北利科技工業股份有限公司
JARLLYTEC CO., LTD.

一一五年股東常會議事錄

時　　間：中華民國一一五年六月十六日(星期二)上午九時正

地　　點：新北市新莊區五工五路十三號

出　　席：本公司發行股份總數扣除公司法第 179 條第 2 項規定無表決權之股數後，計普通股已發行股份總數為 67,744,175 股，親自出席暨委託代理出席股數共計 36,592,550 股(其中電子方式出席行使表決權股份總數為 1,480,833 股)，佔已發行股份總數 54.01%。

列席董事：董事-德爾森投資(股)公司代表人張台沅、董事-詠旺資產管理(股)公司代表人劉光華、獨立董事-楊尚憲(審計委員召集人)、獨立董事-吳壽山

列席人員：財務長陳穎萱、安侯建業聯合會計師事務所　陳蓓琪會計師

主　　席：張台沅董事長　　紀　　錄：王怡文

壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、本公司一一四年度營業報告書。(詳附件一)

二、審計委員會查核本公司一一四年度決算表冊報告。(詳附件二)

三、一一四年度員工及董事酬勞分派情形報告。(詳議事手冊)

四、本公司間接投資大陸情形報告。(詳議事手冊)

五、一一四年度盈餘分派現金股利情形報告。(詳議事手冊)

肆、承認事項：

第一案　　董事會提

案　由：承認本公司一一四年度營業報告書及決算表冊，謹提請　承認。

說　明：一、本公司民國一一四年度財務報表及合併財務報表業已編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所洪士剛會計師以及陳蓓琪會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書在案，併同營業報告書、盈餘分配表，經本公司審計委員會審查完竣及董事會

決議通過，謹提請　承認。

二、一一四年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決　議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：36,592,550 權

表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	36,419,947 權 (含電子方式行使表決 1,328,680 權)	99.52%
反對權數	36,909 權 (含電子方式行使表決 36,909 權)	0.10%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	135,694 權 (含電子方式行使表決 115,244 權)	0.37%

本案照原案表決通過。

第二案　　董事會提

案　由：承認本公司一一四年度盈餘分派案，謹提請　承認。

說　明：一、本公司一一四年度盈餘分派案業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

二、謹檢具本公司一一四年度盈餘分配請參閱附件四。謹提請　承認。

決　議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：36,592,550 權

表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	36,434,472 權 (含電子方式行使表決 1,343,205 權)	99.56%
反對權數	38,982 權 (含電子方式行使表決 38,982 權)	0.10%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	119,096 權 (含電子方式行使表決 98,646 權)	0.32%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

第一案　　董事會提

案　由：討論修訂本公司「一一三年限制員工權利新股發行辦法」部分條文案，謹提請　決議。

說　明：一、本公司於 113 年 6 月 18 日業經股東常會決議通過「一一三年限制員工權利新股發行辦法」。

二、為吸引及留任關鍵重要人才與激勵達成未來公司整體績效，以共同創造本公司及股東之利益。今考量市場整體經濟及環境變數，擬修訂本公司「一一三年限制員工權利新股發行辦法」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件五，謹提請　決議。

決　議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：36,592,550 權

表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	36,048,169 權 (含電子方式行使表決 956,902 權)	98.51%
反對權數	419,705 權 (含電子方式行使表決 419,705 權)	1.14%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	124,676 權 (含電子方式行使表決 104,226 權)	0.34%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散　會：同日上午 9 時 18 分，經主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

本次股東常會無股東提問。

【附件一】營業報告書

民國一一四年度營業報告書

一、年度總結與未來展望

114 年，全球地緣政治局勢緊張持續攀升，輸美關稅議題與台幣匯率大幅變動皆導致產業環境充滿震盪。面對逆風的產經格局，兆利科技仍在部分產品線實現成長，更秉持降本增效的策略宗旨與，加碼投入台北廠區全自動化設備升級，此外，亦聚焦產品組合的靈活優化，持續推展集團全新產品線的深度研發。114 年兆利全年營收達到 94.05 億元，為全體股東達成年度營運目標。

本年度兆利科技營運亮點，在於 NB 樞紐及其他類產品線實現了強勁成長，3C 樞紐產品線也維繫穩健量能。NB 樞紐方面，營收較去年呈雙位數成長，受惠主要客戶暨全球大型消費性電子品牌推出全新型態「摺疊筆電」，由兆利取得樞紐獨家供應訂單，該產品不僅設計創新催動終端消費需求，樞紐單價更遠高於傳統筆電產品，成為公司營收重要動能。

3C 樞紐產品方面，本公司目前主要出貨市場及客戶皆持續成長，根據研究機構 IDC 統計，中國摺疊手機出貨量於 114 年首度突破一千萬隻，本公司其一主要客戶之出貨量及市場佔有率，更出現雙位數的強勁成長，顯示其在中國摺疊機市場的地位已進一步鞏固，兆利作為其主要樞紐供應商之一，亦將同步受惠。

其他類產品線方面，光纖類產品營收較去年成長幅度達三位數，主因客戶對部份型號精密光纖連結器拉貨力道轉強，兆利因與客戶配合緊密，同步受惠本波庫存回補需求。光纖產品在營收快速成長下，佔集團營收比例來到約 7%，對於公司未來策略性優化產品組合，已具重要意義。

