

鉅橡企業股份有限公司  
107年股東常會議事錄

一、開會時間：中華民國 107 年 5 月 8 日(星期二)上午九時整。

二、開會地點：台南市佳里區海澄里萊芋寮 12-18 號 4 樓。

三、出席股數：出席股東、電子投票及委託代理共 47,771,260 股，佔本公司已發行總股數 82,078,132 股之 58.20%。

四、主席：莊煌星(董事長)

記錄：蔡宗翰

列席人員：全程投資股份有限公司代表人：馮興運(董事)、蘇偕迪(董事)、李瑗晴(獨立董事)、李孟聰(監察人)、賴宏杰(監察人)、王燕景(會計師)、蘇二郎(律師)

五、主席致詞：(略)

六、報告事項：

(一)106 年度營業報告。(詳附件 1)

(二)106 年度監察人審查報告。(詳附件 2)

(三)106 年度員工、董事及監察人酬勞分配情形報告。

(詳本公司議事手冊或請至 <http://newmops.tse.com.tw>/網站查詢)

七、承認事項：

一、案由：106 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司 106 年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完成，並經勤業眾信聯合會計師事務所王燕景會計師及廖鴻儒會計師查核完竣，併同營業報告書業經本公司董事會決議通過，並送請監察人審查符合在案，謹提請 承認。
2. 營業報告書、會計師查核報告及各項財務報表。(詳附件 3 至 12)

決議：經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之同意權數共計 47,730,962 權，反對權數 17,975 權，棄權權數 22,323 權，同意權數占出席股東總表決權數 99.91%，超過法定數額，本案照案承認。

二、案由：106 年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：

(一)檢附本公司 106 年度盈餘分配表。(詳見附件 13)

(二)董事會通過擬議盈餘分配議案之內容如下：

1. 擬議分配股東紅利：現金新台幣 113,267,822 元(即每股配發 1.38 元)。
2. 配息基準日，擇期召開董事會訂定之。
3. 本次盈餘分配數額以 106 年度盈餘為優先。
4. 嗣後如因可轉換公司債轉換成普通股影響流通在外股份數量，股

東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理相關事宜。

5. 為配合股務作業，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。

決議：經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之同意權數共計 47,729,959 權，反對權數 18,979 權，棄權權數 22,322 權，同意權數占出席股東總表決權數 99.91%，超過法定數額，本案照案承認。

#### 八、討論事項：

- 一、案由：本公司「公司章程」修訂案，敬請討論。（董事會提）

說明：1. 為增加營業項目，擬修訂「公司章程」部份條文。

2. 檢附本公司「公司章程」前後條文修正對照表，敬請討論。（詳見附件 14）

決議：經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之同意權數共計 47,729,314 權，反對權數 18,981 權，棄權權數 22,965 權，同意權數占出席股東總表決權數 99.91%，超過法定數額，本案照案通過。

#### 九、選舉事項

- 案由：改選本公司董事 5 人(含獨立董事 2 人)及監察人 3 人案，敬請改選。（董事會提）

說明：1. 本屆董事及監察人任期至 107 年 6 月 16 日止，為配合本公司全面改選董事 5 席(其中含獨立董事 2 席)及監察人 3 席，全體現任董事及監察人均同意提前改選，新選任董事及監察人任期三年，自 107 年 5 月 8 日就任起至 110 年 5 月 7 日止。

2. 依本公司章程第 17 條規定，本公司獨立董事不得少於 2 人，採候選人提名制度，本公司業已於 107 年 3 月 23 日召開董事會審查獨立董事候選人資格，會中通過獨立董事候選人林武宗先生、李瑗晴小姐二人資格，茲將相關資料載明如下：

| 候選人姓名 | 學歷                     | 經歷             | 持有股數   |
|-------|------------------------|----------------|--------|
| 林武宗   | 高雄應用科技大學畢              | 良達科技股份有限公司總經理  | 50,000 |
| 李瑗晴   | 成功大學會計系畢<br>成功大學高階管理碩士 | 濱川企業股份有限公司獨立董事 | 0      |

|  |       |  |  |
|--|-------|--|--|
|  | 在職專班畢 | 政壇投資股份有限公司董事<br>泓格科技股份有限公司獨立監察人<br>義強科技股份有限公司監察人 |  |
|--|-------|--|--|

3. 林武宗先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有相關產業專業及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。
4. 李瑗晴小姐擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務專業及熟捻相關法令，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。

選舉結果：

董事、獨立董事及監察人當選名單

| 職稱   | 戶號或身分證字號   | 姓名                    | 當選權數(權)    |
|------|------------|-----------------------|------------|
| 董事   | 1          | 莊煌星                   | 92,220,032 |
| 董事   | 2          | 蘇偕迪                   | 47,796,786 |
| 董事   | 106        | 全程投資股份有限公司<br>代表人：馮興運 | 46,777,043 |
| 獨立董事 | 4351       | 林武宗                   | 23,723,162 |
| 獨立董事 | R220***602 | 李瑗晴                   | 23,685,849 |
| 監察人  | 5          | 李孟聰                   | 46,777,043 |
| 監察人  | 9          | 林慧好                   | 46,777,043 |
| 監察人  | 402        | 賴宏杰                   | 46,777,043 |

#### 十、討論事項

案由：解除「新任董事競業禁止」，提請公決。(董事會提)

說明：1、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，並取得其許可。

2、擬提請股東會解除新任董事，就擔任子公司屬於公司營業範圍內之行為競業之限制。

主席說明：解除新任董事，就擔任其他公司及子公司屬於公司營業範圍內之行為競

業之限制明細已張貼股東常會會場。

本公司新任董事擔任子公司董事名單

| 董事姓名 | 現任公司職務 | 兼任公司及職務         |
|------|--------|-----------------|
| 莊煌星  | 董事長    | 昆山鉅橡複合材料有限公司董事長 |
| 蘇偕迪  | 執行董事   | 昆山鉅橡複合材料有限公司董事  |
| 馮興運  | 執行董事   | 昆山鉅橡複合材料有限公司監事  |

決議：經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之同意權數共計 46,887,172 權，反對權數 849,110 權，棄權權數 34,978 權，同意權數占出席股東總表決權數 98.14%，超過法定數額，本案照案通過。

