



台灣奧斯特股份有限公司  
一〇四年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一〇四年六月二日（星期二）上午九時整

開會地點：台北市南港區東明街99號2樓（東新區民活動中心）

出席：親自出席股東及股東代理人代表之股權總計 37,761,857 股，佔已發行股份總數 63,991,604 股之 59.01%

列席：梁伯榮董事、沈智強董事、尤坤泐財務經理、  
維正法律事務所余宗鳴律師、德昌聯合會計師事務所陳文彬會計師

主席：許世弘董事長

記錄：高維宏

宣布開會：（出席股東代表股份總數已達法定數額）

主席致詞：（略）。

#### 壹、報告事項

##### 第一案

案由：一〇三年度營業概況報告。

說明：營業報告書請參閱附件。

##### 第二案

案由：審計委員會查核報告。

說明：審計委員會查核報告書請參閱附件。

##### 第三案

案由：一〇三年度背書保證及資金貸與他人情形報告。

說明：背書保證及資金貸與他人情形報告請參閱附件。

##### 第四案

案由：一〇三年度大陸投資執行情形報告。

說明：大陸投資執行情形報告請參閱附件。

##### 第五案

案由：庫藏股執行情形報告。

說明：庫藏股執行情形報告請參閱附件。

#### 貳、承認事項

##### 第一案：（董事會提）

案由：一〇三年度財務報表暨營業報告書案。

說明：1. 本公司一〇三年度財務報表業經董事會決議通過，並經德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師查核完竣，連同營業報告書，送請審計委員會審查完畢，請參閱附件。

2. 敬請承認。

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：一〇三年度虧損撥補案。

- 說明：1. 本公司虧損撥補表業經董事會決議通過，提請股東會承認。  
2. 本公司一〇三年度稅後淨損新台幣22,663,863元，加計期初未分配盈餘新台幣0元後，待彌補虧損合計新台幣22,663,863元。  
3. 本公司民國一〇三年度虧損撥補表如下：

台灣奧斯特股份有限公司  
虧損撥補表  
中華民國一〇三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 0
本年度稅後淨損	( 22,663,863)
待彌補虧損	( 22,663,863)
撥補後待彌補虧損	( \$ 22,663,863)

董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤洪



4. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、選舉事項

案由：董事選舉案。（董事會提）

- 說明：1. 為因應本公司董事任期將屆，擬提請股東常會進行董事全面改選。  
 2. 本次改選依公司章程規定擬選任董事七人，其中包含三名獨立董事。  
 3. 新任之董事於當選日起就任，任期自民國 104 年 6 月 2 日至民國 107 年 6 月 1 日止。

4. 獨立董事候選人名單列示如下：

候選人	學 歷	經 歷	持有股數
林文進	中央大學高階主管企管碩士班碩士 台灣科技大學營建系學士	祥璽建築節能裝飾工程有限公司 董事長 安拓工程顧問有限公司 總經理	38,421
劉啟旭	東吳大學會計研究所碩士 淡水工商管理學院財稅系學士	群宜聯合會計師事務所會計師 遠傳電信股份有限公司稽核 勤業眾信會計師事務所副理	0
林瑞陽	東吳大學法律研究所碩士 國立政治大學新聞系學士	弘鼎法律事務所律師 永發聯合法律事務所律師 沛然律師事務所律師	0

5. 敬請 選舉。

選舉結果：董事及獨立董事當選名單如下

身分別	戶號或身分證 統一編號	姓名	當選權數
董事	21142	興恆投資股份有限公司 代表人：許世弘	39,841,432 權
董事	21140	興南投資股份有限公司 代表人：梁伯榮	37,648,072 權
董事	21140	興南投資股份有限公司 代表人：沈智強	37,439,749 權
董事	21140	興南投資股份有限公司 代表人：李正文	37,369,454 權
獨立董事	20898	林文進	37,336,764 權
獨立董事	F1234*****	劉啟旭	37,331,764 權
獨立董事	T1211*****	林瑞陽	37,330,764 權

#### 肆、討論事項

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。（董事會提）

- 說明：1. 依公司法第209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. 本公司於一〇四年股東常會增選之董事，可能有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，為配合實際需要，在無損及公司利益之前提下，擬提請股東常會同意自董事就任之日起，解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。
3. 競業行為內容

