

  
**彬台科技股份有限公司**  
**112年股東常會議事錄**

時 間：中華民國112年6月30日（星期五）上午九時整

地 點：台北市濟南路一段2-1號4樓(台大校友聯誼社)

召開方式：實體會議

出席股數：出席及代理出席股份總數為28,189,798股（含以電子方式出席行使表決權股數139,779股），佔發行股份總數74.1%。

主 席：洪董事長 振攀先生 紀錄：許錦碧

出席董事：洪振攀董事長、陳必全董事、林添進董事、洪健峰董事、  
林靜雯獨立董事、林明俊獨立董事、林銘桐獨立董事共7席

列 席：至理法律事務所 周燦雄律師  
資誠聯合會計師事務所 廖福銘會計師

宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，宣佈會議開始。

主席致詞：略

### 壹、報告事項：

- 一、111年度營業概況及112年營業計劃報告(附件一)。
- 二、審計委員會審查111年度決算表冊報告(附件二)。
- 三、111年度對外背書保證辦理情形報告(詳議事手冊)。
- 四、111年度投資大陸地區事業報告(詳議事手冊)。
- 五、111年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告(詳議事手冊)。

### 貳、承認事項：

**【案由一】本公司111年度營業報告書及財務報表，提請 承認。(董事會提)**

說 明：(一)本公司 111 年度營業報告書及財務報表業經審計委員會審查完竣，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所廖福銘及徐聖忠會計師查核竣事，並經董事會決議通過，依法提請股東會承認。

(二)敬請 承認。

決 議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：28,189,798 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	28,132,800	3,128	0	53,870
占出席股東 表決權數比例	99.79%	0.01%	0.00%	0.19%

【案由二】本公司111年度盈虧撥補案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)依公司法及公司章程規定，擬具111年度之盈虧撥補表如下：

111年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	合 計
期初未分配盈餘	4,163,601
本年度稅後淨損	(20,870,949)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,907,519
迴轉特別盈餘公積(註一)	14,164,408
期末累積虧損	(635,421)

董事長：洪振攀



經理人：林添進



會計主管：許錦碧



註一：根據金管證發字第 1090150022 號函規定：開始採用國際財務報導準則編製財務報告後，於分派可分配盈餘時，應就當年度發生之帳列其他權益減項淨額，提列特別盈餘公積且不得分派，嗣後其他權益減項淨額有迴轉時，得就迴轉部分迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

單位：新台幣元

國外營運機構財務報表換算之兌換差額-投資國外子公司	(25,342,742)
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-投資擎邦	31,265,839
期末其他權益餘額	5,923,097
應提列特別盈餘公積金額	0
上期特別盈餘公積餘額	(14,164,408)
本年度迴轉特別盈餘公積金額	14,164,408
期末特別盈餘公積餘額	0

(二)提請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：28,189,798 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	28,132,727	3,198	0	53,873
占出席股東表決權數比例	99.79%	0.01%	0.00%	0.19%

### 參、選舉事項：

#### 【案由一】改選本公司第15屆董事及獨立董事，提請 選舉。(董事會提)

說明：(一)本公司第 14 屆董事任期業已屆滿，依本公司章程規定，應選任董事 9 席(含獨立董事 3 席)，任期為 3 年，自 112 年 6 月 30 日起至 115 年 6 月 29 日止。

(二)第 15 屆董事(含獨立董事)候選人名單如下，業已依規定於本公司第 14 屆第 16 次董事會提名並檢視通過。本公司「董事選任程序」詳見附件四。

#### 董事候選人名單(六名)：

候選人姓名	學歷	主要經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數
洪振攀	台灣大學化工所 碩士	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 擎邦國際科技工程(股)公司董事長</li> <li>● 聯茂電子(股)公司監察人</li> <li>● 邦特生物科技(股)公司法人監察人</li> </ul>	擎邦國際科技工程(股)公司董事及集團總裁 彬台機械(蘇州)有限公司法人董事兼董事長 彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董事兼董事長 擎邦國際投資開發(股)公司(BVI) 法人董事兼董事長 鴻祥工程(股)公司法人董事 Taiwan Benefit Technology (SAMOA) Corp 法人董事 PT.Taiwan Benefit Indonesia 法人董事 Taibeco (Thailand) Co., Ltd 法人董事 誠新建設開發(股)公司法人董事 美國擎邦德州公司法人董事	2,843,920
傳倫投資(股)公司 代表人： 陳必全	台灣大學藥學系 加拿大麥基爾大學藥理碩士	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 傳倫投資(股)公司執行董事</li> </ul>	傳倫投資(股)公司執行董事	2,357,973

