

仲琦科技股份有限公司  
一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年六月十四日(星期二)上午九時整

開會地點：新竹市科學工業園區力行一路 1-8 號

出席：出席及受託出席所代表股數計 156, 296, 236 股(其中以電子方式出席行使表決權者 63, 266, 352 股)，佔本公司已發行股份總數 226, 268, 351 股之 69.08%。

主席：鄭炎為



記錄：詹宜潔



列席董事：劉美蘭、徐敬人、賴福勇

列席監察人：馬嘉隆、柯景淮

其他列席人員：劉克宜 會計師、王慧綾 律師

開會程序：

一、宣佈開會

出席股份已逾本公司已發行股數 226, 268, 351 股之半數，主席宣佈開會。

二、主席致詞(略)

三、討論事項(一)

第一案(董事會提)

案由：修改本公司「公司章程」部份條文，提請討論。

說明：一、配合法令修訂及實務需要，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，修訂之前後條文對照表，請參閱附件一。

二、提請決議。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156, 296, 236 權(含以電子方式行使表決權數：63, 266, 352 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 134, 930, 041 權 (含以電子方式行使表決權數 41, 900, 157 權)	86.33%
反對權數 377 權 (含以電子方式行使表決權數 377 權)	0%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0%
棄權/未投票權數 21, 365, 818 權 (含以電子方式行使表決權數 21, 365, 818 權)	13.67%

#### 四、報告事項

1. 本公司一〇四年度營業報告，報請 公鑒。(請參閱附件二)
2. 本公司一〇四年度監察人審查報告書，報請 公鑒。(請參閱附件三)
3. 本公司一〇四年度員工及董監事酬勞分派情形，報請 公鑒。(洽悉)
4. 本公司庫藏股買回執行情形，報請 公鑒。(洽悉)
5. 本公司發行國內第三次有擔保轉換公司債報告，報請 公鑒。(洽悉)

#### 五、承認事項

##### 第一案 (董事會提)

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

說明：一、民國一〇四年度個體財務報表及合併財務報表，業經立本台灣聯合會計師事務所劉克宜、張書成會計師查核完竣，併同營業報告書業經民國 105 年 3 月 18 日董事會通過在案，並送請監察人查核完竣。

二、民國一〇四年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件二、四。

三、敬請 承認。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,296,236 權(含以電子方式行使表決權數：63,266,352 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 134,227,983 權 (含以電子方式行使表決權數 41,198,099 權)	85.88%
反對權數 383 權 (含以電子方式行使表決權數 383 權)	0%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0%
棄權/未投票權數 22,067,870 權 (含以電子方式行使表決權數 22,067,870 權)	14.12%

##### 第二案 (董事會提)

案由：本公司一〇四年度盈餘分配表，提請 承認案。

說明：一、本公司擬自民國 104 年度可分配盈餘，提撥現金股利新台幣 169,701,263 元，現金股利每股配發約 0.75 元，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，本次分配係動用 104 年度之盈餘。

二、本盈餘分配案依本公司董事會決議日之流通在外股數計算，嗣後如因本公司流通在外股份總數發生變動或各項條件如因法

令變更、主管機關核定變更，致影響股東配息率時，擬請股東常會授權董事長調整股東配息率。

三、有關股東紅利之配息基準日、發放日或其他相關事宜，於股東會決議通過後授權董事長另訂之。

四、擬具一〇四年度盈餘分配表如下：

仲琦科技股份有限公司  
民國一〇四年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	2,085,707	
其他綜合損益實現轉入保留盈餘	398,082	確定福利計畫精算利益(損失)等
註銷庫藏股借記保留盈餘	(35,149,183)	
調整後未分配盈餘	(32,665,394)	
本期稅後淨利	223,180,609	
提列法定盈餘公積	(19,051,522)	
本期可供分配盈餘	171,463,693	
分配項目		
股東紅利-現金	(169,701,263)	每股約 0.75 元
期末未分配盈餘	1,762,430	

負責人：鄭炎為



經理人：鄭炎為



主辦會計：蕭盛銘



五、敬請 承認。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,296,236 權(含以電子方式行使表決權數：63,266,352 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 134,929,983 權 (含以電子方式行使表決權數 41,900,099 權)	86.33%
反對權數 383 權 (含以電子方式行使表決權數 383 權)	0%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0%
棄權/未投票權數 21,365,870 權 (含以電子方式行使表決權數 21,365,870 權)	13.67%

## 六、討論事項(二)

### 第一案(董事會提)

案由：擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文，提請討論案。

說明：一、本公司因應法令及營運需求擬修訂「資金貸與他人作業程序」，修訂之前後條文對照表，請參閱附件五。  
二、提請決議。

決議：本案照原案表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,296,236 權(含以電子方式行使表決權數：63,266,352 權)

表決結果	占出席總表決權數%
贊成權數 134,929,923 權 (含以電子方式行使表決權數 41,900,039 權)	86.33%
反對權數 443 權 (含以電子方式行使表決權數 443 權)	0%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0%
棄權/未投票權數 21,365,870 權 (含以電子方式行使表決權數 21,365,870 權)	13.67%

