



## 錦明實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二十九日（星期一）上午九時整

地點：廣春成大樓 R1 會議室(桃園市蘆竹區南坎里 17 鄰經國路 890 號)

出席：股東及股東代理人出席股份計 55,560,335 股，占本公司已發行股份總數 107,746,524 股（不含本公司庫藏股 2,000,000 股）之 51.57%

主席：簡長鯨

記錄：賴怡君



壹、宣布開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- (1) 一〇三年度營業概況報告(請參閱附件一)。
- (2) 監察人審查一〇三年度決算表冊報告(請參閱附件二)。

肆、承認事項

第一案：一〇三年度營業報告書及財務報表案。 (董事會提)

說明：1. 本公司一〇三年度決算表冊，業經資誠聯合會計師事務所查核簽證(請參閱附件三及附件四)，連同營業報告書提經本公司董事會通過，並送請監察人審查竣事，認為尚無不符。請予承認。

2. 敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

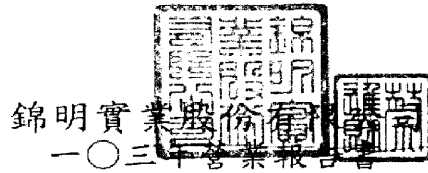
第二案：一〇三年度虧損撥補案。 (董事會提)

說明：因本公司一〇三年度營運虧損，故不予分派股利，擬定一〇三年度虧損撥補表(請參閱附件五)，提請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：(6月29日上午9時11分)，本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。



各位股東女士、先生大家好：

首先感謝大家能撥冗參加本公司一〇四年股東大會，本人僅此代表錦明公司向各位股東女士、先生表達歡迎之意，謝謝大家的蒞臨與支持。

回顧一〇三年，雖然全球地緣政治風險頻繁爆發、美國聯準會宣布量化寬鬆政策終止，但國際油價持續下滑與歐元區、日本等各主要國家央行推出刺激措施，均有助提升全球景氣。惟各大經濟體走勢明顯有所差異。其中，以美國經濟復甦較為強勁；歐元區、日本、中國大陸與新興歐洲則復甦疲弱或成長趨緩。

在美國加速復甦與國際原物料價格下跌等利多因素帶動下，全球景氣可望升溫。其中，先進經濟體與新興經濟體之經濟成長率差距縮小。惟未來仍需留意若干風險，包括希臘與歐盟、IMF 的債務協商、低油價造成資源輸出國金融危機或國際油價跌深反彈、美國貨幣政策正常化、中國大陸房地產市場景氣持續下滑以及金融風險集中暴露等風險因素，本公司在面對這波的挑戰中，持續聚焦於「品質第一」「服務至上」。展望一〇四年度，預期全球景氣較一〇三年穩定中成長，外在環境將有利於公司，加上全球經濟環境穩定等因素，有利公司未來營運表現，全員早已進入戰鬥狀態。除現有事業單位持續努力不懈外，一方面積極拓展客源，提高公司產值及毛利率，更高效地推動各海外投資事業發揮營運綜效，爭取獲利為目標，追求全體股東最大利益。

值此股東常會，謹向各位股東女士、先生今天的光臨指教及過去對本公司的支持表示萬分誠摯的謝意，希望各位股東持續給予指導和支持，大家同心協力讓錦明公司更加成長茁壯，穩健發展。

敬祝 各位

身體健康、萬事如意

董事長：蔡進財



總經理：蔡進財



會計主管：莊詩宜



(一)營業收入概況

本公司一〇三年度營業收入 2,203,236 仟元，與一〇二年度營業收入 2,077,018 仟元相比提升 6.07%，係主要為五金沖壓件及筆記型電腦外觀件提升，而其餘產品均下修所致，產品別銷售統計表如下：

單位：新台幣仟元

項目	年度	經會計師查核簽證	
		103 年度實際數	102 年度實際數
五金沖壓件		730,896	603,792
筆記型電腦外觀件		1,355,771	1,224,028
電視液晶螢幕外觀件		214	13,437
All in one 外觀件		35,714	51,325
模具		37,838	52,313
其他		42,803	132,123
合計		2,203,236	2,077,018

