

  
界霖科技股份有限公司  
一一〇年股東常會會議事錄

時間：中華民國一一〇年七月二十二日（星期四）上午九時整

地點：高雄市楠梓區中央路 58 號（界霖科技營運總部 7 樓會議室）

出席：出席股東及股東代理人代表出席股數計 66,088,744 股（其中以電子方式出席行使表決權者 58,507,510 股），佔本公司已發行普通股股數 94,089,259 股之 70.24%。

出席董事：蔡上元董事長、蔡上民董事、蔡孟位董事、郭照榮獨立董事

出席監察人：吳秋美監察人

列席：安永聯合會計師事務所李芳文會計師、建業法律事務所吳文賓律師

主席：蔡上元



記錄：蘇懿珊



一、宣佈開會：出席股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：本公司一〇九年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：監察人審查一〇九年度決算表冊報告，請參閱附件二。

第三案：本公司一〇九年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告(略)。

第四案：本公司一〇九年度盈餘分派現金股利情形報告(略)。

第五案：本公司資本公積配發現金案(略)。

第六案：本公司募集國內第二次無擔保轉換公司債報告(略)。

第七案：修訂本公司「董事會議事規則」部分條文報告，請參閱附件三。

#### 四、承認事項

##### 第一案：董事會提

案由：本公司一〇九年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇九年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所李芳文會計師及邱琬茹會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，已送請監察人查核完竣，並出具監察人審查報告書在案。
- 二、前項表冊請參閱附件一及附件四。
- 三、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東表決權數：66,088,744 權

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	64,699,152 權(含電子投票 57,117,918 權)	97.89%
反對權數	5,057 權(含電子投票 5,057 權)	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	1,384,535 權(含電子投票 1,384,535 權)	2.09%

本案照原案表決通過。

##### 第二案：董事會提

案由：本公司一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇九年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並送請監察人查核完竣。
- 二、一〇九年度盈餘分配表，請參閱附件五。
- 三、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東表決權數：66,088,744 權

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	64,699,152 權(含電子投票 57,117,918 權)	97.89%
反對權數	5,057 權(含電子投票 5,057 權)	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	1,384,535 權(含電子投票 1,384,535 權)	2.09%

本案照原案表決通過。

## 五、選舉事項

### 第一案：董事會提

案由：全面改選董事七席(含獨立董事三席)案，提請 選舉。

說明：

- 一、本屆董事(含獨立董事)及監察人任期自民國 107 年 6 月 22 日至 110 年 6 月 21 日止，配合股東常會召開，本公司擬全面改選董事七席(含獨立董事三席)，現任董事自改選之日起解任，新任董事於本次股東會結束後即行就任，任期 3 年，任期自 110 年 6 月 22 日至 113 年 6 月 21 日止。
- 二、本公司董事(含獨立董事)之選任採候選人提名制度，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，請參閱附件六。
- 三、擬依證券交易法第 14 條之 4 設置審計委員會取代監察人之職權，本次股東常會改選董事後，審計委員會將由全體獨立董事組成，故現任監察人將於審計委員會成立時同時解任。
- 四、本次股東會因應嚴重特殊性肺炎疫情延後召開，新任董事任期以實際改選日起算，即自 110 年 7 月 22 日起至 113 年 7 月 21 日止。
- 五、謹提請 選舉。

選舉結果：

類別	戶號/身分證字號	候選人姓名	當選權數
董事	1	蔡上元	65,956,197
董事	3	蔡上民	65,653,427
董事	20	蔡孟位	65,599,161
董事	134	江承翰	63,938,680
獨立董事	E10136****	郭照榮	62,753,421
獨立董事	S12220****	吳哲宏	62,434,152
獨立董事	S10291****	鄭恩賜	62,466,958

## 六、討論事項

### 第一案：董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，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、基於營運需要及業務考量，在無損及本公司利益前提下，擬提請股東會同意新任董事競業禁止之限制。
- 三、新任董事兼任其他公司職務情形如下：

職稱	姓名	兼任其他公司職務情形
董事	蔡上元	界龍工業股份有限公司董事
		濟南界龍科技有限公司董事長
		界宏科技股份有限公司董事
		界立科技股份有限公司董事長
		財團法人新營高工文教基金會董事長
		宏修國際投資有限公司董事
		SH Precision Co., Ltd. (SHPJ)取締役社長
董事	蔡上民	界龍工業股份有限公司董事兼總經理
		濟南界龍科技有限公司董事兼總經理
		界宏科技股份有限公司董事
		界立科技股份有限公司董事兼總經理
		位珊國際投資有限公司董事
		蘇州住立精工有限公司(SSHP)董事長
董事	蔡孟位	界立科技股份有限公司董事
		SH Precision Co., Ltd. (SHPJ)董事
		Malaysian SH Precision Sdn. Bhd. (MSHP)董事長
		蘇州住立精工有限公司(SSHP)董事
		正田國際投資有限公司董事
董事	江承翰	元富證券股份有限公司副理
獨立董事	郭照榮	國立中山大學榮譽退休教授-財務管理學系兼任教授
獨立董事	吳哲宏	國立成功大學環境工程學系副教授
獨立董事	鄭恩賜	財團法人聖光神學院董事
		百善基金會執行長

