

利奇機械工業股份有限公司 112 年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國 112 年 6 月 21 日(星期三)上午九時正

地點：彰化市石牌里石牌路一段 112 號 本公司

出席：出席股數為 161,466,475 股(其中以電子方式行使表決權者為 4,115,640 股)，佔流通在外之普通股 223,300,007 股(本公司已發行股份總數為 225,685,007 股，扣除依法無表決權股份(庫藏股)總數為 2,385,000 股) 之 72.30%。

主席：林董事長育新



紀錄：蔡芳珠



出席董事：董事-林育新、林宜賢

朱明揚 可富投資股份有限公司代表人

獨立董事-陳貴端(審計委員會召集人)、陳詠雪、馬慧真

列席：會計師-勤業眾信聯合會計師事務所 蘇定堅會計師

稽核主管-林明利

一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表股份總數已達法定出席股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一) 111 年度營業狀況報告。(請詳後附表)

(二) 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。(請詳後附表)

(三) 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司 111 年度獲利(所謂獲利係指稅前利益已扣除分派員工酬勞及董事酬勞之利益)新台幣 708,435,235 元，依章程規定提撥員工酬勞計新台幣 25,073,125 元，董事酬勞計新台幣 3,318,502 元，均以現金方式發放。

四、承認事項：

案由一、111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司 111 年度財務報表(含個體及合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所劉力維及蘇定堅會計師查核簽證竣事，連同營業報告書送經審計委員會審查完竣，認為尚無不合。

二、營業報告書及 111 年度財務報表(含個體及合併財務報表)(請詳後附表)，敬

請 承認。

決 議：本案經投票表決同意通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 161,466,475 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 160,018,555 權 (其中以電子投票方式行使表決權 2,667,720 權)	99.10%
反對權數 27,181 權 (其中以電子投票方式行使表決權 27,181 權)	0.01%
無效權數 0 權 (其中以電子投票方式行使表決權 0 權)	0%
棄權/未投票權數 1,420,739 權 (其中以電子投票方式行使表決權 1420,739 權)	0.87%

案由二、111 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司 111 年度可供分配盈餘為新台幣 1,364,358,375 元，擬依公司法及公司章程規定分配股東紅利新台幣 200,970,006 元，分配後期末未分配盈餘為新台幣 1,163,388,369 元。

二、股東紅利新台幣 200,970,006 元擬以現金股利發放，每股配發新台幣 0.9 元。
(分配至元為止)

三、本案俟股東常會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

四、盈餘分配表如後附表，敬請 承認。

決 議：本案經投票表決同意通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 161,466,475 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 160,263,463 權 (其中以電子投票方式行使表決權 2,912,628 權)	99.25%
反對權數 27,182 權 (其中以電子投票方式行使表決權 27,182 權)	0.01%
無效權數 0 權 (其中以電子投票方式行使表決權 0 權)	0%
棄權/未投票權數 1,175,830 權 (其中以電子投票方式行使表決權 1,175,830 權)	0.72%

五、選舉事項：

案由一：全面改選本公司董事案，提請 選舉。(董事會提)

說明：一、本屆董事任期於 112 年 6 月 23 日屆滿，依公司法規定需重新辦理改選。

二、依本公司章程第 15 條之規定，本次董事應選 7 人(含獨立董事 3 人)，新任董事(含獨立董事)自選任之日起就任，任期三年，連選得連任，任期自 112 年 6 月 21 日起至 115 年 6 月 20 日止。

三、本案董事選舉採候選人提名制度，經 112 年 3 月 15 日董事會通過之『候選人名單』，請參閱議事手冊第 35 頁。

四、董事選舉辦法請參閱議事手冊第 44 頁，提請 選舉。

選舉結果：

董事及獨立董事當選名單如下：

職 稱	戶 名 或 姓 名	當 選 權 數
董 事	林 育 新	175,854,219 權
董 事	林 宜 賢	159,941,825 權
董 事	可富投資(股)公司 代表人：朱明揚	158,450,536 權
董 事	可富投資(股)公司 代表人：李育政	158,435,441 權
獨立董事	陳 貴 端	155,641,646 權
獨立董事	陳 詠 雪	155,614,269 權
獨立董事	馬 慧 真	155,609,830 權

六、其他議案：

案由一：解除本公司新任董事或其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。(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、本公司新任董事因兼職而涉有公司法第 209 條所規範之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬就其兼職情形提請股東會同意解除從事相關行為之限制。

三、其兼任職務情形如後附表，提請 討論。

決 議：本案經投票表決同意通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 161,466,475 權

表決結果	占出席股東表決權數	
贊成權數 (其中以電子投票方式行使表決權	160,072,906 權 2,722,071 權)	99.13%
反對權數 (其中以電子投票方式行使表決權	111,639 權 111,639 權)	0.06%
無效權數 (其中以電子投票方式行使表決權	0 權 0 權)	0%
棄權/未投票權數 (其中以電子投票方式行使表決權	1,281,930 權 1,281,930 權)	0.79%

