

# 慶豐富實業股份有限公司 105 年股東常會議事錄



一、時間：民國 105 年 6 月 29 日(星期三)上午九時

二、地點：彰化縣福興鄉沿海路四段 373 號

三、出席股東代表已發行股數：本公司發行股份總數 153,623,342 股，出席股數 126,281,000 股，佔已發行股份總數 82.20%。

四、主席：許閔琬



記錄：葉雅雯



五、宣佈開會：已達法令規定二分之一以上股份出席，主席依法宣佈開會。

六、主席致詞：(略)

七、報告事項：

第一案

案由：104 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：104 年度營業報告，請參閱附件一。

第二案

案由：監察人審查 104 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：104 年度決算表冊報告，業於 105 年 3 月 25 日經董事會決議通過，並送請監察人查核完竣，請參閱附件二。

第三案

案由：104 年私募發行普通股執行報告，敬請 公鑒。

說明：本公司 104 年股東常會通過之私募普通股伍仟萬股案，經 105 年 1 月 30 日經濟部經授商字第 10401280260 號函核准在案，私募普通股 13,318,535 股，私募金額 120,000,000 元，已於 105 年第一季執行完畢，私募詳細資料，請參閱附件四。

八、承認事項

第一案 【董事會提】

案由：104 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：一、本公司 104 年度營業報告書，業於 105 年 3 月 25 日經董事會決議通過，並送請監察人查核完竣。

二、本公司 104 年度財務報表，業於 105 年 3 月 25 日經董事會決議通過，經群智聯合會計師事務所黃奕睿會計師、呂松裕會計師查核竣事請參閱附件三，並送請監察人查核完竣。

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：104 年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司 104 年度財務報表經會計師查核完竣，淨利為新台幣 70,223,578 元。

二、本次盈虧撥補案，業經 105 年 3 月 25 日董事會決議，為彌補以前年度虧損，擬不分配股利。

慶豐富實業股份有限公司  
盈虧撥補表  
民國一〇四年度

單位：元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(\$798,755,465)
加：民國 104 年保留盈餘調整數	850,717
調整後待彌補虧損	(797,904,748)
加：104 年度淨利	70,223,578
期末待彌補虧損數	(\$727,681,170)

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：楊東錦



決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 九、討論事項

### 第一案 【董事會提】

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：一、配合法令修正及實務需求，擬修訂本公司「公司章程」之部份條文。

二、「公司章程」修正條文對照表，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。

## 十、臨時動議

## 十一、散會

# 慶豐富實業股份有限公司

## 營業報告書

### 一、民國 104 年度營業報告

首先要感謝各位股東長期對我們的支持，以及撥空蒞臨參加公司 105 年股東常會。今年度，對內我們訂定了四大重點目標：一、繼續落實樽節開銷的原則，達成 105 年度預算目標，再不擴大編制的前提，維持相同的管理費用。二、配合自動化機台以及製程改善，提升效率及整體毛利率。三、全面檢討用人制度，訂定良好的任用、升遷、獎懲、教育訓練及留才計畫，人才將是慶豐富最重要的資產。四、提高研發費用，不停的嘗試創新，成為窗簾業界的領頭羊。

對外，我們將穩健的維持現有客戶，受到國際情勢影響，我們將不會大舉開發新業務、新市場，我們將更專注在現有客戶的服務上，我們將提供給現有客戶更好的服務、更快的交期、更好的品質。

#### (一)營業計劃實施成果：

單位：仟元

項 目	104 年度		103 年度		增(減)金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	3,273,766	100.00	2,848,502	100.00	425,264	14.93
營業毛利	537,159	16.41	302,169	10.61	234,990	77.77
營業費用	455,949	13.93	474,353	16.65	(18,404)	(3.88)
營業利益(損)	81,210	2.48	(172,184)	(6.04)	253,394	(147.16)
稅前淨利	71,595	2.19	78,942	2.80	(7,347)	(9.31)
稅後淨利	70,070	2.14	65,479	2.30	4,591	7.01
稅後 EPS(元)	0.50		0.50			

## (二)財務收支及獲利能利分析

分析項目		年 度	
		104 年	103 年
財務結構(%)	負債占資產比率(%)	68.97	74.65
	長期資金占固定資產比率(%)	165.62	151.50
償債能力(%)	流動比率(%)	72.01	70.10
	速動比率(%)	37.64	37.71
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	3.32	3.05
	股東權益報酬率(%)	7.11	8.12
	純益率(%)	2.14	2.30

## 二、民國 105 年度營運計劃概要

### (一)經營方針

慶豐富歷經數年內部溝通及整合，終於成功突破市場困境。2015 年連續四季營收呈現正成長，除了美國市佔率穩定提升外，歐洲市場也打開新頁，讓營收挹注活水，整體營收持續成長，同時透過行銷模式的提升，公司已由原本的通路代工，逐步提升成為通路服務，協助通路增加對客戶的服務，並在一條鏈的成本架構中，協助管控，營銷模式也逐步橫跨代工與客製化。

