

## 會計師查核報告

仁寶電腦工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司(仁寶集團)民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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，足以允當表達仁寶集團民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九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，與仁寶集團保持超然獨立，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，對仁寶集團民國一一〇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、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)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

合併財務報告中存貨係以成本及淨變現價值孰低衡量，電子產品因生命週期短，新產品之推出可能會讓消費者需求發生重大變動，相關產品之銷售可能會有波動，存貨帳面價值有低於淨變現價值之風險，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：

本會計師檢視集團存貨評價政策是否與前期一致並符合會計原則、檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本市價孰低計算表之相關數值進行查核驗證，以評估仁寶集團之存貨評價金額之合理性。

#### **其他事項**

仁寶電腦工業股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九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仁寶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仁寶集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

仁寶集團之治理單位(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，惟其目的非對仁寶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，以及使仁寶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仁寶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，決定對仁寶集團民國一一〇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

會計師：

證券主管機關：金管證審字第1010004977號  
核准簽證文號：金管證審字第1070304941號  
民國一一一年三月十五日

**仁寶電腦工業股份有限公司及子公司**  
**合併資產負債表**  
民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31				110.12.31		109.12.31		
	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%	
<b>資 產</b>											
<b>流動資產：</b>											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 75,162,103	14.0	89,126,923	19.1	2100	短期借款(附註六(十三))	\$ 118,422,407	22.0	92,838,733	19.9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	400,754	0.1	2,245,254	0.5	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	1,589	-	136,617	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(五))	288,436,522	53.7	231,830,964	49.7	2125	避險之金融負債－流動(附註六(四))	-	-	2,192	-
1180	應收票據及帳款－關係人淨額(附註六(五)及七)	1,729,332	0.3	378,934	0.1	2130	合約負債－流動(附註六(廿三))	1,065,954	0.2	820,016	0.2
1200	其他應收款(附註六(五)、六(十一)及七)	2,445,690	0.5	1,628,657	0.3	2170	應付票據及帳款	220,549,039	41.1	196,837,439	42.2
1310	存貨(附註六(六))	115,012,365	21.4	96,151,959	20.6	2180	應付票據及帳款－關係人(附註七)	3,517,324	0.7	2,888,624	0.6
1470	其他流動資產(附註八)	3,928,624	0.7	3,097,944	0.6	2200	其他應付款(附註七)	29,701,088	5.5	23,397,683	5.0
		<u>487,115,390</u>	<u>90.7</u>	<u>424,460,635</u>	<u>90.9</u>	2230	本期所得稅負債	7,013,976	1.3	5,378,651	1.2
						2250	負債準備－流動(附註六(十七))	1,204,115	0.2	870,050	0.2
<b>非流動資產：</b>											
1550	採用權益法之投資(附註六(七))	8,369,312	1.6	7,949,925	1.7	2280	租賃負債－流動(附註六(十六))	625,292	0.1	377,161	0.1
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	259,778	-	201,608	0.1	2300	其他流動負債	2,037,822	0.4	1,470,466	0.3
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(三))	6,235,063	1.2	4,817,011	1.0	2365	退款負債－流動	2,035,437	0.4	1,574,469	0.3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十一)及八)	26,990,364	5.0	22,085,340	4.7	2321	一年內到期應付公司債(附註六(十五))	326,571	0.1	-	-
1755	使用權資產(附註六(十二))	3,066,218	0.6	3,496,952	0.8	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十四))	<u>15,741,481</u>	<u>2.9</u>	<u>8,932,615</u>	<u>1.9</u>
1780	無形資產(附註六(八))	1,548,508	0.3	1,506,101	0.3			<u>402,242,095</u>	<u>74.9</u>	<u>335,524,716</u>	<u>71.9</u>
1840	遞延所得稅資產(附註六(十九))	1,646,524	0.3	1,514,208	0.3	2530	<b>非流動負債：</b>				
1990	其他非流動資產(附註八)	1,864,183	0.3	893,918	0.2	2540	應付公司債(附註六(十五))	-	-	980,219	0.2
		<u>49,979,950</u>	<u>9.3</u>	<u>42,465,063</u>	<u>9.1</u>	2570	長期借款(附註六(十四))	9,219,032	1.7	10,401,738	2.2
						2580	遞延所得稅負債(附註六(十九))	1,226,805	0.2	992,470	0.2
						2640	租賃負債－非流動(附註六(十六))	1,679,504	0.3	1,910,601	0.4
						2670	淨確定福利負債－非流動	822,033	0.2	786,173	0.2
							其他非流動負債(附註六(七))	<u>366,068</u>	<u>0.1</u>	<u>340,131</u>	<u>0.1</u>
								<u>13,313,442</u>	<u>2.5</u>	<u>15,411,332</u>	<u>3.3</u>
								<u>415,555,537</u>	<u>77.4</u>	<u>350,936,048</u>	<u>75.2</u>
							<b>負債總計</b>				
							<b>權 益：</b>				
							<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(二十))：</b>				
						3110	普通股股本	44,071,466	8.2	44,071,466	9.4
						3200	資本公積	6,724,856	1.2	8,342,813	1.8
						3300	保留盈餘	69,651,940	13.0	62,566,181	13.4
						3400	其他權益	(8,206,750)	(1.5)	(7,266,708)	(1.6)
						3500	庫藏股票	<u>(881,247)</u>	<u>(0.2)</u>	<u>(881,247)</u>	<u>(0.2)</u>
								<u>111,360,265</u>	<u>20.7</u>	<u>106,832,505</u>	<u>22.8</u>
						36XX	非控制權益	<u>10,179,538</u>	<u>1.9</u>	<u>9,157,145</u>	<u>2.0</u>
							<b>權益總計</b>	<u>121,539,803</u>	<u>22.6</u>	<u>115,989,650</u>	<u>24.8</u>
							<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 537,095,340</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 466,925,698</u>	<u>100.0</u>
	<b>資產總計</b>	<u>\$ 537,095,340</u>	<u>100.0</u>	<u>466,925,698</u>	<u>100.0</u>						