董事解除競業禁止名單

董事姓名	目前擔任與本公司業務相同或類似之其他公司之兼職	該公司所營事業資料
許世弘 (興恆投資股份有限公司代表人)	三河奧斯特電子有限公司董事	從事經營石英晶體震盪器零件組之產銷業務
	陞一材料科技股份有限公司董事長	電子材料批發業、電子材料零售業、
梁伯榮 (興南投資股份有限公司代表人)	三河奧斯特電子有限公司董事	從事經營石英晶體震盪器零件組之產銷業務
沈智強 (興南投資股份有限公司代表人)	北基國際股份有限公司 董事兼財務主管暨會計主管	精密儀器批發業、精密儀器零售業、 國際貿易業、能源技術服務業等
	北極星能源股份有限公司 董事兼財務主管暨會計主管	能源技術服務業等
	中華太子加油站股份有限公司 董事兼財務主管暨會計主管	國際貿易業等
	聯合太子國際股份有限公司 董事兼財務主管暨會計主管	汽車修理業、汽油柴油批發業及加油站業等
李正文 (興南投資股份有限公司代表人)	洛陽巨子新能源科技有限公司總經理	能源技術服務業等
林文進	昆山祥豐建設工程有限公司董事長	房屋建築工程及機電設備安裝工程等

擬提請股東會決議解除上述董事自就任本公司董事後同時擔任各該同業公司董事之競業禁止之限制。

#### 4. 敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會時間：同日上午九時十三分。

主 席：許世弘董事長



記錄：高維宏



(本次常會記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準)



## 附件一

### 營業報告書

103年度受惠於商用電腦市場對於硬體安全及資訊安全觀念的全面提升，促使市場對於安全防護晶片(TPM)之需求大幅增加，以及對太陽能模組及相關能源產品之銷售提升，致使本公司103年全年度營收較102年度同期大幅增加。

在產品結構上，本公司積極拓展安全防護晶片(TPM)市場之努力已見成效，並成功擴大市場佔有，成為本公司主要營收項目；太陽能模組之銷售業務亦開始發光發熱，除台灣現有客群外，本公司更成功拓展大陸市場，伴隨大陸綠能觀念之持續提升及太陽能模組需求之逐漸增加，預期太陽能模組未來佔整體營收比重將持續增加。

鋁質電解電容器銷售之整體營收雖有減少，惟毛利率穩定，未來本公司仍將持續穩固現有代理產品之銷售，並持續開發新客源，以期進一步提升公司整體營收。

#### 一、103 年度營業報告

##### (一)營業計劃實施成果：

1. 103 年度合併營業收入淨額計新台幣 721,573 仟元，較 102 年之新台幣 593,778 仟元，增加新台幣 127,795 仟元，提升 21.52%。
2. 合併營業淨利方面，103 年度合併營業淨利新台幣 -34,497 仟元，較 102 年度之新台幣 -41,008 仟元增加 6,511 仟元，提升 15.88%。
3. 103 年每股稅後盈餘 -0.35 元，較 102 年之 0.69 元減少。

(二)預算執行情形：本公司 103 年度未公開財務預測，故無需編製預算執行情形。

##### (三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目		103 年度	102 年度	增(減)比例	
財務 收支	營業收入	721,573	593,778	21.52%	
	營業毛利	42,207	47,949	-11.98%	
	稅後淨利	-24,252	43,301	-156.01%	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	-1.01	3.96	-125.51%	
	股東權益報酬率(%)	-2.70	5.43	-149.72%	
	估實收資本比率%	營業利益	-5.39	-6.84	21.20%
		稅前純益	-3.79	7.30	-151.92%
	純益率(%)	-3.36	7.29	-146.09%	
每股盈餘(元)	-0.35	0.69	-150.72%		

##### (四)研究發展狀況：

與中山大學簽訂技術移轉合約，持續進行矽酸鈣鑄閃爍晶體(LYSO)之研發。

## 二、104 年度營業計劃概要

### (一)經營方針：

1. 加強安全防護晶片(TPM)代理產品線之銷售。
2. 穩固鋁質電解電容現有代理產品之業務。
3. 耕耘並拓展太陽能模組之市場。
4. 與中山大學合作，持續進行閃爍晶體(LYSO)之研發與銷售推廣。

### (二)重要之產銷政策：

#### 1. 電容器市場部分：

強化與上游供應商之合作，維持各項產品供貨之穩定性，並持續裁汰毛利率偏低之代理線，以提升現有電容器產品銷售之利潤。

#### 2. 安全防護晶片(TPM)部份：

代理新型安全防護晶片(TPM)，並配合原廠之銷售策略，積極開發新客戶及擴大市場佔有。

#### 3. 其他被動元件部份：

透過既有銷售通路，搭配銷售各類機板電源供應所需之積層陶瓷電容(MLCC)、石英振盪器(X'tal)，以提升公司營收與獲利。

#### 4. 太陽能模組部分：

積極深耕及開發市場，加強太陽能多晶矽/單晶矽電池片與太陽能發電模組之銷售。

#### 5. 閃爍晶體(LYSO)部分：

與中山大學技術合作，持續改善製程及提升晶體可利用率，以產製質優而穩定之成品以迅速跨入歐美及亞洲市場。

### (三)法規影響：無。

### (四)外部競爭環境、總體經營環境之影響及預期銷售數量及其依據：

回顧過去一年，在本公司全體同仁的努力下，整體之營收表現已有顯著提升；展望未來，本公司除將因應各項代理產品的需求變化調整產品結構，並持續深耕新事業及代理新產品以滿足不同客戶之需求，進而達成提升公司營收和淨利之目標。

