

君帆工業股份有限公司

一一五年股東常會議事錄



【本次股東常會紀錄僅要領載明議事之經過及其結果；會議內容、程序及股東發言仍以會議錄音紀錄為準。】

時 間：民國 115 年 5 月 29 日(星期五)上午九時整

地 點：台南市永康區永科環路 118 號(本公司會議室)

出 席：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 20,670,372 股(含以電子方式行使表決權股數 15,439,134 股)，佔本公司已發行股份總數 30,002,400 股之 68.89%。

出席董事：胡進財董事長、湧柏投資股份有限公司代表人：胡正杰董事、邱鑄山獨立董事(審計委員會召集人)、蔡明祺獨立董事、盧浩平獨立董事、謝錫福獨立董事

列 席：資誠聯合會計師事務所田中玉會計師

主席：胡進財 董事長



記錄：楊宜蓁



一、宣佈開會：出席股東代表股份總數已達法定數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項：

第一案：本公司 114 年度營業報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

股東發言與提問：無。

第二案：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司 114 年度審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】。

股東發言與提問：無。

第三案：本公司 114 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說 明：一、依本公司章程第 28 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，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三為董事酬勞。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 50% 為基層員工分派酬勞。

二、本公司 114 年度提撥員工酬勞為新台幣 2,500,000 元(含基層員工酬勞新台幣 1,255,000 元)及董事酬勞為新台幣 1,000,000 元，基層員工酬勞為員工酬勞 50.2%，符合公司章程規定，並以現金方式發放。

三、本公司 114 年度提列配發員工(含基層員工)及董事酬勞，與帳上估列員工及董事酬勞金額相同。

股東發言與提問：無。

第四案：修訂本公司『永續發展實務守則』報告，敬請 鑒核。

說 明：為本公司營運管理需要及配合法令修訂，擬修訂『永續發展實務守則』部分內容，修正條文對照表請參閱【附件三】。

股東發言與提問：無。

四、承認事項：

第一案：本公司 114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一、本公司 114 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所葉芳婷及田中玉會計師查核竣事，併同營業報告書送請審計委員會審查完竣在案。

二、謹檢附營業報告書請參閱【附件一】及會計師查核報告暨財務報表請參閱【附件四】。

三、敬請 承認。

決 議：1.股東發言與提問：無。

2.本案經股東投票表決照案通過。表決權數 20,670,372 權，表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：20,667,253 權 (含電子投票 15,436,015 權)	99.98%
反對權數：2,411 權	0.01%

表決結果	占出席股東表決權數
(含電子投票 2,411 權)	
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：708 權 (含電子投票 708 權)	0.00%

※占出席股東表決權數比率係以小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於100%。

第二案：本公司 114 年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：一、本公司期初未分配盈餘為新台幣(以下同)288,971,606 元，114 年度稅後純益為 102,783,931 元，扣除其他綜合損益 3,781,373 元，並依法規定提列 10% 法定盈餘公積 9,900,256 元，及迴轉特別盈餘公積 3,604,718 元，本年度可供分配盈餘為 381,678,626 元，擬依本公司章程規定分派股東紅利 60,004,800 元，每股配發現金股利 2.0 元。
- 二、謹擬具本公司 114 年度盈餘分配表，請參閱【附件五】。
- 三、本次現金股利按除息基準日股東名簿記載之持有股份比例計算，配發至元為止(元以下全捨)，配發不足一元之畸零股款合計數，授權董事長洽特定人調整之。
- 四、本案俟股東常會決議通過後，授權由董事長另訂除息基準日及現金股利發放日等其他相關事宜。
- 五、本次盈餘分配於配息基準日前，若因本公司股本變動，致使發放股東之配息比率發生變動時，擬提請股東常會授權董事長全權處理。
- 六、敬請 承認。

決議：1.股東發言與提問：無。

2.本案經股東投票表決照案通過。表決權數 20,670,372 權，表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：20,667,253 權 (含電子投票 15,436,015 權)	99.98%
反對權數：2,411 權	0.01%

表決結果	占出席股東表決權數
(含電子投票 2,411 權)	
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：708 權 (含電子投票 708 權)	0.00%

※占出席股東表決權數比率係以小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於100%。

五、選舉事項：

第一案：董事全面改選案，敬請 選舉。

說 明：一、本公司現任董事任期於 115 年 5 月 28 日屆滿，擬於本年度股東常會全面改選之。

二、依公司章程第 17 條規定，擬選出第十三屆董事 9 席(包含獨立董事 4 席)，本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，原董事任期自本次股東常會完成時止。

