

信錦企業股份有限公司一〇七年股東常會各項議案之案由及說明資料

開會時間：一〇七年六月二十九日（星期五）上午九時。

開會地點：新北市新莊區建安街26巷4號（新莊後港活動中心）

承認事項

第一案

案由：一〇六年度決算表冊案，提請承認（董事會提）

說明：

- 一、本公司一〇六年度財務報表暨合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所李東峰會計師及陳致源會計師查核完竣，並出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。
- 二、本公司一〇六年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表請參閱附件一、附件二及附件三。
- 三、提請承認。

決議：

第二案

案由：一〇六年度盈餘分派案，提請承認（董事會提）

說明：

- 一、依本公司「公司章程」第二十條規定，擬具一〇六年度盈餘分配案。
- 二、本公司以前年度未分配盈餘為 371,488,683 元，確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘減計 107,367 元，調整後未分配盈餘為 371,381,316 元。本公司一〇六年度稅後純益為新台幣 869,440,751 元，提列法定盈餘公積及特別盈餘公積分別為新台幣 86,944,075 元及 145,733,012 元，合計可供分配盈餘為 1,008,144,980 元，擬每股發放新台幣 5 元之現金股利，共計新台幣 824,827,805 元整，經以上分配後，一〇六年度期末尚有未分配盈餘新台幣 183,317,175 元整，盈餘分配表請參閱附件四。
- 三、本次擬配發之現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，現金股利計算至元為止（元以下捨去），其畸零款合計數計入本公司之其他收入。俟一〇七年股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日、發放日及辦理相關事宜。

四、前項盈餘分配，嗣後如因法令變更或主管機關調整、員工認股權憑證行使、轉換公司債轉換、買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因，致影響流通在外股份數量，配息率因此發生變動者，擬授權董事長全權處理。

五、提請 承認。

決 議：

討論事項

第一案

案 由：本公司辦理現金減資案

(董事會提)

說 明：

- 一、本公司為提昇股東權益報酬率及調整資本結構，擬辦理現金減資退還股東股款。
- 二、本次現金減資金額為新台幣 412,413,900 元，銷除股份 41,241,390 股，係以目前實際已發行股份總數 164,965,561 股為計算基準，預計現金減資比率為 25%，每股退還約新台幣 2.5 元，減資後預計實收資本額為新台幣 1,237,241,710 元，發行股份總數為 123,724,171 股，每股面額 10 元。惟減資後實收資本額、實際減資比率，以減資換發股票基準日之已發行總股數計算之。
- 三、銷除股份：依前項實際已發行股份總數計算，每仟股減少約 250 股(即每仟股換發約 750 股)，總計銷除股份 41,241,390 股；減資後不滿一股之畸零股，得由股東自減資換股停止過戶日起 5 日內向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，按每股面額 10 元計算給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，其所有不滿一股之畸零股授權董事長洽特定人按面額 10 元認購之。
- 四、本次現金減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原已發行股份相同。
- 五、本案俟經股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會訂定減資基準日及減資換股基準日等相關事宜。
- 六、本案如因法令修訂、主管機關核定修正或因應客觀環境需予變更或修正時，擬提請股東會授權董事長全權辦理相關事宜。

決議：

第二案

案由：本公司「取得或處分資產處理辦法」修訂案 (董事會提)

說明：

- 一、為因應實際營運所需，擬修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部份條文內容。
- 二、「取得或處分資產處理辦法」修訂條文對照表請參閱附件五。
- 三、提請討論。

決議：

臨時動議：

散會：

信錦企業股份有限公司
一〇六年營業報告書

茲將本公司民國一〇六年營運狀況報告如下：

本公司一向秉持專注底座相關產品的開發為發展方向，多年來維持穩定的獲利以回饋股東的支持，在競爭越趨激烈下，由於全體同仁的努力與堅持，仍能維持亮麗的經營績效。回顧一〇六年度，全球桌上型電腦及液晶電視市場景氣與前幾年相較並無太大成長空間，屬於平緩的微幅波動趨勢，唯液晶面板應用尺寸明顯快速放大且價格因供應有缺口而呈現上漲的趨勢，在產品開發上，對於底座的承載力、結構的設計以及外觀的要求較以往更高，本公司投入相當多資源於此類產品的開發，可以看到明顯的成效，例如電競螢幕及醫療螢幕的應用等，已成為新的產品應用領域。

