

立萬利創新股份有限公司
民國 110 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 110 年 7 月 15 日（星期四）上午 9 時整

地 點：新北市中和區連城路 258 號 2 樓（遠東世紀 I 棟）

出席股數：本公司截至停止過戶日止發行股份總數為 83,411,041 股。出席股數為：67,160,427 股（含以電子方式行使表決權數：55,828,964 股），出席比率為：80.51%，已達法定開會數額。

出 席 董 事：億生投資有限公司代表人陳立青董事長、林婉菁董事、黃建勝董事、保達投資股份有限公司代表人張文淵董事

出席獨立董事、審計委員會暨薪酬委員會召集人：丁健興

列席人員：資誠聯合會計師事務所-陳憲正會計師、財會主管-林婉菁

主 席：陳立青 董事長

紀 錄：謝玉燕

一、宣佈開會

二、主席致詞（略）。

三、報告事項

（一）109 年度營業報告

請詳附件一。

（二）審計委員會審查 109 年度決算表冊報告

請詳附件二。

（三）本公司庫藏股執行情形報告

本公司買回庫藏股詳細情形請參閱下表：

買回次（期）	第 3 次（期）
買 回 目 的	轉讓予員工
買 回 期 間	107/01/12~107/03/11
買 回 區 間 價 格	14.56 元~28.83 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 4,436,992 股 (減資前 5,969,000 股)
已 買 回 股 份 金 額	NTD113,857,709 (減資前 NTD129,408,804)
已買回數量占預定買回數之比率（%）	99.48%

已辦理銷除及轉讓之股份數量	4,436,992 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%

四、承認事項

提案一：本公司 109 年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）案，敬請 承認。（董事會提）

說明：1. 本公司 109 年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所陳憲正會計師及吳郁隆會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書。
2. 上述財務報表與營業報告書業經董事會通過並送請審計委員會審查竣事且出具審查報告書在案。
3. 謹檢附上述書表及會計師查核報告書如附件三～附件四。
4. 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數 67,160,427 權

表決結果		占出席股東表決權數(%)
贊成表決權數	67,154,490 權	99.99%
反對表決權數	1,379 權	0%
無效表決權數	0 權	0%
棄權／未投票表決權數	4,558 權	0.01%

提案二：本公司 109 年度虧損撥補案，敬請 承認。（董事會提）

說明：1. 本公司民國 109 年度期初未分配盈餘計新台幣 0 元，減保留盈餘調整數計新台幣 8,971,815 元，扣除 109 年度稅後淨損計新台幣 13,612,661 元後，民國 109 年度期末待彌補虧損計新台幣 22,584,476 元。
2. 本公司因 109 年度為稅後虧損，擬不分派股利，謹依法擬具虧損撥補表如下。
3. 敬請 承認。

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	0	
減：保留盈餘調整數—庫藏股減資影響數	(8,971,815)	
減：民國 109 年度稅後淨損	(13,612,661)	
期末待彌補虧損	(22,584,476)	

董事長：陳立青

總經理：陳立青

會計主管：林婉菁

決議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數 67,160,427 權

表決結果		占出席股東 表決權數(%)
贊成表決權數	67,154,490 權	99.99%
反對表決權數	1,379 權	0%
無效表決權數	0 權	0%
棄權／未投票 表決權數	4,558 權	0.01%

五、討論事項

提案 一：修訂『股東會議事規則』部分條文案，提請 核議。（董事會提）

說明：1. 參酌 110 年 01 月 28 日臺證治理字第 11000014461 號令修訂之『○○股份有限公司股東會議事規則參考範例』而修訂本公司『股東會議事規則』部分條文，其修訂條文對照表請詳附件五。

2. 敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數 67,160,427 權

表決結果		占出席股東 表決權數(%)
贊成表決權數	67,154,488 權	99.99%
反對表決權數	1,381 權	0%
無效表決權數	0 權	0%
棄權／未投票 表決權數	4,558 權	0.01%

