台灣三洋電機股份有限公司一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國112年6月13日(星期二)上午九時正。

地點：新北市泰山區貴鳳街三十五號(泰山工廠技術大樓七樓會議廳)。

出席：親自出席及委託代理人出席股份總數為176,665,115股(含以電子方式出席行使表決權9,612,845股)，佔本公司已發行股份總數為258,930,662股(已扣除無表決權之股數為10,182,744股)之68.22%。

來賓：資誠聯合會計師事務所　陳晉昌會計師
　　寰瀛法律事務所　　何宗霖律師

主席：李董事長文峰　　記錄：陳建霖

出席獨立董事：金昌民以上共一席獨立董事。

出席董事：財團法人台北市台灣三洋電機社會福利事業基金會代表人李文峰、財團法人台北市志松社會福利事業基金會代表人李文琳、志松投資（股）公司代表人角雨龍、安立國際投資(股)公司代表人鄭資盛、天母投資（股）公司代表人李敦禮、富錦投資(股)公司代表人陳林德，以上共六席董事

一、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

（1）一一一年度營業報告，詳如附件，敬請 洽悉。

（2）一一一年度審計委員會審查報告，詳如附件，敬請 洽悉。

（3）一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告，詳如附件，敬請 洽悉。

（4）一一一年度盈餘分派現金股利情形報告，詳如附件，敬請 洽悉。

四、承認事項：

第一案：董事會提

案　由：一一一年度營業報告書及財務報表案，提請　承認。

說　明：(一)本公司民國111年度之營業報告書及財務報表(含合併財務報表)業經董事會編造完竣，其中財務報表(含合併財務報表)並經資誠聯合會計師事務所陳晉昌、廖福銘會計師查核簽證完竣，出具無保留意見之查核報告在案。

(二)上述營業報告書及財務報表(含合併財務報表)經送請審計委員會查核完竣，認為尚無不符。

(三)茲檢附-

1.營業報告書(詳如附件)

2.會計師查核報告及財務報表(含合併財務報表)（詳如附件）

(四)敬請 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：176,665,115權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：174,867,877權 （含電子投票：7,980,607權）	98.9826%
反對權數：3,469權 （含電子投票：3,469權）	0.0019%
無效權數：0權	0%
棄權與未投票權數：1,793,769權 （含電子投票：1,628,769權）	1.0152%

本案照原案表決通過。

第二案：董事會提

案　由：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說　明：(一)111年度盈餘分配案，業經董事會決議通過，現金股利每股分派0.99258538元，按分配比例計算至元為止，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。本案俟提請股東會通過後，由董事會另訂配息基準日。

(二)本公司111年度盈餘分配表詳如附件。

(三)敬請 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：176,665,115權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：174,867,877權 （含電子投票：7,980,607權）	98.9826%
反對權數：3,469權 （含電子投票：3,469權）	0.0019%
無效權數：0權	0%
棄權與未投票權數：1,793,769權 （含電子投票：1,628,769權）	1.0152%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項：

第一案：董事會提

案　由：選舉第20屆董事（含獨立董事）。

說　明：(一)本公司原任董事（含獨立董事）任期於112年6月16日止屆滿，依公司法第195條規定擬於本次股東常會進行全面改選。

(二)依本公司章程規定，本次應選任董事13人（含獨立董事3人），自本次股東常會選任後即就任，任期自112年6月13日起至115年6月12日止，任期3年連選得連任，並採候選人提名制，董事（含獨立董事）候選人名單業經本公司董事會審核通過，由股東就候選人名單中選任之。

(三)董事（含獨立董事）候選人名單如下：

選舉結果：

董事當選名單：

序號	股東户號	股東户名或姓名	當選權數
1	13872	財團法人台北市台灣三洋電機社會福利事業基金會代表人李文峰	238,589,335
2	2893	財團法人台北市志松社會福利事業基金會代表人李文琳	168,502,066
3	240	志松投資股份有限公司代表人角雨龍	165,606,899
4	22574	能率投資股份有限公司代表人董俊仁	165,698,317
5	22574	能率投資股份有限公司代表人董怡佳	165,671,940
6	22559	安立國際投資股份有限公司代表人鄭資盛	165,606,897
7	23126	名德投資股份有限公司代表人李卓音	165,606,939
8	15306	富錦投資股份有限公司代表人陳林德	165,606,894
9	16522	茂通投資股份有限公司代表人許元齡	165,606,894
10	176	天母投資股份有限公司代表人李敦禮	165,668,832

獨立董事當選名單：

序號	身分證編號	股東户名或姓名	當選權數
1	A12106****	金昌民	165,594,875
2	17282	陳復銓	165,596,088
3	F12475****	蔡漢威	165,605,967

六.其他議案：

第一案：董事會提

案　由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說　明：(一)依據公司法第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。

(二)本公司第20屆新任董事或有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為如附件，擬提請本次股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。

