

立碁電子工業股份有限公司  
一〇七年股東常會議事錄

時 間：中華民國107年6月11日(星期一)上午九時整

地 點：新北市樹林區鎮前街467號(東陽市民活動中心)

出席股數：出席股東及股東代理人等代表股數合計為75,881,666股，占已發行股份總數117,102,223股之64.79%，已逾法定開會股數。

主 席：童義興

記 錄：吳浩銘

出 席：董 事 劉于竹、周文宗

獨立董事 顏文治

監 察 人 林寬政

列 席：會 計 師 國富浩華聯合會計師事務所 王戊昌

壹、宣布開會(報告出席股東權數)：略。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

第一案：106年度營業報告【詳附件一】-經主席向全體出席股東報告知悉。

第二案：監察人查核106年度決算表冊報告【詳附件二】-經監察人向全體出席股東報告知悉。

第三案：赴大陸投資執行狀況報告【詳如議事手冊】-經主席向全體出席股東報告知悉。

肆、承認事項

【第一案】 (董事會提)

案 由：承認106年度決算表冊案。

說 明：1. 本公司106年度個體財務報表及合併財務報表，業經董事會決議通過，並經國富浩華聯合會計師事務所邱繼盛會計師及王戊昌會計師查核完竣。前項財務報表併同營業報告書及虧損撥補案送交監察人查核竣事。

2. 106年度營業報告書【詳附件一】；會計師查核報告及財務表冊【詳

附件三】。

決議：經投票表決結果，贊成權數為75,526,403權，占表決權數99.53%，反對權數為256,241權，棄權/未投票權數為99,022權，無效權數為0權，本案照案表決通過。

【第二案】（董事會提）

案由：承認106年度虧損撥補案。

說明：1. 本公司民國106年度期初累積虧損為新台幣(以下同) 190,315,691元，及其他綜合損益-106年度確定福利計畫之精算損益(554,114)元，加106年度稅後淨利11,399,767元，期末累積虧損179,470,038元。

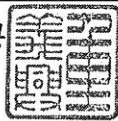
2. 擬具本公司民國106年度虧損撥補表如下：



單位：新台幣元

項目	金額
期初累積虧損	(190,315,691)
加：其他綜合損益-106年度確定福利計畫之精算損益	(554,114)
106年度稅後淨利	11,399,767
期末累積虧損	(179,470,038)

董事長：童義興



經理人：童義興



主辦會計：楊美麗



決議：經投票表決結果，贊成權數為75,523,502權，占表決權數99.52%，反對權數為259,136權，棄權/未投票權數為99,028權，無效權數為0權，本案照案表決通過。

伍、討論事項

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。（董事會提）

說明：因臺證上一字第1040020898號，擬修訂本公司「公司章程」，修訂前後條文對照表【詳附件四】。

決議：經投票表決結果，贊成權數為75,529,998權，占表決權數99.53%，反對

權數為257,259權，棄權/未投票權數為94,409權，無效權數為0權，本案照案表決通過。

#### 陸、選舉事項

案由：全面改選董事及監察人案，提請選舉。（董事會提）

說明：1. 本公司第十二屆原任董事及監察人任期，於107年6月28日屆滿，配合本次股東常會提前全面改選，原任董事及監察人於股東會新選任董事及監察人後即行解任。

2. 依章程規定，應選任董事7席（含獨立董事2席）及監察人3席，本屆董事及監察人任期自107年6月11日至110年6月10日止，任期三年，連選得連任。

3. 另依公司法第192條之1及本公司章程第15條規定，獨立董事採提名制，獨立董事候選人名單，經董事會審查通過，股東就獨立董事候選人名單中選任之。

4. 有關獨立董事候選人之相關資料如下：

序號	姓名	持有股數	主要學(經)歷
1	李廣浩	-	1. 臺灣大學國際企業學碩士 2. 歐格電子工業股份有限公司董事長兼總經理 3. AHOKU ATLANTIC INC董事 4. 東莞歐格電子工業股份有限公司董事長兼總經理 5. 浩瀚投資股份有限公司監察人
2	顏文治	-	1. 國立中山大學機械工程系碩士 2. 工業技術研究院綠能與環境研究所研究員/經理 3. 台灣土地開發(股)公司顧問 4. 吉茂精密(股)公司獨立董事、薪資報酬委員 5. 國際票券金融公司顧問

