

敦陽科技股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年五月三十一日(星期二)上午九時正。

開會地點：新竹市北大路 282 號(新竹第三信用合作社十三樓會議中心)。

出席股東：親自及委託出席股數共計 68,336,821 股，占本公司已發行股份總數 132,950,363 股之 51.40%。

主 席：董事長梁修宗

紀 錄：杜美芳

出席董事：梁修宗、李大經、陳國鴻、曾義舜、陳星州、劉先民、瞿瑞華

出席監察人：余明長

列席：安永聯合會計師事務所黃益輝會計師、財會中心副總曾淑真、律師黃莉玲

一、宣布開會：出席代表股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、討論事項一

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：1. 為配合法令修訂，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件。

2. 提請 討論。

決議：經票決結果，本案出席股東總表決權數為 68,321,821 權，贊成權數 67,788,421 權，占表決總權數 99.22%，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 533,400 權；本案照案通過。

四、報告事項

(一) 民國一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告。(詳議事手冊，從略)

(二) 民國一〇四年度營業報告書，提請 公鑒。(如附件)

(三) 民國一〇四年度監察人查核報告書，提請 公鑒。(如附件)

(四) 購買董事、監察人及重要職員責任保險情形報告，提請 公鑒。(詳議事手冊，從略)

(五) 修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文案。(詳議事手冊，從略)

五、承認事項

承認案一 (董事會提)

案由：民國一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司民國一〇四年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表及個體財務報表)已編製完成，上述財務報表業經安永聯合會計師事務所黃益輝及涂嘉玲會計師查核簽證完竣並出具查核報告在案，連同營業報告書送請監察人等查核竣事。

2. 謹檢附營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件。

3. 提請 承認。

決議：經票決結果，本案出席股東總表決權數為 68,336,821 權，贊成權數 67,786,421 權，占表決總權數 99.19%，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 550,400 權；本案照案承認。

承認案二（董事會提）

案由：民國一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇四年度盈餘分配案經一〇五年二月二十六日董事會通過及監察人查核完竣。

2. 本公司一〇四年度盈餘分配情形，詳如下表：

敦陽科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇四年度

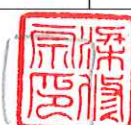
單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	214,447,547
減：一〇四年度確定福利計劃再衡量數	(2,723,751)
加：一〇四年度稅後淨利	268,194,234
小計	479,918,030
提列項目：	
提列 10%法定盈餘公積	(26,819,423)
本年度可分配餘額	453,098,607
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股 1.8 元)	(239,310,653)
期末未分配盈餘	213,787,954

董事長：梁修宗



經理人：梁修宗



會計主管：曾淑真



3. 依財政部 87.4.30 台財稅第 871941343 號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本公司盈餘分配原則，係先分配民國一〇四年度盈餘，若有不足部份分配民國八十七年度及以後年度可分配盈餘。

4. 本次現金股利採「元以下無條件捨去」之計算，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。並俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日等事宜。如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷或現增等，影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，擬授權董事會全權處理。

5. 提請 承認。

決議：經票決結果，本案出席股東總表決權數為 68,336,821 權，贊成權數 67,786,421 權，占表決總權數 99.19%，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 550,400 權；本案照案承認。

六、討論事項(二)

討論案一（董事會提）

案由：本公司擬以資本公積發放現金案，提請 討論。

說明：1. 本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 259,046,941 元中提撥新台幣 26,590,072 元，配發予股東。

2. 本次資本公積發放現金擬按配發基準日股東名簿所載之各股東持股比例分配，每股配發現金 0.2 元，發放時採「元以下無條件捨去」之計算，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。並俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日等事宜。如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷或現增等，影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，擬授權董事會全權處理。

3. 提請 討論。

決議：經票決結果，本案出席股東總表決權數為 68,336,821 權，贊成權數 67,772,421 權，占表決總權數 99.17%，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 564,400 權；本案照案通過。

討論案二（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：1. 為配合公司業務需求，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱參閱附件。

2. 提請 討論。

決議：經票決結果，本案出席股東總表決權數為 68,336,821 權，贊成權數 63,617,961 權，占表決總權數 93.09%，反對權數 4,168,460 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 550,400 權；本案照案通過。

討論案二（董事會提）

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：1. 為配合公司業務需求，修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱參閱附件。

2. 提請 討論。

決議：經票決結果，本案出席股東總表決權數為 68,336,821 權，贊成權數 63,617,961 權，占表決總權數 93.09%，反對權數 4,168,460 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 550,400 權；本案照案通過。

七、選舉事項

選舉案一（董事會提）

案由：本公司全面改選董事及監察人案，提請 選舉。

說明：1. 本公司董事、監察人之任期將於一〇五年六月九日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

2. 依公司法及本公司章程規定，本次選任董事十席（含獨立董事三人）及監察人三席，新任董事及監察人於選任後即行就任，任期自一〇五年五月三十一日起至民國一〇八年五月三十日止，任期三年。