經過103年度業績的穩健成長，台灣奧斯特更有信心與能力把握未來的機會並面對各項艱困之挑戰！本公司將秉持誠懇務實之經營理念，藉由優秀的經營團隊與務實而重效率的組織文化，在電子產業市場上發光發熱。

本公司今後也將更加努力開拓市場與開發產品，為股東創造最大收益；期盼各位股東能持續支持，使「台灣奧斯特」持續穩健成長，再創事業高峰！

感謝各位股東的蒞臨！

謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董 事 長      許世弘



總 經 理      梁伯榮



會 計 主 管      尤坤洪



附件二

## 審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報表、虧損撥補等議案，其中財務報表業經德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告在案。前述各項報表經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定繕具報告如上，敬請 鑒察。

此致

台灣奧斯特股份有限公司一〇四年股東常會

獨立董事 林 文 進



獨立董事 陳 佑 仲



獨立董事 吳 佳 瑋



中華民國 一〇四年三月二十日



附件三

背書保證及資金貸與他人情形報告

單位：新台幣仟元

背書保證者公司名稱		被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額 (註1)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額 (註2)	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	背書保證最高限額 (註1)
編號	名稱	公司名稱	關係						
0	台灣奧斯特(股)公司	陞一材料科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司	\$ 441,016	\$ 63,300	\$ 63,300	\$ -	\$ -	\$ 588,021

註：依本公司背書保證作業程序規定限額計算如下：

對單一企業背書保證限額以不超過該公司淨值百分之六十： $735,026(\text{仟元}) \times 60\% = 441,016(\text{仟元})$

累積對外背書保證之限額以不超過該公司淨值百分之八十： $735,026(\text{仟元}) \times 80\% = 588,021(\text{仟元})$

單位：新台幣仟元

編號 (註一)	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註二)
												名稱	價格	
1	台灣奧斯特股份有限公司	陞一材料科技股份有限公司	其他應收款	\$ 20,000	\$ 20,000	\$ 9,000	未計息	短期融通資金	-	營運週轉	-	-	-	\$ 110,254

註：依本公司資金貸與他人作業程序規定限額計算如下：

短期融通資金個別對象資金貸與限額：

本公司淨值的百分之十五： $735,026(\text{仟元}) \times 15\% = 110,254(\text{仟元})$

短期融通資金資金貸與總限額：

本公司淨值的百分之三十： $735,026(\text{仟元}) \times 30\% = 220,508(\text{仟元})$

附件四

大陸投資執行情形報告

單位：新台幣仟元/外幣仟元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 未 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例	本 期 認 列 投 資 損 益 (註二)	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 投 資 收 益
					匯 出	收 回					
三河奧斯特 電子有限公司	生產銷售石英振盪器	CNY 10,000	由OST TECHNOLOGY CORP. 投資持 股46.46%股權	USD 683	-	-	USD 683	46.46 %	USD 29	USD 1,073	USD 269
上海奧斯特電 子有限公司	銷售鋁質電解容 器	USD 1,200	由OST TECHNOLOGY CORP. 投資持 股100%股權	USD 1,200	-	-	USD 1,200	100 %	USD (78)	USD 801	USD -
昆山奧斯東 貿易有限公司	電子零件代理及 買賣 業務	USD 60	由OST TECHNOLOGY CORP. 投資持 股100%股權	USD 0	USD 60	-	USD 60	100 %	USD (47)	USD 13	USD -
奧斯特有盛科 技(深圳)有限 公司	電子零件代理及 買賣 業務	USD 80	由OSTOR ELECTRONIC GROUP CORP. 投資100%股權	USD 80	-	-	USD 80	100 %	USD 75	USD -	USD -

本 期 未 累 計 自 台 灣 匯 出 赴 大 陸 地 區 投 資 金 額	經 濟 部 投 資 審 查 核 准 投 資 金 額	依 經 濟 部 投 資 審 查 會 規 定 赴 大 陸 地 區 投 資 限 額
USD 2,023	NTD 144,577 USD 4,568 匯率：1：31.65	NT\$ 441,016

註1：赴大陸地區投資之限額不超過該公司淨值百分之六十：735,026 (仟元) \* 60% =441,016 (仟元)

