



好德科技股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月二十一日(星期四)上午九時正

地點：台北市敦化南路一段二十五號六樓(本公司會議室)

壹、宣布開會(報告出席股份總數)

出席：出席股東及股東代理人所代表股份為 30,443,655 股(其中電子投票股數為 254,237 股，佔本公司應出席股份總數 50,013,691 股之 60.87%)

出席董事：陳哲宏、陳國鴻、竹林投資(股)公司代表人 陳俊廷

出席監察人：蔡昆原、楊德榮

貳、主席致詞

參、報告事項

第一案

案由：一〇六年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：一〇六年度營業報告，詳如本手冊(第 7 至 8 頁，附件一)。

第二案

案由：監察人查核一〇六年度決算表冊報告。

說明：一、一〇六年度財務報表業經會計師查核竣事，並經監察人審查完竣後，繕具查核報告書，詳如本手冊(第 9 至 10 頁，附件二及第 11 至 29 頁，附件三)。
二、敦請監察人宣讀查核報告書。

第三案

案由：一〇六年度董監事酬勞分配及員工酬勞案，敬請 公鑒。

說明：一、依據公司章程第 29 條規定。

二、本公司 107 年 3 月 28 日董事會決議通過，發放一〇六年度董監事酬勞新台幣 2,300,000 元及員工酬勞新台幣 6,528,667 元，全數以現金發放之。

第四案

案由：報告本公司資金貸與及背書保證情形，敬請 公鑒。

說明：

1. 截至 106 年 12 月 31 日止，本公司資金貸與他人情形，請詳下表：

單位：千元

編號 (註 1)	貸出資 金之 公司	貸與 對象	往來 項目 (註 2)	是否 為關 係人	本期最 高金額 (註 3)	期末餘額 (註 8)	實際動 支金額	利率 區間	資金貸 與性質 (註 4)	業務往來 金額 (註 5)	有短期融 通資金必 要之原因 (註 6)	提列 備抵 呆帳 金額	擔保品		對個別對 象資金貸 與限額	資金貸與 總限額
													名稱	價值		
0	好德科 技股份 有限公司	昆山好 竹國際 貿易有 限公司	其他 應收 款	是	\$59,520 USD2,000	\$-	\$-	5.57%	2	\$-	短期資 金週轉	\$-	-	-	\$169,338 (註 7)	\$338,677 (註 7)
1	上海好 竹國際 貿易有 限公司	昆山好 竹國際 貿易有 限公司	其他 應收 款	是	\$59,520 USD2,000	\$59,520 USD2,000	\$16,035	0.00%	1	\$34,191	-	\$-	-	-	\$93,655 (註 11)	\$124,873 (註 11)
2	致德電 子實業 有限公司	上海好 竹國際 貿易有 限公司	其他 應收 款	是	\$19,939 USD670	\$-	\$-	6.35%	2	\$-	短期資 金週轉	\$-	-	-	\$121,343 (註 10)	\$161,790 (註 10)
3	深圳好 竹科技 有限公司	上海好 竹國際 貿易有 限公司	其他 應收 款	是	\$18,260 RMB4,000	\$18,260 RMB4,000	\$-	4.350%	2	\$-	短期資 金週轉	\$-	-	-	\$33,930 (註 12)	\$45,239 (註 12)

註 1：編號欄之說明如下：

(1)發行人填 0。

(2)被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：帳列之應收關係企業款項、應收關係人款項、股東往來、預付款、暫付款……等科目，如屬資金貸與性質，均須填入該表。

註 3：當年度資金貸與他人之最高餘額。

註 4：資金貸與性質應填列屬業務往來者或屬有短期融通資金之必要者。

(1)有業務往來者請填 1。

(2)有短期融通資金之必要者請填 2。

註 5：資金貸與性質屬業務往來者，應填列業務往來金額，業務往來金額係指貸出資金之公司與貸與對象最近一年度之業務往來金額。

註 6：資金貸與性質屬有短期融通資金之必要者，應具體說明必要貸與資金之原因及貸與對象之資金用途，例如：償還借款、購置設備、營業週轉……等。

註 7：本公司所訂定資金貸放最高限額以不超過本公司淨值百分之四十為限，對單一對象最高貸放限額以不超過本公司淨值百分之二十為限。

註 8：若公開發行公司依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第 14 條第 1 項將資金貸與逐筆提董事會決議，雖尚未撥款，仍應將董事會決議金額列入公告餘額，以揭露其承擔風險；惟嗣後資金償還，則應揭露其償還後餘額，以反應風險之調整。若公開發行公司依據處理準則第 14 條第 2 項經董事會決議授權董事長於一定額度及一年期間內分次撥貸或循環動用，仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額，雖嗣後資金償還，惟考量仍可能再次撥貸，故仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額。