七、臨時動議：無。

八、散會：同日上午九時三十二分，主席宣佈散會，獲得全體出席股東無異議通過。

【附件一】

仲琦科技股份有限公司  
 公司章程修訂前後條文對照表

修訂日：105年6月14日

條次	修訂後條文	修訂前條文	說 明
第 四 條	本公司設總公司於 <u>新竹市</u> ，視業務需要時得經董事會之決議設立分公司或工廠於國內外各地。	本公司設總公司於 <u>新北市</u> ，視業務需要時得經董事會之決議設立分公司或工廠於國內外各地。	依公司實際需求修訂
第五條之一	<u>刪除</u>	<p>本公司得發行甲種記名式特別股上限陸仟萬股，得分次發行，每股面額新台幣壹拾元整，其權利、義務及其他發行條件規定如下：</p> <p>一、本公司年度決算後如有盈餘，於依法繳納各項稅捐、彌補虧損、提撥法定盈餘公積及於必要時得酌提特別公積或酌予保留盈餘外，再就其餘額儘先分派甲種特別股當年度應分派及以前年度累積未分派之股息。</p> <p>二、甲種特別股股息分別依發行日及發行第一年至第四年屆滿日之臺灣銀行股份有限公司之一年期一般定期存款固定利率加年息2.75%浮動計算發行第一年至第五年各年之股息率。甲種特別股股息依實際發行價格計算，於每年股東會承認決算書表後，由董事會訂定特別股除息基準日，以現金一次支付上年度應發放之特別股股息，發行當年度股息按特別股當年度實際發行日數計算，增資基準日定為發行日。</p> <p>三、倘當年度決算無盈餘或盈餘不足分配特別股股息時，其未分派或分派不足之股息，累積至以後有盈餘之年度補足。</p> <p>四、甲種特別股股東得自發行日屆滿一年次日起，除依法暫停過戶期間及</p>	依公司實際需求修訂

		<p>依法令不得轉換之期間外，以一股甲種特別股轉換一股普通股，轉換之普通股權利義務與其他普通股相同。</p> <p>五、本特別股於除權(息)基準日前已轉換成普通股者，參與轉換當年度股東會決議之普通股有關前一年度盈餘及資本公積分派，但應放棄轉換當年度股東會決議分派之前一年度特別股股息。本特別股於除權(息)基準日後始轉換成普通股者，參與當年度股東會決議分派之前一年度特別股股息，不再參與轉換當年度股東會決議之普通股有關前一年度盈餘及資本公積之分派。轉換當年度不得享受當年度之特別股股息，但得參與當年度普通股盈餘及資本公積分派。同一年度特別股股息及普通股股利(息)以不重覆分派為原則。</p> <p>六、甲種特別股除領取特別股股息外，不得參與普通股關於盈餘及資本公積分派。</p> <p>七、甲種特別股分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股，但以不超過特別股發行金額為限。</p> <p>八、甲種特別股股東於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事、監察人之權利；但得被選舉為董事或監察人。</p> <p>九、本公司以現金發行新股時，特別股與普通股股東有相同之優先認股權。</p> <p>十、甲種特別股發行期限為五年，自交付日起算滿三年之次日起至期限屆滿日止，本公司得隨時按發行價格以盈餘或發行新股所得之股款或其他法令許可之方式收回全部或一部仍發行在外之甲種特別股。本公司收回甲種特別股時，應於三十日前以書面通知甲種特別股股東，甲種特別股</p>	
--	--	---	--

		<p>股東於本公司收回前將其持有之甲種特別股轉換為普通股之權利，不因其接獲收回通知而受影響。</p> <p>十一、甲種特別股之股息支付基準日、發行及轉換辦法與其他相關事宜，授權董事會依公司法及證券主管機關之規定訂定。</p>	
第十七條之一	<p>本公司設置之董事名額中，包含獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，並採候選人提名制度，由股東會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、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>本公司設置之董事名額中，包含獨立董事名額二至三人，採候選人提名制度，由股東會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、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	依公司實際需求修訂
第二十七條	<p>董事長、董事及監察人之報酬，除年度獲利提撥之董監事酬勞另依第二十九條規定辦理外，依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，依照同業通常水準，授權由董事會議定之。董事如有兼任本公司其他職務者，除前述之董事會議定之報酬外，亦得按照一般標準支領薪津。</p>	<p>董事長、董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，依照同業通常水準，授權由董事會議定之。董事如有兼任本公司其他職務者，除前述之董事會議定之報酬外，亦得按照一般標準支領薪津。</p>	配合本章程第二十九條之修訂
第二十九條	<p>本公司年度如有獲利，應先提撥本次獲利之百分之三至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事長訂定之。</p> <p>本公司得以上開獲利數額，提撥董監事酬勞，其提撥比例最高不得超過當年度獲利之百分之二。</p> <p>本公司如有以前年度累積虧損時，於當年度有獲利須提撥員工及董監事酬勞前，應先彌補虧損，其餘額再依前二項比例提撥。員工酬勞及董監事酬勞分派案應以董事三分之二以上</p>	<p>本公司每年決算於提繳稅款後如有盈餘，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達公司資本額時，得停止提撥法定盈餘公積。若尚有盈餘，於必要時得酌提特別公積或酌予保留盈餘外，優先發放甲種特別股當年度應分派及以前年度累積未分派之股息後，就其餘額依下列順序分配之。</p> <p>一.員工紅利提撥百分之三至百分之十。員工分配股票紅利之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事長訂定之。</p>	配合公司法相關條文修訂