(二)損益概況

本公司一〇三年度因受到客戶歐元區、日本、中國大陸與新興歐洲復甦疲弱或成長趨緩影響，公司出貨量略為上升，然我司在各項變動成本嚴格管控，仍使得一〇三年度整體毛利上升 39.88%；一〇三年度稅前淨損 105,721 仟元及稅後淨損 140,062 仟元，較一〇二年度獲利減少 993.25%，主要為因應客戶產品變化打消各項呆滯設備及庫存，重慶廠未達預期結束生產所致。

損益概況表

單位：新台幣仟元

項目	年度	103 年度實際數	102 年度實際數	增減率
營業收入		2,203,236	2,077,018	6.08%
營業成本		1,955,993	1,900,261	2.93%
營業毛利		247,243	176,757	39.88%
營業費用		303,394	274,053	10.71%
其他收益及費損		(2,994)	3,303	(190.64%)
營業淨損		(59,145)	(93,993)	37.08%
稅前淨利(損)		(105,721)	15,115	(799.44%)
稅後淨利(損)		(140,062)	15,680	(993.25%)

二、預算執行情形：

一〇三年度本公司無須對外公開財務預測。

### 三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項 目		103 年度	102 年度
財務 收支	營業淨損	(59,145)	(93,993)
	營業外收入及支出	(46,576)	109,108
	稅前淨利(損)	(105,721)	15,115
	稅後淨利(損)	(140,062)	15,680
獲利 能力 分析	資產報酬率	(3.73)	1.22
	股東權益報酬率	(8.99)	1.02
	營業純益占實收資本比率	(5.39)	(8.49)
	稅前淨利占實收資本比率	(9.63)	1.36
	純益率	(6.36)	0.75
	每股純益(元)	(1.31)	0.20

### 四、研究發展狀況

#### (一)一〇三年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

年 度	103 年度
金 額	30,125
佔營業額比例	1.37%

#### (二)一〇三年度研究發展成果：

##### 奈米壓印表面裝飾性產品製程完備

- A. 奈米壓印延續專案，完成精進複合材質、異材質施作 NID 工法能力，豐富可代工產品方向
- B. 完成奈米壓印應用在導光薄膜應用產品的評估與樣品製作
- C. 完成奈米壓印用膠材配方開發，自主掌握關鍵材料，正面提升產品競爭能力

#### (三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

可攜式裝置構件裝飾性工法升級，金屬質感、光澤輝映開發

- A. 立體壓印外觀處理能力
  - a. 被加工件前處理開發

- b. 金屬鍍層施作能力開發
- c. 薄膜功能層加工開發
- d. 模轉製程設備開發
- B. 壓印用母模工法自製
  - a. 數位式噴砂控制條件設備開發
- b. CNC 雕刻邏輯光柵裝飾設備開發
- c. 光學級精密蝕刻製程規劃

單位：新台幣仟元

研發計劃	目前進度	須再投入之研發經費	預計完成時間	未來影響研發成功之主要因素
立體壓印外觀處理能力	前處理驗正條件與設備方案規劃 鍍層方案驗正中 薄膜 Source 持續開發中 立體壓印裝飾裝試設備原型機開發完成，製程條件驗證中	21,500	2016.12	薄膜材料及化學材料開發是否突破瓶頸
壓印用母模工法自製	設備方案企劃與驗證同步	12,000	2015.12	環境規範條件限制與化學材料管控限制要求

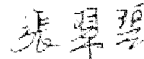
## 錦明實業股份有限公司

### 監察人審查報告書

本公司民國一〇三年度財務報表及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師及劉銀妃會計師查核簽證，並出具查核報告。連同營業報告書、虧損撥補表經本監察人等查核完竣，認為尚無不符。爰依公司法第二百一十九條規定，報請 鑑察。

此致

錦明實業股份有限公司一〇四年股東常會

監察人：張翠碧 

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 七 日

# 錦明實業股份有限公司

## 監察人審查報告書

本公司民國一〇三年度財務報表及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師及劉銀妃會計師查核簽證，並出具查核報告。連同營業報告書、虧損撥補表經本監察人等查核完竣，認為尚無不符。爰依公司法第二百一十九條規定，報請 鑑察。

