

柏承科技股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月二十二日（星期一）上午九時整

地點：桃園市蘆竹區坑口里大有街 33 號（柏承科技員工餐廳）

出席：出席股數 81,188,617 股（佔本公司已發行股份 132,164,450 股之 61.43%），已達法定開會股數，宣佈開會。

列席：蕭金木會計師、廖信憲律師

主席：李齊良

記錄：曾淑姿

主席致詞：（略）

壹、報告事項：

一、本公司一〇三年度營業報告，敬請 鑑察。（詳請參閱附錄）

二、監察人審查一〇三年度決算表冊報告，敬請 鑑察。（詳請參閱附錄）

三、本公司『庫藏股』情形報告，敬請 鑑察。（詳請參閱 104 年議事手冊第 27 頁）

四、本公司『道德行為準則』及『誠信經營守則』報告，敬請 鑑察。（詳請參閱 104 年議事手冊第 31~35 頁）

貳、承認事項：

第一案

案由：承認一〇三年度決算表冊案。（董事會提）

說明：一、本公司一〇三年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所蕭金木、張祚誠會計師查核簽證竣事，上述表冊及一〇三年度營業報告書業經董事會通過，並送請監察人審查竣事。

二、前項財務報表請參閱附錄。

三、一〇三年度營業報告書，請參閱附錄。

四、謹 提請股東會公決。

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

案由：承認一〇三年度盈餘分配案。（董事會提）

說明：一、本公司一〇三年度擬依公司章程規定，分配員工現金紅利新台幣 500,000 元整，股東現金股利新台幣 26,432,890 元整，現金股利每股 0.2 元。

- 二、本年度發放現金股利元以下捨去，且除現金股利金額，擬提請股東會授權董事長洽特定人辦理。俟股東會通過，授權董事會另訂配息基準日分派之。
- 三、以上盈餘配息比率，皆依本公司目前流通在外股數 132,164,450 股（扣除買回庫藏股股數 900,000 股）計算，惟本公司俟後因執行員工認股權憑證、買回庫藏股或轉讓庫藏股致影響流通在外股數，配息比率因而發生變動者，俟發行在外流通股數確定後，授權董事會決議並公告之。
- 四、本公司一〇三年度盈餘分配內容如下：

柏承科技股份有限公司



| 項目 | 金額 | 備註 |
|----------------|-------------|------------|
| 期初未分配盈餘 | 183,484,736 | |
| 精算損益列入保留盈餘 | (602,774) | |
| 調整後未分配盈餘 | 182,881,962 | |
| 103 年度稅後淨利 | 13,596,351 | |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | 1,359,635 | |
| 可供分配盈餘 | 195,118,678 | |
| 分配項目 | | |
| 股東紅利－現金股利 | 26,432,890 | 現金股利 0.2 元 |
| 期末未分配盈餘 | 168,685,788 | |

註：1.上述盈餘分配以 103 年度盈餘優先分派。

2.除上述盈餘分配外另以股票溢價之資本公積發放新台幣 13,216,445 元整(現金股利 0.1 元)。

3.員工現金紅利新台幣 500,000 元整。

五、謹 提請股東會公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、討論事項：

第一案

案由：討論資本公積發放現金案。（董事會提）

說明：一、本公司一〇三年度擬將股票溢價所產生之資本公積，分派股東現金股利 13,216,445 元，每股現金股利 0.1 元。

二、本年度發放現金股利元以下捨去，且餘現金股利金額，擬提請股東會授權董事長洽特定人辦理。俟股東會通過，授權董事會另訂配息基準日分派之。

三、以上配息比率，皆依本公司目前流通在外股數 132,164,450 股（扣除買回庫藏股股數 900,000 股）計算，惟本公司俟後因執行員工認股權憑證、買回庫藏股或轉讓庫藏股致影響流通在外股數，配息比率因而發生變動者，俟發行在外流通股數確定後，授權董事會決議並公告之。

四、謹 提請股東會公決。

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

案由：討論修訂本公司【股東會議事規則】案。（董事會提）

說明：一、本公司依據臺灣證券交易所 104 年 1 月 28 日臺證治理字第 1040001716 號函規定，修訂本公司【股東會議事規則】。

二、本公司【股東會議事規則】修訂條文前、後對照表，詳請參閱附錄。

三、謹 提請股東會公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、其他議案及臨時動議：無。

伍、散會（上午九時二十分）。

主席：李齊良



記錄：曾淑姿



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003773 號

柏承科技股份有限公司 公鑒：

柏承科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報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。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取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，足以允當表達柏承科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。


