大聯大投資控股(股)公司一百零一年股東常會議事錄

一、時間：民國一百零一年六月二十二日(星期五)上午九時整

二、地點：台北市南港區成功路一段 76 號 B1(會議室)

三、出席股東：出席及受託代理出席股東代表股份總數 1,114,270,770 股（其中以電子方式出席行使表決權者 567,956,522 股），佔已發行股份總數 1,655,709,212 股之 67.29%。

四、主席：黃偉祥 董事長　　紀錄：郭淑賢

五、主席致詞：(略)。

六、報告事項

1、民國 100 年度營業報告，請參閱附件一。

2、審計委員會查核報告，請參閱附件二。

七、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：本公司民國 100 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：

1、本公司民國 100 年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所葉冠妏會計師及曾惠瑾會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。

2、本公司民國 100 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三~四。謹提請 股東會承認。

決 議：本案經票決結果，贊成 892,396,690 權（其中以電子方式行使表決權數 352,352,723 權），反對 7,756 權（其中以電子方式行使表決權數 7,756 權），棄權 215,596,043 權（其中以電子方式行使表決權數 215,596,043 權），贊成權數佔出席總表決權數 80.09%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案 由：本公司民國 100 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：

1、茲依據本公司章程第三十一條規定，擬將本公司民國 100 年度盈餘分配表列如下。

大聯大投資控股股份有限公司
民國 100 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

期初未分配盈餘		171,434,914
加： 100 年度之稅後淨利		5,080,433,084
減： 法定盈餘公積(註一)		(508,043,308)
加： 特別盈餘公積迴轉數		1,243,481,960
累積可分配盈餘		5,987,306,650
分配項目		
股東紅利-現金	2.60	4,304,843,952
期末未分配盈餘		1,682,462,698
註		
董監事酬勞	0.82%	36,000,000
員工紅利-現金	0.94%	41,000,000

註一：5,080,433,084 x 10% = 508,043,308

註二：本年度分派盈餘順序，於計算所得稅法第 66-9 條規定，係優先分派民國 100 年度盈餘，計算所得稅法第 66-6 條時則優先分派民國 87 年度以後之盈餘。

董事長　　經理人　　會計主管

2、擬自民國 100 年度之累積可分配盈餘中，提撥股東紅利計新台幣 4,304,843,952 元，提請股東會決議以現金方式發放，並授權董事會另訂配息基準日及其他相關事宜。

決 議：本案經票決結果，贊成 892,399,464 權（其中以電子方式行使表決權數 352,355,497 權），反對 8,162 權（其中以電子方式行使表決權數 8,162 權），棄權 215,592,863 權（其中以電子方式行使表決權數 215,592,863 權），贊成權數佔出席總表決權數 80.09%，本案照案通過。

八、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：擬修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：為配合法令修訂及實際運作需要，擬修訂本公司「公司章程」，修正內容詳如修正條文對照表所載，請參閱附件五。

決 議：本案經票決結果，贊成 892,401,197 權（其中以電子方式行使表決權數 352,357,230 權），反對 7,519 權（其中以電子方式行使表決權數 7,519 權），棄權 215,591,773 權（其中以電子方式行使表決權數 215,591,773 權），贊成權數佔出席總表決權數 80.09%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案 由：擬修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：為配合法令修訂及實際運作需要，擬修訂本公司「股東會議事規則」，修正內容詳如修正條文對照表所載，請參閱附件六。

決 議：本案經票決結果，贊成 892,403,378 權（其中以電子方式行使表決權數 352,359,411 權），反對 5,339 權（其中以電子方式行使表決權數 5,339 權），棄權 215,591,772 權（其中以電子方式行使表決權數 215,591,772 權），贊成權數佔出席總表決權數 80.09%，本案照案通過。

第三案(董事會提)

案 由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：為配合法令修訂及實際運作需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修正內容詳如修正條文對照表所載，請參閱附件七。

決 議：本案經票決結果，贊成 892,385,937 權（其中以電子方式行使表決權數 352,341,970 權），反對 7,519 權（其中以電子方式行使表決權數 7,519 權），棄權 215,607,033 權（其中以電子方式行使表決權數 215,607,033 權），贊成權數佔出席總表決權數 80.09%，本案照案通過。

第四案(董事會提)

案 由：擬解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：

1、依公司法第二 O 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」。

2、就本公司現任董事，擬提請解除董事之競業禁止限制之詳細資料如下表：

當選別	姓名	兼任公司	擔任職務
董事	林再林	能率壹創業投資股份有限公司	董事
董事	徐朱宏	Longview Technology GC Limited	董事
董事	曾國棟	尚泰投資股份有限公司	董事
		能率管理顧問股份有限公司	董事
董事	黃焦鈞	尚泰投資股份有限公司	董事

決 議：本案經票決結果，贊成 812,965,742 權（其中以電子方式行使表決權數 319,442,289 權），反對 29,864,334 權（其中以電子方式行使表決權數 29,864,334 權），棄權 218,649,899 權（其中以電子方式行使表決權數 218,649,899 權），贊成權數佔出席總表決權數 72.96%，本案照案通過。

九、臨時動議：無。

十、散會。

＜附件一＞

營業報告書

隨著亞太區成為全球最大的半導體市場，本集團持續蟬聯為亞太區最大零組件專業行銷通路商，所代理的產品線涵括半導體大廠 Intel、NXP、TI、Infineon、Samsung、聯發科等知名品牌，行銷據點遍佈台灣、香港、大陸、日本、韓國、新加坡、馬來西亞、泰國及印度等 70 餘處。在亞太半導體零組件市場有效整合電腦、通訊、數位消費性、LED 節能產品…等市場，持續提供加值型供應鏈管理服務、具競爭力之零件、產品、整機解決方案，協助客戶開發及投資未來市場，共創與供應商、客戶三贏之局面。

