

興勤電子工業股份有限公司

115 年股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 5 月 26 日上午 9 時整

地點：高雄市楠梓區加昌路 600 之 7 號楠梓加工出口區管理處第二會議室

出席：出席股東及代理人所代表之股份共計 85,499,479 股，占本公司已發行股份之 66.73%。

出席董事：隋台中董事、陳淑愛董事、張山輝董事、陳艷輝董事、周保亨獨立董事、蘇炳章獨立董事

列席：陳珍麗會計師

主席：隋台中董事長



記錄：彭筱菁



一、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數，主席宣布本會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：(請參閱本公司 115 年股東常會議事手冊)

(1)114 年度營業報告

(2)114 年度審計委員會查核報告

(3)114 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形

四、承認事項：

第一案：114 年度營業報告書及財務報告案。

(董事會提)

說明：1.本公司 114 年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗會計師與劉裕祥會計師查核完竣。

2.營業報告書、個體財務報告及合併財務報告業經董事會通過，並經審計委員會查核完竣(請詳附件一、附件三)。

3.敬請 承認。

決議：經票決結果，贊成權數：84,037,767 權(其中以電子方式行使表決權數：20,527,388 權)，反對權數：46,503 權(其中以電子方式行使表決權數：46,503 權)，棄權/未投票權數：1,415,209 權(其中以電子方式行使表決權數：1,414,209 權)，無效權數 0 權，贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

第二案：114 年度盈餘分配案。

(董事會提)

說明：1.茲以公司法及本公司章程規定擬具盈餘分配表如下，有關本次盈餘分配，優先分配 114 年度盈餘，不足分配部分，再分配 86 年(含)以前年度部份。

2.敬請 承認。

  
**興勤電子工業股份有限公司**  
**盈餘分配表**

民國 114 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		6,302,314,403
民國 114 年度淨利	1,506,032,859	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	3,973,602	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	<u>63,430</u>	
本期淨利加計調整數		1,510,069,891
減：提列法定盈餘公積		( 151,006,989 )
提列特別盈餘公積		<u>( 13,137,933 )</u>
截至 114 年底累積未分配盈餘		7,648,239,372
股東紅利—現金股利		<u>( 755,865,084 )</u>
期末未分配盈餘		<u>6,892,374,288</u>

註：1.有關本次盈餘分配，優先分配 114 年度盈餘。

2.擬配發現金股利 755,865,084 元，依 115 年 3 月 4 日發行流通在外股數 128,112,726 股計算配發每股 5.9 元，倘實際流通在外股數有變更時，擬請股東會授權董事會全權處理，其除息基準日及發放日俟股東會通過後，授權董事會另訂之。

3.本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

4.本盈餘分派案所訂各項，如經主管機關核示必須變更，或因辦理庫藏股或辦理債券轉換相關事宜而需變更時，授權董事會辦理。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：經票決結果，贊成權數：84,092,167 權(其中以電子方式行使表決權數：20,581,788 權)，反對權數：58,503 權(其中以電子方式行使表決權數：58,503 權)，棄權/未投票權數：1,348,809 權(其中以電子方式行使表決權數：1,347,809 權)，無效權數 0 權，贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

## 五、選舉事項：

第一案：改選本公司董事案。

(董事會提)

說明：1.本公司現任董事任期於 115 年 6 月 12 日屆滿，依法應予改選。

2.本公司董事選舉採候選人提名制度，本次應選任董事 8 名(含 4 名獨立董事)，任期自 115 年 5 月 26 日起，至 118 年 5 月 25 日止，任期三年。新任董事於股東常會會後就任，原任董事自然解任。

3.董事(含獨立董事)候選人名單，請詳附件四。

選舉結果：當選名單如下

職稱	姓名	當選權數
董事	播勤投資股份有限公司代表人：隋台中	87,307,746
董事	播勤投資股份有限公司代表人：陳淑愛	79,556,463
董事	張山輝	78,092,754
董事	陳艷輝	78,087,932
獨立董事	周保亨	78,630,348
獨立董事	蘇炳章	78,625,858
獨立董事	江佳玲	77,769,216
獨立董事	葉孝慈	77,734,472

## 六、其他議案：

第一案：同意解除本公司新選任董事之競業禁止限制案。

(董事會提)

說明：1.依公司法第 209 條第 1 項規定，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。

2.本公司新任董事及法人及其代表人，如有投資或經營其他與本公司業務範圍相關或類似之公司之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會同意解除該新任董事及法人及其代表人之競業禁止限制。

3.敬請 決議。

決議：經票決結果，贊成權數：68,610,347 權(其中以電子方式行使表決權數：5,099,968 權)，反對權數：15,153,981 權(其中以電子方式行使表決權數：15,153,981 權)，棄權/未投票權數：1,735,151 權(其中以電子方式行使表決權數：1,734,151 權)，無效權數 0 權，贊成權數超過法定權數，本案照案通過。

新任董事兼任情形如下：

董事姓名	擔任其他公司重要職務(註)
播勤投資股份有限公司 代表人：隋台中	播勤投資股份有限公司董事長 畢柏投資股份有限公司監察人 爾本興業股份有限公司監察人 元耀科技股份有限公司董事長 為勤電子工業股份有限公司董事長 雅博股份有限公司獨立董事及審計委員會委員 財團法人興勤教育基金會董事長
播勤投資股份有限公司 代表人：陳淑愛	播勤投資股份有限公司董事 亦勤投資股份有限公司董事長 畢柏投資股份有限公司董事長 大哇興業股份有限公司董事長 為勤電子工業股份有限公司董事
陳艷輝	元耀科技股份有限公司監察人
張山輝	吳寶春食品股份有限公司監察人 德翔海運有限公司獨立董事
周保亨	五福旅行社股份有限公司獨立董事、審計委員會 委員及薪資報酬委員會委員 公勝保險經紀人股份有限公司獨立董事、審計委 員會委員及薪資報酬委員會委員
蘇炳章	開發工業股份有限公司監察人