資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭金木
會計師

蕭金木

張祚誠

張祚誠



前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0950139686 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 3 日

柏承科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 103 年 12 月 31 日 | | | 102 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|---------------------|------------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 51,142 | 2 | \$ | 89,811 | 3 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二)及十二(三) | | 165 | - | | 144 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | | | 19,749 | 1 | | 18,018 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | | 252,604 | 8 | | 242,236 | 8 |
| 1200 | 其他應收款 | | | 4,015 | - | | 6,064 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七 | | 102,786 | 3 | | 99,035 | 3 |
| 130X | 存貨 | 六(四) | | 43,820 | 2 | | 43,360 | 1 |
| 1410 | 預付款項 | | | 4,395 | - | | 3,540 | - |
| 1476 | 其他金融資產—流動 | 六(五) | | 128,812 | 4 | | 106,439 | 4 |
| 11XX | 流動資產合計 | | | 607,488 | 20 | | 608,647 | 20 |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(六) | | 2,179,974 | 71 | | 2,227,991 | 72 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(七)及八 | | 289,509 | 9 | | 263,014 | 8 |
| 1780 | 無形資產 | | | 1,323 | - | | 1,263 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(十九) | | 4,533 | - | | 4,681 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | | | 5,494 | - | | 3,883 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | 2,480,833 | 80 | | 2,500,832 | 80 |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | 3,088,321 | 100 | \$ | 3,109,479 | 100 |

(續次頁)

柏承利基牧務所有限公司
 個體財務報告
 民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 103 年 12 月 31 日 | | | 102 年 12 月 31 日 | | |
|------------------------|----------------|-------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(八) | \$ | 224,000 | 7 | \$ | 205,000 | 7 |
| 2110 | 應付短期票券 | 六(九) | | 149,955 | 5 | | 149,978 | 5 |
| 2150 | 應付票據 | | | 10,426 | - | | 12,924 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | | 110,411 | 4 | | 105,221 | 3 |
| 2200 | 其他應付款 | | | 99,867 | 3 | | 97,716 | 3 |
| 2230 | 當期所得稅負債 | | | 15,577 | 1 | | 13,277 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | | | 4,990 | - | | 4,938 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>615,226</u> | <u>20</u> | | <u>589,054</u> | <u>19</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(十九) | | 46,605 | 2 | | 70,340 | 2 |
| 2600 | 其他非流動負債 | 六(十) | | 9,015 | - | | 9,053 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>55,620</u> | <u>2</u> | | <u>79,393</u> | <u>2</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>670,846</u> | <u>22</u> | | <u>668,447</u> | <u>21</u> |
| 權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十二) | | 1,330,645 | 43 | | 1,342,905 | 43 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十三) | | 304,954 | 10 | | 305,960 | 10 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十四) | | 323,554 | 10 | | 323,554 | 11 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 157,505 | 5 | | 248,836 | 8 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 六(十九) | | 196,478 | 6 | | 198,606 | 6 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | | 114,850 | 4 | | 29,424 | 1 |
| 3500 | 庫藏股票 | 六(十二) | (| 10,511) | - | (| 8,253) | - |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>2,417,475</u> | <u>78</u> | | <u>2,441,032</u> | <u>79</u> |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | | |
| 九 | | | | | | | | |
| 諾 | | | | | | | | |
| 負債及權益總計 | | | \$ | <u>3,088,321</u> | <u>100</u> | \$ | <u>3,109,479</u> | <u>100</u> |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李齊良