七、臨時動議：無。

八、散會（上午 9 時 26 分）

本次股東會無股東提問。



利奇機械工業股份有限公司

盈餘分配表

111 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$845,490,072
加：本期稅後淨利	568,712,451
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	29,906,411
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移保留盈餘	1,906,643
減：提列法定盈餘公積(10%)	(60,052,551)
減：依法提列特別盈餘公積	(21,604,651)
本期可供分配盈餘	1,364,358,375
減：分配項目	
股東紅利(0.9元/股)(*223,300,007股)	(200,970,006)
期末未分配盈餘	\$1,163,388,369

備註：

1. 已發行股數 225,685,007 股，扣除買回庫藏股股數 2,385,000 股，流通在外股數 223,300,007 股。
2. 嗣後，若因買回公司股份、轉讓庫藏股、員工行使認股權等，造成公司流通在外股數發生變動，致影響配息而需做調整，相關事宜授權董事長訂定之。
3. 上述盈餘分配優先分配最近年度盈餘。
4. 本公司現金股利分配至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：



1 1 1 年度營業報告書

一、前言：

自 109 年起自行車產業因疫情及減碳環保趨勢帶來了高速增長，在搶購及缺車熱潮下出現近 3 年的需求大爆發，而 111 年起，在缺料及缺櫃逐漸抒解，及解封後消費需求移轉下，又因全球通膨、戰爭持續等危機接踵而來，111 年轉變為充滿變動及挑戰的一年，供應鏈在第 1 季仍持續擴充產能，以滿足訂單的供應不及，但自第 4 季起自行車市場終端需求卻出現急速下探，使得品牌客戶及通路經銷商對於終端需求預估保守，產業由過去滿載訂單演變為客戶端的延遲出貨或取消訂單，營收與出貨量也反轉呈現在短期持續下探。

展望 112 年，自行車產業由過去疫情受惠概念，轉面臨到景氣急速下滑的銷售衝擊，在存貨暴增積壓資金及通膨、升息造成營運成本上升，產業面臨營運逆風的重重挑戰，在去化庫存的同時，並需做好風險控管，兼顧帳款回收及維持穩定的現金流，也使得未來營運上需要更多即時調整與彈性，本公司堅信『挑戰將帶來變革，革新最終帶來躍進』，面對景氣逆風，本公司將在已奠定良好的經營體質下，持續推動各項改善，以穩定過渡這幾個季度的產業調整期，期望儘速讓營運回到穩定增長的正向趨勢。本公司堅信在持續創新並大膽變革下，能發揮革新帶來後續效應，為全體股東創造長期性投資價值。

二、111 年度營業結果：

(一)營運成果：

本公司 111 年度營業表現，其中合併營業收入淨額為新台幣 5,084,564 仟元，合併稅後淨利新台幣 555,205 仟元，歸屬母公司淨利為新台幣 568,713 仟元，基本每股盈餘為新台幣 2.55 元。

本公司 111 年度以「穩定接單、保持增長、精實管理、持續改善」為營運目標，配合市場訂單變動，持續進行必要投資，並強化產品創新、推動 ESG 永續，提升整體競爭力，以維持營運韌性，掌握後續景氣回升契機。包含下列面向：

1. **產能調節：**因應訂單變動，加強與客戶溝通出貨狀況，適時配合產能調整，持續針對產線設備、物料、人員及公司環境進行檢討改善，推動製程精進、工時檢討、汰換設備、調節人力等措施已有成效，並配合本波存貨調整，做好各項生產因應，避免景氣衝擊影響。

2. **產品開發**：持續檢討產品線組成，開發並推出多項新產品，加強與客戶協同開發，積極接洽新產品導入，本年度已推出多款新型油壓碟剎、把手、座立管及輪圈花鼓等產品，普遍獲得客戶採用及肯定，並持續往高階產品採購邁進，已顯著提升產品毛利及市佔率。
3. **製程提升**：以提升製程能力及產品自製率為首要，持續採購高精度加工機、鍛造及鑄造生產設備、品質檢驗設備等機台，並持續導入各項自動化設備及系統，擴大製程投資。與主要客戶合作設置多條專用產線，協力改善生產技術，提升產品良率。
4. **管理精進**：持續完成各項 ISO 管理系統驗證，配合 ERP 及 HR 管理系統導入，持續改善公司各項作業流程，加強組織溝通與品質管理。朝向 ESG 永續願景前進，包含推動各項環保及減廢、落實節能及使用再生能源、碳盤查、植樹造林預存碳匯及生物多樣性等友善環境、落實企業社會責任及強化公司治理等措施，並加入 BAS 自行車永續聯盟等外部組織，發揮產業力量推動 ESG。
5. **營運改善**：持續檢討並控管各事業體之營運效能，強化競爭力，並增加投資各項設備、環安衛及廠區規劃等改善，強化營運效能，各事業體已見獲利改善成效。
6. **跨業結盟**：善用本身堅實的研發技術及製造能力，已爭取跨產業的合作及訂單，透過跨業結盟，提升技術發展並增加營運展望，尋求互惠發展的可能。