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許勝雄

經理人：翁宗斌

會計主管：王正強

仁寶電腦工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿三)及七)	\$ 1,235,682,015	100.0	1,048,929,251	100.0
5000 營業成本(附註六(六)、六(十八)、七及十二)	<u>1,194,190,441</u>	<u>96.6</u>	<u>1,013,470,729</u>	<u>96.6</u>
營業毛利	<u>41,491,574</u>	<u>3.4</u>	<u>35,458,522</u>	<u>3.4</u>
營業費用(附註六(十八)、十二)：				
6100 推銷費用	7,088,418	0.6	4,604,361	0.4
6200 管理費用	4,562,706	0.4	4,198,621	0.4
6300 研究發展費用	<u>16,491,857</u>	<u>1.3</u>	<u>15,162,995</u>	<u>1.5</u>
	<u>28,142,981</u>	<u>2.3</u>	<u>23,965,977</u>	<u>2.3</u>
營業淨利	<u>13,348,593</u>	<u>1.1</u>	<u>11,492,545</u>	<u>1.1</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿五))	2,017,314	0.2	1,636,257	0.2
7210 其他利益及損失(附註六(四)、六(七)、六(十一)、六(廿五)及六(廿七))	2,511,423	0.2	261,043	-
7050 財務成本(附註六(十五)及六(十六))	(1,049,137)	(0.1)	(1,149,215)	(0.1)
7190 其他收入(附註六(廿五))	648,106	-	493,920	0.1
7590 什項支出	(52,513)	-	(47,491)	-
7670 減損損失(附註六(十一))	(404,513)	-	-	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資利益(損失)之份額(附註六(七))	<u>448,562</u>	<u>-</u>	<u>435,657</u>	<u>-</u>
營業外收入及支出合計	<u>4,119,242</u>	<u>0.3</u>	<u>1,630,171</u>	<u>0.2</u>
7900 稅前淨利	17,467,835	1.4	13,122,716	1.3
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	<u>3,727,347</u>	<u>0.3</u>	<u>2,713,204</u>	<u>0.3</u>
本期淨利	<u>13,740,488</u>	<u>1.1</u>	<u>10,409,512</u>	<u>1.0</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	(56,056)	-	(65,862)	-
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	630,396	0.1	(78,590)	-
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	135,751	-	(54,128)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	<u>50,190</u>	<u>-</u>	<u>2,632</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>659,901</u>	<u>0.1</u>	<u>(201,212)</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	(1,892,168)	(0.2)	(3,323,038)	(0.3)
8368 避險工具之損益(附註六(廿六))	2,192	-	2,679	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	(25,372)	-	161,498	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	<u>(17,539)</u>	<u>-</u>	<u>(18,727)</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(1,897,809)</u>	<u>(0.2)</u>	<u>(3,140,134)</u>	<u>(0.3)</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(1,237,908)</u>	<u>(0.1)</u>	<u>(3,341,346)</u>	<u>(0.3)</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 12,502,580</u>	<u>1.0</u>	<u>7,068,166</u>	<u>0.7</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 12,632,667	1.0	9,361,893	0.9
8620 非控制權益	<u>1,107,821</u>	<u>0.1</u>	<u>1,047,619</u>	<u>0.1</u>
	<u>\$ 13,740,488</u>	<u>1.1</u>	<u>10,409,512</u>	<u>1.0</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 11,445,530	0.9	6,083,542	0.6
8720 非控制權益	<u>1,057,050</u>	<u>0.1</u>	<u>984,624</u>	<u>0.1</u>
	<u>\$ 12,502,580</u>	<u>1.0</u>	<u>7,068,166</u>	<u>0.7</u>
每股盈餘(元)(附註六(廿二))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 2.90</u>		<u>2.15</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 2.86</u>		<u>2.12</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許勝雄

