

# 超眾科技股份有限公司106年股東常會議事錄



時間：中華民國 106 年 6 月 20 日(星期二)上午九時正

地點：新北市三重區興德路 123-1 號 R 樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之出席股份總數為 60,092,236 股(含電子投票 1,911,252 股)，佔本公司已發行股份總數 86,343,396 股之 69.59%，已達法定出席股數。

出席董監事：董事-吳適玲、吳建宏、陳培華、曾譽令、易岑投資股份有限公司法人代表人吳易昌  
獨立董事-吳振乾、江雅萍  
監察人-顏群育、張漢呈、張于子

列席：安侯建業聯合會計師事務所/寇惠植會計師、華鼎國際法律事務所/謝佩玲律師

主席：吳適玲



記錄：林碧雲



一、宣佈開會：出席股東及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：

第一案：一〇五年度營業報告，謹報請 公鑑。(請參閱本手冊附件一)

第二案：監察人審查一〇五年度決算表冊報告，謹報請 公鑑。(請參閱本手冊附件二)

第三案：一〇五年度員工及董監酬勞分配情形報告，謹報請 公鑑。

說明：一、依本公司「公司章程」所訂成數範圍，擬提列員工酬勞新台幣 52,000,000 元，董事及監察人酬勞新台幣 15,400,000 元，並全數以現金發放，列報為民國一〇五年度營業成本或營業費用，與帳上估列員工酬勞及董監酬勞無差異。

二、本案業經 106 年 3 月 8 日董事會決議通過，依法提報股東會

### 四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：承認一〇五年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇五年度之合併財務報表及個體財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植及郭欣頤會計師查核完竣，並出具查核報告書在案、連同營業報告書，並經監察人審查完竣，提請股東會承認。請參閱本手冊附件一(第 16~19 頁)及附件三(第 21~36 頁)。

二、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決數：60,092,236 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：58,690,711 權 (含電子投票18,292,712權)	97.67%
反對權數：3,251 權 (含電子投票3,251權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,398,274 權 (含電子投票 805,289 權)	2.33%

本案照原案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：承認一〇五年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇五年度盈餘分派案，業經一〇六年三月八日董事會決議通過，並經監察人審查完竣，除依法提列盈餘公積外，其餘擬按公司章程分派，盈餘分配表如下。

二、本案俟股東常會決議通過，授權董事會另訂定配息基準日，嗣後若因買回本公司股份或將庫藏股轉讓或註銷，影響流通在外股份總數致配息率因此發生變動，擬提請授權董事會，調整股東配息率暨相關事宜

三、敬請 承認。

超眾證券股份有限公司  
民國 107 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	998,192,121
加： 其他綜合損益調整項	0
精算損益本期變動數	(4,590,319)
迴轉 IFRS 開帳數提列之特別盈餘公積	0
迴轉權益減項特別盈餘公積	0
本期稅後淨利	945,826,573
可供分配盈餘	1,939,428,375
減： 提列法定公積 10%	94,582,657
提列特別盈餘公積	0
提列權益減項特別盈餘公積	24,513,600
分配項目	
減： 現金股利 (每股配發 7.5 元)	647,575,470
股票股利	0
期末未分配盈餘	1,172,756,640

註：現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉列民國 107 年度當期營業外收入。

董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟



決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決數:60,092,236 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：58,690,711 權 (含電子投票18,292,712權)	97.67%
反對權數：3,251 權 (含電子投票3,251權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,398,274 權 (含電子投票 805,289權)	2.33%

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說明：一、配合董監事採全面候選人提名制，擬修訂「公司章程」部分條文，修正條文對照表如下。

二、謹請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決數:60,094,236 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：58,690,701 權 (含電子投票18,292,702權)	97.67%
反對權數：3,261 權 (含電子投票3,261權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,400,274 權 (含電子投票 805,289權)	2.33%

本案照原案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。

說明：一、配合董監事採全面候選人提名制，擬修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文，修正條文對照表如下。

二、謹請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決數:60,094,236 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：58,686,401 權 (含電子投票18,288,402權)	97.66%
反對權數：3,261 權 (含電子投票3,261權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,404,574 權 (含電子投票 809,589權)	2.34%

本案照原案表決通過。

第三案：(董事會提)

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：一、配合金融監督管理委員會中華民國 106 年 2 月 9 日，金管證發字第 1060001296 號函新修正之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及因應本公司實際作業需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，修訂條文對照表如下。

