



敦吉科技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十五日(星期三)上午九時整

地點：台北市內湖區內湖路一段一二〇巷八號九樓

股數：親自出席及委託代理出席股份總數計 81,164,003 股，佔本公司已發行股份總數 107,300,615 股之 75.64%。

列席：JSJK HOLDING CO., LTD. 代表人：董事陳慶宗、董事鍾元凱、董事鍾元琦

宏寶投資(股)公司代表人：董事劉定國、董事鄭益洲、董事羅吉添

監察人：監察人羅吉鴻、監察人賴英哲

安永聯合會計師事務所楊智惠會計師、中道法律事務所黃韻如律師

主席：鍾正宏

紀錄：陳良德

宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會

主席致詞：(略)

壹、討論事項：

第一案 (董事會提)

案由：「公司章程」修訂案，謹提請 討論。

說明：

- (一)配合公司法增修條文規定，擬修訂「公司章程」部份條文。
- (二)本公司章程修訂前、後條文對照表，請參閱附件一。
- (三)敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

貳、報告事項：

- (一)民國一〇四年度營業報告(請參閱附件二)，敬請 洽悉。
- (二)監察人查核報告(請參閱附件三)，敬請 洽悉。
- (三)訂定本公司「誠信經營守則」報告(請參閱附件四)，敬請 洽悉。
- (四)庫藏股買回執行情形報告(請參閱附件五)，敬請 洽悉。
- (五)員工及董監酬勞分配情形報告，請參閱議事手冊第 5 頁，敬請 洽悉。

參、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：民國一〇四年度營業報告書及財務報表案。

說明：

(一)本公司民國一〇四年度營業報告書、財務報表及合併財務報表已編造完成，前述財務報表業經安永聯合會計師事務所楊智惠、王金來會計師查核簽證完竣，並經董事會通過監察人查核完竣，茲提請本常會承認，請參閱附件二及附件六。

(二)敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案由：民國一〇四年度盈餘分派案。

說明：

(一)本公司民國一〇四年度盈餘分派表擬定如下：

敦吉科技股份有限公司
民國一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,329,394,499
加（減）：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數(104 年度))	(7,226,454)
庫藏股註銷沖減期初未分配盈餘	(108,616,350)
本年度稅後淨利	391,283,775
小 計：	1,604,835,470
減：提列法定盈餘公積	(39,128,378)
本年度可分配盈餘小計	1,565,707,092
分配項目：	
股東紅利－現金股利(每股 2.5 元)	(268,251,538)
期末未分配盈餘	1,297,455,554

董事長：鍾正宏



經理人：鍾正宏



會計主管：陳良德



- 註 1. 分配項目係由董事會擬定分配案，提請股東會決議分派之。
- 註 2. 本公司盈餘分配原則，係先分配 104 年度可分配盈餘，若有不足部分，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。
- 註 3. 如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，員工認股權之行使，致影響流通在外股份數量，配息比率因此發生變動者，擬由股東會授權董事會辦理。
- 註 4. 現金股利每股配發 2.5 元，俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日等相關事宜辦理發放。

(二)敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、討論及選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司董事、監察人屆期改選案。

說明：

- (一)本屆董事、監察人係於民國 105 年 6 月 13 日任期屆滿，經本公司民國 105 年 3 月 21 日董事會決議，配合本次股東常會辦理改選，並於新任董事及監察人就任時解任。
- (二)依本公司章程第十六條規定，設董事五至九人(其中獨立董事不得少於二人)，監察人二至三人。經董事會決議通過應選董事九人(含獨立董事三人)，監察人二人，任期三年。
- (三)本公司新任董事及監察人任期自民國 105 年 6 月 15 日起至民國 108 年 6 月 14 日止。
- (四)本次改選依本公司董事監察人選舉辦法為之。(請參閱附錄三)；本公司獨立董事採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事資格條件業經本公司 105 年 4 月 28 日董事會審查通過，相關資料請參閱下表：

序號	姓名	主要學(經)歷	股數
1	蔡養正	美國 VCU 訪問研究教授 國立臺灣大學教授，名譽教授 國立臺灣大學實驗林管理處審議委員 國立臺灣大學農業試驗場管理主任；副場長 考選部全國公務人員及農藝技師高考及格 考選部典試委員 中華農學會學術組主任及監事 教育部留學考試及格 中華農藝學會事務組主任 國立臺灣大學農藝系系友會常務監事 國立臺灣大學農學博士	0
2	賴文獻	財政部金融司科長 財政部金融局組長 中央存款保險公司副總經理 國立臺灣大學經濟學碩士	15,000

序號	姓名	主要學(經)歷	股數
3	葉森	定遠染整(股)公司總經理 信華科技廈門(有)公司總經理 國立臺灣大學商學系畢業	23,000

(五)敬請 選舉。

選舉結果：依公司章程規定選出董事九人(含獨立董事三人)及監察人二人，當選名單如下：

職稱	戶號或身分證字號	戶名	當選權數
董 事	1	鍾正宏	91,540,001
董 事	3	JSJK HOLDING CO., LTD.法人代表人：陳慶宗	76,069,950
董 事	3	JSJK HOLDING CO., LTD.法人代表人：鍾元凱	68,491,757
董 事	3	JSJK HOLDING CO., LTD.法人代表人：鍾元琦	66,601,718
董 事	47087	宏寶投資股份有限公司法人代表人：劉定國	72,171,343
董 事	47087	宏寶投資股份有限公司法人代表人：鄭益洲	70,381,796
獨立董事	Q10052****	蔡養正	66,140,978
獨立董事	57918	賴文獻	66,140,978
獨立董事	30	葉森	66,140,978
監 察 人	6	羅吉鴻	70,381,296
監 察 人	V10046****	賴英哲	66,601,718

第二案 (董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制議案，謹提請 討論。

說明：

(一)依據公司法第 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，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

(二)就本屆新選任之董事及其代表人，爰依法提請本年度股東會同意解除依公司法第 209 條董事競業禁止之限制。

(三)謹提請 決議。

本屆新選任董事及其代表人之競業情形彙總說明：

董事	目前擔任與競業禁止有關之職務
鍾正宏	友華精密電子(吳江)有限公司之董事長
劉定國	友華精密電子(吳江)有限公司之董事
鍾元琦	友華精密電子(吳江)有限公司之董事

