

銳澤實業股份有限公司
一一五年股東常會議事錄

開會日期：中華民國一一五年五月二十日(星期三)上午九時整

開會地點：新竹縣竹北市自強南路438-1號B1

召開方式：視訊輔助股東會

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司股東e服務平台

(網址：<https://stockservices.tdcc.com.tw/evote/index.html>)

出席股東：出席股東代表股份總數為20,630,338股(其中以電子方式出席行使表決權者為19,366,338股)，佔本公司已發行股份總數34,745,000股之59.37%。

出席董事：梁進利董事長、馬蔚董事、周谷樺董事、洪秉宏董事、吳惠蘭獨立董事暨審計委員會召集人、李彥文獨立董事、蔡榮發獨立董事

列席：曾建程總經理、營運處處長暨公司治理主管 趙宥琮處長、安侯建業聯合會計師事務所 呂倩慧會計師

主席：梁董事長進利

紀錄：趙宥琮



一、宣布開會：出席股數已達法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項：

第一案：（董事會提）

案由：本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

- (一) 依據公司法第235條之1及本公司章程第二十條規定辦理。
- (二) 本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不低於百分之三為員工酬勞及提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之三為董事酬勞。
前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之三十為基層員工分派酬勞。
- (三) 本公司114年度員工酬勞及董事酬勞之提撥比例擬分別為百分之五及百分之一點五，擬分派員工酬勞計新台幣19,904,440元及董事酬勞5,971,332元，均以現金發放，擬發放金額與114年度認列費用金額無差異。

第二案：（董事會提）

案由：本公司114年度營業報告。

說明：本公司114年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第三案：（董事會提）

案由：本公司114年度審計委員會查核報告。

說明：本公司114年度審計委員會查核報告，請參閱【附件二】。

第四案：（董事會提）

案由：本公司114年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：

- (一) 本公司114年盈餘分派現金股利案，業經115年2月25日董事會決議分派普通股現金股利新臺幣243,215,000元(每股配發新臺幣7元)，本次發放現金股利，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者四捨五入進位至元，差額併入其他費用或其他收入。
- (二) 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動而需調整時，擬授權董事長全權辦理。

第五案：（董事會提）

案由：本公司114年度董事酬金報告。

說明：

- (一) 本公司給付董事及獨立董事酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：1. 董事本公司董事酬金之訂定，係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，並納入企業永續指標，例如：法令遵循、公司治理、風險控制、企業永續責任等項目。董事之酬金包括參加董事會議之車馬費與出席費。其中，董事酬勞依公司章程第二十條規定，應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之三為董事酬勞及參酌公司經營績效議定之，並經薪資報酬委員會及董事會審核通過，其中獨立董事不參與董事酬勞之分配。2. 本公司獨立董事係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費與出席費，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。
- (二) 本公司董事酬金領取情形，請參閱【附件三】。

四、承認事項：

第一案：（董事會提）

案由：承認本公司114年度營業報告書暨財務報告案，敬請 承認。

說明：

- (一) 本公司114年度個體及合併財務報告，業已編製完成，經115年2月25日董事會決議通過在案，並經安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧會計師及陳政學會計師查核簽證完竣，出具無保留意見之查核報告書。上述營業報告書暨財務報告經審計委員會審查完竣，並出具審計委員會查核報告在案。
- (二) 上述表冊及會計師查核報告書，請參閱【附件一及附件四】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：20,630,338權(含以電子方式出席行使表決權數：19,366,338權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,553,324權 (含電子投票贊成權數：19,289,324權)	99.62%

表決結果	佔出席股東表決權數%
反對權數：36,252權 (含電子投票反對權數：36,252權)	0.17%
無效票權數：0權	-
棄權/未投票權數：40,762權 (含電子投票棄權權數：40,762權)	0.19%

本議案照原案表決通過。

第二案：（董事會提）

案由：承認本公司114年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司114年度盈餘分配表，請參閱如下：

銳澤實業股份有限公司
114年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	196,470,173
加(減)：	
本年度稅後淨利	302,858,899
可供分配盈餘	499,329,072
加(減)：	
提列10%法定盈餘公積	(30,285,890)
迴轉特別盈餘公積	134,954
分配項目：	
股東紅利-現金(每股新台幣7元)	(243,215,000)
期末未分配盈餘	225,963,136

董事長： 總經理： 會計主管：

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：20,630,338權(含以電子方式出席行使表決權數：19,366,338權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,555,114權 (含電子投票贊成權數：19,291,114權)	99.63%

表決結果	佔出席股東表決權數%
反對權數：39,252權 (含電子投票反對權數：39,252權)	0.19%
無效票權數：0權	-
棄權/未投票權數：35,972權 (含電子投票棄權權數：35,972權)	0.17%

本議案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案：（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：為配合本公司實務需求，擬修訂「公司章程」部分條文，修正條文對照表請參閱【附件五】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：20,630,338權(含以電子方式出席行使表決權數：19,366,338權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,552,115權 (含電子投票贊成權數：19,288,115權)	99.62%
反對權數：39,256權 (含電子投票反對權數：39,256權)	0.19%
無效票權數：0權	-
棄權/未投票權數：38,967權 (含電子投票棄權權數：38,967權)	0.18%

本議案照原案表決通過。

第二案：（董事會提）

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：為配合本公司實務需求，擬修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文，修正條文對照表請參閱【附件六】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：20,630,338權(含以電子方式出席行使表決權數：19,366,338權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,544,056權 (含電子投票贊成權數：19,280,056權)	99.58%

表決結果	佔出席股東表決權數%
反對權數：48,266權 (含電子投票反對權數：48,266權)	0.23%
無效票權數：0權	-
棄權/未投票權數：38,016權 (含電子投票棄權權數：38,016權)	0.18%

