



一〇七年股東常會議事錄

日期：中華民國一〇七年六月二十二日(星期五)上午九時三十分。

地點：新竹縣湖口鄉德興路 231 號(本公司員工餐廳)

出席：本公司發行股份總數為 31,948,455 股，出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數計 17,334,999 股 (其中以電子方式出席股數為 107,920 股)，出席比例為 54.25%。

出席董事：陳榮傑、李佳蓉董事及歐進士、楊能傑獨立董事

出席監察人：王正榮監察人

列席：勤業眾信聯合會計師事務所鄭得綦會計師
張家聲律師

主席：徐鈺鑑董事長



記錄：黃寧民



一、宣佈開會：出席及委託出席總股數，已達法定出席股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：歡迎各位股東參加本次股東會，接著開始今天的議程。

三、報告事項

第一案 董事會提

案由：一〇六年度營業報告案，敬請 公鑒。

說明：一〇六年度營業報告書 (請參閱附件一)。

第二案 董事會提

案由：監察人審查一〇六年度決算表冊報告案，敬請 公鑒。

說明：監察人一〇六年度審查報告(請參閱附件二)。

第三案 董事會提

案由：一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分派報告案，敬請 公鑒。

說明：

(一)本公司 106 年度獲利狀況為 143,962,878 元。

(二)本公司員工酬勞依 106 年決算稅前獲利的 4 % (符合章程訂定，不低於 1%)，分派現金 5,758,515 元。

(三)董監酬勞依 106 年決算稅前獲利的 2.22 % (符合章程訂定，不高於 5%)，分派現金 3,200,000 元。

第四案 董事會提

案由：轉換公司債募集發行情形報告案，敬請 公鑒。

說明：

(一)本公司一〇四年度募集發行國內第一次無擔保轉換公司債情形如下：

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債(債券代碼 15931)
主管機關核准文號	金融監督管理委員會 104 年 1 月 9 日金管證發字第 10300528041 號函
發行日期	104 年 1 月 30 日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行價格	依面額十足發行
總額	新台幣陸仟萬元
利率	票面利率 0%
期限	三年期，到期日 107 年 1 月 30 日
受託人	玉山商業銀行信託部
承銷機構	兆豐證券股份有限公司
償還方式	除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時按債券面額加計利息補償金(利息補償金為面額之 1.5075%;到期收益率為 0.5%)以現金一次償還。
贖回或提前清償之條款	詳發行及轉換辦法
限制條款	詳發行及轉換辦法
發行及轉換辦法	請參閱公開資訊觀測站債信專區之債券發行資料

(二)本公司發行之國內第一次無擔保可轉換公司債計 600 張，至 107 年 1 月 25 日已全數轉換為普通股，轉換股數 1,647,895 股。

第五案 董事會提

案由：其他報告事項，敬請 公鑒。

(一)股東提案情形報告

說明：本次股東會無股東提案。

四、承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司一〇六年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司一〇六年度個體財務報告及合併財務報告，業經董事會決議通過，並由勤業眾信聯合會計師事務所施錦川及鄭得蓁會計師查核完竣，出具標準式無保留意見之查核報告書，並呈請監察人出具審查報告書在案。

(二)前項營業報告書(請參閱附件一)，個體和合併會計師查核報告及財務報表(請參閱附件三)。

(三)敬請 承認

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 17,334,999 權(其中以電子方式行使表決權數為 107,920 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數: 17,328,872 權 (其中以電子方式行使表決權數為 101,793 權)	99.96%
【反對】表決權數:5,078 權 (其中以電子方式行使表決權數為 5,078 權)	0.03%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 1,049 權 (其中以電子方式行使表決權數為 1,049 權)	0.01%

依表決結果照原議案通過。

第二案 董事會提

案由：本公司一〇六年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司期初未分配盈餘 58,896,372 元，調整減少 106 年度退休金精算損益變動數 1,022,393 元，調整後未分配盈餘 57,873,979 元；106 年度稅後淨利 114,290,788 元，依法提列法定盈餘公積 11,429,079 元及特別盈餘公積 18,847,021 元後，本期可供分配盈餘計 141,888,667 元。

