

迅得機械股份有限公司

一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年六月四日(星期三)上午九時整

地點：桃園市中壢區榮民路 396 號 2 樓(中壢區中山里集會所)

召開方式：實體股東會

出席股東：親自出席股東及委託代理人代表股份總數計 53,353,285 股  
(含以電子方式行使表決權股東 26,357,844 股)，佔本公司  
已發行股份總數 82,206,325 股之 64.90%

列席：王年清董事、官天佑董事、曲榮福董事、邱銘乾董事、譚明珠董事  
何建德獨立董事、簡榮坤獨立董事、劉致宏董事、莊文源會計師  
邱慶祥財務長

主席：王董事長年清



紀錄：張彩慧



一、宣布開會：(出席股數已逾法定數額，主席依法宣布開會)

二、主席致詞：略

三、報告事項

- 1、本公司 113 年度營業報告。(請參閱附件)(洽悉)
- 2、審計委員會審查報告。(請參閱附件)(洽悉)
- 3、本公司 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告。(請參閱議事手冊)(洽悉)
- 4、本公司 113 年度盈餘分配情形報告。(請參閱議事手冊)(洽悉)
- 5、本公司 113 年度董事酬金報告。(請參閱議事手冊)(洽悉)

以上報告事項均無股東提問。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：本公司 113 年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信

聯合會計師事務所莊文源會計師、龔則立會計師查核竣事，連同營業報告書送經審計委員會審核完竣。

2. 前項表冊請參閱附件。

議事經過：本案無股東提問。

決 議：本案經投票表決,表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票):53, 353, 285 權

表決結果	占出席表決總權數 %
贊成權數:49, 244, 200 權 (含電子投票:22, 251, 835 權)	92. 29%
反對權數:28, 362 權 (含電子投票:28, 362 權)	0. 05%
無效權數: 0 權	0. 00%
棄權/未投票權數:4, 080, 723 權 (含電子投票:4, 077, 647 權)	7. 64%

本案照原案表決通過。

第二案(董事會提)

案 由：本公司 113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：本公司113年度盈餘分配案，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具盈餘分配表請參閱附件。

議事經過：本案無股東提問。決 議：本案經投票表決,表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票): 53, 353, 285 權 。

表決結果	占出席表決總權數 %
贊成權數:49,276,482 權 (含電子投票:22,284,117 權)	92.35%
反對權數: 31,165 權 (含電子投票: 31,165 權)	0.05%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:4,045,638 權 (含電子投票: 4,042,562 權)	7.58%

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂「取得及處分資產處理程序」案。

說明：1. 為強化管理機能，擬修訂「取得及處分資產處理程序」部分  
條文。

2. 修訂前後條文對照表請參閱附件。

3. 提請 討論。

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：53,353,285 權。

表決結果	占出席表決總權數 %
贊成權數:48,800,846 權 (含電子投票:21,808,481 權)	91.46%
反對權數: 506,287 權 (含電子投票: 506,287 權)	0.94%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:4,046,152 權 (含電子投票:4,043,076 權)	7.58%

本案照原案表決通過。

## 第二案(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案。

說明：1. 為配合證券交易法第 14 條第 6 項規定，上市櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。擬修訂「公司章程」部分條文。  
2. 修訂前後條文對照表，請參閱附件。  
3. 提請 討論。

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：53,353,285 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：49,278,600 權 (含電子投票：22,286,235 權)	92.36%
反對權數：28,486 權 (含電子投票：28,486 權)	0.05%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,046,199 權 (含電子投票：4,043,123 權)	7.58%

本案照原案表決通過。

## 六、選舉事項

(董事會提)

案由：全面改選董事（含獨立董事）案。

- 說明：1. 本公司第九屆董事任期於114年5月26日屆滿，為配合本次股東會辦理全面改選，原任董事任期至本次股東會完成時終止。
2. 依本公司章程及相關法令規定，應選董事9席，其中包含獨立董事4席，董事選舉採候選人提名制度，新任董事之任期自114年6月4日起至117年6月3日止，任期三年。
3. 本次董事候選人之名單，業經本公司114年2月24日董事會確認資格，董事候選人名單及其學歷、經歷、持有股數等資料，請參閱附件。
4. 敬請 選舉

選舉結果：

職稱	戶號或身份證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董事	00000002	王年清	53,936,695
董事	00000142	家登精密工業股份有限公司 代表人:邱銘乾	48,209,394
董事	00000659	致盛控股有限公司 代表人:官天佑	47,580,999
董事	00009596	曲榮福	47,570,868
董事	F22126XXXX	譚明珠	46,560,898
獨立董事	Q12088XXXX	簡榮坤	47,117,321
獨立董事	R12216XXXX	劉致宏	46,805,747
獨立董事	Q12031XXXX	何建德	46,699,201
獨立董事	A12117XXXX	謝戎峰	46,574,354

## 七、其他議案

(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業限制案。

說明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2. 本公司新任董事及其代表人如有上述之競業行為，在無損本公司利益之前提下，擬提請股東會解除該董事及其代表人競業行為之限制，內容請參閱附件。

3. 提請 討論

議事經過：本案無股東提問。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：53,353,285 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：49,005,975 權 (含電子投票：22,013,610 權)	91.85%
反對權數：279,552 權 (含電子投票：279,552 權)	0.52%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,067,758 權 (含電子投票：4,064,682 權)	7.620%