3. 本公司獨立董事採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。

4. 獨立董事候選人名單業經一〇五年四月十八日董事會審查通過，其相關資料詳議事手冊。

5. 提請 選舉。

選舉結果：董事(含獨立董事)及監察人當選名單如下：

身份別	被選舉人戶號	戶名	選舉權數
董事	1	梁修宗	76,015,810
董事	6066	李大經	65,465,767
董事	7937	陳國鴻	65,216,635
董事	2	曾義舜	64,979,338
董事	17	陳星州	64,148,584
董事	11	楊宗益	62,669,944
董事	43	劉先民	61,799,458
獨立董事	8315	蔡坤良	51,019,818
獨立董事	J2202*****	詹惠芬	51,014,818
獨立董事	S1208*****	黃焜煌	51,009,818
監察人	6	余明長	64,843,159
監察人	45	陳志雄	60,078,961
監察人	1016	周進益	55,314,763

八、討論事項

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請討論。

說明：1. 依公司法209條規定，本公司新任之董事及其代表人如為自己或他人投資、經營其他與本公司營業範圍相同或類似之行為，在無損及本公司利益之前提下，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2. 為藉助本公司董事之專才與相關經驗，擬依法同意解除新任董事競業禁止之限制。

新任董事解除競業內容如下：

新任董事	兼任公司名稱	擔任職務
梁修宗	敦陽科技股份有限公司	執行長
	Stark Technology Inc. (U. S. A)	負責人
	敦兩投資有限公司	負責人
	美磊科技股份有限公司	獨立董事
	聯茂電子股份有限公司	獨立董事
	財團法人中華民國國家資訊基本建設產業發展協進會	董事
李大經	敦陽科技股份有限公司	營運長
	好德科技股份有限公司	獨立董事
陳國鴻	敦陽科技股份有限公司	策略長
	台林電通股份有限公司	董事
	好德科技股份有限公司	董事長
	飛捷科技股份有限公司	獨立董事
	弘諺科技股份有限公司	董事長
	敦陽(寧波)科技有限公司	董事兼總經理
	上海敦滬信息科技有限公司	董事長
曾義舜	敦陽科技股份有限公司市場事業群	副總
	敦陽資訊股份有限公司	董事
	敦新科技股份有限公司	董事
陳星州	敦陽科技股份有限公司第一事業群	副總
	敦陽資訊股份有限公司	董事長

	敦新科技股份有限公司	董事
楊宗益	敦陽科技股份有限公司執行長室及大陸事業群	副總
	敦陽(寧波)科技有限公司	董事
	上海敦滬信息科技有限公司	總經理
劉先民	敦陽科技股份有限公司第六八事業群	執行副總
蔡坤良	正中科技股份有限公司	執行長
詹惠芬	華晶科技股份有限公司	法務顧問
	聯茂電子股份有限公司	獨立董事

決 議：經票決結果，本案出席股東總表決權數為 68,336,821 權，贊成權數 63,588,961 權，占表決總權數 93.05%，反對權數 4,183,460 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 564,400 權；本案照案通過。

九、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

十、散會：同日上午九時四十七分。

（本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序仍以會議影音紀錄為準）



敦陽科技股份有限公司

一〇四年度營業報告書

一、一〇四年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

1、合併

本公司一〇四年度合併營業收入淨額為 44.03 億元，較一〇三年度 44.13 億元減少 0.23%；一〇四年度合併稅後淨利 268,194 仟元，較一〇三年度 267,686 仟元增加 0.19%，稅後每股盈餘 2.02 元。

單位：新台幣仟元

項目	104 年	103 年	增(減)金額	變動比率%
營業收入	4,402,929	4,413,234	(10,305)	(0.23)
營業成本	3,288,772	3,265,107	23,665	0.72
營業毛利	1,114,157	1,148,127	(33,970)	(2.96)
營業利益	298,382	323,434	(25,052)	(7.75)
營業外收入及支出	31,678	4,369	27,309	625.06
稅前淨利	330,060	327,803	2,257	0.69
稅後淨利	268,194	267,686	508	0.19

2、個體

本公司一〇四年度營業收入淨額為 42.38 億元，較一〇三年度 42.73 億元減少 0.82%；一〇四年度稅後淨利 268,194 仟元，較一〇三年度 267,686 仟元增加 0.19%，稅後每股盈餘 2.02 元。

單位：新台幣仟元

項目	104 年	103 年	增(減)金額	變動比率%
營業收入	4,237,632	4,272,751	(35,119)	(0.82)
營業成本	3,165,451	3,159,243	6,208	0.20
營業毛利	1,072,181	1,113,508	(41,327)	(3.71)
營業利益	293,361	330,935	(37,574)	(11.35)
營業外收入及支出	33,803	(4,190)	37,993	(906.75)
稅前淨利	327,164	326,745	419	0.13
稅後淨利	268,194	267,686	508	0.19

(二)預算執行情形：本公司一〇四年度未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

1、合併

單位：新台幣仟元

分析	項目	104 年	103 年
財務收支	利息收入	7,650	7,640
	利息費用	96	430
獲利能力	資產報酬率(%)	6.38	6.54
	股東權益報酬率(%)	9.68	9.75
	稅前純益佔實收資本額比例(%)	24.83	24.66
	純益率(%)	6.09	6.07
	每股盈餘(元)	2.02	2.01

2、個體

單位：新台幣仟元

分析	項目	104 年	103 年
財務收支	利息收入	4,465	4,649
	利息費用	96	430
獲利能力	資產報酬率(%)	6.42	6.57
	股東權益報酬率(%)	9.68	9.75
	稅前純益佔實收資本額比例(%)	24.61	24.58
	純益率(%)	6.33	6.26
	每股盈餘(元)	2.02	2.01

