

宏益纖維工業股份有限公司一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇七年六月十一日（星期一）上午九時整。

地點：桃園市桃園區大興路 269 號（晶悅國際飯店龍鳳廳）。

出席：出席股東及股東委託代理人代表股份總數 90,512,338 股（其中以電子方式行使表

決權股數：5,655,238 股）佔本公司已發行股份總數 132,641,400 股之 68.23%。

列席董事：董 事 長 施振榮先生

董 事 陳宏正先生、羅昭甲先生、施振宏先生、施淑賢女士、王慶榮先生

獨立董事 鄭志發先生、許英傑先生、盧世祥先生

列席：會計師—立本台灣聯合會計師事務所 柯俊輝會計師、陳玉芳會計師

律 師—中道法律事務所 高晟剛律師

主席：董事長 施振榮

記錄：陳鈺霜

（司儀：截至九時，出席股數為 90,512,338 股，占已發行股份總數 68.23%，已達

法定出席股數，請主席宣佈開會。）

主席：一〇七年股東常會會議開始。

一、主席致詞：略。

二、報告事項：

（一）一〇六年度營業狀況報告暨一〇七年營業計劃概要：詳附件一。

（二）一〇六年度審計委員會查核報告書：詳附件二。

（三）一〇六年度員工及董事酬勞分配情形報告。

三、承認事項：

第 一 案

董事會提

案 由：本公司一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司一〇六年度財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，業經立本台灣聯合會計師事務所陳玉芳及陳怡琳會計師查核簽證完竣。

(二)前項營業報告書、會計師查核報告及財務報表：詳附件一及附件三~附件十二。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：90,512,338 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：90,031,931 權 (含電子投票：5,194,831 權)	99.46%
反對權數：8,750 權 (含電子投票：8,750 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：471,657 權 (含電子投票：451,657 權)	0.52%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司一〇六年度盈餘分配表業經107年2月26日董事會決議通過，擬具一〇六年度盈餘分配表：詳附件十三。

(二)擬分配股東現金股利185,697,960元，每股配發1.4元，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。

(三)俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：90,512,338 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：90,031,639 權 (含電子投票：5,194,539 權)	99.46%
反對權數：9,037 權 (含電子投票：9,037 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：471,662 權 (含電子投票：451,662 權)	0.52%

本案照原案表決通過。

四、討論事項：

董事會提

案由：擬修訂本公司「公司章程」部分條文，提請 討論。

說明：(一)為配合相關法令與實際需要修訂。

(二)「公司章程」修訂前後條文對照表：詳附件十四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：90,512,338 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：90,026,387 權 (含電子投票：5,189,287 權)	99.46%
反對權數：8,891 權 (含電子投票：8,891 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：477,060 權 (含電子投票：457,060 權)	0.52%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項：

董事會提

案由：改選本公司董事案，提請 討論。

說明：(一)依照本公司章程第十三條規定選舉獨立董事三人、董事六人，任期三年。

(二)本公司現任董事於107年6月9日任期屆滿，依章程之規定全面改選；新選任

之獨立董事及董事於本屆股東會散會後就任，任期三年。

(三)新任獨立董事、董事任期自 107 年 6 月 11 日起至 110 年 6 月 10 日止。

(四)本公司董事候選人名單業經 107 年 04 月 23 日董事會審查通過，詳如下表：

序號	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
1	施振榮	淡江文理學院	1.宏益纖維董事長 2.尚益染整董事長 3.綿益公司外銷經理	1.宏益纖維董事長 2.尚益染整董事長 3.利晉工程監察人 4.綿興紡織常務董事	3,980,570
2	陳宏正	臺灣大學經濟系	1.宏益纖維總經理 2.宏益纖維董事	1.宏益纖維副董事長	3,029,669
3	羅昭甲	高雄工專土木工程科	1.宏益纖維副總經理 2.宏益纖維董事 3.台灣富網董事	1.宏益纖維總經理 2.大字紡織法人董事	1,859,437
4	施振宏	臺灣大學經濟系	1.尚益染整常務董事 2.宏益纖維董事 3.長益企業董事	1.尚益染整常務董事 2.綿興紡織董事	3,217,982
5	施淑賢	加拿大約克大學	1.宏益纖維董事 2.宏益纖維財務部主管 3.綿益公司財務副理	1.宏益纖維財務部主管 2.利晉工程法人董事 3.綿興紡織董事 4.精御科技法人董事	1,061,691
6	王慶榮	崑山工專工業管理科	1.宏益纖維董事 2.宏益纖維生產部經理	1.宏益纖維副總經理	2,069,529
7	盧世祥	美國柏克萊加州大學碩士	1.英文台北時報顧問 2.經濟日報總編輯、總主筆、副社長 3.台灣電視公司常務董事 4.財團法人廣電基金董事長 5.中央通訊社常駐監察人 6.大眾證券(股)公司監察人	1.英文台北時報顧問	0
8	許英傑	日本慶應大學商學碩士畢業、博士課程結業	1.國立高雄科技大學行銷與流通管理系(所)教授 2.財團法人商業發展研究院院長 3.慈惠醫護管理專科學校教授兼校長 4.中國生產力中心連鎖總部評鑑委員 5.金門酒廠實業(股)公司董事	1.國立高雄科技大學行銷與流通管理系(所)教授 2.德記洋行獨立董事	0
9	鄭志發	中興大學會計學系	1.敬興聯合會計師事務所合夥會計師 2.調和聯合會計師事務所合夥會計師 3.眾信聯合會計師事務所組長	1.敬興聯合會計師事務所會計師 2.金點資產董事 3.森柏格投資董事長 4.元富泰董事 5.泰博科技獨立董事 6.州巧科技董事 7.新日興獨立董事 8.世禾科技董事 9.台灣類比科技獨立董事 10.凱柏科技董事 11.康普材料科技董事 12.易飛網法人董事 13.誠信旅行社法人監察人 14.佳品旅行社法人董事 15.易舜法人監察人	0