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

九、散會：同日上午9時23分，主席宣布散會，獲得全體出席股東無異議通過。

# 營業報告書

附件一

回顧 113 年度，在 IC 載板、PCB 的產業需求低迷的尾聲中，客戶資本支出保守，致使迅得的相關業務亦處下風。同時，今年也是迅得在半導體營收與佔比仍持續成長的一年，主要乃受益於主力客戶、搭配其上游 AI 產業應用成長的帶動，相關業績與技術發展居於正面發展，並有望續迎一波更強勁的風口。以下即為 113 年全年營運成果：

## 一、113年度全年營業報告

### (一)營業計劃實施成果

113 年全年合併營收新台幣 5,121,060 仟元，稅後盈餘 558,558 千元，稅後基本每股盈餘為 7.63 元。

### (二)預算執行情形

113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

### (三)財務收支及獲利能力分析

項 目		113 年	112 年	
財務結構	負債佔資產比率(%)	43.54%	48.56%	
	長期資金佔固定資產比率(%)	242.51%	270.16%	
償債能力	流動比率(%)	211.58%	224.81%	
	速動比率(%)	158.48%	160.40%	
	利息保障倍數	36.95	28.10	
獲利能力	資產報酬率(%)	6.93%	8.47%	
	股東權益報酬率(%)	12.47%	16.65%	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	51.55%	102.11%
		稅前純益	91.37%	108.98%
	純益率(%)	10.90%	11.14%	
每股盈餘(元)	7.63	8.89		

#### (四)研究發展狀況

單位：新台幣千元

	113年	112年
投入研發費用	409,300	340,362
營業收入淨額	5,121,060	5,810,295
研發費用占營收淨額比率(%)	7.99	5.86

## 二、外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

根據主計處最新預估台灣 113 全年經濟成長率為 4.27%、顯高於 112 年的成長率(1.12%)，主要源於半導體投資需求復甦、民間投資轉為正成長。此外，半導體客戶的景氣與資本支出也有所受惠、加之推行了供應鏈在地化，刺激相關供應鏈持續成長。是故，屬於半導體在地設備商的迅得在半導體的銷售市佔得以逐步地穩固成長。外部競爭環境則主要反映於傳統事業(如 PCB/IC 載板)，雖產品與技術領先同業，但市場份額縮減、削價競爭，致使新訂單量縮價微，因此後續仍需朝向高附加價值領域發展。法規環境面則未受重大影響，並積極配合主管機關、客戶等利害關係人之永續經營要求。

## 三、113年度營業計畫概要及發展策略

### (一) 實際執行的策略/計劃項目：

- 組織調整：半導體事業群聚焦運作，收攏過往較為發散的發展方向、微調中階管理層佈署，朝向同一策略方向發展。
- 鎖定半導體先進封裝：迅得因應主要客戶加強垂直整合、並將先進封裝技術通過驗證後量產，跟進投入研發以配合客戶端求。在基礎的實績產品，如微型/標準倉儲、其它AMHS系統皆產出研發亮點。113年迅得在先進封裝已繳出一定成績，相關營收佔比上看10個百分點。
- 完善AMHS解決方案：於IC載板、半導體產業，迅得持續研發完整的物料搬運整合方案，並於113年10月TPCA SHOW展出OHT系統試驗機型，吸足展會目光，達成了AMHS研發佈局上的重要里程碑。
- 因應國際產業鏈佈局、持續執行國際化策略：主要體現在跟進主客戶在美國、日本的新設廠房；美/日各有代理商合作，推進海外新客市場；泰國設點完成，有利掌握當地市場商機。
- 取得國際認證：於113年度已取得如資訊安全認證(ISO27001)、溫室氣體盤查認證(ISO14064-1)。

(二) 展望來年景氣看漲，迅得也定調營運再成長的願景，擬擴大策略執行面向。以下簡述預計將於114年執行的計劃項目：

- 新產品技術研發：IC 載板前後段 EFEM 設備、半導體 Wafer Robot 與跨樓層搬運、OHT 量產機等。
- 延伸及拓展新產業：例如長晶廠、系統廠、中國半導體等。
- 泰國新據點完整產能與穩固訂單，充份兌現 PCB 產業聚落移轉商機並進一步開發結合客服/設備週邊/供應鏈整合的新商業模式。
- 計劃建置 AI 伺服器、初期將以 AI 大型語言模型協助工程師進行 Coding 等工作，提高程式開發與內部系統營運的效率。
- 建立迅得生態圈，鏈結組織外資源能力，增值內部競爭力：
  - 新創生態圈：以取得本業策略綜效為前提，評估並執行策略性投資。
  - 客戶生態圈：以 JDM 關係為核心，研發直接綁定主客戶製程。
  - 供應商生態圈：以技術共同研發為主，與有力供應商合作開發高附價之機構件材。

隨著114年即將預示的產業和政經情勢的變動，未來迅得仍將逐步調控策略方向、施行各層面的轉型與優化工作，厚植經營體質與永久競爭力，以重回長期成長的經營軌跡。

迅得機械股份有限公司



董事長：王年清



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 四 日

# 審計委員會審查報告書

附件二

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案等，其中財務報表（含合併財務報表）業經委託勤業眾信聯合會計師事務所莊文源會計師、龔則立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（含合併財務報表）及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑑核。

此 致

迅得機械股份有限公司一一四年股東常會

迅得機械股份有限公司



審計委員會召集人：

何建德

中華民國一一四年二月二十七日

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

迅得機械股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

迅得機械股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達迅得機械股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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，與迅得機械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，對查核迅得機械股份有限公司民國 113 年度個體財務報表最為重要之事項。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。

茲對迅得機械股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

迅得機械股份有限公司收入主要來源為設備機台之銷售，產品係屬自動化機台，113 年度對半導體封測及半導體晶圓之主要客戶銷售金額重大，其中交易條件為裝機完成且經客戶確認後始完成履約義務之銷貨合計佔個體營收 61%，故本會計師將對前述各該類半導體封測及半導體晶圓自動化設備機台之銷貨是否確實已發生，列為關鍵查核事項。

