

千如電機工業股份有限公司  
一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月二十六日(星期一)上午九時整  
地點：桃園市楊梅區楊湖路一段 422 號(本公司大禮堂)  
出席：出席股東及股東代表人所代表之股數四九、八二六、五八三股，佔本公司已發行  
總股數七三、一九七、七五九股的六八.〇七%。

出席董事：徐明恩、BOURNS, INC. 法人代表穆新安、范良芳、洪順興、徐錫愷、王永正、吳  
森田等 7 位出席。

出席監察人：彭及勇、徐陳惠聰、李常先等 3 位出席。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所方蘇立會計師  
萬國法律事務所林翰緯律師

主席：徐董事長明恩 記 錄：邱美燕

壹、宣布開會：出席股份已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：〈略〉

參、報告事項

第一案

案由：一〇六年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一〇六年度營業報告，請參閱附件一。

第二案

案由：監察人審查一〇六年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 本公司一〇六年獲利(稅前利益扣除分派員工、董監事酬勞前之利益及扣除累積虧損)為新台幣 267,339,688 元，擬依公司法及公司章程之規定，提議董事、監察人酬勞提撥 4%，分派董事、監察人酬勞為新台幣 10,693,588 元；員工酬勞提撥 13%，分派員工酬勞為新台幣 34,754,159 元。

2. 員工酬勞及董監酬勞皆以現金發放方式為之。

3. 上述員工酬勞及董監事酬勞分派情形業經第十四屆第六次董事會討論通過。

#### 第四案

案由：一〇五年度辦理私募普通股執行情形報告，報請 公鑒。

說明：請參閱附件三。

#### 肆、承認事項

##### 第一案

董事會提

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇六年度財務報表及合併財務報表，經一〇七年三月二十日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所方蘇立及黃裕峰會計師查核完竣。上述表冊及營業報告書並送請監察人審查完竣，出具審查報告書在案。

2. 檢附本公司一〇六年度會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件四及附件五。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

投票時出席股東股份總數 49,826,583 權(含以電子方式行使表決權數 3,550,123 權)。

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 42,575,460 權 (含以電子方式行使表決權數 2,656,488 權)	85.44%
反對權數 4,322 權 (含以電子方式行使表決權數 4,322 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 7,246,801 權 (含以電子方式行使表決權數 889,313 權)	14.54%

##### 第二案

董事會提

案由：一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇六年度稅後淨利為 192,287,968 元，減去精算損失沖減保留盈餘 13,460,693 元，並依法提列法定盈餘公積 18,464,498 元及迴轉特別盈餘公積 26,691,338 元，加上期初未分配盈餘 5,817,708 元，其可分配盈餘為 192,871,823 元，擬提一〇六年度盈餘分配：現金股利每股擬分配新台幣 0.50 元，股票股利每股 1.70 元，共分配 161,035,070 元。

現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

2. 俟本案經股東會承認並擬請股東會授權董事會另訂配息配股基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

3. 嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股份數量，股東配息配股率因此發生變動者提請股東常會授權董事會全權處理之。

4. 一〇六年度盈餘分配表請參閱附件六。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

投票時出席股東股份總數 49,826,583 權(含以電子方式行使表決權數 3,550,123 權)。

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 42,575,459 權 (含以電子方式行使表決權數 2,656,487 權)	85.44%
反對權數 4,325 權 (含以電子方式行使表決權數 4,325 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 7,246,799 權 (含以電子方式行使表決權數 889,311 權)	14.54%

#### 伍、討論事項

##### 第一案

董事會提

案由：修正本公司「公司章程」部份條文案，提請核議。

說明：配合公司之營運所需，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，檢附本公司章程修正前後條文對照表請參閱附件七。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

投票時出席股東股份總數 49,826,583 權(含以電子方式行使表決權數 3,550,123 權)。

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 42,577,548 權 (含以電子方式行使表決權數 2,658,576 權)	85.45%
反對權數 3,352 權 (含以電子方式行使表決權數 3,352 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 7,245,683 權 (含以電子方式行使表決權數 888,195 權)	14.54%

## 第二案

董事會提

案由：一〇六年度盈餘轉增資發行新股案，提請核議。

說明：本公司為配合營運所需，擬辦理盈餘轉增資發行新股之議案如下：

1. 由本公司截至一〇六年度累計未分配盈餘中提撥新台幣 124,436,190 元整為股東紅利轉作資本，按每股面額十元轉發新股，共發行 12,443,619 股，由公司按配股基準日股東名冊所載持有股數，每仟股無償配發 170 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行拼湊整股，並於配股基準日之次日起五日內向本公司股務代理機構辦理，其放棄拼湊不足部分，按面額折付現金至元為止，其不足一股之畸零股授權董事長洽特定人以現金按面額承購。
2. 本次發行之新股，其權利義務與原已發行股份相同。俟股東常會通過並呈報主管機關核准後，授權董事會另訂配股增資基準日辦理配發事宜，屆時將另行公告。
3. 嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者提請股東常會授權董事會全權處理之。
4. 本次盈餘轉增資發行新股案如因法令規定或主管機關核定變更時，擬提請股東常會授權董事會全權辦理之。
5. 上述盈餘轉增資發行新股案，敬請決議。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