				16. 易飛翔投資法人董事 17. 飛買家法人董事 18. 酷遊天法人監察人 19. GSD TECHNOLOGIES CO., LTD董事	
--	--	--	--	---	--

註：序號 7-9 為獨立董事候選人。

(五)謹提請選舉。

選舉結果：董事、獨立董事當選名單如下：

當選別	姓 名	當 選 權 數
董 事	施振榮	137,312,075
董 事	陳宏正	120,404,872
董 事	羅昭甲	119,840,658
董 事	施振宏	117,561,452
董 事	施淑賢	117,397,164
董 事	王慶榮	117,196,106
獨立董事	鄭志發	24,240,363
獨立董事	許英傑	24,005,818
獨立董事	盧世祥	24,005,434

六、其他議案：

董事會提

案 由：討論解除本公司新任董事競業禁止之限制，提請 討論。

說 明：(一)依公司法第二〇九條第一項「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」規定辦理。

(二)為配合實際需要，本公司擬解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制，

使其可為自己或他人從事屬於本公司營業範圍以內之行為；由其參與經

營，對公司多角化、國際化之發展有所助益。

(三)本次當選董事、獨立董事兼任情形如下：

董事(含獨立董事)	兼任公司名稱	擔任職務
施振榮	尚茲染整加工股份有限公司 綿興紡織股份有限公司	董事長 常務董事
羅昭甲	大宇紡織股份有限公司	董事（法人指派代表）
施振宏	尚茲染整加工股份有限公司 綿興紡織股份有限公司	常務董事 董事
施淑賢	綿興紡織股份有限公司 利晉工程股份有限公司 精御科技股份有限公司	董事 董事（法人指派代表） 董事（法人指派代表）
鄭志發(獨立董事)	敬興聯合會計師事務所	會計師

	金點資產管理有限公司 森柏格投資股份有限公司 元富泰開發有限公司 泰博科技股份有限公司 州巧科技股份有限公司 新日興股份有限公司 世禾科技股份有限公司 台灣類比科技股份有限公司 凱柏科技股份有限公司 康普材料科技股份有限公司 易飛網國際旅行社股份有限公司 佳品旅行社股份有限公司 易飛翔投資股份有限公司 飛買家投資股份有限公司 GSD TECHNOLOGIES CO., LTD	董事 董事長 董事 獨立董事 董事 獨立董事 董事 獨立董事 董事 董事 董事 董事（法人指派代表） 董事（法人指派代表） 董事（法人指派代表） 董事（法人指派代表） 董事
許英傑(獨立董事)	德記洋行股份有限公司	獨立董事
盧世祥(獨立董事)	英文台北時報	顧問

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：90,512,338 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：85,895,450 權 (含電子投票：1,058,350 權)	94.89%
反對權數：4,126,197 權 (含電子投票：4,126,197 權)	4.55%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：490,691 權 (含電子投票：470,691 權)	0.54%

本案照原案表決通過。

七、臨時動議：無。

八、散會。

主席：施振榮



記錄：陳鈺霜



宏益纖維工業股份有限公司

營業報告書

一〇六年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果：

1. 營業狀況：

106 年受全球經濟穩健復甦及國際原物料價格上漲等各項因素影響，本國經濟穩定成長，但因美元匯率波動造成對外貿易之成長動能明顯減弱，紡織產業出口訂單更是呈現緊縮態勢，表現略有下滑。綜觀本公司全年銷售情況，因調整產品結構並致力於少量多樣化之產銷政策，因此 106 年度銷售數量雖較 105 年度減少，但銷售淨額卻較前一年度增加。

單位：公噸/仟元

年度 產品	106 年度		105 年度		增(減)金額		增(減)%	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
聚酯 加工絲	27,246	2,063,843	27,742	1,924,733	(496)	139,110	(1.79)	7.23
其他	987	50,263	1,013	49,110	(26)	1,153	(2.57)	2.35
合計	28,233	2,114,106	28,755	1,973,843	(522)	140,263	(1.82)	7.11

