

橋樑金屬股份有限公司 一〇九年股東常會議事錄



時間：中華民國一一〇年八月四日（星期三）上午九時整

地點：臺中市西屯區臺灣大道四段 610 號 4 樓（臺中裕元花園酒店）

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 99,414,014 股（其中以電子方式行使表決權股數：12,151,731 股），佔本公司已發行股份總數 163,014,152 股之 60.98%，已達法定出席股數。

列席：董事-楊正發、楊慶祺、楊淑絹

獨立董事-陳育成（審計委員會召集人）、李素英（薪酬委員會召集人）、林盈課

會計師-勤業眾信聯合會計師事務所 吳麗冬會計師

律師-群展國際法律事務所 張晏慈律師

主席：楊慶祺

記錄：黃雅慧



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表股份總數已達法定出席股數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項

一、民國一〇九年度營業狀況，請參閱附件一。

二、審計委員會審查民國一〇九年度決算表冊，請參閱附件二。

三、民國一〇九年度員工及董事酬勞分配情形。

單位：新台幣仟元

項目	發放對象	董事會決議 發放金額	發放方式
員工酬勞	本公司員工	34,735	現金
董事酬勞	本公司董事	0	
合計		34,735	

四、民國一〇九年度盈餘分派情形：

（一）依本公司章程第三十條第二項規定，本公司民國一〇九年度盈餘現金股利業經董事會決議通過提撥新台幣 16,301,415 元，每股配發新台幣 0.1 元。

（二）發放現金股利時，分配予個別股東之股利分配至新臺幣「元」為止，尾數不足新臺幣 1 元者捨去不予發放，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

（三）經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日；嗣後如因法令變更或客觀事變更，致影響本公司流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事長全權處理之。

五、審計委員會與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通情形：

本公司稽核單位將各項內部稽核報告送交獨立董事，並於審計委員會及董事會進行業務報告。稽核主管並視需要不定期以電子郵件、電話或閉門會議等方式，與獨立董事討論公司內部控制包含風險、財務、營運控制以及相關法規及標準之遵循等運作情形

六、其他報告事項：無。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案 由：民國一〇九年度決算表冊（含合併財務報表及個體財務報表）案，提請 承認。

說 明：

一、本公司民國一〇九年度合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁會計師及吳麗冬會計師查核簽證完成。

二、茲依公司法第二二八條之規定編造下列表冊：

（一）營業報告書。（請參閱附件一）

（二）合併財務報表。（請參閱附件三）

（三）個體財務報表。（請參閱附件四）

三、上開表冊經送審計委員會審查竣事。

表決結果：表決時表決總權數：99,414,014 權

表決結果		占表決總權數
贊成權數 （其中以電子方式行使表決權 10,449,398 權）	97,709,681 權	98.28%
反對權數 （其中以電子方式行使表決權 11,461 權）	11,461 權	0.01%
棄權/未投票權數 （其中以電子方式行使表決權 1,690,872 權）	1,692,872 權	1.71%
無效權數	0 權	0.00%

決 議：本案票決通過。

第二案

董事會提

案由：民國一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、民國一〇九年度盈餘分配表擬案如下，其中分配股東現金紅利項目，已依本公司章程第三十條第三項規定，列入本次股東會報告事項第四案：

橋樑金屬股份有限公司 盈餘分配表 民國一〇九年度		單位：新台幣元
民國 109 年度稅後淨利	(77,792,274)	
加：當年度確定福利計畫精算利益	1,731,900	
加：迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積	29,560,929	
民國 109 年度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	(46,499,445)	
減：提列 10%法定盈餘公積	0	
加：迴轉特別盈餘公積-國外營運機構財務報表換算之兌換差額借方餘額	1,471,885	
民國 109 年度可分配盈餘	(45,027,560)	
加：期初未分配盈餘	1,536,978,076	
截至 109 年底可供分配盈餘	1,491,950,516	
分配項目		
股東現金紅利（每股 0.1 元）	(16,301,415)	
期末未分配盈餘	1,475,649,101	
董事長：楊慶祺 經理人：楊慶祺 會計主管：吳永富		

- 二、計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 5%營利事業所得稅之未分配盈餘時，依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，採個別辨認方式，優先分配最近年度盈餘。

表決結果：表決時表決總權數：99,414,014 權

表決結果	占表決總權數
贊成權數 97,823,681 權 (其中以電子方式行使表決權 10,563,398 權)	98.40%
反對權數 20,461 權 (其中以電子方式行使表決權 20,461 權)	0.02%
棄權/未投票權數 1,569,872 權 (其中以電子方式行使表決權 1,567,872 權)	1.58%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案票決通過。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請 公決。