既有產品線業務面亮點之外，今年兆利更聚焦產線製程優化，以及集團全新產品線的研發拓展。不僅在台北廠區大規模部署專為主要客戶服務的 NB 樞紐全自動化組裝設備與產線，兆利也在車用螢幕機電樞紐領域厚植研發量能，提前佈局未來「智駕車」多螢幕趨勢及商機。

展望 115 年，兆利的營運將多點開花，使產品組合趨向多元均衡，期平衡消費性電子產品的市場波動性。3C 樞紐方面，摺疊手機樞紐產品仍將是兆利的重要支柱，公司將持續作為客戶鞏固市場領導地位的緊密夥伴，共同捕捉摺疊產品普及化的消費趨勢。NB 與 LCD 樞紐方面，兆利持續運用數十年積累的深厚產品研發經驗，參與客戶多款高階電競筆電及顯示器樞紐設計，透過提升產品競爭力，擴展客戶版圖。光纖產品方面，兆利將對既有光通訊零組件業務擴大投入，目前已與主要客戶針對光通訊精密機構件展開研發合作，瞄準 AI 專用伺服器光通訊高速傳輸升級趨勢，長期而言，有望為公司產品組合優化帶來顯著貢獻。

在推動業務成長的同時，兆利科技持續針對 ESG（環境、社會與公司治理）議題及規範做出積極努力，在 114 年繳出三大亮點，首先，我們首次採用了 GHG Protocol 進行集團溫室氣體盤查，預計 115 年將取得第三方查證聲明書；其次，我們顯著增加了再生能源採購量，較 113 年提升逾四倍；另外，我們更在企業永續報告書揭露職業健康與安全績效主動評比中，榮獲了「績優企業」評等。兆利科技在公司治理與 ESG 領域獲得眾多榮譽肯定，且以行動肩負社會責任，皆體現我們邁向永續經營的堅定決心。

兆利科技誠摯感謝全體股東、客戶及合作夥伴的支持與信任。新的一年我們將不懈努力，共創長線佳績。

二、營業結果

(一)財務表現

114年度合併營收為新台幣94.05億元，較上年度減少約2%；本期淨利因匯率變動等影響下降至1.51億元，較上年度減少73%；基本每股盈餘為新台幣2.23元。

(二)預算執行情形

兆利科技114年度未對外公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項　目		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入	9,405,433	9,578,170
	營業毛利	1,124,170	1,586,125
	營業費用	872,675	1,035,899
	稅前淨利	268,512	812,697
	本期淨利	150,740	576,762
獲利能力	資產報酬率(%)	1.63	5.52
	權益報酬率(%)	2.49	10.34
	稅前純益占實收資本比率(%)	39.63	122.96
	純益率(%)	1.60	6.02
	每股盈餘(元)	2.23	8.73

註：此表為兆利科技合併財報之數據

(四)研發狀況

114 年度產品研究發展費用投入新台幣 246,726 仟元，約佔營收 2.6%，較 113 年度新台幣 268,055 仟元減少 21,329 仟元。

兆利科技現階段主要專注於筆記型電腦樞紐、一體成型電腦支架、液晶顯示器支架，以及摺疊手機及摺疊筆電樞紐；同時，針對 POS 機支架、VR/AR/XR 樞紐、電動延展屏樞紐、雙硬屏樞紐，以及捲軸屏樞紐等創新產品積極投入。筆記型電腦樞紐方面，兆利聚焦高單價電競樞紐，以及近年品牌端創新推出的雙硬屏樞紐與。液晶顯示器支架方面，兆利聚焦大型品牌新客戶產品。摺疊手機樞紐方面，兆利持續緊密配合主要長期客戶的設計合作需求。而在其他創新產品方面，包含 POS 機支架、VR/AR/XR 樞紐、捲軸屏樞紐、電動延展屏樞紐等，兆利研發團隊已具備部分產品量產經驗，並將持續向客戶進行展示、驗證，並深化技術儲備。除了傳統樞紐、支架機構件，研發團隊亦引進電機人才，開發電動式樞紐，結合軟硬體的控制及機構的設計，使樞紐可以進行自動開合，螢幕可以進行升降或擴張的運動，實現電動樞紐的嶄新功能。

兆利科技的研發團隊與客戶有密切的研發合作，定期與客戶進行產品研討，以確保技術儲備，充分掌握消費性電子產品發展的趨勢最前沿，作為內部研發方向的指引。對內，研發單位定期舉辦新技術研討會，鼓勵創新研究及新產品開發，並為新技術及時申請專利，建立完善專利智慧財產權保護網，以強化產品競爭力。

同樣重要的是，兆利科技因應世界對於環境保護的重視，我們持續導入有更高的回收比例的新材料，藉由提高產品回收料使用率，來減少產品碳排，盡到企業社會責任。

三、營業計畫

(一)重要經營政策

1. 優質服務、細微管理、持續改善、永續經營。
2. 將高精密、高附加價值的關鍵零組件及技術深耕台灣。
3. 彈性調整、分散式生產與供應，建立不間斷營運能量。
4. 落實預算管理，撙節支出，有效利用企業資源。
5. 持續投入研發，創造產品差異化、高階化，提升經營效益，朝策略加值方向前進。
6. 善用大數據分析決策，達到生產流程智慧化。
7. 落實永續經營目標。

