

茂順密封元件科技股份有限公司

一百零三年股東常會議事錄



一、時間：民國一百零三年六月十二日（星期四） 上午九時三十分

二、地點：南投市南崗工業區工業路 336 號(本公司一樓大廳)

三、出席：出席股東及股東代理人所代表的股數計 56,090,627 股，占本公司發行總股數 83,161,320 股之 67.45%。

四、主席：石正復 董事長



記錄：賴巧媚



五、主席致詞：略

六、報告事項：

(一)一百零二年度營業報告。

說明：一百零二年度營業報告書，請參閱附件。
(股東戶號 7228 發言及本公司之回覆略)

(二)一百零二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。

七、承認事項：

第一案 董事會提

案由：承認一百零二年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案，提請 承認

說明：1.本公司一百零二年度個體財務報告暨合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所楊明經會計師及王玉娟會計師查核簽證完竣，前開財務報告及營業報告書業經送請監察人審查竣事。

2.敬請承認財務報告暨合併財務報告及民國一百零二年度營業報告書【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：承認一百零二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司民國一百零二年度之盈餘分配，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。

102 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金額	備 註
期初未分配盈餘	529,432,951	
加：本期採用 IFRS 調整數	7,782,964	
調整後期初未分配盈餘	537,215,915	
減：102 年度保留盈餘調整數	(12,663)	
調整後未分配盈餘 A	537,203,252	
本期稅後淨利	504,275,659	
減：法定盈餘公積	(50,427,566)	
本期提撥盈餘公積後盈餘 B	453,848,093	
累積至本期可供分配盈餘 A+B	991,051,345	
減：股東紅利-現金股利（每股 4.0 元）	(332,645,280)	註四
期末未分配盈餘	658,406,065	

附註：

配發員工紅利-現金

註二

配發董監事酬勞

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 102 年度盈餘。

註二：員工紅利： $453,848,093 \times 6.19\% = 28,081,568$ 。

註三：董監事酬勞： $453,848,093 \times 2.20\% = 10,000,000$ 。

註四：股東紅利之每股配發金額係依 103 年 3 月 20 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



股東發言：股東戶號 18209 號郭祐彰：「公司的期末未分配盈餘尚有 6 億 5 仟 8 百多萬元，是否可以將股東紅利-現金股利由每股 4 元調高為每股 5 元？」

決議：本案經投票表決，出席股東表決權數 44,990,574 權同意通過，佔出席總權數 56,090,627 權之 80.21%，本案依股東所提之修正案照案承認。（修正後之盈餘分配表請參閱附件）

八、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂本公司取得或處分資產處理程序案，提請 討論。

說明：本次修訂要點詳如條文對照表（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。

九、臨時動議：

(股東戶號 7228 發言及本公司之回覆略)

十、散會

1. 營業計劃實施成果

本公司 102 年度營業收入淨額為新台幣 1,852,891 仟元，較 101 年度 1,718,100 仟元增加 7.85%，102 年度稅前淨利為 595,025 仟元，較 101 年度 435,477 仟元增加 36.64%，主要係本公司的研發、設計與製造能力深獲客戶肯定，且產品多樣化及廣設通路之行銷策略奏效，致 102 年度營業收入淨額及稅前淨利均較上期增加。

2. 預算執行情形：

單位：新台幣仟元

科目	102 年預算	102 年實際達成	達成率%
營業收入淨額	2,200,000	1,852,891	84.22
營業成本	1,518,000	1,282,213	84.47
營業毛利	682,000	570,678	83.68
聯屬公司間未實現利益	-	16,286	-
營業毛利淨額	682,000	554,392	81.29
營業費用	260,000	241,121	92.74
營業利益	422,000	313,271	74.23
營業外收支淨額	260,000	281,754	108.37
稅前淨利	682,000	595,025	87.25

