

欣新網股份有限公司  
民國 113 年股東常會議事錄



時間：民國 113 年 06 月 26 日(星期三)上午 9 時

地點：台北市松山區復興北路 99 號 15 樓(犇亞會議中心)

召開方式：實體股東會

出席：出席及代理出席股東股份總額共計 19,455,820 股(含以電子方式行使表決權股數 14,090,578 股)，占本公司已發行股份總數 24,200,000 股之 80.39%。

主席：陳德仁

記錄：游偉民



出席董事：陳德仁董事長、黃懷恩董事、徐偉初獨立董事(審計委員會召集人)、陳家麟獨立董事、黃冠華獨立董事

列席：張巧穎會計師

一、宣布開會：出席股份總數已達法定股數，主席宣布會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案：

案由：本公司 112 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：民國 112 年度營業報告書請參閱附件一。

第二案：

案由：本公司 112 年度審計委員會審查報告，敬請 鑒察。

說明：民國 112 年度審計委員會審查報告書請參閱附件二。

第三案：

案由：本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：

一、依本公司章程第二十六條「本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損額。」

二、本公司提列員工酬勞 8.22%計新台幣 12,626,150 元及董事酬勞 1.23%計新台幣 1,893,923 元以現金方式發放；上述金額與 112 年度帳上估列金額無差異。

第四案：

案由：112 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：

- 一、依本公司章程第二十八條規定，授權董事會決議以發放現金分派股東紅利，每股分派現金股利 2 元，計新台幣 48,400,000 元。
- 二、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- 三、本次現金股利發放授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，亦授權董事長全權處理。

四、承認事項：

第一案（董事會 提）

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 112 年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所林素雯會計師、張巧穎會計師查核簽證竣事，並出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，經送審計委員會審查完竣。
- 二、民國 112 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表等，請參閱附件一及附件三。

決議：本案出席股東總表決權數 19,455,820 權(含電子投票)，贊成權數 19,450,085 權（其中以電子方式行使表決權數 14,084,843 權），反對權數 2,030 權（其中以電子方式行使表決權數 2,030 權），棄權/未投票權數 3,705 權（其中以電子方式行使表決權數 3,705 權），贊成權數占出席股東總表決權數 99.97%，本案經表決通過。

無股東提問

第二案（董事會 提）

案由：本公司 112 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司民國 112 年度稅後淨利為新台幣 139,163,362 元，依法提撥 10%法定盈餘公積並加計以前年度累積盈餘後，可供分配盈餘合計為新台幣 288,410,829 元，擬按本公司章程分配。
- 二、112 年度盈餘分配表請參閱附件四。

決議：本案出席股東總表決權數 19,455,820 權(含電子投票)，贊成權數 19,450,084 權(其中以電子方式行使表決權數 14,084,842 權)，反對權數 2,031 權(其中以電子方式行使表決權數 2,031 權)，棄權/未投票權數 3,705 權(其中以電子方式行使表決權數 3,705 權)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.97%，本案經表決通過。

無股東提問

## 五、討論事項：

### 第一案 (董事會 提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 討論。

說明：

- 一、配合本公司未來營運規劃，擬修訂「公司章程」部分條文。
- 二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：本案出席股東總表決權數 19,455,820 權(含電子投票)，贊成權數 19,450,074 權(其中以電子方式行使表決權數 14,084,832 權)，反對權數 2,040 權(其中以電子方式行使表決權數 2,040 權)，棄權/未投票權數 3,706 權(其中以電子方式行使表決權數 3,706 權)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.97%，本案經表決通過。

無股東提問

### 第二案 (董事會 提)

案由：本公司盈餘轉增資發行新股案，敬請 討論。

說明：

- 一、本公司為配合營運需要，充實公司之營運資金，擬自民國 112 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 12,100,000 元轉增資發行新股 1,210,000 股，每股面額新台幣 10 元，均為普通股，依增資配股基準日股東名簿所載之股東持有股份比例，每仟股約配發 50 股。
- 二、配發不足一股之畸零股，股東得自增資配股基準日起五日內，向股務代理機構辦理拼湊，未辦理拼湊或拼湊後不足一股之畸零股，按面額折發現金至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額承購。
- 三、嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股數，致股東配股率因此發生變動而須修正時，擬請股東常會授董事會全權處理。
- 四、本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行之普通股相同，並採無實體發行。

五、本案將俟股東常會通過，依法向主管機關申報核准後，擬請股東常會授權董事會另訂除權配股增資基準日等相關事宜，如經主管機關核定修正或因應事實需要，須予變更時，授權董事會全權處理之。

