

浩鑫股份有限公司一〇一年股東常會議事錄



時間：一〇二年六月二十一日(星期五)上午九時整
地點：台北市中山區敬業四路168號(維多麗亞酒店3F維多麗亞廳A)
出席：出席股數273,010,227股，佔本公司已發行股份總數340,131,303股之80.26%。
主席：余董事長宏輝 紀錄：林家毅
壹、宣佈開會：到會股東代表股數已達法定數額，主席宣佈開會。
貳、主席致詞：(略)
參、報告事項
一、本公司一〇一年度營業報告。(詳附件)
二、監察人一〇一年度查核報告書。(詳附件)
三、訂定「道德行為準則」報告。(詳議事手冊)
四、其他報告事項。(詳議事手冊)

肆、承認事項
第一案(董事會提)
案由：一〇一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。
說明：一、本公司一〇一年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所陳招美、廖婉怡會計師查核簽證，上述營業報告書及財務報表亦送請監察人審查完竣，出具審查報告在案。
2、一〇一年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表請參閱附件，敬請 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，敬請 承認。
說明：1、本公司一〇一年度盈餘分配案業經董事會決議通過，並送請監察人審查完竣，一〇一年度盈餘分配案請參閱附件。
2、擬配發現金股利新台幣81,291,381元，每股配發0.239元，現金股利計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。
3、本次盈餘分配案經股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
4、嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動時，授權董事會全權處理之，敬請 承認。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項一
第一案(董事會提)
案由：資本公積發放現金案，提請 決議。
說明：1、擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣88,774,270元發放現金，按分配基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發新台幣0.261元。
2、現金配發計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。
3、本案俟股東常會通過，授權董事會另訂分配基準日、發放日及其相關事宜。
4、本案嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東常會授權董事會全權處理之，敬請 決議。
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 決議。
說明：依據101.7.6金融監督管理委員會金管證審字第1010029874號函之規定，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，其修正前後條文對照表如下，敬請 決議。

浩鑫股份有限公司「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表			
條文	修正前	修正後	修訂依據及理由
第二條	資金貸與對象及資金貸與總額及個別對象之限額 (一)本公司資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 1.公司間或與行號間業務往來者。 2.有短期融通資金必要之公司或行號，以下列情形為限： (1)本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (2)其他有短期融通之必要且經本公司董事會同意資金貸與者。 融資金額不得超過貸與企業…(略)。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其金額不受貸與企業淨值之百分之四十之限制，且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。	資金貸與對象及資金貸與總額及個別對象之限額 (一)本公司資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 1.公司間或與行號間業務往來者。 2.有短期融通資金必要之公司或行號，以下列情形為限： (1)本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (2)其他有短期融通之必要且經本公司董事會同意資金貸與者。 融資金額不得超過貸與企業…(略)。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其金額不受貸與企業淨值之百分之四十之限制，且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。 本作業程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修正

條文	修正前	修正後	修訂依據及理由
第九條	資訊公開(公開發行後) 一、本公司應於每月10日前將…(略) 二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： (1)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (2)本公司及子公司對…(略) 三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。 四、本公司應依一般公認會計原則規定，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之查核程序。	資訊公開(公開發行後) 一、本公司應於每月10日前將…(略) 二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之 <u>即日起算二日內輸入公開資訊觀測站。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> (1)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (2)本公司及子公司對…(略) 三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。 四、本公司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之查核程序。	依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修正

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「背書保證作業程序」案，提請 決議。
說明：依據101.7.6金融監督管理委員會金管證審字第1010029874號函之規定，修訂本公司「背書保證作業程序」，其修正前後條文對照表如下，敬請 決議。

浩鑫股份有限公司「背書保證作業程序」修正前後條文對照表			
條文	修正前	修正後	修訂依據及理由
第三條	背書保證對象背書保證對象 一、有業務往來之公司。 二、公司直接及間接持有表決權…(略) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，得為背書保證。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 前述第二、三款所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	背書保證對象 一、有業務往來之公司。 二、公司直接及間接持有表決權…(略) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，得為背書保證。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 本作業程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。 公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修正
第六條	背書保證辦理程序 五、財務部應依財務會計準則第九號之規定，定期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，出具允當之查核報告。 六、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，應命子公司提出具體改善計劃，並按季提報董事會審視其營運結果。	背書保證辦理程序 五、財務部應定期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，出具允當之查核報告。 六、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，應命子公司提出具體改善計劃，並按季提報董事會審視其營運結果。 七、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依第六款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。	依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修正
第九條	應公告申報之時限及內容。(公開發行以後) 一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 二、本公司背書保證達下列標準	應公告申報之時限及內容。(公開發行以後) 一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 二、本公司背書保證達下列標準	依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修正

條文	修正前	修正後	修訂依據及理由
	之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： 1.本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 2.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。 3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 4.本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三十萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 三、本公司之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，應由本公司為之。 四、本公司應依財務會計準則第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失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之查核程序。	之一者，應於事實發生日之 <u>即日起算二日內輸入公開資訊觀測站。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> 1.本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 2.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。 3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 4.本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三十萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 三、本公司之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，應由本公司為之。 四、本公司應評估或認列背書保證之或有損失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之查核程序。	

