

(一)

立本股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣元

項	目	108年度	107年度(未經查核)
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利	(1)		\$9,792,956
調整項目：			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	(2)		569,649
攤銷費用	(3)		33,005
利息費用	(4)		306,440
利息收入	(5)		(261,848)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(6)		-
不影響現金流量之收益費損項目合計		843,591	647,246
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			
應收帳款(增加)減少	(7)		(100,679)
存貨(增加)減少	(8)		1,596,414
預付款項(增加)減少	(9)		(41,575)
與營業活動相關之資產之淨變動合計		(236,462)	1,454,160
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款增加(減少)	(10)		(1,215,831)
其他應付款增加(減少)		1,822,377	260,717
其他流動負債增加(減少)	(11)		138,010
與營業活動相關之負債之淨變動合計		2,574,992	(817,104)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計		2,338,530	637,056
調整項目合計		3,182,121	1,284,302
營運產生之現金流入(流出)		8,065,013	11,077,258
收取之利息		374,293	58,611
支付之利息		(247,423)	(310,026)
支付之所得稅		(2,115,388)	(1,750,309)
營業活動之淨現金流入(流出)		6,076,495	9,075,534
投資活動之現金流量：			
其他應收款-關係人資金融通(增加)減少		6,047,762	1,280,000
取得不動產、廠房及設備	(12)		(93,676)
投資活動之淨現金流入(流出)		3,735,857	1,186,324
籌資活動之現金流量：			
償還長期借款	(13)		(3,497,743)
其他應付款-關係人增加(減少)	(14)		-
發放現金股利	(15)		(7,225,673)
籌資活動之淨現金流入(流出)		(8,318,865)	(10,723,416)
本期現金及約當現金減少數		1,493,487	(461,558)
期初現金及約當現金餘額	(16)		3,349,565
期末現金及約當現金餘額	(17)		\$2,888,007

請參閱後附財務報告附註

(二)分別寫出下列情形在現金流量表內屬於哪個活動：

1. 出售不動產、廠房及設備
2. 發行股票股利
3. 償還與股東借款

現金流量表1

不動產、廠房及設備

	土地	房屋及建築	機器設備	辦公設備	其他設備	合計
成本：						
108年1月1日	\$18,000,000	\$10,132,653	\$2,936,085	\$1,086,014	\$1,721,000	\$33,875,752
增添	-	102,381	2,209,524	-	-	2,311,905
處分	-	-	(1,617,485)	-	-	(1,617,485)
重分類	-	-	-	-	-	-
108年12月31日	\$18,000,000	\$10,235,034	\$3,528,124	\$1,086,014	\$1,721,000	\$34,570,172
107年1月1日	\$18,000,000	\$10,132,653	\$2,842,409	\$1,086,014	\$1,721,000	\$33,782,076
增添	-	-	93,676	-	-	93,676
處分	-	-	-	-	-	-
重分類	-	-	-	-	-	-
107年12月31日	\$18,000,000	\$10,132,653	\$2,936,085	\$1,086,014	\$1,721,000	\$33,875,752
折舊：						
108年1月1日	\$-	\$3,652,443	\$2,721,733	\$818,089	\$1,704,997	\$8,897,262
折舊	-	334,556	242,710	64,848	6,416	648,530
處分	-	-	(1,534,152)	-	-	(1,534,152)
重分類	-	-	-	-	-	-
108年12月31日	\$-	\$3,986,999	\$1,430,291	\$882,937	\$1,711,413	\$8,011,640
107年1月1日	\$-	\$3,318,637	\$2,567,581	\$749,342	\$1,692,053	\$8,327,613
折舊	-	333,806	154,152	68,747	12,944	569,649
處分	-	-	-	-	-	-
重分類	-	-	-	-	-	-
107年12月31日	\$-	\$3,652,443	\$2,721,733	\$818,089	\$1,704,997	\$8,897,262
帳面金額：						
108年12月31日	\$18,000,000	\$6,248,035	\$2,097,833	\$203,077	\$9,587	\$26,558,532
107年12月31日	\$18,000,000	\$6,480,210	\$214,352	\$267,925	\$16,003	\$24,978,490

現金流量表2

營業外收入及支出

1. 其他收入

	108年度	107年度
利息收入	\$3,254	\$3,216
其他利息收入	155,944	258,632
其他收入－其他	257,052	381,603
合計	\$416,250	\$643,451

2. 其他利益及損失

	108年度	107年度
賠償損失	\$(2,000,000)	\$-
處分不動產、廠房及設備利益(損失)	(83,333)	-
合計	\$(2,083,000)	\$-

3. 財務成本

	108年度	107年度
利息費用	\$245,721	\$306,440

員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總

功能別 性質別	108年度			107年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$-	\$8,061,632	\$8,061,632	\$-	\$6,341,192	\$6,341,192
勞健保費用	-	483,196	483,196	-	452,524	452,524
退休金費用	-	205,109	205,109	-	197,449	197,449
其他用人費用	-	549,200	549,200	-	558,600	558,600
折舊費用	-	648,530	648,530	-	569,649	569,649
攤銷費用	-	25,205	25,205	-	33,005	33,005

