

虹堡科技股份有限公司 107 年股東常會議事錄



時間：中華民國 107 年 6 月 26 日(星期二)上午十時整

地點：新北市新店區北新路三段 213 號 3 樓 B 室(台北矽谷國際會議中心)

出席：親自出席及委託代理出席股份總數 48,782,985 股(含以電子方式行使表決權之股份 2,252,310 股)，佔本公司已發行股份總數 74,542,579 股之 65.44%。

主席：辛華熙董事長



記錄：黃瀟儀



出席董事：辛華熙董事長、林鴻鈞董事、莊世金董事、龔錫勳獨立董事、龔信愷獨立董事

出席監察人：林書良監察人、王志銘監察人、李坤明監察人

其他列席：資誠聯合會計師事務所黃世鈞會計師

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一〇六年度營業報告請參閱附件一。

二、一〇六年度監察人查核報告請參閱附件二。

三、一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。

說明：依據本公司「公司章程」規定，分派員工酬勞 7,291,091 元及董監酬勞 1,041,584 元，均以現金分派。

肆、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：一〇六年度營業報告書暨財務報表等決算表冊案，謹提請承認。

說明：一、本公司一〇六年度個體財務報表及合併財務報表業經董事會編造完竣，並經資誠聯合會計師事務所黃世鈞、梁華玲會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具查核報告書在案。

二、一〇六年度營業報告書請參閱附件一，會計師查核報告書及上述財務報表請參閱附件三。

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：48,782,985 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：46,303,820 權 (含電子投票 1,722,698 權)	94.92%
反對權數：93,009 權 (含電子投票 93,009 權)	0.19%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：2,386,156 權 (含電子投票 436,603 權)	4.89%

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案 由：一〇六年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說 明：一、本公司一〇六年度稅後淨利為 59,257,230 元，期初未分配盈餘為 266,989,973 元，
謹擬具盈餘分派表分派之，請參閱附件四。

二、一〇六年度可供分配餘額，依「公司法」暨本公司「公司章程」規定：提列 10%
法定公積 5,925,723 元及提列特別盈餘公積 1,444,524 元後，可供分配盈餘為
318,392,901 元，擬分派股東現金股利 29,817,032 元(每股配發 0.4 元)。

三、本次現金股利按分派比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，
由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

四、現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日等
相關事宜。

五、嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正
時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

六、本次盈餘分派數額以一〇六年度盈餘為優先。

七、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：48,782,985 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：46,300,820 權 (含電子投票 1,719,698 權)	94.91%
反對權數：96,009 權 (含電子投票 96,009 權)	0.20%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：2,386,156 權 (含電子投票 436,603 權)	4.89%

本案照原案表決通過。

伍、選舉及討論事項

第一案（董事會提）

案由：改選第七屆董事及監察人案。

說明：一、本公司第六屆董事及監察人任期原將於 107 年 6 月 24 日屆滿，因本(107)年股東常會擬於 107 年 6 月 26 日召開，依「公司法」第 195 條、217 條規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選董事、監察人就任時止。

二、依本公司章程第十五條及第十六條規定，應選董事五席(含獨立董事二席)及監察人三席，採候選人提名制度，候選人名單業經本公司 107 年 5 月 10 日董事會審查通過，相關資料請參閱附件五。

三、新任董事及監察人任期三年，任期自 107 年 6 月 26 日起至 110 年 6 月 25 日止。原任董事及監察人，任期至本次股東常會完成時止。

四、本次改選依本公司「董事及監察人選任程序」為之。

五、敬請 選舉。

選舉結果：

董事及監察人當選名單如下：

職稱	戶號或身份證明文件編號	姓名或名稱	當選權數
董事	1	辛華熙	64,843,308
董事	66	華康投資股份有限公司	48,480,631
董事	J1219*****	莊世金	48,334,816
獨立董事	C1200*****	龔錫勳	34,860,305
獨立董事	F1233*****	龔信愷	34,749,025

職稱	戶號或身份證明文件編號	姓名或名稱	當選權數
監察人	6630	勁富國際股份有限公司	46,746,018
監察人	40	王志銘	46,227,072
監察人	U1202*****	李坤明	45,730,312

第二案（董事會提）

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業行為之限制案，謹提請 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業務範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東常會同意解除新選任之董事及其代表人競業行為之限制。