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
案由：改選董事及監察人，提請 選舉。(董事會提)
說明：本公司原董事、監察人任期均已屆滿，本次股東常會將依公司章程規定選舉董事五人及監察人二人，任期三年，任期自一〇二年六月二十一日起就任至一〇五年六月二十日止，敬請 選舉。

選舉結果：			
董事當選名單			
職 稱	戶號或身分證字號	戶 名/姓 名	當選權數
董 事	1	余宏輝	372,727,056
董 事	5	余麗娜	292,342,309
董 事	F1213****	潘慶豐	264,767,496
董 事	46743	同信投資(股)公司代表人：陳 俞	199,835,870
董 事	46743	同信投資(股)公司代表人：詹文雄	199,642,644

監察人當選名單			
職 稱	戶號或身分證字號	戶 名/姓 名	當選權數
監察人	4	余宏揚	312,276,647
監察人	H1203****	張文安	219,449,503

柒、討論事項二
案由：解除新任董事競業禁止案，提請 決議。(董事會提)
說明：1、依公司法第209條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。
2、本公司新任董事(含法人董事及其代表人或由法人指派代表人擔任董事者)，有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，爰請解除其競業禁止之限制，敬請 決議。

本公司新任董事擔任其他公司職務如下：		
董事	擔任	職務
余宏輝	浩新生活科技股份有限公司	董事長
余麗娜	紅柿子信息科技(深圳)有限公司	董事
	華資資產管理股份有限公司	董事長
	凌陽科技股份有限公司	董事
	旭耀科技股份有限公司	董事
	芯鼎科技股份有限公司	董事
	宏陽科技股份有限公司	董事
	佳能企業股份有限公司	董事
	科嘉(開曼)股份有限公司	獨立董事
	凌陽多媒體股份有限公司	董事
	首都大飯店股份有限公司	董事長
	台灣樂菲股份有限公司	董事長
同信投資股份有限公司代表人：詹文雄	紅柿子信息科技(深圳)有限公司	董事長
	高瞻資訊股份有限公司	董事

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：主席宣佈散會(同日上午九時二十分)
主席：余宏輝 紀錄：林家毅

一〇一年度營業報告書
(一)營業計劃實施成果
本公司一〇一年度合併營業收入淨額為新台幣14,172,686仟元，合併稅前淨利為新台幣335,973仟元，合併稅後純益為新台幣318,261仟元。合併營業毛利率為12%，稅後每股盈餘為新台幣0.94元。
(二)研究發展成果如下：
本公司一〇一年度研究發展成果如下：
(1)XPC系列準系統/系統：4項
(2)準系統週邊商品：4項
(3)薄型準系統及AIO/NAS：6項
(4)ODM筆記型電腦：24項
(5)ODM平板電腦：8項
(6)EDUPAL軟體平台：12項

展望一〇二年度，本公司的營業計劃如下：
(一)經營方針
展望一〇二年度，公司整體經營策略方針以四大產品線為主軸：
1. 自有品牌迷你準系統XPC
● 持續加強小型化自有品牌電腦系統的產品研發，除經典的Cube尺寸XPC，更增加小而美的三公分、一公分及觸控螢幕功能的All in One產品線。
● 鞏固原DIY零售通路，更積極拓展垂直應用市場機會。
2. ODM筆記型電腦與AIO產品
● 加強ID設計與新材料的應用研發。
● 持續強化Shuttle New Ecosystem的供應鏈管理一縮短CKD交期並最佳彈性的交貨方式。
3. 增加Non-Wintel平板電腦產品研發與資源
● 延伸Shuttle New Ecosystem精神，以模組化設計方式，將主機板、作業系統、週邊、驅動程式、UI介面進行模組化設計，以提供更彈性、快速的研發時間與合理成本架構。
4. 積極投入教育軟體市場的經營
● 以三層式的架構-教室、學校雲與運營商大雲等級來佈局教育軟體藍圖。
● 建立完整的軟體開發流程與管理機制。
● 同時以EDUPAL的品牌經營與ODM模式並進，吸取各方經驗加速品牌的發展。

(二)重要產銷政策
1. 品牌迷你準系統XPC
● 積極開發全球垂直應用市場之系統整合商運用市場。
● 開發支援Intel 65W中央處理器之一公分薄型系統拓展電子白板暨數位看板之應用市場。
● 擴展All in One產品線，陸續推出15.6" & 18.5"觸控螢幕產品。
2. ODM筆記型電腦
● 開發中東、歐洲與亞洲ODM客戶。
3. ODM平板電腦
● 擴編軟體技術人力，定位為Solution Design Manufacturer(方案設計製造商)，強化軟硬體整合能力。
● 從應用場景出發，進行平板電腦軟硬體方案研發，朝特殊應用場景(如：教育市場)進行內容、應用軟體、硬體規格的整合設計。
● 於中國大陸深圳設立新生產基地。
4. 綜上全年預計銷售數量為3,532,200台。

