

今展科技股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國 105 年 6 月 16 日(星期四) 上午九時整
地點：新北市三重區光復路一段 67 號(珍豪大飯店)二 F 華國廳
出席：出席股東及股東代理人代表之股份總數 12,862,166 股，佔本公司已發行普通股股份總數 19,530,440 股之 65.86%。

主席：王琴賢 
記錄：李明麗 
列席：董事—今亞中投資(股)公司 法人代表：楊偉堅、林志中董事、謝仲祐董事
獨立董事—楊能傑、吳家昌、阮中祺
監察人—張清義、駱龍芬、王思樺
會計師—郭文吉、律師—陳慶尚

壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表股數已達法定數，主席宣佈本會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、討論事項：

第一案 (董事會提)

案由：討論修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：(一) 配合一〇五年五月二十日華總一義字第 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) 本次修訂之公司章程修訂對照表，請參閱【附件一】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

一、一〇四年度董監事酬勞及員工酬勞總額配發案。

說明：(一) 依本公司「公司章程」第二十六條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 做為員工酬勞及提撥不高於 3% 作為董監酬勞。

(二) 本公司一〇四年度獲利 63,690,906 元，並依章程規定分派董監酬勞

1,687,339 元及員工酬勞 7,171,189 元，全數以現金為之，發給之對象不含從屬公司員工。

二、一〇四年度營業報告書。

說明：請參閱【附件二】

三、一〇四年度監察人查核報告書。

說明：請參閱【附件三】

四、發行第一次國內可轉換公司債。

說明：本公司發行第一次國內可轉換公司債相關事項，說明如下：

公司債種類	國內第一次有擔保轉換公司債	
發行日期	105年3月11日	
面額	新臺幣壹拾萬元整	
發行及交易地點	台灣	
發行價格	依面額100%發行	
總額	新台幣180,000,000元整	
利率	0%	
期限	3年期 到期日：108年3月11日	
保證機構	永豐商業銀行股份有限公司	
受託人	玉山商業銀行股份有限公司信託部	
承銷機構	永豐金證券股份有限公司	
簽證律師	不適用	
簽證會計師	不適用	
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	
未償還金額	新台幣180,000,000元整	
贖回或提前清償之條款	請詳國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法	
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	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	請詳國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法
對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	依目前流通在外餘額計算，若全數轉換為普通股，則原股東股權之最大稀釋比率25.67%，而由於本次轉換價格係採溢價發行，其本質上相當有擔保可轉換公司債持有人以高於市場價格認購該公司股份，原股東若希望維持原有股權比例，可以用相對較低之價格自交易市場中取得所需股份，因此，在股東權益上稀釋效果尚屬有限。	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

肆、承認事項

第一案

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。（董事會提）

說明：一、一〇四年度個體財務報表及合併財務報表已編製完成，並業經勤業眾信聯合會計師事務所郭文吉會計師與劉建良會計師查核完竣出具查核報告在案，併同營業報告書經董事會通過及監察人審核竣事，請參閱【附件二】、【附件四~五】。

二、謹提請 股東常會承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。（董事會提）

說明：一、本公司一〇四年度稅後純益為新台幣 63,690,906 元，謹擬具盈餘分配表分派之。

二、每股分派現金股利 2.50 元。

三、盈餘分配表如下：

今展科技股份有限公司 盈餘分配表 一〇四年度	
項目	金額
期初未分配盈餘	36,051,332
減：精算損益列入保留盈餘	(189,249)
加：發行限制員工權利股份之股利調整數	63,945
調整後未分配盈餘	35,926,028
加：本期(104年)稅後淨利	63,690,906
減：提列法定盈餘公積(10%)	(6,369,091)
可供分配盈餘總額	93,247,843
分派項目(註)：	
股東現金紅利(每股2.5元)	48,826,100
期末未分配盈餘	44,421,743

董事長：王琴賢 經理人：王琴賢 會計主管：任若琳

註：

(一)本年度分配盈餘優先分配一〇四年度盈餘，如有不足再依序分配以往年度之盈餘。

(二)本分配案俟本次股東會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他

- 相關事宜，另暫以一〇五年三月二十三日流通在外股本 19,530,440 股計算。
- (三) 本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，將轉入公司職工福利委員會。
- (四) 本公司嗣後如因買回本公司股份、庫藏股之轉讓及註銷、限制員工權利新股註銷、員工認股權執行、公司債轉換普通股及現金增資發行普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者；擬提請股東會授權董事會全權處理變更相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論及選舉事項

