



## 欣訊科技股份有限公司111年股東常會議事錄

會議時間：112年6月20日 星期二 上午10時整

會議地點：新北市汐止區大同路二段一七三號十樓

主席：黃董事長道明



記錄：宋世儀



出席股東：本公司已發行總股數 22,606,786 股，親自及委託出席股東持有股數 17,246,160 股，代表股權 76.28%。

### 出席董事及獨立董事：

黃道明（董事長）、鄭心樑（董事）、陳興雯（董事）、蔡建文（獨立董事）、吳子祺（獨立董事）

（一）宣佈開會：出席股東及代表股數已逾法定數額，宣佈開會。

（二）主席致詞：略。

### （三）報告事項：

#### 第一案：

案由：本公司111年度營業報告案，敬請 鑒核。

說明：111年度營業報告書，請詳附件一。

#### 第二案：

案由：審計委員會審查111年度決算表冊報告案，敬請 鑒核。

說明：111年度審計委員會審查報告書，請詳附件二。

#### 第三案：

案由：大陸投資情形報告案，敬請 鑒核。

說明：本公司經由第三地間接投資在大陸東莞地區設立「東莞欣訊電子有限公司」及大陸上海地區設立「聯技信息科技（上海）有限公司」，本期投資及截至111年12月31日止實際執行情形如下表，敬請參閱。

公司名稱	已核准投資金額	已執行金額	執行率
1. 東莞欣訊電子有限公司	HKD3,000,000	HKD3,000,000	100%
2. 聯技信息科技(上海)有限公司	USD73,460.27	USD73,460.27	100%
合 計	HKD3,000,000	HKD3,000,000	100%
	USD73,460.27	USD73,460.27	100%

第四案：

案由：本公司111年度員工及董事酬勞分配情形案，敬請 鑒核。

說明：本公司111年度稅前純益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣151,183,449元，其經依公司章程規定提列分派員工酬勞百分之六計新台幣9,071,006元及董事酬勞百分之二計新台幣3,023,668元，全數以現金分配。

第五案：

案由：本公司111年度盈餘分配現金股利案，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司111年度稅後淨利為新台幣106,175,047元，加計確定福利計畫之再衡量數本期變動數新台幣1,395,552元，再依公司法提列法定盈餘公積百分之十新台幣10,757,060元，及加計迴轉特別盈餘公積新台幣1,404,308元後，連同以前年度保留盈餘新台幣16,830,685元，總計111年度累計可供分配盈餘為新台幣115,048,532元。

2. 依本公司章程規定，擬自111年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣45,213,572元（每股2元），先由111年度盈餘中分配之。

3. 現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，現金股利配發不足一元之畸零款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止。

4. 本次分派股利基準日前，若基於法令變更、主管機關要求、可轉換公司債執行轉換、本公司買回股份、將庫藏股轉員工、員工認股權之行使等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

5. 111年度盈餘分配表，請詳附件三。

**(四) 承認事項：**

第一案：

**【董事會提】**

案由：本公司111年度營業報告書及財務決算表冊案，提請 承認。

說明：1. 本公司111年度財務報表，經安侯建業聯合會計師事務所鄭安志、余聖河會計師查核完竣，出具無保留意見之查核報告書在案，連同營業報告書並經董事會通過及送請審計委員會查核完竣，出具審計委員會審查報告書。

2. 請詳附件一及附件七。

3. 敬請 承認。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：16,671,103 權 (含電子方式表決 329,668 權)	96.66%
反對表決權數：1,048 權 (含電子方式表決 1,048 權)	0.00%
棄權/未投票表決權數：574,009 權 (含電子方式表決 1,129 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

第二案：

【董事會提】

案由：本公司111年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 民國111年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

2. 111年度盈餘分配表，請詳附件三。

3. 敬請 承認。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：16,672,124 權 (含電子方式表決 330,689 權)	96.67%
反對表決權數：1,048 權 (含電子方式表決 1,048 權)	0.00%
棄權/未投票表決權數：572,988 權 (含電子方式表決 108 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

