

欣技資訊股份有限公司 109 年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇九年六月二十三日(星期二)上午九時整

地點：新北市汐止區大同路三段 196 號 R2 樓

主席：廖宜彥



記錄：蔡侑健



出席董事：廖董事長宜彥、譚董事振寰、林董事永發、楊董事國樑、嚴董事維群、

胡獨立董事秋江、陳獨立董事玟妤、余獨立董事明長

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 何瑞軒會計師

出席股東：

出席股東及委託代理人所代表之股份計 48,033,588 股，佔本公司發行總股數為 68,489,120 股之 70.13%。

一、宣布開會：出席股東代表股數已達法定開會股數，依法主席宣佈開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

(一) 108 年度營業報告。(請參閱附件一)

(二) 108 年度審計委員會審查報告。(請參閱附件四)

四、承認事項

第一案

案由：承認 108 年營業報告及財務報表，提請 承認。

(董事會提)

說明：(一) 本公司 108 年度之財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所何瑞軒會計師、虞成全會計師查核完竣，營業報告書及財務報表並於 109 年 3 月 25 日於審計委員會同意並經董事會決議通過。

(二) 108 年度營業報告書，請參閱附件一。

(三) 108 年度財務報表，請參閱附件二~三。

(四) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：44,337,163

投票結果	表決權數	出席股東表決權數占比
承認贊成權數	41,687,593	94.02%
反對權數	351,378	0.79%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	2,298,192	5.19%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：承認 108 年虧損撥補案，提請 承認。 (董事會提)

說明：(一) 本公司 108 年度虧損撥補案，業經 109 年 3 月 25 日董事會討論決議通過。

(二) 本公司 108 年度稅後淨損為新台幣 9,184,070 元，加計期初未分配盈餘 182,150 元及 108 年確定福利計畫再衡量數新台幣 1,478,587 元，再扣除對子公司所有權益變動新台幣 556,998 元，故待彌補虧損餘額為 8,080,331 元，擬全數以法定盈餘公積彌補虧損，彌補虧損後期末待撥補虧損餘額為新台幣 0 元。

(三) 虧損撥補表，請參閱附件五。

(四) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：44,337,163

投票結果	表決權數	出席股東表決權數占比
承認贊成權數	41,683,526	94.01%
反對權數	355,448	0.80%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	2,298,189	5.19%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，敬請 公決。 (董事會提)

說明：(一) 依金融監督管理委員會 108 年 12 月 31 日金管證發字第 1080339900 號函辦理。

(二) 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

(三) 修訂前「股東會議事規則」，請參閱議事手冊附錄一(第 32 ~33 頁)。

(四) 敬請 公決。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：44,337,163

投票結果	表決權數	出席股東表決權數占比
承認贊成權數	41,695,561	94.04%
反對權數	343,414	0.77%
無效權數	0	0%
棄權/未投票權數	2,298,188	5.19%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：

出席證號 8009001 股東第一次及第二次發言要旨略為：1. 去年與今年上半年營運狀況不佳，董事長如何帶領公司突破困境。2. 是否有與其他公司策略聯盟或是合併的打算；以及董事長是否應該增加個人對公司的持股數。(由主席當場答覆說明)。

七、散 會：同日上午 09 點 42 分。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議錄音/錄影記錄為準)。

【附件一】

欣技資訊股份有限公司 108年度 營業報告書

各位股東女士、先生：

民國 108 年全球經濟在國際局勢變動下，將出現成長趨緩的情況，尤其是過去中國推動的供給生產改革對亞洲景氣產生一定程度的影響，美中貿易戰目前仍未見好轉問題等，都將加深景氣變化的不確定性。惟欣技資訊仍秉持全力以赴之精神，持續強化核心技術與產品競爭力，並為公司的未來開創性更往前邁進一步。

在產品技術研發部份，於民國 108 年投入開發 Android 機種的主力產品 2 款，進而延伸產品組合的完整性，同時滿足特定行業市場的應用需求，且跨足在自助支付與行動支付領域開發略有成果；另外從 2017 年也投入 MDM (行動設備管理) 的開發，為了讓服務一體化，公司將 MDM 雲端化，加入 ReMoCloud 雲端管理軟體，而 2019 年 4 月 ReMoCloud 也通過 Google EMM，成為亞太區第一家取得 EMM 認證的公司；在業務拓展部份，掌握市場重要合作夥伴及加強業務團隊建構；在廠務營運部份，有效控制庫存水位，並提升產品質量，奠定公司持續成長的基礎，為股東帶來獲利。