附件五

庫藏股執行情形報告

104年5月8日

買回期次	101年第1次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	101年6月4日至101年6月15日
買回區間價格	每股6.00元至6.45元
已買回股份種類及數量	普通股178,000股
已買回股份金額	成交金額：1,110,850元 手續費：1,599元 買回總額：1,112,449元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股178,000股
累積持有本公司股份數量	普通股0股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%

## 會計師查核報告

台灣奧斯特股份有限公司 公鑒：

台灣奧斯特股份有限公司及其子公司民國一〇三及一〇二一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三及一〇二一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。如附註六.4 所述，民國一〇三及一〇二一年度部分採用權益法之投資係由其他會計師查核，本會計師對上開合併財務報告就該等轉投資公司，其民國一〇三及一〇二一年十二月三十一日採用權益法之投資金額分別為 33,947 仟元及 31,820 仟元，民國一〇三及一〇二一年度所認列之採用權益法之子公司、關聯企業（損）益之份額分別為 884 仟元及 926 仟元，各佔合併綜合損益 6.05% 及 1.59%。

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，足以允當表達台灣奧斯特股份有限公司及其子公司民國一〇三及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三及一〇二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。

台灣奧斯特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。

德昌聯合會計師事務所

會計師：林兆民 林兆民

會計師：陳文彬 陳文彬



核准文號：行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
金管證審字第 0980054543 號  
金管證審字第 1020049365 號

中華民國一〇四年三月十三日



台灣奧斯特股份有限公司及子公司

合併資產負債表  
民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 項	產 目	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		四、6及六、1	\$ 179,876	12	\$ 220,721	14
1147	無活絡市場之債券投資—流動		四、7、六、1及八	20,824	2	49,137	3
1150	應收票據淨額		四、8	3,377	-	57	-
1170	應收帳款淨額		四、8及六、2	166,101	11	201,599	13
1200	其他應收款		七、2	23,870	2	81,026	5
1220	當期所得稅資產		四、19	102	-	422	-
130x	存貨淨額		四、9及六、3	148,559	10	67,417	4
1470	其他流動資產			47,659	3	56,511	3
11xx	流動資產合計			590,368	40	676,890	42
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資		四、10、六、4及八	33,947	2	31,820	2
1600	不動產、廠房及設備淨額		四、11、13、六、5及八	785,553	53	806,322	51
1780	無形資產淨額		四、12及13	71,485	5	71,815	5
1840	遞延所得稅資產			1,481	-	1,571	-
1915	預付設備款			-	-	2,605	-
1920	存出保證金			2,988	-	2,881	-
15xx	非流動資產合計			895,454	60	917,014	58
1xxx	資產總計			\$ 1,485,822	100	\$ 1,593,904	100
	流動負債						
2100	短期借款		六、6	\$ 91,164	6	\$ 52,895	3
2150	應付票據			94	-	1,262	-
2170	應付帳款		六、7及七、2	55,913	4	92,038	6
2200	其他應付款		七、2	32,327	2	68,382	4
2250	負債準備—流動		四、14及六、9	470	-	2,500	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債		六、8	31,840	2	58,000	4
2300	其他流動負債			552	-	538	-
21xx	流動負債合計			212,360	14	275,615	17
	非流動負債						
2540	長期借款		六、8	204,673	14	236,000	15
2630	長期遞延收入		四、17及六、10	168,300	11	178,200	11
2640	應計退休金負債		四、15及六、11	4,548	1	4,792	1
2645	存入保證金			-	-	30	-
25xx	非流動負債合計			377,521	26	419,022	27
2xxx	負債總計			589,881	40	694,637	44
	歸屬於母公司業主之權益						
3110	股本		六、12	639,916	43	599,621	38
3200	資本公積		六、12	28,953	2	25,158	1
	保留盈餘		六、12				
3310	法定盈餘公積			70,794	5	66,635	5
3320	特別盈餘公積			4,127	-	4,127	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)			(22,664)	(2)	54,528	3
	保留盈餘合計			52,257	3	125,290	8
3400	其他權益		四、4及六、12	14,211	1	4,567	-
3500	庫藏股票		四、16及六、12	(311)	-	(311)	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計			735,026	49	754,325	47
36xx	非控制權益			160,915	11	144,942	9
3xxx	權益總計			895,941	60	899,267	56
2-3xxx	負債及權益總計			\$ 1,485,822	100	\$ 1,593,904	100

(隨附合併財務報告附註係本報表之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所林北民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)

