

利機企業股份有限公司一一三年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一一三年六月十三日(星期四)上午十時整

開會地點：台中市西屯區天保街六十號2樓(台中世貿會議廳)(實體股東會)

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 29,209,258 股(其中以電子方式行使表決權股數：28,914,077 股)，佔本公司已發行股份總數 44,114,586 股之 66.21%，已達法定出席股數。

列席：董事：張濬暉董事長、張惟森、張宏基、SIMMTECH HOLDINGS CO., LTD.

獨立董事：施明宗(審計委員會召集人)、張嘉興

會計師：勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鑒會計師

主席：張濬暉董事長



記錄：陳賢玲



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表股份總數已達法定出席股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

案由一：一一二年度營業報告書，報請公鑒。

說明：請參閱議事手冊第8-10頁附件一。

案由二：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：請參閱議事手冊第11頁附件二。

案由三：一一二年度資金貸與他人及背書保證餘額，報請公鑒。

說明：本公司截至一一二年底無實際動支資金貸與他人及背書保證金額。

案由四：一一二年度員工及董事酬勞報告，報請公鑒。

說明：1. 依本公司章程第三十條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之三為董監事酬勞。

2. 本公司一一二年度稅前純益為新台幣 111,843,323 元，建議分派員工酬勞 5%，金額為新台幣 6,019,555 元；董事酬勞 2.1%，金額為新台幣 2,528,212 元。

案由五：一一二年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。

- 說明：1. 依本公司章程規定，本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，得授權董事會決議後為之，並報告股東會。
2. 本案業經 113 年 3 月 7 日董事會決議通過發放現金股利新台幣 101,463,548 元，每股分配新台幣 2.3 元。
3. 現金股利之發放至元為止，分配未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。
4. 本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日及相關發故事宜。
5. 本公司嗣後因股本變動影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動時，授權董事會全權處理。

案由六：董事暨經理人績效評估結果與薪資報酬之關聯性及合理性報告，報請 公鑒。

- 說明：1. 依本公司「公司章程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「董事暨經理人薪酬管理辦法」及「董事會績效評估辦法」評核個別董事之績效，並將評核結果作為個別董事之薪資報酬的計算基礎。
2. 依本公司「董事暨經理人薪酬管理辦法」、「員工酬勞管理辦法」及「績效獎金管理辦法」評核個別經理人之績效，並將評核結果作為個別經理人之薪資報酬的計算基礎。
3. 董事暨經理人績效評估結果與薪資報酬之內容及數額之關聯性及合理性，業經薪資報酬委員會審議尚屬合理，董事會決議無異議照案通過。

#### 四、承認事項：

案由一：一一二年度之營業報告書及財務報表承認案，提請 承認。

- 說明：1. 一一二年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鑾及蘇定堅會計師查核完竣，並由審計委員會審查完畢出具審查報告書在案。
2. 上述營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱議事手冊第 8-10 頁附件一及第 12-31 頁附件三。

決議：表決時表決總權數：29,209,258 權

表決結果	表決權數	其中以電子方式行使表決權數	佔總表決權數
贊成權數	28,827,539 權	28,539,868 權	98.69%
反對權數	25,938 權	25,938 權	0.08%
無效權數	0 權	0 權	0%
棄權及未投票權數	355,781 權	348,271 權	1.21%

本案表決通過。

案由二：一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司一一二年度稅後淨利為新台幣 93,544,584 元。擬配發股東現金股利新台幣 101,463,548 元，每股配發 2.3 元；股票股利新台幣 8,822,910 元，每股配發 0.2 元。一一二年度盈餘分配表如下表。
2. 現金股利之發放至元為止，分配未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。
3. 本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂除權息基準日及相關發故事宜。
4. 本公司嗣後因股本變動影響流通在外股數，股東配股配息率因此發生變動時，授權董事會全權處理。

利機企業股份有限公司



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 155,730,689
加：確定福利計畫之再衡量數	1,539,493
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(54,481)
本年度稅後淨利	93,544,584
小計	250,760,285
提列項目	
提列法定盈餘公積	(9,502,960)
提列特別盈餘公積	(10,465,236)
本年度可分配盈餘小計	\$ 230,792,089
分配項目	
現金股利 2.3 元	(101,463,548)
股票股利 0.2 元	(8,822,910)
期末未分配盈餘	\$ 120,505,631

