

佳得股份有限公司一百零七年股東常會議事錄



時間：一百零七年六月十九日（星期二）上午十時整

地點：新北市汐止區新台五路一段 97 號 4 樓（U-Town B 棟）展覽館第一會議室

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 19,100,716 股（本公司發行總股數 21,776,251 股）佔 87.71%。

主席：董事長黃兆南



記錄：黃文麗



## 壹、報告事項

### 一、106 年度營業報告。

說明：106 年度營業報告書，請參閱第 6~7 頁（附件一）。

### 二、審計委員會審查 106 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報表案。

說明：審計委員會審查 106 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報表，請參閱第 8 頁（附件二）。

### 三、本公司 106 年度員工及董事酬勞分配案。

說明：本公司 106 年度稅前獲利新台幣 30,029,346 元，擬按本公司章程分派董事酬勞新台幣 900,880 元，員工酬勞新台幣 1,501,467 元。董事酬勞依 12 月底在職董事平均分配，員工酬勞則依薪工循環 4.5 考核作業結果進行分配。

### 四、修訂本公司「董事會議事規則」。

說明：（一）、依據金融監督管理委員會 106 年 7 月 28 日金管證發字第 10600271125 號函及證券櫃檯買賣中心 106 年 7 月 31 日證櫃監字第 1060020872 號函，已修正「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」及「公開發行公司董事會議事辦法」。

（二）、董事會議事規則修正條文對照表，請參閱第 31~32 頁（附件六）。

### 五、其他報告事項。

說明：（一）、受理持有已發行股份總數 1% 以上之股東提案審查結果報告。

（二）、提案股東：股東戶號 371，張○杰先生。

（三）、上列股東來函所提議案業經本公司 107 年 4 月 20 日第 9 屆第 2 次董事會議審查結果，因不符合〈公司法〉第 172 條之 1 第 4 項之規定，不提送股東常會討論。

## 貳、承認事項：

### 第一案

【董事會提】

案由：本公司 106 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司 106 年度營業報告書，經董事會決議通過及審計委員會審查竣事，  
出具審查報告書在案。

二、本公司 106 年度合併財務報告及個體財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維會計師及林文欽會計師查核簽證，並經董事會決議通過及審計委員會審查竣事，出具審查報告書在案。

三、106 年營業報告書、勤業眾信聯合會計師事務所查核報告及財務報表，請參閱第 6~7 頁(附件一)及第 9~29 頁(附件三)及(附件四)。

四、敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案

【董事會提】

案由：本公司 106 年度盈餘分配案，提請承認。

說明：一、本公司 106 年度稅後淨利為新台幣 20,585,781 元，加計以前年度未分配盈餘新台幣 12,646,395 元，提撥確定福利計畫再衡量數列入保留盈餘調整數新台幣 260,201 元，依公司法暨本公司章程規定須自 106 年度稅後淨利中提列 10% 法定公積新台幣 2,058,578 元及特別盈餘公積新台幣 837,205 元後，本年度可供分配盈餘共新台幣 30,076,192 元，擬分配如下：

1、股東紅利：新台幣 15,243,376 元，為現金股利，每股新台幣 0.7 元。

2、本次股東常會決議通過後，授權董事會另訂除息基準日。配發現金股利不足壹元之畸零款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止。如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動而需修正時，亦授權董事會依〈公司法〉或相關法令規定全權處理之。

二、本案經董事會決議通過後，依法提請股東常會承認。。

三、106 年度盈餘分配表，請參閱第 30 頁(附件五)。

四、敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 參、討論事項一

### 第一案

【董事會提】

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：一、配合公司修訂營業項目、行使表決權方式、獨立董事設置名額，及股利政策，擬修訂「公司章程」之第 2、13、14、21 條。  
二、公司章程修正條文對照表，請參閱第 33~37 頁(附件七)。  
三、敬請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案

【董事會提】

案由：擬辦理現金增資供初次上櫃公開承銷，並由原股東全數放棄認購案，提請討論。

說明：一、為配合上櫃承銷制度之相關法令規定，擬辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃前提出公開承銷之股份來源，其中除依〈公司法〉第 267 條規定，保留發行新股總額之 10%~15%，由員工認購外，其餘現金增資發行股份，擬依〈證交法〉第 28 條之 1 及相關申請股票上櫃之法令規定，擬請股東會同意，由原股東放棄認購並全數提撥公開承銷，不受〈公司法〉第 267 條關於原股東儘先分認規定之限制。員工放棄認購或認購不足部份，擬請股東會授權董事長洽特定人認購之。對外公開承銷認購不足部份，擬依〈中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法〉規定辦理。每股發行價格及對外公開承銷方式，於本次董事會通過後，擬請股東會授權董事長考量當時市場狀況與主辦承銷商共同議定之。  
二、本次增資發行新股之權利義務與原已發行普通股股份相同。  
三、本次增資發行新股案提請股東會決議通過後，擬授權董事長全權處理本次增資相關事宜。  
四、本次增資發行新股所訂發行股數、發行條件、計劃項目及其他有關事項，如因法令規定或主關機關核定及基於營運評估或因客觀環境須予以修正變更時，擬提請股東會授權董事長全權處理。  
五、敬請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 肆、選舉事項