	<u>之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並提股東會報告。</u>	<u>二. 董監酬勞提撥不高於百分之二。</u> <u>三. 其餘數額加計分配餘額後，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配或保留之。</u>	
第二十九之一條	本公司每年決算於提繳稅款後如有盈餘，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達公司資本額時，得停止提撥法定盈餘公積，並依主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配表議案，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。		配合公司法相關條文修訂
第三十六條	本章程由發起人訂立於民國七十五年三月十日。……………。 第二十二次修正於民國九十八年六月十六日。 第二十三次修正於民國九十九年六月十七日。 第二十四次修正於民國一〇〇年六月十五日。 第二十五次修正於民國一〇一年六月二十一日。 第二十六次修正於民國一〇二年六月二十一日。 第二十七次修正於民國一〇三年六月二十日。 <u>第二十八次修正於民國一〇五年六月十四日。</u>	本章程由發起人訂立於民國七十五年三月十日。……………。 第二十二次修正於民國九十八年六月十六日。 第二十三次修正於民國九十九年六月十七日。 第二十四次修正於民國一〇〇年六月十五日。 第二十五次修正於民國一〇一年六月二十一日。 第二十六次修正於民國一〇二年六月二十一日。 第二十七次修正於民國一〇三年六月二十日。	增列修正日期。

## 【附件二】

# 仲琦科技股份有限公司 一〇四年度營業報告書



受惠於 Google Fiber 在北美市場的佈建，相對帶動北美有線電視業者對千兆 WiFi 寬頻纜線數據機的強勁需求，104 年仲琦科技 (Hitron) DOCSIS 24x8 的 Cable Gateway 在北美出貨量持續攀升。中南美洲則因經濟快速發展，對寬頻上網的需求倍增，仲琦纜線數據機業務能適時提供解決方案和服務，使過去三年在中南美洲的耕耘於 104 年第四季開始發酵。同時電信市場對於更新設備的需求增加，系統整合業務於 104 年營運亦有所斬獲，整體營收在普遍不景氣的 104 年呈現逆勢成長，104 年合併營收較 103 年大幅成長，亦為全年營收歷史新高。

### 財務表現

仲琦科技 104 年度全年合併營業收入為新台幣 80 億 6,294 萬元，較前一年度的 61 億 2,261 萬元大幅成長約 32%，毛利率雖因市場競爭因素受到影響而下滑至 22%，惟在營業費用控管下合併營業利益為新台幣 4 億 1,636 萬元，仍較前一年度之新台幣 2 億 5,944 萬元大幅增加 60%。而歸屬母公司之合併稅後淨利為新台幣 2 億 2,318 萬元，亦較前一年度之新台幣 1 億 4,862 萬元大幅增加。104 年度基本每股稅後盈餘為新台幣 1.01 元，完全稀釋每股稅後盈餘則為每股新台幣 1.00 元。

### 技術發展

仲琦科技延續 DOCSIS 3.0 24x8 成功的進入北美 MSO 市場的優勢，104 年持續提供客戶 DOCSIS 3.0 32x8 的產品，協助 MSO 提供下行 1Gbit/s 及上行 300Mbit/s 的高頻寬服務，同時於 104 年下半年積極的投入 CableLabs 新一代的標準產品 DOCSIS 3.1 的相關技術研究開發，該產品採用 LDPC 及 OFDM 技術，可在現有的網路構架上提供更高的傳輸速度，預計下行可達 10Gbit/s，上行可達 1Gbit/s，對於未來 Cable 業者提供 4K HD 影音服務有很大的競爭優勢。

在軟體方面，RDK-B(Reference Design Kit- Broadband) 是 Comcast 主導的一個標準框架，提供寬頻用戶端設備一個軟體開發的開放平台，目前的版本為 2.1，其中定義了 Cable Gateway 相關的功能及管理介面，未來也會將 IoT 相關的應用與 Gateway 結合，仲琦已加入 Comcast RDK Forum 授權，目前持續進行開發平台的移植，預計 105 年 3Q 可提供仲琦現有的客戶升級至 RDKB 軟件平台。

Cable 網路品質的監控及偵錯一直是 MSO 相當重視的一個問題，仲琦於 104 年投入研發人力，利用多年來在 DOCSIS 標準的經驗及系統整合的能力，開發出相關的產品，預計協助 MSO 有效的維護及監控 Cable 網路品質，希望藉由客製化功能做出產品的差異化，提升公司的競爭優勢。

### 未來展望

因應 Cable 速度的不斷提升及 Cable 晶片的效能愈來愈強，Gateway 的發揮的空間愈來愈大，功能及角色也愈來愈重要，仲琦未來的技術方向將持續在 Gateway 應用功能的開發，同時也會將 IoT 物聯網的應用與仲琦的 Gateway 結合，創造更大的附加價值。

展望 105 年度，有線電視對連網速度提升的需求帶動網路服務提供商更新連網設備，以滿足更多的影音需求，這對本公司之纜線數據機業務成長將具正面助益，而系統整合業務同時將受到台灣 4G 基礎建設商機之帶動而持續成長。本公司將持續提供現有的客戶更高速的傳輸品質，研發方向仍以 Cable Docsis 的核心技術為中心，從水平方向擴展至家庭網路的娛樂與生活運用，追求更快的速度、更多元化的網路技術和更方便的寬頻服務。在縱向方面則以完整的解決方案為主軸，智能管理的軟件設計和雲端網管為發展重點，並極力開拓新興市場增加商業契機，以提高公司價值，祈為全體股東創造最佳的利益。

負責人：鄭炎為



經理人：鄭炎為



會計主管：蕭盛銘



【附件三】

監察人審查報告書

茲准 董事會造送本公司一〇四年度之財務報表暨合併財務報表，業經立本台灣聯合會計師事務所劉克宜會計師及張書成會計師查核簽證完竣，併同營業報告書及盈餘分配表之議案等表冊，復經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百十九條之規定，繕具報告，敬請鑒核。

