

英業達股份有限公司一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年五月二十八日(星期三)上午九時

地點：台北市中山區中山北路四段一號 台北圓山大飯店敦睦廳

出席：出席股東連同代理人持有股數共 2,398,730,486 股（含以電子方式行使表決權 1,811,751,072 股），占本公司已發行總股數 3,587,475,066 股之 66.86%。

主席：葉力誠董事長



記錄：王又陞



出席董事：本次股東常會分別有葉力誠董事長、葉國一董事、溫世智董事、李詩欽董事、張景嵩董事、卓桐華董事、張昌邦獨立董事（審計委員會召集人）、魏啓林獨立董事等 8 席董事親自出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席：律師吳志光、會計師郭柔蘭

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

一、一一三年度營業報告（請參閱附錄一）

以上全體股東洽悉。

二、審計委員會查核報告（請參閱附錄二）

以上全體股東洽悉。

三、一一三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）、本公司自一一三年度獲利提撥員工現金酬勞新台幣 646,036,133 元及董事酬勞新台幣 84,265,582 元。提撥金額與一一三年度認列費用金額無差異。

以上全體股東洽悉。

四、一一三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)、一一三年度可供分配金額為新台幣 10,270,768,043 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 1.7 元，合計新台幣 6,098,707,612 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：一一三年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說明：本公司一一三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郭柔蘭會計師與陳盈如會計師查核竣事，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請參閱附錄三、會計師查核報告書及各項合併財務報表請參閱附錄四。）

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,398,730,486 權票決後，贊成：2,280,133,955 權(其中以電子方式行使表決權數 1,693,161,541 權)佔表決權總數 95.05%；反對：2,682,950 權(其中以電子方式行使表決權數 2,682,950 權)；棄權/未投票：115,913,581 權(其中以電子方式行使表決權數 115,906,581 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：一一三年度盈餘分派，提請承認案。

說明：本公司一一三年度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。

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,398,730,486 權票決後，贊成：2,283,094,974 權(其中以電子方式行使表決權數 1,696,122,560 權) 佔表決權總數 95.17%; 反對：1,579,719 權(其中以電子方式行使表決權數 1,579,719 權);棄權/未投票：114,055,793 權(其中以電子方式行使表決權數 114,048,793 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：修訂本公司章程部分條文，提請決議案。

說明：配合 113 年 8 月 7 日總統華總一義字第 11300069631 號令修正公布證券交易法第 14 條條文，修訂本公司章程第 26 條增訂基層員工酬勞，以及第 29 條增列修訂次數及日期。修正對照表如下表。

「英業達股份有限公司章程」修訂對照表

修正前條文		修正後條文		說明
第二十六條	公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以現金或股票發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之。	第二十六條	公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞(其中包含不低於前述獲利百分之一為基層員工酬勞)及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以現金或股票發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之。	配合證券交易法第 14 條第 6 項修訂。
第二十九條	本章程訂立於中華民國六十四年四月十五日，第一次修訂於民國六十四年五月二十七日(以下略)。	第二十九條	本章程訂立於中華民國六十四年四月十五日，第一次修訂於民國六十四年五月二十七日(以下略)， <u>第五十四次修訂於民國一十四年五月二十八日。</u>	增列修訂次數及日期。

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,398,730,486 權票決後，贊成：2,279,065,101 權(其中以電子方式行使表決權數 1,692,092,687 權) 佔表決權總數 95.01%; 反對：1,511,135 權(其中以電子方式行使表決權數 1,511,135 權);棄權/未投票：118,154,250 權(其中以

電子方式行使表決權數 118,147,250 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：修訂本公司背書保證施行辦法部分條文，提請決議案。

說明：

- (一)、為因應客戶訂單需求及跨國供應鏈迅速變遷，本公司及子公司持續擴充產能，因此營運端資金需求亦須即時支應配合。
- (二)、參考「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」以及法規實務後，擬修訂本公司背書保證施行辦法第四條，以增加集團資金運用彈性。修訂對照表如下表。

「英業達股份有限公司背書保證施行辦法」修訂對照表

修正前條文		修正後條文		說明
第四條	<p>本公司背書保證責任之總額，不得超過最近期財務報表淨值之百分之五十；對個別對象之背書保證限額，不得超過最近期財務報表淨值之百分之五十。因業務往來關係從事背書保證，對個別對象之背書保證金額不得超過前一年度雙方業務往來交易總額。</p> <p>本公司及子公司整體得背書保證責任之總額，不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十；對個別對象之背書保證限額，不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十。</p> <p>辦理背書保證事項時，應評估詳細審查程序，包括：(一至四略)</p> <p>經董事會決議後為之，有必要時得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之。</p> <p>背書保證金額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，</p>	第四條	<p>本公司背書保證責任之總額，不得超過最近期財務報表淨值之百分之五十；對個別對象之背書保證限額，不得超過最近期財務報表淨值之百分之五十。因業務往來關係從事背書保證，對個別對象之背書保證金額不得超過前一年度雙方業務往來交易總額。</p> <p>本公司及子公司整體得背書保證責任之總額，不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十；對個別對象之背書保證限額，不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十。</p> <p>辦理背書保證事項時，應評估詳細審查程序，包括：(一至四略)</p> <p>經董事會決議後為之，有必要時得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之。</p> <p>背書保證<u>單筆新增</u>金額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</p>	為增加集團資金運用彈性，擬修訂第四條第四項。