「新的時代，新的思維，新的領導方式，新的經營方式。」面對未來的多變國際環境，下一步，本公司提出四大創新。

#### 一、產品創新：

慶豐富由研發團隊致力研究的無拉繩安全窗簾在功能上具有競爭優勢，且所有的無拉繩產品皆通過美國窗簾安全協會的認證，並可免費使用其標章。

#### 二、生產創新：

過去企業在乎生產毛利，現在慶豐富在乎的是管理毛利，將持續強化內部管理，並注入自動化來改善產品的成本與加速開發時間，讓客戶更信賴慶豐富的研發製造能力。

### 三、營銷模式創新：

在紅海持續掙扎的企業將逐漸失去競爭力，只有率先拋開競價觀念，重新制定競爭策略，有所取捨，選擇目標，量身訂做自我企業核心價值的公司才能在叢林法則中存活下來，這是一個新的商業思惟。尤其，「物聯網」時代已到來，透過網際網路，新的商業模式將打破藩籬，少數、大型通路商將面對一個資訊過度透明的消費模式，慶豐富將於此致力於更加親民的營銷模式。

### 四、文化創新：

慶豐富的核心價值在於「豐富每個人的家居生活」，因此，本公司將擺脫傳統的代工觀念，建立與消費者新的互動橋樑，「我們最終端服務的不是通路商，而是消費者」、「我們將協助改善消費者與工廠之間的關係」。

慶豐富的企業文化，將以人為本，重新定義。對外，就是要讓消費者因慶豐富的產品而感到幸福，對內，就是要讓員工以慶豐富為榮。

對外，我們將把產品重心專注在安全規格，近 10 年來，全台就有 6 位兒童因窗簾拉繩纏頸因而致死，慶豐富在 8 年前就投入對安全窗簾的研發，依序開發出「無拉繩蜂巢簾」、「無拉繩百葉簾」、「無拉繩羅馬簾」等相關產品。慶豐富將會持續致力於開發更多安全與綠能的窗簾產品，來滿足更多消費者的需求，未來，「慶豐富的經營方式將不在侷限於代工，那裡有消費者，那裡就是我們的市場。」

對內，我們將健全用人制度。透過良好的升遷、獎懲、績效考核、留才及教育訓練等計畫，讓慶豐富成為人才所止(停留、匯聚)之地。

最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：許閔琬



總經理：許竣然



會計主管：楊東錦



## 慶豐富實業股份有限公司監察人審查報告

茲 准

董事會造送本公司一〇四年度財務報表及合併財務報表，業經群智聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表連同營業報告書及盈虧撥補案經本監察人查核，認為無有不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

慶豐富實業股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：許 淑 娥



賴 汝 鑑



周 桂 棻

周桂棻

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日



## 會計師查核報告

慶豐富實業股份有限公司 公鑒：

慶豐富實業股份有限公司(慶豐富公司)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。如個體財務報表附註六(七)所述，慶豐富公司採權益法評價之被投資公司中，民國104年及103年度有關ALL STRONG INDUSTRY INC.及PRAISE HOME INDUSTRY CO., LTD.之財務報表及附註十三所揭露之相關資訊未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國104年及103年12月31日慶豐富公司對上述被投資公司採用權益法之投資金額合計數分別為新台幣(以下同)482,831仟元及490,989仟元，各占資產總額15.41%及17.01%；民國104年及103年度對上述被投資公司認列之綜合損益總額分別為(8,158)仟元及28,132仟元，各占綜合損益總額之(9.18)%及40.32%。

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，足以允當表達慶豐富公司民國 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。

慶豐富公司民國 104 年度個體財務報告重要會計項目明細表，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。依本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