提案二：修訂『董事選舉辦法』部分條文案，提請核議。（董事會提）

說明：1. 參酌 109 年 06 月 03 日臺證治理字第 1090009468 號令修訂之『○○股份有限公司董事選任程序參考範例』而修訂本公司『董事選舉辦法』部分條文，其修訂條文對照表請詳附件六。

2. 敬請決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數 67,160,427 權

表決結果		占出席股東 表決權數(%)
贊成表決權數	67,154,490 權	99.99%
反對表決權數	1,379 權	0%
無效表決權數	0 權	0%
棄權／未投票 表決權數	4,558 權	0.01%

六、臨時動議：無。

七、散會(同日上午九點十三分)

主席：陳立青



記錄：謝玉燕



附件一

立萬利創新股份有限公司一〇九年度營業報告書

本公司之營業收入主要為銷售記憶體產品及生技產品收入等；一〇九年度營業收入及營業成本增加、營業毛利卻有下滑狀況，主要係受公司記憶體產品市場價格波動及大陸地區銷售需處理前代理商近效期商品等因素影響；營業費用則因除大陸地區陸續投入開發銷售市場之推廣、網路行銷及參展等相關費用隨之大幅增加外，其餘費用予以控制未大幅增加；綜上原因，一〇九年度雖努力擴展銷售市場，但因新產品開發仍投入必要費用及大陸地區為積極擴展市場所投入之資源等因素，故仍呈現營業損失狀態。營業外損益部份，本公司因處分投資性不動產及處分金融資產等產生營業外淨收入。整體而言，本公司一〇九年度產生稅後淨損。

一〇九年度合併營業收入為 276,879 仟元，較一〇八年度合併營業收入 129,782 仟元增加約 113.34%；一〇九年度合併營業毛損為 25,112 仟元，較一〇八年度合併營業毛利 2,524 仟元減少 27,636 仟元，一〇九年度及一〇八年度之合併毛(損)利率則分別約為(9.07%)及 1.94%。合併營業費用一〇九年度為 78,096 仟元，較一〇八年度 83,720 仟元減少 5,624 仟元，一〇九年度合併營業損失 103,208 仟元，較一〇八年度合併營業損失 81,196 仟元增加損失 22,012 仟元。一〇九年度合併稅後淨損為 13,613 仟元，較一〇八年度合併稅後淨利 2,782 仟元減少 16,395 仟元。一〇九年度之預算達成情形，營業收入較原預算數增加 0.68%，營業毛利較原預算數減少 210.63%，營業損失較原預算數增加 138.36%，稅前淨損較原預算數減少 47.89%。

公司之財務收支及獲利能力分析列表如下：

項 目		108 年度(合併)	109 年度(合併)
負債占資產比率(%)		14.83%	6.71%
流動比率(%)		438.98%	956.31%
資產報酬率(%)		0.27%	(1.14%)
股東權益報酬率(%)		0.28%	(1.43%)
估實收資本比率	營業利益(損失)(%)	(9.17%)	(11.75%)
	稅前純益(淨損)(%)	0.96%	(1.56%)
純益率(%)		2.14%	(4.92%)
基本每股盈餘(元)		0.03	(0.16)

由上表可知，本公司因一〇九年度主要係受公司記憶體產品市場價格波動及大陸地區銷售需處理前代理商近效期商品等因素影響，整體營業內營運較一〇八年度衰退，仍產生營業損失。但本公司為因應未來銷售市場佈局，將持續積極擴展高毛利之新事業及產品，並期許提高營業內獲利，而本公司之財務狀況仍屬穩定狀態。

一〇九年度研發支出 4,293 仟元，佔營業收入比重 1.55%，與前一度佔營業收入比重 13.33%大幅減少，主要為仍在尋找適合開發新產品中所致。

董事長：陳立青



總經理：陳立青



會計主管：林婉菁



附件二

立萬利創新股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及虧損撥補表，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所吳郁隆會計師及陳憲正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表經本審計委員會審查完竣，認為符合相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，敬請 鑒察。