案由：全面改選董事案。

說明：一、本屆董事任期於107年6月30日屆滿，擬於107年6月19日股東常會辦理全面改選董事，本次選舉董事7人(含獨立董事3人)。

新任董事任期3年，自107年7月1日起至110年6月30日止，舊任董事於新任董事就任之日起卸任。

二、敬請選舉。

選舉結果如下：

席次	職稱	戶號或身份證字號	姓名	得票權數	備註
一	董事	1	黃兆南	28,389,540	當選董事
二	董事	104	上金投資股份有限公司	28,357,182	當選董事
三	董事	42	許漢昇	28,324,824	當選董事
四	董事	F1001XXXXX	葉榮祥	28,186,615	當選董事
五	獨立董事	A1030XXXXX	潘敦崇	10,000	當選獨立董事
六	獨立董事	A1244XXXXX	張譽尹	10,000	當選獨立董事
七	獨立董事	L1215XXXXX	陳昭廷	10,000	當選獨立董事

#### 伍、討論事項二

案由：擬解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請討論。

說明：一、依公司法第209條之規定，董事競業禁止之解除，應取得股東會同意。

二、為營運策略上之需要，在不影響公司正常業務下，擬請股東會同意解除新任董事競業禁止行為。

三、提請決議。

擬解除之行為情形如下：

姓名	現任職務	擬解除之行為情形
		公司名稱及職務
潘敦崇	獨立董事	1. 走著瞧(股)公司資深顧問 2. 冠霆電信科技(股)公司最高總顧問
張譽尹	獨立董事	1. 永信法律事務所合夥律師 2. 台北律師公會監事 3. 環境法律人協會理事長
陳昭廷	獨立董事	1. 喜樂健管理顧問有限公司董事

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：中華民國 107 年 06 月 19 日上午 10 點 30 分。

佳得股份有限公司



106 年度營業報告書

一、106 年度營運成果

1、合併營收及稅後淨利

單位：新台幣仟元

年 度 科 目	106 年	105 年	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	373,973	414,132	(40,159)	-9.70%
營業毛利	168,610	121,550	47,060	38.72%
稅後淨利	20,586	2,729	17,857	654.34%

2、合併財務收支及獲利能力分析

項目	年度	106 年	105 年
財務結構(%)	負債占資產比率	45.89	51.25
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	299.81	287.52
償債能力(%)	流動比率	237.91	203.01
	速動比率	176.09	153.15
獲利能力(%)	資產報酬率	4.45	0.73
	權益報酬率	7.86	1.04
	基本每股盈餘(元)	0.95	0.13

3、預算執行情形

本公司未編製與公告財務預測，故不適用預算執行情形說明。

4、研究發展狀況

(1)本公司持續有效管理管銷研之相關費用，配合各階段研發計畫投入適當資源。

106 年度投入研發費用為 36,535 仟元，佔 106 年度營收比重 9.77%。

單位：新台幣仟元

項目	106 年度	105 年度	104 年度
研發費用	36,535	42,734	40,983
營業收入淨額	373,973	414,132	459,818
比例(%)	9.77	10.32	8.91

(2) 最近三年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
104年	頻寬可更換式強波器。 手機 APP+藍芽近端連線監控功能。
105年	高功率數位多子帶及頻寬可調強波器。 高功率數位自激消除強波器。 低功率數位多子帶及頻寬可調強波器。
106年	雙/三模多頻的高功率數位多子帶及頻寬可調強波器。 雙/三模多頻的高功率數位自激消除強波器+ICS intelligent Mode。 雙/三模多頻的低功率數位多子帶及頻寬可調強波器。

二、107年度營運計畫概要

1、經營方針與重要產銷政策

- (1)持續深耕全球 4G LTE Repeater 利基市場，並結合基站訊號覆蓋工程，以提供客戶整體服務。
- (2)持續投資數位 Repeater 的技術及研發，以提供國際級電信客戶更有競爭力的產品。
- (3)持續提昇製程能力，以提高生產效率及降低成本。

2、預期銷售數量及其依據

因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據。

三、未來公司發展策略

- 1、代理專業及品質優良的零配件產品，以提供客戶整體服務。
- 2、掌握物聯網商機，切入利基產品。
- 3、留意5G 之發展進程，適時切入5G Repeater的產品開發。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- 1、5G行動通訊，預計2020年開始商業化，將帶動另一波巨大商機。
- 2、4G LTE在全球市場普遍導入後，造成電信運營商頻譜及頻段需要重組及重整。
- 3、電信運營商的語音收入持續減少，將影響其獲利。

五、結語

本公司去年(106年)EPS為0.95元，經董事會決議提案配發現金股息每股0.7元。EPS雖有小幅成長，但本人及經營團隊當努力於今年(107年)做出更好成績。

董事長:黃兆南



經理人:黃兆南



會計主管:陳思樺



(附件一)

佳得股份有限公司



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一〇六年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、林文欽會計師查核完竣並出具查核報告書，上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告，報請鑒核。

此致

本公司一〇七年股東常會

佳得股份有限公司



審計委員會召集人：陳昭廷



(印章)

中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 四 日

(附件二)

