

# 恒大股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

時間：一〇五年六月二十七日(星期一)上午九時整

地點：台北市林森北路 369 號華泰王子大飯店地下室一樓(B1) 如意廳

出席股數：出席股東及委託出席，代表股份 62,659,888 股，佔本公司已發行股份總數 100,330,821 股之 62.45 %。

出席董事：黃美慧、林鎮南、黃明雄、林世賢、林華。

出席監察人：黃攸慶、盧輝煌。

主席：黃董事長 美慧

記錄：藍錦雀

列席：會計師 勤業眾信聯合會計師事務所 姚勝雄會計師。

列席：律 師 盧 輝 煌

主席宣佈開會(出席股份總數已達法定數額)。

行禮如儀。

主席致詞(略)。

## 一、 討論事項

第一案：

案 由：修訂本公司章程案，提請討論。

說 明：1. 配合本公司董事會依法自第十九屆起設置獨立董事二人，及配合公司實

務運作監察人改為二人以及董事及監察人選舉採候選人提名制度，擬修

訂本公司章程相關條文。

2. 本公司目前設董事七人及監察人三人，擬修訂本公司章程第十八條為本

公司董事會自第十九屆起，設董事七人(其中獨立董事二人)及設監察人

二人，且董事(含獨立董事)及監察人選舉自第十九屆起採候選人提名制

度。

3. 配合民國 104 年 5 月 20 日總統華總一義字第 10400058161 號令公布修

正公司法第 235、240 條條文，並增訂公司法第 235 條之 1 員工酬勞及

董監事酬勞分派規定，擬配合修訂本公司章程部份條文，修訂前後條文

對照表，詳附件內容說明。

4. 本公司章程修訂前後條文對照表(第 18 條、第 26 條、第 26 條之 1、第

31 條)，請參閱附件一。

決 議：本案經表決通過。

投票時出席股東股份總數 62,659,888 股，佔已發行股份總數 62.45%，

投票時出席股東表決權數 62,659,888 權。

表決結果：

贊成權數 53,258,723 權，占出席股東表決權數 85%。反對權數 0 權。

占出席股東表決權數 0%。無效權數 0 權，占出席股東表決權數 0%，

棄權/未投票權數 9,401,165 權，占出席股東表決權數 15%。

## 二、 報告事項

第一案：

案 由：民國一〇四年度營業狀況報告，報請 公鑑。

說 明：本公司一〇四年度營業狀況報告，請參閱附件二「一〇四年度營業報告

書」。

第二案：

案 由：監察人審查本公司民國一〇四年度決算表冊報告，報請 公鑑。

說 明：1. 本公司一〇四年度決算表冊，業經會計師查核簽證及監察人審查竣事，

分別提出查核報告及審查報告。

2. 請監察人宣讀審查報告書，請參閱附件三。

第三案：

案 由：民國 104 年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告，報請 公鑑。

說 明：本公司民國 105 年 3 月 29 日之董事會議決分派員工酬勞新台幣 4,628,388

元，董監事酬勞新台幣 2,314,194 元，其分派情形列述如下：

1. 本公司民國一〇四年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬

勞前之利益)為新台幣 128,566,337 元(即已估列酬勞費用後之稅前淨利

123,254,705 元，加回財務報表上已估列員工酬勞費用化金額

3,541,088 元及董監事酬勞費用化金額 1,770,544 元後之利益)。

2. 依修訂後之公司章程，提撥員工酬勞比率為獲利之 0.5%至 5%，提撥董

監事酬勞比率為不高於獲利之 2.5%。

3. 按修訂後公司章程，提撥獲利之 3.6%為員工酬勞，金額為新台幣

4,628,388 元，提撥獲利之 1.8%為董監事酬勞，金額為新台幣

2,314,194 元。

計算說明：

員工酬勞提撥金額 =128,566,337 x 3.6%=4,628,388 元。

董監事酬勞提撥金額=128,566,337 x 1.8%=2,314,194 元。

4. 本案員工酬勞及董監事酬勞，全數以現金方式發放。

5. 本案員工酬勞及董監事酬勞分派情形經董事會通過後，依規定於公開資

訊觀測站揭露，並提 105 年股東常會報告後，依本公司相關分配辦法，

進行分配及發放。

## 三、 承認事項

第一案：

案 由：民國一〇四年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：1. 本公司一〇四年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動

表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所姚勝雄及劉江抱會計

師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。

2. 上述財務報表暨營業報告書，經本公司董事會議決通過，並經監察人審

查完竣，有關營業報告書請參閱附件二，會計師查核報告書及財務報表

請參閱附件四及五。

決 議：本案經表決通過。

投票時出席股東股份總數 62,659,888 股，佔已發行股份總數 62.45%，

投票時出席股東表決權數 62,659,888 權。

表決結果：

贊成權數 53,258,723 權，占出席股東表決權數 85%。反對權數 0 權。

占出席股東表決權數 0%。無效權數 0 權，占出席股東表決權數 0%，

棄權/未投票權數 9,401,165 權，占出席股東表決權數 15%。

第二案：

案 由：本公司民國一〇四年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：1. 本公司民國一〇四年度稅後淨利為新台幣 100,013,872 元，依法提列