經理人：李齊明



會計主管：洪玉芬



柏承新投股份有限公司
個體綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 103 年 度 | | 102 年 度 | |
|-------------------------------|----------|------------|-------|--------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | | \$ 873,401 | 100 | \$ 853,444 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(十七) | (683,202) | (78) | (698,227) | (82) |
| 5900 營業毛利 | | 190,199 | 22 | 155,217 | 18 |
| 營業費用 | 六(十七) | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (35,261) | (4) | (36,054) | (4) |
| 6200 管理費用 | | (42,262) | (5) | (40,420) | (5) |
| 6000 營業費用合計 | | (77,523) | (9) | (76,474) | (9) |
| 6900 營業利益 | | 112,676 | 13 | 78,743 | 9 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十五) | 32,138 | 4 | 28,675 | 3 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十六) | 11,641 | 1 | 6,239 | 1 |
| 7050 財務成本 | | (4,149) | (1) | (2,518) | - |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(六) | (135,032) | (15) | (191,433) | (22) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | (95,402) | (11) | (159,037) | (18) |
| 7900 稅前淨利(淨損) | | 17,274 | 2 | 80,294 | (9) |
| 7950 所得稅(費用)利益 | 六(十九) | (3,678) | (1) | 13,275 | 1 |
| 8000 繼續營業單位本期淨利(淨損) | | 13,596 | 1 | (67,019) | (8) |
| 8200 本期淨利(淨損) | | \$ 13,596 | 1 | \$ (67,019) | (8) |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | |
| 8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | | \$ 85,426 | 10 | \$ 113,642 | 14 |
| 8360 確定福利計畫精算(損失)利益 | 六(十) | (726) | - | 1,025 | - |
| 8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅 | 六(十九) | 123 | - | (174) | - |
| 8300 本期其他綜合利益之稅後淨額 | | \$ 84,823 | 10 | \$ 114,493 | 14 |
| 8500 本期綜合利益總額 | | \$ 98,419 | 11 | \$ 47,474 | 6 |
| 基本每股盈餘(虧損) | 六(二十) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(虧損)合計 | | \$ 0.10 | | \$ (0.50) | |
| 稀釋每股盈餘(虧損) | 六(二十) | | | | |
| 9850 稀釋每股盈餘(虧損)合計 | | \$ 0.10 | | \$ (0.50) | |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李齊良




經理人：李齊明



會計主管：洪玉芬



單位：新台幣千元


 恒伸紡織有限公司
 HUI SHENG TEXTILE CO., LTD.
 民國110年12月31日

| | 資本公積— 盈餘 | 資本公積— 庫藏股票 | 資本公積— 員工認股權 | 法定盈餘 | 特別盈餘 | 未分配盈餘 | 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 | 庫藏股票 | 權益總額 |
|------------|--------------|---------------|----------------|-----------|------------|------------|------------------------------|-----------|--------------|
| 附註 | 普通股本 | | | | | | | | |
| 六(十四) | \$ 1,354,495 | \$ 283,486 | \$ - | \$ 21,919 | \$ 320,810 | \$ 248,836 | \$ 84,218 | \$ 13,402 | \$ 2,466,589 |
| 六(十二) | - | - | - | 2,744 | - | (2,744) | - | - | - |
| 六(十二)(一) | - | - | - | - | - | (67,145) | - | (8,253) | (67,145) |
| 六(十二)(二) | (11,590) | (2,425) | 801 | (188) | - | - | - | 13,402 | (8,253) |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | (67,019) | - | - | (67,019) |
| | - | - | - | - | - | 851 | 113,642 | - | 114,493 |
| | - | - | 2,367 | - | - | - | - | - | 2,367 |
| | \$ 1,342,905 | \$ 281,061 | \$ 801 | \$ 21,731 | \$ 323,554 | \$ 248,836 | \$ 29,424 | \$ 8,253 | \$ 2,441,032 |
| 103年1月1日餘額 | \$ 1,342,905 | \$ 281,061 | \$ 2,367 | \$ 21,731 | \$ 323,554 | \$ 248,836 | \$ 29,424 | \$ 8,253 | \$ 2,441,032 |
| 六(十四) | - | - | - | - | - | (91,331) | - | - | - |
| 六(十二) | - | - | - | - | - | (106,452) | - | - | (106,452) |
| 六(十二)(一) | (12,260) | (2,567) | 1,759 | (198) | - | - | - | (15,524) | (15,524) |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | 13,266 |
| | - | - | - | - | - | (13,596) | - | - | 13,596 |
| | - | - | 2,367 | - | - | (603) | 85,426 | - | 84,823 |
| | \$ 1,330,645 | \$ 278,494 | \$ 2,560 | \$ 21,533 | \$ 323,554 | \$ 157,505 | \$ 114,850 | \$ 10,511 | \$ 2,417,475 |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

