

慶豐富實業股份有限公司
股東常會事錄

- 一、時間：民國 113 年 5 月 28 日(星期二)上午九時
- 二、地點：彰化縣福興鄉沿海路四段 373 號
- 三、出席股東代表已發行股數：本公司發行股份總數 173,838,926 股，扣除無表決權 500,000 股，流通在外股數 173,338,926 股，出席股數 124,445,114 股，佔已發行股份總數 71.58%，佔流通在外股數 71.79%。
- 四、出席董事：許閔璇、許竣然、立邦興投資股份有限公司代表人：陳俊仲、獨立董事(審計委員會召集人)莊曜愷
- 五、列席：莊鈞維會計師、律師王志平

六、主席：許閔璇董事長



記錄：葉雅雯



七、主席致詞：略

八、報告事項

〈第一案〉【董事會提】

案由：112 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：112 年度營業報告，請參閱附件一。

〈第二案〉【董事會提】

案由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：112 年度決算表冊報告，業於 113 年 3 月 13 日經董事會決議通過，並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件二。

〈第三案〉【董事會提】

案由：112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司章程第 20 條規定，公司以當年度獲利狀況之不低於百分之二分派員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

二、本公司 112 年度擬以現金發放

1. 員工酬勞擬提撥 2%，計新臺幣 2,935,008 元

2. 董事酬勞擬提撥 1%，計新臺幣 1,467,504 元

上述員工酬勞及董事酬勞之提撥合乎本公司章程規定。

三、實際發放日期及相關細節授權董事長處理之。

〈第四案〉【董事會提】

案由：112 年度給付董事酬金報告，敬請 公鑒。

說明：一、董事之酬金包括董事報酬、車馬費、董事酬勞。董事報酬係依公司章程規定，由股東會議定之，不論營業盈虧得依同業通常水準支付；車馬費依出席董事會情況支付；另依公司章程規定，以當年度獲利狀況之不高於百分之三為董事酬勞。

二、本公司已設置薪資報酬委員會，並由全體獨立董事擔任委員，薪資報酬委員會負責訂定並定期檢討董事之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，同時定期評估並參考同業給付水準後訂定董事之薪資報酬。

三、本公司 113 年 3 月 13 日經董事會決議通過 112 年度董事酬勞擬提撥 1%，新臺幣 1,467,504 元，全數以現金方式發放。

上述董事酬勞之提撥合乎本公司章程規定。

四、實際發放日期及相關細節授權董事長處理之。

五、董事之個別酬勞細目如下：

單位：新台幣仟元

| 編號 | 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占之比例 | | 取子以投資公司 領自司轉董事母酬 眾公外資或司金 | | |
|----|------|-----------------------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-------------------------|-----------|----------------|-----------|-----------|------|-----------|------|---------------------------|------|--------------------------------|------|-----------|
| | | | 報酬 (A) | | 退職退休金 (B) | | 董事酬勞 (C) | | 業務執行費用 (D) | | A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例 | | 薪資、獎金及特支費等 (E) | | 退職退休金 (F) | | 員工酬勞 (G) | | | | | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| | | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | | 財務報告內所有公司 | | | | | | |
| | | | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | | | |
| 1 | 董事長 | 許閔琮 | 5,130 | 5,130 | -- | -- | 209 | 209 | 8 | 8 | 5.14 | 5.14 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 5.14 | 5.14 | -- |
| 2 | 董事 | 許峻然 | 360 | 360 | -- | -- | 209 | 209 | 10 | 10 | 0.56 | 0.56 | 3,808 | 4,176 | 108 | 108 | 426 | -- | 426 | -- | 4.73 | 5.09 | -- |
| 3 | 董事 | 吳建東 | 360 | 360 | -- | -- | 210 | 210 | 8 | 8 | 0.56 | 0.56 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.56 | 0.56 | -- |
| 4 | 董事 | 立邦興投資(股)公司 代表人:陳俊仲 | 360 | 360 | -- | -- | 210 | 210 | 10 | 10 | 0.56 | 0.56 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.56 | 0.56 | -- |
| 5 | 獨立董事 | 莊耀愷 | 360 | 360 | -- | -- | 210 | 210 | 46 | 46 | 0.59 | 0.59 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.59 | 0.59 | -- |
| 6 | 獨立董事 | 賴俊佑 | 360 | 360 | -- | -- | 210 | 210 | 50 | 50 | 0.60 | 0.60 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.60 | 0.60 | -- |
| 7 | 獨立董事 | 李俊德 | 360 | 360 | -- | -- | 210 | 210 | 48 | 48 | 0.59 | 0.59 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.59 | 0.59 | -- |

〈第五案〉【董事會提】

案由：112 年度分派現金股利情形報告案，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司公司章程第 20 條之一規定，本公司擬自可分配盈餘中提撥：

1. 按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份總數 173,838,926 股，扣除庫藏股 500,000 股後，流通在外股數 173,338,926 股計，每股配發現金股利新臺幣 0.5 元，計新臺幣 86,669,463 元，現金股利

發放至元止，元以下捨去配發不足 1 元之畸零款合計數，計入本公司之其他收入。

2. 上述股利之發放，擬請授權董事長另行訂定除息基準日、現金股利發放日及其他相關事宜。

二、本公司如事後因買回本公司股份執行庫藏股之轉讓或註銷，致影響流通在外之股份數量，配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權辦理變更相關事宜。

〈第六案〉【董事會提】

案由：修訂「一一〇年度第一次買回股份轉讓員工辦法」，敬請 公鑒。

說明：一、本公司依實際需要配合法令，修訂「一一〇年度第一次買回股份轉讓員工辦法」。

二、修訂條文對照表，請參閱附件三。

九、承認事項【董事會提】

案由：112 年度營業報告書暨財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司 112 年度營業報告書，業於 113 年 3 月 13 日經董事會決議通過，並送請審計委員會查核完竣。

二、本公司 112 年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所莊鈞維會計師及于紀隆會計師查核竣事，送請審計委員會查核完竣。

三、上述營業報告書、會計師查核報告、財務報表及盈餘分配表請參閱附件一～二及附件四～五。

四、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.78%，本案照案通過。

| 項目 | 贊成(電子投票) | 反對(電子投票) | 無效 | 棄權/未投票(電子投票) |
|----|------------------------|--------------|----|----------------------|
| 權數 | 121,025,348(9,942,312) | 5,658(5,658) | 0 | 1,480,375(1,406,724) |
| 比例 | 98.78% | 0 | 0 | 1.20% |

十、討論事項【董事會提】

案由：修訂「股東會議事規則」案。

說明：一、本公司配合法令依 112 年 3 月 17 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1120004167 號公告修訂「股東會議事規則」。