決議：本案出席股東總表決權數 19,455,820 權(含電子投票)，贊成權數 19,450,083 權(其中以電子方式行使表決權數 14,084,841 權)，反對權數 2,032 權(其中以電子方式行使表決權數 2,032 權)，棄權/未投票權數 3,705 權(其中以電子方式行使表決權數 3,705 權)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.97%，本案經表決通過。

無股東提問

#### 六、選舉事項：

第一案 (董事會 提)

案由：本公司增選 1 席董事案。

說明：

一、為符合上市櫃公司永續發展，並強化董事多元化，本公司擬增選 1 席董事。

二、新任董事之任期自 113 年 06 月 26 日起至 114 年 11 月 13 日止。

三、董事候選人名單如下：

姓名	學歷	經歷	持有股數
鑫星采有限公司代表人: 張雅雲	世新大學公共關係暨廣告學系	縱橫傳訊公關顧問有限公司 外派 P&G Taiwan 數位傳播經理、雙向 明思力公關顧問事業股份有限公司業務副理	760,000 股

四、本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之。

五、謹提請 選任。

選舉結果：

戶號	被選舉人	選舉權數	備註
1	鑫星采有限公司代表人:張雅雲	19,402,216	當選董事

任期自 113 年 06 月 26 日起至 114 年 11 月 13 日止。

無股東提問

七、其他議案：

第一案（董事會 提）

案 由：解除董事及其代表人競業行為之限制案，敬請 討論。

說 明：

一、依公司法第 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，並取得許可」。

二、為借助本公司董事之專才及相關經驗，依法提請 113 年股東常會同意解除現任暨新任董事及其代表人競業行為之限制。

三、董事擬解除競業明細如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司名稱及職務
董事	欣臨企業股份有限公司代表人:陳德仁	知淳興業(股)公司法人代表人董事暨董事長 欣樂活(股)公司法人代表人董事暨董事長 欣隆事業(股)公司法人代表人董事暨董事長 隆欣事業(股)公司法人代表人董事暨董事長 強普(股)公司董事 鑫欣發(股)公司法人代表人董事 奇欣食品(股)公司法人代表人董事 欣良行國際(股)公司監察人 欣華國際(股)公司監察人
董事	新竹物流股份有限公司代表人:李正義	盈新國際投資(股)公司法人代表人董事 竹大行(股)公司法人代表人董事
董事	新竹物流股份有限公司代表人:李盈助	裕鎡投資(股)公司法人代表人董事暨董事長 得鎡投資(股)公司法人代表人董事暨董事長 新合投資(股)公司法人代表人董事暨董事長 常德投資(股)公司法人代表人董事暨董事長 裕德投資(股)公司法人代表人董事暨董事長 常鎡投資(股)公司法人代表人董事 士林開發(股)公司法人代表人董事 嘉德開發(股)公司法人代表人董事 星旺(股)公司監察人 瑞本興業(股)公司監察人 新瑞貨櫃運輸(股)公司法人代表人監察人
董事	鑫星采有限公司代表人:張雅雲	欣新網股份有限公司媒體總監
獨立董事	徐偉初	中華財政學會理事長
獨立董事	黃冠華	聚和國際(股)公司獨立董事

決議：本案出席股東總表決權數 19,455,820 權(含電子投票)，贊成權數 19,433,039 權（其中以電子方式行使表決權數 14,077,797 權），反對權數 7,074 權（其中以電子方式行使表決權數 7,074 權），棄權/未投票權數 5,707 權（其中以電子方式行使表決權數 5,707 權），贊成權數占出席股東總表決權數 99.93%，本案經表決通過。

無股東提問

八、臨時動議：無。

九、散會：會議於民國 113 年 06 月 26 日(星期三)上午 9 時 30 分結束。

欣新網股份有限公司  
一一二年度營業報告書

欣新網是台灣最具規模電子商務服務商，提供一站式的全方位整合服務，並且擁有跨領域技術整合能力。包含媒體投放、素材設計、系統開發、通路經營、倉儲管理、物流配送、線上客服...等數位產業相關之服務，都能提供對應的頂尖解決方案。目前已服務超過 200 個國際品牌和超過 20,000 支商品。

回顧一一二年度，本公司全年度的營收為新台幣 4,339,548 千元，歸屬母公司業主淨利為新台幣 139,162 千元，皆刷新歷史新高紀錄。以下茲就一一二年度營運成果及一一三年度營業計劃簡要報告如下：

1、 一一二年度營運報告

(1) 營業成果：欣新網一一二年度的合併營收為新台幣 4,339,548 千元，較一一一年度 4,051,840 千元成長 7.1%；在本期淨利方面，本公司一一二年度歸屬母公司業主淨利為新台幣 139,162 千元，較一一一年度的 128,411 千元，成長 8.4%。

