

萬國通路股份有限公司
113年股東常會議事錄



- 時間：民國 113 年 06 月 21 日(星期五)上午 9 時
地點：台南市歸仁區中正南路 2 段 1 號(本公司簡報室)
出席：出席股東及股東代表人代表股份總計 130,184,972 股(含以電子方式行使表決權股數 112,749,520 股)，占本公司發行股份總數 167,716,000 股之 77.62%。
列席：陸鵬舉獨立董事(審計委員會召集人)、李佳相獨立董事、黃雅萍獨立董事、黃琮濱獨立董事、謝旻翰董事(頂富投資股份有限公司代表人)、黃德丹董事(頂富投資股份有限公司代表人)、安永聯合會計師事務所胡子仁會計師。

主席：謝明振董事長



紀錄：高慶斌



- 一、宣布開會：出席股數及股東代理人所代表之股數已達法定數額，主席依法宣布開會。
二、主席致詞：(略)
三、報告事項：

第一案

案由：112 年度營業報告，報請 鑒察。

說明：112 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，報請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：承認 112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表業已編製完成，並送請審計委員會審查完竣及董事會決議通過，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所洪國森會計師及胡子仁會計師查核竣事。

2. 謹檢附上述營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本案經表決照案通過。表決結果如下(皆含電子投票)：

出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
130,184,972 權	129,778,020 權	83,806 權	0 權	323,146 權
	99.68%	0.06%	0%	0.24%

第二案（董事會提）

案由：承認 112 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司期初待彌補虧損新台幣 1,429,826,667 元加其他綜合損益新台幣 215,341 元，特別盈餘公積迴轉新台幣 14,161,714 元，處分子公司新台幣 7,181,600 元，以及 112 年度稅後淨利新台幣 1,018,997,685 元後，合計期末待彌補虧損為新台幣 389,270,327 元。

萬國通路股份有限公司

虧損撥補表

民國一一二年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初待彌補虧損		\$(1,429,826,667)
加：其他綜合損益 （確定福利計劃之精算損益 112 年度）	\$215,341	
特別盈餘公積迴轉	14,161,714	
處分子公司	7,181,600	
本年度稅後淨利	1,018,997,685	
期末待彌補虧損		\$(389,270,327)

董事長：謝明振



經理人：謝明振



會計主管：許慈慧



決議：本案經表決照案通過。表決結果如下(皆含電子投票)：

出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
130,184,972 權	129,638,518 權	223,338 權	0 權	323,116 權
	99.58%	0.17%	0%	0.24%

五、選舉暨討論事項：

第一案（董事會提）

案由：全面改選董事案，提請 選舉。

說明：1. 本屆董事任期於 113 年 7 月 27 日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

2. 本次股東常會選任董事 7 人(其中獨立董事 4 人)，董事之選舉採候選人提名制度，由股東常會就候選人名單中選任之。

3. 新任董事自選任之日起就任，任期三年，自 113 年 6 月 21 日起至 116 年 6 月 20 日止。

4. 本公司董事及獨立董事候選人名單，業經 113 年 3 月 14 日董事會決議通過，其學歷、經歷及持有股數等相關資料，請參閱附件四。

選舉結果：獨立董事當選名單如下。

職 稱	戶號或身份證字號	姓名	得票權數
董 事	1	謝明振	190,045,768 權
董 事	540	頂富投資(股)公司 代 表 人：謝旻翰	119,641,353 權
董 事	540	頂富投資(股)公司 代 表 人：黃德丹	119,575,673 權
獨立董事	A10325****	陸鵬舉	119,546,369 權
獨立董事	R12000****	李佳相	119,518,673 權
獨立董事	R22052****	黃雅萍	119,510,845 權
獨立董事	R12126****	黃琮濱	119,463,771 權

第二案（董事會提）

案 由：解除新任董事競業禁止案，提請 討論。

- 說 明：1. 依公司法 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。
2. 本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司之利益下，爰依法提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
3. 董事候選人解除競業明細表，請參閱附件五。

決 議：本案經表決照案通過。表決結果如下(皆含電子投票)：

出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
130,184,972 權	129,742,020 權	106,259 權	0 權	336,693 權
	99.65%	0.08%	0%	0.25%

六、臨時動議：

股東戶號 13628 提問有關本公司淨值及品牌營收問題，經主席回覆，公司最近期財報淨值為 8.42 元；品牌營收為自有品牌及代工品牌。

七、散會：上午 9 時 50 分。

(本議事錄僅就議事經過載明對議案之結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議現場影音紀錄為準。)

