興泰實業股份有限公司一０四年股東常會議事錄

時間：中華民國一０四年六月八日(星期一)上午九時

地點：本公司三樓會議室(高雄市仁武區高楠公路10號)

出席股數：出席股東及股東代理人代表股份總數共計36,914,699股，佔本公司已發行股份總數54,337,221股(已扣除無表決權股東股份數1,831,610股)之67.93%。

列席董事及監察人：董事吳金泉、秦慧如、昇鋒投資(股)代表人葉文籐及監察人吳美紅

列席：冠恆聯合會計師事務所萬益東會計師

主席：吳董事長金泉　　紀錄：葉又菖

出席股東代表股份總數已達法定額，主席宣佈開會。

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項：

(一)一０三度營業報告。(請參閱附錄)

(二)監察人審查一０三年度決算表冊報告。(請參閱附錄)

參、承認及討論事項：

第一案：《董事會提》

案由：本公司一０三年度決算表冊，提請　承認案。

說明：1.本公司一０三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表經董事會編造竣事。個體財務報表及合併財務報表業經冠恆聯合會計師事務所查核竣事，出具修正式無保留意見之查核報告在案，並經送請監察人審核完畢後出具書面審查報告書。

2.謹檢具：

(1)營業報告書及財務報表(請參閱附錄)

(2)會計師及監察人查核報告書（請參閱附錄）

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：擬定本公司一０三年度盈餘分配案，提請　公決。

說明：本公司104年度盈餘分派，經104年4月20日董事會通過擬定分配情形為：

期初未分配盈餘為新台幣7,011,954元，扣除確定福利計劃精算損益4,948,249元，調整後期初未分配盈餘2,063,705元，加計103年度稅後淨利新台幣52,340,829元，本期可供分配盈餘54,404,534元；依法提列10%法定公積新台幣5,234,083元後，本年度擬配發股東股利(每股0.8元)計新台幣44,935,060元。董監酬勞2,442,123元、員工紅利1,465,274元。

興泰實業股份有限公司

一〇三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目		金　額	
		小　計	合　計
期初未分配盈餘		7,011,954	
確定福利計畫精算(損)益		(4,948,249)	
調整後期初未分配盈餘			2,063,705.00
本期稅後淨利		52,340,829	
可分配盈餘合計			54,404,534.00
分配項目			
法定公積		5,234,083	
股東紅利	0.80	44,935,060	
特別盈餘公積		0	
分配數合計			50,169,143.00
期末未分配盈餘			4,235,391.00

董監事酬勞金		2,442,123
員工紅利		1,465,274

董事長：　　總經理：　　會計主管：

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：擬修訂本公司「章程」案，提請　公決。

說明：1. 本公司章程所訂額定資本額為新台幣6億元，擬將資本額調高為新台幣7億元。

2.「章程」修訂前後條文對照表請參閱附錄。

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：擬定本公司103年度盈餘轉增資案，提請　公決。

說明：1. 為充實營運資金，改善財務結構，擬自103年度及以前年度盈餘中撥新台幣$44,935,060元轉增資發行新股4,493,506股，每股面額新台幣10元，依除權基準日股東名簿所載各股東持股比例每仟股無償配發80股，分配不足一股之畸零股款，其股數授權董事長洽特定人按面額認購之。

2. 本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

3. 俟增資案提報本年度股東常會討論通過，並報奉主管機關核准後，授權董事會另訂除權基準日及發放日。

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《董事會提》

案由：改選本公司第十五屆董事及監察人，謹請選舉。

說明：1.本公司第十四屆董事、監察人任期於104年6月17日即將屆滿，依法於本次股東常會改選第十五屆董事五席(含獨立董事二席)、監察人二席。

2.本次改選之董事、監察人任期為104年6月8日起至107年6月7日止，為期三年。

3.本次董事席次應包含二位獨立董事，並採候選人提名制，獨立董事候選人名單如下：

候選人姓名	主要學/經歷	現職	持股數
何睿楠	中原大學化研所畢 中原大學化學系講師	大學講師	0
胡淑惠	銘傳大學財務金融系畢 理財規劃師	理財專員	0

當選名單：

職稱	戶號(身份證字號)	姓名	當選權數
獨立董事	E1208*****	何睿楠	603,471權
獨立董事	R2226*****	胡淑蕙	603,471權
董事	10843	安鼎投資股份有限公司 -代表人吳金泉	62,133,112權
董事	11041	葉文籐	61,535,319 權
董事	12031	秦慧如	59,698,122 權
監察人	5489	昇鋒投資股份有限公司	37,207,224權
監察人	10919	吳美紅	36,622,174權

