

楠梓電子股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時間：民國一一三年六月十八日（星期二）上午九時

地點：高雄市楠梓區加昌路600之7號

出席股東：出席股數126,401,078股（含以電子方式出席行使表決權53,599,489股），佔本公司已發行普通股股份扣除無表決權股份後股數總額181,434,477股之69.66%。

主席：徐漢忠董事長

記錄：陳其男

出席董事：1. 董事：徐漢忠董事長、陳志康、林明彥、呂淑芬

2. 獨立董事：賴建宏（審計委員會召集人）

已超過董事席次9席之半數

列席：會計師—勤業眾信聯合會計師事務所 郭麗園會計師

律師—理律法律事務所 吳文淑律師

一、宣佈開會（股東及股東委託人代表股份總數已逾法定數額，主席依法宣佈開會）。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項：

（一）民國112年度營業報告（詳附錄一）。

（二）審計委員會審查民國112年度決算表冊報告（詳附錄二）。

（三）民國112年度員工及董事酬勞分派情形報告（洽悉）。

四、承認事項：

《第一案》

案由：承認民國112年度營業報告書及財務報表。（董事會 提）

說明：1、本公司民國112年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證完竣。

2、敬請承認民國112年度營業報告書，請參閱議事手冊第5~6頁【附錄一】及財務報表，請參閱議事手冊第8~28頁【附錄三】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：126,401,078權(含電子投票53,599,489權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數120,994,005權 (含電子投票48,695,691權)	95.72%
反對權數8,745權 (含電子投票8,745權)	0.01%
棄權與未投票權數5,398,328權 (含電子投票4,895,053權)	4.27%

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照原議案通過。

《第二案》

案 由：承認民國112年度盈餘分配案。(董事會 提)

說 明：1、本公司民國112年度之盈餘分配案，業經董事會依相關法令及本公司章程之規定擬具，請參閱議事手冊第29頁【附錄四】。

2、本次擬分配股東現金紅利新台幣91,370,268元，每股配發新台幣0.5元。

3、現金股利配發至元為止(元以下全捨)，配發不足1元之畸零款合計數，帳列本公司之其他收入。

4、俟後如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、註銷或員工認股權證行使等因素，影響本公司可參與分配股利之股數，致股東之配息率發生變動，擬請股東會授權董事會全權處理並調整之。

5、分配股利之基準日：擬請股東會授權董事會另訂之。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：126,401,078權(含電子投票53,599,489權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數121,085,584權 (含電子投票48,787,270權)	95.79%
反對權數8,755權 (含電子投票8,755權)	0.01%
棄權與未投票權數5,306,739權 (含電子投票4,803,464權)	4.20%

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照原議案通過。

五、臨時動議：

股東發言：

股東戶號31***9針對公司之保留盈餘及營運提問及發言，經主席指定總經理予以回覆說明(略)。

經總經理予以說明，主席詢問在場股東有無其他臨時動議後，宣布散會。

六、散會（上午九時二十七分）。

本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為主。

營業報告書

110、111年疫情下的供需失衡，導致全球消費過度膨脹，疫後則面臨去化庫存與升息抑制通膨的壓力；而112年全球終端電子產品庫存去化速度遠不如預期，而戰爭持續造成消費力不振與中美對抗下供應鏈分群，使得許多產品需要重新啟動認證，造成產業循環落底的時間一延再延，不論高階或是低階電子零組件產品均逃不過產值年成長率衰退的命運，整體電子零組件產值更罕見出現二位數的衰退幅度，台灣電路板協會（TPCA）發布新聞稿指出，據工研院產科國際所估計，112年全球PCB產值為739億美元，衰退15.6%。本公司也深受影響，112年的個體及合併營收較111年同期減少逾30%，致使本公司毛利大幅降低產生毛損。