(二)111 年度預算執行情形：

本公司 111 年度未編列財務預測，費用預算則控制 10%水準。

(三)財務收支及獲利能力分析：

本公司財務結構健全，111 年度獲利能力分析，依合併財務報表，資產報酬率為 10%，權益報酬率為 13.93%，營業利益占實收資本比率為 26.49%，稅前利益占實收資本比率為 31.01%，純益率為 10.91%，歸屬母公司基本每股稅後淨利 2.55 元。

(四)研究發展狀況：

開發完成新產品 51 件，提出專利案申請計 5 件，獲專利領證案件數 3 件(其中台灣新型 1 件，台灣發明 2 件，同一專利案件不同國別，總件數只計算一件)；商標領證 5 件。

三、112 年度營業計劃概要：

(一)預期銷售數量：

項 目	預 計 銷 售
剎車器組：	
夾 器	3,100 仟 PCS
把 手	1,500 仟 PCS
線 類	3,000 仟 PCS
座 管	3,000 仟 PCS
立 管	3,500 仟 PCS
花 鼓	900 仟 PCS
剎車器及座、立管等零件	47,000 仟 PCS

註：上表數量為本公司個體資料。

(二)112 年度之經營方針及產銷政策如下：

1. 『調節營運，控制風險』：預期全年度產業仍將面對高度不確定性的總經環境，處於動盪的訂單調整期，在庫存、產能、人力及現金流等呈現了營運急速下降帶來的變動壓力，本公司將適時調整產能、加強庫存管控、控制各項採購及成本費用，持續關注重點客戶動向，產業逆風下更紮實做好體質調整，維持競爭優勢。
2. 『設定目標，穩定獲利』：更積極的設定年度營業目標，加強業務接單動能，以穩定獲利為導向，持續改善公司流程，降低內部成本與各項費用；另因應當前國際原物料及匯率波動，注意市場變化，做好避險及庫存管理工作，以確保獲利，掌握景氣回升契機。
3. 『創新產品，提升毛利』：持續創新產品，加快產品研發及推出的速度，期望提高附加價值產品的佔比，擴大中高階零件的市場佔有率，在全球消費壓抑的因素之下，透過新產品推出刺激消費買氣。
4. 『行銷品牌，擴大市佔』：以自有品牌「PROMAX」推動新產品的銷售，提高市佔率及產品銷售毛利，與主要通路合作搶攻龐大補修市場商機，持續建立品牌在全球的補修及售後服務點；近年透過贊助國際知名車隊增加品牌曝光度，並透過競賽選手的使用回饋，作為後續產品改善及開發方向。
5. 『增進合作，精進技術』：持續深化與國際知名成車及零件品牌之合作依存關係，協同研發新產品，並建置專用產線，增加開發項目之廣度及深度，全面提升產品技術。

6. 『**跨業合作，積極轉型**』：近年在跨產業界間合作，尋求更多發展機會，已漸有斬獲，透過承製跨業產品訂單，有助提升製程能力及獲利，增加自行車本業外之營運展望。
7. 『**人才培育，永續推動**』：奠定公司永續發展之基石，持續人才培育及增進員工福利，增進組織效能及厚植未來發展動能；另因應溫室效應、極端氣候，全球正致力於實踐碳中和、淨零碳排與 ESG 等綠色議題，自行車產業更是未來發展主軸，從生產到銷售過程都需要實踐減碳，本公司持續推動在本身組織環境達到節能減碳的要求，在產品研發、製程及銷售推動落實低碳環保，積極協助客戶及供應鏈推動 ESG 永續目標，走在產業減碳趨勢前端。

四、未來發展策略與產業環境之影響：

(一)未來公司發展策略：

1. **品牌與代工並進發展**：強化自行車產品的創新研發，滿足消費者使用需求，提供騎乘者最佳產品體驗，創造產品價值，成為領導業界的自行車零件供應商。
2. **持續創新產品、導入新材料及新製程**：除持續導入於自行車零件之應用外，追求技術領先，拓展應用至電動車、汽機車、3C 科技等相關產品，擴大對新事業及新市場的營銷比重。
3. **整合集團資源、創造生產優勢**：成為世界級專業生產工廠，充分運用當地資源，持續整合供應鏈，積極配合客戶需求，建置符合客戶需求之生產環境。
4. **穩定獲利、永續經營**：追求公司獲利穩定成長，提高經營效益，建構人才培育及公司文化等核心競爭力，透過凝聚組織，注入優質文化，落實經營永續。