2. 生產狀況：

本公司生產產品之規格及數量，均配合銷售情況調整，以達全產全銷之目標，106 年度之產量因調整產品結構與 105 年度略有差異，詳細數字如下表：

單位：公噸

產品	106 年度	105 年度	增(減)數量	增(減)%
聚酯加工絲	27,662	28,274	(612)	(2.16)

3. 獲利分析：

單位：仟元

項目	前後期增 (減)變動	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利	\$44,041	\$179,365	\$(129,174)	\$-	\$(6,150)
說明	106 年度因受國際油價上漲影響，產品售價隨原物料價格上升，加以調整產銷結構，提昇少量多樣化之特殊規格產品銷售比例，故雖產生不利之數量差異，惟整體營業毛利仍較上期增加。				

本公司 106 年度營業淨利為新台幣 231,682 仟元，較 105 年度營業淨利之 186,186 仟元增加約 45,496 仟元，106 年度稅前淨利為 258,720 仟元，稅後淨利為 215,627 仟元，每股稅前及稅後淨利分別為 1.95 元及 1.63 元。

(二) 預算執行情形：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國 106 年度財務預測資訊，故無 106 年度預算執行分析資料。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

1. 財務結構分析：
 - (1) 權益占資產比率：91.30%
 - (2) 負債占資產比率：8.70%
2. 償債能力分析：
 - (1) 流動比率：960.26%
 - (2) 速動比率：803.81%
 - (3) 利息保障倍數：25,873 倍
3. 經營能力分析：
 - (1) 應收款項週轉率：6.06 次
 - (2) 存貨週轉率：6.20 次
 - (3) 平均售貨日數：58 天
 - (4) 不動產、廠房及設備週轉率：2.99 次
4. 獲利能力分析：
 - (1) 資產報酬率：8.07%
 - (2) 權益報酬率：8.84%
 - (3) 純益率：10.20%
 - (4) 每股盈餘：1.63 元

(四) 研究發展狀況：

106 年度研發多樣新規格產品，成果詳列於下：

產 品 名 稱	特 性	用 途
粗丹尼加工絲	具豐厚感、保暖	高級男女套裝 外套、毛衣
粗丹尼(CD25~100%)	具豐厚感、保暖	高級男女套裝 外套、毛衣
粗丹尼雙色、四色紗	具豐厚感、保暖	高級男女套裝 外套、毛衣
超細纖維加工絲	柔軟、細緻手感	仿麂皮、仿桃皮 Moss-like 女裝、外套 汽車椅套
鈍光紗 (Full Dull)	自然色調 TiO ₂ 含量 2.4%具抗紫外 線效果	襯衫、外套 運動服裝、休閒服裝
三色紗	使服飾具豐富色彩變化	運動鞋配件 高級男女套裝、外套
輕噴~微噴紗	具有彈性、柔軟	包覆彈性紗用 運動服、韻律服、泳衣
陽離子(100%) 輕噴~微噴	陽離子染色 鮮豔	混紗或包覆彈性紗用 針織運動服、休閒服
高根數陽離子 (100%)	陽離子染色 鮮豔、柔軟	針織運動服、休閒服
高根數陽離子 (33%~67%)	鮮豔、柔軟 麻花效果 Melange	針織用 (與 OP 交織) 格子布 裙褲料、套裝 雙色調布種
易拉絲 (高 H.C.C 加工絲)	不需搭配彈性紗 布面具適當彈性效果	運動服 休閒服 男女裝服飾
環保加工絲系列	採用環保 POY 特性與聚酯加工絲相同	與一般聚酯加工絲相同
漸層布用紗	鮮艷、柔軟 變化使用具有漸層麻花 效果	針織運動服、休閒服 混紗或包覆彈性紗用

一〇七年營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 隨時檢討客戶用料變化，機動調整接單條件，強化利基產品行銷。
2. 提昇經紗率，活化庫存，降低緯紗比例。
3. 加強研發、業務及客服人員之配合，務求於最短時間滿足客戶需求。
4. 加強儲備幹部之召募與專業能力訓練。

(二) 預期銷售數量及其依據

參酌本公司以往年度銷售情形及對 107 年景氣及供需狀況之預估，並考量現有機台產能及預估更新及改良機台之效能，因預期 107 年主要搶攻高附加價值之特殊規格產品市場，故銷售量估計約 25,877 噸。

(三) 重要產銷政策

1. 行銷、生產、研發、售服緊密配合，提升新產品開發效率。
2. 調整庫存結構，降低庫存之數量及庫齡。
3. 擴大客服服務範圍及縮短反應時間。
4. 發揮現有設備優勢，因應產品結構之調整及彈性生產所需。
5. 積極運用閒置資金，投資於穩健獲利之金融商品，以提昇業外利益。