二、修訂條文對照表，請參閱附件六。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.81%，本案照案通過。

| 項目 | 贊成(電子投票) | 反對(電子投票) | 無效 | 棄權/未投票(電子投票) |
|----|------------------------|--------------|----|----------------------|
| 權數 | 121,065,292(9,982,256) | 5,744(5,744) | 0 | 1,440,345(1,366,694) |
| 比例 | 98.81% | 0 | 0 | 1.17% |

十一、選舉事項【董事會提】

案由：本公司第十屆董事全面改選案。

說明：一、本公司第九屆董事之任期原於 113 年 7 月 22 日屆滿，為配合股東常會召開日期，擬提前改選，新任董事並於當選後立即就任。

二、依本公司章程規定，本屆董事會設董事 7 人(含獨立董事 3 人)，其任期自民國 113 年 5 月 28 日起至 116 年 5 月 27 日止，任期三年。

三、依『公司章程』規定，本公司董事之選舉採候選人提名制度，並由全體獨立董事組成審計委員會。

選舉結果：經出席股東投票選舉後，選舉結果由主席當場宣佈，當選董事名單如下：

| 被選舉人戶名 | | 當選權數 |
|--------|---------------------|-------------|
| 董事 | 許閔琬 | 136,757,139 |
| | 許竣然 | 121,369,842 |
| | 吉宸投資有限公司 代表人：楊任凱 | 117,689,838 |
| | 立邦興投資股份有限公司 代表人：陳俊仲 | 116,142,558 |
| 獨立董事 | 楊仁毓 | 114,896,710 |
| | 郭秉宸 | 114,762,661 |
| | 關旭強 | 114,732,593 |

十二、其他議案【董事會提】

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

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、擬提請股東會同意解除新選任董事及其代表人競業禁止限制。

三、解除競業禁止之董事名單如下：

| 職稱 | 姓名 | 兼任明細 |
|----|--------------------|---|
| 董事 | 許閔璇 | ALL STRONG INDUSTRY INC 董事長 PARADISE GENERAL TRADING CO.,LTD 董事 越南慶豐富責任有限公司 董事 富昱窗飾有限公司 董事 富越責任有限公司 董事 明洋責任有限公司 董事 |
| 董事 | 許竣然 | REGAL ESTATE (USA) INC 董事長 |
| 董事 | 吉宓投資有限公司 代表人楊任凱 | 大宇紡織股份有限公司 董事兼總經理 |

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.69%，本案照案通過。

| 項目 | 贊成(電子投票) | 反對(電子投票) | 無效 | 棄權/未投票(電子投票) |
|----|------------------------|------------------|----|----------------------|
| 權數 | 120,915,309(9,832,273) | 155,133(155,133) | 0 | 1,440,939(1,367,288) |
| 比例 | 98.69% | 0.12% | 0 | 1.17% |

十三、臨時動議

股東提問：(戶號：57868)

- 1.公司112年財報顯示營收衰退14%但毛利增加20%係指銷售組合優化及生產效率改善?
- 2.銷售組合優化是指客製化產品銷路變多還是智能窗簾比重變多?
- 3.經由會計師查核報告書上越南慶豐富認列了7,300萬本期淨利，觀察到越南慶豐富對慶豐富的貢獻很大，關於慶豐富在越南的競爭優勢，請問生產效率的提升是因材料成本比較低？還是人工製費效率較佳？

總經理及財務部副總回覆：

- 1.針對銷售下降、毛利提升最主要銷售組合改變為電商的銷售佔比提高大概接近22%；另外去年衰退的主要原因Lowe's減少5億，IKEA大概接近5億，Wal-Mart毛毯增加4.5億，所以這樣的組合就是低毛利的部分減少高毛利的部分增加。

- 2.由於電商銷售成長改變實體通路，透過營運電商掌控成本的範圍會變大，內部優化不管是新的產品或是新的商業模式都會提高公司利潤。
- 3.對於越南廠投資不僅是在擴展一個新廠，而是投入一整個新的概念去生產我們的窗簾產品，但在疫情期間越南廠稼動不足，所以無法呈現出亮眼成績，疫情結束後稼動率逐漸提高，產能跟品項持續擴充中，越南廠已達設廠之目標。
- 4.中美貿易磨差問題一直沒有終點，對美國市場以台灣跟越南工廠為生產基地，中國廠區以歐洲線為主，對於台灣、中國、越南三地的工廠做重新的布局。

十四、散會(同日上午9時31分)

慶豐富實業股份有限公司

營業報告書

一、112 年度營業報告

感謝各位股東蒞臨參加本公司 113 年股東常會，持續對本公司及經營團隊的支持與信任。

回顧 112 年，全球經濟成長放緩，俄烏戰爭和能源價格上升進一步加劇了市場不確定性，對全球經濟造成了衝擊，高通脹和貨幣緊縮的長期化也對企業營運造成了龐大的壓力，因高通貨膨脹及利率的大幅攀高造成消費力道的下滑，特別是美國核心 CPI 仍居高不下，對於消費者可支配所得有重大影響，消費者對於價格更為敏感，消費傾向呈現 K 型狀態，分別為平價及高端兩個方向發展，本公司透過電商及快速客制化商業模式，提高消費者對於產品價值的感受，並且運用多元化產地布局降低對中美貿易摩擦的風險，同時可適應不同地區市場的需求，此外關注原物料成本，藉以提高生產效益和降低製造成本，讓慶豐富可在市場中保有優勢競爭力。

在多項不利的因素交錯干擾下，112 年的合併營收僅達 45.47 億元，雖然較前一年度衰退 14%。但在銷售組合優化及生產效率改善下，112 年毛利率逐季上升，整年毛利率為 20.01%，YOY 增加 14.93%。營業淨利率 5.36%，營業淨利 2.43 億元。

1. 營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 112 年 | | 111 年 | | 增(減)金額 | |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|---------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入 | 4,547,224 | 100.00 | 5,287,076 | 100.00 | (739,852) | (13.99) |
| 營業毛利 | 909,997 | 20.01 | 920,616 | 17.41 | (10,619) | (1.15) |
| 營業費用 | 666,263 | 14.65 | 658,687 | 12.46 | 7,576 | 1.15 |
| 營業利益 | 243,734 | 5.36 | 261,929 | 4.95 | (18,195) | (6.95) |
| 稅前淨利 | 154,309 | 3.39 | 280,717 | 5.31 | (126,408) | (45.03) |
| 稅後淨利 | 104,004 | 2.29 | 220,591 | 4.17 | (116,587) | (52.85) |
| 稅後 EPS(元) | 0.6 | | 1.28 | | | |