第一案

(董事會提)

案由：全面改選本公司董事及監察人案。

- 說明：一、本公司本屆董事及監察人任期於一〇五年五月二十六日屆滿，本次股東常會辦理全面改選董事及監察人。
- 二、依公司法第 195 條、217 條規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選董事、監察人就任時止。
- 三、依本公司章程規定，一〇五年股東常會應選董事七名(其中獨立董事三人)、監察人三人。新任董事及監察人自本年股東常會召開完畢時起就任，任期自一〇五年六月十六日起至一〇八年六月十五日止，任期三年，原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。
- 四、依相關法令規定，獨立董事選舉應採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，本屆三名獨立董事候選人名單如下。

姓名	國籍	主要學歷	主要經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	持有股數
楊能傑	中華民國	政大會研所碩士	<u>安遠聯合會計師事務所會計師</u>	<u>安遠聯合會計師事務所會計師</u>	-
吳家昌	中華民國	政大法學(地政)博士	國家土地行政人員高考及格. 行政院經建會副處長 德霖技術學院國際企業系系主任	政大地研所兼任副教授 台科大資訊工程系兼任副教授 行政院國發會及經濟部專業審議委員 兩岸商務法學會理事	-
阮中祺	中華民國	政大會研所碩士	會計師考試合格、 <u>勤業眾信聯合會計師事務所審計部領組</u>	<u>禾昌興業股份有限公司</u> 財務部資深經理	-

選舉結果：

當選身份	股東戶號／身分證字號	股東戶名	當選權數
董事	1	王琴賢	16,635,456
董事	2	今亞中投資股份有限公司	14,748,811
董事	9	林志中	13,348,166
董事	A1241XXXXX	謝仲祐	13,105,166
獨立董事	D1207XXXXX	楊能傑	10,732,521
獨立董事	J1016XXXXX	吳家昌	10,732,521
獨立董事	F1221XXXXX	阮中祺	10,732,521
監察人	S1207XXXXX	張清義	13,105,166
監察人	38	駱龍芬	12,862,166
監察人	A2203XXXXX	邱雅文	12,619,166

第二案

(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止案，提請討論。

說明：一、依公司法第二〇九條第一項規定，「董事為自己或他人為屬公司營業範圍內之行為應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。

二、本案擬提請股東會許可解除本公司新任董事競業禁止。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，新任董事競業名單如下。

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務
董事	王琴賢	今亞中投資股份有限公司 董事長 今選實業有限公司 董事長 今品科技有限公司 董事長
董事	今亞中投資股份有限公司-代表人:楊偉堅	良承投資股份有限公司 監察人
董事	林志中	源山牧場(股)公司 負責人 宜和工業(股)公司 負責人 永基木工業(股)公司 董事 龍太開發股份有限公司 代表人 世揚開發股份有限公司 董事
董事	謝仲祐	深圳松維電子(股)公司業務部協理
獨董	楊能傑	安遠聯合會計師事務所會計師 祺驊股份有限公司 獨董 光明絲織廠股份有限公司 獨董
獨董	吳家昌	政治大學地政研究所 兼任副教授 台北科大資訊工程系 兼任副教授 行政院國發會 專案審議委員 兩岸商務法學會 理事
獨董	阮中祺	禾昌興業股份有限公司 財務部資深經理

陸、臨時動議

經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

柒、主席宣佈散會(民國 105 年 6 月 16 日上午 9 時 22 分整)。

※本次股東會會議記錄僅載明進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

附件

今展科技股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

修正前條文	修正後條文	原因
<p>第二十六條：本公司年度決算如有盈餘，除彌補歷年虧損及依法繳納稅捐外，應先提百分之十為法定盈餘公積，並得視業務需要或法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘按下列分派之：</p> <p>一、員工紅利不低於百分之三。</p> <p>二、董事、監察人酬勞不高於百分之三。</p> <p>三、其餘加上年度累積未分配盈餘，提撥百分之五十以上，由董事會擬具分配案，提請股東會決議分派之。</p>	<p>第二十六條：本公司年度如有盈餘，應依稅前淨利提撥不低於<u>3%為員工酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於<u>3%為董監酬勞</u>。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p>	加強適法性。
<p>第二十六條之一：本公司股利發放之方式係由董事會擬定盈餘分派議案，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採股票股利或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定股利政策，其中現金股利發放比率至少為擬發放股利總額之10%，若依前條計算股東股利每股低於0.5元時，得保留可供分配盈餘不予分派。</p>	<p>第二十六條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，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，採股票股利或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定股利政策，其中現金股利發放比率至少為擬發放股利總額之10%，若依前條計算股東股利每股低於0.5元時，得保留可供分配盈餘不予分派。</p>	加強適法性。
<p>第三十一條：本章程訂立於中華民國九十年二月五日。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十一年一月二十八日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十三年</p>	<p>第三十一條：本章程訂立於中華民國九十年二月五日。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十一年一月二十八日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十三年</p>	增列修訂次數及日期。