董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤澳





台灣奧斯邦股份有限公司及子公司

合併損益表

民國103及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟

每股盈餘(虧損)為元

代碼	項 目	附 註	103年度		102年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入總額		\$ 729,115	101	\$ 611,824	103
4170	減：銷貨退回		(4,134)	(1)	(8,975)	(1)
4190	銷貨折讓		(3,408)	-	(9,071)	(2)
4100	銷貨收入淨額	四.17.18及六.14	721,573	100	593,778	100
5110	銷貨成本	四.9、六.3及七.2	(679,366)	(94)	(545,829)	(92)
5900	營業毛利		42,207	6	47,949	8
6100	推銷費用		(23,390)	(3)	(25,156)	(4)
6200	管理費用	七.2	(51,774)	(7)	(54,747)	(9)
6300	研究發展費用		(1,540)	-	(9,054)	(1)
6000	營業費用合計		(76,704)	(10)	(88,957)	(14)
6900	營業利益(損失)		(34,497)	(4)	(41,008)	(6)
	營業外收入及支出					
7050	財務成本		(10,512)	(1)	(9,255)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業 及合資損益之份額	四.10及六.4	884	-	864	-
7110	利息收入	四.18	1,411	-	2,644	-
7175	壞帳轉回利益	四.8及六.2	-	-	14	-
7190	其他收入-其他	四.18	14,629	2	10,335	2
7140	處分投資利益		25	-	1,316	-
7160	外幣兌換利益	四.4	4,329	-	2,697	-
7210	處分不動產、廠房及設備 利益	四.11及六.5	1	-	80,032	13
7590	什項支出		(381)	-	(3,787)	(1)
7635	透過損益按公允價值衡量 之金融資產(負債)損失		-	-	(10)	-
7670	減損損失		-	-	(47)	-
7000	營業外收入及支出合計		10,386	1	84,803	13
7900	稅前淨利(淨損)		(24,111)	(3)	43,795	7
7950	所得稅費用(利益)	四.19及六.17	141	-	494	-
8200	本期淨利(淨損)		\$ (24,252)	(3)	\$ 43,301	7

(續下頁)



台灣奧斯頓股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國103及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟  
 每股盈餘(虧損)為元

(接上頁)

代碼	項 目	附 註	103年度		102年度	
			金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益：					
8310	國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	四.4及六.16	9,644	1	13,979	2
8360	確定福利計畫之精算利益(損失)		-	-	791	-
8300	其他綜合損益淨額		9,644	1	14,770	2
8500	本期綜合損益總額		\$ (14,608)	(2)	\$ 58,071	9
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (22,664)	(3)	\$ 41,587	7
8620	非控制權益		(1,588)	-	1,714	-
			\$ (24,252)	(3)	\$ 43,301	7
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (13,020)	(2)	\$ 56,357	9
8720	非控制權益		(1,588)	-	1,714	-
			\$ (14,608)	(2)	\$ 58,071	9
9750	基本每股盈餘(虧損)	六.18	\$	(0.35)	\$	0.69

(隨附合併財務報告附註係本報表之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)

董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤洪





台灣奧斯特股份有限公司及子公司  
合併資產負債表

民國103及102年12月31日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益		非控制權益	歸屬於母公司業主之權益合計	負債	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 (待彌補虧損)	合計				
民國102年1月1日餘額	\$ 599,021	\$ 22,327	\$ 66,564	\$ 3,705	\$ 12,643	\$ 82,912	\$ (9,412)	\$ 604,337	\$ -	\$ 604,337
依金管證發字第1010012865號令核 列特別盈餘公積	-	-	-	10,992	(10,992)	-	-	-	-	-
依金管證發字第1010012865號令核 轉特別盈餘公積	-	-	-	(10,570)	10,570	-	-	-	-	-
庫藏股票轉讓予員工	-	2,829	-	-	-	-	-	800	-	3,629
101年度盈餘轉銷及分配：										
按列法定盈餘公積	-	-	71	-	(71)	-	-	-	-	-
民國102年度淨利(淨損)	-	-	-	-	41,587	41,587	-	41,587	1,714	43,301
民國102年度其他綜合損益	-	-	-	-	791	791	13,979	14,770	-	14,770
認列對子公司所有權益變動數	-	2	-	-	-	-	-	2	-	2
非控制權益增加(減少)	-	-	-	-	-	-	-	-	143,228	143,228
民國102年12月31日餘額	\$ 599,021	\$ 25,158	\$ 66,635	\$ 4,127	\$ 54,528	\$ 125,290	\$ 4,567	\$ 751,325	\$ 144,942	\$ 896,267
民國103年1月1日餘額	\$ 599,021	\$ 25,158	\$ 66,635	\$ 4,127	\$ 54,528	\$ 125,290	\$ 4,567	\$ 754,325	\$ 144,942	\$ 899,267
102年度盈餘轉銷及分配：										
按列法定盈餘公積	-	-	4,159	-	(4,159)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(10,074)	(10,074)	-	(10,074)	-	(10,074)
股票股利	40,295	-	-	-	(40,295)	(40,295)	-	-	-	-
民國103年度淨利(淨損)	-	-	-	-	(22,664)	(22,664)	-	(22,664)	(1,588)	(24,252)
民國103年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	9,644	9,644	-	9,644
認列對子公司所有權益變動數	-	3,795	-	-	-	-	-	3,795	-	3,795
非控制權益增加(減少)	-	-	-	-	-	-	-	-	17,561	17,561
民國103年12月31日餘額	\$ 639,316	\$ 28,953	\$ 70,794	\$ 4,127	\$ (22,664)	\$ 52,257	\$ 14,211	\$ 735,026	\$ 160,915	\$ 895,941

