桂盟國際股份有限公司

民國一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月二十二日(星期五)，上午九時整。

地點：台南市東區大學路2號，成大會館C廳

出席：出席股東總股數合計為95,395,607股(包含電子方式行使表決權數68,746,335股)，佔公司已發行股數120,000,000股之79.49%，已達公司法第174條規定之出席股數。

主　　席：吳盈進董事長　　記錄：陳泳仁

出席董事：吳瑞章 董事、王明隆 獨立董事、林廷澤 獨立董事

列席監察人：高丁男 監察人

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 楊朝欽會計師

宣布開會：出席股東股數總額已達法定數額，主席依法宣布開會。

一、 主席致詞

二、 報告事項

(一) 案由：修訂本公司「董事會議事規範」報告【董事會提】

說明：

配合金管會發布金管證發字第1060027112號函文，修訂本公司「董事會議事規範」。本公司「董事會議事規範」修訂前後條文對照表，詳如附件一(議事手冊第5頁)。

(二) 案由：民國一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。【董事會提】

說明：

依本公司民國一〇六年度稅前淨利(不包含董監酬勞、員工酬勞)之0.683%分派與董監事，計新台幣8,000,000元；擬以民國一〇六年度稅前淨利(不包含董監事酬勞、員工酬勞)之0.880%分派與員工，計新台幣10,312,398元，均以現金方式發放。

(三) 案由：民國一〇六年度營業報告，報請 公鑒。【董事會提】

說明：民國一〇六年度營業報告書，請參閱附件二(議事手冊第7頁)。

(四) 案由：監察人審查民國一〇六年度決算表冊報告，報請 公鑒。【董事會提】

說明：民國一〇六年度監察人審查報告書，請參閱附件三(議事手冊第10頁)。

三、 承認事項

(一) 案由：民國一〇六年度營業報告書、財務報表案，提請 承認。【董事會提】

說明：

1. 本公司民國一〇六年度財務報表(包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒及楊朝欽會計師查核完竣。
2. 民國一〇六年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，業經本公司監察人審查完竣。
3. 前項表冊請參閱附件二、附件三、附件四(議事手冊第 7、10、11 頁)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：95,395,607權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：91,575,719權 (其中以電子投票行使表決權數：66,134,880權)	95.99%
反對權數：3,946權 (其中以電子投票行使表決權數：3,946權)	0.00%
無效權數： 0權	0.00%
棄權/未投票權數：3,815,942權 (其中以電子投票行使表決權數：2,607,509權)	4.00%

本案照原案表決通過。

(二) 案由：民國一〇六年度盈餘分派案，提請 承認。【董事會提】

說明：

1. 本公司民國一〇六年盈餘分派案，業依公司法及本公司章程規定編制完成，並經董事會決議，請參閱附件五(議事手冊第 31 頁)。
2. 擬由民國一〇六年度盈餘提列股東紅利新台幣 600,000,000 元。
   (1) 擬由民國一〇六年度盈餘提撥股東現金紅利計新台幣 540,000,000 元，每股約 4.5 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。
   (2) 擬由民國一〇六年度盈餘提撥股東股票紅利計新台幣 60,000,000 元，每仟股無償配發 50 股。
3. 本次盈餘分派案俟經股東常會通過後，授權董事會另訂除息、除權基準日及其他相關事宜。
4. 上述股東配息率及配股率如嗣後因本公司買回公司股份或庫藏股轉讓、註銷等因素或員工認股權憑證依發行及認股辦法執行認股者，致影響流通在外股數，配息率及配股率有調整之必要時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數：95,395,607權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：91,575,719權 (其中以電子投票行使表決權數：66,134,880權)	95.99%
反對權數：3,946權 (其中以電子投票行使表決權數：3,946權)	0.00%
無效權數： 0權	0.00%
棄權/未投票權數：3,815,942權 (其中以電子投票行使表決權數：2,607,509權)	4.00%

本案照原案表決通過。

四、 討論事項

（一）案由：民國一〇六年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。【董事會提】
說明：

1. 擬自本公司一〇六年度可分配盈餘項下，辦理股東紅利 60,000,000 元轉增資發行新股 6,000,000 股，每股面額 10 元。
2. 新股發行條件：
   (1) 本次增資依該配股基準日股東名簿記載股東持股比例分配，每仟股無償配發盈餘 50 股，配發不足一股之股份，授權董事長洽特定人按面額承購。
   (2) 本次增資發行之新股，其權利義務與原股份相同。
   (3) 前述股東配股率如嗣後因本公司買回公司股份或庫藏股轉讓、註銷等因素或員工認股權憑證依發行及認股辦法執行認股者，致影響流通在外股數，股東配股率有調整之必要時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
   (4) 本案俟股東會通過後，呈奉主管機關核准，授權董事會另訂增資基準日。
3. 有關增資發行新股事項，如有相關法令之修正時，提請股東會授權董事會依修正後之法令規定辦理。

