

致振企業股份有限公司民國一一一年股東常會議事錄

致振企業股份有限公司
一一一年股東常會議事錄

時間：中華民國一一一年五月十七日(星期二)上午九時
地點：新北市三重區興德路 123 之 1 號 R 樓
出席：出席股東及股東代理人所代表股數共計 34,679,733 股，佔本公司已發行股份總數 60,887,573 股之 56.95%。
出席董事：吳振乾、顏群育、吳秉宗、李晏州
列席：安侯建業聯合會計師事務所連淑凌會計師

主席：董事長吳振乾
一、主席宣佈開會：
親出席股東及委託出席股東代表之股份總數已達法定額數宣佈開會。
二、主席致詞：略。
三、報告事項：
(一)一一〇年度營業狀況報告。
(二)審計委員會審查一一〇年度決算表冊報告。
(三)一一〇年度董事、監察人及員工酬勞分派情形報告。

四、承認事項：
第一案
案由：本公司一一〇年度營業報告書及決算表冊案，敬請 承議。
說明：本公司一一〇年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所連淑凌會計師及陳宜君會計師查核竣事，併同營業報告書及虧損撥補案送請審計委員會審查完竣，詳如各附表，敬請 承議。

決議：本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數 34,679,733 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：33,917,324 權 (含電子投票權數：689,650 權)	97.80%
反對權數：26,537 權 (含電子投票權數：26,537 權)	0.08%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：735,872 權 (含電子投票權數：731,872 權)	2.12%

本案照原案表決通過。

第二案
案由：本公司一一〇年度虧損撥補案，敬請 承議。
說明：一、本公司 110 年度稅後淨損為新台幣 79,566,190 元，調整確定福利計畫之再衡量數本期變動數列入保留盈餘 357,088 元後，尚待彌補虧損為 230,823,535 元。
二、本公司 110 年度之虧損撥補案，業經審計委員會及董事會決議通過，擬不分派股利，110 年度虧損撥補表如下。

單位：新台幣元	
期初待彌補虧損	(151,614,433)
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	357,088
減：一一〇年度稅後淨損	(79,566,190)
期末待彌補虧損	(230,823,535)

董事長：吳振乾
經理人：張孔維
會計主管：李晏州

決議：本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數 34,679,733 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：33,907,040 權 (含電子投票權數：679,366 權)	97.77%
反對權數：32,962 權 (含電子投票權數：32,962 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：739,731 權 (含電子投票權數：735,731 權)	2.13%

本案照原案表決通過。

五、討論事項
第一案
案由：修訂取得或處分資產處理程序案，敬請 公決。
說明：一、配合相關法令修訂及因應本公司實際需要，擬修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文。
二、修訂條文對照表詳附錄六(第 23 頁~第 31 頁)。
決議：本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數 34,679,733 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：33,916,406 權 (含電子投票權數：688,732 權)	97.80%
反對權數：28,966 權 (含電子投票權數：28,966 權)	0.08%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：734,361 權 (含電子投票權數：730,361 權)	2.12%

本案照原案表決通過。
六、臨時動議：無。
七、散會：同日上午 9 時 21 分。

一一〇年度營業報告書
(一) 營業計畫實施成果
本公司受到新冠肺炎以及供應鏈缺料之影響，110 年度合併營業收入淨額為 1,040,607 仟元，較 109 年合併營業收入淨額 1,013,499 仟元增加 3%。
本公司以外銷中南美洲及歐洲地區為主，110 年度合併銷貨毛利率 20%，較 109 年度合併毛利率 22%略低，合併營業毛利為 209,493 仟元，合併營業費用 290,352 仟元。主要係原物料短缺漲價之影響以及新冠肺炎影響。至於營業外收支方面，主要係認列利息收入、兌換損益、利息費用及其他等。
綜上，110 年度合併本期稅後淨損 79,566 仟元。
(二) 預算執行情形
本公司 110 年度無對外公開財務預測。
(三) 財務收支及獲利能力分析

