

帝寶工業股份有限公司一〇九年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇九年六月十七日(星期三)上午九時整

地點：彰化縣鹿港鎮頭南里南勢巷3721號 南勢社區發展協會

出席：本公司發行股份總數為 165,816,397 股，有表決權股份總數為 165,816,397 股，出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共 113,876,531 股（其中以電子方式行使表決權股份總數為 25,323,637 股），出席率為 68.67%。

主席：謝董事長 綉氣

記錄：張秀梅

列席：董事 — 許叙銘、賴瑞華、莊銘國、鐘連在

監察人 — 呂惠民、紀嘉祐

會計師 — 勤業眾信聯合會計師事務所 蘇定堅會計師

律師 — 哲明律師事務所 朱從龍律師

一、宣佈開會。

二、主席就位。

三、主席致詞：(略)。

四、報告事項：

- (一) 案由：一〇八年度營業報告。(詳附件一)
- (二) 案由：一〇八年度監察人審查決算表冊報告。(詳附件二)
- (三) 案由：一〇八年度員工及董監酬勞分派情形報告。

說明：

- 1. 依本公司章程第 27 條規定，本公司係以當年度扣除分派員工及董監酬勞前之稅前利益分別以 1%-8% 及不高於 3% 提撥員工酬勞及董監酬勞。
- 2. 108 年度估列員工酬勞 51,440,000 元及董監酬勞 19,020,000 元，係分別按前述稅前利益之 5.8% 及 2.2% 估列，均以現金發放。
- 3. 上述擬議分派金額與 108 年度財務報表估列費用之金額無差異。

五、承認事項：

- (一) 案由：一〇八年度營業報告書及財務決算表冊案，提請 承認。〈董事會提〉

說明：

- 1. 本公司一〇八年度財務決算報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅及蔣淑菁會計師查核竣事，並出具查核報告書。
- 2. 財務決算報表併同營業報告書經送交監察人查核完竣並出具監察人查核報告書。
- 3. 營業報告書及財務報表，請參閱附件一。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 113,876,531 權（其中以電子方式行使表決權數 25,323,637 權）；經票決結果，贊成 112,640,111 權（其中以電子方式行使表決權數 24,204,408 權），反對 182,483 權（其中以電子方式行使表決權數 182,483 權），無效票 0 權，棄權及未投票 1,053,937 權（其中以電子方式行使表決權數 936,746 權），贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

（二）案由：一〇八年度盈餘分配案，提請 承認。〈董事會提〉

說明：

1. 本公司一〇八年度決算，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，本年度淨利為新台幣 644,337,105 元，擬自累積未分配盈餘中分派股東現金股利，股東現金股利每股擬分派 1.5 元，共計新台幣 248,724,596 元整，一〇八年度盈餘分配表請參閱附件三。
2. 股東之現金股利配發不足 1 元之畸零款，擬以四捨五入計算至新台幣元為止，並授權董事長洽特定人調整之。
3. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及相關事宜。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 113,876,531 權（其中以電子方式行使表決權數 25,323,637 權）；經票決結果，贊成 112,788,111 權（其中以電子方式行使表決權數 24,352,408 權），反對 195,483 權（其中以電子方式行使表決權數 195,483 權），無效票 0 權，棄權及未投票 892,937 權（其中以電子方式行使表決權數 775,746 權），贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、主席宣佈散會。（同日上午 9 時 13 分）

<附件一>

一、一〇八年度營業報告

各位親愛的股東女士、先生：

首先感謝各位股東在過去一年給予本公司支持與愛護，在此謹代表本公司全體同仁向各位股東致最誠摯的謝意。

過去一年，全球景氣回升力道尚不足，在本公司全體同仁努力的結果，去年度合併營收達 156 億，較一〇七年度些微衰退。未來本公司仍繼續秉持過去一貫的經營理念及精神，發揮團隊合作，全力以赴，善盡企業社會責任，謀求股東之最大利益來努力。現謹就一〇八年度營業報告及一〇九年度營業計劃概述如下：