此 致

仲琦科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：馬 嘉 隆



邱 文 裕



柯 景 淮



中 華 民 國 一〇五 年 三 月 二十三日

## 【附件四】

仲琦科技股份有限公司

### 會計師查核報告

仲琦科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年及民國一〇三年一月一日至十二月三十一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。仲琦科技股份有限公司部分採用權益法之投資未經本會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表就該轉投資部分及附註十三之相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告。其民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之採用權益法之投資金額為貸餘 72,509 仟元及貸餘 44,732 仟元，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日認列之採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為損失 33,620 仟元及損失 17,290 仟元。

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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，足以允當表達仲琦科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日暨民國一〇三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇四年及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

此 致

仲琦科技股份有限公司 公鑒

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：劉克宜



會計師：張青成



證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(六)第 02925 號  
(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 八 日

仲琦科技股份有限公司

資產負債表

中華民國一〇四年十二月三十一日



單位：新台幣（千元）

代碼	資產	附註	104年12月31日	%	103年12月31日	%	104年12月31日	%	103年12月31日
1100	現金及約當現金	六(一)	\$1,514,701	33.10	2120		\$59	-	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	91,719	2.00			100	-	
1150	應收票據	六(四)	2	-	2150		129,169	2.71	62,279
1170	應收帳款淨額	六(五)	452,460	9.89	2180		935,557	19.59	605,880
1180	應收帳款淨額-關係人	七	456,353	9.97	2200		112,287	2.35	94,824
1200	其他應收款		793	0.02	2220		14,053	0.29	4,510
1210	其他應收款-關係人	七	204,424	4.47	2230		27,038	0.57	7,307
130X	存貨	六(六)	121,835	2.55	2250		63,482	1.33	72,033
1410	預付款項		30,394	0.64	2300		96,084	2.01	27,437
1470	其他流動資產		840	0.01	21XX		1,377,829	28.85	874,270
11XX	小計		3,150,913	65.99	25XX				
	非流動資產				2530				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(二)	2,925,713	63.93	25XX				
1523	備供出售金融資產-非流動	六(三)	42,550	0.93	3100				
1550	採用權益法之投資	六(七)	1,230,344	26.88	3110		2,239,112	46.89	2,405,487
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	221,894	4.65	3140		3,714	0.08	-
1780	無形資產		15,841	0.33	3200		522,030	10.93	548,319
1840	遞延所得稅資產-非流動	六(十二)	35,013	0.73	3300		110,161	2.31	96,565
1900	其他非流動資產		56,801	1.19	3310		190,515	3.99	135,956
15XX	小計		1,624,239	34.01	3350		24,721	0.52	(136,540)
	資產總計		\$4,775,152	100.00	2-3XXX		\$4,775,152	100.00	\$4,576,494
	負債及股東權益總計								
	負債								
	流動負債								
	應付公司債	六(十一)			2530				
	長期借款	六(十二)			2540		75,154	1.57	298,697
	遞延所得稅負債	六(十二)			2570		4,537	0.10	5,307
	其他非流動負債				2600		227,379	4.76	252,582
	小計				25XX		307,070	6.43	616,543
	非流動負債				2XXX				
	負債合計				31XX		1,684,899	35.28	1,490,813
	歸屬於母公司業主之權益								
	股本	六(十五)							
	普通股股本		42,550	0.93	3100				
	預收股本		1,230,344	26.88	3110		2,239,112	46.89	2,405,487
	資本公積		233,240	5.10	3140		3,714	0.08	-
	保留盈餘		16,148	0.35	3200		522,030	10.93	548,319
	法定盈餘公積		62,526	1.37	3300		110,161	2.31	96,565
	未提撥保留盈餘(待彌補虧損)		65,949	1.44	3310		190,515	3.99	135,956
	其他權益		1,650,781	36.07	3350		24,721	0.52	(136,540)
	庫藏股		3500		3400				
	權益總計		3XXX		3XXX		3,090,253	64.72	3,085,681
	負債及股東權益總計		\$4,775,152	100.00	2-3XXX		\$4,775,152	100.00	\$4,576,494

請參閱後附個體財務報表附註



負責人：



經理人：



主辦會計：

仲琦科技股份有限公司

個體綜合損益表

中華民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	104 年度	%	103 年度	%
4000	營業收入	六(十八)	\$5,623,802	100.00	\$3,698,328	100.00
5000	營業成本	六(六)	(5,043,312)	(89.68)	(3,242,844)	(87.68)
5900	營業毛利		580,490	10.32	455,484	12.32
5910	聯屬公司間未實現(利益)損失		(49,052)	(0.87)	(27,308)	(0.74)
5920	聯屬公司間已實現利益(損失)		27,308	0.49	43,067	1.16
5950	營業毛利淨額		558,746	9.94	471,243	12.74
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(114,458)	(2.04)	(88,249)	(2.39)
6200	管理費用		(129,248)	(2.30)	(127,773)	(3.45)
6300	研究發展費用		(208,868)	(3.71)	(206,847)	(5.59)
6000	小 計		(452,574)	(8.05)	(422,869)	(11.43)
6500	其他收益及費損淨額		-	-	562	0.01
6900	營業利益(損失)		106,172	1.89	48,936	1.32
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入		32,687	0.58	37,613	1.02
7020	其他利益及損失	六(十九)	7,612	0.14	50,684	1.37
7050	財務成本		(4,355)	(0.08)	(5,433)	(0.15)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	119,423	2.12	44,027	1.19
7000	營業外收入及支出合計		155,367	2.76	126,891	3.43
7900	稅前淨利(淨損)		261,539	4.65	175,827	4.75
7950	所得稅(費用)利益	六(廿二)	(38,358)	(0.68)	(27,206)	(0.73)
8000	繼續營業單位淨利(淨損)		223,181	3.97	148,621	4.02
8200	本期淨利(淨損)		223,181	3.97	148,621	4.02
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		2,811	0.05	6,044	0.16
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		(1,935)	(0.03)	(1,971)	(0.05)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(478)	(0.01)	(1,028)	(0.03)
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		(14,552)	(0.26)	21,276	0.58
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		3,379	0.06	-	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(10,775)	(0.19)	24,321	0.66
8500	本期綜合損益總額		212,406	3.78	172,942	4.68
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		223,181	3.97	148,621	4.02
	合 計		223,181	3.97	148,621	4.02
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		212,406	3.78	172,942	4.68
	合 計		\$212,406	3.78	\$172,942	4.68
	每股盈餘(元)：	六(廿三)				
9710	繼續營業單位損益		\$1.01		\$0.64	
9750	基本每股盈餘(元)		\$1.01		\$0.64	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1		\$0.62	

