

怡利電子工業股份有限公司
113 年股東常會議事錄



時間：中華民國 113 年 6 月 12 日(星期三)上午 9 時正

地點：本公司全興廠員工餐廳(彰化縣伸港鄉溪底村工東一路 37 號)

出席：出席股東及股東代理人所代表股數 69,479,347 股，占本公司已發行總股數 122,798,463 股之 56.57%。

董 事：陳錫勳、陳錫蒼、傅玉枝、林明壽、程灯貴、林漢年

獨立董事：蔡啓仲、張正駿、吳顯東、蔣榮霖

會 計 師：安永聯合會計師事務所黃子評會計師

主席：陳錫勳董事長

記錄：陳碧環經理

壹、宣佈開會

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、民國 112 年度營業報告及 113 年度營運計劃。
- 二、審計委員會審查民國 112 年度決算表冊。
- 三、民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞配發與評估情形報告。
- 四、本公司發行國內第二次有擔保轉換公司債，發行及轉換情形報告。
- 五、本公司對子公司資金貸與報告。
- 六、本公司對子公司背書保證報告。
- 七、本公司與關係人重大交易情形報告。

肆、承認事項：

第一案：(董事會提)

案 由：民國 112 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：1. 民國 112 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告，其中合併財務報告及個體財務報告業經安永聯合會計師事務所黃子評會計師及羅文振會計師查核簽證完竣。

2. 營業報告書請參閱(P3-P5)；財務報表請參閱(P9-29)請詳附件一。

決 議：無股東提問；本議案經表決照案通過，表決時出席股東表決權數為 69,479,347 權，票決結果如下：

表 決	結 果
贊成權數：	68,318,325 權 占表決總權數 98.32%
反對權數：	22,623 權
棄權/未投票權數：	1,138,399 權
無效權數：	0 權

第二案：(董事會提)

案 由：民國 112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1. 民國 112 年度稅後淨利 232,592 仟元，依公司章程擬具盈餘分配表。

2. 民國 112 年度股東紅利擬每股配發現金股利 1 元，盈餘分配表，請參閱附件二。

3. 本案經董事會決議通過後，依法提請股東會決議，並授權董事長另訂除息基準日及發放日等相關事宜。

4. 嗣後如因買回本公司股份，公司債轉換或其他因素，致影響流通在外股數，配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

決 議：無股東提問；本議案經表決照案通過，表決時出席股東表決權數為 69,479,347 權，票決結果如下：

表 決	結 果
贊成權數：	68,315,980 權 占表決總權數 98.32%
反對權數：	32,967 權
棄權/未投票權數：	1,130,400 權
無效權數：	0 權

伍、臨時動議：無。

臨時動議無股東提問。

陸、散 會

(本次股東常會會議紀錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明對本案有異議之股東發言；會議進行內容、程序及股東發言，仍以會議錄音紀錄為準。)

主 席：陳錫勳



記 錄：陳碧環



參、報告事項

一、112 年度營業報告書及 113 年度營運計劃



各位股東：

112 年全球經濟環境處於俄烏、以哈戰火，各國飽受通膨之苦，外加大陸通縮、市場內卷效應持續擴大，造成市場競爭加劇，怡利努力面對挑戰，營收依然維持正成長但獲利卻不如前年。目前 ARHUD 系列產品在中國大陸市場銷量逐漸擴大處於領先地位。新產品裸視 3D 空間視覺技術的 ARHUD、PHUD、E-mirror 等新產品已經進入量產階段，也陸續積極接單中。此外，ADAS 及 INFOTAINMENT 系列產品於東南亞市場穩定出貨。我們會持續爭取更多的新車廠客戶及更多的新專案，爭取再創佳績。

展望今年，全球市場仍存在許多變數，恐持續受戰爭及地緣政治等因素影響，導致經濟復甦能量不足，全球供應鏈都可能受影響。但我們對營運仍維持保守樂觀的態度，隨著新案陸續開始出貨，業績可望維持成長動能，我們將持續致力於提升營運績效。

一、公司體質方面：維持擴大產能、優化成本結構、優化團隊協作、培育人才為主要方向。

二、產品線方面：主力仍擺在推展 3D 空間視覺 ARHUD、PHUD 與 E-mirror 的實際接案、子公司遠視界四月開始主推創新產品正像拉遠鏡。

三、業務推廣：持續擴大產品與市場面，印度、日本與歐美列為主要新開拓的市場，並善用既有 OE Tier 1 的優勢與產品獨特技術優勢展開異業結盟，進軍 2 輪產品，特別是電動機車與重型機車市場。子公司遠視界向大陸以外的市場推廣。

