

# 晟鈦股份有限公司一百零五年股東常會議事錄

附件一



## 104 年度營業報告書

各位股東女士先生：

本公司 104 年度合併營收淨額新台幣 7.61 億元，較 103 年度合併營收淨額新台幣 8.17 億元減少 6.96%。其中 PCB 事業處 104 年度營收淨額為新台幣 5.74 億元，較 103 年度營收淨額新台幣 6.24 億元衰退 8.02%；國際事業處煤炭貿易部分，104 年度營收淨額為新台幣 1.87 億元，較 103 年度營收淨額新台幣 1.94 億元衰退 3.53%。104 年度合併稅後淨損為 51,281 仟元，較 103 年度減少 100,505 仟元，每股虧損為 0.44 元。

展望 105 年，PCB 產業現行市場在 PC 應用未見起色，加以通訊產品逐漸進入成熟期，故產業成長趨緩，惟穿戴式裝置的興起、應用範疇產品型態的拓展，及汽車電子發展包括智慧安全裝置及車載通訊的蓬勃發展，將會是未來電子產品的主要成長動能。本公司在 PCB 事業上將朝向科技發展趨勢，不斷自我提升製程技術，以因應未來各種新興產品及市場需求；煤炭產業上，大陸地區在霧霾帶來的環保壓力持續增加，其大氣污染防治核心宗旨逐步建立，為配合大陸地區在煤化工企業上鼓勵環保之政策發展，積極爭取電力、煤化工等相關工業需求深加工後自產洗選精煤之客戶，以降低短期內受燃料價格波動之影響。另外，煤炭貿易業務仍將持續深化大陸市場，並戮力尋求銷往其他國家之外銷機會。

晟鈦公司成立迄今，即將進入第三十年頭，本公司將持續秉持著「誠正務實」的企業文化與品質好、交期好、服務好、價錢公道的「三好一公道」經營理念，及持續致力於提升員工素質及士氣、產品品質、良率、產能利用率及交貨速度等，以戮力達成獲利目標，善盡對全體股東之責任。在此由衷地感謝各位股東長期以來對晟鈦的肯定與指教，更期待各位給予我們更多的支持與鼓勵，讓本公司的腳步更穩固、更踏實。茲將 104 年營運狀況及 105 年度營業計劃概要報告如下：

一、104 年度營業結果

(一)營業計畫實施結果：

項目	單位：新台幣仟元		
	104 年度	103 年度	比較增(減)
營業收入	760,659	817,541	(56,882)
營業成本	637,829	651,771	(13,942)
營業毛利	122,830	165,770	(42,940)
營業費用	152,440	136,638	15,802
營業利益(損失)	(29,610)	29,132	(58,742)
營業外收入及支出	(13,528)	29,446	(42,974)
稅前淨利(淨損)	(43,138)	58,578	(101,716)
稅後淨利(淨損)	(51,281)	49,224	(100,505)

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項 目		104 年度	103 年度	
財務結構分析	負債佔資產比率(%)	28.11	27.95	
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	248.05	787.95	
	流動比率(%)	266.23	282.06	
償債結構分析	速動比率(%)	247.44	260.14	
	資產報酬率(%)	(2.56)	3.98	
獲利能力分析	權益報酬率(%)	(4.18)	5.07	
	估實收資本比率(%)	營業利益(損失)	(3.17)	3.12
	稅前純益(淨損)	(3.54)	6.26	
	純益(損)率(%)	(5.42)	6.02	
	每股盈餘(虧損)(元)	(0.44)	0.53	

(四)研究發展狀況：

本公司以二十餘年印刷電路板產業經驗，持續改善台灣新莊廠及龜山廠的生產彈性及製程規劃能力，進而創造出以少量多樣、快速交件之利基性產品的競爭核心優勢。此種少量多樣、快速交件之特色，成功滿足國內外電子成品廠商之研發及新產品共訂單件數多、產品數量少、交期短的市場需求。近年來除持續提升高密度、細線路、高品質之印刷電路板製造能力與良率，目前將持續生產二階 HDI 板，並於本年度持續開發高階技術產品、提升高密度 HDI 與軟硬結合板技術的應用及良率，掌握製程及材料以求得產品最高良率、最佳效率及其優勢之低成本，藉以因應未來各種新興產品及市場需求。