註 9：貸與對象：

依公司法第十五條規定，本公司資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：

(一)公司間或與行號間業務往來者。

(二)公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。

前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。

(三)前項所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。

(四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司間，從事資金貸與，不受前項之限制。

註 10：致德電子實業有限公司所訂定資金貸與總限額以不超過該公司淨值百分之八十為限，對單一對象最高貸放限額以不超過該公司淨值百分之六十為限。

註 11：上海好竹國際貿易有限公司所訂定資金貸與總限額以不超過該公司淨值百分之八十為限，對單一對象最高貸放限額以不超過該公司淨值百分之六十為限。

註 12：深圳好竹科技有限公司所訂定資金貸與總限額以不超過該公司淨值百分之八十為限，對單一對象最高貸放限額以不超過該公司淨值百分之六十為限。

2. 截至 106 年 12 月 31 日止，本公司並無背書保證情形

第五案

案由：修訂本公司「董事會議事規範」報告，敬請 公鑒。

說明：為提升公司治理之水平暨配合法令之規定，擬修訂本公司董事會議事規範部分條文，對照表詳如本手冊（第 30 頁，附件四）；修正前「董事會議事規範」，請參閱本手冊（第 32 至 36 頁，附錄一）。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇六年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年度決算表冊，包括營業報告書及財務報表，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所王瑄瑄、曾祥裕會計師查核完竣，並出具查核報告，併同營業報告書經董事會議通過及監察人審查完竣，爰依公司法第二百三十條第一項之規定提請 股東常會承認。

二、營業報告書詳如本手冊（第 7 至 8 頁，附件一）、會計師查核報告及財務報表，詳如本手冊（第 11 至 29 頁，附件三）。

三、謹提請承認。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
30,443,655	30,355,467	2,051	0	86,137

第二案

董事會提

案由：承認一〇六年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年度累積可分配盈餘為新台幣 112,836,559 元，擬依公司章程規定，配發股票股利及現金股利，有關之盈餘分配資訊請詳本手冊（第 31 頁，附件五）。

二、本公司擬以未分配盈餘中提撥新台幣 30,008,215 元發放現金股利，俟本次股東常會決議通過後授權董事長訂定配息基準日，按配息基準日股東名冊記載之持股比例分配，每仟股配發現金股利 600 元（股數係以流通在外普通股股數 50,013,691 股計算），現金股利元以下捨去，且剩餘現金股利金額，授權董事長洽特定人辦理之。

如嗣後因其它原因影響流通在外股份數量，股東配息比率因此發生變動，擬由本次股東會授權董事長全權處理並調整之。

三、謹提請承認。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
30,443,655	30,355,467	2,051	0	86,137

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：增資發行新股案，提請 討論。

- 說明：一、擬以一〇六年度未分配盈餘中提撥股東紅利20,005,480元，轉增資發行新股2,000,548股，每股面額新臺幣壹拾元，俟本次股東常會通過，並呈奉主管機關核准後授權董事長訂定配股暨增資發行新股基準日。
- 二、如因可轉換公司債轉換、買回庫藏股或轉讓庫藏股或行使員工認股權等其它原因，致影響流通在外股數，股東配息配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長全權處理。
- 三、股東股利轉增資，按增資配股基準日之股東名冊無償配發新股，每股擬配發0.4元，(股數係按本公司流通在外普通股股數50,013,691股計算)，配發不足一股之畸零股，由股東於停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構自行拼湊，拼湊後仍不足或逾期未拼湊之畸零股，按面額以現金分派之(計算至元為止，元以下全捨)，其股份授權董事長洽特定人按面額承購之。
- 四、本次增資發行新股，其權利義務與原股份相同。
- 五、本次增資計畫如因法令規定、主管機關核定修正，須予以變更時，擬由股東會授權董事長全權處理之。
- 六、謹提請 核議。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
30,443,655	30,355,467	2,051	0	86,137

陸、選舉事項

第一案

董事會提

案由：改選全體董事及監察人案。

- 說明：一、本公司本屆董事、監察人任期至一〇七年六月二十二日屆滿，擬於一〇七年股東常會依本公司章程第十八條及第十八條之一規定，改選董事七人(含獨立董事二人)，監察人三人，新選任之董事及監察人任期三年，自民國一〇七年六月二十一日至一一〇年六月二十日止。
- 二、本次獨立董事之選舉採候選人提名制度，並依公司法第一百九十二條之一及本公司章程第十八條之一規定辦理，有關本次選舉之獨立董事候選人名單、學經歷如下表：