【附件一】

萬國通路股份有限公司

一一二年度營業報告書

112 年度對本公司來說是揮別過去陰霾，迎接黎明曙光的一年，過去 6 年間因應政府鮭魚返鄉政策回台興建歸仁新廠完成，但伴隨而來卻是全球疫情爆發，旅遊相關行業業績無不受到重大衝擊，使得本公司營運績效一直無法彰顯，直到揮別疫情後，即使各國經濟尚待恢復，而物價齊漲的情況下，仍然無法澆熄人們出國探索世界的腳步，全球旅遊需求保持強勁的成長，隨著國內市場增長，本公司內銷業績較 111 年度成長約 2 倍，而外銷市場配合客戶新產品上市，業績逐漸回到以往水準，使得本公司 112 年度營業額 29.11 億元較去年 22.92 億元成長約 30%，因應銷售組合產生變化，使整體公司毛利率來到 27%，寫下歷史新高點。

另外為調整集團營運架構及改善財務結構，決議將 EMINENT LUGGAGE LIMITED (BVI) 及其轉投資公司安邁特提箱(東莞)有限公司之股權出售，已於 112 年 4 月完成股權交割，產生處分利益約 8.88 億元，綜上本公司 112 年度整體獲利約 10.25 億元，每股盈餘 6.08 元，並使得負債比率降低至 69%，截至 112 年度本公司累積虧損仍有 3.89 億元。

展望未來，全球經濟在地緣政治、美中貿易衝突、烏俄戰爭膠著以及通貨膨脹壓力等，企業未來經營所面臨的不確定性仍然增加，本公司於疫情期間儲備業務能量、生產技術及產品研發等動能，相信在經驗豐富的經營團隊領導帶領下，除了延續今年良好經營績效外，更期待能創造另一個高峰，回饋更好的利潤給全體股東，感謝各位股東對本公司的支持與鼓勵。

一、一一二年度營業成果：

1、實施成果

合併營收及稅後淨利(損)：

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	111年度	增減金額	變動比例%
營業收入	2,911,473	2,292,539	618,934	27%
營業毛利	783,917	272,432	511,485	188%
稅後淨利(損)	1,025,431	-224,515	1,249,946	557%

2、一一二年度預算執行情形

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司一一二年度不須編製財務預測。

3、財務收支及獲利能力分析

茲就 112 年、111 年合併的財務結構及獲利能力比較分析於下表：

項 目		年 度		
		最近二年度		
		112 年度	111 年度	
財務結構	負債佔資產比率 (%)	69.61	92.56	
	長期資金佔固定資產比率 (%)	127.27	86.18	
償債能利	流動比率 (%)	143.38	68.38	
	速動比率 (%)	84.89	38.50	
獲利能力	資產報酬率 (%)	24.54	-3.88	
	股東權益報酬率 (%)	121.02	-70.45	
	佔實收資本 比率 (%)	營業利益	11.40	-10.39
		稅前純益	61.65	-13.03
	純益率 (%)	35.00	-9.75	
	每股盈餘(虧損) (元)	6.08	-1.45	

二、一一三年營業計畫概要：

1、經營方針：

(1) 在業務方面：

- (a) 強化現有客戶關係，並尋找潛在客源。
- (b) 持續配合客戶開發新品，以增取新訂單機會。
- (c) 因應內需市場，拓展賣場及門市據點，並朝多元化商品開發。
- (d) 拓展線上購物平台通路，並與數位媒體及社群平台合作，增加產品及公司形象廣告曝光率。

(2) 在研發方面：

- (a) 持續進行零件精簡標準化計劃：
持續進行各類零件優質標準化工作，提高各款式零件的通用性，以減少資材的庫存壓力。
- (b) 強化零件功能性的設計：
針對即有產品的功能性零件，著手研發以提升其特性，突顯與他牌產品的差異性，增加消費者的品牌黏著度。
- (c) PCR(Post-Consumer Recycled)材料產品之開發：
致力於材料簡化，以及減碳 PCR 材料於行李箱的開發應用，以配合公司 ESG 永續發展政策。

(3) 在風險管理方面：

本公司財務風險管理目標主要為管理營運活動相關之市場風險、信用風險及流動性風險，本公司依公司之政策及風險偏好，進行前述風險之辨認、衡量及管理。

2、預期銷售數量及依據：

本公司的行銷通路，除了以自有品牌「eminent」外，並和世界著名品牌 OEM、ODM 合作，銷售通路更加擴展。本公司擁有研發、創新的團隊，產品型體上無論是材質、外觀、樣式，在不斷創新開發中，累積深厚之生產經驗，與客戶及廠商長期合作默契，深得客戶信賴，且廠商供料順暢，亦使本公司在箱包業可以擁有深厚的經營根基，期望在內外銷市場的推展下，銷售數量將可樂觀以待。