2.財務收支及獲利能利分析

| 分析項目 | | 年 度 | |
|---------|----------------|---------|---------|
| | | 112 年 | 111 年 |
| 財務結構(%) | 負債占資產比率(%) | 66.12% | 68.10% |
| | 長期資金占固定資產比率(%) | 222.45% | 238.22% |
| 償債能力(%) | 流動比率(%) | 232.11% | 247.37% |
| | 速動比率(%) | 162.76% | 180.15% |
| 獲利能力(%) | 資產報酬率(%) | 2.59% | 4.19% |
| | 股東權益報酬率(%) | 4.59% | 10.25% |
| | 純益率(%) | 2.29% | 4.17% |

3.預算執行情形：

本公司並未對外公開編製財務預算，故無預算達成情形。

4.研究發展狀況

- (1)開發橫式、直式與更新各系列新型窗簾。
- (2)開發線控、無線遙控、智能控制等各系列電動化窗簾。
- (3)研究各種可被回收再利用材質，開發使用再生材料的各式窗簾。
- (4)開發具不同功能性的窗簾產品。
- (5)持續提升既有商品品質與功能。

二、113 年度營運計劃概要

(一)經營方針

生產效率優化：持續提升各廠區的生產效率。透過技術創新、流程改進和人才培訓，將實現更高的產能和更低的成本。

客戶關係強化：更加靈活地滿足客戶需求。透過深入了解客戶，優化產品組合，提供更有價值的解決方案，並建立長期的合作關係。

供應商合作：與供應商建立更緊密的合作關係。這將有助於材料開發、成本控制和品質管理。並結合先進的紡織技術採用機能性布料，如防火、隔熱、防水、防塵、防菌等，應用在窗簾產品上，能大幅提高窗簾的性能，滿足消費者多元實用性的需求。

創新和永續性：將不斷推動產品創新，以滿足市場需求。同時，我們將致力於環境保護，實現永續發展。

深化全價值鏈服務優勢，完善整合多元生產基地、產品創新研發、原料與物流供應鏈精實管理及永續循環經濟四大構面，期望能體現於公司產品快速開發、彈性生產製造、即時掌握市場需求等，提升良好市場競爭力，創造成長動能。

(二)預期銷售數量及重要之產銷政策

隨著疫情影響已消退，國外客戶居家產品DIY需求逐步提升，多元產地的策略完成後，除可縮短對客戶之交期，分散產品製造產能風險外，本公司均將善用新產能，搶先進入市場，站穩市占率，以利公司產品可以推廣至更多地區，擴大營收來源。

(三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1.總體經營環境和外部競爭環境的影響

112年的高通貨膨脹率及快速升息，造成營運資金成本大幅上升，高通貨膨脹也連帶使得消費動能減緩，113年預期影響將逐步縮小，且全球經濟將可望較112年成長，隨著後疫情時代催化消費者新生活模式與企業新商業模式的改變，加深實體門市與線上電商數位轉型，本公司將著重於擴大客戶合作自線下連鎖通路至線上電商業務接單，塑造慶豐富全價值鏈服務

為早日實現符合國際ESG永續規範的目標，公司現正依循「永續環保、永續循環」理念及確實可提升企業營運效益的前提下，今年正式啟動慶豐富新十年經營計畫—「Safety（安全性）、Smart（智慧）、Sustainability（永續）」3S企業經營策略，並積極投入使用環保回收材料產品的研發，體現產品優勢在價值、品質、物流及永續循環經濟四個方面，在價值及品質方面，發展新時代安全窗簾、電動及智能窗簾產品，透過功能提升、品質提升、形式多樣化、降低價格、重塑產品在市場上的競爭力；物流端藉由落實精實管理，縮短消費者等待時間，以優化客製化過程達到整體價值鏈優化目的；永續循環則開發綠能減碳、環保再生的全回收窗簾產品，朝向符合國際ESG規範的目標努力。

2.法規環境變化影響

除專注窗簾開發帶來的利益，更重視產品安全，提供完整與多樣無操作拉繩窗簾選項，讓有使用者不分老幼，免受窗簾安全疑慮並符合各國最高窗簾安全標準。並著重「永續環保」的企業發展重點，致力於環保材料的研發和應用，將生產過程對環境的影響降到最低。

最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



慶豐富實業股份有限公司

審計委員會審查報告

茲 准

董事會造送本公司一一二年度個體財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為無有不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

慶豐富實業股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：莊 曜 愷



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日

慶豐富實業股份有限公司

「一一〇年度第一次買回股份轉讓員工辦法」條文修正對照表

| 現行條文 | 修正條文 | 說明 |
|--|--|------------|
| <p>第四條 受讓人之資格及得認購股數</p> <p>本辦法之受讓人係以於認股基準日前到職之本公司全職員工及本公司之海內外子公司之全職員工為原則。另員工認購比例及股數之決定則以其職稱、薪資、服務年資、績效表現及其對公司之貢獻，並兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認股股數之上限等因素為原則。</p> <p>前項受讓人之資格及得認購股數，將依轉讓當時之相關法令規定，並參酌公司營運需求及業務發展策略與方針所需，由管理單位依前項原則擬定提案，就符合本公司薪資報酬委員會組織規程規範之經理人呈送薪資報酬委員會<u>審核</u>，<u>董事會核定</u>，其餘由<u>董事長核定之</u>。</p> <p>第一項所稱海內外子公司，係指本公司直接或間接持有同一被投資公司有表決權之股份超過百分之五十之子公司。</p> | <p>第四條 受讓人之資格及得認購股數</p> <p>本辦法之受讓人係以於認股基準日前到職之本公司全職員工及本公司之海內外子公司之全職員工為原則。另員工認購比例及股數之決定則以其職稱、薪資、服務年資、績效表現及其對公司之貢獻，並兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認股股數之上限等因素為原則。</p> <p>前項受讓人之資格及得認購股數，將依轉讓當時之相關法令規定，並參酌公司營運需求及業務發展策略與方針所需，由管理單位依前項原則擬定提案，就符合本公司薪資報酬委員會組織規程規範之經理人呈送薪資報酬委員會及審計委員會討論後，<u>非經理人呈送審計委員會討論後，提報董事會決議</u>。</p> <p>第一項所稱海內外子公司，係指本公司直接或間接持有同一被投資公司有表決權之股份超過百分之五十之子公司。</p> | 依法令修訂 |
| <p>第六條 約定之每股轉讓價格</p> <p>本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加或減少時，轉讓價格得按發行股份增加或減少比率範圍內調整之。</p> <p>轉讓價格調整公式：</p> <p>調整後轉讓價格=實際買回之平均價格 x(公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數÷公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數)</p> | <p>第六條 約定之每股轉讓價格</p> <p>本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，<u>亦得以低於實際買回之均價為轉讓價格</u>。</p> <p><u>如依據本公司公司章程規定，以低於實際買回之均價為轉讓予員工，應於轉讓前提經最近一次股東會。</u></p> <p><u>經代表已發行股份總數過半數股東出席，出席股東表決權三分之二以上同意，並於股東會召集事由中列舉說明，依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第10條之1規定事項，始得辦理。</u></p> <p><u>該實際轉讓價格之訂價原則，以不低於實際買回之均價乘以50%計算為轉讓價格(得計算至小數點第一位為止，以下四捨五入)。</u></p> <p>惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加或減少時，轉讓價格得按發行股份增加或減少比率範圍內調整之。</p> <p>轉讓價格調整公式：</p> <p>調整後轉讓價格=實際買回之平均價格 x(公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數÷公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數)</p> | 依法令及實際運作修訂 |
| <p>第十條</p> <p>本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。</p> | <p>第十條</p> <p>本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。</p> <p>本辦法訂定於中華民國110年11月19日</p> <p>本辦法第一次修訂於中華民國113年1月19日</p> | 增加修訂紀錄 |



