

事欣科技股份有限公司
112 年股東常會議事錄

時間：民國 112 年 5 月 30 日（星期二）上午九時整

地點：勤華教育中心（桃園市中壢區中央東路 88 號 11 樓之 1，銀座大樓）

召開方式：實體方式召開

出席：本公司已發行股份總數為 88,375,353 股，有表決權股份總數為 87,250,353 股（扣除庫藏股股數 1,125,000 股），出席股數為 58,130,141 股（其中電子表決權股數為 5,329,658 股），出席比率為 66.62%，已達法定開會股數。（截至當日報到最終股數）

出席：董事長廖文嘉、余少茵（傑世投資法人代表）、董事吳秀碧
獨立董事沈楨林、獨立董事張乃文、勤業眾信聯合會計師事務所陳培德會計師

主席：廖文嘉董事長



記錄：李神龍



一、主席致詞：略。

二、報告事項

第一案：111 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：111 年度營業報告書請參閱附件一。

第二案：111 年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。

說 明：111 年度審計委員會審查報告書請參閱附件二。

第三案：國內無擔保轉換公司債辦理情形報告，報請 公鑒。

說 明：

已發行國內無擔保轉換公司債辦理情形：

公司債總類	第二次無擔保	第三次無擔保
發行日期	108/12/13	111/3/10
面額(新台幣)	100 仟元	100 仟元
發行價格(新台幣)	100.50 元	100.00 元
發行總額(新台幣)	500,000 仟元	500,000 仟元
利率	0%	0%
期限	5 年;到期日:113/12/13	5 年;到期日:116/3/10
償還方法	到期一次還本	到期一次還本
轉換價格(新台幣)	34.7 元	28.6 元
發行餘額(新台幣)	74,400 仟元	356,400 仟元

第四案：111 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：

- 一、依本公司章程第 19 條規定計算，依當年度獲利擬分配員工酬勞 2,119,983 元及董事酬勞 1,059,991 元，分別佔稅前淨利之 2%及 1%，二者全數以現金發放。
- 二、上述員工酬勞及董事酬勞分配金額與 111 年度財務報表估列金額無差異。

第五案：111 年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。

說 明：

- 一、依本公司章程第 19 條之 1 所定，分派盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。
- 二、本案業經董事會決議通過，分派股東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 0.4 元(發放至元為止)，計新台幣 34,900,141 元，配發不足 1 元之畸零股款合計數轉列公司其他收入處理，並授權董事長訂定配息基準日及相關發放事宜。
- 三、嗣後如因法令變更或主管機關調整或其他影響股份變動原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理。

三、承認事項

第一案：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說 明：

1. 本公司 111 年度個體財務報表及依國際財務報導準則編製之合併財務報表業已編製完竣，並經勤業眾信聯合會計師事務所查核，併同 111 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一及附件三。
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：57,045,349 權，贊成比例為 92.69%。

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
總計	52,879,897	7,561	0	4,157,891
其中電子投票	1,175,211	7,561	0	4,146,886

第二案：111 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司 111 年度盈餘分配表請參閱附件四。
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：57,045,349 權，贊成比例為 92.69%。

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
總計	52,879,895	7,562	0	4,157,892
其中電子投票	1,175,209	7,562	0	4,146,887

四、討論事項

第一案：修正「公司章程」部份條文案，提請 討論。(董事會提)

說明：

1. 配合公司營運需要，擬修正「公司章程」部份條文，修正前後條文對照表請參閱附件五。
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：57,045,349 權，贊成比例為 92.69%。

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
總計	52,877,760	7,603	0	4,159,986
其中電子投票	1,173,074	7,603	0	4,148,981

第二案：修正「資金貸與他人作業程序」部份條文案，提請 討論。(董事會提)

說明：

1. 配合公司營運需要，擬修正「資金貸與他人作業程序」部份條文，修正前後條文對照表請參閱附件六。
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：57,045,349 權，贊成比例為 92.72%。

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
總計	52,897,653	7,714	0	4,139,982
其中電子投票	1,192,967	7,714	0	4,128,977

第三案：修正「股東會議事規則」部份條文案，提請 討論。(董事會提)

說 明：

1. 配合法令修正需要，擬修正「股東會議事規則」部份條文，修正前後條文對照表請參閱附件七。
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：57,045,349 權，贊成比例為 92.72%。