二、105 年營業計畫概要

(一)105 年經營方針：

- 展望全球 PCB 市場，本公司將持續關注產業發展趨勢，與供應商多方結合，並避開紅海市場，提高產品的附加價值，擴大產品的應用市場，順而發展經濟擴充策略，並提升與客戶之關係管理。
- 持續深化台灣新莊廠及龜山廠少量多樣、快速交件的經營模式，除穩固現有發展外，同時掌握電子產品的創新度及關注相關供應鏈，積極提升技術層次及生產管理技術，朝具有發展潛力之產品市場，多元發展相關利基產品。
- 以自產洗選精煤為主，開發以量大穩定出貨的國營企業、具實力及信譽良好之客戶作為銷售對象。
- 積極開拓煤炭貿易，持續向大陸採購原煤提供現有客源，藉以穩固煤炭需求訂單。
- 以加工方式代礦場洗選精煤。

(二)預期銷售數量及其依據：

1. 印刷電路板事業預期銷售數量

產品別	單位：平方公尺	
	105 年預計銷售數量	
單面印刷電路板	4,367	
雙面印刷電路板	36,580	
多層印刷電路板	45,886	
合計	86,833	

本公司 105 年主要產品預計銷售數量，主要係依據 104 年度銷售情形，並考量國內外經濟情勢、未來 3C 產業市場供給與需求狀況及本公司產能負荷等因素編製而成。

2. 煤炭事業預期銷售數量

煤炭業務別	單位：噸	
	105 年預計銷售數量	
洗選精煤	72,400	
貿易煤	68,500	
洗煤加工	180,000	
合計	320,900	

以總體經濟面而言，回顧 104 年大陸煤炭市場大幅衰退，仍需時間消化去產能、去庫存，展望 105 年在煤炭價格上仍未見谷底，故以保守原則估計煤炭事業銷量；在財務預測編制假設上，依據本公司 104 年度實際銷售數量、煤炭經營方針及產能負荷情形，並參考 105 年煤炭市場之供需、價格走勢及 105 年第一季度實際營運之狀況。預估 105 年之煤炭銷售數量：自產精煤 7 萬 2 千噸、貿易煤 6 萬 8 千噸及洗煤加工 18 萬噸。

(三)105 年產銷政策：

- 因應現代產業進步，內部完成重新編撰製程 SOP，重視員工基礎教育訓練，落實每個生產動作的最佳模式與效率化，同步發展完整 E 化管理系統，透過上述政策方針加速產品生產速度，提升良品率降低成本，效率發展出最佳經營途徑與執行策略。
- 全體員工參與並落實 TQM (全面品質管理制度)，使顧客滿意進而讓企業與社會環境受益達成永續成功之管理途徑。因此更需持續落實執行 ISO14001、TS16949 及 QC080000 品質政策，提升產品品質及生產良率。
- 持續配合海內外客戶新產品之研發與量產之需求，投資新機器設備及新技術之研發與導入以追求雙贏之局面，並培養自我改良及提昇之能力。
- 煤炭採購及銷售政策：以煤為主的能源供應方向不變，尋找穩定的煤源及優良的煤質，強化完備的營銷網絡，積極拓展目標客戶至電力、冶金、建材、化工、民用等群體。

開發佔領市場為首要營銷策略，從產品、價格、渠道、促銷等四方面著手規劃，具體操作策略也就是多產品、低價格、直銷為主及加大公關力度。

三、未來公司發展策略

- 強化企業經營體系，增強組織效能及銷售管理系統，以掌握市場變化與產品發展之脈動。
  - 持續發展高密度、細線路、小孔徑等之高品質產品，以因應數位時代電子產品愈加輕薄短小之趨勢。
  - 提供客戶從研發期的少量多樣至產品成熟期的大量生產需求，成為印刷電路板產業提供客戶整合性服務能力之第一品牌。
  - 朝向多角化經營煤炭貿易，利用長江以南最大儲量的優質、稀缺煤炭資源，為客戶提供優質煤炭產品。
  - 以煤為核心，朝上游一體化戰略，提升產品附加價值，發展成為以煤為核心的能源企業。
- 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境之影響：