展望113年，全球仍有許多影響產業市況的不確定因素存在，甚至主要終端電子產品的出貨量仍不預期會有大幅度地成長，但所幸在庫存問題已陸續回到健康水位，許多終端歷代更迭之際，新產品將進入量產貢獻，內含的電子零組件量價也將同步增長，因此電子零組件產值可望擺脫連續二年的低迷氛圍。再加上消費性電子如NB、手機可望重拾成長表現，以及新應用的加持等等，PCB可望在產業回春之際先恢復接單力道，本公司仍將繼續秉持務實的態度，撙節開支，維持動能以期降低對本公司的不利影響。

(一) 112 年度營業計畫實施成果

1. 營業績效部分

(個體)

單位：新台幣千元

項 目	112 年度		111 年度		增加(減少)
	金額	%	金額	%	金額
營業收入	\$1,966,374	100	\$3,030,730	100	(1,064,356)
營業成本	2,473,500	126	3,182,109	105	(708,609)
營業毛利	(507,126)	(26)	(151,379)	(5)	(355,747)
營業費用	239,396	13	275,177	9	(35,781)
營業淨利(損)	(746,522)	(39)	(426,556)	(14)	(319,966)

(合併)

單位：新台幣千元

項 目	112 年度		111 年度		增加(減少)
	金額	%	金額	%	金額
營業收入	\$3,515,939	100	\$5,132,715	100	(1,616,776)
營業成本	3,790,840	108	4,951,564	96	(1,160,724)
營業毛利	(274,901)	(8)	181,151	4	(456,052)
營業費用	384,649	11	428,709	9	(44,060)
營業淨利(損)	(659,550)	(19)	(247,558)	(5)	(411,992)

112 年因市場需求大幅減少，使得營業收入淨額較 111 年度減少，個體及合併營業毛利分別較 111 年度減少約 3.55 億元及 4.56 億元。

本公司仍將持續擰節開支、提升生產效率及品質，以增加公司生產效益及競爭力。

2.營業外損益部分

112 年度個體及合併營業外收入分別為 17.8 億元及 18.7 億元較 111 年度分別增加 7.5 億元及 9.8 億元，主要係 112 年認列採用權益法之關聯企業損益之份額增加及處分部分轉投資股份產生處分利益所致。

3.綜上所述，本公司 112 年稅後淨利約 8.35 億元，稅後每股淨利 4.61 元。

(二)資產負債狀況說明

112 年底個體及合併資產分別為 139.08 億元及 143.14 億元，個體及合併負債比率分別為 36%及 38%，112 年底個體及合併權益均為 88.85 億元，扣除子公司持有本公司股數換算約當發行股數後之每股淨值為 48.97 元，財務結構及償債能力仍維持穩健，故整體而言，公司財務狀況尚稱健全。

(三)研究發展狀況

為加強公司之競爭力，112年度投入之研究發展支出分別佔個體及合併營收比例約2%及1%。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

楠梓電子股份有限公司

審計委員會召集人：

賴建宏



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 六 日

【附錄三】



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel : +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

楠梓電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（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，足以允當表達楠電公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與楠電公司保持超然獨立，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，對楠電公司民國 112 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。

茲對楠電公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自主要客戶銷貨收入之發生

楠電公司之銷貨收入集中於前十大客戶，佔整體營業收入達 68%，由於訂單之集中程度將導致主要客戶具有主導性，且考量本年度市場景氣持續衰退，因此本會計師將銷售情況與市場景氣趨勢不同之特定客戶銷貨收入之發生列為關鍵查核事項。

本會計師對上述客戶銷貨收入執行以下主要查核程序：

- 一、瞭解收入流程及內部控制制度，測試所辨認之攸關控制有效性；
- 二、取得全年度營業收入明細，核對其完整性，篩選出上述客戶之銷貨收入明細並選取樣本；
- 三、檢視選取樣本之原始訂單是否經權責人員適當核准；
- 四、驗證選取樣本之出貨相關文件與原始訂單品項及金額是否一致，藉以測試收入之真實性。
- 五、瞭解選取樣本之貨款收回情形，並驗證應收帳款收款對象與銷貨對象是否相同。

