

成霖企業股份有限公司  
102年股東常會議事錄



時間：民國 102 年 6 月 28 日(星期五)上午九時  
地點：台中市潭子區(台中加工出口區)南二路二十號(自強堂)  
出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計 196,470,232 股佔本公司發行股份總數 301,307,397 股之 65.20 %。  
列席：安永聯合會計師事務所涂清淵會計師  
主席：歐陽明

記錄：周柏儀



一、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣佈開會。

二、主席致開會詞：(略)

三、報告事項：

- (一)本公司 101 年度營業報告，報請 公鑑。(請參閱議事手冊)。
- (二)監察人審查 101 年度決算表冊報告，報請 公鑑。(請參閱議事錄附件)。
- (三)本公司首次採用國際財務報導準則對保留盈餘之影響報告。(請參閱議事手冊)。
- (四) 101 年度資產減損報告。(請參閱議事手冊)。
- (五)本公司「董事會議事規範」修訂部份條文報告。(請參閱議事手冊)。
- (六)庫藏股買回執行情形報告。(請參閱議事手冊)。

四、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：謹造具本公司 101 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：本公司 101 年度營業報告書(請參閱議事手冊)及財務報表(含合併報表)(請參閱議事錄附件)，業經董事會通過並送監察人審查完竣，提請 承認。

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：本公司 101 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、101 年度可供分配盈餘為新台幣 19,565,638 元，擬將可供分配金額全數轉入保留盈餘，不分配股東紅利、員工紅利及董監事酬勞，盈餘分配表(請參閱議事錄附件)。

二、提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸予他人作業準則」部份條文，提請 公決。

說明：一、依據 101.7.6 金管證發字第 1010029874 號函令辦理。

二、修正前後對照表(請參閱議事手冊)。

三、提請 公決。

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「背書保證作業準則」部份條文，提請公決。

說 明：一、依據依據 101.7.6 金管證發字第 1010029874 號函令辦理。

二、修正前後對照表(請參閱議事手冊)。

三、提請 公決。

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：本公司董事競業行為之解除案，提請 公決。

說 明：

一、依公司法第 209 條之規定：「董事為自己或他人為屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、擬同意下列董事得為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為。

姓名	兼任
丁文傑	安德成科技(股)公司董事

上列董事兼任公司為本公司轉投資公司

三、提請 公決。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 9 點四十分。

附註：101 年度營業報告書詳見議事手冊各頁，或上公開資訊觀測站查詢，

網址：[hppt：/mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw) 點選議事手冊及會議補充資料。

# 成霖企業股份有限公司

## 監察人審查報告書

本公司董事會造送 101 年度財務報表及合併報表，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配之議案，經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請鑑查。

監察人：

瑞富國際投資股份有限公司

代表人：陳學聖

代表人：鍾啓川

代表人：高美慧



中華民國 102 年 3 月 28 日

成霖企業股份有限公司

會計師查核報告

成霖企業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達成霖企業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

成霖企業股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

成霖企業股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第0950104133號  
(87)台財證(六)第65314號