未來公司發展策略

展望 2018 年，隨著國際經濟穩健復甦、新興科技應用方興未艾，進出口可望維持一定動能，配合民間消費與投資回溫，各主要經濟機構預測之最新數據均顯示全球經濟將與 2017 年接近，整體製造業景氣微幅改善。今年國內外經濟雖預期仍繼續維持在成長態勢上，但美國稅改、中國環保禁令、美中貿易關係、國際金融波動加劇等問題，都將為後續發展帶來不確定的風險。

紡織業雖因近年朝向產業用紡織品發展而陸續受市場青睞，加上智慧紡織品應用層面較廣，將有助於紡織產品銷售，然中國競爭壓力仍存在，加以國際品牌等客戶的下單意願好壞參半及匯率波動因素下，使我國紡織業接單難度大幅提升。

受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

美國不僅為全球主要紡織品進口國（尤以成衣為主要），亦為我國成衣與其他紡織品及服飾品業第一大出口市場，故美國對紡織品需求的多寡勢必將影響全球紡織產業景氣的榮枯。2017 年雖受惠於美國內需穩健成長，加上就業市場改善，失業率來到相對低點，民眾可支配所得提高，配合運動、流行時尚與電商自有品牌的崛起等有利條件，帶動服裝等零售市場的銷售表現，但因氣候異常、環保相關規範趨嚴等，銷售市場不易掌握，諸多不確定因素增加，直接影響我國紡織業產業鏈。

國內法規部份，人事成本因基本工資調整、加班費提高及一例一休政策紛擾不斷而動盪不安，加上台幣升值亦限縮外銷成長空間，國際油價上揚及其他如紙類成本亦調漲，墊高公司經營成本。為突破困境，宏益調整產品結構腳步從未停歇，以差異化及高毛利區隔產品及市場並提高利潤。

2017 年全球產油國持續落實原油減產政策，並將減產協議進一步延長至 2018 年底，加上全球用油需求溫和成長，市場生產量與需求量趨近平衡，而油價上揚恐影響獲利表現。整體看來，全球經濟與貿易成長熱度趨緩，因此行政院主計處預計 2018 年我國之經濟成長率將較 2017 年略為下降至 2.42%。面對瞬息萬變的市場，本公司將更積極研發規劃搶攻高附加價值市場，並且持續更新設備；縱然環境險峻，但在全體同仁上下一心，步步為營努力下，我們將致力提昇特殊規格產品比例，並加強市場競爭力以提高訂量與成長動能，盼能為公司股東及員工創造最大之福祉與利益。

董事長：



經理人：



會計主管：



宏益纖維工業股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表業經委任立本台灣聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核

此 致

宏益纖維工業股份有限公司一〇七年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一〇七 年 二 月 二十六 日



Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2564 1184
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan
立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E.
Rd., Taipei City 104, Taiwan
(R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

會計師查核報告

宏益纖維工業股份有限公司 公鑒

查核意見

宏益纖維工業股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，民國 106 年及 105 年度之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達宏益纖維工業股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年度之合併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，與宏益纖維工業股份有限公司及其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，對宏益纖維工業股份有限公司及其子公司民國 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。

茲對宏益纖維工業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入為企業永續經營之基本營運活動，攸關企業營運績效，直接影響獲利，故其為本會計師查核宏益纖維工業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告重要的評估事項。

因應之查核程序

對此本會計師執行的主要查核程序包括(但不限於)評估收入會計政策的適當性及測試銷貨循環中與客戶真實性以及收入認列攸關之內部控制的有效性、確認銷貨真實性、發函詢證、進行收入截止測試以及評估宏益纖維工業股份有限公司及其子公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估宏益纖維工業股份有限公司及其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宏益纖維工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏益纖維工業股份有限公司及其子公司之治理單位(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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對宏益纖維工業股份有限公司及其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，以及使宏益纖維工業股份有限公司及其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宏益纖維工業股份有限公司及其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. 對於宏益纖維工業股份有限公司及其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。本會計師負責宏益纖維工業股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成宏益纖維工業股份有限公司及其子公司查核意見。

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中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宏益纖維工業股份有限公司及其子公司民國 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。

其他事項

宏益纖維工業股份有限公司業已編製民國 106 年及民國 105 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。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：陳玉芳