	送請董事會決議。(以下略)		會同意，送請董事會決議。 (以下略)	
--	---------------	--	-----------------------	--

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,398,730,486 權票決後，贊成：2,279,099,679 權(其中以電子方式行使表決權數 1,692,127,265 權) 佔表決權總數 95.01%；反對：1,514,371 權(其中以電子方式行使表決權數 1,514,371 權)；棄權/未投票：118,116,436 權(其中以電子方式行使表決權數 118,109,436 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第三案 董事會提

案由：修訂本公司資金貸與他人作業程序部分條文，提請決議案。

說明：

- (一)、為因應客戶訂單需求及跨國供應鏈迅速變遷，本公司及子公司持續擴充產能，因此營運端資金需求亦須即時支應配合。
- (二)、參考「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」以及法規實務後，擬修訂本公司資金貸與他人作業程序第八條，以增加集團資金運用彈性。修訂對照表如下表。

「英業達股份有限公司資金貸與他人作業程序」修訂對照表

修正前條文		修正後條文		說明
第八條	借款人申請借款時，應由經辦部門針對其營業狀況、財務及償債能力、借款用途等，建立徵信資料，詳實調查評估，並 簽奉董事長核准後，提請董事會決議通過，始可貸與。 資金貸與金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上，應經審計委員會同意，送請董事會 決議。 詳細審查程序包括：(以下略)	第八條	借款人申請借款時，應由經辦部門針對其營業狀況、財務及償債能力、借款用途等，建立徵信資料，詳實調查評估，並 簽奉董事長核准後，提請董事會決議通過，始可貸與。 資金貸與 <u>單筆新增</u> 金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上，應經審計委員會同意，送請董事會 決議。 詳細審查程序包括：(以下略)	為增加集團資金運用彈性，擬修訂第八條第一項。

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,398,730,486 權票決後，贊成：2,278,995,476 權(其中以電子方式行使表決權數 1,692,023,062 權) 佔表決權總數 95.00%；反對：1,622,878

權(其中以電子方式行使表決權數 1,622,878 權);棄權/未投票：118,112,132 權(其中以電子方式行使表決權數 118,105,132 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第四案 董事會提

案由：解除本屆董事葉國一、張昌邦、陳瑞隆、魏啓林新增競業禁止之限制，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)、本屆董事之競業限制業經一一二年六月十三日股東常會同意，自就任之日起解除。本屆董事新增競業行為之限制，擬提請股東會同意予以解除。本屆董事新增擔任其他公司職務明細如下表。

職稱	姓 名	擔任他公司名稱	擔任他公司職務
董事	葉國一	永明生技投資股份有限公司	董事
獨立董事	張昌邦	亞洲水泥股份有限公司	獨立董事
獨立董事	陳瑞隆	林德台灣科技股份有限公司	董事
獨立董事	魏啓林	信邦電子股份有限公司	獨立董事

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經出席股東總表決權數 2,222,369,156 權(已扣除利益迴避 176,361,330 權)票決後，贊成：2,090,846,068 權(其中以電子方式行使表決權數 1,680,234,984 權) 佔表決權總數 94.08%; 反對：2,202,795 權(其中以電子方式行使表決權數 2,202,795 權);棄權/未投票：129,320,293 權(其中以電子方式行使表決權數 129,313,293 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

陸、 臨時動議

議事經過：本次會議無臨時動議案。

柒、 散會：同日上午九點二十八分，主席宣佈散會。

(本次股東常會之會議記錄僅記載會議進行要旨，且僅載明各議案之結果；會議進行內容、程序、股東及與會人員之發言，仍以會議錄音及錄影為準。

營業報告書

113 年的全球經濟樣態仍持續面臨極端氣候及區域衝突引發的能源危機、經濟失衡等系統性風險。然而隨著科技創新時代來臨，如人工智能應用發展、5G 應用的深化、淨零轉型浪潮下各產業調整生產效率與競爭力的革新，英業達在上述的未來產業趨勢已提前部署，積極投入新事業發展如車用電子、物聯網產品、5G 產品應用等，提升營業收入，並配合策略性海外生產基地佈局，以強化我方在產業生態鏈成為客戶不可或缺的關鍵伙伴地位。在此感謝各位股東長期的支持及信任，茲將本公司 113 年營業成果、114 年營業計畫概要及未來發展策略說明如下：

113 年經營績效及營運成果

英業達 113 年合併營業收入達新台幣 6,462 億餘元，較 112 年（合併營收為新台幣 5,147 億餘元）增加 25.55%；合併營業利益 118 億餘元，較 112 年成長 58.33%，合併稅前淨利為新台幣 92 億餘元，較 112 年增加 27.30%；歸屬母公司股東之稅後淨利達新台幣 72 億餘元，較前一年度增加 18.54%；合併每股稅後盈餘為 2.03 元。

