

致茂電子股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄



時 間：中華民國一〇四年六月十日(星期三)上午九時正

地 點：桃園市龜山區華亞一路 66 號(本公司會議室)

出 席：本公司發行股份總數378,786,220股，無表決權股數為1,915,579股，出席股東代表股數311,887,136股〈包括委託出席〉，占本公司扣除無表決權股數後發行股份總數之82.76%。

出席董事：黃欽明、合茂投資股份有限公司(代表人：曾一士)

列 席：監察人：周吉人、凱勝投資股份有限公司(代表人：王遵義)

勤業眾信聯合會計師事務所郭俐雯會計師、建業法律事務所龔新傑律師

主 席：黃欽明 董事長



記錄：黃秀妙



一、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

- (一) 本公司一〇三年度營業報告(請詳附件)。
- (二) 一〇三年度監察人查核報告(請詳附件)。
- (三) 一〇三年度對外背書保證情形報告(請詳議事手冊第8頁)。
- (四) 本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債報告(請詳議事手冊第9頁)。
- (五) 本公司訂定「道德行為準則」報告(請詳議事手冊第10~11頁)。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案 由：本公司一〇三年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司董事會編造完竣。其中個體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李振銘、郭俐雯會計師查核完竣，併同營業報告書送請監察人查核完畢，並出具書面查核報告書在案。

2. 本案各項表冊請詳附件。

3. 提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：本公司一〇三年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一〇三年度淨利依法提列法定盈餘公積及連同以前年度未分配盈餘，依公司章程擬定一〇三年度盈餘分配表。

2. 本公司如因可轉換公司債轉換、買回本公司股份或轉讓庫藏股、行使員工認股權或其它原因，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

3. 股東現金股利每股配發 2.6 元，俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日。

4. 盈餘分配表請詳附件。

5. 提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：修訂本公司章程案，提請 討論公決。

說 明：1. 因業務需要擬增加營業項目、及因應桃園縣升格直轄市、及董事、監察人選舉採候選人提名制度，擬修訂本公司章程部分條文。

2. 公司章程修訂前後條文對照表請詳附件。

3. 提請 討論公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論公決。

說 明：1. 因業務需要，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

2. 資金貸與他人作業程序修訂前後條文對照表請詳附件。

3. 提請 討論公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時十七分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

營業報告書

2014 年，由於北美經濟持續成長及歐洲經濟回穩，全球景氣逐季穩健回升。製造業為滿足需求，也積極擴充產能，擴大資本支出。掌握此契機，本公司營收也順利顯著成長。去年的營業收入 5,135,199 仟元，集團營收 10,307,085 仟元，稅後淨利 1,294,056 仟元，每股盈餘 3.51 元。相較於 2013 年，營收成長 31%，集團營收成長 1%，稅後淨利成長 10%，每股盈餘成長 9%。

回顧去年，本公司營收年成長 31%，其中 Turnkey Solutions 營收年成長 155%，主要是製造業對自動化需求殷切，以解決人力短缺和成本上升的壓力。半導體測試設備營收年成長 32%，是受惠於全球半導體市場持續成長及本公司產品獲得全球一線大廠採用。另外，Clean Tech 產業包括電動車、鋰電池和 LED 照明等蓬勃發展，使得本公司精密電子量測儀器、系統產品穩健成長 15%。其他相關合併財務數字如下表：

財務收支及獲利能力分析

項 目		103 年	102 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	37.26	31.73
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	445.91	360.41
償債能力 (%)	流動比率	319.94	229.49
	速動比率	262.08	177.19
獲利能力 (%)	資產報酬率	9.68	10.11
	權益報酬率	14.75	14.72
	純益率	12.77	11.85

展望 2015 年，北美市場景氣可望持續穩健成長，日本和歐盟也採取貨幣寬鬆措施，刺激經濟成長。此外，全球製造中心的中國，亦將更積極導入生產自動化，以解決日益短缺的人力資源。因此，本公司將以下列營運重點繼續創造更亮麗的營收和獲利。

1. 持續強化推展整合測試、自動化和 MES 的 Turnkey Solutions。
2. 強化歐、美、日市場推展，加速營收成長。
3. 加速創新研發，落實精實營運，創造股東價值。

最後，在此非常感謝全體股東長期的支持和鼓勵，並祝大家身體健康、萬事如意。

董事長：黃欽明



經理人：黃欽明



會計主管：應 正



致茂電子股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表、盈餘分派議案等，其中個體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李振銘、郭俐雯會計師查核完竣，並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請鑒核。

