



股票代號 4560

強信機械科技股份有限公司

STRONG H MACHINERY TECHNOLOGY (CAYMAN) INCORPORATION

2024 年股東常會議事錄

時間：西元 2024 年 6 月 18 日（星期二）上午 10 時 00 分整

地點：桃園市桃園區民權路 6 號 4 樓（思考致富教室）

本公司已發行股份總數：68,097,240 股。

出席股數股份總數：55,355,672 股（含以電子方式出席行使表決權者：3,014,172 股）

出席股數佔本公司已發行股數：81.28%

出席董事：皇家國際有限公司代表人：許相仁先生。

恭桃松小姐。

出席獨立董事：王錦祥先生、戴國政先生、王建智先生、蔡嘉培先生。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 莊文源會計師。

公司治理主管 許相仁先生。

稽核主管 董尚儒先生。

主席：許相仁



紀錄：陳文玲



【本公司董事長恭秉信先生因事不克出席主持本次股東常會，依公司法 208 條及公司章程規定，委託法人股東皇家國際有限公司代表人許相仁董事代理主持會議】

壹、宣佈開會

出席股東及股東代理人代表之股份總數已達法定成數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

第一案

案由：本公司西元 2023 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：本公司西元 2023 年度營業報告書，請參閱第 4-6 頁附件一。

第二案

案由：本公司西元 2023 年度審計委員會審查報告，敬請 公鑒。

說明：本公司西元 2023 年度審計委員會審查報告書，請參閱第 7 頁附件二。

第三案

案由：本公司西元 2023 年度董事及員工酬勞分配情形報告，敬請 公鑒。

說明：1、依本公司公司章程第 102 條規定；全體董事每年有權取得不超過「年度獲利」之百分之三的年終酬勞，且僅得以現金發放；以及本公司及從屬公司之全體員工每年有權取得之年終酬勞為不低於「年度獲利」百分之一，且得以現金、股票或二者之任何組

合發放之。

- 2、經西元 2024 年 3 月 7 日董事會決議發放西元 2023 年度董事酬勞為新臺幣 735,755 元(提撥比例 1%)及員工酬勞新臺幣 735,755 元(提撥比例 1%)，均以現金方式發放之。
- 3、上述酬勞與西元 2023 年度財務報表認列數之差異，係董事會決議所致，依會計估計變動處理，調整西元 2024 年度之損益。

肆、承認事項

第一案【董事會提】

案由：本公司西元 2023 年度合併財務報表及營業報告書案，敬請 承認。

- 說明：1、本公司西元 2023 年度合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所莊文源會計師及楊清鎮會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書，併同營業報告書提請股東會承認。
- 2、前項表冊請參閱第 4-6 頁附件一及第 8-17 頁附件三。
 - 3、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：55,355,672 權。

表決權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數：52,449,966 權 (含電子投票權數：111,466 權)	94.75%
反對權數：7,086 權 (含電子投票權數：7,086 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,898,620 權 (含電子投票權數：2,895,620 權)	5.23%

贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

第二案【董事會提】

案由：本公司西元 2023 年度盈餘分配案，敬請 承認。

- 說明：1、本公司西元 2023 年度稅後純益為新臺幣 72,103,933 元，扣除提列法定盈餘公積新臺幣 7,210,393 元及特別盈餘公積新臺幣 31,563,776 元，加計期初未分配盈餘新臺幣 415,343,857 元後，本期可供分配盈餘為新臺幣 448,673,621 元。
- 2、擬自西元 2023 年度可供分配盈餘中提撥股東現金股利每股 0.6 元，計新臺幣 40,858,344 元。分配表請參閱第 18 頁附件四。
 - 3、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。
 - 4、本次盈餘分配提請股東會承認後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
 - 5、本次盈餘分配於除息基準日前，如因本公司流通在外總股數發生變動，致使股東配息比率發生變動需修正時，授權董事長全權處理。
 - 6、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：55,355,672 權。

表決權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數：52,451,966 權 (含電子投票權數：113,466 權)	94.75%
反對權數：7,086 權 (含電子投票權數：7,086 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,896,620 權 (含電子投票權數：2,893,620 權)	5.23%

贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

伍、討論事項

第一案【董事會提】

案由：本公司資本公積發放現金案，提請 討論。

- 說明：1、本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新臺幣 27,238,896 元，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發現金新臺幣 0.4 元。
- 2、本次現金配發按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。
- 3、嗣後如因本公司流通在外總股數發生變動，致使股東配發比率發生變動需修正時，提請股東會授權董事長全權處理。
- 4、本案提請股東會授權董事長另訂發放現金基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：55,355,672 權。

表決權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數：52,451,966 權 (含電子投票權數：113,466 權)	94.75%
反對權數：7,086 權 (含電子投票權數：7,086 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,896,620 權 (含電子投票權數：2,893,620 權)	5.23%

贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

陸、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會

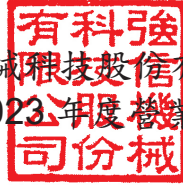
同日上午 10 時 15 分，經主席宣佈散會。

【本次股東常會無股東提問】

※本次股東會會議記錄僅載明進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

【附件一】

強信機械股份有限公司
西元 2023 年度營業報告書



一、西元 2023 年度營業報告：

(一) 營業成果：

本公司西元 2023 年度營業收入為新台幣 1,239,857 仟元，稅後淨利為新台幣 72,104 仟元。

單位:新台幣仟元

項目/年度	西元 2023 年度	西元 2022 年度
營業收入	1,239,857	1,760,939
營業毛利	387,371	664,396
營業淨利	61,780	304,361
稅前淨利	79,250	309,513
稅後淨利	72,104	252,067
每股稅後盈餘	1.06	3.70

(二) 預算執行情形:西元 2023 年度依規定不需公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

單位:新台幣仟元；%

項目/年度		西元 2023 年度	西元 2022 年度	增(減)比%	
損益分析	營業收入	1,239,857	1,760,939	(29.59)	
	營業毛利	387,371	664,396	(41.70)	
	稅後純益	72,104	252,067	(71.39)	
獲利能力	資產報酬率(%)	3.51	10.60	(66.89)	
	股東權益報酬率(%)	4.04	14.32	(71.79)	
	占實收資本額比率(%)	營業利益	9.07	44.70	(79.71)
		稅前純益	11.64	45.45	(74.39)
	純益率(%)	5.82	14.31	(59.33)	
	基本稅後每股盈餘(元)	1.06	3.70	(71.35)	

(四) 研究發展狀況

西元 2023 年度投入之研發費用為新台幣 72,295 仟元，較西元 2022 年度 72,715 仟元減少了 420 仟元，主要因為自動化裝置、自動化設備等新產品研發投入及推動自動化生產改造升級，以致研發費用持平。

本公司研發製造的自動化裝置及自動化設備，主要為提供客戶用以提升縫製設備的生產效率、降低用工人數及生產成本。

二、西元 2024 年營業計畫概要

(一) 經營方針

- 1、公司通過產品技術研發逐步沉澱研發及創新的技術能力，公司逐步發展成為研發性、創新性為導向的公司，並且依智慧化設備為主要產品。
- 2、生產體系逐步實現智慧化、自動化、資訊化為方向的生產工廠。
- 3、產業以縫紉機刀具及特殊性刀具的產品為主，發展縫製生產自動化設備，開發新材料及拓展精密鑄造產品領域為產品方向。
- 4、企業管理體系建立以人為本、人才培育機制的經營模式。
- 5、成本管控作為當期企業戰略。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司並未公開財務預測，故無預期銷售量。

(三) 產銷政策

- 1、通過公司推行精益化生產管理模式、設備自動化、技術標準化、資訊化、人才培育機制化，從而達到成本可控、品質穩定、訂單準時交付，企業永續發展的目的。
- 2、搭建供應商管理體系（價格管理、應付管理、物料採購標準化管理）、建立市場訊息管理、生產計畫管理、生管管理、資材管理、物流管理等系統化管理平臺。
- 3、建立國際化的行銷模式，由本土化走向國際化行銷。