此 致

立萬利創新股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：丁健興



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 四 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003910 號

立萬利創新股份有限公司 公鑒：

查核意見

立萬利創新股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達立萬利創新股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與立萬利創新股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對立萬利創新股份有限公司民國 109 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。

立萬利創新股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四（二十九）；營業收入之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六（十九）。

立萬利創新股份有限公司在產品推陳出新及業務拓展下影響前十大銷貨客戶之變動；由於前十大銷貨客戶之變動對於立萬利創新股份有限公司之個體財務報表收入認列之影響較為重大，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此，本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對銷貨所執行之控制程序。
2. 取得新進前十大銷貨客戶之評估資料，並核對至重要相關資訊。
3. 測試新進前十大銷貨客戶之授信核准。
4. 取得新進前十大銷貨客戶之銷貨明細，並抽核相關憑證。
5. 取得新進前十大銷貨客戶期後收款明細，並抽核相關憑證。

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(五)。

立萬利創新股份有限公司主要銷售電子材料及生技產品，其中電子材料因消費性電子產品環境變化快速且競爭激烈，造成產品生命週期短及價格變動快，另生技新產品處於市場開發階段，銷售狀況較不易預測，而可能產生存貨跌價之情形。立萬利創新股份有限公司運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值，並將存貨成本沖減至淨變現價值。由於立萬利創新股份有限公司存貨之評價涉及判斷，且評價金額對個體財務報表之影響較為重大；因此，本會計師將存貨之評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 取得存貨評價政策，評估其提列政策，並確認財務報表期間對存貨評價提列政策係一致採用。
2. 執行期末實地盤點觀察，辨識是否有呆滯、受損或無法銷售之存貨。
3. 取得存貨庫齡報表，執行存貨庫齡測試，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，確認庫齡區間之分類及評估對存貨價值之影響。
4. 取得存貨之淨變現價值報表，確認計算邏輯係一致採用，並抽核測試相關數據至相關評估文件，且重新計算逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入立萬利創新股份有限公司之個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日對前述被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣 168,049 仟元及新台幣 176,227 仟元，各占個體資產總額之 16.69% 及 15.65%。民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述被投資公司認列之綜合(損)益分別為新台幣 14,798 仟元及新台幣 23,229 仟元，各占個體綜合(損)益之(49.73%) 及(39.36%)。

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立萬利創新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萬利創新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。

立萬利創新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，惟其目的非對立萬利創新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，以及使立萬利創新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立萬利創新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. 對於立萬利創新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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對立萬利創新股份有限公司民國 109 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

陳憲正

陳憲正



會計師

吳郁隆

吳郁隆



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 4 日

立萬利創新股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 259,252	26	\$ 235,062	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		51,702	5	57,180	5
1150	應收票據淨額	六(四)	308	-	316	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	9,561	1	9,319	1
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)及七(二)	48,189	5	606	-
1200	其他應收款	七(二)	67	-	2,468	-
1220	本期所得稅資產	六(二十六)	42	-	-	-
130X	存貨	六(五)	7,876	1	147,203	13
1410	預付款項		5,357	-	12,370	1
1460	待出售非流動資產淨額	六(十二)	-	-	30,767	3
1470	其他流動資產	六(六)、七(二)及				
		八	52,524	5	-	-
11XX	流動資產合計		434,878	43	495,291	44
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－非流動		73,577	7	68,531	6
1550	採用權益法之投資	六(七)	168,049	17	223,914	20
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	3,740	-	9,190	1
1755	使用權資產	六(九)	3,204	-	4,760	-
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	308,235	31	310,984	28
1780	無形資產		559	-	-	-
1900	其他非流動資產	六(十四)、七(二)				
		及八	14,510	2	13,599	1
15XX	非流動資產合計		571,874	57	630,978	56
1XXX	資產總計		\$ 1,006,752	100	\$ 1,126,269	100

