

時間:中華民國一○六年六月十三日(星期二)上午九時整

地點:台北市大安區羅斯福路四段 85 號 B1 (集思台大會議中心-米開朗基羅廳)

出席:出席股東及股東代理人所代表股份計102,507,753股,佔本公司發行股份總數

128,800,000股之79.58%。

列席:謝獨立董事邦昌、許獨立董事介立、黃董事詠倫、楊董事宗憲、論衡國際法律

紀錄:陳金援

事務所陳淑真律師、安侯建業聯合會計師事務所陳眉芳會計師。

主席:王董事長自軍

一、宣佈開會:出席股數已達法定標準,宣佈開會。

二、主席致詞:(略)

三、報告事項:

(一)一○五年度營業狀況報告。(請參閱附件一)

(二)審計委員會查核一○五年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)一○五年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

四、承認事項:

第一案 (董事會提)

案 由:一○五年度營業報告書及財務報表案,提請 承認。

說 明:

- 一、本公司一○五年度個體財務報表及合併財務報表,業經安侯建業聯合會計師事務所陳眉芳、陳俊光會計師查核完竣,並出具查核報告在案,併同營業報告書經審計委員會查核完竣,認為尚無不合,茲提請股東常會承認。
- 二、營業報告書、會計師查核報告書及個體財務報表及合併財務報表,請參閱附 件一及附件三。

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○五年度盈餘分配案,提請 承認。

說 明:

- 一、本公司一○五年度盈餘分配,擬分配股東每股配發現金股利4元,計新台幣 515,200,000元,盈餘分配表請參閱附件四。
- 二、自一○五年度盈餘中優先分配,次分配一○四年度及以前年度盈餘。
- 三、股東現金股利之分配計算至元為止,計算後不足一元之部份,其畸零款合計 數轉入本公司職工福利委員會作為福利金之運用。
- 四、如嗣後因買回公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工行使認股權憑證、可轉換公司債轉換或其他原因,影響流通在外股數,致股東配息率因此發生變動而 須修正時,擬提請股東常會授權董事長全權處理。

五、俟股東常會通過後,授權董事長訂定配息基準日及其他相關事宜。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論及選舉事項:

第一案 (董事會提)

案 由:修訂本公司「公司章程」部分條文案,提請 討論。

說 明:因應公司營運需求,爰修訂「公司章程」部分條文,其修訂條文對照表,請

參閱附件五。

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:修訂本公司「取得或處分資產處理作業」部分條文案,提請 討論。

說 明:依據金融監督管理委員會106年2月9日金管證發字第1060001296號函規定辦理,爰修訂「取得或處分資產處理作業」部分條文,其修訂條文對照表,請 參閱附件六。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 (董事會提)

案 由:全面改選本公司董事案,提請 選任。

說 明:

- 一、本公司第16屆董事會任期將於106年6月16日屆滿,依法規定應於本年度股東常會改選。
- 二、依本公司章程第17條規定,本公司設董事5至11人,任期為3年,董事名額中獨立董事名額不得少於3人。
- 三、經本公司董事會決議通過,擬定選任第17屆董事為7人(含獨立董事3人),並 採候選人提名制,任期3年,自106年6月13日起至109年6月12日止,原任董 事自新任董事就任後即卸任。
- 四、董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司董事會審查通過,股東應依其候選 人名單中選任之,其學歷、經歷及其他相關資料,請參閱附件七。

選舉結果:

董事(含獨立董事)當選名單:

序號	職稱	户號或身分證字號	被選舉人姓名	當選權數
1	董事	80643	領航投資開發(股)公司 代表人:王自軍先生	88,132,762權
2	董事	68167	台灣領航資產投資(股)公司	84,747,504權
3	董事	80641	統盛開發(股)公司	84,747,504權
4	董事	A1258XXXXX	黄詠倫	84,747,468權
5	獨立董事	F1212XXXXX	謝邦昌	84,747,468權
6	獨立董事	A1206XXXXX	董俊毅	84,747,468權
7	獨立董事	A1266XXXXX	許介立	84,747,468權

第四案 (董事會提)

案 由:解除本公司董事競業禁止之限制案,提請 討論。

說 明:

一、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」。
- 二、本公司董事因其業務需要,有兼任與本公司營業範圍相同或類似之行為時, 在無損及本公司之利益前提下,擬提請股東常會解除董事候選人競業禁止之 限制。
- 三、董事候選人解除競業限制項目,請附件八。 決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議:無

七、散會(同日上午9時20分)

備註:本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果,會議進行內容、程序及股東發言內容仍以會議影音紀錄為準。

附件一

營業報告書

一、一〇五年度營業狀況:

(一)營收部分:

本公司及子公司105年度合併營業收入淨額為新台幣9,845,747仟元,較104年度9,298,628仟元增加547,119仟元,成長5.88%。

(二)獲利部分:

本公司及子公司105年度合併稅前淨利為新台幣789,341仟元,較104年度816,859仟元減少27,518仟元,減少3.37%。105年度合併稅後淨利為新台幣563,747仟元,較104年度564,315仟元減少568仟元,下降0.10%。

二、一〇六年度營業計畫:

本公司預估106年度之營業計畫如下:

(一)電子事業處:

1. 光電產品:

Touch Panel 公板:該項產品為觸控面板、大中型尺寸筆記型電腦螢幕及車用等消費性產品的觸控面板,今年預估生產銷售片數為50萬片。

- 2.數位電視盒電子控制面板及數位電視機盒生產製造: 本公司為美商客戶主力供應商,今年預估控制面板生產銷售片數為100萬片,數位電視機盒預估生產250萬台。
- 3.車載電子產品諸如行車紀錄器,幾乎所有車種都加裝該產品,協益公司在這一區 塊也積極的開發,目前與國際品牌合作承接該公司多型機種,完全由加工方式作 到組測及全製程加工。
- 4.液晶電視測試組裝:

國際品牌測試組裝提供國內銷售,今年預估配合生產為8萬台。

(二)塑膠事業處:

本公司塑膠事業處主要以塑膠鋼模製作及其對應塑膠產品生產為主。

產品類別分為:

1. 車載市場:

原廠汽車音響、空調儀表面板、汽車喇叭、車用中控鎖遙控器…,經營多年的汽車音響維持穩定生產,空調系列部品、中控鎖部品,也已經順利接獲多款HONDA、TOYOTA、VOLVO、AUDI、RENAULT等車型訂單,除鞏固現有客戶與訂單外,近3年計畫持續增加汽車喇叭市場之擴充,且已與ALPS客戶洽談車用模具出口業務中。

2.民生消費市場:

雷射印表機碳粉匣、網通數位電視盒、POS系統條碼掃描槍、專業遊戲機組配件外,105年度接獲新客戶承製專利紅酒儲存給酒器。

- A. 雷射印表機碳粉匣: 105 年度雷射印表機碳粉匣出貨量為1,100 萬個,106 年度預計出貨量為940 萬個。
- B.網通數位電視盒及掃描槍已成為客戶之主力供應廠商,除供應中國系統廠外並 外銷至泰國及墨西哥,此系列產品仍將是本公司塑膠製品之主力產品。
- C.紅酒儲存給酒器除供一般消費者使用外,飯店市場亦是未來銷售潛力客源。

3.醫療設備市場:

除一般民生專業耳溫槍、體溫計、血壓計…外,近幾年也持續與德國醫療檢測儀客戶Eppendorf、美國 GE 醫療器材持續合作。

生產型態類別分為:

- 1.模具鋼模設計與製造:105 年度共製造了280 套,106 年度預估為330 套,主要增加為汽車喇叭、醫療檢測設備產品及一般消費性電子產品模具為主。
- 2.塑膠射出成型:單色/雙色/三色成型,未來生產主要著重於自動化生產整合規劃。
- 3.塑膠二次加工:主要工藝包含塗裝/印刷/雷射雕刻…,當中塗裝工藝含括UV/PU機器手臂及SPIN塗裝線,塗裝設備能同時進行三次塗裝。
- 4.電子基板加工:利用 SMT 設備進行電子基板加工,輔以 AOI、測試治具、XRF…設備控管驗證產品品質。因應電子產品組裝環境要求,增設多處對應之無塵室加工區。
- 5.成品組裝:針對黑白/彩色粉匣之規格特性需求,建置客製化碳粉匣成品組裝專線。另因應多元之塑膠電子產品內容,建置多條機動型輸送線靈活運用,以滿足各類型產品組裝作業需求。
- 6.消費性電子組裝:觀音廠區、東莞光電廠及協勝廠去年陸續增設電子商品組裝線,主要產品為電視機、美容按摩器、紅酒器等各類結合塑膠、加工、電子等工藝之商品組裝。

展望未來塑膠事業處發展,除積極鞏固現有核心客戶Lexmark、Arris、ALPS…外,因新增光電工廠(主要設備SMT)納入組織,所以今後業務發展擬在現有客戶塑膠製品服務基礎上新增電子SMT與組裝項目服務,以客製化、一條龍式生產與客戶緊密結合,創造長期合作基礎。105年度已接獲多項成品組裝業務,106年度將持續擴展。

展望106年度雖有主要客戶策略性變動,但在新客戶新業務挹注下,本公司營收仍將維持持續成長,電子及塑膠事業處除將秉持提昇經營績效,下降營運成本外,並積極了解市場脈動,掌握契機適時切入新產業新製程,東莞廠區也增設電子加工廠,從模具設計製造、射出成形、二次加工、電子加工、成品組裝等完整的加工製造鏈以滿足客戶一次採購的需求,並求公司穩定成長得以永續經營。

董事長:王自軍



經理人:楊宗憲



會計主管:林志峰



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇五年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等, 其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣,並出具查核報 告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核,認為尚 無不合,爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百十九條之規定報告如 上,敬請 鑒核。

協益電子股份有限公司

審計委員會召集人: 謝 邦 昌

謝却易

中華民國一〇六年五月三日

附件三



安侯建業得合會計師重務的 KPMG

台北市11049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 11049, Taiwan (R.O.C.)

