

英業達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十二日(星期五)上午九時

地點：劍潭海外青年活動中心經國紀念堂
(台北市士林區中山北路四段十六號)

出席：出席股東連同代理人持有股數共 2,961,676,821 股 (含以電子方式行使表決權 1,595,872,349 股)，占本公司已發行總股數 3,587,475,066 股之 82.55 %。

主席：卓桐華董事長



記錄：石允中、秦媛媛



出席董事：卓桐華、葉國一、溫世智、李詩欽、黃國鈞、張景嵩、
獨立董事張昌邦、獨立董事陳瑞隆

列席：律師李念祖、會計師林琬琬

壹、宣佈開會：出席股東及代表股份總額已達法定開會股數，依法宣佈開會。

貳、主席致詞 (略)

參、報告事項

1、本公司一〇八年度營業報告 (請參閱附錄一)

以上全體股東洽悉。

2、審計委員會查核報告 (請參閱附錄二)

以上全體股東洽悉。

3、一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：

(一)、依本公司章程第二十六條，公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。

(二)、擬自一〇八年度獲利提撥員工現金酬勞新台幣 424,704,269 元及董事酬勞新台幣 77,753,550 元。提撥金額與一〇八年度認列費用金額無差異。

以上全體股東洽悉。

4、一〇八年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：

(一)、依本公司章程第二十七條，授權董事會決議分派股東股息紅利以發放現金之方式為之，

並報告股東會。

(二)、一〇八年度可供分配金額為新台幣 5,137,036,647 元，本公司已發行流通在外普通股每股配發現金股利新台幣 1.30 元，合計新台幣 4,663,717,586 元。

(三)、本案業經董事會決議通過並由董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如遇本公司流通在外普通股股數發生變動，致使股東配息率因此發生變動時，亦由董事會全權處理之。

以上全體股東洽悉。

肆、承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司一〇八年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說明：本公司一〇八年度個體財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所林琬琬會計師與楊柳鋒會計師查核竣事，出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，經審計委員會審查及董事會決議通過；茲檢附資產負債表、綜合損益表、現金流量表、權益變動表及營業報告書等，提請承認。（營業報告書請參閱附錄一、會計師查核報告書及各項個體財務報表參閱附錄三、會計師查核報告書及各項合併財務報表參閱附錄四。）

決議：本案經出席股東總表決權數2,961,672,298 權票決後，贊成：2,656,537,220權(其中以電子方式行使表決權數1,290,885,944權) 佔表決權總數89.69%；反對：429,824 權(其中以電子方式行使表決權數429,824權)；棄權/未投票：304,705,254權(其中以電子方式行使表決權數304,556,581權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案 董事會提

案由：本公司一〇八年度盈餘分派，提請承認案。

說明：本公司一〇八年盈餘分配表業經董事會決議通過，並提請審計委員會查核完竣，請參閱附錄五。

決議：本案經出席股東總表決權數2,961,672,298權票決後，贊成：2,663,374,307權(其中以電子方式行使表決權數1,297,723,031權) 佔表決權總數 89.92%；反對：3,305,052權(其中以電子方式行使表決權數3,305,052權)；棄權/未投票：294,992,939權(其中以電子方式行使表決權數294,844,266權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

伍、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂本公司股東會議事規則部分條文，提請決議案。

說明：依據中華民國 109 年 1 月 2 日臺證治理字第 10800242211 號公告修正『○○股份有限公司股

東會議事規則』參考範例，修訂本公司股東會議事規則第二條、第六條、第十一條與第十五條，修訂對照表如下表。

「英業達股份有限公司股東會議事規則」修訂對照表

修正前條文		修正後條文		說明
第二條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 (以下略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之二、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	第二條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。(以下略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	修訂列舉召集事由
第六條	股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 (以下略)	第六條	股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之， <u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)</u> 均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。(以下略)	配合電子投票並落實逐案票決精神，修訂文字
第十一條	主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。 (以下略)	第十一條	主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決， <u>並安排適足之投票時間</u> 。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。(以下略)	股東投票時間修訂文字
第十五條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並依公司法第一百八十三條規定辦理。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。	第十五條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並依公司法第一百八十三條規定辦理。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及 <u>表決結果(包含統計之權數)</u> 記載之， <u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之</u>	落實逐案票決精神修訂議事錄記載內容

			得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。	
--	--	--	----------------------	--

決議：本案經出席股東總表決權數2,961,672,298權票決後，贊成：2,649,252,050權(其中以電子方式行使表決權數1,283,600,774權) 佔表決權總數 89.45%；反對：309,814權(其中以電子方式行使表決權數309,814權)；棄權/未投票：312,110,434權(其中以電子方式行使表決權數311,961,761權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案 董事會提

案由：修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文，提請決議案。

說明：修訂本公司取得或處分資產處理程序第四條取得或處分有價證券之核決權限，修訂對照表如下表。

「英業達股份有限公司取得或處分資產處理程序」修訂對照表

修正前條文		修正後條文		說明
第四條	<p>取得或處分資產評估及作業程序：</p> <p>一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位核決（以下略）</p> <p>（二）核決權限：交易達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上，應經審計委員會同意，送請董事會決議。</p> <p>1、取得或處分長期有價證券，由財務單位評估後經董事會決議。（以下略）</p>	第四條	<p>取得或處分資產評估及作業程序：</p> <p>一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位核決（以下略）</p> <p>（二）核決權限：交易達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上，應經審計委員會同意，送請董事會決議。</p> <p>1、取得或處分長期有價證券，<u>一年內累積取得或處分同一有價證券之交易金額達新臺幣三億元以上</u>需經董事會決議。（以下略）</p>	修訂有價證券核決權限