(2) 財務收支及獲利能力分析：一一二年度財務概況請參閱所附之財務報表。

2、 一一三年度營業計劃

展望一一三年，本公司會持續專注在電商經營的相關解決方案優化上，持續透過技術整合及服務創新來強化數據及科技賦能，並持續專注擴大規模經濟、提升綜效，協助客戶加速電商營收及線上市占率拓展。具體包含以下三個方向：

- (1) 開拓系統、服務變現能力-本公司持續關注 AI 發展，並導入多項 AI 相關之技術應用，加速品牌商之營收增長。我們推出的「PowerSolution 解決方案」SaaS 服務，能夠協助品牌商解決電商經營環節中的各種痛點，讓品牌做生意變得更簡單。
- (2) DTC 賦能解決方案-本公司擁有最完整的 DTC 解決方案，可以幫助品牌商對應電商市場變化掌握流量、提升轉換率及更好的了解消費者，包含流量經營、官網健檢及 CDP 解決方案、KOL 流量變現以及募資解決方案。
- (3) 拓展海外市場-本公司期望將台灣的商業模式及經驗複製到其他海外市場，並且透過跨市場的經驗學習，幫助台灣市場持續增長。目前已在菲律賓設立子公司，期望能夠帶著台灣的品牌、人才進軍國際市場。

欣新網自成立以來致力於一站式的電商服務，目標持續幫助品牌商創造營收，今後更將秉持公司的價值- Integrity、Discipline、Growth Mindset，持續專注在我們擅長的服務範疇內，以不負股東、客戶、員工及社會大眾對本公司的期許，並且在此敬上最誠摯的謝意。

董事長：陳德仁



總經理：黃懷恩



會計主管：游偉民





## 欣新網股份有限公司 審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表及盈餘分配表，其中個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所林素雯及張巧穎會計師查核竣事，並出具查核報告。

上開各項表冊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二百一十九條之規定報請 鑑核。

此 致

欣新網股份有限公司一一三年股東常會

欣新網股份有限公司

審計委員會召集人：徐偉初



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日

## 會計師查核報告

欣新網股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

欣新網股份有限公司及其子公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之合併資產負債表，暨民國112年1月1日至12月31日及民國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，足以允當表達欣新網股份有限公司及其子公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之合併財務狀況，暨民國112年1月1日至12月31日及民國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，與欣新網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，對欣新網股份有限公司及其子公司民國112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。

#### 收入認列時點之正確性

欣新網股份有限公司及其子公司於民國112年度認列營業收入中屬電子商務銷售商品收入計2,756,610千元，由於電子商務銷售商品交易模式主要係透過電商通路將產品銷售予消費者，因線上交易訂單數量且高度仰賴電子傳輸及系統運作。因此欣新網股份有限公司及其子公司是否自電商通路平台系統擷取正確且完整銷售交易資訊，及是否與電商業者進行定期對帳及收款作業以確認收入認列之完整性及認列時點之正確性，將影響欣新網股份有限公司及其子公司之收入認列，故決定為本年度之關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)對欣新網股份有限公司及其子公司銷貨收入之整體流程進行瞭解，並測試攸關內部控制設計及執行之有效性外，同時委由本事務所電腦審計部門對欣新網股份有限公司及其子公司資訊科技一般控制進行瞭解及測試，並對銷貨循環中與收入認列相關之自動化控制進行測試。另外，亦選取樣本核對收入認列之金額是否與電商業者出具之報表(或對帳單)或與發函電商業者之回函調節相符，以確認收入認列之完整性及認列時點之正確性。

本會計師亦考量銷貨收入會計政策及揭露之適當性，請詳合併財務報表附註四及六。

#### 存貨評價

截至民國112年12月31日止，欣新網股份有限公司及其子公司存貨金額449,419千元，對於合併財務報表係屬重大。由於消費者民生用品市場屬高度競爭，產品價格時有波動，且有時效性，管理階層須評估存貨可能存有之呆滯及跌價損失，由於該評估涉及管理階層之判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解存貨備抵跌價政策及管理階層針對存貨備抵跌價之評估程序；測試攸關內部控制作業之有效性；抽選樣本測試存貨庫齡區間並重新計算所提列金額之正確性；另，抽選存貨樣本核對交易憑證以驗證管理階層所採用淨變現價值之正確性；分析並評估存貨備抵提列政策，以確認存貨評價之合理性。

