

茂順密封元件科技股份有限公司

一百零二年股東常會議事錄



一、時間：民國一百零二年六月十三日（星期四） 上午九時三十分

二、地點：本公司一樓大廳（南投市南崗工業區工業路 336 號）

三、出席：出席股東及股東代理人所代表的股數計 57,868,301 股，占本公司發行總股數 83,161,320 股之 69.59%。

四、主席：石正復 董事長



記錄：黃惠矜



五、主席致詞：略

六、報告事項：

(一) 本公司一百零一年度營業報告。

說明：一百零一年度營業報告書，請參閱附件。

(二) 一百零一年度監察人審查決算表冊報告。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件。

(三) 修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。

說明：依照『公開發行公司董事會議事辦法』修正條文，酌作部分調整。

「董事會議事規範」修訂條文對照表及修訂後「董事會議事規範」，請參閱議事手冊。

(四) 本公司首次採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)對未分配盈餘影響及提列特別盈餘公積數額報告。

說明：1. 依據 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定辦理。

2. 本公司自 102 年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘增加新台幣 14,108,797 元，並依法就帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積新台幣

6,325,833 元。提列特別盈餘公積後，102 年 1 月 1 日可分配盈餘淨增加新台幣 7,782,964 元。

七、承認事項：

第一案 董事會提

案由：本公司一百零一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司一百零一年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所楊明經會計師及李燕娜會計師查核簽證完竣，前開財務報表及營業報告書業經送請監察人審查竣事。

2. 敬請承認財務報表暨合併財務報表【請參閱附件】及民國一百零一年度營業報告書【請參閱附件】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

## 第二案 董事會提

案由：擬具本公司民國一百零一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司民國一百零一年度之盈餘分派，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具如下表，敬請 承認。

101 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
本期稅後純益		359,634,471	
減：法定盈餘公積	( 35,963,447)		
本期盈餘公積提撥合計	(35,963,447)		
本期提撥盈餘公積後盈餘		323,671,024	
加：期初可分配盈餘	471,878,151		
累積至本期可供分配盈餘		795,549,175	
減：股東紅利-現金股利（每股 3.2 元）	(266,116,224)		註四
本期股東紅利分配合計	(266,116,224)		
期末未分配盈餘		529,432,951	

附註：

配發員工紅利-現金 20,040,523 註二

配發董監事酬勞 9,710,131 註三

註一：依所得稅法第六十六條之六規定，本公司擬優先分配屬 101 年度盈餘。

註二：員工紅利：323,671,024\*6.19%=20,040,523

註三：董監事酬勞：323,671,024\*3.00%=9,710,131

註四：股東紅利之每股配發金額係依 102 年 3 月 26 日流通在外發行股數 83,161,320 股為計算基準。

董事長：石正復



總經理：石銘耀



會計主管：薛汝青



決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

## 八、討論事項

### 第一案 董事會提

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請討論。

說明：本次修訂要點詳如條文對照表，修訂前條文請參閱議事手冊。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

### 第二案 董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人管理辦法」案，提請討論。

說明：本次修訂要點詳如條文對照表，修訂前條文請參閱議事手冊。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

### 第三案 董事會提

案由：修訂本公司「背書保證作業辦法」案，提請討論。

說明：本次修訂要點詳如條文對照表，修訂前條文請參閱議事手冊。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

## 九、選舉事項

案由：改選董事及監察人案，提請改選。

說明：（一）本屆董事監察人任期於一百零二年六月十四日屆滿。

（二）本次應選董事七名、監察人三名，係為第十五屆之董事及監察人，任期三年，自本次股東常會選任後即就任，任期自一百零二年六月十三日至一百零五年六月十二日。

（三）謹提請改選

選舉結果：

名次	身份別	戶號或身分證字號	姓名	當選權數
1	董事	1	石正復	55,369,936
2	董事	2	許春堂	53,659,094
3	董事	4	粘西湖	52,410,056
4	董事	11	陳仁安	51,786,363
5	董事	56	石銘耀	50,599,002
6	董事	G220077668	簡美雀	50,263,772
7	董事	6550	施祈淵	48,251,363
1	監察人	93	陳家維	52,164,641
2	監察人	53	賴俊杰	51,575,093
3	監察人	J220154331	裴立立	51,548,660