壹. (一) 營業成果

本公司一〇八年度合併營業收入 15,589,958 仟元較一〇七年度 16,203,425 仟元，衰退 3.79%；一〇八年度合併稅前淨利 745,047 仟元，合併淨利 614,051 仟元，合併綜合損益總額 570,259 仟元，稅後基本每股盈餘為 3.89 元。

(二) 預算執行情形：本公司一〇八年度未公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

分析項目	年 度	
	108 年	107 年
財務結構 %	負債占資產比率	58.76
	長期資金占固定資產比率	155.55
	資產報酬率	2.91
	股東權益報酬率	4.62
獲利能力 %	營業利益	73.49
	占實收資本比率	44.93
	稅前利益	76.07
	純益率	3.94
每股盈餘 (元)		3.89
		5.66

(四) 研究發展狀況：

本公司為強化自主創新，研發費用支出遠高於業界平均水平。

1. 最近二年度研究發展費用：

(1) 107 年度研究發展費用 845,160 仟元，占 107 年度營業收入 5.22%。

(2) 108 年度研究發展費用 786,664 仟元，占 108 年度營業收入 5.05%。

2. 研發創新方面計有下列成效：

- (1) LED 近遠燈切換模組開發。
- (2) 雷射光源之開發導入。
- (3) 無眩光遠燈模組技術導入。
- (4) 塑膠透鏡之開發及成型技術導入。
- (5) 薄殼成型技術導入。
- (6) 智慧型頭燈、尾燈之先期導入。
- (7) OLED 尾燈技術研發。

貳. 一〇九年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 強化全球配銷系統，即時資訊回饋創造商機。
2. 確保車燈專業製造，整合市場策略及風險之管理。
3. 全面品質管理，降低客訴，消除內部浪費。
4. 配光技術之提升，符合法規和市場需求，縮短產品交期。
5. 管控內部成本，創造管理利潤，提升競爭優勢資源。
6. 提高產品附加價值、客戶群及利益導向之管理。
7. 維護忠誠顧客延遲率，提升營業額互蒙其利。
8. 開發特定地區、特定客戶，提供利基產品以創造藍海。

(二) 預期銷售數量：

由於新冠肺炎疫情影響，預計一〇九年度之預期銷售數量呈現衰退。

(三) 重要產銷政策：

1. 以目前公司現有之銷售、開發及生產優勢，規劃全球擴展銷售版圖及產品市場占有率。
2. 推動管理資訊系統和建立物聯網及自動化生產體系。
3. 規劃擴展製造基地產能，提升產銷流程及生產效率發揮。
4. 提升 CAPA 及各項產品相關認證體系，以擴大市場佔有率，為客戶提供更優質之產品與服務。

參. 公司未來發展政策

- (一) 積極培植核心廠商，建立完整之協力體系。
- (二) 成立電子專業部門，全力發展 HID、LED、AFS、ADB 等先進產品模組。
- (三) 建立國際採購體系，尋求高品質、低成本穩定之原物料供應來源。
- (四) 於台灣建設全功能的物流中心，為全球客戶提供快速、便捷滿意的服務。
- (五) 持續擴廠，以擴增產能，滿足客戶需求。

肆. 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境方面：

本公司為維持市場上的競爭優勢，將陸續獲各國品保協會之認證，如 CAPA、AQRP 及南非 SABS.....等產品認證，提供給客戶最優之品質保證來維持產品市場高占有率。

(二) 法規環境安全衛生方面：

本公司產品主要以車燈為主，承諾在各次產品、活動及服務過程中，對廢棄物、廢氣及毒性化學物質與能源耗用可能造成環境之衝擊，都以具體之管理方案配合環境保護法規為依據，製程廢水回收再利用率達 75%，落實風險管理並持續設備改善，保障員工生命安全，推動教育訓練及員工健康促進，造福員工福祉。