10%法定盈餘公積新台幣 10,001,387 元後，按公司章程擬分派普通股股

東股息每股新台幣 0.3 元及股東紅利每股新台幣 0.40 元，合計股東之

股息及紅利為每股新台幣 0.70 元，即分配股東股息及紅利總金額為新

台幣 70,231,575 元整，分配金額均係屬於 104 年度盈餘。

上述之盈餘分派(含股息及紅利)每股擬分配現金股利新台幣 0.70 元，

現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其時零款合計數計入本公司之其

他收入。

2. 股息及紅利之分派基準日及股利發放之相關事宜，擬請股東會授權董事

會訂定並全權處理之。

3. 一〇四年度盈餘分配表，請參閱附件六。

決 議：本案經表決通過。

投票時出席股東股份總數 62,659,888 股，佔已發行股份總數 62.45%，

投票時出席股東表決權數 62,659,888 權。

表決結果：

贊成權數 53,258,723 權，占出席股東表決權數 85%。反對權數 0 權。

占出席股東表決權數 0%。無效權數 0 權，占出席股東表決權數 0%，

棄權/未投票權數 9,401,165 權，占出席股東表決權數 15%。

## 四、 討論事項

第二案：

案 由：修訂「本公司集團企業、特定公司與關係人交易作業程序」案，提請討

論。

說 明：1. 配合國際會計準則、國際財務報導準則有關「關係人揭露」及其他金管

會有關係人交易之證期相關法規修正，擬修訂「本公司集團企業、特

定公司與關係人交易作業程序」。

2. 修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

決 議：本案經表決通過。

投票時出席股東股份總數 62,659,888 股，佔已發行股份總數 62.45%，

投票時出席股東表決權數 62,659,888 權。

表決結果：

贊成權數 53,258,723 權，占出席股東表決權數 85%。反對權數 0 權。

占出席股東表決權數 0%。無效權數 0 權，占出席股東表決權數 0%，

棄權/未投票權數 9,401,165 權，占出席股東表決權數 15%。

第三案：

案 由：修訂「本公司董事及監察人選舉辦法」案，提請討論。

說 明：1. 配合本公司章程第十八條修訂，本公司董事會自第十九屆起設置獨立

董事，以及董事及監察人選舉自第十九屆起採候選人提名制度，故擬修訂

「本公司董事及監察人選舉辦法」相關條文。

2. 修訂前後條文對照表，請參閱附件八。

決 議：本案經表決通過。

投票時出席股東股份總數 62,659,888 股，佔已發行股份總數 62.45%，

投票時出席股東表決權數 62,659,888 權。

表決結果：

贊成權數 53,258,723 權，占出席股東表決權數 85%。反對權數 0 權。

占出席股東表決權數 0%。無效權數 0 權，占出席股東表決權數 0%，

棄權/未投票權數 9,401,165 權，占出席股東表決權數 15%。

## 五、 臨時動議：無。

## 六、 散會：上午九時三十二分。

## (附件一)

### 恒大股份有限公司章程修訂前後條文對照表

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                        | 修訂說明                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第十八條：本公司設董事七人及監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任之。<br><b>本公司董事會自第十九屆起，設董事七人(其中獨立董事二人)，及設監察人二人。</b> 全體董事合計持股比例及全體監察人合計持股比例，應符合證券管理機關之規定。                                                                                                                                | 第十八條：本公司設董事七人及監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任之。<br>全體董事合計持股比例及全體監察人合計持股比例，應符合證券管理機關之規定。                                                                                                                                                 | 1.依據金管證發字第 1020053112 號令，於章程增訂設置獨立董事之相關規定。<br>2.配合公司實務運作，自第十九屆起設監察人二人。<br>3.董事及監察人選舉自第十九屆起採候選人提名制度，載明於公司章程。 |
| <b>前項獨立董事之選舉，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。</b><br><b>董事選舉時，應依公司法第一百九十八條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事與非獨立董事。</b>                                                                     |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                             |
| 第二十六條：本公司當年度如有獲利(即當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥 0.5%至 5%為員工酬勞，由董事會議決以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會議決提撥不高於 2.5%為董監酬勞。<br><b>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</b><br><b>員工酬勞及董監酬勞之分派案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。</b> | 第二十六條：本公司每年決算後如有當期淨利，彌補虧損後，就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，必要時依法就當年度發生之股東權益減項金額提列或迴轉特別盈餘公積，其餘連同上一年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，除派付股息年息百分之三外，如尚有盈餘由董事會擬具分配案提請股東會同意，依下列比率分配之。<br><b>一、股東紅利百分之八十五。</b><br><b>二、董事監察人酬勞百分之五。</b><br><b>三、員工紅利百分之十。</b> | 配合民國 104 年 5 月 20 日「公司法」修正第 235、240 條，並增訂第 235 條之 1 條文，公司配合修訂公司章程。                                          |

| 修訂後條文                                                                                                                                                                                  | 修訂前條文                                                                                                                             | 修訂說明                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>第二十六條之二：</b> 本公司每年決算後如有當期淨利， <b>應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損後</b> ，就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，必要時依法就當年度發生之股東權益減項金額提列或迴轉特別盈餘公積，其餘連同上一年度累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，除派付股息年息百分之三外，如尚有盈餘由董事會擬具 <b>股東紅利分派案提請股東會同意。</b> |                                                                                                                                   |                     |
| 第三十一條：本章程由發起人訂立於民國五十一年八月二十三日，第一次修訂於民國五十四年四月十日，……第三十四次修訂於民國九十九年六月十四日，第三十五次修訂於民國一〇〇年六月十五日，第三十六次修訂於民國一〇一年六月二十日，第三十七次修訂於民國一〇二年六月二十八日， <b>第三十八次修訂於民國一〇五年六月二十七日。</b>                         | 第三十一條：本章程由發起人訂立於民國五十一年八月二十三日，第一次修訂於民國五十四年四月十日，……第三十四次修訂於民國九十九年六月十四日，第三十五次修訂於民國一〇〇年六月十五日，第三十六次修訂於民國一〇一年六月二十日，第三十七次修訂於民國一〇二年六月二十八日。 | <b>增列修訂次數及修訂日期。</b> |

## (附件二)

### 恒大股份有限公司民國一〇四年營業報告書

#### 一.營業計劃實施成果：

本公司 104 年度不織布合併銷售量為 15,830.4 公噸(其中紡結與複合不織布之銷售量佔全部不織布銷售量之 97.59%)，不織布合併銷售淨額為新台幣 1,102,664 仟元(以下金額均為新台幣)，銷售量及銷售值分別較 103 年度減少 2.91%及 7.85%，減少原因為不織布市場供給大量增加，市場供過於求及市場競爭激烈情況下，產品價格下跌，致使銷售量值較前一年度減少。

就合併營收及獲利方面而言，104 年度之合併營收淨額為 1,109,886 仟元，較 103 年度減少 7.93 %；其中 104 年度紡結與複合不織布之營收淨額為 1,054,815 仟元，佔全部營收淨額之 95.04%；104 年度合併稅前淨利 121,485 仟元，較 103 年度增加 50,237 仟元，成長 70.51%，104 年度合併稅後淨利則為 98,244 仟元，較 103 年度增加 41,624 仟元，成長 73.51%。

如上述所述，104 年度銷售量值較 103 年度減少，以致合併營業收入較前一年度減少 7.93%，但公司合併營業毛利、營業淨利及稅前、稅後淨利均較 103 年度增加，主因為 104 年度主要原料 P.P. 紐價格下跌，原料成本較 103 年度降低，加上公司控制成本及加強採購管理，故能達成營業淨利較 103 年度增加之經營成果。

茲將一〇四年度之合併產銷狀況說明如后：

#### (一)合併生產量：

| 產品類別      | 單位 | 104 年度   | 103 年度   | 增(減)    | 成長率(%)  |
|-----------|----|----------|----------|---------|---------|
| 紡結與複合不織布  | 公噸 | 15,754.6 | 15,739.1 | 15.5    | 0.10    |
| 熔噴不織布     | 公噸 | 122.4    | 220.5    | (98.1)  | (44.49) |
| 不織布合計     | 公噸 | 15,877.0 | 15,959.6 | (82.6)  | (0.52)  |
| 貼合布 (註 1) | 公噸 | 260.5    | 363.6    | (103.1) | (28.36) |
| 後處理布(註 2) | 公噸 | 168.8    | 295.2    | (126.4) | (42.82) |

註 1：貼合布係紡結不織布與熔噴不織布之轉印或與其他外購材料貼合而成，故不織布合計不重複計算。

註 2：後處理布主要材料係自貼合布或複合不織布轉印，故不重複計算。

#### (二)合併銷售量值：

|          |    | 銷售量單位：不織布：公噸；銷售值：新台幣仟元 |           |          |           |         |          |         |         |
|----------|----|------------------------|-----------|----------|-----------|---------|----------|---------|---------|
| 產品類別     | 單位 | 104 年度                 |           | 103 年度   |           | 增(減)    |          | 成長率(%)  |         |
|          |    | 銷售量                    | 銷售值       | 銷售量      | 銷售值       | 銷售量     | 銷售值      | 銷售量     | 銷售值     |
| 紡結與複合不織布 | 公噸 | 15,449.5               | 1,054,815 | 15,846.3 | 1,130,965 | (396.8) | (76,150) | (2.50)  | (6.73)  |
| 熔噴不織布    | 公噸 | 91.6                   | 12,505    | 141.3    | 18,491    | (49.7)  | (5,986)  | (35.17) | (32.37) |
| 貼合布及後處理布 | 公噸 | 289.3                  | 35,344    | 318.0    | 47,188    | (28.7)  | (11,844) | (9.03)  | (25.10) |
| 不織布合計    | 公噸 | 15,830.4               | 1,102,664 | 16,305.6 | 1,196,644 | (475.2) | (93,980) | (2.91)  | (7.85)  |
| 其他 (註)   |    |                        | 7,222     |          | 8,790     |         | (1,568)  |         | (17.84) |
| 合 計      |    |                        | 1,109,886 |          | 1,205,434 |         | (95,548) |         | (7.93)  |

註：其他含 PP 粒、再製粒、廢料、國貿、加工品口罩等。

#### 二.預算執行情形：不適用，因本公司 104 年度未公開財務預測。

#### 三.合併財務收支及獲利能力分析概況：

##### (一).合併財務收支：

本公司 104 年度合併營收、盈餘及財務收支與 103 年度之比較分析如下：

| 單位：新台幣仟元   |           |           |          |         |
|------------|-----------|-----------|----------|---------|
| 項 目        | 104 年度    | 103 年度    | 增(減)     | 增(減) %  |
| 營收淨額       | 1,109,886 | 1,205,434 | (95,548) | (7.93)  |
| 營業毛利       | 174,470   | 108,563   | 65,907   | 60.71   |
| 營業淨利       | 101,415   | 29,050    | 72,365   | 249.10  |
| 稅前淨利       | 121,485   | 71,248    | 50,237   | 70.51   |
| 稅後淨利       | 98,244    | 56,620    | 41,624   | 73.51   |
| 營業外收入及支出：  |           |           |          |         |
| 其他收入       | 15,271    | 19,386    | (4,115)  | (21.23) |
| 其他利益及損失    | 4,854     | 22,923    | (18,069) | (78.82) |
| 財務成本       | (55)      | (111)     | 56       | (50.45) |
| 營業外收入及支出合計 | 20,070    | 42,198    | (22,128) | (52.44) |

