

股票代號：4426

利勤實業股份有限公司  
LI CHENG ENTERPRISE CO., LTD.

一一三年股東常會  
議事手冊

中 華 民 國 一 一 三 年 六 月 十 八 日  
雲林縣斗六市斗工十二路八號(一樓會議室)

# 利勤實業股份有限公司

## 目 錄

|                            | 頁次 |
|----------------------------|----|
| 開會程序 .....                 | 1  |
| 會議議程 .....                 | 2  |
| 壹、報告事項 .....               | 3  |
| 貳、承認事項 .....               | 4  |
| 參、選舉事項 .....               | 5  |
| 肆、其他事項 .....               | 6  |
| 伍、臨時動議 .....               | 6  |
| 陸、附件                       |    |
| 一、112 年度營業報告書 .....        | 7  |
| 二、112 年度審計委員會審查報告書 .....   | 9  |
| 三、112 年度會計師查核報告暨財務報表 ..... | 10 |
| 四、112 年度虧損撥補表 .....        | 29 |
| 柒、附錄                       |    |
| 一、公司章程 .....               | 30 |
| 二、股東會議事規則 .....            | 35 |
| 三、董事選舉辦法 .....             | 37 |
| 四、董事持股情形 .....             | 39 |

# 利勤實業股份有限公司

## 一一三年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 選舉事項
- 六、 其他事項
- 七、 臨時動議
- 八、 散會

# 利勤實業股份有限公司

## 一一三年股東常會會議議程

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一三年六月十八日(星期二)下午二時整

地點：雲林縣斗六市斗工十二路8號 (一樓會議室)

一、宣布開會 (報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 112 年度營業報告。

(二) 審計委員會審查 112 年度決算表冊報告。

(三) 112 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。

四、承認事項

(一) 112 年度營業報告書及財務報表案。

(二) 112 年度虧損撥補案。

五、選舉事項

補選獨立董事二席

六、其他事項

解除新任董事競業行為之限制案。

七、臨時動議

八、散會

## 壹、報告事項

### 一、112 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：112 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 7 頁至第 8 頁）。

### 二、審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：112 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二（第 9 頁）。

### 三、112 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：(一) 依本公司章程第廿七條，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二及董事酬勞不高於百分之五。

(二) 董事酬勞及員工酬勞，均不予以發放。

## 貳、承認事項

第一案：(董事會提)

案 由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司112年度合併及個體財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)業經安侯建業聯合會計師事務所張字信會計師、陳政學會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述財務報表併同營業報告書業經本公司董事會決議通過，並經審計委員會查核竣事，出具審計委員會審查報告書在案。

(二) 112年度營業報告書請參閱本手冊附件一(第7頁至第8頁)，112年度會計師查核報告暨財務報表，請參閱本手冊附件三(第10頁至第28頁)。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：112 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司112年度稅後淨損新台幣41,803,762元，截至112年12月31日期末可供分配盈餘488,546,389元，經考量未來營運狀況及營運資金需求，擬不予分配盈餘。

(二) 112年度虧損撥補表，請參閱本手冊附件四(第29頁)。

決 議：

## 參、選舉事項

案由：補選獨立董事二席，敬請選舉。(董事會提)

說明：(一)因獨立董事解任，為符合證券交易法第14條之4及證交所「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條之規定，擬配合本次股東常會辦理補選。

(二)本次應補選獨立董事2人，採候選人提名制，任期應自113年6月18日起至115年6月18日補足原任期止。

(三)獨立董事候選人名單及相關資料載明如下：

### 獨立董事候選人名單

|      | 1                       | 2                                     |
|------|-------------------------|---------------------------------------|
| 姓名   | 黃全期                     | 張琪琪                                   |
| 持有股份 | 0 股                     | 0 股                                   |
| 學歷   | 國小畢                     | 中正大學財務金融研究所                           |
| 經歷   | 理明有限公司負責人<br>彰美高爾夫球場負責人 | 六暉控股股份有限公司<br>總經理室協理<br>台新銀行資本市場部業務經理 |

(四) 敬請選舉。

選舉結果：

## 肆、其他事項

案由：解除新任董事競業行為之限制案，提請公決。(董事會提)

說明：(一)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」。

(二)本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，爰依法提請股東會同意解除本次新選任之獨立董事之競業限制。

(三)擬解除新任董事競業明細如下：

| 職 稱  | 姓 名 | 兼任之職務     |
|------|-----|-----------|
| 獨立董事 | 黃全期 | 理明有限公司負責人 |

決 議：

## 伍、臨時動議

散會

## 利勤實業股份有限公司

## 112 年度營業報告書

本公司 112 年度營業計劃實施成果、預算執行情形、財務收支、獲利能力及研究發展狀況茲臚列如下：

## (一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

| 項目     | 112 年度<br>實際值 | 111 年度<br>實際值 | 成長率       |          |
|--------|---------------|---------------|-----------|----------|
|        |               |               | 金額        | 百分比      |
| 營業收入淨額 | 1,292,108     | 1,398,219     | (106,111) | -7.59%   |
| 營業成本   | 1,059,891     | 1,274,049     | (214,158) | -16.81%  |
| 營業毛利   | 232,217       | 124,170       | 108,047   | 87.02%   |
| 營業費用   | 254,245       | 282,761       | (28,516)  | -10.08%  |
| 營業淨利   | (22,028)      | (158,591)     | 136,563   | -86.11%  |
| 營業外收支  | (20,783)      | 100,881       | (121,664) | -120.60% |
| 稅前淨利   | (42,811)      | (57,710)      | 14,899    | -25.82%  |
| 稅後淨利   | (41,948)      | (79,481)      | 37,533    | -47.22%  |

本公司 112 年度營業收入淨額為新台幣(以下同) 1,292,108 仟元，與 111 年度 1,398,219 仟元相較，減少 106,111 仟元，衰退約 7.59%。稅後淨損為(41,948) 仟元，與 111 年度(79,481)仟元相較，減少 37,533 仟元，成長約 47.22%。

## (二) 預算執行情形

單位：新台幣仟元

| 項目     | 112 年度<br>實際值 | 112 年度<br>預算值 | 達成率       |         |
|--------|---------------|---------------|-----------|---------|
|        |               |               | 金額        | 百分比     |
| 營業收入淨額 | 1,292,108     | 1,544,180     | (252,072) | 83.68%  |
| 營業成本   | 1,059,891     | 1,378,080     | (318,189) | 76.91%  |
| 營業毛利   | 232,217       | 166,100       | 66,117    | 139.81% |
| 營業費用   | 254,245       | 215,454       | 38,791    | 118.00% |
| 營業淨利   | (22,028)      | (49,354)      | 27,326    | 44.63%  |
| 營業外收支  | (20,783)      | (48,980)      | 28,197    | 42.43%  |
| 稅前淨利   | (42,811)      | (98,334)      | 55,523    | 43.54%  |
| 稅後淨利   | (41,948)      | (78,667)      | 36,719    | 53.32%  |

本公司 112 年度財務預算之執行狀況是：營業收入實際為 1,292,108 仟元，預算金額為 1,544,180 仟元，達成率為 83.68%。稅後淨損實際金額為(41,948)仟元，預算金額為(78,667)仟元，達成率為 53.32%。

