

旭然國際股份有限公司
民國一一二年股東常會
會議記錄

時間：民國一一二年六月三十日(星期五)上午十時整
地點：雲林縣斗六市科工二路 26 號(雲林科技工業區服務中心)
出席：出席股東暨委託代理股數共 31,193,312 股(其中以電子方式出席行使表決權 26,134,827 股)，佔本公司已發行股份總數 41,884,000 股之 74.47%。
列席人員：何宜瑾董事、蔡欣儒董事、孫瑞隆獨立董事、高誌謙獨立董事、財務主管
胡維釗、資誠聯合會計師事務所林一帆會計師
主席：何兆全董事長 紀錄：胡維釗

一、宣佈開會：出席股東暨委託代理股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：略

三、報告事項

第一案

案由：111 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說明：111 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：111 年度審計委員會查核報告書，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：111 年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司經 112 年 3 月 28 日第十四屆第 13 次董事會通過發放 111 年度員工及董事酬勞皆為新台幣 1,440,326 元，均以現金方式發放。

第四案

案由：赴大陸地區從事間接投資報告，報請 公鑒。

說明：本公司投資大陸地區相關資訊如下：

單位：新台幣仟元

被投資公司名稱	投資方式	截至 111 年 12 月 31 日 台灣匯出累積投資金額	可投資上限
昆山全美潔淨化設備 科技有限公司	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司	\$163,000	\$503,779
濾淨國際貿易(上 海)有限公司	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司	\$12,487	

第五案

案由：本公司發行國內第一次有擔保、第二次無擔保轉換公司債執行情形報告，報請公鑑。

說明：一、國內第一次有擔保可轉換公司債發行總面額新台幣壹億元整已於109年12月22日發行。國內第二次無擔保可轉換公司債發行總面額新台幣貳億元整已於109年12月23日發行。

二、本次計畫所募集資金總計新台幣參億零參佰萬元，其中廠房整修暨增設無塵室原預估計畫金額56,000仟元，本公司原先預計增設汙水處理設備及改造自動倉儲空間，但因生產動線調整及廠房面積受限而暫緩施工，考量資金運用靈活性，及公司業務發展營運所需，經111年8月11日董事會決議，將廠房整修暨增設無塵室計畫預估與實際支用金額差額15,466仟元之資金用途變更為償還銀行借款。本公司已按修正後計畫投入於廠房整修暨增設無塵室、購置新產品機器設備及償還銀行借款且於111年第3季全數執行完畢。

三、截至112年5月2日皆尚未轉換，最新轉換價格分別為38.66元與36.79元。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：111年度營業報告書及財務報表案，謹提請承認。

說明：1. 本公司111年度營業報告書、財務報表及合併財務報表，業經112年3月28日第三屆第13次審計委員會及112年3月28日第十四屆第13次董事會通過，營業報告書請參閱附件一；財務報表及合併財務報表請參閱附件三。

2. 上開財務報表業經資誠聯合會計師事務所林一帆及廖福銘會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告在案，請參閱附件三。

3. 敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：31,193,312 權

表 決 結 果		占出席股東 表決權數%
贊成權數：	31,050,935 權(含電子投票：26,134,450 權)	99.54%
反對權數：	14 權(含電子投票：14 權)	0.00%
棄權/未投票權數：	142,363 權(含電子投票：363 權)	0.45%

本案照原案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：111年度盈餘分派案，謹提請承認。

說明：1. 本公司依公司章程第20條規定，經112年3月28日第三屆第13次審計委員會及民國112年3月28日第十四屆第13次董事會通過擬定本公司111年度盈餘分派表如下。

旭然國際股份有限公司
111 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$188,906
本期淨利		32,680,828
精算(損)益列入保留盈餘	(	863,328)
調整精算(損)益後本期淨利		31,817,500
依法提列法定盈餘公積 (10%)	(	3,181,750)
迴轉特別盈餘公積		41,209,422
本期可供分配盈餘		70,034,078
分配項目		
股東股利-現金(每股0.52元)	(\$21,779,680) (	21,779,680)
期末未分配盈餘		\$48,254,398

董事長：



經理人：



會計主管：



2. 盈餘分配以 111 年度可分配盈餘優先分配。
3. 股東紅利（現金股利）元以下無條件捨去。
4. 本次現金股利配發不足一元之畸零股款處理方式：分配至元為止，元以下捨去；並計入本公司其他收入。
5. 嗣後如因本公司流通在外股份總數變動，致使股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長依最後股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股數調整分配比率。
6. 本案俟股東常會通過後，擬授權董事長訂定除息基準日及發放日暨其他相關事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：31,193,312 權