項目		年度		單位：新台幣仟元		
		110 年度	109 年度	增減比例		
財務 收支	合併營業收入	1,040,607	1,013,499	2.67%		
	合併營業毛利	209,493	226,790	(7.63%)		
	合併營業淨利(損)	(80,859)	(60,978)	32.60%		
	資產報酬率	(4.94)	(8.24)	(40.05%)		
獲利 能力	股東權益報酬率	(7.5)	(12.61)	(40.52%)		
	占實收資本	營業利益	(13.28)	(10.01)	32.67%	
		稅前純益	(12.94)	(24.89)	(48.01%)	
	純益率	(7.65)	(14.96)	(48.86%)		
	每股盈餘(虧損)(元)	(1.31)	(2.49)	(47.39%)		

(四) 研究發展狀況
1. 開發 HDTV 高畫質數位機上盒產品。
2. 開發衛星/地面廣播鎖碼機上盒產品。
3. 開發 IP 及有線電視機上盒。
二、一一一年度營業計畫摘要
(一) 經營方針
1. 提供完整產品線，加強業務能力，提升客戶滿意度。
2. 強化研發團隊，提高研發能力。
3. 持續進行成本合理化，提高毛利率。
4. 強化工廠管理，增進生產效率。
(二) 預計銷售數量及其依據：不適用。
(三) 產銷政策

111 年度本公司將持續調整產品結構，提升整體毛利率，強化業務能力，開發新產品及新客戶，掌握市場趨勢及客戶需求，並積極降低成本，改善工廠生產效率，推出具價格競爭力之產品。

董事長：吳振乾
經理人：張孔維
會計主管：李晏州

審計委員會審查報告

董事會送達本公司民國一一〇年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致
致振企業股份有限公司一一一年股東常會

審計委員會召集人： 吳春昌

中華民國一一一年三月二十八日

會計師查核報告

致振企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見
致振企業股份有限公司民國一一〇年及一一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一一〇九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，足以允當表達致振企業股份有限公司民國一一〇年及一一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年及一一〇九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，與致振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，對致振企業股份有限公司民國一一〇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、應收帳款之減損評估
有關應收帳款評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具：應收帳款評價之會計政策採用之重要判斷請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款重要會計項目之說明，請詳個體財務報告附註六(三)。
關鍵查核事項之說明：
致振集團大多為國外客戶，其收現時間較長，管理階層對應收帳款減損之評估，會涉及部分假設及估計等判斷，該等專業判斷具有高度不確定性且較為主觀，係本會計師進行財務報表查核高度關注之事項。
本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括以預期損失率之假設為基礎估計備抵損失、檢視以往年度歷史收款紀錄、產業經濟狀況等資料，以評估本期之估列方法及假設是否允當及評估該集團對財務報告中有關項目之揭露是否適切。

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致振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致振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。
致振企業股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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，惟其目的非對致振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，以及使致振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致振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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成致振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，決定對致振企業股份有限公司民國一一〇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

會計師：
連淑凌
陳宜君

證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一一一年三月二十八日

會計師查核報告

致振企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見
致振企業股份有限公司及其子公司民國一一〇年及一一〇九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，足以允當表達致振企業股份有限公司及其子公司民國一一〇年及一一〇九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，與致振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，對致振企業股份有限公司及其子公司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、應收帳款之減損評估
有關應收帳款評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具：應收帳款評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款之重要會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(三)。
關鍵查核事項之說明：
致振集團大多為國外客戶其收現時間較長，管理階層對應收帳款減損之評估，會涉及部分假設及估計等判斷，該等判斷具有高度不確定性且較為主觀，係本會計師進行財務報表查核高度關注之事項。
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以預期損失率之假設為基礎估計備抵損失、檢視以往年度歷史收款紀錄、產業經濟狀況等資料，以評估本期之估列方法及假設是否允當及評估該集團對財務報告中有關項目之揭露是否適切。