職稱	姓名	擔任其他同業之職務	該公司主要營業項目
董事	財團法人台北市台灣三洋電機社會福利事業基金會 代表人：李文峰	三洋全能(股)公司 董事長 正和(股)公司董事	家電產品生產製造 家電產品進出口
董事	財團法人台北市志松社會福利事業基金會 代表人：李文琳	正和(股)公司董事長 三洋全能(股)公司董事	家電產品進出口 家電產品生產製造

(三)敬請 討論。

決　議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權：176,665,115權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：175,080,607權 （含電子投票：8,193,337權）	99.1031%
反對權數：11,048權 （含電子投票：11,048權）	0.0062%
無效權數：0權	0%
棄權與未投票權數：1,573,460權 （含電子投票：1,408,460權）	0.8905%

本案照原案表決通過。

七、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散　　會：同日上午9時30分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

〔本次股東會無股東提問〕

（附件）

台灣三洋電機股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國 111 年度財務報表(暨合併財務報表)，經資誠聯合會計師事務所陳晉昌及廖福銘會計師查核竣事，出具無保留意見之查核報告書。連同營業報告書及盈餘分派議案，復經本審計委員會等查核完竣，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，備具報告書。敬請　鑒察。

此致

台灣三洋電機股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：

日　　期：中　華　民　國　一一二　年　三　月　十　日

台灣三洋電機股份有限公司
一一一年度盈餘分配表

單位:新台幣元

科　　目	金　　額	備　　註
期初未分配盈餘	620,831,289	
加：本期稅後利益	291,622,699	A
加：OCI 確定福利之精算(損)益	5,175,117	B
減:法定盈餘公積	(29,679,782)	(A+B)*10%
可分配盈餘計	887,949,323	
分配項目：		
現金股利	267,118,034	流通在外股本計算，每股配發 0.99258538 元。
未分配盈餘轉下期	620,831,289	

註：1.以一一一年度盈餘優先分派。
2.如當年度有剩餘盈餘未分配，依兩稅合一法規定，須加徵5%營所稅，惟若符合產業創新條例規定之未分配盈餘實質投資，可作為稅基減除。
3.本次現金股利按分配比例計算至元為止，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
4.流通在外股數 269,113,406 股。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

一一一年度員工及董事酬勞報告

說明：

(一)依本公司章程第二十八條：「公司如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。所謂獲利狀況係指稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益，是以一次分派方式為之」規定辦理，擬提列員工酬勞 5.45%計新台幣 20,965,783 元及董事酬勞 2.94%計新台幣 11,320,000 元。

(二)經理人酬勞金額依薪資比例計算，並已計入上述員工酬勞中。

(三)本案業經 112 年 2 月 24 日薪資報酬委員會審議通過，依法提請董事會討論，股東常會報告。

一一一年度現金股利分配情形報告

說明：

(一)依據公司章程第二十八條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)本公司自 111 年度可供分配盈餘中提撥現金股利新台幣 267,118,034 元，每股配發新台幣 0.99258538 元。

(三)本次現金股利按分配比例計算至元為止，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(四)本案業經董事會決議通過，並另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

營業報告

一、一一一年度營業結果：

各位股東、諸位董事：

首先感謝各位股東對本公司一向熱忱的支持，謹就 111 年度的營業計劃實施成果及預算執行情形說明如下：

(一) 本公司 111 年度營業淨額 6,150,668 仟元，其中內銷 5,543,462 仟元，占 90.13%，外銷 350,945 仟元，占 5.70%，租賃收入 256,261 仟元，占比 4.17%。111 年度營業淨額較去年同期增加 5.84%，稅前利益 352,717 仟元較去年同期減少 21.89%；財務預算目標 5,620,000 仟元，達成率為 109.44%，財務預算稅前利益 366,957 仟元，達成率為 96.12%。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1. 在財務收支方面，111 年度流動資產 2,013,355 仟元，流動負債 776,128 仟元，營運資金 1,237,227 仟元，111 年度營業收入略微增加，但公司致力於成本、費用上之控管，因此資金之運用尚屬充裕。
2. 在獲利能力方面，資產報酬率 4.32%，股東權益報酬率 5.31%，營業利益佔實收資本 12.11%，稅前利益佔實收資本 13.11%，每股稅後盈餘 1.13 元。

(三)研究發展狀況：

本公司 111 年度研究發展費用支出 69,611 仟元，其主要發展狀況如下：

1. 開發 R32 冷媒窗型變頻冷暖機型，率先符合 2025 年一級能效標準 2.8～6.0kW 計 10 機型。
2. 開發 R32 冷媒分離式變頻冷暖一對一機型，提前符合 2025 年一級能效標準 2.8～11.0kW 計 7 機型。
3. 開發變頻電冰箱 SR-V610B 及 SR-V610C。
4. 開發醫療冷凍櫃 MPR-N650FH。
5. 開發洗衣機新機種 SW-V19A、SW-V19SA、SW-V17A 及 SW-V17SA 超值變頻機種，超大玻璃觸控面板。