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

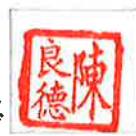
經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

陸、散 會：上午九時二十六分。

主席：鍾正宏



紀錄：陳良德



敦吉科技股份有限公司

公司章程

修正條文對照表

修正條文	現行條文	修訂理由
第 二十六 條 本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥員工酬勞不低於3%及董事、監察人酬勞不高於3%。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金為之，董監酬勞僅得以現金為之。此二項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件認定授權董事會處理。	第 二十六 條 本公司年度決算如有盈餘，依下列順序： 一、先依法提繳稅款。 二、彌補已往年度虧損。 三、提列10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。 五、所餘盈餘提列董監事酬勞不高於3%，及員工紅利不低於3%。 六、其餘由董事會依本款股利政策，擬定盈餘分派案。盈餘之分派得以現金股利或股票股利的方式為之，為因應電子科技創新成長，本公司目前進入穩定成長期，盈餘分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟現金股利分派之比例以不低於當年度所分配股利之50%。	配合民國 104 年 5 月 20 日修正通過之公司法第 235 條及第 240 條條文及增訂第 235 條之 1 辦理。

修正條文	現行條文	修訂理由
第二十六條之一 本公司年度決算如有本期淨利，依下列順序： 一、先依法提繳稅款。 二、彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)。 三、提列 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。 五、如尚有盈餘併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會依本款股利政策，擬定盈餘分派案，提請股東會決議分派股東紅利。 盈餘之分派得以現金股利或股票股利的方式為之，為因應電子科技創新成長，本公司目前進入穩定成長期，盈餘分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟現金股利分派之比例以不低於當年度所分配股利之 50%。	第二十六條之一 員工股票紅利分配之對象除本公司員工外，得包括： 1.本公司持股逾百分之五十以上之從屬公司員工。 2.本公司直接或間接投資而對其人事、財務、業務等方面有控制權之公司員工。受分配之員工，由董事會就事業部門及個人績效、貢獻度、發展性等評核決定其可分配數。	配合民國 104 年 5 月 20 日修正通過之公司法第 235 條及第 240 條條文及增訂第 235 條之 1 辦理。
第二十九條 本章程訂於中華民國六十九年六月十六日。 ． ． 第二十七次修正於民國一〇四年六月十五日。 <u>第二十八次修正於民國一〇五年六月十五日。</u>	第二十九條 本章程訂於中華民國六十九年六月十六日。 ． ． 第二十七次修正於民國一〇四年六月十五日。	增訂修訂日期。

營業報告書

一、一〇四年度營業報告書

本集團一〇四年度合併營業額為新台幣 11,116,018 仟元，合併稅前淨利為新台幣 540,655 仟元。

(一)一〇四年度營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元；%

項 目	一〇四年度	一〇三年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入	11,116,018	10,633,688	482,330	4.54
營業成本	10,041,362	9,383,973	657,389	7.01
營業毛利	1,074,656	1,249,715	(175,059)	(14.01)
營業費用	634,237	658,496	(24,259)	(3.68)
營業淨利	440,419	591,219	(150,800)	(25.51)
稅前純益	540,655	684,782	(144,127)	(21.05)

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		一〇四年度	一〇三年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	41.27	37.16
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	235.43	224.31
償債能力	流動比率(%)	213.61	223.42
	速動比率(%)	188.77	194.74
獲利能力	資產報酬率(%)	5.34	6.32
	股東權益報酬率(%)	8.50	10.06
	純益率(%)	3.84	4.79
	每股盈餘(元)	3.52	3.48

(四)研究發展狀況

以 LED-BACK LIGHT、TRANSFORMER、CHOKE、POE、RELAY、CAR SWITCH、CAR TRANSFORMER、CONNECTOR、模具、成型、沖壓、零組件組裝、模組組裝、自動化設備研發設計製造為主要範圍。

二、一〇五年度營業計畫概要

(一)經營方針：

本集團著重將資源運用於需求面高度成長及應用面廣泛之顯示產品，致力於相關主力零組件的導入、產製、銷售並建立整合解決方案，且加速推展製造部門產製能力之提升、以對應客戶需求，並繼續尋求合作公司及委製公司新零組件之引進產銷。

(二)營業目標：

本集團零組件應用於智慧型手機、數位相機、藍光遊戲機、照明家用電器、無線網通、車用電子、工業控制、醫療產品、物聯網及光通訊...等產業上，隨著產業變化及外移下，持續引進高附加價值產品線，並與平台供應商合作，以期能提供給客戶更完整之解決方案，擴大對客戶之服務，以增加公司營收。

(三)重要產銷政策：

1.針對通路型行銷

(1)智慧型手機產業

利用現有產品線與國內外知名方案晶片設計公司合作，以量產型整合方案方式推廣產品。例如：Wi-Fi FEM (無線前端模組)、LTCC Substrate(低溫陶瓷基板)、NANO Sim Card(超薄型連接器)、Metal Core (高頻細微積層電感)、及 Isolator(基站用隔離器)、相機模組用 VCM、閃光燈 LED、5 Poles 耳機接頭模組等，可使用於各式智慧型手機、無線傳輸模組、路由器、及 4G-LTE 基站等。

(2)顯示器產業

專注於智慧型手機用高解析度 Synaptics-TDDI、DDIC 及指紋辨識(FPM) I.C.、PC 用貼片式發光二極體；另外亦耕耘在車載、工控、導航用高端 TFT 屏及觸摸屏等。

(3)節能及光源市場

各界對環保意識持續高漲，針對節能光源市場積極導入新供應商之多晶高功率光源模組及普誠公司的 LED 電源驅動 I.C.，應用於球泡燈、車燈，對空氣及環境污染問題提供偵測器及 NIDEC(日電產)之直流無刷馬達，並且依客戶需求提供完整方案以供生產。

(4)相機產業

針對相機產業，提供 ALPS 音圈連接器及按鍵開關、RENESAS 防手震 I.C.、馬達控制 I.C.及 Power 用 MOS FET / IGBT。

(5)泛用型半導體產業

RENESAS 單晶片處理器廣泛應用於車載、工業自動化控制及各類電源模組，如：馬達、伺服器、PLC、變頻器、工業 4.0 通訊 I.C.等產業；2015 年引進新代理 Nihon Inter 功率元件模組。