一、108 年度營業報告

(一)、營業計畫實施結果

108 年度合併營運主要為營業收入淨額為 1,285,662 仟元較 107 年度減少 18.01%。稅後淨損歸屬於本公司為 9,587 仟元較 107 年度減少 65,623 仟元，致使每股稅後盈餘為-0.13 元。

(二)、財務收支及獲利能力分析

(計算資料來源：合併財務報告)

單位：新台幣仟元

年度	項目	108 年度	107 年度	變動比例
財務收支	營業收入	1,285,662	1,568,120	(18%)
	營業毛利	514,488	579,757	(11%)
	稅後淨利	(9,587)	56,036	(117%)
獲利能力分析 (%)	負債比率：(負債/資產總額)	29.66	34.63	(14%)
	長期資金佔固定資產比率：(長期資金/固定資產)	625.81	701.05	(30%)
	流動比率：(流動資產/流動負債)	307.02	264.98	16%
	速動比率：(速動資產/流動負債)	153.84	143.21	7%
	股東權益報酬率：(稅後損益/平均股東權益淨值)	(1.13)	6.6	(117%)
	純益率：(稅後損益/銷貨淨額)	(0.75)	3.57	(121%)
	每股盈餘：(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數	(0.13)	0.83	(116%)

(三)、研究發展狀況

108 年除了主要因應市場需求，持續開發基於 Android 作業平台 (Android 9.0 & 10.0) 之產品線並銷售外，欣技也將 1D/2D 條碼讀取、WiFi 連線速度與穩定度、雲端管理平台 (ReMoCloud) 等技術集成，來滿足多元的市場趨勢數據收集及雲端設備管理需求。此外也持續投入自有技術開發智慧製造模組，進一步整合伺服器切入

主機領域，透過資料收集器與伺服器的搭配，以提供整體解決方案的模式因應客戶需求，並為該模組開發專屬的程式產生器 AG (Application Generator)縮短軟體開發時間快速滿足現場需求，強化智慧生產所需之細膩生產履歷數據收集。

108 年度主要研發的新產品，包括：

1. RK95：是 9700 系列的下一代，能滿足新舊使用者的需求，包含現代化終端機模擬軟體和實體鍵盤選項，且其 Wi-Fi 採用 2x2 MIMO 技術，其天線訊號接收覆蓋範圍和優異速度更適於處理大量資料傳輸，不會產生連線中斷或遺漏資料的狀況。RK95 配備多種讀頭選項，包含能為使用者提供超過 20 公尺以上的長距離讀取能力，同時保留模組化設計的優點，可進行讀頭更換並方便現場服務。同時 RK95，也是搭載 Android 9.0 的 AER(Android Enterprise Recommended)產品，提供跨兩版 Android 作業系統的生命週期保障。
2. RK25:主打功能齊全、輕量化，高性價比的 RK25 系列入門機種，結合觸控與鍵盤的優勢，並提供完善配件；108 年，將 RK25 加入 AER 機種行列，並將作業系統提升到 Android 9.0，提高作業系統的安全防護。
3. Hera51:延伸欣技 RS51 的設計，集成即時付款的模組，成為欣技既有通路的生力軍，同時也賦予開發新通路的動能。由於 Hera51 搭載了 4G/LTE，應用場景由室內延伸到戶外，應用場域比傳統 POS 設備更彈性。
4. Android 機種相關軟體開發：雲端行動裝置管理系統、模擬終端軟體、Zero Touch Enrollment(零接觸註冊機制)、設備安全系統機制、除錯系統等企業應用工具，及所有 Android 版本升級所需軟體與相關環境設定修改(從 Android 8.0 升級至 9.0)。

(四)、業務拓展狀況：

持續深耕與各區域 SI 與 ISV 夥伴的合作關係，建構在地化資深業務團隊，以重點專案為開展的首要目標，進而拓展公司開發的主力產品，並提升終端客戶對新產品及軟體應用上的了解。

二、未來年度營運計畫概況

(一)、新產品及研究發展計畫：

1、Android 平台產品發展計畫：

為因應進版更新快速的 Android 市場，並滿足產業需求更穩定且低投入成本的軟硬體更新規劃，欣技資訊於 108 年將持續依據行業應用與競爭趨勢分析，提出更具競爭力之產品解決方案，包含規格性能擴充性、工具軟體與配件共用完整性、管理平台架構雲端化等，並配套提供升級、客製、第三方整合等分級化增值服務，以利行業深化與市場拓展，提升品牌高度。