一、一百年度回顧

面對歐債風暴，全球經濟繼 98 年金融風暴之後，再次呈現衰退的局勢，本集團有賴於全體努力，各項表現仍舊符合預期；除合併營收較 99 年持續成長外，並持續完成三項併購，分別為香港商奇城移動有限公司、香港商圳恒科技(中國)有限公司及大傳科技股份有限公司，未來，當三家公司陸續加入後，對持續擴大本集團在亞太地區之市場佔有率，特別是大陸市場的擴展及產品線完整性的增加將有極大助益；本公司 100 年度合併營收達新台幣 3 仟 3 佰 2 拾 3 億 2 仟 3 佰萬元(美金 113 億元)，年成長 29.20%；稅後純益成長 2.72%，達新台幣 50 億 8 仟 4 佰萬元；因股本增加之故，稀釋每股盈餘為新台幣 3.20 元；關鍵績效指標營運資產報酬率(ROWC)達 12.65%，股東權益報酬率(ROE)為 14.32%；在合併營收及稅後純益，皆創下大聯大控股成立以來新高。

本集團在技術支援部分，技術支援工程師(FAE)團隊人員已近 800 人，為同業之最；並能掌握市場熱點，提供包括筆記型電腦、平板電腦、機頂盒(STB)、智慧型手機、3G 手機、多媒體播放器、液晶電視、行動電視、電源管理、車用電子、電子書、工業用電腦、安防監控設備、LED 照明、醫療電子、綠色節能…等多項「方案在線」協助客戶產品解決方案；並透由大聯大集團發行電子報，即時分享集團代理的最新產品新聞、市場資訊、解決方案，具體實現一站式資訊共用。

本集團自 2007 年起已連續五年獲產業媒體《EETimes》選為「全球第三大電子通路商」及「亞太第一電子通路」殊榮；連續五年蟬聯《國際電子商情》「讀者最滿意分銷商」獎項，證明了大聯大持續深耕中國大陸地區已廣受當地客戶供應商的肯定，並連年獲得各大財經雜誌評選為「IC 通路產業 No.1」。由評選結果可知，科技產業正邁向軟體及應用服務的新時代，顯示本公司在半導體供應鏈中提供之附加價值服務，除深受客戶及供應商肯定外，所反應之良好經營績效，亦同獲專業投資人之肯定。

二、一百零一年度展望

本公司持續為全球第三大、亞太地區第一大專業零組件通路商，今年策略重點如下：

- 財務指標：持續以營運資產報酬率(ROWC)作為集團重點財務指標，並輔以營運資金指標及營業額指標管理；持續提升大聯大於亞洲通路市場的獲利佔比。
- 擴大市場影響力：針對目標市場，發展各式資源共用及業務合作方案，持續增加新興國家市場的投資及業績成長；提升中小客戶及特定內需市場客戶的滲透率，並透過提升大型客戶滿意度與集團合作方案及持續優化電子化行銷(E-Marketing) 能力以建立服務品牌及形象。
- 持續購併：建構控股架構之購併平台，與子集團雙頭並行，加強海內外購併；整合流程與資訊平台；強化後勤資源分享機制(Service Sharing Mechanism)；提升效能；優化集團合併綜效。
- 企業社會責任與公司治理：以「財團法人大聯大教育基金會」為重點平台，秉持其宗旨及規畫業務範圍，協力推動跨集團與各子集團之企業承諾、社會參與及環境保護等面向之工作，透過實際活動，回饋產業與社會。此外，持續落實董事會兩大委員會之功能。
- 營運風險及組合管理：延續上一年，本年度將在信用管理、應收帳款管理、匯兌風險管理、財務報表表達品質管理及資訊系統風險管理等面向更加深化，降低集團營運風險；此外，對於不同的產品及不同地區的客戶群將增強組合管理。
- 人才培訓與員工關係：建置集團員工共同分享之電子化教育學習平台，完成教育訓練平台佈建；提升員工向心力，加強員工價值與認同。

隨著亞太市場的持續成長，「大者恆大、強者恆強」已成為市場共識及大勢之所趨。透過上述措施，本公司將一方面透過購併整合以期能擴大營運規模、降低營運成本，另一方面亦專注開發客戶與產品線，此將使得集團客戶/產品代理線/市場應用組合更加廣泛與完整；並藉由投資控股集團的管理模式，協助各子公司快速取得各式人才、整合不同資源、提高客戶覆蓋率，進而提昇整體競爭力，充分發揮經濟規模等合併綜效，並持續提高股東投資報酬率。

迎向未來，大聯大期許以「產業首選 • 通路標竿」為集團願景，全面推行「團隊、誠信、專業、效能」為核心價值觀；控股仍將秉持一貫「海納百川、兼容並蓄」的控股經營哲學。好還要更好，大還要更大，聯手齊心，追求從優秀(A)到卓越(A+)的企業服務標竿，期使大聯大成為永續經營，基業長青的百年企業。

本公司經營團隊暨全體同仁特別感謝各位股東女士先生的支持與鼓勵，也期望新的一年裡，能繼續給予指導與建議，本公司將秉持一貫的經營理念及服務，呈現豐盛的經營成果與大家分享。

在此，誠摯歡迎各位先進與股東女士先生們不吝愛護與指教。

董事長暨總經理 黃偉祥

會計主管 袁興文

<附件二>

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百年度營業報告書、財務報表及盈餘分派表，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

