

敬鵬工業股份有限公司一〇三年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇三年六月二十四日上午九時。

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 309,279,137 股，佔本公司發行股份 397,495,420 股之 77.81%，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、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

一、一〇二年度營業狀況暨一〇三年營業計劃報告。（請詳附件一）

二、監察人審查一〇二年度決算報告。（監察人查核報告書請詳附件二、財務報告請詳附件三）

肆、承認事項

第一案 董事會提

案由：一〇二年度之營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇二年度之個體財務報告及合併財務報告已委請安侯建業聯合會計師事務所俞安恬會計師及關春修會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。

2、前項財務報告及一〇二年度營業報告書，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：一〇二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇二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102年度		
	單位：新台幣元	
期初未分配盈餘	4,170,794,025	
減：IFRS轉換調整淨額	15,426,372	
轉換IFRS後之期初餘額	4,155,367,653	
加：精算損益本期變動數	2,668,129	
102年度稅後純益	1,746,048,789	
減：提列法定公積	174,604,879	
可分配盈餘	5,729,479,692	
分配項目：		
現金股利(2.6元/股)	1,033,488,092	
期末未分配盈餘	4,695,991,600	
附註：		
員工紅利-現金	110,001,074 元	
董監事酬勞	14,850,000 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2.6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124,851,074元。
(2)擬配發員工現金紅利110,001,074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14,850,000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。
- 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、討論事項一

第一案 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
第三條 3.2	不動產及 <u>其他固定資產</u> 。	不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、 <u>土地使用權</u>)及設備。	配合國際財務報導準則修正。
第四條 4.2	本程序規定所稱「專業估價者」，係指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、 <u>其他固定資產估價業務者</u> 。	本程序規定所稱「專業估價者」，係指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、 <u>設備估價業務者</u> 。	配合國際財務報導準則修正。
第四條 4.3	本程序規定所稱之「 <u>子公司</u> 」，係指依 <u>國際財務報導準則所規定之公司</u> 。	本程序規定所稱之「 <u>子公司</u> 」，係指依 <u>證券發行人財務報告編製準則規定認定之</u> 。	公開發行公司應就所適用之證券發行人財務報告編製準則之規定，認定關係人及子公司之定義。
第四條 4.4	關係人： 指依國際財務報導準則所規定者。	關係人： 指依 <u>證券發行人財務報告編製準則規定認定之</u> 。	公開發行公司應就所適用之證券發行人財務報告編製準則之規定，認定關係人及子公司之定義。
第六條 6.1	取得或處分不動產或 <u>其他固定資產</u> 之評估 本公司取得或處分不動產或 <u>其他固定資產</u> ，除與政府機構交易、自地委建，或取得、處分供營業使用之 <u>機器設備</u> 外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先洽請專業估價者出具鑑價報告，並應符合下列規定：	取得或處分不動產或 <u>設備</u> 之評估 本公司取得或處分不動產或 <u>設備</u> ，除與政府機構交易、自地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先洽請專業估價者出具鑑價報告，並應符合下列規定：	配合國際財務報導準則修正。
第六條 6.1.3	專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於	專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價	配合法規修正。

	交易金額外應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	結果均低於交易金額外應洽請會計師依 <u>財團法人中華民國會計研究發展基金會(簡稱會計研究發展基金會)</u> 所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	
第六條 6.1.6	取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	明定與政府機構之無形資產等交易，無需委請會計師出具交易價格合理性意見。
第六條 6.2.2	交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或 <u>行政院金融監督管理委員會</u> 另有規定者，不在此限。	交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或 <u>金融監督管理委員會</u> 另有規定者，不在此限。	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 <u>金融監督管理委員會</u> ，爰修正本條文字。
第六條 6.3	從事衍生性金融商品依照本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦理，並應注意風險管理及稽核之事項，落實關於衍生性金融商品之內部控制，總經理應確實監督管理並定期評估從事衍生性商品交易績效是否符合既定策略及風險是否在公司容許承受範圍；若發現異	從事衍生性金融商品依照本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦理，並應注意風險管理及稽核之事項，落實關於衍生性金融商品之內部控制，總經理應確實監督管理並定期評估從事衍生性商品交易績效是否符合既定策略及風險	配合法規修正。