(三) 總體經營環境方面：

為因應汽車零組件具少量多樣、彈性製造之優勢及專業化策略，積極佈局全球市場，以奠定集團永續成長之基礎。

最後 在此謹代表本公司全體同仁感謝諸位股東之撥駕光臨本次股東會，更期盼各位股東繼續本著過去愛戴公司的心給予經營團隊的鼓勵和指教。

敬 祝

各位股東

身 體 健 康

萬 事 如 意



董事長：謝綉氣



總經理：許叙銘



會計主管：張秀梅

會計師查核報告

帝寶工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

帝寶工業股份有限公司及子公司（帝寶集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，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，足以允當表達帝寶集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與帝寶集團保持超然獨立，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，對帝寶集團民國 108 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。

茲對帝寶集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

外銷收入之認列

帝寶集團主要收入來源為外銷收入，由於銷售地點包含美洲及歐洲等多國市場，其外銷收入之認列需較多控管機制予以確認，因是將外銷收入之認列列為關鍵查核事項。與收入認列相關之會計政策，參閱合併財務報表附註

本會計師因應上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核及風險攸關之內部控制設計及執行，並對其有效性執行測試。
2. 自銷貨明細抽核選樣，檢視出貨單、出口報單及銷貨發票等相關文件，並核對收款對象與出貨對象是否一致。

其他事項

帝寶工業股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，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帝寶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帝寶集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

帝寶集團之治理單位（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，惟其目的非對帝寶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，以及使帝寶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帝寶集團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，決定對帝寶集團民國 108 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 蘇定堅

會計師 蔣淑菁



蘇定堅

蔣淑菁

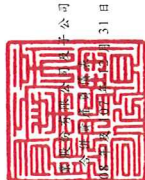
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第1070323246號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第1000028068號

中華民國 109 年 3 月 26 日



帝寶工業股份有限公司
民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	項目	108年12月31日		107年12月31日	
		金額	%	金額	%
1100	流動資產	\$ 2,821,819	9	\$ 2,251,457	7
1136	現金及約當現金 (附註四及六)	250,335	1	725,643	2
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、六、八及二八)	219,940	1	185,882	1
1170	應收票據 (附註四、九及二一)	2,732,030	8	3,021,450	9
1200	應收帳款 (附註四、九及二七)	158,770	-	161,976	1
1220	其他應收款 (附註四、九及二七)	14,445	-	20,979	-
130X	本期所得稅資產 (附註四及二二)	4,898,160	15	4,914,599	15
1470	存貨 (附註四、五、十及三二)	304,558	1	385,653	1
1470	其他流動資產 (附註十五及二八)	11,400,057	35	11,667,439	36
11XX	流動資產總計				
1600	非流動資產				
1755	不動產、廠房及設備 (附註四、十二及二八)	15,039,568	46	15,023,650	47
1760	使用權資產 (附註三、四、十三、二七及二八)	715,790	2	-	-
1780	投資性不動產 (附註四及十四)	385,221	1	402,821	1
1840	無形資產 (附註四)	73,918	-	86,140	-
1915	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	1,129,707	4	894,777	3
1920	預付設備款	3,696,378	12	3,895,131	12
1920	存出保證金 (附註四及二七)	8,985	-	17,154	-
1975	淨確定福利資產—非流動 (附註四及十九)	4,687	-	236	-
1985	長期預付租金 (附註四、十五及二八)	-	-	258,254	1
15XX	非流動資產總計	21,054,254	65	20,578,163	64
1XXX	資產總計	\$ 32,454,311	100	\$ 32,245,602	100
2100	流動負債	\$ 3,479,024	11	\$ 4,661,710	14
2120	短期銀行借款 (附註十六及二八)	9,389	-	915	-
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)	211,910	1	224,958	1
2150	合約負債—流動 (附註四及二一)	1,174,716	4	1,604,376	5
2170	應付票據 (附註十七)	912,761	3	1,122,491	3
2200	應付帳款	1,489,209	4	1,468,933	5
2230	其他應付款 (附註十八及二七)	554,460	2	271,913	1
2280	本期所得稅負債 (附註四及二三)	124,153	-	-	-
2320	租賃負債—流動 (附註三、四、十三及二七)	1,050,000	3	-	-
2399	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註十六)	54,308	-	32,268	-
21XX	其他流動負債	9,060,030	28	9,387,564	29
21XX	流動負債總計				
2540	非流動負債				
2570	長期銀行借款 (附註十六)	9,386,770	29	9,402,748	29
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二三)	16,965	-	9,368	-
2580	租賃負債—非流動 (附註三、四、十三及二七)	352,910	1	-	-
2630	長期遞延收入 (附註二九)	183,244	1	190,828	1
2645	存入保證金	71,401	-	60,984	-
25XX	非流動負債總計	10,011,290	31	9,663,928	30
2XXX	負債總計	19,071,320	59	19,051,492	59
3110	歸屬於本公司業主之權益				
3200	普通股股本	1,658,164	5	1,658,164	5
3200	資本公積	2,500,187	8	2,500,187	8
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,039,945	6	1,946,110	6
3320	特別盈餘公積	122,576	-	89,138	-
3350	未分配盈餘	6,728,348	21	6,588,644	21
3400	其他權益	(150,394)	-	(122,576)	(1)
31XX	本公司業主之權益總計	12,898,826	40	12,659,667	39
36XX	非控制權益	484,165	1	534,443	2
3XXX	權益總計	13,382,991	41	13,194,110	41
	負債及權益總計	\$ 32,454,311	100	\$ 32,245,602	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