(續次頁)

立萬利創新股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債－流動	六(十九)	\$	693	-	\$	806	-
2150	應付票據			1,211	-		1,183	-
2170	應付帳款			1,043	-		7,303	1
2180	應付帳款－關係人	七(二)		12	-		107,380	10
2200	其他應付款			21,379	2		21,497	2
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		-	-		1,297	-
2250	負債準備－流動	六(十三)		3,284	1		3,294	-
2280	租賃負債－流動			1,942	-		2,728	-
2300	其他流動負債			472	-		8,246	1
21XX	流動負債合計			30,036	3		153,734	14
非流動負債								
2550	負債準備－非流動	六(十三)		880	-		880	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		2,193	-		2,265	-
2580	租賃負債－非流動			1,282	-		2,048	-
2600	其他非流動負債	六(七)		36,330	4		1,555	-
25XX	非流動負債合計			40,685	4		6,748	-
2XXX	負債總計			70,721	7		160,482	14
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		878,480	87		885,133	79
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		177,777	18		179,125	16
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		48,797	5		48,519	4
3320	特別盈餘公積			50,439	5		-	-
3350	未分配盈餘		(	22,583)	(2)		50,717	5
其他權益								
3400	其他權益	六(十八)	(	83,021)	(9)	(	66,878)	(6)
3500	庫藏股票	六(十五)	(	113,858)	(11)	(	130,829)	(12)
3XXX	權益總計			936,031	93		965,787	86
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	1,006,752	100	\$	1,126,269	100

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：陳立青



經理人：陳立青



會計主管：林婉菁



立萬利創新股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七(二)	\$ 292,587 100	\$ 130,306 100
5000 營業成本	六(五)及七(二)	(274,651) (94)	(127,668) (98)
5900 營業毛利		17,936 6	2,638 2
5910 未實現銷貨利益		(2,252) (1)	(114) -
5950 營業毛利淨額		15,684 5	2,524 2
營業費用	六(二十四)(二十五)及七(二)		
6100 推銷費用		(30,698) (11)	(42,808) (33)
6200 管理費用		(19,464) (7)	(17,338) (13)
6300 研究發展費用		(4,293) (1)	(17,305) (13)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	4,851 2	(4,854) (4)
6000 營業費用合計		(49,604) (17)	(82,305) (63)
6900 營業損失		(33,920) (12)	(79,781) (61)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	976 -	1,161 1
7010 其他收入	六(二十一)	19,410 7	26,101 20
7020 其他利益及損失	六(二十二)	55,850 19	44,500 34
7050 財務成本	六(二十三)	(381) -	(212) -
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(七)	(55,641) (19)	12,343 9
7000 營業外收入及支出合計		20,214 7	83,893 64
7900 稅前(淨損)淨利		(13,706) (5)	4,112 3
7950 所得稅利益(費用)	六(二十六)	93 -	(1,330) (1)
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 13,613) (5)	\$ 2,782 2
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
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(三)(十八)	(\$ 5,954) (2)	(\$ 69,835) (54)
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(七)	(7,865) (2)	8,620 7
8310 不重分類至損益之項目總額		(13,819) (4)	(61,215) (47)
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(十八)	(2,324) (1)	585 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(2,324) (1)	585 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 16,143) (5)	(\$ 61,800) (47)
8500 本期綜合損益總額		(\$ 29,756) (10)	(\$ 59,018) (45)
基本每股(虧損)盈餘			
9750 本期(淨損)淨利	六(二十七)	(\$ 0.16)	\$ 0.03
稀釋每股(虧損)盈餘			
9850 本期(淨損)淨利	六(二十七)	(\$ 0.16)	\$ 0.03

