

# 事欣科技股份有限公司

## 一〇五年股東常會議事錄

時間：民國一〇五年五月二十七日（星期五）上午九時整

地點：桃園市中壢區中壢工業區服務中心二樓訓練教室(桃園市中壢區東園路 57 號)

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 46,743,673 股，佔本公司已發行股份總數 66,495,000 股(扣除庫藏股股數 1,404,000 股)之 70.30%，已達法定出席股數。  
(截至當日報到最終股數)

出席及列席：董事長 廖文嘉、董事 徐善可、董事 曾雪卿  
獨立董事 沈筱玲、獨立董事 沈楨林、獨立董事 余少茵  
會計師-勤業眾信聯合會計師事務所 戴信維會計師  
律師-WINSTON & STRAWN 林鴻達律師

主席：廖文嘉 董事長

記錄：李神龍

宣佈開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，主席宣佈開會。

主席致詞：略。

### 一、討論事項

第一案：修訂「公司章程」部份條文案，提請討論。(董事會提)

說明：

1. 配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，及公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派規定，擬修正本公司「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表請參閱附件一。
2. 提請公決。

決議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：46,743,673 權。

表決結果		占出席股東表決權數(%)
贊成權數	46,577,673 權	99.64%
反對權數	0 權	0%
無效與未投票權數	166,000 權	0.36%

## 二、報告事項

第一案：104 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：104 年度營業報告請參閱附件二。

第二案：104 年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。

說 明：104 年度審計委員會審查報告請參閱附件三。

第三案：國內第一次無擔保轉換公司債辦理情形報告，報請 公鑒。

說 明：

- 一、本公司 103 年 8 月 6 日奉准發行國內第一次無擔保轉換公司債，核准文號為金管證發字第 1030028982 號函，本轉換公司債業已於 103 年 10 月 22 日於證券櫃檯買賣中心掛牌交易。
- 二、本轉換公司債發行金額為新台幣 280,000 仟元，用途為償還銀行借款及充實營運資金，期間五年。
- 三、本轉換公司債目前轉換價格為新台幣 33.1 元，截至 105 年 3 月 29 日停止轉換(過戶)日止，發行餘額為 280,000 仟元，未有轉換情形。

第四案：庫藏股買回執行情形報告，報請 公鑒。

說 明：依證券交易法第 28 條之 2 及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，本公司庫藏股買回執行情形請參閱附件四。

第五案：訂定本公司買回股份轉讓員工辦法報告，報請 公鑒。

說 明：本公司依證券交易法第 28 條之 2 及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，訂定本公司 104 年度第一次及 105 年度第二次「公司買回股份轉讓員工辦法」，業經 104 年 11 月 11 日(暨 105 年 3 月 9 日修訂)及 105 年 1 月 21 日董事會決議通過，訂定/修訂後之「公司買回股份轉讓員工辦法」(二次辦法一致)請參閱附件五。

### 三、承認事項

第一案：104 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。(董事會提)

說 明：

1. 本公司 104 年度個體財務報告及依國際財務報導準則編製之合併財務報告業已編製完竣，並經勤業眾信聯合會計師事務所查核，併同 104 年度營業報告書經董事會決議通過，送請審計委員會審核竣事。
2. 上述營業報告書及財務報表請參閱附件二及附件六。
3. 謹提請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決承認。

表決時出席股東表決權數：46,743,673 權。

表決結果		占出席股東表決權數(%)
贊成權數	46,577,673 權	99.64%
反對權數	0 權	0%
無效與未投票權數	166,000 權	0.36%

第二案：104 年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提)

說 明：

1. 本公司 104 年度稅後淨損為新台幣 26,604,675 元，故擬不提撥法定盈餘公積，另再以帳上之法定盈餘公積彌補虧損，104 年度虧損撥補表請參閱附件七。
2. 謹提請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決承認。

表決時出席股東表決權數：46,743,673 權。

表決結果		占出席股東表決權數(%)
贊成權數	46,577,673 權	99.64%
反對權數	0 權	0%
無效與未投票權數	166,000 權	0.36%

#### 四、討論及選舉事項

第一案：以資本公積發放現金股利案，提請 討論。(董事會提)

說 明：

1. 本公司擬將發行股票超過股票面額所得溢額之資本公積提撥新台幣 33,247,500 元配發現金股利，按配息基準日股東名簿記載扣除庫藏股之股東其持有股份，每股配發新台幣 0.5 元現金(發放至元止)，配發不足一元之畸零款合計數轉列公司其他收入處理。
2. 本案嗣後如經主管機關修正，或因本公司辦理現金增資，或因可轉換公司債轉換為普通股，或將庫藏股轉讓、註銷，致影響流通在外股份數量，配息比率因此發生變動時，提請股東會授權董事長全權處理。
3. 本案提請股東常會通過後授權董事長另訂配息基準日及發放日。
4. 提請 公決。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：46,743,673 權。

表決結果		占出席股東表決權數(%)
贊成權數	46,577,673 權	99.64%
反對權數	0 權	0%
無效與未投票權數	166,000 權	0.36%

第二案：修訂「取得或處分資產作業程序」部份條文案，提請 討論。(董事會提)

說 明：

1. 配合公司營運需要及法令修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部份條文，修正前後條文對照表請參閱附件八。
2. 提請 公決。

決 議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：46,743,673 權。

表決結果		占出席股東表決權數(%)
贊成權數	46,577,673 權	99.64%
反對權數	0 權	0%
無效與未投票權數	166,000 權	0.36%

第三案：董事(含獨立董事)改選案，提請 選舉。(董事會提)

說 明：

1. 本公司第六屆董事(含獨立董事)任期於 105 年 4 月 17 日屆滿，為配合股東常會召開，擬於本次股東常會全面改選。
2. 依公司章程規定，本次股東常會應選董事七人(含獨立董事三人)，任期三年，自 105 年 5 月 27 日至 108 年 5 月 26 日止，原任董事(含獨立董事)於 105 年 5 月 27 日改選後同時解任。
3. 依相關法令及本公司章程規定獨立董事採提名制，獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 4 月 8 日董事會審核通過，獨立董事候選人相關資料請參閱附件九。
4. 提請 選舉。

