

恩得利工業股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月二十三日(星期四)上午九時三十分整。
地點：新北市新莊區自由街1號2樓(新莊區公所聯合活動中心)。
出席：親自出席股東及股東代理人所代表之股份計五五、〇七一、九一八股，佔本公司已發行股份一〇二、五二五、六二五股之53.72%。
主席：董事長林義雄 記錄：黃悌愷
宣佈開會：出席股數已超過法定出席股數，主席依法宣佈開會。
主席致詞：略。

壹、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：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，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表，詳見附件一。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

貳、報告事項

- 一、104年度營業狀況報告。(詳見附件二)
- 二、監察人審查104年度決算表冊報告。(詳見附件三及附件四)
- 三、本公司對外背書保證情形。

截至105年3月31日止，本公司對外背書保證總額為新台幣310,137仟元，對單一企業之背書保證最高額為新台幣215,191仟元，均未達本公司最近期財務報表淨值的百分之百，計新台幣

444,448 仟元之規定限額。有關明細，如下表。

對象		關係	背書保證金額
TEARIA TECHNOLOGIES LTD.		子公司	94,946
恩得利電子(蘇州)有限公司		孫公司	215,191
合		計	310,137

新台幣仟元

四、其他報告事項-世華精密電子(昆山)處分案暨資金貸與昆山兆震改善計畫執行進度報告。(詳見附件五)

參、承認事項

第一案

案由：本公司 104 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司 104 年度財務報表，業已編製完竣，連同營業報告書
提請 承認。

二、前項決算表冊，詳見附件二及附件三。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

案由：本公司 104 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司 104 年度損益業已編製完竣，本期稅後淨損新台幣
34,052 仟元，期末待彌補虧損新台幣 561,580 仟元。

二、本公司 104 年度虧損撥補表，詳見附件六。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

肆、討論事項

第二案(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。

說明：本公司「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表，詳見附件七。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案(董事會提)

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：本公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表，詳見附件八。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案(董事會提)

案由：辦理減資彌補虧損案，提請討論。

說明：一、本公司截至 104 年 12 月 31 日止，股東權益為新台幣 472,294,947 元，累積虧損為新台幣 561,579,614 元，為強化財務結構，以健全公司經營，擬辦理減少資本 410,102,500 元彌補虧損，並銷除已發行普通股股份 41,010,250 股。

二、本公司額定資本額為新台幣 1,500,000,000 元，實收資本額為新台幣 1,025,256,250 元，本次減資後實收資本額為新台幣 615,153,750 元，分為 61,515,375 股，每股面額新台幣 10 元，並依減資換股基準日股東名簿所載之股東持股比例銷除股份，每仟股銷除 400 股，減資後未滿一股之畸零股，得由股東自減資換股停止過戶日起 5 日內向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，未辦理併股者，授權董事長洽特定人按面額承購之。

三、本次減資案俟本次股東常會通過並呈奉主管機關核准後，由董事會另訂減資基準日及減資換發基準日等相關事宜。

四、有關減資相關事宜，日後如遇法令變更、主管機關核定修正而需變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

五、另依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心(105)證保法

字第 1050001067 號函補充說明健全營運計劃書及落實執行之控管措施，詳見附件九。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案(董事會提)

案由：辦理現金增資發行新股、發行可轉換公司債，提請討論。

說明：為充實營運資金並改善財務結構，擬請股東會授權董事會以本公司未發行股份之額度內辦理現金增資發行新股、發行可轉換公司債，並依募集資金時之客觀環境授權董事會選擇詢價圈購或公開申購方式辦理對外公開承銷事宜：

一、若採現金增資發行新股募集資金

依證券交易法第二十八條之一規定需公開承銷部份之銷售方式，擬採詢價圈購或公開申購方式擇一辦理，其提撥公開承銷比例分別如下：

(一)採詢價圈購方式：

- 1.扣除員工認購比率 10%後，其餘 90%增資股全數對外公開承銷，原股東放棄優先認股權。
- 2.而發行價格依主管機關規定訂定之，實際發行價格於圈購期間完畢，授權董事會與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況後共同議定呈報財政部證券暨期貨管理委員會核備後發行之。

(二)採公開申購方式：

- 1.提撥增資發行股數之 10%對外公開承銷，10%由員工認購。
- 2.其餘 80%由原股東按增資認股基準日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分認之。
- 3.發行價格依主管機關規定訂定之，實際發行價格及發行條件授權董事會視市場狀況與證券承銷商共同議定之。

- 二、若採發行可轉換公司債募集資金，則全數採詢價圈購辦理公開承銷事宜。
- 三、以上公開承銷銷售方式，擬提請授權董事會依法辦理相關事宜。
- 四、擬提請授權董事會以現金增資發行新股或發行可轉換公司債，擇一辦理或同時辦理募集資金事宜。
- 五、增資發行之新股，其權利義務與原有股份相同。
- 六、募集資金計劃所訂之發行條件、發行金額、發行股數、資金運用計劃、預計可能產生效益及計劃項目與其他相關事宜，擬請股東會授權董事會全權處理。未來如因主管機關核定修正或因法令規定及因客觀環境之營運評估需變更時，亦擬請股東會授權董事會辦理。
- 七、募集資金案奉主管機關核准後，擬請股東會授權董事會訂定認股基準日與繳款期間。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：55,168,918 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,131,623 權	74.56%
反對權數 14,035,000 權	25.44%
無效及未投票權數 2,295 權	0.00%

