

三晃股份有限公司一一三年股東常會議事錄



一、時間：中華民國 113 年 6 月 12 日(星期三)，上午 9 時整。

二、地點：彰化縣和美鎮湖內里工一路 5 號(本公司全興廠)。

三、親自出席及代理出席股東代表出席股份計 115,187,439 股(含電子方式出席股份為 5,726,012 股)，達本公司已發行股數 184,884,092 股之 62.30%，已達法定出席股數。

出席：本次股東常會分別有凱棣(股)公司代表人黃亭棣董事長、凱棣(股)公司代表人黃舜賢董事、翹麗投資(股)公司代表人黃昭維董事、鄒炎崇獨立董事(審計委員會召集人)、林彥廷獨立董事，共五席董事出席，已超過董事席次七席之半數。

列席：吳紹貴 律師、安永聯合會計師事務所 柯雅婷經理。

主席：凱棣(股)公司代表人黃亭棣董事長



紀錄：洪廷宜



宣佈開會出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席依本公司股東會議事規則第三條宣佈開會。

四、主席致開會詞。

五、報告事項：

第一案：

案由：112 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：112 年度營業報告，請參閱議事手冊 P6 (附件一)。

第二案：

案由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，請參閱議事手冊 P12 (附件二)。

第三案：

案由：112 年度背書保證情形報告，報請 公鑒。

說明：112 年度無背書保證情形。

第四案：

案由：112 年度董事領取之酬金報告，報請 公鑒。

說明：

1. 本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

(1) 依本公司章程規定，本公司董事之報酬，授權董事會依同業通常水準支付，並依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定之。

(2) 公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 1%作為董事酬勞，依本公司薪酬委員會組織規程之規定，董事酬勞之給付應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性，並依「薪資報酬管理辦法」辦理，原則如下：

- ① 現行董事報酬包含月酬勞、車馬費及董事酬勞。
- ② 獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會之委員，訂有每月定額之報酬。
- ③ 董事車馬費為定額給付，於每次出席董事會時支付。
- ④ 董事酬勞之分配依所屬當年度各董事任職日數比例分配。

2. 一般董事及獨立董事之酬金，請參閱議事手冊 P13（附件三）。

六、承認事項

第一案(董事會提案)

案由：112 年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：

1. 本公司 112 年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所陳明宏會計師及黃子評會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書，財務報表併同營業報告書送交審計委員會審查，並出具審查報告書在案。

2. 會計師之查核報告及財務報表等，請參閱議事手冊 P14（附件五）。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：表決時出席股東得表決權數合計 115,187,439 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 111,691,591 權 (含電子方式行使表決權:2,277,955 權)	96.96%
反對權數 27,739 權 (含電子方式行使表決權: 27,739 權)	0.02%
棄權及未投票權數 3,468,109 權 (含電子方式行使表決權: 3,420,3118 權)	3.01%

主席：請問各位股東是否意見提出？

回覆：股東無意見提出

第二案(董事會提案)

案由：112 年度虧損撥補案，提請承認。

說明：

1. 本公司民國 112 年稅後淨損為新台幣 277,966,310 元，詳如盈虧撥補表，可供分配盈餘為新台幣 129,148,250 元，為充實營運資金，擬不予分配。

2. 112 年度盈虧撥補表，請參閱下頁。

 三晃股份有限公司
 盈虧撥補表
 民國一一二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		\$401,568,358	
民國 112 年度其他綜合損益			
-確定福利計畫再衡量數	\$ 2,179,971		
民國 112 年度稅後淨損	(277,966,310)	(275,786,339)	
小 計		125,782,019	
調整項目			
迴轉特別盈餘公積		3,366,231	
期末未分配盈餘		\$129,148,250	

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：表決時出席股東得表決權數合計 115,187,439 權。

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數 111,791,498 權 (含電子方式行使表決權:2,377,862 權)	97.05%
反對權數 49,721 權 (含電子方式行使表決權：49,721 權)	0.04%
棄權及未投票權數 3,346,220 權 (含電子方式行使表決權：3,298,429 權)	2.90%

主 席：請問各位股東是否意見提出？

回 覆：股東無意見提出

七、臨時動議:無

八、散會：上午九點十一分

附件一

112年度營業報告書

一、民國112年度營業結果說明

本公司 112 年度個體營收淨額為 2,185,670 仟元，年度合併營收淨額為 2,185,671 仟元，合併稅後淨損 277,967 仟元，其中歸屬於本公司業主之稅後淨損為 277,967 仟元，合併稅後基本每股虧損與稀釋每股虧損均為新台幣 1.5 元。

112 年度後疫情時代整體景氣復甦未如預期，因區域衝突所引發的通貨膨脹與運輸的問題仍未完全落幕經濟環境不確定性仍高，加上中國疫後內需停滯其製造業龐大的產能在國內無法去化轉而對外大量低價拋售嚴重拖累各項商品的售價，尤其以大宗泛用型抗氧化劑與阻燃劑的處境最為艱難，中國競爭者以貼近直接原料價格於市場銷售，其餘的特用化學品也都受到程度不一的削價競爭。高分子產品因整體運動鞋消費持續疲軟，各大品牌與代工廠在銷售不如預期下紛紛傳出進行裁員、削減產品…等節省成本措施，連帶也影響高分子產品銷售，綜合以上所述全球景氣復甦未如預期市場需求不振，加上中國產能擴張供過於求導致售價大幅下跌為 112 年度營收衰退與虧損之主要原因。