(6)儲存播放市場及光通訊市場

代理日立多媒體光學讀取頭，提供 XBOX 用藍光播放器(BD-Player)、KONICA 光學物鏡，廣泛應用於 IT 及播放器市場；因應傳輸速率提升下，非球面物鏡(25GPS)需求擴增在光通訊市場。

(7)車用電子

代理販售日立之高壓二極體、RENESAS 之 MCU & MOS FET、SINKA 品牌倒車雷達用固定式變壓器、FDK 品牌電動汽車之變壓器及各類 ALPS 傳感器(Sensor)、KMOT UPD 光學模組、NDK 晶體振盪器。

(8)電腦週邊

USB Type C 為一新型的電腦週邊連接埠，可支援更快的速度並強大可擴充性；本集團通路事業群新代理龍迅公司及安格公司之產品，可提供 HDMI、VGA 影音轉接 I.C.。

2.針對製造行銷

(1)自主開發商品

A.以信華(廈門)及友華(吳江)之模具、成型、沖壓之技術，開拓消費性電子、資訊、通訊、汽車市場等需求之高端精密塑件與金屬端子，其應用商品如連接器、繼電器、開關、VCM、手機雷雕天線、Frame、助聽器等。

B.配合客戶之需要完整開發端子嵌入式成型商品，並可進一步組裝為 Module 或 Unit 商品。

C.以開發一模多穴之技術，降低工時及材料成本以增加獲利。

- D.自行修改成型機台，以縮短週期達到省時省工之效果。
- E.自行開發 CCD 檢測，確保製品生產安全無誤，同時保障了品質的穩定性。
- F.完整的模具製造產業鏈，從模具設計、加工、組模、試模無縫連接，提供客戶最快速確實的服務，交期最快 2 週即可交貨。
- G.以現有產業用之線圈、變壓器為基礎，積極開拓網路通訊、汽車倒車雷達、電動車及照明市場用之線圈及變壓器。同時並接受客戶委託開發、製造客製化商品。
- H.磁性元件的業務推展及產品開發方向
 - a.發展方向：LED 照明、IP Cam 監控產業、光學產業、無線充電、空氣濾清器及倒車雷達、電動車窗等汽車電子相關領域。
 - b.與知名 IC 設計公司共同開發產品，將產品導入公版設計模式，拓展客戶。
 - c.目標客戶：(i)數位相機，如華晶科、佳能、群光等國際代工大廠。
(ii)車載商品，如法雷奧、Bosch、小糸、海拉、同致、輝創、TRW、車王電等專業廠商。
 - d.產品特性：微小型化設計，因應未來商品的需求及強化導入市場優勢。
 - e.關鍵點：Core、Bobbin 的材料特性上差異化。
- I.車載變壓器自動化生產線研發，以機器換人，達到降低人工成本及品質穩定。

(2)代工生產商品

- A.以自主開發商品之技術力提升代工生產商品在成本、品質及交期之競爭力，以爭取更多代工之機會。
- B.適切的調整代工品項，以提升獲利能力。
- C.利用設備事業部之自動化生產的設計及製造技術，針對繼電器全面導入自動化生產製程，以提升產能及獲利能力。
- D.目前代工客戶涵蓋了 HITACHI、JDI、FUJITSU、HIROSE、MOLEX 等全球知名企業。

3.針對產品測試認證

(1)持續拓展電子電機產品之電磁相容(EMC)測試認證業務

世界先進國家對 EMC 的管制範圍日益擴大，台灣經濟部標準檢驗局(BSMI)亦積極推動產品之 EMC 認證制度，部份開發中、未開發國家也開始引進 EMC 認證，且由於電子電機產品的不斷推陳出新，使得 EMC 測試認證服務市場需求不斷擴大，本集團驗證事業群已在兩岸間建有完整之 EMC 專業檢測實驗室，搭配堅強之技術經營團隊，提供客戶精確快速之測試認證服務，林口 EMC 檢測大樓已在 2012 年建造完成，能提供國內外客戶更先進、更完整、更優質的 EMC 測試認證環境，縮短產品上市時間。

(2)持續拓展電子電機產品之安全規格(Safety)測試認證業務

電子電機產品在使用上的安全攸關使用者的生命財產，世界各國皆有針對其國內使用環境的特性訂定有產品的安全技術指標，本集團驗證事業群為台灣經濟部標準檢驗局(BSMI)、美國 UL、歐盟德國 TUV 萊因認可實驗室、中國 CNAS 認可實驗室、日本 JQA 認可實驗室，亦是 IECCE 國際電工協會認可之 CBTL 實驗室，可協助客戶迅速經濟取得各國的安規認可可以縮短產品上市時程，同時在台灣及大陸的實驗室亦陸續取得日本 S-JQA、PSE、CBTL 認可實驗室資格，成為日本 JQA 在兩岸間唯一合作的測試認證實驗室，提供國內外廠商在爭取日商代工商機現地化的測試認證服務；在 2012 年本集團驗證事業群亦成為中

國 CQC CBTL 認可實驗室，除可進行 CB 測試及發行報告外，在兩岸 ECFA 中的技術服務領域開放進程上居於有利的地位。

(3)持續開發整合性自動測試軟體

本集團驗證事業群開發之 EMC 測試軟體在國內居於領導地位，並外銷韓國、中國等主要廠商及實驗室等，而因測試軟體需跟隨國際標準逐年更新，各主力生產廠商亦因內部研發需要或因應產品品質提升需求而有自行測試需求，皆需購入專業之測試軟體因應，市場呈現穩定成長趨勢；本集團驗證事業群亦開發出數位電視抗干擾(電磁耐受)測試系統，已獲得台灣認證基金會(TAF)及經濟部標準檢驗局認可，證明符合國際測試系統水平，並與國際主要儀器廠交互授權銷售，在政府全力推動電視播放數位化的時代，市場商機可期；開發成功之全自動智慧家電電風扇節能測試系統平台及車用電子零件大電流及電磁干擾自動測試平台除提升檢測部門的檢測效率與準確性外，並已獲得中華民國專利證號以保障集團之專業研發技術，而如全自動智慧家電電風扇節能測試系統更獲得經濟部工業局肯定繼而取得“協助傳統產業技術開發計畫 (CITD)”的專案補助；本集團驗證事業群也完成無線產品 Throughput 功能測試系統，成功銷售予國內主要 EMS 大廠，在政府全力推動 M-Taiwan 的加持下，無線通訊是產業的主要發展方向，相關的功能測試軟體及系統環境需求是不可或缺的。