本案照原案表決通過。

第六案(董事會提)

案由：辦理現金增資私募普通股案，提請討論。

說明：一、為充實營運資金以改善財務結構，擬辦理私募普通股，於不超過 30,000,000 股之額度內，在股東會決議通過日起一年內

一次辦理。依證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理
私募有價證券應注意事項」規定辦理，相關事宜說 明如下：

(一)價格訂定之依據及合理性：

1.本次發行價格將不低於下列二基準計算價格較高者之八
成：

A.定價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價
簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回
減資反除權後之股價。

B.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均
數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後
之股價。

2.本次私募價格之訂定係參考本公司目前狀況，未來展望及
最近股價，由於本公司帳面仍有累計虧損，每股淨值低於
面額，如實際定價日本公司股票於交易市場之每股市價低
於面額，致本次辦理私募普通股發行價格，按前述定價方
法將低於股票面額發行，應屬合理。

3.對股東權益之影響，若日後受市場因素影響，致因私募
普通股，實際發行價格低於股票面額時，面額與發行價
格間之差額，將借記保留盈餘項下之未分配盈餘，增加
本公司帳上之累積虧損，本公司將視未來公司營運狀
況，於以後年度有盈餘或資本公積時，儘速彌補之，以
保持資本之完整。

4.實際定價日及實際價格擬請股東會授權董事會視日後洽
特定人情形及市場狀況決定之，實際私募價格以不得低
於參考價格之八成訂之。本次私募價格係依據主管機關
相關法令訂定之，訂價之依據尚屬合理。

(二)特定人選擇之方式：

1.本次私募普通股之對象依證交法第 43 條之 6 規定辦理。

2.應募人之選擇，授權董事會以對本公司未來之營運能產生直接或間接助益為首要考量，並以符合主管機關規定之各項特定人中選定之。

3.應募人如為內部人選擇目的及方式為對本公司營運有相當瞭解者，名單如下：

應募人姓名	與本公司之關係
林義雄	董事長
林有欽	總經理
吳文通	協理
黃悌愷	協理
蔡緯士	協理

(三)辦理私募之必要理由：

1.不採用公開募集之理由：

擬以私募方式辦理現金發行新股藉以改善財務結構、充實營運資金、因應產業發展趨勢及公司營運需要，因私募作業具有迅速簡便的特性，較易於短期內取得所需資金並符合投資伙伴安排，因此擬採用私募方式辦理現金發行新股。

2.私募之額度：

在 30,000,000 股額度內，於股東會決議日起一年內一次辦理。

3.辦理私募之資金用途及預計達成效益：

本次籌資計畫之預計資金用途為償還借款、充實營運資金以改善財務結構，並預計於資金募集完成後一年內執行完畢。本計畫之執行預計將有強化公司競爭力、提升營運效能之效益，對股東權益亦將有正面助益。

二、本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股

相同，惟私募之普通股於交付日起三年內，其股份轉讓應依證券交易法第 43 條之 8 規定辦理；於私募普通股交付日滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關補辦本次私募普通股公開發行及申請上櫃交易。

三、本次私募計畫之主要內容，除私募成數外，包括實際發行價格、股數、發行條件、發行時間、計畫項目、募集金額、應募人之選擇、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會同意，授權董事會視市場狀況調整、訂定及辦理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估、或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。

四、擬提請股東會授權董事長或其指定之人，代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並授權董事長為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之未盡事宜。

五、另依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心(105)證保法字第 1050001067 號函補充說明如下。

(一)本公司董事會於 105 年 5 月 12 日決議辦理私募案，並於公開資訊觀測站進行重大訊息公告，惟因承辦人員疏失，未及時公告於私募專區，此部份已於 5 月 16 日完成補正，未來將加強教育訓練及管控措施，以避免錯誤情事再次發生。

(二)本公司現行大股東中華開發持股約 13.6%，董事長、總經理等經營團隊持股近 20%，合計約 33.6%，本次擬私募普通股限額 30,000,000 股，佔私募後本公司發行總股數之 29.26%；另本次私募普通股之對象將依證交法第 43 條之 6 規定辦理，應募人之選擇，授權董事會以對本公司未來之營運能產生直接或間接助益為首要考量，並以財務性投資人為主要合作對象，故經本公司審慎評估，並不會造成

經營權發生重大變動，且已在私募專區公告無影響。

(三)本次擬以私募方式辦理現金發行新股藉以改善財務結構、充實營運資金，主因近年來公司連續虧損，2016年第一季合併報表之負債比率在高水位55%，財務結構並不盡理想，造成公司銀行融資不易，加上本公司持續投入新產品開發，進而產生營運週轉金的需求，因私募作業具有迅速簡便的特性，較易於短期內取得所需資金並符合投資伙伴安排，並可有效強化公司競爭力，提昇營運績效，對股東權益亦將有正面助益。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：

