

建大工業股份有限公司

一一一年股東常會議事錄



時間：中華民國一一一年六月三十日（星期四）上午九時三十分。

地點：彰化縣員林市中山路一段146號本公司一樓大禮堂。

出席股數：本公司發行股份總數909,410,000股，出席股份總數716,258,591股(含以電子方式行使表決權者126,749,100股)，占本公司發行股份總數78.76%。

出席董事：董事長 楊啟仁先生、副董事長 張宏德先生、董事 楊銀明先生、董事 楊佳玲小姐、董事 林宗毅先生；法人董事代表人 陳昭榮先生及林俊格先生。

出席獨立董事：謝春木先生、蘇慶陽先生、卓士昭先生。

主席：楊 啟 仁



記 錄：陳 願 宇



壹、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣布開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項：

- (一) 本公司一一〇年度營業報告，敬請 鑒核：請參閱議事手冊第二十三頁至第二十五頁營業報告書。
- (二) 本公司一一〇年度審計委員會審查報告，敬請 鑒核：請參閱議事手冊第二十六頁審計委員會查核報告書。
- (三) 本公司一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核：(一)依本公司章程第二十七條之一規定以當年度獲利狀況不低於百分之零點五分派員工酬勞；以不超過當年度獲利狀況百分之三分派董事酬勞。(二)本公司一一〇年度員工酬勞分派總數為新台幣10,192,014元；董事酬勞分派總數為新台幣15,297,253元。(三)本次員工酬勞及董事酬勞之分派皆以現金方式為之。
- (四) 本公司一一〇年度盈餘分派現金股利報告，敬請 鑒核：(一)依公司章程第二十七條及一一一年三月二十三日董事會決議辦理。(二)本公司一一〇年度盈餘分配之股東紅利擬以現金發放新台幣909,410,000元，每股配發新台幣1.0元。現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，現金配發至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數列入本公司之其他收入。(三) 本案授權董事長決定除息基準日及發放日等相關事宜，嗣後如因買回本公司股份或轉讓庫藏股等，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，授權董事長調整之。
- (五) 本公司對外背書保證之報告，敬請 鑒核：報告本公司截至一一〇年十二月三十一日止對外背書保證餘額共計新台幣8,016,791,000元，詳如下頁明細表，依據本公司背書保證辦法規定，報請備查。

建大工業股份有限公司  
融資背書保證明細表

被保證人	代表人	銀行名稱	背書起迄日期	幣別	匯率	背書金額	
						外幣 (千元)	新台幣 (元)
STARCO Europe A/S	楊啟仁	永豐銀行	2021/07/01~2022/06/30	EUR	31.348606	20,000	626,972,000
STARCO Europe A/S	楊啟仁	兆豐國際商銀	2021/07/01~2022/06/30	EUR	31.348606	19,000	595,624,000
STARCO Europe A/S	楊啟仁	UNITED OVERSEAS BANK LIMITED	2021/07/01~2022/06/30	EUR	31.348606	15,000	470,229,000
STARCO Europe A/S STARCO GmbH STARCO Polska Sp. z o.o STARCO SAS STARCO GS AG STARCO NV STARCO GB Ltd STARCO DML Ltd STARCO Baltic OU	楊啟仁	花旗銀行	2021/11/10~2022/06/30	USD	27.676000	20,000	553,520,000
美國建大有限公司	楊啟仁	上海商業儲蓄銀行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	6,000	166,056,000
AMERICANA DEVELOPMENT, INC.	楊啟仁	上海商業儲蓄銀行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	6,000	166,056,000
PT KENDA RUBBER INDONESIA	陳昭榮	中國信託商業銀行	2021/11/10~2022/06/30	USD	27.676000	13,000	359,788,000
PT KENDA RUBBER INDONESIA	陳昭榮	凱基銀行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	20,000	553,520,000
PT KENDA RUBBER INDONESIA	陳昭榮	上海商業儲蓄銀行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	6,000	166,056,000
PT KENDA RUBBER INDONESIA	陳昭榮	國泰世華銀行	2021/05/06~2022/06/30	USD	27.676000	5,000	138,380,000
PT KENDA RUBBER INDONESIA	陳昭榮	台灣銀行	2021/08/11~2022/06/30	USD	27.676000	6,000	166,056,000
PT KENDA RUBBER INDONESIA	陳昭榮	PT. Bank Mizuho Indonesia	2021/11/10~2022/06/30	USD	27.676000	5,000	138,380,000
PT KENDA RUBBER INDONESIA	陳昭榮	台新國際商業銀行	2021/05/06~2022/06/30	USD	27.676000	15,000	415,140,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	兆豐金控國際商業銀行 胡志明分行	2021/08/11~2022/06/30	USD	27.676000	18,000	498,168,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	Mizuho Bank, Ltd. Ho Chi Minh City Branch	2021/08/11~2022/06/30	USD	27.676000	20,000	553,520,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	台北富邦銀行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	5,000	138,380,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	中國信託銀行 胡志明分行	2021/11/10~2022/06/30	USD	27.676000	20,000	553,520,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	華南銀行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	10,000	276,760,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	UNITED OVERSEAS BANK (VIETNAM) LIMITED	2021/05/06~2022/06/30	USD	27.676000	10,000	276,760,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	永豐商業銀行 胡志明分行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	10,000	276,760,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	Standard Chartered Bank (Vietnam) Limited - Ho Chi Minh City Branch	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	5,000	138,380,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	上海商業儲蓄銀行 同泰分行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	9,000	249,084,000
建大橡膠(越南)有限公司	楊銀明	Cathay United Bank-Chu Lai Branch	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	8,500	235,246,000
建大橡膠(天津)有限公司	楊銀明	渣打銀行(中國) 有限公司	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	5,000	138,380,000
建大橡膠(天津)有限公司	楊銀明	花旗銀行	2021/07/01~2022/06/30	USD	27.676000	6,000	166,056,000
總計					EUR	54,000	8,016,791,000
					USD	228,500	