請參閱後附個體財務報表附註

負責人：



經理人：



主辦會計：



仲琦科技股份有限公司



中華民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

摘要	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		庫藏股票	權益總額	
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益			
民國 103 年 1 月 1 日 餘額	\$2,192,790	\$9,144	\$501,523	\$92,606	\$6,566	\$39,592	\$15,223	\$(605)	\$(180,629)	\$2,676,210
102 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,959	-	(3,959)	-	-	-	-
特別盈餘公積轉累積盈餘	-	-	-	-	(6,566)	6,566	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(35,684)	-	-	-	(35,684)
資本公積配發現金股利	-	-	(66,300)	-	-	-	-	-	-	(66,300)
103 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	-	148,621	-	-	-	148,621
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,046	21,275	-	-	24,321
現金增資及折溢價 / 預收股款	-	(9,144)	-	-	-	-	-	-	-	(9,144)
應付公司債轉換普通股	305,832	-	131,921	-	-	-	-	-	-	437,753
買入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(136,540)	(136,540)
庫藏股註銷	(95,270)	-	(63,133)	-	-	(22,226)	-	-	180,629	-
實際取得或處分子公司股票權價格與帳面價值差額	-	-	44,693	-	-	-	-	-	-	44,693
員工執行認股權發行新股	2,135	-	(385)	-	-	-	-	-	-	1,750
千元尾差	-	-	-	-	-	-	1	-	-	1
民國 104 年 1 月 1 日 餘額	\$2,405,487	\$0	\$548,319	\$96,565	\$0	\$135,956	\$36,499	\$(605)	\$(136,540)	\$3,085,681
103 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	13,596	-	(13,596)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(120,275)	-	-	-	(120,275)
104 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	-	223,181	-	-	-	223,181
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	398	(14,552)	3,379	-	(10,775)
現金增資及折溢價 / 預收股款	-	3,714	-	-	-	-	-	-	-	3,714
應付公司債轉換普通股	22,165	-	9,719	-	-	-	-	-	-	31,884
買入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(123,158)	(123,158)
庫藏股註銷	(188,540)	-	(36,008)	-	-	(35,149)	-	-	259,698	-
民國 104 年 12 月 31 日 餘額	\$2,239,112	\$3,714	\$522,030	\$110,161	\$0	\$190,515	\$21,947	\$2,774	\$0	\$3,090,253

請參閱後附個體財務報表附註



負責人：



經理人：



主辦會計：

仲琦科技股份有限公司

個體現金流量表

中華民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

項 目	104 年度	103 年度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(損失)	\$261,539	\$175,827
合併總損益	261,539	175,827
調整項目:		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	31,261	33,092
攤銷費用	8,496	9,907
呆帳費用	1,937	-
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	11,184	(1,247)
利息費用	4,355	5,433
利息收入	(2,351)	(3,108)
股利收入	(3,908)	(12,754)
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(26,527)	44,120
處分投資損失(利益)	(9,973)	(7,841)
未實現銷貨利益(損失)	49,052	27,308
已實現銷貨損失(利益)	(27,308)	(43,068)
清算損失(利得)	403	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	8,587	7,207
應收票據(增加)減少	2	788
應收帳款(增加)減少	58,410	(117,956)
應收帳款-關係人(增加)減少	(462,885)	(41,117)
其他應收款(增加)減少	(5,748)	4,435
其他應收款-關係人(增加)減少	(9,991)	120,666
存貨(增加)減少	57,442	(27,548)
預付費用(增加)減少	(5,754)	762
預付款項(增加)減少	505	5,700
其他流動資產(增加)減少	(4,831)	2,308
持有供交易之金融負債增加(減少)	(16)	(1,899)
應付票據增加(減少)	100	-
應付帳款增加(減少)	66,890	(45,969)
應付帳款-關係人增加(減少)	329,677	243,720
其他應付款增加(減少)	17,553	(6,105)
其他應付款-關係人增加(減少)	9,543	4,510
負債準備增加(減少)	(8,551)	(36,130)
預收款項增加(減少)	23,980	(25,636)
其他流動負債增加(減少)	135	877
淨確定福利負債增加(減少)	370	163
收取之利息	2,356	3,076
收取之股利	3,908	12,754
支付利息	(3,745)	(2,614)
退還(支付)之所得稅	8,445	(22,729)
營業活動之淨現金流入(流出)	384,542	306,932
投資活動之現金流量		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	2,527
備供出售金融資產減資退回股款	6,201	2,800
取得採用權益法之投資	(60,000)	(33,525)
處分採用權益法之投資	-	70,616
取得不動產、廠房及設備	(18,568)	(26,802)
存出保證金減少	16,241	48,668
取得無形資產	(5,082)	(11,039)
預付設備款增加	(11,548)	(1,270)
投資活動之淨現金流入(流出)	(72,756)	51,975
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	-	(20,874)
舉借長期借款	-	167,700
償還長期借款	(204,069)	-
原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	-	(1,215)
存入保證金增加	34	-
存入保證金減少	-	(871)
發放現金股利	(120,274)	(101,984)
員工執行認股權	-	1,751
庫藏股票買回成本	(123,156)	(136,540)
預收股款增加(減少)	-	(828)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(447,465)	(92,861)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(135,679)	266,046
期初現金及約當現金餘額	1,514,701	1,248,655
期末現金及約當現金餘額	\$1,379,022	\$1,514,701

