

股票代碼：2355



敬鵬工業股份有限公司

一〇〇年股東常會  
議事手冊

中 華 民 國 一 〇 〇 年 六 月 二 十 四 日

項 目	頁 次
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、報告事項	3
報告案一、九十九年度營業狀況暨一〇〇年營業計劃報告。	4
報告案二、監察人審查九十九年度決算報告。	10
肆、承認事項	11
第一案、承認九十九年度之營業報告書及財務報表案。	12
第二案、承認九十九年度盈餘分配案。	13
伍、選舉事項	14
第一案、改選董事及監察人。	15
陸、討論事項	16
第一案、解除董事競業禁止案。	17
柒、臨時動議	18
捌、附錄	20
一、九十九年度決算表冊	21
二、公司章程	34
三、股東會議事辦法	38
四、董事及監察人選舉辦法	40
五、董事及監察人持股情形	41

# 敬鵬工業股份有限公司一〇〇年股東常會

## 開 會 程 序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、選舉事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散會

敬鵬工業股份有限公司一〇〇年股東常會議程

開會時間：中華民國一〇〇年六月二十四日上午九時。

開會地點：桃園縣蘆竹鄉錦中村錦溪路 99 號 3 樓（錦中村活動中心）。

一、宣佈開會（報告出席股份總數）

二、主席致詞

三、報告事項

報告案一、九十九年度營業狀況暨一〇〇年營業計劃報告。

報告案二、監察人審查九十九年度決算報告。

四、承認事項

第一案、承認九十九年度之營業報告書及財務報表案。

第二案、承認九十九年度盈餘分配案。

五、選舉事項

第一案、改選董事及監察人。

六、討論事項

第一案、解除董事競業禁止案。

七、臨時動議

八、散會

# 報 告 事 項

敬鵬工業股份有限公司



台灣印刷電路板產業的發展已有超過三十年的歷史，整個產業結構可謂相當完整，不僅上、中、下游齊聚，甚至連週邊支援產業亦十分健全。產業整體廠商生產之產品良率高、穩定性佳，因此產品在國際上具有相當之競爭力。同時本產業向來以規模量產、低價競爭、交期迅速、靈敏回應客戶需求聞名，於全球汽車板、通訊板、資訊板和消費性電子電路板市場上具有一定的影響力。回顧過去一年，根據工研院 IEK 的統計，2010 年台灣 PCB 廠商海內外產值合計新台幣 3,816 億元，較 2009 年新台幣 2,829 億元，年增率 34.9%。顯見電子產業及 PCB 產業的景氣已脫離次貸危機及接續的金融風暴的影響，並展現強勁的復甦力道。

展望未來一年，全球景氣預計仍將持續增長，根據工研院 IEK 的預估，台灣 PCB 產值可望達到新台幣 4,251 億元，成長率為 11.4%。考量我國 PCB 產業歷經數次景氣考驗而市佔率更加擴大的事實來看，台灣 PCB 產業面對未來電子產業持續成長的狀況下，台灣 PCB 產業在成本控管的競爭力及兩岸佈局的優勢下，將可在重整後的業界中獲取更大的利益。

台灣電路板界的營運隨時面對著許多嚴峻挑戰與快速變化的外在環境，目前面對的重大挑戰及變化有美元弱勢導致的匯率波動、石油及貴金屬價格維持高檔所導致的原物料行情的潛在漲勢、微利時代的來臨所引發的低利潤營運環境、產業無限制擴張產能導致產品供過於求而造成同業的持續殺價競爭、價格主導權由賣方轉為買方、大陸市場的快速興起及可能產生價格破壞的影響、國際大廠移師大陸生產所產生對就地供貨之需求等等，尤其 2010 年初 PCB 上游材料價格快速攀升，以及 2010 年末台幣的大幅升值，都對台灣的 PCB 產業帶來較大的衝擊。儘管有這些外在的不利情勢，敬鵬工業仍維持著正確的方向以及穩健的步伐，持續朝著國際化以及優質性服務暨產品的方向前進。從策略的佈局、利基產品的選定、關鍵技術的掌握、創新製程的研究發展、新產品的研究開發、資源的充分整合、到頗具國際聲譽等方面，我們都擁有相當的優勢，再配合我們優良的運籌系統、客戶服務系統及成本管理系統，透過執行力的發揮而成功的達到我們預期的獲利目標。除此之外，公司也體認到知識管理時代的來臨，持續的培養人才，重視人才，在系統管理與組織學習上都有一定的進步與成果；並持續的導入 ERP 及 CIM 系統，推動六標準差改善計劃，使得公司內部資源能最有效的利用，生產效率得到顯著的提昇。未來更將在亞洲的佈局方面，採取更加積極進取的策略，以掌握全世界電子產品生產基地大舉遷入亞洲所帶來的商機。

全球經濟景氣於 2010 年第二季以後呈現榮景，本公司順應市場的變化，積極展開金融風暴前已策劃的擴充計劃，致使 99 年合併營收達到新台幣 166 億元，較 98 年的 123 億元成長了 34%。目前在國內同業間排名第七名。以下茲就 2010 年度營運、預算執行情形及 2011 年度營運計劃分別說明如下：

# 一、九十九年度營業計劃實施成果及預算達成報告

## 99 年營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目 金額	99 年度	98 年度	增(減)金額	增(減)率(%)
營業收入	12,945,731	10,215,418	2,730,313	26.73
營業成本	11,613,871	8,516,601	3,097,270	36.37
營業毛利	1,331,860	1,698,817	(366,957)	(21.60)
營業費用	928,553	806,742	121,811	15.10
營業淨利	403,307	892,075	(488,768)	(54.79)
營業外收入	932,976	380,766	552,210	145.03
營業外支出	192,517	93,810	98,707	105.22
稅前淨利	1,143,766	1,179,031	(35,265)	(2.99)
稅後淨利	999,749	975,555	24,194	2.48%

## 99 年度預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目 金額	實際金額	預算金額	達成率(%)
營業收入	12,945,731	11,232,402	115.25
營業成本	11,613,871	9,535,650	121.79
營業毛利	1,331,860	1,696,752	78.49
營業費用	928,553	894,757	103.78
營業淨利	403,307	801,995	50.29
營業外收入	932,976	630,209	148.04
營業外支出	192,517	22,465	856.96
稅前淨利	1,143,766	1,409,739	81.13

本公司 99 年度營業收入為 12,945,731 仟元，較 98 年度增加 2,730,313 仟元，增幅 26.73%；但 99 年度營業淨利為 403,307 仟元，較 98 年度減少 488,768 仟元，減幅 54.79%，主要因上半年原物料大漲，而下半年台幣匯率又大升，導到毛利嚴重下降。以致營收雖有可觀的成長，但稅前淨利反而由 98 年的 1,179,031 仟元，減少至 99 年的 1,143,766 仟元，減少 35,265 仟元，減幅為 2.99%。然而因所得稅率調整，99 年的稅後淨利為 999,749 仟元，較 98 年度增加 24,194 仟元，增幅 2.48%，以致 EPS 亦由 98 年的 2.45 成長為 99 年的 2.52。