伍、臨時動議

陸、散會：上午九時二十五分全部議程完畢，主席宣佈散會。

《附 錄》

一〇三年度營業報告書

各位股東：

一〇三年度全年銷售水產、畜產用各類完全配合飼料 5,889 公噸，比較一〇二年度減少 4,454 公噸 ，減少比率為 43.06%。去年本公司另有銷售單味飼料 8,777 公噸，較一〇二年減少 371 公噸，減少比率為 4.05%，全年度合計銷售 14,666 公噸。

一〇三年度全年銷貨收入總額為 172,017 仟元，營業收入淨額為 170,954 仟元，比較一〇二年度之營業收入淨額 249,378 仟元，減少 78,424 仟元，減少比率約 31.45 % 。

去年度營收下滑，但因處份短期投資獲利 19,079 仟元、獲配現金股利 18,493 仟元及認列轉投資公司利益 68,399 仟元影響，全年度稅後淨利 52,341 仟元。

今年度本公司及子公司轉投資上市櫃股票，潛在利益豐碩，適當時機不排除獲利了結，美化帳面。

茲謹將一〇三年度營業概況列陳如後：

(一) 銷售概況

單位：噸；仟元

產品種類	一〇三年度		一〇二年度	
	數量	金額	數量	金額
鴨用飼料	101	1,433	265	4,146
雞用飼料	1,709	23,677	3,213	44,956
豬用飼料	367	4,893	449	6,392
魚用飼料	3,095	50,603	5,664	92,847
蝦用飼料	96	3,771	42	1,630
其他飼料	521	9,719	710	12,492
飼料廠小計	5,889	94,096	10,343	162,463
單味飼料	8,777	77,887	9,148	88,604
其他	3	34	0	33
合計	14,669	172,017	19,491	251,100

(二) 損益概況

本公司一〇三年度營業毛利為 8,865 仟元，佔營業收入之 5%，扣除銷管費用 48,605 仟元，本業共虧損 39,740 仟元,但因處份短期投資獲利及認列轉投資公司投資利益下，結計稅前淨利 51,051 仟元，稅後淨利 52,341 仟元，換算每股盈餘 0.97 元。

(三) 營業展望

本公司擬加強人力培訓，充實人才及提昇飼料品質，營收可望回升。

(四) 一〇四年度營業計劃概要

經營方針：1. 全面深耕 ISO 品質管理，持續改善各項流程達成降低成本及提升銷售業績的目標。

2. 密切與客戶溝通、加強客戶服務、滿足客戶需求，創造品牌價值。

3. 注重原料來源之品質，加強原料及成品檢驗，確保食品安全，善盡企業社會責任。

營業計劃：1. 104年度畜產飼料銷貨量預估3,800噸。

2. 104年度水產飼料銷貨量預估5,100噸。

（五）未來預期銷售概要：

依據過去實績及市場需求變動之情況下，104年預估之銷售數量如下：

產品種類	鴨用飼料	雞用飼料	豬用飼料	魚用飼料	蝦用飼料	合　計
104年預估量	300噸	3,000噸	500噸	5,000噸	100噸	8,900噸

台灣肉品已完全開放進口，各項畜水產產品價格競爭情況激烈，且去年因禽流感疫情嚴重，禽類大量被撲殺，影響部份養殖戶養殖意願，致雞、鴨用飼料銷售量下降，本公司積極整合公司現有之研發及行銷資源，提昇產品品質與製造技術，以強化本公司的經營效率。

（六）未來公司發展策略

產品多元化，擴大市場占有率以達成永續經營目標。

（七）外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

加入 WTO 後畜水產品完全開放，對畜、水產品衝擊，造成價格面、品質面、服務面的完全競爭，本公司秉持服務、品質、創新的創廠精神，全方位的客服來穩定市場佔有率，擴大經營規模，達成永續經營。

飼料產業為人類蛋白質來源的火車頭產業，本公司既有 ISO 9001 2000的品質規範下，多年來已打下良好的品質基準，希望帶給國人健康安全又環保的蛋白質來源，尤其是近年來食安事件頻傳，更要確保畜、水產食品符合食品安全及衛生法令的要求。

去年禽流感疫情嚴重，公司除密切關心客戶養殖狀況，並適時給予飼養上的協助，提供高品質飼料，幫助養殖戶渡過難關，以期達成雙贏局面。

董 事 長：

經 理 人：

會計主管：

監 察 人 審 查 報 告 書

茲　准

董事會造送之民國一0三年度營業報告書、財務報表、本公司及子公司合併財務報表等表冊，其中財務報表及合併財務報表業經會計師查核完竣。上開董事會造送之各項表冊，經本監察人等審查後，認為符合公司法相關法令規定，爰依照公司法第二一九條之規定，謹具報告，敬請　鑒察。

