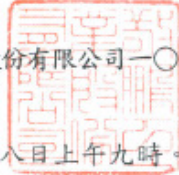


敬鵬工業股份有限公司一〇二年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二年六月十八日上午九時。

開會地點：桃園縣蘆竹鄉錦中村錦溪路 99 號 3 樓（錦中村活動中心）。

出席：親自出席連同委託出席股東所代表之股份計 318,733,396 股，佔本公司發行股份 397,495,420 股之 80.19%，親自出席股數連同委託出席代表股份數符合公司法之規定。

列席：俞安恬會計師、呂莉莉會計師、謝文欽律師

主席：黃維金董事長 記錄：藍秋燕

壹、宣佈開會（出席股份總數已逾法定股數，由主席宣佈開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

第一案、一〇一年度營業狀況暨一〇二年營業計劃報告。（請詳附件一）

第二案、監察人審查一〇一年度決算報告。（監察人查核報告書請詳附件二、財務報表請詳附件三）

第三案、採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告：

本公司首次採用國際財務報導準則對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告：依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定報告如下：

1、本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致 101 年 1 月 1 日（轉換日）保留盈餘淨減少 63,604 仟元，累積至 102 年 1 月 1 日則為淨減少 15,427 仟元。

2、本公司因【首次採用 IFRSs 致轉換日保留盈餘淨減少】，故依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定，無須就轉換日首次採用 IFRSs 編製財務報告時，因選擇適用 IFRSs 第一號豁免項目，而就股東權益項下之未實現重估增值及累計換算調整數（利益）轉入保留盈餘部分於 102 年 1 月 1 日就前述轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積。

肆、承認事項

第一案 董事會提

案由：一〇一年度之營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇一年度財務報表及合併財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表業經安侯建業聯合會計師事務所俞安恬會計師及呂莉莉會計師查核完竣，並出具修正式無保留意見之查核報告書。




2、前項財務報表及一〇一年度營業報告書，業經董事會審查通過，監察人審查竣事，並出具書面審查報告，提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案由：一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇一年度盈餘分配表擬訂如下：

敬鵬工業股份有限公司 盈餘分配表 民國101年度	
	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	3,649,106,503
加：101年度稅後純益	1,551,308,273
減：提列法定公積	155,130,827
可分配盈餘	<u>5,045,283,949</u>
分配項目：	
現金股利(2.2元/股)	<u>874,489,924</u>
小計	<u>874,489,924</u>
期末未分配盈餘	<u>4,170,794,025</u>
附註：	
員工紅利-現金	83,770,647 元
董監事酬勞	13,500,000 元
董事長：黃維金  經理人：黃維金  會計主管：林玉女 	

- 2、除依法提列法定盈餘公積並依公司章程規定提列員工紅利及董監酬勞外，擬定每股分配現金股利2.2元。(計算至元為止，元以下捨去)。
- 3、(1)員工分紅及董監事酬勞費用化金額97,270,647元。
(2)擬配發員工現金紅利83,770,647元，與認列費用年度估列金額無差異。
(3)擬配發董監事酬勞現金13,500,000元，與認列費用年度估列金額無差異。
- 4、(1)若遇因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。
(2)本次現金股利分派案俟股東會決議通過後，擬授權由董事會另訂除息基準日，及現金股利分派日及其他相關事宜。
- 5、謹提請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂「背書保證作業程序」案，提請討論。

說明：為配合國際財務報導準則及相關法令，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，

修訂條文對照表如下：

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第三條	<p>本作業程序所稱之子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</p> <p>本作業程序所稱之公告申報，係指輸入<u>行政院金融監督管理委員會</u>（以下簡稱本會）指定之資訊申報網站。</p>	<p>本作業程序所稱之子公司及母公司，應依<u>國際財務報導準則</u>之規定認定之。</p> <p>本作業程序所稱之公告申報，係指輸入<u>金融監督管理委員會</u>（以下簡稱本會）指定之資訊申報網站。</p> <p><u>本程序所稱之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p> <p><u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	<p>1. 證券發行人財務報告採國際財務報導準則編製者，母公司及子公司之認定，應依國際財務報導準則認定之。</p> <p>2. 行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會。</p>
第七條	<p>本公司辦理對外背書保證時，應要求被保證人出具同額之保證票據交存本公司，作為相對保證之用。如有必要時，得要求取得其他擔保品。</p> <p>本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，則本公司對該背書保證對象之背書保證金額不得高於該公司實收資本額之百分之二十五，且期限不得長於一年。</p>	<p>本公司辦理對外背書保證時，應要求被保證人出具同額之保證票據交存本公司，作為相對保證之用。如有必要時，得要求取得其他擔保品。</p> <p>本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，則本公司對該背書保證對象之背書保證金額不得高於該公司實收資本額之百分之二十五，且期限不得長於一年。</p> <p><u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合</u></p>	<p>考量子公司股票如為無面額或每股面額非新臺幣十元，其實收資本額之計算，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之，以茲明確。</p>

		計數為之。	
第九條	<p>本公司辦理背書保證事項，應建立『背書保證及解除備查簿』，就承諾擔保事項、被背書保證之企業名稱、背書保證金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、風險評估結果、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期詳予登載備查。</p> <p>財務部門應依<u>財務會計準則公報第九號之規定</u>，評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。</p>	<p>本公司辦理背書保證事項，應建立『背書保證及解除備查簿』，就承諾擔保事項、被背書保證之企業名稱、背書保證金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、風險評估結果、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期詳予登載備查。</p> <p>財務部門應評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。</p>	<p>公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事背書保證情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估或認列或有損失並於財務報告中適當揭露。</p>
第十二條	<p>本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣壹仟萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨</p>	<p>本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即</u>日起算二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣壹仟萬元以上且對其背書保證金額、<u>長期性質</u>之投資金額及資金貸與餘額達本</p>	<p>1. 為使相關行為義務計算之起算日更加明確，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條規定。</p> <p>2. 因應採用國際財務報導準則編製財務報告，揭露公司及其子公司對單一企業長期性資金支援風險之揭露。</p>

