


英濟股份有限公司
115 年股東會會議事錄

時間：民國 115 年 6 月 8 日（星期一）上午 9 時 30 分
地點：新北市中和區中正路 631 號（瓏山林台北中和飯店 3 樓東廳）
本公司已發行股份總數（扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數後）：132,015,919 股
出席股東及股東代理人代表之股數：69,356,401 股，佔已發行股份總數 52.53 %
出席董事：徐文麟、姜同會、徐婉晟、英範投資股份有限公司代表人呂理力、英範投資股
份有限公司代表人張嘉正、江海邦、謝萬華
列席：集團財務總部協理兼公司治理主管黃燕華、會計師尹元聖、律師陳國華

主席：董事長徐文麟



記錄：賴彥勳



一、宣佈開會（出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈開會）

二、主席致詞（略）

三、報告事項

- （一）114 年度營業報告（請參閱附件一）
- （二）審計委員會查核報告（請參閱附件二）
- （三）其他報告事項-修訂永續發展實務守則部分條文案報告（請參閱附件三）

四、承認事項

第一案 （董事會提）

案由：114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司 114 年度個體暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所尹元聖會計師及許詩淳會計師查核簽證竣事。營業報告書及財務報表業經審計委員會查核完竣，出具查核報告書，並經董事會決議通過。上述表冊請參閱附件一及附件四。

決議：本案照原案表決通過。投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 69,356,401 權。

| 贊成 | | 反對 | | 無效 | | 棄權/未投票 | |
|--------------|--------|----------|-------|-----|-------|-------------|-------|
| 67,381,814 權 | 97.15% | 29,921 權 | 0.04% | 0 權 | 0.00% | 1,944,666 權 | 2.81% |

第二案 （董事會提）

案由：114 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司 114 年度決算並無盈餘，擬不發放普通股股票股利及現金股利、員工酬勞及董事酬勞。本公司 114 年度虧損撥補表業經審計委員會查核完竣並經董事會決議通過，請參閱附件五。

決議：本案照原案表決通過。投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 69,356,401 權。

| 贊成 | | 反對 | | 無效 | | 棄權/未投票 | |
|--------------|--------|----------|-------|-----|-------|-------------|-------|
| 67,364,204 權 | 97.13% | 47,531 權 | 0.07% | 0 權 | 0.00% | 1,944,666 權 | 2.80% |

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂股東會議事規則部分條文案，提請 討論。

說明：依據金融監督管理委員會 114 年 12 月 19 日金管證交字第 1140385797 號函及本公司實務需求，擬修訂本公司「股東會議事規則」相關條文。修訂條文對照表請參閱附件六。

決議：本案照原案表決通過。投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 69,356,401 權。

| 贊成 | | 反對 | | 無效 | | 棄權/未投票 | |
|--------------|--------|----------|-------|-----|-------|-------------|-------|
| 67,385,789 權 | 97.16% | 35,923 權 | 0.05% | 0 權 | 0.00% | 1,934,689 權 | 2.79% |

六、臨時動議：無。

七、散會：上午 9 時 47 分散會。

(本次股東常會無股東提問。)

◎附件

【附件一】

英濟股份有限公司
民國114年度營業報告書



經營方針

- 從核心價值延伸到趨勢性產業的建立
- 持續拓展國際客戶，提升市場佔有率
- 對策略性客戶提供全方位服務
- 對策略性產品強化資源整合與支援
- 以創新方法與思維提升競爭力，以本業優勢開拓利基新事業
- 透新廠區的設立及管理模式的複製與提升，以區域生產分散營運風險
- 資產活化，使集團資源使用效益最大化
- 模具製程智能化推動，效率提升及精進成本
- 技術精進，推動產業加值
- 跨業合作，擴大產業生態圈
- 重視留才、育才，提昇競爭力
- 建構系統整合開發技術能力，使集團從零組件製造商轉型為系統整合方案提供者，以提昇加值服務並創造營收及獲利

經營績效及財務狀況

本公司114年度合併營業收入3,568,957千元，受全球需求放緩及供應鏈重組影響，加以新產能布局與轉型升級投入，使營運階段性承壓，合併損益-64,377千元，每股盈餘-0.488元。

| 分析項目 | | 114年度 | 113年度 |
|---------|---------------------|---------|--------|
| 財務結構 | 負債占資產比率(%) | 52.71 | 53.74 |
| | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 436.30 | 446.87 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 214.66 | 243.55 |
| | 速動比率(%) | 190.06 | 219.26 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | (1.02) | 1.83 |
| | 權益報酬率(%) | (2.78) | 3.41 |
| | 稅前純益占實收資本比率(%) | 0.24 | 11.12 |
| 每股盈餘(元) | 純益率(%) | (2.21) | 1.70 |
| | 每股盈餘(元) | (0.488) | 0.575 |

研究發展狀況

◎ 研發成果

- 新材料研發-抗老化 ABS 工程塑料、抗菌手感塗料
- 無源骨植入物成型技術開發
- 牙菌斑檢測儀開發
- 舌壓訓練用具開發
- AI 應用開發-AI 會議助理、智慧醫療應用
- 擴增實境抬頭顯示器
- 藍芽眼鏡設計開發完成
- TOF 感應模組設計開發完成
- 3D 感應模組設計開發完成