三、新任董事之任期自股東會選舉之日起就任，自民國 115 年 5 月 29 日起至民國 118 年 5 月 28 日，任期三年。

四、董事（含獨立董事）候選人名單業經本公司 115 年 3 月 11 日董事會審查通過，相關資料請參閱【附件六】。

選舉結果：董事(含獨立董事)當選名單如下：

職稱	戶 名	得票權數
董事	胡進財	25,723,883 權
董事	德力翰投資有限公司 代表人：胡正杰	20,041,835 權
董事	雋永陞投資有限公司 代表人：胡正順	20,041,835 權
董事	劉富津	20,001,835 權
董事	楊宜蓁	20,001,835 權
獨立董事	蔡明祺	20,001,835 權
獨立董事	邱鑄山	20,001,835 權
獨立董事	盧浩平	20,001,835 權

職稱	戶名	得票權數
獨立董事	謝錫福	20,001,835 權

六、其他議案：

第一案：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，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、茲配合營運之需求，如本次選任之董事及其代表人有上述情事時，在無損及本公司之利益前提下，擬提請股東常會同意解除該董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制。

三、董事及獨立董事兼任情形表，請參閱【附件七】。

決議：1.股東發言與提問：無。

2.本案經股東投票表決照案通過。表決權數 20,670,372 權，
表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：20,657,099 權 (含電子投票 15,425,861 權)	99.93%
反對權數：4,585 權 (含電子投票 4,585 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：8,688 權 (含電子投票 8,688 權)	0.04%

※占出席股東表決權數比率係以小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%

七、臨時動議：無。

八、散會：上午 9 時 28 分。

* 本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音為準。

【附件一】

君帆工業股份有限公司

營業報告書

民國 114 年度

一、營業計劃實施成果：

本公司 114 年度合併營業收入淨額為 1,310,967 仟元，較 113 年度 1,331,045 仟元減少 20,078 仟元，減少 2%，本期淨利為 102,784 仟元，較 113 年度 108,085 仟元減少 5,301 仟元，減少 5%。

二、預算執行情形：本公司 114 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

三、財務收支及獲利能力分析：

單位:新台幣仟元

項目		114 年度	113 年度	變動率%
財務收支	營業收入	1,310,967	1,331,045	(1.51%)
	營業成本	874,710	909,252	(3.80%)
	營業毛利	436,257	421,793	3.43%
	營業費用	278,357	262,975	5.85%
	營業利益	157,900	158,818	(0.58%)
	營業外收入及支出	(3,522)	2,186	(261.12%)
	稅前純益	154,378	161,004	(4.12%)
	稅後純益	102,784	108,085	(4.90%)

單位：%

項目		114 年度	113 年度
獲利能力	資產報酬率(%)	5.34	5.74
	權益報酬率(%)	9.92	11.13
	稅前純益占實收資本比率(%)	51.46	53.66
	純益率(%)	7.84	8.12
	每股盈餘(元)	3.43	3.60

四、研究發展狀況：

(一)短期規劃聚焦於液壓、氣壓及電動傳動元件之深度開發，並導入 UR 機械手臂優化現有製程。透過自動化生產提升品質穩定度，滿足客戶對精密零組件的需求。

中長期規劃鎖定半導體設備、高規電動缸及 AI 數據中心機櫃系統，發展關鍵零件與數據回饋方案。研發範疇涵蓋醫療、船舶、風電及航太等高附加價值產業，並整合 AI 視覺監測系統與人因工程，轉型為全方位「企業生產解決方案」供應商。

(二)114 年研發成果：

- 1.EHA 系統整合油壓缸產品專利申請。
- 2.AI 貨櫃型資料中心舉昇櫃門用油壓系統與油壓缸。
- 3.推廣航太醫療用壓接式油壓。
- 4.醫療級 H63 油壓缸小批量量產。
- 5.半導體設備製程關鍵零件開發與驗證。
- 6.推廣 AI 自走車抬昇 4 噸之電動缸。
- 7.推廣輪胎產業具 15 噸剎車支撐定位之電動缸。
- 8.UR 機械手臂板金焊接自動化接單。
- 9.推廣電動車產業零件運用 UR 機械手臂生產。
- 10.風力發電油壓系統及油壓缸。
- 11.運輸業活塞及活塞固定器開發試作驗證。
- 12.UG 自動生成圖面測試。
- 13.品管之視覺辨識增加品項運用。
- 14.搪孔設備鐵粉回收收集系統運用。

五、經營方針及實施概況：

回顧 114 年，全球經濟面臨新一波的挑戰與機遇。隨著國際局勢變動與美國川普政府關稅政策的推行，全球供應鏈重組的步伐加速。面對此一變局，本公司積極響應經濟部產發署推出的「因應美國關稅我國出口供應鏈支持方案」，藉由政府資源強化出口競爭力與供應鏈韌性。