	<p>值百分之三十以上。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>若子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，本公司並應代為公告申報。</p>	<p>公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>若子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，本公司並應代為公告申報。</p>	
第十七條	<p>本辦法訂於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第一次修訂於民國九十八年六月十六日。</p> <p>第二次修訂於民國九十九年六月十五日。</p>	<p>本辦法訂於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第一次修訂於民國九十八年六月十六日。</p> <p>第二次修訂於民國九十九年六月十五日。</p> <p><u>第三次修訂於民國一〇二年六月十八日。</u></p>	

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

說明：為配合國際財務報導準則及相關法令，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，修訂條文對照表如下：

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第三條	本作業程序所稱之子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。 本作業程序所稱之公告申報，係指輸入行政院金融監督管理委員會（以下簡稱本會）指定之資訊申報網站。	本作業程序所稱之子公司及母公司，應依 <u>國際財務報導準則</u> 之規定認定之。 本作業程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會（以下簡稱本會）指定之資訊申報網站。 <u>本程序所稱之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> <u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>	證券發行人財務報告採國際財務報導準則編製者，母公司及子公司之認定，應依國際財務報導準則認定之。 行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會。為落實資訊及時公開，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第四條第六款對於事實發生日之定義，明定事實發生日之定義。
第九條	本公司辦理資金貸與事項，應建立『資金貸與他人備查簿』，就資金貸與之對象、貸與金額、董事會通過日期、資金貸放日期、風險評估結果、取得擔保品內容等詳予登載備查。 財務部門應依 <u>一般公認會計原則</u> 規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要查核程序。	本公司辦理資金貸與事項，應建立『資金貸與他人備查簿』，就資金貸與之對象、貸與金額、董事會通過日期、資金貸放日期、風險評估結果、取得擔保品內容等詳予登載備查。 財務部門應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要查核程序。	公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事背書保證情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估或認列或有損失並於財務報告中適當揭露。
第十一條	本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 本公司資金貸與達下	本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 本公司資金貸與達下	為使相關行為義務計算之起算日更加明確，參考公開發行公司取得或處分資產處理

	<p>列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司之資金貸與他人之金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>三、本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>若子公司非屬國內公司開發行者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司代為公告申報。</p>	<p>列標準之一者，應於事實發生日之即日起<u>算</u>二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司之資金貸與他人之金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>三、本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>若子公司非屬國內公司開發行者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司代為公告申報。</p>	<p>準則第三十條規定。</p>
<p>第十六條</p>	<p>本辦法訂於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第一次修訂於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第二次修訂於民國九十八年六月十六日。</p> <p>第三次修訂於民國九十九年六月十五日。</p>	<p>本辦法訂於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第一次修訂於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第二次修訂於民國九十八年六月十六日。</p> <p>第三次修訂於民國九十九年六月十五日。</p> <p><u>第四次修訂於民國一〇二年六月十八日。</u></p>	

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：為配合國際財務報導準則及相關法令，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修訂條文對照表如下：

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第二條	依據 <u>行政院金融監督管理委員會</u> 發行之公開發行公司取得或處分資產處理準則，訂定本程序。	依據金融監督管理委員會發行之公開發行公司取得或處分資產處理準則，訂定本程序。	行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會。
第四條 4.3	本程序規定所稱之「子公司」，係指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定之公司。	本程序規定所稱之「子公司」，係指依 <u>國際財務報導準則</u> 所規定之公司。	證券發行人財務報告採國際財務報導準則編製者，母公司及子公司之認定，應依國際財務報導準則認定之。
第四條 4.4	關係人： 指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱「會計研究發展基金會」）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。	關係人： 指依 <u>國際財務報導準則</u> 所規定者。	證券發行人財務報告採國際財務報導準則編製者，母公司及子公司之認定，應依國際財務報導準則認定之。
第八條 8.5.4	除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經 <u>行政院金融監督管理委員會</u> 同意者外，本公司應與其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。	除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金融監督管理委員會同意者外，本公司應與其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。	行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會。
第八條 8.5.5	若本公司為參與股份受讓之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經 <u>行政院金融監督管理委員會</u> 同意者外，應與讓與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經 <u>行政院金融監督管理委員會</u> 同意者外，應於同一天召開董事會。	若本公司為參與股份受讓之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金融監督管理委員會同意者外，應與讓與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經 <u>行政院金融監督管理委員會</u> 同意者外，應於同一天召開董事會。	行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會。

<p>第九條 9.1</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>行政院金融監督管理委員會指定網站</u>辦理公告申報：</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生日之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會。 2. 為使相關行為義務計算之起算日更加明確，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條規定。
<p>第九條 9.4</p>	<p>依規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>行政院金融監督管理委員會指定網站</u>辦理公告申報： 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 三、原公告申報內容有變更。</p>	<p>依規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生日之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 三、原公告申報內容有變更。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會。 2. 為使相關行為義務計算之起算日更加明確，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條規定。
<p>第十三條</p>	<p>制(修)訂紀錄 13.1 於2012年6月28日修訂。</p>	<p>制(修)訂紀錄 13.1 於2012年6月28日修訂。 13.2 於2013年6月18日修訂。</p>	

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會

主席：黃維金董事長



記錄：藍秋燕



敬鵬工業股份有限公司



台灣印刷電路板產業的發展已有超過三十年的歷史，整個產業結構可謂相當完整，不僅上、中、下游齊聚，甚至連週邊支援產業亦十分健全。產業整體廠商生產之產品良率高、穩定性佳，因此產品在國際上具有相當之競爭力。同時本產業向來以規模量產、低價競爭、交期迅速、靈敏回應客戶需求聞名，於全球汽車板、通訊板、資訊板和消費性電子電路板市場上具有一定的影響力。回顧過去一年，根據工研院 IEK 的統計，2012 年台灣 PCB 廠商海內外產值合計新台幣 5,218 億元，較 2011 年新台幣 5,062 億元，年增率為 3.08%。2012 年年初全球雖然預期景氣變數較多，不但歐債問題尚未解決，美國有財政懸崖的問題，日本景氣依然低迷，且中美兩大國亦面臨領導人的更迭，使中美兩國未來的動向處於未定狀態。然而，由於各國的謹慎因應下，全球經濟反而趨於平穩。同時，新台幣兌換美元之匯率維持穩定，亦提供外銷廠商穩健經營的環境。雖然在 2012 年第 4 季以後，新台幣匯率迅速升值，對外銷廠商產生負面影響，但對外銷廠商而言，全年仍是的平順的一年。