從預算的達成情形來看，營業收入、營業成本及營業毛利的達成率分別為 115.25%、121.79% 及 78.49%。前兩項高於預算的比率，顯見景氣回溫超越預期；而後一項只達 78.49%，顯見原物料成本上漲及新台幣匯率走升對毛利率的侵蝕相當嚴重。因此，稅前淨利亦只能達成預算數的 81.13%。

綜觀 99 年的表現，本公司順應全球景氣好轉的契機，積極展開擴充計劃，致使合併營收可以大幅成長 34%。雖因原物料上漲及台幣升值的嚴重衝擊，無法達到獲利亦取得同步的成長，但因營收成長的挹注，使得稅後淨利及每股稅後盈餘得以微幅成長，每股稅後盈餘達到 2.52 元。

## 99 年度研究發展狀況

### 99 年度研究發展重點與成果

#### A. Copper Inlay 專案

取得客戶認證

獲得工業局新產品開發科專計畫補助

自動銅片壓入機之研發及生產導入

量產銅片供應商開發完成

自動銅片填充機台開發完成

HDI Copper Inlay 板已獲得客戶之承認

量產型平坦度量測機台之設計與開發成功

8mm/10mm 嵌入孔之量產加工技術開發成功

#### B. LED 用鋁基板之開發

單側雙面鋁基板製程開發並導入量產

單面鋁基板提高生產效率之製程技術開發

單面鋁基板導熱材自行壓合測試與試量產

鋁合心基板生產製程開發

#### C. 鑽孔電鍍製程

國產鑽孔機台評估與導入

大孔鑽孔粗糙度改善

電鍍孔塞異物研究與改善

改善垂直電鍍均勻性，變異由 35%降低到 10%

改善 DVCP 電鍍均勻性，變異由 16%降低到 8%

#### D. 設備改善評估

濕式成型加工機台之研發與測試

防焊超音波洗淨機台評估

防焊框架設計改善

ADI 機台評估與測試

#### E. 其它專案

提高化金水洗槽之金回收效益由 22%至 58%

酸性蝕刻擋水滾輪效能評估

可沖性無鹵素材料之評估

環保下墊板導入效益評估

鍍膜刀具之評估與導入

## 二、一百年度營業計劃

(一)、經營方針：隨著高速網路及多媒體化之興起，資訊及通訊產品已朝向可攜式、高速化、多功能的潮流及輕薄短小的趨勢發展；同時微利時代來臨、歐美大廠關廠縮減規模所釋出的訂單需求及大陸市場興起、原物料成本大幅上升、台幣的快速升值等環境的變化也帶來經營上的機會和挑戰。本公司為回應這些需求，掌握市場脈動及環境變遷，研擬經營方針如下：

1. 產品多元化發展，適度擴充產能，以價格、品質、彈性、服務及最適規模，面對全球化競爭。
2. 持續推行六標準差改善計劃及全面成本改善管控方案，降低成本，提高競爭力。
3. 推動生產自動化，實施全面品質管制，從生產製程、技術管理各方面著手，以提升生產效率、提高品質、降低成本。
4. 整合生產流程及管理資源，強化生產支援體系，推動製程專業化集中。
5. 提供技術、研發及管理資源予敬鵬常熟廠，以利快速擴展其營運，就近服務客戶並擴充市場版圖，如此而掌握大陸市場興起的商機。
6. 計劃性開發新興市場，積極爭取國際知名大廠訂單，提高市場佔有率，整合全公司資源，以創新的研發能力、卓越的製造競爭力、優異的成本管控機制及傑出價值的客戶服務系統為後盾來提供單一窗口的產品及服務以降低客戶之交易成本，因而有利於營運之擴展並掌握歐美大廠關廠縮減規模所釋出的訂單需求。
7. 動態調整產品線結構，選定具發展潛力之利基市場，搭配公司所開發具創新性及高附加價值之產品、服務，以滿足客戶對解決方案之需求，俾利於建立客戶之忠誠，以迎擊微利時代的挑戰。
8. 持續深化企業資源規劃(ERP)及電腦整合製造系統(CIM)，強化營運管控、回饋、改善與流程整合，提升核心競爭力。
9. 透過經營委員會統籌公司跨部門資源運用及凝聚共識，俾利於營運之整合及效率、效能之提昇，經由執行力的發揮，而使公司願景及策略得以落實。
10. 建構知識管理的組織架構及學習性組織，使知識得以儲存、累積、分享並提供管理智慧予公司成員；同時啟動作業成本管理機制，以引導資源使用於具高附加價值的作業和活動，減少不具效率及低附加價值的作業，以提昇競爭力。
11. 採取更積極的策略，加強亞洲生產基地的佈局。

(二)、營業目標：單面板銷量為 1,352,424 米平方，雙、多層板銷量為 2,123,381 米平方。

(三)、重要產銷策略：

◎生產策略：掌握技術與產品發展趨勢，持續改善成本、品質、速度、彈性與服務。

- 1.持續深化 ISO-9002、ISO-14001、QS-9000、TL9000 品保系統，並推行六標準差改善計劃，落實品保政策。
- 2.持續提昇細線路、高密度、小孔徑之多層板之製程能力。
- 3.強化雷射微孔增層板（HDI）及其他高附加價值板技術能力。
- 4.持續擴展鋁基板及厚銅板等利基型印刷電路板。
- 5.積極佈建亞洲生產基地。

◎行銷策略：掌握市場趨勢。

- 1.積極開發海外市場，爭取更多世界級大廠之訂單。
- 2.中國大陸以及其他新興市場之開拓。
- 3.建立全球行銷管道，強化國際競爭能力。
- 4.建立完整的運籌平台，提供客戶更具價值的服務。-

在中國大陸加入WTO後，市場更加開放，廣大的市場也將成兵家必爭之地。本公司於90年初與芬蘭赫爾辛基股票上市公司「ASPOCOMP」合資，雙方聯手於中國大陸積極佈局，整合雙方資源，發揮互補所長之綜效，因與ASPOCOMP合資共同發展中國大陸商機的階段任務已經完成，故本公司已於2007年3月經由孫公司將蘇州廠股權轉讓給ASPOCOMP。處分蘇州廠後，本公司乃以在常熟設立100%持有的敬鵬（常熟）電子作為基地，採取更為自主的大陸發展策略，以爭取中國大陸蓬勃發展的印刷電路板商機。

敬鵬（常熟）電子已於2007年下半年陸續興建完成兩座工廠。敬鵬（常熟）電子的營收，2007年達到新台幣11億多元，2008年則達新台幣19億多元，2009年則達新台幣27億多元，2010年更達到新台幣47億多元的歷史新高。敬鵬（常熟）電子的產品規劃，亦採取敬鵬歷來的策略，即提供客戶單雙面板及多層板等一次購足的服務。中期規劃各產品產能如下：單面板每月80萬平方呎、銀貫孔板每月80萬平方呎、多層板每月120萬平方呎。所有產能將在2011年中完全開出。

過去一年，本公司在全體員工群策群力的奮鬥，竭力認真的付出及全體股東的支持之下，今年在台幣升值及原物料行情不利的狀況下，仍維持穩定的營收及獲利，未來經營環境競爭激烈，相信唯有本著務實務本之精神戮力以赴，推動全員品質意識，以更用心、更專業的熱誠，繼續發揚敬業樂群、鵬程萬里的經營理念，以邁向更新的里程碑。