本議案照原案表決通過。

六、選舉事項

第一案：（董事會提）

案由：本公司第八屆董事7席(含獨立董事3席)全面改選案，提請選舉。

說明：

- (一) 本公司第七屆董事任期至115年11月16日屆滿，為配合本公司營運需求，擬於115年股東常會提前全面改選。
- (二) 依據本公司章程第14條規定，本次擬選任第八屆董事7席(含獨立董事3席)，並依章程規定採候選人提名制度。新任董事及獨立董事自選任之日起就任，任期3年，自115年05月20日起至118年05月19日止。第七屆董事於第八屆董事就任時即行解任。
- (三) 業經董事會決議列入之董事候選人名單及相關資料，請參閱【附件七】。

選舉結果：

職稱	戶名或姓名	得票權數
董事	朋億股份有限公司 法人代表人：梁進利	31,704,508權
董事	朋億股份有限公司 法人代表人：馬蔚	23,625,889權
董事	欣群倫投資有限公司 法人代表人：周谷樺	17,748,456權
董事	台宇投資有限公司 代表人：洪秉宏	11,396,138權
獨立董事	吳惠蘭	17,678,621權
獨立董事	李彥文	17,665,426權
獨立董事	蔡榮發	17,664,287權

七、其他事項

第一案：（董事會提）

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：

- (一) 依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
- (二) 為借助新任董事之專才與相關經驗，擬依公司法第209條規定，解除本公司董事競業行為之限制，擬提請股東會同意解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制。競業情形一覽表，請參閱【附件八】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：20,630,338權(含以電子方式出席行使表決權數：19,366,338權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：20,413,523權 (含電子投票贊成權數：19,149,523權)	98.94%
反對權數：73,243權 (含電子投票反對權數：73,243權)	0.35%
無效票權數：0權	-
棄權/未投票權數：143,572權 (含電子投票棄權權數：143,572權)	0.69%

本議案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九點三十三分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

註1：本議事錄僅要領載明議事經過及其結果，會議內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

註2：贊成、反對、無效、棄權及未投票權數佔表決時出席股東表決權比例，係無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計不等於100.00%。


 銳澤實業股份有限公司
 114年度營業報告書

一、114年度營業成果

(一)營業計畫實施成果

本公司114年度營業收入淨額為新台幣(以下同)2,564,418千元，較113年的1,951,312千元，增加31.42%；營業毛利578,144千元，較113年420,290千元，增加37.56%；營業利益為362,903千元，較113年266,207千元，增加36.32%；稅後淨利299,871千元，較113年的237,289千元，增加26.37%。

單位：新台幣千元

項目	114年度	113年度	增減金額	增減比率
營業收入	2,564,418	1,951,312	613,106	31.42%
營業毛利	578,144	420,290	157,854	37.56%
營業利益	362,903	266,207	96,696	36.32%
業外收(支)淨額	6,390	20,140	(13,750)	(68.27%)
稅前淨利	369,293	286,347	82,946	28.97%
本期淨利	299,871	237,289	62,582	26.37%

(二)預算執行情形

本公司未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		114年度	113年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	27.24	23.73	
	長期資金佔固定資產比率(%)	818.73	748.78	
償債能力	流動比率(%)	340.90	380.31	
	速動比率(%)	212.31	251.01	
獲利能力	資產報酬率(%)	10.79	10.10	
	股東權益報酬率(%)	14.39	13.29	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	104.44	76.61
		稅前純益	106.28	82.41
	純益率(%)	11.26	12.16	
	每股盈餘(元)	8.72	7.41	

(四)技術及研發概況

本公司以半導體專業工程管理、整合及執行能力，持續為客戶提供最佳的服務，替股東創造最大的價值。展望未來，企業競爭力之所在；本公司於112年下半年成立研發部門，加強核心技術與產品之研發，包括研發工業用集塵裝置、過濾裝置及相關氣體處理系統等。未來將持續自我提升，以因應市場的需求及未來的發展，以繼續深

化本公司在核心競爭力的領先地位。

二、115年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 落實公司治理、深化企業文化。
2. 強化台灣地區既有客戶維繫，新客戶及增量業務開發，提高營運效益。
3. 加強全球布局，透過集團與國際夥伴合作關係，積極拓展海外業務。
4. 廣納多元人才，結合海外據點積極培育管理團隊。

(二)預期銷售數量及其依據

相較於 2025 年的「復甦與增長」，2026 年被視為「AI 驅動的超級循環與結構性分歧」的一年。根據世界半導體貿易統計組織（WSTS）秋季預測報告（Autumn Forecast 2025）與各大機構預測，2026 年全球半導體市場營收預計將成長 25% ~ 26.3%，總金額將逼近或突破 9,750 億至 1 兆美元。成長力道主要來自「邏輯晶片（Logic）」與「記憶體（Memory）」，這兩大類別預計皆將有 30% 以上的年增長率。

台灣廠務工程商正迎來半導體產業升級與全球建廠浪潮的雙重契機。未來三年，隨著晶圓廠與先進封裝廠擴建加速，對GDS、無塵室、水電整合等高階工程需求持續升溫。台積電積極擴建2奈米廠房，聯電與力積電同步擴產，尤其CoWoS與FOPLP封裝技術成長，進一步推升高潔淨、高穩定性廠務整合需求。

擁有在地技術優勢、國際實績與整合能力的台灣工程商，銳澤將在供應鏈重組與產業全球化中持續掌握核心商機。

三、未來發展策略

本公司在113年度11月13號股票登入上櫃市場交易，資本額增至3.47億，財務結構更加健全，公司籌備適足資金供公司未來營運成長使用。

晶圓代工中長期的供需狀態將逐漸傾向各區多元產能布局，由於地緣政治促使各國在地化生產意識提升，半導體資源已逐漸成為各國戰略物資，銳澤將會加速全球布局，建立在地化團隊，以積極、可靠的服務品質快速服務客戶。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