說 明：配合民國 109 年 06 月 03 日及民國 110 年 01 月 28 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090009468 號函及第 11000014461 號函修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修訂，擬修訂本公司【股東會議事規則】部分條文，修訂條文對照表請參閱附件五。

表決結果：表決時表決總權數：99,414,014 權

表決結果	占表決總權數
贊成權數 97,829,683 權 (其中以電子方式行使表決權 10,569,400 權)✓	98.40%
反對權數 15,461 權 (其中以電子方式行使表決權 15,461 權)✓	0.01%
棄權/未投票權數 1,568,870 權 (其中以電子方式行使表決權 1,566,870 權)✓	1.59%
無效權數 0 權	0.00%

決 議：本案票決通過。

第二案

董事會提

案 由：修訂「董事選舉辦法」部分條文案，提請 公決。

說 明：配合民國 107 年 12 月 19 日金融監督管理委員會金管證發字第 10703452331 號令「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例之修訂，擬修訂本公司【董事選舉辦法】部分條文，修訂條文對照表請參閱附件六。

表決結果：表決時表決總權數：99,414,014 權

表決結果	占表決總權數
贊成權數 97,822,685 權 (其中以電子方式行使表決權 10,562,402 權)✓	98.39%
反對權數 20,461 權 (其中以電子方式行使表決權 20,461 權)✓	0.02%
棄權/未投票權數 1,570,868 權 (其中以電子方式行使表決權 1,568,868 權)✓	1.59%
無效權數 0 權	0.00%

決 議：本案票決通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散 會：：上午九時三十分主席宣布散會。

本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，且就要領載明股東之發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

橋樑金屬股份有限公司
民國一〇九年度營業報告書

一、109 年度營業計劃實施成果：

新冠肺炎疫情的負面經濟效應，造成 109 年上半年度業績的極大衝擊，所幸自 6 月份起，市場需求逐漸回溫，且因應中美貿易戰而新增的組裝成品也陸續出貨，故 109 年度合併營業收入淨額為新台幣（以下同）7,237,623 仟元，較 108 年度增加 18%；受到疫情期間封鎖措施影響，109 年上半年度產銷量偏低，致全年合併毛利率下降為 9.04%，惟因出勤、差旅人次減少，致合併營業費用下降，合併營業利益由虧損轉為小盈 10,240 仟元；另受人民幣兌美金匯率升值影響，產生兌換損失，致合併稅後損失為 77,498 仟元。

二、預算執行情形：

本公司 109 年度並無編列財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

科目	109 年度		108 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額	7,237,623	100.00	6,119,558	100.00
營業成本	6,582,998	90.96	5,505,456	89.96
營業毛利	654,625	9.04	614,102	10.04
營業費用	644,385	8.90	692,403	11.32
營業利益(損失)	10,240	0.14	(78,301)	(1.28)
營業外收入(支出)淨額	(65,107)	(0.90)	154,992	2.53
稅前利益(損失)	(54,867)	(0.76)	76,691	1.25
所得稅	22,631	0.31	6,652	0.11
稅後純益(損失)	(77,498)	(1.07)	70,039	1.14

1. 109 年度合併營收淨額較 108 年度增加 18%，主因新冠肺炎疫情的負面經濟效應，造成 109 年上半年業績下滑，及新增組裝成品陸續出貨的綜合影響。
2. 109 年度合併毛利率下降為 9.04%，主因受到疫情期間封鎖措施影響，上半年產銷量偏低所致。
3. 109 年度合併營業費用較 108 年度減少 48,018 仟元，主係因受新冠肺炎疫情影響，出勤天數減少，致相關用人費用減少，以及國外出差旅費減少所致。

4. 109 年度合併營業外收入(支出)淨額較 108 年度減少 220,099 仟元，主係因 109 年度受人民幣兌美金匯率升值影響，兌換損失增加 193,472 仟元所致。
5. 109 年度合併所得稅費用較 108 年度增加 15,979 仟元，主係因大陸子公司稅前純益增加所致。

四、研究發展狀況：

本公司 109 研發成果如下：

1. 模具開發數量(僅限鋅壓鑄模、銅鑄造模及液壓成型模，不包括鍛造模、彎管模、沖壓模、砂芯模)：241 套。
2. 外觀表面處理顏色開發：7 種。
3. 新製程研發：持續導入整合式製程自動化生產系統及智慧組裝生產線。