三、敬請 討論。

議事經過：新任董事擬請求股東會解除競業禁止明細如下：

許可從事競業行為之董事名稱及職稱：

職稱	姓名	兼任之職務
董事	辛華熙	北京虹保世紀科技有限公司 執行董事 Castles Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 Castles Technology Europe S.R.L. 董事長 Castles Technology International Corp. 董事長 Castles Technology Spain S.L. 董事及總經理 虹瑋科技股份有限公司 董事長
董事	華康投資股份有限公司代表人林鴻鈞	Castles Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 虹瑋科技股份有限公司 董事及總經理
獨立董事	龔錫勳	可韻股份有限公司 董事長及總經理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：48,782,985 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：46,281,670 權 (含電子投票 1,700,584 權)	94.87%
反對權數：96,159 權 (含電子投票 96,159 權)	0.20%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：2,405,156 權 (含電子投票 455,603 權)	4.93%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午十時二十五分議畢，主席宣佈散會。

附件一

虹堡科技股份有限公司 營業報告書

一、經營方針

近年來，電子支付的方式推陳出新，從行動支付到無人商店的推出，本公司面對如此快速變化的環境，雖充滿高難度的挑戰，但也象徵有更多的市場及機會。因此，本公司經營團隊在107年度主要的營運方向將分下列三方面：

- (一)新產品的推出及認證：本公司已在各區域市場建構市場行銷及研發團隊，目前已能掌握全球各地的新需求與新商機，但研發流程的制度化及產品開發時程的掌握仍不足，本年度將建立台灣及大陸地區的核心技術團隊，並配合各區域的研發團隊加速當地認證及相關的應用開發，以快速研發出符合各區域市場需求的產品。
- (二)後勤支援管理的加強：目前面臨匯率變化及價格競爭，雖大多地區市佔率有所提升，但營業額及獲利未因此提升，甚至還下降，因此後勤的採購、生產及財務均須再加強。在採購面，將加強供應商的管理，以控制成本；在生產面，將對代工廠之提升良率及掌握交貨時程並減少庫存；在財務面將加應收帳款的控管。
- (三)業務拓展：目前已成立了美國、歐洲及新加坡子公司且已在各區域市場深耕，本年度將繼續拓展新的據點，以建立全球的銷售網。

二、實施概況

回顧過去一年，由於美元匯率急貶及本公司主要市場出貨延遲，本公司在106年面臨嚴峻的挑戰且營業額不如105年亮麗。以下為106年國內外的業務實施概況：

- (一)國內市場：本年度在國內拿下多個主要專案如全家及7-11便利超商之電子金融交易終端機、台塑自助加油機及合作金庫的PINPAD…等。延續在電子票證在非接觸讀卡設備領域的優勢，目前仍為其主要供應商，持續對政府已核准的四家票證公司(悠遊卡、一卡通、遠鑫及愛金卡等)穩定的供貨。在EPSON微型印表機總代理業務仍配合政府推行電子發票政策，持續在各大零售通路出貨。
- (二)國外市場：除在少數主要的中東國家有出貨延遲，以致本年度營業額下降外，在歐洲、北美洲、南美洲及東亞地區銷售量及市佔率皆有不錯的成長，且也開始開拓新的區域及國家，以平均出貨至各國家區域，避免公司過度倚賴特定地區及客戶的訂單，降低公司經營之風險。

三、營業計畫實施成果：

本公司106年度營業收入淨額為新台幣2,451,848仟元，較105年的3,084,221仟元下降21%；在本期稅後純益方面，106年度為新台幣59,258仟元，較105年的302,051仟元下降80%。

四、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

106年度營業收入項目包括電子金融交易終端機收入、個人金融應用產品、電子式收銀

機及週邊設備及其他收入等，總金額為新台幣2,451,848仟元，較105年的3,084,221仟元下降21%，營業收入減少原因為105年土耳其專案大量出貨，而106年該專案出貨量銳減，故106年營收較105年減少。

(二)營業毛利部份

106年度營業毛利金額為518,237仟元，較105年度765,645仟元，減少247,408仟元(32%)，毛利率較去年衰退係因106年部份出貨採專案價格及台幣升值影響。

五、獲利能力分析

茲將 106 年度經營績效及 105 年度財務收支狀況及獲利分析報告如下：

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	增加(減少)	增(減)率
營業收入	2,451,848	3,084,221	(632,373)	(21%)
營業毛利	518,237	765,645	(247,408)	(32%)
營業淨利	175,587	435,867	(260,280)	(60%)
營業外收、(支)	(79,761)	(60,756)	19,005	31%
稅後純益	59,258	302,051	(242,793)	(80%)
每股盈餘(元；稅後)	0.8	4.58	(4)	(83%)