會計師：陳怡琳



證券主管機關核准簽證文號：(82)台財證(六)字第 14322 號
金管證審字第 1040036353 號

中 華 民 國 一 百 零 七 年 二 月 二 十 六 日



宏盛鐵礦(香港)有限公司

85號 香港中環

民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣元

		106年12月31日		105年12月31日				106年12月31日		105年12月31日	
代碼	資產	附註	金額	%	金額	%	附註	金額	%	金額	%
流動資產											
1100	現金及約當現金	四、六(一)	\$ 342,041	13	\$ 589,091	23	2150	\$ 32,602	1	\$ 27,298	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四、六(二)	377,671	13	365,594	14	2170	10,113	-	14,524	1
資產-流動											
1125	備供出售金融資產-流動	四、六(三)	46,676	2	50,533	2	2200	100,366	5	100,497	3
1150	應收票據淨額	四、六(四)	69,794	3	83,915	3	2250	27,191	1	20,917	1
1170	應收帳款淨額	四、六(四)	279,847	10	255,546	10	2300	4,030	-	3,714	-
1200	其他應收款		1,234	-	4,799	-	21xx	6,213	-	15,714	1
130x	存貨	四、六(五)	278,494	10	248,970	9		180,515	7	182,664	7
1410	預付款項	六(六)	80,115	3	36,628	1					
1470	其他流動資產	四、六(七)	257,548	10	188,930	6	2570	43,435	2	43,571	2
11xx	流動資產合計		1,733,420	64	1,804,006	68	2600	10,465	-	7,016	-
非流動資產											
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四、六(八)	164,301	6	176,257	7	2xxx	234,415	9	233,251	9
1600	不動產、廠房及設備	四、六(十)	775,312	30	639,341	24					
1760	投資性不動產淨額	四、六(十一)	2,980	-	2,980	-					
1780	無形資產	四、六(十二)	5,560	-	318	-					
1840	遞延所得稅資產	四、六(二十七)	11,878	-	10,751	-	3100				
1900	其他非流動資產		2,480	-	14,739	1	3110	1,326,414	49	1,326,414	49
15xx	非流動資產合計		962,511	36	844,386	32	3200	151,649	6	151,649	6
負債及權益總計											
1xxx	負債總計		\$ 2,695,931	100	\$ 2,648,392	100		\$ 2,695,931	100	\$ 2,648,392	100

(請參閱後附財務報表附註)



董事長



經理人



會計主管

宏益纖維工業股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	附註	106年度		105年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六(二十一)	\$ 2,114,106	100	\$ 1,973,843	100
5000	營業成本	六(二十二)	(1,759,623)	(83)	(1,663,401)	(84)
5950	營業毛利淨額		354,483	17	310,442	16
	營業費用	六(二十三)				
6100	推銷費用		(65,242)	(4)	(63,415)	(4)
6200	管理費用		(49,058)	(2)	(53,622)	(3)
6300	研究發展費用		(8,501)	-	(7,219)	-
6000	營業費用合計		(122,801)	(6)	(124,256)	(7)
6900	營業利益(損失)		231,682	11	186,186	9
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十四)	22,090	1	22,531	1
7020	其他利益及損失	六(二十五)	4,958	-	(1,855)	-
7050	財務成本		(10)	-	(34)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)	-	-	34,262	2
7000	營業外收入及支出合計		27,038	1	54,904	3
7900	稅前淨利(淨損)		258,720	12	241,090	12
7950	所得稅費用(利益)	四、六(二十七)	(43,093)	(2)	(41,582)	(2)
8200	本期淨利(淨損)		215,627	10	199,508	10
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(3,007)	-	439	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		511	-	(75)	-
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	六(二十)	(3,729)	-	446	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)、(二十一)	(3,857)	-	(1,678)	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		-	-	(569)	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(10,082)	-	(1,437)	-
8500	本期綜合損益總額		\$ 205,545	10	\$ 198,071	10
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主(淨利/損)		\$ 215,627	10	\$ 199,508	10
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主(綜合損益)		\$ 205,545	10	\$ 198,071	10
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六(二十八)	\$ 1.63		\$ 1.50	
9850	稀釋每股盈餘	六(二十八)	\$ 1.62		\$ 1.50	

(請參閱後附財務報表附註)

董事長



經理人



會計主管





宏益鐵業股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘				其他權益項目			
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	備供出售金融資產未 實現(損)益	權益總額
民國105年1月1日餘額	\$ 1,326,414	\$ 151,649	\$ 209,162	\$ 129,113	\$ 623,042	\$ 569	\$ 15,876	\$ 2,455,825
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	37,078	-	(37,078)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(238,755)	-	-	(238,755)
105年度淨利	-	-	-	-	199,508	-	-	199,508
105年度其他綜合損益	-	-	-	-	364	(123)	(1,678)	(1,437)
綜合損益總額	-	-	-	-	199,872	(123)	(1,678)	198,071
民國106年1月1日餘額	\$ 1,326,414	\$ 151,649	\$ 246,240	\$ 129,113	\$ 547,081	\$ 446	\$ 14,198	\$ 2,415,141
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	19,951	-	(19,951)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(159,170)	-	-	(159,170)
106年度淨利	-	-	-	-	215,627	-	-	215,627
106年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,496)	(3,729)	(3,857)	(10,082)
綜合損益總額	-	-	-	-	213,131	(3,729)	(3,857)	205,545
民國106年12月31日餘額	\$ 1,326,414	\$ 151,649	\$ 266,191	\$ 129,113	\$ 581,091	\$ (3,283)	\$ 10,341	\$ 2,461,516