附註：1. 其他收入包含利息收入、股利收入及其他等合計數。  
2. 其他利益及損失：包含淨外幣兌換(損)、處分不動產、廠房及設備損失、處分備供出售金融資產(損)益、其他支出等之合計淨(損)益數。  
3. 財務成本係銀行借款利息費用。

#### (二).合併獲利能力分析：

| 年 度         |      | 104 年度 | 103 年度 |
|-------------|------|--------|--------|
| 分析項目        |      |        |        |
| 資產報酬率 (%)   |      | 4.69%  | 2.71%  |
| 股東權益報酬率 (%) |      | 5.09%  | 2.96%  |
| 佔實收資本比率(%)  | 營業利益 | 10.11% | 2.90%  |
|             | 稅前利益 | 12.11% | 7.10%  |
| 純益率 (%)     |      | 8.85%  | 4.70%  |
| 每股盈餘 (元)    | (註一) | 1.00   | 0.58   |
|             | (註二) | 1.00   | 0.58   |

註一：按發行在外之加權平均股數計算。  
註二：按追溯調整資本增減後之股數計算。

#### 四.研究發展狀況：

##### (一). 主要研究成果：

本公司對研究發展工作一直持續不斷的努力，茲將主要研究成果略述如下：

- (1). 紡結、熔噴、複合彈性不織布之研發。
- (2). SMS 複合布之開發。
- (3). 綿柔、柔軟不織布之研發。
- (4). 紙尿褲用複合膜用 SS 親水綿柔紡結不織布研發。
- (5). 紙尿褲用 SMMS 多次親水複合不織布研發。
- (6). 醫療用耐衝擊 SMMS 複合不織布研發。</



(附件六)

|                                                                                                                                  |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 恒 大 股 份 有 限 公 司<br>盈 餘 分 配 表<br>民 國 1 0 4 年 度                                                                                    |              |
| 單位:新台幣元                                                                                                                          |              |
| 項 目                                                                                                                              | 金 額          |
| 一、可供分配盈餘:                                                                                                                        |              |
| 期初未分配盈餘                                                                                                                          | 411,069,589  |
| 確定福利之精算利益依 IAS19 追溯適用調整                                                                                                          | (84,961)     |
| 調整後未分配盈餘                                                                                                                         | 410,984,628  |
| 本年度稅後淨利                                                                                                                          | 100,013,872  |
| 減:提列 10%法定盈餘公積                                                                                                                   | (10,001,387) |
| 可供分配盈餘                                                                                                                           | 500,997,113  |
| 二、盈餘分配項目:                                                                                                                        |              |
| 股東股息 (每股現金 0.30 元)                                                                                                               | 30,099,247   |
| 股東現金紅利 (每股現金 0.40 元)                                                                                                             | 40,132,328   |
| 合 計                                                                                                                              | 70,231,575   |
| 三、分配後期末未分配盈餘餘額                                                                                                                   | 430,765,538  |
| 附註:                                                                                                                              |              |
| 1、期初未分配盈餘屬於於 86 年度以前之盈餘為新台幣 0 元。                                                                                                 |              |
| 2、盈餘分配項目屬於於 104 年度盈餘為新台幣 70,231,575 元，屬於 87-103 年度之盈餘為新台幣 0 元。                                                                   |              |
| 3、另為配合財政部實施兩稅合一「營利事業所得稅結算申報書」及「營利事業所得稅未分配盈餘申報書」之要求，於計算所得稅法第 66 條之 6 可扣抵稅額分配暨於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10%營利事業所得稅之未分配盈餘時，優先分配屬於本年度之盈餘。 |              |
| 4、104 年 12 月 31 日之實收資本額為 100,330,821 股，每股面額新臺幣 10 元，總金額新台幣 1,003,308,210 元。                                                      |              |