候選人姓名	學歷	主要經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數
張書銘	華夏工專電機科畢	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 成陽印刷(股)公司董事長</li> <li>● 印刻文學生活雜誌出版社(股)發行人</li> <li>● 成陽出版(股)公司董事長</li> <li>● 新銘營造有限公司負責人</li> <li>● 陽銘投資有限公司負責人</li> <li>● 海王投資有限公司董事</li> <li>● 陽信商業銀行(股)公司常務董事</li> </ul>	成陽印刷(股)公司董事長 印刻文學生活雜誌出版社(股)發行人 成陽出版(股)公司董事長 新銘營造有限公司負責人 陽銘投資有限公司負責人 海王投資有限公司董事 陽信商業銀行(股)公司常務董事	269,000
張宜暉	華東政法大學經濟法法學博士 中國文化大學中國大陸研究所法學碩士	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 普立邦法律事務所主持律師</li> <li>● 普邦企業管理諮詢(上海)有限公司董事總經理</li> <li>● 歐付寶電子支付股份有限公司獨立董事</li> <li>● 中華民國大陸委員會台商張老師</li> <li>● 臺灣嘉南藥理科技大學講師</li> </ul>	普立邦顧問有限公司董事 中得投資股份有限公司監察人 英格爾科技股份有限公司重整監督人 普邦企業管理諮詢(上海)有限公司董事 宜錦科技股份有限公司監察人	72,000
洪健峰	元智大學資訊工程系 美國克萊蒙管理學院MBA	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 擎邦國際科技工程(股)公司董事長</li> <li>● 彬台科技(股)公司總管理處行政協理</li> </ul>	擎邦國際科技工程(股)公司董事長 鴻祥工程(股)公司副總經理 誠新建設開發(股)公司董事長兼總經理 彬台機械(蘇州)有限公司法人董事 彬台自動化設備(蘇州)有限公司法人董事 鍊特霖科技(股)公司法人董事	586,027
林添進	台北科技大學化工系	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 彬台科技(股)公司業務工程師/業務經理/業務協理/業務資深副總經理</li> </ul>	彬台科技(股)公司總經理、 TAIBECO(THAILAND) CO., LTD. 法人董事兼負責人 PT. Taiwan Benefit Indonesia 法人董事兼負責人	87,918

獨立董事候選人名單(三名)：

候選人姓名	學歷	主要經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
林銘桐	東吳大學經濟系	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 台塑關係企業總管理處法律事務室高級專員</li> <li>● 台塑關係企業總管理處法律事務室顧問</li> </ul>		0	是 理由：因考量其具有法律、企業管理等專才，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人。
林明俊	台大法律系	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 新竹、桃園、台北地檢署檢察官</li> <li>● 桃園地院庭長</li> <li>● 台灣高等法院審判長</li> <li>● 台灣高等法院法官</li> <li>● 台灣工銀證券公司獨立董事</li> </ul>	林明俊律師事務所執業律師 擎邦國際(股)公司薪資報酬委員會委員	0	-
林靜雯	美國佛州諾瓦大學財務金融所博士	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 中國文化大學全球商務學位學程主任(研究所、學士班)</li> <li>● 中國文化大學國際企業管理系專任教授</li> <li>● 國立宜蘭大學應用經濟與管理學系專任副教授</li> <li>● 兆豐銀行董事</li> </ul>	中信金融管理學院金融管理研究所專任教授及數位金融研究中心主任	0	-

選舉結果：第 15 屆董事及獨立董事當選名單如下：

職稱	姓名	當選權數
董事	洪振攀	34,870,909
董事	傳倫投資(股)公司 代表人：陳必全	28,831,409
董事	張書銘	28,406,991
董事	張宜暉	28,071,646
董事	洪健峰	27,725,020
董事	林添進	27,655,575
獨立董事	林靜雯	26,690,557
獨立董事	林明俊	25,272,743
獨立董事	林銘桐	25,187,490

#### 肆、其他議案：

【案由一】解除本次股東常會新選任董事及其代表人之競業禁止限制，提請 核議。  
(董事會提)

說 明：(一)依公司法第 209 條規定辦理。

(二)本公司董事投資或經營與本公司營業範圍相同之行為，因考量其專才與相關經驗對本公司發展有益，故在不損及公司利益下，擬提請同意解除董事競業限制至第 15 屆任期為止。

(三)第 15 屆董事兼任其他公司職務，已於股東會現場說明。

(四)敬請 核議。

決 議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：28,189,798 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	28,104,044	4,573	0	81,181
占出席股東 表決權數比例	99.69%	0.01%	0.00%	0.28%

伍、臨時動議：無

陸、散會：上午九時四十七分，主席宣佈散會

主席：洪振攀



記錄：許錦碧



## 營業報告書

新冠肺炎疫情自 2020 年初爆發，至今已歷經整整三年的時間；因應這次百年一遇的瘟疫，政府一面圍堵封鎖國境方式因應，另一方面普遍施打肺炎疫苗，以期有效控制阻隔病毒的迅速蔓延；本公司主要業務工作為提供技術方案、設備與服務，且客戶廣大分佈於台灣及中國各省分，並涵蓋了海外市場，包含日本、東南亞各市場國家；疫情期間採用遠距視訊會議方式以代替面對面直接服務，但機械及工程產業性質的特有性，絕大部分客戶僅透過視訊方式仍猶豫大環境之變數而趨保守，無法對新投資項目作正式確認，而在建訂單執行因疫情隔離因素無法派遣技師前往安裝試車而推延，整體而言，疫情因素對業務之影響是明顯而嚴峻的。雖說病毒如今仍無法完全控制，惟經由物競天擇自然法則，病毒變異株威力已大幅銳減，2022 年下半年起，相關產業技師人員的移動與商業的活動也逐漸增加回溫，公司業務運作也逐步恢復正常運作中。

台北彬台科技 2022 年受新冠疫情人員隔離等因素影響，接單與在製訂單的執行都有受到影響而延宕，此狀況，預期可因疫情緩和而改善。台灣市場幾個重大案件，包含結合日本高速自動包裝設備，及歐洲噴霧乾燥系統設備提供與彬台配套工程項目都可在今年獲得執行並認列，對營收認列將有正面助益；而客戶在新投資項目也將加速討論而確認，包含印尼熱充填生產線投資，日本飲料製程系統的案件開發，以及達能全球供應鏈的案件合作等項目，都是今年可期待接單具體的業務開發項目。