四、謹提請 討論。

決議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東表決權數：66,088,744 權

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	64,666,744 權(含電子投票 57,085,510 權)	97.84%
反對權數	33,065 權(含電子投票 33,065 權)	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	1,388,935 權(含電子投票 1,388,935 權)	2.10%

本案照原案表決通過。

七、其他議案及臨時動議：無。

八、散會(AM9:40)

## 一、109 年度營業報告

## (一) 營業計劃實施成果

109 年因「嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)」疫情致世界各國人民健康與公共衛生均遭遇嚴重衝擊，因各國採取邊境管制與隔離控管措施，使國際交流及正常經濟活動大幅減緩。產業發展方面，除 NB、網通等產業因遠距教學/居家工作活動衍生龐大需求而成為疫情受益產業外，大部份產業及公司均因疫情而產生不利影響。本集團 109 年營運受國際大廠遭封城，限制移動等影響，減少下單且延後產品認證，致全年度合併營收雖為 43.47 億元，僅衰退 2.49%，但銷售組合側重遠距 WFH(Work From Home)商品，較高毛利車載品與工業產品於第四季始恢復出貨力道。然因美元貶值致營收下降，銅原料價格亦在 109 年初至年底有近一倍的漲幅，配合政府防疫支出等全年度稅後淨利 129,038 仟元、較前一年衰退 40.87%，每股盈餘為 1.37 元。

## (二) 財務收支及獲利能力

相關資料列表如下：

單位:新台幣仟元

項目		109 年度	108 年度	增減百分比(%)
財務收支	合併營業收入	4,347,192	4,458,146	(2.49%)
	合併營業毛利	626,020	708,647	(11.66%)
	合併稅後損益	129,038	218,215	(40.87%)
獲利能力	資產報酬率(%)	2.89%	4.94%	(41.50%)
	股東權益報酬率(%)	5.39%	9.32%	(42.17%)
	占實收資本比率(%)	23.97%	28.15%	(14.85%)
	營業利益	23.97%	28.15%	(14.85%)
	稅前純益	17.63%	25.59%	(31.11%)
	純益率(%)	2.97%	4.89%	(39.26%)
	每股盈餘(元)	1.37	2.46	(44.31%)

## (三) 研究發展狀況

1. 高噸數沖壓機台建置，以導入智能功率模組類型產品之開發。
2. 自動檢測，以提高生產良率及效率。
3. 超高精密模具開發系統之自主開發，以厚植實力。
4. 智慧整合資訊系統，以達集團資源最佳化。

## 二、未來發展

### (一)短期發展

新型功率元件開發功率離散元件未來將受惠新能源車、5G 產業、智能變頻家電、再生能源與工控變頻馬達之增長，特別於中、高壓與高頻等高功率產品將因薄型化、高轉換與低功耗需求，而衍生功率模塊與高階導線架之大量需求。本集團已完成總部楠梓三廠廠房高速沖壓機及週邊自動洗淨設備投資。前項投資效益已逐漸顯現，目前此刻正進行導線架金屬表面處理設備安裝，將有助於高階功率導線架市占率之提升。

### (二)中長期發展

本集團以界霖總部及日本子公司為研發重鎮(雙研發中心)，拓展研究開發整合型模組以因應未來市場需求應用於次世代通訊標準；另微型化導線架的積極研發將符合市場微小化脈動，以搭上奈米製程半導體之市場應用。

另外，氮化鎵(GaN)材料的推進，應用於高效功率元件。本集團針對其應用元件積極佈署。將沖壓導線架生產方式能保有金屬特性產品，研究發展製造流程，以滿足市場上各種更有效率、更省電電子產品之應用。

此外，ESG 已成為全球企業的顯學，越來越多投資人認同 ESG 因子與企業長期成長潛力有緊密相關性，ESG 指的是環境永續、社會責任與公司治理，未來的企業必須掌握這三大營運標竿，才能得到股東、客戶與消費者等利害關係人的認可。本集團長期以來致力於綠色環保產品開發、降低資源耗用、扶助弱勢族群，以及落實企業經營者的責任，並保障股東的合法權益與兼顧其他利害關係人的利益；今年度我們將整合公司資源，擘劃未來 ESG 藍圖，推動集團邁向永續發展。

董事長：蔡上元



總經理：蔡上民



會計主管：張嘉珍



# 界霖科技股份有限公司

## 監察人審查報告書

茲准 董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等表冊，其中財務報表業經董事會委託安永聯合會計師事務所李芳文會計師暨邱琬茹會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本監察人審查認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，報請 鑑核。

