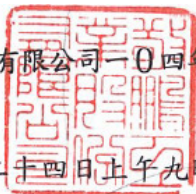


敬鵬工業股份有限公司一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月二十四日上午九時。

開會地點：桃園市蘆竹區錦中里錦溪路99號3樓（錦中里活動中心）。

出席：親自出席連同委託出席股東所代表之股份計324,053,653股，佔本公司發行股份397,495,420股之81.52%，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：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

一、103年度營業狀況暨104年營業計劃報告。（請詳附件一）

二、監察人審查103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）

三、「企業社會責任實務守則」報告。（請詳附件四）

肆、承認事項

第一案 董事會提

案由：103年度之營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：1、本公司103年度之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103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：103 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 103 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103年度		
	單位：新台幣元	
期初未分配盈餘	4,695,991,600	
加：精算損益本期變動數	3,905,083	
103年度稅後純益	1,768,992,435	
減：提列法定公積	176,899,244	
可分配盈餘	6,291,989,874	
分配項目：		
現金股利(2.2元/股)	874,489,924	
期末未分配盈餘	5,417,499,950	
附註：		
員工紅利-現金	95,525,592 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2.2元。(計算至元為止，元以下捨去，畸零款合計數計入本公司之『其他收入』)。
- 3、(1)員工分紅及董監事酬勞費用化金額110,375,592元。  
(2)擬配發員工現金紅利95,525,592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

第一案 董事會提

案由：擬修訂「公司章程」，提請 討論。

說明：為配合主管機關規定，擬修訂本公司「公司章程」，修訂條文如下：

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第 十三條	股東會之決議，除公司法或相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	股東會之決議，除公司法或相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。 <u>依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</u>	配合主管機關規定修正。
第 廿八條	本章程訂於民國六十八年八月十一日。 ----- ----- ----- 第三十次修訂於民國一〇一年六月二十八日。	本章程訂於民國六十八年八月十一日。 ----- ----- ----- 第三十次修訂於民國一〇一年六月二十八日。 <u>第三十一次修訂於民國一〇四年六月二十四日。</u>	

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：擬修訂「股東會議事辦法」，提請 討論。

說明：為配合主管機關規定，擬修訂本公司「股東會議事辦法」，修訂條文如下：

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
十	<p>議案之表決，除公司法及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。<u>表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。</u></p> <p>股東每股有一表決權。股東可委託代理人出席股東會。除信託事業外，一人同時受兩人(含)以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三；超過時，其超過之表決權不予計算。</p>	<p>議案之表決，除公司法及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。</p> <p>股東每股有一表決權。股東可委託代理人出席股東會。除信託事業外，一人同時受兩人(含)以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三；超過時，其超過之表決權不予計算。</p> <p><u>本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</u></p> <p><u>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。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</u></p>	配合主管機關規定修正。

		<p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></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：中華民國一〇四年六月二十四日上午九時二十分。

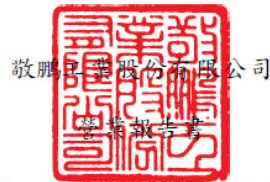
主席：黃維金董事長



記錄：藍秋燕



## 附件一、103 年度營業狀況暨 104 年營業計劃報告



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 TPCA 及工研院 IEK 的統計，2014 年台灣 PCB 廠商海內外產值合計新台幣 5,631 億元，較 2013 年增長 7.83%。

2014 年全球經濟成長率持平於 2013 年之 3.3%。金融海嘯以來，新興市場國家一直為全球成長動力來源，但 2014 年其經濟成長趨緩，即使先進國家經濟擺脫衰退，但因其占全球 GDP 之比重已下降，是以僅能抵銷新興市場經濟減速的不利影響，無法進一步拉抬經濟增速。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，全年還算是平順的一年。

展望未來一年，預計全球經濟應仍屬平穩發展。就 PCB 產業而言，根據工研院 IEK 的預估，台灣 2015 年 PCB 產值可望達到新台幣 5,920 億元，成長率為 5.13%。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。2014 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，推動六標準差及各項科專計劃，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 2014 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 2014 年合併營收達到新台幣 213 億元，較 2013 年的 193 億元增加了 10.25%。目前在國內同業間排名第八名。以下茲就 2014 年度營運、預算執行情形及 2015 年度營運計劃分別說明如下：