決議：本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數：95,395,607權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：91,558,719權 (其中以電子投票行使表決權數：66,117,880權)	95.97%
反對權數：20,946權 (其中以電子投票行使表決權數：20,946權)	0.02%
無效權數： 0權	0.00%
棄權/未投票權數：3,815,942權 (其中以電子投票行使表決權數：2,607,509權)	4.00%

本案照原案表決通過。

五、 臨時動議：無。

六、 散會。同日上午9時23分，主席宣佈散會。

(本次股東常會紀錄依公司法第183條規定載明會議進行之要領及其結果，且僅要領載明股東發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

附件一、本公司「董事會議事規範」修正條文對照表

條號	現行條文	修正條文	說明
十二	下列事項應提本公司董事會討論： 一、 本公司之營運計畫。 二、 第一季、第二度、第三季，年度財務報告。 三、 依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、 財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、 對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、 依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。	公司對於下列事項應提董事會討論： 一、 公司之營運計畫。 二、 年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、 依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、 財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、 對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、 依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。 前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度	配合主管機關法令修正

條號	現行條文	修正條文	說明
	獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	

附件二、民國一〇六年度營業報告書

桂盟國際股份有限公司
一〇六年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

民國106年桂盟成立滿40周年，是桂盟的豐收年，也是桂盟展開下一個黃金10年計畫的第一年。桂盟除了在106年度營運績效，榮登同業前段班之冠，同時也完成投資科恩斯工業股份有限公司、深圳市全仕通電子有限公司及深圳市科恩斯汽車零配件有限公司，將本公司之核心技術，運用在更多領域上，並且與原有事業進行材料統購、跨業技術整合提升等綜效，以進入汽車正時系統市場及車庫門開門機系統市場。

自民國100年以來，桂盟一直秉持「由小到大、由簡而繁、資源整合」的原則來執行整合計畫。民國101年展開第一階段整合計畫，投資台灣桂盟，專責於高階自行車鏈條研發、生產與銷售。民國102年完成第二階段整合計畫，增加了歐洲、美國與印尼的銷售通路、增進了品牌行銷能力與接近市場服務的優勢。民國103年投資天津桂盟，是桂盟正式進入中國大陸自行車市場的第一步。民國104年再投資深圳桂盟，取得在中國大陸華南地區的生產基地與擴大客戶基礎，並且與先前已經整合的外銷業務與通路進行有效的資源共享。105年為了進一步拓展本公司事業版圖，取得蘇州桂盟股權與中國大陸華東地區的自行車鏈條生產基地並擴大客戶基礎與先前已經整合的外銷業務與通路。106年為了使桂盟營運更多元，取得科恩斯工業、深圳市全仕通及深圳市科恩斯之股權，使得本業技術應用在汽車工業及家用傳動市場領域，其中汽車零配件或傳動系統之產值均遠大於目前桂盟所從事自行車行業與機車行業，為集團將來發展，奠下更大的基礎。未來配合本公司中國營運總部的設立進一步擴大營運及研發能量，桂盟將在中國大陸及全球建構完整的自行車、機車、汽車零配件及家用傳動市場的鏈條事業版圖。

一、 民國一〇六年度營業結果：

(一) 營業計劃實施成果：

民國一〇六年桂盟合併營收金額新台幣50.51億元，合併營業毛利新台幣21.22億元，合併稅後淨利新台幣10.43億元，基本每股盈餘8.69元。

(二) 民國一〇六年度預算執行情形：

單位：新台幣仟元

項目	實際數	預算數	達成率%
營業收入	5,050,603	4,850,000	104%
營業毛利	2,122,446	2,000,000	106%
營業淨利	1,319,533	1,240,000	106%
稅後淨利	1,042,941	960,000	108%

(三) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目	一〇六年度	一〇五年度	增(減)變動比率
營業收入	5,050,603	4,012,789	25.9%
營業毛利	2,122,446	1,792,093	18.4%
營業淨利	1,319,533	1,093,618	20.7%
稅後淨利	1,042,941	856,621	21.8%
營業毛利率	42.0%	44.7%	
營業淨利(損)率	26.1%	27.3%	
純益率	20.6%	21.3%	
每股稅後盈餘(元)	8.69	7.14	