此致

錦明實業股份有限公司一〇四年股東常會

許彥文

監察人：許彥文

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 七 日

# 錦明實業股份有限公司

## 監察人審查報告書

本公司民國一〇三年度財務報表及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師及劉銀妃會計師查核簽證，並出具查核報告。連同營業報告書、虧損撥補表經本監察人等查核完竣，認為尚無不符。爰依公司法第二百一十九條規定，報請 鑑察。

此致

錦明實業股份有限公司一〇四年股東常會

監察人：楊進銘



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 七 日





會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003515 號

錦明實業股份有限公司 公鑒：

錦明實業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估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。

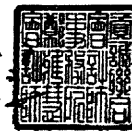
依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達錦明實業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄭雅慧

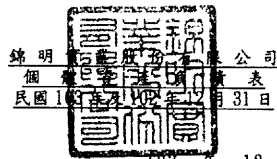
會計師

劉銀妃



前行政院金融監督管理委員會證券期貨委員會  
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號  
前財政部證券暨期貨管理委員會  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號


中華民國 104 年 3 月 25 日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 60,633	3	\$ 71,514	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動		-	-	987	-
1150	應收票據淨額		100	-	10,444	1
1170	應收帳款淨額	六(二)	451,296	20	466,295	21
1180	應收帳款—關係人淨額	七	75,764	4	26,487	1
1200	其他應收款		681	-	381	-
1210	其他應收款—關係人	七	685	-	136,912	6
130X	存貨	六(三)	52	-	10	-
1410	預付款項		4,256	-	3,659	-
1479	其他流動資產—其他	八	3,047	-	4,538	-
11XX	流動資產合計		<u>596,514</u>	<u>27</u>	<u>721,227</u>	<u>32</u>
<b>非流動資產</b>						
1550	採用權益法之投資	六(四)	1,399,807	63	1,328,005	58
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及七	7	-	19	-
1760	投資性不動產淨額	六(六)及八	196,340	9	198,855	9
1780	無形資產	六(七)	3,206	-	6,412	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	6,045	-	14,603	1
1900	其他非流動資產	六(八)(十二)	14,448	1	14,115	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,619,853</u>	<u>73</u>	<u>1,562,009</u>	<u>68</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,216,367</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,283,236</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 錦明實業股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國102年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103年12月31日		102年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(九)	\$ 35,000	2	\$ 50,000	2
2150	應付票據		63,567	3	19,116	1
2170	應付帳款		38,165	2	10,072	-
2180	應付帳款-關係人	七	383,223	17	446,606	20
2200	其他應付款		9,368	-	8,417	-
2300	其他流動負債	六(十)	704	-	11,227	1
21XX	流動負債合計		<u>530,027</u>	<u>24</u>	<u>545,438</u>	<u>24</u>
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十一)	150,000	7	150,000	7
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	4,036	-	2,903	-
2600	其他非流動負債		-	-	1,250	-
25XX	非流動負債合計		<u>154,036</u>	<u>7</u>	<u>154,153</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計		<u>684,063</u>	<u>31</u>	<u>699,591</u>	<u>31</u>
<b>權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十三)	1,097,465	50	1,107,465	49
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十四)	232,550	10	198,514	8
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十五)	2,117	-	-	-
3350	未分配盈餘		133,304	6	276,906	12
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益	六(十六)	80,765	4	23,672	1
3500	庫藏股票	六(十三)	(13,897)	(1)	(22,912)	(1)
3XXX	權益總計		<u>1,532,304</u>	<u>69</u>	<u>1,583,645</u>	<u>69</u>
負債及權益總計			<u>\$ 2,216,367</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,283,236</u>	<u>100</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡進