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
總計	52,897,652	7,717	0	4,139,980
其中電子投票	1,192,966	7,717	0	4,128,975

五、臨時動議：無。

六、散會：當日上午 9 點 22 分。

(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)

(附件一)

111 年度營業報告書

111 年度營運成果、112 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、111 年度營業成果

(一) 111 年度營業計畫實施成果

111 年因仍受全球性原物料缺貨影響，惟在新冠疫情受控經濟重啟及烏俄戰爭提升軍規市場規模需求，致 111 年營收較 110 年增加 678,732 仟元，增幅 32.35%，111 年整體稅後淨利 99,513 仟元，各主要合併財務報表數據情形列示如下。

展望 112 年，儘管面臨高通膨、景氣放緩、地緣政治、總體經濟等不確定因素可能影響市場需求變化，但也因此帶動各國新的基礎建設及國防工業產品需求擴增。事欣科技預期將受惠疫後經濟復甦帶動航太、博奕及智能零售產品出貨提升，地緣政治風險威脅亦將擴大各國對國防工業產品投資力道，故事欣科技審慎樂觀看待 112 年所屬博奕、工業電腦、航太、國防工業、智能零售、醫療、網通等產品線之營運發展。

單位：新台幣仟元；%

項目	110 年度	111 年度	增減金額	變動比率
營業收入	2,097,948	2,776,680	678,732	32.35
銷貨成本	1,780,226	2,318,545	538,319	30.24
營業毛利	317,722	458,135	140,413	44.19
營業費用	348,901	369,217	20,316	5.82
營業淨(損)利	(31,179)	88,918	120,097	385.19
營業外收入淨額	130,767	18,823	(111,944)	(85.61)
稅前淨利	99,588	107,741	8,153	8.19
本年度淨利	106,306	99,513	(6,793)	(6.39)

(二) 預算執行情形：不適用。

(三) 獲利能力分析

項 目		110 年度	111 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比例	59.59	58.25
	長期資金佔固定資產比例	832.43	1,403.12
償債能力 (%)	流動比例	100.20	147.29
	速動比例	46.16	65.99
獲利能力 (%)	資產報酬率	4.25	4.37
	權益報酬率	8.78	7.41
	每股盈餘(元)	1.29	1.21

(四) 研究發展狀況

事欣集團主要營運及產品分為博奕及工業電腦、航太及國防工業等領域，營運據點在台灣、墨西哥及美國，集團營運據點各司其職、發揮領域所長，事欣集團亦將秉持「技術研發、創新發展、全球佈局」等策略，經由縱向、橫向的整合，持續提升與優化集團生產製造量能、厚植研發實力，逐步自然形成同業進入障礙，並發展新的技術、新產品及產業應用，廣泛應用於博奕、工業電腦、航太、國防工業、網通、醫療、物聯網、智能零售、車用等產業/產品領域。

二、一一二年度營運計劃概要

(一) 經營方針

1. 客戶關係的維護與提升，深耕及發展博奕、工業電腦、航太、國防工業等產業應用。
2. 集團營運整合，包括接單及生產安排，研發的合作/支援及共同開發，進而達成資源共享、更有效率之經營，共享成果。
3. 以創新厚植研發能量，拓展未來新的或具有潛力之產品、產業應用。
4. 有效控制營運成本，提升集團整體獲利表現。

(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客戶、訂單。
2. 強化供應鏈關係及提升對供應商之議價能力。
3. 進行降低材料成本空間。
4. 透過製程及良率之提升，提供客戶高品質並縮短交貨時間。
5. 進行成本管控、維護/提升穩定的獲利。

三、未來公司發展策略

- (一) 客戶關係的維護與提升。
- (二) 研發能量與技術不斷之淬鍊，建立/拉大與競爭同業之差異化價值。
- (三) 尋求併購或策略結盟方式，以橫向、縱向的營運整合模式，逐步擴增集團營運規模、實現集團更大之獲利動能。
- (四) 穩健之財務策略並落實公司治理，加強及維護良好之投資人關係。
- (五) 全球化人才的培養，建立國際化的團隊。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

外部環境競爭激烈，本公司將不斷延攬優秀人才加入，並提升產品的附加價值及擴增產品線來增加市場占有率，以維繫營運穩定成長，同時亦將持續整合集團所屬各營運公司之營運配置，以達降低成本、提升競爭力之功效。

