

國巨股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇四年六月十二日(星期五)上午九時整

地 點：新北市深坑區北深路三段265號3樓(台北深坑假日飯店VIP1會議室)

出 席：親自出席(含電子投票視為親自出席)及委託出席股份共計595,812,452股，
占本公司已發行股份總數676,999,694股之88%，已逾法定出席股數。

主 席：陳泰銘董事長 記 錄：黃源福

列 席：張綺雯董事、李振齡獨立董事、林來福監察人、賴源河監察人、勤業眾信聯合會
計師事務所柯志賢會計師、正源國際法律事務所王慧綾律師。

宣佈開會：親自出席及委託出席股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

報告事項

- (一) 本公司一〇三年度營業報告。(詳附件)
- (二) 本公司一〇三年度監察人審查決算表冊報告。(詳附件)
- (三) 買回本公司股票決議及實際執行情形報告。(詳議事手冊)
- (四) 變更「103年度員工認股權憑證發行及認股辦法」報告。(詳議事手冊)

承認事項

案由(一)：本公司一〇三年度決算表冊案，提請 承認。(董事會提)

- 說 明：1. 本公司一〇三年度營業報告書、一〇三年度財務報表及合併財務報表，業經董事會決議通過，並送請監察人審查竣事。
- 2. 本案各項表冊。(詳附件)
 - 3. 謹提請 承認。

決 議：經票決結果，親自出席及委託出席股東加計電子投票，表決贊成權數488,565,770權，反對權數24,488權，贊成權數佔表決時之總表決權數588,116,163權(出席總股數595,812,452)83.07%，超過法定數額，本案照案通過。

案由(二)：本公司一〇三年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會提)

- 說 明：1. 本公司一〇三年度淨利為新台幣3,863,045,592元，提列法定盈餘公積新台幣386,304,559元，加計調整後未分配盈餘新台幣10,220,422,000元，總計可供分配盈餘為新台幣13,697,163,033元，擬分配股東紅利新台幣893,983,913元，每股約配發新台幣1.32元。
- 2. 股東紅利擬全部以現金發放，現金股利分配金額至新台幣(元)為止，分配不足一元之畸零款合計數，轉入其他收入。

3. 一〇三年度員工紅利新台幣104,302,230元(3%)，董監事酬勞新台幣104,302,230元(3%)，擬全部以現金發放。
4. 本公司股利分配，嗣後如因本公司員工執行員工認股權憑證認購本公司新股、或因買回本公司股份等因素，影響本公司流通在外已發行股份之股數，致股東之配息率發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。
5. 股利分配案俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。
6. 依公司法第241條規定「若公司無虧損者，得將法定盈餘公積及資本公積一起過票面金額發行股票所得之溢額之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。」，在討論事項第一案提議以超過票面金額發行股票所得溢額及轉換公司債轉換溢價之資本公積新台幣1,814,014,863元分配現金，每股約配發新台幣2.68元，如股東會通過資本公積分配現金時，本年度合計發放每股新台幣4元現金。
7. 謹提請 承認。

國巨股份有限公司
盈餘分配表
民國一〇三年度

項 目	金 額(單位：新台幣元)
期初未分配盈餘	10,265,030,900
減：註銷庫藏股借記保留盈餘	(37,927,985)
減：精算(損)益列入保留盈餘	(6,680,915)
調整後未分配盈餘	10,220,422,000
加：民國一〇三年度淨利	3,863,045,592
減：提列百分之十法定盈餘公積	(386,304,559)
可供分配盈餘	13,697,163,033
分配項目：	
股東紅利－現金	(893,983,913)
期末未分配盈餘	12,803,179,120

附註：

 配發員工紅利 3%－現金 104,302,230

 配發董監事酬勞 3%－現金 104,302,230

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：顏榮崑



決 議：經票決結果，親自出席及委託出席股東加計電子投票，表決贊成權數490,064,753權，反對權數24,491權，贊成權數佔表決時之總表決權數588,116,163權(出席總股數595,812,452)83.33%，超過法定數額，本案照案通過。

討論與選舉事項

案由(一)：擬以資本公積發放現金案，提請 決議。(董事會提)

說明：1. 依公司法第241條規定「若公司無虧損者，得將法定盈餘公積及資本公積一起超過票面金額發行股票所得之溢額之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。」擬以超過票面金額發行股票所得溢額及轉換公司債轉換溢價之資本公積新台幣1,814,014,863元分配現金，每股約配發新台幣2.68元。