展望未來一年，全球景氣預計仍將小幅增長，根據工研院 IEK 的預估，台灣 PCB 產值可望達到新台幣 5,390 億元，成長率為 3.30%。考量我國 PCB 產業歷經數次景氣考驗而市佔率更加擴大的事實來看，台灣 PCB 產業面對未來電子產業持續成長的狀況下，台灣 PCB 產業在成本控管的競爭力及兩岸佈局的優勢下，將仍可在業界中獲取穩定的利益。

台灣電路板界的營運隨時面對著許多嚴峻挑戰與快速變化的外在環境，目前面對的重大挑戰及變化有歐債危機對全球經濟的負面影響、美元弱勢導致的匯率波動、石油及貴金屬價格維持高檔所導致的原物料行情的潛在漲勢、微利時代的來臨所引發的低利潤營運環境、產業無限制擴張產能導致產品供過於求而造成同業的持續殺價競爭、價格主導權由賣方轉為買方、大陸市場的快速興起及可能產生價格破壞的影響、國際大廠移師大陸生產所產生對就地供貨之需求等等，都可能對台灣的 PCB 產業帶來較大的衝擊。雖然 2012 年第 4 季美元急貶，但敬鵬工業仍維持著正確的方向以及穩健的步伐，持續朝著國際化以及優質性服務暨產品的方向前進。從策略的佈局、利基產品的選定、關鍵技術的掌握、創新製程的研究發展、新產品的研究開發、資源的充分整合、到頗具國際聲譽等方面，我們都擁有相當的優勢，再配合我們優良的運籌系統、客戶服務系統及成本管理系統，透過執行力的發揮而成功的達到我們預期的獲利目標。除此之外，公司也體認到知識管理時代的來臨，持續的培養人才，重視人才，在系統管理與組織學習上都有一定的進步與成果；並持續的導入 ERP 及 CIM 系統，推動六標準差改善計劃，使得公司內部資源能最有效的利用，生產效率得到顯著的提昇。未來更將在亞洲的佈局方面，採取更加積極進取的策略，以掌握全世界電子產品生產基地大舉遷入亞洲所帶來的商機。

全球經濟景氣於 2012 年呈現溫和成長的態勢，雖第 4 季以後略為減速，本公司順應市場的變化，審慎擬定擴充計劃，致使 2012 年合併營收竟達到新台幣 175 億元，較 2011 年的 158 億元增加了 10.6%。目前在國內同業間排名第七名。以下茲就 2012 年度營運、預算執行情形及 2013 年度營運計劃分別說明如下：

一、101 年度營業計劃實施成果及預算達成報告

101 年營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目 金額	101年度	100年度	增(減)金額	增(減)率(%)
營業收入	14,124,081	12,986,400	1,137,681	8.76
營業成本	12,043,449	11,669,638	373,811	3.20
營業毛利	2,080,632	1,316,762	763,870	58.01
聯屬公司間未實現毛利	1,245	-	1,245	-
已實現營業毛利	2,079,387	1,316,762	762,625	57.92
營業費用	813,306	782,617	30,689	3.92
營業淨利	1,266,081	534,145	731,936	137.03
營業外收入	704,233	948,620	(244,387)	(25.76)
營業外支出	123,691	50,894	72,797	143.04
稅前淨利	1,846,623	1,431,871	414,752	28.97

101 年度預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目 金額	實際金額	預算金額	達成率(%)
營業收入	14,124,081	11,843,470	119.26
營業成本	12,043,449	10,284,096	117.11
營業毛利	2,080,632	1,559,374	133.43
聯屬公司間未實現毛利	1,245	-	-
已實現營業毛利	2,079,387	1,559,374	133.35
營業費用	813,306	896,528	90.72
營業淨利	1,266,081	662,846	191.01
營業外收入	704,233	696,622	101.09
營業外支出	123,691	46,715	264.78
稅前淨利	1,846,623	1,312,753	140.67

本公司 101 年度營業收入為 14,124,081 仟元，較 100 年度增加 1,137,681 仟元，增幅 8.76%；且 101 年度營業淨利為 1,266,081 仟元，較 100 年度增加 731,936 仟元，增幅 137.03%，主要因公司積極因應 101 年前三季平穩的匯率環境，並回應客戶的需求，適度擴充營運規模，獲取最大的利益，使 101 年的獲利狀況大幅改善所致。因此，稅前淨利由 100 年的 1,431,871 仟元，增加至 101 年的 1,846,623 仟元，增加 414,752 仟元，增幅為 28.97%。101 年的稅後淨利為 1,551,308 仟元，較 100 年度增加 395,172 仟元，增幅 34.18%，以致每股盈餘亦由 100 年的 2.91 元成長為 101 年的 3.90 元。

從預算的達成情形來看，營業收入及營業成本的達成率分別為 119.26% 及 117.11%。這兩項皆高於預算 15% 以上，顯見公司的成長顯著。而稅前淨利的達成率為 140.67%，顯見公司所推動的各項應變及營運改善，的確達到預期效果。

綜觀 101 年的表現，本公司順應全球景氣溫和成長及台幣匯率穩定的機會，審慎擬定擴充計劃，致使合併營收不但顯著成長，獲利更是大幅增長，使得稅後淨利及每股稅後盈餘皆有明顯成長，每股稅後盈餘達到 3.90 元。

101 年度研究發展重點與成果

- A. Copper inlay 專案
- B. 高頻電路板產品開發
- C. COB LED 基板產品開發
- D. Semi-Flex PCB 產品開發
- E. MCPCB with cold bonding 產品開發
- F. 承載中電流及大電流基板開發
- G. 鑽孔電鍍製程
- H. 高反射率 LED 白色防焊油墨開發專案(反射率 $\geq 95\%$)
- I. Shiny Copper PCB 產品開發
- J. 可撓式 LED 基板產品開發
- K. Coil PCB 電感基板製作技術開發
- L. 其它專案