## (五) 選舉事項：

第一案：

【董事會提】

案由：本公司增選一席獨立董事案，提請 討論。

說明：1. 依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條之規定，上櫃公司董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，應於民國114年12月31日前設置獨立董事人數不得少於四人。

2. 本公司董事長與總經理為同一人，依規定應於民國114年12月31日前設置獨立董事四人，為符合法令之規定，增選獨立

董事一席。

3. 依公司章程第十三條之規定，獨立董事之選任採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任，新任獨立董事之任期與本公司第十屆董事會任期相同，新任獨立董事之任期自當選日112年6月20日起至民國114年6月21日止，其獨立董事候選人名單、學經歷及持有股數如下表：

姓名	學歷	經歷	持有股數
林英民	McMaster University, 安大略省, 加拿大/土木及工程力學系	1. 沛芄工程股份有限公司/董事長 2. 柏盟項目諮詢顧問有限公司/董事長 3. 迦密國際發展股份有限公司/監察人	0

4. 敬請選舉。

選舉結果：

編號	職稱	姓名或名稱	戶號或身分證字號	當選權數
1	獨立董事	林英民	A1273*****	16,606,089

#### (六) 討論事項：

第一案：

【董事會提】

案由：修訂本公司『公司章程』部份條文案，提請討論。

說明：1. 配合實務需要及證券交易法相關規定修訂，請詳附件五。

2. 敬請討論。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：16,670,862 權 (含電子方式表決 329,427 權)	96.66%
反對表決權數：1,087 權 (含電子方式表決 1,087 權)	0.00%
棄權/未投票表決權數：574,211 權 (含電子方式表決 1,331 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

第二案：

【董事會提】

案由：修訂本公司『資金貸與及背書保證處理辦法』部份條文案，提請討論。

說明：1. 配合實務需要及證券交易法相關規定修訂，請詳附件六。

2. 敬請討論。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：16,670,862 權 (含電子方式表決 329,427 權)	96.66%
反對表決權數：1,087 權 (含電子方式表決 1,087 權)	0.00%
棄權/未投票表決權數：574,211 權 (含電子方式表決 1,331 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

第三案：

【董事會提】

案由：擬辦理現金增資發行普通股，以提撥辦理股票初次上櫃之公開承銷案，提請討論。

- 說明：
1. 為配合股票申請上櫃規定，本公司擬於上櫃案經主管機關核准後，辦理現金增資發行新股供初次上櫃前公開承銷之用。
  2. 本次現金增資發行新股，除依公司法第267條規定，保留現金增資發行新股10%-15%之股數由員工優先認購，其餘股數為配合辦理上櫃需要，擬依據證券交易法第28條之1規定，排除公司法第267條第三項原股東儘先分認之規定，全數提撥供辦理初次上櫃前公開承銷。
  3. 本次現金增資發行新股，其權利義務與原股份相同，若本公司員工認購不足或放棄認購部分，擬授權董事長洽特定人認購之。
  4. 本次現金增資發行新股之發行價格，擬提請股東會授權董事會於實際發行時，配合上櫃前之公開承銷方式，依當時市場情況與證券商共同協議決定之。
  5. 本次現金增資發行新股之發行股數、發行價格、發行條件、募集金額、資金計劃之用途及其他相關事項，包括依主管機關指示或因客觀環境變更而需變更時，暨本案未盡事宜之處，擬提請股東會授權董事會全權處理。
  6. 敬請討論。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：329,466 權 (含電子方式表決 329,466 權)	1.91%
反對表決權數：16,342,483 權 (含電子方式表決 1,048 權)	94.76%
棄權/未投票表決權數：574,211 權 (含電子方式表決 1,331 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決不通過。