未來公司發展策略
有鑑於市場的發展趨勢，浩鑫積極創造企業永續發展與時代同步的產業競爭力，並尋求更大營收成長力道。而面對消費性市場上，國際大廠與低價白牌的上下夾殺，浩鑫則將主力研發集中商業應用、垂直市場應用發展。
在品牌桌上型電腦產品部分，逐步發展迷你電腦在商業應用的市場，如電子看板、POS、KIOSK等領域，而為了因應雲端科技應用的市場趨勢，已於2012年下半年推出品牌個人雲端應用產品KD20，後續產品將會陸續推出。
在可攜式產品事業方面，目前主要以筆記型電腦與平板電腦的ODM代工設計為主。另外，在商業應用產品研發方面，浩鑫推出了EDUPAL-智慧教育平板解決方案，目前在台灣、大陸皆已經合作試行計畫，其中台灣部分，全台已經有2,000位師生開始使用，包括台北17所國中小學及台中三所國小參與此產品試行計畫。而在海外教育市場上，浩鑫也為海外客戶以Turnkey Solution的方式提供硬體、平台、應用軟體等不同組合的合作模式。在團隊合作下已贏得泰國政府部分教育軟體標案。

外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境對公司之影響
最新市場研究資料顯示，2013年全球Windows PC出貨量將達3.54億台，較2012年成長2.3%，分析師表示，其中家用PC市場雖然出現下滑，不過占PC出貨量近半的商用PC市場，整體的需求仍持續增加，而新興市場仍是支撐傳統PC市場成長的主要動能。綜觀而言，整體傳統PC市場成長雖減緩，其之主要成長動能仍來自筆記型電腦，而2013年下半年，Windows 8之改版將有機會刺激其市場需求；在桌上型電腦方面，主力需求逐漸落在商業應用及垂直應用市場；在平板電腦方面，由於其對於部分行動運算產品產生替代效應，年成長率強勁，惟因消費性市場的流血競爭，浩鑫將著重於特定市場/應用，以需求整合與客製化的解決方案，創造市場區隔、提升競爭優勢與獲得更佳利潤。
整體公司發展而言，將以商用市場、新興市場、垂直應用，做為市場開發、產品研發的主軸，以量(ODM)與質(品牌)並進的發展策略，落實在品牌與代工兩大事業體。未來浩鑫將投資更多心力持續產品研發與應用市場拓展。期望本公司能再創佳績，為股東創造最大的利益。

董事長：余宏輝 經理人：潘慶豐 會計主管：卜濟世
浩鑫股份有限公司
監察人審查報告書
本公司董事會送一〇一年度之
(1)營業報告書
(2)財務報表
(3)盈餘分配案等
業經本監察人等查核董事，認為尚無不符，爰依公司法及相關法令規定，報請 鑑察。
此致
本公司一〇二年股東常會

監察人：余宏揚 柯應敏
中華民國一〇二年三月二十一日

浩鑫股份有限公司 公鑒：

浩鑫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，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、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計價之被投資公司中宏宜投資股份有限公司之民國一〇〇年度財務報表，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，有關上述依權益法計價所列入之長期股權投資及其投資損益金額，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上述長期股權投資之帳列金額為新台幣（以下同）135,276 仟元，佔資產總額之 3.28%，民國一〇〇年度該等長期股權投資認列之投資損失為 4,454 仟元。

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，第一段所述浩鑫股份有限公司之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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達浩鑫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，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

浩鑫股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第一段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

浩鑫股份有限公司已編製民國一〇一年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 招 美 會計師 廖 婉 怡

陳 招 美 廖 婉 怡
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 行政院金融監督管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號 金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

浩鑫股份有限公司						
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：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元						
代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入（附註二及十八）						
4110	銷售收入	\$1,332,873	67	\$1,941,686	86	
4170	減：銷售退回及折讓	12,545	1	66,436	3	
4100	銷售收入淨額	1,320,328	66	1,875,250	83	
4650	技術服務收入	669,176	34	396,047	17	
4000	營業收入淨額	1,989,504	100	2,271,297	100	
營業成本（附註七及十八）						
5110	銷售成本	1,142,153	58	1,625,253	72	
5910	營業毛利	847,351	42	646,044	28	
5930	聯屬公司間已（未）實現銷售利益（附註二）	(5,086)	-	38,416	2	
已實現營業毛利						
		842,265	42	684,460	30	
營業費用（附註十八）						
6100	推銷費用	172,070	9	137,389	6	
6200	管理費用	169,780	8	162,273	7	
6300	研究及發展費用	365,689	18	375,158	17	
6000	營業費用合計	707,539	35	674,820	30	
6900	營業利益	134,726	7	9,640	-	
營業外收入及利益（附註二、五、九及十八）						
7121	採權益法認列之投資淨益	193,938	10	-	-	
7122	股利收入	12,427	1	10,285	1	
7140	處分投資淨益	18,898	1	-	-	
7110	利息收入	4,390	-	2,537	-	
7130	處分固定資產利益	\$ 1,098	-	\$ 10,232	-	
7160	兌換淨益	-	-	10,762	1	
7310	金融商品評價利益	-	-	5,874	-	
7210	租金收入	1,750	-	1,260	-	
7480	其他	40,244	2	38,363	2	
7100	營業外收入及利益合計	272,745	14	79,313	4	
營業外費用及損失（附註二、五、八、九、十及十八）						
7530	處分固定資產損失	15,217	1	28	-	
7560	兌換淨損	8,177	1	-	-	
7650	金融商品評價損失	574	-	-	-	
7510	利息費用	7	-	1,767	-	
7540	處分投資淨損	-	-	21,900	1	
7521	採權益法認列之投資淨損	-	-	11,660	1	
7630	減損損失	-	-	4,702	-	
7880	其他	46,619	2	26,560	1	
7500	營業外費用及損失合計	70,594	4	66,617	3	
7900	稅前利益	336,877	17	22,336	1	
8110	所得稅費用（附註二及十五）	18,616	1	11,074	1	
9600	純益	\$ 318,261	16	\$ 11,262	-	
代碼	稅前	稅後	稅前	稅後		
每股盈餘（附註十七）						
9750	基本每股盈餘	\$ 0.99	\$ 0.94	\$ 0.06	\$ 0.03	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.99	\$ 0.93			