此 致

致茂電子股份有限公司

一〇四年股東常會

監 察 人 周 吉 人



凱勝投資股份有限公司



代表人：王遵義



中 華 民 國 一〇四 年 三 月 十 日

會計師查核報告

致茂電子股份有限公司 公鑒：

致茂電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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，足以允當表達致茂電子股份有限公司民國 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。

致茂電子股份有限公司民國 103 年度個體財務報告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 李 振 銘

李振銘



會計師 郭 俐 雯

郭俐雯



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 104 年 2 月 12 日

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）		\$	482,015	4	\$	404,475	4
1125		備供出售金融資產－流動（附註四及八）			1,634,854	12		-	-
1147		無活絡市場之債券投資－流動（附註四、六及十）			51,091	-		1,600	-
1150		應收票據－關係人（附註四及二八）			405	-		574	-
1160		應收票據－非關係人			7,722	-		15,375	-
1170		應收帳款－非關係人淨額（附註四、五及十一）			974,700	7		646,126	6
1180		應收帳款－關係人（附註四、五及二八）			1,304,757	10		1,031,310	9
1210		其他應收款－關係人（附註二八）			174,126	1		217,825	2
130X		存貨（附註四、五及十二）			1,256,528	10		1,174,172	11
1410		預付款項（附註二八）			28,654	-		25,871	-
1479		其他流動資產（附註二八）			100,789	1		90,104	1
11XX		流動資產總計			6,015,641	45		3,607,432	33
非流動資產									
1523		備供出售金融資產－非流動（附註四及八）			468,575	4		534,668	5
1543		以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）			159,044	1		141,777	1
1550		採用權益法之長期投資（附註四、五、十三及二五）			3,074,762	23		3,137,235	29
1600		不動產、廠房及設備（附註四、十四及二九）			1,907,429	14		1,924,727	17
1805		商譽（附註四、五及十五）			94,424	1		94,424	1
1840		遞延所得稅資產（附註四、五及二二）			78,193	1		67,895	1
1915		預付設備款			1,431,535	11		1,432,824	13
1920		存出保證金			2,675	-		3,137	-
1960		預付投資款			33,000	-		2,767	-
1990		其他非流動資產			24,812	-		41,778	-
15XX		非流動資產總計			7,274,449	55		7,381,232	67
1XXX		資 產 總 計			\$ 13,290,090	100		\$ 10,988,664	100
負債及權益									
代	碼	負	債	及	權	益			
流動負債									
2100		短期借款（附註十六及二七）			\$ 150,000	1		\$ 550,000	5
2110		應付短期票券（附註十六）			-	-		80,000	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）			927	-		-	-
2150		應付票據			1,051	-		966	-
2170		應付帳款			440,799	3		351,694	3
2180		應付帳款－關係人（附註二八）			102,703	1		33,625	-
2219		其他應付款（附註十八）			499,106	4		397,260	4
2230		當期所得稅負債（附註四、五及二二）			166,794	1		113,273	1
2310		預收款項			7,815	-		8,190	-
2320		一年內到期之長期負債（附註四及十六）			70,000	1		-	-
2399		其他流動負債－其他			16,167	-		16,512	-
21XX		流動負債總計			1,455,362	11		1,551,520	14
非流動負債									
2540		長期借款（附註四、十六、二一）			630,000	4		700,000	6
2530		應付公司債（附註四及十七）			1,731,006	13		-	-
2570		遞延所得稅負債（附註四及二二）			102,987	1		82,872	1
2640		應計退休金負債（附註四、五及十九）			99,544	1		75,659	1
2645		存入保證金			566	-		1,003	-
25XX		非流動負債總計			2,564,103	19		859,534	8
2XXX		負債總計			4,019,465	30		2,411,054	22
權益（附註二十及二四）									
3100		普通股股本			3,787,821	29		3,767,599	34
3200		資本公積			1,256,654	9		960,198	9
保留盈餘									
3310		法定盈餘公積			1,469,276	11		1,348,787	12
3320		特別盈餘公積			86,888	1		86,888	1
3350		未分配盈餘			2,198,596	16		1,971,238	18
3300		保留盈餘總計			3,754,760	28		3,406,913	31
3400		其他權益			507,104	4		478,800	4
3500		庫藏股票			(35,714)	-		(35,900)	-
3XXX		權益總計			9,270,625	70		8,577,610	78
		負債與權益總計			\$ 13,290,090	100		\$ 10,988,664	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃欽明



