

協益電子股份有限公司  
一〇九年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇九年六月十五日(星期一)上午九時整

地點：台北市中正區忠孝西路一段38號4樓(台北凱撒大飯店-北京廳)

出席：出席股東及股東代理人所代表股份計76,814,969股(含以電子方式行使表決權股數16,018,255股)，佔本公司發行股份總數103,040,000股之74.54%。

列席：謝獨立董事邦昌、論衡國際法律事務所陳淑真律師、勤業眾信聯合會計師事務所劉書琳會計師

主席：王董事長自軍



紀錄：陳金援



一、宣佈開會：出席股數已達法定標準，宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一)一〇八年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二)審計委員會查核一〇八年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告：

1. 依公司章程第31條規定，年度如有獲利，應提撥5%為員工酬勞及提撥3%以下為董事酬勞。本公司一〇八年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣296,517,315元，依章程規定計算之員工酬勞為新台幣1,482,587元，經董事會決議以現金方式發放之；另經薪資報酬委員會建議及董事會決議通過董事酬勞為新台幣7,400,000元，占獲利比率2.5%。
2. 依經濟部104年6月11日經商字第10402413890號函釋：「所謂獲利狀況係指稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益」（以下簡稱獲利），董事會決議108年度董事酬勞分派總額為新台幣7,400,000元，決議金額較一〇八年度財務報告認列金額新台幣8,895,519元減少新台幣1,495,519元，主要係因財務報告以占獲利比率的上限3%暫估認列，而實際分派為占獲利比率2.5%差異所致，此項差異數依會計估計變動處理，列為一〇九年度損益。

以上報告事項洽悉

#### 四、承認事項：

##### 第一案

(董事會提)

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

- 一、本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所劉書琳會計師、徐文亞會計師查核完竣，並出具查核報告在案，併同營業報告書經審計委員會查核完竣，認為尚無不合，茲提請股東常會承認。
- 二、營業報告書、會計師查核報告書及個體財務報表及合併財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本案經票決照案承認，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
	權數	比例%			
76,814,969權	75,439,577權 (含電子投票 14,743,863權)	98.20%	68,402權 (含電子投票 68,402權)	0權	1,306,990權 (含電子投票 1,205,990權)

##### 第二案

(董事會提)

案由：一〇八年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

- 一、本公司一〇八年度盈餘分配，擬每股配發現金股利 2.2 元，計新台幣 226,688,000 元，盈餘分配表請參閱附件四。
- 二、自一〇八年度盈餘中優先分配，次分配以前年度盈餘。
- 三、本次股東現金股利之分配計算至元為止，分配後不足一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。
- 四、如嗣後因買回公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工行使認股權憑證、可轉換公司債轉換或其他原因，影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事長全權處理。
- 五、俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日及其他相關事宜。

決議：本案經票決照案承認，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
	權數	比例%			
76,814,969權	75,975,174權 (含電子投票 15,279,460權)	98.90%	68,412權 (含電子投票 68,412權)	0權	771,383權 (含電子投票 670,383權)

## 五、討論事項：

### 第一案

(董事會提)

案由：擬修訂本公司「章程」部分條文案，提請 討論。

說明：配合公司法修正及公司未來營運需要，爰修訂本公司「章程」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱附件五。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
	權數	比例%			
76,814,969權	71,935,177權 (含電子投票 11,366,463權)	93.64%	3,980,441權 (含電子投票 3,980,441權)	0權	899,351權 (含電子投票 671,351權)

## 六、選舉事項：

### 第一案

(董事會提)

案由：全面改選本公司董事案，提請 選任。

說明：

- 一、本公司第17屆董事會任期將於109年6月12日屆滿，依法規定應於本年度股東常會改選。
- 二、依本公司章程第17條規定，本公司設董事5至11人，任期為3年，董事名額中獨立董事名額不得少於3人。
- 三、經本公司董事會決議通過，擬定選任第18屆董事為7人(含獨立董事3人)，並採候選人提名制，任期3年，自109年6月15日起至112年6月14日止，原任董事自新任董事就任後即卸任。
- 四、董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司董事會審查通過，股東應依其候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱附件六。

選舉結果：

董事(含獨立董事)當選名單：

序號	職稱	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
1	董事	80643	領航投資開發(股)公司 代表人：王自軍先生	77,199,784權
2	董事	68167	台灣領航資產投資(股)公司	71,805,227權
3	董事	80641	統盛開發(股)公司	68,720,277權
4	董事	A12582XXXX	黃詠倫	65,087,901權
5	獨立董事	F12127XXXX	謝邦昌	60,979,395權
6	獨立董事	T10210XXXX	黃維生	58,344,441權

序號	職稱	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
7	獨立董事	A12063XXXX	董俊毅	57,866,809權

## 七、其他討論事項

### 第一案

(董事會提)