董事長：張溶暉



經理人：黃道景



會計主管：邱智芳



決議：表決時表決總權數：29,209,258 權

表決結果	表決權數	其中以電子方式行使表決權數	佔總表決權數
贊成權數	28,827,539 權	28,539,868 權	98.69%
反對權數	25,938 權	25,938 權	0.08%
無效權數	0 權	0 權	0%
棄權及未投票權數	355,781 權	348,271 權	1.21%

本案表決通過。

## 五、討論事項

案由一：一一二年度盈餘轉增資發行新股案，提請討論公決。

- 說明：1. 為因應未來業務發展需要，擬自一一二年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 8,822,910 元，辦理盈餘轉增資發行新股 882,291 股，每股面額新台幣 10 元，按配股基準日股東名冊記載之股東持股比例，每仟股無償配發 20 股，配發不足壹股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內自行拼湊成整股，至本公司股務代理機構辦理登記，逾期辦理或拼湊不足部分，按面額折付現金至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額認購之。
2. 配合無實體劃撥作業，凡以劃撥集保獲配股票之股東，前項畸零股款將充抵股東劃撥集保之費用。
3. 增資新股之權利義務與已發行之股份相同，俟股東常會通過後，授權董事會全權處理後續增資相關作業事宜。
4. 本公司嗣後因股本變動影響流通在外股數，股東配股率因此發生變動時，提請股東常會授權董事會全權處理。
5. 本增資案如因事實需要或經主管機關審核有必要變更時，擬提請股東常會授權董事會辦理。

決議：表決時表決總權數：29,209,258 權

表決結果	表決權數	其中以電子方式行使表決權數	佔總表決權數
贊成權數	28,827,539 權	28,539,868 權	98.69%
反對權數	25,941 權	25,941 權	0.08%
無效權數	0 權	0 權	0%
棄權及未投票權數	355,778 權	348,268 權	1.21%

本案表決通過。

## 六、臨時動議：無

## 七、散會：上午十時三十四分

本次股東會無股東提問。





## 一、一一二年度營業結果

## (一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	111 年度	差額	成長率
銷貨收入	838,853	876,778	-37,925	-4%
勞務收入	137,544	183,620	-46,076	-25%
營業收入	976,397	1,060,398	-84,001	-8%
營業毛利	255,756	310,949	-55,193	-18%
營業費用	180,477	186,892	-6,415	-3%
營業外收(支)	36,565	110,067	-73,502	-67%
稅前淨利	111,844	234,124	-122,280	-52%
稅後淨利	93,545	195,976	-102,431	-52%
每股盈餘(元)	2.16	5.01	-2.85	-57%

說明：

- 營運佈局已將通路代理、自有先進材料及加值型轉投資三個區塊統合，轉型為整合型材料供應商，惟 112 年半導體產業景氣落底速度未如預期，相較 111 年優質獲利表現，呈現獲利衰退先蹲後跳之姿。
- 營收/毛利變化
  - (1) 封測廠產能利用率逐季提升，但相較 111 年仍有一段差距且部份產品庫存持續調節，導致 112 年合併營收下滑 8%，但以整體產業狀況而言仍符合預期。驅動 IC 相關年減 3%、封測相關年減 7%、半導體載板類年減 32%，毛利率由 29% 降至 26%。
  - (2) 半導體載板類 112 年表現跌幅最大，但持續提高邏輯載板佔比優化產品組合，並聚焦於高效能運算和網通應用市場，自 112Q1 低點後已逐季爬升穩健成長。
  - (3) 自有先進材料聚焦奈米燒結銀漿、高導熱銀漿及客製化銀漿，營收成長 40%。除穩定出貨之客製化銀漿，高導熱銀漿產品已正式獲得小功率元件客戶認證通過，為銀漿產品建立新里程碑，肯定自有技術發展有成。
- 營業費用因獲利減少員工獎酬適度反映，但仍持續擴大自有產品之研發人員及測試與設備等研發投入，整體營業費用微減 3%。
- 營業外收支減少 67%，主要係加值型轉投資企業因中國景氣下行及匯兌收益減少，獲利貢獻減少 4106 萬元，且 111 年兌換收益 3945 萬元已不復見，惟現金增資後資金充裕利息收入增加 578 萬元。
- 綜上所述，稅後淨利較去年同期減少 102,431 仟元，EPS 減少 57%。
- 112 年度稅後淨利預算達成率僅 56%，係因半導體景氣未如預期落底且加值型轉投資收益也不如預期。

