

弘帆股份有限公司



一百零五年股東常會會議事錄

召開時間：民國一百零五年六月十四日上午 9:00 時整。

召開地點：台北市內湖區洲子街 12 號（內湖科技園區服務大樓 2 樓）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數為 43,935,609 股，占本公司已發行股份總數 83.56%，已達法定開會股數，依法恭請主席宣布開會。

主席：朱鵬飛 董事長



記錄：何晉良



列席：董事：鄧廷堅、詹益閔、莊仲杰、張純瑤

監察人：王佑生、安弘投資有限公司代表人莊雲美

宣布開會

主席致詞：略

壹、討論事項(一)

第一案

案由：修訂本公司「公司章程」，提請討論。

說明：一、依本公司薪資報酬委員會組織規程第七條規定，薪資報酬委員會應訂定並定期檢討董事、監察人及經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

二、配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬修正「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱【附件一】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，大會表決權總數報告截至目前為止表決權總數為 43,935,609 權。

貳、報告事項

第一案

案由：本公司 104 年度營業報告書，報請 鑒察。

說明：104年度營業報告書，請參閱【附件二】。

第二案

案由：監察人審查104年度決算表冊報告案，報請 鑒察。

說明：監察人查核報告書，請參閱【附件三】。

第三案

案由：本公司104年度員工及董監酬勞分配情形報告案，報請 鑒察。

說明：本公司擬以現金發放員工酬勞計6,256,665元及分發董監酬勞1,008,000元。

參、承認事項

第一案(董事會提)

案由：本公司 104 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：104 年度營業報告書，請參閱【附件二】，及財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、李麗凰會計師出具書面查核報告在案，請參閱【附件四】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，大會表決權總數報告截至目前為止表決權總數為 43,935,609 權。

第二案(董事會提)

案由：本公司104年度盈餘分配及股利分派案，提請 承認。

說明：茲依據本公司公司章程規定，擬具104年度盈餘分配表，請參閱【附件五】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，大會表決權總數報告截至目前為止表決權總數為 43,935,609 權。

肆、討論事項(二)

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司及子公司背書保證作業辦法案，提請討論。

說明：配合我國採用國際財務報導準則及「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定修正本公司背書保證作業辦法內控管理辦法，請參閱【附件六】

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，大會表決權總數報告截至目前為止表決權總數為 43,935,609 權。

伍、其他議案及臨時動議：無

陸、散會：上午 9:15 分

弘帆股份有限公司

公司章程修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正理由或說明
第三十條： 公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘按下列方式分派之： 一、董事監察人酬勞不高於百分之2。 二、員工紅利百分之0.1~10。 三、其餘加計累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案提請股東會決議分派之。 前述員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。	第三十條： 本公司年度如有獲利，應提撥0.1~10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。	配合公司法修正修訂條文內容
第三十一條： 在競爭日益激烈的環境下，本公司為求永續經營，考量長期財務規劃及資金需求，採取股利平衡政策；股利之分派，其中股東現金股利支付比率不低於當年度股東股利分派總額之<u>20%</u>。	第三十一條： 本公司年度決算後如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司股利政策係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利	配合公司法修正修訂條文內容

	益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本 10% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。	
第卅四條： 本章程訂立於民國 74 年 3 月 18 日。 第 1 次修正於民國 76 年 3 月 9 日 第 2 次修正於民國 87 年 11 月 27 日 第 3 次修正於民國 92 年 11 月 25 日 第 4 次修正為民國 98 年 12 月 10 日 第 5 次修正為民國 99 年 6 月 30 日 第 6 次修正為民國 100 年 11 月 04 日 第 7 次修正為民國 101 年 6 月 5 日 第 8 次修正為民國 102 年 6 月 10 日 第 9 次修正為民國 103 年 6 月 19 日	第卅四條： 本章程訂立於民國 74 年 3 月 18 日。 第 1 次修正於民國 76 年 3 月 9 日 第 2 次修正於民國 87 年 11 月 27 日 第 3 次修正於民國 92 年 11 月 25 日 第 4 次修正為民國 98 年 12 月 10 日 第 5 次修正為民國 99 年 6 月 30 日 第 6 次修正為民國 100 年 11 月 04 日 第 7 次修正為民國 101 年 6 月 5 日 第 8 次修正為民國 102 年 6 月 10 日 第 9 次修正為民國 103 年 6 月 19 日 第 10 次修正為民國 105 年 6 月 14 日	增列修正日期及次數