選舉結果：董事當選名單及當選權數如下：

身份別	戶號或身份證統一編號	姓名	當選權數
董事	1	廖文嘉	70,377,830 權
董事	F1028XXXXX	徐善可	61,508,861 權
董事	F2031XXXXX	曾雪卿	52,639,892 權
董事	2	吳秀碧	46,577,673 權
獨立董事	A2027XXXXX	沈筱玲	31,646,485 權
獨立董事	F1035XXXXX	沈楨林	31,646,485 權
獨立董事	C2201XXXXX	余少茵	31,646,485 權

第四案：解除董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制案，提請 討論。(董事會提)

說 明：

1. 有鑑於公司業務發展需要，並考量新選任董事(含獨立董事)可能發生同時擔任營業範圍內相符或類似之關係企業及他公司之職務，將產生競業行為之疑慮，爰依公司法第 209 條規定，擬解除本公司新選任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制。
2. 提請 公決。

主席指示司儀報告新選任董事(含獨立董事)兼任情形如下：

姓名	兼任情形
廖文嘉	事欣科技(股)公司董事長兼總經理 Parpro Holdings Co., Ltd 法人董事代表人 AP Parpro, Inc 法人董事代表人 世德科技(股)公司法人董事代表人 派德投資有限公司董事長 傑世投資有限公司董事長 運永投資有限公司董事長 恩德科技(股)公司董事長 Parpro(Nevada) Inc 法人董事代表人 Pilot(Las Vegas) Inc 法人董事代表人 Cal Quality Electronics Inc 法人董事代表人 Parpro Quality Inc 法人董事代表人 總格精密股份有限公司董事長 勝德股份有限公司董事長 育德實業股份有限公司董事長
徐善可	新唐科技(股)公司獨立董事 宜鼎國際(股)公司董事 瀚薪科技(股)公司董事長 瑞達管理顧問有限公司董事長 華邦電子(股)公司獨立董事 越峰電子材料(股)公司董事

	澳盛(台灣)商業銀行(股)公司獨立董事 恩德科技(股)公司董事 捷鼎國際(股)公司董事長 怡忠科技(股)公司董事長
曾雪卿	常馳有限公司顧問
吳秀碧	世德科技(股)公司法人董事代表人 勝德股份有限公司董事
沈筱玲	凱基商業銀行(股)公司法人董事代表人 潤弘精密工程(股)公司獨立董事 建舜電子製造(股)公司獨立董事 中菲行國際物流集團獨立董事
沈楨林	譜端科技(股)公司獨立董事 康聯控股有限公司獨立董事
余少茵	先驅科技基金會董事

決議：本議案投票表決結果如下，本案照原案表決通過。

表決時出席股東表決權數：46,743,673 權。

表決結果		占出席股東表決權數(%)
贊成權數	46,577,673 權	99.64%
反對權數	0 權	0%
無效與未投票權數	166,000 權	0.36%

五、臨時動議：無。

六、散會：當日上午九點三十五分主席宣佈散會。

本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序仍以會議影音記錄為準。

事欣科技股份有限公司  
 公司章程 修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第十九條：  <u>本公司年度如有獲利，應提撥1%至15%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利額，由董事會決議提撥不高於5%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</u></p> <p>第十九條之一：          本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求於年度決算如有盈餘時，應先提繳稅捐，彌補往年虧損，並提百分之十為法定公積盈餘，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，並得依業務需要或規定另提特別盈餘公積。</p> <p><u>股東股利：係考量當年度稅後盈餘及前期累積未分配盈餘，其所分配盈餘金額以不低於當年度稅後盈餘百分之十為原則，其中現金股利不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十，但現金股利每股若低於0.1元得改以股票股利發放，惟得視公司未來盈餘及資金狀況，調整其發放比例。公司無盈餘時，不分派股息及紅利。</u></p>	<p>第十九條：          本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，於年度決算如有盈餘時，應先提繳稅捐，彌補往年虧損，並提百分之十為法定公積盈餘，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，並得依業務需要或規定另提特別盈餘公積，由董事會按下列比例擬具分配案，提請股東會通過後分派之</p> <p>(一)員工紅利1%至15%          (二)董事酬勞不高於5%          (三)股東股利：扣除(一)、(二)款後之餘額再加計前期累積未分配盈餘，其所分配盈餘金額以不低於當年度稅後盈餘百分之十為原則，其中現金股利不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十，但現金股利每股若低於0.1元得改以股票股利發放，惟得視公司未來盈餘及資金狀況，調整其發放比例。公司無盈餘時，不分派股息及紅利。</p>	<p>配合104年5月20日華總一義字第10400058161號令，及公司法增訂第235條之1並修正第235條及第240條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派規定，故調整修訂第十九條並新增第十九條之一。</p>
<p>第廿二條：          本章程訂立於中華民國九十年十二月二十日……(以下略。)  <u>第十六次修訂於中華民國一〇五年五月二十七日</u></p>	<p>第廿二條：          本章程訂立於中華民國九十年十二月二十日……(以下略。)</p>	<p>增列本次修訂日期。</p>



## 104 年營業報告書

一〇四年度營運成果、一〇五年度營業計畫概要及未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響茲分別說明如下：

### 一、一〇四年度營業成果

#### (一)一〇四年度營業計畫實施成果

回顧 104 年下半年起受全球經濟景氣復甦趨緩，加上本公司所屬產業內外在公司整併影響，營運表現績效不盡理想，惟在公司全體同仁努力下，104 年合併營收約新台幣 14.58 億，較 103 年微幅增加約 2.97%，餘各項營運情形列示如下。雖受外在環境詭譎多變之影響，但在本公司近二年裡的併購整理及營運調整下，已逐漸收營運整併之功效，期能進而延續此一調整/情勢，進一步擴增公司營運規模及獲利表現。

#### 一〇三及一〇四年度簡明合併損益表

單位：新台幣仟元

項目	103 年度	104 年度	增減金額	變動比率(%)
營業收入	1,415,828	1,457,914	42,086	2.97
營業成本	1,261,831	1,262,606	775	0.06
營業毛利	153,997	195,308	41,311	26.83
營業費用	151,792	207,209	55,417	36.51
營業淨(損)利	2,205	(11,901)	(14,106)	(639.73)
稅前淨(損)利	18,184	(15,228)	(33,412)	(183.74)
本年度淨(損)利	11,032	(26,605)	(37,637)	(341.16)