一、103 年度營業計劃實施成果及預算達成報告

103 年營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

金額 項目	103 年度	102 年度	增(減)金額	增(減)率 (%)
營業收入	21,303,660	19,322,793	1,980,867	10.25
營業成本	18,415,768	16,365,576	2,050,192	12.53
營業毛利	2,887,892	2,957,217	(69,325)	(2.34)
營業費用	1,222,138	1,199,214	22,924	1.91
營業淨利	1,665,754	1,758,003	(92,249)	(5.25)
營業外收入及支出	679,147	512,443	166,704	32.53
稅前淨利	2,344,901	2,270,446	74,455	3.28
合併本期淨利	1,741,650	1,762,848	(21,198)	(1.20)
本期淨利歸屬於母 公司	1,768,992	1,746,049	22,943	1.31

103 年度預算執行情形

單位：新台幣仟元

金額 項目	實際金額	預算金額	達成率(%)
營業收入	21,303,660	20,436,632	104.24
營業成本	18,415,768	17,577,955	104.77
營業毛利	2,887,892	2,858,677	101.02
營業費用	1,222,138	1,329,213	91.94
營業淨利	1,665,754	1,529,463	108.91
營業外收入及支出	679,147	382,730	177.45
稅前淨利	2,344,901	1,912,193	122.63

103 年度合併營業收入為 21,303,660 仟元，較 102 年度增加 1,980,867 仟元，增幅 10.25%。主要因公司積極回應客戶的需求，適度擴充營運規模。103 年度營業淨利為 1,665,754 仟元，較 102 年度減少 92,249 仟元，減幅 5.25%，主要因市場競爭劇烈，有較大的降價壓力。但因營運規模擴大及台幣貶值因素，稅前淨利仍由 102 年的 2,270,446 仟元，增加至 103 年的 2,344,901 仟元，增加 74,455 仟元，增幅為 3.28%。本公司 103 年的稅後淨利為 1,768,992 仟元，較 102 年度增加 22,943 仟元，增幅 1.31%，以致每股盈餘亦由 102 年的 4.39 元小幅成長為 103 年的 4.45 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 104.24% 及 104.77%。這兩項皆大體符合預算。而稅前淨利的達成率為 122.63%，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 103 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，即使市場競爭激烈，獲利仍能小幅成長，使得稅後淨利及每股稅後盈餘皆有成長，每股稅後盈餘達到 4.45 元。

### 103 年度研究發展重點與成果

- A. Semi-Flex PCB 產品開發
- B. Cold Bonding 鋁基板產品開發
- C. 承載中大電流基板 - Mini-Busbar 工法開發
- D. 承載中大電流基板 - Wirelaid 工法開發
- E. 承載中大電流基板 - Selective Plating 工法開發
- F. 承載中大電流基板 - Iceberg 工法開發
- G. LED 厚銅基板(3.0mm)新產品開發
- H. 與 T2 廠合作高頻雷達產品定深鑽工法開發
- I. 中大孔徑孔壁粗糙度改善 - 一次鑽+二次精修之工法開發改良
- J. 協助 Draco 多層板製程設置評估
- K. 其他專案

## 二、104 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、行銷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)及各項科專計劃，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。2015年預計總投資額達到35億元的台灣新廠將開始量產。同時，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53%，以積極啟動泰國多層板產能的擴充計劃，預計2015年亦能開始量產，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 2,755,021 米平方，雙、多層板銷量為 4,080,910 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. 提升自動化能力。
6. 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。

● 未來研發計劃：

- 金屬結合基板之量產工法開發
- (Mini-Busbar / Al Heat Sink / Power Amplifier)
- Rigid-Flex 專案 - 中小量生產軟硬結合板之評估
- Al Cold Bonding 產品推廣
- 配合客戶進行中大電流產品研發/驗證/量產事宜
- Wirelaid Technology 應用產品開發 (Power-Flex / Shunt)
- 導電高分子工法在 Draco 上線與完善。
- 電鍍中央溶銅系統之開發。
- 因應製程需求，設計設備功能或是設備改造。
- 完善與推廣 LDD 製程及 L123 直通工法。
- Organic Metal / Immersion Tin 評估與導入。
- 高效率水洗和節能烘乾系統之驗證與擴展導入。
- 烤箱熱氣回收再生系統評估與導入。

● 預計投入之研發費用

預計投入之研發費用為 114,151 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 2014 年則達新台幣 48 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。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 103 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一〇三年度營業報告書、財務報告及盈餘分派表，其中財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分配表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。敬請