- 車載 LBS AR HUD 設計開發完成
- 弱視眼鏡開發完成
- 驗光融像儀開發完成
- 牙科雷射治療設備組裝與測試
- 複合式微創手術器械(腹腔鏡)設計開發及生產
- 外用式男性集尿導引裝置設計開發
- 醫用 3D 頭戴式影像顯示系統設計開發及試製
- 智慧鎖控管理與監測功能之處方藥管理裝置設計開發及試製

◎ 未來研究發展計畫

- 新材料研發-抗靜電 PC 材料、低吸水尼龍材料、高剛性 PEEK 材料
- 無人機槳葉成型技術開發
- FPV 顯示眼鏡
- AI 相關應用開發-財務系統 AI 解決方案、AI 影像辨識模塊、語音感測器
- 無人載具平台
- 不可見光 3D 感應模組
- 車載投影模組
- 智慧型全數位化無針筒自動注射系統設計開發及生產
- 手持式便攜超音波顯影裝置設計開發及生產
- 拋棄式複合型智慧手術機器手臂設計開發及生產
- 拋棄式超音波耳道診斷裝置設計開發及生產

展望

114年全球經濟處於地緣政治變動與全球關稅紛爭交織的環境，各國貿易壁壘升高、供應鏈重組加速，加上高利率與需求放緩影響，企業面臨成本上揚與需求不確定性的雙重挑戰。儘管通膨逐步趨穩，貨幣政策分歧與金融市場波動風險仍然存在。受外部環境逆風及產能與區域布局調整影響，114年度營運短期承壓而出現虧損，惟公司財務結構仍屬穩健，並已完成多項體質優化與成本改善措施，為後續營運回升奠定基礎。

展望115年，全球供應鏈區域化與在地化趨勢更加明確，產業重組亦帶來新契機。英濟的改造轉型與升級路徑將進入落實的核心階段。首先推動的是將品質管理、AI、智能化及ESG等重點議題深度整合，不僅是技術提升，更是產業升級與企業文化的深耕。同時，將持續深化生醫、光電、AI、電池模組與無人載具等成長型產業布局，由零組件製造逐步邁向模組化與系統整合，提升產品附加價值與長期競爭力。隨著結構調整效益逐步顯現與新產能貢獻挹注，營運表現可望穩步改善。

面對全球變局，英濟將持續以「Value Up」為核心，深化整合、強化效率與創新動能，在穩健基礎下提升營運品質與市場競爭力，持續強化企業價值創造能力，為股東與利害關係人實現長期共榮。

董事長：徐文麟



經理人：姜同會



會計主管：張嘉正



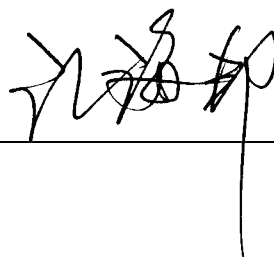
【附件二】

英濟股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一四年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及虧損撥補表議案等表冊，其中個體財務報告暨合併財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所尹元聖會計師及許詩淳會計師查核簽證。上述表冊經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定，繕具報告，敬請 鑒核。

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 3 日

【附件三】

永續發展實務守則修訂條文對照表

| 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|--|--|---|
| <p>第十五條</p> <p>本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境、<u>生物及人類之衝擊</u>：</p> <p>一、減少產品與服務之資源及能源消耗。</p> <p>二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。</p> <p>三、增進原料或產品之可回收性與再利用。</p> <p>四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。</p> <p>五、延長產品之耐久性。</p> <p>六、增加產品與服務之效能。</p> <p><u>七、提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u></p> | <p>第十五條</p> <p>本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：</p> <p>一、減少產品與服務之資源及能源消耗。</p> <p>二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。</p> <p>三、增進原料或產品之可回收性與再利用。</p> <p>四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。</p> <p>五、延長產品之耐久性。</p> <p>六、增加產品與服務之效能。</p> | <p>參考聯合國生物多樣性公約倡議事項，並參酌海洋及自然保育之相關法令，公司宜考慮營運對生物多樣性與生態系之影響，俾利企業永續經營，爰增訂第七款。</p> |
| <p>第二十一條</p> <p>本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。</p> <p><u>本公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u></p> <p>本公司應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p> | <p>第二十一條</p> <p>本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。</p> <p>本公司應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p> | <p>為推廣產學一體、學子職涯發展等，鼓勵企業與學校合作育才，具有產學雙贏之效益，爰增訂第二項，並調整現行第二項至第三項。</p> |

【附件四】



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

英濟股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

英濟股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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，足以允當表達英濟股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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，與英濟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，對英濟股份有限公司民國一一四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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、投資子公司之存貨呆滯損失之評估

有關投資子公司之存貨呆滯損失之評估會計政策與英濟股份有限公司相同，請詳個體財務報告附註四(七)；投資子公司之存貨續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；投資子公司之存貨續後衡量相關揭露，請詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