十一、臨時動議：無。

散會：中華民國 107 年 5 月 8 日上午 9 點 40 分。

附件 1

鉅橡企業股份有限公司  
106 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

綜觀 106 年經營環境，在印刷電路板的運用端發生巨幅的產業變革，本公司在此激烈的環境變化中，在全體同仁全力以赴下，仍使 106 年的營收較 105 年度成長 1.78%，鉅橡企業感謝全體同仁在工作崗位上的努力，以及各位股東長期的支持，107 年本公司將更關注於 PCB 領域與抗靜電絕緣材料領域的市場開發，展望未來在 5G、AI、智慧音箱、比特幣挖礦機、智慧型手機、車用電子、穿戴式裝置等各領域的產品應用下，本公司仍能不斷的強化競爭體質，滿足客戶的層次提升需求，本公司對於未來競爭力深具信心。

一、106 年度營業報告書：

1. 營業計劃實施成果：

本公司 106 年度合併營業收入淨額達 1,271,922 仟元，較 105 年度合併營業收入淨額 1,249,653 仟元，成長 1.78%。

2. 預算執行情形：不適用。(本公司 106 年度未公開財務預測)

3. 財務結構及獲利能力分析：

| 分析項目 |                 | 106 年  |       |
|------|-----------------|--------|-------|
| 財務結構 | 負債佔資產比例 (%)     | 43.43  |       |
|      | 長期資金占固定資產比率 (%) | 157.54 |       |
| 獲利能力 | 資產報酬率 (%)       | 6.39   |       |
|      | 股東權益報酬率 (%)     | 10.53  |       |
|      | 佔實收資本比率 (%)     | 營業利益   | 21.10 |
|      |                 | 稅前純益   | 22.17 |
|      | 純益率 (%)         | 11.48  |       |
|      | 每股盈餘 (元) (註 1)  | 1.84   |       |
|      | 財務槓桿度           | 1.04   |       |

註 1：按追溯調整盈餘及員工紅利轉增實後之股數計算。

4. 研究發展狀況：

美耐板產品線完成試產，陸續取得正字標記、綠建材標章與防火建材相關認證，目前朝各類特殊功能性板材持續開發(抗菌、戶外...等)

二、107 年度營業計畫概要：

(一)經營方針：

1. 落實源頭管理、績效管理與利潤經營。
2. 鎖定目標客群的開拓與深耕市場經營。
3. 市場資源整合提供客戶端更緊密的需求與供給關係。
4. 開拓新的目標市場。

(二)預期銷售數量：

本公司根據 106 年度之實際數、最近之接單情形與市場資訊判斷，預計 107 年度鉅橡集團墊板及電木板之銷售量分別為 18,330 公噸及 3,833 公噸。

(三)重要產銷政策：

1. 生產政策

- (1) 落實精實生產，提升生產效率。
- (2) 穩定品質，降低客訴及退換貨，提高客戶滿意度。

2. 行銷政策

106 年度鉅橡企業隨著市場變化，營運調整，大致區分為三部分，其一、台灣市場：主要客戶在類載板產能的擴充與軟板市場的大幅成長，因此，加強客戶運用端的產品需求改變、產銷配置進而提昇台灣市場的供貨效率。其二、由台灣或中國出口的市場優勢，外銷東協與全世界的商機，進行全球化優質供應商佈局。其三、鉅橡企業也朝多角化經營方面努力，在 106 年初跨足室內裝修建材-美耐板市場拓展業務，已承接數起國內專案，目前相關產品已在東協市場銷售，期望接下來能在建材市場佔有一席之地。

最後，由衷的感謝諸位股東長期以來對鉅橡企業的支持。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意。

董事長：莊煌星



經理人：莊煌星



會計主管：莊益明



附件 2

鉅橡企業股份有限公司  
監察人審查報告

茲准

董事會造送一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案暨與子公司合併之財務報表，其中財務報表(個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表)及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所王燕景、廖鴻儒會計師查核簽證竣事，並出具查核報告，復經本監察人逕行審查，認為並無不符，爰依公司法第二一九條之規定備具報告。

敬請 鑒察

此 致

本公司 107 年股東常會

鉅橡企業股份有限公司

李孟聰



監察人

賴宏杰



林慧好



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 日

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel: +886 (2) 2545-9088  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

鉅橡企業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

鉅橡企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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，足以允當表達鉅橡企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 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會計師職業道德規範，與鉅橡企業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，對鉅橡企業股份有限公司民國 106 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。

茲對鉅橡企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨淨變現價值評估

如個體財務報表附註四之(五)、附註五之(二)及附註十所述，鉅橡企業股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日個體資產負債表之存貨淨額為新台幣 292,265 千元，占個體總資產金額之 11%。

上述存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層之重大估計及判斷且存貨帳面金額對整體個體財務報告係屬重大，因是將存貨淨變現價值之評估決定為關鍵查核事項。

本會計師查核存貨淨變現價值之主要程序如下：

- 一、瞭解及評估存貨內部控制制度之設計及執行有效性，包括存貨庫齡之正確性等。
- 二、評估年底存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨庫齡區分之正確性。
- 三、取得存貨淨變現價值評估表，抽樣核對最近期之銷貨單價並重新計算，以評估其評價基礎之適當性。
- 四、於年底進行存貨監盤及抽盤，確認並評估存貨是否存有過時或損毀之情事。

#### 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鉅橡企業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鉅橡企業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。

鉅橡企業股份有限公司之治理單位（含監察人）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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對鉅橡企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使鉅橡企業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鉅橡企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於鉅橡企業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之

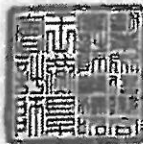
查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成鉅橡企業股份有限公司查核意見。

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）。

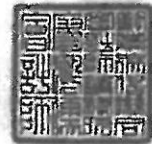
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鉅橡企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 王 燕 景



王燕景

會計師 廖 鴻 儒



廖鴻儒

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1030024438 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 107 年 3 月 2 日