二、一一二年度營業計劃概要

(一)經營方針：

1. 落實品質政策，提高顧客滿意度。有效及快速對應市場變化，整合研發、生產、行銷、物流及售後服務，提供具市場競爭力及高附加價值之商品，以提升業績、增加營收，進求公司利益與消費滿意度的雙贏。
2. 秉持 ESG 精神，有效治理經營並善盡環境保護及企業責任。
3. 因應疫情、異常氣候變化、國際政治及貿易保護等情勢，尋求穩定及多方來源的供應鏈，以穩定貨源，把握銷售商機。
4. 因應後疫情時代，消費者對具健康意識的消費性商品需求增加。持續研發、生產具空氣清淨、抑菌功能的商品並加重醫療級與超低溫冷凍櫃系列商品的研發生產，以符合消費者需求及增加商品附加價值。
5. 為配合政府推廣節能家電並迎合消費者節能省電需求，持續研發生產節能、省電、環保商品，以符合消費者需求及善盡社會責任。
6. 考量智慧行動裝置普及，物聯網興起，智慧家電漸為市場趨勢，研發智慧節能、遠端操控等智慧家電商品，以提供消費者更好的使用體驗、提升消費者生活品質。
7. 有效利用新興媒體廣告強化自有品牌之形象持續提升品牌力，加強消費者對品牌之印象及好感度，創造品牌價值，永續發展。
8. 提升人力資源品質，強化組織合作，建立尊業、主動、熱情、創新、紀律和效率的團隊。
9. 提升公司管理職能效率、有效落實費用抑減、強化企業經營績效，提升獲利能力，回饋社會、股東、員工和消費者。
10. 強化資產管理，撥動資產活化，促進資產有效利用，創造公司效益。
11. 業固現行和諧勞資關係，共創勞資雙贏。

(二)預期銷售數量及其依據：

112 年美國聯準會等主要央行持續執行貨幣緊縮政策，通膨陰影依然存在仍未散去，加上國際局勢動盪地緣政治緊張，俄烏戰爭尚未平息，經濟展望不容樂觀。依據行政院主計處預估今年之國內經濟成長率約為 2.75 %。

預期 112 年台灣消費市場受全球經濟及通膨影響，國內景氣前景仍有疑慮，未來經濟前行仍存隱憂，國內消費成長力道恐受影響。但受惠於國內防疫管制措施持續放寬且邊境開放，國人消費可望增加，加上政府發放現金、節能家電消費補助及貨物稅退稅等措施，家電市場微幅成長機會仍然可期。考量國、內外經濟因素，本公司 112 年度預定營業金額及利益目標朝務實方向預定，預期銷售主要為電化產品約：371,000 台，無線產品約：42,000 台，本年度將努力達成預定目標。

(三)重要之產銷政策：

1. 加強產銷資訊管理，採機動化、效率化生產，滿足市場供貨需求，並降低備料與庫存成本。
2. 落實全面性品質管理制度，追求品質水準，降低產品故障率，提高消費者品質滿意度。
3. 以靈活的多樣生產能力，彈性對應多元化的市場需求。
4. 加強經銷通路儲權動態管理，將債權損失減至最低。
5. 強化及開發優質經銷通路，管理輔導市場價格，確保銷售利潤。
6. 加強網路銷售，以因應消費市場的改變。
7. 強化配送、運輸效率，滿足通路、消費者即時需求。

(四) 未來公司發展政策：

1. 開發、引進利基型商品，提升研發速度，縮短新品上市時程，保持領先優勢。
2. 完善產品品質，提高品質穩定度及顧客滿意度，降低售後服務成本。
3. 加強品牌經營，累積品牌資產效應。
4. 積極開發土地資產，創造最大效益。

(五) 受到外部競爭環境：

1. 民間預估消費受到通膨壓力影響，市場變數仍大。故以加強管理，降低成本並以精準規劃的產品陣容應對。
2. 台灣家電市場對南岸及全球開放為趨勢，預期將帶來更加劇烈的競爭，應專注於利基性商品、產品附加價值的創造，以避免陷入價格之惡性競爭。

(六) 法規環境及總體經營環境之影響：

1. 商品開發以符合國家標準如：EMC 及 CNS 認證、環保、省水、節能標章之規範。
2. 政府推動節能、環保已有成效，新商品優先通過國家 1 級能源效率標準。

期望各位股東的支持以及全體員工上下一致的努力，順利達成今年的營業目標。

董事長　　經理人　　會計主管

F159-Z016-3407

（附件）

pwc 資誠

會計師查核報告

(112)財審報字第 22002692 號

台灣三洋電機股份有限公司　公鑒：

查核意見

台灣三洋電機股份有限公司及子公司（以下簡稱台灣三洋集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣三洋集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與台灣三洋集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對台灣三洋集團民國 111 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。