	常情形，立即提報董事會。	是否在公司容許承受範圍；若發現異常情形，立即提報董事會。 <u>本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最</u> <u>近期董事會。</u>	
第八條 8.1	執行單位： 本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務處，屬不動產及 <u>其他固定資產</u> 之執行單位則為使用部門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及 <u>其他固定資產</u> 之其他資產，則由相關單位評估後方得為之。	執行單位： 本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務處，屬不動產及設備之執行單位則為使用部門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及 <u>設備</u> 之其他資產，則由相關單位評估後方得為之。	配合國際財務報導準則修正。
第八條 8.3	有關資產處分之評估，屬不動產及 <u>其他固定資產</u> 者，由使用單位或管理單位填列申請表或專案簽呈，經權責單位評估並核准後方得為之。非屬不動產及 <u>其他固定資產</u> 之其他資產，則由執行單位評估後方得為之。	有關資產處分之評估，屬不動產及設備者，由使用單位或管理單位填列申請表或專案簽呈，經權責單位評估並核准後方得為之。非屬不動產及 <u>設備</u> 之其他資產，則由執行單位評估後方得為之。	配合國際財務報導準則修正。
第九條 9.1.1	向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。	向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u> ，不在此限。	配合法規修正。
第九條 9.1.4	除前三款以外之資產交易，或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：	除前三款以外之資產交易，或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：	配合法規修正。

	<p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依法令規定公告部分免再計入。</p>	<p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於<u>初級市場認購及依規定認購之有價證券</u>。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。</p> <p>(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依法令規定公告部分免再計入。</p>	
<p>第十條 10.1</p>	<p>公司向關係人與關係人取得或處分資產，應依前節及本節規定辦理相</p>	<p>公司向關係人與關係人取得或處分資產，應依前節及本節規定辦</p>	<p>配合法規修正。</p>

	<p>關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十一之一條規定辦理。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	<p>理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十一條之一規定辦理。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	
<p>第十條 10.2</p>	<p>公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>10.2.1 取得或處分資產不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>10.2.2 選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>10.2.3 向關係人取得不動產，依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>10.2.4 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>10.2.5 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>10.2.6 本次交易之限制條件及其他重要約定</p>	<p>公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>10.2.1 取得或處分資產不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>10.2.2 選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>10.2.3 向關係人取得不動產，依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>10.2.4 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>10.2.5 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用</p>	<p>配合法規修正。</p>

	<p>事項。</p> <p>10.2.7 取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>前項交易金額應依公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條第二項之規定計算，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司設置審計委員會後，依前項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>之合理性。</p> <p>10.2.6 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>10.2.7 取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>前項交易金額應依公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條第二項之規定計算，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司設置審計委員會後，依前項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	
<p>第十條 10.3.2.3</p>	<p>與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>	<p>與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地</p>	<p>配合法規修正。</p>

		委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。	
第十三條	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。	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。 <u>13.3 於2014年6月24日修訂。</u>	

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、選舉事項

第一案 董事會提

案由：董事及監察人選舉案。

說明：本公司現任董事、監察人任期將於一〇三年六月二十三日屆滿，擬依法改選董事、監察人，現任董事、監察人於股東會後解任，改選後新任董監事於股東會後就任，任期自一〇三年六月二十四日至一〇六年六月二十三日，為期三年。

選舉結果：

當選身份	被選舉人		當選權數
	戶號	戶名	
董事	8	黃維金	205,979,313
董事	3	曾劉玉枝	175,260,030
董事	2	林丕吉	159,890,788
董事	19	童小紅	159,464,285
董事	9	蕭賢仁	154,306,986
董事	4	曾文顯	150,000,922
董事	6	陳淑真	115,482,487
監察人	14	賴惠三	160,142,226
監察人	5	曾文育	159,967,720

柒、討論事項二

第一案 董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案。

說明：

- 1、依公司法第二〇九條，擬提請股東會同意解除一〇三年六月二十四日新任董事競業禁止之限制。
- 2、新任董事如有為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之情形，如選任後股東會現場揭示之明細表如下：

本公司 職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	黃維金	敬鵬(常熟)電子有限公司 董事 VEGA INTERNATIONAL ENTERPRISE CO., LTD 董事 CHIN-POON HOLDINGS CAYMAN LIMITED 董事 泰國 DRACO PCB PUBLIC CO.,LTD 董事
董事	林丕吉	敬鵬(常熟)電子有限公司 董事 泰國 DRACO PCB PUBLIC CO.,LTD 董事 CHIN POON JAPAN CO., LTD 董事 合正科技股份有限公司 董事
董事	曾劉玉枝	敬鵬(常熟)電子有限公司 董事
董事	曾文顯	敬鵬(常熟)電子有限公司 董事
董事	蕭賢仁	泰國 DRACO PCB PUBLIC CO.,LTD 董事
董事	童小紅	敬鵬(常熟)電子有限公司 董事

- 3、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。

捌、臨時動議

無

玖、散會

主席：黃維金董事長



記錄：藍秋燕



附件一、一〇二年度營業狀況暨一〇三年營業計劃報告

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，2013 年台灣 PCB 廠商海內外產值合計新台幣 5,192 億元，較 2011 年增長 0.74%。