註：不包含本公司 100%持有之子公司。

七、臨時動議：無

八、散會：同日上午九時三十分。

本次股東會無股東提問。

**興勤電子工業股份有限公司**  
**營業報告書**

**【附件一】**

本公司一向秉持「興業圓滿，勤實永續」的企業精神，努力經營本公司的產品，持續擔任電流保護、電壓保護及溫度保護的守門者，無懼全球經濟的瞬息萬變，透過強化集團管理、分散銷售市場策略、穩健的財務結構及合理的成本效益來因應，以掌握新契機，在電子業逐步踏實，持續朝向「保護元件首選品牌」的目標努力。

**一、營業報告：**

(一)實施成果

全年度合併營業額為 8,034,659 仟元，較前一年度增加約 6.85%；合併稅後淨利為 1,491,487 仟元，較前一年度減少約 2.71%，稅後每股盈餘(EPS)為 11.76 元。

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣千元

項目		年度	
		114 年度	113 年度
財務 收 支	營業收入淨額	8,034,659	7,519,697
	營業毛利	3,226,257	2,979,747
	本年度淨利	1,491,487	1,532,973
獲 利 能 力	資產報酬率	9.32%	10.54%
	權益報酬率	13.56%	15.20%
	營業利益占實收資本比率	157.07%	138.45%
	稅前純益占實收資本比率	168.08%	161.20%
	純益率	18.56%	20.38%
	稅後每股盈餘(元)	11.76	12.10

#### (四)研究發展狀況：

本公司長期專注在過電流、過電壓、溫度控制等保護元件製造。這些產品廣泛應用在 3C 產品、通訊元件、家電產品；近年來對汽車產業、儲能系統、新能源、工業設備、生技醫療以及 AI 應用領域更積極深耕，對營運占比已具舉輕重之影響。本公司長期在元件與材料設計、自動化設備研發等核心技術的耕耘，這些核心技術，應用在小型化元件、以及高耐溫性以及高耐壓性的元件設計，以滿足產業對保護元件的需求。此外，對環保環境以及節能省碳等永續經營策略，興勤也提出相對應的技術策略。近年來在漿料工程工藝的持續提升，分散技術的突破，奈米材料已廣泛應用在興勤各種元件產品領域。在負溫度係數熱敏電阻器方面，提升傳感器高溫穩定性之晶柱工藝系列產品開發已經完成、而產品耐溫性能也隨著應用領域從 150℃ 提升至 350℃，在嚴苛的車規應用環境，銀金屬遷移的防制，本司預計推出銅電極產品。低 B(2240)高阻值耐高溫產品之開發，以因應車規市場耐溫性提升的需求。因應地球環境劣化，節能省碳的製程工藝，貼片型元件也要從酒精溶劑製程，轉換成水系製程。此外隨著銀價的飆漲，本司推出銅電極產品系列，以因應市場需求。在氧化鋅壓敏電阻器方面，積層式壓敏元件在高通流系列已全面完成純銀化，去除含鈹電極的使用，此外，抗 ESD 靜電防護系列在耐壓性提升，以及減少含鈹電極的使用，將是今年研發之重點。壓敏電阻除了性能的提升，小型化以及銅電極取代銀電極，為持續進行的研發方向。關於環保需求，歐盟在去銻品的管制，本公司少量供給客戶，緊接著做全系列產品的開發。防雷擊產品開發，在材料設計，主要著重在材料設計以及漿料工程，提升 10-350 耐通流以及低殘壓產品料號，以擴大市場佔有率。在正溫度係數熱敏電阻器方面，耐 1400V 高壓型 CPTC 產品，應用於車規市場，此外在高壓系列，應用於 AI 散熱模組。在貼片型正溫度係數，0805 軟切型 SMD 4.7 歐姆超低阻產品。在其他包護元件，車規用 PPTC125 度產品系列開發，以及低組系列產品，也是研發重要選項。此外多元化新產品設計，也是本公司重點項目，如壓力傳感器為本年度主推新產品。

## 二、營業計畫概要：

### (一)經營方針

- 1.延續「新觀念、新管理、新技術、新市場」的理念，堅持在電動車、新能源、AI、工業控制、通訊、健康照護...等新市場的耕耘。
- 2.發揮各製造點的規模經濟與優勢能力，組成集團內部的支持網路，用最合宜的技術力，供應最有競爭力的產品，讓業務活動能夠取得最佳的營業利益。
- 3.提升人員能力，應對更多國際型的大型客戶；增加組織串連，讓作業在組織間具連續性；完善代理人機制，鞏固運作穩定性，達到永續經營目的。

## (二)預期銷售數量及其依據

AI 的迅猛發展，成為電子業目前的主要成長力道，也是本公司高投入的新市場；汽車動力電氣化與控制電子化的大趨勢，雖然成長趨緩，但本公司長期深耕此市場，積累的成果仍是營收的主要成長動能之一；全球氣候變遷與能源議題，再生能源與儲能的市場需求持續上揚；加上自動化、智能化的工業應用，都是本公司營業增長的動能。但對等關稅、各國戰亂、原物料價格飛漲，也造成市場競爭的白熱化，對全球經濟的穩定增長，產生負向影響。綜上，整合主要客戶新年度的營運預估，並結合可預見的新客戶、新產品的預算後，本公司在 115 年的銷售營收，將有可視的增長幅度，保持穩健上揚的發展。