會計主管：張秀梅

經理人：許鈺銘

希實工業股份有限公司及子公司
合併財務報表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108年度		107年度	
	金	%	金	%
4000 營業收入（附註四、二一及二七）	\$ 15,589,958	100	\$ 16,203,425	100
5000 營業成本（附註十、二二及二七）	11,627,088	74	12,082,226	75
5900 營業毛利	3,962,870	26	4,121,199	25
營業費用（附註二二及二七）				
6100 推銷費用	912,736	6	905,389	5
6200 管理費用	1,044,818	7	917,526	6
6300 研究發展費用	786,664	5	845,160	5
6000 營業費用合計	2,744,218	18	2,668,075	16
6900 營業淨利	1,218,652	8	1,453,124	9
營業外收入及支出				
7010 其他收入（附註四及二一）	264,873	2	251,756	2
7020 其他利益及損失（附註四及二二）	(330,293)	(2)	(75,244)	(1)
7510 利息費用（附註三、四及二七）	(408,185)	(3)	(368,231)	(2)
7000 營業外收入及支出合計	(473,605)	(3)	(191,719)	(1)
7900 稅前淨利	745,047	5	1,261,405	8
7950 所得稅費用（附註四及二三）	130,996	1	322,094	2
8200 本年度淨利	614,051	4	939,311	6

（接次頁）

（承前頁）

代 碼	108年度		107年度	
	金	%	金	%
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	\$ 4,018	-	\$ 1,607	-
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	(47,810)	-	(42,419)	-
8300 本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(43,792)	-	(40,812)	-
8500 本年度綜合損益總額	\$ 570,259	4	\$ 898,499	6
8600 淨利（損）歸屬於：				
8610 本公司業主	\$ 644,337	4	\$ 938,352	6
8620 非控制權益	(30,286)	-	959	-
	\$ 614,051	4	\$ 939,311	6
8700 綜合損益總額歸屬於：				
8710 本公司業主	\$ 620,537	4	\$ 906,521	6
8720 非控制權益	(50,278)	-	(8,022)	-
	\$ 570,259	4	\$ 898,499	6
每股盈餘（附註二四）				
9750 基本	\$ 3.89		\$ 5.66	
9850 稀釋	\$ 3.86		\$ 5.62	