序號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
1	李大經	學歷:淡江大學管理科學研究所 管理學博士 經歷:敦陽科技(股)公司 副董事長暨營運長	0
2	曾明仁	學歷:淡江大學 管理碩士 台灣大學 電機工程學士 經歷:銓訊科技(股)公司 總經理	0

三、敬請 選舉。

選舉結果：恭禧新任的董事及監察人

好德科技股份有限公司 107 年董事及監察人當選名單

身分別	戶號 (身分證字號)	姓名	當選權數
董事	22755	六意投資有限公司 (代表人：陳哲宏)	32,625,515
董事	9	陳國鴻	30,589,880
董事	11	蔡再添	29,989,187
董事	304	竹林投資股份有限公司 (代表人：陳俊廷)	29,989,187
董事	69	洪銘琪	29,989,187
獨立董事	F104XXX334	李大經	29,552,880
獨立董事	A110XXX910	曾明仁	29,499,355
監察人	59	楊德榮	30,193,910
監察人	58	輝宏投資股份有限公司 (代表人：賴志翔)	30,187,172
監察人	R121XXX393	蔡昆原	30,187,172

柒、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 核議。

說明：一、依公司法第二〇九條規定「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、考量業務需求，本次當選本公司之新任董事，若有投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，擬請股東會解除其限制。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
30,443,655	30,347,393	13,007	0	83,255

捌、臨時動議

玖、散會

主席：陳國鴻



記錄：楊智文



好德利股份有限公司
一〇六年度營業報告書



各位股東先生、女士您們好：

一〇六年為好德集團成果豐收的一年，延續著一〇五年成長動能，雖面臨原物料上漲、國際情勢不穩定及新台幣升值的壓力下，在各事業單位努力下，營收及獲利仍能創近幾年來的新高；好德集團未來仍會抱持著『重信樂群』、『提高品質』、『服務顧客』、『創新成長』的經營理念，滿足客戶的需求，期待未來營收與獲利能再獲得好成績。

一、營運報告狀況報告

一〇六年度合併營業額為新台幣22.12億元，較一〇五年度合併營業額新台幣18.13億元，增加約22%，營業毛利為2.76億元，毛利率為12%，稅後淨利約為0.72億元，每股稅後盈餘1.43元。

註：本公司一〇六年未對外公告財務預測，故無預算達成情形

二、未來市場分析

一〇七年本公司預測消費性電子產品來自於手機、平板、安防及汽車等相關電子產品，如：穿戴式裝置、觸控筆、無人車、智能音箱、智能家居等，在產品面的應用越來越廣泛，本公司除仍致力於Type C市場及更高速傳輸線材的耕耘，亦積極找尋新產品的應用，創造更多成長機會。

三、未來發展策略

本公司主要代理各式電子元件、PCB產品等，為因應未來的市場需求及競爭環境，本公司未來發展策略如下：

- (一)深耕既有產品線，維持客戶及供應商的關係，提供更好的服務及支援
- (二)持續引進新產品線代理，落實新產品線推廣，增進品牌曝光度，創造更多成長契機
- (三)持續開啟新鮮人計畫，以求培養更多全球化銷售人才
- (四)維持設備及耗材的銷售保固，加快設備部門的驗收速度，找尋新的設備代理機會

四、企業社會責任與未來展望

好德自成立以來近40年，面對市場環境快速變化，秉持著一貫經營理念，不斷尋求創新及成長，配合產品整合及客製化需求，取得新產品代理、更豐富多元化產品，以創造客戶、供應商及股東更大的價值。

企業成長及永續發展是好德一直努力的目標，除致力於發展銷售業務之外，落實社會責任及維護社會公益都是好德持續不斷在執行的；我們關心每位員工權益、福利及安全健康的工作環境，並定期與員工溝通、傾聽員工意見，讓公司運作更順暢；並推廣各項節約措施、推動綠色環保運動。我們持續關注商業道德與勞動權益，同時秉持初衷，在追求自我成長的同時，培育更多人才，累積更多實力。再次衷心感謝同仁們對公司的貢獻，以及客戶、供應商和各位股東長期的支持與肯定。

好德集團期許新的一年能再次呈現豐盛的經營成果，達成各位股東的期望。

謹在此 敬祝各位股東女士、先生

身體健康

萬事如意

好德科技股份有限公司

董事長：陳國鴻



總經理：吳麗山



會計主管：吳東洋



< 附件二 >

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報表及盈餘分派議案，其中個體財務報表業經安永聯合會計師事務所王瑄瑄、曾祥裕會計師共同查核竣事，並出具查核報告，上述各項表冊經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依照公司法二百十九條之規定予以 鑑核。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人：楊德榮



監察人：蔡昆原



監察人：輝宏投資股份有限公司

代表人：賴志翔



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 八 日

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇六年度母子公司合併財務報表，並業經安永聯合會計師事務所王瑄瑄、曾祥裕會計師共同查核竣事，並出具查核報告，上述各項表冊經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依照公司法二百十九條之規定予以 鑑核。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人：楊德榮