本公司一〇六年合併營收為 8,870,758 仟元，較一〇五年之 9,138,485 仟元負成長 2.9%，每股盈餘為 5.42 元。預期一〇七年，產業的競爭日益嚴峻以及預期原物料的上漲趨勢，本公司將專注於新結構、新材料底座產品的開發，加上集團自動化生產設備的水平拓展以及深化外觀件的生產能力，以因應外在的挑戰，預期本公司一〇七年將可呈現與以往相當的績效。

一、一〇六年度營業結果：

1.營業計劃及實施成果

本公司一〇六年度合併營業收入為 8,870,758 仟元，較一〇五年度負成長 2.9%，主要係底座產品出貨量減少所致。一〇六年度毛利率為 23.1%，較一〇五年低 0.6%，毛利率的下滑主要是受到原物料上漲的影響。本公司專注在液晶監視器底座產品的開發，並增加零件自製的能力以及導入新材料的應用，以提供客戶不同的產品選擇，增加營收動能。

2.預算執行情形：本公司一〇六年度並未對外公開財務預測，故不適用。

3.財務收支及獲利能力：

單位：新臺幣仟元；%

分析項目		105 年度	106 年度	
財務收支	利息收入	33,517	44,303	
	利息支出	12,479	3,706	
獲利能力 分 析	資產報酬率(%)	9.99	9.89	
	股東權益報酬率(%)	16.26	15.05	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	79.27	74.79
		稅前純益	91.05	74.68
	純益率(%)	9.95	9.80	
	基本每股盈餘	6.06	5.42	

4.研究發展：

液晶面板普及之後，無論應用在液晶監視器或電視，薄型化、大型化一直是製程進步下的趨勢，然而，在液晶面板尺寸放大的同時，底座卻被反向地被要求越趨小型化，以追求設計美感，因此產生新的薄型化與重心平衡的設計。

本公司一〇六年開發之專利以底座相關產品的應用為主，如：自開式支撐裝置、可升降式支撐裝置、可樞轉支架、快拆樞紐模組及支撐裝置、投影模組等。為因應監視器逐漸大量應用於線上遊戲、醫療等領域，本公司著重於高結構強度及多轉向功能、特殊結構及特殊外觀底座之開發，以滿足客戶需求。

二、一〇七年度營業計劃概要：

1.經營方針

- (1) 開發組裝用自動化設備，以提升產品品質並降低人力需求。
- (2) 增加自動化相關研發人才，拓展新產品業務動能。
- (3) 增添外觀件生產設備，以增加產品的多元化。
- (4) 整合集團零件自製，發揮垂直整合優勢。
- (5) 加強存貨管理效能，提升資金周轉效率。

2.預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

本公司一〇七年度無需對外公開財務預測。在接下來的一〇七年，可以預期到原物料將會持續上漲，通貨膨脹也將會緩步升溫，本公司將從底座產品的新結構、新材料研發著手，達到提升獲利的目的。

三、未來發展策略：

本公司以研發底座產品機構件的相關應用以及推動生產自動化為重點發展方向，投入底座產品的新結構開發及替代材料或特殊製程開發，以提升產品競爭力。另一方面，本公司已藉由既有機構件的專利技術，結合電子硬體及軟體人才以投入自動化設備零組件的開發，期能帶動新的成長契機。

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

會計師查核報告

信錦企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

信錦企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達信錦企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

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會計師職業道德規範，與信錦企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，對信錦企業股份有限公司民國 106 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因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對信錦企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

信錦企業股份有限公司之營業收入主要來自於銷售顯示器樞紐產品，產品所有權之重大風險及報酬移轉予買方時，始符合營業收入之發生，相關之收入認列政策請參閱個體財務報表附註四。因此營業收入之發生係屬民國 106 年度查核最為重要之事項。

針對此最為重要之事項，本會計師考量公司之營業收入認列政策，評估營業收入相關內部控制之設計及執行情形，並自營業收入中選取樣本執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款狀況等，以確認營業收入之真實性。