本會計師亦考量存貨會計政策及揭露之適當性，請詳合併財務報表附註四、五及六。

#### 商譽減損評估

欣新網股份有限公司及其子公司依國際財務報導準則之規範下，每年定期針對商譽金額進行減損測試。因民國112年12月31日之商譽餘額\$154,852千元對欣新網股份有限公司及其子公司之合併財務報表為重大，此每年之減損測試對本會計師的查核係屬重大。此外，欣新網股份有限公司及其子公司管理階層之評估程序係複雜且具高度判斷性，其中所使用之相關假設受預期未來市場或經濟情況所影響，故決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)採用內部評價專家，以協助本會計師評估欣新網股份有限公司及其子公司所使用之假設及方法，特別是與數位行銷部之預測收入成長率與毛利有關者。本會計師亦專注於有關該等與減損測試結果最具敏感性之假設(亦即對決定商譽之可回收金額具最重大影響者)之揭露適當性。

本會計師亦考量商譽揭露會計政策及揭露之適當性，請詳合併財務報表附註四、五及六。

## 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欣新網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欣新網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。

欣新網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在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，惟其目的非對欣新網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，以及使欣新網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欣新網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，決定對欣新網股份有限公司及其子公司民國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。

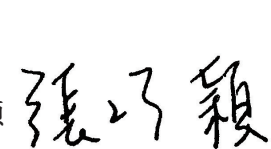

## 其他

欣新網股份有限公司已編製民國112年及111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1000002854號  
金管證審字第1100349497號

林素雯  

會計師：

張巧穎  

中華民國113年3月14日



欣新網  
股份有限公司  
民國  
112年12月31日

代碼	會計項目	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
	資產					
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$439,854	19	\$119,924	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六及八	207,719	9	355,469	20
1170	應收帳款淨額	四及六	635,426	28	541,952	30
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六及七	14,932	1	7,292	-
1200	其他應收款	四及六	205,935	9	143,429	8
1210	其他應收款－關係人	四、六及七	6,714	-	4,307	-
1220	本期所得稅資產	四	-	-	4,083	-
130X	存貨	四及六	449,419	20	404,087	23
1410	預付款項	七	5,800	-	1,891	-
1470	其他流動資產	六及七	101,354	4	2,776	-
11XX	流動資產合計		2,067,133	90	1,585,210	88
	非流動資產					
1551	採用權益法之投資	四及六	4,523	-	4,811	-
1600	不動產、廠房及設備	四及六	5,919	-	4,797	-
1755	使用權資產	四及六	13,357	1	14,299	1
1780	無形資產	四及六	185,529	8	197,152	11
1920	存出保證金		4,620	-	4,269	-
1900	其他非流動資產	四及七	11,369	1	636	-
15XX	非流動資產合計		225,317	10	225,964	12
1XXX	資產總計		\$2,292,470	100	\$1,811,174	100



會計主管：游偉民



(請參閱合併財務報表附註)

經理人：黃懷恩



董事長：陳德仁

欣新網際股份有限公司  
合併資產負債表  
民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六	\$358,004	16	\$282,000	16
2130	合約負債	四、六及七	8,287	-	16,786	1
2150	應付票據		-	-	45,000	2
2170	應付帳款		422,737	18	428,503	24
2180	應付帳款－關係人	七	16,974	1	26,812	2
2200	其他應付款	六	183,268	8	122,415	7
2220	其他應付款－關係人	七	50,101	2	54,478	3
2230	本期所得稅負債	四及五	35,266	2	32,884	2
2280	租賃負債－流動	四及六	7,225	-	6,324	-
2320	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六	-	-	5,583	-
2399	其他流動負債－其他	四及六	48,007	2	7,720	-
21XX	流動負債合計		1,129,869	49	1,028,505	57
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六	-	-	10,923	1
2580	租賃負債－非流動	四及六	6,131	-	8,109	-
25XX	非流動負債合計		6,131	-	19,032	1
2XXX	負債總計		1,136,000	49	1,047,537	58
	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	四及六				
3110	普通股股本		242,000	11	220,000	12
3200	資本公積		452,617	20	216,307	12
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		20,170	1	7,329	-
3320	特別盈餘公積		238	-	-	-
3350	未分配盈餘		302,326	13	194,372	11
	保留盈餘合計		322,734	14	201,701	11
3400	其他權益		(204)	-	(238)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益		1,017,147	45	637,770	35
36XX	非控制權益	六	139,323	6	125,867	7
3XXX	權益總計		1,156,470	51	763,637	42
	負債及權益總計		\$2,292,470	100	\$1,811,174	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳德仁

經理人：黃懷恩

會計主管：游偉民



單位：新臺幣千元  
(每股盈餘除外)