2、Scanner 發展計畫：

針對以零售業及製造業為主的固定式條碼掃描器需求，發展相應的條碼掃描產品，並優化在行動支付、工廠自動化等所需的軟硬體功能調整。

3、核心技術開發團隊除了持續對二維條碼模組進行進階功能的設計及效能上的改善外，也將就 RFID 技術、光學元件效能提升進行研究開發，此外，因應冷鍊倉儲運輸的場域應用，研發適用於該產業的解決方案。

4、行動 POS 與無人自助系統：支付機制的整合與軟硬體開發集成，協助提升服務層次與效率、提供顧客即時產品諮詢、滿足行動支付與自助結帳應用的產品開發。

(二)、市場銷售開發計畫：

— 持續汰弱換強，招聘第一線優秀資深業務，以能在垂直行業專業領域上開發專案並提供快速回饋為首要考量

— 建立在地化現場服務力，即時提供解決方案與協助，提升使用者滿意度。

(三)、廠務運營計畫：

—生產外包：善用委外生產機制，以調配各機種的生產產能，並學習外包廠商的生產管理技術及品管制度，更加優質本公司產品。並利用其大量採購及產能，降低公司產品生產成本，達到產量最大化與滿足客戶交期。

—持續降低庫存：加強庫存管控及嚴格控管採購 MOQ 量，並做好與前端業務的產銷協調。

—智慧化工廠：持續整合生產流程各階段的資訊，提供產品生產履歷查詢及分析。

除以上提及的經營方向與政策外，面對瞬息萬變的市場及競爭對手的挑戰，公司將秉持一貫的經營理念及謹慎態度來迎接挑戰，追求社會、股東、客戶及員工共享豐碩的經營成果。

由衷感謝各位股東長期對欣技資訊的支持與愛護深表感謝，並期待新的一年您能繼續給予鼓勵與指教。祝福各位萬事順利、闔家平安，謝謝大家。

董事長/總經理 廖宜彥



【附件二】

會計師查核報告

欣技資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

欣技資訊股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達欣技資訊股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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一般公認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，與欣技資訊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，對欣技資訊股份有限公司民國 108 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。

茲對欣技資訊股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項：銷貨收入認列之真實性

欣技資訊股份有限公司民國 108 年度銷貨收入來自新機種（型號為 RS 31、RS 51 及 RK 25）之銷貨收入計新台幣 285,558 仟元，占銷貨收入之 24%，對個體財務報表影響係屬重大。此外，管理階層承受市場預期之壓力或期望獲得以績效為基準之最大化報酬時，可能藉由營業額來達成其目的，故主要風險在於收入是否真實發生，因此，本會計師將其列為關鍵查核事項。

有關收入之會計政策，請參閱個體財務報表附註四(十二)。

本會計師瞭解並測試銷貨收入認列攸關內部控制設計及執行有效性。本會計師亦從新機種（型號為 RS 31、RS 51 及 RK 25）之銷貨收入明細資料，選取適當樣本，檢視訂單、出口報單、檢查收款對象與交易對象是否一致。另並查明當期及期後有無重大銷貨退回及折讓之產生，如有重大銷貨退回及折讓之產生者，並調查其原因並瞭解是否已作適當之表達，俾確認銷貨收入是否無重大不實表達。

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欣技資訊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技資訊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。

欣技資訊股份有限公司之治理單位（含監察人）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，惟其目的非對欣技資訊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，以及使欣技資訊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欣技資訊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. 對於欣技資訊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，並負責形成欣技資訊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）。

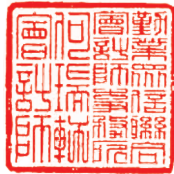
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對欣技資訊股份有限公司民國 108 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 何 瑞 軒

何瑞軒



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 虞 成 全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 109 年 3 月 25 日

