

國巨股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月三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 575,470,958 股，占本公司已發行股份總數 647,206,694 股之 88.92%，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、陳宏守獨立董事、林來福監察人、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洪珮琪律師。
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。
主席致詞：(略)

股東戶號 397638 發言摘要：對公司財務及業務事項等事宜提出詢問。
經主席指示總經理予以說明及答覆。

討論事項

案由（一）：修訂本公司「公司章程」案，提請 決議。（董事會提）
說明：因公司法修正後，盈餘分派表不得再有員工分紅及董監事酬勞之項目，擬修改本公司「公司章程」部分條文，條文修正前後對照表詳見附件一。
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 458,828,714 權，反對權數 17,325 權，無效及棄權權數 112,127,518 權，贊成權數佔表決時之總表決權數 570,973,557 權（出席總股數 575,470,958 股）80.36%，已超過法定數額，本案照案通過。

報告事項

案由（一）：本公司一〇四年度營業報告。（詳附件二）
案由（二）：本公司一〇四年度監察人審查決算表冊報告。（詳附件三）
案由（三）：庫藏股買回執行情形報告。（詳附件四）
案由（四）：本公司一〇四年度員工及董監酬勞分配情形報告。
說明：1. 依 104 年 5 月修正後公司法及 104 年 11 月 4 日經董事會擬議之修正章程，本公司係以當年度扣除分派員工及董監酬勞前之稅前利益，分別以不低於 2% 及不高於 3% 提撥員工酬勞及董監酬勞。
2. 104 年度估列員工酬勞 132,457,608 元及董監酬勞 132,457,608 元，係分別按前述稅前利益之 3% 及 3% 估列，擬全部以現金配發。

承認事項

案由（一）：本公司一〇四年度決算表冊案，提請 承認。（董事會提）
說明：1. 本公司一〇四年度營業報告書、一〇四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. 本案各項表冊請參詳附件二、附件三及附件五。
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 458,828,768 權，反對權數 17,605 權，無效及棄權權數 112,127,184 權，贊成權數佔表決時之總表決權數 570,973,557 權（出席總股數 575,470,958 股）80.36%，已超過法定數額，本案照案通過。

案
說

由(二):本公司一〇四年度盈餘分派案,提請承認。(董事會提)

- 明:1.本公司一〇四年度淨利為新台幣 3,630,267,268 元,提列法定盈餘公積新台幣 363,026,727 元,加計調整後未分配盈餘新台幣 11,865,386,728 元,總計可供分配盈餘為新台幣 15,132,627,269 元,擬分配股東紅利新台幣 994,973,278 元,每股約配發新台幣 1.55 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.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,影響本公司可參與配息之股數,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。
- 4.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。
- 5.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。在討論事項第一案提議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 290,664,108 元分配現金,每股約配發新台幣 0.45 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 2 元現金。
- 6.謹提請承認。



| 項 目 | 金 額 (單位:新台幣元) |
|------------------------|----------------|
| 期初未分配盈餘 | 12,803,179,120 |
| 減:採用 IAS19 員工福利成本追溯調整數 | (20,290,909) |
| 調整後期初未分配盈餘 | 12,782,888,211 |
| 減:註銷庫藏股借記保留盈餘 | (914,689,045) |
| 減:精算(損)益列入保留盈餘 | (2,812,438) |
| 調整後未分配盈餘 | 11,865,386,728 |
| 加:民國一〇四年度淨利 | 3,630,267,268 |
| 減:提列百分之十法定盈餘公積 | (363,026,727) |
| 可供分配盈餘 | 15,132,627,269 |
| 分配項目: | |
| 股東紅利—現金 | (994,973,278) |
| 期末未分配盈餘 | 14,137,653,991 |

董事長:陳泰銘



經理人:張綺雯



會計主管:黃源福



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 458,828,768 權,反對權數 17,605 權,無效及棄權權數 112,127,184 權,贊成權數佔表決時之總表決權數 570,973,557 權(出席總股數 575,470,958 股) 80.36%,已超過法定數額,本案照案通過。

討論事項

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之資本公積新台幣 290,664,108 元分配現金，每股約配發新台幣 0.45 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合計數，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須修正或變更時，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 458,839,395 權，反對權數 16,534 權，無效及棄權權數 112,117,628 權，贊成權數佔表決時之總表決權數 570,973,557 權(出席總股數 575,470,958 股) 80.36%，已超過法定數額，本案照案通過。

案由(二)：本公司資本結構調整案，提請 決議。(董事會提)

說明：1.本公司為提昇股東權益報酬率及改善各項財務指標，考量財務槓桿之運用，擬辦理現金減資退還股東股本。

2.現金減資金額：現金減資金額訂為新台幣 1,285,637,390 元整，銷除股份 128,563,739 股。以目前本公司實際已發行股份總數為普通股 642,818,694 股，依前述減少資本計算，預計減資比率約為 20%，惟減資後實收資本額、實際減資比率，以減資換發股票基準日之已發行總股數計算之。

3.銷除股份：依前項已發行股份總數計算，每仟股減少約 200 股(即每仟股換發約 800 股)總計銷除股份 128,563,739 股，【減資後不滿一股之畸零股，按面額計算給付現金，計算至元為止(元以下無條件捨去)，所有不滿一股之畸零股授權本公司董事長洽特定人以面額承購該股份。】或【減資後普通股不滿壹股之畸零股，股東可自行在減資換股停止過戶日起五日內向本公司服務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足一股之普通股畸零股，依減資換股基準日前在股票公開集中交易市場最後交易日之收盤價給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人以該收盤價承購之。】

4.(1)本次現金減資換發之新股擬採無實體發行，其權利義務均相同，俟股東會通過並呈主管機關申報生效後，授權董事會另訂減資基準日與減資換發股票基準日等相關事宜。

(2)本公司本次現金減資基準日前，本減資案如因法令修訂、主管機關核示，或為因應其他客觀環境變動而需修正，擬請股東會授權董事長處理之。

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 458,833,551 權，反對權數 21,738 權，無效及棄權權數 112,118,268 權，贊成權數佔表決時之總表決權數 570,973,557 權(出席總股數 575,470,958 股) 80.36%，已超過法定數額，本案照案通過。