其他事項

列入楠電公司個體財務報表之子公司 WUS Group Holdings Co., Ltd. 採用權益法投資之滬士電子股份有限公司之財務報表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，有關該被投資公司列入個體財務報表之金額及揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣(以下同)5,025,718 千元及 4,586,869 千元，皆佔資產總額 36%，民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列關聯企業損益之份額分別為 860,605 千元及 774,758 千元，分別佔稅前淨利 83%及 128%。

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楠電公司繼續經營

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楠電公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

楠電公司之治理單位（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：

一、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，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，惟其目的非對楠電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，以及使楠電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楠電公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於楠電公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成楠電公司查核意見。

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 裕 祥



會計師 郭 麗 園



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 3 月 26 日

楠梓電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 181,997	1	\$ 155,865	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	-	-	27,049	-
1170	應收帳款淨額（附註四、九及二十）	498,619	4	506,898	4
1180	應收帳款－關係人（附註四、九、二十及二七）	29,480	-	57,741	-
1200	其他應收款（附註九及二七）	22,669	-	27,627	-
1220	本期所得稅資產（附註二二）	737	-	737	-
130X	存貨淨額（附註四、五及十）	470,198	3	559,459	5
1410	預付款項	78,950	1	107,268	1
1476	其他金融資產－流動（附註十一）	70,742	-	110,000	1
1479	其他流動資產	1,621	-	1,352	-
11XX	流動資產總計	1,355,013	9	1,553,996	12
	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）	78,300	1	79,500	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	10,136,168	73	8,420,222	67
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三、二八及二九）	2,197,374	16	2,376,114	19
1755	使用權資產（附註四及十四）	80,451	1	88,840	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	59,962	-	82,007	1
1920	存出保證金	602	-	355	-
1980	其他金融資產－非流動（附註十一及二八）	160	-	160	-
15XX	非流動資產總計	12,553,017	91	11,047,198	88
1XXX	資產總計	\$ 13,908,030	100	\$ 12,601,194	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 865,000	6	\$ 384,000	3
2110	應付短期票券（附註十五）	399,751	3	349,279	3
2170	應付帳款（附註十六及二七）	223,171	2	284,088	2
2200	其他應付款（附註十七及二七）	361,873	3	429,927	3
2230	本期所得稅負債（附註二二）	96,019	1	-	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	8,047	-	7,906	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十五及二八）	619,759	4	548,462	5
2365	退款負債－流動（附註四）	39,920	-	36,369	-
2399	其他流動負債	12,993	-	19,507	-
21XX	流動負債總計	2,626,533	19	2,059,538	16
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十五及二八）	1,547,072	11	1,647,654	13
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二二）	714,802	5	665,474	5
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	76,196	1	84,243	1
2640	淨確定福利負債（附註四及十八）	58,399	-	101,989	1
2645	存入保證金	57	-	61	-
25XX	非流動負債總計	2,396,526	17	2,499,421	20
2XXX	負債總計	5,023,059	36	4,558,959	36
	權益（附註四及十九）				
3110	普通股股本	1,827,405	13	1,827,405	15
3200	資本公積	453,330	3	378,706	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	934,326	7	877,928	7
3320	特別盈餘公積	1,899,580	14	1,899,580	15
3350	未分配盈餘	4,442,030	32	3,735,597	30
3300	保留盈餘總計	7,275,936	53	6,513,105	52
3400	其他權益	(578,683)	(4)	(583,964)	(5)
3500	庫藏股票	(93,017)	(1)	(93,017)	(1)
3XXX	權益總計	8,884,971	64	8,042,235	64
	負債及權益總計	\$ 13,908,030	100	\$ 12,601,194	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告）