鑒核

此上

敬鵬工業股份有限公司一〇四年股東常會

曾文育



監察人

賴惠三



中 華 民 國 一 〇 四 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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇三年及一〇二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一〇三年度及一〇二年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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  
民國一〇四年三月二十日



敬誠工業股份有限公司  
合併資產負債表

民國一〇一三年三月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>				
<b>流動資產：</b>				
11xx 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 3,488,190	14	2,269,877	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	2322
1125 應供出售金融資產—流動(附註六(二))	2,323,078	10	3,271,333	15
1150 應收票據淨額(附註六(三))	13,798	-	4,600	2170
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	4,288,537	18	3,504,241	16
1200 其他應收款(附註六(三))	139,563	1	108,416	2230
130x 存貨(附註六(四)及九)	3,342,630	14	2,923,263	13
1410 預付款項	99,015	-	86,727	2399
1476 其他金融資產—流動(附註六(二))	1,194,607	5	1,741,172	8
1479 其他流動資產	213,228	1	198,689	1
<b>流動資產合計</b>	<b>15,102,696</b>	<b>63</b>	<b>14,109,538</b>	<b>65</b>
<b>非流動資產：</b>				
15xx 應供出售金融資產—非流動(附註六(二))	19,929	-	29,361	2530
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、八及九)	7,608,561	32	7,018,906	32
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	107,352	-	101,568	1
1915 預付設備款(附註六)	369,485	2	169,323	1
1980 其他金融資產—非流動(附註六(二))	692,802	3	263,751	1
1985 長期預付租金	69,833	-	69,068	3110
1995 其他非流動資產(附註八)	1,925	-	65,484	3200
<b>非流動資產合計</b>	<b>8,869,887</b>	<b>37</b>	<b>7,717,461</b>	<b>35</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 23,972,583</b>	<b>100</b>	<b>21,827,019</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益：</b>				
<b>流動負債：</b>				
21xx 短期借款(附註六(七)及八)	-	-	-	-
2110 一年內到期長期借款(附註六(七)及八)	-	-	-	-
2150 應付票據	915,212	4	794,233	4
2170 應付帳款	2,613,412	11	2,276,518	11
2200 其他應付款(附註六(十一)及(十三))	1,812,239	7	1,882,660	9
2230 本期所得稅負債	236,956	1	229,516	1
2250 負債準備—流動(附註六(八))	171,699	1	-	-
2399 其他流動負債	235,385	1	85,164	1
<b>流動負債合計</b>	<b>6,377,803</b>	<b>35</b>	<b>7,600,551</b>	<b>35</b>
<b>非流動負債：</b>				
2530 應付公司債(附註六(九))	141,208	1	-	-
2540 長期借款(附註六(七)及八)	78,933	-	-	-
2640 遞延所得稅負債(附註六(十二))	515,363	2	448,838	2
2650 應付退休基金負債(附註六(十一))	44,526	-	-	-
<b>非流動負債合計</b>	<b>780,030</b>	<b>3</b>	<b>500,555</b>	<b>2</b>
<b>負債總計</b>	<b>9,157,833</b>	<b>38</b>	<b>8,001,109</b>	<b>37</b>
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(五)、(十一)、(十二)及(十三))：</b>				
3100 普通股股本	3,974,954	17	3,974,954	18
3110 資本公積	1,571,014	7	1,568,318	7
3130 保留盈餘	1,545,905	6	1,371,300	6
3150 法定盈餘公積	6,468,889	27	5,904,085	27
3160 未分配盈餘	8,014,794	33	7,275,385	33
<b>其他權益：</b>				
3400 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	577,464	2	309,067	2
3410 備抵出售金融資產未實現損益	63,241	-	71,010	-
3425 歸屬於母公司業主之權益總計	640,705	2	380,077	2
31xx 非控制權益(附註六(九))	14,201,467	59	13,198,734	60
36xx 權益總計	613,283	3	627,176	3
3xxx 負債及權益總計	14,814,750	62	13,825,910	63
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 23,972,583</b>	<b>100</b>	<b>21,827,019</b>	<b>100</b>



董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女

(請詳閱後附合併財務報告附註)

