

欣技資訊股份有限公司一〇一年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇一年五月十六日(星期三)上午九時正
地點：新北市汐止區大同路三段 196 號 R2 樓

主席：長恩企管顧問有限公司
代表人-廖宜彥



記錄：呂琇琪



出席股東：

出席股東所持股數數計 46,710,845 股，占扣除公司法第一百七十九條規定無表決權之股數後已發行股份總數 68,489,120 股之 68.20%。

出席股東代表股數已達法定開會股數，依法主席宣佈開會。

一、主席致詞(略)

二、報告事項

- (一)100 年度營業報告。
- (二)監察人審查 100 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派表。
- (三)買回本公司股份執行情形。

三、承認事項

第一案

案由：本公司 100 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。 (董事會提)

說明：(一)本公司 100 年度之財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧會計師、仲偉會計師查核完竣，營業報告書及財務報表並於 101 年 3 月 27 日董事會審議通過，送請監察人審查完竣，出具書面審查報告書在案。

(二)100 年度營業報告書，請參閱本議事手冊附件一(第 6~7 頁)。

(三)100 年度財務報表，請參閱本議事手冊附件二(第 8~15 頁)及附件三(第 16~23 頁)。

(四)敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司 100 年度盈餘分派案，提請 承認。 (董事會提)

說明：(一)本公司 100 年度盈餘分派，業經 101 年 3 月 27 日董事會討論決議通過。

(二)本公司 100 年度稅後純益計新台幣 186,979,083 元，前期未分配盈餘 749,634 元，依法優先彌補虧損本年度因庫藏股低於買回價格轉讓員工之影響 13,843,097 元、提列法定盈餘公積 17,388,562 元及加計特別盈餘公積累積換算調整 2,018,851 元，本年度可供分派盈餘為 158,515,909 元，合計分派現金股息 157,524,976 元，期末未分配盈餘 990,933 元。另配發董監事酬勞 4,694,912 元，員工現金紅利 15,649,706 元。

- (三) 若遇買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理。
- (四) 本次現金股利分派案俟股東會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日。
- (五) 盈餘分派表請參閱本議事手冊附件四(第 24 頁)。
- (六) 敬請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

案 由：討論本公司修訂「取得或處分資產處理程序」，敬請 公決。 (董事會提)

說 明：(一) 依行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日發佈金管證發字第 1010004588 號函規定，擬修正本公司之「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二) 修訂條文對照表請參閱本議事手冊附件六(第 28~32 頁)。

(三) 敬請 公決。

決 議：本案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：經徵詢無其他臨時動議後，於 101 年 5 月 16 日上午 9 點 25 分，主席宣佈議畢散會。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明對本案有異議之股東發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議錄音記錄為準。)

【附件一】

欣技資訊股份有限公司 100 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

民國 100 年度國際經濟與金融環境變數頻仍，不僅歐洲債信危機惡化，美國主權債信評等亦遭 S&P 調降，致使全球經濟不確定性持續升高，嚴重影響廠商資本支出的意願。惟欣技資訊不畏大環境的挑戰，仍秉持全力以赴的精神，持續強化核心技術與產品競爭力。過去一年營收仍有兩位數的成長，要感謝全體股東長期以來的支持和信任，與全體員工戮力不懈的投入。

欣技資訊根基於持續累積的技術研發能力，於民國 100 年度共計推出 9 款新產品，是歷年來上市產品數量最多、也最密集的一年。期望透過更完整的產品組合，可以滿足不同市場終端用戶的多種應用需求；在通路開發部分，則持續重點市場的深耕並強化 CipherLab 品牌形象的經營，以奠定公司長期成長的基石，並為股東帶來獲利與成長。

一、100 年度營業報告

(一) 營業計畫實施結果

100 年度營業收入淨額為 1,518,756 仟元較 99 年度成長 19.48%。稅後淨利 186,979 仟元較 99 年度減少 0.72%，每股稅後盈餘 2.75 元較 99 年度增加 0.73%。

(二) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

年度	項目	100 年度	99 年度	變動比例 %
財務 收支	營業收入	1,518,756	1,271,183	19.48
	營業毛利	660,987	588,131	12.39
	稅後淨利	186,979	188,326	-0.72
獲利 能力 分析 (%)	負債比率：(負債/資產總額)	28.53	18.78	51.92
	長期資金佔固定資產比率：(長期資金/固定資產)	677.79	710.82	-4.65
	流動比率：(流動資產/流動負債)	308.94	483.78	-36.14
	速動比率：(速動資產/流動負債)	193.57	312.12	-37.98
	股東權益報酬率：(稅後損益/平均股東權益淨值)	17.65	18.84	-6.32
	純益率：(稅後損益/銷貨淨額)	12.31	14.82	-16.94
	每股盈餘：(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數	2.75	2.73	0.73

(三) 研究發展狀況

100 年度公司在研發方面共計投入 148,312 仟元。

主要推出產品：

1. 抗菌防護系列產品(1500H, 1600H, 8000H): 包括條碼掃描器與自有平台的工業級行動電腦
2. 二維條碼掃描器(1504, 1564): 包括有線條碼掃描器與藍牙無線條碼掃描器
3. 1070: 接觸式條碼掃描器
4. 1661: 口袋型條碼掃描器的新品項
5. 8200: 自有平台的工業級行動電腦
6. CP30: Windows Mobile 作業系統的手持式工業級行動電腦