(二)擬配發股東紅利 85,209,650 元(每股現金股利 2.66709767 元)。

(三)經上述提列及分配盈餘後，期末未分配盈餘為 56,679,017 元。

(四)本項盈餘分配優先分配 106 年度盈餘，其餘按以前年度之後進先出順序分配。

(五)俟後如因現金增資發行新股、可轉換公司債行使轉換為普通股、或因法令修訂、主客觀環境因素影響及經主管機關核示修正等事項，致股東現金股利每股配發金額因而發生變動時，在總配發股利金額不變之情形下，擬授權董事長依實際情況辦理修正或調整股東每股現金股利配發金額。

(六)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(七)擬授權董事長訂定除息基準日等盈餘分配相關事宜。

(八)盈餘分配表。(請參閱附件四)。

(九)敬請 承認

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 17,334,999 權(其中以電子方式行使表決權數為 107,920 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數: 17,328,872 權 (其中以電子方式行使表決權數為 101,793 權)	99.96%
【反對】表決權數:5,078 權 (其中以電子方式行使表決權數為 5,078 權)	0.03%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 1,049 權 (其中以電子方式行使表決權數為 1,049 權)	0.01%

依表決結果照原議案通過。

五、討論事項

第一案 董事會提

案由：資本公積配發現金股利案，如說明，謹提請討論。

說明：

- (一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積18,259,211元，配發現金股利每股0.57152094元。
- (二)俟後如因現金增資發行新股、可轉換公司債行使轉換為普通股、或因法令修訂、主客觀環境因素影響及經主管機關核示修正等事項，致股東現金股利每股配發金額因而發生變動時，在總配發股利金額不變之情形下，擬授權董事長依實際情況辦理修正或調整股東每股現金股利配發金額。
- (三)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (四)擬授權董事長訂定除息基準日等發放相關事宜。
- (五)敬請討論。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 17,334,999 權(其中以電子方式行使表決權數為 107,920 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數: 17,328,872 權 (其中以電子方式行使表決權數為 101,793 權)	99.96%

【反對】表決權數:5,078 權 (其中以電子方式行使表決權數為 5,078 權)	0.03%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 1,049 權 (其中以電子方式行使表決權數為 1,049 權)	0.01%

依表決結果照原議案通過。

第二案 董事會提

案由：【取得或處分資產處理程序】修訂案，如說明，謹提請 討論。

說明：

- (一)上海祺電電子科技有限公司已完成股東變更，謹依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃買中心)106年4月25日證櫃監字第10600099372號同意修改承諾函 - 說明二，修訂本公司【取得或處分資產處理程序】。
- (二)條文修訂對照表。(請參閱附件五)。
- (三)本案於股東會通過後，將輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露及函報櫃買中心備查。
- (四)敬請 討論。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 17,334,999 權(其中以電子方式行使表決權數為 107,920 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數: 17,328,872 權 (其中以電子方式行使表決權數為 101,793 權)	99.96%
【反對】表決權數:5,078 權 (其中以電子方式行使表決權數為 5,078 權)	0.03%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 1,049 權 (其中以電子方式行使表決權數為 1,049 權)	0.01%

依表決結果照原議案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午 9:54。

祺驊股份有限公司

一〇六年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

首先歡迎各位股東蒞臨指導，謹代表祺驊全體同仁致上最誠摯的感謝。本公司一〇六年度營運狀況，謹報告如下：

一、一〇六年度營運報告

(一)營業成果

本公司一〇六年度合併營業收入為新台幣(以下同)834,492 仟元，較一〇五年度 806,307 仟元，增加 3.50%；稅後淨利歸屬於本公司業主為 114,291 仟元，較一〇五年度稅後淨利 100,022 仟元，成長 14.27%，每股盈餘為 3.77 元。

(二)財務收支及獲利能力

單位：新台幣 仟元

分析項目		年度	106 年度	105 年度
財務收支	營業收入		834,492	806,307
	營業成本		573,094	570,378
	營業毛利		261,398	235,929
	營業費用		124,059	125,298
	營業利益(淨損)		137,339	110,631
	營業外收支		2,789	8,001
	稅後淨利		114,295	100,409
	淨利歸屬於本公司業主		114,291	100,022