(請參閱財務報表附註)



董事長



經理人



會計主管

宏益城隍廟股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$ 258,720	\$ 241,090
收益費損項目		
折舊費用	51,591	48,480
攤銷費用	2,378	140
呆帳費用提列(轉列收入)數	(377)	1,333
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(3,548)	(661)
利息費用	10	34
利息收入	(4,359)	(4,143)
股利收入	(15,630)	(16,465)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	-	(34,262)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(5,175)	(294)
處分投資損失(利益)	7,406	32
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(8,529)	(85,098)
應收票據(增加)減少	14,263	(51,891)
應收帳款(增加)減少	(24,066)	(35,360)
其他應收款(增加)減少	3,596	(3,743)
存貨(增加)減少	(29,524)	9,828
預付費用(增加)減少	(535)	(423)
預付款項(增加)減少	(42,952)	21,214
其他流動資產(增加)減少	513	(472)
其他金融資產(增加)減少	(89,131)	220,218
應付票據增加(減少)	5,304	1,783
應付帳款增加(減少)	(4,411)	603
其他應付款增加(減少)	(131)	(14,671)
負債準備增加(減少)	316	378
預收款項增加(減少)	(9,496)	12,720
其他流動負債增加(減少)	(5)	(8,183)
淨確定福利負債增加(減少)	442	(4,284)
營運產生之現金流入(流出)	106,670	297,903
收取之利息	4,328	4,304
收取之股利	15,629	98,962
支付之利息	(10)	(34)
退還(支付)之所得稅	(37,569)	(48,922)
營業活動之淨現金流入(流出)	89,048	352,213
投資活動之現金流量		
取得以成本衡量之金融資產	-	(135,570)
處分以成本衡量之金融資產	3,921	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	629	-
取得不動產、廠房及設備	(6,432)	(22,850)
處分不動產、廠房及設備	5,505	318
存出保證金減少	1	-
取得無形資產	(690)	(300)
預付設備款增加	(176,133)	(14,133)
被投資公司清算收回股款	-	358,431
投資活動之淨現金流入(流出)	(173,199)	185,896
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加	-	100
存入保證金減少	-	(200)
發放現金股利	(159,170)	(238,755)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(159,170)	(238,855)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,729)	446
本期現金及約當現金增加(減少)數	(247,050)	299,700
期初現金及約當現金餘額	589,091	289,391
期末現金及約當現金餘額	\$ 342,041	\$ 589,091

(請參閱後附財務報表附註)

董事長



經理人



會計主管





Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2564 1184
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan
立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E.
Rd., Taipei City 104, Taiwan
(R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

會計師查核報告

宏益纖維工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

宏益纖維工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 及 105 年度之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達宏益纖維工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 及 105 年度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，與宏益纖維工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏益纖維工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。

茲對宏益纖維工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：

收入為企業永續經營之基本營運活動，攸關企業營運績效，直接影響公司獲利，故其為本會計師查核宏益纖維工業股份有限公司財務報告重要的評估事項。

因應之查核程序

對此本會計師執行的主要查核程序包括(但不限於)評估收入會計政策的適當性及測試銷貨循環中與客戶真實性以及收入認列攸關之內部控制的有效性、確認銷貨真實性、發函詢證、進行收入截止測試以及評估宏益纖維工業股份有限公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

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宏益纖維工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏益纖維工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏益纖維工業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對宏益纖維工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏益纖維工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏益纖維工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於宏益纖維工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，決定對宏益纖維工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。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：陳玉芳



