

# 伸興工業股份有限公司

## 115 年股東常會議事錄



時間：一一五年五月二十五日（星期一）上午九時整

地點：台中市太平區永成路 78 號 4 樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 41,607,555 股，佔本公司已發行總股數扣除公司法規定無表決權之股份 0 股後為 64,535,631 股之 64.47%，已逾法定股數。

主席：林董事長志誠



紀錄：莊子禾



出席董事：林志誠、蔡崇廷、廖樹城、洪睿翊、何孟宗、李金潭

出席獨立董事：黃惠玉、白永耀、許永聲

（共 9 席董事出席，已超過董事席次 9 席之半數）

列席：黃靖雅會計師

壹、宣布開會：出席股東代表股數已逾法定股數，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項：

一、114 年度營業報告。（詳【附件一】）

二、審計委員會審查本公司 114 年度決算報告。（詳【附件二】）

三、本公司背書保證金額報告。（詳【附件三】）

四、本公司董事及員工酬勞報告。

說明：（一）依據公司章程第 35 條規定

（二）本公司民國 114 年度稅前淨利扣除分派董事酬勞及員工酬勞前之利益為新台幣 478,394,937 元，擬配發民國 114 年度董事酬勞新台幣 7,700,000 元及員工酬勞現金新台幣 20,000,000 元，與帳上估列金額無差異。

五、本公司 114 年董事酬金報告。

說明：有關本公司董事領取之酬金，包括酬金政策、個別酬金內容及數額請參閱【附件四】。

六、買回本公司股份執行情形報告。

說明：（一）本公司依證券交易法第 28 條之 2 規定於最近一次股東常會報告買回股份之董事會決議及執行情形。

（二）本公司 114 年執行買回本公司股份如下：

115 年 03 月 31 日

買回期次	第五次買回
買回目的	維護公司信用及股東權益

買回期間	114/11/07~115/01/06
買回區間價格	80~120 元 (市價低於所訂價格下限時得繼續買回)
已買回股份種類及數量	2,000,000 普通股
已買回股份金額	新台幣 201,919,398 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,000,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0%

#### 肆、承認事項：

##### 第一案 (董事會提)

**案由：本公司 114 年度營業報告書及財務報表。**

**說明：**(一)本公司 114 年度營業報告書及財務報表，業經本公司董事會會議通過，並送請審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。

(二)前項營業報告書及財務報表，請參閱【附件一】及【附件五】。

**決議：**本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,686,031 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：38,555,089 權 (含電子投票 9,469,582 權)	99.66%
反對權數：23,061 權 (含電子投票 23,061 權)	0.05%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：107,881 權 (含電子投票 103,881 權)	0.27%

本案照原案表決通過。

##### 第二案 (董事會提)

**案由：本公司 114 年度盈餘分派案。**

**說明：**(一)本公司 114 年度盈餘分派案，業經本公司 115 年 3 月 6 日董事會決議通過。

(二)擬派發股東現金股利新台幣 322,678,155 元。

(三)本盈餘分派案俟本年度股東常會通過後，擬請股東常會授權董事長另訂除息基準日，以該基準日股東名簿記載之股東持有股份，每仟股無償配發現金股利 5,000 元。嗣後若因買回本公司股份或因員工認股權之行使，而須註銷股份或發行新股，致影響流通在外股份數量，請授權董事長依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

(四)本公司 114 年度盈餘分配表，請參閱【附件六】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,686,031 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：38,574,446 權 (含電子投票 9,488,939 權)	99.71%
反對權數：27,338 權 (含電子投票 27,338 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：84,247 權 (含電子投票 80,247 權)	0.21%

本案照原案表決通過。

#### 伍、討論事項：

第一案（董事會提）

案由：本公司「公司章程」修訂案。

說明：配合主管機關法令及公司實務修訂，擬修訂本公司「公司章程」，修訂條文對照表請參閱【附件七】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,686,031 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：38,564,631 權 (含電子投票 9,479,124 權)	99.68%
反對權數：24,152 權 (含電子投票 24,152 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：97,248 權 (含電子投票 93,248 權)	0.25%

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股案。

說明：本公司為擴大營運規模及引進策略性投資人，擬以私募方式辦理現金增資發行普通股，此資金將用於充實營運資金、海外購料、償還銀行借款或其他因應本公司未來發展之資金需求，以提升集團整體競爭力。

1. 董事會決議日期:2026/1/22

2. 私募有價證券種類:普通股

3. 私募對象及其與公司間關係: 私募之對象以符合證交法第 43 條之 6 規定之特定人為限，且需為策略性投資人，並對本公司長期發展及競爭力與既有股東權益，能產生效益者為優先。