單位：新台幣 仟元

分析項目		年度	106 年度	105 年度
獲利能力	資產報酬率(%)		11.17	9.89
	股東權益報酬率(%)		14.28	12.50
	營業利益佔實收資本額比率(%)		45.13	36.51
	稅前利益佔實收資本額比率(%)		46.05	39.15
	純益率(%)		13.70	12.45
	每股盈餘(註)		3.77	3.30

資料來源：係依各年度經會計師查核之合併財務報告數據計算。

(三)研究發展狀況

本公司專注深耕於運動健身器材電裝關鍵零組件的研發與製造，奠定良好的技術利基；為順應市場需求，將精進關鍵零組件的研發能力及開發具有特色及差異性的健身用成車，以保持業界領先，並積極推出符合市場需求的新產品，目前研發會持續朝下列方向發展：

- (1)復健醫療器材。
- (2)低價發電機。
- (3)線性磁控(可調式)及線性磁控的應用成車(復健醫療及室內健身器材用)。
- (4)鋁鐵飛輪。
- (5)綠能競速車。(榮獲 2017 年第 25 屆台灣精品獎)
- (6)綠能划船器。(榮獲 2017 年 Taispo 運動科技創新設計獎)
- (7)成車配合物聯網與雲端軟體之應用

為提昇開發與製程能力，維持產業競爭力，本公司將持續投入研發資源與延攬研發菁英加入，以創造公司的獲利和成長。

二、一〇七年度營業計劃概要

(一)經營方針

- (1)擴大海外市場，並逐步提升市佔率。
- (2)增加越南廠的產能及機種，提高良率並降低成本。
- (3)以市場需求為產品研發方向，提升效率，縮短新品上市時程。
- (4)與海內外大廠共同開發新機種，以專業的機電整合能力，導入祺驊新產品。
- (5)跨入女性連鎖運動加盟事業，開創更多元的獲利模式。

(二)經營策略

- (1)構築堅強研發技術及專利佈局。
- (2)打造完整產品線及加強產品客製化能力的優勢。
- (3)深根紮實的機電系統研究及產品整合能力。
- (4)生產基地建構完整，有效降低成本與供貨品質的穩定。
- (5)堅強的經營團隊、有效的公司治理及及穩健的財務結構。
- (6)產品導向以獲國內外知名客戶肯定為目標。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響，本公司之策略

在外部競爭環境方面，運動器材及復健醫療器材產業競爭激烈，本公司新產品的開發時程、技術研發的卓越及品質的要求，均需非常快速與方向明確，故透過參展等各項途徑，以觀察市場脈動，瞭解客戶需求，致力於製程的改良、設備的更新及技術的強化，來提昇產能及生產品質，方能於同業的競爭中，顯現差異化，並透過整合企業內與各子公司之間供應條件與生產需求，以提供客戶服務為導向，持續研發創新，增加產品多元化與附加價值，樹立市場領導地位，擴大研發成果在市場上的利基，未來仍將持續專注於復健醫療器材產品的開發。

在法規環境方面，近年來主管機關重視公司治理相關觀念，如提倡薪酬委員會、獨立董監事制度等。本公司除建制上述法規外，並努力積極實施，同時加強公司誠信經營，

進一步朝向企業社會責任之履行，以善盡對社會之回饋，落實公司之發展與治理。

在總體經營環境方面，運動器材及復健醫療器材產業，因具備強健身體健康之高附加價值，而受到政府及大眾的重視。本公司將朝向開發出符合大眾需求的高附加價值產品，以擴大市場佔有率，創造出更多元的機會。本公司已於 106 年 3 月投資臺灣 Curves 女性連鎖運動加盟事業，希在器材提供與運動健身服務面，做一垂直整合，期能創造出更多元的獲利模式，產生經營綜效，對祺驊的未來獲利及股東創造更優的價值。

謹敬祝各位股東 身體健康 事事順心

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



祺驊股份有限公司 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信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、財務報表及盈餘分配議案，經本監察人審查，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告。

此致

祺驊股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：王正榮



監察人：王鐘賢



中華民國一〇七年三月十七日

股票代碼：1593

祺驊股份有限公司及子公司
合併財務報告暨會計師查核報告
民國106及105年度

地址：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03)6992860

會計師查核報告

祺驊股份有限公司 公鑒：

查核意見

祺驊股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（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，足以允當表達祺驊股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與祺驊股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，以做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，對祺驊股份有限公司及其子公司（以下簡稱合併公司）民國 106 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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

