

新日興股份有限公司

105 年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 15 日(星期三)上午 9 時整
地點：新北市樹林區中正路 278 號(雙岩龍鳳城餐廳)
出席：親自及委託代理出席股份總數 154,894,937 股，佔公司有表決權已發行股份總數 178,725,346 股之 86.67%。

主席：呂勝男
記錄：蔡孟惠
列席董事：呂勝男、呂敏文、林清正、阮朝宗、鄭志發、盧政忠、毛英富
列席監察人：吳瓊華、許黃不碟

壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，主席宣佈開會
貳、主席致詞：(略)
參、討論事項：

案由：修訂「公司章程」案。(董事會提)

說明：(一) 為因應公司法修訂，擬變更本公司「公司章程」之盈餘分配、員工酬勞及董監酬勞相關規範。

(二) 「公司章程」修訂前後條文對照表，請詳附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項：

- (一) 104 年度營業報告書(詳附件)。
- (二) 104 年度監察人查核報告書(詳附件)。
- (三) 取得或處分重大資產情形報告(詳議事手冊，從略)。
- (四) 104 年度員工及董監酬勞分派報告(詳附件)

伍、承認、討論及選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：承認 104 年度財務報表及營業報告書案，敬請 承認。

說明：(一)本公司 104 年度合併財務報表暨個體財務報表(均含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等)，業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、林宜慧會計師出具之無保留意見查核報告書，連同營業報告書送請監察人查核竣事。

(二)營業報告書、會計師查核報告暨財務報表請詳附件。

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：承認 104 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一)本公司 104 年度盈餘分配案，業經本公司民國 105 年 4 月 25 日董事會通過。

(二)本次現金股利分派案俟股東常會決議通過後，擬授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。

(三)嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

(四)104 年度盈餘分配表，請詳附件。

決議：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：討論資本公積發放現金股利案，敬請 決議。

- 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中提撥 357,450,692 元，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發現金 2 元。
- (二)嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配發現金比率因此發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理。
- (三)資本公積現金按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金發放總額。
- (四)本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂發放基準日分派之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：(董事會提)

案由：改選董事及監察人案，敬請 選舉。

- 說明：(一)本公司現任董事、監察人任期於 105 年 6 月 12 日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選。
- (二)依公司章程第十三條規定，應選董事七人（含獨立董事二人，採候選人提名制度）及監察人三人。
- (三)新任董事、監察人任期三年，自 105 年 6 月 15 日起至 108 年 6 月 14 日止。原任董事、監察人任期至本次股東常會完成時止。
- (四)獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 4 月 25 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

候選人	鄭志發	盧政忠
學歷	中興大學會計系	致理商專會計統計科
經歷	調和聯合會計師事務所會計師、敬興聯合會計師事務所所長、中小企業信保基金會領組、眾信聯合會計師事務所查帳組長	中國信託審查部科長、大安銀行三重分行經理、泛亞銀行敦南分行經理、日盛銀行資深協理、現職華泰銀行副總經理
持有股數	—	—

(五)本次改選依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之，請詳議事手冊。

(六)敬請 選舉。

選舉結果：董事及監察人當選名單如下：

身 份	戶號或身份證明文件編號	戶 名 或 姓 名	當 選 權 數
董事	2	呂勝男	107,979,253
董事	1	呂敏文	101,233,970
董事	T101*****	林清正	100,229,234
董事	68	阮朝宗	99,493,208
董事	E120*****	毛英富	98,953,038
獨立董事	F120*****	鄭志發	47,738,642
獨立董事	F120*****	盧政忠	47,584,512
監察人	L100*****	蔡揚宗	76,713,229
監察人	12	許黃不碟	73,428,215
監察人	18	吳瓊華	72,537,489

第五案：(董事會提)

案 由：解除本公司董事競業之限制案，敬請 決議。

說 明：(一)依公司法第 209 條之規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

(二)為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依公司法第 209 條規定，擬請股東會同意解除本次新選任之董事競業之限制。