蘇州彬台於 2022 年底在咖啡烘焙整線系統有實際斬獲，已順利簽下瑞幸咖啡崑山廠投資案件，項目包含烘焙系統及配套工程，以及咖啡包裝機案等，今年將持續在咖啡應用的烘焙系統與自動化包裝案件開發新客戶與案件，並結合彬台自有研發設備如咖啡麻袋自動堆棧及自動割袋機等。而 2022 年初所確認訂單福建咖啡濃縮液無菌充填杯裝系統工程，計畫在年中執行安裝試車工作。

### 一、111 年度營業狀況報告：

本公司 111 年度合併營業收入為新台幣 582,108 仟元，較 110 年度 715,073 仟元減少 19%；111 年度稅後純損為新台幣 20,872 仟元，較 110 年度減少新台幣 31,082 仟元，111 年度每股稅前純損為新台幣 0.56 元，每股稅後純損為新台幣 0.55 元。

#### (一) 111 年度與 110 年度兩期比較：

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度	110 年度
營業收入	582,108	715,073
營業毛利	114,649	147,679
營業費用	152,924	146,093
其他收益及費損淨額	0	0
營業淨利(損)	-38,275	1,586
營業外收入及支出	17,043	12,574
稅前純益(損)	-21,232	14,160
稅後純益(損)	-20,872	10,210

(註：本表數字係依據會計師查核後 111 年度合併財務報表)

(二) 111 年度與 110 年度財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

分析項目		111 年度	110 年度	
財務收支	營業收入	582,108	715,073	
	營業毛利	114,649	147,679	
	稅後純益	-20,872	10,210	
獲利能力	資產報酬率(%)	-2.14	1.13	
	股東權益報酬率(%)	-4.47	2.17	
	占實收資本比 率(%)	營業淨利(損)	-10.06	0.42
		稅前純益(損)	-5.58	3.72
	純益率(%)	-3.59	1.43	
每股盈餘(元)	-0.55	0.27		

(註：本表數字係依據會計師查核後 111 年度合併財務報表)

二、112 年營業計畫概要報告：

彬台公司總部於台北內湖科學園區，生產基地有蘇州臨湖廠(彬台自動化)及台中大里工廠。

台北總公司負責整合台灣、東南亞及其他海外市場業務推展及售後服務，銷售據點有台北總公司、泰國轉投資公司、印尼子公司及蘇州子公司；彬台蘇州於 2020 年第三季由蘇州園區搬遷至目前臨湖園區，臨湖新廠位於太湖邊的臨湖鎮，佔地 40 畝，新廠相較於原來園區廠約 2.5 倍生產場地，足夠應付將來公司長期發展需求。蘇州總部負責整合大陸業務推展及售後服務。為因應東南亞各國單一國家市場經濟逐年成長，食品飲料自動化生產設備需求也隨之增加，彬台公司增加東南亞組織人力，目標在既有客戶與市場基礎上能夠擴大銷售，並強化彬台在東南亞市場的品牌知名度。

彬台公司創立於台灣，從台灣市場進軍拓展到大陸市場，再發展至東南亞日本市場，一步步穩健建立業務與技術工程團隊、依不同市場條件提供客製化的技術設備方案服務，以三大營業主軸為發展策略，亦即整合(1)貿易代理(2)設備研發製造(3)整廠工程系統，目標為發展成一個以專業技術整合工程服務為營運主體、跨區域國際性的永續經營之企業。

112 年彬台公司整體營運方向，重點如下：

1、儲備人才及培育

儲備主管：公司擴展需要儲備充分了解公司運作文化的核心幹部主管。

儲備專業人員：尋求並培養專業技術本質之人員。

儲備業務人員：加強培養更多獨立作業之業務人員以開拓各產業及各市場。

2、強化產品競爭力

三項營運主軸：(1)貿易代理(2)設備研發製造(3)整廠工程系統整合，提供客製化方案服務。

A. 貿易代理--因應產業與各市場不同需求，引進更多歐、美、日專業先進自動化設備產品。

B. 設備研發製造--台灣、大陸、東南亞產業趨勢皆往機械手自動化應用方向發展，其應用功能如自動搬運、裝箱、堆棧及開袋，自動裝貨櫃等，機械手功能開發為未來研發製造發展主軸。

C. 整廠工程系統整合--系統整合工程以整合代理國外產線系統及國內設備安裝工業 4.0 為未來之主軸發展，系統及施工為主軸。



### 3、產品多元化及技術提升

新開發產業為(1)咖啡烘培、(2)乳製品相關產品等，發展新產業之專業代理設備、工程技術及製造相關產品，並藉由上下游相關設備及系統整合，提升技術優勢，並發展遠端監控及工業 4.0 等功能，以符合在各產業上客戶之需求及強化競爭力。

### 4、深耕市場與客戶經營

結合彬台之三大主軸產品於各市場進行客戶開發及客戶關係長久深耕。

透過在各市場主要客戶訂單的爭取與設備系統安裝建立實績，以建立彬台在各市場的品牌知名度；另外透過設備系統的安裝與當地主要客戶建立合作夥伴關係，為公司的訂單來源取得可靠的穩定基礎，以提升業績與利潤。