4. 私募股數或張數: 擬提請股東會授權董事會，於普通股不超過 10,000 仟股之額度內，以私募方式辦理現金增資發行普通股。

5. 得私募額度: 不超過 10,000 仟股

6. 私募價格訂定之依據及合理性: 私募價格之訂定將依據主管機關法令，參考下述參

考價格，並考量證券交易法對於私募有價證券有三年轉讓限制而定，應屬合理。

7. 本次私募資金用途:本公司為擴大營運規模及引進策略性投資人，將視市場及洽特定人之狀況，一年內一次或分次(最多不超過三次)辦理，各次所募集之資金將用於充實營運資金、海外購料、償還銀行借款或其他因應本公司未來發展之資金需求。
8. 不採用公開募集之理由:本公司計畫引進策略性投資人，以提高未來競爭力，且私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資伙伴間之長期合作關係，故擬透過私募方式向特定人籌募資金，以提高本次資金募集之時效性及機動性。
9. 實際定價日:提請股東會授權董事會決定
10. 參考價格: 私募普通股每股價格不得低於參考價格之八成。參考價格以下列二基準計算價格較高者定之: (1)訂價日前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價; (2)訂價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
11. 實際私募價格、轉換或認購價格:實際定價日及實際私募價格，擬提請股東會授權董事會依據上述規定，視市場狀況、客觀條件及日後洽特定人情形，於不低於股東會決議成數之範圍內決定之。
12. 本次私募新股之權利義務:除受證券交易法第43條之8規定之轉讓限制外，其權利義務與已發行之普通股相同。
13. 此次辦理私募引進策略合作夥伴後，將不會造成經營權發生重大變動。
14. 其他應敘明事項:(1)本次私募發行普通股，其發行計畫之主要內容，包括實際發行價格、股數、發行條件、私募金額、增資基準日、計畫項目、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項及其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會得視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如遇法令變更、經主管機關指示修正、基於營運評估或因應市場客觀環境而須訂定或修正時，亦提請股東會授權董事會全權處理之。(2)擬授權董事長或其指定之人代表本公司辦理一切有關私募發行普通股之相關事宜並簽署相關契約及文件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,686,031 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：38,466,959 權 (含電子投票 9,381,452 權)	99.43%
反對權數：48,407 權 (含電子投票 48,407 權)	0.12%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：170,665 權 (含電子投票 166,665 權)	0.44%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：同日上午9時25分

本次股東會無股東提問

## 【附件一】

# 伸興工業股份有限公司 114 年度營業報告書



### 一、經營方針及實施概況

- (一) 縫紉機事業透過與現有客戶擴大合作和新產品代工，同時提升專業技術能力；非本業的經營，則積極爭取其他產品承接代工機會，以擴大集團營收和獲利。
- (二) 集團在進行資源整合方向，持續活用資產和生產配置最佳化，以降低製造總成本費用，提升整體效率和獲利增加。
- (三) 研發在新產品設計投入更多節能節約的概念，做出與同業差異化商品，提升產品本身的價值，並更貼近國際對於環境保護的意識。
- (四) 為落實品質意識的觀念與深耕，持續推動品質事業計畫，實現三現政策(現場、現物、現實)，確實發掘問題真因，提出最適合的解決方案並積極對應，以改善生產品質，達到整體的品質水準。
- (五) 持續投入生產設備半自動化計畫與高位平準化活動，優化檢治具設計，以提升整體生產品質與生產效益；加速完成機聯網大數據整合，為提高決策與整體營運效率。
- (六) 積極招募外部新血之專業技術人才，在研發設計及品質可以突破現狀，使得公司產品更有競爭力。
- (七) 永續環境層面，透過產品碳足跡了解碳排放脈絡，進而結合綠色設計、產品節能/可回收性設計等，減少碳排放及提高環境可持續性；工廠管理面持續落實碳排/水資源/廢棄物減量政策。

### 二、營業計畫實施成果

本公司 114 年度合併營收淨額計新台幣 81.04 億元，較 113 年度新台幣 83.37 億元，減少 2.79%；114 年度結算合併稅前淨利新台幣 8.64 億元，較 113 年度 12.02 億元，減少 28.12%。

### 三、營業收支預算執行情形

本公司並未公開財務預測，故無預算執行情形說明。

#### 四、獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項目		年度	114 年度	113 年度
營運 實績	營業收入		\$8,103,980	\$8,337,227
	營業毛利		2,182,305	2,455,681
	營業利益		730,043	931,208
	稅前淨利		863,530	1,201,634
	淨利歸屬於母公司業主淨利		366,154	453,188
	每股盈餘(元)		5.52	6.81
獲利 能力	資產報酬率(%)		5.06	7.46
	股東權益報酬率(%)		7.15	10.41
	營業利益占實收資本比率(%)		109.72	139.96
	稅前純益占實收資本比率(%)		129.78	180.6
	純益率(%)		7.78	11.04

註：表列資料為合併財務報表數據

#### 五、研究發展狀況

(一)本公司自創立以來，每年皆持續投入研發人力與物力，以維持產業競爭力，114年度研發支出達375,965仟元，佔營收淨額之4.64%，較113年度新台幣372,659仟元，增加0.89%。

(二)開發成功之技術或產品

年度	研究成果
114	CH01CX (WIFI Combo 電腦式刺繡縫紉機) H71KS (水平全迴轉電腦式縫紉機) KB75A (垂直半迴轉機械式縫紉機) KB75AE (垂直半迴轉電子式縫紉機) Q60MP.D (水平全迴轉機械式縫紉機) MAxxF (垂直半迴轉機械式縫紉機) QxxNST.D (水平全迴轉機械式縫紉機) CJ05BX (Combo 電腦式刺繡縫紉機) BJA (直立式吸塵器) BP AE2 (電池背包式吸塵器)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



