

弘裕企業股份有限公司

105年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 105 年 6 月 21 日（星期二）下午二時整

開會地點：彰化縣伸港鄉全興工業區工西一路 60 號（本公司行政大樓）

出席：出席股東及股東代理人所代表股數共計 71,685,992 股，佔已發行股份總數之 55.18%。（已發行股份總數 129,896,969 股）

列席：陳金鳳 副董事長、元元本本實業(股)公司代表人：郭正沛 董事、林宏昭 獨立董事、蔡振輝 監察人、資誠聯合會計師事務所 洪淑華 會計師

主席：葉明洲

記錄：謝惠娜

壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司「公司章程」修訂案，提請討論。

說明：1、為符合公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條條文規定，參照經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函規定修訂之。

2、本公司「公司章程」修訂條文對照表，請參閱附件一

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,685,992 權

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：71,563,992 權	99.83%
【反對】表決權數：0 權	0%
【無效票】表決權數：0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數：122,000 權	0.17%

本案照原案表決通過。

肆、報告事項

一、本公司 104 年度營業報告，請參閱附件二。

股東發言摘要：

股東戶號 22066：

1. 對下半年公司業績的展望情況？

2. 公司刊登人事招募廣告，目前不知道補齊了沒有？

以上發言經主席及財務部陳副總予以答覆說明後，股東未再表示意見。

二、監察人審查 104 年度決算表冊報告，請參閱附件三。

三、本公司 104 年度董監事酬勞及員工酬勞分配情形報告。

說明：1、依公司法第 235 條之 1 規定：公司應於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。

2、本公司已於 105 年 2 月 3 日董事會通過提請股東會決議修正公司章程，並經薪資報酬委員會及董事會通過擬議提撥董監酬勞 3% 及員工酬勞 3%。

3、本次董監酬勞計新台幣 3,637,210 元及員工酬勞計新台幣 3,637,210 元，均以現金方式發放，將俟股東常會報告後辦理。

四、本公司赴大陸投資情形報告，請參閱附件四。

伍、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司 104 年度營業報告書、財務報告案，提請承認。

說明：1、本公司 104 年度營業報告書，請參閱附件二。

2、本公司 104 年度財務報表暨合併財務報表，業經董事會決議通過，並經資誠聯合會計師事務所洪淑華及王玉娟會計師查核完竣。上述財務報表，請參閱附件五、附件六。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,685,992 權

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：71,563,992 權	99.83%
【反對】表決權數：0 權	0%
【無效票】表決權數：0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數：122,000 權	0.17%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：本公司104年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1、本公司104年度營業決算稅後盈餘新台幣90,942,358元。

2、擬具盈餘分配表如下：

弘裕企業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一〇四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	79,814,788
減：確定福利計畫精算損益	(1,507,927)
調整後未分配盈餘	78,306,861
加：本年度稅後淨利	90,942,358
減：提列法定盈餘公積	(9,094,236)
可供分配盈餘	160,154,983
分配項目：股東紅利-現金(0.5元/股)	(64,948,485)
期末未分配盈餘	95,206,498

董事長：葉明洲 經理人：葉明洲 會計主管：潘立哲

3、本次現金股利俟股東常會通過後，擬請股東會授權董事會訂定配息基準日及發放日。現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整(排除僑外及法人)，至符合現金股利分配總額。

4、本公司嗣後如因買回公司股份或庫藏股轉讓或庫藏股註銷等情形，致影響流通在外股數，使股東配息率因此發生變動者或經主管機關核示必需變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

股東發言摘要：

股東戶號22066：

現金股利是否從每股0.5元增加為每股0.6元？

以上發言經主席及財務部陳副總予以答覆說明後，股東未再表示意見。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：71,685,992 權

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：71,563,992 權	99.83%
【反對】表決權數：0 權	0%
【無效票】表決權數：0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數：122,000 權	0.17%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議