筆記型電腦在 113 年受到客戶拉貨動能強勁影響下，整體筆電營收較去年有兩位數成長；伺服器業務方面，除了現有產品基礎之外，持續投注 AI 伺服器的發展、研發及深耕市場，由於受到產業發展趨勢有利影響，AI 伺服器出貨動能強勁，帶動雲端客戶產品出貨暢旺，全年伺服器營收較去年同期呈現大幅成長；智慧裝置產品則在新產品的挹注下，也有中個位數的成長表現。

114 年營業計劃及未來展望

由於各國在抑制通膨作法上，幾乎同步採取緊縮的貨幣政策，進而將通膨控制在目標區間，使得整體全球經濟情勢免於持續性衰退，雖然主要調研機構對於 2025 年全球經濟預估成長率與 2024 年持平，然而仍需正視地緣政治之區域衝突以及美國大選後的貿易保護主義與關稅壁壘升溫之兩大風險，可能帶來的經濟成長下修的不確定性。基於上述變數，本公司審慎衡量未來國際情勢對全球供應鏈的影響，配合本身全球運籌服務管理來降低潛在成本，確保營收仍持續在既定目標內成長。以下透過幾個面向說明 114 年營業計劃及其展望：

1. 伺服器業務訂單預期受惠於生成式 AI 人工智慧、高速運算、雲端及 5G 智慧工廠等相關大數據收集及運用服務等，仍將持續成長。英業達致力於提供客戶更節能高效運算的數據中心最佳解決方案，同時配合全球淨零碳排及綠色轉型大趨勢，著重於研發浸沒式冷卻節能技術，以優化機房能源效率。預期上述商機可望搭配新產能投入及帶動客戶訂單占比增長，提升全球市占率。
2. 個人電腦產品業務則配合綠色轉型及客戶需求，持續研究並導入環保、可回收

材料及無毒標籤於新機種使用；強化 AI 與模擬運用於產品設計，藉以提升產品效能，降低電源耗損。中高階混合型商務筆電及品牌廠商之電競筆電機種持續發展，憑藉長期研發設計及生產製造優勢下，業績仍可望維持以往優勢。

3. 在車用電子之新興事業發展方面，車用產品積極投入與Tier-1 供應商和 OEM 廠商合作，初期朝汽車網路安全、電動車無線系統（OTA）、自動駕駛輔助系統（ADAS）與車載資訊娛樂系統（IVI）發展。目前已取得各項車用認證（如 IATF16949）以及建構完整的上下游供應鏈來奠定基礎。在廠區生產線的佈建上都已陸續設置專門的車用產品線，預期在 2025 年整體產品線可配合客戶的需求而成長。

4. 智慧裝置產品則仍專注在智慧穿戴、5G運用、健康智慧照護及醫療平台。

公司治理與企業永續發展

誠信經營一直是英業達在公司治理的最高指導原則，本著廉潔、透明及負責的經營理念，以遵守商業行為有關法令規章，實踐 ESG 各項績效指標，包括氣候變遷對企業永續發展的機會與潛在風險。英業達的永續治理願景是「永續為基、創新前行」，策略執行方面，我們在促進淨零轉型的同時，開展低碳經濟商機；依循公司治理並落實社會關懷責任，強化利害關係人溝通，達到企業獲利與責任並重。此外，在永續供應鏈管理方面，則與供應商夥伴深化綠色供應鏈韌性及上下游夥伴合作關係，以共創永續生態圈為目標。

114 年是英業達邁入 50 週年的里程碑，我們始終不忘創業初衷，秉持誠信經營的核心理念「創新、品質、虛心、力行」來面對變動時代的考驗，憑藉既有產品茁壯成長，新興事業產品發展漸入佳境，進而實現多元產品線的跨國企業集團願景。展望未來，在人工智慧產業方興未艾及企業永續發展挑戰下，我們將 ESG 各層面融入企業經營理念及核心實踐價值，持續研發與創新，積極發展新事業以提升企業競爭力優勢，創造集團成長的新動能，為全體股東創造更佳的獲利能力空間，並以前瞻創新的思維壯大下一個 50 年的企業版圖。

最後，敬祝各位

身體健康！事事如意！

董 事 長：葉 力 誠



總 經 理：蔡 枝 安



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一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所郭柔蘭會計師及陳盈如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 一 四 年 三 月 十 一 日

附錄三、一一三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110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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一一三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)；存貨會計項目說明之說明，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告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、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)客戶合約之收入。收入會計項目說明，請詳個體財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

英業達股份有限公司為滿足部分商品交貨要求，設立多個發貨倉庫以符合客戶拉貨需求。英業達股份有限公司主要依據發貨倉保管人所提供之報表或其他資訊，於客戶提貨時(產品之控制移轉)認列銷貨收入。因發貨倉遍布海外，保管人眾多，各保管人所提供資訊的格式亦有所不同，故此等收入認列通常涉及人工作業，可能造成收入認列時點不適當或存貨保管實體與帳載數量不一致之情形。