2. 現金配發至元為止(元以下全捨)，配發不足一元之畸零款，轉入其他收入。

3. 本案俟股東常會通過，授權董事長訂定發放基準日分派之。

4. 本次發放現金案各事項如因法令規定或經主管機關核定或事實需要修正或變更時，擬提請股東常會授權董事長辦理。

決議：經票決結果，親自出席及委託出席股東加計電子投票，表決贊成權數490,059,908權，反對權數29,337權，贊成權數佔表決時之總表決權數588,116,163權(出席總股數595,812,452)83.33%，超過法定數額，本案照案通過。

案由(二)：選舉事項：改選董事、監察人案，提請 決議。(董事會提)

說明：1. 本公司現任董事與監察人任期將於民國104年6月13日屆滿，擬於本年度股東常會改選董事9人(包含2名獨立董事)及監察人2人。「董事及監察人選舉辦法」，請參閱議事手冊附錄三。

2. 新任董事及監察人任期三年，並於本次股東會結束後立即就任，任期自104年6月12日起至107年6月11日止。

3. 本屆董事及監察人候選人名單業經本公司104年4月17日董事會審查通過，請參閱議事手冊附件三。

4. 敬請選舉。

選舉結果如下：

當選別	姓名	當選權數
董事	陳泰銘	843,062,907
董事	旭昌興企業有限公司代表人： 林宗勇	410,578,126
董事	旭昌興企業有限公司代表人： 楊世緘	363,654,250
董事	旭昌興企業有限公司代表人： 張綺雯	420,766,010
董事	旭昌興企業有限公司代表人： 王寶源	364,717,202

董事	旭昌興企業有限公司代表人： 王金山	419,131,738
董事	旭昌興企業有限公司代表人： 翁啟勝	363,619,080
獨立 董事	李振齡	362,877,131
獨立 董事	陳宏守	361,245,881
監察人	寰泰有限公司代表人： 賴源河	450,765,527
監察人	寰泰有限公司代表人： 林來福	449,018,908

案由(三)：本公司董事競業禁止之免除案，提請 決議。(董事會提)

說明：為配合實際營運需求，本公司董事及其所代表法人可為自己或他人從事屬於本公司營業範圍以內之行為(詳參股東會現場揭示之明細表)，不受公司法第209條之限制。

決議：經票決結果，親自出席及委託出席股東加計電子投票，表決贊成權數373,382,841權，反對權數65,128,905權，贊成權數佔表決時之總表決權數588,116,163權(出席總股數595,812,452)63.49%，超過法定數額，本案照案通過。

其他議案或臨時動議

無

散會：同日上午九時三十五分

主席：陳泰銘



記錄：黃源福



附件

國巨股份有限公司
一〇三年度營業報告



各位股東女士、先生：

回顧民國一〇三年，國巨公司持續致力於專注本業發展、改善公司體質、強化營運效率、優化客戶及產品組合，在全體同仁齊心努力下，除營收穩定成長外，獲利能力更是顯著提升，公司持續正面發展，各項營運指標及財務結構健全。

一、營運成果：

國巨公司民國一〇三年全年合併營收為新台幣270.27億元，較民國一〇二年成長9.3%；毛利率為26.1%，較去年提升2.7個百分點；營業淨利為新台幣40.27億元，較前一年增加38%；稅後歸屬於本公司業主之淨利為新台幣38.63億元，與上年度相比大幅成長166%，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣2.30元。

二、民國一〇三年預算執行情形：

本公司一〇三年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

三、財務收支及獲利能力分析：

項目(IFRS合併報表)		民國103年度
財務結構	負債占資產比率(%)	50.07
	長期資金占固定資產比率(%)	219.29
償債能力	流動比率(%)	143.61
獲利能力	資產報酬率(%)	7.36
	股東權益報酬率(%)	14.14
	純益率(%)	14.40
	每股盈餘(元)	2.30

四、民國一〇四年度營運計畫：

國巨公司將貫徹以下發展策略，以期繼續為股東、客戶及員工創造更大價值。

- (1) 持續優化產品及客戶組合，提升高獲利貢獻產品及客戶之銷售比重；聚焦高單價及高毛利之應用領域，擴大工業用、車用電子產品及歐美市場之佔有率。
- (2) 以既有產品和技術為基礎，持續投入高階產品之鄰近技術開發，並精進品質管理流程，提供具高品質之完整產品線以滿足各類客戶之需求。
- (3) 整合各事業單位及全球銷售網絡資源，並結合高效率自動化之物流及倉儲管理平台，提升客戶服務並持續強化「一次購足」之競爭優勢。
- (4) 培育與吸引優秀人才，並透過組織及流程變革，持續致力於建構高效能組織。

展望未來，全球總體經濟仍存有諸多不確定因素，景氣瞬息萬變，然國巨將秉持一貫穩健經營及審慎樂觀的態度，戮力發展核心事業、執行既定策略、創新產品研發、加速拓展歐美市場及全球資源整合，以維持現有競爭優勢及帶動業績進一步的成長。感謝各位股東女士、先生們對國巨長久以來的支持，敬祝各位健康平安，萬事如意！