決議：本案經出席股東總表決權數2,961,672,298權票決後，贊成：2,327,693,756權(其中以電子方式行使表決權數962,042,480權) 佔表決權總數78.59%；反對：308,989,539 權(其中以電子方式行使表決權數308,989,539權)；棄權/未投票：324,989,003 權(其中以電子方式行使表決權數324,840,330權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

陸、選舉事項

董事會提

案由：改選董事案。

說明：

(一)、本公司現任(第十五屆)董事於民國 106 年 6 月 16 日股東常會改選就任，任期三年，至 109 年

6月15日屆滿。

(二)、依公司章程規定應於本年度股東常會全面改選，本次選任第十六屆董事九人(含獨立董事三人)，任期三年，自109年6月12日至112年6月11日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。依公司章程規定，董事之選舉採候選人提名制度，被提名人名單業經109年3月24日董事會決議，列入董事候選人名單，股東就董事候選人名單中選任之。本公司董事選舉辦法，請參閱附錄九。

(三)、本屆董事與獨立董事候選人名單相關資料載明如下表：

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	兼任	持有股份數額 (單位:股)
董事	卓桐華	國立臺灣大學電機系	英業達股份有限公司、英穩達科技股份有限公司董事長;英華達股份有限公司、新普科技股份有限公司董事	英業達股份有限公司、英源達投資股份有限公司董事長;英業達集團(香港)、英業達(開曼)、英業達科技(開曼)、英業達控股(北美)、Inventec(USA) Corp.、Inventec Manufacturing(North America) Corp.、Inventec Configuration(North America) Corp.、Inventec Distribution(North America) Corp.、IEC Technologies,S.de R.L.de C.V.董事; Inventec Development Japan Corporation、Inventec Japan Corporation 代表取締役	無	1,004,311
董事	葉國一	台北市士林高商	英業達股份有限公司董事長	英業達集團公益慈善基金會、英業達集團(香港)有限公司、普訊捌創投、皇基、坤基創投、國協投資、富代投資、普訊創投、普實創投、普訊伍創投、普訊陸創投、普訊柒創投監察人	普訊捌創投、皇基、坤基創投、國協投資、富代投資、普訊創投、普實創投、普訊伍創投、普訊陸創投董事; 普訊柒創投監察人	226,361,330
董事	溫世智	西湖高工電子科	世訊投資股份有限公司董事長	世訊投資股份有限公司董事長、浙江英鑫達公司董事	世訊投資股份有限公司董事長	35,685,590
董事	李詩欽	東海大學經濟系	英業達股份有限公司董事長	英業達集團公益慈善基金會、以斯帖投資股份有限公司董事長	以斯帖投資股份有限公司董事長	115,833,835
董事	張景嵩	國立臺灣大學電機系碩士	英華達股份有限公司董事長	英華達股份有限公司、英華達(上海)電子、英華達(上海)科技、英華達(南京)電子、英華達(南京)科技、英華達(西安)通信科技、英華達(南昌)科技、英其達(上海)實業、上海英華鼎董事長; Inventec Appliances(Cayman) Holding Corp.、Inventec Appliances(USA) Distribution Corp.、Inventec Appliances USA Inc.、南昌英華達智能製造、山珍生物科技股份有限公司董事; Inventec Appliances(Malaysia) SDN. BHD.代表人	山珍生物科技股份有限公司董事	788,644

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	兼任	持有股份數額 (單位:股)
董事	葉力誠	美國佩斯大學資訊工程系碩士	富代投資股份有限公司、國協投資股份有限公司董事長	富代投資股份有限公司、國協投資股份有限公司、銓誠資產管理股份有限公司董事長；皇基股份有限公司副董事長；穩懋半導體、英研智能移動、英華達、英穩達科技、英業達集團公益慈善基金會董事；無敵科技監察人	富代投資股份有限公司、國協投資股份有限公司、銓誠資產管理股份有限公司董事長；皇基股份有限公司副董事長；穩懋半導體、英研智能移動、英穩達科技董事；無敵科技監察人	67,412,472
獨立董事	陳瑞隆	國立中興大學經濟系	財團法人華聚產業標準推動基金會董事長、財團法人資訊工業策進會董事長、經濟部長	財團法人華聚產業標準推動基金會、中國石油化學工業開發、力晶科技董事長；臺灣化學纖維、華新麗華獨立董事；瀚宇博德、亞洲水泥、智仁科技開發、力晶積成電子、英業達集團公益慈善基金會董事	中國石油化學工業開發、力晶科技董事長；臺灣化學纖維、華新麗華獨立董事；瀚宇博德、亞洲水泥、智仁科技開發、力晶積成電子董事	0
獨立董事	張昌邦	國立政治大學法律研究所碩士、輔仁大學法律學系學士	財團法人兩岸和平發展基金會執行長、復華金融控股股份有限公司董事長、經濟部政務次長、行政院副秘書長、財政部常務次長、財政部證管會主任委員	財團法人兩岸和平發展基金會執行長、台塑石化、閎暉實業、力晶科技獨立董事；和康生物科技、英業達集團公益慈善基金會董事	台塑石化、閎暉實業、力晶科技獨立董事；和康生物科技董事	0
獨立董事	魏啓林	法國巴黎大學經濟系博士	台灣土地銀行董事長、行政院秘書長、國立臺灣大學管理學院國際企業學系系主任	國立臺灣大學管理學院工商管理學系暨商學研究所兼任教授、國票金融控股、國際票券金融、啟鼎創投、華鼎國際創投、遠鼎創投董事長；台灣塑膠工業、信邦電子、無敵科技獨立董事；中興保全、合鼎創投、富鼎創投、康舒科技、新唐科技、義隆電子董事；宏致電子、微風綜合開發監察人	國票金融控股、國際票券金融、啟鼎創投、華鼎國際創投、遠鼎創投董事長；台灣塑膠工業、信邦電子、無敵科技獨立董事；中興保全、合鼎創投、富鼎創投、康舒科技、新唐科技、義隆電子董事；宏致電子、微風綜合開發監察人	0

