

# 佳格食品股份有限公司一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國 105 年 6 月 15 日（星期三）上午九時正

地點：桃園市大園區和平西路一段 369 號（本公司大園廠員工交誼廳）

出席：出席及代理出席股東總股數計 659,411,813 股(含以電子方式行使表決權股數 189,063,229 股)，佔本公司已扣除公司法第一七九條規定無表決權(5,777,436 股)後之股數 786,919,715 股之 83.80%，已達法定出席人數。

列席：萬國法律事務所 林發立 律師  
勤業眾信聯合會計師事務所 許庭禎 會計師

主席：曹德風



記錄：賴德衛



主席致詞：(略)

## 一、討論事項 [一]

第一案：(董事會提)

案由：修改公司章程案，提請 公決。

說明：

- 一、為因應本公司設置審計委員會、增加營業項目，並配合公司法修正，擬修訂「公司章程」相關條文內容。
- 二、本次「公司章程」修訂條文前後對照表，請參閱附件一。
- 三、敬請 公決。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 607,214,682 權 (含電子投票 152,821,453 權)	92.08%
反對權數 8,800 權 (含電子投票 2,652 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 52,186,131 權 (含電子投票 36,239,124 權)	7.92%

- 二、本案經表決通過。

## 二、報告事項

- (一) 104 年度員工及董監酬勞分派情形報告。
  - (二) 104 年度營業報告，請參閱附件二。
  - (三) 監察人查核 104 年度決算表冊報告，請參閱附件三。
  - (四) 修訂本公司「道德行為準則」報告，請參閱附件四。
- (詳議事手冊或查詢公開資訊觀測站，網址 <http://mops.twse.com.tw>)

## 三、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：承認 104 年度營業報告書及財務報表案，提請核議。

說明：

- 一、本公司 104 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所許庭禎、蔡宏祥兩位會計師查核竣事，連同營業報告書，經本公司監察人等查核完竣，並出具查核報告書在案。
  - (一) 營業報告書(請參閱附件二)
  - (二) 個體財務報表(請參閱附件五)
  - (三) 合併財務報表(請參閱附件六)
- 二、上開表冊經送監察人審查竣事。
- 三、敬請承認。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 621,012,981 權 (含電子投票 151,634,866 權)	94.18%
反對權數 2,439 權 (含電子投票 2,439 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 38,394,193 權 (含電子投票 37,425,924 權)	5.82%

- 二、本案經表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：承認 104 年度盈餘分派案，提請核議。

說明：

一、本公司 104 年度盈餘分配表擬具如下：

佳格食品股份有限公司

104 年度盈餘分配表

單位：元

期初未分配盈餘	459,326,068
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(26,781,476)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(40,257,014)
調整後未分配盈餘	392,287,578
加：104 年度淨利	2,730,613,003
可供分配盈餘(註)	3,122,900,581
減：提列 104 年度法定盈餘公積	(273,061,300)
股票股利 (每股 1.1 元)	(871,966,860)
現金股利 (每股 1.6 元)	(1,268,315,442)
分配後之未分配盈餘	709,556,979

(註) 本次盈餘優先分配 104 年度盈餘。

二、前項現金股利及股票股利，俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息及除權基準日配發之。

三、現金股利總額發放至新台幣元為止，元以下無條件捨去，配發不足一元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。

四、本案俟後如因法令修正或主管機關核定變更、本公司買回本公司庫藏股份、本公司其它募資行為而致增發新股發行、庫藏股轉讓給員工或註銷或其他類似事由等，致影響本公司流通在外股份總數時，擬提請授權董事會依決議通過之普通股擬分配盈餘總額，按除息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

五、敬請承認。

決議：

一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 622,220,784 權 (含電子投票 152,836,521 權)	94.36%
反對權數 4,309 權 (含電子投票 4,309 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 37,184,520 權 (含電子投票 36,222,399 權)	5.64%

二、本案經表決通過。

#### 四、討論事項 [二]

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請公決。

說明：

- 一、因應本公司設置審計委員會，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。
- 二、本次「取得或處分資產處理程序」修訂條文前後對照表，請參閱附件七。
- 三、敬請公決。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 607,216,481 權 (含電子投票 152,817,104 權)	92.08%
反對權數 5,149 權 (含電子投票 5,149 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 52,187,983 權 (含電子投票 36,240,976 權)	7.92%

- 二、本案經表決通過。

第三案：(董事會提)

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請公決。

說明：

- 一、因應本公司設置審計委員會，擬修訂「背書保證作業程序」部分條文。
- 二、本次「背書保證作業程序」修訂條文前後對照表，請參閱附件八。
- 三、敬請公決。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 607,210,094 權 (含電子投票 152,817,104 權)	92.08%
反對權數 5,388 權 (含電子投票 5,388 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 52,194,131 權 (含電子投票 36,240,976 權)	7.92%

- 二、本案經表決通過。

第四案：(董事會提)

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請公決。

說明：

- 一、因應本公司設置審計委員會，擬修訂「董事及監察人選舉辦法」名稱及部分條文。
- 二、本次「董事及監察人選舉辦法」修訂條文前後對照表，請參閱附件九。
- 三、敬請公決。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 607,201,135 權 (含電子投票 152,817,104 權)	92.08%
反對權數 14,347 權 (含電子投票 14,347 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 52,194,131 權 (含電子投票 36,240,976 權)	7.92%

- 二、本案經表決通過。

第五案：(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請公決。

說明：

- 一、因應本公司設置審計委員會，擬修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文。
- 二、本次「資金貸與他人作業程序」修訂條文前後對照表，請參閱附件十。
- 三、敬請公決。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 607,191,063 權 (含電子投票 152,797,834 權)	92.08%
反對權數 24,419 權 (含電子投票 24,419 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 52,194,131 權 (含電子投票 36,240,976 權)	7.92%

- 二、本案經表決通過。

第六案：(董事會提)

案由：104 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 公決。

說明：

- 一、為因應集團規模擴充及轉投資子公司營運資金需求，擬自 104 年未分配盈餘中提撥新台幣 871,966,860 元轉增資發行新股 87,196,686 股，每股面額 10 元，均為普通股。依除權配股基準日股東名簿記載之股東及持股計算，每仟股無償配發 110 股，配發不足壹股之畸零股，得由股東自行拼湊成整股，並於除權配股基準日之次日起五日內向本公司股務代理機構辦理，其放棄拼湊不足部分，按面額折付現金至元為止，其不足壹股之畸零股股份擬授權董事長洽特定人以現金按面額承購。
- 二、本次發行新股之權利義務與原股份相同，俟股東常會通過並呈報主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日辦理配發事宜，屆時將另行公告。
- 三、有關本次發行新股之細則，擬提請股東常會授權董事會辦理。
- 四、本案俟後如因法令修正或主管機關核定變更、本公司買回本公司庫藏股份、本公司其它募資行為而致增發新股發行、庫藏股轉讓給員工或註銷或其他類似事由等，致影響本公司流通在外股份總數時，擬提請股東常會授權董事會，按除權基準日本公司實際流通在外普通股股數，調整配股率。
- 五、增資後實收資本額為新台幣 8,798,938,370 元。
- 六、謹提請 討論。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,409,613 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 622,211,545 權 (含電子投票 152,833,430 權)	94.36%
反對權數 6,250 權 (含電子投票 6,250 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 37,191,818 權 (含電子投票 36,223,549 權)	5.64%