請參閱後附個體財務報表附註

負責人:



經理人:



主辦會計:



# 仲琦科技股份有限公司及子公司

## 會計師查核報告

仲琦科技股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及民國一〇三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，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對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依其他會計師之查核報告。該等公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 185,570 仟元及 373,066 仟元，各占合併資產總額之 2.59%及 5.25%，民國一〇四年及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 276,741 仟元及 474,002 仟元，各占合併營業收入淨額之 3.43%及 7.74%。

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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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暨經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，足以允當表達仲琦科技股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及民國一〇三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。

仲琦科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及民國一〇三年度之個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致  
仲琦科技股份有限公司 公鑒

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：劉克宜



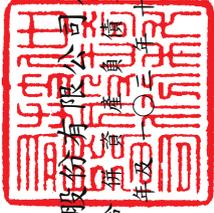
會計師：張書成



證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(六)第 02925 號  
(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 八 日

仲琦科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 中華民國一〇四年十二月三十一日



代碼	資產	附註	104年12月31日	%	103年12月31日	%	代碼	負債及股東權益	附註	104年12月31日	%	103年12月31日	%
15XX	非流動資產						21XX	流動負債					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(二)	-	-	-	-	2100	短期借款	六(九)	\$538,761	7.52	\$506,391	7.13
1523	備供出售金融資產-非流動	六(三)	39,326	0.55	42,550	0.60	2120	應付票據	六(二)	2,486	0.03	194	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	925,729	12.91	992,505	13.98	2150	應付票據		5,358	0.07	16,950	0.24
1780	無形資產		53,466	0.75	59,853	0.84	2170	應付帳款		1,444,978	20.16	1,087,629	15.32
1840	遞延所得稅資產-非流動	六(廿二)	51,844	0.72	73,751	1.04	2200	其他應付款		363,018	5.06	299,901	4.22
1900	其他非流動資產		251,810	3.52	218,298	3.08	2230	當期所得稅負債		57,409	0.80	36,764	0.52
15XX	小計		1,322,175	18.45	1,386,981	19.54	2250	負債準備-流動	六(十)	245,327	3.42	174,427	2.46
							21XX	其他流動負債		395,754	5.53	116,252	1.64
							21XX	小計		3,053,091	42.59	2,238,508	31.53
							25XX	非流動負債					
							2530	應付公司債	六(十一)	-	-	59,957	0.84
							2540	長期借款	六(十二)	524,917	7.32	1,228,898	17.31
							2550	負債準備-非流動	六(十)	51,447	0.72	44,974	0.63
							2570	遞延所得稅負債	六(廿二)	4,618	0.06	5,466	0.08
							2600	其他非流動負債		58,843	0.83	40,474	0.57
							25XX	小計		639,825	8.93	1,379,769	19.43
							2XXY	負債合計		3,692,916	51.52	3,618,277	50.90
							31XX	權益					
								歸屬於母公司業主之權益					
								股本	六(十五)	2,239,112	31.24	2,405,487	33.88
								普通股股本		3,714	0.05	-	-
								預收股本		522,030	7.28	548,319	7.72
								資本公積	六(十六)	110,161	1.54	96,565	1.36
								保留盈餘	六(十七)	190,515	2.66	135,956	1.91
								法定盈餘公積		24,721	0.34	35,894	0.51
								未提撥保留盈餘(待彌補虧損)		-	-	(136,540)	(1.92)
								其他權益		3,090,253	43.11	3,085,681	43.46
								庫藏股		385,019	5.37	395,831	5.58
								歸屬於母公司業主之權益 合計		3,475,272	48.48	3,481,512	49.04
								非控制權益					
								權益總計		\$7,168,188	100.00	\$7,099,789	100.00
1XXY	資產總計		\$7,168,188	100.00	\$7,099,789	100.00	2-3XXY	負債及股東權益總計		\$7,168,188	100.00	\$7,099,789	100.00