會計師查核報告

協益電子股份有限公司董事會 公鑒:

查核意見

協益電子股份有限公司及其子公司(協益電子集團)民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國一〇五年及一〇四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,足以允當表達協益電子集團民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況,與民國一〇五年及一〇四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一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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,與協益電子集團保持超然獨立,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,對協益電子集團民國一〇五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、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列;收入明細說明, 請詳合併財務報告附註六(十七)收入。

關鍵查核事項之說明:

營業收入為協益電子集團最重要之現金流量來源,在財務報表中,屬於具有顯著風險 之會計科目,主要風險如下:

- (一)營業收入主要來自兩大客戶集團,其產品為市場知名品牌,有其市場穩定佔有率。此客戶集中之營運風險,併同經濟景氣波動及科技更迭等影響,為營業收入認列之固有風險。
- (二)根據主管機關之規定,協益電子集團應按月公告合併營業收入,管理階層受到市場期 待及股價變動等壓力,增加收入認列之固有風險。

因應之查核程序:

- 評估企業層級控制。管理當局主張當責企業文化,藉由適當之權責劃分,及相關內部控制制度之篤行,避免財務報表可能產生之錯誤及舞弊。
- 評估企業內部監理制度。協益電子集團設有審計委員會,用以監督協益電子集團財務報表之允當表達、內部控制之有效實施、法令遵循及潛在風險之管控。
- 針對協益電子集團主要客戶之銷售狀況進行分析及比較,並對重大交易輔以審計抽樣, 核對內部及外部資料,佐證交易之真實性。
- 以資訊系統輔助審計作業,篩選可能產生異常之會計分錄進行分析及比較。

二、應收款項之減損

有關應收款項之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具;與應收款項減損相關之重大會計判斷、估計及假設不確定性來源請詳合併財務報告附註五(一)應收款項之減損評估;應收款項明細說明,請詳合併財務報告附註六(三)應收票據及應收帳款。

關鍵查核事項之說明:

協益電子集團應收帳款主要來自於兩家重要客戶,收款風險隨著客戶經營風險而波動,致應收帳款評價之固有風險增加。

因應之查核程序:

- 評估重要客戶之信用狀況。
- 檢查會計年度後之應收帳款收款狀況,用以佐證收款之可實現性。
- 以資訊系統輔助審計作業,評估應收帳款備抵呆帳之提列是否允當。

三、存貨之減損

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨;與存貨減損相關之重大會計 判斷、估計及假設不確定性來源請詳合併財務報告附註五(二)存貨之評價;存貨明細說明 ,請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明:

協益電子集團主要生產塑膠產品、耗材及電子產品,為使生產及銷售作業順利,須預先備足原物料並按期程生產出貨,除依約定備料及生產之存貨受到合約保障外,餘存貨因種類繁多及產品設計推陳出新,更迭速度較快,使存貨庫存管理風險相對提高,產生存貨減損之風險。

因應之查核程序:

- 以審計抽樣及資訊系統輔助審計作業,檢查存貨在庫期間之正確性。
- 重新核算備抵存貨減損之評價金額。
- 以審計抽樣的方式,檢查存貨是否已久置或不良。
- 檢查財務報告揭露之存貨資訊是否適切。

其他事項

協益電子股份有限公司已編製民國一○五年及一○四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,管理階層之責任包括評估協益電子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協益電子集團或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

協益電子集團之治理單位(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,惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時,運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 對協益電子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,以及使協益電子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協益電子集團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,決定對協益電子集團民國一〇五年度合併財務報告 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

會計師:傳眉者豐麗

證券主管機關 . (88)台財證(六)第18311號 核准簽證文號 · 金管證審字第1020000737號 民 國 一〇六 年 三 月 二十二 日



敬益 德子) 民國一○五年

105.12.31 104.12.31 全類 % 全類 %	\$ 200,000 3 480,000 6	1,166,200 15 1,216,371 15	368,316 5 277,802 4	59,917 1 174,312 2	30,336 1 24,296	1,824,769 25 2,172,781 27		451,324 6 418,458 5	28,405 - 23,953 -	9,045 - 9,045 -	488,774 6 451,456 5	2,313,543 31 2,624,237 32			1,288,000 17 1,288,000 16	356,525 4 356,525 4		754,010 10 697,578 9	84,084 1 84,084 1	2,742,253 36 2,754,261 34	3,580,347 47 3,535,923 44		39,631 1 288,019 4	(41) - 28,145 -	39,590 1 316,164 4	5,264,462 69 5,496,612 68	\$ <u>7,578,005</u> 100 8,120,849 100
全会及当故 说他会会: 说他会会:	短期借款(附註六(十))	應付票據及帳款(附註六(十一))	其他應付款	本期所得稅負債(附註四及六(十四))	其他流動負債	流移負債合計	: 學氣發災告	遞延所得稅負債(附註六(十四))	淨確定福利負債一非流動(附註四及六(十三))	存入保證金	非流物负债合計	多食器 牛	薛屠母公司案主之權益:	股本:	普通股股本(附註六(十五))	資本公積(附註六(十五))	保留盈餘:(附註六(十五))	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		其他權益:	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四)	備供出售金融資產未實現損益(附註四及六(十五))		養地善年	负债及推过统计
	2100	2170	2200	2230	2300			2570	2640	2645					3110	3200		3310	3320	3350			3410	3425			
%	12	16	23		16	15	4	98			ъ	∞	ю				4										0
104.12.31	990,814	1,286,537	1,895,555		1,266,307	1,221,240	288,836	6,949,289			206,373	637,132	276,804	15,319	13,152	22,780	1,171,560										8,120,849
%	∞	10	30	-	14	6	7	79		2	5	6	4		,	7	21									I	100
105.12.31	611,554	793,988	2,266,173	64,500	1,060,985	659,426	555,665	6,012,291		125,580	392,774	705,187	276,754	8,034	11,122	46,263	1,565,714										\$ 7,578,005

無活絡市場債務工具投資—流動(附註四、六(二)及八)

11100 11147 11170

現金及約當現金(附註四及六(一))

應收票據及帳款淨額(附註四及六(三))

其他應收款一關係人(附註七)

存貨(附註四及六(四)) 其他流動資產(附註七)

1210 130X 1476 1479

其他金融資產一流動(附註六(五)及八)

消息青鹿合料 非流動資產:

單位:新台幣千元







會計主管:林志峰



投資性不動產淨額(附註四、六(九)、六(十二)及八)

逃延所得稅資產(附註四及六(十二))

無形資產(附註四)

其他非流動資產(附註七)

非流動資產合計

黄素槐叶

以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及六(二)) 採用權益法之投資(附註四及六(六)及六(七)) 不動產、廠房及設備(附註四、六(八)及八)

1543 1551 1600 1760 1840

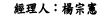
單位:新台幣千元

			105年度		104年度	
500 情報表料附註四及六(旬)) 情報的 (東美利) (金 額	<u>%</u>
**年 条利	4000	營業收入(附註四及六(十七))	\$ 9,845,747	100	9,298,628	100
#報号用: 193,001 2 200,413 2 200,413 2 200,413 2 200,413 2 200,413 2 200,413 2 200,413 2 200,413 2 200,413 2 200,413 3 30,51 3 30,51 3 30,51 3 30,51 3 30,51 3 30,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 200,51 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	5000	營業成本(附註四及六(四))	8,754,274	89	8,155,669	88
「日前の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の		营業毛利	1,091,473	11	1,142,959	12
		誉業費用 :				
一切の変数を表対 10.702 11.426 1.00000 1.00000 1.00000 1.0000 1.00000 1.00000 1.00000 1.00000 1.00000 1.00000	6100	推銷費用	193,001	2	200,413	2
	6200	管理費用	301,351	3	306,791	3
	6300	研究發展費用	10,702		17,426	
特別 特別 特別 特別 特別 特別 特別 特別			505,054	5	524,630	5
113,511		普業淨利	586,419	6	618,329	7
70.00 其他利益及損失(附注六(十八))		普業外收入及支出:				
755 財務成本(附註六(十八))	7010	其他收入(附註六(十八))	113,511	1	128,207	1
「日本 日本 日	7020	其他利益及損失(附註六(十八))	75,395	1	71,972	1
・	7050	財務成本(附註六(十八))	(4,906)	-	(380)	-
税前浄利 789,341 8 816,859 9 789,341 8 816,859 9 789,341 8 816,859 9 789,341 8 816,859 9 789,341 8 816,859 9 789,341 8 816,859 9 789,341 8 816,859 6 8300 其他綜合損益 :	7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註四及六(六))	18,922		(1,269)	
対象の		誉業外收入及支出合計	202,922	2	198,530	2
本期淨利 563,747 6 564,315 6 8300 其他綜合模益: 8310 不重分類至模益之項目 8311 確定福利計畫之再衡量數 (4,968) - (3,682) - 8349 與不重分類至模益之項目相關之所得稅 845 - 626 - 8360 後續可能重分類至模益之項目合計 (248,388) (3) 16,017 - 8380 採用權益法認列關聯企業之其他綜合模益之份額 (28,186) - 28,145 1 8399 與可能重分類至模益之項目相關之所得稅 - - - - - 8390 與可能重分類至模益之項目相關之所得稅 - - - - - 8300 本期其他綜合模益 (280,697) (3) 44,162 1 8300 本期其他綜合模益 (280,697) (3) 41,106 1 8300 本期其他綜合模益 (280,697) (3) 41,106 1 840 本期詳細歸屬於 - - - - - 本期詳細歸屬於 - - - - - - - - 本期詳細歸屬於 - <td></td> <td>我前净利</td> <td>789,341</td> <td>8</td> <td>816,859</td> <td>9</td>		我前净利	789,341	8	816,859	9
No. No.	7950	减:所得税费用(附註四及六(十四))	225,594	2	252,544	3
8310 不重分類至視益之項目 (4,968) - (3,682) - (3		本期淨利	563,747	6	564,315	6
8311 確定福利計畫之再衡量數	8300	其他綜合損益:				
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	8310	不重分類至損益之項目				
不重分類至損益之項目合計	8311	確定福利計畫之再衡量數	(4,968)	-	(3,682)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目	8349	與不重分類之項目相關之所得稅	845		626	
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		不重分類至損益之項目合計	(4,123)		(3,056)	
R380 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額 (28,186) - 28,145 1 R399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	8360	後續可能重分類至損益之項目				
B399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(248,388)	(3)	16,017	-
後續可能重分類至損益之項目合計 (276,574) (3) 44,162 1 8300 本期其他綜合損益 (280,697) (3) 41,106 1 本期綜合損益總額 \$ 283,050 3 605,421 7 本期淨利歸屬於: 每公司業主 综合損益總額歸屬於: \$ 563,747 6 564,315 6 每公司業主 \$ 283,050 3 605,421 7 每股盈餘(元)(附註四及六(十六)) \$ 4.38 4.36	8380	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	(28,186)	-	28,145	1
8300 本期其他綜合損益 (280,697) (3) 41,106 1 本期綜合損益總額 \$ 283,050 3 605,421 7 本期淨利歸屬於: \$ 563,747 6 564,315 6 综合損益總額歸屬於: \$ 283,050 3 605,421 7 每股盈餘(元)(附註四及六(十六)) \$ 4.38 4.36	8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅				
本期綜合損益總額 \$283,050		後續可能重分類至損益之項目合計	(276,574)	(3)	44,162	1
本期淨利歸屬於: \$ 563,747 6 564,315 6 綜合損益總額歸屬於: \$ 283,050 3 605,421 7 每股盈餘(元)(附註四及六(十六)) \$ 4.38 4.36	8300	本期其他綜合損益	(280,697)	(3)	41,106	1
母公司業主 \$ 563,747 6 564,315 6 綜合模益總額歸屬於: \$ 283,050 3 605,421 7 每股盈餘(元)(附註四及六(十六)) \$ 4.38 4.36		本期綜合損益總額	\$ 283,050	3	605,421	7
綜合損益總額歸屬於: \$		本期淨利歸屬於:		_		_
綜合損益總額歸屬於: \$ 283,050 3 605,421 7 每股盈餘(元)(附註四及六(十六)) \$ 4.38 4.36		母公司業主	\$563,747	6	564,315	6
每股盈餘(元)(附註四及六(十六)) \$ 4.38 4.36 基本每股盈餘 \$ 4.36		综合损益總額歸屬於:		_		_
每股盈餘(元)(附註四及六(十六)) \$		母公司業主	\$ 283,050	3	605,421	7
基本每股盈餘 \$		每股盈餘(元)(附註四及六(十六))		=		
			\$	4.38		4.36
		稀釋每股盈餘	\$ \$	4.37		4.36