第四案： 【董事會提】

案由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 討論。

說明：1. 為配合實際營運需求，本公司第十屆自然人董事、法人董事及其代表人可為自己或他人從事屬於本公司營業範圍以內之行為，不受公司法第209條之限制。

2. 擬提請解除新任獨立董事之競業禁止限制，詳細資料如下表：

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司之職務
獨立董事	林英民	1. 沛芄工程股份有限公司/董事長 2. 柏盟項目諮詢顧問有限公司/董事長 3. 迦密國際發展股份有限公司/監察人

3. 敬請討論。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：16,667,798 權 (含電子方式表決 326,363 權)	96.64%
反對表決權數：4,151 權 (含電子方式表決 4,151 權)	0.02%
棄權/未投票表決權數：574,211 權 (含電子方式表決 1,331 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

第五案：

【董事會提】

案由：修訂本公司『股東會議事規範』部份條文案，提請 討論。

說明：1. 配合實務需要及證券交易法相關規定修訂，請詳附件七。

2. 敬請討論。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：16,670,862 權 (含電子方式表決 329,427 權)	96.66%
反對表決權數：1,087 權 (含電子方式表決 1,087 權)	0.00%
棄權/未投票表決權數：574,211 權 (含電子方式表決 1,331 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

第六案：

【董事會提】

案由：修訂本公司『董事會議事規範』部份條文案，提請 討論。

說明：1. 配合實務需要及證券交易法相關規定修訂，請詳附件八。

2. 敬請討論。

本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：16,670,862 權 (含電子方式表決 329,427 權)	96.66%
反對表決權數：1,087 權 (含電子方式表決 1,087 權)	0.00%
棄權/未投票表決權數：574,211 權 (含電子方式表決 1,331 權)	3.32%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

(七) 臨時動議：無

(八) 散 會：上午10時30分

## (附件一) 111年度營業報告

### 營業報告書

各位股東，女士、先生：

在此先誠摯的感謝各位股東過去一年對欣訊公司的支持與鼓勵。以下謹向各位股東報告一一一年經營狀況及未來展望：

#### 一、一一一年度營業報告：

##### (一)營運成果：

合併公司一一一年度營業收入淨額為新臺幣834,465千元，稅前淨利139,509千元，稅後淨利106,175千元，換算成基本每股稅後盈餘為4.70元，茲將合併公司一一一年度營業計劃成果列示如下：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年	110年	成長率
營業收入	834,465	887,150	-5.94%
營業成本	582,211	665,933	-12.57%
營業毛利	252,254	221,217	14.03%
營業費用	155,682	141,100	10.33%
營業淨利	96,572	80,117	20.54%
營業外收入及支出	42,937	-1,854	-2415.91%
稅前淨利(損)	139,509	78,263	78.26%
所得稅費用(利益)	33,334	20,275	64.41%
本期淨利(損)	106,175	57,988	83.10%

##### (二)財務收支及獲利能力分析：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年	110年	增(減)比率
營業收入	834,465	887,150	-5.94%
營業毛利	252,254	221,217	14.03%
本期淨利(損)	106,175	57,988	83.10%
資產報酬率(%)	14.45%	8.54%	69.20%
股東權益報酬率(%)	30.06%	20.05%	49.93%
佔實收資本比率(%) - 營業淨利	42.72%	38.98%	9.59%
佔實收資本比率(%) - 稅前淨利	61.71%	38.08%	62.06%
純益率(%) 稅後	12.72%	6.54%	94.66%
每股盈餘(元) 稅後	4.70	2.57	82.88%



## 二、一一二年度營業計劃：

### (一)一一二年度之經營方針：

- 1、歷經過去景氣之變動，本公司運用各項資源以調整經營範疇，在經營方向上致力於連接器專業技術之創新及研發，持續加強專利佈局及開發運用，建構競爭門檻以維持優勢。
- 2、增加強垂直整合之經濟效益，並增加原料供給穩定性及提升產品品質，將採行明確之營運規劃及營運指標以落實權責管理精神。要求執行客觀之年度預算以達降低成本之目標，並突顯於同業之競爭力。
- 3、為提昇公司知名度及吸引優秀人才，本公司自公開發行公司後，2019年已登錄興櫃股票公司，現仍持續進行下一目標，作上櫃事宜之前期準備事項，並積極改進公司體質、強化各部門組織；除提升整體經營效率、加強人員專業素質外，更期許能營造出一個成長及願景之工作環境，以凝聚員工對公司之認同感，共同為達成目標而努力。
- 4、因應未來市場經營策略，及應台灣電子連接產業協會之邀請加入其發起之汽車產業聯盟，並於2017年11月正式通過IATF 16949全球汽車產業品質管理系統之認證，正式進入汽車產業供應鏈。