展望 105 年，預期在全球景氣仍可緩慢復甦、全球經濟應尚可朝向正面發展，其中尤以本公司所屬產業客戶大部份位處北美及歐洲等市場更是如此，加上本公司持續於美國市場之佈局、集團營運整合及效能之發揮，可望進一步帶動本公司現有客戶需求成長，另外，並持續致力於所屬產業的整併，期能帶動研發創新、新客戶、新產品、新的應用領域之發展，以營運附加價值推升集團營運綜效，預期將對本公司未來之營運、獲利具正面助益。

(二) 本公司 104 年僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數，故不適用。

(三) 獲利能力分析

項 目		103 年度	104 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比例	26.53	39.49
	長期資金佔固定資產比例	407.63	396.10
償債能力 (%)	流動比例	675.62	244.24
	速動比例	459.48	136.37
獲利能力 (%)	資產報酬率	0.93	(1.11)
	權益報酬率	0.90	(2.37)
	每股盈餘(元)	0.16	(0.39)

(四) 研究發展狀況

持續深化/整合本公司 103 年底併購之海外研發團隊，積極整合集團研發人員、產品、製程技術、新的技術應用領域之發展，以創新及全球化之競爭優勢，帶動「技術研發、創新發展、全球佈局」，經由縱向、橫向的提升與優化，厚植本公司附加價值之能量，逐步自然形成產業進入之障礙，期能掌握並擴增現有集團所屬博奕、工業電腦、航太及國防工業產品之銷售與獲利，拓展未來應用於網通、醫療、智能生活、物聯網、雲端等應用領域，期能提升集團穩健之營運與獲利。

二、一〇五年度營運計劃概要

(一) 經營方針

1. 深耕及發展博奕、工業電腦、航太及國防工業三大產業領域。
2. 海內外營運據點之生產、管理整合，創造公司更高的利潤。
3. 以創新厚植研發能量，拓展未來新的或具有潛力之產品或產業應用。
4. 穩健財務策略並落實公司治理，加強及維護良好之投資人關係。
5. 全球化人才的培養，建立世界級的團隊。

(二) 重要產銷政策

1. 強化與既有客戶之關係，掌握現有訂單及出貨，進而增加新的或潛在之訂單。
2. 掌握市場，快速導入產品。
3. 強化與廠商的合作關係，提供客戶更具競爭力的服務。
4. 提升並整合各營運據點之生產管理、製程技術，提升生產效率。
5. 有效控制集團營運成本，提高整體利潤。

### 三、未來公司發展策略

- (一) 穩定經營目前既有客戶，積極拓展新的訂單。
- (二) 極積擴增博奕、工業電腦、航太及國防工業之市場佔有率。
- (三) 尋求併購或策略結盟方式，深入上下游供應鏈，積極尋求營運整合模式，提升集團穩健之營運及獲利。
- (四) 厚植創新研發能量、擴增附加價值差異化、深化全球化佈局。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著全球經濟變動影響，各國競爭情勢亦各有消長，同業競爭激烈。本公司在此競爭環伺的產業中，將積極強化全球管理、研發創新及附加價值差異化，因應外部競爭環境的改變。

我司目前以銷售歐、美地區為主，故須遵循歐、美各國有關法規之規範，因此我們積極建立國際合作關係，密切與客戶、供應商配合，隨時掌握最新法規訊息並及時調整步伐。

事欣科技在全球化、集團化、專業化之企業運作下，因應國際化的潮流，將持續以更穩健、更踏實的經營管理面對挑戰，也相信在公司全體同仁及各位股東的鼓勵及指導下，事欣科技必能很快重拾獲利動能、再創高峰，為股東創造更大效益。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



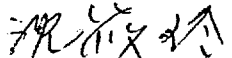
(附件三)

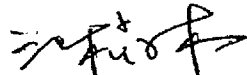
### 審計委員會審查報告書

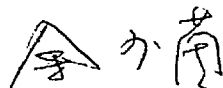
董事會造送本公司民國一〇四年度營業報告書、財務報告及虧損撥補議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所范有偉、戴信維會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及虧損撥補議案經本審計委員會核閱，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

事欣科技股份有限公司一〇五年股東常會

召集人(獨立董事)：沈筱玲 

獨立董事：沈楨林 

獨立董事：余少茵 

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

## 事欣科技股份有限公司

## 庫藏股買回執行情形

買回期次	第 1 次	第 2 次
董事會決議買回日期	104/8/28	105/1/21
預計買回期間	104/8/31~104/10/30	105/01/22~105/03/21
預計買回價格區間(元)	12~20	16~25
買回股份種類	普通股	普通股
買回目的	維護公司信用及股東權益	轉讓員工
買回目的(變更後)	轉讓員工	無
預計買回股數(仟股)	3,000	2,000
實際已買回股數(仟股)	904	500
本次實際已買回金額(仟元)	15,938	11,037
累計持有本公司股份數量(仟股)	904	1,404
累計持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.33	2.07
執行情形	尚未辦理	尚未辦理

## 事欣科技股份有限公司

### 買回股份轉讓員工辦法

#### 第一條

本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一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。

#### 第二條

本公司轉讓予員工之股份均為普通股，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。

#### 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為限，得一次或分次轉讓。

#### 第四條

依本辦法得轉讓之員工，係於認購基準日前正式任職於本公司及國內外子公司之員工。前述子公司之範圍，得依金融監督管理委員會 96 年 12 月 26 日金管證一字第 0960073134 號函辦理。

#### 第五條

本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

- 一、依董事會之決議，申報、公告並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、依本辦法核定及公佈員工認股基準日、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，呈本公司董事長核定。
- 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

#### 第六條

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。惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，應按發行股份增減比率調整之(四捨五入計算至小數點後第二位止)。

轉讓價格公式：

調整後轉讓價格=每股實際平均買回價格 x(公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數÷公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數)。

#### 第七條

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，餘權利義務與原有股份相同。

#### 第八條

庫藏股轉讓予認購之員工，應依法繳納相關稅捐後始得辦理過戶作業。

#### 第九條

本公司為轉讓股份予員工所買回之庫藏股，應自買回之日起三年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

