

股票代號：5392

應華精密科技股份有限公司
AVY PRECISION TECHNOLOGY INC.

105 年股東常會
議事手冊

時間：中華民國 105 年 6 月 21 日上午 9 時
地點：台北市松山區復興北路 99 號 15 樓

應華精密科技股份有限公司
105 年股東常會
議事手冊目錄

壹、開會程序	1
貳、會議議程	2
一、討論事項一	3
二、報告事項	4
三、承認事項	5
四、討論事項二	6
五、臨時動議	7
六、散會	7
參、附件	
一、公司章程修訂前後條文對照表	8
二、營業報告書	10
三、審計委員會審查報告	12
四、公司債辦理情形	13
五、會計師查核報告書及 104 年度財務報表	14
六、盈餘分配表	31
七、「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表	32
八、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表	33
肆、附錄	
一、股東會議事規則	35
二、公司章程(修訂前)	37
三、全體董事持股情形	40
四、本次無償配股對公司營運績效及每股盈餘及股東投資報酬率之影響；員工分紅及董監酬勞之有關資訊	41

壹、開會程序

應華精密科技股份有限公司 民國 105 年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、討論事項一
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項二
- 七、臨時動議
- 八、散會

貳、會議議程

應華精密科技股份有限公司 105 年股東常會會議議程

時間：中華民國105年6月21日(星期二)上午9時整

地點：台北市松山區復興北路99號15樓(會議中心)

宣佈開會(報告出席股份)

主席致詞

一、討論事項一

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

二、報告事項

第一案：104 年度營業報告書案。

第二案：審計委員會審查 104 年度決算表冊報告案。

第三案：104 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案。

第四案：本公司 104 年度通過發行限制員工權利新股案。

第五案：本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行狀況及後續執行報告。

三、承認事項

第一案：承認本公司 104 年度財務報表及合併財務報表案。

第二案：承認本公司 104 年度營業報告書案。

第三案：承認本公司 104 年度盈餘分派案。

四、討論事項二

第一案：本公司發行限制員工權利新股案，提請討論。

第二案：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。

第三案：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

五、臨時動議

六、散會

一、討論事項一

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：

一、配合104年5月20日華總一義字第10400058161號令，增訂公司法第235條之1並修正第235條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派規定，擬修正「公司章程」部分條文。

二、修正前後條文對照表，請參閱本手冊第8頁附件一。

決議：

二、報告事項

【第一案】

案由：104年度營業報告書案，敬請公鑒。

說明：104年度營業報告書，請參閱本手冊第10頁至第11頁附件二。

【第二案】

案由：審計委員會審查104年度決算表冊報告案，敬請公鑒。

說明：104年度審計委員審查報告，請參閱本手冊第12頁附件三。

【第三案】

案由：104年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案。

說明：

一、董事及員工酬勞發放標準根據本公司修訂後章程第20條規定辦理。

二、擬分配104年度董事酬勞及員工酬勞如下：

1. 董事酬勞為新台幣 284,046元。

2. 員工酬勞為新台幣1,893,643元。

3. 董事酬勞及員工酬勞全數以現金方式發放。

【第四案】

案由：本公司104年度通過發行限制員工權利新股案。

說明：本公司104年股東常會通過發行限制員工權利新股案，嗣後一年內並未執行，特此說明。

【第五案】

案由：本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行狀況及後續執行報告。

說明：

一、本公司發行國內第四次無擔保轉換公司債，總金額新台幣15億元，業經行政院金融監督管理委員會104年9月7日金管證發字1040031821號函核准在案。

二、本次國內無擔保轉換公司債業於104年10月27日募集完成。請參閱本手冊第13頁附件四。

三、承認事項

【第一案】(董事會提)

案由：承認本公司 104 年度財務報表及合併財務報表案，提請 承認。

說明：

- 一. 本公司 104 年度個體財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉會計師及徐聖忠會計師查核完竣，送請本公司審計委員會審查完竣，認為尚無不符，並出具審查報告書在案。
- 二. 104 年度會計師查核報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，請參閱本手冊第 14 頁至第 30 頁附件五。

決議：

【第二案】(董事會提)

案由：本公司 104 年度營業報告書案，提請 承認。

說明：

- 一. 本公司民國 104 年度營業報告書業已編製完竣，經董事會通過，並送請審計委員會審查完竣。
- 二. 營業報告書，請參閱本手冊第 10 頁至第 11 頁附件二。

決議：

【第三案】(董事會提)

案由：本公司 104 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一. 本公司 104 年度盈餘分配表，經董事會通過，並送請審計委員會審查完竣。
- 二. 盈餘分配表，請參閱本手冊第 31 頁附件六。

決議：

四、討論事項二

【第一案】(董事會提)

案由：本公司發行限制員工權利新股案，提請討論。
說明：

- 一. 本公司為獎勵優秀員工，留住頂尖人才，擬依公司法及發行人募集發行有價證券處理準則之規定，發行限制型員工權利新股。
- 二. 本次擬發行之限制型員工權利新股自股東會決議之日起一年內，分次向主管機關申報，自主管機關核准申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂之。
- 三. 本次擬發行之限制型員工權利新股內容如下：
 - (一)發行總額：2,000,000股
 - (二)發行條件：
 1. 發行價格：以授予日當日本公司普通股之收盤價之5折為發行價格。
 2. 既得條件：員工認購後應持續在職滿三年，且須符合績效要求條件，另公司得視營運需要由董事會授權董事長核定附加其他既得條件。既得期間如有離職、留職停薪、停職、資遣、免職、優惠退休等情事發生皆視同未持續在職。
 3. 發行股份之種類：本公司普通股。
 4. 員工獲配或認購限制型員工權利股票後未符既得條件或發生繼承時之處理方式：
 - (1)員工認購新股後未符既得條件之處理：
由本公司依原始認購價格收回並予以註銷。除相關法令另有規範，公司得不補償員工因前述返還或放棄領取認購後獲配之股利及股息而產生之稅務損失。
 - (2)發生繼承之處理方式：
因受職業災害致死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，繼承人可半數既得，其餘半數由公司向員工以原發行價格買回。
 - (三)員工之資格條件及得獲配或認購之股數：
 1. 以本公司正式編制之全職員工為限。
 2. 實際得為獲配之員工及數量，得認購之股數將以其職稱、職等、薪資、服務年資、績效表現、其對公司之貢獻、認購當時法令及其他等因素為參考依據；實際授予及可認購名單及股數，由董事會授權董事長核定。
 3. 單一員工累計取得限制員工權利新股加計其累計被給予本公司依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計其累計被給予本公司依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。
 - (四)員工獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利：
 1. 員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
 2. 限制員工權利新股仍可參與配股配息，惟必要時配股配息一併交付