3. 財務收支及獲利能力分析：

項目		102 年度	101 年度
財務結構 (%)	負債佔總資產比率	22.54	20.99
	長期資金佔固定資產比率	588.96	485.51
償債能力 (%)	流動比率	380.37	454.11
	速動比率	266.17	305.47
獲利能力 (%)	資產報酬率	16.77	13.08
	股東權益報酬率	21.45	16.75
	純益率	27.22	21.22
	基本每股盈餘-稅後(元)	6.06	4.38

4、研究發展狀況：

(1)、102 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">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">(1) 引擎凸輪軸油封(2) 引擎前曲軸油封(3) 引擎後曲軸油封(4) 變速箱輸出軸油封2. 汽車產業之 OEM 產品，應用於 EPS 電動方向機防塵油封。3. 汽車產業之 AF 產品，配合營業部在後市場的策略，開發以下產品：<ol style="list-style-type: none">(1) 方向機修理包(2) 方向機泵浦修理包(3) 自動變速箱活塞修理包產品(4) 自動變速箱 Overhaul 修理包產品4. 射出模流分析技術應用於 TPU 產品。5. 接著技術開發，降低生產不良率。

(2)、研究發展費用 102 年度為新台幣 35,472 仟元約佔營業收入淨額 1.91%。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青



102 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金額	備 註
期初未分配盈餘	529,432,951	
加：本期採用 IFRS 調整數	7,782,964	
調整後期初未分配盈餘	537,215,915	
減：102 年度保留盈餘調整數	(12,663)	
調整後未分配盈餘 A	537,203,252	
本期稅後淨利	504,275,659	
減：法定盈餘公積	(50,427,566)	
本期提撥盈餘公積後盈餘 B	453,848,093	
累積至本期可供分配盈餘 A+B	991,051,345	
減：股東紅利-現金股利（每股 5.0 元）	(415,806,600)	註四
期末未分配盈餘	575,244,745	

附註：

配發員工紅利-現金

註二

配發董監事酬勞

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 102 年度盈餘。

註二：員工紅利： $453,848,093 \times 6.19\% = 28,081,568$ 。

註三：董監事酬勞： $453,848,093 \times 2.20\% = 10,000,000$ 。

註四：股東紅利之每股配發金額係依 103 年 3 月 20 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



茂順密封元件科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國102年度財務報告書表，連同營業報告書暨盈餘分配議案，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第219條之規定，備具報告書。

敬請 鑒核

此致

本公司103年度股東常會

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 103 年 03 月 21 日



資誠

會計師查核報告

(103)財審報字第 13003360 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 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 101 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，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。至於部分採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該採用權益法之投資財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 28,850 仟元、新台幣 12,234 仟元及新台幣 32,265 仟元，各占資產總額之 0.89%、0.44%及 1.16%，民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對其採用權益法認列投資損益之份額分別為利益新台幣 12,336 仟元及新台幣 3,799 仟元，各占稅前淨利之 2.07%及 0.87%。

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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，足以允當表達茂順密封元件科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

楊明經 楊明經

會計師

王玉娟 王玉娟



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
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號
中華民國 103 年 3 月 21 日

茂順密封元件科技股份有限公司
個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
			金	%	金	%	金	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 397,125	12	\$ 273,431	10	\$ 217,736	8
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	14,304	1	15,902	1	14,362	-
1150	應收票據淨額		9,991	-	10,995	-	58,346	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	298,420	9	308,546	11	296,580	11
1180	應收帳款—關係人淨額	七	126,064	4	95,861	3	142,132	5
1200	其他應收款		9,229	-	5,303	-	3,930	-
1210	其他應收款—關係人	七	17,501	1	20,945	1	15,166	1
130X	存貨	六(四)	391,584	12	365,773	13	418,903	15
1470	其他流動資產		40,055	1	20,713	1	32,121	1
11XX	流動資產合計		<u>1,304,273</u>	<u>40</u>	<u>1,117,469</u>	<u>40</u>	<u>1,199,276</u>	<u>43</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)	1,354,177	42	1,069,115	38	961,197	35
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及						
		八	489,164	15	524,089	19	541,929	19
1780	無形資產	六(七)	24,442	1	28,180	1	23,468	1
1840	遞延所得稅資產	六(十七)	46,270	2	47,073	2	45,500	2
1900	其他非流動資產	六(八)	5,562	-	4,638	-	12,104	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,919,615</u>	<u>60</u>	<u>1,673,095</u>	<u>60</u>	<u>1,584,198</u>	<u>57</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,223,888</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,790,564</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,783,474</u>	<u>100</u>