會計師：陳怡琳



證券主管機關核准簽證文號：(82)台財證(六)字第 14322 號
金管證審字第 1040036353 號

中 華 民 國 一 百 零 七 年 二 月 二 十 六 日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附註	106年12月31日		代碼	負債及權益		附註	105年12月31日							
			金額	%		金額	%		金額	%						
流動資產																
1100	現金及約當現金	四、六(一)	\$ 123,076	5	\$	319,730	12	2150	應付票據	四、六(十三)	\$ 32,602	1	\$	27,298	1	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四、六(二)	317,633	11		365,594	15	2170	應付帳款	四、六(十三)	10,113	-		14,524	1	
1125	備供出售金融資產-流動							2200	其他應付款	四、六(十四)	98,879	5		99,473	3	
1150	應收票據淨額	四、六(三)	46,676	2		50,533	2	2230	本期所得稅負債		27,051	1		20,917	1	
1170	應收帳款淨額	四、六(四)	69,794	3		83,915	3	2250	負債準備-流動	四、六(十五)	4,030	-		3,714	-	
1200	其他應收款	四、六(四)	279,847	10		255,546	10	2300	其他流動負債		6,203	-		15,702	1	
			1,286	-		4,785	-	21xx	流動負債合計		178,878	7		181,628	7	
130x	存貨	四、六(五)	278,494	10		248,970	9									
1410	預付款項	四、六(六)	80,115	3		36,628	1									
1470	其他流動資產	四、六(七)	257,548	10		168,930	6									
11xx	流動資產合計		1,454,469	54		1,534,631	58	2570	非流動負債							
非流動資產																
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四、六(八)	40,687	2		40,687	2	2600	遞延所得稅負債	四、六(二十七)	43,435	2		43,571	2	
1550	採用權益法之投資	四、六(九)	400,928	15		403,909	15	25xx	其他非流動負債	四、六(十六)	10,465	-		7,016	-	
1600	不動產、廠房及設備	四、六(十)	775,312	29		639,341	24		非流動負債合計		53,900	2		50,587	2	
1760	投資性不動產淨額	四、六(十一)	2,980	-		2,980	-									
1780	無形資產	四、六(十二)	5,560	-		318	-	3100	股本	四、六(十七)						
1840	遞延所得稅資產	四、六(二十七)	11,878	-		10,751	-	3110	普通股股本		1,326,414	49		1,326,414	49	
1900	其他非流動資產		2,480	-		14,739	1	3200	資本公積	四、六(十八)	151,649	6		151,649	6	
15xx	非流動資產合計		1,239,825	46		1,112,725	42	3300	保留盈餘	四、六(十九)						
								3310	法定盈餘公積		266,191	10		246,240	9	
								3320	特別盈餘公積		129,113	5		129,113	5	
								3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		581,091	21		547,081	21	
								3400	其他權益	四、六(二十)	7,058	-		14,644	1	
								3xxx	權益總計		2,401,516	91		2,415,141	91	
資產總計																
1xxx			\$ 2,694,294	100	\$	2,647,356	100		負債及權益總計		\$ 2,694,294	100	\$	2,647,356	100	

(請參閱後附財務報表附註)

董事長

經理人

會計主管

宏益城隍工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	附註	106年度		105年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六(二十一)	\$ 2,114,106	100	\$ 1,973,843	100
5000	營業成本	六(五)、(二十二)、(二十三)	(1,759,623)	(83)	(1,663,401)	(85)
5950	營業毛利淨額		354,483	17	310,442	15
	營業費用	六(二十三)				
6100	推銷費用		(65,242)	(4)	(63,415)	(3)
6200	管理費用		(44,450)	(2)	(51,040)	(3)
6300	研究發展費用		(8,501)	-	(7,219)	-
6000	營業費用合計		(118,193)	(6)	(121,674)	(6)
6900	營業利益(損失)		236,290	11	188,768	9
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十四)	15,100	1	16,486	1
7020	其他利益及損失	六(二十五)	3,280	-	(1,855)	-
7050	財務成本	六(二十六)	(10)	-	(34)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四、六(九)	3,865	-	37,725	2
7000	營業外收入及支出合計		22,235	1	52,322	3
7900	稅前淨利(淨損)		258,525	12	241,090	12
7950	所得稅費用(利益)	四、六(二十七)	(42,898)	(2)	(41,582)	(2)
8200	本期淨利(淨損)	六	215,627	10	199,508	10
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(3,007)	-	439	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十七)	511	-	(75)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)、(二十)	(3,857)	-	(1,678)	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	四、六(九)、(二十)	(3,729)	-	(123)	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(10,082)	-	(1,437)	-
8500	本期綜合損益總額		\$ 205,545	10	\$ 198,071	10
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六(二十八)	\$ 1.63		\$ 1.50	
9850	稀釋每股盈餘	六(二十八)	\$ 1.62		\$ 1.50	

(請參閱後附財務報表附註)

董事長

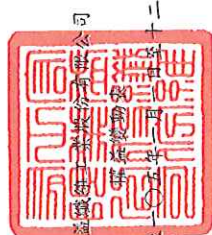


經理人



會計主管





宏盛鋼鐵工業股份有限公司

會計師事務所

民國一〇六年及一〇五年一月至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘			其他權益項目			
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	備供出售金融資產未 實現(損)益
民國105年1月1日餘額	\$ 1,326,414	\$ 151,649	\$ 209,162	\$ 129,113	\$ 623,042	\$ 569	\$ 15,876
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	37,078	-	(37,078)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(238,755)	-	-
105年度淨利(淨損)	-	-	-	-	199,508	-	-
105年度其他綜合損益	-	-	-	-	364	(123)	(1,437)
綜合損益總額	-	-	-	-	199,872	(123)	(1,678)
民國106年1月1日餘額	\$ 1,326,414	\$ 151,649	\$ 246,240	\$ 129,113	\$ 547,081	\$ 446	\$ 14,198
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	19,951	-	(19,951)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(159,170)	-	-
106年度淨利(淨損)	-	-	-	-	215,627	-	-
106年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,496)	(3,729)	(3,857)
綜合損益總額	-	-	-	-	213,131	(3,729)	(3,857)
民國106年12月31日餘額	\$ 1,326,414	\$ 151,649	\$ 266,191	\$ 129,113	\$ 581,091	\$ (3,283)	\$ 10,341
							\$ 2,455,825
							\$ 2,415,141
							(238,755)
							199,508
							(1,437)
							198,071
							\$ 2,415,141
							(159,170)
							215,627
							(10,082)
							205,545
							\$ 2,461,516