#### 十、其他討論事項

案由：提請股東會解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。

說明：(一) 依公司法第二〇九條規定「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) 本次股東會改選之新任董事若有任職他公司經營階層，擬請同意免除有關公司法第二〇九條規定董事競業禁止之限制。

(三) 因本次當選之董事並無競業禁止之情事，故本案取消，敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議取消本議案。

十一、臨時動議：無。

十二、散會

附件

一百零一年度營業報告書

1. 營業計劃實施成果

本公司 101 年度營業收入淨額為新台幣 1,718,100 仟元，較 100 年度 1,882,033 仟元減少 8.72%，101 年度稅前淨利為 432,257 仟元，較 100 年度 486,377 仟元減少 11.13%，主要係歐洲市場因經濟不景氣影響而衰退，致 101 年度營業收入淨額及稅前淨利均較上期減少。

2. 預算執行情形：

單位：新台幣仟元

科目	101 年預算	101 年實際達成	達成率%
營業收入淨額	2,000,000	1,718,100	85.90
營業成本	1,420,000	1,232,521	86.79
營業毛利	580,000	485,579	83.72
聯屬公司間未實現利益	-	-1,663	-
營業毛利淨額	580,000	487,242	84.00
營業費用	240,000	219,752	91.56
營業利益	340,000	267,490	78.67
營業外收支淨額	180,000	164,767	91.53
稅前淨利	520,000	432,257	83.12

3. 財務收支及獲利能力分析：

項目		101 年度	100 年度
財務結構 (%)	負債佔總資產比率	19.61	21.68
	長期資金佔固定資產比率	475.33	441.98
償債能力 (%)	流動比率	423.34	365.04
	速動比率	286.02	239.03
獲利能力 (%)	資產報酬率	12.91	15.34
	股東權益報酬率	16.27	19.61
	純益率	20.93	21.71
	基本每股盈餘-稅後(元)	4.32	4.91

4、研究發展狀況：

(1)、101 年研發成果：

項目	內容
開發成功的技術或產品	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 汽車產業之 OEM 產品，應用新一代高性能鐵氟龍 (PTFE) 材料於：<ol style="list-style-type: none"><li>(1) 引擎凸輪軸油封</li><li>(2) 引擎前曲軸油封</li><li>(3) 引擎後曲軸油封</li><li>(4) 變速箱輸出軸油封</li></ol></li><li>2. 汽車產業之 AF 產品，配合營業部在售後市場的策略，開發以下產品：<ol style="list-style-type: none"><li>(1) 方向機修理包</li><li>(2) 方向機泵浦修理包</li><li>(3) 自動變速箱活塞修理包產品</li></ol></li><li>3. 引擎洩油孔密封件開發</li><li>4. 煉鋼軸承油封產品</li><li>5. 耐磨耗之膠料開發，應用於滾筒式洗衣機油封產品。</li><li>6. 射出模流分析技術應用於 TPU 產品。</li><li>7. 接著技術開發，降低生產不良率。</li></ol>

(2)、研究發展費用 101 年度為新台幣 32,354 仟元約佔營業收入淨額 1.88%。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青



茂順密封元件科技股份有限公司  
監察人查核報告書

董事會造送本公司 101 年度營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表及合併財務報表嗣經資誠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、合併財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

茂順密封元件科技股份有限公司

監察人：陳家維



裴立立



賴俊杰



中 華 民 國 102 年 03 月 26 日



資誠

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003847 號

茂順密封元件科技股份有限公司 公鑒：

茂順密封元件科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。至於部份採權益法評價之長期股權投資係依其他會計師同期間查核簽證之財務報表評價而得，民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日其帳列數長期股權投資餘額分別為新台幣 15,408 仟元及新台幣 34,825 仟元；民國 101 年度及民國 100 年度認列之投資收益分別為新台幣 3,799 仟元及新台幣 10,171 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估公司管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達茂順密封元件科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。





資誠

茂順密封元件科技股份有限公司已另編製民國 101 年度及民國 100 年度之合併財務報表，  
並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

