

佳必琪國際股份有限公司民國一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月十五日（星期五）上午九時整。
地點：新北市中和區中山路二段311號（家上名品飯店）。

出席：本公司發行股份總數為129,965,882股(已扣除本公司已買回庫藏股數120,000股)，有表決權股份總數為126,894,257股，出席股東及委託代理人所代表股數為86,367,946股(其中以電子方式行使表決權者為13,717,325股)，出席比例為66.45%。

列席：何經華獨立董事、江欽池副董事長、楊明盛董事、江進元董事、蔡玉玲董事、鄭治平財會協理、徐永堅會計師、賈誠傑忠總經理、林政平律師。

主席：張舒眉董事長
一、主席宣佈開會。

二、主席致詞：「略」。

三、報告事項：

第一案(董事會提)
案由：106年度營業狀況報告暨107年度營業計畫報告，敬請 鑒核。
說明：106年度營業狀況報告暨107年度營業計畫報告，請參閱本手冊附錄一。

第二案(董事會提)
案由：審計委員會審查本公司106年度決算表冊報告，敬請 鑒核。
說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附錄二。

第三案(董事會提)
案由：106年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。
說明：1.本公司依據章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥不低於7%為員工酬勞及不高於1.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應優先保留彌補數額。
2.本公司106年度員工酬勞及董事酬勞分派員工酬勞新台幣24,434,749元及董事酬勞新台幣4,175,125元，全數以現金發放。
3.董事會通過分派金額與認列年度估計金額差異情形：
單位：新台幣元

項目	發放對象	董事會通過分派金額	106年度費用估計金額	發放方式	差異數	原因及處理情形
員工酬勞	本公司員工	24,434,749	24,434,719	現金	—	不適用
董事酬勞	本公司董事	4,175,125	4,175,125	現金	—	不適用
合計		28,609,874	28,609,874			不適用

第四案(董事會提)
案由：訂定「第二次買回股份轉讓員工辦法」，敬請 鑒核。
說明：1.依據「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條及第十條規定，謹訂定本公司「第二次買回股份轉讓員工辦法」，請參閱本手冊附錄三。

第五案(董事會提)
案由：庫藏股買回執行情形報告，敬請 鑒核。
說明：本公司買回股份情形如下表：
資料日期：107年5月17日

買回期次	第二次
買回目的	轉讓予員工
買回期間	107年3月23日起至107年5月22日
買回區間價格	新台幣25.0元至35.0元
已買回股份種類及數量	普通股2,000,000股
已買回股份金額	56,890,757
已辦理清除及轉讓之股份數量	-
累積持有本公司股份數量	2,000,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.54%

四、承認事項：

第一案(董事會提)
案由：承認本公司106年度決算表冊案，提請 承認。
說明：1.本業業經董事會通過。
2.由董事會造具本公司106年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所徐永堅、徐聖忠會計師審核完竣，並送請審計委員會審查竣事，請參閱本手冊附錄四(第16頁至36頁)。

3.營業報告書，請參閱本手冊附錄一。
4.提請 承認。
決議：本業表決時出席股東表決權總數為83,296,321權(其中以電子方式行使表決權者為13,717,325權)；經票決結果，贊成82,170,196權(其中以電子方式行使表決權者為13,591,723權)，反對119,918權(其中以電子方式行使表決權者為119,918權)，無效票0權，棄權/未投票1,006,207權(其中以電子方式行使表決權者為5,684權)，贊成比例98.64%，本案照案通過。

第二案(董事會提)
案由：承認本公司106年度盈餘分配案，提請 承認。
說明：1.本業業經董事會通過。
2.本公司106年度盈餘分配案如下表：
單位：新台幣元

項目	金額
106年度盈餘	351,712,020
加：106年度保留盈餘調整數(註2)	1,419,914
調整後未分配盈餘	353,131,934
加：民國106年度稅後淨利	281,976,579
減：提列法定盈餘公積(10%)	(28,197,658)
減：提列特別盈餘公積(註3)	(90,227,699)
可供分配盈餘	516,683,246
減：分配項目	
- 股東現金紅利(每股1.25元)	(162,607,353)
- 期末未分配盈餘	354,075,893