表 決 結 果		占出席股東 表決權數%
贊成權數：	31,050,935 權(含電子投票：26,134,450 權)	99.54%
反對權數：	14 權(含電子投票：14 權)	0.00%
棄權/未投票權數：	142,363 權(含電子投票：363 權)	0.45%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項

案由：全面改選七席董事(含三席獨立董事)案，謹提請改選。(董事會提)

- 說明：1. 本屆董事任期於 112 年 6 月 18 日屆滿，依本公司章程規定選舉董事七人(含三席獨立董事)，新任董事自選任後就任，任期三年，自 112 年 6 月 30 日起至 115 年 6 月 29 日止。
2. 本公司章程規定董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷、繼續提名理由及其他相關資料請參閱附件四。
3. 謹提請選舉。

選舉結果：當選名單及當選權數如下：

職稱	股東戶號或身分證字號	股東戶名或姓名	當選權數
董事	1	何兆全	31,361,093
董事	6	何宜瑾	31,209,145
董事	17	兆美投資股份有限公司代表人：蔡欣儒	31,046,739
董事	17	兆美投資股份有限公司代表人：簡維倫	31,046,739
獨立董事	D1XXXXXX13	孫瑞隆	30,895,833
獨立董事	P1XXXXXX71	高誌謙	30,894,833
獨立董事	A1XXXXXX71	翁祖立	30,893,854

六、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，謹提請討論。(董事會提)

- 說明：1. 依據公司法第 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. 根據經濟部 89 年 04 月 24 日商 89206938 號解釋函，法人股東依公司法第 27 條第 2 項規定，指派代表人當選為董事時，其指派代表人及該法人股東均應受公司法第 209 條董事競業禁止之限制；如擬解除董事競業禁止之限制，應獲股東會同意並決議通過。
3. 為配合公司順利擴展業務，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會解除新任董事及指派代表人當選本公司董事之法人股東受公司法第 209 條董事競業禁止之限制。
4. 擬提請解除新任董事兼任其他公司職務如下表：

姓名	兼任公司名稱及職務
簡維倫	宜暘光電股份有限公司董事長
孫瑞隆	台灣黏劑企業股份有限公司董事長
	伯馬企業有限公司總經理
高誌謙	乙盛精密工業股份有限公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員
	洋基工程股份有限公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員
	乂迪生科技股份有限公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：31,193,312 權

表 決 結 果		占出席股東 表決權數%
贊成權數：	31,048,747 權(含電子投票：26,132,262 權)	99.53%
反對權數：	2,205 權(含電子投票：2,205 權)	0.00%
棄權/未投票權數：	142,360 權(含電子投票：360 權)	0.45%

本案照原案表決通過。

七、臨時動議：股東吳 00(戶號：4963)發言，內容略為有關公司營運展望、開發新品及新業績、濾心上游材料自製料、缺水議題及商機及公司債到期相關事項。以上股東發言由主席及主席指派財務長說明及回覆。經詢問無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

八、散會：同日上午十時五十七分。

旭然國際股份有限公司

一一一年度營業報告書

民國 111 年全球 COVID-19 疫情反覆，中美貿戰延伸至科技戰，金融戰等愈演愈烈，全球經濟、資金及人流、物流仍受影響，供應鏈斷鏈及重組等，經營環境的不確定性延續，本公司 111 年營運表現從谷底復甦，營業額較 110 呈現雙位數的增長，獲利更是大幅成長。以下茲就 111 年度營運成果報告如下：

(一)一一一年度營業計劃實施成果

本公司於民國 111 年營收表現在上述全球疫情及國際政治衝突之不利影響，水資源及環保議題仍是長期發展之趨勢等多空因素相互拉扯，幸得以本公司產品在各行業客戶群分布廣泛，故仍得以穩健發展，另一方面本公司從 108 年開始啟動越南的投資建廠計劃，雖受疫情等因素影響造成建廠及投產進度落後，惟 111 年接單及產能逐步開出成長，因應供應鏈斷鏈及重組之庫存逐漸下降，整體獲利明顯翻揚。