由於發貨倉交易數量，且資產負債表日前後之交易金額對財務報告影響較為重大，因此，發貨倉銷貨之收入截止為本會計師執行英業達股份有限公司財務報告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：針對資產負債表日前後一段期間之發貨倉銷貨收入，執行收入認列之截止測試，抽核相關文件，以評估管理階層發貨倉銷貨收入認列時點之合理性；針對該期間之發貨倉之出貨，抽核發貨倉保管人之佐證文件，以及核對帳載存貨異動，並確認銷貨成本結轉已記錄於適當期間；針對期末發貨倉之庫存數量，抽核執行發函程序或實地盤點觀察，並核對帳載庫存數量。

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一一三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

會計師：
王 亦 南
陳 盈 如



證券主管機關：金管證審字第 1070304941 號
核准簽證文號：金管證六字第 0950161002 號
民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日



英業達股份有限公司

資產負債表

民國一一三年及一二三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

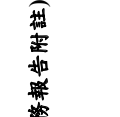
		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 7,837,248	2	4,171,975	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	22,294	-	231,415	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	455,021	-	645,967	-
1170	應收帳款淨額(附註四及六(三))	87,863,064	27	66,477,648	28
1180	應收帳款－關係人淨額(附註四、六(三)及七)	39,467,634	12	25,425,794	11
1200	其他應收款(附註六(四)及七)	87,426,601	27	45,866,874	20
1310	存貨－製造業(附註四及六(五))	22,753,049	7	20,511,068	9
1470	其他流動資產(附註六(十)及八)	1,198,802	-	2,607,013	1
		247,023,713	75	165,937,754	71
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(附註四及六(二))	296,596	-	147,894	-
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))	9,560,901	3	4,190,751	2
1550	採用權益法之投資(附註四、六(六)及七)	56,619,038	17	47,269,519	20
1600	不動產、廠房及設備(附註四、六(七)及八)	12,832,118	4	12,966,243	6
1755	使用權資產(附註四及六(八))	27,559	-	51,830	-
1780	無形資產(附註四及六(九))	250,258	-	169,736	-
1900	其他非流動資產(附註六(十)、六(十五)及八)	2,264,271	1	2,117,546	1
		81,850,741	25	66,913,519	29
資產總計		\$ 328,874,454	100	232,851,273	100
負債及權益總計					
負債：					
3110	普通股股本(附註六(十六))	35,874,751	11	35,874,751	15
3200	資本公積(附註六(十六))	2,894,045	1	2,911,115	1
	保留盈餘(附註六(十六))：				
3310	法定盈餘公積	13,984,045	4	13,370,424	6
3320	特別盈餘公積	648,488	-	1,447,789	1
3350	未分配盈餘	10,361,598	3	8,163,952	3
3400	其他權益(附註六(十六))	7,557,385	3	(648,488)	-
		71,320,312	22	61,119,543	26
權益總計		\$ 328,874,454	100	232,851,273	100
負債及權益總計					
負債：					
2100	短期借款(附註六(十一))	\$ 32,320,512	10	28,206,903	12
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))	104,188	-	34,918	-
2130	合約負債－流動(附註六(十八))	16,715,662	5	12,691,621	6
2170	應付帳款	103,594,122	32	46,577,414	20
2180	應付帳款－關係人(附註七)	76,592,107	23	56,692,640	24
2230	本期所得稅負債	973,571	-	1,078,468	-
2200	其他應付款(附註七)	6,040,886	2	5,982,299	3
2280	租賃負債－流動(附註四及六(十二))	23,989	-	27,935	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	483,568	-	300,000	-
2399	其他流動負債－其他	10,867,066	3	11,443,781	5
		247,715,671	75	163,035,979	70
非流動負債：					
2540	長期借款(附註六(十一))	3,598,960	1	2,992,412	2
2580	租賃負債－非流動(附註四及六(十二))	4,533	-	25,747	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及六(十四))	261,376	-	424,486	-
2670	其他非流動負債－其他(附註六(六)及(十五))	5,973,602	2	5,253,106	2
		9,838,471	3	8,695,751	4
		257,554,142	78	171,731,730	74
負債總計		\$ 328,874,454	100	232,851,273	100