投票時出席股東股份總數 49,826,583 權(含以電子方式行使表決權數 3,550,123 權)。

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 42,576,563 權 (含以電子方式行使表決權數 2,657,591 權)	85.44%
反對權數 4,360 權 (含以電子方式行使表決權數 4,360 權)	0.00%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 7,245,660 權 (含以電子方式行使表決權數 888,172 權)	14.54%

陸、臨時動議：無

柒、散會：中華民國一〇七年六月二十六日(星期二)上午九時四十分

## 一〇六年度營業報告書

去(一〇六)年，我們千如電子集團產銷規模成長，產銷策略夥伴入股，行銷能量倍增，集團營收顯著成長、達二十四億元，再以製程持續改善之中，品質漸次安定、品質及失敗成本減少，工程合理化、自動化導入效益呈現，整體獲利能力改善顯著，稅後淨利一億九仟二百萬元，較之前一年度(一〇五年)獲利大幅改善。在這新的年度，我們將加速創新型之ASF系列乙太網路用濾波器及DP系列高功率晶片電感之安定量產與上市推進，強化3H產品策略及專案研發，加速IOT物聯網與老年醫療長照用品應用之電感產品，改善產品組合，「創造獲利成長新模式」，來持續改善營運，維護良好獲利情勢。

茲將一〇六年度經營績效及一〇七年展望報告如後：

### 一、一〇六年度營運概況

#### (一)營收狀況

一〇六年度全年集團合併營收淨額為2,433,726仟元，較一〇五年度合併營收淨額2,006,918仟元，營收成長21.3%。

#### (二)獲利狀況

一〇六年度稅後純益為192,289仟元，較一〇五年度135,714仟元，獲利成長41.7%，每股盈餘為2.7元。

#### (三)財務狀況

因營業活動產生淨現金流入193,145仟元、因投資活動產生淨現金流出374,751仟元、籌資活動產生淨現金流入301,873仟元。

#### (四)研究開發方面

導入高精密材料測試分析與材料處理設備，充實新材料的研究與開發技術，以磁性、電性、機構與電路應用模擬軟體奠定系統化的設計技術，以自動化生產設備結合工業控制軟體，實現SPC統計製程品質管理系統，邁向工業4.0製造技術，供應用於通訊、資訊、工業控制、醫療器材與汽車電子所需求精密、高效、品質好、可靠性佳之電感產品。

### 二、一〇七年度營業計劃

審度當前，我們將加強「本土優先、國內生產」之政策，同時在海外生產據點持續推動自動化生產轉換，以擴大競爭優勢。以及，工業4.0技術發展之需求，更注意到技術密集與資本密集之新產業環境之挑戰，我們訂立千如電子集團一〇七年經營方針『建構TS年產

動自動化生產轉換，以擴大競爭優勢。以及，工業 4.0 技術發展之需求，更注意到技術密集與資本密集之新產業環境之挑戰，我們訂立千如電子集團一〇七年經營方針『建構 TS 年產銷 1,200KK 體制，並實現 Lead Time 8~10 週之承諾~』，推動千如進入高成長年代，並啟動千如「十年百億計劃」。

在此一〇五中期經營方針之下，我們持續精研技術、開發新產品，提升品質系統至汽車電子用品 IATF16949 全集團運作，及全集團 IECQ QC080000 有害物管理認證。同時，在一〇七年度方針之下，並以「一、掌握工業 4.0 之技術發展與產品需求，完成長程事業發展計劃」、「二、全集團(含前工程廠)全線動員，在一〇六年 11 及 12 月現有產能之基礎上，每季提升 10%。」、「三、以 3H 產品結合 FAE 技術服務，展開 Design-in，持續提升創新成長力。」、「四、全力滿足策略產銷夥伴之需求，整合生產、提高自動化投資綜效。」、「五、訂立「十年百億執行計劃」，包含廠房設施擴大，設備計劃與資本支出計劃。」等五項基本策略，全力展開堅實之營運。

一〇七年將是有機會成長的一年，我們要更加努力腳步穩健、邁步向前，建構更精實的基礎，持續提升「企業創新成長力」，並創造獲利成長新模式，全力展開千如電子集團「十年百億執行計劃」願景的實現。朝向千如另一階段的發展。

負責人：徐明恩



經理人：徐明恩



主辦會計：洪順興



千如電機工業股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所方蘇立、黃裕峰會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

千如電機工業股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：李昂光  
監察人：徐陳惠聰  
監察人：彭淑亭

