

# 環德電子工業股份有限公司 一一五年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

開會日期：中華民國一一五年四月八日(星期三)上午九時整

開會地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區漢陽路165號

出席：親自出席及委託代理出席股份總數共計39,676,625股(其中以電子方式出席行使表決權者為6,021,708股)，佔本公司已發行股份總數69,016,200股之57.48%

主席：董事長 雙德投資股份有限公司

代表人：郭建文

記錄：周賢亮

出席董事：雙德投資股份有限公司代表人郭建文、新昌建設股份有限公司代表人郭枝群、霖勵建設股份有限公司代表人韓德蒂、郭家福投資股份有限公司代表人郭承鑫、姜旭高(獨立董事暨審計委員會委員)、甯玉蕙(獨立董事暨審計委員會委員)，共6人。

列席：安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧會計師

一、宣布開會：報告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：

(一) 一一四年度營業報告書，請參閱附件一，敬請 洽悉。

(二) 一一四年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二，敬請 洽悉。

(三) 一一四年度董事及員工酬勞分配情形報告，敬請 洽悉。

說明：本公司一一五年一月二十日董事會決議通過，以現金分派董事及員工酬勞金額分別為新台幣5,798,754元及新台幣37,131,670元。

四、承認事項：

第一案：一一四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一四年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧會計師及鄭安志會計師查核竣事，並出具查核報告書。連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具書面查核報告。

(二)營業報告書及上述表冊，請參閱附件一及附件三。

決議：

表決時出席股東表決權數：39,676,625權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：39,525,379權 (含電子投票5,961,580權)	99.61%
反對權數：23,766權 (含電子投票23,766權)	0.05%
無效權數：0權 (含電子投票0權)	0%
棄權與未投票權數：127,480權 (含電子投票36,362權)	0.32%

本案經出席股東票決後照案通過。

第二案：一一四年度盈餘分配案，敬請承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一四年度盈餘分配表，請參閱附件四，業經董事會依公司法及公司章程規定擬具。

(二)一一四年度分配股東現金股利新台幣277,445,124元(每股配發現金股利4.02元)。

(三)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，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)本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日辦理發放。

(五)本公司嗣後如有股本發生變動，致每股配發金額因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

決議：

表決時出席股東表決權數：39,676,625權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：39,528,612權 (含電子投票5,964,813權)	99.62%
反對權數：35,920權 (含電子投票35,920權)	0.09%
無效權數：0權 (含電子投票0權)	0%
棄權與未投票權數：112,093權 (含電子投票20,975權)	0.28%

本案經出席股東票決後照案通過。

五、討論事項：

案由：辦理現金減資，退還股東股款案，提請公決。(董事會提)

說明：(一)減資原因：為配合公司未來營運發展，提升經營效率與每股獲利能力擬辦理現金減資，退還股東股款。

(二)現金減資比率約43%：擬以114年8月13日除權後流通在外股數69,016,200股為計算基準，本公司本次現金減資基準日前，如經主管機關修正等因素，致影響流通在外股份數量、減資換股比率因此發生變動，或為因應其他客觀環境而需修正時，擬授權董事會全權處理之。

(三)減資金額：擬減資退還股款新台幣300,000,000元，依各股東持股比例還之。

(四)銷除股份：依「減資換發股票基準日」股東名簿記載各股東持有股份分別計算，每仟股減少約434.680553股(即每仟股換發約565.319447股)，總計銷除股份總數30,000,000股；減資後不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日前5日內向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，按面額改發現金，計算到元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額認購之。

(五)減資後實收資本額：新台幣390,162,000元。

(六)本次現金減資案經股東會決議通過，並獲主管機關同意後，有關本次減資、換發股票程序及其他相關事宜，擬提請股東會授權董事長全權處理。

## 股東提問

股東戶號:2595，財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心發言摘要：

因應主管機關及投資人對於上市櫃公司就現金減資相關事項之重視，且本次減資幅度達43%，請公司就下列3個問題進行說明：

1. 本次辦理現金減資之原因、必要性及合理性。我們有注意到114年度研發費用為1.1億元，公司未來3年預計投入的研發費用也達3.5億元，本次減資是否已顧及這部分資金需求另預作規劃。公司有一筆自強路16號土地處分案，交易金額達7.1億元，而處分原因是為了提高資產利用率，把非流動資產換流動資產現金；但今年度卻又因為帳上現金較多，討論是否減資將股款發還股東，希望公司藉這個機會說明本次減資達43%的決策考量及經營策略調整原因。
2. 本次辦理現金減資之資金來源、是否對公司財務、業務運作及資本結構產生影響。
3. 本年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫。