(六) 其他報告事項：無。

肆、承認事項：

第一案

董事會 提

案由：承認本公司一一〇年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

- 一、本公司一一〇年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具會計師查核報告。連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具查核報告書。
- 二、有關一一〇年度營業報告書及財務報表，請參閱議事手冊第二十三頁至第二十五頁及第二十七頁至第四十八頁。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：713,892,968 權

表決結果	占投票時出席股東表決權數 %
贊成權數 707,633,637 權 (含電子投票 120,807,769 權)	99.12%
反對權數 81,034 權 (含電子投票 81,034 權)	0.01%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 6,178,297 權 (含電子投票 5,860,297 權)	0.86%

本案照董事會所提議案表決通過。

第二案

董事會 提

案由：承認本公司一一〇年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

- 一、本公司一一〇年度盈餘分配，依本公司章程規定，擬具分派案，期初未分配盈餘新台幣 5,798,128,480 元、扣減確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣 10,469,370 元，加計一一〇年度稅後純益為新台幣 917,933,235 元，並提列法定盈餘公積新台幣 90,746,386 元及特別盈餘公積新台幣 369,992,912 元後，可供分配盈餘計有新台幣 6,244,853,047 元，依本公司章程規定分配現金股利計新台幣 909,410,000 元，每股分配新台幣 1.0 元。
- 二、前項盈餘分配，以一一〇年度盈餘優先分配，若有不足再由上年度未分配盈餘提充分配。
- 三、請參閱本公司「盈餘分配表」如下。

建大工業股份有限公司

一一〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 5,798,128,480
本期稅後純益	917,933,235
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(10,469,370)
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	907,463,865
提列法定盈餘公積(10%)	(90,746,386)
依法提列特別盈餘公積(註)	(369,992,912)
本期可供分配盈餘	6,244,853,047
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股1.0元)	909,410,000
股東紅利-股票股利	0
期末未分配盈餘	\$ 5,335,443,047

註：依照金管證發字第1010012865號提列特別盈餘公積。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：713,892,968 權

表決結果	占投票時出席股東表決權數 %
贊成權數 708,480,015 權 (含電子投票 121,654,147 權)	99.24%
反對權數 84,947 權 (含電子投票 84,947 權)	0.01%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 5,328,006 權 (含電子投票 5,010,006 權)	0.74%

本案照董事會所提議案表決通過。

伍、討論事項：

第一案：

董事會 提

案由：討論本公司章程修訂案，提請議決。

說明：

- 一、配合本公司未來規畫，擬提高資本總額，修正本公司『章程』第六條。
- 二、為使本公司召開股東會之方式更具彈性，依據公司法第一七二條之二第一項之規定，於本公司章程明訂得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式召開股東會，

修正本公司『章程』第十條。

三、配合法令規定及實務作業，修正本公司『章程』第十四、十八、十九、二十六條。

四、本公司『章程』修訂條文對照表如下。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
第六條	本公司資本總額定為新台幣 <u>玖拾壹億元</u> ，共分為 <u>玖億壹仟萬</u> 股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。	本公司資本總額定為新台幣 <u>壹佰壹拾億元</u> ，共分為 <u>壹拾壹億</u> 股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。	配合公司營運需要修訂
第十條	第一~三項(略)。 無。	第一~三項(略)。 <u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u>	配合法令修訂
第十四條	股東會決議事項，應做成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。 <u>(議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存)</u> 。 第二項(略)。	股東會決議事項，應 <u>作成</u> 議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。 第二項(略)。	配合實際作業
第十八條	本公司經營方針及其他重要事項，由董事會決定之，董事會由董事長召集之。以董事長為主席，董事長缺席時，依 <u>前</u> 條規定辦理。 前項所稱其他重要事項，包括公司一般財產及不動產之購置與處分及關聯企業對外保證業務。	本公司經營方針及其他重要事項，由董事會決定之，董事會由董事長召集之。以董事長為主席，董事長缺席時，依第十七條規定辦理。 前項所稱其他重要事項，包括公司一般財產及不動產之購置與處分及關聯企業對外保證業務。	配合實際作業
第十九條	第一~四項(略)。 董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東，經常代理出席董事會。	第一~四項(略)。 刪除。	配合法令修訂

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
第廿六條	本公司營業年度自一月一日起至十二月三十一日止，於年度終了辦理決算，董事會應造具左列各項表冊提請股東常會承認之。 一、營業報告書 二、資產負債表 三、主要財產之財產目錄 四、損益表 五、現金流量表 六、股東權益變動表 七、盈餘分派或虧損彌補之議案	本公司營業年度自一月一日起至十二月三十一日止，於年度終了辦理決算，董事會應造具左列各項表冊提請股東常會承認之。 一、營業報告書 <u>二、財務報表</u> <u>三、盈餘分派或虧損撥補之議案</u>	配合法令修訂
第卅條	本章程訂於民國五十一年三月一日…民國一一〇年八月三十一日第四十九次修訂，本章程自股東會通過之日起施行之。	本章程訂於民國五十一年三月一日… <u>民國一一一年六月三十日第五十次修訂</u> ，本章程自股東會通過之日起施行之。	增列修訂日期及次數

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：713,892,968 權

表決結果	占投票時出席股東表決權數 %
贊成權數 707,760,178 權 (含電子投票 120,934,310 權)	99.14%
反對權數 90,699 權 (含電子投票 90,699 權)	0.01%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 6,042,091 權 (含電子投票 5,724,091 權)	0.84%

本案照董事會所提議案表決通過。

**第二案：**

董事會 提

案由：討論本公司『股東會議事規則』修訂案，提請議決。

說明：

- 一、因應公司法第一七二條之二修正，公開發行公司得以視訊方式召開股東會，金融監督管理委員會業於 111 年 3 月 4 日修正發布「公開發行公司股票公司股務處理準則」相關條文，增訂股東會視訊會議之相關規定。為符合數位時代需求，提供股東便利參

與股東會之管道，爰參考臺灣證券交易所 111 年 3 月 8 日公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」，修正本公司『股東會議事規則』相關條文。

二、本公司『股東會議事規則』修訂條文對照表如下。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
第三條	<p>第一項(略)。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>以下(略)。</p>	<p>第一項(略)。</p> <p><u>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</u></p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及股務代理機構。</p> <p><u>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</u></p> <p><u>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</u></p>	<p>配合法令修訂</p>