二、謹請公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決數:60,094,236 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：58,689,701 權 (含電子投票18,291,702權)	97.66%
反對權數：3,261 權 (含電子投票3,261權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,401,274 權 (含電子投票 806,289 權)	2.33%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會：同日上午九時三十三分

主席：吳適玲



記錄：林碧雲



## 一〇五年度營業報告

## 一、民國一〇五年度營業報告

## (一) 民國一〇五年度營業計劃實施成果

本公司民國一〇五年度合併營業收入淨額新台幣7,296,933千元，較一〇四年度6,043,808千元增加20.73%；稅前淨利新台幣1,279,666千元，較一〇四年度941,178千元增加35.96%；稅後淨利為新台幣945,827千元及每股盈餘 10.95元與前一年度相較，增加 40.97%及40.93%。獲利增加主要因產品銷售數量較前一年度增加10%。

研發技術發展上，本年度已完成智慧手機超薄熱管模組、微投影機高功率散熱模組、虛擬實境頭罩低噪音散熱模組開發。未來一年，將投入整合風扇/熱管/熱板/鰭片之散熱方案及水循環系統散熱方案的開發。

展望未來，在物聯網、虛擬實境、擴增實境、人工智慧等多元應用下，散熱產業充滿發展契機。而不利的因素包括全球經濟變數仍多，地區安全潛在衝突升高、匯率風險、工資、原料價格持續上漲、勞工聘僱困難等，每一項都是無法迴避的企業經營挑戰，唯有不斷積極開發新技術、新產品、確保核心競爭能力才是最好的因應對策。

(二) 預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司未公開民國一〇五年度財務預測資訊，無需揭露一〇五年度預算執行分析資料。

## (三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

	項目	104 年度	105 年度
財務收支	營業收入	6,043,808	7,296,933
	營業毛利	1,485,914	1,908,889
	稅後淨利	670,931	945,827
獲利能力	資產報酬率(%)	11.48	14.65
	權益報酬率(%)	20.03	25.99
	稅前淨利佔實收資本額(%)	109.00	148.20
	純益率(%)	11.10	12.96
	基本每股盈餘(元)	7.77	10.95

#### (四) 研究發展狀況

##### 1. 最近二年度研究發展支出

單位：新台幣千元

年 度	104年度	105年度
研究發展費用金額	241,196	267,503
佔當年度營收比率 (%)	3.99	3.67

##### 2. 研究發展成果

- (1) 智慧手機 - 超薄熱管模組開發完成
- (2) 微投影機 - 高功率散熱模組開發完成
- (3) 無人機 - 輕量化散熱模組開發完成
- (4) 虛擬實境頭罩 - 低噪音散熱模組開發完成

#### 二、民國一〇六年度營業計劃概要

##### (一) 經營方針

1. 跨廠區資源整合，深化跨區之領導、溝通及管理，務使決策落實執行。
2. 加強中央採購功能與華南供應鏈之開發、管理。
3. 建立全球競爭能力與視野，落實政策執行力及持續培養員工外語能力。
4. 主動與客戶建立良好互動，滿足客戶多元需求，加強及時客訴處理、預防矯正、再發防止措施確實導入執行。
5. 注重市場資訊之蒐集，包括產業動態、財經資訊，以供決策參考。
6. 加速導入自動化及生產設備、儀器適時更新，持續改善製程，提升生產力。
7. 加強產品創新、研發計劃，適度與研究機構技術合作，掌握公司未來中長期新高技術的可靠來源。
8. 持續進行資訊系統整合管理，簡化作業流程以及逐步導入無紙化，提升效率。

##### (二) 預計銷售數量及其依據

本公司主要銷售產品為散熱模組及散熱片，應用以電腦產業及網路設備為主。根據 IDC 去年底估計 2017 年全球 PC 出貨量成長率為 -1.1%。近期 Gartner 及 IDC 分別對於 2017 年全球 PC 出貨量發表不同看法，但大致上未扭轉衰退趨勢。在網路設備方面，DRAmExchange 最新調查指出，隨著智慧裝置和網路服務廣為普及，帶動雲端計算及網路服務需求熱絡，預計全球伺服器出貨量將年成長約 3.8%。整體而言，本公司民國一〇六年度出貨量將維持穩定，預計合併銷售數量如下：

單位：千組/千片

主要產品	全年預計 銷售量	截至 106.03.31 止	
		已銷售之數量	已達百分比 (%)
散熱模組	42,719	5,172	12.11
散熱片	20,355	5,936	29.16
其他	21,228	5,108	24.06
合計	84,302	16,216	19.24