針對市場規模成長快速的醫療保健環境，欣技資訊在 100 年度推出抗菌防護系列，經過抗菌處理與具備耐酒精擦拭的外殼，能抑制因病菌而滋生的異味及髒汙，讓醫療院所在對抗細菌的同時，也可以兼顧醫護人員的工作效率。而面對零售環境日漸增加的二維條碼應用趨勢，本公司也推出兩款輕巧的二維條碼掃描器與一款自有平台的工業級行動電腦，另外對於預算相對有限的業者，欣技資訊還提供了具備超薄現代設計並具備價格競爭力的 1070 接觸式掃描器，能滿足零售業者各種不同的應用需求。面對另一個成長快速的市場—外勤銷售與外勤服務，欣技資訊則是推出第一支 Windows Mobile 作業系統的 CP30 工業級行動電腦與 1661 口袋型條碼掃描器的新品項，能讓外勤人員即使在戶外也能蒐集資訊並即時傳回後台系統，滿足業者對機動性與效率的要求。

而於 101 年第 1 季，欣技資訊又陸續上市了抗菌防護系列的新增機種、與針對外勤銷售與外勤服務的口袋型二維條碼掃描器、以及針對製造業與運輸物流業的自有平

台工業級行動電腦。

(四) 行銷業務拓展狀況

積極培植具有開發專案能力的通路客戶，持續深耕既有的利基產品，同時大力推廣 Windows 平台的產品。並透過與通路客戶合資成立銷售導向子公司，整合行銷及銷售資源，推廣新產品並拓展重點市場。另外透過落實重點市場的調查研究，強化對終端用戶應用需求的了解，以作為新產品開發的重要依據。

二、101 年度營運計畫概況

(一) 新產品及研究發展計畫：

依市場產品需求以及長期競爭力培養的考量，欣技資訊將研發工作區分為「新產品開發」與「核心技術研究」。

1. 新產品開發：

- 條碼掃描器：推出工業級二維條碼掃描器，並提供 DPM (Direct Part Marketing) 的解決方案，主要是對應製造業及倉儲業的市場。
- 口袋型藍牙掃描器：推出 Laser 版本以配合市場上的外勤應用。
- 行動電腦：推出一款新的自有平台的機種並且將提供 NFC 等市場新需求。
- 應用開發工具及應用軟體：持續與專業軟體廠商策略聯盟，以提供更完善的應用軟體開發工具，加速專案客制化的開發時程及安裝。
- 手持工業型行動裝置：推出工業級二款產品，將模組化的概念並將其最小化，將行動裝置以小型輕量化及降低成本，以切入亞洲及東歐或新興國家。

2. 核心技術研究：

- DPM：結合打光，對焦及二維條碼解碼等技術的研究以期能夠對市場上製造業的 DPM 提供解決方案。
- 作業系統：自有平台將研究將 Linux 作業系統導入的可能性。
- Liquid Lens：對於 Liquid Lens 能夠帶給條碼掃描更好的景深部份做研究及成本分析。
- EPD(電子紙)：對電子紙取代部分應用的顯示需求做技術及成本的研究。
- 材料研究：對耐摔等各類工業級要求進行用料的研究。
- RIL：開發自主 RIL(Radio Interface Layer)driver 結構，適用在各廠牌 3G/4G module，及 Power saving。
- 微機電感測器：結合 Sensor 特性，導入手持裝置應用。
- 機構結構：以輕量及可接受效能前提下，將現有裝置縮小，並進行 Drop/Vibration/Tumble/IP/散熱/聲音擴散 研究。
- 手持終端管理：以未來雲端管理概念，管理各終端，整自回報及溝通，在此架構下各群組終端之間的溝通及資料傳遞。

(二) 市場通路開發計畫：

持續招募更多熟悉特定垂直市場與銷售搭載 Windows 作業系統產品的經銷商及加值系統整合商，並著重在公共事業、醫療、零售業的專案開發，以彈性的因應能力及市場技術支援，更有效的掌握各專案之進度。

(三) 製造政策：

透過標準化作業流程、前段製程委外加工，廠內模組化生產、並以程式自動化檢測產品功能等，來強化整體生產成本的控制。

除以上所提及的經營方向與政策外，由於外部經營環境瞬息萬變，欣技資訊將秉持臨淵履薄的態度，謹慎面對諸多不可測的變化，並盡一切努力保持組織及經營的彈性，為未來作出最好的準備。

我們在此由衷感謝各位股東長期對欣技資訊的支持與愛護，並期待新的一年您能繼續給予鼓勵與指教。也祝福各位事業順利，闔家平安，謝謝大家。

董事長 長恩企管顧問有限公司 (代表人：廖宜彥)

總經理 莊信義

會計主管 蔡麗秋



【附件二】

會計師查核報告

欣技資訊股份有限公司 公鑒：

欣技資訊股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達欣技資訊股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，欣技資訊股份有限公司自民國一〇〇年一月一日起，適用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之第四十一號「營運部門資訊之揭露」以及其他相關公報配合新修訂之條文。