董事長：徐漢忠



經理人：陳志康



會計主管：陳其男



楠梓電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二十及二七）				
4100	銷貨收入	\$1,966,374	100	\$3,030,730	100
5000	營業成本（附註十、十八、二一及二七）	<u>2,473,500</u>	<u>126</u>	<u>3,182,109</u>	<u>105</u>
5900	營業毛利（損）	(<u>507,126</u>)	(<u>26</u>)	(<u>151,379</u>)	(<u>5</u>)
	營業費用（附註九、十八、二一及二七）				
6100	推銷費用	71,794	4	109,337	4
6200	管理費用	129,798	7	122,818	4
6300	研究發展費用	37,817	2	42,462	1
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	(<u>13</u>)	-	<u>560</u>	-
6000	營業費用合計	<u>239,396</u>	<u>13</u>	<u>275,177</u>	<u>9</u>
6900	營業淨損	(<u>746,522</u>)	(<u>39</u>)	(<u>426,556</u>)	(<u>14</u>)
	營業外收入及支出（附註十三及二一）				
7100	利息收入	5,438	-	7,179	-
7010	其他收入	3,934	-	2,197	-
7020	其他利益及損失	(66,185)	(3)	55,653	2
7050	財務成本	(50,687)	(3)	(33,569)	(1)
7060	採用權益法之子公司損益份額	<u>1,886,025</u>	<u>96</u>	<u>999,697</u>	<u>33</u>
7000		<u>1,778,525</u>	<u>90</u>	<u>1,031,157</u>	<u>34</u>
7900	稅前淨利	1,032,003	51	604,601	20
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>196,397</u>	<u>10</u>	<u>94,014</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利（接次頁）	<u>835,606</u>	<u>41</u>	<u>510,587</u>	<u>17</u>

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註十八、十九及二二）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫再衡量數	\$ 18,528	1	\$ 66,741	3
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	(1,200)	-	-	-
8330	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	74,094	4	(126,652)	(4)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(3,706)	-	(13,348)	(1)
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	(40,327)	(2)	50,693	2
8380	採用權益法之子公司之其他綜合損益之份額	(39,473)	(2)	42,232	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>15,960</u>	<u>1</u>	(<u>18,585</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>23,876</u>	<u>2</u>	<u>1,081</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 859,482</u>	<u>43</u>	<u>\$ 511,668</u>	<u>17</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9750	基 本	<u>\$ 4.61</u>		<u>\$ 2.81</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.60</u>		<u>\$ 2.81</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：徐漢忠



經理人：陳志康



會計主管：陳其男



楠梓電子股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 及 111 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			合 計	其 他 權 益			庫 藏 股 票	權 益 總 計
				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 兒 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	合 計		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,827,405	\$ 345,863	\$ 824,768	\$ 1,906,502	\$ 3,400,596	\$ 6,131,866	(\$ 421,036)	(\$ 110,616)	(\$ 531,652)	(\$ 93,017)	\$ 7,680,465
	110 年度盈餘分配 (附註十九)											
B1	法定盈餘公積	-	-	53,160	-	(53,160)	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(6,922)	6,922	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(182,741)	(182,741)	-	-	-	-	(182,741)
		-	-	53,160	(6,922)	(228,979)	(182,741)	-	-	-	-	(182,741)
C7	採用權益法之關聯企業變動數	-	31,815	-	-	-	-	-	-	-	-	31,815
C17	其他資本公積變動數	-	(278)	-	-	-	-	-	-	-	-	(278)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	510,587	510,587	-	-	-	-	510,587
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	53,393	53,393	74,340	(126,652)	(52,312)	-	1,081
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	563,980	563,980	74,340	(126,652)	(52,312)	-	511,668
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	1,306	-	-	-	-	-	-	-	-	1,306
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,827,405	378,706	877,928	1,899,580	3,735,597	6,513,105	(346,696)	(237,268)	(583,964)	(93,017)	8,042,235
	111 年度盈餘分配 (附註十九)											
B1	法定盈餘公積	-	-	56,398	-	(56,398)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(91,370)	(91,370)	-	-	-	-	(91,370)
		-	-	56,398	-	(147,768)	(91,370)	-	-	-	-	(91,370)
C7	採用權益法之關聯企業變動數	-	88,188	-	-	-	-	-	-	-	-	88,188
C17	其他資本公積變動數	-	(609)	-	-	-	-	-	-	-	-	(609)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	835,606	835,606	-	-	-	-	835,606
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	14,822	14,822	(63,840)	72,894	9,054	-	23,876
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	850,428	850,428	(63,840)	72,894	9,054	-	859,482
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	653	-	-	-	-	-	-	-	-	653
M3	處分採用權益法之投資	-	(13,608)	-	-	1,803	1,803	-	(1,803)	(1,803)	-	(13,608)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	1,970	1,970	-	(1,970)	(1,970)	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,827,405	\$ 453,330	\$ 934,326	\$ 1,899,580	\$ 4,442,030	\$ 7,275,936	(\$ 410,536)	(\$ 168,147)	(\$ 578,683)	(\$ 93,017)	\$ 8,884,971