收入認列

依據合併財務報表之附註四、重大會計政策之彙總說明(十三)所述，合併公司收入於完全滿足認列條件時認列收入，而合併公司之運動器材銷售對象穩定，前 15 大客戶約占合併營業收入之 62%，係合併公司主要營業收入來源。我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因為管理階層存在達成預計目標之壓力，因此本會計師認為收入認列可能存有風險，因是將收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師對前 15 大客戶組成個體，選取收入樣本，執行年底前後收入認列及送貨文件之截止測試，並核對客戶簽收文件並確認收入認列是否適當。

其他事項

祺驊股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（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. 對於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，惟其目的非對合併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，以及使合併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合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或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合併公司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，決定對合併公司民國 106 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 施 錦 川

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 鄭 得 綦

行政院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 1 0 7 年 3 月 1 7 日


 祺驛股份有限公司及子公司
 合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$	274,059	26	\$	268,989	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及八)		25,369	2		38,261	4
1148	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四及七)		73,751	7		83,418	8
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五及九)		209,399	20		179,820	18
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註二八)		174	-		62	-
130X	存貨 (附註四、五及十)		126,149	12		124,915	12
1412	預付租賃款 (附註十六)		440	-		477	-
1479	預付費用及其他流動資產		11,452	1		10,178	1
11XX	流動資產總計		<u>720,793</u>	<u>68</u>		<u>706,120</u>	<u>69</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)		4,555	-		9,298	1
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)		44,630	4		-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十三)		238,939	23		251,883	25
1760	投資性不動產淨額 (附註四及十四)		7,861	1		7,919	1
1805	商譽 (附註四及十五)		3,825	-		4,070	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)		8,825	1		8,190	1
1915	預付設備款		400	-		3,123	-
1920	存出保證金		433	-		454	-
1985	長期預付租賃款 (附註十六)		16,230	2		18,065	2
1995	長期預付費用		6,403	1		9,013	1
15XX	非流動資產總計		<u>332,101</u>	<u>32</u>		<u>312,015</u>	<u>31</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>1,052,894</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,018,135</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付票據及帳款 (附註十八)	\$	108,116	10	\$	90,832	9
2180	應付帳款—關係人 (附註二八)		13,586	1		8,236	1
2200	其他應付款 (附註十九)		43,175	4		43,977	4
2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)		12,618	1		8,419	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註四及十七)		55,912	6		59,197	6
2399	其他流動負債		6,079	1		4,704	-
21XX	流動負債總計		<u>239,486</u>	<u>23</u>		<u>215,365</u>	<u>21</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債 (附註四及十七)		-	-		-	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二三)		3	-		24	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二十)		7,804	-		7,897	1
25XX	非流動負債總計		<u>7,807</u>	<u>-</u>		<u>7,921</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>247,293</u>	<u>23</u>		<u>223,286</u>	<u>22</u>
	歸屬於本公司業主權益 (附註二一)						
	股本						
3110	普通股股本		304,320	29		303,006	30
3200	資本公積		263,239	25		277,906	27
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		78,911	8		68,909	7
3320	特別盈餘公積		20,117	2		-	-
3350	未分配盈餘		172,166	16		161,737	16
3300	保留盈餘總計		<u>271,194</u>	<u>26</u>		<u>230,646</u>	<u>23</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四)	(38,964)	(4)	(20,117)	(2)
31XX	本公司業主之權益總計		<u>799,789</u>	<u>76</u>		<u>791,441</u>	<u>78</u>
36XX	非控制權益 (附註四及二一)		<u>5,812</u>	<u>1</u>		<u>3,408</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計		<u>805,601</u>	<u>77</u>		<u>794,849</u>	<u>78</u>
	負債與權益總計	\$	<u>1,052,894</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,018,135</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民