同時，為配合國家發展委員會提出的「AI 新十大建設推動方案（114 年~117 年）」，本公司將「百工百業智慧應用」視為營運升級的核心引擎。君帆不僅在內部加強導入 AI 應用以創造新價值，更致力於從零組件製造商轉型為系統整合夥伴，以具備伺服技術的油壓系統與解決方案，協助下游中小微型企業客戶達成產業 AI 化與智慧製造轉型。

在過去的基礎上，君帆工業（JFC）持續深化品牌價值，並甫榮獲 114 年《安永企業家獎》的肯定。114 年度本公司的主要經營方針與實施重點如下：

(一)因應國際關稅政策與供應鏈重組，加速全球化與高值化佈局

1.推動分散市場風險的多元跨國佈局

為因應美國關稅政策與國際貿易波動，本公司除了鞏固臺灣外銷與中國內銷市場外，積極推動「臺灣、東南亞、美國」的多元佈局。善用經濟部出口供應鏈支持方案，加速東南亞產能建置。本公司已於泰國購置土地，預計於 115 年完成簽約並興建維修廠，就近服務當地的鋼鐵、輪胎及汽車模具業客戶。

美國市場方面，在成功打入美國船舶公司供應鏈後，預計於 115 年起正式納入全世界最大汽車零組件商之一的全球供應鏈體系。

2.深耕精準醫療與綠能風電等高信任門檻產業

醫療產業：本公司已成為亞洲最大醫療油壓缸廠。114 年進一步擴大產品線，除了既有的 CT 斷層掃描、手術台與牙醫診療椅外，將新增眼科診療椅油壓缸的開發與出貨。

綠能風電：響應政府淨零碳排與能源自主，本公司開發之離岸風機變漿油壓缸已通過西門子歌美颯認證，並持續針對後續量產進行整備。

3.前瞻半導體與人形機器人市場

持續擴大半導體產業市占率，並共同開發下一世代製程設備。針對未來人形機器人朝重型發展的趨勢，開發「緊湊電液壓缸」以取代減速機及馬達，應用於重負載人形機器人的驅動關節，提前卡位高階自動化市場。

(二)響應 AI 新十大建設，深化內部與百工百業之智慧應用

1.內部營運：AI 與數位轉型的全面升級

本公司持續深化數位革新，積極導入「AI 智慧工單排程」與自動化技術，串接生產、物流與品管等數據，提升生產效率與交期準確度，落實中小企業導入 AI 應用的政策目標。

2.外部賦能：驅動客戶產業 AI 化發展

推動產品高值化加值，於中低階產品中加入伺服技術，將單一「油壓缸」產品延伸為「油壓缸系統」。以「JFC Motion」作為全球自動化動力的關鍵標誌，提供 Total Solution（全方位解決方案），協助百工百業的客戶升級其設備效能，促成下游產業的 AI 轉型與智慧化發展。

(三)強化品牌價值、專業治理與永續生態系

推動品牌與組織治理國際化，持續推廣全新升級的「JFC」國際品牌識別，提升全球市場的辨識度與客戶好感度。以專業經理人為核心的治理模式，建立可複製、制度化的決策體系，確保企業在跨國擴張與市場變動中穩健成長。

面對 114 年的國際關稅挑戰與 AI 科技浪潮，君帆工業秉持「誠信、當責、創新」的精神，以數位革新驅動製造力。我們將緊密配合政府政策，不僅做好自我轉型，更要成為帶動臺灣流體傳動與自動化產業邁向國際、擁抱 AI 智慧應用的領航者。

董事長：胡進財



經理人：胡正杰



會計主管：楊宜蓁



【附件二】

君帆工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送民國一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及田中玉會計師查核完竣，並出具查核報告；上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

君帆工業股份有限公司民國一一五年股東常會

君帆工業股份有限公司

審計委員會召集人：邱鑄山



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 一 日

【附件三】

君帆工業股份有限公司

【永續發展實務守則】修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
第十五條 本公司考慮營運對生態效益之影響，促進並宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境、<u>生物</u>及人類之衝擊： (一) 減少產品與服務之資源及能源消耗。 (二) 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。 (三) 增進原料或產品之可回收性與再利用。 (四) 使可再生資源達到最大限度之永續使用。 (五) 延長產品之耐久性。 (六) 增加產品與服務之效能。 <u>(七) 提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u>	第十五條 本公司考慮營運對生態效益之影響，促進並宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊： (一) 減少產品與服務之資源及能源消耗。 (二) 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。 (三) 增進原料或產品之可回收性與再利用。 (四) 使可再生資源達到最大限度之永續使用。 (五) 延長產品之耐久性。 (六) 增加產品與服務之效能。	依「上市上櫃公司永續發展實務守則」第十五條修正，並增訂第七款。
第二十一條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 <u>本公司應視發展需要建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u> 本公司盡可能將訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。	第二十一條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司盡可能將訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。	參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」第二十一條增訂第二，並調整現行第二項至第三項。