群智聯合會計師事務所

金管證(六)字第 0950134197 號

主管機關核准文號

金管證(六)字第 0960003779 號

會計師：黃 奕 睿

黃奕睿



會計師：呂 松 裕

呂松裕



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 9 日

慶豐商業股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國104年及105年12月31日

單位：新臺幣仟元

科目 代號	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)	\$ 191,031	6.1	\$ 112,610	3.9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(十二)	—	—	2,423	0.1
1150	應收票據—淨額		1,680	0.1	2,193	0.1
1170	應收帳款—淨額	六(二)、七及八	498,577	15.9	410,189	14.2
1200	其他應收款	七	25,592	0.8	23,551	0.8
1310	存貨—淨額	六(三)	171,970	5.5	186,259	6.5
1460	待出售非流動資產	六(四)	—	—	8,319	0.3
1470	其他流動資產	六(五)、七及八	258,699	8.3	204,717	7.0
11XX	流動資產合計		<u>1,147,549</u>	<u>36.7</u>	<u>950,261</u>	<u>32.9</u>
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	六(六)	3,612	0.1	5,633	0.2
1550	採用權益法之投資	六(七)	1,213,598	38.7	1,223,977	42.4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	484,982	15.5	483,470	16.8
1780	無形資產	六(九)	126,799	4.0	159,480	5.5
1840	遞延所得稅資產	六(十四)	22,492	0.7	35,638	1.2
1915	預付設備款		106,919	3.4	7,632	0.3
1920	存出保證金	八	9,168	0.3	2,361	0.1
1937	催收款項	六(十)	—	—	—	—
1990	其他非流動資產	八	17,500	0.6	17,500	0.6
15XX	非流動資產合計		<u>1,985,070</u>	<u>63.3</u>	<u>1,935,691</u>	<u>67.1</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,132,619</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 2,885,952</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琬



經理人：許峻然



會計主管：楊東錦



慶豐富雅美股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年及103年12月31日

單位：新臺幣仟元

科目 代號	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)及八	\$ 746,483	23.8	\$ 596,547	20.7
2150	應付票據	七	128,367	4.1	108,374	3.8
2170	應付帳款	七	335,884	10.7	317,839	11.0
2200	其他應付款	七	271,674	8.7	260,339	9.0
2250	負債準備		3,101	0.1	3,101	0.1
2310	預收款項		629	—	808	—
2321	一年內執行賣回權公司債	六(十二)	—	—	32,027	1.1
2322	一年內到期長期借款	六(十三)、七及八	136,662	4.4	123,018	4.3
2399	其他流動負債		891	—	9,024	0.3
21XX	流動負債合計		<u>1,623,691</u>	<u>51.8</u>	<u>1,451,077</u>	<u>50.3</u>
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十三)、七及八	268,988	8.6	396,890	13.8
2640	淨確定福利負債	六(十七)	42,431	1.4	44,145	1.5
2645	存入保證金		—	—	200	—
2655	股東往來	七	420	—	17,817	0.6
2670	其他非流動負債	六(七)	109,878	3.5	97,449	3.4
25XX	非流動負債合計		<u>421,717</u>	<u>13.5</u>	<u>556,501</u>	<u>19.3</u>
2XXX	負債合計		<u>2,045,408</u>	<u>65.3</u>	<u>2,007,578</u>	<u>69.6</u>
	權益	六(十五)				
	股本					
3110	普通股股本		1,536,233	49.0	1,301,008	45.1
3140	預收股本		—	—	80,000	2.8
3100	股本合計		<u>1,536,233</u>	<u>49.0</u>	<u>1,381,008</u>	<u>47.9</u>
3200	資本公積		272,087	8.7	307,312	10.6
	保留盈餘					
3350	待彌補虧損	六(十四)	(727,680)	(23.2)	(798,755)	(27.7)
3400	其他權益		6,571	0.2	(11,191)	(0.4)
3XXX	權益合計		<u>1,087,211</u>	<u>34.7</u>	<u>878,374</u>	<u>30.4</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 3,132,619</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 2,885,952</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琰

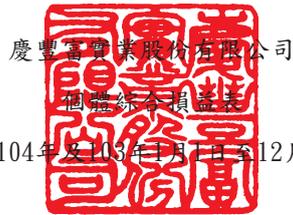


經理人：許竣然



會計主管：楊東錦





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

科目代號	附註	104年度		103年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 3,252,049	100.0	\$ 2,722,363	100.0
5000	營業成本	2,928,051	90.0	2,538,151	93.2
5900	營業毛利	323,998	10.0	184,212	6.8
5910	未實現銷貨利益	(21,045)	(0.8)	(6,652)	(0.2)
5920	已實現銷貨利益	6,652	0.2	6,616	0.2
5950	已實現營業毛利	309,605	9.4	184,176	6.8
	營業費用				
	六(十六)及六(十七)				
6100	推銷費用	97,678	3.0	111,088	4.1
6200	管理費用	84,339	2.6	68,115	2.6
6300	研發費用	20,392	0.6	38,405	1.4
6000	營業費用合計	202,409	6.2	217,608	8.1
6900	營業利益(損失)	107,196	3.2	(33,432)	(1.3)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	905	—	2,047	0.1
7020	其他利益及損失	24,280	0.7	(25,788)	(0.9)
7050	財務成本	(36,993)	(1.1)	(39,913)	(1.5)
7070	採用權益法認列子公司利益(損失)之份額	(14,813)	(0.5)	176,767	6.5
7000	營業外收入及支出合計	(26,621)	(1.0)	113,113	4.1
7900	稅前淨利	80,575	2.2	79,681	2.8
7950	所得稅費用	10,351	0.3	14,168	0.5
8200	本年度淨利	70,224	1.9	65,513	2.3
	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	1,025	—	4,667	0.2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(174)	—	(792)	—
		851	—	3,875	0.2
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	21,401	0.7	461	—
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(3,639)	(0.1)	(79)	—
		17,762	0.6	382	—
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	18,613	0.6	4,257	0.2
8500	本年度綜合益總額	\$ 88,837	2.5	\$ 69,770	2.5
	每股盈餘				
	六(二十一)				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.50		\$ 0.50	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.50		\$ 0.50	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琰



