

界霖科技股份有限公司  
民國一十四年股東常會會議事錄

時間：中華民國一十四年六月二十五日（星期三）上午十時整

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 63,797,718 股（其中以電子方式出席行使表決權者 63,340,618 股），佔本公司已發行普通股股數 102,040,926 股之 62.52%。

出席董事：蔡上元董事長、蔡上民董事、蔡孟位董事、江承翰董事、

鄭恩賜獨立董事（審計委員會召集人）、吳麗珠獨立董事

列席：安永聯合會計師事務所陳正初會計師、臺原法律事務所李代昌律師

主席：蔡上元



記錄：謝佳昕



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：本公司民國一三年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：審計委員會審查民國一三年度決算表冊報告，請參閱附件二。

第三案：本公司民國一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告（略）。

第四案：本公司給付民國一三年度董事酬金報告，請參閱附件三。

第五案：本公司民國一三年度盈餘分派現金股利情形報告（略）。

第六案：本公司資本公積配發現金案（略）。

#### 四、承認事項

##### 第一案：董事會提

案由：本公司民國一一三年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說明：

一、本公司民國一一三年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所陳政初會計師及洪國森會計師查核完竣，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，並送請審計委員會審核完竣，且出具審計委員會審查報告書在案。

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：63,797,718 權

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	63,594,777 權(含電子投票 63,137,677 權)	99.68%
反對權數	155,200 權(含電子投票 155,200 權)	0.24%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	47,741 權(含電子投票 47,741 權)	0.07%

本案照原案表決通過。

##### 第二案：董事會提

案由：本公司民國一一三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

一、本公司民國一一三年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並送請審計委員會審核完竣。

二、民國一一三年度盈餘分配表，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：63,797,718 權

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	63,594,177 權(含電子投票 63,137,077 權)	99.68%
反對權數	155,800 權(含電子投票 155,800 權)	0.24%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	47,741 權(含電子投票 47,741 權)	0.07%

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

### 第一案：董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：

一、依據行政院金融監督管理委員會民國 113 年 11 月 8 日金管證發字

第 1130385442 號規範，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

三、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：63,797,718 權

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	63,592,268 權(含電子投票 63,135,168 權)	99.67%
反對權數	158,213 權(含電子投票 158,213 權)	0.24%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	47,237 權(含電子投票 47,237 權)	0.07%

本案照原案表決通過。

### 第二案：董事會提

案由：解除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，擬提請股東會同意董事競業禁止之限制。

三、本公司董事解除競業行為限制明細，請參閱附件七。

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：63,797,718 權

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	63,352,708 權(含電子投票 62,895,608 權)	99.30%
反對權數	345,782 權(含電子投票 345,782 權)	0.54%
無效權數	0 權	0.00%
棄權與未投票權數	99,228 權(含電子投票 99,228 權)	0.15%

本案照原案表決通過。

七、其他議案及臨時動議：無。

八、股東提問：本次股東會無股東提問。

九、散會(AM10:20)



# 界霖科技股份有限公司

## 營業報告書

### 一、民國 113 年度營業報告

#### (一) 營業計劃實施成果

2024 年世界經濟面臨正反向多重原因影響，估計全年經濟成長率達 3.2%。本公司所屬半導體產業部分則呈現雙軸化發展，近年蓬勃發展之人工資訊科技除科技大廠投入資源以發展雲端 AI 及邊緣 AI 以整合業務發展外，各國政府於地緣政治風險考量下，亦陸續投入數位主權工程，以建構主權 AI 來保障國家安全與利益，於此潮流引領下帶動邏輯 IC、記憶體 IC 兩大區塊發展，2024 年半導體銷售預計由前一年度美金 5,269 億元增長為 6,269 億元；另而分離式元件、光學與感測元件等區塊主要應用落於新能源車、家電與手持消費裝置，其終端採購主要為一般消費者，因疫後搶購需求降低與全球通膨之影響致產品銷售遲緩，使此三類半導體市場銷售份額減緩，整體功率導線架產業亦因歐美新能源車、工業產品景氣不佳與中國大陸產業客戶採購政策加重對當地供應商採購，產品價格競爭轉趨激烈而不利全球供應鏈穩健發展。本公司受其影響，合併營收較前一年度減緩 2.04% 成為 50.27 億元，每股盈餘為 2.52 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		民國 113 年度	民國 112 年度	增減百分比(%)	
財務收支	合併營業收入	5,026,851	5,131,552	(2.04)%	
	合併營業毛利	694,990	717,171	(3.09)%	
	合併稅後損益	257,001	178,637	43.87 %	
獲利能力	資產報酬率(%)	5.47%	3.85%	42.08 %	
	股東權益報酬率(%)	8.76%	5.97%	46.73 %	
	占實收資本比率(%)	營業利益	21.26%	22.13%	(3.93)%
		稅前純益	31.74%	27.03%	17.42 %
	純益率(%)	5.11%	3.48%	46.84 %	
	每股盈餘(元)	2.52	1.75	44.00 %	