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註六)	\$ 104,159	9	\$ 123,934	9
1150	應收票據 (附註七)	1,314	-	166	-
1170	應收帳款 (附註四及七)	172,513	15	285,440	21
1180	應收帳款—關係人 (附註四及二七)	52,087	5	68,649	5
1200	其他應收款 (附註七及二七)	7,771	1	12,252	1
1220	本期所得稅資產 (附註四及二一)	7,596	1	7,564	1
130X	存貨 (附註四及八)	355,183	32	446,757	34
1476	其他金融資產—流動 (附註四及二八)	581	-	575	-
1479	其他流動資產 (附註十三)	40,383	3	23,620	2
11XX	流動資產總計	<u>741,587</u>	<u>66</u>	<u>968,957</u>	<u>73</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	146,005	13	164,134	12
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十)	138,033	12	129,246	10
1755	使用權資產 (附註三、四及十一)	10,179	1	-	-
1780	其他無形資產 (附註四及十二)	13,833	1	7,010	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	52,044	5	44,274	3
1990	其他非流動資產 (附註七及十三)	15,381	2	12,665	1
15XX	非流動資產總計	<u>375,475</u>	<u>34</u>	<u>357,329</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,117,062	100	\$ 1,326,286	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四)	\$ 80,000	7	\$ 90,000	7
2170	應付帳款 (附註十五)	84,673	8	135,755	10
2219	其他應付款 (附註十六及二七)	100,940	9	178,614	13
2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	-	-	7,326	1
2280	租賃負債—流動 (附註三、四及十一)	8,293	1	-	-
2399	其他流動負債 (附註四、十六及十九)	3,367	-	4,336	-
21XX	流動負債總計	<u>277,273</u>	<u>25</u>	<u>416,031</u>	<u>31</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	1,066	-	696	-
2580	租賃負債—非流動 (附註三、四及十一)	1,938	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十七)	13,772	1	16,080	1
2645	存入保證金	8,073	1	16,145	2
25XX	非流動負債總計	<u>24,849</u>	<u>2</u>	<u>32,921</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>302,122</u>	<u>27</u>	<u>448,952</u>	<u>34</u>
	權益 (附註十八)				
3110	普通股股本	684,891	61	684,891	51
3210	資本公積	1,135	-	1,131	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	141,133	13	135,477	10
3320	特別盈餘公積	3,062	-	-	-
3350	(待彌補虧損) 未分配盈餘	(8,080)	(1)	58,897	5
3300	保留盈餘總計	<u>136,115</u>	<u>12</u>	<u>194,374</u>	<u>15</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(5,021)	-	(882)	-
3420	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	(2,180)	-	(2,180)	-
3400	其他權益總計	(7,201)	-	(3,062)	-
3XXX	權益總計	<u>814,940</u>	<u>73</u>	<u>877,334</u>	<u>66</u>
	負債與權益總計	\$ 1,117,062	100	\$ 1,326,286	100

後附之附註係本個體財務報表之一部分。

董事長：廖宜彥



經理人：廖宜彥



會計主管：張家榮



欣技資訊股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註四、十九及二七)			
4100	\$ 1,178,050	98	\$ 1,421,847	98
4600	26,184	2	24,782	2
4000	<u>1,204,234</u>	<u>100</u>	<u>1,446,629</u>	<u>100</u>
	營業成本			
5110	(767,076)	(64)	(973,394)	(67)
5600	(1,826)	-	(1,634)	-
5000	<u>(768,902)</u>	<u>(64)</u>	<u>(975,028)</u>	<u>(67)</u>
5900	435,332	36	471,601	33
5910	(25,942)	(2)	(16,774)	(1)
5920	<u>16,774</u>	<u>1</u>	<u>16,727</u>	<u>1</u>
5950	<u>426,164</u>	<u>35</u>	<u>471,554</u>	<u>33</u>
	營業費用 (附註七、十七、二十及二七)			
6100	(156,998)	(13)	(160,802)	(11)
6200	(48,854)	(4)	(54,388)	(4)
6300	(219,977)	(18)	(218,995)	(15)
6450				
	(513)	-	8,780	-
6000	<u>(426,342)</u>	<u>(35)</u>	<u>(425,405)</u>	<u>(30)</u>
6900	<u>(178)</u>	<u>-</u>	<u>46,149</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註二十及 二七)	\$ 1,849	-	\$ 1,647	-
7020	其他利益及損失 (附註 二十)	(2,930)	-	6,292	1
7050	財務成本 (附註二十)	(1,429)	-	(1,372)	-
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 (附註四)	(<u>13,230</u>)	(<u>1</u>)	<u>11,919</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>15,740</u>)	(<u>1</u>)	<u>18,486</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨 (損) 利	(15,918)	(1)	64,635	5
7950	所得稅利益 (費用) (附註四 及二一)	<u>6,735</u>	<u>-</u>	(<u>8,079</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨 (損) 利	(<u>9,183</u>)	(<u>1</u>)	<u>56,556</u>	<u>4</u>
	其他綜合損益 (附註十七、 十八及二一)				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,848	-	320	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(370)	-	(159)	-
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	(5,174)	-	2,281	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>1,035</u>	<u>-</u>	(<u>355</u>)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>2,661</u>)	<u>-</u>	<u>2,087</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 11,844</u>)	(<u>1</u>)	<u>\$ 58,643</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股 (虧損) 盈餘 (附註二 二)	108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	(\$ 0.13)		\$ 0.83	
9810	稀 釋	(\$ 0.13)		\$ 0.82	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖宜彥