此　　致

興泰實業股份有限公司一0四年股東常會

監察人：吳美紅

監察人：林炳光

中　華　民　國　一　0　四　年　三　月　十　九　日

《個體財務報告會計師查核報告書》

會計師查核報告

興泰實業股份有限公司　公鑒：

興泰實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個體資產負債表，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。如個體財務報告附註六、(七)所述，部分採用權益法之投資，其財務報告所列金額及附註十三所揭露之相關資訊並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日採用權益法之投資餘額分別為 427,006 仟元及 172,257 仟元，分別佔資產總額之 19.39%及 11.25%；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（含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額）分別為利益(損失) 179,278 仟元及(43,507)仟元，分別佔綜合損益總額之 46.31%及 36.59%。

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

依本會計師之意見，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，足以允當表達興泰實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個體財務狀況，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個體財務績效與個體現金流量。

冠恆联合會計師事務所

會計師：張進德

會計師：萬益東

主管機關核准文號：
(79)台財證(一)第 00351 號函
金管證六字第 0950106345 號函
中華民國一〇四年三月十九日

興泰實業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
	資產	金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	$ 1,808	—	$ 2,900	—
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及六)	208	—	—	—
1125	備供出售金融資產-流動(附註四、六及八)	1,243,457	57	835,057	54
1150	應收票據淨額(附註四及六)	22,699	1	48,685	3
1170	應收帳款淨額(附註四及六)	21,993	1	32,857	2
1180	應收帳款-關係人(附註四及七)	5,907	—	10,020	1
1200	其他應收款(附註四及六)	359	—	425	—
1210	其他應收款-關係人淨額(附註四及七)	—	—	11,806	1
1310	存貨(附註四及六)	70,754	3	33,395	2
1410	預付款項	2,502	—	6,838	1
1470	其他流動資產(附註八)	6,000	—	4,004	—
11XX	流動資產總計	1,375,687	62	985,987	64
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及六)	7,577	—	1,577	—
1550	採用權益法之投資(附註四及六)	462,741	21	183,299	12
1600	不動產、廠房及設備(附註四、六、七及八)	185,820	9	187,911	12
1760	投資性不動產(附註四、六及八)	47,937	2	48,231	3
1840	遞延所得稅資產(附註四及六)	6,489	—	5,218	1
1915	預付設備款	440	—	440	—
1920	存出保證金	4,598	—	1,291	—
1937	催收款項(附註四及六)	40,013	2	114,287	8
1947	催收款項-關係人(附註四及七)	10,626	1	2,710	—
1960	預付投資款(附註四及七)	59,775	3	—	—
15XX	非流動資產總計	826,016	38	544,964	36
			100		100
1XXX	資產總計	$ 2,201,703		$ 1,530,951	

（續次頁）

（承上頁）

		103年12月31日		102年12月31日	
	負債及權益	金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四、六、七及八)	$ 644,328	30	$ 273,595	18
2110	應付短期票券(附註四、六、七及八)	198,892	9	316,419	21
2150	應付票據(附註四及六)	563	—	2,742	—
2170	應付帳款(附註四及六)	5,021	—	8,946	1
2180	應付帳款-關係人(附註四及七)	2,329	—	2,371	—
2200	其他應付款(附註四及六)	9,506	—	2,882	—
2310	預收款項	3,743	—	2,078	—
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註四及六)	5,055	—	—	—
2399	其他流動負債-其他	47	—	28	—
21XX	流動負債總計	869,484	39	609,061	40
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四及六)	3,249	—	—	—
2570	遞延所得稅負債(附註四及六)	54,280	3	54,280	3
2640	應計退休金負債(附註四及六)	6,890	—	2,422	—
25XX	非流動負債總計	64,419	3	56,702	3
2XXX	負債總計	933,903	42	665,763	43
31XX	權益				
3110	普通股股本(附註六)	561,688	26	561,688	37
3200	資本公積(附註六)	41,515	2	27,674	2
3300	保留盈餘(附註六)				
3310	法定盈餘公積	78,594	4	78,594	5
3320	特別盈餘公積	97,417	4	97,417	6
3350	未分配盈餘	54,404	3	7,012	1
3400	其他權益(附註六)				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(57)	—	(146)	—
3425	備供出售金融資產未實現損益	444,192	20	104,533	7
3500	庫藏股票(附註六)	(9,953)	(1)	(11,584)	(1)
3XXX	權益總計	1,267,800	58	865,188	57
			100		100
	負債及股東權益總計	$ 2,201,703		$ 1,530,951	

後附之附註係本個體財務報告之一部份，並請參閱冠恆联合會計師事務所
張進德、萬益東會計師民國104年3月19日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