民國 10 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 資產                       | 106年12月31日   |     | 105年12月31日   |     | 代碼   | 負債及權益                          | 106年12月31日   |     | 105年12月31日   |     |
|------|--------------------------|--------------|-----|--------------|-----|------|--------------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                          | 金額           | %   | 金額           | %   |      |                                | 金額           | %   | 金額           | %   |
| 1100 | 流動資產                     | \$ 542,001   | 21  | \$ 302,858   | 15  | 2100 | 短期借款 (附註十五及二七)                 | \$ 775,993   | 30  | \$ 332,087   | 16  |
| 1125 | 現金及約當現金 (附註六及八)          | 63,922       | 3   | 60,977       | 3   | 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四、七及十六) | 114          | -   | 740          | -   |
| 1150 | 應收票據 (附註五及九)             | 25,182       | 1   | 29,736       | 1   | 2150 | 應付票據 (附註十七)                    | 63,468       | 2   | 47,198       | 2   |
| 1170 | 應收帳款淨額 (附註四、五及九)         | 230,306      | 9   | 210,115      | 10  | 2170 | 應付帳款 (附註十七)                    | 83,906       | 3   | 60,211       | 3   |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註四、五、九及二六)    | 51,855       | 2   | 25,123       | 1   | 2200 | 其他應付帳款 (附註十八)                  | 78,284       | 3   | 71,231       | 4   |
| 1200 | 其他應收款                    | 3,917        | -   | 3,507        | -   | 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二二)               | 12,251       | 1   | 25,604       | 1   |
| 130X | 存貨 (附註四、五及十)             | 292,265      | 11  | 216,690      | 10  | 2320 | 一年內到期之長期負債 (附註四及十六)            | 90,508       | 4   | -            | -   |
| 1476 | 其他金融資產—流動 (附註二七)         | 2,402        | -   | 1,416        | -   | 2399 | 其他流動負債                         | 795          | -   | 706          | -   |
| 1410 | 其他流動資產 (附註十四及二七)         | 23,275       | 1   | 33,030       | 2   | 21XX | 流動負債總計                         | 1,105,319    | 43  | 537,777      | 26  |
| 11XX | 流動資產總計                   | 1,235,225    | 48  | 883,452      | 42  |      |                                |              |     |              |     |
|      | 非流動資產                    | 437,113      | 17  | 430,715      | 21  | 2530 | 非流動負債                          | -            | -   | 199,261      | 9   |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十一)        | 908,881      | 35  | 764,909      | 37  | 2570 | 應付公司債 (附註四及十六)                 | 15,319       | 1   | 13,651       | 1   |
| 1630 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十、二、六及二七) | 385          | -   | 114          | -   | 2640 | 遞延所得稅負債 (附註四及二二)               | 11,586       | -   | 9,768        | -   |
| 1801 | 無形資產 (附註四及十三)            | 8,594        | -   | 7,862        | -   | 25XX | 淨確定福利負債 (附註四及十九)               | 26,905       | 1   | 222,680      | 10  |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二二)         | 6,937        | -   | 9,183        | -   | 2XXX | 非流動負債總計                        | 1,132,224    | 44  | 760,457      | 36  |
| 1915 | 預付設備款                    | 56           | -   | 56           | -   |      | 負債總計                           | -            | -   | -            | -   |
| 1920 | 存出保證金                    | 605          | -   | 463          | -   |      | 權益 (附註二十)                      | 811,776      | 31  | 750,455      | 36  |
| 1990 | 其他非流動資產                  | 1,362,371    | 52  | 1,213,302    | 58  | 3110 | 股本                             | 1,768        | -   | 1,354        | -   |
| 15XX | 非流動資產總計                  | 1,362,371    | 52  | 1,213,302    | 58  | 3140 | 普通股                            | 811,776      | 31  | 750,455      | 36  |
|      |                          |              |     |              |     | 3100 | 預收股本                           | 1,768        | -   | 1,354        | -   |
|      |                          |              |     |              |     | 3180 | 資本公積                           | 813,544      | 31  | 751,809      | 36  |
|      |                          |              |     |              |     | 3200 | 保留盈餘                           | 313,490      | 12  | 264,225      | 12  |
|      |                          |              |     |              |     | 3310 | 法定盈餘公積                         | 103,241      | 4   | 86,714       | 4   |
|      |                          |              |     |              |     | 3320 | 特別盈餘公積                         | 31,096       | 1   | 31,096       | 2   |
|      |                          |              |     |              |     | 3350 | 未分配盈餘                          | 226,676      | 9   | 230,284      | 11  |
|      |                          |              |     |              |     | 3300 | 保留盈餘總計                         | 361,012      | 14  | 348,784      | 17  |
|      |                          |              |     |              |     | 3400 | 其他權益                           | (22,625)     | (1) | (28,481)     | (1) |
| 1XXX | 負債及權益總計                  | \$ 2,597,596 | 100 | \$ 2,096,754 | 100 | 3XXX | 權益總計                           | 1,465,372    | 56  | 1,336,297    | 64  |
|      |                          |              |     |              |     |      | 負債及權益總計                        | \$ 2,597,596 | 100 | \$ 2,096,754 | 100 |