另面對環保、投資者、消費者、智慧財產權、勞動者權益等法規日趨嚴格，本公司亦將落實公司治理精神，善盡企業社會責任遵照相關法規規範執行，截至目前為止尚無受到國內外重要政策及法規變動影響財務及業務之情事，未來亦將隨時留意國內外重要政策及法規變動，適時提出措施因應之。

事欣集團在全球化、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，事欣科集團必能再創高峰，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



(附件二)

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配等議案，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所陳培德、陳俊宏會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配等議案經本審計委員會審查，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 112 年股東常會

召集人(獨立董事)：沈楨林



中 華 民 國 1 1 2 年 4 月 1 3 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

事欣科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

事欣科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與事欣科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對事欣科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對事欣科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之投資－子公司部分客戶營業收入之發生真實性

事欣科技股份有限公司之子公司主要銷售博弈及工業電腦以及航太及國防工業產品，於民國 111 年度來自部分客戶之產品收入金額因與去年同期金額相比，變動係屬顯著，考量收入認列具有較高之先天舞弊風險，以及管理階層可能存有達成預期財務目標之壓力，因是將該等收入發生之真實性，列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試該等收入之主要內部控制制度，並評估其設計與執行有效性。
2. 取得該等收入明細帳，選取樣本執行細項測試，檢視訂單、出貨單及發票等文件，以確認該等收入發生之真實性。
3. 取得該等收入明細帳，選取樣本測試收款沖帳對象及金額有無存在重大差異，以確認該等收入發生之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估事欣科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算事欣科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

事欣科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對事欣科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使事欣科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致事欣科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於事欣科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成事欣科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對事欣科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 培 德

陳 培 德



會計師 陳 俊 宏

陳俊宏



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金（附註四及六）	\$	47,896	2	\$	145,488	6
1172	應收帳款（附註四、九及二四）		49,986	2		32,681	1
1200	其他應收款（附註四及二四）		286,267	10		71,877	3
1220	本期所得稅資產		3	-		9	-
130X	存貨（附註四及十）		454	-		9,076	1
1410	預付款項		2,790	-		573	-
11XX	流動資產總計		<u>387,396</u>	<u>14</u>		<u>259,704</u>	<u>11</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及八）		10,160	-		-	-
1550	採用權益法之投資（附註四、五及十一）		2,328,589	85		2,098,268	88
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）		16,309	1		23,585	1
1755	使用權資產		521	-		3,784	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）		1,211	-		1,431	-
1990	其他非流動資產		1,939	-		2,287	-
15XX	非流動資產總計		<u>2,358,729</u>	<u>86</u>		<u>2,129,355</u>	<u>89</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>2,746,125</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,389,059</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十三）	\$	470,000	17	\$	530,000	22
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及七）		11,954	-		7,948	-
2170	應付帳款		18,218	-		5,966	-
2219	其他應付款（附註十五及二四）		80,669	3		17,442	1
2250	負債準備		1,113	-		1,113	-
2280	租賃負債		532	-		3,308	-
2320	一年內到期之長期負債（附註十三及十四）		130,041	5		562,575	24
2399	其他流動負債（附註十八及二四）		46,030	2		270	-
21XX	流動負債總計		<u>758,557</u>	<u>27</u>		<u>1,128,622</u>	<u>47</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註四及十四）		463,567	17		-	-
2540	長期借款（附註十三）		47,827	2		46,843	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）		1,995	-		20	-
2580	租賃負債		-	-		532	-
25XX	非流動負債總計		<u>513,389</u>	<u>19</u>		<u>47,395</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>1,271,946</u>	<u>46</u>		<u>1,176,017</u>	<u>49</u>
	權益（附註四及十七）						
	股本						
3110	普通股股本		833,544	30		834,516	35
3170	待登記股本		-	-		28	-
3100	股本總計		<u>833,544</u>	<u>30</u>		<u>834,544</u>	<u>35</u>
3200	資本公積		<u>329,808</u>	<u>12</u>		<u>310,881</u>	<u>13</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		131,486	5		120,889	5
3320	特別盈餘公積		137,381	5		76,537	3
3350	未分配盈餘		104,145	4		105,974	5
3300	保留盈餘總計		<u>373,012</u>	<u>14</u>		<u>303,400</u>	<u>13</u>
3400	其他權益	(	33,051)	(1)	(	204,059)	(9)
3500	庫藏股票	(	29,134)	(1)	(	31,724)	(1)
3XXX	權益總計		<u>1,474,179</u>	<u>54</u>		<u>1,213,042</u>	<u>51</u>
	負 債 及 權 益 總 計	\$	<u>2,746,125</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,389,059</u>	<u>100</u>