經理人：李崇明

會計主管：張玉芬

董事長：李崇良

柏承科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 103 年 度 | 102 年 度 |
|----------------------|------------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利(淨損) | \$ 17,274 | (\$ 80,294) |
| 調整項目 | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 六(七)(十七) 37,585 | 49,094 |
| 各項攤提 | 六(十七) 3,618 | 3,846 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利益 | 六(二)(十六) (21) | (9) |
| 利息費用 | (4,149) | 2,518 |
| 利息收入 | 六(十五) (7,449) | (1,411) |
| 採用權益法認列之損益份額 | 六(六) 135,032 | 191,433 |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | 六(十六) (49) | (348) |
| 處分投資利益 | 六(十六) (69) | - |
| 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之金融資產-流動 | 69 | - |
| 應收票據 | (1,731) | (5,093) |
| 應收帳款 | (10,368) | (11,119) |
| 其他應收款 | 1,654 | (1,501) |
| 其他應收款-關係人 | (291) | (655) |
| 存貨 | (460) | 4,673 |
| 預付款項 | (855) | (210) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 應付票據 | (2,498) | 3,372 |
| 應付帳款 | 5,190 | 13,363 |
| 其他應付款 | 850 | 25,181 |
| 其他流動負債 | 52 | 1,290 |
| 應計退休金負債 | (764) | (589) |
| 營運產生之現金流入 | 180,918 | 193,541 |
| 收取之利息 | 7,844 | 1,411 |
| 支付之利息 | (4,091) | (2,629) |
| 支付之所得稅 | (24,785) | (8,263) |
| 營業活動之淨現金流入 | 159,886 | 184,060 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 取得採用權益法之投資 | 六(六) (1,589) | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十一) (62,837) | (23,221) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 49 | 730 |
| 存出保證金增加 | - | (8) |
| 其他應收款-關係人(增加)減少 | (3,517) | 17,780 |
| 電腦軟體成本增加 | (855) | (794) |
| 其他金融資產-流動增加 | (22,373) | (106,439) |
| 其他非流動資產增加 | (4,434) | (3,111) |
| 投資活動之淨現金流出 | (95,556) | (115,063) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 19,000 | 25,000 |
| 應付短期票券(減少)增加 | (23) | 20,003 |
| 發放現金股利 | 六(十四) (106,452) | (67,145) |
| 購入庫藏股票 | 六(十二) (15,524) | (8,253) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (102,999) | (30,395) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | - | 1 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (38,669) | 38,603 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 89,811 | 51,208 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 51,142 | \$ 89,811 |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李齊良



經理人：李齊明



會計主管：洪玉芬



柏承科技股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 103 年度（自民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 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表之公司與依財務會計準則公報第二十七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：柏承科技股份有限公司

負責人：蔡齊良



中華民國 104 年 3 月 23 日

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003880 號

柏承科技股份有限公司 公鑒：

柏承科技股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取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，足以允當表達柏承科技股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

柏承科技股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭金木

會計師

張祚誠

蕭金木
張祚誠



前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0950139686 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 3 日

柏承科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 103 年 12 月 31 日 | | | 102 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|---------------------|------------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 199,885 | 4 | \$ | 420,050 | 8 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二)及十二(三) | | 165 | - | | 144 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | | | 32,602 | 1 | | 18,510 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三)及八 | | 1,185,481 | 22 | | 1,084,206 | 20 |
| 1200 | 其他應收款 | | | 53,238 | 1 | | 47,296 | 1 |
| 130X | 存貨 | 六(四) | | 280,253 | 5 | | 272,266 | 5 |
| 1410 | 預付款項 | | | 9,502 | - | | 10,104 | - |
| 1470 | 其他流動資產 | 六(五)及八 | | 725,307 | 14 | | 579,432 | 11 |
| 11XX | 流動資產合計 | | | <u>2,486,433</u> | <u>47</u> | | <u>2,432,008</u> | <u>45</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(六)及八 | | 2,700,225 | 52 | | 2,849,272 | 54 |
| 1780 | 無形資產 | | | 1,323 | - | | 1,263 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十一) | | 13,015 | - | | 11,387 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(七)及八 | | 53,193 | 1 | | 52,003 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | <u>2,767,756</u> | <u>53</u> | | <u>2,913,925</u> | <u>55</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | <u>5,254,189</u> | <u>100</u> | \$ | <u>5,345,933</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

