



慶豐富實業股份有限公司  
股東常會事錄

- 一、時間：民國 115 年 5 月 22 日(星期五)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 177,838,926 股，扣除無表決權 1,998,000 股，流通在外股數 175,840,926 股，出席股數 134,245,476 股，佔已發行股份總數 76.34%。
- 四、出席董事：許閔琬、立邦興投資股份有限公司代表人：陳俊仲、吉宸投資有限公司代表人：楊任凱、獨立董事：郭秉宸、關旭強
- 五、列席：莊鈞維會計師
- 六、主席：許閔琬董事長  記錄：李培如 
- 七、主席致詞：略
- 八、報告事項

〈第一案〉【董事會提】

案由：114 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：114 年度營業報告，請參閱附件一。

〈第二案〉【董事會提】

案由：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：114 年度決算表冊報告，業於 115 年 3 月 11 日經董事會決議通過，並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件二。

〈第三案〉【董事會提】

案由：114 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司章程第 20 條規定，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事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之四十為基層員工分派酬勞；員工酬勞得以股票或現金為之，發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

二、本公司 114 年度擬以現金發放

1. 員工酬勞擬提撥 2%，計新臺幣 5,412,040 元，其中提撥 69% 為基層員工分派酬勞，計新臺幣 3,713,429 元
2. 董事酬勞擬提撥 1%，計新臺幣 2,706,025 元

上述員工酬勞及董事酬勞之提撥合乎本公司章程規定。

三、實際發放日期及相關細節授權董事長處理之。

〈第四案〉【董事會提】

案由：114 年度給付董事酬金報告，敬請 公鑒。

說明：一、董事之酬金包括董事報酬、車馬費、董事酬勞。董事報酬係依公司章程規定，由股東會議定之，不論營業盈虧得依同業通常水準支付；車馬費依出席董事會情況支付；另依公司章程規定，以當年度獲利狀況之不高於百分之三為董事酬勞。

二、本公司已設置薪資報酬委員會，並由全體獨立董事擔任委員，薪資報酬委員會負責訂定並定期檢討董事之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，同時定期評估並參考同業給付水準後訂定董事之薪資報酬。

三、本公司 115 年 3 月 11 日經董事會決議通過 114 年度董事酬勞擬提撥 1%，計新臺幣 2,706,025 元，全數以現金方式發放。

上述董事酬勞之提撥合乎本公司章程規定。

四、實際發放日期及相關細節授權董事長處理之。

五、董事之個別酬勞細目如下：

單位：新臺幣仟元

編號	職稱	姓名	董事酬金								兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占稅後純益之比例	領取以投資公司須自同轉事母酬	來公外資或公司	
			報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)							
			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司					本公司
1	董事長	許閔瑛	6,492	6,492	--	--	387	387	14	14	2.38	2.38	--	--	--	--	--	--	--	--	2.38	2.38	--	--
2	董事	許峻然	480	480	--	--	387	387	6	6	0.30	0.30	5,369	5,738	108	108	293	--	293	--	2.29	2.42	--	--
3	董事	吉宸投資有限公司 代表人:楊任凱	480	480	--	--	387	387	8	8	0.30	0.30	--	--	--	--	--	--	--	--	0.30	0.30	--	--
4	董事	立邦興投資(股)公司 代表人:陳俊仲	480	480	--	--	387	387	14	14	0.30	0.30	--	--	--	--	--	--	--	--	0.30	0.30	--	--
5	獨立董事	楊仁敏	480	480	--	--	386	386	52	52	0.32	0.32	--	--	--	--	--	--	--	--	0.32	0.32	--	--
6	獨立董事	郭秉宸	480	480	--	--	386	386	54	54	0.32	0.32	--	--	--	--	--	--	--	--	0.32	0.32	--	--
7	獨立董事	關旭強	480	480	--	--	386	386	46	46	0.31	0.31	--	--	--	--	--	--	--	--	0.31	0.31	--	--

〈第五案〉【董事會提】

案由：114 年度分派現金股利情形報告案，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司公司章程第 20 條之一規定，本公司擬自可分配盈餘中提撥：

1. 按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有流通在外股份總數 175,840,926 股，每股配發現金股利新臺幣 1.2 元，計新臺幣 211,009,112 元，現金股利發放至元止，元以下捨去配發不足 1 元之畸零款合計數，計入本公司之其他收入。
2. 上述股利之發放，擬請授權董事長另行訂定除息基準日、現金股利發放日及其他相關事宜。

二、本公司如事後因可轉換公司債執行轉換、買回本公司股份執行庫藏股之轉讓或註銷等因素，致影響流通在外之股份數量，配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權辦理變更相關事宜。

〈第六案〉【董事會提】

案由：庫藏股買回執行情形報告，敬請 公鑒。

說明：本公司 114 年庫藏股買回執行情形報告如下：

買 回 期 次	114 年 第 1 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	114 年 08 月 08 日 至 114 年 10 月 07 日
買 回 區 間 價 格	20.61 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,998,000 股
已買回股份金額	41,185,944 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	99.90%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	1,998,000 股
占已發行股份總數比率(%)	1.12%

## 九、承認事項【董事會提】

案由：114 年度營業報告書暨財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司 114 年度營業報告書，業於 115 年 3 月 11 日經董事會決議通過，並送請審計委員會查核完竣。