經理人：翁宗斌

會計主管：王正強

仁寶電腦工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇九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											非控制 權益	權益總額	
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	其他權益項目				歸屬於母 公司業主 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 換算之兌換 差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產 未現損益	其 他	合 計				庫藏股票
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 44,071,466	9,159,259	19,719,150	7,467,831	30,539,623	57,726,604	(3,794,980)	(306,763)	(1,706)	(4,103,449)	(881,247)	105,972,633	8,786,711	114,759,344
本期淨利	-	-	-	-	9,361,893	9,361,893	-	-	-	-	-	9,361,893	1,047,619	10,409,512
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(48,219)	(48,219)	(3,093,997)	(137,062)	927	(3,230,132)	-	(3,278,351)	(62,995)	(3,341,346)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	9,313,674	9,313,674	(3,093,997)	(137,062)	927	(3,230,132)	-	6,083,542	984,624	7,068,166
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	695,590	-	(695,590)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(3,366,088)	3,366,088	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(4,407,147)	(4,407,147)	-	-	-	-	-	(4,407,147)	-	(4,407,147)
資本公積配發現金股利	-	(881,429)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(881,429)	-	(881,429)
對子公司所有權權益變動	-	1,735	-	-	(33,051)	(33,051)	-	33,051	-	33,051	-	1,735	-	1,735
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	2,228	-	-	(9,055)	(9,055)	-	8,978	-	8,978	-	2,151	-	2,151
發放予子公司股利調整資本公積	-	60,021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,021	-	60,021
其他	-	999	-	-	-	-	-	-	-	-	-	999	-	999
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(24,844)	(24,844)	-	24,844	-	24,844	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(614,190)	(614,190)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	44,071,466	8,342,813	20,414,740	4,101,743	38,049,698	62,566,181	(6,888,977)	(376,952)	(779)	(7,266,708)	(881,247)	106,832,505	9,157,145	115,989,650
本期淨利	-	-	-	-	12,632,667	12,632,667	-	-	-	-	-	12,632,667	1,107,821	13,740,488
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(40,067)	(40,067)	(1,855,728)	707,754	904	(1,147,070)	-	(1,187,137)	(50,771)	(1,237,908)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	12,592,600	12,592,600	(1,855,728)	707,754	904	(1,147,070)	-	11,445,530	1,057,050	12,502,580
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	924,672	-	(924,672)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,164,965	(3,164,965)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,288,576)	(5,288,576)	-	-	-	-	-	(5,288,576)	-	(5,288,576)
資本公積配發現金股利	-	(1,762,859)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,762,859)	-	(1,762,859)
對子公司所有權權益變動	-	61,825	-	-	(25,946)	(25,946)	-	14,709	-	14,709	-	50,588	-	50,588
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	2,132	-	-	(49,878)	(49,878)	-	49,878	-	49,878	-	2,132	-	2,132
發放予子公司股利調整資本公積	-	80,027	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80,027	-	80,027
其他	-	918	-	-	-	-	-	-	-	-	-	918	-	918
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(142,441)	(142,441)	-	142,441	-	142,441	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,657)	(34,657)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 44,071,466	6,724,856	21,339,412	7,266,708	41,045,820	69,651,940	(8,744,705)	537,830	125	(8,206,750)	(881,247)	111,360,265	10,179,538	121,539,803