案由：解除本公司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、本公司董事因其業務需要，因兼任其他與本公司營業範圍相同或類似之行為時，在其無損及本公司利益前提下，擬提請股東常會解除董事競業禁止之限制。
- 三、解除董事競業禁止限制之明細，請參閱附件七。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
	權數	比例%			
76,814,969權	75,929,367權 (含電子投票 15,233,653權)	98.84%	105,008權 (含電子投票 105,008權)	0權	780,594權 (含電子投票 679,594權)

八、臨時動議：無。

九、散會(同日上午9時47分)

備註：本股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言內容仍以會議影音紀錄為準。

## 附件一

# 營業報告書

### 一、一〇八年度營業狀況：

#### (一) 營收部分：

本公司及子公司一〇八年度合併營業收入淨額為新台幣 5,138,349 仟元，較一〇七年度 6,923,017 仟元減少 1,784,668 仟元，下降 25.78%。

#### (二) 獲利部分：

本公司及子公司一〇八年度合併稅前淨利為新台幣 343,018 仟元，較一〇七年度 350,237 仟元減少 7,219 仟元，減少 2.06%。一〇八年度合併稅後淨利為新台幣 239,682 仟元，較一〇七年度 164,244 仟元增加 75,438 仟元，上升 45.93%。

### 二、一〇九年度營業計畫：

本公司預估一〇九年度之營業計畫如下：

#### (一) 電子事業處：

1. 光電產品-Touch Panel 公板：該項產品為觸控面板、大中型尺寸筆記型電腦螢幕及車用等消費性產品的觸控面板。
2. 電競周邊：國際知名品牌滑鼠、鍵盤之測試及組包裝。
3. USB 擴充基座 SMT 打件、測試及組包裝。
4. 液晶電視測試組裝：韓國國際品牌測試組裝提供國內銷售。

#### (二) 塑膠事業處：

本公司塑膠事業處主要以塑膠鋼模製作及其對應塑膠產品生產為主。

產品類別分為：

1. 車載市場：原廠汽車音響、空調儀表面板、汽車喇叭、車用中控鎖遙控器…，經營多年的汽車音響維持穩定生產，空調系列部品、中控鎖部品也已經順利接獲多款 HONDA、TOYOTA、VOLVO、AUDI、RENAULT 等車型訂單。
2. 民生消費市場：網通數位電視盒、POS 系統條碼掃描槍、專業遊戲機組配件、紅酒儲存給酒器及手機充電寶。
  - A、網通數位電視盒及掃描槍已成為客戶之主力供應廠商，除供應中國系統廠外並外銷至泰國及墨西哥，此系列產品仍將是本公司塑膠製品之主力產品。
  - B、紅酒儲存給酒器除供一般消費者使用外，飯店市場亦是未來銷售潛力客源。
3. 醫療設備市場：除一般民生專業耳溫槍、體溫計、血壓計…外，近幾年也持續與德國醫療檢測儀客戶 Eppendorf、CERIBELL 腦波偵測帶、美國 GE 醫療器材持續合作。

生產型態類別分為：

1. 模具鋼模設計與製造：一〇八年度共製造了 250 套，一〇九年度預估為 220 套，主要增加為汽車喇叭、網通數位電視盒、手機充電寶、醫療檢測設備產品及一般消費性電子產品模具為主。
2. 塑膠射出成型：單色/雙色/三色成型，未來生產主要著重於自動化生產整合規劃。

3. 塑膠二次加工：主要工藝包含塗裝/印刷/雷射雕刻…，當中塗裝工藝包括 UV/PU 機器手臂及 SPIN 塗裝線，塗裝設備能同時進行三次塗裝。
4. 電子基板加工：利用 SMT 設備進行電子基板加工，輔以 AOI、測試治具、XRF…設備控管驗證產品品質。因應電子產品組裝環境要求，增設多處對應之無塵室加工區。
5. 消費性電子組裝：觀音廠區、東莞光電廠及協勝廠陸續增設電子商品組裝線，主要產品為電視機、美容按摩器、紅酒器等各類結合塑膠、加工、電子等工藝之商品組裝。

未來塑膠事業處之發展，除積極鞏固現有核心客戶 Lexmark、CommScope(原 Arris，2019 年被 CommScope 收購)、ALPS…外，因新增光電工廠(主要設備 SMT)納入組織，所以今後業務發展擬在現有客戶塑膠製品服務基礎上新增電子 SMT 與組裝項目服務，以客製化、一條龍式生產與客戶緊密結合，創造長期合作基礎。另為配合模具工業 4.0 的趨勢整合，將逐步朝向精密模具及成型工廠的智能化製造發展。

#### (三) 南向政策：

布局大陸以外的東南亞生產基地，提高製造及出貨彈性，減少中美貿易戰爭帶來的衝擊以及降低高度仰賴單一國家的生產風險。

#### (四) 不動產活化：

舊有三重廠將進行工業區立體化改建之規劃，並配合鄰近地區之都市更新計畫方案，將創造區段開發之最大效益。

展望一〇九年度，雖有主要客戶策略性變動及新冠肺炎對世界經濟的重大不確定影響，將對整體營收造成持續衰退之狀況，但在新客戶新業務挹助下，期待本公司營收衝擊將降至最低，電子及塑膠事業處除將秉持提昇經營績效，精實營運成本外，並積極了解市場脈動，掌握契機適時切入新產業新製程，東莞廠區也增設電子加工廠，從模具設計製造、射出成形、二次加工，電子加工、成品組裝等完整的加工製造鏈以滿足客戶一次採購的需求，並求公司穩定成長得以永續經營。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案，其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所劉書琳會計師及徐文亞會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上，敬請 鑒察。