監察人：蔡昆原



監察人：輝宏投資股份有限公司

代表人：賴志翔



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 八 日



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/tw

會計師查核報告

好德科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

好德科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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，足以允當表達好德科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，與好德科技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，對好德科技股份有限公司民國一〇六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。

1. 收入認列

好德科技股份有限公司於民國一〇六年度認列營業收入新台幣 1,597,753 千元，由於好德科技股份有限公司之商業模式，產品具多樣性且銷售於國內外市場，交易條件各異，本會計師認為該等收入認列時點之正確性對財務報表係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，評估收入認列會計政策的適當性，瞭解並測試銷貨循環攸關之內部控制設計與執行情形；選取樣本執行交易細項測試，並核對其交易紀錄及有關憑證；針對資產負債表日前後一段時間執行截止測試，包括取得客戶原始訂單或合約，檢視交易條件是否與收入認列時點一致；透過執行毛利率及前十大銷貨客戶銷售金額變動等分析性程序，並檢視期後有無重大銷貨退回與折讓等，以確認列收入認列金額及時點之正確性。

本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

2. 存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日止，好德科技股份有限公司存貨淨額為新台幣 85,028 千元，該金額約佔資產總額為 5%，考量產品技術及市場變化對存貨周轉及銷售價格產生重大影響，因此管理階層對存貨淨變現價值評估結果對於財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，執行存貨周轉天數等分析性程序，以評估呆滯及過時存貨會計政策之合理性；針對不同庫存期間之存貨抽選樣本，核對交易憑證並比對異動紀錄，以確認庫存期間之正確性；並抽選金額重大之樣本，參考其近期市場價格，以評估管理階層所採用存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

3. 應收帳款減損評估

截至民國一〇六年十二月三十一日止，好德科技股份有限公司應收帳款淨額為新台幣 500,221 千元，該金額佔資產總額為 32%，因應收帳款備抵呆帳提列評估，係仰賴管理階層針對尚未收回之款項，考慮過去歷史經驗、帳齡分析及客戶財務狀況所作之主觀判斷，本會計師認為應收帳款減損評估之合理性係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，評估管理階層用於決定備抵呆帳時採用之假設及判斷，及提列備抵呆帳基礎合理性。此外，本會計師除針對收款期間及變動執行分析性程序，尚就管理階層所提供應收帳款帳齡分析表予以抽樣測試其正確性，並辨認非正常收款期間之情況及查詢未收款原因；且抽選樣本執行期後收款測試，以評估應收帳款之可回收性。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關應收帳款及相關風險揭露之適當性。



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好德科技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好德科技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。

好德科技股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟其目的非對好德科技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，以及使好德科技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好德科技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. 對於集團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)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對好德科技股份有限公司民國一〇六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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1050043324 號

金管證六字第 0970005927 號

王 瑄 瑄

王 瑄 瑄

會計師：

曾 祥 裕

曾 祥 裕



中華民國一〇七年三月二十八日

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
1100	流動資產					
1150	現金及約當現金	四、六及十二	\$180,875	11	\$208,635	15
1170	應收票據淨額	四、六及十二	1,761	-	2,487	-
1180	應收帳款淨額	四、五、六及十二	500,221	32	415,331	29
1200	應收帳款－關係人淨額	四、六、七及十二	47,783	3	48,889	3
1220	其他應收款	十二	2,434	-	36,493	3
130x	本期所得稅資產	四、五及六	-	-	1,512	-
1410	存貨	四、五及六	85,028	5	85,611	6
1410	預付款項	六	99,872	6	9,320	1
11xx	流動資產合計		917,974	57	808,278	57
1523	非流動資產					
1543	備供出售金融資產－非流動	四、六及十二	104,058	7	93,202	7
1551	以成本衡量之金融資產－非流動	四、六及十二	6,581	-	6,581	-
1600	採用權益法之投資	四、六及十二	394,995	25	362,235	25
1760	不動產、廠房及設備	四、六及八	105,529	7	105,683	7
1780	投資性不動產淨額	四、五、六及十二	9,220	1	7,871	1
1840	無形資產	四及六	1,065	-	1,968	-
1920	遞延所得稅資產	四、五及六	3,358	-	3,358	-
1990	存出保證金	七、九及十二	32,682	3	34,396	3
15xx	其他非流動資產－其他	四、五及六	1,640	-	3,597	-
	非流動資產合計		659,128	43	618,891	43
1xxx	資產總計		\$1,577,102	100	\$1,427,169	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