台灣三洋集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項－存貨之評價

事項說明

台灣三洋集團存貨評價之會計政策、會計估計及假設及存貨備抵跌價損失相關資訊，請詳合併財務報告附註四（十三）、五（二）及六（六）。

台灣三洋集團主係生產及銷售冷氣、洗衣機及冰箱等家電產品，存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量，針對各存貨料號辨認淨變現價值，比較其與成本間孰低之金額，同時輔以個別辨認過時毀損之存貨可使用狀況，據以提列跌價損失。考量存貨及其備抵跌價損失金額對財務報表影響重大，且存貨跌價於資產負債表日之淨變現價值必須運用判斷及估計決定，因此本會計師將存貨跌價損失列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解存貨跌價損失提列之政策及評估提列存貨備抵跌價損失之合理性。
2. 驗證存貨庫齡報表系統邏輯之正確性。
3. 測試個別存貨料號淨變現價值之市價依據，並抽查確認其淨變現價值計算正確。
4. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點之監盤，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。

關鍵查核事項－退貨退款負債

事項說明

台灣三洋集團退貨退款負債之會計政策相關資訊，請詳合併財務報告附註四（二十六）、五（二）及六（十三）。

台灣三洋集團主係產銷冷氣、洗衣機及冰箱等家電，因產業特性，針對不同產品提供不同條件的銷貨退回及折讓辦法，以利銷售，且於銷貨收入認列時，依過往實際歷史經驗提列退貨退款負債。由於相關估列金額涉及人工估計及判斷，因此本會計師將退貨退款負債估計列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解並測試退貨退款負債之主要內部控制的設計及執行程序。
2. 取得估計退貨退款負債之相關報表，並重新計算及核對相關之帳載記錄。
3. 查看歷史資料，檢視已參考過去實際退回及折讓之情況估列退貨退款負債。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入台灣三洋集團合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 179,742 仟元及 177,167 仟元，皆占合併資產總額之 3%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 23,686 仟元及 22,795 仟元，皆占合併營業收入淨額之 0.4%。

其他事項－個體財務報告

台灣三洋電機股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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台灣三洋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台灣三洋集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣三洋集團之治理單位（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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對台灣三洋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，以及使台灣三洋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台灣三洋集團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中華民國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，決定對台灣三洋集團民國 111 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。

資誠聯合會計師事務所

會計師　陳晉昌　廖福銘

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號
金管證審字第 1090350620 號

中華民國 112 年 3 月 10 日

F159-Z016-3407

台灣三洋電機股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘為新台幣元外）

	項目	附註	111 年度 金額	%	110 年度 金額	%
4000	營業收入	六(十七)	$ 6,143,333	100	$ 5,797,322	100
5000	營業成本	六(六)(九)(二十)及七	(4,976,849)	(81)	(4,556,369)	(78)
5950	營業毛利淨額		1,166,484	19	1,240,953	22
	營業費用	六(二十)				
6100	推銷費用		(622,640)	(10)	(600,889)	(11)
6200	管理費用		(123,228)	(2)	(125,222)	(2)
6300	研究發展費用		(69,611)	(1)	(69,255)	(1)
6000	營業費用合計		(815,479)	(13)	(795,366)	(14)
6900	營業利益		351,005	6	445,587	8
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		1,740	-	1,226	-
7010	其他收入	六(十八)	19,077	-	16,437	-
7020	其他利益及損失	六(十九)	(9,410)	-	3,506	-
7050	財務成本		(1,739)	-	(1,377)	-
7000	營業外收入及支出合計		9,668	-	19,792	-
7900	**稅前淨利**		360,673	6	465,379	8
7950	所得稅費用	六(二十一)	(65,787)	(1)	(94,938)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 294,886	5	$ 370,441	6
	其他綜合損益					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	$ 6,469	-	$ 1,220	-
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	六(三)	60,625	1	42,675	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	(1,294)	-	(244)	-
8310	不重分類至損益之項目總額		65,800	1	43,651	1
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 65,800	1	$ 43,651	1
8500	**本期綜合損益總額**		$ 360,686	6	$ 414,092	7
	淨利（損）歸屬於：					
8610	母公司業主		$ 291,621	5	$ 367,717	6
8620	非控制權益		3,265	-	2,724	-
	合計		$ 294,886	5	$ 370,441	6
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$ 357,421	6	$ 411,368	7
8720	非控制權益		3,265	-	2,724	-
	合計		$ 360,686	6	$ 414,092	7
	每股盈餘	六(二十二)				
9750	基本每股盈餘		$ 1.13		$ 1.42	
9850	稀釋每股盈餘		$ 1.12		$ 1.41	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文峰　經理人：李文琳　會計主管：林張惠

台灣三洋電機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	111 年 12 月 31 日 金額	%	110 年 12 月 31 日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 55,270	1	$ 81,371	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	234,969	3	697,714	10
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(三)	292,609	3	193,354	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(四)	44,500	1	44,500	1
1150	應收票據淨額	六(五)	43,578	1	45,355	1
1170	應收帳款淨額	六(五)	283,852	4	306,715	4
1220	本期所得稅資產		626	-	640	-
130X	存貨	六(六)	1,484,299	22	1,112,457	16
1410	預付款項		12,592	-	11,075	-
1470	其他流動資產		29,531	-	36,884	1
11XX	**流動資產合計**		2,391,826	35	2,530,065	37
	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	六(三)	234,739	3	188,453	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(四)及八	38,806	1	28,074	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,863,369	27	1,842,663	26
1755	使用權資產	六(八)	9,261	-	7,188	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	2,030,843	30	2,061,209	30
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	70,410	1	57,860	1
1900	其他非流動資產	六(十二)及八	193,003	3	186,057	3
15XX	**非流動資產合計**		4,440,431	65	4,371,504	63
1XXX	**資產總計**		$ 6,832,257	100	$ 6,901,569	100