## (二) 財務收支及獲利能力分析

項 目		112 年度	111 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)	24%	36%
償債能力	流動比率 (%)	292%	193%
	速動比率 (%)	268%	179%
經營能力	平均收現天數 (天)	183 天	180 天
	平均銷貨日數 (天)	33 天	33 天

項 目		112 年度	111 年度
獲利能力	資產報酬率 (%)	7%	14%
	股東權益報酬率 (%)	9%	23%
	純益率 (%)	10%	18%
	稅後每股盈餘 (元)	2.16 元	5.01 元

註：平均收現天數偏高係因部分產品採價差式佣金收入模式，應收帳款遠高於勞務收入，影響計算結果。排除此部分，兩年度平均收現天數為 110 天及 115 天。

### (三) 研究發展狀況

研發項目	技術特色與產品應用	未來成效
奈米燒結銀膠	以自有技術開發出具超高導熱之低溫燒結銀膠，可達到更低燒結溫度、適用於大尺寸晶片封裝等特性。應用於高功率元件、高速運算元件、新能源車用半導體元件等高階封裝產品。	目前已有美國客戶認證通過，正積極拓展至更多國內外客戶應用產品，以擴張市場及產品線。
高導熱銀漿	應用於 LED/半導體封裝之高散熱因品及介面導熱材料。具高散熱(>30W/mK)及高接著強度，提供封裝元件滿足高壽命、高可靠度需求，如：車用、HPC 晶片等。	已獲得台灣 LED 及功率元件廠驗證通過。積極推廣導入客戶端量產，以爭取更多獲利。
客製化銀漿	以多年銀漿開發經驗為基礎，因應客戶需求，快速開發客製化產品。並持續探索新應用市場，轉換成未來營運動能。目前成功開發多項車用電子及感測元件之銀漿，皆已進入量產階段。	目前車用電子客戶持續開發新產品中，並深耕既有的光電市場，以開發多元市場，增加銀漿產品獲利及發展性。
阻燃、耐磨尼龍 6/聚醚母粒	產業趨勢效應遲未發酵，決議停止此專案開發。	

## 二、一一三年營業計畫概要

### (一) 經營方針

以誠信為本，創新為念，建構值得信賴、實現夢想的共好企業。

### (二) 預期銷售數量及其依據

因產品種類多且產品組合影響銷售數量甚大，預期 113 年度產品銷售數量約為 67,801 仟 Pcs。

### (三) 重要之產銷政策

隨著半導體產業緩步回升，加上先進封裝、異質整合趨勢，利機各主力產品封測相關、驅動 IC 相關、半導體載板均積極展開全面獲利提升計劃。營運布局已統合通路代理、自有先進材料及加值型轉投資轉型為整合型材料供應商，提高自有產品比重及多產品群供應的拓展策略，預期將成為利機未來成長動能。產銷政策聚焦如下：

布局一.發展自有先進材料：研發與併購並進。

#### 1. 自有研發：

銀漿產品依發展藍圖推展順利，技術延伸發展。低溫燒結銀膠、高導熱銀漿及客製化銀漿應用從 112 年之 RF-IC、消費性 IC、LED 車後燈、觸控面

板及冷鏈溫控系统，113 年將延伸至超高導熱 TIM、高功率元件及 LED、車用二極體、車室內電子部件及 IOT 電子部件，產業版圖布局日趨完整。

#### 2. 併購 Heat Sink 均熱片廠商：

建置 Heat Sink 電鍍不同製程，包括電解電鍍線&化學電鍍線，可承接所有封裝客戶需求，服務更全面性成為客戶 Heat Sink 之安全、及時供貨、高品質高技術的主要供應商之一。

#### 布局二. 擴大加值型轉投資：聯盟化互利經營。

1. 利機與 STNC(Simmtech 蘇州)強化暨深化彼此在中國的合作關係，除了既有之產品及客戶外，致力開拓中國 System IC Substrate 市場以創造雙贏。利機對 STNC 公司持股比率將由 30%調增為 49%、佣金計算已由成本中心改為利潤中心佣金率提昇，且 STNS 總經理轉由利機公司派任統籌管理兩岸業務團隊，聯盟化經營互惠互利，獲利貢獻將於 113 年起顯著呈現。