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004920 號

君帆工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

君帆工業股份有限公司及子公司(以下統稱「君帆集團」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，上開合併財務報表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，足以允當表達君帆集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與君帆集團保持超然獨立，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，對君帆集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以回應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

君帆集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之截止

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(二十四)收入認列之說明；營業收入項目請詳合併財務報表附註六、(十五)營業收入之說明。

君帆集團之銷貨收入主要來自氣壓元件、液壓元件暨電控氣動液壓系統整合之設計、製造及銷售。銷貨收入之認列判斷點主要依據合約約定交易條件，於移轉貨物之控制時始認列收入。由於收入之認列需要確認產品已交付客戶且客戶具有裁量權，公司亦無尚未履約義務影響客戶接受產品，且每批貨物所需時間不一，過程中涉及人工作業與判斷，評估在資產負債表日附近容易有收入認列時點錯誤判斷之重大不實表達風險，且交易金額通常重大，需要查核人員高度關注，故列為本次查核之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解及評估收入認列之會計政策。
2. 瞭解及評估收入認列之內部控制，以及執行包括出貨及確認收入認列時點之內部控制有效性之測試。
3. 針對資產負債表日前後特定期間之銷貨收入交易執行截止測試，以確認認列之銷貨收入其貨物之控制已移轉予客戶，且收入認列已記錄在適當期間。

其他事項—個體財務報告

君帆工業股份有限公司已編製民國 114 年度及 113 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估君帆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君帆集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

君帆集團之治理單位(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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對君帆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，以及使君帆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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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君帆集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（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. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對君帆集團民國 114 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉芳婷

會計師

葉芳婷

田中玉

田中玉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 1 日

君帆工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 330,409 17	\$ 399,451 19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流 動	六(一)(二)及八	314 -	96,420 4
1150	應收票據淨額	六(三)及八	126,586 7	143,871 7
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二	290,418 15	342,048 16
1200	其他應收款		923 -	696 -
1220	本期所得稅資產	六(二十二)	- -	3,908 -
130X	存貨	六(四)	208,885 11	272,320 13
1410	預付款項		7,306 -	4,272 -
11XX	流動資產合計		964,841 50	1,262,986 59
非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非 流動	六(一)(二)及八	50 -	50 -
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	880,761 45	797,925 38
1755	使用權資產	六(六)及八	16,665 1	15,317 1
1780	無形資產	六(七)	2,351 -	3,005 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	15,398 1	8,537 -
1915	預付設備款	六(五)	56,428 3	38,057 2
1920	存出保證金		7,810 -	6,416 -
1990	其他非流動資產－其他		1,583 -	1,407 -
15XX	非流動資產合計		981,046 50	870,714 41
1XXX	資產總計		\$ 1,945,887 100	\$ 2,133,700 100

(續次頁)

君帆工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動負債							
2100	短期借款	六(八)及八	\$	150,000	8	\$ 177,383	8
2130	合約負債－流動	六(十五)		10,073	-	24,084	1
2150	應付票據			1,877	-	109,057	5
2170	應付帳款	七		224,115	12	306,601	14
2200	其他應付款	六(九)		132,900	7	96,336	5
2230	本期所得稅負債	六(二十二)		14,059	1	16,851	1
2280	租賃負債－流動	六(六)		5,453	-	4,849	-
2310	預收款項			1,046	-	761	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)及八		38,574	2	42,145	2
2399	其他流動負債－其他			3,191	-	2,516	-
21XX	流動負債合計			581,288	30	780,583	36
非流動負債							
2540	長期借款	六(十)及八		175,888	9	226,069	11
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		122,087	6	101,591	5
2580	租賃負債－非流動	六(六)		4,731	-	3,747	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)		7,289	1	3,707	-
2645	存入保證金			72	-	72	-
25XX	非流動負債合計			310,067	16	335,186	16
2XXX	負債總計			891,355	46	1,115,769	52
權益							
股本							
		六(十二)(十四)					
3110	普通股股本			300,024	16	300,024	14
3200	資本公積	六(十三)		280,684	14	280,684	13
保留盈餘		六(十二)(十四)					
3310	法定盈餘公積			82,245	4	71,436	4
3320	特別盈餘公積			22,645	1	41,478	2
3350	未分配盈餘			387,975	20	346,954	16
其他權益							
3400	其他權益		(19,041)	(1)	(22,645)	(1)	
3XXX	權益總計			1,054,532	54	1,017,931	48
重大或有負債及未認列之合約承諾		九					
重大之期後事項		十一					
3X2X	負債及權益總計		\$	1,945,887	100	\$ 2,133,700	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：胡進財