信託。

3. 本限制員工權利新股於未達既得條件期間，得參與股利及股息分配，惟應受公司相關領取方式之規範限制；另股東會之出席、提案、發言、投票權依相關法規辦理，惟若本股份以信託保管方式辦理時，應依信託保管適用規定執行。

(五) 辦理本次限制員工權利新股之必要理由：激勵優秀員工，留住頂尖人才。

(六) 可能費用化之金額、對公司每股盈餘釋情形及其他對股東權益影響事項：暫以 105 年 3 月 24 日收盤價新台幣 51.6 元及預計發行股數，暫估發行後三年合計費用總數約 54,115 仟元。預估每年費用對每股盈餘稀釋約新台幣 0.31 元、0.16 元、0.07 元，尚不致對股東權益造成重大影響。

(七) 其他重要約定事項（含股票信託保管等）：公司發行之限制員工權利新股，得以股票信託保管之方式辦理。

四. 本次發行之限制型員工權利股票，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及本公司訂定之發行辦法辦理。

五. 提請 決議。

決 議：

【第二案】（董事會提）

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請 討論。

說 明：為配合營運所需，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，修正前後對照表請參閱本手冊第 32 頁附件七。

決 議：

【第三案】（董事會提）

案 由：為配合營運所需，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

說 明：為配合營運所需，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正前後對照表請參閱本手冊第 33 頁附件八。

決 議：

五、臨時動議

六、散會

參、附件

附件一：

應華精密科技股份有限公司 公司章程修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
<p>第二十條：本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅款，彌補以往虧損，次就其餘額提撥百分之十之法定公積，但法定公積已達實收資本總額時，不在此限。次依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘分派如下：</p> <p>一、董事酬勞佔百分之一·五。</p> <p>二、員工紅利不低於百分之十且不高於百分之十五。</p> <p>三、餘額連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會擬定股東紅利分配方式，提請股東會決議。另員工分配股票股利之對象，得包括符合一定條件之從屬員工，相關辦法授權董事會製訂之。</p> <p>本公司股利政策之執行方式，需考量公司未來之資本預算規劃，與滿足股東對現金流入之需求，暨確保市場競爭力等相關因素，其中現金股利應不低於股東紅利總額之百分之十。</p>	<p>第二十條：公司年度如有獲利，對董事及員工酬勞分派如下。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>一、董事酬勞不高於1.5%。</p> <p>二、員工酬勞不低於10%且不高於15%。</p> <p>前項員工酬勞配發股票或現金時，發放對象除本公司員工外，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會製訂之。</p> <p>公司年度決算後如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘再加計前期累積未分配盈餘，由董事會視營運需要酌情保留適當盈餘後，並擬具分派議案，提請股東會決議後分派股東紅利。</p> <p>本公司股利政策之執行方式，需考量公司營運規劃、未來資本支出預算及資金需求情形，與滿足股東對現金流入之需求，暨確保市場競爭力等相關因素，其中現金股利應不低於股東紅利總額之百分之十。</p>	<p>配合公司第235條之1修正。</p>
<p>第二十三條：<u>本章程訂立於民國83年12月23日。第1次修於民國84年3月14日。第2次修正於民國84年8月21日。第3次修正於民國85年5月25日。第4次修正於民國86年12月27日。第5次修</u></p>	<p>第二十三條：<u>本章程訂立於民國83年12月23日。第1次修於民國84年3月14日。第2次修正於民國84年8月21日。第3次修正於民國85年5月25日。第4次修正於民國86年12</u></p>	<p>增訂章程修正日期</p>

修正前條文	修正後條文	說明
<p><u>正於民國 87 年 5 月 8 日。第 6 次修正於民國 88 年 6 月 25 日。第 7 次修正於民國 89 年 5 月 31 日。第 8 次修正於民國 90 年 6 月 22 日。</u></p> <p><u>第 9 次修正於民國 91 年 6 月 28 日。第 10 次修訂於民國 92 年 11 月 17 日。第 11 次修訂於民國 93 年 6 月 11 日。第 12 次修訂於民國 95 年 6 月 15 日。第 13 次修訂於民國 96 年 6 月 13 日。</u></p> <p><u>第 14 次修訂於民國 97 年 6 月 13 日。</u></p> <p><u>第 15 次修訂於民國 98 年 6 月 16 日。第 16 次修訂於民國 99 年 6 月 18 日。第 17 次修訂於民國 103 年 6 月 11 日。第 18 次修訂於民國 104 年 6 月 18 日。</u></p>	<p><u>月 27 日。第 5 次修正於民國 87 年 5 月 8 日。第 6 次修正於民國 88 年 6 月 25 日。第 7 次修正於民國 89 年 5 月 31 日。第 8 次修正於民國 90 年 6 月 22 日。</u></p> <p><u>第 9 次修正於民國 91 年 6 月 28 日。第 10 次修訂於民國 92 年 11 月 17 日。第 11 次修訂於民國 93 年 6 月 11 日。第 12 次修訂於民國 95 年 6 月 15 日。第 13 次修訂於民國 96 年 6 月 13 日。第 14 次修訂於民國 97 年 6 月 13 日。</u></p> <p><u>第 15 次修訂於民國 98 年 6 月 16 日。第 16 次修訂於民國 99 年 6 月 18 日。第 17 次修訂於民國 103 年 6 月 11 日。第 18 次修訂於民國 104 年 6 月 18 日。第 19 次修訂於民國 105 年 6 月 21 日。</u></p>	

附件二：營業報告書

應華精密科技股份有限公司
104年度營業報告書



首先感謝各位在百忙之中撥空來參加本年度之股東會，在此謹代表本公司對各位股東的支持與鼓勵表達最崇高之謝意。

茲將104年度經營情形及105年度營運展望報告如下：

一、104年營運成果

1. 營業收入淨額：104年度銷售淨額為新台幣129,999仟元，與103年度銷售淨額新台幣291,730仟元，減少新台幣161,731仟元，減少55.44%。
2. 營業毛利：104年度營業毛利為新台幣32,418仟元，與103年度營業毛利新台幣62,084仟元，減少新台幣29,666仟元，減少47.78%。
3. 本期淨利：104年度稅後淨利為新台幣7,480仟元，與103年度稅後淨利新台幣127,410仟元，減少新台幣119,930仟元，稅後淨利減少94.13%。