未來本公司將繼續強化經營體質、提升經營績效，再次向投資大眾、股東及同仁們宣示敬鵬無窮鬥志與永不鬆懈的決心。

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



報告案二：監察人審查九十九年度決算報告

敬鵬工業股份有限公司監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，其中民國九十九年度財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所俞安恬會計師及呂莉莉會計師查核竣事，並於民國一〇〇年三月十一日出具修正式無保留意見之查核報告在案。茲經本監察人審核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，備具報告書。敬請

鑒核

此上

敬鵬工業股份有限公司一〇〇年股東常會

曾文育



監察人

賴惠三



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 六 日

## 承認事項

### 第一案 董事會提

案由：本公司九十九年度之營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：1、本公司九十九年度財務報表及合併財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表業經安侯建業聯合會計師事務所俞安恬會計師及呂莉莉會計師查核完竣，並出具修正式無保留意見之查核報告書。





2、前項財務報表及九十九年度營業報告書，業經董事會審查通過，監察人審查竣事，並出具書面審查報告，提請 承認。

決議：

第二案 董事會提

案由：本公司九十九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司九十九年度盈餘分配表擬訂如下：

敬鵬工業股份有限公司	
	
	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	2,841,672,178
加：99年度稅後純益	999,748,660
減：提列法定盈餘公積	99,974,866
提列特別盈餘公積	105,184,249
可分配盈餘	<u>3,636,261,723</u>
分配項目：	
現金股利(1.25元/股)	<u>496,869,275</u>
小計	<u>496,869,275</u>
期末未分配盈餘	<u><u>3,139,392,448</u></u>
附註：	
員工紅利-現金	44,988,690 元
董監事酬勞	10,800,000 元
董事長：黃維金	
經理人：黃維金	
會計主管：林玉女	

2、員工分紅及董監事酬勞等相關資訊：

本公司九十九年度盈餘分配議案，已於民國一〇〇年四月六日董事會決議通過，有關董事會通過之員工分紅及董監事酬勞如下：

(1) 配發員工現金紅利44,988,690元，配發董監事酬勞10,800,000元。

(2) 上述擬分派金額與原已費用化之員工紅利44,988,690元，董監事酬勞10,800,000元，差異數共計0元。

3、除依法提列法定盈餘公積並依公司章程規定提列員工紅利及董監酬勞外，擬定每股分配現金股利1.25元。(計算至元為止，元以下捨去)。

4、(1) 若遇因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。

(2) 本次現金股利分派案俟股東會決議通過後，擬授權由董事會另訂除息基準日，及現金股利分派日。

5、謹提請 承認。

決議：

# 選舉事項

#### 第一案 董事會提

案由：改選董事及監察人。

說明：本公司現任董事、監察人任期將於一〇〇年六月十二日屆滿，擬依法改選董事、監察人，現任董事、監察人於股東會後解任，改選後新任董事及監察人於股東會後就任，任期自一〇〇年六月二十四日至一〇三年六月二十三日，任期三年。

選舉結果：

## 討論事項

第一案 董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案。

說明：

- 1、依公司法第二〇九條，擬提請股東會同意解除一〇〇年六月二十四日新任董事競業禁止之限制。
- 2、新任董事如有為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之情形，將於股東會現場揭示。
- 3、謹提請 討論。

決議：

# 臨時動議

散會

## 附 錄



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049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, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886(2)8101 6666  
Fax 傳真 +886(2)8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

敬鵬工業股份有限公司董事會 公鑒：

敬鵬工業股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之損益表、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公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。敬鵬工業股份有限公司採權益法評價之長期股權投資公司中，有關泰國Draco PCB Public Co., Ltd.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年及九十八年十二月三十一日對該被投資公司認列之長期股權投資金額分別為207,673千元及194,313千元，分別占資產總額之1.36%及1.30%；民國九十九年度及九十八年度認列投資利益分別為16,508千元及7,560千元，分別占稅前淨利之1.44%及0.64%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

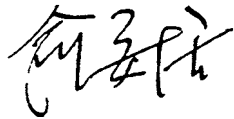
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述敬鵬工業股份有限公司財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達該公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之經營成果與現金流量。

民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據第三段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

如財務報表附註三所述，敬鵬工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起，存貨之會計處理依修訂後之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定辦理，致民國九十八年度淨利減少12,312千元，基本每股盈餘減少0.03元。

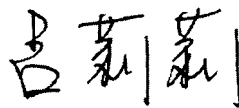
敬鵬工業股份有限公司已編製民國九十九年度及九十八年度該公司與其子公司之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