修正前條文	修正後條文	原因
<p>年七月二十六日。 第三次修訂於中華民國九十五年十一月二十三日。 第四次修訂於中華民國九十六年三月九日。 第五次修訂於中華民國九十七年四月二十八日。 第六次修訂於中華民國九十七年十一月十八日。 第七次修訂於中華民國九十九年二月五日。 第八次修訂於中華民國九十九年十月八日。 第九次修訂於中華民國一零一年六月二十九日。 第十次修訂於中華民國一零二年五月二十七日。 第十一次修訂於中華民國一零三年五月二十八日。</p>	<p>年七月二十六日。 第三次修訂於中華民國九十五年十一月二十三日。 第四次修訂於中華民國九十六年三月九日。 第五次修訂於中華民國九十七年四月二十八日。 第六次修訂於中華民國九十七年十一月十八日。 第七次修訂於中華民國九十九年二月五日。 第八次修訂於中華民國九十九年十月八日。 第九次修訂於中華民國一零一年六月二十九日。 第十次修訂於中華民國一零二年五月二十七日。 第十一次修訂於中華民國一零三年五月二十八日。 <u>第十二次修訂於中華民國一零五年六月十六日。</u></p>	

營業報告書

一、一〇四年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司一〇四年度合併營業收入淨額為新台幣 979,686 仟元，稅後純益為新台幣 63,692 仟元，每股稅後盈餘為 3.49 元；較一〇三年度稅後純益新台幣 56,897 仟元，增加 6,795 仟元，成長 11.94%。

(二)財務收支及獲利能力

單位:新台幣仟元

財務收支	分析項目		104 年	103 年	增減%
	營業收入		979,686	883,193	11%
營業毛利		252,266	233,997	8%	
利息支出		1,290	2,773	-53%	
稅後淨利		63,692	56,897	12%	
獲利能力分析 (%)	負債比率		45.46	46.72	-3%
	長期資金占固資產比率		678.21	728.34	-8%
	資產報酬率		8.97	10.32	-13%
	股東權益報酬率		16.34	18.29	-11%
	估實收資本比率	營業利益	31.7	34.58	-8%
		稅前利益	39.51	41.53	-5%
	每股盈餘(元)追溯調整		3.49	3.38	-3%

(三)研究發展狀況

為因應 IT 產品不斷朝精密化及輕薄短小方向發展，本公司期望藉由自動化及開發新產品，以維持產品技術、品質、能率及降低成本，以期在市場中能具有較高之競爭優勢。

一〇四年已成功開發出不同系列產品，其中：

1. AHNR 系列：該系列外觀是相同於 ATNR 系列產品，但其磁芯是使用合金材質，好處是能提供產品更佳的耐電流特性，目前已開發完成 4mmX4mm 及 6mmX6mm 尺寸。預計一〇五年第二季完成小尺寸 2mmX2mm 的開發。
2. AMPI-ED Low Profile 系列：目前我們的客戶使用 AMPI 產品的最低厚度為 1.2mm，尺寸為 6mmX6mm，為了因應液晶電視更薄的需求，我們開發出 AMPI0410ED 產品(4mmX4mm 尺寸，厚度 1.0mm) 並已開始供貨給客戶，預計一〇五年持續開發 0.8mm 更薄厚度的產品。
3. AHCI 系列：該系列的特性是能夠提供 20-65 安培(A)的高耐電流，主要是應用於電腦伺服器及高速繪圖卡等終端產品。

本公司已於去年第三季完成車載信賴性實驗室的建置，今年會持續挹注資源，建立產品的信賴性資料庫，以作為產品信賴性改善的依據，藉此提升產品品質，符合車載 AEC-Q200 的規範。