2. 與日本 Enplas 集團之利騰公司互相支援深化合作，掌握 5G 及 HPC 大幅成長之機會並維持 Socket 高階市場的高市佔率，持續挹注獲利。

#### 布局三. 整合材料解決方案：產品線拓展策略。

##### 1. 產品線拓展

除了鞏固現有之驅動 IC 相關、封測相關及載板相關產品線，貼近客戶需求擴大市佔率並持續深入車用市場，優化獲利能力。另透過專責的銷售發展部拓展產品線，尤其是 112 年取得代理權之真空閥門及切割研磨刀輪等新產品，加速取得市佔率與實質獲利貢獻。

##### 2. IC 散熱解決方案

在現今高度數位化的時代，IC 晶片的性能與散熱需求更是日益提升。利機致力於提供卓越的 IC 散熱解決方案，從 TIM、Die attach、低溫燒結銀到均熱片，我們的產品為客戶的應用提供了全方位的支持。透過創新科技和不斷的研發努力，我們將繼續為客戶提供高效、可靠的散熱解決方案，助其在競爭激烈的市場中脫穎而出。

### 三、未來公司發展策略

112 年利機邁入輝煌的第 30 個年頭。在過去的 30 年中，利機致力於產品研發、市場拓展和社會貢獻，不僅在商業上取得了優異的成績，更在社會層面發揮了積極的作用。為了慶祝這個重要的里程碑，利機舉辦一系列盛大的慶祝活動，包括玉山挑戰、運動家庭日、泳渡日月潭、公益路跑等多項精彩活動。凝聚內部員工與眷屬，以及外部客戶和社會大眾，共同分享利機企業 30 年來的成就和未來的願景。慶祝活動的主題是「三十而利 機業長青。BE YOUNG! BEYOND!」，不僅體現了利機歷久彌新的青春活力，更表達了利機對未來挑戰的信心與決心。

統合通路代理、自有先進材料及加值型轉投資，轉型為整合型材料供應商發揮綜效，將是未來公司長期發展策略。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球總體經濟受到高通膨及俄烏戰爭的影響，消費備受壓抑；中美晶片戰，地緣政治盛行，美歐日韓積極發展半導體自主；企業 ESG 永續發展等，都攸關半導體產業消長。AI、5G、高效能運算等應用，技術持續創新，帶動先進製程和先進封裝。利機公司持續強健營運體質並多方布局，以即時因應產業變化、掌握商機或規避風險，實現股東價值極大化，並重視公司治理實現企業永續經營。

董事長：張濬暉



總經理：黃道景



會計主管：邱智芳





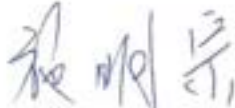
利機企業股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲准本公司董事會造送民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所曾棟墾、蘇定堅會計師查核並出具查核報告書。經本審計委員會審查結果，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。

此致

本公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：施明宗 

委員：張嘉興 

委員：蔡篤銘 

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 七 日



## 會計師查核報告

利機企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

利機企業股份有限公司及子公司（利機集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達利機集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與利機集團保持超然獨立，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，對利機集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對利機集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 佣金收入認列

利機集團依合約提供勞務所產生之收入，按合約之完成程度予以認列佣金收入。佣金收入係利機集團以代理人身份於滿足履約義務時，就預期有權按移轉商品銷售價格並依合約所訂之佣金比率計算認列收入，由於商品之移轉為另一方安排，且佣金收入占整體營業收入比重係屬重大，因此將佣金收入之入帳列為關鍵查核事項。參閱合併財務報表附註四、重大會計政策之彙總說明。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 執行控制測試以瞭解佣金收入認列流程及相關控制制度之設計與執行情形；
2. 取得佣金合約、訂單及供應商提供之出貨紀錄資料，以確認佣金收入認列之真實性；
3. 執行驗算佣金收入認列之正確性。

#### **其他事項**

利機企業股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，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利機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利機集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

利機集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存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

表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對利機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，以及使利機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利機集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對利機集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業不信聯合會計師事務所  
會計師 曾 棟 鑾