三、未來發展策略

本公司以自有品牌“STRONG H”行銷全球，是零配件行業領導品牌之一。

- (一) 持續提升產品性能，降低產品成本，改善產品質量，提高產品性價比，實現客戶滿意，不斷拓展新產品市場，在保持行業領先地位的同時，致力於為客戶提供優質產品與服務。
- (二) 通過 MES 系統，結合自動化、智能化設備改造及精益項目推進，搭建系統集成和數據採集全面、及時、透明的生產模式，確保有序和穩定生產。
通過 APS 系統與 MES、ERP、PLM 等系統，從計畫到機台、班組依據可利用的資源有效均衡生產。透過端到端的供應計畫，滿足客戶交期，降低製造成本及庫存。
通過 QMS 系統，搭建質量數據的全過程追溯和分析優化的管理模式；構建質量追溯鏈條，進行全面分析，進而實現全面質量管控。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境影響

本公司深耕縫紉機零配件產業 20 年餘年，生產技術及產品品質穩定深獲客戶肯定，擁有“STRONG H”自有品牌並行銷全球，有一定的品牌知名度，除了與整機品牌廠維持長期穩定合作關係外，亦積極與代理商進行策略合作，優化渠道管理，拓展二級經銷商，定期召開區域產品發布會，讓廣大合作夥伴及時瞭解公司產品，加強與合作夥伴的溝通與交流，拓展產品終端市場，提高產品市場占有率。

(二) 法規環境影響

本公司註冊地國為開曼群島，截至 2023 年底集團各公司註冊登記及營運所在國

家地區包括薩摩亞、中國大陸及台灣。集團各公司業務之執行均依照所在國家地區重要政策及法令規定辦理，並隨時注意其重要政策發展趨勢及法律變動之訊息必要時則向律師、會計師等相關單位諮詢，或委其評估並規劃因應措施，以及時因應市場環境變化並採取適當之因應對策。

(三) 總體經營環境之影響

新型冠狀病毒疫情結束，但全球通脹和加息負面影響持續顯現，俄烏戰爭長期化、擴大化趨勢增強，中美技術脫鉤和地緣衝突越演越烈，逆全球化發展和貿易保護主義加劇，全球經濟逐步降溫、中國國內經濟復蘇、下游市場恢復不及預期，經濟持續放緩的趨勢越發明顯；全年來看，縫製機械行業經濟持續走弱、生產大幅下降、內需大幅下滑、外需穩中有增、效益明顯下降，產銷回落到 2020 年相對低迷的水準，企業普遍承受高庫存、低需求，高成本、低利潤等壓力和考驗。2024 年宏觀經濟展望美國經濟放緩但不衰退、歐洲經濟有所回升，中國經濟增速有望向趨勢穩態水準回歸，中美有望同步補庫存、外需邊際改善下製造業景氣有所回升，因此，堅定信心，苦練內功，危中尋機，穩中求進，創新變革，依然是公司面臨的重要任務。

展望未來：以產品領先、技術創新、品質品牌競爭力持續增強、智慧製造和數位化水準持續提升，以期許成為縫紉零部件世界級供應商及縫紉設備集成解決方案世界級供應商。

董事長：綦秉信



經理人：綦秉信



會計主管：黃德暉



【附件二】

強信機械科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司西元 2023 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勤業眾信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、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條之規定備具報告。敬請 鑒核。

此致

強信機械科技股份有限公司西元 2024 年度股東常會

強信機械科技股份有限公司

審計委員會召集人：王錦祥



西 元 2 0 2 4 年 3 月 1 4 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

強信機械科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

強信機械科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱強信集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達強信集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與強信集團保持超然獨立，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，對強信集團民國 112 年度合併財務報表最為重要之事項。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。

茲對強信集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列之真實性

強信集團主要商品銷貨收入來自縫紉機零配件之銷售，其中部分主要客戶之交易條件係依約定於運抵客戶指定地點且完成領用對帳時，始認列收入。民國 112 年度該類銷貨收入金額係屬重大，因此，該類銷貨收入是否確實已發生，本會計師將其列為民國 112 年度之關鍵查核事項。

針對此重要事項，本會計師考量該公司收入認列政策及交易特性，評估該類收入相關內部控制之設計及執行情形，並執行攸關控制測試及證實測試，抽核該類收入樣本，核對客戶交易對帳單及相關報表文件等，以確認該類銷貨交易確實已發生。

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強信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強信集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

強信集團之治理單位（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，惟其目的非對強信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，以及使強信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強信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. 對於強信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，決定對強信集團民國 112 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 莊 文 源