好德科技股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

代 碼	負 債 及 權 益 會 計 項 目	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
2100	流動負債					
2170	短期借款	四、六、八及十二	\$420,000	28	\$400,000	28
2180	應付帳款	十二	205,811	13	181,693	13
2200	應付帳款－關係人	七及十二	16,954	1	7,311	1
2230	其他應付款	十二	38,231	2	30,605	2
2310	本期所得稅負債	四、五及六	6,044	-	-	-
2399	預收款項	七	38,583	2	1,569	-
21xx	其他流動負債－其他		974	-	1,458	-
	流動負債合計		726,597	46	622,636	44
2570	非流動負債					
2645	遞延所得稅負債	四、五及六	2,933	-	3,266	-
25xx	存入保證金	十二	880	-	880	-
2xxx	非流動負債合計		3,813	-	4,146	-
	負債總計		730,410	46	626,782	44
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	500,137	32	500,137	35
3200	資本公積	六	52,062	3	52,062	4
3300	保留盈餘	六				
3310	法定盈餘公積		141,700	9	139,526	10
3320	特別盈餘公積		3,340	-	3,340	-
3350	未分配盈餘		119,987	8	77,287	5
3400	其他權益	四及六	29,466	2	28,035	2
3xxx	權益總計		846,692	54	800,387	56
	負債及權益總計		\$1,577,102	100	\$1,427,169	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

民國一〇六年及一〇五年五月五日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一〇六年度		一〇五年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$1,597,753	100	\$1,143,028	100
5000	營業成本	(1,416,789)	(89)	(1,019,213)	(89)
5900	營業毛利	180,964	11	123,815	11
6000	營業費用	(57,298)	(3)	(61,392)	(5)
6100	營業費用	(60,041)	(4)	(52,587)	(5)
6200	營業費用	(117,339)	(7)	(113,979)	(10)
6900	營業費用合計	63,625	4	9,836	1
7000	營業外收入及支出	6,903	-	4,573	-
7010	其他收入	(37,738)	(2)	(10,691)	(1)
7020	其他利益及損失	(4,683)	-	(4,889)	-
7050	財務成本	49,757	3	23,729	2
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	14,239	1	12,722	1
7900	營業外收入及支出合計	77,864	5	22,558	2
7950	稅前淨利	(6,359)	-	(824)	-
8200	所得稅費用	71,505	5	21,734	2
8300	本期淨利				
8310	其他綜合損益				
8311	不重分類至損益之項目				
8349	確定福利計畫之再衡量數	(1,957)	-	159	-
8360	與不重分類之項目相關之所得稅	333	-	(27)	-
8381	後續可能重分類至損益之項目				
	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(16,997)	(1)	(18,898)	(2)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	18,428	1	3,921	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(193)	-	(14,845)	(2)
8500	本期綜合損益總額	\$71,312	5	\$6,889	-
9750	每股盈餘(元)				
9850	基本每股盈餘	\$1.43		\$0.43	
	稀釋每股盈餘	\$1.42		\$0.43	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳國鴻

經理人：吳麗山

會計主管：吳東洋

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位:新台幣千元

代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權益總額
				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	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	3XXX
A1	民國一〇五年一月一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$133,615	\$3,340	\$101,343	\$17,755	\$25,257	\$833,509
B1	一〇四年度盈餘指撥及分配	-	-	5,911	-	(5,911)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(40,011)	-	-	(40,011)
	普通股現金股利								
D1	一〇五年度淨利	-	-	-	-	21,734	-	-	21,734
D3	一〇五年度其他綜合損益	-	-	-	-	132	(18,898)	3,921	(14,845)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	21,866	(18,898)	3,921	6,889
Z1	民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$139,526	\$3,340	\$77,287	\$(1,143)	\$29,178	\$800,387
A1	民國一〇六年一月一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$139,526	\$3,340	\$77,287	\$(1,143)	\$29,178	\$800,387
B1	一〇五年度盈餘指撥及分配	-	-	2,174	-	(2,174)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(25,007)	-	-	(25,007)
	普通股現金股利								
D1	一〇六年度淨利	-	-	-	-	71,505	-	-	71,505
D3	一〇六年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,624)	(16,997)	18,428	(193)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	69,881	(16,997)	18,428	71,312
Z1	民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$141,700	\$3,340	\$119,987	\$(18,140)	\$47,606	\$846,692

(請參閱個體財務報表附註)