董事長：黃美慧  
經理人：黃美慧  
會計主管：廖淑姬

(附件七)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                    |                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--|
| 恒 大 股 份 有 限 公 司<br>集團企業、特定公司與關係人交易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                            |  |
| <b>第一條 訂定目的</b><br>為使本公司對集團企業、特定公司與關係人交易作業程序有所規範，特訂定本作業程序規定，本作業程序依公司業務、財務實際狀況暨相關法令訂定之。                                                                                                                                                                                                   | <b>壹、主旨</b><br>為使本公司對集團企業、特定公司與關係人交易作業程序有所規範，特訂定本作業程序規定，本作業程序依公司業務、財務實際狀況暨相關法令訂定之。 | 增列條文編號及訂定目的。                    |  |
| <b>第二條</b> ：凡具有下列情形之一者，即視為本公司之集團企業：<br>(一)與本公司屬於母公司、子公司及聯屬公司關係者。<br>(二)本公司直接或間接控制他公司之人事、財務或業務經營者；或他公司直接或間接控制本公司之人事、財務或業務經營者。所稱直接或間接控制其人事、財務或業務經營係指符合下列情事之一者：<br>1.取得對方過半數之董事席位者。<br>2.指派人員獲聘為對方總經理者。<br>3.依合資經營契約規定擁有對方經營權者。<br>4.為對方資金融通金額達對方總資產之三分之一以上者。<br>5.為對方質押保證金額達對方總資產之三分之一以上者。 | <b>貳、內容</b><br><b>第一條</b> ：凡具有下列情形之一者，即視為本公司之集團企業：<br>(一)與本公司屬於母公司、子公司及聯屬公司關係者。    | 所稱母公司、子公司及集團依國際財務報導準則第十號之規定認定之。 |  |
| (三)本公司與他公司相互投資各達對方有表決權股份總數或資本總額三分之一以上者，並互可直接或間接控制對方之人事、財務或業務經營者。                                                                                                                                                                                                                         | (二)本公司與關係人總計持有他公司超過半數之已發行有表決權股份，則該他公司與本公司屬於集團企業。                                   |                                 |  |
| (四)對本公司採權益法評價之他投資公司與其關係人總計持有本公司超過半數之已發行有表決權股份者；或本公司與其關係人總計持有本公司採權益法評價之他投資公司超過半數之已發行有表決權股份者。該投資公司與本公司屬於集團企業。但經檢具相關事證，證明無控制或從屬關係者，不在此限。                                                                                                                                                    | (三)對本公司採權益法評價之投資公司，與該投資公司之關係人總計持有本公司超過半數之已發行有表決權股份，則該他公司與本公司屬於集團企業。                |                                 |  |
| (五)本公司與他公司之已發行有表決                                                                                                                                                                                                                                                                        | (四)本公司與他公司之已發行有表                                                                   |                                 |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 決權之股份總數或資本總額，均有半數以上為相同之股東持有或出資者，則該他公司與本公司屬於集團企業。但經檢具相關事證，證明無控制或從屬關係者，不在此限。                                                                                                                                                                                                                                                                               | 決權之股份總數或資本總額，有半數以上為相同之股東持有或出資者，則該他公司與本公司屬於集團企業。                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                 |
| (六)本公司與他公司之董事、監察人及總經理合計有半數以上相同者，則該他公司與本公司屬於集團企業。其計算方式包括該等人員之配偶、子女及具二親等以內親屬。但經檢具相關事證，證明無控制或從屬關係者，不在此限。                                                                                                                                                                                                                                                    | (五)本公司與他公司之董事、監察人及總經理合計有半數以上相同者，則該他公司與本公司屬於集團企業，其計算方式係包括該等人員之配偶、子女及具二親等以內之親屬關係者在內。                                                                                                                                                                                                                                       |                                 |
| 第三條：凡具有下列情形之一者，即視為本公司之特定公司：<br>(一)持有本公司已發行股份總額百分之二十以上，未超過百分之五十者。<br>(二)他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有本公司已發行股份總額百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。<br>(三)公司之營業收入來自他公司及其集團公司達百分之三十以上者。<br>(四)本公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺少之關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)或總進貨金額，來自該公司及其聯屬公司達百分之五十以上者。                                   | 第二條：凡具有下列情形之一者，即視為本公司之特定公司：<br>(一)持有本公司已發行股份總額百分之二十(含)以上，未超過百分之五十者。<br>(二)該公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東，總計持有本公司已發行股份總額之百分之三十(含)以上，且雙方曾有財務或業務上之往來記錄者。上開人員持有之股票包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。<br>(三)本公司之營業收入來自該公司及其聯屬公司達百分之三十(含)以上者。<br>(四)本公司之主要原料(指為製造產品所不可缺少之關鍵性原料)或主要商品(指佔總營業收入百分之三十以上者)或總進貨金額，來自該公司及其聯屬公司達百分之五十以上者。         | 1. 依特定公司相關法令修正。<br>2. 修訂條文編號者。  |
| 第四條：關係人係指與編製財務報表之個體有關係之個人或個體。凡符合 IAS24「關係人揭露」所列情況的個人或個體即視為本公司之關係人。                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 第三條：凡具有下列情形之一者，即視為本公司之關係人：<br>(一)本公司採權益法之被投資公司。<br>(二)對本公司之投資採權益法評價之投資者。<br>(三)本公司董事長或總經理與他公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶或二親等以內關係之他公司。<br>(四)受本公司捐贈之金額達其實收基金總額三分之一以上之財團法人。<br>(五)本公司之董事、監察人、總經理、副總經理、協理及其直屬總經理之部門主管。<br>(六)本公司之董事、監察人、總經理之配偶。<br>(七)本公司之董事長、總經理之二親等以內親屬。<br>雖具有前項各款情形之一，但能證明不具有控制能力或重大影響者，不在此限。                    | 1. 依關係人之相關法令規定修訂。<br>2. 修訂條文編號。 |
| 第五條：本辦法所指之交易，包括下列各項：<br>(一)進貨。<br>(二)銷貨。<br>(三)財產交易。<br>(四)承租及出租不動產。<br>(五)受託代銷或委託代銷及佣金支付。<br>(六)受託加工或委託加工及加工費收付。<br>(七)資金融通及利息收付。<br>(八)背書保證。<br>(九)捐贈。<br>(十)其他。                                                                                                                                                                                       | 第四條：本辦法所指之交易，包括下列各項：<br>(一)進貨。<br>(二)銷貨。<br>(三)財產交易。<br>(四)承租及出租不動產。<br>(五)受託代銷或委託代銷及佣金支付。<br>(六)受託加工或委託加工及加工費收付。<br>(七)資金融通及利息收付。<br>(八)背書保證。<br>(九)其他。                                                                                                                                                                 | 1. 增列捐贈項目。<br>2. 修訂條文編號。        |
| 第六條：交易條件如下：<br>(一)進貨時，若有特殊因素或具有優良條件不同於一般供應商，可依合理約定給予優惠之價格或付款條件，除此之外其價格及付款條件應比照一般供應商。進貨須依本公司內部控制制度處理。<br>(二)銷貨時，若因長期配合關係或其他特殊因素不同於一般客戶，得依合理約定給予較優惠之價格或收款條件，除此之外其價格及收款條件應比照一般客戶。銷貨須依本公司內部控制制度處理。<br>(三)財產交易必須遵照「取得或處分資產處理程序」進行，並依公平市價(市價明顯者)或評定價格議定。<br>(四)承租及出租不動產必須訂定合理租賃契約，並比照一般合理價格計算租金。<br>(五)受託代銷或委託代銷，應比照一般代銷商計算佣金。<br>(六)受託加工或委託加工，應比照一般加工廠商計算加工費。 | 第五條：交易條件如下：<br>(一)進貨時，若有特殊因素或具有優良條件不同於一般供應商，可依合理約定給予優惠之價格或付款條件，除此之外其價格及付款條件應比照一般供應商。<br>(二)銷貨時，若因長期配合關係或其他特殊因素不同於一般客戶，得依合理約定給予較優惠之價格或收款條件，除此之外其價格及收款條件應比照一般客戶。<br>(三)財產交易必須遵照「取得或處分資產處理程序」進行，並依公平市價(市價明顯者)或評定價格議定。<br>(四)承租及出租不動產必須訂定合理租賃契約，並比照一般合理價格計算租金。<br>(五)受託代銷或委託代銷，應比照一般代銷商計算佣金。<br>(六)受託加工或委託加工，應比照一般加工廠商計算加工費。 | 1. 依相關法令修正。<br>2. 修訂條文編號。       |

|                                                                                                   |                                                                                                      |                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| (七)資金融通及 <b>利息計算、收付</b> 應遵照「資金貸予他人辦法」辦理。                                                          | (七)資金融通應遵照「資金貸予他人辦法」辦理。 <b>貸與資金採浮動利率計算利息，並依本公司資金成本機動調整。</b>                                          |                                                    |
| (八)背書保證應遵照「背書保證辦法」處理。                                                                             | (八)背書保證應遵照「背書保證辦法」處理。                                                                                |                                                    |
| (九)捐贈應遵照「董事會議事規則」處理。                                                                              | (九)其他則 <b>逕案議定</b> 。                                                                                 |                                                    |
| (十)其他則依 <b>相關法規處理</b> 。                                                                           | <b>第六條：每筆交易金額在新台幣壹億元以上，或同一年度累積交易金額在新台幣拾萬元以上者，除依第五條規定辦理外另須經董事會決議通過，如過業務需要可授權董事長先行核准辦理，事後再經董事會追認之。</b> | 1. 因各項重大交易事項之處理已有相關辦法規定，故刪除本條金額規定<br>2. 修訂條文編號     |
| <b>第七條：相關交易事項應依第六條規定辦理，如有須經董事會決議通過之事項，除法令有規定須事前經董事會決議通過後始可執行者外，如過業務需要可授權董事長先行核准辦理，事後再經董事會追認之。</b> | <b>第七條：董事會於行使交易表決權時，具利害關係之董事應放棄表決權。</b>                                                              |                                                    |
| <b>第八條：董事會於行使交易表決權時，具利害關係之董事應放棄表決權。</b>                                                           | <b>第八條：與關係人、特定公司、集團企業間之重大之財產交易、背書保證及資金融通，除依本辦法處理外，另依相關辦法處理。</b>                                      | 本條刪除，因前面條文已有規定                                     |
| <b>第九條：關係人重大交易事項應依相關法規之規定於財報揭露。</b>                                                               |                                                                                                      | 本條新增。                                              |
| <b>第十條：本公司與關係人、特定公司、集團企業間應保持獨立，關係人、特定公司、集團企業間之交易不得違反常規，以免發生利益輸送之情事。</b>                           | <b>第九條：本公司與關係人、特定公司、集團企業間應保持獨立，關係人、特定公司、集團企業間之交易不得違反常規，以免發生利益輸送之情事。</b>                              | 修訂條文編號。                                            |
| <b>第十一條：本作業程序經董事會通過後實施，修正時亦同。</b><br><b>本作業程序訂定於民國 88 年 6 月 25 日，第一次修訂於民國 105 年 6 月 27 日。</b>     | <b>第十條：本辦法經報請董事會同意，並提報股東會通過後實施，修正時亦同。</b>                                                            | 1. 本作業程序日後修正時授權董事會決議通過即可。<br>2. 修訂條文編號以及註明訂定與修訂日期。 |