二、本公司 114 年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所莊鈞維會計師及于紀隆會計師查核竣事，送請審計委員會查核完竣。

三、上述營業報告書、會計師查核報告、財務報表及盈餘分配表請參閱附件一及附件三～附件四。

四、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，出席股東總表決權數 133,121,184 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.36%，本案照案通過。

項目	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	129,610,601	9,738	0	3,500,845
比例	97.36%	0.00%	0	2.62%

## 十、討論事項

### <第一案>【董事會提】

案由：修訂「公司章程」部分條文案。

說明：一、本公司配合實務運作需求，修訂「公司章程」部分條文。

二、修訂條文對照表，請參閱附件五。

決議：本案經投票表決結果如下，出席股東總表決權數 133,121,184 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.36%，本案照案通過。

項目	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	129,613,301	68,052	0	3,439,831
比例	97.36%	0.05%	0	2.58%

〈第二案〉【董事會提】

案由：解除董事及其代表人競業禁止限制案。

說明：一、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。

二、為藉助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除董事及其代表人競業禁止限制。

三、解除競業禁止之董事名單如下：

職稱	姓名	兼任明細
董事	吉宸投資有限公司 代表人：楊任凱	展頌股份有限公司 董事 弘裕企業股份有限公司 董事 台灣富網纖維股份有限公司 董事

決議：本案經投票表決結果如下，出席股東總表決權數 133,121,184 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.09%，本案照案通過。

項目	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	129,248,643	404,228	0	3,468,313
比例	97.09%	0.30%	0	2.60%

〈第三案〉【董事會提】

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案。

說明：一、本公司配合法令依 115 年 03 月 05 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1150002970 號公告修訂「股東會議事規則」。

二、修訂條文對照表，請參閱附件六。

決議：本案經投票表決結果如下，出席股東總表決權數 133,121,184 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.38%，本案照案通過。

項目	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	129,644,144	35,390	0	3,441,650
比例	97.38%	0.02	0	2.58%

十一、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無股東發言提問，無臨時動議提出。

十二、散會(同日上午 9 時 18 分)

# 慶豐富實業股份有限公司

## 營業報告書

### 一、114 年度營業報告

感謝各位股東蒞臨參加本公司 115 年股東常會，持續對本公司及經營團隊的支持與信任。

114 年全球經濟延續 113 年之走勢，通貨膨脹影響較前期趨緩，主要國家貨幣政策逐步回歸穩健方向，整體消費市場信心呈現溫和復甦。然而，美國關稅政策及貿易環境之不確定性仍對國際供應鏈與終端需求帶來一定影響，企業在庫存與採購策略上亦趨於審慎。面對外部環境變化，本公司持續深化電商通路布局與快速客製化商業模式，強化品牌價值，並透過數據分析優化銷售組合與訂單結構，同時結合多元產地配置策略，以提升供應鏈彈性與關稅因應能力，有效提升整體營運效率與毛利結構。

本公司憑藉台灣、中國、越南與美國等多元生產基地布局，持續強化供應鏈彈性與區域製造優勢。其中越南廠已承接歐美市場主要出貨任務，有效分散生產風險並提升關稅政策因應彈性，同時可適應不同地區市場的需求；此外關注原物料成本，藉以提高生產效益和降低製造成本，有益於慶豐富提升在市場上的競爭優勢。

114 年的合併營收為 49.42 億元，全年營收表現係因家紡事業受主要客戶下單放緩及美金匯率影響，較前一年度衰退 8.47%，若以美金計算，114 年全年窗簾事業銷售額則年增 2.33%，在銷售組合優化及生產效率改善下，114 年毛利率逐季上升，整年毛利率為 26.07%，較前一年度增加 1.73 個百分點。營業淨利率 10.86%，營業淨利 5.36 億元。

#### 1. 營業計劃實施成果：

單位：新臺幣仟元

項 目	114 年		113 年		增(減)金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	4,941,547	100.00	5,399,082	100.00	(457,535)	(8.47)
營業毛利	1,288,332	26.07	1,313,970	24.34	(25,638)	(1.95)
營業費用	751,834	15.21	747,042	13.84	4,792	0.64
營業利益	536,498	10.86	566,928	10.50	(30,430)	(5.37)
稅前淨利	369,333	7.47	546,242	10.12	(176,909)	(32.39)
稅後淨利	289,737	5.86	415,463	7.70	(125,726)	(30.26)
稅後 EPS(元)	1.64		2.39			

## 2.財務收支及獲利能力分析

分析項目	年 度		
	114 年	113 年	
財務結構(%)	負債占資產比率(%)	66.21%	62.76%
	長期資金占固定資產比率(%)	233.09%	243.58%
償債能力(%)	流動比率(%)	155.19%	209.90%
	速動比率(%)	98.66%	142.16%
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	4.88%	6.90%
	股東權益報酬率(%)	10.60%	16.37%
	純益率(%)	5.86%	7.70%

### 3.預算執行情形：

本公司並未對外公開編製財務預算，故無預算達成情形。

### 4.研究發展狀況

- (1)開發符合最新安全規範、安全材料及安全標示之各系列窗簾。
- (2)開發各系列電動窗簾、智能家居窗簾及其控制 APP。
- (3)開發減緩地球氣候變遷符合 ESG 之各系列窗簾。
- (4)開發無需鑽洞便利安裝之各系列窗簾。
- (5)開發特殊市場所需之各系列窗簾。