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：陳立青



經理人：陳立青



會計主管：林婉菁



會計主管：林婉菁

立萬利創鮮股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 13,706)	\$ 4,112
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	六(二十四)	11,312	16,392
攤銷費用	六(二十四)	28	-
預期信用(迴轉利益)減損損失	十二(二)	(4,851)	4,854
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	六(二十二)	(16,863)	(14,600)
利息費用	六(二十三)	381	212
利息收入	六(二十)	(976)	(1,161)
股利收入	六(二十一)	(935)	(1,688)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(七)	55,641	(12,343)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十二)	(119)	(393)
處分投資性不動產利益	六(二十二)	(46,230)	(36,426)
租賃負債修改利益	六(二十二)	(6)	-
未實現銷貨毛利		2,252	114
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		22,341	(26,501)
應收票據淨額		8	(316)
應收帳款淨額		4,609	(5,861)
應收帳款-關係人淨額		(47,583)	(444)
其他應收款		2,401	1,569
存貨		139,327	(139,252)
預付款項		7,013	(7,393)
其他非流動資產		(465)	(429)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		(113)	806
應付票據		28	(515)
應付帳款		(6,260)	4,369
應付帳款-關係人		(107,368)	107,380
其他應付款		(118)	460
其他流動負債		76	(111)
負債準備		(10)	(173)
營運產生之現金流出		(186)	(107,338)
收取之利息		976	1,161
收取之股利		935	1,688
支付之利息		(381)	(212)
支付之所得稅		(1,318)	(2,974)
營業活動之淨現金流入(流出)		26	(107,675)

(續次頁)

 創 新 股 份 有 限 公 司
 現 金 流
 108 年 1 月 1 日

附註 1 0 9 年 度 1 0 8 年 度

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融		
資產-非流動	(\$ 11,000)	\$ -
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融		
資產-非流動	-	506
取得採用權益法之投資	-	(29,998)
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(596) (4,197)
處分不動產、廠房及設備	119	3,739
處分投資性不動產	69,147	61,749
取得無形資產	(587)	-
其他流動資產減少	-	30,168
存出保證金增加	(2,982)	(5,371)
存出保證金減少	2,553	4,970
預收處分投資性不動產價款	-	7,850
採用權益法之投資現金股利收現數	22,976	1,391
其他流動資產-定期存款增加	(52,524)	-
其他非流動資產-定期存款增加	(17)	(18)
投資活動之淨現金流入	27,089	70,789

舉借短期借款	六(二十九)	330,000	560,000
償還短期借款	六(二十九)	(330,000)	(560,000)
存入保證金增加	六(二十九)	-	389
存入保證金減少	六(二十九)	(418)	(710)
租賃負債本金償還	六(二十九)	(<u>2,507</u>)	(<u>1,783</u>)
籌資活動之淨現金流出		(<u>2,925</u>)	(<u>2,104</u>)
本期現金及約當現金增加(減少)數		24,190	(38,990)
期初現金及約當現金餘額		<u>235,062</u>	<u>274,052</u>
期末現金及約當現金餘額		\$ 259,252	\$ 235,062

董事長：陳立青

經理人：陳立青

會計主管：林婉菁

附件四

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004149 號

立萬利創新股份有限公司 公鑒：

查核意見

立萬利創新股份有限公司及子公司(以下簡稱「立萬利創新集團」)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達立萬利創新集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與立萬利創新集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對立萬利創新集團民國 109 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。

立萬利創新集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四（二十九）；營業收入之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（十九）。

立萬利創新集團在產品推陳出新及業務拓展下影響前十大銷貨客戶之變動；由於前十大銷貨客戶之變動對於立萬利創新集團之合併財務報表收入認列之影響較為重大，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此，本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對銷貨所執行之控制程序。
2. 取得新進前十大銷貨客戶之評估資料，並核對至重要相關資訊。
3. 測試新進前十大銷貨客戶之授信核准。
4. 取得新進前十大銷貨客戶之銷貨明細，並抽核相關憑證。
5. 取得新進前十大銷貨客戶期後收款明細，並抽核相關憑證。