其他事項

列入上開個體財務報表中，有關採用權益法之被投資公司高誠科技股份有限公司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，有關高誠科技股份有限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 106 年及 105 年 12 月 31 日持有上述未經本會計師查核之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 102,665 仟元及 95,063 仟元，分別佔信錦企業股份有限公司資產總額之 1.33% 及 1.17%；民國 106 及 105 年度對上述未經本會計師查核之被投資公司採用權益法認列之關聯企業利益份額分別為新台幣 7,602 仟元及 24,444 仟元，分別佔信錦企業股份有限公司綜合損益之 1.16% 及 5.31%。

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信錦企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信錦企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。

信錦企業股份有限公司之治理單位（含監察人）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在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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對信錦企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，以及使信錦企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信錦企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. 對於信錦企業股份有限公司內組成個體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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成信錦企業股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對信錦企業股份有限公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 李 東 峰

李東峰



會計師 陳 致 源

陳致源



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 107 年 3 月 21 日

信錦企業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 1,271,798	16	\$ 415,554	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	53,710	1	53,266	1
1150	應收票據	12,519	-	8,332	-
1170	應收帳款淨額	788,127	10	816,330	10
1180	應收帳款－關係人	207,433	3	209,709	3
1210	其他應收款－關係人	57,482	1	70,376	1
1220	本期所得稅資產	3,309	-	21,642	-
130X	存貨淨額	18,580	-	15,517	-
1470	其他流動資產	5,381	-	17,830	-
11XX	流動資產總計	<u>2,418,339</u>	<u>31</u>	<u>1,628,556</u>	<u>20</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	64,664	1	62,557	1
1550	採用權益法之投資	4,752,813	62	5,915,794	73
1600	不動產、廠房及設備	109,205	1	114,952	1
1805	商譽	366,777	5	366,777	5
1821	無形資產	16,041	-	18,751	-
1840	遞延所得稅資產	4,534	-	4,829	-
1975	淨確定福利資產	1,895	-	679	-
1990	存出保證金	418	-	464	-
15XX	非流動資產總計	<u>5,316,347</u>	<u>69</u>	<u>6,484,803</u>	<u>80</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 7,734,686</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,113,359</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付票據及帳款	\$ 26,198	-	\$ 17,637	-
2180	應付帳款－關係人	1,051,848	14	1,084,634	13
2219	其他應付款	161,343	2	157,292	2
2220	其他應付款－關係人	252,960	3	274,128	4
2230	本期所得稅負債	108,998	2	16,283	-
2399	其他流動負債	2,647	-	1,934	-
21XX	流動負債總計	<u>1,603,994</u>	<u>21</u>	<u>1,551,908</u>	<u>19</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債	-	-	609,082	7
2570	遞延所得稅負債	159,183	2	371,561	5
2645	存入保證金	120	-	120	-
2670	其他非流動負債－其他	789	-	27	-
25XX	非流動負債總計	<u>160,092</u>	<u>2</u>	<u>980,790</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>1,764,086</u>	<u>23</u>	<u>2,532,698</u>	<u>31</u>
	權益				
3110	普通股股本	1,635,733	21	1,498,564	19
3140	預收股本	13,923	-	35,250	-
3200	資本公積	2,591,280	34	2,094,403	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	634,575	8	543,649	7
3320	特別盈餘公積	230,916	3	230,916	3
3350	未分配盈餘	1,240,822	16	1,342,415	16
3300	保留盈餘總計	<u>2,106,313</u>	<u>27</u>	<u>2,116,980</u>	<u>26</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(376,649)	(5)	(164,536)	(2)
3XXX	權益總計	<u>5,970,600</u>	<u>77</u>	<u>5,580,661</u>	<u>69</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 7,734,686</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,113,359</u>	<u>100</u>