2013 年全球經濟成長普遍不如預期，其中開發中國家雖仍是全球景氣擴張的火車頭，但成長率已開始下滑。而美國聯準會主席柏南克於 2013 年 5 月暗示將減碼 QE，使資金流出或減緩流入新興市場，導致許多國家金融緊縮。同時，中國正由投資導向成長轉型為消費導向成長，GDP 成長低於 8% 將呈常態。至於先進國家，則因美歐主要國家紛紛採取緊縮財政措施以改善高額財政赤字，致經濟成長率表現不佳。然而，由於各國的謹慎因應下，全球經濟尚屬平穩。同時，新台幣兌換美元之匯率亦屬穩定，提供外銷廠商穩健經營的環境。對外銷廠商而言，全年仍是的平順的一年。

展望未來一年，全球景氣預計先進國家將重新成為成長的動力來源，預計全球經濟應有不錯的表現。就 PCB 產業而言，根據工研院 IEK 的預估，台灣 PCB 產值可望達到新台幣 5,330 億元，成長率為 2.66%。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，都可能對台灣的 PCB 產業帶來較大的衝擊。2013 年全球經濟尚屬平穩，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 2013 年呈現溫和成長的態勢，本公司順應市場的變化，審慎擬定擴充計劃，致使 2013 年合併營收達到新台幣 193 億元，較 2012 年的 175 億元增加了 10.11%。目前在國內同業間排名第七名。以下茲就 2013 年度營運、預算執行情形及 2014 年度營運計劃分別說明如下：

一、102 年度營業計劃實施成果及預算達成報告

102 年營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	102 年度	101 年度	增(減)金額	增(減)率(%)
金額				
營業收入	19,322,793	17,548,520	1,774,273	10.11
營業成本	16,365,576	14,541,724	1,823,852	12.54
營業毛利	2,957,217	3,006,796	(49,579)	(1.65)
營業費用	1,199,214	1,374,056	(174,842)	(12.72)
營業淨利	1,758,003	1,632,740	125,263	7.67
營業外收入及支出	512,443	300,798	211,645	70.36
稅前淨利	2,270,446	1,933,538	336,908	17.42
稅後淨利	1,762,848	1,517,544	245,304	16.16

102 年度預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	實際金額	預算金額	達成率(%)
金額			
營業收入	19,322,793	19,000,224	101.70
營業成本	16,365,576	16,052,064	101.95
營業毛利	2,957,217	2,948,160	100.31
營業費用	1,199,214	1,248,231	96.07
營業淨利	1,758,003	1,699,929	103.42
營業外收入及支出	512,443	271,440	188.79
稅前淨利	2,270,446	1,971,369	115.17

本公司 102 年度營業收入為 19,322,793 仟元，較 101 年度增加 1,774,273 仟元，增幅 10.11%；且 102 年度營業淨利為 1,758,003 仟元，較 101 年度增加 125,263 仟元，增幅 7.67%，主要因公司積極回應客戶的需求，適度擴充營運規模，獲取最大的利益，使 101 年的獲利狀況得以持續增長。因此，稅前淨利由 101 年的 1,933,538 仟元，增加至 102 年的 2,270,446 仟元，增加 336,908 仟元，增幅為 17.42%。102 年的稅後淨利為 1,762,848 仟元，較 101 年度增加 245,304 仟元，增幅 16.16%，以致每股盈餘亦由 101 年的 4.07 元成長為 102 年的 4.39 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 101.70%及 101.95%。這兩項皆大體符合預算。而稅前淨利的達成率為 115.17%，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 102 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，致使合併營收不但持續成長，獲利更是繼續增長，使得稅後淨利及每股稅後盈餘皆有一定程度的成長，每股稅後盈餘達到 4.39 元。

102 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. 鑽孔製程能力提升
- H. 可撓式 LED 基板產品開發
- I. HDI 產品信賴性持續提升
- J. High thermal conductivity MCPCB 產品開發
- K. 協助 Draco 多層板製程設置評估
- L. 其它專案

二、103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、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 3,201,822 米平方，雙、多層板銷量為 3,529,525 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、TS 16949 等品保系統，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。

(四)未來研發計畫及預計投入之研發費用。

● 未來研發計畫：

- 汽車用承載中大電流基板產品開發
- Wirelaid Technology 品質驗證與應用開發
- PCB with Embedded Component
(Capacitor/Resistor/RFID/FET)
- MCPCB with Cold Bonding MCPCB 產品量產流程優化
- 取代 HDI PTH 低價及高品質之工法開發 (黑孔/導電高分子)
- 低製程成本垂直電鍍用於低階 HDI 產品之開發
- 填孔電鍍/一般盲孔電鍍共線之製程設備開發
- 低價 RF 材料之開發與評估(Isola/Panasonic)
- 自動貼(壓)膠機之開發與導入
- DI 合作開發與導入(DI+傳統曝光機=最佳效益)
- 與廠商合作開發高效率水洗和節能烘乾系統
- 設備改良、降低藥水用量
- 完善 LDD 製程，使 HDI 更大量轉換以降低成本

