


協益電子股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國113年5月30日(星期四)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75,212,554股(含以電子方式行使表決權股數32,071,824股)，佔本公司發行股份總數103,040,000股之72.99%。

列席：謝獨立董事宗昆、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王攀發會計師

主席：王董事長自軍



紀錄：陳淑娟



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)112年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二)審計委員會查核112年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告：

1.依本公司章程第31條，「本公司年度如有獲利，應提撥5%為員工酬勞及提撥3%以下為董事酬勞……。」之規定辦理。

2.本案業經本公司第十九屆第五次董事會議決議通過在案，本公司112年度獲利新台幣(以下同)620,418,532元，故本年度以現金發放員工酬勞3,102,093元及董事酬勞18,612,556元。

(四)112年度董事酬金報告：

本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

(1)依本公司章程規定，本公司董事之報酬，得依其對公司營運參與程度及貢獻，並參酌公司營運績效與同業通常水準授權董事會議定支給。

(2)公司章程中亦明訂，本公司年度如有獲利，應提撥3%以下為董事酬勞，本公司依「董事及監事酬金給付辦法」規定，辦理董事酬勞發放，個別董事酬金明細，請參閱附件三。

以上報告事項洽悉

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：112年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

- 一、本公司112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王攀發會計師、劉書琳會計師查核完竣，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、個體財務報表及合併財務報表，請參閱附件一及附件四。
- 三、謹提請承認。

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%			
75,212,554權	73,532,079權 (含電子投票 30,391,737權)	97.76%	44,185權 (含電子投票 44,185權)	0權	1,636,290權 (含電子投票 1,635,902權)

第二案

(董事會提)

案由：112年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

- 一、本公司112年度期初未分配盈餘為新台幣(以下同)1,752,607,289元，加計112年度稅後淨利564,672,783元，加計確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘2,393,678元，減計實際取得子公司部分權益748,801元，加計依法迴轉首次採用IFRS準則相關特別盈餘公積51,604,000元，減計提列法定盈餘公積61,792,166元，減計依法提列特別盈餘公積88,841,170元，合計可供分配盈餘為2,219,895,613元。擬分配普通股現金股利每股約2.3元，計236,992,000元，分配股利後112年度期末未分配盈餘為1,982,903,613元。
- 二、本次股東現金股利之分配計算至元為止(元以下捨去)，分配不足一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。
- 三、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，擬提請董事會授權董事長全權處理。

- 四、本案俟股東常會決議通過後，授權董事長訂定有關普通股現金股利之配息基準日及發放日等相關事宜。
- 五、本公司112年度盈餘分配表，請參閱附件五。
- 六、本案業經本公司第十九屆第五次董事會議決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案。
- 七、謹提請承認。

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%			
75,212,554權	73,679,677權 (含電子投票 30,539,335權)	97.96%	46,188權 (含電子投票 46,188權)	0權	1,486,689權 (含電子投票 1486,301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，敬請公決。

說明：

- 一、配合公司營運需要，增設副董事長，爰修訂本公司「章程」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱附件六。
- 二、敬請公決。

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%			
75,212,554權	73,570,632權 (含電子投票 30,580,290權)	97.81%	4,276權 (含電子投票 4,276權)	0權	1,637,646權 (含電子投票 1,487,258權)

六、臨時動議：無

七、散會(同日上午9時30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、一一二年度營業狀況：

(一) 營收部分：

本公司及子公司一一二年度合併營業收入淨額為新台幣 3,320,741 仟元，較一一一年度 3,709,745 仟元減少 389,004 仟元。

(二) 獲利部分：

本公司及子公司一一二年度合併稅前淨利為新台幣 608,552 仟元，較一一一年度稅前淨損 35,695 仟元獲利增加 644,247 仟元。一一二年度合併稅後淨利為新台幣 558,828 仟元，較一一一年度稅後淨損 64,604 仟元獲利增加 623,432 仟元。

