## 銘鈺精密 有限公司 一〇五 議事錄

時 間:民國一〇五年五月三十一日(星期二)上午九點

地 點:觀音工業區服務中心三樓禮堂(桃園市觀音區工業五路三號)

出席股數:親自出席及委託出席股份總數為60,868,144股(其中以電子方式出席行使表決

權者為 59,324,129 股), 佔本公司已發行股份總數 77,000,000 股之 79.05%。

出席董事:方光義、蔡震山、郭耀文、柳金堂、李方智、謝慧玉

主 席:方光義



記 錄:孟慶餘



宣佈開會:出席股數已達法定數額,主席依法宣布開會。

主席致詞:略

#### 一、討論事項(一)

第一案 (董事會提)

案 由:修訂「公司章程」部分條文案,提請 討論。

說 明:為配合法令規定及實際需要,擬修訂「公司章程」部分條文,修訂條文對照

表請參閱附件一。

#### 表決結果:

表決時出席股東表決權總數為:60,765,144權

贊成權數:59,878,138權,佔出席總權數98.54%

(其中以電子方式行使表決權數:59,321,963權)

反對權數:768,369權

(其中以電子方式行使表決權數:0權)

棄權及未投票權數:118,637權

(其中以電子方式行使表決權數:2,166權)

無效權數:0權

決 議:本案經表決後照案通過。

#### 二、 報告事項

第一案

案 由:一〇四年度營業狀況報告。

說 明:一〇四年度營業報告書請參閱附件二。

第二案

案 由:一〇四年度審計委員會審查報告。

說 明:一〇四年度審計委員會審查報告書請參閱附件三。

#### 第三案

案 由:一〇四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說 明:本公司於一〇五年三月十五日董事會通過提撥員工酬勞 32,410,768 元及董事 酬勞 13,890,329 元,均以現金方式發放。上述酬勞與認列費用年度估列金額 無差異。

#### 三、 承認事項

第一案 (董事會提)

案 由:一○四年度決算表冊案,提請 承認。

說 明:本公司一〇四年度個體財務報告及合併財務報告業經安侯建業聯合會計師事 務所陳振乾會計師、吳美萍會計師查核完峻,併同營業報告書經審計委員會 審查無誤,請參閱附件二及附件四,敬請 承認。

#### 表決結果:

表決時出席股東表決權總數為:60,868,144權

贊成權數:59,843,138 權,佔出席總權數 98.32% (其中以電子方式行使表決權數:59,286,963 權)

反對權數:0權

棄權及未投票權數:1,025,006權

(其中以電子方式行使表決權數:37,166權)

無效權數:0權

#### 決 議:本案經表決後照案通過。

第二案 (董事會提)

案 由:一〇四年度盈餘分配案,提請 承認。

說 明:

- 一、本公司一〇四年度稅後淨利為新台幣 511,381,276 元,依據公司章程規定, 擬具盈餘分配表,請參閱附件五。
- 二、本次現金股利每股配發 5.5 元,俟股東會通過後,授權董事會訂定配息基準 日、發放日及其他相關事宜。
- 三、上述現金股利按配息基準日股東持股比例計算至元為止,元以下捨去,分 配未滿一元之畸零款合計數,列入公司之其他收入。

#### 表決結果:

表決時出席股東表決權總數為:60,868,144權

贊成權數:59,878,138 權,佔出席總權數 98.37% (其中以電子方式行使表決權數:59,321,963 權)

反對權數:0權

棄權及未投票權數:990,006權

(其中以電子方式行使表決權數:2,166權)

無效權數:0權

#### 決 議:本案經表決後照案通過。

#### 四、討論事項(二)

第一案 (董事會提)

案 由:修訂「股東會議事規則」案,提請 討論。

說 明:為配合法令規定及實際需要,擬修訂「股東會議事規則」部份條文,修訂條 文對照表請參閱附件六。

#### 表決結果:

表決時出席股東表決權總數為:60,868,144權

贊成權數:59,878,138 權,佔出席總權數 98.37% (其中以電子方式行使表決權數:59,321,963 權)

反對權數:1,000權

(其中以電子方式行使表決權數:1,000權)

棄權及未投票權數:989,006權

(其中以電子方式行使表決權數:1,166權)

無效權數:0權

#### 決 議:本案經表決後照案通過。

第二案 (董事會提)

案 由:修訂「董事選任程序」案,提請 討論。

說 明:為配合法令規定及實際需要,擬修訂「董事選任程序」部分條文,修訂條文 對照表請參閱附件七。

#### 表決結果:

表決時出席股東表決權總數為:60,868,144權

贊成權數:59,876,138權,佔出席總權數98.37%

(其中以電子方式行使表決權數:59,319,963權)

反對權數:2,000權

(其中以電子方式行使表決權數:2,000權)

棄權及未投票權數:990,006權

(其中以電子方式行使表決權數:2,166權)

無效權數:0權

決 議:本案經表決後照案通過。

#### 五、 臨時動議:無

六、 散會:同日上午九點四十分

## 「公司章程」修訂前後條文對照表

修正後條文	修正前條文	修訂理由
第十三條	第十三條	配合採提
本公司設董事七~九人,採候選人	本公司設董事七~九人,由股東會	名制修正
提名制度,由股東會就候選人名單	就有行為能力之人中選任之,任期	
選任之,任期為三年,連選得連	為三年,連選得連任。	
任。	有關全體董事合計持股比例,依公	
有關全體董事合計持股比例,依公	司法及證券主管機關之規定。	
司法及證券主管機關之規定。		
第十三條之一	第十三條之一	配合第十
前條董事名額中,獨立董事人數不	前條董事名額中,獨立董事人數不	三條修正
得少於三人,且不得少於董事席次	得少於三人,且不得少於董事席次	
五分之一。	五分之一,採候選人提名制度,由	
有關獨立董事之專業資格、持股、	股東會就獨立董事候選人名單選	
兼職限制、提名及選任方式及其他	<u>任之</u> 。	
應行遵行事項,依證券主管機關相	有關獨立董事之專業資格、持股、	
關規定。	兼職限制、提名及選任方式及其他	
	應行遵行事項,依證券主管機關相	
	關規定。	
第十九條	第十九條	配合法令
本公司年度如有獲利,應提撥百分	<u>刪除。</u>	及實際需
之三至百分之九為員工酬勞及不		要增訂
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		
<u>數額。</u>		
前項員工酬勞發給股票或現金之		
對象,包括符合一定條件之從屬公		
司員工。		
第二十條	第二十條	配合法令
本公司每年決算後所得純益,除依	本公司每年決算後所得純益,除依	修正
法應納之所得稅外,應先彌補以往	法應納之所得稅外,應先彌補以往	
年度虧損,次就其餘額提撥百分之	年度虧損,次就其餘額提撥百分之	
十為法定盈餘公積(但法定盈餘公		
積已達資本總額時不在此限),必	積已達資本總額時不在此限),必	
要時依法另提列或迴轉特別盈餘	要時依法另提列或迴轉特別盈餘	
	公積,如尚有盈餘,按下列方式分	
盈餘,併同期初未分配盈餘由董事	派之:	