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
		<p><u>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p><u>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p>以下(略)。</p>	
第四條	第一項~第三項(略)。	<p>第一項~第三項(略)。</p> <p><u>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u></p>	配合法令修訂
第五條	第一項 (略)。	<p>第一項(略)。</p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p>	配合法令修訂
第六條	<p>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	<p><u>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(以下簡稱股東)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</u></p> <p><u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u></p> <p><u>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p><u>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</u></p> <p><u>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</u></p> <p><u>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人</u></p>	配合法令修訂



條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
		<p><u>代表出席。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p>	
第六條之一	無。	<p><u>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</u></p> <p><u>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p><u>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p><u>(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p><u>(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p> <p><u>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</u></p> <p><u>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</u></p>	配合法令修訂
第八條	第一項(略)。	<p><u>第一項(略)。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊</u></p>	配合法令修訂

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
		<p><u>會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u>  <u>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p>	
第九條	<p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>以下(略)。</p>	<p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。</p> <p>以下(略)。</p>	配合法令修訂
第十一條	第一項~第六項(略)。	<p>第一項~第六項(略)。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</u></p>	配合法令修訂
第十三條	<p>第一~二項(略)。</p> <p>前項以電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p>	<p>第一~二項(略)。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p>	配合法令修訂

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
	<p>股東以電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以電子方式行使之表決權為準。如以電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>第五~八項(略)。</p>	<p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>第五~八項(略)。</p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p>	
第十五條	第一~三項(略)	<p>第一~三項(略)</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</u></p>	配合法令修訂。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
第十六條	<p>受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p>	<p><u>徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數</u>，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；<u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</u></p> <p><u>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</u></p>	配合法令修訂。
第十九條	無。	<u>股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</u>	配合法令修訂。
第二十條	無。	<u>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</u>	配合法令修訂。
第二十一條	無。	<p><u>股東會以視訊會議召開者，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會，不適用公司法第一百八十二條之規定。</u></p> <p><u>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出</u></p>	配合法令修訂。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
		<p><u>席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</u></p> <p><u>依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。</u></p> <p><u>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</u></p> <p><u>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p>	
第二十二條	無。	本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	配合法令修訂。
第二十三條	第十九條 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。	第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。	配合本次增訂條文，調整條次。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：713,892,968 權

表決結果	占投票時出席股東表決權數 %
贊成權數 707,768,553 權 (含電子投票 120,942,685 權)	99.14%

反對權數 80,804 權 (含電子投票 80,804 權)	0.01%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 6,043,611 權 (含電子投票 5,725,611 權)	0.84%

本案照董事會所提議案表決通過。

### 第三案：

董事會 提

案由：討論本公司『取得或處分資產處理程序』修訂案，提請議決。

說明：

- 一、因應金融監督管理委員會民國 111 年 1 月 28 日函文，金管證發字第 1110380465 號函文部分條文修訂，擬修正本公司『取得或處分資產處理程序』相關條文。
- 二、本公司『取得或處分資產處理程序』修訂條文對照表如下。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
5.2	評估程序：	評估程序：	
5.2.2	本公司取得或處分有價證券應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。	本公司取得或處分有價證券應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。	配合法令修訂。
5.2.3	本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。	因應法令修訂。
5.2.5	本公司辦理合併、分割、收購、股份受讓、股份轉讓或股份轉換等企業併購事項，應於召開審計委員會審議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之	本公司辦理合併、分割、收購、股份受讓、股份轉讓或股份轉換等企業併購事應依 5.17 規定。	配合法令修訂。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
	現金或其他財產之合理性表示意見，由審計委員會提報董事會討論通過。但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前述專家出具之合理性意見。		
5.4	公告申報程序：	公告申報程序：	
5.4.1	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二~八)規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣國內公債或附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達本處理程序 5.13.4 規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(二)實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二~八)規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣國內公債或附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達本處理程序 5.13.4 規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(二)實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產</p>	配合法令修訂。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
	<p>或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： (一)買賣國內公債。 (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</p>	<p>或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： (一)買賣國內公債<u>或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債</u>。 (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</p>	
5.5	資產估價程序：	資產估價程序：	
5.5.3	<p>專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 一、估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 二、二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p>	<p>專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 一、估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 二、二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p>	配合法令修訂。



條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
5.10	<p>決議程序：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依 5.11 或 5.12~5.12.3 規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告、或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p><u>前項交易金額之計算，應依 5.4.2，規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。</u></p>	<p>決議程序：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依 5.11 或 5.12~5.12.3 規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告、或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	配合法令修訂。
5.10.1	本公司與 <u>其母公司、子公司</u> ，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新台	本公司與子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新台幣三億元額	配合法令修訂。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
	幣三億元額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。	度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。	
5.10.2	若本公司已設置獨立董事，依 5.10 規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	本公司依 5.10 規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	配合法令修訂。
5.10.4	無。	本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第 5.10 規定之交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第 5.10 規定所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。	配合法令修訂。
5.10.5	無。	第 5.10 規定及第 5.10.4 規交易金額之計算，應依第 5.4.2 規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交股東會、董事會通過及審計委員會承認部分免再計入。	配合法令修訂。
5.29	無。	估價報告或意見書	
5.29.1	無。	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： 一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者	配合法令修訂。

條文	現行條文(修訂前)	修訂條文(修訂後)	修訂說明
		<u>或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</u>	
5.29.2	無。	<p><u>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</u></p> <p><u>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u></p> <p><u>二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</u></p> <p><u>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</u></p> <p><u>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</u></p>	配合法令修訂。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：713,892,968 權

表決結果	占投票時出席股東表決權數 %
贊成權數 707,632,362 權 (含電子投票 120,806,494 權)	99.12%
反對權數 194,235 權 (含電子投票 194,235 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 6,066,371 權 (含電子投票 5,748,371 權)	0.84%