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入	\$ 3,241,416	91	\$ 2,746,134	89
4800	其他營業收入	<u>312,691</u>	<u>9</u>	<u>324,275</u>	<u>11</u>
4000	營業收入合計	3,554,107	100	3,070,409	100
5000	營業成本	<u>3,008,843</u>	<u>85</u>	<u>2,540,655</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>545,264</u>	<u>15</u>	<u>529,754</u>	<u>17</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	51,152	1	40,898	1
6200	管理費用	148,193	4	151,781	5
6300	研究發展費用	<u>137,544</u>	<u>4</u>	<u>123,905</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>336,889</u>	<u>9</u>	<u>316,584</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>208,375</u>	<u>6</u>	<u>213,170</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益	8,891	-	8,270	-
7100	利息收入	2,687	-	1,065	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融商品淨益 (損)	4,567	-	(1,725)	-
7510	利息費用	(3,712)	-	(12,289)	-
7630	外幣兌換淨益(損)	3,637	-	(22,766)	(1)
7671	金融資產減損損失	(898)	-	(322)	-
7370	採用權益法認列之子公 司及關聯企業利益份 額	<u>759,509</u>	<u>21</u>	<u>846,948</u>	<u>28</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>774,681</u>	<u>21</u>	<u>819,181</u>	<u>27</u>

附件二

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 983,056	27	\$ 1,032,351	34
7950	所得稅	<u>113,616</u>	<u>3</u>	<u>123,088</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>869,440</u>	<u>24</u>	<u>909,263</u>	<u>30</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(129)	-	3,658	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	22	-	(622)	-
	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	(212,113)	(6)	(453,802)	(15)
8362	備供出售金融資產 未實現評價利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,418</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合淨 損	<u>(212,220)</u>	<u>(6)</u>	<u>(449,348)</u>	<u>(15)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 657,220</u>	<u>18</u>	<u>\$ 459,915</u>	<u>15</u>
	每股盈餘				
9750	基 本	<u>\$ 5.42</u>		<u>\$ 6.06</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.26</u>		<u>\$ 5.55</u>	

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股 本 預 收 股 本	資 本 公 積							其 他 權 益 項 目				權 益 總 計				
		實 際 取 得 子 公 司 股 權 與 帳 面 價 值 差 額	帳 列 對 子 公 司 所 有 權 益 變 動 數	合 併 溢 價	可 轉 換 公 司 債 之 認 股 權	合 計	保 留 盈 餘	盈 餘	盈 餘	盈 餘	盈 餘	盈 餘		盈 餘	盈 餘		
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,498,564	\$ -	\$ 512,033	\$ 410,949	\$ 143,150	\$ 852,372	\$ 21,568	\$ 1,940,072	\$ 464,575	\$ 230,916	\$ 1,183,544	\$ 1,879,035	\$ 289,266	(\$ 1,418)	\$ 287,848	\$ 5,605,519
B1	104 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-	79,074	-	(79,074)	-	-	-	-	-
B5	現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(674,354)	(674,354)	-	-	-	(674,354)
D1	105 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	909,263	909,263	-	-	-	909,263
D3	105 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,036	3,036	(453,802)	1,418	(452,384)	(449,348)
D5	105 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	912,299	912,299	(453,802)	1,418	(452,384)	459,915
I1	可 轉 換 公 司 債 轉 換	-	35,250	159,453	-	-	-	(5,122)	154,331	-	-	-	-	-	-	-	189,581
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	1,498,564	35,250	671,486	410,949	143,150	852,372	16,446	2,094,403	543,649	230,916	1,342,415	2,116,980	(164,536)	-	(164,536)	5,580,661
B1	105 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-	90,926	-	(90,926)	-	-	-	-	-
B5	現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(880,000)	(880,000)	-	-	-	(880,000)
D1	106 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	869,440	869,440	-	-	-	869,440
D3	106 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(107)	(107)	(212,113)	-	(212,113)	(212,220)
D5	106 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	869,333	869,333	(212,113)	-	(212,113)	657,220
I1	可 轉 換 公 司 債 轉 換	137,169	(21,327)	513,323	-	-	-	(16,446)	496,877	-	-	-	-	-	-	-	612,719
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,635,733	\$ 13,923	\$ 1,184,809	\$ 410,949	\$ 143,150	\$ 852,372	\$ -	\$ 2,591,280	\$ 634,575	\$ 230,916	\$ 1,240,822	\$ 2,106,313	(\$ 376,649)	\$ -	(\$ 376,649)	\$ 5,970,600

