

一一二年股東常會議事錄

時 間：一一二年六月二十七日（星期二） 上午九時

地 點：新北市新店區北新路三段 223 號 1 樓(台北矽谷國際會議中心)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股數共計 49,242,679 股，佔本公司已發行股份總數 66,172,297 股之 74.41%，已達法定數額，主席依法宣佈開會。

出(列)席人員：杜淑敏董事、邱國桐董事、郭明豐董事、鍾志龍董事、潘慶豐獨立董事、詹朝輝獨立董事、洪宗賢獨立董事、安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師、政大律師事務所蔡育盛律師、曹馨文財務長。

主 席：杜淑敏董事



記錄：王資善



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

- 一、一一一年度營業報告，報請 公鑒。（請參閱附件一，第4頁）
- 二、一一一年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。（請參閱附件二，第6頁）
- 三、一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：

1. 依本公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之三到百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董監酬勞，但公司尚有累計虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。
2. 本公司一一一年度稅前利益(扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)為新台幣 324,092,018 元，擬提列員工酬勞新台幣 9,921,184 元及董事酬勞新台幣 3,307,061 元，均以現金發放。

四、一一一年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：

1. 依本公司章程第二十條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派之股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一



部份以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 本公司於112年3月23日經董事會決議提撥新台幣132,344,594元配發股東紅利，每股配發現金股利新台幣2元。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，列入本公司其它收入，並授權董事長訂定配息基準日及發放日等相關事宜。嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而需修正時，擬授權董事長全權處理之。

五、本公司自111年會計年度起變動會計估計事項報告，報請 公鑒。

說明：

1. 依據國際會計準則第16號及證券發行人財務報告編製準則第6條之規定，考量過去類似資產之實際使用經驗，變更本公司之子公司昆山圓裕電子科技有限公司及圓裕電子（昆山）有限公司部分建築物及設備之殘值及續提年限；房屋及建築估計耐用年限由原來的20年~36年變更為36年~40年，機器設備估計耐用年限由原來5年~10年變更為6年~13年，其他設備估計耐用年限由原來4年~6年變更為4年~7年，上該估計變動更能反映其經濟使用產生效益之情況。
2. 本次會計估計變動自民國111年7月1日起適用，使民國111年度之折舊費用增加新台幣17,275千元。
3. 本案業經安侯建業聯合會計師事務所就變更年限之合理性出具複核意見在案。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案。。

說明：

1. 董事會造送本公司一一一年度財務報表（含合併及個體），業經安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師及陳政學會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會審查通過在案。
2. 營業報告書、會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一，第4頁及附件三，第7~21頁。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：



表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數26,001,286權)共計49,242,679權。

票決結果		佔出席股東 表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	44,476,267(22,464,874 權)	90.32%
反對權數(其中電子投票權數)	9,093 權(9,093 權)	0.01%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	4,757,319 權 (3,527,319 權)	9.66%

第二案

董事會提

案 由：一一一年度盈餘分配案。

說 明：

1. 本公司一一一年度稅後純益為新台幣247,115,053元，加期初保留未分配盈餘72,500,501元及迴轉特別盈餘公積9,675,444元，提列法定盈餘公積24,711,505元後，可供分配盈餘為304,579,493元。
2. 擬自本期可供分配盈餘中提撥新台幣132,344,594元配發股東紅利，每股配發現金股利新台幣2元。
3. 本公司一一一年度盈餘分配表，請參閱附件四，第22頁。

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數26,001,286權)共計49,242,679權。

票決結果		佔出席股東 表決權數%
贊成權數(其中電子投票權數)	44,476,267(22,464,874 權)	90.32%
反對權數(其中電子投票權數)	9,093 權(9,093 權)	0.01%
無效權數(其中電子投票權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(其中電子投票權數)	4,757,319 權 (3,527,319 權)	9.66%

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時十四分議畢，主席宣佈散會。

【本次股東常會均無股東提問】



圓裕企業股份有限公司

營業報告書

全球各主要經濟體在111年仍處於不穩定的狀況，對整體消費電子產業及公司衝擊頗大，諸如俄烏戰爭持續推升了全球通膨，直接或間接的扼殺北美及歐洲的民間及企業消費力。

日本央行持續低息政策，日幣相對台幣及人民幣弱勢下，中國地區及台灣地區的廠商與日本本地廠商的競爭能力亦相對降低。中國政府新冠疫情管控未放鬆下，公司兩個重要的軟板及線材生產基地均位於華東地區，物流及工廠運作受極大衝擊，尤以四月強硬封城管控下，一整個月均無法生產運作影響最劇。