二、一〇五年度營業計劃概要

(1)營業目標

本公司於一〇五年將持續深耕既有之面板、網通、智能電錶產業客戶外，並積極朝雲端設備、電池管理系統（BATTERY MANAGEMENT SYSTEM）、車用電子及工業用等產業領域擴展，並且從設計，生產製程及供應商管理各層面著手，為下游建構一最經濟有效的行銷管道，節省其銷管費用，協助其快速進入市場，以提高市佔率，減少相關成本，降低經營風險。

長期而言，在電子產業之發展，世界知名品牌皆有研發團隊，對於零組件供應鏈的審核亦相當嚴格，雖然後段生產委外代工，但大部份指定用料，因此，本公司藉由參與產品早期開發及設計，將客戶型態由原本的成品設計廠往上游 Design House(IC 及線路的設計業者)佈局，除了瞭解技術開發走向，導引本公司產品的改良方向，以期將產品多樣化與客製化，並持續朝「微型輕薄化」、「高頻化」、「自動化」及「節能化」等高附加價值方向發展，以提升產品的國際競爭力，走向藍海市場。

(2)重要之產銷政策

- (A)工廠優化整併，結合策略代工廠，提升產品成本競爭力。
- (B)持續提升製造能力，快速交貨，滿足顧客需求。
- (C)積極開發新產品，以最完整的產品線，滿足客戶多元化的需求。
- (D)由行銷及產品製造結合科技技術服務邁向品牌的營運。

三、未來公司發展策略

- (A)集中採購原物料及提高自動化生產，以降低成本。
- (B)運用兩岸三地之佈局，強化產值及產能，垂直整合提升競爭力。
- (C)積極開發新產品與新客戶，分散市場以降低風險。
- (D)加強產品良好規格與效率增加之完整性，以提供客戶最適產品及服務。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

今展之營運均係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動；持續推動產品及品質系統符合國際各國法規之要求並取得認證，以增強對營運的正面效應。

今展堅定以客為尊的心態，建立優質的工作環境，成為客戶、供應商、股東及員工最可靠的夥伴，更為客戶、股東及員工創造最佳價值。

敬祝

身體健康 萬事如意

董事長 王琴賢



經理人 王琴賢



會計主管 任若琳



今展科技股份有限公司

監察人審查一〇四年度決算表冊報告

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等表冊，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所郭文吉會計師及劉建良會計師查核竣事提出報告。上開董事會造送之各項表冊，經本監察人等審查認為尚無不符，援依公司法第二一九條之規定，繕具報告，請查照。

此致

今展科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：王思樺



監察人：駱龍芬



監察人：張清義



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告

今展科技股份有限公司 公鑒：

今展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。

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，足以允當表達今展科技股份有限公司民國 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。

今展科技股份有限公司民國 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

郭 文 吉



會計師 劉 建 良

劉 建 良



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

行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日

今展科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 105 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(附註六)	\$ 169,437	23	\$ 61,903	11
1150	應收票據(附註九)	2,046	-	815	-
1170	應收帳款(附註九)	281,613	38	226,124	40
1180	應收帳款—關係人(附註二六)	1,846	-	1,149	-
1200	其他應收款(附註九)	895	-	11,099	2
1210	其他應收款—關係人(附註二六)	138	-	133	-
130X	存貨(附註十)	85,390	12	93,055	17
1410	預付款項	1,294	-	1,259	-
1476	其他金融資產(附註十一)	315	-	311	-
1479	其他流動資產	178	-	249	-
11XX	流動資產總計	<u>543,152</u>	<u>73</u>	<u>396,097</u>	<u>70</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產(附註八)	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註十二)	187,222	25	158,947	28
1600	不動產、廠房及設備(附註十三)	2,424	-	2,560	-
1802	電腦軟體	3,510	1	3,606	1
1840	遞延所得稅資產(附註二十)	7,840	1	6,889	1
1990	其他非流動資產	240	-	75	-
1920	存出保證金(附註二三)	419	-	419	-
15XX	非流動資產總計	<u>201,655</u>	<u>27</u>	<u>172,496</u>	<u>30</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 744,807</u>	<u>100</u>	<u>\$ 568,593</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款(附註十四)	\$ 111,157	15	\$ 45,800	8
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註七)	-	-	74	-
2150	應付票據(附註十五)	-	-	1,456	-
2170	應付帳款(附註十五)	109,390	15	109,466	19
2180	應付帳款—關係人(附註二六)	37,390	5	33,693	6
2200	其他應付款(附註十六)	30,885	4	31,184	6
2230	本期所得稅負債(附註二十)	11,660	1	4,777	1
2300	其他流動負債	63	-	275	-
21XX	流動負債總計	<u>300,545</u>	<u>40</u>	<u>226,725</u>	<u>40</u>
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債(附註十七)	3,291	1	3,314	-
25XX	非流動負債總計	<u>3,291</u>	<u>1</u>	<u>3,314</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>303,836</u>	<u>41</u>	<u>230,039</u>	<u>40</u>
	權益(附註十八)				
3110	普通股股本	195,484	26	172,484	31
3200	資本公積	123,173	17	71,823	13
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	20,316	3	14,626	2
3350	未分配盈餘	99,616	13	77,857	14
3300	保留盈餘總計	<u>119,932</u>	<u>16</u>	<u>92,483</u>	<u>16</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,227	-	7,062	1
3490	員工未賺得酬勞	(1,845)	-	(5,298)	(1)
3400	其他權益總計	<u>2,382</u>	<u>-</u>	<u>1,764</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計	<u>440,971</u>	<u>59</u>	<u>338,554</u>	<u>60</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 744,807</u>	<u>100</u>	<u>\$ 568,593</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科技股份有限公司