其他議案或臨時動議

— 無 —

散 會

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。)

主 席：陳泰銘



記 錄：黃源福



附件一：「公司章程」條文修訂前後對照表

| 原條次 | 原條文 | 修正後條次 | 修正後條文 | 修正理由 |
|-------|---|-------|--|------------|
| 第二十四條 | <p>本公司每年度決算如有盈餘，應先完納稅捐及彌補虧損，就其餘額依下列順序分派之：</p> <p>一、提列百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。</p> <p>二、依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>三、就前二款規定辦理後所餘數額，提撥不高於百分之三為董事監察人酬勞金，不低於百分之二為員工紅利。</p> <p>四、以不低於扣除前二款後餘額之百分之十，分配股息及紅利，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會承認。</p> <p>本公司分配股利之政策，應以股東權益為最大考量，並參酌公司目前及未來之國內外產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，授權董事會就現金及股票股利妥善擬定配發比例，並每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。第一項員工紅利之分配以股票配發者，其對象得包括從屬公司員工。有關員工紅利分配辦法，由董事會之決議行之。</p> | 第二十四條 | <p><u>公司年度如有獲利，應提撥至少百分之二為員工酬勞，及最高百分之三為董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u></p> <p>本公司每年度決算如有盈餘，應先完納稅捐及彌補虧損，就其餘額依下列順序分派之：</p> <p>一、提列百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。</p> <p>二、依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>三、以不低於扣除前兩款後餘額之百分之十，分配股息及紅利，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會承認。</p> <p>本公司分配股利之政策，應以股東權益為最大考量，並參酌公司目前及未來之國內外產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，授權董事會就現金及股票股利妥善擬定配發比例，並每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。第一項員工酬勞之分配以股票配發者，其對象得包括從屬公司員工。有關員工酬勞分配辦法，由董事會之決議行之。</p> | 配合相關法令之修訂 |
| 第二十六條 | <p>本章程訂立於中華民國七十六年七月二十三日。</p> <p>第一次修正於中華民國七十七年五月二日。</p> <p>第二次修正於中華民國七十八年六月十二日。</p> <p>第三次修正於中華民國七十八年九月二十五日。</p> <p>第四次修正於中華民國七十八年十一月二十二日。</p> <p>第五次修正於中華民國七十九年三月十五日。</p> <p>第六次修正於中華民國七十九年九月二十日。</p> <p>第七次修正於中華民國七十九年十一月三日。</p> <p>第八次修正於中華民國八十年四月二十九日。</p> <p>第九次修正於中華民國八十一年四月十四日。</p> | 第二十六條 | <p>本章程訂立於中華民國七十六年七月二十三日。</p> <p>第一次修正於中華民國七十七年五月二日。</p> <p>第二次修正於中華民國七十八年六月十二日。</p> <p>第三次修正於中華民國七十八年九月二十五日。</p> <p>第四次修正於中華民國七十八年十一月二十二日。</p> <p>第五次修正於中華民國七十九年三月十五日。</p> <p>第六次修正於中華民國七十九年九月二十日。</p> <p>第七次修正於中華民國七十九年十一月三日。</p> <p>第八次修正於中華民國八十年四月二十九日。</p> <p>第九次修正於中華民國八十一年四月十四日。</p> | 記載本次章程修正日期 |

| 原條次 | 原條文 | 修正後條次 | 修正後條文 | 修正理由 |
|-----|--|-------|--|------|
| | <p>第十次修正於中華民國八十二年六月三日。</p> <p>第十一次修正於中華民國八十三年四月十九日。</p> <p>第十二次修正於中華民國八十四年四月二十八日。</p> <p>第十三次修正於中華民國八十五年四月二十三日。</p> <p>第十四次修正於中華民國八十六年五月十四日。</p> <p>第十五次修正於中華民國八十七年六月二日。</p> <p>第十六次修正於中華民國八十八年六月五日。</p> <p>第十七次修正於中華民國八十九年六月十四日。</p> <p>第十八次修正於中華民國九十年五月十五日。</p> <p>第十九次修正於中華民國九十一年六月十八日。</p> <p>第二十次修正於中華民國九十二年六月二十五日。</p> <p>第二十一次修正於中華民國九十三年六月十八日。</p> <p>第二十二次修正於中華民國九十四年六月二十日。</p> <p>第二十三次修正於中華民國九十五年六月十四日。</p> <p>第二十四次修正於中華民國九十六年六月十三日。</p> <p>第二十五次修正於中華民國九十八年六月十六日。</p> <p>第二十六次修正於中華民國一百年六月十日。</p> <p>第二十七次修正於中華民國一〇一年六月十三日。</p> <p>第二十八次修正於中華民國一〇二年六月十八日。</p> <p>第二十九次修正於中華民國一〇三年六月十一日。</p> <p>第三十次修正於中華民國一〇三年七月二十九日。</p> | | <p>第十次修正於中華民國八十二年六月三日。</p> <p>第十一次修正於中華民國八十三年四月十九日。</p> <p>第十二次修正於中華民國八十四年四月二十八日。</p> <p>第十三次修正於中華民國八十五年四月二十三日。</p> <p>第十四次修正於中華民國八十六年五月十四日。</p> <p>第十五次修正於中華民國八十七年六月二日。</p> <p>第十六次修正於中華民國八十八年六月五日。</p> <p>第十七次修正於中華民國八十九年六月十四日。</p> <p>第十八次修正於中華民國九十年五月十五日。</p> <p>第十九次修正於中華民國九十一年六月十八日。</p> <p>第二十次修正於中華民國九十二年六月二十五日。</p> <p>第二十一次修正於中華民國九十三年六月十八日。</p> <p>第二十二次修正於中華民國九十四年六月二十日。</p> <p>第二十三次修正於中華民國九十五年六月十四日。</p> <p>第二十四次修正於中華民國九十六年六月十三日。</p> <p>第二十五次修正於中華民國九十八年六月十六日。</p> <p>第二十六次修正於中華民國一百年六月十日。</p> <p>第二十七次修正於中華民國一〇一年六月十三日。</p> <p>第二十八次修正於中華民國一〇二年六月十八日。</p> <p>第二十九次修正於中華民國一〇三年六月十一日。</p> <p>第三十次修正於中華民國一〇三年七月二十九日。</p> <p><u>第三十一次修正於中華民國一〇五年六月三日。</u></p> | |