3、重要之產銷政策：

- (1) 產品研發：為確保公司產品市場佔有率，以及產品固定生命週期考量下，使產品持續開發為首要任務。
- (2) 產品品質：加強產品品檢程序，使客戶抱怨及索賠降為最低。
- (3) 開拓市場：增取市場其他高端客戶及其他地區潛在客源。
- (4) 理性管理：提升員工對公司的向心力，採理性與軟性管理，並以人為本。
- (5) 成本降低：為因應外在環境之變化，如國際材料成本變化等，改善生產流程如自動化管理等，增加公司獲利空間。

三、未來公司發展策略：

本公司以永續經營為經營理念，投入於行李箱各項業務發展及研發創新，並創自有品牌於全球銷售，持續深耕品牌通路，並因應全球政府聚焦於未來氣候變遷因素，面對低碳排放以及環保題材之產品，進而開發環保材質或各項新型式之行李箱為目標，秉持發揮核心技術競爭力，提升生產效率，並降低生產成本為目標，冀望持續創造未來業績成長動能，同時為股東、客戶、員工及社會大眾創造最大價值。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響：

隨著同業及其他品牌的競爭下，本公司加強產品開發能力、客戶售後服務、開拓新客戶來源及產品品質穩定性，來面對外部環境變化及客戶需求；另環保法規已列為各國政府重視議題，本公司亦會配合各項規範，並注意各項未來可能發展，及早因應未來趨勢。而總體經濟環境日趨複雜，其變化與波動不易預測及掌握，本公司持續高度關注市場環境變化，及早研擬必要相對措施，用以因應可能的總體經濟環境變化。

董事長：謝明振



經理人：謝明振



會計主管：許慈慧



【附件二】

萬國通路股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表（含個體及合併財務報表）及虧損撥補之議案，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經委任安永聯合會計師事務所洪國森會計師及胡子仁會計師查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依照證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一三年股東常會

萬國通路股份有限公司

審計委員會召集人：陸鵬舉



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日



安永聯合會計師事務所

70051 台南市永福路一段189號11樓
11F, No.189, Sec. 1, Yongfu Road
Tainan City, Taiwan, R.O.C

Tel: 886 6 292 5888
Fax: 886 6 200 6888
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

萬國通路股份有限公司 公鑒：

查核意見

萬國通路股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達萬國通路股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一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，與萬國通路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，對萬國通路股份有限公司及其子公司民國一一二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。

銷貨收入認列

萬國通路股份有限公司及其子公司主要收入來源為生產並銷售行李箱，於民國一一二年度認列合併營業收入2,911,473仟元。收入來源來自不同銷售模式，如品牌代工收入、自有品牌及百貨專賣店銷售，因涉及判斷滿足履約義務之時間點，因此本會計師決定將其列為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制設計及執行有效性；選取樣本執行銷貨收入交易細項測試，複核客戶訂單中之重大條款與條件，並抽核相關交易憑證用以檢視收入認列時點；針對資產負債表日前後一段期間執行截止點測試，以確認公司於正確期間認列收入；及複核資產負債表日後營業收入是否有重大迴轉。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨呆滯評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，萬國通路股份有限公司及其子公司存貨淨額為642,083仟元，占合併資產總額14%，對財務報表而言係屬重大。其中製成品及其相關在製品主係採訂單式生產，因此備抵存貨跌價損失之呆滯評價主係針對原料、物料、半成品及商品。因應客戶需求而開發多樣化的產品需求，故需購入不同規格、尺寸之原物料、半成品及商品，導致存貨品項繁多，且以上所提列備抵呆滯損失金額對萬國通路股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，本會計師因此決定將原料、物料、半成品及商品之備抵跌價損失中有關呆滯評估部分評估列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解及測試管理階層針對存貨呆滯損失管理所建立內部控制之有效性；執行觀察存貨盤點程序，抽核檢視存貨有無呆滯之狀態；取得存貨庫齡表及相關憑證，抽樣測試存貨庫齡之正確性，並回溯分析評估管理階層評估損失提列比例的合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

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、國際財務報導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萬國通路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萬國通路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。

萬國通路股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對萬國通路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，以及使萬國通路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萬國通路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，決定對萬國通路股份有限公司及其子公司民國一一二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。