### (三) 重要之產銷政策

生產方面採接單後生產 (Build to Order)，因為散熱產品的產業特性為標準件少、設變頻繁、下單急促以致於無法以預備庫存的方式來進行調節。故本公司嚴格管理庫存及降低庫存量，提高存貨週轉能力。此外，積極培養穩定配合的協力廠商，並有效掌握所設計的產品及共用零件的應用程度。在採購方面，第一時間備料是標準件，次為共用件，最後才是特殊件。如此一來，才可有效的進行產銷調節、降低風險。

銷售方面除維持國內外市場佔有率外，視市場供需情形，逐步增加產能投資。另加強海外行銷佈局，建立代理銷售管道積極開發國際市場。

### 三、未來公司發展策略

- (一) 在台灣架構企業營運總部及運籌中心，統籌掌管集團各地事業及功能部門，加快建構與主要客戶共通的即時資訊庫以及跨海外的多工視訊會議，由高層擬定經營策略後逐步往中階主管展開，形成一致性的策略。
- (二) 確立全球化的目標管理方式，加強公司整體部門之國際語言溝通能力，延攬人才做好國際化、全球化之人力規劃。
- (三) 建構積極文化提高執行力，由領導高層宣示公司使命願景、未來方針目標以及承諾以持續鼓舞員工對公司的參與感、向心力、使命感與成就感。
- (四) 建立具有彈性、方便性、時間性功能間相互合作的全球競爭情報計劃，落實於組織架構中並加強責任管理。
- (五) 組成跨機能客服團隊，維繫客戶良好關係。建立高標準客戶服務、客戶經驗回饋與顧客滿意度之工作重點。以滿足市場機制與滿足客戶需求。
- (六) 持續進行製程改善目標、簡化產品設計，達到降低成本的目的，持續加強新產品創新、研發計劃，加強與研究機構技術合作，掌握公司未來中長期新高技術的可靠來源。
- (七) 整合散熱相關零組件應用，提供完整之散熱模組配套及多元解熱方案。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司自創立經營以來無時不面臨外部競爭、法規及總體經營環境之影響。公司面對外部市場競爭、證券主管機關頒布的新的法令、國外環保法令，以及全球瞬息萬變經營環境，確實影響公司營運表現。本公司為因應上述各環境變化，除遵循證券主管機關頒布的新的法令編製報表及要求供應商與公司產品符合國外環保法令外，將致力強化供應鏈整合，提升零組件自製率，改良生產製程、擴大產能以降低生產成本，並即時掌握客戶訂單需求做好原物料採購規劃，以提升公司整體的競爭力。

最後 敬祝

身體健康 闔家平安

董事長：吳適玲



總經理：吳適玲



會計主管：伊玲娟



《附件二》

超眾科技股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇五年度營業報告書、財務報表、母子公司合併財務報表及盈餘分派案等，其中財務報表及母子公司合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤會計師查核竣事，並出具查核報告書。

上開表冊經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒核。

此 致

超眾科技股份有限公司一〇六年股東常會

超眾科技股份有限公司



監察人：顏群育



監察人：張漢呈



監察人：張于子



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 八 日

## 《附件三》

### 會計師查核報告

超眾科技股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

超眾科技股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四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，足以允當表達超眾科技股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年及一〇四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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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，與超眾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，對超眾科技股份有限公司民國一〇五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：

##### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列。

關鍵查核事項之說明：

超眾科技股份有限公司之收入主要為應用於電腦產業及相關周邊產品之散熱零件之研發、生產及銷售等收入，由於高度客製化之特性，且收入認列為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列之測試為本會計師執行超眾科技股份有限公司財務報告查核需高度關注之事項。

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對前十大銷貨客戶屬於關係人且交易金額重大者及新增為前十大銷貨客戶之收入進行分析，以評估有無重大異常，並評估收入認列(包括銷售折讓及退回)會計處理之合理性，及評估超眾科技股份有限公司之收入內部控制制度設計及執行之有效性；另外，本會計師亦檢視超眾科技股份有限公司對客戶交貨條件，測試年度結束日前後一段期間之銷售樣本，以評估收入認列期間之正確性。

## 二、應收帳款之評價

有關應收帳款之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收款項之減損評估，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

超眾科技股份有限公司之應收款項分散於各客戶，應收帳款之備抵評價係依照信用風險計算帳上應估列之備抵呆帳金額，管理階層會再依實際經營現況與針對重要客戶別之狀況，予以調整，係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