代碼	會計項目	附註	112年度		111年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六及七	\$4,339,548	100	\$4,051,840	100
5000	營業成本	六及七	(3,829,742)	(88)	(3,600,941)	(89)
5900	營業毛利		509,806	12	450,899	11
6000	營業費用	四、五、六及七				
6100	推銷費用		(193,932)	(4)	(167,387)	(4)
6200	管理費用		(93,451)	(2)	(80,516)	(3)
6300	研究發展費用		(15,453)	(1)	(12,822)	-
	營業費用合計		(302,836)	(7)	(260,725)	(7)
6900	營業利益		206,970	5	190,174	4
7000	營業外收入及支出	四、六及七				
7100	利息收入		2,393	-	721	-
7010	其他收入		5,280	-	4,488	-
7020	其他利益及損失		(38)	-	604	-
7050	財務成本		(10,450)	-	(11,326)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(354)	-	(1,025)	-
	營業外收入及支出合計		(3,169)	-	(6,538)	-
7900	稅前淨利		203,801	5	183,636	4
7950	所得稅費用	四及六	(51,215)	(1)	(44,423)	(1)
8200	本期淨利		152,586	4	139,213	3
8300	其他綜合損益	四及六				
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目		66	-	(467)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		66	-	(467)	-
8500	本期綜合損益總額		\$152,652	4	\$138,746	3
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$139,162	3	\$128,411	3
8620	非控制權益		13,424	1	10,802	-
			\$152,586	4	\$139,213	3
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$139,196	3	\$128,173	3
8720	非控制權益		13,456	1	10,573	-
			\$152,652	4	\$138,746	3
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六	\$6.29		\$6.37	
9850	稀釋每股盈餘	六	\$6.25		\$6.34	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳德仁



經理人：黃懷恩



會計主管：游偉民





欣新輝股份有限公司  
行總經理黃懷恩

民國112年12月31日



單位：新臺幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額	
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	其他權益項目			
A1	民國111年1月1日餘額	\$180,000	\$16,307	\$-	\$-	\$73,290	\$-	\$269,597	\$-	\$269,597
B1	民國110年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	7,329	-	(7,329)	-	-	-	-
D1	民國111年度淨利	-	-	-	-	128,411	-	128,411	10,802	139,213
D3	民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(238)	(238)	(229)	(467)
D5	民國111年度綜合損益總額	-	-	-	-	128,411	(238)	128,173	10,573	138,746
E1	現金增資	40,000	200,000	-	-	-	-	240,000	-	240,000
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	115,294	115,294
Z1	民國111年12月31日餘額	\$220,000	\$216,307	\$7,329	\$-	\$194,372	\$(238)	\$637,770	\$125,867	\$763,637
A1	民國112年1月1日餘額	\$220,000	\$216,307	\$7,329	\$-	\$194,372	\$(238)	\$637,770	\$125,867	\$763,637
B1	民國111年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	12,841	-	(12,841)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	238	(238)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(18,129)	-	(18,129)	-	(18,129)
D1	民國112年度淨利	-	-	-	-	139,162	-	139,162	13,424	152,586
D3	民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	34	34	32	66
D5	民國112年度綜合損益總額	-	-	-	-	139,162	34	139,196	13,456	152,652
E1	現金增資	22,000	227,833	-	-	-	-	249,833	-	249,833
N1	股份基礎給付交易	-	8,477	-	-	-	-	8,477	-	8,477
Z1	民國112年12月31日餘額	\$242,000	\$452,617	\$20,170	\$238	\$302,326	\$(204)	\$1,017,147	\$139,323	\$1,156,470

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：黃懷恩



董事長：陳德仁



會計主管：游偉民



單位：新臺幣千元

代碼	項 目	112年度	111年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$203,801	\$183,636
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	8,969	8,625
A20200	攤銷費用	12,393	13,769
A20900	利息費用	10,450	11,326
A21200	利息收入	(2,393)	(721)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,477	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	354	1,025
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	359
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31150	應收帳款淨額增加	(93,474)	(90,939)
A31160	應收帳款—關係人增加	(7,640)	(6,630)
A31180	其他應收款增加	(62,506)	(76,027)
A31190	其他應收款—關係人增加	(2,407)	(3,712)
A31200	存貨增加	(45,332)	(101,409)
A31230	預付款項(增加)減少	(3,909)	1,580
A31240	其他流動資產(增加)減少	(98,578)	843
A32125	合約負債減少	(8,499)	(11,183)
A32130	應付票據(減少)增加	(45,000)	45,000
A32150	應付帳款(減少)增加	(5,766)	113,843
A32160	應付帳款—關係人(減少)增加	(9,838)	17,144
A32180	其他應付款增加	60,830	8,557
A32190	其他應付款—關係人增加(減少)	20,078	(55,677)
A32230	其他流動負債—其他增加	40,287	1,693
A33000	營運產生之現金流(出)入	(19,703)	61,102
A33100	收取之利息	2,393	721
A33500	支付之所得稅	(44,750)	(37,089)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(62,060)	24,734
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(35,586)	(205,581)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	183,336	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(5,836)
B02000	預付投資款增加	(10,882)	-
B02200	對子公司之收購(扣除所取得現金)	-	4,766
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,382)	(3,953)
B03700	存出保證金增加	(351)	(1,520)
B04500	取得無形資產	(770)	(2,844)
B04600	處分無形資產	-	583
B06800	其他非流動資產減少(增加)	149	(636)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	132,514	(215,021)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	504,004	537,184
C00200	短期借款減少	(428,000)	(544,378)
C01700	償還長期借款	(16,506)	(22,049)
C03800	其他應付款—關係人減少(子公司支付股利)	(24,455)	(36,000)
C04020	租賃本金償還	(7,098)	(6,761)
C04500	發放現金股利	(18,129)	(54,396)
C04600	現金增資	249,833	240,000
C05600	支付之利息	(10,173)	(10,823)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	249,476	102,777
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	319,930	(87,510)
E00100	期初現金及約當現金餘額	119,924	207,434
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$439,854	\$119,924