會計師 蘇 定 堅



曾棟鑾

蘇定堅

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日



代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 398,797	28	\$ 327,431	23
1150	應收票據 (附註四及五)	41	-	301	-
1170	應收帳款-非關係人 (附註四、五及七)	397,705	28	452,365	32
1180	應收帳款-關係人 (附註四、五、七及二五)	45,727	3	79,882	6
1200	其他應收款 (附註四及二五)	1,875	-	969	-
130X	存 貨 (附註四及八)	67,008	5	60,048	4
1470	其他流動資產	7,061	-	5,933	-
11XX	流動資產總計	918,214	64	926,929	65
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 (附註四及九)	64,603	5	52,425	4
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	198,831	14	204,822	14
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二及二六)	223,341	16	226,154	16
1755	使用權資產 (附註四及十三)	8,997	1	4,668	-
1780	其他無形資產 (附註四)	623	-	670	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	7,081	-	6,261	1
1915	預付設備款	1,726	-	1,788	-
1990	其他非流動資產 (附註四)	6,884	-	5,949	-
15XX	非流動資產總計	512,086	36	502,737	35
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,430,300	100	\$ 1,429,666	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款 (附註十四及二六)	\$ -	-	\$ 150,000	10
2150	應付票據	942	-	381	-
2170	應付帳款	233,559	16	227,968	16
2219	其他應付款 (附註十五及二十)	50,741	4	68,343	5
2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	20,727	2	23,571	2
2280	租賃負債-流動 (附註四及十三)	4,131	-	2,299	-
2399	其他流動負債	4,170	-	7,275	1
21XX	流動負債總計	314,270	22	479,837	34
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	2,871	-	3,597	-
2580	租賃負債-非流動 (附註四及十三)	5,058	-	2,477	-
2640	淨確定福利負債-非流動 (附註四及十六)	20,833	2	22,689	2
2645	存入保證金	799	-	803	-
25XX	非流動負債總計	29,561	2	29,566	2
2XXX	負債總計	343,831	24	509,403	36
	歸屬於本公司業主之權益				
3100	普通股股本	441,146	31	391,146	27
3200	資本公積-發行溢價	261,106	18	56,611	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	143,923	10	124,129	9
3350	未分配盈餘	250,760	18	343,159	24
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 8,826)	( 1)	( 7,370)	( 1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	( 1,640)	-	12,588	1
3XXX	權益總計	1,086,469	76	920,263	64
	負債及權益總計	\$ 1,430,300	100	\$ 1,429,666	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：張清輝



經理人：黃進景



會計主管：邱智芳



利機企業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四、十八及二五)			
4110	\$ 838,853	86	\$ 876,778	83
4600	<u>137,544</u>	<u>14</u>	<u>183,620</u>	<u>17</u>
4000	976,397	100	1,060,398	100
5000	<u>720,641</u>	<u>74</u>	<u>749,449</u>	<u>71</u>
5900	<u>255,756</u>	<u>26</u>	<u>310,949</u>	<u>29</u>
	營業費用			
6100	76,877	8	83,014	8
6200	68,632	7	72,029	6
6300	34,714	3	31,249	3
6450	<u>254</u>	<u>-</u>	<u>600</u>	<u>-</u>
6000	<u>180,477</u>	<u>18</u>	<u>186,892</u>	<u>17</u>
6900	<u>75,279</u>	<u>8</u>	<u>124,057</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出(附註四)			
7060	18,914	2	59,972	6
7100	7,323	1	2,517	-
7110	4,774	1	4,990	-
7130	1,008	-	2,351	-
7190	4,683	-	2,123	-
7230	<u>1,292</u>	<u>-</u>	<u>40,741</u>	<u>4</u>
7510	( 1,066)	-	( 2,044)	-
7590	( <u>363</u> )	<u>-</u>	( <u>583</u> )	<u>-</u>
7000	<u>36,565</u>	<u>4</u>	<u>110,067</u>	<u>10</u>
7900	111,844	12	234,124	22
7950	<u>18,299</u>	<u>2</u>	<u>38,148</u>	<u>4</u>
8200	<u>93,545</u>	<u>10</u>	<u>195,976</u>	<u>18</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(\$ 15,008)	( 2)	\$ 2,508	-
8311	確定福利計畫之再衡 量數 (附註十六)	1,924	-	2,450	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二一)	<u>341</u>	<u>-</u>	<u>(1,572)</u>	<u>-</u>
		<u>(12,743)</u>	<u>( 2)</u>	<u>3,386</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	( 475)	-	2,974	1
8371	關聯企業之國外營 運機構財務報表 換算之兌換差額	<u>( 981)</u>	<u>-</u>	<u>727</u>	<u>-</u>
		<u>(1,456)</u>	<u>-</u>	<u>3,701</u>	<u>1</u>
8300	其他綜合損益合計	<u>(14,199)</u>	<u>( 2)</u>	<u>7,087</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 79,346</u>	<u> 8</u>	<u>\$ 203,063</u>	<u>19</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	93,545	10	195,976	18
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>\$ 93,545</u>	<u>10</u>	<u>\$ 195,976</u>	<u>18</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	79,346	8	203,063	19
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 79,346</u>	<u> 8</u>	<u>\$ 203,063</u>	<u>19</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 2.16</u>		<u>\$ 5.01</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.16</u>		<u>\$ 4.98</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：張濬暉