現金流量表 3

立本股份有限公司

資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣元

代碼	資 產	附註	108年12月31日		107年12月31日(未經查核)		代碼	負 債 及 權 益	附註	108年12月31日		107年12月31日(未經查核)	
			金額	%	金額	%				金額	%	金額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金		\$4,381,494	12.21	\$2,888,007	7.43	2170	應付帳款		\$4,532,330	12.63	\$3,881,378	9.99
1170	應收帳款淨額		651,838	1.82	1,313,661	3.38	2200	其他應付款		3,096,095	8.63	1,275,420	3.28
1210	其他應收款-關係人		2,215,775	6.17	8,478,632	21.82	2220	其他應付款項-關係人		1,500,000	4.18	-	-
1220	本期所得稅資產		2,717	0.01	-	-	2230	本期所得稅負債		-	-	1,136,093	2.93
130x	存貨		1,919,216	5.35	1,015,556	2.61	2320	一年或一營業週期內到期長期負債		2,825,214	7.87	2,767,935	7.12
1410	預付款項		60,626	0.17	66,001	0.17	2330	其他流動負債		514,673	1.43	413,010	1.06
11xx	流動資產合計		9,231,666	25.73	13,761,857	35.42	21xx	流動負債合計		12,468,312	34.74	9,473,836	24.38
	非流動資產							非流動負債					
1600	不動產、廠房及設備		26,558,532	74.02	24,978,490	64.29	2540	長期借款		7,740,290	21.57	10,565,506	27.19
1990	其他非流動資產-其他		90,259	0.25	115,464	0.30	25xx	非流動負債合計		7,740,290	21.57	10,565,506	27.19
15xx	非流動資產合計		26,648,791	74.27	25,093,954	64.59	2xxx	負債總計		20,208,602	56.31	20,039,342	51.57
								權益					
							3100	股本					
							3110	普通股股本		8,000,000	22.30	8,000,000	20.59
							3300	保留盈餘					
							3310	法定盈餘公積		3,765,541	10.50	2,982,104	7.68
							3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		3,906,314	10.89	7,834,365	20.16
							3xxx	權益總計		15,671,855	43.69	18,816,469	48.43
	資產總計		\$35,880,457	100.00	\$38,855,811	100.00		負債及權益總計		\$35,880,457	100.00	\$38,855,811	100.00

現金流量表4

立本股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

代碼	項目	附註	108年度		107年度(未經查核)	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入		\$228,922,913	100.00	\$242,047,748	100.00
5000	營業成本		(206,184,193)	(90.07)	(218,057,789)	(90.09)
5900	營業毛利		22,738,720	9.93	23,989,959	9.91
5950	營業毛利淨額		22,738,720	9.93	23,989,959	9.91
	營業費用					
6200	管理費用		(15,943,024)	(6.96)	(14,534,014)	(6.00)
6000	營業費用合計		(15,943,024)	(6.96)	(14,534,014)	(6.00)
6900	營業利益		6,795,696	2.97	9,455,945	3.91
	營業外收入及支出					
7010	其他收入		416,250	0.18	643,451	0.27
7020	其他利益及損失		(2,083,333)	(0.91)	-	-
7050	財務成本		(245,721)	(0.11)	(306,440)	(0.13)
7000	營業外收入及支出合計		(1,912,804)	(0.84)	337,011	0.14
7900	稅前淨利		4,882,892	2.13	9,792,956	4.05
7950	所得稅費用		(976,578)	(0.43)	(1,958,591)	(0.81)
8200	本期淨利		3,906,314	1.70	7,834,365	3.24
8500	本期綜合損益總額		\$3,906,314	1.70	\$7,834,365	3.24

現金流量表5

立本股份有限公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	普通股股本	保留盈餘		權益總額
		法定盈餘公積	未分配盈餘(或待彌補虧損)	
民國107年1月1日餘額(未經查核)	\$8,000,000	\$2,179,252	\$8,028,525	\$18,207,777
盈餘指撥及分配：				
提列法定盈餘公積	-	802,852	(802,852)	-
普通股現金股利	-	-	(7,225,673)	(7,225,673)
民國107年度淨利	-	-	7,834,365	7,834,365
本期綜合損益總額	-	-	7,834,365	7,834,365
民國107年12月31日餘額(未經查核)	\$8,000,000	\$2,982,104	\$7,834,365	\$18,816,469
民國108年1月1日餘額(未經查核)	\$8,000,000	\$2,982,104	\$7,834,365	\$18,816,469
盈餘指撥及分配：				
提列法定盈餘公積	-	783,437	(783,437)	-
普通股現金股利	-	-	(7,050,928)	(7,050,928)
民國108年度淨利	-	-	3,906,314	3,906,314
本期綜合損益總額	-	-	3,906,314	3,906,314
民國108年12月31日餘額	\$8,000,000	\$3,765,541	\$3,906,314	\$15,671,855