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 日

## 一〇五年度辦理私募普通股報告

項 目		105 年第 1 次私募 發行日期：106 年 6 月 28 日			
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	105 年 12 月 22 日股東臨時會通過，以 1,100 萬股為上限以私募方式辦理現金增資發行普通股，並於股東臨時會決議之日起一年內分二次辦理。 106 年 11 月 8 日第十四屆第四次董事會決議通過，考量目前市場狀況、公司營運需求及無選定符合資格之應募人，決議辦理一次，實際私募股數為 6,000,000 股。				
價格訂定之依據及合理性	本次私募現金增資發行普通股價格之訂定，應不低於本公司定價日前下列二基準價格較高者之八成：(a)定價日前一、三或五個營業日擇一計算之本公司普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；或(b)定價日前三十個營業日本公司普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。惟實際定價日及實際發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。前述私募價格訂定之依據符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，並同時考量私募普通股轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，故本次私募價格之訂定應屬合理				
特定人選擇之方式	1. 應募人之選擇方式與目的：為擴大本公司未來產品的多元化與銷售，應募人之選擇以(a)本公司之直接或間接客戶或(b)可協助本公司拓展產品生產多元化或(c)可協助本公司拓展銷售通路與銷售市場之策略性投資人為限。 2. 必要性：為強化產品市場之競爭優勢，引進可擴大本公司未來產品銷售之策略投資人，為本公司長期發展之必要策略。				
辦理私募之必要理由	為加速擴充生產產能，因應公司未來發展，引進策略聯盟夥伴並穩定及強化公司產品市場營運競爭力，故以私募方式辦理現金增資發行普通股向特定人募集。				
價款繳納完成日期	106 年 4 月 25 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	Bourns, Inc.	證交法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	6,000,000 股	法人董事	參與公司董事會
實際認購價格	24.40 元				
實際認購價格與參考價格差異	本次私募股票之每股認購價格為 24.4 元，為定價日前五個營業日計算本公司普通股收盤價簡單算數平均數 30.49 元之八成。				
辦理私募對股東權益影響	證交法對私募有價證券有三年轉讓限制，且對應募人資格亦加以限制，故對股東權益有一定之保障。未來私募效益逐步顯現，公司獲利增加，股東亦可分享營運成果。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	已於 106 年第 3 季全數投入於購置廠房。				
私募效益顯現情形	租賃廠房生產線已整併至新購置廠房，可節省租金成本。				

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

**會計師查核報告**

千如電機工業股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

千如電機工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與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，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，足以允當表達千如電機工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，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，與千如電機工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，對千如電機工業股份有限公司民國 106 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。

能會有收入真實性的風險，因是，將本年度主要銷售客戶之收入真實性認定為關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

1. 取得前十大客戶銷貨收入金額，針對本年度新增客戶及兩期銷貨金額增減變動重大者，予以分析原因。
2. 檢視主要銷售客戶之基本資料表，瞭解該公司之背景，並辨明是否為關係人交易。
3. 檢視主要銷售客戶之授信天數及額度，瞭解買賣條件與一般客戶之異同及合理性。
4. 檢視資產負債表日前 30 天內之銷貨收入及後 30 天內之銷貨退回明細，確認是否有無鉅額之出貨及銷貨退回情形或不尋常交易。
5. 自主要銷售客戶之全年度銷貨明細帳選取樣本，確認訂單接受及變更業經買賣雙方人員簽名確認，並經權責主管核准。
6. 核對收款憑證及收款傳票，檢視實際款項收回日期，與授信天數相較，以瞭解是否有重大異常，並確認銷貨對象及收款對象是否一致。

#### **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千如電機工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千如電機工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。

千如電機工業股份有限公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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，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，惟其目的非對千如電機工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，以及使千如電機工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千如電機工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。

6. 對於千如電機工業股份有限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，並負責形成千如電機工業股份有限公司查核意見。

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，決定對千如電機工業股份有限公司民國 106 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 方 蘇 立