興泰實業股份有限公司

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

（除每股盈餘為新台幣元外）

		103 年度		102 年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註四及七)				
4110	銷貨收入	$ 172,017	101	$ 251,100	101
4170	減：銷貨退回	(365)	—	(721)	—
4190	銷貨折讓	(698)	(1)	(1,001)	(1)
	營業收入淨額	170,954	100	249,378	100
5000	營業成本(附註四及七)				
5110	銷貨成本	(162,089)	(95)	(231,098)	(93)
5900	營業毛利	8,865	5	18,280	7
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(3,174)	(2)	(5,298)	(2)
6200	管理費用	(44,843)	(26)	(22,139)	(9)
6300	研究發展費用	(588)	—	(579)	—
	營業費用合計	(48,605)	(28)	(28,016)	(11)
6900	營業淨(損)	(39,740)	(23)	(9,736)	(4)
7000	營業外收入及支出(附註四、六及七)				
7010	其他收入	25,749	15	16,352	7
7020	其他利益及損失	10,762	6	(15,263)	(6)
7050	財務成本	(14,118)	(8)	(11,656)	(5)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企資損益之份額	68,399	40	(22,658)	(9)
	營業外收入及支出合計	90,792	53	(33,225)	(13)
7900	稅前淨利(損)	51,052	30	(42,961)	(17)
7950	所得稅利益(費用)(附註四及六)	1,289	1	(2,676)	(1)
8200	本期淨利(損)	52,341	31	(45,637)	(18)
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差	107	—	89	—
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	204,195	119	(45,564)	(19)
8360	確定福利計畫精算(損失)利益	(4,949)	(3)	32	—
8383	採用權益法認列之子公司、關聯企業	135,464	79	(27,825)	(11)

	之其他綜合損益之份額-備供出售金				
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得	(18)	—	(15)	—
	註四及六)				
8300	其他綜合損益淨額	334,799	195	(73,283)	(30)
8500	本期綜合損益總額	$ 387,140	226	$ (118,920)	(48)

普通股每股盈餘(附註四及六)

	來自繼續營業單位		
9710	基本每股盈餘	$ 0.97	$ (0.84)
9810	稀釋每股盈餘	$ 0.97	$ (0.84)

後附之附註係本個體財務報告之一部份，並請參閱冠恆联合會計師事務所
張進德、萬益東會計師民國 104 年 3 月 19 日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

興泰實業股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			保留盈餘			其他權益			
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股	合計
A1 民國 102 年 1 月 1 日餘額	$ 561,688	$ 27,674	$ 77,153	$ 97,417	$ 54,058	$ (220)	$ 177,922	$ (11,584)	$ 984,108
民國 101 年度盈餘分配									
B1 提列法定盈餘公積	—	—	1,441	—	(1,441)	—	—	—	—
D1 民國 102 年度淨(損)	—	—	—	—	(45,637)	—	—	—	(45,637)
D3 民國 102 年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	32	74	(73,389)	—	(73,283)
D5 民國 102 年度綜合損益總額	—	—	—	—	(45,605)	74	(73,389)	—	(118,920)
Z1 民國 102 年 12 月 31 日餘額	$ 561,688	$ 27,674	$ 78,594	$ 97,417	$ 7,012	$ (146)	$ 104,533	$ (11,584)	$ 865,188
A1 民國 103 年 1 月 1 日餘額	$ 561,688	$ 27,674	$ 78,594	$ 97,417	$ 7,012	$ (146)	$ 104,533	$ (11,584)	$ 865,188
L7 子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	—	13,841	—	—	—	—	—	1,631	15,472
D1 民國 103 年度淨利	—	—	—	—	52,341	—	—	—	52,341
D3 民國 103 年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	(4,949)	89	339,659	—	334,799
D5 民國 103 年度綜合損益總額	—	—	—	—	47,392	89	339,659	—	387,140
Z1 民國 103 年 12 月 31 日餘額	$ 561,688	$ 41,515	$ 78,594	$ 97,417	$ 54,404	$ (57)	$ 444,192	$ (9,953)	$1,267,800

後附之附註係本個體財務報告之一部份，並請參閱冠恆聯合會計師事務所張進德、萬益東會計師民國 104 年 3 月 19 日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