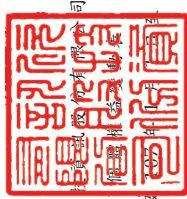


經理人：廖宜彥



會計主管：張家榮





欣豐盛銀業股份有限公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘未分配盈餘(待彌補虧損)	其他權益項目			總計
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他	
A1	\$ 684,891	\$ 1,101	\$ 184,473	\$ -	(\$ 46,816)	(\$ 2,808)	2,180	\$ 818,661	
B13	-	-	(48,996)	-	48,996	-	-	-	
C17	-	30	-	-	-	-	-	30	
D1	-	-	-	-	56,556	-	-	56,556	
D3	-	-	-	-	161	1,926	-	2,087	
D5	-	-	-	-	56,717	1,926	-	58,643	
Z1	684,891	1,131	135,477	-	58,897	(882)	(2,180)	877,334	
B1	-	-	5,656	-	(5,656)	-	-	-	
B3	-	-	-	3,062	(3,062)	-	-	-	
B5	-	-	-	-	(49,997)	-	-	(49,997)	
C17	-	4	-	-	-	-	-	4	
D1	-	-	-	-	(9,183)	-	-	(9,183)	
D3	-	-	-	-	1,478	(4,139)	-	(2,661)	
D5	-	-	-	-	(7,705)	(4,139)	-	(11,844)	
M7	-	-	-	-	(557)	-	-	(557)	
Z1	\$ 684,891	\$ 1,135	\$ 141,133	\$ 3,062	(\$ 8,080)	(\$ 5,021)	(\$ 2,180)	\$ 814,940	



董事長：廖宜彥



經理人：廖宜彥

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：張家榮

欣技資訊股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨(損)利	(\$ 15,918)	\$ 64,635
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	513	(8,780)
A20100	折舊費用	50,248	20,834
A20200	攤銷費用	3,737	3,841
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業損益份額	13,230	(11,919)
A21200	利息收入	(560)	(733)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨利益	-	(234)
A20900	財務成本	1,429	1,372
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	5,791
A23900	與子公司之未實現利益	25,942	16,774
A24000	與子公司之已實現利益	(16,774)	(16,727)
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	2,808	(1,434)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	-	12,355
A31130	應收票據	(1,148)	255
A31150	應收帳款	110,374	(97,882)
A31160	應收帳款—關係人	15,181	15,820
A31180	其他應收款	4,481	(3,619)
A31200	存 貨	91,574	(82,688)
A31240	其他流動資產	(16,782)	3,657
A32150	應付帳款	(50,562)	20,622
A32180	其他應付款	(75,000)	32,796
A32220	其他流動負債	(952)	2,406
A32240	淨確定福利負債	(460)	(422)
A33000	營運產生之現金	141,361	(23,280)
A33100	收取之利息	560	769
A33500	支付之所得稅	(7,358)	(31)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	134,563	(22,542)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	\$ 14,000
B02700	購置不動產、廠房及設備	(19,005)	(8,783)
B04500	購置無形資產	(10,560)	(6,978)
B06500	其他金融資產增加	(6)	(7)
B06700	其他非流動資產增加	(20,042)	(10,091)
B02200	取得子公司之現金淨流出	(10,000)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(59,613)	(11,859)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	40,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	-
C03100	存入保證金返還	(8,072)	-
C04020	租賃本金償還	(25,057)	-
C04500	發放現金股利	(49,997)	-
C05600	支付之利息	(1,423)	(1,372)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(94,549)	38,628
DDDD	匯率變動對現金之影響	(176)	(78)
EEEE	現金淨(減少)增加	(19,775)	4,149
E00100	年初現金餘額	123,934	119,785
E00200	年底現金餘額	\$ 104,159	\$ 123,934

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖宜彥



經理人：廖宜彥



會計主管：張家榮



【附件三】

會計師查核報告

欣技資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

欣技資訊股份有限公司及其子公司（欣技資訊集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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、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，足以允當表達欣技資訊集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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一般公認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，與欣技資訊集團保持超然獨立，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，對欣技資訊集團民國 108 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。

茲對欣技資訊集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
關鍵查核事項：收入認列

欣技資訊集團民國 108 年度銷貨收入來自新機種（型號 RS 31、RS 51 及 RK 25）之銷貨收入計新台幣 296,796 仟元，占銷貨收入之 24%，對合併財務報表影響係屬重大。此外，管理階層承受市場預期之壓力或期望獲得以績效為基準之最大化報酬時，可能藉由營業額來達成其目的，主要風險在於收入是否真實發生。因此，本會計師將其列入關鍵查核事項。