上述三個面向的規劃，目標在於持續將怡利目前的技術與車廠 OE 體制優勢轉換為更廣大的經營規模與經營利益，並藉由子公司與結盟公司進行多角化經營。

一、民國 112 年度經營狀況

(一)營收方面：本公司 112 年度合併營收淨額為 37 億 6 千 6 百餘萬元，較 111 年度增加 6%。

(二)支出方面：本公司 112 年度合併營業費用為 6 億 5 千餘萬元，較 111 年度增加 1%。

(三)損益方面：本公司 112 年度合併本期淨利為 2 億 3 千 2 百餘萬元，較 111 年減少 33%。

(四) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

分析項目	112 年度	111 年度
	合併	合併
營業收入淨額	3,766,293	3,565,754
營業成本	(2,867,240)	(2,615,293)
營業毛利	899,053	950,461
營業費用	(650,006)	(641,917)
營業利益	249,047	308,544
營業外收入及支出	24,283	179,093
稅前淨利	273,330	487,637
所得稅費用	(40,738)	(141,066)
本期淨利	232,592	346,571
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(8,496)	35,509
本期綜合損益總額	224,096	382,080
基本每股盈餘(元)	1.89	2.88
資產報酬率(%)	6.25	10.37
股東權益報酬率(%)	10.98	20.13
純益率(%)	6.18	9.72

(五) 研究發展專案與產品開發執行成果

1. 3D 空間視覺 HUD 實車安裝與技術提案
2. 3D 空間視覺 HUD - Creator 軟體開發
3. ARHUD Lite 各量產車型開發
4. PHUD 全景 HUD 先期技術開發
5. 電子式數位後照鏡先期開發

二、民國 113 年度營業計劃概要

(一) 經營方針及產銷政策

1. 積極爭取裸視 3D 空間視覺 ARHUD、PHUD、E-mirror 車廠專案
2. 持續推行 VA/VE 活動
3. 落實中高階主管培訓計畫
4. 強化供應商管理

(二) 研究發展專案與產品開發計劃

1. 3D 空間視覺 ARHUD 量產車型開發與量產準備
2. 3D 空間視覺 ARHUD Creator 軟體開發
3. AI VPA 人工智能交互介面第二代開發
4. ARHUD Lite 各量產車型開發
5. PHUD 量產車型開發與量產準備
6. 電子式數位後照鏡開發與量產準備
7. 協助子公司進行 AI 護眼與教育的產品開發

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於我們的業務型態是專注車廠 OE，勢必面對國際大廠的激烈競爭，我們已建構符合車廠 Tier 1 的體質，將利用技術及成本優勢，以突破性的創新迎接未來的挑戰。此外，我們也藉由子公司發展車電以外的光學產品，進行多角化策略。

我們會依循既定目標與計劃並徹底推動執行，期盼各位股東能繼續給予我們支持與鼓勵，謝謝大家。

董事長：陳錫勳



總經理：陳錫勳



會計主管：陳碧環



二、審計委員會審查民國 112 年度決算表冊：

怡利電子工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司民國 112 年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表暨盈餘分配議案等，業經審計委員會審查同意及董事會決議通過，其中合併財務報表及個體財務報表並經安永聯合會計師事務所黃子評會計師、羅文振會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。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，繕具報告如上，敬請鑒核。

此致

113年股東常會

怡利電子工業股份有限公司

審計委員會

召集人：



中 華 民 國 113 年 3 月 6 日

三、民國112年度員工酬勞及董事酬勞分派與評估情形報告

- (一)依據公司章程第廿七條，民國 112 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，提撥員工酬勞 3%，金額 9,535,038 元，及董事酬勞 1.5%，金額 4,767,519 元，均以現金發放。本公司獨立董事按月支領報酬，不參與年度董事酬勞分配。
- (二)上述員工酬勞及董事酬勞擬議數與 112 年財務報告帳列數無差異。
- (三)董事及經理人之個別績效評估結果:本公司董事及經理人分別依據「董事及功能性委員會績效評估辦法」及「績效考核管理辦法」每年定期評估，均符合評估標準。
- (四)個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯及合理性:公司考量公司營運成果及參酌其對公司績效貢獻度，給予董事及經理人合理報酬；並依照「董事及功能性委員會績效評估辦法」每年對董事做評核；經理人則比照全體員工依照「績效考核管理辦法」每年評核。