(二)預期銷售數量及其依據

兆利科技114年度未對外公開財務預測，故不說明預期銷售數量及其依據。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 兆利科技均依循相關法令規範執行各項營運作業，因此法規環境並未對兆利科技造成重大影響。

(二) 健全的財務狀況與充足的資金、良好的信用使兆利科技在供應商端的供貨始終暢通，並取得優先供貨的優良傳統。兆利科技在備貨的安全水位皆屬有利狀況，足以因應急單與突發狀況，並降低備料成本與時間。兆利科技奠基於既有客戶基礎與新技術、新專利加持下，持續拓展多元市場機會，除了筆電、顯示器樞紐業務穩健，摺疊手機、摺疊筆電、摺疊平板、新型精密光纖連接器、車用機電整合樞紐等相關新科技領域，亦持續創新研發。

(三) 在總體經營環境面，兆利科技評估，當前傳統消費性電子市場受到記憶體漲價影響，短期內消費需求量可能受到壓抑，同步限制傳統筆電、顯示器樞紐業務成長動能，待記憶體瓶頸消解，市場有望重回正向。在摺疊產品方面，由於目前市場滲透率仍低，新產品陸續推出仍有望帶動市場成長。另外，在非消費性電子領域，光纖傳輸市場在伺服器大量高速傳輸需求帶動下，進入快速成長周期，兆利科技光纖產品線有望受惠。

感謝各位股東對兆利科技的支持與信任，我們會持續落實公司治理，追求企業永續經營，為客戶、股東、員工及社會創造價值。

董事長：張台沅 

經理人：張台沅 

會計主管：陳穎萱 

【附件二】審計委員會審查報告書

兆利科技工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一四年度合併財務報表(含個體財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案等，其中合併財務報表(含個體財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所查核竣事並出具查核報告書。上述合併財務報表(含個體財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，報請 鑒核。

此　致

本公司一一五年股東常會

兆利科技工業股份有限公司

審計委員會召集人：楊尚憲

楊尚憲

中　華　民　國　一　一　五　年　五　月　六　日

【附件三】會計師查核報告書及各項財務報表

KPMG 安侯建業聯合會計師事務所
KPMG
台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)
電　話 Tel　+ 886 2 8101 6666
傳　真 Fax　+ 886 2 8101 6667
網　址 Web　kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

兆利科技工業股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

兆利科技工業股份有限公司及其子公司(兆利集團)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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，足以允當表達兆利集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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，與兆利集團保持超然獨立，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，對兆利集團民國一一四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、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)客戶合約之收入認列。

關鍵查核事項之說明：

兆利集團主係從事3C電子產品類樞紐(Hinge)之研發生產業務。收入認列為本會計師執行該集團財務報告查核重要的評估事項之一，且預期收入認列為報告使用者或收受者關切之事項。

因應之查核程序：

- 瞭解管理當局收入認列之內部控制制度設計與執行，並評估是否已按既定之會計政策執行。
- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制。
- 針對前十大銷售客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，了解及確認是否有重大變動及異常交易。
- 選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入記錄適當之截止。

二、應收帳款之評價

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)1.(1)按攤銷後成本衡量之金融資產；應收帳款之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款減損提列情形請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

兆利集團應收帳款係按可回收性作衡量，由於可回性之衡量涉及管理階層專業判斷，因此應收帳款之評價為本會計師執行兆利集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 評估應收帳款減損損失提列之政策及應收帳款之評價是否已按既訂之會計政策。
- 針對逾期帳齡天數較長之應收帳款，檢視其期後收款狀況並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。
- 評估管理階層針對有關應收帳款減損之揭露是否允當。

三、存貨之評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨減損之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨減損提列情形請詳附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於產品市場變化快速，影響其相關產品的銷售波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨之評價為本會計師執行兆利集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形。
- 評估存貨跌價或呆滯提列政策及存貨之評價是否已按既訂之會計政策。
- 評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

其他事項

兆利科技工業股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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兆利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兆利集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

兆利集團之治理單位(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，惟其目的非對兆利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，以及使兆利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兆利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，決定對兆利集團民國一一四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：洪士剛

陳蓓琪

證券主管機關：金管證審字第1110336423號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民國一一五年三月十一日

兆利科技工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一四年及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31	
	資　產	金　額	%	金　額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 4,209,246	36	3,275,344	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	30,181	-	91,752	1
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(二十一))	2,610,782	22	3,622,782	31
1200	其他應收款淨額(附註六(四))	50,797	-	54,764	-
1220	本期所得稅資產	2,970	-	1,960	-
130X	存貨(附註六(五))	844,313	7	894,239	8
1410	預付款項及其他流動資產(附註六(六))	154,745	2	129,074	1
	流動資產合計	7,903,034	67	8,069,915	70
	非流動資產：				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及(十四))	750	-	1,200	-
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(二))	85,538	1	101,036	1
1550	採用權益法之投資(附註六(七))	22,707	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	3,064,248	26	2,795,061	24
1755	使用權資產(附註六(九))	221,591	2	288,093	3
1780	無形資產(附註六(十))	26,505	-	24,553	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十八))	157,479	2	60,553	1
1915	預付設備款	90,310	1	144,061	1
1990	其他非流動資產－其他(附註六(六))	122,260	1	42,226	-
	非流動資產合計	3,791,388	33	3,456,783	30
	資產總計	$ 11,694,422	100	11,526,698	100