此致

本公司民國一一〇年股東常會

監察人：侯榮顯



監察人：吳秋美



監察人：璟茂科技股份有限公司



代表人 沈盈秀



中華民國 一 一 〇 年 三 月 二 十 二 日



附件三

界霖科技股份有限公司  
「董事會議事規則」修正前後條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修訂依據及理由
第十一條	第一、二項略。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條 <u>第三項</u> 規定。	第一、二項略。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條 <u>第五項</u> 規定。	準用項次調整。
第十二條	下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及 <u>半年度財務報告</u> 。但 <u>半年度財務報告</u> 依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 以下略。	下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之 <u>第二季財務報告</u> 。 以下略。	配合證券交易法第十四條之五修正，調整第一項第二款。
第十九條	本董事會議事規則訂立於民國一百年五月二十日。 第一次修正於民國一百零二年二月五日董事會；並於民國一百零二年六月十八日股東常報告。 第二次修正於民國一百零六年十一月三日董事會；並於民國一百零七年六月二十二日股東常會報告。 第三次修正於民國一百零九年三月二十四日董事會；並於民國一百零九年六月二十三日股東常會報告。	本董事會議事規則訂立於民國一百年五月二十日。 第一次修正於民國一百零二年二月五日董事會；並於民國一百零二年六月十八日股東常報告。 第二次修正於民國一百零六年十一月三日董事會；並於民國一百零七年六月二十二日股東常會報告。 第三次修正於民國一百零九年三月二十四日董事會；並於民國一百零九年六月二十三日股東常會報告。 <u>第四次修正於民國一百零九年八月十日董事會；並於民國一一〇年六月二十二日股東常會報告。</u>	增列修訂日期。



安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓  
17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road  
Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 7 238 0011  
Fax: 886 7 237 0198  
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

界霖科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

界霖科技股份有限公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之個體資產負債表，暨民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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，足以允當表達界霖科技股份有限公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之財務狀況，暨民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與界霖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，對界霖科技股份有限公司民國109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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

1. 收入認列

界霖科技股份有限公司於民國109年度認列之營業收入淨額為2,047,306仟元，主要來自銷售其所生產製造之半導體導線架及模具等。其半導體導線架製成品之銷售，由於涉及貿易條件不一，故需判斷履約義務及其滿足之時點，因此，本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性。評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易詳細測試並複核合約中重大條款及條件，以確認交易之真實性及認列時點之正確性；複核期後重大銷貨退回及折讓，以確認資產負債表日前認列銷貨收入之正確性，在資產負債表日前後一段期間執行銷貨截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確定交易認列時點之正確性；針對應收帳款採用審計抽樣函證期末餘額及重要銷售條件；進行普通日記簿分錄測試，並檢視高階主管編製或銷貨傳票作為測試要件，以確定與交易事實一致。本會計師亦考量個體財務報告附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

## 2. 存貨評價

截至民國109年12月31日止，界霖科技股份有限公司之存貨淨額為522,579仟元，占總資產11%對於界霖科技股份有限公司係屬重大。由於存貨之原料受國際銅價影響重大，管理階層依訂單、生產排程評估採購量，判斷銅價走勢，影響淨變現價值之評估，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估存貨跌價損失提列政策之適當性，考量存貨單位成本結轉的內部流程及其計算之正確性，驗證存貨庫齡表之庫齡區間正確性，並依照庫齡重新核算備抵提列數，評估管理階層針對淨變現價值之決定，檢視管理階層之盤點計畫，選擇重大地點進行實地觀察盤點，以確定存貨之數量及狀態。本會計師亦考量個體財務報告附註五及附註六有關存貨揭露的適當性。

### 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界霖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界霖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。

界霖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，惟其目的非對界霖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，以及使界霖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界霖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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對界霖科技股份有限公司民國109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。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第1010045851號  
金管證審字第1040030902號