經理人：黃欽明



會計主管：應 正



致茂電子股份有限公司

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：除每股盈餘為新台幣
元外，係新台幣仟元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二八）				
4110	銷貨收入	\$ 5,162,703	100	\$ 3,943,794	100
4170	銷貨退回	(20,743)	-	(15,554)	-
4190	銷貨折讓	(6,761)	-	(1,760)	-
4100	銷貨收入淨額	5,135,199	100	3,926,480	100
5000	營業成本（附註十二、二一及二八）	(2,361,384)	(46)	(1,746,225)	(44)
5900	營業毛利	2,773,815	54	2,180,255	56
5910	與子公司及關聯企業之未實現利益	(21,257)	-	(26,344)	(1)
5950	已實現營業毛利	2,752,558	54	2,153,911	55
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	540,545	10	446,757	11
6200	管理費用	407,080	8	334,554	9
6300	研究發展費用	754,890	15	631,010	16
6000	營業費用合計	1,702,515	33	1,412,321	36
6900	營業淨利	1,050,043	21	741,590	19
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額－淨額（附註四及十三）	226,144	4	380,455	10
7230	外幣兌換利益－淨額（附註四）	84,046	2	10,814	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7670	減損損失(附註四及九)	(\$ 15,500)	-	(\$ 2,000)	-
7225	處分投資利益－淨額 (附註四)	14,571	-	81,817	2
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產(負債) 利益－淨額(附註四 及七)	3,933	-	-	-
7590	什項支出	(1,842)	-	(1,013)	-
7210	處分不動產、廠房及設 備利益(損失)－淨 額(附註四)	318	-	(4,990)	-
7190	補助款收入(附註二八)	37,840	1	15,844	-
7110	租金收入(附註二八)	31,552	1	30,117	1
7130	股利收入	27,630	-	23,576	1
7190	其他收入－其他(附註 二八)	21,608	-	16,055	-
7100	利息收入(附註二八)	12,122	-	8,173	-
7190	管理服務收入(附註二 八)	11,000	-	9,325	-
7510	財務成本(附註四及二 一)	(21,627)	-	(4,976)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>431,795</u>	<u>8</u>	<u>563,197</u>	<u>14</u>
7900	稅前淨利	1,481,838	29	1,304,787	33
7950	所得稅費用(附註四及二二)	<u>165,394</u>	<u>3</u>	<u>99,895</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>1,316,444</u>	<u>26</u>	<u>1,204,892</u>	<u>31</u>
	其他綜合損益(淨額)(附註 二十)				
8360	確定福利計畫精算損失	(27,616)	(1)	(5,889)	-
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	89,661	2	84,877	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金	%	金	%
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	(\$ 63,519)	(1)	\$ 199,696	5
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	3,081	-	7,812	-
8300	本年度其他綜合損益	1,607	-	286,496	7
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,318,051</u>	<u>26</u>	<u>\$ 1,491,388</u>	<u>38</u>
每股盈餘 (附註二十三)					
來自繼續營業單位					
9710	基 本	<u>\$ 3.51</u>		<u>\$ 3.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.30</u>		<u>\$ 3.20</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃欽明



經理人：黃欽明



會計主管：應 正





致遠電訊股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	項目	普通	股本	資本公積	法定公積	特別公積	留別公積	盈餘	合計	其他	易機換	備金	融出資	產售	庫藏	股票	總額
		股	金	積	積	積	別	餘	計	項	換	未費	現損	益	存	權	額
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,767,599	\$ 917,062	\$ 1,254,276	\$ 86,888	\$ 1,620,381	\$ 2,961,545	\$ 186,300	\$ 7,796,606								
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-								
D1	普通股現金股利－每股 2.0 元	-	-	-	-	-	-	-	-								
D3	102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-								
D5	102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-								
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-								
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-								
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	22,646	-	-	-	-	-	-								
N1	股份基礎給付	-	3,851	-	-	-	-	-	-								
Y1	CI02 年度權益增加總額	-	16,639	-	-	-	-	-	-								
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	3,767,599	960,198	1,348,787	86,888	1,971,238	3,406,913	478,800	8,577,610								
B1	102 年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-								
D1	普通股現金股利－每股 2.5 元	-	-	-	-	-	-	-	-								
D3	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-								
D5	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-								
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-								
C5	其他資本公積變動： 因發行可轉換公司債認列權益組成項目一 認股權而產生者	-	141,487	-	-	-	-	-	-								
C7	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動數	-	1,064	-	-	-	-	-	-								
I1	可轉換公司債轉換	20,222	115,283	-	-	-	-	-	-								
L7	子公司處分母公司股票視為庫藏股交易	-	555	-	-	-	-	-	-								
N1	股份基礎給付交易	-	33,278	-	-	-	-	-	-								
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	4,789	-	-	-	-	-	-								
Y1	103 年度權益增加總額	20,222	296,456	120,489	-	227,358	347,847	186	693,015								
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	3,787,821	1,256,654	1,469,276	86,888	2,198,596	3,754,760	507,104	9,270,625								