## 敬騰工業股份有限公司及其子公司

## 合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 21,303,660	100	19,322,793	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(十)、(十一)及(十三))	18,415,768	86	16,365,576	85
營業毛利	2,887,892	14	2,957,217	15
6000 營業費用(附註六(六)、(十)、(十一)、(十三)及七)：				
6100 推銷費用	655,845	3	640,067	3
6200 管理費用	394,680	2	384,628	2
6300 研究發展費用	171,613	1	174,519	1
營業費用合計	1,222,138	6	1,199,214	6
6900 營業淨利	1,665,754	8	1,758,003	9
7000 營業外收入及支出(附註六(九)、(十三)及(十六))：				
7010 其他收入	570,319	3	484,865	3
7020 其他利益及損失	148,024	-	60,470	-
7050 財務成本	(39,196)	-	(32,892)	-
營業外收入及支出合計	679,147	3	512,443	3
7900 稅前淨利	2,344,901	11	2,270,446	12
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	603,251	3	507,598	3
8200 本期淨利	1,741,650	8	1,762,848	9
8300 其他綜合損益(附註六(十一)、(十二)、(十三)及(十七))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	302,493	2	236,854	1
8325 備供出售金融資產之未實現評價損失	(7,769)	-	(20,240)	-
8360 確定福利計畫精算利益	13,010	-	3,215	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	2,657	-	546	-
其他綜合損益(稅後淨額)	305,077	2	219,283	1
8500 本期綜合損益總額	\$ 2,046,727	10	1,982,131	10
8600 本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 1,768,992	8	1,746,049	9
8620 非控制權益	(27,342)	-	16,799	-
	\$ 1,741,650	8	1,762,848	9
8700 綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 2,033,525	10	1,985,227	10
8720 非控制權益	13,202	-	(3,096)	-
	\$ 2,046,727	10	1,982,131	10
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 4.45		4.39	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 4.42		4.36	

(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





敬請工商部及股東大會核准  
敬請工商部及股東大會核准

民國一〇三年及一〇二三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	資本公積		保留盈餘		合計	其他權益項目				歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制權益	權益總計
	實收資本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈餘		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	歸屬於母 公司業主 權益總計			
民國一〇二年一月一日餘額	3,974,954	1,568,318	1,216,170	5,184,987	6,401,157	91,250	143,568	12,087,997	642,427	12,730,424		
盈餘指撥及分配(附註六(十三))：												
提列法定盈餘公積	-	-	155,130	(155,130)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(874,490)	(874,490)	-	-	(874,490)	(12,155)	(886,645)		
本期淨利	-	-	-	1,746,049	1,746,049	-	-	1,746,049	16,799	1,762,848		
本期其他綜合損益	-	-	-	2,669	2,669	(20,240)	236,509	239,178	(19,895)	219,283		
本期綜合損益總額(附註六(十一)、(十二)、(十三)及(十七))	-	-	-	1,748,718	1,748,718	(20,240)	236,509	1,985,227	(3,096)	1,982,131		
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	13,198,734	627,176	13,825,910		
盈餘指撥及分配(附註六(十三))：												
提列法定盈餘公積	-	-	174,605	(174,605)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(1,033,488)	(1,033,488)	-	-	(1,033,488)	(11,345)	(1,044,833)		
發行可轉換公司債(附註六(九))	-	-	-	-	-	-	-	-	10,519	10,519		
本期淨利(損)	-	-	-	1,768,992	1,768,992	-	-	1,768,992	(27,342)	1,741,650		
本期其他綜合損益	-	-	-	3,905	3,905	(7,769)	260,628	264,533	40,544	305,077		
本期綜合損益總額(附註六(十一)、(十二)、(十三)及(十七))	-	-	-	1,772,897	1,772,897	(7,769)	260,628	2,033,525	13,202	2,046,727		
非控制權益減少(附註六(五)及(十三))	-	2,696	-	-	-	-	-	2,696	(26,269)	(23,573)		
民國一〇三年十二月三十一日餘額	3,974,954	1,571,014	1,545,905	6,468,889	8,014,794	63,241	640,705	14,201,467	613,283	14,814,750		

民國一〇二年一月一日餘額

盈餘指撥及分配(附註六(十三))：

  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(十一)、(十二)、(十三)及(十七))

民國一〇二年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配(附註六(十三))：

  提列法定盈餘公積

  普通股現金股利

  發行可轉換公司債(附註六(九))

  本期淨利(損)

  本期其他綜合損益

  本期綜合損益總額(附註六(十一)、(十二)、(十三)及(十七))