為避開與競爭者無謂的價格戰，公司已著手開發售價與技術門檻較高的新產品包含：Triazine 系列抗 UV 劑、應用於高階電子設備之新型含磷阻燃劑、防穿刺高分子塗料，此外開發多年的發泡級 TPU 有望打入超臨界發泡製鞋的供應鏈，連同鞋面料、3D 列印、運動護具領域公司都有投入開發相對應的材料，期盼未來一年新產品能順利推廣並貢獻盈利茲就本公司 112 年度合併子公司營業計劃實施成果，與 111 年度營業結果並列表達如下：

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	111 年度	增(減)情形	
			金額	比率%
營業收入淨額	2,185,671	3,008,554	(822,883)	(27.35)
營業成本	2,247,941	2,752,806	(504,865)	(18.34)
營業毛利	(62,270)	255,748	(318,018)	(124.35)
營業費用	197,764	223,186	(25,422)	(11.39)
營業利益(損失)	(260,034)	32,562	(292,596)	(898.58)
營業外收入淨額	(36,116)	38,910	(75,026)	(192.82)
稅前淨利(虧損)	(296,150)	71,472	(367,622)	(514.36)
稅後淨利(虧損)	(277,967)	61,330	(339,297)	(553.23)

(二)預算執行情形

本公司 112 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

分析項目		112 年度	111 年度
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	(6.62)	1.81
	股東權益報酬率(%)	(12.34)	2.59
	稅前純益占實收資本比率(%)	(16.02)	3.78
	純益率(%)	(12.72)	2.15
	基本每股盈餘(元)	(1.5)	0.33
	稀釋每股盈餘(元)	(1.5)	0.33

(四)研究發展狀況

1. 研發費用如下：

單位：新台幣仟元

年度	112 年度	111 年度	110 年度
研發費用	47,468	49,847	51,299
佔營收比例	2.17%	1.66%	1.80%

2. 近期研發成果

大類別	項 目	研發成果
特用化學品系列	1. 無鹵阻燃劑衍生物的發展與推廣	● 完成 DOPO 品質提升案（改善共聚色）。 ● 完成磷系阻燃劑 K3000 製造技術驗證 ● 與光電產業客戶合作開發 5G 阻燃劑。
	2. 金屬型交聯輔助劑	● 含石墨烯之丙烯酸金屬鹽組合物、其製法以及包含其的 ETPV 樹脂組合物，取得 CN 發明專利。
	3. Triazine 系紫外線吸收劑新產品工業化技術研究	● 實驗室階段完成 Triazine 紫外線吸收劑新製程開發。

大類別	項 目	研發成果
高分子系列	1. 環 境 友 善 (Eco-friendly) 熱塑性彈性體新產品與製程開發	● 完成「惰性 TPU 新產品 SK701x 開發」，採用一次式(One shot)製程的可再循環之熱塑性材料。其特色是可以有效消散震動、抵擋衝擊力量，應用在運動防護、設備防護及醫用防護等產業 ➢ 取得「熱塑性聚胺酯泡沫體及包含其的抗衝擊複合層」TW 發明專利。 ➢ 取得「熱塑性聚胺基甲酸酯之用途及抗衝擊複合層」TW 發明專利。 ➢ 開發 TPU 環境友善的加工技術，包括 3D 列印、超臨界氮氣物理發泡、熔噴或 3D 紡黏積層體等加工方式，製作護具產品：例如：SK701 3D 列印護膝、護背產品，可通過 EN1621-1 的防護規範，商標 SKEC[®]。 ● 完成「可氮氣超臨界發泡之 TPU 新產品 E385xx 開發」，是採用一次式(One shot)製程的可再循環之熱塑性材料，具有高回彈、輕量及耐水解之特性，用於發泡鞋材。 ● 完成「果凍色纖維級 TPU 新產品開發」。具有本質型的色彩，可省去二次染色加工，可以應用在需要環境友善且節能減碳的鞋面織物，屬可再循環之熱塑性材料。

二、113年度營業計劃概要

(一) 經營策略及方針

本公司 2024 年度經營主軸，主要持續研究開發新產品與新應用，透過研發能力開發應用在高階資訊設備板材的新型含磷阻燃劑，及以新型更環保製程生產目前市場無法大量生產的 Triazine 產品。在 TPU 與 TPV 的領域，公司持續與下游合作開發新穎的材料，包含了超臨界發泡 TPU 底材、TPU 織面材料、3D 列印材料及防穿刺的高分子塗料，透過新產品取代目前幾項市場上供過於求的產品以擺脫營業上所面臨的困境。此外在策略目標的制定上公司亦考量了利害關係人對 ESG 的關注，除了追求自身成長與營利外亦納入了營業活動對環境面與社會面的影響，期望以我們的經營理念「信賴誠實、穩健成長、快樂傳承、永續經營」結合策略目標的執行能促進環境、社會、企業共榮以達成永續發展。