地緣政治與供應鏈重組

地緣政治因素對半導體產業的影響已由單純的風險轉為常態化的結構性挑戰。隨著「中國+1」策略的落實及各國晶片法案（Chips Act）效應顯現，全球半導體供應鏈已進入實質性的「區域化」與「分流」階段。目前產業競爭型態上，除了掌握先進技術與原物料來源外，具備彈性的跨國製造能力以及先進封裝（如 CoWoS、FOPLP）的整合服務能力，已成為維持產業領導地位的決勝關鍵。

中國成熟製程產能外溢與價格競爭

美國對中國的技術圍堵持續深化，促使中國加速供應鏈自主化。2026 年，中國前幾年大量採購設備所建置的成熟製程產能已全面開出，導致全球成熟製程晶片（如電源管理 IC、微控制器等）面臨嚴峻的產能過剩與價格競爭。台灣傳統晶片製造商正面臨來自中國競爭對手的低價紅海策略衝擊，迫使業者必須加速往「特殊製程（Specialty Technology）」轉型以做出市場區隔。

人才永續與 ESG 規範

在專業人才與領導人才培育上，隨著歐盟碳邊境調整機制（CBAM）及台灣碳費制度的全面實施，人才養成需從單純的技術導向轉向具備**「AI 數位轉型」與「綠色製造」**的雙重

能力，方能符合國際大廠對供應鏈淨零碳排（Net Zero）的嚴格要求。

法規遵循與新商機

公司持續檢視並遵循日益嚴格的國際出口管制與環境法規。整體而言，法規環境的變動對本公司屬於可控範圍，且隨著全球對節能減碳的強制性規範增加，低功耗晶片設計與環保製程技術的導入，反而為本公司帶來新的綠色商機。

市場展望：AI 驅動超級循環

儘管地緣政治風險與貿易壁壘墊高了營運成本，但 2026 年全球半導體市場受惠於生成式 AI 從雲端向邊緣裝置（Edge AI）擴散，以及 AI PC、AI 手機換機潮的啟動，成長動能強勁。根據各大研調機構（如 WSTS 與 SEMI）的最新預測，2026 年全球半導體市場規模預計將挑戰 1 兆美元大關，年增長率上看 16%~20%。

其中，受惠於 AI 伺服器對算力的渴求，記憶體領域（特別是 HBM3E/HBM4）將持續扮演成長火車頭，預估成長率將超過 30%；邏輯晶片則受惠於先進製程漲價與需求強勁，保持雙位數成長。台灣作為全球先進製程與封裝重鎮，將直接受惠於此波 AI 超級循環，但同時也需靈活應對中國在成熟市場的價格戰，以及全球分工破碎化帶來的人才與管理挑戰，以確保長期的獲利與競爭力。

五、重要產銷政策

銳澤以客戶服務為主要導向的基本理念，提供業主高品質、高可靠度及快速反應之工程服務。銳澤具有技術領先的設計團隊、豐富優良的管理經驗及技術精良的管理幹部。並結合新式電腦化管理、資料庫整合等做法。期能為業主提供更高品質且更經濟的工程方案。

結合業界中具經驗之專業人員，專精於設計規劃能力、施工管理、強化成本控管之優勢，並提供業主最佳之工程服務品質。

在此競爭激烈的市場中，降低成本已是每家工程公司必備的生存條件。銳澤從設計段、準備段至施工段，透過既有之能力、經驗並與業主充分的溝通。降低錯誤造成的損失，以及給予業主安全、品質可靠的工程服務。

銳澤以氣體系統工程為基礎，發展從設計、工程、設備維護至零件、耗材供應之全方位供應服務。

基於前十年的穩固根基及快速發展；未來發展明確目標：

- 1.高科技產業氣體供應系統工程
- 2.氣體系統所有功能設備的製造、代理及維護
- 3.半導體設備裝機(hook up)統包工程
- 4.半導體設備的代理、維修服務及耗材供應

完成上述各項指標，為客戶提供廠務系統專業全方位total solution服務。

六、企業社會責任

本公司秉持「落實ESG精神」的願景，專注於核心業務與產業創新，結合聯合國永續發展目標（SDGs）與自身優勢，積極推動綠色低碳工程、建立責任供應鏈、營造多元包容的職場環境、培育產業人才，並關懷弱勢族群，為社會創造共享價值。我們致力於以卓越的永續經營治理，贏得廣泛的信任與口碑。未來，我們將持續努力，與營運夥伴及利害關係人緊密合作，為環境、社會及經濟的正向發展，貢獻最大的力量。

董事長：



總經理：



會計主管：





審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國114年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧及陳政學會計師查核竣事，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案業經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司115年股東常會

銳澤實業股份有限公司

審計委員會召集人：

中 華 民 國 1 1 5 年 0 2 月 2 5 日

銳澤實業股份有限公司
114 年度董事酬金領取情形

單位：新台幣仟元、%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益(損)之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益(損)之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	朋億股份有限公司 代表人：梁進利	-	-	-	-	3,880	3,880	60	60	4,000	4,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000	4,000	93,207
董事	朋億股份有限公司 代表人：馬蔚	-	-	-	-			60	60	1.32%	1.32%	-	-	-	-	-	-	-	1.32%	1.32%	18,782	
董事	周谷樺	-	-	-	-	1,166	1,166	60	60	1,226	1,226	13,594	16,534	-	-	2,575	-	2,575	-	17,394	20,334	-
董事	台宇投資有限公司 代表人：洪秉宏	-	-	-	-	1,086	1,086	60	60	1,146	1,146	-	-	-	-	-	-	-	1,146	1,146	-	
獨立董事	蔡榮發	-	-	-	-	920	920	60	60	980	980	-	-	-	-	-	-	-	980	980	-	
獨立董事	李彥文	-	-	-	-	920	920	60	60	980	980	-	-	-	-	-	-	-	980	980	-	
獨立董事	吳惠蘭	-	-	-	-	920	920	60	60	980	980	-	-	-	-	-	-	-	980	980	-	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費與出席費，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