#### 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。

會計師查核報告

事欣科技股份有限公司 公鑒：

事欣科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 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個體財務報表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表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，足以允當表達事欣科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

事欣科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 范 有 偉

范有偉



會計師 戴 信 維

戴信維



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 105 年 3 月 28 日



事承科技股份有限公司

個別資產負債表

民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 111,262	7	\$ 366,367	24
1172	應收帳款 (附註四、五、七及二一)	89,684	5	46,609	3
1200	其他應收款 (附註四及二一)	78,670	5	38,097	3
130X	存貨 (附註四、五及八)	191,268	11	123,805	8
1410	預付款項	27,604	2	11,414	1
1470	其他流動資產	3,485	-	3,194	-
11XX	流動資產總計	<u>501,973</u>	<u>30</u>	<u>589,486</u>	<u>39</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	849,161	51	594,032	39
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十及二二)	296,871	18	317,792	21
1821	其他無形資產 (附註四)	550	-	5,337	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及十六)	5,245	1	11,461	1
1990	其他非流動資產	2,377	-	2,347	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,154,204</u>	<u>70</u>	<u>930,969</u>	<u>61</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,656,177</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,520,455</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註四及十一)	\$ 250,000	15	\$ -	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及十二)	6,104	1	5,016	1
2170	應付帳款 (附註二一)	52,289	3	37,570	3
2219	其他應付款	20,963	1	19,749	1
2230	本期所得稅負債 (附註四及五)	-	-	2,068	-
2250	負債準備—流動 (附註四)	748	-	1,223	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註四、十一及二二)	3,584	-	3,584	-
2399	其他流動負債	965	-	513	-
21XX	流動負債總計	<u>334,653</u>	<u>20</u>	<u>69,723</u>	<u>5</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債 (附註四及十二)	256,523	16	250,687	16
2540	長期借款 (附註四、十一及二二)	5,077	-	8,661	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及十六)	957	-	1,171	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及十三)	352	-	2,415	-
25XX	非流動負債總計	<u>262,909</u>	<u>16</u>	<u>262,934</u>	<u>17</u>
2XXX	負債總計	<u>597,562</u>	<u>36</u>	<u>332,657</u>	<u>22</u>
	權 益 (附註四及十四)				
	股 本				
3110	普通股	678,990	41	678,990	45
3200	資本公積	280,425	17	368,694	24
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	91,806	5	90,703	6
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	( 21,589 )	( 1 )	19,813	1
3300	保留盈餘總計	<u>70,217</u>	<u>4</u>	<u>110,516</u>	<u>7</u>
3400	其他權益	44,921	3	29,598	2
3500	庫藏股票	( 15,938 )	( 1 )	-	-
3XXX	權益總計	<u>1,058,615</u>	<u>64</u>	<u>1,187,798</u>	<u>78</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 1,656,177</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,520,455</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個別財務報告之一部分。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



事欣科投股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
(虧損)盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入 (附註四及二一)	\$ 308,666	100	\$ 459,663	100
5110	銷貨成本 (附註八、十三、 十五及二一)	<u>290,766</u>	<u>94</u>	<u>419,352</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利	<u>17,900</u>	<u>6</u>	<u>40,311</u>	<u>9</u>
	營業費用 (附註四、十三及 十五)				
6100	推銷費用	16,229	5	15,388	3
6200	管理費用	64,250	21	69,345	15
6300	研究發展費用	<u>4,402</u>	<u>2</u>	<u>6,494</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>84,881</u>	<u>28</u>	<u>91,227</u>	<u>20</u>
6900	營業淨損	( <u>66,981</u> )	( <u>22</u> )	( <u>50,916</u> )	( <u>11</u> )
	營業外收入及支出 (附註四 及十五)				
7010	其他收入	8,911	3	4,958	1
7020	其他利益及損失	4,215	1	9,782	2
7050	財務成本	( 7,204)	( 2)	( 5,126)	( 1)
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 (附註九)	<u>38,128</u>	<u>12</u>	<u>44,974</u>	<u>10</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>44,050</u>	<u>14</u>	<u>54,588</u>	<u>12</u>
7900	稅前淨(損)利	( 22,931)	( 8)	3,672	1
7950	所得稅費用(利益)(附註 四、五及十六)	<u>3,674</u>	<u>1</u>	( <u>7,360</u> )	( <u>2</u> )
8200	本年度淨(損)利	( <u>26,605</u> )	( <u>9</u> )	<u>11,032</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	104年度		103年度			
	金 額	%	金 額	%		
	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 (附註十					
	三)					
	\$ 1,529	-	(\$ 205)	-		
8320	採用權益法認列之					
	關聯企業之其他					
	綜合損益份額					
	( 1,383)	-	-	-		
8349	與不重分類之項目					
	相關之所得稅					
	(附註四及十					
	六)					
	( 260)	-	35	-		
8360	後續可能重分類至損益					
	之項目：					
8380	採用權益法之子公					
	司及關聯企業之					
	其他綜合損益份					
	額					
	<u>15,323</u>	<u>5</u>	<u>24,332</u>	<u>5</u>		
8300	本年度其他綜合損					
	益 (稅後淨額)					
	<u>15,209</u>	<u>5</u>	<u>24,162</u>	<u>5</u>		
8500	本年度綜合損益總額		<u>(\$ 11,396)</u>	<u>( 4)</u>	<u>\$ 35,194</u>	<u>8</u>
	每股 (虧損) 盈餘 (附註十					
	七)					
9750	基 本	<u>(\$ 0.39)</u>	<u>\$ 0.16</u>			
9850	稀 釋		<u>\$ 0.16</u>			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧





青島證券股份有限公司

103年12月31日

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	103年1月1日餘額	本	資本	公積	法定盈餘公積	留	未分配盈餘	國外財務報表之	其他營運機構	備供出售金融資產	庫	股	票	權	益	總
A1		678,990	\$	344,250	\$	75,359	\$	160,093	\$	5,266	\$				\$	1,263,958
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	15,344	( 15,344)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	( 135,798)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 135,798)
	現金股利—每股 2 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	分配後餘額	678,990		344,250		90,703	8,951	-	5,266	-	-	-	-	-	-	1,128,160
C5	其他資本公積變動： 發行可轉換公司債認列權益組成部分	-	-	24,444	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,444
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	11,032	-	-	-	-	-	-	-	-	11,032
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 170)	-	24,332	-	-	-	-	-	-	24,162
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	10,862	-	24,332	-	-	-	-	-	-	35,194
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	678,990		368,694		90,703	19,813	-	29,598	-	-	-	-	-	-	1,187,798
B1	103 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	1,103	( 1,103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	( 13,580)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 13,580)
	現金股利—每股 0.2 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	分配後餘額	678,990		368,694		91,806	5,130	-	29,598	-	-	-	-	-	-	1,174,218
C15	其他資本公積變動： 資本公積配發現金股利	-	( 88,269)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 88,269)
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	-	( 26,605)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 26,605)
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 114)	-	15,949	( 626)	-	-	-	-	-	15,209
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	( 26,719)	-	15,949	( 626)	-	-	-	-	-	( 11,396)
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 15,938)	-	-	-	-	( 15,938)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$	678,990	\$	280,425	\$	91,806	\$	45,547	\$	626	\$	15,938	\$	1,058,615	

後附之附註係本財務報告之一部分。



經理人：廖文嘉



董事長：廖文嘉



會計主管：吳秀碧

事欣科拔股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之淨現金		
A10000	本年度稅前淨(損)利	(\$ 22,931)	\$ 3,672
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	22,971	31,029
A20200	攤銷費用	4,787	6,766
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 金融負債之淨損失	1,088	-
A20900	財務成本	7,204	5,126
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業損益份額	( 38,128)	( 44,974)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	1
A23700	存貨跌價損失	9,308	-
A23800	存貨跌價回升利益	-	( 1,475)
A24100	外幣兌換淨利益	( 245)	( 2,884)
A29900	(迴轉)提列負債準備	( 475)	243
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	( 43,075)	77,517
A31180	其他應收款	( 40,573)	( 31,884)
A31200	存 貨	( 76,771)	95,797
A31230	預付款項	( 16,190)	( 10,321)
A31240	其他流動資產	( 31)	( 2,483)
A32150	應付帳款	14,719	( 23,532)
A32180	其他應付款	1,161	( 12,726)
A32230	其他流動負債	452	( 201)
A32240	淨確定福利負債	( 794)	( 603)
A33000	營運產生之現金	( 177,523)	89,068
A33300	支付之利息	( 1,315)	( 4,160)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 178,838)	84,908
	投資活動之淨現金流量		
B00600	無活絡市場之債券投資減少	-	39,391
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 264,000)	( 151,175)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 2,050)	( 1,405)
B04500	購置無形資產	-	( 2,151)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
B06700	其他非流動資產增加	(\$ 30)	(\$ 218)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	60,939	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(205,141)</u>	<u>(115,558)</u>
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款增加	250,000	-
C01200	發行公司債	-	278,111
C01700	償還長期借款	(3,584)	(237,976)
C04500	發放現金股利	(101,849)	(135,798)
C04900	購買庫藏股票	<u>(15,938)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>128,629</u>	<u>(95,663)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>245</u>	<u>2,884</u>
EEEE	現金淨減少	(255,105)	(123,429)
E00100	年初現金餘額	<u>366,367</u>	<u>489,796</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 111,262</u>	<u>\$ 366,367</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：事欣科技股份有限公司



負責人：廖文嘉



中 華 民 國 105 年 3 月 28 日

### 會計師查核報告

事欣科技股份有限公司 公鑒：

事欣科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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、經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，足以允當表達事欣科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

事欣科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 范 有 偉



范有偉

會計師 戴 信 維



戴信維

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 105 年 3 月 28 日



專技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 262,042	15	\$ 543,306	34
1172	應收帳款 (附註四、五及七)	273,739	16	194,497	12
1200	其他應收款 (附註四)	23,804	1	9,446	-
130X	存貨 (附註四、五及八)	437,826	25	352,832	22
1410	預付款項	42,908	3	16,444	1
1470	其他流動資產	3,485	-	3,194	-
11XX	流動資產總計	<u>1,043,804</u>	<u>60</u>	<u>1,119,719</u>	<u>69</u>
	<b>非流動資產</b>				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	253,122	15	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及二四)	333,793	19	355,929	22
1805	商譽 (附註四、五及十二)	73,109	4	70,492	4
1821	其他無形資產 (附註四及十二)	35,558	2	51,215	3
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及十八)	5,565	-	11,566	1
1990	其他非流動資產	4,586	-	7,701	1
15XX	非流動資產總計	<u>705,733</u>	<u>40</u>	<u>496,903</u>	<u>31</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,749,537</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,616,622</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款 (附註四及十三)	\$ 250,000	14	\$ -	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及十四)	6,104	-	5,016	-
2170	應付帳款	133,680	8	109,045	7
2219	其他應付款	30,867	2	26,623	2
2230	本期所得稅負債 (附註四、五及十八)	1,425	-	10,286	1
2250	負債準備—流動 (附註四)	748	-	1,223	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註四、十三及二四)	3,584	-	3,584	-
2399	其他流動負債	965	-	9,954	-
21XX	流動負債總計	<u>427,373</u>	<u>24</u>	<u>165,731</u>	<u>10</u>
	<b>非流動負債</b>				
2530	應付公司債 (附註四及十四)	256,523	15	250,687	16
2540	長期借款 (附註四、十三及二四)	5,077	-	8,661	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及十八)	1,597	-	1,330	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及十五)	352	-	2,415	-
25XX	非流動負債總計	<u>263,549</u>	<u>15</u>	<u>263,093</u>	<u>17</u>
2XXX	負債總計	<u>690,922</u>	<u>39</u>	<u>428,824</u>	<u>27</u>
	<b>歸屬於本公司業主之權益 (附註四及十六)</b>				
	<b>股本</b>				
3110	普通股	678,990	39	678,990	42
3200	資本公積	280,425	16	368,694	22
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	91,806	5	90,703	6
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	( 21,589 )	( 1 )	19,813	1
3300	保留盈餘總計	70,217	4	110,516	7
3400	其他權益	44,921	3	29,598	2
3500	庫藏股票	( 15,938 )	( 1 )	-	-
3XXX	權益總計	<u>1,058,615</u>	<u>61</u>	<u>1,187,798</u>	<u>73</u>
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 1,749,537</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,616,622</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