(四)研究發展狀況

藉由『SMAC-I』：社群、行動裝置、巨量資料分析、雲端運算、物聯網的整合，各行各業無不從中開發創新應用增加商機。本公司持續多年的專業技術研發及應用軟體研發都已經廣獲客戶好評，同時技術團隊更從客戶專案開發經驗中學習到產業知識更進而研究並設計出合適架構在『SMAC-I』、雲端運算平台上之各類服務。在本年度繼續數項新產品的研究和既有產品新功能之開發。茲列舉本公司研發重點如下：

1. 製造業：

新一代巨資處理與資料科學分析之研究。

2. 金融業：

金融反洗錢犯罪防制創新技術平台建置研發。

3. 電信業：

(1) 行動通信網路話務分析管理平台研發計畫。

(2) 無線接取網路技術之研究與開發。

4. 醫療：

銀髮族健康促進雲端服務以手機結合體適能之解決方案。

5. 所有產業：

- (1) 端點惡意程式行為分析與偵測之研究。
- (2) 開源雲端平台統對台灣中小企業之應用。

二、一〇五年度營業計劃概要-經營方針

(一)除了持續從九十八年開始對雲端服務、移動智慧型裝置相關解決方案研發的投資，因應各式雲端服務及動智慧型裝置應用已然產生的大量的資料，我們可以預期的是會有更多樣化的巨量資料分析應用伴隨不同產業被提出並實際被利用。我們將會以公司在高科技製造業、電信業、金融服務業的經驗針對巨量資料分析應用提出適用於產業的解決方案，包含顧問、平台、分析工具等。

(二)推動異業結盟

在雲端服務裡面的應用軟體與硬體會儘量採取共享的機制，才能達到節能減碳，才能進一步降低成本。因此，異業結盟將會是雲端服務的成功要素之一，找到適當的商業模式則是異業結盟的成功要素之一。本公司將推動異業結盟及開發適當的商業模式，以成就加值鏈為主的獲利模式。(例如與購物媒體及實體店面、物流共同架構出 O2O - 虛擬/實體商城之 B2C 服務運營模式)

(三)擴大兩岸與國外服務

透過雲端服務很容易造成跨國服務、無國界服務的 IT 服務，跨國服務也是擴大雲端服務規模的要素之一。本公司在中國已有幾個營運據點，加上本公司自有的應用軟體適合賣到國外，同時配合近年金融服務業的西進，擴大兩岸與國外服務將會是本公司的重點之一。

(四)推動節能、軟體定義軟資料中心(GreenIT、SDDC)

全球對溫室效應的關注，企業的機房將朝 Green IT 的方向走，新一代的硬體(主機與週邊)皆以節能減碳為訴求，企業將加速汰換舊型電腦，尤其是大型電腦主機及大型電腦中心，本公司已經開始為客戶做 Green IT 的規劃與服務。而從政策面來看，因應電價上漲更會加速 Green IT 的需求。另外由於軟體定義資訊架構技術的成熟，對於資料中心的軟、硬體組成及利用率將發揮更大效能進而對節能產生重大的貢獻。

(五)擴大核心業務的應用軟體開發

本公司的核心業務在：製造業、金融業、電信業、政府機構及教育研究單位的大型 IT 整合案，我們已經在這些核心業務開發應用軟體，未來將持續擴大開發更多種的應用軟體，擴大對客戶的服務面，同時因應 BYOD、『SMAC-I』的趨勢發展下協助本公司各產業的客戶將應用軟體轉換成行動 APP 及創新服務。

(六)電信產業 LTE 的用戶持續增加，更快的數據服務，更大的頻寬使用，近期的十年內，整個行動產業正式進入大數據(Big Data)的時代，本公司早在幾年前因應此一趨勢，開始進行大數據(Big data)相關應用研發與建置。相關指標專案包含各大電信業者以大數據解決方案進行客戶核心系統妥善率的資料蒐集

與統計分析，而使整體核心系統妥善率提高，加速各項障礙查修與系統效能規劃等效率，此亦是 2016 年發展之重心。

(七)如同市場預期，物聯網已然快速蓬勃發展，各式各樣架構在物聯網基礎上之商業模式被提出並測試市場接受度。本公司將善用多年在 IT 核心技術以及在不同產業相關軟、硬體建置的經驗累積，積極開發專業領域相關之物聯網應用商機。

董事長：梁修宗



經理人：梁修宗



會計主管：曾淑真



敦陽科技股份有限公司 監察人查核報告書

監察人查核報告書

茲准董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表嗣經安永聯合會計師事務所黃益輝會計師及涂嘉玲會計師查核簽證完竣，並出具查核報告，上述表冊經本監察人等查核完竣，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二一九條之規定報請鑒察。

此 致

敦陽科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：余明長



監察人：陳志雄



中 華 民 國 一 〇 五 年 二 月 二 十 六 日

會計師查核報告

敦陽科技股份有限公司 公鑒：

敦陽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，暨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。

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及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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達敦陽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，暨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之合併財務績效與合併現金流量。

敦陽科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度之個體財務報告，並均經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(94)金管證(六)第0940128837號