(附件八)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 恒 大 股 份 有 限 公 司<br>董事及監察人選舉辦法修訂前後條文對照表                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |
| 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修訂說明                                      |
| 二、本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。<br><b>本公司董事及監察人選舉，如採候選人提名制度，應依公司法之候選人提名制度程序及相關法令之規定為之。</b>                                                                                                                                                                           | 二、本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。                                                                                                                                                                                                                                | 依據本公司章程第十八條修訂董事及監察人選舉採候選人提名制度。            |
| 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及 <b>身份證</b> 件編號。<br>惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。                                                                                                                               | 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及 <b>統一編號</b> 。<br>惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。                                                                                                                           | <b>統一編號</b> 修訂為 <b>身份證</b> 件編號。           |
| 七、選舉票有下列情事之一者無效：<br>(一)不用本辦法規定之選票。<br>(二)以空白之選舉票投入投票箱者。<br>(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>(四)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、 <b>身份證</b> 件編號經核對不符者。<br>(五)除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號( <b>身份證</b> 件編號)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。<br>(六)未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號( <b>身份證</b> 件編號)者。<br>(七)同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。 | 七、選舉票有下列情事之一者無效：<br>(一)不用本辦法規定之選票。<br>(二)以空白之選舉票投入投票箱者。<br>(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>(四)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、 <b>統一編號</b> 經核對不符者。<br>(五)除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號( <b>統一編號</b> )及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。<br>(六)未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號( <b>統一編號</b> )者。<br>(七)同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。 | <b>統一編號</b> 修訂為 <b>身份證</b> 件編號。           |
| 八、本公司董事及監察人依本公司章程所定之名額， <b>分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權</b> ，由所得選舉票代表選舉權數多者，依次分別當選。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在場者由主席代為抽籤。<br>依前項同時當選為董事及監察人者，應自行決定允任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者， <b>當選失其效力</b> 。                                                                               | 八、本公司董事及監察人， <b>由股東會就具有行為能力之人選任之，並依</b> 本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為 <b>董事或監察人</b> 。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在場者由主席代為抽籤。<br>依前項同時當選為董事及監察人者，應自行決定允任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者， <b>其缺額由原選次多數之被選舉人遞充</b> 。                                              | 1. 依據本公司章程第十八條修訂，配合獨立董事之設置。<br>2. 修訂其它文字。 |
| 九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈， <b>並作成記錄</b> 。                                                                                                                                                                                                                                                      | 九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。                                                                                                                                                                                                                                                               | 增加 <b>並作成記錄</b> 文字。                       |

(附件四)

會計師查核報告  
恒 大 股 份 有 限 公 司 公 鑒：

恒大股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。  
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告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，足以允當表達恒大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。  
恒大股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 姚 勝 雄  
會計師 劉 江 抱  
行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 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 1 0 5 年 3 月 2 9 日

(附件五)

會計師查核報告  
恒 大 股 份 有 限 公 司 公 鑒：  
恒大股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。  
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告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告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，足以允當表達恒大股份有限公司民國 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。  
恒大股份有限公司民國 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 姚 勝 雄  
會計師 劉 江 抱  
行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 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 1 0 5 年 3 月 2 9 日



| 代 碼  | 資 產                      | 104年12月31日  |     |  | 103年12月31日（追溯適用） |     |  |
|------|--------------------------|-------------|-----|--|------------------|-----|--|
|      |                          | 金 額         | %   |  | 金 額              | %   |  |
|      | 流動資產                     |             |     |  |                  |     |  |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）           | \$ 152,665  | 7   |  | \$ 237,629       | 11  |  |
| 1125 | 備供出售金融資產－流動（附註四及七）       | 172,464     | 8   |  | 117,653          | 6   |  |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四、六及九） | 490,851     | 23  |  | 248,400          | 12  |  |
| 1150 | 應收票據（附註四及十）              | 9,369       | 1   |  | 14,152           | 1   |  |
| 1170 | 應收帳款（附註四、五及十）            | 152,397     | 7   |  | 198,507          | 10  |  |
| 1200 | 其他應收款（附註四及十）             | 3,134       | -   |  | 5,959            | -   |  |
| 130X | 存貨（附註四、五及十一）             | 141,577     | 7   |  | 183,633          | 9   |  |
| 1412 | 預付租賃款（附註四及十五）            | 352         | -   |  | 360              | -   |  |
| 1470 | 其他流動資產（附註十六）             | 27,593      | 1   |  | 32,544           | 1   |  |
| 11XX | 流動資產總計                   | 1,150,492   | 54  |  | 1,038,837        | 50  |  |
|      | 非流動資產                    |             |     |  |                  |     |  |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）    | 58,738      | 3   |  | 69,116           | 3   |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及三十）     | 892,606     | 42  |  | 943,645          | 46  |  |
| 1821 | 其他無形資產（附註四及十四）           | 111         | -   |  | 70               | -   |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四、五及二三）        | 4,982       | -   |  | 7,657            | -   |  |
| 1920 | 存出保證金（附註十六）              | 254         | -   |  | 255              | -   |  |
| 1985 | 長期預付租賃款（附註四及十五）          | 9,929       | 1   |  | 10,519           | 1   |  |
| 15XX | 非流動資產總計                  | 966,620     | 46  |  | 1,031,262        | 50  |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                  | \$2,117,022 | 100 |  | \$2,070,099      | 100 |  |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益                |             |     |  |                  |     |  |
|      | 流動負債                     |             |     |  |                  |     |  |
| 2170 | 應付帳款（附註十八）               | \$ 40,158   | 2   |  | \$ 21,055        | 1   |  |
| 2219 | 其他應付款（附註十九）              | 31,721      | 1   |  | 33,068           | 2   |  |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四、五及二三）        | 14,825      | -   |  | 2,406            | -   |  |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註十七及三十）      | -           | -   |  | 819              | -   |  |
| 2399 | 其他流動負債（附註十九）             | 1,786       | -   |  | 2,939            | -   |  |
| 21XX | 流動負債總計                   | 88,490      | 4   |  | 60,287           | 3   |  |
|      | 非流動負債                    |             |     |  |                  |     |  |
| 2540 | 長期借款（附註十七及三十）            | -           | -   |  | 2,457            | -   |  |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四、五及二三）        | 52,403      | 3   |  | 53,657           | 3   |  |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）      | 25,106      | 1   |  | 41,543           | 2   |  |
| 25XX | 非流動負債總計                  | 77,509      | 4   |  | 97,657           | 5   |  |
| 2XXX | 負債總計                     | 165,999     | 8   |  | 157,944          | 8   |  |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註四及二一）      |             |     |  |                  |     |  |
|      | 股 本                      |             |     |  |                  |     |  |
| 3110 | 普通股                      | 1,003,308   | 47  |  | 1,003,308        | 48  |  |
| 3200 | 資本公積                     | 2,954       | -   |  | 2,184            | -   |  |
|      | 保留盈餘                     |             |     |  |                  |     |  |
| 3310 | 法定盈餘公積                   | 179,555     | 9   |  | 173,675          | 9   |  |
| 3320 | 特別盈餘公積                   | 147,497     | 7   |  | 147,626          | 7   |  |
| 3350 | 未分配盈餘                    | 510,999     | 24  |  | 462,014          | 22  |  |
| 3300 | 保留盈餘總計                   | 838,051     | 40  |  | 783,315          | 38  |  |
| 3400 | 其他權益                     | 11,788      | 1   |  | 19,483           | 1   |  |
| 31XX | 本公司業主之權益總計               | 1,856,101   | 88  |  | 1,808,290        | 87  |  |
| 36XX | 非控制權益（附註四及二一）            | 94,922      | 4   |  | 103,865          | 5   |  |
| 3XXX | 權益總計                     | 1,951,023   | 92  |  | 1,912,155        | 92  |  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計            | \$2,117,022 | 100 |  | \$2,070,099      | 100 |  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬

| 代 碼           | 資 產                      | 104年12月31日   |     |  | 103年12月31日（追溯適用） |     |  |
|---------------|--------------------------|--------------|-----|--|------------------|-----|--|
|               |                          | 金 額          | %   |  | 金 額              | %   |  |
| 流動資產          |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 1100          | 現金及約當現金（附註四及六）           | \$ 138,181   | 7   |  | \$ 135,754       | 7   |  |
| 1125          | 備供出售金融資產－流動（附註四及七）       | 172,464      | 9   |  | 117,653          | 6   |  |
| 1147          | 無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四、六及九） | 490,851      | 24  |  | 248,400          | 13  |  |
| 1150          | 應收票據（附註四及十）              | 8,631        | 1   |  | 14,152           | 1   |  |
| 1170          | 應收帳款（附註四、五及十）            | 105,954      | 5   |  | 150,065          | 7   |  |
| 1200          | 其他應收款（附註四及十）             | 2,711        | -   |  | 5,035            | -   |  |
| 1210          | 其他應收款－關係人（附註二七）          | 16,445       | 1   |  | 140,606          | 7   |  |
| 130X          | 存貨（附註四、五及十一）             | 107,948      | 5   |  | 131,503          | 7   |  |
| 1470          | 其他流動資產（附註十五）             | 8,428        | -   |  | 2,803            | -   |  |
| 11XX          | 流動資產總計                   | 1,051,613    | 52  |  | 945,971          | 48  |  |
| 非流動資產         |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 1543          | 以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）    | 58,738       | 3   |  | 69,116           | 4   |  |
| 1550          | 採用權益法之投資（附註十二）           | 271,184      | 14  |  | 277,343          | 14  |  |
| 1600          | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二八）     | 631,783      | 31  |  | 659,111          | 34  |  |
| 1821          | 其他無形資產（附註十四）             | 111          | -   |  | -                | -   |  |
| 1840          | 遞延所得稅資產（附註四、五及二一）        | 4,982        | -   |  | 7,657            | -   |  |
| 1920          | 存出保證金（附註十五）              | 216          | -   |  | 216              | -   |  |
| 15XX          | 非流動資產總計                  | 967,014      | 48  |  | 1,013,443        | 52  |  |
| 1XXX          | 資 產 總 計                  | \$ 2,018,627 | 100 |  | \$ 1,959,414     | 100 |  |
| 負債與權益總計       |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 流動負債          |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 2170          | 應付帳款（附註十六）               | \$ 39,631    | 2   |  | \$ 20,616        | 1   |  |
| 2219          | 其他應付款（附註十七）              | 28,782       | 1   |  | 29,983           | 2   |  |
| 2230          | 本期所得稅負債（附註四、五及二一）        | 14,825       | 1   |  | 2,406            | -   |  |
| 2300          | 其他流動負債（附註十七）             | 1,779        | -   |  | 2,939            | -   |  |
| 21XX          | 流動負債總計                   | 85,017       | 4   |  | 55,924           | 3   |  |
| 非流動負債         |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 2570          | 遞延所得稅負債（附註四、五及二一）        | 52,403       | 3   |  | 53,657           | 3   |  |
| 2640          | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）      | 25,106       | 1   |  | 41,543           | 2   |  |
| 25XX          | 非流動負債總計                  | 77,509       | 4   |  | 95,200           | 5   |  |
| 2XXX          | 負債總計                     | 162,526      | 8   |  | 151,124          | 8   |  |
| 權益（附註四及十九）    |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 股 本           |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 3110          | 普 通 股                    | 1,003,308    | 50  |  | 1,003,308        | 51  |  |
| 3200          | 資本公積                     | 2,954        | -   |  | 2,184            | -   |  |
| 保留盈餘          |                          |              |     |  |                  |     |  |
| 3310          | 法定盈餘公積                   | 179,555      | 9   |  | 173,675          | 9   |  |
| 3320          | 特別盈餘公積                   | 147,497      | 7   |  | 147,626          | 7   |  |
| 3350          | 未分配盈餘                    | 510,999      | 25  |  | 462,014          | 24  |  |
| 3300          | 保留盈餘總計                   | 838,051      | 41  |  | 783,315          | 40  |  |
| 3400          | 其他權益                     | 11,788       | 1   |  | 19,483           | 1   |  |
| 31XX          | 權益總計                     | 1,856,101    | 92  |  | 1,808,290        | 92  |  |
| 負 債 與 權 益 總 計 |                          | \$ 2,018,627 | 100 |  | \$ 1,959,414     | 100 |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

| 代 碼  |                   | 104年度       |      | 103年度（追溯適用） |     |
|------|-------------------|-------------|------|-------------|-----|
|      |                   | 金 額         | %    | 金 額         | %   |
| 4100 | 營業收入              |             |      |             |     |
|      | 銷貨收入（附註四）         | \$1,109,886 | 100  | \$1,205,434 | 100 |
|      | 營業成本（附註四、十一及二二）   |             |      |             |     |
| 5110 | 銷貨成本              | 935,416     | 84   | 1,096,871   | 91  |
| 5900 | 營業毛利              | 174,470     | 16   | 108,563     | 9   |
|      | 營業費用（附註二二）        |             |      |             |     |
| 6100 | 推銷費用              | 24,116      | 2    | 28,932      | 3   |
| 6200 | 管理費用              | 39,570      | 4    | 38,508      | 3   |
| 6300 | 研究發展費用            | 9,369       | 1    | 12,073      | 1   |
| 6000 | 營業費用合計            | 73,055      | 7    | 79,513      | 7   |
| 6900 | 營業淨利              | 101,415     | 9    | 29,050      | 2   |
|      | 營業外收入及支出（附註二二）    |             |      |             |     |
| 7010 | 其他收入              | 15,271      | 1    | 19,386      | 2   |
| 7020 | 其他利益及損失           | 4,854       | 1    | 22,923      | 2   |
| 7050 | 財務成本              | ( 55)       | -    | ( 111)      | -   |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | 20,070      | 2    | 42,198      | 4   |
| 7900 | 稅前淨利              | 121,485     | 11   | 71,248      | 6   |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二三）     | 23,241      | 2    | 14,628      | 1   |
| 8200 | 本年度淨利             | 98,244      | 9    | 56,620      | 5   |
|      | 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       | ( 1,776)    | -    | ( 2,350)    | -   |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅    | 302         | -    | 400         | -   |
| 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 | ( 8,506)    | ( 1) | 20,769      | 1   |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現利益     | 287         | -    | 211         | -   |
| 8300 | 本年度其他綜合損益（稅後淨額）   | ( 9,693)    | ( 1) | 19,030      | 1   |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | \$ 88,551   | 8    | \$ 75,650   | 6   |
|      | 淨利歸屬於：            |             |      |             |     |
| 8610 | 本公司業主             | \$ 100,014  | 9    | \$ 58,797   | 5   |
| 8620 | 非控制權益             | ( 1,770)    | -    | ( 2,177)    | -   |
| 8600 |                   | \$ 98,244   | 9    | \$ 56,620   | 5   |
|      | 綜合損益總額歸屬於：        |             |      |             |     |
| 8710 | 本公司業主             | \$ 92,319   | 8    | \$ 72,096   | 6   |
| 8720 | 非控制權益             | ( 3,768)    | -    | 3,554       | -   |
| 8700 |                   | \$ 88,551   | 8    | \$ 75,650   | 6   |
|      | 每股盈餘（附註二三）        |             |      |             |     |
| 9750 | 基 本               | \$ 1.00     |      | \$ 0.58     |     |
| 9850 | 稀 釋               | \$ 1.00     |      | \$ 0.58     |     |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