(四) 研究發展狀況：

為了確保在業界的領先地位，了解消費者的需求，不斷提升先進技術，是我們持續多年的重要工作。桂盟藉由在基礎金屬材料上的深耕，搭配自家開發的獨特鏈片結構設計、高精度模具，並輔以各種熱處理、表面處理技術造就出桂盟在鏈條市場上的標竿地位。

身為綠色交通產業的一份子，桂盟了解自己對環境保護有著責無旁貸的義務，也因此KMC的綠色承諾從產品製造、也從每個KMC人做起，以打造綠色競爭力為努力方向，提供更優質、更具環境友善的產品，讓所有使用KMC產品的消費者都能真正受惠於綠色經濟。

二、 民國一〇七年度營業計劃概要：

(一) 經營方針與重要產銷政策：

民國107年是桂盟成立滿40周年，管理階層以此為再出發的起點，訂下「黃金10年計畫」為集團下一階段發展的核心指導原則。黃金10年計畫的第一階段展開，是以桂盟在自行車鏈條上的雄厚基礎為根基，再往機車、汽車等機動車輛傳動零部件市場邁進，做大做深，期待再造另一個事業高峰。同時，在桂盟核心的自行車鏈條領域中，則會在超高階、電動自行車專用鏈條以及補修市場上，深化經營，讓KMC的品牌實力更上一層樓。

在重要產銷政策上，持續穩定的增加先進製程產能以滿足客戶需求，提供客戶更快、更即時的產銷支援，一直都是桂盟努力的目標。同時，桂盟以成為「全球最有價值的鏈條品牌」為最終目標，桂盟專注於鏈條設計製造近40年，整合不同自行車車種對鏈條性能的需求，持續不斷的提升產品效能，精進製造技術和研發新產品，以製造出適用度廣且高性能、高品質的產品，是桂盟的長久以來不變的堅持。

(二) 預計銷售數量及其依據

自行車與機車市場多年來呈現穩定增長，但對於銷售數量的預估也將隨時依產業環境、市場供需狀況與業務開發能力來做整體評估與調整。

三、 未來公司發展策略：

桂盟設下了成為「最有價值鏈條品牌」的目標，持續堅持不斷的精進產品設計和創新製程，提供消費者與客戶最高品質、最佳傳動系統相容性的鏈條產品。對完美永無止盡追求的心，40年來深植在每一個KMC人的腦海裡，成為KMC一路前行的潛在DNA，形塑出KMC魂，也讓桂盟成為台灣自行車產業鏈中的隱形英雄。

21世紀，全球製造業齊步邁向工業4.0的時代，自動化機械的誕生，讓產品精密度更高，KMC更是領先全球鏈條產業，率先建立了自動化機械的研發部門，藉由自主研發，提升產能與品質，應付越來越精密的鏈條產業。走過鏈條產業變動最大的40個年頭，桂盟未來更要挑戰作為全球鏈條產業的領導者，從過去的先行者、規格制定者的身分，透過與客戶連動創新、傾聽消費者心聲的方式，將全部精力專注在鏈條產業上，為各式各樣的特殊需求提出解決方案，創造出無限可能。

四、 受到外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著全球都市化程度攀升，環保、交通、人民健康等議題日益嚴重，全球各政府單位都陸續把自行車列入城市綠色交通工具的最佳選項之一。而自行車也是最好的戶外休閒運動、觀光旅遊器材之一，對於身心健康的助益頗大；騎乘自行車已經成為現今高品味的時尚生活等，都是促使自行車騎乘風氣日漸興盛的重要因素，相信這些都將有助於自行車長期的穩定發展。

回顧民國106年，總體經營環境或因新營運型態、新產品新運用的出現，以致市場波動較大，但這種種變動因素終將化為另一波助力，推動產業再升級。本公司經營團隊當以穩健務實的態度來審慎因應未來可能發生的各項變化，並與全體員工深刻體認股東及社會大眾公司的殷切期許，展望未來將會更積極提升營運績效，回饋股東的支持。

謹致上最誠摯的謝意！

桂盟國際股份有限公司

董事長：吳盈進

附件三：監察人審查報告

桂盟國際股份有限公司

監察人查核報告書

茲准　董事會造送本公司民國一〇六年度經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、楊朝欽會計師查核簽證之個體財務報告及合併財務報告，連同營業報告書及盈餘分配表，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請　鑒察為荷。

此　致

桂盟國際股份有限公司　民國一〇七年股東常會

監察人：高丁男

監察人：徐陽鋼

中　華　民　國　一　〇　七　年　三　月　十三　日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

桂盟國際股份有限公司　公鑒：

查核意見

桂盟國際股份有限公司（桂盟國際公司）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、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達桂盟國際公司民國 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

