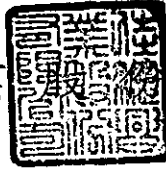


# 佳 總 興 業 有 限 公 司



## 104 年股東常會議事錄

時間：中華民國 104 年 6 月 26 日上午九時整

地點：桃園市桃鶯路 398 號 （住都大飯店一祥福廳）

出席：出席股東與委託代理人代表之股份總計 111,133,197 股，占本公司已發行股數 173,722,792 股之 63.97 %。

出席董事：曾董事長繼立、李董事茂昌、鄭董事振海、李董事威信

主席：曾董事長繼立



記錄：吳家力



列席：正風聯合會計師事務所－曾國富會計師

勤德法律事務所－游香瑩律師

壹、宣佈開會(先報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

第一案：103 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 103 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一

第二案：監察人查核 103 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 103 年度監察人查核報告書，請參閱本手冊附件二。

第三案：103 年度背書保證情形報告，報請 公鑒。

說 明：本公司為間接持股百分之百之子公司「佳總線路興業(股)公司」及「江門佳泰電子有限公司」提供融資背書保證。103 年度佳總線路申請續約額度為 USD180 萬元(NTD56,970 仟元)，江門佳泰融資背書保證 USD100 萬元於第四季到期還款中止。本公司截至 103 年底背書保證餘額為 USD180 萬元(NTD56,970 仟元)，已動支金額為 USD150 萬元(NTD47,475 仟元)。

第四案：本公司第二次庫藏股買回執行情形報告，報請 公鑒。

說 明：本公司業經 103 年 8 月 27 日第七屆第 13 次董事會決議通過為維護公司信用及股東權益買回本公司股份辦理註銷，並於 8 月 28 日起至 10 月 27 日之期間，買回 1,934,000 股，於 103 年 10 月 27 日全數執行完畢並依法辦理註銷股份。

#### 肆、承認事項：

##### 第一案(董事會提)

案由：103 年度營業報告書及財務報告，提請 承認。

說明：(一)本公司 103 年度營業報告書及個體財務報告、合併財務報告業已編製完成。

(二)上開個體財務報告、合併財務報告，併同正風聯合會計師事務所丁鴻勳以及吳欣亮會計師擬出具之無保留意見查核報告書稿，請參閱附件三～附件四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

##### 第二案(董事會提)

案由：本公司 103 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司 103 年度期初待彌補虧損為新台幣(以下同)為 0 元，101 年度發行有擔保轉換公司債，每股轉換價格為 7.5 元，103 年度累積已轉換 735 張，因轉換借記未分配盈餘 22,320,834 元，精算損益貸記未分配盈餘 1,133,485 元，因註銷庫藏股借記未分配盈餘 291,222 元，稅後淨利為 141,013,637 元，依公司章程規定提列百分之十法定盈餘公積 11,840,158 元，本期可供分配盈餘為新台幣 107,694,908 元，擬提撥股東紅利 60,802,977 元，即每股約配發新台幣 0.35 元，以現金分派之，分配後，餘 46,891,931 元，擬予保留至未來年度再行分配。閱附件三。

(二)現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

(三)案俟經本次股東常會通過後，擬授權董事會另訂配息基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

(四)前項盈餘分配，嗣後因法令變更或主管機關調整，或本公司買回公司股份致影響流通在外股份數量等因素致需調整分配比率時，擬授權董事會調整配息比率等相關事宜。請參閱附件五。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

#### 伍、討論及選舉事項：

第一案(董事會提)

案 由：修改本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：依據金管證發字第 1020053112 號函規定設置獨立董事，修改公司章程相關規定。  
請參閱附件六。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提)

案 由：修改本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。

說 明：依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及相關法令之規定辦理。  
請參閱附件七。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案(董事會提)

案 由：補選本公司監察人案，提請 討論。

說 明：1. 本公司第七屆監察人謝坤霖先生因個人生涯規劃辭任監察人乙職。  
2. 因依證交法第 26 條之 3 第 4 項規定，另一席監察人黃希茜女士於謝坤霖先生請辭之日起即自然解任。  
3. 擬於本次股東常會補選監察人 2 席，新選任之監察人將自當選之日起就任補足原任期，即自 104 年 6 月 26 日起至 105 年 6 月 16 日止。

決 議：選舉結果：

監察人當選名單如下：

| 當選別 | 股東戶號  | 股東戶名 | 當選權數        |
|-----|-------|------|-------------|
| 監察人 | 20    | 黃希茜  | 147,494,265 |
| 監察人 | 26213 | 邱政勳  | 73,920,093  |

陸・臨時動議：無。

柒・散會

## 【附件一】

### 佳總興業股份有限公司 一〇三年度營業報告書

#### 一、前言

本公司一〇三年度在佳總全體員工努力之下，稅後淨利為新台幣 1.41 億元，每股稅後盈餘為 0.84 元。已連續四年獲利。

一〇三年營業收入主要是來自於LCD TV、Monitor以LED當背光源的LED Light bar廣泛運用所致，以及LED照明市場的滲透率提升。毛利率相較前一年度，因產品銷售組合較差，故略有下降。營業費用在合理的控管之下，略有下降。在營業外收支方面，由於一〇二年有處分廠房土地利益的因素之下，使得營業外收支部分減少。

展望一〇四年，本公司專精領域的金屬印刷電路板(MCPCB)，除了深耕LCD TV、Monitor、照明市場領域之外，將目標放在車用散熱鋁基板、醫療市場等等，隨著LED廣泛應用在各種電子產品上，這將成為本公司另外成長的新動能，也使本公司在LED散熱載板之產品領域更加完整，成為領導及專業的散熱鋁基板廠。

佳總公司全體員工今年更將努力全力以赴。期於此商機中，積極創造公司最大利潤，使公司永續經營並成長茁壯。

#### 二、一〇三年度財務報告

##### (一)經營結果比較分析

##### 1. 合併

單位：新台幣仟元

| 項 目   | 103 年       | 102 年       | 變動比率 |
|-------|-------------|-------------|------|
| 營業收入  | 1,658,250   | 1,633,218   | 2%   |
| 營業成本  | (1,351,903) | (1,250,355) | 8%   |
| 營業毛利  | 306,347     | 382,863     | -20% |
| 營業費用  | (163,009)   | (167,857)   | -3%  |
| 營業利益  | 143,338     | 215,006     | -33% |
| 營業外收支 | 36,983      | 50,426      | -27% |
| 稅前淨利  | 180,321     | 265,432     | -32% |
| 所得稅費用 | (39,308)    | (43,132)    | -9%  |

|      |         |         |      |
|------|---------|---------|------|
| 本期淨利 | 141,013 | 222,300 | -37% |
|------|---------|---------|------|