董事長：張舒眉
總經理：張舒眉
會計主管：鄭治平
註1：民國106年度股東會議民國105年度盈餘分配後之未分配盈餘。
註2：本公司106年度開，因本公司核算損益之會計處理而調整盈餘。
註3：依據本公司規定，就當年度發生之限列股東權益減項金額(金融商品未實現損益及累積換算調整數合計數)，自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後其他股東權益減項除原有迴轉時，得就迴轉部分派盈餘。
註4：本公司民國106年度盈餘分配表分配原則，係以最近年度優先分配。

3.本次盈餘分派業經股東常會通過後，擬請股東常會授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。
4.現金配發至元為止(元以下全捨)，配發不足一元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。
5.本分派案如經主管機關修正，或因本公司流通在外股數變動致配息比率發生變動時，提請股東會授權董事長全權調整之。
6.提請 承認。

決議：本業表決時出席股東表決權總數為83,296,321權(其中以電子方式行使表決權者為13,717,325權)；經票決結果，贊成82,170,196權(其中以電子方式行使表決權者為13,591,723權)，反對119,919權(其中以電子方式行使表決權者為119,919權)，無效票0權，棄權/未投票1,006,206權(其中以電子方式行使表決權者為5,683權)，贊成比例98.64%，本案照案通過。

五、討論事項：
第一案(董事會提)
案由：討論本公司資本公積發放現金案，提請 討論。
說明：1.本業業經董事會通過。
2.本公司擬發行普通股溢價52,034,353元，按配息基準日股東名簿記載之持有股份比例，每股配發0.4元現金。
3.現金配發至元為止(元以下全捨)，配發不足1元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。
4.現金發放依股東常會通過，授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜分派之。本分派案如經主管機關修正，或因本公司流通在外股數變動致配息比率發生變動時，提請股東會授權董事長全權調整之。

決議：本業表決時出席股東表決權總數為83,296,321權(其中以電子方式行使表決權者為13,717,325權)；經票決結果，贊成81,962,694權(其中以電子方式行使表決權者為13,592,221權)，反對119,425權(其中以電子方式行使表決權者為119,425權)，無效票0權，棄權/未投票1,214,202權(其中以電子方式行使表決權者為5,679權)，贊成比例98.39%，本案照案通過。

第二案(董事會提)
案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。
說明：1.本業業經董事會通過。
2.為因應公司營運發展所需，本公司擬修訂「公司章程」。
3.本次公司章程修正條文對照表如下：

章 節	修訂前條文	修訂後條文	說明
第四章	董事及審計委員會	董事及監察人	章節修正
第十三條	本公司設董事七至九人，均採候選人提名制，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，前項全體董事所持股份總數，應符合主管機關頒佈之「 <u>公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u> 」之規定。	本公司設董事九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，前項全體董事所持股份總數，應符合主管機關頒佈之「 <u>公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u> 」之規定。	配合公司營運發展修訂。
第十三條之二	本公司依證券交易法第十四條之四設置審計委員會，審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，依主管機關相關法令規定辦理。	本公司依證券交易法第十四條之四設置監察委員會，審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，依主管機關相關法令規定辦理。 審計委員會成立之日毋時除監察人外。	本公司已依法設置審計委員會，修訂條文內容。
第十五條之一	董事會之召集應載明事由，於七日前以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。但有緊急情事時，得隨時以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式召集之。董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。前項代理人以受一人之委託為限。	董事會之召集應載明事由，於七日前以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式召集之。董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。前項代理人以受一人之委託為限。	本公司已依法設置審計委員會，修訂條文內容。
第廿一條	本章程訂立於民國81年5月2日。 (略) 第十九次修正於民國106年6月15日。 第二十次修正於民國107年6月15日。	本章程訂立於民國81年5月2日。 (略) 第十九次修正於民國106年6月15日。 第二十次修正於民國107年6月15日。	增列修訂日期。