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(五)。

立萬利創新集團主要銷售電子材料及生技產品，其中電子材料因消費性電子產品環境變化快速且競爭激烈，造成產品生命週期短及價格變動快，另生技新產品處於市場開發階段，銷售狀況較不易預測，而可能產生存貨跌價之情形。立萬利創新集團運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值，並將存貨成本沖減至淨變現價值。由於立萬利創新集團存貨之評價涉及判斷，且評價金額對合併財務報表之影響較為重大；因此，本會計師將存貨之評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 取得存貨評價政策，評估其提列政策，並確認財務報表期間對存貨評價政策係一致採用。
2. 執行期末實地盤點觀察，辨識是否有呆滯、受損或無法銷售之存貨。
3. 取得存貨庫齡報表，執行存貨庫齡測試，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，確認庫齡區間之分類及評估對存貨價值之影響。
4. 取得存貨之淨變現價值報表，確認計算邏輯係一致採用，並抽核測試相關數據至相關評估文件，且重新計算逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應提之備抵評價損失。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入立萬利創新股份有限公司合併財務報表之部份子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日該等子公司之資產總額分別為新台幣 169,764 仟元及新台幣 183,771 仟元，各占合併資產總額之 16.92%及 16.21%；民國 109 年及 108 年度之營業收入均為新台幣 0 仟元，均占合併營業收入淨額之 0%。

其他事項-個體財務報告

立萬利創新股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 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立萬利創新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立萬利創新集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

立萬利創新集團之治理單位(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，惟其目的非對立萬利創新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，以及使立萬利創新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立萬利創新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，決定對立萬利創新集團民國 109 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

陳憲正

陳憲正



會計師

吳郁隆

吳郁隆



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 4 日

立萬利創新股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 339,004	34	\$ 351,682	31
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		126,927	13	153,914	13
1150	應收票據淨額	六(四)	308	-	316	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	9,561	1	9,319	1
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)及七(二)	226	-	90	-
1200	其他應收款		19,120	2	2,468	-
1220	本期所得稅資產	六(二十六)	78	-	-	-
130X	存貨	六(五)	27,043	3	147,777	13
1410	預付款項		15,215	1	12,458	1
1460	待出售非流動資產淨額	六(十一)	-	-	30,767	3
1470	其他流動資產	六(六)及八	52,706	5	-	-
11XX	流動資產合計		590,188	59	708,791	62
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－非流動		82,355	8	86,674	8
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	3,938	-	9,190	1
1755	使用權資產	六(八)	3,204	-	4,760	1
1760	投資性不動產淨額	六(十)	308,235	31	310,984	27
1780	無形資產		807	-	-	-
1900	其他非流動資產	六(十四)、七(二)				
		及八	14,624	2	13,599	1
15XX	非流動資產合計		413,163	41	425,207	38
1XXX	資產總計		\$ 1,003,351	100	\$ 1,133,998	100

(續次頁)