涂清淵

涂清淵

會計師：

嚴文筆

嚴文筆

中華民國一〇二年三月二十七日





成霖企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇一年十二月三十一日

及一〇〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	會 計 科 目	附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
				金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產						
1100	現金及約當現金		二及四.1	\$134,587	1.47	\$517,854	5.42
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動		二及四.2	20,455	0.22	21,303	0.22
1120	應收票據			178	-	8,353	0.09
1140	應收帳款		二及四.3	469,328	5.12	649,757	6.80
1150	應收帳款-關係人		二及五	385,529	4.21	63,707	0.67
1180	其他應收款-關係人		五	101,458	1.11	5,602	0.06
1210	存貨		二及四.4	164,851	1.80	2,647	0.03
1280	其他流動資產		五	23,069	0.25	44,830	0.47
1286	遞延所得稅資產-流動		二及四.19	45,505	0.50	16,928	0.18
	流動資產小計			1,344,960	14.68	1,330,981	13.94
14XX	基金及投資						
1430	公平價值變動列入損益之金融資產-非流動		二及四.11	3,703	0.05	10,807	0.11
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		二及四.5	15,000	0.16	15,000	0.16
1421	採權益法之長期股權投資		二及四.6	7,596,405	82.86	8,004,743	83.83
1499	累計減損-長期投資		二及四.6	(9,923)	(0.11)	(34,193)	(0.36)
	基金及投資小計			7,605,185	82.96	7,996,357	83.74
15XX	固定資產		二及四.7				
	成本：						
1521	房屋及建築			119,065	1.30	120,768	1.26
1531	機器設備			18,626	0.20	19,870	0.21
1551	運輸設備			4,650	0.05	4,650	0.05
1561	辦公設備			79,199	0.86	83,261	0.87
1611	租賃資產			-	-	511	0.01
1681	其他設備			24,964	0.27	23,396	0.25
	成本合計			246,504	2.68	252,456	2.65
15X9	減：累計折舊			(142,076)	(1.55)	(139,584)	(1.46)
1670	預付設備款			2,810	0.03	2,254	0.02
	固定資產淨額			107,238	1.16	115,126	1.21
17XX	無形資產		二				
1710	商標權			80,624	0.88	89,666	0.94
1750	電腦軟體成本			19,547	0.21	8,312	0.09
	無形資產小計			100,171	1.09	97,978	1.03
18XX	其他資產						
1820	存出保證金			170	-	147	-
1830	遞延費用		二	5,758	0.06	7,672	0.08
1848	催收款項		二及五	-	-	-	-
1860	遞延所得稅資產-非流動		二及四.19	4,164	0.05	-	-
	其他資產小計			10,092	0.11	7,819	0.08
	資產總計			\$9,167,646	100.00	\$9,548,261	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成霖企業股份有限公司

資產負債表(續)