英濟股份有限公司之子公司存貨金額係以成本與淨變現價值孰低衡量，但由於產品的銷售可能因行業競爭激烈或客戶預計訂單情況變動，致原有產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售可能有大幅度的波動，故可能導致存貨有呆滯情形產生帳面價值超過其淨變現價值之風險，而其子公司存貨續後衡量將影響英濟股份有限公司採用權益法認列子公司損益之份額，因此採用權益法認列子公司損益之份額列為本會計師執行英濟股份有限公司個體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了解存貨呆滯評價政策，並比較呆滯存貨之實際去化狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；檢視子公司提供之存貨庫齡表，分析各期存貨庫齡變化情形，及選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失；評估公司對存貨備抵損失相關資訊之揭露是否允當。

二、投資子公司之長期性非金融資產(含商譽)之減損評估

有關投資子公司之長期性非金融資產(含商譽)減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)；投資子公司之長期性非金融資產(含商譽)減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；投資子公司之長期性非金融資產(含商譽)之減損評估說明，請詳個體財務報告附註六(六)採權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

投資子公司所處產業之景氣易受市場環境影響，且投資子公司之長期性非金融資產(含商譽)之減損評估係依據管理階層對可回收金額所作之諸多假設估計，因相關評估假設涉及管理階層之判斷，因此，投資子公司之長期性非金融資產(含商譽)之減損評估係本會計師執行英濟股份有限公司個體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管理階層辨認可能減損之現金產生單位及其相關受測資產是否存有減損跡象；評估管理階層於計算可回收金額所使用各項假設之合理性，包含現金流量預測及折現率等主要參數；比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以檢視過去管理階層估計之準確度，並對重要假設進行敏感度分析；檢視管理當局針對有關長期性非金融資產(含商譽)之資產減損評估之揭露是否適當；詢問公司管理階層以辨認報導日後並無重大影響減損評估之事項。

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濟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濟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。

英濟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，惟其目的非對英濟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，以及使英濟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濟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，並負責形成英濟股份有限公司個體財務報告之查核意見。

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，決定對英濟股份有限公司民國一一四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

尹元聖



會計師：

許詩淳



證券主管機關：金管證審字第1050011618號

核准簽證文號：金管證審字第1120333238號

民國一一五年三月十三日

民國一〇四年六月三十日

單位：新台幣千元

| | 114.12.31 | | 113.12.31 | |
|--------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 126,310 | 4 | 218,648 | 6 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | | | | |
| (附註六(二)) | 356 | - | 528 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十六)) | 142,754 | 4 | 239,552 | 7 |
| 1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(十六)及七) | 35,400 | 1 | 7,919 | - |
| 1210 其他應收款—關係人(附註六(四)及七) | 14,428 | 1 | 16,398 | - |
| 130X 存貨(附註六(五)) | 67,431 | 2 | 68,757 | 2 |
| 1476 其他金融資產—流動(附註六(四)) | 1,501 | - | 4,660 | - |
| 1479 其他流動資產 | 10,479 | - | 8,686 | - |
| | <u>398,659</u> | <u>12</u> | <u>565,148</u> | <u>15</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 | | | | |
| (附註六(二)) | 21,460 | 1 | 21,460 | 1 |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六)及七) | 2,532,978 | 74 | 2,572,209 | 70 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八) | 404,310 | 11 | 419,085 | 11 |
| 1755 使用權資產(附註六(八)) | 7,885 | - | 17,715 | 1 |
| 1780 無形資產 | 2,005 | - | 3,063 | - |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十三)) | 60,345 | 2 | 67,047 | 2 |
| 1990 其他非流動資產 | 2,636 | - | 6,717 | - |
| | <u>3,031,619</u> | <u>88</u> | <u>3,107,296</u> | <u>85</u> |
| 非流動資產合計 | | | | |
| | <u>3,430,278</u> | <u>100</u> | <u>3,672,444</u> | <u>100</u> |
| 資產總計 | | | | |
| | <u>\$ 3,430,278</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,672,444</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | |
| 負債： | | | | |
| 2100 短期借款(附註六(九)) | 2100 | | 2100 | |
| 2130 合約負債—流動(附註六(十六)) | 2130 | | 2130 | |
| 2170 應付票據及帳款 | 2170 | | 2170 | |
| 2180 應付帳款—關係人(附註七) | 2180 | | 2180 | |
| 2200 其他應付款(附註六(十七)及七) | 2200 | | 2200 | |
| 2230 本期所得稅負債 | 2230 | | 2230 | |
| 2280 租賃負債—流動(附註六(十一)) | 2280 | | 2280 | |
| 2322 一年內到期長期借款(附註六(十)及八) | 2322 | | 2322 | |
| 2360 淨確定福利負債—流動(附註六(十二)) | 2360 | | 2360 | |
| 2399 其他流動負債 | 2399 | | 2399 | |
| | <u>783,426</u> | <u>23</u> | <u>834,990</u> | <u>23</u> |
| 非流動負債： | | | | |
| 2540 長期借款(附註六(十)及八) | 2540 | | 2540 | |
| 2570 遞延所得稅負債(附註六(十三)) | 2570 | | 2570 | |
| 2580 租賃負債—非流動(附註六(十一)) | 2580 | | 2580 | |
| 2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十二)) | 2640 | | 2640 | |
| 2670 其他非流動負債 | 2670 | | 2670 | |
| | <u>896</u> | <u>-</u> | <u>38</u> | <u>-</u> |
| 非流動負債合計 | | | | |
| | <u>388,336</u> | <u>11</u> | <u>520,382</u> | <u>14</u> |
| 負債總計 | | | | |
| | <u>1,171,762</u> | <u>34</u> | <u>1,355,372</u> | <u>37</u> |
| 權益(附註六(十四))： | | | | |
| 股本 | 3100 | | 3100 | |
| 資本公積 | 3200 | | 3200 | |
| 保留盈餘(待彌補虧損) | 3300 | | 3300 | |
| 其他權益 | 3400 | | 3400 | |
| | <u>1,320,159</u> | <u>39</u> | <u>1,320,159</u> | <u>36</u> |
| | 857,010 | 25 | 840,798 | 23 |
| | (31,450) | (1) | 80,811 | 2 |
| | 112,797 | 3 | 75,304 | 2 |
| | <u>2,258,516</u> | <u>66</u> | <u>2,317,072</u> | <u>63</u> |
| 權益總計 | | | | |
| | <u>\$ 3,430,278</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,672,444</u> | <u>100</u> |