事欣科股股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註四、十八及二四）	\$ 82,345	100	\$ 208,730	100
5110	銷貨成本（附註十、十九及二四）	<u>82,589</u>	<u>100</u>	<u>201,239</u>	<u>96</u>
5900	營業毛（損）利	(<u>244</u>)	-	<u>7,491</u>	<u>4</u>
	營業費用（附註九及十九）				
6100	推銷費用	13	-	1,008	1
6200	管理費用	62,008	76	46,346	22
6300	研究發展費用	-	-	124	-
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>835</u>)	(<u>1</u>)	(<u>201</u>)	-
6000	營業費用合計	<u>61,186</u>	<u>75</u>	<u>47,277</u>	<u>23</u>
6900	營業淨損	(<u>61,430</u>)	(<u>75</u>)	(<u>39,786</u>)	(<u>19</u>)
	營業外收入及支出（附註十九及二四）				
7100	利息收入	1,506	2	1,527	1
7010	其他收入	88,299	107	82,898	39
7020	其他利益及損失	16,445	20	(410)	-
7050	財務成本	(35,013)	(42)	(19,280)	(9)
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	<u>93,012</u>	<u>113</u>	<u>83,108</u>	<u>40</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>164,249</u>	<u>200</u>	<u>147,843</u>	<u>71</u>
7900	稅前淨利	102,819	125	108,057	52
7950	所得稅費用（附註四及二十）	(<u>3,306</u>)	(<u>4</u>)	(<u>1,751</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>99,513</u>	<u>121</u>	<u>106,306</u>	<u>51</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(\$ 7,300)	(9)	\$ -	-
8330	採用權益法之子公司及關聯企業其他綜合損益之份額	9,144	11	(10,856)	(5)
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>172,155</u>	<u>209</u>	<u>(50,320)</u>	<u>(24)</u>
8300	稅後其他綜合損益	<u>173,999</u>	<u>211</u>	<u>(61,176)</u>	<u>(29)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 273,512</u>	<u>332</u>	<u>\$ 45,130</u>	<u>22</u>
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	<u>\$ 1.21</u>		<u>\$ 1.29</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.07</u>		<u>\$ 1.13</u>	

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



事廣利益股公限有司公

備註增資股款

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本		資 本 公 積	盈 餘			其 他 權 益 項 目		庫 藏 股 票	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	待 登 記 股 本		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益		
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 834,516	\$ -	\$ 351,925	\$ 148,508	\$ 76,537	(\$ 27,619)	(\$ 143,644)	\$ 429	(\$ 31,724)	\$ 1,208,928
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(27,619)	-	27,619	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金	-	-	(41,113)	-	-	-	-	-	-	(41,113)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	106,306	-	-	-	106,306
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(332)	(50,320)	(10,524)	-	(61,176)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	105,974	(50,320)	(10,524)	-	45,130
I1	可轉換公司債轉換	-	28	69	-	-	-	-	-	-	97
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	834,516	28	310,881	120,889	76,537	105,974	(193,964)	(10,095)	(31,724)	1,213,042
	110 年度盈餘分配										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	10,597	-	(10,597)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	60,844	(60,844)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(32,892)	-	-	-	(32,892)
	盈餘分配合計	-	-	-	10,597	60,844	(104,333)	-	-	-	(32,892)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	99,513	-	-	-	99,513
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,991	172,155	(1,147)	-	173,999
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	102,504	172,155	(1,147)	-	273,512
C5	本公司發行可轉換公司債認列權益組成項 目	-	-	28,740	-	-	-	-	-	-	28,740
C15	資本公積配發現金	-	-	(8,223)	-	-	-	-	-	-	(8,223)
I1	可轉換公司債轉換	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	庫藏股註銷	(1,000)	-	(1,590)	-	-	-	-	-	2,590	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 833,544	\$ -	\$ 329,808	\$ 131,486	\$ 137,381	\$ 104,145	(\$ 21,809)	(\$ 11,242)	(\$ 29,134)	\$ 1,474,179