5. 提請選舉。

選舉結果：

董事及監察人當選名單

身分別	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	得票權數
董事	1	童義興	113,620,578
董事	3	周文宗	101,507,353
董事	7	劉于竹	89,618,112
董事	33	吳武龍	87,820,285
董事	M1206*****	曾慶儀	85,531,274
獨立董事	V1009*****	李廣浩	25,029,909
獨立董事	P1200*****	顏文治	24,930,581
監察人	79	吳啟全	76,049,762
監察人	375	林寬政	75,620,570
監察人	6	楊肇胤	74,324,570

柒、其他議案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，謹請討論。（董事會提）

說明：1. 為因應本公司多角化營運所需，且基於投資與其他業務發展考量，故擬依公司法第209條規定，解除本公司新選任之董事及其代表人在與本公司所營事業相同之他公司，為屬於本公司營業範圍內行為之限制。

2. 提請股東會決議通過解除107年股東常會新選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

解除新任董事競業禁止內容如下：

身分別	姓名	兼任情形
董事	童義興	1. LIGITEK (SAMOA)CO., LTD 法定代表人 2. 阿波羅光能有限公司 法定代表人 3. 香港立聯有限公司董事長 4. 享慶科技股份有限公司 董事長 5. 享慶科技(香港)有限公司 董事長 6. EVER EASE(SAMOA)CO., LTD 法定代表人 7. 廣州番禺立聯電子有限公司 法定代表人 8. 立基光能(昆山)有限公司 法定代表人 9. 享慶光電(東莞)有限公司 董事。
董事	周文宗	1. 享慶科技(股)公司 董事 2. 立基光能(股)公司 董事 3. 廣州番禺立聯電子有限公司 董事 4. 立基光能(昆山)有限公司 董事 5. 享慶光電(東莞)有限公司 董事

董事	劉于竹	1. 立基光能(股)公司董事
董事	吳武龍	1. 立展興(股)公司董事 2. 立基光能(昆山)有限公司董事
董事	曾慶儀	1. 廣州番禺立聯電子有限公司董事
獨立董事	李廣浩	無
獨立董事	顏文治	無

決議：經投票表決結果，贊成權數為75,428,914權，占表決權數99.40%，反對權數為334,765權，棄權/未投票權數為117,987權，無效權數為0權，本案照案表決通過。

捌、臨時動議：無。

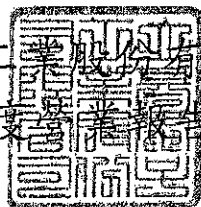
玖、散會(當日上午九時三十七分)

拾、附件

【附件一】106年度營業報告書

立碁電子工業股份有限公司

106年度營業報告書



壹、經營方針

- 1、積極開發高毛利產品市場，提升整體獲利。
- 2、專注核心事業之發展，有效利用集團資源，以增加營運效率。
- 3、調整及重整轉投資公司之接單模式，創造企業整體綜效。
- 4、持續投入研發，針對大型公共工程之需求，掌握相關LED產品發展趨勢及技術走向。
- 5、積極投入政府公共工程之投標案爭取。
- 6、實施瘦身計劃、處份績效不彰之轉投資公司，以達最佳之稼動率為原則。

貳、實施概況

106年度營業收入為新台幣725,042仟元，稅後淨利為新台幣11,399仟元。綜觀106年度營業淨利較前一年度增加257%，且稅後淨利較前一年度亦增加124%，整體營運績效已明顯改善，107年將持續逐步成長並創造獲利，以回饋股東這幾年來辛苦支持。

參、營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	106 年度		105 年度		增(減)情形	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	725,042	100%	645,107	100%	79,935	12.39%
營業毛利	201,065	28%	146,364	23%	54,701	37.37%
營業損益	68,315	9%	19,123	3%	49,192	257.24%
稅後淨利	11,399	1%	(48,192)	(7%)	59,591	123.65%

肆、營業收支預算執行情形：本公司106年度財務預測未公佈。

伍、獲利能力分析

年 度		106 年度	105 年度	
分 析 項 目				
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		1.08%	(2.49%)
	股東權益報酬率(%)		1.11%	(4.52%)
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	5.83%	1.63%
		稅前純益	0.97%	(3.62%)
	純益率(%)		1.57%	(7.47%)
	每股盈餘(元)		0.10	(0.41)

陸、研究發展狀況

(一)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟

元

項目年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度	106 年度
研發費用	43,581	31,002	29,182	27,737	30,365
營業收入	727,045	687,839	571,302	645,107	725,042
研發費用占營收比率	5.99%	4.51%	5.11%	4.30%	4.19%