楊明經



會計師

李燕娜



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中華民國 102 年 3 月 26 日

茂順密封元件股份有限公司  
資產負債表  
民國101年12月31日及100年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年12月31日		100年12月31日			
			金	額 %	金	額 %		
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	273,431	10	\$	217,736	8
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(二)		15,902	1		14,362	-
1120	應收票據淨額			10,995	-		58,346	2
1140	應收帳款淨額	四(三)		308,546	11		296,580	11
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		95,861	3		142,132	5
1190	其他金融資產 - 流動	五		26,248	1		19,096	1
120X	存貨	四(四)		365,773	13		418,903	15
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十二)		10,151	-		11,511	-
1298	其他流動資產 - 其他			20,713	1		32,122	1
11XX	流動資產合計			<u>1,127,620</u>	<u>40</u>		<u>1,210,788</u>	<u>43</u>
<b>基金及投資</b>								
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)		1,100,873	40		995,509	36
1440	其他金融資產 - 非流動			150	-		148	-
14XX	基金及投資合計			<u>1,101,023</u>	<u>40</u>		<u>995,657</u>	<u>36</u>
<b>固定資產</b>								
<b>成本</b>								
1501	土地			134,342	5		134,342	5
1511	土地改良物			6,039	-		5,940	-
1521	房屋及建築			407,773	15		406,159	15
1531	機器設備			419,696	15		401,763	14
1551	運輸設備			6,934	-		6,934	-
1561	辦公設備			15,115	-		12,863	1
1681	其他設備			183,819	7		175,998	6
15X8	重估增值			48,521	2		48,521	2
15XY	成本及重估增值			<u>1,222,239</u>	<u>44</u>		<u>1,192,520</u>	<u>43</u>
15X9	減：累計折舊		(	698,965)	( 25 )	(	651,406)	( 23 )
1670	未完工程及預付設備款			5,176	-		12,580	-
15XX	固定資產淨額			<u>528,450</u>	<u>19</u>		<u>553,694</u>	<u>20</u>
<b>無形資產</b>								
1750	電腦軟體成本			25,520	1		20,184	1
1770	遞延退休金成本	四(九)		-	-		332	-
17XX	無形資產合計			<u>25,520</u>	<u>1</u>		<u>20,516</u>	<u>1</u>
<b>其他資產</b>								
1888	其他資產 - 其他			2,786	-		3,474	-
1XXX	資產總計		\$	<u>2,785,399</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,784,129</u>	<u>100</u>

(續次頁)

茂順密封元件科技股份有限公司

民國 101 年 12 月 31 日 及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>							
2120	應付票據	\$	3,073	-	\$	8,382	-
2140	應付帳款		64,434	2		88,014	3
2160	應付所得稅	四(十二)	25,815	1		30,972	1
2170	應付費用	四(八)	130,774	5		153,724	6
2298	其他流動負債 - 其他		42,266	2		51,329	2
21XX	流動負債合計		<u>266,362</u>	<u>10</u>		<u>332,421</u>	<u>12</u>
<b>各項準備</b>							
2510	土地增值稅準備	四(七)	<u>7,165</u>	-		<u>7,165</u>	-
<b>其他負債</b>							
2810	應計退休金負債	四(九)	132,720	5		138,295	5
2860	遞延所得稅負債 - 非流動	四(十二)	<u>139,992</u>	<u>5</u>		<u>123,699</u>	<u>5</u>
28XX	其他負債合計		<u>272,712</u>	<u>10</u>		<u>261,994</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計		<u>546,239</u>	<u>20</u>		<u>601,580</u>	<u>22</u>
<b>股東權益</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本	一	831,613	30		831,613	30
<b>資本公積</b>							
3211	普通股溢價	四(十)	208,642	7		208,642	7
3270	合併溢額		6,101	-		6,101	-
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積	四(十一)	359,896	13		319,040	11
3320	特別盈餘公積		-	-		16,919	1
3350	未分配盈餘		831,513	30		761,932	27
<b>股東權益其他調整項目</b>							
3420	累積換算調整數		29,866	1		74,763	3
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(九)	( 50,840 )	( 2 )		( 57,290 )	( 2 )
3450	金融商品之未實現損益		( 2,226 )	-		( 3,766 )	-
3460	未實現重估增值	四(七)	<u>24,595</u>	<u>1</u>		<u>24,595</u>	<u>1</u>
3XXX	股東權益總計		<u>2,239,160</u>	<u>80</u>		<u>2,182,549</u>	<u>78</u>
<b>重大承諾及或有事項</b>							
負債及股東權益總計							
			<u>\$ 2,785,399</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,784,129</u>	<u>100</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
楊明經、李燕娜會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青