二、102 年度營業計劃

(一)、經營方針：隨著高速網路及多媒體化之興起，資訊及通訊產品已朝向可攜式、高速化、多功能的潮流及輕薄短小的趨勢發展；同時微利時代來臨、歐美大廠關廠縮減規模所釋出的訂單需求及大陸市場興起、原物料成本大幅上升、台幣的快速升值、歐債危機等環境的變化也帶來經營上的機會和挑戰。本公司為回應這些需求，掌握市場脈動及環境變遷，研擬經營方針如下：

1. 產品多元化發展，適度擴充產能，以價格、品質、彈性、服務及最適規模，面對全球化競爭。
2. 持續推行六標準差改善計劃及全面成本改善管控方案，降低成本，提高競爭力。
3. 推動生產自動化，實施全面品質管制，從生產製程、技術管理各方

面著手，以提升生產效率、提高品質、降低成本。

4. 整合生產流程及管理資源，強化生產支援體系，推動製程專業化集中。
5. 提供技術、研發及管理資源予敬鵬常熟廠，以利快速擴展其營運，就近服務客戶並擴充市場版圖，如此而掌握大陸市場興起的商機。
6. 計劃性開發新興市場，積極爭取國際知名大廠訂單，提高市場佔有率，整合全公司資源，以創新的研發能力、卓越的製造競爭力、優異的成本管控機制及傑出價值的客戶服務系統為後盾來提供單一窗口的產品及服務以降低客戶之交易成本，因而有利於營運之擴展並掌握歐美大廠關廠縮減規模所釋出的訂單需求。
7. 動態調整產品線結構，選定具發展潛力之利基市場，搭配公司所開發具創新性及高附加價值之產品、服務，以滿足客戶對解決方案之需求，俾利於建立客戶之忠誠，以迎擊微利時代的挑戰。
8. 持續深化企業資源規劃(ERP)及電腦整合製造系統(CIM)，強化營運管控、回饋、改善與流程整合，提升核心競爭力。
9. 透過經營委員會統籌公司跨部門資源運用及凝聚共識，俾利於營運之整合及效率、效能之提昇，經由執行力的發揮，而使公司願景及策略得以落實。
10. 建構知識管理的組織架構及學習性組織，使知識得以儲存、累積、分享並提供管理智慧予公司成員；同時啟動作業成本管理機制，以引導資源使用於具高附加價值的作業和活動，減少不具效率及低附加價值的作業，以提昇競爭力。
11. 採取更積極的策略，加強亞洲生產基地的佈局。因應泰國水災的挑戰，2012年增加泰國轉投資公司Draco的持股，持股比例由24%提高至43%。且積極啟動泰國多層板產能的擴充計劃，以爭取東南亞及南亞的商機，並有助於抒解未來台灣及大陸常熟產能不足的壓力。

(二)、營業目標：單面板銷量為 3,212,397 米平方，雙、多層板銷量為 3,289,361 米平方。

(三)、重要產銷策略：

◎生產策略：掌握技術與產品發展趨勢，持續改善成本、品質、速度、彈性與服務。

1. 持續深化 ISO-9002、ISO-14001、QS-9000、TL9000 品保系統，並推行六標準差改善計劃，落實品保政策。
2. 持續提升細線路、高密度、小孔徑之多層板之製程能力。
3. 強化雷射微孔增層板 (HDI) 及其他高附加價值板技術能力。
4. 持續擴展鋁基板及厚銅板等利基型印刷電路板。
5. 積極佈建亞洲生產基地。

◎行銷策略：掌握市場趨勢。

- 1.積極開發海外市場，爭取更多世界級大廠之訂單。
- 2.中國大陸以及其他新興市場之開拓。
- 3.建立全球行銷管道，強化國際競爭能力。
- 4.建立完整的運籌平台，提供客戶更具價值的服務。

本公司 2006 年在常熟設立 100%持有的敬鵬（常熟）電子作為基地，採取更為自主的大陸發展策略，以爭取中國大陸蓬勃發展的印刷電路板商機。敬鵬（常熟）電子於 2007 年下半年陸續興建完成兩座工廠。敬鵬（常熟）電子的營收，自 2007 年達到新台幣 11 億多元開始，至 2012 年則達新台幣 46 億多元。敬鵬（常熟）電子的產品規劃，亦採取敬鵬歷來的策略，即提供客戶單雙面板及多層板等一次購足的服務。中期規劃各產品產能如下：單面板每月 80 萬平方呎、銀貫孔板每月 80 萬平方呎、多層板每月 120 萬平方呎。所有產能已在 2011 年中完全開出。

過去一年，本公司在全體員工群策群力的奮鬥，竭力認真的付出及全體股東的支持之下，今年在台幣升值及原物料行情不利的狀況下，仍維持穩定的營收及獲利，未來經營環境競爭激烈，相信唯有本著務實務本之精神戮力以赴，推動全員品質意識，以更用心、更專業的熱誠，繼續發揚敬業樂群、鵬程萬里的經營理念，以邁向更新的里程碑。

未來本公司將繼續強化經營體質、提升經營績效，再次向投資大眾、股東及同仁們宣示敬鵬無窮鬥志與永不鬆懈的決心。

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



附件二：監察人查核報告書

敬鵬工業股份有限公司監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，其中民國一〇一年度財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所呂莉莉會計師及俞安恬會計師查核竣事，並於民國一〇二年三月二十五日出具修正式無保留意見之查核報告在案。茲經本監察人審核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，備具報告書。敬請

鑒核

此上

敬鵬工業股份有限公司一〇二年股東常會

曾文育



監察人

賴惠三



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日



安侯建業聯合會計師事務所

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.