選舉結果：

類別	姓名	當選權數
董事	卓桐華	2,615,696,450
董事	葉國一	2,519,084,778
董事	溫世智	2,465,286,268
董事	李詩欽	2,401,423,466
董事	張景嵩	2,339,144,887
董事	葉力誠	2,274,326,233
獨立董事	張昌邦	2,243,170,136
獨立董事	陳瑞隆	2,212,672,561
獨立董事	魏啓林	2,179,825,324

柒、其他議案

董事會提

案由：解除董事及其代表人競業行為之限制，提請決議案。

說明：

- (一)、依據公司法第二〇九條第一項之規定，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)、擬請同意就一〇九年股東常會選任之董事，自就任之日起解除競業行為之限制。有關新任董事解除競業行為限制之範圍，請參閱本議事手冊董事與獨立董事候選人名單「兼任」欄所示職務。

決議：本案經出席股東總表決權數2,514,590,639權(已扣除利益迴避計447,086,182權)票決後，贊成：2,119,614,354權(其中以電子方式行使表決權數1,201,049,260權) 佔表決權總數84.29%；反對：4,371,420 權(其中以電子方式行使表決權數4,371,420權)；棄權/未投票：390,604,865 權(其中以電子方式行使表決權數390,451,669權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

捌、 臨時動議

本次會議無臨時動議案。

玖、 散會：同日上午九點三十四分，主席宣佈散會。

營業報告書

歡迎各位股東女士、先生蒞臨英業達股東會。108 年全球經濟受到新貿易保護主義的衝擊影響，這期間中美貿易戰持續紛擾、英國脫歐延宕未決等因素皆造成全球經濟體成長趨緩。英業達面對客戶多變化的訂單需求，仍秉持專業思維，進行企業創新與生產策略規劃，增強公司長期競爭力。108 年在全體同仁的努力下，已連續二年業績突破新台幣五千億的佳績。茲將 108 年經營績效與 109 年營業計劃及展望說明如下：

108 年度經營績效報告：

108 年合併營業收入達新台幣 5,009 億餘元，較 107 年（合併營收為新台幣 5,068 億餘元）微幅差距 1.17%；合併稅前營業利益為新台幣 65 億餘元，主要受到產品組合及營業外收支變動因素影響，較 107 年下滑 19.97%；歸屬母公司股東之稅後淨利達新台幣 55 億餘元，較前一年度減少 15.26%；合併每股稅後盈餘為 1.54 元。

綜觀而下，108 年度筆記型電腦產品營收因受惠於機種比重調整及貿易戰的積極需求，使得筆電營收較去年同期增加 6.3%，約為新台幣 2,467 億餘元；伺服器產品營收因產品世代交替及全球產線調整影響下而較去年同期減少 7.85%，約為新台幣 1,668 億餘元；智能裝置產品方面則因客戶需求及產能的調整，其營業收入較去年同期減少 2.81%，而有新台幣 832 億餘元的貢獻；集團太陽能公司面臨整體產業景氣低迷，故調整並縮減營運布局，營收約為新台幣 41 億餘元。

公司治理與企業社會責任

誠信正直及永續經營一直是英業達公司治理的最高指導原則，我們透過董事會功能性委員會及公司治理單位的有效運作來完善公司治理，以提升企業經營品質及競爭力。由於經營團隊對公司治理的高度重視及多方落實，使得英業達連續榮獲五屆「公司治理評鑑」前百分之五最優公司治理企業。我們將持續和「英業達集團公益慈善基金會」緊密合作，在落實社會公益及環保永續之理念下，善盡企業社會責任。

受到外部環境競爭、法規環境及總體經營環境之影響與因應對策

108 年是個充滿變數與機會的一年，需求面初期雖有中美貿易衝突帶動的轉單效應與台商回流動能，美國消費看似暢旺、但逐漸受到新冠肺炎(COVID-19)疫情肆虐，重創各國經濟。供給面亦面臨關鍵零組件短缺、策略性備料及國際匯率波動等不利因素，此皆交互影響獲利表現。透過適時調整經營策略、加速全球產能布局及降低業外不確定因素干擾等，期望能以創新的產品及服務內容，滿足終端客戶的需求。

109 年度營業計劃及未來展望

國際貨幣基金組織（IMF）與經濟合作暨發展組織（OECD）等國際機構因新冠肺炎疫情影響等因素下調 109 年全球經濟成長預測，英業達秉持為客戶提供全方位的產品設計及