一百零四年度營業報告書

一、一百零四年度營業成果

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	104 年度 (註)	103 年度 (註)	增減金額	變動比例
營業收入	2,536,504	2,058,555	477,949	23.22%
營利毛利	615,679	455,122	160,557	35.28%
營業淨利	364,848	191,645	173,203	90.38%
稅前淨利	396,343	249,381	146,962	58.93%
稅後淨利	355,207	210,655	144,552	68.62%

註：係依國際財務報導準則編製並經會計師查核之合併財務資訊。

(二)財務結構、償債能力及獲利能力分析：

項目 \ 年度		104 年度 (註)	103 年度 (註)
財務結構(%)	負債佔資產比率	28.91	25.14
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	682.61	559.36
償債能力(%)	流動比率	226.94	253.11
	速動比率	212.15	231.49
獲利能力(%)	資產報酬率	21.13	13.98
	股東權益報酬率	29.15	19.21
	佔實收資本額比率	營業利益	69.39
		稅前純益	75.38
	純益率	14.00	10.23
	基本每股盈餘	6.75	4.01

註：係依國際財務報導準則編製並經會計師查核之合併財務資訊。

(三)營業收支預算執行情形：一百零四年度未公開財務預測。

二、一百零五年度營業計劃

(一)經營方針：

- 1、外貿：104年度搶進中低價位市場已如預期發展，新品項化妝刷策略合作工廠之導入亦完成，105年的營業目標會在這個基礎上繼續成長；合作工廠的自動化持續在我們的協助下進行，以期達成降低成本提升競爭力之目標。
- 2、大陸內銷：104年大陸內銷已由零售商轉型為批發商，105年將持續針對通路市場進行批發銷售。
- 3、電子商務：105年將持續觀察可能的銷售機會與品項開發。

(二)營業目標：

- 1、外貿：持續維護固有客戶訂單，積極開拓新品項及新潛在客戶，並尋求優質公司之參股或併購的機會，以穩定既有之市場佔有率及提升營運績效。
- 2、大陸內銷：持續擴大大陸通路市場之批發銷售。
- 3、電子商務：將持續觀察可能的銷售機會與品項開發。

(三)研發情況及產銷政策：

- 1、全自動生產鬆緊繩設備持續增添機台擴大產能以滿足需求。
- 2、自動上卡機已成功，105年將擴大導入因應需求。
- 3、自動組裝塑膠怪手夾機台設備105年持續進行研發。

(四)未來發展政策：

公司將持續深耕研發產品設計，著重個性化、精緻化、年輕化、流行化，不斷地創新，領導流行市場；積極建立自有品牌之設計，運用電子商務銷售搭配對通路及批發商的運營模式進行，並積極開拓國際市場。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司隨時注意國內外法規之更新，目前對營運並無影響。中國內部嚴重的勞工缺乏與薪資提升情況持續，即使在外環境嚴峻的考驗下，本公司秉持「對事以真」的經營態度，與全體員工共同努力尋求公司穩定成長及員工得以安身立命，105年將以更高的營運績效拉開與競爭對手的差距。

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



附件三

監察人查核報告書

董事會造送本公司104年度個體財務報表暨合併財務報表。

上述個體財務報表暨合併財務報表議案，經本監察人查核，認為符合公司法
相關法令規定，爰依公司法第219條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

弘帆股份有限公司

監察人：王佑生



中華民國 105 年 3 月 22 日

會計師查核報告

弘帆股份有限公司 公鑒：

弘帆股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報表編製準則編製，足以允當表達弘帆股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