李芳文



會計師：

邱琬茹



中華民國 110 年 3 月 22 日

單位：新台幣千元

代碼	109年12月31日		108年12月31日		備註	會計項目	代碼	109年12月31日		108年12月31日	
	金額	%	金額	%				金額	%		
1100	\$840,017	13	\$402,007	9		流動資產	2100	~	~		
1110	838	0	-	0	(四)/(六)-1	現金及約當現金	2101	~	\$285,000	6	
1150	5,527	0	2,323	0	(四)/(六)-2、-12/(十二)-6	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	2102	\$3,261	0	~	
1170	487,895	10	531,247	12	(四)/(六)-3、-17	應收帳款	2103	33,051	1	5,655	
1180	28,561	1	23,182	0	(四)/(六)-4、-17/(七)	應收帳款-關係人	2104	108,286	2	127,811	
1200	1,889	0	2,302	0	(四)/(六)-4、-17/(七)	其他應收款	2105	59,054	1	64,167	
1210	1,274	0	86	0	(七)	其他應收款-關係人	2106	31,079	1	32,829	
130X	522,570	11	530,838	12	(四)/(六)-5	預付帳項	2107	2,630	0	354	
1410	16,424	0	3,331	0	(四)/(六)-14	其他流動資產	2108	3,110	0	3,022	
1470	4	0	7	0	(七)	一年或一年以下定期存款	2109	573,007	12	~	
11XX	1,685,908	35	1,485,523	33	(四)/(六)-14	流動資產合計	21XX	111,667	3	186,657	
1550	2,083,048	43	1,875,924	42	(四)/(六)-6	非流動資產	22XX	826,726	20	686,639	
1600	740,638	15	755,664	17	(四)/(六)-7/(七)/(八)	透過損益按公允價值衡量之投資	2201	~	7,322		
1755	66,533	1	69,214	1	(四)/(六)-7/(七)/(八)	不動產、廠房及設備	2202	~	583,636		
1780	244,539	5	250,959	6	(四)/(六)-8	投資性不動產	2203	1,404,065	29	623,290	
1780	650	0	717	0	(四)/(六)-9	無形資產	2204	48,415	1	45,621	
1840	42,343	1	32,503	1	(四)/(六)-22	遞延所得稅負債	2205	107,893	2	111,003	
1900	4,739	0	9,635	0	(四)/(六)-22	其他非流動負債	2206	10,000	0	10,000	
15XX	3,182,491	65	2,983,806	67	(六)-10	淨確定福利負債-非流動	2207	~	1,048		
						非流動負債合計	22XX	1,570,373	32	1,362,520	
							23XX	2,497,099	52	2,040,159	
						權益					
						股本	3100	~	~	~	
						資本公積	3110	940,583	19	940,893	
						盈餘公積	3200	721,838	15	878,028	
						法定盈餘公積	3300	~	~	~	
						特別盈餘公積	3310	195,955	4	174,174	
						未分配盈餘	3320	93,989	2	45,248	
						保留盈餘合計	3350	479,631	10	495,958	
						其他權益	3400	769,095	16	715,380	
						35XX 權益總計	35XX	2,351,200	48	2,440,300	
11XX	\$1,848,389	100	\$1,489,459	100		負債及權益總計	36XX	\$1,848,389	100	\$1,489,459	



會計主管：張嘉珍



經理人：蔡上民



董事長：蔡上元

(轉參厚理羅財務報告附註)



昇達證券股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國109年10月31日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	109年度		108年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六).16/(七)	\$2,047,306	100	\$2,038,642	100
5000	營業成本	(四)/(六).5.19/(七)	(1,921,594)	(94)	(1,901,266)	(93)
5900	營業毛利		125,712	6	137,376	7
5910	未實現銷貨損益		(7,863)	0	(7,842)	0
5920	已實現銷貨損益		7,842	0	20,083	1
5950	營業毛利淨額		125,691	6	149,617	8
6000	營業費用	(四)/(六).19				
6100	推銷費用		(37,359)	(2)	(38,887)	(2)
6200	管理費用		(99,005)	(5)	(106,934)	(5)
6300	研究發展費用	(四)	(12,176)	(0)	(18,511)	(1)
6450	預期信用減損利益	(四)/(六).17	4	0	1,274	0
	營業費用合計		(148,536)	(7)	(163,058)	(8)
6900	營業(損失)		(22,845)	(1)	(13,441)	(0)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	(六).20	2,269	0	1,924	0
7010	其他收入	(六).20	2,668	0	3,428	0
7020	其他利益及損失	(六).20	(21,614)	(1)	(11,687)	(1)
7050	財務成本	(六).20	(23,444)	(1)	(27,913)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(四)/(六).6	184,183	9	273,688	13
	營業外收入及支出合計		144,062	7	239,440	11
7900	稅前淨利		121,217	6	225,999	11
7950	所得稅利益(費用)	(六).22	7,821	0	(7,784)	(0)
8200	本期淨利		129,038	6	218,215	11
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	(六).14.21	459	0	(1,461)	(0)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(六).21	16,191	1	(60,931)	(3)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(六).21.22	(3,238)	(0)	12,180	0
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		13,412	1	(50,212)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$142,450	7	\$168,003	8
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	(四)/(六).23	\$1.37		\$2.46	
9850	稀釋每股盈餘	(四)/(六).23	\$1.34		\$2.34	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蔡上元