● 預計投入之研發費用

預計投入之研發費用為 109,972 仟元。

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 2013 年則達新台幣 47 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。

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，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、更專業的热誠，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。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、監察人審查一〇二年度決算報告

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一〇二年度營業報告書、財務報告及盈餘分配表，其中民國一〇二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俞安恬會計師及關春修會計師查核竣事，並於民國一〇三年三月二十日出具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一〇三年股東常會

監察人

曾文育



賴惠三



中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 二 十 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及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一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，足以允當表達敬鵬工業股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，與民國一〇二年及一〇一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。

敬鵬工業股份有限公司已編製民國一〇二年度及一〇一年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

俞安恬

會計師：

關春修



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民國一〇三年三月二十日

敬鵬工程股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇二年及一〇一一年一月一日

單位：新台幣千元

	102.12.31			101.12.31			101.11		
	金額	%		金額	%		金額	%	
資產									
流動資產：									
110x 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,227,463	10	2,735,220	13	2,723,332	15			
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	1,240	-	205	-	20,000	-			
1125 備供出售金融資產—流動(附註六(二))	3,271,333	15	2,942,434	16	2,125,921	11			
1130 持有至到期日金融資產—流動(附註六(二))	-	-	48,272	-	21,700	-			
1150 應收票據淨額(附註六(三))	4,600	-	528	-	3,587	-			
1170 應收帳款—關係人(附註六(三))	3,504,241	16	3,058,477	15	3,413,112	19			
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	-	-	-	-	15,570	-			
1200 其他應收款(附註六(三)及(六))	108,416	1	447,161	2	86,261	-			
1210 其他應收款—關係人(附註六(三)及七)	-	-	-	-	1,353	-			
130x 存貨(附註六(四)及九)	2,923,263	13	2,315,610	11	2,252,856	12			
1410 預付款項	86,727	-	44,353	-	39,331	-			
1476 其他金融資產—流動(附註六(二))	1,741,172	8	1,322,211	7	1,084,716	6			
1479 其他流動資產	198,689	1	123,605	1	113,622	1			
流動資產合計	14,109,558	65	12,785,588	64	11,331,617	61			
非流動資產：									
1523 備供出售金融資產—非流動(附註六(二))	29,361	-	95,207	-	20,361	-			
1543 以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	-	-	-	-	39,525	-			
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及(六))	-	-	-	-	209,895	1			
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、八及九)	7,018,906	32	7,016,490	35	6,506,412	35			
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	101,568	1	80,749	-	61,273	-			
1915 預付認股款	169,323	1	212,911	1	293,140	2			
1980 其他金融資產—非流動(附註六(二))	263,751	1	7,730	-	12,164	-			
1985 長期預付租金	69,068	-	66,867	-	70,615	1			
1995 其他非流動資產	65,484	-	2,004	-	-	-			
非流動資產合計	7,717,461	35	7,481,958	36	7,213,385	39			
資產總計	\$ 21,827,019	100	20,267,546	100	18,545,002	100			
負債及權益									
流動負債：									
2100 短期借款(附註六(八)及八)	-	-	-	-	232	-			
2150 應付票據	-	-	-	-	21,700	-			
2170 應付帳款	-	-	-	-	21,700	-			
2180 應付帳款—關係人(附註七)	-	-	-	-	21,800	-			
2200 其他應付款(附註六(十)及(十二))	1,882,660	9	1,439,690	7	1,296,845	7			
2230 當期所得稅負債	229,516	1	233,121	1	145,808	1			
2399 其他流動負債	85,164	-	88,029	-	99,861	1			
流動負債合計	7,500,554	35	7,055,880	34	6,829,017	37			
非流動負債：									
2540 長期借款(附註六(八)及八)	-	-	5,000	-	25,000	-			
2570 遞延所得稅負債(附註六(十一))	448,858	2	398,443	2	379,302	2			
2640 應計退休金負債(附註六(十))	51,697	-	77,799	-	84,397	-			
2640 非流動負債合計	500,555	2	481,242	2	488,699	2			
負債總計	8,001,109	37	7,537,122	36	7,317,716	39			
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十一)及(十二))：									
普通股股本	3,974,954	18	3,974,954	20	3,974,954	22			
資本公積	1,568,318	7	1,568,318	8	1,568,318	8			
保留盈餘：									
法定盈餘公積	1,371,300	6	1,216,170	6	1,100,556	6			
法定盈餘公積	-	-	-	-	105,185	1			
特別盈餘公積	5,904,085	27	5,184,997	27	4,231,924	23			
未分配盈餘	7,275,385	33	6,401,157	33	5,437,665	30			
其他權益：									
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	309,067	2	52,318	-	205,224	1			
備供出售金融資產未實現損益	71,010	-	91,250	-	41,125	-			
歸屬於母公司業主之權益總計	380,077	2	143,568	-	246,349	1			
非控制權益	13,198,734	60	12,087,997	61	11,227,286	61			
權益總計	627,176	3	645,427	3	-	-			
負債及權益總計	\$ 21,827,019	100	20,267,546	100	18,545,002	100			