### (三)財務收支分析

截至 112 年 12 月 31 日止，本公司資產總額為 4,770,284 仟元，負債總額為 2,111,625 仟元，負債比率為 44.27%。流動資產金額為 1,029,977 仟元，流動負債金額為 784,285 仟元，流動比率達 131.33 %，財務結構尚稱穩健。

### (四)獲利能力分析

| 分析項目             |            |      | 112 年度 | 111 年度 |
|------------------|------------|------|--------|--------|
| 獲<br>利<br>能<br>力 | 資產報酬率(%)   |      | -0.18  | -0.83  |
|                  | 股東權益報酬率(%) |      | -1.57  | -2.93  |
|                  | 占實收資       | 營業淨利 | -1.28  | -9.18  |
|                  | 本比率(%)     | 稅前淨利 | -2.48  | -3.34  |
|                  | 淨利率(%)     |      | -3.25  | -5.68  |
|                  | 每股盈餘(EPS)  |      | (0.24) | (0.46) |

### (五)研究發展狀況

112 年度研究開發費用為 15,958 仟元，研發成果為提升緹花織物之研究等。為配合產業型態及消費者意識的改變，未來仍將不斷投入大量人力、物力與經費進行各項產品研發與生產技術的精進。

董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



會計主管：陳昌祁



【附件二】

利勤實業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

利勤實業股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：林 民 凱

林 民 凱

---

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 一 日

利勤實業股份有限公司及其子公司  
合併財務報告暨會計師查核報告  
民國一十二年及一一一年度

公 司 地 址：雲林縣斗六市斗工十二路5號  
電 話：(05)557-1010

## 聲 明 書

本公司民國一一二年度(自民國一一二年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：利勤實業股份有限公司

董 事 長：洪文耀

日 期：民國一一三年三月十一日





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台中市407544西屯區文心路二段201號7樓  
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,  
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

|    |     |                  |
|----|-----|------------------|
| 電話 | Tel | +886 4 2415 9168 |
| 傳真 | Fax | +886 4 2259 0196 |
| 網址 | Web | kpmg.com/tw      |

## 會計師查核報告

利勤實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

利勤實業股份有限公司及其子公司(利勤集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及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，足以允當表達利勤集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 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，與利勤集團保持超然獨立，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，對利勤集團民國一一二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)收入之認列；收入之說明請詳合併財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

利勤集團部分銷貨基於合約議定而需提供折讓予客戶，利勤集團管理當局對前述事項之估計係列為收入之減項，因此，收入認列之測試為本會計師執行利勤集團財務報告查核重要評估事項之一。

~4~

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試財務報告中收入認列之內部控制制度，分析與最近一期及去年同期之客戶變化情形有無重大異常，並檢查相關客戶銷售及合約條款及測試利勤集團業務之銷售條款相關會計處理一致性。

## 二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨評價情形，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

利勤集團存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於新產品之推出可能會讓消費者需求發生重大改變，加上生產技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，因此將存貨評價列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括依存貨之性質評估利勤集團管理階層之存貨備抵損失金額，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性。針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及利勤集團管理階層之假設進行評估。檢視利勤集團過去對存貨備抵損失提列之適切性，並與本期估列之存貨備抵損失作比較，以評估本期之估列方法是否允當。

## 三、長期性非金融資產減損(非商譽)

有關長期性非金融資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)非金融資產減損；非金融資產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；非金融資產減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

利勤集團係屬高資本支出之產業，所處產業之景氣易受市場環境因素而大幅波動，因此長期性非金融資產減損之評估係屬重要。由於減損評估過程包含辨認現金產生單位、決定評價方式、選擇重要假設及計算可回收金額等，須仰賴管理階層之主觀判斷，評估過程複雜，係具有高度估計不確定性之會計估計。因此，本會計師認為利勤集團對長期性非金融資產所作之減損評估，為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：評估利勤集團管理階層辨認可能減損之現金產生單位及其相關受測資產是否存有減損跡象；評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性，包括所使用之預計成長率、折現率及資金成本假設等；並評估管理階層過去所作預測之準確度進行敏感度分析；同時，透過詢問管理階層等相關程序，辨認於財務報導日後是否發生任何影響減損測試結果之事項。

## 其他事項

利勤實業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。

## 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利勤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利勤集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

利勤集團之治理單位(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，惟其目的非對利勤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，以及使利勤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利勤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，決定對利勤集團民國一一二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：