經理人：黃道景



會計主管：邱智芳







## 利機企業股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 111,844	\$ 234,124
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	16,369	15,158
A20200	攤銷費用	47	84
A20300	預期信用減損損失	254	600
A20900	財務成本	1,066	2,044
A21200	利息收入	( 7,323)	( 2,517)
A21300	股利收入	( 1,008)	( 2,351)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,500	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益份額	( 18,914)	( 59,972)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	6	163
A23700	非金融資產回升利益	( 1,047)	( 2,046)
A24100	未實現外幣兌換淨損失	3,011	3,483
A29900	預付款項攤銷	1,786	1,758
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	260	( 98)
A31150	應收帳款	82,439	( 27,530)
A31180	其他應收款	( 796)	510
A31200	存 貨	( 5,913)	8,792
A31230	預付貨款	( 549)	( 1,973)
A31240	其他流動資產	( 558)	116
A32130	應付票據	561	( 461)
A32150	應付帳款	8,587	( 36,207)
A32180	其他應付款	( 17,715)	11,172
A32230	其他流動負債	( 3,103)	2,848
A32240	淨確定福利負債	68	303
A33000	營運產生之現金	174,872	148,000
A33100	收取之利息	7,206	2,047
A33300	支付之利息	( 1,066)	( 2,044)
A33500	支付之所得稅	( 22,348)	( 35,068)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>158,664</u>	<u>112,935</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 27,200)	\$ -
B00200	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	14	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	2,610
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 6,900)	( 5,196)
B03800	存出保證金增加	( 542)	( 1,237)
B04500	取得無形資產	-	( 497)
B06700	其他非流動資產增加	( 2,193)	( 2,026)
B07100	預付設備款增加	( 2,525)	( 6,303)
B07600	收取之股利	<u>24,932</u>	<u>14,141</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>( 14,414)</u>	<u>1,492</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	-	170,000
C00200	短期銀行借款減少	( 150,000)	( 146,671)
C03100	存入保證金減少	( 4)	( 455)
C04020	租賃負債本金償還	( 3,862)	( 3,018)
C04500	發放現金股利	( 167,635)	( 89,964)
C04600	現金增資	<u>248,995</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 72,506)</u>	<u>( 70,108)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 378)</u>	<u>3,347</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	71,366	47,666
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>327,431</u>	<u>279,765</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 398,797</u>	<u>\$ 327,431</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：張濬暉



經理人：黃道景



會計主管：邱智芳



### 會計師查核報告

利機企業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

利機企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達利機企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與利機企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對利機企業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

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

#### 佣金收入認列

利機企業股份有限公司依合約提供勞務所產生之收入，按合約完成程度予以認列佣金收入。佣金收入係利機企業股份有限公司以代理人身份於滿足履約義務時，就預期有權按移轉商品銷售價格並依合約所訂之佣金比率計算認列收入，由於商品之移轉為另一方安排，且佣金收入占整體營業收入比重係屬重大，因此將佣金收入之入帳列為關鍵查核事項。參閱個體財務報表附註四、重大會計政策之彙總說明。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 執行控制測試以瞭解佣金收入認列流程及相關控制制度之設計與執行情形；
2. 取得佣金合約、訂單及供應商提供之出貨紀錄資料，以確認佣金收入認列之真實性；
3. 執行驗算佣金收入認列之正確性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估利機企業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算利機企業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