俞安恬 



會計師：

呂莉莉 



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇〇年三月十一日



敬鵬工業股份有限公司  
資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99.12.31	98.12.31	99.12.31	98.12.31
	金額	金額	%	%
<b>資產：</b>				
<b>流動資產：</b>				
11xx 現金及銀行存款	1,327,451	1,889,054	21xx	1,585,485
1100 現金融資產—流動(附註四之一)	1,526,526	1,157,138	2100	20,000
1320 應供出售金融資產—流動(附註四之二)			2272	637,089
1120 應收帳款—減備抵壞帳99年及98年均為694千元後之淨額	9,406	10,184	2140	906,411
1140 應收帳款—減備抵壞帳及折讓99年及98年分別為211,294千元及196,857千元後之淨額	2,371,915	3,086,008	2150	1,89,271
1150 應收帳款—關係人(附註五)	62,280	30,941	2170	148,653
1160 其他應收款	93,337	39,665	2224	927,244
1180 其他應收款—關係人(附註五)	20,434	179,522	2280	23,293
1210 存貨(附註四之二)	1,551,453	889,045	6	11,038
1260 預付款項	11,730	10,169	2420	4,497,221
1298 其他流動資產(附註四之七)	117,227	106,641	28xx	45,000
<b>流動資產合計</b>	<b>7,091,759</b>	<b>7,398,367</b>	<b>47</b>	<b>65,000</b>
<b>長期股權投資(附註四之一)及(三)：</b>				
14xx 採權益法評價之長期股權投資	4,774,490	4,116,786	2810	46,699
1421 以成本衡量之金融資產—非流動	39,525	39,525	28	298,204
1481 備供出售金融資產—非流動	22,170	18,063	2xxx	344,903
1450 其他金融資產—非流動	4,836,185	4,174,374	32	4,887,124
<b>長期股權投資合計</b>	<b>9,672,360</b>	<b>8,448,711</b>	<b>3110</b>	<b>3,974,954</b>
<b>其他金融資產—非流動(附註七)</b>	<b>4,374</b>	<b>4,014</b>	<b>32xx</b>	<b>1,640,198</b>
<b>固定資產(附註六及七)：</b>				
成 本：				
1501 土地	417,562	417,562	3	1,000,581
1521 房屋及建築	1,400,267	1,400,647	10	3,841,421
1531 機器設備	4,764,436	4,649,348	31	4,842,002
1541 水電設備	319,500	299,530	2	(33,727)
1546 污染防治設備	278,328	265,708	2	(107,417)
1551 運輸設備	21,482	19,155	3420	35,959
1561 辦公設備	197,949	195,113	3430	(105,185)
1681 其他設備	105,931	139,255	3450	10,351,969
減：累積折舊	7,505,455	7,386,318	50	132,552
未完工程及預付設備款	4,357,916	4,040,868	27	(112,310)
<b>固定資產淨額</b>	<b>159,236</b>	<b>28,089</b>	<b>3xxx</b>	<b>26,759</b>
<b>無形資產：</b>				
17xx 遞延退休金成本(附註四之六)	3,306,775	3,373,539	23	(1)
<b>資產總計</b>	<b>15,239,093</b>	<b>14,952,031</b>	<b>100</b>	<b>10,100,650</b>
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>15,239,093</b>	<b>14,952,031</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>負債：</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註四之四)、六及七	1,529,745	1,585,485	10	1,585,485
一年內到期之長期借款(附註四之五)及六	20,000	20,000	-	-
應付票據	736,991	637,089	5	637,089
應付帳款	1,070,790	906,411	8	906,411
應付帳款—關係人(附註五)	140,633	189,271	1	189,271
應付所得稅(附註四之七)	37,487	148,653	-	148,653
應付費用(附註四之八)	927,244	928,242	6	928,242
其他流動負債	23,293	15,120	-	15,120
<b>流動負債合計</b>	<b>4,497,221</b>	<b>4,443,101</b>	<b>30</b>	<b>12,830</b>
<b>長期借款(附註四之五)及六</b>	<b>45,000</b>	<b>65,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>其他負債：</b>				
應計退休金負債(附註四之六)	46,699	65,806	-	65,806
遞延所得稅負債—非流動(附註四之七)	298,204	277,474	2	277,474
<b>其他負債合計</b>	<b>344,903</b>	<b>343,280</b>	<b>2</b>	<b>343,280</b>
<b>負債合計</b>	<b>4,887,124</b>	<b>4,851,381</b>	<b>32</b>	<b>4,851,381</b>
<b>股東權益(附註四之一)、(六)、(七)及(八)：</b>				
普通股股本，每股面額10元，99年及98年額定均為450,000,000股；實際發行99年及98年均為397,495,420股	3,974,954	3,974,954	26	3,974,954
資本公積	1,640,198	1,640,198	11	1,640,198
保留盈餘：				
法定盈餘公積	1,000,581	903,026	7	903,026
未提撥保留盈餘	3,841,421	3,535,471	25	3,535,471
股東權益其他項目：	4,842,002	4,438,497	32	4,438,497
累積換算調整數	(33,727)	132,552	-	132,552
未認為退休金成本之淨損失	(107,417)	(112,310)	(1)	(112,310)
金融商品之未實現評價利益	35,959	26,759	-	26,759
<b>股東權益合計</b>	<b>10,351,969</b>	<b>10,100,650</b>	<b>68</b>	<b>68</b>
<b>重大承諾事項或有事項(附註五及七)</b>				
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>15,239,093</b>	<b>14,952,031</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附財務報表附註)



會計主管：林玉女



經理人：黃維金



董事長：黃維金

## 敬鵬工業股份有限公司

## 損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
5000 營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 13,213,810	102	10,338,593	101
4170 減：銷貨退回	40,867	-	13,859	-
4190 銷貨折讓	227,212	2	109,316	1
營業收入淨額(附註五)	12,945,731	100	10,215,418	100
5110 銷貨成本(附註四之(二)、(六)、(八)、五及十)	11,613,871	90	8,516,601	83
5910 營業毛利	1,331,860	10	1,698,817	17
6000 營業費用附註四之(六)、(八)及十)：				
6100 推銷費用	635,188	5	516,187	5
6200 管理及總務費用	179,014	1	190,104	2
6300 研究發展費用	114,351	1	100,451	1
	928,553	7	806,742	8
6900 營業淨利	403,307	3	892,075	9
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入(附註五)	5,141	-	9,782	-
7121 權益法認列之投資收益淨額	569,679	4	209,681	2
7122 股利收入	4,044	-	3,154	-
7130 處分固定資產利益	502	-	77	-
7140 處分投資利益(附註四之(一))	357	-	5,265	-
7170 賠償收入	86,488	1	34,067	-
7210 租金收入	640	-	937	-
7250 壞帳轉回利益	64,465	-	-	-
7480 什項收入(附註五)	201,660	2	117,803	1
	932,976	7	380,766	3
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	19,935	-	39,596	-
7530 處分固定資產損失	4,512	-	17,478	-
7560 兌換損失淨額(附註四之(十))	167,430	1	35,492	-
7880 什項支出	640	-	1,244	-
	192,517	1	93,810	-
7900 稅前淨利	1,143,766	9	1,179,031	12
8100 所得稅費用(附註四之(七))	144,017	1	203,476	2
9600 本期淨利(附註三)	\$ 999,749	8	\$ 975,555	10
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註三及四之(九))	\$ 2.88	2.52	\$ 2.97	2.45
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四之(九))	\$ 2.86	2.50	\$ 2.95	2.44

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女





裕騰工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年一月一日至九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股東權益					股東權益其他項目					合計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	未提撥保留盈餘	合計	未認列為退休基金成本之淨損失	金融商品未實現利益	庫藏股票	合計	合計	
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 3,975,793	1,642,096	837,014	2,871,450	3,708,464	(17,489)	17,083	(10,000)	207,732	9,534,085	
註銷庫藏股(附註四之(八))	(4,810)	(1,898)	-	(3,292)	(3,292)	-	-	10,000	10,000	-	
本期淨利	-	-	-	975,555	975,555	-	-	-	-	975,555	
盈餘指撥及分配(註1)(附註四之(八)):											
提列法定盈餘公積	-	-	66,012	(66,012)	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(238,259)	(238,259)	-	-	-	-	(238,259)	
盈餘轉增資	3,971	-	-	(3,971)	(3,971)	-	-	-	-	-	
外幣財務報表換算所產生兌換差額稅後淨變動	-	-	-	-	-	(85,586)	-	-	(85,586)	(85,586)	
未認列為退休金成本之淨損失淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(94,821)	
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	(94,821)	-	-	(94,821)	(94,821)	
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	9,650	-	9,650	9,650	
轉投資公司之備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(一)	-	-	-	-	-	-	26	-	26	26	
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 3,974,954	1,640,198	903,026	3,535,471	4,438,497	(112,310)	26,759	-	47,001	10,100,650	
本期淨利	-	-	-	999,749	999,749	-	-	-	-	999,749	
盈餘指撥及分配(註2)(附註四之(八)):											
提列法定盈餘公積	-	-	97,555	(97,555)	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(596,244)	(596,244)	-	-	-	-	(596,244)	
外幣財務報表換算所產生兌換差額稅後淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(166,279)	-	-	(166,279)	(166,279)	
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,893	
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	9,136	-	9,136	9,136	
轉投資公司之備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(一)	-	-	-	-	-	-	64	-	64	64	
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 3,974,954	1,640,198	1,000,581	3,841,421	4,842,002	(107,417)	35,959	-	(105,185)	10,351,969	