## 總經理回覆

1. 對比同業的營收規模、股本大小及經營效率相較，本公司的股本顯屬偏高，故本公司以不影響股東權益之方式，藉由辦理現金減資退還股款，優化資本結構，提昇資本周轉率、資產報酬率及股東權益報酬率，以提昇每股獲利，並增加未來競爭力，讓投資價值更加明顯；現金減資後總市值不變，對股東權益並無影響，且對股東具有節稅效果。本公司近2年的研發費用平均為1.1億及未來3年預計支出為3.5億，近五年營業活動淨現金流入平均為7.98億，扣除近五年資本支出平均3.06億元後，平均現金流入仍為正數。
2. 目前公司帳上自有金資約有22.3億，本次減資所需退還之股款金額為新臺幣3億，可由公司現有可支用之現金充分支應，依財務預測並不影響公司既有業務推展及營運規劃，無需另行籌措外部資金或辦理借款。
3. 本年度及未來一年度沒有再辦理募資或無償配發新股之計畫。

## 決議：

表決時出席股東表決權數：39,676,625權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：39,467,156權 (含電子投票5,903,357權)	99.47%
反對權數：103,365權 (含電子投票103,365權)	0.26%
無效權數：0權 (含電子投票0權)	0%
棄權與未投票權數：106,104權 (含電子投票14,986權)	0.26%

本案經出席股東票決後照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時二十三分。

## 環德電子工業股份有限公司 營業報告書

各位股東女士、先生：

環德2025年營業收入淨額為新台幣1,425,963千元，稅後淨利為新台幣650,300千元，每股稅後盈餘為9.42元；面臨地緣政治風險、關稅政策及全球經濟增長放緩等的情況，在經營團隊與全體同仁持續不懈的共同努力下，整體經營成果尚維持不錯的成績。

在全球人工智慧快速進展下，科技正以驚人的速度發展。系統傾向於無線連接並需要在確保安全性和可靠性的同時，提供滿足當今流程所需的速度。未來幾年，無線連線在傳輸速度、人工智慧整合、安全性、互通性等方面有望取得更顯著進展。環德仍會持續堅持產品創新與技術提昇，在寬頻、高頻、低耗能及高可靠度應用切入LTE、NB-IoT、RedCap及WiFi Halow等物聯網，與AI、VR、AR、XR等穿戴裝置，及室內導航、智慧家居、智能汽車等以人為本的消費性科技與全球無所不在的低軌衛星通信、手機直連等相關應用，並持續配合客戶需求順利開發各項低損耗多頻多模整合元件與天線陣列。另因應全球手機的持續升級，環德亦能提供智慧型手機中整合不同通訊模式所需的整合型解決方案。此外，環德也積極進行高功率基站與新世代小型基站元件的開發，並對於低軌衛星所須高階LTCC雙頻雙極化天線陣列模組、高頻與衛星手機直連濾波元件的基板材料與設計技術研發也多有進展，使產品組合更加完整並大幅提高產品技術層次，期望能進一步推升環德長期的競爭優勢。

全球第五代行動通訊技術(5G)熱度仍持續升高，第六代行動通訊技術(6G)將於2030年後全面商用，新的FR3頻譜也將很快啟用，在配合行動通信的進展，無線網路部分WiFi 7也會持續普及，著重超高連網信賴度的WiFi 8也將於2028年制定完成，WiFi 9也會將毫米波再次納入應用，預期這些趨勢將帶來顯著的經濟效益。環德現已投注資源於毫米波與WiFi 7的零組件開發，特別是超低損耗的路由器用濾波器與分頻器，對於未來6G與WiFi 8等應用的相關技術也廣泛布局。環德擁有先進RF電路設計、材料開發、製程設計及產品測試等四大核心技術，可因應通訊市場的未來發展所需，提供客戶多樣化，小型化，模組化的產品服務，並配合新技術的需求開發出新應用的產品。