【附件二】

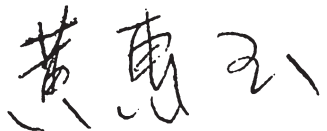
# 伸興工業股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 114 年度營業報告書、盈餘分派議案及經會計師審核完竣之合併財務報告及個體財務報告，業經查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑒查。

此致

伸興工業股份有限公司 115 年股東常會

審計委員會召集人：

中 華 民 國 115 年 3 月 6 日

【附件三】

伸興工業股份有限公司

115年2月28日背書保證金額明細表

單位：新台幣仟元

背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額	累計至本月止最高餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額
	關係	公司名稱							
伸興工業股份有限公司	子公司	伸興工業責任有限公司(越南)	1,551,471	875,028	750,024	0	0	14.50	2,068,629
		合計			750,024	0	0		

備註：1. 本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十為限。

2. 本公司對海外單一聯屬公司背書保證額不得超過當期淨值百分之三十為限。

3. 本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十五。

4. 本公司及子公司對單一企業背書保證之金額不得超過當期淨值百分之三十。

5. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事背書保證不受上述第1點及第2點之限制。

# 【附件四】

單位：仟元；仟股

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				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) (擬議數)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總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)(擬議數)				
		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	本公司	財務報告內所有公司	
獨立董事	白永耀	780	780	0	0	0	20	20	800	0.22%	0	0	0	0	0	0	800	0.22%	800	0.22%	無
獨立董事	黃惠玉	780	780	0	0	0	25	25	805	0.22%	0	0	0	0	0	0	805	0.22%	805	0.22%	無
獨立董事	許永聲	780	780	0	0	0	30	30	810	0.22%	0	0	0	0	0	0	810	0.22%	810	0.22%	無
董事長	林志誠	5,657	5,778	0	0	2,200	30	70	7,887	2.15%	0	0	0	0	0	0	7,887	2.15%	7,887	2.36%	無
董事	洪睿瑀	0	0	0	0	1,100	30	30	1,130	0.31%	0	0	0	0	0	0	1,130	0.31%	1,130	0.31%	無
董事	廖樹城	0	0	0	0	1,100	30	30	1,130	0.31%	0	0	0	0	0	0	1,130	0.31%	1,130	0.31%	無
董事	李金潭	0	0	0	0	1,100	30	30	1,130	0.31%	0	0	0	0	0	0	1,130	0.31%	1,130	0.31%	無
董事	蔡崇廷	0	0	0	0	1,100	30	70	1,130	0.40%	3,513	108	108	467	0	0	5,217	1.42%	5,557	1.52%	無
董事	何孟宗	0	0	0	0	1,100	30	30	1,130	0.31%	0	0	0	0	0	0	1,130	0.31%	1,130	0.31%	無

1. 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、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性：  
 (1) 依本公司公司章程規定，本公司董事之報酬，依其對本公司績效之貢獻之價值及個人績效達成率，並參酌同業通常之水準授權董事會議定之。  
 (2) 公司章程中亦明訂不低於年度獲利之 4%作為董事酬勞。依本公司「董事及經理人薪資酬勞管理辦法」及「董事會績效評估辦法」辦理作為評核之依據，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬。  
 (3) 相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。  
 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

## 【附件五】



安永聯合會計師事務所

40756 台中市市政北七路186號26樓  
26F, No.186, Shizheng N. 7th Road,  
Taichung City, Taiwan, R.O.C

Tel: 886 4 2259 8999  
Fax: 886 4 2259 7999  
ey.com/zh\_tw

### 會計師查核報告

伸興工業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一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，與伸興工業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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一四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。



## 應收帳款之備抵損失

截至民國一一四年十二月三十一日止，伸興工業股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣1,645,023仟元及53,429仟元，應收帳款淨額占合併資產總額12%，對於伸興工業股份有限公司及其子公司係屬重大。應收帳款收回情況是伸興工業股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵要素，且備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師決定應收帳款之備抵損失為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險評估所建立之內部控制制度有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層備抵損失提列政策；檢視期末應收帳款明細，根據各群組之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；針對個別客戶銷貨金額重大者，分析應收帳款週轉率，評估其可回收性；針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其備抵呆帳金額之合理性及期後收款情形。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款相關揭露的適當性。

## 存貨評價

截至民國一一四年十二月三十一日止，伸興工業股份有限公司及其子公司之存貨淨額為新台幣1,462,018仟元，占合併資產總額11%，對財務報表係屬重大。製成品及相關在製品係於收到客戶訂單後才投入製造，備抵存貨跌價及呆滯損失主要係針對原料、物料及零件進行評估。由於產品多樣化，零組件種類快速變化所產生之不確定性，存貨呆滯或過時之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨呆滯及過時所建立之內部控制制度有效性、瞭解公司提列存貨備抵跌價及呆滯之政策、選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序、抽核測試公司提供存貨庫齡區間之正確性以判斷存貨庫齡表是否合理；此外，本會計師亦抽選樣本測試存貨之進貨和銷貨相關憑證，並驗算存貨單位成本，以評估存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關存貨相關揭露的適當性。