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，與桂盟國際公司保持超然獨立，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，對桂盟國際公司民國 106 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。

茲對桂盟國際公司民國106年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之投資之評價

桂盟國際公司民國106年12月31日個體財務報告中，採用權益法之投資金額為新台幣（以下同）7,319,927千元，占資產總額達87%，民國106年度認列之採用權益法之子公司及關聯企業利益份額為528,146千元，占稅前淨利46%，對桂盟國際公司個體財務報告影響重大。因是，本會計師將桂盟國際公司採用權益法之投資之評價考量為關鍵查核事項。

有關採用權益法之投資之評價相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四（六）及十。

針對採用權益法之投資之評價，本會計師執行查核程序包括：

一、依據一般公認審計準則規劃並執行子公司及關聯企業財務報表查核工作。

二、取得資產負債表日採用權益法之投資計算明細表，覆核其採用權益法之帳務處理之正確性。

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桂盟國際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桂盟國際公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

桂盟國際公司之治理單位（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：

一、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。

二、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，惟其目的非對桂盟國際公司內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使桂盟國際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桂盟國際公司不再具有繼續經營之能力。

五、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相關交易及事件。

六、對於桂盟國際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，並負責形成桂盟國際公司查核意見。

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，決定對桂盟國際公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　廖　鴻　儒

會計師　楊　朝　欽

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 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　13　日

桂盟國際股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 697,967	8	$ 359,176	5
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及七）	-	-	10,000	-
1150	應收票據（附註四及八）	1,867	-	1,705	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五、八及二四）	117,110	2	23,190	-
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、八及二五）	152,773	2	269,591	3
1210	其他應收款－關係人（附註二五）	298	-	301,439	4
1220	本期所得稅資產（附註四及十九）	-	-	-	-
130X	存貨（附註四及九）	192	-	3,317	-
1479	其他流動資產（附註十二）	12,498	-	5,155	-
11XX	流動資產合計	982,705	12	973,573	12
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	7,319,927	87	6,781,865	87
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）	36	-	76	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及十九）	44,365	1	38,205	1
1990	其他非流動資產（附註十二）	20,014	-	1,850	-
15XX	非流動資產合計	7,384,342	88	6,821,996	88
1XXX	資產總計	$ 8,367,047	100	$ 7,795,569	100

代碼	負債及權益	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三）	$ 1,140,247	14	$ 2,355,426	30
2110	應付短期票券（附註十三）	249,819	3	239,826	3
2170	應付帳款（附註十四）	-	-	-	-
2180	應付帳款－關係人（附註十四及二五）	291,591	4	368,525	5
2200	其他應付款（附註十五）	39,827	-	32,698	-
2220	其他應付款項－關係人（附註二五）	5,333	-	36,098	1
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	115,924	1	29,675	-
2399	其他流動負債（附註十五）	13,831	-	6,751	-
21XX	流動負債合計	1,856,572	22	3,068,999	39
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十三）	1,720,000	21	500,000	7
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及十九）	1,959	-	1,550	-
25XX	非流動負債合計	1,721,959	21	501,550	7
2XXX	負債總計	3,578,531	43	3,570,549	46
	權益（附註十七）				
3110	普通股股本	1,200,000	14	1,200,000	15
3200	資本公積	1,541,021	18	1,541,021	20
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	250,180	3	164,522	2
3320	特別盈餘公積	362,881	4	25,041	1
3350	未分配盈餘	1,882,584	23	1,657,317	21
3300	保留盈餘合計	2,495,645	30	1,846,880	24
3400	其他權益	(448,150)	(5)	(362,881)	(5)
3XXX	權益總計	4,788,516	57	4,225,020	54
	負債及權益總計	$ 8,367,047	100	$ 7,795,569	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

桂盟國際股份有限公司

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：新台幣千元

（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		106年度 金額	%	105年度 金額	%
4100	銷貨收入淨額（附註四及二五）	$ 1,806,320	100	$ 1,618,026	100
5110	銷貨成本（附註九及二五）	1,013,495	56	1,092,529	68
5900	營業毛利	792,825	44	525,497	32
5910	與子公司之未實現利益（附註四）	342,705	19	198,598	12
5920	與子公司之已實現利益（附註四）	319,649	18	166,076	10
5950	已實現營業毛利	769,769	43	492,975	30
	營業費用（附註十八及二五）				
6100	推銷費用	59,255	4	44,207	3
6200	管理費用	39,921	2	39,208	2
6000	營業費用合計	99,176	6	83,415	5
6900	營業淨利	670,593	37	409,560	25
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、十八及二五）	18,790	1	13,387	1
7020	其他利益及損失（附註四及十八）	(28,041)	(1)	(9,019)	(1)
7070	採用權益法之子公司及關聯企業利益份額（附註四及十）	528,146	29	498,882	31