民國一〇一年十二月三十一日

及一〇〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及股東權益			一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	四. 8	\$228,374	2.49	\$90,780	0.95
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四. 9	3,608	0.04	615	0.01
2140	應付帳款		144,402	1.57	86,027	0.90
2150	應付帳款-關係人	五	529,690	5.78	448,909	4.70
2160	應付所得稅	二及四. 19	54,929	0.60	11,188	0.12
2170	應付費用	四. 10及五	79,384	0.87	90,192	0.95
2210	其他應付款(含關係人)	五	108,827	1.19	118,363	1.24
2272	一年內到期長期借款	二及四. 12	336,000	3.66	200,000	2.09
2280	其他流動負債		5,322	0.06	3,159	0.03
2298	遞延貸項-聯屬公司間利益	二	165,192	1.80	68,537	0.72
	流動負債小計		<u>1,655,728</u>	<u>18.06</u>	<u>1,117,770</u>	<u>11.71</u>
24XX	長期負債					
2400	公平價值變動列入損益之金融負債-非流動	二及四. 11	-	-	6	-
2410	應付公司債	二及四. 11	1,461,126	15.94	1,504,846	15.76
2420	長期借款	二及四. 12	1,664,000	18.15	1,755,000	18.38
	長期負債小計		<u>3,125,126</u>	<u>34.09</u>	<u>3,259,852</u>	<u>34.14</u>
28XX	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四. 13	54,855	0.60	52,730	0.55
2820	存入保證金		178	-	178	-
2861	遞延所得稅負債	二及四. 19	-	-	12,215	0.13
2881	遞延貸項	二	-	-	52	-
	其他負債小計		<u>55,033</u>	<u>0.60</u>	<u>65,175</u>	<u>0.68</u>
	負債合計		<u>4,835,887</u>	<u>52.75</u>	<u>4,442,797</u>	<u>46.53</u>
3XXX	股東權益					
31XX	股本	四. 14				
3110	普通股股本		3,013,074	32.86	3,069,811	32.15
32XX	資本公積	四. 16				
3210	股票溢價		568,386	6.20	546,770	5.73
3220	庫藏股交易		-	-	57,267	0.60
3260	長期投資		279,281	3.05	297,711	3.12
3270	合併溢額		1,895	0.02	1,895	0.02
3272	認股權	二及四. 11	143,172	1.56	149,906	1.57
	資本公積小計		<u>992,734</u>	<u>10.83</u>	<u>1,053,549</u>	<u>11.04</u>
33XX	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	527,149	5.75	496,394	5.20
3320	特別盈餘公積	二	693,553	7.57	1,022,622	10.71
3350	未分配盈餘	四. 18	19,566	0.21	308,320	3.23
	保留盈餘小計		<u>1,240,268</u>	<u>13.53</u>	<u>1,827,336</u>	<u>19.14</u>
34XX	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數		(678,762)	(7.40)	(461,792)	(4.84)
3430	未認為退休金成本之淨損失		(235,555)	(2.57)	(231,761)	(2.43)
3510	庫藏股票	二及四. 17	-	-	(151,679)	(1.59)
	股東權益其他調整項目小計		<u>(914,317)</u>	<u>(9.97)</u>	<u>(845,232)</u>	<u>(8.86)</u>
	股東權益合計		<u>4,331,759</u>	<u>47.25</u>	<u>5,105,464</u>	<u>53.47</u>
	負債及股東權益總計		<u>\$9,167,646</u>	<u>100.00</u>	<u>\$9,548,261</u>	<u>100.00</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇一年一月一日至十二月三十一日  
及一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4XXX	營業收入					
4110	銷貨收入	二, 四. 21及五	\$5, 291, 826	101. 17	\$3, 372, 426	102. 56
4170	減：銷貨退回		(8, 950)	(0. 17)	(25, 290)	(0. 77)
4190	銷貨折讓		(52, 071)	(1. 00)	(58, 787)	(1. 79)
	營業收入淨額		5, 230, 805	100. 00	3, 288, 349	100. 00
5XXX	營業成本					
5110	銷貨成本	五	(4, 737, 846)	(90. 57)	(2, 724, 498)	(82. 85)
5910	營業毛利		492, 959	9. 43	563, 851	17. 15
5920	加：聯屬公司間(未)已實現利益		(96, 655)	(1. 86)	3, 860	0. 11
5930	已實現營業毛利		396, 304	7. 57	567, 711	17. 26
6XXX	營業費用	四. 22及五				
6100	推銷費用		(164, 657)	(3. 15)	(189, 539)	(5. 76)
6200	管理及總務費用		(218, 831)	(4. 18)	(229, 162)	(6. 97)
6300	研究發展費用		(58, 861)	(1. 12)	(58, 918)	(1. 79)
	營業費用合計		(442, 349)	(8. 45)	(477, 619)	(14. 52)
6900	營業(損失)利益		(46, 045)	(0. 88)	90, 092	2. 74
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		835	0. 02	3, 282	0. 10
7121	採權益法認列之投資收益	四. 6	-	-	230, 847	7. 02
7130	處分固定資產利益		73	-	773	0. 02
7140	處分投資利益		-	-	201	-
7160	兌換利益		872	0. 02	25, 623	0. 78
7310	金融資產評價利益	二	-	-	15, 043	0. 46
7480	其他收入		19, 856	0. 37	98, 280	2. 99
	營業外收入及利益合計		21, 636	0. 41	374, 049	11. 37
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(63, 498)	(1. 21)	(67, 291)	(2. 05)
7521	採權益法認列之投資損失	四. 6	(118, 618)	(2. 27)	-	-
7640	金融資產評價損失		(3, 953)	(0. 07)	-	-
7650	金融負債評價損失	二	(3, 685)	(0. 07)	(66, 721)	(2. 03)
7880	其他支出		(11, 302)	(0. 22)	(1, 839)	(0. 05)
	營業外費用及損失合計		(201, 056)	(3. 84)	(135, 851)	(4. 13)
7900	繼續營業部門稅前淨(損)利		(225, 465)	(4. 31)	328, 290	9. 98
8110	所得稅費用	二及四. 19	(7, 355)	(0. 14)	(20, 735)	(0. 63)
8900	本期淨(損)利		\$(232, 820)	(4. 45)	\$307, 555	9. 35
	普通股每股盈餘(元)	二及四. 20				
9750	基本每股(虧損)盈餘-稅前		\$(0. 75)		\$1. 09	
	基本每股(虧損)盈餘-稅後		\$(0. 78)		\$1. 02	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘-稅前		\$(0. 75)		\$0. 93	
	稀釋每股(虧損)盈餘-稅後		\$(0. 78)		\$0. 86	

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成發工業股份有限公司  
股東權益變動表  
民國一〇〇一年一月一日至十二月三十一日  
及一〇〇〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