(100)金管證(審)第1000002854號

黃益輝

黃益輝



會計師：

涂嘉玲

涂嘉玲



中華民國一〇五年二月二十六日



敦陽科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四、六.1及十二	\$1,208,877	29	\$721,584	17
1125	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、六.2及十二	1,613	-	-	-
1150	備供出售金融資產—流動	四、六.3及十二	10,155	-	10,100	-
1172	應收票據淨額	四、六.5及十二	6,457	-	11,940	-
1173	應收帳款	四、六.6及十二	1,584,080	38	2,039,081	48
1200	應收分期帳款	四、六.6及十二	27,068	1	22,637	1
130x	其他應收款	十二	2,172	-	867	-
1410	存貨	四及六.7	408,367	10	513,227	12
1470	預付款項		194,693	5	198,375	5
1476	其他流動資產—流動		1,148	-	577	-
1478	其他金融資產—流動	四、八及十二	5,130	-	588	-
11xx	存出保證金	十二	54,830	1	65,647	2
	流動資產合計		3,504,590	84	3,584,623	85
1523	非流動資產					
1543	備供出售金融資產—非流動	四、六.3及十二	158,451	4	144,463	3
1600	以成本衡量之金融資產—非流動	四、六.4及十二	7,582	-	12,086	-
1780	不動產、廠房及設備	四及六.8	380,805	9	394,137	9
1840	無形資產	四及六.9	7,328	-	13,062	1
1900	遞延所得稅資產	四及六.19	6,962	-	6,085	-
1920	其他非流動資產	六.10	1,171	-	1,262	-
1933	存出保證金	十二	63,192	2	56,932	1
1980	長期應收分期帳款	四及六.6	40,017	1	15,909	1
15xx	其他金融資產—非流動	四、八及十二	7,234	-	2,029	-
	非流動資產合計		672,742	16	645,965	15
1xxx	資產總計		\$4,177,332	100	\$4,230,588	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：梁修榮



經理人：梁修榮

會計主管：曾淑真

敦陽科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國一〇四年十二月三十一日

負債及權益		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日		單位：新臺幣千元	
代碼	項目	附註	金額	%	金額	%	
2100	流動負債	六.11及十二	\$-	-	\$15,321	1	
2150	短期借款	十二	8,566	-	13,611	1	
2170	應付票據	十二	575,834	14	569,652	13	
2200	應付帳款	十二	217,824	5	228,453	5	
2230	其他應付款	十二	49,834	1	56,779	1	
2310	本期所得稅負債	四及六.19	522,710	13	547,813	13	
2399	預收款項		2,822	-	6,618	-	
21xx	其他流動負債		1,377,590	33	1,438,247	34	
	流動負債合計						
2570	非流動負債	四及六.19	8,290	-	6,398	-	
2640	遞延所得稅負債	四及六.12	15,360	1	15,593	1	
2645	淨確定福利負債—非流動	十二	2,616	-	2,308	-	
25xx	存入保證金		26,266	1	24,299	1	
	非流動負債合計						
2xxx	負債合計		1,403,856	34	1,462,546	35	
31xx	歸屬於母公司業主之權益	六.13					
3100	股本						
3110	普通股股本		1,329,504	32	1,329,504	31	
3200	資本公積		259,048	6	259,048	6	
3300	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		654,220	16	627,451	15	
3320	特別盈餘公積		144	-	168	-	
3350	未分配盈餘		479,918	11	507,093	12	
	保留盈餘合計		1,134,282	27	1,134,712	27	
3400	其他權益		50,642	1	44,778	1	
3xxx	權益合計		2,773,476	66	2,768,042	65	
	負債及權益總計		\$4,177,332	100	\$4,230,588	100	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：梁修宗

經理人：梁修宗

會計主管：曾淑真

敦陽科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

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：新臺幣千元

代碼	項 目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.14	\$4,403,739	100	\$4,423,812	100
4170	銷貨退回		(180)	-	(1,089)	-
4190	銷貨折讓		(630)	-	(9,489)	-
	營業收入淨額		4,402,929	100	4,413,234	100
5000	營業成本	六.7及六.16	(3,288,772)	(75)	(3,265,107)	(74)
5900	營業毛利		1,114,157	25	1,148,127	26
6000	營業費用	六.16				
6200	管理費用		(712,745)	(16)	(730,809)	(17)
6300	研究發展費用		(103,030)	(2)	(93,884)	(2)
	營業費用合計		(815,775)	(18)	(824,693)	(19)
6500	其他收益及費損淨額		-	-	-	-
6900	營業利益		298,382	7	323,434	7
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.17	27,649	-	26,858	-
7020	其他利益及損失	六.17	4,125	-	(22,059)	-
7050	財務成本	六.17	(96)	-	(430)	-
	營業外收入及支出合計		31,678	-	4,369	-
7900	稅前淨利		330,060	7	327,803	7
7950	所得稅費用	四及六.19	(61,866)	(1)	(60,117)	(1)
8200	本期淨利		268,194	6	267,686	6
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫再衡量數	六.18	(3,281)	-	(3,071)	-
8349	與不重分類至損益之項目之所得稅	六.18	558	-	522	-
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	六.18	(160)	-	4,275	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		6,024	-	40,671	1
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	-	-
	本期其他綜合損益（稅後淨額）		3,141	-	42,397	1
8500	本期綜合損益總額		\$271,335	6	\$310,083	7
8600	淨利歸屬予：	六.20				
8610	母公司業主		\$268,194		\$267,686	
8620	非控制權益		-		-	
			\$268,194		\$267,686	
8700	綜合損益總額歸屬予：					
8710	母公司業主		\$271,335		\$310,083	
8720	非控制權益		-		-	
			\$271,335		\$310,083	
	每股盈餘(元)					
9750	每股盈餘					
9710	本期淨利	六.20	\$2.02		\$2.01	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨利	六.20	\$1.98		\$1.98	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：梁修宗