### 會計師查核報告

佳得股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

佳得股份有限公司及其子公司（以下稱「佳得集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達佳得集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與佳得集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對佳得集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對佳得集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨之評價

佳得集團於 106 年 12 月 31 日持有之存貨為 77,052 仟元，係依據成本及淨變現價值衡量，如附註五所述，淨變現價值之決定涉及管理階層對市場情況變化之重大判斷，故本會計師將其列為一關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 著重於年底存貨評價之測試，包括對過時及淨變現價值有減損之存貨提列備抵跌價損失所做之判斷提出必要之詢查；
2. 驗證存貨成本與淨變現價值孰低評估資料之正確性，包括抽核估計售價資料至最近期銷售記錄，評估用以計算年底存貨備抵存貨跌價損失之方法是否適當、核對用於計算之基本假設至支持文件並重新核算備抵存貨跌價損失金額；
3. 參與年度存貨盤點並了解存貨狀況，以驗證存貨呆滯及提列備抵跌價損失之完整性。

#### 其他事項

佳得股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估佳得集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算佳得集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

佳得集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合

併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對佳得集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使佳得集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致佳得集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於佳得集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對佳得集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 林 文 欽

林文欽



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

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 107 年 4 月 20 日

### 會計師查核報告

佳得股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

佳得股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達佳得股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與佳得股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對佳得股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對佳得股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨之評價

佳得股份有限公司於 106 年 12 月 31 日持有之存貨為 24,466 仟元，係依據成本及淨變現價值衡量，如附註五所述，淨變現價值之決定涉及管理階層對市場情況變化之重大判斷，故本會計師將其列為一關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 著重於年底存貨評價之測試，包括對過時及淨變現價值有減損之存貨提列備抵跌價損失所做之判斷提出必要之詢查；
2. 驗證存貨成本與淨變現價值孰低評估資料之正確性，包括抽核估計售價資料至最近期銷售記錄，評估用以計算年底存貨備抵存貨跌價損失之方法是否適當、核對用於計算之基本假設至支持文件並重新核算備抵存貨跌價損失金額；
3. 參與年度存貨盤點並了解存貨狀況，以驗證存貨呆滯及提列備抵跌價損失之完整性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估佳得股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算佳得股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

佳得股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實

表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對佳得股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使佳得股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致佳得股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於佳得股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成佳得股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對佳得股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 林 文 欽

林文欽



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

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 7 年 4 月 2 0 日

(附件三)



佳得股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$145,019	29	\$ 92,467	18
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註八及二七)	43,440	9	20,750	4
1150	應收票據	5,430	1	46,570	9
1170	應收帳款(附註五及九)	51,478	10	101,147	20
1210	其他應收款	887	-	1,839	-
1220	本期所得稅資產(附註四五及二十)	221	-	182	-
130X	存貨(附註五及十)	77,052	15	82,572	16
1470	其他流動資產	9,877	2	3,099	1
11XX	流動資產總計	<u>333,404</u>	<u>66</u>	<u>348,626</u>	<u>68</u>
	<b>非流動資產</b>				
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註七)	6,000	1	6,000	1
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註八及二七)	4,664	1	3,952	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	121,594	24	119,118	23
1821	無形資產	3,725	1	2,306	-
1840	遞延所得稅資產(附註五及二十)	3,288	1	3,348	1
1920	存出保證金	32,017	6	30,868	6
15XX	非流動資產總計	<u>171,288</u>	<u>34</u>	<u>165,592</u>	<u>32</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$504,692</u>	<u>100</u>	<u>\$514,218</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註十三)	\$ 65,000	13	\$100,000	19
2150	應付票據	498	-	2,132	-
2170	應付帳款	29,722	6	24,998	5
2200	其他應付款(附註十四)	35,697	7	40,408	8
2230	本期所得稅負債(附註五及二十)	4,438	1	-	-
2250	負債準備-流動(附註十五)	2,997	1	3,064	1
2300	其他流動負債	1,785	-	1,126	-
21XX	流動負債總計	<u>140,137</u>	<u>28</u>	<u>171,728</u>	<u>33</u>
	<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款(附註十三)	77,460	15	77,460	15
2570	遞延所得稅負債(附註五及二十)	12,509	3	12,115	2
2600	其他非流動負債(附註五及十六)	1,522	-	2,210	1
25XX	非流動負債總計	<u>91,491</u>	<u>18</u>	<u>91,785</u>	<u>18</u>
2XXX	負債總計	<u>231,628</u>	<u>46</u>	<u>263,513</u>	<u>51</u>
	<b>權益(附註十七)</b>				
3100	普通股股本	217,713	43	217,713	42
3200	資本公積	9,820	2	6,949	1
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	13,396	3	13,123	3
3320	特別盈餘公積	8,365	2	546	-
3350	未分配盈餘	32,973	6	20,739	4
3300	保留盈餘總計	54,734	11	34,408	7
3400	其他權益	( 9,203)	( 2)	( 8,365)	( 1)
3XXX	權益總計	<u>273,064</u>	<u>54</u>	<u>250,705</u>	<u>49</u>
	<b>負債及權益總計</b>	<u>\$504,692</u>	<u>100</u>	<u>\$514,218</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