後附之附註係本合併財務報告之一部分



董事長：謝綉氣



經理人：許叙銘

會計主管：張秀梅



帝寶工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	108 年度	107 年度
營業活動之現金流量		
A10000 本年度稅前淨利	\$ 745,047	\$1,261,405
A20010 收益費損項目		
A20100 折舊費用 (含投資性不動產)	2,801,442	2,586,056
A20200 攤銷費用	43,928	28,746
A20300 預期信用減損損失	69,283	18,095
A20400 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨利益	(2,365)	(53,606)
A20900 利息費用	408,185	368,231
A21200 利息收入	(25,689)	(30,942)
A22500 處分不動產、廠房及設備損失	4,005	24,020
A23700 非金融資產減損損失	188,791	33,685
A24100 未實現外幣兌換損失	100,416	142,066
A29900 預付租金攤銷	-	6,315
A30000 與營業活動相關之資產及負債變動數		
A31130 應收票據	(34,258)	11,270
A31150 應收帳款	159,622	111,421
A31180 其他應收款	(5,747)	(8,946)
A31200 存 貨	(192,114)	(354,469)
A31240 其他流動資產	74,519	(12,728)
A31990 淨確定福利資產—非流動	573	3,476
A32110 持有供交易之金融負債	10,739	44,150
A32125 合約負債	(13,048)	82,261
A32130 應付票據	(425,083)	302,704
A32150 應付帳款	(209,730)	(234,042)
A32180 其他應付款	175,450	141,636
A32230 其他流動負債	22,240	(7,135)
A33000 營運產生之現金流入	3,896,206	4,463,669
A33100 收取之利息	25,689	30,942
A33300 支付之利息	(405,518)	(354,345)
A33500 支付之所得稅	(67,185)	(304,797)
AAAA 營業活動之淨現金流入	3,449,192	3,835,469

(接次頁)

代 碼	107 年 1 月 1 日餘額	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
A1	107 年 1 月 1 日餘額	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
B1	107 年度盈餘指撥及分配	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
B3	特別盈餘公積	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
B5	本公司股東現金股利	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
D1	107 年度淨利	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
D3	107 年度稅後其他綜合損益	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
D5	107 年度綜合損益總額	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
O1	非控制權益增加	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
D1	108 年度淨利 (損)	107 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
D3	108 年度稅後其他綜合損益	107 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
D5	108 年度綜合損益總額	107 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	107 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	O1 非控制權益增加	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$12,167,687	\$ 509,463	\$12,677,150



會計主管：張秀梅



經理人：許紋銘



董事長：謝錫亮

民國 108 年 12 月 31 日

帝寶工業股份有限公司及子公司



單位：新台幣千元

(承前頁)

會計師查核報告

代碼	108 年度	107 年度
投資活動之現金流量		
B00040 取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 666,086)	(\$1,700,678)
B00050 處分按攤銷後成本衡量之金融資產		
	1,132,129	1,303,979
	(991,416)	(882,058)
B02700 取得不動產、廠房及設備	41,015	17,278
B02800 處分不動產、廠房及設備	-	194,434
B02900 長期遞延收入增加	(673)	(7,224)
B03700 存出保證金增加	8,674	12,079
B03800 存出保證金減少	(28,389)	(24,366)
B04500 取得無形資產	(1,833,004)	(3,469,629)
B07100 預付設備款增加	(2,337,750)	(4,556,185)
BBBB 投資活動之淨現金流出		
籌資活動之現金流量		
C00100 短期銀行借款增加	5,132,206	7,741,790
C00200 短期銀行借款減少	(6,231,651)	(6,930,305)
C01600 舉借長期銀行借款	1,705,568	6,575,373
C01700 償還長期銀行借款	(623,648)	(6,684,800)
C03000 存入保證金增加	14,651	7,185
C03100 存入保證金減少	(3,786)	(1,892)
C04020 租賃負債本金償還	(132,542)	-
C04500 發放現金股利	(381,378)	(414,541)
C05800 非控制權益增加	-	33,002
CCCC 籌資活動之淨現金流入(出)	(520,580)	325,812
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	(20,500)	(18,216)
EEEE 本年度現金及約當現金增加(減少)	570,362	(413,120)
E00100 年初現金及約當現金餘額	2,251,457	2,664,577
E00200 年底現金及約當現金餘額	\$2,821,819	\$2,251,457