### (三) 研究發展狀況

1. 人工智能與智慧運輸系統需求使得全球數據中心規模、密度和數量倍數成長，並使用電需求居高不下，此類設備之電源供應器具備高輸出功率、高功率密度和與高能源效率特性並衍生大電壓、大電流、低阻抗之元件需求。本公司配合客戶需求，開發過電壓、過電流與電路保護之導線架元件，搶攻市場。
2. 配合客戶對功率元件需求，引入多樣性金屬表面處理方案，促進產品差異化、增進產品競爭性。
3. 因應半導體封裝技術整合與積層堆疊發展趨勢，加強異質材料開發力，以爭取當前半導體供應鏈日漸多元化發展特色，爭取商機。
4. 配合產業發展對導電散熱趨勢之需求，增進與客戶協同技術開發力，以爭取商機。

### 二、未來發展

2024 年全球經濟於多重因素影響下估計全年經濟成長率達 3.2%，2025 年美國川普總統上台，在「美國優先、關稅為先」的施政方向下，改善美國貿易逆差將成為其施政主軸，而增加關稅則被視為主要達成方式之一，並預估與地緣政治、中美科技對抗等將成為三個影響 2025 年全球政經發展的重要因素。另一方面，AI 伺服器發展帶動人工智能、機器人與邊緣運算等應用發展下，整體半導體規模亦將持續增長，估計 2025 年半導體銷售額將較前一年成長 11.2% 達 6,972 億美金；而功率離散元件部分，近年產品之開發主要應用於新能源車中、高電壓及高電流之 IGBT 與 MOSFET 晶片與車用二極體開發，2024 年全球新能源車銷售估計約為 1,626 萬部，銷售量預估雖將較前一年度成長，然銷售主要集中於中國大陸，因通膨使歐美消費者換車趨於保守、中國新能源車原料國產化採購與歐美主要國家對中國進口車發起關稅加稅措施，預估短期內可能使車用半導體與相關零配件銷售有所影響。惟科技發展帶動雲端運算與邊緣運算等人工智慧技術開發，進而推動 GPU(繪圖處理器)NPU(神經網路處理器)蓬勃發展，GPU 架構於雲端 AI 伺服器，衍生大量算力需求並耗費電力致有電源供應與配置之特定規劃及較多功率元件使用；另 NPU 受益於邊緣運算裝置估計可帶動新一代 PC、手機與消費性電子產品需求，有利於功率元件產品之使用，故功率導線架於未來發展中，將扮演特定之角色，預估 2025 年功率離散元件總銷售額將可較 2024 年成長 5.8% 而達到 334 億美金。界霖集團於全球功率導線架產業已有重要產業地位，並於亞太地區擁有完整供應鏈據點配置，做為半導體材料產業一員，本公司將採取以下方法，以因應未來發展。茲說明如下：

#### (一) 短期營運政策

1. 配合客戶需求與市場變化，靈活調整短期營運策略。
2. 進行溫室氣體盤查專案與後續永續發展作業。
3. 注意美國新政府上任關稅政策改變可能引發全球供應鏈調整，運用現有供應據點及供貨政策，確保集團內據點客戶移轉整合力。

(二) 長期發展策略

1. 配合汽車電子化發展與新能源車供應鏈發展生態，深化與 IDM 廠商及零部件廠合作機會，提升新能源車功率模塊開發能力，掌握車用功率半導體成長動力。
2. 現今每顆 GPU 晶片電力需求約為 1kW，估計 2030 年將達到 2kW，本公司配合客戶開發相應電源導線架元件，並研製投入其他沖壓元件。
3. 運用集團關聯企業於產品開發、生產與銷售優勢，落實決策整合與分地生產特性，優化供應鏈韌性。
4. 就高功率元件規格設計與熱傳導、電氣傳導效能需求經驗，推進技術多樣性，延伸本集團於銅材及金屬製品優良加工技能於其他品應用。