董事長：徐文麟

經理人：美同會

經理人：張嘉正



會計主管：張嘉正

英濟股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | | 113年度 | |
|--|-------------|------|-----------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(十六)及七) | \$ 643,861 | 100 | 891,559 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(十一)、(十二)、七及十二) | 524,906 | 82 | 807,218 | 91 |
| 營業毛利 | 118,955 | 18 | 84,341 | 9 |
| 5910 未(已)實現銷貨利益 | (108) | - | 902 | - |
| 營業毛利淨額 | 118,847 | 18 | 85,243 | 9 |
| 營業費用(附註六(三)、(四)、(七)、(八)、(十一)、(十二)、(十四)、(十七)、七及十二)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 30,419 | 5 | 26,337 | 3 |
| 6200 管理費用 | 171,714 | 26 | 240,710 | 27 |
| 6300 研究發展費用 | 102,666 | 16 | 92,090 | 10 |
| 6450 預期信用減損損失 | 1,310 | - | 43,507 | 5 |
| 營業費用合計 | 306,109 | 47 | 402,644 | 45 |
| 營業淨損 | (187,262) | (29) | (317,401) | (36) |
| 營業外收入及支出(附註六(十一)、(十八)、(十九)及七)： | | | | |
| 7100 利息收入 | 6,082 | 1 | 12,276 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | (31,439) | (5) | 37,498 | 4 |
| 7050 財務成本 | (15,341) | (3) | (22,235) | (2) |
| 7070 採用權益法認列之子公司損益之份額 | 198,897 | 31 | 419,212 | 47 |
| 營業外收入及支出合計 | 158,199 | 24 | 446,751 | 50 |
| 7900 稅前淨利(損) | (29,063) | (5) | 129,350 | 14 |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十三)) | 35,314 | 5 | 53,727 | 6 |
| 本期淨利(損) | (64,377) | (10) | 75,623 | 8 |
| 8300 其他綜合損益(附註六(十二)、(十三)及(十四))： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 2,852 | - | 6,539 | 1 |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | 570 | - | 1,308 | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | 2,282 | - | 5,231 | 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 | 37,493 | 6 | 57,757 | 6 |
| 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 | 37,493 | 6 | 57,757 | 6 |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | 39,775 | 6 | 62,988 | 7 |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ (24,602) | (4) | 138,611 | 15 |
| 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五)) | | | | |
| 9710 基本每股盈餘(虧損) | \$ (0.488) | | 0.575 | |
| 9810 稀釋每股盈餘(虧損) | \$ (0.488) | | 0.574 | |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐文麟



經理人：姜同會



會計主管：張嘉正





英濟證券有限公司

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 民國一十三年一月一日餘額 | | | | 民國一十四年一月一日餘額 | | | |
|-----------------------|--------------|----------|----------|----------|--------------|-------------------|----------|-----------|
| | 普通股 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 保留盈餘 | 其他權益項目 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 庫藏股票 | 權益總額 |
| 本期淨利 | \$ 1,320,159 | 830,473 | 57,306 | (88,342) | (31,036) | 17,547 | (44,905) | 2,092,238 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 75,623 | 75,623 | - | - | 75,623 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | 5,231 | 5,231 | 57,757 | - | 62,988 |
| 盈餘指撥及分配： | - | - | - | 80,854 | 80,854 | 57,757 | - | 138,611 |
| 法定盈餘公積彌補虧損 | - | - | (57,306) | 57,306 | - | - | - | - |
| 資本公積彌補虧損 | - | (31,036) | - | 31,036 | 31,036 | - | - | - |
| 庫藏股轉讓員工 | - | 41,361 | - | - | - | - | 44,905 | 86,266 |
| 採用權益法認列子公司股權淨值之變動數 | - | - | - | (43) | (43) | - | - | (43) |
| 民國一十三年十二月三十一日餘額 | 1,320,159 | 840,798 | - | 80,811 | 80,811 | 75,304 | - | 2,317,072 |
| 本期淨利 | - | - | - | (64,377) | (64,377) | - | - | (64,377) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 2,282 | 2,282 | 37,493 | - | 39,775 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | (62,095) | (62,095) | 37,493 | - | (24,602) |
| 盈餘指撥及分配： | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 8,081 | (8,081) | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (50,166) | (50,166) | - | - | (50,166) |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 | - | 5,254 | - | - | - | - | - | 5,254 |
| 採用權益法認列子公司股權淨值之變動數 | - | 10,958 | - | - | - | - | - | 10,958 |
| 民國一十四年十二月三十一日餘額 | \$ 1,320,159 | 857,010 | 8,081 | (39,531) | (31,450) | 112,797 | - | 2,258,516 |