經理人：梁修宗



會計主管：曾淑真



敦陽科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

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：新臺幣千元

歸屬於母公司業主之權益												
代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			總計	權益總額	
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現(損)益				
A1	民國一〇三年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	31XX	3XXX		
B1	一〇二年度盈餘指撥及分配											
B3	提列法定盈餘公積	-	-	26,691	-	(26,691)	-	-	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	24	(24)	-	-	-	-	-	
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	(265,901)	-	-	(265,901)	(265,901)	(265,901)	
D3	一〇三年度淨利	-	-	-	-	267,686	-	-	267,686	267,686	267,686	
D5	一〇三年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,549)	4,275	40,671	42,397	42,397	42,397	
Z1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	265,137	4,275	40,671	310,083	310,083	310,083	
	民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$1,329,504	\$259,048	\$627,451	\$168	\$507,093	\$9,095	\$35,683	\$2,768,042	\$2,768,042	\$2,768,042	
A1	民國一〇四年一月一日餘額											
B1	一〇三年度盈餘指撥及分配											
B3	提列法定盈餘公積	-	-	26,769	-	(26,769)	-	-	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	(24)	24	-	-	-	-	-	
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	(265,901)	-	-	(265,901)	(265,901)	(265,901)	
D3	一〇四年度淨利	-	-	-	-	268,194	-	-	268,194	268,194	268,194	
D5	一〇四年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,723)	(160)	6,024	3,141	3,141	3,141	
Z1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	265,471	(160)	6,024	271,335	271,335	271,335	
	民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$1,329,504	\$259,048	\$654,220	\$144	\$479,918	\$8,935	\$41,707	\$2,773,476	\$2,773,476	\$2,773,476	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：梁修宗

經理人：梁修宗

會計主管：曾淑真



敦陽科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

項 目	一〇四年度 金 額	一〇三年度 金 額	項 目	一〇四年度 金 額	一〇三年度 金 額
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$330,060	\$327,803	處分金融資產淨增加	\$16	\$7,056
調整項目：			處分以成本衡量之金融資產	793	11,476
收益費損項目：			以成本衡量之金融資產減值撥回	3,304	-
呆帳費用提列數	3,000	9,963	取得不動產、廠房及設備	(8,044)	(12,927)
折舊費用	21,883	25,660	取得無形資產	1,333	82,015
攤銷費用	5,734	7,127	其他金融資產增加	(7,088)	(14,119)
利息費用	96	430	取得非流動資產減少(增加)	(9,747)	(1,322)
利息收入	(7,650)	(7,640)	存出保證金減少	-	(312)
股利收入	(4,078)	(2,890)	其他非流動資產減少(增加)	4,557	5,606
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	(1,613)	-	投資活動之淨現金(流出)流入	91	(803)
處分投資損失(利益)	(794)	(45,744)		(14,785)	76,670
金融資產減損損失	416	(192)	營業活動之現金流量：		
與營業活動相關之資產/負債變動數：			短期借款減少	(15,321)	(45,255)
應收票據減少(增加)	5,483	(1,288)	存入保證金增加	308	69
應收帳款減少(增加)	452,039	(556,986)	發放現金股利	(265,901)	(265,901)
應收分期款項(增加)減少	(31,259)	14,019	營業活動之淨現金流出	(280,914)	(311,087)
其他應收款(增加)減少	(1,275)	349			
存貨減少(增加)	102,852	(246,386)	匯率變動對現金及約當現金之影響	(192)	4,479
預付款項減少(增加)	3,639	(34,583)	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	487,293	(450,031)
其他流動資產(增加)減少	(571)	255	期初現金及約當現金餘額	721,584	1,171,615
應付票據(減少)增加	(5,045)	6,887	期末現金及約當現金餘額	\$1,208,877	\$721,584
應付帳款增加	6,182	73,278			
其他應付款(減少)增加	(10,611)	28,120			
其他流動負債(減少)增加	(3,796)	3,042			
預收款項(減少)增加	(25,103)	150,681			
淨確定福利負債減少	(3,514)	(3,015)			
營運產生之現金流入(流出)	836,075	(177,320)			
收取之股利	4,078	2,890			
收取之利息	10,347	7,432			
支付之利息	(114)	(579)			
支付之所得稅	(67,202)	(52,516)			
營業活動之淨現金流入(流出)	783,184	(220,093)			



董事長：梁修齊

經理人：梁修齊

(請參閱合併現金流量表附註)

會計主管：曾淑嫻

會計師查核報告

敦陽科技股份有限公司 公鑒：

敦陽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。

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，足以允當表達敦陽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財務狀況，暨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之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(100)金管證(審)第1000002854號