決議：本業表決時出席股東表決權總數為83,296,321權(其中以電子方式行使表決權者為13,717,325權)；經票決結果，贊成81,962,192權(其中以電子方式行使表決權者為13,591,719權)，反對119,920權(其中以電子方式行使表決權者為119,920權)，無效票0權，棄權/未投票1,214,209權(其中以電子方式行使表決權者為5,686權)，贊成比例98.39%，本案照案通過。

六、臨時動議：無。
七、散會：(九時五十一分)。
(本次股東常會紀錄係載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

營業報告書

一、106年度營業結果

(一)營業計畫達成效果
本公司106年度合併營收為新台幣4,135,171仟元，合併營業利益為新台幣305,428仟元，本期稅後淨利為新台幣281,977仟元。
(二)預算執行情形：本公司106年度並未公告財務預測。
(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支分析

本公司主要產品為雲端網路、物聯網系統、消費型電子等，106年度合併營收較105年度減少16.48%。106年度合併營業利益較105年度減少新台幣77,497仟元，減少20.24%，106年本期稅後淨利較105年度減少新台幣130,168仟元，減少31.58%。

106年獲利下降主要因雲端网通新舊產品交替，新產品陸續送樣開發中，亦覆美國高通雲端网通品牌大廠的認同，106年物聯網仍持續開發 IOT 系列產品，物聯網產品營收是成長的，另外與日本知名電玩娛樂品牌、及 TV/DSC 品牌大廠長期的穩定合作，營收及獲利相對穩定，另外 106 年新台警及人民幣對美金匯率大幅升值影響下，亦對獲利有所衝擊。

2.獲利能力分析

項 目	105 年度	106 年度
資產報酬率(%)	8.30	5.96
股東權益報酬率(%)	11.30	8.20
佔實收資本比率(%)	營業利益 22.08	23.48
	稅前利益 28.18	26.09
地益率(%)	8.32	6.82
每股盈餘(元)(註)	2.40	1.82

註：係以當年度加權平均流通在外股數，並追溯調整歷年來因盈餘、員工紅利及資本公積轉增而增加之加權流通在外股數為計算基礎，即基本每股盈餘。

(四)研究發展狀況

1.最近三年度每年投入之研發費用

項目/年度	單位：新台幣仟元		
	104 年度	105 年度	106 年度
合併營收淨額	5,130,925	4,950,966	4,135,171
合併研發費用	179,368	138,622	104,896
合併研發費用佔合併營收淨額之比例	3.50%	2.80%	2.54%

2.106年度研發成果

- 微型序列傳輸型儲存線組 (Oculink 4X & 8X Cable Assy)
- 微型序列傳輸型儲存連接器 (Oculink 4x & 8X Receptacle Connector)
- 100G 微型介面連接器,電磁遮罩元件及線組(QSFP 100Gbps/NRZ Cage/Rec & Cable Assy)
- 200G 微型介面連接器,電磁遮罩元件(OSFP 200Gbps/NRZ Cage/Rec Connector)
- 車載線纜 (Infotainment)
- 光纖線纜 (SFP+QSFP+/Mini SAS HD AOC)

二、107年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 除了穩定供應主力客戶；高速网通、IOT 物聯網、電玩娛樂產品之外，致力增加在工業智能連結、車載相關事業的產品；累積實力，抓穩機會向國際化高端服務的綜合企業集團邁進。
- 從體制與流程精進，把組織、人力做完整的規劃與整備。
- 對內，從技術精進以管理品質和研發；對外，維繫客戶夥伴，積極進攻新產業，展望未來。
- 積極開發歐美市場及中國上述產業的客戶群。
- 建立供應商策略夥伴關係，提供客戶快速且更多元的整合方案。
- 持續企業流程簡化及e化，致力“精實力”落實。
- 提升工廠自動/半自動生產及智能化管理之能力。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司106年度銷售及生產計畫均依年度預算嚴格執行，107年度產銷計畫亦由各單位分工，且依下列方針來執行：

- 鞏固既有美、日客戶，積極開拓歐洲新市場。
- 積極參與海內外重要展覽，不只可增加品牌能見度，亦可蒐集市場資訊，掌握需求脈動，開發具利基的產品，進而提升市場佔有率。
- 精實供應鏈及產能，提升生產效率，創造管理利潤。