欣技資訊股份有限公司民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

欣技資訊股份有限公司已編製民國一〇〇及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 耿 禧

張耿禧



會計師 仲 偉

仲偉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 七 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產					2140	流動負債				
1110	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 281,353	19	\$ 212,989	17	2150	應付帳款	\$ 133,653	9	\$ 41,933	4
1120	公平價值變動列入損益之金融資產-流動淨額					2150	應付帳款-關係人(附註二四)	10,400	1	2,353	-
1130	應收票據淨額(附註二、三及六)	62,799	4	162,263	13	2160	應付所得稅(附註二)	40,110	2	30,677	2
1140	應收帳款-關係人淨額(附註二、三、六及二四)	2,445	-	3,641	-	2170	應付費用(附註十二)	164,774	11	99,863	8
1150	應收帳款-關係人淨額(附註二、三、六及二四)	2,158	-	1,237	-	2190	其他應付帳項-關係人(附註二四)	6,998	-	373	-
1178	其他應收款	198,883	13	138,190	11	2210	其他應付帳項	16,696	1	18,052	1
1180	其他應收款-關係人(附註二、九及二四)	128,965	9	86,450	7	2260	預收款項	13,095	1	6,307	1
1210	存貨(附註二及七)	37,456	3	2,470	2	2280	其他流動負債	5,109	-	-	-
1260	預付款項	428,691	28	349,969	28	21XX	流動負債合計	390,833	25	207,151	16
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及二一)	22,211	2	5,824	-		其他負債				
1291	受限制資產-流動(附註二五)	5,379	-	8,781	1	2810	應計退休金負債(附註二及十三)	15,135	1	16,037	1
11XX	流動資產合計	1,207,459	80	1,002,147	79	2831	遞延管理-聯屬公司間利益(附註二、九及二四)	26,985	2	16,047	2
1421	投資(附註二、八、九及二四)	55,562	3	42,773	3	28XX	其他負債合計	42,120	3	32,084	3
1480	按權益法之長期股權投資	15,512	1	15,512	1	2XXX	負債合計	432,953	28	239,235	19
1499	以成本衡量之金融資產-非流動	(5,093)	-	(5,093)	-		股東權益				
14XX	投資合計	65,981	4	53,192	4	3110	股本	789,811	47	769,811	56
1501	固定資產(附註二及十)					3210	資本公積	1,101	-	1,101	-
1521	土地	57,996	4	57,996	5		保留盈餘				
1531	房屋及建築	55,336	4	55,336	4	3310	法定盈餘公積(附註十七)	266,022	18	247,190	19
1537	機器設備	18,212	1	19,593	1	3320	特別盈餘公積(附註十八)	7,806	1	7,197	1
1551	租賃設備	114,163	8	96,981	8	3350	未分配盈餘(附註十九)	173,885	11	183,439	15
1561	生財器具	873	-	873	-	33XX	保留盈餘合計	447,713	30	442,826	35
15X1	固定資產成本	82,584	5	73,314	6		股東權益其他項目				
15X9	減：累計折舊	(182,201)	(12)	(164,693)	(13)	3470	累積換算調整數(附註二及五)	(5,787)	(1)	(7,806)	(1)
1672	預計設備款	13,039	1	5,533	-	3480	庫藏股票第一〇〇年1月18日及九十九年2月3日行股(附註二及二十)	(68,368)	(4)	(111,451)	(9)
15XX	固定資產淨額	160,002	11	145,533	11	34XX	股東權益其他項目合計	(74,155)	(5)	(119,257)	(10)
1720	無形資產(附註二及十一)					3XXX	股東權益合計	1,084,470	72	1,034,481	81
1750	專利權	360	-	360	-		負債及股東權益總計	\$ 1,517,425	100	\$ 1,273,716	100
17XX	無形資產合計	49,933	3	37,412	3						
1820	其他資產										
1830	存出保證金	5,570	1	5,570	1						
1860	遞延費用(附註二)	6	-	503	-						
18XX	遞延所得稅資產-非流動(附註二及二一)	28,454	2	29,359	2						
19XX	其他資產合計	34,030	2	35,432	3						
	資產總計	\$ 1,517,425	100	\$ 1,273,716	100						



董事長：長恩全
代表人：廖宜芳

經理人：張信成

會計主管：張麗秋

(請參閱本財務報表之一部分。)
民國一〇〇一年三月二十七日登報公告

欣技資訊股份有限公司



民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年度		九十九年度		
	金額	%	金額	%	
4110	營業收入 (附註二及二四)	\$ 1,523,631	100	\$ 1,277,997	100
4170	銷貨退回	(2,573)	-	(2,279)	-
4190	銷貨折讓	(2,302)	-	(4,535)	-
4100	營業收入淨額	1,518,756	100	1,271,183	100
5000	營業成本 (附註二、七、二二及二四)	(857,769)	(56)	(683,052)	(54)
5910	營業毛利	660,987	44	588,131	46
5920	聯屬公司間未實現利益(附註二、九及二四)	(26,985)	(2)	(16,047)	(1)
5930	聯屬公司間已實現利益(附註二)	16,047	1	16,281	1
	已實現營業毛利	650,049	43	588,365	46
	營業費用 (附註二十、二二及二四)				
6100	推銷費用	(203,531)	(14)	(175,278)	(14)
6200	管理及總務費用	(80,863)	(5)	(69,473)	(5)
6300	研究發展費用	(148,312)	(10)	(118,583)	(9)
6000	營業費用合計	(432,706)	(29)	(363,334)	(28)
6900	營業淨利	217,343	14	225,031	18
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	1,485	-	1,600	-
7121	採權益法認列之投資收益-淨額 (附註二及九)	2,972	-	13,416	1