針對此重要事項，本會計師考量前述各該類銷貨收入認列政策，評估及測試 113 年度各該類收入攸關內部控制制度之設計及執行之有效性；並執行前述各該類銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本抽核至出貨單、裝機確認單及發票，並抽核至查核報告日前述各該類銷貨之銷售對象與收款對象是否一致及應收帳款期後收款情形，暨抽查期後有無重大銷貨退回，以驗證交易確實已發生。

#### **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迅得機械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迅得機械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。

迅得機械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，惟其目的非對迅得機械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，以及使迅得機械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迅得機械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. 對於迅得機械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，並負責形成迅得機械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，決定對迅得機械股份有限公司民國 113 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 莊 文 源

莊 文 源



會計師 龔 則 立

龔 則 立



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 114 年 2 月 27 日

### 會計師查核報告

迅得機械股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

迅得機械股份有限公司及子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達迅得機械股份有限公司及子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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，與迅得機械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，對查核迅得機械股份有限公司及子公司民國 113 年度合併財務報表最為重要之事項。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。

茲對迅得機械股份有限公司及子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

迅得機械股份有限公司及子公司收入主要來源為設備機台之銷售，產品係屬自動化設備，其中 113 年度台灣迅得部門半導體封測及半導體晶圓之主要客戶銷售金額重大，其中大部份交易條件為裝機完成且經客戶確認後始完成履約義務之銷貨；且中國迅得部門半導體載板對特定客戶之機台銷售金額重大且有明顯成長，依約定交易條件為交機完成且經客戶確認後始完成履約義務之銷貨。前述各該類銷貨交易包含台灣迅得部門半導體封測及半導體晶圓主要銷售客戶與中國迅得部門半導體載板之特定銷售客戶營收金額，合計佔合併營收 49%，本會計師將前述機台銷貨是否確實已發生，列為關鍵查核事項。針對此重要事項，本會計師考量該公司之銷貨收入認

列政策，評估及測

試 113 年度前述各該類收入攸關內部控制制度之設計及執行之有效性；並執行前述各該類銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本抽核至出貨單、裝機或交機確認單及發票，並抽核至查核報告日前述各該類銷貨之銷售對象與收款對象是否一致及應收帳款期後收款情形，暨抽查期後有無重大銷貨退回，以驗證交易確實已發生。

#### **其他事項**

迅得機械股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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迅得機械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迅得機械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。

迅得機械股份有限公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對迅得機械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，以及使迅得機械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迅得機械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. 對於迅得機械股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成迅得機械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，決定對迅得機械股份有限公司及子公司民國 113 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

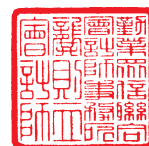
會計師 莊 文 源

莊 文 源



會計師 龔 則 立

龔 則 立



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 114 年 2 月 27 日



民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,578,910	21	\$ 1,205,080	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註十七)	81	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註八及三二)	70,000	1	-	-
1140	合約資產—流動 (附註二三)	366,158	5	536,884	8
1150	應收票據淨額 (附註九)	4,529	-	3,578	-
1170	應收帳款淨額 (附註九及二三)	330,509	5	547,430	8
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註二三及三一)	11,646	-	1,403	-
1200	其他應收款 (附註九)	16,519	-	11,155	-
1210	其他應收款—關係人 (附註三一)	20,826	-	24,507	-
130X	存貨 (附註十)	752,974	10	822,226	12
1479	其他流動資產 (附註十五)	34,574	1	17,352	-
11XX	流動資產總計	3,186,726	43	3,169,615	45
	<b>非流動資產</b>				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七)	281,054	4	169,090	3
1550	採用權益法之投資 (附註十一)	1,621,811	22	1,544,802	22
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及三二)	2,241,722	30	1,964,274	28
1755	使用權資產 (附註十三)	9,445	-	19,765	-
1821	無形資產 (附註十四)	5,881	-	8,706	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二五)	70,739	1	92,341	2
1990	其他非流動資產 (附註十五)	11,676	-	11,188	-
15XX	非流動資產總計	4,242,328	57	3,810,166	55
1XXX	資 產 總 計	\$ 7,429,054	100	\$ 6,979,781	100
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款 (附註十六)	\$ -	-	\$ 200,000	3
2130	合約負債—流動 (附註二三)	89,784	1	215,058	3
2170	應付帳款 (附註十八)	859,489	12	438,391	6
2180	應付帳款—關係人 (附註三一)	9,246	-	27	-
2200	其他應付款 (附註十九及三一)	503,832	7	475,157	7
2230	本期所得稅負債 (附註二五)	33,920	-	74,547	1
2250	負債準備—流動 (附註二十)	39,000	1	55,000	1
2280	租賃負債—流動 (附註十三)	7,534	-	11,383	-
2321	一年內可執行賣回權公司債 (附註十七)	34,059	-	-	-
2322	一年內到期之長期借款 (附註十六)	28,683	-	47,922	1
2399	其他流動負債 (附註十九)	3,029	-	2,580	-
21XX	流動負債總計	1,608,576	21	1,520,065	22
	<b>非流動負債</b>				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動 (附註十七)	-	-	930	-
2530	應付公司債 (附註十七)	-	-	285,898	4
2540	長期借款 (附註十六)	925,952	13	966,279	14
2570	遞延所得稅負債 (附註二五)	166,373	2	150,498	2
2580	租賃負債—非流動 (附註十三)	2,040	-	8,506	-
2670	其他非流動負債 (附註十九)	3,114	-	2,936	-
25XX	非流動負債總計	1,097,479	15	1,415,047	20
2XXX	負債總計	2,706,055	36	2,935,112	42
	<b>權益 (附註二二)</b>				
	<b>股本</b>				
3110	普通股股本	752,817	10	752,817	11
3130	債券換股權利證書	25,812	1	-	-
3100	股本總計	778,629	11	752,817	11
3200	資本公積	2,084,857	28	1,854,049	26
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	488,880	7	424,099	6
3320	特別盈餘公積	14,547	-	21,404	-
3350	未分配盈餘	1,198,358	16	1,006,847	15
3300	保留盈餘總計	1,701,785	23	1,452,350	21
3400	其他權益	157,728	2	(14,547)	-
3XXX	權益總計	4,722,999	64	4,044,669	58
	<b>負債與權益總計</b>	<b>\$ 7,429,054</b>	<b>100</b>	<b>\$ 6,979,781</b>	<b>100</b>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王年清