股東發言摘要：

股東戶號22066：

公司往年除息日期比其他上市公司延後，請公司董事會考量今年除息作業是否往前提早？

以上發言經主席及財務部陳副總予以答覆說明後，股東未再表示意見。

柒、散會：下午3時。

【附件一】

弘裕企業股份有限公司
公司章程 修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十六條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，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百分之五為董監酬勞。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。</p> <p>本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列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。</p> <p>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，並兼顧股東利益等因素，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百分之十。實際發放比率則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形訂定之。</p>	<p>第二十六條 本公司每年決算如有當期淨利，依下列順序分派之： 一、彌補虧損。 二、提列百分之十法定盈餘公積。但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 三、依法令規定提列及迴轉特別盈餘公積。 四、董事、監察人酬勞金就一至三款規定數額後剩餘之數，提撥不逾百分之五。 五、員工紅利就一至三款規定數額後剩餘之數，提撥不低於百分之二。 六、當年度盈餘依上述次序分派後，餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會依下列股利政策擬具股東紅利分派案，提請股東會議決分派之。</p> <p>股利政策： 考量本公司所處產業環境、配合財務規劃，並於公司永續經營與穩定發展，及股東權益獲得最大保障之前提擬訂如下： 一、股利發放之條件、時機： 本公司目前處於成長期，為支持企業成長所需，本公司股利之發放以滿足未來營運發展為原則，並綜合考量健全財務結構、維持穩定股利及保障股東合理報酬條件後，由董事會依公司章程規定擬具盈餘分派議案，並於經股東常會及主管機關核准後發放之。 二、現金股利與股票股利之分派比率： 本公司股東紅利之分派採股票股利及現金股利二種方式配合發放，未來一年股東紅利之分派，現金股利不低於股東紅利總額之百分之十。實際發放比率則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形訂定之。</p>	<p>爰依公司法修正第235條、第240條及增訂第235條之1規定，刪除「員工分配紅利」及增訂「員工酬勞」之分派程序與方式相關規範等。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第二十九條 本章程訂立於民國五十九年六月廿九日。第一次修正於民國五十九年八月二十日。第二次修正於民國六十二年八月一日。第三次修正於民國六十六年四月十日。第四次修正於民國七十一年五月二十日。第五次修正於民國七十四年二月九日。第六次修正於民國七十六年十月十日。第七次修正於民國七十八年十一月六日。第八次修正於民國七十九年五月廿五日。第九次修正於民國八十年六月十四日。第十次修正於民國八十二年九月八日。第十一次修正於民國八十三年七月十一日。第十二次修正於民國八十六年六月六日。第十三次修正於民國八十九年五月三日。第十四次修正於民國八十九年十月七日。第十五次修正於民國九十年六月八日。第十六次修正於民國九十一年五月二十八日。第十七次修正於民國九十二年三月十二日。第十八次修正於民國九十二年五月三十日。第十九次修正於民國九十三年六月十八日。第二十次修正於民國九十五年五月二十六日。第二十一次修正於民國九十七年六月二十五日。第二十二次修正於民國九十八年六月二十二日。第二十三次修正於民國九十九年六月二十三日。第二十四次修正於民國一〇〇年六月二十八日。第二十五次修正於民國一〇一年六月二十九日。第二十六次修正於民國一〇二年六月二十五日。第二十七次修正於民國一〇三年六月二十日。第二十八次修正於民國一〇五年六月二十一日。</p>	<p>第二十九條 本章程訂立於民國五十九年六月廿九日。第一次修正於民國五十九年八月二十日。第二次修正於民國六十二年八月一日。第三次修正於民國六十六年四月十日。第四次修正於民國七十一年五月二十日。第五次修正於民國七十四年二月九日。第六次修正於民國七十六年十月十日。第七次修正於民國七十八年十一月六日。第八次修正於民國七十九年五月廿五日。第九次修正於民國八十年六月十四日。第十次修正於民國八十二年九月八日。第十一次修正於民國八十三年七月十一日。第十二次修正於民國八十六年六月六日。第十三次修正於民國八十九年五月三日。第十四次修正於民國八十九年十月七日。第十五次修正於民國九十年六月八日。第十六次修正於民國九十一年五月二十八日。第十七次修正於民國九十二年三月十二日。第十八次修正於民國九十二年五月三十日。第十九次修正於民國九十三年六月十八日。第二十次修正於民國九十五年五月二十六日。第二十一次修正於民國九十七年六月二十五日。第二十二次修正於民國九十八年六月二十二日。第二十三次修正於民國九十九年六月二十三日。第二十四次修正於民國一〇〇年六月二十八日。第二十五次修正於民國一〇一年六月二十九日。第二十六次修正於民國一〇二年六月二十五日。第二十七次修正於民國一〇三年六月二十日。</p>	<p>增列本章程修訂日期及次數</p>