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：顏榮崑



國巨股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇三年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所柯志賢會計師及邱盟捷會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派案，經本監察人詳予審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告如上，謹請 鑒察。

此 致

本公司一〇四年股東常會

監察人：寰泰有限公司



法人代表：賴源河



監察人：寰泰有限公司



法人代表：林來福



中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 十 七 日

會計師查核報告

國巨股份有限公司 公鑒：

國巨股份有限公司及其子公司民國 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。列入上開合併財務報表之公司中，民國 103 及 102 年度有關 Yageo Europe Holding B.V.之財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上列公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。上述由其他會計師查核之公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣（以下同）6,283,413 仟元及 6,376,436 仟元，分別佔各該年底合併資產總額之 12.20%及 10.86%；民國 103 及 102 年度之營業收入淨額分別為 3,573,426 仟元及 3,295,599 仟元，分別佔各該年度合併營業收入淨額之 13.22%及 13.32%。又如合併財務報表附註十二所述，部分列入上開合併財務報表中採用權益法之被投資公司，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對有關上述採用權益法之投資之金額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額共計分別為 1,065,260 仟元及 1,506,106 仟元，分別佔各該年底合併資產總額之 2.07%及 2.56%，民國 103 及 102 年度就上述採用權益法認列之關聯企業損益份額共計分別為 77,049 仟元及 175,538 仟元，分別佔各該年度合併稅前淨利之 1.59%及 8.18%。

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，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達國巨股份有限公司及其子公司民國 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 日之合併財務績效及合併現金流量。

國巨股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具修正式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 柯 志 賢

柯志賢



會計師 邱 盟 捷

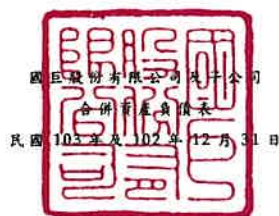
邱盟捷



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 104 年 3 月 13 日



國巨股份有限公司及其子公司

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

		103年12月31日		102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（附註四及六）		\$	6,412,680	13	\$	14,349,810	24
1110		透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）			54,609	-		13,898	-
1147		無活絡市場之債券投資－流動（附註四及九）			5,856,514	11		7,416,093	13
1150		應收票據淨額（附註四及十）			552,131	1		593,357	1
1170		應收帳款淨額（附註四及十）			7,704,072	15		5,993,872	10
1180		應收帳款－關係人淨額（附註四及二八）			3,342	-		3,530	-
1200		其他應收款			213,189	-		282,171	1
1210		其他應收款－關係人（附註二八）			115,001	-		86,080	-
130X		存貨（附註四及十一）			5,505,965	11		4,671,715	8
1410		預付款項（附註十五）			341,043	1		381,420	1
1470		其他流動資產			200,906	-		104,398	-
11XX		流動資產總計			26,959,452	52		33,896,344	58
非流動資產									
1523		備供出售金融資產－非流動（附註四及八）			2,650,276	5		2,573,052	4
1546		無活絡市場之債券投資－非流動（附註四及九）			50,000	-		50,000	-
1550		採用權益法之投資（附註四及十二）			2,909,348	6		2,775,861	5
1600		不動產、廠房及設備（附註四、十三、二八及二九）			14,926,535	29		15,146,803	26
1801		電腦軟體－淨額（附註四）			56,930	-		46,236	-
1805		商譽（附註四及十四）			2,446,087	5		2,590,650	4
1840		遞延所得稅資產（附註四及二二）			1,060,703	2		1,195,591	2
1920		存出保證金			79,382	-		70,767	-
1985		長期預付租金（附註十五）			89,578	-		89,358	-
1990		其他非流動資產－其他			269,319	1		283,163	1
15XX		非流動資產總計			24,538,158	48		24,821,481	42
1XXX		資 產 總 計		\$	51,497,610	100	\$	58,717,825	100
負債及權益									
流動負債									
2100		短期借款（附註十六）		\$	8,764,499	17	\$	5,586,493	10
2110		應付短期票券（附註十六）			499,877	1		699,929	1
2120		透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及十七）			15,150	-		910,436	2
2150		應付票據			11,769	-		3,458	-
2170		應付帳款			4,279,691	8		4,088,189	7
2180		應付帳款－關係人（附註二八）			446,857	1		338,765	1
2200		其他應付款－關係人（附註二八）			896	-		-	-
2220		其他應付款（附註十八）			2,987,361	6		2,292,228	4
2230		當期所得稅負債（附註四）			1,106,518	2		571,235	1
2321		一年內到期或執行賣回權公司債（附註四及十七）			-	-		6,716,474	11
2399		其他流動負債			660,566	1		270,503	-
21XX		流動負債總計			18,773,184	36		21,477,710	37
非流動負債									
2540		長期借款（附註十六及二九）			6,400,000	12		7,400,000	13
2570		遞延所得稅負債（附註四及二二）			269,931	1		227,419	-
2640		應計退休金負債（附註四及十九）			281,041	1		251,678	-
2645		存入保證金			34,020	-		35,811	-
25XX		非流動負債總計			6,984,992	14		7,914,908	13
2XXX		負債總計			25,758,176	50		29,392,618	50
歸屬於本公司業主之權益									
股 本									
3110		普 通 股			6,678,919	13		15,437,159	26
資本公積									
3211		發行溢價			1,142,129	2		1,000,765	2
3213		轉換公司債轉換溢價			755,574	2		29,138	-
3220		庫藏股票交易			-	-		121,617	-
3260		採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數			26,275	-		20,498	-
3271		員工認股權			98,884	-		172,260	-
3200		資本公積總計			2,022,862	4		1,344,278	2
保留盈餘									
3310		法定盈餘公積			1,406,122	3		1,261,160	2
3320		特別盈餘公積			437,595	1		1,181,865	2
3350		未分配盈餘			14,083,468	27		9,889,602	17
3300		保留盈餘總計			15,927,185	31		12,332,627	21
其他權益									
3410		國外營運機構財務報表換算之兌換差額			1,175,751	2		509,298	1
3425		備供出售金融資產未實現損失		(	191,024	-	(	243,493	-
3400		其他權益			984,727	2		265,805	1
3500		庫藏股票			-	-	(	172,215	-
31XX		本公司業主之權益總計			25,613,693	50		29,207,654	50
36XX		非控制權益			125,741	-		117,553	-
3XXX		權益總計			25,739,434	50		29,325,207	50
		負債與權益總計		\$	51,497,610	100	\$	58,717,825	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所 104 年 3 月 13 日查核報告）