四、本公司發行國內第二次有擔保轉換公司債，發行及轉換情形報告，請參閱(P31)。

五、本公司對子公司資金貸與報告，請參閱(P32)。

六、本公司對子公司背書保證報告，請參閱(P33)。

七、本公司與關係人重大交易情形報告，請參閱(P34)。

附件一

怡利電子工業股份有限公司

聲 明 書

本公司民國 112 年度(自民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

怡利電子工業股份有限公司



負 責 人：陳錫勳



中華民國113年3月6日

會計師查核報告

怡利電子工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之合併資產負債表，暨民國112年1月1日至12月31日及民國111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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之合併財務狀況，暨民國112年1月1日至12月31日及民國111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，與怡利電子工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。基於本會計師之查核結果，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，對怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國112年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

應收帳款之備抵損失

截至民國112年12月31日止，怡利電子工業股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為975,607千元及50,999千元，應收帳款淨額占資產總額21%，對於怡利電子工業股份有限公司及其子公司係屬重大。由於備抵損失係以存續期間預期信用損失

金額衡量，基於衡量所採用之各項假設涉及管理階層之重大判斷，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款催收管理所建立之內部控制制度有效性；分析前後期應收帳款變動及週轉率變動、測試應收帳款期後收款情形以評估可回收性；檢視期末應收帳款明細，根據個別信用群組分類，並以管理階層評估之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露之適當性。

存貨備抵跌價及呆滯損失之評估

截至民國112年12月31日，怡利電子工業股份有限公司及其子公司存貨淨額為新台幣1,071,433千元，占總資產24%。對怡利電子工業股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，因產品技術快速變化及市場對於產品之需求，變化之不確定性，以致備抵跌價及呆滯損失涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，包括瞭解管理階層制定存貨跌價及呆滯損失提列政策之合理性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確認存貨之數量及狀態；測試存貨備抵跌價損失提列之適足性，包括抽核存貨之進貨及銷貨相關憑證，查明所採淨變現價值之合理性，並取得存貨庫齡表抽選樣本測試庫齡計算之正確性，並重新計算備抵呆滯損失之合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六有關揭露之適當性。

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、國際財務報導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怡利電子工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怡利電子工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。

怡利電子工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，惟其目的非對怡利電子工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，以及使怡利電子工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怡利電子工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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對怡利電子工業股份有限公司及其子公司民國112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。

其他

怡利電子工業股份有限公司已編製民國112年及111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。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1030025503 號
金管證審字第 1110348358 號

黃子評

黃子評



會計師：

羅文振

羅文振



中華民國 113 年 3 月 6 日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	112年12月31日		111年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$852,998	20	\$468,730	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	8,349	-	8,878	-
1150	應收票據淨額	四	99,440	2	60,905	2
1170	應收帳款淨額	四、六.3及七	924,608	21	746,039	19
1200	其他應收款	四及七	41,489	1	66,766	2
130x	存 貨	四及六.4	1,071,433	24	1,170,536	30
1410	預付款項		30,435	1	57,078	1
1470	其他流動資產	四	6,627	-	9,029	-
11xx	流動資產合計		3,035,379	69	2,587,961	66
	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	四及六.5	906	-	1,988	-
1550	採用權益法之投資	四及六.6	6,041	-	6,381	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	1,098,964	25	1,062,867	27
1755	使用權資產	四、六.17、七及八	14,716	-	11,930	-
1780	無形資產	四	31,389	1	36,997	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	137,307	3	167,586	4
1900	其他非流動資產	四及六.8	65,528	2	73,350	2
15xx	非流動資產合計		1,354,851	31	1,361,099	34
1xxx	資產總計		\$4,390,230	100	\$3,949,060	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



怡利電子工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國112年12月31日及111年12月31日

單位：新台幣千元

負債及權益			112年12月31日		111年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.9	\$738,155	17	\$565,250	14
2130	合約負債-流動	六.15	16,939	-	10,156	-
2150	應付票據		1,558	-	-	-
2170	應付帳款	七	509,388	12	412,737	11
2200	其他應付款	六.10及七	278,359	6	228,097	6
2230	本期所得稅負債	四及六.21	3,728	-	6,851	-
2399	其他流動負債	四、六.17及七	9,268	-	6,156	-
21xx	流動負債合計		1,557,395	35	1,229,247	31
	非流動負債					
2530	應付公司債	四及六.11	292,830	7	288,098	7
2540	長期借款	六.12	210,000	5	210,400	6
2570	遞延所得稅負債	四及六.21	64,699	1	88,661	2
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.13	73,349	2	80,433	2
2670	其他非流動負債	四、六.17及七	4,851	-	3,252	-
25xx	非流動負債合計		645,729	15	670,844	17
2xxx	負債總計		2,203,124	50	1,900,091	48
	歸屬於母公司業主之權益	四及六.14				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,227,985	28	1,227,985	31
3200	資本公積		449,022	10	449,022	11
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		227,281	5	208,936	5
3320	特別盈餘公積		39,956	1	19,536	1
3350	未分配盈餘		288,947	7	183,446	5
	保留盈餘合計		556,184	13	411,918	11
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(41,391)	(1)	(36,344)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		(4,694)	-	(3,612)	-
	其他權益合計		(46,085)	(1)	(39,956)	(1)
3xxx	權益總計		2,187,106	50	2,048,969	52
	負債及權益總計		\$4,390,230	100	\$3,949,060	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