【附件二】

104 年度營業報告書

全球經濟動能不如以往強勁及能源價格波動的影響，導致紡織品價格緩步走跌，弘裕企業持續著重在提高生產品質、上下游垂直整合、開發高機能性布種等策略，不斷創新、培育人才、結構轉型以提升競爭力，在全體同仁的齊心努力之下，全年合併營收達新台幣 3,502,011 千元，毛利率提升至 10.42%。

茲就本公司一〇四年度營業計劃實施成果、財務比率、獲利能力分析 & 研究發展狀況說明如下：

一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

年度 科目	104 年度	103 年度	增減變動	
			金額	變動比例
營業收入淨額	3,502,011	3,533,648	(31,637)	(0.90%)
營業成本	3,137,175	3,254,758	(117,583)	(3.61%)
營業毛利	364,836	278,890	85,946	30.82%
營業費用	274,559	247,845	26,714	10.78%
營業利益	90,277	31,045	59,232	190.79%
營業外收入及支出	23,689	42,711	(19,022)	(44.54%)
稅前淨利	113,966	73,756	40,210	54.52%
本期淨利	90,942	56,930	34,012	59.74%

二、預算執行狀況：無。

本公司一〇四年度僅設定內部預算目標，並未對外公開財務預測。

三、財務比率及獲利能力分析

項	目	104 年度	103 年度
財務結構	負債占資產比率	47.61%	48.25%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	188.73%	178.43%
償債能力	流動比率	132.61%	131.24%
	速動比率	74.10%	72.00%
獲利能力	資產報酬率	2.98%	2.00%
	權益報酬率	5.03%	3.22%
	純益率	2.60%	1.61%
	每股盈餘(元)	0.70	0.44

四、研究發展狀況

弘裕公司延續發展高值化紡織品，提高產業用紡織品的開發比重，定期與上游之機能性原料廠商合作開發，結合差異化高性能纖維之應用開發，並搭配新型設備來開發輕量、高強、耐候、環保、時尚、舒適等多功能性訴求之機能衣著與戶外裝備類紡織品，來符合主力品牌客戶終端產品使用需求。

在環保類紡織品開發上，導入環保品質政策與相關環境國際認證計畫，朝永續生產目標前進，提高使用綠色製程原料與環保加工素材比例，短期研發計畫是與國內外原料廠合作開發新型減碳節能類之環保素材，持續減少紡織品對環境之衝擊為努力的方向，發展一系列符合環保認證之綠色紡織品，並符合品牌客戶環保供應鏈標準。

配合家飾類主力客戶與品牌通路之產品應用市場，持續規劃開發一系列功能性與環保型遮陽紡織品，搭配國內外新型環保類素材設計開發相關產品與技術。弘裕投入相關新型檢驗設備，可針對戶外耐候與高色牢度織物同步驗證產品開發品質，並利用新型寬幅織造與整理加工設備開發生產室內與戶外窗飾新面料，強調產品之遮陽、節能、隔熱耐候、抗紫外線、阻燃等複合機能，進而拓展產品可應用之層面，提升生活環境之舒適性與防護性。

弘裕企業股份有限公司



董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲



【附件三】

弘裕企業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇四年度財務報告（含合併財務報告），包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等表冊，業經資誠聯合會計師事務所洪淑華會計師、王玉娟會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。經本監察人審閱完竣，認為尚無不符。爰依公司法第二一九條之規定，出具審查報告書，敬請 鑒察。