(二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境對本公司之影響：

1. 戰爭及地緣政治風險上升，加上貿易對抗、供應鏈斷鏈重組，多重複合性問題造成通貨膨脹的全球危機，各國都處於近 30 年來的最高通膨水平，企業因為原物料上漲、供應鏈短缺、勞動力減少，大幅提高生產成本導致經營風險，後續如何健全自身的管理能力，快速應對各種變化，並分散風險，將是今年度重要課題。
2. 近年受到各國採行貿易壁壘下的高關稅衝擊，在去全球化的演變下，產業也調整為短鏈供應體系，基於關稅規避或追求貼近銷售市場等因素，主要品牌客戶也陸續將原出口美歐訂單分散國家生產，此舉也影響過去以大陸為主的自行車產業鏈生產佈局，整體自行車供應鏈未來的區域重組，值得觀察。

3. 在 5G、物聯網、AI 及電池技術研發的科技發展趨勢下，推升電動輔助自行車（E-BIKE）的快速發展，近年成為產業新一波成長利基，但在全球通膨、升息、戰爭造成經濟前景受到劇烈衝擊，消費緊縮下，需密切關注後續產生消費停滯，將影響自行車庫存能否加快去化，也需觀察新產品能否持續推出，在中高階車種、E-Bike 市場銷售能創造穩定需求，力拼此消彼長下維持穩定的營運。
4. 全球氣候變遷，推動零碳排目標及碳中和趨勢下，各國紛紛調整能源使用，改用低碳發電設備，但隨著能源急速轉型、供應源不穩定及通膨、戰爭造成油價、天然氣劇烈變動，缺電、缺燃料等資源短缺也可能成為常態，再加上勞動力缺乏、原物料上漲等製造瓶頸，勢必將對需要穩定生產的產業帶來更多經營挑戰。
5. 各國持續推動碳盤查工作，並為碳費徵收提供法源基礎，碳邊境關稅的課徵，也就是所謂「綠色通膨」，對以製造業為主的台灣產業，將造成巨大衝擊，初期適用範圍將從鋼、鋁、水泥等上游產品擴大到下游，讓減碳不再是企業的選項，而是未來競爭力的要項。

在上述內外部變革及影響下，本公司深信挑戰絕對伴隨著發展機會，透過堅實管理及持續精進，掌握市場需求以提升營運，本公司樂觀看待未來發展，將持續創造營運佳績來回報各位股東支持，也懇請各位股東能繼續鼓勵與賜教，讓本公司持續茁壯，謝謝！

最後敬祝 全體股東 身體健康 萬事如意

董 事 長：林育新

總 經 理：林育新

會 計 主 管：林宜賢



利奇機械工業股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

本公司董事會造送民國 111 年度之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表（含個體及合併財務報表）等，業經勤業眾信聯合會計師事務所劉力維及蘇定堅會計師審查完竣。上述表冊暨民國 111 年度營業報告書、盈餘分配議案，復經本審計委員會審核，尚無不合，爰依公司法第二百一十九條及證券交易法第十四條之四規定，繕具報告。

敬請 鑒察。

此 上

本公司 112 年股東常會



利奇機械工業股份有限公司

審計委員會召集人：陳 貴 端



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 5 日

會計師查核報告

利奇機械工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

利奇機械工業股份有限公司民國 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，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，足以允當表達利奇機械工業股份有限公司民國 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，與利奇機械工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對利奇機械工業股份有限公司民國 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。

茲對利奇機械工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入認列之真實性

利奇機械工業股份有限公司營業收入主要來自自行車零件之生產及銷售，民國 111 年度營業收入因市場需求變化較前一年度大幅增加，而特定客戶交易金額對整體營業收入而言係屬重大，因是將特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，參閱財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核風險攸關之內部控制設計及執行之有效性。
2. 自特定客戶之營業收入明細抽核選樣，檢視認列營業收入之相關文件及收款憑證，以確認營業收入認列之真實性

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利奇機械工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算利奇機械工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

利奇機械工業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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，惟其目的非對利奇機械工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使利奇機械工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報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利奇機械工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（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. 對於利奇機械工業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成利奇機械工業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對利奇機械工業股份有限公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 力 維