方蘇立



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0940161384 號

會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



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 107 年 3 月 20 日



千如實業股份有限公司

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日		代 碼	負 債 及 權 益	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註六)	\$ 292,299	15	\$ 199,865	15	2100	短期借款(附註十四)	\$ 81,000	4	\$ 91,000	7
1170	應收票據及帳款淨額(附註八)	205,834	10	268,012	20	2110	應付商業本票(附註十四)	60,000	3	25,000	2
1180	應收帳款-關係人(附註二四)	157,036	8	4,602	-	2170	應付票據及帳款	43,177	2	33,402	3
1210	其他應收款-關係人(附註二四)	381	-	4,324	-	2180	應付帳款-關係人(附註二四)	137,687	7	85,300	6
1200	其他應收款	10,601	1	7,260	1	2206	應付員工酬勞及董監酬勞(附註十 八)	45,448	2	32,380	2
130X	存貨(附註九)	64,558	3	70,592	5	2219	其他應付款(附註十五)	55,322	3	36,640	3
1410	預付款項	4,054	-	3,924	-	2230	本期所得稅負債(附註十九)	3,361	-	9,667	1
11XX	流動資產總計	<u>734,763</u>	<u>37</u>	<u>558,579</u>	<u>41</u>	2322	一年內到期之長期借款(附註十四及 二五)	31,589	2	56,800	4
	非流動資產					2399	其他流動負債(附註十五)	<u>1,823</u>	<u>-</u>	<u>1,922</u>	<u>-</u>
1523	備供出售金融資產-非流動(附註 七)	38,649	2	39,739	3	21XX	流動負債總計	<u>459,407</u>	<u>23</u>	<u>372,111</u>	<u>28</u>
1550	採用權益法之投資(附註十及二一)	896,641	44	694,569	52		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備(附註十一、二 四及二五)	317,319	16	24,481	2	2540	長期借款(附註十四及二五)	279,406	14	64,614	4
1780	無形資產(附註十二)	3,958	-	1,216	-	2570	遞延所得稅負債(附註十九)	52,367	3	24,433	2
1960	預付投資款(附註二四)	-	-	23,625	2	2640	淨確定福利負債-非流動(附註十 六)	<u>26,047</u>	<u>1</u>	<u>12,674</u>	<u>1</u>
1990	其他非流動資產(附註十三)	<u>18,359</u>	<u>1</u>	<u>6,194</u>	<u>-</u>	25XX	非流動負債總計	<u>357,820</u>	<u>18</u>	<u>101,721</u>	<u>7</u>
15XX	非流動資產合計	<u>1,274,926</u>	<u>63</u>	<u>789,824</u>	<u>59</u>	2XXX	負債總計	<u>817,227</u>	<u>41</u>	<u>473,832</u>	<u>35</u>
							權益(附註十七)				
							股 本				
						3110	普通股股本	<u>731,978</u>	<u>36</u>	<u>630,965</u>	<u>47</u>
						3200	資本公積	<u>181,063</u>	<u>9</u>	<u>93,988</u>	<u>7</u>
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	68,085	4	55,140	4
						3320	特別盈餘公積	100,630	5	65,657	5
						3350	未分配盈餘	<u>184,646</u>	<u>9</u>	<u>129,452</u>	<u>10</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>353,361</u>	<u>18</u>	<u>250,249</u>	<u>19</u>
						3400	其他權益項目	( 73,940 )	( 4 )	( 100,631 )	( 8 )
						3XXX	權益總計	<u>1,192,462</u>	<u>59</u>	<u>874,571</u>	<u>65</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,009,689</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,348,403</u>	<u>100</u>		負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 2,009,689</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,348,403</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



千如電機工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		106 年度		105 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 2,067,032	100	\$ 1,658,553	100
5000	營業成本（附註九及十八）	<u>1,832,065</u>	<u>89</u>	<u>1,457,174</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	<u>234,967</u>	<u>11</u>	<u>201,379</u>	<u>12</u>
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	50,245	2	47,879	3
6200	管理費用	100,861	5	71,178	4
6300	研究發展費用	<u>33,410</u>	<u>2</u>	<u>26,263</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>184,516</u>	<u>9</u>	<u>145,320</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>50,451</u>	<u>2</u>	<u>56,059</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之子公司 損益份額	174,514	8	112,582	7
7020	其他利益及損失（附註 十八）	18,206	1	348	-
7010	其他收入（附註十八）	687	-	1,029	-
7230	外幣兌換淨損（附註十 八及二六）	( 9,994)	-	( 6,254)	( 1)
7050	財務成本（附註十八）	( 4,328)	-	( 3,517)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>179,085</u>	<u>9</u>	<u>104,188</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	229,536	11	160,247	10
7950	所得稅費用（附註十九）	( 37,247)	( 2)	( 28,641)	( 2)
8200	本年度淨利	<u>192,289</u>	<u>9</u>	<u>131,606</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度		105 年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8311	不重分類至損益之項目 確定福利計畫之再 衡量數(附註十 六)	(\$ 13,461)	-	(\$ 4,634)	-
8361	後續可能重分類至損益 之項目(附註十七) 國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	3,763	-	( 48,263)	( 3)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	22,928	1	13,290	1
8300	其他綜合損益合計	13,230	1	( 39,607)	( 2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 205,519	10	\$ 91,999	6
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	\$ 2.70		\$ 1.97	
9850	稀 釋	\$ 2.66		\$ 1.92	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐明恩