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含分析應收帳款帳齡表、歷史收款記錄、產業經濟狀況及客戶之信用評等等資料，以評估超眾科技股份有限公司之應收帳款備抵提列與提列金額之合理性。

## 三、存貨之評價

有關存貨相關之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

超眾科技股份有限公司之產品係針對顧客需求所設計，屬高度客製化之特性，訂單型態以接單生產為主，較不易產生存貨跌價損失及庫存呆滯。惟因散熱產品的產業特性為標準件少，設變頻繁、下單急促且因客戶實際經營要求出貨延後、或是無法履行銷售預測，將導致產品或備料無法如期銷售，故存貨跌價及呆滯之風險可能因此原因而升高。由於存貨呆滯損失需針對存貨週轉天數之不同予以評估，其提列比例涉及主觀判斷，因此存貨之評價係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

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檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形，評估存貨呆滯提列政策之合理性及是否已按公司既訂之會計政策。考量以往提列備抵存貨呆滯之情形，並依該資訊為基準與實際報廢損失比較，以分析其合理性並評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

## 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，管理階層之責任包括評估超眾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超眾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。

超眾科技股份有限公司之治理單位(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，惟其目的非對超眾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，以及使超眾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超眾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。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、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，決定對超眾科技股份有限公司民國一〇五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

會計師：

趙惠桓  
鄭次頤



證券主管機關：台財證六字第0930106739號  
核准簽證文號：金管證審字第1040003949號  
民國一〇六年三月八日

	105.12.31		104.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一)(十五))	\$ 960,468	14	958,045	16
1150 應收票據淨額(附註六(三)(十五))	281	-	1,243	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)(十五))	1,454,455	22	1,169,450	19
1181 應收帳款-關係人(附註六(三)(十五)及七)	25,991	-	18,735	-
1200 其他應收款(附註六(三)(十五))	6,483	-	6,157	-
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)(十五)及七)	524,983	8	404,871	7
130X 存貨(附註六(四))	517,826	8	518,046	9
1410 預付款項	1,511	-	3,270	-
1470 其他流動資產	1,035	-	566	-
<b>流動資產合計</b>	<b>3,493,033</b>	<b>52</b>	<b>3,080,383</b>	<b>51</b>
<b>非流動資產：</b>				
1544 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二)(十五))	19,998	-	19,998	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	2,728,271	41	2,484,813	42
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	391,896	6	366,931	6
1760 投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	59,852	1	60,535	1
1780 無形資產	4,753	-	2,229	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	18,872	-	14,768	-
1900 其他非流動資產	50	-	42	-
<b>非流動資產合計</b>	<b>3,223,692</b>	<b>48</b>	<b>2,949,316</b>	<b>49</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 6,716,725</b>	<b>100</b>	<b>6,029,699</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
2100 短期借款(附註六(八)(十五))	2100	-	-	-
2170 應付帳款(附註六(十五))	2170	-	-	-
2180 應付帳款-關係人(附註六(十五)及七)	2180	-	-	-
2200 其他應付款(附註六(九)(十一)(十五))	2200	-	-	-
2220 其他應付款項-關係人(附註六(十五)及七)	2220	-	-	-
2250 負債準備-流動	2250	-	-	-
2300 其他流動負債	2300	-	-	-
<b>流動負債合計</b>	<b>2,631,633</b>	<b>39</b>	<b>2,270,511</b>	<b>38</b>
<b>非流動負債：</b>				
2570 遞延所得稅負債(附註六(十))	2570	-	-	-
2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(九))	2640	-	-	-
2645 存入保證金	2645	-	-	-
<b>非流動負債合計</b>	<b>303,062</b>	<b>5</b>	<b>264,844</b>	<b>4</b>
<b>負債總計</b>	<b>2,934,695</b>	<b>44</b>	<b>2,535,355</b>	<b>42</b>
<b>權益(附註六(十一))：</b>				
3100 股本	3100	-	-	-
3200 資本公積	3200	-	-	-
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	3310	-	-	-
3320 特別盈餘公積	3320	-	-	-
3350 未分配盈餘(附註六(九)(十))	3350	-	-	-
保留盈餘合計	2,484,301	37	2,017,953	34
其他權益	(97,528)	(2)	81,134	1
<b>權益總計</b>	<b>3,782,030</b>	<b>56</b>	<b>3,494,344</b>	<b>58</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 6,716,725</b>	<b>100</b>	<b>6,029,699</b>	<b>100</b>