二、一一三年度營業計畫：

本公司預估一一三年度之營業計畫如下：

(一) 產品銷售類別：

電子產品：

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. 網路儲存設備 (Network Attached Storage, NAS) SMT 打件及組測包。
3. 警用影像側錄器PCB打件及測試。
4. 車廠電動車用自動尾門控制系統SMT打件及測試。
5. AI伺服器PCB 打件及測試。
6. 室內外射頻與光傳輸設備SMT打件。

塑膠產品：

1. 車載市場：原廠汽車用中控鎖遙控器、行車記錄儀維持穩定生產已經順利接獲多款HONDA、TOYOTA、VOLVO、AUDI、RENAULT 等車型訂單。
2. 民生消費市場：POS系統條碼掃描槍、專業遊戲機組配件、及美容洗臉儀
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美國及墨西哥，此系列產品仍將是本公司塑膠製品之主力產品。
B、美容洗臉儀產品穩定出日本。
3. 醫療設備市場：近幾年也持續與德國醫療檢測儀客戶Eppendorf醫療器材、CERIBELL腦波偵測帶持續合作。

(二) 生產製造類別：

1. 模具鋼模設計與製造：模具設計/CNC 加工/放電加工/試模，並透過自動化設備提供完整的模具設計與製造。

2. 塑膠射出成型：單色/雙色成型/埋入成型，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：主要工藝包含印刷/燙金/雷射雕刻/超聲波熔接/震動熔接/熱熔/組立等工藝。
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、珠海光電廠續增設電子商品組裝線，主要產品為網路儲存設備整機全製程製造，車用顯示器SMT組件加工，車用微型馬達SMT組件加工，警用影像側錄器、AI伺服器、室內外射頻與光傳輸設備...等PCBA加工，以及各類結合塑膠、加工、電子等工藝之商品組裝。
6. 耗材產品組裝：針對黑白/彩色粉匣之規格特性需求，建置客製化碳粉匣成品組裝專線。另因應多元之塑膠電子產品內容，建置多條機動型輸送線靈活運用，以滿足各類型產品組裝作業需求。

未來除積極鞏固現有核心客戶 Lexmark、ALPS、Zebra、MOTO…外，光電工廠(主要設備 SMT)專業 SMT 打件加工服務，可以整合從電子打件到塑膠模具製造、射出、測試、組裝整體提供客戶 One Shop 一站式製造服務。

(三) 南向政策：

持續布局大陸以外的越南購地自建廠房生產基地，提高製造及出貨彈性，降低高度仰賴單一國家的生產風險。

展望一一三年度，本公司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，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：王化立



會計主管：王忠義



附件二

協益電子股份有限公司 審計委員會查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國 112 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任勤業眾信聯合會計師事務所王攀發會計師及劉書琳會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條相關規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