## (三)重要之產銷政策

### 1.生產政策：

#### (1)供貨管理方面：

(A)因應全球供應鏈重組及地緣政治風險升高，本公司持續深化產品於車載、通訊、工業及醫療等多元應用市場之佈局，並建構多點、多元之供應鏈體系。透過充分運用兩岸五地之多源生產配置，並積極推動製造據點之多元化發展，其中高雄與廣東新廠房已完成建置並正式投入商轉營運，目前亦同步推進越南新廠之興建作業，以降低客戶因地緣政治因素所衍生之斷料風險，並貼近主要交貨市場需求，整體策略以提升交期彈性與客戶服務效率為核心目標。

(B)在存貨管理方面，依市場需求變化及接單狀況，審慎調整各廠存貨水位，持續推動存貨結構合理化，以提升存貨週轉率、降低資金占用，確保營運資金運用效率。

#### (2)生產管理方面：

(A)人：持續強化人才培訓與專業分工，推動人員專業化發展，並確保關鍵製程人員之穩定度，以鞏固生產技術與品質基礎。

(B)機：持續推動生產設備之自動化與智慧化升級，並逐步汰換高耗能及低效率設備，以提升整體生產效率並降低單位製造成本。

(C)料：落實原材料多來源承認機制，以降低單一供應風險與相關變異對供貨穩定性之影響；針對主要原物料進行策略性採購，有效控管成本波動，並秉持「材料嚴進、產品嚴出」之品質管理原則。

#### (D)法：

D-1 管理制度化、制度表單化、表單電腦化，全面推動營運管理之資訊化與系統化。

D-2 持續推動精實生產，降低或消除低附加價值作業，將資源聚焦於高產出與高效益之關鍵行動。

D-3 強化部門運作效能管理，集團各廠及各單位同步設定並推動關鍵績效指標 (KPI) 專案，確保策略落實。

(E)環：

E-1 推動節能專案，進行設備耗能全面盤點與診斷，並依分析結果啟動節能改善方案。

E-2 推動水資源再利用，建置製程廢水回收系統，以提升水資源使用效率，達成一水多次利用之目標。

E-3 新設廠房以綠建築理念進行規劃設計，朝向環境友善與永續經營發展，落實 ESG 企業責任。

(3)產銷綜觀：

面對市場需求快速變化，本公司透過持續運作與優化之產銷協調機制，平衡產銷差異，並動態調整生產規模至最佳經濟效益水準，使產銷體系保持高度彈性與韌性，以因應市場波動所帶來之挑戰與壓力。

2.銷售政策：

(1)以更具彈性的定價策略，搭配優質的產品組合，擴大既有客戶的訂單占比與營收貢獻。

(2)開拓更多指標性的大客戶，增添營收活水，也提高國際知名度。

(3)開拓 AI 相關的新市場，深耕電動車生態系、儲能與再生能源、工業、通訊...等主要市場。

(4)增加利基型熱敏、壓敏、新型感測器的產品銷售，提升產品組合效益。

### 三、未來公司發展策略：

(一)本著創新的精神及持續開發新產品以符合市場的需求。

(二)提升製程技術與生產自動化，透過資訊數據分析管理，有效的控制各項成本。

(三)深耕銷售市場及快速的售後服務，並提供保護元件完整系列產品以滿足客戶「一次購足」的需求。

### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

就外部競爭環境而言，預期本公司所處之產業，仍將隨市場需求擴大而持續成長；在同業競爭方面，預期仍將維持寡占但競爭激烈之態勢。

就法規環境而言，本公司遵循並配合各項法令修訂，適時調整內部規章及管理辦法，並研擬配套措施，在有效的內部控制及公司治理運作下，法規環境變化對公司影響並不大。近年來，ESG 作為企業永續發展的重要指標，本公司緊追腳步強化落實力道，在追求營收成長的同時回饋社會，並且對環境永續發展作出貢獻，在 ESG 的經營指標下，將降低法規、競爭環境及氣候等外在因素變遷而蒙受損失的風險，帶來企業永續發展，同時也能為社會和環境做出貢獻。

就總體經營環境而言，本公司過去一年耕耘車用與儲能領域，加上 AI 風潮席捲全球，受惠伺服器衍生出更多應用帶來新動能，為未來營運成長打下基樁。本公司產銷布局持續擴充，產品組合更為穩固，滿足保護元件市場需求，在整體景氣復甦下，將持續維持成長動能。

展望未來，本公司將依循「新觀念、新管理、新技術、新市場」的經營方針，持續不斷在核心事業上專注經營，加速新技術、新產品及新客戶的開發，以強化公司競爭力，進而增加營收與獲利，以回饋各位股東長久之支持。感謝這一年來經營團隊及全體員工的全心投入及努力，追求豐碩的營業成果來回饋給各位股東，期望各位股東仍然一秉初衷，繼續給予與勤電子支持與鼓勵。

董事長:



經理人:



會計主管



## 審計委員會查核報告書

【附件二】

茲准

董事會造具本公司民國 114 年度營業報告書、財務報表(含個體財務報表及合併財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗與劉裕祥會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