出席編號2002號發言：

針對公司目前監察人缺額1名的情形，請教公司的因應措施為何。

主席回覆：公司目前缺額1名監察人，將由董事會再進行評估，是否於民國106年董監任期到期改選時進行選任即可，或召開臨時股東會進行補選。

陸、散會：一〇五年六月二十三日上午十時十二分

主席：林義雄



記錄：黃悌愷



		<p>額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配步驟如下：</p> <p>(1)決定最佳之資本預算及其所需融通之資金。</p> <p>(2)決定所需融通之資金多少由保留盈餘予以支應。</p> <p>(3)剩餘之盈餘營運需要保留適當額度後，得以現金股利方式分配予股東，但股票股利以不少於全部股利發放金額的百分之二十為原則。</p> <p>(4)本公司可供分配股東股利之總額未達每股 0.5 元時，則股票股利不受前項比例之限制。</p>	
第二十二條	本章程訂立於民國八十二年九月二十日。.....第十六次修訂於民國一〇〇年六月二十二日。	<p>本章程訂立於民國八十二年九月二十日。.....第十六次修訂於民國一〇〇年六月二十二日。</p> <p>第十七次修訂於民國一〇五年六月二十三日。</p>	增訂第十七次修訂。

104 年度營業報告書

壹、104 年度營業計劃執行結果：

一、營運成果

合併公司 104 年度營業收入淨額為新台幣 850,745 仟元，稅前損失 28,117 仟元，稅後淨損 34,052 仟元，茲將合併公司 104 年度營業計劃實施成果列示如下：

單位：新台幣仟元

	104 年度	103 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入	850,745	1,180,929	(330,184)	(28%)
營業成本	726,842	1,011,077	(284,235)	(28%)
營業毛利	123,903	169,852	(45,949)	(27%)
營業費用	185,669	205,975	(20,306)	(10%)
營業淨利(淨損)	(61,766)	(36,123)	(25,643)	71%
營業外收入及支出	33,649	(46,171)	79,820	(173%)
稅前淨損	(28,117)	(82,294)	54,177	(66%)
本年度純損	(34,052)	(98,683)	64,631	(65%)

二、財務收支及獲利能力分析

(一)104 年度營業活動所產生之現金流入為 11,454 仟元；投資活動所產生之現金流出為 19,931 仟元；融資活動所產生之現金流入為 32,965 仟元，本期淨現金流入為 24,488 仟元。

(二)預算執行情形：本公司無須公開 104 年度財務預測資訊，故不適用。

(三)獲利能力分析：

分析項目		年 度	
		104 年度	103 年度
償債能力	流動比率 (%)	91.01	99.54
	速動比率 (%)	66.98	73.76
	利息保障倍數(倍)	(0.20)	(2.29)
獲利能力	資產報酬率 (%)	(1.24)	(6.14)
	股東權益報酬率 (%)	(6.76)	(17.31)
	純益率 (%)	(4.00)	(8.36)
	每股虧損 (元)	(0.33)	(0.96)

三、研究發展狀況

建立新的 Fine Pitch FPC Connector 自動生產線，在全新的工站式自動機台之主軸基礎下，持續優化產品組裝製程及自動機台開發，並依不同產品線建立 CCD 自動檢驗/包裝機台，有效提升產出效率。

貳、105 年度營業計劃概要

一、經營方針:

- (一)持續改善生產製程，提升自動化深度與廣度，以強化生產效率。
- (二)透過產學合作，強化產品技術，提升產品力。
- (三)積極進行新產品導入作業，提升新產品銷售比重，藉此提升營運績效與成長空間。

二、預期銷售成長及依據

依據目前市場狀況及未來電子資訊產業發展推估，105 年銷售應可較 104 年度成長約 10%。

三、營業目標：

- (一)配合相關應用產品之發展趨勢，建立品質、交期與價格之競爭優勢，以提高市場佔有率。
- (二)強化產品開發能力，深化與品牌業者之合作關係。
- (三)持續強化供應鏈平台管理，提升整體企業體的營運應變能力。

展望 105 年度，因應外在環境及市場趨勢，本公司為增加競爭優勢，除了持續導入自動化設備，降低人工成本，以提高生產效率，並積極開發電感、VCM/OIS、磁石等新產品，調整產品的比重，以期追求更高的獲利及客戶滿意度。

最後謹代表恩得利經營團隊，向全體股東致上最誠摯謝意並敬祝各位股東健康快樂！

恩得利工業股份有限公司



董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



附件三

會計師查核報告

恩得利工業股份有限公司 公鑒：

恩得利工業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、合併權益變動表與合併現金流量表，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中，104 年度採權益法評價之被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額及附註二九所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列及揭露。民國 104 年 12 月 31 日對前述有關依據其他會計師查核之採權益法之投資餘額為新台幣（以下同）5,221 仟元，佔合併資產總額 0.48%，民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關採用權益法認列關聯企業綜合損失之份額為 777 仟元，佔合併稅前淨損 2.76%。

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，基於本會計師的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、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，足以允當表達恩得利工業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 日之合併財務績效及合併現金流量。

恩得利工業股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報告，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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 文 吉