六、研究發展狀況

(一)電子金融交易終端機

- 1.擴充Secure Android Payment Terminal產品線，提供多樣化的產品類型滿足不同客戶的需求，計畫推出Saturn1000E、Saturn1000K、Saturn1000L、Saturn7000等產品。
- 2.加強既有EFT-POS產品，提供省電、高效能及條碼支付等功能。
- 3.研發新一代Linux平台EFT-POS產品，計畫推出VEGA1000產品。
- 4.持續開發應用於自動販賣機、自助加油機等多功能讀卡機設備，針對既有產品線再計畫推出 UPT1000C 及 UPT1000B 等產品讓解決方案更齊全。
- 5.加強 Mobile POS 之應用，持續開發 MP200 之後續機型。

(二)個人金融應用產品

開發遠端軟體更新及參數派版的維護平台，提供相關維護服務以方便客戶更新相關使用參數。

(三)電子式收銀機及週邊設備

開發新一代模組化之電子收銀機設備，搭配交易終端機等相關產品提供完整支付方面解決方案。

負責人：



經理人：



主辦會計：



監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分派議案等，其中個體財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所黃世鈞、梁華玲會計師查核竣事，並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分派議案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請鑒核。

此 致

虹堡科技股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：

勁永國際股份有限公司

代表人：林書良



王志銘



李坤明



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 七 日

附件三

1. 會計師查核報告(個體報表)

會計師查核報告

(107)財審報字第 17003855 號

虹堡科技股份有限公司公鑒：

查核意見

虹堡科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，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」，足以允當表達虹堡科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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，與虹堡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，對虹堡科技股份有限公司民國 106 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。

虹堡科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵呆帳提列評估

關鍵查核事項說明

有關應收帳款之會計政策，請詳個體財務報表附註四(八)；應收帳款備抵呆帳評估之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；應收帳款會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(五)。

虹堡科技股份有限公司管理對客戶之收款及催帳作業，並承擔相關之信用風險。管理階層定期評估客戶之信用品質及收款情形，適時調整對客戶之授信政策，此外，應收帳款係依備抵呆帳提列政策估計備抵呆帳，管理階層定期評估應收帳款備抵呆帳之估計，而評估過程中係考量歷史呆帳發生紀錄、客戶財務狀況及經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。

由於虹堡科技股份有限公司應收帳款金額較為重大，其備抵呆帳之估計涉及管理階層的判斷；因此，本會計師將應收帳款備抵呆帳之估計列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項之因應程序彙列如下：

1. 瞭解應收帳款之備抵呆帳提列政策，比較財務報表各期間對應收帳款之備抵呆帳提列政策係一致採用。
2. 針對個別已逾期未減損之應收帳款金額重大者，瞭解其逾期之原因，檢視其期後收款之情形，評估備抵呆帳之估計。
3. 取得及檢視管理階層提供之歷史呆帳發生紀錄及有關資訊，評估其備抵呆帳之估計。

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(六)。

虹堡科技股份有限公司主要之收入為電子金融交易終端機(POS)及相關產品之加工製造及銷售，因科技變遷、環境變化及銷售狀況將使存貨之價值產生變化，而影響存貨之評價。虹堡科技股份有限公司運用判斷估計存貨之淨變現價值，逐一針對各存貨辨認淨變現價值，比較其與成本間孰低之金額，同時輔以個別辨認長天期存貨其可使用狀況，據以提列評價損失，因存貨金額較為重大且評價過程涉及判斷；因此，本會計師對存貨之評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 執行期末實地盤點觀察，以辨識呆滯、受損或無法銷售之存貨。
2. 取得存貨評價政策，評估其提列政策，並比較財務報表期間對存貨評價政策係一致採用。
3. 取得存貨庫齡報表，執行存貨庫齡測試，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，以確認庫齡區間之分類。
4. 取得存貨之淨變現價值報表，確認計算邏輯係一致採用，並抽核測試相關數據至相關評估文件，且重新計算逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應提之備抵評價損失。

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虹堡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。

虹堡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，惟依照中華民國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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對虹堡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，以及使虹堡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虹堡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. 對虹堡科技股份有限公司中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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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中華民國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，決定對虹堡科技股份有限公司民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃世鈞

會計師

梁華玲

黃世鈞

梁華玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

虹堡科技股份有限公司
個體資產負債表
民國106年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日			105年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	193,607	6	\$	774,493	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		-	-		986	-
1150	應收票據淨額	六(四)		10,066	-		16,863	1
1170	應收帳款淨額	六(五)		1,350,479	43		829,041	28
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)		171,765	6		108,876	4
1200	其他應收款			8,385	-		9,815	-
1210	其他應收款—關係人	七(二)		4,270	-		15,658	1
130X	存貨	六(六)		748,915	24		667,220	23
1410	預付款項	七(二)		53,125	2		28,248	1
11XX	流動資產合計			<u>2,540,612</u>	<u>81</u>		<u>2,451,200</u>	<u>84</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(三)		748	-		368	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		189,429	6		104,208	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		304,421	10		306,081	10
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		56,020	2		46,381	2
1900	其他非流動資產	六(九)		37,845	1		13,825	-
15XX	非流動資產合計			<u>588,463</u>	<u>19</u>		<u>470,863</u>	<u>16</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>3,129,075</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,922,063</u>	<u>100</u>