113 年度經營策略及方針：

1. 持續創新
2. 符合市場需求之新產品開發、上市
3. 環境永續(減廢、節能減碳、節水)
4. 建立友善安全的職場，提升員工向心力
5. 自動化生產
6. 善用電腦程序，提升作業效率
7. 強化公司治理

(二) 重要產銷策略

1. 銷售政策
 - (1) 加強客戶關係維護，提升銷售量及市占率。
 - (2) 配合客戶需求開發新規格、新產品。
 - (3) 開發、行銷自有專利產品。
 - (4) 穩定銷售提升稼動率。
2. 生產政策
 - (1) 落實工安降低事故風險。
 - (2) 穩定原料供應鏈與產品供給。
 - (3) 強化品質提升客戶滿意度。
 - (4) 優化製程、節能減廢。

(三) 長短期業務發展計劃

1. 短期計畫
 - (1) 強化與國際大廠合作關係，擴大市場佔有率。
 - (2) 新產品開發及推廣：TPE 鞋材、TPU/TPV 紗、TPU 3D 列印材料、TPU 減震材料、Triazine 系紫外線吸收劑、新型含磷阻燃劑、防穿刺 PU 塗料。
 - (3) 精進製程提升品質滿足市場需求。
2. 長期計畫
 - (1) 產業轉型發展趨勢與策略：

氣候變遷與環保意識高漲之下，政府機關對於環保法規持續加嚴，台灣因地狹人稠天然資源有限，高污染高耗能的產業在能源及環保成本增加之下將逐漸失去競爭力，化學業未來將往開發低污染、高經濟價值的產品發展。
 - (2) 研究開發與技術服務：

自主研發並佈局專利；配合客戶需求提供技術服務，協助開發客製化產品掌握市場先機。
 - (3) 多角化經營：

善用公司化學製造背景、專利、證照資格發展其他領域之化學品或上下游產品，尋找與化學相關且政府極力扶植之事業。
 - (4) 響應愛護地球、節能減碳：

響應「愛護地球、節能減碳」，未來製程設計將逐步推動節能、減廢、循環再利用。

三、技術及研發概況

1. 技術層次：

因應國際化學品的發展趨勢，本公司研發標的物選擇市場需求量大而具有技術門檻之化學品為主，重視所開發技術的新穎性、進步性與產業的利用性。開發團隊以有機合成、高分子化學技術專才為研發主力，結合資深化學品製造經驗之生產團隊及對市場開發敏銳之貿易人才，投入高分子材料與特用化學品之研究、開發、製造、代工與銷售。

2. 產品發展計劃：

三晃產品包括 PU、POLYOL、TPU、TPV、特殊塑膠、植物與環境用藥、原料藥、化妝品原料、橡塑膠抗氧化劑、抗 UV 劑、聚烯烴成核劑、PCB 還原劑、橡塑膠交聯輔助劑、氧化石墨烯等。在高分子材料的產品發展，將以提高性能、綠色環保、回收再利用及降低能耗為開發主軸；特用化學品的產品發展以新結構、新製程、新配方與新應用為研究目標，並以開發低污染、低耗能製程技術作為企業責任。

大 類 別	項 目
特用化學系列	K-CLEAR 塑膠成核劑應用開發 K-NOX 橡塑膠抗氧化劑應用開發 K-SORB Triazine 系紫外線吸收劑新產品工業化技術研究 K-CURE 橡塑膠交聯輔助劑應用開發 5G 含磷阻燃劑新產品開發 持續節能減廢之相關技術開發
高分子系列	TPU 新材料開發、應用與再循環研究： TPV、TPE 功能型彈性體新產品開發、應用與再循環研究 ETPU、ETPV 可發泡彈性體新產品開發、應用與再循環研究

四、113 年產品預計銷售量

主要產品	大分類	預算銷售數量
		數量(噸)
抗氧化劑	特用化學	4,900
熱可塑性塑膠粒(TPU) 熱可塑性彈性體(TPV)	高分子	2,336
多元醇 (POLYOL) 及 PU	高分子	1,387
植物及環境保護用藥	植物及環境保護用藥	364
其他特用化學品(交聯劑、 無鹵阻燃劑、電子化學品、 成核劑)	特用化學	3,971
其他類	其他	907
合計		13,865

五、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

依據國際貨幣基金組織預估全球經濟增速預測值將從 2022 年的 3.5%降至 2023 年的 3.0%和 2024 年的 2.9%，遠低於 3.8%的歷史（2000-2019 年）平均水準。此外俄烏戰爭至今未解且有長期化的趨勢、以哈戰爭態勢升高且逐漸有外溢的現象、紅海貨運風險升高、中國產能過剩、2024 美國總統大選...等，上述各項事件均影響景氣復甦，未來經濟環境變化仍充滿變數。