後附之附註係本集團財務報告之一部分。



董事長：莊恆星



經理人：莊恆星



會計主管：莊益明

## 附件 5

鉅橡股份有限公司



民國 106 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

| 代 碼  |                     | 106年度        |      | 105年度        |      |
|------|---------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                     | 金 額          | %    | 金 額          | %    |
| 4100 | 營業收入 (附註四及二六)       | \$ 1,209,237 | 100  | \$ 1,177,788 | 100  |
| 5110 | 營業成本 (附註十、十九、二一及二六) | 911,135      | 75   | 849,075      | 72   |
| 5900 | 營業毛利                | 298,102      | 25   | 328,713      | 28   |
| 5910 | 與子公司之未實現利益          | ( 10,368)    | ( 1) | ( 16,778)    | ( 1) |
| 5920 | 與子公司之已實現利益          | 16,778       | 1    | 16,978       | 1    |
| 5950 | 已實現營業毛利             | 304,512      | 25   | 328,913      | 28   |
|      | 營業費用 (附註十九、二一及二六)   |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                | 55,858       | 4    | 53,660       | 5    |
| 6200 | 管理費用                | 69,567       | 6    | 74,459       | 6    |
| 6300 | 研究發展費用              | 9,204        | 1    | 6,568        | 1    |
| 6000 | 營業費用合計              | 134,629      | 11   | 134,687      | 12   |
| 6510 | 其他收益及費損淨額 (附註二一)    | 52           | -    | 60           | -    |
| 6900 | 營業淨利                | 169,935      | 14   | 194,286      | 16   |
|      | 營業外收入及支出 (附註四及二一)   |              |      |              |      |
| 7010 | 其他收入                | 19,183       | 2    | 7,059        | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失             | ( 10,810)    | ( 1) | 1,776        | -    |
| 7050 | 財務成本                | ( 6,611)     | ( 1) | ( 5,821)     | -    |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額       | 6,670        | 1    | 4,235        | -    |
| 7000 | 營業外收入及支出合計          | 8,432        | 1    | 7,249        | 1    |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |                    | 106年度             |           | 105年度             |             |
|------|--------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
|      |                    | 金 額               | %         | 金 額               | %           |
| 7900 | 稅前淨利               | \$ 178,367        | 15        | \$ 201,535        | 17          |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二二)      | <u>30,817</u>     | <u>3</u>  | <u>36,260</u>     | <u>3</u>    |
| 8200 | 本年度淨利              | <u>147,550</u>    | <u>12</u> | <u>165,275</u>    | <u>14</u>   |
|      | 其他綜合損益(附註十九、二十及二二) |                   |           |                   |             |
| 8310 | 不重分類至損益之項目:        |                   |           |                   |             |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數        | ( 2,166)          | -         | ( 836)            | -           |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅利益   | <u>368</u>        | <u>-</u>  | <u>142</u>        | <u>-</u>    |
|      |                    | <u>( 1,798)</u>   | <u>-</u>  | <u>( 694)</u>     | <u>-</u>    |
| 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  | ( 7,712)          | -         | ( 33,177)         | ( 3)        |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現利益(損失)  | 11,177            | 1         | 2,869             | -           |
| 8380 | 採用權益法之子公司之其他綜合損益份額 | 1,030             | -         | 123               | -           |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅利益  | <u>1,311</u>      | <u>-</u>  | <u>5,640</u>      | <u>1</u>    |
|      |                    | <u>5,806</u>      | <u>1</u>  | <u>( 24,545)</u>  | <u>( 2)</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)    | <u>4,008</u>      | <u>1</u>  | <u>( 25,239)</u>  | <u>( 2)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額          | \$ <u>151,558</u> | <u>13</u> | \$ <u>140,036</u> | <u>12</u>   |
|      | 每股盈餘(附註二三)         |                   |           |                   |             |
| 9710 | 基 本                | \$ 1.84           |           | \$ 2.43           |             |
| 9810 | 稀 釋                | 1.76              |           | 1.91              |             |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：莊煌星



經理人：莊煌星



會計主管：莊益明





單位：新台幣千元  
(惟每股股利為新台幣元)

| 代碼 | 105年1月1日餘額 | 股本       | 資本公積       | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘      | 其他權益         | 其他權益        | 未實現(損)益   | 庫藏股          | 權益總額 |
|----|------------|----------|------------|------------|-----------|------------|--------------|-------------|-----------|--------------|------|
| A1 | \$ 651,971 | \$ 6,471 | \$ 174,877 | \$ 71,976  | \$ 31,096 | \$ 186,340 | \$ 20,844    | \$ 24,780   | \$ 38,796 | \$ 1,080,001 |      |
| B1 | -          | -        | -          | 14,736     | -         | ( 14,736)  | -            | -           | -         | -            |      |
| B5 | -          | -        | -          | -          | -         | ( 95,477)  | -            | -           | -         | ( 95,477)    |      |
| D1 | -          | -        | -          | -          | -         | 165,275    | -            | -           | -         | 165,275      |      |
| D3 | -          | -        | -          | -          | -         | ( 694)     | ( 27,537)    | 2,922       | -         | ( 25,239)    |      |
| D5 | -          | -        | -          | -          | -         | 164,581    | ( 27,537)    | 2,922       | -         | 140,036      |      |
| I1 | 121,984    | ( 5,117) | 94,870     | -          | -         | -          | -            | -           | -         | 211,737      |      |
| I3 | ( 23,509)  | -        | ( 5,522)   | -          | -         | ( 9,774)   | -            | -           | -         | -            |      |
| Z1 | 750,455    | 1,354    | 264,225    | 86,714     | 31,096    | 230,984    | ( 6,693)     | ( 21,783)   | -         | 1,336,297    |      |
| B1 | -          | -        | -          | 16,527     | -         | ( 16,527)  | -            | -           | -         | -            |      |
| B5 | -          | -        | -          | -          | -         | ( 133,483) | -            | -           | -         | ( 133,483)   |      |
| D1 | -          | -        | -          | -          | -         | 147,550    | -            | -           | -         | 147,550      |      |
| D3 | -          | -        | -          | -          | -         | ( 1,798)   | ( 6,401)     | 12,207      | -         | 4,008        |      |
| D5 | -          | -        | -          | -          | -         | 145,752    | ( 6,401)     | 12,207      | -         | 151,558      |      |
| I1 | 61,321     | 414      | 49,265     | -          | -         | -          | -            | -           | -         | 111,000      |      |
| Z1 | \$ 811,276 | \$ 1,768 | \$ 313,490 | \$ 103,241 | \$ 31,096 | \$ 226,676 | \$ ( 13,094) | \$ ( 9,581) | \$ -      | \$ 1,465,372 |      |

後附之附註係本報財務報告之一部分。



董事長：莊煥星



經理人：莊煥星

會計主管：莊煥星

附件 7

鉅橡 股份有限公司

個體財務報表

民國 106 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                            | 106 年度     | 105 年度     |
|--------|----------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                    | \$ 178,367 | \$ 201,535 |
|        | 收益費損項目：                    |            |            |
| A20100 | 折舊費用                       | 59,006     | 54,365     |
| A20200 | 攤銷費用                       | 791        | 844        |
| A20300 | 呆帳費用                       | 151        | 56         |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨利益 | ( 322)     | ( 6,934)   |
| A20900 | 財務成本                       | 6,611      | 5,821      |
| A21200 | 利息收入                       | ( 13,708)  | ( 1,969)   |
| A21300 | 股利收入                       | ( 1,770)   | ( 1,725)   |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司利益<br>之份額       | ( 6,670)   | ( 4,235)   |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益              | ( 52)      | ( 60)      |
| A23100 | 處分投資損失(利益)                 | 820        | ( 475)     |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失                  | 2,913      | -          |
| A23900 | 未實現銷貨利益                    | 10,368     | 16,778     |
| A24000 | 已實現銷貨利益                    | ( 16,778)  | ( 16,978)  |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益                  | ( 98)      | ( 14)      |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數               |            |            |
| A31130 | 應收票據                       | 4,554      | ( 8,327)   |
| A31150 | 應收帳款                       | ( 20,342)  | ( 102)     |
| A31160 | 應收帳款—關係人                   | ( 26,732)  | ( 11,131)  |
| A31180 | 其他應收款                      | ( 454)     | ( 1,085)   |
| A31200 | 存 貨                        | ( 78,488)  | ( 10,115)  |
| A31240 | 其他流動資產                     | 9,346      | ( 6,499)   |
| A32130 | 應付票據                       | 12,592     | 8,059      |
| A32150 | 應付帳款                       | 23,695     | 14,701     |
| A32180 | 其他應付款                      | 7,777      | 5,615      |
| A32230 | 其他流動負債                     | 89         | 122        |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | ( 348)     | ( 364)     |
| A33000 | 營運產生之現金                    | 151,318    | 237,883    |
| A33100 | 收取之利息                      | 13,752     | 2,442      |