(三)重要之產銷政策

- 因應美國及亞洲市場的成長需求，不只在美國成立子公司，在香港、大陸華南/華東/華北甚至於日本皆設有服務據點，除了可就近蒐集市場資訊，亦能即時滿足客戶需求，另外更積極擴展歐洲市場，規劃於歐洲設立新據點，以服務更優質歐洲地區客戶。
- 本公司產線設於華南東莞及華東昆山地區，因應美國客戶需求，已於美國增加製造產線並積極整合上述生產線資源，導入MES系統將物料追蹤、品質管理和製造整合以提升效能、增加自動化設備投資及智能化管理提升，以因應未來更多元訂單需求，並達到最優化生產成本及穩定的產品品質。
- 尋找更多供應商策略夥伴，提供更優質的產品，以更有彈性的交期來優化庫存及成本優化的目標。
- 組織持續精實整合，以更專業的團隊，擴充公司在產業之廣度及深度，進而提升營運績效。

三、未來公司發展策略

佳必琪要成為客戶長期首選的策略合作夥伴，107年展重點與營運方向如下：

(一)研發策略

- 高頻傳輸：QSFP+40G 高速傳輸線向本公司成熟完善之產品，並以此為各項 QSFP+100G 產品研發能量，且更進一步朝向400G 高速傳輸產品。
- 物聯網：以現行 wifi/Bluetooth 模組為基礎來跨足智慧型穿戴裝置及長照醫療、IOT 領域。
- 車載、能源車：加速開發高壓連接器,可應用在 DC、水暖 PTC 充電機、風暖 PTC、直流充電口、動力電機、高壓線束、維修開關、逆變器、動力電池、高壓箱、電動空調、交流充電口。
- 押出式軟排：配合市場趨勢將公司本身押出技術進行提升，使厚度變薄及柔軟度改善，防水耐熱特性，有利未來伺服器、安防、電動車、機器人及醫療產業之推廣。
- 專利權：長期以來一直是朝 OEM、Project Base 的方向發展，將加強對研發課程專利權的重視。

(二)銷售策略

本公司在美國製造能力和產能已獲得基礎建立，並透過當地的業務、研發及生產服務，可以就近服務美國市場客戶並與客戶的銷售策略緊密結合。本公司也開始在大陸整合業務組織及據點，以就近服務當地雲端网通及安防客戶，擴大當地市場，日本市場除了加深維繫既有的客戶及產品，更積極推動工業智能連結、車用及醫療等產品導入。

(三)生產策略

持續推動“精實化”及“智能化”計畫，精實每項工作流程，去蕪存菁，提升每個人工作價值，優化生產成本，本公司並將持續增加自動化設備投資，以增加生產效能，並降低人力上的依賴，建立智能工廠為目標。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總經營業務環境之影響

(一)外部競爭環境

IDC 發布對 2018 年台灣市場的十大 ICT 預測。在市場快速變動以及高度競爭壓力下，數位轉型已是企業發展的重心，本公司將以客戶為中心，不斷積極尋求創新，藉此從動高改善運，把握新的收入來源，創造客戶忠誠度，進一步達成轉型的目標。

(二)法規環境

本公司積極推動企業社會責任，落實法令之遵循，以符合資訊公開透明之企業。

(三)總經營業務環境

放眼當下，工業 4.0、EV 能源車等 AI 智慧正當勢將發翻轉整個產業，我們下一階段布局將面臨前所未有的挑戰與機遇。此際，公司財務狀況穩健，客戶關係良好，產品服務多元，這些條件為我們的轉型奠定良好的基礎。接下來的五年內，我們將著力提升企業綜合競爭力，除了穩定供應主力客戶；高速网通、IOT 物聯網、電玩娛樂產品之外，我們在工業智能連結、車載相關事業的布局也正逐漸發酵；亦成立跨境電商事業群，累積實力，抓穩機會向國際化高端服務的綜合企業集團邁進。