弘帆股份有限公司民國 104 年度個體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二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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 龔 雙 雄

龔 雙 雄



會計師 李 麗 鳳

李 麗 鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 105 年 3 月 22 日

弘帆股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及二二）	\$ 149,474	9	\$ 30,568	2
1170	應收帳款－非關係人（附註五、七及二二）	333,051	21	415,702	30
1210	其他應收款－關係人（附註七、二二及二三）	45,330	3	101,530	7
130X	存貨（附註四、五及八）	56,782	4	57,247	4
1470	其他流動資產（附註七、十二及二二）	11,234	1	9,328	1
11XX	流動資產總計	595,871	38	614,375	44
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及九）	908,161	58	711,130	51
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十及二四）	58,321	4	60,881	5
1821	其他無形資產（附註四及十一）	136	-	784	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）	841	-	-	-
1920	存出保證金（附註二一）	1,703	-	3	-
15XX	非流動資產總計	969,162	62	772,798	56
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,565,033	100	\$ 1,387,173	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2170	應付帳款－非關係人（附註十三及二二）	\$ 1	-	\$ 25	-
2180	應付帳款－關係人（附註十三、二二及二三）	188,636	12	174,415	13
2219	其他應付款－非關係人（附註十四及二二）	47,818	3	41,096	3
2220	其他應付款項－關係人（附註二二及二三）	94	-	-	-
2230	本期所得稅負債（附註十八）	14,342	1	13,988	1
2399	其他流動負債（附註十四）	853	-	933	-
21XX	流動負債總計	251,744	16	230,457	17
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及十八）	-	-	1,736	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註三、四、五及十五）	17,581	1	15,588	1
25XX	非流動負債總計	17,581	1	17,324	1
2XXX	負債總計	269,325	17	247,781	18
	權益（附註十六）				
	股 本				
3110	普 通 股	525,776	34	525,776	38
3200	資本公積	107,037	7	102,996	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	87,932	5	66,859	5
3350	未分配盈餘（附註十八）	463,994	30	315,636	23
3300	保留盈餘總計	551,926	35	382,495	28
3400	其他權益	110,969	7	128,125	9
3XXX	權益總計	1,295,708	83	1,139,392	82
	負債與權益總計	\$ 1,565,033	100	\$ 1,387,173	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



弘帆股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	\$ 1,508,013	100	\$ 1,941,914	100
4170	減：銷貨退回及折讓	-	-	(117)	-
4100	營業收入淨額（附註四）	1,508,013	100	1,941,797	100
5000	營業成本（附註八及二三）	(1,291,439)	(86)	(1,699,550)	(87)
5900	營業毛利	216,574	14	242,247	13
	營業費用（附註三、十五及十七）				
6100	推銷費用	18,703	1	16,854	1
6200	管理費用	33,593	2	30,391	2
6300	研究發展費用	4,751	1	4,387	-
6000	營業費用合計	57,047	4	51,632	3
6900	營業淨利	159,527	10	190,615	10
	營業外收入及支出（附註十七及二三）				
7190	其他收入	1,243	-	2,141	-
7020	其他利益及損失	12,455	1	27,317	1
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	211,991	14	29,464	2
7050	財務成本	(123)	-	(79)	-
7000	營業外收入及支出合計	225,566	15	58,843	3

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 385,093	25	\$ 249,458	13
7950	所得稅費用（附註三、四及十八）	(30,125)	(2)	(38,726)	(2)
8200	本期淨利	<u>354,968</u>	<u>23</u>	<u>210,732</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註三 及十五）	(1,825)	-	(2,353)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註三、四及 十八）	<u>310</u>	<u>-</u>	<u>400</u>	<u>-</u>
8310		(<u>1,515</u>)	<u>-</u>	(<u>1,953</u>)	<u>-</u>
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(13,510)	(1)	34,142	1
8362	備供出售金融資產 未實現損失	(<u>3,646</u>)	<u>-</u>	(<u>266</u>)	<u>-</u>
8360		(<u>17,156</u>)	(<u>1</u>)	<u>33,876</u>	<u>1</u>
8300	本期其他綜合損益 （稅後淨額）	(<u>18,671</u>)	(<u>1</u>)	<u>31,923</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 336,297</u>	<u>22</u>	<u>\$ 242,655</u>	<u>12</u>
	每股盈餘（附註十九）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 6.75</u>		<u>\$ 4.01</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.74</u>		<u>\$ 4.00</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