怡利電子工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	112年度		111年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$3,766,293	100	\$3,565,754	100
5000	營業成本	六.18及七	(2,867,240)	(76)	(2,615,293)	(73)
5900	營業毛利		899,053	24	950,461	27
	營業費用	六.18及七				
6100	推銷費用		(121,168)	(3)	(142,465)	(4)
6200	管理費用		(197,148)	(5)	(199,107)	(6)
6300	研究發展費用		(316,620)	(9)	(290,428)	(8)
6450	預期信用減損損失	四及六.16	(15,070)	-	(9,917)	-
6000	營業費用合計		(650,006)	(17)	(641,917)	(18)
6900	營業利益		249,047	7	308,544	9
	營業外收入及支出	六.19及七				
7100	利息收入		12,206	-	1,383	-
7010	其他收入		36,220	1	116,834	3
7020	其他利益及損失		10,925	-	88,839	3
7050	財務成本		(35,070)	(1)	(29,230)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六.6	2	-	1,267	-
7000	營業外收入及支出合計		24,283	-	179,093	5
7900	稅前淨利		273,330	7	487,637	14
7950	所得稅費用	四及六.21	(40,738)	(1)	(141,066)	(4)
8200	本期淨利		232,592	6	346,571	10
8300	其他綜合損益	六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(2,959)	-	(2,985)	-
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		(1,082)	-	(1,821)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.21	592	-	597	-
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		(6,308)	-	49,647	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六.21	1,261	-	(9,929)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(8,496)	-	35,509	1
8500	本期綜合損益總額		\$224,096	6	\$382,080	11
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$232,592		\$346,571	
8620	非控制權益		-		-	
			\$232,592		\$346,571	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$224,096		\$382,080	
8720	非控制權益		-		-	
			\$224,096		\$382,080	
	每股盈餘(元)	六.22				
9750	基本每股盈餘		\$1.89		\$2.88	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.87		\$2.85	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



單位：新台幣千元

		歸屬於母公司業主之權益								
項 目	代碼	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘		其 他 權 益 項 目		權 益 總 額	
					法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	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 實 現 評 價 (損) 益
民國111年1月1日餘額	A1	3110 \$1,187,985	3200 \$216,787	3310 \$208,936	3320 \$19,536	3350 \$(160,737)	3410 \$(76,062)	3420 \$(1,791)	3XXX 1,394,654	
因發行可轉換公司債認列權益 組成項目－認股權而產生者	C5		\$26,931						26,931	
111年度淨利	D1					346,571			346,571	
111年度其他綜合損益	D3					(2,388)	39,718	(1,821)	35,509	
111年度綜合損益總額	D5	-	-	-	-	344,183	39,718	(1,821)	382,080	
現金增資	E1	40,000	205,304						245,304	
民國111年12月31日餘額	Z1	\$1,227,985	\$449,022	\$208,936	\$19,536	\$183,446	\$(36,344)	\$(3,612)	\$2,048,969	
民國112年1月1日餘額	A1	\$1,227,985	\$449,022	\$208,936	\$19,536	\$183,446	\$(36,344)	\$(3,612)	\$2,048,969	
提列法定盈餘公積	B1			18,345		(18,345)			-	
提列特別盈餘公積	B3				20,420	(20,420)			-	
普通股現金股利	B5					(85,959)			(85,959)	
112年度淨利	D1					232,592			232,592	
112年度其他綜合損益	D3					(2,367)	(5,047)	(1,082)	(8,496)	
112年度綜合損益總額	D5	-	-	-	-	230,225	(5,047)	(1,082)	224,096	
民國112年12月31日餘額	Z1	\$1,227,985	\$449,022	\$227,281	\$39,956	\$288,947	\$(41,391)	\$(4,694)	\$2,187,106	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環