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

敬鵬工業股份有限公司董事會 公鑒：

敬鵬工業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開財務報表中採權益法評價之長期股權投資公司泰國Draco PCB Public Co., Ltd.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對該被投資公司認列之長期股權投資金額分別為474,482千元及209,895千元，分別占資產總額之2.64%及1.25%；民國一〇一年度相關之投資損失淨額8,801千元及一〇〇年度相關之投資利益淨額10,613千元，分別占稅前淨利之(0.48)%及0.74%。

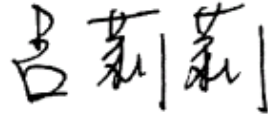
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達敬鵬工業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

敬鵬工業股份有限公司已編製民國一〇一一年度及一〇〇年度該公司與其子公司之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正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

呂 莉 莉



會 計 師：

俞 安 恬



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇二年三月二十五日



增利三豐股份有限公司

董事長

民國一〇一五年一月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31		100.12.31		
	金額	%	金額	%	
資產					
11xx 流動資產：					
1100 現金及銀行存款	\$ 2,061,456	11	1,858,038	11	
1310 公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註四之(十二))	25,000	-	20,000	-	
1320 備供出售金融資產—流動(附註四之(一)及(十二))	766,212	4	826,524	5	
1120 應收票據淨額(附註四之(二))	1,037,639	6	1,030,675	6	
1140 應收帳款淨額(附註四之(二))	222,744	2	250,338	2	
1150 應收帳款—關係人(附註四之(二)及(五))	214,690	2	124,333	1	
1160 其他應收款	1,062,322	6	981,376	6	
1180 其他應收款—關係人(附註五)	17,915	-	38,409	-	
1210 存貨(附註四之(三))	24,121	-	18,092	-	
1260 預付款項	5,432,099	31	5,147,785	31	
1298 其他流動資產(附註四之(九))	5,000	-	25,000	-	
14xx 流動資產合計	21,214	-	36,256	-	
1421 長期股權投資(附註四之(一)、(四)及(十二))：	395,755	2	376,905	2	
1481 採權益法評價之長期股權投資	416,969	2	413,161	2	
1481 以成本衡量之金融資產—非流動	5,854,068	33	5,585,946	33	
1450 備供出售金融資產—非流動					
1440 其他金融資產—非流動(附註七)					
15xx 固定資產(附註四之(五)、五、六及七)：					
成					
1501 土地	3,974,954	22	3,974,954	24	
1521 房屋及建築	1,657,891	9	1,640,198	10	
1531 機器設備	1,216,170	7	1,100,556	7	
1541 水電設備	-	-	105,185	1	
1546 防盜防盜設備	5,200,414	29	4,295,528	25	
1551 運輸設備	6,416,594	36	5,501,269	33	
1561 辦公設備					
1631 租賃改良	52,318	-	205,224	1	
1681 其他設備	(104,556)	(1)	(99,544)	(1)	
15x9 減：累積折舊	91,250	1	411,250	-	
1670 未完工程及預付設備款	39,012	-	146,805	-	
資產總計	12,088,441	67	11,263,226	67	
負債及股東權益					
21xx 流動負債：					
短期借款(附註四之(六)、六及七)	\$ 2,061,456	11	1,858,038	11	
一年內到期之長期借款(附註四之(七)及(六))	25,000	-	20,000	-	
應付票據	766,212	4	826,524	5	
應付帳款	1,037,639	6	1,030,675	6	
應付帳款—關係人(附註五)	222,744	2	250,338	2	
應付所得稅(附註四之(九))	214,690	2	124,333	1	
應付費用(附註四之(十))	1,062,322	6	981,376	6	
其他應付款項(附註四之(五))	17,915	-	38,409	-	
其他流動負債	24,121	-	18,092	-	
流動負債合計	5,432,099	31	5,147,785	31	
長期借款(附註四之(七)及(六))	5,000	-	25,000	-	
其他負債：					
應付退休金負債(附註四之(八))	21,214	-	36,256	-	
遞延所得稅負債—非流動(附註四之(九))	395,755	2	376,905	2	
其他負債合計	416,969	2	413,161	2	
負債合計	5,854,068	33	5,585,946	33	
股東權益(附註四之(一)、(四)、(八)、(九)及(十))：					
普通股股本，每股面額10元，101年及100年每股					
本均為450,000,000股；實際發行101年及100年均					
A3,974,954,20股	3,974,954	22	3,974,954	24	
資本公積	1,657,891	9	1,640,198	10	
保留盈餘：					
法定盈餘公積	1,216,170	7	1,100,556	7	
特別盈餘公積	-	-	105,185	1	
未提撥保留盈餘	5,200,414	29	4,295,528	25	
股東權益其他項目：	6,416,594	36	5,501,269	33	
累積換算調整數	52,318	-	205,224	1	
未認列為退休金成本之淨損失	(104,556)	(1)	(99,544)	(1)	
金融商品之未實現評價利益	91,250	1	411,250	-	
股東權益合計	39,012	-	146,805	-	
重大承諾事項及或有事項(附註四(十二)、五及七)	12,088,441	67	11,263,226	67	
負債及股東權益總計	\$ 17,942,509	100	16,849,172	100	

(請詳閱後附財務報表附註)