經理人：王年清



會計主管：邱慶祥



迅得機械股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二三及三一）				
4100	銷貨收入	\$ 2,834,714	100	\$ 3,526,523	100
	營業成本（附註十、二四及三一）				
5110	銷貨成本	( 1,937,318)	( 69)	( 2,421,199)	( 69)
5900	營業毛利	897,396	31	1,105,324	31
5910	未實現銷貨利益	( 869)	-	( 604)	-
5920	已實現銷貨利益	604	-	3,088	-
5950	已實現營業毛利	897,131	31	1,107,808	31
	營業費用（附註九、二三、二四及三一）				
6100	推銷費用	( 95,739)	( 3)	( 98,545)	( 3)
6200	管理費用	( 204,014)	( 7)	( 235,894)	( 7)
6300	研究發展費用	( 313,625)	( 11)	( 269,707)	( 7)
6450	預期信用減損損失	( 17,640)	( 1)	( 10,050)	-
6000	營業費用合計	( 631,018)	( 22)	( 614,196)	( 17)
6900	營業淨利	266,113	9	493,612	14
	營業外收入及支出（附註十一、二四及三一）				
7100	利息收入	8,128	-	4,949	-
7010	其他收入	54,870	2	74,178	2
7020	其他利益及損失	275,594	10	31,465	1
7050	財務成本	( 17,277)	( 1)	( 28,442)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法認列之子公司損益	\$ 134,862	5	\$ 217,474	6
7000	營業外收入及支出合計	456,177	16	299,624	9
7900	稅前淨利	722,290	25	793,236	23
7950	所得稅費用(附註二五)	(148,182)	(5)	(145,433)	(4)
8200	本年度淨利	574,108	20	647,803	19
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
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(附註三十)	136,429	5	28,647	1
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	62,425	2	(27,238)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二五)	(12,485)	-	5,448	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	186,369	7	6,857	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 760,477	27	\$ 654,660	19
	每股盈餘(附註二六)				
9710	基 本	\$ 7.63		\$ 8.89	
9810	稀 釋	\$ 7.39		\$ 8.57	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王年清



經理人：王年清



會計主管：邱慶祥





迅得機械股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 722,290	\$ 793,236
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	24,729	32,965
A20200	攤銷費用	21,693	21,345
A20300	預期信用減損損失	17,640	10,050
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	( 1,525)	( 140)
A20900	財務成本	17,277	28,442
A21200	利息收入	( 8,128)	( 4,949)
A21300	股利收入	( 3,693)	( 6,086)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	12,647
A22400	採用權益法之子公司利益	( 134,862)	( 217,474)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 254,338)	( 38,043)
A23700	存貨跌價(回升利益)損失	( 91,000)	106,000
A23900	與子公司之未實現利益	869	604
A24000	與子公司之已實現利益	( 604)	( 3,088)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	( 3,616)	963
A29900	其他項目	178	663
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	166,596	( 88,439)
A31130	應收票據	( 951)	3,180
A31150	應收帳款	206,946	( 10,982)
A31160	應收帳款—關係人	( 10,138)	12,135
A31180	其他應收款	( 5,364)	19,146
A31190	其他應收款—關係人	3,681	13,348
A31200	存 貨	160,252	495,711
A31240	其他流動資產	( 33,770)	( 4,776)
A32125	合約負債	( 125,274)	( 27,737)
A32150	應付帳款	421,109	( 515,814)
A32160	應付帳款—關係人	9,187	-
A32180	其他應付款	43,921	22,810
A32200	負債準備—流動	( 16,000)	( 2,000)
A32230	其他流動負債	449	( 674)
A33000	營運產生之現金	1,127,554	653,043

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33100	收取之利息	\$ 8,128	\$ 4,949
A33300	支付之利息	( 12,121)	( 24,537)
A33500	支付之所得稅	( 163,818)	( 222,241)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>959,743</u>	<u>411,214</u>
	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	-	( 20,000)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	24,465	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 70,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 723,796)	( 324,079)
B02800	處分不動產、廠房及設備	673,214	95,841
B03800	存出保證金(增加)減少	( 488)	2,633
B04500	購置無形資產	( 2,320)	( 3,544)
B07600	收取之股利	<u>123,707</u>	<u>226,186</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>24,782</u>	<u>( 22,963)</u>
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款增加	-	650,000
C00200	短期借款減少	( 200,000)	( 610,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	298,770
C01600	舉借長期借款	583,000	458,230
C01700	償還長期借款	( 642,566)	( 190,240)
C04020	租賃負債本金償還	( 12,362)	( 20,525)
C04500	支付股利	( 338,767)	( 642,885)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>358,050</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>( 610,695)</u>	<u>301,400</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	373,830	689,651
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,205,080</u>	<u>515,429</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,578,910</u>	<u>\$ 1,205,080</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王年清