怡利電子工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	112年度	111年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$273,330	\$487,637
A10000	本期稅前淨利	273,330	487,637
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	124,686	121,105
A20200	攤銷費用	18,199	21,715
A20300	預期信用減損損失	15,070	9,917
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	426	1,783
A20900	利息費用	35,070	29,230
A21200	利息收入	(12,206)	(1,383)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資利益之份額	(2)	(1,267)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	(141)	(4,609)
A22800	處分無形資產利益	(4,246)	124
A23000	處分待出售非流動資產利益	-	(70,339)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據增加	(38,535)	(37,435)
A31150	應收帳款增加	(193,639)	(131,851)
A31180	其他應收款減少(增加)	25,684	(38,541)
A31200	存貨減少(增加)	99,103	(383,037)
A31230	預付款項減少(增加)	26,643	(25,074)
A31240	其他流動資產減少(增加)	3,080	(8,720)
A32125	合約負債增加	6,783	706
A32130	應付票據增加(減少)	1,558	(13,571)
A32150	應付帳款增加(減少)	96,651	(160,729)
A32180	其他應付款增加	57,638	20,808
A32230	其他流動負債增加	1,552	1,668
A32240	淨確定福利負債(減少)增加	(10,060)	795
A33000	營運產生之現金流入(出)	526,644	(181,068)
A33100	收取之利息	11,799	1,383
A33200	收取之股利	342	1,607
A33300	支付之利息	(31,246)	(25,714)
A33500	支付之所得稅	(37,656)	(59,627)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	469,883	(263,419)

(接次頁)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



怡利電子工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	112年度	111年度
	(承前頁)		
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(3,113)
B02600	處分待出售非流動資產	-	97,770
B02700	取得不動產、廠房及設備	(166,001)	(246,602)
B02800	處分不動產、廠房及設備	685	14,208
B04500	取得無形資產	(12,944)	(12,369)
B04600	處分無形資產	4,366	-
B06700	其他非流動資產增加	(12,100)	(14,967)
B06800	其他非流動資產減少	19,067	21,440
BBBB	投資活動之淨現金流出	(166,927)	(143,633)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	1,249,237	1,587,212
C00200	短期借款減少	(1,070,643)	(1,529,047)
C01200	發行公司債	-	314,901
C01600	舉借長期借款	-	210,400
C01700	償還長期借款	(400)	(301,083)
C03000	存入保證金(減少)增加	(2)	6
C04020	租賃本金償還	(2,611)	(2,342)
C04400	其他非流動負債減少	(4)	(51,619)
C04500	發放現金股利	(85,959)	-
C04600	現金增資	-	240,000
C04800	員工執行認股權	-	5,304
CCCC	籌資活動之淨現金流入	89,618	473,732
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(8,306)	37,038
EEEE	本期現金及約當現金增加	384,268	103,718
E00100	期初現金及約當現金餘額	468,730	365,012
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$852,998	\$468,730

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



會計師查核報告

怡利電子工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

怡利電子工業股份有限公司民國 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 111 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、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，足以允當表達怡利電子工業股份有限公司民國 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與怡利電子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。基於本會計師之查核結果，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，對怡利電子工業股份有限公司民國 112 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。

應收帳款之備抵損失

截至民國 112 年 12 月 31 日止，怡利電子工業股份有限公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為 645,469 千元及 1,228 千元，應收帳款淨額占資產總額 18%，對於怡利電子工業股份有限公司係屬重大。由於備抵損失係以存續期間預期信用損失金額衡量，

基於衡量所採用之各項假設涉及管理階層之重大判斷，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款催收管理所建立之內部控制制度有效性；分析前後期應收帳款變動及週轉率變動、測試應收帳款期後收款情形以評估可回收性；檢視期末應收帳款明細，根據個別信用群組分類，並以管理階層評估之預期損失率，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露之適當性。

存貨備抵跌價及呆滯損失之評估

截至民國 112 年 12 月 31 日，怡利電子工業股份有限公司存貨淨額為新台幣 203,241 千元，占總資產 6%。對怡利電子工業股份有限公司之財務報表係屬重大，因產品技術快速變化及市場對於產品之需求，變化之不確定性，以致備抵跌價及呆滯損失涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性，包括瞭解管理階層制定存貨跌價及呆滯損失提列政策之合理性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確認存貨之數量及狀態；測試存貨備抵跌價損失提列之適足性，包括抽核存貨之進貨及銷貨相關憑證，查明所採淨變現價值之合理性，並取得存貨庫齡表抽選樣本測試庫齡計算之正確性，並重新計算備抵呆滯損失之合理性。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六有關揭露之適當性。

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怡利電子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怡利電子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。

怡利電子工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，惟其目的非對怡利電子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，以及使怡利電子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怡利電子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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成怡利電子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，決定對怡利電子工業股份有限公司民國一一二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1030025503 號