摘要	附註	股本	資本公積					保留盈餘			累積換算調整數	未認為退休金 成本之淨損失	庫藏股	合計
			股票溢價	庫藏股票	長期投資	合併溢價	認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
民國一〇〇一年一月一日餘額		\$3,094,213	\$541,904	\$41,062	\$318,651	\$1,895	\$100,665	\$416,225	\$319,630	\$992,152	\$(828,747)	\$(193,874)	\$(169,441)	\$4,634,335
員工認股權轉換行使		4,030	4,578											8,608
長期股權投資調整數					(20,940)									(20,940)
九十九年度盈餘分配：(註1)	四.18													
提列法定盈餘公積								80,169		(80,169)				-
提列特別盈餘公積									702,992	(702,992)				-
現金股利										(208,226)				(208,226)
註銷庫藏股		(31,380)	(5,587)	(31,253)									68,220	-
公司債轉換		2,948	5,875				(903)							7,920
買回庫藏股													(50,458)	(50,458)
買回第一次可轉換公司債				47,458			(99,751)							(52,293)
發行第二次可轉換公司債							149,895							149,895
累積換算調整數變動											366,955			366,955
未認為退休金成本之淨損失 一〇〇年年度淨利	四.6									307,555		(37,887)		(37,887)
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額		3,069,811	546,770	57,267	297,711	1,895	149,906	496,394	1,022,622	308,320	(461,792)	(231,761)	(151,679)	5,105,464
員工認股權轉換行使		4,240	3,010											7,250
長期股權投資調整數					(18,430)									(18,430)
一〇〇年度盈餘分配：(註2)	四.18													
迴轉法定盈餘公積								30,755		(30,755)				-
提列特別盈餘公積									(329,069)	329,069				-
現金股利										(329,393)				(329,393)
註銷庫藏股		(98,520)	(17,817)	(57,272)						(24,855)			198,464	-
公司債轉換		37,543	36,423				(6,723)							67,243
買回庫藏股													(46,785)	(46,785)
買回第一次可轉換公司債				5			(11)							(6)
發行第二次可轉換公司債														-
累積換算調整數變動											(216,970)			(216,970)
未認為退休金成本之淨損失 一〇〇一年年度淨損	四.6									(232,820)		(3,794)		(3,794)
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額		\$3,013,074	\$568,386	\$-	\$279,281	\$1,895	\$143,172	\$527,149	\$693,553	\$19,566	\$(678,762)	\$(235,555)	\$-	\$4,331,759

(請參閱財務報表附註)

註1：董監酬勞\$3,099及員工紅利\$12,396已於損益表中扣除。惟民國一〇〇一年股東會實際決議之員工紅利及董監酬勞為\$10,959，差異\$4,536已列為民國一〇〇一年度損益。

註2：董監酬勞\$1,628及員工紅利\$6,514已於損益表中扣除。惟民國一〇〇一年股東會實際決議之員工紅利及董監酬勞為\$17,336，差異\$9,194已列為民國一〇〇一年度損益。

董事長：



經理人：



會計主管：





成霖企業股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日  
及一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明外,均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：			
本期淨(損)利		\$(232,820)	\$307,555
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		24,380	28,077
金融資產評價損失(利益)		6,194	(7,544)
金融負債評價損失		2,993	49,747
贖回公司債利益(帳列其他收入)		(9)	(43,760)
折舊費用		15,939	15,359
各項攤提		18,986	7,806
呆帳(迴轉利益)損失		(551)	6,512
提列(迴轉)備抵銷貨折讓		8,187	(2,019)
存貨跌價回升利益(銷貨成本減項)		(1,961)	-
處分投資利益		-	(201)
採權益法認列之投資損失(利益)		118,618	(230,847)
處分固定資產利益		(73)	(773)
公平價值變動列入損益之金融資產減少(增加)		998	(432)
公平價值變動列入損益之金融負債減少		-	(4,471)
遞延所得稅資產(增加)減少		(32,741)	6,748
應收票據及帳款增加		(140,854)	(140,095)
其他應收款-關係人(增加)減少		(95,856)	186,627
存貨(增加)減少		(158,363)	5,360
其他流動資產減少		21,761	49,326
應付票據及應付帳款增加		137,276	26,994
應付所得稅增加		43,741	2,464
應付費用減少		(10,808)	(46,751)
其他應付款(減少)增加		(22,174)	12,413
其他流動負債減少		2,163	(12,845)
應計退休金負債增加		2,125	1,481
遞延貸項-聯屬公司間利益增加(減少)		96,655	(3,861)
遞延所得稅負債減少		(12,215)	(17,145)
營業活動之淨現金流(出)入		(208,409)	195,725
(接次頁)			