| 代 碼  |                   | 104年度      |      | 103年度（追溯適用） |     |
|------|-------------------|------------|------|-------------|-----|
|      |                   | 金 額        | %    | 金 額         | %   |
| 4100 | 營業收入              |            |      |             |     |
|      | 銷貨收入（附註四）         | \$ 922,079 | 100  | \$1,021,963 | 100 |
|      | 營業成本（附註四、十一及二十）   |            |      |             |     |
| 5110 | 銷貨成本              | 762,185    | 83   | 917,729     | 90  |
| 5900 | 營業毛利              | 159,894    | 17   | 104,234     | 10  |
|      | 營業費用（附註二十）        |            |      |             |     |
| 6100 | 推銷費用              | 20,343     | 2    | 25,415      | 2   |
| 6200 | 管理費用              | 27,104     | 3    | 26,224      | 3   |
| 6300 | 研究發展費用            | 9,369      | 1    | 12,073      | 1   |
| 6000 | 營業費用合計            | 56,816     | 6    | 63,712      | 6   |
| 6900 | 營業淨利              | 103,078    | 11   | 40,522      | 4   |
|      | 營業外收入及支出（附註二十）    |            |      |             |     |
| 7010 | 其他收入              | 14,197     | 2    | 14,975      | 1   |
| 7020 | 其他利益及損失           | 10,824     | 1    | 23,410      | 2   |
| 7050 | 財務成本              | ( 18)      | -    | ( 43)       | -   |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額     | ( 4,826)   | ( 1) | ( 5,439)    | -   |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | 20,177     | 2    | 32,903      | 3   |
| 7900 | 稅前淨利              | 123,255    | 13   | 73,425      | 7   |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二一）     | 23,241     | 2    | 14,628      | 1   |
| 8200 | 本年度淨利             | 100,014    | 11   | 58,797      | 6   |
|      | 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       | ( 1,776)   | -    | ( 2,350)    | -   |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅    | 302        | -    | 400         | -   |
| 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 | ( 6,508)   | ( 1) | 15,038      | 1   |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現利益     | 287        | -    | 211         | -   |
| 8300 | 本年度其他綜合損益（稅後淨額）   | ( 7,695)   | ( 1) | 13,299      | 1   |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | \$ 92,319  | 10   | \$ 72,096   | 7   |
|      | 每股盈餘（附註二二）        |            |      |             |     |
| 9750 | 基 本               | \$ 1.00    |      | \$ 0.58     |     |
| 9850 | 稀 釋               | \$ 1.00    |      | \$ 0.58     |     |

單位：新台幣仟元

| 歸屬於本公司業主之權益 |                       |             |        |          |            |            |            |            |           |          |          |             |            |
|-------------|-----------------------|-------------|--------|----------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------|----------|-------------|------------|
| 代碼          |                       | 其 他 權 益     |        |          |            |            |            |            |           |          |          |             |            |
|             |                       | 資本公積        | 留盈餘    | 確定福利計畫   | 國外營運機構     | 備供出售       | 金融資產       | 國外營運機構     | 備供出售      | 金融資產     | 國外營運機構   | 備供出售        | 金融資產       |
| A1          | 103 年 1 月 1 日餘額       | \$1,006,828 | \$ 765 | \$ 1,425 | \$ 166,431 | \$ 147,626 | \$ 480,151 | \$ -       | \$ 4,397  | (\$ 247) | \$ -     | \$1,807,376 | \$ 105,137 |
| A3          | 追溯適用及追溯重編之影響數         | -           | -      | -        | -          | -          | ( 2,034)   | 2,034      | -         | -        | -        | -           | -          |
| A5          | 103 年 1 月 1 日追溯適用餘額   | 1,006,828   | 765    | 1,425    | 166,431    | 147,626    | 478,117    | 2,034      | 4,397     | ( 247)   | -        | 1,807,376   | 105,137    |
| B1          | 102 年度盈餘指撥及分配         | -           | -      | -        | 7,244      | -          | ( 7,244)   | -          | -         | -        | -        | -           | -          |
| B5          | 現金股利                  | -           | -      | -        | -          | -          | ( 65,444)  | -          | -         | -        | -        | ( 65,444)   | -          |
| M5          | 實際取得子公司部分權益(附註二五)     | -           | -      | 759      | -          | -          | -          | -          | -         | -        | 759      | ( 4,826)    | ( 4,067)   |
| D1          | 103 年度淨利              | -           | -      | -        | -          | -          | 58,797     | -          | -         | -        | -        | 58,797      | ( 2,177)   |
| D3          | 103 年度稅後其他綜合損益        | -           | -      | -        | -          | -          | -          | ( 1,950)   | 15,038    | 211      | -        | 13,299      | 5,731      |
| D5          | 103 年度綜合損益總額          | -           | -      | -        | -          | -          | 58,797     | ( 1,950)   | 15,038    | 211      | -        | 72,096      | 3,554      |
| L1          | 購入庫藏股票                | -           | -      | -        | -          | -          | -          | -          | -         | ( 6,497) | ( 6,497) | -           | ( 6,497)   |
| L3          | 註銷庫藏股票                | ( 3,520)    | ( 765) | -        | -          | -          | ( 2,212)   | -          | -         | -        | 6,497    | -           | -          |
| Z1          | 103 年 12 月 31 日追溯適用餘額 | 1,003,308   | -      | 2,184    | 173,675    | 147,626    | 462,014    | 84         | 19,435    | ( 36)    | -        | 1,808,290   | 103,865    |
| B1          | 103 年度盈餘指撥及分配         | -           | -      | -        | 5,880      | -          | ( 5,880)   | -          | -         | -        | -        | -           | -          |
| B3          | 法定盈餘公積                | -           | -      | -        | -          | ( 129)     | -          | -          | -         | -        | ( 129)   | -           | ( 129)     |
| B5          | 現金股利                  | -           | -      | -        | -          | -          | ( 45,149)  | -          | -         | -        | -        | ( 45,149)   | -          |
| M5          | 實際取得子公司部分權益(附註二五)     | -           | -      | 770      | -          | -          | -          | -          | -         | -        | 770      | ( 5,175)    | ( 4,405)   |
| D1          | 104 年度淨利              | -           | -      | -        | -          | -          | 100,014    | -          | -         | -        | -        | 100,014     | ( 1,770)   |
| D3          | 104 年度稅後其他綜合損益        | -           | -      | -        | -          | -          | -          | ( 1,474)   | ( 6,508)  | 287      | -        | ( 7,695)    | ( 1,998)   |
| D5          | 104 年度綜合損益總額          | -           | -      | -        | -          | -          | 100,014    | ( 1,474)   | ( 6,508)  | 287      | -        | 92,319      | ( 3,768)   |
| Z1          | 104 年 12 月 31 日餘額     | \$1,003,308 | \$ -   | \$ 2,954 | \$ 179,555 | \$ 147,497 | \$ 510,999 | (\$ 1,390) | \$ 12,927 | \$ 251   | \$ -     | \$1,856,101 | \$ 94,922  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬

單位：新台幣仟元

| 其 他 權 益 |                       |             |           |          |            |            |            |            |           |           |           |             |            |
|---------|-----------------------|-------------|-----------|----------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| 代碼      |                       | 資本公積        | 留盈餘       | 確定福利計畫   | 國外營運機構     | 備供出售       | 金融資產       | 國外營運機構     | 備供出售      | 金融資產      | 國外營運機構    | 備供出售        | 金融資產       |
|         |                       | 股 本         | 庫 藏 股 交 易 | 其 他      | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積     | 未 分 配 盈 餘  | 之 再 衡 量 數  | 之 再 衡 量 數 | 之 再 衡 量 數 | 之 再 衡 量 數 | 之 再 衡 量 數   | 之 再 衡 量 數  |
| A1      | 103 年 1 月 1 日餘額       | \$1,006,828 | \$ 765    | \$ 1,425 | \$ 166,431 | \$ 147,626 | \$ 480,151 | \$ -       | \$ 4,397  | (\$ 247)  | \$ -      | \$1,807,376 | \$ 105,137 |
| A3      | 追溯適用及追溯重編之影響數         | -           | -         | -        | -          | -          | ( 2,034)   | 2,034      | -         | -         | -         | -           | -          |
| A5      | 103 年 1 月 1 日追溯適用餘額   | 1,006,828   | 765       | 1,425    | 166,431    | 147,626    | 478,117    | 2,034      | 4,397     | ( 247)    | -         | 1,807,376   | 105,137    |
| B1      | 102 年度盈餘指撥及分配         | -           | -         | -        | 7,244      | -          | ( 7,244)   | -          | -         | -         | -         | -           | -          |
| B5      | 現金股利                  | -           | -         | -        | -          | -          | ( 65,444)  | -          | -         | -         | -         | ( 65,444)   | -          |
| M5      | 實際取得子公司部分權益(附註二三)     | -           | -         | 759      | -          | -          | -          | -          | -         | -         | -         | 759         | -          |
| D1      | 103 年度淨利              | -           | -         | -        | -          | -          | 58,797     | -          | -         | -         | -         | 58,797      | -          |
| D3      | 103 年度稅後其他綜合損益        | -           | -         | -        | -          | -          | -          | ( 1,950)   | 15,038    | 211       | -         | 13,299      | -          |
| D5      | 103 年度綜合損益總額          | -           | -         | -        | -          | -          | 58,797     | ( 1,950)   | 15,038    | 211       | -         | 72,096      | -          |
| L1      | 購入庫藏股票                | -           | -         | -        | -          | -          | -          | -          | -         | ( 6,497)  | ( 6,497)  | -           | -          |
| L3      | 註銷庫藏股票                | ( 3,520)    | ( 765)    | -        | -          | -          | ( 2,212)   | -          | -         | -         | 6,497     | -           | -          |
| Z1      | 103 年 12 月 31 日追溯適用餘額 | 1,003,308   | -         | 2,184    | 173,675    | 147,626    | 462,014    | 84         | 19,435    | ( 36)     | -         | 1,808,290   | -          |
| B1      | 103 年度盈餘指撥及分配         | -           | -         | -        | 5,880      | -          | ( 5,880)   | -          | -         | -         | -         | -           | -          |
| B3      | 法定盈餘公積                | -           | -         | -        | -          | ( 129)     | -          | -          | -         | -         | ( 129)    | -           | ( 129)     |
| B5      | 現金股利                  | -           | -         | -        | -          | -          | ( 45,149)  | -          | -         | -         | -         | ( 45,149)   | -          |
| M5      | 實際取得子公司部分權益(附註二三)     | -           | -         | 770      | -          | -          | -          | -          | -         | -         | -         | 770         | -          |
| D1      | 104 年度淨利              | -           | -         | -        | -          | -          | 100,014    | -          | -         | -         | -         | 100,014     | -          |
| D3      | 104 年度稅後其他綜合損益        | -           | -         | -        | -          | -          | -          | ( 1,474)   | ( 6,508)  | 287       | -         | ( 7,695)    | -          |
| D5      | 104 年度綜合損益總額          | -           | -         | -        | -          | -          | 100,014    | ( 1,474)   | ( 6,508)  | 287       | -         | 92,319      | -          |
| Z1      | 104 年 12 月 31 日餘額     | \$1,003,308 | \$ -      | \$ 2,954 | \$ 179,555 | \$ 147,497 | \$ 510,999 | (\$ 1,390) | \$ 12,927 | \$ 251    | \$ -      | \$1,856,101 | \$ 94,922  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 104年度          | 103年度      |
|--------|----------------|------------|
| A10000 | 營業活動之現金流量      |            |
| A20010 | 本年度稅前淨利        | \$ 121,485 |
| A20100 | 不影響現金流量之收益費損項目 | \$ 71,248  |
| A20200 | 折舊費用           | 71,463     |
| A29900 | 攤銷費用           | 91         |
| A20900 | 預付租賃款攤銷        | 355        |
| A21200 | 財務成本           | 55         |
| A21300 | 利息收入           | ( 10,599)  |
| A21300 | 股利收入           | ( 1,124)   |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失  | 63         |
| A23100 | 處分備供出售金融資產淨利益  | ( 190)     |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失      | 256        |
| A24100 | 外幣兌換損失(利益)     | 5,853      |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數    |            |
| A31130 | 應收票據           | 4,783      |
| A31150 | 應收帳款           | 44,821     |
| A31180 | 其他應收款          | 2,480      |
| A31200 | 存 貨            | 40,797     |
| A31240 | 其他流動資產         | 4,951      |
| A32150 | 應付帳款           | 18,933     |
| A32180 | 其他應付款          | 1,853      |
| A32230 | 其他流動負債         | ( 1,199)   |
| A32240 | 淨確定福利負債        | ( 18,213)  |
| A33000 | 營運產生現金         | 286,914    |
| A33100 | 收取之利息          | 10,918     |
| A33300 | 支付之利息          | ( 71)      |
| A33500 | 支付之所得稅         | ( 9,099)   |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入     | 288,662    |

投資活動之現金流量

|        |                  |            |
|--------|------------------|------------|
| B00300 | 取得備供出售金融資產       | ( 203,271) |
| B00400 | 出售備供出售金融資產價款     | 148,937    |
| B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資   | ( 246,773) |
| B00700 | 出售無活絡市場之債務工具投資價款 | -          |
| B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | -          |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備      | 10,378     |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款    | ( 30,001)  |
| B04500 | 購置無形資產           | 4          |
| B03700 | 存出保證金增加          | ( 133)     |
| B07600 | 收取其他股利           | -          |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入    | 1,124      |

籌資活動之現金流量

|        |                 |           |
|--------|-----------------|-----------|
| C01700 | 償還長期借款          | ( 3,234)  |
| C04500 | 支付現金股利          | ( 187)    |
| C04900 | 購買庫藏股票          | ( 45,149) |
| C05400 | 取得子公司部分權益價款     | ( 65,444) |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出      | ( 4,405)  |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | ( 4,067)  |
| EEEE   | 現金及約當現金淨(減少)增加  | ( 52,788) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | ( 2,337)  |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | 237,629   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 104年度          | 103年度      |
|--------|----------------|------------|
| A10000 | 營業活動之現金流量      |            |
| A20010 | 本年度稅前淨利        | \$ 123,255 |
| A20100 | 不影響現金流量之收益費損項目 | \$ 73,425  |
| A20200 | 折舊費用           | 51,481     |
| A29900 | 攤銷費用           | 22         |
| A20900 | 財務成本           | 18         |
| A21200 | 利息收入           | ( 10,383)  |
| A21300 | 股利收入           | ( 1,124)   |
| A22400 | 採用權益法之子公司損益份額  | 4,826      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失  | 63         |
| A23100 | 處分備供出售金融資產淨利益  | ( 190)     |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失      | 256        |
| A24100 | 外幣兌換淨損失(利益)    | 11,648     |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數   |            |
| A31130 | 應收票據           | 5,521      |
| A31150 | 應收帳款           | 42,822     |
| A31160 | 應收帳款－關係人       | -          |
| A31180 | 其他應收款          | 2,174      |
| A31200 | 存 貨            | 23,299     |
| A31240 | 其他流動資產         | ( 5,625)   |
| A32150 | 應付帳款           | 18,999     |
| A32180 | 其他應付款          | 1,954      |
| A32230 | 其他流動負債         | ( 1,162)   |
| A32240 | 淨確定福利負債        | ( 18,213)  |
| A33000 | 營運產生之現金        | 249,641    |
| A33100 | 收取之利息          | 11,766     |
| A33300 | 支付之利息          | ( 18)      |
| A33500 | 支付之所得稅         | ( 9,099)   |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入     | 252,290    |

投資活動之淨現金流量

|        |                  |            |
|--------|------------------|------------|
| B00300 | 取得備供出售金融資產       | ( 203,271) |
| B00400 | 出售備供出售金融資產價款     | 148,937    |
| B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資   | ( 246,773) |
| B00700 | 出售無活絡市場之債務工具投資價款 | -          |
| B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | -          |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備      | 10,378     |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款    | ( 27,484)  |
| B04300 | 其他應收款－關係人減少(增加)  | 4          |
| B04500 | 購置無形資產           | ( 133)     |
| B07600 | 收取其他股利           | 1,124      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入    | 29,572     |

籌資活動之淨現金流量

|        |             |           |
|--------|-------------|-----------|
| C04500 | 支付現金股利      | ( 45,149) |
| C04900 | 購買庫藏股票      | ( 65,444) |
| C05400 | 取得子公司部分權益價款 | ( 4,405)  |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出  | ( 49,554) |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加  | 2,427     |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 135,754   |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | 115,314   |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