(接次頁)



(承前頁)

| 代 碼    |               | 106 年度            | 105 年度            |
|--------|---------------|-------------------|-------------------|
| A33300 | 支付之利息         | (\$ 6,400)        | (\$ 2,015)        |
| A33500 | 支付之所得稅        | ( 41,355)         | ( 27,041)         |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入    | <u>117,315</u>    | <u>211,269</u>    |
|        | 投資活動之現金流量     |                   |                   |
| B00300 | 取得備供出售金融資產    | ( 247)            | ( 2,484)          |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款  | 7,659             | 6,092             |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備   | ( 140,413)        | ( 59,415)         |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 59                | 60                |
| B03700 | 存出保證金增加       | -                 | ( 1)              |
| B04500 | 取得無形資產        | ( 542)            | ( 220)            |
| B06500 | 其他金融資產增加      | ( 986)            | ( 1,416)          |
| B06700 | 其他非流動資產增加     | ( 353)            | -                 |
| B07100 | 預付設備款增加       | ( 55,640)         | ( 60,729)         |
| B07600 | 收取之股利         | <u>1,770</u>      | <u>1,725</u>      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出    | <u>( 188,693)</u> | <u>( 116,388)</u> |
|        | 籌資活動之現金流量     |                   |                   |
| C00100 | 短期借款增加        | 3,243,044         | 1,113,711         |
| C00200 | 短期借款減少        | ( 2,799,040)      | ( 877,547)        |
| C04500 | 發放現金股利        | ( 133,483)        | ( 95,477)         |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入    | <u>310,521</u>    | <u>140,687</u>    |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加數   | 239,143           | 235,568           |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額   | <u>302,858</u>    | <u>67,290</u>     |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額   | <u>\$ 542,001</u> | <u>\$ 302,858</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：莊煌星



經理人：莊煌星



會計主管：莊益明





**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel: +886 (2) 2545-9008  
Fax: +886 (2) 4051-6882  
www.deloitte.com.tw

**會計師查核報告**

鉅橡企業股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

鉅橡企業股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達鉅橡企業股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 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會計師職業道德規範，與鉅橡企業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，對鉅橡企業股份有限公司及其子公司民國 106 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。

茲對鉅橡企業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨淨變現價值之評估

如合併財務報表附註四之(六)、附註五之(二)及附註十一所述，鉅橡企業股份有限公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日合併資產負債表之存貨淨額為新台幣 385,400 千元，占合併總資產金額之 15%。

上述存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。當存貨淨變現價值低於成本時，應提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層之重大估計及判斷且存貨帳面金額對整體合併財務報告係屬重大，因是將存貨淨變現價值評估決定為關鍵查核事項。

本會計師查核存貨淨變現價值之主要程序如下：

- 一、瞭解及評估存貨內部控制制度之設計及執行有效性，包括存貨庫齡之正確性等。
- 二、評估年底存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨庫齡區分之正確性。
- 三、取得存貨淨變現價值評估表，抽樣核對最近期之銷貨單價並重新計算，以評估其評價基礎之適當性。
- 四、於年底進行存貨抽盤，確認並評估存貨是否存在過時或損毀之情事。

#### **其他事項**

鉅橡企業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，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、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鉅橡企業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鉅橡企業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。

鉅橡企業股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對鉅橡企業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使鉅橡企業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鉅橡企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、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。

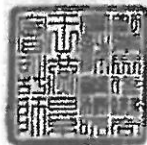
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對鉅橡企業股份有限公司及其子公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 王 燕 景



王燕景

會計師 廖 鴻 儒



廖鴻儒

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1030024438 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 107 年 3 月 2 日