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：余宏輝 經理人：潘慶豐 會計主管：卜濟世

浩鑫股份有限公司 公鑒：

浩鑫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，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、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。列入上開合併財務報表之公司中，民國一〇〇年度有關宏宜投資股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開浩鑫股份有限公司及其子公司民國一〇〇年度合併財務報表所表示之意見中，有關上列公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。上述由其他會計師查核之公司民國一〇〇年十二月三十一日之資產總額為新台幣（以下同）135,276 仟元，佔合併資產總額之 2.12%，負債總額為 0 仟元，民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日由其他會計師查核公司之稅前損失為 4,454 仟元。

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，第一段所述浩鑫股份有限公司及其子公司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一般公認會計原則編製，足以允當表達浩鑫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，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 招 美 會計師 廖 婉 怡

陳 招 美 廖 婉 怡
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 行政院金融監督管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號 金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

浩鑫股份有限公司及其子公司						
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：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元						
代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金額	%		金額	%	
營業收入（附註二）						
4110	銷售收入	\$ 14,391,615	102	\$ 9,878,783	101	
4170	減：銷售退回及折讓	218,929	2	67,324	1	
4100	銷售收入淨額	14,172,686	100	9,811,459	100	
營業成本（附註七及十八）						
5110	銷售成本	12,390,366	88	8,594,738	88	
5910	營業毛利	1,782,320	12	1,216,721	12	
營業費用（附註十八）						
6100	推銷費用	611,102	4	423,060	4	
6200	管理費用	488,297	4	423,838	4	
6300	研究及發展費用	346,021	2	347,500	4	
6000	營業費用合計	1,445,420	10	1,194,398	12	
6900	營業利益	336,900	2	22,323	-	
營業外收入及利益（附註二及五）						
7140	處分投資淨益	38,808	-	-	-	
7122	股利收入	18,051	-	15,410	-	
7110	利息收入	6,272	-	4,481	-	
7210	租金收入	2,331	-	1,820	-	
7130	處分固定資產利益	1,030	-	10,200	-	
7310	金融資產評價利益	-	-	5,874	-	
7160	兌換淨益	-	-	4,475	-	
7480	其他	59,390	1	46,466	1	
7100	營業外收入及利益合計	125,882	1	88,726	1	
營業外費用及損失（附註二、五、八、九、十六及十八）						
7510	利息費用	\$ 18,836	-	\$ 11,333	-	
7530	處分固定資產損失	15,217	-	6,777	-	
7630	減損損失	14,354	-	15,903	-	
7560	兌換淨損	9,664	-	-	-	
7650	金融商品評價損失	574	-	-	-	
7521	採權益法認列之投資損失	160	-	-	-	
7540	處分投資淨損	-	-	21,921	-	
7880	其他	68,004	1	33,076	1	
7500	營業外費用及損失合計	126,809	1	89,010	1	
7900	稅前利益	335,973	2	22,039	-	
8110	所得稅費用（附註二及十七）	25,525	-	21,840	-	
9600	合併總純益	\$ 310,448	2	\$ 199	-	
歸屬於：						
9601	母公司股東	\$ 318,261	2	\$ 11,262	-	
9602	少數股權	(7,813)	-	(11,063)	-	
	合計	\$ 310,448	2	\$ 199	-	
代碼	稅前稅後		稅前稅後			
每股盈餘（附註十九）						
9750	基本每股盈餘	\$ 1.01	\$ 0.94	\$ 0.06	\$ 0.03	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.01	\$ 0.93			