附件二：本公司一〇四年度營業報告

國巨股份有限公司 一〇四年度營業報告

各位股東女士、先生：

回顧民國一〇四年，雖自下半年度起全球經濟不確定因素增加，惟國巨公司持續致力於專注本業發展、優化客戶及產品組合、改善公司體質、強化營運效率，在全體同仁齊心努力下，營收穩步成長，經營效率持續改善，公司正面發展，各項營運指標及財務結構健全。

一、營運成果：

國巨公司民國一〇四年全年合併營收為新台幣 275.13 億元，較民國一〇三年成長 1.8%；毛利率為 23.8%；營業淨利為新台幣 35.46 億元，營業淨利率達 12.9%；稅後歸屬於本公司業主之淨利為新台幣 36.3 億元，每股稅後盈餘（EPS）為新台幣 5.48 元。

二、民國一〇四年預算執行情形：

本公司一〇四年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

三、財務分析：

| 項目 | | 民國104年度 |
|------|----------------|---------|
| 財務結構 | 負債占資產比率(%) | 46.79 |
| | 長期資金占固定資產比率(%) | 199.60 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 129.22 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 7.76 |
| | 股東權益報酬率(%) | 14.40 |
| | 純益率(%) | 13.35 |
| | 每股盈餘(元) | 5.48 |

四、民國一〇五年度營運計畫：

國巨公司將貫徹以下發展策略，以期繼續為股東、客戶及員工創造價值。

- (1) 深耕與大型客戶之夥伴關係，並持續優化產品及客戶組合，提升高獲利貢獻產品及客戶銷售比重；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市占率。
- (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，嚴謹執行新產品開發及上市計畫，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) 強化國巨品牌，持續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，優化客戶服務及「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，然國巨將秉持一貫穩健之經營，戮力發展核心事業、執行既定策略、強化客戶關係、創新產品研發、加速拓展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：黃源福



附件三：本公司一〇四年度監察人審查決算表冊報告

國巨股份有限公司
監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四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

本公司一〇五年股東常會

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 五 年 四 月 十 九 日

附件四：本公司庫藏股買回執行情形報告

民國 105 年 04 月 18 日

| 買回次數 | 第七次 | 第八次 | 第九次 | 第十次 |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 買回目的 | 維護公司信用 及股東權益 | 維護公司信用 及股東權益 | 維護公司信用 及股東權益 | 維護公司信用 及股東權益 |
| 預定買回股數 | 普通股/ 20,000,000 股 | 普通股/ 40,000,000 股 | 普通股/ 30,000,000 股 | 普通股/ 35,000,000 股 |
| 預定買回期間 | 104/06/12~ 104/08/11 | 104/08/13~ 104/10/12 | 104/10/14~ 104/12/11 | 105/02/19~ 105/04/18 |
| 預定買回區間價格(新台幣) | 87.70~35.00 元 | 69.90~34.80 元 | 77.60~36.30 元 | 79.80~38.80 元 |
| 已買回股份種類 及數量 | 普通股/ 17,445,000 股 | 普通股/ 7,960,000 股 | 普通股/ 4,045,000 股 | 普通股/ 4,731,000 股 |
| 實際買回期間 | 104/06/15~ 104/08/11 | 104/08/17~ 104/10/12 | 104/10/14~ 104/11/16 | 105/03/11~ 105/04/18 |
| 已買回股份金額 (新台幣) | 805,614,606 元 | 381,307,653 元 | 215,299,695 元 | 269,256,204 元 |
| 已辦理銷除及轉 讓之股份數量 | 17,445,000 股 | 7,960,000 股 | 4,045,000 股 | - |
| 累積持有本公司 股份數量 | - | - | - | 4,731,000 股 |
| 累積持有本公司 股份占買回當時 已發行股份總數 比率% | - | - | - | 0.73% |

註：董事會已通過第十次買回公司股份之減資基準日為 105 年 4 月 19 日，並已送件辦理註銷股本，待主管機關核准。

附件五：本公司一〇四年度財務報表及合併財務報表

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。列入上開合併財務報表之公司中，民國104及103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104年及103年12月31日之資產總額分別為新台幣（以下同）5,793,603仟元及6,283,413仟元，分別佔各該年底合併資產總額之12.18%及12.20%；民國104及103年度之營業收入淨額分別為3,251,755仟元及3,573,426仟元，分別佔各該年度合併營業收入淨額之11.82%及13.22%。又如合併財務報表附註十三所述，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104年及103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1,138,000仟元及1,065,260仟元，分別佔各該年底合併資產總額之2.39%及2.07%，民國104及103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113,328仟元及77,049仟元，分別佔各該年度合併稅前淨利之2.48%及1.59%。