黃益輝

黃益輝



會計師：

涂嘉玲

涂嘉玲



中華民國一〇五年二月二十六日

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產		\$		\$	
1100	現金及約當現金	四、六.1及十二	952,220	23	534,694	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、六.2及十二	1,613	-	-	-
1125	備供出售金融資產—流動	四、六.3及十二	10,155	-	10,100	-
1150	應收票據淨額	四、六.5及十二	6,457	-	11,940	-
1172	應收帳款淨額	四、六.6及十二	1,537,652	37	1,993,664	47
1173	應收分期帳款淨額	四、六.6及十二	27,068	1	22,637	1
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.6及十二	4,154	-	-	-
1200	其他應收款	十二	747	-	535	-
130x	存貨	四及六.7	408,142	10	513,017	12
1410	預付款項		190,584	5	195,682	5
1470	其他流動資產		1,148	-	577	-
1476	其他金融資產—流動	四、八及十二	630	-	588	-
1478	存出保證金	十二	52,122	1	63,897	2
11xx	流動資產合計		3,192,692	77	3,347,331	80
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產—非流動	四、六.3及十二	137,164	3	128,771	3
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四、六.4及十二	1,657	-	2,857	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	320,891	8	244,208	6
1600	不動產、廠房及設備	四及六.9	380,443	10	393,363	10
1780	無形資產	四及六.10	7,328	-	13,062	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	6,962	-	6,085	-
1900	其他非流動資產	六.11	1,171	-	1,262	-
1920	存出保證金	十二	57,490	1	54,789	1
1933	長期應收分期帳款	四及六.6	40,017	1	15,909	-
1995	其他金融資產—非流動	四、八及十二	7,234	-	2,029	-
15xx	非流動資產合計		960,357	23	862,335	20
1xxx	資產總計		\$ 4,153,049	100	\$ 4,209,666	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：梁修宗



經理人：梁修宗

會計主管：曾淑真

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	六.12及十二	\$ -	-	\$ 15,321	-
2150	應付票據	十二	8,566	-	13,611	-
2170	應付帳款	十二	559,319	13	552,715	14
2180	應付帳款—關係人	七及十二	1,137	-	1,438	-
2200	其他應付款	十二	212,480	6	224,182	6
2230	本期所得稅負債	四及六.20	46,991	1	55,903	1
2310	預收款項		521,992	13	547,536	13
2399	其他流動負債		2,822	-	6,618	-
21xx	流動負債合計		1,353,307	33	1,417,324	34
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	8,290	-	6,398	-
2641	淨確定福利負債—非流動	四及六.13	15,360	-	15,593	-
2645	存入保證金	十二	2,616	-	2,309	-
25xx	非流動負債合計		26,266	-	24,300	-
2xxx	負債總計		1,379,573	33	1,441,624	34
	權益	六.14				
31xx	股本					
3100	普通股股本					
3110	資本公積		1,329,504	32	1,329,504	32
3211	保留盈餘		259,048	6	259,048	6
3300	法定盈餘公積		654,220	16	627,451	15
3310	特別盈餘公積		144	-	168	-
3320	未分配盈餘		479,918	12	507,093	12
3350	保留盈餘合計		1,134,282	28	1,134,712	27
3400	其他權益		50,642	1	44,778	1
3xxx	權益總計		2,773,476	67	2,768,042	66
	負債及權益總計		\$ 4,153,049	100	\$ 4,209,666	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：梁修宗



經理人：梁修宗

會計主管：曾淑真



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：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$4,238,442	100	\$4,283,329	100
4170	銷貨退回		(180)	-	(1,089)	-
4190	銷貨折讓		(630)	-	(9,489)	-
	營業收入淨額		4,237,632	100	4,272,751	100
5000	營業成本	六.7、六.17及七	(3,165,451)	(75)	(3,159,243)	(74)
5900	營業毛利		1,072,181	25	1,113,508	26
6000	營業費用	六.17及七				
6200	管理費用		(675,790)	(16)	(688,689)	(16)
6300	研究發展費用		(103,030)	(2)	(93,884)	(2)
	營業費用合計		(778,820)	(18)	(782,573)	(18)
6500	其他收益及費損淨額		-	-	-	-
6900	營業利益		293,361	7	330,935	8
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.18	20,200	-	20,894	-
7020	其他利益及損失	六.18	4,407	-	(20,920)	-
7050	財務成本	六.18	(96)	-	(430)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		9,292	-	(3,734)	-
	營業外收入及支出合計		33,803	1	(4,190)	-
7900	稅前淨利		327,164	8	326,745	8
7950	所得稅費用	四及六.20	(58,970)	(1)	(59,059)	(1)
8200	本期淨利		268,194	7	267,686	7
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫再衡量數	六.19	(3,281)	-	(3,071)	-
8349	與不重分類至損益之項目之所得稅	六.19	558	-	522	1
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	六.19	(160)	-	4,275	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六.19	8,473	-	44,606	-
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	六.19	(2,449)	-	(3,935)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		3,141	-	42,397	1
8500	本期綜合損益總額		\$ 271,335	7	\$ 310,083	8
	每股盈餘(元)					
9750	每股盈餘					
9710	本期淨利	六.21	\$ 2.02		\$ 2.01	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨利	六.21	\$ 1.98		\$ 1.98	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：梁修宗