經理人：胡正杰

會計主管：楊宜蓁

君帆工業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國114年及113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	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十五)	\$	1,310,967	100	\$	1,331,045	100
5000 營業成本	六(四)(七) (十一)(二十) (二十一)及七	(	874,710)	(67)	(	909,252)	(68)
5900 營業毛利			436,257	33		421,793	32
營業費用	六(七)(十一) (二十)(二十一) 、七及十二						
6100 推銷費用		(	79,833)	(6)	(	84,026)	(7)
6200 管理費用		(	128,272)	(10)	(	118,858)	(9)
6300 研究發展費用		(	47,283)	(3)	(	55,979)	(4)
6450 預期信用減損損失		(	22,969)	(2)	(	4,112)	-
6000 營業費用合計		(	278,357)	(21)	(	262,975)	(20)
6900 營業利益			157,900	12		158,818	12
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二)(十六)		2,411	-		3,809	-
7010 其他收入	六(十七)		4,091	-		3,021	-
7020 其他利益及損失	六(十八)	(	2,442)	-	(	3,105)	-
7050 財務成本	六(六)(十九)	(	7,582)	-	(	7,749)	-
7000 營業外收入及支出合計		(	3,522)	-	(	2,186)	-
7900 稅前淨利			154,378	12		161,004	12
7950 所得稅費用	六(二十二)	(	51,594)	(4)	(	52,919)	(4)
8200 本期淨利		\$	102,784	8	\$	108,085	8
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	六(十一)	(\$	4,727)	-	\$	14	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)		945	-	(	3)	-
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			4,505	-		23,541	2
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(	901)	-	(	4,708)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	178)	-	\$	18,844	2
8500 本期綜合損益總額		\$	102,606	8	\$	126,929	10
本期淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	102,784	8	\$	108,085	8
本期綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	102,606	8	\$	126,929	10
每股盈餘							
9750 基本	六(二十三)			3.43			3.60
9850 稀釋				3.42			3.60

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：胡進財

經理人：胡正杰

會計主管：楊宜蓁

股份有限公司
、併權益變動
及113年1月1日

其 他 權 益
國 外 營 運 機 構
財 務 報 表 換 算

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。



田物
宜纂

君帆工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 154,378	\$ 161,004
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(十八)		
益		-	(68)
預期信用減損損失	十二	22,969	4,112
存貨跌價損失	六(四)	2,246	2,247
折舊費用	六(五)(六)		
	(二十)	55,335	55,759
處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	六(十八)	2,196	(95)
各項攤提	六(七)(二十)	875	677
利息收入	六(十六)	(2,411)	(3,809)
利息費用	六(十九)	7,582	7,749
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		-	2,814
應收票據		17,285	29,217
應收帳款		27,831	(108,049)
其他應收款		(227)	(35)
存貨		61,136	(48,009)
預付款項		(3,034)	5,576
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(14,011)	9,013
應付票據		(107,180)	54,814
應付帳款		(82,486)	108,509
其他應付款		136	3,713
預收款項		285	52
淨確定福利負債－非流動		(1,145)	(1,688)
營運產生之現金流入		141,760	283,503
收取之利息		2,411	3,809
退還之所得稅		3,908	6,141
支付之利息		(7,604)	(7,708)
支付之所得稅		(40,612)	(25,719)
營業活動之淨現金流入		99,863	260,026

(續次頁)

君帆工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)		\$ 96,106	(\$ 88,413)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十四)	(90,474)	(159,592)
處分不動產、廠房及設備價款		128	95
取得無形資產	六(七)	(240)	(224)
預付設備款增加		(26,356)	(49,979)
存出保證金增加		(1,394)	(637)
其他非流動資產－其他(增加)減少		(176)	779
投資活動之淨現金流出		(22,406)	(297,971)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十五)	290,000	147,383
償還短期借款	六(二十五)	(317,383)	(155,860)
租賃本金償還	六(二十五)	(6,114)	(5,659)
舉借長期借款	六(二十五)	-	25,600
償還長期借款	六(二十五)	(53,752)	(35,329)
存入保證金增加(減少)	六(二十五)	675	(264)
發放現金股利	六(十四)	(66,005)	(33,336)
籌資活動之淨現金流出		(152,579)	(57,465)
匯率變動對現金及約當現金之影響		6,080	20,872
本期現金及約當現金減少數		(69,042)	(74,538)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	399,451	473,989
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 330,409	\$ 399,451

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：胡進財

經理人：胡正杰

會計主管：楊宜蓁

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004657 號

君帆工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

君帆工業股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，足以允當表達君帆工業股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與君帆工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，對君帆工業股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以回應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