會擬訂股東股利分配議案後,提請	一、董事酬勞金百分之一至百分之			
股東會決議分派之。	<u>= °</u>			
為追求股東長期利益、穩定經營績	二、員工紅利百分之三至百分之			
效目標,本公司採平衡股利政策,	九。			
惟現金股利不得低於股利總數之	三、其餘之盈餘併同以往年度盈餘			
百分之十。	由董事會擬訂股東股利分配議案			
	後提請股東會決議之。			
	為追求股東長期利益、穩定經營績			
	效目標,本公司採平衡股利政策,			
	惟現金股利不得低於股利總數之			
	百分之十。			
第二十條之一	第二十條之一	配	今 注	占令
刪除。	員工分配股票紅利之對象,得包括	修」	丘後	负併
	符合一定條件規定之從屬公司員	入分	第十	九
	工,相關辦法授權董事會製定之。	條		
第二十二條	第二十二條	增多	可修	多訂
本章程訂立於中華民國九十年一	本章程訂立於中華民國九十年一	日期	]	
月九日。	月九日。			
第一次至第十三次修訂(略)。	第一次至第十三次修訂(略)。			
第十四次修訂於一〇五年五月	` '			
三十一日。				

附件二



民國 104 年本集團各個事業單位,不管是在精密金屬沖壓產品、自動化設備或是醫療用塑膠射出產品,都獲得國際級客戶的大力肯定並且繳出令人滿意的成績單。展望民國 105 年,除了順利完成上市掛牌的目標外,經營團隊也將會繼續秉持對股東的承諾,全力強化本公司的競爭優勢與創造價值,以期不辜負各位股東對本公司的期許。

#### 一、經營方針及實施概況

延續103年的成長動能,104年銘鈺精密集團的表現仍然可圈可點。以精密沖壓業務來說,除在硬碟產品方面仍維持相當的利潤率,在電子零組件產品方面也仍然持續供貨予國外知名手機品牌廠商,讓公司的精密金屬沖壓業務能夠逐步轉型,同時降低了過度集中於單一產品的營運風險。至於在自動化設備方面,民國103年自動化業務未來將是集團成長的主要動能。當然管理團隊也不會以此自滿,未來仍然會持續加強對其成本費用的控管,並且強化其業務團隊,以期能持續交出更佳的成績單。至於在醫療塑膠事業部份,在完成成本分析系統的導入後,醫療塑膠事業已經精確的分析其產品獲利狀況,因此該公司的毛利較前一年度也有相當的改善,而該事業群的業務成長也超越104年預算設定的目標。

綜合來說,104年度精密金屬沖壓業務的營運,雖然在下半年受到客戶新手機產品銷售不佳以及硬碟市場衰退的影響,但自動化業務以及醫療用塑膠射出兩個新興業務則較103年度有相當的進步,集團的營運綜效逐漸浮現。管理團隊也會為持續在資源共享與成本節省方面努力,使集團的營運可以達到更高的效率,並為股東創造更多的利益。

### 二、營業計畫實施成果及營業收支預算執行情形

項目	104 年	103 年	成長率
營業收入	3,322,622	3,119,183	7%
營業毛利	1,118,605	1,151,726	-3%
營業損益	565,512	549,027	3%
營業外收入及支出	87,103	73,736	18%
本期淨利	511,381	494,572	3%

#### 三、獲利能力分析

項目	104 年	103 年	增減百分比
資產報酬率 (%)	19%	21%	-10%

權益報酬率(%)		35%	43%	-19%
占實收資本比率營業	利益	83%	89%	-7%
(%) 稅前:	純益	96%	101%	-5%
純益率 (%)		15%	16%	-6%
每股盈餘(元)		7.53	7.29	3%

#### 四、研究發展狀況

本公司長期以來便對各項新產品的開發投入許多的資源,在精密金屬沖壓部分,無論是硬碟與電子零組件產品都有相當的投資以期能夠符合客戶的開發需要。在電子零組件的精密沖壓產品部分,由於公司積極切入的是以通訊或車用產品的領域為主,這些產品的客戶皆特別強調創新與研發,因此公司也在這些產品投入資源,以符合客戶求新求變的需要。而以硬碟產品來說,本公司對於各種新式模具與製程的改善與研發,皆不遺餘力的進行投入。

而在醫療塑膠業務部份,公司將配合既有的歐美客戶切入新興市場, 並提供各種新產品予客戶,以利客戶有更多的採購選擇。

至於成長最快的自動化設備業務部份,由於工業 4.0 已是未來製造業發展的趨勢與目標,再加上近期以來人工成本上漲,客戶對於自動化的要求更為孔急,因此自動化事業也積極在各種軟體與系統整合技術方面做更多的投入,以期能為客戶開發出更有效率的自動化設備客戶。不僅如此,自動化設備業務同時也會在產品設計流程上也做相當的改善,以期使客戶可以在更短的時間內就可以看到樣品,提高自動化業務的取得客戶訂單的機會。

總括而言,集團各事業單位皆深刻的了解研發與創新能力乃是公司維持領先優勢的本質,因此都投入相當的資源進行新產品的開發與研究,而研發的方向都以未來市場潛力產品的趨勢為基礎,並積極與客戶共同開發,一方面避免資源的浪費,同時可以與客戶更緊密的結合,以期持續不斷的領先同業。當然,對於各種研發成果,公司也會藉由專利申請來保護自身的辛苦投入,以期能夠為股東創造更多的利益。

總體來說,104年是公司發展重要的一年,公司於104年順利的通過台灣證券交易所的審議並於105年1月6日掛牌上市,成為台灣上市公司的一員,也完成了股東對團隊的期待。展望105年度的營運表現,在完成上市目標後,經營團隊仍將致力於事業的經營,致力於集團內部資源的整合以及核心能力的提升,並且以夙夜匪懈的精神經營業務,以如履薄冰的態度來面對各種投資與產品的開發,務必讓各種投入能夠創造最大的效益以為股東創造價值。不僅如此,團隊也會繼續投入資源於潛在客戶的開發與新市場的拓展,讓公司的營收與獲利可以有更穩定但多元化的來源。

董事長:



經理人:





附件三

## 銘鈺精密工業股份有限公司 一O四年度審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度個體財務報告及合併財務報告, 業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾、吳美萍會計師查核完竣, 連同營業報告書及盈餘分配之議案等,復經本委員會審查,認為尚 無不符,爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定, 報請 鑑核。

此致

銘鈺精密工業股份有限公司一O五年股東常會

審計委員會召集人:柳金堂



中華民國一〇五年三月十五日

#### 附件四



## 安伙建業將合會計師事務所

**KPMG** 

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C. 