JPC 本著 “Think Big、Start Small、Move Fast!”，將眼光放遠、著手細節與快速行動，展開新步伐，踏實穩健的前進，以回饋各位股東們的關心、信任與支持。我們願與同行者緊握合作之手，齊心協力，挑戰未來！感謝各位股東這一年來對 JPC 的支持與鼓勵。

董事長：張舒眉
總經理：張舒眉
會計主管：鄭治平

(附錄二)

審計委員會審查報告書

本公司已編製完成民國106年度個體財務報告及合併財務報告，連同盈餘分配表及營業報告書，暨資誠聯合會計師事務所分別出具之無保留意見報告書，均經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依照證交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定備具報告書，報請 鑒察。

此 致

佳必琪國際股份有限公司 民國107年股東常會

審計委員：徐偉初

中華民國一〇七年三月二十二日

審計委員會審查報告書

本公司已編製完成民國106年度個體財務報告及合併財務報告，連同盈餘分配表及營業報告書，暨資誠聯合會計師事務所分別出具之無保留意見報告書，均經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依照證交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定備具報告書，報請 鑒察。

此 致

佳必琪國際股份有限公司 民國107年股東常會

審計委員：何經華

中華民國一〇七年三月二十二日

審計委員會審查報告書

本公司已編製完成民國106年度個體財務報告及合併財務報告，連同盈餘分配表及營業報告書，暨資誠聯合會計師事務所分別出具之無保留意見報告書，均經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依照證交法第十四條之四及公司法第二一九條之規定備具報告書，報請 鑒察。

此 致

佳必琪國際股份有限公司 民國107年股東常會

審計委員：詹乾隆

中華民國一〇七年三月二十二日

(附錄三)

佳必琪國際股份有限公司

第二次買回股份轉讓員工辦法

107年3月22日訂定

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第28條之2第1項第1款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

(轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形)

第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

(轉讓期間)

第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，授權董事長一次或分次轉讓予員工。

(受讓人之資格)

第四條 凡於認股基準日對公司有特殊貢獻經提報董事長同意之本公司及直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之子公司(含海外子公司)員工，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。

(轉讓之程序)

第五條 員工得認購股數依考量員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，並授權董事長另訂員工受讓認購股數。

第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。

二、董事會授權董事長依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。

三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

(約定之每股轉讓價格)

第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之。

(轉讓後之權利義務)

第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，除權利義務與原有股份相同。

(其他有關公司與員工權利義務事項)

第九條 其他有關公司與員工權利義務事項，公司可斟酌需要與員工約定，惟不得違反證券交易法及公司法等相關法令規定。

(其他)

第十條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十一條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

佳必理證券股份有限公司 合併資產負債表 民國105年12月31日 單位：新台幣仟元

資產	負債	105年12月31日	104年12月31日
流動資產			
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 249,156	\$ 727,342
1170 應收帳款淨額	六(二)	657,255	910,896
1200 其他應收款	七	55,903	83,028
130X 存貨	六(三)	129,198	167,917
1410 預付款項		3,799	3,300
1470 其他流動資產	六(四)及八	524,371	2,000
11XX 流動資產合計		1,619,682	1,894,483
非流動資產			
1550 按市價益法之投資	六(五)	2,414,649	2,478,506
1600 不動產、廠房及設備	六(六)、七及八	221,272	232,122
1760 投資性不動產淨額	六(七)及八	40,732	41,171
1780 無形資產	六(八)	4,979	8,181
1840 遞延所得稅資產	六(十八)	2,972	1,797
1900 其他非流動資產	八	12,678	8,326
15XX 非流動資產合計		2,697,282	2,770,103
13XX 資產總計		\$ 4,316,964	\$ 4,664,586
流動負債			
2100 短期借款	六(九)	\$ -	\$ -
2150 應付票據		5,541	45,216
2170 應付帳款		103,245	173,346
2180 應付帳款—關係人	七	537,932	578,417
2200 其他應付款	七	67,510	162,388
2230 本期所得稅負債	六(十八)	20,933	23,776
2399 其他流動負債—其他		2,613	13,912
21XX 流動負債合計		1,027,274	995,055
非流動負債			
2570 遞延所得稅負債	六(十八)	40,274	37,686
2600 其他非流動負債		160	4,729
25XX 非流動負債合計		40,434	42,415
23XX 負債總計		1,068,208	1,037,470
權益			
3110 普通股股本	六(十二)	1,300,859	1,734,478
3200 資本公積	六(十三)	1,015,834	1,010,351
3310 保留盈餘	六(十四)	387,181	345,966
3320 特別盈餘公積		40,198	-
3350 未分配盈餘		635,108	641,261
3400 其他權益	六(十五)	(130,424)	(40,198)
3500 庫藏股票	六(十二)	-	(64,742)
33XX 權益總計		3,248,756	3,627,116
重大或有負債及未列報之合約	九	-	-
重大之期後事項	十一	-	-
負債及權益總計		\$ 4,316,964	\$ 4,664,586