董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟

超眾科技股份有限公司

營業報告書

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105年度		104年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 5,231,524	100	4,355,866	100
5000 營業成本(附註六(四)(六)(九)(十一))	4,456,444	85	3,728,787	86
營業毛利	775,080	15	627,079	14
營業費用：(附註六(三)(六)(九)(十一))				
6100 推銷費用	97,639	2	77,986	2
6200 管理費用	124,623	2	106,090	2
6300 研究發展費用	133,340	3	121,884	3
6300 營業費用合計	355,602	7	305,960	7
營業淨利	419,478	8	321,119	7
營業外收入：				
7100 利息收入	4,115	-	5,186	-
7110 租金收入	4,200	-	4,201	-
7130 股利收入	273	-	273	-
7210 處分不動產、廠房及設備利益	1,362	-	-	-
7230 外幣兌換利益(附註六(十五))	-	-	12,226	-
7270 減損迴轉利益(附註六(六))	-	-	74	-
7375 採用權益法認列之子公司利益之份額	480,164	9	334,130	8
7190 其他收入(附註六(十四))	254,014	5	158,682	4
營業外收入及利益合計	744,128	14	514,772	12
營業外支出：				
7510 利息費用	1,502	-	2,338	-
7610 處分不動產、廠房及設備損失	358	-	171	-
7670 減損損失(附註六(二))	-	-	23,684	1
7630 外幣兌換損失	27,505	-	-	-
7590 什項支出(附註六(十四))	1,382	-	704	-
7630 營業外費用及損失合計	30,747	-	26,897	1
繼續營業部門稅前淨利	1,132,859	22	808,994	18
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	187,032	4	138,063	3
本期淨利	945,827	18	670,931	15
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	(215,255)	(4)	(42,554)	(1)
8391 淨確定福利負債再衡量數	(4,590)	-	1,311	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	36,593	1	7,234	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(183,252)	(3)	(34,009)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 762,575	15	\$ 636,922	14
基本每股盈餘(元)(附註六(十二))				
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	10.95	\$	7.77

董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟





超...公司

民國一〇五年及一〇四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股本	資本公積	保留盈餘		合計	其他權益項目	權益總額
		法定盈餘公積	特別盈餘公積			
\$ 863,434	531,823	347,745	73,014	1,691,084	116,454	3,202,795
-	-	-	-	670,931	-	670,931
-	-	-	-	1,311	(35,320)	(34,009)
-	-	-	-	672,242	(35,320)	636,922
-	-	57,020	-	(57,020)	-	-
-	-	-	-	(345,373)	-	(345,373)
863,434	531,823	404,765	73,014	2,017,953	81,134	3,494,344
-	-	-	-	945,827	-	945,827
-	-	-	-	(4,590)	(178,662)	(183,252)
-	-	-	-	941,237	(178,662)	762,575
-	-	67,093	-	(67,093)	-	-
-	-	-	-	(474,889)	-	(474,889)
\$ 863,434	531,823	471,858	73,014	2,484,301	(97,528)	3,782,030

民國一〇四年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配(註)：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇四年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配(註)：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇五年十二月三十一日餘額

註：本公司民國一〇五年及一〇四年一月一日起至十二月三十一日董監酬勞分別為15,400千元及14,200千元、員工酬勞分別為52,000千元及46,000千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟

	105年度	104年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期稅前淨利</b>	\$ 1,132,859	808,994
<b>調整項目：</b>		
<b>收益費損項目：</b>		
折舊費用	31,665	26,943
攤銷費用	1,223	1,180
呆帳費用(轉列收入)提列數	1,830	(12,654)
利息費用	1,502	2,338
利息收入	(4,115)	(5,186)
股利收入	(273)	(273)
採用權益法之子公司損益之份額	(480,164)	(334,130)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,004)	171
不動產、廠房及設備轉列費用數	110	1,164
不動產、廠房及設備減損損失迴轉利益	-	(74)
金融資產減損損失	-	23,684
聯屬公司間未實現損失	21,450	28,825
未實現外幣兌換損失(利益)	769	(5,624)
<b>收益費損項目合計</b>	<b>(427,007)</b>	<b>(273,636)</b>
<b>與營業活動相關之資產之淨變動：</b>		
應收票據減少(增加)	962	(219)
應收帳款增加	(286,835)	(84,737)
應收帳款-關係人(增加)減少	(7,256)	1,585
其他應收款增加	(169)	(252)
其他應收款-關係人增加	(120,112)	(137,660)
存貨減少(增加)	220	(7,906)
預付款項減少(增加)	1,759	(260)
其他流動資產增加	(469)	(152)
<b>與營業活動相關之資產之淨變動合計</b>	<b>(411,900)</b>	<b>(229,601)</b>
<b>與營業活動相關之負債之淨變動：</b>		
應付帳款增加	150,618	121,888
應付帳款-關係人增加	287,911	140,036
其他應付款項增加	33,722	6,672
其他應付款-關係人增加(減少)	1,939	(3,634)
負債準備減少	-	(322)
其他流動負債增加	19,012	18,142
淨確定福利負債減少	(105)	(1,361)
<b>與營業活動相關之負債之淨變動合計</b>	<b>493,097</b>	<b>281,421</b>
<b>調整項目合計</b>	<b>(345,810)</b>	<b>(221,816)</b>
<b>營運產生之現金流入</b>	787,049	587,178
收取之利息	3,958	5,860
支付之利息	(1,579)	(2,282)
支付之所得稅	(124,670)	(126,256)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>664,758</b>	<b>464,500</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(70,696)	(30,091)
處分不動產、廠房及設備	15,643	494
存出保證金減少	(8)	(42)
取得無形資產	(3,747)	(485)
收取之股利	273	90
子公司盈餘匯回	-	133,774
<b>投資活動之淨現金流(出)入</b>	<b>(58,535)</b>	<b>103,740</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款(減少)增加	(125,000)	35,050
存入保證金減少	(3,142)	-
發放現金股利	(474,889)	(345,373)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(603,031)</b>	<b>(310,323)</b>
<b>匯率變動對現金及約當現金之影響</b>	<b>(769)</b>	<b>5,624</b>
<b>本期現金及約當現金增加數</b>	2,423	263,541
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	958,045	694,504
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>\$ 960,468</b>	<b>958,045</b>

董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟



# 會計師查核報告

超眾科技股份有限公司董事會 公鑒：

## 查核意見

超眾科技股份有限公司及其子公司(超眾集團)民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四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，足以允當表達超眾集團民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇五年及一〇四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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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，與超眾集團保持超然獨立，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，對超眾集團民國一〇五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：

### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列合併財務報告。

關鍵查核事項之說明：

超眾集團之收入主要為應用於電腦產業及相關周邊產品之散熱零件之研發、生產及銷售等收入，由於高度客製化之特性，且收入認列為報告使用者或收受者關切之事項，故收入認列係本會計師執行超眾集團財務報告查核需高度關注之事項。

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透過前十大銷貨客戶屬於關係人且交易金額重大者及新增為前十大銷貨客戶之收入進行分析，以評估有無重大異常，並評估收入認列(包括銷售折讓及退回)會計處理之合理性，及測試超眾集團收入之內部控制制度設計及執行之有效性；另外，本會計師亦檢視超眾集團對客戶交貨條件，測試年度結束日前後一段期間之銷售樣本，以評估收入認列期間之正確性。

## 二、應收之評價

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款之減損評估，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

超眾集團之應收款項分散於各客戶，應收帳款之備抵評價係依照信用風險計算帳上應估列之備抵呆帳金額，管理階層會再依集團實際經營現況與針對重要客戶別之狀況，予以調整，係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

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分析應收帳款帳齡表、歷史收款記錄、產業經濟狀況及客戶之信用評等等資料，以評估該集團之應收帳款備抵提列與提列金額之合理性。

## 三、存貨之評價

有關存貨相關之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

超眾集團之產品係針對顧客需求所設計，屬高度客製化之特性，訂單型態以接單生產為主，較不易產生存貨跌價損失及庫存呆滯。惟因散熱產品的產業特性為標準件少，設變頻繁、下單急促且因客戶實際經營要求出貨延後、或是無法履行銷售預測，將導致產品或備料無法如期銷售，故存貨跌價及呆滯之風險可能因此原因而升高。由於存貨呆滯損失需針對存貨週轉天數之不同予以評估，其提列比例涉及主觀判斷，因此存貨之評價係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

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檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形。評估存貨呆滯提列政策之合理性，評估存貨呆滯之評價是否已按集團既訂之會計政策。考量集團以往提列備抵存貨呆滯之情形，並以該資訊為基準與實際報廢損失比較，以分析其合理性與評估集團管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

## 其他事項

超眾科技股份有限公司已編製民國一〇五年度及一〇四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，管理階層之責任包括評估超眾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超眾集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

超眾集團之治理單位(含審計委員會或監察人)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，惟其目的非對超眾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，以及使超眾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超眾集團不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對超眾集團民國一〇五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