金管證審字第 1110348358 號

黃子評

黃子評



會計師：

羅文振

羅文振



中華民國 113 年 3 月 6 日

民國112年12月31日及111年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	112年12月31日		111年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$512,834	15	\$226,562	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	3,230	-	3,621	-
1150	應收票據淨額	四	1,566	-	231	-
1170	應收帳款淨額	四及六.3	194,510	5	271,464	8
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3及七	449,731	13	524,834	16
1200	其他應收款	四	8,201	-	7,532	-
1210	其他應收款-關係人	四及七	4,681	-	166,685	5
130x	存 貨	四及六.4	203,241	6	214,347	7
1410	預付款項		12,052	-	68,839	2
1420	預付款項-關係人		28,185	1	-	-
1470	其他流動資產		861	-	3,491	-
11xx	流動資產合計		1,419,092	40	1,487,606	45
	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	四及六.5	906	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四及六.6	1,359,523	39	1,002,201	30
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	684,670	19	674,005	20
1755	使用權資產	四、六.17及七	2,227	-	3,341	-
1780	無形資產	四	18,064	1	15,239	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	22,490	1	87,317	3
1900	其他非流動資產	四及六.8	13,090	-	20,281	1
15xx	非流動資產合計		2,100,970	60	1,802,384	55
1xxx	資產總計		\$3,520,062	100	\$3,289,990	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



民國112年12月31日及111年12月31日

單位：新台幣千元

負債及權益			112年12月31日		111年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.9	\$300,000	9	\$180,000	6
2130	合約負債-流動	六.15	4,203	-	9,302	-
2170	應付帳款		178,651	5	205,443	6
2180	應付帳款-關係人	七	38,940	1	15,752	1
2200	其他應付款	六.10及七	169,351	5	160,362	5
2399	其他流動負債	四、六.17及七	3,588	-	3,342	-
21xx	流動負債合計		694,733	20	574,201	18
	非流動負債					
2531	應付公司債	六.11	292,830	8	288,098	9
2540	長期借款	六.12	210,000	6	210,400	6
2570	遞延所得稅負債	四及六.21	64,668	2	88,661	3
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.13	69,559	2	77,346	2
2670	其他非流動負債	四、六.17及七	1,166	-	2,315	-
25xx	非流動負債合計		638,223	18	666,820	20
2xxx	負債總計		1,332,956	38	1,241,021	38
	權益	四及六.14				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,227,985	35	1,227,985	37
3200	資本公積		449,022	12	449,022	14
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		227,281	7	208,936	6
3320	特別盈餘公積		39,956	1	19,536	1
3350	未分配盈餘		288,947	8	183,446	5
3300	保留盈餘合計		556,184	16	411,918	12
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(41,391)	(1)	(36,344)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		(4,694)	-	(3,612)	-
	其他權益合計		(46,085)	(1)	(39,956)	(1)
3xxx	權益總計		2,187,106	62	2,048,969	62
2x3x	負債及權益總計		\$3,520,062	100	\$3,289,990	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	112年度		111年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$2,193,637	100	\$2,173,273	100
5000	營業成本	六.18及七	(1,507,743)	(69)	(1,499,099)	(69)
5900	營業毛利		685,894	31	674,174	31
5910	加：已實現銷貨損益		146,731	7	37,585	2
5920	減：未實現銷貨損益		(167,356)	(8)	(146,731)	(7)
5950	營業毛利淨額		665,269	30	565,028	26
	營業費用	六.18及七				
6100	推銷費用		(47,798)	(2)	(43,357)	(2)
6200	管理費用		(140,439)	(6)	(146,384)	(7)
6300	研究發展費用		(277,604)	(13)	(252,654)	(11)
6450	預期信用減損損失	四及六.16	(740)	-	(450)	-
6000	營業費用合計		(466,581)	(21)	(442,845)	(20)
6900	營業利益(損失)		198,688	9	122,183	6
7000	營業外收入及支出	六.19及七				
7100	利息收入		14,283	1	2,183	-
7010	其他收入		39,824	2	75,211	3
7020	其他利益及損失		10,751	-	36,913	2
7050	財務成本		(14,892)	(1)	(11,621)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.6	54,878	3	230,234	11
7000	營業外收入及支出合計		104,844	5	332,920	15
7900	稅前淨利		303,532	14	455,103	21
7950	所得稅費用	四及六.21	(70,940)	(3)	(108,532)	(5)
8200	本期淨利		232,592	11	346,571	16
	其他綜合損益	六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(2,959)	-	(2,985)	-
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		(1,082)	-	(1,821)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.21	592	-	597	-
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		(6,308)	-	49,647	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六.21	1,261	-	(9,929)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(8,496)	-	35,509	2
8500	本期綜合損益總額		\$224,096	11	\$382,080	18
	每股盈餘(元)	六.22				
9750	基本每股盈餘		\$1.89		\$2.88	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.87		\$2.85	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環