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司
個體現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	106年度	105年度
營業活動之現金流量		
A00010	\$ 983,056	\$ 1,032,351
A20010	收益費損項目	
A20100	9,308	7,053
A20200	9,910	7,772
A20300	748	(3,361)
A20400	透過損益按公允價值衡量之 金融商品淨損(益)	
	(4,567)	1,725
A22300	採用權益法認列之子公司及 關聯企業利益份額	
	(759,509)	(846,948)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及 設備損失	
	-	4
A20900	3,712	12,289
A21200	(2,687)	(1,065)
A21300	(2,611)	(1,755)
A23100	-	1,174
A23500	898	322
A23800	存貨跌價及呆滯損失(回升 利益)	
	409	(24)
A24100	外幣未實現兌換淨損(益)	
	(18,290)	6,708
A30000	與營業活動相關之資產及負債變 動數	
A31110	透過損益按公允價值衡量之 金融資產	
	4,123	(54,991)
A31130	(4,187)	3,306
A31150	16,973	(421,001)
A31160	3,257	11,748
A31190	12,894	40,166
A31200	(3,472)	3,253
A31240	33,784	(11,217)
A31990	(1,345)	-
A32150	8,965	(18,124)
A32160	(9,554)	835,538
A32190	(17,013)	(94,405)

附件二

代 碼		106年度	105年度
A32180	其他應付款	\$ 4,050	\$ 10,308
A32230	其他流動負債	713	(3,167)
A32240	淨確定福利負債	-	(1,796)
A33000	營運產生之淨現金流入	269,565	515,863
A33300	支付之利息	(74)	(595)
A33500	支付之所得稅	(235,964)	(156,968)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>33,527</u>	<u>358,300</u>
投資活動之現金流量			
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	50,601
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(3,005)	(3,225)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	15,710
B01800	取得採用權益法之投資	-	(32)
B02100	收回預付投資款	-	44,955
B02400	採用權益法之被投資公司減資退 回股款	-	159,360
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,561)	(7,101)
B03700	存出保證金減少(增加)	46	(23)
B04500	購置無形資產	(7,200)	(17,493)
B07500	收取之利息	2,687	1,065
B07600	收取之股利	<u>1,713,750</u>	<u>423,862</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,702,717</u>	<u>667,680</u>
籌資活動之現金流出			
C04500	發放現金股利	(880,000)	(674,354)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	856,244	351,626
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>415,554</u>	<u>63,928</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,271,798</u>	<u>\$ 415,554</u>

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

會計師查核報告

信錦企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

信錦企業股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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及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，足以允當表達信錦企業股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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會計師職業道德規範，與信錦企業股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對信錦企業股份有限公司及子公司民國 106 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因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對信錦企業股份有限公司及子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

信錦企業股份有限公司及子公司之營業收入主要來自於銷售顯示器樞紐產品，產品所有權之重大風險及報酬移轉予買方時，始符合營

業收入之發生，相關之收入認列政策請參閱合併財務報表附註四。因此營業收入之發生係屬民國 106 年度查核最為重要之事項。

針對此最為重要之事項，本會計師考量公司之營業收入認列政策，評估營業收入相關內部控制之設計及執行情形，並自營業收入中選取樣本執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款狀況等，以確認營業收入之真實性。

存貨減損之估計判斷

信錦企業股份有限公司及子公司屬於存貨可能因產品週期而導致存貨滯銷或過時之產業，由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，其中評估存貨淨變現價值涉及重大判斷，相關之重大會計估計及判斷說明如合併財務報表附註四及五所揭露。因此存貨減損之估計判斷係屬 106 年度查核最為重要之事項。

針對此最為重要之事項，本會計師依照對其產業及產品週期之瞭解，評估存貨評價相關內部控制之設計及執行情形，抽核用以計算備抵存貨跌價損失之使用數據資料，並依據該資料重新核算備抵存貨跌價損失金額，並與該公司已認列之備抵跌價損失金額比較，以確定其是否以成本與淨變現價值孰低衡量。