大聯大投資控股股份有限公司審計委員會

獨立董事 杜榮瑞

獨立董事 黃日燦

獨立董事 黃欽勇

獨立董事 于泳泓

獨立董事 游朝堂

中 華 民 國 一 百 零 一 年 四 月 二 十 四 日

<附件五>

大聯大投資控股股份有限公司

公司章程條文修正對照表

原條文	修正條文	理由
第四章 股東會 第十一條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司。委託者有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。 非使用本公司印發之委託書而為委託代理出席股東會者，其委託無效。	第四章 股東會 第十一條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司。委託者有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。 非使用本公司印發之委託書而為委託代理出席股東會者，其委託無效。 本公司召開股東會時，股東除親自出席外，得採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方法依股東會召集通知所載。以書面或電子方式行使其表決權之股東，視為親自出席股東會，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。股東以書面或電子方式行使其表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準，但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。 股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。 股東以書面或電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使表決權為準。	配合法令要求修正。
第四章 股東會 第十二條 本公司各股東，每股有一表決權；但受限制或公司法第179條第二項所列無表決權者，不在此限。	第四章 股東會 第十二條 本公司各股東，每股有一表決權；但受限制或公司法第179條第二項所列無表決權者，不在此限。 政府或法人為股東時，其表決權之行使以其所持有之股份綜合計算，其代表人有二人以上時，其代表人行使表決權應共同為之。 本公司股東係為他人持有股份時，股東得主張分別行使表決權，其分別行使表決權之資格條件、行使方式等，應依主管機關規定。	配合法令要求修正。
第四章 股東會 第十六條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。 前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。對於持有未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。	第四章 股東會 第十六條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。 前項議事錄之製作~~及分發~~，得以電子方式為之，~~對於持有未滿一千股之股東，前~~前第一項議事錄之分發，得以電子或公告方式為之。	配合法令要求修正。
第七章 會計 第卅條 本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為一會計年度。每屆會計年度終了，董事會應編造下列本公司及併同全部子公司之合併表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會各委員查核後，提出於股東會請求承認。 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。 前項表冊及其他經主管機關指定事項之編製、查核、申報與備查，應依公司法、證券交易法及其他有關法令規定辦理之。	第七章 會計 第卅條 本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為一會計年度。每屆會計年度終了，董事會應編造下列本公司及併同全部子公司之合併表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會各委員查核後，提出於股東會請求承認。 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。 前項表冊及其他經主管機關指定事項之編製、查核、申報與備查，應依公司法、證券交易法及其他有關法令規定辦理之。 第一項財務報表及盈餘分派或虧損撥補決議，經股東常會承認後，應分發各股東，其分發得以公告方式為之。	配合法令要求修正。
第七章 會計 第卅一條 本公司年終結算如有盈餘，於完納稅捐並彌補歷年虧損後，應先提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提撥特別盈餘公積後，其累積可分配盈餘由董事會擬具分配方案經股東會決議後依下列比率分派之： 百分之三以下為董監事酬勞。 百分之零點零一以上，百分之五以下為員工紅利。 其餘為股東紅利，按股份總額比例分派之。本公司現金股利發放總額應不低於擬發放當年度股東紅利總額之百分之二十。 符合一定條件之子公司員工，得受上述員工股票紅利之分配，其條件及方式由董事會訂定。	第七章 會計 第卅一條 本公司年終結算如有盈餘，於完納稅捐並彌補歷年虧損後，應先提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提撥~~或迴轉~~特別盈餘公積後，其累積可分配盈餘由董事會擬具分配方案經股東會決議後依下列比率分派之： 百分之三以下為董監事酬勞。 百分之零點零一以上，百分之五以下為員工紅利。 其餘為股東紅利，按股份總額比例分派之。本公司現金股利發放總額應不低於擬發放當年度股東紅利總額之百分之二十。 符合一定條件之子公司員工，得受上述員工股票紅利之分配，其條件及方式由董事會訂定。	配合法令要求修正。
第卅四條 本章程訂立於民國九十四年六月十四日。 第一次修正於民國九十五年六月十四日。 第二次修訂於民國九十六年六月十三日。 第三次修訂於民國九十七年六月二十五日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月二十一日。	第卅四條 本章程訂立於民國九十四年六月十四日。 第一次修正於民國九十五年六月十四日。 第二次修訂於民國九十六年六月十三日。 第三次修訂於民國九十七年六月二十五日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月二十一日。 第六次修訂於民國一〇一年六月二十二日。	增列修訂日期。

<附件六>

大聯大投資控股股份有限公司

股東會議事規則條文修正對照表

原條文	修正條文	理由
第二條 出席股東（或代理人）應繳交簽到卡以代替簽到。出席股數依繳交之簽到卡計算之。	第二條 出席股東（或代理人）應繳交簽到卡以代替簽到。出席股數依繳交之簽到卡~~及電子投票紀錄~~計算之。	依實際需求修正。
第十七條 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過。表決時，如經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。	第十七條 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過。表決時，除有股東以電子投票表示異議者外，如經主席徵詢~~現場~~全體出席股東無異議者視為通過，其效力與投票表決同。	依實際需求修正。
第二十三條 本規則訂於民國九十四年六月十四日。 第一次修正於民國九十七年六月二十五日。	第二十三條 本規則訂於民國九十四年六月十四日。 第一次修正於民國九十七年六月二十五日。 第二次修正於民國一〇一年六月二十二日。	增列修訂日期