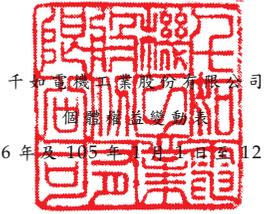


經理人：徐明恩



會計主管：洪順興





千如電機工業股份有限公司

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 數 ( 仟 股 )	本 金 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益		
								國 外 營 運 機 構 備 供 出 售 財 務 報 表 換 算 金 融 資 產 之 兌 換 差 額	未 實 現 ( 損 ) 益	權 益 總 額
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	60,380	\$ 603,794	\$ 93,888	\$ 49,128	\$ 47,234	\$ 60,124	(\$ 52,107)	(\$ 13,551)	\$ 788,510
	104 年度 盈 餘 分 配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	6,012	-	( 6,012)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	18,423	( 18,423)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	( 6,038)	-	-	( 6,038)
B9	股票股利	2,717	27,171	-	-	-	( 27,171)	-	-	-
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	100	-	-	-	-	-	100
D1	105 年度 淨 利	-	-	-	-	-	131,606	-	-	131,606
D3	105 年度 其他 綜合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	( 4,634)	( 48,263)	13,290	( 39,607)
D5	105 年度 綜合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	126,972	( 48,263)	13,290	91,999
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	63,097	630,965	93,988	55,140	65,657	129,452	( 100,370)	( 261)	874,571
	105 年度 盈 餘 分 配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	12,945	-	( 12,945)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	34,973	( 34,973)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	( 34,703)	-	-	( 34,703)
B9	股票股利	4,101	41,013	-	-	-	( 41,013)	-	-	-
E1	現金增資	6,000	60,000	86,400	-	-	-	-	-	146,400
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	675	-	-	-	-	-	675
D1	106 年度 淨 利	-	-	-	-	-	192,289	-	-	192,289
D3	106 年度 其他 綜合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	( 13,461)	3,763	22,928	13,230
D5	106 年度 綜合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	178,828	3,763	22,928	205,519
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	73,198	\$ 731,978	\$ 181,063	\$ 68,085	\$ 100,630	\$ 184,646	(\$ 96,607)	\$ 22,667	\$ 1,192,462

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



千如電機工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 229,536	\$ 160,247
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	8,132	13,128
A20200	攤銷費用	1,974	867
A20300	呆帳費用	237	906
A23700	存貨跌價（回升利益）及呆滯 損失	( 2,099)	958
A20900	財務成本	4,328	3,517
A21200	利息收入	( 210)	( 125)
A22300	採用權益法認列之子公司損益 份額	( 174,514)	( 112,582)
A22600	不動產、廠房及設備減損迴轉 利益	( 314)	-
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	( 16,735)	-
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	5,058	( 2,009)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據及帳款	54,076	( 16,277)
A31160	應收帳款－關係人	( 152,434)	( 1,268)
A31180	其他應收款	( 3,341)	( 485)
A31190	其他應收款－關係人	3,943	27,984
A31200	存 貨	8,133	( 9,583)
A31230	預付款項	( 130)	( 1,078)
A32130	應付票據及帳款	10,590	( 6,314)
A32160	應付帳款－關係人	52,387	3,496
A32180	其他應付款	18,633	5,797
A32230	其他流動負債	( 99)	1,054
A32240	淨確定福利負債	( 88)	115
A32990	應付員工酬勞及董監酬勞	13,068	17,367
A33000	營運產生之現金流入	60,131	85,715
A33100	收取之利息	210	125
A33300	支付之利息	( 4,279)	( 3,551)
A33500	支付之所得稅	( 15,619)	( 4,297)
AAAA	營業活動之淨現金流入	40,443	77,992

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B00400	出售備供出售金融資產價款	\$ 40,753	\$ -
B01800	取得採用權益法之投資	-	( 250)
B02000	預付投資款增加	-	( 23,625)
B02200	取得子公司部分權益之淨現金流入	505	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 300,656)	( 3,126)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	210
B03700	存出保證金增加	( 12)	-
B04500	購置無形資產	( 4,716)	( 1,205)
B07100	預付設備款增加	( 15,379)	( 4,945)
B07200	預付設備款減少	3,226	1,064
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 276,279)	( 31,877)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	5,000
C00200	短期借款減少	( 10,000)	-
C00500	應付短期票券增加	35,000	25,000
C01600	舉借長期借款	245,289	32,324
C01700	償還長期借款	( 55,708)	( 72,852)
C03100	存入保證金減少	-	( 500)
C04500	發放現金股利	( 34,703)	( 6,038)
C04600	現金增資	146,400	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	326,278	( 17,066)
DDDD	匯率變動對現金之影響	1,992	3,075
EEEE	本年度現金淨增加數	92,434	32,124
E00100	年初現金餘額	199,865	167,741
E00200	年底現金餘額	\$ 292,299	\$ 199,865

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

**會計師查核報告**

千如電機工業股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

千如電機工業股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，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，足以允當表達千如電機工業股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與千如電機工業股份有限公司及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，對千如電機工業股份有限公司及子公司民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已

## 關鍵查核事項說明

千如電機工業股份有限公司及子公司主要營業項目為銷售電感器、陶瓷散熱片、各項精密金屬沖壓零件。106 年度合併銷貨收入係為 2,433,726 仟元，營收年增加 21%，其中前十大客戶占整體營收約 79%。由於該交易金額對整體財務報表係屬重大，且本會計師認為管理階層存有達成預計收入目標之壓力，故針對本年度主要銷售客戶可能會有收入真實性的風險，因是，將本年度主要銷售客戶之收入真實性認定為關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

