

佳穎精密企業股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月十五日（星期一）上午九時整

地點：本公司（桃園市大園區和平西路二段 110 號）

報告出席股數：親自出席及股東代理人所代表股份總數計 81,478,355 股，佔本公司已發行股份總數 111,611,710 股（已扣除庫藏股買回未執行 80,000 股）之 73%。

主席：李志廣

記錄：陳芳苓

出席董事：李志廣、葉春木、李若蘭、李露芬

列席人員：劉緒倫監察人、安侯建業聯合會計師事務所池世欽會計師、

正雅法律事務所蔡順雄律師

一、宣佈開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，請主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

- （一）一〇三年度營運報告。請參閱附件一。
- （二）監察人審查一〇三年度決算表冊報告。請參閱附件二。
- （三）買回股份執行情形報告。請參閱議事手冊。
- （四）其他報告事項：無。

四、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：本公司一〇三年度個體財務報告暨合併財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩會計師及池世欽會計師查核竣事，併同營業報告書（請參閱附件一）送交監察人審查竣事，相關財務報表請參閱附件三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案（董事會提）

案由：一〇三年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：（一）本公司 103 年度稅後純益 18,451,142 元，加計期初未分配盈餘 3,349,489 元，依法提列 10% 法定盈餘公積 1,845,114 元及精算損益本期變動數 614,008 元，迴轉特別盈餘公積 2,230,746 元，可供分配金額合計 21,572,255 元，103 年度盈餘分派表請參閱附件四，本次盈餘分配數額以 103 年度稅後淨利為優先分配。

（二）擬分配股東現金股利新台幣 18,973,991 元，每股配發 0.17 元（即每仟股配發 170 元）。

（三）本案俟本次股東會決議盈餘分配後，擬請股東會授權董事長另訂除息基準

日、發放日及其他相關事宜，股東現金股利之分配計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。嗣後如因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，提請股東會授權董事長按基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整每股配發金額。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論及選舉事項：

第一案（董事會提）

案 由：討論本公司資本公積配發現金案，謹提請 討論。

說 明：(一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 14,509,523 元發放現金，每股配發新台幣 0.13 元(即每仟股配發 130 元)。

(二)本次資本公積配發現金案俟股東常會通過後，擬請股東會授權董事長另訂分配基準日、發放日及其他相關事宜，股東現金股利之分配計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

(三)嗣後如因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，提請股東會授權董事長按基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整每股配發金額。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：修訂「公司章程」案，謹提請 討論。

說 明：配合本公司實際業務需要，擬修訂本公司章程部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件五。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案（董事會提）

案 由：董事及監察人改選案，謹提請 選舉。

說 明：(一)本公司現任董事、監察人任期自一〇一年六月二十六日起至一〇四年六月二十五日止，任期三年，故於本次股東常會擬全面改選。

(二)依本公司章程第十三條規定設董事 5 至 7 人(含獨立董事二席)、監察人 1 至 3 人。本次全面改選擬選舉董事七席(其中含獨立董事二席)，監察人 3 席。

(三)新任董事任期三年，自一〇四年六月十五日起至一〇七年六月十四日止，原任董事及監察人自新任董事及監察人當選時即解任。

(四)經董事會審查通過「獨立董事候選人」名單如下：

姓 名	學 歷	經 歷	持股數
黃健育	淡江大學會計系畢	台北縣稅捐稽徵處營業稅法務課稅務員 台北市國稅局審查一科 安侯建業會計師事務所經理	0

		眾智聯合會計師事務所會計師	
陳東陽	開南商工畢	涿鹿首富投資有限公司董事長	0

(五)選舉程序依據本公司董事監察人選舉辦法辦理，請參閱議事手冊。

選舉結果：

董事及監察人當選名單如下：

職稱	股東戶號	姓名	當選權數
董事	5150	李志廣	83,951,999 權
董事	2	葉春木	81,626,935 權
獨立董事	-	陳東陽	81,389,138 權
董事	4499	張慶華	81,270,138 權
獨立董事	-	黃健育	81,121,899 權
董事	5024	采略投資股份有限公司 代表人:朱理華	79,539,138 權
董事	5024	采略投資股份有限公司 代表人:李露芬	79,039,138 權
監察人	4496	王玉麟	81,357,447 權
監察人	4500	劉緒倫	81,134,055 權
監察人	-	林美珠	80,916,663 權