茂順密封元件股份有限公司

民國101年1月1日至12月31日及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 金	年 額	度 %	100 金	年 額	度 %		
營業收入	五								
4110 銷貨收入		\$	1,723,576	100	\$	1,890,190	100		
4170 銷貨退回		(	1,865)	-	(	2,843)	-		
4190 銷貨折讓		(	3,611)	-	(	5,314)	-		
4100 銷貨收入淨額			1,718,100	100		1,882,033	100		
營業成本	四(四)(十四) 及五								
5110 銷貨成本		(	1,232,521)	( 71 )	(	1,379,776)	( 73 )		
5910 營業毛利			485,579	29		502,257	27		
5920 聯屬公司間未實現利益			1,663	-	(	7,682)	( 1 )		
營業毛利淨額			487,242	29		494,575	26		
營業費用	四(十四)								
6100 推銷費用		(	90,033)	( 5 )	(	100,905)	( 5 )		
6200 管理及總務費用		(	97,365)	( 6 )	(	104,499)	( 5 )		
6300 研究發展費用		(	32,354)	( 2 )	(	29,884)	( 2 )		
6000 營業費用合計		(	219,752)	( 13 )	(	235,288)	( 12 )		
6900 營業淨利			267,490	16		259,287	14		
營業外收入及利益									
7110 利息收入	五		1,653	-		1,248	-		
7121 採權益法認列之投資收益	四(六)		157,377	9		186,887	10		
7160 兌換利益			-	-		14,633	1		
7480 什項收入			20,555	1		24,996	1		
7100 營業外收入及利益合計			179,585	10		227,764	12		
營業外費用及損失									
7510 利息費用		(	15)	-	(	15)	-		
7530 處分固定資產損失		(	268)	-	(	659)	-		
7560 兌換損失		(	14,535)	( 1 )		-	-		
7500 營業外費用及損失合計		(	14,818)	( 1 )	(	674)	-		
7900 繼續營業單位稅前淨利			432,257	25		486,377	26		
8110 所得稅費用	四(十二)	(	72,623)	( 4 )	(	77,813)	( 4 )		
9600 本期淨利		\$	359,634	21	\$	408,564	22		
		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
基本每股盈餘	四(十三)								
9750 本期淨利		\$	5.20	\$	4.32	\$	5.85	\$	4.91
稀釋每股盈餘									
9850 本期淨利		\$	5.17	\$	4.30	\$	5.81	\$	4.88

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
楊明經、李燕娜會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青



茂順密封股份有限公司  
 民國101年1月1日至100年12月31日

單位：新台幣仟元

100年度	101年度	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積調整數	未認列為退休金成本之淨損	金融商品之未實現損益	未實現增值	合計
100年1月1日餘額	101年1月1日餘額	\$ 831,613	\$ 214,743	\$ 273,135	\$ -	\$ 682,308	\$ 16,450	(\$ 57,408)	(\$ 556)	\$ 24,595	\$ 1,984,880
99年度盈餘分配及指撥(註1)	100年度盈餘分配及指撥(註1)	-	-	45,905	-	(45,905)	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	法定盈餘公積	-	-	-	16,919	(16,919)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	特別盈餘公積	-	-	-	-	(266,116)	-	-	-	-	(266,116)
現金股利	現金股利	-	-	-	-	408,564	-	-	-	-	408,564
100年度淨利	101年度淨利	-	-	-	-	-	58,313	(3,210)	(3,210)	-	(3,210)
備供出售金融資產之未實現損益	備供出售金融資產之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,313
國外長期投資換算調整數	國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
補列最低應計退休金負債	補列最低應計退休金負債	-	-	-	-	-	-	118	-	-	118
100年12月31日餘額	101年12月31日餘額	\$ 831,613	\$ 214,743	\$ 319,040	\$ 16,919	\$ 761,932	\$ 74,763	(\$ 57,290)	(\$ 3,766)	\$ 24,595	\$ 2,182,549
100年度盈餘分配及指撥(註2)	101年度盈餘分配及指撥(註2)	-	-	40,856	(16,919)	(40,856)	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	法定盈餘公積	-	-	-	-	16,919	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(16,919)	(16,919)	-	-	-	-	-
現金股利	現金股利	-	-	-	-	(266,116)	-	-	-	-	(266,116)
101年度淨利	101年度淨利	-	-	-	-	359,634	-	-	-	-	359,634
備供出售金融資產之未實現損益	備供出售金融資產之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	1,540	-	1,540
國外長期投資換算調整數	國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(44,897)	-	-	-	(44,897)
補列最低應計退休金負債	補列最低應計退休金負債	-	-	-	-	-	-	6,450	-	-	6,450
101年12月31日餘額	101年12月31日餘額	\$ 831,613	\$ 214,743	\$ 359,896	\$ -	\$ 831,513	\$ 29,866	(\$ 50,840)	(\$ 2,226)	\$ 24,595	\$ 2,239,160