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：謝錫氣

經理人：許敘銘

會計主管：張秀梅

帝寶工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

帝寶工業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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、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，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，足以允當表達帝寶工業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與帝寶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，對帝寶工業股份有限公司民國 108 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。

茲對帝寶工業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

外銷收入之認列

帝寶工業股份有限公司主要收入來源為外銷收入，由於銷售地點包含美洲及歐洲等多國市場，其外銷收入之認列需較多控管機制予以確認，因是將外銷收入之認列列為關鍵查核事項。與收入認列相關之會計政策，參閱個體

財務報表附註四及二十。

本會計師因應上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估銷貨及收款循環中與查核及風險攸關之內部控制設計及執行，並對其有效性執行測試。

2. 自銷貨明細抽核樣，檢視出貨單、出口報單及銷貨發票等相關文件，並核對收款對象與出貨對象是否一致。

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帝寶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帝寶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。

帝寶工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，惟其目的非對帝寶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，以及使帝寶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帝寶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. 對於帝寶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，並負責形成帝寶工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，決定對帝寶工業股份有限公司民國 108 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，除非法令不允许公開揭露特定事項，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 蘇定堅



會計師 蔣淑菁



蘇定堅

蔣淑菁

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中華民國 109 年 3 月 26 日

單位：新台幣千元

民國 108 年 12 月 31 日

代碼	資產	108年12月31日 金額	%	107年12月31日 金額	%
1100	現金及當期現金 (附註四及六)	\$ 2,287,605	9	\$ 1,287,107	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、八及二八)	1,951	-	1,685	-
1150	應收票據 (附註四、十及二十)	59,656	-	55,327	-
1170	應收帳款—非關係人 (附註四、十及二一)	1,361,152	5	1,568,771	6
1180	應收帳款—關係人 (附註四、二一及二七)	1,579,222	6	1,456,113	6
1200	其他應收款 (附註四、十及二七)	228,606	1	106,366	1
130X	存貨 (附註四、五及十一)	2,626,511	10	2,548,679	10
1470	其他流動資產	107,920	1	100,645	-
11XX	流動資產總計	8,252,623	32	7,124,693	28
1550	非流動資產				
1600	採用權益法之投資 (附註四、十二及二七)	1,674,056	7	2,445,665	10
1755	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及二七)	11,726,765	46	11,970,995	48
1760	使用權資產 (附註三、四、十四及二七)	27,237	-	-	-
1780	投資性不動產 (附註四及十五)	252,642	1	255,026	1
1840	無形資產 (附註四)	56,232	-	66,428	-
1915	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	1,005,074	4	826,739	3
1920	預付設備款 (附註二七)	2,599,435	10	2,520,768	10
1975	存出保證金 (附註四)	70	-	135	-
15XX	淨確定福利資產—非流動 (附註四及十七)	4,687	-	236	-
	非流動資產總計	17,346,198	68	18,085,992	72
1XXX	資產總計	\$ 25,598,821	100	\$ 25,210,685	100