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：徐漢忠

經理人：陳志康

會計主管：陳其男

楠梓電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,032,003	\$ 604,601
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	315,701	312,104
A20200	攤銷費用	2,758	3,966
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(13)	560
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(263)	(187)
A20900	財務成本	50,687	33,569
A21200	利息收入	(5,438)	(7,179)
A22400	採用權益法認列之子公司損益之 份額	(1,886,025)	(999,697)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,553)	(1,071)
A23700	非金融資產減損損失	115,522	106,599
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31150	應收帳款	8,292	445,624
A31160	應收帳款－關係人	28,261	4,939
A31180	其他應收款	4,472	4,619
A31200	存 貨	43,739	247,649
A31230	預付款項	25,560	1,209
A31240	其他流動資產	(269)	107
A32150	應付帳款	(70,697)	(275,553)
A32160	應付帳款－關係人	9,780	-
A32180	其他應付款	24,554	40,546
A32230	其他流動負債	(6,514)	(2,207)
A32240	淨確定福利負債	(25,062)	(84)
A32990	退款負債	3,551	13,902
A33000	營運產生之現金流入（出）	(330,954)	534,016
A33200	收取之股利	239,606	245,883
A33500	支付之所得稅	(16,751)	(49,419)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(108,099)	730,480

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 9,500)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(42,000)	(194,610)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	69,312	195,279
B02700	取得不動產、廠房及設備	(278,062)	(669,173)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,257	1,132
B03700	存出保證金增加	(247)	-
B06600	其他金融資產減少	39,258	59,260
B07500	收取之利息	5,924	7,479
BBBB	投資活動之淨現金流出	(203,558)	(610,133)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	481,000	154,000
C00500	應付短期票券增加	50,000	-
C01600	舉借長期借款	746,723	686,875
C01700	償還長期借款	(775,963)	(917,307)
C03100	存入保證金減少	(4)	(828)
C04020	租賃本金償還	(7,906)	(7,768)
C04500	發放現金股利	(91,370)	(182,741)
C05600	支付之利息	(64,082)	(42,691)
C09900	股東逾時效已領取之股利	(609)	(278)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	337,789	(310,738)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	26,132	(190,391)
E00100	年初現金及約當現金餘額	155,865	346,256
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 181,997	\$ 155,865

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：徐漢忠



經理人：陳志康



會計主管：陳其男



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 112 年度（自民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則公報第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：楠梓電子股份有限公司

負責人：徐 漢 忠



中 華 民 國 113 年 3 月 26 日

會計師查核報告

楠梓電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

楠梓電子股份有限公司（楠電公司）及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達楠電公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

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，與楠電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，對楠電公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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。

茲對楠電公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自主要客戶銷貨收入之發生

楠電公司及其子公司之銷貨收入集中於前十大客戶，佔整體營業收入達 69%，由於訂單之集中程度將導致主要客戶具有主導性，且考量本年度市場景氣持續衰退，因此本會計師將銷售情形與市場景氣趨勢不同之特定客戶銷貨收入之發生列為關鍵查核事項。

本會計師對上述客戶銷貨收入執行以下主要查核程序：

- 一、瞭解收入流程及內部控制制度，測試所辨認之攸關控制有效性；
- 二、取得全年度營業收入明細，核對其完整性，篩選出上述客戶之銷貨收入明細並選取樣本；
- 三、檢視選取樣本之原始訂單是否經權責人員適當核准；
- 四、驗證選取樣本之出貨相關文件與原始訂單品項及金額是否一致，藉以測試收入之真實性。
- 五、瞭解選取樣本之貨款收回情形，並驗證應收帳款收款對象與銷貨對象是否相同。