興泰實業股份有限公司

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

		103 年度	102 年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A00010	本期稅前淨利(損)	$ 51,052	$ (42,961)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	2,385	2,850
A20300	呆帳損失	20,292	891
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	17	—
A20900	財務成本	14,118	11,656
A21200	利息收入	(537)	(596)
A21300	股利收入	(18,493)	(14,167)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(68,399)	22,658
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	—	30
A23100	處分投資(利益)損失	(19,079)	12,708
A23500	金融資產減資損失	—	173
A24100	未實現外幣兌換淨損失	594	960
A29900	存貨盤損	441	92
A29900	其他損失	4,312	—
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	474	—
A31130	應收票據	26,232	7,179
A31150	應收帳款	64,689	(19,752)
A31160	應收帳款－關係人	(3,713)	(1,569)
A31180	其他應收款	78	5,740
A31190	其他應收款－關係人	(4,312)	10,150
A31200	存貨	(37,800)	23,788
A31230	預付款項	4,336	4,770
A31240	其他流動資產	4	21
A32130	應付票據	(2,179)	2,494
A32150	應付帳款	(3,925)	(18,538)
A32160	應付帳款－關係人	(42)	(1,301)
A32180	其他應付款	5,457	(12,877)
A32210	預收款項	1,665	(1,279)
A32230	其他流動負債	19	(14)
A32240	應計退休金負債	(481)	(501)
A33000	營運產生之現金流入(出)	37,205	(7,395)
A33100	收取之利息	537	596
A33200	收取之股利	18,493	14,167
A33300	支付之利息	(12,951)	(12,223)
A33500	支付之所得稅	(12)	(1,680)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	43,272	(6,535)

(續次頁)

（承上頁）

BBBB	投資活動之現金流量：		
B00300	取得備供出售金融資產	(230,137)	(86,520)
B00400	處分備供出售金融資產	38,312	64,062
B01800	取得採用權益法之投資	(60,000)	(15,000)
B02000	預付投資款增加	(59,775)	—
B02700	購置不動產、廠房及設備	—	(60)
B02800	處分不動產、廠房及設備	—	40
B03700	存出保證金增加	(3,307)	—
B03800	存出保證金減少	—	5,943
B05400	購置投資性不動產	—	(335)
B06500	其他流動資產增加	(2,000)	(4,000)
B07100	預付設備款增加	—	(440)
B07600	收取子公司、關聯企業及合資股利	11,806	13,416
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(305,101)	(22,894)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	384,162	—
C00200	短期借款減少	—	(41,340)
C00500	應付短期票券增加	—	65,236
C00600	應付短期票券減少	(117,527)	—
C01700	償還長期借款	(5,898)	—
CCCC	籌資活動之淨現金流入	260,737	23,896
EEEE	本期現金及約當現金淨(減少)	(1,092)	(5,533)
E00100	期初現金及約當現金餘額	2,900	8,433
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 1,808	$ 2,900
	不影響現金流量之投資及籌資活動：		
	籌資活動		
	一年或一營業週期內到期長期借款	$ 5,055	$ —
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	$ 89	$ 74

後附之附註係本個體財務報告之一部份，並請參閱冠恆联合會計師事務所
張進德、萬益東會計師民國 104 年 3 月 19 日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

《合併財務報表會計師查核報告書》

會計師查核報告

興泰實業股份有限公司　公鑒：

興泰實業股份有限公司及子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，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。列入上開合併財務報告之部分子公司及採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告，該等子公司及採用權益法之投資民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產總額(含採用權益法之投資)分別為640,651仟元及293,908仟元，分別佔合併資產總額之26.21%及17.37%。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(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額)分別為 179,278 仟元及(43,507)仟元，分別佔合併綜合損益總額之46.42%及36.47%。

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，第一段所述興泰實業股份有限公司及其子公司之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」、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，足以允當表達興泰實業股份有限公司及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，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財務績效與合併現金流量。

興泰實業股份有限公司業已編製民國一〇三及一〇二年度之個體財務報告，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。

冠恆联合會計師事務所

會計師：張進德

會計師：萬益東

主管機關核准文號：
(79)台財證(一)第00351號函
金管證六字第0950106345號函

中華民國一〇四年三月十九日

興泰實業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

		103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
	資產	金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	$ 9,455	—	$ 10,342	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四、六及八)	160,773	7	93,491	6
1125	備供出售金融資產-流動(附註四、六及八)	1,517,074	62	929,760	55
1150	應收票據淨額(附註四及六)	23,626	1	49,802	3
1170	應收帳款淨額(附註四及六)	22,935	1	37,388	2
1200	其他應收款(附註四及六)	4,101	—	430	—
1210	其他應收款-關係人(附註四及七)	—	—	5,109	—
1310	存貨(附註四及六)	70,922	3	34,142	2
1410	預付款項	2,503	—	6,862	—
1470	其他流動資產(附註八)	6,249	—	5,211	—
11XX	流動資產總計	1,817,638	74	1,172,537	69
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及六)	7,577	—	1,577	—
1550	採用權益法之投資(附註四及六)	271,065	11	147,546	9
1600	不動產、廠房及設備(附註四、六、七及八)	188,356	8	196,710	12
1760	投資性不動產(附註四、六及八)	48,170	2	48,464	3
1840	遞延所得稅資產(附註四及六)	6,489	—	5,218	—
1915	預付設備款	440	—	440	—
1920	存出保證金	4,604	—	1,297	—
1937	催收款項(附註四及六)	40,013	2	114,287	7
1960	預付投資款(附註四及七)	59,775	3	3,780	—
15XX	非流動資產總計	626,489	26	519,319	31
1XXX	資產總計	$ 2,444,127	100	$ 1,691,856	100