經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍





民國 109 年 10 月 31 日

新台幣元

代碼	項目	普通股股本	債券換股權利證書	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		未分配盈餘	其他權益項目		權益總計
						特別盈餘公積	特別盈餘公積		國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	其他權益項目	
		3100	3130	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX		
A1	民國108年1月1日餘額	\$842,700	\$3,434	\$636,007	\$136,092	\$34,253	\$632,889	\$(45,248)	\$2,240,127		
B1	107年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	38,082	-	(38,082)	-	-		
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	10,995	(10,995)	-	-		
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(304,608)	-	(304,608)		
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	-	218,215	-	218,215		
D3	108年度淨利	-	-	-	-	-	(1,461)	(48,751)	(50,212)		
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(48,751)	(48,751)		
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	216,754	(48,751)	168,003		
I1	可轉換公司債轉換	98,193	(98,193)	-	-	-	-	-	-		
I3	債券換股權利證書轉換	-	94,759	242,019	-	-	-	-	-		
Z1	民國108年度餘額	\$940,893	-	\$878,026	\$174,174	\$45,248	\$495,958	\$(93,999)	\$2,440,300		
A1	民國109年1月1日餘額	\$940,893	-	\$878,026	\$174,174	\$45,248	\$495,958	\$(93,999)	\$2,440,300		
B1	108年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	21,821	-	(21,821)	-	-		
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	48,751	(48,751)	-	-		
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(75,272)	-	(231,460)		
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	-	129,038	-	129,038		
D1	109年度淨利	-	-	-	-	-	459	12,953	13,412		
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	12,953	12,953		
D3	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	129,497	12,953	142,450		
Z1	民國109年度餘額	\$940,893	-	\$721,838	\$195,995	\$93,999	\$479,611	\$(81,046)	\$2,351,290		

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡上元



經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍



東江科技股份有限公司  
個體現金流量表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	109年度	108年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$121,217	\$225,999
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	74,038	66,109
A20200	攤銷費用	768	527
A20300	預期信用減損(利益)數	(4)	(1,274)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	(8,760)	1,052
A20900	利息費用	23,444	27,913
A21200	利息收入	(2,269)	(1,924)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)之份額	(184,183)	(273,688)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(2,317)	(6)
A29900	其他項目	1,540	(4,941)
A20010	收益費損項目合計	(97,743)	(186,232)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據(增加)減少	(3,204)	1,017
A31150	應收帳款減少(增加)	63,356	(59,204)
A31160	應收帳款-關係人(增加)	(5,379)	(11,192)
A31180	其他應收款減少	546	10,629
A31190	其他應收款-關係人(增加)	(1,178)	(96)
A31200	存貨減少(增加)	3,980	(73,618)
A31230	預付款項(增加)	(12,634)	(2,065)
A31240	其他流動資產減少(增加)	3	(4)
A32000	與營業活動相關之負債淨變動數		
A32125	合約負債-流動增加(減少)	3,261	(1,065)
A32150	應付帳款增加(減少)	27,198	(21,695)
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加	(19,525)	35,013
A32180	其他應付款(減少)	(4,251)	(3,640)
A32190	其他應付款-關係人(減少)	(1,750)	(10,984)
A32230	其他流動負債增加	55	282
A32240	淨確定福利負債(減少)	(1,048)	-
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	49,430	(136,622)
A33000	營運產生之現金流入(出)	72,904	(96,855)
A33100	收取之利息	2,226	1,887
A33200	收取之股利	12,329	125,141
A33500	(支付)之所得稅	(197)	(23,790)
AAAA	營業活動之淨現金流入	87,262	6,383
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(40,908)	(49,813)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,794	91
B04500	取得無形資產	(316)	(420)
B06700	其他非流動資產(增加)	(2,880)	(81,668)
B06800	其他非流動資產減少	-	6
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(40,310)	(131,804)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款(減少)增加	(265,000)	114,382
C01600	舉借長期借款	1,012,442	451,624
C01700	償還長期借款	(306,667)	(286,667)
C04020	租賃本金償還	(4,525)	(4,507)
C04500	發放現金股利	(231,460)	(304,608)
C05600	支付之利息	(12,832)	(12,982)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	191,958	(42,758)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	238,910	(168,179)
E00100	期初現金及約當現金餘額	402,007	570,186
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$640,917	\$402,007

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蔡上元



經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍





## 會計師查核報告

界霖科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

界霖科技股份有限公司及子公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之合併資產負債表，暨民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達界霖科技股份有限公司及子公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之合併財務狀況，暨民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與界霖科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對界霖科技股份有限公司及子公司民國109年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 1. 收入認列

界霖科技股份有限公司及子公司於民國109年度認列之營業收入淨額為4,347,192仟元，主要來自銷售其所生產製造之半導體導線架及模具等。其半導體導線架製成品之銷售，由於涉及貿易條件不一，故需判斷履約義務及其滿足之時點，因此，本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性。評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易詳細測試並複核合約中重大條款及條件，以確認交易之真實性及認列時點之正確性；複核期後重大銷貨退回及折讓，以確認資產負債表日前認列銷貨收入之正確性；在資產負債表日前後一段期間執行銷貨截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確定交易認列時點之正確性；針對應收帳款採用審計抽樣函證期末餘額及重要銷售條件；進行普通日記簿分錄測試，並檢視高階主管編製或銷貨傳票作為測試要件，以確定與交易事實一致。本會計師亦考量營業收入揭露之適當性請參閱合併財務報告附註四及附註六。