註1:董監酬勞11,564千元及員工紅利27,885千元已於99年度損益表中扣除。  
 註2:董監酬勞11,031千元及員工紅利22,062千元已於100年度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所楊明經、李燕娜會計師民國102年3月26日查核報告。



董事長：石正復



經理人：石銳耀



會計主管：薛汝青

茂順密封元件科技股份有限公司  
現 金 流 量 表  
民國 101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日 及 100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

101 年 度                      100 年 度

營業活動之現金流量

本期淨利	\$	359,634	\$	408,564
調整項目				
折舊費用		56,165		61,741
各項攤提		10,172		7,476
(已)未實現銷貨毛利	(	1,663)		7,682
採權益法認列之投資收益	(	157,377)	(	186,887)
存貨呆滯及跌價損失		-		1,861
處分固定資產損失淨額		268		659
資產及負債科目之變動				
應收票據		47,351	(	4,403)
應收帳款	(	11,966)	(	11,966)
應收帳款-關係人		46,271	(	41,191)
其他金融資產-流動	(	12,949)		12,928
存貨		53,130	(	108,556)
遞延所得稅資產及負債淨變動數		26,850		28,562
其他流動資產-其他		11,407	(	6,523)
應付票據	(	5,309)		2,542
應付帳款	(	23,580)	(	24,490)
應付所得稅	(	5,157)		4,954
應付費用	(	22,950)	(	2,906)
其他流動負債-其他	(	2,429)		4,873
應計退休金負債		1,207		9,077
營業活動之淨現金流入		369,075		163,997

(續次頁)

茂順密封元件科技股份有限公司  
現金流量表  
民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

101 年 度                      100 年 度

投資活動之現金流量

其他應收款-關係人增加	\$	5,796	\$	-
長期股權投資增加數	(	2,079)	(	284)
購置固定資產	(	47,779)	(	48,798)
處分固定資產價款		108		176
其他資產-其他增加		64	(	749)
其他金融資產-非流動減少	(	2)	(	40)
無形資產增加	(	3,372)	(	17,900)
投資活動之淨現金流出	(	47,264)	(	67,595)

融資活動之現金流量

發放現金股利	(	266,116)	(	266,116)
融資活動之淨現金流出	(	266,116)	(	266,116)
本期現金及約當現金增加(減少)		55,695	(	169,714)
期初現金及約當現金餘額		217,736		387,450
期末現金及約當現金餘額	\$	273,431	\$	217,736

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息(不含利息資本化)	\$	15	\$	15
本期支付所得稅	\$	50,930	\$	44,297
支付部份現金購置資產				
固定資產本期增添數	\$	42,808	\$	54,119
期初應付設備款		8,002		2,681
期末應付設備款	(	3,031)	(	8,002)
	\$	47,779	\$	48,798

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
楊明經、李燕娜會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青





資誠

會計師查核報告

(102)財審報字第 12004245 號

茂順密封元件科技股份有限公司 公鑒：

茂順密封元件科技股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。至於部分採權益法評價之長期股權投資係依其他會計師同期間查核簽證之財務報表評價而得，民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日其帳列長期股權投資餘額分別為新台幣 15,408 仟元及新台幣 34,825 仟元；民國 101 年度及 100 年度認列之投資利益分別為新台幣 3,799 仟元及新台幣 10,171 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估公司管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。





資誠

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達茂順密封元件科技股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

茂順密封元件科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製茂順密封元件科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表。茂順密封元件科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