經理人：許峻然



會計主管：楊東錦





慶豐美股份有限公司  
民國104年12月31日

單位：新台幣千元

	股本	預收股款	資本公積	待彌補虧損	其他權益項目		權益合計
					國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	其他權益項目	
103年1月1日餘額	\$ 1,190,098	\$ 61,000	\$ 357,222	\$ (868,143)	\$ (11,573)		728,604
預收股款轉列股本	110,910	(61,000)	(49,910)	—	—		—
103年度私募增資	—	80,000	—	—	—		80,000
103年度淨利	—	—	—	65,513	—		65,513
103年度稅後其他綜合損益	—	—	—	3,875	382		4,257
103年12月31日餘額	1,301,008	80,000	307,312	(798,755)	(11,191)		878,374
預收股款轉列股本	102,040	(80,000)	(22,040)	—	—		—
104年度私募增資	133,185	—	(13,185)	—	—		120,000
104年度淨利	—	—	—	70,224	—		70,224
104年度稅後其他綜合損益	—	—	—	851	17,762		18,613
104年12月31日餘額	\$ 1,536,233	\$ —	\$ 272,087	\$ (727,680)	\$ 6,571		\$ 1,087,211

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)



董事長：許閃璇



經理人：許竣然



會計主管：楊東錦



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	
	金	額	金	額
營業活動之現金流量：				
稅前淨利	\$	80,575	\$	79,681
調整項目：				
折舊費用		28,751		27,533
攤銷費用		34,567		35,461
呆帳費用提列(迴轉)數		(21,823)		6,979
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		2,423		(5,970)
財務成本		36,993		39,913
利息收入		(162)		(195)
採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額		14,813		(176,767)
處分不動產、廠房及設備損失		1,765		8
處分待出售非流動資產損失(利益)		(317)		800
處分以成本衡量之金融資產利益		(1,063)		—
未實現銷貨利益		14,393		36
存貨跌價損失(回升利益)		(10,016)		8,600
營業資產及負債之淨變動：				
應收票據		513		2,851
應收帳款		(66,565)		171,473
其他應收款		(2,041)		(13,696)
存    貨		24,305		(879)
其他流動資產		(77,842)		(79,182)
應付票據		19,993		11,308
應付帳款		18,045		(262,614)
其他應付款		9,844		141,284
預收款項		(179)		130,139
其他流動負債		(8,133)		(8,318)
淨確定福利負債		(689)		843
營運產生之現金流入		98,150		109,288

(接下頁)

(承前頁)

	104年度	103年度
	金 額	金 額
支付之利息	(36,031)	(40,066)
收取之利息	162	195
返還所得稅	—	190
營業活動之淨現金流入	62,281	69,607
投資活動之現金流量：		
受限制流動資產減少(增加)	23,844	(38,208)
處分以成本衡量之金融資產價款	3,084	—
取得採用權益法之投資	—	(4,363)
採權益法之被投資公司退回股款	15,003	10,163
取得不動產、廠房及設備	(35,971)	(43,307)
處分不動產、廠房及設備價款	3,943	—
處分待出售非流動資產價款	8,636	1,931
預付設備款增加	(99,287)	(2,842)
存出保證金減少(增加)	(6,807)	3,001
其他非流動資產增加	—	(17,500)
無形資產增加	(1,886)	(2,300)
投資活動之淨現金流出	(89,441)	(93,425)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	149,936	30,624
存入保證金減少	(200)	(180)
股東往來增加(減少)	(17,397)	17,817
舉借長期借款	9,409	—
償還長期借款	(123,667)	(78,159)
預收股款增加	—	80,000
公司債贖回價款	(32,500)	—
現金增資	120,000	—
籌資活動之淨現金流入	105,581	50,102
本年度現金及約當現金淨增加數	78,421	26,284
年初現金及約當現金餘額	112,610	86,326
年底現金及約當現金餘額	\$ 191,031	\$ 112,610

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：楊東錦





## 會計師查核報告

慶豐富實業股份有限公司 公鑒：

慶豐富實業股份有限公司及子公司民國 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表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，部份子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述子公司暨合併財務報告附註十三轉投資事業相關資訊所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。如合併財務報告附註四所述，列入合併財務報表之子公司於民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為 930,796 仟元及 905,944 仟元，各占合併資產總額之 26.50%及 26.06%；暨民國 104 年及 103 年度之綜合損益總額分別為(8,158)仟元及 28,132 仟元，各占合併綜合損益總額之(9.21)%及 40.29%。