(請參閱德昌聯合會計師事務所林光民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)  
(隨附合併財務報告附註係本報表之一部分，請併同參閱)



董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤濟





台灣奧斯特股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國103及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (24,111)	\$ 43,795
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	47,126	28,129
攤銷費用	1,541	1,606
壞帳轉回利益	-	(14)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之		
淨損失(利益)	-	10
金融資產減損損失	-	47
財務成本	10,512	9,255
利息收入	(1,411)	(2,644)
股份基礎給付酬勞成本	-	2,829
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利		
益)之份額	(884)	(864)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(1)	(80,032)
處分投資(利益)損失淨額	(25)	(1,316)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	(3,321)	(52)
應收帳款(增加)減少	36,798	157,158
其他應收款(增加)減少	57,525	6,169
存貨(增加)減少	(80,729)	14,609
其他流動資產(增加)減少	8,854	(20,525)
當期所得稅資產	269	1,251
應付票據增加(減少)	(1,167)	683
應付帳款增加(減少)	(34,603)	(80,197)
其他應付款增加(減少)	(36,276)	15,973
負債準備增加(減少)	(2,030)	1,285
其他流動負債增加(減少)	(780)	1,765
應計退休金負債增加(減少)	(244)	115
長期遞延收入減少	(9,900)	(7,425)
營運產生之現金流入(流出)	(32,857)	91,610
收取之利息	1,392	2,598
支付之利息	(10,380)	(9,220)
營業活動之淨現金流入(流出)	(41,845)	84,988

(續下頁)





台灣奧斯特股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國103及102年1月1日至12月31日

(接上頁)

單位：新台幣仟元

項 目	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(49,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	82,155
無活絡市場債券投資(增加)減少	28,313	(19,225)
取得採用權益法之投資	-	(14,110)
取得不動產、廠房及設備	(26,754)	(170,786)
處分不動產、廠房及設備	531	205,686
存出保證金增加	(106)	(2,289)
取得無形資產	(360)	(435)
因合併產生之現金流入	-	46,326
預付設備款(減少)增加	2,605	(2,605)
投資活動之淨現金流入(流出)	4,229	75,717
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	38,269	(31,692)
償還長期借款	(57,487)	(78,841)
存入保證金(減少)增加	(30)	30
現金增資	21,357	-
員工購買庫藏股	-	800
發放現金股利	(10,074)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(7,965)	(109,703)
匯率變動對現金及約當現金之影響	4,736	9,805
本期現金及約當現金增加(減少)數	(40,845)	60,807
期初現金及約當現金餘額	220,721	159,914
期末現金及約當現金餘額	\$ 179,876	\$ 220,721

(隨附合併財務報告附註係本報表之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)

董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤澳



會計師查核報告

台灣奧斯特股份有限公司 公鑒：

台灣奧斯特股份有限公司民國一〇三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。台灣奧斯特股份有限公司民國一〇三及一〇二年度採權益法評價之部份長期股權及附註十三所揭露之部分轉投資事業相關資訊，係依其他會計師查核之財務報表評價及揭露；民國一〇三及一〇二年度依據該等其他會計師查核之財務報表所認列之投資利益(損失)為 884 仟元及 926 仟元，截至民國一〇三及一〇二年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額為 33,947 仟元及 31,820 仟元。

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，足以允當表達台灣奧斯特股份有限公司民國一〇三及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

德昌聯合會計師事務所

會計師：林兆民

會計師：陳文彬



核准文號：行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
金管證審字第 0980054543 號  
金管證審字第 1020049365 號