經理人：蔡進



會計主管：莊偉豪




  
 錦明實業股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 1,171,062	100	\$ 919,358	100
5000 營業成本	六(三)及七	( 1,097,647)	( 94)	( 861,026)	( 94)
5900 營業毛利		73,415	6	58,332	6
5910 未實現銷貨利益		( 77)	-	( 41)	-
5950 營業毛利淨額		73,338	6	58,291	6
營業費用	六(二十)(二十一)及七				
6100 推銷費用		( 6,308)	( 1)	( 6,907)	( 1)
6200 管理費用		( 19,230)	( 2)	( 27,357)	( 3)
6300 研究發展費用		( 5,101)	-	( 10,124)	( 1)
6000 營業費用合計		( 30,639)	( 3)	( 44,388)	( 5)
6500 其他收益及費損淨額	六(二十四)	( 2,994)	-	3,303	1
6900 營業利益		39,705	3	17,206	2
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)及七	4,548	-	5,677	1
7020 其他利益及損失	六(十八)	16,418	2	111,982	12
7050 財務成本	六(十九)及七	( 3,745)	-	( 9,883)	( 1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(四)	( 185,578)	( 16)	( 95,806)	( 11)
7000 營業外收入及支出合計		( 168,357)	( 14)	11,970	1
7900 稅前(淨損)淨利		( 128,652)	( 11)	29,176	3
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 12,938)	( 1)	( 8,002)	( 1)
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 141,590)	( 12)	\$ 21,174	2
其他綜合損益(淨額)					
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	六(十二)	\$ 105	-	(\$ 374)	-
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	六(十六)	57,093	5	74,840	8
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 57,198	5	\$ 74,466	8
8500 本期綜合(損失)利益總額		(\$ 84,392)	( 7)	\$ 95,640	10
基本每股盈餘(虧損)	六(二十三)				
9750 基本每股盈餘(虧損)		(\$ 1.31)		\$ 0.20	
稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十三)				
9850 稀釋每股盈餘(虧損)		(\$ 1.31)		\$ 0.20	

錦明實業股份有限公司  
 民國103年及102年12月31日  
 個體財務報告

單位：新台幣仟元

102年	103年	保 留 盈 餘				國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫 藏 股 票	權 益 總 額
		普通股本	資本公積	法定盈餘公積	(待彌補虧損)未分配盈餘			
102年1月1日餘額	102年1月1日餘額	\$ 1,107,465	\$ 730,173	\$ 89,667	(\$ 365,220)	(\$ 51,168)	\$ 9,015	\$ 1,501,902
買回庫藏股票		-	-	-	-	(	13,897)	( 13,897)
盈餘指撥及分配		-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積及資本公積彌補虧損		-	( 531,659)	( 89,667)	621,326	-	-	-
102年度淨利		-	-	-	21,174	-	-	21,174
102年度其他綜合損益		-	-	( 374)	74,840	-	-	74,466
102年12月31日餘額	102年12月31日餘額	\$ 1,107,465	\$ 198,514	\$ 276,906	\$ 23,672	(\$ 22,912)	\$ 22,912	\$ 1,583,645
103年1月1日餘額	103年1月1日餘額	\$ 1,107,465	\$ 198,514	\$ 276,906	\$ 23,672	(\$ 22,912)	\$ 22,912	\$ 1,583,645
註銷庫藏股		( 10,000)	985	-	-	-	9,015	-
盈餘指撥及分配		-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積		-	-	2,117	( 2,117)	-	-	-
103年度淨損		-	-	-	( 141,590)	-	-	( 141,590)
103年度其他綜合損益		-	-	-	105	-	-	57,198
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-	-	-	-	-	-	-
103年12月31日餘額	103年12月31日餘額	\$ 1,097,465	\$ 232,550	\$ 2,117	\$ 133,304	(\$ 80,765)	(\$ 13,897)	\$ 1,532,304