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇〇年度		九十九年度					
		金	額 %	金	額 %				
7122	股利收入(附註二)	\$	187 -	\$	52 -				
7140	處分投資利益(附註二及九)		179 -	-	-				
7160	兌換利益—淨額(附註二)		18,143 1	-	-				
7250	壞帳轉回利益(附註二及六)		5,901 1	7,958	1				
7310	金融資產評價利益—淨額(附註二及五)		106 -	1,902	-				
7480	什項收入(附註二四)		<u>1,037</u> -	<u>1,400</u>	-				
7100	營業外收入及利益合計		<u>30,010</u> 2	<u>26,328</u>	2				
	營業外費用及損失								
7510	利息費用	(	66) -	(	145) -		
7530	處分固定資產損失(附註二)	(	5) -	-	-			
7560	兌換損失—淨額(附註二)		- -	(	16,510) (-1)			
7500	營業外費用及損失合計	(	<u>71</u>) -	(	<u>16,655</u>) (-1)		
7900	繼續營業單位稅前淨利		247,282 16	234,704	19				
8110	所得稅費用(附註二及二一)	(	<u>60,303</u>) (-4)	(	<u>46,378</u>) (-4)		
9600	本期淨利	\$	<u>186,979</u> 12	\$	<u>188,326</u> 15				
代碼		稅	前	稅	前	稅	後		
	每股盈餘(附註十四)								
9750	基本每股盈餘	\$	<u>3.63</u>	\$	<u>2.75</u>	\$	<u>3.40</u>	\$	<u>2.73</u>
9850	稀釋每股盈餘	\$	<u>3.59</u>	\$	<u>2.72</u>	\$	<u>3.37</u>	\$	<u>2.71</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十七日查核報告)

董事長：長恩企管顧問有限公司
代表人



經理人：莊信義



會計主管：蔡麗秋





民國一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項目	資本		公積金		留盈		盈餘		股東權益		其他項目		合計
	股本	發行股票溢價	員工認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘		盈餘
九十九年一月一日餘額	\$ 709,811	\$ 1,101	\$ -	\$ 235,343	\$ 4,018	\$ 118,611	\$ 7,197	\$ 97,458	\$ 964,229				
九十八年度盈餘分配 (附註十九)	-	-	-	11,847	-	(11,847)	-	-	-				
法定盈餘公積	-	-	-	-	3,179	(3,179)	-	-	-				
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(103,472)	-	-	(103,472)				
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
庫藏股票買回-365 仟股(附註二及二十)	-	-	-	-	-	-	-	(13,993)	(13,993)				
外幣報表換算所產生兌換差額之變動(附註二及九)	-	-	-	-	-	-	(609)	-	(609)				
九十九年度淨利	-	-	-	-	-	188,326	-	-	188,326				
九十九年十二月三十一日餘額	709,811	1,101	-	247,190	7,197	188,439	(7,806)	(111,451)	1,034,481				
九十九年度盈餘分配 (附註十九)	-	-	-	18,832	-	(18,832)	-	-	-				
法定盈餘公積	-	-	-	-	609	(609)	-	-	-				
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(168,248)	-	-	(168,248)				
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
認列酬勞成本 (附註二及二十)	-	-	-	25,614	-	-	-	-	25,614				
庫藏股票買回-1,453 仟股 (附註二及二十)	-	-	-	-	-	-	-	(54,375)	(54,375)				
庫藏股票轉讓-2,000 仟股 (附註二及二十)	-	-	(25,614)	-	-	(13,844)	-	97,458	58,000				
外幣報表換算所產生兌換差額之變動(附註二及九)	-	-	-	-	-	-	2,019	-	2,019				
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	186,979	-	-	186,979				
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 709,811	\$ 1,101	\$ -	\$ 266,022	\$ 7,806	\$ 173,885	\$ 5,787	\$ 68,368	\$ 1,084,470				

(請參閱簡章及信託聯合會計師事務所民國一〇〇一年三月二十七日查核報告)