### 5、以品質、技術、服務、信譽，提供全方位優質服務

透過優質的專業業務與技術團隊，針對不同客戶的條件需求，提供針對性的客製化且專業技術的方案來服務客戶，與客戶建立長遠的合作夥伴的互利關係。

## 三、未來經營環境與公司發展策略：

### (一)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

外部環境因素包含自 2020 年起的新冠疫情對貿易市場正常運作造成的影響，仍需要時間慢慢紓解與消化，另外加上地緣政治持續激化，中美兩大經濟體的政治角力而對經濟活動的影響也更加檯面化，兩強對抗所衍生之貿易戰及衍生相對風險持續升高；且 2022 年發生的俄羅斯與烏克蘭因為歷史主權問題的糾纏及政治利益失衡引發俄烏戰爭，至今尚無法透過協商而獲得解決，此戰爭也讓美中兩強因政治角力，讓原本緊張的兩岸關係而更加緊繃；此等環境因素都對整體海外業務拓展造成諸多挑戰。

整體台灣市場經濟因所述之外在環境對於機械製造外銷產業更增加相當程度的不確定性及衝擊，短期影響眾所可見，未來對於投資意願的影響仍有待持續觀察；因應之道如積極拓展新市場包含日本及新興市場如東南亞，及發展不同產業領域的應用業務以分散風險是公司中長期經營的方向策略。

### (二)公司未來發展策略

彬台公司秉持三項營運主軸：(1)貿易代理(2)設備研發製造(3)整廠工程系統整合，強化核心競爭力、產品應用多元化；結合代理國外先進技術，搭配彬台於各地方的工程團隊，整合為針對性的客製化整廠工程方案服務是公司業務發展的發展策略；透過彬台自行製造的咖啡茶萃取機、殺菌機、自動開袋機、充填機、包裝機、膜包機、機械手自動堆棧機等設備產品與工程整合技術服務，積極穩健建立市場品牌，強化海外市場佈局來穩定公司營收與獲利。

近年來基於上市櫃公司應承擔更多對社會及投資大眾的企業責任，在營運的主軸上同時導入 ESG(環保/社會責任/公司治理)的理念，結合公司的實際經營；包含設備的研究開發和國外技術引進合作的同時，針對機械設備設計製造是否對環境保護更加友善與節能減碳；勞工的福利及資訊安全上要做到更佳周延；對於公司整體營運與治理包含員工、各階管理主管，董事及董事會之運作及內控更加透明與有效率等等，以期公司體質更加健康發展之永續經營方向。

2023 年彬台公司在製訂單的執行上有可能因為疫情逐步紓解、人員恢復與客戶之互動交流而獲得改善；惟全球經濟能否在疫情過後快速復甦，中美雙邊關係矛盾有否改善，俄烏戰爭何時結束等因素，故整體市場經濟狀況仍有諸多變數及挑戰。

展望 2023 年彬台業務將持續往產品多元化方向推動發展，包含彬台產品應用於咖啡烘培、乳品飲品，油脂醬料等相關產業上；另外也將在市場，包含台灣中國、東南亞各國、日本等繼續深耕發展；預期疫情回穩產業復甦，在彬台公司全體同仁的合力經營努力下，持續提高核心競爭力並克服外在環境所造成之困境，將重回營收與獲利雙向穩定成長發展的正向軌道。

彬台科技股份有限公司



董事長 洪振攀



總經理 林添進



會計主管 許錦碧



## 彬台科技股份有限公司

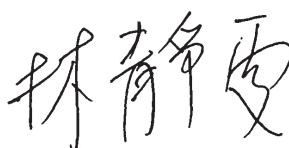
### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等，其中財務報表業經委託資誠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、財務報表及盈虧撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

彬台科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：林靜雯



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 三 日

彬台科技股份有限公司及子公司  
合併財務報告暨會計師查核報告  
民國 111 年度及 110 年度  
(股票代碼 3379)

公司地址：台北市內湖區瑞光路 208 號 5 樓

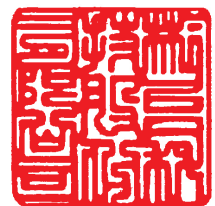
電 話：(02)8751-1222

彬台科技股份有限公司  
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 111 年 12 月 31 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：彬台科技股份有限公司



負責人：洪振攀



中華民國 112 年 3 月 13 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22005254 號

彬台科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

彬台科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「彬台集團」）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，足以允當表達彬台集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與彬台集團保持超然獨立，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，對彬台集團民國 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。

彬台集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 關鍵查核事項-銷貨收入之真實性

### 事項說明

彬台集團收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四（二十六），營業收入之會計項目說明請詳附註六（十七）。

彬台集團之銷貨收入來自於食品機械、包裝機械等設備之銷售，且集中於前十大客戶，民國 111 年度來自前十大客戶之銷貨收入對於合併財務報表影響係屬重大，且交易條件需依個別合約條款認定，因此本會計師將前述來自前十大客戶銷貨收入之存在及發生列為關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師針對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之查核程序彙列如下：

1. 瞭解銷貨收入流程攸關之內部控制，並評估其運作之有效性。
2. 取得前十大客戶之銷貨收入彙總表，抽核並核對原始訂單、出貨或驗收等相關文件及發票，確認客戶已取得商品之控制並承擔風險後始認列收入。

## 其他事項 - 個體財務報告

彬台科技股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

彬台集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對彬台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，以及使彬台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彬台集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對彬台集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

