負債	(334)	(296)
A32990	證券交易人權益	194,096	(5,080)
A32990	期貨交易人權益	334	-
A33000	營運產生之現金流入	680,458	534,177

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
A33100	收取之利息	\$ 33,847	\$ 11,928
A33300	支付之利息	(46,751)	(69,418)
A33500	支付之所得稅	(41,606)	(46,567)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>625,948</u>	<u>430,120</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	(847,892)	(140,835)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	147,362
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(27,023)	(79,329)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(107,078)	(150,506)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,120	19,285
B03700	存出保證金增加	(5,932)	(6,093)
B03800	存出保證金減少	258	1,352
B04500	購置無形資產	(4,012)	(1,616)
B06700	其他非流動資產增加	(29,431)	(24,763)
B07100	預付設備款增加	(3,993)	-
B07200	預付設備款減少	-	<u>32,848</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,023,983)</u>	<u>(202,295)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	204,856
C00200	短期借款減少	(72,274)	-
C01600	舉借長期借款	1,931,853	1,175,185
C01700	償還長期借款	(1,798,414)	(1,076,972)
C03000	存入保證金增加	990	183
C03100	存入保證金減少	(129)	-
C04020	租賃負債本金償還	(25,658)	(23,230)
C04500	發放現金股利	(40,000)	(120,000)
C05800	支付非控制權益現金股利	(20,247)	(15,903)
C05800	非控制權益變動	<u>139,615</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>115,736</u>	<u>144,119</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(11,742)</u>	<u>(64,611)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(294,041)	307,333
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>752,785</u>	<u>445,452</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 458,744</u>	<u>\$ 752,785</u>

董事長：丁廣欽



經理人：WU JAY JINJENG



會計主管：陳光宗



附錄三

鋁新科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表嗣經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳俊宏、邱政俊會計師查核峻事，並出具查核報告。

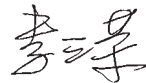
上開各項表冊經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒察

此 致

鋁新科技股份有限公司

監察人：李三榮



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 5 日

錫新科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表嗣經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳俊宏、邱政俊會計師查核竣事，並出具查核報告。


上開各項表冊經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒察

此 致

錫新科技股份有限公司

監察人：亞洲富遠財匯股份有限公司

代表人：洪堯欽 

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 5 日

附錄四


 錫新科技股份有限公司
 盈餘分配表

民國 109 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$142,939,595
109 年度稅後盈餘	\$52,665,322
確定福利計畫再衡量數列於保留盈餘	(\$528,800)
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	\$52,136,522
提列法定盈餘公積 (10%)	(5,213,652)
提列特別盈餘公積	(72,705,557)
109 年度可分配盈餘	(\$25,782,687)
可分配盈餘合計	\$117,156,908
109 年度盈餘分配	
擬議發放現金股利	0.50 (\$40,000,000)
擬議發放股票股利	- \$0
109 年度盈餘分配合計	0.50 (\$40,000,000)
期末未分配盈餘	\$77,156,908

董事長：

經理人： Wu Jay
Jinjeng

會計主管：

附錄五

鋁新科技股份有限公司

董事候選人提名名單

職稱	姓名	主要學經歷	現任
董事	丁廣欽	美國麻省理工學院 MBA 美國哈佛大學經濟學系 摩根史坦利投資銀行 副總經理 鋁新科技股份有限公司 副董事長 艾森豪獎金得主	鋁新科技股份有限公司 董事長 鋁新科技(越南)股份有限公司 董事長 鋁新電子科技(上海)有限公司 董事長 富川精密工業股份有限公司 董事長 Phu Hung Securities Corporation 董事長 清新財匯股份有限公司 董事長及總經理 晉成投資控股股份有限公司 董事長
董事	晉成投資控股股份有限公司代表人： 王鍾渝	中原大學化工系 中國鋼鐵(股)公司 董事長 經濟部營業委員會 執行長 中國信託金控、銀行 獨立董事	鋁新科技股份有限公司 董事 居禮股份有限公司 董事

職稱	姓名	主要學經歷	現任
董事	晉成投資控股股份有限公司代表人： 汪忠一	國立海洋大學畢業 德國聯邦情報局情報管理班 英國劍橋大學法學院訪問學人、碩士班 英國國際組織及經濟犯罪研究中心研究員 美國聯邦行政管理學院畢業 駐捷克代表處大使 法務部調查局局長 中華民國國金融情報中心負責人	富鑫控股集團 總顧問
董事	李三榮	第一銀行經理 誠泰銀行總經理 金融研訓院顧問	錫新科技股份有限公司 監察人 錫新科技(越南)股份有限公司 監察人 錫新電子科技(上海)有限公司 監察人 富川精密工業股份有限公司 監察人 Merrimack River Precision Industrial(HD)Co.Ltd 監察人 Phu Hung Securities Corporation 監察人 Phu Hung Life Insurance joint stock company 監察人 Phu Hung Assurance Corporation 監察人 Fortuna Development Corp. 董事 富永安股份有限公司 董事