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡進

經理人：蔡進

會計主管：莊偉

  
 錦明 紙業股份有限公司  
 個 體 財 務 報 告  
 民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	103 年 度	102 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 128,652)	\$ 29,176
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
未實現銷貨毛利	77	41
折舊費用(含投資性不動產)	3,006	8,122
各項攤提	3,206	4,171
利息收入	( 4,173 )	( 377 )
利息費用	3,745	9,883
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	185,578	95,806
處分不動產、廠房及設備利益	( 5,521 )	( 107,549 )
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	987	( 987 )
應收票據淨額	10,344	( 9,788 )
應收帳款	14,999	( 423,985 )
應收帳款—關係人淨額	( 49,277 )	( 16,516 )
存貨	( 42 )	6,678
其他應收款	( 300 )	384
預付款項	( 597 )	( 2,109 )
其他流動資產—其他	( 13 )	148
其他非流動資產	( 272 )	( 260 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	44,451	( 5,508 )
應付帳款	28,093	( 2,366 )
應付帳款—關係人	( 63,383 )	403,917
其他應付款	1,044	( 6,472 )
其他流動負債	( 5,523 )	4,477
營運產生之現金流入(流出)	37,777	( 13,114 )
利息支付數	( 3,838 )	( 10,088 )
利息收取數	4,173	377
所得稅支付數	( 3,247 )	( 2,818 )
營業活動之淨現金流入(流出)	34,865	( 25,643 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他應收款—關係人減少(增加)	136,227	( 85,234 )
其他流動資產—其他減少	1,504	12,188
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(增加)減少	( 161,968 )	104,919
處分不動產、廠房及設備價款	176	320,601
購置投資性不動產	( 479 )	-
其他非流動資產減少(增加)	44	( 251 )
投資活動之淨現金(流出)流入	( 24,496 )	352,223
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款減少	( 15,000 )	( 154,500 )
償還長期借款	( 5,000 )	( 152,000 )
其他非流動負債減少	( 1,250 )	( 50 )
購買庫藏股	-	( 13,897 )
籌資活動之淨現金流出	( 21,250 )	( 320,447 )
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 10,881 )	6,133
期初現金及約當現金餘額	71,514	65,381
期末現金及約當現金餘額	\$ 60,633	\$ 71,514

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡



經理人：蔡



會計主管：莊



錦明實業股份有限公司及子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 103 年度（自 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：錦明實業股份有限公司



負責人：蔡進



中華民國 104 年 3 月 25 日

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003473 號

錦明實業股份有限公司 公鑒：

錦明實業股份有限公司及子公司（以下簡稱「錦明集團」）民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估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，足以允當表達錦明集團民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

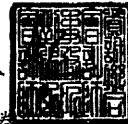
錦明實業股份有限公司及子公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

鄭雅慧 鄭雅慧  
會計師



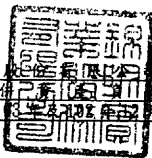
劉銀妃 劉銀妃



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號  
前財政部證券暨期貨管理委員會  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中華民國 104 年 3 月 25 日




  
 鍊明實業股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103年12月31日		102年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 295,715	9	\$ 243,080	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動		-	-	987	-
1150	應收票據淨額		6,968	-	24,417	1
1170	應收帳款淨額	六(二)及八	1,024,812	33	981,614	30
1200	其他應收款		49,787	2	47,920	1
130X	存貨	六(三)	178,427	6	148,477	5
1410	預付款項	六(四)	91,122	3	231,948	7
1470	其他流動資產	八	3,047	-	4,538	-
11XX	流動資產合計		<u>1,649,878</u>	<u>53</u>	<u>1,682,981</u>	<u>52</u>
<b>非流動資產</b>						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	1,029,513	33	1,095,733	34
1760	投資性不動產淨額	六(六)及八	196,340	6	198,855	6
1780	無形資產		19,256	1	26,054	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	42,721	2	67,124	2
1900	其他非流動資產	六(七)(十二)及八	163,352	5	152,126	5
15XX	非流動資產合計		<u>1,451,182</u>	<u>47</u>	<u>1,539,892</u>	<u>48</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,101,060</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,222,873</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 錦明實業股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103年12月31日			102年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(八)	\$	460,047	15	\$	549,232	17
2150	應付票據			63,567	2		19,116	-
2170	應付帳款			454,733	15		426,959	13
2200	其他應付款	六(九)(二十四)		375,217	12		249,050	8
2220	其他應付款項-關係人	七		6,363	-		-	-
2300	其他流動負債	六(十)		35,364	1		23,431	1
21XX	流動負債合計			<u>1,395,291</u>	<u>45</u>		<u>1,267,788</u>	<u>39</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十)(十一)		161,077	5		150,000	5
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		9,843	1		4,478	-
2670	其他非流動負債-其他			2,545	-		2,234	-
25XX	非流動負債合計			<u>173,465</u>	<u>6</u>		<u>156,712</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計			<u>1,568,756</u>	<u>51</u>		<u>1,424,500</u>	<u>44</u>
<b>權益</b>								
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十三)		1,097,465	35		1,107,465	34
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十四)(二十四)		232,550	7		198,514	6
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		2,117	-		-	-
3350	未分配盈餘			133,304	4		276,906	9
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十六)		80,765	3		23,672	1
3500	庫藏股票	六(十三)	(	13,897)	-	(	22,912)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,532,304</u>	<u>49</u>		<u>1,583,645</u>	<u>49</u>
36XX	非控制權益			-	-		214,728	7
3XXX	權益總計			<u>1,532,304</u>	<u>49</u>		<u>1,798,373</u>	<u>56</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>								
負債及權益總計								
			\$	<u>3,101,060</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,222,873</u>	<u>100</u>