展望 112 年度，預期疫情雖仍反覆，惟疫苗問世，施打率逐漸提高，影響將式微。惟因疫情時代救市等措施，資金寬鬆及經濟復甦等導致通膨快速攀升，由美國帶頭進入縮表升息階段，在資金回收之情勢下，經濟成長之壓力產生，台灣在此一大環境下相對有利的地位及機會依然存在，今年依然不看淡；另方面預期國際政治經貿紛爭、地緣政治衝突、民粹主義興起、通膨、升息、收表等不利經濟活動之金融面壓力，變數仍多，預期波動仍大，本公司將持續努力，以提供客戶優良產品及服務為目標，除持續研發創新產品與應用外，同時擬藉由垂直整合產業生產鏈方式，期能擴展公司營收規模、降低成本，並以高品質、優良的服務等，創造本公司之優勢及競爭力。由於水資源產業乃至於環保相關應用持續成長趨勢不變，本公司除持續往各項關鍵膜材料研發外，並戮力提升生產及管理之效率，另為因應國際局勢變化，投資布局越南廠，將持續成長，預計對今年旭然之貢獻將穩健增加，雖然初期伴隨建廠折舊，利息等成本支出攀升，會有短期的獲利衝擊，但我們依然保持高度的信心，旭然長期的營收及獲利成長值得期待。

111 年在本公司經營團隊及全體員工共同努力下，合併營收淨額為新台幣 699,344 仟元，較 110 年度營收新台幣 590,700 仟元，成長 18%，合併稅後淨利為新台幣 32,753 仟元，較 110 年增加新台幣 20,388 仟元。我們將秉持公司經營理念，以誠實正直、服務客戶、追求卓越的態度，期能提供客戶最滿意的服務，使公司營收獲利持續成長、永續經營，以回饋員工、股東及社會。

(二)財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支

新台幣仟元

項 目	111 年	110 年	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	699,344	590,700	108,644	18.39%
營業成本	448,749	379,596	69,153	18.22%
營業毛利	250,595	211,104	39,491	18.71%
銷售費用	68,442	61,058	7,384	12.09%

管理費用	115,031	107,487	7,544	7.02%
研發費用	5,336	9,903	(4,567)	-46.12%
預期信用減損損失	2,879	1,240	1,639	132.18%
營業費用合計	191,688	179,688	12,000	6.68%
營業利益合計	58,907	31,416	27,491	87.51%
營業外收入及支出合計	-9,108	-13,147	4,039	-30.72%
稅前損益	49,799	18,269	31,530	172.59%
所得稅費用(利益)	17,046	5,904	11,142	188.72%
稅後損益	32,753	12,365	20,388	164.88%

2. 獲利能力

	111 年度	110 年度
資產報酬率(%)	2.67%	1.49%
股東權益報酬率(%)	4.04%	1.58%
營業利益占實收資本比率(%)	14.06%	7.50%
稅前純益占實收資本比率(%)	11.89%	4.36%
純益率	4.68%	2.09%
每股盈餘(元)	0.78	0.30

(三) 研究發展狀況

1. 民國一一一年已成功研發產品：

- A. PP 融噴液體及氣體過濾膜開發案
- B. PPSF 短纖維開發案
- C. 半導體用高端濾材開發案
- D. 打折濾心自動化生產

2. 民國一一二年預計研發產品：

- A. 濾殼杯座底板/杯座自動化焊接生產設備
- B. 海水淡化廠用 FRP 膜管式高流量過濾系統組
- C. PPOB 吸油濾袋系列產品
- D. 吸油&擦拭布系列產品與自動化生產設備
- E. 一體式打折濾心自動化生產 20"~40"

董事長：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表(含合併財務報表)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(含合併財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑑核。

旭然國際股份有限公司

審計委員會召集人：孫瑞隆



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 八 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004599 號

旭然國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

旭然國際股份有限公司民國 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、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達旭然國際股份有限公司民國 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 日之個體財務績效與個體現金流量。

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，與旭然國際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，對旭然國際股份有限公司民國 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。

旭然國際股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項—存貨備抵跌價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設及相關科目說明，請詳個體財務報告附註四(十一)、五及六(三)。民國 111 年 12 月 31 日之存貨備抵跌價損失餘額為新台幣 38,747 仟元。

旭然國際股份有限公司主要從事工業用液體過濾設備之研發、製造及銷售業務，係屬液體過濾設備產業。因該產業應用市場變動快速，部分產品具客製化特性，在同業競爭激烈下，導致存貨積壓風險相對提高。旭然國際股份有限公司之存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量，並透過存貨庫齡分布以及管理階層定期檢視個別存貨去化狀況，作為評估存貨跌價損失之依據。

由於公司存貨金額重大、品項眾多且該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，因此本會計師將此列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本事項涵蓋旭然國際股份有限公司及子公司(帳列採用權益法之投資)，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. 取得公司存貨備抵跌價損失提列政策，比較財務報表期間係一致採用，並瞭解管理階層決定淨變現價值所作之存貨分類及存貨去化情形。
2. 驗證存貨淨變現價值及貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 核對存貨盤點過程取得之盤點清冊，實地觀察並詢問管理階層及倉管人員，確認有無重大存貨呆滯、剩餘、貨齡較久、過時或毀損項目漏列於存貨明細之情形。
4. 針對存貨庫齡分析表及依照存貨實際去化狀況評估淨變現價值，並計算提列之跌價損失。