其他

萬國通路股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1100352201 號

金管證審字第 1010045851 號

洪國森

洪國森



會計師：

胡子仁

胡子仁



中華民國一一三年三月十四日



萬國通運股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一一二年三月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二一年十二月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$524,282	12	\$241,363	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.2.14/八	10,000	-	5,000	-
1150	應收票據淨額	四/六.3.14	2,131	-	2,195	-
1170	應收帳款淨額	四/六.4.14	392,631	9	422,364	10
1200	其他應收款	四	21,743	1	50,320	1
130x	存貨	四/六.5	642,083	14	550,522	13
1470	其他流動資產		24,438	1	9,452	-
11xx	流動資產合計		1,617,308	37	1,281,216	30
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四/六.2.14/八	-	-	28,659	1
1600	不動產、廠房及設備	四/六.6/八	2,599,642	58	2,831,398	65
1755	使用權資產	四/六.15/七	87,037	2	44,039	1
1760	投資性不動產	四/六.7/八	143,945	3	144,852	3
1840	遞延所得稅資產	四/六.19	8,047	-	7,282	-
1900	其他非流動資產		20,392	-	13,037	-
15xx	非流動資產合計		2,859,063	63	3,069,267	70
1xxx	資產總計		\$4,476,371	100	\$4,350,483	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



萬國通路地產開發有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇一一年及一〇一二年三月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二〇一二年十二月三十一日		一一一〇一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四/六.8	\$113,000	3	\$760,802	17
2110	應付短期票券	四/六.9	149,355	3	149,879	3
2130	合約負債	四/六.13	53,754	1	25,597	1
2150	應付票據	四	2,264	-	2,007	-
2170	應付帳款	四	474,350	11	414,950	9
2200	其他應付款	四	197,992	4	159,235	4
2220	其他應付款-關係人	七	-	-	157,093	4
2230	本期所得稅負債	四/六.19	1,919	-	431	-
2280	租賃負債-流動	四/六.15/七	53,664	1	23,051	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.10	74,713	2	175,966	4
2399	其他流動負債		6,947	-	4,681	-
21xx	流動負債合計		1,127,958	25	1,873,692	43
	非流動負債					
2540	長期借款	四/六.10	1,948,258	43	2,099,873	48
2570	遞延所得稅負債	四/六.19	-	-	5,295	-
2580	租賃負債-非流動	四/六.15/七	33,823	1	6,624	-
2622	長期應付款-關係人	七	-	-	34,678	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.11	5,953	-	6,222	-
2645	存入保證金		-	-	438	-
25xx	非流動負債合計		1,988,034	44	2,153,130	49
2xxx	負債總計		3,115,992	69	4,026,822	92
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六.12	1,677,160	37	1,677,160	38
3100	資本公積	六.12	27,064	1	23,999	1
3200	保留盈餘					
3300	特別盈餘公積	六.12	23,328	1	37,490	1
3320	待彌補虧損	六.12	(389,270)	(9)	(1,429,827)	(33)
3350	保留盈餘合計		(365,942)	(8)	(1,392,337)	(32)
3400	其他權益		(4,352)	-	(8,627)	-
31xx	歸屬於母公司之業主權益合計		1,333,930	30	300,195	7
36xx	非控制權益		26,449	1	23,466	1
3xxx	權益總計		1,360,379	31	323,661	8
	負債及權益總計		\$4,476,371	100	\$4,350,483	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

萬國通路股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.13	\$2,911,473	100	\$2,292,539	100
5000	營業成本	四/六.6.16	(2,127,556)	(73)	(2,020,107)	(88)
5900	營業毛利		783,917	27	272,432	12
6000	營業費用	四/六.16/七				
6100	推銷費用		(402,865)	(14)	(261,362)	(11)
6200	管理費用		(159,927)	(6)	(157,343)	(7)
6300	研究發展費用		(27,559)	(1)	(25,548)	(1)
6450	預期信用減損(損失)	四/六.14	(2,354)	-	(2,402)	(1)
	營業費用合計		(592,705)	(21)	(446,655)	(20)
6900	營業利益(損失)		191,212	6	(174,223)	(8)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四/六.17	25,636	1	18,444	1
7020	其他利益及損失	四/六.17	880,829	30	(6,041)	-
7050	財務成本	四/六.17	(63,700)	(2)	(56,788)	(2)
	營業外收入及支出合計		842,765	29	(44,385)	(1)
7900	稅前淨利(損)		1,033,977	35	(218,608)	(9)
7950	所得稅(費用)	四/六.19	(8,546)	-	(5,907)	-
8200	本期淨利(損)		1,025,431	35	(224,515)	(9)
8300	其他綜合損益	四/六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		269	-	(30)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(54)	-	6	-
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		(7,864)	-	(7,387)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		1,457	-	1,547	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(6,192)	-	(5,864)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,019,239	35	\$(230,379)	(9)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,018,998		\$(223,513)	
8620	非控制權益		\$6,433		\$(1,002)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$1,013,387		\$(229,726)	
8720	非控制權益		\$5,852		\$(653)	
	每股盈餘(元)	四/六.20				
9750	基本每股盈餘		\$6.08		\$(1.45)	
9850	稀釋每股盈餘		\$6.08		\$(1.45)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