（接次頁）

（承前頁）

代碼		106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
7050	財務成本（附註十八及二五）	($ 35,937)	(2)	($ 24,888)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	482,958	27	478,362	30
7900	稅前淨利	1,153,551	64	887,922	55
7950	所得稅費用（附註四、五及十九）	110,658	6	31,341	2
8200	本年度淨利	1,042,893	58	856,581	53
	其他綜合損益（淨額）				
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	(1,589)	-	(52)	-
8370	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	(88,015)	(5)	(338,018)	(21)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	207	-	8	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	(89,397)	(5)	(338,062)	(21)
8500	本年度綜合損益總額	$ 953,496	53	$ 518,519	32
	每股盈餘（附註二十）				
9710	基本	$ 8.69		$ 7.14	
9810	稀釋	8.68		7.13	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

桂盟開發股份有限公司

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：新台幣千元

（惟每股股利為新台幣元）

代碼		歸屬於本公司業主之權益						
				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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總計
A1	105 年 1 月 1 日餘額	$ 1,200,000	$ 1,541,021	$ 94,528	$ -	$ 1,195,993	($ 25,041)	$ 4,006,501
	104 年度盈餘指撥及分配（附註十七）							
B1	法定盈餘公積	-	-	69,994	-	(69,994)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	25,041	(25,041)	-	-
B5	現金股利－每股 2.5 元	-	-	-	-	(300,000)	-	(300,000)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	856,581	-	856,581
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(222)	(337,840)	(338,062)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	856,359	(337,840)	518,519
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	1,200,000	1,541,021	164,522	25,041	1,657,317	(362,881)	4,225,020
	105 年度盈餘指撥及分配（附註十七）							
B1	法定盈餘公積	-	-	85,658	-	(85,658)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	337,840	(337,840)	-	-
B5	現金股利－每股 3.25 元	-	-	-	-	(390,000)	-	(390,000)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	1,042,893	-	1,042,893
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,128)	(85,269)	(89,397)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,038,765	(85,269)	953,496
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	$ 1,200,000	$ 1,541,021	$ 250,180	$ 362,881	$ 1,882,584	($ 448,150)	$ 4,788,516

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

桂盟國際股份有限公司

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：新台幣千元

代　　碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$1,153,551	$ 887,922
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	361	498
A20200	攤銷費用	694	-
A20300	呆帳費用	251	23
A20900	財務成本	35,937	24,888
A21200	利息收入	(11,775)	(5,891)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業利益份額	(528,146)	(498,882)
A23900	與子公司之未實現利益	23,056	32,522
A24100	未實現外幣兌換損失	11,959	9,939
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(162)	(1,547)
A31150	應收帳款	(94,171)	(7,488)
A31160	應收帳款－關係人	113,539	(128,907)
A31190	其他應收款－關係人	1,036	(9,576)
A31200	存　　貨	3,125	6,974
A31240	其他流動資產	(8,534)	(3,237)
A32150	應付帳款	-	(258)
A32160	應付帳款－關係人	(72,823)	194,037
A32180	其他應付款	5,108	6,624
A32190	其他應付款－關係人	471	4,493
A32230	其他流動負債	7,080	2,067
A33000	營運產生之現金	640,557	514,201
A33500	支付之所得稅	(29,953)	(25,463)
AAAA	營業活動之淨現金流入	610,604	488,738
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	-	(10,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	10,000	-
B01800	取得採用權益法之投資	(597,520)	(2,158,874)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(321)	-

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		106 年度	105 年度
B04100	其他應收款－關係人增加	$ -	($ 300,105)
B04200	其他應收款－關係人減少	310,350	-
B06600	其他金融資產減少	-	2,016
B07100	預付設備款增加	(18,422)	(533)
B07500	收取之利息	12,530	4,476
B07600	收取子公司股利	474,944	589,055
B03700	存出保證金增加	-	(20)
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	191,561	(1,873,985)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	6,292,699	5,798,596
C00200	短期借款減少	(7,508,869)	(3,941,889)
C00600	應付短期票券增加	1,098,422	239,826
C00500	應付短期票券減少	(1,088,429)	-
C01600	舉借長期借款	3,762,000	660,000
C01700	償還長期借款	(2,542,000)	(910,000)
C03700	其他應付款－關係人增加	300,000	31,605
C03800	其他應付款－關係人減少	(331,236)	-
C04500	支付股利	(390,000)	(300,000)
C05600	支付之利息	(34,530)	(24,446)
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	(441,943)	1,553,692
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(21,431)	3,573
EEEE	現金及約當現金淨增加	338,791	172,018
E00100	年初現金及約當現金餘額	359,176	187,158
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 697,967	$ 359,176