		114.12.31		113.12.31	
	負債及權益	金　額	%	金　額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(十一)及八)	$ 44,960	1	522,390	5
2170	應付票據及帳款	1,995,069	17	2,631,231	23
2200	其他應付款(附註六(十二))	860,146	8	1,194,454	11
2230	本期所得稅負債	40,557	-	53,841	-
2280	租賃負債－流動(附註六(十五))	33,758	-	41,773	-
2322	一年內到期長期借款(附註六(十三)及八)	10,827	-	13,995	-
2399	其他流動負債	28,292	-	47,475	-
	流動負債合計	3,013,609	26	4,505,159	39
	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(附註六(二)及(十四))	20,513	-	-	-
2530	應付公司債(附註六(十四))	2,158,863	19	765,936	7
2540	長期借款(附註六(十三)及八)	31,578	-	54,815	-
2570	遞延所得稅負債(附註六(十八))	191,874	2	181,762	2
2580	租賃負債－非流動(附註六(十五))	44,630	-	93,548	1
2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十七))	37,611	-	37,541	-
2670	其他非流動負債－其他	1,995	-	3,278	-
	非流動負債合計	2,487,064	21	1,136,880	10
	負債總計	5,500,673	47	5,642,039	49
	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十四)及(十九))：				
3110	普通股股本	677,442	6	660,914	6
3200	資本公積	2,154,364	18	1,866,597	16
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	565,006	5	506,588	4
3320	特別盈餘公積	-	-	101,311	1
3350	未分配盈餘	2,711,359	23	2,666,744	23
	保留盈餘合計	3,276,365	28	3,274,643	28
	其他權益：				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	74,340	1	61,442	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損益	11,238	-	21,063	-
	其他權益合計	85,578	1	82,505	1
	權益總計	6,193,749	53	5,884,659	51
	負債及權益總計	$ 11,694,422	100	11,526,698	100

董事長：張台沅　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

(請詳閱後附合併財務報告附註)

兆利科技工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	營業收入(附註六(二十一))	$ 9,405,433	100	9,578,170	100
5000	營業成本(附註六(五)及(十七))	8,281,263	88	7,992,045	84
	營業毛利	1,124,170	12	1,586,125	16
	營業費用(附註六(三)、(十五)、(十七)及(二十二))：				
6100	推銷費用	172,796	2	247,867	3
6200	管理費用	450,292	4	523,455	5
6300	研究發展費用	246,726	3	268,055	3
6450	預期信用減損損失(利益)	2,861	-	(3,478)	-
	營業費用合計	872,675	9	1,035,899	11
	營業淨利	251,495	3	550,226	5
	營業外收入及支出(附註六(二)、(七)、(十四)、(十五)及(二十三))：				
7010	其他收入	89,739	1	130,063	1
7020	其他利益及損失	(87,949)	(1)	85,074	1
7050	財務成本	(48,128)	(1)	(28,382)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(215)	-	-	-
7100	利息收入	63,570	1	75,716	1
	營業外收入及支出合計	17,017	-	262,471	3
	稅前淨利	268,512	3	812,697	8
7950	減：所得稅費用(附註六(十八))	117,772	1	235,935	2
	本期淨利	150,740	2	576,762	6
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(附註六(十七))	(311)	-	(941)	-
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(附註六(十九))	(9,825)	-	2,633	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	(10,136)	-	1,692	-
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(附註六(十九))	12,898	-	189,547	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	12,898	-	189,547	2
8300	本期其他綜合損益	2,762	-	191,239	2
8500	本期綜合損益總額	$ 153,502	2	768,001	8
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	$ 150,740	2	576,762	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	$ 153,502	2	768,001	8
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))：				
9750	基本每股盈餘	$ 2.23		8.51	
9850	稀釋每股盈餘	$ 2.04		8.18	