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇一年一月一日至十二月三十一日  
及一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
減資收回數		26,256	-
基金及投資增加		-	(163,452)
處分固定資產價款		21	765
購置固定資產		(8,051)	(27,253)
無形資產增加		(8,541)	(4,705)
存出保證金(增加)減少		(23)	66
遞延費用減少(增加)		1,914	(3,712)
投資活動之淨現金流入(出)		11,576	(198,291)
融資活動之現金流量：			
發行可轉換公司債		-	1,650,000
贖回可轉換公司債		(100)	(959,140)
長期銀行借款增加		45,000	50,000
短期銀行借款增加(減少)		137,594	(334,860)
發放現金股利		(329,393)	(208,226)
員工認股權認股		7,250	8,609
購回庫藏股		(46,785)	(50,458)
融資活動之淨現金流(出)入		(186,434)	155,925
本期現金及約當現金(減少)增加數		(383,267)	153,359
期初現金及約當現金餘額		517,854	364,495
期末現金及約當現金餘額	四.1	\$134,587	\$517,854
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息		\$37,598	\$37,960
本期支付所得稅		\$8,570	\$21,048
不影響現金流量之投資及融資活動			
外幣長期投資匯率影響數		\$(678,762)	\$(461,792)
長期借款轉列一年內到期之長期借款		\$336,000	\$200,000
可轉換公司債轉換成股本		\$37,543	\$2,948
註銷庫藏股股本		\$98,520	\$31,380

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



成霖企業股份有限公司及其子公司

會計師查核報告

成霖企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之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一般公認會計原則編製，足以允當表達成霖企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

此 致

成霖企業股份有限公司 公鑑

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第0950104133號  
(87)台財證(六)第65314號

涂清淵

涂清淵



會計師：

嚴文筆

嚴文筆



中華民國 一〇二年 三月 二十七日

## 成霖企業股份有限公司及其子公司

## 合併資產負債表

民國一〇一年十二月三十一日

及一〇〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 會 計 科 目	產 附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$2,518,876	16.73	\$3,774,763	21.80
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四.2	30,616	0.20	26,435	0.15
1120	應收票據		55,828	0.37	58,126	0.33
1140	應收帳款	二及四.3	2,790,287	18.53	3,167,826	18.29
1160	其他應收款	五	302,026	2.01	186,596	1.08
1210	存貨	二及四.4	4,057,699	26.95	4,020,957	23.22
1280	其他流動資產	二、四.5、四.24、五及六	496,151	3.30	727,465	4.20
	流動資產小計		10,251,483	68.09	11,962,168	69.07
14XX	基金及投資					
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	15,000	0.10	15,000	0.09
1421	採權益法之長期投資	二及四.7	77,298	0.51	54,023	0.31
1430	公平價值變動列入損益之金融資產-非流動	二及四.15	3,703	0.02	10,807	0.06
	基金及投資小計		96,001	0.63	79,830	0.46
15XX	固定資產	二及四.8				
	成本：					
1501	土地		35,233	0.23	49,605	0.29
1521	房屋及建築		1,427,417	9.48	1,536,303	8.87
1551	運輸設備		47,892	0.32	45,023	0.26
1561	辦公設備		478,428	3.18	484,053	2.80
1531	機器設備		1,633,773	10.85	1,680,635	9.70
1681	其他設備		493,629	3.28	433,165	2.50
	成本合計		4,116,372	27.34	4,228,784	24.42
15X9	減：累計折舊		(2,065,522)	(13.72)	(1,918,160)	(11.08)
1599	累計減損		(100,384)	(0.67)	(14,707)	(0.08)
1670	未完工程及預付設備款		27,754	0.18	108,868	0.63
	固定資產淨額		1,978,220	13.13	2,404,785	13.89
17XX	無形資產					
1710	商標權	二	78,290	0.52	89,734	0.52
1760	商譽	二及四.9	1,781,813	11.83	1,778,702	10.27
1782	土地使用權	二	210,852	1.40	223,583	1.29
1788	其他無形資產	二及四.10	351,918	2.34	377,521	2.18
	無形資產小計		2,422,873	16.09	2,469,540	14.26
18XX	其他資產					
1800	出租資產		23,467	0.17	28,277	0.16
1820	存出保證金		40,880	0.27	40,933	0.24
1830	遞延費用	二	10,882	0.07	16,671	0.10
1848	催收款項	五	-	-	-	-
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.24	128,285	0.85	199,338	1.15
1880	其他資產-其他		105,114	0.70	116,073	0.67
	其他資產小計		308,628	2.06	401,292	2.32
	資產總計		\$15,057,205	100.00	\$17,317,615	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 成霖企業股份有限公司及其子公司