解決方案服務之宗旨，配合全球運籌服務及供應鏈管理下，進行集團資源整合，使客戶、供應商達到共享三贏的局面。具體的實施方針分為下列幾個面向：

- (1)產品業務方面：由於新冠肺炎疫情影響全球產業鏈，筆電及伺服器業務仍是主要發展重心，而其銷售對象以企業型客戶為主，需求較為穩定。消費型智慧裝置產品則需觀察後續影響，需求面較為保守看待。英業達集團仍會秉持兢兢業業態度，隨著疫情發展及市場變化，進行快速的營運調整，以因應市場變化。
- (2)產品技術方面：AI 研究、5G 通訊技術及工業 4.0 軟件設計仍為主要技術發展方向，藉由相互配合支援，聚焦未來 5G 行動通訊、AI 人工智慧及邊緣運算等新趨勢、新技術及新應用。
- (3)建置全球智慧製造工廠：結合工業 4.0 及 5G 應用實驗的智慧工廠，預計整合效益將在 109 年起逐年發酵，並在未來年度創造更高的生產效率。
- (4)集團多元布局：尋求下一波營運新動能，透過跨產品領域持續開發新事業如汽車電子及智慧醫療裝置等，朝高利基及高毛利的產品發展。

「創新、品質、虛心、力行」是英業達經營的核心理念。值此產業轉型、新科技應用崛起及國際政經局勢變化迅速之際，英業達將善用競爭優勢，以前瞻的決策思維，持續進行價值創新，積極發展潛力人才培訓，提升公司核心競爭力。冀望各項努力，能繼續得到全體股東及員工的肯定與支持，共享企業成功的豐碩成果。

最後，敬祝各位

身體健康！萬事如意！

董 事 長：卓 桐 華



總 經 理：巫 永 財



會 計 主 管：游 進 寶



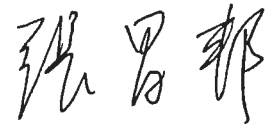
附錄二、審計委員會查核報告

英業達股份有限公司 審計委員會查核報告

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所林琬琬會計師及楊柳鋒會計師查核簽證竣事並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表以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二一九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

審計委員會召集人：張昌邦



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日

附錄三、一〇八年度會計師查核報告書及個體財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

英業達股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

英業達股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達英業達股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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告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，與英業達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，對英業達股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註四(七)及附註五(一)；存貨評估之說明，請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

因產品設計及訂單生產而備料或預估未來訂單而預先備料，後續可能因訂單取消或變更、或變更使用產品零件或用量，致原物料有呆滯過時情形，而造成存貨有跌價之風險，因此，存貨評價為本會計師執行英業達股份有限公司財務報表查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：評估存貨評價政策合宜性；測試公司是否依會計政策執行存貨評價；測試公司存貨庫齡變動表；依公司政策重新計算呆滯跌價損失之估列。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估英業達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英業達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。

英業達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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對英業達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，以及使英業達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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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英業達股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成英業達股份有限公司之查核意見。

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，決定對英業達股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

林永明



會計師：

楊柳輝



證券主管機關：(88)台財證(六)第 18311 號

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 166967 號

民國一〇九年三月二十四日

附錄三之一

英業達股份有限公司

資產負債表

民國一〇八年及一〇七年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		108.12.31		107.12.31		負債及權益		108.12.31		107.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 4,698,660	3	2,373,511	1	2100	短期借款(附註六(十一))	\$ 21,453,043	12	25,244,660	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	182,104	-	71,557	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註四及六(二))	108,175	-	4,958	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	1,194,430	1	479,397	-	2130	合約負債－流動(附註六(十八))	5,554,820	3	5,850,432	3
1170	應收帳款淨額(附註四及六(三))	46,901,062	27	48,804,422	27	2170	應付帳款	33,426,844	19	32,507,121	18
1180	應收帳款－關係人淨額(附註四、六(三)及七)	27,188,723	15	28,667,039	16	2180	應付帳款－關係人(附註七)	43,827,529	25	42,944,150	24
1200	其他應收款(附註四、六(四)及七)	47,453,959	27	52,978,971	30	2230	本期所得稅負債	1,046,130	1	954,793	1
1310	存貨－製造業(附註四及六(五))	3,878,921	2	2,183,875	1	2200	其他應付款(附註七)	5,332,183	3	5,767,304	3
1479	其他流動資產－其他(附註四及六(十))	385,103	-	1,166,284	1	2280	租賃負債－流動(附註六(十二))	5,483	-	-	-
		131,882,962	75	136,725,056	76	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	300,000	-	250,000	-
						2399	其他流動負債－其他	4,952,526	3	5,506,148	3
								116,006,733	66	119,029,566	66
非流動資產：						非流動負債：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及六(二))	2,074,739	1	312,865	-	2540	長期借款(附註六(十一))	3,050,000	2	3,350,000	2
1550	採用權益法之投資(附註四及六(六))	27,383,652	16	29,375,472	16	2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))	7,557	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(七))	13,225,283	7	11,531,196	7	2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及六(十四))	640,401	-	633,815	-
1755	使用權資產(附註四及六(八))	13,036	-	-	-	2670	其他非流動負債－其他(附註四及六(十五))	1,275,391	1	1,303,771	1
1780	無形資產(附註四及六(九))	71,210	-	74,619	-			4,973,349	3	5,287,586	3
1900	其他非流動資產(附註四、六(十)、六(十五)、七及八)	1,600,348	1	1,662,425	1			120,980,082	69	124,317,152	69
		44,368,268	25	42,956,577	24						
資產總計		\$ 176,251,230	100	179,681,633	100	負債總計					
						權益：					
						3110	普通股股本(附註六(十六))	35,874,751	20	35,874,751	20
						3200	資本公積(附註六(十六))	2,913,461	2	2,912,889	2
							保留盈餘(附註六(十六))：				
						3310	法定盈餘公積	10,799,605	6	10,149,619	6
						3320	特別盈餘公積	1,646,357	1	107,546	-
						3350	未分配盈餘	5,858,979	3	7,966,033	4
						3400	其他權益(附註六(十六))	(1,822,005)	(1)	(1,646,357)	(1)
							權益總計	55,271,148	31	55,364,481	31
							負債及權益總計	\$ 176,251,230	100	179,681,633	100