## 其他事項-提及其他會計師之查核

列入伸興工業股份有限公司及其子公司之合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣31,172仟元及31,027仟元，皆占合併資產總額之0.24%，民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣3,695仟元及7,261仟元，分別占合併稅前淨利之0.43%及0.60%。

## 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伸興工業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伸興工業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。

伸興工業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，惟其目的非對伸興工業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，以及使伸興工業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伸興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，決定對伸興工業股份有限公司及其子公司民國一一四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

伸興工業股份有限公司已編製民國一一四年及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，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1120349153號

金管證審字第1110348358號

黃靖雅

黃靖雅



會計師：

羅文振

羅文振



中華民國一一五年三月六日

仲興工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣千元為單位)



資 產			一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
代碼	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及十二	\$2,670,322	21	\$2,279,804	17
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.2、八及十二	303,220	2	551,236	4
1170	應收帳款淨額	四、六.3、六.13及十二	1,591,594	12	1,767,318	14
1200	其他應收款	十二	73,490	1	82,464	1
130X	存貨	四及六.4	1,462,018	11	1,621,789	12
1410	預付款項		52,504	-	50,710	-
1470	其他流動資產		181,825	2	140,838	1
11XX	流動資產合計		<u>6,334,973</u>	<u>49</u>	<u>6,494,159</u>	<u>49</u>
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、六.2、八及十二	738,113	5	588,479	4
1550	採用權益法之投資	四及十四	108,978	1	114,157	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	3,723,378	29	3,907,309	30
1755	使用權資產	四及六.14	356,312	3	356,176	3
1780	無形資產	四及六.6	1,483,801	11	1,534,238	12
1840	遞延所得稅資產	四及六.18	39,846	-	38,414	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.9	10,684	-	2,689	-
1990	其他非流動資產-其他	四	202,553	2	105,083	1
15XX	非流動資產合計		<u>6,663,665</u>	<u>51</u>	<u>6,646,545</u>	<u>51</u>
1XXX	資產總計		<u>\$12,998,638</u>	<u>100</u>	<u>\$13,140,704</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





伸興工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.7及十二	\$1,686,385	13	\$906,000	7
2130	合約負債-流動	六.12	53,959	-	74,357	1
2150	應付票據	十二	58,362	1	74,174	1
2170	應付帳款	十二	670,058	5	820,247	6
2200	其他應付款	十二	479,765	4	638,861	4
2230	本期所得稅負債	四	117,115	1	142,779	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四、六.8及十二	133,052	1	107,525	1
2399	其他流動負債-其他	四、六.14及十二	136,362	1	117,288	1
21XX	流動負債合計		3,335,058	26	2,881,231	22
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.8及十二	483,125	3	616,177	5
2570	遞延所得稅負債	四及六.18	491,867	4	454,210	3
2670	其他非流動負債-其他	四、六.14及十二	134,063	1	110,975	1
25XX	非流動負債合計		1,109,055	8	1,181,362	9
2XXX	負債總計		4,444,113	34	4,062,593	31
	歸屬於母公司業主之權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		665,356	5	665,356	5
3200	資本公積		1,890,261	14	1,890,261	14
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		730,563	6	730,563	6
3320	特別盈餘公積		200,145	2	265,979	2
3350	未分配盈餘		2,229,064	17	2,213,091	17
33XX	保留盈餘小計		3,159,772	25	3,209,633	25
3400	其他權益					
3411	國外營運機構財務報表換算之兌換差額-母公司		(361,771)	(3)	(200,145)	(2)
3500	庫藏股票		(182,045)	(1)	-	-
31XX	母公司業主權益合計		5,171,573	40	5,565,105	42
36XX	非控制權益	六.11	3,382,952	26	3,513,006	27
3XXX	權益總計		8,554,525	66	9,078,111	69
	負債及權益總計		\$12,998,638	100	\$13,140,704	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾

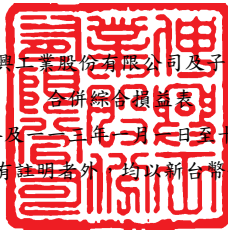


仲興工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣千元為單位)



代碼	會計項目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.12	\$8,103,980	100	\$8,337,227	100
5000	營業成本	六.4及六.15	(5,921,675)	(73)	(5,881,546)	(71)
5900	營業毛利		2,182,305	27	2,455,681	29
6000	營業費用	六.14及六.15				
6100	推銷費用		(282,230)	(3)	(291,103)	(4)
6200	管理費用		(793,906)	(10)	(821,729)	(10)
6300	研究發展費用		(375,965)	(5)	(372,659)	(4)
6450	預期信用減損損失	四及六.13	(161)	-	(38,982)	-
	營業費用合計		(1,452,262)	(18)	(1,524,473)	(18)
6900	營業利益		730,043	9	931,208	11
7000	營業外收入及支出	六.16				
7010	其他收入		135,405	2	158,954	2
7020	其他利益及損失		34,684	-	127,652	1
7050	財務成本		(37,978)	-	(21,928)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		1,376	-	5,748	-
	營業外收入及支出合計		133,487	2	270,426	3
7900	稅前淨利		863,530	11	1,201,634	14
7950	所得稅費用	四及六.18	(233,179)	(3)	(281,281)	(3)
8200	本期淨利		630,351	8	920,353	11
8300	其他綜合損益	六.17及六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		8,465	-	14,196	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,693)	-	(2,839)	-
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		(240,842)	(3)	182,317	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		28,532	-	(16,458)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(205,538)	(3)	177,216	2
8500	本期綜合損益總額		\$424,813	5	\$1,097,569	13
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$366,154		\$453,188	
8620	非控制權益		264,197		467,165	
			\$630,351		\$920,353	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$210,737		\$529,171	
8720	非控制權益		214,076		568,398	
			\$424,813		\$1,097,569	
	每股盈餘(新台幣：元)	六.19				
9750	基本每股盈餘		\$5.52		\$6.81	
9850	稀釋每股盈餘		\$5.50		\$6.79	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