<附件七>

大聯大投資控股股份有限公司

取得或處分資產處理程序條文修正對照表

原條文	修正條文	理由
第五條　本公司取得或處分資產之評估程序如下： 一、本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)如專業估價者之估價結果與交易金額差距達百分之二十以上者，應請會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。 (三)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價；如二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者，應請會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。 (四)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見者。 二、本公司取得或處分有價證券，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。 三、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依審計準則公報第二十號規定辦理。 四、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 五、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與本公司或交易他方當事人不得為關係人。	第五條　本公司取得或處分資產之評估程序如下： 一、本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應先於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)如專業估價者之估價結果與交易金額差距達百分之二十以上者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應請會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。 (三)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價；如二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者，除取得資產之估價結果均高於交易金額外，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應請會計師依審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。 (四)~~契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。~~但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。 二、本公司取得或處分有價證券，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。 三、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依審計準則公報第二十號規定辦理。 四、本公司與關係人取得或處分資產交易金額達本公司總資產百分之十以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依審計準則公報第二十號規定辦理。 五、前四款交易金額之計算，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。 六、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 七、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與本公司或交易他方當事人不得為關係人。	參「公開發行公司取得或處分資產處理準則」(以下簡稱「準則」)第九條修正內容 參「準則」第十條修正內容 參「準則」第十一條修正內容 參「準則」第十三條修正內容 參「準則」第十一條之一修正內容
第八條　向關係人取得不動產之處理程序 本公司向關係人取得不動產，除依本程序相關規定辦理外，並應符合證券主管機關所訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或相關法律規定。	第八條　~~本公司與關係人取得或處分資產向關係人取得不動產之處理程序~~ 本公司與關係人取得~~不動產~~或處分資產，除依本程序相關規定辦理外，並應符合證券主管機關所訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或相關法律規定。	配合「準則」第三節名稱修改
第十三條：資訊公開揭露程序 一、本公司取得或處分資產，凡依規定應向主管機關申報或公告者，本公司均應依相關規定辦理之。本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，依規定有應公告申報之事項，由本公司代為公告申報之。 二、公告申報程序 (一)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 (二)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 (三)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	第十三條：資訊公開揭露程序 一、本公司取得或處分資產，凡依規定應向主管機關申報或公告者，本公司均應依相關規定辦理之。本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，依規定有應公告申報之事項，由本公司代為公告申報之。 二、公告申報程序 (一)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 (二)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 (三)本公司依前~~條二款~~規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起~~算~~二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3、原公告申報內容有變更。	參「準則」第三十一條修正內容

<附件三>

pwc 資誠

會計師查核報告

(101)財審報字第 11003492 號

大聯大投資控股股份有限公司　公鑒：

大聯大投資控股股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達大聯大投資控股股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

大聯大投資控股股份有限公司已編製民國 100 年及 99 年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

葉冠妏

會計師

曾惠瑾

前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中華民國 101 年 3 月 27 日

資誠聯合會計師事務所　PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓／27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

<附件四>

pwc 資誠

會計師查核報告

(101)財審報字第 11003491 號

大聯大投資控股股份有限公司及子公司　公鑒：

大聯大投資控股股份有限公司及子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達大聯大投資控股股份有限公司及子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

葉冠妏

會計師

曾惠瑾

前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中華民國 101 年 3 月 27 日

資誠聯合會計師事務所　PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓／27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

大聯大投資控股股份有限公司
資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	附註	100年12月31日 金額	%	99年12月31日 金額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	四(一)	$ 33,877	-	$ 129,251	-
1150 應收帳款－關係人淨額	五(二)	51,899	-	54,233	-
1178 其他應收款		6,524	-	25,401	-
1180 其他應收款－關係人	五(二)	210,296	1	201,384	1
1280 其他流動資產		12,581	-	7,330	-
11XX 流動資產合計		315,177	1	417,599	1
基金及投資					
1480 以成本衡量之金融資產－非流動	四(二)	40,000	-	-	-
1421 採權益法之長期股權投資	四(三)	38,505,174	97	35,236,657	99
14XX 基金及投資合計		38,545,174	97	35,236,657	99
固定資產	四(四)及六				
1501 土地		533,666	1	3,450	-
1521 房屋及建築		191,031	1	9,920	-
1561 辦公設備		68,283	-	52,810	-
1631 租賃改良		29,442	-	28,430	-
15XY 成本及重估增值		822,422	2	94,610	-
15X9 減：累計折舊		(55,255)	-	(40,183)	-
15XX 固定資產淨額		767,167	2	54,427	-
無形資產					
1750 電腦軟體成本		10,337	-	23,303	-
其他資產					
1800 出租資產	四(五)	28,069	-	15,470	-
1820 存出保證金		3,467	-	3,500	-
1860 遞延所得稅資產－非流動	四(八)	48,678	-	-	-
18XX 其他資產合計		80,214	-	18,970	-
1XXX 資產總計		$ 39,718,069	100	$ 35,750,956	100

負債及股東權益	附註	100年12月31日 金額	%	99年12月31日 金額	%
流動負債					
2100 短期借款	四(六)	$ 1,190,000	3	$ 900,000	2
2110 應付短期票券	四(七)	399,869	1	-	-
2120 應付票據		4,622	-	15,031	-
2160 應付所得稅	四(八)	202,390	1	196,187	1
2170 應付費用		142,387	-	125,731	-
2190 其他應付款項－關係人	五(二)	54,525	-	647,966	2
2210 其他應付款項		596,261	2	4,233	-
2280 其他流動負債		2,899	-	6,112	-
21XX 流動負債合計		2,592,953	7	1,895,260	5
其他負債					
2810 應計退休金負債	四(九)	12,281	-	11,732	-
2860 遞延所得稅負債－非流動	四(八)	-	-	4,344	-
28XX 其他負債合計		12,281	-	16,076	-
2XXX 負債總計		2,605,234	7	1,911,336	5
股東權益					
股本					
3110 普通股股本	一	15,838,501	40	14,530,735	41
資本公積	四(十一)(十二)				
3211 普通股溢價		13,270,105	33	15,231,754	43
3220 庫藏股票交易		45,083	-	45,083	-
3260 長期投資		4,020	-	3,266	-
保留盈餘	四(十二)				
3310 法定盈餘公積		1,459,776	4	963,280	3
3320 特別盈餘公積		2,728,889	7	305,983	1
3350 未分配盈餘		5,251,868	13	5,488,408	15
股東權益其他調整項目					
3420 累積換算調整數		(1,514,883)	(4)	(2,779,825)	(8)
3430 未認列為退休金成本之淨損失		(2,106)	-	(7,878)	-
3450 金融商品之未實現損益		31,582	-	58,814	-
3XXX 股東權益總計		37,112,835	93	33,839,620	95
重大承諾事項及或有負債	七				
負債及股東權益總計		$ 39,718,069	100	$ 35,750,956	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　經理人：黃偉祥　會計主管：袁興文