董事長：陳泰銘

經理人：張綺雯

會計主管：顏榮堯

國巨股份有限公司及其子公司

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		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二八）				
4100	銷貨收入－淨額	\$ 27,026,984	100	\$ 24,735,047	100
5000	營業成本（附註四、十一、 二一及二八）	<u>19,979,522</u>	<u>74</u>	<u>18,936,054</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>7,047,462</u>	<u>26</u>	<u>5,798,993</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註四、二一及 二八）				
6100	行銷費用	1,485,346	6	1,437,742	6
6200	管理費用	1,182,107	4	1,077,376	4
6300	研究發展費用	<u>352,957</u>	<u>1</u>	<u>366,037</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>3,020,410</u>	<u>11</u>	<u>2,881,155</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>4,027,052</u>	<u>15</u>	<u>2,917,838</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註四及二 一）	(203,590)	(1)	(261,241)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益份額（附註 四）	181,985	1	225,029	1
7100	利息收入（附註四）	556,377	2	354,552	1
7110	租金收入（附註四及二 八）	21,745	-	21,780	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融商品利益 （附註四）	256,943	1	295,624	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7635	透過損益按公允價值衡 量之金融商品損失 (附註四)	(\$ 170,637)	(1)	(\$ 228,344)	(1)
7671	金融資產減損損失(附 註四及二一)	-	-	(64,549)	-
7673	不動產、廠房及設備減 損損失(附註四、十 三及二一)	-	-	(1,244,949)	(5)
7020	其他利益及損失(附註 二一)	<u>160,809</u>	<u>1</u>	<u>131,320</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>803,632</u>	<u>3</u>	<u>(770,778)</u>	<u>(3)</u>
7900	稅前淨利	4,830,684	18	2,147,060	9
7950	所得稅費用(附註四及二二)	<u>938,121</u>	<u>4</u>	<u>676,116</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>3,892,563</u>	<u>14</u>	<u>1,470,944</u>	<u>6</u>
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註四及二十)	705,556	3	1,161,979	5
8325	備供出售金融資產未實 現利益(附註四及二 十)	53,359	-	291,308	1
8360	確定福利之精算損益 (附註四及十九)	(7,755)	-	(4,521)	-
8370	採用權益法之關聯企業 之其他綜合損益份額 (附註四及二十)	98,264	-	98,060	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註四及二二)	<u>(135,184)</u>	<u>-</u>	<u>(103,545)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>714,240</u>	<u>3</u>	<u>1,443,281</u>	<u>6</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,606,803</u>	<u>17</u>	<u>\$ 2,914,225</u>	<u>12</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 3,863,046	14	\$ 1,449,623	6
8620	非控制權益	<u>29,517</u>	<u>-</u>	<u>21,321</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 3,892,563</u>	<u>14</u>	<u>\$ 1,470,944</u>	<u>6</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 4,575,287	17	\$ 2,889,214	12
8720	非控制權益	<u>31,516</u>	<u>-</u>	<u>25,011</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 4,606,803</u>	<u>17</u>	<u>\$ 2,914,225</u>	<u>12</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 2.30</u>		<u>\$ 0.75</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.30</u>		<u>\$ 0.68</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 13 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：顏榮崑