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旭然國際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旭然國際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。

旭然國際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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對旭然國際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，以及使旭然國際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旭然國際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. 對於旭然國際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，決定對旭然國際股份有限公司民國 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

林一帆

林一帆

會計師

廖福銘

廖福銘



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030048544 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 8 日



旭然國際股份有限公司
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	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 167,457	10	\$ 119,630	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(十)				
	產－流動		12	-	32	-
1150	應收票據淨額	六(二)	3,908	-	3,615	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	79,955	5	82,769	5
1180	應收帳款－關係人淨額	七	12,660	1	17,833	1
1210	其他應收款－關係人	七	52	-	52	-
1220	本期所得稅資產		790	-	81	-
130X	存貨	六(三)	112,826	6	151,519	9
1410	預付款項		4,835	-	7,795	1
1470	其他流動資產		574	-	1,837	-
11XX	流動資產合計		383,069	22	385,163	24
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	八				
	流動		9,000	-	20,920	1
1550	採用權益法之投資	六(四)	763,552	44	697,238	43
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	497,034	29	473,227	29
1755	使用權資產	六(六)	46,117	3	4,851	-
1780	無形資產		471	-	1,174	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	10,047	1	14,871	1
1900	其他非流動資產	六(七)及八	13,674	1	27,974	2
15XX	非流動資產合計		1,339,895	78	1,240,255	76
1XXX	資產總計		\$ 1,722,964	100	\$ 1,625,418	100

(續次頁)

旭 然 國 際 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

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(八)、七及八	\$ 170,000	10	\$ 165,000	10
2130	合約負債－流動	六(十六)	322	-	687	-
2170	應付帳款		16,051	1	32,521	2
2180	應付帳款－關係人	七	46,164	3	53,982	3
2200	其他應付款	六(九)	25,148	1	26,466	2
2220	其他應付款項－關係人	七	603	-	1,338	-
2280	租賃負債－流動		5,223	-	4,123	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)(十一)	366,658	21	45,901	3
2399	其他流動負債－其他		856	-	823	-
21XX	流動負債合計		<u>631,025</u>	<u>36</u>	<u>330,841</u>	<u>20</u>
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十)、七及八	-	-	288,433	18
2540	長期借款	六(十一)、七及八	192,994	11	191,232	12
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	18,289	1	14,369	1
2580	租賃負債－非流動		41,024	3	756	-
2600	其他非流動負債	六(十二)	-	-	18,658	1
25XX	非流動負債合計		<u>252,307</u>	<u>15</u>	<u>513,448</u>	<u>32</u>
2XXX	負債總計		<u>883,332</u>	<u>51</u>	<u>844,289</u>	<u>52</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十三)	418,840	24	418,840	26
資本公積						
3200	資本公積	六(十)(十四)	289,202	17	289,202	18
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)	58,374	3	57,199	3
3320	特別盈餘公積		49,904	3	54,179	3
3350	未分配盈餘		32,007	2	11,748	1
其他權益						
3400	其他權益		(8,695)	-	(50,039)	(3)
3XXX	權益總計		<u>839,632</u>	<u>49</u>	<u>781,129</u>	<u>48</u>
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		<u>\$ 1,722,964</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,625,418</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：何兆全

經理人：翁桐林

會計主管：鍾志祥

旭然國際股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 486,223 100	\$ 452,272 100
5000 營業成本	六(三)(十九) (二十)及七	(349,626) (72)	(316,581) (70)
5900 營業毛利		136,597 28	135,691 30
營業費用	六(十九)(二十)		
6100 推銷費用		(44,260) (9)	(41,949) (9)
6200 管理費用		(56,358) (12)	(57,220) (13)
6300 研究發展費用		(5,336) (1)	(9,903) (2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(384) -	(92) -
6000 營業費用合計		(106,338) (22)	(109,164) (24)
6900 營業利益		30,259 6	26,527 6
營業外收入及支出			
7100 利息收入		942 -	106 -
7010 其他收入		3,106 1	711 -
7020 其他利益及損失	六(十七)	(927) -	(1,441) -
7050 財務成本	六(十八)及七	(13,220) (3)	(10,119) (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	六(四)	24,970 5	901 -
7000 營業外收入及支出合計		14,871 3	(9,842) (2)
7900 稅前淨利		45,130 9	16,685 4
7950 所得稅費用	六(二十一)	(12,449) (2)	(4,291) (1)
8200 本期淨利		\$ 32,681 7	\$ 12,394 3
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)	\$ 143 -	(\$ 807) -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十一)	(1,006) -	161 -
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(四)	41,344 8	4,274 1
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 40,481 8	\$ 3,628 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 73,162 15	\$ 16,022 4
每股盈餘	六(二十二)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.78	\$ 0.30
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.77	\$ 0.30