會計師 曾 棟 鋆

郭 文 吉



曾 棟 鋆



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 105 年 3 月 28 日

恩得利工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	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(附註四、附註六)	\$ 87,850	8	\$ 62,474	5
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四及二六)	8,358	1	4,267	-
1150	應收票據	273	-	119	-
1170	應收帳款(附註四、八及二六)	287,436	26	451,396	36
1200	其他應收款	2,027	-	9,735	1
130X	存貨(附註四及九)	121,238	11	154,413	12
1476	其他金融資產—流動(附註二六)	24,877	2	6,171	-
1479	其他流動資產	<u>27,465</u>	<u>3</u>	<u>33,857</u>	<u>3</u>
11XX	流動資產總計	<u>559,524</u>	<u>51</u>	<u>722,432</u>	<u>57</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註十一)	5,221	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	105,272	10	108,704	9
1780	無形資產(附註四及十三)	5,384	1	9,025	1
1980	其他金融資產—非流動(附註二六)	1,700	-	4,007	-
1920	存出保證金	32,130	3	39,851	3
1937	催收款項(附註十四)	155,964	14	157,090	12
1990	其他非流動資產(附註十四、十五、十七及二七)	<u>223,030</u>	<u>21</u>	<u>228,393</u>	<u>18</u>
15XX	非流動資產總計	<u>528,701</u>	<u>49</u>	<u>547,070</u>	<u>43</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,088,225</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,269,502</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四、十五及二六)	\$ 327,162	30	\$ 280,587	22
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及二四)	7,204	1	27,364	2
2171	應付帳款	119,394	11	171,499	14
2200	其他應付款(附註十六)	152,422	14	227,235	18
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)	-	-	96	-
2399	其他流動負債(附註四及十六)	1,056	-	2,654	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十五及二六)	<u>7,588</u>	<u>1</u>	<u>16,320</u>	<u>1</u>
21XX	流動負債總計	<u>614,826</u>	<u>57</u>	<u>725,755</u>	<u>57</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十五及二六)	-	-	7,535	1
2570	遞延所得稅負債(附註二十)	<u>1,105</u>	<u>-</u>	<u>1,083</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計	<u>1,105</u>	<u>-</u>	<u>8,618</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>615,931</u>	<u>57</u>	<u>734,373</u>	<u>58</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註十八)				
3100	普通股股本	1,025,256	94	1,025,256	81
3350	待彌補虧損	(561,580)	(52)	(527,078)	(42)
3400	其他權益	<u>8,618</u>	<u>1</u>	<u>36,951</u>	<u>3</u>
31XX	權益總計	<u>472,294</u>	<u>43</u>	<u>535,129</u>	<u>42</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,088,225</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,269,502</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



恩得利工業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，惟
每股虧損為元

代 碼	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
4000	\$ 850,745	100	\$ 1,180,929	100
5000	726,842	85	1,011,077	86
5900	123,903	15	169,852	14
	營業費用（附註十九）			
6100	70,633	8	83,850	7
6200	103,799	12	109,304	9
6300	11,237	2	12,821	1
6000	185,669	22	205,975	17
6900	(61,766)	(7)	(36,123)	(3)
	營業外收入及支出			
7100	113	-	236	-
7050	(23,438)	(3)	(25,042)	(2)
7020	57,751	7	(21,365)	(2)
7060	(777)	-	-	-
7000	33,649	4	(46,171)	(4)
7900	(28,117)	(3)	(82,294)	(7)
7950	(5,935)	(1)	(16,389)	(1)
8200	(34,052)	(4)	(98,683)	(8)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及十七)	(\$ 450)	-	(\$ 607)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 十)	-	-	79	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額	(<u>28,333</u>)	(<u>3</u>)	<u>29,467</u>	<u>2</u>
8300	其他綜合損益合計	(<u>28,783</u>)	(<u>3</u>)	<u>28,939</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 62,835</u>)	(<u>7</u>)	(<u>\$ 69,744</u>)	(<u>6</u>)
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(<u>\$ 34,052</u>)	(<u>4</u>)	(<u>\$ 98,683</u>)	(<u>8</u>)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(<u>\$ 62,835</u>)	(<u>7</u>)	(<u>\$ 69,744</u>)	(<u>6</u>)
	每股虧損(附註二一)				
9750	基 本	(<u>\$ 0.33</u>)		(<u>\$ 0.96</u>)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



恩得利工業股份有限公司及其子公司

民國 104 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於本	公司	業主之權益			權項	計	權益總額
				本	業	主			
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,025,256		\$ 7,484		\$ -	\$ 7,484	\$ 604,873	
D1	103 年度淨損	-	(98,683)	-	-	-	-	(98,683)	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	(528)	29,467			29,467	28,939	
D5	103 年度綜合損益總額	-	(99,211)	29,467			29,467	(69,744)	
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	1,025,256	(527,078)	36,951			36,951	535,129	
D1	104 年度淨損	-	(34,052)	-	-	-	-	(34,052)	
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	(450)	(28,331)		(2)	(28,333)	(28,783)	
D5	104 年度綜合損益總額	-	(34,502)	(28,331)		(2)	(28,333)	(62,835)	
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,025,256	(\$ 561,580)	\$ 8,620		(\$ 2)	\$ 8,618	\$ 472,294	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