柏承科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | 附註 | 103年12月31日 | | | 102年12月31日 | | |
|------------------------|----------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|------------|--|
| | | 金額 | % | | 金額 | % | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(八) | \$ 1,026,232 | 20 | \$ 1,169,497 | 22 | |
| 2110 | 應付短期票券 | 六(九) | 149,955 | 3 | 149,978 | 3 | |
| 2150 | 應付票據 | | 146,482 | 3 | 29,675 | - | |
| 2170 | 應付帳款 | | 516,264 | 10 | 536,143 | 10 | |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十) | 421,751 | 8 | 375,093 | 7 | |
| 2230 | 當期所得稅負債 | | 25,627 | - | 32,162 | 1 | |
| 2300 | 其他流動負債 | 六(十一) | 158,681 | 3 | 293,161 | 5 | |
| 21XX | 流動負債合計 | | <u>2,444,992</u> | <u>47</u> | <u>2,585,709</u> | <u>48</u> | |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十一) | 331,078 | 6 | 231,499 | 5 | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十一) | 46,605 | 1 | 70,340 | 1 | |
| 2600 | 其他非流動負債 | 六(十二) | 12,579 | - | 15,799 | - | |
| 25XX | 非流動負債合計 | | <u>390,262</u> | <u>7</u> | <u>317,638</u> | <u>6</u> | |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>2,835,254</u> | <u>54</u> | <u>2,903,347</u> | <u>54</u> | |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十四) | 1,330,645 | 25 | 1,342,905 | 25 | |
| 資本公積 | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十五) | 304,954 | 6 | 305,960 | 5 | |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十六) | 323,554 | 6 | 323,554 | 6 | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 157,505 | 3 | 248,836 | 5 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 六(二十一) | 196,478 | 4 | 198,606 | 4 | |
| 其他權益 | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | 114,850 | 2 | 29,424 | 1 | |
| 3500 | 庫藏股票 | 六(十四) | (10,511) | - | (8,253) | - | |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | <u>2,417,475</u> | <u>46</u> | <u>2,441,032</u> | <u>46</u> | |
| 36XX | 非控制權益 | | <u>1,460</u> | <u>-</u> | <u>1,554</u> | <u>-</u> | |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>2,418,935</u> | <u>46</u> | <u>2,442,586</u> | <u>46</u> | |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | |
| 諾 | | | | | | | |
| 負債及權益總計 | | | <u>\$ 5,254,189</u> | <u>100</u> | <u>\$ 5,345,933</u> | <u>100</u> | |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李齊良



經理人：李齊明



會計主管：洪玉芬



柏承科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 103 年 度 | | | 102 年 度 | | |
|------------------------|----------|--------------|-------|--------------|---------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 4000 營業收入 | | \$ 3,103,907 | 100 | \$ 3,118,956 | 100 | | |
| 5000 營業成本 | 六(四)(十九) | (2,723,843) | (88) | (2,884,719) | (93) | | |
| 5950 營業毛利淨額 | | 380,064 | 12 | 234,237 | 7 | | |
| 營業費用 | 六(十九) | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (146,139) | (4) | (127,659) | (4) | | |
| 6200 管理費用 | | (156,120) | (5) | (143,671) | (5) | | |
| 6300 研究發展費用 | | (93,583) | (3) | (78,342) | (2) | | |
| 6000 營業費用合計 | | (395,842) | (12) | (349,672) | (11) | | |
| 6900 營業損失 | | (15,778) | - | (115,435) | (4) | | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十七) | 93,352 | 3 | 89,218 | 3 | | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十八) | 224 | - | 14,507 | - | | |
| 7050 財務成本 | | (51,361) | (2) | (46,523) | (1) | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 42,215 | 1 | 57,202 | 2 | | |
| 7900 稅前淨利(淨損) | | 26,437 | 1 | 58,233 | 2 | | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十一) | (12,988) | (1) | (17,570) | (1) | | |
| 8200 本期淨利(淨損) | | \$ 13,449 | - | \$ 75,803 | (3) | | |
| 其他綜合損益 | | | | | | | |
| 8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | | \$ 85,479 | 3 | \$ 119,006 | 4 | | |
| 8360 確定福利計畫精算(損失)利益 | 六(十二) | (726) | - | 1,025 | - | | |
| 8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅 | 六(二十一) | 123 | - | (174) | - | | |
| 8500 本期綜合利益總額 | | \$ 98,325 | 3 | \$ 44,054 | 1 | | |
| 淨利(損)歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | \$ 13,596 | - | (\$ 67,019) | (3) | | |
| 8620 非控制權益 | | (147) | - | (8,784) | - | | |
| | | \$ 13,449 | - | (\$ 75,803) | (3) | | |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ 98,419 | 3 | \$ 47,474 | 1 | | |
| 8720 非控制權益 | | (94) | - | (3,420) | - | | |
| | | \$ 98,325 | 3 | \$ 44,054 | 1 | | |
| 基本每股盈餘(虧損) | 六(二十二) | | | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(虧損)合計 | | \$ 0.10 | | (\$ 0.50) | | | |
| 稀釋每股盈餘(虧損) | 六(二十二) | | | | | | |
| 9850 稀釋每股盈餘(虧損)合計 | | \$ 0.10 | | (\$ 0.50) | | | |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李齊良