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

桂盟國際股份有限公司　公鑒：

查核意見

桂盟國際股份有限公司及其子公司（桂盟集團）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、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，足以允當表達桂盟集團民國 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 日之合併財務績效及合併現金流量。

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，與桂盟集團保持超然獨立，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，對桂盟集團民國 106 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。

茲對桂盟集團民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

商譽減損評估

桂盟集團於民國 106 年 7 月收購科恩斯工業股份有限公司、深圳市全仕通電子有限公司及深圳市科恩斯汽車零配件有限公司（以下稱「被併購公司」），取得 100%股權並認列商譽金額為新台幣（以下同）486,670 千元，再加計以前年度因收購交易而產生之商譽，截至民國 106 年 12 月 31 日止，桂盟集團帳列商譽計 1,219,715 千元，占合併資產總額之 12%。桂盟集團每年進行商譽減損測試並衡量商譽之可回收金額有關之未來營運現金流量估計，因涉及被併購公司未來年度之預測，而管理階層於決定未來營運現金流量時，將考量該等被併購公司依據未來營運展望所預測之銷售成長率及利潤率等，並計算加權平均資金成本率作為折現率，由於該等主要假設涉及管理階層之主觀判斷，且可能受未來市場或經濟景氣影響，具有估計之高度不確定性。因是，本會計師將上述因併購產生之商譽所作之減損測試考量為關鍵查核事項。

有關商譽相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計與攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四(十一)、五(二)及十六。

針對商譽之減損測試，本會計師執行主要查核程序包括：

一、了解管理階層估計該等被併購公司針對未來營運展望所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據。

二、檢視其未來營運現金流量之估列是否與未來營運計畫書一致及查詢該等被併購公司所編製之未來銷售成長率及利潤率，是否考量近期營運結果、歷史趨勢及所屬產業概況等，適時更新。

三、評估外部專家及管理階層依使用價值模式計算商譽之可回收金額，其中包括所使用之加權平均資金成本率，包括無風險報酬利率、波動性及風險溢酬該等假設，以及檢視未來營運預估是否與公司現行及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

其他事項

桂盟國際股份有限公司業已編製民國 106 及 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。

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桂盟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桂盟集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

桂盟集團之治理單位（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：

一、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。

二、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，惟其目的非對桂盟集團內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使桂盟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桂盟集團不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於桂盟集團內組成合併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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成桂盟集團查核意見。

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，決定對桂盟集團民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　廖鴻儒　　會計師　楊朝欽

廖鴻儒　　楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 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　13　日

桂盟國際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：新台幣千元

代碼	資產	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 2,015,503	20	$ 1,608,745	19
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及七）	-	-	10,000	-
1150	應收票據（附註四、八及三二）	101,293	1	33,557	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五、八及三一）	896,159	9	607,232	7
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及三二）	41,003	-	96,639	1
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）	6,773	-	2,526	-
130X	存貨（附註四及九）	933,457	9	639,936	8
1476	其他金融資產－流動（附註十）	8,337	-	400,251	5
1479	其他流動資產（附註十一、十八及三二）	268,161	3	178,655	2
11XX	流動資產合計	4,270,686	42	3,577,541	42
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	11,268	-	11,516	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）	3,171,827	32	2,958,734	35
1760	投資性不動產（附註四及十四）	34,620	-	-	-
1805	商譽（附註四、五、十六及二七）	1,219,715	12	740,675	9
1821	其他無形資產（附註四及十七）	145,933	2	101,905	1
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二五）	132,572	1	109,269	1
1980	其他金融資產－非流動（附註十）	10,098	-	10,163	-
1985	長期預付租賃款（附註十八）	962,054	10	1,010,466	12
1990	其他非流動資產（附註十一）	112,799	1	44,591	-
15XX	非流動資產合計	5,800,886	58	4,987,319	58
1XXX	資產總計	$10,071,572	100	$ 8,564,860	100