立萬利創新股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益			109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日			
附註			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)	\$	24,074	3	\$	-	-
2130	合約負債－流動	六(十九)		701	-		806	-
2150	應付票據			1,211	-		1,183	-
2170	應付帳款			1,054	-		7,303	1
2180	應付帳款－關係人	七(二)		12	-		107,380	9
2200	其他應付款	七(二)		28,927	3		24,835	2
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		-	-		5,663	1
2250	負債準備－流動	六(十三)		3,284	-		3,294	-
2280	租賃負債－流動			1,942	-		2,728	-
2300	其他流動負債			510	-		8,271	1
21XX	流動負債合計			61,715	6		161,463	14
非流動負債								
2550	負債準備－非流動	六(十三)		880	-		880	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		2,193	1		2,265	1
2580	租賃負債－非流動			1,282	-		2,048	-
2600	其他非流動負債			1,250	-		1,555	-
25XX	非流動負債合計			5,605	1		6,748	1
2XXX	負債總計			67,320	7		168,211	15
歸屬於母公司業主之權益								
股本		六(十五)						
3110	普通股股本			878,480	87		885,133	78
資本公積		六(十六)						
3200	資本公積			177,777	18		179,125	16
保留盈餘		六(十七)						
3310	法定盈餘公積			48,797	5		48,519	4
3320	特別盈餘公積			50,439	5		-	-
3350	未分配盈餘		(	22,583)	(2)		50,717	5
其他權益		六(十八)						
3400	其他權益		(	83,021)	(9)	(	66,878)	(6)
3500	庫藏股票	六(十五)	(	113,858)	(11)	(	130,829)	(12)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			936,031	93		965,787	85
3XXX	權益總計			936,031	93		965,787	85
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	負債及股東權益總計		\$	1,003,351	100	\$	1,133,998	100

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：陳立青

經理人：陳立青

會計主管：林婉菁

立萬利創新股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國109年及108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	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七(二)	\$ 276,879 100	\$ 129,782 100
5000 營業成本	六(五)及七(二)	301,991 (109)	127,258 (98)
5900 營業(毛損)毛利		25,112 (9)	2,524 2
營業費用	六(二十四)(二十五)及七(二)		
6100 推銷費用		58,124 (21)	43,664 (34)
6200 管理費用		20,154 (7)	17,897 (14)
6300 研究發展費用		4,293 (2)	17,305 (13)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	4,475 2	4,854 (4)
6000 營業費用合計		78,096 (28)	83,720 (65)
6900 營業損失		103,208 (37)	81,196 (63)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	1,145 -	1,487 1
7010 其他收入	六(二十一)	20,696 8	28,983 22
7020 其他利益及損失	六(二十二)	69,437 25	59,418 46
7050 財務成本	六(二十三)	1,774 (1)	212 -
7000 營業外收入及支出合計		89,504 32	89,676 69
7900 稅前(淨損)淨利		13,704 (5)	8,480 6
7950 所得稅利益(費用)	六(二十六)	91 -	5,698 (4)
8200 本期(淨損)淨利		\$ 13,613 (5)	\$ 2,782 2
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
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(三)(十八)	\$ 13,819 (5)	\$ 61,215 (47)
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(十八)	2,324 (1)	585 -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 16,143 (6)	\$ 61,800 (47)
8500 本期綜合損益總額		\$ 29,756 (11)	\$ 59,018 (45)
淨利(淨損)歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 13,613 (5)	\$ 2,782 2
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 29,756 (11)	\$ 59,018 (45)
基本每股(虧損)盈餘	六(二十七)		
9750 本期(淨損)淨利		\$ 0.16	\$ 0.03
稀釋每股(虧損)盈餘	六(二十七)		
9850 本期(淨損)淨利		\$ 0.16	\$ 0.03

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：陳立青



經理人：陳立青



會計主管：林婉菁





立萬利創新股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通	股	本	屬	資本	公積	溢價	母	公	司	業	主	之			益
													庫	股	票	權
												他	權	益	益	益
												國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現	總	益	總
												額	(損)	益	益	益
108	年	度														
108	年	1月1日	餘額													
	本期	淨利														
	本期	其他綜合(損)益														
	本期	綜合(損)益總額														
	107	年度盈餘指撥及分配														
	提列法定盈餘公積															
	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產															
	庫藏股註銷															
108	年	12月31日	餘額													
109	年	度														
109	年	1月1日	餘額													
	本期	淨損														
	本期	其他綜合(損)益														
	本期	綜合(損)益總額														
	108	年度盈餘指撥及分配														
	提列法定盈餘公積															
	提列特別盈餘公積															
	庫藏股註銷															
109	年	12月31日	餘額													