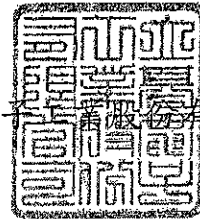
(二)最近二年度每年開發成功之技術或產品

年度	產品名稱	功能簡述	應用
105年度	5050 混光	使用在 3C 產業燈光變化的元件	3C 產業
	多晶片式封裝 元件	依據設備業需求的不同頻譜，共同封測於同一款元件	設備產業
	IR 照明	適合監視器產品的 LED 元件和照明模組產品	安控產業照 明
	LED 路燈	開發符合 105 年度的水銀路燈落日計劃的產品，其產品有  (1)70W  (2)140W  等符合 CNS15233 和水銀路燈落日計劃規範的機種。	道路照明
	LED 投光燈	CNS 認證的投光燈產品	工業照明
	LED 指示燈	列車月台用照明指示燈	列車照明
	HUD	機車用儀表板	汽車產業
106年度	110 RGB 混光	使用在電競產品的 RGB 燈光變化	3C 產業
	150 RGB 混光	使用在電競產品的 RGB 燈光變化	3C 產業
	3535 IR 系列	使用在監視器產業在夜間攝影時，補足背景光線的功能	安控產業



高功率 IR 照明	使用在安控系統在做高速影像攝影及影像辨識時補光用途	安控產業
UV 固化元件與模組	應用於設備產業，其主要利用紫外線照射液態膠體進行固化使用，106 年度主要有出貨美甲產業需求。	設備業
LED 指示燈	輕軌於交通路口警示用車輛或路人注意安全用	列車照明
HUD	機車用儀表板	車輛產業

立碁電子股份有限公司



董事長：童 義 興



經理人：童 義 興



會計主管：楊 美 麗



【附件二】監察人審查報告書

立基電子工業股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司 106 年度之財務報表暨合併財務報表，業經「國富浩華聯合會計師事務所」查核簽證完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。併同營業報告書、虧損撥補議案，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條規定，報請 鑒察。

謹此

監察人：林寬政



楊肇胤



壽明驊



中華民國一〇七年三月二十三日

## 【附件三】會計師查核報告書、個體財務報表及合併財務報表



國富浩華聯合會計師事務所  
Crowe Horwath (TW) CPAs  
Member Crowe Horwath International

10541 台北市松山區復興北路369號10樓  
10F., No.369, Fusing N. Rd., Songshan Dist.,  
Taipei City 10541, Taiwan  
TEL : +886-2-8770-5181  
FAX : +886-2-8770-5191  
www.crowehorwath.tw

### 會計師查核報告

立基電子工業股份有限公司 公鑒

#### 查核意見

立基電子工業股份有限公司民國106年及105年12月31日之個體資產負債表，暨民國106年及105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，足以允當表達立基電子工業股份有限公司民國106年及105年12月31日之個體財務狀況，暨民國106年及105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一般公認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，與立基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，對立基電子工業股份有限公司民國106年度個體財務報告之查核最重要之事項。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。

茲對立基電子工業股份有限公司民國106年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

有關收入認列之會計政策請詳財務報告附註(四)之22收入認列。

#### 關鍵查核事項說明

收入係企業及投資大眾評估財務及業務績效之重要指標，立基電子工業股份有限公司因產業特性，銷貨價格受市場景氣波動影響，故收入認列之時點是否正確對財務報表的影響重大，故將收入認列認定為關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

- 1.瞭解並測試立基電子工業股份有限公司收入認列之內部控制制度之設計與執行有效性。
- 2.測試公司銷售收入認列時點是否正確。
- 3.針對前十大銷售客戶進行分析，並比較變化情形，評估有無重大異常。

#### 應收款項減損

有關應收款項減損評價之會計政策請詳財務報告附註(四)之8，備抵呆帳變動及相關揭露請詳附註(六)之3。

#### 關鍵查核事項說明

應收款項提列備抵金額，係管理當局針對逾期款項以主觀的判斷決定可回收金額，並受管理當局對客戶信用風險假設的影響，另應收款項餘額對整體財務報告係屬重大，故將應收款項備抵呆帳評估認定為關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

- 1.審慎評估管理階層對應收款項備抵評價假設之合理性，並了解該產業近期信用狀況及以前年度收款情形。
- 2.測試應收帳款帳齡表之正確性，查核歷史收款記錄並分析產業經濟狀況及信用風險集中度是否異常，以評估應收帳款備抵金額提列之合理性。

#### 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立基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立基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。

立基電子工業股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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，惟其目的非對立碁電子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，以及使立碁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立碁電子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. 對於立碁電子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，並負責形成立碁電子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，決定對立基電子工業股份有限公司民國106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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師 