會計主管：鄭正



經理人：黃欽明



董事長：黃欽明

致茂電子股份有限公司

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	\$ 1,481,838	\$ 1,304,787
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額－淨額	(226,144)	(380,455)
A20100	折舊費用	146,470	146,746
A24100	外幣兌換淨利益	(71,616)	(16,980)
A23700	非金融資產減損損失	51,000	35,000
A21900	股份基礎給付酬勞成本	33,278	16,639
A21300	股利收入	(27,630)	(23,576)
A20300	呆帳費用	24,000	1,063
A20900	利息費用	21,627	4,976
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	21,257	26,344
A23500	金融資產減損損失	15,500	2,000
A23100	處分投資利益－淨額	(14,571)	(81,787)
A21200	利息收入	(12,122)	(8,173)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失－淨額	(318)	4,990
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(30)
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減少	102	-
A31130	應收票據減少	7,822	5,076
A31150	應收帳款增加	(561,375)	(165,374)
A31200	存貨增加	(224,300)	(143,243)
A31230	預付款項(增加)減少	(2,783)	140
A31240	其他流動資產減少(增加)	16,323	(1,662)
A32110	持有供交易之金融負債減少	(3,933)	-
A32130	應付票據增加	85	953
A32150	應付帳款增加(減少)	152,394	(43,070)
A32180	其他應付款項增加	101,610	88,722
A32210	預收款項減少	(375)	(2,756)
A32230	其他流動負債減少	(345)	(4,287)
A32240	應計退休金負債減少	(3,731)	(6,230)
	營運產生之現金流入	924,063	759,813
A33500	支付之所得稅	(101,152)	(140,441)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>822,911</u>	<u>619,372</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		103年度	102年度
BBBB	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 2,163,975)	(\$ 220,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	546,164	574,687
B07600	收取之股利	425,859	160,108
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(59,163)	(81,600)
B04300	其他應收款－關係人減少(增加)	51,560	(3,378)
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(49,491)	-
B02000	預付投資款增加	(33,000)	(2,767)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(30,000)	-
B07100	預付設備款增加	(21,151)	(1,121,012)
B06800	其他非流動資產減少	16,966	15,159
B07500	收取之利息	12,772	7,503
B02700	購買不動產、廠房及設備	(4,375)	(31,327)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	836	5,242
B03800	存出保證金減少	462	2,671
B00700	出售無活絡市場債券投資價款	-	7,400
	投資活動之淨現金流出	(1,306,536)	(687,314)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C01200	發行公司債	1,994,680	-
C04500	發放現金股利	(941,900)	(753,520)
C00200	短期借款減少	(400,000)	(630,000)
C00600	應付短期票券減少	(80,000)	-
C05600	支付之利息	(16,048)	(7,962)
C03100	存入保證金減少	(437)	(496)
C00100	短期借款增加	-	800,000
C01600	舉借長期借款	-	700,000
C00500	應付短期票券增加	-	80,000
	籌資活動之淨現金流入	556,295	188,022
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,870	5,723
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	77,540	125,803
E00100	年初現金及約當現金餘額	404,475	278,672
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 482,015	\$ 404,475

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃欽明



經理人：黃欽明



會計主管：應正



會計師查核報告

致茂電子股份有限公司 公鑒：

致茂電子股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報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，足以允當表達致茂電子股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