萬國通陸股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇一二年及一〇一三年一月至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							非控制權益	權益總額	
		股本	資本公積	保 留 盈 餘		待彌補虧損	其他權益項目				總計
				特別盈餘公積	待彌補虧損		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目			
A1	民國111年1月1日餘額	3100	3200	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX		
		\$1,477,160	\$23,999	\$37,490	\$(1,201,897)	\$(2,438)	\$334,314	\$-	\$334,314		
D1	111年度合併淨(損)	-	-	-	(223,513)	-	(223,513)	(1,002)	(224,515)		
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	(24)	(6,189)	(6,213)	349	(5,864)		
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	(223,537)	(6,189)	(229,726)	(653)	(230,379)		
E1	現金增資	200,000	-	-	-	-	200,000	-	200,000		
M7	對子公司所有權益變動	-	-	-	(4,393)	-	(4,393)	24,119	19,726		
Z1	民國111年12月31日餘額	\$1,677,160	\$23,999	\$37,490	\$(1,429,827)	\$(8,627)	\$300,195	\$23,466	\$323,661		
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,677,160	\$23,999	\$37,490	\$(1,429,827)	\$(8,627)	\$300,195	\$23,466	\$323,661		
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	(14,162)	14,162	-	-	-	-		
D1	112年度合併淨利	-	-	-	1,018,998	-	1,018,998	6,433	1,025,431		
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	215	(5,826)	(5,611)	(581)	(6,192)		
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	1,019,213	(5,826)	1,013,387	5,852	1,019,239		
M3	處子公司	-	-	-	7,182	10,101	17,283	-	17,283		
M7	對子公司所有權益變動	-	3,065	-	-	-	3,065	(2,869)	196		
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,677,160	\$27,064	\$23,328	\$(389,270)	\$(4,352)	\$1,333,930	\$26,449	\$1,360,379		

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

代碼	項目	一一二年度		代碼	項目	一一二年度	
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$1,033,977		B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(5,000)	(1,302)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	28,659	-
A20010	收益費損項目：			B02300	處分子公司	190,142	-
A20100	折舊費用	177,493	170,625	B02700	取得不動產、廠房及設備	(18,273)	(18,963)
A20200	攤銷費用	1,792	2,841	B02800	處分不動產、廠房及設備	644	822
A20300	預期信用減損損失數	2,354	2,402	B03700	存出保證金(增加)	(5,989)	(742)
A20900	利息費用	63,700	56,788	B04500	取得無形資產	-	(786)
A21200	利息收入	(7,158)	(181)	B07100	預付設備款(增加)	(1,170)	(9,713)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	2,316	(227)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	189,013	(30,684)
A23200	處分採用權益法之投資(利益)	(888,373)	-	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23700	非金融資產減損損失	23,483	21,746	C00100	短期借款增加	-	302,605
A29900	租賃修改(利益)	-	(15)	C00200	短期借款(減少)	(3,646)	(515,159)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00600	應付短期票券(減少)	(524)	(36)
A31130	應收票據減少(增加)	64	(2,195)	C01600	舉借長期借款	1,600,000	262,000
A31150	應收帳款減少(增加)	27,379	(231,102)	C01700	償還長期借款	(1,854,269)	(84,754)
A31180	其他應收款減少(增加)	29,820	(15,735)	C03100	存入保證金(減少)	(438)	(804)
A31200	存貨(增加)減少	(91,561)	33,399	C03700	其他應付款-關係人(減少)增加	(35,976)	17,876
A31240	其他流動資產(增加)減少	(13,585)	25,474	C04020	租賃本金償還	(51,431)	(27,741)
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(180)	5,429	C04600	現金增資	-	200,000
A32125	合約負債增加	28,157	4,060	C05800	非控制權益變動	196	19,726
A32130	應付票據增加(減少)	257	(19)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)入	(346,088)	173,713
A32150	應付帳款增加	59,400	17,633	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	6,280	11,385
A32180	其他應付款增加	49,585	32,080	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	282,919	(10,334)
A32230	其他流動負債增加(減少)	2,266	(7,478)	E00100	期初現金及約當現金餘額	241,363	251,697
A32240	淨確定福利負債(減少)	-	(1,811)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$524,282	\$241,363
A33000	營運產生之現金流入(出)	501,186	(104,894)				
A33100	收取之利息	6,546	181				
A33300	支付之利息	(66,329)	(54,560)				
A33500	支付之所得稅	(7,689)	(5,475)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	433,714	(164,748)				

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：

經理人：



會計主管：



會計師查核報告

萬國通路股份有限公司 公鑒：

查核意見

萬國通路股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達萬國通路股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與萬國通路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，對萬國通路股份有限公司民國一一二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。