經理人：黃維金



董事長：黃維金



會計主管：林玉女



敬請工業股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 14,391,816	102	13,297,509	102
4170 減：銷貨退回	40,138	-	52,827	-
4190 銷貨折讓	227,597	2	258,282	2
4100 營業收入淨額(附註四之(二)及五)	14,124,081	100	12,986,400	100
5110 銷貨成本(附註四之(三)、(八)、(十)、五及十)	12,043,449	85	11,669,638	90
5910 營業毛利	2,080,632	15	1,316,762	10
5920 聯屬公司間未實現利益	1,245	-	-	-
已實現營業毛利	2,079,387	15	1,316,762	10
6000 營業費用(附註四之(八)、(十)及十)：				
6100 推銷費用	508,399	4	509,020	4
6200 管理及總務費用	209,558	1	186,636	1
6300 研究發展費用	95,349	1	86,961	1
	813,306	6	782,617	6
6900 營業淨利	1,266,081	9	534,145	4
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入(附註五)	7,920	-	4,467	-
7121 權益法認列之投資收益淨額	436,091	3	447,722	3
7122 股利收入	5,151	-	7,713	-
7130 處分固定資產利益(附註五)	8,148	-	5,401	-
7140 處分投資利益淨額(附註四之(一)及(四))	3,465	-	3,744	-
7160 兌換利益淨額(附註四之(十二))	-	-	90,695	1
7170 賠償收入	60,129	1	100,535	1
7250 壞帳轉回利益(附註四之(二))	-	-	82,014	1
7310 金融資產評價利益(附註四之(十二))	-	-	205	-
7480 什項收入(附註五)	183,329	1	206,124	1
	704,233	5	948,620	7
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	25,862	-	20,688	-
7530 處分固定資產損失	28,222	-	28,006	-
7560 兌換損失淨額(附註四之(十二))	66,990	1	-	-
7650 金融負債評價損失(附註四之(十二))	205	-	-	-
7880 什項支出	2,412	-	2,200	-
	123,691	1	50,894	-
7900 稅前淨利	1,846,623	13	1,431,871	11
8100 所得稅費用(附註四之(九))	295,315	2	275,735	2
9600 本期淨利	\$ 1,551,308	11	1,156,136	9
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四之(十一))	\$ 4.65	3.90	3.60	2.91
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四之(十一))	\$ 4.60	3.87	3.57	2.88

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女





敬請仁壽股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年三月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 1,551,308	1,156,136
調整項目：		
折舊費用	409,754	450,449
備抵壞帳轉列收入數	-	(82,014)
備抵期貨折讓提列數	139,919	148,447
存貨跌價、帳廢及呆滯損失(回升利益)	17,245	(8,814)
採權益法認列之投資收益淨額	(436,091)	(447,722)
收到權益法被投資公司現金股利	198,837	6,027
處分及帳廢固定資產損失淨額	20,074	22,605
處分投資利益淨額	(3,465)	(3,744)
遞延所得稅費用(利益)	(5,088)	96,603
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
以公平價值變動列入損益之金融資產一流動	205	(205)
應收票據	3,059	5,819
應收帳款	185,190	(149,749)
應收帳款—關係人	25,290	(50,492)
其他應收款	7,608	47,903
其他應收款—關係人	(4,723)	(11,726)
存貨	26,796	(138,778)
預付款項	6,054	(8,489)
其他流動資產	3,040	509
營業負債之淨變動：		
應付票據	(60,312)	89,533
應付帳款	6,964	(40,115)
應付帳款—關係人	(27,594)	109,705
應行所得稅	90,357	86,846
應付費用	80,946	54,132
其他應付款項	776	89
其他流動負債	6,029	7,054
應計退休金負債	(20,054)	(2,570)
營業活動之淨現金流入	<u>2,222,124</u>	<u>1,337,439</u>
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(1,040,099)	(1,057,268)
處分備供出售金融資產價款	242,426	468,592
增加採權益法之長期股權投資價款	(267,900)	-
處分採權益法之長期股權投資價款	665	-
購置固定資產	(657,902)	(344,422)
處分固定資產價款	13,408	9,380
其他金融資產—非流動減少	90	113
投資活動之淨現金流出	<u>(1,709,312)</u>	<u>(923,605)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	203,418	328,293
償還長期借款	(15,000)	(20,000)
發放現金股利	(635,993)	(496,869)
融資活動之淨現金流出	<u>(447,575)</u>	<u>(188,576)</u>
本期現金及銀行存款增加數	65,237	225,258
期初現金及銀行存款餘額	1,552,709	1,327,451
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 1,617,946</u>	<u>1,552,709</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 25,833	21,398
本期支付所得稅	\$ 210,046	97,786
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 25,000	20,000
金融商品未實現評價利益變動數	\$ 50,175	5,166
累積換算調整數之淨變動	\$ (152,906)	238,951
以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產	\$ 39,525	-
採權益法評價之長期股權投資股東權益變動轉列資本公積	\$ 17,693	-
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 290,520	659
未完工程及預付設備款增加數	346,111	358,790
應付購買設備款及土地款淨減少數	21,271	(15,027)
購買固定資產支付現金數	<u>\$ 657,902</u>	<u>344,422</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女





安侯建業聯合會計師事務所

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.D.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

敬鵬工業股份有限公司董事會 公鑒：

敬鵬工業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開民國一〇一年度合併財務報表之合併子公司泰國Draco PCB Public Co., Ltd.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該合併子公司所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該合併子公司民國一〇一年十二月三十一日之資產總額為1,307,062千元，占合併資產總額之6%；其民國一〇一年度之營業收入淨額為384,899千元，占合併營業收入淨額之2%。列入上開民國一〇〇年度合併財務報表中採權益法評價之長期股權投資公司泰國Draco PCB Public Co., Ltd.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇〇年十二月三十一日對該被投資公司認列之長期股權投資金額為209,895千元，占資產總額之1%；民國一〇〇年度認列之投資利益淨額10,613千元，占稅前淨利之1%。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之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及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達敬鵬工業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