銳澤實業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

銳澤實業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達銳澤實業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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，與銳澤實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對銳澤實業股份有限公司民國一一四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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

工程收入之認列(含預計總成本之估計)

有關工程收入之認列(含預計總成本之估計)的會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入之認列(客戶合約之收入)；相關會計估計及假設不確定性，請詳附註五，相關說明請詳附註六(十六)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

銳澤實業股份有限公司工程收入依合約期間按完成程度認列工程收入，完成程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，且合約有重大追加減預算情事時將重新評估預估之合約總成本，並依調整後之總成本重新計算完成程度，若無法合理衡量完成程度，僅於預期可回收成本的範圍內認列，銳澤實業股份有限公司工程收入認列之正確性受完成程度及工程預估總成本是否適當估計而影響。因此，工程收入認列測試為本會計師執行銳澤實業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制，以確認有無重大異常。另外，本會計師檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；檢視過去管理當局所評估之需投入成本，與工案竣工時實際投入成本互相比較，以評估估列方式是否允當；評估銳澤實業股份有限公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理及收入認列之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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銳澤實業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算銳澤實業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

銳澤實業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對銳澤實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。

- 四、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，以及使銳澤實業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報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銳澤實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於採用權益法之被投資公司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。本會計師負責銳澤實業股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成銳澤實業股份有限公司財務報告之查核意見。
- 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，決定對銳澤實業股份有限公司民國一一四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。

安侯建業聯合會計師事務所

呂倩慧



會計師：

陳政學



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一一五年二月二十五日

銳澤實業股份有限公司



民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	114.12.31		113.12.31			負債及權益	114.12.31		113.12.31		
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	
流動資產：						流動負債：					
1100	\$ 1,052,601	36	945,415	36	2130	合約負債(附註六(十六))	\$ 13,454	-	10,004	-	
1137	9,896	-	-	-	2170	應付帳款	483,445	17	388,221	15	
1140	831,782	29	661,462	25	2180	應付帳款－關係人(附註七)	1,682	-	2,167	-	
1150	-	1	12,600	-	2201	應付薪資及獎金	120,718	4	94,035	4	
1170	447,781	15	529,082	20	2230	本期所得稅負債	66,727	3	42,579	2	
1210	11,808	-	16	-	2250	負債準備－流動(附註六(十))	13,190	-	13,763	-	
130X	126,561	4	110,588	4	2280	租賃負債－流動(附註六(九))	9,579	-	10,880	-	
1476	587	-	1,476	-	2300	其他流動負債(附註七)	29,117	1	40,104	2	
1479	24,291	1	17,336	1							
	<u>2,505,307</u>	<u>86</u>	<u>2,277,975</u>	<u>86</u>			<u>737,912</u>	<u>25</u>	<u>601,753</u>	<u>23</u>	
非流動資產：						非流動負債：					
1535	10,000	-	9,786	1	2550	負債準備－非流動(附註六(十))	2,500	-	2,500	-	
1550	65,958	3	28,047	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))	1,198	-	998	-	
1600	262,550	9	271,419	10	2580	租賃負債－非流動(附註六(九))	16,723	1	17,972	1	
1755	25,642	1	28,397	1			<u>20,421</u>	<u>1</u>	<u>21,470</u>	<u>1</u>	
1780	11,540	-	15,549	1			<u>758,333</u>	<u>26</u>	<u>623,223</u>	<u>24</u>	
1840	13,822	-	9,686	-							
1920	5,393	1	5,445	-	3100	權益(附註六(十三))：					
1990	315	-	-	-	3200	普通股股本	347,450	12	347,450	13	
	<u>395,220</u>	<u>14</u>	<u>368,329</u>	<u>14</u>	3300	資本公積	1,158,344	40	1,154,404	43	
					3400	保留盈餘	633,123	22	521,362	20	
						其他權益	3,277	-	(135)	-	
						權益總計	<u>2,142,194</u>	<u>74</u>	<u>2,023,081</u>	<u>76</u>	
資產總計	\$ 2,900,527	100	2,646,304	100		負債及權益總計	\$2,900,527	100	2,646,304	100	

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六))	\$ 2,559,907	100	1,951,312	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	1,981,896	77	1,531,022	78
營業毛利	578,011	23	420,290	22
營業費用(附註六(十四)、(十八)及七)：				
6100 推銷費用	24,323	1	22,319	1
6200 管理費用	131,698	6	115,457	6
6300 研究發展費用	10,932	-	4,721	-
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	10,416	-	-	-
	177,369	7	142,497	7
營業淨利	400,642	16	277,793	15
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十七))	11,736	-	10,311	1
7010 其他收入(附註六(十七)及七)	13,347	1	6,038	-
7020 其他利益及損失(附註六(十七))	(4,710)	-	4,839	-
7050 財務成本(附註六(十七)及七)	(2,107)	-	(996)	-
7070 採用權益法認列之子公司損失之份額(附註六(五))	(46,695)	(2)	(11,638)	(1)
	(28,429)	(1)	8,554	-
7900 稅前淨利	372,213	15	286,347	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	69,354	3	49,058	3
本期淨利	302,859	12	237,289	12
8300 其他綜合損益：				
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	4,264	-	(168)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	(852)	-	33	-
後續可能重分類至損益之項目合計	3,412	-	(135)	-
8300 本期其他綜合損益	3,412	-	(135)	-
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 306,271</u>	<u>12</u>	<u>237,154</u>	<u>12</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 8.72</u>		<u>7.41</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 8.69</u>		<u>7.38</u>	