第四案 (董事會提)

案 由：解除本公司新任董事及代表人競業禁止之限制案，謹提請 討論。

說 明：(一)本公司董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第209條規定提請股東會許可解除本公司本次新任董事有關競業禁止之限制。

(二)新任董事擔任他公司職務之情形：

職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	李志廣	特新光電科技股份有限公司 董事
法人董事 代表人	采略投資股份有限公司 代表人:朱理華	特新光電科技股份有限公司 董事 歆錡科技股份有限公司 董事 晉基精密股份有限公司 總經理
獨立董事	陳東陽	涿鹿首富投資有限公司 董事長

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會(同日上午九時三十分)

【附件一】

佳穎精密企業股份有限公司

營業報告書

本公司103年延續102年的成長腳步，去年營收4.33億元續創近年新高，每股稅後盈餘0.17元，本公司電子事業處主要業務以電池連接器、LED、車用電子產品為主要應用端，101年以來致力於產品組合調整，由往年從事3C零組件佔整體營收90%以上，至102年開始車用零組件佔營收約40%，LED零組件約佔41%，3C連接器零組件則下修至19%，已轉型成車用及LED相關零組件兩大主軸，且採客制化服務以作為市場區隔，致103年營收持續呈現成長，預估104年全年營收可望繼續向上突破。

營建事業方面，102年位於林口「晴空樹」案獲得熱銷，使佳穎在林口眾多建商中逐步嶄露頭角，103年推出「HOMETEL」、「星空樹」亦獲佳績，所有經營團隊均秉持著戰戰兢兢的專業態度審慎以對，為公司的永續發展而努力，並為各位股東創造最大經營利潤。

一、一〇三年度營業報告

（一）103年度營業計劃實施成果：

103年度營業收入總計新台幣433,038千元，相較102年度新台幣401,048千元，增加約7.98%；103年度營業淨利新台幣31,066千元，相較102年度新台幣23,884千元增加約30.07%；103年度稅後淨利為新台幣18,451千元，相較於102年度稅後淨利新台幣14,329千元，增加約28.77%。103年度營業收入及稅後淨利均較102年度成長，顯示公司產品組合轉型成車用及LED相關零組件兩大主軸之策略持續奏效。

（二）103年預算執行情形：本公司未對外公布財務預測，本項不適用。

（三）財務收支情形：

單位：新台幣千元

項 目	103 年度 合 計	102 年度 合 計	增（減） 金 額	變 動 比 例 %
營業收入	433,038	401,048	31,990	7.98
營業成本	324,521	312,089	12,432	3.98
營業毛利	108,517	88,959	19,558	21.99
營業費用	77,451	65,075	12,376	19.02
營業淨利	31,066	23,884	7,182	30.07
稅後純益	18,451	14,329	4,122	28.77

(四) 獲利能力分析:

項 目		103 年度	102 年度
財務 結構	負債占總資產比率 (%)	60.81	50.70
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	3,256.75	3,136.37
償債 能力	流動比率 (%)	155.63	182.12
	速動比率 (%)	26.15	31.32
	利息保障倍數	2.23	2.68
獲利 能力	資產報酬率 (%)	1.03	1.00
	股東權益報酬率 (%)	1.29	1.28
	純益率 (%)	4.26	3.57
	每股盈餘 (元)	0.17	0.16

二、一〇四年度營運計劃

(一) 營運方針

本公司於 101 年起除積極強化公司體質外，在業務推展上也著力於連接器整合、LED 支架與汽車產業。在原本沖壓已有穩定的客戶群，強化連接器的整合也讓公司競爭優勢更加顯著，不但能對客戶服務的品質，也能使公司在既有產品上提高毛利率。