(續次頁)

虹堡科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 106 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	580,000	19	\$	390,000	13
2150	應付票據			4,884	-		6,096	-
2170	應付帳款			828,838	27		659,179	23
2200	其他應付款			64,286	2		95,926	3
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		34,505	1		56,551	2
2300	其他流動負債	六(十一)		14,381	-		19,042	1
21XX	流動負債合計			<u>1,526,894</u>	<u>49</u>		<u>1,226,794</u>	<u>42</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)		95,287	3		100,000	3
2570	遞延所得稅負債			-	-		496	-
2600	其他非流動負債	六(七)(十二)		17,005	-		28,783	1
25XX	非流動負債合計			<u>112,292</u>	<u>3</u>		<u>129,279</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>1,639,186</u>	<u>52</u>		<u>1,356,073</u>	<u>46</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		745,426	24		741,054	26
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		280,014	9		266,746	9
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		140,129	5		109,924	4
3350	未分配盈餘			325,763	10		445,406	15
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)	(1,443)	-		2,860	-
3XXX	權益總計			<u>1,489,889</u>	<u>48</u>		<u>1,565,990</u>	<u>54</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>3,129,075</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,922,063</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛



虹堡科 股份有限公司
個 體 綜 合 損 益 表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七(二)	\$ 2,451,848	100	\$ 3,084,221	100		
5000 營業成本	六(六)(二十一)(二十二)	(1,933,611)	(79)	(2,318,576)	(75)		
5950 營業毛利淨額		<u>518,237</u>	<u>21</u>	<u>765,645</u>	<u>25</u>		
營業費用	六(二十一)(二十二)及七(二)						
6100 推銷費用		(73,653)	(3)	(72,561)	(2)		
6200 管理費用		(101,631)	(4)	(91,259)	(3)		
6300 研究發展費用		(167,366)	(7)	(165,958)	(6)		
6000 營業費用合計		(342,650)	(14)	(329,778)	(11)		
6900 營業利益		<u>175,587</u>	<u>7</u>	<u>435,867</u>	<u>14</u>		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十八)	5,738	-	5,760	-		
7020 其他利益及損失	六(十九)	(44,143)	(2)	(12,663)	-		
7050 財務成本	六(二十)	(6,835)	-	(7,976)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(34,521)	(1)	(45,877)	(2)		
7000 營業外收入及支出合計		(79,761)	(3)	(60,756)	(2)		
7900 稅前淨利		95,826	4	375,111	12		
7950 所得稅費用	六(二十三)	(36,568)	(2)	(73,060)	(2)		
8200 本期淨利		<u>\$ 59,258</u>	<u>2</u>	<u>\$ 302,051</u>	<u>10</u>		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(\$ 584)	-	(\$ 2,994)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	99	-	509	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(485)	-	(2,485)	-		
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	六(十七)	(4,303)	-	(641)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(4,303)	-	(641)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 4,788)	-	(\$ 3,126)	-		
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 54,470</u>	<u>2</u>	<u>\$ 298,925</u>	<u>10</u>		
基本每股盈餘	六(二十四)						
9750 本期淨利		\$	0.80	\$	4.58		
稀釋每股盈餘	六(二十四)						
9850 本期淨利		\$	0.79	\$	4.53		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



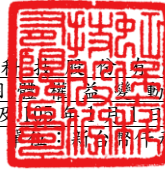
經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛



虹堡利投資股份有限公司
個體權益變動表
民國106年及105年1月1日至12月31日



附註	資 本 公 積 保 留 盈 餘						國外營運機構財務報 表換算之兌換差額		權 益 總 額
	普 通 股 股 本	發 行 溢 價	合 併 溢 額	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘				
105 年 度									
105年1月1日餘額	\$ 624,780	\$ 16,415	\$ 4,816	\$ 100,271	\$ 217,971	\$ 3,501	\$ 967,754		
現金增資	六(十四) 82,350	237,700	-	-	-	-	320,050		
104 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	-	9,653	(9,653)	-	-		
普通股股票股利	31,239	-	-	-	(31,239)	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	(31,239)	-	(31,239)		
員工酬勞配發股票	六(十四) 2,685	7,815	-	-	-	-	10,500		
本期淨利	-	-	-	-	302,051	-	302,051		
本期其他綜合(損)益	六(十七) -	-	-	-	(2,485)	(641)	(3,126)		
105年12月31日餘額	<u>\$ 741,054</u>	<u>\$ 261,930</u>	<u>\$ 4,816</u>	<u>\$ 109,924</u>	<u>\$ 445,406</u>	<u>\$ 2,860</u>	<u>\$ 1,565,990</u>		
106 年 度									
106年1月1日餘額	\$ 741,054	\$ 261,930	\$ 4,816	\$ 109,924	\$ 445,406	\$ 2,860	\$ 1,565,990		
105 年度盈餘指撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	-	30,205	(30,205)	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	(148,211)	-	(148,211)		
員工酬勞配發股票	六(十四) 4,372	13,268	-	-	-	-	17,640		
本期淨利	-	-	-	-	59,258	-	59,258		
本期其他綜合(損)益	六(十七) -	-	-	-	(485)	(4,303)	(4,788)		
106年12月31日餘額	<u>\$ 745,426</u>	<u>\$ 275,198</u>	<u>\$ 4,816</u>	<u>\$ 140,129</u>	<u>\$ 325,763</u>	<u>(\$ 1,443)</u>	<u>\$ 1,489,889</u>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛




 虹堡科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 95,826	\$ 375,111
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	20,409	15,589
呆帳費用提列數	六(五)	46,576	26,780
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(十九)		
益		(22)	-
利息費用	六(二十)	6,835	7,976
利息收入	六(十八)	(3,471)	(1,704)
採用權益法認列之子公司損失之份額	六(七)	34,521	45,877
處分投資利益	六(十九)	(4,079)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		1,008	-
應收票據淨額		6,866	(12,142)
應收帳款淨額		(606,084)	(378,107)
應收帳款-關係人淨額		(62,889)	(91,657)
其他應收款		1,430	(3,593)
其他應收款-關係人		11,388	-
存貨		(81,695)	158,210
預付款項		(24,877)	(5,844)
其他非流動資產		(23,041)	288
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(1,212)	(393)
應付帳款		169,659	106,951
其他應付款		(14,078)	39,261
其他流動負債		(9,374)	3,054
淨確定福利負債		279	140
營運產生之現金(流出)流入		(436,025)	285,797
收取之利息		3,471	1,704
支付之利息		(6,757)	(7,981)
支付之所得稅		(68,650)	(59,975)
營業活動之淨現金(流出)流入		(507,961)	219,545

(續次頁)


 虹堡科 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 106 年 及 105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得以成本衡量之金融資產		(\$ 380)	\$ -
取得採用權益法之投資		(112,066)	(73,987)
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(18,017)	(33,739)
存出保證金增加		(3,711)	(5,344)
存出保證金減少		4,742	818
預付設備款增加		(7,273)	(18,159)
預付設備款減少		4,531	17,446
採用權益法認列之子公司現金股利收現數		17,460	-
投資活動之淨現金流出		(114,714)	(112,965)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		190,000	50,000
支付現金股利	六(十六)	(148,211)	(31,239)
現金增資	六(十四)	-	320,050
籌資活動之淨現金流入		41,789	338,811
本期現金及約當現金(減少)增加數		(580,886)	445,391
期初現金及約當現金餘額		774,493	329,102
期末現金及約當現金餘額		\$ 193,607	\$ 774,493

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛



2. 會計師查核報告(合併報表)

虹堡利  股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 106 年度（自民國 106 年 1 月 1 日至民國 106 年 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十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：虹堡科技股份有限公司

負 責 人：辛華熙



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

會計師查核報告

(107)財審報字第 17004061 號

虹堡科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

虹堡科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「虹堡科技集團」)民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達虹堡科技集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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」及中華民國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，與虹堡科技集團保持超然獨立，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，對虹堡科技集團民國 106 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。

虹堡科技集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵呆帳提列評估

關鍵查核事項說明

有關應收帳款之會計政策，請詳合併財務報表附註四(九)；應收帳款備抵呆帳評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；應收帳款會計科目說明請詳合併財務報表附註六(五)。

虹堡科技股份有限公司管理對客戶之收款及催帳作業，並承擔相關之信用風險。管理階層定期評估客戶之信用品質及收款情形，適時調整對客戶之授信政策，此外，應收帳款係依備抵呆帳提列政策估計備抵呆帳，管理階層定期評估應收帳款備抵呆帳之估計，而評估過程中係考量歷史呆帳發生紀錄、客戶財務狀況及經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。

由於虹堡科技股份有限公司應收帳款金額較為重大，其備抵呆帳之估計涉及管理階層的判斷；因此，本會計師將應收帳款備抵呆帳之估計列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項之因應程序彙列如下：