會計主管：林玉女



經理人：黃維金



董事長：黃維金

(請詳閱後附合併財務報告附註)

敬鵬工業股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(六)及(十四))	\$ 19,322,793	100	17,548,520	100
5000 營業成本(附註六(四)、(七)、(九)、(十)及(十二))	<u>16,365,576</u>	<u>85</u>	<u>14,541,724</u>	<u>83</u>
營業毛利	<u>2,957,217</u>	<u>15</u>	<u>3,006,796</u>	<u>17</u>
營業費用(附註六(三)、(七)、(九)、(十)、(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	640,067	3	613,258	3
6200 管理費用	384,628	2	492,607	3
6300 研究發展費用	174,519	1	268,191	2
營業費用合計	<u>1,199,214</u>	<u>6</u>	<u>1,374,056</u>	<u>8</u>
營業淨利	<u>1,758,003</u>	<u>9</u>	<u>1,632,740</u>	<u>9</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(五)、(六)、(十四)、(十五)及十二)：				
7010 其他收入	484,865	3	308,759	2
7020 其他利益及損失	60,470	-	51,726	-
7050 財務成本	(32,892)	-	(57,254)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	-	-	(2,433)	-
營業外收入及支出合計	<u>512,443</u>	<u>3</u>	<u>300,798</u>	<u>2</u>
7900 稅前淨利	2,270,446	12	1,933,538	11
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	<u>507,598</u>	<u>3</u>	<u>415,994</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>1,762,848</u>	<u>9</u>	<u>1,517,544</u>	<u>9</u>
8300 其他綜合損益(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十五))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	236,854	1	(161,751)	(1)
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(20,240)	-	49,729	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	3,215	-	(21,356)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>546</u>	<u>-</u>	<u>(3,631)</u>	<u>-</u>
其他綜合損益(稅後淨額)	<u>219,283</u>	<u>1</u>	<u>(129,747)</u>	<u>(1)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,982,131</u>	<u>10</u>	<u>\$ 1,387,797</u>	<u>8</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 1,746,049	9	1,617,210	9
8620 非控制權益	<u>16,799</u>	<u>-</u>	<u>(99,666)</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,762,848</u>	<u>9</u>	<u>\$ 1,517,544</u>	<u>9</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 1,985,227	10	1,496,704	9
8720 非控制權益	<u>(3,096)</u>	<u>-</u>	<u>(108,907)</u>	<u>(1)</u>
	<u>\$ 1,982,131</u>	<u>10</u>	<u>\$ 1,387,797</u>	<u>8</u>
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十三))	\$ <u>4.39</u>		\$ <u>4.07</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十三))	\$ <u>4.36</u>		\$ <u>4.03</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



敬鵬工程股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇二年及十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目											
	保留盈餘					國外營運機構財務報表換算之兌換差					歸屬於母公司業主權益總計	
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	差	額	換算之兌換	備供出售金融商品未實現(損)益	合計	非控制權益	權益總計
普通股	3,974,954	1,568,318	1,100,556	105,185	4,231,924	5,437,665	-	205,224	41,125	246,349	-	11,227,286
提列法定盈餘公積	-	115,614	-	(115,614)	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	(635,993)	(635,993)	-	-	-	-	-	(11,491)	(647,484)
本期淨利(損)	-	-	-	105,185	105,185	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	1,617,210	1,617,210	-	-	(152,906)	50,125	(102,781)	(9,241)	(99,666)
非控制權益增減數	-	-	-	(17,725)	(17,725)	-	-	(152,906)	50,125	(102,781)	(108,907)	(129,747)
合併子公司首次併入影響數	-	-	-	1,599,485	1,599,485	-	-	(152,906)	50,125	(102,781)	(17,693)	(17,693)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	3,974,954	1,568,318	1,216,170	5,184,987	6,401,157	52,318	91,250	143,568	12,087,997	642,427	780,518	12,730,424
盈餘指標及分配(附註六(十二)):	-	-	155,130	(155,130)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(874,490)	(874,490)	-	-	-	-	-	(12,155)	(886,645)
普通股現金股利	-	-	-	1,746,049	1,746,049	-	-	-	-	-	16,799	1,762,848
本期淨利	-	-	-	2,669	2,669	-	(20,240)	236,509	1,985,227	(3,096)	1,982,131	2,192,833
本期其他綜合損益	-	-	-	1,748,718	1,748,718	-	256,749	(20,240)	1,985,227	627,176	13,198,734	13,825,910
本期綜合損益總額(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十五))	-	-	-	5,904,085	7,275,385	309,067	71,010	380,077	13,198,734	627,176	13,825,910	13,825,910
民國一〇二年十二月三十一日餘額	3,974,954	1,568,318	1,371,300	5,904,085	7,275,385	309,067	71,010	380,077	13,198,734	627,176	13,825,910	13,825,910