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳德仁



經理人：黃懷恩



會計主管：游偉民



## 會計師查核報告

欣新網股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

欣新網股份有限公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之個體資產負債表，暨民國112年1月1日至12月31日及民國111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，足以允當表達欣新網股份有限公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之財務狀況，暨民國112年1月1日至12月31日及民國111年1月1日至12月31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，與欣新網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，對欣新網股份有限公司民國112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。

#### 收入認列時點之正確性

欣新網股份有限公司於民國112年度認列營業收入中屬電子商務銷售商品收入計2,488,403千元，由於電子商務銷售商品交易模式主要係透過電商通路將產品銷售予消費者，因線上交易訂單數量且高度仰賴電子傳輸及系統運作。因此欣新網股份有限公司是否自電商通路平台系統擷取正確且完整銷售交易資訊，及是否與電商業者進行定期對帳及收款作業以確認收入認列之完整性及認列時點之正確性，將影響欣新網股份有限公司之收入認列，故決定為本年度之關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)對欣新網股份有限公司銷貨收入之整體流程進行瞭解，並測試攸關內部控制設計及執行之有效性外，同時委由本事務所電腦審計部門對欣新網股份有限公司資訊科技一般控制進行瞭解及測試，並對銷貨循環中與收入認列相關之自動化控制進行測試。另外，亦選取樣本核對收入認列之金額是否與電商業者出具之報表(或對帳單)或與發函電商業者之回函調節相符，以確認收入認列之完整性及認列時點之正確性。

本會計師亦考量銷貨收入會計政策及揭露之適當性，請詳個體財務報表附註四及六。

#### 存貨評價

截至民國112年12月31日止，欣新網股份有限公司存貨金額401,683千元，對於個體財務報表係屬重大。由於消費者民生用品市場屬高度競爭，產品價格時有波動，且有時效性，管理階層須評估存貨可能存有之呆滯及跌價損失，由於該評估涉及管理階層之判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解存貨備抵跌價政策及管理階層針對存貨備抵跌價之評估程序；測試攸關內部控制作業之有效性；抽選樣本測試存貨庫齡區間並重新計算所提列金額之正確性；另，抽選存貨樣本核對交易憑證以驗證管理階層所採用淨變現價值之正確性；分析並評估存貨備抵提列政策，以確認存貨評價之合理性。

本會計師亦考量存貨會計政策及揭露之適當性，請詳個體財務報表附註四、五及六。

#### **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欣新網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欣新網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。

欣新網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，惟其目的非對欣新網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，以及使欣新網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欣新網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，決定對欣新網股份有限公司民國112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100002854號