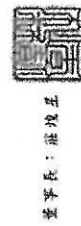
經理人：莊煜星

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 資產                    | 106 年 12 月 31 日 |     | 105 年 12 月 31 日 |     | 代碼   | 負債及權益             | 106 年 12 月 31 日 |     | 105 年 12 月 31 日 |     |
|------|-----------------------|-----------------|-----|-----------------|-----|------|-------------------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|      |                       | 金額              | %   | 金額              | %   |      |                   | 金額              | %   | 金額              | %   |
| 1100 | 流動資產                  |                 |     |                 |     | 2100 | 流動負債              |                 |     |                 |     |
| 1125 | 現金及內倉現金(附註四及六)        | \$ 649,004      | 25  | \$ 363,870      | 17  | 2120 | 短期借款(附註十七及三十)     | \$ 775,995      | 29  | \$ 332,087      | 16  |
| 1147 | 備出金庫買入一週期(附註四及八)      | 89,628          | 3   | 75,683          | 4   | 2150 | 進項稅項(附註四、七及十八)    | 114             | -   | 740             | -   |
| 1150 | 無活市場之債務工具投資一週期(附註四及九) | -               | -   | 60,300          | 3   | 2170 | 應付票據(附註十九)        | 64,179          | 3   | 47,364          | 2   |
| 1170 | 應收票據(附註四、五及十)         | 53,494          | 2   | 40,732          | 2   | 2200 | 應付帳款(附註十九)        | 87,350          | 3   | 63,694          | 3   |
| 1200 | 應收帳款(附註四、五及十)         | 368,496         | 14  | 340,071         | 16  | 2230 | 其他應付帳(附註二十)       | 88,829          | 3   | 78,029          | 4   |
| 130X | 其他應收帳                 | 4,237           | -   | 3,636           | -   | 2320 | 本期所得稅負債(附註四及二四)   | 13,157          | 1   | 26,302          | 1   |
| 1476 | 存貨(附註四、五及十一)          | 385,400         | 15  | 288,997         | 13  | 2399 | 一年內到期長期負債(附註四及十八) | 90,598          | 3   | -               | -   |
| 1479 | 其他金融資產一週期(附註三十)       | 2,402           | -   | 1,416           | -   | 21XX | 其他流動負債(附註二十)      | 2,236           | -   | 3,677           | -   |
| 1479 | 其他金融資產一週期(附註十五及十六)    | 37,552          | 1   | 41,852          | 2   |      | 流動負債總計            | 1,172,366       | 42  | 551,893         | 26  |
| 11XX | 流動資產總計                | 1,590,213       | 60  | 1,216,997       | 57  |      | 非流動負債             |                 |     |                 |     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四及十三及三十)  | 947,904         | 36  | 810,248         | 38  | 2530 | 應付公司債(附註四及十八)     | 199,261         | 9   | 199,261         | 9   |
| 1801 | 投資性不動產淨額(附註四及十四)      | 73,619          | 3   | 80,061          | 4   | 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二四)   | 15,319          | 1   | 13,651          | 1   |
| 1840 | 無形資產(附註四)             | 446             | -   | 233             | -   | 2640 | 淨延遲福利負債(附註四及二一)   | 11,586          | -   | 9,768           | -   |
| 1915 | 遞延所得稅資產(附註四及二四)       | 9,223           | -   | 9,208           | -   | 2645 | 存入保證金             | 1,036           | -   | 806             | -   |
| 1920 | 預付設備款                 | 6,937           | -   | 9,183           | -   | 25XX | 非流動負債總計           | 37,941          | 1   | 223,486         | 10  |
| 1985 | 存出保證金                 | 1,271           | -   | 314             | -   | 2XXX | 負債總計              | 1,150,307       | 43  | 775,379         | 36  |
| 1990 | 長期預付租金(附註十五)          | 18,526          | 1   | 19,418          | 1   |      | 歸屬於本公司業主之權益(附註二)  |                 |     |                 |     |
| 1990 | 其他非流動資產               | 692             | -   | 598             | -   | 3110 | 股本                | 811,776         | 31  | 750,455         | 35  |
| 15XX | 非流動資產總計               | 1,058,619       | 40  | 979,258         | 43  | 3140 | 普通股股本             | 1,768           | -   | 1,354           | -   |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3100 | 預收股本              | 813,544         | 31  | 751,809         | 35  |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3200 | 股本總計              | 313,490         | 12  | 264,225         | 12  |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3310 | 資本公積              | 103,241         | 4   | 86,714          | 4   |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3320 | 法定盈餘公積            | 31,096          | 1   | 31,096          | 1   |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3350 | 特別盈餘公積            | 226,676         | 9   | 230,954         | 11  |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3300 | 未分配盈餘             | 361,013         | 14  | 348,744         | 16  |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3400 | 保留盈餘總計            | (22,672)        | (1) | (28,481)        | (1) |
|      |                       |                 |     |                 |     | 31XX | 其他權益              | 1,465,372       | 56  | 1,386,297       | 62  |
|      |                       |                 |     |                 |     | 36XX | 本公司業主權益總計         | 331,553         | 1   | 34,179          | 2   |
|      |                       |                 |     |                 |     | 3XXX | 非歸制權益(附註二)        | 1,498,525       | 57  | 1,370,476       | 64  |
| 1XXX | 資產總計                  | \$ 2,648,832    | 100 | \$ 2,145,855    | 100 |      | 權益總計              | \$ 2,648,832    | 100 | \$ 2,145,855    | 100 |
|      |                       |                 |     |                 |     |      | 負債及權益總計           |                 |     |                 |     |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：莊煜星



經理人：莊煜星



會計主管：莊煜明

附件 10

鉅橡企業及子公司

民國 106 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

| 代碼   |                   | 106年度        |      | 105年度        |      |
|------|-------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                   | 金            | 額 %  | 金            | 額 %  |
| 4100 | 營業收入 (附註三四)       | \$ 1,271,922 | 100  | \$ 1,249,653 | 100  |
| 5110 | 營業成本 (附註十一、二一及二三) | 923,935      | 73   | 878,595      | 70   |
| 5900 | 營業毛利              | 347,987      | 27   | 371,058      | 30   |
|      | 營業費用 (附註二一及二三)    |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用              | 83,850       | 7    | 76,904       | 6    |
| 6200 | 管理費用              | 83,784       | 7    | 92,031       | 7    |
| 6300 | 研究發展費用            | 9,205        | 1    | 6,568        | 1    |
| 6000 | 營業費用合計            | 176,839      | 15   | 175,503      | 14   |
| 6500 | 其他收益及費損淨額 (附註二三)  | 513          | -    | 3,260        | -    |
| 6900 | 營業淨利              | 171,661      | 12   | 198,815      | 16   |
|      | 營業外收入及支出 (附註二三)   |              |      |              |      |
| 7010 | 其他收入              | 31,610       | 3    | 15,692       | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失           | ( 16,307)    | ( 1) | ( 3,871)     | -    |
| 7050 | 財務成本              | ( 6,611)     | ( 1) | ( 5,821)     | ( 1) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | 8,692        | 1    | 6,000        | -    |
| 7900 | 稅前淨利              | 180,353      | 13   | 204,815      | 16   |
| 7950 | 所得稅費用 (附註二四)      | ( 34,367)    | ( 2) | ( 39,372)    | ( 3) |
| 8200 | 本年度淨利             | 145,986      | 11   | 165,443      | 13   |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼   |                   | 106年度      |      | 105年度      |      |
|------|-------------------|------------|------|------------|------|
|      |                   | 金          | %    | 金          | %    |
|      | 其他綜合損益(附註二二及二四)   |            |      |            |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目:       |            |      |            |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數       | (\$ 2,166) | -    | (\$ 836)   | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅    | 368        | -    | 142        | -    |
|      |                   | (1,798)    | -    | (694)      | -    |
| 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 | ( 7,712)   | ( 1) | ( 33,177)  | ( 3) |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現利益     | 12,745     | 1    | 3,056      | -    |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅   | 1,311      | -    | 5,640      | 1    |
|      |                   | 6,344      | -    | (24,481)   | ( 2) |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)   | 4,546      | -    | (25,175)   | ( 2) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | \$ 150,532 | 12   | \$ 140,268 | 11   |
|      | 淨利(損)歸屬於:         |            |      |            |      |
| 8610 | 本公司業主             | \$ 147,550 | 12   | \$ 165,275 | 13   |
| 8620 | 非控制權益             | ( 1,564)   | -    | 168        | -    |
| 8600 |                   | \$ 145,986 | 12   | \$ 165,443 | 13   |
|      | 綜合損益總額歸屬於:        |            |      |            |      |
| 8710 | 本公司業主             | \$ 151,558 | 12   | \$ 140,036 | 11   |
| 8720 | 非控制權益             | ( 1,026)   | -    | 232        | -    |
| 8700 |                   | \$ 150,532 | 12   | \$ 140,268 | 11   |
|      | 每股盈餘(附註二五)        |            |      |            |      |
| 9710 | 基本                | \$ 1.84    |      | \$ 2.43    |      |
| 9810 | 稀釋                | 1.76       |      | 1.91       |      |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：莊煌星