民國一〇一年一月一日餘額

盈餘指標及分配(附註六(十二)):

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

非控制權益增減數

合併子公司首次併入影響數

民國一〇一年十二月三十一日餘額

盈餘指標及分配(附註六(十二)):

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十五))

民國一〇二年十二月三十一日餘額



董事長：黃維金



經理人：黃維金

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：林玉女

敬請工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇二一年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,270,446	1,933,538
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	824,822	788,345
備抵壞帳提列數	-	5,957
利息費用	32,892	57,254
利息收入	(100,713)	(95,787)
股利收入	(4,351)	(5,151)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	-	2,433
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,563	20,009
處分投資利益淨額	(47,856)	(140,012)
長期預付土地租金攤銷	1,612	1,564
不影響現金流量之收益費損項目合計	708,969	634,612
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：		
持有供交易之金融資產	(1,240)	205
應收票據	(4,072)	3,059
應收帳款	(393,149)	419,482
其他應收款	342,696	100,066
存貨	(595,272)	(25,761)
預付款項	(42,375)	(5,022)
其他流動資產	(75,084)	106,796
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(768,496)	598,825
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	28,021	(60,312)
應付帳款	507,980	(82,761)
其他應付款	444,081	123,442
其他流動負債	(8,810)	(10,531)
應計退休金負債	(22,887)	(24,323)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	948,385	(54,485)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	179,889	544,340
調整項目合計	888,858	1,178,952
營運產生之現金流入	3,159,304	3,112,490
收取之利息	96,763	103,220
支付之利息	(34,003)	(53,892)
支付之所得稅	(482,153)	(329,016)
營業活動之淨現金流入	2,739,911	2,832,802
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(830,060)	(1,040,100)
處分備供出售金融資產價款	594,623	243,155
取得持有至到期日金融資產	(108,407)	(310,824)
持有至到期日金融資產到期還本	156,679	377,835
處分採用權益法之投資	-	665
取得不動產、廠房及設備	(206,016)	(900,212)
處分不動產、廠房及設備價款	4,168	2,413
因合併產生之現金流入	-	184,739
其他金融資產流動及非流動增加	(674,982)	(233,061)
其他非流動資產增加	(63,480)	(916)
預付設備款增加	(425,798)	(149,840)
收取之股利	4,351	5,151
投資活動之淨現金流出	(1,548,922)	(1,820,995)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(507,757)	(16,574)
償還長期借款	(25,000)	(15,000)
發放現金股利	(874,490)	(635,993)
子公司分配現金股利予非控制權益	(12,155)	(11,491)
籌資活動之淨現金流出	(1,419,402)	(679,058)
匯率變動對現金及約當現金之影響	15,353	(44,895)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(213,060)	287,854
期初現金及約當現金餘額	2,482,937	2,195,083
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,269,877	2,482,937

(請詳閱後附合併財務報告附註)

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.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一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一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，足以允當表達敬鵬工業股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之財務狀況，與民國一〇二年及一〇一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