1. 瞭解應收帳款之備抵呆帳提列政策，比較財務報表各期間對應收帳款之備抵呆帳提列政策係一致採用。
2. 針對個別已逾期未減損之應收帳款金額重大者，瞭解其逾期之原因，檢視其期後收款之情形，評估備抵呆帳之估計。
3. 取得及檢視管理階層提供之歷史呆帳發生紀錄及有關資訊，評估其備抵呆帳之估計。

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四（十二）；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五（二）；存貨之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（六）。

虹堡科技股份有限公司主要之收入為電子金融交易終端機(POS)及相關產品之加工製造及銷售，因科技變遷、環境變化及銷售狀況將使存貨之價值產生變化，而影響存貨之評價。虹堡科技集團運用判斷估計存貨之淨變現價值，逐一針對各存貨辨認淨變現價值，比較其與成本間孰低之金額，同時輔以個別辨認長天期存貨其可使用狀況，據以提列評價損失，因存貨金額較為重大且評價過程涉及判斷；因此，本會計師對存貨之評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 執行期末實地盤點觀察，以辨識呆滯、受損或無法銷售之存貨。
2. 取得存貨評價政策，評估其提列政策，並比較財務報表期間對存貨評價政策係一致採用。
3. 取得存貨庫齡報表，執行存貨庫齡測試，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，以確認庫齡區間之分類。
4. 取得存貨之淨變現價值報表，確認計算邏輯係一致採用，並抽核測試相關數據至相關評估文件，且重新計算逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應提之備抵評價損失。

其他事項- 個體財務報告

虹堡科技股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可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虹堡科技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。

虹堡科技集團之治理單位（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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對虹堡科技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，以及使虹堡科技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虹堡科技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中華民國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，決定對虹堡科技集團民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃世鈞

會計師

黃世鈞



梁華玲

梁華玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

虹堡科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國105年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	398,149	12	\$	925,658	31
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		-	-		986	-
1150	應收票據淨額	六(四)		10,066	-		16,863	1
1170	應收帳款淨額	六(五)		1,536,702	47		943,936	32
1200	其他應收款			10,505	1		11,101	-
130X	存貨	六(六)		767,344	24		672,017	22
1410	預付款項			69,473	2		35,817	1
11XX	流動資產合計			<u>2,792,239</u>	<u>86</u>		<u>2,606,378</u>	<u>87</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(三)		748	-		368	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		330,856	10		325,054	11
1780	無形資產			25,374	1		-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		56,020	2		46,381	1
1900	其他非流動資產	六(八)		46,776	1		16,915	1
15XX	非流動資產合計			<u>459,774</u>	<u>14</u>		<u>388,718</u>	<u>13</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>3,252,013</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,995,096</u>	<u>100</u>

(續次頁)

虹堡科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日			105年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(九)	\$	580,000	18	\$	390,000	13
2150	應付票據			4,884	-		6,096	-
2170	應付帳款			838,938	26		643,961	22
2200	其他應付款			89,808	3		121,259	4
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		40,814	1		64,844	2
2300	其他流動負債	六(十)		32,723	1		30,630	1
21XX	流動負債合計			<u>1,587,167</u>	<u>49</u>		<u>1,256,790</u>	<u>42</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十)		95,287	3		100,000	3
2570	遞延所得稅負債			-	-		496	-
2600	其他非流動負債	六(十一)		16,339	-		15,210	1
25XX	非流動負債合計			<u>111,626</u>	<u>3</u>		<u>115,706</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>1,698,793</u>	<u>52</u>		<u>1,372,496</u>	<u>46</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		745,426	23		741,054	25
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		280,014	9		266,746	9
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		140,129	4		109,924	3
3350	未分配盈餘			325,763	10		445,406	15
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)	(1,443)	-		2,860	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,489,889</u>	<u>46</u>		<u>1,565,990</u>	<u>52</u>
36XX	非控制權益	六(十六)		63,331	2		56,610	2
3XXX	權益總計			<u>1,553,220</u>	<u>48</u>		<u>1,622,600</u>	<u>54</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>3,252,013</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,995,096</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛




 虹堡科技股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 綜 合 損 益 表
 民 國 106 年 及 105 年 第 一 季 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 2,611,179	100	\$ 3,173,078	100
5000 營業成本	六(六)(二十一)(二十二)	(1,945,986)	(75)	(2,310,503)	(73)
5950 營業毛利淨額		665,193	25	862,575	27
營業費用	六(二十一)(二十二)				
6100 推銷費用		(78,134)	(3)	(75,390)	(2)
6200 管理費用		(225,107)	(8)	(178,159)	(6)
6300 研究發展費用		(202,006)	(8)	(198,585)	(6)
6000 營業費用合計		(505,247)	(19)	(452,134)	(14)
6900 營業利益		159,946	6	410,441	13
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十八)	9,215	-	9,202	-
7020 其他利益及損失	六(十九)	(42,799)	(2)	(15,377)	-
7050 財務成本	六(二十)	(6,867)	-	(7,976)	-
7000 營業外收入及支出合計		(40,451)	(2)	(14,151)	-
7900 稅前淨利		119,495	4	396,290	13
7950 所得稅費用	六(二十三)	(37,081)	(1)	(80,413)	(3)
8200 本期淨利		\$ 82,414	3	\$ 315,877	10