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：長恩企管顧問有限公司
代表人 廖宜秀



經理人：莊信義



會計主管：蔡麗秋

欣技資訊股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 186,979	\$ 188,326
折舊費用	21,280	21,996
攤銷費用	19,460	21,002
呆帳費用轉列收入數	(5,901)	(7,958)
股份基礎給付酬勞成本	25,614	-
本期淨退休金成本與提撥數之差異	(902)	324
存貨跌價、報廢及呆滯損失	4,683	10,360
存貨盤虧	176	47
採權益法之長期股權投資評價認列之投		
資收益—淨額	(2,972)	(13,416)
處分固定資產損失	5	-
固定資產轉列營業費用	18	-
處分投資利益	(179)	-
金融商品評價利益	(106)	(1,902)
遞延所得稅資產	3,895	10,280
聯屬公司間未實現損益	26,985	16,047
聯屬公司間已實現損益	(16,047)	(16,281)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產		
—流動	99,570	(10,631)
應收票據	1,233	(2,741)
應收票據—關係人	(909)	2,733
應收帳款	(57,701)	40,111
應收帳款—關係人	(39,655)	(3,726)
其他應收款	(6,580)	7,459
存貨	(83,781)	(128,115)
預付款項	(16,387)	(2,706)
應付票據	-	(1,116)
應付帳款	89,700	(30,679)
應付帳款—關係人	8,047	(4,087)
應付所得稅	9,433	15,500
應付費用	64,911	(16,972)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
其他應付款項－關係人	\$ 6,690	\$ -
其他應付款項	(12,363)	12,363
預收款項	8,727	(40,096)
其他流動負債	(464)	(349)
營業活動之淨現金流入	<u>333,459</u>	<u>65,773</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產－流動增加	(6)	(4)
其他應收款－關係人(增加)減少	(38,274)	2,373
增加採權益法之長期股權投資	(5,895)	(20,000)
出售以成本衡量之金融資產價款	-	1,500
購置固定資產	(26,674)	(14,082)
購置無形資產	(33,007)	(12,384)
處分長期股權投資價款	<u>37</u>	<u>1,939</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(103,819)</u>	<u>(40,658)</u>
融資活動之現金流量		
其他應付款項－關係人增加(減少)	(65)	373
買回庫藏股票	(50,963)	(13,500)
轉讓庫藏股予員工	58,000	-
發放現金股利	(168,248)	(103,472)
融資活動之淨現金流出	<u>(161,276)</u>	<u>(116,599)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	68,364	(91,484)
期初現金及約當現金餘額	<u>212,989</u>	<u>304,473</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 281,353</u>	<u>\$ 212,989</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 66</u>	<u>\$ 145</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 46,975</u>	<u>\$ 24,820</u>
以現金購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$ 35,772	\$ 17,132
加：期初應付設備款(帳列其他應付款項)	3,693	643
減：期末應付設備款(帳列其他應付款項)	(12,791)	(3,693)
本期購置固定資產支付現金數	<u>\$ 26,674</u>	<u>\$ 14,082</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
以現金購置無形資產		
本期無形資產增加數	\$ 31,504	\$ 13,292
加：期初應付無形資產價款（帳列其他應付款項）	1,503	595
減：期末應付無形資產價款（帳列其他應付款項）	<u>-</u>	<u>(1,503)</u>
本期購置無形資產支付現金數	<u>\$ 33,007</u>	<u>\$ 12,384</u>
出售以成本衡量之金融資產價款		
本期出售以成本衡量之金融資產價款	\$ -	\$ -
加：期初應收出售價款（帳列其他應收款）	<u>-</u>	<u>1,500</u>
本期出售以成本衡量之金融資產收現數	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,500</u>
出售長期股權投資價款		
本期出售長期股權投資價款	\$ 1,976	\$ -
減：期初預收款項	(1,939)	-
加：期末預收款項	<u>-</u>	<u>1,939</u>
本期處分投資款收現數	<u>\$ 37</u>	<u>\$ 1,939</u>
購買庫藏股價款		
本期買回庫藏股價款	\$ 54,375	\$ 13,993
加：期初應付買回價款（帳列其他應付款項）	493	-
減：期末應付買回價款（帳列其他應付款項）	<u>(3,905)</u>	<u>(493)</u>
本期買回庫藏股支付現金數	<u>\$ 50,963</u>	<u>\$ 13,500</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十七日查核報告)

董事長：長恩企業有限公司
代表人



經理人：莊信義



會計主管：蔡麗秋



【附件三】

會計師查核報告

欣技資訊股份有限公司 公鑒：

欣技資訊股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達欣技資訊股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，欣技資訊股份有限公司及其子公司自民國一〇〇年一月一日起，適用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之第四十一號「營運部門資訊之揭露」以及其他相關公報配合新修訂之條文。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 張 耿 禧