弘帆股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 法 定 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目		
							國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	52,578	\$ 525,776	\$ 102,996	\$ 48,377	\$ 283,072	\$ 94,648	(\$ 399)	\$ 1,054,470
	102 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,482	(18,482)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(157,733)	-	-	(157,733)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	210,732	-	-	210,732
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,953)	34,142	(266)	31,923
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	208,779	34,142	(266)	242,655
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	52,578	525,776	102,996	66,859	315,636	128,790	(665)	1,139,392
	103 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	21,073	(21,073)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(184,022)	-	-	(184,022)
	其他資本公積變動：								
N1	本公司發行員工認股權	-	-	4,041	-	-	-	-	4,041
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	354,968	-	-	354,968
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,515)	(13,510)	(3,646)	(18,671)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	353,453	(13,510)	(3,646)	336,297
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	52,578	\$ 525,776	\$ 107,037	\$ 87,932	\$ 463,994	\$ 115,280	(\$ 4,311)	\$ 1,295,708

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



弘帆股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 385,093	\$ 249,458
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,595	1,940
A20200	攤銷費用	648	770
A20300	呆帳費用	1,340	500
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(211,991)	(29,464)
A20900	利息費用	123	79
A21200	利息收入	(483)	(55)
A21900	員工認股酬勞成本	1,845	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(650)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	470	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	81,311	(62,716)
A31200	存 貨	465	26,753
A31190	其他應收款—關係人	22,405	(22,405)
A31240	其他流動資產	(1,710)	424
A32150	應付帳款	14,197	(64,696)
A32180	其他應付款	6,722	5,731
A32190	其他應付款—關係人	94	-
A32230	其他流動負債	(80)	(1,358)
A32240	淨確定福利負債—非流動	168	118
A33000	營運產生之現金流入	302,212	104,429
A33100	收取之利息	287	55
A33300	支付之利息	(123)	(79)
A33500	支付之所得稅	(32,038)	(50,422)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>270,338</u>	<u>53,983</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	\$ -	(\$ 9,114)
B04300	其他應收款－關係人減少	33,795	54,998
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	495	-
B03700	存出保證金增加	(<u>1,700</u>)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>32,590</u>	<u>45,884</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(<u>184,022</u>)	(<u>157,733</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>184,022</u>)	(<u>157,733</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	118,906	(57,866)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>30,568</u>	<u>88,434</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 149,474</u>	<u>\$ 30,568</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



會計師查核報告

弘帆股份有限公司 公鑒：

弘帆股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經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，足以允當表達弘帆股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

弘帆股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

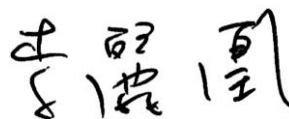
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 龔 雙 雄