(續次頁)



茂順密封元件科技股份有限公司
個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
		金額	%	金額	%	金額	%
流動負債							
2150	應付票據	\$ 4,499	-	\$ 3,073	-	\$ 8,382	-
2170	應付帳款	101,442	3	64,434	2	88,014	3
2200	其他應付款	199,065	6	141,135	5	161,218	6
2230	當期所得稅負債	29,152	1	25,815	1	30,972	1
2300	其他流動負債	8,741	1	11,623	1	19,022	1
21XX	流動負債合計	342,899	11	246,080	9	307,608	11
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	216,564	7	164,385	6	146,210	5
2640	應計退休金負債	167,273	5	175,348	6	182,849	7
25XX	非流動負債合計	383,837	12	339,733	12	329,059	12
2XXX	負債總計	726,736	23	585,813	21	636,667	23
權益							
股本							
3110	普通股股本	831,613	26	831,613	30	831,613	30
資本公積							
3200	資本公積	214,743	7	214,743	8	214,743	8
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	395,860	12	359,896	13	319,040	11
3320	特別盈餘公積	6,326	-	6,326	-	23,245	1
3350	未分配盈餘	1,041,479	32	839,296	30	761,932	27
其他權益							
3400	其他權益	7,131	-	(47,123)	(2)	(3,766)	-
3XXX	權益總計	2,497,152	77	2,204,751	79	2,146,807	77
重大或有負債及未認列合約承諾 九							
負債及權益總計		\$ 3,223,888	100	\$ 2,790,564	100	\$ 2,783,474	100

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所楊明經、王玉娟會計師民國 103 年 3 月 21 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

個體綜合損益表

民國102年1月1日至12月31日及民國101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	102 年 度			101 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 1,852,891	100	\$ 1,718,100	100		
5000 營業成本	六(四)(七)(十五)(十六)	(1,282,213)	(69)	(1,231,084)	(71)		
5900 營業毛利		570,678	31	487,016	29		
5910 未實現銷貨(利益)損失		(16,286)	(1)	1,663	-		
5950 營業毛利淨額		554,392	30	488,679	29		
營業費用	六(七)(十五)(十六)						
6100 推銷費用		(90,065)	(5)	(90,064)	(5)		
6200 管理費用		(115,584)	(6)	(96,465)	(6)		
6300 研究發展費用		(35,472)	(2)	(32,332)	(2)		
6000 營業費用合計		(241,121)	(13)	(218,861)	(13)		
6900 營業利益		313,271	17	269,818	16		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	七	24,965	1	22,208	1		
7020 其他利益及損失		19,299	1	(14,803)	(1)		
7050 財務成本		(18)	-	(15)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	237,508	13	158,269	9		
7000 營業外收入及支出合計		281,754	15	165,659	9		
7900 稅前淨利		595,025	32	435,477	25		
7950 所得稅費用	六(十七)	(90,749)	(5)	(70,976)	(4)		
8200 本期淨利		\$ 504,276	27	\$ 364,501	21		
其他綜合損益(淨額)							
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十四)	\$ 59,468	3	(\$ 30,869)	(2)		
8325 備供出售金融資產未實現評價利益	六(二)(十四)	1,691	-	1,540	-		
8360 確定福利計畫精算(損失)利益	六(十)	(15)	-	3,514	-		
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份額	六(十四)	3,861	-	(23,224)	(1)		
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(十四)(十七)	(10,764)	-	8,598	1		
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$ 54,241	3	(\$ 40,441)	(2)		
8500 本期綜合利益總額		\$ 558,517	30	\$ 324,060	19		
基本每股盈餘	六(十八)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 6.06		\$ 4.38			
稀釋每股盈餘	六(十八)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 6.04		\$ 4.36			