佳得股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日			104年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 92,467		18	\$ 136,771		34
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四、八及二八)	20,750		4	750		-
1150	應收票據(附註四)	46,570		9	15		-
1170	應收帳款(附註四、五及九)	101,147		20	62,068		15
1210	其他應收款(附註四)	1,839		-	2,024		1
1220	本期所得稅資產(附註四、五及二十)	182		-	163		-
130X	存貨(附註四、五及十)	82,572		16	126,324		31
1470	其他流動資產	3,099		1	6,695		2
11XX	流動資產總計	<u>348,626</u>		<u>68</u>	<u>334,810</u>		<u>83</u>
	<b>非流動資產</b>						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	6,000		1	6,000		2
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註四、八及二八)	3,952		1	4,285		1
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	119,118		23	23,541		6
1821	無形資產(附註四)	2,306		-	1,067		-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二十)	3,348		1	3,226		1
1920	存出保證金(附註四)	30,868		6	28,795		7
15XX	非流動資產總計	<u>165,592</u>		<u>32</u>	<u>66,914</u>		<u>17</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$514,218</u>		<u>100</u>	<u>\$401,724</u>		<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>						
	<b>流動負債</b>						
2100	短期借款(附註四及十三)	\$ 100,000		19	\$ -		-
2150	應付票據	2,132		-	1,090		-
2170	應付帳款	24,998		5	41,432		10
2200	其他應付款(附註十四)	40,408		8	54,873		14
2230	本期所得稅負債(附註四、五及二十)	-		-	6,392		2
2250	負債準備—流動(附註四及十五)	3,064		1	8,333		2
2300	其他流動負債	1,126		-	1,916		-
21XX	流動負債總計	<u>171,728</u>		<u>33</u>	<u>114,036</u>		<u>28</u>
	<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款(附註四及十三)	77,460		15	-		-
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二十)	12,115		2	12,530		3
2600	其他非流動負債(附註四、五及十六)	2,210		1	1,772		1
25XX	非流動負債總計	<u>91,785</u>		<u>18</u>	<u>14,302</u>		<u>4</u>
2XXX	負債總計	<u>263,513</u>		<u>51</u>	<u>128,338</u>		<u>32</u>
	<b>歸屬於本公司業主之權益(附註四及十七)</b>						
3100	普通股股本	217,713		42	217,713		54
3200	資本公積	6,949		1	2,558		1
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	13,123		3	8,619		2
3320	特別盈餘公積	546		-	-		-
3350	未分配盈餘	20,739		4	45,042		11
3300	保留盈餘總計	34,408		7	53,661		13
3400	其他權益	( 8,365)		( 1)	( 546)		-
3XXX	權益總計	<u>250,705</u>		<u>49</u>	<u>273,386</u>		<u>68</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$514,218</u>		<u>100</u>	<u>\$401,724</u>		<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



佳得股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十八）	\$ 373,973	100	\$ 414,132	100
5000	營業成本（附註十及十九）	<u>205,363</u>	<u>55</u>	<u>292,582</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>168,610</u>	<u>45</u>	<u>121,550</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	51,408	14	39,492	9
6200	管理費用	46,593	12	36,209	9
6300	研究發展費用	<u>36,535</u>	<u>10</u>	<u>42,734</u>	<u>10</u>
6000	營業費用合計	<u>134,536</u>	<u>36</u>	<u>118,435</u>	<u>28</u>
6900	營業淨利	<u>34,074</u>	<u>9</u>	<u>3,115</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出（附註四 及十九）				
7010	其他收入	1,503	-	2,262	1
7020	其他利益及損失	( 5,185)	( 1)	1,884	-
7050	財務成本	( 2,530)	( 1)	( 720)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>( 6,212)</u>	<u>( 2)</u>	<u>3,426</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	27,862	7	6,541	2
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>7,276</u>	<u>2</u>	<u>3,812</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>20,586</u>	<u>5</u>	<u>2,729</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
	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	(\$ 313)	-	(\$ 254)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	53	-	43	-
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(附註四)	( 1,009)	-	( 9,421)	( 2)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>171</u>	<u>-</u>	<u>1,602</u>	<u>-</u>
8300	合 計	<u>( 1,098)</u>	<u>-</u>	<u>( 8,030)</u>	<u>( 2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 19,488</u>	<u>5</u>	<u>(\$ 5,301)</u>	<u>( 1)</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 20,586</u>	<u>6</u>	<u>\$ 2,729</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 19,488</u>	<u>5</u>	<u>(\$ 5,301)</u>	<u>( 1)</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9710	基 本	<u>\$ 0.95</u>		<u>\$ 0.13</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 0.12</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺





佳得股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國106年及105年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