## 二、115 年度營運計劃概要

### (一)經營方針

**生產效率優化：**持續提升各廠區的生產效率。透過技術創新、流程改進和人才培訓，將實現更高的產能和更低的成本。

**客戶關係強化：**更加靈活地滿足客戶需求。透過深入了解客戶，優化產品組合，提供更有價值的解決方案，並建立長期的合作關係。

**供應商合作：**與供應商建立更緊密的合作關係。這將有助於材料開發、成本控制和品質管理。並結合先進的紡織技術採用機能性布料，如防火、隔熱、防水、防塵、防菌等，應用在窗簾產品上，能大幅提高窗簾的性能，滿足消費者多元實用性的需求。

**創新和永續性：**將不斷推動產品創新，以滿足市場需求。同時，我們將致力於環境保護，實現永續發展。

深化全價值鏈服務優勢，完善整合多元生產基地、產品創新研發、原料與物流供應鏈精實管理及永續循環經濟四大構面，期望能體現於公司產品快速開發、彈性生產製造、即時掌握市場需求等，提升良好市場競爭力，創造成長動能。

## (二)預期銷售數量及重要之產銷政策

隨著疫情影響已消退，國外客戶居家產品DIY需求逐步提升，多元產地的策略完成後，除可縮短對客戶之交期，分散產品製造產能風險外，本公司將善用新產能，搶先進入市場，站穩市占率，以利公司產品可以推廣至更多地區，擴大營收來源。

## (三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### 1.總體經營環境和外部競爭環境的影響

115年全球經濟預期維持溫和成長，惟仍面臨地緣政治風險及貿易政策不確定性等挑戰。根據國際貨幣基金組織（IMF）最新預測，全球經濟成長率約為3.3%，與前一年度大致持平。美國經濟預期持續穩健擴張，成長率約2.7%，主要受內需動能延續及人工智慧等新興技術應用推動生產力提升所支撐。然而，美國新政府政策走向、財政措施及通膨變化仍具不確定性，需審慎關注其對市場需求及匯率波動之影響。

貨幣政策方面，美國聯準會於前一年度啟動降息循環，政策利率區間已調降至4.25% - 4.50%，115年雖仍維持寬鬆方向，惟降息幅度與次數預期將趨於保守，整體資金成本仍維持相對高檔水準。本公司將持續審慎管理財務結構與營運資金運用，以因應利率環境變化對資金成本之影響。

隨著消費者生活型態及企業營運模式持續轉型，市場對客製化及高端窗簾產品需求持續穩定增長，實體通路與線上電商競爭加劇，推動整體數位化與全渠道整合。本公司將著重於擴大客戶合作自線下連鎖通路至線上電商業務接單，塑造慶豐富全價值鏈服務。慶豐富持續落實新十年經營計畫—「Safety（安全性）、Smart（智慧）、Sustainability（永續）」3S企業經營策略，並積極投入使用環保回收材料產品的研發，體現產品優勢在價值、品質、物流及永續循環經濟四個方面，加強在設計和材料選擇上的創新，提供更多樣化的產品選擇來滿足消費者需求。此外，隨著智慧家居技術的不斷進步，智豐窗簾產品的需求迅速增長。本公司亦致力於發展新時代安全窗簾、電動及智能窗簾產品，透過功能提升、品質提升、形式多樣化、降低價格、重塑產品在市場上的競爭力。

### 2.法規環境變化影響

本公司除專注窗簾開發帶來的利益，更重視產品安全，美國自113年6月起全面要求窗簾產品必須採用無拉繩設計，以防止兒童窒息危險。這一法規變動促使市場對新型窗簾產品的需求增加，讓所有使用者不分老幼，免受窗簾安全疑慮並符合各國最高窗簾安全標準。

隨著環保意識的提升，消費者對於環保材料和可持續生產方式的要求增加。透過本公司3S企業經營策略，將積極投入使用環保回收材料產品的研發，提供完整與多樣無操作拉繩窗簾選項，並著重「永續環保」的企業發展重點，致力於環保材料的研發和應用，將生產過程對環境的影響降到最低。最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：許閔琰



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



# 慶豐富實業股份有限公司

## 審計委員會審查報告

茲 准

董事會造送本公司一一四年度個體財務報表及合併財務報表，業經安侯建業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、營業報告書及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為無有不合，爰依證券交易法第十四條之四及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一一五年股東常會

審計委員會召集人：楊 仁 毓



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 一 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

慶豐富實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

慶豐富實業股份有限公司及其子公司(以下簡稱慶豐富實業集團)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表,以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總),業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見,上開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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效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集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況,暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範,與慶豐富實業集團保持超然獨立,並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據,以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷,對慶豐富實業集團民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應,本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下:

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列;收入之相關揭露,請詳合併財務報告附註六(二十二)。

關鍵查核事項之說明：

慶豐富實業集團係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效，且因與慶豐富實業集團之客戶所約定之交易條件，將影響收入認列時點是否符合會計準則之控制移轉予買方，故產品的控制尚未移轉給客戶而認列收入時，存在不當收入認列之風險。因此，收入認列之測試為本會計師執行慶豐富實業集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解主要收入型態及交易條件，評估收入認列時點是否正確；
- 檢查主要銷售對象銷售訂單、測試慶豐富實業集團內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；
- 選定慶豐富實業集團資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