解除明細如下：

職稱	姓名	目前兼任事業之名稱暨職務
董 事	阮朝宗	穩興科技股份有限公司董事
		易知投資有限公司董事長
		森柏格投資股份有限公司董事
董 事	毛英富	弘瑞法律事務所律師
		復興木業監察人
獨立董事	鄭志發	敬興聯合會計師事務所會計師
		金點資產管理有限公司董事長
		森柏格投資股份有限公司董事長
		元富泰開發有限公司董事長
		泰博科技股份有限公司獨立董事
		台灣類比科技股份有限公司獨立董事
		宏益纖維工業股份有限公司獨立董事
		康普材料科技股份有限公司監察人
		世禾科技股份有限公司董事
		州巧科技股份有限公司董事
		GSD TECHNOLOGIES CO., LTD. 董事
		易飛網科技股份有限公司法人董事代表
		永箔科技股份有限公司法人董事代表
		佳品旅行社股份有限公司法人董事代表
誠信旅行社股份有限公司法人監察人代表		
易舜股份有限公司法人監察人代表		
酷遊天股份有限公司法人監察人代表		
獨立董事	盧政忠	華泰商業銀行副總經理

【議事經過】

股東戶號 1332 股東針對議案內容之呈現提出建議，已經由主席予以回覆。

決 議：經票決結果，贊成 82,372,077 權，占出席總權數 53.18%；反對 35,949,936 權；無效 0 權；棄權 36,570,924 權。贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

股東戶號 1332 股東針對電子投票、董監選舉候選人提名制度提出建議。

主席說明：公司議程一切皆符合法令需求，針對股東建議公司將進行評估。

柒、散會：同日上午九時三十七分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本次股東常會會議議事錄依公司法 183 條規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言內容仍以會議影音記錄為準。)

附件 「公司章程」修訂前後條文對照表

新日興股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第十九條	刪除。	<p>本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益）扣除員工酬勞及董監事酬勞前之利益，應提撥不低於 2% 為員工酬勞，及不高於一千萬元為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），應預先保留累積虧損之彌補數額後，再就餘額計算提撥。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董監事酬勞僅得以現金為之。</p> <p>有關員工酬勞、董監事酬勞之發放相關事宜，悉依相關法令規定辦理，並由董事會議定之，並報告股東會。</p>	配合公司法第 23 5 條增訂之
第二十條	<p>本公司每一會計年度決算後所得純益，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅捐。</p> <p>二、彌補以往年度虧損。</p> <p>三、提存百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限）。</p> <p>四、按法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>五、前四項之餘額提撥董監酬勞金不高於百分之二及員工紅利不低於百分之二。</p> <p>六、其餘併同累積未分配，由董事會擬訂股東股利分配議案提請股東會決議</p>	<p>本公司每一會計年度決算如有盈餘，依下列各款順序分派之。</p> <p>一、提繳稅捐。</p> <p>二、彌補以往年度虧損。</p> <p>三、提列 10% 為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限）。</p> <p>四、按法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>五、餘額加計以前年度未分配盈餘為股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分派議案由股東會決議。</p>	配合公司法第 23 5 條，調整員工紅利和董監事酬勞部分之內容。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	<u>後分派之。</u> <u>員工分配股票紅利之對象,得包括符合一定條件之從屬公司員工。</u>		
第二十條之一	員工分配紅利之對得包含符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。	刪除	併入第十九條條文中
第二十二條	本章程... 第三十次修訂於民國九十九年六月十七日，第三十一次修訂於民國一百年六月十五日，第三十二次修訂於民國一百零一年六月十五日，第三十三次修訂於民國一百零二年六月十三日，第三十四次修訂於民國一百零三年六月十二日	本章程... 第三十次修訂於民國九十九年六月十七日，第三十一次修訂於民國一百年六月十五日，第三十二次修訂於民國一百零一年六月十五日，第三十三次修訂於民國一百零二年六月十三日，第三十四次修訂於民國一百零三年六月十二日， <u>第三十五次修訂於民國一百零五年六月十五日</u>	增列章程修訂日期及次數

新日興股份有限公司
104 年度營業報告書

本公司一直以來秉持永續經營的觀點、群策群力研究開發之經營理念，積極拓展垂直及水平之相關業務；致力於產品品質提升，持續改進生產良率及提高稼動率，同時也著重於自動化設備的投入以提高生產效率，降低購料成本及樽節各項費用。在前述的策略方向持續堅持下，本公司 104 年度之經營成果在經營團隊日以繼夜的努力下，交出了持穩的成績，漸漸拋開過去 2、3 年的低潮期。

104 年度筆記型電腦產業之全球出貨量仍未有大幅度之提昇，其產品類型除了輕薄趨勢外，同時也結合了平板電腦之優勢，開發出更精緻且符合消費者需求之產品，本公司在此潮流下仍可掌握先機，獲取客戶之認同。