1. 取得前十大客戶銷貨收入金額，針對本年度新增客戶及兩期銷貨金額增減變動重大者，予以分析原因。
2. 檢視主要銷售客戶之基本資料表，瞭解該公司之背景，並辨明是否為關係人交易。
3. 檢視主要銷售客戶之授信天數及額度，瞭解買賣條件與一般客戶之異同及合理性。
4. 檢視資產負債表日前 30 天內之銷貨收入及後 30 天內之銷貨退回明細，確認是否有無鉅額之出貨及銷貨退回情形或不尋常交易。
5. 自主要銷售客戶之全年度銷貨明細帳選取樣本，確認訂單接受及變更業經買賣雙方人員簽名確認，並經權責主管核准。
6. 核對收款憑證及收款傳票，檢視實際款項收回日期，與授信天數相較，以瞭解是否有重大異常，並確認銷貨對象及收款對象是否一致。

### 其他事項

千如電機工業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，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千如電機工業股份有限公司及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千如電機工業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

千如電機工業股份有限公司及子公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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，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，惟其目的非對千如電機工業股份有限公司及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，以及使千如電機工業股份有限公司及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千如電機工業股份有限公司及子公

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千如電機工業股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 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。
6. 對於千如電機工業股份有限公司及子公司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。本會計師負責千如電機工業股份有限公司及子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成千如電機工業股份有限公司及子公司查核意見。

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，決定對千如電機工業股份有限公司及子公司民國 106 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 方 蘇 立

方蘇立



會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0940161384 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 0 7 年 3 月 2 0 日



千如電機工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	106年12月31日			105年12月31日			代碼	負債及權益	106年12月31日			105年12月31日		
		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)	\$ 620,243	27		\$ 496,205	30		2100 短期借款(附註十四及二五)	\$ 81,000	3		\$ 91,000	6		
1125	備供出售金融資產-流動(附註七)	9,114	-		32,263	2		2110 應付商業本票(附註十四)	60,000	3		25,000	1		
1170	應收票據及帳款淨額(附註八)	286,216	12		345,103	21		2170 應付票據及帳款	317,272	14		228,999	14		
1180	應收帳款-關係人(附註八及二四)	157,590	7		-	-		2206 應付員工酬勞及董監酬勞(附註十八)	45,448	2		32,380	2		
1200	其他應收款	41,879	2		20,151	1		2219 其他應付款(附註十五)	149,999	6		112,424	7		
130X	存貨(附註九)	346,290	15		274,972	17		2230 本期所得稅負債(附註十九)	17,776	1		23,756	1		
1410	預付款項	13,117	1		9,799	1		2322 一年內到期之長期借款(附註十四及二五)	51,429	2		78,300	5		
1470	其他流動資產(附註十三及二五)	30,638	1		7,056	-		2399 其他流動負債(附註十五及二五)	1,825	-		1,922	-		
11XX	流動資產總計	1,505,087	65		1,185,549	72		21XX 流動負債總計	724,749	31		593,781	36		
	非流動資產							非流動負債							
1523	備供出售金融資產-非流動(附註七)	38,649	2		39,739	2		2540 長期借款(附註十四及二五)	294,286	13		102,239	6		
1600	不動產、廠房及設備(附註十一及二五)	679,801	29		328,544	20		2570 遞延所得稅負債(附註十九)	59,767	3		30,041	2		
1780	無形資產(附註十二)	14,841	1		14,562	1		2640 淨確定福利負債-非流動(附註十六)	26,047	1		12,674	1		
1840	遞延所得稅資產(附註十九)	-	-		3,357	-		2670 其他非流動負債(附註十五)	2,757	-		1,573	-		
1960	預付投資款	-	-		23,625	2		25XX 非流動負債總計	382,857	17		146,527	9		
1990	其他非流動資產(附註十三及二五)	61,690	3		43,928	3		2XXX 負債總計	1,107,606	48		740,308	45		
15XX	非流動資產合計	794,981	35		453,755	28		歸屬於母公司業主之權益(附註十七)							
								股本							
								3110 普通股股本	731,978	32		630,965	38		
								3200 資本公積	181,063	8		93,988	6		
								保留盈餘							
								3310 法定盈餘公積	68,085	3		55,140	3		
								3320 特別盈餘公積	100,630	4		65,657	4		
								3350 未分配盈餘	184,646	8		129,452	8		
								3300 保留盈餘總計	353,361	15		250,249	15		
								3400 其他權益項目	(73,940)	(3)		(100,631)	(6)		
								31XX 母公司業主之權益合計	1,192,462	52		874,571	53		
								36XX 非控制權益	-	-		24,425	2		
								3XXX 權益總計	1,192,462	52		898,996	55		
1XXX	資產總計	2,300,068	100		1,639,304	100		負債與權益總計	2,300,068	100		1,639,304	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