廖福銘

會計師

徐聖忠

廖福銘

徐聖忠



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 9 日

  
 彬台科技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

資	產	附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	124,297	13	\$	183,912	19
1140	合約資產—流動	六(十七)		26,054	3		37,131	4
1150	應收票據淨額	六(三)		2,631	1		384	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		56,262	6		40,896	4
1200	其他應收款			257	-		348	-
130X	存貨	六(四)		105,461	11		157,551	17
1410	預付款項	六(五)		199,075	21		118,144	13
1470	其他流動資產			155	-		1,240	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>514,192</u>	<u>55</u>		<u>539,606</u>	<u>57</u>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)						
	之金融資產—非流動			54,881	6		39,488	4
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		177,229	19		179,537	19
1755	使用權資產	六(八)及八		38,534	4		35,019	4
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		127,159	14		128,082	13
1780	無形資產			4,459	-		4,795	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		20,371	2		20,681	2
1900	其他非流動資產	八		2,839	-		3,494	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>425,472</u>	<u>45</u>		<u>411,096</u>	<u>43</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>939,664</u>	<u>100</u>	\$	<u>950,702</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 彬台科技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

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十)	\$	30,870	3	\$	4,836	1
2110	應付短期票券	六(十一)		10,000	1		20,000	2
2130	合約負債—流動	六(十七)		317,168	34		333,016	35
2150	應付票據			15,378	2		29,460	3
2170	應付帳款			41,944	4		42,389	4
2200	其他應付款			23,248	3		20,599	2
2250	負債準備—流動	六(十三)		20,736	2		11,995	1
2280	租賃負債—流動			4,651	1		4,631	1
2399	其他流動負債—其他			1,433	-		2,261	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>465,428</u>	<u>50</u>		<u>469,187</u>	<u>49</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		263	-		-	-
2580	租賃負債—非流動			7,141	1		2,826	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十二)		3,640	-		7,111	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>11,044</u>	<u>1</u>		<u>9,937</u>	<u>1</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>476,472</u>	<u>51</u>		<u>479,124</u>	<u>50</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十四)		380,417	41		380,417	40
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十五)		69,581	7		69,581	7
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		7,907	1		6,435	1
3320	特別盈餘公積			14,164	2		14,558	1
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(	14,800)	( 2)		14,752	2
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益			5,923	-	(	14,165)	( 1)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>463,192</u>	<u>49</u>		<u>471,578</u>	<u>50</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>939,664</u>	<u>100</u>	\$	<u>950,702</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪振攀



經理人：林添進



會計主管：許錦碧



  
 彬台科技股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%	金 額	金 額	%	
營業收入	六(十七)						
4100 銷貨收入		\$ 498,830	86	\$ 524,518	74		
4500 工程收入		72,658	12	166,761	23		
4600 勞務收入		10,620	2	23,794	3		
4000 營業收入合計		\$ 582,108	100	\$ 715,073	100		
營業成本	六(四)(十九) (二十)及七						
5100 銷貨成本		( 429,759)	( 74)	( 436,352)	( 61)		
5500 工程成本		( 36,083)	( 7)	( 129,886)	( 18)		
5600 勞務成本		( 1,617)	-	( 1,156)	-		
5000 營業成本合計		( 467,459)	( 81)	( 567,394)	( 79)		
5950 營業毛利淨額		114,649	19	147,679	21		
營業費用	六(十九)(二十) 及七						
6100 推銷費用		( 45,921)	( 8)	( 41,715)	( 6)		
6200 管理費用		( 103,465)	( 18)	( 106,996)	( 15)		
6450 預期信用減損(損失)利益	六(十七)及十二 (二)	( 3,538)	-	2,618	-		
6000 營業費用合計		( 152,924)	( 26)	( 146,093)	( 21)		
6900 營業(損失)利益		( 38,275)	( 7)	1,586	-		
營業外收入及支出							
7100 利息收入		153	-	505	-		
7010 其他收入	六(十八)	21,388	4	16,156	2		
7020 其他利益及損失		( 3,703)	( 1)	( 2,558)	-		
7050 財務成本		( 795)	-	( 1,529)	-		
7000 營業外收入及支出合計		17,043	3	12,574	2		
7900 稅前(淨損)淨利		( 21,232)	( 4)	14,160	2		
7950 所得稅利益(費用)	六(二十一)	360	-	( 3,950)	( 1)		
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 20,872)	( 4)	\$ 10,210	1		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 1,908	-	\$ 4,509	1		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具投資未實現評價損益	六(二)	15,393	3	2,674	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		17,301	3	7,183	1		
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		5,868	1	( 2,851)	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	( 1,173)	-	570	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總 額		4,695	1	( 2,281)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 21,996	4	\$ 4,902	1		
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,124	-	\$ 15,112	2		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$ 20,872)	( 4)	\$ 10,210	1		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 1,124	-	\$ 15,112	2		
每股(虧損)盈餘	六(二十二)						
9750 基本		(\$ 0.55)		\$ 0.27			
9850 稀釋		(\$ 0.55)		\$ 0.27			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪振華