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



事欣科股股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 102,819	\$ 108,057
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	10,539	12,424
A20300	預期信用減損迴轉利益	(835)	(201)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損失（利益）	4,003	(6,099)
A20900	財務成本	35,013	19,280
A21200	利息收入	(1,506)	(1,527)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(93,012)	(83,108)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(108)	-
A23700	（迴轉）提列存貨跌價及呆滯損失	(2,367)	383
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(27,377)	6,751
A24200	償還可轉換公司債損失	6,175	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(12,424)	(1,135)
A31180	其他應收款	(49,799)	17,469
A31200	存 貨	10,989	153,939
A31230	預付款項	(2,217)	(366)
A32150	應付帳款	12,170	5,978
A32180	其他應付款	(1,945)	(1,059)
A32230	其他流動負債	45,760	(75)
A33000	營運產生之現金流入	35,878	230,711
A33100	收取之利息	1,651	52
A33300	支付之利息	(19,247)	(10,337)
A33500	退還之所得稅	13	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	18,295	220,426
	投資活動之淨現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(17,460)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	-	(147)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ 108	\$ -
B03800	存出保證金減少	-	753
B04300	資金貸與子公司	(150,862)	-
B06800	其他非流動資產減少	348	1,397
B07600	收取關聯企業股利	<u>3,990</u>	<u>4,470</u>
BBBB	投資活動之淨現金流 (出) 入	<u>(163,876)</u>	<u>6,473</u>
	籌資活動之淨現金流量		
C00200	短期借款減少	(60,000)	(110,000)
C01200	發行可轉換公司債	494,409	-
C01300	償還可轉換公司債	(425,500)	-
C01600	舉借長期借款	70,000	50,000
C01700	償還長期借款	(101,036)	(107,197)
C03700	其他應付款增加	65,000	-
C04020	租賃本金償還	(3,308)	(3,254)
C04500	支付本公司業主股利	(41,115)	(41,113)
C09900	子公司減資退回股款	<u>40,000</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	<u>38,450</u>	<u>(211,564)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>9,539</u>	<u>(3,302)</u>
EEEE	現金淨 (減少) 增加	(97,592)	12,033
E00100	年初現金餘額	<u>145,488</u>	<u>133,455</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 47,896</u>	<u>\$ 145,488</u>

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 111 年度（自 111 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 1 1 2 年 3 月 9 日

會計師查核報告

事欣科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

事欣科技股份有限公司及其子公司（事欣集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達事欣集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與事欣集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對事欣集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對事欣集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入發生之真實性－部分客戶營業收入

事欣集團主要銷售博弈及工業電腦以及航太及國防工業產品，於民國 111 年度來自部分客戶之產品收入金額因與去年同期金額相比，變動係屬顯著，考量收入認列具有較高之先天舞弊風險，以及管理階層可能存有達成預期財務目標之壓力，因是將該等收入發生之真實性，列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試該等收入之主要內部控制制度，並評估其設計與執行有效性。
2. 取得該等收入明細帳，選取樣本執行細項測試，檢視訂單、出貨單及發票等文件，以確認該等收入發生之真實性。
3. 取得該等收入明細帳，選取樣本測試收款沖帳對象及金額有無存在重大差異，以確認該等收入發生之真實性。

其他事項

事欣科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估事欣集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算事欣集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

事欣集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對事欣集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使事欣集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致事欣集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對事欣集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 培 德