上述各項原因交錯影響，第三季起整體電子市場需求急凍，各家主要代工大廠客戶均面臨嚴重庫存狀況。

圓裕公司持續透過分散各產業比重，並在公司全體員工的努力下，陸續的渡過各階段難關，除了豎有的消費及工規產品並重的經營下，車用電子亦開始貢獻營收，穩定了111年公司年度營收及獲利。

營運成果

111年度營業收入為新台幣2,723,565仟元，較110年度2,785,282仟元減少2.22 %；營業毛利為554,132仟元，較110年度549,294仟元增加0.88 %；111年度基本每股盈餘4.05元，較110年度2.72元增加1.33元。

市場趨勢

在中國政府積極的輔助下，陸商同業的競爭能力及營運規模已逐年增強，廠商眾多產業競爭日趨激烈，公司除持續穩固與客戶長期合作的夥伴關係外，亦將持續開發高附加價值產業，並分散區域及客戶風險，以差異化行銷及更多元的產品應用奠定公司持續的市場競爭能力。

技術發展狀況

- (一) 公司加快大加快的導入線材自動打帶穿設備，有效的降低人力需求，增加品質穩定度。
- (二) 軟板在今年導入了雷射曝光自動化設備，在高自動化下，對人力的依賴及底片成本等均有效降低並提升了樣品生產速度，此設備對公司軟板後續營運所規劃的多樣相對小量市場亦為競逐市場不可或缺的競爭力。
- (三) 多層及軟硬結合板為公司軟板既定的發展方向，目前設定開發軟板任意層導通的製程能力亦按步實驗及驗證品質中。



- (四) 美系電動車客戶用板已順利導入量產出貨，出貨品質及可靠度獲得客戶信賴下持續獲得客戶新機種的獨家配合機會，目前公司無論是品保、研發及製造單位對車廠高嚴謹的要求均已能對應並滿足客戶所需。

112 年努力方向

公司在線材及軟板之生產製造上具有三十~四十年的專業經驗，新一年度主要競爭能力加強著重於下列幾項：

(一) 持續深耕利基型產業：

公司主要經營產業為具技術門檻的特殊規格軍工規產品，輔以商務及消費型電子產業，持續開發軍工規、車用電子及醫療產業客戶。

(二) 穩固暨有客戶群：

公司目前與國內各主要電子代工大廠已持續配合 10 年以上，在關係穩固下，希望能更進一步加強客戶滿意度。

與日本主要軍工規客戶配合已 25 年以上，持續擴展客戶其他事業部軟板及線材商機。

(三) 培植下一代營運幹部：

公司既有經營團隊幹部均任職 15 年以上，忠誠度及穩定性高，多年的產製經驗下，除確保生產良率外亦能較同業靈活生產調度，新一年度將對後續接班菁英幹部加強訓練及培育管理能力。

(四) 管理能力強化及創新研製：

目前公司的生產成本相較於陸商亦具備相當的競爭能力，但面臨持續的價格要求及陸廠的惡性低價競爭下，公司仍需持續擴展新產品及佈局新產業，以奠定公司未來持續成長的動力。

除積極發展結合產品線綜效的車燈模組產品及布局高階 LCP 等新產品外，為強化研發及製造能力，吸引更多的人才加入公司亦為新年度重要工作。

(五) 關懷社會：

善盡社會責任，照顧員工，友善環境。

投入更多資源照顧弱勢及偏遠地區教育資源。

醫療志業持續深耕，持續更多的捐贈，持續更多的社會關懷。

圓裕在線材及軟板均具備長久且專業的經驗，穩定的出貨品質、高忠誠度的經營團隊幹部及信賴我們的客戶夥伴均為我們立足及競爭的基石，除再積極調整產品結構希冀提高附加價值外，持續的強化研發及製造能力，吸引更多的人才加入，對社會的更多關懷將是圓裕現在及未來重要且持續的重點工作。