代碼	負債及權益	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十九）	$ 1,140,247	11	$ 2,355,426	28
2110	應付短期票券（附註十九）	324,765	3	239,826	3
2150	應付票據（附註二十）	36,453	-	31,283	-
2170	應付帳款（附註二十）	272,005	3	210,921	3
2180	應付帳款－關係人（附註二十及三二）	16,989	-	11,486	-
2200	其他應付款（附註二一）	260,007	3	200,723	2
2220	其他應付款－關係人（附註三二）	392,590	4	25,158	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	154,158	2	96,453	1
2399	其他流動負債（附註二一）	36,163	-	25,919	-
21XX	流動負債合計	2,633,377	26	3,197,195	37
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十九）	2,020,000	20	500,000	6
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二五）	560,537	5	584,162	7
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二二）	67,019	1	57,158	1
2670	其他非流動負債	1,878	-	1,109	-
25XX	非流動負債合計	2,649,434	26	1,142,429	14
2XXX	負債總計	5,282,811	52	4,339,624	51
	歸屬於本公司業主之權益（附註二三）				
3110	普通股股本	1,200,000	12	1,200,000	14
3200	資本公積	1,541,021	15	1,541,021	18
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	250,180	2	164,522	2
3320	特別盈餘公積	362,881	4	25,041	-
3350	未分配盈餘	1,882,584	19	1,657,317	19
3300	保留盈餘合計	2,495,645	25	1,846,880	21
3400	其他權益	(448,150)	(4)	(362,881)	(4)
31XX	本公司業主之權益合計	4,788,516	48	4,225,020	49
36XX	非控制權益	245	-	216	-
3XXX	權益總計	4,788,761	48	4,225,236	49
	負債及權益總計	$10,071,572	100	$ 8,564,860	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

桂盟國際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：新台幣千元

（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		106年度 金額	%	105年度 金額	%
4100	銷貨收入淨額（附註三二及三六）	$ 5,050,603	100	$ 4,012,789	100
5110	銷貨成本（附註九、二四及三二）	2,928,157	58	2,220,696	55
5900	營業毛利	2,122,446	42	1,792,093	45
	營業費用（附註二四及三二）				
6100	推銷費用	367,539	7	301,294	8
6200	管理費用	402,054	8	369,131	9
6300	研究發展費用	24,250	1	26,463	1
6000	營業費用合計	793,843	16	696,888	18
6510	其他收益及費損淨額（附註二四及三二）	(9,070)	-	(1,587)	-
6900	營業淨利	1,319,533	26	1,093,618	27
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四及三二）	40,130	1	44,198	1
7020	其他利益及損失（附註二四及二八）	(38,626)	(1)	(21,692)	-
7060	採用權益法之關聯企業損失份額（附註四及十二）	(248)	-	(734)	-
7510	財務成本（附註二四）	(33,610)	-	(40,858)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(32,354)	-	(19,086)	-
7900	稅前淨利	1,287,179	26	1,074,532	27
7950	所得稅費用（附註四及二五）	244,238	5	217,911	6
8200	本年度淨利	1,042,941	21	856,621	21

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		106年度 金　額	106年度 %	105年度 金　額	105年度 %
	其他綜合損益（附註二二及二三）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	($ 4,973)	-	($ 268)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二五）	845	-	46	-
		(4,128)	-	(222)	-
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	(88,455)	(2)	(344,786)	(8)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註二五）	3,167	-	6,946	-
		(85,288)	(2)	(337,840)	(8)
8300	本期其他綜合損益（淨額）	(89,416)	(2)	(338,062)	(8)
8500	本年度綜合損益總額	$ 953,525	19	$ 518,559	13
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 1,042,893	21	$ 856,581	21
8620	非控制權益	48	-	40	-
8600		$ 1,042,941	21	$ 856,621	21
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 953,496	19	$ 518,519	13
8720	非控制權益	29	-	40	-
8700		$ 953,525	19	$ 518,559	13
	每股盈餘（附註二六）				
9710	基　本	$ 8.69		$ 7.14	
9810	稀　釋	8.68		7.13	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