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

慶豐富實業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

慶豐富實業股份有限公司及其子公司(以下簡稱慶豐富實業集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達慶豐富實業集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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告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，與慶豐富實業集團保持超然獨立，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，對慶豐富實業集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列；收入之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(二十二)。

關鍵查核事項之說明：

營業收入係投資人及管理階層評估慶豐富實業集團財務及業務績效之重要指標，收入認列之金額及時點是否正確對財務報告影響重大，因此收入認列之真實性及合理性為本會計師進行合併財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估收入認列（包括銷售折讓及退回）之會計處理之合理性。
- 取得本期新增銷貨客戶屬關係人交易且金額重大者及新增為前十大銷貨客戶名單，查明其交易條件與一般客戶之異同，及期後經常性或重大退貨有無異常，以評估收入之真實性。
- 選取適當樣本量之銷貨發票及出貨單據，核對帳款收回證明確認均已收款並入帳無誤，且注意匯款人與銷貨對象是否一致，以評估收入之真實性。
- 依照交貨條件，測試出貨單據於年度結束前後期間之銷售交易樣本，以評估收入認列期間之正確性。

其他事項

慶豐富實業股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估慶豐富實業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慶豐富實業集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

慶豐富實業集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告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告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，惟其目的非對慶豐富實業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，以及使慶豐富實業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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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慶豐富實業集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對慶豐富實業集團民國一一二年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

莊鈞維



會計師：

于紀隆



證券主管機關：金管證審字第1040010193號
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號
民國一一三年三月十三日



慶豐實業股份有限公司
總經理 許閔琰

民國一十一年及十一年三月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112.12.31 | | 111.12.31 | |
|----------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 497,239 | 7 | 539,333 | 8 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)) | 32,561 | - | 16,471 | - |
| 1150 應收票據淨額(附註六(三)) | - | - | 600 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)) | 1,199,201 | 18 | 1,654,973 | 23 |
| 1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七) | - | - | 149,890 | 2 |
| 1200 其他應收款(附註六(四)) | 376,682 | 6 | 291,520 | 4 |
| 1210 其他應收款—關係人(附註七) | - | - | 8,094 | - |
| 130X 存貨(附註六(五)) | 904,514 | 14 | 959,597 | 14 |
| 1410 預付款項 | 129,504 | 2 | 124,503 | 2 |
| 1470 其他流動資產(附註六(七)) | 127,187 | 2 | 80,067 | 1 |
| 1476 其他金融資產—流動(附註八) | 194,088 | 3 | 164,875 | 2 |
| 流動資產合計 | 3,460,976 | 52 | 3,989,923 | 56 |
| 非流動資產： | | | | |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八) | 2,320,303 | 35 | 2,321,655 | 31 |
| 1755 使用權資產(附註六(九)) | 541,508 | 8 | 580,748 | 8 |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十)) | 31,290 | - | - | - |
| 1780 無形資產(附註六(十一)) | 101,563 | 2 | 116,382 | 2 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十二)及八) | 83,059 | 1 | 37,330 | 1 |
| 1915 預付設備款 | 71,486 | 1 | 53,125 | 1 |
| 1900 其他非流動資產(附註六(十二)及八) | 42,456 | 1 | 44,422 | 1 |
| 非流動資產合計 | 3,191,665 | 48 | 3,153,662 | 44 |
| 資產總計 | \$ 6,652,641 | 100 | 7,143,585 | 100 |
| 負債及權益 | | | | |
| 流動負債： | | | | |
| 短期借款(附註六(十三)及八) | \$ - | - | 327,592 | 5 |
| 應付短期票券(附註六(十四)) | 159,846 | 2 | - | - |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二)) | 1,379 | - | 51 | - |
| 應付票據及帳款 | 675,961 | 10 | 676,067 | 10 |
| 其他應付款 | 254,584 | 4 | 243,071 | 3 |
| 本期所得稅負債(附註(十八)) | 105,454 | 2 | 120,603 | 2 |
| 租賃負債—流動(附註六(十六)) | 24,240 | - | 23,187 | - |
| 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十五)) | 264,529 | 4 | 219,627 | 3 |
| 其他流動負債—其他 | 5,113 | - | 2,763 | - |
| 流動負債合計 | 1,491,106 | 22 | 1,612,961 | 23 |
| 非流動負債： | | | | |
| 長期借款(附註六(十五)及八) | 2,818,291 | 42 | 3,170,816 | 44 |
| 本期所得稅負債—非流動(附註六(十八)) | 26,484 | 1 | - | - |
| 遞延所得稅負債(附註六(十八)) | 9,688 | - | 4,755 | - |
| 租賃負債—非流動(附註六(十六)) | 51,908 | 1 | 74,943 | 1 |
| 其他非流動負債—其他 | 1,383 | - | 1,412 | - |
| 非流動負債合計 | 2,907,754 | 44 | 3,251,926 | 45 |
| 負債總計 | 4,398,860 | 66 | 4,864,887 | 68 |
| 歸屬於母公司業主之權益(附註六(十九))： | | | | |
| 普通股股本 | 1,738,389 | 26 | 1,696,233 | 24 |
| 資本公積 | 13,030 | - | 13,030 | - |
| 保留盈餘 | 605,012 | 9 | 652,769 | 9 |
| 其他權益 | (92,700) | (1) | (63,404) | (1) |
| 庫藏股票 | (9,950) | - | (19,930) | - |
| 歸屬於母公司業主之權益合計 | 2,253,781 | 34 | 2,278,698 | 32 |
| 負債及權益總計 | \$ 6,652,641 | 100 | 7,143,585 | 100 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：許閔琰