（續次頁）

（承上頁）

	負債及權益	103年12月31日 金額	%	102年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四、六、七及八)	$ 823,847	34	$ 312,567	19
2110	應付短期票券(附註四、六、七及八)	247,752	10	424,119	25
2150	應付票據(附註四及六)	563	—	2,742	—
2170	應付帳款(附註四及六)	7,877	—	11,698	1
2180	應付帳款-關係人(附註四及七)	2,329	—	2,371	—
2200	其他應付款(附註四及六)	16,814	1	3,986	—
2220	其他應付款項-關係人(附註四及七)	3,146	—	4,212	—
2230	當期所得稅負債(附註四及六)	299	—	—	—
2310	預收款項	3,743	—	6,964	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註四及六)	5,055	—	—	—
2399	其他流動負債-其他	47	—	31	—
21XX	流動負債總計	1,111,472	45	768,690	46
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四及六)	3,249	—	—	—
2570	遞延所得稅負債(附註四及六)	54,280	3	54,280	3
2612	長期應付款	294	—	277	—
2640	應計退休金負債(附註四及六)	6,890	—	2,422	—
25XX	非流動負債總計	64,713	3	56,979	3
2XXX	負債總計	1,176,185	48	825,669	49
31XX	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普通股股本(附註六)	561,688	23	561,688	33
3200	資本公積(附註六)	41,515	2	27,674	2
3300	保留盈餘(附註六)				
3310	法定盈餘公積	78,594	3	78,594	5
3320	特別盈餘公積	97,417	4	97,417	6
3350	未分配盈餘	54,404	2	7,012	—
3400	其他權益(附註六)				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(57)	—	(146)	—
3425	備供出售金融資產未實現損益	444,192	18	104,533	6
3500	庫藏股票(附註六)	(9,953)	—	(11,584)	(1)
36XX	非控制權益(附註六)	142	—	999	—
3XXX	權益總計	1,267,942	52	866,187	51
	負債及股東權益總計	$ 2,444,127	100	$ 1,691,856	100

後附之附註係本合併財務報告之一部份，並請參閱冠恆联合會計師事務所
張進德、萬益東會計師民國104年3月19日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

興泰實業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

（除每股盈餘為新台幣元外）

	103 年度		102 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註四及七)				
4100 銷貨收入淨額	$ 171,059	99	$ 249,386	100
4200 金融資產出售淨利益	1,037	1	—	—
營業收入淨額	172,096	100	249,386	100
5000 營業成本(附註四及七)				
5110 銷貨成本	(162,140)	(94)	(231,076)	(93)
5210 金融資產出售淨損失	—	—	(259)	—
營業成本合計	(162,140)	(94)	(231,335)	(93)
5900 營業毛利	9,956	6	18,051	7
6000 營業費用				
6100 推銷費用	(3,174)	(2)	(5,297)	(2)
6200 管理費用	(47,634)	(28)	(24,787)	(10)
6300 研究發展費用	(588)	—	(579)	—
營業費用合計	(51,396)	(30)	(30,663)	(12)
6900 營業淨(損)	(41,440)	(24)	(12,612)	(5)
7000 營業外收入及支出(附註四、六及七)				
7010 其他收入	31,569	18	19,793	8
7020 其他利益及損失	6,380	4	(18,625)	(8)
7050 財務成本	(18,534)	(11)	(13,446)	(5)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損之份額	72,484	42	(18,458)	(7)
營業外收入及支出合計	91,899	53	(30,736)	(12)
7900 稅前淨利(損)	50,459	29	(43,348)	(17)
7950 所得稅利益(費用)(附註四及六)	990	1	(2,676)	(1)
8200 本期淨利(損)	51,449	30	(46,024)	(18)
其他綜合損益				
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	107	—	89	—
8325 備供出售金融資產未實現評價損益	288,624	168	(62,023)	(25)
8360 確定福利計劃精算利益	(4,949)	(3)	32	—

8373	採用權益法認列之關聯企業及合資之其綜合損益之份額-備供出售金融商品未	51,035	29	(11,366)	(5)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(18)	—	(15)	—
	註四及六)				
8300	其他綜合損益淨額	334,799	194	(73,283)	(30)
8500	本期綜合損益總額	$ 386,248	224	$ (119,307)	(48)
8600	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 52,341	30	$ (45,637)	(18)
8620	非控制權益	(892)	—	(387)	—
		$ 51,449	30	$ (46,024)	(18)
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 387,140	224	$ (118,920)	(48)
8720	非控制權益	(892)	—	(387)	—
		$ 386,248	224	$ (119,307)	(48)
	普通股每股盈餘(附註四及六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基本每股盈餘	$ 0.97		$ (0.84)	
9810	稀釋每股盈餘	$ 0.97		$ (0.84)	