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
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入 (附註二六)	\$ 798,335	100	\$ 723,880	100
5110	銷貨成本 (附註十、十九及 二六)	<u>599,321</u>	<u>75</u>	<u>554,480</u>	<u>76</u>
5900	銷貨毛利	<u>199,014</u>	<u>25</u>	<u>169,400</u>	<u>24</u>
	營業費用 (附註十九及二六)				
6100	推銷費用	72,110	9	70,819	10
6200	管理費用	59,174	7	54,072	8
6300	研究發展費用	<u>3,686</u>	<u>1</u>	<u>2,546</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>134,970</u>	<u>17</u>	<u>127,437</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>64,044</u>	<u>8</u>	<u>41,963</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出 (附註十 九)				
7190	其他收入	478	-	1,997	-
7020	其他利益及損失	14,173	2	11,397	1
7050	財務成本	(1,290)	-	(2,773)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額	<u>1,140</u>	<u>-</u>	<u>18,670</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>14,501</u>	<u>2</u>	<u>29,291</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	78,545	10	71,254	10
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>14,853</u>	<u>2</u>	<u>14,357</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>63,692</u>	<u>8</u>	<u>56,897</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫精算 損失	(\$ 102)	-	(\$ 126)	-
	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	(2,835)	-	5,136	1
8399	與其他綜合損益組 成部分相關之所 得稅	<u>17</u>	<u>-</u>	<u>21</u>	<u>-</u>
8300	本年度稅後其他綜 合損益	<u>(2,920)</u>	<u>-</u>	<u>5,031</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 60,772</u>	<u>8</u>	<u>\$ 61,928</u>	<u>9</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 3.49</u>		<u>\$ 3.38</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.38</u>		<u>\$ 3.31</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目			權 益 總 額
				法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘	合 計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	員 工 未 賺 得 酬 勞	合 計	
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 150,120	\$ 65,701	\$ 10,285	\$ 55,430	\$ 65,715	\$ 1,926	\$ -	\$ 1,926	\$ 283,462
	102 年度盈餘分配及指撥									
B1	法定盈餘公積	-	-	4,341	(4,341)	-	-	-	-	-
B5	現金股利—每股 0.8 元	-	-	-	(12,010)	(12,010)	-	-	-	(12,010)
B9	股票股利—每股 1.2 元	18,014	-	-	(18,014)	(18,014)	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	56,897	56,897	-	-	-	56,897
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(105)	(105)	5,136	-	5,136	5,031
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	56,792	56,792	5,136	-	5,136	61,928
N1	股份基礎給付	4,350	6,122	-	-	-	-	(5,298)	(5,298)	5,174
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	172,484	71,823	14,626	77,857	92,483	7,062	(5,298)	1,764	338,554
E1	現金增資—每股 33 元	23,000	52,900	-	-	-	-	-	-	75,900
T1	股份發行成本	-	(3,000)	-	-	-	-	-	-	(3,000)
	103 年度盈餘分配及指撥									
B1	法定盈餘公積	-	-	5,690	(5,690)	-	-	-	-	-
B5	現金股利—每股 1.85 元	-	-	-	(36,222)	(36,222)	-	-	-	(36,222)
D1	104 年度淨利	-	-	-	63,692	63,692	-	-	-	63,692
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(85)	(85)	(2,835)	-	(2,835)	(2,920)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	63,607	63,607	(2,835)	-	(2,835)	60,772
N1	股份基礎給付	-	1,450	-	64	64	-	3,453	3,453	4,967
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 195,484	\$ 123,173	\$ 20,316	\$ 99,616	\$ 119,932	\$ 4,227	(\$ 1,845)	\$ 2,382	\$ 440,971