董事長：卓桐華



經理人：巫永財



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司財務報告附註)

英業達股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入(附註四、六(十八)及七)	\$ 357,462,052	100	348,798,356	100
5000 營業成本(附註四、六(五)及七)	344,938,970	96	334,753,253	96
營業毛利	12,523,082	4	14,045,103	4
5910 減:未實現銷貨損益(附註七)	14,174	-	18,889	-
5920 加:已實現銷貨損益(附註七)	18,889	-	13,751	-
營業毛利	12,527,797	4	14,039,965	4
營業費用(附註四(十七)):				
6100 推銷費用	1,512,265	-	1,595,103	-
6200 管理費用	1,804,654	1	1,794,062	1
6300 研究發展費用	5,586,067	2	5,036,707	1
6450 預期信用減損損失(利益)	5,118	-	6,267	-
營業費用合計	8,908,104	3	8,432,139	2
營業淨利	3,619,693	1	5,607,826	2
營業外收入及支出(附註四、六(六)及六(二十))				
7010 其他收入	68,002	-	63,464	-
7020 其他利益及損失	584,691	-	1,093,732	-
7050 財務成本	(1,207,015)	-	(1,151,655)	-
7775 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	2,966,083	1	1,978,533	-
營業外收入及支出合計	2,411,761	1	1,984,074	-
7900 繼續營業部門稅前淨利	6,031,454	2	7,591,900	2
7950 減:所得稅費用(附註四及六(十五))	523,494	-	1,092,044	-
8200 本期淨利	5,507,960	2	6,499,856	2
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	(50,641)	-	(15,243)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	830,368	-	(844,849)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	4,377	-	(25,100)	-
一不重分類至損益之項目				
8349 減:與不重分類之項目相關之所得稅	(10,128)	-	(3,049)	-
不重分類至損益之項目合計	794,232	-	(882,143)	-
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	(32,310)	-	47,215	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(982,574)	-	(65,106)	-
8399 減:與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,014,884)	-	(17,891)	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(220,652)	-	(900,034)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,287,308	2	5,599,822	2
每股盈餘(元)(附註四及六(十七))				
9750 基本每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 1.54		1.81	
9850 稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 1.53		1.80	

董事長:卓桐華

(請詳閱個體財務報告附註)
經理人:巫永財

會計主管:游進寶



附錄三之三



民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘			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		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	備供出售金融商品未實現(損)益	
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	7,528,408	(972,359)	-	864,813	55,682,837
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	-	647,702	-	218,474	(864,813)	1,363
民國一〇七年一月一日重編後餘額	35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	8,176,110	(972,359)	218,474	-	55,684,200
本期淨利	-	-	-	-	6,499,856	-	-	-	6,499,856
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(7,562)	(17,891)	(874,581)	-	(900,034)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	6,492,294	(17,891)	(874,581)	-	5,599,822
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	675,491	-	(675,491)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	107,546	(107,546)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,919,334)	-	-	-	(5,919,334)
其他資本公積變動：									
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(207)	-	-	-	-	-	-	(207)
民國一〇七年十二月三十一日餘額	35,874,751	2,912,889	10,149,619	107,546	7,966,033	(990,250)	(656,107)	-	55,364,481
本期淨利	-	-	-	-	5,507,960	-	-	-	5,507,960
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(24,968)	(1,014,884)	819,200	-	(220,652)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,482,992	(1,014,884)	819,200	-	5,287,308
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	649,986	-	(649,986)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,538,811	(1,538,811)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,381,213)	-	-	-	(5,381,213)
其他資本公積變動：									
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	572	-	-	-	-	-	-	572
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(20,036)	-	20,036	-	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 35,874,751	2,913,461	10,799,605	1,646,357	5,858,979	(2,005,134)	183,129	-	55,271,148

董事長：卓桐華



經理人：巫永財



(英業達股份有限公司財務報告附註)