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：余宏輝 經理人：潘慶豐 會計主管：卜濟世

單位：新台幣元			
項 目	金 額		
年初未分配盈餘	\$ 0		
本年度稅後純益	318,261,378		
減：提撥法定盈餘公積	(31,826,138)		
減：提撥特別盈餘公積	(205,139,305)		
可分配餘額	\$ 81,295,935		
分配項目			
1. 股東紅利（每股現金股利新台幣0.239元）	81,291,381		
2. 未分配盈餘結轉下年度	4,554		
合 計：	\$ 81,295,935		
董事長：	經理人：	會計主管：	
附註： (1)配發員工紅利：6,503,675 元 (2)配發董監酬勞：2,438,878 元 (3)本公司因採用 IFRSs，致 101 年 1 月 1 日（轉換日）保留盈餘減少新臺幣 17,574,834 元，累計至 102 年 1 月 1 日則為淨減少新臺幣 12,349,784 元。 (4)本公司就首次採用 IFRSs 編製財務報表時，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積換算調整數（利益）轉入保留盈餘部分，提列特別盈餘公積。本公司於 101 年 1 月 1 日因首次採用 IFRSs 對保留盈餘造成減少，故不擬提列特別盈餘公積。			

浩鑫股份有限公司及其子公司			
合併財務報表			
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：新台幣仟元			
一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度	單位：新台幣元	
		一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度

	一〇一一年度	一〇〇一年度		一〇一一年度	一〇〇一年度
營業活動之現金流量			營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 310,448	\$ 199	純 益	\$ 318,261	\$ 11,262
折舊及攤銷	147,619	156,161	折 舊	19,446	23,288
呆帳回轉	(3,071)	(34,531)	攤 銷	91,796	121,097
存貨跌價損失	74,382	51,975	呆帳回轉	(9,058)	(34,557)
存貨報廢損失	2,278	3,916	未（已）實現銷售利益	5,086	(38,416)
處分投資淨損（益）	(38,808)	21,921	存貨跌價損失	17,560	23,416
採權益法認列之投資損失	160	-	存貨報廢損失	1,249	3,618
處分固定資產淨損（益）	14,187	(3,423)	減損損失	-	4,702
金融商品評價損（益）	574	(5,874)	處分投資淨損（益）	(18,898)	21,900
減損損失	14,354	15,903	採權益法認列之投資淨損（益）	(193,938)	11,660
遞延所得稅	16,808	9,008	處分固定資產淨損（益）	14,119	(10,204)
退休金負債	(9,785)	(3,678)	金融商品評價損失（利益）	574	(5,874)
營業資產及負債之淨變動			遞延所得稅	18,616	11,011
交易目的金融商品	5,874	29,782	退休金負債	(9,785)	(3,678)
應收票據	(1,487)	(100)	營業資產及負債之淨變動		
應收帳款	(1,443,081)	(610,014)	交易目的金融商品	5,874	29,782
其他金融資產	15,849	(17,828)	應收票據	100	(100)
存 貨	(271,407)	(136,528)	應收帳款	9,055	112,006
其他流動資產	24,123	(156,158)	應收關係人款項	47,458	1,234,841
應付票據	-	(198)	其他金融資產	14,247	(15,091)
應付帳款	806,869	294,589	存 貨	(4,779)	158,688
應付關係人款項	(706)	706	其他流動資產	16,786	(125,653)
應付所得稅	(2,357)	(3,421)	應付票據	-	(198)
應付費用	92,842	(12,461)	應付帳款	47,690	(743,908)
預收款項	(50,362)	60,285	應付關係人款項	(10,724)	(5,228)
其他金融負債	13,862	1,480	應付費用	(8,770)	(26,800)
其他流動負債	(5,234)	1,985	其他金融負債	(1,491)	1,703
營業活動之淨現金流出	(286,069)	(336,304)	其他流動負債	(6,314)	8,067
			營業活動之淨現金流入	364,160	767,334
投資活動之現金流量			投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(76,749)	(189,480)	購買備供出售金融資產	(45,595)	(157,223)
處分備供出售金融資產價款	116,740	51,904	處分備供出售金融資產價款	85,586	47,315
採權益法之長期股權投資增加	(7,495)	-	應收關係人款項減少（增加）	\$ 17,090	(\$ 17,090)
被投資公司減資匯回股款	\$ 2,700	\$ 12,000	採權益法之長期股權投資增加	(814,977)	(744,183)
購置固定資產	(39,467)	(76,954)	被投資公司減資匯回股款	2,700	161,540
處分固定資產價款	317,262	11,996	購置固定資產	(15,989)	(9,531)
商譽增加	(6,703)	(5,979)	處分固定資產價款	317,262	40,964
存出保證金增加	(14,495)	(35,255)	存出保證金增加	(11,777)	(34,101)
遞延費用增加	(93,148)	(28,360)	遞延費用增加	(85,179)	(27,660)
投資活動之淨現金流入（出）	198,645	(260,128)	投資活動之淨現金流出	(550,879)	(739,969)
融資活動之現金流量			融資活動之現金流量		
短期銀行借款增加（減少）	(128,175)	106,341	短期銀行借款減少	-	(514,294)
存入保證金增加	326	441	存入保證金增加（減少）	100	(300)
買回母公司庫藏股	-	(109,615)	買回庫藏股票	-	(109,615)
少數股權增加	11,584	14,979	融資活動之淨現金流入（出）	100	(624,209)
融資活動之淨現金流入（出）	(116,265)	12,146			
匯率影響數	(48,614)	(25,116)			
現金及約當現金淨減少	(252,303)	(609,402)	現金淨減少	(186,619)	(596,844)
年初現金及約當現金餘額	1,591,077	2,200,479	年初現金餘額	958,527	1,555,371
年底現金及約當現金餘額	\$1,338,774	\$1,591,077	年底現金餘額	\$ 771,908	\$ 958,527
現金流量資訊之補充揭露			現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 18,768	\$ 10,992	支付利息	\$ 7	\$ 1,425
支付所得稅	\$ 6,785	\$ 16,172	支付所得稅	\$ 443	\$ 239
支付部分現金購置固定資產			支付部分現金購置固定資產		
購置固定資產	\$ 38,779	\$ 81,061	購置固定資產	\$ 15,301	\$ 10,219
應付設備款（帳列其他金融負債）淨變動	688	(4,107)	應付設備款（帳列其他金融負債）淨變動	688	(688)
支付現金	\$ 39,467	\$ 76,954	支付現金	\$ 15,989	\$ 9,531