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

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

界霖科技股份有限公司民國一一四年股東常會

界霖科技股份有限公司

審計委員會召集人：鄭恩賜



中 華 民 國      一   一   四      年      三      月      十   二      日

# 界霖科技股份有限公司

## 民國一一三年度董事酬金

### 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				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之比例		有無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)		業務報行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例			兼任員工領取相關酬金					
		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				
董事長	蔡上元	—	—	—	—	360	360	—	—	0.14%	0.14%	2,520	210	—	—	1.20%	1.20%	
董事	蔡上民	—	—	—	—	360	360	—	—	0.14%	0.14%	2,520	210	108	108	1.20%	1.20%	
董事	蔡孟位	—	—	—	—	360	360	—	—	0.14%	0.14%	2,496	177	108	108	1.18%	1.18%	
董事	江承翰	—	—	—	—	360	360	42	42	0.17%	0.17%	—	—	—	—	0.17%	0.17%	
獨立董事	鄭恩賜	480	480	—	—	—	—	42	42	0.20%	0.20%	—	—	—	—	0.20%	0.20%	
獨立董事	吳哲宏	480	480	—	—	—	—	42	42	0.20%	0.20%	—	—	—	—	0.20%	0.20%	
獨立董事	吳麗珠	480	480	—	—	—	—	42	42	0.20%	0.20%	—	—	—	—	0.20%	0.20%	

註：本公司董事酬勞依公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於2%為董事酬勞，參酌對其公司營運參與程度及貢獻價值，其中包含財務性指標，如公司獲利狀況等，評估並給予合理報酬，並經薪資報酬委員會及董事會決議；至於獨立董事則由董事會議定其月支之固定酬金，而不參與公司獲利時之酬勞分派。



## 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113年12月31日及民國112年12月31日之個體資產負債表，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112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113年12月31日及民國112年12月31日之財務狀況，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112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113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113年度認列之營業收入淨額為1,885,056仟元，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之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113年12月31日止，界霖科技股份有限公司之存貨淨額為423,252仟元，占總資產9%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113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：金管證六字第0970038990號  
金管證審字第1100352201號

陳政初

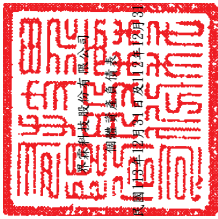


會計師：

洪國森



中華民國 114 年 3 月 12 日



單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	113年12月31日		112年12月31日		負債及權益		113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債					
1100	現金及約當現金	(四)/(六)、1	\$285,753	6	\$323,614	7	短期借款	(六)、10	\$280,000	7	\$250,000	6
1150	應收票據淨額	(四)/(六)、2、15	2,224	0	5,806	0	合約負債-流動	(六)、14	2,983	0	5,413	0
1170	應收帳款淨額	(四)/(六)、3、15	312,046	6	326,439	7	應付帳款	(七)	10,632	0	25,476	1
1180	應收帳款-關係人淨額	(四)/(六)、3、15/(七)	17,468	0	28,459	0	應付帳款-關係人		105,417	2	100,965	2
1200	其他應收款		3,274	0	1,322	0	其他應付款		61,884	1	79,711	2
130X	存貨	(四)/(六)、4	423,252	9	500,536	10	其他應付款項-關係人	(七)	13,675	0	19,841	0
1410	預付款項		2,424	0	4,546	0	本期所得稅負債	(四)/(六)、20	534	0	14,857	0
1470	其他流動資產		3	0	33	0	租賃負債-流動	(四)/(六)、16	2,555	0	3,320	0
11XX	流動資產合計		1,045,444	21	1,190,755	24	一年或一營業週期內到期長期借款	(六)、11	721,007	15	150,168	3
	非流動資產						其他流動負債-其他		453	0	846	0
1550	採用權益法之投資	(四)/(六)、5	3,033,478	61	2,697,826	56	流動負債合計		1,199,140	25	650,597	14
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六)、6	580,044	12	629,437	13	非流動負債					
1755	使用權資產	(四)/(六)、16	47,941	1	59,484	1	長期借款	(六)、11	597,972	11	1,168,979	24
1760	投資性不動產淨額	(四)/(六)、7	212,886	4	225,238	5	遞延所得稅負債	(四)/(六)、20	80,881	2	62,639	1
1780	無形資產	(四)/(六)、8	799	0	1,634	0	租賃負債-非流動	(四)/(六)、16	81,778	2	99,130	2
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六)、20	37,006	1	56,358	1	其他非流動負債		10,000	0	10,000	0
1900	其他非流動資產	(六)、9	9,397	0	804	0	淨確定福利負債-非流動	(四)/(六)、12			905	0
15XX	非流動資產合計		3,821,551	79	3,670,781	76	非流動負債合計		771,878	15	1,341,653	27
							負債總計		1,971,018	40	1,992,250	41
	權益						權益					
	股本						股本					
	普通股股本						普通股股本	(六)、13	1,020,409	21	1,020,409	21
	股本合計						股本合計		1,020,409	21	1,020,409	21
	資本公積						資本公積	(六)、13	556,531	11	688,776	14
	保留盈餘						保留盈餘					
	法定盈餘公積						法定盈餘公積	(六)、13	315,154	6	297,461	6
	特別盈餘公積						特別盈餘公積	(六)、13	200,365	4	133,965	3
	未分配盈餘						未分配盈餘		1,029,967	21	949,040	19
	保留盈餘合計						保留盈餘合計		1,545,486	31	1,380,466	28
	其他權益						其他權益	(3)	(200,365)	(4)		
	權益總計						權益總計		2,996,977	60	2,899,296	59
1XX	資產總計		\$4,967,995	100	\$4,861,536	100	負債及權益總計		\$4,967,995	100	\$4,861,536	100