(請詳閱後附會計師事務所報告附註)

經理人：姜同會

會計主管：張嘉正



董事長：徐文麟



英商股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|------------------------|-------------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利(損) | \$ (29,063) | 129,350 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 35,210 | 44,277 |
| 攤銷費用 | 3,179 | 2,614 |
| 預期信用減損損失 | 1,310 | 43,507 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 172 | 70 |
| 利息費用 | 15,341 | 22,235 |
| 利息收入 | (6,082) | (12,276) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | - | 41,500 |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額 | (198,897) | (419,212) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (42) | (332) |
| 租賃修改利益 | - | (149) |
| 處分投資損失 | 5,468 | - |
| 未(已)實現銷貨利益 | 108 | (902) |
| 收益費損項目合計 | (144,233) | (278,668) |
| 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： | | |
| 應收帳款 | 95,488 | 147,049 |
| 應收帳款－關係人 | (27,481) | 3,269 |
| 其他應收款－關係人 | (591) | 1,701 |
| 存貨 | 1,326 | 83,424 |
| 其他流動資產 | (1,891) | 7,712 |
| 其他金融資產－流動 | 3,184 | (25,733) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | 70,035 | 217,422 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 合約負債 | (4,231) | (11,002) |
| 應付票據及帳款 | 9,757 | (82,776) |
| 應付帳款－關係人 | (67,091) | (199,733) |
| 其他應付款 | (27,354) | (4,860) |
| 其他流動負債 | (216) | 377 |
| 淨確定福利負債 | (3,807) | (5,312) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | (92,942) | (303,306) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | (22,907) | (85,884) |
| 調整項目合計 | (167,140) | (364,552) |
| 營運產生之現金流出 | (196,203) | (235,202) |
| 支付之所得稅 | (2,268) | (3,574) |
| 營業活動之淨現金流出 | (198,471) | (238,776) |

(續次頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐文麟



經理人：姜同會



會計主管：張嘉正



英濟股份有限公司
現金流量表(承前頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得採用權益法之投資 | (61,460) | (175,286) |
| 處分採用權益法之投資 | 373 | - |
| 採用權益法之被投資公司減資退回股款 | 48,448 | 484,475 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (8,969) | (9,012) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 5,598 | 481 |
| 其他應收款-關係人減少 | - | 20,000 |
| 取得無形資產 | (2,068) | (4,273) |
| 其他非流動資產增加 | - | (5,171) |
| 收取之利息 | 6,057 | 12,387 |
| 收取之股利 | 269,007 | 224,974 |
| 投資活動之淨現金流入 | 256,986 | 548,575 |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 舉借短期借款 | 3,084,000 | 3,416,000 |
| 償還短期借款 | (3,017,000) | (3,742,000) |
| 應付短期票券增加 | 50,000 | 150,000 |
| 應付短期票券減少 | (50,000) | (250,000) |
| 舉借長期借款 | - | 24,000 |
| 償還長期借款 | (142,917) | (39,764) |
| 租賃本金償還 | (10,361) | (9,462) |
| 其他非流動負債增加 | 858 | 32 |
| 發放現金股利 | (50,166) | - |
| 庫藏股轉讓予員工 | - | 44,766 |
| 支付之利息 | (15,267) | (22,359) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (150,853) | (428,787) |
| 本期現金及約當現金減少數 | (92,338) | (118,988) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 218,648 | 337,636 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 126,310 | 218,648 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐文麟



經理人：姜同會



會計主管：張嘉正





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

英濟股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

英濟股份有限公司及其子公司(以下簡稱「英濟集團」)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達英濟集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與英濟集團保持超然獨立，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，對英濟集團民國一一四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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、存貨呆滯損失之評估

有關存貨呆滯損失之評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨續後衡量之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

英濟集團之存貨金額係以成本與淨變現價值孰低衡量，但由於產品的銷售價格可能因行業競爭激烈或客戶預計訂單情況變動，致原有產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售可能有大幅度的波動，故可能導致存貨有呆滯情形產生帳面價值超過其淨變現價值之風險。因此存貨評價列為本會計師執行英濟集團合併財務報告查核重要的評估事項。

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了解存貨呆滯評價政策，並比較呆滯存貨之實際去化狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；檢視英濟集團所提供之存貨庫齡表，分析各期存貨庫齡變化情形，及選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失；評估公司對存貨備抵損失相關資訊之揭露是否允當。

二、長期性非金融資產(含商譽)之減損評估

有關長期性非金融資產(含商譽)減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(十一)；長期性非金融資產(含商譽)減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；長期性非金融資產(含商譽)之減損評估說明，請詳合併財務報告附註六(七)、(八)及(九)。