民國一〇一年十二月三十一日

及一〇〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及股東權益			一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	四.11	\$522,839	3.47	\$1,090,219	6.30
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四.12	4,672	0.03	969	0.01
2120	應付票據		26,537	0.18	15,392	0.09
2140	應付帳款	五	2,249,684	14.94	2,606,091	15.05
2160	應付所得稅	二及四.24	59,741	0.40	54,343	0.31
2170	應付費用	四.13	835,607	5.55	1,006,240	5.81
2210	其他應付款	四.14	424,514	2.82	459,514	2.65
2216	應付股利	二及四.20	974	0.01	-	-
2272	一年內到期之長期借款	二及四.16	393,819	2.62	329,918	1.91
2280	其他流動負債		376,855	2.50	376,175	2.17
	流動負債小計		4,895,242	32.52	5,938,861	34.30
24XX	長期負債					
2400	公平價值變動列入損益之金融負債-非流動	二及四.15	-	-	6	-
2410	應付公司債	二及四.15	1,461,126	9.70	1,504,846	8.69
2420	長期借款	二及四.16	1,922,114	12.77	2,069,522	11.95
	長期負債小計		3,383,240	22.47	3,574,374	20.64
28XX	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.17	182,594	1.21	227,772	1.32
2820	存入保證金		179	-	179	-
2888	其他負債-其他		64,795	0.43	71,905	0.41
	其他負債合計		247,568	1.64	299,856	1.73
	負債合計		8,526,050	56.63	9,813,091	56.67
3XXX	股東權益					
	母公司股東權益					
31XX	股本	四.18				
3110	普通股股本		3,013,074	20.01	3,069,811	17.73
32XX	資本公積	四.19				
3210	股票溢額		568,386	3.77	546,770	3.16
3220	庫藏股交易		-	-	57,267	0.33
3260	長期投資		279,281	1.85	297,711	1.72
3270	合併溢額		1,895	0.01	1,895	0.01
3272	認股權	四.15	143,172	0.95	149,906	0.86
	資本公積小計		992,734	6.58	1,053,549	6.08
33XX	保留盈餘					
3310	法定公積	二	527,149	3.50	496,394	2.87
3320	特別盈餘公積	二	693,553	4.61	1,022,622	5.90
3350	未分配盈餘	二及四.20	19,566	0.13	308,320	1.78
	保留盈餘小計		1,240,268	8.24	1,827,336	10.55
34XX	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數		(678,762)	(4.51)	(461,792)	(2.67)
3430	未認為退休金成本之淨損失		(235,555)	(1.56)	(231,761)	(1.34)
3480	庫藏股票	二及四.23	-	-	(151,679)	(0.87)
	股東權益其他調整項目小計		(914,317)	(6.07)	(845,232)	(4.88)
	母公司股東權益合計		4,331,759	28.76	5,105,464	29.48
3610	少數股權	四.21	2,199,396	14.61	2,399,060	13.85
	股東權益合計		6,531,155	43.37	7,504,524	43.33
	負債及股東權益總計		\$15,057,205	100.00	\$17,317,615	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 成霖企業股份有限公司及其子公司