本案照董事會所提議案表決通過。

#### 第四案

董事會 提

案由：解除本公司董事競業行為限制案，提請議決。

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」規定辦理。
- 二、本公司董事或有投資或經營與本公司營業項目範圍類同之他公司董事或經理人之情形，在無損及本公司利益之前提下，提請股東會許可解除該董事之競業禁止限制。
- 三、本公司法人董事思瑞投資股份有限公司代表人—陳昭榮先生兼任他公司職務情形

如下：

任職公司	職務
建大橡膠(印尼)有限公司	董事長
建大橡膠(越南)有限公司	董事
建泰橡膠(深圳)有限公司	董事
建大橡膠(天津)有限公司	董事
建大環宇(中國)投資有限公司	董事
KENDA GLOBAL INVESTMENT CORPORATION	董事
建豐工業股份有限公司	董事

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：713,892,968 權

表決結果	占投票時出席股東表決權數 %
贊成權數 703,506,961 權 (含電子投票 116,681,093 權)	98.54%
反對權數 215,173 權 (含電子投票 215,173 權)	0.03%
無效權數 0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 10,170,834 權 (含電子投票 9,852,834 權)	1.42%

本案照董事會所提議案表決通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無其他臨時動議，主席宣布散會。

柒、散會：上午十時六分。

## 營 業 報 告 書

過去一年，新冠肺炎變種病毒不斷在全球各地快速擴散，世界各地皆面臨新一波疫情挑戰。勞動力短缺、不穩定的供應鏈、成本及運費的高漲，依然造成產業壓力。如何在充滿變局的世界經濟中穩定持續向前永續經營，為企業最重要的課題。本公司已經成立永續發展委員會為本公司永續發展專責單位。透過環保安衛、員工關係及社會參與和公司治理等工作小組，將永續經營融入經營策略，邁開永續發展之步伐。

2021 年美國商務部對台灣輪胎進口課徵高額反傾銷稅事件餘波盪漾，台灣輪胎廠供貨美國市場之競爭力仍舊低迷，但本公司因應此一變局，將台灣廠外銷美國的轎車胎及輕卡車胎，轉移至越南廠生產再銷往美國，避免被課徵高額反傾銷稅。2021 年中雖有越南疫情干擾生產及營運之短期影響，但公司積極應對，快速恢復生產秩序。後又受惠於疫情中之市場需求強勁，年度營業額大幅成長 15%。此外，因應 2021 年度原料及海運費大幅上漲，本公司產品價格調整上漲，年度營業淨利亦呈穩定狀態。

展望 2022 年：在烏俄戰爭造成產業供應鏈重組、後疫情時期中產品供需變化快速、匯率波動、通貨膨脹造成原材料價格上漲的各種影響下，本公司亦步亦趨穩健應對，並持續擴建越南廠轎車胎之生產規模、擴充印尼廠自行車胎之設備產能、加快台灣廠摩托車胎增產速度及擴充天津廠產線，以期充分供給各產品訂單之供貨量，預期集團營業額及獲利將可穩定成長。

整體而言，在順應新冠疫情常態化下，如何強化職業安全衛生管理，隨時因應政府防疫政策調整，為公司重要課題。持續推進生產力 4.0 與 MES 生產監控系統，提高品質並穩定產出，亦為公司重要方針。研究發展方面，除了於 2020 年啟用的全球研發總部外，本公司持續擴編集團研發團隊，並整合美國研發中心、歐洲研發中心資源，利用產官學科專計畫提升研發能量，以期推出更多高性價比輪胎，同時搭配建大歐美銷售子公司之多角化的營銷通路，提升北美、歐洲市場市佔率及拓展東歐市場，以擴大營運規模。最後，深圳建泰廠城市化開發案，預估其效益對公司整體經營績效將有高度的助益。本公司預期在上述各課題的順利開展下，能順利回饋並達成股東的期許。2022 年亦為本公司創業 60 周年，本著『誠信、品質、服務、創新』的經營理念專注本業，期待與各股東及關係人一齊『建業輪轉六十載，攜手同心創未來』。

## 一一〇年度營業報告

### (一) 一一〇年度營業計畫實施成果

#### 1、產銷情形：

單位：仟條；%

年度 產品	110 年度生產	110 年度銷售	109 年度銷售	增減比例(%)
自行車胎	52,869	36,536	43,153	-15.33
摩托車胎及其他斜交胎	30,194	29,905	34,597	-13.56
輻射層輪胎	8,435	4,561	5,878	-22.41
內胎	99,904	71,837	80,229	-10.46

#### 2、營運情形：

##### 合併

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	110 年度	109 年度	增減比例(%)
營業收入淨額	34,896,128	30,260,185	15.32%
營業成本	27,746,346	22,910,212	21.11%
營業費用	5,406,907	4,876,452	10.88%
營業淨利	1,741,027	1,535,939	13.35%
稅後淨利	917,933	972,225	-5.58%

##### 個體

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	110 年度	109 年度	增減比例(%)
營業收入淨額	5,998,964	5,946,286	0.89%
營業成本	4,496,441	3,993,110	12.60%
營業費用	1,256,166	1,185,245	5.98%
營業淨利	351,808	744,618	-52.75%
稅後淨利	917,933	972,225	-5.58%

### (二) 預算執行情形

本公司一一〇年度實際營業金額 348.96 億元，原一一〇年度預計營業目標 363.78 億元，達成率為 95.93%。

### (三) 一一〇年度財務收支及獲利能力分析

合併

單位：新台幣仟元

項目		年度		
		110 年度	109 年度	增(減)比例
財務 收支	營業收入	34,896,128	30,260,185	15.32%
	營業毛利	7,149,782	7,349,973	-2.72%
	稅後淨利	917,933	972,225	-5.58%
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	2.38	2.69	-11.52%
	權益報酬率(%)	4.85	5.13	-5.46%
	稅前純益占實收資本額比率(%)	18.51	14.20	30.35%
	純益率(%)	2.63	3.21	-18.07%
	每股盈餘(元)	1.01	1.07	-5.61%