董事長 張志中



總經理 杜淑敏



會計主管 曹馨文





【附件二】

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表(含合併及個體)，及盈餘分配表之議案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師及陳政學會計師查核完竣，並出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

圓裕企業股份有限公司一一二年度股東常會

圓裕企業股份有限公司
審計委員會召集人

潘慶豐

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 三 日



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

【附件三】

會計師查核報告

圓裕企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

圓裕企業股份有限公司及其子公司(以下簡稱圓裕集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達圓裕集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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，與圓裕企業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對圓裕集團民國一一一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、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(十五)收入認列；收入之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

圓裕集團主係從事電子線材、電子配電線盤、軟性印刷電路板及軟硬綜合板業務，營業收入係財務報告之重要項目之一，且為財務報表使用者所關切之事項。因此，收入認列之測試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：

- 評估圓裕集團銷貨收入認列政策是否依相關公報規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 抽查全年度適當之收入樣本，核對內外部相關資料，確認收入是否正確被記錄。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之樣本，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於圓裕集團主要產品係軟板及線材代工，受到科技快速變遷與生產技術更新之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨評價為本會計師執行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：

- 評估圓裕集團會計政策之合理性，如存貨跌價或呆滯提列之政策。
- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與上年度存貨庫齡變化情形。
- 瞭解圓裕集團管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估圓裕集團之存貨評價是否已按集團既訂之會計政策提列。

其他事項

圓裕企業股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇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圓裕企業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算圓裕企業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

圓裕企業股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對圓裕企業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使圓裕企業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致圓裕企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，決定對圓裕集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

林恒昇



會計師：

陳政學



證券主管機關：台財證六字第0930105495號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一一二年三月二十三日

圓裕企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31		負債及權益	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 685,964	25	279,146	10	2100 短期借款(附註六(九)及八)	\$ 394,834	14	360,819	14
1150 應收票據淨額(附註六(二))	1,630	-	5,531	-	2170 應付帳款	485,075	18	663,607	25
1170 應收帳款淨額(附註六(二)及(十八))	963,371	35	1,097,602	41	2200 其他應付款	282,062	10	258,681	10
1200 其他應收款(附註六(二)及(三))	63,807	2	47,283	2	2220 其他應付款項－關係人(附註七)	1	-	-	-
130X 存貨(附註六(三))	369,437	13	507,283	19	2230 本期所得稅負債	39,132	1	9,874	-
1410 預付款項	35,069	1	20,592	1	2280 租賃負債－流動(附註六(十一))	1,015	-	2,325	-
1460 待出售非流動資產(淨額)(附註六(四)及八)	290,000	11	-	-	2300 其他流動負債	14,005	1	15,078	1
1470 其他流動資產	759	-	320	-	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十)及八)	-	-	10,800	-
1476 其他金融資產－流動(附註六(八))	5,388	-	12,690	-		1,216,124	44	1,321,184	50
	2,415,425	87	1,970,447	73	非流動負債：				
非流動資產：					2540 長期借款(附註六(十)及八)	-	-	132,000	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	194,463	7	524,712	20	2570 遞延所得稅負債(附註六(十四))	25,898	1	12,990	-
1755 使用權資產(附註六(六)及八)	17,987	-	19,925	1	2580 租賃負債－非流動(附註六(十一))	420	-	705	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	52,075	2	52,900	2	2670 其他非流動負債－其他	797	-	3,146	-
1780 無形資產	3,055	-	4,451	-		27,115	1	148,841	5
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	20,063	1	14,809	1	負債總計				
1980 其他金融資產－非流動(附註六(八))	73,640	3	66,626	3		1,243,239	45	1,470,025	55
1995 其他非流動資產－其他	4,817	-	5,065	-	歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))：				
	366,100	13	688,488	27	3110 普通股股本	661,723	24	601,723	23
資產總計					3200 資本公積	410,368	15	257,438	10
	\$ 2,781,525	100	2,658,935	100	3310 法定盈餘公積	136,904	5	120,036	4
					3320 特別盈餘公積	59,205	2	-	-
					3350 未分配盈餘	319,615	11	268,918	10
					3400 其他權益	(49,529)	(2)	(59,205)	(2)
					權益總計				
						1,538,286	55	1,188,910	45
					負債及權益總計				
						\$ 2,781,525	100	2,658,935	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張志中