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，足以允當表達慶豐富實業股份有限公司及子公司民國 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。

慶豐富實業股份有限公司已編製民國 104 年及 103 年度個體財務報告，並經本會計師出具修正正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

群智聯合會計師事務所

金管證(六)字第 0950134197 號

主管機關核准文號

金管證(六)字第 0960003779 號

會計師：黃奕睿

黃奕睿



會計師：呂松裕

呂松裕



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 9 日

慶豐富商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：新臺幣仟元

科目 代號	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)	\$ 220,713	6.3	\$ 177,131	5.1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(十一)	—	—	2,423	0.1
1150	應收票據—淨額		1,680	—	2,193	0.1
1170	應收帳款—淨額	六(二)、七及八	459,244	13.1	467,217	13.4
1200	其他應收款	七及八	20,021	0.6	41,132	1.2
1310	存貨—淨額	六(三)及八	696,135	19.8	652,358	18.8
1460	待出售非流動資產	六(四)及八	—	—	8,319	0.2
1470	其他流動資產	六(五)及八	118,302	3.5	141,344	4.0
1XXX	流動資產合計		<u>1,516,095</u>	<u>43.3</u>	<u>1,492,117</u>	<u>42.9</u>
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	六(六)	4,856	0.1	8,436	0.2
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	849,561	24.2	889,677	25.6
1780	無形資產	六(八)	377,119	10.7	414,047	11.9
1840	遞延所得稅資產	六(十三)	32,610	0.9	35,638	1.0
1915	預付設備款		175,985	5.0	78,669	2.3
1920	存出保證金	八	9,168	0.3	2,361	0.1
1937	催收款項	六(九)	—	—	—	—
1985	長期預付租金	八	492,614	14.0	489,121	14.1
1990	其他非流動資產	八	54,407	1.5	66,359	1.9
15XX	非流動資產合計		<u>1,996,320</u>	<u>56.7</u>	<u>1,984,308</u>	<u>57.1</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,512,415</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 3,476,425</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琬



經理人：許峻然



會計主管：楊東錦



慶豐富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：新臺幣仟元

科目 代號	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)	\$ 1,100,329	31.3	\$ 1,018,577	29.3
2150	應付票據	七	128,367	3.7	108,374	3.1
2170	應付帳款	七	512,235	14.6	623,067	17.9
2200	其他應付款	七	210,010	6.0	179,127	5.2
2310	預收款項		1,870	0.1	7,754	0.2
2321	一年內執行賣回權公司債	六(十一)	—	—	32,027	0.9
2322	一年內到期長期負債	六(十二)及七	144,422	4.1	137,701	4.0
2399	其他流動負債		8,131	0.2	21,937	0.6
21XX	流動負債合計		<u>2,105,364</u>	<u>60.0</u>	<u>2,128,564</u>	<u>61.2</u>
	非流動負債					
2541	長期借款	六(十二)及七	274,369	7.8	403,488	11.6
2640	淨確定福利負債	六(十六)	42,431	1.2	44,145	1.3
2645	存入保證金		—	—	200	—
2655	股東往來	七	420	—	17,817	0.5
2670	其他非流動負債		—	—	998	—
25XX	非流動負債合計		<u>317,220</u>	<u>9.0</u>	<u>466,648</u>	<u>13.4</u>
2XXX	負債合計		<u>2,422,584</u>	<u>69.0</u>	<u>2,595,212</u>	<u>74.6</u>
	歸屬於母公司業主之權益	六(十四)				
3100	股本		1,536,233	43.7	1,301,008	37.4
3140	預收股本		—	—	80,000	2.3
3200	資本公積		272,087	7.7	307,312	8.9
3350	待彌補虧損		(727,680)	(20.7)	(798,755)	(23.0)
3400	其他權益		6,571	0.2	(11,191)	(0.3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,087,211</u>	<u>30.9</u>	<u>878,374</u>	<u>25.3</u>
36XX	非控制權益		<u>2,620</u>	<u>0.1</u>	<u>2,839</u>	<u>0.1</u>
3XXX	權益合計		<u>1,089,831</u>	<u>31.0</u>	<u>881,213</u>	<u>25.4</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 3,512,415</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 3,476,425</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：楊東錦





慶豐實業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國104年及105年(自105年12月31日)