有關收入之會計政策，請參閱合併財務報表附註四(十二)。

本會計師瞭解並測試銷貨收入認列攸關內部控制設計及執行有效性。本會計師亦從新機種（型號為 RS 31、RS 51 及 RK 25）之銷貨收入明細資料，選取適當樣本，檢視訂單、出口報單、檢查收款對象與交易對象是否一致。另並查明當期及期後有無重大銷貨退回及折讓之產生，如有重大銷貨退回及折讓之產生者，並調查其原因並瞭解是否已作適當之表達，俾確認銷貨收入是否無重大不實表達。

其他事項

欣技資訊股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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欣技資訊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欣技資訊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

欣技資訊集團之治理單位（含監察人）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，惟其目的非對欣技資訊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，以及使欣技資訊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欣技資訊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，決定對欣技資訊集團民國 108 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 何 瑞 軒

何瑞軒



會計師 虞 成 全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 5 日

欣技資訊股份有限公司 子公司



民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 168,963	14	\$ 214,986	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及七)	38,677	3	40,278	3
1150	應收票據(附註八)	1,314	-	166	-
1170	應收帳款(附註四及八)	223,034	19	342,539	25
1200	其他應收款(附註八)	8,017	1	12,460	1
1220	本期所得稅資產(附註二三)	7,596	1	7,564	1
130X	存貨(附註四及九)	401,249	35	495,925	37
1476	其他金融資產—流動(附註三十)	581	-	575	-
1479	其他流動資產(附註十五)	45,281	4	30,081	2
11XX	流動資產總計	<u>894,712</u>	<u>77</u>	<u>1,144,574</u>	<u>85</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	138,645	12	129,872	10
1755	使用權資產(附註三、四及十三)	38,927	3	-	-
1780	其他無形資產(附註四及十四)	13,863	1	7,073	1
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二三)	56,129	5	46,803	3
1990	其他非流動資產(附註八及十五)	16,798	2	14,101	1
15XX	非流動資產總計	<u>264,362</u>	<u>23</u>	<u>197,849</u>	<u>15</u>
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,159,074	<u>100</u>	\$ 1,342,423	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六)	\$ 80,000	7	\$ 90,000	7
2170	應付帳款(附註十七)	85,815	7	137,671	10
2219	其他應付款(附註十八)	107,986	9	188,049	14
2230	本期所得稅負債(附註二三)	-	-	7,326	-
2280	租賃負債—流動(附註三、四及十三)	9,779	1	-	-
2399	其他流動負債(附註十八及二一)	7,840	1	8,905	1
21XX	流動負債總計	<u>291,420</u>	<u>25</u>	<u>431,951</u>	<u>32</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	1,066	-	696	-
2580	租賃負債—非流動(附註三、四及十三)	29,433	3	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十九)	13,772	1	16,080	1
2645	存入保證金	8,073	1	16,145	2
25XX	非流動負債總計	<u>52,344</u>	<u>5</u>	<u>32,921</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>343,764</u>	<u>30</u>	<u>464,872</u>	<u>35</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二十)				
3110	普通股股本	684,891	59	684,891	51
3210	資本公積	1,135	-	1,131	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	141,133	12	135,477	10
3320	特別盈餘公積	3,062	-	-	-
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘	(8,080)	-	58,897	4
3300	保留盈餘總計	<u>136,115</u>	<u>12</u>	<u>194,374</u>	<u>14</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(5,021)	(1)	(882)	-
3420	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	(2,180)	-	(2,180)	-
3400	其他權益總計	<u>(7,201)</u>	<u>(1)</u>	<u>(3,062)</u>	<u>-</u>
31XX	本公司業主之權益總計	814,940	70	877,334	65
36XX	非控制權益	370	-	217	-
3XXX	權益總計	<u>815,310</u>	<u>70</u>	<u>877,551</u>	<u>65</u>
	負債與權益總計	\$ 1,159,074	<u>100</u>	\$ 1,342,423	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖宜彥