趙惠桓



會計師：

鄭次頤



證券主管機關：台財證六字第0930106739號

核准簽證文號：金管證審字第1040003949號

民國一〇六年三月八日

民國一〇五年九月三十日

單位：新台幣千元

	105.12.31			104.12.31		
	金額	%	金額	%	金額	
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一)(十五))	\$ 2,132,595	32	2,127,039	34	6	
1150 應收票據淨額(附註六(三)(十五))	281	-	1,243	-	26	
1170 應收帳款淨額(附註六(三)(十五))	2,208,688	33	1,847,180	30	6	
1200 其他應收款(附註六(三)(十五))	11,954	-	12,180	-	-	
130X 存貨(附註六(四))	758,738	11	879,203	14	2	
1410 預付款項	14,771	-	33,391	1	-	
1470 其他流動資產(附註六(一)(七)及八)	42,317	1	34,835	1	40	
<b>流動資產合計</b>	<b>5,169,344</b>	<b>77</b>	<b>4,935,071</b>	<b>80</b>		
<b>非流動資產：</b>						
1544 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	19,998	-	19,998	-	4	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	1,323,167	19	1,037,103	17	-	
1760 投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	59,852	1	60,535	1	-	
1780 無形資產	6,705	-	3,667	-	-	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	44,375	1	27,390	-	-	
1900 其他非流動資產(附註六(七))	106,739	2	131,495	2	44	
<b>非流動資產合計</b>	<b>1,560,836</b>	<b>23</b>	<b>1,280,188</b>	<b>20</b>		
<b>資產總計</b>	<b>\$ 6,730,180</b>	<b>100</b>	<b>6,215,259</b>	<b>100</b>		
<b>負債及權益</b>						
<b>流動負債：</b>						
2100 短期借款(附註六(八)(十五))	2100				6	
2170 應付帳款(附註六(十五))	2170				26	
2200 其他應付款(附註六(九)(十一)(十五))	2200				6	
2250 負債準備-流動	2250				-	
2300 其他流動負債	2300				2	
<b>流動負債合計</b>	<b>2,636,903</b>	<b>39</b>	<b>2,455,377</b>	<b>40</b>		
<b>非流動負債：</b>						
2570 遞延所得稅負債(附註六(十))	2570				4	
2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(九))	2640				-	
2645 存入保證金	2645				-	
<b>非流動負債合計</b>	<b>5,215</b>	<b>-</b>	<b>5,421</b>	<b>-</b>	<b>936</b>	
<b>負債總計</b>	<b>3,111,247</b>	<b>5</b>	<b>2,655,338</b>	<b>4</b>		
<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十一))：</b>						
股本	3100				14	
資本公積	3200				9	
保留盈餘：						
法定盈餘公積	3310				6	
特別盈餘公積	3320				1	
未分配盈餘(附註六(九)(十))	3350				25	
保留盈餘合計	3400				32	
其他權益	3400				1	
<b>權益總計</b>	<b>6,730,180</b>	<b>100</b>	<b>6,215,259</b>	<b>100</b>		
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 6,730,180</b>	<b>100</b>	<b>6,215,259</b>	<b>100</b>		



董事長：吳通玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲嫻

超眾科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105年度		104年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 7,296,933	100	6,043,808	100
5000 營業成本(附註六(四)(九))	5,388,044	74	4,557,894	75
營業毛利	1,908,889	26	1,485,914	25
營業費用(附註六(九))：				
6100 推銷費用	191,338	3	196,653	4
6200 管理費用	256,079	3	246,729	4
6300 研究發展費用	267,503	4	241,196	4
6300 營業費用合計	714,920	10	684,578	12
營業淨利	1,193,969	16	801,336	13
營業外收入及利益：				
7100 利息收入	12,775	-	31,194	1
7110 租金收入	4,200	-	4,202	-
7130 股利收入	273	-	273	-
7210 處分不動產、廠房及設備利益(附註六(五))	1,363	-	808	-
7230 外幣兌換利益	52,125	1	115,528	2
7270 減損迴轉利益(附註六(五))	-	-	74	-
7190 其他收入(附註六(十四))	50,607	1	24,871	-
營業外收入及利益合計	121,343	2	176,950	3
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	3,996	-	5,363	-
7610 處分不動產、廠房及設備損失(附註六(五))	2,583	-	5,807	-
7670 減損損失(附註六(二))	-	-	23,684	-
7590 什項支出(附註六(十四))	29,067	-	2,254	-
7630 營業外費用及損失合計	35,646	-	37,108	-
繼續營業部門稅前淨利	1,279,666	18	941,178	16
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	333,839	5	270,247	5
本期淨利	945,827	13	670,931	11
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	(215,255)	(3)	(42,554)	(1)
8391 淨確定福利負債再衡量數	(4,590)	-	1,311	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	36,593	-	7,234	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(183,252)	(3)	(34,009)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 762,575	10	636,922	10
基本每股盈餘(元)附註六(十二)				
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	10.95	\$	7.77