君帆工業股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之截止

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十四)收入認列之說明；營業收入項目請詳個體財務報表附註六、(十五)營業收入之說明。

君帆工業股份有限公司之銷貨收入主要來自氣壓元件、液壓元件暨電控氣動液壓系統整合之設計、製造及銷售。銷貨收入之認列判斷點主要依據合約約定交易條件，於移轉貨物之控制時始認列收入。由於收入之認列需要確認產品已交付客戶且客戶具有裁量權，公司亦無尚未履約義務影響客戶接受產品，且每批貨物所需時間不一，過程中涉及人工作業與判斷，評估在資產負債表日附近容易有收入認列時點錯誤判斷之重大不實表達風險，且交易金額通常重大，需要查核人員高度關注，故列為本次查核之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解及評估收入認列之會計政策。
2. 瞭解及評估收入認列之內部控制，以及執行包括出貨及確認收入認列時點之內部控制有效性之測試。
3. 針對資產負債表日前後特定期間之銷貨收入交易執行截止測試，以確認認列之銷貨收入其貨物之控制已移轉予客戶，且收入認列已記錄在適當期間。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估君帆工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君帆工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。

君帆工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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對君帆工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，以及使君帆工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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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君帆工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於君帆工業股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對君帆工業股份有限公司民國 114 年度個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉芳婷

葉芳婷

會計師

田中玉

田中玉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 1 日

君帆工業股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 52,368	3	\$ 61,827	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流 動	六(一)(二)及八	314	-	3,656	-
1150	應收票據淨額	六(三)	8,305	-	8,474	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二	78,724	5	89,078	6
1210	其他應收款－關係人	七	33,265	2	32,376	2
1220	本期所得稅資產	六(二十二)	-	-	3,908	-
130X	存貨	六(四)	90,028	6	104,119	7
1410	預付款項		2,682	-	2,512	-
11XX	流動資產合計		265,686	16	305,950	19
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非 流動	六(一)(二)及八	50	-	50	-
1550	採用權益法之投資	六(五)及七	824,853	51	739,566	47
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	510,404	32	534,462	34
1755	使用權資產	六(七)	7,384	1	4,148	-
1780	無形資產	六(八)	187	-	253	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	6,003	-	5,019	-
1920	存出保證金		5,248	-	3,937	-
1990	其他非流動資產－其他		32	-	61	-
15XX	非流動資產合計		1,354,161	84	1,287,496	81
1XXX	資產總計		\$ 1,619,847	100	\$ 1,593,446	100

(續次頁)

君帆工業股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		
			金	額	金	額	
				%		%	
流動負債							
2100	短期借款	六(九)及八	\$	150,000	9	\$ 110,000	7
2130	合約負債－流動	六(十五)		4,896	-	7,747	-
2150	應付票據			1,877	-	2,937	-
2170	應付帳款	七		31,578	2	43,869	3
2200	其他應付款			41,257	3	43,499	3
2230	本期所得稅負債	六(二十二)		3,270	-	5,612	-
2280	租賃負債－流動	六(七)		3,410	-	2,538	-
2310	預收款項			1,046	-	761	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)及八		38,574	3	42,145	3
21XX	流動負債合計			275,908	17	259,108	16
非流動負債							
2540	長期借款	六(十)及八		175,888	11	226,069	14
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		102,150	6	84,933	6
2580	租賃負債－非流動	六(七)		4,008	-	1,626	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)		7,289	1	3,707	-
2645	存入保證金			72	-	72	-
25XX	非流動負債合計			289,407	18	316,407	20
2XXX	負債總計			565,315	35	575,515	36
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十二)(十四)		300,024	19	300,024	19
3200	資本公積	六(十三)		280,684	17	280,684	18
保留盈餘		六(十二)(十四)					
3310	法定盈餘公積			82,245	5	71,436	4
3320	特別盈餘公積			22,645	1	41,478	3
3350	未分配盈餘			387,975	24	346,954	22
其他權益							
3400	其他權益	六(五)	(19,041)	(1)	(22,645)	(2)	
3XXX	權益總計			1,054,532	65	1,017,931	64
重大之期後事項		十一					
3X2X	負債及權益總計		\$	1,619,847	100	\$ 1,593,446	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：胡進財