經理人：許峻然



會計主管：顏慈如

慶豐富實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | | 111年度 | |
|-----------------------------|------------------|------------|-------------------|-----------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(二十二)及七) | \$ 4,547,224 | 100 | 5,287,076 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)及(十七)) | <u>3,637,227</u> | <u>80</u> | <u>4,366,460</u> | <u>83</u> |
| 營業毛利 | <u>909,997</u> | <u>20</u> | <u>920,616</u> | <u>17</u> |
| 營業費用(附註六(十七))： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 226,830 | 5 | 231,413 | 4 |
| 6200 管理費用 | 340,214 | 7 | 324,418 | 6 |
| 6300 研究發展費用 | 74,691 | 2 | 94,859 | 2 |
| 6450 預期信用減損損失(附註六(三)及(二十五)) | <u>24,528</u> | <u>1</u> | <u>7,997</u> | <u>-</u> |
| 營業費用合計 | <u>666,263</u> | <u>15</u> | <u>658,687</u> | <u>12</u> |
| 營業利益 | <u>243,734</u> | <u>5</u> | <u>261,929</u> | <u>5</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(六)、(二十四)及七)： | | | | |
| 7100 利息收入 | 9,666 | - | 1,689 | - |
| 7010 其他收入 | 6,849 | - | 5,519 | - |
| 7020 其他利益及損失 | (12,785) | - | 83,252 | 2 |
| 7050 財務成本 | (93,060) | (2) | (71,672) | (1) |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | <u>(95)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 營業外收入及支出合計 | <u>(89,425)</u> | <u>(2)</u> | <u>18,788</u> | <u>1</u> |
| 7900 稅前淨利 | 154,309 | 3 | 280,717 | 6 |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十八)) | <u>50,305</u> | <u>1</u> | <u>60,126</u> | <u>1</u> |
| 本期淨利 | <u>104,004</u> | <u>2</u> | <u>220,591</u> | <u>5</u> |
| 8300 其他綜合損益(附註六(十八)及(十九))： | | | | |
| 8360 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 | (36,620) | (1) | 150,829 | 3 |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅 | <u>(7,324)</u> | <u>-</u> | <u>30,166</u> | <u>1</u> |
| 後續可能重分類至損益之項目合計 | <u>(29,296)</u> | <u>(1)</u> | <u>120,663</u> | <u>2</u> |
| 8300 本期其他綜合損益 | <u>(29,296)</u> | <u>(1)</u> | <u>120,663</u> | <u>2</u> |
| 本期綜合損益總額 | <u>\$ 74,708</u> | <u>1</u> | <u>\$ 341,254</u> | <u>7</u> |
| 每股盈餘(附註六(二十一)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | <u>\$ 0.60</u> | | <u>1.28</u> | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | <u>\$ 0.60</u> | | <u>1.27</u> | |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



慶豐富實業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一十一年一月一日餘額 | 民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日 | | | 其他權益項目 | | 庫藏股票 | 權益總額 |
|-----------------|-------------------------|----------|-----------|------------------|-----------|----------|-----------|
| | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 保留盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 未分配盈餘 | | |
| 普通股 | 1,696,233 | 64,642 | 157,393 | 253,142 | (184,067) | (19,910) | 2,023,462 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | 7,980 | - | (7,980) | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | 26,674 | (26,674) | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (42,999) | - | - | (42,999) |
| 資本公積配發現金股利 | - | (42,999) | - | - | - | - | (42,999) |
| 庫藏股買回 | - | - | - | - | - | (20) | (20) |
| 本期淨利 | - | - | - | 220,591 | - | - | 220,591 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 120,663 | - | 120,663 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | 220,591 | 120,663 | - | 341,254 |
| 民國一十一年十二月三十一日餘額 | 1,696,233 | 72,622 | 184,067 | 396,080 | (63,404) | (19,930) | 2,278,698 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | 22,059 | - | (22,059) | - | - | - |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | (120,663) | 120,663 | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (109,605) | - | - | (109,605) |
| 普通股股票股利 | 42,156 | - | - | (42,156) | - | - | - |
| 庫藏股轉讓 | - | - | - | - | - | 9,980 | 9,980 |
| 本期淨利 | - | - | - | 104,004 | - | - | 104,004 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (29,296) | - | (29,296) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | 104,004 | (29,296) | - | 74,708 |
| 民國一十二年十二月三十一日餘額 | 1,738,389 | 94,681 | 63,404 | 446,927 | (92,700) | (9,950) | 2,253,781 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：許閔琰



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如

慶豐富實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | 111年度 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 154,309 | 280,717 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 202,406 | 183,302 |
| 攤銷費用 | 31,345 | 20,626 |
| 預期信用減損損失 | 24,528 | 7,997 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 351 | 1,057 |
| 利息費用 | 93,060 | 71,672 |
| 利息收入 | (9,666) | (1,689) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 95 | - |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 369 | 475 |
| 處分採用權益法之投資利益 | (95) | - |
| 其他 | (43) | - |
| 收益費損項目合計 | <u>342,350</u> | <u>283,440</u> |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數： | | |
| 應收票據 | 600 | (454) |
| 應收票據－關係人 | - | 10 |
| 應收帳款 | 454,205 | (635,975) |
| 應收帳款－關係人 | 149,890 | (21,516) |
| 其他應收款 | (90,042) | (126,139) |
| 其他應收款－關係人 | - | 18 |
| 存貨 | 55,083 | (65,231) |
| 預付款項 | (8,055) | 7,178 |
| 其他流動資產 | <u>(105,421)</u> | <u>(63,766)</u> |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | <u>456,260</u> | <u>(905,875)</u> |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 應付票據及帳款 | (106) | (18,223) |
| 應付票據及帳款－關係人 | - | (345) |
| 其他應付款 | 12,006 | 88,323 |
| 其他流動負債 | <u>2,350</u> | <u>(3,574)</u> |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | <u>14,250</u> | <u>66,181</u> |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | <u>470,510</u> | <u>(839,694)</u> |
| 調整項目合計 | <u>812,860</u> | <u>(556,254)</u> |