董事長：張台沅　　(請詳閱後附合併財務報告附註)　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一四年及一一三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								
				保留盈餘			其他權益項目		
	普通股股本	預收股本	資本公積	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實現損益	權益總額
民國一一三年一月一日期初餘額	$ 648,153	12,761	1,715,423	453,672	47,179	2,487,018	(128,105)	26,794	5,262,895
本期淨利	-	-	-	-	-	576,762	-	-	576,762
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(941)	189,547	2,633	191,239
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	575,821	189,547	2,633	768,001
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	52,916	-	(52,916)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	54,132	(54,132)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(297,411)	-	-	(297,411)
其他資本公積變動：									
因發行可轉換公司債認列權益組成項目−認股權而產生者	-	-	151,174	-	-	-	-	-	151,174
可轉換公司債轉換	12,761	(12,761)	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	8,364	-	(8,364)	-
民國一一三年十二月三十一日餘額	660,914	-	1,866,597	506,588	101,311	2,666,744	61,442	21,063	5,884,659
本期淨利	-	-	-	-	-	150,740	-	-	150,740
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(311)	12,898	(9,825)	2,762
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	150,429	12,898	(9,825)	153,502
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	58,418	-	(58,418)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(132,184)	-	-	(132,184)
普通股股票股利	16,523	-	-	-	-	(16,523)	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(101,311)	101,311	-	-	-
其他資本公積變動：									
因發行可轉換公司債認列權益組成項目−認股權而產生者	-	-	287,657	-	-	-	-	-	287,657
可轉換公司債轉換	5	-	110	-	-	-	-	-	115
民國一一四年十二月三十一日餘額	**$ 677,442**	**-**	**2,154,364**	**565,006**	**-**	**2,711,359**	**74,340**	**11,238**	**6,193,749**

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張台沅　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 268,512	812,697
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	413,575	360,301
攤銷費用	35,346	32,972
預期信用減損損失(利益)數	2,861	(3,478)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	8,899	(12,382)
利息費用	48,128	28,382
利息收入	(63,570)	(75,716)
股利收入	(16,005)	(20,059)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	215	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,014	8,001
租賃修改利益	(831)	-
收益費損項目合計	429,632	318,021
與營業活動相關之資產／負債淨變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	59,714	(66,090)
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	-	3,000
應收票據	(727)	(1,101)
應收帳款	1,009,815	(599,556)
其他應收款	2,029	(15,341)
存貨	49,926	(27,299)
預付款項	11,095	(20,735)
其他流動資產	(33,375)	(3,298)
應付票據	1	-
應付帳款	(636,163)	199,851
其他應付款	(465,021)	37,631
其他流動負債	(19,183)	17,995
淨確定福利負債	(241)	(667)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(22,130)	(475,610)
調整項目合計	407,502	(157,589)
營運產生之現金流入	676,014	655,108
收取之利息	65,508	74,343
支付之利息	(8,172)	(12,605)
支付之所得稅	(217,085)	(267,946)
營業活動之淨現金流入	516,265	448,900
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	15,171
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資及其他退回股款	5,758	9,616
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,979,139)	(2,685,233)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,988,297	2,685,233
取得採用權益法之投資	(22,338)	-
取得不動產、廠房及設備	(178,146)	(315,374)
處分不動產、廠房及設備	6,952	15,107
取得無形資產	(13,891)	(12,928)
其他非流動資產－其他(增加)減少	(103,324)	39,936
預付設備款增加	(258,932)	(277,783)
收取之股利	16,005	20,059
投資活動之淨現金流出	(538,758)	(506,196)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(477,520)	(111,950)
發行公司債	1,645,246	899,237
償還長期借款	(26,405)	(186,111)
租賃本金償還	(54,736)	(50,015)
其他非流動負債－其他(減少)增加	(1,283)	286
發放現金股利	(132,184)	(297,411)
籌資活動之淨現金流入	953,118	254,036
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,277	111,408
本期現金及約當現金增加數	933,902	308,148
期初現金及約當現金餘額	3,275,344	2,967,196
期末現金及約當現金餘額	**$ 4,209,246**	**3,275,344**

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張台沅　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

KPMG 安侯建業聯合會計師事務所
KPMG
台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)
電　話 Tel　+ 886 2 8101 6666
傳　真 Fax　+ 886 2 8101 6667
網　址 Web　kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

兆利科技工業股份有限公司董事會　公鑒：

查核意見

兆利科技工業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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，足以允當表達兆利科技工業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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，與兆利科技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，對兆利科技工業股份有限公司民國一一四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、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)客戶合約之收入認列；收入相關揭露請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

兆利科技工業股份有限公司主係從事3C電子產品類樞紐(Hinge)之研發生產業務。收入之認列為本會計師執行該財務報告查核重要的評估事項之一，且預期收入認列為報告使用者或收受者關切之事項。

因應之查核程序：

- 瞭解管理當局收入認列之內部控制制度設計與執行，並評估是否已按既定之會計政策執行。
- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制。
- 針對前十大銷售客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，了解及確認是否有重大變動及異常交易。
- 選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入記錄適當之截止。

二、應收帳款評價

有關應收帳款之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)1.(1)按攤銷後成本衡量之金融資產；應收帳款之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款減損提列情形請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

兆利科技工業股份有限公司應收帳款係按可回收性作衡量，由於可回性之衡量涉及管理階層專業判斷，因此應收帳款之評價為本會計師執行兆利科技工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 評估應收帳款減損損失提列之政策及應收帳款之評價是否已按既訂之會計政策。
- 針對逾期帳齡天數較長之應收帳款，檢視其期後收款狀況並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。
- 評估管理階層針對有關應收帳款減損之揭露是否允當。

三、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨減損之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二) ;存貨減損提列情形請詳附註附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於產品市場變化快速，影響其相關產品的銷售波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨之評價為本會計師執行兆利科技工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形。
- 評估存貨跌價或呆滯提列政策及存貨之評價是否已按既訂之會計政策。
- 評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