經理人：胡正杰

會計主管：楊宜蓁

君帆工業股份有限公司
個體綜合損益表
民國114年及113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	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十五)及七	\$	395,881	100	\$	411,330	100
5000 營業成本	六(四)(十一) (二十)(二十一) 及七	(	278,142)	(70)	(	295,375)	(72)
5900 營業毛利			117,739	30		115,955	28
營業費用	六(八)(十一) (二十)(二十一) 及十二						
6100 推銷費用		(	28,734)	(7)	(	29,747)	(7)
6200 管理費用		(	49,544)	(12)	(	49,247)	(12)
6300 研究發展費用		(	17,912)	(5)	(	18,198)	(4)
6450 預期信用減損(損失)利益		(	291)	-	(	29)	-
6000 營業費用合計		(	96,481)	(24)	(	97,163)	(23)
6900 營業利益			21,258	6		18,792	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二)(十六)		542	-		595	-
7010 其他收入	六(十七)及七		32,824	8		32,932	8
7020 其他利益及損失	六(十八)	(	73)	-	(	3,234)	1
7050 財務成本	六(七)(十九)	(	6,413)	(2)	(	5,723)	(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	六(五)		80,782	21		85,675	21
7000 營業外收入及支出合計			107,662	27		116,713	28
7900 稅前淨利			128,920	33		135,505	33
7950 所得稅費用	六(二十二)	(	26,136)	(7)	(	27,420)	(7)
8200 本期淨利		\$	102,784	26	\$	108,085	26
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	六(十一)	(\$	4,727)	(1)	\$	14	-
8349 與不重分類之項目相關之所 得稅	六(二十二)		945	-	(	3)	-
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	六(五)		4,505	1		23,541	6
8399 與可能重分類之項目相關之 所得稅	六(二十二)	(	901)	-	(	4,708)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	178)	-	\$	18,844	5
8500 本期綜合損益總額		\$	102,606	26	\$	126,929	31
每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本		\$		3.43	\$		3.60
9850 稀釋		\$		3.42	\$		3.60

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：胡進財



經理人：胡正杰



會計主管：楊宜蓁



工業股份有限公司
國體權益變動
及113年1月1日

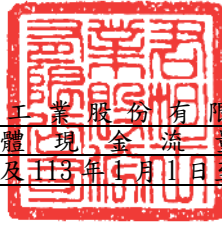
資 本 公 積 保 留 盈 餘 其 他 權 益

附註 普通股股本發行溢價 其他法定盈餘公積 特別盈餘公積 未分配盈餘 之兌換差額 合計

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。



田物
宜纂



君帆工業股份有限公司
個體現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 128,920	\$ 135,505
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(十八)		
益		-	(68)
預期信用減損損失(利益)	十二	291	(29)
存貨跌價損失	六(四)	1,034	1,207
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(五)		
資損益之份額		(80,782)	(85,675)
折舊費用	六(六)(七)		
	(二十)	30,559	33,585
處分不動產、廠房及設備淨利益	六(十八)	-	(95)
各項攤提	六(八)(二十)	306	76
利息收入	六(十六)	(542)	(595)
利息費用	六(十九)	6,413	5,723
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		-	2,814
應收票據		169	5,487
應收帳款		10,063	(17,244)
其他應收款—關係人		(889)	(9,340)
存貨		13,057	12,142
預付款項		(170)	306
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		(2,851)	(332)
應付票據		(1,060)	299
應付帳款		(12,291)	7,601
其他應付款		(2,163)	5,537
預收款項		285	52
淨確定福利負債—非流動		(1,145)	(1,688)
營運產生之現金流入		89,204	95,268
收取之利息		542	595
退還之所得稅		3,908	-
支付之利息		(6,435)	(5,682)
支付之所得稅		(12,201)	(4,428)
營業活動之淨現金流入		<u>75,018</u>	<u>85,753</u>

(續次頁)

君帆工業股份有限公司
個體現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		\$ 3,342	\$ 4,351
取得採用權益法之投資—子公司	六(五)	-	(29,375)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十四)	(2,570)	(2,954)
處分不動產、廠房及設備價款		-	95
取得無形資產	六(八)	(240)	(224)
預付設備款增加		(230)	(2,960)
存出保證金增加		(1,311)	(530)
其他非流動資產—其他減少		29	30
投資活動之淨現金流出		(980)	(31,567)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十五)	(250,000)	(91,000)
償還短期借款	六(二十五)	290,000	80,000
租賃本金償還	六(二十五)	(3,740)	(3,134)
舉借長期借款	六(二十五)	-	25,600
償還長期借款	六(二十五)	(53,752)	(35,329)
發放現金股利	六(十四)	(66,005)	(33,336)
籌資活動之淨現金流出		(83,497)	(57,199)
本期現金及約當現金減少數		(9,459)	(3,013)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	61,827	64,840
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 52,368	\$ 61,827