其他事項
致振企業股份有限公司已編製民國一一〇年度及一一〇九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致振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致振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。
致振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，惟其目的非對致振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，以及使致振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致振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，決定對致振企業股份有限公司及其子公司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：
連淑凌
陳宜君

證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一一一年三月二十八日

啟振企業股份有限公司 民國一〇九年十二月三十一日									
單位：新台幣千元									
110.12.31					109.12.31				
金額	%	金額	%	金額	金額	%	金額	%	金額
資產負債表									
資產					負債				
1100 現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 372,202	27	309,018	20	2100 短期借款(附註四及六(十))	\$ 92,000	7	124,000	8
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及六(二))	117,293	8	31,019	2	2130 合約負債—流動(附註六(十七))	5,123	-	34,310	2
1172 應收帳款(附註四及六(三))	185,850	14	306,741	26	2150 應付票據(附註四)	1,647	-	2,594	-
1181 應收帳款—關係人(附註四、六(三)及七)	39,439	3	82,147	5	2170 應付帳款(附註四)	69,858	5	100,820	7
1200 其他應收款(附註四及六(四))	2,347	-	2,866	2	2180 應付帳款—關係人(附註七)	68,369	5	103,031	7
1212 其他應收款—關係人(附註四、六(四)及七)	205,400	15	235,800	15	2200 其他應付帳(附註四)	107,320	8	76,775	5
1220 本期所得稅資產(附註四及六(五))	826	-	791	-	2252 國外元短期負債準備(附註四及六(十二))	4,264	-	7,888	-
1310 存貨(附註四及六(五))	39,733	3	25,250	2	2280 租賃負債—流動(附註六(十一))	681	-	673	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	6,916	-	7,024	-	2309 其他流動負債—其他	1,640	-	3,193	-
1479 其他流動資產—其他	3,110	-	3,015	-	2350 淨確定福利負債—其他	350,002	25	453,282	29
	<u>973,256</u>	<u>70</u>	<u>1,093,761</u>	<u>70</u>		<u>1,036</u>	<u>-</u>	<u>1,717</u>	<u>-</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1550 採用權益法之投資(附註四及六(六))	363,809	26	419,793	27	2640 淨確定福利負債—非流動(附註四及六(十三))	10,363	1	10,818	1
1600 不動產、廠房及設備(附註四、六(七)及八)	34,129	3	36,385	3	2650 租賃負債—非流動(附註六(十一))	11,302	-	12,532	-
1755 使用權資產(附註四及六(八))	1,694	-	2,372	-	2651 保留盈餘—非流動(附註六(十五))	362,301	26	465,813	29
1780 無形資產(附註四及六(九))	2,551	-	4,240	-					
1840 遞延所得稅資產(附註四及六(十四))	6,554	1	7,393	-					
1900 其他金融資產—非流動(附註八)	1,523	-	1,523	-					
	<u>410,260</u>	<u>30</u>	<u>471,706</u>	<u>30</u>					
	<u>1,383,516</u>	<u>100</u>	<u>1,565,467</u>	<u>100</u>					
負債總計					權益總計				