#### 會計師查核報告

銘鈺精密工業股份有限公司董事會 公鑒:

銘鈺精密工業股份有限公司民國一○四年及重編後一○三年十二月三十一日之資產負債表,暨民國一○四年及重編後一○三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

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規劃並執行查核工作, 以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告 所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作 之重大會計估計,暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之 意見提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述個體財務報告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,足以允當表達銘鈺精密工業股份有限公司民國一○四年及重編後一○三年十二月三十一日之財務狀況,與民國一○四年及重編後一○三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

陳振乾



會 計 師:

美美萍



證券主管機關 . 金管證六字第0940129108號 核准簽證文號 · 台財證六字第0930103866號 民 國 一〇五 年 三 月 十五 日

回	日 十 二
有缩工案股份有限	
给金米	天曜一〇四

103.12.31	104.12.31 (重編後)	金類 % 金類 %	$(\pi)$ \$ 100,000 4 100,000 5	133,471 6 232,099 11	(附註七) 129,958 5 22,792 1	(+-) 156,398 7 202,296 9	係人(附註七) 16,194 1 30,070 2	43,159 2 70,425 3	104,615 4 151,421 7	683,795 29 809,103 38		註六(七)) 50,000 2	遞延所得稅負債及其他(附註六(十)) 53,123 2 24,147 1	103,123 4 24,147 1	<u> 786,918</u> 33 833,250 39	
		負債及權益 流動負債:	2100 短期借款(附註六(六))	2170 應付帳款	2180 應付帳款-關係人(附註七)	2201 應付薪資(附註六(十一))	2220 其他應付款項-關係人(附註七)	2230 本期所得稅負債	2300 其他流動負債		非流動負債:	2541 銀行長期借款(附註六(七))	2570 遞延所得稅負債及		負債總計	•
103.12.31	(重編後)	金 類 %	385,649 18	500,044 23	116,851 5	20,651 1	170,882 8	14,805	1,208,882 56		659,282 30	272,569 13	19,211	951,062 44		
	104.12.31	金 類 %	\$ 430,024 18	406,342 17	115,018 5	17,578 1	129,959 6	14,875	1,113,796 48		896,992 38	305,329 13	27,382 1	1,229,703 52		
		資 產 流動資產:	現金及約當現金(附註六(一))	應收帳款淨額(附註六(二))	應收帳款-關係人(附註六(二)及七)	其他應收款(附註六(二)、七及八)	存貨(附註六(三))	其他流動資產-其他(附註七)		非流動資產:	採用權益法之投資(附註六(四))	不動產、廠房及設備(附註六(五)及七)	其他非流動資產-其他(附註六(九)及(十))			
			1100	1170	1181	1200	130X	1479			1551	1600	1995			



 43,155
 2

 160,650
 7

51,084 2 210,069 9 503,915 22 (6,361) -1,556,581 67 \$ 2,343,499 100

486,557 23

1,326,694 61 2,159,944 100

19,232

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

法定盈餘公積 未分配盈餘

3310

3350 3412

普通股股本

3110 3140 3200

預收股本 資本公積 負債及權益總計

\$ 2,343,499 100 2,159,944 100

資產總計

權益總計

617,100 28

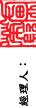
678,810 29

119,064 5





(請詳閱後附個體財務報告附註)







		104年度		103年度(重約	<b>編後)</b>
		金 額	<u>%</u>	金 額	<u>%</u>
4111	<b>銷貨收入</b> (附註六(十三)及七)	\$ 2,374,033	103	2,527,534	101
4170	減:銷貨退回	71,988	3	27,853	1
	營業收入淨額	2,302,045	100	2,499,681	100
5111	銷貨成本(附註六(三)、(八)、(九)、(十一)、七及十二)	1,629,624	<u>71</u>	1,709,847	68
	<b>營業毛利</b>	672,421	<u>29</u>	789,834	_32
	營業費用(附註六(八)、(九)、(十一)、七及十二):				
6100	推銷費用	48,532	2	74,375	3
6200	管理費用	184,816	8	198,493	8
6300	研究發展費用	50,966	2	53,300	2
	營業費用合計	284,314	12	326,168	13
	營業淨利	388,107	17	463,666	19
	營業外收入及支出(附註六(四)及(十五)):				
7010	其他收入	13,406	1	9,126	-
7020	其他利益及損失	33,695	1	46,135	2
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	23	-	-	-
7375	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之				
	份額	184,679	8	102,776	4
7050	財務成本	(2,562)		(4,202)	
		229,241	10	153,835	6
7900	稅前淨利	617,348	27	617,501	25
7950	减:所得稅費用(附註六(十))	105,967	5	122,929	5
	本期淨利	511,381	22	494,572	_20
8300	其他綜合損益:				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(292)		(629)	
		(292)		(629)	
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	(25,593)	<u>(1</u> )	11,805	
	後續可能重分類至損益之項目合計	(25,593)	<u>(1</u> )	11,805	
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(25,885)	<u>(1</u> )	11,176	
	本期綜合損益總額	<b>\$</b> 485,496	21	505,748	<u>20</u>
9750	基本每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十二))	\$	7.53		7.29
9850	稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十二))	\$	7.49		7.24

### (請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長: 這前

經理人:

**會計主管** 





	描述儀器	1	494,572	11,176	505,748	,	(157,080)	-	1,326,694
其他權益項目國外營運機構財務報表	換算之兌換 ギ 縮	7,427	•	11,805	11,805	,	1		19,232
- T-N	<b>☆</b>	366,444	494,572	(629)	493,943	,	(157,080)	(56,100)	647,207
保留盈餘	未分配 条件	229,615	494,572	(629)	493,943	(23,821)	(157,080)	(56,100)	486,557
	<b>杀</b> 原 。 。	136,829	ı			23,821	ı		160,650
'	音太小緒	43,155	ı			1	ı		43,155
	\$\psi_	561,000	ı			1	ı	56,100	617,100
及	循水股本	-	•			,			
:	普通股本		•	'	1	•	ı	56,100	617,100

民國一○三年一月一日餘額(重編後)

盈餘指撥及分配(註1);

提列法定盈餘公積 普通股現金股利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

(25,885)

(25,593)(25,593)

(292)511,381

(292)

511,381

511,089

511,089

485,496

511,381

(382,602)

(382,602) (61,710)

(49,419)(382,602) (61,710)

49,419

61,710

119,064 1,556,581

(6,361)

713,984

503,915

51,084

119,064

119,064

26 100
20,100
617,100
,
,
61,710
678,810

(請詳閱後附個體財務報告附註)





經理人:





會計主管



董事長:

註2:董監酬勞13,343千元及員工紅利31,134千元已於綜合損益表中扣除。 註1:董監酬勞3,752千元及員工紅利17,687千元已於綜合損益表中扣除。



* * * * * * * * * * * * * * * * * * *	103年度 (重編後)	104年度	
調整項目:   收益費損項目			<b>營業活動之現金流量:</b>
收益費損項目 折舊及攤銷費用 2,562 股份基礎給付酬勞成本 7,929 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 (184,679 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 (107,550 與營業活動相關之資產之淨變動: 應收帳款 95,335 存 貨 40,923 其他流動資產 (3,959) 其,他營業資產 (2,712 與營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 98,538 其,他流動負債 (86,191 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (27,653) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (3,859) 其他營業資產 (2,712 其他流動負債 (86,191 其使流動負債 (86,191 在 (177,653) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (35,416) 營運產生之現金流入 (55,416) 營運產生之現金流入 (55,416) 營運產生之現金流入 (103,352) 養實活動之淨免金流入 (103,352) 養實活動之學是重点入 (103,552) 養實活動之學是企流入 (103,552) 養實活動之學是企流入 (103,552) 養實活動之學是企流入 (19,078) 最內不動產、廠房及設備 (19,078) 最內不動產、廠房及設備 (19,078) 最內不動產、廠房及設備 (19,078) 長內不動產、廠房及設備 (19,078)	617,501	\$ 617,348	本期稅前淨利
新舊及攤銷費用 2,562  別息費用 2,562  股份基礎給付酬勞成本 7,929  採用權益法認例之子公司、關聯企業及合資利益之份額 (184,679 應分及報廢不動産、廠房及設備損失 (107,550  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/負債變動數: 應收帳款 95,535 存 貿 40,923 其他流動資產 (2,712 與營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 8,538 其他流動負債 (86,191)  與營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 (3,959) 其他流動負債 (86,191)  與營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 (3,959) 其他流動負債 (36,191)  與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (35,5416)  營運產生之現金流入 (55,416)  營運產生之現金流入 (2,488) 支付之所得稅 (103,352) 養業活動之淨現金流入 (2,488) 支付之所得稅 (103,352) 養業活動之淨現金流入 (103,352) 養養活動之淨現金流入 (103,352) 養養活動之淨現金流入 (103,352) 養養活動之內滅資退回股款 (78,624)  採用權益法之投資增加 (78,624)  採用權益法之稅資資均加 (78,624)  採用權益法之稅或資退回股款 (11,9078) 處分不動產、廠房及設備 (11,9078) 處分不動產、廠房及設備 (11,9078) 處分不動產、廠房及設備 (1,290) 受限制銀行存款 (6,095) 其他非流動資產 (3,485) 有出保證金增加 (1,290) 受限制銀行存款 (6,095) 其他非流動資產 (3,767)			調整項目:
利息費用 股份基礎給付酬勞成本			收益費損項目
股份基礎給付酬勞成本	50,832	66,291	折舊及攤銷費用
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 收益費損項目合計 與營業活動相關之資產之負債變動數: 與營業活動相關之資產之淨變動: 應收帳數 存 貨 其他流動資產 其他流動資產 其他流動負債 經營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 與營業活動相關之負債之淨變動合計 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (55,416 營運產生之現金流入 支付之利息 支付之利息 支付之利息 支付之利息 支付之利息 支付之利息 支付之所得稅 養清活動之淨現金流入 投資活動之淨現金流入 投資活動之及設備 處分不動產、廠房及設備 係(119,078 處分不動產、廠房及設備 人(1290 受限制銀行存款 其他非流動資產 (19,8179 等資活動之淨現金流出 (198,179 等資活動之淨現金流出 (198,179	4,202	2,562	利息費用
慶分及報廢不動産、廠房及設備損失 收益費損項目合計 (107,550 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: 應收帳數 存 貿 40,923 其他流動資產 (2,712 129,787 與營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 8,538 其他流動負債 (86,191 編整項目合計 (55,416 營運產生之現金流入 (55,416 營運產生之現金流入 (2,488 支付之利息 (2,488 支付之利息 (2,488 支付之利息 (103,352 營業活動之淨現金流入 (103,352 營業活動之內流過畫: 採用權益法之投資增加 (78,624 採用權益法之投資增加 (78,624 採用權益法之投資增加 (78,624 採用權益法之被投資公司減資退回股款 (119,078 處分不動產、廠房及設備 (119,078 處分不動產、廠房及設備 (119,078 東營不動之優別報行存款 (1,290 受限制銀行存款 (1,290 受限制銀行存款 (1,290 受限制銀行存款 (8,767 投資活動之現金流量:	-	7,929	股份基礎給付酬勞成本
收益費損項目合計       (107,550         與營業活動相關之資產/負債變動數:       95,535         應收帳款       95,535         存貨       40,923         其他流動資產       (2,712         與營業活動相關之負債之淨變動:       129,787         應付帳款       8,538         其他流動負債       (86,191         與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計       52,134         調整項目合計       (55,416         營運產生之現金流入       561,932         支付之利息       (2,488         支付之所得稅       (103,352         營業活動之淨現金流入       456,092         投資活動之現金流量:       (78,624         採用權益法之投資增加       (78,624         採用權益法之投資增加       (78,624         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767         投資活動之淨現金流出       (198,179         等資訊動之淨現金流出       (198,179	(102,776)	(184,679)	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額
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 存 貨 40,923 其他流動資產 (3,959 其他營業資產 (2,712 129,787  與營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 8,538 其他流動負債 (77.653  與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (55,416) 營運產生之現金流入 561,932 支付之利息 (2,488) 支付之所得稅 (103,352) 養業活動之淨現金流入 (103,352) 採用權益法之投資資增加 (78,624) 採用權益法之被投資公司減資退回股款 取得不動產、廠房及設備 (119,078) 處分不動產、廠房及設備 (119,078) 處分不動產、廠房及設備 (119,078) 處分不動產、廠房及設備 (119,078) 處分不動產、廠房及設備 (119,078) 東學輔銀行存款 (1,290) 受限制銀行存款 (1,290) 受限制銀行存款 (1,290) 使限制銀行存款 (1,290) 使限報行存款 (1,290)	4,043	347	處分及報廢不動產、廠房及設備損失
奥營業活動相關之資產之淨變動:       95,535         存貨       40,923         其他流動資產       (3,959)         其他營業資產       (2,712         與營業活動相關之負債之淨變動:       8,538         應付帳款       (86,191         應付帳款       (86,191         轉營業活動相關之資產及負債之淨變動合計       52,134         調整項目合計       (55,416         營運產生之現金流入       561,932         支付之利息       (2,488         支付之所得稅       (103,352         養業活動之淨現金流入       456,092         投資活動之現金流量:       (78,624         採用權益法之被投資增加       (78,624         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078         廣大出保證金增加       (1,290         受限刺銀行存款       (6,995)         其他非流動資產       (8,767)         投資活動之淨료流出       (1198,179)	(43,699)	(107,550)	收益費損項目合計
應收帳款 存 貨 40,923 其他流動資產 其他營業資產 (3,959 其他營業資產 (2,712 與營業活動相關之負債之淨變動: 應付帳款 8,538 其他流動負債 (86,191 (77,653) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 52,134 調整項目合計 (55,416) 營運產生之現金流入 561,932 支付之利息 支付之利息 支付之所得稅 (103,352) 養業活動之彈及金流入 456,092 投資活動之現金流量: 採用權益法之投資增加 採用權益法之投資增加 採用權益法之被投資公司減資退回股款 取得不動產、廠房及設備 (119,078 處分不動產、廠房及設備 (119,078 處分不動產、廠房及設備 (1,290) 受限制銀行存款 其他非流動資產 投資活動之淨現金流出 (1,957) 養資活動之淨現金流出 (1,957)			與營業活動相關之資產/負債變動數:
存貨       40,923         其他流動資產       (3,959         其他營業資產       (2,712         129,787          與營業活動相關之負債之淨變動:       8,538         其他流動負債       (86,191         (77,653          與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計       52,134         營運產生之現金流入       561,932         支付之利息       (2,488         支付之所得稅       (103,352         營業活動之淨現金流入       456,092         投資活動之投資增加       (78,624         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078         處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,1290         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767         投資活動之淨風金流出       (198,179         等資活動之現金流量:       (198,179			與營業活動相關之資產之淨變動:
其他流動資產       (3,959         其他營業資產       (2,712         129,787       129,787         與營業活動相關之負債之淨變動:       8,538         其他流動負債       (86,191         (77,653       與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計       52,134         調整項目合計       (55,416         營運產生之現金流入       561,932         支付之利息       (2,488         支付之所得稅       (103,352         營業活動之淨現金流入       456,092         投資活動之現金流量:       (78,624         採用權益法之投資增加       (78,624         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078         處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290         受限制銀行存款       (1,290         其他非流動資產       (8,767         投資活動之現金流出       (198,179         等資活動之現金流量:       (198,179	(121,882)	95,535	應收帳款
其他營業資產 (2.712 129.787	(40,397)	40,923	存貨
與營業活動相關之負債之淨變動:       8,538         應付帳款       (86,191         (77,653       與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計       52,134         調整項目合計       (55,416         營運產生之現金流入       561,932         支付之利息       (2,488         支付之所得稅       (103,352         營業活動之淨現金流入       456,092         投資活動之現金流量:       (78,624         採用權益法之投資增加       (78,624         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078         處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767         投資活動之淨現金流出       (198,179         等資活動之現金流量:       (198,179	(2,896)	(3,959)	其他流動資產
與營業活動相關之負債之淨變動:       8,538         其他流動負債       (77,653         與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計       52,134         調整項目合計       (55,416         營運產生之現金流入       561,932         支付之利息       (2,488         支付之所得稅       (103,352         營業活動之淨現金流入       456,092         投資活動之現金流量:       (78,624         採用權益法之投資增加       (78,624         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078         處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767         投資活動之淨現金流出       (198,179         等資活動之現金流量:       (198,179	(6,123)	(2,712)	其他營業資產
應付帳款	(171,298)	129,787	
其他流動負債 (86.191)		·	與營業活動相關之負債之淨變動:
(77.653	15,786	8,538	應付帳款
奥營業活動相關之資產及負債之淨變動合計(77,653與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計52,134調整項目合計(55,416營運產生之現金流入561,932支付之利息(2,488支付之所得稅(103,352營業活動之淨現金流入456,092投資活動之現金流量:(78,624採用權益法之投資增加(78,624採用權益法之被投資公司減資退回股款-取得不動產、廠房及設備(119,078處分不動產、廠房及設備3,485存出保證金增加(1,290)受限制銀行存款6,095其他非流動資產(8,767投資活動之淨現金流出(198,179		(86,191)	其他流動負債
奥營業活動相關之資產及負債之淨變動合計       52,134         調整項目合計       (55,416         營運產生之現金流入       561,932         支付之利息       (2,488         支付之所得稅       (103,352         營業活動之淨現金流入       456,092         投資活動之現金流量:       (78,624         採用權益法之投資增加       (78,624         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078         處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767         投資活動之淨現金流出       (198,179         等資活動之現金流量:       (198,179		(77,653)	
調整項目合計(55,416營運產生之現金流入561,932支付之利息(2,488支付之所得稅(103,352'營業活動之現金流量:456,092採用權益法之投資增加(78,624'採用權益法之被投資公司減資退回股款-取得不動產、廠房及設備(119,078'處分不動產、廠房及設備3,485存出保證金增加(1,290'受限制銀行存款6,095其他非流動資產(8,767'投資活動之淨現金流出(198,179'	(9,927)	52,134	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計
營運產生之現金流入 支付之利息 支付之所得稅 <b>營業活動之淨現金流入</b> (2,488 (103.352) <b>營業活動之現金流量:</b> 採用權益法之投資增加 採用權益法之被投資公司減資退回股款 取得不動產、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備 有出保證金增加 受限制銀行存款 其他非流動資產 投費活動之淨現金流出(119,078 (1,290) (6,095) (8,767)養賣活動之淨現金流出 等資活動之現金流量:(198,179)		(55,416)	
支付之利息(2,488)支付之所得稅(103,352)營業活動之現金流量:456,092採用權益法之投資增加(78,624)採用權益法之被投資公司減資退回股款-取得不動產、廠房及設備(119,078)處分不動產、廠房及設備3,485存出保證金增加(1,290)受限制銀行存款6,095其他非流動資產(8,767)投資活動之淨現金流出(198,179)	563,875		營運產生之現金流入
支付之所得稅 (103,352 <b>營業活動之現金流入</b> 456,092 <b>投資活動之現金流量:</b> 採用權益法之投資增加 (78,624)  採用權益法之被發資公司減資退回股款  取得不動產、廠房及設備 (119,078) 處分不動產、廠房及設備 3,485  存出保證金增加 (1,290) 受限制銀行存款 6,095 其他非流動資產 (8,767  投資活動之淨現金流出 (198,179		(2,488)	支付之利息
營業活動之淨現金流入456,092投資活動之現金流量:採用權益法之投資增加 採用權益法之被投資公司減資退回股款取得不動產、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備 有出保證金增加 受限制銀行存款 其他非流動資產 投資活動之淨現金流出(119,078 3,485 (1,290 (6,095 (8,767 投資活動之淨現金流出投資活動之淨現金流出 等資活動之現金流量:(198,179	` ' '	(103,352)	支付之所得稅
投資活動之現金流量:       (78,624)         採用權益法之投資增加       (78,624)         採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078)         處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290)         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767)         投資活動之浮現金流出       (198,179)         等資活動之現金流量:       (198,179)	476,685		營業活動之淨現金流入
採用權益法之被投資公司減資退回股款 - 取得不動產、廠房及設備 (119,078 處分不動產、廠房及設備 3,485 存出保證金增加 (1,290 受限制銀行存款 6,095 其他非流動資產 (8,767 投資活動之淨現金流出 (198,179 等資活動之現金流量:			投資活動之現金流量:
採用權益法之被投資公司減資退回股款       -         取得不動產、廠房及設備       (119,078         處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290)         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767         投資活動之淨現金流出       (198,179         籌資活動之現金流量:       (198,179	_	(78.624)	
取得不動產、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備 存出保證金增加 受限制銀行存款 其他非流動資產 投資活動之淨現金流出(1,290 (6,095 (8,767 (198,179)等資活動之現金流量:(198,179)	10,658	-	採用權益法之被投資公司減資退回股款
處分不動產、廠房及設備       3,485         存出保證金增加       (1,290)         受限制銀行存款       6,095         其他非流動資產       (8,767         投資活動之淨現金流出       (198,179         籌資活動之現金流量:       (198,179	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	(119.078)	取得不動產、廠房及設備
存出保證金增加(1,290)受限制銀行存款6,095其他非流動資產(8,767)投資活動之淨現金流出(198,179)籌資活動之現金流量:(198,179)	-	* * * *	處分不動產、廠房及設備
受限制銀行存款6,095其他非流動資產(8,767投資活動之淨現金流出(198,179籌資活動之現金流量:(198,179)	_	· ·	存出保證金增加
其他非流動資產(8,767投資活動之淨現金流出(198,179籌資活動之現金流量:	13,468	* * * *	受限制銀行存款
投資活動之淨現金流出 (198,179 籌資活動之現金流量:	(3,404)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	其他非流動資產
<b>籌資活動之現金流量:</b>	(109,236)		
•••	(223,222)		
	(280,000)	_	短期借款
舉借長期借款 50,000	-	50,000	
	(157,080)	(382,602)	
現金增資預收股款 119,064	-		******
	(437,080)	(213,538)	
本期現金及約當現金(減少)增加數     44.375	(69,631)		
期初現金及約當現金餘額 385,649	455,280	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
期末現金及約當現金餘額 \$ <b>430,024</b>	385,649		
/// / / / / / / / / / / / / / / / / /	303,049	φ <u> 430,024</u>	クタイイトープ0 エメークーヾ゚1 田 ク゚0 エヒ Wト 型穴