信字次



陳政學



證券主管機關：金管證六字第0940100754號

核准簽證文號：金管證審字第1020002066號

民 國 一 一 三 年 三 月 十 一 日

## 利勤實業股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國一二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產<br>流動資產： |                                 | 112.12.31 |           | 111.12.31 |           | 負債及權益<br>流動負債： |              | 112.12.31                  |    | 111.12.31 |    |           |     |           |           |           |    |
|--------------|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|--------------|----------------------------|----|-----------|----|-----------|-----|-----------|-----------|-----------|----|
|              |                                 | 金 額       | %         | 金 額       | %         |                |              | 金 額                        | %  | 金 額       | %  |           |     |           |           |           |    |
| 1100         | 現金及約當現金(附註六(一))                 | \$        | 609,810   | 13        | 402,732   | 8              | 2100         | 短期借款(附註六(十一)及八)            | \$ | 458,030   | 10 | 444,670   | 9   |           |           |           |    |
| 1120         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)) |           | 490       | -         | 541       | -              | 2151         | 應付票據                       |    | 11,361    | -  | 31,007    | 1   |           |           |           |    |
| 1150         | 應收票據淨額(附註六(三))                  |           | 15,420    | -         | 26,197    | 1              | 2170         | 應付帳款                       |    | 18,483    | -  | 12,895    | -   |           |           |           |    |
| 1170         | 應收帳款淨額(附註六(三))                  |           | 137,333   | 3         | 265,614   | 5              | 2200         | 其他應付款                      |    | 82,002    | 2  | 110,271   | 2   |           |           |           |    |
| 1200         | 其他應收款(附註六(四))                   |           | 5,873     | -         | 26,032    | 1              | 2280         | 租賃負債－流動(附註六(十四))           |    | 8,109     | -  | 15,288    | 1   |           |           |           |    |
| 1220         | 當期所得稅資產                         |           | 2,082     | -         | 463       | -              | 2300         | 其他流動負債(附註六(十二))            |    | 3,654     | -  | 7,311     | -   |           |           |           |    |
| 1310         | 存貨(附註六(五))                      |           | 230,182   | 5         | 266,349   | 5              | 2320         | 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十三)及八) |    | 202,646   | 4  | 209,379   | 4   |           |           |           |    |
| 1470         | 其他流動資產(附註六(十))                  |           | 28,787    | 1         | 52,457    | 1              |              | 流動負債合計                     |    | 784,285   | 16 | 830,821   | 17  |           |           |           |    |
|              | 流動資產合計                          |           | 1,029,977 | 22        | 1,040,385 | 21             |              | 非流動負債：                     |    |           |    |           |     |           |           |           |    |
| 非流動資產：       |                                 |           |           |           |           |                | 2540         | 長期借款(附註六(十三)及八)            |    | 1,297,831 | 28 | 1,335,488 | 27  |           |           |           |    |
| 1550         | 採用權益法之投資(附註六(六))                |           | 19,870    | -         | 20,477    | -              | 2570         | 遞延所得稅負債                    |    | 2         | -  | 4,031     | -   |           |           |           |    |
| 1600         | 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)             |           | 2,910,870 | 61        | 3,018,778 | 62             | 2580         | 租賃負債－非流動(附註六(十四))          |    | 3,283     | -  | 9,992     | -   |           |           |           |    |
| 1755         | 使用權資產(附註六(八))                   |           | 196,393   | 4         | 216,182   | 5              | 2640         | 淨確定福利負債－非流動                |    | 3,235     | -  | 4,861     | -   |           |           |           |    |
| 1780         | 無形資產(附註六(九))                    |           | 1,107     | -         | 1,329     | -              | 2670         | 其他非流動負債－其他                 |    | 22,989    | -  | 23,666    | 1   |           |           |           |    |
| 1840         | 遞延所得稅資產(附註六(十六))                |           | 211,198   | 4         | 214,364   | 4              |              | 非流動負債合計                    |    | 1,327,340 | 28 | 1,378,038 | 28  |           |           |           |    |
| 1915         | 預付設備款                           |           | 175,546   | 4         | 121,654   | 3              |              | 負債總計                       |    | 2,111,625 | 44 | 2,208,859 | 45  |           |           |           |    |
| 1920         | 存出保證金                           |           | 8,728     | -         | 44,327    | 1              |              | 權益(附註六(十七))                |    |           |    |           |     |           |           |           |    |
| 1960         | 預付投資款                           |           | -         | -         | 12,188    | -              | 3100         | 股本                         |    | 1,726,773 | 36 | 1,726,773 | 35  |           |           |           |    |
| 1984         | 其他金融資產－非流動(附註八)                 |           | 215,435   | 5         | 215,470   | 4              | 3200         | 資本公積                       |    | 42,859    | 1  | 42,859    | 1   |           |           |           |    |
| 1990         | 其他非流動資產                         |           | 1,160     | -         | 1,160     | -              | 3300         | 保留盈餘                       |    | 868,160   | 19 | 908,736   | 19  |           |           |           |    |
|              | 非流動資產合計                         |           | 3,740,307 | 78        | 3,865,929 | 79             | 3400         | 其他權益                       |    | 20,574    | -  | 19,087    | -   |           |           |           |    |
|              |                                 |           |           |           |           |                | 歸屬母公司業主之權益合計 |                            |    |           |    |           |     | 2,658,366 | 56        | 2,697,455 | 55 |
|              |                                 |           |           |           |           |                | 36xx         | 非控制權益                      |    | 293       | -  | -         | -   |           |           |           |    |
|              |                                 |           |           |           |           |                | 權益總計         |                            |    |           |    |           |     | 2,658,659 | 56        | 2,697,455 | 55 |
| 資產總計         |                                 |           |           |           |           | \$             | 4,770,284    | 100                        |    | 負債及權益總計   | \$ | 4,770,284 | 100 |           | 4,906,314 | 100       |    |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



~5~

會計主管：陳昌祁



## 利勤實業股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                                             | 112年度        |     | 111年度     |      |
|---------------------------------------------|--------------|-----|-----------|------|
|                                             | 金額           | %   | 金額        | %    |
| 4000 營業收入(附註六(十九))                          | \$ 1,292,108 | 100 | 1,398,219 | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(十五)及(二十))                 | 1,059,891    | 82  | 1,274,049 | 91   |
| 營業毛利                                        | 232,217      | 18  | 124,170   | 9    |
| 營業費用(附註六(十五)及(二十))：                         |              |     |           |      |
| 6100 推銷費用                                   | 66,900       | 5   | 128,826   | 9    |
| 6200 管理費用                                   | 175,522      | 14  | 133,302   | 10   |
| 6300 研究發展費用                                 | 15,958       | 1   | 16,585    | 1    |
| 6450 預期信用(迴轉利益)減損損失(附註六(三))                 | (4,135)      | -   | 4,048     | -    |
| 營業淨損                                        | 254,245      | 20  | 282,761   | 20   |
| 營業外收入及支出(附註六(二十一))：                         | (22,028)     | (2) | (158,591) | (11) |
| 7010 其他收入                                   | 3,833        | -   | 4,090     | -    |
| 7020 其他利益及損失                                | (5,550)      | -   | 118,275   | 9    |
| 7050 財務成本                                   | (33,994)     | (2) | (27,967)  | (2)  |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))           | (1,661)      | -   | 1,426     | -    |
| 7100 利息收入                                   | 16,589       | 1   | 5,057     | -    |
|                                             | (20,783)     | (1) | 100,881   | 7    |
| 7900 稅前淨損                                   | (42,811)     | (3) | (57,710)  | (4)  |
| 7950 所得稅(利益)費用(附註六(十六))                     | (863)        | -   | 21,771    | 2    |
| 本期淨損                                        | (41,948)     | (3) | (79,481)  | (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(十五))                   | 1,228        | -   | (1,069)   | -    |
| 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(十七)) | (51)         | -   | (1,068)   | -    |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                         | -            | -   | -         | -    |
|                                             | 1,177        | -   | (2,137)   | -    |
| 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(十七))             | 1,538        | -   | 51,751    | 4    |
| 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                             | 1,538        | -   | 51,751    | 4    |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                         | 2,715        | -   | 49,614    | 4    |
| 8500 本期綜合損益總額                               | \$ (39,233)  | (3) | (29,867)  | (2)  |
| 本期淨損歸屬於：                                    |              |     |           |      |
| 8610 母公司業主                                  | \$ (41,804)  | (3) | (79,481)  | (6)  |
| 8620 非控制權益                                  | (144)        | -   | -         | -    |
|                                             | \$ (41,948)  | (3) | (79,481)  | (6)  |
| 綜合損益總額歸屬於：                                  |              |     |           |      |
| 8710 母公司業主                                  | \$ (39,089)  | (3) | (29,867)  | (2)  |
| 8720 非控制權益                                  | (144)        | -   | -         | -    |
|                                             | \$ (39,233)  | (3) | (29,867)  | (2)  |
| 每股虧損(元)(附註六(十八))                            |              |     |           |      |
| 9750 基本每股虧損(單位：新台幣元)                        | \$ (0.24)    |     | (0.46)    |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