代碼	歸屬於本公司之權益		業		之		權		益
	股本	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	合計	其他權益項目	國外營運機構	財務報表換算	
A1	105年1月1日餘額	\$ 2,558	\$ 8,619	\$ -	\$ 45,042	\$ 53,661	(\$ 546)	\$ -	\$ 273,386
B1	104年度盈餘分配	-	4,504	-	(4,504)	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	546	(546)	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	(21,771)	(21,771)	-	-	(21,771)
N1	現金股利-每股1.0元	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	發行員工認股權	4,391	-	-	-	-	-	-	4,391
D1	105年度淨利	-	-	-	2,729	2,729	-	-	2,729
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(211)	(211)	(7,819)	-	(8,030)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	2,518	2,518	(7,819)	-	(5,301)
Z1	105年12月31日餘額	21,771	6,949	13,123	20,739	34,408	(8,365)	-	250,705
B1	105年度盈餘分配	-	-	273	(273)	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	(7,819)	-	-	-	-
N1	特別盈餘公積	-	-	7,819	(7,819)	-	-	-	-
N1	發行員工認股權	-	2,871	-	-	-	-	-	2,871
D1	106年度淨利	-	-	-	20,586	20,586	-	-	20,586
D3	106年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(260)	(260)	(838)	-	(1,098)
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	20,326	20,326	(838)	-	19,488
Z1	106年12月31日餘額	21,771	9,820	13,396	32,973	54,734	(9,203)	\$ -	\$ 273,064

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思祥

佳得股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 27,862	\$ 6,541
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	6,219	( 1,593)
A20100	折舊費用	8,082	6,876
A20200	攤銷費用	542	454
A21900	員工認股權酬勞成本	2,871	4,391
A20900	財務成本	2,530	720
A29900	迴轉負債準備	( 67)	( 5,269)
A21200	利息收入	( 688)	( 519)
A23700	存貨跌價損失（回升利益）	8,264	( 1,551)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	122	-
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	2,484	( 5,658)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	84,087	( 84,042)
A31180	其他應收款	1,127	112
A31200	存 貨	( 3,429)	45,039
A31240	其他流動資產	( 6,778)	3,596
A32150	應付票據及帳款	3,845	( 13,266)
A32180	其他應付款	( 4,479)	( 14,533)
A32230	其他流動負債	659	( 790)
A32240	淨確定福利負債	( 175)	( 168)
A33000	其他與營業活動相關之項目	133,078	( 59,660)
A33300	支付之利息	( 2,557)	( 652)
A33500	支付之所得稅	( 2,370)	( 10,717)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>128,151</u>	<u>( 71,029)</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 23,402)	( 19,667)
B07500	收取之利息	513	592
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 11,177)	( 103,764)
B04500	購置無形資產	( 1,993)	( 1,838)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ 247	\$ -
B03700	存出保證金增加	( 1,149)	( 2,073)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 36,961)	( 126,750)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	( 35,000)	100,000
C03100	存入保證金(減少)增加	( 826)	352
C01600	舉借長期借款	-	77,460
C04500	支付股利	-	( 21,771)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 35,826)	156,041
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 2,812)	( 2,566)
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	52,552	( 44,304)
E00100	年初現金及約當現金餘額	92,467	136,771
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 145,019	\$ 92,467

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺





佳德股份有限公司  
個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 99,256	20	\$ 52,338	11
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動 (附註七及二六)	37,782	8	20,750	4
1150	應收票據	5,430	1	46,570	10
1170	應收帳款淨額 (附註五、八及二五)	42,940	9	89,434	18
1220	本期所得稅資產 (附註五及十九)	-	-	182	-
130X	存貨 (附註五及九)	24,466	5	20,311	4
1470	其他流動資產	8,566	2	1,444	-
11XX	流動資產總計	<u>218,440</u>	<u>45</u>	<u>231,029</u>	<u>47</u>
	<b>非流動資產</b>				
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動 (附註七及二六)	4,664	1	3,952	1
1550	採用權益法之投資 (附註五及十)	117,355	24	115,109	24
1600	不動產、廠房及設備 (附註十一及二六)	108,643	23	105,070	21
1821	無形資產	70	-	7	-
1840	遞延所得稅資產 (附註五及十九)	3,288	1	3,348	1
1920	存出保證金	31,139	6	30,179	6
15XX	非流動資產總計	<u>265,159</u>	<u>55</u>	<u>257,665</u>	<u>53</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 483,599</u>	<u>100</u>	<u>\$ 488,694</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款 (附註十二)	\$ 65,000	14	\$ 100,000	20
2150	應付票據	498	-	2,132	-
2170	應付帳款-非關係人	14,472	3	8,373	2
2180	應付帳款-關係人 (附註二五)	8,709	2	7,541	2
2200	其他應付款 (附註十三)	19,908	4	24,184	5
2230	本期所得稅負債 (附註五及十九)	5,962	1	-	-
2250	負債準備-流動 (附註十四)	2,997	1	3,064	1
2300	其他流動負債	1,675	-	1,082	-
21XX	流動負債總計	<u>119,221</u>	<u>25</u>	<u>146,376</u>	<u>30</u>
	<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款 (附註十二)	77,460	16	77,460	16
2570	遞延所得稅負債 (附註五及十九)	12,332	3	11,943	2
2670	其他非流動負債 (附註五及十五)	1,522	-	2,210	1
25XX	非流動負債總計	<u>91,314</u>	<u>19</u>	<u>91,613</u>	<u>19</u>
2XXX	負債總計	<u>210,535</u>	<u>44</u>	<u>237,989</u>	<u>49</u>
	<b>權益 (附註十六)</b>				
3100	普通股股本	217,713	45	217,713	45
3200	資本公積	9,820	2	6,949	1
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	13,396	3	13,123	3
3320	特別盈餘公積	8,365	1	546	-
3350	未分配盈餘	32,973	7	20,739	4
3300	保留盈餘總計	54,734	11	34,408	7
3400	其他權益	( 9,203)	( 2)	( 8,365)	( 2)
3XXX	權益總計	<u>273,064</u>	<u>56</u>	<u>250,705</u>	<u>51</u>
	<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 483,599</u>	<u>100</u>	<u>\$ 488,694</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