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。

國巨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

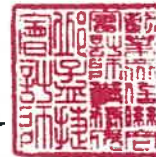
會計師 柯 志 賢

會計師 邱 盟 捷

柯志賢



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 105 年 3 月 11 日

國巨股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

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 (重編後經查核) | |
|------|----------------------------|----------------------|------------|------------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六) | \$ 6,754,013 | 14 | \$ 6,412,680 | 13 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七) | 26,390 | - | 54,609 | - |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四及九) | 3,300,129 | 7 | 5,856,514 | 11 |
| 1150 | 應收票據淨額(附註四及十) | 396,431 | 1 | 552,131 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額(附註四及十) | 8,356,787 | 18 | 7,704,072 | 15 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額(附註四及二九) | 2,754 | - | 3,342 | - |
| 1200 | 其他應收款 | 216,696 | - | 213,189 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人(附註二九) | 133,995 | - | 115,001 | - |
| 130X | 存貨(附註四及十一) | 5,297,762 | 11 | 5,505,965 | 11 |
| 1410 | 預付款項(附註十六) | 222,017 | 1 | 341,043 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | 76,133 | - | 200,906 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | 24,783,107 | 52 | 26,959,452 | 52 |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產—非流動(附註四及八) | 2,378,279 | 5 | 2,650,276 | 5 |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註四及九) | 50,000 | - | 50,000 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四及十三) | 2,632,006 | 6 | 2,909,342 | 6 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十四及三十) | 14,212,808 | 30 | 14,926,535 | 29 |
| 1801 | 電腦軟體—淨額(附註四) | 81,984 | - | 56,930 | - |
| 1805 | 商譽(附註四及十五) | 2,315,140 | 5 | 2,446,087 | 5 |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二三) | 770,297 | 2 | 1,069,039 | 2 |
| 1920 | 存出保證金 | 87,184 | - | 79,382 | - |
| 1985 | 長期預付租金(附註十六) | 86,525 | - | 89,578 | - |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | 150,563 | - | 269,319 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 22,764,786 | 48 | 24,546,488 | 48 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 47,547,893 | 100 | \$ 51,505,940 | 100 |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註十七) | \$ 10,058,500 | 21 | \$ 8,764,499 | 17 |
| 2110 | 應付短期票券(附註十七) | 499,857 | 1 | 499,877 | 1 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七) | 2,018 | - | 15,150 | - |
| 2150 | 應付票據 | 9,100 | - | 11,769 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 4,079,114 | 9 | 4,279,691 | 8 |
| 2180 | 應付帳款—關係人(附註二九) | 673,829 | 1 | 446,857 | 1 |
| 2200 | 其他應付款—關係人(附註二九) | 973 | - | 896 | - |
| 2220 | 其他應付款(附註十九) | 2,943,961 | 6 | 2,987,361 | 6 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二三) | 750,555 | 2 | 1,106,518 | 2 |
| 2399 | 其他流動負債 | 161,658 | - | 660,566 | 1 |
| 21XX | 流動負債總計 | 19,179,565 | 40 | 18,773,184 | 36 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註十七及三十) | 2,500,000 | 5 | 6,400,000 | 12 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二三) | 239,626 | 1 | 269,931 | 1 |
| 2640 | 淨確定福利負債(附註四及二十) | 290,921 | 1 | 309,662 | 1 |
| 2645 | 存入保證金 | 39,255 | - | 34,020 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 3,069,802 | 7 | 7,013,613 | 14 |
| 2XXX | 負債總計 | 22,249,367 | 47 | 25,786,797 | 50 |
| | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | |
| | 股本 | | | | |
| 3110 | 普通股 | 6,515,947 | 14 | 6,678,919 | 13 |
| | 資本公積 | | | | |
| 3211 | 發行溢價 | 466,369 | 1 | 1,142,129 | 2 |
| 3213 | 轉換公司債轉換溢價 | - | - | 755,574 | 2 |
| 3260 | 採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數 | 63,603 | - | 26,275 | - |
| 3271 | 員工認股權 | 24,326 | - | 98,884 | - |
| 3200 | 資本公積總計 | 554,298 | 1 | 2,022,862 | 4 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 1,792,427 | 4 | 1,406,122 | 3 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 437,595 | 1 | 437,595 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 15,495,654 | 32 | 14,063,177 | 27 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 17,725,676 | 37 | 15,906,894 | 31 |
| | 其他權益 | | | | |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 1,044,203 | 2 | 1,175,751 | 2 |
| 3425 | 備供出售金融資產未實現損益 | (437,084) | (1) | (191,024) | - |
| 3400 | 其他權益 | 607,119 | 1 | 984,727 | 2 |
| 3500 | 庫藏股票 | (215,300) | - | - | - |
| 31XX | 本公司業主之權益總計 | 25,187,740 | 53 | 25,593,402 | 50 |
| 36XX | 非控制權益 | 110,786 | - | 125,741 | - |
| 3XXX | 權益總計 | 25,298,526 | 53 | 25,719,143 | 50 |
| | 負債與權益總計 | \$ 47,547,893 | 100 | \$ 51,505,940 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業不信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：陳泰銘