此 致

弘裕企業股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：葉明勳



監察人：林茂盛



監察人：蔡振輝



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

【附件四】

1.截至 104 年 12 月 31 日止，本公司赴大陸投資概況如下：

單位：新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額(註二)	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額(註二)	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面金額
				匯出	收回				
弘裕紡織(浙江)有限公司	製造及販賣棉絲纖維製品	註一	536,721			536,721	100%	5,007	486,940
東莞弘裕紡織科技有限公司	高檔織物面料的織造及後整理加工	註一	161,739			161,739	100%	7,421	46,117
浙江曜良紡織有限公司	高檔織物面料的織造及後整理加工	註一	65,962			65,962	28.41%	-	-

註一：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註二：本表相關數字涉及外幣數，係以歷史、本年度平均及資產負債表日等之相關匯率換算為新台幣。

2、赴大陸地區投資限額：

單位：新台幣仟元

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註一、三)	經濟部投審會核准投資金額(註一、三)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註二)
779,865	782,876	1,099,849

註一：本表相關數字涉及外幣數，係以歷史、本年度平均及資產負債表日等之相關匯率換算為新台幣。

註二：依據經濟部「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定限額計算(淨值之百分之六十)。

註三：本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額為美金 21,267 仟元及日圓 299,876 仟元，經濟部投審會核准投資金額為美金 23,850 仟元。美金換算匯率 32.825，日幣換算匯率 0.2727。

【附件五】



弘裕企業股份有限公司
個體財務報表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003758 號

弘裕企業股份有限公司 公鑒：

弘裕企業股份有限公司民國 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」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「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達弘裕企業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 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

洪淑華 洪淑華
會計師
王玉娟 王玉娟

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中華民國 105 年 3 月 23 日

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 326,492	11	\$ 210,151	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)				
	融資產—流動		32,827	1	2,486	-
1125	備供出售金融資產—流動		6,498	-	-	-
1150	應收票據淨額		92,926	3	120,991	4
1160	應收票據—關係人淨額	七	1,737	-	993	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	405,768	13	406,827	14
1180	應收帳款—關係人淨額	七	64,001	2	154,571	5
1200	其他應收款		1,012	-	388	-
130X	存貨	六(四)	745,525	24	737,145	25
1410	預付款項		24,756	1	18,475	1
1470	其他流動資產		2,693	-	4,010	-
11XX	流動資產合計		1,704,235	55	1,656,037	56
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(五)				
	動		49,125	2	22,740	1
1550	採用權益法之投資	六(六)	521,458	17	509,480	17
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	660,448	21	667,436	22
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	65,274	2	59,160	2
1780	無形資產		932	-	904	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	51,937	2	47,555	2
1900	其他非流動資產	八	17,637	1	9,230	-
15XX	非流動資產合計		1,366,811	45	1,316,505	44
1XXX	資產總計		\$ 3,071,046	100	\$ 2,972,542	100

(續 次頁)

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
40309 台中市西區臺灣大道二段489號31樓/31F, 489, Taiwan Blvd., Sec. 2, West Dist., Taichung City 40309, Taiwan
T: +886 (4) 2328 4868, F: +886 (4) 2328 4858, www.pwc.tw

弘裕企業股份有限公司
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

負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(九)	\$ 291,034	10	\$ 260,000	7
2110 應付短期票券	六(十)	149,790	5	169,914	6
2150 應付票據		105,532	3	107,297	4
2160 應付票據-關係人	七	4,347	-	3,895	-
2170 應付帳款		267,225	9	326,428	11
2180 應付帳款-關係人	七	5,235	-	9,139	-
2200 其他應付款	六(十一)及七	192,679	6	145,191	5
2230 本期所得稅負債		21,388	1	7,490	-
2300 其他流動負債	六(十二)	98,112	3	76,152	2
21XX 流動負債合計		1,135,342	37	1,045,506	35
非流動負債					
2540 長期借款	六(十二)	6,250	-	41,250	1
2570 遞延所得稅負債	六(二十三)	81,521	3	83,979	3
2600 其他非流動負債	六(十三)	14,852	-	15,410	1
25XX 非流動負債合計		102,623	3	140,639	5
2XXX 負債總計		1,237,965	40	1,186,145	40
權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十四)	1,298,970	42	1,298,970	44
資本公積					
3200 資本公積	六(十五)	5,887	-	5,887	-
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(十六)	159,635	5	153,942	5
3320 特別盈餘公積		182,752	6	182,752	6
3350 未分配盈餘		169,250	6	124,478	4
其他權益					
3400 其他權益		16,587	1	20,368	1
3XXX 權益總計		1,833,081	60	1,786,397	60
期後事項					
3X2X 負債及權益總計	十一	\$ 3,071,046	100	\$ 2,972,542	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲



弘裕企業股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104年		103年	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$ 3,027,794	100	\$ 3,128,308	100
5000 營業成本	六(四)(二十一)(二十二)	(2,744,088)	(91)	(2,908,121)	(93)
5900 營業毛利		283,706	9	220,187	7
5950 營業毛利淨額		283,706	9	220,187	7
營業費用					
6100 推銷費用	六(二十一)(二十二)	(124,871)	(4)	(106,870)	(3)
6200 管理費用		(65,635)	(2)	(51,777)	(2)
6300 研究發展費用		(21,424)	(1)	(18,685)	(1)
6000 營業費用合計		(211,930)	(7)	(177,332)	(6)
6900 營業利益		71,776	2	42,855	1
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十八)	25,796	1	20,880	1
7020 其他利益及損失	六(十九)	11,186	-	30,737	1
7050 財務成本	六(二十)	(8,113)	(-)	(8,118)	(-)
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(六)				
7000 營業外收入及支出合計		42,190	2	30,901	1
7900 稅前淨利		113,966	4	73,756	2
7950 所得稅費用	六(二十三)	(23,024)	(1)	(16,826)	(-)
8000 繼續營業單位本期淨利		90,942	3	56,930	2
8200 本期淨利		\$ 90,942	3	\$ 56,930	2
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 1,817)	(-)	\$ 1,914	(-)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	309	(-)	(325)	(-)
8310 不重分類至損益之項目總額		(1,508)	(-)	1,589	(-)
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		(5,057)	(-)	17,210	(-)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		416	(-)	-	(-)
8389 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	860	(-)	(2,926)	(-)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(3,781)	(-)	14,284	(-)
8500 本期綜合損益總額		\$ 85,653	3	\$ 72,803	2
每股盈餘					
9750 基本每股盈餘	六(二十四)	\$ 0.70		\$ 0.44	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.70		\$ 0.44	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲





弘裕化學股份有限公司
 加蓋原印日期
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	103年	104年	103年	104年
資本公積一 法定盈餘公積	\$ 6,793	\$ 146,814	\$ 112,056	\$ 6,094
盈餘公積	-	-	-	-
未分配盈餘	-	-	-	-
其他權益	-	-	-	-
總計	\$ 1,337,680	\$ 1,468,814	\$ 1,224,112	\$ 1,792,563
102年度盈餘分配	-	-	-	-
103年度盈餘分配	-	-	-	-
104年度盈餘分配	-	-	-	-
103年1月1日	\$ 1,337,680	\$ 1,468,814	\$ 1,224,112	\$ 1,792,563
104年1月1日	\$ 1,468,814	\$ 1,792,563	\$ 1,468,814	\$ 1,792,563
103年12月31日	\$ 1,337,680	\$ 1,468,814	\$ 1,224,112	\$ 1,792,563
104年12月31日	\$ 1,468,814	\$ 1,792,563	\$ 1,468,814	\$ 1,792,563

註1:民國102年度盈餘公積1,025仟元及員工紅利1,025仟元已於102年綜合損益表認列為費用。
 註2:民國102年度盈餘公積1,537仟元及員工紅利1,537仟元已於103年綜合損益表認列為費用。