會計主管：陳昌祁



利勤實業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二日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                  | 歸屬於母公司業主之權益  |        |         |        |          |           |          |           |          |           |       |           |
|------------------|--------------|--------|---------|--------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|-------|-----------|
|                  |              |        |         |        |          |           | 其他權益項目   |           |          |           |       |           |
|                  | 普通股          | 資本公積   | 保留盈餘    |        |          | 國外營運機     | 透過其他綜合損  |           |          | 歸屬於母      | 非控制   |           |
|                  | 股 本          |        | 法定盈     | 特別盈    | 未分配      | 構財務報表     | 益按公允價值衡  |           |          | 公司業主      | 權 益   | 權益總額      |
|                  |              |        | 餘公積     | 餘公積    | 盈 餘      | 換算之兌換     | 量之金融資產   | 未實現評價(損)益 | 合 計      | 權益總計      |       |           |
|                  |              |        |         |        | 合 計      | 差 額       |          |           |          |           |       |           |
| 民國一十一年一月一日餘額     | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040 | 50,631 | 615,486  | 1,025,157 | (32,877) | (34,590)  | (67,467) | 2,727,322 | -     | 2,727,322 |
| 本期淨損             | -            | -      | -       | -      | (79,481) | (79,481)  | -        | -         | -        | (79,481)  | -     | (79,481)  |
| 本期其他綜合損益         | -            | -      | -       | -      | (1,069)  | (1,069)   | 51,751   | (1,068)   | 50,683   | 49,614    | -     | 49,614    |
| 本期綜合損益總額         | -            | -      | -       | -      | (80,550) | (80,550)  | 51,751   | (1,068)   | 50,683   | (29,867)  | -     | (29,867)  |
| 盈餘指撥及分配：         |              |        |         |        |          |           |          |           |          |           |       |           |
| 提列特別盈餘公積         | -            | -      | -       | 16,836 | (16,836) | -         | -        | -         | -        | -         | -     | -         |
|                  |              |        |         | 16,836 | (16,836) |           |          |           |          |           |       |           |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡 |              |        |         |        |          |           |          |           |          |           |       |           |
| 量之權益工具           | -            | -      | -       | -      | (35,871) | (35,871)  | -        | 35,871    | 35,871   | -         | -     | -         |
| 民國一十一年十二月三十一日餘額  | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040 | 67,467 | 482,229  | 908,736   | 18,874   | 213       | 19,087   | 2,697,455 | -     | 2,697,455 |
| 民國一十二年一月一日餘額     | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040 | 67,467 | 482,229  | 908,736   | 18,874   | 213       | 19,087   | 2,697,455 | -     | 2,697,455 |
| 本期淨損             | -            | -      | -       | -      | (41,804) | (41,804)  | -        | -         | -        | (41,804)  | -     | (41,804)  |
| 本期其他綜合損益         | -            | -      | -       | -      | 1,228    | 1,228     | 1,538    | (51)      | 1,487    | 2,715     | (144) | 2,571     |
| 本期其他綜合損益總額       | -            | -      | -       | -      | (40,576) | (40,576)  | 1,538    | (51)      | 1,487    | (39,089)  | (144) | (39,233)  |
| 非控制權益增加          | -            | -      | -       | -      | -        | -         | -        | -         | -        | -         | 437   | 437       |
| 民國一十二年十二月三十一日餘額  | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040 | 67,467 | 441,653  | 868,160   | 20,412   | 162       | 20,574   | 2,658,366 | 293   | 2,658,659 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



會計主管：陳昌祁



## 利勤實業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

單位：新台幣仟元

|                        | 112年度       | 111年度     |
|------------------------|-------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：             |             |           |
| 本期稅前淨損                 | \$ (42,811) | (57,710)  |
| 調整項目：                  |             |           |
| 收益費損項目                 |             |           |
| 折舊費用                   | 264,151     | 294,318   |
| 攤銷費用                   | 712         | 1,125     |
| 預期信用(迴轉利益)減損損失         | (4,135)     | 4,048     |
| 利息費用                   | 33,994      | 27,967    |
| 利息收入                   | (16,589)    | (5,057)   |
| 股利收入                   | (28)        | (66)      |
| 採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額  | 1,661       | (1,426)   |
| 處分不動產、廠房及設備利益          | (102)       | -         |
| 固定資產轉列費用數              | -           | 100       |
| 收益費損項目合計               | 279,664     | 321,009   |
| 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：        |             |           |
| 應收票據減少(增加)             | 10,777      | (19,635)  |
| 應收帳款減少(增加)             | 132,416     | (167,983) |
| 其他應收款減少(增加)            | 20,090      | (19,320)  |
| 存貨減少                   | 36,167      | 26,809    |
| 預付款項減少(增加)             | 27,612      | (28,307)  |
| 其他流動資產減少               | 8,246       | 20,181    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計       | 235,308     | (188,255) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：        |             |           |
| 應付票據(減少)增加             | (19,646)    | 18,183    |
| 應付帳款增加                 | 5,588       | 5,040     |
| 其他應付款(減少)增加            | (20,453)    | 28,029    |
| 其他流動負債(減少)增加           | (3,657)     | 3,287     |
| 其他非流動負債減少              | (677)       | (1,997)   |
| 淨確定福利負債減少              | (398)       | (432)     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計       | (39,243)    | 52,110    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計    | 196,065     | (136,145) |
| 調整項目合計                 | 475,729     | 184,864   |
| 營運產生之現金流入              | 432,918     | 127,154   |
| 收取之利息                  | 16,658      | 4,724     |
| 收取之股利                  | 28          | 66        |
| 支付之利息                  | (34,112)    | (27,553)  |
| 支付之所得稅                 | (1,619)     | (242)     |
| 營業活動之淨現金流入             | 413,873     | 104,149   |
| 投資活動之現金流量：             |             |           |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -           | (16,970)  |
| 預付投資款增加                | -           | (12,188)  |
| 取得不動產、廠房及設備            | (128,726)   | (241,934) |
| 處分不動產、廠房及設備            | 876         | -         |
| 存出保證金減少                | 35,599      | 41        |
| 取得無形資產                 | (497)       | (400)     |
| 預付設備款增加                | (61,884)    | (95,282)  |
| 其他金融資產-非流動減少(增加)       | 35          | (104,250) |
| 投資活動之淨現金流出             | (154,597)   | (470,983) |
| 籌資活動之現金流量：             |             |           |
| 短期借款增加                 | 15,000      | 290,670   |
| 短期借款減少                 | (1,640)     | (146,110) |
| 舉借長期借款                 | 180,000     | 93,000    |
| 償還長期借款                 | (224,390)   | (312,181) |
| 租賃本金償還                 | (23,263)    | (30,374)  |
| 非控制權益變動                | 437         | -         |
| 籌資活動之淨現金流出             | (53,856)    | (104,995) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 1,658       | (5,203)   |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 207,078     | (477,032) |
| 期初現金及約當現金餘額            | 402,732     | 879,764   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 609,810  | 402,732   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



會計主管：陳昌祁



~8~

利勤實業股份有限公司  
個體財務報告暨會計師查核報告  
民國一一二年度及一一一年度

公 司 地 址：雲林縣斗六市斗工十二路5號  
電 話：(05)5571010



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台中市407544西屯區文心路二段201號7樓  
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,  
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

|   |       |                  |
|---|-------|------------------|
| 電 | 話 Tel | +886 4 2415 9168 |
| 傳 | 真 Fax | +886 4 2259 0196 |
| 網 | 址 Web | kpmg.com/tw      |

## 會計師查核報告

利勤實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

利勤實業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達利勤實業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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，與利勤實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，對利勤實業股份有限公司民國一一二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(十四)收入之認列；收入之說明請詳個體財務報告附註六(十九)。