2120	流動負債	\$ 9,289	-	\$ 915	-
2130	合約負債—流動 (附註四及二一)	70,090	-	81,742	1
2150	應付票據 (附註十七)	1,002,826	4	1,072,250	4
2170	應付帳款 (附註二七)	364,737	2	544,365	2
2219	其他應付款 (附註十八及二七)	847,535	4	790,437	3
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	548,776	2	271,895	1
2280	租賃負債—流動 (附註三、四、十四及二七)	1,615	-	-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註十六)	1,050,000	4	-	-
2399	其他流動負債	50,048	-	27,589	-
21XX	流動負債總計	3,944,916	16	2,789,193	11
2540	非流動負債				
2570	長期銀行借款 (附註十六)	7,543,000	30	8,588,800	34
2580	遞延所得稅負債 (附註四及二三)	937	-	765	-
2645	租賃負債—非流動 (附註三、四、十四及二七)	25,830	-	-	-
2650	存出保證金	60,754	-	55,682	-
25XX	採用權益法之投資溢餘 (附註四、十二及二七)	1,124,538	4	1,116,578	5
	非流動負債總計	8,755,079	34	9,761,825	39
2XXX	負債總計	12,699,995	50	12,551,018	50
3110	權益				
3200	普通股股本	1,658,164	6	1,658,164	7
	資本公積	2,500,187	10	2,500,187	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,039,945	8	1,946,110	8
3320	特別盈餘公積	122,576	1	89,138	1
3350	未分配盈餘	6,728,348	26	6,588,644	26
3400	其他權益	(150,394)	(1)	(122,576)	(1)
3XXX	權益總計	12,898,826	50	12,659,667	50
	負債及權益總計	\$ 25,598,821	100	\$ 25,210,685	100

後附之附註係本報財務報告之一部分

董事長：謝清良



經理人：許叙銘



會計主管：張秀梅



(承前頁)

代碼	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入 (附註四、二一及二七)	\$ 12,676,536	100	\$ 12,506,998	100
5000 營業成本 (附註十、二二及二七)	9,428,869	74	9,369,146	75
5900 營業毛利	3,247,667	26	3,137,852	25
5910 未實現銷貨利益 (附註四)	(721,995)	(6)	(675,939)	(5)
5920 已實現銷貨利益 (附註四)	675,939	5	692,886	5
5930 已實現營業毛利	3,201,611	25	3,154,799	25
營業費用 (附註二一及二七)				
6100 推銷費用	340,783	3	323,320	3
6200 管理費用	333,164	2	322,022	2
6300 研究發展費用	786,850	6	845,160	7
6000 營業費用合計	1,460,797	11	1,490,502	12
6900 營業淨利	1,740,814	14	1,664,297	13
7070 營業外收入及支出				
採用權益法認列之子公司損益之份額 (附註四)	(703,417)	(6)	(595,676)	(5)
7010 其他收入 (附註四、二二及二七)	66,547	-	47,966	-
其他利益及損失 (附註四、二二及二七)	(\$ 146,694)	(1)	\$ 193,021	2
利息費用 (附註三、四及二七)	(146,940)	(1)	(168,649)	(1)
營業外收入及支出合計	(930,504)	(8)	(523,338)	(4)
7900 稅前淨利	810,310	6	1,140,959	9
7950 所得稅費用 (附註四及二三)	165,973	1	202,607	2
8200 本年度淨利	644,337	5	938,352	7
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	4,018	-	1,607	-
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	(27,818)	-	(33,438)	-
8300 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(23,800)	-	(31,831)	-
8500 本年度綜合損益總額	\$ 620,537	5	\$ 906,521	7
每股盈餘 (附註二四)				
9750 基本	\$ 3.89		\$ 5.66	
9850 稀釋	\$ 3.86		\$ 5.62	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(接次頁)

董事長：謝錫璜

經理人：許叙銘

會計主管：張秀梅

單位：新台幣千元

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

帝寶股份有限公司



代碼	107 年 1 月 1 日餘額	106 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 107 年度淨利	D3 107 年度稅後其他綜合損益	D5 107 年度綜合損益總額	Z1 107 年 12 月 31 日餘額	107 年度盈餘指撥及分配	B1 法定盈餘公積	B3 特別盈餘公積	B5 本公司股東現金股利	D1 108 年度淨利	D3 108 年度稅後其他綜合損益	D5 108 年度綜合損益總額	Z1 108 年 12 月 31 日餘額
A1	\$ 1,658,164	\$ 2,500,187	\$ 1,845,890	\$ 79,884	\$ 6,172,700	(\$ 89,138)	\$ 12,659,667	\$ 1,658,164	\$ 2,500,187	1,946,110	89,138	6,588,644	(122,576)	644,337	(27,818)	620,537	\$ 12,898,826
		(附註二十)	留	盈餘 (附註十九)	財務報表換算之兌換差額	其他權益及 (附註四、二十及二十一)											