## 2. 存貨評價

截至民國 109 年 12 月 31 日止，界霖科技股份有限公司及子公司之存貨淨額為 1,172,173 仟元，占總資產 22%，對於界霖科技股份有限公司及子公司係屬重大。由於存貨之原料受國際銅價影響重大，管理階層依訂單、生產排程評估採購量，判斷銅價走勢，影響淨變現價值之評估，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估存貨跌價損失提列政策之適當性，考量存貨單位成本結轉的內部流程及其計算之正確性，驗證存貨庫齡表之庫齡區間正確性，並依照庫齡重新核算備抵提列數；針對毛利率進行分析性程序，評估管理階層針對淨變現價值之決定，檢視管理階層之盤點計畫，選擇重大地點進行實地觀察盤點，以確定存貨之數量及狀態。本會計師亦考量合併財務報告附註五及附註六有關存貨揭露的適當性。

### 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、國際財務報導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界霖科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算界霖科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

界霖科技股份有限公司及子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，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。
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，惟其目的非對界霖科技股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使界霖科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致界霖科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對界霖科技股份有限公司及子公司民國109年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### 其他

界霖科技股份有限公司已編製民國109年度及108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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1010045851號

金管證審字第1040030902號

李芳文



會計師：

邱琬茹



中華民國 110 年 3 月 22 日



單位：新台幣仟元

代碼	資產		負債及權益		108年12月31日		108年12月31日		108年12月31日	
	會計項目	附註	金額	%	會計項目	附註	金額	%	金額	%
1100	流動資產									
1110	現金及約當現金	(四)/(六)·1	\$1,154,647	21	短期存款	(六)·10	\$221,040	4	\$532,720	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	(四)/(六)·2、11/(十二)·8	838	0	合約負債—流動	(六)·15	8,061	0	1,676	0
1150	應收票據淨額	(四)/(六)·3、16	30,926	1	應付帳款	(七)	346,869	7	252,912	5
1170	應收帳款淨額	(四)/(六)·4、10	970,994	18	應付帳款—關聯人		13	0	16	0
1180	應收帳款—關聯人淨額	(四)/(六)·4、10/(七)	245	0	其他應付款		130,310	3	136,401	3
1200	其他應收款	(七)	71,833	1	其他應付帳項—關聯人	(七)	7,531	0	11,108	0
1210	其他應收款—關聯人	(七)	—	—	本附所得稅負債	(四)/(六)·21	20,270	0	1,585	0
1220	本附所得稅資產	(四)/(六)·21	5,576	0	租賃負債—非關聯人	(四)/(六)·17	3,110	0	3,022	0
130X	存貨	(四)/(六)·5	1,172,173	22	租賃負債—關聯人	(四)/(六)·17/(七)	5,478	0	4,253	0
1410	預付款項	(四)/(六)·13	47,286	1	一年或一年內到期之非流動負債	(四)/(六)·11	573,007	11	—	—
1470	其他流動資產		192	0	一年或一年內到期之非流動負債	(六)·12	111,667	2	186,667	4
11XX	流動資產合計		3,454,492	64	其他流動負債—其他		2,748	0	1,755	0
					21XX	流動負債合計	1,482,704	27	1,132,115	23
	非流動資產					非流動負債				
1600	不動產、馬房及設備	(四)/(六)·8/(七)/(八)	1,486,463	27	1,486,636	30	—	—	7,922	0
1755	使用權資產	(四)/(六)·17/(七)	103,666	2	193,597	4	—	—	593,638	11
1760	投資性不動產淨額	(四)/(六)·7/(十二)·8	244,539	5	250,959	5	—	—	623,290	13
1780	無形資產	(四)/(六)·8	4,507	0	5,862	0	1,404,065	26	82,636	1
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六)·21	66,046	1	70,546	1	64,624	1	62,636	1
1900	其他非流動資產	(六)·9	41,007	1	48,575	1	107,893	2	111,003	2
15XX	非流動資產合計		1,931,290	36	2,067,175	41	10,000	0	10,000	0
					2600	其他非流動負債	—	—	1,048	0
					2640	淨確定福利負債—非流動	1,801,788	20	1,482,875	20
					25XX	非流動負債合計	3,094,492	56	2,614,900	52
					21XX	負債總計	—	—	—	—
						歸屬於母公司業主之權益				
					3100	股本	940,833	18	940,833	19
					3110	普通股股本	940,833	18	940,833	19
					3200	資本公積	721,838	13	878,026	17
					3300	保留盈餘	—	—	—	—
					3310	法定盈餘公積	195,995	3	174,174	3
					3320	特別盈餘公積	98,969	2	45,246	1
					3350	未分配盈餘	476,911	9	465,658	10
						保留盈餘合計	769,965	14	715,390	14
					3400	其他權益	(81,046)	(1)	(93,990)	(2)
					31XX	歸屬於母公司業主之權益合計	2,351,260	44	2,440,300	48
					33XX	權益總計	2,351,260	44	2,440,300	48
					33XX	負債及權益總計	55,385,782	100	55,385,782	100