董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟



超眾科技股份有限公司及其子公司



民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	其他權益項目		權益總額
						國外營運機構財務報表換算之兌換差	金額	
\$ 863,434	531,823	347,745	73,014	1,270,325	1,691,084	116,454	-	3,202,795
-	-	-	-	670,931	670,931	-	-	670,931
-	-	-	-	1,311	1,311	(35,320)	-	(34,009)
-	-	-	-	672,242	672,242	(35,320)	-	636,922
-	-	57,020	-	(57,020)	-	-	-	-
-	-	-	-	(345,373)	(345,373)	-	-	(345,373)
863,434	531,823	404,765	73,014	1,540,174	2,017,953	81,134	-	3,494,344
-	-	-	-	945,827	945,827	-	-	945,827
-	-	-	-	(4,590)	(4,590)	(178,662)	-	(183,252)
-	-	-	-	941,237	941,237	(178,662)	-	762,575
-	-	67,093	-	(67,093)	-	-	-	-
-	-	-	-	(474,889)	(474,889)	-	-	(474,889)
\$ 863,434	531,823	471,858	73,014	1,939,429	2,484,301	(97,528)	-	3,782,030

民國一〇四年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇四年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期其他綜合損益總額

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇五年十二月三十一日餘額



董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟

民國一〇五年及一〇四年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	105年度	104年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期稅前淨利</b>	\$ 1,279,666	941,178
<b>調整項目：</b>		
<b>收益費損項目</b>		
折舊費用	104,829	102,043
攤銷費用	4,472	4,432
呆帳費用提列數(轉列收入)	1,830	(12,654)
利息費用	3,996	5,363
利息收入	(12,775)	(31,194)
股利收入	(273)	(273)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,220	4,999
不動產、廠房及設備轉列費用數	8,074	1,314
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	-	(74)
金融資產減損損失	-	23,684
未實現外幣兌換利益(損失)	769	(5,624)
<b>收益費損項目合計</b>	<u>112,142</u>	<u>92,016</u>
<b>與營業活動相關之資產之淨變動：</b>		
應收票據減少(增加)	962	(219)
應收帳款增加	(363,338)	(16,494)
其他應收款減少	383	9,887
存貨減少(增加)	124,392	(105,314)
預付款項減少(增加)	18,620	(5,265)
其他流動資產增加	(7,482)	(3,118)
<b>與營業活動相關之資產之淨變動合計</b>	<u>(226,463)</u>	<u>(120,523)</u>
<b>與營業活動相關之負債之淨變動：</b>		
應付票據減少	-	(5,529)
應付帳款增加	176,802	232,786
其他應付款項增加(減少)	62,845	(262)
負債準備減少	-	(322)
其他流動負債增加	45,110	20,612
淨確定福利負債減少	(105)	(1,361)
<b>與營業活動相關之負債之淨變動合計</b>	<u>284,652</u>	<u>245,924</u>
<b>調整項目合計</b>	<u>170,331</u>	<u>217,417</u>
<b>營運產生之現金流入</b>	1,449,997	1,158,595
收取之利息	12,618	31,868
支付之利息	(3,817)	(5,415)
支付之所得稅	(251,467)	(210,161)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>1,207,331</u>	<u>974,887</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(462,673)	(174,934)
處分不動產、廠房及設備	16,662	2,658
存出保證金減少(增加)	13,369	(12,982)
取得無形資產	(5,007)	(1,514)
收取之股利	273	90
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(437,376)</u>	<u>(186,682)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款(減少)增加	(113,484)	93,493
存入保證金增加	4,349	393
發放現金股利	(474,889)	(345,373)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<u>(584,024)</u>	<u>(251,487)</u>
<b>匯率變動對現金及約當現金之影響</b>	(180,375)	(31,041)
<b>本期現金及約當現金增加數</b>	5,556	505,677
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	2,127,039	1,621,362
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 2,132,595</u>	<u>2,127,039</u>

董事長：吳適玲



經理人：吳惠然



會計主管：伊玲娟