其他事項

列入上開合併財務報表中，有關採用權益法之被投資公司高誠科技股份有限公司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，有關高誠科技股份有限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 106 年及 105 年 12 月 31 日持有上述未經本會計師查核之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 102,665 仟元及 95,063 仟元，分別佔合併資產總額之 1.20% 及 1.05%；民國 106 及 105 年度對上述未經本會計師查核之被投資公司採用權益法認列之關聯企業利益份額分別為新台幣 7,602 仟元及 24,444 仟元，分別佔合併綜合損益之 1.16% 及 5.31%。

信錦企業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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及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信錦企業股份有限公司及子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信錦企業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

信錦企業股份有限公司及子公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對信錦企業股份有限公司及子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，以及使信錦企業股份有限公司及子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

況可能導致信錦企業股份有限公司及子公司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. 對於信錦企業股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對信錦企業股份有限公司及子公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 李 東 峰

李東峰



會計師 陳 致 源

陳致源



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 107 年 3 月 21 日

信錦企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 3,441,732		40	\$ 3,432,768		38
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	53,710		-	53,266		1
1150	應收票據	318,616		4	327,536		4
1170	應收帳款淨額	2,671,261		31	3,074,632		34
130X	存貨淨額	503,846		6	566,083		6
1470	其他流動資產	311,416		4	319,753		3
1476	其他金融資產－流動	14,026		-	8,663		-
11XX	流動資產總計	<u>7,314,607</u>		<u>85</u>	<u>7,782,701</u>		<u>86</u>
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	64,664		1	62,557		1
1550	採用權益法之投資	102,665		1	95,063		1
1600	不動產、廠房及設備	557,808		7	611,792		7
1805	商譽	366,777		4	366,777		4
1821	無形資產	21,489		-	25,283		-
1840	遞延所得稅資產	27,164		-	35,982		-
1915	預付設備款	44,404		1	8,591		-
1920	存出保證金	47,910		1	46,915		1
1975	淨確定福利資產	1,895		-	679		-
1985	長期預付租賃款	35,133		-	22,347		-
15XX	非流動資產總計	<u>1,269,909</u>		<u>15</u>	<u>1,275,986</u>		<u>14</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 8,584,516</u>		<u>100</u>	<u>\$ 9,058,687</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付票據及帳款	\$ 1,852,923		22	\$ 1,943,161		21
2219	其他應付款	357,389		4	403,595		4
2230	本期所得稅負債	207,298		2	133,716		2
2399	其他流動負債	34,478		-	13,068		-
21XX	流動負債總計	<u>2,452,088</u>		<u>28</u>	<u>2,493,540</u>		<u>27</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債	-		-	609,082		7
2570	遞延所得稅負債	159,320		2	371,897		4
2645	存入保證金	2,508		-	3,507		-
25XX	非流動負債總計	<u>161,828</u>		<u>2</u>	<u>984,486</u>		<u>11</u>
2XXX	負債總計	<u>2,613,916</u>		<u>30</u>	<u>3,478,026</u>		<u>38</u>
	權益						
3110	普通股股本	1,635,733		19	1,498,564		17
3130	預收股本	13,923		-	35,250		1
3200	資本公積	2,591,280		30	2,094,403		23
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	634,575		7	543,649		6
3320	特別盈餘公積	230,916		3	230,916		2
3350	未分配盈餘	1,240,822		15	1,342,415		15
3300	保留盈餘總計	<u>2,106,313</u>		<u>25</u>	<u>2,116,980</u>		<u>23</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(376,649)		(4)	(164,536)		(2)
3XXX	權益總計	<u>5,970,600</u>		<u>70</u>	<u>5,580,661</u>		<u>62</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 8,584,516</u>		<u>100</u>	<u>\$ 9,058,687</u>		<u>100</u>