單位：新台幣仟元

民國 103 年 12 月 31 日

代碼	歸屬	本公司	主 權 之 目				總計	非控制權益 (附註四及二十)	權益總額
			資本公積	保留	其他權益	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額			
			資本公積 (附註四、二十 及二十四)	法定盈餘公積 (附註二十)	特別盈餘公積 (附註二十)	未分配盈餘 (附註四、十九 及二十)	合計	未實現損益 (附註四及二十)	總計
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 22,053,084	\$ 1,309,425	\$ 1,155,285	\$ 516,125	\$ 9,215,532	\$ 10,886,942	\$ 641,038	\$ 33,071,727
E3	現金減資	(6,615,925)	-	-	-	-	-	-	(6,615,925)
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	105,875	-	(105,875)	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	665,740	(665,740)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
C4	採用權益法認列之關聯企業資本公積變動數	-	20,498	-	-	-	-	-	20,498
N1	股份基礎給付－員工認股權酬勞成本	-	14,355	-	-	-	-	-	14,355
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	1,449,623	1,449,623	-	1,449,623
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(3,938)	(3,938)	-	(3,938)
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	1,150,336	1,150,336
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	15,437,159	1,344,278	1,261,160	1,181,865	9,889,602	12,332,627	509,298	29,207,654
E3	現金減資	(15,395,087)	-	-	-	-	-	-	(15,395,087)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	144,962	-	(144,962)	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	(744,270)	744,270	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(223,879)	(223,879)	-	(223,879)
C4	採用權益法認列之關聯企業資本公積變動數	-	5,777	-	-	-	-	-	5,777
N1	股份基礎給付－員工認股權酬勞成本	-	10,312	-	-	-	-	-	10,312
N1	股份基礎給付－員工認股權	293,825	102,839	-	-	-	-	-	396,664
I1	應付公司債轉換為普通股	6,917,972	726,437	-	-	-	-	-	7,644,409
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	3,863,046	3,863,046	-	3,863,046
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(6,681)	(6,681)	-	(6,681)
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	註銷庫藏股票	(574,950)	(166,781)	-	-	(37,928)	(37,928)	-	(779,659)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,678,919	\$ 2,022,862	\$ 1,406,122	\$ 437,595	\$ 14,083,468	\$ 15,927,185	\$ 1,175,751	\$ 25,613,693

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 13 日查核報告)



董事長：陳泰銘



經理人：張煥煥



會計主管：顏榮堯

國巨股份有限公司及其子公司

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：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 4,830,684	\$ 2,147,060
A20000	調整項目：		
A20300	呆帳費用提列數	18,461	390
A20100	折舊費用	1,907,722	2,034,591
A20200	攤銷費用	49,634	44,055
A29900	預付租賃款攤銷	2,616	2,570
A21900	員工認股權酬勞成本	10,312	14,355
A29900	預付款攤銷	255,627	235,201
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	(86,306)	(67,280)
A20900	財務成本	203,590	261,241
A21200	利息收入	(556,377)	(354,552)
A21300	股利收入	(54,641)	(79,018)
A22000	應付公司債匯率影響數	17,939	177,803
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(181,985)	(225,029)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(3,848)	(1,050)
A23500	備供出售金融資產減損損失	-	64,549
A23700	存貨跌價及呆滯損失	29,959	150,485
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	1,244,949
A24100	未實現外幣兌換淨損失	8,101	12,091
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	52,219	8,920
A31130	應收票據	41,226	(146,781)
A31150	應收帳款	(1,698,112)	(238,737)
A31160	應收帳款－關係人	188	(3,505)
A31180	其他應收款	(22,127)	(9,832)
A31190	其他應收款－關係人	(28,921)	(72,446)
A31200	存 貨	(864,209)	(213,173)
A31230	預付款項	(91,214)	(134,513)
A31240	其他流動資產	(96,508)	(22,216)
A32130	應付票據	8,311	(2,746)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32150	應付帳款	\$ 157,527	\$ 359,703
A32160	應付帳款－關係人	108,092	114,342
A32180	其他應付款	485,498	441,622
A32190	其他應付款－關係人	896	(13,023)
A32230	其他流動負債	390,063	101,198
A32240	應計退休金負債	<u>30,692</u>	<u>1,529</u>
A33000	營運產生之現金流入	4,925,109	5,832,753
A33100	收取之利息	647,486	208,742
A33200	收取之股利	54,641	79,018
A33300	支付之利息	(185,154)	(34,750)
A33500	支付之所得稅	(<u>373,016</u>)	(<u>372,174</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>5,069,066</u>	<u>5,713,589</u>