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 李 麗 凰



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 105 年 3 月 22 日

弘帆股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及三十）	\$ 318,428	18	\$ 278,220	18
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、五、八及三十）	61,766	3	39,120	3
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五、十及三十）	576,855	32	465,671	30
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、十、三十及三一）	198	－	186	－
1200	其他應收款（附註十、三十及三一）	3,688	－	3,675	－
130X	存貨（附註四、五及十一）	56,115	3	59,728	4
1412	預付租賃款（附註十七）	2,159	－	2,209	－
1476	其他金融資產－流動（附註三十）	89,575	5	31,650	2
1479	其他流動資產（附註十八及三一）	23,648	1	22,881	2
11XX	流動資產總計	1,132,432	62	903,340	59
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三十）	101,820	6	－	－
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及三二）	195,270	11	209,787	14
1760	投資性不動產（附註四及十四）	302,511	16	313,531	21
1805	商譽（附註四、五及十五）	75	－	75	－
1821	其他無形資產（附註四及十六）	3,930	－	5,894	－
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	841	－	－	－
1985	長期預付租賃款（附註十七）	93,279	5	97,654	6
1920	存出保證金（附註三十及三一）	1,767	－	88	－
15XX	非流動資產總計	699,493	38	627,029	41
1XXX	資 產 總 計	\$1,831,925	100	\$1,530,369	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及三十）	\$ 5	－	\$ －	－
2170	應付帳款－非關係人（附註十九及三十）	374,359	21	263,839	17
2180	應付帳款－關係人（附註十九、三十及三一）	6,715	－	2,612	－
2219	其他應付款（附註二十、三十及三一）	88,817	5	73,287	5
2230	本期所得稅負債（附註二五）	25,353	1	13,988	1
2399	其他流動負債（附註二十）	3,751	－	3,171	－
21XX	流動負債總計	499,000	27	356,897	23
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	－	－	1,736	－
2640	淨確定福利負債－非流動（附註三、四、五及二一）	17,581	1	15,588	1
2645	存入保證金（附註三十）	12,945	1	10,504	1
25XX	非流動負債總計	30,526	2	27,828	2
2XXX	負債總計	529,526	29	384,725	25
	歸屬於本公司業主之權益（附註二二）				
	股 本				
3110	普 通 股	525,776	29	525,776	34
3200	資本公積	107,037	6	102,996	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	87,932	5	66,859	4
3350	未分配盈餘	463,994	25	315,636	21
3300	保留盈餘總計	551,926	30	382,495	25
3400	其他權益	110,969	6	128,125	9
31XX	本公司業主權益總計	1,295,708	71	1,139,392	75
36XX	非控制權益（附註二二）	6,691	－	6,252	－
3XXX	權益總計	1,302,399	71	1,145,644	75
	負債與權益總計	\$1,831,925	100	\$1,530,369	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛

經理人：朱鵬飛

會計主管：蘇家慧

弘帆股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	\$ 2,536,896	100	\$ 2,058,688	100
4170	減：銷貨退回及折讓	(392)	—	(133)	—
4100	營業收入淨額（附註二三及三一）	2,536,504	100	2,058,555	100
5000	營業成本（附註十一、二四及三一）	(1,920,825)	(76)	(1,603,433)	(78)
5900	營業毛利	<u>615,679</u>	<u>24</u>	<u>455,122</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註三、二一、二四及三一）				
6100	推銷費用	116,581	4	134,273	7
6200	管理費用	117,011	5	113,581	5
6300	研究發展費用	<u>17,239</u>	<u>1</u>	<u>15,623</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>250,831</u>	<u>10</u>	<u>263,477</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>364,848</u>	<u>15</u>	<u>191,645</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註二四及三一）				
7190	其他收入	17,452	1	47,344	2
7020	其他利益及損失	14,166	—	10,471	1
7050	財務成本	(123)	—	(79)	—
7000	營業外收入及支出合計	<u>31,495</u>	<u>1</u>	<u>57,736</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 396,343	16	\$ 249,381	12
7950	所得稅費用 (附註三、四及二五)	(41,136)	(2)	(38,726)	(2)
8200	本期淨利	<u>355,207</u>	<u>14</u>	<u>210,655</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註三 及二一)	(1,825)	-	(2,353)	-
8349	不重類之項目相關 之所得稅費用 (附註三、四及 二五)	<u>310</u> (1,515)	<u>-</u> <u>-</u>	<u>400</u> (1,953)	<u>-</u> <u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(13,310)	(1)	34,142	2
8362	備供出售金融資產 未實現損失	(3,646) (16,956)	<u>-</u> (1)	(266) <u>33,876</u>	<u>-</u> <u>2</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(18,471)	(1)	<u>31,923</u>	<u>2</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 336,736</u>	<u>13</u>	<u>\$ 242,578</u>	<u>12</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 354,968	14	\$ 210,732	10
8620	非控制權益	<u>239</u>	<u>-</u>	(77)	-
8600		<u>\$ 355,207</u>	<u>14</u>	<u>\$ 210,655</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 336,297	13	\$ 242,655	12
8720	非控制權益	<u>439</u>	<u>-</u>	(77)	-
8700		<u>\$ 336,736</u>	<u>13</u>	<u>\$ 242,578</u>	<u>12</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
	每股盈餘 (附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$	6.75	\$	4.01
9810	稀 釋	\$	6.74	\$	4.00