在 LED 支架發展上，由於 LED 照明產業已漸漸成為光源的主流，不論在背光源或是照明方面的市場出貨量都快速成長，由 LED 支架出貨量的增長上，顯示策略方向正確。

在汽車產業方面，門檻較一般產業高，但其穩定性及高毛率特性，值得我們在現在技術上努力切入，目前也已產生成效。

營建事業處方面，土地開發以具備特色之基地為主，其開發範圍仍以大台北地區為主要區域。組織專業人才並成立專案小組，研究分析相關資訊，使公司能確實掌握有利的資訊，以利土地之取得及開發計劃。

(二) 預期銷售數量及其依據

1. 電子事業處之銷售數量及其依據係根據 103 年之銷售結果估算之銷售預算並積極配合本公司之產能配合以達成 104 年之預算為第一目標。

2. 營建事業處：本公司與亞昕國際開發股份有限公司共同投資興建之『晴空樹』個案全數銷售完畢，已於 103 年第 2 季動工興建。

103 年第 1 季公開銷售之自地自建個案『Hometel』銷售已達 9 成，預計於 104 年第 4 季完工交屋。103 年第 4 季與亞昕國際開發股份有限公司共同投資興建之『星空樹』個案銷售已達 6 成，已於 104 年第 2 季動工興建。

(三)重要之產銷政策

1、電子事業處

A. 研發與生產方面：

- (1) 簡化製程減少浪費：重新檢討製程，減少因製程不良產生之浪費；另加強模具之維護保養，如此可降低因為模具不良產生之不良率。
- (2) 研發高技術含量的產品：汽車產業也有不少需要用到沖壓相關元件，因為汽車對於安全性要求較高，未來公司會積極開發汽車產業相關產品來增加公司競爭優勢。

B. 業務方面：

- (1) 建立良好的客服系統：好的客戶服務不但能維護好公司與客戶的關係，也會讓公司有機會創造更多的業績，所以在客訴的處理方面，我們會以最快及最專業的態度來處理。
- (2) 拓展多元產品線及客戶群：經營項目多元及客戶分散對公司而言是風險的分散，除現有的沖壓端子等產品外，積極開發LED及汽車產品項目及客戶，不但能提高公司獲利能力，也同時可以降低公司經營風險。

C. 管理方面：

- (1) 降低管理費用：
- (2) 適當的人力安排
- (3) 嚴格執行預算
- (4) 加強人員訓練

2、營建事業處：

以開發大台北地區精華及環境優美區域為主，本著嚴密篩選並積極參與合建購地，多元拓展儲備優質地段之土地資源，未來繼續尋覓具有特殊利基的開發案持續推動公司發展。掌握土地及房屋市場資訊，對基地周邊個案調查，作為產品定位及銷售策略之參考依據，永續客戶經營。

三、未來公司發展策略

- (1) 電子事業處：目前公司積極投入高附加價值產品的研發，以及市場上預見會有高成長的車用及LED相關零組件，持續維持與客戶良好關係，以創造公司最大的未來。
- (2) 營建事業處：就公司已購置之營建土地，有效整合各方資源，創造個案的最高效益。配合推案之特性，審慎規劃設計，堅持打造最佳居住環境。嚴格控管施工品質，確實掌握施工進度及成本控管，累積營建實力，未來並積極尋覓具有利基之開發案，利用公司既已建立的經營團隊與智能，持續推動公司發展。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(1) 外部競爭

本公司擁有豐富的模具研發能力及經驗，居同業領先地位，為國內專業模具設計與金屬零件沖壓專業代工廠。主要原物料銅、鐵為大宗物資，貨源供應能充分取得，價格與品質上亦能合理穩定，且通過 ISO9001 及 TS16949 認證，品質保證與生產設計能力深受肯定。生產產品具高附加價值，並展現技術服務優勢，產品應用廣泛市場需求風險分散且客戶長久配合，可保有穩定客源，且不易流失。