經理人：王年清



會計主管：邱慶祥



代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 2,369,714	28	\$ 1,928,846	24		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註十七)	81	-	-	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註八及三二)	70,000	1	155,619	2		
1140	合約資產-流動(附註二三及三一)	558,570	7	665,279	9		
1150	應收票據淨額(附註九)	9,278	-	13,776	-		
1160	應收票據-關係人淨額(附註二三及三一)	-	-	21,640	-		
1170	應收帳款淨額(附註九及二三)	1,146,678	13	1,083,850	14		
1180	應收帳款-關係人淨額(附註二三及三一)	3,421	-	2,774	-		
1200	其他應收款(附註九)	16,620	-	11,155	-		
1220	本期所得稅資產(附註二五)	1,594	-	-	-		
130X	存貨(附註十)	1,274,246	15	1,469,511	19		
1479	其他流動資產(附註十五及三二)	124,980	1	95,949	1		
11XX	流動資產總計	5,575,182	65	5,448,399	69		
	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(附註七)	311,056	3	169,090	2		
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及三二)	2,469,960	29	2,043,898	26		
1755	使用權資產(附註十三)	57,278	1	75,500	1		
1821	無形資產(附註十四)	20,679	-	12,315	-		
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	134,354	1	148,966	2		
1990	其他非流動資產(附註十五)	56,333	1	47,119	-		
15XX	非流動資產總計	3,049,660	35	2,496,888	31		
1XXX	資 產 總 計	\$ 8,624,842	100	\$ 7,945,287	100		
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六)	\$ -	-	\$ 200,000	3		
2130	合約負債-流動(附註二三及三一)	301,094	4	485,291	6		
2170	應付帳款(附註十八)	1,461,309	17	835,314	11		
2200	其他應付款(附註十九及三一)	681,658	8	637,841	8		
2230	本期所得稅負債(附註二五)	33,920	-	89,419	1		
2250	負債準備-流動(附註二十)	69,226	1	92,645	1		
2280	租賃負債-流動(附註十三)	21,950	-	32,519	-		
2321	一年內可執行賣回權公司債(附註十七)	34,059	1	-	-		
2322	一年內到期長期借款(附註十六)	28,683	-	47,922	1		
2399	其他流動負債(附註十九)	3,065	-	2,580	-		
21XX	流動負債總計	2,634,964	31	2,423,531	31		
	非流動負債						
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動(附註十七)	-	-	930	-		
2530	應付公司債(附註十七)	-	-	285,898	4		
2540	長期借款(附註十六)	925,952	11	966,279	12		
2570	遞延所得稅負債(附註二五)	166,570	2	150,498	2		
2580	租賃負債-非流動(附註十三)	24,831	-	28,104	-		
2670	其他非流動負債(附註十九)	3,114	-	2,936	-		
25XX	非流動負債總計	1,120,467	13	1,434,645	18		
2XXX	負債總計	3,755,431	44	3,858,176	49		
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二及二八)						
	股 本						
3110	普通股股本	752,817	9	752,817	10		
3130	債券換股權利證書	25,812	-	-	-		
3100	股本總計	778,629	9	752,817	10		
3200	資本公積	2,084,857	24	1,854,049	23		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	488,880	6	424,099	5		
3320	特別盈餘公積	14,547	-	21,404	-		
3350	未分配盈餘	1,198,358	14	1,006,847	13		
3300	保留盈餘總計	1,701,785	20	1,452,350	18		
3400	其他權益	157,728	2	(14,547)	-		
31XX	本公司業主權益總計	4,722,999	55	4,044,669	51		
36XX	非控制權益(附註十一及二二)	146,412	1	42,442	-		
3XXX	權益總計	4,869,411	56	4,087,111	51		
	負債與權益總計	\$ 8,624,842	100	\$ 7,945,287	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王年清



經理人：王年清



會計主管：邱慶祥



迅得機械股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二三及三一）				
4110	銷貨收入	\$ 5,121,060	100	\$ 5,810,295	100
	營業成本（附註十、二四及三一）				
5110	銷貨成本	( 3,756,615)	( 73)	( 4,150,145)	( 72)
5900	營業毛利	<u>1,364,445</u>	<u>27</u>	<u>1,660,150</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註九、二三、二四及三一）				
6100	推銷費用	( 170,206)	( 3)	( 157,291)	( 3)
6200	管理費用	( 338,270)	( 7)	( 373,638)	( 6)
6300	研究發展費用	( 409,300)	( 8)	( 340,362)	( 6)
6450	預期信用減損（損失）迴轉利益	( 45,255)	( 1)	( 20,161)	-
6000	營業費用合計	( 963,031)	( 19)	( 891,452)	( 15)
6900	營業淨利	<u>401,414</u>	<u>8</u>	<u>768,698</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出（附註二四）				
7100	利息收入	26,379	1	18,899	-
7190	其他收入	23,561	-	31,362	1
7020	其他利益及損失	279,882	5	31,729	1
7050	財務成本	( 19,785)	-	( 30,269)	( 1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>310,037</u>	<u>6</u>	<u>51,721</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	711,451	14	820,419	14
7950	所得稅費用（附註二五）	( 153,157)	( 3)	( 172,951)	( 3)
8200	本年度淨利	<u>558,294</u>	<u>11</u>	<u>647,468</u>	<u>11</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
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 (附註三十)	\$ 136,429	3	\$ 28,647	-
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	71,633	1	( 29,708)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註二 五)	( 12,485)	-	5,448	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>195,577</u>	<u>4</u>	<u>4,387</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 753,871</u>	<u>15</u>	<u>\$ 651,855</u>	<u>11</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 574,108	11	\$ 647,803	11
8620	非控制權益	( 15,814)	-	( 335)	-
8600		<u>\$ 558,294</u>	<u>11</u>	<u>\$ 647,468</u>	<u>11</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 760,477	15	\$ 654,660	11
8720	非控制權益	( 6,606)	-	( 2,805)	-
8700		<u>\$ 753,871</u>	<u>15</u>	<u>\$ 651,855</u>	<u>11</u>
	每股盈餘(附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 7.63</u>		<u>\$ 8.89</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.39</u>		<u>\$ 8.57</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王年清