呂 莉 莉

呂莉莉



會 計 師：

俞 安 恬

俞安恬



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇二年三月二十五日



敬誠工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	100.12.31	101.12.31	100.12.31
	金額	%	金額	%
11xx 資產：				
1100 現金及銀行存款	2,482,937	12	2,195,083	12
1310 公平價值變動列入權益之金融資產—流動(附註四之(十四))	-	-	205	-
1320 備供出售金融資產—流動(附註四之(一)及(十四))	2,942,434	15	2,125,921	12
1330 持有至到期日金融資產—流動(附註四之(二))	48,272	-	-	-
1120 應收票據淨額(附註四之(三))	528	-	3,587	-
1140 應收帳款—附註四之(三)	3,058,477	15	3,413,112	18
1150 應收帳款—關係人(附註四之(三)及(五))	-	-	15,570	-
1160 其他應收款(附註四之(六))	42,427	2	86,261	-
1180 其他應收款—關係人(附註五)	-	-	1,353	-
1190 其他金融資產—流動(附註四之(四)及(十四))	1,322,211	7	1,084,716	6
1210 存貨(附註四之(五))	2,315,610	11	2,252,856	12
1260 預付款項	42,797	-	37,728	-
1280 其他流動資產(附註四之(十一))	194,218	2	160,297	1
流動資產合計	12,831,261	64	11,376,689	61
14xx 長期股權投資(附註四之(一)、(六)及(十四))：				
1421 採權益法評價之長期股權投資	-	-	209,895	1
1481 以成本衡量之金融資產—非流動	95,207	-	39,525	-
1450 備供出售金融資產—非流動	95,207	-	20,361	-
長期股權投資合計	190,414	-	269,781	1
1440 其他金融資產—非流動(附註七)	7,730	-	-	-
15xx 固定資產(附註四之(七)、六及七)：				
成本：				
1501 土地	759,939	4	417,562	2
1521 房屋及建築	2,797,833	14	2,585,916	14
1531 機器設備	7,628,203	38	7,349,922	40
1541 水電設備	938,788	5	917,389	5
1546 防盜防盜設備	502,569	2	495,995	3
1551 運輸設備	42,448	-	37,019	-
1631 辦公設備	290,228	1	240,007	1
1681 租賃改良	12,963	-	11,551	-
其他設備	111,275	1	131,969	1
減：累積折舊	(13,084,246)	(65)	(12,187,730)	(66)
未完工程及預付設備款	6,361,538	31	5,742,116	31
固定資產淨額	461,044	2	354,338	2
其他資產(附註六)	7,183,752	36	6,799,532	37
資產總計	20,188,876	100	18,530,404	100
負債及股東權益：				
1100 短期借款(附註四之(八)、六及七)	2,735,220	14	2,723,332	15
1110 一年內到期之長期借款(附註四之(九)及(六))	25,000	-	20,000	-
1120 應付票據	766,212	4	826,524	4
1130 應付帳款	1,768,538	9	1,710,191	9
1140 應付帳款—關係人(附註五)	-	-	6,356	-
1150 應付所得稅(附註四之(十一))	233,121	1	145,808	1
1160 應付費用(附註四之(十二))	1,227,210	6	1,104,123	6
1170 其他應付款項(附註四之(七))	212,480	1	192,722	1
1180 其他流動負債	88,099	-	99,961	-
流動負債合計	7,055,880	35	6,829,917	37
1200 長期借款(附註四之(九)及(六))	5,000	-	25,000	-
1210 其他負債：				
1211 應計退休金負債(附註四之(十))	21,214	-	36,256	-
1212 遞延所得稅負債—非流動(附註四之(十一))	395,755	2	376,905	2
1213 其他負債合計	416,969	2	413,161	2
負債合計	7,477,869	37	7,267,178	39
1300 股本：				
1301 普通股	3,974,954	20	3,974,954	22
1302 資本公積	1,657,891	8	1,640,198	9
1303 保留盈餘：				
1304 法定盈餘公積	1,216,170	6	1,100,556	6
1305 特別盈餘公積	-	-	105,185	1
1306 未提撥保留盈餘	5,200,414	26	4,295,528	23
1307 股東權益其他項目：				
1308 累積換算調整數	6,416,584	32	5,501,269	30
1309 未認列為退休金成本之淨損失	52,318	-	205,224	1
1310 金融商品之未實現評價利益	(104,556)	-	(99,544)	(1)
1311 股東權益小計	91,250	-	41,125	-
1312 少數股東權益	39,012	-	146,805	-
1313 股東權益合計	12,088,441	60	11,263,226	61
1314 重大承諾事項及或有事項(附註四之(四)、(六)、(十)及(七))	62,586	3	-	-
負債及股東權益總計	20,188,876	100	18,530,404	100

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：黃維金



總經理：黃維金



會計主管：林玉女



敬鵬工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
5000 營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 17,862,857	102	16,196,631	102
4170 減：銷貨退回	40,138	-	52,827	-
4190 銷貨折讓	274,199	2	277,558	2
營業收入淨額(附註四之(三)及五)	17,548,520	100	15,866,246	100
5111 銷貨成本(附註四之(五)、(十)、(十二)、五及十)	14,541,724	83	13,766,195	87
5910 營業毛利	3,006,796	17	2,100,051	13
6000 營業費用(附註四之(十)、(十二)及十)：				
6100 推銷費用	617,527	4	605,496	4
6200 管理及總務費用	665,449	4	435,555	3
6300 研究發展費用	95,349	-	86,961	-
	1,378,325	8	1,128,012	7
6900 營業淨利	1,628,471	9	972,039	6
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入(附註四之(二)及(十四))	95,787	-	54,043	-
7121 權益法認列之投資收益淨額	-	-	10,613	-
7122 股利收入	5,151	-	7,713	-
7130 處分固定資產利益	8,778	-	5,401	-
7140 處分投資利益淨額(附註四之(一)及(六))	4,151	-	3,744	-
7160 兌換利益淨額(附註四之(十四))	-	-	153,794	1
7170 賠償收入	-	-	100,535	1
7250 壞帳轉回利益(附註四之(三))	-	-	82,014	-
7310 金融資產評價利益(附註四之(十四))	-	-	205	-
7480 什項收入(附註四之(六))	308,325	2	172,783	1
	422,192	2	590,845	3
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	57,254	-	37,267	-
7521 採權益法認列之投資損失淨額	2,433	-	-	-
7530 處分固定資產損失	28,787	-	28,041	-
7560 兌換損失淨額(附註四之(十四))	2,307	-	-	-
7650 金融負債評價損失(附註四之(十四))	205	-	-	-
7880 什項支出	5,634	-	4,189	-
	96,620	-	69,497	-
7900 稅前淨利	1,954,043	11	1,493,387	9
8100 所得稅費用(附註四之(十一))	411,241	2	337,251	2
9600xx 合併總淨利	\$ 1,542,802	9	1,156,136	7
歸屬子：				
9601 合併淨利	\$ 1,551,308	9	1,156,136	7
9602 少數股權淨損	(8,506)	-	-	-
	\$ 1,542,802	9	1,156,136	7
歸屬子母公司股東之每股盈餘如下：				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四之(十三))	\$ 4.65	3.90	3.60	2.91
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四之(十三))	\$ 4.60	3.87	3.57	2.88