個體

單位：新台幣仟元

項目		年度		
		110 年度	109 年度	增(減)比例
財務 收支	營業收入	5,998,964	5,946,286	0.89%
	營業毛利	1,502,523	1,929,863	-22.14%
	稅後淨利	917,933	972,225	-5.58%
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	2.97	3.19	-6.90%
	權益報酬率(%)	4.85	5.13	-5.46%
	稅前純益占實收資本額比率(%)	15.20	12.92	17.65%
	純益率(%)	15.30	16.35	-6.42%
	每股盈餘(元)	1.01	1.07	-5.61%

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】

## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所王儀雯會計師及曾棟鏗會計師查核簽證完竣，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，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一一年股東常會

建大工業股份有限公司



審計委員會召集人：謝春木



中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 二 十 三 日



【附件三】

建大工業股份有限公司  
關係企業合併財務報告聲明書

本公司110年度（自110年1月1日至12月31日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」規定，應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：建大工業股份有限公司



負責人：楊啟仁



中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 2 3 日

## 會計師查核報告

建大工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

建大工業股份有限公司及其子公司（建大集團）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，足以允當表達建大集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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，與建大集團保持超然獨立，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，對建大集團民國 110 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。

茲對建大集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入截止之適當性

建大集團銷售地區遍布全球，由於不同地區客戶所約定之銷售條件並不相同，致移轉承諾商品給客戶而滿足履約義務之時點有所不同。由於收入認列時點之判斷係以人工檢視相關憑證或依據歷史經驗推估商品可能抵達客戶端之日，以決定商品控制權移轉時點，倘辨識過程中發生錯誤，可能造成財務報導期間之收入認列時點不適當。

本會計師所執行之主要查核因應程序：

1. 瞭解及覆核建大集團與客戶之合約及交易條件，以辨認收入認列時點。
2. 瞭解及評估管理階層針對收入認列時點所採用之相關內部控制活動。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之收入交易執行截止測試，核對認列銷售收入之相關佐證文件，並依交易文件判斷認列時點，以確認收入記錄於正確期間。

#### **其他事項**

建大工業股份有限公司業已編製民國 110 及 109 年度之個體財務報告，並分別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建大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建大集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

建大集團之治理單位（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，惟其目的非對建大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，以及使建大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建大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，決定對建大集團民國 110 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 王 儀 雯

王儀雯



會計師 曾 棟 璿

曾棟璿



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 2 3 日

代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 5,952,782	13	\$ 8,485,408	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	1,832	-	973	-
1150	應收票據淨額(附註八)	281,596	1	430,967	1
1170	應收帳款淨額(附註八、二四及二五)	3,680,318	8	3,413,863	8
130X	存貨(附註九及二五)	12,564,442	27	7,689,491	18
1410	預付款項	579,919	1	409,003	1
1476	其他金融資產—流動(附註十及二五)	1,952,874	4	1,840,620	4
1479	其他流動資產	405,940	1	302,148	1
11XX	流動資產總計	<u>25,419,703</u>	<u>55</u>	<u>22,572,473</u>	<u>53</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註七)	479,634	1	578,419	1
1550	採用權益法之投資	105,629	-	102,320	-
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及二五)	14,732,010	32	14,543,978	34
1755	使用權資產(附註十三)	1,537,134	3	1,534,070	4
1760	投資性不動產(附註十四)	27,329	-	29,186	-
1840	遞延所得稅資產(附註二十)	749,812	2	613,084	2
1980	其他金融資產—非流動(附註十)	2,019,698	4	1,268,181	3
1990	其他非流動資產(附註十及十二)	1,265,125	3	1,148,328	3
15XX	非流動資產總計	<u>20,916,371</u>	<u>45</u>	<u>19,817,566</u>	<u>47</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 46,336,074</u>	<u>100</u>	<u>\$ 42,390,039</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十五)	\$ 3,746,955	8	\$ 2,399,948	6
2130	合約負債—流動(附註十八)	296,766	1	273,652	1
2150	應付票據	142,511	-	41,116	-
2170	應付帳款(附註二四)	4,034,847	9	2,725,960	7
2280	租賃負債—流動(附註十三)	96,400	-	88,484	-
2219	其他應付款(附註二四)	1,812,902	4	1,695,073	4
2230	本期所得稅負債	64,399	-	167,673	-
2320	一年內到期之長期負債(附註十五)	1,635,081	4	2,517,453	6
2399	其他流動負債(附註十八)	112,178	-	129,160	-
21XX	流動負債總計	<u>11,942,039</u>	<u>26</u>	<u>10,038,519</u>	<u>24</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十五)	13,816,068	30	11,844,336	28
2570	遞延所得稅負債(附註二十)	742,557	2	316,927	1
2580	租賃負債—非流動(附註十三)	408,613	1	363,273	1
2640	淨確定福利負債(附註十六)	215,824	-	254,583	-
2670	其他非流動負債(附註十四)	473,185	1	462,674	1
25XX	非流動負債總計	<u>15,656,247</u>	<u>34</u>	<u>13,241,793</u>	<u>31</u>
2XXX	負債總計	<u>27,598,286</u>	<u>60</u>	<u>23,280,312</u>	<u>55</u>
	歸屬於母公司業主之權益(附註十七)				
3110	普通股	9,094,100	19	9,094,100	22
3200	資本公積	41	-	41	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,308,030	7	3,213,262	7
3320	特別盈餘公積	1,601,002	3	1,330,054	3
3350	未分配盈餘	6,705,592	15	7,073,254	17
3300	保留盈餘總計	<u>11,614,624</u>	<u>25</u>	<u>11,616,570</u>	<u>27</u>
3400	其他權益	(1,970,995)	(4)	(1,601,002)	(4)
31XX	本公司業主之權益總計	<u>18,737,770</u>	<u>40</u>	<u>19,109,709</u>	<u>45</u>
36XX	非控制權益	18	-	18	-
3XXX	權益總計	<u>18,737,788</u>	<u>40</u>	<u>19,109,727</u>	<u>45</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 46,336,074</u>	<u>100</u>	<u>\$ 42,390,039</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊啟仁