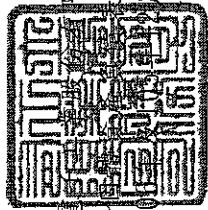
會計師 



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第10200032833號

民國107年3月23日



立基電訊有限公司

民國106年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	106年12月31日		105年12月31日		106年12月31日		105年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
11xx								
1100	\$ 744,953	44	\$ 580,381	35				
1150	111,647	8	121,294	8	流動負債			
1160	2,012	-	6,483	-	短期借款(附註(六)之11)	\$ 569,262	33	\$ 502,175
1170	330	-	543	-	應付票據	279,271	16	304,737
1180	255,585	15	238,531	14	應付票據-關係人(附註(七))	5,414	-	7,043
1200	826	-	476	-	應付帳款	1,701	-	2,924
1210	951	-	1,811	-	應付帳款-關係人(附註(七))	131,586	8	87,399
1220	89,994	5	78,287	5	其他應付款(附註(六)之12)	42,588	3	2,327
130x	2	-	37	-	其他應付款-關係人(附註(七))	56,176	3	56,829
1410	124,923	7	69,935	4	負債準備-流動(附註(六)之13)	654	-	-
1476	107,846	6	27,865	2	預收款項	4,774	-	4,497
1479	50,827	3	37,083	2	一年或一營業週期內到期長期負債(附註(六)之14)	5,843	1	4,151
15xx	10	-	36	-	其他流動負債-其他	39,807	2	30,937
1543	968,808	56	1,056,789	65	非流動負債	1,468	-	1,231
1550	33,530	2	33,530	2	長期借款(附註(六)之14)	115,266	7	107,700
1600	362,307	21	424,764	26	遞延所得稅負債(附註(六)之25)	110,141	7	102,253
1760	470,376	27	504,923	31	淨確定福利負債-非流動(附註(六)之15)	-	-	343
1780	25,612	1	25,588	2	存入保證金	3,878	-	3,857
1840	2,211	-	2,896	-	負債總計	1,247	-	1,247
1915	43,612	3	43,873	3	資本(附註(六)之16)	684,528	40	609,875
1920	637	-	4,388	-	資本公積(附註(六)之18)	1,171,022	68	1,171,022
1990	28,161	2	14,298	1	保留盈餘(附註(六)之19)	654	-	664
	2,362	-	2,529	-	未分配盈餘	(179,470)	(10)	(190,315)
					其他權益(附註(六)之20)	37,057	2	45,924
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	37,057	2	45,924
					備供出售金融資產未實現損益	-	-	(8)
					權益總計	1,029,273	60	1,027,295
					負債及權益總計	\$ 1,713,801	100	\$ 1,637,170
					負債及權益總計	\$ 1,713,801	100	\$ 1,637,170

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：

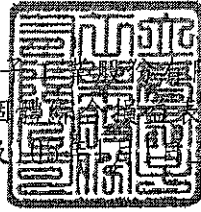


經理人：



會計主管：

立基電子股份有限公司  
個體財務報告  
民國106年及105年12月31日



單位：新臺幣仟元

代 碼	項 目	106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$725,042	100	\$645,107	100
5000	營業成本	( 523,977)	( 72)	( 498,743)	( 77)
5900	營業毛利	201,065	28	146,364	23
6000	營業費用	( 132,750)	( 19)	( 127,241)	( 20)
6100	推銷費用	( 47,923)	( 7)	( 46,188)	( 7)
6200	管理費用	( 54,462)	( 8)	( 53,316)	( 8)
6300	研究發展費用	( 30,365)	( 4)	( 27,737)	( 5)
6900	營業利益	68,315	9	19,123	3
7000	營業外收入及支出	( 56,998)	( 8)	( 61,505)	( 9)
7010	其他收入(附註(六)之21)	16,583	2	15,463	2
7020	其他利益及損失(附註(六)之22)	( 17,681)	( 2)	( 8,632)	( 1)
7050	財務成本(附註(六)之23)	( 8,123)	( 1)	( 8,491)	( 1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	( 47,777)	( 7)	( 59,845)	( 9)
7900	稅前淨利(淨損)	11,317	1	( 42,382)	( 6)
7950	所得稅(費用)利益(附註(六)之25)	82	-	( 5,810)	( 1)
8200	本期淨利(損)	11,399	1	( 48,192)	( 7)
8300	其他綜合損益(附註(六)之26)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計劃之再衡量數	( 554)	-	( 1,542)	-
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	( 8,875)	( 1)	( 27,584)	( 4)
8362	備供出售金融資產未實現評價(損)益	8	-	( 8)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	( 9,421)	( 1)	( 29,134)	( 4)
8500	本期綜合損益總額	\$ 1,978	-	(\$ 77,326)	( 11)
	每股盈餘(附註(六)之27)				
9750	基本每股盈餘(元)				
	本期淨利(損)	\$ 0.10		(\$ 0.41)	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：