經理人：王年清



會計主管：邱慶祥





迅機有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	說明	於本		公司		業		主		之		權		益
		債	券	本	公	積	盈	餘	外	他	非	控	制	
A1	112年1月1日餘額	\$ 2,714,317	\$ -	\$ 1,506,096	\$ 357,550	\$ 34,942	\$ 1,054,940	\$ 1,447,432	\$ -	\$ 4,178	\$ 3,646,441	\$ 45,247	\$ 3,691,688	
B1	盈餘指撥及分配	-	-	-	66,549	-	(66,549)	-	-	-	-	-	-	
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(13,538)	13,538	-	-	-	-	-	-	
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(642,885)	(642,885)	-	-	(642,885)	-	(642,885)	
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	112年度淨利	-	-	-	-	-	647,803	647,803	-	-	647,803	(335)	647,468	
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(21,790)	28,647	6,857	(2,470)	4,387	
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	647,803	647,803	(21,790)	28,647	6,857	(2,805)	651,855	
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	一認股權而產生者	-	-	15,756	-	-	-	-	-	-	15,756	-	15,756	
E1	員工認股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
E1	現金增資	38,500	-	-	-	-	-	-	-	-	12,647	-	12,647	
Z1	112年12月31日餘額	\$ 752,817	\$ -	\$ 1,854,049	\$ 424,099	\$ 21,404	\$ 1,006,847	\$ 1,452,350	\$ (390,16)	\$ 24,469	\$ 4,044,669	\$ 42,442	\$ 4,087,111	
B1	盈餘指撥及分配	-	-	-	64,781	-	(64,781)	-	-	-	-	-	-	
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(6,857)	6,857	-	-	-	-	-	-	
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(338,767)	(338,767)	-	-	(338,767)	-	(338,767)	
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	113年度淨利	-	-	-	-	-	574,108	574,108	-	-	574,108	(15,814)	558,294	
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	49,940	136,429	186,369	9,208	195,577	
D5	113年綜合損益總額	-	-	-	-	-	574,108	574,108	49,940	136,429	186,369	(6,606)	753,871	
II	可轉換公司債轉換	-	25,812	-	-	-	-	-	-	-	256,620	-	256,620	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,094)	-	-	-	
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	113年12月31日餘額	\$ 752,817	\$ 25,812	\$ 2,084,857	\$ 488,880	\$ 14,547	\$ 1,198,358	\$ 1,701,785	\$ (10,924)	\$ 146,804	\$ 4,722,999	\$ 146,412	\$ 4,869,411	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：王年清



經理人：王年清



會計主管：邱慶祥

迅得機械股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 711,451	\$ 820,419
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	58,674	66,840
A20200	攤銷費用	26,455	25,284
A20300	預期信用減損損失	45,255	20,161
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益	( 1,525)	( 140)
A20900	財務成本	19,785	30,269
A21200	利息收入	( 26,379)	( 18,899)
A21300	股利收入	( 3,693)	( 6,086)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	12,647
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 254,277)	( 39,034)
A23700	存貨跌價(回升利益)損失	( 124,271)	187,282
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	( 3,616)	963
A29900	其他項目	( 475)	663
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	106,487	( 18,104)
A31130	應收票據	4,823	16,343
A31140	應收票據—關係人	21,640	( 21,640)
A31150	應收帳款	( 79,408)	( 20,175)
A31160	應收帳款—關係人	( 391)	91,409
A31180	其他應收款	( 5,460)	19,146
A31200	存 貨	341,351	633,623
A31240	其他流動資產	( 39,148)	39,850
A32125	合約負債	( 193,274)	( 240,829)
A32150	應付帳款	611,129	( 732,134)
A32180	其他應付款	51,965	11,997
A32200	負債準備—流動	( 24,685)	( 15,628)
A32230	其他流動負債	483	( 674)
A33000	營運產生之現金	1,242,896	863,553
A33100	收取之利息	26,379	18,899
A33300	支付之利息	( 14,630)	( 26,364)
A33500	支付之所得稅	( 190,477)	( 258,313)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,064,168</u>	<u>597,775</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	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	(\$ 29,781)	(\$ 20,000)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	24,465	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 70,000)	( 158,100)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	160,186	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 868,754)	( 333,205)
B02800	處分不動產、廠房及設備	673,214	96,894
B03700	存出保證金(增加)減少	( 439)	868
B04500	購置無形資產	( 15,062)	( 3,639)
B06600	其他金融資產減少	-	25,162
B06700	其他非流動資產增加	( 13,937)	( 13,977)
B07600	收取之股利	3,693	6,086
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 136,415)	( 399,911)
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款增加	-	650,000
C00200	短期借款減少	( 200,000)	( 610,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	298,770
C01600	舉借長期借款	583,000	458,230
C01700	償還長期借款	( 642,566)	( 190,240)
C04020	租賃負債本金償還	( 34,649)	( 44,686)
C04500	發放現金股利	( 338,767)	( 642,885)
C04600	現金增資	-	358,050
C05800	非控制權益變動	110,576	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 522,406)	277,239
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	35,521	( 15,213)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	440,868	459,890
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,928,846	1,468,956
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,369,714	\$ 1,928,846