## 2. 個體

單位：新台幣仟元

| 項 目   | 103 年     | 102 年     | 變動比率  |
|-------|-----------|-----------|-------|
| 營業收入  | 1,206,656 | 1,324,804 | -9%   |
| 營業成本  | (912,799) | (961,431) | -5%   |
| 營業毛利  | 293,857   | 363,373   | -19%  |
| 營業費用  | (96,179)  | (104,310) | -8%   |
| 營業利益  | 197,678   | 259,063   | -24%  |
| 營業外收支 | (17,357)  | 6,369     | -373% |
| 稅前淨利  | 180,321   | 265,432   | -32%  |
| 所得稅費用 | (39,308)  | (43,132)  | -9%   |
| 本期淨利  | 141,013   | 222,300   | -37%  |

(二)預算執行情形：不適用

(三)財務收支狀況及獲利分析：

### 1. 財務收支狀況

#### (1)合併

| 項 目 \ 年 度 | 103 年    | 102 年   |
|-----------|----------|---------|
| 現金流入(出)   | (39,061) | 154,628 |
| 負債比率      | 26%      | 29%     |
| 流動比率      | 341%     | 344%    |

#### (2)個體

| 項 目 \ 年 度 | 103 年    | 102 年   |
|-----------|----------|---------|
| 現金流入(出)   | (60,281) | 155,578 |
| 負債比率      | 19%      | 23%     |
| 流動比率      | 459%     | 469%    |

## 2. 獲利分析

### (1) 合併

| 分析項目 \ 年 度       |               | 103 年 | 102 年  |
|------------------|---------------|-------|--------|
| 獲<br>利<br>能<br>力 | 資產報酬率(%)      | 5.91% | 10.12% |
|                  | 股東權益報酬率(%)    | 7.87% | 14.38% |
|                  | 佔實收資本比率(%)    | 營業利益  | 13.10% |
|                  |               | 稅前純益  | 16.18% |
|                  | 純益率(%)        | 8.50% | 13.61% |
|                  | 每股盈餘(元)(追溯調整) | 0.84  | 1.38   |

### (2) 個體

| 分析項目 \ 年 度       |               | 103 年 | 102 年  |
|------------------|---------------|-------|--------|
| 獲<br>利<br>能<br>力 | 資產報酬率(%)      | 5.91% | 10.12% |
|                  | 股東權益報酬率(%)    | 7.87% | 14.38% |
|                  | 佔實收資本比率(%)    | 營業利益  | 15.79% |
|                  |               | 稅前純益  | 16.18% |
|                  | 純益率(%)        | 8.50% | 13.61% |
|                  | 每股盈餘(元)(追溯調整) | 0.84  | 1.38   |

### (四) 研究發展狀況

本公司近幾年來主力生產 LED 背光源載板生產技術，已成為台灣 TV LED 背光源載板的龍頭，更針對市場大尺寸 LED 電視的需求，積極開發更大尺寸的金屬背光源載板，以期更擴大佔有市場。照明散熱載板領域以及汽車照明，是本公司開發的另外二大主軸市場，針對此二種不同產品需求，開發相對應技術，提昇照明及汽車產品的接單比率。

目前已陸續導入不同廠牌及材料結構的薄形金屬載板製作應用於 LED 背光源載板，與客戶共同研發以期順利取代軟板材質 LED 背光源載板。此外，配合曲面 LED 電視的成為焦點，弧形大尺寸光源載板(導熱鋁基板)已成功導入小量生產，待大尺寸曲面電視 LED 背光源載板擴大需求後，可替本公司增加更多獲利。照明市場方面，改善並提昇開發高導熱金屬載板產品-COB

製程的製作技術。目前已導入量產高反射鏡面 COB 製程鋁基板產品。並持續開發導入其他較低成本導熱膠以用於導熱效果需求較小的部份照明市場及小尺寸背光源載板。

### 三、2015 年營業計劃概要：

#### (一)經營策略

本公司位於LED背光及照明的產業供應鏈上，2014年全球TV面板產業已達飽和，成長動能已稍趨緩，然而以LED當背光源的新運用產品不斷推出，2014年LED背光滲透率在各中大面板尺寸應用都已達最高點，各大面板廠不段的開發其他運用市場利基型產品，如曲面電視、曲面三用桌上型螢幕，都是因應傳統LCD面板的市場飽和度所產生的新世代刺激市場產品。目前佳總擁有領先競爭者的曲面鋁板生產技術，預計2015年將陸續推出增加此產品的營收，另 LED在屬於傳統消費照明市場中的全球競爭激烈，價格是唯一導向，為免佳總陷入此低利基市場，將朝向較高階的車用及醫療設備等LED照明產品運用開發，並陸續推出多樣不同因應市場需求的散熱型鋁材料結構開發，如COB、FREE CHIP、鏡面鋁板、可摺可彎型鋁板等，預計2015年也將成熟擴大企業市占及營收增加。本公司投入此節能產品的開發(MCPCB)目前除了LCD Light bar的大量運用外，未來LED照明因其省電及壽命長環保等效能，未來取代傳統照明將是時勢所趨，也因LED的作業方式會有70%的熱必須處理，所以需仰賴MCPCB來進行散熱，故MCPCB的用量需求將越來越大，有很大的機會再推向另一個高峰。

#### (二)預計銷售數量及依據

本公司營收來源主要是LED背光及照明。其中LED背光市場趨近飽和，然而新應用產品市場仍值得期待，預期仍有雙位數的成長；在照明市場隨著終端價格的趨近甜蜜點，預期至少有一倍的成長。

#### (三)重要產銷政策

1. 穩健的產銷政策：本公司除維持以訂單生產之，以降低庫存外，並有效配置訂單接單即評估製作風險，不接邊際利潤為負的訂單。謹慎進行資本支出，並且對收款政策採嚴謹之管理措施，協調客戶吸收庫存品。
2. 客戶滿意度：本公司以提升客戶滿意度為目標。嚴格的品質控管，以及迅速的交期。
3. 技術的提升：不斷提升生產技術能力及良率來因應未來市場之需求。

#### (四)未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

設立鋁基板專業廠，鋁基板產品目前仍是高獲利的產品，所以佳總積極研發導入鋁基板之市場成為世界最大鋁板專業製作廠並多項開發屬於鋁基延伸性高階運用產品以刺激市場需求及增加企業經營多元及獲利。