#### 其他事項

慶豐富實業股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估慶豐富實業集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算慶豐富實業集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

慶豐富實業集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對慶豐富實業集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使慶豐富實業集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致慶豐富實業集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對慶豐富實業集團民國一一四年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

莊鈞維

會計師：

于紀隆



證券主管機關：金管證審字第1040010193號  
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號  
民國一五年三月十一日



慶豐富實業股份有限公司  
合併資產負債表

民國一〇四年及十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31			113.12.31		
	金額	%		金額	%	
<b>資 產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	388,015	5	621,137	8	2100	2100
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及八)	37,585	-	27,611	1	2110	2110
1150 應收票據淨額(附註六(三))	248	-	204	-	2120	2120
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	1,648,966	21	1,563,114	21	2150	2150
1200 其他應收款(附註六(四))	48,372	1	172,028	2	2200	2200
1220 本期所得稅資產	9,144	-	761	-	2220	2220
130X 存貨(附註六(五))	1,169,459	15	1,148,244	15	2230	2230
1410 預付款項	255,547	3	170,502	2	2280	2280
1470 其他流動資產(附註六(六))	113,830	1	224,953	3	2305	2305
1476 其他金融資產—流動(附註八)	241,080	3	157,548	2	2320	2320
<b>流動資產合計</b>	<b>3,912,246</b>	<b>49</b>	<b>4,086,102</b>	<b>54</b>	<b>2399</b>	<b>2399</b>
<b>非流動資產：</b>						
1511 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)、(十五)及八)	616,568	8	274,648	4	2500	2500
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	2,273,012	29	2,311,958	30	2530	2530
1755 使用權資產(附註六(八))	625,498	8	567,336	7	2540	2540
1760 投資性不動產淨額(附註六(九))	73,996	1	74,653	1	2569	2569
1780 無形資產(附註六(十))	87,960	1	90,224	1	2570	2570
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	126,659	2	72,770	1	2580	2580
1915 預付設備款	39,121	1	44,594	1	2670	2670
1900 其他非流動資產(附註六(十一))	64,038	1	55,748	1		
<b>非流動資產合計</b>	<b>3,906,852</b>	<b>51</b>	<b>3,491,931</b>	<b>46</b>		
<b>資產總計</b>	<b>7,819,098</b>	<b>100</b>	<b>7,578,033</b>	<b>100</b>		
<b>負債及權益</b>						
<b>負債：</b>						
短期借款(附註六(十二)及八)	696,900	9	210,000	3		
應付短期票券(附註六(十三)及八)	259,871	3	189,858	3		
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	14,150	-	7,450	-		
應付票據及帳款	627,337	8	774,967	10		
其他應付款	406,438	5	369,343	5		
其他應付款—關係人(附註七)	35	-	18	-		
本期所得稅負債	75,725	1	51,150	1		
租賃負債—流動(附註六(十六))	42,342	1	20,866	-		
其他金融負債—流動	170,000	2	85,000	1		
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十四)及八)	220,559	3	232,296	3		
其他流動負債—其他	7,646	-	5,703	-		
<b>流動負債合計</b>	<b>2,521,003</b>	<b>32</b>	<b>1,946,651</b>	<b>26</b>		
<b>非流動負債：</b>						
透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及(十五))	3,210	-	2,040	-		
應付公司債(附註六(二)及(十五))	285,069	4	277,061	4		
長期借款(附註六(十四)及八)	2,186,544	28	2,420,159	32		
本期所得稅負債—非流動	-	-	6,888	-		
遞延所得稅負債(附註六(十八))	9,884	-	21,706	-		
租賃負債—非流動(附註六(十六))	169,623	2	79,759	1		
其他非流動負債—其他	1,564	-	1,348	-		
<b>非流動負債合計</b>	<b>2,655,894</b>	<b>34</b>	<b>2,808,961</b>	<b>37</b>		
<b>負債總計</b>	<b>5,176,897</b>	<b>66</b>	<b>4,755,612</b>	<b>63</b>		
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五)及(十九))：</b>						
普通股股本	1,778,389	23	1,778,389	24		
資本公積	111,098	1	111,098	1		
保留盈餘	903,433	12	933,806	12		
其他權益	(109,533)	(1)	(872)	-		
庫藏股票	(41,186)	(1)	-	-		
<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>	<b>2,642,201</b>	<b>34</b>	<b>2,822,421</b>	<b>37</b>		
<b>權益總計</b>	<b>2,642,201</b>	<b>34</b>	<b>2,822,421</b>	<b>37</b>		
<b>負債及權益總計</b>	<b>7,819,098</b>	<b>100</b>	<b>7,578,033</b>	<b>100</b>		