董事長：楊慶祺



經理人：楊慶祺



會計主管：吳永富



橋樁金屬股份有限公司

審計委員會審查報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司一〇九年度財務報表，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。

另董事會造送本公司一〇九年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，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 鑑核

此 致

橋樁金屬股份有限公司一一〇年股東常會

橋樁金屬股份有限公司

審計委員會召集人：陳育成

陳育成

中 華 民 國 一 一 〇 年 二 月 二 十 六 日

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自民國 109 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」應納入編製關係企業合併財務報告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告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：橋椿金屬股份有限公司



負責人：楊 慶 祺



中 華 民 國 110 年 2 月 26 日

會計師查核報告

橋樑金屬股份有限公司 公鑒：

查核意見

橋樑金屬股份有限公司（橋樑公司）及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達橋樑公司及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與橋樑公司及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，對橋樑公司及子公司民國 109 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。

茲對橋樑公司及子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

橋樑公司及子公司部分客戶特定銷貨收入成長顯著高於平均銷貨收入成長率，故將來自該等客戶之特定收入列為關鍵查核事項，收入認列相關會計政策，請參閱合併財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及測試上述客戶特定收入之主要內部控制制度設計與執行有效性。
2. 針對上述客戶特定收入交易執行選樣，核對銷貨收入相對應之訂單、出貨及收款相關文件，以確認收入交易之真實性。

其他事項

橋樑公司業已編製民國 109 及 108 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橋樑公司及子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橋樑公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

橋樑公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對橋樑公司及子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，以及使橋樑公司及子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橋樑公司及子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，決定對橋樑公司及子公司民國 109 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 蔣 淑 菁

蔣淑菁



會計師 吳 麗 冬



吳麗冬

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 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 110 年 2 月 26 日

橋樑金屬股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金 (附註六)	\$	696,657	5	\$	394,834	3
1151	應收票據		165	-		192	-
1170	應收帳款淨額 (附註七)		2,086,961	17		1,209,376	10
1200	其他應收款 (附註七)		14,207	-		17,502	-
1220	本期所得稅資產 (附註二一)		325	-		25,814	-
130X	存 貨 (附註八)		1,515,520	12		1,997,674	17
1470	其他流動資產 (附註六)		87,618	1		77,077	1
11XX	流動資產總計		4,401,453	35		3,722,469	31
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備 (附註十及二九)		7,133,220	57		7,445,450	61
1755	使用權資產 (附註十一及二九)		463,203	4		488,809	4
1780	無形資產 (附註十三)		87,647	1		99,496	1
1840	遞延所得稅資產 (附註二一)		171,286	1		174,122	1
1915	預付設備款		166,283	1		107,663	1
1920	存出保證金		2,720	-		1,849	-
1975	淨確定福利資產—非流動 (附註十七)		4,167	-		1,792	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註六及二九)		34,545	-		13,525	-
1990	其他非流動資產		66,141	1		94,945	1
15XX	非流動資產總計		8,129,212	65		8,427,651	69
1XXX	資 產 總 計		\$ 12,530,665	100		\$ 12,150,120	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期銀行借款 (附註十四)	\$	1,934,800	16	\$	1,850,000	15
2110	應付短期票券 (附註十四)		199,890	2		199,713	2
2170	應付帳款 (附註二八)		889,675	7		347,125	3
2200	其他應付款 (附註十五)		374,402	3		343,418	3
2230	本期所得稅負債 (附註二一)		14,622	-		-	-
2250	負債準備—流動 (附註十六)		36,030	-		62,284	-
2280	租賃負債—流動 (附註十一及二八)		9,735	-		16,722	-
2320	一年內到期之長期銀行借款 (附註十四及二九)		82,777	1		438,280	4
2399	其他流動負債		8,892	-		6,049	-
21XX	流動負債總計		3,550,823	29		3,263,591	27
	非流動負債						
2541	長期銀行借款 (附註十四及二九)		3,220,906	26		3,064,959	25
2570	遞延所得稅負債 (附註二一)		99,153	1		99,153	1
2580	租賃負債—非流動 (附註十一及二八)		435,672	3		451,513	4
2630	遞延收入 (附註二四)		34,780	-		21,190	-
2645	存入保證金		651	-		-	-
25XX	非流動負債總計		3,791,162	30		3,636,815	30
2XXX	負債總計		7,341,985	59		6,900,406	57
	歸屬於本公司業主之權益						
3110	普通股股本—每股面額 10 元		1,630,142	13		1,630,142	13
3211	資本公積		1,322,471	10		1,322,471	11
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		741,863	6		734,747	6
3320	特別盈餘公積		355,688	3		201,114	2
3350	未分配盈餘		1,490,478	12		1,744,529	14
3400	其他權益	(	354,215)	(3)	(	385,248)	(3)
31XX	本公司業主之權益總計		5,186,427	41		5,247,755	43
36XX	非控制權益		2,253	-		1,959	-
3XXX	權益總計		5,188,680	41		5,249,714	43
	負債與權益總計		\$ 12,530,665	100		\$ 12,150,120	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：楊慶祺