民國一〇一年一月一日至十二月三十一日  
及一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4XXX	營業收入					
4110	銷貨收入	二、四.26及五	\$19,517,990	107.88	\$19,957,554	107.87
4170	減：銷貨退回		(407,317)	(2.25)	(448,210)	(2.42)
4190	銷貨折讓		(1,017,786)	(5.63)	(1,007,095)	(5.44)
	營業收入淨額		18,092,887	100.00	18,502,249	100.00
5XXX	營業成本					
5110	銷貨成本	五	(13,293,942)	(73.48)	(13,400,780)	(72.43)
5910	營業毛利		4,798,945	26.52	5,101,469	27.57
6XXX	營業費用	四.27				
6100	推銷費用		(1,750,000)	(9.68)	(1,938,549)	(10.47)
6200	管理及總務費用		(2,958,932)	(16.35)	(2,970,492)	(16.05)
6300	研究發展費用		(319,271)	(1.76)	(341,844)	(1.85)
	營業費用合計		(5,028,203)	(27.79)	(5,250,885)	(28.37)
6900	營業(損失)利益		(229,258)	(1.27)	(149,416)	(0.80)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		42,631	0.23	52,509	0.28
7120	權益法認列之投資收益	二及四.7	2,809	0.02	-	-
7140	處分投資利益		96,978	0.54	158,102	0.86
7160	兌換利益		-	-	19,998	0.11
7210	租金收入		12,140	0.07	11,324	0.06
7310	金融資產評價利益	二	14,013	0.08	21,159	0.12
7480	其他收入		58,536	0.32	208,061	1.12
	營業外收入及利益合計		227,107	1.26	471,153	2.55
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(118,391)	(0.65)	(111,469)	(0.60)
7521	權益法認列之投資損失	二及四.7	-	-	(6,025)	(0.03)
7530	處份固定資產損失		(7,019)	(0.05)	(8,290)	(0.05)
7560	兌換損失		(6,163)	(0.03)	-	-
7630	減損損失		(97,227)	(0.53)	-	-
7650	金融負債評價損失	二	(3,835)	(0.02)	(66,489)	(0.36)
7880	其他支出		(48,244)	(0.27)	(174,852)	(0.95)
	營業外費用及損失合計		(280,879)	(1.55)	(367,125)	(1.99)
7900	本期稅前淨損失		(283,030)	(1.56)	(45,388)	(0.24)
8111	所得稅(費用)利益	二及四.24	(95,336)	(0.53)	30,034	0.16
9600	合併總淨損失		\$(378,366)	(2.09)	\$(15,354)	(0.08)
	歸屬子：					
9601	母公司股東		\$(232,820)		\$307,555	
9602	少數股權		(145,546)		(322,909)	
9600	合併總損失		\$(378,366)		\$(15,354)	
9900	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)	二及四.25				
	基本每股盈虧		稅前	稅後	稅前	稅後
	合併總淨損失		(\$0.95)	(\$1.27)	(\$0.15)	(\$0.05)
	少數股權之淨損失		0.48	0.49	1.17	1.07
	母公司股東之淨損失		(\$0.47)	(\$0.78)	\$1.02	\$1.02
9850	稀釋每股盈虧					
	合併總淨損失		(\$0.95)	(\$1.27)	(\$0.04)	\$0.02
	少數股權之淨損失		0.48	0.49	0.92	0.84
	母公司股東之淨損失		(\$0.47)	(\$0.78)	\$0.88	\$0.86

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成發工業股份有限公司及其子公司

股票權益變動表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

摘要	附註	股本	資本公積					保留盈餘			累積換算調整數	未認為退休金成本之淨損失	庫藏股	少數股權	合計
			股票溢價	庫藏股票	長期投資	合併溢額	認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
民國一〇〇年一月一日餘額		\$3,094,213	\$541,904	\$41,062	\$318,651	\$1,895	\$100,665	\$416,225	\$319,630	\$992,152	\$(828,747)	\$(193,874)	\$(169,441)	\$2,448,327	7,082,662
員工認股權轉行使		4,030	4,578												8,608
長期股權投資調整數					(20,940)										(20,940)
九十九年度盈餘分配:(註1)	四.20							80,169		(80,169)					-
提列法定盈餘公積									702,992	(702,992)					-
提列特別盈餘公積										(208,226)					(208,226)
現金股利															(208,226)
註銷庫藏股		(31,380)	(5,587)	(31,253)									68,220		-
公司債轉換		2,948	5,875				(903)								7,920
買回庫藏股													(50,458)		(50,458)
買回第一次可轉換公司債				47,458			(99,751)								(52,293)
發行第二次可轉換公司債							149,895								149,895
累積換算調整數變動											366,955				366,955
未認為退休金成本之淨損失												(37,887)			(37,887)
金融商品之未實現損益															-
一〇〇年年度淨利										307,555					307,555
子公司少數股權變動														(49,267)	(49,267)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額		\$3,069,811	\$546,770	\$57,267	\$297,711	\$1,895	\$149,906	\$496,394	\$1,022,622	\$308,320	\$(461,792)	\$(231,761)	\$(151,679)	\$2,399,060	\$7,504,524
員工認股權轉行使		4,240	3,010												7,250
長期股權投資調整數					(18,430)										(18,430)
一〇〇年度盈餘分配:(註2)	四.20							30,755		(30,755)					-
提列法定盈餘公積									(329,069)	329,069					-
提列特別盈餘公積										(24,855)					(329,393)
現金股利															(329,393)
註銷庫藏股		(98,520)	(17,817)	(57,272)									198,464		-
公司債轉換		37,543	36,423				(6,723)								67,243
買回庫藏股													(46,785)		(46,785)
買回第一次可轉換公司債				5			(11)								(6)
發行第二次可轉換公司債															-
累積換算調整數變動											(216,970)				(216,970)
未認為退休金成本之淨損失												(3,794)			(3,794)
一〇一年年度淨損										(232,820)					(232,820)
子公司少數股權變動														(199,664)	(199,664)
民國一〇一年十二月三十一日餘額		\$3,013,074	\$568,386	\$-	\$279,281	\$1,895	\$143,172	\$527,149	\$693,553	\$19,566	\$(678,762)	\$(235,555)	\$-	\$2,199,396	\$6,531,155