協益電子股份有限公司民國 113 年股東常會

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 1 1 3 年 3 月 1 2 日

附件三

一般董事及獨立董事之酬金表

單位：新台幣仟元

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酬金						
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)					
		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	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	領航投資開發(股)公司 代表人：王自軍	0	0	0	0	4,653	4,653 (註2)	140	140	4,793	4,793	7,226	7,226	0	0	21	21	12,040	12,040	2.13%	2.13%	無
董事	台灣領航資產投資(股)公司 代表人：李泰宏	0	0	0	0	4,653	4,653 (註2)	140	140	4,793	4,793	0	0	0	0	0	0	4,793	4,793	0.85%	0.85%	無
董事	統盛開發股份有限公司 代表人：楊民賢(註1)	0	0	0	0	0	0 (註2)	20	20	20	20	0	0	0	0	0	0	20	20	0.00%	0.00%	無
董事	統盛開發股份有限公司 代表人：吳慕恒(註1)	0	0	0	0	4,653	4,653 (註2)	80	80	4,733	4,733	0	0	0	0	0	0	4,733	4,733	0.84%	0.84%	無
董事	黃詠倫(註1)	0	0	0	0	0	0 (註2)	60	60	60	60	0	0	0	0	0	0	60	60	0.01%	0.01%	無
董事	正揚開發股份有限公司 代表人：李佳鎮(註1)	0	0	0	0	4,653	4,653 (註2)	80	80	4,733	4,733	0	0	0	0	0	0	4,733	4,733	0.84%	0.84%	無
獨立董事	謝邦昌	1,320	1,320	0	0	0	0	140	140	1,460	1,460	0	0	0	0	0	0	1,460	1,460	0.26%	0.26%	無
獨立董事	董俊毅	1,320	1,320	0	0	0	0	120	120	1,440	1,440	0	0	0	0	0	0	1,440	1,440	0.26%	0.26%	無
獨立董事	黃維生(註1)	433	433	0	0	0	0	40	40	473	473	0	0	0	0	0	0	473	473	0.08%	0.08%	無
獨立董事	謝宗昆(註1)	719	719	0	0	0	0	80	80	799	799	0	0	0	0	0	0	799	799	0.14%	0.14%	無

註1:112年6月15日股東常會全面改選董事，董事楊民賢先生、黃詠倫先生任期屆滿卸任，改由吳慕恒小姐、李佳鎮小姐擔任新任董事；獨立董事黃維生於112年4月28日當然解任，改由謝宗昆先生擔任獨立董事。

註2:本公司董事會於113年3月12日決議112年度董事酬勞為新台幣18,612仟元。

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

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

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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 112 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 112 年度合併營業收入為 3,320,741 仟元，本會計師針對民國 112 年度合併銷貨收入進行分析，其中部分客戶之銷貨收入金額及銷貨毛利金額對合併財務報表之影響重大，因此將該等客戶銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

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 112 及 111 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 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 王 攀 發



王攀發

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 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日



協益電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 818,295	13	\$ 906,438	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七)	8,875	-	-	-
1150	應收票據(附註五及九)	-	-	4,487	-
1170	應收帳款(附註五及九)	946,956	16	729,313	12
1200	其他應收款(附註五及九)	10,174	-	5,010	-
130X	存貨(附註五及十)	683,644	11	688,461	12
1476	其他金融資產—流動(附註八及三一)	217,365	4	67,308	1
1479	其他流動資產(附註十六及三十)	74,270	1	116,566	2
11XX	流動資產總計	<u>2,759,579</u>	<u>45</u>	<u>2,517,583</u>	<u>42</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註七)	290,971	5	158,877	3
1550	採用權益法之投資(附註十二)	1,184,210	20	1,217,412	21
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及三一)	904,758	15	945,532	16
1755	使用權資產(附註十四及三十)	256,707	4	276,221	5
1760	投資性不動產淨額(附註十五)	231,184	4	312,152	5
1780	無形資產	9,381	-	16,960	-
1840	遞延所得稅資產(附註二三)	15,358	-	25,905	1
1980	其他金融資產—非流動(附註八及三一)	436,958	7	437,014	7
1990	其他非流動資產(附註十六及三十)	18,936	-	23,634	-
15XX	非流動資產總計	<u>3,348,463</u>	<u>55</u>	<u>3,413,707</u>	<u>58</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,108,042</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,931,290</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七及三一)	\$ 44,000	1	\$ 260,000	4
2170	應付帳款(附註十八)	503,720	8	413,511	7
2209	其他應付款(附註十九)	190,122	3	186,711	3
2230	本期所得稅負債(附註二三)	15,666	-	40,393	1
2280	租賃負債—流動(附註十四及三十)	48,861	1	38,240	1
2320	一年內到期之長期負債(附註十七及三一)	-	-	5,806	-
2399	其他流動負債(附註十九)	45,445	1	51,744	1
21XX	流動負債總計	<u>847,814</u>	<u>14</u>	<u>996,405</u>	<u>17</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十七及三一)	-	-	8,857	-
2570	遞延所得稅負債(附註二三)	201,742	3	239,098	4
2580	租賃負債—非流動(附註十四及三十)	77,021	1	101,057	2
2640	淨確定福利負債—非流動(附註二十)	1,518	-	5,546	-
2645	存入保證金	334,111	6	240,450	4
2670	其他非流動負債(附註十九)	5,949	-	7,389	-
25XX	非流動負債總計	<u>620,341</u>	<u>10</u>	<u>602,397</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計	<u>1,468,155</u>	<u>24</u>	<u>1,598,802</u>	<u>27</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二一)				
	股本				
3110	普通股股本	1,030,400	17	1,030,400	17
3200	資本公積	359,168	6	359,062	6
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	922,437	15	922,437	16
3320	特別盈餘公積	177,002	3	340,240	6
3350	未分配盈餘	2,370,529	39	1,795,533	30
3300	保留盈餘總計	3,469,968	57	3,058,210	52
3400	其他權益	(265,844)	(5)	(228,606)	(4)
31XX	本公司業主權益總計	4,593,692	75	4,219,066	71
36XX	非控制權益(附註十一、二一及二七)	46,195	1	113,422	2
3XXX	權益總計	<u>4,639,887</u>	<u>76</u>	<u>4,332,488</u>	<u>73</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 6,108,042</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,931,290</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：王化立