經理人：杜淑敏



會計主管：曹馨文



民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及十四)	\$ 2,723,565	100	2,785,282	100
5000 營業成本(附註六(三))	2,169,433	80	2,235,988	80
營業毛利	554,132	20	549,294	20
6000 營業費用(附註六(十二)(十三)(十六)(十九)及七)：				
6100 推銷費用	102,847	3	104,338	4
6200 管理費用	161,018	6	163,034	6
6300 研究發展費用	76,531	3	84,938	3
6450 預期信用減損損失(附註六(二))	2	-	189	-
營業費用合計	340,398	12	352,499	13
營業淨利	213,734	8	196,795	7
營業外收入及支出(附註六(十一)(十二)(二十))：				
7100 利息收入	2,118	-	721	-
7010 其他收入	18,372	1	20,576	1
7020 其他利益及損失	90,006	3	(19,855)	(1)
7050 財務成本	(11,930)	(1)	(10,388)	-
營業外收入及支出合計	98,566	3	(8,946)	-
稅前淨利	312,300	11	187,849	7
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	65,185	2	25,690	1
本期淨利	247,115	9	162,159	6
8300 其他綜合損益：				
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))	11,294	-	(5,231)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四)(十五))	1,618	-	(1,073)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	9,676	-	(4,158)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	9,676	-	(4,158)	-
本期綜合損益總額	\$ 256,791	9	\$ 158,001	6
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 247,115	9	\$ 162,159	6
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 256,791	9	\$ 158,001	6
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 4.05		\$ 2.72	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 4.03		\$ 2.71	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張志中



經理人：杜淑敏



會計主管：曹馨文



圓裕企業股份有限公司及子公司

民國一〇一年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 566,723	139,128	103,681	-	243,459	(55,047)	997,944
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	16,355	-	(16,355)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(120,345)	-	(120,345)
本期淨利	-	-	-	-	162,159	-	162,159
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,158)	(4,158)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	162,159	(4,158)	158,001
現金增資	35,000	115,500	-	-	-	-	150,500
股份基礎給付交易	-	2,810	-	-	-	-	2,810
民國一〇一年十二月三十一日餘額	601,723	257,438	120,036	-	268,918	(59,205)	1,188,910
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	16,868	-	(16,868)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	59,205	(59,205)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(120,345)	-	(120,345)
本期淨利	-	-	-	-	247,115	-	247,115
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,676	9,676
本期綜合損益總額	-	-	-	-	247,115	9,676	256,791
現金增資	60,000	152,478	-	-	-	-	212,478
股份基礎給付交易	-	452	-	-	-	-	452
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 661,723	410,368	136,904	59,205	319,615	(49,529)	1,538,286

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張志中



經理人：杜淑敏



會計主管：曹馨文



民國一十一年及一十一年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 312,300	187,849
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	61,507	46,119
攤銷費用	1,440	2,752
預期信用減損損失	2	189
利息費用	11,930	10,388
利息收入	(2,118)	(721)
股份基礎給付酬勞成本	452	2,810
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	560	340
租賃修改利益	(3)	-
收益費損項目合計	73,770	61,877
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：		
應收票據	3,901	466
應收帳款	134,229	(80,537)
其他應收款	(16,524)	(9,072)
存貨	137,846	(113,458)
預付款項	(11,737)	(13,804)
其他流動資產	(439)	3,895
其他非流動資產	547	1,101
與營業活動相關之資產之淨變動	247,823	(211,409)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	-	(294)
應付帳款	(178,532)	12,573
其他應付款	23,381	45,406
其他應付款－關係人	1	-
其他流動負債	(1,073)	7,351
其他非流動負債	(2,349)	(322)
與營業活動相關之負債之淨變動	(158,572)	64,714
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	89,251	(146,695)
調整項目合計	163,021	(84,818)
營運產生之現金流入	475,321	103,031
收取之利息	2,118	721
支付之利息	(11,930)	(10,388)
支付之所得稅	(32,775)	(97,110)
營業活動之淨現金流入(流出)	432,734	(3,746)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(14,621)	(219,202)
處分不動產、廠房及設備	39	518
存出保證金增加	(299)	-
存出保證金減少	-	809
取得無形資產	-	(2,775)
其他金融資產增加	-	(57,117)
其他金融資產減少	288	-
投資活動之淨現金流出	(14,593)	(277,767)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	428,266	382,707
短期借款減少	(539,143)	(361,500)
舉借長期借款	-	150,000
償還長期借款	-	(7,200)
租賃本金償還	(2,347)	(2,824)
發放現金股利	(120,345)	(120,345)
現金增資	212,478	150,500
籌資活動之淨現金(流出)流入	(21,091)	191,338
匯率變動對現金及約當現金之影響	9,768	(2,956)
本期現金及約當現金增加(減少)數	406,818	(93,131)
期初現金及約當現金餘額	279,146	372,277
期末現金及約當現金餘額	\$ 685,964	279,146