楊明經



會計師

李燕娜



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 6 日

茂順密封元件科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國101年12月31日及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年12月31日		100年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 537,090	18	\$ 361,281	12
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(二)	15,902	1	14,362	1
1120	應收票據淨額		165,453	5	217,930	7
1140	應收帳款淨額	四(三)	629,575	21	588,163	20
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	49,083	2	80,806	3
1190	其他金融資產 - 流動	四(四)、五及七	96,401	3	165,949	6
120X	存貨	四(五)	543,767	18	616,776	21
1298	其他流動資產 - 其他	四(十五)	38,950	1	47,241	2
11XX	流動資產合計		<u>2,076,221</u>	<u>69</u>	<u>2,092,508</u>	<u>72</u>
<b>基金及投資</b>						
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)	21,199	1	38,980	1
1440	其他金融資產 - 非流動		150	-	148	-
14XX	基金及投資合計		<u>21,349</u>	<u>1</u>	<u>39,128</u>	<u>1</u>
<b>固定資產</b>						
<b>成本</b>						
1501	土地		137,475	4	137,513	5
1511	土地改良物		6,039	-	5,940	-
1521	房屋及建築		414,878	14	413,351	14
1531	機器設備		632,405	21	611,851	21
1551	運輸設備		13,320	-	12,126	-
1561	辦公設備		21,091	1	18,884	-
1681	其他設備		202,484	7	195,206	7
15X8	重估增值		48,521	2	48,521	2
15XY	成本及重估增值		<u>1,476,213</u>	<u>49</u>	<u>1,443,392</u>	<u>49</u>
15X9	減：累計折舊		( 841,804 )	( 28 )	( 781,448 )	( 27 )
1670	未完工程及預付設備款		165,777	6	20,489	1
15XX	固定資產淨額		<u>800,186</u>	<u>27</u>	<u>682,433</u>	<u>23</u>
<b>無形資產</b>						
1750	電腦軟體成本		25,520	1	20,184	1
1770	遞延退休金成本	四(十二)	-	-	332	-
1780	其他無形資產	四(九)及七	79,897	2	84,176	3
17XX	無形資產合計		<u>105,417</u>	<u>3</u>	<u>104,692</u>	<u>4</u>
<b>其他資產</b>						
1888	其他資產 - 其他		4,176	-	3,911	-
18XX	其他資產合計		<u>4,176</u>	<u>-</u>	<u>3,911</u>	<u>-</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,007,349</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,922,672</u>	<u>100</u>

(續次頁)

茂順密封元件科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表  
民國101年12月31日及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	101年12月31日		100年12月31日	
		金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>					
2120 應付票據		\$ 3,073	-	\$ 8,382	-
2140 應付帳款		104,411	4	125,565	4
2160 應付所得稅	四(十五)	41,133	1	47,030	2
2170 應付費用	四(十)	163,731	5	176,908	6
2228 其他應付款 - 其他	七	32,506	1	-	-
2270 一年或一營業週期內到期長期負債	四(十一)	20,793	1	15,129	1
2286 遞延所得稅負債 - 流動	四(十五)	19,386	1	18,972	1
2298 其他流動負債 - 其他		33,041	1	69,407	2
21XX 流動負債合計		418,074	14	461,393	16
<b>長期負債</b>					
2420 長期借款	四(十一)	62,378	2	-	-
24XX 長期負債合計		62,378	2	-	-
<b>各項準備</b>					
2510 土地增值稅準備	四(八)	7,165	-	7,165	-
<b>其他負債</b>					
2810 應計退休金負債	四(十二)	132,720	5	138,295	5
2860 遞延所得稅負債 - 非流動	四(十五)	136,879	5	120,420	4
2888 其他負債 - 其他		12,448	-	13,115	-
28XX 其他負債合計		282,047	10	271,830	9
2XXX 負債總計		769,664	26	740,388	25
<b>股東權益</b>					
<b>股本</b>					
3110 普通股股本	—	831,613	27	831,613	28
<b>資本公積</b>					
3213 轉換公司債溢價	四(十三)	208,642	7	208,642	7
3270 合併溢額		6,101	-	6,101	-
<b>保留盈餘</b>					
3310 法定盈餘公積	四(十四)	359,896	12	319,040	11
3320 特別盈餘公積		-	-	16,919	1
3350 未分配盈餘		831,513	28	761,932	26
<b>股東權益其他調整項目</b>					
3420 累積換算調整數		29,866	1	74,763	3
3430 未認列為退休金成本之淨損失		(50,840)	(2)	(57,290)	(2)
3450 金融商品之未實現損益	四(二)	(2,226)	-	(3,766)	-
3460 未實現重估增值	四(八)	24,595	1	24,595	1
361X 母公司股東權益合計		2,239,160	74	2,182,549	75
3610 少數股權		(1,475)	-	(265)	-
3XXX 股東權益總計		2,237,685	74	2,182,284	75
重大承諾及或有事項	七				
負債及股東權益總計		\$ 3,007,349	100	\$ 2,922,672	100