會計主管：王忠義



協益電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 3,320,741	100	\$ 3,709,745	100
5000	營業成本（附註十、二十及二二）			
	<u>3,023,056</u>	<u>91</u>	<u>3,452,524</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利			
	<u>297,685</u>	<u>9</u>	<u>257,221</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註九、二十、二二及三十）			
6100	推銷費用	54,115	77,683	2
6200	管理費用	209,492	178,278	5
6300	研究發展費用	3,426	260	-
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>3,546</u>	<u>(14,909)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>270,579</u>	<u>241,312</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>27,106</u>	<u>15,909</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出（附註十二、二二及三十）			
7100	利息收入	50,927	14,388	-
7010	其他收入	18,365	43,373	1
7020	其他利益及損失	549,537	(15,601)	-
7050	財務成本	(9,330)	(9,833)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益份額	<u>(28,053)</u>	<u>(83,931)</u>	<u>(2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>581,446</u>	<u>(51,604)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利（損）	608,552	(35,695)	(1)
7950	所得稅費用（附註二三）	<u>49,724</u>	<u>28,909</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利（損）	<u>558,828</u>	<u>(64,604)</u>	<u>(2)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 十)	\$ 2,992	-	\$ 7,664	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註二三)	(598)	-	(1,533)	-
8310		<u>2,394</u>	-	<u>6,131</u>	-
	後續可能重分類至損益 之項目(附註二一)				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(39,386)	(1)	111,449	3
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	<u>665</u>	-	<u>1,873</u>	-
8360		(38,721)	(1)	<u>113,322</u>	<u>3</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(36,327)	(1)	<u>119,453</u>	<u>3</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 522,501</u>	<u>16</u>	<u>\$ 54,849</u>	<u>1</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 564,672	17	(\$ 61,397)	(2)
8620	非控制權益	(5,844)	-	(3,207)	-
8600		<u>\$ 558,828</u>	<u>17</u>	<u>(\$ 64,604)</u>	<u>(2)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 529,828	16	\$ 56,368	1
8720	非控制權益	(7,327)	-	(1,519)	-
8700		<u>\$ 522,501</u>	<u>16</u>	<u>\$ 54,849</u>	<u>1</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 5.48</u>		<u>(\$ 0.60)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.47</u>		<u>(\$ 0.60)</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：王化立