環德為國內首家專注於高頻整合元件與模組的設計及製造公司，運用先進的陶瓷及電路設計技術與模組封裝技術，提供無線通訊產品高附加價值的整體解決方案。展望未來，隨著無線通訊技術不斷精進，無線產品的應用將愈加多元與普及，而傳輸速率規格的快速提升，再加上終端產品小型化及元件積體化的趨勢等等，市場對高頻整合元件與模組的需求也將日益增加。環德將會持續專注於無線通訊領域，投入新技術解決方案，透過加速技術創新及產品升級，提供客戶高附加價值的整合型服務。期望在團隊共同努力下，以先進的研發技術與生產實力為基礎，積極開發海內外客戶並強化策略合作關係，全力擴展公司的經營規模與市場占有率，再創營運佳績。

環德秉持穩健務實的經營理念，全體同仁將會全力以赴提升公司的整體價值。最後，再次感謝各位股東長期的支持與愛護，謝謝大家！

環德電子工業股份有限公司

董事長：雙德投資股份有限公司

代表人 郭建文

經理人：郭建文

會計主管：周賢亮



附件二

## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧會計師及鄭安志會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四準用公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

環德電子工業股份有限公司  
一一五年股東常會

審計委員會召集人：姜旭高



中 華 民 國 一 一 五 年 一 月 二 十 日



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955  
傳真 Fax + 886 3 563 2277  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

璟德電子工業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

璟德電子工業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及財務報告附註(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，足以允當表達璟德電子工業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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，與璟德電子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，對璟德電子工業股份有限公司民國一一四年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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財務報告附註四(十二)；收入認列之說明，請詳附註六(十一)。

關鍵查核事項之說明：

經營策略與營運管理始於收入，璟德電子工業股份有限公司之收入主要來自於產品銷售予客戶，而且與客戶訂有不同交易條件之合約，並依據各項銷售合約所規範之交易條件以辨認商品的控制權是否移轉，據以認列銷貨收入，接近資產負債表日之收入可能有未被記錄於正確期間之風險。因此，收入認列之測試為本會計師執行璟德電子工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試商品銷貨收入認列時點之主要內部控制之設計及執行有效性；選取資產負債表日前後一段期間之商品銷售交易，測試銷貨是否認列於正確期間；並評估公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

## 二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳財務報告附註四(七)；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳財務報告附註五；存貨之評估說明，請詳附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

環德電子工業股份有限公司財務報告帳列存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，故環德電子工業股份有限公司需運用判斷及估計決定財務報導日存貨之淨變現價值。另，因科技快速變遷致存貨之淨變現價值可能產生重大之波動，因此，存貨評價之測試為本會計師執行環德電子工業股份有限公司財務報告查核的重要評估事項之一。

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檢視存貨庫齡報表並分析各期存貨庫齡變化情形；抽樣測試存貨成本與淨變現價值孰低評估表，以及存貨庫齡報表的正確性；評估管理階層過去對存貨備抵跌價損失提列之合理性；評估存貨之評價是否依照環德電子工業股份有限公司之會計政策辦理及管理階層對有關存貨評價之揭露是否適當。

## 管理階層與治理單位對財務報告之責任

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財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任包括評估環德電子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環德電子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。

環德電子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。

## 會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對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：

- 一、辨認並評估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。
- 二、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，惟其目的非對環德電子工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使環德電子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財務報告使用者注意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環德電子工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。



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，決定對環德電子工業股份有限公司民國一一四年度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：  
呂倩慧  
鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1040007866號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國 一 一 五 年 一 月 二 十 日