莊 文 源

會計師 楊 清 鎮



楊 清 鎮

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 3 月 14 日


 強信機械股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 111 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111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）	\$	576,716	26	\$	527,420	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及二六）		23,372	1		72,443	3
1150	應收票據淨額（附註四及八）		62,024	3		90,687	4
1172	應收帳款淨額（附註四、五及八）		307,232	13		386,206	16
130X	存貨淨額（附註四、五及九）		442,519	20		489,307	20
1470	其他流動資產（附註四及十四）		46,440	2		66,789	3
11XX	流動資產總計		<u>1,458,303</u>	<u>65</u>		<u>1,632,852</u>	<u>67</u>
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）		537,215	24		538,384	22
1755	使用權資產（附註四及十二）		158,555	7		165,403	7
1821	無形資產（附註四及十三）		22,404	1		21,689	1
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二一）		47,694	2		44,674	2
1990	其他非流動資產（附註四及十四）		17,961	1		38,535	1
15XX	非流動資產總計		<u>783,829</u>	<u>35</u>		<u>808,685</u>	<u>33</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,242,132</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,441,537</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四及十五）	\$	184,230	8	\$	218,041	9
2150	應付票據（附註四）		3,889	-		4,134	-
2170	應付帳款（附註四及二五）		73,061	3		64,872	3
2200	其他應付款（附註四及十六）		211,998	10		240,368	10
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）		1,343	-		13,811	-
2399	其他流動負債（附註四）		118	-		158	-
21XX	流動負債總計		<u>474,639</u>	<u>21</u>		<u>541,384</u>	<u>22</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）		36,947	2		60,333	3
25XX	非流動負債總計		<u>36,947</u>	<u>2</u>		<u>60,333</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>511,586</u>	<u>23</u>		<u>601,717</u>	<u>25</u>
	權益（附註四、十八及二三）						
3110	普通股股本		680,972	30		680,972	28
3200	資本公積		423,802	19		423,802	17
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		169,888	7		144,681	6
3320	特別盈餘公積		82,486	4		113,105	4
3350	未分配盈餘		487,448	22		559,746	23
3300	保留盈餘總計		<u>739,822</u>	<u>33</u>		<u>817,532</u>	<u>33</u>
3400	其他權益		(114,050)	(5)		(82,486)	(3)
3XXX	權益總計		<u>1,730,546</u>	<u>77</u>		<u>1,839,820</u>	<u>75</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 2,242,132</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,441,537</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡秉信



經理人：蔡秉信



會計主管：黃德暉



強信機械科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、十九及三十）	\$ 1,239,857	100	\$ 1,760,939	100
5110	營業成本（附註九、十七、二十及二五）	(852,486)	(69)	(1,096,543)	(62)
5900	營業毛利	<u>387,371</u>	<u>31</u>	<u>664,396</u>	<u>38</u>
	營業費用（附註八、十七、二十及二五）				
6100	推銷費用	(50,738)	(4)	(48,989)	(3)
6200	管理費用	(192,130)	(15)	(209,202)	(12)
6300	研究發展費用	(72,295)	(6)	(72,715)	(4)
6450	預期信用減損損失	(10,428)	(1)	(29,129)	(2)
6000	營業費用合計	(325,591)	(26)	(360,035)	(21)
6900	營業利益	<u>61,780</u>	<u>5</u>	<u>304,361</u>	<u>17</u>
	營業外收入及支出（附註四及二十）				
7100	利息收入	8,781	-	2,066	-
7010	其他收入	22,004	2	8,175	-
7020	其他利益及損失	195	-	3,314	-
7050	財務成本	(13,510)	(1)	(8,403)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>17,470</u>	<u>1</u>	<u>5,152</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	79,250	6	309,513	17
7950	所得稅費用（附註四、五及二一）	(7,146)	-	(57,446)	(3)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	\$ 72,104	6	\$ 252,067	14
	其他綜合損益 (附註四及十八)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8341	換算表達貨幣之兌換差額	(31,564)	(3)	30,619	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 40,540	3	\$ 282,686	16
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	\$ 1.06		\$ 3.70	
9850	稀 釋	\$ 1.06		\$ 3.70	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡秉信