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。

董事長：張舒眉 經理人：張舒眉 會計主管：鄭治平

佳必理證券股份有限公司 合併資產負債表 民國106年12月31日 單位：新台幣仟元

資產	負債	106年12月31日	105年12月31日
流動資產			
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 860,385	\$ 1,689,778
1125 應供出售金融資產—流動	六(二)	115,341	88,821
1170 應收帳款淨額	六(三)	1,171,376	1,425,060
1200 其他應收款		7,777	17,071
130X 存貨	六(四)	615,206	737,506
1410 預付款項		52,246	66,509
1460 待出售非流動資產淨額	六(十一)	-	100,118
1470 其他流動資產	六(五)及八	947,074	71,372
11XX 流動資產合計		3,769,405	4,196,235
非流動資產			
1543 以成本衡量之金融資產—非流動	六(六)	-	-
1550 按市價益法之投資	六(七)	81,300	64,221
1600 不動產、廠房及設備	六(八)及八	5,847	6,836
1760 投資性不動產淨額	六(九)及八	455,167	491,573
1780 無形資產	六(十)	20,940	21,098
1840 遞延所得稅資產	六(二十三)	103,016	147,918
1840 其他非流動資產	六(二十三)	20,719	20,201
1900 其他非流動資產	八	36,305	43,797
15XX 非流動資產合計		723,294	795,644
13XX 資產總計		\$ 4,492,699	\$ 4,991,879
流動負債			
2100 短期借款	六(十二)	\$ 290,000	\$ -
2150 應付票據		7,821	45,690
2170 應付帳款		675,291	918,548
2200 其他應付款	六(十三)	185,131	290,896
2230 本期所得稅負債	六(二十三)	31,289	34,582
2300 與待出售非流動資產直接相關之負債	六(十一)	-	3,503
2399 其他流動負債—其他		12,705	26,665
21XX 流動負債合計		1,202,237	1,319,884
非流動負債			
2570 遞延所得稅負債	六(二十三)	41,363	39,929
2600 其他非流動負債		343	4,950
25XX 非流動負債合計		41,706	44,879
23XX 負債總計		1,243,943	1,364,763
權益			
3110 普通股股本	六(十六)	1,300,859	1,734,478
3200 資本公積	六(十七)	1,015,834	1,010,351
3310 保留盈餘	六(十八)	387,181	345,966
3320 特別盈餘公積		40,198	-
3350 未分配盈餘		635,108	641,261
3400 其他權益	六(十九)	(130,424)	(40,198)
3500 庫藏股票	六(十六)	-	(64,742)
31XX 權益總計		3,248,756	3,627,116
重大或有負債及未列報之合約	九	-	-
重大之期後事項	十一	-	-
負債及權益總計		\$ 4,492,699	\$ 4,991,879