祺驊股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二 八）	\$ 834,492	100	\$ 806,307	100
5000	營業成本（附註十、二十、二 二及二八）	<u>573,094</u>	<u>68</u>	<u>570,378</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>261,398</u>	<u>32</u>	<u>235,929</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二十、二二及 二八）				
6100	推銷費用	19,868	2	19,928	3
6200	管理費用	75,419	9	80,972	10
6300	研究發展費用	<u>28,772</u>	<u>4</u>	<u>24,398</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>124,059</u>	<u>15</u>	<u>125,298</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>137,339</u>	<u>17</u>	<u>110,631</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	2,230	-	1,142	-
7100	利息收入	7,386	1	6,273	1
7510	利息費用	(1,609)	-	(1,548)	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益（附 註四）	-	-	261	-
7590	什項支出（附註十四及二 二）	(385)	-	(1,099)	-
7610	處分不動產、廠房及設備 （損失）利益（附註四）	(160)	-	193	-
7630	外幣兌換（損失）利益（附 註四及二九）	(11,695)	(2)	2,856	-
7770	採用權益法認列之關聯 企業利益（損失）之份 額（附註四及十二）	<u>7,022</u>	<u>1</u>	(<u>77</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>2,789</u>	<u>-</u>	<u>8,001</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	140,128	17	118,632	14
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	<u>25,833</u>	<u>3</u>	<u>18,223</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利	<u>114,295</u>	<u>14</u>	<u>100,409</u>	<u>12</u>
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註四及 二十)	(1,022)	-	5,280	1
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 (附註四及二 一)	(<u>18,847</u>)	(<u>3</u>)	(<u>31,231</u>)	(<u>4</u>)
8300	其他綜合損益 (淨 額)	(<u>19,869</u>)	(<u>3</u>)	(<u>25,951</u>)	(<u>3</u>)
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 94,426</u>	<u>11</u>	<u>\$ 74,458</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 114,291	14	\$ 100,022	12
8620	非控制權益	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>387</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 114,295</u>	<u>14</u>	<u>\$ 100,409</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 94,422	11	\$ 74,071	9
8720	非控制權益	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>387</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 94,426</u>	<u>11</u>	<u>\$ 74,458</u>	<u>9</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 3.77</u>		<u>\$ 3.30</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.60</u>		<u>\$ 3.16</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民




 祺驛股份有限公司及子公司
 合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總 計	非控制權益	權 益 總 額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 303,006	\$ 282,451	\$ 59,353	\$ -	\$ 152,348	\$ 11,114	\$ 808,272	\$ 3,021	\$ 811,293
	104 年度盈餘分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	9,556	-	(9,556)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(86,357)	-	(86,357)	-	(86,357)
C15	資本公積配發現金股利	-	(4,545)	-	-	-	-	(4,545)	-	(4,545)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	100,022	-	100,022	387	100,409
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	5,280	(31,231)	(25,951)	-	(25,951)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	303,006	277,906	68,909	-	161,737	(20,117)	791,441	3,408	794,849
	105 年度盈餘分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	10,002	-	(10,002)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	20,117	(20,117)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(72,721)	-	(72,721)	-	(72,721)
C15	資本公積配發現金股利	-	(18,180)	-	-	-	-	(18,180)	-	(18,180)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	114,291	-	114,291	4	114,295
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(1,022)	(18,847)	(19,869)	-	(19,869)
I1	可轉換公司債轉換	1,314	3,513	-	-	-	-	4,827	-	4,827
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	2,400	2,400
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 304,320	\$ 263,239	\$ 78,911	\$ 20,117	\$ 172,166	(\$ 38,964)	\$ 799,789	\$ 5,812	\$ 805,601

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



祺驊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 140,128	\$ 118,632
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	18,930	20,550
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	-	(261)
A20900	利息費用	1,609	1,548
A21200	利息收入	(7,386)	(6,273)
A22300	採用權益法認列之關聯企業 （利益）損失之份額	(7,022)	77
A22500	處分不動產、廠房及設備（利 益）損失	160	(193)
A29900	長期預付費用攤銷	3,718	4,666
A29900	預付租賃款攤銷	440	477
A29900	預付設備款轉列費用	-	140
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31150	應收票據及帳款增加	(29,579)	(17,944)
A31160	應收帳款－關係人（增加）減 少	(112)	974
A31200	存貨（增加）減少	(1,234)	22,601
A31230	長期預付費用增加	(1,122)	(7,066)
A31240	預付費用及其他流動資產（增 加）減少	(54)	343
A32150	應付票據及帳款增加（減少）	17,284	(5,794)
A32160	應付帳款－關係人增加	5,350	1,826
A32180	其他應付款（減少）增加	(141)	3,469
A32230	其他流動負債增加	1,375	968
A32240	應計退休金負債減少	(1,115)	(992)
A33000	營運產生之現金流入	141,229	137,748
A33100	收取之利息	6,265	6,273
A33300	支付之利息	(67)	-
A33500	支付之所得稅	(22,389)	(16,722)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>125,038</u>	<u>127,299</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00100	透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	17,635	37,542
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	(3,327)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	9,667	-
B01800	取得採用權益法之投資	(37,608)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(8,137)	(9,717)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	130	1,698
B03700	存出保證金減少	21	52
B07100	預付設備款增加	(400)	(3,123)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(18,692)	23,125
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(90,901)	(90,902)
C05800	非控制權益變動	2,400	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(88,501)	(90,902)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(12,775)	(21,186)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	5,070	38,336
E00100	期初現金及約當現金餘額	268,989	230,653
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 274,059	\$ 268,989