會計師 蘇 定 堅

劉力維



蘇定堅



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 112 年 3 月 15 日

利奇機械工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	740,755	14	\$	315,293	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)		98,469	2		84,612	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)		51,303	1		68,006	1
1150	應收票據(附註四、十及十九)		37,448	1		35,727	1
1170	應收帳款—非關係人淨額(附註四、十及十九)		728,926	14		873,385	17
1180	應收帳款—關係人(附註四、十九及二六)		63,493	1		40,198	1
1200	其他應收款(附註四及二六)		294,440	5		262,671	5
130X	存 貨(附註四及十一)		995,506	19		1,117,422	22
1470	其他流動資產		13,573	-		26,066	1
11XX	流動資產總計		<u>3,023,913</u>	<u>57</u>		<u>2,823,380</u>	<u>56</u>
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及二七)		1,673	-		1,664	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)		1,315,805	25		1,307,651	26
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)		865,459	16		822,780	16
1755	使用權資產(附註四及十四)		10,375	-		13,339	-
1780	無形資產(附註四及十五)		31,724	1		35,207	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)		36,669	1		54,373	1
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十七)		10,884	-		-	-
1990	其他非流動資產(附註四)		11,787	-		24,919	-
15XX	非流動資產總計		<u>2,284,376</u>	<u>43</u>		<u>2,259,933</u>	<u>44</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>5,308,289</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,083,313</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2170	應付帳款—非關係人	\$	260,592	5	\$	580,515	11
2180	應付帳款—關係人(附註二六)		286,414	5		180,042	4
2200	其他應付款(附註十六)		182,644	3		180,397	4
2230	本期所得稅負債(附註四)		132,592	3		74,353	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)		2,904	-		2,765	-
2399	其他流動負債(附註四、十六及十九)		29,045	1		46,450	1
21XX	流動負債總計		<u>894,191</u>	<u>17</u>		<u>1,064,522</u>	<u>21</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)		131,538	3		130,423	2
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)		7,766	-		10,697	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十七)		-	-		36,362	1
2670	其他非流動負債		576	-		700	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十二)		217,570	4		184,242	4
25XX	非流動負債總計		<u>357,450</u>	<u>7</u>		<u>362,424</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計		<u>1,251,641</u>	<u>24</u>		<u>1,426,946</u>	<u>28</u>
	權 益						
3110	普通股股本		2,256,850	42		2,278,250	45
3200	資本公積		67,084	1		64,235	1
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		328,978	6		284,080	6
3320	特別盈餘公積		99,652	2		123,882	2
3350	未分配盈餘		1,446,017	27		1,044,799	21
3400	其他權益	(121,257)	(2)	(99,652)	(2)
3500	庫藏股票	(20,676)	-	(39,227)	(1)
3XXX	權益總計		<u>4,056,648</u>	<u>76</u>		<u>3,656,367</u>	<u>72</u>
	負 債 與 權 益 總 計	\$	<u>5,308,289</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,083,313</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢





利奇機械工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、十九及二六）	\$ 3,851,621	100	\$ 3,286,536	100
5000	營業成本（附註十一、二十及二六）	<u>3,010,430</u>	<u>78</u>	<u>2,586,277</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>841,191</u>	<u>22</u>	<u>700,259</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	82,782	2	80,040	2
6200	管理費用	55,829	1	54,423	2
6300	研究發展費用	68,040	2	70,925	2
6450	預期信用減損損失 （利益）（附註四及十）	<u>(977)</u>	<u>-</u>	<u>3,755</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>205,674</u>	<u>5</u>	<u>209,143</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>635,517</u>	<u>17</u>	<u>491,116</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7050	財務成本	(343)	-	(205)	-
7070	採用權益法之子公司 損益之份額	4,188	-	69,815	2
7100	利息收入	2,243	-	1,038	-
7130	股利收入	3,956	-	2,306	-
7190	其他收入（附註十八及二十）	27,385	1	24,991	1
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益 （損失）	<u>(8,538)</u>	<u>-</u>	<u>3,669</u>	<u>-</u>
7590	什項支出（附註二十）	(35,560)	(1)	(116)	-
7630	外幣兌換利益（損失） 淨額（附註二十）	<u>79,587</u>	<u>2</u>	<u>(41,448)</u>	<u>(2)</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>72,918</u>	<u>2</u>	<u>60,050</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 708,435	19	\$ 551,166	16
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>139,722</u>	<u>4</u>	<u>103,807</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>568,713</u>	<u>15</u>	<u>447,359</u>	<u>13</u>
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十七)	37,383	1	(1,821)	-
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	(12,336)	(1)	21,772	1
8336	子公司之透過其他 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	(6,657)	-	10,787	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二一)	(7,477)	-	364	-
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(附註十八)	(705)	-	(5,246)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>10,208</u>	<u>-</u>	<u>25,856</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 578,921</u>	<u>15</u>	<u>\$ 473,215</u>	<u>14</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 2.55</u>		<u>\$ 2.00</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.53</u>		<u>\$ 2.00</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢



利奇機械工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本 (附註十八)	資本公積 (附註十八)	保 留 盈 餘 (附 註 十 八)			其 他 權 益 項 目			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 (附註十八)	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 (附註四)	庫 藏 股 票 (附註十八)	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,278,250	\$ 64,235	\$ 265,642	\$ 135,847	\$ 680,443	(\$ 132,855)	\$ 8,972	(\$ 39,227)	\$ 3,261,307
	109 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	18,438	-	(18,438)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(11,965)	11,965	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(78,155)	-	-	-	(78,155)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	447,359	-	-	-	447,359
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,457)	(5,246)	32,559	-	25,856
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	445,902	(5,246)	32,559	-	473,215
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資	-	-	-	-	3,082	-	(3,082)	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	2,278,250	64,235	284,080	123,882	1,044,799	(138,101)	38,449	(39,227)	3,656,367
	110 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	44,898	-	(44,898)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(24,230)	24,230	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(178,640)	-	-	-	(178,640)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	568,713	-	-	-	568,713
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	29,906	(705)	(18,993)	-	10,208
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	598,619	(705)	(18,993)	-	578,921
L3	庫藏股註銷	(21,400)	2,849	-	-	-	-	-	18,551	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資	-	-	-	-	1,907	-	(1,907)	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,256,850	\$ 67,084	\$ 328,978	\$ 99,652	\$ 1,446,017	(\$ 138,806)	\$ 17,549	(\$ 20,676)	\$ 4,056,648