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:



經理人



會計主管





## 安侯建業併合會計師重務的

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C. Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666 Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667 Internet 網址 www.kpmg.com.tw

#### 會計師查核報告

銘鈺精密工業股份有限公司董事會 公鑒:

銘鈺精密工業股份有限公司及其子公司民國一○四年及重編後一○三年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國一○四年及重編後一○三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

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規劃並執行查核工作, 以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告 所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作 之重大會計估計,暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之 意見提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製,足以允當表達銘鈺精密工業股份有限公司及其子公司民國一〇四年及重編後一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況,與民國一〇四年及重編後一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

銘鈺精密工業股份有限公司已編製民國一○四年度及重編後一○三年度個體財務報表,並經本會計師出具標準式無保留意見之查核報告在案,備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

陳振乾

會 計 師:

美美萍



證券主管機關 . 金管證六字第0940129108號 核准簽證文號 · 台財證六字第0930103866號 民 國 一〇五 年 三 月 十五 日



				103.12.31	1
		104.12.31		(重編後)	$\overline{}$
負債及權益 (動負債:	<b>(48)</b>	微	%	金額	%
短期借款(附註六(六))	€9	149,566	5	147,042	9
應付帳款(附註七)		268,982	10	386,440	15
應付薪資		215,866	∞	236,816	6
其他應付關係人款(附註七)		31,228	-	33,095	-
本期所得稅負債		680,69	3	84,095	3
應付費用及其他流動負債(附註十二)	l	342,037	Ξ	291,511	Ξ
	ļ	1,076,768	38	1,178,999	45
<b>:流動負債:</b>					
長期借款(附註六(七))		50,000	7		,
遞延所得稅負債及其他(附註六(十))		74,297	3	43,855	7

2220 2230

2201

2170

649,807

19

520,228 113,331

> 應收帳款-關係人(附註六(二)及七) 其他應收款(附註六(二)、七及八)

現金及約當現金(附註六(一)) 應收帳款淨額(附註六(二))

> 1170 1181

1100

116,851 21,881

2100

26

656,684

35

954,913

(重編後) 類 %

|%|

金額

104.12.31

103.12.31

2300

74

72

1,979,841

16

421,527

12

11,482 344,208 35,679

31,324 1,898,074

負債及權益 流動負債:

2541 2570

149,312

S

134,359

19 26

475,800 26,362

21 28

591,271

不動產、廠房及設備(附註六(五)及七) 其他非流動資產(附註六(九)及(十))

1600 1995

1551

採用權益法之投資(附註六(四))

非流動資產:

預付款項及其他流動資產 存貨(附註六(三))

130X 1200

1479

52,175

651,474

777,805

3110

3140 3200

非流動負債:				
長期借款(附註六(七))	50,000	2		
遞延所得稅負債及其他(附註六(十))	74,297	3	43,855	2
	124,297	S	43,855	2
負債總計	1,201,065	43	1,222,854	47
<b>鰆屬母公司業主之權益</b> (附註六(十一)):				
普通股股本	678,810 25	25	617,100	25
預收股本	119,064	4		
資本公積	51,084	2	43,155	2
法定盈餘公積	210,069	∞	160,650	9
未分配盈餘	503,915	18	486,557	19
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(6,361)	-	19,232	-
權益總計	1,556,581	57	1,326,694	53
負債及權益總計	\$ 2,757,646	<u>1</u>	2,549,548	100



2,549,548 100

\$ 2,757,646 100

資產總計



(請詳閱後附合併財務報告附註)

**會計主管:** 





# 經理人:



		104年度		103年度 (重編後	
		金 額	%	金 額	%
4111	銷貨收入(附註六(十三)及七)	\$ 3,399,741	102	3,150,791	101
4170	減:銷貨退回	77,119	2	31,608	1
	營業收入淨額	3,322,622	100	3,119,183	100
5111	銷貨成本(附註六(三)、(八)、(九)、(十一)、七及十二)	2,204,017	66	1,967,457	63
	營業毛利	1,118,605	34	1,151,726	37
	營業費用(附註六(八)、(九)、(十一)、七及十二):				
6100	推銷費用	115,332	3	183,814	6
6200	管理費用	298,024	9	282,583	9
6300	研究發展費用	139,737	4	136,302	4
	營業費用合計	553,093	16	602,699	19
	營業淨利	565,512	18	549,027	18
	營業外收入及支出(附註六(四)及(十五)):				
7010	其他收入	20,252	-	17,265	1
7020	其他利益及損失	44,256	1	38,878	1
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	26,578	-	24,520	-
7050	財務成本	(3,983)		(6,927)	
		87,103	<u>1</u>	73,736	2
7900	稅前淨利	652,615	19	622,763	20
7951	减:所得稅費用(附註六(十))	141,234	4	128,191	4
	本期淨利	511,381	<u>15</u>	494,572	16
8300	其他綜合損益:				
8310	不重分類至損益之項目				
8314	確定福利計畫之再衡量數(附註六(九))	(292)		(629)	
		(292)		(629)	
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8391	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,593)	<u>(1</u> )	11,805	<u> </u>
	後續可能重分類至損益之項目合計	(25,593)	<u>(1</u> )	11,805	
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(25,885)	<u>(1</u> )	11,176	<u> </u>
	本期綜合損益總額	\$ <u>485,496</u>	<u>14</u>	505,748	<u>16</u>
	本期淨利歸屬於:				
8610	母公司業主	\$ <u>511,381</u>	<u>15</u>	494,572	16
	and the state of the section of the section of	\$ <u>511,381</u>	<u>15</u>	494,572	<u>16</u>
	綜合損益總額歸屬於:				
8710	母公司業主	\$ 485,496	14	505,748	<u>16</u>
0=-0	Ab 1 do not well by cell by a bad a label and for the first	\$ <u>485,496</u>	14	505,748	16
9750	基本每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十二))	\$	7.53		7.29
9850	稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十二))	\$	7.49		7.24

#### (請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:

經理人:



一月至十二月三十一日 銘鈺精密工 民國一〇四年及十

單位:新台幣千元

			權益總額	978,026	494,572	11,176	505,748		,	(157,080)		1,326,694	511,381	(25,885)	485,496	,	(382,602)		7,929	119,064	1,556,581
	解屬於母	公司業主	權益總計	978,026	494,572	11,176	505,748			(157,080)		1,326,694	511,381	(25,885)	485,496		(382,602)		7,929	119,064	1,556,581
其他權益項目 國外營運機	構財務報表	検算之兌換	差额	7,427		11,805	11,805			•		19,232	1	(25,593)	(25,593)		1				(6,361)
''	2餘	未分配	网络	229,615	494,572	(629)	493,943		(23,821)	(157,080)	(56,100)	486,557	511,381	(292)	511,089	(49.419)	(382,602)	(61,710)			503,915
	保留量	法定盈	餘公積	136,829		1			23,821	1	1	160,650	ı	-		49.419	ı	,	,		210,069
	•		資本公積	43,155		1			,		,	43,155	1	-	,	,	ı		7,929		51,084
	*		預收股本				-		1	,		•	1	-	1		1			119,064	119,064
	敚	普通股	股本	\$ 561,000		1	,		1	1	56,100	617,100	ı	1	1		ı	61,710	•	•	\$ 678,810
	其他權益項國外營運制	其他權益項 國外營運物 网络電視 化邻氯酸 機財務報表	其他權益項目       股本     保留盈餘     構財務報表       法定盈     未分配     換算之兌換	其他權益項目       股本     保留盈餘     構財務報表     辦屬於母       法定盈     未分配     換算之兌換     公司業主       預收股本     資本公積     餘公積     盈餘     差     額     權益總計	其他權益項目       股本     保留盈餘     構財務報表     轉屬於母       法定盈     未分配     換算之兌換     公司業主       74,25     43,155     136,829     229,615     7,427     978,026	股本     保留盈餘     其他權益項目       股本     保留盈餘     構財務報表     轉屬於母       涂定盈     未分配     換算之兌換     公司業主       000     43,155     136,829     229,615     7,427     978,026       494,572     494,572     494,572	其他權益項目       股本     保留盈餘     構財務報表     構局於母       ※定盈     未分配     換算之兌換     公司業主       000     43,155     136,829     229,615     7,427     978,026       494,572     494,572     494,572     494,572	收本         保留盈餘         其他權益項目 國外營運機           液定盈         未分配         機算表貌         推動務報表         時屬於母           000         43.155         136.829         229.615         7.427         978.026           -         494.572         -         494.572         -         494.572           -         -         493.943         11.805         505.748	收本         保留盈餘         其他權益項目           所留盈餘         構財務報表         酵屬於母           液化股本         資本公積         株公積         盈 餘         差         額         權益總計         權益           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         494,572         494,572         11,176           -         -         493,943         11,805         11,176           -         -         493,943         11,805         505,748	共他権益項目           改成 本分配         (保留盈餘         持定盈 未分配         株財務報表 解局於母           第2 本分額         株公養         盈 株         差 額         構造總計         有益           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         494,572         -         494,572           -         -         493,943         11,1805         11,176           -         -         493,943         11,805         505,748	收本         保留盈餘         排戶整連機         解局於母           有收股本         資本公積         餘公積         登 餘         差         類         公司業主           000         -         43.155         136.829         229.615         7.427         994.572           -         -         -         494.572         -         494.572           -         -         -         493.943         11.805         505.748           -         -         -         493.943         11.805         505.748           -         -         -         23.821         (157,080)         -	股本         保留盈餘         排內務報表         解局於母           預收股本         資本公積         徐公積         盈餘         差額         推益總計         推           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         -         -         -           -         -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         - <t< th=""><th>股本         保留盈餘         其他權益項目 相対務報表         國外營運機 精政務報表         解局於母 養養         企司業主 養養之兌換         企司業主 公司業主           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         -         -         -           -         -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           &lt;</th><th>股本         保留盈餘         其他權益項目 構財務報表         國外營運機 精學務報表         解身於母 養養養         有限盈餘         排身務報表         解局於母 養養養         本分配         持算及決換 養養         公司業主 養養         推過對 養養         推過對 養養         推 養養         工公司           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         94,572         494,572           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           100         -         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         (157,080)         -         -           -         -         (157,080)         -         -           -         -         -         (157,080)         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -</th><th>股 本         保留盈餘         其他權益項目 精財務報表         國外營運機 精身務報表         解身於母 養養         企司業主 (本) (本) (本)         持身務報表         解局於母 (本) (本) (本) (本)           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (56,100)         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (157,080)         -         -           -         -         -</th><th>收本         保留盈餘         其他權益項目 精財務報表         國外營運機 精學及名 (29) (25) (25) (25) (25) (25) (25) (25) (25</th><th>CR留盈餘         其他權益項目 開外管理機 (株) (2) (2) (2) (4) (2) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4</th><th>股 本         保留盈餘         排除務報表         增屬於母           預收股本         資本公積         除公積         差 額         推整總計         推           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         493,943         11,805         11,176           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (157,080)         -           -         -         -         (157,080)         -           -         -         -         (156,100)         -           -         -         -         (156,100)         <td< th=""><th>股份盈餘         持極達須用 精財務報表         開外營運機 精財務報表         構財務報表         解局於母 養養養         推員款         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述</th><th>共布權益項目</th><th>股 本         保留盈餘         排射務報表         解局於母報           7.42         未分配         株算人之後 公司業主         株型 公司 第三           900         -         43,155         136,829         229,615         7,427         494,572           100         -         -         494,572         -         494,572         -           100         -         -         -         493,943         11,805         11,176         -           100         -         -         -         493,943         11,805         11,176         -           100         -         -         -         493,943         11,805         505,748         11,176           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748         11,305           -         -         -         -         (157,080)         -         -         -           100         -         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         -         -         -         -         -         -     <!--</th--></th></td<></th></t<>	股本         保留盈餘         其他權益項目 相対務報表         國外營運機 精政務報表         解局於母 養養         企司業主 養養之兌換         企司業主 公司業主           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         -         -         -           -         -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           <	股本         保留盈餘         其他權益項目 構財務報表         國外營運機 精學務報表         解身於母 養養養         有限盈餘         排身務報表         解局於母 養養養         本分配         持算及決換 養養         公司業主 養養         推過對 養養         推過對 養養         推 養養         工公司           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         94,572         494,572           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           100         -         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         (157,080)         -         -           -         -         (157,080)         -         -           -         -         -         (157,080)         -           -         -         -         -         -           -         -         -         -         -           -         -         -	股 本         保留盈餘         其他權益項目 精財務報表         國外營運機 精身務報表         解身於母 養養         企司業主 (本) (本) (本)         持身務報表         解局於母 (本) (本) (本) (本)           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (56,100)         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (56,100)         -         -         -           -         -         (157,080)         -         -           -         -         -	收本         保留盈餘         其他權益項目 精財務報表         國外營運機 精學及名 (29) (25) (25) (25) (25) (25) (25) (25) (25	CR留盈餘         其他權益項目 開外管理機 (株) (2) (2) (2) (4) (2) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	股 本         保留盈餘         排除務報表         增屬於母           預收股本         資本公積         除公積         差 額         推整總計         推           000         -         43,155         136,829         229,615         7,427         978,026           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         494,572         -         494,572           -         -         -         -         493,943         11,805         11,176           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748           -         -         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (157,080)         -         -           100         -         -         (157,080)         -           -         -         -         (157,080)         -           -         -         -         (156,100)         -           -         -         -         (156,100) <td< th=""><th>股份盈餘         持極達須用 精財務報表         開外營運機 精財務報表         構財務報表         解局於母 養養養         推員款         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述</th><th>共布權益項目</th><th>股 本         保留盈餘         排射務報表         解局於母報           7.42         未分配         株算人之後 公司業主         株型 公司 第三           900         -         43,155         136,829         229,615         7,427         494,572           100         -         -         494,572         -         494,572         -           100         -         -         -         493,943         11,805         11,176         -           100         -         -         -         493,943         11,805         11,176         -           100         -         -         -         493,943         11,805         505,748         11,176           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748         11,305           -         -         -         -         (157,080)         -         -         -           100         -         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         -         -         -         -         -         -     <!--</th--></th></td<>	股份盈餘         持極達須用 精財務報表         開外營運機 精財務報表         構財務報表         解局於母 養養養         推員款         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述         上述	共布權益項目	股 本         保留盈餘         排射務報表         解局於母報           7.42         未分配         株算人之後 公司業主         株型 公司 第三           900         -         43,155         136,829         229,615         7,427         494,572           100         -         -         494,572         -         494,572         -           100         -         -         -         493,943         11,805         11,176         -           100         -         -         -         493,943         11,805         11,176         -           100         -         -         -         493,943         11,805         505,748         11,176           -         -         -         -         493,943         11,805         505,748         11,305           -         -         -         -         (157,080)         -         -         -           100         -         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         -         -         (157,080)         -         -         -           -         -         -         -         -         -         -         - </th