  非控制權益減少(附註六(五)及(十三))

民國一〇三年十二月三十一日餘額

(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



## 敬騰工業股份有限公司及其子公司

## 合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
稅前淨利	\$ 2,344,901	2,270,446
<b>調整項目：</b>		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	816,688	824,822
利息費用	39,196	32,892
利息收入	(134,334)	(100,713)
股利收入	(860)	(4,351)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,119	2,563
處分投資利益淨額	(29,677)	(47,856)
長期預付土地租金攤銷	1,643	1,612
不影響現金流量之收益費損項目合計	697,775	708,969
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：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	1,240	(1,240)
應收票據	(9,198)	(4,072)
應收帳款	(912,046)	(393,149)
其他應收款	(16,454)	342,696
存貨	(380,596)	(595,272)
預付款項	(12,288)	(42,375)
其他流動資產	(14,589)	(75,084)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,343,931)	(768,496)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	120,979	28,021
應付帳款	336,894	507,980
其他應付款	(68,955)	444,081
負債準備－流動	171,699	-
其他流動負債	57,547	(8,810)
應計退休金負債	3,182	(22,887)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	621,346	948,385
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(722,585)	179,889
調整項目合計	(24,810)	888,858
營運產生之現金流入	2,320,091	3,159,304
收取之利息	119,641	96,763
支付之利息	(39,844)	(34,003)
支付之所得稅	(535,990)	(482,153)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>1,863,898</b>	<b>2,739,911</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得備供出售金融資產	(200,000)	(830,060)
處分備供出售金融資產價款	1,179,595	594,623
取得持有至到期日金融資產	-	(108,407)
持有至到期日金融資產到期還本	-	156,679
取得不動產、廠房及設備	(725,024)	(206,016)
處分不動產、廠房及設備價款	8,666	4,168
其他金融資產流動及非流動減少(增加)	117,514	(674,982)
其他非流動資產減少(增加)	63,559	(63,480)
預付設備款增加	(638,867)	(425,798)
收取之股利	860	4,351
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(193,697)</b>	<b>(1,548,922)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	155,748	(507,757)
發行公司債	147,744	-
舉借長期借款	89,522	-
償還長期借款	(5,000)	(25,000)
發放現金股利	(1,033,488)	(874,490)
子公司分配現金股利予非控制權益	(11,345)	(12,155)
非控制權益變動	(23,573)	-
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(680,392)</b>	<b>(1,419,402)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	228,504	15,353
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,218,313	(213,060)
期初現金及約當現金餘額	2,269,877	2,482,937
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>3,488,190</b>	<b>2,269,877</b>

(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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇三年及一〇二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  
民國一〇四年三月二十日