單位：除每股面額為新台幣
幣元外，餘係仟元

代碼	資產	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 771,008	18	\$ 958,527	23	2140	應付帳款	\$ 175,896	4	\$ 128,206	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 (附註二及五)	-	-	-	-	2150	應付關聯人款項 (附註十八)	7,745	-	18,469	1
1320	預供出售金融資產 (附註二及六)	121,254	3	5,874	-	2170	應付費用	285,339	7	294,309	7
1120	應收票據 (附註二及三)	-	-	172,970	4	2180	公平價值變動列入損益之金融負債 (附註二及五)	-	-	-	-
1140	應收帳款—減備抵呆帳—〇一年 10,502 仟元及一〇〇年 19,650 仟元後之淨額 (附註二及三)	-	-	100	-	2228	其他金融負債	574	-	-	-
1190	應收關聯人款項 (附註二、三及十八)	39,310	1	39,307	1	2284	遞延盈餘 (附註二及十八)	1,865	-	4,044	-
1190	其他金融資產	189,435	4	253,983	6	2298	其他流動負債	45,482	1	40,396	1
1210	存貨 (附註二及七)	8,913	-	23,160	1	21XX	流動負債合計	4,886	-	11,200	-
1286	遞延所得稅資產 (附註二及十五)	177,970	4	192,000	5			521,987	12	496,624	12
1292	存出保證金 (附註二十)	60,191	1	23,786	1	2810	應付退休金負債 (附註二及十二)	-	-	-	-
1298	其他流動資產	34,550	1	-	-	2820	存入保證金	567	-	12,373	-
11XX	流動資產合計	45,269	1	62,046	1	2880	遞延盈餘 (附註二及十八)	100	-	-	-
		1,448,791	33	1,731,753	42	28XX	其他負債合計	529	-	647	-
								1,246	-	13,020	-
	長期投資					2XXX	負債合計	523,233	12	509,644	12
1421	採權益法之長期股权投资 (附註二及九)	2,235,335	52	1,307,611	32		股東權益				
1450	預供出售金融資產 (附註二及六)	7,153	-	7,685	-	3110	股本—每股面額 10 元；額定：500,000 仟股				
1480	以成本衡量之金融資產 (附註二及八)	57,652	1	60,352	1		發行：一〇一年 340,131 仟股，一〇〇年 352,158 仟股				
14XX	長期投資合計	2,299,140	53	1,375,648	33		資本公積	3,401,313	78	3,521,583	86
	固定資產 (附註二、九及十九)						資本公積				
	成本					3210	股票溢價	201,765	5	208,899	5
1501	土地	273,000	6	442,685	11	3220	庫藏股票交易	104,984	2	87,195	2
1521	房屋設備	226,819	5	453,827	11	3260	因長期股权投资而發生	2,325	-	-	-
1531	機器設備	47,831	1	76,980	2	32XX	資本公積合計	309,074	7	296,094	7
1551	運輸設備	27,495	1	21,186	-		保留盈餘				
1561	生財器具	27,393	1	22,108	1	3310	法定盈餘公積	1,126	-	-	-
1681	其他設備	16,320	-	15,668	-	3320	特別盈餘公積	10,136	-	-	-
15X1	成本合計	620,858	14	1,032,454	25	3350	未分配盈餘	318,261	8	11,262	-
15X9	減：累計折舊	126,403	3	202,216	5	33XX	保留盈餘合計	329,523	8	11,262	-
1599	減：累計減損	6,993	-	7,651	-		股東權益其他項目				
1670	預計設備款	-	-	123	-	3420	無條件應付股息	(66,865)	(2)	(10,319)	(2)
15XX	固定資產淨額	487,462	11	822,710	20	3430	未認列未遞延退休金成本之淨損失	(89,284)	(2)	(8,460)	(2)
	無形資產					3450	金融商品未實現損失	(148,409)	(3)	(89,284)	(2)
	遞延退休金成本 (附註二及十二)	30	-	1,191	-	3480	庫藏股票 (普通股)—12,027 仟股	(215,274)	(5)	(109,615)	(3)
	其他資產					34XX	股東權益其他項目合計	(215,274)	(5)	(210,078)	(5)
						3XXX	股東權益合計	3,824,636	88	3,618,861	88
1800	出帳資產—淨額 (附註二、十一及十九)	81,607	2	81,953	2						