大聯大投資控股股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	附註	100年12月31日 金額	%	99年12月31日 金額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	四(一)	$ 7,785,974	7	$ 7,572,979	8
1310 公平價值變動列入損益之金融資產－流動	四(二)	134,526	-	154,451	-
1320 備供出售金融資產－流動	四(三)	19,442	-	31,647	-
1350 以成本衡量之金融資產－流動	四(十五)	12,871	-	9,647	-
1120 應收票據淨額	四(四)	1,696,082	2	1,461,015	2
1140 應收帳款淨額	四(五)	45,469,533	42	34,742,872	37
1178 其他應收款	四(五)(十八)	3,577,826	3	3,876,658	4
1190 其他金融資產－流動	四(六)及六	3,156,385	3	4,668,106	5
120X 存貨	四(七)	34,032,124	31	29,646,179	32
1286 遞延所得稅資產－流動	四(十八)	171,216	-	165,933	-
1298 其他流動資產－其他	四(八)	1,899,720	2	1,025,826	1
11XX 流動資產合計		97,955,699	90	83,355,313	89
基金及投資					
1450 備供出售金融資產－非流動	四(九)	182,545	-	201,412	-
1460 持有至到期日金融資產－非流動		5,000	-	5,000	-
1480 以成本衡量之金融資產－非流動	四(十)(十五)、六及七	440,575	1	303,829	1
1421 採權益法之長期股權投資	四(十一)	423,657	-	890,632	1
1440 其他金融資產－非流動	四(十二)及六	-	-	34,328	-
14XX 基金及投資合計		1,051,777	1	1,435,201	2
固定資產	四(十三)及六				
成本					
1501 土地		2,469,062	2	1,799,553	2
1521 房屋及建築		1,533,080	2	1,283,930	1
1531 機器設備		83,549	-	103,269	-
1551 運輸設備		26,701	-	29,981	-
1561 辦公設備		476,229	1	575,238	1
1631 租賃改良		279,643	-	222,338	-
1681 其他設備		132,426	-	113,011	-
15XY 成本及重估增值		5,000,690	5	4,127,320	4
15X9 減：累計折舊		(955,755)	(1)	(1,008,657)	(1)
1599 減：累計減損		(24,363)	-	(54,995)	-
1670 未完工程及預付設備款		2,177	-	9,402	-
15XX 固定資產淨額		4,022,749	4	3,073,070	3
無形資產					
1760 商譽	十	5,119,712	5	5,004,942	6
1770 遞延退休金成本	四(二十一)	14,922	-	12,647	-
1780 其他無形資產	四(十五)	215,872	-	178,711	-
17XX 無形資產合計		5,350,506	5	5,196,300	6
其他資產					
1800 出租資產	四(十四)及六	109,235	-	118,234	-
1820 存出保證金		495,242	-	212,976	-
1888 其他資產－其他		36,245	-	36,009	-
18XX 其他資產合計		640,722	-	367,219	-
1XXX 資產總計		$ 109,021,453	100	$ 93,427,103	100

負債及股東權益	附註	100年12月31日 金額	%	99年12月31日 金額	%
流動負債					
2100 短期借款	四(十六)	$ 27,235,857	25	$ 20,352,354	22
2110 應付短期票券	四(十七)	3,213,292	3	1,965,695	2
2180 公平價值變動列入損益之金融負債－流動	四(二)	1,346	-	1,232	-
2120 應付票據		224,517	-	211,053	-
2140 應付帳款		28,326,675	26	25,103,014	27
2160 應付所得稅	四(十八)	566,961	1	815,406	1
2170 應付費用		3,628,085	3	3,931,754	4
2210 其他應付款項		1,266,777	1	1,525,018	2
2270 一年或一營業週期內到期長期負債	四(十九)	1,491,129	1	2,766,490	3
2280 其他流動負債		725,053	1	395,997	-
21XX 流動負債合計		66,679,692	61	57,068,013	61
長期負債					
2420 長期借款	四(二十)	3,977,619	4	1,823,070	2
其他負債					
2810 應計退休金負債	四(二十一)	289,122	-	282,255	1
2860 遞延所得稅負債－非流動	四(十八)	165,329	-	248,771	-
2880 其他負債－其他	四(十一)	96,445	-	95,384	-
28XX 其他負債合計		550,896	-	626,410	1
2XXX 負債總計		71,208,207	65	59,517,493	64
股東權益					
股本					
3110 普通股股本	一	15,838,501	15	14,530,735	16
資本公積	四(二十三)				
3211 普通股溢價		13,270,105	12	15,231,754	16
3220 庫藏股票交易		45,083	-	45,083	-
3260 長期投資		4,020	-	3,266	-
保留盈餘	四(二十四)				
3310 法定盈餘公積		1,459,776	1	963,280	1
3320 特別盈餘公積		2,728,889	2	305,983	-
3350 未分配盈餘		5,251,868	5	5,488,408	6
股東權益其他調整項目					
3420 累積換算調整數		(1,514,883)	(1)	(2,779,825)	(3)
3430 未認列為退休金成本之淨損失		(2,106)	-	(7,878)	-
3450 金融商品之未實現損益		31,582	-	58,814	-
361X 母公司股東權益合計		37,112,835	34	33,839,620	36
3610 少數股權		700,411	1	69,990	-
3XXX 股東權益總計		37,813,246	35	33,909,610	36
重大承諾事項及或有負債	七				
重大期後事項	九				
負債及股東權益總計		$ 109,021,453	100	$ 93,427,103	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　經理人：黃偉祥　會計主管：袁興文