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	營業收入	\$ 8,870,758	100	\$ 9,138,485	100
5000	營業成本	<u>6,817,212</u>	<u>77</u>	<u>6,971,602</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>2,053,546</u>	<u>23</u>	<u>2,166,883</u>	<u>24</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	234,243	3	285,665	3
6200	管理費用	457,328	5	574,322	6
6300	研究發展費用	<u>138,605</u>	<u>1</u>	<u>124,822</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>830,176</u>	<u>9</u>	<u>984,809</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>1,223,370</u>	<u>14</u>	<u>1,182,074</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失	43,087	-	(15,770)	-
7100	利息收入	44,303	1	33,517	-
7235	透過損益按公允價值 衡量之金融商品淨 益(損)	4,567	-	(1,725)	-
7510	利息費用	(3,706)	-	(12,479)	-
7630	外幣兌換淨益(損)	(96,781)	(1)	154,700	2
7671	金融資產減損損失	(898)	-	(322)	-
7370	採用權益法認列之關 聯企業利益之份額	<u>7,602</u>	<u>-</u>	<u>24,444</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支 出合計	<u>(1,826)</u>	<u>-</u>	<u>182,365</u>	<u>2</u>

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,221,544	14	\$ 1,364,439	15
7950	所得稅	<u>352,104</u>	<u>4</u>	<u>455,176</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>869,440</u>	<u>10</u>	<u>909,263</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(129)	-	3,658	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	22	-	(622)	-
	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	(212,113)	(3)	(453,802)	(5)
8362	備供出售金融資產未實現評價利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,418</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合淨損	<u>(212,220)</u>	<u>(3)</u>	<u>(449,348)</u>	<u>(5)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 657,220</u>	<u>7</u>	<u>\$ 459,915</u>	<u>5</u>
	每股盈餘				
9750	基 本	<u>\$ 5.42</u>		<u>\$ 6.06</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.26</u>		<u>\$ 5.55</u>	

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股 本	預 收 股 本	資 本					公 積			其 他 權 益 項 目						
			股票發行溢價	實 際 取 得 子 公 司 股 權 與 帳 面 價 值 差 額	帳 列 對 子 公 司 所 有 權 益 變 動 數	合 併 溢 價	可 轉 換 公 司 債 之 認 股 權	合 計	保 留 盈 餘	保 留 盈 餘	保 留 盈 餘	合 計	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	權 益 總 計	
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,498,564	\$ -	\$ 512,033	\$ 410,949	\$ 143,150	\$ 852,372	\$ 21,568	\$ 1,940,072	\$ 464,575	\$ 230,916	\$ 1,183,544	\$ 1,879,035	\$ 289,266	(\$ 1,418)	\$ 287,848	\$ 5,605,519
B1	104 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	79,074	-	(79,074)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(674,354)	(674,354)	-	-	-	(674,354)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	909,263	909,263	-	-	-	909,263
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,036	3,036	(453,802)	1,418	(452,384)	(449,348)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	912,299	912,299	(453,802)	1,418	(452,384)	459,915
I1	可轉換公司債轉換	-	35,250	159,453	-	-	-	(5,122)	154,331	-	-	-	-	-	-	-	189,581
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	1,498,564	35,250	671,486	410,949	143,150	852,372	16,446	2,094,403	543,649	230,916	1,342,415	2,116,980	(164,536)	-	(164,536)	5,580,661
B1	105 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	90,926	-	(90,926)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(880,000)	(880,000)	-	-	-	(880,000)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	869,440	869,440	-	-	-	869,440
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(107)	(107)	(212,113)	-	(212,113)	(212,220)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	869,333	869,333	(212,113)	-	(212,113)	657,220
I1	可轉換公司債轉換	137,169	(21,327)	513,323	-	-	-	(16,446)	496,877	-	-	-	-	-	-	-	612,719
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,635,733	\$ 13,923	\$ 1,184,809	\$ 410,949	\$ 143,150	\$ 852,372	\$ -	\$ 2,591,280	\$ 634,575	\$ 230,916	\$ 1,240,822	\$ 2,106,313	(\$ 376,649)	\$ -	(\$ 376,649)	\$ 5,970,600