請參閱後合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
楊明經、李燕娜會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青



茂順密封元件科技股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國101年1月1日至12月31日及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度			100 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
營業收入	五								
4110 銷貨收入		\$	2,364,428	100	\$	2,500,219	100		
4170 銷貨退回		(	1,865)	-	(	2,843)	-		
4190 銷貨折讓		(	3,611)	-	(	5,314)	-		
4100 銷貨收入淨額			2,358,952	100		2,492,062	100		
營業成本	四(五)(十七)及五								
5110 銷貨成本		(	1,543,565)	(65)	(	1,679,122)	(67)		
5910 營業毛利			815,387	35		812,940	33		
5920 聯屬公司間未實現利益		(	1,361)	-	(	1,039)	-		
營業毛利淨額			814,026	35		811,901	33		
營業費用	四(十七)								
6100 推銷費用		(	138,229)	(6)	(	144,517)	(6)		
6200 管理及總務費用		(	139,906)	(6)	(	150,028)	(6)		
6300 研究發展費用		(	32,354)	(1)	(	29,884)	(1)		
6000 營業費用合計		(	310,489)	(13)	(	324,429)	(13)		
6900 營業淨利			503,537	22		487,472	20		
營業外收入及利益									
7110 利息收入	五		4,018	-		2,031	-		
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)		5,990	-		11,940	-		
7160 兌換利益			-	-		20,214	1		
7480 什項收入			21,590	1		28,092	1		
7100 營業外收入及利益合計			31,598	1		62,277	2		
營業外費用及損失									
7510 利息費用		(	661)	-	(	257)	-		
7530 處分固定資產損失		(	319)	-	(	1,291)	-		
7560 兌換損失		(	15,151)	(1)		-	-		
7880 什項支出		(	8,354)	-	(	1,319)	-		
7500 營業外費用及損失合計		(	24,485)	(1)	(	2,867)	-		
7900 繼續營業單位稅前淨利			510,650	22		546,882	22		
8110 所得稅費用	四(十五)	(	153,263)	(7)	(	138,326)	(6)		
600XX 合併總損益		\$	357,387	15	\$	408,556	16		
歸屬於：									
9601 合併淨損益		\$	359,634	15	\$	408,564	16		
9602 少數股權損益		(	2,247)	-	(	8)	-		
		\$	357,387	15	\$	408,556	16		
普通股每股盈餘	四(十六)								
9710 繼續營業單位淨利		\$	6.14	\$	4.30	\$	6.58	\$	4.91
9740AA 基本每股盈餘之少數股權			0.02	0.02		-	-		
9750 本期淨利		\$	6.16	\$	4.32	\$	6.58	\$	4.91
稀釋每股盈餘									
9850 本期淨利		\$	6.14	\$	4.30	\$	6.54	\$	4.88

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
楊明經、李燕娜會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青



茂順密封元件股份有限公司及子公司  
合併財務報表  
民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