投資活動之現金流量

B00300	取得備供出售金融資產	-	(17,288)
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	7,999	10,008
B00600	處分(取得)無活絡市場之債券投資	1,559,579	(1,931,320)
B01800	取得採用權益法之投資	(6,587)	-
B07600	收取關聯企業股利	47,939	20,990
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	115,107	25,926
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,404,406)	(2,145,067)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,029	6,566
B06600	其他金融資產減少	-	582,730
B04600	取得無形資產	(49,408)	(4,990)
B06700	其他非流動資產增加	(32,547)	(98,690)
B03700	存出保證金增加	(<u>8,615</u>)	(<u>50,658</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>234,090</u>	(<u>3,601,793</u>)

籌資活動之現金流量

C00100	短期借款淨增加	3,178,006	4,649,445
C00500	應付短期票券淨增加(減少)	(200,000)	635,000
C01600	舉借長期借款	6,400,000	7,400,000
C01700	償還長期借款	(7,400,000)	-
C04500	發放現金股利	(223,879)	-
C04700	現金減資	(15,395,087)	(6,615,925)
C04800	員工執行認股權	396,664	-
C04900	庫藏股票買回成本	(607,444)	(172,215)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
C05800	非控制權益淨變動數	(\$ 23,328)	\$ -
C03000	存入保證金增加	-	6,964
C03100	存入保證金減少	(1,791)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(13,876,859)	5,903,269
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	636,573	394,854
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(7,937,130)	8,409,919
E00100	年初現金及約當現金餘額	14,349,810	5,939,891
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 6,412,680	\$14,349,810

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 13 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：顏榮崑



會計師查核報告

國巨股份有限公司 公鑒：

國巨股份有限公司民國 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。如財務報表附註十二所述，部分列入上開個體財務報表中採用權益法之被投資公司，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關上述採用權益法之投資之金額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之投資之金額共計分別為新台幣（以下同）783,820 仟元及 1,154,403 仟元，分別佔國巨股份有限公司各該年底資產總額之 1.59%及 2.05%，暨民國 103 年及 102 年 12 月 31 日採用權益法之投資貸方餘額轉列其他負債之金額分別為 2,522,854 仟元及 3,477,261 仟元，佔國巨股份有限公司各該年底負債及權益總額之 5.12%及 6.18%。民國 103 及 102 年度國巨股份有限公司就上述採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額共計分別為 477,837 仟元 165,702 及仟元，分別佔國巨股份有限公司各該年度稅前淨利之 10.53%及 9.69%。

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，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達國巨股份有限公司民國 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 日之個體財務績效與個體現金流量。