事欣科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
(虧損)盈餘為元

代 碼	104年度		103年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	銷貨收入 (附註四)	\$ 1,457,914	100	\$ 1,415,828	100
5110	銷貨成本 (附註八、十五及十七)	<u>1,262,606</u>	<u>87</u>	<u>1,261,831</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	<u>195,308</u>	<u>13</u>	<u>153,997</u>	<u>11</u>
	營業費用 (附註四、十五及十七)				
6100	推銷費用	32,350	2	20,308	1
6200	管理費用	135,852	9	124,990	9
6300	研究發展費用	<u>39,007</u>	<u>3</u>	<u>6,494</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>207,209</u>	<u>14</u>	<u>151,792</u>	<u>11</u>
6900	營業淨(損)利	( <u>11,901</u> )	( <u>1</u> )	<u>2,205</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出 (附註四及十七)				
7010	其他收入	9,082	1	9,117	1
7020	其他利益及損失	2,758	-	12,619	1
7050	財務成本	( 9,611)	( 1)	( 5,757)	( 1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	( <u>5,556</u> )	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	( <u>3,327</u> )	<u>-</u>	<u>15,979</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨(損)利	( 15,228)	( 1)	18,184	1
7950	所得稅費用 (附註四、五及十八)	<u>11,377</u>	<u>1</u>	<u>7,152</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨(損)利	( <u>26,605</u> )	( <u>2</u> )	<u>11,032</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	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(附註十 五)	\$ 1,529	-	(\$ 205)	-
8320	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益份額	( 1,383)	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及十 八)	( 260)	-	35	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8370	採用權益法認列關 聯企業及合資之 其他綜合損益份 額	( 1,539)	-	-	-
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	<u>16,862</u>	<u>1</u>	<u>24,332</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>15,209</u>	<u>1</u>	<u>24,162</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 11,396)</u>	<u>( 1)</u>	<u>\$ 35,194</u>	<u>2</u>
	每股(虧損)盈餘(附註十 九)				
9750	基 本	<u>(\$ 0.39)</u>		<u>\$ 0.16</u>	
9850	稀 釋			<u>\$ 0.16</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧





專有股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	說明	本公司		其他業主		業主之		權益
		股本	公積	保留盈餘	未分配盈餘	其他業主之權益	權益	
A1	103年1月1日餘額	\$ 678,990	\$ 344,250	\$ 75,359	\$ 160,093	\$ 5,266	\$ -	\$ 1,263,958
B1	102年度盈餘提撥及分配	-	-	15,344	( 15,344)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積 現金股利—每股2元	-	-	-	( 135,798)	-	-	( 135,798)
C5	分配後餘額	678,990	344,250	90,703	8,951	5,266	-	1,128,160
D1	其他資本公積變動： 發行可轉換公司債認列權益組成部分	-	24,444	-	-	-	-	24,444
D3	103年度淨利	-	-	-	11,032	-	-	11,032
D5	103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	( 170)	24,332	-	24,162
Z1	103年12月31日餘額	678,990	368,694	90,703	10,862	24,332	-	35,194
B1	103年度盈餘提撥及分配	-	-	-	19,813	29,598	-	1,187,798
B5	提列法定盈餘公積 現金股利—每股0.2元	-	-	1,103	( 1,103)	-	-	-
C15	分配後餘額	678,990	368,694	91,806	5,130	29,598	-	1,174,218
D1	其他資本公積變動： 資本公積配發現金股利	-	( 88,269)	-	-	-	-	( 88,269)
D3	104年度淨損	-	-	-	( 26,605)	-	-	( 26,605)
D5	104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	( 114)	15,949	( 626)	15,209
L1	104年度綜合損益總額	-	-	-	( 26,719)	15,949	( 626)	( 11,396)
Z1	104年12月31日餘額	\$ 678,990	\$ 280,425	\$ 91,806	( \$ 21,589)	\$ 45,547	( \$ 15,938)	\$ 1,058,615

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



事欣科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之淨現金		
A10000	本年度稅前淨(損)利	(\$ 15,228)	\$ 18,184
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	30,665	36,624
A20200	攤銷費用	16,945	12,953
A20300	呆帳費用	6,348	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 負債之淨損失	1,088	-
A20900	財務成本	9,611	5,757
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	5,556	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	1
A23700	存貨跌價損失	10,571	-
A23800	存貨跌價回升利益	-	( 2,704)
A24100	外幣兌換淨損失	7,850	6,711
A29900	(迴轉)提列負債準備	( 475)	243
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	( 85,910)	74,318
A31180	其他應收款	( 13,821)	13,031
A31200	存 貨	( 95,643)	94,354
A31230	預付款項	( 27,456)	( 7,991)
A31240	其他流動資產	( 828)	( 5,634)
A32150	應付帳款	24,635	( 14,055)
A32180	其他應付款	4,244	( 8,765)
A32230	其他流動負債	( 8,989)	9,240
A32240	淨確定福利負債	( 794)	( 603)
A33000	營運產生之現金	( 131,631)	231,664
A33300	支付之利息	( 3,775)	( 4,791)
A33500	支付之所得稅	( 13,970)	( 15,724)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 149,376)	211,149
	投資活動之淨現金流量		
B00600	無活絡市場之債券投資減少	-	42,391
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 264,000)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 6,682)	(\$ 12,341)
B03700	存出保證金增加	-	( 3,058)
B03800	存出保證金減少	4,162	-
B04500	購置無形資產	-	( 118,646)
B07600	收取關聯企業股利	<u>2,400</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 264,120)</u>	<u>( 91,654)</u>
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款增加	250,000	-
C00200	短期借款減少	-	( 95,078)
C01200	發行公司債	-	278,111
C01700	償還長期借款	( 3,584)	( 237,976)
C04500	發放現金股利	( 101,849)	( 135,798)
C04900	購買庫藏股票	<u>( 15,938)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>128,629</u>	<u>( 190,741)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>3,603</u>	<u>12,806</u>
EEEE	現金淨減少	( 281,264)	( 58,440)
E00100	年初現金餘額	<u>543,306</u>	<u>601,746</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 262,042</u>	<u>\$ 543,306</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



(附件七)