董事長：許閔琰



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



慶豐富實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 112年度 | 111年度 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 營運產生之現金流入(流出) | \$ 967,169 | (275,537) |
| 收取之利息 | 9,666 | 1,689 |
| 支付之利息 | (89,453) | (63,754) |
| 支付之所得稅 | (60,532) | (60,601) |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | 826,850 | (398,203) |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (17,404) | (8,197) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 6,198 | 57,855 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債減少 | (3,907) | - |
| 取得採用權益法之投資 | (2,400) | - |
| 處分採用權益法之投資 | 2,400 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (142,134) | (303,147) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 3,834 | 1,577 |
| 其他應收款增加 | (12,021) | - |
| 其他應收款-關係人增加 | - | (16,188) |
| 取得無形資產 | (1,200) | (1,330) |
| 取得使用權資產 | (3,395) | - |
| 取得投資性不動產 | (31,304) | - |
| 其他金融資產-流動(增加)減少 | (29,213) | 169,314 |
| 其他非流動資產(增加)減少 | (35) | 5,425 |
| 預付設備款(增加)減少 | (19,313) | 28,790 |
| 投資活動之淨現金流出 | (249,894) | (65,901) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 舉借短期借款 | 391,028 | 1,186,709 |
| 償還短期借款 | (718,620) | (1,264,502) |
| 應付短期票券增加 | 219,846 | - |
| 應付短期票券減少 | (60,000) | - |
| 舉借長期借款 | - | 2,363,157 |
| 償還長期借款 | (311,819) | (1,591,926) |
| 租賃本金償還 | (28,690) | (26,233) |
| 其他非流動負債(減少)增加 | (29) | 465 |
| 發放現金股利 | (109,605) | (85,998) |
| 員工執行認股權 | 9,980 | - |
| 庫藏股票買回成本 | - | (20) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (607,909) | 581,652 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (11,141) | 46,594 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (42,094) | 164,142 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 539,333 | 375,191 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 497,239 | 539,333 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許閔琰



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

慶豐富實業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

慶豐富實業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達慶豐富實業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與慶豐富實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，對慶豐富實業股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入認列；收入之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

營業收入係投資人及管理階層評估慶豐富實業股份有限公司財務及業務績效之重要指標，收入認列之金額及時點是否正確對財務報告影響重大，因此收入認列之真實性及合理性為本會計師進行個體財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估收入認列（包括銷售折讓及退回）之會計處理之合理性。
- 取得本期新增銷貨客戶屬關係人交易且金額重大者及新增為前十大銷貨客戶名單，查明其交易條件與一般客戶之異同，及期後經常性或重大退貨有無異常，以評估收入之真實性。
- 選取適當樣本量之銷貨發票及出貨單據，核對帳款收回證明確認均已收款並入帳無誤，且注意匯款人與銷貨對象是否一致，以評估收入之真實性。
- 依照交貨條件，測試出貨單據於年度結束前後期間之銷售交易樣本，以評估收入認列期間之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估慶豐富實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慶豐富實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。

慶豐富實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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告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告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，惟其目的並非對慶豐富實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，以及使慶豐富實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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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慶豐富實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達之相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成慶豐富實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，決定對慶豐富實業股份有限公司民國一一二年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

莊鈞維



會計師：

于紀隆



證券主管機關：金管證審字第1040010193號
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號
民國一十三年三月十三日



慶豐商業股份有限公司
董事長 許閔琬

民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112.12.31 | | 111.12.31 | |
|----------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產： | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 382,634 | 6 | 422,805 | 6 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)) | 32,561 | - | 16,471 | - |
| 1150 應收票據淨額(附註六(三)) | - | - | 600 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)) | 154,682 | 2 | 172,836 | 2 |
| 1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七) | 908,691 | 14 | 1,686,891 | 25 |
| 1200 其他應收款(附註六(四)) | 357,342 | 5 | 226,457 | 3 |
| 1210 其他應收款—關係人(附註七) | 197,000 | 3 | 207,847 | 3 |
| 130X 存貨(附註六(五)) | 278,313 | 4 | 307,074 | 4 |
| 1410 預付款項(附註六(七)) | 50,169 | 1 | 56,640 | 1 |
| 1470 其他流動資產(附註六(八)) | 169,047 | 3 | 79,069 | 1 |
| 1476 其他金融資產—流動(附註八) | 193,463 | 3 | 126,569 | 2 |
| 流動資產合計 | 2,723,902 | 41 | 3,303,259 | 47 |
| 非流動資產： | | | | |
| 1551 採用權益法之投資(附註六(六)) | 2,341,355 | 35 | 2,130,794 | 31 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八) | 1,451,789 | 23 | 1,512,576 | 22 |
| 1755 使用權資產(附註六(十)) | 11,751 | - | 18,045 | - |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十一)) | 31,290 | - | - | - |
| 1780 無形資產 | 13,928 | - | 15,822 | - |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十七)) | 44,421 | 1 | 24,351 | - |
| 1915 預付設備款 | 14,603 | - | 13,910 | - |
| 1900 其他非流動資產 | 20,843 | - | 23,962 | - |
| 非流動資產合計 | 3,929,980 | 59 | 3,739,460 | 53 |
| 資產總計 | \$ 6,653,882 | 100 | 7,042,719 | 100 |
| 負債及權益： | | | | |
| 流動負債： | | | | |
| 短期借款(附註六(十二)) | 2100 | | 2100 | |
| 應付短期票券(附註六(十三)) | 2110 | | 2110 | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二)) | 2120 | | 2120 | |
| 應付票據及帳款 | 2150 | | 2150 | |
| 其他應付款 | 2200 | | 2200 | |
| 其他應付款項—關係人(附註七) | 2210 | | 2180 | |
| 本期所得稅負債(附註六(十七)) | 2230 | | 2230 | |
| 租賃負債—流動(附註六(十五)) | 2280 | | 2280 | |
| 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十四)) | 2320 | | 2320 | |
| 其他流動負債 | 2300 | | 2300 | |
| 流動負債合計 | 2,540 | | 2,569 | |
| 非流動負債： | | | | |
| 長期借款(附註六(十四)) | 2540 | | 2540 | |
| 本期所得稅負債—非流動(附註六(十七)) | 2569 | | 2570 | |
| 遞延所得稅負債(附註六(十七)) | 2570 | | 2580 | |
| 租賃負債—非流動(附註六(十五)) | 2580 | | 2645 | |
| 存入保證金 | 2645 | | - | |
| 非流動負債合計 | 1,738,389 | | 1,738,389 | |
| 負債(附註六(十八))： | | | | |
| 權益(附註六(十八))： | | | | |
| 普通股股本 | 3110 | | 3110 | |
| 資本公積 | 3200 | | 3200 | |
| 保留盈餘 | 3300 | | 3300 | |
| 其他權益 | 3400 | | 3400 | |
| 庫藏股票 | 3500 | | 3500 | |
| 歸屬於母公司業主之權益合計 | 1,738,389 | | 1,738,389 | |
| 權益總計 | 2,253,781 | | 2,278,698 | |
| 負債及權益總計 | \$ 6,653,882 | 100 | 7,042,719 | 100 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：許竣然