區域全面經濟伙伴關係(RCEP)與跨太平洋夥伴全面進步協定(CPTPP)施行，各會員國之間的關稅減免，對於依賴進出口的台灣企業而言在國際市場的競爭力將因關稅產生不利的影響。以及 ESG、碳費徵收、淨零碳排相關議題、環保法規標準持續加嚴、政府為達到減碳目標在國家能源結構上提高綠能與天然氣占比，各項政策的推動預期企業環境成本將會增加。

最後感謝各位蒞臨今日的股東會。謝謝！

敬祝 各位股東先進 身體健康，萬事如意

董事長：



總經理：



會計主管：



附件二

三晃股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及虧損撥補議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經安永聯合會計師事務所陳明宏、黃子評會計師查核完竣並出具查核報告書。上述營業報告書、個體財務報表、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二百一十九條規定，繕具報告，報請 鑒核。

此致

本公司一一三年股東常會

三晃股份有限公司

審計委員會召集人：鄒炎崇



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 五 日

一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元																			
職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額			
董事長	凱楸(股)公司 代表人： 黃亭棟	-	-	-	-	-	35	35	(0.01)	(0.01)	2,938	2,938	-	-	-	(1.07)	(1.07)	-	-
部長	凱楸(股)公司 代表人： 黃舜賢	-	-	-	-	-	35	35	(0.01)	(0.01)	1,993	1,993	96	96	-	(0.76)	(0.76)	-	-
董事	翹麗投資(股)公司 代表人： 林玉萍	-	-	-	-	-	35	35	(0.01)	(0.01)	-	-	-	-	-	(0.01)	(0.01)	-	-
專員	翹麗投資(股)公司 代表人： 黃昭維	-	-	-	-	-	35	35	(0.01)	(0.01)	1,056	1,056	54	54	-	(0.41)	(0.41)	-	-
獨立董事	李世仁	480	480	-	-	-	35	35	(0.19)	(0.19)	-	-	-	-	-	(0.19)	(0.19)	-	-
獨立董事	鄒炎崇	480	480	-	-	-	35	35	(0.19)	(0.19)	-	-	-	-	-	(0.19)	(0.19)	-	-
獨立董事	林彥廷	480	480	-	-	-	35	35	(0.19)	(0.19)	-	-	-	-	-	(0.19)	(0.19)	-	-
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金額數之關聯性；無																			
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無																			
註：(C)(G)為擬議數。																			

會計師查核報告

三晃股份有限公司 公鑒：

查核意見

三晃股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達三晃股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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，與三晃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，對三晃股份有限公司民國一一二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。

應收帳款減損

截至民國一十二年十二月三十一日，三晃股份有限公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為新台幣 428,084 仟元及 1,710 仟元，應收帳款淨額占資產總額 11%，對於三晃股份有限公司係屬重大。應收帳款備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。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應收帳款管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層依歷史經驗、現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期損失率之相關資料；檢視期末準備矩陣，個別信用群組分類是否適當、評估管理階層之預期信用損失損失率合理性，並重新計算提列應收帳款備抵損失之正確性；針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性及期後收款情形。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中應收帳款有關揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一十二年十二月三十一日，三晃股份有限公司存貨淨額為新台幣 879,655 仟元，占資產總額 24%。其中備抵存貨跌價及呆滯損失估列主要為原料及製成品之存貨。其存貨評價主要係依產品物理特性對於品質的影響及未來特定期間內產品之需求為估計基礎，由於備抵存貨跌價及呆滯損失估計涉及管理階層之重大判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解管理階層針對呆滯及過時存貨所建立之內部控制；評估管理階層制定存貨評價政策之依據；選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點；測試存貨庫齡表之存貨庫齡區間正確性；選取樣本執行存貨成本價格測試；抽核存貨之進貨和銷貨相關憑證，以評估存貨淨變現價值合理性。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六存貨有關揭露之適當性。

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三晃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三晃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。

三晃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，惟其目的非對三晃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，以及使三晃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三晃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，決定對三晃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1060027042號

金管證審字第1030025503號

陳明宏

陳明宏



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一三年三月五日



民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

資 產			一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$500,353	13	\$432,370	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四及六.2	-	-	100,000	2
1150	應收票據淨額	四及六.14	25,495	1	17,653	-
1170	應收帳款淨額	四、六.3及14	426,374	11	551,259	13
130x	存貨	四及六.4	879,655	24	1,062,167	26
1410	預付款項		52,358	1	62,140	2
1470	其他流動資產	十二	1,138	-	1,189	-
11xx	流動資產合計		1,885,373	50	2,226,778	53
	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	四及十三	98,719	3	95,066	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、六.2及八	2,800	-	2,800	-
1550	採用權益法之投資	四及六.5	2,555	-	23,974	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	1,477,896	40	1,556,541	37
1755	使用權資產	四、六.15及七	93,501	3	94,730	3
1780	無形資產	四	2,049	-	15,117	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.19	80,642	2	77,265	2
1915	預付設備款		61,972	2	60,584	1
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.10	1,648	-	-	-
1990	其他非流動資產	四	16,067	-	27,460	1
15xx	非流動資產合計		1,837,849	50	1,953,537	47
1xxx	資產總計		\$3,723,222	100	\$4,180,315	100