謹 致

本公司民國 115 年股東常會

興勤電子工業股份有限公司

審計委員會召集人：周保亨



中華民國 115 年 3 月 5 日

## 會計師查核報告(個體)

【附件三】

### 會計師查核報告

興勤電子工業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

興勤電子工業股份有限公司（興勤公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，足以允當表達興勤公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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，與興勤公司保持超然獨立，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，對興勤公司民國 114 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。

茲對興勤公司民國 114 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入真實性

興勤公司於民國 114 年度營業收入淨額為新台幣 3,848,147 千元，依審計準則將收入預設為顯著風險之規定，是以本會計師將特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十二)。

本會計師除瞭解管理階層對營業收入認列之流程外，亦執行主要查核程序如下：

- 一、瞭解及測試興勤公司與銷貨收入相關之內部控制作業是否有效。
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視交貨文件及收款憑證等，並核對收款金額、對象與銷貨對象是否一致，以確認收入發生之真實性。

#### **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興勤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興勤公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

興勤公司之治理單位（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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對興勤公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使興勤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興勤公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於興勤公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成興勤公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對興勤公司民國 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

會計師 劉 裕 祥



劉裕祥

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 5 日

興勤電子工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,073,304	7	\$ 1,063,377	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二六)	584,936	4	-	-
1150	應收票據(附註九)	2,672	-	2,315	-
1170	應收帳款淨額(附註四及九)	843,980	5	782,011	6
1180	應收帳款—關係人(附註九及二七)	254,319	2	222,057	2
1200	其他應收款	2,843	-	2,415	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二三)	-	-	3,075	-
1310	存貨(附註四及十)	336,805	2	337,081	2
1476	其他金融資產—流動(附註十一及二八)	4,860	-	38,526	-
1479	其他流動資產	31,262	-	34,408	-
11XX	流動資產總計	<u>3,134,981</u>	<u>20</u>	<u>2,485,265</u>	<u>17</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(附註四及八)	36,184	-	27,903	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	10,590,474	68	10,160,183	70
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三、二七及二九)	1,637,007	11	1,698,690	12
1755	使用權資產(附註四及十四)	39,871	-	42,377	-
1760	投資性不動產淨額(附註四、十三及十四)	1,539	-	-	-
1801	電腦軟體淨額(附註四)	19,422	-	24,090	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	35,501	-	31,036	-
1915	預付設備款(附註二七)	50,595	1	75,931	1
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十九)	48,988	-	42,479	-
1980	其他金融資產—非流動(附註十一及二八)	3,324	-	3,321	-
1990	其他非流動資產	17,968	-	17,968	-
15XX	非流動資產總計	<u>12,480,873</u>	<u>80</u>	<u>12,123,978</u>	<u>83</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 15,615,854</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,609,243</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四及十五)	\$ 820,000	5	\$ 400,000	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及二六)	2,080	-	4,212	-
2170	應付帳款(附註十六)	24,256	-	32,195	-
2180	應付帳款—關係人(附註十六及二七)	458,816	3	390,047	3
2200	其他應付款(附註十七)	364,250	2	365,947	3
2220	其他應付款—關係人(附註二七)	1,838	-	2,238	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	219,780	2	125,061	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	1,380	-	1,851	-
2322	一年內到期之長期借款(附註四及十五)	163,899	1	178,612	1
2365	退款負債—流動(附註四及十八)	54,174	1	60,560	-
2399	其他流動負債(附註四)	31,665	-	33,808	-
21XX	流動負債總計	<u>2,142,138</u>	<u>14</u>	<u>1,594,531</u>	<u>11</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四及十五)	448,281	3	680,030	5
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	1,777,389	12	1,682,962	11
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	42,760	-	44,140	-
2630	長期遞延收入(附註四)	14,315	-	17,368	-
2645	存入保證金	16,912	-	262	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,299,657</u>	<u>15</u>	<u>2,424,762</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計	<u>4,441,795</u>	<u>29</u>	<u>4,019,293</u>	<u>27</u>
	權益(附註四及二十)				
3110	普通股股本	1,281,127	8	1,281,127	9
3200	資本公積	352,907	2	352,907	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,740,778	11	1,584,900	11
3320	特別盈餘公積	-	-	256,236	2
3350	未分配盈餘	7,812,384	50	6,983,444	48
3300	保留盈餘總計	<u>9,553,162</u>	<u>61</u>	<u>8,824,580</u>	<u>61</u>
3400	其他權益	(13,137)	-	131,336	1
3XXX	權益總計	<u>11,174,059</u>	<u>71</u>	<u>10,589,950</u>	<u>73</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 15,615,854</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,609,243</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：