董事長：葉力誠



經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶



會計主管：游進寶

附錄三之二

英業達股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註四、六(十八)及七)	\$ 554,053,651	100	442,686,294	100
5000	營業成本(附註六(五)及七)	531,720,378	96	424,950,931	96
	營業毛利	22,333,273	4	17,735,363	4
5910	減：未實現銷貨損益(附註七)	28,971	-	39,349	-
5920	加：已實現銷貨損益(附註七)	39,349	-	22,319	-
		22,343,651	4	17,718,333	4
	營業費用(附註六(三)、(十九)及七)：				
6100	推銷費用	2,452,550	-	1,828,057	-
6200	管理費用	2,326,012	-	2,199,905	-
6300	研究發展費用	8,121,376	2	7,093,721	2
6450	預期信用減損損失	36,090	-	10,597	-
		12,936,028	2	11,132,280	2
	營業利益	9,407,623	2	6,586,053	2
	營業外收入及支出(附註六(六)、六(二十)及七)				
7100	利息收入	314,048	-	311,716	-
7010	其他收入	293,485	-	134,853	-
7020	其他利益及損失	(740,736)	-	(756)	-
7050	財務成本	(3,412,067)	(1)	(2,345,589)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	2,770,188	-	2,016,192	-
		(775,082)	(1)	116,416	-
7900	稅前淨利	8,632,541	1	6,702,469	2
7950	減：所得稅費用(附註四及六(十五))	1,365,134	-	571,737	-
8200	本期淨利	7,267,407	1	6,130,732	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	104,569	-	(422)	-
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	5,179,204	1	1,635,076	-
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	(116,921)	-	(361,182)	-
	—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	20,914	-	(84)	-
		5,145,938	1	1,273,556	-
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	609,638	-	(100,879)	-
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	2,576,069	1	(367,899)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		3,185,707	1	(468,778)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	8,331,645	2	804,778	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 15,599,052	3	6,935,510	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)	\$ 2.03		1.71	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.02		1.70	

董事長：葉力誠



(請詳閱個體財務報告附註)

經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶





民國一一年一月一日至一二年三月三十一日

單位：新台幣千元

民國一一年一月一日餘額

股 本	資本公積			保留盈餘		其他權益項目			
普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	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	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	權益總額	
\$ 35,874,751	2,899,927	12,747,957	2,714,597	6,764,615	(506,716)	(941,073)	(941,073)	59,554,058	
-	-	-	-	6,130,732	-	-	-	6,130,732	
-	-	-	-	9,139	(468,778)	1,264,417	1,264,417	804,778	
-	-	-	-	6,139,871	(468,778)	1,264,417	1,264,417	6,935,510	
-	-	622,467	-	(622,467)	-	-	-	-	
-	-	-	(1,266,808)	1,266,808	-	-	-	-	
-	-	-	-	(5,381,213)	-	-	-	(5,381,213)	
-	11,188	-	-	-	-	-	-	11,188	
-	-	-	-	(3,471)	-	3,471	3,471	-	
-	-	-	-	(191)	-	191	191	-	
35,874,751	2,911,115	13,370,424	1,447,789	8,163,952	(975,494)	327,006	327,006	61,119,543	
-	-	-	-	7,267,407	-	-	-	7,267,407	
-	-	-	-	125,561	3,185,707	5,020,377	5,020,377	8,331,645	
-	-	-	-	7,392,968	3,185,707	5,020,377	5,020,377	15,599,052	
-	-	613,621	-	(613,621)	-	-	-	-	
-	-	-	(799,301)	799,301	-	-	-	-	
-	-	-	-	(5,381,213)	-	-	-	(5,381,213)	
-	(2,059)	-	-	-	-	-	-	(2,059)	
-	(15,011)	-	-	-	-	-	-	(15,011)	
-	-	-	-	211	-	(211)	(211)	-	
\$ 35,874,751	2,894,045	13,984,045	648,488	10,361,598	2,210,213	5,347,172	5,347,172	71,320,312	

民國一一年一月一日餘額
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
迴轉特別盈餘公積
普通股現金股利
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一一年十二月三十一日餘額

35,874,751	2,911,115	13,370,424	1,447,789	8,163,952	(975,494)	327,006	327,006	61,119,543	
-	-	-	-	7,267,407	-	-	-	7,267,407	
-	-	-	-	125,561	3,185,707	5,020,377	5,020,377	8,331,645	
-	-	-	-	7,392,968	3,185,707	5,020,377	5,020,377	15,599,052	
-	-	613,621	-	(613,621)	-	-	-	-	
-	-	-	(799,301)	799,301	-	-	-	-	
-	-	-	-	(5,381,213)	-	-	-	(5,381,213)	
-	(2,059)	-	-	-	-	-	-	(2,059)	
-	(15,011)	-	-	-	-	-	-	(15,011)	
-	-	-	-	211	-	(211)	(211)	-	
\$ 35,874,751	2,894,045	13,984,045	648,488	10,361,598	2,210,213	5,347,172	5,347,172	71,320,312	

民國一一年十二月三十一日餘額
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
迴轉特別盈餘公積
普通股現金股利
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
實際取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具