經理人：梁修宗



會計主管：曾淑真





敬陽科技股份有限公司

個體權益變動表

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：新臺幣千元

代碼	項目	股本			資本公積			保留盈餘			其他權益項目			權益總額
		3100	\$	1,329,504	3200	\$	259,048	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現(損)益	3425	
A1	民國一〇三年一月一日餘額							3310	3320	3350	\$	\$	\$	3XXX
B1	一〇二年度盈餘指撥及分配							600,760	144	534,572	4,820	(4,988)		\$ 2,723,860
B3	提列法定盈餘公積			-			-	26,691	-	(26,691)	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積			-			-	-	24	(24)	-	-	-	-
D1	普通股現金股利			-			-	-	-	(265,901)	-	-	-	(265,901)
D3	一〇三年度淨利			-			-	-	-	267,686	-	-	-	267,686
D5	一〇三年度其他綜合損益			-			-	-	-	(2,549)	4,275	-	-	42,397
Z1	本期綜合損益總額			-			-	-	-	265,137	4,275	40,671	-	310,083
	民國一〇三年十二月三十一日餘額			\$ 1,329,504			\$ 259,048	\$ 627,451	\$ 168	\$ 507,093	\$ 9,095	\$ 35,683	\$	\$ 2,768,042
A1	民國一〇四年一月一日餘額			\$ 1,329,504			\$ 259,048	\$ 627,451	\$ 168	\$ 507,093	\$ 9,095	\$ 35,683	\$	\$ 2,768,042
B1	一〇三年度盈餘指撥及分配			-			-	26,769	-	(26,769)	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積			-			-	-	(24)	24	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積			-			-	-	-	(265,901)	-	-	-	(265,901)
D1	普通股現金股利			-			-	-	-	268,194	-	-	-	268,194
D3	一〇四年度淨利			-			-	-	-	(2,723)	(160)	6,024	-	3,141
D5	一〇四年度其他綜合損益			-			-	-	-	265,471	(160)	6,024	-	271,335
Z1	本期綜合損益總額			-			-	-	-	479,918	8,935	41,707	-	2,773,476
	民國一〇四年十二月三十一日餘額			\$ 1,329,504			\$ 259,048	\$ 654,220	\$ 144	\$ 479,918	\$ 8,935	\$ 41,707	\$	\$ 2,773,476



董事長：梁修宗

經理人：梁修宗

(請參閱個體財務報表附註)

會計主管：曾淑真





敦陽科技股份有限公司

個體現金流量表

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：新臺幣千元

項 目	一〇四年度 金額	一〇三年度 金額	項 目	一〇四年度 金額	一〇三年度 金額
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$327,164	\$326,745	處分以成本衡量之金融資產	\$793	\$5,824
調整項目：			處分可供出售金融資產	16	-
收益費用提列數			取得採用權益法之投資	(70,000)	-
呆帳費用	3,000	4,497	處分不動產、廠房及設備	1,333	82,015
折舊費用	21,440	25,138	取得不動產、廠房及設備	(7,035)	(14,119)
攤銷費用	5,734	7,127	其他金融資產增加	(5,247)	(1,322)
利息費用	96	430	取得無形資產	-	(312)
利息收入	(4,465)	(4,649)	存出保證金減少	9,074	2,399
股利收入	(282)	(509)	其他非流動資產減少(增加)	91	(803)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	(1,613)	-	投資活動之淨現金流(出)入	(70,975)	73,682
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(9,292)	3,734			
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(812)	(45,744)			
處分投資損失	416	476	籌資活動之現金流量：		
金融資產減損損失	-	71,990	短期借款減少	(15,321)	(45,255)
與營業活動相關之資產(負債)變動數：			存入保證金增加	307	70
應收票據減少(增加)	5,483	(1,288)	發放現金股利	(265,901)	(265,901)
應收帳款減少(增加)	453,012	(540,690)	籌資活動之淨現金流出	(280,915)	(311,086)
應收分期款項增加(減少)	(31,259)	14,019			
應收帳款-關係人增加(減少)	(4,154)	953			
其他應收款增加(減少)	(197)	611	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	417,526	(446,008)
存貨減少(增加)	102,869	(246,860)	期初現金及約當現金餘額	534,694	980,702
預付款項減少(增加)	5,098	(33,596)	期末現金及約當現金餘額	\$952,220	\$534,694
其他流動資產(增加)減少	(571)	255			
應付票據(減少)增加	(5,045)	6,887			
應付帳款增加	6,604	69,662			
應付帳款-關係人(減少)增加	(301)	643			
其他應付款(減少)增加	(11,684)	27,953			
其他流動負債(減少)增加	(3,796)	3,042			
預收款項(減少)增加	(25,544)	151,408			
淨確定福利負債減少	(3,514)	(3,015)			
營運產生之現金流入(出)	828,387	(160,781)			
收取之股利	282	509			
收取之利息	7,170	4,441			
支付之利息	(114)	(579)			
支付之所得稅	(66,309)	(52,194)			
營業活動之淨現金流入(出)	769,416	(208,604)			