#### 關鍵查核事項之說明：

利勤實業股份有限公司部分銷貨基於合約議定而需提供折讓予客戶，利勤實業股份有限公司管理當局對前述事項之估計係列為收入之減項，因此，收入認列之測試為本會計師執行利勤實業股份有限公司財務報告查核重要評估事項之一。

~3~

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試財務報告中收入認列之內部控制制度，分析與最近一期及去年同期之客戶變化情形有無重大異常，並檢查相關客戶銷售及合約條款及測試利勤實業股份有限公司業務之銷售條款相關會計處理一致性。

## 二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨評價情形，請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

利勤實業股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於新產品之推出可能會讓消費者需求發生重大改變，加上生產技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，因此將存貨評價列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括依存貨之性質評估利勤實業股份有限公司管理階層之存貨備抵損失金額，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性。針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及利勤實業股份有限公司管理階層之假設進行評估。檢視利勤實業股份有限公司過去對存貨備抵損失提列之適切性，並與本期估列之存貨備抵損失作比較，本期之估列方法是否允當。

## 三、長期性非金融資產減損(非商譽)

有關長期性非金融資產減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)非金融資產減損；非金融資產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；非金融資產減損評估之說明，請詳個體財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

利勤實業股份有限公司係屬高資本支出之產業，所處產業之景氣易受市場環境因素而大幅波動，因此長期性非金融資產減損之評估係屬重要。由於減損評估過程包含辨認現金產生單位、決定評價方式、選擇重要假設及計算可回收金額等，須仰賴管理階層之主觀判斷，評估過程複雜，係具有高度估計不確定性之會計估計。因此，本會計師認為利勤實業股份有限公司對長期性非金融資產所作之減損評估，為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：評估利勤實業股份有限公司管理階層辨認可能減損之現金產生單位及其相關受測資產是否存有減損跡象；評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性，包括所使用之預計成長率、折現率及資金成本假設等；並評估管理階層過去所作預測之準確度進行敏感度分析；同時，透過詢問管理階層等相關程序，辨認於財務報導日後是否發生任何影響減損測試結果之事項。

### 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利勤實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利勤實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。

利勤實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，惟其目的非對利勤實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，以及使利勤實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利勤實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，並負責形成利勤實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，決定對利勤實業股份有限公司民國一一二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：

信字次



陳政學



證券主管機關：金管證六字第0940100754號  
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號  
民國一一三年三月十一日

## 利勤實業股份有限公司

## 資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                                      | 112.12.31    |     | 111.12.31    |     |                                 | 112.12.31    |     | 111.12.31    |     |
|--------------------------------------|--------------|-----|--------------|-----|---------------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
|                                      | 金額           | %   | 金額           | %   |                                 | 金額           | %   | 金額           | %   |
| <b>資 產</b>                           |              |     |              |     | <b>負債及權益</b>                    |              |     |              |     |
| <b>流動資產：</b>                         |              |     |              |     | <b>流動負債：</b>                    |              |     |              |     |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                 | \$ 560,784   | 12  | 391,307      | 8   | 2100 短期借款(附註六(十一)及八)            | \$ 458,030   | 10  | 444,670      | 9   |
| 1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)) | 490          | -   | 541          | -   | 2151 應付票據                       | 11,361       | -   | 31,007       | 1   |
| 1150 應收票據淨額(附註六(三))                  | 15,420       | -   | 26,197       | 1   | 2170 應付帳款                       | 5,167        | -   | 12,895       | -   |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三))                  | 137,194      | 3   | 265,693      | 5   | 2200 其他應付款                      | 78,385       | 2   | 109,032      | 2   |
| 1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(四)及七)            | 186          | -   | -            | -   | 2220 其他應付款項-關係人(附註七)            | -            | -   | 481          | -   |
| 1200 其他應收款(附註六(四))                   | 2,785        | -   | 7,169        | -   | 2280 租賃負債-流動(附註六(十四))           | 8,109        | -   | 15,288       | 1   |
| 1210 其他應收款-關係人(附註六(四)及七)             | 513,891      | 11  | 273,009      | 6   | 2300 其他流動負債(附註六(十二))            | 3,142        | -   | 7,077        | -   |
| 1220 本期所得稅資產                         | 2,082        | -   | 463          | -   | 2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十三)及八) | 202,646      | 4   | 209,379      | 4   |
| 1310 存貨(附註六(五))                      | 225,802      | 5   | 266,349      | 5   | <b>流動負債合計</b>                   | 766,840      | 16  | 829,829      | 17  |
| 1470 其他流動資產(附註六(十))                  | 20,552       | -   | 50,917       | 1   | <b>非流動負債：</b>                   |              |     |              |     |
| <b>流動資產合計</b>                        | 1,479,186    | 31  | 1,281,645    | 26  | 2540 長期借款(附註六(十三)及八)            | 1,297,831    | 27  | 1,335,488    | 27  |
| <b>非流動資產：</b>                        |              |     |              |     | 2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))           | -            | -   | 4,031        | -   |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六))                | 407,443      | 9   | 511,684      | 11  | 2580 租賃負債-非流動(附註六(十四))          | 3,283        | -   | 9,992        | -   |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)             | 2,372,832    | 50  | 2,556,312    | 52  | 2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(十五))       | 3,235        | -   | 4,861        | -   |
| 1755 使用權資產(附註六(八))                   | 11,287       | -   | 25,153       | 1   | 2670 其他非流動負債-其他                 | 22,989       | 1   | 23,666       | 1   |
| 1780 無形資產(附註六(九))                    | 617          | -   | 1,329        | -   | <b>非流動負債合計</b>                  | 1,327,338    | 28  | 1,378,038    | 28  |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))                | 209,759      | 4   | 214,364      | 4   | <b>負債總計</b>                     | 2,094,178    | 44  | 2,207,867    | 45  |
| 1915 預付設備款                           | 46,209       | 1   | 41,809       | 1   | <b>權益(附註六(十七))</b>              |              |     |              |     |
| 1920 存出保證金                           | 8,616        | -   | 44,208       | 1   | 3100 股本                         | 1,726,773    | 36  | 1,726,773    | 35  |
| 1960 預付投資款(附註六(六))                   | -            | -   | 12,188       | -   | 3200 資本公積                       | 42,859       | 1   | 42,859       | 1   |
| 1984 其他金融資產-非流動(附註八)                 | 215,435      | 5   | 215,470      | 4   | 3300 保留盈餘                       | 868,160      | 18  | 908,736      | 19  |
| 1900 其他非流動資產                         | 1,160        | -   | 1,160        | -   | 3400 其他權益                       | 20,574       | 1   | 19,087       | -   |
| <b>非流動資產合計</b>                       | 3,273,358    | 69  | 3,623,677    | 74  | <b>權益總計</b>                     | 2,658,366    | 56  | 2,697,455    | 55  |
| <b>資產總計</b>                          | \$ 4,752,544 | 100 | \$ 4,905,322 | 100 | <b>負債及權益總計</b>                  | \$ 4,752,544 | 100 | \$ 4,905,322 | 100 |