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業思信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：余震



會計主管：卜濟世



董事長：余宏輝

(參閱勸業廳信託聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

經理人：潘慶豐 會計主管：卜濟世

會計主管：卜濟世



單位：新台幣仟元

	資本公積 (附註二、十三及十四)				保留盈餘 (附註二、十三及十五)				股東權益其他項目 (附註二及十四)				股東權益合計
	發行股本 股數 (仟股)	金額	股票溢價	庫藏股票交易	而發生	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (持彌補虧損)	累積換算調整數	未認列為退休金 成本之淨損失	金融商品 未實現(損)益	庫藏股票	
一〇〇年一月一日餘額	352,158	\$ 3,521,583	\$ 665,836	\$ 87,195	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 456,937)	(\$ 43,976)	\$ -	\$ 56,243	\$ -	\$ 3,829,944
資本公積彌補虧損	-	-	(456,937)	-	-	-	-	456,937	-	-	-	-	-
買回庫藏股票-12,027 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(109,615)	-	(109,615)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(95,202)	-	-	(95,202)
認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(50,325)	-	-	(50,325)
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	33,657	-	-	-	33,657
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(860)	-	-	(860)
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	-	-	11,262	-	-	-	-	11,262
一〇〇年十二月三十一日餘額	352,158	3,521,583	208,899	87,195	-	-	-	11,262	(10,319)	(860)	(89,284)	(109,615)	3,618,861
一〇〇年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,126	-	(1,126)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	10,136	(10,136)	-	-	-	-	-
庫藏股票註銷-12,027 仟股	(12,027)	(120,270)	(7,134)	17,789	-	-	-	-	-	-	-	109,615	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,155)	-	(32,155)	-
認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,970)	-	(26,970)	-
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(56,546)	-	-	-	(56,546)
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	2,325	-	-	-	-	-	-	-	2,325
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	860	-	-	860
一〇一年度純益	-	-	-	-	-	-	-	318,261	-	-	-	-	318,261
一〇一十二月三十一日餘額	340,131	\$ 3,401,313	\$ 201,765	\$ 104,984	\$ 2,325	\$ 1,126	\$ 10,136	\$ 318,261	(\$ 66,865)	\$ -	(\$ 148,402)	\$ -	\$ 3,824,636

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勸業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

董事長：余宏輝



會計主管：卜濟世



董事長：余宏輝

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(李國勤董事、聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

經理人：潘慶豐 會計主管：卜濟世

主管：卜濟世



除每股面額為新台幣
元外，餘係仟元

		一〇一一年十二月三十一日			一〇一〇年十二月三十一日					一〇一一年十二月三十一日			一〇一〇年十二月三十一日		
代 碼	資 產	金	額	%	代 碼	負 債 及 股 東 權 益	金	額	%	代 碼	資 產	金	額	%	
	流動資產					流動負債									
1100	現金及約當現金 (附註四)	\$1,338,774	18		2100	短期銀行借款 (附註十二及二一)	\$ 511,127	7				\$ 639,302	10		
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 (附註二及五)	-	-		2140	應付帳款	2,398,368	33				1,591,499	25		
1320	債權出售金融資產 (附註二及六)	178,074	3		2150	應付關聯人款項 (附註二十)	-	-				706	-		
1120	應收票據 (附註二及三)	1,587	-		2160	應付所得稅 (附註二及十七)	622	-				2,979	-		
1140	應收帳款減備抵呆帳一〇一一年 19,069 仟元及一〇一〇年 22,293 仟元之淨額 (附註二及三)	3,447,616	47		2170	應付費用	492,088	7				399,246	6		
1190	其他金融資產	13,690	-		2180	公平價值變動列入損益之金融負債 (附註二及五)	574	-				-	-		
1210	存貨一淨額 (附註二及七)	1,263,940	17		2210	其他金融負債	18,731	-				4,592	-		
1286	遞延所得稅資產 (附註二及十七)	63,405	1		2260	預收款項	32,140	-				82,502	2		
1292	存出保證金 (附註二二)	34,550	1		2298	其他流動負債	5,101	-				10,335	-		
1298	其他流動資產	93,923	-		21XX	流動負債合計	3,488,751	47				2,731,161	43		
11XX	流動資產合計	6,435,559	88			其他負債									
					2810	應計退休金負債 (附註二及十三)	567	-				12,373	-		
1420	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	6,773	-		2820	存入保證金	1,109	-				783	-		
1450	備供出售金融資產 (附註二及六)	6,133	-		28XX	其他負債合計	1,676	-				13,156	-		
1480	以成本衡量之金融資產 (附註二及九)	67,704	1		2XXX	負債合計	3,460,427	47				2,744,317	43		
14XX	長期投資合計	80,630	1			股東權益									
					3110	股本—每股面額 10 元；額定：500,000 仟股；發行：一〇一〇年 340,131 仟股；一〇一〇年 352,158 仟股	3,401,313	47				3,521,583	55		
1501	土 地	279,017	4			資本公積金									
1521	房屋設備	248,169	3			股票溢價	201,765	3				208,899	3		
1531	機器設備	100,652	1		3210	庫藏股票交易	104,984	1				87,195	2		
1561	運輸設備	36,428	1		3220	庫藏股票交易	104,984	1				87,195	2		
1561	生財器具	36,349	-		3260	因長期股權投資而發生	2,325	-				-	-		
1631	租賃資產	66,796	1		32XX	資本公積金合計	309,074	4				296,094	5		
1681	其他設備	49,505	-			保留盈餘									
15X1	成本合計	816,916	11		3310	法定盈餘公積	1,126	-				-	-		
15X9	減：累計折舊	198,093	2		3320	特別盈餘公積	10,136	-				-	-		
1599	減：累計減損	6,993	-		3350	未分配盈餘	318,261	5				11,262	-		
1672	預付設備款	611,830	9		33XX	保留盈餘合計	329,523	5				11,262	-		
15XX	固定資產淨額	611,830	9			股東權益其他項目									
					3420	累積換算調整數	(66,865)	(1)				(10,319)	-		
1760	無形資產				3430	未認列為遞延退休金成本之淨損失	(860)	-				(860)	-		
1770	商譽 (附註二及十六)	-	-		3450	金融工具未實現損失	(89,284)	(1)				(89,284)	(1)		
1770	遞延退休金成本 (附註十三)	30	-		3480	庫藏股票 (普通股)—10,027 仟股	(109,615)	(2)				(109,615)	(2)		
17XX	無形資產合計	30	-		34XX	股東權益其他項目合計	(215,274)	(3)				(210,078)	(3)		
						母子公司股東權益合計	3,824,636	53				3,618,861	57		
	其他資產				3610	少數股權	7,687	-				3,916	-		
1800	出租資產—淨額 (附註二、十一及二一)	81,607	1		3XXX	股東權益合計	3,832,323	53				3,622,777	57		
1820	存出保證金 (附註二二)	21,747	-												
1830	遞延費用 (附註二)	22,499	-												
1860	遞延所得稅資產 (附註二及十七)	38,848	1												
18XX	其他資產合計	164,701	2												
1XXX	資 產 總 計	\$7,292,750	100			負債及股東權益總計	\$7,292,750	100				\$6,367,094	100		