經理人：廖宜彥



會計主管：張家榮



欣技資訊股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四及二一)			
4100	\$ 1,255,977	98	\$ 1,539,710	98
4600	29,685	2	28,410	2
4000	<u>1,285,662</u>	100	<u>1,568,120</u>	100
	營業成本			
5110	(767,889)	(60)	(985,529)	(63)
5600	(3,285)	-	(2,834)	-
5000	<u>(771,174)</u>	(60)	<u>(988,363)</u>	(63)
5900	<u>514,488</u>	<u>40</u>	<u>579,757</u>	<u>37</u>
	營業費用(附註十九及二二)			
6100	(235,444)	(18)	(235,987)	(15)
6200	(71,368)	(6)	(74,298)	(5)
6300	(221,094)	(17)	(219,007)	(14)
6450	(641)	-	8,056	1
6000	<u>(528,547)</u>	(41)	<u>(521,236)</u>	(33)
6900	<u>(14,059)</u>	<u>(1)</u>	<u>58,521</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出(附註二二)			
7010	2,177	-	1,880	-
7020	(4,217)	(1)	5,174	-
7050	(1,840)	-	(1,372)	-
7000	<u>(3,880)</u>	<u>(1)</u>	<u>5,682</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨(損)利	(\$ 17,939)	(2)	\$ 64,203	4
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二三)	8,352	1	(8,167)	-
8200	本年度淨(損)利	(9,587)	(1)	56,036	4
	其他綜合損益(附註十九、二十及二三)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,848	-	320	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(370)	-	(159)	-
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	(5,174)	-	2,281	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	1,035	-	(355)	-
8300	其他綜合損益(稅後 淨額)	(2,661)	-	2,087	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 12,248)	(1)	\$ 58,123	4
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 9,183)	(1)	\$ 56,556	4
8620	非控制權益	(404)	-	(520)	-
8600		(\$ 9,587)	(1)	\$ 56,036	4
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 11,844)	(1)	\$ 58,643	4
8720	非控制權益	(404)	-	(520)	-
8700		(\$ 12,248)	(1)	\$ 58,123	4
	每股(虧損)盈餘(附註二四)				
9710	基 本	(\$ 0.13)		\$ 0.83	
9810	稀 釋	(\$ 0.13)		\$ 0.82	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖宜彥

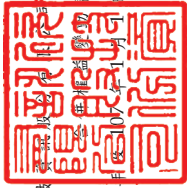


經理人：廖宜彥



會計主管：張家榮





欣捷科技股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	其他權益之項目			計	非	控	制	權	益	總	額	
							保	留	盈									益
A1	107	1	1	日	餘	額	\$ 684,891	\$ 1,101	\$ 184,473	\$ -	(\$ 46,816)	(\$ 2,808)	(\$ 2,180)	\$ 818,661	\$ 737	\$ 819,398		
B13	106	年	度	虧	損	撥	補	(附註二十)	(48,996)	48,996	-	-	-	-	-	-	-	
C17	其他	資本	公	積	變	動：												
D1	107	年	度	淨	利	(損)	-	-	-	56,556	-	-	-	56,556	(520)	56,036		
D3	107	年	度	稅	後	其	他	綜	合	損	益	1,926	-	2,087	-	2,087		
D5	107	年	度	綜	合	損	益	總	額	56,717	1,926	-	-	58,643	(520)	58,123		
Z1	107	年	12	月	31	日	餘	額	135,477	58,897	(882)	(2,180)	877,334	217	877,551			
B1	107	年	度	盈	餘	指	派	及	分	配	(附註二十)							
B3	提	列	法	定	盈	餘	公	積	5,656	(5,656)	-	-	-	-	-	-		
B5	提	列	特	別	盈	餘	公	積	3,062	(3,062)	-	-	-	-	-	-		
C17	其他	資本	公	積	變	動：												
D1	108	年	度	淨	損		-	-	-	(9,183)	-	-	(9,183)	(404)	(9,587)			
D3	108	年	度	稅	後	其	他	綜	合	損	益	(4,139)	-	(2,661)	-	(2,661)		
D5	108	年	度	綜	合	損	益	總	額	(7,705)	(4,139)	-	(11,844)	(404)	(12,248)			
M7	對	子	公	司	所	有	權	益	變	動	(附註二五)							
Z1	108	年	12	月	31	日	餘	額	\$ 141,133	\$ 8,080	(\$ 5,021)	(\$ 2,180)	\$ 814,940	\$ 370	\$ 815,310			