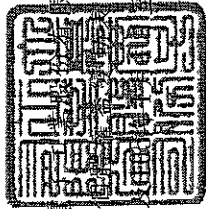
經理人：



會計主管：







立基電訊有限公司

民國106年12月31日

單位：新臺幣仟元

項 目	保 留 盈 餘		其 他 權 益 項 目			總 計
	股 本	資 本 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	
105.1.1 餘額	\$ 1,171,022	\$ 664	(\$ 140,581)	\$ 73,516	\$ -	\$ 1,104,621
105.1.1~12.31 淨損	-	-	( 48,192)	-	-	( 48,192)
105.1.1~12.31 其他綜合損益	-	-	( 1,542)	( 27,584)	( 8)	( 29,134)
105.1.1~12.31 綜合損益總額	-	-	( 49,734)	( 27,584)	( 8)	( 77,326)
105.12.31 餘額	1,171,022	664	( 190,315)	45,932	( 8)	1,027,295
106.1.1 餘額	1,171,022	664	( 190,315)	45,932	( 8)	1,027,295
106.1.1~12.31 淨利	-	-	11,399	-	-	11,399
106.1.1~12.31 其他綜合損益	-	-	( 554)	( 8,875)	8	( 9,421)
106.1.1~12.31 綜合損益總額	-	-	10,845	( 8,875)	8	1,978
106.12.31 餘額	\$ 1,171,022	\$ 664	(\$ 179,470)	\$ 37,057	\$ -	\$ 1,029,273

(請參閱個體財務報告附註)



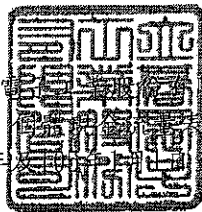
董事長：



經理人：



會計主管：



立基電機有限公司


民國106年12月31日

單位：新台幣仟元


項 目	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 11,317	(\$ 42,382)
調整項目		
折舊	50,379	52,592
攤銷費用	1,643	1,697
利息費用	8,123	8,491
利息收入	( 143)	( 136)
呆帳費用(轉列收入)數	( 1,411)	320
投資性不動產折舊	91	88
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	47,777	59,845
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	235
聯屬公司間已實現損益	16	16
應收票據(增加)減少	4,516	( 2,279)
應收票據-關係人(增加)減少	213	( 354)
應收帳款增加	( 17,699)	( 88,686)
應收帳款-關係人增加	( 351)	( 144)
其他應收款(增加)減少	836	( 202)
其他應收款-關係人(增加)減少	5,030	( 682)
存貨增加	( 54,988)	( 18,635)
預付款項(增加)減少	( 80,128)	14,957
其他流動資產(增加)減少	26	( 33)
應付票據增加(減少)	( 1,630)	6,870
應付票據-關係人增加(減少)	( 1,223)	1,078
應付帳款增加	44,187	32,101
應付帳款-關係人增加	40,241	2,327
其他應付款增加	165	14,654
其他應付款-關係人增加	655	-
短期負債準備增加	277	1,480
預收款項增加(減少)	1,692	( 2,042)
其他流動負債增加	238	467
淨確定福利負債準備減少	( 533)	( 539)
營運產生流入現金	<u>59,316</u>	<u>41,104</u>
收取之利息	137	136
收取之股利	5,812	18,018
支付之利息	( 8,166)	( 8,567)
退還(支付)之所得稅	35	( 2)
營業活動之淨現金流入	<u>57,134</u>	<u>50,689</u>

投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	( 12,956)	( 16,899)
存出保證金增加	( 13,863)	( 5,746)
取得無形資產	( 660)	( 2,558)
其他應收款-關係人增加	( 16,736)	( 27,361)
取得投資性不動產	( 115)	-
其他金融資產增加	( 13,744)	( 4,254)
投資活動之淨現金流出	<u>( 58,074)</u>	<u>( 56,818)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	( 25,466)	2,623
舉借長期借款	50,000	-
償還長期借款	( 33,241)	( 11,114)
籌資活動之淨現金流出	<u>( 8,707)</u>	<u>( 8,491)</u>
本期現金及約當現金減少數	( 9,647)	( 14,620)
期初現金及約當現金餘額	121,294	135,914
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 111,647</u>	<u>\$ 121,294</u>