董事長：吳振乾 經理人：張孔維 會計主管：李晏州

啟振企業股份有限公司 民國一〇九年十二月三十一日									
單位：新台幣千元									
110.12.31					109.12.31				
金額	%	金額	%	金額	金額	%	金額	%	金額
資產負債表									
資產					負債				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 532,739	35	484,041	29	2100 短期借款(附註六(九))	\$ 105,029	7	162,862	10
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	117,293	8	31,019	2	2130 合約負債—流動(附註六(十六))	5,139	-	34,327	2
1172 應收帳款(附註六(三))	233,533	16	428,195	26	2150 應付票據	1,647	-	2,594	-
1200 其他應收款(附註六(四))	2,741	-	3,252	-	2170 應付帳款	217,343	14	232,562	14
1220 本期所得稅資產	826	-	791	-	2200 其他應付帳	148,490	10	99,796	6
1310 存貨—製造業(附註六(五))	189,716	13	245,881	15	2252 國外元短期負債準備(附註六(十一))	4,264	-	7,888	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	8,729	1	8,771	1	2280 租賃負債—流動(附註六(十))	1,791	-	1,806	-
1479 其他流動資產—其他	10,912	-	21,211	-	2309 其他流動負債—其他	2,925	-	4,214	-
	<u>1,051,400</u>	<u>72</u>	<u>1,223,161</u>	<u>72</u>		<u>486,598</u>	<u>31</u>	<u>646,049</u>	<u>32</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	356,372	23	373,648	23	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十))	4,149	-	2,296	-
1755 使用權資產(附註六(七)及八)	47,670	3	46,874	3	2650 租賃負債—非流動(附註六(十一))	10,363	-	10,818	-
1780 無形資產(附註六(八))	2,881	-	4,370	-	2651 保留盈餘—非流動(附註六(十五))	15,512	-	13,315	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	6,554	-	7,393	-	2652 淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	501,110	32	559,163	33
1900 其他金融資產—非流動(附註八)	3,382	-	3,382	-					
	<u>416,289</u>	<u>26</u>	<u>435,652</u>	<u>26</u>					
	<u>1,467,689</u>	<u>100</u>	<u>1,658,813</u>	<u>100</u>					
負債總計					權益總計				

董事長：吳振乾 經理人：張孔維 會計主管：李晏州

啟振企業股份有限公司 民國一〇九年十二月三十一日									
單位：新台幣千元									
110.12.31					109.12.31				
金額	%	金額	%	金額	金額	%	金額	%	金額
資產負債表									
資產					負債				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 608,876	559,169	207,653	32,074	2100 短期借款(附註六(九))	\$ 105,029	7	162,862	10
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	117,293	8	31,019	2	2130 合約負債—流動(附註六(十六))	5,139	-	34,327	2
1172 應收帳款(附註六(三))	233,533	16	428,195	26	2150 應付票據	1,647	-	2,594	-
1200 其他應收款(附註六(四))	2,741	-	3,252	-	2170 應付帳款	217,343	14	232,562	14
1220 本期所得稅資產	826	-	791	-	2200 其他應付帳	148,490	10	99,796	6
1310 存貨—製造業(附註六(五))	189,716	13	245,881	15	2252 國外元短期負債準備(附註六(十一))	4,264	-	7,888	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	8,729	1	8,771	1	2280 租賃負債—流動(附註六(十))	1,791	-	1,806	-
1479 其他流動資產—其他	10,912	-	21,211	-	2309 其他流動負債—其他	2,925	-	4,214	-
	<u>1,051,400</u>	<u>72</u>	<u>1,223,161</u>	<u>72</u>		<u>486,598</u>	<u>31</u>	<u>646,049</u>	<u>32</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	356,372	23	373,648	23	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十))	4,149	-	2,296	-
1755 使用權資產(附註六(七)及八)	47,670	3	46,874	3	2650 租賃負債—非流動(附註六(十一))	10,363	-	10,818	-
1780 無形資產(附註六(八))	2,881	-	4,370	-	2651 保留盈餘—非流動(附註六(十五))	15,512	-	13,315	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	6,554	-	7,393	-	2652 淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	501,110	32	559,163	33
1900 其他金融資產—非流動(附註八)	3,382	-	3,382	-					
	<u>416,289</u>	<u>26</u>	<u>435,652</u>	<u>26</u>					
	<u>1,467,689</u>	<u>100</u>	<u>1,658,813</u>	<u>100</u>					
負債總計					權益總計				