- 二、本案經表決通過。

## 五、選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：全面改選第十二屆董事(含獨立董事)選舉案，提請選舉。

說明：

- 一、本公司第十一屆董事及監察人於民國 102 年 6 月 14 日選任，任期三年屆滿，依本公司章程第 21 條及第 22 條規定，應於股東會進行改選，並設審計委員會替代監察人。
- 二、本公司董事(含獨立董事)選任方式為採用提名制度，股東應就候選人名單中選任之，候選人名單請參閱附件十一，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。
- 三、本次擬改選第十二屆董事 7 名(含 3 名獨立董事)，任期三年，當選之董事自當選之日起就任，任期自 105 年 6 月 15 日起至 108 年 6 月 14 日止。
- 四、敬請選舉。

決議：

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：4,422,888,960 權

當選別	股東戶號或身分證明文件編號	股東戶名或姓名	當選權數
董事	101183	沐德投資股份有限公司 代表人：曹德風	635,240,058
董事	101183	沐德投資股份有限公司 代表人：宣建生	618,571,175
董事	101183	沐德投資股份有限公司 代表人：曹德華	570,812,116
董事	23899	長徽股份有限公司 代表人：曹博睿	560,370,154
獨立董事	D1002*****	張忠本	593,639,117
獨立董事	Q1006*****	周鐘麒	586,925,781
獨立董事	Q1201*****	姜豐年	576,525,023

## 六、討論事項 [三]

第七案：(董事會提)

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 公決。

說明：

- 一、依公司法 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應取得股東會之許可。
- 二、本公司今年度全面改選董事，新選任之董事若從事其他屬於本公司營業範圍之行為，敬請許可該董事（該自然人或該法人指派之代表人），可為自己或他人從事屬於本公司營業範圍之行為。
- 三、本次董事及其代表人擔任其他屬於本公司營業範圍內之公司及職務情形如下：

本公司		兼任其他公司
董事	沐德投資股份有限公司- 代表人 宣建生	佳格投資（中國）公司董事長 上海佳格食品公司董事長 佳格食品（中國）公司董事長 佳格食品（廈門）公司董事長 上海樂奔拓健康科技公司董事長
董事	沐德投資股份有限公司- 代表人 曹德風	佳乳食品（股）公司董事長 喝好水（股）公司董事長 金穎生物科技（股）公司董事
董事	沐德投資股份有限公司- 代表人 曹德華	長徽（股）公司董事
董事	長徽股份有限公司- 代表人 曹博睿	佳格投資（中國）公司總經理 上海佳格食品公司總經理 佳格食品（中國）公司總經理 佳格食品（廈門）公司總經理 上海樂奔拓健康科技公司總經理 上海樂隼國際貿易公司董事長 上海樂和實業公司董事長 上海樂明實業公司董事長

- 四、敬請 公決。

決議：

- 一、本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：659,411,813 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 605,254,400 權 (含電子投票 150,863,267 權)	91.79%
反對權數 95,527 權 (含電子投票 95,527 權)	0.01%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 54,061,886 權 (含電子投票 38,104,435 權)	8.21%

- 二、本案經表決通過。

七、臨時動議：無。

八、散 會

上午十一時五分，主席宣佈散會。

附件一 「公司章程」修訂條文對照表

「公司章程」修訂條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	說明
第二條	<p>本公司經營業務範圍如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. A102060 糧商業。</li> <li>2. C102010 乳品製造業。</li> <li>3. C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。</li> <li>4. C104010 糖果製造業。</li> <li>5. C104020 烘培炊蒸食品製造業。</li> <li>6. C105010 食用油脂製造業。</li> <li>7. C106010 製粉業。</li> <li>8. C108010 糖類製造業。</li> <li>9. C109010 調味品製造業。</li> <li>10. C110010 飲料製造業。</li> <li>11. C113011 製酒業。</li> <li>12. C114010 食品添加物製造業</li> <li>13. C199010 麵條、粉條類食品製造業。</li> <li>14. C199020 食用冰製造業。</li> <li>15. C199990 未分類其他食品製造業。</li> <li>16. C201010 飼料製造業。</li> <li>17. CB01010 機械設備製造業。</li> <li>18. F102020 食用油脂</li> </ol>	<p>本公司經營業務範圍如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. A102060 糧商業。</li> <li>2. C102010 乳品製造業。</li> <li>3. C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。</li> <li>4. C104010 糖果製造業。</li> <li>5. C104020 烘培炊蒸食品製造業。</li> <li>6. C105010 食用油脂製造業。</li> <li>7. C106010 製粉業。</li> <li>8. C108010 糖類製造業。</li> <li>9. C109010 調味品製造業。</li> <li>10. C110010 飲料製造業。</li> <li>11. C113011 製酒業。</li> <li>12. C199010 麵條、粉條類食品製造業。</li> <li>13. C199020 食用冰製造業。</li> <li>14. C199990 未分類其他食品製造業。</li> <li>15. C201010 飼料製造業。</li> <li>16. CB01010 機械設備製造業。</li> <li>17. F102020 食用油脂批發業。</li> <li>18. F102040 飲料批發</li> </ol>	<p>配合公司營運發展需要而增訂</p>

條次	修正後條文	現行條文	說明
	批發業。	業。	
	<u>19.</u> F102040 飲料批發業。	<u>19.</u> F102170 食品什貨批發業。	
	<u>20.</u> F102170 食品什貨批發業。	<u>20.</u> F103010 飼料批發業。	
	<u>21.</u> F103010 飼料批發業。	<u>21.</u> F106020 日常用品批發業。	
	<u>22.</u> F106020 日常用品批發業。	<u>22.</u> F113010 機械批發業。	
	<u>23.</u> F108011 中藥批發業	<u>23.</u> F202010 飼料零售業。	
	<u>24.</u> F113010 機械批發業。	<u>24.</u> F203010 食品什貨、飲料零售業。	
	<u>25.</u> F121010 食品添加物批發業	<u>25.</u> F206020 日常用品零售業。	
	<u>26.</u> F202010 飼料零售業。	<u>26.</u> F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。	
	<u>27.</u> F203010 食品什貨、飲料零售業。	<u>27.</u> F213080 機械器具零售業。	
	<u>28.</u> F206020 日常用品零售業。	<u>28.</u> F301020 超級市場業。	
	<u>29.</u> F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。	<u>29.</u> F399010 便利商店業。	
	<u>30.</u> F213080 機械器具零售業。	<u>30.</u> F401010 國際貿易業。	
	<u>31.</u> F221010 食品添加物零售業	<u>31.</u> F501030 飲料店業。	
	<u>32.</u> F301020 超級市場業。	<u>32.</u> F501060 餐館業。	
	<u>33.</u> F399010 便利商店業。	<u>33.</u> G801010 倉儲業。	
	<u>34.</u> F401010 國際貿易業。	<u>34.</u> I104010 營養諮詢顧問業。	
	<u>35.</u> F501030 飲料店業。	<u>35.</u> J303010 雜誌(期刊)出版業。	
	<u>36.</u> F501060 餐館業。	<u>36.</u> ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
	<u>37.</u> G801010 倉儲業。		
	<u>38.</u> I104010 營養諮詢顧問業。		
	<u>39.</u> J303010 雜誌(期刊)出版業。		
	<u>40.</u> ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。		