俞安恬

會計師：

關春修



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號

民國一〇三年三月二十日

單位：新台幣千元

民國一〇二年及一〇一一年一月一日



聯亞工業股份有限公司
董事長黃維金

	102.12.31			101.12.31			101.1.1						
	金額	%		金額	%		金額	%					
資產													
11xx 流動資產：													
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,528,471	8	1,617,946	9	1,552,709	9	2100 短期借款(附註六(八)及八)	\$ 1,540,450	8	2,061,456	12	1,858,038	11
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	1,240	-	-	-	205	-	2122 一年內到期長期借款(附註六(八)及八)	5,000	-	25,000	-	20,000	-
1125 備供出售金融資產—流動(附註六(二))	3,271,333	17	2,942,434	17	2,125,921	13	2150 應付票據	794,233	4	766,212	4	826,524	5
1150 應收票據淨額(附註六(三))	4,600	-	528	-	3,587	-	2170 應付帳款	1,414,601	8	1,037,639	6	1,030,675	6
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	2,321,420	12	2,130,122	12	2,455,231	15	2180 應付帳款—關係人(附註七)	166,868	1	222,744	1	250,338	1
1200 其他應收款(附註六(三))	232,680	1	87,482	1	112,772	1	2220 其他應付款(附註六(十)及(十二))	1,468,265	8	1,080,237	6	1,019,785	6
1210 其他應收款—關係人淨額(附註六(三)及七)	51,057	-	37,826	-	45,434	-	2230 當期所得稅負債(附註六(十一))	194,205	1	214,690	1	124,333	1
130x 其他應收款—關係人淨額(附註六(三)及七)	18,208	-	36,883	-	32,160	-	2299 其他流動負債	24,295	-	22,876	-	18,092	-
130x 存貨(附註六(四)及九)	2,031,396	11	1,655,003	9	1,699,045	10	流動負債合計	5,607,917	30	5,430,854	30	5,147,785	30
1410 預付款項	24,071	-	14,166	-	20,219	-	非流動負債：						
1479 其他流動資產	82,946	-	67,599	-	70,639	-	2540 長期借款(附註六(八)及八)	-	-	5,000	-	25,000	-
流動資產合計	9,567,422	49	8,589,989	48	8,117,922	48	2570 遞延所得稅負債(附註六(十一))	448,858	2	398,443	2	379,302	2
非流動資產：							2640 應計退休金負債(附註六(十))	51,697	-	77,799	1	84,397	1
1523 備供出售金融資產—非流動(附註六(二))	29,361	-	95,207	1	20,361	-	負債總計	5,905,555	30	5,912,096	33	5,636,484	33
1543 以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	-	-	-	-	39,525	-	權益(附註六(十一)及(十二))：						
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及(六))	6,298,454	33	5,852,792	32	5,436,638	33	31xx 普通股股本	3,974,954	21	3,974,954	22	3,974,954	24
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七、八及九)	3,228,054	17	3,288,436	18	3,072,785	18	資本公積	1,568,318	8	1,568,318	9	1,568,318	9
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	95,746	1	80,749	-	61,273	-	保留盈餘：	1,371,300	7	1,216,170	6	1,100,556	7
1915 預付設備款	83,599	-	88,749	1	111,005	1	法定盈餘公積	-	-	-	-	105,185	1
1980 其他金融資產—非流動	4,570	-	4,171	-	4,261	-	特別盈餘公積	5,904,085	30	5,184,987	29	4,231,924	25
非流動資產合計	9,739,784	51	9,410,104	52	8,745,848	52	未分配盈餘	2,275,385	37	6,401,157	35	5,437,665	33
資產總計	\$ 19,307,206	100	18,000,093	100	16,863,770	100	其他權益：						
							3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	309,067	2	52,318	-	205,224	1
							3425 備供出售金融資產未實現損益	71,010	-	91,250	-	41,125	-
							3xxx 權益總計	380,077	2	143,568	1	246,349	1
							2-3xxx 負債及權益總計	13,198,734	68	12,087,997	67	11,277,386	67
								\$ 19,307,206	100	18,000,093	100	16,863,770	100



會計主管：林玉女



經理人：黃維金



董事長：黃維金

(請詳閱後附個體財務報告附註)



敬鵬工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇二年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 15,042,142	100	14,124,081	100
5000 營業成本(附註六(四)、(七)、(九)、(十)、(十二)、七及十二)	<u>12,774,488</u>	<u>85</u>	<u>12,043,449</u>	<u>85</u>
營業毛利	2,267,654	15	2,080,632	15
5910 減：未實現銷貨損益	<u>3,068</u>	<u>-</u>	<u>1,245</u>	<u>-</u>
營業毛利淨額	<u>2,264,586</u>	<u>15</u>	<u>2,079,387</u>	<u>15</u>
營業費用(附註六(七)、(九)、(十)、(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	505,520	3	504,130	4
6200 管理費用	228,923	2	209,558	1
6300 研究發展費用	<u>97,888</u>	<u>1</u>	<u>95,349</u>	<u>1</u>
營業費用合計	<u>832,331</u>	<u>6</u>	<u>809,037</u>	<u>6</u>
營業淨利	<u>1,432,255</u>	<u>9</u>	<u>1,270,350</u>	<u>9</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(五)、(六)、(十四)、(十五)及七)：				
7010 其他收入	305,928	2	256,529	2
7020 其他利益及損失	(11,261)	-	49,645	-
7050 財務成本	(21,857)	-	(25,862)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	<u>399,177</u>	<u>3</u>	<u>366,616</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出合計	<u>671,987</u>	<u>5</u>	<u>646,928</u>	<u>5</u>
7900 稅前淨利	2,104,242	14	1,917,278	14
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	<u>358,193</u>	<u>2</u>	<u>300,068</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>1,746,049</u>	<u>12</u>	<u>1,617,210</u>	<u>12</u>
8300 其他綜合損益(附註六(十)、(十一)及(十五))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	256,749	1	(152,906)	(1)
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(20,240)	-	50,125	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	3,215	-	(21,356)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>546</u>	<u>-</u>	<u>(3,631)</u>	<u>-</u>
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>239,178</u>	<u>1</u>	<u>(120,506)</u>	<u>(1)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,985,227</u>	<u>13</u>	<u>1,496,704</u>	<u>11</u>
9750 基本每股盈餘(附註六(十三))(單位：新台幣元)	<u>\$ 4.39</u>		<u>4.07</u>	
9850 稀釋每股盈餘(附註六(十三))(單位：新台幣元)	<u>\$ 4.36</u>		<u>4.03</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女