會計主管：張嘉珍



經理人：蔡上民



董事長：蔡上元



單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	109年度		108年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六)、15/(七)	\$4,347,192	100	\$4,458,146	100
5000	營業成本	(四)/(六)、5、18/(七)	(3,721,172)	(86)	(3,749,499)	(84)
5950	營業毛利淨額		626,020	14	708,647	16
6000	營業費用	(四)/(六)、18				
6100	推銷費用		(97,103)	(2)	(104,536)	(2)
6200	管理費用		(253,386)	(6)	(276,556)	(6)
6300	研究發展費用		(49,968)	(1)	(64,066)	(2)
6450	預期信用減損利益	(四)/(六)、16	5	0	1,341	0
	營業費用合計		(400,452)	(9)	(443,817)	(10)
6900	營業利益		225,568	5	264,830	6
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	(六)、19	6,512	0	6,065	0
7010	其他收入	(六)、19	11,592	0	7,690	0
7020	其他利益及損失	(六)、19	(50,336)	(1)	(3,732)	(0)
7050	財務成本	(六)、19	(27,413)	(0)	(34,093)	(1)
	營業外收入及支出合計		(59,645)	(1)	(24,070)	(1)
7900	稅前淨利		165,923	4	240,760	5
7950	所得稅費用	(四)/(六)、21	(36,885)	(1)	(22,545)	(0)
8000	繼續營業單位本期淨利		129,038	3	218,215	5
8200	本期淨利		129,038	3	218,215	5
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	(六)、20	459	(0)	(1,461)	(0)
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	(六)、20	16,191	0	(60,931)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(六)、20、21	(3,238)	(0)	12,180	0
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		13,412	0	(50,212)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$142,450	3	\$168,003	4
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$129,038	3	\$218,215	5
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$142,450	3	\$168,003	4
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	(四)/(六)、22	\$1.37		\$2.46	
9850	稀釋每股盈餘	(四)/(六)、22	\$1.34		\$2.34	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡上元



經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍





界發利證券有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		權益總計
		普通股股本	債券換股權利證書	資本公積	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	3XXX	
A1	民國108年1月1日餘額	3100	3130	3200	3310	3320	3350	3410		\$2,240,127
	107年度盈餘指標及分配：	\$842,700	\$3,434	\$636,007	\$136,092	\$34,253	\$632,889	\$ (45,248)		
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	38,082	-	(38,082)	-		
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	10,995	(10,995)	-		
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(304,608)	-		(304,608)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	218,215	-		218,215
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,461)	(48,751)		(50,212)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	216,754	(48,751)		168,003
I1	可轉換公司債轉換	98,193	(98,193)	-	-	-	-	-		-
I3	債券換股權利證書轉換	-	94,759	242,019	-	-	-	-		336,778
Z1	民國108年度餘額	\$940,893	-	\$878,026	\$174,174	\$45,248	\$495,958	\$ (93,999)		\$2,440,300
A1	民國109年1月1日餘額	\$940,893	-	\$878,026	\$174,174	\$45,248	\$495,958	\$ (93,999)		\$2,440,300
	108年度盈餘指標及分配：	-	-	-	21,821	-	(21,821)	-		
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	48,751	(48,751)	-		
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(75,272)	-		(231,460)
B5	普通股現金股利	-	-	(156,188)	-	-	129,038	-		129,038
D1	109年度淨利	-	-	-	-	-	459	12,953		13,412
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	129,497	12,953		142,450
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	\$479,611	\$ (81,046)		\$2,351,290
Z1	民國109年度餘額	\$940,893	-	\$721,838	\$195,895	\$93,999	\$479,611	\$ (81,046)		\$2,351,290

(請參閱合併財務報表附註)