條次	修正後條文	現行條文	說明
第五條	本公司資本額定為新台幣 <u>8,800,000,000</u> 元共分為 <u>880,000,000</u> 股每股金額定為新台幣10元得分次發行，發行事宜授權董事會辦理。	本公司資本額定為新台幣 <u>8,000,000,000</u> 元共分為 <u>800,000,000</u> 股每股金額定為新台幣10元得分次發行，發行事宜授權董事會辦理。	依據法令及配合公司實際業務需要。
第二十一條	<p>第四節 <u>董事及審計委員會</u></p> <p>本公司設董事五至七人，由股東會就有行為能力之人選任之。董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p> <p>自第十二屆起前項董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>董事之選舉均採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。</p>	<p>第四節 <u>董事及監察人</u></p> <p>本公司設董事五至七人及<u>監察人二人</u>，由股東會就有行為能力之人選任之。董事缺額達三分之一時，<u>或監察人全體均解任</u>，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p> <p>自第十二屆起前項董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p><u>董事及監察人之選舉</u>均採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂
第二十一條之一	本公司設置審計委員會， <u>審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。</u>	(新增條次)	因應本公司設置審計委員會修訂
第二十二條	<p>董事之任期均為三年，<u>得連選連任</u>。</p> <p>本公司董事之報酬，授權董事會參酌同業及上市公司之水準核定。</p>	<p>董事及監察人之任期均為三年，<u>董事及監察人均得連選連任</u>。</p> <p>本公司董事及監察人之報酬，授權董事會參酌同業及上市公司之水準核定。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂

條次	修正後條文	現行條文	說明
第二十六條	除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票最多之董事召集外，董事會應由董事長召集之，並應由召集人至少於會議七日前通知各董事，但於緊急情況得隨時召開董事會，董事會應於中華民國領域內舉行之。	除每屆新當選之第一次董事會，由所得選票最多之董事召集外，董事會應由董事長召集之，並應由召集人至少於會議七日前通知各董事及監察人，但於緊急情況得隨時召開董事會，董事會應於中華民國領域內舉行之。	因應本公司設置審計委員會修訂
第三十一條	刪除。	監察人之職權如左： <u>1.查核公司財務狀況。</u> <u>2.審查並稽核會計簿冊及文件。</u> <u>3.其他依法令所授予之職權。</u>	因應本公司設置審計委員會修訂
第三十二條	刪除。	監察人，除依法執行職務外，得出席董事會陳述意見，但不得參加表決。	因應本公司設置審計委員會修訂
第三十七條	本公司之會計年度自每年一月一日起至當年十二月三十一日止，會計年度終了，董事會應造具下列各項書表並依法定程序，提請股東常會請求承認。 1.營業報告書。 2.財務報表。 3.盈餘分配或虧損彌補之議案。	本公司之會計年度自每年一月一日起至當年十二月三十一日止，會計年度終了，董事會應造具下列各項書表送請監察人查核後，提請股東常會請求承認。 1.營業報告書。 2.財務報表。 3.盈餘分配或虧損彌補之議案。	因應本公司設置審計委員會修訂
第三十八條	本公司年度如有稅前利益扣除分派員工酬勞及董事監察人酬勞前之利益，應提撥不低於 0.5% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開稅前利益扣除分派員工酬勞及董事監察人酬勞前之利益，由董事會決議提撥不高於 0.75% 為董事監察人酬勞。員工酬勞及董事監察人酬勞分派	本公司每年總決算如有當期淨利，應彌補虧損，並提撥法定盈餘公積及依法令所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，再就其餘額提撥不低於百分之一為員工紅利，百分之一為董事監察人酬勞金，若另有餘額時，將連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額提撥百分之三十至百分之百做為股東股利，其中現金股利為可分配股利之百分之三十至	依公司法第 235 條之 1 規定增修

條次	修正後條文	現行條文	說明
	<u>案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事監察人酬勞。</u>	<u>百分之百，惟若有重大投資計劃且無法取得其他資金支應者，得將現金股利發放比例降為可分配股利之百分之五至百分之二十。</u>	
第三十九條	<u>本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，並提撥 10% 為法定盈餘公積及依法令所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，再就其餘額併同累積未分配盈餘提撥 30% 至 100% 做為股東股利，其中現金股利為可分配股利之 30% 至 100%，惟若有重大投資計劃且無法取得其他資金支應者，得將現金股利發放比例降為可分配股利之 5% 至 20%，上開盈餘分配議案由董事會擬具，提請股東會決議分派股東股利。</u>	本公司內部組織及處理業務細則應由董事會決定。	依新序號編列及依公司法第 235 條之 1 規定增修
第四十條	本公司內部組織及處理業務細則應由董事會決定。	本章程未規定事項，悉依中華民國公司法之規定。	依新序號編列
第四十一條	本章程未規定事項，悉依中華民國公司法之規定。	本章程由全體發起人一致同意，並於民國七十五年五月二十二日訂立，...，民國一〇四年六月二十六日第三十二次修正。	依新序號編列
第四十二條	本章程由全體發起人一致同意，並於民國七十五年五月二十二日訂立，...，民國一〇五年六月十五日第三十三次修正。		依新序號編列及增訂修正日期。

## 附件二 民國 104 年度營業報告書

### 本公司 104 年度營業報告

各位股東女士、先生，大家好！

104 年食品業奮力從食安事件的風暴中擺脫，全球瞬息萬變的政經環境，影響匯率和大宗原物料價格的波動，又因為國內經濟的衰退，消費市場更為疲弱，面對嚴峻的經營環境，我們堅持產品品質與安全，持續研發和推出營養和健康的產品給消費者，在全體員工的共同努力下，104 年公司合併營收與獲利皆較 103 年有小幅成長。在中國大陸方面，我們投資新建廠房，持續強化品牌投資及業務通路發展，104 年營收較 103 年顯著成長。「品質與安全」是佳格對消費者最重要的承諾，佳格公司將繼續以高品質堅定消費者信心，讓公司能從競爭中脫穎而出，續創佳績。

在此向大家報告佳格公司 104 年度之合併營業結果、105 年度之營業計劃概要、未來公司發展策略與外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響如下：

#### 一、104 年度合併營業結果

##### 1. 合併營收及獲利概況

單位:新台幣仟元

	104 年度	%	103 年度	%	+/- %
營業收入	25,514,586	100	21,800,013	100	17
營業成本	17,473,736	68	15,577,607	72	12
營業毛利	8,040,850	32	6,222,406	28	29
稅前淨利	3,398,551	13	2,570,025	12	32
本年度淨利	2,752,467	11	2,090,360	10	32
綜合損益總額	2,560,855	10	2,314,234	11	11

104 年度佳格公司合併營業收入為 255 億元，較 103 年度成長 17%，以金額計增加 37 億 1 仟萬元；104 年度個體公司營業收入為 117 億 5 仟萬元，較 103 年度成長 2%，以金額計增加 2 億 6 仟萬元。本年度綜合損益總額為 25 億 6 仟萬元，較 103 年度成長 11%，以金額計增加 2 億 5 仟萬元，其中歸屬於本公司業主之綜合損益總額為 25 億 4 仟萬元，較 103 年度成長 10%，以金額計增加 2 億 4 仟萬元。