關鍵查核事項之說明：

英濟集團所處產業之景氣易受市場環境影響，且長期性非金融資產(含商譽)之減損評估係依據管理階層對可回收金額所作之評估，因相關評估假設涉及管理階層之判斷，因此，長期性非金融資產(含商譽)之減損評估係本會計師執行英濟集團合併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管理階層辨認可能減損之現金產生單位及其相關受測資產是否有減損跡象；評估集團管理階層於計算可回收金額所使用各項假設之合理性，包含現金流量預測及折現率等主要參數；比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以檢視過去管理階層估計之準確度，並對重要假設進行敏感度分析；檢視管理當局針對有關長期性非金融資產(含商譽)之資產減損評估之揭露是否適當；詢問集團管理階層以辨認報導日後並無重大影響減損評估之事項。

其他事項

英濟股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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濟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濟集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

英濟集團之治理單位(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：

- 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，惟其目的非對英濟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，以及使英濟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濟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，並負責形成集團合併財務報告之查核意見。

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，決定對英濟集團民國一一四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

許元聖



會計師：

許詩淳



證券主管機關：金管證審字第1050011618號

核准簽證文號：金管證審字第1120333238號

民國一一五年三月十三日

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114.12.31 | | 113.12.31 | |
|---------------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產： | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 997,878 | 20 | 1,487,239 | 29 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)) | 356 | - | 528 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)、(十七)及七) | 1,086,426 | 22 | 1,256,241 | 25 |
| 130X 存貨(附註六(五)) | 344,406 | 7 | 340,134 | 7 |
| 1476 其他金融資產－流動(附註六(一)及(四)) | 861,362 | 18 | 663,008 | 13 |
| 1479 其他流動資產 | 41,843 | 1 | 40,535 | 1 |
| 流動資產合計 | 3,332,271 | 68 | 3,787,685 | 75 |
| 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(附註六(二)) | 21,460 | 1 | 21,460 | - |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八) | 761,110 | 16 | 779,114 | 16 |
| 1755 使用權資產(附註六(八)) | 447,657 | 9 | 128,206 | 3 |
| 1780 無形資產(附註六(九)) | 39,333 | 1 | 42,157 | 1 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十四)) | 251,393 | 5 | 257,218 | 5 |
| 1980 其他金融資產－非流動 | 16,026 | - | 15,877 | - |
| 1990 其他非流動資產 | 3,833 | - | 5,113 | - |
| 非流動資產合計 | 1,540,812 | 32 | 1,249,145 | 25 |
| 資產總計 | \$ 4,873,083 | 100 | 5,036,830 | 100 |
| 負債及權益： | | | | |
| 流動負債： | | | | |
| 2100 短期借款(附註六(十)) | 2100 | | 2100 | |
| 2130 合約負債－流動(附註六(十七)) | 2130 | | 2130 | |
| 2170 應付票據及帳款 | 2170 | | 2170 | |
| 2200 其他應付款(附註六(十八)及七) | 2200 | | 2200 | |
| 2230 本期所得稅負債 | 2230 | | 2230 | |
| 2280 租賃負債－流動(附註六(十二)) | 2280 | | 2280 | |
| 2322 一年內到期長期借款(附註六(十一)及八) | 2322 | | 2322 | |
| 2360 淨確定福利負債－流動(附註六(十三)) | 2360 | | 2360 | |
| 2399 其他流動負債 | 2399 | | 2399 | |
| 流動負債合計 | 197,403 | 4 | 168,904 | 3 |
| 非流動負債： | | | | |
| 2540 長期借款(附註六(十一)及八) | 2540 | | 2570 | |
| 2570 遞延所得稅負債(附註六(十四)) | 2570 | | 2580 | |
| 2580 租賃負債－非流動(附註六(十二)) | 2580 | | 2640 | |
| 2640 淨確定福利負債－非流動(附註六(十三)) | 2640 | | 2670 | |
| 2670 其他非流動負債(附註九(二)) | 2670 | | | |
| 非流動負債合計 | 1,016,286 | 21 | 2,568,648 | 53 |
| 負債總計 | 2,568,648 | 53 | 2,706,604 | 54 |
| 歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))： | | | | |
| 股本 | 3100 | | 3100 | |
| 資本公積 | 3200 | | 3300 | |
| 保留盈餘(待彌補虧損) | 3300 | | 3400 | |
| 其他權益 | 3400 | | 36XX | |
| 歸屬於母公司業主之權益合計 | 1,320,159 | 27 | 1,320,159 | 26 |
| 非控制權益(附註六(六)) | 857,010 | 18 | (31,450) | (1) |
| 其他權益 | (31,450) | (1) | 112,797 | 2 |
| 權益合計 | 2,258,516 | 46 | 2,317,072 | 46 |
| 資本公積 | 45,919 | 1 | 45,919 | 1 |
| 保留盈餘(待彌補虧損) | 2,304,435 | 47 | 2,330,226 | 46 |
| 權益總計 | \$ 4,873,083 | 100 | 5,036,830 | 100 |