經理人：李齊明



會計主管：洪玉芬



單位：新台幣仟元

| 用 註 | 屬 於 | | 母 公 司 | | 之 子 公 司 | | 之 總 計 | | | | | |
|---------------------|--------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|---------------|---------------|--------------|-------------|--------------|
| | 普 通 股 票 | 特 別 股 票 | 普 通 股 票 | 特 別 股 票 | 普 通 股 票 | 特 別 股 票 | 普 通 股 票 | 特 別 股 票 | | | | |
| 102 年 1 月 1 日 餘 額 | \$ 1,354,095 | \$ - | \$ 283,486 | \$ - | \$ 320,810 | \$ 248,836 | \$ 334,663 | \$ (84,218) | \$ (13,402) | \$ 2,466,589 | \$ 122,719 | \$ 2,589,308 |
| 盈 餘 指 撥 及 分 配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 提 列 法 定 盈 餘 公 積 | - | - | - | - | 2,744 | - | - | (2,744) | - | - | - | - |
| 現 金 取 利 | - | - | - | - | - | - | - | 67,145 | - | - | (67,145) | - |
| 購 入 庫 藏 股 | - | - | - | - | - | - | - | - | (8,253) | - | - | (8,253) |
| 註 銷 庫 藏 股 | (11,590) | (2,425) | 801 | (188) | - | - | - | - | 13,402 | - | - | - |
| 本 期 合 併 總 提 益 | - | - | - | - | - | - | (67,019) | - | - | (67,019) | (8,784) | (75,803) |
| 本 期 其 他 綜 合 損 益 | - | - | - | - | - | - | - | 851 | - | 113,642 | 114,493 | 5,364 |
| 購 入 非 控 制 權 益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,367 | (117,745) |
| 102 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 1,342,505 | \$ 281,061 | \$ 801 | \$ 21,731 | \$ 323,554 | \$ 248,836 | \$ 198,606 | \$ 29,424 | \$ (8,253) | \$ 2,441,032 | \$ 1,554 | \$ 2,442,586 |
| 103 年 1 月 1 日 餘 額 | \$ 1,342,505 | \$ 281,061 | \$ 801 | \$ 21,731 | \$ 323,554 | \$ 248,836 | \$ 198,606 | \$ 29,424 | \$ (8,253) | \$ 2,441,032 | \$ 1,554 | \$ 2,442,586 |
| 盈 餘 指 撥 及 分 配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 特 別 盈 餘 公 積 迴 轉 | - | - | - | - | (91,331) | 91,331 | - | - | - | - | - | - |
| 現 金 取 利 | - | - | - | - | - | - | - | (106,452) | - | - | (106,452) | - |
| 購 入 庫 藏 股 | - | - | - | - | - | - | - | - | (15,524) | - | - | (15,524) |
| 註 銷 庫 藏 股 | (12,260) | (2,867) | 1,759 | (198) | - | - | - | - | 13,266 | - | - | - |
| 本 期 合 併 總 提 益 | - | - | - | - | - | - | - | 13,596 | - | 13,596 | (147) | 13,449 |
| 本 期 其 他 綜 合 損 益 | - | - | - | - | - | - | (603) | - | - | 85,426 | 84,823 | 84,876 |
| 103 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 1,330,645 | \$ 278,094 | \$ 2,560 | \$ 21,533 | \$ 323,554 | \$ 157,505 | \$ 196,478 | \$ 114,850 | \$ (10,511) | \$ 2,417,475 | \$ 1,460 | \$ 2,418,935 |