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:王自軍













				歸屬於母公司業主之權益	t主之權益				
				保留路標		其他權益項國外等運播權 備,	益項目備供出售合		
	幸通 股	4 本公本	米尔图	特別國	未分配 条	財務報表換算之分類等額	融資產未實現 指 結	財金精働	落松餐馆
民國一○四年一月一日餘額		370,077	549,430	84,084	3,060,009	272,002		-	5,630,012
本期淨利	1	ı	ı	1	564,315	1	ı	1	564,315
本期其他綜合損益		,	,		(3,056)	16,017	1		12,961
本期綜合損益總額		1	1		561,259	16,017	1		577,276
盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積		ı	148,148		(148,148)	ı	1	1	
普通股現金股利		ı	1		(711,926)	1	1	1	(711,926)
庫藏股買回	1	ı	ı	1	1	1	ı	(26,895)	(26,895)
庫藏股註銷	(6,410)	(13,552)	ı	1	(6,933)	1	1	26,895	
認列關聯企業產生之備供出售金融資產未實現	'	ı		-	1	1	28,145	1	28,145
損益之變動									
	(6,410)	(13,552)	148,148		(867,007)		28,145		(710,676)
民國一○四年十二月三十一日餘額	1,288,000	356,525	697,578	84,084	2,754,261	288,019	28,145	,	5,496,612
本期淨利	•	1	1		563,747	•	•	1	563,747
本期其他綜合損益					(4,123)	(248,388)	(28,186)		(280,697)
本期綜合損益總額			,		559,624	(248,388)	(28,186)		283,050
盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積	•	i	56,432		(56,432)	•	•	,	
普通股現金股利					(515,200)				(515,200)
民國一○五年十二月三十一日餘額	\$ 1,288,000	356,525	754,010	84,084	2,742,253	39,631	(41)		5,264,462

會計主管:林志峰 (請詳閱後附合併財務報告附註)