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡進




經理人：蔡進



會計主管：莊偉宜



  
 錦明實業股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 2,203,236	100	\$ 2,077,018	100
5000 營業成本	六(三)(十 二)(二十)(二十一)	( 1,955,993)	( 89)	( 1,900,261)	( 91)
5950 營業毛利淨額		247,243	11	176,757	9
營業費用	六(十二)(二十 十)(二十一)				
6100 推銷費用		( 100,563)	( 5)	( 78,921)	( 4)
6200 管理費用		( 172,706)	( 8)	( 160,738)	( 8)
6300 研究發展費用		( 30,125)	( 1)	( 34,394)	( 1)
6000 營業費用合計		( 303,394)	( 14)	( 274,053)	( 13)
6500 其他收益及費損淨額	六(二十五)	( 2,994)	-	3,303	-
6900 營業損失		( 59,145)	( 3)	( 93,993)	( 4)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)	16,506	1	30,865	1
7020 其他利益及損失	六(十八)	( 33,622)	( 2)	116,405	6
7050 財務成本	六(十九)及七	( 29,460)	( 1)	( 38,162)	( 2)
7000 營業外收入及支出合計		( 46,576)	( 2)	109,108	5
7900 稅前(淨損)淨利		( 105,721)	( 5)	15,115	1
7950 所得稅(費用)利益	六(二十二)	( 34,341)	( 1)	565	-
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 140,062)	( 6)	\$ 15,680	1
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十六)	\$ 51,913	2	\$ 86,224	4
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	六(十二)	105	-	( 374)	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 52,018	2	\$ 85,850	4
8500 本期綜合(損失)利益總額		(\$ 88,044)	( 4)	\$ 101,530	5
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		(\$ 141,590)	( 6)	\$ 21,174	1
8620 非控制權益		\$ 1,528	-	(\$ 5,494)	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		(\$ 84,392)	( 4)	\$ 95,640	5
8720 非控制權益		(\$ 3,652)	-	\$ 5,890	-
基本每股盈餘(虧損)	六(二十三)				
9750 基本每股盈餘(虧損)		(\$ 1.31)		\$ 0.20	
稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十三)				
9850 稀釋每股盈餘(虧損)		(\$ 1.31)		\$ 0.20	