中華民國一〇四年三月十三日

  
**台灣奧斯德股份有限公司**  
**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

代碼	項 目	附 註	103年12月31日		102年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	<b>資 產</b>					
	<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金	四.6及六.1	\$ 78,310	9	\$ 81,385	9
1147	無活絡市場之債券投資—流動	四.7、六.1及八	10,024	1	29,017	3
1150	應收票據淨額	四.8	2	-	57	-
1170	應收帳款淨額	四.8及六.2	150,178	16	186,774	19
1180	應收帳款-關係人淨額	七(二).5	53,150	6	7,494	1
1200	其他應收款		135	-	1,315	-
1210	其他應收款-關係人	七(二).6	9,018	1	1,400	-
1220	當期所得稅資產	四.18	89	-	405	-
130x	存貨淨額	四.9及六.3	57,517	6	52,590	6
1470	其他流動資產		15,104	2	20,402	2
11xx	流動資產合計		373,527	41	380,839	40
	<b>非流動資產</b>					
1550	採用權益法之投資	四.10、六.4及八	449,934	50	484,479	51
1600	不動產、廠房及設備淨額	四.11、六.5及八	80,303	9	81,563	9
1780	無形資產淨額	四.12及13	2,898	-	3,350	-
1920	存出保證金		1,860	-	1,881	-
15xx	非流動資產合計		534,995	59	571,273	60
1xxx	資產總計		\$ 908,522	100	\$ 952,112	100
	<b>流動負債</b>					
2100	短期借款	六.6	\$ 91,164	10	\$ 52,895	6
2150	應付票據		94	-	1,262	-
2170	應付帳款	六.7	25,983	3	44,563	5
2180	應付帳款-關係人	七.(二).7	44,830	5	83,191	9
2200	其他應付款	七.(二).8	5,993	1	7,839	1
2250	負債準備-流動	四.14及六.8	470	-	2,500	-
2300	其他流動負債		414	-	745	-
21xx	流動負債合計		168,948	19	192,995	21
	<b>非流動負債</b>					
2640	應計退休金負債	四.15及六.9	4,548	-	4,792	1
25xx	非流動負債合計		4,548	-	4,792	1
2xxx	負債總計		173,496	19	197,787	22
	<b>權益</b>					
3110	股本	六.10	639,916	70	599,621	63
3200	資本公積	六.10	28,953	3	25,158	3
	保留盈餘	六.10				
3310	法定盈餘公積		70,794	8	66,635	7
3320	特別盈餘公積		4,127	-	4,127	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(22,664)	(2)	54,528	5
	保留盈餘合計		52,257	6	125,290	12
3400	其他權益	四.4及六.10	14,211	2	4,567	-
3500	庫藏股票	四.16及六.10	(311)	-	(311)	-
3xxx	權益總計		735,026	81	754,325	78
2-3xxx	負債及權益總計		\$ 908,522	100	\$ 952,112	100

(隨附個體財務報告附註係本報表之一部分，請併同參閱)  
 (請參閱德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)

董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤洪





  
 台灣奧斯特股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國103及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	103年度		102年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入總額		\$ 558,181	101	\$ 519,324	103
4170	減：銷貨退回		(27)	-	(8,758)	(2)
4190	銷貨折讓		(2,882)	(1)	(5,853)	(1)
4100	銷貨收入淨額	四.17及六.12	555,272	100	504,713	100
5110	銷貨成本	四.9及六.3	(517,417)	(93)	(474,465)	(94)
5900	營業毛利		37,855	7	30,248	6
	營業費用					
6100	推銷費用		(14,645)	(3)	(16,067)	(3)
6200	管理費用	七.(二).4	(27,846)	(5)	(39,484)	(8)
6300	研究發展費用		(1,161)	-	(2,076)	-
6000	營業費用合計		(43,652)	(8)	(57,627)	(11)
6900	營業利益(損失)		(5,797)	(1)	(27,379)	(5)
	營業外收入及支出					
7050	財務成本		(1,509)	-	(354)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及 及合資損益之份額	四.10及六.4	(21,500)	(4)	(15,196)	(3)
7100	利息收入	四.17	894	-	610	-
7175	壞帳轉回利益	四.8及六.2	-	-	14	-
7190	其他收入-其他	七.(二).3	1,729	-	844	-
7210	處分不動產、廠房及設備 利益	四.11及六.5	110	-	80,403	16
7225	處分投資利益		-	-	1,316	-
7230	外幣兌換利益	四.4	3,833	1	3,143	-
7590	什項支出		(373)	-	(1,804)	-
7635	透過損益按公允價值衡量 之金融資產(負債)損失		-	-	(10)	-
7000	營業外收入及支出合計		(16,816)	(3)	68,966	13
7900	稅前淨利(淨損)		(22,613)	(4)	41,587	8
7950	所得稅費用(利益)	四.18及六.15	51	-	-	-
8200	本期淨利(淨損)		\$ (22,664)	(4)	\$ 41,587	8

(續下頁)

  
 台灣奧新紙股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國103及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟  
 每股盈餘(虧損)為元

(接上頁)

代碼	項 目	附 註	103年度		102年度	
			金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益：					
8310	國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	四.4及六.10	9,644	2	13,979	3
8360	確定福利計畫之精算利益(損失)		-	-	791	-
8300	其他綜合損益淨額		9,644	2	14,770	3
8500	本期綜合損益總額		\$ (13,020)	(2)	\$ 56,357	11
	每股盈餘(虧損)：					
9750	基本每股盈餘(虧損)	六.16	\$	(0.35)	\$	0.69