目前 MCPCBB 仍台灣為重心，但隨著因應客戶降低成本，終端照明市場上游供應鏈轉移大陸生產越來越多，為加強 LED 照明產業的業務開發及就近服務；擴展鋁散熱板的中國版圖，並積及技術轉移至中國廠生產，並且亦積極開發特殊製程及材料的市場來提高業績及產值。LED 照明產品及散熱型基板需配合之技術較複雜，難度亦較高，正好與其他同業廠商作產品區隔，也成為本公司獲利之主要來源。因應節能環保潮流及歐盟規範，本公司之 LED 背光源載板在量產技術及良率提升上，已具成效。

國內印刷電路板廠商的最大競爭對手即為中國與日本，中國印刷電路板廠商主要以低階之產品以及低成本的行銷方式，來擴充市場；而日本印刷電路板廠商主要以新科技新技術的產品，在市場中佔有一席之地。然而國內印刷電路板廠商經營效率的完善與有效性，將影響其競爭優勢。而檢視現有電子產品走勢，應朝向輕、薄、小的可攜式電子設備發展方向布局，並掌握未來市場中具有發展潛力的新產品，例如，LED 照明及光源取代新式設計產品或行動電源及替代材料及新取代市場的運用資訊產品來開發接單才能讓企業永續經營。

董事長：曾繼立



經理人：曾繼立



會計主管：陳冠民





【附件二】

佳總興業股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司103年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分配表等；其中嗣個體財務報告暨合併財務報告經董事會委任正風聯合會計師事務所丁鴻勛、吳欣亮會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

上述營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分配案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

佳總興業股份有限公司

監察人：黃希茜

監察人：謝坤霖



中 華 民 國 104 年 3 月 27 日

【附件三】

會計師查核報告書

NO.16931030A

佳總興業股份有限公司董事會 公鑒：

佳總興業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報告規則」規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之個體財務報告在所有重大方面依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達佳總興業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體經營績效與個體現金流量。

佳總興業股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程式予以查核。依本會計師之意見，該等明細表依照第三段所述之準則編製，足以允當表達佳總興業股份有限公司民國 103 年度個體財務報告各重要會計科目之明細內容。

正風聯  
會計師：  丁 鴻 勛  
會計師：  吳 欣 亮

核准文號：(83)台財證(六)第 0012338 號  
金管證六字第 09600000880 號

民 國 104 年 3 月 27 日

# 會計師查核報告書

NO.16931030CA

佳總興業股份有限公司董事會 公鑒：

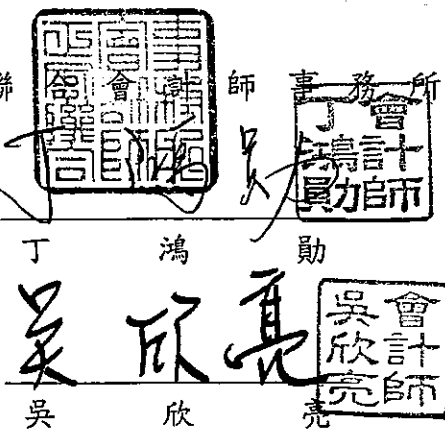
佳總興業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之合併財務報告在所有重大方面依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達佳總興業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營績效與合併現金流量。

佳總興業股份有限公司業已編製民國 103 年及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

正風聯  
會計師：丁鴻勳  
會計師：吳欣亮



核准文號：(83)台財證(六)第 0012338 號  
金管證六字第 09600000880 號

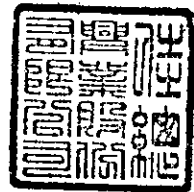
民國 104 年 3 月 27 日

## 關係企業合併財務報告聲明書

合併公司民國 103 年度(自民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 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會計準則第 27 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：佳總興業股份有限公司



負責人：曾 繼 立



## 【附件四】

佳總興業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 資 產                      | 附 註     | 103 年 12 月 31 日 |     | 102 年 12 月 31 日 |     |
|------|--------------------------|---------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|      |                          |         | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
|      | 流動資產                     |         |                 |     |                 |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四、六     | \$ 331,968      | 14  | \$ 392,249      | 18  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－流動  | 四、七     | 492,272         | 21  | 318,685         | 14  |
| 1125 | 備供出售金融資產－流動              | 四、八     | 12,372          | 1   | 11,120          | 1   |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資－流動            | 四、十、卅四  | 107,807         | 5   | 81,917          | 4   |
| 1150 | 應收票據－非關係人                | 四、十一    | 23,950          | 1   | 12,592          | 1   |
| 1170 | 應收帳款－非關係人                | 四、十一    | 368,827         | 16  | 364,373         | 17  |
| 1180 | 應收帳款－關係人                 | 四、十一、卅三 | 28,483          | 1   | 42,946          | 2   |
| 1200 | 其他應收款                    | 四       | 5,610           | —   | 6,849           | —   |
| 1210 | 其他應收款－關係人                | 四、卅三    | —               | —   | 44,708          | 2   |
| 130X | 存 貨                      | 四、十二    | 75,171          | 3   | 90,636          | 4   |
| 1479 | 其他流動資產                   |         | 1,404           | —   | 1,043           | —   |
| 11XX | 流動資產總計                   |         | 1,447,864       | 62  | 1,367,118       | 63  |
|      | 非流動資產                    |         |                 |     |                 |     |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－非流動 | 四、七     | —               | —   | 61              | —   |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動           | 四、九     | 8,018           | —   | 8,166           | —   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四、十三    | 484,181         | 21  | 369,314         | 17  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、十四、卅四 | 399,850         | 17  | 436,814         | 20  |
| 1780 | 其他無形資產                   | 四、十五    | 217             | —   | 416             | —   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四、三十    | 4,849           | —   | 9,892           | —   |
| 1915 | 預付設備款                    |         | 1,385           | —   | 1,382           | —   |
| 1920 | 存出保證金                    |         | 1,439           | —   | 1,279           | —   |
| 15XX | 非流動資產總計                  |         | 899,939         | 38  | 827,324         | 37  |
| 1XXX | 資 產 總 計                  |         | \$2,347,803     | 100 | \$2,194,442     | 100 |

(接次頁)

佳總理業股份有限公司

個體資產負債表 (續)