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：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



旭然國際股份有限公司
個體權益變動表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		保 留 盈 餘					國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		計
附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
<u>110 年度</u>									
1 月 1 日	\$ 418,840	\$ 308,050	\$ 55,034	\$ 32,453	\$ 23,891	(\$ 54,313)		\$ 783,955	
本期淨利	-	-	-	-	12,394	-		12,394	
本期其他綜合損益	六(四)	-	-	-	(646)	4,274		3,628	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,748	4,274		16,022	
109 年度盈餘指撥及分配：	六(十五)								
提列法定盈餘公積	-	-	2,165	-	(2,165)	-		-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	21,726	(21,726)	-		-	
資本公積配發現金	六(十五)	(18,848)	-	-	-	-		(18,848)	
12 月 31 日	\$ 418,840	\$ 289,202	\$ 57,199	\$ 54,179	\$ 11,748	(\$ 50,039)		\$ 781,129	
<u>111 年度</u>									
1 月 1 日	\$ 418,840	\$ 289,202	\$ 57,199	\$ 54,179	\$ 11,748	(\$ 50,039)		\$ 781,129	
本期淨利	-	-	-	-	32,681	-		32,681	
本期其他綜合損益	六(四)	-	-	-	(863)	41,344		40,481	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	31,818	41,344		73,162	
110 年度盈餘指撥及分配：	六(十五)								
提列法定盈餘公積	-	-	1,175	-	(1,175)	-		-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,275)	4,275	-		-	
現金股利	-	-	-	-	(14,659)	-		(14,659)	
12 月 31 日	\$ 418,840	\$ 289,202	\$ 58,374	\$ 49,904	\$ 32,007	(\$ 8,695)		\$ 839,632	

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：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



 旭然國際股份有限公司
 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 年度	110 年度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 45,130	\$ 16,685
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十九)	22,224	18,490
折舊費用－使用權資產	六(六)(十九)	6,915	6,187
無形資產攤銷費用	六(十九)	703	1,469
預期信用減損損失	十二(二)	384	92
利息收入	(942)	(106)	
利息費用	六(十八)	12,923	10,045
利息費用－租賃負債	六(十八)	297	74
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	六(十七)	20	-
處分不動產、廠房及設備損失	六(十七)	-	3,253
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(24,970)	(901)	
租賃修改利益	六(六)(十七)	(8)	-
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			
應收票據淨額	(293)	599	
應收帳款淨額	2,430	(24,463)	
應收帳款－關係人淨額	5,173	1,508	
其他應收款－關係人	-	80,475	
預付款項	2,960	(641)	
存貨	38,693	(28,955)	
其他流動資產	1,263	1,426	
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動	(365)	192	
應付票據	-	(405)	
應付帳款	(16,470)	16,624	
應付帳款－關係人	(7,818)	23,217	
其他應付款	(1,318)	(5,233)	
其他應付款項－關係人	(735)	524	
其他流動負債	33	32	
其他非流動負債	(18,515)	36	
營運產生之現金流入		67,714	120,224
利息收現數		942	106
利息支付數	(7,426)	(4,415)	
所得稅支付數	(5,420)	(6,997)	
營業活動之淨現金流入		55,810	108,918

(續次頁)

 旭 然 國 際 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 年度	110 年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得採用權益法之投資	六(四)	\$ -	(\$ 148,750)
取得不動產、廠房及設備價款	六(二十三)	(32,759)	(81,236)
取得無形資產		-	(351)
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動減少 (增加)		11,920	(6,920)
處分不動產、廠房及設備價款		-	6,875
存出保證金減少(增加)		1,028	(1,001)
處分無形資產		-	119
投資活動之淨現金流出		(19,811)	(231,264)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十四)	430,000	445,000
償還短期借款		(425,000)	(360,000)
利息支付數		-	(176)
其他應付款項－關係人減少		-	(22,784)
舉借長期借款	六(二十四)	85,439	-
償還長期借款	六(二十四)	(57,147)	(45,546)
租賃負債本金償還	六(二十四)	(6,805)	(6,177)
發放現金股利及資本公積配發現金	六(十四)(十五)	(14,659)	(18,848)
籌資活動之淨現金流入(流出)		11,828	(8,531)
本期現金及約當現金增加(減少)數		47,827	(130,877)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	119,630	250,507
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 167,457	\$ 119,630