經理人：陳昭榮

會計主管：劉桂君



建大工業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	110年度		109年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註十八及二四）	\$ 34,896,128	100	\$ 30,260,185	100
5000	營業成本（附註九、十九及二四）	<u>27,746,346</u>	<u>80</u>	<u>22,910,212</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>7,149,782</u>	<u>20</u>	<u>7,349,973</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註十九及二四）				
6100	推銷費用	2,638,727	7	2,304,290	8
6200	管理費用	1,306,051	4	1,216,493	4
6300	研究發展費用	1,451,484	4	1,326,430	4
6450	預期信用減損損失（附註八）	<u>10,645</u>	<u>-</u>	<u>29,239</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>5,406,907</u>	<u>15</u>	<u>4,876,452</u>	<u>16</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註十九）	( <u>1,848</u> )	<u>-</u>	( <u>937,582</u> )	( <u>3</u> )
6900	營業淨利	<u>1,741,027</u>	<u>5</u>	<u>1,535,939</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註十九及二四）				
7100	利息收入	121,275	-	108,171	-
7010	其他收入	247,154	1	250,339	1
7020	其他利益及損失	( 239,446)	( 1)	( 363,884)	( 1)
7050	財務成本	( 187,121)	-	( 241,442)	( 1)
7060	採用權益法認列之關聯企業利益份額	<u>211</u>	<u>-</u>	<u>2,340</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	( <u>57,927</u> )	<u>-</u>	( <u>244,476</u> )	( <u>1</u> )

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	110年度		109年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	\$ 1,683,100	5	\$ 1,291,463	4	
7950	( 765,167)	( 2)	( 319,238)	( 1)	
8200	<u>917,933</u>	<u>3</u>	<u>972,225</u>	<u>3</u>	
	其他綜合(損)益(附註十六及二十)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	( 13,023)	-	( 29,832)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	( 92,452)	-	73,938	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	2,554	-	5,286	-
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	( 346,926)	( 1)	( 431,107)	( 1)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>69,385</u>	<u>-</u>	<u>86,221</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( 380,462)	( 1)	( 295,494)	( 1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 537,471</u>	<u>2</u>	<u>\$ 676,731</u>	<u>2</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 917,933	3	\$ 972,225	3
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>\$ 917,933</u>	<u>3</u>	<u>\$ 972,225</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 537,471	2	\$ 676,731	2
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 537,471</u>	<u>2</u>	<u>\$ 676,731</u>	<u>2</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二一)	110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	\$ 1.01		\$ 1.07	
9810	稀 釋	\$ 1.01		\$ 1.07	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊啟仁



經理人：陳昭榮



會計主管：劉桂君



建大工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

代碼	歸屬於本公司之權益		其他權益項目		總計	非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	其他權益	總計			
A1	\$ 8,744,300	\$ 41	\$ 968,955	367,307	\$ 18,782,750	18	\$ 18,782,768
B1	-	100,220	-	-	-	-	-
B3	-	-	361,099	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 349,772)	-	( 349,772)
B9	349,800	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	972,225	-	972,225
D3	-	-	-	73,938	( 295,494)	-	( 295,494)
D5	-	-	-	73,938	676,731	-	676,731
Z1	9,094,100	41	1,330,054	441,245	19,109,709	18	19,109,727
B1	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	94,768	-	-	-	-	-
B5	-	-	270,948	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	( 909,410)	-	( 909,410)
D3	-	-	-	-	917,933	-	917,933
D5	-	-	-	( 92,452)	( 380,462)	-	( 380,462)
Z1	\$ 9,094,100	41	\$ 1,601,002	\$ 348,793	\$ 18,737,770	18	\$ 18,737,788

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：楊啟仁



經理人：陳昭榮



會計主管：劉桂君

建大工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之淨現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 1,683,100	\$ 1,291,463
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	1,538,515	1,469,596
A20200	攤 銷	23,617	23,697
A20300	預期信用減損損失	10,645	29,239
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨(利益)損 失	( 859)	46
A20900	財務成本	187,121	241,442
A21200	利息收入	( 121,275)	( 108,171)
A21300	股利收入	( 73,736)	( 53,483)
A22300	採用權益法之關聯企業利益份 額	( 211)	( 2,340)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(利 益)損失	( 15,069)	38,003
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利 益)	107,788	( 23,933)
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	16,040
A24100	外幣兌換淨損失	378,339	705,350
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	149,371	( 115,209)
A31150	應收帳款	( 661,675)	( 429,009)
A31180	其他應收款	( 101,992)	( 33,032)
A31200	存 貨	( 5,036,739)	( 42,328)
A31230	預付款項	( 167,432)	103,556
A31240	其他流動資產	( 55,685)	( 3,601)
A31990	其他非流動資產	77,709	140,948
A32125	合約負債	23,114	53,049
A32130	應付票據	101,395	( 118,736)
A32150	應付帳款	1,308,887	169,899
A32180	其他應付款	85,535	128,638
A32230	其他流動負債	( 16,982)	13,610
A32240	淨確定福利負債	( 49,228)	( 26,823)
A33000	營運產生之現金流(出)入	( 625,747)	3,467,911

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
A33100	收取之利息	\$ 108,063	\$ 111,704
A33200	收取之股利	73,736	53,483
A33300	支付之利息	( 184,864)	( 244,155)
A33500	支付所得稅	( 512,462)	( 599,764)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 1,141,274)	2,789,179
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	3,410	3,942
B01800	採用權益法之投資增加	-	( 33,733)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 659,640)	( 539,276)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	158,028	23,808
B03800	存出保證金減少(增加)	2,516	( 48,529)
B04500	購置無形資產	( 10,682)	( 11,075)
B06600	其他金融資產(增加)減少	( 952,162)	61,535
B07100	預付設備款增加	( 1,457,148)	( 800,969)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 2,915,678)	( 1,344,297)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,498,856	75,347
C01600	舉借長期借款	9,224,304	3,995,525
C01700	償還長期借款	( 8,030,580)	( 3,958,700)
C03000	存入保證金增加	12,976	7,641
C04020	租賃負債本金償還	( 98,669)	( 90,763)
C04500	發放現金股利	( 909,410)	( 349,772)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	1,697,477	( 320,722)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 173,151)	( 265,261)
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加數	( 2,532,626)	858,899
E00100	年初現金及約當現金餘額	8,485,408	7,626,509
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 5,952,782	\$ 8,485,408