(請參閱附註財務報表附註)



經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍



董事長：蔡上元



民國112年及112年1月至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	113年度		112年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六)、14/(七)	\$1,885,056	100	\$2,115,459	100
5000	營業成本	(四)/(六)、4、17/(七)	(1,735,123)	(92)	(1,959,094)	(93)
5900	營業毛利		149,933	8	156,365	7
5910	未實現銷貨損益		(1,121)	(0)	(4,119)	(0)
5920	已實現銷貨損益		4,119	0	7,764	0
5950	營業毛利淨額		152,931	8	160,010	7
6000	營業費用	(四)/(六)、16、17/(七)				
6100	推銷費用		(28,585)	(2)	(33,844)	(2)
6200	管理費用		(108,033)	(5)	(118,547)	(5)
6300	研究發展費用		(12,273)	(1)	(12,708)	(1)
6450	預期信用減損損失	(四)/(六)、15	(38)	(0)	(30)	(0)
	營業費用合計		(148,929)	(8)	(165,129)	(8)
6900	營業利益(損失)		4,002	0	(5,119)	(1)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	(六)、18	2,254	0	4,630	0
7010	其他收入	(六)、18	45,475	2	2,323	0
7020	其他利益及損失	(六)、18	24,251	1	20,039	1
7050	財務成本	(六)、18	(34,693)	(2)	(32,076)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(四)	239,008	13	238,781	12
	營業外收入及支出合計		276,295	14	233,697	11
7900	稅前淨利		280,297	14	228,578	10
7950	所得稅費用	(六)、20	(23,296)	(1)	(49,941)	(2)
8200	本期淨利		257,001	13	178,637	8
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)、12、19	(144)	(0)	(1,706)	(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)、19	93,645	5	(83,000)	(4)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(六)、19、20	(18,729)	(1)	16,600	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		74,772	4	(68,106)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$331,773	17	\$110,531	5
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	(四)/(六)、21	\$2.52		\$1.75	
9850	稀釋每股盈餘	(四)/(六)、21	\$2.51		\$1.75	