(請參閱財務報表附註)

註1：董監酬勞\$3,099及員工紅利\$12,396已於損益表中扣除。惟民國一〇〇年股東會實際決議之員工紅利及董監酬勞為\$10,959，差異\$4,536已列為民國一〇〇年度損益。

註2：董監酬勞\$1,628及員工紅利\$6,514已於損益表中扣除。惟民國一〇一年股東會實際決議之員工紅利及董監酬勞為\$17,336，差異\$9,194已列為民國一〇一年度損益。

董事長：



經理人：



會計主管：





## 成霖企業股份有限公司及其子公司

## 合併現金流量表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日  
及一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：			
合併總淨損		\$ (378,366)	\$ (15,354)
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		24,380	28,077
金融資產評價利益		(3,967)	(12,676)
金融負債評價損失		4,672	91
處分投資利益		(96,978)	(158,102)
(迴轉)提列備抵銷貨折讓		(8,620)	52,724
呆帳損失		14,302	26,592
贖回公司債利益		(9)	(43,760)
存貨跌價損失		22,088	44,882
採權益法之投資(利益)損失		(2,809)	6,025
折舊費用		321,019	312,064
各項攤提		91,551	88,161
處分固定資產損失		7,019	8,290
公平價值變動列入損益之金融資產減少		6,130	744
公平價值變動列入損益之金融負債(減少)增加		(969)	44,158
遞延所得稅資產減少(增加)		29,952	(174,538)
應收票據及帳款減少		374,155	52,949
存貨(增加)減少		(58,830)	4,283
其他應收款增加		(115,430)	(32,429)
其他流動資產減少(增加)		272,415	(127,158)
應付票據及帳款減少		(345,262)	(467,779)
應付所得稅增加(減少)		5,398	(15,386)
應付費用(減少)增加		(170,633)	74,382
其他應付款(減少)增加		(46,664)	202,322
其他流動負債增加(減少)		680	(120,851)
應計退休金負債(減少)增加		(48,972)	2,878
其他負債(減少)增加		(7,110)	2,040
營業活動之淨現金流出		(110,858)	(217,371)

(接次頁)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成霖企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日  
及一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
處分固定資產價款		144,406	70,337
購置固定資產		(167,078)	(443,926)
採權益法之長期股權投資增加		(22,631)	(23,724)
存出保證金減少		53	4,127
存入保證金減少		-	(40)
其他無形資產增加		(40,710)	(581)
其他資產減少(增加)		10,959	(79,873)
投資活動之淨現金流出		(75,001)	(473,680)
融資活動之現金流量：			
發行可轉換公司債		-	1,650,000
贖回可轉換公司債		(100)	(959,140)
長短期借款減少		(650,887)	(75,916)
長期應付款減少		-	(1,827)
發放現金股利		(329,393)	(208,226)
員工認股權認股		7,250	8,609
買回庫藏股		(46,785)	(50,458)
少數股權增加		156,452	226,966
融資活動之淨現金流出(入)		(863,463)	590,008
匯率影響數		(206,565)	398,197
本期現金及約當現金(減少)增加數		(1,255,887)	297,154
期初現金及約當現金餘額		3,774,763	3,477,609
期末現金及約當現金餘額	四.1	\$2,518,876	\$3,774,763
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息		\$92,389	\$108,384
本期支付所得稅		\$59,986	\$159,890
不影響現金流量之投資及融資活動			
長期借款轉列一年內到期之長期借款		\$393,819	\$329,918
可轉換公司債轉換成股本		\$37,543	\$2,948
註銷庫藏股股本		\$98,520	\$31,380

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



成霖企業股份有限公司

盈餘分配表

101 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	277,241,054	
加：本年度稅後淨利(損)	(232,820,067)	
庫藏股註銷	(24,855,349)	
可供分配盈餘	19,565,638	
減：分配項目		
股東紅利-現金	0	
期末未分配盈餘	19,565,638	

備註：本年度可供分配盈餘全數轉入保留盈餘不配發股東紅利、員工紅利及董監酬勞。

董事長：歐陽明



經理人：歐陽明



會計主管：周柏儀