經理人：



會計主管：



  
 興勤電子工業股份有限公司  
 個體綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二七）	\$ 3,848,147	100	\$ 3,562,236	100
5000	營業成本（附註十、二二及二七）	<u>2,528,814</u>	<u>66</u>	<u>2,309,633</u>	<u>65</u>
5900	營業毛利	<u>1,319,333</u>	<u>34</u>	<u>1,252,603</u>	<u>35</u>
5910	未實現銷貨利益（附註四及二七）	( 15,646)	-	( 5,165)	-
5920	已實現銷貨利益（附註四）	<u>5,165</u>	<u>-</u>	<u>1,180</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,308,852</u>	<u>34</u>	<u>1,248,618</u>	<u>35</u>
	營業費用（附註四、九、二二及二七）				
6100	推銷費用	163,870	4	158,836	4
6200	管理費用	219,210	6	198,074	6
6300	研究發展費用	181,538	5	188,210	5
6450	預期信用減損損失（利益）	<u>2,034</u>	<u>-</u>	<u>( 1,520)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>566,652</u>	<u>15</u>	<u>543,600</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>742,200</u>	<u>19</u>	<u>705,018</u>	<u>20</u>
	營業外收入及支出（附註十二、二二及二七）				
7100	利息收入	24,779	1	37,276	1
7010	其他收入	14,678	-	5,764	-
7020	其他利益及損失	( 95,884)	( 2)	28,280	1
7050	財務成本	( 20,823)	( 1)	( 20,285)	( 1)
7070	採用權益法之子公司損益之份額	<u>1,253,090</u>	<u>33</u>	<u>1,172,376</u>	<u>33</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,175,840</u>	<u>31</u>	<u>1,223,411</u>	<u>34</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,918,040	50	\$ 1,928,429	54
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	<u>412,007</u>	<u>11</u>	<u>377,889</u>	<u>10</u>
8200	本年度淨利	<u>1,506,033</u>	<u>39</u>	<u>1,550,540</u>	<u>44</u>
	其他綜合損益 (附註四、二十及二三)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	4,967	-	8,181	-
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	8,281	-	221	-
8330	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	63	-	1,703	-
8349	與不重分類至損益之項目相關之所得稅	( <u>993</u> )	<u>-</u>	( <u>1,636</u> )	<u>-</u>
8310		<u>12,318</u>	<u>-</u>	<u>8,469</u>	<u>-</u>
	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	( 372,604)	( 10)	576,918	16
8380	採用權益法之子公司之其他綜合損益之份額	181,661	5	( 92,729)	( 2)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	<u>38,189</u>	<u>1</u>	( <u>96,838</u> )	( <u>3</u> )
8360		( <u>152,754</u> )	( <u>4</u> )	<u>387,351</u>	<u>11</u>
8300	本年度其他綜合損益 (淨額)	( <u>140,436</u> )	( <u>4</u> )	<u>395,820</u>	<u>11</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,365,597</u>	<u>35</u>	<u>\$ 1,946,360</u>	<u>55</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 11.76</u>		<u>\$ 12.10</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 11.71</u>		<u>\$ 12.05</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



興勤電子工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		合 計	權 益 合 計	
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	保留盈餘合計	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
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,281,127	\$ 352,907	\$ 1,454,089	\$ 140,627	\$ 6,337,262	\$ 7,931,978	(\$ 249,976)	(\$ 6,260)	(\$ 256,236)	\$ 9,309,776
	112 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	130,811	-	( 130,811)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	115,609	( 115,609)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	( 666,186)	( 666,186)	-	-	-	( 666,186)
		-	-	130,811	115,609	( 912,606)	( 666,186)	-	-	-	( 666,186)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	1,550,540	1,550,540	-	-	-	1,550,540
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	8,248	8,248	387,351	221	387,572	395,820
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,558,788	1,558,788	387,351	221	387,572	1,946,360
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	1,281,127	352,907	1,584,900	256,236	6,983,444	8,824,580	137,375	( 6,039)	131,336	10,589,950
	113 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	155,878	-	( 155,878)	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 256,236)	256,236	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	( 781,488)	( 781,488)	-	-	-	( 781,488)
		-	-	155,878	( 256,236)	( 681,130)	( 781,488)	-	-	-	( 781,488)
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	1,506,033	1,506,033	-	-	-	1,506,033
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	4,037	4,037	( 152,754)	8,281	( 144,473)	( 140,436)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,510,070	1,510,070	( 152,754)	8,281	( 144,473)	1,365,597
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,281,127	\$ 352,907	\$ 1,740,778	\$ -	\$ 7,812,384	\$ 9,553,162	(\$ 15,379)	\$ 2,242	(\$ 13,137)	\$11,174,059

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



興勤電子工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$1,918,040	\$1,928,429
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	152,064	117,868
A20200	攤銷費用	10,882	11,410
A20300	預期信用減損損失(利益)數	2,034	( 1,520)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失	45,102	51,322
A20900	財務成本	20,823	20,285
A21200	利息收入	( 24,779)	( 37,276)
A21300	股利收入	( 3,039)	-
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	( 1,253,090)	( 1,172,376)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利 益)	289	( 12)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	5,245	-
A23700	存貨損失(利益)	14,932	( 27,236)
A23900	與子公司之未實現利益	15,646	5,165
A24000	與子公司之已實現利益	( 5,165)	( 1,180)
A29900	其他項目	( 467)	( 2,084)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	( 88,475)	( 47,739)
A31130	應收票據	( 357)	( 27)
A31150	應收帳款	( 64,003)	( 109,271)
A31160	應收帳款－關係人	( 32,262)	( 51,034)
A31180	其他應收款	( 438)	332
A31190	其他應收款－關係人	-	54
A31200	存 貨	( 14,656)	( 30,272)
A31240	其他流動資產	3,146	2,031
A31990	淨確定福利資產	( 1,542)	( 1,332)
A32150	應付帳款	( 7,939)	( 2,302)
A32160	應付帳款－關係人	68,769	25,675
A32180	其他應付款	( 6,077)	41,706
A32190	其他應付款－關係人	( 257)	257
A32230	其他流動負債	( 2,143)	19,401
A32990	其他營業負債	( 8,972)	( 10,922)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 年度
A33000	營運產生之現金	\$ 743,311	\$ 729,352
A33100	收取之利息	24,789	37,548
A33300	支付之利息	( 17,454)	( 15,742)
A33500	支付之所得稅	( 187,055)	( 105,050)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>563,591</u>	<u>646,108</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 1,079,694)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	535,999	-
B01800	取得採權益法之投資價款	( 6,200)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 66,846)	( 157,867)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,057	12
B04500	取得無形資產	( 6,214)	( 8,162)
B06500	其他金融資產增加	-	( 10,240)
B06600	其他金融資產減少	33,663	-
B07600	收取之股利	<u>630,982</u>	<u>424,261</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>42,747</u>	<u>248,004</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,800,000	2,085,140
C00200	短期借款減少	( 1,380,000)	( 1,785,140)
C01600	舉借長期借款	-	43,700
C01700	償還長期借款	( 249,722)	( 219,119)
C03000	存入保證金增加	16,650	142
C04020	租賃本金償還	( 1,851)	( 1,662)
C04500	發放現金股利	( 781,488)	( 666,186)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 596,411)</u>	<u>( 543,125)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	9,927	350,987
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,063,377</u>	<u>712,390</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,073,304</u>	<u>\$1,063,377</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