張耿禧



會計師 仲 偉

仲 偉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 七 日



欣棧
民國一
月三十一日

新台幣仟元
單位：新台幣仟元

代碼	資產	一九〇〇年十二月三十一日	一九一九年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	一九〇〇年十二月三十一日	一九一九年十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額
1100	流動資產	\$ 324,985	\$ 250,544	2140	應付帳款	\$ 133,748	\$ 43,953
1310	現金及約當現金 (附註二及四)	62,799	162,263	2150	應付帳款—關聯人 (附註二及四)	10,400	2,553
1120	公平價值變動列入損益之金融資產—	3,814	3,915	2160	應付所得稅 (附註二)	40,835	31,540
1130	流動淨額 (附註二、二及六)	2,158	1,237	2170	應付費用 (附註二)	169,459	108,263
1140	應收帳款淨額 (附註二、二及六)	257,891	189,858	2210	其他應付款項	17,425	20,851
1150	應收帳款—關聯人淨額 (附註二、三、六及二及四)	433	1,535	2260	預收款項	13,275	6,334
1178	其他應收款	36,597	30,050	2280	其他流動負債	5,154	5,575
1210	存貨 (附註二及七)	506,122	378,464	21XX	流動負債合計	390,296	218,969
1260	預付款項	23,382	10,077	2810	其他負債	15,135	16,037
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及二)	5,379	8,781	2XXX	負債合計	405,431	235,006
1291	受限制資產—流動 (附註二及五)	530	524	3110	股東權益	709,811	709,811
11XX	流動資產合計	1,224,090	1,037,248	3211	普通股股本 (附註十四)	1,101	1,101
1421	投資 (附註二、八及九)	5,967	-	3310	發行股票溢價 (附註十六)	266,022	247,190
1480	採權益法之長期股權投資	15,512	15,512	3320	法定盈餘公積 (附註十七)	7,806	7,197
1499	以成本衡量之金融資產—非流動	(5,093)	(5,093)	3350	特別盈餘公積 (附註十八)	173,885	188,439
15XX	減：累計減損	16,386	10,419	33XX	未分配盈餘 (附註十九)	447,212	442,826
1501	投資合計	57,996	57,996	3420	股東權益其他項目合計	(5,787)	(7,806)
1521	土地	55,336	55,336	3480	股東權益合計	1,084,470	1,034,481
1531	房屋及建築	18,212	19,593	34XX	資產總計	2,308,580	2,072,047
1537	機器設備	114,165	96,981	35XX	負債總計	1,489,901	1,269,487
1551	租賃設備	2,175	946	36XX	權益總計	818,679	802,560
1561	生財器具	86,694	77,845	37XX	資產總計減負債總計	1,818,679	1,269,487
1631	租賃改良	1,023	985	38XX	其他資產	68,368	111,451
1681	其他設備	2,226	1,918	39XX	遞延費用 (附註二)	74,155	119,252
15XX	固定資產成本	337,825	311,600	40XX	受限制資產—非流動 (附註二及二)	1,084,470	1,034,481
1559	減：累計折舊	(187,980)	(170,041)	41XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1672	預付設備款	13,039	5,533	42XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
15XX	固定資產淨額	162,884	147,092	43XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1720	無形資產 (附註二及十一)	381	381	44XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1750	專利權	49,642	37,216	45XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
17XX	電腦軟體成本	50,223	37,597	46XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1820	其他資產	7,160	6,714	47XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1830	存出保證金	904	778	48XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1860	遞延費用 (附註二)	28,454	29,359	49XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1887	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及二)	36,518	37,131	50XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
18XX	受限制資產—非流動 (附註二及二)	36,518	37,131	51XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481
1XXX	資產總計	\$ 1,489,901	\$ 1,269,487	52XX	其他資產合計	1,084,470	1,034,481

欣棧 董事長：張金豐 總經理：張信義
欣棧 會計主管：張麗秋



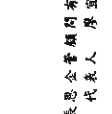
欣棧 會計主管：張麗秋



欣棧 會計主管：張麗秋



欣棧 會計主管：張麗秋



欣棧 會計主管：張麗秋

欣棧 會計主管：張麗秋

欣技資訊股份有限公司及合併子公司

合 併 損 益 表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年度		九十九年度	
	金 額	%	金 額	%
4110 營業收入(附註二、二四及二九)	\$1,566,596	100	\$1,380,000	101
4170 銷貨退回	(5,116)	-	(4,081)	-
4190 銷貨折讓	(3,615)	-	(9,261)	(1)
4100 營業收入淨額	1,557,865	100	1,366,658	100
5000 營業成本(附註二、七、二二及二四)	(811,777)	(52)	(682,278)	(50)
5910 營業毛利	746,088	48	684,380	50
營業費用(附註二二及二四)				
6100 推銷費用	(246,814)	(16)	(232,432)	(17)
6200 管理及總務費用	(135,453)	(9)	(101,656)	(7)
6300 研究發展費用	(148,005)	(9)	(118,583)	(9)
6000 營業費用合計	(530,272)	(34)	(452,671)	(33)
6900 營業淨利	215,816	14	231,709	17
營業外收入及利益				
7110 利息收入	1,627	-	1,632	-
7121 權益法認列之投資收益 (附註二及九)	71	-	-	-
7122 股利收入(附註二)	187	-	52	-
7130 處分固定資產利益(附註二)	-	-	2	-
7140 處分投資利益(附註二)	179	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一 金	〇 額	〇 年	度 %	九 金	十 額	九 年	度 %
7160	兌換利益—淨額(附註二)	\$	19,767		1	\$	-		-
7250	壞帳轉回利益(附註二及六)		5,847		1		8,662		1
7310	金融資產評價利益(附註二及五)		106		-		1,902		-
7480	什項收入		5,513		-		7,005		-
7100	營業外收入及利益合計		33,297		2		19,255		1
	營業外費用及損失								
7510	利息費用	(	66)		-	(	145)		-
7530	處分固定資產損失(附註二)	(	446)		-		-		-
7560	兌換損失—淨額(附註二)		-		-	(	15,140)		(1)
7880	什項支出	(	117)		-	(	66)		-
7500	營業外費用及損失合計	(	629)		-	(	15,351)		(1)
7900	繼續營業單位稅前淨利		248,484		16		235,613		17
8110	所得稅費用(附註二及二一)	(	61,505)		(4)	(	47,287)		(3)
9600	合併總純益	\$	186,979		12	\$	188,326		14
代碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
	每股盈餘(附註十四)								
9750	基本每股盈餘	\$	3.63	\$	2.75	\$	3.40	\$	2.73
9850	稀釋每股盈餘	\$	3.59	\$	2.72	\$	3.37	\$	2.71

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十七日查核報告)