(接下頁)

董事長：黃亭棟

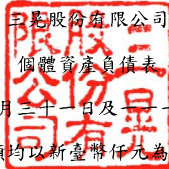


經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠





民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

負 債 及 權 益			一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.7	\$162,912	4	\$298,991	7
2130	合約負債-流動	四及六.13	25,305	1	81,385	2
2150	應付票據		226	-	281	-
2170	應付帳款		184,919	5	297,186	7
2200	其他應付款	六.8	168,466	5	176,080	4
2230	本期所得稅負債	四	-	-	7,830	-
2280	租賃負債-流動	四、六.15及七	33,539	1	28,948	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四及六.9	195,927	5	191,470	5
2399	其他流動負債	十二及十三	205	-	1,281	-
21xx	流動負債合計		771,499	21	1,083,452	26
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.9	712,655	19	555,448	13
2570	遞延所得稅負債	四及六.19	72,514	2	74,746	2
2580	租賃負債-非流動	四、六.15及七	58,859	2	64,453	2
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.10	-	-	4,170	-
25xx	非流動負債合計		844,028	23	698,817	17
2xxx	負債總計		1,615,527	44	1,782,269	43
	權益					
31xx	股本	六.12				
3100	普通股股本		1,848,841	50	1,848,841	44
3200	資本公積	六.12	42,255	1	42,255	1
3300	保留盈餘	六.12				
3310	法定盈餘公積		86,893	2	80,019	2
3320	特別盈餘公積		3,366	-	1,205	-
3350	未分配盈餘		125,782	3	429,092	10
	保留盈餘合計		216,041	5	510,316	12
3400	其他權益		558	-	(3,366)	-
3xxx	權益總計		2,107,695	56	2,398,046	57
	負債及權益總計		\$3,723,222	100	\$4,180,315	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠





民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.13及七	\$2,185,670	100	\$2,976,358	100
5000	營業成本	六.16	(2,247,942)	(103)	(2,752,806)	(92)
5900	營業毛(損)利		(62,272)	(3)	223,552	8
6000	營業費用	六.16				
6100	推銷費用		(57,950)	(3)	(66,115)	(2)
6200	管理費用		(90,179)	(4)	(97,306)	(3)
6300	研究發展費用		(47,468)	(2)	(49,847)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.14	(175)	-	3,048	-
	營業費用合計		(195,772)	(9)	(210,220)	(7)
6900	營業(損失)利益		(258,044)	(12)	13,332	1
7000	營業外收入及支出	六.17及七				
7100	利息收入		2,934	-	1,221	-
7010	其他收入		9,692	-	14,409	-
7020	其他利益及損失		(28,164)	(1)	46,029	2
7050	財務成本		(20,063)	(1)	(17,130)	(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	四及六.5	(2,014)	-	9,471	-
	營業外收入及支出合計		(37,615)	(2)	54,000	1
7900	稅前淨(損)利		(295,659)	(14)	67,332	2
7950	所得稅利益(費用)	四及六.19	17,692	1	(6,002)	-
8200	本期淨(損)利		(277,967)	(13)	61,330	2
8300	其他綜合損益	六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		2,591	-	9,261	-
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利益(損失)		3,653	-	(2,893)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(411)	-	(1,852)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		473	-	915	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(202)	-	(183)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		6,104	-	5,248	-
8500	本期綜合損益總額		\$(271,863)	(13)	\$66,578	2
	每股(虧損)盈餘(元)	四及六.20				
9750	基本每股(虧損)盈餘		\$(1.50)		\$0.33	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		\$(1.50)		\$0.33	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠





民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日
個體損益變動表
(金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	附註	股本	資本公積	權益			其他權益項目	庫藏股票	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	
A1 民國111年1月1日餘額	六.12	\$1,889,952	\$41,930	\$80,019	\$5,624	\$355,934	\$ (1,003)	\$ (202)	\$2,331,468
B17 民國110年度盈餘提撥及分配： 特別盈餘公積迴轉									-
D1 民國111年度淨損					(4,419)	4,419			61,330
D3 民國111年度稅後其他綜合損益	六.18					7,409	732	(2,893)	5,248
D5 本期綜合損益總額		-	-	-	-	68,739	732	(2,893)	66,578
L3 庫藏股註銷		(41,111)	325						-
Z1 民國111年12月31日餘額		\$1,848,841	\$42,255	\$80,019	\$1,205	\$429,092	\$ (271)	\$ (3,095)	\$2,398,046
A1 民國112年1月1日餘額	六.12	\$1,848,841	\$42,255	\$80,019	\$1,205	\$429,092	\$ (271)	\$ (3,095)	\$2,398,046
B1 民國111年度盈餘提撥及分配： 法定盈餘公積	六.12			6,874	2,161	(6,874)			-
B3 特別盈餘公積提列	六.12					(2,161)			-
B5 普通股現金股利						(18,488)			(18,488)
D1 民國112年度淨損						(277,967)	271	3,653	(277,967)
D3 民國112年度稅後其他綜合損益	六.18					2,180	271	3,653	6,104
D5 本期綜合損益總額		-	-	-	-	(275,787)			(271,863)
Z1 民國112年12月31日餘額		\$1,848,841	\$42,255	\$86,893	\$3,366	\$125,782	\$ -	\$558	\$2,107,695