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：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004849 號

旭然國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

旭然國際股份有限公司及子公司（以下簡稱「旭然集團」）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（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達旭然集團民國 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，與旭然集團保持超然獨立，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，對旭然集團民國 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。

旭然集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項—存貨備抵跌價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設及相關科目說明，請詳合併財務報告附註四(十二)、五及六(三)。民國 111 年 12 月 31 日之存貨備抵跌價損失餘額為新台幣 70,185 仟元。

旭然集團主要從事工業用液體過濾設備之研發、製造及銷售業務，係屬液體過濾設備產業。因該產業應用市場變動快速，且部分產品具客製化特性，在同業競爭激烈下，導致存貨積壓風險相對提高。旭然集團之存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量，並透過存貨庫齡分布以及管理階層定期檢視個別存貨去化狀況，作為評估存貨跌價損失之依據。

由於集團存貨金額重大、品項眾多且該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，因此本會計師將此列為本年度查核關鍵查核事項。

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. 取得集團存貨備抵跌價損失提列政策，比較財務報表期間係一致採用，並瞭解管理階層決定淨變現價值所作之存貨分類及存貨去化情形。
2. 驗證存貨淨變現價值及貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 核對存貨盤點過程取得之盤點清冊，實地觀察並詢問管理階層及倉管人員，確認有無重大存貨呆滯、剩餘、貨齡較久、過時或毀損項目漏列於存貨明細之情形。
4. 針對存貨庫齡分析表及依照存貨實際去化狀況評估淨變現價值，並計算提列之跌價損失。

其他事項—個體財務報告

旭然國際股份有限公司已編製民國 111 年度及 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旭然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旭然集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

旭然集團之治理單位(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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對旭然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，以及使旭然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旭然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. 對於集團內組成合併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，決定對旭然集團民國 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

林一帆

林一帆



會計師

廖福銘

廖福銘



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030048544 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 8 日

 旭然國際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 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 359,673 19	\$ 336,145 19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(十二)		
	產－流動		12 -	32 -
1150	應收票據淨額	六(二)	7,790 -	5,609 -
1170	應收帳款淨額	六(二)	140,443 8	124,364 7
1180	應收帳款－關係人淨額	七	1,843 -	2,979 -
1200	其他應收款		15,082 1	10,057 1
1220	本期所得稅資產		790 -	81 -
130X	存貨	六(三)	280,773 15	321,283 18
1410	預付款項	六(四)	11,514 1	20,847 1
1470	其他流動資產		1,539 -	3,885 -
11XX	流動資產合計		819,459 44	825,282 46
非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	八		
	流動		9,000 1	20,920 1
1550	採用權益法之投資	六(五)	1,507 -	1,432 -
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	872,391 47	818,697 45
1755	使用權資產	六(七)及八	113,602 6	54,449 3
1780	無形資產	六(八)	1,379 -	1,644 -
1840	遞延所得稅資產		10,047 1	14,871 1
1900	其他非流動資產	六(九)及八	22,353 1	63,381 4
15XX	非流動資產合計		1,030,279 56	975,394 54
1XXX	資產總計		\$ 1,849,738 100	\$ 1,800,676 100

(續次頁)

 旭然國際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
				%		%
流動負債						
2100	短期借款	六(十)、七及八	\$	236,919	13	\$ 239,572 13
2130	合約負債－流動	六(十九)		1,428	-	1,985 -
2170	應付帳款			27,649	2	50,311 3
2200	其他應付款	六(十一)		39,370	2	70,379 4
2230	本期所得稅負債			3,583	-	1,182 -
2280	租賃負債－流動			14,831	1	4,528 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(十三)		388,184	21	66,181 4
2399	其他流動負債－其他			1,156	-	1,077 -
21XX	流動負債合計			713,120	39	435,215 24
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十二)、七及八		-	-	288,433 16
2540	長期借款	六(十三)、七及八		225,282	12	257,142 15
2570	遞延所得稅負債			18,289	1	14,369 1
2580	租賃負債－非流動			49,589	3	1,605 -
2600	其他非流動負債	六(十五)		2,783	-	21,812 1
25XX	非流動負債合計			295,943	16	583,361 33
2XXX	負債總計			1,009,063	55	1,018,576 57
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)		418,840	22	418,840 23
資本公積						
3200	資本公積	六(十二)(十七)(十八)		289,202	16	289,202 16
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積			58,374	3	57,199 3
3320	特別盈餘公積			49,904	3	54,179 3
3350	未分配盈餘			32,007	2	11,748 1
其他權益						
3400	其他權益		(8,695)	(1)	(50,039)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			839,632	45	781,129 43
36XX	非控制權益			1,043	-	971 -
3XXX	權益總計			840,675	45	782,100 43
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	負債及權益總計		\$	1,849,738	100	\$ 1,800,676 100