單位：新台幣千元

項目	104年度	103年度	增減比率%
營業收入淨額	129,999	291,730	(55.44)
營業成本	97,581	229,646	(57.51)
營業毛利	32,418	62,084	(47.78)
營業費用	63,079	79,967	(21.12)
營業淨利	(30,661)	(17,883)	(71.45)
營業外收支淨額	49,597	184,255	(73.08)
所得稅利益(費用)	11,456	38,962	(70.60)
稅後淨利	7,480	127,410	(94.13)

二、財務收支及獲利能力分析

獲利能力	項目	104年度	103年度
	資產報酬率(%)	0.21	2.68
股東權益報酬率(%)	0.17	2.92	
占實收資本比率(%)	營業利益	(3.08)	(1.96)
	稅前利益	1.900	18.21
純益率(%)	5.75	43.67	
每股盈餘-母公司業主(元)	0.08	1.50	

三、研究發展狀況

公司在金塑結合技術不斷與日本相關公司研發提升技術，並運用於生產零件，廣泛運用在輕量化等產品，並希望未來可運用於異類材質結合技術上。機械手臂也是研發的

主要方向，除本身製程中所需外，並透過合作的形式，對不同製程自動化設備的技術可以獲得，並掌握關鍵零主件的生產技術，創造未來營運的新動能。

四、營運展望

公司在過去一年裡已在手機外殼市場與數家品牌及代工客戶完成機種開發及順利推進市場，深獲客戶的肯定，並建立合作開發關係，CNC 工具機加工設備也完成擴充架設，製程自動化機械手臂同步導入於製程中，減少人力使用及提升製程效率，爭取競爭優勢。

應華集團積極轉投資相關企業及汽車零組件產業，持續導入來自日本技術支援，擴大運用金塑結合技術於其他產品，使輕量化應用於汽車零件等，拓展新的商機。

面臨全球經濟發展成長趨緩，公司積極在金屬外殼市場佈局，爭取新客戶的信任，並透過集團轉投資，整合各生產技術及客戶資源，擴展事業多角化經營，為全體股東爭取最大利益。冀望各位股東繼續惠予支持與指教。

謹祝各位股東 身體健康 萬事如意！

董事長：董俊仁



總經理：李敏誠



會計主管：高逢明



附件三：審計委員會審查報告

應華精密科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

本公司董事會造具 104 年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)等表冊，其中財務報表(含合併財務報表)業經董事會委託資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉會計師及徐聖忠會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑑核。

此致 本公司 105 年股東常會

應華精密科技股份有限公司



審計委員會召集人：嚴維群

A handwritten signature in black ink, reading '嚴維群', located to the right of the printed name of the audit committee召集人.

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

附件四：公司債辦理情形

公司債種類		第四次 無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		104年10月28日
面額		新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點		不適用
發行價格		依面額發行
總額		新台幣壹拾伍億元
利率		0.00%
期限		5年期 到期日：109年10月28日
保證機構		無
受託人		玉山商業銀行股份有限公司
承銷機構		凱基證券股份有限公司
簽證律師		邱雅文律師
簽證會計師		阮呂曼玉、徐聖忠
公司債種類		第四次 無擔保轉換公司債
償還方法		除依轉換辦法轉換或贖回外，餘到期時以現金一次還本
未償還本金		新台幣 1,429,000 仟元
贖回或提前清償之條例		依本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十八條
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條例對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	依目前可轉換公司債流通餘額計算，若全數轉換為普通股，則需要發行 26,365 仟股，佔已發行股份總數比率 20.93%，對股東權益影響尚屬有限。	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

附件五：會計師查核報告及 104 年度財務報表



會計師查核報告

(105)財審報字第 15003193 號

應華精密科技股份有限公司 公鑒：

應華精密科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。如個體財務報表附註六(六)所述，應華精密科技股份有限公司部分採用權益法之投資及附註十三所揭露之部份轉投資事業相關資訊，係依其他會計師查核之財務報表評價及揭露。民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資利益分別為新台幣 30,408 仟元及 5,681 仟元；截至民國 104 年及 103 年 12 月 31 日相關投資餘額分別為新台幣 292,492 仟元及 223,949 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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及其他會計師之查核報表可對所表示之意見提供合理之依據。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達應華精密科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

阮呂曼玉 阮呂曼玉

會計師



徐聖忠 徐聖忠



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

應華精密科技股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 968,922	16.7	\$ 569,549	12.3
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動		91,893	1.4	99,125	2.1
1125	備供出售金融資產－流動	六(三)	213,580	3.9	466,333	10.1
1170	應收帳款淨額	六(五)	2,906	0.1	8,638	0.3
1180	應收帳款－關係人淨額	六(五)及七	38,183	0.8	88,223	1.9
1210	其他應收款－關係人	七	89,149	1.3	632	-
1470	其他流動資產		538	-	601	-
11XX	流動資產合計		<u>1,405,171</u>	<u>24.2</u>	<u>1,233,101</u>	<u>26.7</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	六(三)	127,269	2.1	163,537	3.5
1543	以成本衡量之金融資產－非流	六(四)				
	動		81,060	1.5	137,005	3.0
1550	採用權益法之投資	六(六)及七	4,184,797	72.1	3,076,859	66.5
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	193	-	1,214	-
1780	無形資產	六(八)	5,147	0.1	12,011	0.3
1900	其他非流動資產		770	-	770	-
15XX	非流動資產合計		<u>4,399,236</u>	<u>75.8</u>	<u>3,391,396</u>	<u>73.3</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,804,407</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 4,624,497</u>	<u>100.0</u>

(續次頁)

應華精密材料股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2120	透過損益按公允價值衡量之金融工具				
	融負債—流動	\$ 5,550	0.1	\$ -	-
2150	應付票據	1,368	-	1,098	-
2180	應付帳款—關係人	36,764	0.6	88,984	1.9
2200	其他應付款	49,852	0.9	46,922	1.0
2230	本期所得稅負債	6,032	0.1	27,079	0.6
2300	其他流動負債	180	-	172	-
21XX	流動負債合計	<u>99,746</u>	<u>1.7</u>	<u>164,255</u>	<u>3.5</u>
非流動負債					
2530	應付公司債	1,377,026	23.7	-	-
2570	遞延所得稅負債	14,449	0.3	45,259	1.0
25XX	非流動負債合計	<u>1,391,475</u>	<u>24.0</u>	<u>45,259</u>	<u>1.0</u>
2XXX	負債總計	<u>1,491,221</u>	<u>25.7</u>	<u>209,514</u>	<u>4.5</u>
權益					
股本					
3110	普通股股本	995,835	17.2	913,610	19.8
資本公積					
3200	資本公積	1,453,217	25.1	1,333,430	28.8
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	328,059	5.8	314,120	6.8
3350	未分配盈餘	1,209,630	20.9	1,308,291	28.3
其他權益					
3400	其他權益	332,159	5.4	551,246	11.9
3500	庫藏股票	(5,714)	(0.1)	(5,714)	(0.1)
3XXX	權益總計	<u>4,313,186</u>	<u>74.3</u>	<u>4,414,983</u>	<u>95.5</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾					
3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 5,804,407</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 4,624,497</u>	<u>100.0</u>