	負債及權益	附註	111 年 12 月 31 日 金額	%	110 年 12 月 31 日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十)及八	$ 15,573	-	$ 29,630	-
2150	應付票據		2,076	-	2,051	-
2170	應付帳款		253,602	4	313,756	4
2200	其他應付款	六(十一)	427,957	6	451,717	7
2230	本期所得稅負債		40,675	1	62,487	1
2250	負債準備－流動	六(十三)	16,129	-	7,369	-
2300	其他流動負債	六(八)(十三)	53,275	1	62,470	1
21XX	**流動負債合計**		809,287	12	929,480	13
	非流動負債					
2550	負債準備－非流動	六(十三)	52,415	1	44,744	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	240,098	4	237,747	4
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)	1,096	-	1,091	-
2670	其他非流動負債－其他	六(八)	169,185	2	166,360	2
25XX	**非流動負債合計**		462,794	7	449,942	7
2XXX	**負債總計**		1,272,081	19	1,379,422	20
	權益					
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本	六(十四)				
3110	普通股股本		2,691,134	39	2,691,134	39
	資本公積	六(十五)				
3200	資本公積		284,504	4	272,886	4
	保留盈餘	六(十六)				
3310	法定盈餘公積		1,640,674	24	1,603,805	23
3320	特別盈餘公積		24,680	-	24,680	-
3350	未分配盈餘		917,630	14	989,526	14
	其他權益					
3400	其他權益		86,831	1	26,206	1
3500	庫藏股票	六(十四)	(132,298)	(2)	(132,298)	(2)
31XX	**歸屬於母公司業主之權益合計**		5,513,155	80	5,475,939	79
36XX	**非控制權益**		47,021	1	46,208	1
3XXX	**權益總計**		5,560,176	81	5,522,147	80
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
	重大期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 6,832,257	100	$ 6,901,569	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文峰　經理人：李文琳　會計主管：林張惠

（附件）

台灣三洋電機股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日至12月31日	110年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 360,673	$ 465,379
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動之淨利益	六(二)	(595)	(785)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九)	(1,631)	(1,196)
預期信用減損(利益)損失	六(五)	(473)	1,516
折舊費用	六(二十)	118,598	116,839
攤銷費用	六(二十)	1,604	1,178
利息收入		(1,740)	(924)
利息費用		1,739	1,377
股利收入	六(十八)	(10,025)	(4,683)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		1,788	(11,264)
應收帳款		23,325	(39,950)
存貨		(371,842)	(187,313)
預付款項		(1,517)	6,682
其他流動資產		7,353	(6,692)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		25	57
應付帳款		(60,154)	88,394
其他應付款		(23,759)	34,170
其他流動負債		(11,023)	8,747
負債準備		16,431	14,194
應計退休金負債		5	(1,067)
營運產生之現金流入		48,782	484,659
收取之利息		1,740	924
收取之股利		10,025	4,683
支付之利息		(1,739)	(1,303)
支付所得稅		(99,078)	(98,709)
營業活動之淨現金(流出)流入		(40,270)	390,254
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		-	(92,277)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		470,340	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(1,918)	(15,480)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		-	5,455
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(10,732)	-
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(97,531)	(46,546)
處分不動產、廠房及設備	六(七)	1,813	1,231
取得投資性不動產	六(九)	(6,620)	-
取得無形資產		(1,546)	-
其他非流動資產增加		(535)	(15,095)
投資活動之淨現金流入(流出)		353,271	(162,712)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(二十三)	(14,057)	10,260
租賃本金償還	六(二十三)	(4,941)	(3,733)
其他非流動負債增加		2,553	13,025
發放現金股利	六(十六)	(320,205)	(246,518)
非控制權益減少		(2,452)	(2,910)
籌資活動之淨現金流出		(339,102)	(229,876)
本期現金及約當現金減少數		(26,101)	(2,334)
期初現金及約當現金餘額		81,371	83,705
期末現金及約當現金餘額		$ 55,270	$ 81,371