### (二)重要產銷政策：

- 1、本公司產能的擴充將與客戶的需求密切互動，除致力於公司各項產品研發、生產製造及業務拓展外，也積極多方尋求與國際大廠達成策略聯盟機會。
- 2、進行廠內之產能與技術提升及生產鏈之垂直整合。除鞏固原有電腦消費品生產市場領域並提高市場佔有率外，並積極開發進入工業4.0、5G通訊、汽車、雲端、光通信、無人機、新能源、儲能、穿戴裝置、醫療等產品市場，以達成產品、產業多樣化之目標。
- 3、因應產業環境市場之變化，本公司將強化現有產銷運作，以落實就地營運與客戶資源共享之整體目標。

展望未來，本公司將秉持「創新、穩健、前瞻」的經營理念，「運籌台灣、分工兩岸、佈局全球」的經營策略，創造連接器產業的技術價值，以台灣為營運中心，台灣大陸兩岸生產，整合兩地技術資源，提供世界級之創新產品，並建立全球化行銷網路，與顧客共同開創雙贏的未來，相信未來公司業績將能穩健增長；希望各位股東不吝賜教，繼續給予本公司最大支持與鼓勵，欣訊公司全體同仁將以更好的經營成果來回饋股東，敬祝各位身體健康，萬事如意，謝謝大家！

董事長兼總經理 黃道明 敬上

董事長兼總經理：



會計主管：



(附件二) 審計委員會審查111年度決算表冊報告

欣訊科技股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國111年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國111年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所鄭安志、余聖河會計師查核完竣並出具查核報告書。上述民國111年度財務報表、營業報告書及盈餘分派表經由本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零九條之規定，備具報告，敬請 鑒察。

此 致

欣訊科技股份有限公司一一二年股東常會

欣訊科技股份有限公司

審計委員會召集人：吳子祺



中 華 民 國 112 年 4 月 20 日

(附件三) 111年度盈餘分配表

欣訊科技股份有限公司

盈餘分配表  
民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	16,830,685
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數(註1)	1,395,552
加：本年度稅後淨利	106,175,047
減：提列法定盈餘公積	(10,757,060)
加：迴轉特別盈餘公積(註2)	1,404,308
可供分配盈餘	115,048,532
減：分配項目：	
股東紅利－現金(註3)	(45,213,572)
股東紅利－股票(註3)	0
期末未分配盈餘	69,834,960

註1：本調整項目僅確定福利計畫再衡量數的變動選擇入保留盈餘者適用。

註2：權益減項調整認列特別盈餘公積。

註3：112.4.20董事會核定本年度擬分配股東紅利，每股分配現金股利2元，股票股利0元。

董事長：黃道明



總經理：黃道明



會計主管：陳慧臻



## (附件四) 會計師查核報告書及財務決算表冊



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

欣訊科技股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

欣訊科技股份有限公司及其子公司(欣訊集團)民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一一〇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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達欣訊科技股份有限公司及其子公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

#### 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告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，與欣訊科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對欣訊科技股份有限公司及其子公司民國一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、存貨評價

有關存貨評價政策請詳合併財務報告附註四(八)。存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五。

關鍵查核事項之說明：

欣訊科技股份有限公司及其子公司因從事電子零組件之生產而有庫存備貨的需求，然科技產品隨科技汰換速度快，可能使其已備庫存不再符合市場需求，而有存貨成本超過淨變現價值的風險，相關存貨之淨變現價值需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有估計不確定性之會計事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解欣訊科技股份有限公司及其子公司存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既訂之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視過去對存貨備抵損失提列之合理性，以評估本期估列存貨備抵之方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