經理人：林添進



會計主管：許錦碧



彬台科技及子公司  
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	業	司	盈	主			之		益		
										母	留	盈	餘	其	他	權	權
110年度																	
110年1月1日餘額	\$ 380,417	\$ 70,000	\$ 4,523	\$ 8,377	\$ 19,120	\$ 27,757	\$ 13,199	\$ 467,879									
本期淨利	-	-	-	-	10,210	-	-	10,210									
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,509	(2,281)	2,674	4,902									
本期綜合損益總額	-	-	-	-	14,719	(2,281)	2,674	15,112									
109年度盈餘分配：																	
提列法定盈餘公積	-	-	1,912	-	(1,912)	-	-	-									
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,181	(6,181)	-	-	-									
現金股利	-	-	-	-	(10,994)	-	-	(10,994)									
資本公積配發現金	-	(419)	-	-	-	-	-	(419)									
110年12月31日餘額	\$ 380,417	\$ 69,581	\$ 6,435	\$ 14,558	\$ 14,752	\$ 30,038	\$ 15,873	\$ 471,578									
111年																	
111年1月1日餘額	\$ 380,417	\$ 69,581	\$ 6,435	\$ 14,558	\$ 14,752	\$ 30,038	\$ 15,873	\$ 471,578									
本期淨損	-	-	-	-	(20,872)	-	-	(20,872)									
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,908	4,695	15,393	21,996									
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(18,964)	4,695	15,393	1,124									
110年度盈餘分配：																	
提列法定盈餘公積	-	-	1,472	-	(1,472)	-	-	-									
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(394)	394	-	-	-									
現金股利	-	-	-	-	(9,510)	-	-	(9,510)									
111年12月31日餘額	\$ 380,417	\$ 69,581	\$ 7,907	\$ 14,164	\$ 14,800	\$ 25,343	\$ 31,266	\$ 463,192									

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：洪振攀



經理人：林添進



會計主管：許錦碧

  
 彬台科技服務股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 21,232)	\$ 14,160
調整項目		
收益費損項目		
存貨跌價及呆滯損失	六(四) 12,264	-
預期信用減損損失(利益)	六(十七)及十二(二) 3,538	( 2,618)
折舊費用	六(十九) 14,481	15,229
攤銷費用	六(十九) 1,052	1,011
利息費用	795	1,529
利息收入	( 153)	( 505)
股利收入	六(二) ( 1,259)	( 944)
處分不動產、廠房及設備利益	-	( 51)
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		
合約資產	3,726	8,756
應收票據	( 2,249)	2,237
應收帳款	( 10,914)	22,834
其他應收款	91	917
存貨	41,506	176,708
預付款項	( 76,645)	( 38,300)
其他流動資產	1,085	13,453
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	( 18,053)	( 107,561)
應付票據	( 14,082)	1,448
應付帳款	( 445)	( 12,539)
其他應付款	( 1,310)	( 6,385)
負債準備	8,628	( 3,613)
其他流動負債	( 828)	( 80)
淨確定福利負債-非流動	( 1,563)	( 1,023)
營運產生之現金(流出)流入	( 61,567)	84,663
支付之利息	( 795)	( 1,529)
所得稅支付數	( 600)	( 879)
營業活動之淨現金(流出)流入	( 62,962)	82,255
<b>投資活動之現金流量</b>		
購置不動產、廠房及設備	六(七) ( 779)	( 693)
處分不動產、廠房及設備價款	-	459
購置無形資產	( 644)	( 450)
其他非流動資產減少	655	3,086
收取之利息	153	505
收取之股利	六(二) 1,259	944
投資活動之淨現金流入	644	3,851
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	59,835	4,836
短期借款償還	( 33,880)	( 16,910)
租賃本金償還	六(二十三) ( 5,383)	( 5,059)
應付短期票券增加	六(二十三) -	20,000
應付短期票券償還	六(二十三) ( 10,000)	-
發放現金股利	六(十六) ( 9,510)	( 10,994)
資本公積發放現金	六(十五) -	( 419)
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,062	( 8,546)
匯率影響數	1,641	( 1,445)
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 59,615)	76,115
期初現金及約當現金餘額	183,912	107,797
期末現金及約當現金餘額	\$ 124,297	\$ 183,912

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪振擎



經理人：林添進



會計主管：許錦碧



彬台科技股份有限公司  
個體財務報告暨會計師查核報告  
民國 111 年度及 110 年度  
(股票代碼 3379)

公司地址：台北市內湖區瑞光路 208 號 5 樓

電 話：(02)8751-1222

會計師查核報告

(112)財審報字第 22005182 號

彬台科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

彬台科技股份有限公司民國 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，足以允當表達彬台科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與彬台科技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，對彬台科技股份有限公司民國 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。

彬台科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：



## 關鍵查核事項-銷貨收入之真實性

### 事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四（二十三），營業收入之會計項目說明請詳附註六（十六）。

彬台科技股份有限公司之銷貨收入來自於食品機械、包裝機械等設備之銷售，且集中於前十大客戶，民國 111 年度來自前十大客戶之銷貨收入對於個體財務報表影響係屬重大，且交易條件需依個別合約條款認定，因此本會計師將前述來自前十大客戶銷貨收入之存在及發生列為關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師針對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之查核程序彙列如下：

1. 瞭解銷貨收入流程攸關之內部控制，並評估其運作之有效性。
2. 取得前十大客戶之銷貨收入彙總表，抽核並核對原始訂單、出貨或驗收等相關文件及發票，確認客戶已取得商品之控制並承擔風險後始認列收入。

## 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彬台科技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彬台科技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。

彬台科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報

表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對彬台科技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，以及使彬台科技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彬台科技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. 對於彬台科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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



資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對彬台科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