後附之附註係本合併財務報告之一部份，並請參閱冠恆聯合會計師事務所
張進德、萬益東會計師民國 104 年 3 月 19 日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

興泰實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公司業主之權益									
			保留盈餘			其他權益				
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股	非控制權益	合計
A1 民國 102 年 1 月 1 日餘額	$ 561,688	$ 27,674	$ 77,153	$ 97,417	$ 54,058	$ (220)	$ 177,922	$ (11,584)	$ 1,355	$ 985,463
民國 101 年度盈餘分配										
B1 提列法定盈餘公積	—	—	1,441	—	(1,441)	—	—	—	—	—
O1 非控制權益增加	—	—	—	—	—	—	—	—	31	31
D1 民國 102 年度淨(損)	—	—	—	—	(45,637)	—	—	—	(387)	(46,024)
D3 民國 102 年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	32	74	(73,389)	—	—	(73,283)
D5 民國 102 年度綜合損益總額	—	—	—	—	(45,605)	74	(73,389)	—	(387)	(119,307)
Z1 民國 102 年 12 月 31 日餘額	$ 561,688	$ 27,674	$ 78,594	$ 97,417	$ 7,012	$ (146)	$ 104,533	$ (11,584)	$ 999	$ 866,187
A1 民國 103 年 1 月 1 日餘額	$ 561,688	$ 27,674	$ 78,594	$ 97,417	$ 7,012	$ (146)	$ 104,533	$ (11,584)	$ 999	$ 866,187
L7 子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	—	13,841	—	—	—	—	—	1,631	—	15,472
O1 非控制權益增加	—	—	—	—	—	—	—	—	35	35
D1 民國 103 年度淨利	—	—	—	—	52,341	—	—	—	(892)	51,449
D3 民國 103 年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	(4,949)	89	339,659	—	—	334,799
D5 民國 103 年度綜合損益總額	—	—	—	—	47,392	89	339,659	—	(892)	386,248
Z1 民國 103 年 12 月 31 日餘額	$ 561,688	$ 41,515	$ 78,594	$ 97,417	$ 54,404	$ (57)	$ 444,192	$ (9,953)	$ 142	$1,267,942

後附之附註係本合併財務報告之一部份，並請參閱冠恆聯合會計師事務所張進德、萬益東會計師民國 104 年 3 月 19 日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

興泰實業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

		103 年度	102 年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A00010	本期稅前淨利(損)	$ 50,459	$ (43,348)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,843	4,374
A20300	呆帳損失	20,292	891
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	3,596	3,362
A20900	財務成本	18,534	13,446
A21200	利息收入	(539)	(597)
A21300	股利收入	(23,765)	(17,305)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(72,484)	18,458
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,392	30
A23100	處分投資(利益)損失	(20,290)	12,703
A23500	金融資產減資損失	—	173
A24100	未實現外幣兌換淨損失	684	1,030
A29900	存貨盤損	441	92
A29900	其他損失	4,915	—
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(70,179)	7,748
A31130	應收票據	26,422	6,991
A31150	應收帳款	68,278	(24,283)
A31160	應收帳款－關係人	—	8,450
A31180	其他應收款	65	5,740
A31190	其他應收款－關係人	(4,312)	10,150
A31200	存貨	(37,824)	23,643
A31230	預付款項	4,359	4,746
A31240	其他流動資產	4	21
A32130	應付票據	(2,179)	2,494
A32150	應付帳款	(3,821)	(18,314)
A32160	應付帳款－關係人	(42)	(1,301)
A32180	其他應付款	5,245	(9,875)
A32210	預收款項	1,175	(426)
A32230	其他流動負債	16	(14)
A32240	應計退休金負債	(481)	(501)
A33000	營運產生之現金流(出)入	(26,196)	8,578
A33100	收取之利息	539	597
A33200	收取之股利	23,765	17,305
A33300	支付之利息	(15,347)	(14,392)
A33500	支付之所得稅	(23)	(1,680)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(17,262)	10,408

(續次頁)