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

## 會計師查核報告

立基電子工業股份有限公司 公鑒

## 查核意見

立基電子工業股份有限公司及其子公司民國106年及105年12月31日之合併資產負債表，暨民國106年及105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，足以允當表達立基電子工業股份有限公司及其子公司民國106年及105年12月31日之合併財務狀況，暨民國106年及105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一般公認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，與立基電子工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對立基電子工業股份有限公司及其子公司民國106年度合併財務報告之查核最重要之事項。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。

茲對立基電子工業股份有限公司及其子公司民國106年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

## 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)之26收入認列。

## 關鍵查核事項說明

收入係企業及投資大眾評估財務及業務績效之重要指標，立基電子工業股份有限

公司及其子公司因產業特性，銷貨價格受市場景氣波動影響，故收入認列之時點是否正確對合併財務報告的影響重大，故將收入認列認定為關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

- 1.瞭解並測試立基電子工業股份有限公司及其子公司收入認列之內部控制制度之設計與執行有效性。
- 2.測試公司銷售收入認列時點是否正確。
- 3.針對前十大銷售客戶進行分析，並比較變化情形，評估有無重大異常。

#### 應收款項減損

有關應收款項減損評價之會計政策請詳合併財務報告附註(四)之11，備抵呆帳變動及相關揭露請詳附註(六)之5。

#### 關鍵查核事項說明

應收款項提列備抵金額，係管理當局針對逾期款項以主觀的判斷決定可回收金額，並受管理當局對客戶信用風險假設的影響，另應收款項餘額對整體合併財務報告係屬重大，故將應收款項備抵呆帳評估認定為關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

- 1.審慎評估管理階層對應收款項備抵評價假設之合理性，並了解該產業近期信用狀況及以前年度收款情形。
- 2.測試應收帳款帳齡表之正確性，查核歷史收款記錄並分析產業經濟狀況及信用風險集中度是否異常，以評估應收帳款備抵金額提列之合理性。

#### 其他事項

立基電子工業股份有限公司業已編製民國106年及105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立基電子工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非

管理階層意圖清算立基電子工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

立基電子工業股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對立基電子工業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使立基電子工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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立基電子工業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(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，決定對立基電子工業股份有限公司及其子公司民國106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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師



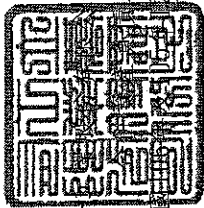
會計師



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第10200032833號

中華民國107年3月23日



立基電子及其子公司

民國105年12月31日

代碼	106年12月31日			105年12月31日			106年12月31日			105年12月31日		
	金額	%	代碼	金額	%	代碼	金額	%	金額	%	金額	%
11xx	\$ 1,193,817	58	21xx	\$ 792,718	42	21xx	\$ 901,151	44	\$ 575,556	33	\$ 304,757	18
1100	186,955	10	2100	209,244	12	2100	279,271	14	304,757	14	304,757	18
1110	18,038	1	2150	16,614	1	2150	5,572	-	7,284	-	7,284	-
1130	270,317	13	2170	-	-	2170	166,566	8	129,597	8	129,597	8
1150	2,012	-	2200	6,483	-	2200	81,508	4	89,709	5	89,709	5
1170	293,117	14	2230	272,140	16	2230	2,544	-	1,484	-	1,484	-
1180	7	-	2250	-	-	2250	5,674	-	5,958	-	5,958	-
1200	6,884	-	2310	5,437	-	2310	320,209	16	4,580	-	4,580	-
1220	3	-	2320	187	-	2320	39,807	2	30,937	2	30,937	2
130x	196,319	10	2399	147,323	9	2399	-	-	1,260	-	1,260	-
1410	57,541	3	25xx	26,658	2	25xx	115,129	6	107,352	6	107,352	6
1460	101,763	5	2540	-	-	2540	110,141	6	102,253	6	102,253	6
1476	50,827	2	2570	37,083	2	2570	68	-	343	-	343	-
1479	34	-	2640	1,549	-	2640	3,878	-	3,857	-	3,857	-
15xx	855,558	42	2645	991,405	58	2645	1,042	-	899	-	899	-
1523	-	-	2axxx	489	-	2axxx	1,016,280	50	682,908	39	682,908	39
1543	38,530	2	31xx	38,530	2	31xx	1,026,273	50	1,027,295	61	1,027,295	61
1600	674,332	33	3100	793,341	46	3100	1,171,022	57	1,171,022	68	1,171,022	68
1760	25,612	1	3200	25,588	2	3200	564	-	664	-	664	-
1780	2,714	-	3300	3,011	-	3300	(179,470)	(9)	(190,315)	(11)	(190,315)	(11)
1840	53,812	3	3350	56,493	3	3350	(179,470)	(9)	(190,315)	(11)	(190,315)	(11)
1915	1,887	-	3400	9,862	1	3400	37,057	2	45,932	4	45,932	4
1920	29,476	1	3410	15,860	1	3410	-	-	(8)	-	(8)	-
1985	12,552	1	3425	27,601	2	3425	3,922	-	3,920	-	3,920	-
1990	16,743	1	36xx	20,630	1	36xx	1,033,195	50	1,031,215	61	1,031,215	61
1xxx	\$ 2,049,475	100	3xxx	\$ 1,714,123	100	3xxx	\$ 2,049,475	100	\$ 1,714,123	100	\$ 1,714,123	100