致茂電子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 李 振 銘

李振銘



會計師 郭 俐 雯

郭俐雯



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 104 年 2 月 12 日

致茂電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日			102年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	1,847,648	12	\$	1,619,532	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）		8,638	-		45,635	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及八）		1,873,734	12		250,700	2
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註四、十及三二）		398,993	3		448,600	3
1150	應收票據		33,316	-		18,556	-
1170	應收帳款－非關係人淨額（附註四及十一）		3,152,006	21		2,901,386	23
1180	應收帳款－關係人（附註四及三一）		9,950	-		4,580	-
1190	應收建造合約款（附註四及十二）		95,945	1		43,890	-
130X	存貨（附註四及十三）		1,604,773	11		1,530,689	12
1410	預付款項		56,178	-		65,650	1
1470	其他流動資產（附註三一）		103,523	1		76,220	1
11XX	流動資產總計		9,184,704	61		7,005,438	55
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及八）		468,575	3		534,668	4
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）		185,349	1		167,555	1
1550	採用權益法之長期投資（附註四及十四）		508,702	4		454,677	4
1600	不動產、廠房及設備－淨額（附註四、十五、二四及三二）		2,712,962	18		2,695,664	21
1805	商譽（附註四及十六）		193,939	1		190,618	2
1821	其他無形資產（附註四及十七）		6,533	-		10,461	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）		152,883	1		120,960	1
1915	預付設備款（附註四及二四）		1,431,534	10		1,503,327	12
1920	存出保證金		43,348	-		29,199	-
1960	預付投資款		33,000	-		2,767	-
1990	其他非流動資產（附註十八）		46,483	1		52,911	-
15XX	非流動資產總計		5,783,308	39		5,762,807	45
1XXX	資 產 總 計	\$	14,968,012	100	\$	12,768,245	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十九）	\$	332,725	2	\$	710,233	6
2110	應付短期票券（附註十九）		16,000	-		80,000	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）		927	-		-	-
2150	應付票據－非關係人		44,029	-		68,461	1
2160	應付票據－關係人（附註三一）		15,279	-		5,644	-
2170	應付帳款－非關係人		1,277,344	9		1,194,722	9
2180	應付帳款－關係人（附註三一）		2,377	-		2,591	-
2190	應付建造合約款（附註四及十二）		3,796	-		13,154	-
2219	其他應付款（附註二一）		745,593	5		695,157	5
2230	當期所得稅負債（附註二五）		229,301	2		201,524	2
2310	預收款項（附註十二）		84,231	1		47,638	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十九）		75,138	-		4,217	-
2399	其他流動負債－其他		44,035	-		29,328	-
21XX	流動負債總計		2,870,775	19		3,052,669	24
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註四及二十）		1,731,006	11		-	-
2540	長期借款（附註十九）		757,200	5		819,160	6
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）		109,425	1		91,608	1
2640	應計退休金負債（附註四及二二）		108,061	1		87,041	1
2645	存入保證金		780	-		1,206	-
25XX	非流動負債總計		2,706,472	18		999,015	8
2XXX	負債總計		5,577,247	37		4,051,684	32
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、二三及二七）						
3110	普 通 股		3,787,821	25		3,767,599	29
3200	資本公積		1,256,654	9		960,198	7
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,469,276	10		1,348,787	11
3320	特別盈餘公積		86,888	-		86,888	1
3350	未分配盈餘		2,198,596	15		1,971,238	15
3300	保留盈餘總計		3,754,760	25		3,406,913	27
3400	其他權益		507,104	3		478,800	4
3500	庫藏股票	(	35,714)	-	(	35,900)	-
31XX	本公司業主之權益總計		9,270,625	62		8,577,610	67
36XX	非控制權益		120,140	1		138,951	1
3XXX	權益總計		9,390,765	63		8,716,561	68
	負債與權益總計	\$	14,968,012	100	\$	12,768,245	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃欽明