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢



利奇機械工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 708,435	\$ 551,166
A20000	收益費損項目		
A20100	折舊費用	102,178	93,066
A20200	攤銷費用	4,227	4,069
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(977)	3,755
A20400	透過損益按公允價值衡量之 金融資產淨損失（利益）	8,538	(3,669)
A20900	財務成本	343	205
A21200	利息收入	(2,243)	(1,038)
A21300	股利收入	(3,956)	(2,306)
A22300	採用權益法之子公司損益之 份額	(4,188)	(69,815)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	(208)	60
A23100	處分投資利益	-	(754)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	8,714	322
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(2,583)	18,067
A29900	遞延收入	(124)	(123)
A29900	提列（迴轉）負債準備	(2,766)	2,115
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(1,721)	5,541
A31150	應收帳款	112,210	(296,245)
A31180	其他應收款	11,012	(572)
A31200	存 貨	113,202	(650,324)
A31240	其他流動資產	12,493	(9,090)
A32150	應付帳款	(212,808)	286,859
A32180	其他應付款	3,589	63,458
A32200	負債準備	(386)	(1,309)
A32230	其他流動負債	(14,253)	(4,708)
A32240	淨確定福利資產／負債	(9,863)	(9,438)
A33000	營運產生之現金流入（出）	828,865	(20,708)
A33100	收取之利息	2,093	1,352
A33200	收取之股利	3,956	2,306
A33300	支付之利息	(343)	(205)
A33500	支付之所得稅	(70,141)	(2,653)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>764,430</u>	<u>(19,908)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 4,367	\$ 3,073
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	24,804
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之 金融資產	(1,661,500)	(1,309,277)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之 金融資產	1,639,636	1,489,954
B02700	取得不動產、廠房及設備	(71,153)	(63,671)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	615	6
B03700	存出保證金增加	(28)	(25)
B03800	存出保證金減少	21	-
B04300	其他應收款－關係人增加	(31,400)	(22,457)
B04500	取得無形資產	(744)	(2,108)
B07100	預付設備款增加	(59,350)	(50,865)
B07600	收取子公司股利	<u>22,000</u>	<u>16,500</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(157,536)</u>	<u>85,934</u>
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	(2,792)	(2,840)
C04500	支付股利	(178,640)	(78,155)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(181,432)</u>	<u>(80,995)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	425,462	(14,969)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>315,293</u>	<u>330,262</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 740,755</u>	<u>\$ 315,293</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報表書、關係企業合併財務報表及關係報表書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，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：利奇機械工業股份有限公司



負責人：林 育 新



中 華 民 國 112 年 3 月 15 日

會計師查核報告

利奇機械工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

利奇機械工業股份有限公司及子公司（利奇集團）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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達利奇集團民國 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，與利奇集團保持超然獨立，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，對利奇集團民國 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。

茲對利奇集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入認列之真實性

利奇集團營業收入主要來自自行車零件之生產及銷售，民國 111 年度營業收入因市場需求變化較前一年度大幅增加，而特定客戶交易金額對整體營業收入而言係屬重大，因是將特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策，參閱財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核風險攸關之內部控制設計及執行之有效性。
2. 自特定客戶之營業收入明細抽核選樣，檢視認列營業收入之相關文件及收款憑證，以確認營業收入認列之真實性。

其他事項

利奇機械工業股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估利奇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奇集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

利奇集團之治理單位（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，惟其目的非對利奇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，以及使利奇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利奇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，決定對利奇集團民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 力 維