經理人：張筠雯

會計主管：黃源福



國巨股份有限公司及其子公司

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（附註四及二九） | | | |
| 4100 | \$ 27,512,865 | 100 | \$ 27,026,984 | 100 |
| | 營業成本（附註四、十一、二二及二九） | | | |
| 5000 | <u>20,973,877</u> | <u>76</u> | <u>19,979,522</u> | <u>74</u> |
| 5900 | <u>6,538,988</u> | <u>24</u> | <u>7,047,462</u> | <u>26</u> |
| | 營業費用（附註四及二二） | | | |
| 6100 | 1,439,076 | 5 | 1,485,346 | 6 |
| 6200 | 1,187,613 | 4 | 1,178,600 | 4 |
| 6300 | <u>366,312</u> | <u>2</u> | <u>352,957</u> | <u>1</u> |
| 6000 | <u>2,993,001</u> | <u>11</u> | <u>3,016,903</u> | <u>11</u> |
| 6900 | <u>3,545,987</u> | <u>13</u> | <u>4,030,559</u> | <u>15</u> |
| | 營業外收入及支出 | | | |
| 7050 | (216,384) | (1) | (203,590) | (1) |
| 7060 | 217,219 | 1 | 181,985 | 1 |
| 7100 | 441,599 | 1 | 556,377 | 2 |
| 7110 | 20,484 | - | 21,745 | - |
| 7235 | 946,256 | 3 | 256,943 | 1 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | | 103年度 | |
|------|--|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7670 | 不動產、廠房及設備減 損損失(附註四及、 十四及二二) | (\$ 69,498) | - | \$ - | - |
| 7020 | 其他利益及損失(附註 二二) | 197,930 | 1 | 160,809 | 1 |
| 7635 | 透過損益按公允價值衡 量之金融商品損失 (附註四) | (520,218) | (2) | (170,637) | (1) |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | <u>1,017,388</u> | <u>3</u> | <u>803,632</u> | <u>3</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 4,563,375 | 16 | 4,834,191 | 18 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二三) | <u>891,310</u> | <u>3</u> | <u>939,142</u> | <u>4</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>3,672,065</u> | <u>13</u> | <u>3,895,049</u> | <u>14</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及二十) | 250 | - | (7,755) | - |
| 8320 | 採用權益法認列之 關聯企業及合資 之其他綜合損益 之份額(附註四) | (2,090) | - | (244) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 三) | (972) | - | 1,318 | - |
| 8360 | 後續可能重分類至損益 之項目 | | | | |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | | 103年度 | |
|------|--------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四及二一) | (\$ 153,408) | - | \$ 705,556 | 3 |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現評價利益(損失)(附註四及二一) | (267,906) | (1) | 53,359 | - |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額(附註四及二一) | 15,885 | - | 98,508 | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註四及二三) | <u>26,943</u> | <u>-</u> | <u>(136,502)</u> | <u>-</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額) | <u>(381,298)</u> | <u>(1)</u> | <u>714,240</u> | <u>3</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 3,290,767</u> | <u>12</u> | <u>\$ 4,609,289</u> | <u>17</u> |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 3,630,267 | 13 | \$ 3,865,532 | 14 |
| 8620 | 非控制權益 | <u>41,798</u> | <u>-</u> | <u>29,517</u> | <u>-</u> |
| 8600 | | <u>\$ 3,672,065</u> | <u>13</u> | <u>\$ 3,895,049</u> | <u>14</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 3,249,847 | 12 | \$ 4,577,773 | 17 |
| 8720 | 非控制權益 | <u>40,920</u> | <u>-</u> | <u>31,516</u> | <u>-</u> |
| 8700 | | <u>\$ 3,290,767</u> | <u>12</u> | <u>\$ 4,609,289</u> | <u>17</u> |
| | 每股盈餘(附註二四) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 5.48</u> | | <u>\$ 2.30</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 5.45</u> | | <u>\$ 2.30</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 105 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：黃源福



國巨股份有限公司及其子公司

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 | \$ 4,563,375 | \$ 4,834,191 |
| A20000 | 調整項目： | | |
| A20300 | 呆帳費用 | 6,215 | 18,461 |
| A20100 | 折舊費用 | 1,982,007 | 1,907,722 |
| A20200 | 攤銷費用 | 36,051 | 49,634 |
| A29900 | 預付租賃款攤銷 | 2,695 | 2,616 |
| A29900 | 預付款攤銷 | 117,912 | 255,627 |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本 | 11,178 | 10,312 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益 | (426,038) | (86,306) |
| A20900 | 財務成本 | 216,384 | 203,590 |
| A21200 | 利息收入 | (441,599) | (556,377) |
| A21300 | 股利收入 | (74,090) | (54,641) |
| A22000 | 應付公司債匯率影響數 | - | 17,939 |
| A22300 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額 | (217,219) | (181,985) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失 | 939 | (3,848) |
| | 不動產、廠房及設備減損損失 | 69,498 | - |
| A23100 | 處分備供出售金融資產損失 | 92 | - |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | - | 29,959 |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯回升利益 | (29,294) | - |
| A24100 | 未實現外幣兌換淨損失 | 31,129 | 8,101 |
| 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 | 441,125 | 52,219 |
| A31130 | 應收票據 | 155,700 | 41,226 |
| A31150 | 應收帳款 | (652,556) | (1,698,112) |
| A31160 | 應收帳款—關係人 | 588 | 188 |
| A31180 | 其他應收款 | 1,338 | (22,127) |
| A31190 | 其他應收款—關係人 | (18,994) | (28,921) |
| A31200 | 存 貨 | 237,497 | (864,209) |
| A31230 | 預付款項 | 35,467 | (91,214) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | 103年度 |
|-----------|-----------------------|------------------|------------------|
| A31240 | 其他流動資產 | \$ 124,773 | (\$ 96,508) |
| A32130 | 應付票據 | (2,669) | 8,311 |
| A32150 | 應付帳款 | (238,641) | 157,527 |
| A32160 | 應付帳款—關係人 | 226,972 | 108,092 |
| A32180 | 其他應付款 | 207,409 | 485,498 |
| A32190 | 其他應付款—關係人 | 77 | 896 |
| A32230 | 其他流動負債 | (498,908) | 390,063 |
| A32240 | 應計退休金負債 | (7,799) | 27,185 |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 5,860,614 | 4,925,109 |
| A33100 | 收取之利息 | 436,754 | 647,486 |
| A33200 | 收取之股利 | 74,090 | 54,641 |
| A33300 | 支付之利息 | (219,463) | (185,154) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (956,004) | (373,016) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>5,195,991</u> | <u>5,069,066</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | 11,917 | - |
| B00500 | 備供出售金融資產減資退回股款 | 7,199 | 7,999 |
| B00600 | 處分無活絡市場之債券投資 | 2,556,385 | 1,559,579 |
| B01800 | 取得採用權益法長期股權之投資 | - | (6,587) |
| B07600 | 收取關聯企業股利 | 138,746 | 47,939 |
| B02400 | 採用權益法之被投資公司減資退回 股款 | 408,368 | 115,107 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (1,666,314) | (1,404,406) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 7,606 | 5,029 |
| B04600 | 取得無形資產 | (3,817) | (49,408) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (15,700) | (32,547) |
| B03700 | 存出保證金增加 | (7,802) | (8,615) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入 | <u>1,436,588</u> | <u>234,090</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00100 | 短期借款淨增加 | 1,294,001 | 3,178,006 |
| C00500 | 應付短期票券淨減少 | - | (200,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 2,500,000 | 6,400,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (6,400,000) | (7,400,000) |
| C03000 | 存入保證金增加 | 5,235 | - |
| C03100 | 存入保證金返還 | - | (1,791) |
| C04500 | 發放現金股利 | (2,707,999) | (223,879) |
| C04700 | 現金減資 | - | (15,395,087) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | 103年度 |
|--------|-----------------|--------------|---------------|
| C04800 | 員工執行認股權 | \$ 406,206 | \$ 396,664 |
| C04900 | 庫藏股票買回成本 | (1,402,222) | (607,444) |
| C05800 | 非控制權益淨變動數 | (55,875) | (23,328) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (6,360,654) | (13,876,859) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 69,408 | 636,573 |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | 341,333 | (7,937,130) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 6,412,680 | 14,349,810 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 6,754,013 | \$ 6,412,680 |