##### 2. 研究發展狀況

佳格公司 104 年度共投入合併研發經費 1 億 2 佰萬元，除求新求變不斷地進行各種新品研究、臨床實驗及技術開發外，更對於既有產品之配方持續地進行檢驗、改良及精進，以提供給消費者更高品質之保證。

## 二、105 年度營業計劃概要及未來公司發展策略

### 1.經營方針

- (1) 針對消費者之購物習慣及產品市場趨勢進行研究，發展符合消費者需求的產品，並開發新品引導需求，開拓市場藍海。
- (2) 精進品質管控、從源管理，落實各環節產品檢驗程序，強化產品製程技術，提供消費者安全、營養及健康的食品。
- (3) 加強職能訓練，使人才培育多元成長，加強集團橫向與縱向之合作，活化內部組織，提高組織運作的靈活與效率。

### 2.預期銷售數量及重要產銷政策

105 年度之預估合併銷售量為 393,253 噸，在此預計基礎下，未來產銷政策進行重點如下：

#### (1) 在生產方面

- 配合集團發展策略進行設備投資，有效配置內部資源，尋求效益極大化。
- 加強對上游供應商及下游通路商之合作，提升供應鏈運作效率，追求供需順暢化。
- 嚴格把關食品產製環節，落實從源管理，從原料投入至成品送交消費者，皆在標準管控流程內。

#### (2) 在銷售方面

- 掌握市場趨勢，隨著消費者健康意識逐漸高漲以及養生風潮，持續推廣我們兼顧健康、營養和高品質之產品，並推出滿足不同消費者需求之新產品。
- 真心誠意服務顧客，貼近消費者需求及感受，以維持品牌向心力。
- 以創新靈活的行銷策略與多方位的管道，加強產品曝光度，以提升銷售業績及提高品牌市佔率。

## 三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### 1.外部競爭環境

近年來隨著全球化趨勢的發展，更多樣化的食品出現在市場上，國內外更多的廠商共同競爭國內有限的食品消費市場，使競爭的情勢更為嚴峻，且成功的產品和市場也吸引同業加入競爭，然佳格同樣秉持過去一直以來嚴謹的態度，提供安全且營養的產品給消費者，因此在眾多競爭廠牌中獲消費者支持而居市場領導品牌。未來佳格將持續此態度，開發具創新且高附加價值的產品，以因應競爭多變的市場。

### 2.法規環境

食安事件後，政府透過修法讓食品安全衛生管理制度更加周延完備，保障國人食的安全及消費者權益，衛生福利部於 104 年 7 月 31 日公告「應建立食品追溯追蹤系統之食品業者」，明訂食品業者須建立食品追溯追蹤系統，且每月將資料上傳「食品追溯追蹤管理資訊系統(非追不可)」，並落實使用電子發票；佳格公司矢志為華人最值得信賴的食品公司，領先政府法規要求，產品 100%皆可以進行追蹤追溯，並逐步配合法規執行資料登錄。

### 3. 總體經營環境

104 年在美國經濟穩健復甦成長及中國經濟成長趨緩，美金對人民幣和其他亞洲貨幣強勢升值，新台幣也受此國際金融情勢衝擊跟著走貶，匯率的波動對於主要原物料仰賴進口的食品業造成相當程度的影響。國內經濟發生連續數月的出口衰退，出現金融海嘯後首見季經濟負成長，未來經濟情勢的不明朗，消費心態趨向保守，使積弱不振的內需消費市場更形萎靡，加以食品業也尚未走出過去幾年食安事件的陰霾，使整體食品業景氣未完全復甦。未來，主要大國和區域間經濟狀況的更迭、市場供需的調整，以及全球資金之流動與布局，勢必對於大宗物資、原物料與匯率造成相當影響與衝擊，國內經濟的變化也將影響消費市場的動能，對於主要原物料仰賴進口而以國內為主要市場的食品業之經營將更具挑戰。

展望未來，佳格公司仍將秉持「品質與安全」是對消費者最重要之承諾，嚴格管控每個環節，並深信提供消費者滿意的產品，贏得消費者的信賴與口碑是企業永續經營的最重要關鍵。

董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君



### 附件三 民國 104 年度監察人查核決算表冊

#### 佳格食品股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 104 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所許庭禎會計師及蔡宏祥會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，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

佳格食品股份有限公司 105 年股東會

佳格食品股份有限公司

監察人：錢安平



監察人：長徽股份有限公司



代表人：王啟元



中 華 民 國 1 0 5 年 5 月 5 日

附件四 「道德行為準則」修訂條文對照表

「道德行為準則」修訂前後條文對照表

條次	修訂後內容	修訂前內容	修訂原因
第一條 (訂定目的及依據)	為導引本公司董事、經理人及其他員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。	為導引本公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人及其他員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。	因應本公司設置審計委員會修訂
第二條 (適用對象)	本準則適用於本公司董事、經理人及其他員工。前述適用對象以下簡稱為「本公司人員」。	本準則適用於本公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人及其他員工。前述適用對象以下簡稱為「本公司人員」。	因應本公司設置審計委員會修訂
第十條 (鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為)	本公司每年至少一次對本公司人員辦理本準則之教育宣導。 本公司人員於懷疑或發現有違反法令規章或本準則之情事時，應主動向經理人、內部稽核主管或其他適當主管呈報，並提供足夠資訊使公司得以適當處理後續事宜。所有報告事項，均將完全保密，並由獨立管道查證，以保護提報之人。	本公司每年至少一次對本公司人員辦理本準則之教育宣導。 本公司人員於懷疑或發現有違反法令規章或本準則之情事時，應主動向 <u>監察人</u> 、經理人、內部稽核主管或其他適當主管呈報，並提供足夠資訊使公司得以適當處理後續事宜。所有報告事項，均將完全保密，並由獨立管道查證，以保護提報之人。	因應本公司設置審計委員會修訂
第十三條 (施行)	本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。	本準則經董事會通過後施行，並送 <u>各監察人</u> 及提報股東會，修正時亦同。	因應本公司設置審計委員會修訂

附件五 會計師查核報告暨 104 年度個體財務報表

**Deloitte**  
**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

佳格食品股份有限公司 公鑒：

佳格食品股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表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表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。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，足以允當表達佳格食品股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