經理人：黃欽明

會計主管：應 正

致茂電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四、十二及三十）				
4110	銷貨收入	\$ 10,374,332	101	\$ 10,234,844	101
4170	銷貨退回	(22,007)	-	(17,577)	-
4190	銷貨折讓	(45,240)	(1)	(46,636)	(1)
4100	銷貨收入淨額	10,307,085	100	10,170,631	100
5000	營業成本（附註四、十三、二二、二四及三十）	6,261,181	61	6,419,811	63
5900	營業毛利	4,045,904	39	3,750,820	37
	營業費用（附註二二及二四）				
6100	推銷費用	1,289,279	12	1,098,997	11
6200	管理費用	706,423	7	769,168	7
6300	研究發展費用	830,941	8	714,156	7
6000	營業費用合計	2,826,643	27	2,582,321	25
6900	營業淨利	1,219,261	12	1,168,499	12
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	24,192	-	23,335	-
7110	租金收入（附註三一）	27,497	-	27,163	-
7130	股利收入（附註四）	34,325	-	23,790	-
7190	補助收入	37,840	-	15,844	-
7190	其他收入—其他（附註三一）	46,432	1	12,767	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額（附註四及十四）	82,578	1	51,095	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7225	處分投資利益	\$ 17,325	-	\$ 83,191	1
7230	外幣兌換利益－淨額 (附註四)	94,921	1	18,025	-
7671	金融資產減損損失(附 註四及九)	(15,500)	-	(2,000)	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產(負債) 利益－淨額(附註四)	5,455	-	1,820	-
7210	處分不動產、廠房及設 備利益－淨額(附註 四)	2,852	-	21,286	-
7590	什項支出	(24,504)	-	(13,560)	-
7050	財務成本(附註二四)	(31,300)	-	(14,219)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>302,113</u>	<u>3</u>	<u>248,537</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	1,521,374	15	1,417,036	14
7950	所得稅費用(附註四及二五)	<u>227,318</u>	<u>2</u>	<u>237,880</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>1,294,056</u>	<u>13</u>	<u>1,179,156</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益(淨額)(附註 二三)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	92,057	1	85,763	1
8360	確定福利計畫精算損失	(27,360)	-	(6,023)	-
8370	採用權益法之關聯企業 及合資之其他綜合損 益份額	3,259	-	6,622	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價損益	(63,697)	(1)	<u>201,001</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>4,259</u>	<u>-</u>	<u>287,363</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,298,315</u>	<u>13</u>	<u>\$ 1,466,519</u>	<u>14</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	\$ 1,316,444	13	\$ 1,204,892	12
8620	非控制權益	(22,388)	-	(25,736)	-
8600		<u>\$ 1,294,056</u>	<u>13</u>	<u>\$ 1,179,156</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,318,051	13	\$ 1,491,388	14
8720	非控制權益	(19,736)	-	(24,869)	-
8700		<u>\$ 1,298,315</u>	<u>13</u>	<u>\$ 1,466,519</u>	<u>14</u>
	每股盈餘（附註二及二六）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.51</u>		<u>\$ 3.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.30</u>		<u>\$ 3.20</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃欽明



經理人：黃欽明



會計主管：應 正



致茂電子股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

歸屬	於	本公司		其他資產		主	項	目	權益	總額
		資本公積	保留盈餘	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	其他資產					
股數(千股)	金額	資本公積	保留盈餘	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	其他資產	合計	合計	合計	合計	合計
376,760	\$ 3,767,599	\$ 917,062	\$ 1,254,276	\$ 86,888	\$ 2,961,545	\$ 46,744	\$ 233,044	\$ 186,300	\$ 7,796,606	\$ 106,679
A1	102 年 1 月 1 日餘額									
B1	101 年度盈餘指撥及分配		94,511	(94,511)						
B5	特別法定盈餘公積			(753,520)	(753,520)					
D1	普通股現金股利—每股 2.0 元				1,204,892					
D3	102 年度溢利				(6,004)					
D5	102 年度其他綜合損益					91,499	201,001	292,500	286,496	867
D5	102 年度綜合損益總額					91,499	201,001	292,500	1,491,388	(24,869)
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數									
M1	發放子公司股利調整資本公積	22,646							22,646	
N1	股份基礎給付	3,851							3,851	
O1	非控制權益增加	16,639							16,639	
Y1	102 年度權益增加總額	43,136								57,141
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	960,198	1,348,787	86,888	1,971,238	3,406,913	434,045	478,800	8,577,610	138,951
B1	102 年度盈餘指撥及分配：									
B5	特別法定盈餘公積		120,489	(120,489)						
D1	普通股現金股利—每股 2.5 元			(941,900)	(941,900)					
D3	103 年度溢利				1,316,444				1,316,444	
D5	103 年度其他綜合損益				(26,697)					
D5	103 年度綜合損益總額					92,001	(63,697)	28,304	1,607	2,652
C5	其他資本公積變動：									
C7	發行可轉換公司債認列之關聯企業及合資之變動數	141,487								
I1	可轉換公司債轉換	2,022	20,222							
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易									
N1	股份基礎給付交易									
M1	發放子公司股利調整資本公積									
Y1	103 年度權益增加(減少)總額									
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	378,782	\$ 3,787,821	\$ 86,888	\$ 3,754,700	\$ 136,756	\$ 370,348	\$ 507,104	\$ 9,270,625	\$ 120,140