佳得股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註十七及二五)	\$ 343,481	100	\$ 371,439	100
5000	營業成本(附註九、十八及二五)	<u>216,079</u>	<u>63</u>	<u>289,304</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>127,402</u>	<u>37</u>	<u>82,135</u>	<u>22</u>
	營業費用(附註十八)				
6100	推銷費用	42,680	12	27,909	7
6200	管理費用	33,542	10	23,324	6
6300	研究發展費用	<u>21,334</u>	<u>6</u>	<u>25,495</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>97,556</u>	<u>28</u>	<u>76,728</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>29,846</u>	<u>9</u>	<u>5,407</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出(附註十八)				
7010	其他收入	707	-	907	-
7020	其他利益及損失	( 3,651)	( 1)	795	-
7050	財務成本	( 2,530)	( 1)	( 720)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>3,255</u>	<u>1</u>	<u>( 926)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>( 2,219)</u>	<u>( 1)</u>	<u>56</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	27,627	8	5,463	2
7950	所得稅費用(附註五及十九)	<u>7,041</u>	<u>2</u>	<u>2,734</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>20,586</u>	<u>6</u>	<u>2,729</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 313)	-	(\$ 254)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	53	-	43	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8370	採用權益法認列子 公司之其他綜合 損益份額	( 1,009)	-	( 9,421)	( 2)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	171	-	1,602	-
8300	合 計	( 1,098)	-	( 8,030)	( 2)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 19,488</u>	<u>6</u>	<u>(\$ 5,301)</u>	<u>( 1)</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
9710	基 本	<u>\$ 0.95</u>		<u>\$ 0.13</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 0.12</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺





民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟  
每股股利為元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	本				留		盈		餘計	其他權益項目 之外兌換差額 (\$ 546)	權益總額
		股數(仟股)	金額	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	合計			
A1	21,771	\$ 217,713	\$ 2,558	\$ 8,619	\$ -	\$ -	\$ 45,042	\$ 53,661	\$ 273,386		\$ 273,386	
B1	-	-	-	4,504	-	( 4,504)	-	-	-		-	
B3	-	-	-	546	546	( 546)	-	-	-		-	
B5	-	-	-	-	-	( 21,771)	( 21,771)	-	-		( 21,771)	
N1	-	-	4,391	-	-	-	-	-	-		4,391	
D1	-	-	-	-	-	2,729	2,729	-	-		2,729	
D3	-	-	-	-	-	( 211)	( 211)	-	( 7,819)		( 8,030)	
D5	-	-	-	-	-	2,518	2,518	-	( 7,819)		( 5,301)	
Z1	21,771	217,713	6,949	13,123	546	20,739	34,408	( 8,365)	250,705		250,705	
B1	-	-	-	273	-	( 273)	-	-	-		-	
B3	-	-	-	-	7,819	( 7,819)	-	-	-		-	
N1	-	-	2,871	-	-	-	-	-	-		2,871	
D1	-	-	-	-	-	20,586	20,586	-	-		20,586	
D3	-	-	-	-	-	( 260)	( 260)	-	( 838)		( 1,098)	
D5	-	-	-	-	-	20,326	20,326	-	( 838)		19,488	
Z1	21,771	\$ 217,713	\$ 9,820	\$ 13,396	\$ 8,365	\$ 32,973	\$ 54,734	( \$ 9,203)	\$ 273,064		\$ 273,064	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思祥

佳得股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 27,627	\$ 5,463
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	6,219	( 1,593)
A20100	折舊費用	4,584	2,826
A20200	攤銷費用	17	84
A21900	員工認股權酬勞成本	2,871	4,391
A20900	財務成本	2,530	720
A29900	迴轉負債準備	( 67)	( 5,269)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 3,255)	926
A21200	利息收入	( 435)	( 191)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	500	( 3,465)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	239	-
A23100	處分以成本衡量之金融資產損 失	-	230
A24100	外幣兌換淨利益	( 739)	( 548)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	80,874	( 76,474)
A31200	存 貨	( 4,655)	52,765
A31240	其他流動資產	( 7,084)	7,969
A32150	應付票據及帳款	6,090	( 7,133)
A32180	其他應付款	( 4,249)	( 11,158)
A32230	其他流動負債	593	( 1,056)
A32240	淨確定福利負債	( 175)	( 168)
A33000	營運產生之現金流入（出）	111,485	( 31,681)
A33300	支付之利息	( 2,557)	( 652)
A33500	支付之所得稅	( 224)	( 5,791)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>108,704</u>	<u>( 38,124)</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 17,744)	( 19,667)
B01300	出售以成本衡量之金融資產價款	-	5,770
B07500	收取之利息	397	264