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



股票代碼：1593

祺驊股份有限公司

個體財務報告暨會計師查核報告 民國106及105年度

地址：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03)6992860

會計師查核報告

祺驊股份有限公司 公鑒：

查核意見

祺驊股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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，足以允當表達祺驊股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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，與祺驊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，以做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，對祺驊股份有限公司民國 106 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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

收入認列

依據個體財務報表之附註四、重大會計政策之彙總說明(十二)所述，祺驊股份有限公司收入於完全滿足認列條件時認列收入，而祺驊股份有限公司之運動器材銷售對象穩定，前 14 大客戶約占營業收入之 75%，係祺驊股份有限公司主要營業收入來源。我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因為管理階層存在達成預計目標之壓力，因此本會計師認為收入認列可能存有風險，因是將收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師對前 14 大客戶組成個體，選取收入樣本，執行年底前後收入認列及送貨文件之截止測試，並核對客戶簽收文件並確認收入認列是否適當。

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祺驊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祺驊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。

祺驊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. 對於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，惟其目的非對祺驊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，以及使祺驊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祺驊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. 對於祺驊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，並負責形成祺驊股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項中，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，決定對祺驊股份有限公司民國 106 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 施 錦 川

施 錦 川



會計師 鄭 得 綦

鄭 得 綦



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院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 1 0 7 年 3 月 1 7 日



棋驛股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 229,695	22	\$ 212,702	22
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四及七)	5,000	1	41,000	4
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五及八)	157,067	15	118,568	12
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註二四)	664	-	1,741	-
1210	其他應收款—關係人 (附註二四)	1,809	-	793	-
130X	存貨 (附註四、五及九)	83,001	8	81,772	8
1479	預付費用及其他流動資產	2,491	-	1,987	-
11XX	流動資產總計	<u>479,727</u>	<u>46</u>	<u>458,563</u>	<u>46</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	341,222	33	311,773	31
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	195,074	19	196,950	20
1760	投資性不動產淨額 (附註四及十二)	7,861	1	7,919	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及十九)	8,652	1	8,241	1
1915	預付設備款	-	-	3,123	-
1920	存出保證金	23	-	36	-
1995	長期預付費用	6,170	-	8,769	1
15XX	非流動資產總計	<u>559,002</u>	<u>54</u>	<u>536,811</u>	<u>54</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,038,729</u>	<u>100</u>	<u>\$ 995,374</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付票據及帳款 (附註十四)	\$ 78,388	8	\$ 56,130	5
2180	應付帳款—關係人 (附註二四)	45,182	4	35,708	3
2200	其他應付款 (附註十五)	37,230	4	36,501	4
2230	本期所得稅負債 (附註四及十九)	10,803	1	6,821	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註四及十三)	55,912	5	59,197	6
2399	其他流動負債	3,618	-	1,655	-
21XX	流動負債總計	<u>231,133</u>	<u>22</u>	<u>196,012</u>	<u>19</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債 (附註四及十三)	-	-	-	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四及十九)	3	-	24	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十六)	7,804	1	7,897	1
25XX	非流動負債總計	<u>7,807</u>	<u>1</u>	<u>7,921</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>238,940</u>	<u>23</u>	<u>203,933</u>	<u>20</u>
	權益 (附註十七)				
	股本				
3110	普通股股本	304,320	29	303,006	31
3200	資本公積	263,239	26	277,906	28
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	78,911	8	68,909	7
3320	特別盈餘公積	20,117	2	-	-
3350	未分配盈餘	172,166	16	161,737	16
3300	保留盈餘總計	<u>271,194</u>	<u>26</u>	<u>230,646</u>	<u>23</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四)	(38,964)	(4)	(20,117)	(2)
3XXX	權益總計	<u>799,789</u>	<u>77</u>	<u>791,441</u>	<u>80</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,038,729</u>	<u>100</u>	<u>\$ 995,374</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