生元化學股份有限公司

中華民國一十四年十二月三十一日  
 (金額除另有註明者外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益						庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
			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	其他權益項目 國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額				
A1	民國113年1月1日餘額	六.10	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	31XX	36XX	3XXX
	112年度盈餘指撥及分配		\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$202,396	\$2,125,301	\$(265,978)	\$-	\$5,347,899	\$3,263,589	\$8,611,488
B3	提撥特別盈餘公積					63,583	(63,583)			-		-
B5	普通股現金股利						(252,836)	(252,836)		(252,836)		(252,836)
D1	113年度淨利						453,188	453,188		453,188	467,165	920,353
D3	113年度其他綜合損益						11,357	11,357		75,983	101,233	177,216
D5	本期綜合損益總額						464,545	464,545		529,171	568,398	1,097,569
O1	子公司發放現金股利	六.11						(60,336)		(59,129)	(248,848)	(248,848)
M5	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額										(70,149)	(129,278)
O1	非控制權益增減										16	16
Z1	民國113年12月31日餘額	六.10	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$265,979	\$2,213,091	\$(200,145)	\$-	\$5,565,105	\$3,513,006	\$9,078,111
A1	民國114年1月1日餘額	六.10	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$265,979	\$2,213,091	\$200,145	\$-	\$5,565,105	\$3,513,006	\$9,078,111
B17	113年度盈餘指撥及分配					(65,834)	65,834			(399,214)		(399,214)
B5	特別盈餘公積迴轉						(399,214)	(399,214)			264,197	630,351
D1	普通股現金股利						366,154	366,154		(155,417)	(50,121)	(205,538)
D3	114年度淨利						6,772	6,772		210,737	214,076	424,813
D5	114年度其他綜合損益									(182,045)		(182,045)
D5	本期綜合損益總額						372,926	372,926		(23,573)	(317,043)	(317,043)
L1	庫藏股買回										(27,087)	(50,097)
O1	子公司發放現金股利	六.11						(23,573)		(23,010)		(317,043)
M5	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額											(50,097)
Z1	民國114年12月31日餘額	六.10	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$200,145	\$2,229,064	\$(361,771)	\$(182,045)	\$5,171,573	\$3,382,952	\$8,554,525

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：林志誠



經理人：劉林樑



會計主管：莊子禾

仲興工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	一十四年度	一十三年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$863,530	\$1,201,634
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	540,979	557,231
A20200	攤銷費用	109,912	105,101
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(15,943)	6,643
A29900	存貨跌價損失(回升利益)	11,580	(6,869)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(1,376)	(5,748)
A20300	預期信用減損損失	161	38,982
A21200	利息收入	(65,520)	(72,456)
A20900	利息費用	37,978	21,928
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據	8,141	(11,458)
A31150	應收帳款	153,220	(264,647)
A31200	存貨	148,653	(341,201)
A31180	其他應收款	27,225	6,567
A31230	預付款項	(5,845)	(9,301)
A31240	其他流動資產	(44,471)	(20,380)
A32125	合約負債	(20,398)	4,784
A32130	應付票據	(15,812)	(70,561)
A32150	應付帳款	(150,063)	87,628
A32180	其他應付款	(163,133)	184,097
A32230	其他流動負債	2,323	(13,044)
A32240	淨確定福利負債-非流動	-	(19,672)
A31990	淨確定福利資產-非流動	(7,995)	(2,689)
A33000	營運產生之現金流入	1,413,146	1,376,569
A33100	收取之利息	47,269	72,456
A33500	支付之所得稅	(198,697)	(239,902)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,261,718	1,209,123

(接次頁)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



仲興工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	一一四年度	一一三年度
	(承前頁)		
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	98,382	(959,924)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(328,672)	(451,003)
B02800	處分不動產、廠房及設備	19,910	23,303
B03700	存出保證金減少(增加)	1,420	(184)
B07600	收取之股利	3,550	3,550
B04500	取得無形資產	(12,578)	(9,946)
B06700	其他非流動資產增加	(178,970)	(105,726)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(396,958)	(1,499,930)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	9,863,562	3,474,800
C00200	短期借款減少	(9,083,177)	(2,961,800)
C01600	舉借長期借款	-	24,000
C01700	償還長期借款	(107,525)	(156,525)
C04300	其他非流動負債增加	11,491	287
C04020	租賃本金償還	(51,808)	(64,599)
C04500	發放現金股利	(399,214)	(252,836)
C04900	庫藏股票買回成本	(182,045)	-
C05600	支付之利息	(36,916)	(21,614)
C09900	子公司發放現金股利	(317,043)	(248,848)
C05400	額外取得子公司股權	(50,097)	(129,278)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(352,772)	(336,413)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(121,470)	61,794
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	390,518	(565,426)
E00100	期初現金及約當現金餘額	2,279,804	2,845,230
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,670,322	\$2,279,804