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105年3月11日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：黃源福



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。如財務報表附註十一所述，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104年及103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）841,116仟元及783,820仟元，分別佔國巨股份有限公司各該年底資產總額之1.78%及1.59%，暨民國104年及103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1,849,959仟元及2,522,854仟元，佔國巨股份有限公司各該年底負債及權益總額之3.92%及5.13%。民國104及103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548,049仟元及477,837仟元，分別佔國巨股份有限公司各該年度稅前淨利之13.20%及10.53%。

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。

國巨股份有限公司民國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 柯 志 賢

會計師 邱 盟 捷

柯志賢



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 105 年 3 月 11 日



民國 104 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | 資 產 | 104年12月31日 | | | 103年12月31日 (重編後經查核) | | |
|------------------|-----------------------------|----------------------|------------|----------------------|------------------------|--|--|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註四及六) | \$ 638,184 | 1 | \$ 868,888 | 2 | | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | 26,390 | - | 51,212 | - | | |
| 1170 | 應收帳款淨額 (附註四及九) | 680,228 | 2 | 821,279 | 1 | | |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 (附註四及二六) | 3,305,254 | 7 | 4,851,648 | 10 | | |
| 1200 | 其他應收款 | 60,253 | - | 72,192 | - | | |
| 1210 | 其他應收款—關係人 (附註二六) | 1,383 | - | 24,528 | - | | |
| 130X | 存貨 (附註四及十) | 1,284,641 | 3 | 1,388,311 | 3 | | |
| 1410 | 預付款項 | 20,903 | - | 32,135 | - | | |
| 1470 | 其他流動資產 | 2,672 | - | 2,747 | - | | |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>6,019,908</u> | <u>13</u> | <u>8,112,940</u> | <u>16</u> | | |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產—非流動 (附註四及八) | 795,799 | 2 | 907,667 | 2 | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十一) | 34,719,120 | 74 | 33,939,083 | 69 | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二六及二七) | 4,770,435 | 10 | 5,084,530 | 11 | | |
| 1801 | 電腦軟體—淨額 (附註四) | 80,489 | - | 55,751 | - | | |
| 1805 | 商譽 (附註四及十三) | 109,643 | - | 109,643 | - | | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二十) | 604,102 | 1 | 846,780 | 2 | | |
| 1920 | 存出保證金 | 8,294 | - | 8,275 | - | | |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | 79,410 | - | 143,647 | - | | |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>41,167,292</u> | <u>87</u> | <u>41,095,376</u> | <u>84</u> | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 47,187,200</u> | <u>100</u> | <u>\$ 49,208,316</u> | <u>100</u> | | |
| 負 債 及 權 益 | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十四) | \$ 10,058,500 | 21 | \$ 6,925,254 | 14 | | |
| 2110 | 應付短期票券 (附註十四) | 499,857 | 1 | 499,877 | 1 | | |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七) | 211 | - | 7,906 | - | | |
| 2150 | 應付票據 | 9,100 | - | 11,769 | - | | |
| 2170 | 應付帳款 | 1,368,292 | 3 | 1,479,762 | 3 | | |
| 2180 | 應付帳款—關係人 (附註二六) | 2,601,905 | 6 | 2,190,556 | 4 | | |
| 2220 | 其他應付款 (附註十六) | 1,844,847 | 4 | 1,911,600 | 4 | | |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二十) | 585,567 | 1 | 935,859 | 2 | | |
| 2399 | 其他流動負債 | 10,547 | - | 42,379 | - | | |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>16,978,826</u> | <u>36</u> | <u>14,004,962</u> | <u>28</u> | | |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 (附註十四及二七) | 2,500,000 | 5 | 6,400,000 | 13 | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二十) | 218,555 | 1 | 248,178 | 1 | | |
| 2640 | 淨確定福利負債 (附註四及十七) | 135,916 | - | 131,250 | - | | |
| 2645 | 存入保證金 | 3,412 | - | 3,412 | - | | |
| 2670 | 其他非流動負債 (附註四及十一) | 2,162,751 | 5 | 2,827,112 | 6 | | |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>5,020,634</u> | <u>11</u> | <u>9,609,952</u> | <u>20</u> | | |
| 2XXX | 負債總計 | <u>21,999,460</u> | <u>47</u> | <u>23,614,914</u> | <u>48</u> | | |
| 權 益 | | | | | | | |
| 股 本 | | | | | | | |
| 3110 | 普通股 | 6,515,947 | 14 | 6,678,919 | 14 | | |
| 資本公積 | | | | | | | |
| 3211 | 發行溢價 | 466,369 | 1 | 1,142,129 | 2 | | |
| 3213 | 轉換公司債轉換溢價 | - | - | 755,574 | 2 | | |
| 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 | 63,603 | - | 26,275 | - | | |
| 3271 | 員工認股權 | 24,326 | - | 98,884 | - | | |
| 3200 | 資本公積總計 | <u>554,298</u> | <u>1</u> | <u>2,022,862</u> | <u>4</u> | | |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 1,792,427 | 4 | 1,406,122 | 3 | | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 437,595 | 1 | 437,595 | 1 | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 15,495,654 | 33 | 14,063,177 | 28 | | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | <u>17,725,676</u> | <u>38</u> | <u>15,906,894</u> | <u>32</u> | | |
| 其他權益 | | | | | | | |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 1,044,203 | 2 | 1,175,751 | 2 | | |
| 3425 | 備供出售金融資產未實現損失 | (437,084) | (1) | (191,024) | - | | |
| 3400 | 其他權益 | 607,119 | 1 | 984,727 | 2 | | |
| 3500 | 庫藏股票 | (215,300) | (1) | - | - | | |
| 3XXX | 權益總計 | <u>25,187,740</u> | <u>53</u> | <u>25,593,402</u> | <u>52</u> | | |
| 負債與權益總計 | | <u>\$ 47,187,200</u> | <u>100</u> | <u>\$ 49,208,316</u> | <u>100</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 105 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：黃源福