後附為本公司合併財務報告之一部分。



經理人：廖宜彥



董事長：廖宜彥



會計主管：張家榮

欣技資訊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨(損)利	(\$ 17,939)	\$ 64,203
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	641	(8,056)
A20100	折舊費用	51,664	21,092
A20200	攤銷費用	3,782	3,893
A21200	利息收入	(1,418)	(1,562)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	-	(234)
A20900	財務成本	1,840	1,372
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	11,119
A24100	未實現外幣兌換淨損失	903	1,031
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	12,355
A31130	應收票據	(1,148)	255
A31150	應收帳款	117,395	(71,880)
A31180	其他應收款	4,415	(3,665)
A31200	存 貨	92,955	(82,723)
A31230	其他流動資產	(15,200)	1,391
A32150	應付帳款	(51,336)	20,248
A32180	其他應付款	(77,167)	34,887
A32220	其他流動負債	(1,065)	6,848
A32240	淨確定福利負債	(460)	(422)
A33000	營運產生之現金	107,862	10,152
A33100	收取之利息	1,446	1,384
A33500	支付之所得稅	(7,358)	(120)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>101,950</u>	<u>11,416</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(70,678)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	58,064
B02700	購置不動產、廠房及設備	(19,301)	(9,107)
B04500	購置無形資產	(10,573)	(6,978)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
B06500	其他金融資產增加	(\$ 6)	(\$ 7)
B06700	其他非流動資產增加	(20,023)	(10,307)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(49,903)	(39,013)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	40,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	-
C03100	存入保證金減少	(8,072)	-
C04020	租賃本金償還	(25,859)	-
C04500	發放現金股利	(49,997)	-
C05600	支付之利息	(1,840)	(1,372)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(95,768)	38,628
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,302)	(1,457)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(46,023)	9,574
E00100	年初現金及約當現金餘額	214,986	205,412
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 168,963	\$ 214,986

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖宜彥



經理人：廖宜彥



會計主管：張家榮



【附件四】



欣技資訊股份有限公司
CIPHERLAB CO., LTD.

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及虧損撥補議案等，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何瑞軒、虞成全會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及虧損撥補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二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

欣技資訊股份有限公司一〇九年股東常會

獨立董事：胡秋江

獨立董事：陳玫好

獨立董事：余明長

中華民國 一 百 零 九 年 三 月 二 十 五 日

【附件五】

欣技資訊股份有限公司
虧損彌補表
民國 108 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
以前年度未分配盈餘	182,150	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,478,587	
減：對子公司所有權權益變動	(556,998)	
調整後未分配盈餘	1,103,739	
加：108 年度稅後純損	(9,184,070)	
減：提撥法定盈餘公積(10%)	-	
待彌補虧損餘額	(8,080,331)	
虧損彌補項目：		
法定盈餘公積彌補虧損	8,080,331	
期末待彌補虧損餘額	0	

附註：

法定盈餘公積及資本公積，除填補公司虧損外，不得使用之。但第二百四十一條規定之情形，或法律另有規定者，不在此限。

公司非於盈餘公積填補資本虧損，仍有不足時，不得以資本公積補充之。

董事長：廖宜彥



經理人：廖宜彥



會計主管：張家榮



【附件六】

修訂「股東會議事規則」條文對照表

條次	修正後	修正前	修正依據及理由
第二條	出席股東應於簽名簿上簽到，或繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡， <u>加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</u>	出席股東應於簽名簿上簽到，或繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。	依電子投票規定修正
第五條	股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之， <u>相關議案均應採票決</u> ，會議應依排定議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。若主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。 會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。	股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。若主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。 會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。	金管證發字第1080339900號函
第八條	出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。主席對於議案之討論及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決， <u>並安排適足之投票時間。</u>	出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。主席對於議案之討論及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。	金管證發字第1080339900號函

【附錄一】

欣技資訊股份有限公司

「股東會議事規則」【修訂前】條文

- 第一條、欣技資訊股份有限公司（以下簡稱本公司）股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。
- 第二條、出席股東應於簽名簿上簽到，或繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第三條、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條、當有代表股份總數達到法定數額之股東出席時，由主席報告，隨即宣佈開會。如已逾開會時間，尚不足法定股數時，主席得宣佈延後之，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後兩次仍不足額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
- 前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條第一項之規定為假決議，並將假決議通知各股東一個月內再行召集股東會。
- 於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數之過半數時，主席得隨時宣告正式開會，主席並得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。
- 第五條、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。
- 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。若主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第六條、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言之先後。
- 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東之同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第七條、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
- 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 出席股東發言違反前二規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止，或中止其發言。
- 第八條、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。主席對於議案之討論及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 第九條、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。
- 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，

其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十條、本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份，表決之結果，應當場報告，並作成記錄。

第十一條、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席，且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第十二條、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會會務人員應佩戴識別證或臂章。

第十三條、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場之秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴識別臂章。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十四條、會議進行時，主席得酌定時間宣佈休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣佈續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，自行疏散，俟警報解除一小時後繼續開會。

第十五條、本規則未定事項，悉依公司法、本公司章程及有關法令之規定辦理。

第十六條、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。