(2) 法規環境

面對全球化趨勢，民國102 年國際會計準則正式實施上路，對營建業的收入費用認列有相當影響，面對未來的市場環境，本公司將持續穩健擴展房地產開發業務之營運、強化團隊專業能力、健全財務結構、良好的售後服務，持續穩建地增加營收與獲利。

(3) 總體經營環境

展望104年市場趨勢，隨著美國聯準會貨幣量化寬鬆措施逐漸退場，國際資金重新興市場撤出，昔日金磚各國，都經歷股、債、匯市劇烈波動，經濟成長力道大幅降溫，總體經濟雖穩定度不足，但預期小有復甦，而國內政局明年即將進行總統大選壓力下，應不致出現重大政策利空，若無其他重大市場衝擊，市場價量短期趨勢預估將從價量俱穩格局出發。近年政府為抑制房價，打擊炒樓風氣、落實居住正義，政策面持續採行選擇性信用管制、開徵空地稅、緊縮土建融成數等措施使房市交易緊縮，而奢侈稅的實施對於抑制短期投機炒作，促使房地產回歸合理正常之市場交易已有初步效果，對營建業長遠發展實有正面助益。惟因國內市場累積過多餘屋的壓力與總體經濟的穩定度仍是影響房市重大因素，若無重大經濟層面衝擊，房市從價穩量縮格局出發，且隨兩案經貿往來密切，預期熱錢有機會回流台灣，對房地產係屬有利條件。

董事長：李志廣



總經理：葉春木



會計主管：李露芬



【附件二】

佳穎精密企業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司 103 年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩及池世欽會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分派表等表冊，復經本公司監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條及證交法第三十六條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇四年股東會

監察人：劉緒倫



監察人：王玉麟



監察人：林美珠



中 華 民 國 一 ○ 四 年 三 月 二 十 七 日

【附件三】

會計師查核報告

佳穎精密企業股份有限公司董事會 公鑒：

佳穎精密企業股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。如財務報表附註六(六)所述，佳穎精密企業股份有限公司採權益法評價之歆錡科技(股)公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關投資損益之認列及被投資公司相關資訊之揭露係依據其他會計師之查核報告。民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日佳穎精密企業股份有限公司對歆錡科技(股)公司採用權益法之投資金額為 17,369 千元及 19,187 千元，占資產總額 0.48%及 0.66%，暨民國一〇三年度及一〇二年度相關之投資損失分別為 1,818 千元及 1,740 千元，分別占繼續營業部門稅前淨利之(8.11)%及(11.54)%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達佳穎精密企業股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張淑瑩

邱世鈺



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：金管證審字第 1020000737 號
民國一〇四年三月二十七日

佳穎精密企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	103.12.31		102.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 124,679	3	122,802	4
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	11,013	-	1,033	-
1150 應收票據淨額(附註六(三))	8,055	-	9,221	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	131,127	4	105,441	4
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	2,353	-	5,916	-
1200 其他應收款(附註六(三))	1,569	-	77	-
1310 存貨-製造業(附註六(四))	68,016	2	71,352	2
1320 存貨-建設業(附註六(五)、七及八)	2,789,491	77	2,145,481	74
1476 其他金融資產-流動(附註八)	257,603	8	209,561	7
1479 其他流動資產-其他	47,856	1	3,636	-
	<u>3,441,762</u>	<u>95</u>	<u>2,674,520</u>	<u>91</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	119,069	3	141,463	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	44,128	1	45,790	2
1840 遞延所得稅資產淨額(附註六(十三))	30,913	1	30,905	1
1900 其他非流動資產	12,857	-	14,325	-
	<u>206,967</u>	<u>5</u>	<u>232,483</u>	<u>9</u>
資產總計	<u>\$ 3,648,729</u>	<u>100</u>	<u>2,907,003</u>	<u>100</u>

佳穎精密企業股份有限公司

資產負債表(續)