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管



經理人:



提列法定盈餘公積 普通股現金股利 普通股股票股利 民國一〇三年十二月三十一日餘類(重編後)

本期淨利

**民國一○三年一月一日餘額(重編後)** 本期淨利

本期其他綜合損益 本期綜合損益總額 盈餘指撥及分配:

本期其他綜合損益 本期綜合損益總額 盈餘指機及分配: 提列法定盈餘公積 普通股現金股利 普通股股票股利 現金增資員工認股權酬勞成本 現金增資預收股本



	104年度	103年度 (重編後)
<b>營業活動之現金流量:</b>		
本期稅前淨利	\$ 652	2,615 622,763
調整項目:		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	110	6,071 91,476
利息費用	3	3,983 6,927
股份基礎給付酬勞成本		7,929 -
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		6,578) (24,520)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	· ·	6,826 5,374
非金融資產減損損失提列(迴轉)		7,645) 8,062
收益費損項目合計		
,	100	0,586 87,319
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:		
與官求治助伯剛之貝准之序受助· 應收帳款	127	3,100 (114,908)
存貨		7,902 (210,858)
其他流動資產	,	(929) (8,467)
其他營業資產	C	2,712) (6,124)
71-17/2		7,361 (340,357)
與營業活動相關之負債之淨變動:		
應付帳款	(117	7,458) 89,619
其他流動負債	4:	5,005 235,824
	(72	2,453) 325,443
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	134	4,908 (14,914)
調整項目合計	235	5,494 72,405
營運產生之現金流入	888	8,109 695,168
收取之股利		8,450 -
支付之利息	,	3,937) (7,547)
支付之所得稅		9,879) (85,815)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	762	2,743 601,806
投資活動之現金流量: 取得不動產、廠房及設備	(25)	1.7(0) (1.4(.520)
取付不助産、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備		1,768) (146,520)
<b>処刀小助性・</b>		4,977 8,271 2,544) -
受限制資產減少	,	6,103 12,448
其他非流動資產增加		3,164) (9,191)
投資活動之淨現金流出		6,396) (134,992)
等資活動之現金流量:		<u>5,570</u> ) (151,772)
短期借款		2,524 (331,093)
舉借長期借款	50	0,000 -
發放現金股利		2,602) (157,080)
現金增資預收股款	119	9,064
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	(21)	1,014) (488,173)
匯率變動對現金及約當現金之影響		2,896 8,823
本期現金及約當現金增加(減少)數	298	8,229 (12,536)
期初現金及約當現金餘額		6,684 669,220
期末現金及約當現金餘額	\$ <u>95</u> 4	4,913 656,684

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:



經理人:







項目	金額
期初未分配盈餘	2,128,828
減:IFRS 版本升級影響數	(9,303,779)
減:確定福利計畫之再衡量數本期變動數 	(291,563)
加:本期稅後淨利	511,381,276
可供分配盈餘	503,914,762
本期分配項目	
減:提列法定盈餘公積	(50,391,476)
減:權益減項提列特別盈餘公積	(6,361,189)
減:股東紅利-現金(每股 5.5 元)	(423,500,000)
期末未分配盈餘	23,662,097
備註:本次盈餘優先分配民國一○四年度盈餘。	

董事長:



經理人:





## 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	修訂理由
第六條	第六條	配合採電
股東每股有一表決權;但受限制或	股東每股有一表決權;但受限制或	子方式行
公司法第一百七十九條第二項所	公司法第一百七十九條第二項所	使表決權
列無表決權者,不在此限。	列無表決權者,不在此限。	修訂
本公司召開股東會時,應採行以電	議案之表決,除公司法及本公司章	
子方式並得採行以書面方式行使	程另有規定外,以出席股東表決權	
其表決權; 其以書面或電子方式行	過半數之同意通過之。表決時,如	
使表決權時,其行使方法應載明於	經主席徵詢無異議者視為通過,其	
股東會召集通知。以書面或電子方	效力與投票表決同。	
式行使表決權之股東,視為親自出	同一議案有修正案或替代案時,由	
席股東會。但就該次股東會之臨時	主席併同原案定其表決之順序。如	
動議及原議案之修正,視為棄權,	其中一案已獲通過時,其他議案即	
故本公司宜避免提出臨時動議及	視為否決,勿庸再行表決。	
原議案之修正。	議案表決之監票及計票人員,由主	
前項以書面或電子方式行使表決	席指定之,但監票人員應具有股東	
權者,其意思表示應於股東會開會		
	計票應於股東會場內公開為之,表	
	決之結果,應當場報告,並作成紀	
	錄。	
股東以書面或電子方式行使表決		
權後,如欲親自出席股東會者,應		
於股東會開會二日前以與行使表		
決權相同之方式撤銷前項行使表		
決權之意思表示; 逾期撤銷者,以		
書面或電子方式行使之表決權為		
準。如以書面或電子方式行使表決		
權並以委託書委託代理人出席股		
東會者,以委託代理人出席行使之		
表決權為準。		
議案之表決,除公司法及本公司章		
程另有規定外,以出席股東表決權		
過半數之同意通過之。表決時,應		
逐案由主席或其指定人員宣佈出		
席股東之表決權總數後,由股東逐		
案進行投票表決,並於股東會召開		

修正條文	現行條文	修訂理由
後當日,將股東同意、反對及棄權		
之結果輸入公開資訊觀測站。		
同一議案有修正案或替代案時,由		
主席併同原案定其表決之順序。如		
其中一案已獲通過時,其他議案即		
視為否決,勿庸再行表決。		
議案表決之監票及計票人員,由主		
席指定之,但監票人員應具有股東		
身分。		
計票應於股東會場內公開為之,表		
決之結果,應當場報告,並作成紀		
錄。		

### 附件七

## 「董事選任程序」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	修訂理由
第六條	第六條	配合「公司
本公司董事之選舉,應依照公司法	本公司獨立董事之選舉,應依照公	章程」採提
第一百九十二條之一所規定之候	司法第一百九十二條之一所規定	名制度修
選人提名制度程序為之,為審查候	之候選人提名制度程序為之,為審	訂
選人之資格條件、學經歷背景及有	查候選人之資格條件、學經歷背景	
	及有無公司法第三十條所列各款	
等事項,不得任意增列其他資格條	情事等事項,不得任意增列其他資	
	格條件之證明文件,並應將審查結	
供股東參考,俾選出適任之人選。	果提供股東參考,俾選出適任之人	
	選。	
第九條	第九條	配合「公司
本公司董事依公司章程及董事會	本公司獨立董事與非獨立董事應	章程」採提
決議所定之名額,分別計算獨立董	依公司章程所定名額一併進行選	名制度修
事、非獨立董事之選舉權,由所得	舉,分別計算獨立董事、非獨立董	訂
選舉票代表選舉權數較多者分別	事之當選名額,由所得選舉票代表	
依次當選,如有二人以上得權數相	選舉權數較多者分別依次當選,如	
同而超過規定名額時,由得權數相	有二人以上得權數相同而超過規	
同者抽籤決定,未出席者由主席代	定名額時,由得權數相同者抽籤決	
為抽籤。	定,未出席者由主席代為抽籤。	