註：民國一〇六年度員工酬勞及董監酬勞金額分別為6,529千元及2,300千元，已自當年度個體綜合損益表中扣除。

民國一〇五年度員工酬勞及董監酬勞金額分別為2,300千元及677千元，已自當年度個體綜合損益表中扣除。



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

民國一〇六年及一〇五年度十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一〇六年度 金額	一〇五年度 金額	代碼	項 目	一〇六年度 金額	一〇五年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$77,864	\$22,558	B00500	備供出售金融資產減價退回股款	7,572	10,052
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,219)	(272)
A20010	收益費損項目：			B03700	存出保證金減少	1,714	475
A20100	折舊費用	1,024	1,115	B07600	收取之股利	3,648	2,786
A20200	攤銷費用	903	971	BBBB	投資活動之淨現金流入	10,715	13,041
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	-	39				
A20900	利息費用	4,683	4,889				
A21200	利息收入	(1,196)	(950)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21300	股利收入	(3,648)	(2,786)	C00100	短期借款增加	20,000	15,000
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(49,757)	(23,729)	C03100	存入保證金增加	-	280
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04500	發放現金股利	(25,007)	(40,011)
A31130	應收票據減少(增加)	726	(1,962)	C05600	支付之利息	(4,683)	(4,889)
A31150	應收帳款(增加)減少	(84,890)	57,204	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(9,690)	(29,620)
A31160	應收帳款—關係人減少	1,106	26,989				
A31180	其他應收款減少	34,059	6,770				
A31200	存貨減少(增加)	583	(7,174)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(27,760)	52,486
A31230	預付款項(增加)減少	(90,552)	12,079	E00100	期初現金及約當現金餘額	208,635	156,149
A32150	應付帳款增加(減少)	24,118	(12,958)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$180,875	\$208,635
A32160	應付帳款—關係人增加	9,643	6,519				
A32180	其他應付款增加(減少)	7,626	(4,837)				
A32210	預收款項增加(減少)	37,014	(5,831)				
A32230	其他流動負債(減少)增加	(484)	155				
A33000	營運產生之現金(流出)流入	(31,178)	79,061				
A33100	收取之利息	1,196	950				
A33500	退還(支付)之所得稅	1,197	(10,946)				
AAAA	營業活動之淨現金(流出)流入	(28,785)	69,065				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳國鴻

經理人：吳麗山

會計主管：吳東洋



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/tw

會計師查核報告

好德科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

好德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達好德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，與好德科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對好德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

1. 收入認列

好德科技股份有限公司及其子公司於民國一〇六年度認列營業收入新台幣 2,211,572 千元，由於好德科技股份有限公司及其子公司之商業模式，產品具多樣性且銷售於國內外市場，交易條件各異，本會計師認為該等收入認列時點之正確性對合併財務報表係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，評估收入認列會計政策的適當性，瞭解並測試銷貨循環攸關之內部控制設計與執行情形；選取樣本執行交易細項測試，並核對其交易紀錄及有關憑證；針對資產負債表日前後一段時間執行截止測試，包括取得客戶原始訂單或合約，檢視交易條件是否與收入認列時點一致；透過執行毛利率及前十大銷貨客戶銷售金額變動等分析性程序，並檢視期後有無重大銷貨退回與折讓等，以確認列收入認列金額及時點之正確性。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

2. 存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日止，好德科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為新台幣 169,558 千元，該金額約佔合併資產總額為 10%，考量產品技術及市場變化對存貨周轉及銷售價格產生重大影響，因此管理階層對存貨淨變現價值評估結果對於財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，執行存貨周轉天數等分析性程序，以評估呆滯及過時存貨會計政策之合理性(包括存貨淨變現價值)；針對不同庫存期間之存貨抽選樣本，核對交易憑證並比對異動紀錄，以確認庫存期間之正確性；並抽選金額重大之樣本，參考其近期市場價格，以評估管理階層所採用存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

3. 應收帳款減損評估

截至民國一〇六年十二月三十一日止，好德科技股份有限公司及其子公司應收帳款淨額為新台幣 693,318 千元，該金額約佔合併資產總額為 41%，因應收帳款備抵呆帳提列評估，係仰賴管理階層針對尚未收回之款項，考量過去歷史經驗、帳齡分析及客戶財務狀況所作之主觀判斷，本會計師認為應收帳款減損評估對查核係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，評估管理階層提列備抵呆帳基礎合理性。此外，本會計師除針對收款期間及變動執行分析性程序，尚就管理階層所提供應收帳款帳齡分析表予以抽樣測試其正確性，並辨認非正常收款期間之情況及查詢未收款原因；且抽選樣本執行期後收款測試，以評估應收帳款之可回收性。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關應收帳款及相關風險揭露之適當性。

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、國際財務報導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好德科技股份有限公司及其子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好德科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

好德科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）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，惟其目的非對好德科技股份有限公司及其子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，以及使好德科技股份有限公司及其子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好德科技股份有限公司及其子公司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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對好德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

其他

好德科技股份有限公司已編製民國一〇六年及一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1050043324 號