單位：新台幣千元

民國一〇三年四月三十日



裕隆汽車股份有限公司  
董事長黃維金

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>				
11xx 流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,825,703	9	1,238,471	8
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	2322
1125 備供出售金融資產—流動(附註六(二)及七)	2,781,857	13	3,271,333	17
1150 應收票據淨額(附註六(三))	13,798	-	4,600	2170
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	2,957,967	14	2,321,420	12
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	272,888	1	232,680	1
1200 其他應收款(附註六(三))	68,250	-	51,057	2230
1210 其他應收款—關係人(附註六(三)及七)	22,808	-	18,208	2250
130x 存貨(附註六(四)及九)	2,310,930	11	2,031,396	11
1410 預付款項	10,474	-	24,071	2399
1479 其他流動資產	101,658	1	83,946	-
<b>流動資產合計</b>	<b>10,356,333</b>	<b>49</b>	<b>9,567,422</b>	<b>49</b>
15xx 非流動資產：				
1523 備供出售金融資產—非流動(附註六(二))	19,929	-	29,361	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	6,721,969	32	6,298,454	33
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、八及九)	3,743,399	18	3,228,054	17
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	92,583	-	95,746	1
1915 預付稅項(附註六(九))	242,811	1	83,599	3200
1980 其他金融資產—非流動	4,842	-	4,570	-
<b>非流動資產合計</b>	<b>10,825,533</b>	<b>51</b>	<b>9,739,784</b>	<b>51</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 21,191,866</b>	<b>100</b>	<b>\$ 19,307,206</b>	<b>100</b>
<b>負債：</b>				
21xx 流動負債：				
2100 短期借款(附註六(七)及八)	\$ 1,812,825	8	1,540,450	8
2110 一年內到期長期借款(附註六(七)及八)	-	-	5,000	-
2125 應付票據	915,212	4	794,233	4
2150 應付帳款	1,622,608	8	1,414,601	8
2170 應付帳款—關係人(附註七)	192,705	1	166,868	1
2180 其他應付款(附註六(十)及(十二))	1,446,625	7	1,468,265	8
2200 本期所得稅負債(附註六(十一))	205,217	1	194,205	1
2250 負債準備—流動(附註六(八))	153,119	1	-	-
2300 其他流動負債	86,237	-	24,295	-
<b>流動負債合計</b>	<b>6,434,548</b>	<b>30</b>	<b>5,607,917</b>	<b>30</b>
2570 遞延所得稅負債(附註六(十一))	515,363	3	448,858	2
2640 應付退休基金負債(附註六(十))	40,488	-	51,697	-
<b>非流動負債合計</b>	<b>555,851</b>	<b>3</b>	<b>500,555</b>	<b>2</b>
<b>負債總計</b>	<b>6,990,399</b>	<b>33</b>	<b>6,108,472</b>	<b>32</b>
<b>權益(附註六(十)、(十一)及(十二))：</b>				
3110 普通股股本	3,974,954	19	3,974,954	21
3200 資本公積	1,571,014	7	1,568,318	8
3300 保留盈餘：				
法定盈餘公積	1,545,905	7	1,371,300	7
未分配盈餘	6,468,889	31	5,904,085	30
<b>其他權益：</b>				
3400 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	8,014,294	38	7,275,385	37
3425 備供出售金融資產未實現損益	577,464	3	309,067	2
<b>權益總計</b>	<b>14,201,467</b>	<b>67</b>	<b>13,198,734</b>	<b>68</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 21,191,866</b>	<b>100</b>	<b>\$ 19,307,206</b>	<b>100</b>

(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

敬勝工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(八)及七)	\$ 16,383,183	100	15,042,142	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(九)、(十)、(十二)、七及十二)	<u>14,151,291</u>	<u>86</u>	<u>12,774,488</u>	<u>85</u>
營業毛利	2,231,892	14	2,267,654	15
5910 減：未實現銷貨損益	<u>2,288</u>	<u>-</u>	<u>3,068</u>	<u>-</u>
營業毛利淨額	<u>2,229,604</u>	<u>14</u>	<u>2,264,586</u>	<u>15</u>
6000 營業費用(附註六(六)、(九)、(十)、(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	532,543	3	505,520	3
6200 管理費用	248,049	2	228,923	2
6300 研究發展費用	<u>90,814</u>	<u>1</u>	<u>97,888</u>	<u>1</u>
營業費用合計	<u>871,406</u>	<u>6</u>	<u>832,331</u>	<u>6</u>
6900 營業淨利	<u>1,358,198</u>	<u>8</u>	<u>1,432,255</u>	<u>9</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(十五)、(十六)及七)：				
7010 其他收入	468,993	3	305,928	2
7020 其他利益及損失	147,370	1	(11,261)	-
7050 財務成本	(18,220)	-	(21,857)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>295,316</u>	<u>2</u>	<u>399,177</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出合計	<u>893,459</u>	<u>6</u>	<u>671,987</u>	<u>5</u>
7900 稅前淨利	2,251,657	14	2,104,242	14
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	<u>482,665</u>	<u>3</u>	<u>358,193</u>	<u>2</u>
8200 本期淨利	<u>1,768,992</u>	<u>11</u>	<u>1,746,049</u>	<u>12</u>
8300 其他綜合損益(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十六))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	268,397	1	256,749	1
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	24,507	-	(20,240)	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	(1,836)	-	3,215	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	(26,847)	-	-	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>(312)</u>	<u>-</u>	<u>546</u>	<u>-</u>
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>264,533</u>	<u>1</u>	<u>239,178</u>	<u>1</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 2,033,525</u>	<u>12</u>	<u>1,985,227</u>	<u>13</u>
9750 基本每股盈餘(附註六(十三))(單位：新台幣元)	\$ 4.45		4.39	
9850 稀釋每股盈餘(附註六(十三))(單位：新台幣元)	\$ 4.42		4.36	