國巨股份有限公司

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 | 營業收入（附註四及二六） 銷貨收入－淨額 | \$ 12,096,407 | 100 | \$ 12,670,857 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註四、十、十 九及二六） | <u>9,555,782</u> | <u>79</u> | <u>9,321,546</u> | <u>74</u> |
| 5900 | 營業毛利 | 2,540,625 | 21 | 3,349,311 | 26 |
| 5910 | 與子公司及關聯企業之未實 現利益（附註四） | - | - | (42,391) | - |
| 5920 | 與子公司及關聯企業之已實 現利益（附註四） | <u>3,782</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 5950 | 已實現營業毛利 | <u>2,544,407</u> | <u>21</u> | <u>3,306,920</u> | <u>26</u> |
| | 營業費用（附註四、十九及 二六） | | | | |
| 6100 | 行銷費用 | 425,798 | 4 | 432,535 | 3 |
| 6200 | 管理費用 | 596,697 | 5 | 598,868 | 5 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>284,215</u> | <u>2</u> | <u>268,747</u> | <u>2</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>1,306,710</u> | <u>11</u> | <u>1,300,150</u> | <u>10</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>1,237,697</u> | <u>10</u> | <u>2,006,770</u> | <u>16</u> |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7050 | 財務成本（附註四及十 九） | (171,126) | (1) | (124,257) | (1) |
| 7060 | 採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 （附註四） | 2,719,349 | 22 | 2,412,371 | 19 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | | 103年度 | |
|------|---|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7100 | 利息收入 (附註四) | \$ 3,233 | - | \$ 36,947 | - |
| 7110 | 租金收入 (附註四及二 六) | 5,423 | - | 5,587 | - |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡 量之金融商品利益 (附註四) | 924,637 | 8 | 213,342 | 2 |
| 7635 | 透過損益按公允價值衡 量之金融商品損失 (附註四) | (464,912) | (4) | (96,165) | (1) |
| 7670 | 不動產、廠房及設備減 損損失 (附註四、十 二及十九) | (50,596) | - | - | - |
| 7020 | 其他利益及損失 (附註 四、十九及二六) | (53,367) | (1) | 83,785 | 1 |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | <u>2,912,641</u> | <u>24</u> | <u>2,531,610</u> | <u>20</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 4,150,338 | 34 | 4,538,380 | 36 |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及二十) | <u>520,071</u> | <u>4</u> | <u>672,848</u> | <u>6</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>3,630,267</u> | <u>30</u> | <u>3,865,532</u> | <u>30</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項 目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 (附註四 及十七) | (7,412) | - | (7,755) | - |
| 8320 | 採用權益法認列之 關聯企業及合資 之其他綜合損益 之份額 (附註四) | 3,340 | - | (244) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 十) | 1,260 | - | 1,318 | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | | 103年度 | |
|------|---------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目： | | | | |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現利益(損失)(附註四及十八) | (\$ 111,868) | (1) | \$ 61,933 | 1 |
| 8380 | 採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額(附註四及十八) | (292,683) | (2) | 793,491 | 6 |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註四、十八及二十) | <u>26,943</u> | <u>-</u> | <u>(136,502)</u> | <u>(1)</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額) | <u>(380,420)</u> | <u>(3)</u> | <u>712,241</u> | <u>6</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 3,249,847</u> | <u>27</u> | <u>\$ 4,577,773</u> | <u>36</u> |
| | 每股盈餘(附註二一) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 5.48</u> | | <u>\$ 2.30</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 5.45</u> | | <u>\$ 2.30</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 105 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：黃源福



單位：新台幣千元

民國 104 年 12 月 31 日

| 代碼 | 說明 | 留 | | 盈餘 | | 計 | 其他 | | 項 | 總 |
|-----|--------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| | | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | | 國外營運機構 | 其他 | | |
| A1 | 103 年 1 月 1 日餘額 | \$ 15,437,159 | \$ 1,344,278 | \$ 1,261,160 | \$ 1,181,865 | \$ 9,889,602 | \$ 509,298 | \$ 243,493 | \$ 172,215 | \$ 29,207,654 |
| A3 | 遠溯適用及遠溯重編之影響數 | - | - | - | - | (22,777) | - | - | - | (22,777) |
| A5 | 103 年 1 月 1 日重編後餘額 | 15,437,159 | 1,344,278 | 1,261,160 | 1,181,865 | 9,866,825 | 509,298 | 243,493 | 172,215 | 29,184,877 |
| E3 | 現金減資 | (15,395,087) | - | - | - | - | - | - | - | (15,395,087) |
| 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 | - | - | - | - |
| B5 | 迴轉特別盈餘公積 | - | - | - | - | (223,879) | - | - | - | (223,879) |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C4 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業之資本公積變動數 | - | 5,777 | - | - | - | - | - | - | 5,777 |
| N1 | 股份基礎給付一員工認股權證券成本 | - | 10,312 | - | - | - | - | - | - | 10,312 |
| N1 | 股份基礎給付一員工認股權 | 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 | - | - | - | - | 3,865,532 | - | - | - | 3,865,532 |
| D3 | 103 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 6,681 | - | - | - | 712,241 |
| L1 | 購入庫藏股票 | - | - | - | - | - | 666,453 | 52,469 | (607,444) | (607,444) |
| L3 | 註銷庫藏股票 | (574,950) | (166,781) | - | - | (37,928) | - | - | 779,659 | - |
| Z1 | 103 年 12 月 31 日餘額 | 6,678,919 | 2,022,862 | 1,406,122 | 437,595 | 14,063,177 | 1,175,751 | 191,024 | - | 25,593,402 |
| B1 | 103 年度盈餘指撥及分配 | - | - | 386,305 | - | (386,305) | - | - | - | - |
| B5 | 提列法定盈餘公積 | - | - | - | (893,984) | 893,984 | - | - | - | (893,984) |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C4 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業之變動數 | - | 37,328 | - | - | - | - | - | - | 37,328 |
| C15 | 資本公積配發現金股利 | - | (1,814,015) | - | - | - | - | - | - | (1,814,015) |
| N1 | 股份基礎給付一員工認股權證券成本 | - | 11,178 | - | - | - | - | - | - | 11,178 |
| N1 | 股份基礎給付一員工認股權 | 91,078 | 315,128 | - | - | - | - | - | - | 406,206 |
| D1 | 104 年度淨利 | - | - | - | - | 3,630,267 | - | - | - | 3,630,267 |
| D3 | 104 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 2,812 | (131,548) | (246,060) | - | (380,420) |
| L1 | 購入庫藏股票 | - | - | - | - | - | - | - | (1,402,222) | (1,402,222) |
| L3 | 註銷庫藏股票 | (254,050) | (18,183) | - | - | (914,689) | - | - | 1,186,922 | - |
| Z1 | 104 年 12 月 31 日餘額 | 6,515,547 | 554,298 | 1,792,427 | 437,595 | 15,495,654 | 1,044,203 | 437,084 | (215,300) | 25,187,740 |