本公司 104 年筆記型電腦樞軸出貨約 100,383/仟 pcs，約佔全球筆記型電腦出貨量的 40% 左右，依然保持全球領導地位，未來將持續朝市佔率 40%~45% 的方向邁進。另在 LCD 樞軸的出貨量也較前一年減少約 15%，達到 8,255/仟 pcs。本公司秉持多角化策略之經營，以降低產品集中度之風險，相關成效目前已顯現，在 104 年度之主要營收比重中 NB Hinge 約 60%；LCD Hinge 降低至約 21%；MIM(粉末金屬射出)產品則大幅上升至約 11%。

(一) 營收及財務表現

本公司 104 年度的合併營收為 84 億 5 仟 4 佰萬元，較前一年 79 億零 6 佰萬元增加約 7%，稅後淨利為 16 億 1 仟 3 佰萬元，較前一年 11 億 3 仟 3 佰萬元增加 42%，稅後基本每股盈餘為新台幣 9.02 元，較前一年的 6.36 元增加 41.8%。另本公司 104 年度的營業淨利率為 24%，合併毛利率為 35%，分別較前一年度 15% 以及 27% 增加。

(二) 研究發展與客戶方面

本公司主要致力於研發電腦週邊及商用筆記型電腦樞紐、LCD(Liquid-Crystal Display) Monitor 樞紐等，並開發出有關 CD(Consumer Digital)及通訊產品樞紐零組配件、數位相機樞紐產品與 MIM(金屬射出成型)技術之各種電子相關產品。本公司運用現有複合材料技術之優勢，並結合機構開發之技術能力，將持續發展高效能、低成本之零組件，以一龍條的生產模式，配合客戶之需求，來面對日益嚴苛的競爭趨態。本公司研發團隊更致力於智慧財產權之維護，並已陸續建立專利及智慧財產權管理制度，截至 105 年 1 月底，本公司已獲證 1,146 件全球之專利證書。

本公司筆記型電腦樞軸的主要客戶均為全球大廠，不管是 OEM 或 ODM，本公司均為其重要的零組件伙伴，也因為本公司的產品設計與品質，都能符合客戶的要求，使本公司在樞軸供應鏈上之領導地位屹立不搖。

(三) 預期銷售數量及其依據

本公司經營階層及業務部門依據以往年度經驗，預期未來市場變化及 105 年截至目前之接單及銷售狀況，預計 105 年度合併集團銷售樞紐成品數量將與 104 年度約略持平。

(四)重要產銷政策

雖然銷售價格下滑的壓力持續存在，我們仍致力提昇技術力，創造關鍵性零件之製造優勢，全力生產高邊際貢獻率之產品。同時本公司將持續引進新設備與技術，運用自動化設備管理，降低人力需求，提昇人均產值，加強生產管理及製程改良，以生產高效益產品為其策略。

(五)未來營運展望與目標

展望 105 年度，在經營策略方面是持續加強 MIM(粉末金屬射出)產品之發展及開拓。我們預期全球筆記型電腦出貨量在 105 年度增幅不大，因此在銷售部分將著重於高單價高利潤的產品擴展。同時作為上游主要零件供應者，價格競爭已呈常態趨勢，對於面臨單價下滑之趨，本公司將採取透過複合材料之運用，以降低製造成本、加速開發新技術，透過研發源頭，推展自動化設備，降低後端生產成本；在製造費用方面，全員齊力努力樽節成本；在生產製程上則致力於提昇生產自製率及製程之改良；在人均產值上，透過提昇效率，降低人事成本，以替股東獲取最大報酬為目標。

在多角化經營方面，本公司持續透過強化粉末金屬射出產品之開發，前述產品在近 1、2 年營收佔比及獲利貢獻度方面也相對提昇。尤其在穿戴式產品持續發燒，本公司新開發的機種亦日趨增長，期許不久的未來將能替本公司帶來另一波的成長動能。

在此感謝本公司全體同仁的努力不懈及各位股東、董監事的全力支持與信任。未來本公司仍將秉持國際化之視野、創造優良產品，穩健踏實的經營，以感謝全體股東長期以來的支持。

謹祝各位股東
身體健康萬事如意



新日興股份有限公司

董事長：呂勝男



總經理：林清正



主辦會計：吳麗明



新日興股份有限公司 監察人查核報告書

本公司民國一〇四年度營業報告書、盈餘分配表、財務報告（包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、和現金流量表）等表冊，其中財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄會計師及林宜慧會計師查核簽證，出具無保留意見書，認為足以允當表達本公司民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況與民國一〇四年度之經營成果與現金流量。本監察人等對上開表冊已依公司法第二百零九條規定，依法審核完竣，特此承認，敬請鑑核。