### 其他事項

欣訊科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估欣訊科技股份有限公司及其子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欣訊科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

欣訊科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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合併財務報告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告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告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，惟其目的非對欣訊科技股份有限公司及其子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，以及使欣訊科技股份有限公司及其子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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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欣訊科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對欣訊科技股份有限公司及其子公司民國一一年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

鄭安志



會計師：

朱聖河



證券主管機關：金管證審字第1060005191號

核准簽證文號：金管證審字第1010004977號

民國一十二年四月二十日



## 欣訊科技股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五))	\$ 834,465	100	887,150	100
5000 營業成本(附註六(三)、(十一)及十二)	582,211	70	665,933	75
營業毛利	252,254	30	221,217	25
營業費用(附註六(二)、(十一)、(十六)及十二)：				
6100 推銷費用	46,988	5	47,997	5
6200 管理費用	73,430	9	62,906	7
6300 研究發展費用	34,831	4	30,456	4
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	433	-	(259)	-
	155,682	18	141,100	16
營業淨利	96,572	12	80,117	9
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十七)及七)	9,795	1	6,177	1
7020 其他利益及損失(附註六(十八))	34,861	4	(6,287)	(1)
7050 財務成本(附註六(十))	(2,087)	-	(2,059)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(四))	14	-	264	-
7100 利息收入	354	-	51	-
	42,937	5	(1,854)	-
稅前淨利	139,509	17	78,263	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	33,334	4	20,275	2
本期淨利	106,175	13	57,988	7
8300 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	1,396	-	788	-
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	1,404	-	(555)	-
8300 本期其他綜合損益	2,800	-	233	-
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 108,975</u>	<u>13</u>	<u>58,221</u>	<u>7</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	<u>\$ 106,175</u>	<u>13</u>	<u>57,988</u>	<u>7</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	<u>\$ 108,975</u>	<u>13</u>	<u>58,221</u>	<u>7</u>
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	<u>\$ 4.70</u>		<u>2.57</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	<u>\$ 4.57</u>		<u>2.51</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃道明



經理人：黃道明



會計主管：陳慧臻





## 欣訊科技股份有限公司及子公司

## 合併權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					合計	其他權益項目	權益總額
	股本		保留盈餘				國外營運機構財務報表	
	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		換算之兌換差額	
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 205,516	8,233	29,526	2,071	25,575	57,172	(1,590)	269,331
本期淨利	-	-	-	-	57,988	57,988	-	57,988
本期其他綜合損益	-	-	-	-	788	788	(555)	233
本期綜合損益總額	-	-	-	-	58,776	58,776	(555)	58,221
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	1,970	-	(1,970)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(481)	481	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(18,496)	(18,496)	-	(18,496)
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	205,516	8,233	31,496	1,590	64,366	97,452	(2,145)	309,056
本期淨利	-	-	-	-	106,175	106,175	-	106,175
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,396	1,396	1,404	2,800
本期綜合損益總額	-	-	-	-	107,571	107,571	1,404	108,975
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	5,877	-	(5,877)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	555	(555)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(20,552)	(20,552)	-	(20,552)
普通股股票股利	20,552	-	-	-	(20,552)	(20,552)	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 226,068	8,233	37,373	2,145	124,401	163,919	(741)	397,479