利機企業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個



別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對利機企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使利機企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致利機企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於利機企業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成利機企業股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對利機企業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 曾 棟 鑒



會計師 蘇 定 堅



曾棟鑒

蘇定堅

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 357,559	25	\$ 279,120	20
1150	應收票據(附註四及五)	41	-	301	-
1170	應收帳款-非關係人(附註四、五及七)	395,763	28	444,665	31
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、七及二四)	45,733	3	80,863	6
1200	其他應收款(附註四及二四)	1,192	-	501	-
130X	存 貨(附註四及八)	67,008	5	60,031	4
1470	其他流動資產	5,969	-	5,434	-
11XX	流動資產總計	873,265	61	870,915	61
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 (附註四及九)	64,603	5	52,425	4
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	243,805	17	257,024	18
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二五)	222,347	16	224,995	16
1755	使用權資產(附註四及十二)	5,426	-	4,283	-
1780	其他無形資產(附註四)	623	-	670	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)	7,081	1	6,261	1
1915	預付設備款	1,726	-	1,788	-
1990	其他非流動資產(附註四)	6,045	-	5,147	-
15XX	非流動資產總計	551,656	39	552,593	39
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,424,921	100	\$ 1,423,508	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款(附註十三及二五)	\$ -	-	\$ 150,000	11
2150	應付票據	942	-	381	-
2170	應付帳款-非關係人	233,477	17	224,826	16
2180	應付帳款-關係人(附註二四)	2,111	-	1,539	-
2200	其他應付款(附註十四、十九及二四)	46,996	3	64,396	4
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)	20,727	2	23,571	2
2280	租賃負債-流動(附註四及十二)	2,534	-	1,898	-
2399	其他流動負債	4,137	-	7,068	-
21XX	流動負債總計	310,924	22	473,679	33
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)	2,871	-	3,597	-
2580	租賃負債-非流動(附註四及十二)	3,025	-	2,477	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十五)	20,833	2	22,689	2
2645	存入保證金	799	-	803	-
25XX	非流動負債總計	27,528	2	29,566	2
2XXX	負債總計	338,452	24	503,245	35
	權 益				
3110	普通股股本	441,146	31	391,146	28
3200	資本公積-發行溢價	261,106	18	56,611	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	143,923	10	124,129	9
3350	未分配盈餘	250,760	18	343,159	24
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 8,826)	( 1)	( 7,370)	( 1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現 損益	( 1,640)	-	12,588	1
3XXX	權益總計	1,086,469	76	920,263	65
	負債與權益總計	\$ 1,424,921	100	\$ 1,423,508	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：張清輝



經理人：黃道景



會計主管：邱智芳



## 利機企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十七及二四）			
4110	\$ 833,256	86	\$ 854,561	83
4600	131,275	14	180,204	17
4000	964,531	100	1,034,765	100
5000	723,887	75	738,790	71
5900	240,644	25	295,975	29
	營業費用			
6100	64,185	7	70,143	7
6200	57,363	6	59,797	6
6300	34,714	3	31,249	3
6450	255	-	631	-
6000	156,517	16	161,820	16
6900	84,127	9	134,155	13
	營業外收入及支出（附註四）			
7060	12,161	1	51,053	5
7100	6,233	1	1,997	-
7110	4,774	1	4,990	1
7130	1,008	-	2,351	-
7190	3,480	-	706	-
7230	1,341	-	41,281	4
7050	( 923)	-	( 1,989)	-
7590	( 357)	-	( 420)	-
7000	27,717	3	99,969	10

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 111,844	12	\$ 234,124	23
7950	所得稅費用(附註四及二十)	18,299	2	38,148	4
8200	本年度淨利	93,545	10	195,976	19
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	( 15,008)	( 2)	2,508	-
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十五)	1,924	-	2,450	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十)	341	-	(1,572)	-
		( 12,743)	( 2)	3,386	-
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	( 475)	-	2,974	1
8371	關聯企業之國外營 運機構財務報表 換算之兌換差額	( 981)	-	727	-
		( 1,456)	-	3,701	1
8300	其他綜合損益合計	( 14,199)	( 2)	7,087	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 79,346	8	\$ 203,063	20
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	\$ 2.16		\$ 5.01	
9850	稀 釋	\$ 2.16		\$ 4.98	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：張濬暉