金管證審字第1100349497號

林素雯 



會計師：

張巧穎 



中華民國113年3月14日



民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	資產		負債及權益		111年12月31日		112年12月31日		111年12月31日		112年12月31日	
	會計項目	附註	金額	%	會計項目	附註	金額	%	金額	%	金額	%
	流動資產				流動負債							
1100	現金及約當現金	四及六	\$308,671	18	短期借款	四及六	\$248,004	16	\$102,000	9	\$102,000	9
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六及八	127,477	8	應付票據		-	-	45,000	4	45,000	4
1170	應收帳款淨額	四及六	369,444	23	應付帳款		139,034	8	142,934	13	142,934	13
1180	應收帳款－關係人	四、六及七	2,773	-	應付帳款－關係人	七	22,868	1	34,099	3	34,099	3
1200	其他應收款	四及六	123,427	7	其他應付款	六	124,640	7	101,662	9	101,662	9
1210	其他應收款－關係人	四、六及七	6,922	-	其他應付款－關係人	七	48,238	3	27,793	2	27,793	2
130X	存貨	四及六	401,683	25	本期所得稅負債	四及五	16,282	1	17,349	2	17,349	2
1410	預付款項	四及六	5,388	-	租賃負債－流動	四及六	6,004	-	5,408	-	5,408	-
1470	其他流動資產		4,429	-	其他流動負債－其他		44,450	3	5,372	-	5,372	-
11XX	流動資產合計	七	1,350,214	81	流動負債合計		649,520	39	481,617	42	481,617	42
	非流動資產				非流動負債							
1550	採用權益法之投資	四及六	289,123	17	租賃負債－非流動	四及六	2,647	-	8,109	1	8,109	1
1600	不動產、廠房及設備	四及六	3,767	-	非流動負債合計		2,647	-	8,109	1	8,109	1
1755	使用權資產	四及六	8,663	1	負債總計		652,167	39	489,726	43	489,726	43
1780	無形資產	四及六	2,211	-								
1920	存出保證金	四及六	3,967	-								
1900	其他非流動資產		11,369	1	權益							
15XX	非流動資產合計		319,100	19	股本	四及六						
					普通股股本		242,000	15	220,000	20	220,000	20
					資本公積		452,617	27	216,307	19	216,307	19
					保留盈餘							
					法定盈餘公積		20,170	1	7,329	1	7,329	1
					特別盈餘公積		238	-	-	-	-	-
					未分配盈餘		302,326	18	194,372	17	194,372	17
					保留盈餘合計		322,734	19	201,701	18	201,701	18
					其他權益		(204)	-	(238)	-	(238)	-
					權益總計		1,017,147	61	637,770	57	637,770	57
1XXX	資產總計		\$1,669,314	100	負債及權益總計		\$1,669,314	100	\$1,127,496	100	\$1,127,496	100

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：黃懷恩



董事長：陳德仁



會計主管：游偉民



欣新網路股份有限公司  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元  
(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附 註	112年度		111年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六及七	\$2,874,742	100	\$2,483,238	100
5000	營業成本	六及七	(2,539,204)	(88)	(2,156,889)	(87)
5900	營業毛利		335,538	12	326,349	13
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(159,108)	(6)	(135,342)	(5)
6200	管理費用		(69,511)	(2)	(57,909)	(2)
6300	研究發展費用		(15,453)	(1)	(12,822)	(1)
	營業費用合計		(244,072)	(9)	(206,073)	(8)
6900	營業利益		91,466	3	120,276	5
7000	營業外收入及支出	四、六及七				
7100	利息收入		1,335	-	729	-
7010	其他收入		5,203	-	3,861	-
7020	其他利益及損失		(50)	-	(350)	-
7050	財務成本		(6,689)	-	(8,463)	-
7070	採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益之份額		76,156	3	39,252	1
	營業外收入及支出合計		75,955	3	35,029	1
7900	稅前淨利		167,421	6	155,305	6
7950	所得稅費用	四及六	(28,259)	(1)	(26,894)	(1)
8200	本期淨利		139,162	5	128,411	5
	其他綜合損益	四及六				
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8380	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—可能重分類至損益之項目		34	-	(238)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		34	-	(238)	-
8500	本期綜合損益總額		\$139,196	5	\$128,173	5
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六	\$6.29		\$6.37	
9850	稀釋每股盈餘	六	\$6.25		\$6.34	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳德仁



經理人：黃懷恩



會計主管：游偉民







欣新網路股份有限公司

民國112年12月31日

民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	普通股股本	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
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
A1	民國111年1月1日餘額	\$180,000	\$16,307	\$-	\$-	\$73,290	\$-	\$269,597
B1	民國110年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	7,329	-	(7,329)	-	-
D1	民國111年度淨利	-	-	-	-	128,411	-	128,411
D3	民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(238)	(238)
D5	民國111年度綜合損益總額	-	-	-	-	128,411	(238)	128,173
E1	現金增資	40,000	200,000	-	-	-	-	240,000
Z1	民國111年12月31日餘額	\$220,000	\$216,307	\$7,329	\$-	\$194,372	\$(238)	\$637,770
A1	民國112年1月1日餘額	\$220,000	\$216,307	\$7,329	\$-	\$194,372	\$(238)	\$637,770
B1	民國111年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	12,841	-	(12,841)	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	238	(238)	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(18,129)	-	(18,129)
D1	民國112年度淨利	-	-	-	-	139,162	-	139,162
D3	民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	34	34
D5	民國112年度綜合損益總額	-	-	-	-	139,162	34	139,196
E1	現金增資	22,000	227,833	-	-	-	-	249,833
N1	股份基礎給付交易	-	8,477	-	-	-	-	8,477
Z1	民國112年12月31日餘額	\$242,000	\$452,617	\$20,170	\$238	\$302,326	\$(204)	\$1,017,147