註1：董監酬勞7,200千元及員工紅利17,823千元已於民國九十七年度損益表中扣除。

註2：董監酬勞10,800千元及員工紅利52,680千元已於民國九十八年度損益表中扣除。

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女

## 敬勝工業股份有限公司

## 現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 999,749	975,555
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	466,154	502,092
呆帳費用提列(轉列收入)數	(64,465)	13,738
備抵銷貨退回及折讓提列數	79,960	29,400
存貨跌價、報廢及呆滯損失	39,045	16,613
採權益法認列之投資損失(利益)淨額	(569,679)	(209,681)
收到權益法被投資公司現金股利	4,514	5,405
處分及報廢固定資產損失(利益)淨額	4,010	17,401
處分投資利益	(357)	(5,265)
遞延所得稅費用(利益)	52,526	(35,525)
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
<b>營業資產之淨變動：</b>		
交易目的金融資產	-	847
應收票據	778	57,329
應收帳款	699,655	(909,858)
應收帳款—關係人	(31,339)	(30,941)
其他應收款	(54,729)	(23,533)
其他應收款—關係人	7,918	22,845
存貨	(701,453)	(170,074)
預付款項	(1,561)	(33,845)
其他流動資產	(10,268)	-
<b>營業負債之淨變動：</b>		
應付票據	99,902	173,013
應付帳款	164,379	435,614
應付帳款—關係人	(48,638)	56,242
應付所得稅	(111,166)	118,496
應付費用	(998)	365,415
其他流動負債	(1,790)	(1,182)
應計退休金負債	(12,477)	(2,188)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>1,009,670</u>	<u>1,367,913</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得備供出售金融資產	(424,411)	(1,278,519)
處分備供出售金融資產價款	60,409	1,576,499
增加採權益法之長期股權投資	(290,870)	(237,419)
購置固定資產	(397,618)	(158,243)
處分固定資產價款	2,391	996
其他應收帳款—關係人減少	151,170	-
其他金融資產—非流動增加	(360)	(1)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(899,289)</u>	<u>(96,687)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款	(55,740)	(57,515)
舉借長期借款	-	100,000
償還長期借款	(20,000)	(15,000)
發放現金股利	(596,244)	(238,259)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<u>(671,984)</u>	<u>(210,774)</u>
<b>本期現金及銀行存款淨增加(減少)數</b>	(561,603)	1,060,452
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	1,889,054	828,602
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<u>\$ 1,327,451</u>	<u>1,889,054</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 22,935	40,942
支付所得稅	\$ 202,657	120,251
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期借款	\$ 20,000	20,000
金融商品未實現評價利益	\$ 9,200	9,676
累積換算調整數	\$ (166,279)	(85,586)
<b>同時影響現金及非現金項目之投資活動：</b>		
<b>購買固定資產支付現金數：</b>		
固定資產增加數	\$ 826	3,310
未完工程及預付設備款增加數	404,965	118,112
應付購買設備款減少(增加)數	(8,173)	36,821
<b>購買固定資產支付現金數</b>	<u>\$ 397,618</u>	<u>158,243</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女





## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049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, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

### 會計師查核報告

敬鵬工業股份有限公司董事會 公鑒：

敬鵬工業股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之合併損益表、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公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。敬鵬工業股份有限公司及其子公司採權益法評價之長期股權投資公司中，有關泰國Draco PCB Public Co., Ltd.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年及九十八年十二月三十一日對該被投資公司認列之長期股權投資金額分別為207,673千元及194,313千元，分別占合併資產總額之1.20%及1.17%；民國九十九年度及九十八年度認列投資利益分別為16,508千元及7,560千元，分別占合併稅前淨利之1.34%及0.64%。

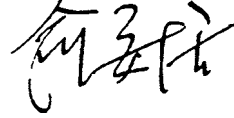
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述之合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達敬鵬工業股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，敬鵬工業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，存貨之會計處理依修訂後之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定辦理，致民國九十八年度淨利減少21,117千元，基本每股盈餘減少0.05元。

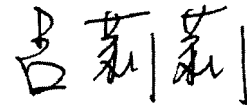
安侯建業聯合會計師事務所

俞安恬



會計師：

呂莉莉



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇〇年三月十一日

敬騰工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99.12.31		98.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>				
<b>流動資產：</b>				
11xx 現金及銀行存款	2,663,063	15	2,884,369	18
1100 備供出售金融資產—流動(附註四之一)	1,526,526	9	1,157,138	7
1320 應收票據—減備抵壞帳99年及98年均為694千元後之淨額	9,516	-	10,476	-
1140 應收帳款—減備抵壞帳及折讓99年及98年分別為211,294千元及196,857千元後之淨額	3,464,584	20	3,809,755	23
1150 應收帳款—關係人(附註五)	12,590	-	12,564	-
1160 其他應收款	133,300	1	65,199	-
1180 其他應收款—關係人(附註五)	448	-	767	-
1210 存貨(附註四之二)	2,034,049	12	1,264,521	8
1260 預付款項	26,396	-	20,230	-
1280 其他流動資產(附註四之七)	125,599	1	120,466	1
<b>流動資產合計</b>	<b>9,996,071</b>	<b>58</b>	<b>9,405,485</b>	<b>57</b>
<b>長期股權投資(附註四之一)及(三)：</b>				
14xx 採權益法評價之長期股權投資	207,673	1	194,313	1
1421 以成本衡量之金融資產—非流動	39,525	-	39,525	-
1481 備供出售金融資產—非流動	22,170	-	18,063	-
1450 <b>長期股權投資合計</b>	<b>269,368</b>	<b>1</b>	<b>251,901</b>	<b>1</b>
<b>其他金融資產—非流動(附註七)：</b>				
1440 固定資產(附註六及七)：	9,779	-	9,666	-
15xx 成				
1501 土地	417,562	2	417,562	3
1521 房屋及建築	2,529,802	15	2,549,640	15
1531 機器設備	6,814,227	39	6,576,001	40
1541 水電設備	849,900	5	826,129	5
1546 污染防治設備	473,309	3	456,552	3
1551 運輸設備	39,712	-	35,819	-
1561 辦公設備	261,134	2	257,559	2
1681 其他設備	135,809	1	166,482	1
減：累積折舊	11,521,455	67	11,285,744	69
15x9 未完工程及預付設備款	5,196,658	30	4,572,769	28
1670 <b>固定資產淨額</b>	<b>590,291</b>	<b>4</b>	<b>178,086</b>	<b>1</b>
<b>無形資產：</b>				
17xx 遞延退休金成本(附註四之六)	6,915,088	41	6,891,061	42
1770 其他資產	-	-	1,737	-
18xx 資產總計	<b>70,777</b>	<b>-</b>	<b>73,677</b>	<b>-</b>
1xxx <b>\$ 17,261,083</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>16,633,527</b>	<b>100</b>
<b>負債及股東權益：</b>				
<b>流動負債：</b>				
21xx 短期借款(附註四之四、六及七)	2,642,391	15	2,378,748	14
2100 一年內到期之長期借款(附註四之(五)及六)	77,184	1	122,096	1
2272 應付票據	736,991	4	637,089	4
2140 應付帳款	1,626,243	9	1,491,555	8
2150 應付帳款—關係人(附註五)	3,432	-	-	-
2160 應付費用(附註四之(七))	57,867	-	148,653	1
2170 應付費用(附註四之(八))	998,852	6	983,312	6
2224 應付設備款	62,837	-	58,755	-
2280 其他流動負債	313,414	3	214,305	2
<b>流動負債合計</b>	<b>6,519,211</b>	<b>38</b>	<b>6,034,513</b>	<b>36</b>
<b>長期負債(附註四之(五)及六)：</b>				
28xx 應計退休金負債(附註四之(六))	45,000	-	155,084	1
2810 遞延所得稅負債—非流動(附註四之(七))	46,699	-	65,806	-
2861 其他負債合計	298,204	2	277,474	2
<b>負債合計</b>	<b>344,903</b>	<b>2</b>	<b>343,280</b>	<b>2</b>
<b>股東權益(附註四之一、(六)、(七)及(八))：</b>				
3110 普通股股本，每股面額10元，99年及98年額定均為450,000,000股；實際發行99年及98年均為397,495,420股	3,974,954	23	3,974,954	24
32xx 資本公積	1,640,198	10	1,640,198	10
33xx 保留盈餘：				
3300 法定盈餘公積	1,000,581	6	903,026	6
3350 未提撥保留盈餘	3,841,421	22	3,535,471	21
34xx 股東權益其他項目：				
3420 累積換算調整數	4,842,002	28	4,438,497	27
3430 未認列為退休金成本之淨損失	(33,727)	-	132,552	1
3450 金融商品之未實現評價利益	(107,417)	(1)	(112,310)	(1)
<b>股東權益合計</b>	<b>3,595,959</b>	<b>-</b>	<b>26,759</b>	<b>-</b>
<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>				
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>10,351,969</b>	<b>60</b>	<b>10,100,650</b>	<b>61</b>
<b>\$ 17,261,083</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>16,633,527</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附合併財務報表附註)