(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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	普通股股本 3100	資本公積 3200	法定盈餘公積 3310	留 盈 餘			其他權益項目		權益總計 3XXX
					特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 3410			
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,020,409	\$872,858	\$255,660	\$163,079	\$937,857	\$ (133,965)		\$3,115,898	
	111年度盈餘分配：									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	41,801	-	(41,801)	-		-	
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(153,061)	-		(153,061)	
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(29,114)	29,114	-		-	
C15	資本公積配發現金股利	-	(204,082)	-	-	-	-	(66,400)	(204,082)	
D1	112年度淨利	-	-	-	-	178,637	-		178,637	
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,706)	-		(68,106)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	176,931	(66,400)		110,531	
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,020,409	\$668,776	\$297,461	\$133,965	\$949,040	\$ (200,365)		\$2,869,286	
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,020,409	\$668,776	\$297,461	\$133,965	\$949,040	\$ (200,365)		\$2,869,286	
	112年度盈餘分配：									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	17,693	-	(17,693)	-		-	
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	66,400	(66,400)	-		-	
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(91,837)	-		(91,837)	
C15	資本公積配發現金股利	-	(112,245)	-	-	-	-		(112,245)	
D1	113年度淨利	-	-	-	-	257,001	-		257,001	
D3	113年度其他綜合損益	-	-	-	-	(144)	74,916		74,772	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	256,857	74,916		331,773	
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,020,409	\$556,531	\$315,154	\$200,365	\$1,029,967	\$ (125,449)		\$2,996,977	

(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

代 碼	項 目	113年度	112年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$280,297	\$228,578
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	67,123	76,298
A20200	攤銷費用	1,486	1,316
A20300	預期信用減損損失	38	30
A20900	利息費用	34,693	32,076
A21200	利息收入	(2,254)	(4,630)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)之份額	(239,008)	(238,781)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	45	-
A29900	其他項目	269	(3,645)
A20010	收益費損項目合計	(137,608)	(137,336)
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	應收票據減少(增加)	3,582	(366)
A31150	應收帳款減少	14,355	51,135
A31160	應收帳款-關係人減少	10,991	9,295
A31180	其他應收款(增加)減少	(1,973)	791
A31190	其他應收款-關係人減少	-	97
A31200	存貨減少	69,195	108,094
A31230	預付款項減少	2,122	970
A31240	其他流動資產減少(增加)	30	(30)
A32000	與營業活動相關之負債淨變動數		
A32125	合約負債-流動(減少)	(2,430)	(525)
A32150	應付帳款(減少)增加	(14,844)	7,232
A32160	應付帳款-關係人增加	4,452	11,029
A32180	其他應付款(減少)增加	(18,058)	161
A32190	其他應付款-關係人(減少)	(6,166)	(11,822)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(393)	370
A32240	淨確定福利負債增加	198	-
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	61,061	176,431
A33000	營運產生之現金流入	203,750	267,673
A33100	收取之利息	2,275	4,606
A33200	收取之股利	-	162,449
A33500	(支付)之所得稅	(18,754)	(61,540)
AAAA	營業活動之淨現金流入	187,271	373,188
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,521)	(18,993)
B02800	處分不動產、廠房及設備	480	-
B04500	取得無形資產	(318)	(684)
B06700	其他非流動資產增加	(8,926)	-
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(13,285)	(19,677)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	30,000	136,495
C01600	舉借長期借款	150,000	150,000
C01700	償還長期借款	(150,168)	(217,700)
C04020	租賃本金償還	(4,456)	(4,728)
C04500	發放現金股利	(204,082)	(357,143)
C05600	支付之利息	(33,141)	(30,392)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(211,847)	(323,468)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(37,861)	30,043
E00100	期初現金及約當現金餘額	323,614	293,571
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$285,753	\$323,614

(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113年12月31日及民國112年12月31日之合併資產負債表，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112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113年12月31日及民國112年12月31日之合併財務狀況，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112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113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113年度認列之營業收入淨額為5,026,851仟元，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之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 113 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 1,251,682 仟元，占合併總資產 24%，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負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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113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113年度及112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：金管證六字第 0970038990 號  
金管證審字第 1100352201 號