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 8,415)	(\$ 100,382)
B04500	購置無形資產	( 80)	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	19	-
B03700	存出保證金增加	( 960)	( 1,696)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 26,783)	( 115,711)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	( 35,000)	100,000
C03100	存入保證金(減少)增加	( 826)	352
C01600	舉借長期借款	-	77,460
C04500	支付股利	-	( 21,771)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 35,826)	156,041
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	823	( 198)
EEEE	現金及約當現金增加	46,918	2,008
E00100	年初現金及約當現金餘額	52,338	50,330
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 99,256	\$ 52,338

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



(附件四)

佳得股份有限公司  
中華民國一百零六年度  
盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	12,646,395
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(260,201)
調整後未分配盈餘	12,386,194
本期淨利	20,585,781
提列法定盈餘公積(10%)	(2,058,578)
依法提列特別盈餘公積	(837,205)
本期可供分配盈餘	30,076,192
分配項目	
股東紅利(每股0.7元)	(15,243,376)
期末未分配盈餘	14,832,816

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



(附件五)

# 佳得股份有限公司

## 董事會議事規則 修正條文對照表

項次	修正條文	現行條文	說明
9.12.10.1	9.12.10.1 <u>本公司之營運計畫。</u>	9.12.10.1 公司之營運計畫。	增訂文字
9.12.10.3	9.12.10.3 依「證交法」第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及 <u>內部控制制度有效性之考核。</u>	9.12.10.3 依「證交法」第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。	增訂內部控制制度有效性之考核。
9.12.10.4	9.12.10.4 依「證交法」第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、 <u>從事衍生性商品交易</u> 、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。	9.12.10.4 依「證交法」第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。	增訂從事衍生性商品交易。
9.12.10.5	9.12.10.5 <u>涉及董事自身利害關係之事項。</u>	9.12.10.5 無。	增訂項目。
9.12.10.6	9.12.10.6 <u>重大之資產或衍生性商品交易。</u>	9.12.10.6 無。	增訂項目。
9.12.10.7	9.12.10.7 <u>重大之資金貸與、背書或提供保證。</u>	9.12.10.7 無。	增訂項目。
9.12.10.9	9.12.10.9 <u>簽證會計師之委任、解任或報酬。</u>	無。	增訂項目。
9.12.10.11	9.12.10.11 <u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。前項所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨</u>	無。	增訂項目。

項次	修正條文	現行條文	說明
	<p><u>額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</u></p> <p><u>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u></p>		
9·12·10·12	9·12·10·12 依「證交法」第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。	9·12·10·7 依「證交法」第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。	新增序號 9·12·10·12。
9·12·10 第二項	<p>9·12·10 公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>9·12·10·1~ 9·12·10·12：略。</p> <p>公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於<u>第一項</u>應提董事會決議事項，<u>應有全體獨立董事出席董事會</u>，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；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。</p>	<p>9·12·10 公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>9·12·10·1~ 9·12·10·7：略。</p> <p>公司設有獨立董事者，對於「證交法」第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；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。</p>	增訂至少一席獨立董事親自出席董事會。

佳得股份有限公司  
 公司章程  
 修訂條文對照表

項次	修正條文	現行條文	說明
第 二 條	本公司所營事業如下： 一、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。 二、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 三、CC01060 有線通信機械器材製造業。 四、CC01070 無線通信機械器材製造業。 五、CC01080 電子零組件製造業。 六、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 七、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 八、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 九、F119010 電子材料批發業。 十、F213060 電信器材零售業。 十一、F401010 國際貿易業。 十二、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 十三、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 十四、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。 十五、E601010 電器承裝業。 十六、E603010 電纜安裝工程業。 十七、F113070 電信器材批發業。 十八、E701010 電信工程業。 十九、E701040 簡易電信設備安裝業。 二十、IE01010 電信業務門號代辦業。 二十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 二十二、CC01090 電池製造業。 二十三、F113110 電池批發業。 二十四、F213110 電池零售業。	本公司所營事業如下： 一、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。 二、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 三、CC01060 有線通信機械器材製造業。 四、CC01070 無線通信機械器材製造業。 五、CC01080 電子零組件製造業。 六、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 七、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 八、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 九、F119010 電子材料批發業。 十、F213060 電信器材零售業。 十一、F401010 國際貿易業。 十二、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 十三、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 十四、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。 十五、E601010 電器承裝業。 十六、E603010 電纜安裝工程業。 十七、F113070 電信器材批發業。 十八、E701010 電信工程業。 十九、E701040 簡易電信設備安裝業。 二十、IE01010 電信業務門號代辦業。 二十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 二十二、CC01090 電池製造業。 二十三、F113110 電池批發業。 二十四、F213110 電池零售業。	新增營業項目。