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文哮　　經理人：李文琳　　會計主管：林張惠

台灣三洋電機股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益									非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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	庫藏股票	總計			
110年度												
1月1日餘額		$ 2,691,134	$ 263,941	$ 1,568,754	$ 24,680	$ 911,347	($ 16,469)	($ 132,298)	$ 5,311,089		$ 46,394	$ 5,357,483
本期淨利		-	-	-	-	367,717	-	-	367,717		2,724	370,441
其他綜合損益	六(三)	-	-	-	-	976	42,675	-	43,651		-	43,651
本期綜合損益總額		-	-	-	-	368,693	42,675	-	411,368		2,724	414,092
109年盈餘指撥及分配:	六(十六)											
法定盈餘公積		-	-	35,051	-	(35,051)	-	-	-		-	-
現金股利		-	-	-	-	(255,463)	-	-	(255,463)		-	(255,463)
子公司持有本公司股票視為庫藏股取得現金股利		-	8,945	-	-	-	-	-	8,945		-	8,945
非控制權益減少數		-	-	-	-	-	-	-	-		(2,910)	(2,910)
12月31日餘額		$ 2,691,134	$ 272,886	$ 1,603,805	$ 24,680	$ 989,526	$ 26,206	($ 132,298)	$ 5,475,939		$ 46,208	$ 5,522,147
111年度												
1月1日餘額		$ 2,691,134	$ 272,886	$ 1,603,805	$ 24,680	$ 989,526	$ 26,206	($ 132,298)	$ 5,475,939		$ 46,208	$ 5,522,147
本期淨利		-	-	-	-	291,621	-	-	291,621		3,265	294,886
其他綜合損益	六(三)	-	-	-	-	5,175	60,625	-	65,800		-	65,800
本期綜合損益總額		-	-	-	-	296,796	60,625	-	357,421		3,265	360,686
110年盈餘指撥及分配:	六(十六)											
法定盈餘公積		-	-	36,869	-	(36,869)	-	-	-		-	-
現金股利		-	-	-	-	(331,823)	-	-	(331,823)		-	(331,823)
子公司持有本公司股票視為庫藏股取得現金股利		-	11,618	-	-	-	-	-	11,618		-	11,618
非控制權益減少數		-	-	-	-	-	-	-	-		(2,452)	(2,452)
12月31日餘額		$ 2,691,134	$ 284,504	$ 1,640,674	$ 24,680	$ 917,630	$ 86,831	($ 132,298)	$ 5,513,155		$ 47,021	$ 5,560,176

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文哮　　經理人：李文琳　　會計主管：林張惠

F159-Z016-3407

pwc 資誠

會計師查核報告

(112)財審報字第 22001697 號

台灣三洋電機股份有限公司　公鑒：

查核意見

台灣三洋電機股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達台灣三洋電機股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與台灣三洋電機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及其他會計師之查核報告，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，對台灣三洋電機股份有限公司民國 111 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。

台灣三洋電機股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項－存貨之評價

事項說明

台灣三洋電機股份有限公司存貨評價之會計政策、會計估計及假設，及存貨備抵跌價損失相關資訊，請詳附註四（十一）、五（二）及六（六）。

台灣三洋電機股份有限公司主係生產及銷售冷氣、洗衣機及冰箱等家電產品，存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量，針對各存貨料號辨認淨變現價值，比較其與成本間孰低之金額，同時輔以個別辨認過時毀損之存貨可使用狀況，據以提列跌價損失。考量存貨及其備抵跌價損失金額對財務報表影響重大，且存貨跌價於資產負債表日之淨變現價值必須運用判斷及估計決定，由於前述事項亦同時存在於子公司(帳列採用權益法之投資)，故本會計師將台灣三洋電機股份有限公司與子公司之存貨備抵跌價損失之評估列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1.瞭解存貨跌價損失提列之政策及評估提列存貨備抵跌價損失之合理性。
2.驗證存貨庫齡報表系統邏輯之正確性。
3.測試個別存貨料號淨變現價值之市價依據，並抽查確認其淨變現價值計算正確。
4.瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點之監盤，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。

關鍵查核事項－退貨退款負債

事項說明

台灣三洋電機股份有限公司退貨退款負債之會計政策相關資訊，請詳附註四（二十五）、五（二）及六（十四）。

台灣三洋電機股份有限公司主係產銷冷氣、洗衣機及冰箱等家電，因產業特性，針對不同產品提供不同條件的銷貨退回及折讓辦法，以利銷售，且於銷貨收入認列時，依過往實際歷史經驗提列退貨退款負債。由於相關估列金額涉及人工估計及判斷，因此本會計師將退貨退款負債估計列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1.瞭解並測試退貨退款負債之主要內部控制的設計及執行程序。
2.取得估計退貨退款負債之相關報表，並重新計算及核對相關之帳載記錄。
3.查看歷史資料，檢視已參考過去實際退回及折讓之情況估列退貨退款負債。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入台灣三洋電機股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 124,000 仟元及 122,194 仟元，皆占資產總額之 2%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 5,169 仟元及 4,447 仟元，皆占綜合損益之 1%。

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台灣三洋電機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台灣三洋電機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。

台灣三洋電機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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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，惟其目的非對台灣三洋電機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，以及使台灣三洋電機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台灣三洋電機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. 對於台灣三洋電機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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對台灣三洋電機股份有限公司民國 111 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。