其他事項

列入楠電公司及其子公司合併財務報表之採用權益法之投資－滬士電子股份有限公司之財務報表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，有關該被投資公司列入合併財務報表之金額及揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣（以下同）5,025,718 千元及 4,586,869 千元，皆佔合併資產總額 35%，民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列關聯企業利益之份額分別為 860,605 千元及 774,758 千元，分別佔合併稅前淨利 71% 及 119%。

楠電公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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楠電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楠電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。

楠電公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

一、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，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，惟其目的非對楠電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，以及使楠電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楠電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。

六、對於楠電公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成楠電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，決定對楠電公司及其子公司民國112年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 裕 祥



會計師 郭 麗 園



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 6 日

楠梓電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,980,613	14	\$ 766,331	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	307,839	2	294,358	2
1170	應收帳款淨額（附註四、九及二一）	848,499	6	977,399	7
1180	應收帳款－關係人（附註四、九、二一及二八）	37,603	-	62,982	-
1200	其他應收款（附註九及二八）	91,733	1	139,108	1
1220	本期所得稅資產（附註二三）	737	-	737	-
130X	存貨淨額（附註四、五及十）	821,749	6	1,033,718	8
1410	預付款項	81,766	-	116,170	1
1476	其他金融資產－流動（附註十一）	1,150,057	8	1,698,766	13
1479	其他流動資產	4,273	-	3,958	-
11XX	流動資產總計	5,324,869	37	5,093,527	39
	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）	166,116	1	128,259	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	5,050,071	35	4,586,869	35
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十四、二八、二九及三十）	2,396,991	17	2,621,850	20
1755	使用權資產（附註四及十五）	92,620	1	102,157	1
1780	無形資產（附註四）	1,599	-	1,591	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	131,245	1	160,178	1
1920	存出保證金	602	-	355	-
1980	其他金融資產－非流動（附註十一及二九）	1,150,260	8	418,160	3
15XX	非流動資產總計	8,989,504	63	8,019,419	61
1XXX	資產總計	\$ 14,314,373	100	\$ 13,112,946	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六）	\$ 865,000	6	\$ 384,000	3
2110	應付短期票券（附註十六）	399,751	3	349,279	3
2130	合約負債－流動（附註四及二一）	126,390	1	131,625	1
2170	應付帳款（附註十七及二八）	345,869	3	508,583	4
2200	其他應付款（附註十八及二八）	486,097	3	528,123	4
2230	本期所得稅負債（附註二三）	101,196	1	26,653	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	8,623	-	9,035	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十六及二九）	619,759	4	548,462	5
2365	退款負債－流動（附註四）	41,210	-	38,499	-
2399	其他流動負債	16,683	-	21,029	-
21XX	流動負債總計	3,010,578	21	2,545,288	20
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及二九）	1,547,072	11	1,647,654	13
2550	負債準備－非流動（附註四）	182	-	254	-
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二三）	736,331	6	690,661	5
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）	76,783	-	84,804	1
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	58,399	-	101,989	1
2645	存入保證金	57	-	61	-
25XX	非流動負債總計	2,418,824	17	2,525,423	20
2XXX	負債總計	5,429,402	38	5,070,711	40
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二十）				
3110	普通股股本	1,827,405	13	1,827,405	14
3200	資本公積	453,330	3	378,706	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	934,326	7	877,928	7
3320	特別盈餘公積	1,899,580	13	1,899,580	14
3350	未分配盈餘	4,442,030	31	3,735,597	27
3300	保留盈餘總計	7,275,936	51	6,513,105	48
3400	其他權益	(578,683)	(4)	(583,964)	(4)
3500	庫藏股票	(93,017)	(1)	(93,017)	(1)
3XXX	權益總計	8,884,971	62	8,042,235	60
	負債及權益總計	\$ 14,314,373	100	\$ 13,112,946	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：徐漢忠