會計主管：王忠義





協益電子股份有限公司及子公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司營業其他權益									
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他	權益	非控制權益	權益總額
A1	\$ 1,030,400	\$ 359,062	\$ 922,437	\$ 305,913	\$ 2,019,078	(\$ 337,702)	(\$ 2,538)	\$ 4,296,650	\$ 114,941	\$ 4,411,591
B3	-	-	-	34,327	(34,327)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(133,952)	-	-	(133,952)	-	(133,952)
D1	-	-	-	-	(61,397)	-	-	(61,397)	(3,207)	(64,604)
D3	-	-	-	-	6,131	109,761	1,873	117,765	1,688	119,453
Z1	1,030,400	359,062	922,437	340,240	1,795,533	(227,941)	(665)	4,219,066	113,422	4,332,488
T1	-	-	-	(51,604)	51,604	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	(111,634)	111,634	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(154,560)	-	-	(154,560)	-	(154,560)
M5	-	-	-	-	(748)	-	-	(748)	(59,900)	(60,648)
D1	-	-	-	-	564,672	-	-	564,672	(5,844)	558,828
D3	-	-	-	-	2,394	(37,903)	665	(34,844)	(1,483)	(36,327)
C7	-	106	-	-	-	-	-	106	-	106
Z1	\$ 1,030,400	\$ 359,168	\$ 922,437	\$ 177,002	\$ 2,370,529	(\$ 265,844)	\$ -	\$ 4,593,692	\$ 46,195	\$ 4,639,887

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：王化立



會計主管：王忠義

協益電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利（損）	\$ 608,552	(\$ 35,695)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	164,486	175,547
A20200	攤銷費用	8,723	7,496
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	3,546	(14,909)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨（利益）損失	(34,292)	48,332
A20900	財務成本	9,330	9,833
A21200	利息收入	(50,927)	(14,388)
A21300	股利收入	(1,025)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之份額	28,053	83,931
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(1,122)	2,252
A29900	租賃修改利益	(190)	(76)
A23000	處分待出售非流動資產利益	(494,725)	-
A23100	處分子公司利益	(15,519)	-
A23700	非金融資產減損損失	6,997	8,633
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(8,875)	-
A31130	應收票據	4,129	2,475
A31150	應收帳款	(224,486)	182,700
A31180	其他應收款	96	1,768
A31200	存 貨	(5,886)	(197,223)
A31240	其他流動資產	42,047	(54,369)
A31990	其他資產	314	1,424
A32150	應付帳款	94,426	(66,491)
A32180	其他應付款	30,975	5,850
A32230	其他流動負債	(4,880)	19,746
A32240	淨確定福利負債	(1,116)	(1,220)
A32990	其他營業負債	(1,440)	(1,205)
A33000	營運產生之現金流入	157,191	164,411
A33100	收取之利息	45,982	13,279
A33300	支付之利息	(9,330)	(9,833)
A33500	支付之所得稅	(109,144)	(24,664)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>84,699</u>	<u>143,193</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 97,802)	\$ -
B02200	取得子公司之淨現金流入(附註二五)	-	2,653
B02300	喪失對子公司之控制(附註二六)	(14,428)	-
B02400	採用權益法被投資公司減資退回股款	12,600	36,000
B02600	處分待出售非流動資產價款	574,846	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(101,467)	(319,097)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,846	26,141
B03800	存出保證金減少	1,185	1,792
B04500	取得無形資產	(1,336)	(9,088)
B06500	其他金融資產增加	(150,001)	-
B06600	其他金融資產減少	-	239,033
B07600	收取之股利	710	28,018
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>228,153</u>	<u>5,452</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	37,000
C00200	短期借款減少	(216,000)	-
C01700	償還長期借款	(14,663)	(13,824)
C03000	存入保證金增加	93,661	213,039
C04020	租賃本金償還	(43,395)	(45,442)
C04500	發放現金股利	(154,560)	(133,952)
C05400	取得子公司股權(附註二七)	(60,648)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(395,605)</u>	<u>56,821</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(5,390)</u>	<u>63,983</u>
EEEE	本期現金及約當現金淨(減少)增加數	(88,143)	269,449
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>906,438</u>	<u>636,989</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 818,295</u>	<u>\$ 906,438</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：王化立