銷貨收入認列

萬國通路股份有限公司主要收入來源為生產並銷售行李箱，於民國一一二年度認列營業收入2,826,886仟元。收入來源來自不同銷售模式，如品牌代工收入、自有品牌及百貨專賣店銷售，因涉及判斷滿足履約義務之時間點，因此本會計師決定將其列為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制設計及執行有效性；選取樣本執行銷貨收入交易細項測試，複核客戶訂單中之重大條款與條件，並抽核相關交易憑證用以檢視收入認列時點；針對資產負債表日前後一段期間執行截止點測試，以確認公司於正確期間認列收入；及複核資產負債表日後營業收入是否有重大迴轉。

本會計師亦考量財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨呆滯評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，萬國通路股份有限公司存貨淨額為486,356仟元，占資產總額11%，對財務報表而言係屬重大。其中製成品及其相關在製品主係採訂單式生產，因此備抵存貨跌價損失之呆滯評價主係針對原料、物料、半成品及商品。因應客戶需求而開發多樣化的產品需求，故需購入不同規格、尺寸之原物料、半成品及商品，導致存貨品項繁多，且以上所提列備抵呆滯損失金額對萬國通路股份有限公司之財務報表係屬重大，本會計師因此決定將原料、物料、半成品及商品之備抵跌價損失中有關呆滯評估部分評估列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解及測試管理階層針對存貨呆滯損失管理所建立內部控制之有效性；執行觀察存貨盤點程序，抽核檢視存貨有無呆滯之狀態；取得存貨庫齡表及相關憑證，抽樣測試存貨庫齡之正確性，並回溯分析評估管理階層評估損失提列比例的合理性。

本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

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萬國通路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萬國通路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。

萬國通路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，惟其目的非對萬國通路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，以及使萬國通路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萬國通路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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對萬國通路股份有限公司民國一一二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1100352201號

金管證審字第1010045851號

洪國森

洪國森



會計師

胡子仁

胡子仁



中華民國 一 一 三 年 三 月 十 四 日



萬國路股份有限公司

個體資產負債表

民國一十二年及一十三年三月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二二年三月三十一日		一一一一年三月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$479,484	11	\$211,006	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.2.15/八	10,000	-	5,000	-
1150	應收票據淨額	四/六.3.15	2,131	-	2,195	-
1170	應收帳款淨額	四/六.4.15	385,680	10	414,652	10
1180	應收帳款-關係人	四/六.4.15/七	13,569	-	16,035	-
1200	其他應收款	七	9,945	-	8,626	-
1210	其他應收款-關係人	七	-	-	35,337	1
130x	存貨	四/六.5	486,356	11	427,048	11
1470	其他流動資產		14,684	-	9,927	-
11xx	流動資產合計		1,401,849	32	1,129,826	28
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四/六.2.15/八	-	-	28,659	1
1550	採用權益法之投資	四/六.6	108,888	3	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四/六.7/八	2,576,697	60	2,704,554	67
1755	使用權資產	四/六.16/七	41,913	1	29,553	1
1760	投資性不動產	四/六.8/八	143,945	4	144,852	3
1840	遞延所得稅資產	四/六.20	8,047	-	7,282	-
1900	其他非流動資產		12,013	-	12,514	-
15xx	非流動資產合計		2,891,503	68	2,927,414	72
1xxx	資產總計		\$4,293,352	100	\$4,057,240	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