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高達明



應華精密機械股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 129,999	100.0	\$ 291,730	100.0
5000 營業成本	七	(97,581)	(75.0)	(229,646)	(78.7)
5900 營業毛利		32,418	25.0	62,084	21.3
營業費用	六(十八)				
6100 推銷費用		(11,507)	(9.0)	(14,156)	(4.9)
6200 管理費用		(51,572)	(39.4)	(65,811)	(22.5)
6000 營業費用合計		(63,079)	(48.4)	(79,967)	(27.4)
6900 營業損失		(30,661)	(23.4)	(17,883)	(6.1)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十五)	23,506	18.1	35,884	12.3
7020 其他利益及損失	六(十六)	96,256	74.1	197,518	67.8
7050 財務成本	六(十七)	(4,276)	(3.3)	(4,255)	(1.5)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(65,889)	(50.7)	(44,892)	(15.4)
7000 營業外收入及支出合計		49,597	38.2	184,255	63.2
7900 稅前淨利		18,936	14.8	166,372	57.1
7950 所得稅費用	六(十九)	(11,456)	(9.0)	(38,962)	(13.4)
8200 本期淨利		\$ 7,480	5.8	\$ 127,410	43.7
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8330 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-不重分類至損益之項目		(\$ 841)	(0.7)	(\$ 717)	(0.3)
8310 不重分類至損益之項目總額		(841)	(0.7)	(717)	(0.3)
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		10,108	7.8	46,420	15.9
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		(269,305)	(207.2)	(182,356)	(62.5)
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-可能重分類至損益之項目		7,793	6.0	30,554	10.5
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	32,317	24.9	21,882	7.5
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(219,087)	(168.5)	(83,500)	(28.6)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 219,928)	(169.2)	(\$ 84,217)	(28.9)
8500 本期綜合損益總額		(\$ 212,448)	(163.4)	\$ 43,193	14.8
基本每股盈餘	六(二十)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.08		\$ 1.37	
稀釋每股盈餘					
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.08		\$ 1.37	

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
阮呂曼玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高逢明



應華精密材料股份有限公司
個體權益變動表
 民國104年及103年12月31日



單位：新台幣千元

附註	普通	股本	公積	法定盈餘公積	留	盈	未分配盈餘	其他	權			共同控制下前手	權益總額					
									庫藏	股票	益							
								國外營運機構財務報表換算之兌換	備供出售金融資產未實現損益	其他	權益							
103年1月1日餘額	\$	813,483	\$	1,029,465	\$	296,937	\$	1,270,368	\$	150,993	\$	483,753	\$	280,526	\$	4,319,811		
102年盈餘指撥及分配：	六(十四)	-	-	-	-	17,183	(	17,183)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積		-	-	-	-	-	(	83,567)	-	-	-	-	-	-	-	(	83,567)
現金股利		-	-	-	-	-	-	139,390	-	-	-	-	-	(	11,980)	-	127,410
103年度淨利		-	-	-	-	-	(	717)	46,420	(	129,920)	-	-	-	-	(	84,217)
103年度其他綜合損益	六(十三)	100,127	-	329,228	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	429,355	
可轉換公司債變動數	六(六)(十三)	-	(	25,726)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	268,546)	(	25,726)
組織重組影響數		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463	
共同控制下前手權益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463	
子公司權益變動數	六(十三)	-	-	463	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463	
		\$	913,610	\$	1,333,430	\$	314,120	\$	1,308,291	\$	197,413	\$	353,833	\$	5,714	\$	4,414,983	
103年盈餘指撥及分配：	六(十四)	\$	913,610	\$	1,333,430	\$	314,120	\$	1,308,291	\$	197,413	\$	353,833	\$	5,714	\$	4,414,983	
提列法定盈餘公積		-	-	-	-	13,939	(	13,939)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	(9,136)	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,136)
股票股利		82,225	-	-	-	-	(	82,225)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
104年度淨利		-	-	-	-	-	-	7,480	-	-	-	-	-	-	-	-	7,480	
104年度其他綜合損益	六(十)(十三)	-	-	-	-	-	(841)	10,108	(229,195)	-	-	-	-	-	(219,928)
發行可轉換公司債	六(十三)	-	-	119,250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	119,250	
子公司權益變動數	六(十三)	-	(153)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(153)
關聯企業權益變動數	六(十三)	-	-	690	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	690	
104年12月31日餘額		\$	995,835	\$	1,453,217	\$	328,059	\$	1,209,630	\$	207,521	\$	124,638	\$	5,714	\$	4,313,186	

註：民國103年度及102年度股東會決議發放之董監酬勞分別為\$1,882及\$2,320；員工紅利分別為\$12,545及\$15,464已於個體綜合損益表中扣除，詳附註六(十八)。

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所阮呂呂玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。



董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高逢明

應華精密科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 18,936	\$ 166,372
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)	1,491	1,256
攤銷費用	六(八)	6,864	6,863
處分投資利益	六(十六)	(142,048)	(237,916)
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	六(十六)	5,307	32,986
透過損益按公允價值衡量之金融負債損失(利益)	六(十六)	2,550	(171)
採用權益法認列之投資損失	六(六)	65,889	44,892
減損損失	六(十六)	55,945	33,907
應付公司債折價攤銷	六(十七)	4,276	4,255
利息收入	六(十五)	(2,073)	(779)
股利收入	六(十五)	(21,433)	(35,105)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		1,925	172,439
應收帳款(含關係人)		55,772	98,200
其他應收款-關係人		110	147
其他流動資產		63	(206)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		270	1,098
應付帳款(含關係人)		(52,220)	(127,091)
其他應付款		2,930	13,683
其他流動負債		8	(551)
營運產生之現金流入		4,562	174,279
收取利息		2,073	779
收取股利		28,421	54,705
支付所得稅		(30,996)	(80,110)
營業活動之淨現金流入		4,060	149,653

(續次頁)