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：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



旭 然 國 際 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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 699,344 100	\$ 590,700 100
5000 營業成本	六(三)	(448,749) (64)	(379,596) (64)
5900 營業毛利		250,595 36	211,104 36
營業費用			
6100 推銷費用		(68,442) (10)	(61,058) (11)
6200 管理費用		(115,031) (17)	(107,487) (18)
6300 研究發展費用		(5,336) (1)	(9,903) (2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(2,879) -	(1,240) -
6000 營業費用合計		(191,688) (28)	(179,688) (31)
6900 營業利益		58,907 8	31,416 5
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	1,162 -	193 -
7010 其他收入		8,237 1	3,711 1
7020 其他利益及損失		1,399 1	26 -
7050 財務成本		(20,026) (3)	(16,926) (3)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(五)	120 -	(151) -
7000 營業外收入及支出合計		(9,108) (1)	(13,147) (2)
7900 稅前淨利		49,799 7	18,269 3
7950 所得稅費用		(17,046) (3)	(5,904) (1)
8200 本期淨利		\$ 32,753 4	\$ 12,365 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(十四)	\$ 143 -	(\$ 807) -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅		(1,006) -	161 -
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		41,344 6	4,274 1
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 40,481 6	\$ 3,628 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 73,234 10	\$ 15,993 3
淨(損)利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 32,681 4	\$ 12,394 2
8620 非控制權益		\$ 72 -	(\$ 29) -
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 73,162 10	\$ 16,022 3
8720 非控制權益		\$ 72 -	(\$ 29) -
每股盈餘			
9750 基本每股盈餘		\$ 0.78	\$ 0.30
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.77	\$ 0.30

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：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



旭然國際股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公
司業主之權
益保留盈餘

國外營運機構財務
報表換算之兌換

附註 普通股 股本 資本公積 法定盈餘公積 特別盈餘公積 未分配盈餘 差額 總計 非控制權益 合計

110 年

1 月 1 日	\$ 418,840	\$ 308,050	\$ 55,034	\$ 32,453	\$ 23,891	(\$ 54,313)	\$ 783,955	\$ -	\$ 783,955
本期合併淨利	-	-	-	-	12,394	-	12,394	(29)	12,365
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(646)	4,274	3,628	-	3,628
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,748	4,274	16,022	(29)	15,993
109 年度盈餘指撥及分配： 六(十八)									
提列法定盈餘公積	-	-	2,165	-	(2,165)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	21,726	(21,726)	-	-	-	-
資本公積配發現金 六(十八)	-	(18,848)	-	-	-	-	(18,848)	-	(18,848)
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	1,000	1,000
12 月 31 日	\$ 418,840	\$ 289,202	\$ 57,199	\$ 54,179	\$ 11,748	(\$ 50,039)	\$ 781,129	\$ 971	\$ 782,100

111 年

1 月 1 日	\$ 418,840	\$ 289,202	\$ 57,199	\$ 54,179	\$ 11,748	(\$ 50,039)	\$ 781,129	\$ 971	\$ 782,100
本期合併淨利	-	-	-	-	32,681	-	32,681	72	32,753
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(863)	41,344	40,481	-	40,481
本期綜合損益總額	-	-	-	-	31,818	41,344	73,162	72	73,234
110 年度盈餘指撥及分配： 六(十八)									
提列法定盈餘公積	-	-	1,175	-	(1,175)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,275)	4,275	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(14,659)	-	(14,659)	-	(14,659)
12 月 31 日	\$ 418,840	\$ 289,202	\$ 58,374	\$ 49,904	\$ 32,007	(\$ 8,695)	\$ 839,632	\$ 1,043	\$ 840,675

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：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



旭然國際股份有限公司及子公司
合併現金流量表
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 年度	110 年度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 49,799	\$ 18,269
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七)	55,485	44,156
無形資產攤銷費用	六(八)	967	1,933
採用權益法認列之關聯企業及合資損(益)之份額	六(五)	(120)	151
處分不動產、廠房及設備損失		90	3,031
預期信用減損損失	十二(二)	2,879	1,240
利息收入	六(二十)	(1,162)	(193)
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失		20	-
利息費用		20,026	16,926
租賃修改利益	六(七)	(8)	(24)
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			
應收票據淨額		(2,181)	3,584
應收帳款淨額		(18,958)	(32,322)
應收帳款－關係人淨額		1,136	(851)
其他應收款		(5,025)	17,672
存貨		40,510	(118,018)
預付款項		9,333	8,703
其他流動資產		2,346	1,176
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(557)	956
應付票據		-	(405)
應付帳款		(22,662)	23,355
其他應付款		(6,936)	4,413
其他流動負債		79	31
其他非流動負債		(18,886)	(3,097)
營運產生之現金流入(流出)		106,175	(9,314)
利息收現數		1,162	193
利息支付數		(12,962)	(10,855)
所得稅支付數		(7,834)	(7,581)
營業活動之淨現金流入(流出)		86,541	(27,557)