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

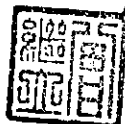
| 代碼   | 負 債 及 權 益             | 附 註   | 103 年 12 月 31 日 |     | 102 年 12 月 31 日 |     |
|------|-----------------------|-------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|      |                       |       | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
|      | 流動負債                  |       |                 |     |                 |     |
| 2100 | 短期借款                  | 十七    | \$ 1,171        | —   | \$ 8,454        | —   |
| 2150 | 應付票據—非關係人             | 十八    | 50,096          | 2   | 52,784          | 3   |
| 2170 | 應付帳款—非關係人             | 十八    | 83,954          | 4   | 83,119          | 4   |
| 2180 | 應付帳款—關係人              | 十八、卅三 | 4,469           | —   | 7,572           | —   |
| 2219 | 其他應付款                 | 十九    | 103,451         | 5   | 87,791          | 4   |
| 2220 | 其他應付款—關係人             | 十九、卅三 | 1               | —   | 223             | —   |
| 2230 | 當期所得稅負債               | 四、三十  | 21,950          | 1   | 21,562          | 1   |
| 2321 | 一年內到期之應付公司債           | 四、二十  | 13,386          | 1   | —               | —   |
| 2322 | 一年內到期之長期借款            | 廿一    | 32,897          | 1   | 25,390          | 1   |
| 2300 | 其他流動負債                |       | 3,782           | —   | 4,304           | —   |
| 21XX | 流動負債總計                |       | 315,157         | 14  | 291,199         | 13  |
|      | 非流動負債                 |       |                 |     |                 |     |
| 2530 | 應付公司債                 | 四、二十  | —               | —   | 85,004          | 4   |
| 2540 | 長期借款                  | 廿一    | 80,498          | 3   | 78,801          | 4   |
| 2570 | 遞延所得稅負債               | 三十    | 22,800          | 1   | 18,218          | 1   |
| 2640 | 應計退休金負債               | 四、廿二  | 25,120          | 1   | 37,334          | 1   |
| 2645 | 存入保證金                 |       | 1,823           | —   | 1,100           | —   |
| 25XX | 非流動負債總計               |       | 130,241         | 5   | 220,457         | 10  |
| 2XXX | 負債總計                  |       | 445,398         | 19  | 511,656         | 23  |
|      | 歸屬於本公司業主之權益           | 廿三    |                 |     |                 |     |
|      | 股 本                   |       |                 |     |                 |     |
| 3110 | 普 通 股                 |       | 1,719,362       | 73  | 1,640,702       | 75  |
| 3200 | 資本公積                  | 四、廿三  | 830             | —   | 20,236          | 1   |
|      | 保留盈餘                  |       |                 |     |                 |     |
| 3350 | 未分配盈餘(待彌補虧損)          |       | 119,534         | 5   | (16,537)        | (1) |
| 3400 | 其他權益                  | 廿三    |                 |     |                 |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額 | 四     | 60,702          | 3   | 38,332          | 2   |
| 3425 | 備供出售金融資產未實<br>現損益     | 四     | 1,977           | —   | 53              | —   |
| 3XXX | 權益總計                  |       | 1,902,405       | 81  | 1,682,786       | 77  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計         |       | \$2,347,803     | 100 | \$2,194,442     | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



佳總興業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 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   | 項 目                     | 附 註     | 103 年 度      |      | 102 年 度      |      |
|------|-------------------------|---------|--------------|------|--------------|------|
|      |                         |         | 金 額          | %    | 金 額          | %    |
| 4000 | 營業收入                    | 四、廿六、卅三 | \$ 1,206,656 | 100  | \$ 1,324,804 | 100  |
| 5000 | 營業成本                    | 十二、卅三   | (912,799)    | (76) | (961,431)    | (73) |
| 5900 | 營業毛利                    |         | 293,857      | 24   | 363,373      | 27   |
| 6000 | 營業費用                    |         |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                    |         | (54,974)     | (5)  | (58,695)     | (5)  |
| 6200 | 管理費用                    |         | (37,209)     | (3)  | (39,385)     | (3)  |
| 6300 | 研究發展費用                  |         | (3,996)      | —    | (6,230)      | —    |
| 6000 | 營業費用合計                  |         | (96,179)     | (8)  | (104,310)    | (8)  |
| 6900 | 營業淨利                    |         | 197,678      | 16   | 259,063      | 19   |
| 7000 | 營業外收入及支出                |         |              |      |              |      |
| 7010 | 其他收入                    | 廿七      | 9,325        | —    | 7,793        | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                 | 廿八      | 31,150       | 3    | 49,675       | 4    |
| 7050 | 財務成本                    | 廿九      | (4,265)      | —    | (5,872)      | —    |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業及合資<br>損益份額   |         | (53,567)     | (4)  | (45,227)     | (4)  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計              |         | (17,357)     | (1)  | 6,369        | 1    |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利              |         | 180,321      | 15   | 265,432      | 20   |
| 7950 | 所得稅費用                   | 四、三十    | (39,308)     | (3)  | (43,132)     | (3)  |
| 8200 | 本年度淨利                   |         | 141,013      | 12   | 222,300      | 17   |
|      | 其他綜合損益                  |         |              |      |              |      |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算之<br>兌換差額   | 四       | 26,952       | 2    | 19,626       | 1    |
| 8325 | 備供出售金融資產未實現利益           | 四、八     | 1,924        | —    | 976          | —    |
| 8360 | 確定福利計畫精算損失              | 四、廿二    | 1,365        | —    | (686)        | —    |
| 8390 | 與其他綜合損益組成部分相關<br>之所得稅費用 | 四、三十    | (4,814)      | —    | (3,221)      | —    |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)         |         | 25,427       | 2    | 16,695       | 1    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額               |         | \$ 166,440   | 14   | \$ 238,995   | 18   |
|      | 每股盈餘                    | 廿五      |              |      |              |      |
|      | 來自繼續營業單位                |         |              |      |              |      |
| 9710 | 基 本                     |         | \$ 0.84      |      | \$ 1.38      |      |
| 9810 | 稀 釋                     |         | \$ 0.84      |      | \$ 1.29      |      |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：