董事長：葉力誠



經理人：蔡枝安

德華會計師事務所
辦理年度
財務報告附註

會計主管：游進寶

英業達股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 8,632,541	6,702,469
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	705,730	659,924
攤銷費用	800,135	755,414
預期信用減損損失	36,090	10,597
利息費用	3,412,067	2,345,589
利息收入	(314,048)	(311,716)
股利收入	(259,930)	(102,406)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(2,770,188)	(2,016,192)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(96)
未實現外幣兌換(利益)損失	(741,986)	655,324
其他	(1,073)	(213)
收益費損項目合計	866,797	1,996,225
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減少	60,419	199,735
應收帳款增加	(33,084,297)	(16,144,556)
其他應收款(增加)減少	(40,495,111)	19,909,449
存貨增加	(2,263,488)	(8,696,128)
其他流動資產減少(增加)	637,721	(644,358)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(75,144,756)	(5,375,858)
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)	69,270	(257,465)
合約負債增加	4,024,041	1,049,419
應付帳款增加(減少)	74,451,742	(4,546,173)
其他應付款增加(減少)	196,568	(359,632)
其他流動負債(減少)增加	(576,715)	262,628
淨確定福利負債減少	(58,541)	(54,130)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	78,106,365	(3,905,353)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	2,961,609	(9,281,211)
調整項目合計	3,828,406	(7,284,986)
營運產生之現金流入(流出)	12,460,947	(582,517)
收取之利息	317,278	303,426
收取之股利	259,930	102,406
支付之利息	(3,533,700)	(2,222,167)
支付之所得稅	(1,123,573)	(978,581)
營業活動之淨現金流入(流出)	8,380,882	(3,377,433)

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：葉力誠



經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶



英策達股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112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	-	(60,750)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	30,188
取得採用權益法之投資	(3,443,972)	(3,277,759)
取得不動產、廠房及設備	(509,914)	(433,126)
處分不動產、廠房及設備	4,475	2,348
取得無形資產	(485,954)	(260,017)
其他金融資產減少(增加)	771,330	(913,947)
其他非流動資產增加	(209,658)	(271,165)
投資活動之淨現金流出	(3,873,693)	(5,184,228)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	3,791,931	7,954,667
舉借長期借款	9,629,784	3,464,352
償還長期借款	(8,842,300)	(11,242,000)
其他非流動負債(減少)增加	(11,841)	11,822
發放現金股利	(5,381,213)	(5,381,213)
租賃本金償還	(28,277)	(8,199)
籌資活動之淨現金流出	(841,916)	(5,200,571)
本期現金及約當現金增加(減少)數	3,665,273	(13,762,232)
期初現金及約當現金餘額	4,171,975	17,934,207
期末現金及約當現金餘額	\$ 7,837,248	4,171,975

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：葉力誠



經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶



附錄四、一一三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110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網址 Web	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(英業達集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，與英業達集團保持超然獨立，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，對英業達集團民國一一三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；存貨會計項目說明之說明，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告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、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)客戶合約之收入。會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

英業達集團為滿足部分商品交貨要求，設立多個發貨倉庫以符合客戶拉貨需求。英業達集團主要依據發貨倉保管人所提供之報表或其他資訊，於客戶提貨時(產品之控制移轉)認列銷貨收入。因發貨倉遍布海外，保管人眾多，各保管人所提供資訊的格式亦有所不同，故此等收入認列通常涉及人工作業，可能造成收入認列時點不適當或存貨保管實體與帳載數量不一致之情形。

由於發貨倉交易數量，且資產負債表日前後之交易金額對財務報告影響較為重大，因此，發貨倉銷貨之收入截止為本會計師執行英業達集團財務報告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：針對資產負債表日前後一段期間之發貨倉銷貨收入，執行收入認列之截止測試，抽核相關文件，以評估管理階層發貨倉銷貨收入認列時點之合理性；針對該期間之發貨倉之出貨，抽核發貨倉保管人之佐證文件，以及核對帳載存貨異動，並確認銷貨成本結轉已記錄於適當期間；針對期末發貨倉之庫存數量，抽核執行發函程序或實地盤點觀察，並核對帳載庫存數量。

其他事項

英業達股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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集團繼續經營之能力、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集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

英業達集團之治理單位(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集團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，以及使英業達集團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集團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，決定對英業達集團民國一一三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

會計師：

王 亦 南
陳 盈 如



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證六字第0950161002號
民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