千如電機工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二四）	\$ 2,433,726	100	\$ 2,006,918	100
5000	營業成本（附註九及十八）	1,816,172	75	1,539,975	77
5900	營業毛利	617,554	25	466,943	23
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	78,907	3	74,935	3
6200	管理費用	171,387	7	136,673	7
6300	研究發展費用	68,644	3	59,658	3
6000	營業費用合計	318,938	13	271,266	13
6900	營業淨利	298,616	12	195,677	10
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註十八）	21,945	1	3,824	-
7010	其他收入（附註十八）	2,506	-	2,269	-
7230	外幣兌換淨（損）益（附註十八及二六）	( 24,534)	( 1)	9,182	-
7050	財務成本（附註十八）	( 5,324)	-	( 4,233)	-
7000	營業外收入及支出合計	( 5,407)	-	11,042	-
7900	稅前淨利	293,209	12	206,719	10
7950	所得稅費用（附註十九）	( 100,920)	( 4)	( 71,005)	( 3)
8200	本年度淨利	192,289	8	135,714	7

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
	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	(\$ 13,461)	( 1)	(\$ 4,634)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	3,763	-	( 49,935)	( 3)
8362	備供出售金融資產 未實現(損)益	<u>22,928</u>	<u>1</u>	<u>13,290</u>	<u>1</u>
8300	其他綜合損益合計	<u>13,230</u>	<u>-</u>	<u>( 41,279)</u>	<u>( 2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 205,519</u>	<u>8</u>	<u>\$ 94,435</u>	<u>5</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 192,289	8	\$ 131,606	7
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,108</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 192,289</u>	<u>8</u>	<u>\$ 135,714</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 205,519	8	\$ 91,999	5
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,436</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 205,519</u>	<u>8</u>	<u>\$ 94,435</u>	<u>5</u>
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	<u>\$ 2.70</u>		<u>\$ 1.97</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.66</u>		<u>\$ 1.92</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興





千如電機工業股份有限公司及其子公司

合併損益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 母 公 司 業 主 權 益	其 他 權 益						總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額		
		股 數 ( 仟 股 )	本 金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘 分 配	盈 餘 分 配				國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 ( 損 ) 益
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	60,380	\$ 603,794	\$ 93,888	\$ 49,128	\$ 47,234	\$ 60,124	(\$ 52,107)	(\$ 13,551)	\$ 788,510	\$ 22,351	\$ 810,861
	104 年 度 盈 餘 分 配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	6,012	-	( 6,012 )	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	18,423	( 18,423 )	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	( 6,038 )	-	-	( 6,038 )	-	( 6,038 )
B9	股東股票股利	2,717	27,171	-	-	-	( 27,171 )	-	-	-	-	-
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價格 差額	-	-	100	-	-	-	-	-	100	( 100 )	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 262 )	( 262 )
D1	105 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	131,606	-	-	131,606	4,108	135,714
D3	105 年 度 其 他 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	( 4,634 )	( 48,263 )	13,290	( 39,607 )	( 1,672 )	( 41,279 )
D5	105 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	126,972	( 48,263 )	13,290	91,999	2,436	94,435
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	63,097	630,965	93,988	55,140	65,657	129,452	( 100,370 )	( 261 )	874,571	24,425	898,996
	105 年 度 盈 餘 分 配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	12,945	-	( 12,945 )	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	34,973	( 34,973 )	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	( 34,703 )	-	-	( 34,703 )	-	( 34,703 )
B9	股東股票股利	4,101	41,013	-	-	-	( 41,013 )	-	-	-	-	-
E1	現金增資	6,000	60,000	86,400	-	-	-	-	-	146,400	-	146,400
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價格 差額	-	-	675	-	-	-	-	-	675	-	675
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 24,425 )	( 24,425 )
D1	106 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	192,289	-	-	192,289	-	192,289
D3	106 年 度 其 他 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	( 13,461 )	3,763	22,928	13,230	-	13,230
D5	106 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	178,828	3,763	22,928	205,519	-	205,519
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	73,198	\$ 731,978	\$ 181,063	\$ 68,085	\$ 100,630	\$ 184,646	(\$ 96,607)	\$ 22,667	\$ 1,192,462	\$ -	\$ 1,192,462

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



千如電機工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 293,209	\$ 206,719
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	68,877	82,606
A20200	攤銷費用	4,528	3,671
A20300	呆帳費用	2,171	1,240
A20900	財務成本	5,324	4,233
A21200	利息收入	( 2,506)	( 2,269)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損	550	283
A22600	不動產、廠房及設備減損迴轉 利益	( 314)	-
A23100	處分投資利益	( 19,046)	( 1,778)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	5,689	1,979
A24100	外幣兌換淨損(益)	5,058	( 2,009)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據及帳款	48,858	( 19,060)
A31160	應收帳款—關係人	( 157,590)	-
A31180	其他應收款	( 21,728)	11
A31200	存 貨	( 75,943)	29,062
A31230	預付款項	( 3,322)	5,470
A31240	其他流動資產	( 23,581)	( 385)
A32130	應付票據及帳款	89,088	( 15,313)
A32180	其他應付款	36,217	18,967
A32230	其他流動負債	( 97)	1,054
A32240	淨確定福利負債	( 88)	115
A32200	負債準備	1,406	282
A32990	應付員工酬勞及董監酬勞	13,068	17,367
A33000	營運產生之現金流入	269,828	332,245
A33100	收取之利息	2,506	2,269
A33300	支付之利息	( 5,372)	( 4,320)
A33500	支付之所得稅	( 73,817)	( 51,355)
AAAA	營業活動之淨現金流入	193,145	278,839