（承上頁）

BBBB	投資活動之現金流量：		
B00300	取得備供出售金融資產	(346,007)	(137,568)
B00400	處分備供出售金融資產	60,908	64,212
B02000	預付投資款增加	(55,995)	—
B02700	購置不動產、廠房及設備	—	(518)
B02800	處分不動產、廠房及設備	—	40
B03700	存出保證金增加	(2,349)	—
B03800	存出保證金減少	—	4,737
B05400	購置投資性不動產	—	(335)
B06500	其他流動資產增加	(2,000)	(4,000)
B07100	預付設備款增加	—	(3,780)
B07600	收取關聯企業股利	5,109	2,634
BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(340,334)	(74,578)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	524,709	—
C00200	短期借款減少	—	(45,570)
C00500	應付短期票券增加	—	114,790
C00600	應付短期票券減少	(176,367)	—
C01700	償還長期借款	(5,898)	—
C03800	其他應付款項－關係人減少	(1,066)	(2,198)
C05000	庫藏股票處分	15,472	—
C09900	預收款項減少	—	(7,598)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	356,850	59,424
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(141)	(52)
EEEE	本期現金及約當現金淨(減少)	(887)	(4,798)
E00100	期初現金及約當現金餘額	10,342	15,140
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 9,455	$ 10,342
	不影響現金流量之投資及籌資活動：		
	籌資活動		
	一年或一營業週期內到期長期借款	$ 5,055	$ —
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	$ 89	$ 74

後附之附註係本合併財務報告之一部份，並請參閱冠恆联合會計師事務所
張進德、萬益東會計師民國 104 年 3 月 19 日查核報告

董事長：　　經理人：　　會計主管：

興泰實業股份有限公司

公司章程修正條文對照表

修正前		擬修正後		修正理由
條次	內容	條次	內容	
第六條	本公司資本總額定為新台幣陸億元正，分為陸仟萬股，每股新台幣壹拾元正，分次發行部份授權董事會俟實需要決議發行之。	第六條	本公司資本總額定為新台幣柒億元正，分為柒仟萬股，每股新台幣壹拾元正，分次發行部份授權董事會俟實需要決議發行之。	提高額定資本額
第三十一條	本章程訂立於民國六十一年十一月一日， 第一次修正於民國六十二年三月三十日， 第二次修正於民國六十三年一月二十日， 第三次修正於民國六十五年六月三十日， 第四次修正於民國六十八年六月十五日， 第五次修正於民國七十一年六月三十日， 第六次修正於民國七十二年五月十四日， 第七次修正於民國七十三年六月十二日， 第八次修正於民國七十四年五月二十六日， 第九次修正於民國七十六年五月九日， 第十次修正於民國七十七年五月二十二日， 第十一次修正於民國七十九年五月二十六日， 第十二次修正於民國七十九年十一月二十一日， 第十三次修正於民國八十年五月四日， 第十四次修正於民國八十一年四月十日， 第十五次修正於民國八十四年五月三十日， 第十六次修正於民國八十五年五月二十七日， 第十七次修正於民國八十六年五月二十八日， 第十八次修正於民國八十八年五月二十四日， 第十九次修正於民國八十九年五月十二日， 第二十次修正於民國八十九年	第三十一條	本章程訂立於民國六十一年十一月一日， 第一次修正於民國六十二年三月三十日， 第二次修正於民國六十三年一月二十日， 第三次修正於民國六十五年六月三十日， 第四次修正於民國六十八年六月十五日， 第五次修正於民國七十一年六月三十日， 第六次修正於民國七十二年五月十四日， 第七次修正於民國七十三年六月十二日， 第八次修正於民國七十四年五月二十六日， 第九次修正於民國七十六年五月九日， 第十次修正於民國七十七年五月二十二日， 第十一次修正於民國七十九年五月二十六日， 第十二次修正於民國七十九年十一月二十一日， 第十三次修正於民國八十年五月四日， 第十四次修正於民國八十一年四月十日， 第十五次修正於民國八十四年五月三十日， 第十六次修正於民國八十五年五月二十七日， 第十七次修正於民國八十六年五月二十八日， 第十八次修正於民國八十八年五月二十四日， 第十九次修正於民國八十九年五月十二日，	增加修訂次數

	七月二十六日， 第二十一次修正於民國九十年五月二十五日， 第二十二次修正於民國九十一年六月十四日， 第二十三次修正於民國九十四年六月二十三日。 第二十四次修正於民國九十五年六月十六日。 第二十五次修正於民國九十八年六月三日。 第二十六次修正於民國一０一年六月十八日。 第二十七次條正於民國一０３年六月十六日		第二十次修正於民國八十九年七月二十六日， 第二十一次修正於民國九十年五月二十五日， 第二十二次修正於民國九十一年六月十四日， 第二十三次修正於民國九十四年六月二十三日。 第二十四次修正於民國九十五年六月十六日。 第二十五次修正於民國九十八年六月三日。 第二十六次修正於民國一０一年六月十八日。 第二十七次條正於民國一０３年六月十六日。 第二十八次條正於民國一０4年六月八日。	