資誠聯合會計師事務所

會計師　陳晉昌　廖福銘

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號
金管證審字第 1090350620 號

中華民國 112 年 3 月 10 日

（附件）

台灣三[illegible]限公司
個[illegible]表
民國111年[illegible]12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	保留盈餘 普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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	庫藏股票	權益總額
110年度									
1月1日餘額		$ 2,691,134	$ 263,941	$ 1,568,754	$ 24,680	$ 911,345	($ 16,468)	($ 132,298)	$ 5,311,088
本期淨利		–	–	–	–	367,717	–	–	367,717
本期其他綜合損益		–	–	–	–	976	42,676	–	43,652
本期綜合損益總額		–	–	–	–	368,693	42,676	–	411,369
109年盈餘指撥及分配：	六(十七)								
法定盈餘公積		–	–	35,051	–	(35,051)	–	–	–
現金股利		–	–	–	–	(255,463)	–	–	(255,463)
子公司持有本公司股票視為庫藏股取得現金股利		–	8,945	–	–	–	–	–	8,945
12月31日餘額		$ 2,691,134	$ 272,886	$ 1,603,805	$ 24,680	$ 989,524	$ 26,208	($ 132,298)	$ 5,475,939
111年度									
1月1日餘額		$ 2,691,134	$ 272,886	$ 1,603,805	$ 24,680	$ 989,524	$ 26,208	($ 132,298)	$ 5,475,939
本期淨利		–	–	–	–	291,623	–	–	291,623
本期其他綜合損益		–	–	–	–	5,175	60,623	–	65,798
本期綜合損益總額		–	–	–	–	296,798	60,623	–	357,421
110年盈餘指撥及分配：	六(十七)								
法定盈餘公積		–	–	36,869	–	(36,869)	–	–	–
現金股利		–	–	–	–	(331,823)	–	–	(331,823)
子公司持有本公司股票視為庫藏股取得現金股利		–	11,618	–	–	–	–	–	11,618
12月31日餘額		$ 2,691,134	$ 284,504	$ 1,640,674	$ 24,680	$ 917,630	$ 86,831	($ 132,298)	$ 5,513,155

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文峰　　經理人：李文琳　　會計主管：林張惠

台灣三[illegible]限公司
個[illegible]表
民國111年[illegible]12月31日

單位：新台幣元（除每股盈餘為新台幣元外）

	項目	附註	111年度 金額	%	110年度 金額	%
4000	營業收入	六(十八)及七	$ 6,150,668	100	$ 5,811,230	100
5000	營業成本	六(六)(十)(二十一)及七	(5,012,649)	(82)	(4,619,467)	(79)
5950	營業毛利淨額		1,138,019	18	1,191,763	21
	營業費用	六(二十一)				
6100	推銷費用		(622,636)	(10)	(600,889)	(11)
6200	管理費用		(119,779)	(2)	(120,645)	(2)
6300	研究發展費用		(69,611)	(1)	(69,255)	(1)
6000	營業費用合計		(812,026)	(13)	(790,789)	(14)
6900	營業利益		325,993	5	400,974	7
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		573	–	144	–
7010	其他收入	六(十九)及七	14,602	–	8,197	–
7020	其他利益及損失	六(二十)	(3,860)	–	2,014	–
7050	財務成本		(1,715)	–	(1,353)	–
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	17,124	1	41,614	1
7000	營業外收入及支出合計		26,724	1	50,616	1
7900	**稅前淨利**		352,717	6	451,590	8
7950	所得稅費用	六(二十二)	(61,094)	(1)	(83,873)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 291,623	5	$ 367,717	6
	其他綜合損益					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	$ 6,469	–	$ 1,220	–
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	六(三)	55,047	1	31,328	1
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(七)	5,576	–	11,348	–
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(1,294)	–	(244)	–
8310	不重分類至損益之項目總額		65,798	1	43,652	1
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 65,798	1	$ 43,652	1
8500	**本期綜合損益總額**		$ 357,421	6	$ 411,369	7
	每股盈餘	六(二十三)				
9750	基本每股盈餘		$ 1.13		$ 1.42	
9850	稀釋每股盈餘		$ 1.12		$ 1.41	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文峰　　經理人：李文琳　　會計主管：林張惠

台灣三[illegible]限公司
個[illegible]表
民國111年[illegible]12月31日

單位：新台幣元

資產	附註	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	六(一)	$ 51,550	1	$ 72,612	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	9,120	–	412,044	6
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(三)	110,084	2	108,326	2
1150 應收票據淨額	六(五)	40,541	1	42,318	1
1170 應收帳款淨額	六(五)	283,497	4	306,326	4
1200 其他應收款		3,245	–	4,760	–
1210 其他應收款－關係人	七	150,223	2	141,552	2
130X 存貨	六(六)	729,527	11	589,495	9
1410 預付款項	七	608,713	9	415,147	6
1470 其他流動資產		26,855	–	32,721	–
11XX **流動資產合計**		2,013,355	30	2,125,301	31
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	六(三)	234,739	3	188,453	3
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(四)及八	29,806	–	20,072	–
1550 採用權益法之投資	六(七)	450,988	7	462,808	7
1600 不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,847,255	27	1,826,402	27
1755 使用權資產	六(九)	9,261	–	7,188	–
1760 投資性不動產淨額	六(十)及八	1,922,693	29	1,952,027	29
1840 遞延所得稅資產	六(二十二)	52,767	1	43,616	–
1900 其他非流動資產	六(十三)及八	186,941	3	180,079	3
15XX **非流動資產合計**		4,734,450	70	4,680,645	69
1XXX **資產總計**		$ 6,747,805	100	$ 6,805,946	100