應華精密科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他應收款-關係人(增加)減少		(\$ 88,627)	\$ 5,730
取得備供出售金融資產		(23,381)	(74,538)
處分備供出售金融資產		185,145	318,663
取得採用權益法之投資		(1,163,218)	(334,505)
購置不動產、廠房及設備	六(七)	(470)	(1,060)
投資活動之淨現金流出		(1,090,551)	(85,710)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發行可轉換公司債	六(十)	1,500,000	-
應付公司債發行成本		(5,000)	-
發放現金股利	六(十四)	(9,136)	(83,567)
籌資活動之淨現金流入(流出)		1,485,864	(83,567)
本期現金及約當現金增加(減少)數		399,373	(19,624)
期初現金及約當現金餘額		569,549	589,173
期末現金及約當現金餘額		\$ 968,922	\$ 569,549

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
 阮呂曼玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高逢明





會計師查核報告

(105)財審報字第 15003741 號

應華精密科技股份有限公司 公鑒：

應華精密科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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出具報告。列入上開合併財務報表之子公司-捷邦國際科技股份有限公司之合併財務報表，係依據其他會計師之查核報告。其民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 4,665,988 仟元及 2,188,734 仟元，各占合併總資產之 41%及 28%；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 4,428,102 仟元及 1,866,092 仟元，各占合併營業收入淨額之 74%及 50%。另如合併財務報表附註六(十)所述，應華精密科技股份有限公司及其子公司部分採用權益法之投資，係依其他會計師查核之財務報表評價及揭露，民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額為新台幣 28,629 仟元；民國 103 年 12 月 31 日相關投資餘額為新台幣 232,240 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達應華精密科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

應華精密科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

阮呂曼玉

阮呂曼玉



會計師

徐聖忠

徐聖忠



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

應華精密科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國102年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日			
			金	額 %	金	額 %		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	3,350,736	29.4	\$	2,662,110	33.9
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			417,107	3.7		264,347	3.4
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		343,410	3.0		580,569	7.4
1147	無活絡市場之債務工具投資—	六(五)						
	流動			42,937	0.4		50,000	0.6
1150	應收票據淨額	六(六)		147,346	1.3		9,180	0.1
1170	應收帳款淨額	六(六)		1,355,768	11.9		983,437	12.4
1180	應收帳款—關係人淨額	六(六)及七		142,726	1.3		243,754	3.1
1200	其他應收款	六(九)		184,691	1.6		61,913	0.8
130X	存貨	六(七)		900,374	7.9		438,135	5.6
1410	預付款項	七		88,870	0.8		41,915	0.7
1460	待出售非流動資產淨額	六(九)		-	-		72,969	0.9
1470	其他流動資產	六(八)		12,038	0.1		24,636	0.3
11XX	流動資產合計			<u>6,986,003</u>	<u>61.4</u>		<u>5,432,965</u>	<u>69.2</u>
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		186,954	1.6		222,727	2.8
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(四)						
	動			379,375	3.3		477,939	6.1
1550	採用權益法之投資	六(十)及七		234,090	2.1		252,893	3.2
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)、七及八		3,191,280	28.0		1,289,394	16.5
1780	無形資產	六(十二)		152,060	1.5		77,829	1.0
1840	遞延所得稅資產	六(三十一)		22,262	0.1		27,424	0.3
1900	其他非流動資產	六(十三)		230,154	2.0		74,384	0.9
15XX	非流動資產合計			<u>4,396,175</u>	<u>38.6</u>		<u>2,422,590</u>	<u>30.8</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>11,382,178</u>	<u>100.0</u>	\$	<u>7,855,555</u>	<u>100.0</u>

(續次頁)

應華精密科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國104年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十四)	\$	951,395	8.4	\$	432,021	5.4
2110	應付短期票券	六(十五)		109,893	1.0		149,796	1.9
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十六)		5,550	0.1		1,364	-
2150	應付票據			174,992	1.5		42,333	0.5
2170	應付帳款	七		907,691	8.0		700,699	8.9
2200	其他應付款	六(十七)		806,116	7.1		396,333	5.0
2230	本期所得稅負債			57,811	0.4		38,709	0.4
2260	與待出售非流動資產直接相關之負債	六(九)		-	-		4,826	0.4
2300	其他流動負債	六(十八)		191,310	1.7		314,329	4.0
21XX	流動負債合計			<u>3,204,758</u>	<u>28.2</u>		<u>2,080,410</u>	<u>26.5</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十九)		1,458,796	12.8		-	-
2540	長期借款	六(二十)及八		235,225	2.1		-	-
2570	遞延所得稅負債	六(三十一)		182,844	1.5		89,372	1.1
2600	其他非流動負債	六(二十一)		298,562	2.7		32,366	0.4
25XX	非流動負債合計			<u>2,175,427</u>	<u>19.1</u>		<u>121,738</u>	<u>1.5</u>
2XXX	負債總計			<u>5,380,185</u>	<u>47.3</u>		<u>2,202,148</u>	<u>28.0</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(二十四)		995,835	8.7		913,610	11.6
資本公積								
3200	資本公積	六(二十五)(三十三)		1,453,217	12.4		1,333,430	17.0
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十六)		328,059	3.1		314,120	4.0
3350	未分配盈餘			1,209,630	10.7		1,308,291	16.7
其他權益								
3400	其他權益			332,159	3.1		551,246	7.0
3500	庫藏股票	六(二十四)	(	5,714)	(0.1)	(	5,714)	(0.1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>4,313,186</u>	<u>37.9</u>		<u>4,414,983</u>	<u>56.2</u>
36XX	非控制權益			<u>1,688,807</u>	<u>14.8</u>		<u>1,238,424</u>	<u>15.8</u>
3XXX	權益總計			<u>6,001,993</u>	<u>52.7</u>		<u>5,653,407</u>	<u>72.0</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>11,382,178</u>	<u>100.0</u>	\$	<u>7,855,555</u>	<u>100.0</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高逢明



應華精密科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	103 年 度	%
4000 營業收入	七	\$ 5,954,153	100.0	\$ 3,721,820	100.0
5000 營業成本	六(七)(三十)及 七	(5,304,772)	(89.1)	(3,353,086)	(90.1)
5900 營業毛利		649,381	10.9	368,734	9.9
營業費用	六(三十)及七				
6100 推銷費用		(380,149)	(6.4)	(157,415)	(4.2)
6200 管理費用		(436,301)	(7.3)	(322,691)	(8.7)
6300 研究發展費用		(34,999)	(0.6)	(37,256)	(1.0)
6000 營業費用合計		(851,449)	(14.3)	(517,362)	(13.9)
6900 營業損失		(202,068)	(3.4)	(148,628)	(4.0)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十七)	79,609	1.3	66,174	1.8
7020 其他利益及損失	六(二十八)	408,338	6.9	219,768	5.8
7050 財務成本	六(二十九)	(30,819)	(0.5)	(16,510)	(0.4)
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(十)	(10,104)	(0.2)	1,997	0.1
7000 營業外收入及支出合計		447,024	7.5	271,429	7.3
7900 稅前淨利		244,956	4.1	122,801	3.3
7950 所得稅費用	六(三十一)	(97,652)	(1.6)	(56,402)	(1.5)
8200 本期淨利		\$ 147,304	2.5	\$ 66,399	1.8