陳 培 德



會計師 陳 俊 宏

陳俊宏



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金（附註四及六）	\$	143,828	4	\$	314,524	11
1172	應收帳款（附註四、九及二七）		688,004	20		361,371	12
1200	其他應收款（附註四、九及二七）		49,501	2		1,673	-
1220	本期所得稅資產		2,616	-		978	-
130X	存貨（附註四及十）		1,066,199	30		775,409	26
1410	預付款項		49,058	1		72,682	2
11XX	流動資產總計		<u>1,999,206</u>	<u>57</u>		<u>1,526,637</u>	<u>51</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及八）		10,160	-		-	-
1550	採用權益法之投資（附註四、五及十二）		594,576	17		552,882	18
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		154,899	5		177,594	6
1755	使用權資產（附註四及十四）		217,931	6		234,802	8
1805	商譽（附註四、五及十五）		462,379	13		416,758	14
1821	無形資產（附註四及十五）		78,171	2		80,524	3
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）		1,211	-		1,431	-
1990	其他非流動資產		12,197	-		11,342	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,531,524</u>	<u>43</u>		<u>1,475,333</u>	<u>49</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 3,530,730</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,001,970</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六）	\$	620,479	17	\$	654,560	22
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四及七）		11,954	-		7,948	-
2170	應付帳款		282,266	8		170,829	6
2219	其他應付款（附註十八及二七）		166,584	5		62,253	2
2230	本期所得稅負債		10,979	-		12,467	-
2250	負債準備		1,113	-		1,113	-
2280	租賃負債（附註四及十四）		37,083	1		34,571	1
2320	一年內到期之長期負債（附註十六及十七）		130,041	4		562,575	19
2399	其他流動負債（附註二一及二七）		96,808	3		17,300	1
21XX	流動負債總計		<u>1,357,307</u>	<u>38</u>		<u>1,523,616</u>	<u>51</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註四及十七）		463,567	13		-	-
2540	長期借款（附註十六）		47,827	2		64,298	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		1,995	-		20	-
2580	租賃負債（附註四及十四）		185,855	5		200,994	7
25XX	非流動負債總計		<u>699,244</u>	<u>20</u>		<u>265,312</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計		<u>2,056,551</u>	<u>58</u>		<u>1,788,928</u>	<u>60</u>
	權益（附註四及二十）						
	股 本						
3110	普通股股本		833,544	24		834,516	28
3170	待登記股本		-	-		28	-
3100	股本總計		<u>833,544</u>	<u>24</u>		<u>834,544</u>	<u>28</u>
3200	資本公積		<u>329,808</u>	<u>9</u>		<u>310,881</u>	<u>10</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		131,486	4		120,889	4
3320	特別盈餘公積		137,381	4		76,537	3
3350	未分配盈餘		104,145	3		105,974	3
3300	保留盈餘總計		<u>373,012</u>	<u>11</u>		<u>303,400</u>	<u>10</u>
3400	其他權益	(	33,051	(1)	(	204,059	(7)
3500	庫藏股票	(	29,134	(1)	(	31,724	(1)
3XXX	權益總計		<u>1,474,179</u>	<u>42</u>		<u>1,213,042</u>	<u>40</u>
	負 債 及 權 益 總 計		<u>\$ 3,530,730</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,001,970</u>	<u>100</u>

事欣科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二一及二七）	\$ 2,776,680	100	\$ 2,097,948	100
5110	營業成本（附註九、十及二二）	<u>2,318,545</u>	<u>84</u>	<u>1,780,226</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	<u>458,135</u>	<u>16</u>	<u>317,722</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註九及二二）				
6100	推銷費用	31,433	1	36,307	2
6200	管理費用	319,434	12	282,978	13
6300	研究發展費用	7,594	-	20,374	1
6450	預期信用減損損失	<u>10,756</u>	<u>-</u>	<u>9,242</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>369,217</u>	<u>13</u>	<u>348,901</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利（損）	<u>88,918</u>	<u>3</u>	(<u>31,179</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出（附註二二及二七）				
7100	利息收入	428	-	66	-
7010	其他收入	23,003	1	145,578	7
7020	其他利益及損失	18,981	1	(1,353)	-
7050	財務成本	(54,009)	(2)	(27,683)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業損益份額	<u>30,420</u>	<u>1</u>	<u>14,159</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>18,823</u>	<u>1</u>	<u>130,767</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	107,741	4	99,588	5
7950	所得稅（費用）利益（附註四及二三）	(<u>8,228</u>)	<u>-</u>	<u>6,718</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>99,513</u>	<u>4</u>	<u>106,306</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益				
	按公允價值衡量				
	之權益工具投資				
	未實現評價損益	(\$ 7,300)	-	\$ -	-
8330	採用權益法之關聯				
	企業其他綜合損				
	益份額	9,144	-	(10,856)	(1)
8360	後續可能重分類至損益				
	之項目：				
8361	國外營運機構財務				
	報表換算之兌換				
	差額	<u>172,155</u>	<u>6</u>	<u>(50,320)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度稅後其他綜				
	合損益	<u>173,999</u>	<u>6</u>	<u>(61,176)</u>	<u>(3)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 273,512</u>	<u>10</u>	<u>\$ 45,130</u>	<u>2</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	<u>\$ 1.21</u>		<u>\$ 1.29</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.07</u>		<u>\$ 1.13</u>	