民國112年及111年1月至12月31日

代碼	項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘		未分配盈餘 (待彌補虧損)	其他權益項目		權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積		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 實現評價(損)益	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
A1	民國111年1月1日餘額	\$1,187,985	\$216,787	\$208,936	\$19,536	\$ (160,737)	\$ (76,062)	\$ (1,791)	1,394,654
C5	因發行可轉換公司債認列權益 組成項目－認股權而產生者		26,931						26,931
D1	111年度淨利					346,571			346,571
D3	111年度其他綜合損益					(2,388)	39,718	(1,821)	35,509
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	344,183	39,718	(1,821)	382,080
E1	現金增資	40,000	205,304						245,304
Z1	民國111年12月31日餘額	\$1,227,985	\$449,022	\$208,936	\$19,536	\$183,446	\$ (36,344)	\$ (3,612)	\$2,048,969
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,227,985	\$449,022	\$208,936	\$19,536	\$183,446	\$ (36,344)	\$ (3,612)	2,048,969
B1	提列法定盈餘公積			18,345	20,420	(18,345)			-
B3	提列特別盈餘公積					(20,420)			-
B5	普通股現金股利					(85,959)			(85,959)
D1	112年度淨利					232,592			232,592
D3	112年度其他綜合損益					(2,367)	(5,047)	(1,082)	(8,496)
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	230,225	(5,047)	(1,082)	224,096
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,227,985	\$449,022	\$227,281	\$39,956	\$288,947	\$ (41,391)	\$ (4,694)	\$2,187,106

單位：新台幣千元

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	112年度	111年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$303,532	\$455,103
A10000	本期稅前淨利	303,532	455,103
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	49,770	51,753
A20200	攤銷費用	9,228	13,139
A20300	預期信用減損損失	740	450
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之損失	391	79
A20900	利息費用	14,892	11,621
A21200	利息收入	(14,283)	(2,183)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(54,878)	(230,234)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(810)	(1,924)
A22800	處分無形資產(利益)損失	(4,246)	123
A23900	未實現銷貨利益	20,625	109,146
A29900	其他項目	(1,368)	10,757
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據增加	(1,335)	(22)
A31150	應收帳款減少(增加)	76,214	(139,463)
A31160	應收帳款-關係人減少(增加)	75,103	(310,590)
A31180	其他應收款(增加)減少	(262)	1,275
A31190	其他應收款-關係人減少(增加)	6,782	(1,780)
A31200	存貨減少(增加)	11,106	(3,936)
A31230	預付款項減少(增加)	28,602	(53,839)
A31240	其他流動資產減少(增加)	3,304	(3,182)
A32125	合約負債(減少)增加	(5,099)	1,601
A32150	應付帳款減少	(26,792)	(41,369)
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	23,188	(32,598)
A32180	其他應付款增加	12,675	37,278
A32230	其他流動負債增加	229	471
A32240	淨確定福利負債(減少)增加	(10,746)	18
A33000	營運產生之現金流入(出)	516,562	(128,306)
A33100	收取之利息	14,783	2,160
A33200	收取之股利	342	1,607
A33300	支付之利息	(10,019)	(9,323)
A33500	支付之所得稅	(28,927)	(18,179)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	492,741	(152,041)

(接次頁)

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



怡利電子工業股份有限公司

個體現金流量表(續)

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	112年度	111年度
	(承前頁)		
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(906)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(3,070)
B01800	取得採用權益法之投資	(329,433)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(59,002)	(82,914)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,399	6,619
B04300	其他應收款-關係人增加	154,315	(67,415)
B04500	取得無形資產	(11,973)	(8,588)
B04600	處分無形資產	4,366	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(800)
B06800	其他非流動資產減少	301	3,144
BBBB	投資活動之淨現金流出	(238,933)	(153,024)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	560,000	590,000
C00200	短期借款減少	(440,000)	(720,000)
C01200	發行公司債	-	314,901
C01600	舉借長期借款	-	210,400
C01700	償還長期借款	(400)	(301,083)
C04020	租賃本金償還	(1,177)	(1,683)
C04400	其他非流動負債減少	-	-
C04500	發放現金股利	(85,959)	-
C04600	現金增資	-	240,000
C04800	員工執行認股權	-	5,304
CCCC	籌資活動之淨現金流入	32,464	337,839
EEEE	本期現金及約當現金增加	286,272	32,774
E00100	期初現金及約當現金餘額	226,562	193,788
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$512,834	\$226,562