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃道明



經理人：黃道明



會計主管：陳慧臻



## 欣訊科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 139,509	78,263
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	24,429	20,766
存貨跌價損失	6,223	18,696
預期信用減損損失(迴轉利益)	433	(259)
利息費用	2,087	2,059
利息收入	(354)	(51)
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(14)	(264)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(4,835)	57
非金融資產減損損失	382	228
收益費損項目合計	28,351	41,232
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款	53,283	(96,068)
存貨	2,420	(62,182)
其他金融資產及其他流動資產	1,180	(825)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	56,883	(159,075)
應付票據及帳款	(34,125)	22,357
其他金融負債及其他負債	18,818	17,467
淨確定福利負債	(1,633)	(1,507)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(16,940)	38,317
與營業活動相關之資產及負債變動數	39,943	(120,758)
調整項目合計	68,294	(79,526)
營運產生之現金流入(流出)	207,803	(1,263)
收取之利息	354	51
支付之利息	(1,952)	(2,019)
支付之所得稅	(23,021)	(130)
<b>營業活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>183,184</b>	<b>(3,361)</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(2,111)	(9,082)
處分不動產、廠房及設備	55	-
取得無形資產	(254)	(862)
預付設備款增加	(3,668)	(6,904)
存出保證金減少(增加)	50	(14)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(5,928)</b>	<b>(16,862)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款(減少)增加	(90,000)	10,000
舉借長期借款	-	20,000
償還長期借款	(5,640)	(3,105)
存入保證金減少	(6)	-
租賃償還	(10,236)	(9,732)
發放現金股利	(20,552)	(18,496)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(126,434)</b>	<b>(1,333)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	1,421	2,572
本期現金及約當現金增加(減少)數	52,243	(18,984)
期初現金及約當現金餘額	82,207	101,191
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>134,450</b>	\$ <b>82,207</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃道明



經理人：黃道明



會計主管：陳慧臻





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

欣訊科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

欣訊科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達欣訊科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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告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，與欣訊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，對欣訊科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨評價

有關存貨評價政策請詳個體財務報告附註四(七)。存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五。

關鍵查核事項之說明：

欣訊科技股份有限公司因從事電子零組件之生產而有庫存備貨的需求，然科技產品隨科技汰換速度快，可能使其已備庫存不再符合市場需求，而有存貨成本超過淨變現價值的風險，相關存貨之淨變現價值需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有估計不確定性之會計事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解欣訊科技股份有限公司存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既訂之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視過去對存貨備抵損失提列之合理性，以評估本期估列存貨備抵之方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估欣訊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欣訊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。

欣訊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告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對欣訊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，以及使欣訊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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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欣訊科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成欣訊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，決定對欣訊科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