單位：新台幣仟

惟每股盈餘為元

科目代號	附註	104年度		103年度		
		金額	%	金額	%	
4000	營業收入	七	\$ 3,273,766	100.0	\$ 2,848,502	100.0
5000	營業成本	六(十五)及七	2,736,607	83.6	2,546,333	89.4
5900	營業毛利		537,159	16.4	302,169	10.6
	營業費用	六(十五)				
6100	推銷費用		225,814	6.9	277,582	9.7
6200	管理費用		209,743	6.4	158,366	5.6
6300	研發費用		20,392	0.5	38,405	1.2
6000	營業費用合計		455,949	13.8	474,353	16.5
	營業利益(損失)		81,210	2.6	(172,184)	(5.9)
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十七)	1,400	—	3,202	0.1
7020	其他利益及損失	六(十八)	44,237	1.4	307,115	10.8
7050	財務成本	六(十九)	(55,252)	(1.7)	(59,191)	(2.1)
7000	營業外收入及支出合計		(9,615)	(0.3)	251,126	8.8
7900	稅前淨利		71,595	2.3	78,942	2.9
7950	所得稅費用	六(十三)	1,525	—	13,463	0.5
8200	本年度淨利		70,070	2.3	65,479	2.4
8300	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		1,025	—	4,667	0.2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(十四)	(174)	—	(792)	—
			851	—	3,875	0.2
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		21,336	0.7	555	—
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十四)	(3,639)	(0.1)	(79)	—
			17,697	0.6	476	—
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		18,548	0.6	4,351	0.2
8500	本年度綜合(損)益總額		\$ 88,618	2.9	\$ 69,830	2.6
8600	淨利(損)歸屬于					
8610	母公司業主		\$ 70,224	2.1	\$ 65,513	2.3
8620	非控制權益		(154)	—	(34)	—
			\$ 70,070	2.1	\$ 65,479	2.3
8700	綜合損益總額歸屬于					
8710	母公司業主		\$ 88,837	2.7	\$ 69,770	2.4
8720	非控制權益		(219)	—	60	—
			\$ 88,618	2.7	\$ 69,830	2.4
	每股盈餘	六(二十)				
9750	基本每股盈餘		\$ 0.50		\$ 0.50	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 0.50		\$ 0.50	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琰



經理人：許竣然



會計主管：楊東錦





慶豐富  
民國104年12月31日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益							
	股本	預收股款	資本公積	待彌補虧損	其他權益項目			權益合計
					國外營運機構財務 報表換算之兌換差額	母公司 業主權益合計	非控制權益	
103年1月1日餘額	\$ 1,190,098	\$ 61,000	\$ 357,222	\$ (868,143)	\$ (11,573)	\$ 728,604	\$ 2,779	\$ 731,383
預收股款轉列股本	110,910	(61,000)	(49,910)	—	—	—	—	—
103年度私募增資	—	80,000	—	—	—	80,000	—	80,000
103年度淨利	—	—	—	65,513	—	65,513	(34)	65,479
103年度稅後其他綜合損益	—	—	—	3,875	382	4,257	94	4,351
103年12月31日餘額	\$ 1,301,008	\$ 80,000	\$ 307,312	\$ (798,755)	\$ (11,191)	\$ 878,374	\$ 2,839	\$ 881,213
預收股款轉列股本	102,040	(80,000)	(22,040)	—	—	—	—	—
104年度私募增資	133,185	—	(13,185)	—	—	120,000	—	120,000
104年度淨利	—	—	—	70,224	—	70,224	(154)	70,070
104年度稅後其他綜合損益	—	—	—	851	17,762	18,613	(65)	18,548
104年12月31日餘額	\$ 1,536,233	\$ —	\$ 272,087	\$ (727,680)	\$ 6,571	\$ 1,087,211	\$ 2,620	\$ 1,089,831

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)



董事長：許閱璇



經理人：許竣然



會計主管：楊東錦

## 慶豐富實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	
	金	額	金	額
營業活動之現金流量：				
稅前淨利	\$	71,595	\$	78,942
調整項目：				
折舊費用		74,567		76,623
各項攤提		63,909		64,374
呆帳費用(迴轉利益)		(37,139)		18,795
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)		2,423		(5,970)
存貨跌價損失(回升利益)		(5,567)		7,781
處分不動產、廠房及設備損失(利益)		(4,661)		8
處分待出售非流動資產利益		(317)		(334,157)
處分投資利益		(1,063)		—
利息收入		(656)		(1,853)
利息費用		55,252		59,191
營業資產及負債之淨變動：				
應收票據		513		2,851
應收帳款		33,563		228,522
其他應收款		16,594		(16,962)
存貨		(49,759)		(35,639)
其他流動資產		(1,091)		90
應付票據		19,993		(8,402)
應付帳款		(104,515)		(261,619)
其他應付款		95,273		(210)
預收款項		(5,884)		(250,552)
其他流動負債		(13,806)		(13,708)
淨確定福利負債		(689)		843
營運產生之現金流入(出)		208,535		(391,052)

(接下頁)

(承前頁)