協益電子股份有限公司

審計委員會召集人：謝邦昌

謝邦昌

---

中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 二 十 八 日



**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

協益電子股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

協益電子股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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及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，足以允當表達協益電子股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與協益電子股份有限公司及其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，以做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，對協益電子股份有限公司及其子公司民國 108 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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對協益電子股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

協益電子股份有限公司及其子公司 108 年度合併營業收入為 5,138,349 仟元，其中部分對象之營業收入佔比較其他對象為高，其營業收入佔 108 年度合併營業收入 38%，對整體合併財務報表之影響係屬重大，因是將其收入認列為關鍵查核事項。

本會計師瞭解並測試上述客戶收入認列之會計政策及內部控制之設計與執行，檢視協益電子股份有限公司及其子公司與上述客戶之合約條款或訂單以確認會計處理與收入認列會計政策是否一致，並以全年收入認列進行選樣驗證收入認列條件均已遵循 IFRS 15 之規定實際達成。

#### **其他事項**

協益電子股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度個體財務報表，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及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協益電子股份有限公司及其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協益電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

協益電子股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

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. 對於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，惟其目的非對協益電子股份有限公司及其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，以及使協益電子股份有限公司及其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協益電子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. 對於協益電子股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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，決定對協益電子股份有限公司及其子公司民國 108 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 書 琳

劉書琳



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

會計師 徐 文 亞

徐文亞



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 6 日

協益電子股份有限公司

民國 108 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,214,040	19	\$ 928,290	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	-	-	26,851	-
1170	應收票據及帳款(附註五及九)	1,268,827	20	1,658,837	26
1200	其他應收款(附註五、九及二六)	13,379	-	18,945	-
130X	存貨(附註五及十)	470,734	7	559,725	9
1476	其他金融資產-流動(附註八及二七)	929,721	15	838,942	13
1479	其他流動資產(附註十六及二六)	78,471	1	187,374	3
11XX	流動資產總計	<u>3,975,172</u>	<u>62</u>	<u>4,218,964</u>	<u>65</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註十二)	1,173,223	18	1,173,026	18
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及二七)	667,226	11	686,300	11
1755	使用權資產(附註三及十四)	82,805	1	-	-
1760	投資性不動產淨額(附註十五及二七)	314,989	5	315,997	5
1780	無形資產	21,471	-	22,570	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	41,299	1	14,393	-
1980	其他金融資產-非流動(附註八及二七)	4,817	-	4,951	-
1990	其他非流動資產(附註十六及二六)	90,833	2	65,767	1
15XX	非流動資產總計	<u>2,396,663</u>	<u>38</u>	<u>2,283,004</u>	<u>35</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,371,835</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,501,968</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付票據及帳款(附註十七)	\$ 718,215	11	\$ 769,058	12
2209	其他應付款(附註十八)	199,262	3	294,813	5
2230	本期所得稅負債(附註二二)	52,768	1	48,156	1
2280	租賃負債-流動(附註三、十四及二六)	33,660	1	-	-
2399	其他流動負債(附註十八)	24,390	-	33,535	-
21XX	流動負債總計	<u>1,028,295</u>	<u>16</u>	<u>1,145,562</u>	<u>18</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二二)	579,693	9	539,299	8
2580	租賃負債-非流動(附註三、十四及二六)	50,567	1	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註十九)	20,414	-	19,191	-
2645	存入保證金	2,499	-	1,587	-
25XX	非流動負債總計	<u>653,173</u>	<u>10</u>	<u>560,077</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計	<u>1,681,468</u>	<u>26</u>	<u>1,705,639</u>	<u>26</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二十)				
	股本				
3110	普通股股本	1,030,400	16	1,030,400	16
3200	資本公積	361,135	6	361,135	6
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	874,440	14	857,221	13
3320	特別盈餘公積	162,885	3	127,482	2
3350	未分配盈餘	2,441,863	38	2,473,432	38
3300	保留盈餘總計	3,479,188	55	3,458,135	53
3400	其他權益	(296,051)	(5)	(162,885)	(3)
31XX	本公司業主權益總計	4,574,672	72	4,686,785	72
36XX	非控制權益	115,695	2	109,544	2
3XXX	權益總計	<u>4,690,367</u>	<u>74</u>	<u>4,796,329</u>	<u>74</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 6,371,835</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,501,968</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓



協益電子股份有限公司及子公司



合併綜合損益表

民國 108 年及 107 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	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 5,138,349	100	\$ 6,923,017	100
5000	4,487,903	87	6,278,226	91
5900	650,446	13	644,791	9
營業費用（附註九、二一及二六）				
6100	156,209	3	160,413	2
6200	202,780	4	263,327	4
6300	5,292	-	5,049	-
6450	45,797	1	16,676	-
6000	410,078	8	445,465	6
6900	240,368	5	199,326	3
營業外收入及支出（附註十二、二一及二六）				
7010	78,324	2	89,417	1
7020	3,981	-	82,567	1
7050	( 3,514)	-	( 386)	-
7060	23,859	-	( 20,687)	-
7000	102,650	2	150,911	2
7900	343,018	7	350,237	5
7950	103,336	2	185,993	3
8200	239,682	5	164,244	2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	108年度			107年度		
	金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 九)					
	(\$	2,143)	-	\$	1,109	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附 註二二)					
		429	-	(	200)	-
8310	(	1,714)	-		909	-
	後續可能重分類至損益 之項目 (附註二十)					
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額					
	(	146,930)	( 3)	(	27,167)	-
8370	採用權益法認列關 聯企業之其他綜 合損益之份額— 可能重分類至損 益之項目					
		9,080	-	(	9,841)	-
8360	(	137,850)	( 3)	(	37,008)	-
8300	本期其他綜合損失 (稅後淨額)					
	(	139,564)	( 3)	(	36,099)	-
8500	本期綜合損益總額					
	\$	100,118	2	\$	128,145	2
	淨利歸屬於：					
8610	本公司業主					
	\$	228,847	5	\$	172,186	2
8620	非控制權益					
		10,835	-	(	7,942)	-
8600						
	\$	239,682	5	\$	164,244	2
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主					
	\$	93,967	2	\$	139,346	2
8720	非控制權益					
		6,151	-	(	11,201)	-
8700						
	\$	100,118	2	\$	128,145	2
	每股盈餘 (附註二三)					
9750	基 本					
	\$	2.22		\$	1.43	
9850	稀 釋					
	\$	2.22		\$	1.43	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓





協益電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 343,018	\$ 350,237
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	155,173	95,438
A20200	攤銷費用	14,253	11,339
A20300	預期信用減損損失	45,797	16,676
A20900	財務成本	3,514	386
A21200	利息收入	( 44,438)	( 32,695)
A22300	採用權益法認列之關聯企業 （利益）損失之份額	( 23,859)	20,687
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利 益	( 1,582)	( 80)
A23700	非金融資產減損損失	38,186	11,014
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產減少（增加）	26,851	( 26,851)
A31150	應收票據及帳款減少	346,850	241,368
A31180	其他應收款減少	9,038	14,944
A31200	存貨減少	54,382	420,362
A31240	其他流動資產減少	108,903	28,319
A31990	其他資產減少	15,481	69
A32150	應付票據及帳款減少	( 50,843)	( 331,260)
A32180	其他應付款（減少）增加	( 93,737)	85,036
A32230	其他流動負債減少	( 9,145)	( 205)
A32240	淨確定福利負債減少	( 920)	( 777)
A33000	營運產生之現金流入	936,922	904,007
A33100	收取之利息	40,966	34,679
A33300	支付之利息	( 3,514)	( 386)
A33500	支付之所得稅	( 85,654)	( 116,471)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>888,720</u>	<u>821,829</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得關聯企業	\$ -	(\$ 346,877)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 136,623)	( 132,348)
B02800	處分不動產、廠房及設備	6,051	126
B03700	存出保證金增加	( 2,003)	( 137)
B04500	取得無形資產	( 13,595)	( 4,829)
B06600	其他金融資產增加	( 90,645)	( 9,476)
B07600	收取之股利	1,670	6,069
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 235,145)	( 487,472)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	912	281
C04020	租賃本金償還	( 51,712)	-
C04500	發放現金股利	( 206,080)	( 257,600)
C04700	現金減資	-	( 257,600)
C05800	非控制權益變動	-	120,745
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 256,880)	( 394,174)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 110,945)	( 31,667)
EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	285,750	( 91,484)
E00100	期初現金及約當現金餘額	928,290	1,019,774
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,214,040	\$ 928,290

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓



### 會計師查核報告

協益電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

協益電子股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達協益電子股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與協益電子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，以做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，對協益電子股份有限公司民國 108 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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對協益電子股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 採用權益法之投資餘額之評價

如財務報表附註四及附註十所述，協益電子股份有限公司於民國 108 年 12 月 31 日持有之子公司－SIRTEC INTERNATIONAL (BVI) CO., LTD.，帳列採用權益法之投資為 3,063,581 仟元，佔資產總額 54%。由於該公司對協益電子股份有限公司整體財務報表之影響係屬重大，因是將協益電子股份有限公司對 SIRTEC INTERNATIONAL (BVI) CO., LTD.採用權益法之投資餘額之評價，列為關鍵查核事項。