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：許國琰



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如

## 慶豐富實業股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十二))	\$ 4,941,547	100	5,399,082	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十七)及(二十))	3,653,215	74	4,085,112	76
營業毛利	1,288,332	26	1,313,970	24
營業費用(附註六(十七)、(二十)、(二十三)及七)：				
6100 推銷費用	424,863	9	337,381	6
6200 管理費用	244,737	5	348,706	6
6300 研究發展費用	77,486	1	85,874	2
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三)及(二十五))	4,748	-	(24,919)	-
營業費用合計	751,834	15	747,042	14
營業利益	536,498	11	566,928	10
營業外收入及支出(附註六(二十四))：				
7100 利息收入	28,565	1	24,014	-
7010 其他收入	5,578	-	8,516	-
7020 其他利益及損失	(93,821)	(2)	40,902	1
7050 財務成本	(107,487)	(2)	(94,118)	(1)
營業外收入及支出合計	(167,165)	(3)	(20,686)	-
7900 稅前淨利	369,333	8	546,242	10
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	79,596	2	130,779	2
本期淨利	289,737	6	415,463	8
8300 其他綜合損益(附註六(十八)及(十九))：				
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	(135,826)	(3)	99,100	2
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(27,165)	(1)	22,957	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(108,661)	(2)	76,143	2
8300 本期其他綜合損益	(108,661)	(2)	76,143	2
本期綜合損益總額	\$ 181,076	4	491,606	10
每股盈餘(附註六(二十一))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.64		2.39	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.59		2.37	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許閔琬



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如





慶豐富實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股	資本公積				保留盈餘		其他權益項目			權益總額
	普通 股	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	換算之兌換 差	國外營運機 構財務報表		庫藏股票	
							額	額		
\$ 1,778,389	13,030	94,681	63,404	446,927	(92,700)				(9,950)	2,253,781
-	-	10,400	-	(10,400)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	29,296	(29,296)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(86,669)	-	-	-	-	-	(86,669)
-	-	-	-	415,463	-	-	-	-	-	415,463
-	-	-	-	-	76,143	-	-	-	-	76,143
-	-	-	-	415,463	76,143	-	-	-	-	491,606
40,000	67,200	-	-	-	-	-	-	-	-	107,200
-	21,661	-	-	-	-	-	-	-	-	21,661
-	5,820	-	-	-	-	-	-	-	9,950	15,770
-	-	-	-	-	15,685	-	-	-	-	15,685
-	3,387	-	-	-	-	-	-	-	-	3,387
<b>1,778,389</b>	<b>111,098</b>	<b>105,081</b>	<b>92,700</b>	<b>736,025</b>	<b>(872)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,822,421</b>
-	-	41,546	-	(41,546)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(91,828)	91,828	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(320,110)	-	-	-	-	-	(320,110)
-	-	-	-	289,737	-	-	-	-	-	289,737
-	-	-	-	-	(108,661)	-	-	-	-	(108,661)
-	-	-	-	289,737	(108,661)	-	-	-	-	181,076
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,186)	(41,186)
<b>\$ 1,778,389</b>	<b>111,098</b>	<b>146,627</b>	<b>872</b>	<b>755,934</b>	<b>(109,533)</b>	<b>(41,186)</b>	<b>(41,186)</b>	<b>(41,186)</b>	<b>(41,186)</b>	<b>2,642,201</b>

民國一〇一三年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

現金增資

因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者

庫藏股轉讓

子公司清算

股份基礎給付酬勞成本

民國一〇一三年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

庫藏股買回

民國一〇一四年十二月三十一日餘額



董事長：許閔瑛



經理人：許竣然

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：顏慧如



## 慶豐富實業股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 369,333	546,242
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	220,415	225,358
攤銷費用	28,987	38,105
預期信用減損損失(迴轉利益)	4,748	(24,919)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	38,677	9,236
利息費用	107,487	94,118
利息收入	(28,565)	(24,014)
股利收入	(401)	-
股份基礎給付酬勞成本	-	9,207
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	685	27,403
其他	(44)	15,637
收益費損項目合計	371,989	370,131
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收票據	(44)	(204)
應收帳款	(85,831)	(364,017)
其他應收款	141,918	198,983
存貨	(21,215)	(243,730)
預付款項	(102,898)	(46,663)
其他流動資產	110,170	(45,569)
與營業活動相關之資產淨變動合計	42,100	(501,200)
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據及帳款	(147,630)	99,006
其他應付款	36,163	114,420
其他應付款—關係人	17	18
其他流動負債	1,943	590
與營業活動相關之負債淨變動合計	(109,507)	214,034
與營業活動相關之資產及負債淨變動合計	(67,407)	(287,166)
調整項目合計	304,582	82,965