董事長：洪文耀



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：洪文耀



~4~

會計主管：陳昌祁



## 利勤實業股份有限公司

## 綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                                             | 112年度        |     | 111年度     |     |
|---------------------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|                                             | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十九))                          | \$ 1,293,217 | 100 | 1,398,219 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(十五)及(二十))                 | 1,061,481    | 82  | 1,274,049 | 91  |
| 5950 營業毛利                                   | 231,736      | 18  | 124,170   | 9   |
| 營業費用(附註六(十五)、(二十)及七)：                       |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                                   | 64,772       | 5   | 128,827   | 9   |
| 6200 管理費用                                   | 137,862      | 11  | 116,863   | 8   |
| 6300 研究發展費用                                 | 15,544       | 1   | 16,585    | 1   |
| 6450 預期信用(迴轉利益)減損損失(附註六(三))                 | (4,135)      | -   | 4,048     | -   |
|                                             | 214,043      | 17  | 266,323   | 18  |
| 營業淨利(損)                                     | 17,693       | 1   | (142,153) | (9) |
| 營業外收入及支出：                                   |              |     |           |     |
| 7010 其他收入(附註六(二十一))                         | 3,356        | -   | 4,090     | -   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(二十一))                      | (5,449)      | -   | 118,281   | 8   |
| 7050 財務成本(附註六(二十一))                         | (33,994)     | (3) | (27,967)  | (2) |
| 7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))       | (44,409)     | (3) | (16,916)  | (1) |
| 7100 利息收入(附註六(二十一))                         | 21,574       | 2   | 6,955     | -   |
|                                             | (58,922)     | (4) | 84,443    | 5   |
| 7900 稅前淨損                                   | (41,229)     | (3) | (57,710)  | (4) |
| 7950 所得稅費用(附註六(十六))                         | 575          | -   | 21,771    | 2   |
| 本期淨損                                        | (41,804)     | (3) | (79,481)  | (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(十五))                   | 1,228        | -   | (1,069)   | -   |
| 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(十七)) | (51)         | -   | (1,068)   | -   |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                         | -            | -   | -         | -   |
|                                             | 1,177        | -   | (2,137)   | -   |
| 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(十七))             | 1,538        | -   | 51,751    | 4   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅                        | -            | -   | -         | -   |
|                                             | 1,538        | -   | 51,751    | 4   |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                         | 2,715        | -   | 49,614    | 4   |
| 8500 本期綜合損益總額                               | \$ (39,089)  | (3) | (29,867)  | (2) |
| 每股虧損(元)(附註六(十八))                            |              |     |           |     |
| 9750 基本每股虧損(單位：新台幣元)                        | \$ (0.24)    |     | (0.46)    |     |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



會計主管：陳昌祁



~5~

## 利勤實業股份有限公司

## 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

單位：新台幣仟元

|                            | 保留盈餘         |        |            |            |            |           | 其他權益項目                         |                                           |          |           |
|----------------------------|--------------|--------|------------|------------|------------|-----------|--------------------------------|-------------------------------------------|----------|-----------|
|                            | 普通股<br>股 本   | 資本公積   | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 未分配<br>盈 餘 | 合 計       | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 額 | 透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之金融資產<br>未實現評價(損)益 | 合 計      | 權益總計      |
| 民國一十一年一月一日餘額               | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040    | 50,631     | 615,486    | 1,025,157 | (32,877)                       | (34,590)                                  | (67,467) | 2,727,322 |
| 本期淨損                       | -            | -      | -          | -          | (79,481)   | (79,481)  | -                              | -                                         | -        | (79,481)  |
| 本期其他綜合損益                   | -            | -      | -          | -          | (1,069)    | (1,069)   | 51,751                         | (1,068)                                   | 50,683   | 49,614    |
| 本期綜合損益總額                   | -            | -      | -          | -          | (80,550)   | (80,550)  | 51,751                         | (1,068)                                   | 50,683   | (29,867)  |
| 盈餘指撥及分配：                   |              |        |            |            |            |           |                                |                                           |          |           |
| 提列特別盈餘公積                   | -            | -      | -          | 16,836     | (16,836)   | -         | -                              | -                                         | -        | -         |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之<br>權益工具 | -            | -      | -          | 16,836     | (16,836)   | -         | -                              | -                                         | -        | -         |
| 民國一十一年十二月三十一日餘額            | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040    | 67,467     | 482,229    | 908,736   | 18,874                         | 213                                       | 19,087   | 2,697,455 |
| 民國一十二年一月一日餘額               | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040    | 67,467     | 482,229    | 908,736   | 18,874                         | 213                                       | 19,087   | 2,697,455 |
| 本期淨損                       | -            | -      | -          | -          | (41,804)   | (41,804)  | -                              | -                                         | -        | (41,804)  |
| 本期其他綜合損益                   | -            | -      | -          | -          | 1,228      | 1,228     | 1,538                          | (51)                                      | 1,487    | 2,715     |
| 本期綜合損益總額                   | -            | -      | -          | -          | (40,576)   | (40,576)  | 1,538                          | (51)                                      | 1,487    | (39,089)  |
| 民國一十二年十二月三十一日餘額            | \$ 1,726,773 | 42,859 | 359,040    | 67,467     | 441,653    | 868,160   | 20,412                         | 162                                       | 20,574   | 2,658,366 |

董事長：洪文耀



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：洪文耀



~6~

會計主管：陳昌祁



## 利勤實業股份有限公司

## 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

單位：新台幣仟元

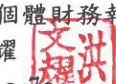
|                        | 112年度       | 111年度     |
|------------------------|-------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：             |             |           |
| 本期稅前淨損                 | \$ (41,229) | (57,710)  |
| 調整項目：                  |             |           |
| 收益費損項目                 |             |           |
| 折舊費用                   | 258,010     | 288,590   |
| 攤銷費用                   | 712         | 1,125     |
| 預期信用(迴轉利益)減損損失         | (4,135)     | 4,048     |
| 利息費用                   | 33,994      | 27,967    |
| 利息收入                   | (21,574)    | (6,955)   |
| 股利收入                   | (28)        | (66)      |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額  | 44,409      | 16,916    |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益       | (102)       | -         |
| 固定資產轉列費用               | -           | 100       |
| 收益費損項目合計               | 311,286     | 331,725   |
| 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：        |             |           |
| 應收票據減少(增加)             | 10,777      | (19,635)  |
| 應收帳款減少(增加)             | 132,634     | (168,013) |
| 應收帳款一關係人增加             | (186)       | -         |
| 其他應收款減少(增加)            | 4,315       | (6,814)   |
| 其他應收款一關係人增加            | (118,104)   | (11,974)  |
| 存貨減少                   | 40,547      | 26,809    |
| 預付款項減少(增加)             | 32,343      | (27,348)  |
| 其他流動資產(增加)減少           | (1,978)     | 20,197    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動         | 100,348     | (186,778) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：        |             |           |
| 應付票據(減少)增加             | (19,646)    | 18,183    |
| 應付帳款(減少)增加             | (7,728)     | 5,040     |
| 其他應付款(減少)增加            | (22,832)    | 27,334    |
| 其他應付款一關係人(減少)增加        | (481)       | 5         |
| 其他流動負債(減少)增加           | (677)       | 3,085     |
| 其他非流動負債減少              | (3,935)     | (1,997)   |
| 淨確定福利負債減少              | (398)       | (432)     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動         | (55,697)    | 51,218    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動      | 44,651      | (135,560) |
| 調整項目合計                 | 355,937     | 196,165   |
| 營運產生之現金流入              | 314,708     | 138,455   |
| 收取之利息                  | 21,643      | 6,622     |
| 收取之股利                  | 28          | 66        |
| 支付之利息                  | (34,112)    | (27,553)  |
| 支付之所得稅                 | (1,620)     | (242)     |
| 營業活動之淨現金流入             | 300,647     | 117,348   |
| 投資活動之現金流量：             |             |           |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -           | (16,970)  |
| 取得採用權益法之投資             | (4,874)     | -         |
| 預付投資款增加                | -           | (12,188)  |
| 取得不動產、廠房及設備            | (51,768)    | (105,787) |
| 處分不動產、廠房及設備價款          | 79,308      | -         |
| 存出保證金減少                | 35,592      | 86        |
| 取得無形資產                 | -           | (400)     |
| 預付設備款增加                | (12,392)    | (30,997)  |
| 其他金融資產-非流動減少(增加)       | 35          | (104,250) |
| 投資活動之淨現金流入(流出)         | 45,901      | (270,506) |
| 籌資活動之現金流量：             |             |           |
| 短期借款增加                 | 15,000      | 290,670   |
| 短期借款減少                 | (1,640)     | (146,110) |
| 舉借長期借款                 | 180,000     | 93,000    |
| 償還長期借款                 | (224,390)   | (312,181) |
| 其他應收款一關係人增加            | (122,778)   | (94,955)  |
| 租賃本金償還                 | (23,263)    | (30,374)  |
| 籌資活動之淨現金流出             | (177,071)   | (199,950) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 169,477     | (353,108) |
| 期初現金及約當現金餘額            | 391,307     | 744,415   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 560,784  | 391,307   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