請參閱後附合併財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：



仲琦科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

中華民國一〇四年及一〇三年一月至十二月三十一日



單位:新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	104 年 度	%	103 年 度	%
4000	營業收入	六(十八)	\$8,062,949	100.00	\$6,122,613	100.00
5000	營業成本	六(六)	(6,306,144)	(78.21)	(4,578,337)	(74.78)
5900	營業毛利		1,756,805	21.79	1,544,276	25.22
5950	營業毛利淨額		1,756,805	21.79	1,544,276	25.22
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(655,610)	(8.13)	(588,844)	(9.62)
6200	管理費用		(410,032)	(5.09)	(437,122)	(7.14)
6300	研究發展費用		(274,802)	(3.41)	(264,902)	(4.32)
6000	小 計		(1,340,444)	(16.63)	(1,290,868)	(21.08)
6500	其他收益及費損淨額		-	-	6,038	0.10
6900	營業利益(損失)		416,361	5.16	259,446	4.24
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入		43,011	0.53	44,839	0.73
7020	其他利益及損失	六(十九)	(46,605)	(0.58)	40,069	0.65
7050	財務成本		(33,067)	(0.40)	(34,252)	(0.56)
7000	營業外收入及支出合計		(36,661)	(0.45)	50,656	0.82
7900	稅前淨利(淨損)		379,700	4.71	310,102	5.06
7950	所得稅(費用)利益	六(廿二)	(90,446)	(1.12)	(75,997)	(1.24)
8000	繼續營業單位淨利(淨損)		289,254	3.59	234,105	3.82
8200	本期淨利(淨損)		289,254	3.59	234,105	3.82
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,405)	(0.02)	1,750	0.03
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		239	-	(297)	-
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		(14,769)	(0.18)	21,488	0.34
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		3,379	0.04	-	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(12,556)	(0.16)	22,941	0.37
8500	本期綜合損益總額		276,698	3.43	257,046	4.19
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		223,181	2.77	148,621	2.43
8620	非控制權益		66,073	0.82	85,484	1.39
	合 計		289,254	3.59	234,105	3.82
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		212,406	2.63	172,942	2.82
8720	非控制權益		64,292	0.80	84,104	1.37
	合 計		\$276,698	3.43	\$257,046	4.19
	每股盈餘(元)：	六(廿三)				
9710	繼續營業單位損益		\$1.01		\$0.64	
9750	基本每股盈餘(元)		\$1.01		\$0.64	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1		\$0.62	

請參閱後附合併財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：



仲琦科技(股)有限公司及子公司

合併資產負債表

中華民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

摘要	歸屬於母公司業主之權益					非控制權益	歸屬於母公司業主權益總計	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	其他權益項目			
民國 103 年 1 月 1 日 餘額	\$9,144	\$501,523	\$92,606	\$6,566	\$39,592	\$(180,629)	\$2,676,210	\$3,025,324
102 年度盈餘指撥及分配:	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	3,959	-	(3,959)	-	-	-
特別盈餘公積轉累積盈餘	-	-	-	(6,566)	6,566	-	(35,684)	(35,684)
普通股現金股利	-	-	-	-	(35,684)	-	(66,300)	(66,300)
資本公積配發現金股利	-	(66,300)	-	-	-	-	148,621	234,105
103 年度本利稅後淨利	-	-	-	-	148,621	-	24,321	22,941
本期其他綜合損益	-	-	-	-	3,046	-	(9,144)	(9,144)
現金增資及折溢價 / 預收股款	-	131,921	-	-	-	-	437,753	437,753
應付公司債轉換普通股	-	-	-	-	-	-	(136,540)	(136,540)
買入庫藏股票	305,832	(63,133)	-	-	(22,226)	(136,540)	-	-
庫藏股註銷	(95,270)	44,693	-	-	-	180,629	-	-
實際取得或處分子公司股票價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	44,693	44,693
員工執行認股權發行新股	2,135	(385)	-	-	-	-	1,750	1,750
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	(37,387)	(37,387)
千元尾差	-	-	-	-	1	-	1	1
民國 104 年 1 月 1 日 餘額	\$0	\$548,319	\$96,565	\$0	\$135,956	\$(136,540)	\$3,085,681	\$3,481,512
103 年度盈餘指撥及分配:	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	13,596	-	(13,596)	-	(120,275)	(120,275)
普通股現金股利	-	-	-	-	(120,275)	-	223,181	289,255
104 年度本利稅後淨利	-	-	-	-	223,181	-	(10,775)	(12,557)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	398	-	3,714	3,714
現金增資及折溢價 / 預收股款	-	-	-	-	-	-	31,884	31,884
應付公司債轉換普通股	3,714	9,719	-	-	-	-	(123,158)	(123,158)
買入庫藏股票	22,165	-	-	-	-	(123,158)	-	-
庫藏股註銷	-	(36,008)	-	-	(35,149)	259,698	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	(75,104)	(75,104)
民國 104 年 12 月 31 日 餘額	\$3,714	\$522,030	\$110,161	\$0	\$190,515	\$0	\$3,090,253	\$3,475,272

請參閱後附合併財務報表附註



董事長:



經理人:



會計主管:



仲琦科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表  
中華民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