(4)測試環境工程服務

隨著電子電機產品的推陳出新，客戶為研發需要或為爭取產品上市時間或因量產品的品質保障需自行測試，故自行建立測試實驗室亦漸是必要，本集團驗證事業群耕耘此領域已多年並搭配自行開發的整合性測試軟體提供予客戶一條龍之技術服務，已在業界建立起一定的市場地位及品質形象，另由於中國已是世界工廠，各大國際企業相繼進駐，再加上內需需求強勁，及在中國積極推動 CCC 認證制度的情勢下，國家級檢測單位及企業建立自有的測試環境的需求是本集團驗證事業群於此領域成長的動力。

(5)積極進入節能環保技術服務

全球環保意識抬頭，節能減碳呼聲高漲，如美國能源署已規定如電腦、電視、影印機等產品在 2011 年起需取得 EPA 認證，台灣環保署的環保標章、能源署的節能標章對此領域產品亦有規範，歐盟、中國、日本、韓國、澳洲等也有類似要求，在在顯示綠能產業的發展已是不可忽視，本集團驗證事業群已獲得美國能源署 EPA 實驗室認可資格，亦是美國加州能源委員會 CEC 認可實驗室，同時承接工業研究院進行台灣節能產品的測試及數據搜集整理之研究計劃，為制定產品之台灣節能標準承擔企業的社會責任，另本集團驗證事業群已購入伺服器 (Server) 節能測試軟體並建立起洗衣機節能省水測試設備與二次鋰電池測試能量，並投入建立 LED 燈具、RoHS、REACH 等測試環境及擬引進碳足跡之輔導認證，拓展技術服務領域。

(6)本集團驗證事業群在林口 EMC 檢測大樓建立手機電磁波能量比吸收率(SAR)測試設備、無線通訊產品全電波暗室、天線測試(OTA/CTIA)測試實驗室，全力推展手持式產品之無線測試認證業務，並積極開拓無線通訊產品全球認證管道，至今已順利完成並獲取一百餘國或地區國際認證實際經驗；與此同時，驗證事業群深圳、上海及蘇州吳江實驗室亦將同步擴展無線通訊產品測試認證能量如手機電磁波能量比吸收率(SAR)測試設備、無線通訊產品全電波暗室、天線測試(OTA/CTIA)測試實驗室，將有助於本集團測試認證業務之拓展。

(7)本集團驗證事業群在林口及蘇州吳江實驗室已投入電源產品大功率三相 EMC 測試能量，能針對雲端伺服器、太陽能變頻設備(PV system)等高功率產品進行

EMC 測試認證作業；另中國已成為世界最大的汽車生產及銷售市場，本集團驗證事業群近年內亦將投入車輛電子 EMC 測試領域，將更有助於本集團測試認證業務之拓展；同時基於環保節能趨勢，歐美主要先進國家及台灣、日本、南韓、中國等皆已陸續禁止生產及銷售白熾燈泡，節能之 LED 燈泡將為照明市場之主流產品，本集團驗證事業群已啟動照明產品測試認證計劃，在台灣及大陸實驗室陸續建立起安規及 EMC 檢測能量，並已取得如美國 UL、日本 JQA 等主要認證機構之認可有助於業績之成長。

- (8)隨著無線通訊技術的推陳出新，物聯網亦以 3G/4G(LTE)/WiFi/BT 等無線傳輸做為主要的應用技術，本集團驗證事業群已分別在台灣、華南、華東建立起完整的無線通訊檢測實驗室及技術，並自 2016 年起投入日本通訊事業法 (TBL) 檢測能量，可對銷日的手機、平板等手持式通訊裝置進行完整的一站式檢測及認證服務，將有助於業績的成長。
- (9)在 ECFA 框架下兩岸已簽署服務貿易協議其中包含開放測試認證產業，目前雖因立法作業延宕尚未正式生效但開放可期，本集團驗證事業群台灣、中國華東及華南等測試認證實驗室預期可順利取得中國強制認證標誌 CCC 檢測實驗室資格，將可提供國內外企業一地測試兩岸取證的服務；同時因應此測試認證產業的開放趨勢，本集團驗證事業群亦已開始評估在成都、重慶、武漢、西安 ...等地增設測試認證實驗室的可行性，將更能提供兩岸業者即時有效的現地測試認證服務，拓展技術服務地區及領域。

董事長暨總經理：鍾正宏



會計主管：陳良德



監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、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安永聯合會計師事務所查核完竣，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，敬請鑒察。

此致

本公司一〇五年股東常會

敦吉科技股份有限公司



監察人：羅吉鴻



賴英哲



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 二 十 八 日

敦吉科技股份有限公司 誠信經營守則

第一條 (訂定目的及適用範圍)

為落實本公司建立誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好商業運作，經參照「上市上櫃公司誠信經營守則」，特訂定本守則，以資遵循。
本守則適用範圍包括本公司及子公司。

第二條 (禁止不誠信行為)

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者）或其他利害關係人，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。

第三條 (利益之態樣)

本守則所稱利益，係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

第四條 (法令遵循)

本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第五條 (政策)

本公司秉持廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

第六條 (防範方案)

本公司依前條之經營理念與政策，訂定防範不誠信行為方案(以下簡稱防範方案)，以防範任何不誠信行為等情事發生。
前項防範方案，應符合本公司及子公司營運所在地之相關法令。

第七條 (防範方案之範圍)

本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。

本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施：

- 一、行賄及收賄。
- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。

七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

第八條 (承諾與執行)

本公司及子公司應於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

第九條 (誠信經營商業活動)

本公司秉持誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。

本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為紀錄，避免與涉有不誠信行為紀錄者進行交易。

本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

第十條 (禁止行賄及收賄)

本公司及董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十一條 (禁止提供非法政治獻金)

本公司及董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十二條 (禁止不當慈善捐贈或贊助)

本公司及董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十三條 (禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益)

本公司及董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十四條 (禁止侵害智慧財產權)