金管證六字第 0970005927 號

王 瑄 瑄 王 瑄 瑄

會計師：

曾 祥 裕 曾 祥 裕



中華民國一〇七年三月二十八日

<附件三-6>

好德科技股份有限公司及子公司

民國一〇六年十二月三十一日 合併資產負債表 民國一〇六年十二月三十一日

資 產		一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日		單位：新台幣千元	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	四、六及十二	\$394,036	25	\$372,922	25	
1150	應收票據淨額	四、六及十二	29,660	2	31,045	2	
1170	應收帳款淨額	四、五、六、七及十二	693,318	41	664,767	44	
1200	其他應收款	十二	6,536	-	36,496	2	
130x	存貨	四、五及六	169,558	10	126,734	8	
1410	預付款項	六	104,641	6	11,883	1	
11xx	流動資產合計		1,397,749	84	1,243,847	82	
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	四、六及十二	104,058	6	93,202	6	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四、六及十二	6,581	-	6,581	-	
1600	不動產、廠房及設備	四、六及八	118,056	7	118,944	8	
1760	投資性不動產淨額	四、五及六及十二	9,220	1	7,871	1	
1780	無形資產	四及六	1,065	-	1,968	-	
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	3,372	-	3,377	-	
1920	存出保證金	七、九及十二	33,930	2	35,578	3	
1990	其他非流動資產—其他	四及五	1,639	-	3,596	-	
15xx	非流動資產合計		277,921	16	271,117	18	
1xxx	資產總計		\$1,675,670	100	\$1,514,964	100	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

< 附件三-6 >

好德科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇六年十二月三十一日 至 一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四、六、八、九及十二	\$420,000	25	\$400,000	27
2150	短期借款	十二	2,959	-	984	-
2170	應付票據	十二	304,695	18	268,038	18
2200	應付帳款	十二	40,864	2	34,971	2
2230	其他應付款	四、五及六	12,087	1	1,724	-
2310	本期所得稅負債		42,157	3	3,606	-
2399	預收款項		2,398	-	1,103	-
21xx	其他流動負債－其他	七	825,160	49	710,426	47
	流動負債合計					
2570	非流動負債	四、五及六	2,933	-	3,266	-
2645	遞延所得稅負債	十二	885	-	885	-
25xx	存入保證金		3,818	-	4,151	-
2xxx	非流動負債合計		828,978	49	714,577	47
	負債總計					
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	500,137	30	500,137	33
3200	資本公積	六	52,062	3	52,062	4
3300	保留盈餘	六				
3310	法定盈餘公積		141,700	9	139,526	9
3320	特別盈餘公積		3,340	-	3,340	-
3350	未分配盈餘		119,987	7	77,287	5
3400	其他權益	四及六	29,466	2	28,035	2
3xxx	權益總計		846,692	51	800,387	53
	負債及股東權益總計		\$1,675,670	100	\$1,514,964	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

代碼	項 目	附 註	一〇六年度		一〇五年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六及七	\$2,211,572	100	\$1,813,274	100
5000	營業成本	六	(1,935,830)	(88)	(1,610,645)	(89)
5900	營業毛利		275,742	12	202,629	11
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(91,248)	(4)	(95,798)	(5)
6200	管理費用		(72,016)	(3)	(65,310)	(4)
	營業費用合計	四、五、六及七	(163,264)	(7)	(161,108)	(9)
6900	營業利益		112,478	5	41,521	2
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入		10,014	-	8,053	-
7020	其他利益及損失	四、五、六及九	(26,028)	(1)	(15,970)	(1)
7050	財務成本	四及六	(4,683)	-	(4,889)	-
	營業外收入及支出合計		(20,697)	(1)	(12,806)	(1)
7900	稅前淨利	四、五及六	91,781	4	28,715	1
7950	所得稅費用		(20,276)	(1)	(6,981)	-
8200	本期淨利	四及六	71,505	3	21,734	1
8300	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		(1,957)	-	159	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		333	-	(27)	-
8360	後續可能重分類之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1)	(16,997)	(1)	(18,898)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	1	18,428	1	3,921	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(193)	-	(14,845)	(1)
8500	本期綜合損益總額	3	\$71,312	3	\$6,889	-
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主	3	\$71,505	3	\$21,734	1
8620	非控制權益	-	-	-	-	-
	綜合損益總額歸屬於：					
8700	母公司業主	3	\$71,505	3	\$21,734	1
8710	非控制權益	-	-	-	-	-
8720	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六	\$1.43		\$0.43	
9850	稀釋每股盈餘	六	\$1.42		\$0.43	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位:新台幣千元