大聯大投資控股股份有限公司

股東權益變動表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	其他調整項目 累積換算調整數	其他調整項目 未認列為退休金成本之淨損失	其他調整項目 金融商品之未實現損益	合計
99年度									
99年1月1日餘額	$ 8,944,123	$ 6,310,087	$ 616,015	$ -	$ 4,576,271	($ 427,732)	($ 5,630)	$ 127,379	$ 20,140,513
併購發行新股	3,970,255	8,968,805	-	-	-	-	-	-	12,939,060
員工行使認股權	6,031	(603)	-	-	-	-	-	-	5,428
取得子公司屬組織架構調整之影響數(附註五(二)6.)	-	14,151	-	-	-	-	-	-	14,151
98年度盈餘分配(註1)									
法定盈餘公積	-	-	347,265	-	(347,265)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	305,983	(305,983)	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	(1,789,251)	-	-	-	(1,789,251)
股東股票股利	1,610,326	-	-	-	(1,610,326)	-	-	-	-
99年度淨利	-	-	-	-	4,964,962	-	-	-	4,964,962
認列子公司資本公積變動	-	(12,337)	-	-	-	-	-	-	(12,337)
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(68,565)	(68,565)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(2,352,093)	-	-	(2,352,093)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(2,248)	-	(2,248)
99年12月31日餘額	$ 14,530,735	$ 15,280,103	$ 963,280	$ 305,983	$ 5,488,408	($ 2,779,825)	($ 7,878)	$ 58,814	$ 33,839,620
100年度									
100年1月1日餘額	$ 14,530,735	$ 15,280,103	$ 963,280	$ 305,983	$ 5,488,408	($ 2,779,825)	($ 7,878)	$ 58,814	$ 33,839,620
99年度盈餘分配(註2)									
法定盈餘公積	-	-	496,496	-	(496,496)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	2,422,906	(2,422,906)	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	(2,397,571)	-	-	-	(2,397,571)
資本公積轉增資	1,307,766	(1,307,766)	-	-	-	-	-	-	-
資本公積發放現金	-	(653,883)	-	-	-	-	-	-	(653,883)
100年度淨利	-	-	-	-	5,080,433	-	-	-	5,080,433
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(27,232)	(27,232)
國外長期投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	1,264,942	-	-	1,264,942
認列子公司資本公積變動	-	754	-	-	-	-	-	-	754
未認列為退休金成本之損失	-	-	-	-	-	-	5,772	-	5,772
100年12月31日餘額	$ 15,838,501	$ 13,319,208	$ 1,459,776	$ 2,728,889	$ 5,251,868	($ 1,514,883)	($ 2,106)	$ 31,582	$ 37,112,835

註1：99年度決議分配98年度盈餘分配董監酬勞$27,000及員工紅利$20,000已於98年度損益中扣除。

註2：100年度決議分配99年度盈餘分配董監酬勞$33,000及員工紅利$35,000已於99年度損益中扣除。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　　經理人：黃偉祥　　會計主管：袁興文

大聯大投資控股股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	其他調整項目 累積換算調整數	其他調整項目 未認列為退休金成本之淨損失	其他調整項目 金融商品之未實現損益	少數股權	合計
99年度										
99年1月1日餘額	$ 8,944,123	$ 6,310,087	$ 616,015	$ -	$ 4,576,271	($ 427,732)	($ 5,630)	$ 127,379	$ 103,670	$ 20,244,183
併購發行新股	3,970,255	8,968,805	-	-	-	-	-	-	-	12,939,060
員工行使認股權	6,031	(603)	-	-	-	-	-	-	-	5,428
取得子公司屬組織架構調整之影響數	-	14,151	-	-	-	-	-	-	-	14,151
98年度盈餘分配(註1)										
法定盈餘公積	-	-	347,265	-	(347,265)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	305,983	(305,983)	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	(1,789,251)	-	-	-	-	(1,789,251)
股東股票股利	1,610,326	-	-	-	(1,610,326)	-	-	-	-	-
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,135)	(18,135)
99年度合併總損益	-	-	-	-	4,964,962	-	-	-	(15,545)	4,949,417
認列子公司資本公積變動	-	(12,337)	-	-	-	-	-	-	-	(12,337)
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(68,565)	-	(68,565)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(2,352,093)	-	-	-	(2,352,093)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(2,248)	-	-	(2,248)
99年12月31日餘額	$ 14,530,735	$ 15,280,103	$ 963,280	$ 305,983	$ 5,488,408	($ 2,779,825)	($ 7,878)	$ 58,814	$ 69,990	$ 33,909,610
100年度										
100年1月1日餘額	$ 14,530,735	$ 15,280,103	$ 963,280	$ 305,983	$ 5,488,408	($ 2,779,825)	($ 7,878)	$ 58,814	$ 69,990	$ 33,909,610
99年度盈餘分配(註2)										
法定盈餘公積	-	-	496,496	-	(496,496)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	2,422,906	(2,422,906)	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	(2,397,571)	-	-	-	-	(2,397,571)
資本公積轉增資	1,307,766	(1,307,766)	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積發放現金	-	(653,883)	-	-	-	-	-	-	-	(653,883)
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	626,822	626,822
100年度合併總損益	-	-	-	-	5,080,433	-	-	-	3,599	5,084,032
金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(27,232)	-	(27,232)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	1,264,942	-	-	-	1,264,942
認列子公司資本公積變動	-	754	-	-	-	-	-	-	-	754
未認列為退休金成本之損失	-	-	-	-	-	-	5,772	-	-	5,772
100年12月31日餘額	$ 15,838,501	$ 13,319,208	$ 1,459,776	$ 2,728,889	$ 5,251,868	($ 1,514,883)	($ 2,106)	$ 31,582	$ 700,411	$ 37,813,246