(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





民國一〇三年及一〇二二年一月三十一日

單位：新台幣千元

	資本公積				保留盈餘				其他權益項目				合計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	盈餘	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	提供出售金 融商品未實 現(損)益	合計			
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 3,974,954	1,568,318	1,216,170	-	5,184,987	6,401,157	52,318	91,250	143,568	12,087,997			
盈餘指撥及分配(註1)(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	256,749	(20,240)	236,509	239,178			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,748,718	1,748,718	256,749	(20,240)	236,509	1,985,227			
本期綜合損益總額(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十六))	-	-	-	-	5,904,085	7,275,385	309,067	71,010	380,077	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	309,067	71,010	380,077	13,198,734			
盈餘指撥及分配(註2)(附註六(十二)):	-	-	174,605	-	(174,605)	-	-	-	-	-			
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,033,488)	(1,033,488)	-	-	-	(1,033,488)			
普通股現金股利	-	-	-	-	1,768,992	1,768,992	-	-	-	1,768,992			
本期淨利	-	-	-	-	3,905	3,905	268,397	(7,769)	260,628	264,533			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,772,897	1,772,897	268,397	(7,769)	260,628	2,033,525			
本期綜合損益總額(附註六(十)、(十一)、(十二)及(十六))	-	-	-	-	6,468,889	8,014,794	577,464	63,241	640,705	14,201,467			
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額(附註六(十二))	-	2,696	-	-	-	-	-	-	-	2,696			
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 3,974,954	1,571,014	1,545,905	-	6,468,889	8,014,794	577,464	63,241	640,705	14,201,467			

註1：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。

註2：董監酬勞14,850千元及員工紅利110,001千元已於民國一〇二年度綜合損益表中扣除。

(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



敬請三業股份有限公司  
現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
稅前淨利	\$ 2,251,657	2,104,242
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	367,740	401,447
利息費用	18,220	21,857
利息收入	(49,055)	(17,071)
股利收入	(860)	(4,351)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	(295,316)	(399,177)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	4,255	1,839
處分投資利益	(27,625)	(47,856)
聯屬公司間未實現利益	2,288	3,068
未實現外幣兌換利益	(12,098)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>7,549</u>	<u>(40,244)</u>
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：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	1,240	(1,240)
應收票據	(9,198)	(4,072)
應收帳款	(636,547)	(191,298)
應收帳款—關係人	(40,208)	(145,198)
其他應收款	(8,194)	(7,156)
其他應收款—關係人	(4,600)	18,675
存貨	(279,534)	(376,393)
預付款項	13,597	(9,905)
其他流動資產	(18,712)	(15,347)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(982,156)</u>	<u>(731,934)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	120,979	28,021
應付帳款	208,007	376,962
應付帳款—關係人	25,837	(55,876)
其他應付款項	(73,404)	389,715
負債準備—流動	153,119	-
其他流動負債	61,942	1,419
應計退休金負債	(12,733)	(22,887)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>483,747</u>	<u>717,354</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(498,409)</u>	<u>(14,580)</u>
調整項目合計	<u>(490,860)</u>	<u>(54,824)</u>
營運產生之現金流入	1,760,797	2,049,418
收取之利息	37,841	10,996
支付之利息	(16,949)	(23,701)
支付之所得稅	(401,985)	(343,806)
營業活動之淨現金流入	<u>1,379,704</u>	<u>1,692,907</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得備供出售金融資產	(615,905)	(830,060)
處分備供出售金融資產價款	1,177,543	594,623
取得採用權益法之投資	(23,573)	-
取得不動產、廠房及設備	(524,718)	(28,369)
處分不動產、廠房及設備價款	529	3,681
其他金融資產—非流動增加	(272)	(399)
預付設備款增加	(471,870)	(312,909)
收取之股利	141,907	211,547
投資活動之淨現金流出	<u>(316,359)</u>	<u>(361,886)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	272,375	(521,006)
償還長期借款	(5,000)	(25,000)
發放現金股利	(1,033,488)	(874,490)
籌資活動之淨現金流出	<u>(766,113)</u>	<u>(1,420,496)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	297,232	(89,475)
期初現金及約當現金餘額	1,528,471	1,617,946
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,825,703</u>	<u>1,528,471</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