# 會計師查核報告(合併)

## 會計師查核報告

興勤電子工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

興勤電子工業股份有限公司（興勤公司）及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，足以允當表達興勤公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與興勤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，對興勤公司及其子公司民國 114 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。

茲對興勤公司及其子公司民國 114 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入真實性

興勤公司及其子公司於民國 114 年度營業收入淨額為新台幣 8,034,659 千元，依審計準則將收入預設為顯著風險之規定，是以本會計師將特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列，請參閱合併財務報告附註四(十二)。

本會計師除瞭解管理階層對營業收入認列之流程外，亦執行主要查核程序如下：

- 一、瞭解及測試興勤公司及其子公司與銷貨收入相關之內部控制作業是否有效。
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視交貨文件及收款憑證等，並核對收款金額、對象與銷貨對象是否一致，以確認收入發生之真實性。

#### **其他事項**

興勤公司業已編製民國 114 及 113 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，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興勤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興勤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。

興勤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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對興勤公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使興勤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興勤公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、對於興勤公司及其子公司內組成合併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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成興勤公司及其子公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對興勤公司及其子公司民國114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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

會計師 劉 裕 祥



劉裕祥

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 5 日

興勤電子工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 3,330,510	20	\$ 3,069,921	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二八)	1,501,049	9	1,142,471	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及八)	905,079	5	480,242	3
1150	應收票據(附註十及三十)	508,839	3	658,417	4
1170	應收帳款淨額(附註四及十)	2,433,945	15	2,349,081	15
1180	應收帳款—關係人(附註十及二九)	175	-	271	-
1200	其他應收款	100,629	1	63,152	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)	2,201	-	5,247	-
1310	存貨(附註四及十一)	1,508,672	9	1,455,448	9
1476	其他金融資產—流動(附註十二及三十)	141,169	1	200,389	1
1479	其他流動資產	182,146	1	231,209	2
11XX	流動資產總計	<u>10,614,414</u>	<u>64</u>	<u>9,655,848</u>	<u>61</u>
	<b>非流動資產</b>				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及九)	36,184	-	27,903	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	1,181,574	7	1,356,518	9
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三十及三一)	3,945,358	24	3,862,150	25
1755	使用權資產(附註四及十五)	472,132	3	516,616	3
1760	投資性不動產淨額(附註四及十六)	24,476	-	28,692	-
1801	電腦軟體淨額(附註四)	31,184	-	34,987	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	83,710	1	93,473	1
1915	預付設備款	79,201	1	113,616	1
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及二一)	52,288	-	44,292	-
1980	其他金融資產—非流動(附註十二及三十)	14,575	-	14,759	-
1990	其他非流動資產	41,817	-	43,675	-
15XX	非流動資產總計	<u>5,962,499</u>	<u>36</u>	<u>6,136,681</u>	<u>39</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 16,576,913</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,792,529</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註四及十七)	\$ 820,000	5	\$ 415,000	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及二八)	2,080	-	4,212	-
2150	應付票據(附註十八)	339,795	2	394,126	2
2170	應付帳款(附註十八)	470,888	3	446,649	3
2180	應付帳款—關係人(附註二九)	1,807	-	1,515	-
2200	其他應付款(附註十九)	695,840	4	702,275	5
2220	其他應付款—關係人(附註二九)	133	-	883	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	261,826	2	147,836	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十五)	13,059	-	30,592	-
2322	一年內到期之長期借款(附註四及十七)	163,899	1	178,612	1
2365	退款負債—流動(附註四及二十)	57,741	-	156,608	1
2399	其他流動負債(附註四及十七)	42,933	-	46,408	-
21XX	流動負債總計	<u>2,870,001</u>	<u>17</u>	<u>2,524,716</u>	<u>16</u>
	<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款(附註四及十七)	448,281	3	680,030	4
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	1,839,093	11	1,744,198	11
2580	租賃負債—非流動(附註四及十五)	83,562	1	90,056	1
2630	長期遞延收入(附註四及十七)	26,825	-	30,482	-
2645	存入保證金	22,988	-	6,483	-
2670	合併貸項	5,175	-	5,175	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,425,924</u>	<u>15</u>	<u>2,556,424</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計	<u>5,295,925</u>	<u>32</u>	<u>5,081,140</u>	<u>32</u>
	<b>歸屬於本公司業主之權益(附註十三及二二)</b>				
3110	普通股股本	1,281,127	8	1,281,127	8
3200	資本公積	352,907	2	352,907	2
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	1,740,778	10	1,584,900	10
3320	特別盈餘公積	-	-	256,236	2
3350	未分配盈餘	7,812,384	47	6,983,444	44
3300	保留盈餘總計	<u>9,553,162</u>	<u>57</u>	<u>8,824,580</u>	<u>56</u>
3400	其他權益	(13,137)	-	131,336	1
31XX	本公司業主之權益總計	<u>11,174,059</u>	<u>67</u>	<u>10,589,950</u>	<u>67</u>
36XX	非控制權益(附註四、十三及二二)	106,929	1	121,439	1
3XXX	權益總計	<u>11,280,988</u>	<u>68</u>	<u>10,711,389</u>	<u>68</u>
	<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 16,576,913</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,792,529</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