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司

權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合 計	其他權益	權益總計
			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	
民國一十三年一月一日餘額	\$ 316,000	724,182	85,503	-	419,770	505,273	-	1,545,455
本期淨利	-	-	-	-	237,289	237,289	-	237,289
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(135)	(135)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	237,289	237,289	(135)	237,154
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	24,428	-	(24,428)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(221,200)	(221,200)	-	(221,200)
現金增資及保留員工認購酬勞成本	31,450	427,636	-	-	-	-	-	459,086
其他資本公積變動數	-	2,586	-	-	-	-	-	2,586
民國一十三年十二月三十一日餘額	347,450	1,154,404	109,931	-	411,431	521,362	(135)	2,023,081
本期淨利	-	-	-	-	302,859	302,859	-	302,859
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,412	3,412
本期綜合損益總額	-	-	-	-	302,859	302,859	3,412	306,271
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	23,729	-	(23,729)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	135	(135)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(191,098)	(191,098)	-	(191,098)
對子公司所有權益變動	-	3,940	-	-	-	-	-	3,940
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$ 347,450	1,158,344	133,660	135	499,328	633,123	3,277	2,142,194

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 372,213	286,347
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	27,959	29,762
攤銷費用	7,490	6,650
預期信用減損損失	10,416	-
利息費用	2,107	996
利息收入	(11,736)	(10,311)
股份基礎給付酬勞成本	-	10,437
採用權益法認列之子公司損失之份額	46,695	11,638
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	300	(2,261)
租賃修改利益	-	(102)
提列存貨跌價及呆滯損失	7,718	19,779
收益費損項目合計	90,949	66,588
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：		
合約資產	(170,320)	(215,987)
應收票據及帳款	83,485	(315,048)
其他應收款－關係人	(11,792)	(16)
存貨	(23,691)	49,546
其他營業資產	(6,728)	14,150
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(129,046)	(467,355)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	3,450	(68,814)
應付帳款(含關係人)	94,739	198,665
其他營業負債	15,885	21,074
與營業活動相關之負債之淨變動合計	114,074	150,925
調整項目合計	75,977	(249,842)
營運產生之現金流入	448,190	36,505
收取之利息	12,288	9,460
支付之利息	(2,103)	(996)
支付之所得稅	(49,994)	(88,297)
營業活動之淨現金流入(出)	408,381	(43,328)

(續下頁)

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司

現金流量表(續前頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(10,000)	(9,750)
取得採用權益法之投資	(76,402)	(39,853)
取得不動產、廠房及設備	(8,525)	(43,096)
處分不動產、廠房及設備	-	2,453
存出保證金減少(增加)	52	(397)
取得無形資產	(3,481)	(7,444)
其他營業資產增加	(315)	(203)
投資活動之淨現金流出	(98,671)	(98,290)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,300,000	210,000
短期借款減少	(1,300,000)	(210,000)
租賃本金償還	(11,426)	(12,908)
發放現金股利	(191,098)	(221,200)
現金增資	-	448,649
其他資本公積變動數	-	2,586
籌資活動之淨現金流入(出)	(202,524)	217,127
本期現金及約當現金增加數	107,186	75,509
期初現金及約當現金餘額	945,415	869,906
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,052,601	945,415

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

銳澤實業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

銳澤實業股份有限公司及其子公司(以下稱合併公司)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

工程收入之認列(含預計總成本之估計)

有關工程收入之認列(含預計總成本之估計)的會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入之認列(客戶合約之收入)；相關會計估計及假設不確定性，請詳附註五，相關說明請詳附註六(十五)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

合併公司工程收入依合約期間按完成程度認列工程收入，完成程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，且合約有重大追加減預算情事時將重新評估預估之合約總成本，並依調整後之總成本重新計算完成程度，若無法合理衡量完成程度，僅於預期可回收成本的範圍內認列，合併公司工程收入認列之正確性受完成程度及工程預估總成本是否適當估計而影響。因此，工程收入認列測試為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制，以確認有無重大異常。另外，本會計師檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；檢視過去管理當局所評估之需投入成本，與工案竣工時實際投入成本互相比較，以評估估列方式是否允當；評估合併公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理及收入認列之正確性。

其他事項

銳澤實業股份有限公司已編製民國一一四年及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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合併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：

- 一、辨認並評估合併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、不實聲明或逾越內部控制，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。



- 二、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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使合併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告使用者注意合併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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。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，決定對合併公司民國一一四年度合併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。

安侯建業聯合會計師事務所

呂倩慧



會計師：

陳政學



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一五年二月二十五日

銳澤實業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	114.12.31		113.12.31			負債及權益	113.12.31		113.12.31		
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	
流動資產：						流動負債：					
1100	\$ 1,128,290	38	974,011	37	2130	合約負債(附註六(十五))	14,962	1	10,004	-	
1137	9,896	-	-	-	2170	應付帳款	484,509	17	88,221	15	
1140	831,782	28	661,462	25	2180	應付帳款－關係人(附註七)	1,682	-	2,167	-	
1150	-	-	12,600	-	2201	應付薪資及獎金	123,554	4	94,706	4	
1170	452,369	16	529,082	20	2230	本期所得稅負債	66,792	2	42,579	2	
1210	-	-	16	-	2250	負債準備－流動(附註六(九))	13,202	-	13,763	-	
130X	126,561	4	110,588	4	2280	租賃負債－流動(附註六(八))	18,555	1	12,766	-	
1476	624	-	1,476	-	2300	其他流動負債(附註七)	32,337	1	42,319	2	
1479	26,361	1	17,468	1							
	<u>2,575,883</u>	<u>87</u>	<u>2,306,703</u>	<u>87</u>			<u>755,593</u>	<u>26</u>	<u>606,525</u>	<u>23</u>	
非流動資產：						非流動負債：					
1535	10,000	-	9,786	-	2550	負債準備－非流動(附註六(九))	2,500	-	2,500	-	
1600	267,540	9	273,276	11	2570	遞延所得稅負債(附註六(十一))	1,198	-	998	-	
1755	59,603	2	31,880	1	2580	租賃負債－非流動(附註六(八))	43,277	1	19,671	1	
1780	11,540	1	15,549	1			<u>46,975</u>	<u>1</u>	<u>23,169</u>	<u>1</u>	
1840	13,822	1	9,686	-			<u>802,568</u>	<u>27</u>	<u>629,694</u>	<u>24</u>	
1920	7,344	-	5,895	-		負債總計					
1990	315	-	-	-	3100	權益(附註六(十二))：					
	<u>370,164</u>	<u>13</u>	<u>346,072</u>	<u>13</u>	3200	歸屬母公司業主之權益：					
					3300	普通股股本	347,450	12	347,450	13	
					3400	資本公積	1,158,344	39	1,154,404	43	
					36XX	保留盈餘	633,123	22	521,362	20	
						其他權益	3,277	-	(135)	-	
						歸屬母公司業主之權益合計	<u>2,142,194</u>	<u>73</u>	<u>2,023,081</u>	<u>76</u>	
						非控制權益	1,285	-	-	-	
						權益總計	<u>2,143,479</u>	<u>73</u>	<u>2,023,081</u>	<u>76</u>	
資產總計	\$ 2,946,047	100	2,652,775	100		負債及權益總計	\$ 2,946,047	100	2,652,775	100	