經理人：陳志康



會計主管：陳其男



楠梓電子股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 112 及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二一及二八）				
4100	銷貨收入	\$3,485,227	99	\$5,095,194	99
4800	其他營業收入	30,712	1	37,521	1
4000	營業收入合計	3,515,939	100	5,132,715	100
5000	營業成本（附註十、十九、二二及二八）	3,790,840	108	4,951,564	96
5900	營業毛利（損）	(274,901)	(8)	181,151	4
	營業費用（附註九、十九及二二）				
6100	推銷費用	96,731	3	137,798	3
6200	管理費用	245,292	7	243,545	5
6300	研究發展費用	42,639	1	46,806	1
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	(13)	-	560	-
6000	營業費用合計	384,649	11	428,709	9
6900	營業淨損	(659,550)	(19)	(247,558)	(5)
	營業外收入及支出（附註十三及二二）				
7100	利息收入	99,086	3	81,176	2
7010	其他收入	5,423	-	3,455	-
7020	其他利益及損失	963,225	27	74,204	1
7050	財務成本	(53,295)	(1)	(37,685)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業損益之份額	860,122	25	774,758	16
7000		1,874,561	54	895,908	18
7900	稅前淨利	1,215,011	35	648,350	13
7950	所得稅費用（附註四及二三）	379,405	11	137,763	3
8200	本年度淨利	835,606	24	510,587	10
	（接次頁）				

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註十九、二十及二三）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫再衡量數	\$ 18,528	1	\$ 66,741	1
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	37,857	1	(68,727)	(1)
8320	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益之份額	35,037	1	(57,925)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(3,706)	-	(13,348)	-
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	(79,800)	(2)	92,925	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	15,960	-	(18,585)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	23,876	1	1,081	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 859,482	25	\$ 511,668	11
8600	本年度淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 835,606		\$ 510,587	
8700	本年度綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 859,482		\$ 511,668	
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	\$ 4.61		\$ 2.81	
9850	稀 釋	\$ 4.60		\$ 2.81	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告）

董事長：徐漢忠



經理人：陳志康



會計主管：陳其男



楠梓電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

		歸	屬	於	本	公	司	業	主	之	權	益			
								其	他	權	益				
								國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算	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	合	計	庫 藏 股 票	權 益 總 計	
代 碼		普 通 股 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 合 計	之 兒 換 差 額							
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,827,405	\$ 345,863	\$ 824,768	\$ 1,906,502	\$ 3,400,596	\$ 6,131,866	(\$ 421,036)	(\$ 110,616)	(\$ 531,652)	(\$ 93,017)	\$ 7,680,465			
	110 年度盈餘分配（附註二十）														
B1	法定盈餘公積	-	-	53,160	-	(53,160)	-	-	-	-	-	-			
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(6,922)	6,922	-	-	-	-	-	-			
B5	現金股利	-	-	-	-	(182,741)	(182,741)	-	-	-	-	(182,741)			
		-	-	53,160	(6,922)	(228,979)	(182,741)	-	-	-	-	(182,741)			
C7	採用權益法之關聯企業變動數	-	31,815	-	-	-	-	-	-	-	-	31,815			
C17	其他資本公積變動數	-	(278)	-	-	-	-	-	-	-	-	(278)			
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	510,587	510,587	-	-	-	-	510,587			
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	53,393	53,393	74,340	(126,652)	(52,312)	-	1,081			
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	563,980	563,980	74,340	(126,652)	(52,312)	-	511,668			
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	1,306	-	-	-	-	-	-	-	-	1,306			
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,827,405	378,706	877,928	1,899,580	3,735,597	6,513,105	(346,696)	(237,268)	(583,964)	(93,017)	8,042,235			
	111 年度盈餘分配（附註二十）														
B1	法定盈餘公積	-	-	56,398	-	(56,398)	-	-	-	-	-	-			
B5	現金股利	-	-	-	-	(91,370)	(91,370)	-	-	-	-	(91,370)			
		-	-	56,398	-	(147,768)	(91,370)	-	-	-	-	(91,370)			
C7	採用權益法之關聯企業變動數	-	88,188	-	-	-	-	-	-	-	-	88,188			
C17	其他資本公積變動數	-	(609)	-	-	-	-	-	-	-	-	(609)			
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	835,606	835,606	-	-	-	-	835,606			
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	14,822	14,822	(63,840)	72,894	9,054	-	23,876			
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	850,428	850,428	(63,840)	72,894	9,054	-	859,482			
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	653	-	-	-	-	-	-	-	-	653			
M3	處分採用權益法之投資	-	(13,608)	-	-	1,803	1,803	-	(1,803)	(1,803)	-	(13,608)			
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	1,970	1,970	-	(1,970)	(1,970)	-	-			
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,827,405	\$ 453,330	\$ 934,326	\$ 1,899,580	\$ 4,442,030	\$ 7,275,936	(\$ 410,536)	(\$ 168,147)	(\$ 578,683)	(\$ 93,017)	\$ 8,884,971			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：徐漢忠