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
楊明經、王玉娟會計師民國103年3月21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
個體權益變動表

民國102年1月1日至12月31日及民國101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	資 本 公 積 保 留 盈 餘 其 他 權 益		備 融 資 現	出 售 未 實 益	機 表 換 額	損 益	合 計
	普 通 股 本	資 本 公 積 一 行 溢 價 合 併 溢 餘 公 積 額					
101 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 319,040	\$ 23,245	\$ 761,932	\$ 2,146,807
100 年 度 盈 餘 分 配 及 指 撥 (註 1)	-	-	-	40,856	-	-	(\$ 3,766)
法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	40,856	-
迴 轉 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	(16,919)	-	16,919	-
現 金 股 利	-	-	-	-	-	266,116	(266,116)
101 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	364,501	364,501
101 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	(44,897)	1,540	(40,441)
101 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 359,896	\$ 6,326	\$ 839,296	\$ 2,204,751
102 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 359,896	\$ 6,326	\$ 839,296	\$ 2,204,751
101 年 度 盈 餘 分 配 及 指 撥 (註 2)	-	-	-	35,964	-	(35,964)	-
法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	266,116	(266,116)
現 金 股 利	-	-	-	-	-	504,276	504,276
102 年 度 淨 利	-	-	-	-	(13)	52,563	54,241
102 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	1,691	(1,691)
102 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 395,860	\$ 6,326	\$ 1,041,479	\$ 2,497,152

註 1：董監酬勞 11,031 仟元及員工紅利 22,062 仟元已於 100 年度綜合損益表中扣除。
註 2：董監酬勞 9,710 仟元及員工紅利 22,041 仟元已於 101 年度綜合損益表中扣除。

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所楊明經、王玉娟會計師民國 103 年 3 月 21 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

個體現金流量表

民國102年1月1日至12月31日及民國101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 595,025	\$ 435,477
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
未(已)實現銷貨毛利		16,286	(1,663)
折舊費用	六(六)(十五)	53,966	56,166
攤銷費用	六(七)(十五)	15,079	10,172
利息費用		18	15
利息收入	七	(3,687)	(1,653)
處分備供出售金融資產利益	六(二)	(1,829)	-
處分不動產、廠房及設備損失	六(六)	14	267
採用權益法認列投資損益之份額	六(五)	(237,508)	(158,269)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		1,004	47,351
應收帳款(含關係人)	六(三)及七	(35,132)	16,162
存貨	六(四)	(25,811)	53,130
其他應收款		11,682	16,826
其他流動資產		(19,342)	11,408
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		1,426	(5,309)
應付帳款		37,008	(23,580)
其他應付款	六(九)	57,930	(20,083)
其他流動負債		(2,019)	(2,428)
應計退休金負債		(8,090)	(3,988)
營運產生之現金流入		456,020	430,001
支付之利息		(18)	(15)
支付之所得稅		(45,194)	(50,930)
收取之利息		3,134	1,597
營業活動之淨現金流入		413,942	380,653
投資活動之現金流量			
其他應收款-關係人減少(增加)	七	3,444	(5,779)
長期股權投資增加	六(五)	(511)	(2,079)
購置不動產、廠房及設備	六(六)(十九)	(1,523)	(5,932)
處分固定資產價款	六(六)	2	108
處分備供出售金融資產價款	六(二)	5,118	-
無形資產增加數	六(七)	(11,341)	(3,372)
其他非流動資產增加	六(八)	85	60
預付設備款增加	六(八)	(19,406)	(41,848)
投資活動之淨現金流出		(24,132)	(58,842)
籌資活動之現金流量			
發放現金股利	六(十三)	(266,116)	(266,116)
籌資活動之淨現金流出		(266,116)	(266,116)
本期現金及約當現金增加數		123,694	55,695
期初現金及約當現金餘額		273,431	217,736
期末現金及約當現金餘額		\$ 397,125	\$ 273,431