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：黃亭棟

經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠



三鼎股份有限公司

個體現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

代碼	項 目	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨(損)利	\$(295,659)	\$67,332
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用(含帳列其他利益及損失)	253,212	258,979
A20200	攤銷費用(含帳列其他費用)	8,539	7,040
A20300	預期信用減損損失(利益)	175	(3,048)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(1,086)	1,516
A20900	利息費用	20,063	17,130
A21200	利息收入	(2,934)	(1,221)
A21300	股利收入	(5,579)	(10,195)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	2,014	(9,471)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	476	3,137
A23200	處分採用權益法之投資損失	3,182	-
A23700	非金融資產減損損失	11,164	-
A29900	其他	94	321
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據(增加)減少	(7,842)	14,215
A31150	應收帳款減少	123,527	200,234
A31200	存貨減少(增加)	182,512	(248,826)
A31230	預付款項減少(增加)	9,782	(1,430)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(317)	144
A32125	合約負債(減少)增加	(56,080)	81,382
A32130	應付票據減少	(55)	(178)
A32150	應付帳款減少	(112,267)	(31,314)
A32180	其他應付款減少	(12,471)	(39,693)
A32230	其他流動負債增加(減少)	10	(128)
A32240	淨確定福利負債-非流動減少	(3,227)	(2,977)
A33000	營運產生之現金流入	117,233	302,949
A33100	收取之利息	3,217	926
A33200	收取之股利	5,579	10,195
A33300	支付之利息	(20,806)	(15,893)
A33500	支付之所得稅	3,724	(6,574)
AAAA	營業活動之淨現金流入	108,947	291,603

(接下頁)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠



三晃股份有限公司

個體現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

代碼	項 目	一一二年度	一一一年度
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(100,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	100,000	-
B01800	處分採用權益法之投資	1,715	-
B02300	處分子公司	-	615
B02700	取得不動產、廠房及設備	(80,352)	(75,721)
B02800	處分不動產、廠房及設備	236	1,099
B04500	取得無形資產	(782)	(4,672)
B06700	其他非流動資產增加	6,724	5,465
B07100	預付設備款增加	(53,175)	(65,341)
B07600	收取之股利	14,981	664
BBBB	投資活動之淨現金流出	(10,653)	(237,891)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	457,905	1,085,633
C00200	短期借款減少	(593,984)	(1,082,363)
C01600	舉借長期借款	492,633	320,000
C01700	償還長期借款	(330,969)	(274,374)
C04020	租賃負債本金償還	(37,408)	(33,657)
C04300	其他非流動負債增加	-	(75)
C04500	發放現金股利	(18,488)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(30,311)	15,164
EEEE	本期現金及約當現金增加數	67,983	68,876
E00100	期初現金及約當現金餘額	432,370	363,494
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$500,353	\$432,370

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃亭棣



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠



會計師查核報告

三晃股份有限公司 公鑒：

查核意見

三晃股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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、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，足以允當表達三晃股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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，與三晃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，對三晃股份有限公司及其子公司民國一一二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。

應收帳款減損

截至民國一十二年十二月三十一日，三晃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新台幣 410,129 仟元及 1,710 仟元，應收帳款淨額占合併資產總額 11%，對於三晃股份有限公司及其子公司係屬重大。應收帳款備抵損失評估所採用的政策涉及管理階層之重大判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。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應收帳款管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層依歷史經驗、現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期損失率之相關資料；檢視期末準備矩陣，個別信用群組分類是否適當、評估管理階層之預期信用損失損失率合理性，並重新計算提列應收帳款備抵損失之正確性；針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性及期後收款情形。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中應收帳款有關揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一十二年十二月三十一日，三晃股份有限公司及其子公司存貨淨額為新台幣 879,655 仟元，占資產總額 23%，其中備抵存貨跌價及呆滯損失估列主要為原料及製成品之存貨。其存貨評價主要係依產品物理特性對於品質的影響及未來特定期間內產品之需求為估計基礎，由於備抵存貨跌價及呆滯損失估計涉及管理階層之重大判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解管理階層針對呆滯及過時存貨所建立之內部控制；評估管理階層制定存貨評價政策之依據；選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點；測試存貨庫齡表之存貨庫齡區間正確性；選取樣本執行存貨成本價格測試；抽核存貨之進貨和銷貨相關憑證，以評估存貨淨變現價值合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中存貨有關揭露的適當性。

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三晃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三晃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。

三晃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，惟其目的非對三晃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，以及使三晃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三晃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，決定對三晃股份有限公司及其子公司民國一一二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

三晃股份有限公司已編製民國一一二年及一一一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1060027042號