恩得利工業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

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 28,117)	(\$ 82,294)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	32,824	34,617
A23700	存貨跌價損失	27,716	11,676
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	(27,018)	26,980
A29900	催收款備抵損失迴轉利益	(24,142)	(27,736)
A20900	財務成本	23,438	25,042
A22900	處分投資利益	(15,656)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	6,501	17,958
A20200	攤銷費用	3,627	3,391
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	負債之淨(利益)損失	(2,945)	27,823
A22300	採用權益法之關聯企業損失之		
	份額	777	-
A20300	迴轉呆帳費用	(203)	(493)
A21200	利息收入	(113)	(236)
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動		
	數		
A31130	應收票據	(154)	756
A31150	應收帳款	173,589	15,076
A31180	其他應收款	7,708	(3,738)
A31200	存 貨	5,459	(15,383)
A31240	其他流動資產	(13,956)	(13,699)
A32110	持有供交易之金融負債	(17,215)	(428)
A32150	應付帳款	(50,314)	(16,959)
A32180	其他應付款	(59,594)	15,328
A32230	其他流動負債	(1,598)	(1,066)
A33000	營運產生之現金流入	40,614	16,615
A33100	收取之利息	113	236
A33300	支付之利息	(23,264)	(25,029)
A33500	支付之所得稅	(6,009)	(17,553)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	11,454	25,731

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 30,862)	(\$ 6,061)
B05900	收回催收款項	24,465	27,876
B06500	其他金融資產(增加)減少	(16,399)	11,214
B03800	存出保證金減少(增加)	7,721	(7,583)
B01800	取得採用權益法之投資	(6,000)	-
B06800	其他非流動資產減少(增加)	4,913	(12,327)
B00600	無活絡市場之債務工具投資增加	(4,091)	(3,213)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,920	6,917
B04500	取得購置無形資產	(1,598)	(3,896)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(19,931)	12,927
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	49,232	3,758
C01700	償還長期借款	(16,267)	(5,425)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	32,965	(1,667)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	888	3,689
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	25,376	(10,782)
E00100	年初現金及約當現金餘額	62,474	73,256
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 87,850	\$ 62,474

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



會計師查核報告

恩得利工業股份有限公司 公鑒：

恩得利工業股份有限公司民國 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、個體權益變動表與個體現金流量表，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。列入上開個體財務報表中，104 年度採權益法評價之被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關該等被投資公司所列之金額及附註二七所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列及揭露。民國 104 年 12 月 31 日對其相關之長期股權投資金額為新台幣（以下同）5,221 仟元，佔資產總額 0.54%，民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關採用權益法認列關聯企業損失之份額為 777 仟元，佔稅前淨損 2.28%。

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，足以允當表達恩得利工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

恩得利工業股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 文 吉

會計師 曾 棟 鋆

郭 文 吉



曾 棟 鋆



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 1 0 5 年 3 月 2 8 日

恩得利工業股份有限公司

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

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註六)	\$ 43,960	5	\$ 21,786	2
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四及二五)	1,094	-	1,080	-
1150	應收票據	273	-	119	-
1170	應收帳款—非關係人 (附註四、八及二五)	156,087	16	210,231	20
1180	應收帳款—關係人 (附註四、八及二四)	898	-	3,692	-
1200	其他應收款 (附註二四)	3,097	-	6,010	1
130X	存貨 (附註四及九)	46,757	5	52,328	5
1476	其他金融資產—流動 (附註四及二五)	24,876	3	6,171	1
1479	其他流動資產	1,111	-	26,491	2
11XX	流動資產總計	<u>278,153</u>	<u>29</u>	<u>327,908</u>	<u>31</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	516,916	53	556,521	53
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	60,980	6	60,175	6
1780	無形資產 (附註四及十二)	4,107	-	6,823	1
1920	存出保證金 (附註四)	1,711	-	2,216	-
1937	催收款項 (附註四及十三)	101,710	11	77,568	8
1980	其他金融資產—非流動 (附註四及二五)	1,700	-	4,007	-
1990	其他非流動資產 (附註十六及十九)	6,051	1	6,373	1
15XX	非流動資產總計	<u>693,175</u>	<u>71</u>	<u>713,683</u>	<u>69</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 971,328</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,041,591</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四及二五)	\$ 101,968	11	\$ 60,239	6
2120	遞延損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四、七及二三)	4,459	-	12,902	1
2170	應付帳款—非關係人	26,063	3	32,529	3
2180	應付帳款—關係人 (附註二四)	314,380	32	313,023	30
2219	其他應付款 (附註十五及二四)	20,311	2	54,704	5
2320	一年內到期之長期借款 (附註十四)	6,111	1	6,667	1
2399	其他流動負債 (附註十五)	472	-	2,089	-
21XX	流動負債總計	<u>473,764</u>	<u>49</u>	<u>482,153</u>	<u>46</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十四及二五)	-	-	6,111	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四及十九)	1,105	-	1,083	-
2670	其他非流動負債 (附註四及十)	24,165	2	17,115	2
25XX	非流動負債總計	<u>25,270</u>	<u>2</u>	<u>24,309</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>499,034</u>	<u>51</u>	<u>506,462</u>	<u>49</u>
	權益				
3110	普通股股本 (附註十七)	1,025,256	106	1,025,256	98
3350	待彌補虧損	(561,580)	(58)	(527,078)	(51)
3400	其他權益	8,618	1	36,951	4
3XXX	權益總計	<u>472,294</u>	<u>49</u>	<u>535,129</u>	<u>51</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 971,328</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,041,591</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