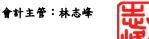


#報報事件		1	05年度	104年度	
神経 1	營業活動之現金流量:	•	5 00 241	016.050	
映画報報を用		\$	789,341	816,859	
新音曹明 119.008 143.668					
# 株			110 008	1/12 269	
計画					
利急費用 利急費用 利急費用 利急費用 利息費入 (21,008) (34,308) (41,8022) 12,00 (41,8022) 12,00 (41,8022) 12,00 (41,8022) 12,00 (41,8022) 12,00 (41,8022) 12,00 (41,8022) 12,00 (41,8022) 12,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,8022) 3,00 (41,902) 3,002 (41,902) 3,002 (41,902) 3,002 (41,902) 3,002 (41,902) 3,002 (41,902) 3,002 (41,902) 3,002 (41,902) 3,002 (41,902)					
村島政外 (21.008)					
接用程益法經列之關聯企業及令資利益(18922) 1240 處今及處不動產。應及及機模技(相益) (1905) 3.6875 收益貨糧項目合計 48.552 124.716 與營業活動相關之資產之角強動數: 過程被疑例 (1094) (1902) 過收被疑例如此之 (1094) (1902) 過收被影似如此之 (1094) (1902) 過收被影似如此之 (1094) (1902) 是收益資素的相關之資產之沖變動合計 (266.829) (269.83) 再學者活動相關之資產之沖變動合計 (438.435) 430.247 再學者活動相關之資產之沖變動合計 (438.435) (430.247 為計查報酬加減少 (268.829) (269.83) 再學者活動相關之資產之沖變動合計 (381.75) (443.33) 計學故養之學 其他是有主義理學加減少 (301.75) (443.33) 其他是有主義理學加減少 (301.75) (443.33) 其他是有自身理學加減少 (301.75) (443.33) 其他是有自身理學加 (301.75) (443.33) 其他是有自身理學加 (301.75) (443.33) 其他是有自身理學加 (301.75) (443.33) 其他是有自身理學加 (301.75) (443.33) 其他是有自身理學加 (301.75) (443.33) 其他是有自身理學加 (301.75) (443.33) 東亞國主義的情報之身後之中變動合計 (301.75) (443.21) 東亞國主為自衛之學與動合計 (301.75) (301.75) 東亞國主之與無人 (441.18) (301.75) 東亞國主之與無人 (441.18) (301.75) 東亞國主之與無人 (401.75) (301.75) 東亞國主之與無人 (401.75) (301.75) 東西國主政委派人 (401.75) (301.75) 東西國主政委派人 (401.75) (301.75) 東西國主政委派人 (401.75) (301.75) 東京國主政委派人 (401.75) (401.75) 東京國主政委派人 (401.75) (401.75) 東京國主政委派人 (401.75) (401.75) 東京國主教學及及政權 (401.75) (401.75) 東京國主教學及政權、(401.75) (401.75) 東京國主政政会 (401.75) (401.75) 東京國主教學及及政權、(401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主教學及政權、(401.75) 東京國主教教養、(401.75) (401.75) 東京國主教教養、(401.75) (401.75) 東京國主教教養、(401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会 (401.75) (401.75) 東京國主政会					
			` ' '	. , ,	
第分程等4組 (50.51) - 3.68.75 牧住養殖項目合計 (48.562 124.716 東登業市物物館記で資産人育優勢動生 異登業市物物館工資産人育優勢動生 異登業市物物館工資産人育優勢 (10.904) (1.902) 飛代保護物か (26.68.29) (27.27 66.89%) (21.27.27 66.89%) (26.68.29) (26.81%)					
存貨政権及系際10月科論項表 (7.050) 3.68752 攻登曹瀬田自合計	處分投資利益			-	
與音響活動相關之資產之海變動: 應作縣依代增加)減少 (370,519) 363,802 為依依依代增加)減少 (266,829) (26,918) 其他企業都產產(增加)減少 (266,829) (26,918) 其他企業財產(預加)減少 (26,829) (26,918) 其性企業財產(預加)減少 (370,519) 363,802 原營業活動和關之資產之淨變動合計 (438,435) 430,247 應營保養權力(減少) (9,04) (16,432) 應營保養權力(減少) (9,04) (16,432) 其性應付款稅變加(減少) (9,04) (37,971) 其性減動角危變加 (9,04) (18,15) 淨確定稅利負債增加 (32) (20,00) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (331,971) 持收減動角危變加 (30,023) (20,483) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,178) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,178) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,178) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,178) 與營養活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,189) 養養活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,189) 養養活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,189) 養養活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,189) 養養活動和關之資產及負債之淨變動合計 (391,199) (28,422) 提受工程之利益 (305,093) (29,443) 養養活動之稅養之養養(305,093) (29,443) 養養活動之稅養之養養(105,009) (10,477)	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失			36,875	
映音等活動相関で資産と沙變動:	收益費損項目合計		48,562	124,716	
展校果緑樹か (1,904) (1,902) 應校散放け物か減少 (370,519) 36,5802 存貨減少 (20,525) (20,918) 共化金級育産(増か) (26,6229) (20,918) 共作金級育産(増か) (20,525) (20,918) 共作金級育産(増か) (20,525) (20,918) 場合業球物(減少) (59,175) (140,330) 其化應付款球物(減少) (59,175) (140,330) 其化應付款球物(減少) (59,175) (140,330) 其化應付款球物(減少) (59,175) (140,330) 其化應付款球物(減少) (40,1815) 冷球交船時食情増か (30,929) (20,928) 非常素的動脂之資食之沙壁動合計 (30,1799) (334,529) (20,928) 非登凍目合計 (31,1799) (334,529) (335,1939) (334,529) 「建定産之又及金流人 (441,621) (30,1799) (334,529) 建定産之又免流人 (451,621) (11,181,004) 使定差之又免流人 (305,093) (29,445) 支付之所行稅 (305,093) (29,445) 支付之所行稅 (305,093) (29,445) 支付之所行稅 (305,093) (29,445) 支付之所行稅 (305,093) (29,445) 大作之所存稅 (305,093) (29,445) 大作素が動之現金減差 (125,580) (305,093) (29,445) 大作素が動之現金減差 (125,580) (10,007) (10,477) ・ 取将於成本財産金会融資産 (125,580) (10,477) ・ 取将於成本財産金会融資産 (125,580) (10,477) ・ 取得於成立資金会融資産 (125,580) (305,093) (125,580) (305,093) (125,580) ・ 取得於成立資金会融資産 (125,580) (42,466) 東外不動産、廠房及設備 (207,994) (244,466) 東外不動産、廠房及設備 (207,994) (244,466) 東外企業の資産減差 (125,580) (13,175,629) 東外在総資産減少 (20,000) (480,000) 本財産金の財産減免(20,000) (480,000) 本財産機能減免力機か (45,000) (711,926) 本財産税款及沙 (20,000) (480,000 本財産税減免力増加 (45,000) (711,926) 本財産免費者の支機を減少 (20,000) (480,000 ・ 7,815 春度が動之水内を減止 (20,000) (410,000 ・ 7,815 春度が動之水内を減止 (20,000) (711,926) 本財産を免力者及企業の対理を表し、(20,000) (21,311 対理の最大の人の資本の対理を表し、(20,000) (21,311 対理の最大の人の資本の対理を表し、(20,000) (21,311 対理の最大の人の資本の対理を表し、(20,000) (21,311 対理の最大の人の資本の対理を表し、(20,000) (21,311 対理の最大の人の資本の対理を表し、(20,000) (21,311 対理の最大の人の方式を表し、(20,000) (21,311 対理の最大の人の方式を表し、(20,000 (21,311 対理の表しの方式を表し、(20,00	與營業活動相關之資產/負債變動數:				
無敗帳放 対却が減少 行音 弦点少	與營業活動相關之資產之淨變動:				
	應收票據增加		(10,904)	(1,902)	
其他企業資産借物の減少 (266 829) (26,918) 其他企業資産(増加の減少 (2,355) 28,375 與營業活動相關企資產之淨變動 (338,435) 430,247 農份業業活動相關企資產之淨變動 9,004 (16,432) 應付條款減少 (90,438 (37,077) 其他應付條款減少 90,438 (37,077) 其他流動負債增加 6,040 1,815 海球交福村負債增加 329 200 與營業活動相關之資產之淨變動合計 (301,799) 238,429 調整項目合計 (46,636 (191,818) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (301,979) 238,429 期營工人会主 (46,636 (191,818) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (301,973) 363,432 期營工人会 (46,606 (191,818) 與營業活動相應之資產及負債之淨變動合計 (301,979) 238,429 衛衛主人身後後後人養養人養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養	應收帳款(增加)減少		(370,519)	363,802	
其他金融資産(契知)減少 (2.555) 28.375 與營業活動相關之資産之冷變動合計 (438.435) 430.247 與營業活動相關之資產之冷變動分 (64.432) 430.247 農村無據增加(減少) (59,175) (16.432) 其他應時情核減少 (6.90 1.815 浮喉定報利負債增加 329 200 與營業活動相關之資產之冷變動合計 46.656 (19.1818) 與營業活動相關之資產之冷變動合計 (391,799) 23.84.29 營業建生之建企流人 44.610 1.180.004 收收主利息 (50.29) (1818) 支付之利息 (50.29) (1818) 支付主利息 (50.29) (1818) 支付主利息 (50.29) (1818) 支付工利息 (50.29) (1818) 支付工利息 (50.29) (1818) 支付工利息 (50.29) (1818) 支付工利期日金融資金 (50.29) (1818) 支付市局本海上級方式上現資債款 (40.60) - 成分持衛上衛政人衛者長衛子衛人衛衛 (22.29) (40.00) 取得工業主之校債 (27.904) (24.466) 成分市的上海企業上成債 (27.00) (24.466) 支					
與答案活動相關之資在之淨變動令的 與整案消動相關之負債之淨變動:					
應付業被判の減少)			(438,435)	430,247	
應付帐状減少					
其他應付款項槽加(減少) 其性應消動負情增加					
其他流動負債增加 6,040 1,815 浄庫定流精利債債增加 329 200 與營業活動相關之資產之淨變動合計 46,636 (1918.18) 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,799) 238,429 調整項目合計 (343,237) 363,145 營運產生之現金流入 446,104 1,180,004 收取之利息 (1,169 35,957 支付之所得稅 (305,093) (294,483) 養實活動之運金強量: (5,029) (181) 處分無活絡市場之債務工具投資價款 492,549 693,557 處分持有至到期日全維資產人 (105,009) - 處分子公司 (104,477) - 或得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動產、廠房及設備 (5,000) - 取得不動產、廠房及設備 (64,500) - 取得經歷產業產人(增加) (64,500) - 其他經歷查達成(增加) 1,632 (28,600) 現實產數學及與養養人(流出) (50,200) (711,926) 養養活動之學是養殖外 (515,200) (711,926) 專責活動之學與查詢 (26,805) (21,006) 養養養養養養養養養 (50,000) (51,520) (711,926) 養養養養養養養養 (50,000) (51,5					
浄喉定福利負債增加 329 200 與營業活動相關之債後之淨變動合計 46.636 (191.818) 與營業活動相關之債後之淨變動合計 (341,799) 23.8429 調整項目合計 (343,237) 363.145 營運產生之現金流入 收取之利息 446,104 1,180,004 收取之利息 (5,029) (1,811) 支付之利息 (5,029) (1,811) 支付之利息 (5,029) (1,811) 支付之所得机 492,549 693,557 成分結有至到期日金融資產 492,549 693,557 成分持有至到期日金融資產 (108,000) - 東分子公司 (108,000) - 康分子公司 (108,000) - 康分子公司 (108,000) - 康分子公司 (10,477) - 取得不動產、廠房及政債 228 6,806 存出経验查之收債 (297,904) (244,466) 康公子公司 (28,000) (45,000) - 取得公職資產減少增加) (5,632) (28,000) - (45,000) - - - (45,800) - - - (45,800) - - - - - - - - - <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>					
與營業活動相關之資債之淨變動合計 46.636 (191.818) 與營業活動相關之資債及負債之淨變動合計 (391,799) 23.8429 調整項目合計 (343,237) 363,143 營運產生之現金流入 446,104 1,180,004 收取之利息 (5,029) (181) 支付之所得稅 (305,093) (294,483) 養育務力之再金流入 15,151 921,297 投資活動之現金流量: (105,508) - 成分持有互到期日全融資產 (108,000) - 成分子公司 (108,000) - 取得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 成分子公司 (10,477) - 取得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 成分子公司 (10,477) - 取得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 成分不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 成分不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 東後患形資產 (10,477) - 取得無形資產 (297,904) (244,466) 投資營 (51,208) - 現代資務 (24,26,208) (1,173,629) 其他患軟游賣產減少增加) 1,632 (28,600) 投資營 (28,208) <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>					
興誉業活動相關之資產及負債之淨變動合計 (391,799) 238,429 調整項目合計 (343,237) 363,145 管運產生之現金流入 (446,104 1,180,004 收取之利息 21,169 35,957 支付之利息 (50,209) (181) 支付之利息 (305,093) (294,483) 養業活動之淨現金流入 157,151 921,297 投資活動之現金流量: - 63,286 庭分無資產 - 63,286 取得外有至到期日金融資產 - 63,286 取得外成成本衡量之金融資產 (108,000) - 處分子幼司 (10,477) - 取得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 存出保證金減少(增加) 3,597 (165) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無證產產 (68,4500) - 其他全融資產產域(增加) 564,208 (1,173,629) 其他主流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 投資活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 養育活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 養育活動之淨現金流出 (515,200) (711,926) 庫數數對現金及的常現金之影響 (199,203) 25,906 本期現金及的常現金(減少)增加數 (199,203) 25,906 本期現現金及的常現金(減少)增加數 99,0814 990,814					
調整項目合計					
普選連生と現金流へ 收取之利息 支付之所得稅 1,180,004 (5,029) 1,180,004 (1,180) 支付之所得稅 (305,093) (294,483) 養育局文學及查漢 157,151 921,297 投資活動之現金演量: 157,151 921,297 投資活動之現金演量: (295,004) 693,557 處分無治結布場之債務工具投資價數 成分係動産、廠房及設備 (108,000) - 處分子公司 (104,77) - 取得不動産、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動産、廠房及設備 228 6,806 存出保證金減少(增加) 3,597 (165) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 其他應收款一關係人增加 (584) (9,881) 其他應收款一關係人增加 1,632 (28,600) 其他應收款一關係人增加 1,632 (28,600) 其他應收款一開放成少增加 1,632 (28,600) 投資活動之學現金液入(流出) 458,082 (674,886) 養育活動之學現金液(流域)對加 (28,000) 480,000 存入保證金增加 - (26,895) 養育活動之學現金流人流出 (795,200) (251,006) 医學數對現金及的會現金之彩響 (19,293) 25,906 本期現金及的會現金之彩響 (19,293) 25,906 本期現金及的會現金公別報 (19,293) 25,9					
収取之利息 支付之利息 支付之利息 (5,029) (181) 支付之所得稅 (305,093) (294,883) *養常面之淨現金流入 (方下,151) 921,297 投資活動之現金流量: 處分無活絡市場之債務工具投資價數 (492,549 693,557 處分持石至到則日金融資産 (125,580) - 取得採用權益法之投資 (108,000) - 成分子公司 (104,477) - 取得不動産、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動産、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動産、廠房及設備 (297,904) (64,500) - 取得無形資産 (64,500) - 取得無形資産 (64,500) - 取得無形資産 (584) (9,881) 其他愈微致者間積入增加 (64,500) (11,73,629) 其他應收款一間係入增加 (584,000) (11,73,629) 提供應消費産減少(增加) (1,632) (28,600) 預付設備款減少 (291) (1,632) (28,600) 預付設備款減少 (291) (1,73,629) (1,73,629) 投資活動之淨現金流人(流出) (674,886) (674,886) (79,520) (71,1926) 類が現金及力増加 (280,000) 480,000 存入保證金增加 (280,000) 480,000 存入保證金費の表別意及の資訊金表的管理金表と影響を表別意味の表別意味の表別意味の表別意味の表別意味の表別意味の表別意味の表別意味の	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
支付之利息 支付之所得稅 (5,029) (181)					
支付之所得稅 (305.093) (294.483) 書業需動之淨風金流入 157.151 921.297 投資活動之現金流量: 展介無路市場之債務工具投資價款 49.557 69.557 處分持有至到期日金融資產 10.5580 - 63.286 取得採用權益法之投資 (10.477) - - 63.286 2.28 6.806 2.279,040 (24.466) 度次不動產、廠房及政備 (29.7904) (24.466) 處方不動產、廠房及政備 (28.600) 其他經验金或少增加) (16.55) 其他應收款一關係人增加) (58.40) (4.800) 其他應收款一關企業企政/增加) (16.65) 其他應收款一國企政, rowspan="2">(28.600) 有人保護公司、rowspan="2">(28.600) 有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">(28.600) 有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">(28.600) 有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">(28.600) 有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">(28.600) 有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">(28.600) 有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">有人保護公司、rowspan="2">(28.600) <th ro<="" td=""><td></td><td></td><td></td><td></td></th>	<td></td> <td></td> <td></td> <td></td>				
普業活動之導現金流子157,151921,297投資活動之現金機量:492,549693,557處分無活絡市場之債務工具投資價款 處分持有至到期日金融資產 取得採用權益法之投資 處分子公司 取得不動產、廠房及設備 人方公司 取得不動產、廠房及設備 有出保證金減少增加 其他應收款一關係人增加 取得無稅產業 其他企融資產減少(增加) 其他企融資產減少(增加) 其他非流動資產減少(增加) (515,000) (515,000) (711,926) 學發放到金股利 庫藏股票買回成本 事實所為之淨現金成出 車數與公及內管現金及的管現金及的管現金及的管現金及的管現金及的管現金及的管現金數額 中國第四國企及的管理企業數額 (319,260) (213,11 期初現金及的管現金數額 (319,260) (213,11 期初現金及的管現金數額 (319,260) (213,11 期初現金及的管現金數額 (319,260) (213,11 到 199,9814 (96,950)				` ′	
慶介無活絡市場之債務工具投資價款 492,549 693,557 慶分持有至到期日金融資産 - 63,286 取得以成本衛星全会融資産 (108,000) - 取得不動産、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動産、廠房及設備 228 6,806 存出保證金減少(增加) 3,597 (165) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無形資產 (584) (9,881) 其他主流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備數減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 養方法動之現金流量: (280,000) 480,000 本別企設付加 (515,200) (711,926) 摩戴股票買回成本 - (26,895) 本別現金及的常現金人衛出 (515,200) (251,006) 事業動動現金及的常現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及的常現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及的常現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及的常現金(減少)增加數 990,814 969,503	營業活動之淨現金流入				
處分持有至到期日金融資產 - 63,286 取得以成本衡量之金融資產 (125,580) - 取得採用權益法之投資 (108,000) - 處分子公司 (10,477) - 取得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動產、廠房及設備 228 6,806 存出保證金減少(增加) 3,597 (165) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無形資產 (584) (9,881) 其他患融資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之浮現金流量: - (674,886) 監期借款(減少)增加 (280,000) 480,000 存入保證金增加 - 7,815 發放現金股利 (515,200) (711,926) 庫藏股票買回成本 - (26,895) 本期現金及内常現金(減少)增加数 (199,293) 25,906 重要動對現金人公当和数 (199,293) 25,906 本期現金及的常現金(減少)增加数 (3379,260) 21,311 期初現金及的常現金(減少)增加数 (99,503)	投資活動之現金流量:				
取得以成本衡量之金融資產 取得採用權益法之投資 (108,000) - 處分子公司 (10,477) - 取得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) (297,904) (244,466) (297,904) (244,466) (297,904) (244,466) (297,904) (244,466) (297,904) (244,466) (297,904) (244,466) (297,904) (258,000) (46,500) (處分無活絡市場之債務工具投資價款		492,549	693,557	
取得採用權益法之投資 處分子公司 (10,477) - 取得不動產、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動產、廠房及設備 (28,600) - 取得無形資產 (584) (9,881) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無形資產 (584) (9,881) 其他金融資產減少(增加) (64,500) (1,173,629) 其他非流動資產減少(增加) (28,600) 預付設備款減少 (2,913 18,206) 投資活動之淨現金流入(流出) (674,886) 養育活動之淨現金流入(流出) (785,000) (711,926) 庫藏股票買回成本 (280,000) 480,000 存入保證金增加 (280,000) 480,000 存入保證金增加 (515,200) (711,926) 庫藏股票買回成本 (515,200) (711,926) 華敬財現金及的常現金之影響 (795,200) (251,006) 區準雙動對現金及的常現金之影響 (199,293) 25,906 本期現金及的常現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 初初現金及的常現金級額 (99,814) 969,503	處分持有至到期日金融資產		-	63,286	
度分子公司 (10,477) - 取得不動産、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動産、廠房及設備 (297,904) (244,466) 處分不動産、廠房及設備 (228 6,806 存出保證金減少(増加) 3,597 (165) 取得無形資産 (584) (9,881) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無形資産 (584) (9,881) 其他非流動資産減少(増加) 564,208 (1,173,629) 其他非流動資産減少(増加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 等資活動之現金流量: 短期借款(減少)増加 (280,000) 480,000 存入保證金増加 (280,000) 480,000 存入保證金増加 (515,200) (711,926) 庫藏股票買回成本 (515,200) (711,926) 庫藏股票買回成本 (26,895) 季請防之淨現金流出 (199,293) 25,906 重単變動對現金及的常現金之影響 (199,293) 25,906 本期現金及的常現金(減少)増加數 (379,260) 21,311 期初現金及的常現金(減少)増加數 (379,260) 21,311	取得以成本衡量之金融資產		(125,580)	-	
取得不動產、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備 存出保證金減少(增加) 3,597 (165) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無形資產 (584) (9,881) 其他主流動資產減少(增加) 564,208 (1,173,629) 其性非流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流人(流出) 458,082 (674,886) 等實活動之現金流量: 短期借款(減少)增加 (280,000) 480,000 存入保證金增加 (515,200) (711,926) 產業股票買回成本 (26,895) 華藏股票買回成本 (26,895) 等責活動之淨現金流出 (795,200) (251,006) 匯率變動對現金及約當現金之影響 本期現金及的當現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及約當現金條額 990,814 969,503	取得採用權益法之投資		(108,000)	-	
慶介不動産、廠房及設備 228 6,806 存出保證金減少(増加) 3,597 (165) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無形資產 (584) (9,881) 其他金融資產減少(増加) 564,208 (1,173,629) 其他非流動資產減少(増加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流人(流出) 458,082 (674,886) 籌實活動之現金流量: (280,000) 480,000 存入保證金增加 - 7,815 發放現金股利 (515,200) (711,926) 庫蔽股票買回成本 - (26,895) 等資活動之淨現金流出 (795,200) (251,006) 匯率變動對現金及的會現金(減少)增加數 (199,293) 25,906 本期現金及的會現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及的常現金餘額 990,814 969,503			(10,477)	-	
存出保證金減少(增加) 3,597 (165) 其他應收款一關係人增加 (64,500) - 取得無形資產 (584) (9,881) 其他金融資產減少(增加) 564,208 (1,173,629) 其他非流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2.913 18,206 投責活動之淨료流入(流出) 458,082 (674,886) 養方動之現金流量: (280,000) 480,000 存入保證金增加 - 7,815 餐放現金股利 (515,200) (711,926) 庫藏股票買回成本 - (26,895) 專責活動之淨現金流出 (795,200) (251,006) 匯率變動對現金及的常現金之影響 (199,293) 25,906 本期現金及的常現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及的常現金餘額 990,814 969,503			(297,904)	. , ,	
其他應收款一關係人增加 取得無形資產 (584) (9,881) 其他金融資產減少(增加) 564,208 (1,173,629) 其他非流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 等責活動之現金流量: 短期借款(減少)增加 (280,000) 480,000 存入保證金增加 - 7,815 發放現金股利 (515,200) (711,926) 產藏股票買回成本 - (26,895) 等責活動之淨現金流出 (795,200) (251,006) 匯率變動對現金及約當現金之影響 本期現金及約當現金之影響 本期現金及約當現金人數數理金及約當現金之影響 本期現金及約當現金人數數理金及約當現金人數數理金及約當					
取得無形資產 其他金融資產減少(增加) 564,208 (1,173,629) 其他非流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 籌資活動之現金流量: 短期借款(減少)增加 (280,000) 480,000 存入保證金增加 - 7,815 發放現金股利 (515,200) (711,926) 庫藏股票買回成本 - (26,895) 等資活動之淨現金流出 (795,200) (251,006) 匯率變動對現金及約當現金之影響 本期現金及約當現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及約當現金條額 990,814 969,503				(165)	
其他金融資產減少(增加) 564,208 (1,173,629) 其他非流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 籌責活動之現金流量: (280,000) 480,000 存入保證金增加 - 7,815 (515,200) (711,926) 摩藏股票買回成本 - (26,895) (515,200) (711,926) 專業資活動之淨現金流出 (795,200) (251,006) (251,006) 匯率變動對現金及約當現金之影響 (199,293) 25,906 本期現金及約當現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及約當現金條額 990,814 969,503				-	
其他非流動資產減少(增加) 1,632 (28,600) 預付設備款減少 2,913 18,206 投資活動之淨現金流入(流出) 458,082 (674,886) 籌責活動之現金流量: (280,000) 480,000 存入保證金增加 - 7,815 (515,200) (711,926) 庫藏股票買回成本 - (26,895) 籌責活動之淨現金流出 (795,200) (251,006) 匯率變動對現金及約當現金之影響 (199,293) 25,906 本期現金及約當現金(減少)增加數 (379,260) 21,311 期初現金及約當現金條額 990,814 969,503			` '		
預付設備款減少2.91318.206投責活動之浮現金流入(流出)458.082(674.886)籌責活動之現金流量:短期借款(減少)增加(280,000)480,000存入保證金增加-7,815發放現金股利(515,200)(711,926)庫藏股票買回成本-(26,895)籌責活動之淨現金流出(795,200)(251,006)匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金條額990,814969,503					
投資活動之浮現金流入(流出)458,082(674,886)等資活動之現金流量:(280,000)480,000短期借款(減少)增加(280,000)480,000存入保證金增加- 7,815發放現金股利(515,200)(711,926)庫藏股票買回成本- (26,895)等資活動之淨現金流出(795,200)(251,006)匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金依頼990,814969,503					
等資活動之現金流量: 短期借款(減少)增加(280,000) 480,000 7,815 6放現金股利 庫藏股票買回成本 - (26,895) 等資活動之淨現金流出 匯率變動對現金及約當現金之影響 本期現金及約當現金(減少)增加數 期初現金及約當現金檢額(795,200) (251,006) (251,006) (251,006) (251,006) (251,006) (251,006)					
短期借款(減少)增加(280,000)480,000存入保證金增加-7,815餐放現金股利(515,200)(711,926)庫藏股票買回成本-(26,895)籌資活動之淨現金流出(795,200)(251,006)匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金餘額990,814969,503			458,082	(6/4,886)	
存入保證金增加-7,815餐放現金股利(515,200)(711,926)庫藏股票買回成本-(26,895)籌資活動之淨現金流出(795,200)(251,006)匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金餘額990,814969,503			(200,000)	490,000	
餐放現金股利(515,200)(711,926)庫藏股票買回成本-(26,895)籌資活動之淨現金流出(795,200)(251,006)匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金餘額990,814969,503			(280,000)		
庫藏股票買回成本-(26.895)籌責活動之淨現金流出(795,200)(251,006)匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金餘額990,814969,503			(515.200)		
等責活動之淨現金流出(795,200)(251,006)匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金餘額990,814969,503			(313,200)		
匯率變動對現金及約當現金之影響(199,293)25,906本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金餘額990,814969,503			(795 200)		
本期現金及約當現金(減少)增加數(379,260)21,311期初現金及約當現金餘額990,814969,503					
期初現金及約當現金餘額 969,503			. , ,		
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	期初現金及約當現金餘額				
	期末現金及約當現金餘額	\$	611,554	990,814	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人:楊宗憲