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五))	\$ 2,564,418	100	1,951,312	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	1,986,274	77	1,531,022	78
營業毛利	578,144	23	420,290	22
營業費用(附註六(十三)、(十七)及七)：				
6100 推銷費用	29,513	1	22,319	1
6200 管理費用	164,380	7	127,043	7
6300 研究發展費用	10,932	1	4,721	-
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	10,416	-	-	-
營業淨利	215,241	9	154,083	8
營業外收入及支出：	362,903	14	266,207	14
7100 利息收入(附註六(十六))	12,455	-	10,312	1
7010 其他收入(附註六(十六)及七)	1,603	-	6,038	-
7020 其他利益及損失(附註六(十六))	(4,676)	-	4,839	-
7050 財務成本(附註六(十六)及七)	(2,992)	-	(1,049)	-
稅前淨利	6,390	-	20,140	1
7900 7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	369,293	14	286,347	15
本期淨利	69,422	2	49,058	3
8300 其他綜合損益：	299,871	12	237,289	12
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	4,305	-	(168)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十一))	(852)	-	33	-
後續可能重分類至損益之項目合計	3,453	-	(135)	-
8300 本期其他綜合損益	3,453	-	(135)	-
本期綜合損益總額	\$ 303,324	12	237,154	12
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 302,859	12	237,289	12
8620 非控制權益	(2,988)	-	-	-
綜合損益總額歸屬於：	\$ 299,871	12	237,289	12
8710 8720 母公司業主	\$ 306,271	12	237,154	12
非控制權益	(2,947)	-	-	-
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 303,324	12	237,154	12
9750 基本每股盈餘	\$ 8.72		7.41	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 8.69		7.38	

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	其他權益	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總計
			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			
民國一十三年一月一日餘額	\$ 316,000	724,182	85,503	-	419,770	505,273	-	1,545,455	-	1,545,455
本期淨利	-	-	-	-	237,289	237,289	-	237,289	-	237,289
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(135)	(135)	-	(135)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	237,289	237,289	(135)	237,154	-	237,154
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	24,428	-	(24,428)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(221,200)	(221,200)	-	(221,200)	-	(221,200)
現金增資及保留員工認購酬勞成本	31,450	427,636	-	-	-	-	-	459,086	-	459,086
其他資本公積變動數	-	2,586	-	-	-	-	-	2,586	-	2,586
民國一十三年十二月三十一日餘額	347,450	1,154,404	109,931	-	411,431	521,362	(135)	2,023,081	-	2,023,081
本期淨利	-	-	-	-	302,859	302,859	-	302,859	(2,988)	299,871
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,412	3,412	41	3,453
本期綜合損益總額	-	-	-	-	302,859	302,859	3,412	306,271	(2,947)	303,324
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	23,729	-	(23,729)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	135	(135)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(191,098)	(191,098)	-	(191,098)	-	(191,098)
對子公司所有權益變動	-	3,940	-	-	-	-	-	3,940	(3,940)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	8,172	8,172
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$ 347,450	1,158,344	133,660	135	499,328	633,123	3,277	2,142,194	1,285	2,143,479

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 369,293	286,347
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	33,187	31,031
攤銷費用	7,490	6,650
預期信用減損損失	10,416	-
利息費用	2,992	1,049
利息收入	(12,455)	(10,312)
股份基礎給付酬勞成本	-	10,437
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	300	(2,261)
租賃修改利益	(1)	(102)
提列存貨跌價及呆滯損失	7,718	19,779
收益費損項目合計	49,647	56,271
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：		
合約資產	(170,320)	(215,987)
應收票據及帳款	78,897	(315,048)
其他應收款－關係人	16	(16)
存貨	(23,691)	49,546
其他營業資產	(8,666)	14,018
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(123,764)	(467,487)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	4,958	(68,814)
應付帳款(含關係人)	95,803	198,665
其他營業負債	18,487	22,934
與營業活動相關之負債之淨變動合計	119,248	152,785
調整項目合計	45,131	(258,431)
營運產生之現金流入	414,424	27,916
收取之利息	12,970	9,461
支付之利息	(2,988)	(1,049)
支付之所得稅	(49,996)	(88,297)
營業活動之淨現金流入(出)	374,410	(51,969)

(續下頁)

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(10,000)	(9,750)
取得不動產、廠房及設備	(11,674)	(44,174)
處分不動產、廠房及設備	-	2,453
存出保證金增加	(1,449)	(847)
取得無形資產	(3,481)	(7,444)
其他營業資產增加	(315)	(203)
投資活動之淨現金流出	(26,919)	(59,965)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,306,045	210,000
短期借款減少	(1,306,045)	(210,000)
租賃本金償還	(14,620)	(13,889)
發放現金股利	(191,098)	(221,200)
現金增資	-	448,649
非控制權益變動	8,172	-
其他資本公積變動數	-	2,586
籌資活動之淨現金流入(出)	(197,546)	216,146
匯率變動對現金及約當現金之影響	4,334	(107)
本期現金及約當現金增加數	154,279	104,105
期初現金及約當現金餘額	974,011	869,906
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,128,290	974,011