此致

新日興股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：蔡揚宗



監察人：吳瓊華



監察人：許黃不碟



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 二 十 五 日

附錄 員工及董監酬勞分派情形

新日興股份有限公司 員工酬勞及董監酬勞

一、依本公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數及範圍

本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益）扣除員工酬勞及董監事酬勞前之利益，應提撥不低於 2% 為員工酬勞，及不高於一千萬元為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），應預先保留累積虧損之彌補數額後，再就餘額計算提撥。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董監事酬勞僅得以現金為之。

有關員工酬勞、董監事酬勞之發放相關事宜，悉依相關法令規定辦理，並由董事會議定之，並報告股東會。

二、104 年度擬議配發員工酬勞及董監事酬勞等資訊：

單位：新台幣元

項 目	擬議配發 104 年度 員工酬勞及董監事酬勞
(一)配發情形	
員工酬勞(現金)	155,862,564
董監事酬勞	10,000,000

考量公司章程規定，擬議配發 104 年度員工酬勞及董監酬勞之分配總金額與 104 年度認列費用帳列金額並無差異。

三、上年度配發員工酬勞及董監酬勞之情形

本公司經 104 年 6 月 15 日股東常會決議自盈餘中配發現金股利新台幣 393,195,761 元。另配發員工酬勞(現金)113,575,141 元及董監事酬勞 10,000,000 元（已列為當年度費用），前述執行狀況與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

四、前一年度員工酬勞實際分配對象及數額之彙總資訊

單位:新台幣仟元/股

	職稱	姓名	股票金額			現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
			股數	市價(元) (註)	金額	金額		
經 理 人	總經理	林清正					20,270	1.79
	副總經理	朱金生						
	副總經理	謝克昇						
	副總經理	阮朝宗	-	-	-			
	副總經理	蔡篤宏						
	副總經理	王世琛						
	財務主管	阮秋香						
	會計主管	翁世錦						
本公司員工			-	-	-	93,305	93,305	8.23
合計			-	-	-	113,575	113,575	10.02

註：係依股東會前一日收盤價並考量除權及除息等影響計算之。

附錄 員工及董監酬勞分派情形

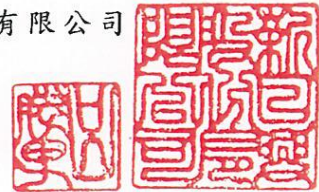
關係企業合併財務報告聲明書

本公司 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：新日興股份有限公司

負責人：呂 勝 男



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 7 日

會計師查核報告

新日興股份有限公司 公鑒：

新日興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。

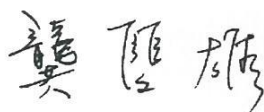
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達新日興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。

新日興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 龔 雙 雄

會計師 林 宜 慧



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

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 105 年 3 月 7 日

新日興股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 2,444,932	14	\$ 2,193,531	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註八)	2,838	-	-	-
1150	應收票據淨額 (附註十一)	2,572	-	2,589	-
1170	應收帳款淨額 (附註十一)	3,468,095	20	2,991,567	21
1200	其他應收款 (附註十一)	121,409	1	100,733	1
130X	存貨 (附註十二)	746,145	5	701,407	5
1476	其他金融資產-流動 (附註十)	4,132,289	24	4,025,876	28
1479	其他流動資產	41,778	-	89,073	1
11XX	流動資產總計	10,960,058	64	10,104,776	71
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動 (附註七)	52,500	1	52,500	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動 (附註九)	-	-	17,149	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四)	3,425,488	20	3,637,956	26
1760	投資性不動產淨額 (附註十五)	184,493	1	284,424	2
1840	遞延所得稅資產 (附註二三)	3,258	-	7,661	-
1920	存出保證金 (附註二六)	12,471	-	16,527	-
1975	淨確定福利資產-非流動 (附註二十)	-	-	1,245	-
1990	其他非流動資產 (附註十六)	2,380,359	14	183,365	1
15XX	非流動資產總計	6,058,569	36	4,200,827	29
1XXX	資 產 總 計	\$ 17,018,627	100	\$ 14,305,603	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七)	\$ 2,324,840	14	\$ 853,747	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動 (附註八)	1,802	-	-	-
2150	應付票據	2,563	-	18,898	-
2170	應付帳款 (附註十八)	1,269,662	7	1,317,285	10
2219	其他應付款 (附註十九)	932,421	6	745,001	5
2230	當期所得稅負債 (附註二三)	365,998	2	147,311	1
2399	其他流動負債	77,523	-	11,493	-
21XX	流動負債總計	4,974,809	29	3,093,735	22
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註二三)	351,231	2	358,470	2
2640	淨確定福利負債 (附註二十)	1,443	-	-	-
2645	存入保證金	1,481	-	832	-
25XX	非流動負債總計	354,155	2	359,302	2
2XXX	負債總計	5,328,964	31	3,453,037	24
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二一)				
	股本				
3110	普通股股本	1,787,253	11	1,787,253	12
3200	資本公積	3,517,879	21	3,839,585	27
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,009,761	6	896,209	6
3320	特別盈餘公積	149,504	1	149,504	1
3350	未分配盈餘	5,018,967	29	3,917,367	28
3300	保留盈餘總計	6,178,232	36	4,963,080	35
3400	其他權益	206,299	1	257,632	2
31XX	本公司業主權益總計	11,689,663	69	10,847,550	76
36XX	非控制權益	-	-	5,016	-
3XXX	權益總計	11,689,663	69	10,852,566	76
	負債與權益總計	\$ 17,018,627	100	\$ 14,305,603	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明