(續次頁)

應華精密科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	103 年 度	金 額
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 274)	-	(\$ 1,324)	-
不重分類至損益之項目					
總額					
		(274)	-	(1,324)	-
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	(21,839)	(0.4)	60,954	1.6
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(265,845)	(4.5)	(130,164)	(3.5)
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	706	0.1	-	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 六(三十一)	36,917	0.6	14,879	0.4
後續可能重分類至損益之項目總額					
		(250,061)	(4.2)	(54,331)	(1.5)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$ 250,335)	(4.2)	(\$ 55,655)	(1.5)
8500	本期綜合損益總額	(\$ 103,031)	(1.7)	\$ 10,744	0.3
淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主	\$ 7,480	0.1	\$ 139,390	3.7
8615	共同控制下前手權益	-	-	(11,980)	(0.3)
8620	非控制權益	139,824	2.4	(61,011)	(1.6)
		\$ 147,304	2.5	\$ 66,399	1.8
綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主	(\$ 212,448)	(3.6)	\$ 55,173	1.5
8715	共同控制下前手權益	-	-	(11,980)	(0.3)
8720	非控制權益	109,417	1.9	(32,449)	(0.9)
		(\$ 103,031)	(1.7)	\$ 10,744	0.3
基本每股盈餘 六(三十二)					
9750	基本每股盈餘	\$	0.08	\$	1.37
稀釋每股盈餘					
9850	基本每股盈餘	\$	0.08	\$	1.37

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
阮呂曼玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：董俊仁

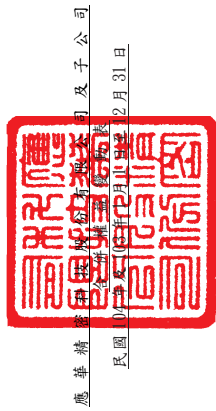


經理人：李敏誠



會計主管：高逢明





應華精密科技股份有限公司及子公司
 合併財務報表
 民國105年12月31日止

單位：新台幣千元

附註	歸屬於母公盈餘		業主之權益		共同控制下 前手權益	非控制權益	權益總額
	普通股本	資本公積	未分配盈餘	其他權益			
103							
103年1月1日餘額	\$ 813,483	\$ 1,029,465	\$ 296,937	\$ 1,270,368	\$ 483,753	\$ 5,714	\$ 4,039,285
102年盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	17,183	(17,183)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(83,567)	-	-	(83,567)
103年度淨利	-	-	-	139,390	-	(11,980)	139,390
103年度其他綜合損益	-	-	-	(717)	-	-	(84,217)
可轉換公司債變動數	100,127	329,228	-	-	-	-	429,355
組織重組影響數	-	(25,726)	-	-	-	-	(25,726)
共同控制下前手權益	-	-	-	-	(268,546)	-	(268,546)
子公司權益變動數	-	463	-	-	-	-	463
103年12月31日餘額	\$ 913,610	\$ 1,333,430	\$ 314,120	\$ 1,308,291	\$ 353,833	\$ 5,714	\$ 4,414,983
104							
104年1月1日餘額	\$ 913,610	\$ 1,333,430	\$ 314,120	\$ 1,308,291	\$ 353,833	\$ 5,714	\$ 4,414,983
103年盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	13,939	(13,939)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(9,136)	-	-	(9,136)
股票股利	82,225	-	-	(82,225)	-	-	-
104年度淨利	-	-	-	7,480	-	-	7,480
104年度其他綜合損益	-	-	-	(841)	-	-	(219,928)
發行可轉換公司債	-	119,250	-	-	-	-	119,250
子公司權益變動數	-	(153)	-	-	-	-	(153)
關聯企業權益變動數	-	690	-	-	-	-	690
104年12月31日餘額	\$ 995,835	\$ 1,453,217	\$ 328,059	\$ 1,209,630	\$ 124,638	\$ 5,714	\$ 4,313,186

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。



董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高建明

應華精密科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 244,956	\$ 122,801
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十一)	386,921	255,048
攤銷費用	六(十二)	19,544	6,863
存貨跌價損失	六(七)	21,173	14,562
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十八)	(175,490)	21,470
處分投資利益	六(二十八)	(181,278)	(324,862)
透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)損失	六(二十八)	(57,175)	109,932
透過損益按公允價值衡量之金融負債損失(利益)	六(二十八)	1,062	(210)
採用權益法認列之投資損失(利益)	六(十)	10,104	(1,997)
廉價購買利益	六(二十七)(三十四)	(34,357)	-
減損損失	六(二十八)	95,520	56,086
利息收入	六(二十七)	(11,841)	(19,922)
股利收入	六(二十七)	(28,172)	(41,208)
利息費用	六(二十九)	23,100	8,798
應付公司債折價攤銷	六(二十九)	7,719	7,712
應付公司債贖回損失	六(二十八)	922	16
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		12,293	221,199
應收票據		(115,533)	(2,010)
應收帳款(含關係人)		230,870	(409,196)
其他應收款		(38,636)	(44,145)
存貨		(123,051)	(67,203)
預付款項		(20,544)	18,760
其他流動資產		(650)	(5,158)
其他非流動資產		1,766	717
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(65,155)	4,374
應付帳款(含關係人)		(118,866)	206,435
其他應付款		26,959	154,271
其他流動負債		(1,778)	(4,396)
其他非流動負債		9,353	690
營運產生之現金流入		119,736	289,427
收取利息		11,841	19,922
收取股利		28,172	41,208
支付利息		(23,100)	(8,798)
支付所得稅(扣除退稅款)		(48,544)	(89,914)
營業活動之淨現金流入		88,105	251,845

(續次頁)