恩得利工業股份有限公司

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，惟
每股虧損為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二四）	\$ 482,270	100	\$ 609,039	100
5000	營業成本（附註四、九、十八及二四）	<u>427,552</u>	<u>89</u>	<u>627,150</u>	<u>103</u>
5900	營業毛利（損）	54,718	11	(18,111)	(3)
5910	與子公司之未實現利益（附註四）	(1,330)	-	(441)	-
5920	與子公司之已實現利益（損失）（附註四）	<u>441</u>	<u>-</u>	<u>(521)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利（損）	<u>53,829</u>	<u>11</u>	<u>(19,073)</u>	<u>(3)</u>
	營業費用（附註四、十八及二四）				
6100	推銷費用	28,817	6	37,650	6
6200	管理費用	50,314	10	56,029	9
6300	研究發展費用	<u>10,651</u>	<u>2</u>	<u>10,391</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>89,782</u>	<u>18</u>	<u>104,070</u>	<u>17</u>
6900	營業淨損	<u>(35,953)</u>	<u>(7)</u>	<u>(123,143)</u>	<u>(20)</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二四）	61	-	69	-
7020	其他利益及損失（附註四及十八）	8,149	2	1,518	-
7050	財務成本（附註二四）	(2,084)	(1)	(1,910)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 (附註四)	(\$ 4,203)	(1)	\$ 24,615	4
7000	營業外收入及支出 合計	1,923	-	24,292	4
7900	稅前淨損	(34,030)	(7)	(98,851)	(16)
7950	所得稅(費用)利益(附註 四及十九)	(22)	-	168	-
8200	本年度淨損	(34,052)	(7)	(98,683)	(16)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(450)	-	(607)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 後續可能重分類至損益 之項目：	-	-	79	-
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	(28,333)	(6)	29,467	5
8300	其他綜合損益合計	(28,783)	(6)	28,939	5
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 62,835)	(13)	(\$ 69,744)	(11)
	每股虧損(附註二十)				
9750	基 本	(\$ 0.33)		(\$ 0.96)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷





思得 股份有限公司

經理 林有欽

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其 他 權 益 項 目	權 益		備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	合 計	權 益 總 額
		本	他			
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,025,256	\$ 7,484	\$ -	\$ 7,484	\$ 604,873
D1	103 年 度 淨 損	-	-	-	-	(98,683)
D3	103 年 度 稅 後 其 他 綜 合 (損) 益	-	29,467	-	29,467	28,939
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	1,025,256	36,951	-	36,951	535,129
D1	104 年 度 淨 損	-	-	-	-	(34,052)
D3	104 年 度 稅 後 其 他 綜 合 (損) 益	-	(28,331)	(2)	(28,333)	(28,783)
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,025,256	\$ 8,620	(\$ 2)	\$ 8,618	\$ 472,294

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國105年3月28日查核報告)



董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃梯愷

恩得利工業股份有限公司

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

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 34,030)	(\$ 98,851)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A23600	催收款備抵損失迴轉利益	(24,142)	(27,736)
A20100	折舊費用	20,819	21,614
A23700	存貨跌價損失	9,644	12,805
A24100	外幣兌換淨損(益)	7,369	(6,418)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	6,187	8,182
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損(益)份額	4,203	(24,615)
A20200	攤銷費用	2,744	2,526
A20900	財務成本	2,084	1,910
A20400	透過損益按公允價值衡量金融負債之淨(利益)損失	(1,666)	13,474
A29900	迴轉負債準備	(1,360)	(795)
A23900	與子公司之未實現利益	1,330	441
A20300	提列(迴轉)呆帳損失	596	(1,084)
A24000	與子公司之已實現(利益)損失	(441)	521
A21200	利息收入	(61)	(69)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(154)	756
A31150	應收帳款	61,811	24,434
A31180	其他應收款	2,913	(1,810)
A31200	存 貨	(4,073)	(8,248)
A31240	其他流動資產	6,098	(16,759)
A32110	持有供交易之金融負債	(6,777)	(572)
A32150	應付帳款	(16,394)	44,754
A32180	其他應付款	(32,933)	26,789
A32230	其他流動負債	(257)	274
A33000	營運產生之現金流入(出)	3,510	(28,477)
A33100	收取之利息	61	69
A33300	支付之利息	(2,084)	(1,910)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,487	(30,318)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	\$ 19,230	\$ -
B06600	其他金融資產(增加)減少	(16,398)	7,194
B02700	購置不動產、廠房及設備	(9,654)	(17,635)
B01800	取得採用權益法之投資	(6,000)	-
B04500	購置無形資產	(1,598)	(3,896)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,125	6,270
B03800	存出保證金減少(增加)	505	(150)
B06800	其他非流動資產增加	(128)	(143)
B00600	無活絡市場之債務工具投資增加	(14)	(26)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(12,932)	(8,386)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	39,048	16,516
C01700	償還長期借款	(6,667)	(6,667)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	32,381	9,849
DDDD	匯率變動對現金之影響	1,238	1,308
EEEE	本年度現金增加(減少)數	22,174	(27,547)
E00100	年初現金餘額	21,786	49,333
E00200	年底現金餘額	\$ 43,960	\$ 21,786