新日興股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 8,453,905	100	\$ 7,906,320	100
5000	營業成本	<u>5,481,242</u>	<u>65</u>	<u>5,754,622</u>	<u>73</u>
5900	營業毛利	<u>2,972,663</u>	<u>35</u>	<u>2,151,698</u>	<u>27</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	308,835	4	333,866	4
6200	管理費用	455,737	5	479,193	6
6300	研究發展費用	<u>175,449</u>	<u>2</u>	<u>151,729</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>940,021</u>	<u>11</u>	<u>964,788</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>2,032,642</u>	<u>24</u>	<u>1,186,910</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二二）	138,317	2	162,940	2
7020	其他利益及損失（附註 二二）	(48,145)	(1)	125,629	2
7050	財務成本（附註二二）	(13,377)	-	(15,156)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>76,795</u>	<u>1</u>	<u>273,413</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	2,109,437	25	1,460,323	19
7950	所得稅費用（附註二三）	<u>496,685</u>	<u>6</u>	<u>327,017</u>	<u>4</u>
8200	本期淨利	<u>1,612,752</u>	<u>19</u>	<u>1,133,306</u>	<u>15</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	(\$ 4,450)	-	(\$ 4,256)	-
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	(<u>51,333</u>)	(<u>1</u>)	<u>182,023</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損 益	(<u>55,783</u>)	(<u>1</u>)	<u>177,767</u>	<u>2</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,556,969</u>	<u>18</u>	<u>\$ 1,311,073</u>	<u>17</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,612,798	19	\$ 1,135,519	14
8620	非控制權益	(<u>46</u>)	-	(<u>2,213</u>)	-
8600		<u>\$ 1,612,752</u>	<u>19</u>	<u>\$ 1,133,306</u>	<u>14</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,557,015	18	\$ 1,313,286	17
8720	非控制權益	(<u>46</u>)	-	(<u>2,213</u>)	-
8700		<u>\$ 1,556,969</u>	<u>18</u>	<u>\$ 1,311,073</u>	<u>17</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 9.02</u>		<u>\$ 6.36</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.96</u>		<u>\$ 6.28</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男

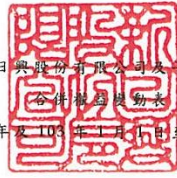


經理人：林清正



會計主管：吳麗明





新日興股份有限公司子公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益							其 他 權 益 項 目		非 控 制 權 益	權 益 總 額
	普 通 股 股 本	債 券 換 股 權 利 證 書	資 本 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	歸 屬 於 母 公 司 業 主 權 益 總 計	外 國 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額			
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,752,697	\$ 5,971	\$ 3,668,070	\$ 808,812	\$ 149,504	\$ 3,409,677	\$ 75,609	\$ 9,870,340	\$ 7,229	\$ 9,877,569
	102 年度盈餘指撥及分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	87,397	-	(87,397)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(536,176)	-	(536,176)	-	(536,176)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	1,135,519	-	1,135,519	(2,213)	1,133,306
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,256)	182,023	177,767	-	177,767
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,131,263	182,023	1,313,286	(2,213)	1,311,073
I1	可轉換公司債轉換	28,585	-	171,515	-	-	-	-	200,100	-	200,100
I3	債券換股權利證書轉換	5,971	(5,971)	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	1,787,253	-	3,839,585	896,209	149,504	3,917,367	257,632	10,847,550	5,016	10,852,566
	103 年度盈餘指撥及分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	113,552	-	(113,552)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(393,196)	-	(393,196)	-	(393,196)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(321,706)	-	-	-	-	(321,706)	-	(321,706)
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,970)	(4,970)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	1,612,798	-	1,612,798	(46)	1,612,752
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,450)	(51,333)	(55,783)	-	(55,783)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,608,348	(51,333)	1,557,015	(46)	1,556,969
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,787,253	\$ -	\$ 3,517,879	\$ 1,009,761	\$ 149,504	\$ 5,018,967	\$ 206,299	\$ 11,689,663	\$ -	\$ 11,689,663