本會計師針對 SIRTEC INTERNATIONAL (BVI) CO., LTD.之財務報表依據一般公認審計準則規劃並執行查核工作，確認其財務報表已依照協益電子股份有限公司一致之會計原則編製；並取得民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法之投資計算明細表，覆核其計算及評估相關會計項目認列之正確性及完整性。

#### 收入認列

協益電子股份有限公司 108 年度營業收入為 2,597,131 仟元，其中部分對象之營業收入佔比較其他對象為高，其營業收入佔 108 年度整體營業收入 35%，對整體合併財務報表之影響係屬重大，因是將其收入認列為關鍵查核事項。

本會計師瞭解並測試上述客戶收入認列之會計政策及內部控制之設計與執行，檢視協益電子股份有限公司與上述客戶之合約條款或訂單以確認會計處理與收入認列會計政策是否一致，並以全年收入認列進行選樣驗證收入認列條件均已遵循 IFRS 15 之規定實際達成。

#### **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協益電子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協益電子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。

協益電子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. 對於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，惟其目的非對協益電子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，以及使協益電子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協益電子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. 對於協益電子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，並負責形成協益電子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，決定對協益電子股份有限公司民國 108 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 劉 書 琳

劉書琳



會計師 徐 文 亞

徐文亞



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 6 日

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 188,006		3	\$ 238,391		4
1170	應收票據及帳款 (附註五及八)	451,546		8	1,004,973		16
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註五、八及二四)	34,499		1	23,636		-
1200	其他應收款 (附註五及八)	10		-	6,611		-
130X	存貨 (附註五及九)	71,047		1	155,685		2
1479	其他流動資產 (附註十四及二四)	26,869		1	46,281		1
11XX	流動資產總計	<u>771,977</u>		<u>14</u>	<u>1,475,577</u>		<u>23</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資 (附註十)	4,086,135		73	4,055,668		64
1600	不動產、廠房及設備 (附註十一及二五)	413,214		7	440,610		7
1755	使用權資產 (附註三及十二)	8,594		-	-		-
1760	投資性不動產淨額 (附註十三及二五)	314,989		6	315,997		5
1780	無形資產	11,247		-	20,700		1
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	15,656		-	14,393		-
1980	其他金融資產—非流動 (附註七及二五)	1,223		-	1,210		-
1990	其他非流動資產 (附註十四及二四)	7,694		-	11,302		-
15XX	非流動資產總計	<u>4,858,752</u>		<u>86</u>	<u>4,859,880</u>		<u>77</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,630,729</u>		<u>100</u>	<u>\$ 6,335,457</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付票據及帳款 (附註十五)	\$ 240,062		4	\$ 403,544		6
2180	應付帳款—關係人 (附註十五及二四)	100,921		2	543,586		9
2209	其他應付款 (附註十六)	80,725		2	96,273		1
2230	本期所得稅負債 (附註二十)	16,045		-	33,625		1
2280	租賃負債—流動 (附註三、十二及二四)	5,728		-	-		-
2399	其他流動負債 (附註十六)	14,054		-	11,567		-
21XX	流動負債總計	<u>457,535</u>		<u>8</u>	<u>1,088,595</u>		<u>17</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債 (附註二十)	572,360		10	539,299		9
2580	租賃負債—非流動 (附註三、十二及二四)	3,249		-	-		-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十七)	20,414		1	19,191		-
2645	存入保證金	2,499		-	1,587		-
25XX	非流動負債總計	<u>598,522</u>		<u>11</u>	<u>560,077</u>		<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>1,056,057</u>		<u>19</u>	<u>1,648,672</u>		<u>26</u>
	權益 (附註十八)						
	股本						
3110	普通股股本	1,030,400		18	1,030,400		16
3200	資本公積	361,135		6	361,135		6
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	874,440		16	857,221		14
3320	特別盈餘公積	162,885		3	127,482		2
3350	未分配盈餘	2,441,863		43	2,473,432		39
3300	保留盈餘總計	<u>3,479,188</u>		<u>62</u>	<u>3,458,135</u>		<u>55</u>
3400	其他權益	(296,051)		(5)	(162,885)		(3)
3XXX	權益總計	<u>4,574,672</u>		<u>81</u>	<u>4,686,785</u>		<u>74</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 5,630,729</u>		<u>100</u>	<u>\$ 6,335,457</u>		<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓



協益電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 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		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二四）	\$ 2,597,131	100	\$ 5,723,598	100
5000	營業成本（附註九、十七、 十九及二四）	<u>2,382,414</u>	<u>92</u>	<u>5,349,359</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	<u>214,717</u>	<u>8</u>	<u>374,239</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十七、十九 及二四）				
6100	推銷費用	42,443	1	49,267	1
6200	管理費用	80,300	3	97,236	2
6300	研究發展費用	5,292	-	5,049	-
6450	預期信用減損（迴轉利 益）損失	<u>( 6,408 )</u>	<u>-</u>	<u>4,190</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>121,627</u>	<u>4</u>	<u>155,742</u>	<u>3</u>
6900	營業淨利	<u>93,090</u>	<u>4</u>	<u>218,497</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九）	29,711	1	51,342	1
7020	其他利益及損失（附註 十九）	<u>( 1,609 )</u>	<u>-</u>	<u>34,872</u>	<u>1</u>
7050	財務成本（附註十九及 二四）	<u>( 356 )</u>	<u>-</u>	<u>( 386 )</u>	<u>-</u>
7070	採用權益法認列之子公 司及關聯企業損益之 份額（附註十）	<u>165,303</u>	<u>6</u>	<u>21,621</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>193,049</u>	<u>7</u>	<u>107,449</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 286,139	11	\$ 325,946	6
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>57,292</u>	<u>2</u>	<u>153,760</u>	<u>3</u>
8200	本期淨利	<u>228,847</u>	<u>9</u>	<u>172,186</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 七)	( 2,143)	-	1,109	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十)	<u>429</u>	<u>-</u>	<u>( 200)</u>	<u>-</u>
8310	後續可能重分類至損益 之項目	<u>( 1,714)</u>	<u>-</u>	<u>909</u>	<u>-</u>
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 142,246)	( 5)	( 23,908)	( 1)
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額—可能 重分類至損益之 項目	<u>9,080</u>	<u>-</u>	<u>( 9,841)</u>	<u>-</u>
8360		<u>( 133,166)</u>	<u>( 5)</u>	<u>( 33,749)</u>	<u>( 1)</u>
8300	本期其他綜合損失 (稅後淨額)	<u>( 134,880)</u>	<u>( 5)</u>	<u>( 32,840)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 93,967</u>	<u>4</u>	<u>\$ 139,346</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 2.22</u>		<u>\$ 1.43</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.22</u>		<u>\$ 1.43</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓





協益

個別權益變動表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普	通	本	股	資	本	公	積	保	定	盈	公	積	留	特	別	盈	公	積	盈	未	分	配	盈	餘	其	他	權	益	項	目	權	益	總	額
A1	\$ 1,288,000	-	-	-	\$ 810,384	\$ 810,384	\$ 80,848	\$ 2,647,968	(\$ 129,136)	\$ 1,654	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 5,056,243	
A3	-	-	-	-	-	-	-	3,440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,786	
A5	1,288,000	-	-	-	810,384	810,384	80,848	2,651,408	( 129,136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,058,029	
B1	-	-	-	-	46,837	-	-	( 46,837)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	-	46,634	-	( 46,634)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	-	( 257,600)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 257,600)	
D1	-	-	-	-	-	-	-	172,186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	172,186	
D3	-	-	-	-	-	-	-	909	( 23,908)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 9,841)	( 32,840)
C7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,610	
E3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 257,600)	
Z1	1,030,400	-	-	-	857,221	127,482	2,473,432	( 153,044)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,686,785	
B1	-	-	-	-	17,219	-	-	( 17,219)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	-	35,403	-	( 35,403)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	-	( 206,080)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 206,080)	
D1	-	-	-	-	-	-	-	228,847	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228,847	
D3	-	-	-	-	-	-	-	( 1,714)	( 142,246)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 134,880)	
Z1	\$ 1,030,400	-	-	-	\$ 874,440	\$ 162,885	\$ 2,441,863	( \$ 295,290)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 4,574,672	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓

協益電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 286,139	\$ 325,946
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	54,420	50,800
A20200	攤銷費用	13,077	11,804
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	( 6,408)	4,190
A20900	財務成本	356	386
A21200	利息收入	( 4,578)	( 5,712)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	( 165,303)	( 21,621)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	525	( 92)
A23700	非金融資產減損損失	6,794	2,609
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款減少	559,835	433,204
A31160	應收帳款－關係人（增加）減少	( 10,863)	4,198
A31180	其他應收款減少	6,601	19,435
A31200	存貨減少	77,844	252,524
A31240	其他流動資產減少（增加）	19,412	( 10,499)
A32150	應付票據及帳款減少	( 163,482)	( 39,570)
A32160	應付帳款－關係人減少	( 442,665)	( 334,041)
A32180	其他應付款項減少	( 14,245)	( 12,488)
A32230	其他流動負債增加（減少）	2,487	( 76,670)
A32240	淨確定福利負債減少	( 920)	( 777)
A33000	營運產生之現金流入	219,026	603,626
A33100	收取之利息	4,578	5,712
A33300	支付之利息	( 356)	( 386)
A33500	支付之所得稅	( 42,645)	( 90,865)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>180,603</u>	<u>518,087</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	\$ -	(\$ 15,302)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 18,488)	( 5,544)
B02800	處分不動產、廠房及設備	336	92
B03700	存出保證金增加	-	( 891)
B03800	存出保證金減少	5	-
B04500	取得無形資產	( 3,624)	( 4,829)
B06500	其他金融資產增加	( 13)	( 13)
B07600	收取之股利	<u>1,670</u>	<u>1,137</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 20,114)</u>	<u>( 25,350)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	912	281
C04020	租賃本金償還	( 5,706)	-
C04500	發放現金股利	( 206,080)	( 257,600)
C04700	現金減資	<u>-</u>	<u>( 257,600)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 210,874)</u>	<u>( 514,919)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少數	( 50,385)	( 22,182)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>238,391</u>	<u>260,573</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 188,006</u>	<u>\$ 238,391</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓



附件四

協益電子股份有限公司

盈餘分配表  
民國一〇八年年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		2,214,730,091
本期淨利	228,847,258	
確定福利計劃之再衡量數認列於保留盈餘	(1,714,145)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目 計入當年度未分配盈餘之數額		227,133,113
減：提列法定盈餘公積(10%)		(22,713,311)
減：依法提列特別盈餘公積		(133,165,339)
本期可供分配盈餘		2,285,984,554
分配項目：		
股東紅利—每股現金 2.2 元	(226,688,000)	(226,688,000)
期末未分配盈餘		2,059,296,554

註：優先分配一〇八年度盈餘，次分配以前年度盈餘。

董事長：王自軍



經理人：王自軍



會計主管：林孝毓



附件五

協益電子股份有限公司  
公司章程修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p><u>第五條之一：</u> 本公司依法發行員工認股權憑證、員工新股承購權及限制員工權利新股或收買之股份，其發給或轉讓對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及轉讓方式授權董事會決議之。</p>	無	新增，配合公司法第167-1、167-2、267條修正，增訂員工獎酬可授予對象
<p>第六條： 本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	<p>第六條： 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。 本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	配合本公司股票無實體化，刪除部分文字
<p>第二十一條： 董事會除公司法另有規定外，由董事長召集並擔任主席。董事會之召集，應載明事由，依證券主管機關規定之期限通知各董事。遇有緊急情事時得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。</p>	<p>第二十一條： 除每屆第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事於改選後召集外，董事會應由董事長召集之，應載明事由，於七日前通知各董事。遇有緊急情事時得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。</p>	配合公司法第203條修正，修正部分文字
<p>第二十二條： 董事會開會時，董事應親自出席，或以視訊會議為之，董事因故不能出席董事會時，應於每次出具委託書列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，前述代理人以受一人之委託為限。</p>	<p>第二十二條： 董事會開會時，董事應親自出席，或以視訊會議為之，董事因故不能出席董事會時，應於每次出具委託書列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，前述代理人以受一人之委託為限。 <u>若董事居住國外者，得以書面委託居住於國內之其他股東，經常代理出席董事會，前項代理，並應向主管機關申請登記，變更時亦同。</u></p>	配合公司法第205條修正，刪除部分文字
<p>第三十一條之一： 本公司年終決算如有盈餘，於完納一切稅捐及彌補虧損後，應先提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈</p>	<p>第三十一條之一： 本公司年終決算如有盈餘，於完納一切稅捐及彌補虧損後，應先提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈</p>	配合公司法第240、241條修正，修正部分文字

修正條文	現行條文	說明
<p>餘公積，如尚有盈餘，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議之。</p> <p><u>本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。</u></p> <p>本公司股利政策係考量配合公司目前及未來業務發展擴充、資本預算及資金需求等因素，以不低於當年度可供分配盈餘5%分配股東股息紅利，得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額20%。</p>	<p>餘公積，如尚有盈餘，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議<u>分派股東股息紅利。</u></p> <p>本公司股利政策係考量配合公司目前及未來業務發展擴充、資本預算及資金需求等因素，以不低於當年度可供分配盈餘 5%分配股東股息紅利，得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額 20%。</p>	
<p>第三十五條： 本章程訂立於民國五十七年十一月八日。 第一次修正於民國五十九年六月十八日。 ..... (第二次至第三十六次省略) 第三十七次修正於民國一〇四年三月十二日。 第三十八次修正於民國一〇四年六月二十五日。 第三十九次修正於民國一〇五年六月十五日。 第四十次修正於民國一〇六年六月十三日。 第四十一次修正於民國一〇八年六月十八日。 <u>第四十二次修正於民國一〇九年六月十五日。</u></p>	<p>第三十五條： 本章程訂立於民國五十七年十一月八日。 第一次修正於民國五十九年六月十八日。 ..... (第二次至第三十六次省略) 第三十七次修正於民國一〇四年三月十二日。 第三十八次修正於民國一〇四年六月二十五日。 第三十九次修正於民國一〇五年六月十五日。 第四十次修正於民國一〇六年六月十三日。 第四十一次修正於民國一〇八年六月十八日。</p>	<p>增列修正次數及日期</p>