會計主管：游進寶



英華達股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,031,454	7,591,900
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	408,792	347,395
攤銷費用	667,744	542,980
預期信用減損損失	5,118	6,267
利息費用	1,207,015	1,151,655
利息收入	(68,002)	(63,464)
股利收入	(20,301)	(28,866)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(2,966,083)	(1,978,533)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(248)	7,218
處分待出售非流動資產利益	(628,983)	-
處分投資利益	-	(64)
未實現外幣兌換損失(利益)	747,858	(253,809)
收益費損項目合計	(647,090)	(269,221)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(113,791)	40,555
應收帳款減少(增加)	2,404,374	(9,178,676)
其他應收款減少(增加)	4,559,761	(24,117,175)
存貨(增加)減少	(1,695,046)	153,267
其他流動資產減少(增加)	437,151	(60,079)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	5,592,449	(33,162,108)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債增加(減少)	103,217	(16,711)
合約負債(減少)增加	(295,612)	547,683
應付帳款增加	2,804,027	14,829,831
其他應付款(減少)增加	(445,168)	444,183
其他流動負債減少	(553,622)	(1,619,093)
淨確定福利負債減少	(44,055)	(39,212)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,568,787	14,146,681
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	7,161,236	(19,015,427)
調整項目合計	6,514,146	(19,284,648)
營運產生之現金流入(流出)	12,545,600	(11,692,748)
收取之利息	67,911	63,445
收取之股利	4,026,222	5,849,682
支付之利息	(1,279,274)	(1,068,934)
支付之所得稅	(423,450)	(207,354)
營業活動之淨現金流入(流出)	14,937,009	(7,055,909)

董事長：卓桐華



(請詳閱個體財務報告附註)

經理人：巫永財



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

投資活動之現金流量：

	108年度	107年度
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,699,658)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	29,964	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	26,400	2,765
取得採用權益法之投資	(57,954)	
處分採用權益法之投資	-	64
採用權益法之被投資公司清算退回股款	-	13,660
處分待出售非流動資產價款	931,655	-
取得不動產、廠房及設備	(2,016,289)	(241,683)
處分不動產、廠房及設備	248	2,554
取得無形資產	(225,618)	(252,421)
處分無形資產	-	127
其他非流動資產增加	(353,905)	(619,095)
投資活動之淨現金流出	(3,365,157)	(1,094,029)

籌資活動之現金流量：

短期借款減少增加	(3,602,533)	11,233,940
舉借長期借款	-	12,145,000
償還長期借款	(250,000)	(12,145,000)
其他非流動負債增加	-	3,742
其他非流動負債減少	(8,676)	-
發放現金股利	(5,381,213)	(5,919,334)
租賃本金償還	(4,281)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(9,246,703)	5,318,348

本期現金及約當現金增加(減少)數

2,325,149 (2,831,590)

期初現金及約當現金餘額

2,373,511 5,205,101

期末現金及約當現金餘額

\$ 4,698,660 2,373,511

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：卓桐華



經理人：巫永財



會計主管：游進寶



附錄四、一〇八年度會計師查核報告書及合併財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

英業達股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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告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，與英業達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，對英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註四(八)及附註五；存貨評估之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

因產品設計及訂單生產而備料或預估未來訂單而預先備料，後續可能因訂單取消或變更、或變更使用產品零件或用量，致原物料有呆滯過時情形，而造成存貨有跌價之風險，因此，存貨評價為本會計師執行財務報表查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：評估存貨評價政策合宜性；測試公司是否依會計政策執行存貨評價；測試公司存貨庫齡變動表；依公司政策重新計算呆滯跌價損失之估列。

二、金融資產及金融負債互抵交易

有關金融資產及負債之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；金融資產及負債之說明，請詳合併財務報告附註六(二)及(廿三)。

關鍵查核事項之說明：

為靈活運用資金，集團公司與交易銀行操作多種類金融商品並適用金管會認可之國際會計準則以淨額表達於資產負債表。報導日尚未結束之金融商品之揭露，對報表閱讀者判斷產生影響。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：檢視公司操作之範圍是否經董事會核准；抽核本年度之交易是否與銀行簽署合約，合約是否符合互抵規定；評估公司管理階層針對有關金融資產負債互抵交易揭露完整性。

其他事項

英業達股份有限公司已編製民國一〇八年及一〇七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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估英業達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英業達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。

英業達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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對英業達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，以及使英業達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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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英業達股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

林淑珍



會計師：

楊淑萍



證券主管機關：(88)台財證(六)第 18311 號
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 166967 號
民國一〇九年三月二十四日