(續次頁)

虹堡科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度	105 年 度
		金 額 %	金 額 %
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311	確定福利計畫之再衡量數 六(十一)	(\$ 584)	(\$ 2,994)
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅 六(二十三)	99	509
8310	不重分類至損益之項目 總額	(485)	(2,485)
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 六(十七)	(8,943)	(1,409)
8360	後續可能重分類至損益 之項目總額	(8,943)	(1,409)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$ 9,428)	(\$ 3,894)
8500	本期綜合損益總額	\$ 72,986	\$ 311,983
淨(損)利歸屬於：			
8610	母公司業主	\$ 59,258	\$ 302,051
8620	非控制權益	23,156	13,826
	本期淨利	\$ 82,414	\$ 315,877
綜合損益總額歸屬於：			
8710	母公司業主	\$ 54,470	\$ 298,925
8720	非控制權益	18,516	13,058
	本期綜合損益總額	\$ 72,986	\$ 311,983
基本每股盈餘 六(二十四)			
9750	本期淨利	\$ 0.80	\$ 4.58
稀釋每股盈餘 六(二十四)			
9850	本期淨利	\$ 0.79	\$ 4.53

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛



虹堡科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國106年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公 司業主之權 益					國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額	總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	發行溢價	合併溢額	法定盈餘公積	未分配盈餘				
<u>105 年 度</u>									
105年1月1日餘額	\$ 624,780	\$ 16,415	\$ 4,816	\$ 100,271	\$ 217,971	\$ 3,501	\$ 967,754	\$ 43,552	\$ 1,011,306
現金增資	六(十三) 82,350	237,700	-	-	-	-	320,050	-	320,050
104年度盈餘指撥及分配	六(十五)								
提列法定盈餘公積	-	-	-	9,653	(9,653)	-	-	-	-
普通股股票股利	31,239	-	-	-	(31,239)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(31,239)	-	(31,239)	-	(31,239)
員工酬勞配發股票	六(十三) 2,685	7,815	-	-	-	-	10,500	-	10,500
本期淨利	-	-	-	-	302,051	-	302,051	13,826	315,877
本期其他綜合(損)益	六(十六) -	-	-	-	(2,485)	(641)	(3,126)	(768)	(3,894)
105年12月31日餘額	<u>\$ 741,054</u>	<u>\$ 261,930</u>	<u>\$ 4,816</u>	<u>\$ 109,924</u>	<u>\$ 445,406</u>	<u>\$ 2,860</u>	<u>\$ 1,565,990</u>	<u>\$ 56,610</u>	<u>\$ 1,622,600</u>
<u>106 年 度</u>									
106年1月1日餘額	\$ 741,054	\$ 261,930	\$ 4,816	\$ 109,924	\$ 445,406	\$ 2,860	\$ 1,565,990	\$ 56,610	\$ 1,622,600
105年度盈餘指撥及分配	六(十五)								
提列法定盈餘公積	-	-	-	30,205	(30,205)	-	-	-	-
普通股股票股利	-	-	-	-	(148,211)	-	(148,211)	-	(148,211)
員工酬勞配發股票	六(十三) 4,372	13,268	-	-	-	-	17,640	-	17,640
本期淨利	-	-	-	-	59,258	-	59,258	23,156	82,414
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(485)	(4,303)	(4,788)	(4,640)	(9,428)
非控制權益減少	六(十六) -	-	-	-	-	-	-	(11,795)	(11,795)
106年12月31日餘額	<u>\$ 745,426</u>	<u>\$ 275,198</u>	<u>\$ 4,816</u>	<u>\$ 140,129</u>	<u>\$ 325,763</u>	<u>(\$ 1,443)</u>	<u>\$ 1,489,889</u>	<u>\$ 63,331</u>	<u>\$ 1,553,220</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛



虹堡科技股 有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 119,495	\$ 396,290
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	24,099	17,192
呆帳費用提列數	六(五)	46,576	30,837
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(十九)		
益		(22)	-
利息費用	六(二十)	6,867	7,976
利息收入	六(十八)	(4,511)	(1,999)
處分不動產、廠房及設備損失	六(十九)	-	22
處分投資利益	六(十九)	(4,079)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		1,008	-
應收票據淨額		6,866	(12,142)
應收帳款淨額		(610,891)	(483,774)
其他應收款		596	(5,654)
存貨		(80,184)	155,077
預付款項		(27,481)	(9,924)
其他非流動資產		(21,905)	(1,788)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(1,212)	(393)
應付帳款		127,198	91,733
其他應付款		(15,049)	56,603
其他流動負債		(2,620)	7,750
淨確定福利負債		279	141
營運產生之現金(流出)流入		(434,970)	247,947
收取之利息		4,511	1,999
支付之利息		(6,757)	(7,981)
支付之所得稅		(69,664)	(65,575)
營業活動之淨現金(流出)流入		(506,880)	176,390

(續次頁)


 虹堡科技股 有限公司及子公司
 合 併 現 金 流 量 表
 民國 106 年 及 105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
投資活動之現金流量			
其他流動資產減少		\$ -	\$ 32,903
取得以成本衡量之金融資產		(380)	-
對子公司之收購(扣除所取得之現金)		(7,999)	-
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(29,176)	(52,567)
存出保證金增加		(4,641)	(5,895)
存出保證金減少		4,742	818
預付設備款增加		(7,273)	(18,159)
預付設備款減少		4,531	17,446
投資活動之淨現金流出		(40,196)	(25,454)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		190,000	50,000
存入保證金增加		266	-
非控制權益淨減少	六(十六)	(11,795)	-
支付現金股利	六(十五)	(148,211)	(31,239)
現金增資	六(十三)	-	320,050
籌資活動之淨現金流入		30,260	338,811
匯率影響數		(10,693)	(1,615)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(527,509)	488,132
期初現金及約當現金餘額		925,658	437,526
期末現金及約當現金餘額		\$ 398,149	\$ 925,658

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛



附件四

虹堡科技股份有限公司

一〇六年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額	說明
期初未分配盈餘	266,989,973	(1)
減:106 年度保留盈餘調整數	(484,055)	(2)
調整後未分配盈餘	266,505,918	
加:106 年度稅後淨利	59,257,230	
減:提列 10%法定盈餘公積	(5,925,723)	
減:提列特別盈餘公積	(1,444,524)	(3)
本期可供分配盈餘總額	318,392,901	
分配項目:		
股東紅利-現金(每股 0.4 元)	(29,817,032)	
期末未分配盈餘	<u>288,575,869</u>	

董事長：辛華熙



經理人：林鴻鈞



會計主管：謝樹瑛



說明：

- (1)為民國 106 年股東會決議民國 105 年度盈餘分派後之未分派盈餘。
- (2)為民國 106 年度間，因員工退休金精算之會計處理而調整之保留盈餘。
- (3)依證交法第 41 條第 1 項，國外營運機構財務報表換算之兌換差額發生之帳列其他股東權益減項提列特別法定盈餘公積。

附件五

虹堡科技股份有限公司
董事、獨立董事及監察人候選人相關資料

董事候選人			
姓名	學歷	主要經歷	持有股數
辛華熙	清華大學 核子工程學系	現任:虹堡科技股份有限公司 董事長 經歷:虹堡科技股份有限公司 董事長	2,310,943
華康投資 股份有限公司	不適用	不適用	9,251,929
莊世金	長榮大學 經營管理研究所 碩士	現任:萬騰聯合會計師事務所 會計師 經歷:萬騰聯合會計師事務所 會計師	0
獨立董事候選人			
姓名	學歷	主要經歷	持有股數
龔錫勳	政治大學企業管理學系 企業家經營管理研究班 26 屆 清華大學 核子工程學系	現任:可韻股份有限公司 董事長及總經理 經歷:可韻股份有限公司 董事長及總經理	0
龔信愷	美國帝芬大學 MBA 淡江大學 會計系	現任:新凱聯合會計師事務所 合夥會計師 益航股份有限公司 獨 立董事 經歷:廣臻聯合會計師事務所 合夥會計師 勤業眾信聯合會計師事 務所 審計部副理	0

虹堡科技股份有限公司
董事、獨立董事及監察人候選人相關資料

監察人候選人			
姓名	學歷	主要經歷	持有股數
勁富國際 股份有限公司	不適用	不適用	1,000
王志銘	文化大學 企研所畢業	現任：陞泰科技(股)公司 獨立董事 經歷：突破通訊(股)公司 副總經理	265,983
李坤明	美國帝芬大學 MBA 淡江大學 會計系	現任：廣臻聯合會計師事務所 合夥會計師 六福開發股份有限公司 獨立董事 經歷：廣臻聯合會計師事務所 合夥會計師	0