佳格食品股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 許庭禎

許庭禎



會計師 蔡宏祥

蔡宏祥



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

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

中 華 民 國 105 年 3 月 24 日

## 佳格食品股份有限公司

## 個體資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,171,261	7	\$ 492,209	4
1125	備供出售金融資產-流動(附註七)	23,891	-	24,255	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註九)	786,615	5	597,445	4
1150	應收票據(附註十)	1,464	-	1,312	-
1170	應收帳款(附註十)	1,755,890	11	1,714,300	12
1180	應收帳款-關係人(附註三一)	131,096	1	133,940	1
1200	其他應收款(附註十)	25,303	-	20,023	-
1210	其他應收款-關係人(附註三一)	2,054	-	2,742	-
1220	本期所得稅資產(附註二五)	31,500	-	31,500	-
130X	存貨(附註十一)	2,040,725	13	2,018,314	14
1410	預付款項(附註十二)	359,422	2	473,031	4
1470	其他流動資產(附註十七)	14,317	-	6,280	-
11XX	流動資產總計	<u>6,343,538</u>	<u>39</u>	<u>5,515,351</u>	<u>39</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註八)	72,645	1	76,154	-
1550	採用權益法之投資(附註十三)	8,172,404	50	6,993,262	49
1600	不動產、廠房及設備(附註十四及三二)	1,324,881	8	1,291,293	9
1760	投資性不動產(附註十五)	127,096	1	127,511	1
1780	無形資產(附註十六)	6,438	-	6,490	-
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	197,741	1	239,785	2
1990	其他非流動資產(附註十七)	26,819	-	62,051	-
15XX	非流動資產總計	<u>9,928,024</u>	<u>61</u>	<u>8,796,546</u>	<u>61</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 16,271,562</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,311,897</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八)	\$ 639,000	4	\$ -	-
2150	應付票據(附註十九)	993	-	3,170	-
2170	應付帳款(附註十九)	851,705	5	967,848	7
2200	其他應付款(附註二十)	833,508	5	881,661	6
2220	其他應付款-關係人(附註三一)	33,119	-	-	-
2230	本期所得稅負債(附註二五)	221,211	2	183,377	1
2250	負債準備-流動(附註二一)	10,271	-	8,593	-
2355	應付租賃款-流動	126	-	531	-
2399	其他流動負債(附註二十)	9,543	-	8,207	-
21XX	流動負債總計	<u>2,599,476</u>	<u>16</u>	<u>2,053,387</u>	<u>14</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二五)	140,806	1	134,299	1
2613	應付租賃款-非流動	-	-	126	-
2640	淨確定福利負債(附註二二)	224,163	1	167,643	1
2670	其他非流動負債(附註二十)	960	-	960	-
25XX	非流動負債總計	<u>365,929</u>	<u>2</u>	<u>303,028</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>2,965,405</u>	<u>18</u>	<u>2,356,415</u>	<u>16</u>
	權益(附註二三)				
3110	普通股股本	7,926,972	49	7,206,338	50
3200	資本公積	63,153	-	51,331	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,899,483	12	1,691,898	12
3350	未分配盈餘	3,122,900	19	2,540,559	18
3300	保留盈餘總計	<u>5,022,383</u>	<u>31</u>	<u>4,232,457</u>	<u>30</u>
3400	其他權益	314,831	2	486,538	4
3500	庫藏股票	(21,182)	-	(21,182)	-
3XXX	權益總計	<u>13,306,157</u>	<u>82</u>	<u>11,955,482</u>	<u>84</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 16,271,562</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,311,897</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君



## 佳格食品股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入 (附註三一)	\$ 11,746,796	100	\$ 11,488,057	100
5000	營業成本 (附註十一、二二、 二四及三一)	<u>7,851,609</u>	<u>67</u>	<u>7,940,255</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	<u>3,895,187</u>	<u>33</u>	<u>3,547,802</u>	<u>31</u>
	營業費用 (附註二二及二四)				
6100	推銷費用	1,226,576	10	1,171,156	10
6200	管理費用	292,148	3	258,718	3
6300	研究發展費用	<u>93,404</u>	<u>1</u>	<u>92,994</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,612,128</u>	<u>14</u>	<u>1,522,868</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>2,283,059</u>	<u>19</u>	<u>2,024,934</u>	<u>17</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註二四)	36,773	-	29,095	-
7020	其他利益及損失 (附註 二四及三一)	67,364	1	24,540	-
7050	財務成本 (附註二四)	( 268)	-	( 171)	-
7070	採用權益法認列之子公 司損益之份額	<u>830,236</u>	<u>7</u>	<u>374,448</u>	<u>4</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>934,105</u>	<u>8</u>	<u>427,912</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	3,217,164	27	2,452,846	21
7950	所得稅費用 (附註二五)	<u>486,551</u>	<u>4</u>	<u>376,995</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>2,730,613</u>	<u>23</u>	<u>2,075,851</u>	<u>18</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 二)	(\$ 48,502)	-	(\$ 25,442)	-
8330	採用權益法認列之 子公司其他綜合 損益之份額	( 27,137)	-	( 1,566)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益(附註二五)	<u>8,600</u>	-	<u>4,325</u>	-
8310	不重分類至損 益之項目合 計	<u>( 67,039)</u>	-	<u>( 22,683)</u>	-
	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	( 138,238)	( 1)	305,236	3
8362	備供出售金融資產 未實現損失	( 365)	-	( 1,334)	-
8380	採用權益法認列之 子公司其他綜合 損益之份額	( 8,720)	-	( 6,293)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 利益(費用)(附 註二五)	<u>22,586</u>	-	<u>( 51,018)</u>	<u>( 1)</u>
8360	後續可能重分 類至損益之 項目合計	<u>( 124,737)</u>	<u>( 1)</u>	<u>246,591</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>( 191,776)</u>	<u>( 1)</u>	<u>223,908</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,538,837</u>	<u>22</u>	<u>\$ 2,299,759</u>	<u>20</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二六)	104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	<u>\$ 3.47</u>		<u>\$ 2.64</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.47</u>		<u>\$ 2.64</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君





佳格營造股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	資本公積	法定盈餘公積	留未分配盈餘	盈餘合計	其他權益項目					庫藏股票	權益合計
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	其他	合計	其他		
A1	\$ 6,611,319	\$ 43,620	\$ 1,505,940	\$ 2,326,179	\$ 3,832,119	\$ 229,160	\$ 10,787	\$ -	\$ 239,947	\$ 21,182	\$ 10,705,823	
B1	-	-	185,958	(185,958)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	(1,057,811)	(1,057,811)	(1,057,811)	-	-	-	-	-	(1,057,811)	
B9	595,019	-	(595,019)	(595,019)	-	-	-	-	-	-	-	
M1	-	7,710	-	-	-	-	-	-	-	-	7,710	
M5	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	
D1	-	-	-	2,075,851	2,075,851	-	-	-	-	-	2,075,851	
D3	-	-	-	(22,683)	(22,683)	253,346	(6,755)	-	246,591	-	223,908	
D5	-	-	-	2,053,168	2,053,168	253,346	(6,755)	-	246,591	-	2,299,759	
Z1	7,206,338	51,331	1,691,898	2,540,559	4,232,457	482,506	4,032	-	486,538	(21,182)	11,955,482	
B1	-	-	207,585	(207,585)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	(1,153,014)	(1,153,014)	(1,153,014)	-	-	-	-	-	(1,153,014)	
B9	720,634	-	(720,634)	(720,634)	-	-	-	-	-	-	-	
M1	-	8,404	-	-	-	-	-	-	-	-	8,404	
M7	-	3,418	-	-	-	-	-	(46,970)	(46,970)	-	(43,552)	
D1	-	-	-	2,730,613	2,730,613	-	-	-	-	-	2,730,613	
D3	-	-	-	(67,039)	(67,039)	(114,736)	(10,001)	-	(124,737)	-	(191,776)	
D5	-	-	-	2,663,574	2,663,574	(114,736)	(10,001)	-	(124,737)	-	2,538,837	
Z1	7,926,972	63,153	1,899,483	3,122,900	5,022,383	367,770	5,969	(46,970)	314,831	(21,182)	13,306,157	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君