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





## 安永聯合會計師事務所

40756 台中市市政北七路186號26樓  
26F, No.186, Shizheng N. 7th Road,  
Taichung City, Taiwan, R.O.C

Tel: 886 4 2259 8999  
Fax: 886 4 2259 7999  
ey.com/zh\_tw

### 會計師查核報告

伸興工業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

伸興工業股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達伸興工業股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一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，與伸興工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對伸興工業股份有限公司民國一一四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。

#### 應收帳款之備抵損失

截至民國一一四年十二月三十一日止，伸興工業股份有限公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣808,564仟元及39,858仟元，應收帳款淨額占資產總額12%，對於伸興工業股份有限公司係屬重大。應收帳款收回情況是伸興工業股份有限公司營運資金管理的關鍵要素，且備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，且衡量結果影響應收帳款淨額，故本會計師決定應收帳款減損為關鍵查核事項。



本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險評估及應收帳款催收管理所建立之內部控制制度有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層評估預期損失率之相關資料；檢視期末應收帳款明細，根據各群組之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；針對個別客戶銷貨金額重大者，分析應收帳款週轉率，評估其可回收性；針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其備抵呆帳金額之合理性及期後收款情形。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關應收帳款相關揭露的適當性。

### **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入伸興工業股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣31,172仟元及31,027仟元，分別占資產總額之0.45%及0.41%，民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣3,695仟元及7,261仟元，分別占稅前淨利之0.82%及1.38%。

### **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伸興工業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伸興工業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。

伸興工業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，惟其目的非對伸興工業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，以及使伸興工業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伸興工業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，決定對伸興工業股份有限公司民國一一四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1120349153號

金管證審字第1110348358號

黃靖雅

黃靖雅



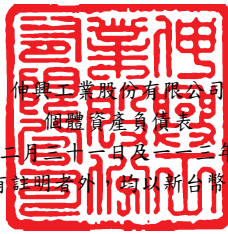
會計師：

羅文振

羅文振



中華民國一一五年三月六日



仲興工業股份有限公司  
個體資產負債表

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日  
(金額除另有註明者外，均以新台幣千元為單位)

資 產			一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
代碼	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及十二	\$492,914	7	\$762,820	10
1170	應收帳款淨額	四、六.2、六.12及十二	649,388	10	791,344	11
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、六.12、七及十二	119,318	2	119,117	2
1200	其他應收款	十二	4,943	-	12,375	-
130X	存貨	四及六.3	11,141	-	16,413	-
1410	預付款項		54	-	129	-
1470	其他流動資產		1,108	-	3,238	-
11XX	流動資產合計		1,278,866	19	1,705,436	23
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、八及十二	200	-	200	-
1550	採用權益法之投資	四及六.4	4,963,793	72	5,165,711	68
1600	不動產、廠房及設備	四、六.5及八	556,374	8	599,717	8
1760	投資性不動產淨額	四及六.6	59,982	1	61,212	1
1780	無形資產	四	13,190	-	16,563	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	18,186	-	19,576	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.9	10,684	-	2,689	-
1990	其他非流動資產-其他	四及六.13	5,489	-	6,583	-
15XX	非流動資產合計		5,627,898	81	5,872,251	77
1XXX	資產總計		\$6,906,764	100	\$7,577,687	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠

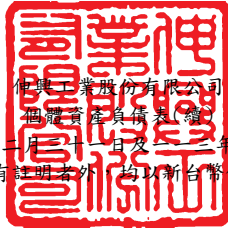


經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





他興工業股份有限公司  
個體資產負債表(續)  
民國一十四年十一月三十一日及一十三年十二月三十一日  
(金額除另有註明者外,均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.7及十二	\$425,000	6	\$450,000	6
2130	合約負債—流動	六.11	49,329	1	66,955	1
2150	應付票據	十二	68	-	657	-
2170	應付帳款	十二	73,123	1	82,282	1
2180	應付帳款—關係人	七及十二	596,009	9	797,232	11
2200	其他應付款	十二	123,148	2	110,771	2
2230	本期所得稅負債	四	47,120	1	31,424	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四、六.8及十二	24,000	-	24,000	-
2399	其他流動負債-其他	四、六.13及十二	17,682	-	18,003	-
21XX	流動負債合計		1,355,479	20	1,581,324	21
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.8及十二	144,000	2	168,000	2
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	234,521	3	258,039	4
2670	其他非流動負債-其他	四、六.13及十二	1,191	-	5,219	-
25XX	非流動負債合計		379,712	5	431,258	6
2XXX	負債總計		1,735,191	25	2,012,582	27
	歸屬於母公司業主之權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		665,356	10	665,356	9
3200	資本公積		1,890,261	27	1,890,261	25
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		730,563	11	730,563	10
3320	特別盈餘公積		200,145	3	265,979	3
3350	未分配盈餘		2,229,064	32	2,213,091	29
	保留盈餘小計		3,159,772	46	3,209,633	42
3400	其他權益					
3411	國外營運機構財務報表換算之兌換差額—母公司		(361,771)	(5)	(200,145)	(3)
3500	庫藏股票		(182,045)	(3)	-	-
3XXX	權益總計		5,171,573	75	5,565,105	73
	負債及權益總計		\$6,906,764	100	\$7,577,687	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠

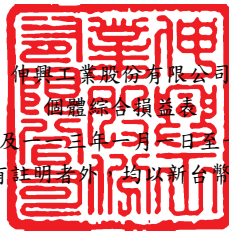


經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





伸興工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另有註明者外,均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.11及七	\$3,985,620	100	\$3,878,276	100
5000	營業成本	六.3、六.14及七	(3,399,773)	(85)	(3,326,690)	(86)
5900	營業毛利		585,847	15	551,586	14
5910	未實現銷貨損益	七	(815)	-	(4,589)	-
5920	已實現銷貨損益		4,589	-	2,545	-
5950	營業毛利淨額		589,621	15	549,542	14
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(88,700)	(2)	(97,885)	(2)
6200	管理費用		(264,665)	(7)	(231,322)	(6)
6300	研究發展費用		(126,758)	(3)	(114,766)	(3)
6450	預期信用迴轉利益(減損損失)	四及六.12	2,091	-	(37,112)	(1)
	營業費用合計		(478,032)	(12)	(481,085)	(12)
6900	營業利益		111,589	3	68,457	2
7000	營業外收入及支出	六.15				
7010	其他收入		47,750	1	65,812	2
7020	其他利益及損失		(35,671)	(1)	49,002	1
7050	財務成本		(13,145)	-	(10,747)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.4	340,172	8	352,925	9
	營業外收入及支出合計		339,106	8	456,992	12
7900	稅前淨利		450,695	11	525,449	14
7950	所得稅費用	四及六.17	(84,541)	(2)	(72,261)	(2)
8200	本期淨利		366,154	9	453,188	12
8300	其他綜合損益	六.16及六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		8,465	-	14,196	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,693)	-	(2,839)	-
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		(202,596)	(5)	81,084	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		40,407	1	(16,458)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(155,417)	(4)	75,983	2
8500	本期綜合損益總額		\$210,737	5	\$529,171	14
	每股盈餘(新台幣:元)	六.18				
9750	基本每股盈餘		\$5.52		\$6.81	
9850	稀釋每股盈餘		\$5.50		\$6.79	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠

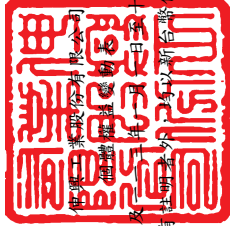


經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





民國一〇一四年及一〇一五年一月至十二月三十一日  
 (金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益					庫藏股票	總計	
			普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘	未分配盈餘	其他權益項目			
A1	民國113年1月1日餘額	六.10	3100	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	\$5,347,899
B3	112年度盈餘指撥及分配		\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$202,396	\$2,125,301	\$(265,978)		\$ -
B5	提列特別盈餘公積					63,583	(63,583)			
D1	普通股現金股利						(252,836)			
D3	113年度淨利						453,188			
D5	113年度其他綜合損益						11,357	64,626		
M5	本期綜合損益總額						464,545	64,626		
Z1	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六.10					(60,356)	1,207		
	民國113年12月31日餘額		\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$265,979	\$2,213,091	\$(200,145)		\$ -
A1	民國114年1月1日餘額	六.10	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$265,979	\$2,213,091	\$(200,145)		\$ -
B17	113年度盈餘指撥及分配					(65,834)	65,834			
B5	特別盈餘公積迴轉						(399,214)			
D1	普通股現金股利						366,154			
D3	114年度淨利						6,772	(162,189)		
D5	114年度其他綜合損益						372,926	(162,189)		
L1	本期綜合損益總額						(23,573)	563		
M5	庫藏股票買回						\$2,229,064			(182,045)
Z1	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六.10	\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$200,145	\$2,229,064	\$(361,771)		\$(182,045)
	民國114年12月31日餘額		\$665,356	\$1,890,261	\$730,563	\$200,145	\$2,229,064	\$(361,771)		\$5,171,573

(請參閱個體財務報表附註)



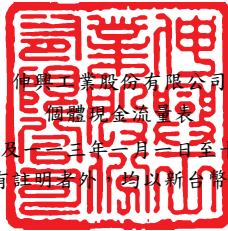
董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