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金 額	%	金 額	%
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(八))	\$ 1,453,347	39	1,077,390	37
2110 應付短期票券(附註六(九))	174,633	5	109,844	4
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))	-	-	135	-
2150 應付票據	289	-	4,159	-
2170 應付帳款	108,910	3	67,343	2
2180 應付帳款-關係人(附註七)	7,872	-	4,385	-
2200 其他應付款	26,094	1	23,432	1
2312 預收房地款(附註六(十一)及七)	433,655	12	161,720	6
2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十))	5,984	-	16,000	1
2305 其他流動負債	806	-	6,451	-
	<u>2,211,590</u>	<u>60</u>	<u>1,470,859</u>	<u>51</u>
非流動負債：				
2540 長期借款(附註六(十))	3,576	-	1,333	-
2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	2,895	-	475	-
2640 應計退休金負債(附註六(十二))	693	-	1,050	-
	<u>7,164</u>	<u>-</u>	<u>2,858</u>	<u>-</u>
負債總計	<u>2,218,754</u>	<u>60</u>	<u>1,473,717</u>	<u>51</u>
權益(附註六(十四))：				
3110 普通股股本	1,116,917	31	1,116,917	38
3200 資本公積	287,417	8	309,755	11
3300 保留盈餘	26,682	1	8,845	-
3400 其他權益	-	-	(2,231)	-
3500 庫藏股票	(1,041)	-	-	-
權益總計	<u>1,429,975</u>	<u>40</u>	<u>1,433,286</u>	<u>49</u>
負債及權益總計	<u>\$ 3,648,729</u>	<u>100</u>	<u>2,907,003</u>	<u>100</u>

(請詳個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



佳穎精密企業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 433,038	100	401,048	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	324,521	75	312,089	78
營業毛利	108,517	25	88,959	22
營業費用：				
6100 推銷費用	30,418	7	17,700	4
6200 管理費用	42,904	10	43,650	11
6300 研究發展費用	4,126	1	3,557	1
營業費用合計	77,448	18	64,907	16
營業淨利	31,069	7	24,052	6
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十七))	3,714	-	2,515	-
7020 其他利益及損失(附註六(十七))	24,058	6	3,918	1
7050 財務成本(附註六(十七))	(18,253)	(4)	(8,976)	(2)
7770 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(損)益之份額(附註六(六))	(18,182)	(4)	(6,427)	(2)
	(8,663)	(2)	(8,970)	(3)
7900 繼續營業部門稅前淨利	22,406	5	15,082	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	3,955	1	753	-
本期淨利	18,451	4	14,329	3
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	2,231	1	800	-
8360 確定福利計畫精算損失(附註六(十二))	(614)	-	(614)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	1,617	1	186	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 20,068	5	14,515	3
基本每股盈餘(元)(附註六(十五))				
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.17		0.16	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.17		0.16	

董事長：



(請詳閱個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





佳穎證券股份有限公司

總公司印章

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積			
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 766,917	36,881	-	-	9,701	-	810,175
本期淨利	-	-	-	-	14,329	-	14,329
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(614)	-	186
本期綜合損益總額	-	-	-	-	800	-	14,515
盈餘指撥及分配：(註)							
提列法定盈餘公積	-	-	1,834	-	(1,834)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,422	(1,422)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(14,571)	-	(14,571)
現金增資	350,000	266,000	-	-	-	-	616,000
處分採用權益法之投資/子公司	-	-	-	-	-	293	293
股份基礎給付交易	-	6,874	-	-	-	-	6,874
民國一〇二年十二月三十一日餘額	1,116,917	309,755	1,834	1,422	5,589	(2,231)	1,433,286
本期淨利	-	-	-	-	18,451	-	18,451
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(614)	-	1,617
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,231	-	20,068
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	1,433	-	(1,433)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	808	(808)	-	-
資本公積配發現金股利	-	(22,338)	-	-	-	-	(22,338)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(1,041)	(1,041)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 1,116,917	287,417	3,267	2,230	21,185	(1,041)	1,429,975