董事長：黃啟明

經理人：黃啟明

本報之會計師事務所係本合併財務報告之一部分。

會計主管：鄭正

致茂電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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	\$ 1,521,374	\$ 1,417,036
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	297,188	309,547
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	(82,578)	(51,095)
A23700	非金融資產減損損失	62,450	48,216
A21300	股利收入	(34,325)	(23,790)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	34,203	16,639
A20900	財務成本	31,300	14,219
A24100	外幣兌換損失	30,233	14,632
A21200	利息收入	(24,192)	(23,335)
A20300	呆帳費用	18,699	19,792
A23100	處分投資利益－淨額	(17,325)	(83,079)
A23500	金融資產減損損失	15,500	2,000
A20200	攤銷費用	3,928	4,387
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益－淨額	(2,852)	(21,286)
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(30)
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減少 (增加)	38,398	(1,780)
A31130	應收票據(增加)減少	(14,760)	26,169
A31150	應收帳款增加	(271,946)	(186,795)
A31170	應收建造合約款(增加)減少	(52,055)	28,414
A31200	存貨(增加)減少	(253,889)	9,463
A31230	預付款項減少(增加)	9,472	(6,550)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(30,267)	31,104
A32110	持有供交易之金融負債減少	(3,933)	-
A32130	應付票據(減少)增加	(14,797)	10,750
A32150	應付帳款增加(減少)	82,408	(495,650)
A32170	應付建造合約款減少	(9,358)	(46,495)
A32180	其他應付款增加	61,901	162,307

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32210	預收款項增加(減少)	\$ 36,593	(\$ 29,115)
A32230	其他流動負債增加(減少)	14,707	(5,323)
A32240	應計退休金負債減少	(3,533)	(6,060)
A33000	營運產生之現金流入	1,442,544	1,134,292
A33500	支付之所得稅	(214,887)	(193,995)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,227,657</u>	<u>940,297</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(2,351,975)	(540,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	747,261	854,695
B02700	購置不動產、廠房及設備價款	(97,019)	(125,854)
B07600	收取之股利	64,184	43,720
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	49,607	-
B02000	預付投資款增加	(33,000)	(2,767)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(30,000)	-
B07500	收取之利息	26,080	21,553
B07100	預付設備款增加	(21,151)	(1,180,887)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	18,731	82,455
B03700	存出保證金增加	(14,149)	(1,602)
B06800	其他非流動資產減少	6,428	18,142
B05000	因合併產生之現金流入	-	68,219
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	(439,600)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,635,003)</u>	<u>(1,201,926)</u>
籌資活動之現金流量			
C01200	發行可轉換公司債	1,994,680	-
C04500	發放現金股利	(937,111)	(749,669)
C00100	短期借款(減少)增加	(374,416)	144,071
C00600	應付短期票券減少	(64,000)	-
C05600	支付之利息	(26,186)	(13,923)
C01700	償還長期借款	(4,970)	(3,288)
C05000	處分庫藏股票	741	-
C03100	存入保證金減少	(426)	(490)
C01600	舉借長期借款	-	700,911
C00500	應付短期票券增加	-	80,000
C05800	非控制權益變動	-	(11,602)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>588,312</u>	<u>146,010</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>47,150</u>	<u>41,842</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	\$ 228,116	(\$ 73,777)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,619,532</u>	<u>1,693,309</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,847,648</u>	<u>\$ 1,619,532</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃欽明



經理人：黃欽明



會計主管：應 正



致茂電子股份有限公司



	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	\$908,848,373
精算（損）益列入保留盈餘	(26,697,291)
加：本期損益	1,316,444,157
減：提列法定盈餘公積	131,644,416
可供分配盈餘	2,066,950,823
分配項目：	
股東紅利-現金每股 2.6 元	987,433,340
期末未分配盈餘	1,079,517,483

附註：1. 董事會通過配發員工現金紅利新台幣 195,000,000 元及董監酬勞新台幣 8,000,000 元。

2. 依財政部 87.4.30 台財稅第 871941343 號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本分司盈餘分配原則，係先分配 103 年度盈餘。
3. 董事會擬議配發員工紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者：無。
4. 現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