應華精密科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國104年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
其他應收款減少		\$ -	\$ 5,730
無活絡市場之債務工具投資減少(增加)		10,563 (	50,000)
取得備供出售金融資產		(69,366 ) (	109,818)
處分備供出售金融資產		245,579	355,209
取得以成本衡量之金融資產		(35,000 ) (	118,834)
處分以成本衡量之金融資產		-	8,906
取得採用權益法之投資		(226,000 ) (	201,480)
處分採用權益法之投資	六(三十六)	-	19,800
取得不動產、廠房及設備	六(三十六)	(1,053,219 ) (	384,270)
處分不動產、廠房及設備	六(三十六)	137,549	58,466
取得無形資產	六(十二)	(875)	-
其他非流動資產增加		(189,711 ) (	3,329)
取得子公司之淨現金變動影響數	六(三十四)	30,953	-
轉列待出售非流動資產現金影響數		-	(7,259)
投資活動之淨現金流出		(1,149,527)	(426,879)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		210,267	48,933
應付短期票券減少		(39,903 ) (	2)
償還長期借款		(71,596 ) (	4,050)
發行可轉換公司債	六(十九)	1,500,000	-
應付公司債發行成本		(5,000)	-
應付公司債買回價款		(81,100 ) (	2,016)
其他非流動負債增加		6	1,740
發放現金股利	六(二十四)	(9,136 ) (	83,567)
子公司發放現金股利-前手及非控制權益		(26,446 ) (	50,400)
取得子公司股權		-	(326,150)
子公司發行新股		-	37,470
子公司現金增資-非控制權益		235,107	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		1,712,199	(378,042)
匯率變動對現金及約當現金減少		37,849	88,563
本期現金及約當現金增加(減少)數		688,626	(464,513)
期初現金及約當現金餘額		2,662,110	3,126,623
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,350,736	\$ 2,662,110

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
阮呂曼玉、徐聖忠會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高逢明



附件六：

應華精密科技股份有限公司

盈餘分配表
民國104年度

單位：新台幣元

期初餘額	1,202,991,467
減：確定福利計畫精算損益	(841,534)
加：本年度稅後淨利	7,479,738
提列項目：	
減：提列法定盈公積	(747,974)
本年度可供分配盈餘	1,208,881,697
分配項目：	
減：股東紅利	
現金股利 - 每股配發現金股利 1 元	(99,583,485)
期末未分配盈餘	1,109,298,212

說明：

1. 股東紅利：現金股利新台幣 1 元/每股，分配金額：99,583,485元，以上盈餘分配原則，係以分配當年度盈餘為優先。
2. 現金股利計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
3. 本次盈餘分派案，嗣後若遇買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換及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，擬授權董事長全權處理之。
4. 本次現金股利分派案俟股東會決議通過後，擬授權由董事長另訂除息基準日。

董事長：董俊仁



經理人：李敏誠



會計主管：高逢明



附件七：

應華精密科技股份有限公司 資金貸與他人作業程序修正條文對照表

修正前	修正後	說明
<p>第三條：資金貸與總額及個別對象之限額融資總額不得超過貸與企業淨值的 40%，又可區分為下列情形。</p> <p>一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總額以不超過本公司淨值 20% 為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值 20% 為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值 10% 為限。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受前款之限制，惟該個別貸與之額度不得超過本公司淨值 20% 為限。</p> <p>四、本公司與母公司或子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。前述所稱一定額度除第二條第三款及前款規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過母公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	<p>第三條：資金貸與總額及個別對象之限額融資總額不得超過貸與企業淨值的 40%，又可區分為下列情形。</p> <p>一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總額以不超過本公司淨值 20% 為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值 20% 為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值 10% 為限。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受前款之限制，惟該個別貸與之額度不得超過本公司淨值 40% 為限。</p> <p>四、本公司與母公司或子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。前述所稱一定額度除第二條第三款及前款規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過母公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	<p>配合公司作業需求修正</p>

附件八：

應華精密科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正前	修正後	說明
<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處 理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)未修改。(省略)</p> <p>(二)經營(避險)策略</p> <p>本公司從事衍生性金融商品交易，<u>應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位(外幣收入及支出)自行軋平為原則，藉以降低公司整體外匯風險，並節省外匯操作成本。其他特定用途之交易，須謹慎評估，經審計委員會通過，送請董事會決議後方可進行之。</u></p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1~3 未修改。(省略)</p> <p>4. 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(1)契約總額</p> <p>A 避險性交易額度</p> <p><u>財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨利部位三分之二為限。</u></p> <p>B 特定用途交易</p> <p><u>基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理及董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以美金 1,000 萬元為限，超過上述之金額，須經審計委員會通過，送請董事會決議，依照政策性之指示始可為之。</u></p>	<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處 理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)未修改。(省略)</p> <p>(二)經營或避險策略</p> <p>本公司從事衍生性金融商品交易，<u>以規避風險為原則並以公司因業務所產生之應收應付款項或資產負債之淨部位進行避險。</u></p> <p><u>其他特定用途之交易，基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理及董事長核准後方可進行之。</u></p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1~3 未修改。(省略)</p> <p>4. 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(1)避險性交易</p> <p><u>本公司之整體避險契約總額，以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應收應付款項或資產負債之淨部位為限。</u></p> <p><u>避險性交易之目的在規避風險，全部或個別契約損失上限不得逾全部或個別契約金額之百分之二十。</u></p> <p>(2)特定用途交易</p> <p>本公司特定用途之交易總額以美金 1,000 萬元為限，超過上述之金額，須經審計委員會通過，送請董事會決議始可為之。</p> <p><u>特定用途衍生性商品交易，全部或個別契約損失上限不得逾全部或個別契</u></p>	<p>配合公司業務需要修正</p>

(2)損失上限之訂定

A 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即呈報總經理及董事長，並向董事會報告，商議必要之因應措施。個別契約損失金額以不超過美金二萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。

B 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金 30 萬元。

約金額之百分之十。當損失金額達所設上限時，應立即呈報總經理及董事長，並向董事會報告，商議必要之因應措施。

肆、附錄

附錄一：

應華精密科技股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議事，依本規則行之。本規則未規定事宜，悉依相關法令之規定辦理。
- 二、出席股東應繳交簽到卡以代替簽到，出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、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。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，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，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行之，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，準用前項之規定。
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。
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。
但主席違反議事規則宣佈散會者，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。
- 十、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，由主席定其發言順序。
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同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、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。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

- 十二、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之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論。認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、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，並做成記錄。
- 十六、會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
- 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。
- 股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。
- 十七、議案之表決，除公司法或公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。
- 十八、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。
- 十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 股東應服從主席、糾察員或保全人員關於維持秩序之指揮。對於妨害會議進行之人，經制止不從者，主席或糾察員(或保全人員)得予排除。
- 二十、本規則經董事會提出，提請股東會通過後實行，修訂時亦同。