董事長：徐文麟

(續) 合併財務報告附註

經理人：姜同會



會計主管：張嘉正

英濟股份有限公司子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | | 113年度 | |
|--|--------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(十七)、七及十四) | \$ 3,568,957 | 100 | 4,312,502 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(九)、(十二)、(十三)、七及十二) | <u>3,051,025</u> | <u>85</u> | <u>3,642,837</u> | <u>85</u> |
| 營業毛利 | <u>517,932</u> | <u>15</u> | <u>669,665</u> | <u>15</u> |
| 營業費用(附註六(三)、(四)、(七)、(八)、(九)、(十二)、(十三)、(十五)、(十八)、七及十二)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 99,300 | 3 | 97,255 | 2 |
| 6200 管理費用 | 326,585 | 10 | 383,815 | 9 |
| 6300 研究發展費用 | 153,364 | 4 | 137,817 | 3 |
| 6450 預期信用減損損失 | 1,832 | - | 43,512 | 1 |
| 營業費用合計 | <u>581,081</u> | <u>17</u> | <u>662,399</u> | <u>15</u> |
| 營業淨利(損) | <u>(63,149)</u> | <u>(2)</u> | <u>7,266</u> | <u>-</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(十二)及(十九))： | | | | |
| 7100 利息收入 | 40,962 | 1 | 45,926 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 42,424 | 1 | 118,007 | 3 |
| 7510 利息費用 | <u>(17,118)</u> | <u>-</u> | <u>(24,352)</u> | <u>(1)</u> |
| 營業外收入及支出合計 | <u>66,268</u> | <u>2</u> | <u>139,581</u> | <u>3</u> |
| 7900 稅前淨利 | 3,119 | - | 146,847 | 3 |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十四)) | <u>82,048</u> | <u>2</u> | <u>73,420</u> | <u>1</u> |
| 本期淨利(損) | <u>(78,929)</u> | <u>(2)</u> | <u>73,427</u> | <u>2</u> |
| 8300 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(附註六(十三)) | 2,852 | - | 6,539 | - |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四)) | <u>570</u> | <u>-</u> | <u>1,308</u> | <u>-</u> |
| 不重分類至損益之項目合計 | <u>2,282</u> | <u>-</u> | <u>5,231</u> | <u>-</u> |
| 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(附註六(十五)) | 36,959 | 1 | 58,181 | 1 |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 後續可能重分類至損益之項目合計 | <u>36,959</u> | <u>1</u> | <u>58,181</u> | <u>1</u> |
| 8300 本期其他綜合損益 | <u>39,241</u> | <u>1</u> | <u>63,412</u> | <u>1</u> |
| 8500 本期綜合損益總額 | <u>\$ (39,688)</u> | <u>(1)</u> | <u>136,839</u> | <u>3</u> |
| 本期淨利(損)歸屬於： | | | | |
| 8610 母公司業主 | \$ (64,377) | (2) | 75,623 | 2 |
| 8620 非控制權益 | <u>(14,552)</u> | <u>-</u> | <u>(2,196)</u> | <u>-</u> |
| 本期淨利(損) | <u>\$ (78,929)</u> | <u>(2)</u> | <u>73,427</u> | <u>2</u> |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 母公司業主 | \$ (24,602) | (1) | 138,611 | 3 |
| 8720 非控制權益 | <u>(15,086)</u> | <u>-</u> | <u>(1,772)</u> | <u>-</u> |
| 本期綜合損益總額 | <u>\$ (39,688)</u> | <u>(1)</u> | <u>136,839</u> | <u>3</u> |
| 每股盈餘(單位：新台幣元，(附註六(十六)))： | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(虧損) | <u>\$ (0.488)</u> | | <u>0.575</u> | |
| 9850 稀釋每股盈餘(虧損) | <u>\$ (0.488)</u> | | <u>0.574</u> | |

董事長：徐文麟



(請詳閱後附會計師財務報告附註)

經理人：姜同會



會計主管：張嘉正





英濟用股份有限公司

合併權益變動表

民國一三一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 | | | | 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 股本 | 資本公積 | 法定盈 餘公積 | 保留盈餘 未分配盈餘 (待彌補虧損) | 合計 | 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 | 庫藏股票 | | | |
| 民國一三一年一月一日餘額 | \$ 1,320,159 | 830,473 | 57,306 | (88,342) | (31,036) | 17,547 | (44,905) | 2,092,238 | 14,883 | 2,107,121 |
| 盈餘指撥及分配： | - | - | (57,306) | 57,306 | - | - | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積彌補虧損 | - | (31,036) | - | 31,036 | - | - | - | - | - | - |
| 資本公積彌補虧損 | - | - | - | 75,623 | 75,623 | - | - | 75,623 | (2,196) | 73,427 |
| 本期淨利(損) | - | - | - | 5,231 | 5,231 | 57,757 | - | 62,988 | 424 | 63,412 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | 80,854 | 80,854 | 57,757 | - | 138,611 | (1,772) | 136,839 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | 44,905 | 86,266 | - | 86,266 |
| 庫藏股轉讓員工 | - | 41,361 | - | (43) | (43) | - | - | (43) | 43 | - |
| 對子公司所有權益變動 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 民國一三一年十二月三十一日餘額 | 1,320,159 | 840,798 | - | 80,811 | 80,811 | 75,304 | - | 2,317,072 | 13,154 | 2,330,226 |
| 盈餘指撥及分配： | - | - | 8,081 | (8,081) | - | - | - | - | - | - |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | (50,166) | (50,166) | - | - | (50,166) | - | (50,166) |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (64,377) | (64,377) | - | - | (64,377) | (14,552) | (78,929) |
| 本期淨損 | - | - | - | 2,282 | 2,282 | 37,493 | - | 39,775 | (534) | 39,241 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | (62,095) | (62,095) | 37,493 | - | (24,602) | (15,086) | (39,688) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額 | - | 5,254 | - | - | - | - | - | 5,254 | (11,177) | (5,923) |
| 對子公司所有權益變動 | - | 10,958 | - | - | - | - | - | 10,958 | 59,122 | 70,080 |
| 非控制權益減少 | - | - | - | - | - | - | - | - | (94) | (94) |
| 民國一三一年十二月三十一日餘額 | \$ 1,320,159 | 857,010 | 8,081 | (39,531) | (31,450) | 112,797 | - | 2,258,516 | 45,919 | 2,304,435 |