事欣科技股份有限公司

虧損撥補表

民國一〇四年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	5,129,575
精算（損）益列入保留盈餘	(114,025)
採用權益法之投資調整保留盈餘	(555)
調整後未分配盈餘	5,014,995
本期淨損	(26,604,675)
本期待彌補虧損	(21,589,680)
虧損撥補項目：	
加：法定盈餘公積	21,589,680
期末餘額	-

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



事欣科技股份有限公司  
取得或處分資產作業程序修正條文對照表

修正條文	現行修文	修正說明
<p>第五條 評估程序</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、取得或處分資產之價格決定方式、參考依據，除依前述規定參酌專業估價、會計師等相關專家之意見外，並應依下列各情形辦理：</p> <p>(一)~(四)(略)</p> <p>五、有關本條第二項及第三項交易金額之計算，應依本作業程序第七條<u>第一項第四款</u>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，已依本作業程序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。</p>	<p>第五條 評估程序</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、取得或處分資產之價格決定方式、參考依據，除依前述規定參酌專業估價、會計師等相關專家之意見外，並應依下列各情形辦理：</p> <p>(一)~(四)(略)</p> <p><u>(五)辦理合併、分割、收購或股份受讓應考量其業務性質、每股淨值、資產價值、技術與獲利能力、產能及未來成長潛力等。</u></p> <p>五、有關本條第二項及第三項交易金額之計算，應依本作業程序<u>第七條第二項</u>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，已依本作業程序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。</p>	<p>一、考量合併、分割、收購或股份受讓主管機已訂有相關法令之遵循，故予以刪除本條第四項第(五)款之規範。</p> <p>二、本條第五項為酌修參照本作業程序條號索引。</p> <p>三、餘為配合本次條文刪除條號順序調整。</p>
<p>第六條 作業程序</p> <p>一、授權額度及層級</p> <p>(一)有價證券：其取得或處分之交易金額未達新台幣 50,000 仟元呈總經理核決後辦理，金額超過(含)新台幣 50,000 仟元未達 100,000 仟元者，應呈請董事長核准後辦理，金額超過(含)100,000 仟元</p>	<p>第六條 作業程序</p> <p>一、授權額度及層級</p> <p>(一)有價證券：其取得或處分之交易金額未達新台幣 50,000 仟元呈總經理核決後辦理，金額超過(含)新台幣 50,000 仟元未達 100,000 仟元者，應呈請董事長核准後辦理，金額超過(含)100,000 仟元</p>	<p>一、為配合公司營運需要及增加投資作業之彈性，故刪除第一項第(一)款有關投資大陸之規範。</p> <p>二、考量合併、分割、收購或股份受讓主管機已訂有相關法令之遵循，故予以刪除本條第一項第(五)款之規範。</p> <p>三、酌修本條第一項第(五)款文字，明訂授權額度。</p> <p>四、考量公司法第一百八十</p>



<p>者，應經董事會核決後辦理。</p> <p>(二)會員證或無形資產：本公司會員證或無形資產之取得及處分應經董事長核准後始得辦理。</p> <p>(三)衍生性商品交易：依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。</p> <p>(四)與關係人取得交易：應依本作業程序第二節規定備妥相關資料，提交董事會通過及審計委員會承認後始得辦理。</p> <p>(五)取得或處分供營業使用之設備：本公司與子公司間取得或處分供營業使用之設備，其取得或處分之交易金額未達新台幣 100,000 仟元者，<u>授權董事長</u>就該額度先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>(六)其他：應依內部控制制度及核決權限規定之作業程序辦理，交易金額達本作業程序第七條之公告申報標準者，除取得或處分供營業使用之設備得於事後報董事會追認外，餘</p>	<p>者，應經董事會核決後辦理。<u>另大陸地區投資則應經股東會同意或由股東會授權董事會執行，並向經濟部投資審議委員會申請核准後，始可進行。</u></p> <p>(二)會員證或無形資產：本公司會員證或無形資產之取得及處分應經董事長核准後始得辦理。</p> <p>(三)衍生性商品交易：依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。</p> <p>(四)與關係人取得交易：應依本作業程序第二節規定備妥相關資料，提交董事會通過及審計委員會承認後始得辦理。</p> <p>(五)<u>合併、分割、收購或股份受讓</u>：依本作業程序第三節規定辦理相關程序及準備相關資料，其中<u>合併、分割、收購</u>須經<u>股東會決議通過後</u>為之，但依其他法律規定得免召開股東會決議者，不在此限。<u>另股份受讓應經董事會通過後</u>為之。</p> <p>(六)取得或處分供營業使用之設備：本公司與子公司間取得或處分供營業使用之設備，其取得或處分之交易金額未達新台幣 100,000 仟元者，<u>董事會</u>得授權董</p>	<p>五條已訂有相關規範，故予以刪除本條第一項第(六)款文贅字。</p> <p>五、餘為配合本次條文刪除作條號順序調整。</p>
---	--	--

<p>應先經董事會決議通過。</p> <p>二、略。(未修訂)</p>	<p>事長就該額度先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>(七)其他：應依內部控制制度及核決權限規定之作業程序辦理，交易金額達本作業程序第七條之公告申報標準者，除取得或處分供營業使用之設備得於事後報董事會追認外，餘應先經董事會決議通過。<u>若有公司法第一百八十五條規定之情事者，則應先經股東會決議通過。</u></p> <p>二、略。(未修訂)</p>	
<p>第八條 資產估價程序</p> <p>第一項各款未修訂。(略)</p> <p>有關本條文交易金額之計算，應依本作業程序第七條第一項第四款規定辦理，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，已依本作業程序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。</p>	<p>第八條 資產估價程序</p> <p>第一項各款未修訂。(略)</p> <p>有關本條文交易金額之計算，應依本作業程序第七條<u>第二項</u>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，已依本作業程序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。</p>	<p>一、本條第一項各款未修訂。</p> <p>二、本條第二項為酌修參照本作業程序條號索引。</p>
<p>第九條 投資範圍及額度</p> <p>本公司及本公司之子公司投資非供營業使用之不動產及有價證券，其限額如下：</p> <p>一、本公司投資限額</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 非供營業使用之不動產投資以不超過本公司淨值之百分之二十為限。</li> <li>2. 有價證券投資總額以不超過本公司<u>淨值之百分之二百</u>為限。</li> </ol>	<p>第九條 投資範圍及額度</p> <p>本公司及本公司之子公司投資<u>購買</u>非供營業使用之不動產及有價證券，其<u>額度之限制</u>分別如下：</p> <p>一、本公司投資限額</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 非供營業使用之不動產投資以不超過本公司淨值之百分之二十為限。</li> <li>2. 有價證券投資總額以不超過本公司<u>淨值</u>為限。</li> </ol>	<p>考量為配合公司營運需要及增加營運之彈性，放寬本公司及各子公司投資有價證券之總額、個別限額規範。</p>