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

合併損益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		保 留 盈 餘						其 他 權 益 項 目			
		股 份			未 分 配 盈 餘			國 外 營 運 機 構	透 過 其 他 綜 合		
代 碼		普 通 股 股 本	待 登 記 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	(待 彌 補 虧 損)	財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	權 益 總 計
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 834,516	\$ -	\$ 351,925	\$ 148,508	\$ 76,537	(\$ 27,619)	(\$ 143,644)	\$ 429	(\$ 31,724)	\$ 1,208,928
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(27,619)	-	27,619	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金	-	-	(41,113)	-	-	-	-	-	-	(41,113)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	106,306	-	-	-	106,306
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(332)	(50,320)	(10,524)	-	(61,176)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	105,974	(50,320)	(10,524)	-	45,130
I1	可轉換公司債轉換	-	28	69	-	-	-	-	-	-	97
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	834,516	28	310,881	120,889	76,537	105,974	(193,964)	(10,095)	(31,724)	1,213,042
B1	110 年度盈餘分配										
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	10,597	-	(10,597)	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	60,844	(60,844)	-	-	-	-
	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(32,892)	-	-	-	(32,892)
	盈餘分配合計	-	-	-	10,597	60,844	(104,333)	-	-	-	(32,892)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	99,513	-	-	-	99,513
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,991	172,155	(1,147)	-	173,999
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	102,504	172,155	(1,147)	-	273,512
C5	本公司發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	28,740	-	-	-	-	-	-	28,740
C15	資本公積配發現金	-	-	(8,223)	-	-	-	-	-	-	(8,223)
I1	可轉換公司債轉換	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	庫藏股註銷	(1,000)	-	(1,590)	-	-	-	-	-	2,590	-
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 833,544	\$ -	\$ 329,808	\$ 131,486	\$ 137,381	\$ 104,145	(\$ 21,809)	(\$ 11,242)	(\$ 29,134)	\$ 1,474,179

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



事欣科技股有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 107,741	\$ 99,588
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	81,919	71,079
A20200	攤銷費用	10,838	10,185
A20300	預期信用減損損失	10,756	9,242
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損失（利益）	4,003	(6,099)
A20900	財務成本	54,009	27,683
A21200	利息收入	(428)	(66)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(30,420)	(14,159)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(108)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	34,362	17,884
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(3,261)	1,005
A24200	償還可轉換公司債損失	6,175	-
A29900	政府補助收入	(18,113)	(141,321)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(285,266)	(34,001)
A31180	其他應收款	(46,342)	2,197
A31200	存 貨	(236,871)	(131,988)
A31230	預付款項	6,323	(3,520)
A32150	應付帳款	88,357	55,041
A32180	其他應付款	28,772	(26,121)
A32230	其他流動負債	78,119	(1,497)
A33000	營運產生之現金流出	(109,435)	(64,868)
A33100	收取之利息	428	66
A33300	支付之利息	(38,243)	(18,740)
A33500	（支付）退還之所得稅	(8,487)	9,738
AAAA	營業活動之淨現金流出	(155,737)	(73,804)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之淨現金流量		
B00100	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 17,460)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,302)	(37,817)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	108	-
B03700	存出保證金增加	(206)	-
B03800	存出保證金減少	-	636
B06800	其他非流動資產減少	349	1,396
B07600	收取關聯企業股利	3,990	4,713
BBBB	投資活動之淨現金流出	(15,521)	(31,072)
	籌資活動之淨現金流量		
C00200	短期借款減少	(48,078)	(10,896)
C01200	發行可轉換公司債	494,409	-
C01300	償還可轉換公司債	(425,500)	-
C01600	舉借長期借款	70,000	123,767
C01700	償還長期借款	(101,036)	(107,197)
C03700	其他應付款增加	65,000	-
C04020	租賃本金償還	(36,971)	(34,434)
C04500	支付本公司業主股利	(41,115)	(41,113)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(23,291)	(69,873)
DDDD	匯率變動對現金之影響	23,853	(10,886)
EEEE	現金淨減少	(170,696)	(185,635)
E00100	年初現金餘額	314,524	500,159
E00200	年底現金餘額	\$ 143,828	\$ 314,524

董事長：廖文嘉



經理人：廖文嘉



會計主管：吳秀碧



(附件四)