受全球經濟的預測數據和終端電子產品的成長力道並不強勁，消費模式的轉變及需求市場走向精打細算、價廉物美的型態，國際系統品牌廠商將持續藉由低價產品來刺激市場需求，因此 PCB 產業仍然會持續相當的競爭，再加上中國大陸階段已成為全球最主要電子零組件市場，下游終端代工製造也多已布局在中國大陸，面對陸資零組件廠於技術與市場實力的急起直追，對台灣 PCB 產業也造成一定的競爭壓力，面對未來的困境，包括對全球景氣趨勢的掌控、持續增加的降價壓力、客戶品質的需求、交期縮短的要求、及新製程能力、庫存商品的管理等因素，將成為 PCB 產業未來發展的影響要素。

近年來中國經濟增長減速，煤炭下游行業經營困難而出現產能過剩，同時大量進口煤進入中國市場，使得市場競爭風險增大及銷售價格下滑，惟於 104 年底已開始出現觸底反彈情形。惟有持續利用區域優勢加強對煤炭市場研究調查，關注客戶需求及變化，及時調整公司銷售策略；並根據市場行情變動，及時調整產品結構，優化精煤和貿易電煤銷售比例，以確保效益最大化。

(二)法規環境之影響：

因應全球環保法規日趨嚴峻的要求與規範，本公司將持續更新製程技術及投入相關環境污染防治處理設施，以符合法令規範。

中國近年來國家政策風險提高，煤炭資源稅徵收及霧霾治理等政策因素影響，有可能導致公司在經營過程中之成本增加。本公司惟有不斷加強經營管理，深化全面預算管理及嚴格控管成本，才能化解中國國家政策變動因素之風險。

(三)總體經濟環境之影響：

在全球景氣不甚明朗及快速變化下，公司處於與全球經濟波動連動性高的 PCB 產業，除秉持一直以來戰戰兢兢的經營態度，仍將以產品快速交件、優良品質及公道的價格做為公司經營理念，同時亦將持續確實掌握電子產業資訊，以因應整體環境的變化，在完善的經營體系及開發新製程準備下，本公司已隨時做好投入市場競爭之準備。

大陸地區環保意識及政策持續推動，雖然煤炭經濟情勢依然不容樂觀，但洗選精煤可持續幫助空氣污染防治的核心邏輯沒有改變，而中國經濟的發展、工業化及城鎮化建設都將推動煤炭及電力等資源需求增長，且壓制進口煤數量的市場和政策將繼續發揮作用，將給予公司新的發展機遇與挑戰。

敬祝各位

身體健康 萬事如意

晟鈦股份有限公司

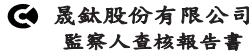
董事長： 丞盈助

經理人： 丞盈助

會計主管： 游偉煌



附件二



茲准

董事會造送本公司一〇四年度經安侯建業聯合會計師事務所李務儀、陳雅琳會計師查核簽證之財務報表(含合併財務報表)，連同營業報告書及盈虧撥補之議案，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百零一十九條之規定繕具報告書，敬請鑑核為荷。

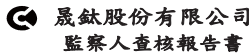
此致

晟鈦股份有限公司一〇五年股東常會

監察人 林金洲



中華民國一〇五年三月三十日



茲准

董事會造送本公司一〇四年度經安侯建業聯合會計師事務所李務儀、陳雅琳會計師查核簽證之財務報表(含合併財務報表)，連同營業報告書及盈虧撥補之議案，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百零一十九條之規定繕具報告書，敬請鑑核為荷。

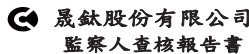
此致

晟鈦股份有限公司一〇五年股東常會

監察人 陳啟崇



中華民國一〇五年三月三十日



茲准

董事會造送本公司一〇四年度經安侯建業聯合會計師事務所李務儀、陳雅琳會計師查核簽證之財務報表(含合併財務報表)，連同營業報告書及盈虧撥補之議案，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百零一十九條之規定繕具報告書，敬請鑑核為荷。

此致

晟鈦股份有限公司一〇五年股東常會

監察人 楊子佳



中華民國一〇五年三月三十日

時間：民國 105 年 6 月 24 日(星期五)上午九時整  
地點：新北市新莊區新樹路 222 號 2 樓(新莊勞工中心多功能集會廳)  
出席股數：出席及委託出席代表股數計 51,892,161 股，佔本公司已發行股份總數 93,515,881 股之 55.49%。

出席董監事：丞盈助董事長、江炳桔董事、柯奕輝獨立董事、林金洲監察人。

列席：安侯建業聯合會計師事務所李務儀會計師  
安侯法律事務所 紀天賜律師

主席：丞盈助董事長

記錄： 童章菱

主席就主席位，宣佈出席股東所代表股份數已達法定之數額，並宣佈開會。

主席致詞：(略)