本公司及董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。

第十五條 (禁止從事不公平競爭之行為)

本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十六條 (防範產品或服務損害利害關係人)

本公司及董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實

於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十七條 (組織與責任)

本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，由管理單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，若有重大不誠信行為情事發生時，則向董事會報告。

第十八條 (業務執行之法令遵循)

本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第十九條 (利益迴避)

本公司制定「道德行為準則」，防止利益衝突，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第二十條 (會計與內部控制)

本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核單位定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

第二十一條 (注意事項)

本公司依第六條規定訂定之防範方案相關規定，應具體規範董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項。

第二十二條 (教育訓練及考核)

本公司宜對董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

第二十三條 (檢舉制度)

本公司提供檢舉管道，得向董事會、監察人、經理人或其他適當人員陳報，接受陳報或知悉陳報相關資訊之人員應盡全力保密及保護陳報者，使其免於遭受報復。

第二十四條 (懲戒與申訴制度)

本公司明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並於公司內部公告違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十五條 (資訊揭露)

本公司於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營守則執行情形。

第二十六條 (誠信經營政策與措施之檢討修正)

本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

第二十七條 (訂定、修訂及施行)

本守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

本公司若已設置獨立董事者，依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見與理由列入會議紀錄；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

另外，本公司若已設置審計委員會者，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

本公司一〇四年度庫藏股買回執行情形

買回次數	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
預定買回股數	普通股 1,200,000 股	普通股 3,000,000 股	普通股 3,000,000 股
預定買回期間	104 年 03 月 24 日至 104 年 05 月 23 日	104 年 08 月 04 日至 104 年 10 月 03 日	104 年 09 月 02 日至 104 年 10 月 31 日
預定買回區間價格	每股新台幣 38.00 元~50.00 元	每股新台幣 28.00 元~45.00 元	每股新台幣 25.00 元~40.00 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,200,000 股	普通股 3,000,000 股	普通股 2,160,000 股
實際買回期間	104 年 04 月 23 日至 104 年 04 月 29 日	104 年 08 月 04 日至 104 年 08 月 28 日	104 年 09 月 02 日至 104 年 10 月 30 日
已買回股份總金額	新台幣 47,472,124 元	新台幣 91,916,675 元	新台幣 71,706,960 元
平均每股買回價格	每股新台幣 39.56 元	每股新台幣 30.64 元	每股新台幣 33.20 元
執行結果	期間屆滿執行完畢	期間屆滿執行完畢	期間屆滿未執行完畢，因兼顧市場機制不影響股價，本公司視股價變化及成交量狀況採分批買回，故未能執行完畢。
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,200,000 股	3,000,000 股	2,160,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	0.00%	0.00%	0.00%

會計師查核報告

敦吉科技股份有限公司 公鑒：

敦吉科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係公司管理階層之責任，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，基於本會計師查核結果，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，足以允當表達敦吉科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

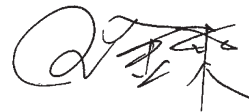
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(84)台財證(六)第 12590 號

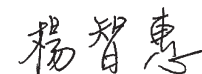
(92)台財證(六)第 100592 號

王金來



會計師：

楊智惠



中華民國一〇五年三月二十一日

代碼	資產會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日 金額	一〇三年十二月三十一日 金額	一〇三年十二月三十一日 %
	流動資產				
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$214,266	\$180,131	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	-	19,890	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	4,680	4,096	-
1170	應收帳款-關係人淨額	四及六.4	766,246	1,129,668	16
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.4及七	103,968	57,394	1
1300	存貨	四及六.5	135,905	105,055	2
1410	預付款項		5,827	7,279	-
1470	其他流動資產	七	7,381	7,104	-
11xx	流動資產合計		1,238,273	1,510,617	22
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	四及六.6	5,186,626	5,032,006	73
1600	不動產、廠房及設備	四及六.7及八	331,478	335,347	5
1780	無形資產	四及六.8	1,674	654	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	5,252	8,618	-
1900	其他非流動資產	四及六.9	11,138	11,138	-
15xx	非流動資產合計		5,536,168	5,387,763	78
1xxx	資產總計		\$6,774,441	\$6,898,380	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：鍾正宏



經理人：鍾正宏



會計主管：陳良德



代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日 金額	一〇三年十二月三十一日 金額	%
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	六.10及八	\$730,985	\$433,605	11
2110	應付短期票券	六.11	49,983	-	1
2170	應付帳款	七	507,032	876,874	7
2180	應付帳款-關係人		51,835	7,618	1
2200	其他應付款		39,379	59,122	1
2230	本期所得稅負債	四及六.20	26,976	15,672	-
2322	一年內到期長期借款	六.12	25,000	36,000	1
2399	其他流動負債	七	13,673	12,676	-
21xx	流動負債合計		1,444,863	1,441,567	21
	非流動負債				
2540	長期借款	六.12	599,000	499,000	9
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	36,427	48,175	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.13	78,175	69,620	1
25xx	非流動負債合計		713,602	616,795	11
2xxx	負債總計		2,158,465	2,058,362	30
	歸屬於母公司業主之權益				
31xx	股本	六.14			
3100	普通股股本		1,073,006	1,136,606	16
3110	資本公積	六.14			
3210	發行溢價		655,942	694,821	10
3230	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		932	-	-
3240	處分資產增益		487	487	-
3270	合併溢額		10,028	10,028	-
3280	其他		5	5	-
3300	保留盈餘	六.14			
3310	法定盈餘公積		688,435	641,564	10
3320	特別盈餘公積		30,092	30,092	-
3350	未分配盈餘		1,604,836	1,660,417	24
3400	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	552,211	665,998	8
3425	備供出售金融資產未實現損益		2	-	-
3xxx	權益總計		4,615,976	4,840,018	68
	負債及權益總計		\$6,774,441	\$6,898,380	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：鍾正宏