董事長：許閔琬



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如



## 慶豐富實業股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
營運產生之現金流入	\$ 673,915	629,207
收取之利息	24,907	20,445
收取之股利	401	-
支付之利息	(94,478)	(88,834)
支付之所得稅	(108,973)	(205,103)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>495,772</b>	<b>355,715</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(459,097)	(387,982)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	96,189	120,282
指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(19,793)	(4,264)
取得不動產、廠房及設備	(171,130)	(199,152)
處分不動產、廠房及設備	335	7,555
其他應收款-關係人減少	-	28,209
取得無形資產	(3,832)	(3,502)
取得投資性不動產	(104)	(22,099)
其他金融資產-流動(增加)減少	(83,532)	36,540
其他非流動資產增加	(37,052)	(20,354)
預付設備款減少(增加)	3,064	(21,195)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(674,952)</b>	<b>(465,962)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
舉借短期借款	876,900	820,000
償還短期借款	(390,000)	(610,000)
應付短期票券增加	160,013	140,012
應付短期票券減少	(90,000)	(110,000)
發行公司債	-	298,222
舉借長期借款	-	95,000
償還長期借款	(247,850)	(528,710)
租賃本金償還	(33,697)	(31,309)
其他金融負債增加	85,000	85,000
其他非流動負債增加(減少)	216	(35)
發放現金股利	(320,110)	(86,669)
現金增資	-	107,200
員工執行認股權	-	9,950
庫藏股票買回成本	(41,186)	-
<b>籌資活動之淨現金(流出)流入</b>	<b>(714)</b>	<b>188,661</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(53,228)	45,484
本期現金及約當現金(減少)增加數	(233,122)	123,898
期初現金及約當現金餘額	621,137	497,239
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 388,015</b>	<b>621,137</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許閔琰



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

慶豐富實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

慶豐富實業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達慶豐富實業股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與慶豐富實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對慶豐富實業股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

慶豐富實業股份有限公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效，且因與慶豐富實業股份有限公司之客戶所約定之交易條件，將影響收入認列時點是否符合會計準則之控制移轉予買方，故產品的控制尚未移轉給客戶而認列收入時，存在不當收入認列之風險。因此，收入認列之測試為本會計師執行慶豐富實業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解主要收入型態及交易條件，評估收入認列時點是否正確；
- 檢查主要銷售對象銷售訂單、測試慶豐富實業股份有限公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；
- 選定慶豐富實業股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估慶豐富實業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算慶豐富實業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

慶豐富實業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的並非對慶豐富實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使慶豐富實業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致慶豐富實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達之相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成慶豐富實業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對慶豐富實業股份有限公司民國一一四年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

莊鈞維

會計師：

于紀隆



證券主管機關：金管證審字第1040010193號  
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號  
民國一一五年三月十一日



慶豐實業股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 159,278	2	402,481	5
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及八)	37,585	1	27,611	-
1150 應收票據淨額(附註六(三))	248	-	204	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	272,202	4	192,357	3
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	902,624	12	1,141,793	15
1200 其他應收款(附註六(四))	47,445	1	171,012	2
1210 其他應收款—關係人(附註七)	196,611	3	137,067	2
1220 本期所得稅資產(附註六(十七))	9,144	-	-	-
1300 存貨(附註六(五))	265,615	4	336,842	5
1410 預付款項	17,554	-	40,108	1
1470 其他流動資產(附註六(七))	104,074	1	216,393	3
1476 其他金融資產—流動(附註八)	195,738	2	156,880	2
	2,208,118	30	2,822,748	38
<b>非流動資產：</b>				
1511 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)、(十四)及八)	616,568	8	274,648	4
1551 採用權益法之投資(附註六(六))	3,018,843	40	2,633,665	36
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	1,422,740	20	1,479,812	20
1755 使用權資產(附註六(九))	34,789	-	36,766	1
1760 投資性不動產淨額(附註六(十))	73,996	1	74,653	1
1780 無形資產	12,733	-	13,463	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	67,206	1	17,548	-
1915 預付設備款	13,043	-	10,638	-
1900 其他非流動資產	26,732	-	26,079	-
	5,286,650	70	4,567,272	62
<b>非流動資產合計</b>				
<b>資產總計</b>	\$ 7,494,768	100	7,390,020	100
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註六(十一)及八)	2100		2110	
應付短期票券(附註六(十二)及八)	2110		2120	
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	2120		2150	
應付票據及帳款	2150		2180	
應付票據及帳款—關係人(附註七)	2180		2200	
其他應付款項	2200		2220	
其他應付款項—關係人(附註七)	2220		2230	
本期所得稅負債(附註六(十七))	2230		2280	
租賃負債—流動(附註六(十五))	2280		2305	
其他金融負債—流動	2305		2320	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十三))	2320		2399	
其他流動負債—其他	2399			
<b>流動負債合計</b>	2,352,627	31	1,821,338	25
<b>非流動負債：</b>				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註(二)及(十四))	2500		2540	
長期借款(附註六(十三)及八)	2540		2569	
本期所得稅負債—非流動(附註六(十七))	2569		2550	
應付公司債(附註六(二)及(十四))	2550		2570	
遞延所得稅負債(附註六(十七))	2570		2580	
租賃負債—非流動(附註六(十五))	2580		2645	
存入保證金	2645			
<b>非流動負債合計</b>				
<b>負債總計</b>	4,852,567	65	4,567,599	62
<b>權益(附註六(十四)及(十八))：</b>				
普通股股本	3110		3200	
資本公積	3200		3300	
保留盈餘	3300		3400	
其他權益	3400		3500	
庫藏股票	3500			
<b>權益總計</b>	2,642,201	35	2,822,421	38
<b>負債及權益總計</b>	\$ 7,494,768	100	7,390,020	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：許國琰