興勤電子工業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	114 年度		113 年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入 (附註四、二三及二九)	\$ 8,034,659	100	\$ 7,519,697	100
5000	營業成本 (附註十一、二四及二九)	4,808,402	60	4,539,950	61
5900	營業毛利	3,226,257	40	2,979,747	39
	營業費用 (附註四、十、二四及二九)				
6100	推銷費用	374,457	5	363,037	5
6200	管理費用	438,097	5	434,539	6
6300	研究發展費用	402,729	5	409,964	5
6450	預期信用減損利益	( 1,346)	-	( 1,590)	-
6000	營業費用合計	1,213,937	15	1,205,950	16
6900	營業淨利	2,012,320	25	1,773,797	23
	營業外收入及支出 (附註二四及二九)				
7100	利息收入	118,388	1	139,203	2
7010	其他收入	131,657	2	104,246	1
7020	其他利益及損失	( 86,426)	( 1)	71,890	1
7050	財務成本	( 22,571)	-	( 23,876)	-
7000	營業外收入及支出合計	141,048	2	291,463	4
7900	合併稅前淨利	2,153,368	27	2,065,260	27
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	661,881	8	532,287	7
8200	本年度淨利	1,491,487	19	1,532,973	20

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	114 年度		113 年度	
	金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益(附註四、二二及二五)			
	不重分類至損益之項目			
8311	\$ 5,091	-	\$ 11,521	-
8316				
8349	8,281	-	221	-
8310	(1,018)	-	(2,304)	-
	<u>12,354</u>	<u>-</u>	<u>9,438</u>	<u>-</u>
	後續可能重分類至損益之項目			
8361				
8399	(190,943)	(2)	484,189	6
8360	38,189	-	(96,838)	(1)
8300	(152,754)	(2)	387,351	5
8300	(140,400)	(2)	396,789	5
8500	<u>\$ 1,351,087</u>	<u>17</u>	<u>\$ 1,929,762</u>	<u>25</u>
	淨利歸屬於：			
8610	\$ 1,506,033	19	\$ 1,550,540	20
8620	(14,546)	-	(17,567)	-
8600	<u>\$ 1,491,487</u>	<u>19</u>	<u>\$ 1,532,973</u>	<u>20</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	\$ 1,365,597	17	\$ 1,946,360	25
8720	(14,510)	-	(16,598)	-
8700	<u>\$ 1,351,087</u>	<u>17</u>	<u>\$ 1,929,762</u>	<u>25</u>
	每股盈餘(附註二六)			
9750	\$ 11.76		\$ 12.10	
9850	\$ 11.71		\$ 12.05	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



興勤電子工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	其 他 權 益 項 目						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	小 計	總 計	非控制權益	權 益 總 計
		普通股本	資本公積	保 法定盈餘公積	留 特別盈餘公積	盈 未分配盈餘	餘 保留盈餘合計						
A1	113年1月1日餘額	\$ 1,281,127	\$ 352,907	\$ 1,454,089	\$ 140,627	\$ 6,337,262	\$ 7,931,978	(\$ 249,976)	(\$ 6,260)	(\$ 256,236)	\$ 9,309,776	\$ 138,037	\$ 9,447,813
	112年度盈餘指撥及分配(附註二二)												
B1	提列法定盈餘公積	-	-	130,811	-	( 130,811)	-	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	115,609	( 115,609)	-	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	( 666,186)	( 666,186)	-	-	-	( 666,186)	-	( 666,186)
		-	-	130,811	115,609	( 912,606)	( 666,186)	-	-	-	( 666,186)	-	( 666,186)
D1	113年度淨利(損)	-	-	-	-	1,550,540	1,550,540	-	-	-	1,550,540	( 17,567)	1,532,973
D3	113年度其他綜合損益	-	-	-	-	8,248	8,248	387,351	221	387,572	395,820	969	396,789
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,558,788	1,558,788	387,351	221	387,572	1,946,360	( 16,598)	1,929,762
Z1	113年12月31日餘額	1,281,127	352,907	1,584,900	256,236	6,983,444	8,824,580	137,375	( 6,039)	131,336	10,589,950	121,439	10,711,389
	113年度盈餘指撥及分配(附註二二)												
B1	提列法定盈餘公積	-	-	155,878	-	( 155,878)	-	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 256,236)	256,236	-	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	( 781,488)	( 781,488)	-	-	-	( 781,488)	-	( 781,488)
		-	-	155,878	( 256,236)	( 681,130)	( 781,488)	-	-	-	( 781,488)	-	( 781,488)
D1	114年度淨利(損)	-	-	-	-	1,506,033	1,506,033	-	-	-	1,506,033	( 14,546)	1,491,487
D3	114年度其他綜合損益	-	-	-	-	4,037	4,037	( 152,754)	8,281	( 144,473)	( 140,436)	36	( 140,400)
D5	114年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,510,070	1,510,070	( 152,754)	8,281	( 144,473)	1,365,597	( 14,510)	1,351,087
Z1	114年12月31日餘額	\$ 1,281,127	\$ 352,907	\$ 1,740,778	\$ -	\$ 7,812,384	\$ 9,553,162	(\$ 15,379)	\$ 2,242	(\$ 13,137)	\$11,174,059	\$ 106,929	\$11,280,988