註：董監酬勞 465 千元及員工紅利 465 千元已於綜合損益表中扣除。



董事長：

(請詳閱個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 22,406	15,082
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	12,264	11,975
攤銷費用	6,409	3,051
呆帳費用轉列收入	(12)	(99)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(10,115)	(1,333)
利息費用	18,253	8,976
利息收入	(806)	(476)
股份基礎給付酬勞成本	-	6,874
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	18,182	6,427
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(552)	(66)
不影響現金流量之收益費損項目合計	43,623	35,329
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融資產一流動	-	301
應收票據	1,166	15,152
應收帳款	(22,111)	(17,225)
其他應收款	(1,492)	3,709
存貨	(622,104)	(1,266,244)
其他金融資產	(52,115)	(164,657)
其他流動資產	(44,220)	2,653
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(740,876)	(1,426,311)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融負債一流動	-	135
應付票據	(3,870)	(51,718)
應付帳款	45,054	52,552
其他應付款項	2,405	(28,745)
預收房地款	271,935	161,720
其他流動負債	(5,645)	4,447
應計退休金負債	(971)	(963)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	308,908	137,428
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(431,968)	(1,288,883)
調整項目合計	(388,345)	(1,253,554)
營運產生之現金流出	(365,939)	(1,238,472)
收取之利息	806	476
支付之利息	(36,609)	(16,131)
支付之所得稅	(1,500)	-
營業活動之淨現金流出	(403,242)	(1,254,127)

董事長：

(請詳閱個體財務報告附註)
經理人：

會計主管：



會計師查核報告

佳穎精密企業股份有限公司董事會 公鑒：

佳穎精密企業股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。如財務報表附註六(六)所述，佳穎精密企業股份有限公司採權益法評價之歆錡科技(股)公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關投資損益之認列及被投資公司相關資訊之揭露係依據其他會計師之查核報告。民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日佳穎精密企業股份有限公司對歆錡科技(股)公司採用權益法之投資金額為 17,369 千元及 19,187 千元，占資產總額 0.48%及 0.66%，暨民國一〇三年度及一〇二年度相關之投資損失分別為 1,818 千元及 1,740 千元，分別占繼續營業部門稅前淨利之(8.11)%及(11.54)%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達佳穎精密企業股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

佳穎精密企業股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

張淑瑩

會計師：

邱世鈺

證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：金管證審字第 1020000737 號
民國一〇四年三月二十七日

佳穎精密企業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	103.12.31		102.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 124,779	3	129,059	4
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	11,013	-	1,033	-
1150 應收票據淨額(附註六(三))	8,055	-	9,221	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	131,127	4	105,441	4
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	2,353	-	5,916	-
1200 其他應收款(附註六(三))	1,570	-	104	-
1310 存貨-製造業(附註六(四))	68,016	2	71,352	2
1320 存貨-建設業(附註六(五)、七及八)	2,789,491	77	2,145,481	74
1476 其他金融資產-流動(附註八)	257,603	8	209,561	7
1479 其他流動資產-其他	47,856	1	3,636	-
	<u>3,441,863</u>	<u>95</u>	<u>2,680,804</u>	<u>91</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	118,968	3	135,215	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	44,128	1	45,790	2
1840 遞延所得稅資產淨額(附註六(十三))	30,913	1	30,905	1
1900 其他非流動資產	12,857	-	14,325	1
	<u>206,866</u>	<u>5</u>	<u>226,235</u>	<u>9</u>
資產總計	<u>\$ 3,648,729</u>	<u>100</u>	<u>2,907,039</u>	<u>100</u>