國巨股份有限公司民國 103 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

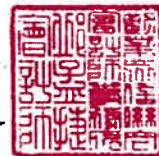
會計師 柯 志 賢

柯志賢



會計師 邱 盟 捷

邱盟捷



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 104 年 3 月 13 日



民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		103年12月31日			102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（附註四及六）		\$	868,888	2	\$	7,793,241	14
1110		透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）			51,212	-		9,630	-
1147		無活絡市場之債券投資－流動（附註四及九）			-	-		467,725	1
1150		應收票據淨額（附註四及十）			-	-		475	-
1170		應收帳款淨額（附註四及十）			821,279	1		791,261	1
1180		應收帳款－關係人淨額（附註四及二七）			4,851,648	10		3,901,476	7
1200		其他應收款			72,192	-		67,148	-
1210		其他應收款－關係人（附註二七）			24,528	-		1,520,543	3
130X		存貨（附註四及十一）			1,388,311	3		1,195,797	2
1410		預付款項			32,135	-		35,756	-
1470		其他流動資產			2,747	-		2,040	-
11XX		流動資產總計			8,112,940	16		15,785,092	28
非流動資產									
1523		備供出售金融資產－非流動（附註四及八）			907,667	2		845,734	2
1550		採用權益法之投資（附註四及十二）			33,959,374	69		33,129,650	59
1600		不動產、廠房及設備（附註四、十三、二七及二八）			5,084,530	11		5,198,288	9
1801		電腦軟體－淨額（附註四）			55,751	-		43,449	-
1805		商譽（附註四及十四）			109,643	-		109,643	-
1840		遞延所得稅資產（附註四及二一）			846,780	2		1,019,245	2
1920		存出保證金			8,275	-		1,207	-
1990		其他非流動資產－其他			143,647	-		138,635	-
15XX		非流動資產總計			41,115,667	84		40,485,851	72
1XXX		資 產 總 計			\$ 49,228,607	100		\$ 56,270,943	100
負債及權益									
代	碼	負	債	及	權	益			
流動負債									
2100		短期借款（附註十五）			\$ 6,925,254	14		\$ 2,840,000	5
2110		應付短期票券（附註十五）			499,877	1		699,929	1
2120		透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及十六）			7,906	-		903,594	2
2150		應付票據			11,769	-		3,458	-
2170		應付帳款			1,479,762	3		1,246,511	2
2180		應付帳款－關係人（附註二七）			2,190,556	4		1,198,487	2
2220		其他應付款（附註十七）			1,911,600	4		1,423,800	3
2230		當期所得稅負債（附註四）			935,859	2		436,884	1
2322		一年內到期或執行賣回權公司債（附註四及十六）			-	-		6,716,474	12
2399		其他流動負債			42,379	-		70,048	-
21XX		流動負債總計			14,004,962	28		15,539,185	28
非流動負債									
2540		長期借款（附註十五及二八）			6,400,000	13		7,400,000	13
2570		遞延所得稅負債（附註四及二一）			248,178	1		226,781	-
2640		應計退休金負債（附註四及十八）			131,250	-		125,975	-
2645		存入保證金			3,412	-		3,412	-
2670		其他非流動負債（附註四及十二）			2,827,112	6		3,767,936	7
25XX		非流動負債總計			9,609,952	20		11,524,104	20
2XXX		負債總計			23,614,914	48		27,063,289	48
權益									
股本									
3110		普 通 股			6,678,919	14		15,437,159	27
資本公積									
3211		發行溢價			1,142,129	2		1,000,765	2
3213		轉換公司債轉換溢價			755,574	2		29,138	-
3220		庫藏股票交易			-	-		121,617	-
3260		採用權益法認列之子公司及關聯企業股權淨值之變動數			26,275	-		20,498	-
3271		員工認股權			98,884	-		172,260	-
3200		資本公積總計			2,022,862	4		1,344,278	2
保留盈餘									
3310		法定盈餘公積			1,406,122	3		1,261,160	2
3320		特別盈餘公積			437,595	1		1,181,865	2
3350		未分配盈餘			14,083,468	28		9,889,602	18
3300		保留盈餘總計			15,927,185	32		12,332,627	22
其他權益									
3410		國外營運機構財務報表換算之兌換差額			1,175,751	2		509,298	1
3425		備供出售金融資產未實現損失			(191,024)	-		(243,493)	-
3400		其他權益			984,727	2		265,805	1
3500		庫藏股票			-	-		(172,215)	-
3XXX		權益總計			25,613,693	52		29,207,654	52
		負債與權益總計			\$ 49,228,607	100		\$ 56,270,943	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 13 日查核報告)

董事長：陳泰銘

經理人：張綺雯

會計主管：顏榮崑

國巨股份有限公司

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		103年度		102年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四及二七）				
4100	銷貨收入－淨額	\$ 12,670,857	100	\$ 11,441,616	100
5000	營業成本（附註四、十一、 二十及二七）	<u>9,321,546</u>	<u>74</u>	<u>9,028,381</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	3,349,311	26	2,413,235	21
5910	與子公司及關聯企業之未實 現利益（附註四）	(<u>42,391</u>)	-	(<u>72,342</u>)	(<u>1</u>)
5950	已實現營業毛利	<u>3,306,920</u>	<u>26</u>	<u>2,340,893</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註四、二十及 二七）				
6100	行銷費用	432,535	3	444,211	4
6200	管理費用	598,868	5	534,775	5
6300	研究發展費用	<u>268,747</u>	<u>2</u>	<u>286,371</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>1,300,150</u>	<u>10</u>	<u>1,265,357</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>2,006,770</u>	<u>16</u>	<u>1,075,536</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註四及二 十）	(<u>124,257</u>)	(<u>1</u>)	(<u>231,779</u>)	(<u>2</u>)
7060	採用權益法認列之子公 司及關聯企業損益份 額（附註四）	2,409,885	19	1,792,697	16
7100	利息收入（附註四）	36,947	-	19,945	-
7110	租金收入（附註四及二 七）	5,587	-	5,551	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7235	透過損益按公允價值衡量之金融商品利益 (附註四)	\$ 213,342	2	\$ 239,025	2
7635	透過損益按公允價值衡量之金融商品損失 (附註四)	(96,165)	(1)	(187,387)	(2)
7671	金融資產減損損失(附註四及二十)	-	-	(14,755)	-
7673	不動產、廠房及設備減損損失(附註四、十三及二十)	-	-	(968,131)	(8)
7020	其他利益及損失(附註四、二十及二七)	<u>83,785</u>	<u>1</u>	<u>(19,853)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>2,529,124</u>	<u>20</u>	<u>635,313</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	4,535,894	36	1,710,849	15
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>672,848</u>	<u>6</u>	<u>261,226</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>3,863,046</u>	<u>30</u>	<u>1,449,623</u>	<u>13</u>
	其他綜合損益				
8325	備供出售金融資產未實現利益(附註四及十九)	61,933	1	42,522	-
8360	確定福利之精算損益(附註四及十八)	(7,755)	-	(4,521)	-
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額(附註四及十九)	793,247	6	1,505,135	13
8390	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅費用(附註四及二一)	<u>(135,184)</u>	<u>(1)</u>	<u>(103,545)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)合計	<u>712,241</u>	<u>6</u>	<u>1,439,591</u>	<u>12</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,575,287</u>	<u>36</u>	<u>\$ 2,889,214</u>	<u>25</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 2.30</u>		<u>\$ 0.75</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.30</u>		<u>\$ 0.68</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 13 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：顏榮崑