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兆利科技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兆利科技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。

兆利科技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，惟其目的非對兆利科技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，以及使兆利科技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兆利科技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，並負責形成兆利科技工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，決定對兆利科技工業股份有限公司民國一一四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：

證券主管機關：金管證審字第1110336423號

核准簽證文號：金管證六字第0960069825號

民國 一一五 年 三 月 十一 日

兆利科技工業股份有限公司

資產負債表

民國一一四年及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31 金額	%	113.12.31 金額	%
	資產				
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 938,427	10	724,829	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	30,181	-	60,082	1
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十九))	848,520	9	918,740	11
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及(十九)及七)	3,740	-	2,070	-
1200	其他應收款淨額(附註六(四))	17,796	-	36,047	-
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	29,273	-	33,112	-
1220	本期所得稅資產	2,338	-	1,730	-
130X	存貨(附註六(五))	376,451	4	343,667	4
1410	預付款項及其他流動資產	57,704	1	38,624	-
	流動資產合計	2,304,430	24	2,158,901	25
	非流動資產：				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及(十二))	750	-	1,200	-
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(二))	42,524	-	50,834	-
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	5,483,268	58	4,970,578	57
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	1,533,116	16	1,489,131	17
1755	使用權資產(附註六(八))	15,086	-	204	-
1780	無形資產	11,159	-	11,752	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	99,256	1	57,876	1
1915	預付設備款	56,153	1	27,108	-
1990	其他非流動資產－其他	5,350	-	6,502	-
	非流動資產合計	7,246,662	76	6,615,185	75
	資產總計	**$ 9,551,092**	**100**	8,774,086	**100**

		114.12.31 金額	%	113.12.31 金額	%
	負債及權益				
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(九)及八)	$ -	-	500,000	6
2170	應付票據及帳款	174,211	2	167,622	2
2180	應付帳款－關係人(附註七)	366,227	4	429,852	5
2200	其他應付款(附註六(十))	330,205	4	704,245	8
2220	其他應付款項－關係人(附註七)	7,761	-	240	-
2230	本期所得稅負債	3,698	-	-	-
2280	租賃負債－流動(附註六(十三))	7,040	-	204	-
2322	一年內到期長期借款(附註六(十一)及八)	10,827	-	13,995	-
2399	其他流動負債	15,310	-	33,519	-
	流動負債合計	915,279	10	1,849,677	21
	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(附註六(二)及(十二))	20,513	-	-	-
2531	應付公司債(附註六(十二))	2,158,863	23	765,936	9
2540	長期借款(附註六(十一)及八)	31,578	-	54,815	1
2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	185,346	2	181,458	2
2580	租賃負債－非流動(附註六(十三))	8,153	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十五))	37,611	-	37,541	-
	非流動負債合計	2,442,064	25	1,039,750	12
	負債總計	3,357,343	35	2,889,427	33
	權益(附註六(十二)及(十七))：				
3110	普通股股本	677,442	7	660,914	8
3200	資本公積	2,154,364	23	1,866,597	21
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	565,006	6	506,588	6
3320	特別盈餘公積	-	-	101,311	1
3350	未分配盈餘	2,711,359	28	2,666,744	30
	保留盈餘合計	3,276,365	34	3,274,643	37
	其他權益：				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	74,340	1	61,442	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損益	11,238	-	21,063	-
	其他權益合計	85,578	1	82,505	1
	權益總計	6,193,749	65	5,884,659	67
	負債及權益總計	**$ 9,551,092**	**100**	8,774,086	**100**

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張台沅　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司

綜合損益表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	**營業收入(附註六(十九)及七)**	$ 2,562,230	100	2,499,881	100
5000	**營業成本(附註六(五)、(十三)、(十五)及七)**	2,429,639	95	2,343,889	94
	營業毛利	132,591	5	155,992	6
5910	未實現銷貨(損失)利益	(299)	-	76	-
	營業毛利淨額	132,292	5	156,068	6
	營業費用(附註六(三)、(十三)、(十五)及(二十))：				
6100	推銷費用	51,573	2	81,302	3
6200	管理費用	181,280	7	230,896	9
6300	研究發展費用	133,516	5	131,923	6
6450	預期信用減損利益	(927)	-	(2,171)	-
	營業費用合計	365,442	14	441,950	18
	營業淨損	(233,150)	(9)	(285,882)	(12)
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(二十一)及七)	99,235	4	150,137	6
7020	其他利益及損失(附註六(二)、(十二)、(二十一)及七)	(53,769)	(2)	54,410	2
7050	財務成本(附註六(十二)、(十三)及(二十一))	(43,246)	(2)	(21,451)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	326,920	13	649,164	26
7100	利息收入(附註六(二十一))	31,760	1	41,014	2
	營業外收入及支出合計	360,900	14	873,274	35
7900	**稅前淨利**	127,750	5	587,392	23
7950	**減：所得稅(利益)費用(附註六(十六))**	(22,990)	(1)	10,630	-
	本期淨利	150,740	6	576,762	23
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(附註六(十五))	(311)	-	(941)	-
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	(2,552)	-	(4,829)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(7,273)	-	7,462	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	(10,136)	-	1,692	-
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	12,898	1	189,547	8
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	12,898	1	189,547	8
8300	**本期其他綜合損益**	2,762	1	191,239	8
8500	**本期綜合損益總額**	**$ 153,502**	**7**	**768,001**	**31**
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750	**基本每股盈餘**	**$ 2.23**		**8.51**	
9850	**稀釋每股盈餘**	**$ 2.04**		**8.18**	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張台沅　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司