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊啟仁



經理人：陳昭榮



會計主管：劉桂君



## 會計師查核報告

建大工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

建大工業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，足以允當表達建大工業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 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，與建大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，對建大工業股份有限公司民國 110 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。

茲對建大工業股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入截止之適當性

建大工業股份有限公司銷售地區遍布全球，由於不同地區客戶所約定之銷售條件不同，致移轉承諾商品給客戶而滿足履約義務之時點有所不同。由於收入認列時點之判斷係以人工檢視相關憑證或依據歷史經驗推估商品可能抵達客戶端之日，以決定商品控制權移轉時點，倘辨識過程中發生錯誤，可能造成財務報導期間之收入認列時點不適當。

本會計師所執行之主要查核因應程序：

1. 瞭解及覆核建大工業股份有限公司與客戶之合約及交易條件，以辨認收入認列時點。
2. 瞭解及評估管理階層針對收入認列時點所採用之相關內部控制活動。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之收入交易執行截止測試，核對認列銷售收入之相關佐證文件，並依交易文件判斷認列時點，以確認收入記錄於正確期間。

#### **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建大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建大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。

建大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，惟其目的非對建大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，以及使建大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建大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. 對於建大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，並負責形成建大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，決定對建大工業股份有限公司民國 110 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 王 儀 雯

王儀雯



會計師 曾 棟 墾

曾棟墾



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 2 3 日



代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 872,097	3	\$ 1,393,602	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	1,832	-	973	-
1150	應收票據（附註九）	23,910	-	22,802	-
1170	應收帳款－非關係人（附註九）	381,604	1	292,808	1
1180	應收帳款－關係人（附註九及二四）	1,240,009	4	929,378	3
1200	其他應收款（附註二四）	89,331	-	270,429	1
1310	存 貨（附註十）	1,104,522	3	852,900	2
1479	其他流動資產	37,883	-	16,686	-
11XX	流動資產總計	<u>3,751,188</u>	<u>11</u>	<u>3,779,578</u>	<u>11</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八）	411,980	1	451,523	1
1550	採用權益法之投資（附註十一）	24,128,820	71	23,531,238	70
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及二四）	3,907,199	11	4,031,537	12
1755	使用權資產（附註十三及二四）	16,889	-	21,955	-
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	465,259	1	419,743	1
1984	其他金融資產－非流動（附註十四）	1,194,935	4	1,268,181	4
1990	其他非流動資產	211,328	1	166,044	1
15XX	非流動資產總計	<u>30,336,410</u>	<u>89</u>	<u>29,890,221</u>	<u>89</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 34,087,598</u>	<u>100</u>	<u>\$ 33,669,799</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 200,000	1	\$ 200,000	1
2130	合約負債－流動（附註十八）	137,263	-	24,316	-
2150	應付票據	215	-	685	-
2170	應付帳款（附註二四）	477,566	1	376,963	1
2209	其他應付款（附註二四）	456,893	1	470,432	2
2230	本期所得稅負債（附註二十）	-	-	95,441	-
2280	租賃負債－流動（附註十三及二四）	5,141	-	5,141	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十五）	1,575,466	5	1,795,070	5
2399	其他流動負債（附註十八）	17,904	-	14,422	-
21XX	流動負債總計	<u>2,870,448</u>	<u>8</u>	<u>2,982,470</u>	<u>9</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十五）	11,663,715	34	11,093,789	33
2570	遞延所得稅負債（附註二十）	598,608	2	216,190	-
2580	租賃負債－非流動（附註十三及二四）	11,837	-	16,843	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十六）	205,220	1	244,791	1
2670	其他非流動負債	-	-	6,007	-
25XX	非流動負債總計	<u>12,479,380</u>	<u>37</u>	<u>11,577,620</u>	<u>34</u>
2XXX	負債總計	<u>15,349,828</u>	<u>45</u>	<u>14,560,090</u>	<u>43</u>
	權 益				
3100	普通股股本	9,094,100	27	9,094,100	27
3200	資本公積	41	-	41	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,308,030	10	3,213,262	10
3320	特別盈餘公積	1,601,002	5	1,330,054	4
3350	未分配盈餘	6,705,592	19	7,073,254	21
3400	其他權益	(1,970,995)	(6)	(1,601,002)	(5)
3XXX	權益總計	<u>18,737,770</u>	<u>55</u>	<u>19,109,709</u>	<u>57</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 34,087,598</u>	<u>100</u>	<u>\$ 33,669,799</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊啟仁



經理人：陳昭榮



會計主管：劉桂君





建大工業股份有限公司  
個體綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十八及二四）			
	\$ 5,998,964	100	\$ 5,946,286	100
5000	營業成本（附註十、十九及二四）			
	<u>4,496,441</u>	<u>75</u>	<u>3,993,110</u>	<u>67</u>
5900	營業毛利			
	1,502,523	25	1,953,176	33
5910	已（未）實現銷貨利益			
	<u>105,451</u>	<u>2</u>	<u>( 23,313)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利			
	<u>1,607,974</u>	<u>27</u>	<u>1,929,863</u>	<u>33</u>
	營業費用（附註十九及二四）			
6100	推銷費用			
	657,135	11	595,528	10
6200	管理費用			
	192,407	3	193,162	3
6300	研究發展費用			
	406,751	7	390,596	7
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）（附註九）			
	<u>( 127)</u>	<u>-</u>	<u>5,959</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計			
	<u>1,256,166</u>	<u>21</u>	<u>1,185,245</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利			
	<u>351,808</u>	<u>6</u>	<u>744,618</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出（附註十九及二四）			
7100	利息收入			
	10,106	-	7,947	-
7010	其他收入			
	96,008	2	98,279	2
7020	其他利益及損失			
	<u>( 63,200)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 149,814)</u>	<u>( 3)</u>
7050	財務成本			
	<u>( 111,071)</u>	<u>( 2)</u>	<u>( 120,940)</u>	<u>( 2)</u>
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額（附註十一）			
	<u>1,098,625</u>	<u>18</u>	<u>595,287</u>	<u>10</u>
7000	營業外收入及支出合計			
	<u>1,030,468</u>	<u>17</u>	<u>430,759</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,382,276	23	\$ 1,175,377	20
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>464,343</u>	<u>8</u>	<u>203,152</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>917,933</u>	<u>15</u>	<u>972,225</u>	<u>16</u>
	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 (附註十 六)	( 12,769)	-	( 26,430)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	( 36,133)	( 1)	62,030	1
8330	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額	( 56,573)	( 1)	8,506	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十)	<u>2,554</u>	<u>-</u>	<u>5,286</u>	<u>-</u>
		<u>( 102,921)</u>	<u>( 2)</u>	<u>49,392</u>	<u>1</u>
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	( 346,926)	( 5)	( 431,107)	( 7)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二十)	<u>69,385</u>	<u>1</u>	<u>86,221</u>	<u>1</u>
		<u>( 277,541)</u>	<u>( 4)</u>	<u>( 344,886)</u>	<u>( 6)</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>( 380,462)</u>	<u>( 6)</u>	<u>( 295,494)</u>	<u>( 5)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 537,471</u>	<u>9</u>	<u>\$ 676,731</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9710	基 本	<u>\$ 1.01</u>		<u>\$ 1.07</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.01</u>		<u>\$ 1.07</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊啟仁