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：梁修宗

經理人：梁修宗

會計主管：曾淑真

曾淑真

敦陽科技股份有限公司 公司章程修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第二十三條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，不高於5%為董事監察人酬勞。其中員工酬勞分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事監察人酬勞以現金發放。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	第二十三條： 本公司年度總決算如有盈餘應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十法定盈餘公積(但法定公積已達資本總額時，不在此限)及另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後；就其餘額加計以前年度未分配盈餘後，除保留部分外，得依下列比率分配： 1. 董事監察人酬勞不得超過百分之五。 2. 員工紅利不得低於百分之三。 3. 股東紅利。 本公司股東紅利及員工紅利之分配得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之十，董監事酬勞以現金方式發放。其中員工股票紅利分配對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。 本公司經營高科技事業，屬企業生命週期之循環期。分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。 前項盈餘之分配得全數或保留部份，應由董事會提請股東會同意。	配合法令修改
第二十三條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積(但法定公積已達資本總額時，不在此限)及另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，就其餘額加計以前年度未分配盈餘，除保留部分外，由股東會決議分派股東紅利。本公司股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之十。 本公司經營高科技事業，屬企業生命週期之循環期。分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資	新增	配合法令修改

本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提請股東會同意。		
第二十六條： 本章程訂立於民國八十二年三月十七日 第一次修正於民國八十二年三月二十二日 第二次修正於民國八十三年元月二十一日 第三次修正於民國八十三年五月二日 第四次修正於民國八十五年六月三日 第五次修正於民國八十六年二月二十六日 第六次修正於民國八十六年七月一日 第七次修正於民國八十七年二月二十七日 第八次修正於民國八十七年五月二十九日 第九次修正於民國八十八年六月二十五日 第十次修正於民國八十九年五月二日 第十一次修正於民國九十年五月十日 第十二次修正於民國九十一年五月十三日 第十三次修正於民國九十二年五月二十七日 第十四次修正於民國九十三年五月十八日 第十五次修正於民國九十四年五月二十四日 第十六次修正於民國九十五年六月九日 第十七次修正於民國九十六年六月十三日 第十八次修正於民國九十七年六月十三日 第十九次修正於民國九十九年六月十四日 第二十次修正於民國一〇〇年六月十日 第二十一次修正於民國一〇一年六月十二日 第二十二次修正於民國一〇三年六月十一日 第二十三次修正於民國一〇四年六月二十二日 第二十四次修正於民國一〇五年五月三十一日	第二十六條： 本章程訂立於民國八十二年三月十七日 第一次修正於民國八十二年三月二十二日 第二次修正於民國八十三年元月二十一日 第三次修正於民國八十三年五月二日 第四次修正於民國八十五年六月三日 第五次修正於民國八十六年二月二十六日 第六次修正於民國八十六年七月一日 第七次修正於民國八十七年二月二十七日 第八次修正於民國八十七年五月二十九日 第九次修正於民國八十八年六月二十五日 第十次修正於民國八十九年五月二日 第十一次修正於民國九十年五月十日 第十二次修正於民國九十一年五月十三日 第十三次修正於民國九十二年五月二十七日 第十四次修正於民國九十三年五月十八日 第十五次修正於民國九十四年五月二十四日 第十六次修正於民國九十五年六月九日 第十七次修正於民國九十六年六月十三日 第十八次修正於民國九十七年六月十三日 第十九次修正於民國九十九年六月十四日 第二十次修正於民國一〇〇年六月十日 第二十一次修正於民國一〇一年六月十二日 第二十二次修正於民國一〇三年六月十一日 第二十三次修正於民國一〇四年六月二十二日	增列 本次 修訂 日期

敦陽科技股份有限公司

資金貸與他人作業程序訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第四條 資金貸與總額及個別對象之限額 本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之<u>四十</u>為限，其因業務往來貸與之累計金額，不得超過前述貸與總額百分之<u>二十五</u>；其因短期融通資金貸與之累計金額，不得超過前述貸與總額百分之<u>七十五</u>。 與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額除本公司持有普通股股權超過<u>百分之五十</u>之子公司不得超過當期淨值<u>百分之三十</u>外，其餘不得超過當期淨值<u>百分之十</u>。 本公司直接及間接持有表決權股份<u>百分之百</u>之國外公司間，從事資金貸與，依<u>前三項</u>及第五條之規定。	第四條 資金貸與總額及個別對象之限額 (一)本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之<u>二十</u>為限，其因業務往來貸與之累計金額，不得超過前述貸與總額百分之<u>五十</u>；其因短期融通資金貸與之累計金額，不得超過前述貸與總額百分之<u>五十</u>。 (二)與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 (三)有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值<u>百分之十</u>為限。 本公司直接及間接持有表決權股份<u>百分之百</u>之國外公司間，從事資金貸與，依<u>前項</u>及第五條之規定。	公司業務需求

敦陽科技股份有限公司

背書保證作業程序訂前後條文對照

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第四條 背書保證之額度 一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之<u>五十</u>，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接及間接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之<u>五十</u>外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 二、本公司及子公司整體對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之<u>五十</u>，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接及間接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之<u>五十</u>外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。	第四條 背書保證之額度 一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之<u>四十</u>，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之<u>二十</u>外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 二、本公司及子公司整體對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之<u>四十</u>，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之<u>二十</u>外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。	公司業務需求
第五條 決策及授權層級 一、本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。董事會得授權董事長於<u>當期淨值百</u>	第五條 決策及授權層級 一、本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。董事會得授權董事長於<u>單筆新台幣兩仟</u>	公司業務需求

<u>分之十五</u>之限額內依本作業辦法有關之規定先予決行，事後再報經最近期董事會追認之。 二、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 三、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限銷除超限部分。	<u>萬元</u>之限額內依本作業辦法有關之規定先予決行，事後再報經最近期董事會追認之。 二、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 三、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限銷除超限部分。
--	--