經理人：黃維金



董事長：黃維金



會計主管：林玉女

## 敬鵬工業股份有限公司及其子公司

## 合併損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
5000 營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 16,878,550	102	12,474,300	101
4170 減：銷貨退回	42,910	-	15,863	-
4190 銷貨折讓	248,127	2	119,417	1
營業收入淨額(附註五)	16,587,513	100	12,339,020	100
5111 銷貨成本(附註四之(二)、(六)、(八)、五及十)	14,267,308	86	10,235,827	83
5910 營業毛利	2,320,205	14	2,103,193	17
6000 營業費用(附註四之(六)、(八)及十)：				
6100 推銷費用	750,345	5	576,122	5
6200 管理及總務費用	429,951	3	291,502	2
6300 研究發展費用	114,351	1	100,451	1
	1,294,647	9	968,075	8
6900 營業淨利	1,025,558	5	1,135,118	9
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入	18,995	-	10,789	-
7121 權益法認列之投資收益淨額	16,508	-	7,560	-
7122 股利收入	4,044	-	3,154	-
7130 處分固定資產利益	502	-	100	-
7140 處分投資利益(附註四之(一))	357	-	5,265	-
7170 賠償收入	86,489	1	34,067	1
7210 租金收入	640	-	937	-
7250 壞帳轉回利益	64,465	-	-	-
7480 什項收入	190,828	1	115,729	1
	382,828	2	177,601	2
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	39,470	-	72,719	1
7530 處分固定資產損失	4,588	-	17,712	-
7560 兌換損失淨額(附註四之(十))	135,599	1	34,905	-
7880 什項支出	734	-	2,510	-
	180,391	1	127,846	1
7900 稅前淨利	1,227,995	6	1,184,873	10
8100 所得稅費用(附註四之(七))	228,246	1	209,318	2
9600xx 合併總淨利(附註三)	\$ 999,749	5	975,555	8
歸屬于：				
9601 母公司股東	\$ 999,749	5	975,555	8
9602 少數股權	-	-	-	-
	\$ 999,749	5	975,555	8
	稅前	稅後	稅前	稅後
歸屬于母公司股東之每股盈餘如下：				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註三及四之(九))	\$ 2.88	2.52	2.97	2.45
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四之(九))	\$ 2.86	2.50	2.95	2.44

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女





敬鵬工業股份有限公司及其子公司  
合併股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股東權益其他項目					合計	合計	合計	
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘未提撥保留盈餘	累積換算調整數				未認列為退休金成本之淨損失
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 3,975,793	1,642,096	837,014	2,871,450	3,708,464	(17,489)	17,083	207,732	9,534,085
註銷庫藏股(附註四之(八))	(4,810)	(1,898)	-	(3,292)	(3,292)	-	-	10,000	-
本期合併總淨利	-	-	-	975,555	975,555	-	-	-	975,555
盈餘指撥及分配(註1)(附註四之(八))：									
提列法定盈餘公積	-	-	66,012	(66,012)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(238,259)	(238,259)	-	-	-	(238,259)
盈餘轉增資	3,971	-	-	(3,971)	(3,971)	-	-	-	-
外幣財務報表換算所產生兌換差額稅後淨變動	-	-	-	-	-	(85,586)	-	-	(85,586)
未認列為退休金成本之淨損失淨變動	-	-	-	-	-	(94,821)	-	-	(94,821)
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	9,650	-	9,650
轉投資公司之備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)	-	-	-	-	-	-	26	-	26
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 3,974,954	1,640,198	903,026	3,535,471	4,438,497	(112,310)	26,759	47,001	10,100,650
本期合併總淨利	-	-	-	999,749	999,749	-	-	-	999,749
盈餘指撥及分配(註2)(附註四(八))：									
提列法定盈餘公積	-	-	97,555	(97,555)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(596,244)	(596,244)	-	-	-	(596,244)
外幣財務報表換算所產生兌換差額稅後淨變動	-	-	-	-	-	(166,279)	-	-	(166,279)
未認列為退休金成本之淨損失淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	4,893	-	4,893
轉投資公司之備供出售金融資產未實現評價利益淨變動(附註四之(一))	-	-	-	-	-	-	-	9,136	9,136
(一)	-	-	-	-	-	-	64	-	64
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 3,974,954	1,640,198	1,000,581	3,841,421	4,842,002	(107,417)	35,959	(105,185)	10,551,969

註1：董監酬勞7,200千元及員工紅利17,823千元已於民國九十七年度損益表中扣除。

註2：董監酬勞10,800千元及員工紅利52,680千元已於民國九十八年度損益表中扣除。



董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女

(請詳閱後附合併財務報表附註)