廖福銘

會計師

廖福銘

徐聖忠

徐聖忠



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 9 日

  
 彬台科技股份有限公司  
 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

資	產	附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	69,672	8	\$	121,298	15
1140	合約資產—流動	六(十六)		19,427	2		25,259	3
1150	應收票據淨額	六(三)		2,631	1		384	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		45,953	6		18,779	2
1180	應收帳款—關係人淨額	七		2,509	-		1,113	-
1210	其他應收款—關係人	七		2,464	-		1,052	-
130X	存貨	六(四)		41,729	5		61,194	8
1410	預付款項	六(五)及七		195,183	23		121,714	15
1470	其他流動資產			608	-		434	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>380,176</u>	<u>45</u>		<u>351,227</u>	<u>43</u>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(二)		54,881	7		39,488	5
1550	採用權益法之投資	六(六)		311,741	37		331,663	40
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		68,141	8		68,408	8
1755	使用權資產	六(八)		11,578	1		6,736	1
1780	無形資產			581	-		521	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		20,371	2		20,681	3
1920	存出保證金	八		1,297	-		1,297	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>468,590</u>	<u>55</u>		<u>468,794</u>	<u>57</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>848,766</u>	<u>100</u>	\$	<u>820,021</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 杉台科技(股)有限公司  
 個體財務報表  
 民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(九)	\$	30,870	4	\$	-	-
2110	應付短期票券	六(十)		10,000	1		20,000	2
2130	合約負債—流動	六(十六)及七		262,764	31		250,189	30
2150	應付票據			15,378	2		29,460	4
2170	應付帳款			20,628	2		14,103	2
2200	其他應付款			12,438	1		13,258	2
2250	負債準備—流動	六(十二)		14,160	2		5,088	1
2280	租賃負債—流動			4,651	1		4,263	-
2399	其他流動負債—其他			1,571	-		2,145	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>372,460</u>	<u>44</u>		<u>338,506</u>	<u>41</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		263	-		-	-
2580	租賃負債—非流動			7,141	1		2,826	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十一)		3,640	-		7,111	1
2670	其他非流動負債—其他	六(六)		2,070	-		-	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>13,114</u>	<u>1</u>		<u>9,937</u>	<u>1</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>385,574</u>	<u>45</u>		<u>348,443</u>	<u>42</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十三)		380,417	45		380,417	46
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十四)		69,581	8		69,581	9
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		7,907	1		6,435	1
3320	特別盈餘公積			14,164	2		14,558	2
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(	14,800)	( 2)		14,752	2
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益			5,923	1	(	14,165)	( 2)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>463,192</u>	<u>55</u>		<u>471,578</u>	<u>58</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>848,766</u>	<u>100</u>	\$	<u>820,021</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪振攀



經理人：林添進



會計主管：許錦碧



  
 彬台利技股份有限公司  
 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  
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
營業收入	六(十六)及七						
4100 銷貨收入		\$ 336,255	80	\$ 320,830	63		
4500 工程收入		72,658	17	166,761	33		
4600 勞務收入		10,620	3	20,852	4		
4000 營業收入合計		\$ 419,533	100	\$ 508,443	100		
營業成本	六(四)(十九)(二十)及七						
5100 銷貨成本		( 295,076)	( 70)	( 281,950)	( 55)		
5500 工程成本		( 36,083)	( 9)	( 129,886)	( 26)		
5600 勞務成本		( 1,617)	-	( 1,156)	-		
5000 營業成本合計		( 332,776)	( 79)	( 412,992)	( 81)		
5950 營業毛利淨額		86,757	21	95,451	19		
營業費用	六(十九)(二十)及七						
6100 推銷費用		( 30,173)	( 7)	( 30,176)	( 6)		
6200 管理費用		( 55,961)	( 13)	( 53,494)	( 11)		
6450 預期信用減損損失	六(十六)及十二(二)	( 1,500)	( 1)	( 944)	-		
6000 營業費用合計		( 87,634)	( 21)	( 84,614)	( 17)		
6900 營業(損失)利益		( 877)	-	10,837	2		
營業外收入及支出							
7100 利息收入		57	-	15	-		
7010 其他收入	六(十七)	5,622	1	8,689	2		
7020 其他利益及損失	六(十八)	2,150	1	296	-		
7050 財務成本		( 256)	-	( 418)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	( 27,860)	( 7)	( 5,512)	( 1)		
7000 營業外收入及支出合計		( 20,287)	( 5)	3,070	1		
7900 稅前(淨損)淨利		( 21,164)	( 5)	13,907	3		
7950 所得稅利益(費用)	六(二十一)	292	-	( 3,697)	( 1)		
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 20,872)	( 5)	\$ 10,210	2		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 1,908	-	\$ 4,509	1		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(二)	15,393	4	2,674	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		17,301	4	7,183	1		
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	六(六)	5,868	1	( 2,851)	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	( 1,173)	-	570	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		4,695	1	( 2,281)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 21,996	5	\$ 4,902	1		
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,124	-	\$ 15,112	3		
每股(虧損)盈餘	六(二十二)						
9750 基本		(\$ 0.55)		\$ 0.27			
9850 稀釋		(\$ 0.55)		\$ 0.27			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪振攀