會計主管：王忠義



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

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

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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，對協益電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該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 112 年度個體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民國 112 年度營業收入為 2,174,526 仟元，本會計師針對民國 112 年度銷貨收入進行分析，其中部分客戶之銷貨收入金額及銷貨毛利金額對個體財務報表之影響重大，因此將該等客戶銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

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 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 王 攀 發



王攀發

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 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日



聯益電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 159,567	3	\$ 120,013	2
1150	應收票據 (附註五及九)	-	-	2,893	-
1170	應收帳款 (附註五及九)	467,011	8	491,137	9
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註五、九及二八)	305,550	5	876	-
1200	其他應收款 (附註五、九及二八)	4,333	-	4,977	-
130X	存貨 (附註五及十)	72,883	1	85,806	2
1476	其他金融資產—流動 (附註八)	100,000	2	-	-
1479	其他流動資產 (附註十五及二八)	316,216	6	241,776	5
11XX	流動資產總計	<u>1,425,560</u>	<u>25</u>	<u>947,478</u>	<u>18</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七及二七)	290,971	5	158,877	3
1550	採用權益法之投資 (附註十一)	3,068,318	53	3,118,147	58
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及二九)	322,115	6	342,788	7
1755	使用權資產 (附註十三及二八)	19,660	-	12,866	-
1760	投資性不動產淨額 (附註十四)	231,184	4	312,152	6
1780	無形資產	1,872	-	2,702	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二二)	5,149	-	7,742	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註八及二九)	436,956	7	437,014	8
1990	其他非流動資產 (附註十五及二八)	8,404	-	10,482	-
15XX	非流動資產總計	<u>4,384,629</u>	<u>75</u>	<u>4,402,770</u>	<u>82</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,810,189</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,350,248</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十六及二九)	\$ 44,000	1	\$ 260,000	5
2170	應付票據及帳款 (附註十七)	438,974	7	196,790	4
2180	應付帳款—關係人 (附註十七及二八)	36,006	1	30,426	-
2209	其他應付款 (附註十八)	99,084	2	76,477	1
2230	本期所得稅負債 (附註二二)	6,431	-	34,339	1
2280	租賃負債—流動 (附註十三及二八)	6,413	-	5,681	-
2399	其他流動負債 (附註十八)	43,030	1	45,450	1
21XX	流動負債總計	<u>673,938</u>	<u>12</u>	<u>649,163</u>	<u>12</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註二二)	193,497	3	228,209	4
2580	租賃負債—非流動 (附註十三及二八)	13,433	-	7,623	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十九)	1,518	-	5,572	-
2645	存入保證金 (附註二八)	334,111	6	240,615	5
25XX	非流動負債總計	<u>542,559</u>	<u>9</u>	<u>482,019</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>1,216,497</u>	<u>21</u>	<u>1,131,182</u>	<u>21</u>
	權益 (附註二十)				
	股 本				
3110	普通股股本	1,030,400	18	1,030,400	19
3200	資本公積	359,168	6	359,062	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	922,437	16	922,437	17
3320	特別盈餘公積	177,002	3	340,240	6
3350	未分配盈餘	2,370,529	41	1,795,533	34
3300	保留盈餘總計	3,469,968	60	3,058,210	57
3400	其他權益	(265,844)	(5)	(228,606)	(4)
3XXX	權益總計	<u>4,593,692</u>	<u>79</u>	<u>4,219,066</u>	<u>79</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 5,810,189</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,350,248</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：王化立