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 136,710)	(\$ 115,225)
B00400	出售備供出售金融資產價款	202,559	97,645
B02000	預付投資款增加	-	( 23,625)
B02200	取得子公司部分權益之淨現金流出	( 100)	( 162)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 418,182)	( 129,178)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	590
B04500	購置無形資產	( 4,716)	( 1,205)
B07100	預付設備款增加	( 19,675)	( 4,945)
B07200	預付設備款減少	3,226	1,369
B07300	預付租賃款增加	( 1,153)	-
B07400	預付租賃款減少	-	5,645
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 374,751)	( 169,091)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	13
C00200	短期借款減少	( 10,000)	-
C00500	應付短期票券增加	35,000	25,000
C01600	舉借長期借款	280,000	51,778
C01700	償還長期借款	( 114,824)	( 38,105)
C03100	存入保證金減少	-	( 500)
C04500	支付現金股利	( 34,703)	( 6,038)
C04600	現金增資	146,400	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	301,873	32,148
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,771	1,705
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	124,038	143,601
E00100	年初現金及約當現金餘額	496,205	352,604
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 620,243	\$ 496,205

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



# 千如電機工業股份有限公司

## 一〇六年度盈餘分配表

新台幣：元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	5,817,708
減：精算損失沖減保留盈餘	(13,460,693)
調整後未分配盈餘	(7,642,985)
加：106 年稅後淨利	192,287,968
減：提列法定盈餘公積(10%)	(18,464,498)
加：依法迴轉特別盈餘公積	26,691,338
<b>本期可供分配盈餘</b>	<b>192,871,823</b>
盈餘分配項目：	
股東紅利--現金股利(每股 0.50 元)	36,598,880
--股票股利(每股 1.70 元)	124,436,190
<b>期末未分配盈餘</b>	<b>31,836,753</b>

負責人：徐明恩



經理人：徐明恩



主辦會計：洪順興



**千如電機工業股份有限公司**  
**公司章程修訂對照表**

原條號	修 改 後	修 改 前	說 明
第六條	本公司資本總額定為新台幣 <u>壹拾貳</u> 億元整，分為 <u>壹億貳仟萬</u> 股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。	本公司資本總額定為新台幣 <u>壹拾億</u> 元整，分為 <u>壹億</u> 股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。	公司營運所需
第卅四條之一	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 <u>60%</u> 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本2%時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之10%。	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 <u>80%</u> 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本2%時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之10%。	
第卅七條	本章程訂立於中華民國六十八年四月廿八日。 本章程於中華民國六十八年六月廿日第一次修正。 本章程於中華民國七十一年八月廿二日第二次修正。 本章程於中華民國七十一年十一月四日第三次修正。 本章程於中華民國七十五年六月五日第四次修正。 本章程於中華民國七十九年五月十一日第五次修正。 本章程於中華民國八十一年六月十六日第六次修正。 本章程於中華民國八十二年十月一日第七次修正。 本章程於中華民國八十五年六月廿三日第八次修正。 本章程於中華民國八十七年九月一日第九次修正。	本章程訂立於中華民國六十八年四月廿八日。 本章程於中華民國六十八年六月廿日第一次修正。 本章程於中華民國七十一年八月廿二日第二次修正。 本章程於中華民國七十一年十一月四日第三次修正。 本章程於中華民國七十五年六月五日第四次修正。 本章程於中華民國七十九年五月十一日第五次修正。 本章程於中華民國八十一年六月十六日第六次修正。 本章程於中華民國八十二年十月一日第七次修正。 本章程於中華民國八十五年六月廿三日第八次修正。 本章程於中華民國八十七年九月一日第九次修正。	增加本次修訂記錄

原條號	修 改 後	修 改 前	說 明
	<p>本章程於中華民國八十九年七月九日第十次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十一次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十二次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十二年六月廿五日第十三次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十三年六月十日第十四次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十四年六月十六日第十五次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十五年六月二十三日第十六次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十六年六月八日第十七次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十七年六月六日第十八次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十九年六月二十五日第十九次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇一年六月五日第二十次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇五年六月二十八日第二十一次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇五年十二月二十二日第二十二次修正。</p> <p><u>本章程於中華民國一〇七年六月二十六日第二十三次修正。</u></p>	<p>本章程於中華民國八十九年七月九日第十次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十一次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十二次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十二年六月廿五日第十三次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十三年六月十日第十四次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十四年六月十六日第十五次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十五年六月二十三日第十六次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十六年六月八日第十七次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十七年六月六日第十八次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十九年六月二十五日第十九次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇一年六月五日第二十次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇五年六月二十八日第二十一次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇五年十二月二十二日第二十二次修正。</p>	