佳穎精密企業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		103.12.31		102.12.31			
		金	額	%	金	額	%
負債及權益							
流動負債：							
2100	短期借款(附註六(八))	\$	1,453,347	39	1,077,390	37	
2110	應付短期票券(附註六(九))		174,633	5	109,844	4	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))		-	-	135	-	
2150	應付票據		289	-	4,159	-	
2170	應付帳款		108,910	3	67,343	2	
2180	應付帳款-關係人(附註七)		7,872	-	4,385	-	
2200	其他應付款(附註七)		26,094	1	23,468	1	
2312	預收房地款(附註六(十一)及七)		433,655	12	161,720	6	
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十))		5,984	-	16,000	1	
2305	其他流動負債		806	-	6,451	-	
			2,211,590	60	1,470,895	51	
非流動負債：							
2540	長期借款(附註六(十))		3,576	-	1,333	-	
2570	遞延所得稅負債(附註六(十三))		2,895	-	475	-	
2640	應計退休金負債(附註六(十二))		693	-	1,050	-	
			7,164	-	2,858	-	
			2,218,754	60	1,473,753	51	
負債總計							
歸屬母公司業主之權益(附註六(十四))：							
3110	普通股股本		1,116,917	31	1,116,917	38	
3200	資本公積		287,417	8	309,755	11	
3300	保留盈餘		26,682	1	8,845	-	
3400	其他權益		-	-	(2,231)	-	
3500	庫藏股票		(1,041)	-	-	-	
			1,429,975	40	1,433,286	49	
權益總計							
		\$	3,648,729	100	2,907,039	100	
負債及權益總計							

(請詳合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



佳穎精密企業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		103年度		102年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 433,038	100	401,048	100
5000	營業成本(附註六(四)及七)	324,521	75	312,089	78
	營業毛利	108,517	25	88,959	22
	營業費用：				
6100	推銷費用	30,418	7	17,700	4
6200	管理費用	42,907	10	43,818	11
6300	研究發展費用	4,126	1	3,557	1
	營業費用合計	77,451	18	65,075	16
	營業淨利	31,066	7	23,884	6
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(十七))	3,875	1	2,603	-
7020	其他利益及損失(附註六(十七))	21,965	5	3,745	1
7050	財務成本(附註六(十七))	(18,253)	(4)	(8,976)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	(16,247)	(4)	(6,174)	(2)
		(8,660)	(2)	(8,802)	(3)
7900	繼續營業部門稅前淨利	22,406	5	15,082	3
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	3,955	1	753	-
	本期淨利(淨損)	18,451	4	14,329	3
8300	其他綜合損益：				
8310	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	2,231	1	800	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)(附註六(十二))	(614)	-	(614)	-
8399	減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	1,617	1	186	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 20,068	5	14,515	3
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 18,451	4	14,329	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 20,068	5	14,515	3
	基本每股盈餘(元)(附註六(十五))				
	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.17		0.16	
	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.17		0.16	

董事長：



(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



佳穎精密金屬股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益									
股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		未 分 配 盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		庫 藏 股	總 計	權益總額
		法定盈 餘公積	特別盈 餘公積		9,701	(3,324)			
\$ 766,917	36,881	-	-	14,329	-	-	-	810,175	810,175
-	-	-	-	(614)	800	-	-	14,329	14,329
-	-	-	-	-	-	-	-	186	186
-	-	-	-	13,715	800	-	-	14,515	14,515
-	-	1,834	-	(1,834)	-	-	-	-	-
-	-	-	1,422	(1,422)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(14,571)	-	-	-	(14,571)	(14,571)
350,000	266,000	-	-	-	-	-	-	616,000	616,000
-	-	-	-	-	293	-	-	293	293
-	6,874	-	-	-	-	-	-	6,874	6,874
1,116,917	309,755	1,834	1,422	5,589	(2,231)	-	-	1,433,286	1,433,286
-	-	-	-	18,451	-	-	-	18,451	18,451
-	-	-	-	(614)	2,231	-	-	1,617	1,617
-	-	-	-	17,837	2,231	-	-	20,068	20,068
-	-	1,433	-	(1,433)	-	-	-	-	-
-	-	-	808	(808)	-	-	-	-	-
-	(22,338)	-	-	-	-	-	-	(22,338)	(22,338)
-	-	-	-	-	-	-	(1,041)	(1,041)	(1,041)
\$ 1,116,917	287,417	3,267	2,230	21,185	-	-	(1,041)	1,429,975	1,429,975