項次	修正條文	現行條文	說明
第二條	<p>二十五、CC01040 照明設備製造業</p> <p>二十六、E603090 照明設備安裝工程業</p> <p>二十七、I301010 資訊軟體服務業</p> <p>二十八、I301020 資料處理服務業</p> <p>二十九、F213080 機械器具零售業</p> <p>三十、F213090 交通標誌器材零售業</p> <p>三十一、F213990 其他機械器具零售業</p> <p>三十二、F217010 消防安全設備零售業</p> <p>三十三、F218010 資訊軟體零售業</p> <p>三十四、E603040 消防安全設備安裝工程業</p> <p>三十五、E603080 交通號誌安裝工程業</p> <p>三十六、E604010 機械安裝業</p> <p>三十七、E605010 電腦設備安裝業</p> <p>三十八、E701010 通信工程業</p> <p>三十九、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業</p> <p>四十、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業</p> <p>四十一、EZ06010 交通標示工程業</p> <p>四十二、F113020 電器批發業</p> <p>四十三、F113030 精密儀器批發業</p> <p>四十四、F113050 電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>四十五、F113070 電信器材批發業</p> <p>四十六、F113990 其他機械器具批發業</p> <p>四十七、F118010 資訊軟體批發業</p> <p>四十八、F199990 其他批發業</p> <p>四十九、F211010 建材零售業</p> <p>五十、F213010 電器零售業</p> <p>五十一、F213030 電腦及事務性機器設備零售業</p> <p>五十二、F213040 精密儀器零售業</p> <p>五十三、E603050 自動控制設備工程業</p> <p>五十四、E601020 電器安裝業。</p> <p>五十五、E602011 冷凍空調工程業。</p>		新增營業項目。

項次	修正條文	現行條文	說明
第十三條	<p>股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司應將以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</p>	<p>股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。</p>	<p>配合本公司上櫃申請。文字酌修。</p>

項次	修正條文	現行條文	說明
第十四條	<p>本公司設董事五~九人，任期三年，董事之選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，連選得連任。全體董事所持記名股票之股份總額，依主管機關頒訂之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。</p> <p>本公司股票公開發行後依法令規定，於上述董事名額中，設置獨立董事人數至少三人，獨立董事之選舉採候選人提名制度，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、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</p>	<p>本公司設董事五~九人，任期三年，董事之選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，連選得連任。全體董事所持記名股票之股份總額，依主管機關頒訂之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。</p> <p>本公司股票公開發行後依法令規定，於上述董事名額中，設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事之選舉採候選人提名制度，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、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</p>	配合主管機關要求修訂。
第二十一條	<p>本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，每年就可分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東股息紅利，股東股息紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。惟此項盈餘分派之金額、股利之種類及比率，得由董事會視當年度實際獲利及資金狀況，擬具分派案，經股東會決議調整之。</p>	<p>本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，每年就可分配盈餘提撥股東股息紅利，股東股息紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。惟此項盈餘分派之金額、股利之種類及比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。</p>	配合本公司上櫃申請，依(89)台財證(一)字第100116號函股利政策中明確規範股東股息紅利分派比率或區間。文字酌修。

項次	修正條文	現行條文	說明
第二十三條	<p>本章程訂立於民國七十九年九月二十五日</p> <p>第一次修訂於民國八十一年一月二十八日。</p> <p>第二次修訂於民國八十六年七月十二日。</p> <p>第三次修訂於民國八十六年八月二十三日。</p> <p>第四次修訂於民國八十七年四月十二日。</p> <p>第五次修訂於民國八十七年九月二十五日。</p> <p>第六次修訂於民國八十八年八月九日。</p> <p>第七次修訂於民國八十九年一月十九日。</p> <p>第八次修訂於民國八十九年九月十五日。</p> <p>第九次修訂於民國八十九年十一月四日。</p> <p>第十次修訂於民國九十年六月一日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十年十一月十二日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十一年五月二十七日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十三年六月十八日。</p> <p>第十四次修訂於民國九十三年八月二十日。</p> <p>第十五次修訂於民國九十四年十一月二十五日。</p> <p>第十六次修訂於民國九十九年六月二十五日。</p> <p>第十七次修訂於民國一百年六月十七日。</p> <p>第十八次修訂於民國一百零四年六月十二日。</p> <p>第十九次修訂於民國一百零四年十二月三日。</p> <p>第二十次修訂於民國一百零五年六月十四日。</p> <p>第二十一次修訂於民國一百零六年六月二十三日。</p> <p>第二十二次修訂於民國一百零七年六月十九日。</p>	<p>本章程訂立於民國七十九年九月二十五日</p> <p>第一次修訂於民國八十一年一月二十八日。</p> <p>第二次修訂於民國八十六年七月十二日。</p> <p>第三次修訂於民國八十六年八月二十三日。</p> <p>第四次修訂於民國八十七年四月十二日。</p> <p>第五次修訂於民國八十七年九月二十五日。</p> <p>第六次修訂於民國八十八年八月九日。</p> <p>第七次修訂於民國八十九年一月十九日。</p> <p>第八次修訂於民國八十九年九月十五日。</p> <p>第九次修訂於民國八十九年十一月四日。</p> <p>第十次修訂於民國九十年六月一日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十年十一月十二日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十一年五月二十七日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十三年六月十八日。</p> <p>第十四次修訂於民國九十三年八月二十日。</p> <p>第十五次修訂於民國九十四年十一月二十五日。</p> <p>第十六次修訂於民國九十九年六月二十五日。</p> <p>第十七次修訂於民國一百年六月十七日。</p> <p>第十八次修訂於民國一百零四年六月十二日。</p> <p>第十九次修訂於民國一百零四年十二月三日。</p> <p>第二十次修訂於民國一百零五年六月十四日。</p> <p>第二十一次修訂於民國一百零六年六月二十三日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>