會計主管：王忠義



協益電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二八）	\$ 2,174,526	100	\$ 2,494,825	100
5000	營業成本（附註十、十九、 二一及二八）	<u>1,991,978</u>	<u>91</u>	<u>2,288,991</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	<u>182,548</u>	<u>9</u>	<u>205,834</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註九、十九、 二一及二八）				
6100	推銷費用	18,128	1	25,055	1
6200	管理費用	134,309	6	103,141	4
6450	預期信用（迴轉利益） 減損損失	(<u>1,507</u>)	-	<u>1,169</u>	-
6000	營業費用合計	<u>150,930</u>	<u>7</u>	<u>129,365</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>31,618</u>	<u>2</u>	<u>76,469</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	27,308	1	5,811	-
7010	其他收入（附註二一及 二八）	17,325	1	14,370	-
7020	其他利益及損失（附註 二一）	541,264	25	16,453	1
7050	財務成本（附註二一及 二八）	(<u>3,943</u>)	-	(<u>3,314</u>)	-
7070	採用權益法認列之子公 司及關聯企業損益之 份額（附註十一）	(<u>14,868</u>)	(<u>1</u>)	(<u>173,660</u>)	(<u>7</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	<u>567,086</u>	<u>26</u>	(<u>140,340</u>)	(<u>6</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利(損)	\$ 598,704	28	(\$ 63,871)	(3)
7950	所得稅費用(利益)(附註二二)	<u>34,032</u>	<u>2</u>	<u>(2,474)</u>	<u>-</u>
8200	本期淨利(損)	<u>564,672</u>	<u>26</u>	<u>(61,397)</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 九)	2,992	-	7,664	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二二)	<u>(598)</u>	<u>-</u>	<u>(1,533)</u>	<u>-</u>
8310	後續可能重分類至損益 之項目	<u>2,394</u>	<u>-</u>	<u>6,131</u>	<u>-</u>
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(37,903)	(2)	109,761	5
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>665</u>	<u>-</u>	<u>1,873</u>	<u>-</u>
8360		<u>(37,238)</u>	<u>(2)</u>	<u>111,634</u>	<u>5</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>(34,844)</u>	<u>(2)</u>	<u>117,765</u>	<u>5</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 529,828</u>	<u>24</u>	<u>\$ 56,368</u>	<u>2</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 5.48</u>		<u>(\$ 0.60)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.47</u>		<u>(\$ 0.60)</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：王化立



會計主管：王忠義





協益電子股份有限公司
開辦董事會

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	本 股 普 通 股	本 資 本	公 積 金	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	餘 盈 餘	其 他 權 益 項 目			權 益 總 額
									外 營 運 機 構 之 兌 換 差 額	現 金 流 量 有 效 避 險 工 具 損 益	中 分 部 避 險 損 益	
A1	\$1,030,400	\$ 359,062	\$ 922,437	\$ 305,913	\$ 2,019,078				(\$ 337,702)	(\$ 2,538)		\$ 4,296,650
B3	-	-	-	34,327	(34,327)				-	-		-
B5	-	-	-	-	(133,952)				-	-		(133,952)
D1	-	-	-	-	(61,397)				-	-		(61,397)
D3	-	-	-	-	6,131				109,761	1,873		117,765
Z1	1,030,400	359,062	922,437	340,240	1,795,533				(227,941)	(665)		4,219,066
T1	-	-	-	(51,604)	51,604				-	-		-
B17	-	-	-	(111,634)	111,634				-	-		-
B5	-	-	-	-	(154,560)				-	-		(154,560)
M5	-	-	-	-	(748)				-	-		(748)
D1	-	-	-	-	564,672				-	-		564,672
D3	-	-	-	-	2,394				(37,903)	665		(34,844)
C7	-	106	-	-	-				-	-		106
Z1	\$1,030,400	\$ 359,168	\$ 922,437	\$ 177,002	\$ 2,370,529				(\$ 265,844)	\$ -		\$ 4,593,692