會計主管：顏慈如



董事長：許閔琬

慶豐實業股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | | 111年度 | |
|---------------------------------|------------------|------------|-------------------|-----------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(二十一)及七) | \$ 4,117,074 | 100 | 5,144,622 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(十六)及七) | <u>3,643,141</u> | <u>88</u> | <u>4,602,881</u> | <u>89</u> |
| 營業毛利 | 473,933 | 12 | 541,741 | 11 |
| 5910 減：未實現銷貨損益 | (22,963) | (1) | (27,827) | (1) |
| 5920 加：已實現銷貨損益 | <u>27,828</u> | <u>1</u> | <u>21,451</u> | <u>-</u> |
| 已實現營業毛利 | <u>478,798</u> | <u>12</u> | <u>535,365</u> | <u>10</u> |
| 營業費用(附註六(十六)及七)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 67,599 | 2 | 87,082 | 2 |
| 6200 管理費用 | 153,086 | 4 | 145,972 | 3 |
| 6300 研究發展費用 | 52,953 | 1 | 65,046 | 1 |
| 6450 預期信用減損損失(附註六(三)及(二十四)) | <u>22,938</u> | <u>1</u> | <u>7,997</u> | <u>-</u> |
| 營業費用合計 | <u>296,576</u> | <u>8</u> | <u>306,097</u> | <u>6</u> |
| 營業利益 | <u>182,222</u> | <u>4</u> | <u>229,268</u> | <u>4</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(二十三)及七)： | | | | |
| 7100 利息收入 | 9,289 | - | 1,479 | - |
| 7110 其他收入 | 1,298 | - | 1,110 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 12,030 | - | 113,913 | 2 |
| 7050 財務成本 | (89,232) | (2) | (66,728) | (1) |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | <u>22,654</u> | <u>1</u> | <u>(3,509)</u> | <u>-</u> |
| 營業外收入及支出合計 | <u>(43,961)</u> | <u>(1)</u> | <u>46,265</u> | <u>1</u> |
| 稅前淨利 | 138,261 | 3 | 275,533 | 5 |
| 7951 減：所得稅費用(附註六(十七)) | <u>34,257</u> | <u>-</u> | <u>54,942</u> | <u>1</u> |
| 本期淨利 | <u>104,004</u> | <u>3</u> | <u>220,591</u> | <u>4</u> |
| 8300 其他綜合損益： | | | | |
| 8360 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 | (36,620) | (1) | 150,829 | 3 |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七)) | <u>(7,324)</u> | <u>-</u> | <u>30,166</u> | <u>1</u> |
| 後續可能重分類至損益之項目合計 | <u>(29,296)</u> | <u>(1)</u> | <u>120,663</u> | <u>2</u> |
| 8300 本期其他綜合損益 | <u>(29,296)</u> | <u>(1)</u> | <u>120,663</u> | <u>2</u> |
| 本期綜合損益總額 | <u>\$ 74,708</u> | <u>2</u> | <u>\$ 341,254</u> | <u>6</u> |
| 每股盈餘(附註六(二十)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | <u>\$ 0.60</u> | | <u>1.28</u> | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | <u>\$ 0.60</u> | | <u>1.27</u> | |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：許閔琬



經理人：許峻然



會計主管：顏慧如





民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 民國一一年一月一日餘額 | | | | 民國一一年十二月三十一日餘額 | | | |
|-------------|--------------|----------|------------|--------------------|----------------|--|----------|-----------|
| | 普通股 股本 | 資本公積 | 法定盈 餘公積 | 保留盈餘 特別盈 餘公積 | 未分配 盈餘 | 其他權益項目 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 | 庫藏股票 | 權益總額 |
| 盈餘指標及分配： | \$ 1,696,233 | 56,029 | 64,642 | 157,393 | 253,142 | (184,067) | (19,910) | 2,023,462 |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 7,980 | - | (7,980) | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 26,674 | (26,674) | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (42,999) | - | - | (42,999) |
| 資本公積配發現金股利 | - | (42,999) | - | - | - | - | - | (42,999) |
| 庫藏股買回 | - | - | - | - | - | - | (20) | (20) |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 220,591 | - | - | 220,591 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 120,663 | - | - | 120,663 |
| 民國一一年一月一日餘額 | 1,696,233 | 13,030 | 72,622 | 184,067 | 396,080 | (63,404) | (19,930) | 2,278,698 |
| 盈餘指標及分配： | - | - | 22,059 | - | (22,059) | - | - | - |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | (120,663) | 120,663 | - | - | - |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | - | (109,605) | - | - | (109,605) |
| 普通股現金股利 | 42,156 | - | - | - | (42,156) | - | - | - |
| 普通股股票股利 | - | - | - | - | - | - | 9,980 | 9,980 |
| 庫藏股轉讓 | - | - | - | - | 104,004 | - | - | 104,004 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | (29,296) | - | (29,296) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 104,004 | (29,296) | - | 74,708 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 446,927 | (92,700) | (9,950) | 2,253,781 |
| 民國一一年一月一日餘額 | \$ 1,738,389 | 13,030 | 94,681 | 63,404 | 446,927 | (92,700) | (9,950) | 2,253,781 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：許閔琄



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如

慶豐富實業股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | 111年度 |
|--------------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 138,261 | 275,533 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 92,540 | 95,396 |
| 攤銷費用 | 3,094 | 3,181 |
| 預期信用減損損失 | 22,938 | 7,997 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 351 | 1,200 |
| 利息費用 | 89,232 | 66,728 |
| 利息收入 | (9,289) | (1,479) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | (22,654) | 3,509 |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 666 | - |
| 處分採用權益法之投資利益 | (95) | - |
| 未實現銷貨損失變動數 | (146) | 6,376 |
| 租賃修改利益 | (24) | (16) |
| 其他 | - | 4,405 |
| 收益費損項目合計 | 176,613 | 187,297 |
| 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： | | |
| 應收票據 | 600 | (454) |
| 應收票據－關係人 | - | 10 |
| 應收帳款 | 18,154 | 145,992 |
| 應收帳款－關係人 | 778,200 | (824,697) |
| 其他應收款 | (123,785) | (81,151) |
| 其他應收款－關係人 | (115,456) | 31,967 |
| 存貨 | 28,761 | 71,185 |
| 預付款項 | 2,371 | 8,740 |
| 其他流動資產 | (99,901) | (76,985) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | 488,944 | (725,393) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 應付票據及帳款 | (5,464) | 29,156 |
| 應付票據及帳款－關係人 | 30,508 | 15,078 |
| 其他應付款 | 70,527 | 13,705 |
| 其他應付款－關係人 | (3,594) | (65,108) |
| 其他流動負債 | 2,239 | (3,367) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | 94,216 | (10,536) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 583,160 | (735,929) |
| 調整項目合計 | 759,773 | (548,632) |