陳政初

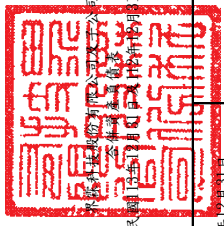


會計師：

洪國森



中華民國 114 年 3 月 12 日



中華民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產		112年12月31日		負債及權益		113年12月31日		112年12月31日		113年12月31日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產											
1100	現金及約當現金	(四)/(六)、1	81,249,038	24	81,089,867	21	短期借款	(六)、9	\$321,980	6	\$352,084	7
1150	應收票據淨額	(四)/(六)、2、14	28,539	0	5,806	0	合約負債—流動	(六)、13	3,672	0	5,585	0
1170	應收帳款淨額	(四)/(六)、3、14	1,023,344	19	941,955	18	應付帳款	(七)	300,579	6	247,773	5
1180	應收帳款—關係人淨額	(四)/(六)、3、14/(七)	282	0	380	0	應付帳款—關係人	(七)	11	0	-	-
1200	其他應收款	(四)	40,130	1	34,239	1	其他應付款	(七)	119,993	2	144,009	3
1220	本期所得稅資產	(四)/(六)、4	8,546	0	7,129	0	其他應付款項—關係人	(七)	2,111	0	4,507	0
130X	存貨	(四)	1,251,682	24	1,329,159	26	本期所得稅負債	(四)/(六)、15	15,966	0	31,210	1
1410	預付款項	(四)	32,916	1	27,005	0	租賃負債—非關係人	(四)/(六)、15/(七)	2,555	0	3,320	0
1470	其他流動資產		43	0	65	0	租賃負債—關係人	(四)/(六)、15/(七)	-	-	4,258	0
11XX	流動資產合計		3,634,520	69	3,435,605	66	一年或一營業週期內到期長期借款	(六)、10	721,007	14	150,168	3
							其他流動負債—其他		1,637	0	1,942	0
							流動負債合計		1,489,511	28	944,856	19
	非流動資產											
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六)、5	1,292,044	25	1,356,849	26	非流動負債					
1755	使用權資產	(四)/(六)、15/(七)	63,586	1	79,070	2	長期借款	(六)、10	597,972	11	1,168,979	23
1760	投資性不動產淨額	(四)/(六)、6	212,886	4	225,238	5	遞延所得稅負債	(四)/(六)、19	100,667	2	80,302	1
1780	無形資產	(四)/(六)、7	1,551	0	2,558	0	租賃負債—非關係人	(四)/(六)、15	81,778	2	99,130	2
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六)、19	48,958	1	65,830	1	其他非流動負債		10,000	0	10,000	0
1900	其他非流動資產	(六)、8	24,607	0	8,308	0	淨確定福利負債—非流動	(四)/(六)、11	1,247	0	905	0
15XX	非流動資產合計		1,643,632	31	1,737,853	34	非流動負債合計		791,664	15	1,359,316	26
							負債總計		2,281,175	43	2,304,172	45
							歸屬於母公司業主之權益					
							股本	(六)、12				
							普通股股本		1,020,409	19	1,020,409	20
							資本公積		1,020,409	19	1,020,409	20
							保留盈餘		556,581	11	688,776	13
							法定盈餘公積					
							特別盈餘公積					
							未分配盈餘					
							保留盈餘合計		315,154	6	297,461	6
							其他權益		200,365	3	133,965	2
							歸屬於母公司業主之權益合計		1,029,967	20	949,040	18
							權益總計		1,545,486	29	1,380,466	26
							負債及權益總計		(125,449)	(2)	(200,365)	(4)
1XX	資產總計		\$5,278,152	100	\$5,173,458	100			2,986,977	57	2,869,286	55
								2,986,977	57	2,869,286	55	
								\$5,278,152	100	\$5,173,458	100	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡上元



經理人：蔡上元



會計主管：張嘉珍



單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	113年度		112年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六)、13/(七)	\$5,026,851	100	\$5,131,552	100
5000	營業成本	(四)/(六)、4、16/(七)	(4,331,861)	(86)	(4,414,381)	(86)
5950	營業毛利淨額		694,990	14	717,171	14
6000	營業費用	(四)/(六)、15、16/(七)				
6100	推銷費用		(85,596)	(2)	(94,333)	(2)
6200	管理費用		(278,252)	(6)	(290,624)	(6)
6300	研究發展費用		(113,678)	(2)	(106,451)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	(四)/(六)、14	(532)	(0)	55	0
	營業費用合計		(478,058)	(10)	(491,353)	(10)
6900	營業利益		216,932	4	225,818	4
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	(六)、17	22,905	0	15,455	0
7010	其他收入	(六)、17	67,154	1	16,776	0
7020	其他利益及損失	(六)、17	52,722	1	52,183	1
7050	財務成本	(六)、17/(七)	(35,802)	(0)	(34,370)	(0)
	營業外收入及支出合計		106,979	2	50,044	1
7900	稅前淨利		323,911	6	275,862	5
7950	所得稅費用	(四)/(六)、19	(66,910)	(1)	(97,225)	(2)
8000	繼續營業單位本期淨利		257,001	5	178,637	3
8200	本期淨利		257,001	5	178,637	3
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)、18	(144)	(0)	(1,706)	(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)、18	93,645	2	(83,000)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(六)、18、19	(18,729)	(0)	16,600	0
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		74,772	2	(68,106)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$331,773	7	\$110,531	2
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$257,001	5	\$178,637	3
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$331,773	7	\$110,531	2
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	(四)/(六)、20	\$2.52		\$1.75	
9850	稀釋每股盈餘	(四)/(六)、20	\$2.51		\$1.75	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡上元