經理人：蔡秉信



會計主管：黃德暉





強信機械股份有限公司及子公司

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本		資本公積	保留盈餘			合計	其他權益	權益總額
		股數(仟股)	金額		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	
A1	111年1月1日餘額	68,097	\$ 680,972	\$ 423,802	\$ 124,593	\$ 99,141	\$ 464,306	\$ 688,040	(\$ 113,105)	\$ 1,679,709
	110年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	20,088	-	(20,088)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	13,964	(13,964)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(122,575)	(122,575)	-	(122,575)
	小計	-	-	-	20,088	13,964	(156,627)	(122,575)	-	(122,575)
D1	111年度淨利	-	-	-	-	-	252,067	252,067	-	252,067
D3	111年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	30,619	30,619
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	252,067	252,067	30,619	282,686
Z1	111年12月31日餘額	68,097	680,972	423,802	144,681	113,105	559,746	817,532	(82,486)	1,839,820
	111年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	25,207	-	(25,207)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(149,814)	(149,814)	-	(149,814)
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(30,619)	30,619	-	-	-
	小計	-	-	-	25,207	(30,619)	(144,402)	(149,814)	-	(149,814)
D1	112年度淨利	-	-	-	-	-	72,104	72,104	-	72,104
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(31,564)	(31,564)
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	72,104	72,104	(31,564)	40,540
Z1	112年12月31日餘額	68,097	\$ 680,972	\$ 423,802	\$ 169,888	\$ 82,486	\$ 487,448	\$ 739,822	(\$ 114,050)	\$ 1,730,546

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡秉信



經理人：蔡秉信



會計主管：黃德暉



強信機械科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 79,250	\$ 309,513
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	61,215	58,999
A20200	攤銷費用	4,454	5,247
A20300	預期信用減損損失	10,428	29,129
A20900	財務成本	13,510	8,403
A21200	利息收入	(8,781)	(2,066)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	14,873	10,429
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	4,766	3,217
A29900	其他項目	23	405
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	27,350	(1,994)
A31150	應收帳款	62,281	144,219
A31200	存 貨	23,461	(53,566)
A31240	其他流動資產	19,763	36,473
A32130	應付票據	(245)	(920)
A32150	應付帳款	9,595	(56,425)
A32180	其他應付款	(27,272)	(8,515)
A32230	其他流動負債	(40)	(409)
A33000	營運產生之現金	294,631	482,139
A33100	收取之利息	8,781	2,066
A33300	支付之利息	(13,510)	(8,445)
A33500	支付所得稅	(45,919)	(62,019)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>243,983</u>	<u>413,741</u>
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	49,071	29,199
B02700	取得不動產、廠房及設備支付現金數	(48,026)	(96,774)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	436	787
B04500	取得無形資產	(5,582)	(8,013)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B07100	預付設備款增加	\$ -	(\$ 13,426)
B09900	其 他	(257)	584
BBBB	投資活動之淨現金流出	(4,358)	(87,643)
	籌資活動之淨現金流量		
C00200	短期借款減少	(33,811)	(94,753)
C04500	發放現金股利	(149,814)	(122,575)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(183,625)	(217,328)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(6,704)	9,122
EEEE	本期現金及約當現金淨增加數	49,296	117,892
E00100	期初現金及約當現金餘額	527,420	409,528
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 576,716	\$ 527,420

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡秉信



經理人：蔡秉信

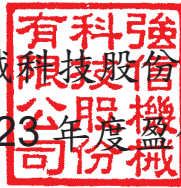


會計主管：黃德暉



【附件四】

強信機械科技股份有限公司
西元 2023 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	415,343,857
加：2023 年度稅後淨利	72,103,933
可供分配盈餘	487,447,790
減：提列法定盈餘公積（10%）	(7,210,393)
減：提列特別盈餘公積	(31,563,776)
本期可供分配盈餘	448,673,621
分配項目：	
現金股利(每股配 0.6 元)	(40,858,344)
期末未分配盈餘	407,815,277

註 1：依截至西元 2024 年 2 月 26 日流通在外股數 68,097,240 股計算。

註 2：本次盈餘分配於除息基準日前，如因本公司流通在外總股數發生變動，致使股東配息比率發生變動需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

董事長：蔡秉信



經理人：蔡秉信



會計主管：黃德暉