安侯建業得合會計師重務的 KPMG

台北市11049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 11049, Taiwan (R.O.C.)

會計師查核報告

協益電子股份有限公司董事會 公鑒:

查核意見

協益電子股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之資產負債表,暨民國一〇五年及一〇四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,足以允當表達協益電子股份有限公司民國一○五年及一○四年十二月三十一日之財務 狀況,與民國一○五年及一○四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一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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,與協益電子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,對協益電子股份有限公司民國一〇五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、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列;收入明細說明, 請詳個體財務報告附註六(十五)收入。

關鍵查核事項之說明:

營業收入為協益電子股份有限公司最重要之現金流量來源,在財務報表中,屬於具有 顯著風險之會計科目,主要風險如下:

(一)營業收入主要來自兩大客戶集團,其產品為市場知名品牌,有其市場穩定佔有率。此客戶集中之營運風險,併同經濟景氣波動及科技更迭等影響,為營業收入認列之固有風險。

(二)根據主管機關之規定,協益電子集團應按月公告合併營業收入,管理階層受到市場期 待及股價變動等壓力,增加收入認列之固有風險。

因應之查核程序:

- 評估企業層級控制。管理當局主張當責企業文化,藉由適當之權責劃分,及相關內部控制制度之篤行,避免財務報表可能產生之錯誤及舞弊。
- 評估企業內部監理制度。協益電子股份有限公司設有審計委員會,用以監督協益電子股份有限公司財務報表之允當表達、內部控制之有效實施、法令遵循及潛在風險之管控。
- 針對協益電子股份有限公司主要客戶之銷售狀況進行分析及比較,並對重大交易輔以審計抽樣,核對內部及外部資料,佐證交易之真實性。
- 以資訊系統輔助審計作業,篩選可能產生異常之會計分錄進行分析及比較。

二、應收款項之減損

有關應收款項之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具;與應收款項減損相關之重大會計判斷、估計及假設不確定性來源請詳個體財務報告附註五(一)應收款項之減損評估;應收款項明細說明,請詳個體財務報告附註六(三)應收票據及應收帳款。

關鍵查核事項之說明:

協益電子股份有限公司應收帳款主要來自於兩家重要客戶,收款風險隨著客戶經營風險而波動,致應收帳款評價之固有風險增加。

因應之查核程序:

- 評估重要客戶之信用狀況。
- 檢查會計年度後之應收帳款收款狀況,用以佐證收款之可實現性。
- 以資訊系統輔助審計作業,評估應收帳款備抵呆帳之提列是否允當。

三、存貨之減損

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨;與存貨減損相關之重大會計 判斷、估計及假設不確定性來源請詳個體財務報告附註五(二)存貨之評價;存貨明細說明 ,請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明:

協益電子股份有限公司主要生產塑膠產品、耗材及電子產品,為使生產及銷售作業順利,須預先備足原物料並按期程生產出貨,除依約定備料及生產之存貨受到合約保障外,餘存貨因種類繁多及產品設計推陳出新,更迭速度較快,使存貨庫存管理風險相對提高,產生存貨減損之風險。

因應之查核程序:

- 以審計抽樣及資訊系統輔助審計作業,檢查存貨在庫期間之正確性。
- 重新核算備抵存貨減損之評價金額。
- 以審計抽樣的方式,檢查存貨是否已久置或不良。
- 檢查財務報告揭露之存貨資訊是否適切。

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,管理階層之責任包括評估協益電子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協益電子股份有限 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。

協益電子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,惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時,運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 對協益電子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,以及使協益電子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協益電子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。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行,並負責形成個體查 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,決定對協益電子股份有限公司民國一〇五年度個體 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

會計師: 脾眉方歸屬 存後 光麗麗

證券主管機關 : (88)台財證(六)第18311號 核准簽證文號 : 金管證審字第1020000737號 民 國 一○六 年 三 月 二十二 日

104.12.31
105.12.31

	105.12.31		=	104.12.31
And	**	%	44	整
	200,000	3	4	480,000
	514,248	9	2(500,761
	1,233,372	15	1,5(1,503,850
	214,687	3	1;	159,051
	51,352	_		154,598
	164,716	2		10,995
	2,378,375	30	2,8(2,809,255

本期所得稅負債(附註四及六(十二))

2230

應付票據及帳款(附註六(九))

2170 2180 2200

243,049

322,771

\$ 114,750

無活絡市場債務工具投資—流動(附註四、六(二)及八)

現金及約當現金(附註四及六(一))

應收票據及帳款淨額(附註四及六(三))

1170 1180 1210

1147

應收帳款一關係人淨額(附註四及七)

其他應收款一關係人(附註七)

存貨(附註四及六(四))

130X

1476 1479

其他流動資產(附註七) 其他金融資產一流動

流動資產合計 非流動資產:

短期借款(附註六(八))

8

金額

会

應付帳款—關係人(附註七)

其他應付款

295,182 3,137 750,542

260,706 3 1,925,508

1,728 604,547

1,696,738

S	,		·l	5	37	5 4
418,458	23,953	9,045	11	451,467	3,260,722	356,525
9	,	,	Ì	9	36	16
451,324	28,405	9,045		488,774	2,867,149	1,288,000

١	3	-
451,467	3,260,722	356,525
9	36	9 4
488,774	2,867,149	1,288,000







84,084

2,742,253

£ 4

2,754,261

31

3,535,923

3,580,347

4 | 63 | 4 |

5.496.612 8,757,334

4

5.264.462

8 8,131,611

负债及權益總計

8,757,334

\$ 8,131,611

资差编計

推益總計

會計主管:林志峰

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人:楊宗憲

董事長:王自军

316,164

39,590

28,145

(41)

備供出售金融資產未實現損益(附註四及六(十三)) 國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四)

288,019

39,631

697,578

84,084

淨確定福利負債一非流動(附註四及六(十一))

其他非流動負債一其他 非流動負債合計

2670

54

4,712,990

4,144,024 51 563,471 7 负债棉针

276,804 353,152

276,754 3

5,660

存入保證金

2645

125,580 2

遞延所得稅負債(附註六(十二))

2570 2640

39

43,288 1 2,997,042 37

43,288

流動負債合計

42,633 26,851 3,380,903

45,331

非流動負債:

其他流動負債

2300

3200

11,574 9,060 12,851

遞延所得稅資產(附註四及六(十二)) 無形資產(附註四)

1840

1780

投資性不動產淨額(附註四、六(七)、六(十)及八)

不動產、廠房及設備(附註四、六(六)及八)

0091 1760

19

採用權益法之投資(附註四及六(五))

以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及六(二))

1543 1551 資本公積(附註六(十三))

普通股股本(附註六(十二))

5,134,569 63 5,376,431

其他非流動資產(附註七)

·

保留盈餘: (附註六(十三))

3110

非流動資產合計

法定盈餘公積 特别盈餘公積

3310

未分配盈餘 3320 3350

其他權益:

3410

3425



************************************			105年度		104年度		
おりので、のでで、できないできないで、できないではないではないできないで、できないではないできないできないで、できないで、できないで、できないで、できないで、できないで、できないで、できないで、できないで、できないで、できない			金額	<u>%</u>	金 額	<u>%</u>	
907,668 9 918,823 9 5918 5910 次 : 本質理解質損益 で 1 1 2 4,008 で 2 1 4,008 で 2 1 4,008 で 2 1 4,008 で 3 4 4 4 4 5 4 4 4 5 4 5 4 5 4 5 4 5 4 5	4000		\$ 10,403,581	100	9,783,200	100	
	5000	誉業成本(附註四及六(四))	9,495,913	91	8,864,377	91	
<th td="" おおお="" できない="" できない<=""><td></td><td></td><td>907,668</td><td>9</td><td>918,823</td><td>9</td></th>	<td></td> <td></td> <td>907,668</td> <td>9</td> <td>918,823</td> <td>9</td>			907,668	9	918,823	9
************************************	5910	滅:未實現銷貨損益	-	-	11	-	
接換	5920	加:已實現銷貨損益			4,008		
100 推銷費用			907,679	9	922,820	9	
### 136,481 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 126,42 1 1 1 1 126,42 1 1 1 1 126,42 1 1 1 1 1 126,42 1 1 1 1 1 126,42 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		營業費用:					
研究發展費用	6100		75,555	1	100,462	1	
************************************	6200	管理費用	136,481	1	126,442	1	
*** *** *** *** *** *** *** *** *** *	6300	研究發展費用	3,455				
特別			215,491	2	238,476	2	
7010 其他收入(附註六(十六)) 93,413 1 94,139 1 7020 其他利益及損失(附註六(十六)) 43,844 - 17,317 - 7050 財務成本(附註六(十六)) (4,906) - (380) - 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註四及六(五)) (80,846) (1) (38,106) - ***********************************		营業净利	692,188	7	684,344	7	
現代 17.317 17.		营業外收入及支出:					
1950	7010	其他收入(附註六(十六))	93,413	1	94,139	1	
「	7020	其他利益及損失(附註六(十六))	43,844	-	17,317	-	
************************************	7050	財務成本(附註六(十六))	(4,906)	-	(380)	-	
税前浄利	7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註四及六(五))	(80,846)	(1)	(38,106)	-	
179,946 2 192,999 2 2 2 2 3 2 2 3 3 4 3 5 5 5 5 5 5 5 5 5		誉業外收入及支出合計	51,505	<u> </u>	72,970	<u>1</u>	
本期浄利 563,747 5 564,315 6 8300 其他綜合損益 :		稅前淨利	743,693	7	757,314	8	
	7950	减:所得稅費用(附註四及六(十二))	179,946	2	192,999	2	
R310 不重分類至損益之項目 (4,968) - (3,682) - (3,682) - (3,682) - (4,968) - (3,682) - (3,682) - (4,968) - (3,682) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (3,056) - (4,123) - (4		本期净利	563,747	5	564,315	6	
8311 確定福利計畫之再衡量數	8300	其他综合损益:					
8349 與不重分類至損益之項目合計 845 - 626 - 8360 後續可能重分類至損益之項目 (4,123) - (3,056) - 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (248,388) (2) 16,017 - 8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 (28,186) - 28,145 - 8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	8310	不重分類至損益之項目					
不重分類至損益之項目合計	8311	確定福利計畫之再衡量數	(4,968)	-	(3,682)	-	
接續可能重分類至損益之項目	8349	與不重分類之項目相關之所得稅	845		626		
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (248,388) (2) 16,017 - 8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 (28,186) - 28,145 - 8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 -		不重分類至損益之項目合計	(4,123)		(3,056)		
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 (28,186) - 28,145 - 28,	8360	後續可能重分類至損益之項目					
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(248,388)	(2)	16,017	-	
後續可能重分類至損益之項目合計 (276,574) (2) 44,162 - 8300 本期其他綜合損益 (280,697) (2) 41,106 - 本期綜合損益總額 \$ 283,050 3 605,421 6 每股盈餘(元)(附註四及六(十四)) \$ 4.38 4.36	8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(28,186)	-	28,145	-	
8300 本期其他綜合損益 (280,697) (2) 41,106 - 本期綜合損益總額 \$ 283,050 3 605,421 6 每股盈餘(元)(附註四及六(十四)) \$ 4.38 4.36	8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅					
本期綜合損益總額 \$ 283,050 3 605,421 6 每股盈餘(元)(附註四及六(十四)) \$ 4.38 4.36		後續可能重分類至損益之項目合計	(276,574)	<u>(2</u>)	44,162		
每股盈餘(元)(附註四及六(十四)) \$	8300	本期其他綜合損益	(280,697)	<u>(2</u>)	41,106		
基本每股盈餘 \$		本期綜合損益總額	\$ <u>283,050</u>	3	605,421	<u>6</u>	
		每股盈餘(元)(附註四及六(十四))					
稀釋每股盈餘 \$ 4.37		基本每股盈餘	\$	4.38		4.36	
		稀釋每股盈餘	\$	4.37		4.36	

董事長:王自軍



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人:楊宗憲



會計主管:林志峰





						其他權益項目	益項目		
		'		保留盈餘		國外營運機構	備供出售金		
	幸 路 安 本	音表心律	杀穴鱼	特別盈 徐公者	未分配数数	財務報表換算之分類	教育產未實現 指数	林 宝 精 树	海水香蕉
凡國一〇四年一月一日徐額	\$ 1,294,410	370,077	549,430	84,084	3,060,009	272,002		-	5,630,012
本期淨利			,	,	564,315	•		,	564,315
本期其他綜合損益			,	1	(3,056)	16,017			12,961
本期綜合損益總額				1	561,259	16,017			577,276
盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積		•	148,148	,	(148,148)	•	,	,	
普通股現金股利			,		(711,926)				(711,926)
庫藏股買回			,	,		•		(26,895)	(26,895)
庫藏股註銷	(6,410)	(13,552)	,	,	(6,933)			26,895	
認列關聯企業產生之備供出售金融資產未實現損益之變動			-	1	-	-	28,145		28,145
民國一○四年十二月三十一日餘額	1,288,000	356,525	842,248	84,084	2,754,261	288,019	28,145	,	5,496,612
本期淨利			,	,	563,747		•	,	563,747
本期其他綜合損益					(4,123)	(248,388)	(28,186)		(280,697)
本期綜合損益總額					559,624	(248,388)	(28,186)		283,050
盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積			56,432		(56,432)				
普通股現金股利					(515,200)	1			(515,200)
民國一○五年十二月三十一日餘額	\$ 1,288,000	356,525	754,010	84,084	2,742,253	39,631	(41)		5,264,462

註:本公司民國一○五年及一○四年一月一日至十二月三十一日董事酬券估列金額分別為23,120千元及23,543千元、員工酬券估列金額分別為3,853千元及3,924千元,已分別於各該期間之綜合損益表中扣除; 其中民國一○四年度董事酬券實際發放金額金額金額金額為12,600千元,與估列金額差異認列於民國一○五年度之綜合損益表。