一、報告事項

- 本公司 104 年度營業報告書，請參閱附件一。
- 監察人審查 104 年度查核報告書，請參閱附件二。

二、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：104 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司 104 年度合併財務報告暨個體財務報告，業經 105 年 3 月 30 日董事會通過，並經安侯建業聯合會計師事務所李務儀會計師及陳雅琳會計師查核完竣。

二、上述財務報表及營業報告書業經監察人審查竣事。

三、104 年度營業報告書請參閱附件一。

四、104 年度財務報表請參閱附件三及附件四。

五、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

第二案：(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 年度盈虧撥補，業經 105 年 3 月 30 日董事會議決通過。  
二、本公司民國 104 年度稅後淨損為新台幣(以下同) 41,239,287 元，加計期初未分配盈餘 36,329,752 元、確定福利計劃之再衡量數調整減少保留盈餘 3,882,934 元，並迴轉其他股東權益減項餘額等額之特別盈餘公積 3,750,826 元後，期末待彌補虧損金額為 5,041,643 元。

三、盈虧撥補表請參閱附件五。

四、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

三、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：一、為符合新修訂公司法第 235、235-1 條有關員工酬勞及董監酬勞之規定，爰修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、修訂對照表請參閱附件六。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：一、配合集團內部營運需求，爰修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

二、修訂對照表請參閱附件七。

股東戶號 0020374 發言：公司資金貸與他人的對象為何？有關公司訂定之資金貸與他人作業程序及資金貸與對象是否符合法令規定？

(股東之提問業經主席指定之人員已作充分說明，回答內容略)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第三案：(董事會提)

案由：解除董事及其代表人之競業禁止案，提請 討論。

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、本公司董事(振通投資股份有限公司代表人)江炳桔同時擔任本公司轉投資子公司晟鈦興業有限公司負責人，擬提請股東常會解除其競業禁止規定。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

四、臨時動議：

股東戶號 0020374 發言：公司股價持續低迷，公司如何提升營運績效?是否考慮處份獲利不佳之事業體?

(股東之提問業經主席及主席指定之人員已作充分說明，回答內容略)

五、散會:同日上午 9 時 33 分，主席宣布散會。

(本次股東會記錄僅載明會議進行要旨；會議進行內容及程序以會議所錄影音為準。)

Table with 2 columns: 項目 (Item) and 金額 (Amount). Rows include 期初未分配盈餘, 減: 確定福利計畫之再衡量數, 調整後未分配盈餘, 本年度稅後淨損, 待彌補虧損, 加: 遞轉權益減項特別盈餘公積, 期末待彌補虧損.

董事長: 巫盈助, 經理人: 巫盈助, 會計主管: 游偉煌

Table with 3 columns: 修正條文 (Revised Article), 現行條文 (Current Article), 說明 (Explanation). Rows 16, 20, 21, 22, 23, 24.

Table with 3 columns: 修正條文 (Revised Article), 現行條文 (Current Article), 說明 (Explanation). Rows 7, 17, 18.

會計師查核報告

晟鈺股份有限公司董事會 公鑒:

晟鈺股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表, 暨民國一〇四年及一〇三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, 業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任, 本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見, 第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製, 足以允當表達晟鈺股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況, 暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師: 李初儀, 陳雅琳  
證券主管機關: 金管證字第101004977號  
核准簽證文號: 金管證六字第0950103298號  
民國一〇五年三月三十日

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

Balance Sheet table for 104.12.31 and 103.12.31. Columns: 資產 (Assets), 負債及權益 (Liabilities and Equity).

董事長: [Signature]

晟鈺股份有限公司及其子公司

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

Consolidated Balance Sheet table for 104.12.31 and 103.12.31. Columns: 資產 (Assets), 負債及權益 (Liabilities and Equity).

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長: [Signature]

經理人: [Signature]

會計師查核報告

晟鈺股份有限公司董事會 公鑒:

晟鈺股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表, 暨民國一〇四年及一〇三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, 業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任, 本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見, 第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製, 足以允當表達晟鈺股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況, 暨民國一〇四年及一〇三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。

晟鈺股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報表, 並經本會計師查核, 無保留意見之查核報告在案, 備供參考。 安侯建業聯合會計師事務所

會計師: 李初儀, 陳雅琳  
證券主管機關: 金管證字第101004977號  
核准簽證文號: 金管證六字第0950103298號  
民國一〇五年三月三十日

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

Consolidated Balance Sheet table for 104.12.31 and 103.12.31. Columns: 負債及權益 (Liabilities and Equity).