職稱	姓名	主要學經歷	現任
獨立董事	林美玲	輔仁大學會計系 中華民國會計師公會全國聯合會 監事 第一聯合會計師事務所 合夥會計師、所長 友通資訊股份有限公司 稽核 社團法人台灣理財顧問認證協會 認證理財規劃顧問(CFP) 稅務代理人/評價會計師 專利代理人信託業業務人員測試合格	錫新科技股份有限公司 獨立董事 錫新科技股份有限公司 薪酬委員 國富浩華聯合會計師事務所 合夥會計師、行政長 欣普羅光電股份有限公司 獨立董事、薪酬委員
獨立董事	劉健右	台灣大學法律系法學士 政治大學法律研究所法學碩士 律師高考及格 專利代理人審定合格 國立成功大學法律諮詢小組 委員 臺灣音樂著作權人聯合總會 顧問律師 法律扶助基金會板橋分會 審查委員	錫新科技股份有限公司 獨立董事 錫新科技股份有限公司 薪酬委員 弘揚法律事務所 律師
獨立董事	楊雲梯	逢甲大學銀行保險系 台灣柯達股份有限公司 業務經理 新順責任有限公司 總經理	新順責任有限公司 董事

附錄六

鋁新科技股份有限公司 新任董事暨代表人競業禁止項目

姓名	兼任情形	
	公司名稱	職務
丁廣欽	CX Technology (VN) Corporation	董事長
	CX Technology (Cayman) Corporation	董事
	富川精密工業股份有限公司	董事長
	Merrimack River Precision Industrial (Samoa) Co. Ltd	董事
	Merrimack River Precision Industrial (BVI) Co. Ltd	董事
	Merrimack River Precision Industrial (HCM) Co. Ltd	董事
	Merrimack River Precision Industrial (HD) Co. Ltd	董事
	鋁新電子科技(上海)有限公司	董事
	CX Development Limited	董事
	CX VN Holding Corporation	董事
	Phu Hung Far East Holding Corporation	董事
	Fortune CX Holding Corporation	董事
	CX Technology (Samoa) Corporation	董事
	Phu Hung Lien Development Corporation	董事
	CX Investment and Consulting Corporation	董事
	Norrice Group Limited	董事
	Phu Hung Securities Corporation	董事長
	Phu Hung Fund Management Joint Stock Company	董事長
	清新財匯股份有限公司	董事長及總經理
	亞洲富泉財匯股份有限公司	董事長
晉成投資控股股份有限公司	董事長	
王鍾渝	居禮股份有限公司	董事
汪忠一	富美鑫控股集團	總顧問

李三榮	鋁新科技股份有限公司	監察人
	CX Technology (VN) Corporation	監察人
	鋁新電子科技(上海)有限公司	監察人
	鈦銘國際貿易(上海)有限公司	監察人
	富川精密工業股份有限公司	監察人
	Merrimack River Precision Industrial(HD)Co.Ltd	監察人
	Merrimack River Precision Industrial (HCM) Co.Ltd	監察人
	Phu Hung Securities Corporation	監察人
	Phu Hung Life Insurance joint stock company	監察人
	Phu Hung Assurance Corporation	監察人
	Fortuna Development Corp.	董事
	Fortuna Development Corporation (Cayman)	董事
	Phu My Hung Asia Holdings Corporation (Cayman)	董事
	Phu My Hung Global Holdings Corporation (Cayman)	董事
	Phu My Hung Holding Group Corporation(Cayman)	董事
	Central Trading & Development Corporation (BVI)	董事
	Power (JV) Company Hong Kong Limited (BVI)	董事
	Indo-China Development Corporation (BVI)	董事
	Central Trading & Development Corporation (Samoa)	董事
	富美鑫國際投資股份有限公司	董事長
富永安股份有限公司	董事	
林美玲	鋁新科技股份有限公司	薪酬委員
	國富浩華聯合會計師事務所	合夥會計師、行政長
	欣普羅光電股份有限公司	獨立董事、薪酬委員
劉健右	鋁新科技股份有限公司	薪酬委員
	弘揚法律事務所	律師
楊雲悌	新順責任有限公司	董事