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳德仁



經理人：黃懷思



會計主管：游偉民



欣新網股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	112年度	111年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$167,421	\$155,305
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,526	7,391
A20200	攤銷費用	3,133	5,117
A20900	利息費用	6,689	8,463
A21200	利息收入	(1,335)	(729)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,477	-
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損(益)之份額	(76,156)	(39,252)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	359
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31150	應收帳款增加	(115,209)	(81,246)
A31160	應收帳款－關係人減少(增加)	651	(2,678)
A31180	其他應收款增加	(41,051)	(53,287)
A31190	其他應收款－關係人減少	2,815	49,819
A31200	存貨增加	(111,287)	(82,780)
A31230	預付款項(增加)減少	(4,127)	1,066
A31240	其他流動資產增加	(2,069)	(2,248)
A32125	合約負債減少	-	(1,898)
A32130	應付票據(減少)增加	(45,000)	45,000
A32150	應付帳款(減少)增加	(3,900)	56,695
A32160	應付帳款－關係人(減少)增加	(11,231)	22,398
A32180	其他應付款增加	22,938	19,604
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	20,445	(91,640)
A32230	其他流動負債增加	39,078	4,761
A33000	營運產生之現金流(出)入	(132,192)	20,220
A33100	收取之利息	1,335	729
A33500	支付之所得稅	(29,326)	(22,854)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(160,183)	(1,905)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(32,553)	(110,324)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	107,000	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(120,000)
B02000	預付投資款增加	(10,882)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,147)	(3,829)
B03700	存出保證金增加	(150)	(1,430)
B04500	取得無形資產	(769)	(3,458)
B06700	其他非流動資產增加	(11)	(476)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	61,488	(239,517)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	418,004	75,611
C00200	短期借款減少	(272,000)	(179,805)
C01700	償還長期借款	-	(16,777)
C04020	租賃本金償還	(5,849)	(5,232)
C04500	發放現金股利	(18,129)	-
C04600	現金增資	249,833	240,000
C05600	支付之利息	(6,427)	(8,374)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	365,432	105,423
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	266,737	(135,999)
E00100	期初現金及約當現金餘額	41,934	177,933
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$308,671	\$41,934

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳德仁



經理人：黃懷恩



會計主管：游偉民



欣新網股份有限公司  
112 年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	163,163,803
加：112 年度稅後淨利	139,163,362
提列項目：	
減：提列 10%法定盈餘公積	13,916,336
減：提列特別盈餘公積	0
本年度可供分配盈餘	288,410,829
分配項目：	
減：股東紅利-現金(每股 2 元)	48,400,000
減：股東紅利-股票(每股 0.5 元)	12,100,000
期末未分配盈餘	227,910,829

董事長：



經理人：



會計主管：



**欣新網股份有限公司**  
**「公司章程」修訂前後條文對照表**

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第十之一條：</p> <p>本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p>本公司員工認股權憑證發給對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p>本公司發行新股時，承購股份之員工，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p>本公司發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>—</p>	<p>依公司營運規劃增訂。</p>
<p>第三十條：</p> <p>本章程訂立於民國一〇二年八月二十二日。</p> <p>第一次修正於民國一〇三年十二月十五日。</p> <p>第二次修正於民國一〇四年十月十六日。</p> <p>第三次修正於民國一〇六年九月二十二日。</p> <p>第四次修正於民國一〇七年八月二十日。</p> <p>第五次修正於民國一〇九年九月十七日。惟經股東會決議，本次章程修訂之內容皆自民國一〇九年十二月一日始生效。</p> <p>第六次修正於民國一一〇年九月十七日。</p> <p>第七次修正於民國一一〇年十一月二十二日。</p> <p>第八次修正於民國一一一年六月二十八日。</p>	<p>第三十條：</p> <p>本章程訂立於民國一〇二年八月二十二日。</p> <p>第一次修正於民國一〇三年十二月十五日。</p> <p>第二次修正於民國一〇四年十月十六日。</p> <p>第三次修正於民國一〇六年九月二十二日。</p> <p>第四次修正於民國一〇七年八月二十日。</p> <p>第五次修正於民國一〇九年九月十七日。惟經股東會決議，本次章程修訂之內容皆自民國一〇九年十二月一日始生效。</p> <p>第六次修正於民國一一〇年九月十七日。</p> <p>第七次修正於民國一一〇年十一月二十二日。</p> <p>第八次修正於民國一一一年六月二十八日。</p>	<p>增列修訂次數及日期。</p>

修訂後條文	修訂前條文	說明
第九次修正於民國一一一年十一月十四日。 第十次修正於民國一一二年六月二十日。 第十一次修正於民國一一三年六月二十六日。	第九次修正於民國一一一年十一月十四日。 第十次修正於民國一一二年六月二十日。	