民國一〇二年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

現金增資

處分採用權益法之投資/子公司

股份基礎給付交易

民國一〇二年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

資本公積配發現金股利

庫藏股買回

民國一〇三年十二月三十一日餘額



董事長：

(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：

會計主管：



佳穎精密企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 22,406	15,082
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	12,264	11,975
攤銷費用	6,409	3,051
呆帳費用轉列收入	(12)	(99)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(10,115)	(1,333)
利息費用	18,253	8,976
利息收入	(930)	(564)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	16,247	6,174
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(552)	(66)
員工認股權	-	6,874
不影響現金流量之收益費損項目合計	41,564	34,988
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融資產－流動	-	301
應收票據	1,166	15,152
應收帳款	(22,111)	(17,225)
其他應收款	(1,466)	3,682
存貨	(622,104)	(1,266,244)
其他金融資產	(52,115)	(164,657)
其他流動資產	(44,220)	2,653
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(740,850)	(1,426,338)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融負債－流動	-	135
應付票據	(3,870)	(51,718)
應付帳款	45,054	52,552
其他應付款項	2,369	12,443
預收房地款	271,935	161,720
其他流動負債	(5,645)	4,447
應計退休金負債	(971)	(963)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	308,872	178,616
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(431,978)	(1,247,722)
調整項目合計	(390,414)	(1,212,734)
營運產生之現金流出	(368,008)	(1,197,652)
收取之利息	930	564
支付之利息	(36,609)	(16,131)
支付之所得稅	(1,500)	-
營業活動之淨現金流出	(405,187)	(1,213,219)

(請詳閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件四】

佳穎精密企業股份有限公司

盈餘分配表

民國103年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		3,349,489
加：本期稅後淨利		18,451,142
減：提列法定盈餘公積	10%	(1,845,114)
精算損益本期變動數		(614,008)
加：迴轉特別盈餘公積		2,230,746
可供分配盈餘		21,572,255
減：發放股利（111,611,710股）	0.17/股	18,973,991
期末未分配盈餘(103.12.31)		2,598,264
董監酬勞	3.00%	605,553
員工紅利	3.00%	605,553
股東紅利	94.00%	18,973,991
合計		20,185,097

董事長：李志廣



經理人：葉春木



會計主管：李露芬



【附件五】

佳穎精密企業股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂說明
第二十條	一、本公司年度總決算如有當期淨利，應先彌補虧損，如尚有盈餘於提列法定盈餘公積百分之十並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，連同期初累計未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，得應業務需求酌予保留部分盈餘後，由董事會依下列比例擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之： (一)董事及監察人酬勞不高於百分之三。 (二)員工紅利百分之三至百分之八。 (三)餘額為股東紅利，按股份總額比例分派或保留之。 二、本公司股利政策係依據營運規劃、投資計劃、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。因本公司目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策，並考量平衡股利，擬具適當之股利分派，其中現金股利不得低於股利總額百分之十為原則。 三、本股利政策由董事會提報股東會通過後發佈實施，修正亦同。	一、本公司年度總決算如有當期淨利，應先彌補虧損，如尚有盈餘於提列法定盈餘公積百分之十並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，連同期初累計未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，得應業務需求酌予保留部分盈餘後，由董事會依下列比例擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之： (一)董事及監察人酬勞不高於百分之三。 (二)員工紅利百分之二至百分之八。 (三)餘額為股東紅利，按股份總額比例分派或保留之。 二、本公司股利政策係依據營運規劃、投資計劃、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。因本公司目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策，並考量平衡股利，擬具適當之股利分派，其中現金股利不得低於股利總額百分之十為原則。 三、本股利政策由董事會提報股東會通過後發佈實施，修正亦同。	配合本公司實際業務需要修訂
附 則			
條次	修訂前	修訂後	修訂說明
第二十二條	本章程訂立於中華民國七十七年六月十四日。第一次～第十八次修訂(略)第十九次修訂於民國一〇二年六月十一日。第二十次修訂於民國一〇三年六月二十三日	本章程訂立於中華民國七十七年六月十四日。第一次～第十八次修訂(略)第十九次修訂於民國一〇二年六月十一日。第二十次修訂於民國一〇三年六月二十三日。第二十一次修訂於民國一〇四年六月十五日	增列本次修訂次數及日期