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



興勤電子工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	合併稅前淨利	\$ 2,153,368	\$ 2,065,260
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	432,873	408,666
A20200	攤銷費用	14,712	14,579
A20300	預期信用減損利益數	( 1,346)	( 1,590)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨損失	15,689	16,702
A20900	財務成本	22,571	23,876
A21200	利息收入	( 118,388)	( 139,203)
A21300	股利收入	( 3,588)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	7,534	6,458
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	5,245	-
A23700	存貨損失(利益)	58,628	( 86,771)
A29900	提列(迴轉)退款負債	( 79,599)	94,743
A29900	補助收入攤銷	( 3,381)	( 2,421)
A29900	其他項目	( 24)	( 2,360)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 88,475)	( 47,739)
A31130	應收票據	149,578	( 226,367)
A31150	應收帳款	( 83,121)	( 417,589)
A31160	應收帳款－關係人	96	349
A31180	其他應收款	( 1,367)	4,286
A31200	存 貨	( 108,650)	( 143,479)
A31240	其他流動資產	49,063	( 60,316)
A31990	淨確定福利資產	( 2,905)	( 1,735)
A32130	應付票據	( 54,331)	328,736
A32150	應付帳款	24,239	39,621
A32160	應付帳款－關係人	292	695
A32180	其他應付款	( 6,305)	18,616
A32190	其他應付款－關係人	( 750)	( 474)
A32230	其他流動負債	( 3,468)	17,521
A32990	其他營業負債	( 11,675)	( 10,922)
A33000	營運產生之現金	2,366,515	1,899,142

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 年度
A33100	收取之利息	\$ 88,340	\$ 130,420
A33300	支付之利息	( 17,889)	( 19,331)
A33500	支付之所得稅	( 403,703)	( 221,324)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,033,263</u>	<u>1,788,907</u>
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	( 891,818)	( 1,008,072)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	603,135	537,241
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 3,872,976)	( 3,329,360)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,561,718	3,414,305
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 501,694)	( 470,840)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,956	26,829
B04500	取得無形資產	( 11,141)	( 9,039)
B06500	其他金融資產增加	-	( 96,444)
B06600	其他金融資產減少	59,404	-
B06700	其他非流動資產增加	-	( 3,567)
B06800	其他非流動資產減少	1,858	-
B07600	收取之股利	<u>3,588</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,043,970)</u>	<u>( 938,947)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,876,000	2,240,140
C00200	短期借款減少	( 1,471,000)	( 1,960,140)
C01600	舉借長期借款	-	43,700
C01700	償還長期借款	( 249,722)	( 219,119)
C03000	存入保證金增加	16,505	4,399
C04020	租賃本金償還	( 23,518)	( 73,458)
C04500	發放現金股利	( 781,488)	( 666,186)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 633,223)</u>	<u>( 630,664)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 95,481)</u>	<u>251,309</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	260,589	470,605
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,069,921</u>	<u>2,599,316</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,330,510</u>	<u>\$ 3,069,921</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



**興勤電子工業股份有限公司**  
**董事(含獨立董事)候選人名單**

**【附件四】**

候選人類別	姓名	學經歷	持有股數
董事	播勤投資股份有限公司代表人： 隋台中	學歷： ● 國立高雄海洋技術學院 經歷： ● 興勤電子工業股份有限公司董事長 ● 雅博股份有限公司獨立董事	27,178,247
董事	播勤投資股份有限公司代表人： 陳淑愛	學歷： ● 省立新營家商 經歷： ● 興勤電子工業股份有限公司財務部協理	27,178,247
董事	陳艷輝	學歷： ● 逢甲大學交通管理系 經歷： ● 永信稅務記帳士、地政士聯合事務所負責人 ● 元耀科技股份有限公司監察人 ● 興勤電子工業股份有限公司董事	37,443
董事	張山輝	學歷： ● 國立政治大學企管系 經歷： ● 建智聯合會計師事務所負責人 ● 吳寶春食品股份有限公司監察人 ● 德翔海運有限公司獨立董事 ● 興勤電子工業股份有限公司董事	20,051
獨立董事	周保亨	學歷： ● 國立政治大學會計學系碩士 經歷： ● 勤業眾信聯合會計師事務所協理 ● 誠岳會計師事務所主持會計師 ● 誠悅管理顧問有限公司負責人 ● 五福旅行社股份有限公司獨立董事、審計委員會委員、薪酬委員 ● 公勝保險經紀人股份有限公司獨立董事、審計委員會委員、薪酬委員	0

候選人類別	姓名	學經歷	持有股數
獨立董事	蘇炳章	學歷： ● 國立政治大學會計研究所 經歷： ● 國富浩華聯合會計師事務所董事主席兼總所長 ● 開發工業股份有限公司監察人 ● 中華民國會計師公會全國聯合會監事(第六屆)	0
獨立董事	江佳玲	學歷： ● 密蘇里大學堪薩斯城分校會計研究所 經歷： ● 勤業眾信聯合會計師事務所會計師	0
獨立董事	葉孝慈	學歷： ● 國立中正大學財經法律學系 經歷： ● 証毅知心法律事務所主持律師 ● 社團法人高雄律師公會第 16 屆第 2 任理事長	0