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王年清



經理人：王年清



會計主管：邱慶祥



  
 迅得機械股份有限公司  
 113年度盈餘分配表


附件五

單位：新台幣元

項 目	合 計
期初未分配盈餘	760,718,321
本期淨利	574,108,495
本期淨利以外計入保留盈餘數	14,094,019
可供分配盈餘	1,348,920,835
提列法定盈餘公積（10%）	(58,820,251)
迴轉特別盈餘公積	14,547,898
本期可供分配盈餘	1,304,648,482
分配項目	
股東紅利 - 113年上半年度現金股利(1.9434973元/股)	150,563,422
股東紅利 - 113年下半年度現金股利(3.0元/股)	232,796,703
小計	383,360,125
期末未分配盈餘	921,288,357

負責人：

經理人：

會計主管：

註：盈餘分配系以本公司截至 114.01.22 已完成變更登記總發行股數 77,598,901 股計算之。

迅得機械股份有限公司  
「取得及處分資產處理程序」修訂前後對照表

附件七

內控名稱	修正後內容	修正前內容	修訂說明
取得與處分資產處理程序	<p>第八條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，悉依本公司不動產、設備或其使用權資產循環內部控制作業辦理。</p> <p>交易金額之計算，應依第七條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者或會計師意見部分免再計入。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，決議交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在本公司最近一次合併財務報表淨值5% (含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；超過金額者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；超過金額者，應以詢價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹仟萬元 (含)以下者，授權總經理核准；超過新台幣壹仟萬元者，由總經理核准後並提經董事長核准後始得為之。</p>	<p>第八條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，悉依本公司不動產、設備或其使用權資產循環內部控制作業辦理。</p> <p>交易金額之計算，應依第七條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者或會計師意見部分免再計入。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣參仟萬元 (含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；超過新台幣參仟萬元者，提經董事長通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分設備或其使用權資產，應以詢價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹仟萬元 (含)以下者，授權總經理核准；超過新台幣壹仟萬元者，由總經理核准後並提經董事長通過後始得為之。</p>	<p>依據公司營運現況調整。</p>

迅得機械股份有限公司  
「取得及處分資產處理程序」修訂前後對照表

內控名稱	修正後內容	修正前內容	修訂說明
取得與處分資產處理程序	<p>第九條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依內部控制制度投資循環作業辦理。 交易金額之計算，應依第七條規定辦理，且所稱以本交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者或會計師意見部分免再計入。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣</p> <p>1. 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依行情研判決定之，其投資金額參照新台幣壹億元(含)以下者，授權董事長提會報備；其投資金額超過新台幣壹億元者，提經董事會通過後始得為之；</p> <p>2. 另債券型基金、美元債券附買回 (RP) 及其他有價證券買賣，應由負責單位依行情研判決定之，其投資金額在新台幣壹億元(含)以下者，授權董事長提會報備；其投資金額超過新台幣壹億元者，提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司的最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估之參考，考量其</p>	<p>第九條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 交易金額之計算，應依第七條規定辦理，且所稱一年內係以本交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者或會計師意見部分免再計入。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣</p> <p>1. 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依行情研判決定之，其投資金額在本公司淨值10% (含) 以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；其投資金額超過本公司淨值10%者，提經董事會通過後始得為之；</p> <p>2. 另債券型基金、美元債券附買回 (RP) 及其他有價證券買賣，應由負責單位依行情研判決定之，其總金額在新台幣壹億元(含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；其總額超過新台幣壹億元者，提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司的最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評</p>	依據公司營運現況調整。
取得與處分資產處理程序			

迅得機械股份有限公司  
「取得及處分資產處理程序」修訂前後對照表

內控名稱	修正後內容	修正前內容	修訂說明
	<p>每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，<u>累計一年內其投資金額新台幣參億元(含)以下者</u>，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；其投資金額超過新台幣參億元者，提經董事會通過後始得為之。</p>	<p>估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其投資金額在本公司淨值10% (含)以下者，授權董事長核准並應於事後第一次董事會提會報備；其投資金額超過本公司淨值10%者，提經董事會通過後始得為之。</p>	<p>依據公司營運現況調整。</p>

**迅得機械股份有限公司**  
**「公司章程」修訂前後條文對照表**

附件八

條文	修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第十九條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞（本項員工酬勞數額之不低於10%應為基層員工分配酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>配合證交法第14條第6項修正</p> <p>金管會113年11月8日金管證發字第1130385442號令</p>
第廿二條	<p>本章程訂立於中華民國八十八年十月二十五日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十年六月四日。</p> <p>(略)</p> <p>第二十次修正於中華民國一一二年五月三十一日。</p> <p>第二十一次修正於中華民國一一四年六月四日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國八十八年十月二十五日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十年六月四日。</p> <p>(略)</p> <p>第二十次修正於中華民國一一二年五月三十一日。</p>	<p>增列修訂日期及次數</p>

