

佳世達科技股份有限公司海外存託憑證發行與辦理情形

2017.04.15

發行(辦理)日期	1999.07.07/2002.01.22/2002.01.30/2003.07.10/2005.12.19		
項 目			
發行及交易地點	盧森堡證券交易所		
發行總金額	美金 1,433,094,000 元		
單位發行價格(註 1)	美金 23.22 元, 美金 6.15 元, 美金 4.68 元		
發行單位總數(註 2)	80,359,340 單位海外存託憑證		
表彰有價證券之來源	參與發行股東		
表彰有價證券之數額	401,796,713 股		
存託憑證持有人的權利與義務	1.存託憑證持有人得行使其存託憑證表彰股票之表決權。 2.如佳世達未來發放股票股利或其他配股事宜,存託機構得依存託憑證持有人的原持股比例發行相對數額之存託憑證予原持有人,或提高每單位存託憑證所表彰之普通股股數。 3.存託憑證持有人得請求存託機構兌回及交付存託憑證表彰佳世達普通股之股票;或請求存託機構兌回及出售存託憑證表彰佳世達普通股之股票。		
受託人	美商花旗銀行		
存託機構	美商花旗銀行紐約分行		
保管機構	美商花旗銀行台北分行		
未兌回餘額(註 3)	511,006 單位海外存託憑證		
發行及存續期間相關費用之分攤方式	發行相關費用由本公司及售股股東依實際出售股數按比例分攤。發行後,除本公司與存託機構另有約定外,所有海外存託憑證存續期間之費用由本公司負擔。		
存託契約及保管契約之重要約定	無		
每單位市價	2016 年	最 高	美金 2.44 元
		最 低	美金 1.42 元
		平 均	美金 1.84 元
	當年度截至 2017 年 4 月 15 日	最 高	美金 3.14 元
		最 低	美金 2.39 元
		平 均	美金 2.72 元

註 1: 每單位表彰有價證券之股數,於 2000 年 9 月由每單位表彰普通股 10 股改為每單位表彰普通股 5 股。

註 2: 發行單位數為初次發行日期之數額及初次發行後追加發行數額之加總。且 2007 年 10 月 15 日辦理減資,流通餘額兌換比率 1000 股減資為 600 股。

註 3: 係截至 2017 年 4 月 15 日未兌回餘額。

簡明個體資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)				
		2016 年	2015 年	2014 年	2013 年	2012 年
流動資產		29,263,103	29,119,054	32,930,995	20,833,689	15,278,483
不動產、廠房及設備		1,501,273	1,531,870	1,574,819	1,621,806	1,682,712
無形資產		11,451	16,122	20,706	28,360	50,602
其他資產(註 2)		37,178,816	37,129,933	36,512,522	31,582,857	31,749,839
資產總額		67,954,643	67,796,979	71,039,042	54,066,712	48,761,636
流動負債	分配前	32,948,424	31,012,318	35,484,340	24,605,203	17,227,372
	分配後(註3)		32,094,048	36,664,409	24,605,203	17,227,372
非流動負債		5,496,173	9,512,779	9,267,685	8,909,643	13,173,982
負債總額	分配前	38,444,597	40,525,097	44,752,025	33,514,846	30,401,354
	分配後(註3)		41,606,827	45,932,094	33,514,846	30,401,354
歸屬於母公司業主之權益		29,510,046	27,271,882	26,287,017	20,551,866	18,360,282
股本		19,667,820	19,667,820	19,667,820	19,667,820	19,667,820
資本公積		2,177,332	2,179,038	1,990,292	-	-
保留盈餘	分配前	6,806,202	3,545,665	2,556,556	(447,263)	(977,063)
	分配後(註3)		2,463,935	1,376,487	(447,263)	(977,063)
其他權益		858,692	1,879,359	2,072,349	1,331,522	(323,595)
庫藏股票		-	-	-	(213)	(6,880)
非控制權益		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	29,510,046	27,271,882	26,287,017	20,551,866	18,360,282
	分配後(註3)		26,190,152	25,106,948	20,551,866	18,360,282

註1：我國自2013年起正式採用經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則，最近五年度(含2012年比較期)財務資料均經會計師查核簽證。截至年報刊印日止，未有經會計師查核簽證或核閱之2017年財務資料。

註2：其他資產係扣除不動產、廠房及設備及無形資產外之非流動資產。

註3：待2017年股東常會決議。

簡明個體綜合損益表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註)				
		2016 年	2015 年	2014 年	2013 年	2012 年
營業收入		83,560,114	91,996,634	92,772,579	75,591,504	75,120,434
營業毛利		6,113,825	4,628,129	4,743,778	2,872,215	2,119,262
營業損益		2,715,889	1,230,617	1,110,604	(45,600)	(973,304)
營業外收入及支出		1,813,527	1,038,974	1,860,464	754,872	(1,805,027)
稅前淨利(損)		4,529,416	2,269,591	2,971,068	709,272	(2,778,331)
繼續營業單位本期淨利(損)		4,342,267	2,169,178	2,971,068	709,272	(2,778,331)
停業單位損失		-	-	-	-	-
本期淨利(損)		4,342,267	2,169,178	2,971,068	709,272	(2,778,331)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(1,020,667)	(192,990)	919,627	1,682,347	(408,652)
本期綜合損益總額		3,321,600	1,976,188	3,890,695	2,391,619	(3,186,983)
淨利歸屬於母公司業主		4,342,267	2,169,178	2,971,068	709,272	(2,778,331)
淨利歸屬於非控制權益		-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主		3,321,600	1,976,188	3,890,695	2,391,619	(3,186,983)
綜合損益總額歸屬於非控制權益		-	-	-	-	-
每股盈餘(元)		2.21	1.10	1.51	0.36	(1.41)