單位：新台幣千元

單位：新台幣千元

查該公司之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：陳泰銘

經理人：張綺雯

會計主管：顧榮昆

國巨股份有限公司

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

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 4,535,894	\$ 1,710,849
A20000	調整項目：		
A20300	呆帳費用提列數	1,531	6,182
A20100	折舊費用	809,782	978,394
A20200	攤銷費用	47,806	39,863
A21900	員工認股權酬勞成本	10,312	14,355
A29900	預付款攤銷	49,719	48,208
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失（利益）	117,177	(51,638)
A20900	財務成本	124,257	231,779
A21200	利息收入	(36,947)	(19,945)
A21300	股利收入	(10,626)	(10,458)
A22000	應付公司債匯率影響數	17,939	177,803
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業利益之份額	(2,409,885)	(1,792,697)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(14,418)	(16,491)
A23500	備供出售金融資產減損損失	-	14,755
A23700	存貨跌價及呆滯損失	12,704	97,229
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	968,131
A23900	聯屬公司間未實現利益	42,391	72,342
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(14,003)	(68,673)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(152,537)	(6,650)
A31130	應收票據	475	4,167
A31150	應收帳款	(28,206)	88,408
A31160	應收帳款－關係人	(817,070)	(125,095)
A31180	其他應收款	(8,298)	(10,579)
A31190	其他應收款－關係人	(1,485)	63,919
A31200	存 貨	(205,218)	(20,180)
A31230	預付款項	(4,452)	(32,752)
A31240	其他流動資產	(707)	1,033

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32130	應付票據	\$ 8,311	(\$ 2,746)
A32150	應付帳款	223,033	(119,158)
A32160	應付帳款－關係人	905,095	(27,225)
A32180	其他應付款	298,859	312,809
A32190	其他應付款－關係人	-	(33,126)
A32230	其他流動負債	(27,669)	43,153
A32240	應計退休金負債	(2,480)	(4,907)
A33000	營運產生之現金流入	3,471,284	2,531,059
A33100	收取之利息	40,201	19,004
A33200	收取之股利	10,626	10,458
A33300	支付之利息	(107,084)	(8,840)
A33500	支付之所得稅	(115,195)	(89,938)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,299,832</u>	<u>2,461,743</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	(3,965)
B00600	處分(取得)無活絡市場之債券投資	467,725	(467,725)
B01800	採用權益法之被投資公司增資款	-	(941,215)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	1,314,591	3,615,320
B07600	收取子公司及關聯企業股利	94,323	16,540
B02700	購置不動產、廠房及設備	(677,742)	(742,481)
B02800	處分不動產、廠房及設備	112,636	189,790
B04300	其他應收款－關係人增加	-	(1,472,250)
B04400	其他應收款－關係人減少	1,472,250	-
B04600	取得無形資產	(49,221)	(4,991)
B06700	其他非流動資產增加	(7,187)	(20,704)
B03700	存出保證金增加	(7,068)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>2,720,307</u>	<u>168,319</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款淨增加	4,085,254	2,340,000
C00500	應付短期票券淨增加(減少)	(200,000)	635,000
C01600	舉借長期借款	6,400,000	7,400,000
C01700	償還長期借款	(7,400,000)	-
C04500	發放現金股利	(223,879)	-
C04700	現金減資	(15,395,087)	(6,615,925)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
C04800	員工執行認股權	\$ 396,664	\$ -
C04900	庫藏股買回成本	(607,444)	(172,215)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(12,944,492)	3,586,860
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	(6,924,353)	6,216,922
E00100	年初現金及約當現金餘額	7,793,241	1,576,319
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 868,888	\$ 7,793,241

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 13 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：顏榮崑