經理人：莊煌星



會計主管：莊益明







經緯企業有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元  
(惟每股股利為新台幣元)

| 代碼 | 105 年 1 月 1 日餘額 |            | 104 年度盈餘撥補及分配 (附註二二) |           | 105 年度盈餘撥補及分配 (附註二二) |             | 106 年度盈餘撥補及分配 (附註二二) |             | 計            | 非控制權益     | 權益總額         |
|----|-----------------|------------|----------------------|-----------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|--------------|-----------|--------------|
|    | 預收股本            | 資本公積       | 法定盈餘公積               | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘                | 其他權益項目      | 庫藏股票                 | 權益總額        |              |           |              |
| A1 | \$ 651,971      | \$ 174,877 | \$ 71,978            | \$ 31,096 | \$ 186,340           | \$ 20,844   | (\$ 24,780)          | (\$ 38,796) | \$ 1,080,001 | \$ 33,947 | \$ 1,113,948 |
| B1 | -               | -          | 14,736               | -         | (14,736)             | -           | -                    | -           | -            | -         | -            |
| B5 | -               | -          | -                    | -         | (95,477)             | -           | -                    | -           | (95,477)     | -         | (95,477)     |
| D1 | -               | -          | -                    | -         | 165,275              | -           | -                    | -           | 165,275      | 168       | 165,443      |
| D3 | -               | -          | -                    | -         | (694)                | (27,537)    | 2,992                | -           | (25,239)     | 64        | (25,175)     |
| D5 | -               | -          | -                    | -         | 164,581              | (27,537)    | 2,992                | -           | 140,036      | 232       | 140,268      |
| II | 121,984         | 94,870     | -                    | -         | -                    | -           | -                    | -           | 211,737      | -         | 211,737      |
| L3 | (23,500)        | (5,522)    | -                    | -         | (9,774)              | -           | -                    | 38,796      | -            | -         | -            |
| Z1 | 750,455         | 264,225    | 86,714               | 31,096    | 230,934              | (6,693)     | (21,788)             | -           | 1,336,297    | 34,179    | 1,370,476    |
| B1 | -               | -          | 16,527               | -         | (16,527)             | -           | -                    | -           | -            | -         | -            |
| B5 | -               | -          | -                    | -         | (133,483)            | -           | -                    | -           | (133,483)    | -         | (133,483)    |
| D1 | -               | -          | -                    | -         | 147,550              | -           | -                    | -           | 147,550      | (1,564)   | 145,986      |
| D3 | -               | -          | -                    | -         | (1,798)              | (6,401)     | 12,207               | -           | 4,008        | 538       | 4,546        |
| D5 | -               | -          | -                    | -         | 145,752              | (6,401)     | 12,207               | -           | 151,558      | (1,026)   | 150,532      |
| II | 51,321          | 49,265     | -                    | -         | -                    | -           | -                    | -           | 111,000      | -         | 111,000      |
| Z1 | \$ 811,776      | \$ 313,493 | \$ 103,241           | \$ 31,096 | \$ 236,676           | (\$ 13,024) | (\$ 9,581)           | -           | \$ 1,465,372 | \$ 33,153 | \$ 1,498,525 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：莊煜星



經理人：莊煜星



會計主管：莊煜明

| 代 碼    |                            | 106 年度     | 105 年度     |
|--------|----------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                  |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                    | \$ 180,353 | \$ 204,815 |
|        | 收益費損項目：                    |            |            |
| A20100 | 折舊費用                       | 71,301     | 68,059     |
| A20200 | 攤銷費用                       | 920        | 879        |
| A20300 | 呆帳費用                       | 71         | 1,541      |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨利益 | ( 322)     | ( 6,934)   |
| A20900 | 財務成本                       | 6,611      | 5,821      |
| A21200 | 利息收入                       | ( 14,675)  | ( 2,906)   |
| A21300 | 股利收入                       | ( 2,291)   | ( 2,215)   |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設<br>備利益淨額     | ( 513)     | ( 3,260)   |
| A23100 | 處分投資損失(利益)                 | 820        | ( 475)     |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                  | 865        | 2,628      |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益                  | ( 1,111)   | ( 16,493)  |
| A29900 | 長期預付租金攤提                   | 493        | 531        |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數               |            |            |
| A31130 | 應收票據                       | ( 12,762)  | ( 5,805)   |
| A31150 | 應收帳款                       | ( 28,674)  | 753        |
| A31180 | 其他應收款                      | ( 1,293)   | ( 969)     |
| A31200 | 存 貨                        | ( 97,125)  | ( 19,528)  |
| A31240 | 其他流動資產                     | 4,020      | ( 9,736)   |
| A32130 | 應付票據                       | 13,138     | 8,225      |
| A32150 | 應付帳款                       | 23,656     | 16,684     |
| A32180 | 其他應付款                      | 8,310      | 7,151      |
| A32230 | 其他流動負債                     | ( 1,441)   | 1,935      |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | ( 348)     | ( 364)     |
| A33000 | 營運產生之現金                    | 150,003    | 250,337    |
| A33100 | 收取之利息                      | 15,367     | 3,374      |
| A33300 | 支付之利息                      | ( 6,400)   | ( 2,015)   |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                  | 106 年度            | 105 年度            |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|
| A33500 | 支付之所得稅           | (\$ 44,184)       | (\$ 29,599)       |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入       | <u>114,786</u>    | <u>222,097</u>    |
|        | 投資活動之現金流量        |                   |                   |
| B00300 | 取得備供出售金融資產       | ( 9,679)          | ( 2,484)          |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款     | 7,659             | 6,092             |
| B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資   | -                 | ( 300)            |
| B00800 | 無活絡市場之債務工具投資到期還本 | 60,300            | -                 |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備      | ( 143,538)        | ( 59,710)         |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款    | 1,590             | 5,351             |
| B03700 | 存出保證金增加          | ( 962)            | ( 275)            |
| B03800 | 存出保證金減少          | -                 | 219               |
| B04500 | 取得無形資產           | ( 569)            | ( 361)            |
| B06700 | 其他非流動資產增加        | ( 352)            | ( 141)            |
| B06500 | 其他金融資產增加         | ( 986)            | ( 1,416)          |
| B07100 | 預付設備款增加          | ( 52,575)         | ( 60,729)         |
| B07600 | 收取之股利            | <u>2,291</u>      | <u>2,215</u>      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出       | <u>( 136,821)</u> | <u>( 111,539)</u> |
|        | 籌資活動之現金流量        |                   |                   |
| C00100 | 短期借款增加           | 3,242,946         | 1,113,697         |
| C00200 | 短期借款減少           | ( 2,799,040)      | ( 877,547)        |
| C03000 | 收取存入保證金          | 238               | 591               |
| C04500 | 發放現金股利           | ( 133,483)        | ( 95,477)         |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入       | <u>310,661</u>    | <u>141,264</u>    |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響  | <u>( 3,492)</u>   | <u>( 5,245)</u>   |
| EEEE   | 現金及約當現金增加數       | 285,134           | 246,577           |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額      | <u>363,870</u>    | <u>117,293</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額      | <u>\$ 649,004</u> | <u>\$ 363,870</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：莊煌星