中華民國一〇二年及一〇二一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目			
	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融商品未實現(損)益	合計
普通股股本	3,974,954	1,568,318	1,100,556	105,185	4,231,924	5,437,665	41,125	246,349
盈餘指撥及分配(註1)(附註六(十二)):	-	-	115,614	-	(115,614)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(635,993)	(635,993)	-	(635,993)
普通股現金股利	-	-	-	(105,185)	105,185	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	1,617,210	1,617,210	-	1,617,210
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(17,725)	(17,725)	50,125	(102,781)
本期綜合損益總額(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十五))	-	-	-	-	1,599,485	1,599,485	50,125	1,496,704
民國一〇一年十二月三十一日餘額	3,974,954	1,568,318	1,216,170	-	5,184,987	6,401,157	91,250	143,568
盈餘指撥及分配(註2)(附註六(十二)):	-	-	155,130	-	(155,130)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(874,490)	(874,490)	-	(874,490)
普通股現金股利	-	-	-	-	1,746,049	1,746,049	-	1,746,049
本期淨利	-	-	-	-	2,669	2,669	(20,240)	236,509
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,748,718	1,748,718	(20,240)	1,985,227
本期綜合損益總額(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十五))	-	-	-	-	5,904,085	7,275,385	309,067	13,198,734
民國一〇二年十二月三十一日餘額	3,974,954	1,568,318	1,371,300	-	5,904,085	7,275,385	71,010	380,077

註1：董監酬勞10,800千元及員工紅利52,026千元已於民國一〇〇一年度綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞13,500千元及員工紅利83,771千元已於民國一〇一年度綜合損益表中扣除。



董事長：黃維金

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



航運工業股份有限公司
現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,104,242	1,917,278
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	401,447	409,754
利息費用	21,857	25,862
利息收入	(17,071)	(7,920)
股利收入	(4,351)	(5,151)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	(399,177)	(366,616)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,839	20,074
處分投資利益	(47,856)	(139,326)
聯屬公司間未實現利益	3,068	1,245
不影響現金流量之收益費損項目合計	(40,244)	(62,078)
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：		
持有供交易之金融資產	(1,240)	205
應收票據	(4,072)	3,059
應收帳款	(191,298)	325,109
應收帳款－關係人	(145,198)	25,290
其他應收款	(7,156)	7,071
其他應收款－關係人	18,675	(4,723)
存貨	(376,393)	44,042
預付款項	(9,905)	6,053
其他流動資產	(15,347)	3,040
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(731,934)	409,146
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	28,021	(60,312)
應付帳款	376,962	6,964
應付帳款－關係人	(55,876)	(27,594)
其他應付款項	389,715	81,892
其他流動負債	1,419	4,784
應計退休金負債	(22,887)	(24,323)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	717,354	(18,589)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(14,580)	390,557
調整項目合計	(54,824)	328,479
營運產生之現金流入	2,049,418	2,245,757
收取之利息	10,996	8,457
支付之利息	(23,701)	(26,032)
支付之所得稅	(343,806)	(210,046)
營業活動之淨現金流入	1,692,907	2,018,136
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(830,060)	(1,040,100)
處分備供出售金融資產價款	594,623	242,426
取得採用權益法之投資	-	(267,900)
處分採用權益法之投資	-	665
取得不動產、廠房及設備	(28,369)	(341,496)
處分不動產、廠房及設備價款	3,681	13,408
其他金融資產－非流動減少(增加)	(399)	90
預付設備款增加	(312,909)	(316,405)
收取之股利	211,547	203,988
投資活動之淨現金流出	(361,886)	(1,505,324)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(521,006)	203,418
償還長期借款	(25,000)	(15,000)
發放現金股利	(874,490)	(635,993)
籌資活動之淨現金流入	(1,420,496)	(447,575)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(89,475)	65,237
期初現金及約當現金餘額	1,617,946	1,552,709
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,528,471	1,617,946

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女