董事長：吳振乾 經理人：張孔維 會計主管：李晏州

啟振企業股份有限公司 民國一〇九年十二月三十一日									
單位：新台幣千元									
110.12.31					109.12.31				
金額	%	金額	%	金額	金額	%	金額	%	金額
資產負債表									
資產					負債				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 608,876	559,169	207,653	32,074	2100 短期借款(附註六(九))	\$ 105,029	7	162,862	10
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	117,293	8	31,019	2	2130 合約負債—流動(附註六(十六))	5,139	-	34,327	2
1172 應收帳款(附註六(三))	233,533	16	428,195	26	2150 應付票據	1,647	-	2,594	-
1200 其他應收款(附註六(四))	2,741	-	3,252	-	2170 應付帳款	217,343	14	232,562	14
1220 本期所得稅資產	826	-	791	-	2200 其他應付帳	148,490	10	99,796	6
1310 存貨—製造業(附註六(五))	189,716	13	245,881	15	2252 國外元短期負債準備(附註六(十一))	4,264	-	7,888	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	8,729	1	8,771	1	2280 租賃負債—流動(附註六(十))	1,791	-	1,806	-
1479 其他流動資產—其他	10,912	-	21,211	-	2309 其他流動負債—其他	2,925	-	4,214	-
	<u>1,051,400</u>	<u>72</u>	<u>1,223,161</u>	<u>72</u>		<u>486,598</u>	<u>31</u>	<u>646,049</u>	<u>32</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	356,372	23	373,648	23	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十))	4,149	-	2,296	-
1755 使用權資產(附註六(七)及八)	47,670	3	46,874	3	2650 租賃負債—非流動(附註六(十一))	10,363	-	10,818	-
1780 無形資產(附註六(八))	2,881	-	4,370	-	2651 保留盈餘—非流動(附註六(十五))	15,512	-	13,315	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	6,554	-	7,393	-	2652 淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	501,110	32	559,163	33
1900 其他金融資產—非流動(附註八)	3,382	-	3,382	-					
	<u>416,289</u>	<u>26</u>	<u>435,652</u>	<u>26</u>					
	<u>1,467,689</u>	<u>100</u>	<u>1,658,813</u>	<u>100</u>					
負債總計					權益總計				

董事長：吳振乾 經理人：張孔維 會計主管：李晏州

													
啟振企業股份有限公司				啟振企業股份有限公司子公司									
會計師查核報告				會計師查核報告									
民國一〇九年及一〇八年一月至十二月三十一日				民國一〇九年及一〇八年一月至十二月三十一日									
單位：新台幣千元				單位：新台幣千元									
	110年度			109年度				110年度			109年度		
	金額	%		金額	%			金額	%	金額	%		
4000 營業收入(附註四及六(十七))	\$ 1,003,473	100		978,240	100		4000 營業收入(附註六(十六))	\$ 1,040,607	100	1,013,499	100		
5000 營業成本(附註六(五))	(893,251)	(89)		(864,922)	(88)		5000 營業成本(附註六(五))	(831,114)	(80)	(786,709)	(77)		
營業毛利	110,222	11		113,318	12		營業毛利	209,493	20	226,790	22		
營業費用：							營業費用：						
推銷費用	(86,040)	(9)		(97,620)	(10)		推銷費用	(144,866)	(14)	(141,149)	(14)		
管理費用	(17,491)	(2)		(18,176)	(2)		管理費用	(48,034)	(5)	(54,992)	(5)		
研究發展費用	(25,662)	(2)		(43,151)	(5)		研究發展費用	(97,288)	(9)	(96,135)	(9)		
預期信用減損(損失)迴轉利益	(164)	-		4,508	-		預期信用減損(損失)迴轉利益	(164)	-	4,508	-		
營業費用合計	(129,357)	(13)		(154,439)	(17)		營業費用合計	(290,352)	(28)	(297,782)	(29)		
營業淨損	(19,135)	(2)		(41,121)	(5)								