(請參閱合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



## 立基電子工業股份有限公司及其子公司

民國106年12月31日止

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 907,503	100	\$ 816,078	100
5000	營業成本	( 650,188)	( 72)	( 631,029)	( 77)
5900	營業毛利	257,315	28	185,049	23
6000	營業費用	( 212,102)	( 24)	( 203,934)	( 25)
6100	推銷費用	( 60,093)	( 7)	( 57,784)	( 7)
6200	管理費用	( 116,031)	( 13)	( 111,053)	( 14)
6300	研究發展費用	( 35,978)	( 4)	( 35,097)	( 4)
6900	營業利益(損失)	45,213	4	( 18,885)	( 2)
7000	營業外收入及支出	( 26,562)	( 3)	( 16,447)	( 2)
7010	其他收入(附註(六)之25)	21,145	2	8,545	1
7020	其他利益及損失(附註(六)之26)	( 39,594)	( 4)	( 16,513)	( 2)
7050	財務成本(附註(六)之27)	( 8,113)	( 1)	( 8,479)	( 1)
7900	稅前淨利(損)	18,651	1	( 35,332)	( 4)
7950	所得稅費用(附註(六)之29)	( 7,155)	-	( 13,098)	( 2)
8200	本期淨利(損)	11,496	1	( 48,430)	( 6)
8300	其他綜合損益(附註(六)之30)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	( 554)	-	( 1,542)	-
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	( 8,896)	( 1)	( 27,652)	( 3)
8362	備供出售金融資產未實現評價(損)益	8	-	( 8)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	( 9,442)	( 1)	( 29,202)	( 3)
8500	本期綜合損益總額	\$ 2,054	-	(\$ 77,632)	( 9)
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 11,399		(\$ 48,192)	
8620	非控制權益	97		( 238)	
		\$ 11,496		(\$ 48,430)	
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 1,978		(\$ 77,326)	
8720	非控制權益	76		( 306)	
		\$ 2,054		(\$ 77,632)	
	每股盈餘(附註(六)之31)				
9750	基本每股盈餘(元)				
	本期淨利(損)	\$ 0.10		(\$ 0.41)	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：

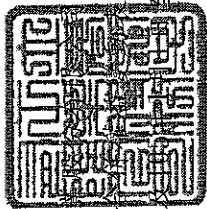


經理人：



會計主管：





立基電子工

及其子公司

民國106年

12月31日

單位：新臺幣仟元

歸屬於母公司業主之權益

項 目	股 本	資 本 公 積	未 分 配 盈 餘	其他權益項目			總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
				保 留 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益			
105. 1. 1 餘額	\$1,171,022	\$ 664	(\$140,581)	\$ 73,516	\$ -	\$1,104,621	\$ 4,454	\$1,109,075	
105. 1. 1 ~ 12. 31 淨損	-	-	( 48,192)	-	-	( 48,192)	( 238)	( 48,430)	
105. 1. 1 ~ 12. 31 其他綜合損益	-	-	( 1,542)	( 27,584)	( 8)	( 29,134)	( 68)	( 29,202)	
105. 1. 1 ~ 12. 31 綜合損益總額	-	-	( 49,734)	( 27,584)	( 8)	( 77,326)	( 306)	( 77,632)	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	( 228)	( 228)	
105. 12. 31 餘額	1,171,022	664	(\$190,315)	45,932	( 8)	1,027,295	3,920	1,031,215	
106. 1. 1 餘額	1,171,022	664	( 190,315)	45,932	( 8)	1,027,295	3,920	1,031,215	
106. 1. 1 ~ 12. 31 淨利	-	-	11,399	-	-	11,399	97	11,496	
106. 1. 1 ~ 12. 31 其他綜合損益	-	-	( 554)	( 8,875)	8	( 9,421)	( 21)	( 9,442)	
106. 1. 1 ~ 12. 31 綜合損益總額	-	-	10,845	( 8,875)	8	1,978	76	2,054	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	( 74)	( 74)	
106. 12. 31 餘額	\$1,171,022	\$ 664	(\$179,470)	\$ 37,057	\$ -	\$1,029,273	\$ 3,922	\$1,033,195	