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



敬請工商界人士及子公司

台新證券投資顧問

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				股東權益其他項目				母公司業主	
	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	未認列為退休基金之淨損失	累積換算調整數	未認列為金融商品之未實現評價利益	合計	少數股東	合計
民國一〇一〇年一月一日期初餘額	1,640,198	-	1,156,136	4,842,002	(107,417)	(33,227)	35,959	(106,185)	10,351,969	10,351,969
本期合併總淨利	-	-	1,156,136	1,156,136	-	-	-	-	1,156,136	1,156,136
盈餘指撥及分配(註1)(附註四之(十二))：										
提列法定盈餘公積	99,975	-	(99,975)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	105,185	(105,185)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(496,869)	(496,869)	-	-	-	-	(496,869)	(496,869)
外幣財務報表換算所產生兌換差額淨變動	-	-	-	-	-	238,951	-	238,951	-	238,951
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	5,166	5,166	-	5,166
未認列為退休基金成本之淨損失淨變動	-	-	-	-	7,877	-	-	7,877	-	7,877
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	1,640,198	105,185	4,295,528	5,501,269	(99,544)	205,224	41,125	146,805	11,263,226	11,263,226
本期合併總淨利	-	-	1,251,308	1,251,308	-	-	-	-	1,251,308	1,251,308
盈餘指撥及分配(註2)(附註四(十二))：										
提列法定盈餘公積	-	-	(115,614)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	(105,185)	105,185	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(635,993)	(635,993)	-	(152,906)	-	(152,906)	-	(635,993)
外幣財務報表換算所產生兌換差額淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,845)	(8,845)
未依持股比例認購子公司增資股額調整數	-	-	-	-	-	-	50,125	50,125	(396)	49,729
未認列為退休基金成本之淨損失淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,693)	(17,693)
合併子公司首次併入影響數	-	-	-	-	(5,012)	-	-	(5,012)	-	(5,012)
子公司分配現金股利予少數股東	-	-	-	-	-	-	-	-	669,517	669,517
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	1,657,891	1,216,170	5,209,414	6,416,984	(104,556)	52,318	91,250	79,012	12,088,441	12,088,441
民國一〇一一年一月一日期初餘額	1,657,891	1,216,170	5,209,414	6,416,984	(104,556)	52,318	91,250	79,012	12,088,441	12,088,441
本期合併總淨利	-	-	5,209,414	5,209,414	6,416,984	52,318	91,250	79,012	622,586	12,711,027

註1：董監事酬勞10,800千元及員工紅利44,989千元已於民國九十九年度合併損益表中扣除。

註2：董監事酬勞10,800千元及員工紅利52,026千元已於民國一〇〇〇年度合併損益表中扣除。

(請詳閱後附合併財務報表附註)



董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女

敬鵬工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 1,542,802	1,156,136
調整項目：		
折舊費用	788,345	783,509
攤銷費用	1,564	1,522
備抵壞帳迴轉數	-	(82,014)
備抵銷貨折讓提列數	150,152	148,447
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	2,137	(8,548)
採權益法認列之投資損失(收益)淨額	2,433	(10,613)
收到權益法之被投資公司現金股利	-	6,027
處分及報廢固定資產損失淨額	20,009	22,640
處分投資利益淨額	(4,151)	(3,744)
遞延所得稅費用(利益)	(5,088)	96,603
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
以公平價值變動列入損益之金融資產—流動	205	(205)
應收票據	3,059	5,929
應收帳款	275,287	(14,961)
應收帳款—關係人	-	(2,980)
其他應收款	(53,137)	47,039
其他應收款—關係人	-	(905)
存貨	(27,898)	(188,932)
預付款項	(5,069)	(32,659)
其他流動資產	106,796	(34,103)
其他金融資產—流動	(237,495)	(1,084,716)
其他資產	1,316	-
營業負債之淨變動：		
應付票據	(60,312)	89,533
應付帳款	(82,761)	83,948
應付帳款—關係人	-	2,924
應付所得稅	85,273	87,941
應付費用	106,847	105,271
其他應付款項	19,758	(77,376)
其他流動負債	(10,532)	5,635
應計退休金負債	(20,054)	(2,570)
營業活動之淨現金流入	<u>2,599,486</u>	<u>1,098,778</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



敬鵬工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇一年及一〇〇年三月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$ (1,040,099)	(1,057,268)
處分備供出售金融資產價款	243,155	468,592
取得持有至到期日金融資產	(310,824)	-
持有至到期日金融資產到期還本	377,835	-
處分採權益法之長期股權投資價款	665	-
購置固定資產	(1,050,052)	(571,577)
處分固定資產價款	2,413	9,380
其他金融資產—非流動減少(增加)	4,434	(2,385)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,772,473)</u>	<u>(1,153,258)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	(16,574)	80,941
償還長期借款	(15,000)	(77,184)
發放現金股利	(635,993)	(496,869)
子公司分配現金股利予少數股權	(11,491)	-
融資活動之淨現金流出	<u>(679,058)</u>	<u>(493,112)</u>
匯率影響數	(44,840)	79,612
合併個體變動淨影響數	184,739	-
本期現金及銀行存款淨增加(減少)數	287,854	(467,980)
期初現金及銀行存款餘額	2,195,083	2,663,063
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 2,482,937</u>	<u>2,195,083</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 53,892	38,452
本期支付所得稅	\$ 329,016	152,707
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 25,000	20,000
存貨轉列固定資產	\$ 4,672	9,092
金融商品未實現評價利益變動數	\$ 49,729	5,166
累積換算調整數之淨變動	\$ (161,751)	238,951
以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產	\$ 39,525	-
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 595,040	38,707
未完工程及預付設備款增加數	432,076	520,451
應付購買設備款及土地款淨減少數	22,936	12,419
購買固定資產支付現金數	<u>\$ 1,050,052</u>	<u>571,577</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女