鄭安志



會計師：

余聖河



證券主管機關：金管證審字第1060005191號

核准簽證文號：金管證審字第1010004977號

民國 一 一 二 年 四 月 二 十 日

## 欣訊科技股份有限公司

## 資產負債表

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31			負債及權益	111.12.31		110.12.31		
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 81,840	11	53,478	7	2102 銀行借款(附註六(八))	\$ 40,000	6	130,000	18		
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及七)	254,867	36	291,131	39	2151 應付票據及帳款	119,535	17	148,254	20		
130X 存貨(附註六(三))	75,689	11	78,150	11	2180 應付帳款－關係人(附註七)	24,480	3	28,417	4		
1476 其他金融資產－流動	43	-	126	-	2201 應付薪資	52,511	7	33,002	4		
1479 其他流動資產	4,125	-	8,761	1	2280 租賃負債－流動(附註六(十))	3,200	-	5,543	1		
	<u>416,564</u>	<u>58</u>	<u>431,646</u>	<u>58</u>	2300 其他流動負債(附註六(十五))	31,826	4	36,092	4		
<b>非流動資產：</b>						2305 其他金融負債－流動	12,847	2	8,823	1	
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	64,576	9	63,159	9	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九))	<u>12,386</u>	<u>2</u>	<u>5,643</u>	<u>1</u>		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	124,318	18	125,370	17		<u>296,785</u>	<u>41</u>	<u>395,774</u>	<u>53</u>		
1755 使用權資產(附註六(六))	6,072	1	9,199	1	<b>非流動負債：</b>						
1760 投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	95,080	13	95,710	13	2540 長期借款(附註六(九))	7,500	1	19,883	3		
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	2,783	-	1,524	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	766	-	341	-		
1990 其他非流動資產	5,867	1	15,033	2	2580 租賃負債－非流動(附註六(十))	2,940	-	3,762	1		
	<u>298,696</u>	<u>42</u>	<u>309,995</u>	<u>42</u>	2640 淨確定福利負債及其他(附註六(十一))	9,790	2	12,825	1		
						<u>20,996</u>	<u>3</u>	<u>36,811</u>	<u>5</u>		
						<u>317,781</u>	<u>44</u>	<u>432,585</u>	<u>58</u>		
					<b>負債總計</b>						
					<b>股東權益：(附註六(十三))</b>						
					3100 股本	<u>226,068</u>	<u>32</u>	<u>205,516</u>	<u>28</u>		
					3200 資本公積	<u>8,233</u>	<u>1</u>	<u>8,233</u>	<u>1</u>		
					<b>保留盈餘：</b>						
					3310 法定盈餘公積	37,373	5	31,496	4		
					3320 特別盈餘公積	2,145	-	1,590	-		
					3351 未分配盈餘	<u>124,401</u>	<u>18</u>	<u>64,366</u>	<u>9</u>		
						<u>163,919</u>	<u>23</u>	<u>97,452</u>	<u>13</u>		
					3400 其他權益	(741)	-	(2,145)	-		
					<b>權益總計</b>						
						<u>397,479</u>	<u>56</u>	<u>309,056</u>	<u>42</u>		
					<b>負債及權益總計</b>						
						<u>\$ 715,260</u>	<u>100</u>	<u>\$ 715,260</u>	<u>100</u>		
<b>資產總計</b>	<u>\$ 715,260</u>	<u>100</u>	<u>741,641</u>	<u>100</u>							

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃道明



經理人：黃道明



會計主管：陳慧臻



## 欣訊科技股份有限公司

## 綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 798,385	100	838,915	100
5000 營業成本(附註六(三)、(十一)、七及十二)	554,860	69	646,720	77
營業毛利	243,525	31	192,195	23
營業費用(附註六(二)、(十一)、(十六)及十二)：				
6100 推銷費用	44,684	6	45,435	5
6200 管理費用	68,918	9	53,850	6
6300 研究發展費用	32,206	4	26,989	3
6450 預期信用減損損失	438	-	-	-
	146,246	19	126,274	14
營業淨利	97,279	12	65,921	9
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十七)及七)	9,887	1	6,207	-
7020 其他利益及損失(附註六(十八))	30,921	4	(5,518)	(1)
7050 財務成本(附註六(十))	(2,035)	-	(2,000)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	13	-	10,240	1
	38,786	5	8,929	-
7900 稅前淨利	136,065	17	74,850	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	29,890	4	16,862	2
本期淨利	106,175	13	57,988	7
8300 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	1,396	-	788	-
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	1,404	-	(555)	-
8300 本期其他綜合損益	2,800	-	233	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 108,975	13	58,221	7
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 4.70		2.57	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 4.57		2.51	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃道明



經理人：黃道明



會計主管：陳慧臻



## 欣訊科技股份有限公司

## 權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合 計	其他權益項目	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 205,516	8,233	29,526	2,071	25,575	57,172	(1,590)	269,331
本期淨利	-	-	-	-	57,988	57,988	-	57,988
本期其他綜合損益	-	-	-	-	788	788	(555)	233
本期綜合損益總額	-	-	-	-	58,776	58,776	(555)	58,221
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	1,970	-	(1,970)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(481)	481	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(18,496)	(18,496)	-	(18,496)
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	205,516	8,233	31,496	1,590	64,366	97,452	(2,145)	309,056
本期淨利	-	-	-	-	106,175	106,175	-	106,175
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,396	1,396	1,404	2,800
本期綜合損益總額	-	-	-	-	107,571	107,571	1,404	108,975
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	5,877	-	(5,877)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	555	(555)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(20,552)	(20,552)	-	(20,552)
普通股股票股利	20,552	-	-	-	(20,552)	(20,552)	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 226,068	8,233	37,373	2,145	124,401	163,919	(741)	397,479