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
楊明經、王玉娟會計師民國103年3月21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

(103)財審報字第 13003683 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子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 101 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。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。至於部分採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該採用權益法之投資財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 28,850 仟元、新台幣 12,234 仟元及新台幣 32,265 仟元，各占合併資產總額之 0.83%、0.4%及 1.09%，民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對其採用權益法認列投資損益之份額分別為新台幣 12,336 仟元及新台幣 3,799 仟元，各占合併稅前淨利之 1.83%及 0.74%。

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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達茂順密封元件科技股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

茂順密封元件科技股份有限公司已編製民國 102 年度及 101 年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

楊明經

楊明經

會計師

王玉娟

王玉娟




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

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 2 1 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102年12月31日、民國101年12月31日及民國101年1月1日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 494,178	14	\$ 537,090	18	\$ 361,281	12
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	14,304	-	15,902	-	14,362	-
1150	應收票據淨額		206,116	6	165,453	5	217,930	7
1170	應收帳款淨額	六(三)	673,466	19	629,575	21	588,163	20
1180	應收帳款—關係人淨額	七	54,920	2	49,083	2	80,806	3
1200	其他應收款	七	65,037	2	96,401	3	165,949	6
130X	存貨	六(四)	651,954	19	543,767	18	616,776	21
1470	其他流動資產		54,329	2	38,950	1	47,241	2
11XX	流動資產合計		<u>2,214,304</u>	<u>64</u>	<u>2,076,221</u>	<u>68</u>	<u>2,092,508</u>	<u>71</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)	36,133	1	15,549	-	34,690	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及						
		八	1,056,161	30	789,518	26	669,978	23
1780	無形資產	六(七)	25,864	1	29,539	1	23,875	1
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	49,669	1	50,413	2	49,190	1
1900	其他非流動資產	六(八)	92,790	3	78,424	3	83,883	3
15XX	非流動資產合計		<u>1,260,617</u>	<u>36</u>	<u>963,443</u>	<u>32</u>	<u>861,616</u>	<u>29</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,474,921</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,039,664</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,954,124</u>	<u>100</u>

(續次頁)

茂順密封元件科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國102年12月31日、民國101年12月31日及民國101年1月1日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$ 4,499	-	\$ 3,073	-	\$ 8,382	-
2170	應付帳款		122,671	4	104,411	4	125,565	4
2200	其他應付款	六(九)	262,535	8	207,939	7	186,818	6
2230	當期所得稅負債	六(十八)	47,899	1	41,133	1	47,030	2
2300	其他流動負債	六(十)	72,708	2	48,184	2	80,245	3
21XX	流動負債合計		510,312	15	404,740	14	448,040	15
非流動負債								
2540	長期借款	六(十)	44,244	1	62,378	2	-	-
2570	遞延所得稅負債	六(十八)	257,965	7	193,922	6	176,693	6
2640	應計退休金負債	六(十一)	167,273	5	175,348	6	182,849	6
25XX	非流動負債合計		469,482	13	431,648	14	359,542	12
2XXX	負債總計		979,794	28	836,388	28	807,582	27
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)	831,613	24	831,613	27	831,613	28
資本公積								
3200	資本公積	六(十三)	214,743	6	214,743	7	214,743	7
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十四)	395,860	12	359,896	12	319,040	11
3320	特別盈餘公積		6,326	-	6,326	-	23,245	1
3350	未分配盈餘		1,041,479	30	839,296	28	761,932	26
其他權益								
3400	其他權益	六(二)(十五)	7,131	-	(47,123)	(2)	(3,766)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		2,497,152	72	2,204,751	72	2,146,807	73
36XX	非控制權益		(2,025)	-	(1,475)	-	(265)	-
3XXX	權益總計		2,495,127	72	2,203,276	72	2,146,542	73
重大或有負債及未認列之合併承九諾								
負債及權益總計			\$ 3,474,921	100	\$ 3,039,664	100	\$ 2,954,124	100