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



慶豐富實業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 112年度 | 111年度 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 營運產生之現金流入(流出) | 898,034 | (273,099) |
| 收取之利息 | 9,289 | 1,479 |
| 支付之利息 | (85,633) | (62,530) |
| 支付之所得稅 | (56,077) | (61,663) |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | 765,613 | (395,813) |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (17,404) | (8,196) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 6,198 | 16,959 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債減少 | (3,907) | - |
| 取得採用權益法之投資 | (108,477) | (14,765) |
| 處分採用權益法之投資 | 2,400 | - |
| 採用權益法之被投資公司減資退回股款 | - | 65,428 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (15,780) | (49,585) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 1,192 | 1,320 |
| 其他應收款增加 | (12,021) | - |
| 其他應收款-關係人增加 | - | (258,324) |
| 取得無形資產 | (1,200) | (1,330) |
| 取得投資性不動產 | (31,304) | - |
| 其他金融資產-流動(增加)減少 | (66,894) | 179,340 |
| 其他非流動資產增加 | (992) | (115) |
| 預付設備款(增加)減少 | (693) | 8,307 |
| 投資活動之淨現金流出 | (248,882) | (60,961) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 舉借短期借款 | 372,321 | 1,186,709 |
| 償還短期借款 | (699,913) | (1,264,502) |
| 應付短期票券增加 | 219,846 | - |
| 應付短期票券減少 | (60,000) | - |
| 舉借長期借款 | - | 2,360,000 |
| 償還長期借款 | (280,092) | (1,576,218) |
| 租賃本金償還 | (9,619) | (9,473) |
| 存入保證金增加 | 180 | - |
| 發放現金股利 | (109,605) | (85,998) |
| 庫藏股票買回成本 | - | (20) |
| 員工執行認股權 | 9,980 | - |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (556,902) | 610,498 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | - | 810 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (40,171) | 154,534 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 422,805 | 268,271 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 382,634 | 422,805 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



慶豐富實業股份有限公司

一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| | |
|-----------------------|--------------------|
| 來源項目 | |
| 期初未分配盈餘 | 342,923,242 |
| 加：本年度稅後純益 | 104,004,448 |
| 可供分配盈餘 | 446,927,690 |
| 提列項目 | |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | 10,400,445 |
| 減：提列特別盈餘公積 | 29,296,063 |
| 112 年底累積可分配盈餘 | 407,231,182 |
| 分配項目 | |
| 減：股東紅利（現金股利-每股 0.5 元） | 86,669,463 |
| 期末未分配盈餘 | 320,561,719 |

註 1：以可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 86,669,463 元分派現金股利，現金股利發放至元為止，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份總數 173,838,926 股，扣除庫藏股 500,000 股後，流通在外股數 173,338,926 股計，每股配發新台幣 0.5 元。

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



慶豐富實業股份有限公司
「股東會議事規則」條文修正對照表

| 現行條文 | 修正條文 | 說明 |
|--|--|---------------|
| <p>第二條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</p> | <p>第二條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p><u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</p> | <p>配合法令修訂</p> |

| 現行條文 | 修正條文 | 說明 |
|--|--|-------------------------|
| <p>第五條</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p>召開股東會視訊會議，召集通知應載事項本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>（一）發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>（二）未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> | <p>第五條</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p>召開股東會視訊會議，召集通知應載事項本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>（一）發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>（二）未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> | <p>配合 法令 修訂</p> |

| 現行條文 | 修正條文 | 說明 |
|---|--|--------|
| <p>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> | <p>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p> | 配合法令修訂 |
| <p>第二十一條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p> | <p>第二十一條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p> | |
| <p>第二十二條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。</p> <p>第一次修正於民國一〇七年五月二十四日 第二次修正於民國一一〇年七月二十三日 第三次修正於民國一一一年六月二十七日</p> | <p>第二十二條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。</p> <p>第一次修正於民國一〇七年五月二十四日 第二次修正於民國一一〇年七月二十三日 第三次修正於民國一一一年六月二十七日 第四次修正於民國一一三年五月二十八日</p> | 增列修訂日期 |

第十屆董事候選人名單

| 職稱類別 | 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 持有股數 | 繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由 |
|------|-----------------------|--|--|--|---------------------|--------------------|
| 董事 | 許閔璇 | 台灣師範大學生物系 陽明大學生化所 | 慶豐實業股份有限公司 董事長 中研院生醫所助理 | 慶豐實業股份有限公司 董事長 | 8,820,743 | 不適用 |
| 董事 | 許峻然 | 國立中正大學經濟系 | 大陸元鼎飾材實業(鎮江)股份有限公司 慶豐實業股份有限公司業務部副總經理 | 慶豐實業股份有限公司 總經理 | 6,387,944 | 不適用 |
| 董事 | 吉宸投資有限公司 代表人：楊任凱 | Boston University 企管碩士 | 展頌(股)公司 總經理 | 大宇紡織(股)公司 總經理 | 3,266,314 0 | 不適用 |
| 董事 | 立邦投資股份有限公司 代表人：陳俊仲 | 中興大學法商學院會計系 | 慶豐實業股份有限公司 財務副總經理 安永聯合會計師事務所 資深經理 群智聯合會計師事務所 會計師 仲品聯合會計師事務所 會計師 | 仲品聯合會計師事務所 會計師 | 4,085,102 67,650 | 不適用 |
| 獨立董事 | 楊仁毓 | 私立波士頓大學法學院 私立美國華盛頓法律學院 美國華盛頓特區法學博士 | 豐逸國際法律事務所國際部門負責人 德律國際專利商標法律事務所設外資深律師 | International Law Offices of Wendy Yang & Partners 所長兼夥創始人 | 0 | 否 |
| 獨立董事 | 郭秉宸 | 國立清華大學跨域國際博士學位 候選人 國立政治大學科技管理研究所 碩士 國立交通大學材料科學與工程 研究所碩士 | 安侯企業管理股份有限公司企業績效與數位轉型協理 | 台灣人工智慧學校 產學長 | 0 | 否 |
| 獨立董事 | 關旭強 | 國立清華大學 化學工程系博士 | 澳大利亞南澳大學兼任副教授 經濟部產業發展署 審查委員 中華民國強化塑膠協進會 監事 台灣精密機械與模具策略聯盟 理事 | 南臺科技大學 化學工程與材料工程系 副教授兼任副研發長 | 0 | 否 |