權益變動表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股股本	預收股本	資本公積	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	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損益	
民國一一三年一月一日期初餘額	$ 648,153	12,761	1,715,423	453,672	47,179	2,487,018	(128,105)	26,794	5,262,895
本期淨利	-	-	-	-	-	576,762	-	-	576,762
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(941)	189,547	2,633	191,239
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	575,821	189,547	2,633	768,001
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	52,916	-	(52,916)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	54,132	(54,132)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(297,411)	-	-	(297,411)
其他資本公積變動：									
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	-	151,174	-	-	-	-	-	151,174
可轉換公司債轉換	12,761	(12,761)	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	8,364	-	(8,364)	-
民國一一三年十二月三十一日餘額	660,914	-	1,866,597	506,588	101,311	2,666,744	61,442	21,063	5,884,659
本期淨利	-	-	-	-	-	150,740	-	-	150,740
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(311)	12,898	(9,825)	2,762
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	150,429	12,898	(9,825)	153,502
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	58,418	-	(58,418)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(132,184)	-	-	(132,184)
普通股股票股利	16,523	-	-	-	-	(16,523)	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(101,311)	101,311	-	-	-
其他資本公積變動：									
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	-	287,657	-	-	-	-	-	287,657
可轉換公司債轉換	5	-	110	-	-	-	-	-	115
民國一一四年十二月三十一日餘額	**$ 677,442**	**-**	**2,154,364**	**565,006**	**-**	**2,711,359**	**74,340**	**11,238**	**6,193,749**

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張台沅　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司

現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 127,750	587,392
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	144,546	138,418
攤銷費用	15,255	11,768
預期信用減損利益數	(927)	(2,171)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	16,361	558
利息費用	43,246	21,451
利息收入	(31,760)	(41,014)
股利收入	(12,064)	(14,792)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資公司損益之份額	(326,920)	(649,543)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,811)	(203)
未實現銷貨損失(利益)	299	(76)
收益費損項目合計	(154,775)	(535,604)
與營業活動相關之資產／負債淨變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	29,740	(60,000)
應收票據	835	(1,102)
應收帳款	70,312	(212,777)
應收帳款－關係人	(1,670)	(1,363)
其他應收款	17,864	(14,166)
其他應收款－關係人	3,839	48,805
存貨	(32,784)	(74,920)
預付款項	(4,672)	(6,058)
其他流動資產	(14,408)	(4,628)
應付票據	1	-
應付帳款	6,588	42,030
應付帳款－關係人	(63,625)	29,960
其他應付款	(380,134)	(14,730)
其他應付款－關係人	7,521	(8,708)
其他流動負債	(18,209)	19,705
淨確定福利負債	(241)	(667)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(379,043)	(258,619)
調整項目合計	(533,818)	(794,223)
營運產生之現金流出	(406,068)	(206,831)
收取之利息	32,147	41,321
支付之利息	(3,309)	(5,576)
支付之所得稅	(11,412)	(22,294)
營業活動之淨現金流出	(388,642)	(193,380)
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	5,758	7,198
取得採用權益法之投資	(191,460)	(415,865)
取得不動產、廠房及設備	(60,433)	(45,004)
處分不動產、廠房及設備	6,438	1,029
取得無形資產	(4,974)	(5,518)
概括承受他公司之淨現金收取數	-	38,669
預付設備款增加	(148,451)	(40,131)
其他非流動資產－其他增加	(8,536)	(6,722)
收取之股利	23,080	16,690
投資活動之淨現金流出	(378,578)	(449,654)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(500,000)	-
發行可轉換公司債	1,645,246	899,237
償還長期借款	(26,405)	(186,111)
租賃本金償還	(5,839)	(303)
發放現金股利	(132,184)	(297,411)
籌資活動之淨現金流入	980,818	415,412
本期現金及約當現金增加(減少)數	213,598	(227,622)
期初現金及約當現金餘額	724,829	952,451
期末現金及約當現金餘額	$ **938,427**	**724,829**

董事長：張台沅　　(請詳閱後附個體財務報告附註)　　經理人：張台沅　　會計主管：陳穎萱

【附件四】盈餘分配表

兆利科技工業股份有限公司

盈餘分配表

民國一一四年度

單位：新台幣元

	小計	合計
期初未分配盈餘		2,560,929,335
加： 114 年度稅後淨利	150,739,695	
減： 114 年度確定福利計畫之再衡量數	(311,000)	
減： 提列法定盈餘公積	(15,042,870)	
可供分配盈餘		2,696,315,160
分配項目：		
股東紅利-股票	0	
股東紅利-現金(每股 1 元)	(67,744,175)	
累積未分配盈餘		2,628,570,985