會計主管：陳昌祁



## 【附件四】

利勤實業股份有限公司  
112年度虧損撥補表

單位：新台幣元

| 項 目                      | 金 額                       | 備 註 |
|--------------------------|---------------------------|-----|
| <b>期初未分配盈餘</b>           | <b><u>518,100,349</u></b> |     |
| 加：退休金精算損益本期變動數           | <b>1,229,154</b>          |     |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | <b>(35,871,498)</b>       |     |
| 加：本期稅後淨損                 | <b>(41,803,762)</b>       |     |
| <b>可供分配盈餘</b>            | <b><u>441,654,243</u></b> |     |
| 加：                       |                           |     |
| 迴轉特別盈餘公積                 | <b>46,892,146</b>         |     |
| <b>期末可供分配盈餘</b>          | <b><u>488,546,389</u></b> |     |

公司每年決算後如有盈餘，依下列順序分派之：

- 一、依法提繳所得稅款。
- 二、彌補以往年度虧損。
- 三、提存百分之十為法定盈餘公積。
- 四、必要時酌提特別盈餘公積。

扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具股東股利分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利之分配，應考量本公司目前及未來之投資機會、資金需求、國內外競爭狀況及公司之預算，並兼顧股東利益，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會決議之。惟現金股利之比率原則上不低於擬分配股東股利之 10%。

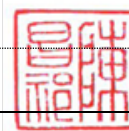
董事長：洪文耀



經理人：洪文耀



會計主管：陳昌祁



## 利勤實業股份有限公司章程

### 第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為利勤實業股份有限公司，英文名稱定為「LI CHENG ENTERPRISE CO., LTD.」。
- 第 二 條：本公司所營業務如下：  
一、F 1 0 4 1 1 0 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。  
二、F 2 0 4 1 1 0 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。  
三、C 3 0 1 0 1 0 紡紗業。  
四、C 3 0 2 0 1 0 織布業。  
五、C 3 0 5 0 1 0 印染整理業。  
六、C 3 0 6 0 1 0 成衣業。  
七、C 3 0 7 0 1 0 服飾品製造業。  
八、F 4 0 1 0 1 0 國際貿易業。  
九、C B 0 1 0 1 0 機械設備製造業。  
十、Z Z 9 9 9 9 9 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 二 條 之 一：本公司因執行業務之需要，得經董事會同意對外為背書保證。
- 第 二 條 之 二：本公司轉投資金額，最高不得超過實收股本百分之六十，不受公司法第十三條之限制。
- 第 三 條：本公司設總公司於雲林縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立、撤銷或變更分公司、子公司或辦事處。
- 第 四 條：本公司之公告方法，依公司法第二十八條規定辦理。

### 第二章 股 份

- 第 五 條：本公司資本總額定為新台幣貳拾億元整，分為貳億股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。
- 第 六 條：本公司股票均為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。
- 第 六 條 之 一：公司發行新股時，得免印製股票。但應洽證券集中保管事業機構登錄發行之股份，並依其相關法令之規定辦理。
- 第 七 條：本公司依法買回股份轉讓對象、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股之發給對象、發行新股得承購股份之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。其條件及分配方式授權董事會決定之。
- 第 八 條：本公司股東辦理股票轉讓，設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令及證券規章另有規定外，悉依【公開發行公司股務處理準則】辦理。
- 第 九 條：刪除。
- 第 十 條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

### 第三章 股東會

- 第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，應於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會依公司法第一七二條規定召集之，臨時會於必要時依法召集之。
- 第十一條之一：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日、地點及召集事由通知各股東並公告之。  
股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之，持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。
- 第十一條之二：申請停止公開發行者，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十二條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條及公開發行公司出席股東會使用委託書規則之規定，出具委託書，委託代理人出席。
- 第十三條：股東會除公司法另有規定外，由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。  
股東會由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席依公司法第一八二條之一規定辦理。
- 第十四條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。  
本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。  
前項以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
- 第十五條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發，得以公告或電子方式為之。保存方式應依公司法第一百八十三條規定辦理。

### 第四章 董事及審計委員會

- 第十七條：本公司設董事五至七人，任期為三年，連選得連任。上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。  
本公司董事選舉，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。  
本公司董事選舉，採行累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。  
本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

- 第十七條之一： 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人職權，執行公司法、證券交易法及其他法令規定。審計委員會由全體獨立董事組成，其人數、任期、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理。
- 第十八條： 董事缺額達三分之一或獨立董事均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。
- 第十九條： 股東會於董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。但主管機關依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。  
董事任期未屆滿前，經決議改選全體董事者，如未決議董事於任期屆滿始為解任，視為提前解任。  
前項改選，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席之同意行之。
- 第二十條： 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。
- 廿一條： 本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代之。
- 廿二條： 董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，應於每次出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但每一董事以受一人之委託為限。  
董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。  
董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集得以書面、傳真或電子郵件(E-mail)方式通知。
- 廿三條： 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，永久保存。
- 廿四條： 董事之報酬，不論公司營業盈虧，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議訂之。  
董事長如擔任公司職務者，比照從業人員薪給待遇之相關規定支給薪俸。

## 第五章 經理人及職員

- 廿五條： 本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。  
經理人不得兼任其他營利事業之經理人，並不得自營或為他人經營同類之業務，但經本公司董事會過半數董事之出席，及出席董事過半數之同意者，不在此限。