附錄二：

應華精密科技股份有限公司
公司章程
總 則

修正前

第一條：本公司依照公司法組織之，定名為應華精密科技股份有限公司。

第二條：

一、研究、開發、製造、銷售下列產品：

(1)微波及毫米波衛星接收系統。

(2)個人電腦無線通訊系統。

(3)區域網路、無線通訊系統。

(4)雙向式語音呼叫器。

(5)各種鋁合金及塑膠壓鑄品及模具之製造、加工買賣業務。

(6)兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

二、F401021 電信管制設頻器材輸入業。

三、CC01070 無線通信機械器材製造業。

四、CC01080 電子零組件製造業。

五、F119010 電子材料批發業。

六、F401010 國際貿易業。

七、CA04010 金屬表面處理業

八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司因業務或被投資事業之需要，得依本公司背書保證作業程序之規定辦理背書保證事宜。

第三條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額不受公司法第十三條所規定不得超過實收股本百分之四十之限制。

第四條：本公司總公司設立於台北市，必要時經董事會之決議及主管機關之核准得在國內外設立子公司及分公司。

第五條：（刪除）

第二章 股份

第六條：本公司資本總額定為新臺幣壹拾伍億元，分為壹億伍仟萬股，每股新臺幣壹拾元，授權董事會分次發行。其中壹億元保留供認股權憑證，附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

第六條之一：本公司如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應依相關規定，經股東會決議後，始得發行之。

第六條之二：本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應依相關規定，經股東會決議後，始得辦理轉讓。

第七條：本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股票之更名過戶自股東常會開會前六十天內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日均停止之。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每年會計年度終了後六個月內依法召開。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，應出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之之表決權不得超過已發行股份總數表決權之 3%，超過時，其超過之表決權不予計算。

第十一條：公司各股東，除公司法及其他相關法令另有規定外，每股有一表決權。

第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及審計委員會

第十三條：本公司設董事九人，任期三年，連選得連任，由股東會就有行為能力之人中選任之。前項董事人數中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事選任方式採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、候選人提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。其全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。

第十三條之一：本公司依證券交易法 14 條之 4 設置審計委員會，由全體獨立董事組成。公司法、證券交易法及其他法律規定應由監察人行使之職權事項由審計委員會行之。審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵循事項依證券主管機關之規定辦理。

第十四條：董事會之決議除公司法另有規定外應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。不能出席之董事得出具委託書授權其他董事代理出席，但每一董事以受一人之委託為限。

第十五條：本公司董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得以同一方式互選副董事長一人，依照法令、章程及股東會、董事會之決議執行本公司之一切事務。

第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真或電子郵件(E-mail)等方式為之。

第十七條：董事之報酬，授權董事會依董事對公司營運參與程度及貢獻之價值，並依同業水準議定之。

第五章 經理人

第十八條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。

第六章 會計

第十九條：本公司會計年度自每年一月一日至十二月三十一日止。

本公司應於每屆會計年度終了後，由董事會造具：(一)營業報告書。(二)財務報表。(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，並依法定程序提交股東常會請求承認。

第二十條：本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅款，彌補以往虧損，次就其餘額提撥百分之十之法定公積，但法定公積已達實收資本總額時，不在此限。次依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘分派如下：

一、董事酬勞佔百分之一·五。

二、員工紅利不低於百分之十且不高於百分之十五。

三、餘額連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會擬定股東紅利分配方式，提請股東會決議。另員工分配股票股利之對象，得包括符合一定條件之從屬員工，相關辦法授權董事會製訂之。

本公司股利政策之執行方式，需考量公司未來之資本預算規劃，與滿足股東對現金流入之需求，暨確保市場競爭力等相關因素，其中現金股利應不低於股東紅利總額之百分之十。

第七章 附則

第二十一條：(刪除)

第二十二條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十三條：本章程訂立於民國 83 年 12 月 23 日。

第 1 次修於民國 84 年 3 月 14 日。第 2 次修正於民國 84 年 8 月 21 日。

第 3 次修正於民國 85 年 5 月 25 日。第 4 次修正於民國 86 年 12 月 27 日。第 5 次修正於民國 87 年 5 月 8 日。第 6 次修正於民國 88 年 6 月 25 日。第 7 次修正於民國 89 年 5 月 31 日。第 8 次修正於民國 90 年 6 月 22 日。第 9 次修正於民國 91 年 6 月 28 日。第 10 次修訂於民國 92 年 11 月 17 日。第 11 次修訂於民國 93 年 6 月 11 日。

第 12 次修訂於民國 95 年 6 月 15 日。第 13 次修訂於民國 96 年 6 月 13 日。第 14 次修訂於民國 97 年 6 月 13 日。第 15 次修訂於民國 98 年 6 月 16 日。第 16 次修訂於民國 99 年 6 月 18 日。第 17 次修訂於民國 103 年 6 月 11 日。第 18 次修訂於民國 104 年 6 月 18 日。

應華精密科技股份有限公司

董事長：董俊仁



附錄三：

全體董事持有股數及最低應持有股數

一、本公司現任董事法定成數及股數如下：

本公司普通股發行股數為	99,583,485 股
全體董事應持有法定成數	8%
全體董事應持有法定股數	7,966,678 股

二、截至 105 年股東常會停止過戶日 105 年 4 月 23 日，全體董事持有股數如下表：

職 稱	姓 名	停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
		股 數	持有比率
董 事 長	能率投資股份有限公司 代表人：董俊仁	23,795,649	23.90%
董 事	能率投資股份有限公司 代表人：董炯熙	23,795,649	23.90%
董 事	能率投資股份有限公司 代表人：董俊毅	23,795,649	23.90%
董 事	能率投資股份有限公司 代表人：李志雄	23,795,649	23.90%
董 事	能率投資股份有限公司 代表人：胡湘麒	23,795,649	23.90%
董 事	李敏誠	36,620	0.04%
獨立董事	嚴維群	0	0
獨立董事	洪春麟	6,540	0.007%
獨立董事	鄭龍慶	0	0

註：本公司已設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之應用；依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，最低應持有股數以第二條第二項規定之 80% 計算。

附錄四：

(一)本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

(二)員工分紅及董監酬勞相關資訊

民國 104 年度盈餘分派案，業於民國 105 年 3 月 25 日董事會中擬訂如下表所示，本案將俟民國 105 年 6 月 21 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

單位:新台幣元

項 目	民國 104 年度
普通股現金股利(每股新台幣 1 元)	99,583,485
董事酬勞	284,046
員工酬勞(以現金發放)	1,893,643

註：本公司 104 年度員工紅利費用化金額為新台幣 1,894 仟元及董監酬勞費用化金額為新台幣 284 仟元，與 105 年 3 月 25 日董事會擬配發金額無差異。