經理人：鍾正宏

會計主管：陳良德

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	四、六.15及七	\$5,677,859	102	\$5,296,586	101
4170	減：銷貨退回與折讓	六.15	(146,690)	(3)	(95,822)	(2)
4100	銷貨收入淨額		5,531,169	99	5,200,764	99
4610	勞務收入	六.15	50,154	1	54,299	1
	營業收入合計	六.15	5,581,323	100	5,255,063	100
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	六.17及七	5,382,410	96	5,046,382	96
	營業成本合計		5,382,410	96	5,046,382	96
5900	營業毛利		198,913	4	208,681	4
6000	營業費用	六.16及17				
6100	推銷費用		89,777	2	100,868	2
6200	管理及總務費用		55,091	1	91,341	2
	營業費用合計		144,868	3	192,209	4
6900	營業利益		54,045	1	16,472	-
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四、六.18及七	6,992	-	7,102	-
7020	其他利益及損失	六.18及七	44,421	-	51,902	1
7375	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	四及六.6	323,124	6	447,368	9
7510	利息費用	六.18	(13,884)	-	(13,334)	-
	營業外收入及支出合計		360,653	6	493,038	10
7900	稅前淨利		414,698	7	509,510	10
7950	所得稅費用	六.20	(23,414)	-	(40,798)	(1)
8000	繼續營業單位本期淨利		391,284	7	468,712	9
8200	本期淨利		\$391,284	7	\$468,712	9
8300	其他綜合(損)益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.19	\$(7,227)	-	\$3,801	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六.19	(113,787)	(2)	176,357	3
8382	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之備供出售金融資產未實現損益		2	-	-	-
	本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	六.19	\$(121,012)	(2)	\$180,158	3
8500	本期綜合(損)益總額		\$270,272	5	\$648,870	12
9750	基本每股盈餘(元)	六.21	\$3.52		\$3.48	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.21	\$3.51		\$3.47	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：鍾正宏



經理人：鍾正宏



會計主管：陳良德



敦吉利特股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇四年一月三十一日

及民國一〇三年一月三十一日

單位:新臺幣千元

項 目	科目 代碼	附 註	普通股股本 3110	資本公積 3200	保留盈餘			其他權益項目			庫藏股 3500	總計 31XX
					法 定 盈餘公積 3310	特 別 盈餘公積 3320	未提撥 保留盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	備供出售 金融資產 未實現利益 3425			
民國一〇三年一月一日餘額	A1	六.14	\$1,420,758	\$705,341	\$602,157	\$30,092	\$1,440,425	\$489,641	\$-	\$-	\$-	\$4,688,414
一〇二年度盈餘指撥及分配(註1)	B1	六.14			39,407		(39,407)					-
提列法定盈餘公積	B5	六.14					(213,114)					(213,114)
普通股現金股利	D1						468,712					468,712
一〇三年度淨利	D3	四及六.19					3,801	176,357				180,158
一〇三年度其他綜合損益	D5		-	-	-	-	472,513	176,357	-	-	-	648,870
本期綜合損益總額	E3		(284,152)									(284,152)
現金減資	Z1		\$1,136,606	\$705,341	\$641,564	\$30,092	\$1,660,417	\$665,998	\$-	\$-	\$-	\$4,840,018
民國一〇三年十二月三十一日餘額	B1	六.14			46,871		(46,871)					-
一〇三年度盈餘指撥及分配(註2)	B5	六.14					(284,151)					(284,151)
提列法定盈餘公積	D1						391,284					391,284
普通股現金股利	D3	四及六.19					(7,227)	(113,787)	2			(121,012)
一〇四年度淨利	D5		-	-	-	-	384,057	(113,787)	2	-	-	270,272
一〇四年度其他綜合損益	L1									(211,095)	(211,095)	
本期綜合損益總額	L3		(63,600)	(38,879)			(108,616)			211,095	-	-
庫藏股買回	M5	六.14		932								932
庫藏股註銷	Z1		\$1,073,006	\$667,394	\$688,435	\$30,092	\$1,604,836	\$552,211	\$2	\$-	\$-	\$4,615,976
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額												
民國一〇四年十二月三十一日餘額												

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：鍾正宏



經理人：鍾正宏



會計主管：陳良德

註1：董監酬勞5,400千元及員工紅利12,300千元已於損益表扣除。

註2：董監酬勞5,400千元及員工紅利16,727千元已於損益表扣除。

敦吉科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新臺幣千元

代碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
	營業活動之現金流量:		
A10000	本期稅前淨利	\$414,698	\$509,510
A20000	調整項目:		
A20010	收益費損項目:		
A20100	折舊費用	5,296	5,454
A20200	攤銷費用	570	959
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	-	(680)
A20900	利息費用	13,884	13,334
A21200	利息收入	(141)	(252)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(323,124)	(447,368)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	11	2,023
A23100	處分投資利益	(129)	(110)
A30000	與營業活動相關之資產負債變動數:		
A31130	應收票據淨額	(584)	(457)
A31150	應收帳款淨額	363,422	460,950
A31160	應收帳款－關係人淨額	(46,574)	29,689
A31200	存貨淨額	(30,850)	(8,411)
A31230	預付款項	1,452	(591)
A31240	其他流動資產	(277)	(3,530)
A32150	應付帳款	(369,842)	(297,891)
A32160	應付帳款－關係人	44,217	2,662
A32180	其他應付款	(20,211)	18,654
A32230	其他流動負債	997	10,851
A32240	淨確定福利負債	1,329	1,256
A33000	營運產生之現金流入	54,144	296,052
A33500	支付之所得稅	(20,492)	(21,765)
AAAA	營業活動之淨現金流入	33,652	274,287
	投資活動之現金流量:		
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	20,000	-
B00300	取得備供出售金融資產－流動	(36,000)	(478,000)
B00400	處分備供出售金融資產－流動價款	36,019	478,110
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	385,455
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,438)	(3,611)
B03700	存出保證金增加	-	(6)
B04500	取得無形資產	(1,590)	-
B07500	收取之利息	141	252
B07600	收取之股利	55,651	38,228
BBBB	投資活動之淨現金流入	72,783	420,428
	籌資活動之現金流量:		
C00100	短期借款增加	297,380	142,425
C00200	短期借款減少	-	(355,588)
C00500	應付短期票券增加	49,983	-
C01600	舉借長期借款	674,000	640,000
C01700	償還長期借款	(585,000)	(585,000)
C04500	發放現金股利	(284,151)	(213,114)
C04700	現金減資	-	(284,152)
C04900	庫藏股票買回成本	(211,095)	-
C05600	支付之利息	(13,417)	(13,626)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(72,300)	(669,055)
EEEE	本期現金及約當現金淨增加數	34,135	25,660
E00100	期初現金及約當現金餘額	180,131	154,471
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$214,266	\$180,131