事欣科技股份有限公司
盈餘分配表
民國一一一年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,641,296
權益法投資-確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	2,991,494
調整後未分配盈餘	4,632,790
本期淨利	99,512,857
提列法定盈餘公積(10%)	(10,250,435)
依法迴轉(提列)特別盈餘公積	104,329,488
本期可供分配盈餘	198,224,700
分配項目：	
減：股東股息(0.4元/股)	(34,900,141)
期末未分配盈餘	163,324,559

註：股東股息計算之股數為截至112年3月31日之實際流通在外股數87,250,353股(已扣除庫藏股1,125,000股)。

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
公司章程修正條文對照表**

條次	修正後條文	現行條文	修正說明
第五條	本公司資本總額定為新台幣 <u>貳拾億元整</u> ，分為 <u>貳億</u> 股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，其中伍拾萬股保留供認股權憑證行使認股權使用。	本公司資本總額定為新台幣 <u>十二億元整</u> ，分為 <u>一億貳仟萬股</u> ，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，其中伍拾萬股保留供認股權憑證行使認股權使用。	配合公司營運需要，提高額定股本至新台幣 20 億元。
第廿二條	本章程訂立於中華民國九十年十二月二十日 第一次修訂~第十九次修訂日期：略。 <u>第二十次修訂於中華民國一十二年五月三十日</u>	本章程訂立於中華民國九十年十二月二十日 第一次修訂~第十九次修訂日期：略。	增列修訂次數及日期。

事欣科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修正條文對照表

修正條文	現行修文	說明
第五條 資金貸與總額及個別對象之限額 一、資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值百分之五十為限，其中： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之十為限。 (二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。 二、資金貸與個別對象之限額： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方最近一年內或未來一年內可預估之實際進、銷貨金額之孰高者，且不超過本公司淨值百分之十。 (二)就有短期融通資金必要之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。 三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司，從事資金貸與時，其總額及個別對象限額以不超過貸與公司淨值百分之一百為限，貸與期限以不超過3年為原則。	第五條 資金貸與總額及個別對象之限額 一、資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值百分之五十為限，其中： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之十為限。 (二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。 二、資金貸與個別對象之限額： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方最近一年內或未來一年內可預估之實際進、銷貨金額之孰高者，且不超過本公司淨值百分之十。 (二)就有短期融通資金必要之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。 三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與時，其總額及個別對象限額以不超過貸與公司淨值百分之一百為限，貸與期限以不超過3年為原則。	依公司營運需要及增加資金調度彈性，新增本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司得資金貸給本公司。

修正條文	現行修文	說明
第十七條： 本作業程序訂立於中華民國九十八年六月三十日。 第一次修訂於中華民國九十九年五月二十六日。 第二次修訂於中華民國九十九年七月十六日。 第三次修訂於中華民國一〇二年四月十八日。 第四次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。 第五次修訂於中華民國一〇六年五月二十六日。 第六次修訂於中華民國一〇七年五月三十日。 第七次修訂於中華民國一一〇年七月二日。 <u>第八次修訂於中華民國一一二年五月三十日。</u>	第十七條： 本作業程序訂立於中華民國九十八年六月三十日。 第一次修訂於中華民國九十九年五月二十六日。 第二次修訂於中華民國九十九年七月十六日。 第三次修訂於中華民國一〇二年四月十八日。 第四次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。 第五次修訂於中華民國一〇六年五月二十六日。 第六次修訂於中華民國一〇七年五月三十日。 第七次修訂於中華民國一一〇年七月二日。	增列修訂次數及日期。

事欣科技股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條 股東會召集及開會通知 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 以下略。	第三條 股東會召集及開會通知 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略。	依臺灣證券交易所臺證治理字第 11200041671 號函辦理，新增本條第二項。
第六條之一 召開股東會視訊會議，召集通知應載事項 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、第二款：略。 第三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第六條之一 召開股東會視訊會議，召集通知應載事項 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第二、第二款：略。 第三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	依臺灣證券交易所臺證治理字第 11200041671 號函辦理，修正本條第三款。
第二十二條 數位落差之處理 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第二十二條 數位落差之處理 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	依臺灣證券交易所臺證治理字第 11200041671 號函辦理，修正本條。

修正條文	現行條文	說明
第二十四條 本作業程序訂立於中華民國九十八年六月三十日。 第一次~第七次修訂：略。 <u>第八次修訂於中華民國一 二年五月三十日。</u>	第二十四條 本作業程序訂立於中華民國九十八年六月三十日。 第一次~第七次修訂：略。	增列修訂次數及日期。