## 佳格食品股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,217,164	\$ 2,452,846
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	155,596	133,808
A20200	攤銷費用	19,945	22,554
A20300	呆帳費用	102	109
A20900	財務成本	268	171
A21200	利息收入	( 25,808)	( 24,780)
A21300	股利收入	( 7,725)	( 2,155)
A22400	採用權益法認列之子公司利益之份額	( 830,236)	( 374,448)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損	2,281	963
A23100	處分投資淨益	( 60)	( 333)
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	658	17,473
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 152)	179
A31150	應收帳款	( 41,692)	6,214
A31160	應收帳款－關係人	2,844	( 29,891)
A31180	其他應收款	1,804	14,344
A31190	其他應收款－關係人	688	( 622)
A31200	存 貨	( 22,411)	( 145,210)
A31230	預付款項	113,609	( 166,042)
A31240	其他流動資產	( 8,037)	10,288
A32130	應付票據	( 2,177)	2,232
A32150	應付帳款	( 116,143)	81,308
A32180	其他應付款	( 48,334)	15,122
A32190	其他應付款－關係人	33,119	-
A32200	負債準備	1,678	( 1,457)
A32230	其他流動負債	1,336	( 2,167)
A32240	淨確定福利負債	8,018	912
A33000	營運產生之現金流入	2,456,335	2,011,418
A33100	收取之利息	18,724	23,501
A33300	支付之利息	( 87)	( 171)
A33500	支付之所得稅	( 368,980)	( 311,833)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,105,992	1,722,915

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
BBBB	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 349,000)	\$ -
B00400	處分備供出售金融資產價款	349,059	6,444
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 1,044,055)	( 902,050)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	854,885	854,885
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	2,851	3,636
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 154,917)	( 247,949)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	139	5,611
B04500	取得無形資產	( 8,256)	( 11,342)
B06500	其他金融資產增加	( 977)	( 3,966)
B06700	其他非流動資產增加	( 11,700)	-
B06800	其他非流動資產減少	-	1,070
B07600	收取子公司股利	191,229	180,198
B07600	收取其他股利	<u>7,725</u>	<u>2,155</u>
	投資活動之淨現金流出	<u>( 163,017)</u>	<u>( 111,308)</u>
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	639,000	-
C04000	應付租賃款減少	( 531)	( 758)
C04100	其他金融負債增加	-	60
C04500	發放現金股利	( 1,153,014)	( 1,057,811)
C05400	取得子公司股權	<u>( 749,378)</u>	<u>( 647,445)</u>
	籌資活動之淨現金流出	<u>( 1,263,923)</u>	<u>( 1,705,954)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	679,052	( 94,347)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>492,209</u>	<u>586,556</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,171,261</u>	<u>\$ 492,209</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君



附件六 會計師查核報告暨 104 年度合併財務報表

**Deloitte**  
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

佳格食品股份有限公司 公鑒：

佳格食品股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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、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，足以允當表達佳格食品股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

佳格食品股份有限公司業已編製民國 104 及 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 許庭禎

許庭禎



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 蔡宏祥

蔡宏祥



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

中 華 民 國 105 年 3 月 24 日

## 佳格食品股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼 資	產	104年12月31日			103年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 2,916,818	14	\$ 1,991,558	11		
1125	備供出售金融資產—流動 (附註八)	290,400	1	496,999	3		
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註十)	1,289,026	6	1,026,935	6		
1150	應收票據 (附註十一)	35,362	-	41,730	-		
1170	應收帳款 (附註十一)	4,394,945	21	4,286,758	23		
1200	其他應收款 (附註十一)	297,714	2	156,956	1		
1220	本期所得稅資產 (附註二七)	87,787	1	31,665	-		
130X	存貨 (附註十二)	3,635,946	18	3,847,264	21		
1400	生物資產—流動	-	-	16	-		
1410	預付款項 (附註十三)	2,426,478	12	1,612,855	9		
1470	其他流動資產 (附註十九及三六)	17,416	-	8,841	-		
11XX	流動資產總計	15,391,892	75	13,501,577	74		
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註九)	112,929	1	124,396	1		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十五及三六)	3,783,949	18	3,691,574	20		
1760	投資性不動產 (附註十六及三六)	256,785	1	259,651	2		
1805	商 譽	26,100	-	558	-		
1821	其他無形資產 (附註十七)	140,322	1	6,946	-		
1830	生物資產—非流動	-	-	36	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註二七)	213,710	1	249,018	1		
1985	長期預付租賃款 (附註十八)	441,488	2	203,160	1		
1990	其他非流動資產 (附註十九)	162,099	1	104,433	1		
15XX	非流動資產總計	5,137,382	25	4,639,772	26		
1XXX	資 產 總 計	\$ 20,529,274	100	\$ 18,141,349	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註二十)	\$ 1,845,627	9	\$ 1,336,892	7		
2110	應付短期票券 (附註二十)	39,937	-	99,959	1		
2150	應付票據 (附註二一)	439,597	2	210,823	1		
2170	應付帳款 (附註二一)	1,395,722	7	1,679,757	9		
2200	其他應付款 (附註二二)	2,018,005	10	1,911,768	11		
2230	本期所得稅負債 (附註二七)	278,855	1	256,131	1		
2250	負債準備—流動 (附註二三)	27,201	-	19,404	-		
2355	應付租賃款—流動	126	-	531	-		
2399	其他流動負債 (附註二二)	396,701	2	144,455	1		
21XX	流動負債總計	6,441,771	31	5,659,720	31		
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債 (附註二七)	148,530	1	134,299	1		
2613	應付租賃款—非流動	1,051	-	126	-		
2640	淨確定福利負債 (附註二四)	290,691	1	197,119	1		
2670	其他非流動負債 (附註二二)	143,758	1	46,898	-		
25XX	非流動負債總計	584,030	3	378,442	2		
2XXX	負債總計	7,025,801	34	6,038,162	33		
	歸屬於本公司業主權益 (附註二五)						
3110	普通股股本	7,926,972	39	7,206,338	40		
3200	資本公積	63,153	-	51,331	-		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	1,899,483	9	1,691,898	9		
3350	未分配盈餘	3,122,900	15	2,540,559	14		
3300	保留盈餘總計	5,022,383	24	4,232,457	23		
3400	其他權益	314,831	2	486,538	3		
3500	庫藏股票	(21,182)	-	(21,182)	-		
31XX	母公司業主權益總計	13,306,157	65	11,955,482	66		
36XX	非控制權益 (附註二五)	197,316	1	147,705	1		
3XXX	權益總計	13,503,473	66	12,103,187	67		
	負債與權益總計	\$ 20,529,274	100	\$ 18,141,349	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君