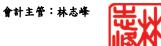
常活動を現在演奏:	105年』	<u>t </u>	104年度
業活動之現金流量: 本期稅前淨利	\$	743,693	757,314
整項目:	Ψ	7 15,075	757,51
收益費損項目			
折舊費用		41,710	43,977
攤銷費用		6,809	6,993
呆帳費用提列(迴轉)數		3,237	(14,611
利息費用		4,906	380
利息收入		(2,577)	(2,566
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額		80,846	38,106
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-		(382
处分採用權益法之投資利益		(40,769)	-
存貨跌價及呆滯(回升利益)損失		(8,361)	19,080
未實現銷貨利益		(11)	(3,997
收益費損項目合計		85,790	86,980
與營業活動相關之資產/負債變動數:			
與營業活動相關之資產之淨變動:			
應收票據增加		(1,455)	(567
應收帳款(增加)減少	(230,552)	247,416
應收帳款-關係人減少		34,476	426,645
其他應收款-關係人減少(增加)		1,409	(521
存貨減少		154,356	74,244
其他流動資產(增加)減少		(16,437)	10,997
其他金融資產(增加)減少		(3,384)	28,851
與營業活動相關之資產之淨變動合計		(61,587)	787,065
與營業活動相關之負債之淨變動:		4.160	(1.6.425
應付票據增加(減少) 應付帳款增加(減少)		4,169	(16,432
應付帳款-關係人滅少	,	9,318	(54,336
應刊·收款-關·你入滅少 其他應付款項增加(滅少)	(270,478)	(1,385,092
其他流動負債増加		55,759 153,721	(35,759 2,903
爭確定福利負債增加		329	2,903
與營業活動相關之負債之淨變動合計	-	(47,182)	(1,488,516
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計		108,769)	(701,451
調整項目合計		(22,979)	(614,471
營運產生之現金流入		720,714	142,843
收取之利息		3,263	1,925
支付之利息		(5,029)	(181
支付之所得稅	(248,326)	(241,817
營業活動之淨現金流入(流出)		470,622	(97,230
F活動之現金流量:		170,022	(>1,230
·得(處分)無活絡市場之債務工具投資		241,865	(241,894
2得以成本衡量之金融資產		125,580)	-
2得子公司及關聯企業	`	108,000)	_
分子公司	(27,940	-
用權益法之被投資公司減資退回股款		165,125	410,234
得不動產、廠房及設備		251,979)	(124,818
· 分不動產、廠房及設備	_`	, ,	3,156
出保證金減少(增加)		103	(1,174
得無形資產		(895)	(5,987
他非流動資產增加		(150)	-
頁付設備款減少(增加)		878	(24,847
取之股利		167,250	310,170
投資活動之淨現金流入		116,557	324,840
·活動之現金流量:			
ā期借款(減少)增加	(280,000)	480,000
- 入保證金增加	<u>-</u> `		7,815
放現金股利	(515,200)	(711,926
· 藏股票買回成本	-		(26,895
等資活動之淨現金流出		795,200)	(251,006
明現金及約當現金減少數		208,021)	(23,396
7現金及約當現金餘額		322,771	346,167
E現金及約當現金餘額		114,750	322,771

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:王自軍 經理人:楊宗憲









百	П	金	額
項 	目	小 計	合 計
期初未分配盈餘			2,182,630,095
迴轉首次採用TIFRS提	列特別盈餘公積		3,236,046
精算(損)益列入保留盈億	徐		(4,123,402)
調整後未分配盈餘			2,181,742,739
加:本期淨利			563,746,673
減:提列法定盈餘公積	(10%)		(56,374,667)
本期可供分配盈餘			2,689,114,745
分配項目:			
股東紅利-每股現金	4元	(515,200,000)	(515,200,000)
期末未分配盈餘			2,173,914,745

註:優先分配一〇五年度盈餘,次分配以前年度盈餘。

董事長:王自軍



經理人:楊宗憲



會計主管: 林志峰



附件五

協益電子股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

修	正	條	文	現	行	條	文	說	明
第三條:				第三條	:			配合公司]營運需
本公	司設總公司	月於 <u>臺北市</u>	,必要	本	公司設總公	司於新北下	<u>市</u> ,必要	求修訂。	
時得在國	内外設立分	分公司或營	業所,	時得在	國內外設立	分公司或	營業所,		
其設立或	變更及廢」	上,均由董	事會決	其設立	或變更及廢	止,均由主	董事會決		
議辨理之	. •			議辦理	之。				
第三十五	條:			第三十	五條:			增列修言	丁次數及
本章程訂	立於民國丑	五十七年十	一月八	本章程	訂立於民國	五十七年-	十一月八	日期。	
日。				日。					
第一次修	正於民國丑	五十九年六	月十八	第一次	修正於民國	五十九年》	六月十八		
日。				日。					
	•••			•••••	•••••				
(第二次3	至第三十六:	次省略)		(第二カ	て至第三十六	(次省略)			
第三十七	次修正於日	民國一○四	年三月	第三十	七次修正於	民國一○□	四年三月		
十二日。				十二日	0				
第三十八	次修正於日	民國一○四	年六月	第三十	八次修正於	民國一○□	四年六月		
二十五日	0			二十五	日。				
第三十九	次修正於日	民國一〇五	年六月	第三十	九次修正於	民國一○3	五年六月		
十五日。				十五日	0				
第四十次	修正於民國	図一○六年	六月十						
三日。									

協益電子股份有限公司 取得或處分資產處理作業修訂條文對照表

修 明 正 現 文 第六條: 第六條: 文字修正。 評估程序 評估程序 一、本公司取得或處分不動產或設 一、本公司取得或處分不動產或設 備,除與政府機關交易、自地 備,除與政府機構交易、自地 **委建、租地委建或取得、處分 委建、租地委建或取得、處分** 供營業使用之設備外,交易金 供營業使用之設備外, 交易金 額達公司實收資本額百分之二 額達公司實收資本額百分之二 十或新臺幣三億元以上者,應 十或新臺幣三億元以上者,應 於事實發生日前取得專業估價 於事實發生日前取得專業估價 者出具估價報告,並符合下列 者出具估價報告, 並符合下列 規定: 規定: (第(一)款至第(四)款未修正,略) (第(一)款至第(四)款未修正,略) (第二項未修正,略) (第二項未修正,略) 三、本公司取得或處分會員證或無 三、本公司取得或處分會員證或無 形資產交易金額達本公司實收 形資產交易金額達本公司實收 資本額百分之二十或新臺幣三 資本額百分之二十或新臺幣三 億元以上者,除與政府機關交 億元以上者,除與政府機構交 易外,應於事實發生日前洽請 易外,應於事實發生日前洽請 會計師就交易價格之合理性表 會計師就交易價格之合理性表 示意見,會計師並應依會計研 示意見,會計師並應依會計研 究發展基金會所發布之審計準 究發展基金會所發布之審計準 則公報第二十號規定辦理。 則公報第二十號規定辦理。 (第四項至第六項未修正,略) (第四項至第六項未修正,略) 第七條: 第七條: 1.文字修正。

應公告及申報標準與時限

- -、本公司取得或處分資產,有下一、本公司取得或處分資產,有下 列情形者,應按性質依規定格 式,於事實發生之即日起算二 日內將相關資訊於金管會指定 網站辦理公告申報:
 - (一)向關係人取得或處分不動 產,或與關係人為取得或 處分不動產外之其他資產 且交易金額達本公司實收 資本額百分之二十、總資 產百分之十或新臺幣三億 元以上。但買賣公債、附 買回、賣回條件之債券、 申購或買回國內證券投資 信託事業發行之貨幣市場

應公告及申報標準與時限

- 列情形者,應按性質依規定格 式,於事實發生之即日起算二 日內將相關資訊於金管會指定 網站辦理公告申報:
 - (一)向關係人取得或處分不動 產,或與關係人為取得或 處分不動產外之其他資產 且交易金額達本公司實收 資本額百分之二十、總資 產百分之十或新臺幣三億 元以上。但買賣公債、附 買回、賣回條件之債券、 申購或贖回國內貨幣市場 基金外,不在此限。
- 2.取得或處分供營業 使用之設備屬公司 進行日常業務所必 須之項目,考量規 模較大公司,如公 告申報標準過低將 導致公告申報過於 頻繁,降低資訊揭 露之重大性參考, 爰修正現行第一項 第四款第四目,針 對實收資本額達新 臺幣一百億元以上 之公開發行公司, 取得或處分供營業 使用之設備且交易

 修
 正
 條

 基金,不在此限。

- (二)進行合併、分割、收購或 股份受讓。
- (三)從事衍生性商品交易損失 達所訂處理程序規定之全 部或個別契約損失上限金 額。
- (四)取得或處分之資產種類屬 供營業使用之設備,且其 交易對象非為關係人,交 易金額達新臺幣五億元以 上。(實收資本額未達新 臺幣一百億元之公開發行 公司)
- (五)經營營建業務之公開發行 公司取得或處分供營建使 用之不動產且其交易對象 非為關係人,交易金額達 新臺幣五億元以上。
- (六)以自地委建、租地委建、 合建分屋、合建分成、合 建分售方式取得不動產, 公司預計投入之交易金額 達新臺幣五億元以上。
- (七)除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資,其資易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限:
 - 1. 買賣公債。

(二)進行合併、分割、收購或 股份受讓。

條

行

現

文

(三)從事衍生性商品交易損失 達所訂處理程序規定之全 部或個別契約損失上限金 額。 第五目及第六目移

- (四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資,其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限:
 - 1. 買賣公債。
 - 2.以投資為專業者,於海內外證券交易所或證券 商營業處所所為之有價 證券買賣,或<u>證券商</u>於 初級市場認購及依規定 認購之有價證券。

對象非為關係人之 公告標準提高為 多金額新臺幣十億 元,並移列第一項 第四款。

說

文

- 現行第一項第四款第五目及第六目移列第一項第五款分類的方式,現行第一項第四款移列第一項第七款。
- 4.鑑於以投資為專業 者於國內初級市場 取得募集發行之普 通公司债及未涉及 股權之一般金融債 券,屬經常性業務 行為,且主要為獲 取利息,性質單 純,另其於次級市 場售出時,依現行 規範無需辦理公 告,基於資訊揭露 之效益與一致性之 考量,排除公告之 適用範圍;另證券 商因承銷業務需要 或擔任輔導推薦興 櫃公司登錄與櫃之 證券商時,依財團 法人中華民國證券 櫃檯買賣中心規定 認購該興櫃公司未 掛牌有價證券,亦 排除公告之適用範 圍。考量原條文未 明確,爰修正現行 第一項第四款第二 目規定, 並移列第 一項第七款第二 目。
- 5.酌修現行第一項第四款第三目文字,並移列第一項第七款第三目。

修 E 條 現 條 說 行 文 3. 買賣附買回、賣回條件 3.買賣附買回、賣回條件 6.公司辦理公告申報 之債券、申購或買回國 之債券、申購或贖回國 後內容如有變更應 內證券投資信託事業發 內貨幣市場基金。 於二日內公告之規 行之貨幣市場基金。