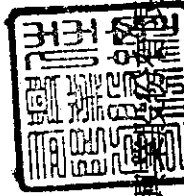


經理人：



會計主管：





佳忠工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 項 目               | 股 本          | 資本公積      | 未分配盈餘<br>(待彌補虧損) | 其 他 權 益 項 目               |                       |          | 總 計          |
|-------------------|--------------|-----------|------------------|---------------------------|-----------------------|----------|--------------|
|                   |              |           |                  | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 備供出售<br>金融資產<br>未實現損益 | 庫藏股票     |              |
| 102 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,594,962 | \$ 27,847 | \$ (235,842)     | \$ 22,043                 | \$ (923)              | \$ —     | \$ 1,408,087 |
| 資本公積彌補虧損          | —            | (4,101)   | 4,101            | —                         | —                     | —        | —            |
| 102 年度淨利          | —            | —         | 222,300          | —                         | —                     | —        | 222,300      |
| 102 年度稅後其他綜合損益    | —            | —         | (570)            | 16,289                    | 976                   | —        | 16,695       |
| 102 年度綜合損益總額      | —            | —         | 221,730          | 16,289                    | 976                   | —        | 238,995      |
| 公司債轉換為普通股         | 42,000       | (5,006)   | (6,526)          | —                         | —                     | —        | 30,468       |
| 員工認股權行使           | 3,740        | 1,496     | —                | —                         | —                     | —        | 5,236        |
| 102 年 12 月 31 日餘額 | 1,640,702    | 20,236    | (16,537)         | 38,332                    | 53                    | —        | 1,682,786    |
| 資本公積彌補虧損          | —            | (16,537)  | 16,537           | —                         | —                     | —        | —            |
| 103 年度淨利          | —            | —         | 141,013          | —                         | —                     | —        | 141,013      |
| 103 年度稅後其他綜合損益    | —            | —         | 1,133            | 22,370                    | 1,924                 | —        | 25,427       |
| 103 年度綜合損益總額      | —            | —         | 142,146          | 22,370                    | 1,924                 | —        | 166,440      |
| 公司債轉換為普通股         | 98,000       | (2,869)   | (22,321)         | —                         | —                     | —        | 72,810       |
| 庫藏股買回             | —            | —         | —                | —                         | —                     | (19,631) | (19,631)     |
| 庫藏股註銷             | (19,340)     | —         | (291)            | —                         | —                     | 19,631   | —            |
| 103 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,719,362 | \$ 830    | \$ 119,534       | \$ 60,702                 | \$ 1,977              | \$ —     | \$ 1,902,405 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：



佳總興業股份有限公司  
個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 項 目                    | 103 年 度    | 102 年 度    |
|------------------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量              |            |            |
| 本年度稅前淨利                | \$ 180,321 | \$ 265,432 |
| 不影響現金流量之收益費損項目：        |            |            |
| 呆帳費用(迴轉利益)             | 2,367      | (2,915)    |
| 折舊費用                   | 47,641     | 54,030     |
| 攤銷費用                   | 403        | 229        |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (2,263)    | (1,227)    |
| 財務成本                   | 3,916      | 5,260      |
| 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額     | 53,567     | 45,227     |
| 利息收入                   | (2,749)    | (1,139)    |
| 處分不動產、廠房及設備(利益)損失      | 279        | (23,482)   |
| 處分投資損失                 | 672        | 5,752      |
| 金融資產減損損失(迴轉利益)         | 148        | (12,846)   |
| 營業資產及負債之淨變動數           |            |            |
| 持有供交易之金融資產             | (171,278)  | (210,000)  |
| 應收票據                   | (11,358)   | 11,086     |
| 應收帳款                   | (6,821)    | 85,942     |
| 應收帳款－關係人               | 14,463     | (33,037)   |
| 其他應收款                  | 1,423      | 2,576      |
| 其他應收款－關係人              | 44,708     | (42,356)   |
| 存 貨                    | 15,465     | 47,587     |
| 其他流動資產                 | (361)      | (3)        |
| 應付票據                   | (2,688)    | 5,295      |
| 應付帳款                   | 835        | (14,968)   |
| 應付帳款－關係人               | (3,103)    | (14,323)   |
| 其他應付款                  | 15,651     | (22,609)   |
| 其他應付款－關係人              | (222)      | (369)      |
| 其他流動負債                 | (522)      | (1,621)    |
| 應計退休金負債                | (11,081)   | (3,217)    |
| 營運產生之現金                | 169,413    | 144,304    |
| 收取之利息                  | 2,565      | 1,031      |
| 支付之利息                  | (2,700)    | (3,146)    |
| 支付之所得稅                 | (33,877)   | (813)      |
| 營業活動之淨現金流入             | \$ 135,401 | \$ 141,376 |

(接次頁)

佳總興業股份有限公司

個體現金流量表(續)

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 項 目              | 103 年 度    | 102 年 度     |
|------------------|------------|-------------|
| 投資活動之現金流量        |            |             |
| 取得以成本衡量之金融資產     | \$ —       | \$ (10,000) |
| 出售備供出售金融資產價款     | —          | 6,969       |
| 取得無活絡市場之債券投資     | (25,890)   | —           |
| 處份無活絡市場之債券投資     | —          | 18,293      |
| 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | —          | 9,026       |
| 取得採用權益法之長期投資     | (141,482)  | —           |
| 購置不動產、廠房及設備      | (10,959)   | (26,053)    |
| 購置無形資產           | (204)      | (301)       |
| 處分不動產、廠房及設備價款    | —          | 69,558      |
| 存出保證金減少          | (160)      | 3,507       |
| 投資活動之淨現金(流出)流入   | (178,695)  | 70,999      |
| 籌資活動之現金流量        |            |             |
| 短期借款增加           | —          | 8,454       |
| 短期借款減少           | (7,283)    | —           |
| 償還長期借款           | —          | (70,487)    |
| 長期借款增加           | 9,204      | —           |
| 存入保證金增加          | 723        | —           |
| 員工執行認股權          | —          | 5,236       |
| 庫藏股票買回成本         | (19,631)   | —           |
| 籌資活動之淨現金流出       | (16,987)   | (56,797)    |
| 現金及約當現金淨(減少)增加   | (60,281)   | 155,578     |
| 年初現金及約當現金餘額      | 392,249    | 236,671     |
| 年底現金及約當現金餘額      | \$ 331,968 | \$ 392,249  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



佳總興業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 資 產                      | 附 註     | 103 年 12 月 31 日 |     | 102 年 12 月 31 日 |     |
|------|--------------------------|---------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|      |                          |         | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
|      | 流動資產                     |         |                 |     |                 |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四、六     | \$ 437,366      | 17  | \$ 476,427      | 21  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－流動  | 四、七     | 492,272         | 19  | 318,685         | 14  |
| 1125 | 備供出售金融資產－流動              | 四、八     | 12,372          | 1   | 11,120          | —   |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資－流動            | 四、十、卅五  | 157,651         | 6   | 127,347         | 5   |
| 1150 | 應收票據－非關係人                | 四、十一    | 23,950          | 1   | 12,720          | 1   |
| 1170 | 應收帳款－非關係人                | 四、十一    | 605,785         | 24  | 518,354         | 22  |
| 1200 | 其他應收款                    | 四       | 6,462           | —   | 7,763           | —   |
| 130X | 存 貨                      | 四、十二    | 123,512         | 5   | 124,417         | 5   |
| 1470 | 其他流動資產                   |         | 4,403           | —   | 6,510           | —   |
| 11XX | 流動資產總計                   |         | 1,863,773       | 73  | 1,603,343       | 68  |
|      | 非流動資產                    |         |                 |     |                 |     |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－非流動 | 四、七     | —               | —   | 61              | —   |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動           | 四、九     | 8,018           | —   | 8,166           | —   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、十三、卅五 | 679,568         | 26  | 727,347         | 31  |
| 1780 | 其他無形資產                   | 四、十四    | 217             | —   | 416             | —   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四、三十    | 4,849           | —   | 9,892           | —   |
| 1915 | 預付設備款                    |         | 6,794           | —   | 9,311           | —   |
| 1920 | 存出保證金                    |         | 1,439           | —   | 1,279           | —   |
| 1985 | 長期預付租金                   | 十五、卅五   | 14,388          | 1   | 13,930          | 1   |
| 15XX | 非流動資產總計                  |         | 715,273         | 27  | 770,402         | 32  |
| 1XXX | 資 產 總 計                  |         | \$ 2,579,046    | 100 | \$ 2,373,745    | 100 |