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



附件四

恩得利工業股份有限公司

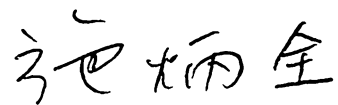
監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 104 年度個體財務報告暨合併財務報告，嗣經勤業眾信聯合會計師事務所郭文吉會計師及曾棟鑿會計師查核完竣，經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請鑒查為荷。

此致

恩得利工業股份有限公司 105 年股東常會

監察人 施 炳 全



中 華 民 國 105 年 3 月 28 日

恩得利工業股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 104 年度個體財務報告暨合併財務報告，嗣經勤業眾信聯合會計師事務所郭文吉會計師及曾棟鋆會計師查核完竣，經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請鑒查為荷。

此致

恩得利工業股份有限公司 105 年股東常會

監察人 陳 化 成



中 華 民 國 105 年 3 月 28 日

附件五

世華精密電子(昆山)處分案暨資金貸與昆山兆震改善計畫執行進度報告：

一、世華精密電子(昆山)處分案進度報告

本公司基於債權保護，採取必要法律程序積極追索債權，為適當保護本公司應有之債權權益，並在當地政府強力要求下，於 100 年 6 月協助昆山兆震電子公司更改法定代表人作業，並參與勞工安置、集結供應商貨款及其他債權共同請求清償之協調工作，以便進行昆山兆震電子公司資產變賣分配事項。

本公司因應恩得利電子（蘇州）有限公司擴廠需求下，於 102 年 3 月 28 日由董事會決議通過，由恩得利電子（蘇州）有限公司向昆山兆震電子公司購買土地及廠房。恩得利電子（蘇州）有限公司已於 102 年 6 月 13 日預付土地及廠房款項 216,980 仟元（人民幣 42,924 仟元），同時以昆山兆震電子公司之土地及廠房擔保借款支應，再配合當地法令規定辦理過戶相關事宜，惟受昆山兆震電子公司之稅務、海關核銷等問題，過戶作業暫無法進行，另原與客戶之合作計畫劃亦有所異動，本公司管理當局經審慎評估，在以保護及收回債權之前提下，在確保昆山兆震電子公司資產免於遭處分，足以保障本公司債權清償後，本公司將以合理市價處分昆山兆震電子公司不動產為優先目標，在處分該項不動產後即得以取得轉讓對價清償對本公司之債務，本公司經評估後認為無須再認列額外損失。

目前資產處分以股權交易方式為主，雖現行昆山兆震在進行海關手冊核銷作業，為求儘快完成處分作業，現建議潛在買方以實地查核方式進行價值評估，相關稅賦成本再予以扣除即可，故已於 2016 年 3 月與鑫鈞律師事務所邱律師簽訂委託契約，目前已有一外資物流業客戶完成初步訪廠作業，第一次出價 RMB 9,000 萬元，與公司預設價格 RMB1.2 億元仍有差距，目前仍在持續資料查核及議價作業中。

二、資金貸與昆山兆震改善計畫執行進度

(一)依據：金管會 104 年 12 月 18 日金管證審字第 1040052025 號函

內容：子公司恩得利電子(蘇州)有限公司資金貸與昆山兆震電子有限公司之改善期限展延至 105 年 12 月 31 日止，請董事會控管改善情形，並按季公告執行情形。

(二)執行進度：恩得利電子(蘇州)有限公司及恩得利電子(南京)有限公司對昆山兆震電子公司之其他應收款合計約 73,374 仟元(人民幣 1,420 萬元)，截至 105 年 4 月底止，已償還恩得利電子(南京)有限公司人民幣 285 萬元完畢，另償還恩得利電子(蘇州)有限公司人民幣 920 萬元，尚餘人民幣 215 萬元未償還，預計於 2016 年可償還完畢，另目前資產處分作業仍持續進行中。

恩得利工業股份有限公司
一〇四年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	-527,078,075
其他綜合損益	-450,039
本期淨損	-34,051,500
期末待彌補虧損	-561,579,614

董事長：林義雄



經理人：林有欽



會計主管：黃悌愷



資金貸與他人作業程序修正條文對照表

作業辦法	修訂條文	修訂後內容	修訂前內容	說 明
資金貸與他人作業程序	第四條	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>(一)本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限，依第三條第一項第一款規定者，個別貸與金額以不超過本公司淨值的百分之二十為限。</p> <p>(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。</p> <p>(三)依第三條第一項第三款規定者，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的百分之十為限。</p> <p>(四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之百國外公司間，從事資金貸與，<u>其總貸與金額及個別貸與金額以不超過貸與企業淨值的百分之百為限。</u></p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>(一)本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限，依第三條第一項第一款規定者，個別貸與金額以不超過本公司淨值的百分之二十為限。</p> <p>(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。</p> <p>(三)依第三條第一項第三款規定者，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的百分之十為限。</p> <p>(四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之百國外公司間，從事資金貸與，其總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值的百分之二十為限。</p>	<p>配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第三條規定，主管機關說明資金貸與之風險在貸與的公司上，所以訂定相關限額時需以”貸出”公司淨值之百分比設算，公司持有百分之百之國外公司間亦是如此，故調整相關限額規定。</p>
	第十四條	<p>本規則訂定於中華民國九十二年四月十日</p> <p>第一次修訂日期為</p>	<p>本規則訂定於中華民國九十二年四月十日</p> <p>第一次修訂日期為</p>	<p>新增本次修訂之股東會修訂日期。</p>