(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：姜同會



會計主管：張嘉正



董事長：徐文麟



英濟股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|------------------------|-----------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 3,119 | 146,847 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 171,990 | 205,453 |
| 攤銷費用 | 4,912 | 3,891 |
| 預期信用減損損失 | 1,832 | 43,512 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (18) | (3,994) |
| 利息費用 | 17,118 | 24,352 |
| 利息收入 | (40,962) | (45,926) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | - | 41,500 |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (3,985) | (4,762) |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數 | - | 299 |
| 租賃修改利益 | - | (2) |
| 處分投資損失 | 5,468 | - |
| 非金融資產減損損失 | 464 | 11,406 |
| 收益費損項目合計 | 156,819 | 275,729 |
| 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： | | |
| 應收帳款 | 210,757 | 36,482 |
| 存貨 | (1,915) | 62,783 |
| 其他流動資產 | (1,270) | 27,589 |
| 其他金融資產 | 3,826 | (32,315) |
| 其他非流動資產 | (464) | (9,832) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | 210,934 | 84,707 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 合約負債 | 4,543 | (19,228) |
| 應付票據及帳款 | (80,291) | (191,518) |
| 其他應付款 | (73,367) | (2,966) |
| 其他流動負債 | 1,435 | 1,668 |
| 淨確定福利負債 | (3,807) | (5,312) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | (151,487) | (217,356) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 59,447 | (132,649) |
| 調整項目合計 | 216,266 | 143,080 |
| 營運產生之現金流入 | 219,385 | 289,927 |
| 支付之所得稅 | (144,454) | (85,055) |
| 營業活動之淨現金流入 | 74,931 | 204,872 |

(續次頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐文麟



經理人：姜同會



會計主管：張嘉正



英濟股份有限公司及子公司
 合併現金流量表(承前頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ (45,060) | (843,695) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 44,215 | 851,304 |
| 對子公司之收購 | (5,923) | - |
| 處分子公司價款淨額 | 170 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (101,339) | (42,540) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 7,935 | 10,382 |
| 取得無形資產 | (2,121) | (9,293) |
| 取得使用權資產 | (169,858) | - |
| 其他金融資產增加 | (184,520) | (410,212) |
| 收取之利息 | 21,877 | 33,593 |
| 投資活動之淨現金流出 | (434,624) | (410,461) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 舉借短期借款 | 3,084,000 | 3,416,000 |
| 償還短期借款 | (3,017,000) | (3,742,000) |
| 應付短期票券增加 | 50,000 | 150,000 |
| 應付短期票券減少 | (50,000) | (250,000) |
| 舉借長期借款 | - | 24,000 |
| 償還長期借款 | (142,917) | (65,764) |
| 租賃本金償還 | (53,893) | (58,480) |
| 其他非流動負債增加(減少) | 2,655 | (80) |
| 發放現金股利 | (50,166) | - |
| 非控制權益股東現金增資子公司 | 70,080 | - |
| 庫藏股票轉讓予員工 | - | 44,766 |
| 支付之利息 | (15,267) | (22,978) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (122,508) | (504,536) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (7,160) | 63,831 |
| 本期現金及約當現金減少數 | (489,361) | (646,294) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,487,239 | 2,133,533 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 997,878 | 1,487,239 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐文麟



經理人：姜同會



會計主管：張嘉正



【附件五】

英濟股份有限公司
虧損撥補表
民國114年度

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|-------------------------------|---------------------|
| 期初未分配盈餘 | 22,563,734 |
| 加（減）項： | |
| 本期稅後淨損 | (64,376,741) |
| 確定福利計畫精算損益 | 2,281,600 |
| 本期稅後淨損加計本期淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 | <u>(62,095,141)</u> |
| 本期待彌補虧損 | (39,531,407) |
| 分配項目： | |
| 股東股息 | 0 |
| 虧損彌補項目： | |
| 法定盈餘公積 | 8,081,087 |
| 資本公積 | <u>31,450,320</u> |
| 期末未分配盈餘 | <u>0</u> |

董事長：徐文麟



經理人：姜同會



會計主管：張嘉正



【附件六】

股東會議事規則修訂條文對照表

| 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及股務代理機構。</p> | <p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及股務代理機構。</p> | <p>依據金融監督管理委員會114年12月19日金管證交字第1140385797號函及「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第6條，修訂相關內容。</p> |

| 修訂條文 | 原條文 | 說明 |
|---|---|----|
| <p>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <p>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>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185條第1項各款之事項、<u>證券交易法第26條之1、第43條之6、發行人募集與發行有價證券處理準則第56條之1及第60條之2</u>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；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>(以下略)</p> | <p>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <p>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>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185條第1項各款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；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>(以下略)</p> | |