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明



新日興股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,109,437	\$ 1,460,323
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	530,172	499,147
A20200	攤提費用	2,864	1,601
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(1,036)	-
A20900	財務成本	13,377	15,156
A21200	利息收入	(111,523)	(121,086)
A21300	股利收入	(513)	(500)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	97,681	52,009
A23500	金融資產減損損失	17,149	-
A23700	投資性不動產減損損失	80,000	-
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31130	應收票據減少(增加)	17	(703)
A31150	應收帳款增加	(476,528)	(104,015)
A31180	其他應收款減少(增加)	8,554	(11,875)
A31200	存貨增加	(44,738)	(60,924)
A31990	淨確定福利資產—非流動增加	(1,762)	(1,068)
A31240	其他流動資產減少	47,295	6,224
A32130	應付票據減少	(16,335)	(11,693)
A32150	應付帳款(減少)增加	(47,623)	120,216
A32180	其他應付款項增加	187,130	86,612
A32190	其他應付款—關係人減少	-	(214)
A32230	其他流動負債增加	66,030	4,973
A33000	營運產生之現金流入	2,459,648	1,934,183
A33100	收取之利息	83,295	88,139
A33200	收取之股利	513	500
A33300	支付之利息	(12,988)	(16,378)
A33500	支付之所得稅	(280,719)	(246,711)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,249,749</u>	<u>1,759,733</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	\$ -	(\$ 17,149)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(457,074)	(986,603)
B02800	處分不動產、廠房及設備	48,639	217,231
B03700	存出保證金增加	(9,757)	(18,053)
B03800	存出保證金減少	13,703	27,277
B06500	其他金融資產增加	(106,413)	(121,351)
B06700	其他非流動資產增加	(2,199,772)	(91,059)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,710,674)	(989,707)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,894,184	1,416,402
C00200	短期借款減少	(409,042)	(1,518,505)
C04500	發放現金股利	(714,902)	(536,176)
C01300	償還公司債	-	(1,900)
C03000	存入保證金增加	1,089	42
C03100	存入保證金減少	(423)	(277)
C05800	非控制權益變動	(4,970)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	765,936	(640,414)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(53,610)	180,962
EEEE	本期現金及約當現金增加數	251,401	310,574
E00100	期初現金及約當現金餘額	2,193,531	1,882,957
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 2,444,932	\$ 2,193,531

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明



會計師查核報告

新日興股份有限公司 公鑒：

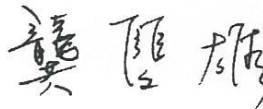
新日興股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

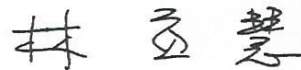
依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達新日興股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