經理人：陳昭榮



會計主管：劉桂君





建大工業股份有限公司  
個體權益變動表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟  
每股股利為元

代碼	109 年 1 月 1 日餘額	普通股股本 (附註十七)	資本公積 (附註十七)	公積 (附註十七)	法定盈餘公積	留盈公積	盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘(附註十七)	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算之 兌換差額	其他	權	益
														透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益
A1	\$ 8,744,300	\$ 8,744,300	\$ 41	\$ 41	\$ 3,113,042	\$ 968,955	\$ 7,286,466	(\$ 1,697,361)	\$ 367,307	\$ 18,782,750				
108 年度盈餘指撥及分配														
B1	-	-	-	-	100,220	-	( 100,220)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	361,099	( 361,099)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	( 349,772)	-	-	-	-	-	-	( 349,772)
B9	349,800	349,800	-	-	-	-	( 349,800)	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	972,225	-	-	-	-	-	-	972,225
D3	-	-	-	-	-	-	( 24,546)	( 344,886)	73,938	( 295,494)				
D5	-	-	-	-	-	-	947,679	( 344,886)	73,938	676,731				
Z1	9,094,100	9,094,100	41	41	3,213,262	1,330,054	7,073,254	( 2,042,247)	441,245	19,109,709				
109 年度盈餘指撥及分配														
B1	-	-	-	-	94,768	-	( 94,768)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	270,948	( 270,948)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	( 909,410)	-	-	-	-	-	-	( 909,410)
D1	-	-	-	-	-	-	917,933	-	-	-	-	-	-	917,933
D3	-	-	-	-	-	-	( 10,469)	( 277,541)	( 92,452)	( 380,462)				
D5	-	-	-	-	-	-	907,464	( 277,541)	( 92,452)	537,471				
Z1	9,094,100	9,094,100	41	41	\$ 3,308,030	\$ 1,601,002	\$ 6,705,592	(\$ 2,319,788)	\$ 348,793	\$ 18,737,770				

後附之附註係本個體財務報告之一部分。




董事長：楊啟仁



經理人：陳昭榮



會計主管：劉桂君

  
 建大工業股份有限公司  
 個體現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,382,276	\$ 1,175,377
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	299,335	302,935
A20200	攤銷費用	14,434	15,002
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	( 127)	5,959
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)	( 858)	46
A20900	財務成本	111,071	120,940
A21200	利息收入	( 10,106)	( 7,947)
A21300	股利收入	( 24,270)	( 36,402)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 1,098,625)	( 595,287)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 5,257)	( 310)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	( 7,132)	( 14,872)
A24000	與子公司之已(未)實現利益	( 105,451)	23,313
A24100	外幣兌換淨損失	4,601	23,568
A29900	預付設備款轉列費用	7,664	18,587
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 1,108)	( 12,216)
A31150	應收帳款	( 405,843)	61,806
A31180	其他應收款	181,810	850,326
A31200	存 貨	( 244,490)	( 46,510)
A31230	預付款項	( 6,758)	7,140
A31240	其他流動資產	( 18,370)	2,203
A31990	其他非流動資產	-	( 5,029)
A32125	合約負債	112,947	15,039
A32130	應付票據	( 470)	( 318)
A32150	應付帳款	101,174	40,218
A32180	其他應付款	( 11,189)	33,440
A32230	其他流動負債	3,482	1,022
A32240	淨確定福利負債	( 52,340)	( 29,826)
A33000	營運產生之現金	226,400	1,948,204
A33100	收取之利息	9,688	8,653
A33200	收取之股利	227,265	1,528,753

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109年度
A33300	支付之利息	(\$ 109,632)	(\$ 119,498)
A33500	支付之所得稅	( 147,012)	( 373,513)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>206,709</u>	<u>2,992,599</u>
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	3,410	3,942
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 54,002)	( 42,732)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	64,042	9,040
B03800	存出保證金減少(增加)	360	( 340)
B04500	取得無形資產	( 9,657)	( 9,083)
B06500	其他金融資產減少(增加)	73,246	( 1,268,181)
B07100	預付設備款增加	( 233,656)	( 178,486)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 156,257)</u>	<u>( 1,485,840)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	( 150,000)
C01600	舉借長期借款	8,421,036	3,779,686
C01700	償還長期借款	( 8,072,570)	( 3,703,918)
C03100	存入保證金增加(減少)	( 6,007)	5,957
C04020	租賃負債本金償還	( 5,006)	( 1,660)
C04500	發放現金股利	( 909,410)	( 349,772)
C05400	取得子公司股權	-	( 347,157)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 571,957)</u>	<u>( 766,864)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	( 521,505)	739,895
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,393,602</u>	<u>653,707</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 872,097</u>	<u>\$ 1,393,602</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊啟仁



經理人：陳昭榮



會計主管：劉桂君