經理人：許峻然



會計主管：顏慈如

## 慶豐實業股份有限公司

## 綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	\$ 3,622,059	100	4,474,057	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十六)、(十九)及七)	<u>3,308,486</u>	<u>91</u>	<u>3,902,839</u>	<u>87</u>
營業毛利	313,573	9	571,218	13
5910 減：未實現銷貨損益	(25,322)	(1)	(39,333)	(1)
5920 加：已實現銷貨損益	<u>39,333</u>	<u>1</u>	<u>22,963</u>	-
已實現營業毛利	<u>327,584</u>	<u>9</u>	<u>554,848</u>	<u>12</u>
營業費用(附註六(十六)、(十九)及七)：				
6100 推銷費用	123,963	4	102,877	3
6200 管理費用	154,444	4	188,019	4
6300 研究發展費用	50,685	1	57,359	1
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三)及(二十四))	<u>4,748</u>	-	<u>(24,919)</u>	<u>(1)</u>
營業費用合計	<u>333,840</u>	<u>9</u>	<u>323,336</u>	<u>7</u>
營業(損失)利益	<u>(6,256)</u>	-	<u>231,512</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出(附註六(十四)、(二十三)及七)：				
7100 利息收入	26,868	1	23,522	1
7110 其他收入	21,574	1	2,622	-
7020 其他利益及損失	(100,128)	(3)	75,424	2
7050 財務成本	(97,890)	(3)	(91,980)	(2)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>418,263</u>	<u>11</u>	<u>224,733</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出合計	<u>268,687</u>	<u>7</u>	<u>234,321</u>	<u>5</u>
稅前淨利	262,431	7	465,833	10
7951 減：所得稅(利益)費用(附註六(十七))	<u>(27,306)</u>	<u>(1)</u>	<u>50,370</u>	<u>1</u>
本期淨利	<u>289,737</u>	<u>8</u>	<u>415,463</u>	<u>9</u>
8300 其他綜合損益：				
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	(135,826)	(4)	99,100	2
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	<u>(27,165)</u>	<u>(1)</u>	<u>22,957</u>	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(108,661)</u>	<u>(3)</u>	<u>76,143</u>	<u>2</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(108,661)</u>	<u>(3)</u>	<u>76,143</u>	<u>2</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 181,076</u>	<u>5</u>	<u>491,606</u>	<u>11</u>
每股盈餘(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 1.64</u>		<u>2.39</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 1.59</u>		<u>2.37</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：許閔琬



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如





慶豐高實業股份有限公司

權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇一三年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

現金增資

因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者

庫藏股轉讓

子公司清算

股份基礎給付酬勞成本

民國一〇一三年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積回轉

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

庫藏股買回

民國一〇一四年十二月三十一日餘額

普通股	資本公積		保留盈餘		其他權益項目		庫藏股票	權益總額
	股本	資本公積	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		
\$ 1,738,389	13,030	94,681	63,404	446,927	(92,700)	(9,950)	2,253,781	
-	-	10,400	-	(10,400)	-	-	-	
-	-	-	29,296	(29,296)	-	-	-	
-	-	-	-	(86,669)	-	-	(86,669)	
-	-	-	-	415,463	-	-	415,463	
-	-	-	-	-	76,143	-	76,143	
-	-	-	-	415,463	76,143	-	491,606	
40,000	67,200	-	-	-	-	-	107,200	
-	21,661	-	-	-	-	-	21,661	
-	5,820	-	-	-	-	9,950	15,770	
-	-	-	-	-	15,685	-	15,685	
-	3,387	-	-	-	-	-	3,387	
1,778,389	111,098	105,081	92,700	736,025	(872)	-	2,822,421	
-	-	41,546	-	(41,546)	-	-	-	
-	-	-	(91,828)	91,828	-	-	-	
-	-	-	-	(320,110)	-	-	(320,110)	
-	-	-	-	289,737	-	-	289,737	
-	-	-	-	-	(108,661)	-	(108,661)	
-	-	-	-	289,737	(108,661)	-	181,076	
-	-	-	-	-	-	(41,186)	(41,186)	
\$ 1,778,389	111,098	146,627	872	755,934	(109,533)	(41,186)	2,642,201	

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：許閔瑛



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如

## 慶豐富實業股份有限公司

## 現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 262,431	465,833
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	84,870	96,847
攤銷費用	4,470	3,323
預期信用減損損失(利益)	4,748	(24,919)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	38,677	9,301
利息費用	97,890	91,980
利息收入	(26,868)	(23,522)
股利收入	(401)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(418,263)	(224,733)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(133)	150
未實現銷貨損失變動數	(15,321)	15,059
股份基礎給付酬勞成本	-	9,207
其他	(31)	15,685
收益費損項目合計	(230,362)	(31,622)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收票據	(44)	(204)
應收帳款	(79,845)	(37,675)
應收帳款－關係人	239,169	(233,102)
其他應收款	142,961	180,817
其他應收款－關係人	(66,240)	59,933
存貨	71,227	(58,529)
預付款項	4,700	1,911
其他流動資產	111,367	(43,536)
與營業活動相關之資產淨變動合計	423,295	(130,385)
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據及帳款	(132,715)	(82,247)
應付票據及帳款－關係人	54,007	(53,708)
其他應付款	(32,114)	156,966
其他應付款－關係人	6	(21)
其他流動負債	1,240	(131)
與營業活動相關之負債淨變動合計	(109,576)	20,859
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	313,719	(109,526)
調整項目合計	83,357	(141,148)