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代 碼		單位：新台幣仟元	
		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,221,544	\$ 1,364,439
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	99,997	108,673
A20200	攤銷費用	11,471	9,714
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(5,781)	3,122
A20400	透過損益按公允價值衡量之 金融商品淨損（益）	(4,567)	1,725
A22300	採用權益法認列之關聯企業 利益之份額	(7,602)	(24,444)
A20900	利息費用	3,706	12,479
A21200	利息收入	(44,303)	(33,517)
A21300	股利收入	(2,611)	(1,755)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	9,292	39,410
A23100	預付投資款退回損失	-	1,174
A23500	金融資產減損損失	898	322
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	(13,265)	33,678
A29900	預付租賃款	349	255
A24100	外幣未實現兌換淨損（益）	16,023	(34,607)
A30000	與營業活動相關之資產及負債變 動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之 金融資產	4,123	(54,991)
A31130	應收票據	(15,986)	106,897
A31150	應收帳款	218,495	489,610
A31200	存 貨	33,508	(37,454)
A31240	其他流動資產	(26,390)	(56,784)
A31990	淨確定福利資產	(1,345)	-
A32150	應付票據及帳款	80,128	89,642
A32180	其他應付款	(41,673)	(16,991)
A32230	其他流動負債	22,756	(34,626)
A32240	淨確定福利負債	-	(1,796)
A33000	營運產生之淨現金流入	1,558,767	1,964,175

附件三

代 碼		106年度	105年度
A33300	支付之利息	(\$ 74)	(\$ 472)
A33500	支付之所得稅	(524,640)	(415,192)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,034,053</u>	<u>1,548,511</u>
投資活動之現金流量			
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	50,601
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(3,005)	(3,225)
B01300	處分以成本衡量之金融資產	-	15,710
B02100	收回預付投資款	-	44,955
B02700	取得不動產、廠房及設備	(68,406)	(119,084)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	8,357	38,603
B03800	存出保證金減少(增加)	(4,686)	17,793
B04500	購置無形資產	(7,819)	(17,878)
B06600	其他金融資產—流動減少(增加)	(6,168)	93,766
B07100	預付設備款增加	(40,197)	(5,739)
B07500	收取之利息	44,303	33,517
B07600	收取之股利	<u>2,611</u>	<u>1,755</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(75,010)</u>	<u>150,774</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(55,536)
C03100	存入保證金減少	(755)	(262)
C04500	發放現金股利	(880,000)	(674,354)
CCCC	籌資活動之現金流出	<u>(880,755)</u>	<u>(730,152)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(69,324)</u>	<u>(433,492)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	8,964	535,641
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,432,768</u>	<u>2,897,127</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,441,732</u>	<u>\$ 3,432,768</u>

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司

一〇六年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘：	371,488,683
確定福利計畫再衡量數列入保留盈餘	(107,367)
調整後未分配盈餘	<u>371,381,316</u>
本期淨利	869,440,751
提列法定盈餘公積（10%）	(86,944,075)
提列特別盈餘公積	(145,733,012)
本期可供分配盈餘	<u>1,008,144,980</u>
分配項目：	
股東紅利-每股現金5元	<u>(824,827,805)</u>
期末未分配盈餘（結轉下年度）	<u><u>183,317,175</u></u>

董事長：陳秋郎

經理人：邱柏森

會計主管：許淑芬

信錦企業股份有限公司
取得或處分資產處理辦法修訂條文對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
4.3.2.6	4.3.2.6 法律風險管理-任何和金融機構簽署之文件，須經 <u>法律顧問</u> 檢視後，才能正式簽署，以避免法律上的風險。	4.3.2.6 法律風險管理-任何和金融機構簽署之文件，須經 <u>財務主管</u> 檢視， <u>若有必要需委請法律顧問出具建議</u> 後，才能正式簽署，以避免法律上的風險。	因應實際營運所需修訂。
4.3.5	4.3.5 董事會之監督管理 4.3.5.1 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理： A. 指定總經理應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 B. 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 4.3.5.2 董事會授權之總經理應依下列原則管理衍生性商品之交易： A. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本辦法辦理。 B. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。	4.3.5 董事會之監督管理 4.3.5.1 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理： A. 指定 <u>董事長</u> 應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 B. 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 4.3.5.2 董事會授權之 <u>董事長</u> 應依下列原則管理衍生性商品之交易： A. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本辦法辦理。 B. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。	因應實際營運所需修訂。