附錄四之一

英業達股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一三年及一〇一二年三月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31	112.12.31		113.12.31	112.12.31
		金額	%	金額	%	
資產						
流動資產：						
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 30,933,801	9	28,133,069	12	18
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))	1,885,755	1	277,508	-	-
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))	455,021	-	645,967	-	6
1170	應收帳款淨額(附註四、六(三)及七)	164,761,942	49	92,206,803	38	34
1200	其他應收款(附註六(四)及七)	1,839,801	1	1,746,043	1	1
1310	存貨－製造業(附註四及六(五))	65,146,947	19	59,896,249	25	5
1470	其他流動資產(附註六(十一)及八)	9,403,089	3	9,300,264	4	1
		274,426,356	82	192,205,903	80	
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 (附註四及六(二))	375,241	-	242,263	-	-
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))	10,533,025	3	5,297,827	2	-
1550	採用權益法之投資(附註四及六(六))	469,877	-	431,681	-	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四、六(七)及八)	35,324,177	11	29,611,548	13	-
1755	使用權資產(附註四及六(八))	4,228,340	1	1,792,380	1	-
1760	投資性不動產淨額(附註四、六(九)及八)	5,196,667	2	5,052,451	2	-
1780	無形資產(附註四及六(十))	662,455	-	582,912	-	-
1900	其他非流動資產(附註六(十一)、(十六)及八)	4,728,177	1	4,491,011	2	-
		61,517,959	18	47,502,073	20	-
負債及權益總計						
		\$ 335,944,315	100	239,707,976	100	
負債及權益總計						
負債：						
流動負債：						
2100	短期借款(附註六(十三))					18
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))					-
2130	合約負債－流動(附註六(二十一))					6
2170	應付帳款(附註七)					34
2230	本期所得稅負債					1
2200	其他應付款(附註七)					5
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十三))					1
2280	租賃負債－流動(附註四及六(十四))					-
2399	其他流動負債－其他(附註六(十二))					-
		13,094,180	4	14,342,374	6	
		247,482,266	74	169,302,667	71	
非流動負債：						
2540	長期借款(附註六(十三))	8,389,689	2	2,992,412	1	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及六(十六))	291,649	-	446,508	-	-
2580	租賃負債－非流動(附註四及六(十四))	2,095,134	1	544,452	-	-
2670	其他非流動負債－其他(附註六(十二))	7,198,794	2	6,163,555	3	-
		17,975,266	5	10,146,927	4	-
		265,457,532	79	179,449,594	75	-
負債總計						
歸屬母公司業主之權益：						
3110	普通股股本(附註六(十八))	35,874,751	11	35,874,751	15	-
3200	資本公積(附註六(十八))	2,894,045	1	2,911,115	1	-
3300	保留盈餘(附註六(十八))	24,994,131	7	22,982,165	9	-
3400	其他權益(附註六(十八))	7,557,385	2	(648,488)	-	-
	歸屬於母公司業主之權益合計	71,320,312	21	61,119,543	25	-
36XX	非控制權益	(833,529)	-	(861,161)	-	-
		70,486,783	21	60,258,382	25	-
		\$ 335,944,315	100	239,707,976	100	-



董事長：葉力誠



經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶



會計主管：游進寶

附錄四之二

英業達股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註四、六(二十一)及七)	\$ 646,261,954	100	514,746,200	100
5000	營業成本(附註六(五))	612,924,800	95	488,408,057	95
5900	營業毛利	33,337,154	5	26,338,143	5
營業費用(附註六(三)、(二十二)及七)：					
6100	推銷費用	3,587,885	-	2,884,821	1
6200	管理費用	5,292,888	1	4,665,160	1
6300	研究發展費用	12,601,683	2	11,321,839	2
6450	預期信用減損損失	38,137	-	3,099	-
		21,520,593	3	18,874,919	4
6900	營業利益	11,816,561	2	7,463,224	1
營業外收入及支出(附註六(六)、(二十三)及七)：					
7100	利息收入	2,931,839	-	2,627,571	1
7010	其他收入	371,320	-	289,318	-
7020	其他利益及損失	132,957	-	1,467,454	-
7050	財務成本	(6,027,045)	(1)	(4,588,115)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(15,717)	-	(24,508)	-
		(2,606,646)	(1)	(228,280)	-
7900	稅前淨利	9,209,915	1	7,234,944	1
7950	減：所得稅費用(附註四及六(十七))	1,943,697	-	1,214,059	-
8000	本期淨利	7,266,218	1	6,020,885	1
其他綜合損益：					
不重分類至損益之項目					
8310	確定福利計畫之再衡量數	156,288	-	10,496	-
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	5,019,570	1	1,264,519	-
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	1,798	-	218	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	31,718	-	1,677	-
		5,145,938	1	1,273,556	-
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	3,185,350	-	(466,951)	-
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	12,517	-	(5,500)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		3,197,867	-	(472,451)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	8,343,805	1	801,105	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 15,610,023	2	\$ 6,821,990	1
本期淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主	\$ 7,267,407	1	6,130,732	1
8620	非控制權益	(1,189)	-	(109,847)	-
		\$ 7,266,218	1	\$ 6,020,885	1
綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主	\$ 15,599,052	2	6,935,510	1
8720	非控制權益	10,971	-	(113,520)	-
		\$ 15,610,023	2	\$ 6,821,990	1
每股盈餘(附註四及六(二十))					
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.03		1.71	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.02		1.70	