經理人：林添進

會計主管：許錦碧



彰台利發財物信託公司

民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

	留	盈	餘	其	他	權	益
	留	盈	餘	其	他	權	益
附註	普通	盈餘	特別盈餘	公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之匯差	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
	股本	公積	法定盈餘	公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之匯差	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
110年度							
110年1月1日餘額	\$ 380,417	\$ 70,000	\$ 4,523	\$ 8,377	\$ 19,120	\$ 27,757	\$ 13,199
本期淨利	-	-	-	-	10,210	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,509	(2,281)	2,674
本期綜合損益總額	-	-	-	-	14,719	(2,281)	2,674
109年度盈餘分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	1,912	-	(1,912)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,181	(6,181)	-	-
現金股利	-	-	-	-	(10,994)	-	(10,994)
資本公積配發現金	-	(419)	-	-	-	-	(419)
110年12月31日餘額	\$ 380,417	\$ 69,581	\$ 6,435	\$ 14,558	\$ 14,752	\$ 30,038	\$ 15,873
111年度							
111年1月1日餘額	\$ 380,417	\$ 69,581	\$ 6,435	\$ 14,558	\$ 14,752	\$ 30,038	\$ 15,873
本期淨損	-	-	-	-	(20,872)	-	(20,872)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,908	4,695	15,393
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(18,964)	4,695	15,393
110年度盈餘分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	1,472	-	(1,472)	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(394)	394	-	-
現金股利	-	-	-	-	(9,510)	-	(9,510)
111年12月31日餘額	\$ 380,417	\$ 69,581	\$ 7,907	\$ 14,164	\$ 14,800	\$ 25,343	\$ 31,266

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：洪振學



經理人：林添進



會計主管：許錦碧

  
 彬台科技股份有限公司  
 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

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 21,164)	\$ 13,907
調整項目			
收益費損項目			
存貨跌價及呆滯損失	六(四)	2,926	-
折舊費用	六(十九)	5,610	6,019
攤銷費用	六(十九)	408	707
預期信用損失減損損失	六(十六)及十二 (二)	1,500	944
利息費用		256	418
利息收入		( 57 )	( 15 )
股利收入	六(二)(十七)	( 1,259 )	( 944 )
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益 份額	六(六)	27,860	5,512
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			
合約資產		( 1,056 )	9,147
應收票據淨額		( 2,247 )	2,237
應收帳款(含關係人)		( 23,182 )	15,495
其他應收款(含關係人)		( 1,412 )	7,643
存貨		16,539	144,943
預付款項		( 73,469 )	( 36,999 )
其他流動資產		( 174 )	( 66 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		12,575	( 61,953 )
應付票據(含關係人)		( 14,082 )	1,448
應付帳款(含關係人)		6,525	( 4,499 )
其他應付款(含關係人)		( 820 )	( 1,893 )
負債準備		9,072	1,264
其他流動負債—其他		( 574 )	905
淨確定福利負債		( 1,563 )	( 1,023 )
營運產生之現金(流出)流入		( 57,788 )	103,197
支付之利息		( 256 )	( 418 )
所得稅支付數		( 308 )	-
營業活動之淨現金(流出)流入		( 58,352 )	102,779

(續次頁)



  
 彬台科技股份有限公司  
 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

	附註	111年1月1日 至12月31日		110年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>				
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(\$ 617)	(\$	199)
購置無形資產		( 468)	(	450)
存出保證金減少		-		617
收取之利息		57		15
收取之股利	六(二)	1,259		944
投資活動之淨現金流入		231		927
<u>籌資活動之現金流量</u>				
短期借款增加	六(二十三)	30,870		-
短期借款償還	六(二十三)	-	(	8,000)
應付短期票券(減少)增加	六(二十三)	( 10,000)		20,000
租賃本金償還	六(二十三)	( 4,865)	(	4,705)
發放現金股利	六(十五)	( 9,510)	(	10,994)
資本公積發放現金	六(十四)	-	(	419)
籌資活動之淨現金流入(流出)		6,495	(	4,118)
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 51,626)		99,588
期初現金及約當現金餘額		121,298		21,710
期末現金及約當現金餘額		\$ 69,672	\$	121,298

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪振攀



經理人：林添進



會計主管：許錦碧



## 彬台科技股份有限公司

### 董事選任程序

- 第 1 條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本程序。
- 第 2 條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。
- 第 3 條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：  
 一、營運判斷能力。  
 二、會計及財務分析能力。  
 三、經營管理能力。  
 四、危機處理能力。  
 五、產業知識。  
 六、國際市場觀。  
 七、領導能力。  
 八、決策能力。  
 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 第 4 條 本公司獨立董事之資格與選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第 5 條 本公司設董事九席，董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，由股東就候選人名單中，依累積選舉方式選任之，任期均為三年，連選得連任，董事缺額達三分之一時，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。增額或補選就任之董事，其任期以其他現任之董事之任期為限。累積選舉方式有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。  
 全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。  
 本公司得於董事之任期內，就其執行業務範圍依法應負賠償責任，為其購買責任保險。  
 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定或本公司章程規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第 6 條 本公司董事(含獨立董事)之選舉採用單記名累積選舉法，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，或分開選舉數人。
- 第 7 條 董事會應製備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 8 條 本公司董事依公司章程所定之名額，依電子通訊平台及選舉票之統計結果，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數較多者分別依次當選，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 9 條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第 10 條 選舉票有下列情事之一者無效：  
 一、不用有召集權人製備之選票者。  
 二、以空白之選票投入投票箱者。  
 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。  
 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。  
 五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。  
 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。

- 第 11 條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定人當場宣布董事當選名單。
- 第 12 條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。
- 第 13 條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。
- 第 14 條 增修記錄
- 一、本處理程序經中華民國一〇〇年五月十八日股東會通過。
  - 二、第一次修正於民國一〇三年六月二十六日。
  - 三、第二次修正於民國一〇四年六月二十三日。
  - 四、第三次修正於民國一〇九年六月二十四日。
  - 五、第四次修正於民國一一一年六月二十七日。

**謝謝您參加股東常會！**

**歡迎您隨時批評指教！**