後附國際財務報告準則為本國際財務報告之一部分，請詳閱多國。

董事長：蔡明河



經理人：蔡明河



會計主管：陳立哲



弘裕化學股份有限公司
 加蓋原印日期
 民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	104年	103年
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 113,966	\$ 73,756
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十一) 33,091	30,814
各項攤提	六(二十一) 4,102	3,105
呆帳(轉列收入)費用提列數	六(三) (3,170)	1,015
利息費用	六(二十) 8,113	8,118
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損失之份額	六(六) (13,321)	12,598
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(十九) (3,815)	6,239
處分原始認列時指定為透過損益公允價值 衡量之金融資產(利益)損失	六(十八) -	564
利息收入	六(十八) (1,050)	(1,111)
股利收入	(1,534)	(1,320)
賠償收入	六(十八) (5,355)	-
處分以成本衡量之金融資產利益	-	61
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負 債評價淨(利益)損失	六(十九) (32)	524
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	(30,309)	864
應收票據淨額	28,065	(5,481)
應收票據一關係人淨額	(744)	(500)
應收帳款	4,229	10,294
應收帳款一關係人淨額	90,570	(45,919)
其他應收款	(624)	12,812
存貨	(8,380)	70,675
預付款項	(6,281)	(1,972)
其他流動資產	1,317	1,189
其他非流動資產	(5,235)	(3,617)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(1,765)	37,704
應付票據一關係人	452	2,093
應付帳款	(59,203)	47,398
應付帳款一關係人	(3,904)	5,143
其他應付款	47,532	(14,035)
其他流動負債	(3,040)	127
其他非流動負債	(2,375)	(2,268)
營運產生之現金流入	181,300	235,142
收取之利息	1,050	1,632
收取之股利	1,534	1,320
支付之利息	(8,157)	(8,165)
支付之所得稅	(14,797)	(13,012)
營業活動之淨現金流入	160,930	216,917

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司
個體財務報表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

投資活動之現金流量

備供出售金融資產-流動	(\$ 6,083)	\$ -
取得以成本衡量之金融資產	(26,385)	(1,000)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	450
取得採用權益法之投資	-	(44,528)
取得不動產、廠房及設備	六(二十六) (28,323)	(41,933)
處分不動產、廠房及設備價款	595	2,524
取得投資性不動產	(845)	-
存出保證金(增加)減少	(4,856)	1
取得無形資產	(633)	(100)
投資活動之淨現金流出	(66,530)	(84,586)

籌資活動之現金流量

短期借款舉借數	2,758,118	1,918,486
短期借款償還數	(2,667,084)	(2,046,820)
應付短期票券增加	1,120,547	1,050,696
應付短期票券減少	(1,140,671)	(1,030,633)
長期借款舉借數	30,000	30,000
長期借款償還數	(40,000)	(55,000)
發放現金股利	六(十六) (38,969)	(38,969)
籌資活動之淨現金流入(流出)	21,941	(172,240)
本期現金及約當現金增加(減少)數	116,341	(39,909)
期初現金及約當現金餘額	210,151	250,060
期末現金及約當現金餘額	\$ 326,492	\$ 210,151

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡明洲



總經理：蔡明洲



會計主管：潘立哲



【附件六】



會計師查核報告

(105)財審報字第15003159號

弘裕企業股份有限公司 公鑒：

弘裕企業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。

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」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，足以允當表達弘裕企業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日之合併財務績效與合併現金流量。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
40309 台中市西區台中港路一段345號31樓/31F, 345, Taichung Port Road, Sec. 1, West Dist., Taichung City 40309, Taiwan
T: +886 (4) 2328 4868, F: +886 (4) 2328 4858, www.pwc.com/tw

單位：新台幣仟元

弘裕企業股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 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。

資誠聯合會計師事務所

洪淑華 洪淑華
會計師
王玉娟 王玉娟

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中華民國 105 年 3 月 23 日

資產	附註	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	六(一)	\$ 409,214	12	\$ 370,830	11	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)					
1125	備供出售金融資產—流動		6,498	-	-	-	
1150	應收票據淨額		118,308	3	163,530	5	
1160	應收票據—關係人淨額	七(一)	1,737	-	993	-	
1170	應收帳款淨額	六(三)	526,320	15	533,387	15	
1180	應收帳款—關係人淨額	七(一)	9,740	-	7,355	-	
1200	其他應收款	七(一)	38,290	1	6,880	-	
130X	存貨	六(四)	865,395	25	850,204	25	
1410	預付款項		49,317	1	52,997	2	
1470	其他流動資產		15,393	1	12,379	-	
11XX	流動資產合計		2,073,039	59	2,000,941	58	
非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(五)					
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(十)、七(一)及八	1,025,643	29	1,080,013	31	
1760	投資性不動產淨額	六(八)、七(一)及八	203,682	6	208,958	6	
1780	無形資產		21,978	1	33,160	1	
1840	遞延所得稅資產		51,937	2	47,555	1	
1900	其他非流動資產	六(九)及八	73,598	2	58,294	2	
15XX	非流動資產合計		1,425,963	41	1,450,720	42	
1XXX	資產總計		\$ 3,499,002	100	\$ 3,451,661	100	