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許勝雄

經理人：翁宗斌

會計主管：王正強

仁寶電腦工業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 17,467,835	13,122,716
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	6,903,111	6,192,985
預期信用減損(迴轉利益)損失	(17,646)	(17,314)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(3,170)	(9,575)
財務成本	1,049,137	1,149,215
利息收入	(2,017,314)	(1,636,257)
股利收入	(143,686)	(108,996)
股份基礎給付酬勞成本	33,407	72,507
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(448,562)	(435,657)
處分及報廢不動產、廠房及設備及使用權資產利益	(1,969,560)	(25,499)
處分投資利益	-	(29,757)
減損損失	404,513	-
其他	706	-
收益費損項目合計	3,790,936	5,151,652
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)	1,844,499	(898,874)
應收票據及帳款(增加)	(57,806,973)	(40,455,446)
其他應收款(增加)減少	(746,025)	521,393
存貨減少(增加)	(18,649,166)	(17,718,421)
其他流動資產(增加)	(434,580)	(25,283)
其他非流動資產(增加)減少	(251,890)	16,537
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(76,044,135)	(58,560,094)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)增加	(135,028)	130,763
應付票據及帳款增加	24,215,948	55,280,286
其他應付款增加	5,961,832	666,404
退款負債增加	460,968	192,095
負債準備增加	334,065	39,293
合約負債增加(減少)	245,938	(136,439)
其他流動負債增加(減少)	567,356	(519,777)
其他	45,798	60,122
與營業活動相關之負債之淨變動合計	31,696,877	55,712,747
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(44,347,258)	(2,847,347)
調整項目合計	(40,556,322)	2,304,305
營運產生之現金流入(流出)	(23,088,487)	15,427,021
收取之利息	1,975,718	1,490,940
收取之股利	302,344	230,451
支付之利息	(1,033,955)	(1,214,506)
支付之所得稅	(1,990,003)	(1,672,465)
營業活動之淨現金流入(流出)	(23,834,383)	14,261,441
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(859,403)	(106,044)
處分透過損益按公允價值衡量及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	52,105
取得採用權益法之投資	(17,189)	(215,076)
處分採用權益法之投資	-	38,952
對子公司之收購	(197,002)	-
被投資公司減資及清算退回股款	17,472	6,933
取得不動產、廠房及設備	(11,737,557)	(6,878,804)
處分不動產、廠房及設備及使用權資產	3,801,301	174,054
取得無形資產	(960,300)	(480,424)
取得使用權資產	-	(317,808)
受限制資產(增加)減少	(936,497)	-
其他	(173,940)	(186,317)
投資活動之淨現金流出	(11,063,115)	(7,912,429)
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	25,424,931	31,886,889
舉借長期借款	50,106,091	61,553,700
償還長期借款	(44,479,931)	(67,967,785)
租賃本金償還	(835,037)	(846,836)
發放現金股利	(6,971,407)	(5,228,555)
非控制權益變動	(692,982)	(688,469)
其他	26,093	92,634
籌資活動之淨現金流入	22,577,758	18,801,578
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,645,080)	(2,583,064)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(13,964,820)	22,567,526
期初現金及約當現金餘額	89,126,923	66,559,397
期末現金及約當現金餘額	\$ 75,162,103	89,126,923

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許勝雄

經理人：翁宗斌

會計主管：王正強