經理人：莊煌星



會計主管：莊益明



鉅橡企業股份有限公司  
盈餘表

106 年度

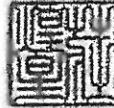
單位：新台幣元

| 項 目                 | 金 額          |
|---------------------|--------------|
| 年初未分配盈餘             | 80,923,905   |
| 減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | (1,798,144)  |
| 調整後未分配盈餘            | 79,125,761   |
| 加：本年度淨利             | 147,549,892  |
| 減：提列法定盈餘公積          | (14,754,989) |
| 本年度可供分配之盈餘          | 211,920,664  |
| 分配項目                |              |
| 股東紅利—現金             | 113,267,822  |
| 年底未分配盈餘             | 98,652,842   |

董事長：莊煌星



經理人：莊煌星



會計主管：莊益明



鉅橡企業股份有限公司  
「公司章程」前後條文修正對照表

| 條次    | 修正條文  | 現行條文   | 修正理由   |
|-------|---|--|--------|
| 第二條   | <p>本公司所營事業如下：</p> <p>1. C801100 合成樹脂及塑膠製造業</p> <p>2. CC01080 電子零組件製造業</p> <p>3. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業</p> <p>4. F119010 電子材料批發業</p> <p>5. F219010 電子材料零售業</p> <p>6. C501990 其他木製品製造業</p> <p>7. C805990 其他塑膠製品製造業</p> <p>8. C501030 合板製造業</p> <p>9. C501040 組合木材製造業</p> <p>10. CZ99990 未分類其他工業製品製造業</p> <p>11. J101030 廢棄物清除業</p> <p>12. J101040 廢棄物處理業</p> <p>13. J101080 資源回收業</p> <p>14. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p> | <p>本公司所營事業如下：</p> <p>1. C801100 合成樹脂及塑膠製造業</p> <p>2. CC01080 電子零組件製造業</p> <p>3. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業</p> <p>4. F119010 電子材料批發業</p> <p>5. F219010 電子材料零售業</p> <p>6. C501990 其他木製品製造業</p> <p>7. C805990 其他塑膠製品製造業</p> <p>8. C501030 合板製造業</p> <p>9. C501040 組合木材製造業</p> <p>10. CZ99990 未分類其他工業製品製造業</p> <p>11. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p> | 增加營業項目 |
| 第二十六條 | <p>本章程訂立於中華民國八十五年一月二十九日。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年四月二十九日。</p> <p>第二次修正於中華民國八十九年五月十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國八十九年六月二十九日。</p> <p>第四次修正於中華民國八十九年十一月十二日。</p> <p>第五次修正於中華民國九十</p>   | <p>本章程訂立於中華民國八十五年一月二十九日。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年四月二十九日。</p> <p>第二次修正於中華民國八十九年五月十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國八十九年六月二十九日。</p> <p>第四次修正於中華民國八十九年十一月十二日。</p> <p>第五次修正於中華民國九十</p>  | 增加修訂日期 |

|  |   |
|--|---|
| <p>年七月十六日。</p> <p>第六次修正於中華民國九十年十二月二十六日。</p> <p>第七次修正於中華民國九十一年四月二十一日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十二年五月二十日。</p> <p>第九次修正於中華民國九十三年一月九日。</p> <p>第十次修正於中華民國九十四年四月七日。</p> <p>第十一次修正於中華民國九十五年四月十九日。</p> <p>第十二次修正於中華民國九十六年四月二十五日。</p> <p>第十三次修正於中華民國九十七年五月二十一日。</p> <p>第十四次修正於中華民國九十八年六月一日。</p> <p>第十五次修正於中華民國九十九年四月二十七日。</p> <p>第十六次修正於中華民國一百年四月二十七日。</p> <p>第十七次修正於中華民國一百零二年六月六日。</p> <p>第十八次修正於中華民國一百零三年四月三十日。</p> <p>第十九次修正於中華民國一百零五年五月十八日。</p> <p>第二十次修正於中華民國一百零七年五月八日。</p> | <p>年七月十六日。</p> <p>第六次修正於中華民國九十年十二月二十六日。</p> <p>第七次修正於中華民國九十一年四月二十一日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十二年五月二十日。</p> <p>第九次修正於中華民國九十三年一月九日。</p> <p>第十次修正於中華民國九十四年四月七日。</p> <p>第十一次修正於中華民國九十五年四月十九日。</p> <p>第十二次修正於中華民國九十六年四月二十五日。</p> <p>第十三次修正於中華民國九十七年五月二十一日。</p> <p>第十四次修正於中華民國九十八年六月一日。</p> <p>第十五次修正於中華民國九十九年四月二十七日。</p> <p>第十六次修正於中華民國一百年四月二十七日。</p> <p>第十七次修正於中華民國一百零二年六月六日。</p> <p>第十八次修正於中華民國一百零三年四月三十日。</p> <p>第十九次修正於中華民國一百零五年五月十八日。</p> |
|--|---|