經理人：陳志康



會計主管：陳其男



楠梓電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,215,011	\$ 648,350
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	365,867	364,149
A20200	攤銷費用	3,589	4,738
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(13)	560
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(9,026)	(18,557)
A20900	財務成本	53,295	37,685
A21200	利息收入	(99,086)	(81,176)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益 之份額	(860,122)	(774,758)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,550)	(2,239)
A23200	處分採權益法之關聯企業利益	(1,025,735)	-
A23700	非金融資產減損損失	123,392	115,379
A29900	其 他	10,957	456
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	-	9,391
A31150	應收帳款	128,913	546,306
A31160	應收帳款－關係人	25,379	2,469
A31180	其他應收款	5,366	8,381
A31200	存 貨	161,957	366,692
A31230	預付款項	31,646	6,748
A31240	其他流動資產	(315)	228
A32125	合約負債	(5,235)	(8,437)
A32150	應付帳款	(162,714)	(507,155)
A32180	其他應付款	50,260	55,700
A32200	負債準備	(156)	(123)
A32230	其他流動負債	(4,346)	(2,925)
A32240	淨確定福利負債	(25,062)	(84)
A32990	退款負債	2,729	12,170
A33000	營運產生之現金流入（出）	(14,999)	783,948
A33200	收取之股利	162,312	159,535
A33500	支付之所得稅	(76,885)	(103,316)
AAAA	營業活動之淨現金流入	70,428	840,167

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 9,500)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(747,900)	(1,193,530)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	739,215	1,772,674
B01800	取得採用權益法之投資	(24,829)	-
B01900	處分採用權益法之投資	1,354,470	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(283,545)	(681,451)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,257	2,308
B03700	存出保證金增加	(247)	-
B04500	取得無形資產	(862)	(1,274)
B06500	其他金融資產增加	(202,891)	(61,363)
B07500	收取之利息	141,095	46,514
B07700	支付所得稅	(140,822)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>835,941</u>	<u>(125,622)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	481,000	(358,322)
C00500	應付短期票券增加	50,000	-
C01600	舉借長期借款	746,723	686,875
C01700	償還長期借款	(775,963)	(917,307)
C03100	存入保證金減少	(4)	(828)
C04020	租賃本金償還	(8,538)	(8,350)
C04500	發放現金股利	(90,717)	(181,435)
C05600	支付之利息	(66,690)	(47,848)
C09900	股東逾時效已領取之股利	(609)	(278)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>335,202</u>	<u>(827,493)</u>
DDD D	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(27,289)</u>	<u>14,302</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	1,214,282	(98,646)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>766,331</u>	<u>864,977</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,980,613</u>	<u>\$ 766,331</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：徐漢忠



經理人：陳志康



會計主管：陳其男



【附錄四】

楠梓電子股份有限公司
民國 112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
本年初未分配盈餘	3,587,828,585
加：本年度淨利	835,606,380
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	14,822,185
加：因採用權益法之投資調整保留盈餘	3,772,839
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘數額	854,201,404
減：提列法定盈餘公積(10%)	(85,420,140)
加：迴轉依法提列特別盈餘公積	15,542,102
本年度可供分配盈餘	4,372,151,951
分配項目	
股東紅利－每股 0.5 元（現金）	(91,370,268)
本年底未分配盈餘	4,280,781,683

董事長：



經理人：



會計主管：