附件四：企業社會責任實務守則

敬鵬工業股份有限公司

企業社會責任實務守則

第一章 總則

- 第 1 條 本公司為實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，爰參照「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，並考量國內外企業社會責任發展趨勢、產業特性與公司整體營運活動，制定本守則，以資遵循。
- 第 2 條 本守則適用對象與範圍包括本公司及集團企業之整體營運活動。公司於從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以企業責任為本之競爭優勢。
- 第 3 條 本公司履行企業社會責任應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理與營運。
- 第 4 條 本公司對於企業社會責任之實踐，依下列原則為之：
- 一、落實公司治理。
  - 二、發展永續環境。
  - 三、維護社會公益。
  - 四、加強企業社會責任資訊揭露。

第二章 落實推動公司治理

- 第 5 條 本公司董事應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保企業社會責任政策之落實，並由下列各方面履行企業社會責任：
- 一、提出企業社會責任使命（或願景、價值），制定企業社會責任政策聲明。
  - 二、將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向。
  - 三、確保企業社會責任相關資訊揭露之即時性與正確性。
- 對於營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權經營管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。
- 第 6 條 本公司為健全企業社會責任之管理，由經營管理階層推動企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會

報告，編製企業社會責任報告書，並於年報中揭露企業社會責任執行情形。公司對於薪酬規劃應能符合組織策略目標及利害關係人利益。對於員工績效考核制度設計宜與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。。

第 7 條 本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。。

第 8 條 本公司應建置有效之公司治理架構及相關道德行為準則，以健全公司治理。

第 9 條 (本條刪除)

第 10 條 本公司應定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導前條事項；對於薪酬規劃應能符合組織策略目標及利害關係人利益。員工績效考核制度設計宜與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

### 第三章 發展永續環境

第 11 條 本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，應致力於達成環境永續之目標。。

第 12 條 本公司應致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。

第 13 條 本公司應依產業特性建立合適之環境管理制度。公司之環境管理制度應包括下列項目：

- 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
- 二、建立可衡量環境永續之目標，並定期檢討其發展持續性及相關性。
- 三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。

第 14 條 公司應設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。

第 15 條 本公司應考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
- 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
- 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。



- 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
- 五、採用節能、環保用品。
- 六、增加產品與服務之效能。

第 16 條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。本公司應興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第 17 條 本公司應依相關法規要求及範疇，採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查及揭露。並注意氣候變遷對營運活動之影響，依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略並據以推動，以降低公司營運對氣候變遷之衝擊。

#### 第四章 維護社會公益

第 18 條 本公司應遵守相關法規，及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。為履行其保障人權之責任，制定相關之管理政策與程序，其包括：

- 一、提出企業之人權政策或聲明。
- 二、評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並訂定相應之處理程序。
- 三、定期檢討企業人權政策或聲明之實效。
- 四、涉及人權侵害時，應揭露對所涉利害關係人之處理程序。

並應遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於危害勞工權益之情事，提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

第 19 條 本公司應提供員工資訊，使其了解在相關勞動法律上，其所享有之權利。

第 20 條 本公司應提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害，並對員工定期實施安全與健康教育訓練。

第 21 條 本公司應為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。並將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

- 第 22 條 本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。  
本公司應尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。  
本公司應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。
- 第 23 條 本公司應秉持對產品與服務負責並重視行銷倫理。其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明及安全，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。
- 第 24 條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。
- 第 25 條 本公司應評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於客戶與社會造成之衝擊。並對產品與服務提供透明且有效之申訴程序，公平、即時處理客戶之申訴，並應遵守個人資料保護法等法規確實尊重客戶之隱私權，保護客戶提供之個人資料。。
- 第 26 條 本公司應評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。  
對於供應商於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。與其主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。
- 第 27 條 本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。並宜經由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務，參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。。

## 第五章 加強企業社會責任資訊揭露

- 第 28 條 本公司應依相關法規充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下：：  
一、經董事會決議通過之企業社會責任之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。

- 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
- 三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標、措施及實施績效。
- 四、主要利害關係人及其關注之議題。
- 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。
- 六、其他企業社會責任相關資訊。

第 29 條 本公司得編製企業社會責任報告書，應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動企業社會責任情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性，其內容包括如下：

- 一、實施企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、主要利害關係人及其關注之議題。
- 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。
- 四、未來之改進方向與目標。

## 第六章 附則

第 30 條 本公司應隨時注意國內外企業社會責任相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之企業社會責任制度，以提升履行企業社會責任成效。。

第 31 條 本守則之訂定應經本公司董事會同意，修正亦同。

制(修)訂紀錄：

- 一、 本守則訂於2013年04月30日。
- 二、 第一次修訂於2015年03月20日。