會計師 蘇 定 堅

劉力維



蘇定堅



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 112 年 3 月 15 日

利奇機械工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,213,645	22		\$ 669,077	12	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	206,842	4		192,929	3	
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)	58,678	1		75,962	1	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九)	-	-		86,900	2	
1150	應收票據(附註四、十及十九)	110,614	2		109,076	2	
1170	應收帳款淨額(附註四、十及十九)	903,358	17		1,291,341	23	
1200	其他應收款(附註四)	3,152	-		25,875	-	
1220	本期所得稅資產(附註四)	3,392	-		3,459	-	
130X	存 貨(附註四及十一)	1,380,778	25		1,569,665	28	
1470	其他流動資產	29,525	1		48,887	1	
11XX	流動資產總計	<u>3,909,984</u>	<u>72</u>		<u>4,073,171</u>	<u>72</u>	
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	39,157	1		75,093	1	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	69,343	1		81,401	1	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及二七)	6,082	-		27,734	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	1,197,534	22		1,175,687	21	
1755	使用權資產(附註四及十四)	47,903	1		51,705	1	
1780	無形資產(附註四及十五)	33,173	1		36,237	1	
1805	商 譽(附註四)	56,012	1		50,484	1	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	36,669	1		54,373	1	
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十七)	10,884	-		-	-	
1990	其他非流動資產(附註四)	19,477	-		53,737	1	
15XX	非流動資產總計	<u>1,516,234</u>	<u>28</u>		<u>1,606,451</u>	<u>28</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,426,218</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,679,622</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付帳款	\$ 498,311	9		\$ 1,045,584	19	
2200	其他應付款(附註十六)	267,112	5		314,544	6	
2230	本期所得稅負債(附註四)	133,794	2		79,134	1	
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	2,904	-		2,765	-	
2313	遞延收入—流動(附註四及十六)	20,814	-		20,511	-	
2399	其他流動負債(附註四、十六及十九)	30,241	1		50,975	1	
21XX	流動負債總計	<u>953,176</u>	<u>17</u>		<u>1,513,513</u>	<u>27</u>	
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	131,538	3		130,423	2	
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	7,766	-		10,697	-	
2630	長期遞延收入(附註四及十六)	167,085	3		185,303	3	
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十七)	-	-		36,362	1	
2645	存入保證金	132	-		130	-	
25XX	非流動負債總計	<u>306,521</u>	<u>6</u>		<u>362,915</u>	<u>6</u>	
2XXX	負債總計	<u>1,259,697</u>	<u>23</u>		<u>1,876,428</u>	<u>33</u>	
	歸屬於本公司業主之權益						
3110	普通股股本	2,256,850	42		2,278,250	40	
3200	資本公積	67,084	1		64,235	1	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	328,978	6		284,080	5	
3320	特別盈餘公積	99,652	2		123,882	2	
3350	未分配盈餘	1,446,017	26		1,044,799	19	
3400	其他權益	(121,257)	(2)		(99,652)	(2)	
3500	庫藏股票	(20,676)	-		(39,227)	(1)	
31XX	本公司業主之權益總計	<u>4,056,648</u>	<u>75</u>		<u>3,656,367</u>	<u>64</u>	
36XX	非控制權益	<u>109,873</u>	<u>2</u>		<u>146,827</u>	<u>3</u>	
3XXX	權益總計	<u>4,166,521</u>	<u>77</u>		<u>3,803,194</u>	<u>67</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 5,426,218</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,679,622</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢





利奇機械工業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，惟
每股盈餘為元

代 碼	111年度		110年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額(附註四及十九)	\$ 5,084,564	100	\$ 4,879,953	100
5000	營業成本(附註十一及二十)	<u>4,079,617</u>	<u>80</u>	<u>3,965,720</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	<u>1,004,947</u>	<u>20</u>	<u>914,233</u>	<u>19</u>
	營業費用(附註二十)				
6100	推銷費用	156,096	3	161,382	3
6200	管理費用	182,765	4	214,725	5
6300	研究發展費用	69,088	1	72,430	2
6450	預期信用減損損失(利益) (附註四及十)	(<u>957</u>)	-	<u>10,163</u>	-
6000	營業費用合計	<u>406,992</u>	<u>8</u>	<u>458,700</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>597,955</u>	<u>12</u>	<u>455,533</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出(附註四)				
7050	財務成本	(343)	-	(205)	-
7100	利息收入(附註二十)	8,114	-	8,866	-
7130	股利收入	11,824	-	7,774	-
7190	其他收入(附註十六及 二十)	61,670	1	77,000	2
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益 (損失)	(57,425)	(1)	101,894	2
7590	什項支出(附註二十)	(35,787)	-	(1,302)	-
7630	外幣兌換利益(損失) 淨額(附註二十)	<u>113,847</u>	<u>2</u>	(<u>46,949</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	<u>101,900</u>	<u>2</u>	<u>147,078</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	699,855	14	602,611	12
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>144,650</u>	<u>3</u>	<u>108,588</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>555,205</u>	<u>11</u>	<u>494,023</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數 (附註十七)	\$ 37,383	1	(\$ 1,821)	-
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	(24,439)	(1)	40,000	1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二一)	(7,477)	-	364	-
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 (附註十八)	(705)	-	(5,096)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>4,762</u>	<u>-</u>	<u>33,447</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 559,967</u>	<u>11</u>	<u>\$ 527,470</u>	<u>11</u>
8600	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 568,713	11	\$ 447,359	9
8620	非控制權益	(13,508)	-	46,664	1
		<u>\$ 555,205</u>	<u>11</u>	<u>\$ 494,023</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 578,921	11	\$ 473,215	10
8720	非控制權益	(18,954)	-	54,255	1
8700		<u>\$ 559,967</u>	<u>11</u>	<u>\$ 527,470</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 2.55</u>		<u>\$ 2.00</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.53</u>		<u>\$ 2.00</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢





利奇機械工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益		(附註十八)										
		其他權益項目						非控制權益				
		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(附註四)						總計				
代碼		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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	總計	非控制權益(附註十二)	權益總計	
A1	110年1月1日餘額	\$ 2,278,250	\$ 64,235	\$ 265,642	\$ 135,847	\$ 680,443	(\$ 132,855)	\$ 8,972	(\$ 39,227)	\$ 3,261,307	\$ 106,072	\$ 3,367,379
	109年度盈餘指撥及分配：											
B1	法定盈餘公積	-	-	18,438	-	(18,438)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(11,965)	11,965	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(78,155)	-	-	(78,155)	-	(78,155)	-
D1	110年度淨利	-	-	-	-	447,359	-	-	-	447,359	46,664	494,023
D3	110年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,457)	(5,246)	32,559	-	25,856	7,591	33,447
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	445,902	(5,246)	32,559	-	473,215	54,255	527,470
O1	子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,500)	(13,500)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	3,082	-	(3,082)	-	-	-	-
Z1	110年12月31日餘額	2,278,250	64,235	284,080	123,882	1,044,799	(138,101)	38,449	(39,227)	3,656,367	146,827	3,803,194
	110年度盈餘指撥及分配：											
B1	法定盈餘公積	-	-	44,898	-	(44,898)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(24,230)	24,230	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(178,640)	-	-	(178,640)	-	(178,640)	-
D1	111年度淨利	-	-	-	-	568,713	-	-	-	568,713	(13,508)	555,205
D3	111年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	29,906	(705)	(18,993)	-	10,208	(5,446)	4,762
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	598,619	(705)	(18,993)	-	578,921	(18,954)	559,967
L3	庫藏股註銷	(21,400)	2,849	-	-	-	-	-	18,551	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	1,907	-	(1,907)	-	-	-	-
O1	子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,000)	(18,000)	-
Z1	111年12月31日餘額	\$ 2,256,850	\$ 67,084	\$ 328,978	\$ 99,652	\$ 1,446,017	(\$ 138,806)	\$ 17,549	(\$ 20,676)	\$ 4,056,648	\$ 109,873	\$ 4,166,521

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢



利奇機械工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 699,855	\$ 602,611
A20000	收益費損項目		
A20100	折舊費用	172,484	165,747
A20200	攤銷費用	4,496	4,222
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(957)	10,163
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失（利益）	57,425	(101,894)
A20900	財務成本	343	205
A21200	利息收入	(8,114)	(8,866)
A21300	股利收入	(11,824)	(7,774)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(476)	(541)
A23100	處分投資利益	-	(754)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	850	322
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	1,790	8,964
A29900	遞延收入	(20,998)	(47,270)
A29900	提列（迴轉）負債準備	(2,766)	2,115
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(454)	40,265
A31150	應收帳款	393,612	(316,864)
A31180	其他應收款	11,171	5,210
A31200	存 貨	199,825	(734,534)
A31240	其他流動資產	21,371	(19,706)
A32150	應付帳款	(554,861)	295,648
A32180	其他應付款	(48,164)	74,474
A32200	負債準備	(386)	(1,309)
A32230	其他流動負債	(17,659)	(4,285)
A32240	淨確定福利資產／負債	(9,863)	(9,438)
A33000	營運產生之現金流入（出）	886,700	(43,289)
A33100	收取之利息	19,867	4,713
A33200	收取之股利	11,824	7,774
A33300	支付之利息	(343)	(205)
A33500	支付之所得稅	(78,668)	(2,653)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>839,380</u>	<u>(33,660)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 465)	(\$ 11,026)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	4,367	13,241
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	1,558	3,094
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(4,376)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	110,650	25,455
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(1,674,501)	(1,347,867)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	1,639,636	1,633,509
B02700	取得不動產、廠房及設備	(82,353)	(73,562)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,222	2,395
B03700	存出保證金增加	(28)	(26)
B03800	存出保證金減少	21	99
B04500	取得無形資產	(1,311)	(2,108)
B07100	預付設備款增加	(68,919)	(78,120)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(70,123)	160,708
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	(2,792)	(2,840)
C04500	支付本公司業主股利	(178,640)	(78,155)
C05800	支付非控制權益現金股利	(18,000)	(13,500)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(199,432)	(94,495)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(25,257)	3,795
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加	544,568	36,348
E00100	年初現金及約當現金餘額	669,077	632,729
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$1,213,645	\$ 669,077

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：林育新



經理人：林育新



會計主管：林宜賢



利奇機械工業股份有限公司
董事(含獨立董事)擔任其他公司重要職務說明

類 別	姓 名	擔任其他公司之重要職務	
董 事	林育新	沅澧創業投資(股)公司	董事長
董 事	林宜賢	沅澧創業投資(股)公司	董事
獨立董事	陳貴端	承業醫控股份有限公司	獨立董事
		銓寶工業股份有限公司	獨立董事
		上緯國際投資控股股份有限公司	董事