## 敬鵬工業股份有限公司及其子公司

## 合併現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
合併總淨利	\$ 999,749	975,555
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	790,167	832,615
攤銷費用	1,562	1,616
呆帳費用提列(轉列收入)數	(64,465)	-
備抵銷貨退回及折讓提列數	79,960	40,876
存貨跌價、報廢及呆滯損失	48,382	16,613
採權益法認列之投資利益淨額	(16,508)	(7,560)
收到權益法之被投資公司現金股利	4,514	5,405
處分及報廢固定資產損失(利益)淨額	4,086	17,612
處分投資利益	(357)	(5,265)
遞延所得稅費用(利益)	52,526	(35,525)
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
<b>營業資產之淨變動：</b>		
交易目的金融資產	-	1,023
應收票據	960	57,048
應收帳款	390,733	(1,197,021)
應收帳款－關係人	(26)	(12,564)
其他應收款	(69,158)	(37,534)
其他應收款－關係人	319	(423)
存貨	(817,910)	(323,926)
預付款項	(6,166)	(7,174)
其他流動資產	(4,815)	(47,291)
<b>營業負債之淨變動：</b>		
應付票據	99,902	173,013
應付帳款	134,688	750,601
應付帳款－關係人	3,432	(12,227)
應付所得稅	(90,786)	118,496
應付費用	15,540	374,708
其他流動負債	99,109	86,634
應計退休金負債	(12,477)	(2,188)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>1,642,961</u>	<u>1,763,117</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得備供出售金融資產	(424,411)	(1,278,519)
處分備供出售金融資產價款	60,409	1,576,499
購置固定資產	(886,979)	(387,668)
處分固定資產價款	2,391	1,136
其他金融資產－非流動	(113)	29,464
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(1,248,703)</u>	<u>(59,088)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款	263,643	(115,212)
舉借長期借款	-	100,000
償還長期借款	(154,996)	(64,566)
發放現金股利	(596,244)	(238,259)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<u>(487,597)</u>	<u>(318,037)</u>
<b>匯率影響數</b>	<u>(127,967)</u>	<u>(19,696)</u>
<b>本期現金及銀行存款淨增加(減少)數</b>	<u>(221,306)</u>	<u>1,366,296</u>
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<u>2,884,369</u>	<u>1,518,073</u>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<u>\$ 2,663,063</u>	<u>\$ 2,884,369</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 40,953	105,224
支付所得稅	\$ 276,516	126,347
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期借款	\$ 77,184	122,096
金融商品未實現評價利益	\$ 9,200	9,676
累積換算調整數	\$ (166,279)	(85,586)
<b>同時影響現金及非現金項目之投資活動：</b>		
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 891,061	332,678
應付購買設備款減少(增加)數	(4,082)	54,990
購買固定資產支付現金數	\$ 886,979	387,668

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



敬鵬工業股份有限公司



中華民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

財產名稱	取得成本	重估增值	成本總額	累積折舊	未折減餘額
土地	417,562	0	417,562	0	417,562
房屋及建築	1,400,267	0	1,400,267	350,598	1,049,669
機器設備	4,764,436	0	4,764,436	3,423,144	1,341,292
水電設備	319,500	0	319,500	135,968	183,532
污染防治設備	278,328	0	278,328	198,483	79,845
運輸設備	21,482	0	21,482	15,581	5,901
辦公設備	197,949	0	197,949	155,628	42,321
其他設備	105,931	0	105,931	78,514	27,417
未完工程	200	0	200	0	200
預付設備款	159,036	0	159,036	0	159,036
合計	7,664,691	0	7,664,691	4,357,916	3,306,775

董事長：黃維金



經理人：黃維金



會計主管：林玉女



## 敬鵬工業股份有限公司章程

### 第一章 總則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織，定名為敬鵬工業股份有限公司。
- 第二條：本公司所營事業如下：
- 一.電子用印刷線路板及電子材料之製造加工買賣業務。
  - 二.沖床及鋼鐵類之電子用印刷線路板模具之製造加工買賣。
  - 三.絕緣板之製造加工買賣。
  - 四.前項有關進出口貿易業務。
- 第二條之一：本公司得對外背書保證，其作業依照本公司背書保證辦法辦理。
- 第二條之二：本公司對國內外其他事業之投資，不受公司法有關投資總額之限制，但不得超過實收資本額兩倍。
- 第三條：本公司設總公司於臺灣省桃園縣，必要時，得經董事會決議在國內外各設立分公司或辦事處。
- 第四條：本公司之公告方式依公司法第 28 條之規定辦理。

### 第二章 股份

- 第五條：本公司資本總額定為新台幣肆拾伍億元整，分為肆億伍千萬股，每股新台幣壹拾元正，其中未發行股份，得授權董事會分次發行。
- 第六條：本公司股票為記名股票，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機關簽證後依法發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票，但應洽證券商集中保管事業登錄。
- 第七條：本公司股票事務之處理辦法悉依有關法令及主管機關之規定辦理。
- 第八條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

### 第三章 股東會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每年會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。
- 第十條：股東因故不能出席股東會，得依公司法第一七七條及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股會使用委託書規則」規定，出具委託書，委託代理人出席。
- 第十一條：股東會由董事會召集時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集時，主席由該召集權人擔任，召集權人有兩人以上時應互推一人擔任。
- 第十二條：本公司股東，每持有一股份，有一表決權；但有公司法第一百七十九條第二項各款之情形者，無表決權。

第十三條：股東會之決議，除公司法或相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十四條：股東會之議決事項應作成議事錄，載明會議之時間場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及結果、出席股東人數及代表權數，由主席簽名或蓋章於會後二十日內，依公司法 183 條規定將議事錄以公告或郵寄方式分發各股東，前開議事錄連同股東簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。

#### 第四章 董事、監察人

第十五條：本公司設董事七人、監察人二人，均由股東會就有行為能力之人選任，任期均為三年，連選均得連任，惟公司全體董監事持有記名股票之最低股份總數，應遵照有關法令規定辦理。

董事及監察人選任後得經董事會決議通過為本公司董監事就其執行業務範圍依法應負之賠償責任投保董、監責任險。

第十六條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限，董事缺額未及補選而有必要時，得以原選次多數之被選人代行職務。

第十七條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

第十八條：董事會由董事組成，應由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長。董事會開會時，董事應親自出席，但得由其他董事代理。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第十九條：董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定一人代理之，未指定時由董事互推一人代行之。

第十九條之一：董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。

第二十條：董事會之決議，除公司法另有規定外，須有過半數之董事之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

第二十一條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後廿日內將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。

第二十二條：監察人除依法行使監察權外，得列席董事會議，但不得加入表決。

第二十二條之一：本公司董事及監察人得酌領車馬費，董事如有兼任本公司其他職務者，並得按照一般標準支領薪金。

## 第五章 經理及職員

第 廿三 條：本公司得設經理人若干人，以一人為總經理，經理人之委任、解任及報酬依公司法第 29 條規定辦理之。

## 第六章 決算

第 廿四 條：本公司會計年度為每年一月一日起至十二月三十一日止，每年決算後，由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東會承認：

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案

第 廿五 條：本公司每年決算後如有盈餘時，除依法提繳稅款外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積金，但法定盈餘公積累積已達實收資本額時，得停止提撥法定盈餘公積。若尚有盈餘，於必要時得酌提特別盈餘公積後，就其餘額提撥董監事酬勞千分之五至百分之五，員工紅利百分之二至百分之十，股東股息及紅利百分之二十至百分之八十，其餘為未分配盈餘。若股東未配發股票股利，則員工亦不得配發股票紅利。員工分配股票紅利之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其分配辦法由董事會決定之。

第 廿五 條之一：本公司股利分配將考量企業所處環境及成長階段，因應未來資金需求，財務規劃情形，在平衡股利原則下，由董事會擬具分派議案，經股東會決議後辦理，其中現金股利佔當次股利分派總額之比率以不低於20%，惟公司自外界取得足夠資金支應當年度資金需求時，將就當年度所分配之股利中至少提撥百分之五十發放現金股利，實際盈餘分派之數額、種類及比率，仍視實際獲利與資金狀況經股東會決議調整之。