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張舒眉 經理人：張舒眉 會計主管：鄭治平

佳必理證券股份有限公司 合併資產負債表 民國105年12月31日 單位：新台幣仟元

資產	負債	105年12月31日	104年12月31日
流動資產			
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 860,385	\$ 1,689,778
1125 應供出售金融資產—流動	六(二)	115,341	88,821
1170 應收帳款淨額	六(三)	1,171,376	1,425,060
1200 其他應收款		7,777	17,071
130X 存貨	六(四)	615,206	737,506
1410 預付款項		52,246	66,509
1460 待出售非流動資產淨額	六(十一)	-	100,118
1470 其他流動資產	六(五)及八	947,074	71,372
11XX 流動資產合計		3,769,405	4,196,235
非流動資產			
1543 以成本衡量之金融資產—非流動	六(六)	-	-
1550 按市價益法之投資	六(七)	81,300	64,221
1600 不動產、廠房及設備	六(八)及八	5,847	6,836
1760 投資性不動產淨額	六(九)及八	455,167	491,573
1780 無形資產	六(十)	20,940	21,098
1840 遞延所得稅資產	六(二十三)	103,016	147,918
1840 其他非流動資產	六(二十三)	20,719	20,201
1900 其他非流動資產	八	36,305	43,797
15XX 非流動資產合計		723,294	795,644
13XX 資產總計		\$ 4,492,699	\$ 4,991,879
流動負債			
2100 短期借款	六(十二)	\$ 290,000	\$ -
2150 應付票據		7,821	45,690
2170 應付帳款		675,291	918,548
2200 其他應付款	六(十三)	185,131	290,896
2230 本期所得稅負債	六(二十三)	31,289	34,582
2300 與待出售非流動資產直接相關之負債	六(十一)	-	3,503
2399 其他流動負債—其他		12,705	26,665
21XX 流動負債合計		1,202,237	1,319,884
非流動負債			
2570 遞延所得稅負債	六(二十三)	41,363	39,929
2600 其他非流動負債		343	4,950
25XX 非流動負債合計		41,706	44,879
23XX 負債總計		1,243,943	1,364,763
權益			
3110 普通股股本	六(十六)	1,300,859	1,734,478
3200 資本公積	六(十七)	1,015,834	1,010,351
3310 保留盈餘	六(十八)	387,181	345,966
3320 特別盈餘公積		40,198	-
3350 未分配盈餘		635,108	641,261
3400 其他權益	六(十九)	(130,424)	(40,198)
3500 庫藏股票	六(十六)	-	(64,742)
31XX 權益總計		3,248,756	3,627,116
重大或有負債及未列報之合約	九	-	-
重大之期後事項	十一	-	-
負債及權益總計		\$ 4,492,699	\$ 4,991,879

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張舒眉 經理人：張舒眉 會計主管：鄭治平

佳必理證券股份有限公司 合併資產負債表 民國106年12月31日 單位：新台幣仟元

資產	負債	106年12月31日	105年12月31日
流動資產			
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 860,385	\$ 1,689,778
1125 應供出售金融資產—流動	六(二)	115,341	88,821
1170 應收帳款淨額	六(三)	1,171,376	1,425,060
1200 其他應收款		7,777	17,071
130X 存貨	六(四)	615,206	737,506
1410 預付款項		52,246	66,509
1460 待出售非流動資產淨額	六(十一)	-	100,118
1470 其他流動資產	六(五)及八	947,074	71,372
11XX 流動資產合計		3,769,405	4,196,235
非流動資產			
1543 以成本衡量之金融資產—非流動	六(六)	-	-
1550 按市價益法之投資	六(七)	81,300	64,221
1600 不動產、廠房及設備	六(八)及八	5,847	6,836
1760 投資性不動產淨額	六(九)及八	455,167	491,573
1780 無形資產	六(十)	20,940	21,098
1840 遞延所得稅資產	六(二十三)	103,016	147,918
1840 其他非流動資產	六(二十三)	20,719	20,201
1900 其他非流動資產	八	36,305	43,797
15XX 非流動資產合計		723,294	795,644
13XX 資產總計		\$ 4,492,699	\$ 4,991,879
流動負債			
2100 短期借款	六(十二)	\$ 290,000	\$ -
2150 應付票據		7,821	45,690
2170 應付帳款		675,291	918,548
2200 其他應付款	六(十三)	185,131	290,896
2230 本期所得稅負債	六(二十三)	31,289	34,582
2300 與待出售非流動資產直接相關之負債	六(十一)	-	3,503
2399 其他流動負債—其他		12,705	26,665
21XX 流動負債合計		1,202,237	1,319,884
非流動負債			
2570 遞延所得稅負債	六(二十三)	41,363	39,929
2600 其他非流動負債		343	4,950
25XX 非流動負債合計		41,706	44,879
23XX 負債總計		1,243,943	1,364,763
權益			
3110 普通股股本	六(十六)	1,300,859	1,734,478
3200 資本公積	六(十七)	1,015,834	1,010,351
3310 保留盈餘	六(十八)	387,181	345,966
3320 特別盈餘公積		40,198	-
3350 未分配盈餘		635,108	641,261
3400 其他權益	六(十九)	(130,424)	(40,198)
3500 庫藏股票	六(十六)	-	(64,742)
31XX 權益總計		3,248,756	3,627,116
重大或有負債及未列報之合約	九	-	-
重大之期後事項	十一	-	-
負債及權益總計		\$ 4,492,699	\$ 4,991,879