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：胡進財



經理人：胡正杰



會計主管：楊宜蓁



【附件五】

君帆工業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國 114 年度



單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		\$ 288,971,606
本期(114 年度)稅後淨利	\$ 102,783,931	
114 年度其他綜合損益-確定福利計劃之再 衡量數	(3,781,373)	99,002,558
小計		387,974,164
減：提列 10%法定盈餘公積	(9,900,256)	
加：迴轉特別盈餘公積	3,604,718	(6,295,538)
本年度可供分配盈餘金額		381,678,626
分配項目		
股東紅利－現金(每股 2.0 元)	(60,004,800)	
分配金額小計		(60,004,800)
期末未分配盈餘		\$ 321,673,826

董事長：胡進財



經理人：胡正杰



會計主管：楊宜蓁



【附件六】

君帆工業股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單

董事候選人名單：

序號	姓名	持有股數 (股)	學歷	經歷	現職
1	胡進財	3,225,758	南亞技術學院機械系	本公司創辦人	本公司董事長 湧柏投資股份有限公司董事長 無錫君帆科技有限公司董事 CHUN SHUN INVESTMENTS CO., LTD. 董事 GUAN JIE HOLDING LIMITED 董事 TONG SHUN HOLDING LIMITED 董事
2	德力翰投資有限公司 代表人：胡正杰	939,306	美國加州州立大學北嶺分校工程管理碩士	德律科技股份有限公司工程師	本公司董事 本公司總經理 無錫君帆科技有限公司董事長 君帆(泰國)有限公司董事長 德力翰投資有限公司董事長 湧柏投資股份有限公司監察人 台灣區流體傳動工業同業公會常務理事 台灣風力發電產業協會理事
3	雋永陞投資有限公司 代表人：胡正順	939,306	遠東科技大學電機系	無錫君帆科技有限公司總經理	本公司董事 無錫君帆科技有限公司總經理 君帆(泰國)有限公司董事 雋永陞投資有限公司董事長
4	劉富津	56,700	德光女中	昭津貿易企業有限公司董事長	本公司董事 昭津貿易企業有限公司董事長 優傑科工程股份有限公司董事長
5	楊宜蓁	125,358	東吳大學會計系	新世紀光電股份有限公司財務副處長	本公司財務部協理/公司治理主管

獨立董事候選人名單：

序號	姓名	持有股數 (股)	學歷	經歷	現職	是否已 連續擔任三屆 獨立董事
1	蔡明祺	0	臺灣科技大學 電機系學士 臺灣科技大學 電子研究所碩士 英國牛津大學 工程科學系博士	成功大學研究 總中心主任 財團法人金屬 工業研究發展 中心董事長 行政院科技部 政務次長	本公司獨立董事 成功大學機械工 程學系講座教授 鑫科材料科技股 份有限公司獨立 董事	否
2	邱鑄山	0	政治大學企管 學士 中山大學企管 碩士	眾信聯合會計 師事務所經理 中山聯合會計 師事務所合夥 會計師 中鴻鋼鐵股份 有限公司獨立 董事	本公司獨立董事 鉅昇實業股份有 限公司獨立董事	否
3	盧浩平	0	中興大學法律 學系學士 成功大學法律 學系碩士 成功大學法律 學系博士	育誠法律事務 所顧問	本公司獨立董事 台東大學公共與 文化事務學系助 理教授	否
4	謝錫福	0	交通大學控制 工程學系學士	台灣塑膠工業 股份有限公司 總經理室協理 台塑電子(寧波) 有限公司副總 經理	本公司獨立董事	否

【附件七】

君帆工業股份有限公司
董事及獨立董事兼任情形表

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事	胡進財	本公司董事長 湧柏投資股份有限公司董事長 無錫君帆科技有限公司董事 CHUN SHUN INVESTMENTS CO., LTD. 董事 GUAN JIE HOLDING LIMITED 董事 TONG SHUN HOLDING LIMITED 董事
董事	德力翰投資有限公司 代表人：胡正杰	本公司董事 本公司總經理 無錫君帆科技有限公司董事長 君帆(泰國)有限公司董事長 德力翰投資有限公司董事長 湧柏投資股份有限公司監察人 台灣區流體傳動工業同業公會常務理事 台灣風力發電產業協會理事
董事	雋永陞投資有限公司 代表人：胡正順	本公司董事 無錫君帆科技有限公司總經理 君帆(泰國)有限公司董事 雋永陞投資有限公司董事長
董事	劉富津	本公司董事 昭津貿易企業有限公司董事長 優傑科工程股份有限公司董事長
董事	楊宜蓁	本公司財務部協理/公司治理主管
獨立董事	蔡明祺	本公司獨立董事 成功大學機械工程學系講座教授 鑫科材料科技股份有限公司獨立董事
獨立董事	邱鑄山	本公司獨立董事 鉅昇實業股份有限公司獨立董事
獨立董事	盧浩平	本公司獨立董事 台東大學公共與文化事務學系助理教授
獨立董事	謝錫福	本公司獨立董事