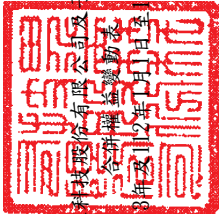


經理人：蔡上民



會計主管：張嘉珍





界霖瑞技股份有限公司  
合併資產負債表

民國113年及112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	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	其他權益項目	權益總計	
A1	民國112年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX	\$3,115,898	
B1	111年度盈餘分配：									
B5	提列法定盈餘公積	—	—	41,801	—	(41,801)	—	—	—	
B7	普通股現金股利	—	—	—	—	(153,061)	—	—	(153,061)	
C15	特別盈餘公積迴轉	—	—	—	(29,114)	29,114	—	—	—	
D1	資本公積配發現金股利	—	(204,082)	—	—	—	—	—	(204,082)	
D3	112年度淨利	—	—	—	—	178,637	—	—	178,637	
D5	112年度其他綜合損益	—	—	—	—	(1,706)	(66,400)	—	(68,106)	
Z1	本期綜合損益總額	—	—	—	—	176,931	(66,400)	—	110,531	
	民國112年12月31日餘額	\$1,020,409	\$668,776	\$297,461	\$133,965	\$949,040	\$(200,365)		\$2,869,286	
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,020,409	\$668,776	\$297,461	\$133,965	\$949,040	\$(200,365)		\$2,869,286	
B1	112年度盈餘分配：									
B3	提列法定盈餘公積	—	—	17,693	—	(17,693)	—	—	—	
B5	提列特別盈餘公積	—	—	—	66,400	(66,400)	—	—	—	
C15	普通股現金股利	—	—	—	—	(91,837)	—	—	(91,837)	
D1	資本公積配發現金股利	—	(112,245)	—	—	—	—	—	(112,245)	
D3	113年度淨利	—	—	—	—	257,001	—	—	257,001	
D5	113年度其他綜合損益	—	—	—	—	(144)	74,916	—	74,772	
Z1	本期綜合損益總額	—	—	—	—	256,857	74,916	—	331,773	
	民國113年12月31日餘額	\$1,020,409	\$556,531	\$315,154	\$200,365	\$1,029,967	\$(125,449)		\$2,996,977	

(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



界霖科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	113年度	112年度
		金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$323,911	\$275,862
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	193,521	205,853
A20200	攤銷費用	2,043	1,962
A20300	預期信用減損損失(利益)	532	(55)
A20900	利息費用	35,802	34,370
A21200	利息收入	(22,905)	(15,455)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(2,046)	(1,300)
A29900	其他項目	2,172	(2,767)
A20010	收益費損合計	209,119	222,608
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(增加)	(22,733)	(366)
A31150	應收帳款(增加)減少	(81,923)	62,635
A31160	應收帳款-關係人減少(增加)	98	(348)
A31180	其他應收款(增加)減少	(5,322)	31,291
A31200	存貨減少	68,451	370,088
A31230	預付款項(增加)減少	(5,911)	6,888
A31240	其他流動資產減少(增加)	22	(23)
A32000	與營業活動相關之負債淨變動數		
A32125	合約負債-流動(減少)	(1,913)	(3,067)
A32150	應付帳款增加(減少)	52,806	(47,102)
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	11	(1,391)
A32180	其他應付款(減少)	(24,177)	(6,827)
A32190	其他應付款-關係人(減少)	(2,396)	(3,720)
A32230	其他流動負債(減少)	(305)	(770)
A32240	淨確定福利負債增加	198	-
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(23,094)	407,288
A33000	營運產生之現金流入	509,936	905,758
A33100	收取之利息	22,336	14,029
A33500	(支付)之所得稅	(65,063)	(125,436)
AAAA	營業活動之淨現金流入	467,209	794,351
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(97,751)	(95,043)
B02800	處分不動產、廠房及設備	10,254	3,420
B04500	取得無形資產	(702)	(1,296)
B06700	其他非流動資產增加	(17,216)	(1,521)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(105,415)	(94,440)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款(減少)增加	(30,104)	59,631
C01600	舉借長期借款	150,000	150,000
C01700	償還長期借款	(150,168)	(217,700)
C04020	租賃本金償還	(8,741)	(10,213)
C04500	發放現金股利	(204,082)	(357,143)
C05600	支付之利息	(34,292)	(32,657)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(277,387)	(408,082)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	74,764	(61,931)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	159,171	229,898
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,089,867	859,969
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,249,038	\$1,089,867