## 董事(含獨立董事)候選人名單

附件九

董事候選人：

姓名	學 歷	經 歷	持有 股數
王年清	龍華工專電機 工程科 國立政治大學 商學院碩士 私立元智大學 管研所碩士	迅得機械股份有限公司 副董事長、總 經理、董事長 迅得機械(東莞)有限公司 董事長 聯寶電子(股)公司 董事 德鑫半導體控股(股)公司法人董事代 表人 Gudeng Inc 董事	1,310,244
致盛控股有限公司 代表人:官天佑	香港中文大學 EMBA	香港保德科技有限公司 董事長 東莞堡德機械有限公司 總經理 保德滙智(深圳)科技有限公司 監事 迅得機械股份有限公司 董事	2,100,000
家登精密工業股份 有限公司 代表人:邱銘乾	政治大學 資管 所博士 北京大學 光華 管理學院 EMBA 碩士 台北大學 EMBA 碩士	家登精密工業(股)公司 董事長兼執行 長 家碩科技(股)公司 董事長 家崎科技(股)公司 董事長 恆陽綠能(股)公司 董事長 柏升工業(股)公司 董事長 Partner one Limited 董事長 朝宇航太科技(股)公司 董事長 富瑞昇實業(股)公司 董事長 碩頂精密工業(股)公司 董事長 家登創業投資(股)公司 董事 迅得機械(股)公司 董事 愛思分析儀器(股)公司 董事 家謙科技(上海)有限公司 代表人 Gudeng INC 代表人 Gudeng Investment Co., Ltd. 代表人 德鑫半導體控股(股)公司 監察人 GUDENG 株式會社 代表人 GUDENG KOREA CO., LTD. 代表人	4,942,851
曲榮福	美國西堤大學 企管碩士	富瑋科技(股)有限公司 董事長 迅得機械股份有限公司 董事 恩曦投資股份有限公司 董事	113,448
譚明珠	國立政治大學 企管班 美國多明尼肯 大學企管碩士 臺大-復旦 EMBA 碩士	聯寶電子(股)公司 董事長 東莞聯寶光電科技有限公司 董事長 台灣全球品牌管理協會理事 台灣數位治理協會理事 迅得機械(股)公司 董事	0

獨立董事候選人：

姓名	學 歷	經 歷	持有股數
簡榮坤	國立政治大學 商學院經營管理碩士	邑昇實業(股)公司 董事長 EISUN Enterprise Co., Ltd 董事長 雷笛克光學(股)公司 獨立董事 迅得機械(股)公司 獨立董事 邑城建設(股)公司 董事長 五百戶科技(股)公司 法人董事代表人 寶可齡奈米生化技術(股)公司 法人董事代表人	0
劉致宏	日本早稻田大學國際部 美國波士頓大學財務碩士 國立台灣大學會計碩士 國立政治大學會計學士	建興資訊(股)公司 董事長 寶雅國際(股)公司 獨立董事 迅得機械(股)公司 獨立董事 柏文健康事業(股)公司 獨立董事 祥翊製藥(股)公司 獨立董事 新揚半導體(股)公司 董事長 君妍(股)公司 董事長 長春企管(股)公司 董事長 長興聯合會計師事務所 會計師 順來企管顧問(股)公司 董事 長春生醫(股)公司 董事 長春商旅(股)公司 董事 碩人儷心股份有限公司 監察人 英屬維京群島商科晟有限公司 TECH BRIGHT LIMITED 負責人	0
何建德	美國波特蘭州立大學科技管理博士	元智大學管理學院 教授 迅得機械(股)公司 獨立董事 萬昌創業投資(股)公司 法人董事代表人 聯訊參創業投資(股)公司 法人董事代表人	0
謝戎峰	國立臺灣科技大學 管理學博士	經濟部中小企業處 主任秘書 經濟部中小企業及新創企業署 主任秘書 全國創新創業總會 秘書長	0

## 董事(含獨立董事)競業內容

附件十

董事姓名	目前兼任其他公司之職務
王年清	迅得機械(東莞)有限公司 董事長 聯寶電子(股)公司 董事 德鑫半導體控股(股)公司法人董事代表人 Gudeng Inc. 董事
官天佑	香港保德科技有限公司 董事長 東莞堡德機械有限公司 總經理 保德滙智(深圳)科技有限公司 監事
邱銘乾	家登精密工業(股)公司 董事長兼執行長 家碩科技(股)公司 董事長 家崎科技(股)公司 董事長 恆陽綠能(股)公司 董事長 柏升工業(股)公司 董事長 Partner one Limited 董事長 朝宇航太科技(股)公司 董事長 富瑞昇實業(股)公司 董事長 碩頂精密工業(股)公司 董事長 家登創業投資(股)公司 董事 愛思分析儀器(股)公司 董事 家謙科技(上海)有限公司 代表人 Gudeng INC 代表人 Gudeng Investment Co., Ltd. 代表人 德鑫半導體控股(股)公司 監察人 GUDENG 株式會社 代表人 GUDENG KOREA CO., LTD. 代表人
曲榮福	富璋科技(股)有限公司 董事長 恩曦投資股份有限公司 董事
譚明珠	聯寶電子(股)公司 董事長 東莞聯寶光電科技有限公司 董事長
簡榮坤	邑昇實業(股)公司 董事長 EISUN Enterprise Co., Ltd 董事長 雷笛克光學(股)公司 獨立董事 邑城建設(股)公司 董事長 五百戶科技(股)公司 法人董事代表人 寶可齡奈米生化技術(股)公司 法人董事代表人
劉致宏	建興資訊(股)公司 董事長 寶雅國際(股)公司 獨立董事 柏文健康事業(股)公司 獨立董事 祥翊製藥(股)公司 獨立董事 新揚半導體(股)公司 董事長 君妍(股)公司 董事長 長春企管(股)公司 董事長 順來企管顧問(股)公司 董事 長春生醫(股)公司 董事 長春商旅(股)公司 董事 碩人儷心股份有限公司 監察人 英屬維京群島商科晟有限公司 TECH BRIGHT LIMITED 負責人
何建德	萬昌創業投資股份有限公司 法人董事代表人 聯訊參創業投資(股)公司 法人董事代表人