傳業股份有限公司  
個體現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另有註明者外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一四年度	一一三年度
AAAA	營業活動之現金流量：			
A10000	本期稅前淨利		\$450,695	\$525,449
A20000	調整項目：			
A20010	收益費損項目：			
A20100	折舊費用		49,094	52,216
A20200	攤銷費用		15,272	16,884
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益		(2)	(122)
A29900	存貨回升利益		(6,280)	(2,913)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額		(340,172)	(352,925)
A20300	預期信用(迴轉利益)減損損失		(2,091)	37,112
A23900	聯屬公司間未實現利益		815	4,589
A24000	聯屬公司間已實現利益		(4,589)	(2,545)
A21200	利息收入		(17,379)	(24,344)
A20900	利息費用		13,145	10,747
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			
A31130	應收帳款		144,047	(205,728)
A31160	應收帳款-關係人		(201)	(48,431)
A31200	存貨		11,552	29,125
A31180	其他應收款		7,432	5,310
A31230	預付款項		75	172
A31240	其他流動資產		371	(1,737)
A31990	淨確定福利資產-非流動		(7,995)	(2,689)
A31240	其他非流動資產		(8,935)	(9,795)
A32125	合約負債-流動		(17,626)	8,889
A32130	應付票據		(589)	398
A32150	應付帳款		(9,159)	(7,230)
A31160	應付帳款-關係人		(201,223)	(72,049)
A32180	其他應付款		12,377	16,208
A32230	其他流動負債		(97)	(36)
A32240	淨確定福利負債-非流動		8,465	(5,476)
A33000	營運產生之現金流入(出)		97,002	(28,921)
A33100	收取之利息		17,379	24,344
A33500	支付之所得稅		(52,259)	(49,666)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)		62,122	(54,243)

(接次頁)

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠

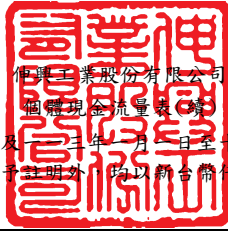


經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾





仲興工業股份有限公司  
個體現金流量表

民國一四年度及一三年度自十二月三十一日  
(金額除另註明外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一四年度	一一三年度
	(承前頁)			
BBBB	投資活動之現金流量：			
B01800	取得採用權益法之投資		-	(88,631)
B02700	取得不動產、廠房及設備		(2,517)	(5,489)
B02800	處分不動產、廠房及設備		2	7,049
B03700	存出保證金(增加)減少		414	(92)
B04500	取得無形資產		(2,529)	(4,990)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款		72,082	103,892
B07600	收取之股利		298,273	154,783
BBBB	投資活動之淨現金流入		365,725	166,522
CCCC	籌資活動之現金流量：			
C03000	存入保證金增加		(3,999)	-
C00100	短期借款增加		3,115,000	1,835,000
C00200	短期借款減少		(3,140,000)	(1,755,000)
C01700	償還長期借款		(24,000)	(24,000)
C04020	租賃本金償還		(253)	(1,973)
C04900	庫藏股票買回成本		(182,045)	-
C05600	支付之利息		(13,145)	(10,747)
C04500	發放現金股利		(399,214)	(252,836)
C05400	取得子公司股權		(50,097)	(129,278)
CCCC	籌資活動之淨現金流出		(697,753)	(338,834)
EEEE	本期現金及約當現金減少數		(269,906)	(226,555)
E00100	期初現金及約當現金餘額		762,820	989,375
E00200	期末現金及約當現金餘額	六.1	\$492,914	\$762,820

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



【附件六】

伸興工業股份有限公司  
盈餘分配表  
民國114年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初累計未分配盈餘	\$ 1,879,710,397	
減：實際取得子公司股權價格與帳面金額之差額	(23,573,248)	
加：114 年度稅後淨利	366,153,957	
其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數(114 年度))	6,772,347	
減：		
提列 10%法定盈餘公積	0	
提列特別盈餘公積	(161,626,053)	
<b>可供分配盈餘</b>	<b>2,067,437,400</b>	
分配項目：		
股東現金股利	(322,678,155)	
期末未分配盈餘	\$ 1,744,759,245	

附註：

註 1：盈餘分配以 114 年度未分配盈餘優先分配。

註 2：本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。

註 3：法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額，故依章程第 36 條規定，得不提列法定盈餘公積。

董事長：林志誠



經理人：劉棟樑



會計主管：莊子禾



【附件七】

伸興工業股份有限公司  
 公司章程修訂條文對照表

條次	原條文	修正條文	修訂理由
第七條	本公司資本總額定為新台幣捌億伍仟萬元整，分為捌仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元整；其中未發行之股份授權董事會視公司業務需要，分次發行。其中伍佰萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。	本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元整，分為壹億貳仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整；其中未發行之股份授權董事會視公司業務需要，分次發行。其中伍佰萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。	配合公司實務修訂，增加資本額
第廿一條	本公司設董事五至十三人，董事選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期均為三年，連選均得連任。  上述董事名額中含獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次 <u>五</u> 分之一。  獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。  獨立董事與非獨立董事應分別提名，一併進行選舉，分別計算當選名額。  本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	本公司設董事五至十三人，董事選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期均為三年，連選均得連任。  上述董事名額中含獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次 <u>三</u> 分之一。  獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。  獨立董事與非獨立董事應分別提名，一併進行選舉，分別計算當選名額。  本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	配合法令修訂
第卅九條	本章程訂立於民國六十三年十二月十一日。  …略…  第四十三次修正於民國一一四年六月十三日。	本章程訂立於民國六十三年十二月十一日。  …略…  第四十三次修正於民國一一四年六月十三日。 <u>第四十四次修正於民國一一五年五月二十五日。</u>	增加修正日期