經理人：楊慶祺



會計主管：吳永富



橋樑金屬股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 109 年及 108 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		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十九）	\$ 7,237,623	100	\$ 6,119,558	100
5000	營業成本（附註八、二十及二八）	<u>6,582,998</u>	<u>91</u>	<u>5,505,456</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>654,625</u>	<u>9</u>	<u>614,102</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註二十及二八）				
6100	推銷費用	169,309	2	172,971	3
6200	管理費用	398,785	6	447,219	7
6300	研究發展費用	56,905	1	70,659	1
6450	預期信用減損損失（附註七）	<u>19,386</u>	<u>-</u>	<u>1,554</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>644,385</u>	<u>9</u>	<u>692,403</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利（損）	<u>10,240</u>	<u>-</u>	<u>(78,301)</u>	<u>(1)</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	3,662	-	4,823	-
7190	什項收入（附註二四及二八）	113,196	1	37,149	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益（損失）	<u>(8,835)</u>	<u>-</u>	<u>43,192</u>	<u>1</u>
7215	處分投資性不動產利益（附註十二）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>49,442</u>	<u>1</u>
7230	外幣兌換淨利益（損失）	<u>(91,786)</u>	<u>(1)</u>	<u>101,686</u>	<u>1</u>
7510	利息費用（附註二八）	<u>(64,918)</u>	<u>(1)</u>	<u>(75,869)</u>	<u>(1)</u>
7590	什項支出（附註二十）	<u>(16,426)</u>	<u>-</u>	<u>(5,431)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(65,107)</u>	<u>(1)</u>	<u>154,992</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	(\$ 54,867)	(1)	\$ 76,691	1
7950	所得稅費用 (附註二一)	<u>22,631</u>	-	<u>6,652</u>	-
8200	本年度淨利 (損)	(<u>77,498</u>)	(1)	<u>70,039</u>	1
	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	1,732	-	1,114	-
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	31,033	-	(184,134)	(3)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅 (附註二 一)	<u>-</u>	-	(<u>223</u>)	-
8300	其他綜合損益	<u>32,765</u>	-	(<u>183,243</u>)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>44,733</u>)	(1)	(\$ <u>113,204</u>)	(2)
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 77,792)	(1)	\$ 70,266	1
8620	非控制權益	<u>294</u>	-	(<u>227</u>)	-
8600		(\$ <u>77,498</u>)	(1)	\$ <u>70,039</u>	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 45,027)	(1)	(\$ 112,977)	(2)
8720	非控制權益	<u>294</u>	-	(<u>227</u>)	-
8700		(\$ <u>44,733</u>)	(1)	(\$ <u>113,204</u>)	(2)
	每股盈餘 (虧損) (附註二二)				
9750	基 本	(\$ <u>0.48</u>)		\$ <u>0.43</u>	
9850	稀 釋	(\$ <u>0.48</u>)		\$ <u>0.43</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：楊慶祺



經理人：楊慶祺



會計主管：吳永富





橋樑金
股份有限公司及
合併報表範圍

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	歸屬於本公司之權益 (附註九、十八及二十五)	其他權益					計		非控制權益		權益總額	
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 201,114)					總		總		總	
AI	108 年初餘額	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配盈餘	\$ 1,747,539		\$ 5,409,636		\$ 2,186	
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-	-	11,084	-	(11,084)	-		-		-	
B3	法定盈餘公積	-	-	-	14,179	(14,179)	-		-		-	
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(48,904)	-		-		(48,904)	
	本公司股東現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-	(48,904)	-		-		(48,904)	
	本公司股東現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-	(48,904)	-		-		(48,904)	
DI	108 年度淨利 (損)	-	-	-	-	70,266	-		(227)		70,039	
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	891	-		-		(183,243)	
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	71,157	-		(227)		(113,204)	
NI	股份基礎給付交易	(4,139)	4,139	-	-	-	-		-		-	
Z1	108 年底餘額	1,630,142	1,322,471	734,747	201,114	1,744,529	-		1,959		5,249,714	
B1	108 年度盈餘指撥及分配	-	-	7,116	-	(7,116)	-		-		-	
B3	法定盈餘公積	-	-	-	184,134	(184,134)	-		-		-	
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(16,301)	-		-		(16,301)	
B17	本公司股東現金股利—每股 0.1 元	-	-	-	(29,560)	29,560	-		-		-	
	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	154,574	(177,991)	-		-		(16,301)	
DI	109 年度淨利 (損)	-	-	-	-	77,792	-		294		(77,498)	
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,732	-		-		32,765	
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(76,060)	-		294		(44,733)	
Z1	109 年底餘額	1,630,142	1,322,471	741,863	355,688	1,490,478	-		2,253		5,188,680	