董事長：長恩企業有限公司

代表人：殷宜彥

經理人：莊信義

會計主管：蔡麗秋



欣技資訊股份有限公司及合併子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 186,979	\$ 188,326
折舊費用	22,153	23,154
攤銷費用	19,820	21,189
呆帳費用轉列收入數	(5,847)	(8,662)
備抵銷貨退回及銷貨折讓提列(迴轉)數	(613)	2,115
股份基礎給付酬勞成本	25,614	-
本期淨退休金成本與提撥數之差異	(902)	324
存貨跌價、報廢及呆滯損失	9,056	11,953
存貨盤虧	176	47
採權益法之長期股權投資評價認列之投 資收益	(71)	-
處分固定資產(利益)損失	446	(2)
固定資產轉列營業費用	18	-
處分投資利益	(179)	-
金融商品評價利益	(106)	(1,902)
備抵呆帳沖銷	-	(85)
遞延所得稅資產	3,895	10,280
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產		
一流動	99,570	(10,631)
應收票據	150	(2,802)
應收票據—關係人	(909)	2,733
應收帳款	(58,402)	15,182
應收帳款—關係人	1,121	(1,469)
其他應收款	(6,543)	8,416
存貨	(134,527)	(131,749)
預付款項	(13,214)	(5,840)
應付票據	-	(1,116)
應付帳款	89,795	(31,307)
應付帳款—關係人	8,047	(4,087)
應付所得稅	9,221	16,362
應付費用	60,766	(13,111)
其他應付款項	(14,671)	14,947

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
預收款項	\$ 8,878	(\$ 40,615)
其他流動負債	(421)	(347)
營業活動之淨現金流入	<u>309,300</u>	<u>61,303</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產—流動增加	(6)	(4)
增加採權益法之長期股權投資	(5,895)	-
出售以成本衡量之金融資產價款	-	1,500
出售固定資產價款	-	27
購置固定資產	(29,167)	(14,615)
購置無形資產	(33,007)	(12,389)
遞延費用增加	(805)	(289)
存出保證金增加	(359)	(517)
受限制資產—非流動(增加)減少	304	(204)
處分長期股權投資價款	<u>37</u>	<u>1,939</u>
投資活動之淨現金流出	(68,898)	(24,552)
融資活動之現金流量		
買回庫藏股	(50,963)	(13,500)
轉讓庫藏股予員工	58,000	-
發放現金股利	(168,248)	(103,472)
融資活動之淨現金流出	(161,211)	(116,972)
匯率影響數	(4,750)	<u>5,341</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	74,441	(74,880)
期初現金及約當現金餘額	<u>250,544</u>	<u>325,424</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 324,985</u>	<u>\$ 250,544</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 66</u>	<u>\$ 145</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 48,383</u>	<u>\$ 24,820</u>
以現金購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$ 38,265	\$ 17,665
加:期初應付設備款(帳列其他應付款項)	3,693	643
減:期末應付設備款(帳列其他應付款項)	(12,791)	(3,693)
本期購置固定資產支付現金數	<u>\$ 29,167</u>	<u>\$ 14,615</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
以現金購置無形資產		
本期無形資產增加數	\$ 31,504	\$ 13,297
加：期初應付無形資產價款（帳列其他應付款項）	1,503	595
減：期末應付無形資產價款（帳列其他應付款項）	<u>-</u>	<u>(1,503)</u>
本期購置無形資產支付現金數	<u>\$ 33,007</u>	<u>\$ 12,389</u>
出售以成本衡量之金融資產價款		
本期出售以成本衡量之金融資產價款	\$ -	\$ -
加：期初應收出售價款（帳列其他應收款）	<u>-</u>	<u>1,500</u>
本期出售以成本衡量之金融資產收現數	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,500</u>
出售長期股權投資價款		
本期出售長期股權投資價款	\$ 1,976	\$ -
減：期初預收款項	<u>(1,939)</u>	<u>-</u>
加：期末預收款項	<u>-</u>	<u>1,939</u>
本期處分投資款收現數	<u>\$ 37</u>	<u>\$ 1,939</u>
購買庫藏股價款		
本期買回庫藏股價款	\$ 54,375	\$ 13,993
加：期初應付買回價款（帳列其他應付款項）	493	-
減：期末應付買回價款（帳列其他應付款項）	<u>(3,905)</u>	<u>(493)</u>
本期買回庫藏股支付現金數	<u>\$ 50,963</u>	<u>\$ 13,500</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十七日查核報告)

董事長：長恩企業顧問有限公司
代表人：莊信義



經理人：莊信義



會計主管：蔡麗秋



【附件四】

欣技資訊股份有限公司
盈餘分派表
民國 100 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
以前年度未分配盈餘	749,634	
減：本期庫藏股低於買回價格轉讓員工	(13,843,097)	
以前年度累計未分配盈餘	(13,093,463)	
100 年度可分配盈餘		
100 年度稅後純益	186,979,083	
減：彌補以往年度虧損	(13,093,463)	
減：提撥法定盈餘公積(10%)	(17,388,562)	
加：特別盈餘公積迴轉(累積換算調整)	2,018,851	
100 年度可分配盈餘合計	158,515,909	
分配項目		
股東股利	157,524,976	股東每股現金股利 2.3 元
期末未分配盈餘	990,933	
附註		
配發員工紅利	15,649,706	員工紅利以現金發放
配發董監酬勞	4,694,912	

說明：

- 一、若遇買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配息配股率因此發生變動者，授權董事會全權處理。
- 二、本次現金股利分派案俟股東會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日。