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：王化立



會計主管：王忠義

協益電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$ 598,704	(\$ 63,871)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	36,483	42,299
A20200	攤銷費用	1,995	1,459
A20300	預期信用(迴轉利益)減損損失	(1,507)	1,169
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(34,292)	48,332
A20900	財務成本	3,943	3,314
A21200	利息收入	(27,308)	(5,811)
A21300	股利收入	(1,025)	-
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	14,868	173,660
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(3,152)
A23000	處分待出售非流動資產利益	(494,725)	-
A23100	處分子公司利益	(15,519)	-
A23700	非金融資產迴轉利益	(2,927)	(2,989)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	2,893	(1,853)
A31150	應收帳款	25,633	(40,054)
A31160	應收帳款—關係人	(304,674)	1,757
A31180	其他應收款	1,781	1,430
A31200	存 貨	15,850	43,787
A31240	其他流動資產	(74,440)	(234,043)
A32150	應付帳款	242,184	(46,205)
A32160	應付帳款—關係人	5,580	(59,559)
A32180	其他應付款	22,662	1,914
A32230	其他流動負債	(2,420)	21,110
A32240	淨確定福利負債	(1,062)	(1,194)
A33000	營運產生之現金流入(出)	12,677	(118,500)
A33100	收取之利息	26,486	3,138
A33300	支付之利息	(3,943)	(3,314)
A33500	支付之所得稅	(94,657)	(5,942)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(59,437)	(124,618)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 97,802)	\$ -
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(29,921)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	12,600	36,000
B02600	處分待出售非流動資產淨價款	574,846	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,736)	(5,251)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	3,152
B03700	存出保證金增加	(75)	(40)
B04500	取得無形資產	(1,165)	(2,783)
B06500	其他金融資產增加	(99,942)	(27,373)
B07600	收取之股利	710	25,139
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>382,436</u>	<u>(1,077)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	37,000
C00200	短期借款減少	(216,000)	-
C03000	存入保證金增加	93,496	214,507
C04020	租賃本金償還	(6,381)	(6,055)
C04500	發放現金股利	(154,560)	(133,952)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(283,445)</u>	<u>111,500</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	39,554	(14,195)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>120,013</u>	<u>134,208</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 159,567</u>	<u>\$ 120,013</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：王化立



會計主管：王忠義



附件五

協益電子股份有限公司
盈餘分配表
民國一〇二一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		1,752,607,289
本期稅後淨利	564,672,783	
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	2,393,678	
實際取得子公司部份權益	(748,801)	
依法迴轉首次採用 IFRS 準則相關特別盈餘公積	51,604,000	
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		617,921,660
減：提列法定盈餘公積(10%)		(61,792,166)
減：依法提列特別盈餘公積		(88,841,170)
本期可供分配盈餘		2,219,895,613
分配項目：		
股東紅利—每股現金 2.3 元(註)		(236,992,000)
期末未分配盈餘		1,982,903,613

註：分配一一二年度盈餘

董事長：王自軍



經理人：王化立



會計主管：王忠義



附件六

協益電子股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，<u>並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。</u></p>	<p>第二十條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，對外代表本公司。</p>	<p>增設副董事長。移入第二十一條的職權代理。</p>
<p>第二十一條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集。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。</p>	<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>職權代理移入第二十條</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。</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。</p>	<p>增列修正次數及日期。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>.....</p> <p>(第二次至第三十六次省略)</p> <p>第三十七次修正於民國一〇四年三月十二日。</p> <p>第三十八次修正於民國一〇四年六月二十五日。</p> <p>第三十九次修正於民國一〇五年六月十五日。</p> <p>第四十次修正於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>第四十一次修正於民國一〇八年六月十八日。</p> <p>第四十二次修正於民國一〇九年六月十五日。</p> <p>第四十三次修正於民國一一一年六月九日。</p> <p><u>第四十四次修正於民國一一三年五月三十日。</u></p>	<p>.....</p> <p>(第二次至第三十六次省略)</p> <p>第三十七次修正於民國一〇四年三月十二日。</p> <p>第三十八次修正於民國一〇四年六月二十五日。</p> <p>第三十九次修正於民國一〇五年六月十五日。</p> <p>第四十次修正於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>第四十一次修正於民國一〇八年六月十八日。</p> <p>第四十二次修正於民國一〇九年六月十五日。</p> <p>第四十三次修正於民國一一一年六月九日。</p>	