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



## 慶豐富實業股份有限公司

## 現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元

	114年度	113年度
營運產生之現金流入	345,788	324,685
收取之利息	23,211	19,953
收取之股利	401	269
支付之利息	(84,881)	(86,649)
支付之所得稅	(21,604)	(109,080)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>262,915</b>	<b>149,178</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(459,097)	(289,627)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	96,189	21,862
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(19,793)	(4,263)
取得採用權益法之投資	(87,420)	-
處分採用權益法之投資	-	16,195
取得不動產、廠房及設備	(14,710)	(134,954)
處分不動產、廠房及設備	240	166
其他應收款-關係人減少	6,696	28,209
取得無形資產	(3,740)	(2,858)
取得投資性不動產	(104)	(22,099)
其他金融資產-流動(增加)減少	(38,858)	36,583
其他非流動資產(增加)減少	(3,903)	4,895
預付設備款(增加)減少	(2,405)	3,965
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(526,905)</b>	<b>(341,926)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
舉借短期借款	876,900	820,000
償還短期借款	(390,000)	(610,000)
應付短期票券增加	160,013	140,012
應付短期票券減少	(90,000)	(110,000)
發行公司債	-	298,222
舉借長期借款	-	95,000
償還長期借款	(247,850)	(525,580)
租賃本金償還	(12,142)	(10,360)
其他金融負債增加	85,000	85,000
存入保證金增加(減少)	162	(180)
發放現金股利	(320,110)	(86,669)
現金增資發行新股	-	107,200
員工執行認股權	-	9,950
庫藏股票買回成本	(41,186)	-
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<b>20,787</b>	<b>212,595</b>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(243,203)	19,847
期初現金及約當現金餘額	402,481	382,634
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 159,278</b>	<b>402,481</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：許閔琰



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如



## 慶豐富實業股份有限公司

## 一一四年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

<b>來源項目</b>	
期初未分配盈餘	466,195,918
加：本年度稅後純益	289,736,563
<b>可供分配盈餘</b>	<b>755,932,481</b>
<b>提列項目</b>	
減：提列法定盈餘公積(10%)	28,973,656
減：提列特別盈餘公積	108,660,511
<b>114 年底累積可分配盈餘</b>	<b>618,298,314</b>
<b>分配項目</b>	
減：股東紅利（現金股利-每股 1.2 元）	211,009,112
<b>期末未分配盈餘</b>	<b>407,289,202</b>

註 1：以可分配盈餘中提撥股東紅利新臺幣 211,009,112 元分派現金股利，現金股利發放至元為止，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有流通在外股份總數 177,838,926 股，扣除庫藏股 1,998,000 股後，流通在外股數 175,840,926 股計，每股配發新臺幣 1.2 元。

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



**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
第四章 董事及監察人 (現行無)	第四章 董事及監察人 <u>第十三條之二</u> 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之職權行使及其他應遵行事項，依公司法、證券交易法暨其他相關法令及公司規章之規定辦理。	依實際運作修訂
第十四條 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人、副董事長一人，董事長對外代表本公司。	第十四條 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人， <u>並得以同一方式互選</u> 副董事長一人，董事長對外代表本公司。	依實際運作修訂
第十五條 本公司董事會每三個月召開乙次，必要時並得召開臨時會議，除公司法另有規定外，均由董事長召集之，其決議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，及出席董事過半數之同意行之。	第十五條 本公司董事會每 <u>三個月至少每季</u> 召開乙次，必要時並得召開臨時會議，除公司法另有規定外，均由董事長召集之，其決議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，及出席董事過半數之同意行之。	依實際運作修訂
第十七條 全體董事之報酬由股東會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。	第十七條 <del>全體董事之報酬由股東會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。</del> 本公司董事之報酬，不論營業盈虧公司應支給報酬，其支付之標準授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。	依實際運作修訂
第二十二條 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	第二十二條 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	增列修訂日期



**慶豐富實業股份有限公司**  
**「股東會議事規則」條文修正對照表**

現行條文	修正條文	說明
<p>第二條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第二條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料、<u>股東會議事手冊及會議補充資料等製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。本公司應於股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</u></p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>(以下略)</p>	<p>配合 法令 修訂</p>
<p>第十二條</p> <p>(第一項至第六項略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第十二條</p> <p>(第一項至第六項略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p><u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。</u></p> <p><u>主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。</u></p> <p><u>監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u></p>	<p>配合 法令 修訂</p>

現行條文	修正條文	說明
	<p style="text-align: center;"><u>如依第八項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。</u></p> <p style="text-align: center;">股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p style="text-align: center;">(以下略)</p>	
<p>第二十二條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。</p> <p>第一次修正於民國一〇七年五月二十四日</p> <p>第二次修正於民國一一〇年七月二十三日</p> <p>第三次修正於民國一一一年六月二十七日</p> <p>第四次修正於民國一一三年五月二十八日</p>	<p>第二十二條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。</p> <p>第一次修正於民國一〇七年五月二十四日</p> <p>第二次修正於民國一一〇年七月二十三日</p> <p>第三次修正於民國一一一年六月二十七日</p> <p>第四次修正於民國一一三年五月二十八日</p> <p><u>第五次修正於民國一一五年五月二十二日</u></p>	<p>增列 修訂 日期</p>