負債及權益	附註	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十一)及八	$ 15,573	–	$ 26,448	–
2150 應付票據		1,671	–	1,637	–
2160 應付票據－關係人	七	665	–	792	–
2170 應付帳款		247,611	4	309,482	5
2180 應付帳款－關係人	七	968	–	3,862	–
2200 其他應付款	六(十二)	403,710	6	415,474	6
2220 其他應付款項－關係人	七	2,581	–	1,969	–
2230 本期所得稅負債		38,674	–	59,523	1
2250 負債準備－流動	六(十四)	16,129	–	7,369	–
2300 其他流動負債	六(九)(十四)	48,546	1	57,774	1
21XX **流動負債合計**		776,128	11	884,330	13
非流動負債					
2550 負債準備－非流動	六(十四)	52,415	1	44,744	1
2570 遞延所得稅負債	六(二十二)	240,098	4	237,747	4
2670 其他非流動負債－其他	六(九)	166,009	2	163,186	2
25XX **非流動負債合計**		458,522	7	445,677	7
2XXX **負債總計**		1,234,650	18	1,330,007	20
權益					
股本	六(十五)				
3110 普通股股本		2,691,134	40	2,691,134	39
資本公積	六(十六)				
3200 資本公積		284,504	4	272,886	4
保留盈餘	六(十七)				
3310 法定盈餘公積		1,640,674	24	1,603,805	24
3320 特別盈餘公積		24,680	1	24,680	–
3350 未分配盈餘		917,630	14	989,524	15
其他權益					
3400 其他權益		86,831	1	26,208	–
3500 庫藏股票	六(十五)	(132,298)	(2)	(132,298)	(2)
3XXX **權益總計**		5,513,155	82	5,475,939	80
重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
重大期後事項	十一				
3X2X **負債及權益總計**		$ 6,747,805	100	$ 6,805,946	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文峰　　經理人：李文琳　　會計主管：林張惠

台灣三[illegible]限公司
個[illegible]表
民國111年[illegible]12月31日

單位：新台幣元

	附註	111年1月1日至12月31日	110年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 352,717	$ 451,590
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動之淨利益	六(二)	(76)	(1,155)
預期信用減損(利益)損失	六(五)	(473)	1,515
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(17,124)	(41,614)
折舊費用	六(二十一)	117,379	115,297
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(二十)	(1,631)	(719)
攤銷費用	六(二十一)	1,604	1,178
利息收入		(573)	(144)
利息費用		1,715	1,353
股利收入	六(十九)	(5,865)	(2,560)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		1,788	(11,264)
應收帳款		23,291	(40,246)
其他應收款		1,515	(1,615)
其他應收款－關係人		(8,671)	(40,380)
存貨		(140,032)	(136,929)
預付款項		(193,566)	(148,879)
其他流動資產		5,866	(5,152)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		34	57
應付票據－關係人		(127)	(504)
應付帳款		(61,871)	84,481
應付帳款－關係人		(2,894)	1,564
其他應付款		(11,760)	20,376
其他應付款項－關係人		612	331
其他流動負債		(11,058)	12,701
應計退休金負債		–	(2,222)
負債準備		16,431	14,194
營運產生之現金流入		67,231	271,254
收取之利息		573	144
收取之股利		5,865	2,560
支付之利息		(1,715)	(1,279)
支付之所得稅		(90,037)	(73,235)
營業活動之淨現金(流出)流入		(18,083)	199,444
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		($ 2,709,094)	($ 2,776,044)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		3,119,094	2,813,045
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(9,734)	(5,591)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		-	(7,000)
採用權益法之投資發放之現金股利		46,138	81,763
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(97,491)	(47,386)
處分不動產、廠房及設備		1,813	754
取得投資性不動產	六(十)	(6,620)	-
取得無形資產		(1,546)	-
其他非流動資產增加		(453)	(13,873)
投資活動之淨現金流入		342,107	45,668
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(二十四)	(10,875)	8,457
租賃本金償還	六(二十四)	(4,941)	(3,733)
發放現金股利	六(十七)	(331,823)	(255,463)
其他非流動負債增加		2,553	9,051
籌資活動之淨現金流出		(345,086)	(241,688)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(21,062)	3,424
期初現金及約當現金餘額		72,612	69,188
期末現金及約當現金餘額		$ 51,550	$ 72,612

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李文峰　　經理人：李文琳　　會計主管：林張惠

F159-Z016-3407