(請參閱財務報表附註)



董事長



經理人



會計主管

單位：新台幣仟元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$ 258,525	\$ 241,090
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	51,591	48,480
攤銷費用	2,378	140
呆帳費用提列(轉列收入)數	(377)	1,333
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(206)	(661)
利息費用	10	34
利息收入	(3,435)	(4,004)
股利收入	(9,442)	(10,560)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(3,865)	(37,725)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(5,175)	(294)
處分投資損失(利益)	-	32
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	48,167	(85,098)
應收票據(增加)減少	14,263	(51,891)
應收帳款(增加)減少	(24,066)	(35,360)
其他應收款(增加)減少	3,511	(3,741)
存貨(增加)減少	(29,524)	9,828
預付費用(增加)減少	(535)	(423)
預付款項(增加)減少	(42,952)	21,214
其他流動資產(增加)減少	513	(472)
其他金融資產(增加)減少	(89,131)	220,217
應付票據增加(減少)	5,304	1,783
應付帳款增加(減少)	(4,411)	603
其他應付款增加(減少)	(594)	(15,695)
負債準備增加(減少)	316	378
預收款項增加(減少)	(9,496)	12,720
其他流動負債增加(減少)	(3)	(8,194)
淨確定福利負債增加(減少)	442	(4,284)
營運產生之現金流入(流出)	161,808	299,450
收取之利息	3,423	4,177
收取之股利	12,559	93,057
支付之利息	(10)	(34)
退還(支付)之所得稅	(37,515)	(48,922)
營業活動之淨現金流入(流出)	140,265	347,728
投資活動之現金流量		
取得採用權益法之投資	-	(400,000)
取得不動產、廠房及設備	(6,432)	(22,850)
處分不動產、廠房及設備	5,505	318
存出保證金增加	1	-
取得無形資產	(690)	(300)
預付設備款增加	(176,133)	(14,133)
被投資公司清算收回股款	-	358,431
投資活動之淨現金流入(流出)	(177,749)	(78,534)
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加	-	100
存入保證金減少	-	(200)
發放現金股利	(159,170)	(238,755)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(159,170)	(238,855)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(196,654)	30,339
期初現金及約當現金餘額	319,730	289,391
期末現金及約當現金餘額	\$ 123,076	\$ 319,730

請參閱財務報表附註

董事長



經理人



會計主管



宏益纖維工業股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一〇六年度

單位：新台幣元

項	目	小	計	合	計
期初未分配盈餘					\$367,960,538
確定福利計劃之再衡量數			(\$2,496,178)		
本期稅後淨利			215,627,469		
法定盈餘公積			<u>(21,562,747)</u>		
本期可分配盈餘					<u>191,568,544</u>
可供分配總額					559,529,082
分配項目：					
股東現金股利					(185,697,960)
期末未分配盈餘					<u><u>\$373,831,122</u></u>

附註：1.盈餘分配以 106 年度未分配盈餘優先分配。

2.若俟後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷而影響流通在外股數，以致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並調整之。

董事長：



經理人：



會計主管：



宏益纖維工業股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂說明
第廿二條 本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給相當之車馬費、津貼及報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，參照同業水準，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之，另依第廿一條之規定分配酬勞。 本公司股東或董事充任經理人或職工者，概視同一般之員工支領薪資。	第廿二條 本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給相當之車馬費、津貼及報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，參照同業水準，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。 <u>如公司分派盈餘，另依第廿一條之規定分配酬勞。</u> 本公司股東或董事充任經理人或職工者，概視同一般之員工支領薪資。	配合相關法令與實際需要
第廿四條 本章程由發起人訂立於民國五十七年八月六日... 第三十次修正於民國一〇一年六月十二日 第三十一次修正於民國一〇二年六月四日 第三十二次修正於民國一〇三年六月六日 第三十三次修正於民國一〇四年六月十日 第三十四次修正於民國一〇五年六月十七日 第三十五次修正於民國一〇六年六月十六日 第三十六次修正於民國一〇七年六月十一日	第廿四條 本章程由發起人訂立於民國五十七年八月六日... 第三十次修正於民國一〇一年六月十二日 第三十一次修正於民國一〇二年六月四日 第三十二次修正於民國一〇三年六月六日 第三十三次修正於民國一〇四年六月十日 第三十四次修正於民國一〇五年六月十七日 第三十五次修正於民國一〇六年六月十六日	增列修正日期及次數