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(李國勳、黃信、聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

(參閱勸業廳信託聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

100



: 新台幣仟元

	資本公積（附註二、十四及十五）					盈餘（附註二、十四及十五）					股東權益其他項目（附註二及十五）					
	發行	股本	因長期股权投资			未分配盈餘			累積換算	未認列為退休	金融商品	未實現（損）益				
	股數（仟股）	金額	股票溢價	庫藏股票交易	而發生	法定盈餘公積	特別盈餘公積	（待彌補虧損）	調整數	金成本之淨損失	未實現（損）益	庫藏股票	少數股權	股東權益合計		
一〇〇年一月一日餘額	352,158	\$ 3,521,583	\$ 665,836	\$ 87,195	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 456,937)	(\$ 43,976)	\$ -	\$ 56,243	\$ -	\$ -	\$ 3,829,944		
資本公積彌補虧損	-	-	(456,937)	-	-	-	-	456,937	-	-	-	-	-	-		
買回庫藏股票-12,027 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(109,615)	-	-	(109,615)		
母公司提供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(95,202)	-	-	-	(95,202)		
子公司提供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(50,325)	-	-	-	(50,325)		
採權益法之長期股权投资所產生之換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	33,657	-	-	-	-	33,657		
未列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(860)	-	-	-	(860)		
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,979	14,979		
一〇〇年度合併總益	-	-	-	-	-	-	-	11,262	-	-	-	-	(11,063)	199		
一〇〇年十二月三十一日餘額	352,158	3,521,583	208,899	87,195	-	-	-	11,262	(10,319)	(860)	(89,284)	(109,615)	3,916	3,622,777		
一〇〇年度盈餘分配																
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,126	-	(1,126)	-	-	-	-	-	-		
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	10,136	(10,136)	-	-	-	-	-	-		
庫藏股票註銷-12,027 仟股	(12,027)	(120,270)	(7,134)	17,789	-	-	-	-	-	-	-	109,615	-	-		
母公司提供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,155)	-	-	-	(32,155)		
子公司提供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,970)	-	-	-	(26,970)		
採權益法之長期股权投资所產生之換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(56,546)	-	-	-	-	-	(56,546)		
長期股权投资持股比例變動調整	-	-	-	-	2,325	-	-	-	-	-	-	-	-	2,325		
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	860	-	-	-	860		
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,584	11,584		
一〇一年度合併總益	-	-	-	-	-	-	-	318,261	-	-	-	-	(7,813)	310,448		
一〇一年十二月三十一日餘額	340,131	\$ 3,401,313	\$ 201,765	\$ 104,984	\$ 2,325	\$ 1,126	\$ 10,136	\$ 318,261	(\$ 66,865)	\$ -	(\$ 148,409)	\$ -	\$ 7,687	\$ 3,832,322		

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(李國勤董事任，聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

(參閱勸業界信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十一日查核報告)

主管：卜濟世