後附之附註係本合併財務報表之一部分



董事長：楊慶祺



經理人：楊慶祺



會計主管：吳永富

橋樑金屬股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 54,867)	\$ 76,691
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	686,292	648,524
A20200	攤銷費用	57,914	83,651
A20300	預期信用減損損失	19,386	1,554
A20900	利息費用	64,918	75,869
A21200	利息收入	(3,662)	(4,823)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	8,835	(43,192)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(49,442)
A23700	非金融資產減損損失	1,355	41,336
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	29,269	(79,181)
A29900	迴轉負債準備	(26,733)	(12,112)
A29900	租賃修改損失（利益）	(32)	832
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據減少（增加）	27	(93)
A31150	應收帳款減少（增加）	(871,893)	129,349
A31180	其他應收款減少	3,302	49,352
A31200	存貨減少（增加）	410,368	(41,246)
A31240	其他流動資產增加	(14,395)	(16,716)
A32150	應付帳款增加（減少）	553,182	(47,947)
A32180	其他應付款增加（減少）	22,827	(47,960)
A32210	遞延收入增加	2,500	11,097
A32230	其他流動負債增加（減少）	3,588	(360)
A32240	淨確定福利資產減少	(643)	(646)
A33000	營運產生之現金流入	891,538	774,537
A33100	收取之利息	3,314	5,566
A33300	支付之利息	(60,961)	(74,370)
A33500	收取（支付）之所得稅	19,524	(108,602)
AAAA	營業活動之淨現金流入	853,415	597,131

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	\$ 5,400
B02700	購置不動產、廠房及設備	(322,031)	(263,756)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	20,993	250,806
B03800	存出保證金減少(增加)	(865)	1,977
B04500	取得無形資產	(8,022)	(5,936)
B05500	處分投資性不動產價款	-	305,494
B06500	其他金融資產減少(增加)	(20,846)	47,000
B06700	其他非流動資產增加	(6,288)	(23,416)
B07100	預付設備款增加	(55,275)	(87,002)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(392,334)	230,567
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期銀行借款淨增加	84,800	140,000
C01600	舉借長期銀行借款	2,531,123	1,705,800
C01700	償還長期銀行借款	(2,721,772)	(2,558,571)
C03000	存入保證金增加(減少)	651	(9,800)
C04020	租賃負債本金償還	(12,027)	(20,610)
C04500	發放現金股利	(16,301)	(48,904)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(133,526)	(792,085)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(25,732)	931
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	301,823	36,544
E00100	年初現金及約當現金餘額	394,834	358,290
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 696,657	\$ 394,834

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：楊慶祺



經理人：楊慶祺



會計主管：吳永富





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

橋樑金屬股份有限公司 公鑒：

查核意見

橋樑金屬股份有限公司（橋樑公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達橋樑公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與橋樑公司保持超然獨立，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，對橋樑公司民國 109 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。

茲對橋樑公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

橋樑公司部分客戶特定銷貨收入成長顯著高於平均銷貨收入成長率，故將來自該等客戶之特定收入列為關鍵查核事項，收入認列相關會計政策，請參閱個體財務報表附註四。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及測試上述客戶特定收入之主要內部控制制度設計與執行有效性。
2. 針對上述客戶特定收入交易執行選樣，核對銷貨收入相對應之訂單、出貨及收款相關文件，以確認收入交易之真實性。

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橋樑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橋樑公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

橋樑公司之治理單位（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，惟其目的非對橋樑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，以及使橋樑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橋樑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. 對於橋樑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，並負責形成橋樑公司查核意見。

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，決定對橋樑公司民國 109 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 蔣 淑 菁

蔣淑菁



會計師 吳 麗 冬

吳麗冬



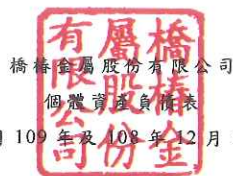
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 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 110 年 2 月 26 日