董事長：卓桐華

合併資產負債表

經理人：巫永財

會計主管：游進寶

		<u>108.12.31</u>		<u>107.12.31</u>							
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 18,952,967	10	25,062,511	12	2100	短期借款(附註六(十二))	\$ 25,166,518	13	31,301,280	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	3,958,468	2	2,467,479	1	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註四及六(二))	108,175	-	4,958	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	1,194,430	1	479,397	-	2130	合約負債－流動(附註六(二十))	6,449,213	4	6,717,641	4
1170	應收帳款淨額(附註四及六(三))	88,491,343	46	92,234,720	45	2170	應付帳款	71,342,557	37	76,453,829	37
1200	其他應收款(附註四、六(四)及七)	754,975	-	2,534,539	2	2230	本期所得稅負債	2,319,023	1	2,389,874	1
1310	存貨－製造業(附註四及六(五))	37,345,542	19	42,938,996	21	2200	其他應付款(附註七)	11,571,105	6	12,638,279	6
1479	其他流動資產－其他(附註六(十一))	<u>1,469,984</u>	<u>1</u>	<u>2,186,792</u>	<u>1</u>	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	359,061	-	556,670	-
		<u>152,167,709</u>	<u>79</u>	<u>167,904,434</u>	<u>82</u>	2280	租賃負債－流動(附註四及六(十三))	200,289	-	-	-
						2399	其他流動負債－其他	<u>9,530,335</u>	<u>5</u>	<u>10,629,884</u>	<u>5</u>
								<u>127,046,276</u>	<u>66</u>	<u>140,692,415</u>	<u>68</u>
非流動資產：											
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及六(二))	2,243,738	1	359,816	-						
1550	採用權益法之投資(附註四及六(六))	247,194	-	273,356	-						
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(七))	30,729,458	16	30,324,516	15	2540	長期借款(附註六(十二))	3,883,134	2	3,409,061	2
1755	使用權資產(附註四及六(八))	3,546,126	2	-	-	2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及六(十五))	640,401	-	633,815	-
1760	投資性不動產淨額(附註四及六(九))	693,315	-	740,269	-	2580	租賃負債－非流動(附註四及六(十三))	976,791	-	-	-
1780	無形資產(附註四及六(十))	880,774	1	885,307	-	2670	其他非流動負債－其他(附註四及六(十六))	<u>3,575,023</u>	<u>2</u>	<u>3,347,114</u>	<u>2</u>
1900	其他非流動資產(附註四及六(十一)及六(十六))	<u>2,584,539</u>	<u>1</u>	<u>5,316,224</u>	<u>3</u>			<u>9,075,349</u>	<u>4</u>	<u>7,389,990</u>	<u>4</u>
		40,925,144	21	37,899,488	18			<u>136,121,625</u>	<u>70</u>	<u>148,082,405</u>	<u>72</u>
負債總計											
歸屬母公司業主之權益：											
3110	普通股股本(附註六(十七))	35,874,751	19	35,874,751	18						
3200	資本公積(附註六(十七))	2,913,461	2	2,912,889	1						
3300	保留盈餘(附註六(十七))	18,304,941	9	18,223,198	9						
3400	其他權益(附註六(十七))	<u>(1,822,005)</u>	<u>(1)</u>	<u>(1,646,357)</u>	<u>(1)</u>						
	歸屬於母公司業主之權益合計	55,271,148	29	55,364,481	27						
36XX	非控制權益	1,700,080	1	2,357,036	1						
		<u>56,971,228</u>	<u>30</u>	<u>57,721,517</u>	<u>28</u>						
權益總計											
負債及權益總計											
		<u>\$ 193,092,853</u>	<u>100</u>	<u>205,803,922</u>	<u>100</u>			<u>\$ 193,092,853</u>	<u>100</u>	<u>205,803,922</u>	<u>100</u>

附錄四之二

英業達股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108年度		107年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入(附註四、六(二十)及七)	\$ 500,952,813	100	506,884,018	100
5000	營業成本(附註四及七)	478,121,718	95	483,002,434	95
	營業毛利	22,831,095	5	23,881,584	5
	營業費用(附註六(三)、六(四)及六(廿一))：				
6100	推銷費用	2,607,083	1	2,712,807	-
6200	管理費用	4,303,565	1	4,887,598	1
6300	研究發展費用	9,523,033	2	8,805,994	2
6450	預期信用減損損失(利益)	(6,081)	-	(15,530)	-
6400	營業費用合計	16,427,600	4	16,390,869	3
	營業淨利	6,403,495	1	7,490,715	2
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(廿二))	1,347,043	-	1,161,902	-
7020	其他利益及損失(附註六(廿二))	544,082	-	1,259,503	-
7050	財務成本(附註六(廿二))	(1,761,100)	-	(1,768,283)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 (附註四及六(六))	(24,459)	-	(10,575)	-
	營業外收入及支出合計	105,566	-	642,547	-
	繼續營業部門稅前淨利	6,509,061	1	8,133,262	2
7950	減：所得稅費用	1,672,064	-	2,814,266	1
	本期淨利	4,836,997	1	5,318,996	1
	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	(29,862)	-	(10,279)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	799,514	-	(847,613)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(56)	-	(30,865)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	(6,757)	-	(3,804)	-
	不重分類至損益之項目合計	776,353	-	(884,953)	-
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	(1,026,850)	-	(30,094)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	(1,597)	-	270	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(1,028,447)	-	(29,824)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(252,094)	-	(914,777)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 4,584,903	1	4,404,219	1
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 5,507,960	1	6,499,856	1
8620	非控制權益	(670,963)	-	(1,180,860)	-
		\$ 4,836,997	1	5,318,996	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 5,287,308	1	5,599,822	1
8720	非控制權益	(702,405)	-	(1,195,603)	-
		\$ 4,584,903	1	4,404,219	1
	基本每股盈餘(附註四及六(十九))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.54		1.81	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.53		1.80	