(請參閱個體財務報表附註)

董事長: 鍾正宏



經理人: 鍾正宏



會計主管: 陳良德



聲 明 書

本公司民國一〇四年度(自民國一〇四年一月一日至民國一〇四年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：敦吉科技股份有限公司



董 事 長：鍾正宏



中華民國一〇五年三月二十一日

敦吉科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

敦吉科技股份有限公司 公鑒：

敦吉科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一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公司管理階層之責任，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。

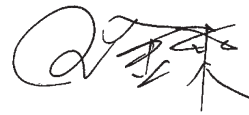
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果，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及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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達敦吉科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

敦吉科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

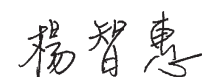
安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(84)台財證(六)第 12590 號
(92)台財證(六)第 100592 號

王金來



會計師：

楊智惠



中華民國一〇五年三月二十一日



敦吉科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日 至 一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資 產 項 目	附 註	一〇四年十二月三十一日 金 額	%	一〇三年十二月三十一日 金 額	%
1100	流動資產	四及六.1	\$1,102,306	13	\$1,404,199	17
1110	現金及約當現金	四及六.2	1,219,024	15	30,685	-
1125	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.3	169,348	2	727,115	9
1130	備供出售金融資產－流動	四及六.4	29,971	-	213,857	3
1147	持有至到期日金融資產－流動	六.6及八	179,002	2	61,611	1
1150	無活絡市場之債務工具投資－流動	四及六.7	53,947	1	59,020	1
1170	應收票據淨額	四及六.8	2,315,660	28	2,105,135	26
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.8及七	34,420	-	39,463	-
1200	其他應收款	四及六.9	50,034	1	59,727	1
1300	存貨	四及六.9	609,185	7	577,612	7
1410	預付款項	四及六.9	70,747	1	117,121	1
1470	其他流動資產	四及六.9	14,879	-	17,238	-
11xx	流動資產合計		5,848,523	70	5,412,783	66
1543	非流動資產	四及六.5	5,762	-	82,196	1
1600	以成本衡量之金融資產－非流動	四、六.10及八	2,389,391	29	2,566,704	32
1780	不動產、廠房及設備	四及六.11	25,400	-	12,662	-
1840	無形資產	四及六.23	5,252	-	8,618	-
1900	遞延所得稅資產	四及六.12	88,901	1	97,099	1
15xx	其他非流動資產	四及六.12	2,514,706	30	2,767,279	34
1xxx	資產總計		\$8,363,229	100	\$8,180,062	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：鍾正宏



經理人：鍾正宏



會計主管：陳良德



負債及權益						
代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日 金額	%	一〇三年十二月三十一日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.13	\$1,121,710	13	\$600,734	7
2110	應付短期票券	六.14	49,983	1	-	-
2150	應付票據		114	-	117	-
2170	應付帳款	七	1,170,492	14	1,345,314	17
2180	應付帳款－關係人		2,346	-	2,650	-
2200	其他應付款	四及六.23	246,992	3	293,529	4
2230	本期所得稅負債		54,412	1	57,586	1
2310	預收款項		24,586	-	7,398	-
2322	一年內到期長期借款	六.15	25,000	-	36,000	-
2399	其他流動負債		42,333	1	79,413	1
21xx	流動負債合計		2,737,968	33	2,422,741	30
	非流動負債					
2540	長期借款	六.15	599,000	7	499,000	6
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	36,451	-	48,175	-
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.16	78,175	1	69,620	1
25xx	非流動負債合計		713,626	8	616,795	7
2xxx	負債總計		3,451,594	41	3,039,536	37
	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.17	1,073,006	13	1,136,606	14
3110	普通股股本					
3200	資本公積	六.17				
3210	發行溢價		655,942	8	694,821	9
3230	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		932	-	-	-
3240	處分資產增益		487	-	487	-
3270	合併溢額		10,028	-	10,028	-
3280	其他		5	-	5	-
3300	保留盈餘	六.17				
3310	法定盈餘公積		688,435	8	641,564	8
3320	特別盈餘公積		30,092	-	30,092	-
3350	未分配盈餘		1,604,836	19	1,660,417	20
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	552,211	7	665,998	8
3425	備供出售金融資產未實現損益		2	-	-	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		4,615,976	55	4,840,018	59
36xx	非控制權益	六.17	295,659	4	300,508	4
3xxx	權益總計		4,911,635	59	5,140,526	63
	負債及權益總計		\$8,363,229	100	\$8,180,062	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：鍾正宏

經理人：鍾正宏

會計主管：陳良德

敦吉科技股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	四.六.18及七	\$10,589,808	95	\$9,975,440	94
4170	減：銷貨退回與折讓	六.18	(148,651)	(1)	(96,831)	(1)
4100	銷貨收入淨額		10,441,157	94	9,878,609	93
4610	勞務收入	六.18	674,861	6	755,079	7
	營業收入合計	六.18	11,116,018	100	10,633,688	100
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	六.19、20及七	9,585,443	86	8,918,223	84
5610	勞務成本		455,919	4	465,750	4
	營業成本合計		10,041,362	90	9,383,973	88
5900	營業毛利		1,074,656	10	1,249,715	12
6000	營業費用	六.19及20				
6100	推銷費用		275,828	3	293,820	3
6200	管理費用		265,010	2	286,951	3
6300	研發費用		93,399	1	77,725	-
	營業費用合計		634,237	6	658,496	6
6900	營業利益		440,419	4	591,219	6
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四.六.21及七	43,378	-	42,039	-
7020	其他利益及損失	六.21	74,454	1	68,326	1
7510	利息費用	六.21	(17,596)	-	(16,802)	-
	營業外收入及支出合計		100,236	1	93,563	1
7900	稅前淨利		540,655	5	684,782	7
7950	所得稅費用	六.23	(113,404)	(1)	(175,939)	(2)
8000	繼續營業單位本期淨利		427,251	4	508,843	5
8200	本期淨利		\$427,251	4	\$508,843	5
8300	其他綜合(損)益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.22	\$(7,227)	-	\$3,801	-
8360	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	六.22	(120,156)	(1)	185,932	2
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六.22	2	-	-	-
	本期其他綜合(損)益(稅後淨額)		\$(127,381)	(1)	\$189,733	2
8500	本期綜合(損)益總額		\$299,870	3	\$698,576	7
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$391,284	4	\$468,712	5
8620	非控制權益	六.17	35,967	-	40,131	-
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$270,272	3	\$648,870	6
8720	非控制權益	六.17	29,598	-	49,706	1
9750	基本每股盈餘(元)	六.24	\$3.52		\$3.48	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.24	\$3.51		\$3.47	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：鍾正宏