橋樑金股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

		109年12月31日		108年12月31日	
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 259,089	2	\$ 50,487	-
1151	應收票據	165	-	192	-
1170	應收帳款－非關係人（附註七）	1,877,328	14	1,059,230	8
1180	應收帳款－關係人（附註二八）	15,454	-	21,852	-
1200	其他應收款（附註七）	6,151	-	5,853	-
1220	本期所得稅資產	319	-	253	-
1300	存 貨（附註八）	945,150	7	1,312,343	9
1470	其他流動資產（附註二八）	42,116	-	38,962	-
11XX	流動資產總計	3,145,772	23	2,489,172	17
非流動資產					
1550	採用權益法之投資（附註九）	4,061,785	30	5,009,004	35
1600	不動產、廠房及設備（附註十、二八及二九）	5,683,203	42	5,950,192	42
1755	使用權資產（附註十一及二八）	440,133	3	463,523	3
1780	無形資產（附註十三）	12,238	-	20,293	-
1840	遞延所得稅資產（附註二一）	171,286	1	171,286	1
1915	預付設備款	180,293	1	91,716	1
1920	存出保證金	2,141	-	1,276	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註十七）	4,167	-	1,792	-
1980	其他金融資產－非流動（附註六及二九）	13,594	-	13,525	-
1990	其他非流動資產	40,008	-	68,744	1
15XX	非流動資產總計	10,608,848	77	11,791,351	83
1XXX	資 產 總 計	\$ 13,754,620	100	\$ 14,280,523	100
負債及權益					
代 碼	負 債 及 權 益				
流動負債					
2100	短期銀行借款（附註十四）	\$ 1,934,800	14	\$ 1,850,000	13
2110	應付短期票券（附註十四）	199,890	2	199,713	1
2170	應付帳款－非關係人	512,505	4	95,138	1
2180	應付帳款－關係人（附註二八）	1,835,519	13	1,272,761	9
2200	其他應付款－非關係人（附註十五）	166,481	1	154,285	1
2220	其他應付款－關係人（附註十五及二八）	10,163	-	1,319,004	9
2250	負債準備－流動（附註十六）	36,662	-	62,690	1
2280	租賃負債－流動（附註十一及二八）	9,446	-	14,923	-
2320	一年內到期之長期銀行借款（附註十四及二九）	82,777	1	438,280	3
2399	其他流動負債	3,444	-	847	-
21XX	流動負債總計	4,791,687	35	5,407,641	38
非流動負債					
2541	長期銀行借款（附註十四及二九）	3,220,906	23	3,064,959	21
2570	遞延所得稅負債（附註二一）	99,153	1	99,153	1
2580	租賃負債－非流動（附註十一及二八）	435,633	3	451,168	3
2630	遞延收入（附註二四）	20,814	-	9,847	-
25XX	非流動負債總計	3,776,506	27	3,625,127	25
2XXX	負債總計	8,568,193	62	9,032,768	63
權 益					
3110	普通股股本－每股面額 10 元	1,630,142	12	1,630,142	12
3211	資本公積	1,322,471	10	1,322,471	9
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	741,863	5	734,747	5
3320	特別盈餘公積	355,688	3	201,114	2
3350	未分配盈餘	1,490,478	11	1,744,529	12
3400	其他權益	(354,215)	(3)	(385,248)	(3)
3XXX	權益總計	5,186,427	38	5,247,755	37
負 債 與 權 益 總 計		\$ 13,754,620	100	\$ 14,280,523	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：楊慶祺