(請參閱合併財務報告附註)



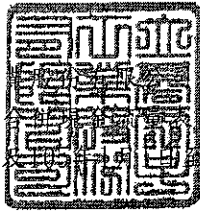
董事長：



經理人：



會計主管：



單位：新臺幣仟元


項 目	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量：		
合併稅前淨利(損)	\$ 18,651	(\$ 35,332)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	76,510	83,772
攤銷費用	4,369	4,698
利息費用	8,113	8,479
利息收入	( 891)	( 357)
股利收入	( 698)	( 509)
呆帳轉列收入數	( 1,461)	( 1,335)
透過損益按公允價值衡量金融資產之損失	986	670
處分不動產、廠房及設備損失	41	423
處分投資利益	( 2,855)	( 141)
投資性不動產折舊	91	88
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據(增加)減少	4,516	( 2,279)
應收帳款增加	( 19,558)	( 84,217)
應收帳款-關係人增加	( 7)	-
其他應收款增加	( 997)	( 1,111)
存貨增加	( 48,639)	( 21,602)
預付款項增加	( 30,635)	( 677)
其他流動資產減少	1,515	122
應付票據增加(減少)	( 1,712)	6,785
應付帳款增加	36,968	34,521
其他應付款增加(減少)	( 7,277)	12,399
負債準備增加(減少)	( 285)	1,265
預收款項增加(減少)	315,619	( 2,917)
其他流動負債增加(減少)	( 1,260)	400
淨確定福利負債準備減少	( 533)	( 539)
營運產生流入之現金	350,571	2,606
收取之利息	441	358
收取之股利	698	509
支付之利息	( 8,156)	( 8,555)
支付之所得稅	( 3,504)	( 1,344)
營業活動之淨現金流入(出)	340,050	( 6,426)

投資活動之現金流量：		
取得公平價值變動認列列入損益之金融資產	( 38,275)	( 49,367)
處分公平價值變動認列列入損益之金融資產價款	38,711	38,963
取得備供出售金融資產價款	-	( 497)
處分備供出售金融資產價款	507	-
取得持有至到期日金融資產	( 270,317)	-
取得不動產、廠房及設備	( 39,266)	( 28,026)
處分不動產、廠房及設備	528	44
存出保證金增加	( 13,617)	( 5,544)
其他預付款項增加	( 253)	( 1,535)
取得無形資產	( 1,093)	( 2,558)
取得投資性不動產	( 115)	-
其他金融資產增加	( 13,744)	( 4,254)
投資活動之淨現金流出	<u>( 336,934)</u>	<u>( 52,774)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	( 25,466)	2,623
償還長期借款	( 33,241)	( 11,114)
舉借長期借款	50,000	-
存入保證金增加	142	188
非控制權益變動	( 74)	( 228)
籌資活動之淨現金流出	<u>( 8,639)</u>	<u>( 8,531)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 6,766)	( 3,608)
本期現金及約當現金減少	( 12,289)	( 71,339)
期初現金及約當現金餘額	209,244	280,583
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 196,955</u>	<u>\$ 209,244</u>

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

【附件四】 「公司章程」修訂前後條文對照表  
立基電子工業股份有限公司  
章程修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第十五條	<p>本公司設董事五至七人，監察人二至四人，由股東會就有行為能力之人中選任，任期三年，連選得連任。其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p><u>配合證券交易法之規定，本公司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；採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。</u></p>	<p>本公司設董事五至七人，監察人二至四人，由股東會就有行為能力之人中選任，任期三年，連選得連任。全體董事及監察人合計最低持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p><u>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。董事及監察人選舉採公司法第一百九十二條之一及二百一十六條之一之候選人提名制度。董事及監察人候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u></p>	臺證上一字第1040020898號
第二十六條	<p>本章程訂立於中華民國七十八年六月二十二日。</p> <p>第一次修訂於民國八十一年四月六日。</p> <p>第二次修訂於民國八十四年三月四日。</p> <p>.....略</p> <p>第十九次修訂於民國一〇一年六月十八日。</p> <p>第二十次修訂於民國一〇五年六月十三日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國七十八年六月二十二日。</p> <p>第一次修訂於民國八十一年四月六日。</p> <p>第二次修訂於民國八十四年三月四日。</p> <p>.....略</p> <p>第十九次修訂於民國一〇一年六月十八日。</p> <p>第二十次修訂於民國一〇五年六月十三日。</p> <p><u>第二十一次修訂於民國一〇七年六月十一日。</u></p>	增列修訂條及日期