項 目	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(損失)	\$379,700	\$310,102
合併總損益	379,700	310,102
調整項目:		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	134,696	127,231
攤銷費用	11,505	18,943
呆帳費用	635	886
備抵呆帳轉收入	-	(6,038)
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	14,201	1,070
利息費用	33,068	34,251
利息收入	(4,967)	(5,032)
股利收入	(5,444)	(13,251)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	3,895	(332)
處分投資損失(利益)	(10,803)	(7,841)
處分採用權益法之投資損失(利益)	-	4,284
清算損失(利得)	403	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(47,419)	(29,755)
應收票據(增加)減少	(12,241)	(1,325)
應收帳款(增加)減少	87,285	171,532
其他應收款(增加)減少	28,013	(27,766)
存貨(增加)減少	29,522	(159,488)
預付費用(增加)減少	(9,183)	2,119
預付款項(增加)減少	82,156	(144,026)
其他流動資產(增加)減少	(4,484)	(2,424)
其他金融資產(增加)減少	6,523	10,545
持有供交易之金融負債增加(減少)	(16)	(1,899)
應付票據增加(減少)	(11,593)	13,470
應付帳款增加(減少)	357,349	135,862
其他應付款增加(減少)	64,052	(212,441)
負債準備增加(減少)	77,373	(61,702)
預收款項增加(減少)	227,304	27,142
其他流動負債增加(減少)	7,665	8,361
淨確定福利負債增加(減少)	1,163	(1,915)
收取之利息	4,972	5,000
收取之股利	5,444	13,251
支付利息	(33,302)	(29,340)
退還(支付)之所得稅	(48,499)	(78,007)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,368,973	101,467
投資活動之現金流量		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	2,527
備供出售金融資產減資退回股款	6,201	2,800
取得採用權益法之投資	-	70,616
取得不動產、廠房及設備	(84,768)	(55,477)
處分不動產、廠房及設備	1,453	503
存出保證金增加	(16,528)	(28,157)
取得無形資產	(2,011)	(14,745)
其他非流動資產增加	(9,549)	(2,183)
預付設備款增加	(11,943)	(35,024)
投資活動之淨現金流入(流出)	(117,145)	(59,140)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	32,370	-
短期借款減少	-	(499,747)
舉借長期借款	-	1,097,901
償還長期借款	(684,507)	-
原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	(213)	(1,021)
存入保證金增加	134	-
存入保證金減少	-	(901)
其他非流動負債增加	17,468	-
其他非流動負債減少	-	(6,532)
發放現金股利	(120,274)	(101,984)
員工執行認股權	-	1,751
庫藏股票買回成本	(123,157)	(136,540)
非控制權益變動(合併報表)	(76,886)	(38,767)
預收股款增加(減少)	-	(828)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(955,065)	313,332
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,651)	(18,923)
本期現金及約當現金增加(減少)數	295,112	336,736
期初現金及約當現金餘額	2,121,276	1,784,540
期末現金及約當現金餘額	\$2,416,388	\$2,121,276

請參閱後附合併財務報表附註

董事長:



經理人:



會計主管:



【附件五】

仲琦科技股份有限公司  
資金貸與他人作業程序修訂前後對照表

修訂日期：105年6月14日

條 文	修訂後條文	修訂前條文	備 註
第七條	<p>第七條 資金貸與辦理及審查程序</p> <p>一、本公司辦理資金貸與他人前，應依公司所訂之「資金貸與徵信評估表」所載項目逐項審慎評估，是否符合本程序之規定。併同該徵信評估表之結果，提請董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。<u>有關對於持股 50% 以上之子公司超過正常授信期間之應收款項轉列資金貸與不適用上述「資金貸與徵信評估表」。</u></p> <p>二、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期、保證及徵信評估結果等詳予登載備查。</p> <p>三、初次借款者，經辦人員應請借款人提供基本資料及財務資料辦理徵信工作。若屬繼續借款者，原則上每年辦理徵信調查一次。如為重大案件，則視實際需要，隨時徵信調查一次。</p> <p>四、本公司對借款人作徵信調查時，亦應一併評估資金貸與對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>五、對於徵信調查結果，信評良好者，借款用途正當之案件，經辦人員應以徵信結果評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要</p>	<p>第七條 資金貸與辦理及審查程序</p> <p>一、本公司辦理資金貸與他人前，應依公司所訂之「資金貸與徵信評估表」所載項目逐項審慎評估，是否符合本程序之規定。併同該徵信評估表之結果，提請董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>二、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期、保證及徵信評估結果等詳予登載備查。</p> <p>三、初次借款者，經辦人員應請借款人提供基本資料及財務資料辦理徵信工作。若屬繼續借款者，原則上每年辦理徵信調查一次。如為重大案件，則視實際需要，隨時徵信調查一次。</p> <p>四、本公司對借款人作徵信調查時，亦應一併評估資金貸與對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>五、對於徵信調查結果，信評良好者，借款用途正當之案件，經辦人員應以徵信結果評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者，應列舉得貸與資金之原因及情形、表</p>	<p>修訂條文內容以因應法令及營運需求。</p>

者，應列舉得貸與資金之原因及情形、表示意見及擬具貸放條件。

財務單位執行資金貸與他人業務前，應先填寫「貸與資金簽報書」呈請董事長核准後，始可貸與他人。有關對於持股 50% 以上之子公司超過正常授信期間之應收款項轉列資金貸與不適用上述「貸與資金簽報書」。

本公司與子公司間或子公司間之資金貸與應依前項規定提董事會決議，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。前項所稱一定額度，依本程序第五條資金貸與總額及個別對象之限額規定。

六、借款案件簽奉核可者，經辦人員應依核定之貸放條件填具貸款契約書辦理簽約手續。借款人及連帶保證人於契據上簽章後，應由經辦人辦妥對保手續。

七、為擔保借款人確實於約定期限內償還貸款，本公司得視需要，要求借款人提供貸與等值之擔保品；或由借款人簽發以本公司為受款人且面額為貸與金額之本票交與本公司存執。

八、本公司持股達百分之五十以上之公司，對於資金貸與等值擔保品之提供，董事會得視實況調整之，不受前述“七”之限制。

示意見及擬具貸放條件。

財務單位執行資金貸與他人業務前，應先填寫「貸與資金簽報書」呈請董事長核准後，始可貸與他人。

本公司與子公司間或子公司間之資金貸與應依前項規定提董事會決議，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。前項所稱一定額度，依本程序第五條資金貸與總額及個別對象之限額規定。

六、借款案件簽奉核可者，經辦人員應依核定之貸放條件填具貸款契約書辦理簽約手續。借款人及連帶保證人於契據上簽章後，應由經辦人辦妥對保手續。

七、為擔保借款人確實於約定期限內償還貸款，本公司得視需要，要求借款人提供貸與等值之擔保品；或由借款人簽發以本公司為受款人且面額為貸與金額之本票交與本公司存執。

八、本公司持股達百分之五十以上之公司，對於資金貸與等值擔保品之提供，董事會得視實況調整之，不受前述“七”之限制。