- 4.取得或處分之資產種類 屬供營業使用之設備且 其交易對象非為關係 人,交易金額未達新臺 幣五億元以上。
- 5.經營營建業務之公開發 行公司取得或處分供營 建使用之不動產且其交 易對象非為關係人,交 易金額未達新臺幣五億 元以上。
- 6.以自地委建、租地委 建、合建分屋、合建分 成、合建分售方式取得 不動產,本公司預計投 入之交易金額未達新臺 幣五億元以上。
- 二、前項交易金額依下列方式計算|二、前項交易金額依下列方式計算 之:
 - (一)每筆交易金額。
 - (二)一年內累積與同一相對人 取得或處分同一性質標的 交易之金額。
 - (三)一年內累積取得或處分(取 得、處分分別累積)同一開 發計畫不動產之金額。
 - (四)一年內累積取得或處分(取 得、處分分別累積)同一有 價證券之金額。

前款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,已依規定公告部 分免再計入。

三、子公司公告申報事宜: 子公司非屬國內公開發行公司 者,取得或處分資產達本作業 程序第七條所訂應公告申報情 事者,由本公司辦理公告申報 事宜。

> 前款子公司適用第一項之應公 告申報標準有關達實收資本額 百分之二十或總資產百分之十

- 之:
 - (一)每筆交易金額。
 - (二)一年內累積與同一相對人 取得或處分同一性質標的 交易之金額。
 - (三)一年內累積取得或處分(取 得、處分分別累積)同一開 發計畫不動產之金額。
 - (四)一年內累積取得或處分(取 得、處分分別累積)同一有 價證券之金額。

前款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,已依規定公告部 分免再計入。

三、子公司公告申報事宜:

子公司非屬國內公開發行公司 者,取得或處分資產達本作業 程序第七條所訂應公告申報情 事者,由本公司辦理公告申報 事官。

前款子公司適用第一項之應公 告申報標準有關達實收資本額 百分之二十或總資產百分之十

定,明定公司依規 定應公告項目如於 公告時有錯誤或缺 漏而應予補正時, 應於知悉之即日起 算二日內將全部項 目重行公告申報。

正 條 規定,以本公司之實收資本額 或總資產為準。

四、本公司依規定應公告項目如於 四、本公司依規定應公告項目如於 公告時有錯誤或缺漏而應予補 正時,應於知悉之即日起算二 日內將全部項目重行公告申

(第五項至第七項未修正,略)

第八條:

關係人交易

(第一項未修正,略)

二、本公司向關係人取得或處分不 二、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 達本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 購或買回國內證券投資信託事 業發行之貨幣市場基金,應將 下列資料應先經審計委員會同 意,並提董事會決議通過,始 得簽訂交易契約及支付款項 (上述交易金額之計算,依第 七條規定辦理,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 依規定提交審計委員會同意, 再送董事會通過部分免再計 入):

(第(一)款至第(七)款未修正,略) (第三項至第五項未修正,略)

第九條:

合併、分割、收購及股份受讓

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,再經 審計委員會同意後,提報董事 會討論通過。但公開發行公司 合併其直接或間接持有百分之 百已發行股份或資本總額之子 公司,或其直接或間接持有百

規定,以本公司之實收資本額 或總資產為準。

條

公告時有錯誤或缺漏而應予補 正時,應將全部項目重行公告 申報。

(第五項至第七項未修正,略)

行

第八條:

現

關係人交易

(第一項未修正,略)

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 達本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,應將下列資料應先經審計 委員會同意,並提董事會決議 通過,始得簽訂交易契約及支 付款項(上述交易金額之計算, 依第七條規定辦理, 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,已依規定提交審計委員會 同意,再送董事會通過部分免 再計入):

(第(一)款至第(七)款未修正,略) (第三項至第五項未修正,略)

第九條:

合併、分割、收購及股份受讓

一、本公司辦理合併、分割、收購|一、本公司辦理合併、分割、收購|資之子公司或其分別 或股份受讓,應於召開董事會百分之百投資之子公 決議前,委請會計師、律師或 司間合併,其精神係 證券承銷商就換股比例、收購 認定類屬同一集團間 價格或配發股東之現金或其他 之組織重整,應無涉 財產之合理性表示意見,再經及換股比例約定或配 審計委員會同意後,提報董事 發股東現金或其他財 會討論通過。

考量公司依企業併購 法合併其百分之百投 產之行為,爰放寬該 等合併案得免委請專 家就换股比例之合理 性表示意見。

文字修正。

說

眀

修	正	條	文	現	行	條	文	說	明
	分之百已發行	F股份或資	本總額						
	之子公司間之	合併,得	免取得						
	前開專家出具	之合理性意	意見。						
(第-	二項至第八項差	未修正,略)	(第二項	至第八項未	修正,略	\$)		
第十	六條:			第十六個	条:			新增修訂日	期。
施行	- 日期			施行日其	期				
本耳	1.得或處分資產	虚處理程序:	訂立於	本取得	或處分資產	處理程序	訂立於		
民國	1八十一年四月	二十四日。	>	民國八-	十一年四月.	二十四日	0		
(第-	二次~第十二章	欠,略)		(第二次	~第十二次	, 略)			
第十	一三次修訂於民	民國一○四.	年六月	第十三	次修訂於民	國一〇四	4年六月		
二十	五日。			二十五日	3 .				
第十	-四次修訂於民	【國一○六	年六月						
十三	日。								

附件七

協益電子股份有限公司 董事候選人名單

持有股份數額 (單位:股)	2,486,000	4,027,000	1,564,000	0
現職	協益電子(股)公司董事長台灣速立達運通(股)公司董事長台灣速立達運通(股)公司董事長台灣速立達運通(股)公司董事長業經濟業會計師公益信託恩典社會福利基金監察人公益信託基督教中華信室愛基金監察人公益信託主愛社會福利基金監察人公益信託主愛社會福利基金監察人	協益電子(股)公司董事	#	與利通物流(股)公司董事長暨協益電子(股)公司法人董事代表人總經理 總經理 德甯(股)公司董事暨總經理 德甯(股)公司董事
經歷	勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師 業會計師 台灣大學助教	不適用	不適用	與利通物流(股)公司董事長暨 總經理 德窟(股)公司董事暨總經理
學歷	國立臺灣大學農業經濟學士	不適用	不適用	A1258XXXXXX 長庚大學化工材料學士
股東戶號或身份證字號	80643	68167	80641	A1258XXXXX
姓名	領航投資開發(股)公司 代表人:王自軍先生	台灣領航資產投資(股)公司	統盛開發(股)公司	黄詠倫

協益電子股份有限公司 獨立董事候選人名單

持有股份數額 (單位:股)	0	0		
現職	協益電子(股)公司獨立董事 東森整合行銷(股)公司董事 Forland Auto Trade Holding Co., Ltd.獨立董事 自然美生物科技有限公司(開曼)獨立董事 臺北醫學大學管理學院院長 臺北醫學大學生物科技高階管理領士在職專班教授 臺北階學大學生物科技高階管理領士在職專班教授	協益電子(股)公司獨立董事長 一種態度電影(股)公司董事長 東莞承光五金製品有限公司董事長 力天世紀投資(股)公司董事長 應華結密科技(股)公司董事 能率影業(股)公司董事 信能投資(股)公司董事 結終國際事業(股)公司董事 精能光學(股)公司董事 精能光學(股)公司董事 精能光學(股)公司董事 有於之軍機(股)公司董事 有於之軍機(股)公司董事 有於之學(股)公司董事 有於之學(股)公司董事 有於之學(股)公司董事 有於之學(股)公司董事 有於之學(股)公司董事 有於之學(股)公司董事 有於之母(股)公司董事 有於之母(股)公司董事 有於之母(股)公司董事 有於之(田)公司董事 有於之(田)公司董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社董事 日本第一化成株式會社取締役 ABICO (HK) INVESTMENT CO., LIMITED 董事 AVY Technology Ltd.董事 AVY High Tech Ltd.董事 Gold Market Investments Ltd.董事 能率投資(股)公司監察人		
經歷	輔仁大學統計資訊學系暨研究所教授輔仁大學進修成長學院院長輔仁大學總務長輔仁大學創新育成中心主任輔仁大學會與學院商學研究所博士班所長臺北醫學大學醫務管理學系暨研究所博士班所長臺北醫學大學大學據研究中心主任臺北醫學大學	應華精密科技(股)公司副董事長		
學歷	F1212XXXXXX 所生物統計組博士	日本早稻田大學理 工部LSI 碩士 濟學士		
股東戶號或身份證字號	F1212XXXXX	A1206XXXXXX		
姓名	謝邦昌	· 一 数 · ·		

協益電子股份有限公司 獨立董事候選人名單

持有股份數額 (單位:股)	0
現職	協益電子(股)公司獨立董事 检寶生物科技(股)公司董事 地賽創業投資(股)公司董事 金寶電子工業(股)公司董事 該字創業投資(股)公司董事 商店街市集國際資訊(股)公司董事 商店街市集國際資訊(股)公司董事 網路家庭國際資訊(股)公司董事 華邦電子(股)公司董事 華邦電子(股)公司董事 華州電子(股)公司董事 華州電子(股)公司董事 華州電子(股)公司董事 縣縣工業材料(股)公司董事 華州電子(股)公司監察人 自亞衛星通訊(股)公司監察人 台亞衛星通訊(股)公司監察人 台亞衛是通訊(股)公司監察人 台亞衛是通訊(股)公司監察人 台亞衛是通訊(股)公司監察人 台亞衛是通訊(股)公司監察人 台亞衛是通訊(股)公司監察人
經歷	工業(股)公司董事
华歷	日本早稻田大學國際經營學領土 際經營學領土 中國北京大學經營 全國 市 中國北京大學經營 金寶電子工 的 全大多倫多大學 商學士
股東戶號或身份證字號	A1266XXXXX
姓名	指 个 口

附件八

協益電子股份有限公司 董事候選人解除競業限制項目

	候選人姓名	提請解除競業限制項目
一般董事	領航投資開發(股)公司 代表人:王自軍先生	台灣速立達運通(股)公司董事長
	台灣領航資產投資(股)公司	營業項目: 國際貿易業
	謝邦昌先生	東森整合行銷(股)公司董事 Forland Auto Trade Holding Co., Ltd.獨立董事
獨立董事	董俊毅先生	一種態度電影(股)公司董事長 東莞承光五金製品有限公司董事長 應華精密科技(股)公司副董事長 台灣三洋電機(股)公司董事 橘焱國際事業(股)公司董事 精能光學(股)公司董事 日本第一化成株式會社取締役
四 上 里 子	許介立先生	金寶生物科技(股)公司董事 金寶電子工業(股)公司董事 商店街市集國際資訊(股)公司董事 網路家庭國際資訊(股)公司董事 麗寶大數據(股)公司董事 華邦電子(股)公司獨立董事 新唐科技(股)公司獨立董事 康舒科技(股)公司執行副總經理 仁寶電腦工業(股)公司副理