註1：99年度決議分配98年度盈餘分配董監酬勞$27,000及員工紅利$20,000已於98年度合併損益中扣除。

註2：100年度決議分配99年度盈餘分配董監酬勞$33,000及員工紅利$35,000已於99年度合併損益中扣除。

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　　經理人：黃偉祥　　會計主管：袁興文

大聯大投資控股股份有限公司

損益表

民國100年及99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）

項目	附註	100年度 金額	100年度 %	99年度 金額	99年度 %
營業收入					
4220 投資收入	四(三)	$ 4,992,572	92	$ 4,939,984	93
4610 勞務收入	五(二)	437,694	8	368,453	7
4000 營業收入合計		5,430,266	100	5,308,437	100
營業成本					
5610 勞務成本	四(十三)	(373,095)	(7)	(357,490)	(7)
5910 營業毛利		5,057,171	93	4,950,947	93
營業外收入及利益					
7110 利息收入		857	-	516	-
7160 兌換利益		-	-	451	-
7480 什項收入		2,861	-	9,109	-
7100 營業外收入及利益合計		3,718	-	10,076	-
營業外費用及損失					
7510 利息費用	五(二)	(16,328)	-	(17,623)	-
7560 兌換損失		(36)	-	-	-
7880 什項支出		(397)	-	-	-
7500 營業外費用及損失合計		(16,761)	-	(17,623)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		5,044,128	93	4,943,400	93
8110 所得稅利益	四(八)	36,305	1	21,562	1
9600 本期淨利		$ 5,080,433	94	$ 4,964,962	94
		稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘	四(十三)				
9750 本期淨利		$ 3.18	$ 3.21	$ 4.10	$ 4.12
稀釋每股盈餘	四(十三)				
9850 本期淨利		$ 3.18	$ 3.20	$ 4.09	$ 4.11

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　　經理人：黃偉祥　　會計主管：袁興文

大聯大投資控股股份有限公司及子公司

合併損益表

民國100年及99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）

項目	附註	100年度 金額	100年度 %	99年度 金額	99年度 %
營業收入	五				
4110 銷貨收入		$ 338,321,476	102	$ 260,833,726	102
4170 銷貨退回		(2,799,436)	(1)	(1,562,964)	(1)
4190 銷貨折讓		(3,337,221)	(1)	(2,112,789)	(1)
4100 銷貨收入淨額		332,184,819	100	257,157,973	100
4610 勞務收入		137,772	-	59,221	-
4000 營業收入合計		332,322,591	100	257,217,194	100
營業成本	四(七)				
5110 銷貨成本		(314,293,769)	(95)	(242,610,675)	(94)
5910 營業毛利		18,028,822	5	14,606,519	6
營業費用	四(二十六)				
6100 推銷費用		(8,263,321)	(2)	(5,827,300)	(3)
6200 管理及總務費用		(3,103,651)	(1)	(2,737,503)	(1)
6000 營業費用合計		(11,366,972)	(3)	(8,564,803)	(4)
6900 營業淨利		6,661,850	2	6,041,716	2
營業外收入及利益					
7110 利息收入		45,488	-	21,679	-
7121 採權益法認列之投資收益	四(十一)	42,613	-	61,957	-
7122 股利收入		8,142	-	5,911	-
7130 處分固定資產利益		34,160	-	-	-
7140 處分投資利益		55,396	-	64,011	-
7160 兌換利益		127,112	-	18,498	-
7210 租金收入		50,938	-	13,603	-
7310 金融資產評價利益	四(二)	-	-	47,196	-
7320 金融負債評價利益	四(二)	6,524	-	-	-
7480 什項收入		186,221	-	217,953	-
7100 營業外收入及利益合計		556,594	-	450,808	-
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(678,250)	-	(363,030)	-
7530 處分固定資產損失		-	-	(5,100)	-
7630 減損損失	四(十)(十五)	(34,032)	-	(9,826)	-
7640 金融資產評價損失	四(二)	(29,510)	-	-	-
7650 金融負債評價損失	四(二)	-	-	(12,475)	-
7880 什項支出	四(五)	(210,045)	-	(80,752)	-
7500 營業外費用及損失合計		(951,837)	-	(471,183)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		6,266,607	2	6,021,341	2
8110 所得稅費用	四(十八)	(1,182,575)	-	(1,071,924)	-
9600XX 合併總損益		$ 5,084,032	2	$ 4,949,417	2
歸屬於：					
9601 合併淨損益		$ 5,080,433	2	$ 4,964,962	2
9602 少數股權損益		3,599	-	(15,545)	-
		$ 5,084,032	2	$ 4,949,417	2
		稅前	稅後	稅前	稅後
普通每股盈餘	四(二十五)				
基本每股盈餘					
9710 繼續營業單位淨利		$ 3.95	$ 3.21	$ 5.01	$ 4.13
9740AA 少數股權		-	-	(0.01)	(0.01)
9750 本期淨利		$ 3.95	$ 3.21	$ 5.00	$ 4.12
稀釋每股盈餘	四(二十五)				
9810 繼續營業單位淨利		$ 3.95	$ 3.20	$ 5.01	$ 4.12
9840AA 少數股權		-	-	(0.01)	(0.01)
9850 本期淨利		$ 3.95	$ 3.20	$ 5.00	$ 4.11