## 佳格食品股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國 104 年及 103 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	104年度		103年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入				
4110	\$ 25,514,586	100	\$ 21,800,013	100	
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註十二、 二四及二六）	<u>17,473,736</u>	<u>68</u>	<u>15,577,607</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	<u>8,040,850</u>	<u>32</u>	<u>6,222,406</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註二四及二六）				
6100	推銷費用	3,967,746	16	3,159,721	15
6200	管理費用	683,644	3	504,032	2
6300	研究發展費用	<u>102,412</u>	-	<u>101,495</u>	-
6000	營業費用合計	<u>4,753,802</u>	<u>19</u>	<u>3,765,248</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>3,287,048</u>	<u>13</u>	<u>2,457,158</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出（附註二 六）				
7010	其他收入	101,685	-	86,398	1
7020	其他利益及損失	32,973	-	50,460	-
7050	財務成本	( <u>23,155</u> )	-	( <u>23,991</u> )	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>111,503</u>	<u>-</u>	<u>112,867</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	3,398,551	13	2,570,025	12
7950	所得稅費用（附註二七）	<u>646,084</u>	<u>2</u>	<u>479,665</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>2,752,467</u>	<u>11</u>	<u>2,090,360</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 四)	(\$ 82,032)	-	(\$ 27,378)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益(附註二七)	14,396	-	4,654	-
8310	不重分類至損 益之項目合 計	(67,636)	-	(22,724)	-
	後續可能重分類之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(137,477)	(1)	305,236	1
8362	備供出售金融資產 未實現損益	(9,085)	-	(7,620)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅利益(費 用)(附註二七)	22,586	-	(51,018)	-
8360	後續可能重分 類之項目合 計	(123,976)	(1)	246,598	1
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額) 合計	(191,612)	(1)	223,874	1
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,560,855</u>	<u>10</u>	<u>\$ 2,314,234</u>	<u>11</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 2,730,613	11	\$ 2,075,851	10
8620	非控制權益	21,854	-	14,509	-
8600		<u>\$ 2,752,467</u>	<u>11</u>	<u>\$ 2,090,360</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 2,538,837	10	\$ 2,299,759	11
8720	非控制權益	22,018	-	14,475	-
8700		<u>\$ 2,560,855</u>	<u>10</u>	<u>\$ 2,314,234</u>	<u>11</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二八)	104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	<u>\$ 3.47</u>		<u>\$ 2.64</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.47</u>		<u>\$ 2.64</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君





## 佳格食品股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,398,551	\$ 2,570,025
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	353,838	302,248
A20200	攤銷費用	49,259	87,522
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	853	( 249)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨益	( 21,601)	( 27,636)
A20900	財務成本	23,155	23,991
A21200	利息收入	( 56,917)	( 42,274)
A21300	股利收入	( 15,792)	( 18,242)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	7,717	2,141
A23100	處分投資淨益	( 4,790)	( 8,212)
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	5,764	22,961
A29900	生物資產公允價值變動數	-	954
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	21,601	27,636
A31130	應收票據	5,743	( 11,222)
A31150	應收帳款	( 133,325)	( 425,059)
A31180	其他應收款	( 134,019)	17,667
A31200	存 貨	239,389	( 269,516)
A31210	生物資產	51	982
A31230	預付款項	( 837,566)	( 371,088)
A31240	其他流動資產	( 6,866)	9,361
A32130	應付票據	235,943	199,142
A32150	應付帳款	( 285,541)	386,511
A32180	其他應付款	128,784	54,374
A32200	負債準備	7,819	( 4,991)
A32230	其他流動負債	259,574	( 70,794)
A32240	淨確定福利負債	1,430	2,695
A33000	營運產生之現金流入	3,243,054	2,458,927
A33100	收取之利息	49,596	40,561
A33300	支付之利息	( 25,985)	( 21,134)
A33500	支付之所得稅	( 593,660)	( 366,246)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,673,005</u>	<u>2,112,108</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
BBBB	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 1,850,801)	(\$ 1,192,120)
B00400	處分備供出售金融資產價款	2,051,793	1,460,339
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 1,441,751)	( 1,267,195)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	1,172,345	963,938
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	( 10,000)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	5,537	8,464
B02200	取得子公司之淨現金流出	( 172,418)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 449,250)	( 654,506)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,076	20,344
B04500	取得無形資產	( 33,195)	( 11,494)
B06500	其他金融資產增加	( 56,068)	( 5,828)
B06600	其他金融資產減少	37	149,998
B06700	其他非流動資產增加	( 50,934)	( 48,826)
B07300	長期預付租賃款增加	( 249,662)	-
B07600	收取之股利	<u>15,792</u>	<u>18,242</u>
	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,057,499)</u>	<u>( 568,644)</u>
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	532,425	30,009
C00500	應付短期票券增加(減少)	( 60,022)	29,990
C04000	應付租賃款減少	( 531)	( 758)
C04100	其他金融負債增加	5,340	10,440
C04200	其他金融負債減少	( 936)	( 529)
C04300	其他非流動負債增加	20,414	-
C04500	支付現金股利	( 1,144,610)	( 1,050,101)
C05400	取得子公司部分權益	-	( 2,318)
C05800	支付非控制權益現金股利	<u>( 8,615)</u>	<u>( 2,872)</u>
	籌資活動之淨現金流出	<u>( 656,535)</u>	<u>( 986,139)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 33,711)</u>	<u>75,201</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	925,260	632,526
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,991,558</u>	<u>1,359,032</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,916,818</u>	<u>\$ 1,991,558</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曹德風



經理人：曹德風



會計主管：洪佳君



附件七 「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	修訂說明
四、作業程序：	(一)授權額度及層級 ... 2.向關係人取得不動產：應依本程序第二章規定備妥相關資料，提交董事會通過及 <u>審計委員會承認</u> 後始得為之。	(一)授權額度及層級 ... 2.向關係人取得不動產：應依本程序第二章規定備妥相關資料，提交董事會通過及 <u>監察人承認</u> 後始得為之。	因應本公司設置審計委員會修訂
七、對子公司取得或處分資產之控管：	(一)本公司之子公司如擬辦理取得或處分資產...經董事會通過後，送 <u>審計委員會</u> 並提報股東會同意，修正時亦同。 (二)本公司之子公司取得或處分資產，...其稽核情形並應列為向董事會及 <u>審計委員會</u> 報告稽核業務之必要項目。	(一)本公司之子公司如擬辦理取得或處分資產...經董事會通過後，送 <u>各監察人</u> 並提報股東會同意，修正時亦同。 (二)本公司之子公司取得或處分資產，...其稽核情形並應列為向董事會及 <u>監察人</u> 報告稽核業務之必要項目。	因應本公司設置審計委員會修訂
十、決議程序：	本公司向關係人取得或處分資產，...提交董事會通過及承認後，始得 <u>審計委員會</u> 為之：	本公司向關係人取得或處分資產，...提交董事會通過及承認後，始得 <u>監察人</u> 為之：	因應本公司設置審計委員會修訂
十二、設算交易成本低於交易價格時應辦事項：	... 三、本公司向關係人取得不動產，如經按前條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項所述之情形，應辦理下列事項：... (二) <u>審計委員會</u> 應依公司法第二百十八條規定辦理。...	... 三、本公司向關係人取得不動產，如經按前條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項所述之情形，應辦理下列事項：... (二) <u>監察人</u> 應依公司法第二百十八條規定辦理。...	因應本公司設置審計委員會修訂
十五、內部稽核制度：	(一)本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長及	(一)本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長及	因應本公司設置審計委員會修訂

條次	修正後條文	現行條文	修訂說明
	董事會指定之高階主管呈報，並以書面通知 <u>審計委員會</u> 。.....	董事會指定之高階主管呈報，並以書面通知 <u>各監察人</u> 。.....	
二十五、	<p>...本程序之訂定經董事會決議後，送<u>審計委員會</u>，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>。</p> <p>若本公司應或自願設置獨立董事者，應充分考量獨立董事意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明，修正時亦同。</p>	<p>...本程序之訂定經董事會決議後，送<u>各監察人</u>，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>監察人</u>。</p> <p>若本公司應或自願設置獨立董事者，應充分考量獨立董事意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明，修正時亦同。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂
二十六、	本處理程序於民國九十二年十一月二十七日修訂，第二次修訂於民國九十六年六月十三日，第三次修訂於民國一〇一年六月六日，第四次修訂於民國一〇三年六月十八日， <u>第五次修訂於民國一〇五年六月十五日</u> 。	本處理程序於民國九十二年十一月二十七日修訂，第二次修訂於民國九十六年六月十三日，第三次修訂於民國一〇一年六月六日，第四次修訂於民國一〇三年六月十八日。	增訂修正日期