會計主管: [Signature]

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

Income Statement table for 104年度 and 103年度. Columns: 金額 (Amount), % (Percentage).

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長: [Signature], 經理人: [Signature], 會計主管: [Signature]


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

Income Statement table for 104年度 and 103年度. Columns: 金額 (Amount), % (Percentage).

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長: [Signature], 經理人: [Signature], 會計主管: [Signature]



  
 晨鈺股份有限公司
   
 合併財務報表
   
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日
   
 單位:新台幣千元

民國一〇三年一月一日餘額	保留盈餘					其他權益項目				權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累積盈(虧)	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	合計	合計	
\$ 935,159	21,097	-	-	-	(1,647)	(1,647)	(13,091)	1,526	(11,565)	943,044
本期淨利	-	-	-	-	49,224	49,224	-	-	-	49,224
本期其他綜合損益(附註六(十一)(十三))	-	-	-	-	(3,043)	(3,043)	8,750	(935)	7,815	4,772
本期綜合損益總額	-	-	-	-	46,181	46,181	8,750	(935)	7,815	53,996
民國一〇三年十二月三十一日餘額	935,159	21,097	-	-	44,534	44,534	(4,341)	591	(3,750)	997,040
本期淨損	-	-	-	-	(41,239)	(41,239)	-	-	-	(41,239)
本期其他綜合損益(附註六(十一)(十三))	-	-	-	-	(3,883)	(3,883)	22,042	734	22,776	18,893
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(45,122)	(45,122)	22,042	734	22,776	(22,346)
盈餘指撥及分配(註)(附註六(十三)):										
提列法定盈餘公積	-	-	4,453	-	(4,453)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,751	(3,751)	-	-	-	-	-
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 935,159	21,097	4,453	3,751	(8,792)	(588)	17,701	1,325	19,026	974,694

註:民國一〇三年度董監酬勞及員工紅利分別均為880千元已於綜合損益表中扣除。

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長:  經理人:  會計主管: 


  
 晨鈺股份有限公司
   
 合併財務報表
   
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日
   
 單位:新台幣千元

民國一〇三年一月一日餘額	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目				非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累積盈(虧)	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	合計	合計		
\$ 935,159	21,097	-	-	(1,647)	(1,647)	(13,091)	1,526	(11,565)	943,044	-	943,044
本期淨利	-	-	-	-	49,224	49,224	-	-	49,224	-	49,224
本期其他綜合損益(附註六(十六)(十八))	-	-	-	-	(3,043)	(3,043)	8,750	(935)	7,815	4,772	4,772
本期綜合損益總額	-	-	-	-	46,181	46,181	8,750	(935)	7,815	53,996	53,996
民國一〇三年十二月三十一日餘額	935,159	21,097	-	-	44,534	44,534	(4,341)	591	(3,750)	997,040	997,040
本期淨損	-	-	-	-	(41,239)	(41,239)	-	-	(41,239)	(10,042)	(51,281)
本期其他綜合損益(附註六(十六)(十八))	-	-	-	-	(3,883)	(3,883)	22,042	734	22,776	794	19,687
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(45,122)	(45,122)	22,042	734	22,776	(22,346)	(31,594)
盈餘指撥及分配:(附註六(十八))											
提列法定盈餘公積	-	-	4,453	-	(4,453)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,751	(3,751)	-	-	-	-	-	-
非控制權益淨變動(附註六(六))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185,751	185,751
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 935,159	21,097	4,453	3,751	(8,792)	(588)	17,701	1,325	19,026	974,694	1,151,197

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長:  經理人:  會計主管: 