董事長：卓桐華



(請詳閱合併財務報告附註)
經理人：巫永財



會計主管：游進寶



附錄四之三

英業達股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										
	股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 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		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
	普通 股 本						透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益	備供出售金 融商品未實 現(損) 益			
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	7,528,408	(972,359)	-	864,813	55,682,837	3,247,777	58,930,614
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	-	647,702	-	218,474	(864,813)	1,363	-	1,363
民國一〇七年一月一日重編後餘額	35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	8,176,110	(972,359)	218,474	-	55,684,200	3,247,777	58,931,977
本期淨利(損)	-	-	-	-	6,499,856	-	-	-	6,499,856	(1,180,860)	5,318,996
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(7,562)	(17,891)	(874,581)	-	(900,034)	(14,743)	(914,777)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	6,492,294	(17,891)	(874,581)	-	5,599,822	(1,195,603)	4,404,219
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	675,491	-	(675,491)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	107,546	(107,546)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,919,334)	-	-	-	(5,919,334)	-	(5,919,334)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	304,655	304,655
其他	-	(207)	-	-	-	-	-	-	(207)	207	-
民國一〇七年十二月三十一日餘額	35,874,751	2,912,889	10,149,619	107,546	7,966,033	(990,250)	(656,107)	-	55,364,481	2,357,036	57,721,517
本期淨利(損)	-	-	-	-	5,507,960	-	-	-	5,507,960	(670,963)	4,836,997
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(24,968)	(1,014,884)	819,200	-	(220,652)	(31,442)	(252,094)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,482,992	(1,014,884)	819,200	-	5,287,308	(702,405)	4,584,903
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	649,986	-	(649,986)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,538,811	(1,538,811)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,381,213)	-	-	-	(5,381,213)	-	(5,381,213)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,981	44,981
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具	-	-	-	-	(20,036)	-	20,036	-	-	-	-
其他	-	572	-	-	-	-	-	-	572	468	1,040
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 35,874,751	2,913,461	10,799,605	1,646,357	5,858,979	(2,005,134)	183,129	-	55,271,148	1,700,080	56,971,228

董事長：卓桐華

經理人：巫永財

會計主管：游進寶

(請詳閱合併財務報告附註)

英業達股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,509,061	8,133,262
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,188,382	3,474,042
攤銷費用	965,340	1,006,415
預期信用減損迴轉利益	(6,081)	(15,530)
利息費用	1,761,100	1,768,283
利息收入	(1,347,043)	(1,161,902)
股利收入	(20,979)	(30,675)
股份基礎給付酬勞成本	1,040	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	24,459	10,575
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(69,439)	(57,338)
處分待出售非流動資產利益	(628,476)	-
處分投資利益	-	(37,428)
非金融資產減損損失	344,916	155,168
未實現外幣兌換損失(利益)	30,968	(59,944)
其他	(46,194)	11,045
收益費損項目合計	4,197,993	5,062,711
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(266,204)	(404,343)
應收帳款減少(增加)	1,763,074	(15,075,146)
其他應收款減少(增加)	1,772,736	(1,740,079)
存貨減少(增加)	4,904,540	(2,642,456)
其他流動資產減少	176,779	525,278
與營業活動相關之資產之淨變動合計	8,350,925	(19,336,746)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債增加(減少)	103,217	(16,710)
合約負債(減少)增加	(256,236)	479,640
應付帳款(減少)增加	(3,043,534)	3,728,140
其他應付款減少	(434,046)	(292,519)
其他流動負債減少	(1,076,565)	(1,512,461)
淨確定福利負債減少	(44,055)	(47,958)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(4,751,219)	2,338,132
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	3,599,706	(16,998,614)
調整項目合計	7,797,699	(11,935,903)
營運產生之現金流入(流出)	14,306,760	(3,802,641)
收取之利息	1,367,420	1,490,071
收取之股利	20,979	30,675
支付之利息	(1,995,909)	(1,804,736)
支付之所得稅	(1,449,100)	(1,448,917)
營業活動之淨現金流入(流出)	12,250,150	(5,535,548)

董事長：卓桐華



(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：巫永財



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇八及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度	107年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (1,852,458)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	29,964	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	26,400	2,765
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(14,206,762)	(11,108,576)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,852,650	17,379,361
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	30,822
處分待出售非流動資產價款	967,538	-
取得不動產、廠房及設備	(3,818,085)	(1,916,305)
處分不動產、廠房及設備	102,894	69,311
取得無形資產	(226,789)	(255,741)
取得投資性不動產	(2,062)	-
其他金融資產減少	132,325	11,192,526
其他非流動資產增加	(829,098)	(1,264,816)
投資活動之淨現金(流出)流入	(6,823,483)	14,129,347
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(5,941,567)	(4,567,702)
舉借長期借款	865,440	12,145,000
償還長期借款	(556,670)	(12,532,609)
租賃本金償還	(196,978)	-
其他非流動負債(減少)增加	(27,383)	51,139
發放現金股利	(5,381,213)	(5,919,334)
非控制權益變動	44,981	288,072
籌資活動之淨現金流出	(11,193,390)	(10,535,434)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(342,821)	54,966
本期現金及約當現金減少數	(6,109,544)	(1,886,669)
期初現金及約當現金餘額	25,062,511	26,949,180
期末現金及約當現金餘額	\$ 18,952,967	25,062,511

董事長：卓桐華

(請詳閱合併財務報告附註)
經理人：巫永財

會計主管：游進寶



附錄五、一〇八年度盈餘分配表



項 目	單位：新台幣元 金 額
期初未分配盈餘	396,024,357
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(24,968,877)
減：處分透過其他綜合損益按公允價值之金融資產	(20,035,938)
加：本年度稅後淨利	5,507,960,098
減：提列法定盈餘公積	(546,295,528)
減：提列特別盈餘公積	(175,647,465)
可供分配盈餘	5,137,036,647
減：分配項目	
股東現金股利(每股配發 1.3 元)	(4,663,717,586)
期末未分配盈餘	473,319,061

董事長：卓桐華



經理人：巫永財



會計主管：游進寶