經理人：黃道景



會計主管：邱智芳





利  
國  
華  
中  
民  
華  
人  
民  
共  
和  
國

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	其 他 權 益 項 目					權 益 總 計
		普 通 股 股 本 資 本 公 積 金 特 別 盈 餘 公 積 金 留 存 盈 餘 公 積 金 ( 附 註 十 六 )	外 幣 運 送 機 構 之 財 務 報 表 之 差 異 額 ( 附 註 四 十 )	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 及 負 債 之 變 化 額 ( 附 註 四 及 九 )	現 實 損 益	總 計	
A1	\$ 391,146	\$ 56,611	\$ 110,643	\$ 5,211	\$ 242,962	\$ 11,162	\$ 807,164
B1	-	-	13,486	-	( 13,486 )	-	-
B3	-	-	-	( 5,211 )	5,211	-	-
B5	-	-	-	-	( 89,964 )	-	( 89,964 )
D1	-	-	-	-	195,976	-	195,976
D3	-	-	-	-	1,960	1,426	7,087
D5	-	-	-	-	197,956	1,426	203,063
Z1	391,146	56,611	124,129	-	343,159	12,588	920,263
B1	-	-	19,794	-	( 19,794 )	-	-
B5	-	-	-	-	( 167,635 )	-	( 167,635 )
E1	50,000	198,995	-	-	-	-	248,995
N1	-	5,500	-	-	-	-	5,500
D1	-	-	-	-	90,545	-	90,545
D3	-	-	-	-	1,539	( 14,282 )	( 14,199 )
D5	-	-	-	-	95,084	( 14,282 )	79,346
Q1	-	-	-	-	( 54 )	54	-
Z1	441,146	261,106	143,923	-	250,260	( 8,826 )	1,086,469

進附之附註係本個體財務報告之一部分



董事長：張清輝



經理人：黃道華



會計主管：邱智芳

## 利機企業股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 111,844	\$ 234,124
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	14,484	13,327
A20200	攤銷費用	47	84
A20300	預期信用減損損失	255	631
A20900	財務成本	923	1,989
A21200	利息收入	( 6,233)	( 1,997)
A21300	股利收入	( 1,008)	( 2,351)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,500	-
A22400	採用權益法認列之子公司及關 聯企業利益份額	( 12,161)	( 51,053)
A23800	非金融資產減損損失(回升利益)	( 1,064)	1,428
A24100	未實現外幣兌換淨損失	2,835	4,526
A29900	預付款項攤銷費用	1,600	1,564
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	260	( 98)
A31150	應收帳款	77,719	( 28,001)
A31180	其他應收款	( 640)	237
A31200	存 貨	( 5,913)	3,652
A31230	預付貨款	( 340)	( 1,816)
A31240	其他流動資產	( 164)	( 44)
A32130	應付票據	561	( 461)
A32150	應付帳款	12,334	( 31,458)
A32180	其他應付款	( 17,518)	9,614
A32230	其他流動負債	( 2,931)	2,639
A32240	淨確定福利負債	68	303
A33000	營運產生之現金	180,458	156,839
A33100	收取之利息	6,233	1,997
A33300	支付之利息	( 923)	( 1,989)
A33500	支付之所得稅	( 22,348)	( 35,068)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>163,420</u>	<u>121,779</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 27,200)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	14	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	2,610
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 6,781)	( 4,586)
B03700	存出保證金增加	( 490)	( 1,235)
B04500	取得無形資產	-	( 497)
B06700	其他非流動資產增加	( 2,008)	( 1,832)
B07100	預付設備款增加	( 2,525)	( 6,303)
B07600	收取之股利	<u>24,932</u>	<u>14,141</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>( 14,058)</u>	<u>2,298</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款增加	-	170,000
C00200	短期銀行借款減少	( 150,000)	( 146,671)
C03100	存入保證金減少	( 4)	( 456)
C04020	租賃負債本金償還	( 2,279)	( 1,403)
C04500	發放現金股利	( 167,635)	( 89,964)
C04600	現金增資	<u>248,995</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 70,923)</u>	<u>( 68,494)</u>
EEEE	現金淨增加	78,439	55,583
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>279,120</u>	<u>223,537</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 357,559</u>	<u>\$ 279,120</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：張濬暉



經理人：黃道景



會計主管：邱智芳