後附之附註係本個體財務報告之一部分

會計主管：張秀梅



經理人：許敘銘



董事長：謝錫良



帝寶股份有限公司

個體財務報告

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	108 年度	107 年度
營業活動之現金流量		
A10000 本年度稅前淨利	\$ 810,310	\$1,140,959
A20010 收益費損項目		
A20100 折舊費用	2,178,446	2,158,175
A20200 攤銷費用	38,191	23,732
A20300 預期信用減損損失	8,963	-
A20400 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨利	(2,365)	(53,606)
A20900 利息費用	146,940	168,649
A21200 利息收入	(7,361)	(7,696)
A22400 採用權益法認列之子公司損失之份額	703,417	595,676
A22500 處分不動產、廠房及設備利益	(2,696)	(4,978)
A23800 非金融資產減損迴轉利益	(3,087)	(3,000)
A23400 已實現銷貨損失 (利益)	46,056	(16,947)
A24100 未實現外幣兌換損失	61,449	3,809
A30000 與營業活動相關之資產及負債變動數		
A31130 應收票據	(4,329)	594
A31130 應收帳款	16,139	(316,452)
A31180 其他應收款	27,604	6,271
A31200 存貨	(74,745)	(300,390)
A31240 其他流動資產	(7,275)	(4,415)
A31990 淨確定福利資產—非流動	573	3,476
A32110 持有供交易之金融負債	10,739	44,150
A32125 合約負債	(11,652)	22,935
A32130 應付票據	(64,847)	12,056
A32150 應付帳款	(179,628)	9,167
A32180 其他應付款	68,113	52,514
A32230 其他流動負債	22,459	(7,230)
A33000 營運產生之現金流入	3,781,414	3,527,449
A33100 收取之利息	7,361	7,696
A33300 支付之利息	(142,740)	(165,778)
A33500 支付之所得稅	(61,306)	(288,074)
AAAA 營業活動之淨現金流入	3,584,729	3,081,293

(接次頁)

代碼	108 年度	107 年度
投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 570)
B01800	取得採用權益法之投資	(326,301)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(288,910)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,078
B03800	存出保證金減少	65
B04300	其他應收款－關係人增加	(302,535)
B04400	其他應收款－關係人減少	150,650
B04500	取得無形資產	(24,113)
B07100	預付設備款增加	(1,742,299)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,206,330)
籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	500,000
C01700	償還長期銀行借款	(500,000)
C03000	存入保證金增加	8,293
C03100	存入保證金減少	(3,221)
C04020	租賃負債本金償還	(1,595)
C04500	發放現金股利	(381,378)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(377,901)
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)	1,000,498
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,287,107
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$2,287,605

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：謝錫氣

經理人：許叙銘

會計主管：張秀梅

帝寶工業股份有限公司

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇八年度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報

表)及盈餘分派議案等；其中合併財務報表(含個體財務報表)業經董事會委任

勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅及蔣淑菁會計師查核完竣，並出具查核報

告。上述營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分派議案經本

監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請

鑒核。

此致

帝寶工業股份有限公司一〇九年股東會

監察人：呂惠民

監察人：銘正興業股份有限公司

代表人 紀嘉祐

監察人：羅惠真

中華民國一〇九年五月六日

帝寶工業股份有限公司
盈餘分配表
民國108年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	6,079,992,758
108 年度稅後淨利	644,337,105
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	4,018,570
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	648,355,675
減：提列 10 % 法定盈餘公積	(64,835,568)
減：依法提列特別盈餘公積	(27,818,260)
可供分配盈餘	6,635,694,605
分配項目：	
股東紅利（現金股利）@ 1.5 元/股	(248,724,596)
期末未分配盈餘	6,386,970,009
附註： 本分配案係以本（108）年度盈餘優先分配為主。	



董事長：



經理人：



會計主管：