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所楊明經、王玉娟會計師民國103年3月21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
 合併綜合損益表
 民國102年1月1日至12月31日及民國101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	102 年 度		101 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 2,536,119	100	\$ 2,358,952	100
5000 營業成本	六(四)(七)(十) 六(十七)	(1,601,483)	(63)	(1,540,741)	(65)
5900 營業毛利		934,636	37	818,211	35
5910 未實現銷貨損失(利益)		929	-	(1,361)	-
5950 營業毛利淨額		935,565	37	816,850	35
營業費用	六(七)(十) 六(十七)				
6100 推銷費用		(131,742)	(5)	(137,956)	(6)
6200 管理費用		(190,366)	(8)	(139,622)	(6)
6300 研究發展費用		(35,472)	(1)	(32,332)	(1)
6000 營業費用合計		(357,580)	(14)	(309,910)	(13)
6900 營業利益		577,985	23	506,940	22
營業外收入及支出					
7010 其他收入	七	62,538	2	25,608	1
7020 其他利益及損失		18,208	1	(23,824)	(1)
7050 財務成本		(1,164)	-	(661)	-
7060 採用權益法之關聯企業及 合資損益之份額	六(五)	16,035	1	5,990	-
7000 營業外收入及支出合計		95,617	4	7,113	-
7900 稅前淨利		673,602	27	514,053	22
7950 所得稅費用	六(十八)	(170,047)	(7)	(151,799)	(6)
8200 本期淨利		\$ 503,555	20	\$ 362,254	16

(續次頁)


 茂順密封元件科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國102年1月1日至12月31日及民國101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	102 年 度			101 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
其他綜合損益(淨額)							
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十五)	\$ 59,639	2	(\$ 29,832)	(1)	
8325	備供出售金融資產未實現評價利益	六(二)(十五)	1,691	-	1,540	-	
8360	確定福利計畫精算(損失)利益	六(十一)	(15)	-	3,514	-	
8370	採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	六(十五)	3,861	-	(23,224)	(1)	
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(十五)(十八)	(10,764)	-	8,598	-	
8300	本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$ 54,412	2	(\$ 39,404)	(2)	
8500	本期綜合利益總額		\$ 557,967	22	\$ 322,850	14	
淨利(損)歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 504,276	20	\$ 364,501	16	
8620	非控制權益		(721)	-	(2,247)	-	
	合計		\$ 503,555	20	\$ 362,254	16	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 558,517	22	\$ 324,060	14	
8720	非控制權益		(550)	-	(1,210)	-	
	合計		\$ 557,967	22	\$ 322,850	14	
基本每股盈餘							
9750	基本每股盈餘合計	六(十九)	\$ 6.06		\$ 4.38		
稀釋每股盈餘							
9850	稀釋每股盈餘合計	六(十九)	\$ 6.04		\$ 4.36		

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
楊明經、王玉娟會計師民國103年3月21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