董事長：梁進利



經理人：曾建程



會計主管：趙宥琮



銳澤實業股份有限公司
「**公司章程**」修正條文對照表

原 條 文	修 正 條 文	說 明
<p>第十四條： 本公司設董事<u>五至七</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。 本公司之董事選舉應採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。董事選舉之提名方式、選任方式及相關處理，悉依本公司「董事選舉辦法」及相關法令規定辦理。 本公司設置獨立董事，其人數不得少於三人，且不少於董事席次三分之一，其選任方式採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制獨立性之認定、提名、選任方式及其他應遵行事項，均依主管機關之相關規定辦理。 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為止，其全體董事持股比例，依證券管理機關之法令規定辦理。 董事缺額達三分之一時，董事會應依法召開股東會補選之。除董事會全面改選之情況外，新任董事之任期以補足原任之任期為限。</p>	<p>第十四條： 本公司設董事<u>五至九</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。 本公司之董事選舉應採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。董事選舉之提名方式、選任方式及相關處理，悉依本公司「董事選舉辦法」及相關法令規定辦理。 本公司設置獨立董事，其人數不得少於三人，且不少於董事席次三分之一，其選任方式採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制獨立性之認定、提名、選任方式及其他應遵行事項，均依主管機關之相關規定辦理。 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為止，其全體董事持股比例，依證券管理機關之法令規定辦理。 董事缺額達三分之一時，董事會應依法召開股東會補選之。除董事會全面改選之情況外，新任董事之任期以補足原任之任期為限。</p>	依實際營運需求修訂條文。
<p>第十五條： 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。</p>	<p>第十五條： 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，<u>並得以同一方式互選一人為副董事長。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表本公司，並綜理本公司一切重要事務，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長為指定代理人者，由董事互推一人代理之。</u></p>	依實際營運需求修訂條文。

原 條 文	修 正 條 文	說 明
<p>第廿四條： 本章程訂立於中華民國九十六年十一月一日 第一次修訂於中華民國九十七年十月十六日 第二次修訂於中華民國一百零一年十月二十六日 第三次修訂於中華民國一百零二年四月十八日 第四次修訂於中華民國一百零二年十月十五日 第五次修訂於中華民國一百零二年十一月二十九日 第六次修訂於中華民國一百零四年十二月十八日 第七次修訂於中華民國一百零五年十月十九日 第八次修訂於中華民國一百零五年十一月二十二日 第九次修訂於中華民國一百零六年八月一日 第十次修訂於中華民國一百零七年六月三十日 第十一次修訂於中華民國一百零九年四月三十日 第十二次修訂於中華民國一百一零年三月十五日 第十三次修訂於中華民國一百一零年六月二日 第十四次修訂於中華民國一百一十一年十二月二十日 第十五次修訂於中華民國一百一十二年十一月十七日 第十六次修訂於中華民國一百一十四年五月十五日</p>	<p>第廿四條： 本章程訂立於中華民國九十六年十一月一日 第一次修訂於中華民國九十七年十月十六日 第二次修訂於中華民國一百零一年十月二十六日 第三次修訂於中華民國一百零二年四月十八日 第四次修訂於中華民國一百零二年十月十五日 第五次修訂於中華民國一百零二年十一月二十九日 第六次修訂於中華民國一百零四年十二月十八日 第七次修訂於中華民國一百零五年十月十九日 第八次修訂於中華民國一百零五年十一月二十二日 第九次修訂於中華民國一百零六年八月一日 第十次修訂於中華民國一百零七年六月三十日 第十一次修訂於中華民國一百零九年四月三十日 第十二次修訂於中華民國一百一零年三月十五日 第十三次修訂於中華民國一百一零年六月二日 第十四次修訂於中華民國一百一十一年十二月二十日 第十五次修訂於中華民國一百一十二年十一月十七日 第十六次修訂於中華民國一百一十四年五月十五日 <u>第十七次修訂於中華民國一百一十五年五月二十日</u></p>	<p>增加本次修改日期。</p>

銳澤實業股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表

原 條 文	修 正 條 文	說 明
2.2 貸放限額： 2.2.3 資金貸與有短期融通資金必要之公司，資金貸與總額不得超過本公司淨值之百分之 <u>三十</u> ，個別貸與金額不得超過本公司淨值百分之 <u>二十</u> 。融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。	2.2 貸放限額： 2.2.3 資金貸與有短期融通資金必要之公司，資金貸與總額不得超過本公司淨值之百分之 <u>四十</u> ，個別貸與金額不得超過本公司淨值百分之 <u>四十</u> 。融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。	配合本公司需求進行調整。

銳澤實業股份有限公司
董事（含獨立董事）候選人名單

職稱	姓名	主要學(經)歷	現職	持有股數 (股)	所代表法人
董事	梁進利	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立交通大學 EMBA 高階主管管理碩士 ● 國立臺北工專(現為國立臺北科技大學)電機科冷凍空調組 ● 貢山空調冷凍(股)公司工程部經理 	<ul style="list-style-type: none"> ● 聖暉工程科技(股)公司董事長 / 執行長 ● 和碩工程(股)公司董事長 ● 朋億(股)公司董事長 ● 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 ● 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 ● 深圳市鼎貿貿易有限公司董事 ● Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 ● Acter International Limited 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 ● Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 ● 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ● 豐澤工程(股)公司董事及執行長 ● 寶韻科技(股)公司董事長 ● 蘇州冠禮科技股份有限公司董事長 ● Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 ● 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 ● Acter Technology Co., Ltd. 董事長 ● 衛司特科技(股)公司董事 ● 銳澤實業(股)公司董事長 ● PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 ● Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 	14,408,000	朋億股份有 限公司
董事	馬蔚	<ul style="list-style-type: none"> ● 龍華工專機械工程科 ● 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ● 蘇州冠禮股份科技有限公司董事長 	<ul style="list-style-type: none"> ● 朋億(股)公司董事/總經理 ● 寶韻科技(股)公司董事 ● 豐澤工程(股)公司董事 	14,408,000	朋億股份有 限公司