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



弘帆股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸	屬	於	本	公		司	業	主	權	益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
									其	他	權	益	項	目																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
									國	外	營	運	機	構																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
									財	務	報	表	換	算																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
									之	兌	換	差	額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
代	碼	股	數	(	仟	股	)	金	額	資	本	公	積	保	留	盈	餘	未	分	配	盈	餘	其	他	權	益	項	目	總	計	非	控	制	權	益	權	益	總	額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
A1	103 年 1 月 1 日餘額		52,578					\$	525,776		\$	102,996		\$	48,377		\$	283,072		\$	94,648																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛

經理人：朱鵬飛

會計主管：蘇家慧

弘帆股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 396,343	\$ 249,381
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用	7,256	22,617
A20100	折舊費用	16,570	20,966
A20200	攤銷費用	4,001	3,876
A29900	預付租賃款攤銷	2,173	2,064
A20900	利息費用	123	79
A21200	利息收入	(7,968)	(5,616)
A21900	員工認股酬勞成本	4,041	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	4,423	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(2,278)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,292	7,883
A20400	指定透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	5	-
A23100	處分備供出售金融資產淨損失	-	301
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(118,452)	(106,584)
A31200	存 貨	(234)	53,274
A31180	其他應收款	(312)	28,021
A31240	其他流動資產	(767)	11,724
A31250	其他金融資產	(57,925)	(31,650)
A32150	應付帳款	114,623	(40,428)
A32180	其他應付款	14,989	1,641
A32230	其他流動負債	1,121	(267)
A32240	淨確定福利負債－非流動	168	118
A33000	營運產生之現金流入	382,470	215,122
A33100	收取之利息	8,267	4,956
A33300	支付之利息	(123)	(79)
A33500	支付之所得稅	(32,038)	(50,422)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>358,576</u>	<u>169,577</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 23,223)	(\$ 39,785)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	24,439
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(101,820)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,802)	(1,666)
B04500	購置無形資產	(2,143)	(2,229)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,065	190
B03700	存出保證金增加	(1,700)	-
B03800	存出保證金減少	21	4,462
B02200	取得子公司之淨現金流入	-	6,076
BBBB	投資活動之淨現金流出	(132,602)	(8,513)
	籌資活動之現金流量		
C03100	存入保證金返還	2,441	4,250
C04500	發放現金股利	(184,022)	(157,733)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(181,581)	(153,483)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,185)	4,687
EEEE	現金及約當現金淨增加數	40,208	12,268
E00100	年初現金及約當現金餘額	278,220	265,952
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 318,428	\$ 278,220

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



一百零四年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	110,540,997
精算(損)益列入保留盈餘	(1,514,977)
調整後期初未分配盈餘	109,026,020
本期淨利	354,968,075
提列法定盈餘公積(10%)	(35,496,808)
本期可供分配盈餘	428,497,287
分配項目：	
現金股利(每股新台幣 5.50 元)	(289,176,800)
期末未分配盈餘	139,320,487

董事長：朱鵬飛



經理人：朱鵬飛



會計主管：蘇家慧



弘帆股份有限公司

背書保證作業辦法修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第四條： 背書保證之額度 一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接及間接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之二十外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 二、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 三、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，其總貸與金額以不超過最終母公司淨值的百分之八十為限。	第四條： 背書保證之額度 一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之四十，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接及間接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之三十外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 二、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 三、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，其總貸與金額以不超過最終母公司淨值的百分之八十為限。	考量集團作業上之營運需求及配合實務上之運用，故針對額度進行修正。