附件八 「背書保證作業程序」修訂條文對照表

「背書保證作業程序」修訂條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	說明
第五條： 背書保證 辦理程序	<p>...三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>...五、因情事變更，致背書保證對象背書不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計劃時程完成改善。</p>	<p>...三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人</u>。</p> <p>...五、因情事變更，致背書保證對象背書不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人</u>，並依計劃時程完成改善。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂
第七條： 對子公司 辦理背書 保證之控 管程序	<p>...二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月7日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將本公司之子公司之背書保證作業列為稽核項目之一，其稽核情形應向<u>審計委員會</u>報告。</p>	<p>...二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月7日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將本公司之子公司之背書保證作業列為稽核項目之一，其稽核情形應向<u>監察人</u>報告。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂
第十二條： 生效及修 訂	<p>...本程序之訂定經董事會決議通過後，送<u>審計委員會</u>，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p>	<p>...本程序之訂定經董事會決議通過後，送<u>各監察人</u>，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>各監察人</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂

附件九 「董事及監察人選舉辦法」修訂條文對照表

「董事及監察人選舉辦法」修訂條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	說明
一、	本公司董事之選舉，依本辦法之規定辦理之。	本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。	因應本公司設置審計委員會修訂
二、	本公司董事之選舉，於股東會行之。	本公司董事及監察人之選舉，於股東會行之。	因應本公司設置審計委員會修訂
三、	本公司董事之選舉，採用單記名累積選舉法，選舉人之姓名或名稱，得以在選舉上所印出席證號碼代之，本公司董事之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。.....	本公司董事及監察人之選舉，採用單記名累積選舉法，選舉人之姓名或名稱，得以在選舉上所印出席證號碼代之，本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。.....	因應本公司設置審計委員會修訂
四、	本公司董事，由股東會就有行為能力且符合資格之人選任之，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，如有二人以上得權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。 本公司董事（含獨立董事）之選舉，均依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。	本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力且符合資格之人選任之，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，如有二人以上得權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。 本公司董事（含獨立董事）及監察人之選舉，均依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。	因應本公司設置審計委員會修訂
十、	投票當選之董事由公司分別發給當選通知書。	投票當選之董事及監察人由公司分別發給當選通知書。	因應本公司設置審計委員會修訂

附件十 「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表

「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表

條次	修正後條文	現行條文	說明
第六條： 資金貸與作業	<p>(一) 辦理程序</p> <p>...3.內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>...5.因情事變更，致貸與對象不符本程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計劃時程完成改善。</p>	<p>(一) 辦理程序</p> <p>...3.內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人</u>。</p> <p>...5.因情事變更，致貸與對象不符本程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人</u>，並依計劃時程完成改善。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂
第十條： 對子公司辦理資金貸與之控管程序	<p>... (二) 本公司之子公司為他人提供資金貸與時，應依各自訂定之「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並應於每月 7 日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之資金貸與他人作業列為稽核項目之一，其稽核情形應向<u>審計委員會</u>報告。</p>	<p>... (二) 本公司之子公司為他人提供資金貸與時，應依各自訂定之「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並應於每月 7 日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之資金貸與他人作業列為稽核項目之一，其稽核情形應向<u>監察人</u>報告。</p>	因應本公司設置審計委員會修訂

<p>第十一條： 生效及修訂</p>	<p>無論修訂本程序或審議個案時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送<u>審計委員會</u>，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p>	<p>無論修訂本程序或審議個案時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送<u>各監察人</u>，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>各監察人</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p>	<p>因應本公司 設置審計委 員會修訂</p>
------------------------	--	--	---------------------------------

附件十一 董事(含獨立董事)候選人名單

董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	持股比率 (%)	所代表之政府 或法人名稱
獨立董事	張忠本	國立政治大學統計研究所碩士	中華開發工業銀行副總經理 辛耘企業(股)公司獨立董事 順達科技(股)公司監察人 和通國際(股)公司總經理 遠東新世紀(股)公司總經理 國立政治大學/輔仁大學兼任講師 台灣亞太產業分析專業協進會 資深產業顧問	聚鼎科技(股)公司榮譽董事長 遠東國際商業銀行(股)公司獨立 和碩聯合科技(股)公司董事 瑞鼎科技(股)公司獨立董事	0	0	無
獨立董事	周鐘麒	美國科羅拉多州立大學數學碩士	威寶電信(股)公司總經理 台灣固網(股)公司總經理/營運長 台灣大哥大企業用戶事業群營運長 台灣媒體執行長 台灣電訊(股)副董事長/總經理 電訊盈科執行副總裁/首席代表 香港電訊公司台灣分公司總經理 西門子利多富台灣分公司董事 總經理 台灣吉梯電信(股)公司總經理 特別助理	中華電信董事長室資深顧問	0	0	無

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	持股比例 (%)	所代表之政府 或法人名稱
獨立董事	姜豐年	美國德州大學 治經濟學碩士	新浪網董事長 趨勢科技副董事長/總經理	善耕 365 公益媒合平台董事長 瑞石資本集團董事長	0	0	無
董事	宣建生	美國紐約大學 工學院 系統工程博士	南京熊貓電子股份有限公司 非執行董事	冠捷科技公司董事主席兼行政 總裁 Array Inc. 獨立董事 佳格投資(中國)公司董事長 上海佳格食品公司董事長 佳格食品(中國)公司董事長 佳格食品(廈門)公司董事長 上海樂奔拓健康科技公司董事長	19,620,632	2.475%	沐德投資股份 有限公司
董事	曹德風	美國科羅拉多州 立大學 食品工程博士	美國桂格麥片公司研發部處長 台灣桂格(股)廠長 台灣桂格(股)總經理	佳格食品(股)公司董事長 佳乳食品(股)董事長 德泰科技(股)董事長 喝好水(股)董事長 Accession Limited 董事 金穎生物科技(股)董事 聚鼎科技(股)公司董事 佳城實業(股)董事 佳矽電子(股)監察人 Standard Investment (Cayman) Limited 董事 佳格(香港)(股)董事 佳格投資(中國)有限公司董事	19,620,632	2.475%	沐德投資股份 有限公司

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	持股比例 (%)	所代表之政府 或法人名稱
董事	曹德華	東吳大學	無	佳城實業(股)公司董事長 佳矽電子(股)公司董事長 佳世輝有限公司董事長 長徽(股)公司董事長	19,620,632	2.475%	沐德投資股份有限公司
董事	曹博睿	美國史丹佛大學 企業管理碩士	美商麥肯錫公司台灣分公司顧問	佳格投資(中國)公司總經理 上海佳格食品公司總經理 佳格食品(中國)公司總經理 佳格食品(廈門)公司總經理 上海樂奔拓健康科技公司 總經理 上海樂隽國際貿易公司董事長 上海樂和實業公司董事長 上海樂明實業公司董事長	5,777,436	0.7288%	長徽股份有限公司