董事長：蔡上元



總經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍

  
 昇霖科技股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表  
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	109年度	108年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$165,923	\$240,760
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	196,357	201,724
A20200	攤銷費用	2,557	3,279
A20300	預期信用減損(利益)數	(5)	(1,341)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	(8,760)	1,052
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(114)	1,156
A20900	利息費用	27,413	34,093
A21200	利息收入	(6,512)	(6,065)
A29900	其他項目	1,325	9,201
A20010	收益費損合計	212,261	243,099
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31000	與營業活動相關之資產淨變動數		
A31130	應收票據減少	1,278	20,357
A31150	應收帳款減少(增加)	22,825	(36,115)
A31160	應收帳款-關係人減少	1,556	139
A31180	其他應收款減少	10,122	7,444
A31190	其他應收款-關係人減少(增加)	601	(601)
A31200	存貨(增加)	(44,441)	(35,679)
A31230	預付款項(增加)減少	(9,859)	1,906
A31240	其他流動資產減少	53	25,703
A32000	與營業活動相關之負債淨變動數		
A32125	合約負債-流動增加(減少)	6,985	(1,775)
A32150	應付帳款增加(減少)	95,957	(70,189)
A32160	應付帳款-關係人(減少)	(3)	(11)
A32180	其他應付款(減少)	(5,993)	(42,286)
A32190	其他應付款-關係人(減少)增加	(3,577)	69
A32230	其他流動負債增加(減少)	993	(848)
A32240	淨確定福利負債(減少)	(1,048)	-
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	75,449	(131,886)
A33000	營運產生之現金流入	453,633	351,973
A33100	收取之利息	6,480	6,011
A33500	(支付)之所得稅	(16,377)	(65,154)
AAAA	營業活動之淨現金流入	443,736	292,830
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(119,215)	(156,723)
B02800	處分不動產、廠房及設備	2,525	319
B04500	取得無形資產	(831)	(420)
B06700	其他非流動資產(增加)	(23,023)	(96,985)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(140,544)	(253,809)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款(減少)增加	(311,680)	49,194
C01600	舉借長期借款	1,012,442	451,624
C01700	償還長期借款	(306,667)	(286,667)
C04020	租賃本金償還	(10,251)	(10,233)
C04500	發放現金股利	(231,460)	(304,608)
C05600	支付之利息	(16,028)	(17,840)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	136,356	(118,530)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	8,348	(40,331)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	447,896	(119,840)
E00100	期初現金及約當現金餘額	706,751	826,591
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,154,647	\$706,751

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡上元



經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍



附件五

界霖科技股份有限公司  
109年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		350,114,025
加)其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益(109年度))	458,578	
加)本期稅後盈餘	129,038,255	
加)迴轉特別盈餘公積	12,953,158	
減)提列法定盈餘公積	(12,949,683)	129,500,308
本期可供分配總額		479,614,333
分配項目：		
股東紅利：		
現金股利-(每股1.0元)	(94,089,259)	
分配項目合計數		(94,089,259)
期末未分配盈餘		385,525,074

註：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

董事長：蔡上元



經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍





**界霖科技股份有限公司  
董事(含獨立董事)候選人名單**

類別	候選人姓名	學經歷	現職	所代表之政府或法人名稱	是否已連續擔任三屆獨立董事	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由	持有股數 (單位：股)
董事	蔡上元	高雄高工機工科畢 亞東工專機械工程系 高鳳工商機工科專任教師 內政部鉗工/車床/精密磨床工乙級技術士	界霖科技(股)公司董事長 界龍工業(股)公司董事 濟南界龍科技有限公司董事長 界宏科技(股)公司董事 界立科技(股)公司董事長 財團法人新營高工文教基金會董事長 宏修國際投資有限公司董事 SH Precision Co., Ltd.(SHPJ)取締役社長	無	不適用	不適用	7,887,550
董事	蔡上民	高苑工商職業學校 界龍工業(股)公司總經理 界印精密(股)公司總經理	界霖科技(股)公司總經理 界龍工業(股)公司董事兼總經理 濟南界龍科技有限公司董事兼總經理 界宏科技(股)公司董事 界立科技(股)公司董事兼總經理 位珊國際投資有限公司董事 蘇州住立精工有限公司(SSHP)董事長	無	不適用	不適用	7,125,000
董事	蔡孟位	國立中興大學應用經濟系 澳洲昆士蘭科技大學行銷研究所商學碩士 界霖科技(股)公司業務副理	界霖科技(股)公司副總經理 界立科技(股)公司董事 SH Precision Co., Ltd.(SHPJ)董事 Malaysian SH Precision Sdn. Bhd.(MSHP)董事長 蘇州住立精工有限公司(SSHP)董事 正田國際投資有限公司董事	無	不適用	不適用	2,541,000
董事	江承翰	淡江大學會計系 美國加州大學洛杉磯分校推廣教育商業管理學分班 安侯建業會計師事務所審計主任	元富證券(股)公司副理	無	不適用	不適用	508,200
獨立董事	郭照榮	國立政治大學經濟研究所博士 國立中山大學財務管理學系副教授 國立中山大學財務管理學系系主任	國立中山大學榮譽退休教授-財務管理學系兼任教授	無	是	候選人具備財務專業，能為公司營運管理提供重要建言，需借重其專業之處，給予董事會監督及專業建議。	0
獨立董事	吳哲宏	國立成功大學工學博士 國立成功大學環境工程學系助理教授	國立成功大學環境工程學系副教授	無	否	不適用	0
獨立董事	鄭恩賜	逢甲大學財稅系 台灣銀行三民分行經理 台灣銀行鳳山分行經理 台灣銀行高雄分行經理 唐榮鐵工廠股份有限公司董事	財團法人聖光神學院董事 百善基金會執行長	無	否	不適用	0