  
 晨鈺股份有限公司
   
 合併財務報表
   
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日
   
 單位:新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨(損)利	\$ (33,105)	58,578
調整項目:		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	19,884	20,165
呆帳費用轉列收入數	(80)	(192)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,320)	(253)
利息費用	397	68
利息收入	(1,701)	(2,321)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	55,928	277
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	278	283
未實現兌換利益	(840)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	72,546	18,027
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	7,570	551
應收票據	(1,813)	332
應收帳款	19,513	12,903
其他應收款	881	(192)
存貨	7,057	(2,082)
淨確定福利資產	(2,053)	(9,860)
其他流動資產	(49)	(1,768)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	31,106	(116)
與營業活動相關之負債之淨變動:		
應付票據	867	(1,542)
應付帳款	(10,228)	(2,371)
其他應付款項	2,652	2,782
其他應付款-關係人	3,926	(16,616)
其他流動負債	1,987	(1,272)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(796)	(19,019)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	30,310	(19,135)
調整項目合計	102,856	11,922


董事長:  經理人:  會計主管: 


  
 晨鈺股份有限公司
   
 合併財務報表
   
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日
   
 單位:新台幣千元

	104年度	103年度
營運產生之現金流入	\$ 69,751	57,470
收取之利息	1,908	2,129
支付之利息	(315)	(68)
支付之所得稅	(5,021)	(10,022)
營業活動之淨現金流入	66,323	49,509
投資活動之現金流量:		
採用權益法之投資增加	(240,865)	(572)
取得不動產、廠房及設備及其他資產	(147,129)	(9,148)
處分不動產、廠房及設備價款	957	3,100
其他金融資產-流動減少(增加)	72,054	(96,673)
其他應收款-關係人減少	-	89,695
存出保證金增加	(682)	(2,275)
投資活動之淨現金流出	(315,665)	(15,873)
籌資活動之現金流量:		
舉借長期借款	100,000	-
籌資活動之淨現金流入	100,000	-
本期現金及約當現金(減少)增加數	(149,342)	33,636
期初現金及約當現金餘額	471,666	438,030
期末現金及約當現金餘額	\$ 322,324	471,666

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長:  經理人:  會計主管: 


  
 晨鈺股份有限公司
   
 合併財務報表
   
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日
   
 單位:新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨(損)利	\$ (43,138)	58,578
調整項目:		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	34,757	29,119
各項攤銷	235	228
呆帳費用(迴轉數)	3,156	(351)
透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(1,320)	(579)
未實現兌換利益	(840)	-
利息費用	4,106	3,448
利息收入	(2,954)	(3,813)
股利收入	(903)	(136)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(991)	283
採用權益法認列關聯企業損益之份額	(5,435)	(6,510)
不影響現金流量之收益費損項目合計	29,811	21,689
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	7,570	877
應收票據	14,710	332
應收帳款	(92,373)	44,790
其他應收款	912	(1,170)
其他應收款-關係人	1,519	280
存貨	11,779	(2,082)
淨確定福利資產	(2,053)	(9,860)
其他流動資產	3,834	(41,194)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(54,102)	(7,027)
與營業活動相關之負債之淨變動:		
應付票據	867	(29,049)
應付帳款	(33,838)	(2,371)
其他應付款項	3,194	4,594
其他應付款-關係人	(33,643)	(7,168)
其他流動負債	1,558	(986)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(61,862)	(34,980)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(115,964)	(42,007)
調整項目合計	(86,153)	(20,318)

董事長:  經理人:  會計主管: 


  
 晨鈺股份有限公司
   
 合併財務報表
   
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日
   
 單位:新台幣千元

	104年度	103年度
營運產生之現金(出)入	(129,291)	38,260
收取之利息	3,413	3,426
收取之股利	6,744	5,299
支付之利息	(4,003)	(3,448)
支付之所得稅	(5,021)	(10,022)
營業活動之淨現金(出)入	(128,158)	33,515
投資活動之現金流量:		
收購取得子公司之淨現金流入	1,526	-
採用權益法之關聯企業減資退回股款	-	1,062
取得不動產、廠房及設備及其他資產	(196,672)	(12,213)
處分不動產、廠房及設備價款	3,099	3,100
其他金融資產-流動	93,233	(205,783)
存出保證金	45,991	(3,923)
投資活動之淨現金流出	(52,823)	(217,757)
籌資活動之現金流量:		
短期借款淨(減少)增加	(64,379)	148,329
舉借長期借款	100,000	-
籌資活動之淨現金流入	35,621	148,329
匯率變動對現金及約當現金之影響	17,063	2,359
本期現金及約當現金減少數	(128,297)	(33,554)
期初現金及約當現金餘額	550,283	583,837
期末現金及約當現金餘額	\$ 421,986	550,283

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長:  經理人:  會計主管: 