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　　經理人：黃偉祥　　會計主管：袁興文

大聯大投資控股股份有限公司

現金流量表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	100年度	99年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 5,080,433	$ 4,964,962
調整項目		
採權益法認列之投資收益	(4,992,572)	(4,939,984)
取得採權益法評價被投資公司發放之現金股利	3,548,394	2,212,374
折舊費用	19,577	20,096
各項攤提	14,726	15,144
資產及負債科目之變動		
應收帳款－關係人淨額	2,334	(29,806)
其他應收款	18,877	(43)
其他應收款-關係人	344	(2,333)
其他流動資產	(5,251)	(5,367)
遞延所得稅變動數	(37,907)	(15,923)
應付票據	(10,409)	14,664
應付所得稅	(3,182)	(42,462)
應付費用	16,656	17,069
其他應付款項-關係人	6,689	(10,353)
其他應付款項	(4,232)	3,391
其他流動負債	(3,213)	3,713
應計退休金負債	924	10,713
營業活動之淨現金流入	3,652,188	2,215,855
投資活動之現金流量		
採權益法之長期股權投資增加-子公司增資	(595,594)	(995,515)
以成本衡量之金融資產增加	(40,000)	-
購置固定資產	(148,656)	(54,196)
存出保證金增加	33	-
電腦軟體成本增加	(1,760)	(4,115)
投資活動之淨現金流出	(785,977)	(1,053,826)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	$ 290,000	$ 600,000
應付短期票券增加	399,869	-
其他應付款項-關係人-資金融通款減少	(600,000)	(150,000)
員工行使認股權發行新股	-	5,428
發放現金股利	(3,051,454)	(1,789,251)
融資活動之淨現金流出	(2,961,585)	(1,333,823)
本期現金及約當現金減少	(95,374)	(171,794)
期初現金及約當現金餘額	129,251	301,045
期末現金及約當現金餘額	$ 33,877	$ 129,251
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 17,040	$ 16,734
本期支付所得稅	$ 6,726	$ 5,495
不影響現金流量之融資活動		
股東股票紅利(含資本公積轉增資)	$ 1,307,766	$ 1,610,326
本期投資子公司，其資產負債之公平價值表列如下：		
現金及約當現金	$ -	$ 814,897
其他流動資產	-	10,385,055
基金及投資	-	5,214,773
固定資產及其他資產	-	1,377,001
流動負債	-	(8,825,325)
長期負債	-	-
其他負債	-	(218,802)
子公司之淨資產價值	-	8,747,599
減：發行新股	-	(12,939,060)
減：非常利益	-	-
加：商譽	-	4,191,461
取得子公司價款	$ -	$ -
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定及出租資產	$ 744,916	$ 25,058
加：期初應付款	-	29,138
減：期末應付款	(596,260)	-
本期支付現金	$ 148,656	$ 54,196

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　　經理人：黃偉祥　　會計主管：袁興文

大聯大投資控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	100年度	99年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	$ 5,084,032	$ 4,949,417
調整項目		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動評價調整	22,566	-
公平價值變動列入損益之金融負債-流動評價調整	114	(9,860)
呆帳(回升利益)損失	(44,852)	56,774
存貨回升利益	(8,976)	(9,059)
處分投資利益	(55,396)	(64,011)
減損損失	34,032	9,826
採權益法認列之投資收益	(42,613)	(61,957)
取得採權益法之長期股權投資現金股利	70,187	46,709
折舊費用	219,084	166,891
處分固定資產(利益)損失	(34,160)	5,100
各項攤提	78,960	65,209
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	7,299	24,552
應收票據淨額	246,346	(256,486)
應收帳款淨額	(11,584,761)	112,923
其他應收款	2,309,428	(519,701)
存貨	(2,629,957)	(3,856,346)
其他流動資產-其他	(762,581)	5,873
遞延所得稅資產及負債	(73,027)	14,826
應付票據	6,476	131,914
應付帳款	2,159,789	706,625
應付所得稅	(261,795)	96,162
應付費用	(404,326)	720,371
其他應付款	(907,007)	313,647
其他流動負債	290,610	(367,789)
應計退休金負債	2,806	60,181
營業活動之淨現金(流出)流入	(6,277,722)	2,341,791
投資活動之現金流量		
其他金融資產-流動減少	2,228,859	493,224
處分備供出售金融資產-流動價款	-	159,200
處分備供出售金融資產-非流動價款	57,375	12,062
以成本衡量之金融資產-流動增加	(21,584)	(9,647)
以成本衡量之金融資產-非流動增加	(162,721)	(8,800)
取得以成本衡量之金融資產-非流動減資款	8,000	1,500
處分以成本衡量之金融資產-非流動價款	5,213	22,693
其他金融資產-非流動減少	34,328	39,767
購置固定資產	(350,114)	(134,058)
處分固定資產價款	67,445	2,622
其他無形資產增加	(85,261)	(170,116)
存出保證金增加	(272,235)	(51,291)
其他資產-其他減少(增加)	8,884	(12,255)
取得少數股權價款	(101,428)	(111,826)
投資活動之淨現金流入	1,416,761	233,075
融資活動之現金流量		
短期借款增加	$ 4,863,081	$ 261,353
應付短期票券增加	1,123,003	529,548
長期借款(含一年內到期之長期負債)增加(減少)	708,921	(59,511)
發放現金股利	(3,051,454)	(1,789,251)
員工行使認股權發行新股	-	5,428
少數股權減少	(20,533)	(50,292)
其他負債-其他(減少)增加	(100,340)	4,845
融資活動之淨現金流入(流出)	3,522,678	(1,097,880)
匯率影響數	1,223,143	(2,399,831)
合併個體變動影響數	328,135	1,982,192
本期現金及約當現金增加	212,995	1,059,347
期初現金及約當現金餘額	7,572,979	6,513,632
期末現金及約當現金餘額	$ 7,785,974	$ 7,572,979
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 791,626	$ 368,285
本期支付所得稅	$ 1,193,004	$ 829,610
不影響現金流量之融資活動		
股東股票紅利轉增資(含資本公積轉增資)	$ 1,307,766	$ 1,610,326
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定及出租資產	$ 946,374	$ -
加:期初應付款	-	-
減:期末應付款	(596,260)	-
本期支付現金	$ 350,114	$ -

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃偉祥　　經理人：黃偉祥　　會計主管：袁興文