(隨附個體財務報告附註係本報表之一部分，請併同參閱)  
 (請參閱德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)

董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤洪






  
**台灣奧斯體股份有限公司**
  
 個體

單位：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益		權益總額
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (并派發股利)	合計	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	庫藏股票	
普通股本	\$ 599,621	\$ 22,327	\$ 66,564	\$ 3,705	\$ 12,643	\$ (9,412)	\$ (1,111)	\$ 694,337
民國102年1月1日餘額	-	-	-	10,992	(10,992)	-	-	-
依金管證發字第1010012865號令提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
依金管證發字第1010012865號令提列特別盈餘公積	-	-	-	(10,570)	10,570	-	-	-
庫藏股票轉讓予員工	-	2,829	-	-	-	-	800	3,629
101年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	71	-	(71)	-	-	-
民國102年度淨利(淨損)	-	-	-	-	41,587	-	-	41,587
民國102年度其他綜合損益	-	-	-	-	791	13,979	-	14,770
認列子公司所有權益變動數	-	2	-	-	-	-	-	2
民國102年12月31日餘額	\$ 599,621	\$ 25,158	\$ 66,635	\$ 4,127	\$ 54,528	\$ 4,567	\$ (311)	\$ 754,325
民國103年1月1日餘額	\$ 599,621	\$ 25,158	\$ 66,635	\$ 4,127	\$ 54,528	\$ 4,567	\$ (311)	\$ 754,325
102年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	4,159	-	(4,159)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(10,074)	-	-	(10,074)
股票股利	40,295	-	-	-	(40,295)	-	-	-
民國103年度淨利(淨損)	-	-	-	-	(22,664)	-	-	(22,664)
民國103年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,044	-	9,044
認列子公司所有權益變動數	-	3,795	-	-	-	-	-	3,795
民國103年12月31日餘額	\$ 639,916	\$ 28,953	\$ 70,794	\$ 4,127	\$ (22,664)	\$ 14,211	\$ (311)	\$ 735,026

(隨附個體財務報告附註係本報表之一部分，請併同參閱)  
(請參閱德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)



董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤漢



台灣奧斯姆股份有限公司  
個體現金流量表  
民國103及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (22,613)	\$ 41,587
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	1,260	2,201
攤銷費用	812	902
壞帳轉回利益	-	(14)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之 淨損失(利益)	-	10
財務成本	1,509	354
利息收入	(894)	(610)
股份基礎給付酬勞成本	-	2,829
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失 (利益)之份額	21,500	15,196
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(110)	(80,403)
處分投資(利益)損失淨額	-	(1,316)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	55	(52)
應收帳款(增加)減少	36,596	99,670
應收帳款-關係人(增加)減少	(45,656)	(981)
存貨(增加)減少	(4,927)	(24,535)
其他應收款(增加)減少	(6,421)	(2,431)
其他流動資產(增加)減少	5,298	(18,789)
當期所得稅資產	265	1,268
應付票據增加(減少)	(1,168)	683
應付帳款增加(減少)	(56,941)	(108,361)
其他應付款增加(減少)	(1,854)	2,521
負債準備增加(減少)	(2,030)	1,285
其他流動負債增加(減少)	(331)	509
應計退休金負債增加(減少)	(244)	115
營運產生之現金流入(流出)	(75,894)	(68,362)
收取之利息	877	572
收取之股利	28,398	8,966
支付之利息	(1,501)	(386)
營業活動之淨現金流入(流出)	(48,120)	(59,210)

(續下頁)



台灣奧斯頓股份有限公司  
個體現金流量表  
民國103及102年1月1日至12月31日

(接上頁)

單位：新台幣仟元

項 目	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(49,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	82,155
無活絡市場債券投資減少	18,993	894
取得採用權益法之投資	(1,804)	(164,110)
處份採用權益法之投資	-	130,403
取得不動產、廠房及設備	-	(80,743)
處分不動產、廠房及設備	-	204,774
存出保證金(增加)減少	21	(1,837)
取得無形資產	(360)	(435)
投資活動之淨現金流入(流出)	16,850	122,101
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	38,269	27,651
償還長期借款	-	(20,341)
員工購買庫藏股	-	800
發放現金股利	(10,074)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	28,195	8,110
本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,075)	71,001
期初現金及約當現金餘額	81,385	10,384
期末現金及約當現金餘額	\$ 78,310	\$ 81,385

(隨附個體財務報表附註係本報表之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所林兆民及陳文彬會計師民國104年3月13日查核報告)

董事長：許世弘



經理人：梁伯榮



會計主管：尤坤洪