環德電子工業股份有限公司

資產負債表

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	114.12.31		113.12.31		負債及權益	114.12.31		113.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 273,967	6	161,084	4	2170 應付帳款	\$ 40,864	1	55,929	1
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二))	98,058	2	165,336	4	2180 應付帳款-關係人(附註七)	286	-	-	-
1180 應收關係人帳款淨額(附註六(二)及七)	127,227	3	97,743	2	2201 應付薪資及獎金	125,876	3	131,816	3
1310 存貨(附註六(三))	125,269	3	159,969	4	2213 應付工程及設備款	11,802	-	47,286	1
1476 其他金融資產-流動(附註六(一))	1,955,916	44	1,285,611	30	2230 本期所得稅負債-流動(附註六(八))	35,498	1	115,996	3
1479 其他流動資產	15,459	-	19,313	-	2399 其他流動負債(附註六(六)及(十一))	207,376	5	193,160	5
	<u>2,595,896</u>	<u>58</u>	<u>1,889,056</u>	<u>44</u>		<u>421,702</u>	<u>10</u>	<u>544,187</u>	<u>13</u>
<b>非流動資產：</b>					<b>非流動負債：</b>				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)及八)	1,832,977	41	2,423,076	56	2560 本期所得稅負債-非流動(附註六(八))	-	-	12,409	-
1780 無形資產(附註六(五))	2,796	-	2,591	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(八))	750	-	996	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(八))	28,907	1	9,917	-	2600 其他非流動負債	14,991	-	16,354	-
1975 淨確定福利資產-非流動(附註六(七))	4,793	-	7,824	-		<u>15,741</u>	<u>-</u>	<u>29,759</u>	<u>-</u>
1980 其他金融資產-非流動	1,178	-	437	-		<u>437,443</u>	<u>10</u>	<u>573,946</u>	<u>13</u>
1990 其他非流動資產	2,420	-	5,470	-	<b>負債總計</b>				
	<u>1,873,071</u>	<u>42</u>	<u>2,449,315</u>	<u>56</u>	<b>權益(附註六(九))：</b>				
					3100 股本	690,162	15	690,162	16
					3200 資本公積	573,532	13	573,532	13
					3300 保留盈餘	2,767,830	62	2,500,731	58
						<u>4,031,524</u>	<u>90</u>	<u>3,764,425</u>	<u>87</u>
					<b>權益總計</b>				
					<b>負債及權益總計</b>				
<b>資產總計</b>	<b>\$ 4,468,967</b>	<b>100</b>	<b>4,338,371</b>	<b>100</b>		<b>\$ 4,468,967</b>	<b>100</b>	<b>4,338,371</b>	<b>100</b>

董事長：雙德投資股份有限公司

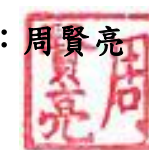
代表人：郭建文



經理人：郭建文



會計主管：周賢亮



環德電子工業股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十一)及七)	\$ 1,425,963	100	1,689,803	100
5000 營業成本(附註六(三)及(十二)及七)	<u>813,219</u>	<u>57</u>	<u>924,136</u>	<u>55</u>
營業毛利	<u>612,744</u>	<u>43</u>	<u>765,667</u>	<u>45</u>
營業費用(附註六(十二)及七)：				
6100 推銷費用	31,642	3	22,907	1
6200 管理費用	188,632	13	174,128	10
6300 研究發展費用	117,104	8	104,122	6
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(二))	<u>(381)</u>	<u>-</u>	<u>40</u>	<u>-</u>
	<u>336,997</u>	<u>24</u>	<u>301,197</u>	<u>17</u>
營業利益	<u>275,747</u>	<u>19</u>	<u>464,470</u>	<u>28</u>
營業外收入及支出：				
7101 利息收入	34,096	3	27,899	2
7190 其他收入	397	-	132	-
7020 其他利益及損失(附註六(十三))	<u>389,306</u>	<u>27</u>	<u>43,252</u>	<u>2</u>
	<u>423,799</u>	<u>30</u>	<u>71,283</u>	<u>4</u>
7900 稅前淨利	699,546	49	535,753	32
7950 減：所得稅費用(附註六(八))	<u>49,246</u>	<u>3</u>	<u>107,151</u>	<u>6</u>
8200 本期淨利	<u>650,300</u>	<u>46</u>	<u>428,602</u>	<u>26</u>
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(七))	<u>2,600</u>	<u>-</u>	<u>757</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>2,600</u>	<u>-</u>	<u>757</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 652,900</u>	<u>46</u>	<u>429,359</u>	<u>26</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 9.42</u>		<u>6.21</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 9.39</u>		<u>6.20</u>	