(接次頁)

佳總興業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表 (續)  
民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 負 債 及 權 益             | 附 註  | 103 年 12 月 31 日 |     | 102 年 12 月 31 日 |     |
|------|-----------------------|------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|      |                       |      | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
|      | 流動負債                  |      |                 |     |                 |     |
| 2100 | 短期借款                  | 十七   | \$ 48,646       | 2   | \$ 82,967       | 4   |
| 2150 | 應付票據—非關係人             | 十八   | 50,096          | 2   | 52,784          | 2   |
| 2170 | 應付帳款—非關係人             | 十八   | 254,264         | 10  | 165,701         | 7   |
| 2219 | 其他應付款                 | 十九   | 116,317         | 4   | 101,609         | 4   |
| 2230 | 當期所得稅負債               | 四、三十 | 21,950          | 1   | 21,562          | 1   |
| 2321 | 一年內到期之應付公司債           | 四、二十 | 13,386          | 1   | —               | —   |
| 2322 | 一年內到期之長期借款            | 廿一   | 37,925          | 1   | 36,797          | 1   |
| 2300 | 其他流動負債                |      | 3,816           | —   | 4,329           | —   |
| 21XX | 流動負債總計                |      | 546,400         | 21  | 465,749         | 19  |
|      | 非流動負債                 |      |                 |     |                 |     |
| 2530 | 應付公司債                 | 四、二十 | —               | —   | 85,004          | 4   |
| 2540 | 長期借款                  | 廿一   | 80,498          | 3   | 83,554          | 4   |
| 2570 | 遞延所得稅負債               | 三十   | 22,800          | 1   | 18,218          | —   |
| 2640 | 應計退休金負債               | 四、廿二 | 25,120          | 1   | 37,334          | 2   |
| 2645 | 存入保證金                 |      | 1,823           | —   | 1,100           | —   |
| 25XX | 非流動負債總計               |      | 130,241         | 5   | 225,210         | 10  |
| 2XXX | 負債總計                  |      | 676,641         | 26  | 690,959         | 29  |
|      | 歸屬於合併公司業主之權益          | 廿三   |                 |     |                 |     |
|      | 股 本                   |      |                 |     |                 |     |
| 3110 | 普 通 股                 |      | 1,719,362       | 67  | 1,640,702       | 69  |
| 3200 | 資本公積                  | 四、廿三 | 830             | —   | 20,236          | 1   |
|      | 保留盈餘                  |      |                 |     |                 |     |
| 3350 | 未分配盈餘(待彌補虧損)          |      | 119,534         | 5   | (16,537)        | —   |
| 3400 | 其他權益                  | 廿三   |                 |     |                 |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額 | 四    | 60,702          | 2   | 38,332          | 1   |
| 3425 | 備供出售金融資產未實<br>現損益     | 四    | 1,977           | —   | 53              | —   |
| 31XX | 合併公司業主權益總計            |      | 1,902,405       | 74  | 1,682,786       | 71  |
| 3XXX | 權益總計                  |      | 1,902,405       | 74  | 1,682,786       | 71  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計         |      | \$ 2,579,046    | 100 | \$ 2,373,745    | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



佳總興業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 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   | 項 目                     | 附 註                 | 103 年 度      |      | 102 年 度      |      |
|------|-------------------------|---------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                         |                     | 金 額          | %    | 金 額          | %    |
| 4000 | 營業收入                    | 四、廿六<br>十二          | \$ 1,658,250 | 100  | \$ 1,633,218 | 100  |
| 5000 | 營業成本                    |                     | (1,351,903)  | (82) | (1,250,355)  | (77) |
| 5900 | 營業毛利                    |                     | 306,347      | 18   | 382,863      | 23   |
| 6000 | 營業費用                    |                     |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                    |                     | (82,757)     | (5)  | (80,117)     | (5)  |
| 6200 | 管理費用                    |                     | (76,256)     | (5)  | (81,510)     | (5)  |
| 6300 | 研究發展費用                  |                     | (3,996)      | —    | (6,230)      | —    |
| 6000 | 營業費用合計                  |                     | (163,009)    | (10) | (167,857)    | (10) |
| 6900 | 營業淨利                    |                     | 143,338      | 8    | 215,006      | 13   |
| 7000 | 營業外收入及支出                |                     |              |      |              |      |
| 7010 | 其他收入                    |                     | 13,110       | —    | 10,113       | —    |
| 7020 | 其他利益及損失                 |                     | 30,672       | 2    | 48,156       | 3    |
| 7050 | 財務成本                    | 廿七<br>廿八<br>廿九      | (6,799)      | —    | (7,843)      | —    |
| 7000 | 營業外收入及支出合計              |                     | 36,983       | 2    | 50,426       | 3    |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利              |                     | 180,321      | 10   | 265,432      | 16   |
| 7950 | 所得稅費用                   | 四、三十                | (39,308)     | (2)  | (43,132)     | (3)  |
| 8200 | 本年度淨利                   |                     | 141,013      | 8    | 222,300      | 13   |
|      | 其他綜合損益                  | 四                   |              |      |              |      |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算之<br>兌換差額   |                     | 26,952       | 2    | 19,626       | 1    |
| 8325 | 備供出售金融資產未實現利益           |                     | 1,924        | —    | 976          | —    |
| 8360 | 確定福利計畫精算利益(損失)          |                     | 1,365        | —    | (686)        | —    |
| 8390 | 與其他綜合損益組成部分相關<br>之所得稅費用 |                     | (4,814)      | —    | (3,221)      | —    |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)         | 四、八<br>四、廿二<br>四、三十 | 25,427       | 2    | 16,695       | 1    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額               |                     | \$ 166,440   | 10   | \$ 238,995   | 14   |
| 8600 | 淨利歸屬於：                  |                     |              |      |              |      |
| 8610 | 合併公司業主                  |                     | \$ 141,013   | 8    | \$ 222,300   | 13   |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：              |                     |              |      |              |      |
| 8710 | 合併公司業主                  | 廿五                  | \$ 166,440   | 10   | \$ 238,995   | 14   |
|      | 每股盈餘                    |                     |              |      |              |      |
|      | 來自繼續營業單位                |                     |              |      |              |      |
| 9710 | 基 本                     |                     | \$ 0.84      |      | \$ 1.38      |      |
| 9810 | 稀 釋                     |                     | \$ 0.84      |      | \$ 1.29      |      |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