經理人：楊慶祺

會計主管：吳永富



橋樑金屬股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十九及二八）	\$ 6,526,667	100	\$ 5,272,637	100
5000	營業成本（附註八、二十及二八）	<u>6,139,080</u>	<u>94</u>	<u>5,121,821</u>	<u>97</u>
5900	營業毛利	387,587	6	150,816	3
5910	與子公司之未實現銷貨利益	(<u>4,094</u>)	-	(<u>7,659</u>)	(<u>1</u>)
5950	已實現營業毛利淨額	<u>383,493</u>	<u>6</u>	<u>143,157</u>	<u>2</u>
	已實現營業費用（附註二十及二八）				
6100	推銷費用	159,700	3	160,318	3
6200	管理費用	215,035	3	220,168	4
6300	研究發展費用	20,538	-	35,984	1
6450	預期信用減損損失（附註八）	<u>18,851</u>	-	<u>2,233</u>	-
6000	營業費用合計	<u>414,124</u>	<u>6</u>	<u>418,703</u>	<u>8</u>
6900	營業淨損	(<u>30,631</u>)	-	(<u>275,546</u>)	(<u>6</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	881	-	2,793	-
7190	什項收入（附註二四及二八）	9,928	-	21,692	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益	47	-	43,155	1
7215	處分投資性不動產利益（附註十二）	-	-	49,442	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
7230	外幣兌換淨利益	\$ 26,867	-	\$ 69,254	1
7375	採用權益法認列之子公司				
	利益(損失)之份額	(5,050)	-	202,695	4
7510	利息費用(附註二八)	(64,905)	(1)	(75,755)	(1)
7590	什項支出(附註二十)	(14,929)	-	(5,250)	-
7000	營業外收入及支出				
	合計	(47,161)	(1)	308,026	6
7900	稅前淨利(損)	(77,792)	(1)	32,480	-
7950	所得稅利益(附註二一)	-	-	37,786	1
8200	本年度淨利(損)	(77,792)	(1)	70,266	1
	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	1,732	-	1,114	-
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	31,033	-	(184,134)	(3)
8399	與可能重分類至損				
	益之項目相關之				
	所得稅(附註二				
	一)	-	-	(223)	-
8300	其他綜合損益	32,765	-	(183,243)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 45,027)	(1)	(\$ 112,977)	(2)
	每股盈餘(虧損)(附註二二)				
9750	基 本	(\$ 0.48)		\$ 0.43	
9850	稀 釋	(\$ 0.48)		\$ 0.43	

後附之附註係本個體財務報表之一部分

董事長：楊慶祺



經理人：楊慶祺



會計主管：吳永富





橋樑股份有限公司

個體財務報表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	歸屬於本公司業主之權益 (附註九、十、十八及二十一)	其他權益	國外營運機構之財務報表換算之兌換差額	權益總額	
A1	108 年初餘額	\$ 1,634,281	\$ 1,318,332	\$ 723,663	\$ 186,935
B1	107 年度盈餘指標及分配	-	-	11,084	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	14,179
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-
	本公司股東現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	70,266
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	891
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	71,157
N1	股份基礎給付交易	(4,139)	4,139	-	-
Z1	108 年底餘額	\$ 1,630,142	\$ 1,322,471	\$ 734,747	\$ 201,114
B1	108 年度盈餘指標及分配	-	-	7,116	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	184,134
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-
	本公司股東現金股利—每股 0.1 元	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	29,560
		-	-	-	154,574
D1	109 年度淨損	-	-	-	77,792
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,732
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-
Z1	109 年底餘額	\$ 1,630,142	\$ 1,322,471	\$ 741,863	\$ 355,688



董事長：楊慶祺

經理人：楊慶祺

後附會計師事務所簽證財務報表之一部分



會計主管：吳永富

橋樑金屬股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 77,792)	\$ 32,480
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	460,537	426,468
A20200	攤銷費用	47,426	71,995
A20300	預期信用減損損失	18,851	2,233
A20900	利息費用	64,905	75,755
A21200	利息收入	(881)	(2,793)
A22400	採用權益法認列之子公司損失 （利益）之份額	5,050	(202,695)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(47)	(43,155)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(49,442)
A23700	非金融資產減損損失（回升利益）	(6,581)	31,292
A23900	與子公司之未實現銷貨利益	4,094	7,659
A24100	外幣兌換淨利益	(16,635)	(72,771)
A29900	迴轉負債準備	(25,147)	(12,249)
A29900	租賃修改損失（利益）	(32)	832
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據減少（增加）	27	(93)
A31150	應收帳款減少（增加）	(830,553)	79,117
A31180	其他應收款減少（增加）	(304)	7,820
A31200	存貨減少	390,480	40,637
A31240	其他流動資產減少（增加）	(9,679)	8,067
A32150	應付帳款增加（減少）	964,070	(513,687)
A32180	其他應付款增加（減少）	(374,307)	571,420
A32230	其他流動負債增加	2,599	520
A32240	淨確定福利資產增加（減少）	(643)	1,114
A33000	營運產生之現金流入	615,438	460,524
A33100	收取之利息	907	3,112
A33300	支付之利息	(60,931)	(73,297)
A33500	支付之所得稅	(66)	(4,418)
AAAA	營業活動之淨現金流入	555,348	385,921