董事長：雙德投資股份有限公司

代表人：郭建文

經理人：郭建文

會計主管：周賢亮

環德電子工業股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		合 計	權益總額
			法定盈 餘公積	未分配 盈 餘		
民國一一年一月一日餘額	\$ 690,162	573,532	994,404	1,330,948	2,325,352	3,589,046
本期淨利	-	-	-	428,602	428,602	428,602
本期其他綜合損益	-	-	-	757	757	757
本期綜合損益總額	-	-	-	429,359	429,359	429,359
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	28,259	(28,259)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(253,980)	(253,980)	(253,980)
民國一一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 690,162</u>	<u>573,532</u>	<u>1,022,663</u>	<u>1,478,068</u>	<u>2,500,731</u>	<u>3,764,425</u>
本期淨利	\$ -	-	-	650,300	650,300	650,300
本期其他綜合損益	-	-	-	2,600	2,600	2,600
本期綜合損益總額	-	-	-	652,900	652,900	652,900
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	42,936	(42,936)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(385,801)	(385,801)	(385,801)
民國一一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 690,162</u>	<u>573,532</u>	<u>1,065,599</u>	<u>1,702,231</u>	<u>2,767,830</u>	<u>4,031,524</u>

董事長：雙德投資股份有限公司

代表人 郭建文



經理人：郭建文



會計主管：周賢亮



環德電子工業股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 699,546	535,753
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	309,699	359,072
攤銷費用	4,230	4,954
預期信用減損損失(迴轉利益)	(381)	40
利息收入	(34,096)	(27,899)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(508,945)	(1,690)
提列(迴轉)存貨呆滯損失	7,658	(10,652)
資產減損損失	107,259	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	(114,576)	323,825
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款	67,957	(9,456)
應收關係人帳款	(29,782)	5,467
存貨	27,042	(10,109)
其他與營業相關之流動資產	(2,132)	(1,502)
淨確定福利資產	5,631	(112)
應付帳款(含關係人)	(14,779)	(3,212)
其他與營業相關之流動負債	8,276	39,809
其他非流動負債	(1,363)	(4,262)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	60,850	16,623
營運產生之現金流入	645,820	876,201
收取之利息	33,101	28,088
支付之所得稅	(155,403)	(186,041)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>523,518</b>	<b>718,248</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(48,442)	(314,917)
處分不動產、廠房及設備	695,044	1,994
存出保證金(增加)減少	(741)	373
取得無形資產	(1,200)	(800)
其他金融資產增加	(669,310)	(432,850)
其他非流動資產增加	(185)	(2,242)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(24,834)</b>	<b>(748,442)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
發放現金股利	(385,801)	(253,980)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(385,801)</b>	<b>(253,980)</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	112,883	(284,174)
期初現金及約當現金餘額	161,084	445,258
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>\$ 273,967</b>	<b>161,084</b>

董事長：雙德投資股份有限公司

代表人 郭建文

經理人：郭建文

郭建文

會計主管：周賢亮

周賢亮

附件四

環德電子工業股份有限公司  
盈餘分配表  
民國一一四年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 1,049,332,029
本年度稅後淨利	650,300,291
加：確定福利計劃之再衡量數	2,600,019
加：調整後本年度綜合損益總額	<u>652,900,310</u>
減：提列10%法定盈餘公積	(65,290,031)
可供分配盈餘	1,636,942,308
減：股東紅利 股東現金紅利(每股配發NT4.02元)	(277,445,124)
期末未分配盈餘	<u>\$ 1,359,497,184</u>
附註：依財政部87.4.30台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分配盈餘時應採個別辨認方式；本公司盈餘分配原則，係先分配一一四年度盈餘。	

董事長：



經理人：



會計主管：