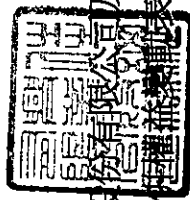


經理人：



會計主管：





佳總興業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 項 目                 | 歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益 |           |                          |             |          |                                 |          | 庫 藏 股 票      | 權 益 總 額   |
|---------------------|-----------------------|-----------|--------------------------|-------------|----------|---------------------------------|----------|--------------|-----------|
|                     | 股 本                   | 資 本 公 積   | 未 分 配 盈 餘<br>(待 彌 補 虧 損) | 其 他 權 益 項 目 |          | 備 供 出 售<br>金 融 資 產<br>未 實 現 損 益 |          |              |           |
| 102 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 1,594,962          | \$ 27,847 | \$ (235,842)             | \$ 22,043   | \$ (923) |                                 | \$       | \$ 1,408,087 |           |
| 資本公積彌補虧損            | —                     | (4,101)   | 4,101                    | —           | —        | —                               | —        | —            | —         |
| 102 年度淨利            | —                     | —         | 222,300                  | —           | —        | —                               | —        | —            | 222,300   |
| 102 年度稅後其他綜合損益      | —                     | —         | (570)                    | 16,289      | 976      | 976                             | —        | —            | 16,695    |
| 102 年度綜合損益總額        | —                     | —         | 221,730                  | 16,289      | 976      | 976                             | —        | —            | 238,995   |
| 公司債轉換為普通股           | 42,000                | (5,006)   | (6,526)                  | —           | —        | —                               | —        | —            | 30,468    |
| 員工認股權行使             | 3,740                 | 1,496     | —                        | —           | —        | —                               | —        | —            | 5,236     |
| 102 年 12 月 31 日 餘 額 | 1,640,702             | 20,236    | (16,537)                 | 38,332      | 53       | 53                              | —        | —            | 1,682,786 |
| 資本公積彌補虧損            | —                     | (16,537)  | 16,537                   | —           | —        | —                               | —        | —            | —         |
| 103 年度淨利            | —                     | —         | 141,013                  | —           | —        | —                               | —        | —            | 141,013   |
| 103 年度稅後其他綜合損益      | —                     | —         | 1,133                    | 22,370      | 1,924    | 1,924                           | —        | —            | 25,427    |
| 103 年度綜合損益總額        | —                     | —         | 142,146                  | 22,370      | 1,924    | 1,924                           | —        | —            | 166,440   |
| 公司債轉換為普通股           | 98,000                | (2,869)   | (22,321)                 | —           | —        | —                               | —        | —            | 72,810    |
| 庫藏股買回               | —                     | —         | —                        | —           | —        | —                               | (19,631) | (19,631)     | (19,631)  |
| 庫藏股註銷               | (19,340)              | —         | (291)                    | —           | —        | —                               | 19,631   | 19,631       | —         |
| 103 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 1,719,362          | \$ 830    | \$ 119,534               | \$ 60,702   | \$ 1,977 | \$                              | \$       | \$ 1,902,405 |           |



董事長：



經理人：



會計主管：

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

佳總興業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟：

| 項 目                 | 103 年 度    | 102 年 度    |
|---------------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量           |            |            |
| 本年度稅前淨利             | \$ 180,321 | \$ 265,432 |
| 不影響現金流量之收益費損項目：     |            |            |
| 呆帳費用(迴轉利益)          | 6,303      | (2,915)    |
| 折舊費用                | 85,641     | 93,494     |
| 攤銷費用                | 738        | 554        |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益 | (2,263)    | (1,227)    |
| 財務成本                | 6,450      | 7,231      |
| 利息收入                | (3,693)    | (1,819)    |
| 處分不動產、廠房及設備(利益)損失   | 167        | (23,482)   |
| 處分投資損失              | 672        | 5,752      |
| 金融資產減損損失(迴轉利益)      | 148        | (12,846)   |
| 營業資產及負債之淨變動數        |            |            |
| 持有供交易之金融資產          | (171,278)  | (210,000)  |
| 應收票據                | (11,230)   | 11,325     |
| 應收帳款                | (93,734)   | (15,290)   |
| 其他應收款               | 1,514      | 3,863      |
| 存 貨                 | 905        | 36,229     |
| 其他流動資產              | 2,107      | 1,679      |
| 應付票據                | (2,688)    | 5,295      |
| 應付帳款                | 88,563     | 13,950     |
| 其他應付款               | 14,720     | (18,131)   |
| 其他流動負債              | (513)      | (1,658)    |
| 應計退休金負債             | (11,081)   | (3,217)    |
| 營運產生之現金             | 91,769     | 154,219    |
| 收取之利息               | 3,480      | 1,711      |
| 支付之利息               | (5,255)    | (5,155)    |
| 支付之所得稅              | (33,877)   | (813)      |
| 營業活動之淨現金流入          | \$ 56,117  | \$ 149,962 |

(接次頁)

佳總興業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表(續)

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 項 目              | 103 年 度    | 102 年 度     |
|------------------|------------|-------------|
| 投資活動之現金流量        |            |             |
| 取得以成本衡量之金融資產     | \$ —       | \$ (10,000) |
| 出售備供出售金融資產價款     | —          | 6,969       |
| 取得無活絡市場之債券投資     | (30,304)   | —           |
| 處份無活絡市場之債券投資     | —          | 16,565      |
| 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | —          | 9,026       |
| 購置不動產、廠房及設備      | (18,949)   | (70,268)    |
| 購置無形資產           | (204)      | (301)       |
| 處分不動產、廠房及設備價款    | 185        | 69,558      |
| 存出保證金(增加)減少      | (160)      | 6,215       |
| 投資活動之淨現金(流出)流入   | (49,432)   | 27,764      |
| 籌資活動之現金流量        |            |             |
| 短期借款增加           | —          | 24,631      |
| 短期借款減少           | (34,321)   | —           |
| 償還長期借款           | (1,928)    | (55,093)    |
| 存入保證金增加          | 723        | —           |
| 員工執行認股權          | —          | 5,236       |
| 購買庫藏股票           | (19,631)   | —           |
| 籌資活動之淨現金流出       | (55,157)   | (25,226)    |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響  | 9,411      | 2,128       |
| 現金及約當現金淨(減少)增加   | (39,061)   | 154,628     |
| 年初現金及約當現金餘額      | 476,427    | 321,799     |
| 年底現金及約當現金餘額      | \$ 437,366 | \$ 476,427  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