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡進財



經理人：蔡進財



會計主管：莊偉軍





單位：新台幣仟元

歸屬	於民國 103 年 12 月 31 日		母 公 司		集 團		主 體		之 權 益	
	普通	資本	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額	庫藏股票	總計	非控制權益	合計	
102 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,107,465	\$ 730,173	\$ 89,667	(\$ 365,220)	(\$ 51,168)	(\$ 9,015)	\$ 1,501,902	\$ 208,838	\$ 1,710,740	
購買庫藏股	-	-	-	-	-	( 13,897)	( 13,897)	-	( 13,897)	
盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積及資本公積彌補虧損	-	( 531,659)	( 89,667)	621,326	-	-	-	-	-	
102 年度淨利(損)	-	-	-	21,174	-	-	21,174	( 5,494)	15,680	
102 年度其他綜合損益	-	-	-	( 374)	74,840	-	74,466	11,384	85,850	
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,107,465	\$ 198,514	\$ 276,906	\$ 23,672	(\$ 22,912)	\$ 214,728	\$ 1,583,645	\$ 214,728	\$ 1,798,373	
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,107,465	\$ 198,514	\$ 276,906	\$ 23,672	(\$ 22,912)	\$ 214,728	\$ 1,583,645	\$ 214,728	\$ 1,798,373	
註銷庫藏股	( 10,000)	985	-	-	-	9,015	-	-	-	
盈餘指撥及分配	-	-	2,117	( 2,117)	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	( 141,590)	-	-	( 141,590)	1,528	( 140,062)	
103 年度淨(損)利	-	-	-	105	57,093	-	57,198	( 5,180)	52,018	
103 年度其他綜合損益	-	33,051	-	-	-	-	33,051	( 211,076)	( 178,025)	
與非控制權益交易	-	232,550	\$ 2,117	\$ 133,304	\$ 80,765	(\$ 13,897)	\$ 1,532,304	\$ -	\$ 1,532,304	
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,097,465	\$ 232,550	\$ 2,117	\$ 133,304	\$ 80,765	(\$ 13,897)	\$ 1,532,304	\$ -	\$ 1,532,304	



董事長：蔡進財

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之合併內容。



經理人：蔡進財



會計主管：張梓宜

錦明實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表  
民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	103 年 度	102 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併稅前(淨損)淨利	(\$ 105,721)	\$ 15,115
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
租金費用	3,891	3,819
呆帳費用(迴轉收入)	7,299	(2,180)
折舊費用(含投資性不動產)	179,521	227,452
無形資產攤提費用	9,488	9,145
財務成本	29,460	38,162
估計負債差異轉列收入數	-	(8,970)
無支付義務之債務轉列收入數	-	(3,002)
利息收入	(383)	(2,013)
處分不動產、廠房及設備利益	(5,429)	(124,490)
減損損失	32,498	-
資產無未來經濟效益轉列損失	51,489	-
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一流動	987	(987)
應收票據淨額	17,449	(23,761)
應收帳款	(50,862)	229,391
其他應收款	(1,867)	(6,289)
存貨	(30,868)	24,077
預付款項	27,293	(5,626)
其他流動資產	(13)	148
其他非流動資產-其他	14	114
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	44,451	(5,507)
應付帳款	27,774	(139,381)
其他應付款	(19,200)	21,456
其他流動負債-其他	(4,789)	4,610
營運產生之現金流入	212,482	251,283
利息收取數	383	2,013
利息支付數	(28,849)	(37,211)
所得稅支付數	-	(5,086)
營業活動之淨現金流入	184,016	210,999
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他流動資產減少	1,504	12,188
購置不動產、廠房及設備	(48,630)	(49,828)
處分不動產、廠房及設備價款	12,303	488,829
無形資產增加	(2,376)	(14,986)
其他非流動資產-其他增加	(14,654)	(1,510)
其他非流動資產-其他減少	4,007	-
投資活動之淨現金(流出)流入	(47,846)	434,693
<b>籌資活動之現金流量</b>		
其他應付款-關係人增加	6,363	-
短期借款減少	(89,185)	(400,226)
舉借長期借款	60,620	-
償還長期借款	(29,886)	(187,598)
其他非流動負債-其他增加(減少)	311	(78,347)
買回庫藏股	-	(13,897)
取得子公司股權	(32,982)	-
非控制權益減少	-	(28,551)
籌資活動之淨現金流出	(84,759)	(708,619)
匯率影響數	1,224	7,929
本期現金及約當現金增加(減少)數	52,635	(54,998)
期初現金及約當現金餘額	243,080	298,078
期末現金及約當現金餘額	\$ 295,715	\$ 243,080

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請供同參閱。

董事長：蔡進



經理人：蔡進



會計主管：莊仲豪



錦明實業股份有限公司  
103 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	274,789,401
本年度綜合損益	105,000
本年度稅後淨損	(141,590,175)
可供分配盈餘(期末未分配)	133,304,226

註：本年度不發放股利、員工紅利及董監酬勞。

董 事 長：蔡進財



總 經 理：蔡進財



會計主管：莊偉宜