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。

董事長：張舒眉 經理人：張舒眉 會計主管：鄭治平

佳必理證券股份有限公司 合併損益表 民國106年12月31日 單位：新台幣仟元 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106年	105年
營業收入	七	\$ 2,722,257	\$ 3,263,287
營業成本	六(三)(十七)及七	(2,359,924)	(2,782,682)
營業毛利		362,333	480,605
營業費用	六(十七)	(121,707)	(191,743)
營業外收入及支出			
其他收入		10,091	7,766
其他利益及損失	六(十六)	(17,105)	(67,205)
財務成本		(611)	(6)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資權益之份額		205,315	198,477
營業外收入及支出合計		197,690	273,442
稅前淨利		319,397	465,185
所得稅費用	六(十八)	(37,420)	(53,040)
本期淨利		\$ 281,977	\$ 412,145
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
確定福利計畫之再衡量數	六(十)	\$ 1,711	\$ -
與不重分類之項目相關之所得稅		(291)	(187)
不重分類至損益之項目總額		1,420	907
後續可能重分類至損益之項目			
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十九)	(78,446)	(99,684)
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之份額—可能重分類至損益之項目		(11,780)	(10,510)
後續可能重分類至損益之項目總額		(90,226)	(110,194)
其他綜合損益(淨額)		(88,806)	(109,287)
本期綜合損益總額		\$ 193,171	\$ 302,858
每股盈餘	六(十九)		
基本每股盈餘		\$ 1.82	\$ -
基本每股盈餘合計		\$ 1.82	\$ 2.40
稀釋每股盈餘		\$ 1.81	\$ 2.38
稀釋每股盈餘合計		\$ 1.81	\$ 2.38

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。

董事長：張舒眉 經理人：張舒眉 會計主管：鄭治平

佳必理證券股份有限公司 合併損益表 民國106年12月31日 單位：新台幣仟元 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106年	105年
營業收入	七	\$ 4,135,171	\$ 4,950,966
營業成本	六(四)(二十一)	(3,400,462)	(3,963,436)
營業毛利		734,709	987,030
營業費用	六(二十一)	(149,587)	(272,697)
推銷費用		(174,798)	(192,786)
管理費用		(104,596)	(138,622)
研究發展費用		(2,800)	(6,000)
營業費用合計		(282,194)	(335,308)
營業利益		452,522	651,722
營業外收入及支出			
其他收入		14,877	17,537
其他利益及損失	六(二十)	20,395	88,653
財務成本		(609)	(2)
採用權益法認列之關聯企業及合資權益之份額	六(七)	(222)	(289)
營業外收入及支出合計		33,941	105,899
稅前淨利		339,369	488,824
所得稅費用	六(二十三)	(57,392)	(76,679)
本期淨利		\$ 281,977	\$ 412,145
不重分類至損益之項目			
確定福利計畫之再衡量數		\$ 1,711	\$ -
與不重分類之項目相關之所得稅		(291)	(187)
不重分類至損益之項目總額		(291)	(187)
後續可能重分類至損益之項目			
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十九)	(78,179)	(99,778)
應供出售金融資產未實現淨損益	六(十九)	(11,780)	(10,510)
採用權益法認列之關聯企業及合資之其他			