董事長：陳立青



經理人：陳立青

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。



會計主管：林婉菁

立萬利創新股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 13,704)	\$ 8,480
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	六(二十四)	11,349	16,392
攤銷費用	六(二十四)	41	-
預期信用(迴轉利益)減損損失	十二(二)	(4,475)	4,854
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	六(二十二)	(30,468)	(29,651)
利息費用	六(二十三)	1,774	212
利息收入	六(二十)	(1,145)	(1,487)
股利收入	六(二十一)	(2,221)	(4,293)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十二)	(119)	(393)
處分投資性不動產利益	六(二十二)	(46,230)	(36,426)
租賃修改利益	六(二十二)	(6)	-
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		57,455	(32,644)
應收票據淨額		8	(316)
應收帳款淨額		4,225	(5,861)
應收帳款-關係人淨額	(	136)	72
其他應收款	(	16,652)	1,569
存貨		120,734	(139,826)
預付款項	(	2,757)	(7,481)
其他流動資產	(	182)	-
其他非流動資產	(	465)	(429)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動	(	105)	806
應付票據		28	(515)
應付帳款	(	6,249)	4,369
應付帳款-關係人	(	107,368)	107,380
其他應付款		4,092	3,719
其他流動負債		89	(86)
負債準備	(	10)	(173)
營運產生之現金流出	(	32,497)	(111,728)
收取之利息		1,145	1,487
收取之股利		2,221	4,293
支付之利息	(	1,774)	(212)
支付之所得稅	(	5,722)	(3,000)
營業活動之淨現金流出		(36,627)	(109,160)

(續次頁)

立萬利創新股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動		\$ -	\$ 46,929
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		(11,000)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		-	828
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(831)	(4,197)
處分不動產、廠房及設備		119	3,739
處分投資性不動產		69,147	61,749
取得無形資產		(848)	-
其他流動資產減少		-	45,252
存出保證金增加		(3,096)	(5,371)
存出保證金減少		2,553	4,970
預收處分投資性不動產價款		-	7,850
其他流動資產-定期存款增加		(52,524)	-
其他非流動資產-定期存款增加		(17)	(18)
投資活動之淨現金流入		3,503	161,731
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十九)	424,193	560,000
償還短期借款	六(二十九)	(400,119)	(560,000)
存入保證金增加	六(二十九)	113	389
存入保證金減少	六(二十九)	(418)	(710)
租賃負債本金償還	六(二十九)	(2,507)	(1,783)
籌資活動之淨現金流入(流出)		21,262	(2,104)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(816)	150
本期現金及約當現金(減少)增加數		(12,678)	50,617
期初現金及約當現金餘額		351,682	301,065
期末現金及約當現金餘額		\$ 339,004	\$ 351,682

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：陳立青



經理人：陳立青



會計主管：林婉菁



附件五

**立萬利創新股份有限公司
股東會議事規則修訂條文對照表**

修訂後條文	現行條文	說明
第八條 本公司應將<u>股東會之開會過程</u>全程錄音及錄影。 (第二項略)	第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。 (第二項略)	配合實務作業修改。
第九條 (第一項略) 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u> 惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略)	第九條 (第一項略) 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略)	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。

附件六

立萬利創新股份有限公司
董事選舉辦法修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
第六條 本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 <u>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，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。</u> 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、規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	第六條 本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，一、為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。 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、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	配合公司法第 192 條之 1 修正簡化提名董事之作業程序，爰修正第一項。
第十一條 (刪除)	第十一條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合金管會於 2019 年 4 月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號令，上市（櫃）公司董事及監察人選舉自 2021 年起應採候選人提名制度，爰刪除本條。
第十二條 選舉票有左列情事之一者無效： 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、<u>所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u> 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。	第十二條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選票者。 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、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。	配合股東得依公司法第 173 條規定及配合金管會於 2019 年 4 月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號令，自 2021 年起應採候選人提名制度，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。

修訂後條文	現行條文	說明
六、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。	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。 七、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。	