棋驊股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二四）	\$ 667,566	100	\$ 621,473	100
5000	營業成本（附註九、十六、十八及二四）	<u>469,268</u>	<u>70</u>	<u>444,085</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	198,298	30	177,388	28
5910	與子公司及關聯企業之已實現銷貨利益（附註四）	<u>137</u>	<u>-</u>	<u>317</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>198,435</u>	<u>30</u>	<u>177,705</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註十六、十八及二四）				
6100	推銷費用	18,951	3	18,391	3
6200	管理費用	51,051	8	50,553	8
6300	研究發展費用	<u>28,772</u>	<u>4</u>	<u>24,398</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>98,774</u>	<u>15</u>	<u>93,342</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>99,661</u>	<u>15</u>	<u>84,363</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四）	1,807	-	1,872	-
7100	利息收入	2,222	-	2,138	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四）	-	-	261	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失（附註四）	(194)	-	-	-
7590	什項支出（附註十二及十八）	(58)	-	(1,067)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7510	利息費用	(1,609)	-	(1,548)	-
7630	外幣兌換損失(附註四)	(11,207)	(2)	(3,557)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註四及十一)	<u>44,383</u>	<u>7</u>	<u>30,655</u>	<u>5</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>35,344</u>	<u>5</u>	<u>28,754</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利	135,005	20	113,117	18
7950	所得稅費用(附註四及十九)	<u>20,714</u>	<u>3</u>	<u>13,095</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>114,291</u>	<u>17</u>	<u>100,022</u>	<u>16</u>
	其他綜合損益(淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註四及十六)	(1,022)	-	5,280	1
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(附註四及十七)	(<u>18,847</u>)	(<u>3</u>)	(<u>31,231</u>)	(<u>5</u>)
8300	其他綜合損益(淨額)	(<u>19,869</u>)	(<u>3</u>)	(<u>25,951</u>)	(<u>4</u>)
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 94,422</u>	<u>14</u>	<u>\$ 74,071</u>	<u>12</u>
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	<u>\$ 3.77</u>		<u>\$ 3.30</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.60</u>		<u>\$ 3.16</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民




 祺驛股份有限公司
 個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目	權 益 總 額
		普 通 股	本 股		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 303,006		\$ 282,451	\$ 59,353	\$ -	\$ 152,348	\$ 11,114	\$ 808,272
	104 年度 盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	9,556	-	(9,556)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(86,357)	-	(86,357)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(4,545)	-	-	-	-	(4,545)
D1	105 年度 淨利	-	-	-	-	-	100,022	-	100,022
D3	105 年度 其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,280	(31,231)	(25,951)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	303,006		277,906	68,909	-	161,737	(20,117)	791,441
	105 年度 盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	10,002	-	(10,002)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	20,117	(20,117)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(72,721)	-	(72,721)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(18,180)	-	-	-	-	(18,180)
D1	106 年度 淨利	-	-	-	-	-	114,291	-	114,291
D3	106 年度 其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,022)	(18,847)	(19,869)
I1	可轉換公司債轉換	1,314		3,513	-	-	-	-	4,827
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 304,320		\$ 263,239	\$ 78,911	\$ 20,117	\$ 172,166	(\$ 38,964)	\$ 799,789