後附之附註係本團體財務報告之一部分。
(請參閱勤勤聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：陳泰銘

經理人：張綺雯

會計主管：黃添福



國巨股份有限公司

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 | \$ 4,150,338 | \$ 4,538,380 |
| A20000 | 調整項目： | | |
| A20300 | 呆帳費用提列數 | 800 | 1,531 |
| A20100 | 折舊費用 | 851,842 | 809,782 |
| A20200 | 攤銷費用 | 34,919 | 47,806 |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本 | 11,178 | 10,312 |
| A29900 | 預付款攤銷 | 29,026 | 49,719 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益 | (459,725) | (117,177) |
| A20900 | 財務成本 | 171,126 | 124,257 |
| A21200 | 利息收入 | (3,233) | (36,947) |
| A21300 | 股利收入 | (17,584) | (10,626) |
| A22000 | 應付公司債匯率影響數 | - | 17,939 |
| A22300 | 採用權益法之子公司及關聯企業利益之份額 | (2,719,349) | (2,412,371) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | (4,124) | (14,418) |
| | 不動產、廠房及設備減損損失 | 50,596 | - |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 12,972 | 12,704 |
| A23900 | 與子公司及關聯企業之未實現利益 | - | 42,391 |
| A24000 | 與子公司及關聯企業之已實現利益 | (3,782) | - |
| A24100 | 未實現外幣兌換淨損失(利益) | 101,676 | (14,003) |
| 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 | 476,852 | 81,817 |
| A31130 | 應收票據 | - | 475 |
| A31150 | 應收帳款 | 132,557 | (28,206) |
| A31160 | 應收帳款—關係人 | 1,408,503 | (817,070) |
| A31180 | 其他應收款 | 11,934 | (8,298) |
| A31190 | 其他應收款—關係人 | 23,157 | (1,485) |
| A31200 | 存 貨 | 90,698 | (205,218) |
| A31230 | 預付款項 | 3,159 | (4,452) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | 103年度 |
|-----------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| A31240 | 其他流動資產 | \$ 619 | (\$ 707) |
| A32130 | 應付票據 | (2,669) | 8,311 |
| A32150 | 應付帳款 | (121,079) | 223,033 |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | 464,855 | 905,095 |
| A32180 | 其他應付款 | 144,496 | 298,859 |
| A32230 | 其他流動負債 | (31,832) | (27,669) |
| A32240 | 應計退休金負債 | (2,746) | (2,480) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 4,805,180 | 3,471,284 |
| A33100 | 收取之利息 | 3,238 | 40,201 |
| A33200 | 收取之股利 | 17,584 | 10,626 |
| A33300 | 支付之利息 | (173,441) | (107,084) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (629,105) | (115,195) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>4,023,456</u> | <u>3,299,832</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00600 | 處分無活絡市場之債券投資 | - | 467,725 |
| B02400 | 採用權益法之被投資公司減資退回 股款 | 866,034 | 1,314,591 |
| B07600 | 收取子公司及關聯企業股利 | 167,254 | 94,323 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (827,236) | (677,742) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 13,991 | 112,636 |
| B04400 | 其他應收款－關係人減少 | - | 1,472,250 |
| B04600 | 取得無形資產 | (3,722) | (49,221) |
| B06700 | 其他非流動資產(增加)減少 | 307 | (7,187) |
| B03700 | 存出保證金增加 | (19) | (7,068) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入 | <u>216,609</u> | <u>2,720,307</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00100 | 短期借款淨增加 | 3,133,246 | 4,085,254 |
| C00500 | 應付短期票券淨減少 | - | (200,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 2,500,000 | 6,400,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (6,400,000) | (7,400,000) |
| C04500 | 發放現金股利 | (2,707,999) | (223,879) |
| C04700 | 現金減資 | - | (15,395,087) |
| C04800 | 員工執行認股權 | 406,206 | 396,664 |
| C04900 | 庫藏股買回成本 | (1,402,222) | (607,444) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(4,470,769)</u> | <u>(12,944,492)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 104年度 | 103年度 |
|--------|----------------|-------------------|-------------------|
| EEEE | 本年度現金及約當現金淨減少數 | (\$ 230,704) | (\$ 6,924,353) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>868,888</u> | <u>7,793,241</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 638,184</u> | <u>\$ 868,888</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 105 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：陳泰銘



經理人：張綺雯



會計主管：黃源福