作業辦法	修訂條文	修訂後內容	修訂前內容	說 明
		中華民國九十三年 六月二十五日 第二次修訂日期為 中華民國九十七年 六月十三日 第三次修訂日期為 中華民國九十八年 六月十九日 第四次修訂日期為 中華民國九十九年 六月十八日 第五次修訂日期為 中華民國一百零二 年六月十九日 <u>第六次修訂日期為</u> <u>中華民國一百零五</u> <u>年六月二十三日</u>	中華民國九十三年 六月二十五日 第二次修訂日期為 中華民國九十七年 六月十三日 第三次修訂日期為 中華民國九十八年 六月十九日 第四次修訂日期為 中華民國九十九年 六月十八日 第五次修訂日期為 中華民國一百零二 年六月十九日	

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

作業辦法	修訂條文	修訂後內容	修訂前內容	說明
取得或處分資產處理程序	第五條	<p>取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序： <u>本公司有價證券之購買與出售</u>，悉依本公司內部控制制度投資循環辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序： (一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之。 (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，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，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，並參考當時最近之成交價格議訂之。 (三)<u>授權額度之決定程序：取得或處分有價證券投資時，其每筆金額於新台幣壹億元(不含)以上者，須經董事會通過後為之；每筆金額在新台幣壹億元(含)以下者，須經董事長核准後為之。</u></p> <p>三、執行單位： <u>本條第二項交易依核決權限呈核後，由財務部門承辦之。</u></p> <p>四、取得會計師意見： 本公司取得或處分有</p>	<p>取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序： 本公司長短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序： (一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之。 (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，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，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，並參考當時最近之成交價格議訂之。 (三)授權額度應依長短期投資管理辦法辦理。</p> <p>三、執行單位： 本公司長短期有價證券投資時，應依長短期投資管理辦法辦理，由財會單位負責執行。</p> <p>四、取得會計師意見： 本公司取得或處分有</p>	<p>經評估”長短期投資管理辦法”已不適用，建議刪除，並配合修訂”取得或處分有價證券投資之處理程序”授權額度規定及調整相關文字內容。</p>

		<p>價證券，應於事實發生日前取得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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p> <p>惟本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>	<p>價證券，應於事實發生日前取得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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p> <p>惟本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>	
	<p>第十八條</p>	<p>本作業程序訂定於中華民國九十二年四月十日 第一次修正於中華民國九十六年六月十五日 第二次修正於中華民國一百年六月二十二日 第三次修正於中華民國一百零一年六月二十二日 第四次修正於中華民國一百零三年六月二十七日 第五次修正於中華民國一百零四年六月二十三日 第六次修正於中華民國一百零五年六月二十三日</p>	<p>本作業程序訂定於中華民國九十二年四月十日 第一次修正於中華民國九十六年六月十五日 第二次修正於中華民國一百年六月二十二日 第三次修正於中華民國一百零一年六月二十二日 第四次修正於中華民國一百零三年六月二十七日 第五次修正於中華民國一百零四年六月二十三日</p>	<p>新增本次修訂，預計提報股東會日期。</p>

附件九

健全營運計劃書及落實執行之控管措施

一、本年度以發展一體成型模壓電感、優化自動生產設備以及提升獲利為主要目標，其健全營運計劃書內容如下：

1.發展重心

- (1)建立新的 Fine Pitch FPC Connector 自動生產線，在全新的工站式自動機台之主軸基礎下，持續優化產品組裝製程及自動機台開發，並依不同產品線建立 CCD 自動檢驗/包裝機台，有效提升產出效率。
- (2)投入一體成型模壓電感之開發，並於昆山建置生產基地，預估於 105 年 Q3 可開始貢獻營收，其耐溫耐壓降噪的一體成型結構，適用於電動汽車模組、電源模組、SSD(Solid state Drive)、手機、筆記型電腦、差模濾波電感、消費性電子產品及通訊網路設備等，初期以跨入 IPC、醫療及車載設備領域為主要目標。

2.產銷政策

- (1)持續改善生產製程，提升自動化深度與廣度，以強化生產效率。
- (2)透過產學合作，強化產品技術，提升產品力。
- (3)積極進行新產品導入作業，提升新產品銷售比重，藉此提升營運績效與成長空間。
- (4)持續強化供應鏈平台管理，提升整體企業體的營運應變能力。

3.降低營運成本

105 年第一季合併營業費用 43,055 仟元較 104 年同期 48,069 仟元降低達 10.4%，預計在持續推動精實政策下，併同新產品開發之業務拓展，在營收增加以及產品毛利率上升的效益下，可望達到獲利的目標。

4.增加營運資金

104 年第四季每股淨值為 4.61 元，累積虧損為 561,580 仟元，105 年度將持續投入新產品開發、量產業務，將會有較大的營運資金需求，考量目前財務狀況不易取得較佳之借款條件，加上近期公司股價低於面額甚多，完成減資計劃將可提升每股淨值，未來融資條件將可有效改善，而計劃籌資之發行價格將相對增加，除取得資金，亦可避免因籌資而增加帳面之累積虧損金額。

二、本次因減資所提之健全營運計劃書辦理情形及執行成效，本公司將依規定於每季董事會報告及提次年股東會說明。