單位：新台幣仟元

	104年度		103年度	
	金	額	金	額
支付之利息		(64,778)		(51,750)
收取之利息		656		1,853
支付所得稅		(159)		(3,796)
營業活動之淨現金流入(出)		144,254		(444,745)
投資活動之現金流量：				
受限制資產減少		23,844		5,075
處分以成本衡量之金融資產價款		4,578		—
購置不動產、廠房及設備		(68,484)		(68,281)
預付設備款增加		(108,815)		(1,728)
處分不動產、廠房及設備價款		24,649		2,117
處分待出售非流動資產價款		8,636		449,981
存出保證金減少(增加)		(6,807)		3,001
其他非流動資產減少(增加)		11,952		(29,665)
支付已處分待出售非流動資產之相關費用		(50,096)		—
無形資產增加		(4,030)		(2,300)
投資活動之淨現金流入(出)		(164,573)		358,200
籌資活動之現金流量：				
短期借款淨增加(減少)		90,055		(22,570)
存入保證金減少		(200)		(180)
股東往來增加(減少)		(17,397)		17,817
預收股款增加數		—		80,000
舉借長期借款		9,409		—
償還長期借款		(131,699)		(58,483)
公司債贖回價款		(32,500)		—
其他負債增加		(998)		998
現金增資		120,000		—
籌資活動之淨現金流入		36,670		17,582
匯率影響數		27,231		112,221
本期現金及約當現金淨增加數		43,582		43,258
年初現金及約當現金餘額		177,131		133,873
年底現金及約當現金餘額	\$	220,713	\$	177,131

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國105年3月29日會計師查核報告)

董事長：許閔琮



經理人：許竣然



會計主管：楊東錦



## 私募有價證券辦理情形報告

104 年度私募有價證券資料：

項 目	104 年私募 發行日期：104 年 12 月 08 日				
私募有證種類	普通股				
股東會通過日期與數額	104 年 6 月 17 日股東會通過，以不超過 50,000 仟股範圍。				
價格訂定之依據及合理性	本次私募價格之訂定，以定價日前五個營業日計算：普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。				
特定人選擇之方式	依證券交易法第四十三條之六相關規定辦理。				
辦理私募之必要理由	維持穩健財務結構及充實營運資金之資金需求。				
價款繳納完成時間	104 年 12 月 24 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量 (仟股)	與公司 之關係	參與公司 經營情形
	建方投資股份有限公司	證券交 易法第 四十三 條之六 第一項 第二款	2,220	無	無
	新鴻基投資股份有限公司		2,220	無	無
	許閔璇		3,330	本公司董事長	
	許竣然		3,330	本公司總經理	
	黃榮福		999	無	無
	陳建樺		111	無	無
	羅佳玲		1,110	無	無
實際認購價格	NT\$ 9.01 元				
實際認購價格參考價格差異	不適用				
辦理私募對股東權益之影響	本次辦理私募普通股所得之資金，用於充實營運資金，預定達成之效益為穩健公司財務結構，強化公司競爭力，提升營運效能及節省利息支出，對股東權益有正面助益。				
私募資金運用情形計劃執行進度	充實營運資金，改善公司財務結構，已於 105 年第 1 季執行完畢。				
私募效益顯現情形	本次辦理私募普通股所得之資金，用於充實營運資金，預定達成之效益為穩健公司財務結構，強化公司競爭力，提升營運效能及節省利息支出，對股東權益有正面助益。				

## 慶豐富實業股份有限公司

### 公司章程條文修正對照表

現行條文	修正條文	說明
<p>第二十條</p> <p>本公司於年度結算如有「當期淨利」，應先彌補虧損，如尚有盈餘，於提列百分之十法定盈餘公積，並依法令規定提列及迴轉特別盈餘公積後，連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部分後，按下列百分比分配之：</p> <p>(1)董監事酬勞金不高於百分之三</p> <p>(2)員工紅利不低於百分之二</p> <p>(3)其餘併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配案，提請股東會決行之。</p> <p>第二項員工紅利分配股票股利之對象，得包括一定條件之從屬企業之員工，其條件由董事會訂定之。</p>	<p>第二十條</p> <p>本公司以當年度獲利狀況之不低於百分之二分派員工酬勞及不高於百分之三為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>第一項所稱之公司年度如有獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益。</p>	依法令修訂
<p>第二十條之一</p> <p>股利政策：</p> <p>本公司屬於傳統製造業，企業生命週期係值「成長期」，基於公司營運資金需求及保障股東權益之考量，公司在股東盈餘之分配採部份現金股利及部份股票股利之政策，現金股利發放比率不低於配發股利總額之 20%，其比率視公司最近年度負債比率、速動比率及現金流量而定，由董事會提案送股東會決議之。</p>	<p>第二十條之一</p> <p>本公司於年度結算如有盈餘，應先彌補虧損，如尚有盈餘，於提列百分之十法定盈餘公積，並依法令規定提列及迴轉特別盈餘公積後，連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部分後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>本公司屬於傳統製造業，企業生命週期係值「成長期」，基於公司營運資金需求及保障股東權益之考量，公司在股東盈餘之分配採部份現金股利及部份股票股利之政策，現金股利發放比率不低於配發股利總額之 20%，其比率視公司最近年度負債比率、速動比率及現金流量而定，由董事會提案送股東會決議之。</p>	依法令修訂