【附件五】

佳總興業股份有限公司  
103 年盈餘分配表

單位：新台幣元

|                |             |              |
|----------------|-------------|--------------|
| 期初待彌補虧損        |             | 0            |
| 加：精算(損)益列入保留盈餘 | 1,133,485   |              |
| 減：公司債轉換借記保留盈餘  | 22,320,834  |              |
| 註銷庫藏股借記保留盈餘    | 291,222     |              |
| 調整後期初待彌補虧損     |             | (21,478,571) |
| 加：本期稅後淨利       | 141,013,637 |              |
| 減：提列法定盈餘公積 10% | 11,840,158  |              |
| 本期可供分配盈餘       |             | 107,694,908  |
| 減：分配項目         |             |              |
| 股東紅利—現金        | 60,802,977  | 60,802,977   |
| 期末未分配盈餘        |             | 46,891,931   |

註：

- 一、另配發董監酬勞(2%)—現金 \$2,153,898  
    配發員工紅利(3%)—現金 3,230,847
- 二、董監酬勞及員工紅利於 103 年度財務報告提列數分別為 2,136,470 元及 3,204,706 元，  
    差額分別為 17,428 元及 26,141 元，合計 43,569 元擬轉入 104 年度損益
- 三、現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入

董事長：



經理人：

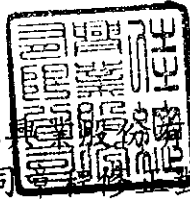


會計主管：



【附件六】

佳總興業股份有限公司  
公司章修訂對照表



| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 原條文                                                                                                                                                                                                            | 修正理由                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <p>第十五條：本公司設董事五~七人、監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任之。任期均為三年，連選得連任。<u>自民國一〇五年改選起，本公司前述所定董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事選舉採候選人提名制度。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。獨立董事之提名、選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。</u></p> <p><u>本公司得於董事及監察人任期內，就其執行業務範圍，為其購買責任保險，相關投保事宜，授權董事會全權處理。</u></p> <p>董事及監察人之報酬授權董事會依同業通常之水準議定之。董事及監察人之車馬費，其數額由董事會決議之。董事、監察人因執行職務之報酬，不論盈餘虧損均應支付。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。</p> | <p>第十五條：本公司設董事五人、監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任之。任期均為三年，連選得連任。董事及監察人之報酬授權董事會依同業通常之水準議定之。董事及監察人之車馬費，其數額由董事會決議之。董事、監察人因執行職務之報酬，不論盈餘虧損均應支付。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依財政部證券暨期貨管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。</p> | <p>依法設置獨立董事<br/>修正相關規定</p> |

【附件七】

佳總興業股份有限公司  
董事及監察人選舉辦法修訂對照表

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修訂理由                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <p>二、本公司董事及監察人之選舉，由股東會就有行為能力之人選任之。每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。<u>本公司獨立董事之選任採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。獨立董事之選任，均依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及相關法令之規定辦理。</u></p> <p>三、本公司董事及監察人，依公司章程所規定之名額，<u>分別計算獨立董事、非獨立董事及監察人之選舉權</u>，由所得選舉票代表選舉權較多者，<u>分別依次</u>當選，如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p> <p>依前項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由<u>股東會另行選任</u>。</p> | <p>二、本公司董事及監察人之選舉，由股東會就有行為能力之人選任之。每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</p> <p>三、本公司董事及監察人，依公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事或監察人，如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p> <p>依前項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。</p> | <p>依法設置獨立董事修訂相關規定</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <p>第二十八條：</p> <p>本章程訂立於民國七十七年九月八日。修正時經股東會決議通過後生效。</p> <p>第一次修正於民國七十七年十一月一日</p> <p>第二次修正於民國七十八年四月十日</p> <p>第三次修正於民國七十八年十二月十六日</p> <p>第四次修正於民國八十三年七月一日</p> <p>第五次修正於民國八十四年八月二十八日</p> <p>第六次修正於民國八十五年四月三十日</p> <p>第七次修正於民國八十六年六月二日</p> <p>第八次修正於民國八十七年五月二十日</p> <p>第九次修正於民國八十九年五月二十四日</p> <p>第十次修正於民國九十年五月二日</p> <p>第十一次修正於民國九十一年六月十九日</p> <p>第十二次修正於民國九十二年六月二十三日</p> <p>第十三次修正於民國九十三年六月三十日</p> <p>第十四次修正於民國九十四年六月三十日</p> <p>第十五次修正於民國九十五年六月二十九日</p> <p>第十六次修正於民國九十六年六月二十八日</p> <p>第十七次修正於民國九十七年十一月十日</p> <p>第十八次修正於民國九十八年六月二十六日</p> <p>第十九次修正於民國九十九年六月二十五日</p> <p>第二十次修正於民國一〇一年六月十八日</p> <p><u>第二十一次修正於民國一〇四年六月二十六日</u></p> | <p>第二十八條：</p> <p>本章程訂立於民國七十七年九月八日。修正時經股東會決議通過後生效。</p> <p>第一次修正於民國七十七年十一月一日</p> <p>第二次修正於民國七十八年四月十日</p> <p>第三次修正於民國七十八年十二月十六日</p> <p>第四次修正於民國八十三年七月一日</p> <p>第五次修正於民國八十四年八月二十八日</p> <p>第六次修正於民國八十五年四月三十日</p> <p>第七次修正於民國八十六年六月二日</p> <p>第八次修正於民國八十七年五月二十日</p> <p>第九次修正於民國八十九年五月二十四日</p> <p>第十次修正於民國九十年五月二日</p> <p>第十一次修正於民國九十一年六月十九日</p> <p>第十二次修正於民國九十二年六月二十三日</p> <p>第十三次修正於民國九十三年六月三十日</p> <p>第十四次修正於民國九十四年六月三十日</p> <p>第十五次修正於民國九十五年六月二十九日</p> <p>第十六次修正於民國九十六年六月二十八日</p> <p>第十七次修正於民國九十七年十一月十日</p> <p>第十八次修正於民國九十八年六月二十六日</p> <p>第十九次修正於民國九十九年六月二十五日</p> <p>第二十次修正於民國一〇一年六月十八日</p> | <p>增列第二十一次修正日期</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|