註：我國自2013年起正式採用經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則，最近五年度(含2012年比較期)財務資料均經會計師查核簽證。截至年報刊印日止，未有經會計師查核簽證或核閱之2017年財務資料。

二、我國財務會計準則

簡明合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註)				
		2016年	2015年	2014年	2013年	2012年
流動資產		-	-	-	-	42,378,829
基金及長期投資		-	-	-	-	16,315,657
固定資產		-	-	-	-	21,748,563
無形資產		-	-	-	-	3,104,127
其他資產		-	-	-	-	2,795,239
資產總額		-	-	-	-	86,342,415
流動負債		-	-	-	-	41,767,567
分配前		-	-	-	-	41,767,567
分配後		-	-	-	-	41,767,567
長期負債		-	-	-	-	22,435,632
其他負債		-	-	-	-	1,693,373
負債總額		-	-	-	-	65,896,572
分配前		-	-	-	-	65,896,572
分配後		-	-	-	-	65,896,572
股本		-	-	-	-	19,667,820
資本公積		-	-	-	-	3,505,798
保留盈餘		-	-	-	-	(4,232,396)
分配前		-	-	-	-	(4,232,396)
分配後		-	-	-	-	(4,232,396)
金融商品未實現損益		-	-	-	-	-
累積換算調整數		-	-	-	-	257,441
未認為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-
股東權益		-	-	-	-	20,445,843
分配前		-	-	-	-	20,445,843
分配後		-	-	-	-	20,445,843

註：上開年度財務資料均經會計師查核簽證，採中華民國一般公認會計原則編製。我國自 2013 年起正式採用經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。

簡明合併損益表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)				
		2016年	2015年	2014年	2013年	2012年
營業收入		-	-	-	-	116,575,329
營業毛利		-	-	-	-	10,781,858
營業損益		-	-	-	-	(556,694)
營業外收入及利益		-	-	-	-	3,732,454
營業外費用及損失		-	-	-	-	(5,670,494)
繼續營業部門稅前損益		-	-	-	-	(2,494,734)
繼續營業部門損益		-	-	-	-	(3,233,240)
停業部門損益		-	-	-	-	-
非常損益		-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數		-	-	-	-	-
本期損益		-	-	-	-	(3,233,240)
每股盈餘(註 2)		-	-	-	-	(1.32)

註 1：上開年度財務資料均經會計師查核簽證，採中華民國一般公認會計原則編製。我國自 2013 年起正式採用經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。

註 2：每股盈餘係就已發行之普通股股數，按加權平均法計算，因其盈餘及資本公積增資之發行股份，則追溯調整計算。

簡明個體資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註)				
		2016年	2015年	2014年	2013年	2012年
流動資產		-	-	-	-	15,370,011
基金及長期投資		-	-	-	-	30,047,396
固定資產		-	-	-	-	1,491,728
無形資產		-	-	-	-	50,448
其他資產		-	-	-	-	2,176,563
資產總額		-	-	-	-	49,136,146
流動負債		-	-	-	-	17,573,038
分配前		-	-	-	-	17,573,038
分配後		-	-	-	-	-
公平價值變動列入損益之金融負債 - 非流動		-	-	-	-	-
長期負債		-	-	-	-	12,635,400
其他負債		-	-	-	-	539,084
負債總額		-	-	-	-	30,747,522
分配前		-	-	-	-	30,747,522
分配後		-	-	-	-	19,667,820
股本		-	-	-	-	3,505,798
保留盈餘		-	-	-	-	(4,232,396)
分配前		-	-	-	-	(4,232,396)
分配後		-	-	-	-	(803,159)
金融商品未實現損益		-	-	-	-	257,441
累積換算調整數		-	-	-	-	-
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-
股東權益		-	-	-	-	18,388,624
分配前		-	-	-	-	18,388,624
分配後		-	-	-	-	-

註：上開年度財務資料均經會計師查核簽證，採中華民國一般公認會計原則編製。我國自 2013 年起正式採用經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。

簡明個體損益表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		2016年	2015年	2014年	2013年	2012年
營業收入		-	-	-	-	75,120,434
營業毛利		-	-	-	-	2,119,831
營業損益		-	-	-	-	(851,237)
營業外收入及利益		-	-	-	-	789,423
營業外費用及損失		-	-	-	-	(2,538,350)
繼續營業部門稅前損益		-	-	-	-	(2,600,164)
繼續營業部門損益		-	-	-	-	(2,600,164)
停業部門損益		-	-	-	-	-
非常損益		-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數		-	-	-	-	-
本期損益		-	-	-	-	(2,600,164)
每股盈餘(註2)		-	-	-	-	(1.32)

註1：上開年度財務資料均經會計師查核簽證，採中華民國一般公認會計原則編製。我國自 2013 年起正式採用經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。

註2：每股盈餘係就已發行之普通股股數，按加權平均法計算，因其盈餘及資本公積增資之發行股份，則追溯調整計算。