桂盟國際股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

（惟每股股利為新台幣元）

代碼		歸屬於本公司業主之權益							非控制權益	權益總計
				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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	合計		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	$ 1,200,000	$ 1,541,021	$ 94,528	$ -	$ 1,195,993	($ 25,041)	$ 4,006,501	$ 176	$ 4,006,677
	104 年度盈餘指撥及分配（附註二三）									
B1	法定盈餘公積	-	-	69,994	-	(69,994)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	25,041	(25,041)	-	-	-	-
B5	現金股利－每股 2.5 元	-	-	-	-	(300,000)	-	(300,000)	-	(300,000)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	856,581	-	856,581	40	856,621
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(222)	(337,840)	(338,062)	-	(338,062)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	856,359	(337,840)	518,519	40	518,559
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	1,200,000	1,541,021	164,522	25,041	1,657,317	(362,881)	4,225,020	216	4,225,236
	105 年度盈餘指撥及分配（附註二三）									
B1	法定盈餘公積	-	-	85,658	-	(85,658)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	337,840	(337,840)	-	-	-	-
B5	現金股利－每股 3.25 元	-	-	-	-	(390,000)	-	(390,000)	-	(390,000)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	1,042,893	-	1,042,893	48	1,042,941
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,128)	(85,269)	(89,397)	(19)	(89,416)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,038,765	(85,269)	953,496	29	953,525
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	$ 1,200,000	$ 1,541,021	$ 250,180	$ 362,881	$ 1,882,584	($ 448,150)	$ 4,788,516	$ 245	$ 4,788,761

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

桂盟國際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

單位：新台幣千元

代　碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 1,287,179	$ 1,074,532
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	195,248	160,438
A20200	攤銷費用	72,914	86,860
A20300	呆帳費用	7,503	182
A20900	財務成本	33,610	40,858
A21200	利息收入	(17,765)	(23,035)
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	248	734
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	9,070	1,587
A23100	處分投資損失	-	153
A23700	非金融資產減損損失	-	1,383
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	19,873	(12,150)
A29900	人壽保險現金解約價值增加	-	(145)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	86,017	(1,900)
A31150	應收帳款	(197,063)	(12,061)
A31160	應收帳款－關係人	70,653	60,728
A31180	其他應收款－關係人	12,847	(1,618)
A31200	存　貨	(204,935)	(11,506)
A31240	其他流動資產	(64,658)	(56,685)
A32130	應付票據	3,287	(2,112)
A32150	應付帳款	19,521	40,312
A32160	應付帳款－關係人	(65,352)	(62,627)
A32180	其他應付款	(13,402)	13,888
A32190	其他應付款－關係人	(41,158)	(9,371)
A32230	其他流動負債	4,858	8,429
A32240	淨確定福利負債	9,861	13,117
A33000	營運產生之現金流入	1,228,356	1,309,991
A33500	支付之所得稅	(240,545)	(218,307)
AAAA	營業活動之淨現金流入	987,811	1,091,684
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	-	(10,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	10,000	-

（接次頁）

（承前頁）

代　　碼		106 年度	105 年度
B01800	取得採用權益法之投資	$ -	($ 12,250)
B02200	收購子公司（附註二七）	(432,561)	(2,027,032)
B02300	處分子公司股權淨現金流出數（附註二八）	-	(293)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(478,479)	(168,542)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,069	2,930
B03700	存出保證金增加	400	(910)
B03800	存出保證金減少	-	935
B04500	購置無形資產	(1,216)	(1,249)
B06500	其他金融資產增加	-	(101,673)
B06600	其他金融資產減少	391,914	2,016
B07300	長期預付租賃款增加	-	(158,854)
B07500	收取之利息	16,508	23,985
BBBB	投資活動之淨現金流出	(486,365)	(2,450,937)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	6,292,699	6,328,597
C00200	短期借款減少	(7,508,869)	(4,471,889)
C00500	應付短期票券增加	1,273,332	449,691
C00600	應付短期票券減少	(1,188,393)	(209,865)
C01600	舉借長期借款	4,062,000	1,389,850
C01700	償還長期借款	(2,542,000)	(1,639,850)
C03000	收取存入保證金	228	-
C04500	發放現金股利	(390,000)	(300,000)
C05600	支付之利息	(32,133)	(40,400)
CCCC	籌資活動之淨現金流入（流出）	(33,136)	1,506,134
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(61,552)	(98,391)
EEEE	現金及約當現金增加數	406,758	48,490
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,608,745	1,560,255
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 2,015,503	$ 1,608,745

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁

附件五：民國一〇六年度盈餘分配表

桂盟國際股份有限公司

盈餘分配表

民國106年度

單位：新台幣 元

項目	金額
期初未分配盈餘	843,819,287
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(4,127,802)
調整後期初未分配盈餘	839,691,485
民國 106 年度稅後純益	1,042,892,911
提列法定盈餘公積	(104,289,291)
依法提列特別盈餘公積	(85,268,600)
本期可供分配盈餘	1,693,026,505
分派項目	
股東紅利-現金(每股約為 4.5 元，由民國 106 年度盈餘提列)	(540,000,000)
股東紅利-股票(每股約為 0.5 元，由民國 106 年度盈餘提列)	(60,000,000)
期末未分配盈餘	1,093,026,505

董事長：吳盈進　　經理人：吳瑞章　　會計主管：陳泳仁