新日興股份有限公司民國 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 龔 雙 雄



會計師 林 宜 慧



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

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 105 年 3 月 7 日



民國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,320,719	9	\$ 936,136	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 (附註八)	2,838	-	-	-
1150	應收票據淨額 (附註九)	2,572	-	2,589	-
1170	應收帳款淨額 (附註九)	2,157,268	14	1,526,834	12
1180	應收帳款－關係人淨額 (附註二六)	34,615	-	104,248	1
1200	其他應收款 (附註九)	22,656	-	24,622	-
130X	存貨 (附註十)	429,090	3	379,076	3
1476	其他金融資產－流動 (附註七)	479,630	3	516,721	4
1479	其他流動資產	12,624	-	12,391	-
11XX	流動資產總計	<u>4,462,012</u>	<u>29</u>	<u>3,502,617</u>	<u>28</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註十一)	5,528,782	36	5,579,174	45
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二)	2,981,251	20	3,165,874	26
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	3,258	-	7,065	-
1920	存出保證金 (附註二三)	8,572	-	8,932	-
1975	淨確定福利資產－非流動 (附註十七)	-	-	1,245	-
1990	其他非流動資產 (附註十三)	2,266,093	15	59,450	1
15XX	非流動資產總計	<u>10,787,956</u>	<u>71</u>	<u>8,821,740</u>	<u>72</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$15,249,968</u>	<u>100</u>	<u>\$12,324,357</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四)	\$ 1,651,925	11	\$ 79,623	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動 (附註八)	1,802	-	-	-
2150	應付票據	2,563	-	18,878	-
2170	應付帳款 (附註十五)	441,319	3	408,785	3
2180	應付帳款－關係人 (附註二六)	17,253	-	9,274	-
2219	其他應付款 (附註十六)	667,757	4	453,783	4
2220	其他應付款項－關係人 (附註二六)	-	-	2,109	-
2230	當期所得稅負債 (附註二十)	348,342	2	136,048	1
2399	其他流動負債	74,025	1	7,685	-
21XX	流動負債總計	<u>3,204,986</u>	<u>21</u>	<u>1,116,185</u>	<u>9</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註二十)	351,231	2	357,874	3
2640	淨確定福利負債 (附註十七)	1,443	-	-	-
2650	採用權益法之投資貸餘 (附註十一)	2,645	-	2,748	-
25XX	非流動負債總計	<u>355,319</u>	<u>2</u>	<u>360,622</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>3,560,305</u>	<u>23</u>	<u>1,476,807</u>	<u>12</u>
	權益 (附註十八)				
	股 本				
3110	普通股股本	1,787,253	12	1,787,253	15
3200	資本公積	3,517,879	23	3,839,585	31
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,009,761	7	896,209	7
3320	特別盈餘公積	149,504	1	149,504	1
3350	未分配盈餘	5,018,967	33	3,917,367	32
3300	保留盈餘總計	6,178,232	41	4,963,080	40
3400	其他權益	206,299	1	257,632	2
3XXX	權益總計	<u>11,689,663</u>	<u>77</u>	<u>10,847,550</u>	<u>88</u>
	負債與權益總計	<u>\$15,249,968</u>	<u>100</u>	<u>\$12,324,357</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明



新日興股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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	104年度		103年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入	\$ 5,578,429	100	\$ 4,077,804	100
5000	營業成本	<u>3,035,530</u>	<u>54</u>	<u>2,529,230</u>	<u>62</u>
5900	營業毛利	2,542,899	46	1,548,574	38
5910	與子公司之未實現利益	10,461	-	7,424	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>16,330</u>	<u>-</u>	<u>14,588</u>	<u>-</u>
5950	營業毛利淨額	<u>2,548,768</u>	<u>46</u>	<u>1,555,738</u>	<u>38</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	74,516	2	70,695	2
6200	管理費用	293,135	5	238,080	6
6300	研究發展費用	<u>175,449</u>	<u>3</u>	<u>148,389</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>543,100</u>	<u>10</u>	<u>457,164</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>2,005,668</u>	<u>36</u>	<u>1,098,574</u>	<u>27</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九）	19,567	-	19,902	-
7020	其他利益及損失（附註十九）	41,475	1	147,708	4
7050	財務成本（附註十九）	(1,035)	-	(456)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>(4,930)</u>	<u>-</u>	<u>125,272</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>55,077</u>	<u>1</u>	<u>292,426</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 2,060,745	37	\$ 1,391,000	34
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>447,947</u>	<u>8</u>	<u>255,481</u>	<u>6</u>
8200	本年度淨利	<u>1,612,798</u>	<u>29</u>	<u>1,135,519</u>	<u>28</u>
	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	(4,450)	-	(4,256)	-
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	(<u>51,333</u>)	(<u>1</u>)	<u>182,023</u>	<u>4</u>
8300	本年度其他綜合損 益	(<u>55,783</u>)	(<u>1</u>)	<u>177,767</u>	<u>4</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,557,015</u>	<u>28</u>	<u>\$ 1,313,286</u>	<u>32</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 9.02</u>		<u>\$ 6.36</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.96</u>		<u>\$ 6.28</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明