職稱	姓名	主要學(經)歷	現職	持有股數 (股)	所代表法人
		<ul style="list-style-type: none"> ● 銳澤實業(股)公司執行長 	<ul style="list-style-type: none"> ● 銳澤實業(股)公司董事 ● 達德設計(股)公司董事長/總經理 ● 理海技研(股)公司董事長 		
董事	周谷樺	<ul style="list-style-type: none"> ● 淡江大學化工研究所碩士 ● 華亞科技廠務部門經理 	<ul style="list-style-type: none"> ● 銳澤實業(股)公司創新事業群營運長 ● 欣群倫投資有限公司負責人 ● 研創設計顧問(股)公司法人董事長代表人 ● RAYZHER TECHNOLOGY CO.,Ltd(日本銳澤)代表取締役 ● RAYZHER TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.(新加坡銳澤)董事長 ● RAYZHER TECHNOLOGY USA INC(美國銳澤)董事長 ● 銳澤投資管理顧問股份有限公司董事長/總經理 	3,613,400	欣群倫投資有限公司
董事	洪秉宏	<ul style="list-style-type: none"> ● 上海交通大學企業管理博士 ● 德國默克公司中國區電子材料事業部總經理 ● 德國巴斯夫公司亞太區電子材料事業部主管 	<ul style="list-style-type: none"> ● 聯宸科技股份有限公司董事 	712,000	台宇投資有限公司
獨立董事	蔡榮發	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立交通大學資訊管理博士 ● 國立台北科技大學 管理學院 副院長暨 AACSB 執行長 ● 國立台北科技大學 特聘教授 ● 國立台北科技大學 經營管理系 主任暨 研究所所長 ● 美國史丹佛大學訪問學者 Stanford University (USA) ● 德國阿亨工業大學訪問學者 Aachen University (Germany) ● 國立台北科技大學 副教授 ● 國立台北科技大學 助理教授 	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立台北科技大學 教授 ● 金興精密工業(股)公司 獨立董事 	—	—

職稱	姓名	主要學(經)歷	現職	持有股數 (股)	所代表法人
獨立董事	李彥文	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立中興大學法商學院法律學系 ● 第二十六任臺灣高等法院院長 ● 第十一任臺灣高等法院高雄分院院長 ● 最高法院庭長 ● 第二十任台灣台中地方法院院長 	<ul style="list-style-type: none"> ● 豐謙建設股份有限公司 獨立董事 	-	-
獨立董事	吳惠蘭	<ul style="list-style-type: none"> ● 安侯建業聯合會計師事務所執業會計師 	<ul style="list-style-type: none"> ● 矽譜科技股份有限公司 董事 ● 普牧惠信股份有限公司 董事長 ● 旭誼工程股份有限公司 獨立董事 ● 宇丰玄股份有限公司 董事 ● Vietnam Manufacturing and Export Processing (Holdings) Limited, VMEPH 獨立董事 ● 光稜科技股份有限公司 董事 	-	-

銳澤實業股份有限公司
新任董事及其代表人競業情形一覽表

職稱	所代表法人	姓名	兼任情形
董事	朋億股份有限公司	梁進利	<ul style="list-style-type: none"> ● 聖暉工程科技(股)公司董事長 / 執行長 ● 和碩工程(股)公司董事長 ● 朋億(股)公司董事長 ● 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 ● 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 ● 深圳市鼎貿貿易有限公司董事 ● Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 ● Acter International Limited 董事 ● New Point Group Limited 董事 ● Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 ● Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 ● 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ● 豐澤工程(股)公司董事及執行長 ● 寶韻科技(股)公司董事長 ● 蘇州冠禮科技股份有限公司董事長 ● Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 ● 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 ● Acter Technology Co., Ltd. 董事長 ● 衛司特科技(股)公司董事 ● PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 ● Winmax Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事
董事	朋億股份有限公司	馬蔚	<ul style="list-style-type: none"> ● 朋億(股)公司董事/總經理 ● 寶韻科技(股)公司董事 ● 豐澤工程(股)公司董事 ● 達德設計(股)公司董事長/總經理 ● 理海技研(股)公司董事長

職稱	所代表法人	姓名	兼任情形
董事	欣群倫投資有限公司	周谷樺	<ul style="list-style-type: none"> ● 欣群倫投資有限公司負責人 ● 研創設計顧問(股)公司法人董事長代表人 ● RAYZHER TECHNOLOGY CO.,Ltd(日本銳澤)代表取締役 ● RAYZHER TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.(新加坡銳澤)董事長 ● RAYZHER TECHNOLOGY USA INC(美國銳澤)董事長 ● 銳澤投資管理顧問股份有限公司董事長 / 總經理
董事	台宇投資有限公司	洪秉宏	<ul style="list-style-type: none"> ● 聯宸科技股份有限公司董事
獨立董事	—	蔡榮發	<ul style="list-style-type: none"> ● 國立台北科技大學 教授 ● 金興精密工業(股)公司 獨立董事
獨立董事	—	李彥文	<ul style="list-style-type: none"> ● 豐謙建設股份有限公司 獨立董事
獨立董事	—	吳惠蘭	<ul style="list-style-type: none"> ● 宇丰玄股份有限公司 董事 ● Vietnam Manufacturing and Export Processing (Holdings) Limited, VMEPH 獨立董事 ● 光稜科技股份有限公司 董事 ● 矽譜科技股份有限公司 董事 ● 普牧惠信股份有限公司 董事長 ● 旭誼工程股份有限公司 獨立董事