董事長：長恩企管
(代表人：廖宜彥)



經理人：莊信義



會計主管：蔡麗秋



【附件五】

欣技資訊股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司 100 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等。其中財務報表嗣經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

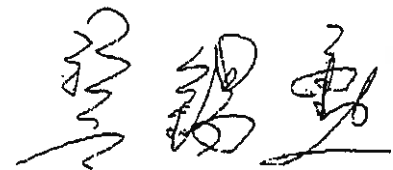
上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人審查完竣，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒察。

此致

欣技資訊股份有限公司 101 年股東常會

監 察 人：龔 錫 勳



中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 8 日

欣技資訊股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司 100 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等。其中財務報表嗣經勤業眾信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、財務報表及盈餘分配議案經本監察人審查完竣，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒察。

此致

欣技資訊股份有限公司 101 年股東常會

監 察 人：楊 國 樑

楊國樑

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 8 日

欣技資訊股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司 100 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等。其中財務報表嗣經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

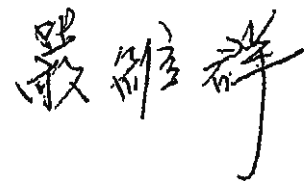
上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人審查完竣，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒察。

此致

欣技資訊股份有限公司 101 年股東常會

監 察 人：嚴 維 群



中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 8 日

【附件六】

欣技資訊股份有限公司
取得或處分資產處理程序對照表

條次	修正後	修正前	修正依據及理由
第七條	<p>公告及申報 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公告申報：</p> <p>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。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>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。</p> <p>四、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： (一) 買賣公債。 (二) 買賣附買回、賣回條件之債券。 (三) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器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。 (四) 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。</p> <p>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。</p> <p>前述所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前公告申報。 本公司依規定應公告項目如於公告時</p>	<p>公告及申報 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，於事實發生之日起二日內將相關資訊公告申報：</p> <p>一、向關係人取得不動產。 二、從事大陸地區投資。 三、進行合併、分割、收購或股份受讓。 四、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。 五、前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，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： (一) 買賣公債。 (二) 買賣附買回、賣回條件之債券。 (三) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器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。 (四) 以自地委建、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。</p> <p>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。</p> <p>前述所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前公告申報。</p>	<p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條</p>

條次	修正後	修正前	修正依據及理由
	<p>有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>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，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	
第八條	<p>本公司依前條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算二日內</u>將相關資訊公告申報：</p> <p>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>三、原公告申報內容有變更。</p>	<p>本公司依前條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊公告申報：</p> <p>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p>	依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十一條
第九條	<p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第九條

條次	修正後	修正前	修正依據及理由
第十條	本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前 <u>取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考</u> ，另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，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 但該有價證券具活絡市場之公開報價或證期局另有規定者，不在此限。	本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證期局另有規定者，不在此限。	依「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」第十條
第十一條	取得或處分達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上之會員證或無形資產，應於事實發生日前洽請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究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	取得或處分達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上之會員證或無形資產，應洽請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究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	依「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」第十一條
第十一條之一	<u>前三條交易金額之計算，應依第七條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</u>		依「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」第十一條之一
第十四條	與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。	向關係人購買或交換而取得不動產，應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件。	依「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」第十三條
第十五條	向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依本程序規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約	向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： 一、取得不動產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、依本程序規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	依「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」第十四條

條次	修正後	修正前	修正依據及理由
	<p>定事項。</p> <p><u>前項交易金額之計算，應依第七條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</u></p>		
第二十條	<p>本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓時除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證期局備查。</p>	<p>本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓時除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證期局備查。</p>	依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第二十四條
第二十三條	<p><u>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第七條、第九條至第十一條、第十五條及第二十二條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。</u></p>	<p>財務報表揭露事項</p> <p>本公司取得或處分資產達本處理程序第八條所定應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告之內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。</p>	依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十三條之二
第二十四條	<p>財務報表揭露事項</p> <p>本公司取得或處分資產達本處理程序第八條所定應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告之內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。</p>	<p>實施與修訂</p> <p>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司設有獨立董事時，於依前項規定將「取得或處分資產處理程序」提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</p>	依本公司「取得或處分資產處理程序」第二十三條

條次	修正後	修正前	修正依據及理由
第二十五條	<p>實施與修訂 本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。本公司設有獨立董事時，於依前項規定將「取得或處分資產處理程序」提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</p>	<p>本公司員工承辦取得或處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理相關辦法懲處。</p>	<p>依本公司「取得或處分資產處理程序」第二十四條</p>
第二十六條	<p>本公司員工承辦取得或處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理相關辦法懲處。</p>	<p>本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>	<p>依本公司「取得或處分資產處理程序」第二十五條</p>
第二十七條	<p>本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>		<p>依本公司「取得或處分資產處理程序」第二十六條</p>
第二十八條	<p>本程序訂立於中華民國八十九年六月二十二日。 第一次修訂於民國九十二年五月二十八日。 第二次修訂於民國九十六年五月十五日。 第三次修訂於民國一〇一年五月十六日。</p>	<p>本程序訂立於中華民國八十九年六月二十二日。 第一次修訂於民國九十二年五月二十八日。 第二次修訂於民國九十六年五月十五日。</p>	<p>依本公司「取得或處分資產處理程序」第二十七條</p>