100 年	保 留 盈 餘										
	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	累積換算調整數	未認列為退休金成本之損失	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	少數股權	合計
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 831,613	\$ 214,743	\$ 273,135	\$ -	\$ 682,308	\$ 16,450	(\$ 57,408)	\$ 556	\$ 24,595	\$ 265	\$ 1,984,615
99 年度盈餘分配及指撥(註 1)	-	-	45,905	-	( 45,905 )	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	16,919	( 16,919 )	-	-	-	-	-	( 266,116 )
特別盈餘公積	-	-	-	-	( 266,116 )	-	-	-	-	-	( 408,556 )
現金股利	-	-	-	-	408,564	-	-	-	( 3,210 )	-	( 3,210 )
100 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產之未實現損益	-	-	-	-	-	58,313	-	-	-	-	58,313
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	118	-	-	-	118
補列最低應計退休金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
100 年 12 月 31 日餘額	\$ 831,613	\$ 214,743	\$ 319,040	\$ 16,919	\$ 761,932	\$ 74,763	(\$ 57,290)	\$ 3,766	\$ 24,595	\$ 265	\$ 2,182,284
101 年	度										
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 831,613	\$ 214,743	\$ 319,040	\$ 16,919	\$ 761,932	\$ 74,763	(\$ 57,290)	\$ 3,766	\$ 24,595	\$ 265	\$ 2,182,284
100 年度盈餘分配及指撥(註 2)	-	-	40,856	-	( 40,856 )	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	( 16,919 )	16,919	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	( 266,116 )	-	-	-	-	-	( 266,116 )
現金股利	-	-	-	-	359,634	-	-	-	-	-	( 2,247 )
101 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產之未實現損益	-	-	-	-	-	( 44,897 )	-	-	-	-	( 44,897 )
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	6,450	-	-	-	6,450
補列最低應計退休金負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,037	1,037
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 831,613	\$ 214,743	\$ 359,896	\$ -	\$ 831,513	\$ 29,866	(\$ 50,840)	(\$ 2,226)	\$ 24,595	(\$ 1,475)	\$ 2,237,685

註 1：董監酬勞 11,564 仟元及員工紅利 27,885 仟元已於 99 年度損益表中扣除。  
註 2：董監酬勞 11,031 仟元及員工紅利 22,062 仟元已於 100 年度損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨會計師事務所揭明經、李燕卿會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青



茂順密封元件科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國101年1月1日至12月31日及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<b>營業活動之現金流量</b>						
合併總損益	\$		357,387	\$		408,556
調整項目						
折舊費用			74,184			79,237
各項攤提			12,686			9,182
未實現銷貨毛利			1,361			1,039
備抵存貨呆滯及跌價損失			-			1,861
採權益法認列之投資利益	(		5,990)	(		11,940)
處分固定資產損失			319			1,291
資產及負債科目之變動						
應收票據淨額			52,477	(		68,977)
應收帳款(含關係人)	(		9,689)	(		115,009)
其他金融資產-流動			70,873			1,266
存貨			73,009	(		138,713)
遞延所得稅資產及負債淨變動數			26,914			30,829
其他流動資產-其他			8,291	(		17,759)
應付票據	(		5,309)			2,542
應付帳款	(		21,154)	(		22,289)
應付所得稅	(		5,897)			4,499
應付費用			19,329			752
其他流動負債-其他	(		21,244)			3,995
應計退休金負債			1,207			9,077
營業活動之淨現金流入			628,754			179,439

(續次頁)

  
 茂順密封元件科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他應收款-關係人增加	(\$ 1,325)	\$ -
購置固定資產	( 213,792 )	( 77,101 )
處分固定資產價款	272	1,550
其他金融資產-非流動增加	( 2 )	( 40 )
無形資產增加	( 5,336 )	( 17,900 )
其他資產-其他增加	( 265 )	( 873 )
土地使用權增加	-	( 31,543 )
投資活動之淨現金流出	( 220,448 )	( 125,907 )
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款淨變動數	-	( 407 )
發放現金股利	( 266,116 )	( 266,116 )
長期借款舉借數	104,148	-
長期借款償還數	( 36,106 )	( 30,057 )
融資活動之淨現金流出	( 198,074 )	( 296,580 )
匯率變動數	( 34,423 )	54,000
本期現金及約當現金增加(減少)	175,809	( 189,048 )
期初現金及約當現金餘額	361,281	550,329
期末現金及約當現金餘額	\$ 537,090	\$ 361,281
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 661	\$ 257
本期支付所得稅	\$ 66,983	\$ 102,813
<b>僅有部份現金支出之投資活動</b>		
固定資產本期增添數	\$ 218,763	\$ 82,422
期初應付款及應付票據	( 8,002 )	2,681
期末應付款及應付票據	3,031	( 8,002 )
	\$ 213,792	\$ 77,101

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
楊明經、李燕娜會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青