萬國通時股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一〇一二年及一〇一一年三月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二〇一二年三月三十一日		一一〇一一年三月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四/六.9	\$113,000	3	\$116,646	3
2110	應付短期票券	四/六.10	149,355	4	149,879	4
2130	合約負債	四/六.14	53,379	1	25,597	1
2150	應付票據	四	2,264	-	2,007	-
2170	應付帳款	四	142,439	3	169,222	4
2180	應付帳款-關係人	四/七	244,586	6	171,609	4
2200	其他應付款	四	176,942	4	136,071	3
2280	租賃負債-流動	四/六.16/七	19,650	-	23,051	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.11	74,713	2	175,966	4
2399	其他流動負債		6,511	-	7,444	-
21xx	流動負債合計		982,839	23	977,492	24
	非流動負債					
2540	長期借款	四/六.11	1,948,258	45	2,099,873	52
2570	遞延所得稅負債	四/六.20	-	-	5,295	-
2580	租賃負債-非流動	四/六.16/七	22,372	-	6,624	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.12	5,953	-	6,222	-
2650	採用權益法之投資貸餘	四/六.6	-	-	661,539	16
25xx	非流動負債合計		1,976,583	45	2,779,553	68
2xxx	負債總計		2,959,422	68	3,757,045	92
	權益					
3100	股本	六.13	1,677,160	39	1,677,160	41
3200	資本公積	六.13	27,064	1	23,999	1
3300	保留盈餘					
3320	特別盈餘公積	六.13	23,328	1	37,490	1
3350	待彌補虧損	六.13	(389,270)	(9)	(1,429,827)	(35)
	保留盈餘合計		(365,942)	(8)	(1,392,337)	(34)
3400	其他權益		(4,352)	-	(8,627)	-
3xxx	權益總計		1,333,930	32	300,195	8
	負債及權益總計		\$4,293,352	100	\$4,057,240	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.14/七	\$2,826,886	100	\$2,236,105	100
5000	營業成本	四/六.5.17/七	(2,160,004)	(77)	(1,994,721)	(89)
5900	營業毛利		666,882	23	241,384	11
5910	未實現銷貨(利益)	四	(2,691)	-	(431)	-
5920	已實現銷貨利益	四	431	-	619	-
5950	營業毛利淨額		664,622	23	241,572	11
6000	營業費用	四/六.16.17/七				
6100	推銷費用		(347,556)	(12)	(238,389)	(11)
6200	管理費用		(123,200)	(4)	(106,051)	(5)
6300	研究發展費用		(27,559)	(1)	(25,548)	(1)
6450	預期信用減損(損失)	四/六.15	(1,897)	-	(3,325)	-
	營業費用合計		(500,212)	(17)	(373,313)	(17)
6900	營業利益(損失)		164,410	6	(131,741)	(6)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.18	24,646	1	19,027	1
7020	其他利益及損失	四/六.18	867,228	30	26,976	1
7050	財務成本	四/六.18	(61,212)	(2)	(50,345)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四/六.6	23,926	1	(87,430)	(4)
	營業外收入及支出合計		854,588	30	(91,772)	(4)
7900	稅前淨利(損)		1,018,998	36	(223,513)	(10)
7950	所得稅費用	四/六.20	-	-	-	-
8200	本期淨利(損)		1,018,998	36	(223,513)	(10)
8300	其他綜合損益	四/六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		269	-	(30)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(54)	-	6	-
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		(7,283)	-	(7,736)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		1,457	-	1,547	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(5,611)	-	(6,213)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,013,387	36	\$(229,726)	(10)
	每股盈餘(元)	四/六.21				
9750	基本每股盈餘		\$6.08		\$(1.45)	
9850	稀釋每股盈餘		\$6.08		\$(1.45)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





萬國通駁股份有限公司
個體權益變動表

民國一一年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘		其他權益項目 國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額	權益總額
				特別盈餘公積	待彌補虧損		
A1	民國111年1月1日餘額	3100	3200	3320	3350	3410	3XXX
D1	111年度淨(損)	\$1,477,160	\$23,999	\$37,490	\$(1,201,897)	\$(2,438)	\$334,314
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	(223,513)	-	(223,513)
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	(24)	(6,189)	(6,213)
E1	現金增資	-	-	-	(223,537)	(6,189)	(229,726)
M7	對子公司所有權權益變動	200,000	-	-	-	-	200,000
Z1	民國111年12月31日餘額	\$1,677,160	\$23,999	\$37,490	\$(1,429,827)	\$(8,627)	\$300,195
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,677,160	\$23,999	\$37,490	\$(1,429,827)	\$(8,627)	\$300,195
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	(14,162)	14,162	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	1,018,998	-	1,018,998
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	215	(5,826)	(5,611)
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	1,019,213	(5,826)	1,013,387
M3	處分子公司	-	-	-	7,182	10,101	17,283
M7	對子公司所有權權益變動	-	3,065	-	-	-	3,065
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,677,160	\$27,064	\$23,328	\$(389,270)	\$(4,352)	\$1,333,930