<p>3. 投資個別有價證券總額以不超過本公司淨值之百分之百為限。</p> <p>二、子公司投資限額：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 非供營業使用之不動產投資以不超過該子公司淨值之百分之二十為限。</li> <li>2. 有價證券投資總額以不超過<u>母公司淨值之百分之二百</u>為限。</li> <li>3. 投資個別有價證券總額以不超過<u>母公司淨值之百分之百</u>為限。</li> </ol> <p>上述有價證券投資總額之計算以原始投資成本為計算基礎。</p>	<p>3. 投資個別有價證券總額以不超過本公司淨值為限。</p> <p>二、子公司投資限額：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 非供營業使用之不動產投資以不超過該子公司淨值之百分之二十為限。</li> <li>2. 有價證券投資總額以不超過<u>該子公司淨值</u>為限。</li> <li>3. 投資個別有價證券總額以不超過<u>該子公司淨值</u>為限。</li> </ol> <p>上述有價證券投資總額之計算以原始投資成本為計算基礎。</p>	
<p>第十三條 決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應依本作業程序<u>第一節</u>及本節規定辦理，將下列資料提交經審計委員會全體成員<u>二分之一以上</u>同意，並經董事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)~(五)：略。(未修訂)</p> <p>(六)依本條第三項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依本作業程序第七條<u>第一項第四款</u>規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為</p>	<p>第十三條 決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應依本作業程序<u>第八條</u>及本節規定辦理，將下列資料提交<u>董事會通過</u>及審計委員會承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)~(五)：略。(未修訂)</p> <p>(六)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依本作業程序第七條<u>第二項</u>規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生</p>	<p>一、本條第一項為酌修參照本作業程序條號索引及文字酌修。</p> <p>二、本條第二項為酌修參照本作業程序條號索引。</p> <p>三、本條第四項考量已訂於本作業程第七條第一項第四款，故予以刪除。</p>

<p>基準，往前追溯推算一年，已依本作業程序規定提交董事會通過及審計委員會承認部分免再計入。已依證券交易法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，除應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第二節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第二節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p>	<p>之日為基準，往前追溯推算一年，已依本作業程序規定提交董事會通過及審計委員會承認部分免再計入。已依證券交易法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，除應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第二節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第二節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p><u>前項交易金額之計算，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十一條之一規定辦理。</u></p>	
<p>第十五條 設算交易成本低於交易價格時應辦事項</p> <p>第一項前二款：略(未修正)</p> <p>三、本公司向關係人取得不動產，如經按本作業程序第十四條、第十五條第一項第一款及第二款規定評估結果均較交易價格為低，應辦理下列事項：</p> <p>(一)應就不動產交易價格與評估成本間之差</p>	<p>第十五條 設算交易成本低於交易價格時應辦事項</p> <p>第一項前二款：略(未修正)</p> <p>三、本公司向關係人取得不動產，如經按前條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項所述之情形，或有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，應辦理下列事項：</p> <p>(一)應就不動產交易價格與評估成本間之差</p>	<p>一、本條第一項第三款為酌修參照本作業程序條號索引及文字酌修。</p> <p>二、本條第一項第三款第一目酌修文字。</p> <p>三、配合法令，增訂第三項之適用。</p>

<p>額，依證交法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比率依證交法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)~(三)：略。(未修正)</p> <p>本公司如依前項規定提列特別盈餘公積，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p><u>本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本條第一項第三款、第四項之規定辦理。</u></p>	<p>額，依證交法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比率依證交法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)~(三)：略。(未修正)</p> <p>本公司如依前項規定提列特別盈餘公積，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p>	
<p>第十六條 評估無業程序</p> <p><u>本公司依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分資產，除適用本作業程序之規定外，悉依證券主管機關所訂之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或相關法律規定辦理。</u></p>	<p>第十六條 評估無業程序</p> <p><u>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</u></p> <p><u>有關會議運作、契約簽訂、書面記錄保存及其他相關作業悉依「企業併購法」及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定辦理。</u></p>	<p>考量合併、分割、收購或股份受讓主管機已訂有相關法令之遵循，故予以刪除本條原訂之規範，改以悉依證券主管機關所訂之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或相關法律規定辦理。</p>
<p>第十七條 (本條刪除)</p>	<p>第十七條 資訊保密</p> <p><u>所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之</u></p>	<p>配合前條修正，故予刪除。</p>

	<p><u>人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他有股權性質之有價證券。</u></p>	
<p>第二十五條 前四次修訂日期：略。 <u>第五次修訂於中華民國一〇五年五月二十七日。</u></p>	<p>第二十五條 前四次修訂日期：略。</p>	

(附件九)

事欣科技股份有限公司  
獨立董事候選人資料

獨立董事 候選人	1	2	3
姓名	沈筱玲	沈楨林	余少茵
學經歷	東吳大學企管系教授 凱基商業銀行(股)公司法 人董事代表人 潤弘精密工程股份有限公 司獨立董事 建舜電子製造股份有限公 司獨立董事 中裕新藥股份有限公司監 察人 中菲行國際物流集團獨立 董事 公司治理協會理事 德明技術學院校長 美國密西根州立大學管理 碩士	譜端科技(股)公司獨立董 事 康聯控股有限公司獨立 董事 臺灣積體電路(股)公司 財務副處長 精誠資料(股)公司財務 長及資深副總經理 茂迪(股)公司財務長 國立中興大學經濟學碩 士	先驅科技基金會董事 博計電子(股)公司監察 人 系統電子工業(股)公司 會計/財務主任/管理部 副理/稽核室主任/監察 人 厚聲電子工業(股)公司 會計 實踐家專會統科
持有股份 數額	0	0	0