經理人：鍾正宏



會計主管：陳良德



民國一〇四年一月三十一日
及民國一〇三年一月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	科目代碼	附 註	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益 36XX	權益 總額 3XXX
			普通股本 3110	資本公積 3200	法 定 盈餘公積 3310	特 別 盈餘公積 3320	未提撥 保留盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	其他權益項目 備供出售 金融資產 未實現利益 3425	庫藏股 3500	總 計 31XX	
民國一〇三年一月一日餘額	A1	六.17	\$1,420,758	\$705,341	\$602,157	\$30,092	\$1,440,425	\$489,641	\$-	\$-	\$4,688,414	\$4,975,494
一〇二年度盈餘分配(註1)	B1	六.17			39,407		(39,407)				-	-
提列法定盈餘公積	B5	六.17					(213,114)				(213,114)	(213,114)
普通股現金股利	D1						468,712				468,712	508,843
一〇三年度淨利	D3	四及六.22					3,801	176,357			180,158	189,733
一〇三年度其他綜合損益	D5						472,513	176,357			648,870	698,576
一〇三年綜合損益總額	E3	六.17									(284,152)	(284,152)
現金減資	O1	六.17									(36,278)	(36,278)
非控制權益增減	Z1		\$1,136,606	\$705,341	\$641,564	\$30,092	\$1,660,417	\$665,998	\$-	\$-	\$4,840,018	\$5,140,526
民國一〇三年十二月三十一日餘額												
一〇三年度盈餘分配(註2)	B1	六.17			46,871		(46,871)				-	-
提列法定盈餘公積	B5	六.17					(284,151)				(284,151)	(284,151)
普通股現金股利	D1						391,284				391,284	427,251
一〇四年度淨利	D3	四及六.22					(7,227)	(113,787)	2		(121,012)	(127,381)
一〇四年度其他綜合損益	D5						384,057	(113,787)	2		270,272	299,870
一〇四年度綜合損益總額	L1	六.17								(211,095)	(211,095)	(211,095)
庫藏股買回	L3	六.17	(63,600)	(38,879)			(108,616)			211,095	-	-
庫藏股註銷	M5	六.17		932							932	3,078
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	O1	六.17									2,146	3,078
非控制權益增減	Z1	六.17	\$1,073,006	\$667,394	\$688,435	\$30,092	\$1,604,836	\$552,211	\$2	\$-	\$4,615,976	\$4,911,635
民國一〇四年十二月三十一日餘額												

董事長：鍾正宏

經理人：鍾正宏

(請參閱合併財務報表附註)

會計主管：陳良德

註1：董監酬勞5,400千元及員工紅利12,300千元已於損益表扣除。

註2：董監酬勞5,400千元及員工紅利16,727千元已於損益表扣除。

敦吉科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項	一〇四年度	一〇三年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$540,655	\$684,782
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	276,178	268,720
A20200	攤銷費用	7,723	6,382
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	-	(680)
A20900	利息費用	17,596	16,802
A21200	利息收入	(33,272)	(31,830)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,998	13,210
A23100	處分投資利益	(29,753)	(27,681)
A30000	與營業活動相關之資產負債變動數：		
A31130	應收票據淨額	5,073	(12,969)
A31150	應收帳款淨額	(210,525)	469,785
A31160	應收帳款－關係人淨額	5,043	11,598
A31180	其他應收款	9,693	(11,378)
A31200	存貨淨額	(31,573)	(108,285)
A31230	預付款項	46,374	(38,068)
A31240	其他流動資產	2,359	10,946
A32130	應付票據	(3)	4
A32150	應付帳款	(174,822)	(202,933)
A32160	應付帳款－關係人	(304)	2,201
A32180	其他應付款	(46,839)	44,079
A32210	預收款項	17,188	898
A32230	其他流動負債	(37,081)	(7,888)
A32240	淨確定福利負債	1,329	1,256
A32990	其他營業負債	-	(135,028)
A33000	營運產生之現金流入	368,037	953,923
A33500	支付之所得稅	(124,936)	(144,288)
AAAA	營業活動之淨現金流入	243,101	809,635
	投資活動之現金流量：		
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(4,175,373)	(10,795)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,031,518	-
B00300	取得備供出售金融資產－流動	(147,100)	(3,350,364)
B00400	處分備供出售金融資產－流動價款	697,781	2,914,355
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(321,865)	(50,918)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	207,856	60,025
B00900	取得持有至到期日金融資產	(140,864)	(213,857)
B01000	處分持有至到期日金融資產	327,296	-
B01300	處分以成本衡量之金融資產	73,392	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(140,247)	(223,640)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,210	1,268
B03700	存出保證金增加	-	(545)
B03800	存出保證金減少	5,489	-
B04500	取得無形資產	(18,232)	(1,503)
B07300	長期預付租金增加	(1,029)	-
B07500	收取之利息	33,272	31,830
BBBB	投資活動之淨現金流出	(566,896)	(844,144)
	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	520,976	142,425
C00200	短期借款減少	-	(278,041)
C00500	應付短期票券增加	49,983	-
C01600	舉借長期借款	674,000	640,000
C01700	償還長期借款	(585,000)	(585,000)
C04500	發放現金股利	(284,151)	(213,114)
C04700	現金減資	-	(284,152)
C04900	庫藏股票買回成本	(211,095)	-
C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	3,078	-
C05600	支付之利息	(17,294)	(16,999)
C05800	非控制權益變動	(36,593)	(36,278)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	113,904	(631,159)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(92,002)	192,531
EEEE	本期現金及約當現金淨減少數	(301,893)	(473,137)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,404,199	1,877,336
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,102,306	\$1,404,199

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：鍾正宏



經理人：鍾正宏



會計主管：陳良德