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	\$ 5,400
B02700	購置不動產、廠房及設備	(129,332)	(98,593)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,588	236,010
B03800	存出保證金減少(增加)	(865)	1,063
B04500	取得無形資產	(6,670)	(5,936)
B05500	處分投資性不動產價款	-	305,494
B06500	其他金融資產減少(增加)	(44)	8,758
B06700	其他非流動資產減少(增加)	237	(23,133)
B07100	預付設備款增加	(88,577)	(82,090)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(223,663)	346,973
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款淨增加(減少)	84,800	140,000
C01600	舉借長期銀行借款	2,531,123	1,705,800
C01700	償還長期銀行借款	(2,721,772)	(2,558,571)
C03000	存入保證金減少	-	(6,600)
C04020	租賃負債本金償還	(10,244)	(17,591)
C04500	支付股利	(16,301)	(48,904)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(132,394)	(785,866)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	9,311	4,749
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	208,602	(48,223)
E00100	年初現金及約當現金餘額	50,487	98,710
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 259,089	\$ 50,487

後附之附註係本個體財務報表之一部分

董事長：楊慶祺



經理人：楊慶祺



會計主管：吳永富



橋樑金屬股份有限公司
股東會議事規則
修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	修 訂 理 由
5.1.4.選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或『公司法』第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出； <u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u>	5.1.4.選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或『公司法』第一百八十五條第一項各款之事項、 <u>『證券交易法』第二十六條之一、第四十三條之六、『發行人募集與發行有價證券處理準則』第五十六條之一及第六十條之二之事項</u> ，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	配合證交所民國109年6月3日及民國110年1月28日臺證治理字第1090009468號函及第11000014461號函修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修訂。
5.1.6.持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。 <u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。</u>	5.1.6.持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。 <u>另股東所提議案有『公司法』第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依『公司法』第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u>	同上。
5.6.2.有關 5.6.1.規定之影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	5.6.2.有關 5.6.1.規定之影音資料應至少保存一年。但經股東依『公司法』第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	增加法規符號。
5.7.2.已屆開會時間，主席應即宣布開會。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。	5.7.2.已屆開會時間，主席應即宣布開會， <u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u> 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。	配合證交所民國109年6月3日及民國110年1月28日臺證治理字第1090009468號函及第11000014461號函修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修訂。
5.11.5.議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權	5.11.5.議案之表決，除『公司法』及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄	增加法規符號。

修正前條文	修正後條文	修 訂 理 由
之結果輸入公開資訊觀測站。	權之結果輸入公開資訊觀測站。	
5.12.1.股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。	5.12.1.股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。	配合證交所民國109年6月3日及民國110年1月28日臺證治理字第1090009468號函及第11000014461號函修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修訂。
5.12.2.有關 5.12.1.規定選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	5.12.2.有關 5.12.1.規定選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依『公司法』第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	增加法規符號。
5.16.3.股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。	5.16.3.股東會得依『公司法』第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。	同上。

橋樑金屬股份有限公司
董事選舉辦法
修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	修訂理由
5.6.本公司董事之選舉， <u>均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</u>	5.6.本公司董事之選舉，應依照『 <u>公司法</u> 』第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。	配合金管會於民國107年12月19日發布金管證發字第10703452331號令「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例之修訂。
5.6.2.獨立董事之人數不足『證券交易法』第十四條之二第一項但書、 <u>臺灣證券交易所上市審查準則相關規定者</u> ，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	5.6.2.獨立董事之人數不足『證券交易法』第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	同上。
<u>5.11.被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u>	刪除。	同上。
<u>5.12.選舉票有左列情事之一者無效：</u> <u>5.12.1.不用董事會製備之選票者。</u> <u>5.12.2.以空白之選票投入投票箱者。</u> <u>5.12.3.字跡模糊無法辨認或經塗改者。</u> <u>5.12.4.所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</u> <u>5.12.5.除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u> <u>5.12.6.所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</u>	<u>5.11.選舉票有下列情事之一者無效：</u> <u>5.11.1.不用有召集權人製備之選票者。</u> <u>5.11.2.以空白之選票投入投票箱者。</u> <u>5.11.3.字跡模糊無法辨認或經塗改者。</u> <u>5.11.4.所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u> <u>5.11.5.除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u> 刪除。	同上。
<u>5.13.投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</u>	<u>5.12.投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</u>	修改條文項次。

修正前條文	修正後條文	修訂理由
5.14. 有關 5.13. 選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	5.13. 有關 5.12. 選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依『公司法』第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	修改條文項次、條文中索引及增加法規符號。
5.15. 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。	5.14. 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。	修改條文項次。
5.16. 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。	5.15. 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。	同上。