金管證審字第1030025503號

陳明宏

陳明宏



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一三年三月五日

三晃股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

資 產			一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$517,747	14	\$453,978	11
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四及六.2	2,000	-	100,000	3
1150	應收票據淨額	四及六.13	25,495	1	17,653	-
1170	應收帳款淨額	四、六.3及13	408,419	11	550,864	13
130x	存貨	四及六.4	879,655	23	1,062,167	26
1410	預付款項		52,726	1	62,505	1
1470	其他流動資產	十二	1,804	-	1,035	-
11xx	流動資產合計		1,887,846	50	2,248,202	54
	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	四及十三	98,719	3	95,066	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四、六.2及八	2,800	-	2,800	-
1550	採用權益法之投資	四及六.5	-	-	6,455	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	1,477,896	40	1,556,541	37
1755	使用權資產	四、六.14及七	93,501	3	94,730	2
1780	無形資產	四	2,049	-	15,117	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.18	81,169	2	77,300	2
1915	預付設備款		61,972	2	60,584	1
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.10	1,648	-	-	-
1990	其他非流動資產	四	16,066	-	27,461	2
15xx	非流動資產合計		1,835,820	50	1,936,054	46
1xxx	資產總計		\$3,723,666	100	\$4,184,256	100

(接下頁)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠



三晃股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

負 債 及 權 益			一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.7	\$162,912	4	\$298,991	7
2130	合約負債-流動	四及六.12	25,305	1	81,489	2
2150	應付票據		226	-	281	-
2170	應付帳款		184,919	5	297,186	7
2200	其他應付款	六.8	168,909	5	176,227	4
2230	本期所得稅負債	四	-	-	11,518	-
2280	租賃負債-流動	四、六.14及七	33,539	1	28,948	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四及六.9	195,927	5	191,470	5
2399	其他流動負債	十二及十三	206	-	1,283	-
21xx	流動負債合計		771,943	21	1,087,393	26
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.9	712,655	19	555,448	13
2570	遞延所得稅負債	四及六.18	72,514	2	74,746	2
2580	租賃負債-非流動	四、六.14及七	58,859	2	64,453	2
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.10	-	-	4,170	-
25xx	非流動負債合計		844,028	23	698,817	17
2xxx	負債總計		1,615,971	44	1,786,210	43
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.11				
3110	普通股股本		1,848,841	50	1,848,841	44
3200	資本公積	六.11	42,255	1	42,255	1
3300	保留盈餘	六.11				
3310	法定盈餘公積		86,893	2	80,019	2
3320	特別盈餘公積		3,366	-	1,205	-
3350	未分配盈餘		125,782	3	429,092	10
	保留盈餘合計		216,041	5	510,316	12
3400	其他權益		558	-	(3,366)	-
3500	庫藏股票		-	-	-	-
31xx	母公司業主權益合計		2,107,695	56	2,398,046	57
36xx	非控制權益	六.11	-	-	-	-
3xxx	權益總計		2,107,695	56	2,398,046	57
	負債及權益總計		\$3,723,666	100	\$4,184,256	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠



三晃股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一二年度		一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.12及七	\$2,185,671	100	\$3,008,554	100
5000	營業成本	六.15	(2,247,941)	(103)	(2,752,806)	(91)
5900	營業毛(損)利		(62,270)	(3)	255,748	9
6000	營業費用	六.15				
6100	推銷費用		(59,332)	(3)	(79,042)	(3)
6200	管理費用		(90,789)	(4)	(97,345)	(3)
6300	研究發展費用		(47,468)	(2)	(49,847)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.13	(175)	-	3,048	-
	營業費用合計		(197,764)	(9)	(223,186)	(8)
6900	營業(損失)利益		(260,034)	(12)	32,562	1
7000	營業外收入及支出	六.16及七				
7100	利息收入		3,069	-	1,296	-
7010	其他收入		9,692	-	13,043	-
7020	其他利益及損失		(28,764)	(1)	47,464	2
7050	財務成本		(20,063)	(1)	(17,130)	(1)
7060	採權益法認列之關聯企業及合資損益之份額淨額	四及六.5	(50)	-	(5,763)	-
	營業外收入及支出合計		(36,116)	(2)	38,910	1
7900	稅前淨(損)利		(296,150)	(14)	71,472	2
7950	所得稅利益(費用)	四及六.18	18,183	1	(10,142)	-
8200	本期淨(損)利		(277,967)	(13)	61,330	2
8300	其他綜合損益	六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		2,591	-	9,261	-
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利益(損失)		3,653	-	(2,893)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(411)	-	(1,852)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目		473	-	915	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(202)	-	(183)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		6,104	-	5,248	-
8500	本期綜合損益總額		\$(271,863)	(13)	\$66,578	2
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主	四及六.19	\$(277,967)		\$61,330	
8620	非控制權益		-		-	
			\$(277,967)		\$61,330	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(271,863)		\$66,578	
8720	非控制權益		-		-	
			\$(271,863)		\$66,578	
	每股(虧損)盈餘(元)	四及六.19				
9750	基本每股(虧損)盈餘		\$(1.50)		\$0.33	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		\$(1.50)		\$0.33	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠



三晟股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	附 註	歸屬於母公司業主之權益										非控制權益	權益總額
		資本公積	保留盈餘			其他權益項目				庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計		
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益						
A1 民國111年1月1日餘額	六.11	\$1,889,952	\$80,019	\$5,624	\$355,934	\$(1,003)	\$(202)	\$(40,786)	\$2,331,468	\$121	\$2,331,589		
B17 民國110年度盈餘提撥及分配：特別盈餘公積迴轉				(4,419)	4,419				-	-	-		
D1 民國111年度淨利	六.17				61,330				61,330	-	61,330		
D3 民國111年度稅後其他綜合損益					7,409	732	(2,893)		5,248	-	5,248		
D5 本期綜合損益總額			-	-		68,739	732	(2,893)	-	66,578	-	66,578	
L3 庫藏股註銷		(41,111)						40,786	-	(121)	-		
M7 對子公司所有權益變動													
Z1 民國111年12月31日餘額		\$1,848,841	\$80,019	\$1,205	\$429,092	\$(271)	\$(3,095)	\$-	\$2,398,046	\$-	\$2,398,046		
A1 民國112年1月1日餘額	六.11	\$1,848,841	\$80,019	\$1,205	\$429,092	\$(271)	\$(3,095)	\$-	\$2,398,046	\$-	\$2,398,046		
B1 民國111年度盈餘提撥及分配：提列法定盈餘公積	六.11		6,874	2,161	(6,874)				-	-	-		
B3 提列特別盈餘公積					(2,161)				-	-	-		
B5 普通股現金股利					(18,488)				(18,488)		(18,488)		
D1 民國112年度淨損	六.17				(277,967)				(277,967)	-	(277,967)		
D3 民國112年度稅後其他綜合損益					2,180	271	3,653		6,104	-	6,104		
D5 本期綜合損益總額			-	-		(275,787)	271	3,653	-	(271,863)	-	(271,863)	
Z1 民國112年12月31日餘額		\$1,848,841	\$86,893	\$3,366	\$125,782	\$-	\$558	\$-	\$2,107,695	\$-	\$2,107,695		

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃亭傑

經理人：張俊彬

會計主管：王聖惠



三晃股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一二年及一〇一一年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

代碼	項 目	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨(損)利	\$(296,150)	\$71,472
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用(含帳列其他利益及損失)	253,212	258,979
A20200	攤銷費用(含帳列其他費用)	8,539	7,040
A20300	預期信用減損損失(利益)	175	(3,048)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(1,086)	1,516
A20900	利息費用	20,063	17,130
A21200	利息收入	(3,069)	(1,296)
A21300	股利收入	(5,579)	(10,195)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	50	5,763
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	476	3,137
A23200	處分採用權益法之投資損失	3,182	-
A23700	非金融資產減損損失	11,164	-
A29900	其他	94	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據(增加)減少	(7,842)	14,215
A31150	應收帳款減少	141,087	189,056
A31200	存貨減少(增加)	182,512	(248,826)
A31230	預付款項減少(增加)	9,779	(1,243)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(1,130)	535
A32125	合約負債(減少)增加	(56,184)	77,270
A32130	應付票據減少	(55)	(178)
A32150	應付帳款減少	(112,267)	(31,314)
A32180	其他應付款減少	(12,175)	(41,008)
A32230	其他流動負債增加(減少)	9	(126)
A32240	淨確定福利負債-非流動減少	(3,227)	(2,977)
A33000	營運產生之現金流入	131,578	305,902
A33100	收取之利息	3,352	1,001
A33200	收取之股利	5,579	10,195
A33300	支付之利息	(20,806)	(15,893)
A33500	支付之所得稅	30	(7,061)
AAAA	營業活動之淨現金流入	119,733	294,144

(接下頁)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠



三晃股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新臺幣仟元為單位)

代碼	項 目	一一二年度	一一一年度
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,000)	(100,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	100,000	-
B01900	處分採用權益法之投資	1,715	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(80,352)	(75,721)
B02800	處分不動產、廠房及設備	236	1,099
B04500	取得無形資產	(782)	(4,672)
B06800	其他非流動資產減少	6,724	5,465
B07100	預付設備款增加	(53,175)	(65,341)
B07600	收取之股利	1,981	664
BBBB	投資活動之淨現金流出	(25,653)	(238,506)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	457,905	1,085,633
C00200	短期借款減少	(593,984)	(1,082,363)
C01600	舉借長期借款	492,633	320,000
C01700	償還長期借款	(330,969)	(274,374)
C04020	租賃負債本金償還	(37,408)	(33,657)
C04400	其他非流動負債減少	-	(75)
C04500	發放現金股利	(18,488)	-
C05800	非控制權益變動	-	(121)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(30,311)	15,043
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	-	-
EEEE	本期現金及約當現金增加數	63,769	70,681
E00100	期初現金及約當現金餘額	453,978	383,297
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$517,747	\$453,978

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃亭棟



經理人：張俊彬



會計主管：王聖惠