柏承村 經理 劉清雲 代表 子公司
 民國 103 年 12 月 31 日
 高得豐 經理 劉清雲



會計主管：洪玉芬



經理人：李崇明



董事長：李貴良

後州合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

柏承科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 103 年 度 | 102 年 度 |
|----------------------|------------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 合併稅前淨利(淨損) | \$ 26,437 | (\$ 58,233) |
| 調整項目 | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 六(六)(十九) 365,936 | 415,838 |
| 各項攤提 | 六(十九) 3,906 | 4,491 |
| 呆帳費用(回升利益) | 六(三) 4,375 | (701) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利益 | 六(二)(十八) (21) | (9) |
| 利息費用 | 51,361 | 46,523 |
| 利息收入 | 六(十七) (19,179) | (10,235) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益) | 六(十八) 1,140 | (43) |
| 處分投資利益 | 六(十八) (69) | - |
| 不動產、廠房及設備減損迴轉利益 | 六(六)(十八) - | (2,226) |
| 租金費用 | 六(七) 1,225 | 1,203 |
| 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之金融資產-流動 | | |
| 應收票據 | (14,092) | (1,472) |
| 應收帳款 | (65,283) | (150,293) |
| 其他應收款 | (3,147) | 23,909 |
| 存貨 | (7,987) | 20,755 |
| 預付款項 | 602 | (4,934) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 應付票據 | 116,807 | (2,185) |
| 應付帳款 | (19,879) | 91,624 |
| 其他應付款 | 53,011 | (39,546) |
| 預收款項 | 998 | 312 |
| 應計退休金負債 | (764) | (589) |
| 營運產生之現金流入 | 495,446 | 334,189 |
| 收取之利息 | 16,384 | 10,235 |
| 支付之利息 | (53,138) | (46,430) |
| 支付之所得稅 | (44,749) | (8,892) |
| 營業活動之淨現金流入 | 413,943 | 289,102 |

(續次頁)

柏承科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元



| | 附註 | 103 年 度 | 102 年 度 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十四) | (\$ 156,050) | (\$ 171,272) |
| 處分不動產、廠房及設備 | | 17,181 | 27,806 |
| 存出保證金減少(增加) | | 253 | (292) |
| 電腦軟體成本增加 | | (855) | (794) |
| 其他流動資產增加 | | (160,244) | (138,770) |
| 其他金融資產減少 | | 14,369 | 22,088 |
| 未攤銷費用增加 | | (4,161) | (3,823) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (289,507) | (265,057) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| 短期借款(減少)增加 | | (143,265) | 236,647 |
| 應付短期票券(減少)增加 | | (23) | 20,003 |
| 舉借長期借款 | | 317,329 | 163,295 |
| 償還長期借款 | | (376,239) | (360,916) |
| 存入保證金(減少)增加 | | (3,183) | 3,110 |
| 發放現金股利 | 六(十六) | (106,452) | (67,145) |
| 購入庫藏股 | 六(十四) | (15,524) | (8,253) |
| 與非控制權益交易 | | - | (115,378) |
| 非控制權益增加(減少) | | 53 | (3,420) |
| 籌資活動之淨現金流出 | | (327,304) | (132,057) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | | (17,297) | (21,734) |
| 本期現金及約當現金減少數 | | (220,165) | (129,746) |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 420,050 | 549,796 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ 199,885 | \$ 420,050 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李齊良



經理人：李齊明



會計主管：洪玉芬



柏承科技股份有限公司

一〇三年度營業報告書



一、一〇三年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

本公司103年度營業收入淨額為新台幣873,401仟元，雖只比102年度增加新台幣19,957仟元，惟毛利率較上年度成長4%變為22%，銷貨毛利則較102年增加34,982仟元。海外投資虧損亦由102年的新台幣191,433仟元降為新台幣135,032仟元，故本年度為稅後利益新台幣13,596仟元。

(二)預算執行情形：本公司一〇三年度未公佈財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

| 項 | 目 | 103 年度 | 102 年度 | |
|--------|-------------|--------|--------|--------|
| 財務結構分析 | 負債佔資產比率 | 21.72 | 21.50 | |
| | 長期資金佔固定資產比率 | 835.03 | 928.10 | |
| 償債結構分析 | 流動比率 | 98.74 | 103.33 | |
| | 速動比率 | 90.91 | 95.36 | |
| 獲利能力分析 | 資產報酬率 | 0.55 | (2.10) | |
| | 股東權益報酬率 | 0.56 | (2.73) | |
| | 佔實收資本比率 | 營業利益 | 8.47 | 5.86 |
| | | 稅前純益 | 1.30 | (5.98) |
| | 純益率 | 1.56 | (7.85) | |
| | 每股盈餘(元) | 0.10 | (0.50) | |