現行條文	修正條文	說明
<p>第卅二條            本章程訂立於中華民國六十六年一月二十八日            第一次修正於民國六十六年二月二十六日            第二次修正於民國六十九年十二月十五日            第三次修正於民國七十一年十月二十一日            第四次修正於民國七十一年十一月十二日            第五次修正於民國七十二年五月十四日            第六次修正於民國七十三年二月二十五日            第七次修正於民國七十六年九月十一日            第八次修正於民國七十七年十一月六日            第九次修正於民國七十七年十一月二十七日            第十次修正於民國七十八年八月二十日            第十一次修正於民國七十八年十二月十日            第十二次修正於民國八十年三月十六日            第十三次修正於民國八十年四月三十日            第十四次修正於民國八十年九月二日            第十五次修正於民國八十一年九月四日            第十六次修正於民國八十二年六月一日            第十七次修正於民國八十三年三月二十五日            第十八次修正於民國八十三年八月二十五日            第十九次修正於民國八十四年四月二十一日            第二十次修正於民國八十四年七月十九日            第二十一次修正於民國八十六年六月三十日            第二十二次修正於民國八十七年六月二十四日            第二十三次修正於民國八十八年六月二日            第二十四次修正於民國八十九年六月十三日            第二十五次修正於民國九十年六月二十二日            第二十六次修正於民國九十一年五月二十九日            第二十七次修正於民國九十一年十二月三十日            第二十八次修正於民國九十二年六月十日            第二十九次修正於民國九十二年六月十日            第三十次修正於民國九十二年九月二十二日            第三十一次修正於民國九十四年四月二十八日            第三十二次修正於民國九十五年五月二十六日            第三十三次修正於民國九十六年六月十五日            第三十四次修正於民國九十七年六月十三日            第三十五次修正民國九十八年六月十九日            第三十六次修正於民國九十九年六月二十五日            第三十七次修正於民國一〇一年四月二十七日            第三十八次修正於民國一〇二年六月二十四日            第三十九次修正於民國一〇三年六月十二日            第四十次修正於民國一〇四年六月十七日</p>	<p>第卅二條            本章程訂立於中華民國六十六年一月二十八日            第一次修正於民國六十六年二月二十六日            第二次修正於民國六十九年十二月十五日            第三次修正於民國七十一年十月二十一日            第四次修正於民國七十一年十一月十二日            第五次修正於民國七十二年五月十四日            第六次修正於民國七十三年二月二十五日            第七次修正於民國七十六年九月十一日            第八次修正於民國七十七年十一月六日            第九次修正於民國七十七年十一月二十七日            第十次修正於民國七十八年八月二十日            第十一次修正於民國七十八年十二月十日            第十二次修正於民國八十年三月十六日            第十三次修正於民國八十年四月三十日            第十四次修正於民國八十年九月二日            第十五次修正於民國八十一年九月四日            第十六次修正於民國八十二年六月一日            第十七次修正於民國八十三年三月二十五日            第十八次修正於民國八十三年八月二十五日            第十九次修正於民國八十四年四月二十一日            第二十次修正於民國八十四年七月十九日            第二十一次修正於民國八十六年六月三十日            第二十二次修正於民國八十七年六月二十四日            第二十三次修正於民國八十八年六月二日            第二十四次修正於民國八十九年六月十三日            第二十五次修正於民國九十年六月二十二日            第二十六次修正於民國九十一年五月二十九日            第二十七次修正於民國九十一年十二月三十日            第二十八次修正於民國九十二年六月十日            第二十九次修正於民國九十二年六月十日            第三十次修正於民國九十二年九月二十二日            第三十一次修正於民國九十四年四月二十八日            第三十二次修正於民國九十五年五月二十六日            第三十三次修正於民國九十六年六月十五日            第三十四次修正於民國九十七年六月十三日            第三十五次修正民國九十八年六月十九日            第三十六次修正於民國九十九年六月二十五日            第三十七次修正於民國一〇一年四月二十七日            第三十八次修正於民國一〇二年六月二十四日            第三十九次修正於民國一〇三年六月十二日            第四十次修正於民國一〇四年六月十七日            第四十一次修正於民國一〇五年六月二十九日</p>	<p>增 列 修 訂 日 期</p>