代碼	項 目	股本 3100	資本公積 3200	保留盈餘			其他權益項目			權益總額
				法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	備供出售 金融資產 未實現損益 3425		
A1	民國一〇五年一月一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$133,615	\$3,340	\$101,343	\$17,755	\$25,257	\$833,509	
B1	一〇四年度盈餘指撥及分配	-	-	5,911	-	(5,911)	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(40,011)	-	-	(40,011)	
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	21,734	-	-	21,734	
D3	一〇五年度淨利	-	-	-	-	132	(18,898)	3,921	(14,845)	
D5	一〇五年度其他綜合損益	-	-	-	-	21,866	(18,898)	3,921	6,889	
Z1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	
	民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$139,526	\$3,340	\$77,287	\$(1,143)	\$29,178	\$800,387	
A1	民國一〇六年一月一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$139,526	\$3,340	\$77,287	\$(1,143)	\$29,178	\$800,387	
B1	一〇五年度盈餘指撥及分配	-	-	2,174	-	(2,174)	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(25,007)	-	-	(25,007)	
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	71,505	-	-	71,505	
D3	一〇六年度淨利	-	-	-	-	(1,624)	(16,997)	18,428	(193)	
D5	一〇六年度其他綜合損益	-	-	-	-	69,881	(16,997)	18,428	71,312	
Z1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	
	民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$500,137	\$52,062	\$141,700	\$3,340	\$119,987	\$(18,140)	\$47,606	\$846,692	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

代碼	項 目	一〇六年度		代碼	項 目	一〇六年度		一〇五年度	金額
		金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$91,781		B00500	備供出售金融資產減值退回股款	\$28,715			10,052
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備				(443)
A20010	收益費損項目：			B03800	存出保證金減少				494
A20100	折舊費用	2,232		B07600	收取之股利	2,322			2,786
A20200	攤銷費用	903		BBBB	投資活動之淨現金流入	971			12,889
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	-				39			
A20900	利息費用	4,683		CCCC	籌資活動之現金流量：	4,889			15,000
A21200	利息收入	(3,736)		C00100	短期借款增加	(3,710)			280
A21300	股利收入	(3,648)		C03100	存入保證金增加	(2,786)			(40,011)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04500	發放現金股利				(4,889)
A31130	應收票據減少	1,385		C05600	支付之利息	2,904			(29,620)
A31150	應收帳款(增加)	(28,551)		CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(14,342)			(17,772)
A31180	其他應收款減少	29,960				8,022			(15,133)
A31200	存貨(增加)減少	(42,824)		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	5,186			388,055
A31230	預付款項(增加)減少	(92,758)		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	12,123			372,922
A32130	應付票據增加	1,975		E00100	期初現金及約當現金餘額	953			\$394,036
A32150	應付帳款增加	36,657		E00200	期末現金及約當現金餘額	5,013			\$372,922
A32180	其他應付款增加(減少)	5,893				(6,227)			
A32210	預收款項增加(減少)	38,551				(13,876)			
A32230	其他流動負債增加(減少)	1,295				(227)			
A33000	營運產生之現金流入	43,798				29,969			
A33100	收取之利息	3,736				3,710			
A33500	支付之所得稅	(9,908)				(14,309)			
AAAA	營業活動之淨現金流入	37,626				19,370			

單位：新臺幣千元

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：吳東洋

好德科技股份有限公司
董事會議事規範修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修正理由
第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法(下簡稱證交法)第十四條之一規定訂定修訂內控制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、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、從事衍生性商品交易、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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、經理人之績效考核及酬金標準。 七、董事之酬金結構及制度。 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。 九、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。前項所稱之關係人，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額百分之一或實收資本額百分之五以上者；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。 十、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事項，或主管機關規定之重大事項。 <u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，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。</u>	第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法(下簡稱證交法)第十四條之一規定訂定修訂內控制度。 四、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、從事衍生性商品交易、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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、經理人之績效考核及酬金標準。 七、董事之酬金結構及制度。 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。 九、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。前項所稱之關係人是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額百分之一或實收資本額百分之五以上者；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。 十、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事項，或主管機關規定之重大事項。 獨立董事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。	配合法令修訂

好德超市股份有限公司

盈餘分配表
民國106年度

<附件五>

單位：新台幣元

期初餘額	50,106,077
增列項目：	
加：本年度稅後淨利	71,504,782
小計	121,610,859
減列項目：	
減：其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益(106 年度))	(1,623,822)
減：提列 10%法定盈餘公積	(7,150,478)
可供分配盈餘	112,836,559
分配項目：	
股東紅利(0.6 元現金股利)	(30,008,215)
股東紅利(0.4 元股票股利)	(20,005,480)
期末未分配盈餘	62,822,864
註 1：盈餘分配以 106 年度未分配盈餘優先分配	

董事長：陳國鴻



總經理：吳麗山



會計主管：吳東洋