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳錫勳



經理人：陳錫勳



會計主管：陳碧環



附件二

怡利電子工業股份有限公司
盈餘分配表
民國 112 年度

單位：新台幣元

項	目	金	額
期初未分配盈餘		58,723,397	
加(減)：			
	民國 112 年度稅後淨利	232,591,592	
	民國 112 年度其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量數	(2,367,048)	
提列項目：			
	提列法定盈餘公積	(23,022,454)	
	提列特別盈餘公積	(6,128,635)	
本年度可分配盈餘小計		259,796,852	
分配項目：			
	股東紅利-現金股利（每股 1 元）	(122,798,463)	
期末未分配盈餘		136,998,389	

董事長：

總經理：

會計主管：

附件三

怡利電子工業股份有限公司

本公司發行國內第二次有擔保轉換公司債，發行及轉換情形報告

期別/種類	111 年第二次國內有擔保轉換公司債
核准日期	111 年 6 月 8 日
發行日期	111 年 7 月 7 日
發行總額	新台幣 300,000 千元，依票面金額之 104.97%，募集總金額 314,901 千元
到期日	114 年 7 月 7 日
發行利率	0%
保證機構	兆豐國際商業銀行股份有限公司
受託人	中國信託商業銀行股份有限公司
資金運用計畫執行情形	已於 111 年第三季全數執行完畢
轉換價格	發行時訂轉換價格每股 85 元，112 年 12 月 31 日轉換價格每股 83.8 元
轉換情形	截至 112 年 12 月 31 日尚無轉換

附件四

怡利電子工業股份有限公司

本公司對子公司資金貸與報告

本公司 112 年 12 月 31 日對子公司資金貸與之性質均為營運週轉之短期資金融通，對個別對象資金貸與限額及資金貸與總限額均為淨值之 40%，金額為 874,842 千元，明細如下：

貸與對象	董事會日期	貸與金額		實際動支金額
		原幣	台幣	
怡利電子科技(江蘇)有限公司	112 年 8 月 9 日	人民幣 6,000 萬元	259,740 千元	-
E-LEAD ELECTRONIC (THAILAND) CO., LTD.	112 年 8 月 9 日	美金 200 萬元	61,420 千元	-
合計			321,160 千元	-

附件五

怡利電子工業股份有限公司

本公司對子公司之背書保證報告

本公司民國 112 年 12 月 31 日背書保證總額之限額及對單一企業背書保證限額均為淨值之 50%，金額 1,093,553 千元。對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證餘額 380,952 千元，占淨值 17.42%，實際動支金額 165,428 千元，明細如下：

往來金融機構	董事會日期	背書保證餘額		實際動支金額
		人民幣萬元	新台幣千元	新台幣千元
兆豐銀行蘇州吳江支行	112 年 8 月 9 日	3,000	129,870	100,493
玉山銀行深圳分行	112 年 11 月 8 日	1,500	64,935	64,935
安泰銀行台中區域中心	112 年 3 月 15 日	1,300	56,277	—
中國信託商銀上海分行	112 年 11 月 8 日	3,000	129,870	—
合計		8,800	380,952	165,428

附件六

怡利電子工業股份有限公司

本公司與關係人之重大交易情形報告

本公司與個別關係人之重大進銷貨交易及取得或處分資產交易如下：

一、與關係人進銷貨之交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	進(銷)貨	金額(台幣千元)
怡利電子工業股份有限公司	E-LEAD ELECTRONIC (THAILAND) CO., LTD.	母子公司	銷貨	441,421
怡利電子工業股份有限公司	E-LEAD ELECTRONIC (THAILAND) CO., LTD.	母子公司	技術服務收入	161,511
怡利電子工業股份有限公司	怡利電子科技(江蘇)有限公司	母子公司	銷貨	498,951
怡利電子科技(江蘇)有限公司	蘇州遠視界商貿有限公司	關係企業	銷貨	144,929
怡利電子工業股份有限公司	E-LEAD ELECTRONIC (THAILAND) CO., LTD.	母子公司	進貨	103,080
怡利電子工業股份有限公司	怡利電子科技(江蘇)有限公司	母子公司	進貨	299,735

二、取得資產交易：

標的物之名稱及性質	怡利電子科技(江蘇)有限公司股權
關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項	董事會通過日期：112.5.10 交易總金額：美金 950 萬元 交易相對人：怡利電子科技(江蘇)有限公司 其與公司之關係：本公司之孫公司
實際交易金額	美金 950 萬元(完成日：112.8.3)
取得或處份資產之目的、必要性及預計效益	大陸地區投資
選定關係人為交易對象之原因	現金增資
估價報告/會計師意見	不適用