## 第六章 決 算

- 第 廿六 條： 本公司於每會計年度終了，由董事會編造下列各項表冊，依法定程序提請股東常會承認：
- (一)營業報告書。
  - (二)財務報表。
  - (三)盈餘分派或虧損彌補之議案。
- 第 廿七 條： 一、員工酬勞，公司年度如有獲利應提撥員工酬勞，分派則依當年度稅前利益之數提撥不低於百分之二。
- 二、董事酬勞，依當年度稅前利益之數提撥不高於百分之五。
- 但有累積虧損時，應先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞；員工酬勞由董事會決議以股票或現金為之，發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依第一項定分派比率。
- 第 廿七 條之一： 公司每年決算後如有盈餘，依下列順序分派之：
- 一、依法提繳所得稅款。
  - 二、彌補以往年度虧損。
  - 三、提存百分之十為法定盈餘公積。
  - 四、必要時酌提特別盈餘公積。
- 扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具股東股利分派議案，提請股東會決議分派之。
- 本公司股利之分配，應考量本公司目前及未來之投資機會、資金需求、國內外競爭狀況及公司之預算，並兼顧股東利益，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會決議之。惟現金股利之比率原則上不低於擬分配股東股利之10%。

## 第七章 附 則

- 第 廿八 條： 本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。
- 第 廿九 條： 本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第 卅 條：本章程訂立於中華民國八十六年八月廿六日，  
第一次修訂於民國八十六年十一月五日，  
第二次修訂於民國八十七年四月一日，  
第三次修訂於民國八十七年八月十五日，  
第四次修訂於民國八十七年九月二十日，  
第五次修訂於民國八十八年六月十六日，  
第六次修訂於民國八十八年十一月十日，  
第七次修訂於民國九十年七月十六日，  
第八次修訂於民國九十年九月二日，  
第九次修訂於民國九十一年六月二十七日，  
第十次修訂於民國九十二年五月二十三日，  
第十一次修訂於民國九十二年五月二十三日，  
第十二次修訂於民國九十四年五月二十七日，  
第十三次修訂於民國九十五年六月二十三日。  
第十四次修訂於民國九十六年一月十八日。  
第十五次修訂於民國九十七年六月十九日。  
第十六次修訂於民國九十八年六月十九日。  
第十七次修訂於民國九十九年六月十七日。  
第十八次修訂於民國一〇〇年六月九日。  
第十九次修訂於民國一〇〇年十月十三日。  
第二十次修訂於民國一〇一年六月十九日。  
第二十一次修訂於民國一〇二年六月二十日。  
第二十二次修訂於民國一〇四年六月九日。  
第二十三次修訂於民國一〇五年六月六日。  
第二十四次修訂於民國一〇八年六月十四日。  
第二十五次修訂於民國一〇九年六月二十二日。

利勤實業股份有限公司

董事長：洪 文 耀



利勤實業股份有限公司  
股東會議事規則

民國一一〇年六月十六日  
一一〇年股東常會通過施行

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。每股有一表決權；但公司法第一百五十七條第三款及公司法第一七九條第二項所列之受限制或無表決權者，不在此限。本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。
- 前項以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
- 第三條 本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第四條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 股東會由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第五條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 辦理股東會之會務人員應配帶識別證或臂章。
- 第六條 股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第七條 已屆開會時間，如有代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。如出席股東不足上述定額，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時；延後二次仍不足定額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再召集股東會。
- 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。
- 第八條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 會議散會後，除前項之情形外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第九條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）及戶名，由主席定其發言順序。
- 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以

發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經主席之同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十條 同一議案每一出席股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

出席股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十一條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十二條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十三條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十四條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。

表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

股東會有選舉議案時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。

第十五條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。會議進行時，如遇空襲警報，地震或其他不可抗力之事件，主席應即宣布停止開會各自疏散，俟停止開會之原因消滅後，由主席決定是否繼續開會。

第十六條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

同一議案，有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決順序。如其中一案已獲得通過時，其他議案即視為否決，毋庸再行表決。

第十七條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十八條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

第十九條 本規則若有未盡事宜，悉依公司法與相關法令及本公司章程有關規定辦理。

第二十條 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

# 利勤實業股份有限公司

## 董事選舉辦法

- 第 一 條 本公司董事之選舉，除相關法令及本公司章程另有規定者外，依本辦法之規定辦理之。
- 第 二 條 本公司董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。本公司董事之選舉，採行累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。
- 第 三 條 本公司董事選舉，由股東就董事候選人名單中選任之，並依本公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第 四 條 董事會應備製與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第 五 條 選舉開始前，由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。監票員應具有股東身分。
- 第 六 條 董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第 七 條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第 八 條 選舉票有下列情事之一者無效：
- (一) 不用本辦法規定之選票者。
  - (二) 以空白之選舉票投入投票箱者。
  - (三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  - (四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；  
所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
  - (五) 除填被選舉人之戶名(姓名)及股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
  - (六) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
  - (七) 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 第 八 條 之 一 董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：
- (一) 配偶。
  - (二) 二親等以內之親屬關係。
- 第 八 條 之 二 董事當選人不符前條之規定時，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。
- 第 九 條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 第 十 條 本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第 十 一 條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

第 十 二 條 本辦法訂立於中華民國九十二年五月二十三日。

第一次修訂於民國九十五年九月十五日。

第二次修訂於民國九十六年六月二十一日。

第三次修訂於民國九十七年六月十九日。

第四次修訂於民國一〇〇年六月九日。

第五次修訂於民國一〇一年六月十九日。

第六次修訂於民國一〇九年六月二十二日。

【附錄四】

利勤實業股份有限公司

董事持股情形

停止過戶日：113 年 4 月 20 日

| 職稱            | 姓名               | 選任日期      | 任期 | 選任時持股      |       | 停止過戶日股東名簿記載之持股 |       |
|---------------|------------------|-----------|----|------------|-------|----------------|-------|
|               |                  |           |    | 持有股數       | 比例(%) | 持有股數           | 比例(%) |
| 董事長           | 洪文耀              | 112.06.19 | 三年 | 15,392,323 | 8.91% | 15,392,323     | 8.91% |
| 獨立董事          | 林民凱              | 112.06.19 | 三年 | 0          | 0.00% | 0              | 0.00% |
| 獨立董事          | 傅龍明              | 112.06.19 | 三年 | 0          | 0.00% | 0              | 0.00% |
| 董事            | 洪江泉              | 112.06.19 | 三年 | 1,344,665  | 0.78% | 1,226,665      | 0.71% |
| 董事            | Suzanne Anderson | 112.06.19 | 三年 | 0          | 0.00% | 0              | 0.00% |
| 全體董事持有股數及成數比例 |                  |           |    |            |       | 16,618,988     | 9.62% |

一、本公司普通股發行股數為：172,677,198 股

二、全體董事最低應持有股數：10,360,631 股

三、截至本次股東常會停止過戶日(113 年 4 月 20 日)股東名簿記載之董事持有股數，已符合「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條第三款規定「公司實收資本額超過新臺幣十億元在二十億元以下者，其全體董事所持有記名股票之股份總額不得少於百分之七．五之成數標準，且選任獨立董事二人以上，獨立董事以外之全體董事依比率計算之持股成數降為百分之八十。