合併財務報表
民國102年1月1日至12月31日及民國101年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	歸屬於本公司			母積保公			業盈餘			主其			之他			權益		
	普通股本	資本公積	資本公積	資本公積	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產	現損	未實現損益	非控制權益	計	總	總	總	總	
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 319,040	\$ 23,245	\$ 761,932	\$ -	(\$ 3,766)	\$ 2,146,807	(\$ 265)	\$ 2,146,542							
100 年度盈餘分配及指撥																		
法定盈餘公積	-	-	-	40,856	-	(40,856)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(16,919)	16,919	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(266,116)	-	-	(266,116)	-	(266,116)	-	(266,116)	-	(266,116)	-	(266,116)	
101 年度淨利	-	-	-	-	-	364,501	-	-	364,501	-	(2,247)	362,254						
101 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,916	(44,897)	1,540	(40,441)	1,037	(39,404)							
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 359,896	\$ 6,326	\$ 839,296	(\$ 44,897)	(\$ 2,226)	\$ 2,204,751	(\$ 1,475)	\$ 2,203,276							
102 年 1 月 1 日餘額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 359,896	\$ 6,326	\$ 839,296	(\$ 44,897)	(\$ 2,226)	\$ 2,204,751	(\$ 1,475)	\$ 2,203,276							
101 年度盈餘分配及指撥																		
法定盈餘公積	-	-	-	35,964	-	(35,964)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(266,116)	-	-	(266,116)	-	(266,116)	-	(266,116)	-	(266,116)	-	(266,116)	
102 年度淨利	-	-	-	-	-	504,276	-	-	504,276	-	(721)	503,555						
102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(13)	52,563	1,691	54,241	171	54,412							
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 831,613	\$ 208,642	\$ 6,101	\$ 395,860	\$ 6,326	\$ 1,041,479	\$ 7,666	(\$ 535)	\$ 2,497,152	(\$ 2,025)	\$ 2,495,127							

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所楊明堃、王玉娟會計師民國103年3月21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102年1月1日至12月31日及民國101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量		
合併稅前淨利	\$ 673,602	\$ 514,053
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
未(已)實現銷貨毛利	(929)	1,361
折舊費用	六(六)(十六) 75,840	78,473
攤銷費用	六(七)(十六) 16,029	11,011
利息費用	1,164	661
利息收入	七 (6,276)	(4,018)
處分備供出售金融資產利益	六(二) (1,829)	-
處分不動產、廠房及設備損失	六(六) 2,135	318
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(五) (16,035)	(5,990)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	(40,663)	52,477
應收帳款(含關係人)	六(三)及七 (50,990)	(9,689)
存貨	六(四) (108,187)	73,009
其他應收款	30,326	70,873
其他流動資產	(14,937)	8,291
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	1,426	(5,309)
應付帳款	18,260	(21,154)
其他應付款	六(九) 54,596	21,121
其他流動負債	89,559	(32,754)
應計退休金負債	(8,090)	(3,988)
營運產生之現金流入	715,001	748,746
支付之利息	(1,164)	(661)
支付之所得稅	(112,329)	(131,894)
收取之利息	5,723	4,018
營業活動之淨現金流入	607,231	620,209
投資活動之現金流量		
其他應收款-關係人減少(增加)	七 2,853	(1,325)
購置不動產、廠房及設備	六(六)(二十) (229,256)	(164,310)
處分不動產、廠房及設備價款	六(六) 926	271
處分備供出售金融資產價款	六(二) 5,118	-
無形資產增加數	六(七) (12,296)	(5,170)
其他非流動資產(增加)減少	六(八) (2,235)	3,672
預付設備款增加	(66,025)	(39,062)
投資活動之淨現金流出	(300,915)	(205,924)
籌資活動之現金流量		
長期借款本期償還數	六(十) (28,855)	(36,106)
長期借款本期舉借數	六(十) -	104,148
發放現金股利	六(十四) (266,116)	(266,116)
籌資活動之淨現金流出	(294,971)	(198,074)
匯率變動數	(54,257)	(40,402)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(42,912)	175,809
期初現金及約當現金餘額	537,090	361,281
期末現金及約當現金餘額	\$ 494,178	\$ 537,090

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
 楊明經、王玉娟會計師民國103年3月21日查核報告。

董事長：石正復



經理人：石銘耀



會計主管：薛汝青