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張志中



經理人：杜淑敏



會計主管：曹華文





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

圓裕企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

圓裕企業股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達圓裕企業股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與圓裕企業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，對圓裕企業股份有限公司民國一一一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、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)收入認列；收入之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

圓裕企業股份有限公司主係從事電子線材、電子配電線盤、軟性印刷電路板及軟硬綜合板業務，營業收入係財務報告之重要項目之一，且為財務報表使用者所關切之事項。因此，收入認列之測試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：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關公報規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 抽查全年度適當之收入樣本，核對內外部相關資料，確認收入是否正確記錄。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之條件，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

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圓裕企業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圓裕企業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。

圓裕企業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，惟其目的非對圓裕企業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，以及使圓裕企業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圓裕企業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。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成圓裕企業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，決定對圓裕企業股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

林恒昇

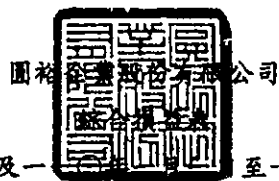


會計師：

陳政學



證券主管機關：台財證六字第0930105495號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一一二年三月二十三日



民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 1,619,052	100	1,481,961	100
5000	營業成本(附註六(三)及七)	1,280,390	79	1,187,620	80
5900	營業毛利	338,662	21	294,341	20
5910	減：未實現銷貨損益	(4,289)	-	-	-
5950	營業毛利淨額	334,373	21	294,341	20
營業費用(附註六(十二)(十四)(十七)(二十)及七)：					
6100	推銷費用	53,332	3	56,939	4
6200	管理費用	72,602	5	59,536	4
6450	預期信用減損損失(利益)(附註六(二))	(203)	-	189	-
營業費用合計		125,731	8	116,664	8
營業淨利		208,642	13	177,677	12
營業外收入及支出：(附註六(十二)(十三)(二十一))					
7100	利息收入	1,276	-	130	-
7010	其他收入	9,611	-	8,620	1
7020	其他利益及損失	51,909	3	(6,333)	-
7050	財務成本	(4,858)	-	(4,642)	-
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	44,284	3	7,897	1
7000	營業外收入及支出合計	102,222	6	5,672	2
7900	稅前淨利	310,864	19	183,349	14
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	63,749	4	21,190	1
8200	本期淨利	247,115	15	162,159	13
其他綜合損益：					
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(十六))	11,294	1	(5,231)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五)(十六))	1,618	-	(1,073)	-
後續可能重分類至損益之項目合計		9,676	1	(4,158)	-
8300	本期其他綜合損益	9,676	1	(4,158)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 256,791	16	158,001	13
本期淨利歸屬於：					
8610	母公司業主	\$ 247,115	-	162,159	13
綜合損益總額歸屬於：		\$ 247,115	15	162,159	13
8710	母公司業主	\$ 256,791	16	158,001	13
每股盈餘(元)(附註六(十八))					
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 4.05		2.72	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 4.03		2.71	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張志中