新日興股份有限公司
個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本					盈餘	其他權益項目		權益總額
		普通股	債券換股權利證書	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	之	
A1	103年1月1日餘額	\$ 1,752,697	\$ 5,971	\$ 3,668,070	\$ 808,812	\$ 149,504	\$ 3,409,677	\$ 75,609	\$ 9,870,340	
	102年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	87,397	-	(87,397)	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(536,176)	-	(536,176)	
D1	103年度淨利	-	-	-	-	-	1,135,519	-	1,135,519	
D3	103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,256)	182,023	177,767	
D5	103年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,131,263	182,023	1,313,286	
I1	可轉換公司債轉換	28,585	-	171,515	-	-	-	-	200,100	
I3	債券換股權利證書轉換	5,971	(5,971)	-	-	-	-	-	-	
Z1	103年12月31日餘額	1,787,253	-	3,839,585	896,209	149,504	3,917,367	257,632	10,847,550	
	103年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	113,552	-	(113,552)	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(393,196)	-	(393,196)	
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(321,706)	-	-	-	-	(321,706)	
D1	104年度淨利	-	-	-	-	-	1,612,798	-	1,612,798	
D3	104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,450)	(51,333)	(55,783)	
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,608,348	(51,333)	1,557,015	
Z1	104年12月31日餘額	\$ 1,787,253	\$ -	\$ 3,517,879	\$ 1,009,761	\$ 149,504	\$ 5,018,967	\$ 206,299	\$ 11,689,663	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明



新日興股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,060,745	\$ 1,391,000
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	436,699	371,219
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損益	(1,036)	-
A20900	財務成本	1,035	456
A22400	採用權益法認列之子公司損失 (利益)之份額	4,930	(125,272)
A21200	利息收入	(7,904)	(10,982)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	65,298	(1,790)
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	10,461	7,424
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(16,330)	(14,588)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據減少(增加)	17	(703)
A31150	應收帳款增加	(630,434)	(506,992)
A31160	應收帳款—關係人減少	69,633	30,146
A31180	其他應收款減少(增加)	1,032	(8,445)
A31200	存貨增加	(50,014)	(112,256)
A31990	淨確定福利資產—非流動增加	(1,762)	(1,068)
A31240	其他流動資產增加	(233)	(6,216)
A32130	應付票據減少	(16,315)	(11,693)
A32150	應付帳款增加	32,534	202,913
A32160	應付帳款—關係人增加	7,979	8,630
A32180	其他應付款項增加	213,473	118,181
A32190	其他應付款—關係人(減少) 增加	(2,109)	2,109
A32230	其他流動負債增加	66,340	5,958
A33000	營運產生之現金流入	2,244,039	1,338,031
A33100	收取之利息	8,838	10,757
A33300	支付之利息	(534)	(53)
A33500	支付之所得稅	(238,489)	(173,692)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,013,854</u>	<u>1,175,043</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B02300	處分子公司之淨現金流入	\$ -	\$ 57
B02700	取得不動產、廠房及設備	(323,215)	(916,302)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,736	23,695
B03700	存出保證金增加	(1,800)	(3,562)
B03800	存出保證金減少	2,160	2,056
B06500	其他金融資產減少	37,091	179,199
B06700	其他非流動資產增加	(2,206,643)	(32,634)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,486,671)	(747,491)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,776,868	296,777
C00200	短期借款減少	(204,566)	(217,154)
C01300	償還公司債	-	(1,900)
C04500	支付股利	(714,902)	(536,176)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>857,400</u>	<u>(458,453)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	384,583	(30,901)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>936,136</u>	<u>967,037</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,320,719</u>	<u>\$ 936,136</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明



附件 104 年度盈餘分配表

新日興股份有限公司
104 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		3,410,619,491
確定福利再衡量數列入保留盈餘	(4,450,767)	
調整後未分配盈餘		3,406,168,724
加：本年度稅後淨利	1,612,798,284	
減：提列法定盈餘公積	(161,279,828)	
可供分配盈餘		4,857,687,180
分配項目：		
股東紅利--現金(2 元/股)	357,450,692	(357,450,692)
期末未分配盈餘		4,500,236,488

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：吳麗明



註：一、 公司章程規定：

本公司每一會計年度決算後如有盈餘，依下列順序分派之：

- (一) 提繳稅捐。
- (二) 彌補以往年度虧損。
- (三) 提列 10% 為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限）。
- (四) 按法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。
- (五) 餘額加計以前年度未分配盈餘為股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分派議案由股東會決議。

二、 股東紅利=2 元/股= 178,725,346 股*2 元=357,450,692 元，其中現金股利佔總分配數 357,450,692 元之 100%

三、 優先分派 104 年度盈餘，若有不足則自 103 年度之保留盈餘提撥，餘以此類推。

四、 現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。