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司及其子公司
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

負債及權益	附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100 短期借款	六(十一)	\$ 537,225	15	\$ 564,006	16		
2110 應付短期票券	六(十二)	149,790	4	169,914	5		
2150 應付票據		105,532	3	107,297	3		
2160 應付票據—關係人	七(一)	4,347	-	3,895	-		
2170 應付帳款		293,457	9	339,446	10		
2180 應付帳款—關係人	七(一)	5,261	-	7,505	-		
2200 其他應付款	六(十三)及七(一)	306,854	9	222,734	7		
2230 本期所得稅負債		21,773	1	7,490	-		
2300 其他流動負債	六(十四)	139,060	4	102,340	3		
21XX 流動負債合計		1,563,299	45	1,524,627	44		
非流動負債							
2540 長期借款	六(十四)	6,250	-	41,250	1		
2570 遞延所得稅負債		81,521	2	83,979	2		
2600 其他非流動負債	六(十五)	14,851	1	15,408	1		
25XX 非流動負債合計		102,622	3	140,637	4		
2XXX 負債總計		1,665,921	48	1,665,264	48		
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110 普通股股本	六(十六)	1,298,970	37	1,298,970	38		
資本公積							
3200 資本公積	六(十七)	5,887	-	5,887	-		
保留盈餘							
3310 法定盈餘公積	六(十八)	159,635	5	153,942	4		
3320 特別盈餘公積		182,752	5	182,752	5		
3350 未分配盈餘		169,250	5	124,478	4		
其他權益							
3400 其他權益		16,587	-	20,368	1		
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		1,833,081	52	1,786,397	52		
3XXX 權益總計		1,833,081	52	1,786,397	52		
重大或有負債及未認列之合約承諾							
3X2X 負債及權益總計		\$ 3,499,002	100	\$ 3,451,661	100		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲



弘裕企業股份有限公司及其子公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十九)及七(一)	\$ 3,502,011	100	\$ 3,533,648	100
5000 營業成本	六(四)(二十三)(二十四)及七(一)	(3,137,175)	(90)	(3,254,758)	(92)
5800 營業毛利		364,836	10	278,890	8
5850 營業毛利淨額		364,836	10	278,890	8
營業費用					
6100 推銷費用	六(二十三)(二十四)及七(一)	(140,590)	(4)	(118,328)	(3)
6200 管理費用		(112,544)	(3)	(110,832)	(3)
6300 研究發展費用		(21,425)	(1)	(18,685)	(1)
6000 營業費用合計		(274,559)	(8)	(247,845)	(7)
6900 營業利益		90,277	2	31,045	1
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十一)及七(一)	59,723	2	66,546	2
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(20,921)	(1)	(8,525)	-
7050 財務成本	六(二十二)	(15,113)	-	(14,853)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資權益之份額	六(六)	-	-	(457)	-
7000 營業外收入及支出合計		23,689	1	42,711	1
7900 親所得稅費用		(113,966)	(3)	(73,756)	(2)
7950 所得稅費用	六(二十五)	(23,024)	(1)	(16,826)	-
8200 本期淨利		\$ 90,942	2	\$ 56,930	2
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 1,817)	-	\$ 1,914	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	309	-	(325)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(1,508)	-	1,589	-
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		(5,057)	-	17,210	-
8362 可供出售金融資產未實現評價損益		416	-	-	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	860	-	(2,926)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(3,781)	-	14,284	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 5,289)	-	\$ 15,873	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 85,653	2	\$ 72,803	2
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 90,942	2	\$ 56,930	2
8710 綜合損益總額歸屬於：母公司業主		\$ 85,653	2	\$ 72,803	2
每股盈餘					
8750 基本每股盈餘	六(二十六)	\$ 0.70		\$ 0.44	
8850 稀釋每股盈餘		\$ 0.70		\$ 0.44	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲



弘裕企業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

附註	103 年度		104 年度	
	103 年 12 月 31 日	104 年 1 月 1 日	103 年 12 月 31 日	104 年 1 月 1 日
普通股本	\$ 8,793	\$ 146,814	\$ 182,752	\$ 112,056
資本公積	-	7,128	-	6,084
法定盈餘公積	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-
未分配盈餘	-	-	-	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-	-	-	-
其他權益	-	-	-	-
權益總額	\$ 1,337,880	\$ 1,298,970	\$ 1,298,970	\$ 1,298,970
負債總額	\$ 1,337,880	\$ 1,298,970	\$ 1,298,970	\$ 1,298,970
資產總額	\$ 1,337,880	\$ 1,298,970	\$ 1,298,970	\$ 1,298,970

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董 事 長：葉明洲



監 理 人：葉明洲



會 計 主 管：潘立奇

弘裕企業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

	104 年 度		103 年 度	
	104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
營業活動之現金流量				
合併稅前淨利	\$ 113,966	\$ 73,756		
調整項目				
收益費損項目				
折舊費用(含投資性不動產)	91,641	92,055		
各項攤提	5,843	5,416		
呆帳費用(轉列收入)(含其他應收款)	2,039	12,359		
利息費用	15,113	14,853		
利息收入	(2,799)	(1,454)		
股利收入	(1,534)	(1,320)		
賠償收入	(5,355)	-		
處分以成本衡量之金融資產利益	-	(61)		
處分透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	-	(564)		
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	-	457		
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	470	(2,524)		
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)淨評價(利益)損失	(32)	524		
處分無形資產利益	(6,498)	-		
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	(30,309)	864		
應收票據淨額	45,222	(48,020)		
應收票據—關係人淨額	(744)	(500)		
應收帳款	9,178	(30,355)		
應收帳款—關係人淨額	(2,385)	(6,928)		
其他應收款	(36,677)	16,186		
存貨	16,191	58,720		
預付款項	5,589	(16,804)		
其他流動資產	(3,014)	1,487		
其他非流動資產	(2,929)	(3,784)		
與營業活動相關之負債之淨變動				
應付票據	(1,765)	37,704		
應付票據—關係人	452	2,093		
應付帳款	(45,937)	44,441		
應付帳款—關係人	(2,244)	4,339		
其他應付款	73,008	(15,217)		
其他流動負債	11,720	8,572		
其他非流動負債	(2,373)	(2,270)		
營運產生之現金流入	213,455	219,307		
收取之利息	2,799	1,975		
收取之股利	1,534	1,320		
支付之利息	(15,157)	(14,900)		
支付之所得稅	(14,797)	(13,012)		
營業活動之淨現金流入	187,834	194,690		

(續次頁)

弘裕企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國104年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(\$ 6,083)	\$ -
取得以成本衡量之金融資產	(26,385)	(1,000)
處分以成本衡量之金融資產價款	六(五) -	450
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) (29,738)	(47,465)
處分不動產、廠房及設備價款	1,244	2,524
取得投資性不動產	(845)	-
取得無形資產	(2,648)	(100)
處分無形資產價款	15,746	-
存出保證金(增加)減少	(4,855)	3
取得土地使用權	(8,312)	-
投資活動之淨現金流出	(61,876)	(45,588)
籌資活動之現金流量		
短期借款舉債數	3,108,247	2,311,049
短期借款償還數	(3,132,528)	(2,461,501)
應付短期票券增加	1,120,547	1,050,696
應付短期票券減少	(1,140,671)	(1,030,633)
應付資金融通款增加	11,433	-
長期借款舉債數	292,500	30,000
長期借款償還數	(302,500)	(55,000)
發放現金股利	六(十九) (38,969)	(38,969)
籌資活動之淨現金流出	(81,941)	(194,358)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(5,633)	12,746
本期現金及約當現金增加(減少)數	38,384	(32,510)
期初現金及約當現金餘額	370,830	403,340
期末現金及約當現金餘額	\$ 409,214	\$ 370,830

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉明洲



經理人：葉明洲



會計主管：潘立哲