(續次頁)

旭 然 國 際 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 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 年度	110 年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得不動產、廠房及設備價款		(\$ 57,402)	(\$ 114,966)
處分不動產、廠房及設備價款		143	5,428
取得無形資產	六(八)	(670)	(443)
處分無形資產	六(八)	-	119
存出保證金減少(增加)		665	(2,431)
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動減少 (增加)		11,920	(6,920)
投資活動之淨現金流出		(45,344)	(119,213)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款		494,883	516,014
償還短期借款		(503,415)	(360,000)
舉借長期借款		76,000	-
償還長期借款		(94,008)	(84,842)
租賃負債本金償還		(15,863)	(10,463)
發放現金股利及資本公積配發現金	六(十七)(十八)	(14,659)	(18,848)
非控制權益增加		-	1,000
籌資活動之淨現金(流出)流入		(57,062)	42,861
匯率影響數		39,393	3,401
本期現金及約當現金增加(減少)數		23,528	(100,508)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	336,145	436,653
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 359,673	\$ 336,145

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：何兆全



經理人：翁桐林



會計主管：鍾志祥



【附件四】

董事候選人名單

(由本公司董事會提名)

職稱	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (股)
董事	何兆全	淡江大學化學材料工程系博士 台灣大學管理學院 EMBA 淡江大學化工系學士	中台化工(股)公司工程師 中鼎工程(股)公司方法工程師	本公司董事長暨執行長 昆山全美潔淨化設備科技有限公司董事長 Filtrafine Corporation 董事長 CM Technology Co., Ltd. 董事長 宥美科技有限公司董事長 兆美投資(股)公司董事 兆玲投資(股)公司董事	3,248,994
董事	何宜瑾	University of New South Wales , Mater of Commerce University of Auckland , Bachelor of Commerce 政治大學 EMBA	本公司董事暨國際業務處副總經理 Filtrafine Pte Ltd. 董事長 (Vietnam) Filtrafine Company Limited 總經理 丰睿富有限公司董事長 仁睿富有限公司董事長	本公司董事暨國際業務處副總經理 Filtrafine Pte Ltd. 董事長 (Vietnam) Filtrafine Company Limited 總經理 丰睿富有限公司董事長 仁睿富有限公司董事長	3,082,763
董事	兆美投資股份有限公司 代表人：蔡欣儒	南亞工專(南亞科技大學前身) 化工科	保保紙頁彩色印刷(股)公司儲備幹部 本公司公司法人董事代表人暨業務部副總經理	本公司公司法人董事代表人暨資深顧問 昆山全美潔淨化設備科技有限公司董事兼總經理	8,022,128
董事	兆美投資股份有限公司 代表人：簡維倫	政治大學 EMBA 台灣科技大學電子工程系學士	宜暘光電(股)公司 董事長 Sunn Opto Japan 取締役 日本香林洋行 Overseas Sales Manager	宜暘光電(股)公司 董事長 Sunn Opto Japan 取締役	8,022,128
獨立 董事	孫瑞隆	美國 Madonna University 企管碩士	台灣黏劑企業股份有限公司董事長 伯馬企業有限公司總經理	台灣黏劑企業股份有限公司董事長 伯馬企業有限公司總經理	0
獨立 董事	高誌謙	中原大學會計研究所碩士 輔仁大學會計系學士	資誠聯合會計師事務所副理 乙盛精密工業(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員 洋基工程(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員 义迪生科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員	鼎碩聯合會計師事務所執業會計師 乙盛精密工業(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員 洋基工程(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員 义迪生科技(股)公司獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員	0
獨立 董事	翁祖立	台灣大學法律學士 美國聖路易華盛頓大學法學碩士 台大商學碩士	律師 卓越成功股份有限公司董事 安格科技股份有限公司監察人	底力法律事務所資深合夥律師	0

繼續提名已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆之孫瑞隆先生為獨立董事候選人之理由：
本公司獨立董事孫瑞隆先生對公司經營與發展策略等有豐富的實務經驗，擔任公司獨立董事期間，對產業發展能提出前瞻性的見解，並對公司營運及經營分析提供適當建議及指引。