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃道明



經理人：黃道明



會計主管：陳慧臻





## 欣訊科技股份有限公司

## 現金流量表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 136,065	74,850
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	19,591	16,484
存貨跌價損失	4,728	16,207
預期信用減損損失	438	-
利息費用	2,035	2,000
利息收入	(269)	(20)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(13)	(10,240)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(4,831)	58
非金融資產減損損失	382	228
收益費損項目合計	22,061	24,717
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款	35,826	(91,540)
存貨	(2,267)	(54,196)
其他金融資產及其他流動資產	1,352	1,988
與營業活動相關之資產之淨變動合計	34,911	(143,748)
應付票據及帳款	(32,656)	23,044
其他金融負債及其他負債	21,260	15,383
淨確定福利負債	(1,633)	(1,507)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(13,029)	36,920
與營業活動相關之資產及負債變動數	21,882	(106,828)
調整項目合計	43,943	(82,111)
營運產生之現金流入(流出)	180,008	(7,261)
收取之利息	269	20
支付之利息	(1,952)	(1,832)
支付之所得稅	(22,919)	(21)
營業活動之淨現金流入(流出)	155,406	(9,094)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,600)	(6,403)
處分不動產、廠房及設備	50	-
取得無形資產	-	(862)
預付設備款增加	(2,504)	(8,847)
存出保證金增加	(90)	(27)
投資活動之淨現金流出	(4,144)	(16,139)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(90,000)	10,000
舉借長期借款	-	20,000
償還長期借款	(5,640)	(3,105)
存入保證金減少	(6)	-
租賃償還	(6,702)	(6,378)
發放現金股利	(20,552)	(18,496)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(122,900)	2,021
本期現金及約當現金增加(減少)數	28,362	(23,212)
期初現金及約當現金餘額	53,478	76,690
期末現金及約當現金餘額	\$ 81,840	53,478

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃道明



經理人：黃道明



會計主管：陳慧臻



## (附件五) 公司章程修訂對照表

對照表：111.12.21董事會 112.06.20股東常會

章 節	原 條 文	新 修 訂 條 文	修 訂 說 明
第七條	本公司發行之記名式股票，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。 <u>公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份。</u>	<u>本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。</u>	配合公司法第162條之1及第162條之2刪除擬修正以符合實務作業

## (附件六) 資金貸與及背書保證處理辦法修訂對照表

對照表：111.12.21日修訂 112.06.20股東會通過

條 款	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修 訂 說 明
第 23 條	<p>本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>本公司背書保證達下列標準之一者，應於<u>事實發生日起次一營業日交易時間開始二小時前發布重大訊息</u>公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>配合本公司上櫃案申請，擬修訂符合上櫃公司規範。</p>

## (附件七) 股東會議事規範修訂對照表

對照表：112.4.20董事會 112.06.20股東常會

條 款	修 訂 後 內 容	修 訂 前 內 容	說 明
第 三 條	<p>本公司股東會除法令另有規定外由董事會召集之。召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>如召開視訊股東會應經董事會以<u>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></p> <p>以下略</p>	<p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>以下略</p>	法令修訂
第十五條之四	<p>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，<u>提供適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則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之協助。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></p>	<p>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，<u>提供適當替代措施。</u></p>	法令修訂

## (附件八) 董事會議事規範修訂對照表

對照表：112.4.20董事會 112.06.20股東常會

條 款	修 訂 後 內 容	修 訂 前 內 容	說 明
第三條	<p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>下述第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>下述第七條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	配合法令修訂
第七條	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、<u>年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u></p> <p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、<u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p>七、<u>財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p>八、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p>	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、<del>經會計師查核簽證之年度財務報告及經會計師核閱之第二季財務報告。</del></p> <p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p>	配合法令修訂

條 款	修 訂 後 內 容	修 訂 前 內 容	說 明
	<p>九、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>以下略</p>	<p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>以下略</p>	