董事長：葉力誠



(請詳閱合併財務報告附註)
經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國一一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	普通 股 本	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
		法定盈 餘公積	保留盈餘	未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	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		
民國一二年一月一日餘額	\$ 35,874,751	2,899,927	2,714,597	6,764,615	(506,716)	59,554,058	(747,804)	58,806,254
本期其他綜合損益	-	-	-	6,130,732	-	6,130,732	(109,847)	6,020,885
本期綜合損益總額	-	-	-	9,139	(468,778)	804,778	(3,673)	801,105
盈餘指撥及分配：	-	-	-	6,139,871	(468,778)	6,935,510	(113,520)	6,821,990
提列法定盈餘公積	-	622,467	-	(622,467)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	(1,266,808)	1,266,808	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(5,381,213)	-	(5,381,213)	-	(5,381,213)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	10,746	-	10,746
採用權益法認列之關聯企業及合 資之變動數	-	-	-	(3,662)	-	3,662	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一二年十二月三十一日餘額	\$ 35,874,751	13,370,424	1,447,789	8,163,952	(975,494)	61,119,543	(861,161)	60,258,382
本期淨利(損)	-	-	-	7,267,407	-	7,267,407	(1,189)	7,266,218
本期其他綜合損益	-	-	-	125,561	3,185,707	5,020,377	12,160	8,343,805
本期綜合損益總額	-	-	-	7,392,968	3,185,707	15,599,052	10,971	15,610,023
盈餘指撥及分配：	-	-	-	(613,621)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	613,621	-	(613,621)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	(799,301)	799,301	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(5,381,213)	-	(5,381,213)	-	(5,381,213)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	(2,059)	-	(2,059)
採用權益法認列之關聯企業及合 資之變動數	-	-	-	-	-	(15,011)	15,011	-
實際取得或處分子公司股權價格 與帳面價值差額	-	-	-	-	-	(15,011)	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	1,650	1,650
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	211	-	(211)	-	-
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 35,874,751	13,984,045	648,488	10,361,598	2,210,213	5,347,172	(833,529)	70,486,783



董事長：葉力誠



經理人：蔡枝安



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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 9,209,915	7,234,944
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,941,309	2,415,457
攤銷費用	1,067,238	1,096,482
預期信用減損損失	38,137	3,099
利息費用	6,027,045	4,588,115
利息收入	(2,931,839)	(2,627,571)
股利收入	(259,990)	(102,406)
股份基礎給付酬勞成本	-	605
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	15,717	24,508
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(322,320)	(802,292)
非金融資產減損損失	-	515,678
未實現外幣兌換損失	286,946	90,597
其他	(24,438)	(1,264)
收益費損項目合計	6,837,805	5,201,008
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	(4,267)	188,750
應收帳款增加	(69,959,626)	(5,599,779)
其他應收款減少	215,030	8,626
存貨增加	(2,775,309)	(8,958,423)
其他流動資產減少(增加)	382,063	(1,744,395)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(72,142,109)	(16,105,221)
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)	85,072	(257,465)
合約負債增加	3,940,744	1,060,603
應付帳款增加	50,959,593	18,632,392
其他應付款增加(減少)	577,720	(647,363)
其他流動負債減少	(1,223,799)	(332,676)
淨確定福利負債減少	(51,926)	(31,828)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	54,287,404	18,423,663
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(17,854,705)	2,318,442
調整項目合計	(11,016,900)	7,519,450
營運產生之現金(流出)流入	(1,806,985)	14,754,394
收取之利息	2,375,343	3,214,197
收取之股利	259,990	102,406
支付之利息	(6,103,917)	(4,576,478)
支付之所得稅	(1,889,502)	(2,135,677)
營業活動之淨現金(流出)流入	(7,165,071)	11,358,842

董事長：葉力誠



(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112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	\$ -	(60,750)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	30,188
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(4,051,800)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,322,916	408,199
取得採用權益法之投資	(41,657)	(44,180)
處分採用權益法之投資	-	1,241
取得不動產、廠房及設備	(5,448,272)	(4,715,994)
處分不動產、廠房及設備	345,658	1,012,907
取得無形資產	(486,303)	(260,205)
取得投資性不動產	(7,746)	(4,118)
其他金融資產減少(增加)	473,164	(4,042,062)
其他非流動資產增加	(744,633)	(1,248,406)
投資活動之淨現金流出	(7,638,673)	(8,923,180)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	19,188,031	(3,790,920)
舉借長期借款	14,600,347	3,980,489
償還長期借款	(11,575,468)	(11,242,000)
其他應付款—關係人(減少)	-	(5,455)
租賃本金償還	(518,137)	(230,679)
其他非流動負債增加	14,287	147,866
發放現金股利	(5,381,213)	(5,381,213)
非控制權益變動	1,650	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	16,329,497	(16,521,912)
匯率變動對現金及約當現金之影響	1,274,979	(231,324)
本期現金及約當現金增加(減少)數	2,800,732	(14,317,574)
期初現金及約當現金餘額	28,133,069	42,450,643
期末現金及約當現金餘額	\$ 30,933,801	28,133,069

董事長：葉力誠



(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶



附錄五、一一三年度盈餘分配表

英業達股份有限公司
一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	2,968,419,509
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	125,561,087
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	210,388
加：本年度稅後淨利	7,267,406,877
減：提列法定盈餘公積	(739,317,835)
加：迴轉特別盈餘公積	648,488,017
可供分配盈餘	10,270,768,043
減：分配項目	
股東現金股利分配(每股配發 1.7 元)	(6,098,707,612)
期末未分配盈餘	4,172,060,431

董事長：葉力誠



經理人：蔡枝安



會計主管：游進寶