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



黃通路股份有限公司
備置現金流量表

民國一二年及一三二三月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	一一二年度		代 碼	項 目	一一二年度	
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：						
A10000	本期稅前淨利(損)	\$1,018,998	\$(223,513)	BBBB	投資活動之現金流量：	(5,000)	(1,302)
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	28,659	-
A20010	收益費損項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	(45,752)	(27,689)
A20100	折舊費用	147,634	157,491	B01800	取得採用權益法投資	193,772	-
A20200	攤銷費用	1,730	2,467	B02300	處分子公司	(13,535)	(17,150)
A20300	預期信用減損損失數	1,897	3,325	B02700	取得不動產、廠房及設備	100	392
A20900	利息費用	61,212	50,345	B02800	處分不動產、廠房及設備	(59)	(1,227)
A21200	利息收入	(7,155)	(679)	B03700	存出保證金(增加)	-	(786)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(23,926)	87,430	B04500	取得無形資產	(1,170)	(4,565)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	29	(191)	B07100	預付設備款(增加)	157,015	(52,327)
A23200	處分採用權益法之投資(利益)	(888,373)	-	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)		
A23200	處分採用權益法之投資(利益)	23,483	-	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23700	非金融資產減損損失	2,691	431	C00100	短期借款增加	-	3,646
A23900	未實現銷貨利益	(431)	(619)	C00200	短期借款(減少)	(3,646)	(154,400)
A24000	已實現銷貨(利益)	-	(15)	C00600	應付短期票券(減少)	(524)	(36)
A29900	租賃修改(利益)	-	(2,195)	C01600	舉借長期借款	1,600,000	262,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(1,854,269)	(84,754)
A31130	應收票據減少(增加)	64	(228,537)	C04020	租賃本金償還	(28,901)	(27,741)
A31150	應收帳款減少(增加)	27,075	(14,552)	C04600	現金增資	-	200,000
A31160	應收帳款-關係人減少(增加)	2,466	(1,234)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)入	(287,340)	198,715
A31180	其他應收款(增加)	(76)	(33,099)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	268,478	79,886
A31190	其他應收帳款-關係人減少(增加)	35,337	46,921	E00100	期初現金及約當現金餘額	211,006	131,120
A31200	存貨(增加)減少	(59,308)	(223)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$479,484	\$211,006
A31240	其他流動資產(增加)	(3,356)	5,354				
A32125	合約負債增加	27,782	(19)				
A32130	應付票據增加(減少)	257	(19)				
A32150	應付帳款(減少)增加	(26,783)	47,075				
A32160	應付帳款-關係人增加	72,977	53,100				
A32180	其他應付款增加	39,385	30,728				
A32230	其他流動負債(減少)增加	(933)	4,840				
A32240	淨確定福利負債(減少)	-	(1,811)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	452,676	(17,180)				
A33100	收取之利息	6,543	679				
A33300	支付之利息	(59,785)	(50,001)				
A33500	支付之所得稅	(631)	-				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	398,803	(66,502)				

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

【附件四】

董事及獨立董事候選人名單

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事：謝明振	南英商工設計科畢	萬國公司董事	萬國公司董事長	80,681,948
董事： 頂富投資(股)公司 代表人：謝旻翰	喬治亞理工學院 碩士畢	萬國公司董事 萬國公司總經理室特助	萬國公司董事 萬國公司總經理室 特助	10,062,638
董事： 頂富投資(股)公司 代表人：黃德丹	成功大學工業設計 研究所畢 美國伊利諾理工學院 產品設計研究所	萬國公司董事 萬國公司研發部協理	萬國公司董事 萬國公司研發部協 理	10,062,638
獨立董事： 陸鵬舉	美國普林斯頓大學 航太機械博士	國立成功大學航太系教 授、系主任、航太協會理 事	萬國公司獨立董事 怡忠科技(股)公司 總經理	0
獨立董事： 李佳相	成功大學會計系畢	安永聯合會計師事務所審 計部經理 安侯建業會計師事務所審 計部經理	萬國公司獨立董事 敬業聯合會計師事 務所執業會計師 精湛光學科技(股) 公司獨立董事 青鋼應用材料(股) 公司獨立董事 惠合再生醫學生技 (股)公司監察人 榮田精機(股)公司 獨立董事	0
獨立董事： 黃雅萍	台灣大學法律系畢	黃正彥黃雅萍聯合律師事 務所 台南律師公會第31屆 理事長	萬國公司獨立董事 黃正彥黃雅萍聯合 律師事務所律師 法律扶助基金會 台南分會分會長	0
獨立董事： 黃琮濱	中興大學化學工程 博士	長榮大學職涯中心及校友 中心主任 長榮大學生物科技學系專 任副教授 中國醫藥大學醫學影像暨 放射學系講師 中台科技大學講師 元培科學技術學院講師 中原大學醫學工程學系助 教、講師	萬國公司獨立董事 長榮大學健康心理 學系副教授 長榮大學蘭花產業 學士學位學程主任	0

註：本屆獨立董事候選人陸鵬舉先生擔任本公司獨立董事已逾三屆，繼續提名係因考量其本身對公司產業生產技術專業並熟稔相關法令，對本公司有明顯助益，可發揮其專長，故本次仍將其列為獨立董事候選人之一，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長且對董事會之監督提供專業意見。

【附件五】

董事候選人解除競業明細表

類別	候選人姓名	擔任他公司職務
獨立董事	陸鵬舉	怡忠科技股份有限公司總經理
獨立董事	李佳相	精湛光學科技股份有限公司獨立董事 青鋼應用材料股份有限公司獨立董事 惠合再生醫學生技股份有限公司監察人 榮田精機股份有限公司獨立董事