董事長：張台沅　　經理人：張台沅　　主辦會計：陳穎萱

【附件五】一一三年限制員工權利新股發行辦法修正條文對照表

修訂後條文	現行條文	修正說明
第五條　限制員工權利新股既得條件及股份權利內容受限情形 一、未修訂：略。 二、未修訂：略。 三、既得條件： 1.員工獲配限制員工權利新股，自給與日(即增資基準日)起須於各既得期間屆滿當日仍在職及提供勞務服務者，依據員工個人績效指標評核之結果，核定各既得日可既得之實際股份比例與股數，計算結果到股為止，未滿一股者無條件捨去。 員工個人績效指標：員工自獲配限制員工權利新股，個人績效以前一年度績效考核評等為 B(含)以上者，且工作成果達成本公司所設定之個人績效標準，由公司與個別員工約定之。 2.獲配之限制員工權利新股分二次給付，於各年度既得日可既得之最高股數比例分別為： 自給與日起：50% 自給與日起，屆滿一年：50% 股份獲配採股為既得單位。 四、員工未達成既得條件之處理： 1.於獲配限制員工權利新股後，自願離職、遭本公司解雇或資遣、退休、個人自行請調關係企業者，其之前獲配尚未既得之股份，公司應向員工無償收回。 2.於獲配限制員工權利新股後，經由公司核准辦理留職停薪者，若於既得期限屆滿當日不在職，該次股數即由公司收回註銷。 3.若因職務調整，如晉升或轉任其他職務，則依新任職務的職責及未來貢獻潛力，於員工獲配之未既得股數範圍內，由本公司董事長重新核定其擔任新職務得獲配股數及取得條件。 五~七未修訂：略。	第五條　限制員工權利新股既得條件及股份權利內容受限情形 一、未修訂：略。 二、未修訂：略。 三、既得條件： 1.員工自獲配限制員工權利新股屆滿一年，且於各既得期間屆滿當日仍在職及提供勞務服務者，將就每年依公司整體績效指標決定可授與之總數內，再依據員工個人績效指標評核之結果，核定可獲得該年度限制員工權利新股之股數。 (1)公司整體績效指標： A.公司既得期間屆滿之最近一年度經會計師查核簽證之合併財務報表，視 EPS 決定當年度可既得之比例：EPS >8 元，既得 100%，EPS＞7 元，既得 70%，EPS >5 元(含)，既得 50%，EPS<5 元既得 0%。 B.本項訂定之公司整體績效指標條件，倘因國際產經情勢驟變，非本辦法制定時所能預期，且致公司經營發生重大影響時，得由本公司薪資報酬委員會提案修正績效指標或既得比例，並經董事會決議後，依據修正後指標為之。 (2)員工個人績效指標：員工自獲配限制員工權利新股，任職分別屆滿一年、二年及三年之期限，與上述公司整體績效指標之同一年度的員工個人年度績效指標考核結果，個人績效以年度最終績效考核評等為 A+(優良)者，獲配 100%；為 A(符合目標)者，可取得當年度獲配股數的 80%；為 B(部分符合)(含)以下者，即喪失取得當年度獲配股數之資格。 2.獲配之限制員工權利新股分三年給付，於各年度既得日可既得之	考量市場整體經濟及環境變數，修訂一一三年限制員工權利新股發行辦法。

修訂後條文	現行條文	修正說明
八、員工獲配新股後未達成既得條件前受限制之權利如下：(一)員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。(二)員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等其他有關股東權益事項，與本公司已發行普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。(三)除前項因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託保管契約執行之。(四)既得期間如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託，於達成既得條件後才得交付員工，惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。 九、其他重要約定事項：(一)限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，獲配衍生權益亦屬信託資產，並由本公司或本公司指派之人，全權代理員工與股票信託保管機構進行(包括但不限於)信託保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託保管財產之交付、運用及處分指示。(二)自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所定股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。	最高股數比例分別為：屆滿一年：33%、屆滿二年：33%、屆滿三年：34%。股份獲配採股為既得單位。 四、員工未達成既得條件之處理： 1.於獲配限制員工權利新股三年內自願離職、遭本公司解雇或資遣、退休、個人自行請調關係企業者，其之前獲配尚未既得之股份，公司應向員工無償收回。 2.於獲配限制員工權利新股三年內經由公司核准辦理留職停薪者，若於既得期限屆滿當日不在職，該次股數即由公司收回註銷。 3.若因職務調整，如晉升或轉任其他職務，則依新任職務的職責及未來貢獻潛力，於員工獲配之未既得股數範圍內，由本公司董事長重新核定其擔任新職務得獲配股數及取得條件。 五~七未修訂：略。 八、員工獲配新股後未達成既得條件前受限制之權利如下：(一)員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。(二)員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等其他有關股東權益事項，與本公司已發行普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。(三)除前項因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。(四)既得期間如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託，於達成既得條件後才得交付員工，惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。	

修訂後條文	現行條文	修正說明
	九、其他重要約定事項：(一)限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，獲配權益亦屬信託資產，並由本公司或本公司指派之人代表員工與股票信託保管機構簽訂信託契約。(二)自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所定股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。	