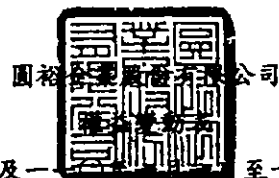


經理人：杜淑敏



會計主管：曹馨文





民國一一年及一 至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目						
	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	權益總額
民國一一〇年一月一日餘額	\$ 566,723	139,128	103,681	-	243,459	(55,047)	997,944
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	16,355	-	(16,355)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(120,345)	-	(120,345)
本期淨利	-	-	-	-	162,159	-	162,159
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,158)	(4,158)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	162,159	(4,158)	158,001
現金增資	35,000	115,500	-	-	-	-	150,500
股份基礎給付交易	-	2,810	-	-	-	-	2,810
民國一一〇年十二月三十一日餘額	601,723	257,438	120,036	-	268,918	(59,205)	1,188,910
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	16,868	-	(16,868)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	59,205	(59,205)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(120,345)	-	(120,345)
本期淨利	-	-	-	-	247,115	-	247,115
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,676	9,676
本期綜合損益總額	-	-	-	-	247,115	9,676	256,791
現金增資	60,000	152,478	-	-	-	-	212,478
股份基礎給付交易	-	452	-	-	-	-	452
民國一一一年十二月三十一日餘額	\$ 661,723	410,368	136,904	59,205	319,615	(49,529)	1,538,286

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張志中



經理人：杜淑敏



會計主管：曹藝文





民國一十一年及一〇年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 310,864	183,349
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	6,725	7,276
攤銷費用	369	307
預期信用減損損失(利益)	(203)	189
利息費用	4,858	4,642
利息收入	(1,276)	(130)
股份基礎給付酬勞成本	452	2,810
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(44,284)	(7,897)
未實現銷貨利益	4,289	-
租賃修改利益	(3)	-
收益費損項目合計	(29,073)	7,197
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：		
應收票據	(98)	(80)
應收帳款	21,702	(108,114)
應收帳款—關係人	(1,892)	(6,373)
其他應收款	(18,494)	1,145
其他應收款—關係人	38,799	(48,740)
存貨	4,305	(24,485)
其他流動資產	2,657	(6,668)
與營業活動相關之資產之淨變動	46,979	(193,315)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	-	(294)
應付帳款	(14,322)	9,128
應付帳款—關係人	(20,982)	85,256
其他應付款	(253)	19,578
其他應付款—關係人	1	-
其他流動負債	4,656	2,525
其他非流動負債	(2,349)	(515)
與營業活動相關之負債之淨變動	(33,249)	115,678
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	13,730	(77,637)
調整項目合計	(15,343)	(70,440)
營運產生之現金流入	295,521	112,909
收取之利息	1,276	130
支付之利息	(4,858)	(4,642)
支付之所得稅	(20,897)	(81,005)
營業活動之淨現金流入	271,042	27,392
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(490)	(203,577)
存出保證金增加	(299)	-
存出保證金減少	-	809
取得無形資產	-	(428)
收取之股利	2,700	99,482
其他金融資產增加	(188)	(55,344)
投資活動之淨現金流入(流出)	1,723	(159,058)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	300,000	361,000
短期借款減少	(415,300)	(361,500)
舉借長期借款	-	150,000
償還長期借款	-	(7,200)
存入保證金增加	-	210
其他應付款—關係人	-	(16,931)
租賃本金償還	(4,294)	(4,743)
發放現金股利	(120,345)	(120,345)
現金增資	212,478	150,500
籌資活動之淨現金(流出)流入	(27,461)	150,991
本期現金及約當現金增加數	245,304	19,325
期初現金及約當現金餘額	134,825	115,500
期末現金及約當現金餘額	\$ 380,129	134,825

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張志中



經理人：杜淑敏

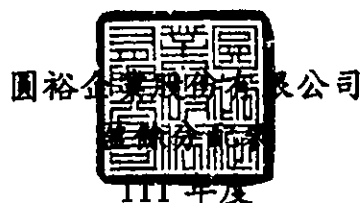


會計主管：曾藝文





【附件四】



單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初保留未分配盈餘		72,500,501	
加：本年度稅後純益	247,115,053		
特別盈餘公積迴轉	9,675,444	256,790,497	
減：			
提列法定盈餘公積	(24,711,505)	(24,711,505)	
可供分配盈餘		304,579,493	
分配項目			
股東紅利-每股現金 2 元	(132,344,594)	(132,344,594)	
期末保留未分配盈餘		172,234,899	

董事長：張志中



經理人：杜淑敏



會計主管：曹馨文