董事長：黃欽明



經理人：黃欽明



會計主管：應 正



致茂電子股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

條 別	修訂後條文	修訂前條文	修正說明
第 二 條	本公司所營事業如左： ... 26. F213060 電信器材零售業。 27. H701040 特定專業區開發業。 28. H701060 新市鎮、新社區開發業。 29. H701010 住宅及大樓開發租售業。 30. H701020 工業廠房開發租售業。 31. H702010 建築經理業。 32. H703090 不動產買賣業。 33. H703100 不動產租賃業。 34. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營事業如左： ... 26. F213060 電信器材零售業。 27. ZZ99999 本公司除前項業務外，得經營其他法令未禁止或限制之業務。	新增營業項目
第 五 條	本公司設總公司於 <u>桃園市</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立、撤銷或變更分公司或聯絡處。	本公司設總公司於台灣省桃園縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立、撤銷或變更分公司或聯絡處。	桃園縣升格直轄市。
第 二十 條	本公司設董事五人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，依公司法第一九八條規定， <u>採用累積投票制</u> 選任之，任期三年，連選得連任。法人股東得由其代表人被選為董事。代表人有數人時，得分別當選並得由法人股東依其職務關係隨時改派補足原任期。 本公司董事名額中， <u>獨立董事名額 1 人至 2 人。本公司董事及監察人選舉採候選人提名制度，由股東就董事及監察人候選人名單中選任之。提名之受理方式及其他應遵行事項，悉依公司法及證券交易法相關法令辦理。</u> 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，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。本公司	本公司設董事五人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，依公司法第一九八條規定累積計算法選任之，任期三年，連選得連任。法人股東得由其代表人被選為董事。代表人有數人時，得分別當選並得由法人股東依其職務關係隨時改派補足原任期。 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，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。本公司得於董事及監察人任期內授權董事會就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	董事及監察人選舉採候選人提名制度。

條 別	修訂後條文	修訂前條文	修正說明
	得於董事及監察人任期內授權董事會就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。		
第二十條之 1	刪除	本公司董事名額中，獨立董事名額 1 人至 2 人。採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第 192 條之 1 規定辦理。	本條文移至第二十條。
第三十六條	本章程訂立…，第二十七次修正於民國九十八年五月二十二日，第二十八次修正於民國一〇〇年六月九日，第二十九次修正於民國一〇一年六月六日，第三十次修正於民國一〇四年六月十日。	本章程訂立…，第二十七次修正於民國九十八年五月二十二日，第二十八次修正於民國一〇〇年六月九日，第二十九次修正於民國一〇一年六月六日。	增列修訂次數及日期。

致茂電子股份有限公司
資金貸與他人作業程序修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第三條：額度 本公司資金貸與總額不得超過本公司淨值百分之四十。 (一)資金貸與有業務往來者，貸與總金額不得超過本公司淨值百分之二十；而個別貸與金額不得超過雙方間最近一年度業務往來總金額(所稱業務往來金額，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者)，且不得超過本公司淨值百分之十。 (二)資金貸與有短期融通資金必要者，該貸與總金額不得超過本公司淨值百分之二十，個別貸與金額不得超過本公司淨值百分之十。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與時，<u>其總額及個別之貸與金額不得超過貸與公司淨值百分之七十。</u>	第三條：額度 本公司資金貸與總額不得超過本公司淨值百分之四十。 (一)資金貸與有業務往來者，貸與總金額不得超過本公司淨值百分之二十；而個別貸與金額不得超過雙方間最近一年度業務往來總金額(所稱業務往來金額，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者)，且不得超過本公司淨值百分之十。 (二)資金貸與有短期融通資金必要者，該貸與總金額不得超過本公司淨值百分之二十，個別貸與金額不得超過本公司淨值百分之十。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與時，其貸與金額不得超過貸與公司淨值百分之四十，個別貸與金額不得超過貸與公司淨值百分之二十。	業務需要
第十三條：實施與修訂 本程序經董事會通過…， 本辦法第一次修正於民國九十二年五月十五日 第二次修正於民國九十八年五月二十二日 第三次修正於民國九十九年五月二十六日 第四次修正於民國一〇二年六月十日 <u>第五次修正於民國一〇四年六月十日</u>	第十三條：實施與修訂 本程序經董事會通過…， 本辦法第一次修正於民國九十二年五月十五日 第二次修正於民國九十八年五月二十二日 第三次修正於民國九十九年五月二十六日 第四次修正於民國一〇二年六月十日	增列修訂次數及日期。