(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



# 界霖科技股份有限公司

## 民國一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		773,109,724
加)其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益) (113 年度)	(143,914)	
加)本期稅後盈餘	257,001,202	
加：特別盈餘公積迴轉	74,915,831	
減)提列法定盈餘公積	(25,685,729)	306,087,390
本期可供分配總額		1,079,197,114
分配項目：		
股東紅利：		
現金股利 (每股 0.8 元)	(81,632,741)	
分配項目合計數		(81,632,741)
期末未分配盈餘		997,564,373

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



「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修訂依據及理由
第十九條	本公司年度如有獲利，應提撥 2%~10% 為員工酬勞及不高於 2% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	第十九條：本公司年度如有獲利，應提撥 2%~10% 為員工酬勞(本項員工酬勞數額應不低於 50% 為基層員工分配酬勞； <u>基層員工係指非屬經理人且薪資水準低於「一定金額」者，前開「一定金額」不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準</u> )及不高於 2% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	依據證券交易法第十四條第六項規定，補充規定股票已在證券交易所上市之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。
第廿二條	第廿二條：本章程訂立於民國八十九年十月三日，第一次修正於民國九十年十二月十八日，第二次修正於民國九十一年九月廿一日，第三次修正於民國九十二年七月一日，第四次修正於民國九十二年八月一日，第五次修正於民國九十三年七月十日，第六次修正於民國九十三年十一月廿四日，第七次修正於民國九十四年六月廿五日，第八次修正於民國九十五年十月十四日，第九次修正於民國九十六年九月五日，第十次修正於民國九十七年六月三十日，第十一次修正於民國九十九年二月二十六日，第十二次修正於民國九	第廿二條：本章程訂立於民國八十九年十月三日，第一次修正於民國九十年十二月十八日，第二次修正於民國九十一年九月廿一日，第三次修正於民國九十二年七月一日，第四次修正於民國九十二年八月一日，第五次修正於民國九十三年七月十日，第六次修正於民國九十三年十一月廿四日，第七次修正於民國九十四年六月廿五日，第八次修正於民國九十五年十月十四日，第九次修正於民國九十六年九月五日，第十次修正於民國九十七年六月三十日，第十一次修正於民國九十九年二月二十六日，第十二次修正於民國九十九年六月二十六日，第十三次修正於民國一百年六月廿四日，第十四次修正於民國一百年八月廿三日，第十五次修正於民國一百零一年五月廿四日，第十六次修正於民國一百零三年六月廿五日，第十七次修正於民國一百零四年六月十六日，第十八次修正於民國一百零四年十二月廿二日，第十九次修正於民國一百零六年六月二十二日，第二十次修正於民國一百零八	新增修正日期。

條次	修正前條文	修正後條文	修訂依據及理由
	<p>十九年六月二十六日，第十三次修正於民國一百年六月廿四日，第十四次修正於民國一百年八月廿三日，第十五次修正於民國一百零一年五月廿四日，第十六次修正於民國一百零三年六月廿五日，第十七次修正於民國一百零四年六月十六日，第十八次修正於民國一百零四年十二月廿二日，第十九次修正於民國一百零六年六月二十二日，第二十次修正於民國一百零八年六月二十一日，第二十一次修正於民國一百零九年六月二十三日，第二十二次修正於民國一一一年六月二十一日。</p>	<p>年六月二十一日，第二十一次修正於民國一百零九年六月二十三日，第二十二次修正於民國一一一年六月二十一日，<u>第二十三次修正於民國一一四年三月十二日，擬於民國一一四年六月二十五日股東常會通過施行。</u></p>	

# 界霖科技股份有限公司

附件七

## 董事解除競業行為限制明細 - 新增兼任情形

職稱	姓名	兼任情形
獨立董事	鄭恩賜	震南鐵線股份有限公司董事(預計民國 114/6/27 選任為董事)