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



棋驊股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 135,005	\$ 113,117
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	10,755	10,512
A20200	長期預付費用攤銷費用	3,499	2,355
A20900	利息費用	1,609	1,548
A21200	利息收入	(2,222)	(2,138)
A22300	採用權益法認列之子公司及關	(44,383)	(30,655)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	194	-
A23900	與子公司及關聯企業之已實現	(137)	(317)
A23900	與子公司及關聯企業之已實現	(604)	(661)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融	-	(261)
A29900	預付設備款轉列費用	-	140
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動		
A31150	應收票據及帳款增加	(38,499)	(12,514)
A31160	應收帳款－關係人減少（增加）	1,077	(344)
A31190	其他應收款－關係人（增加）	(1,016)	765
A31200	存貨（增加）減少	(1,229)	17,526
A31230	長期預付費用增加	(900)	(6,696)
A31240	預付費用及其他流動資產（增	(504)	2,854
A32150	應付票據及帳款增加（減少）	22,258	(5,913)
A32160	應付帳款－關係人增加（減少）	9,474	(758)
A32180	其他應付款項增加	1,390	1,723
A32230	其他流動負債增加（減少）	1,963	(628)
A32240	淨確定福利負債減少	(1,115)	(992)
A33000	營運產生之現金流入	96,615	88,663
A33100	收取之利息	2,222	2,138

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
A33300	支付之利息	(67)	-
A33500	支付之所得稅	(13,338)	(12,129)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>85,432</u>	<u>78,672</u>
投資活動之現金流量			
B00600	無活絡市場之債務工具投資減少	36,000	7,000
B06500	透過損益按公允價值衡量之金融資	-	40,213
B01800	取得採用權益法之投資	(41,208)	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回	20,066	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(6,561)	(3,868)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	8	-
B03700	存出保證金減少	13	5
B07600	收取子公司及關聯企業股利	14,144	-
B07100	預付設備款增加	<u>-</u>	(3,123)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>22,462</u>	<u>40,227</u>
籌資活動之現金流量			
C04500	發放現金股利	(90,901)	(90,902)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	16,993	27,997
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>212,702</u>	<u>184,705</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 229,695</u>	<u>\$ 212,702</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民




 祺驊股份有限公司
 盈餘分配表

106 年度

	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	58,896,372
106 年退休金精算(損)益變動數	<u>(1,022,393)</u>
調整後未分配盈餘	57,873,979
本期淨利	114,290,788
提列法定盈餘公積(10%)	<u>(11,429,079)</u>
提列特別盈餘公積	<u>(18,847,021)</u>
本期可供分配盈餘	141,888,667
分配項目	
股東紅利-現金(每股 2.66709767 元)	<u>(85,209,650)</u>
期末未分配盈餘	<u><u>56,679,017</u></u>

註 1：本項盈餘分配優先分配 106 年度盈餘，其餘按以前年度之後進先出順序分配。

註 2：現金股利配發每股 3.23861861 元，金額計 103,468,861 元，包括盈餘分配現金股利 85,209,650 元，每股 2.66709767 元，另由超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積分配現金股利 18,259,211 元，每股 0.57152094 元。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



祺驊股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

底線：本次修訂刪除。

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第十七條	<p>本公司不得放棄對 <u>VISTA CO.,LTD(汶萊)</u> (以下簡稱 <u>VISTA(汶萊)</u>)、<u>WATEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)</u> (以下簡稱 <u>WATEK(薩摩亞)</u>)、<u>MANTEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)</u> (以下簡稱 <u>MANTEK(薩摩亞)</u>)未來各年度之增資；<u>VISTA(汶萊)</u>、<u>WATEK(薩摩亞)</u> 及 <u>MANTEK(薩摩亞)</u>不得放棄對上海祺電電子科技有限公司、上海誼驊運動器材有限公司及祺驊(越南)責任有限公司未來各年度之增資，未來若因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。</p>	<p>本公司不得放棄對 <u>VISTA(SAMOA) HOLDING LIMITED(薩摩亞)</u>(以下簡稱 <u>VISTA(薩摩亞)</u>)、<u>WATEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)</u> (以下簡稱 <u>WATEK(薩摩亞)</u>)、<u>MANTEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)</u> (以下簡稱 <u>MANTEK(薩摩亞)</u>)未來各年度之增資；<u>VISTA(薩摩亞)</u>、<u>WATEK(薩摩亞)</u> 及 <u>MANTEK(薩摩亞)</u>不得放棄對上海祺電電子科技有限公司、上海誼驊運動器材有限公司及祺驊(越南)責任有限公司未來各年度之增資，未來若因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。</p>	<p>依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 101年2月20日證櫃審字第1010100175號函辦理</p>