## 第七章 附則

第 廿六 條：本公司組織章程及辦事細則由董事會另定之。

第 廿七 條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令規定辦理。

第 廿八 條：本章程訂於民國六十八年八月十一日。

第一次修訂於民國六十八年八月廿六日。

第二次修訂於民國六十八年九月十一日。

第三次修訂於民國七十年一月十三日。

第四次修訂於民國七十二年八月二日。

第五次修訂於民國七十四年十月十五日。

第六次修訂於民國七十五年十一月十五日。

第七次修訂於民國七十六年四月廿二日。

第八次修訂於民國七十六年十一月二十日。

第九次修訂於民國七十七年元月九日。

第十次修訂於民國七十八年十一月一日。

第十一次修訂於民國七十九年五月二日。  
第十二次修訂於民國八十年五月十二日。  
第十三次修訂於民國八十一年五月廿三日。  
第十四次修訂於民國八十二年五月十六日。  
第十五次修訂於民國八十四年五月七日。  
第十六次修訂於民國八十五年五月十九日。  
第十七次修訂於民國八十五年九月十四日。  
第十八次修訂於民國八十六年四月三十日。  
第十九次修訂於民國八十八年六月九日。  
第二十次修訂於民國八十九年五月二十三日。  
第二十一次修訂於民國九十年四月二十五日。  
第二十二次修訂於民國九十一年五月三十一日。  
第二十三次修訂於民國九十一年五月三十一日。  
第二十四次修訂於民國九十二年六月十三日。  
第二十五次修訂於民國九十三年六月十五日。  
第二十六次修訂於民國九十四年五月十八日。  
第二十七次修訂於民國九十六年六月十三日。  
第二十八次修訂於民國九十八年六月十六日。  
第二十九次修訂於民國九十九年六月十五日。

## 敬鵬工業股份有限公司

### 股東會議事辦法

- 一、敬鵬工業股份有限公司（以下簡稱本公司）股東會議事，除法令另有規定者外，悉依本規則行之。
- 二、本規則所稱之股東係指股東本人及股東委託出席之代表。
- 三、出席股東請佩帶出席證，繳交簽到卡以代簽到，其股權數依繳交之簽到卡計算之。
- 四、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以兩次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長兩次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。  
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 五、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，開會時應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。  
前兩項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 六、會議進行中主席得酌定時間宣佈休息。一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。。
- 七、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）及戶名，由主席定其發言之先後。股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。  
發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。股東發言時，其他股東除經徵得主席同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 八、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過三分鐘。出席股東發言違反前項規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止，或中止其發言，其他股東亦得請求主席為之。
- 九、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 十、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。  
股東每股有一表決權。股東可委託代理人出席股東會。除信託事業外，一人同時受兩人（含）以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三；超過時，其超過之表決權不予計算。
- 十一、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 十二、股東會召開之地點，應於總公司所在縣市或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九點或晚於下午三點。
- 十三、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權

時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

- 十四、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。
- 十五、股東會之開會過程本公司將全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 十六、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。  
如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十七、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派兩人以上之代表人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。
- 十八、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十九、議案表決及董監事選舉之監票及計票人員，由主席指定之，監票人應具股東之身份。表決之結果，應當場報告，並作成記錄。
- 二十、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應配「糾察員」字樣臂章。
- 二一、會議進行中如遇空襲警報、地震、火災等重大災害時，即宣佈停止開會或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除一小時後，由主席宣佈開會時間。
- 二二、本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令及本公司章程之規定辦理。
- 二三、本規則經股東會決議通過後施行，修正時亦同。

## 敬鵬工業股份有限公司

### 董事及監察人選舉辦法

- 第一條：本公司董事及監察人之選舉，除公司法及本公司章程另有規定外，悉依本辦法行之。
- 第二條：本公司董事及監察人之選舉，於股東會時分別行之。
- 第三條：凡有行為能力之人均得被選為本公司董事或監察人。
- 第四條：本公司董事及監察人之名額以本公司章程所定之董事及監察人名額為準。
- 第五條：本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積投票法，每一股份依其表決權有與應選出董事(監察人)人數相同之選舉權，由本公司或股務代理單位製備與應選出董事(監察人)人數相同之選舉權票分發給各股東，前項選舉得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第六條：本公司董事及監察人，依本公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者，依次當選為董事或監察人，同時當選為董事或監察人之股東，於法令規定當選名單公告及申報前，應自行決定充任董事或監察人，聲明放棄者，其缺額由次多數之被選舉人遞充；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。
- 第七條：本公司備製選票時，應填明選舉人之股東出席證號碼及選舉權數。
- 第八條：選舉開始時，由主席指定監票員(應具有股東身份)、計票員等各若干人，執行各項有關任務。
- 第九條：投票櫃由本公司製備之，票櫃於投票前由監票員當眾開驗。
- 第十條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名或戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。被選舉人為法人時，選舉票之被選人欄應填列該法人名稱或該法人名稱及其代表人，代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。  
股東於前項填寫被選舉人姓名、戶號、身分證統一編號，得以蓋章替代。
- 第十一條：選票有下列情事之一者無效：
- 1.不用本辦法所規定之選票者。
  - 2.未經投入票櫃之選舉票。
  - 3.以空白選票投入投票區者。
  - 4.字跡模糊無法辨認者。
  - 5.所填被選人如為股東身分者，其股東戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名與身分證統一編號經核對不符者。
  - 6.同一選票填列被選人人數超過所規定之名額者。
  - 7.除填被選舉人戶名(姓名)及股東戶號(身分證統一編號)外，夾寫其他文字者。
- 第十二條：董事及監察人之選舉分別設置投票櫃，經分別投票後，由監票員、計票員會同開啟票櫃。投票完畢後當場開票，開票結果當場宣佈。
- 第十三條：當選之董事及監察人由董事會分別發給當選通知書。
- 第十四條：本辦法由股東會通過後施行，修改時同。

## 敬鵬工業股份有限公司

## 董事及監察人持股情形

截至一〇〇年四月二十六日停止過戶股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數，已符合法定最低應持有股數。

職 稱	姓 名	選 任 日 期	任 期	選任持有股份 (註一)		停止過戶日 100.4.26 股東 名簿記載持有股數(註二)	
				股 數	比 率	股 數	比 率
董事	黃維金	97.06.13	三年	11,225,184	2.72	13,238,409	3.33
董事	林丕吉	97.06.13	三年	9,550,198	2.31	9,406,649	2.37
董事	曾劉玉枝	97.06.13	三年	9,516,463	2.31	9,621,279	2.42
董事	曾文顯	97.06.13	三年	3,150,837	0.76	3,227,060	0.81
董事	蕭賢仁	97.06.13	三年	5,911,728	1.43	4,859,369	1.22
董事	蔡靜雄	97.06.13	三年	237,850	0.06	238,087	0.06
董事	童小紅	97.06.13	三年	6,508,562	1.58	6,488,043	1.63
	合計			46,100,822	11.17	47,078,896	11.84
監察人	賴惠三	97.06.13	三年	6,276,838	1.52	6,283,114	1.58
監察人	曾文育	97.06.13	三年	5,540,817	1.34	5,546,357	1.40
	合計			11,817,655	2.86	11,829,471	2.98

註一、九十七年六月十三日實收資本額為 4,127,643,220 元。

註二、一〇〇年四月二十六日實收資本額為 3,974,954,200 元。