協益電子股份有限公司  
董事候選人名單

姓名	股東戶號或 身份證字號	學歷	經歷	現職	持有股數 (單位：股)
<p>領航投資開發(股)公司 代表人：王自軍先生</p>	<p>80643</p>	<p>國立臺灣大學農業經濟系學士</p>	<p>勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師 台灣大學助教</p>	<p>協益電子(股)公司董事長 SIRTEC INTERNATIONAL (BVI) CO., LTD. 董事 SIRFA (B.V.I.) CO., LTD. 董事 Sirlight Trading Co., Ltd. 董事 協隆(東莞)塑膠電子有限公司董事長 東莞協勝塑膠電子有限公司董事長 東莞協益光電有限公司董事長 珠海協隆塑膠電子有限公司董事長 協益電子(蘇州)有限公司董事 FORLAND AUTO TRADE HOLDING CO., LTD. 福聯汽車事業(股)公司法人董事代表人 FORLAND TRADING CO., LTD. 董事 NANJING F.L. TRADING CO., LTD. 董事 Navigator Financial Leasing Co., Ltd. 董事 領航融資租賃有限公司董事 福聯汽車(中國)投資有限公司董事 南京福聯汽車貿易有限公司董事 南京福聯汽車銷售服務有限公司董事 財團法人台灣敦睦聯誼會監察人 公益信託恩典社會福利基金監察人 公益信託基督教中華信望基金監察人 公益信託主愛社會福利基金監察人 華固建設(股)公司獨立董事 陽明海運(股)公司獨立董事 財團法人博幼社會福利基金會監察人</p>	<p>法人持有股數 3,036,528 代表人持有股數 0</p>

姓名	股東戶號或 身份證字號	學歷	經歷	現職	持有股數 (單位：股)
				和運國際物流(股)公司董事	
台灣領航資產投資(股)公司	68167	不適用	不適用	協益電子(股)公司董事	3,221,600
統盛開發(股)公司	80641	不適用	不適用	協益電子(股)公司董事	1,841,200
黃詠倫	A1258XXXXXX	國立臺灣大學 PMBA 事業經營碩士 長庚大學化工材料學士	興利通物流(股)公司董事長及總經理 德甯(股)公司董事及總經理	協益電子(股)公司董事 興利通物流(股)公司董事長及總經理 德甯(股)公司董事	0

# 協益電子股份有限公司 獨立董事候選人名單

姓名	股東戶號或 身份證字號	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位：股)
謝邦昌	F1212XXXXXX	國立臺灣大學農藝所 生物統計組博士	輔仁大學統計資訊學系暨研究所教授 輔仁大學進修成長學院院長 輔仁大學總務長 輔仁大學創新育成中心主任 輔仁大學管理學院商學研究所博士班所長 輔仁大學醫學管理學系暨研究所教授 臺北醫學大學醫務管理學系暨研究所主任 臺北醫學大學數據研究中心主任 臺北醫學大學管理學院副院長	協益電子(股)公司獨立董事 臺北醫學大學管理學院院長 臺北醫學大學大數據研究中心主任 臺北醫學大學生物科技高階管理碩士在職專班教授 臺北市政府市政顧問 新北市政府市政顧問 行政院主計總處普查委員會顧問	0
董俊毅	A1206XXXXXX	日本早稻田大學理工 部 LSI 碩士 美國南加州大學經濟 學士	應華精密科技(股)公司副董事長	協益電子(股)公司獨立董事 能率管理顧問(股)公司董事長 東莞承光五金製品有限公司董事長 力天世紀投資(股)公司董事長 應華精密科技(股)公司副董事長 應華工業(股)公司董事 能率影業(股)公司董事 佳能企業(股)公司董事 捷邦國際科技(股)公司董事 佳美投資(股)公司董事 能率壹創業投資(股)公司董事 精能光學(股)公司董事 能率投資開發株式會社董事 日本第一化成株式會社取締役 ABICO (HK) International Holding Co., Ltd. 董事 ABICO International Holding Co., Ltd. 董事 ABICO (HK) INVESTMENT CO., LIMITED 董事 AVY Technology Ltd. 董事 AVY High Tech Ltd. 董事 Gold Market Investments Ltd. 董事 能率投資(股)公司監察人	0

姓名	股東戶號或 身份證字號	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位：股)
黃維生	T1021XXXXXX	南台科技大學紡織科 畢(前南台工專)	臺灣中小企業銀行(股)公司獨立董事 點鑽整合行銷(股)公司董事 中國鋼鐵(股)公司獨立董事 經濟部中小企業信用保證基金董事長 中小企業聯合輔導基金公司監察人 第一金融控股(股)公司監察人 第一商業銀行監察人 揚生針織(股)公司董事長 維紡隆(股)公司董事長	臺灣中小企業銀行(股)公司獨立董事	0

附件七

協益電子股份有限公司  
董事候選人解除競業限制項目

職稱	候選人姓名	提請解除競業限制項目
一般董事	領航投資開發股份有限公司 代表人：王自軍先生	珠海協隆塑膠電子有限公司董事長 協益電子(蘇州)有限公司董事 和運國際物流股份有限公司董事
	台灣領航資產投資股份有限公司	營業項目：國際貿易業
獨立董事	董俊毅先生	應華精密科技股份有限公司副董事長 東莞承光五金製品有限公司董事長 佳能企業股份有限公司董事 捷邦國際科技股份有限公司董事 精能光學股份有限公司董事 能率投資開發株式會社董事 日本第一化成株式會社取締役