(四)研究發展狀況

近年前端市場需求快速，從傳統 PCB 進階到一二階 HDI，再到目前任意層，研發實為製程能力擴展之必要投資，製程設計在於如何找到最佳製程，縮短流程自然可以降低成本，減少不良風險，以求得最大獲利，而本公司印刷電路板為接單式生產，利基產品為高階樣品板，其訂單件數多，難度複雜，每筆訂單數量少、交期短，故對廠商之生產彈性及製程規劃能力要求較高，本公司競爭優勢即在於製程規劃技術研究發展，近年來因市場需求、任意層、高密度、細線路及高品質之印刷電路板製造能力與良率，陸續的引進高階設備，如更新雷射曝光機，新增文字噴墨機，填孔電鍍線，四線式飛針測試機，AVI 光學檢查機，並持續購置設備，以利快速提昇公司競爭體質與品牌形象。

二、一〇四年度營業計劃概要：

(一)經營方針：

1.業務開發：

積極開發國內外高層次的產品，市場目標針對小量多樣資本性支出之耐久性的產業，例如工業電腦、醫療器材、車用電子與需特殊製程的盲埋樹脂塞孔板等。避開價格競爭激烈的市場，以維持產品毛利，並且將小量多樣的訂單交期再縮短以增強接單的競爭力。建構海外據點，直接面對客戶，除可拓展公司知名度外，可省去多層剝削訂單價格，另對於傳統低價樣品快件，協尋合作伙伴，採全製程外包，賺取價差，以獲取最大之利潤。

2.生產技術及效率提昇：

由於印刷電路板製程多達一二十個環節，本公司自 88 年度導入電腦資訊化系統 (MIS)，且於 98 年第 4Q 導入 inplan 製程管理程式，將更有效管理材料之最佳利用及生產最佳化途徑，以杜絕不必要的浪費，確實達到物盡其用的目的，便於進料、製程、出貨、財務等資料作更完善的電腦化連結，以達資源共用及提昇生產效率之目標，提供客戶高品質、快速交貨、不分訂單大小的高水準服務。本公司擁有雷射影像轉移之設備，包含線路和防焊曝光，針對超高層次之產品，具有精確對準之能力，亦為日後利基產品之依靠，除此更致力於印刷電路板品質及良率之不斷提昇，更以滿足客戶需求快速交貨及彈性排程能力創造產品附加利潤，並期引為高階產品，快速交件之代言，使本公司未來能更上一層樓。

(二)營業目標：

傳統印刷電路板景氣仍未明朗，中國 PCB 的掘起，造成市場選擇性多樣化，客戶亦持

續要求比價降價，使得售價方面無法轉價成本增加的影響，公司除了繼續樽節各項支出，努力降低報廢率，嚴控內部成本，持續致力於提升較高毛利高階層板的銷售，以期彌補成本增加的不利影響，並期待集團營收、營業淨利及稅前淨利，仍能保有固定的盈餘，繼續維持公司正面的形象，並為股東謀取最大利益。

(三)重要產銷政策：

- 1.持續改善生產良率，增購有效機械設備降低報廢率，有計劃性製程能力提升及人才培訓。
- 2.加強生產高機動化及 MIS 管理，提升生產效率及縮短製造時間、加速交貨速度，以因應客戶之需求並降低人事成本。
- 3.持續發展高密度、細線路、多層次、小孔徑、高可靠度等之高品質產品，以因應電子產品輕薄短小之趨勢。
- 4.增加 12 層板以上訂單為目標，持續開發新客源，除一般消費性產品外並深耕汽車用印刷電路板之製造，年度目標逐步擴轉 IPC 客源，以穩定營業目標，增加營運之附加利潤。

負責人：李齊良



經理人：李齊明



主辦會計：洪玉芬



柏承科技股份有限公司
監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇三年度財務報告及合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所蕭金木、張祚誠會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。連同營業報告書及盈餘分派議案等決算表冊，經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告。

敬請 鑒察

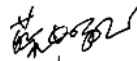
此致 柏承科技股份有限公司一〇四年股東常會

柏承科技股份有限公司

監察人：



監察人：



監察人：



中 華 民 國 104 年 03 月 20 日

柏承科技股份有限公司

股東會議事規則修訂條文前、後對照表

| 條次 | 修訂後條文 | 修訂前條文 | 說明 |
|-------|---|---|----|
| 第 6 條 | <p>股東會開會時，<u>如由董事會召集者</u>，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之未指定時，由董事互推一人代理之。</p> <p><u>股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</u></p> <p><u>本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</u></p> | <p>股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之未指定時，由董事互推一人代理之。</p> | |