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科技股份有限公司

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

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 78,545	\$ 71,254
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用	195	647
A20100	折舊費用	1,224	1,331
A20200	攤銷費用	1,675	1,148
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 負債之淨(利益)損失	(74)	74
A21900	股份基礎給付酬勞成本	4,967	824
A20900	財務成本	1,290	2,773
A22400	採用權益法認列之子公司利益 份額	(1,140)	(18,670)
A21200	利息收入	(344)	(1,997)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,518	-
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(21,850)	(9,189)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	(1,231)	122
A31150	應收帳款	(35,553)	(21,837)
A31160	應收帳款－關係人	(723)	2,349
A31180	其他應收款	10,088	(377)
A31190	其他應收款－關係人	-	23,335
A31200	存 貨	(1,853)	(20,981)
A31230	預付款項	(35)	1,524
A31240	其他流動資產	71	83
A32130	應付票據	(1,456)	1,456
A32150	應付帳款	(3,784)	12,273
A32160	應付帳款－關係人	4,329	10,952
A32180	其他應付款	(257)	4,485
A32240	應計退休金負債	(125)	(141)
A32230	其他流動負債	(212)	209
A33000	營運產生之現金流入	43,265	61,647
A33100	收取之利息	460	1,881
A33300	支付之利息	(1,332)	(2,683)
A33500	支付之所得稅	(8,904)	(7,640)
AAAA	營業活動之淨現金流入	33,489	53,205

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B01800	增加採用權益法之投資	(\$ 29,970)	(\$ 45,770)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,088)	(345)
B03800	存出保證金減少	-	54
B04500	購買電腦軟體	(1,579)	(3,420)
B06500	其他金融資產增加	(4)	(4)
B06700	其他非流動資產增加	(165)	(75)
B06800	其他非流動資產減少	-	390
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(32,806)</u>	<u>(49,170)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	232,381	323,620
C00200	短期借款減少	(167,024)	(306,594)
C04500	發放現金股利	(36,222)	(12,010)
C04600	現金增資	75,900	-
C04600	員工行使限制員工權利新股價款	-	4,350
C09900	支付股份發行成本	<u>(3,000)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>102,035</u>	<u>9,366</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>4,816</u>	<u>3,162</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	107,534	16,563
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>61,903</u>	<u>45,340</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 169,437</u>	<u>\$ 61,903</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



會計師查核報告

今展科技股份有限公司 公鑒：

今展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。

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、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，足以允當表達今展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 日之合併財務績效及合併現金流量。

今展科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具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

郭文吉



會計師 劉 建 良

劉建良



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

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日

今展科技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 (附註六)	\$ 228,575	28	\$ 105,157	16
1150	應收票據 (附註九)	3,210	-	815	-
1170	應收帳款 (附註九)	359,138	45	297,016	47
1200	其他應收款 (附註九)	895	-	19,426	3
130X	存貨 (附註十)	122,720	15	147,425	23
1410	預付款項	5,400	1	3,997	1
1476	其他金融資產 (附註十一)	315	-	311	-
1479	其他流動資產	395	-	425	-
11XX	流動資產總計	<u>720,648</u>	<u>89</u>	<u>574,572</u>	<u>90</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產 (附註八)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三)	65,020	8	46,483	8
1802	電腦軟體	3,510	1	3,606	1
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	8,139	1	7,276	1
1915	預付設備款	7,812	1	1,562	-
1920	存出保證金 (附註二三)	3,376	-	1,895	-
1990	其他非流動資產	-	-	75	-
15XX	非流動資產總計	<u>87,857</u>	<u>11</u>	<u>60,897</u>	<u>10</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 808,505</u>	<u>100</u>	<u>\$ 635,469</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款 (附註十四)	\$ 111,157	14	\$ 45,800	7
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註七)	-	-	74	-
2150	應付票據 (附註十五)	-	-	1,456	-
2170	應付帳款 (附註十五)	189,515	23	183,907	29
2200	其他應付款 (附註十六)	51,064	6	54,243	9
2230	本期所得稅負債 (附註二十)	12,354	2	7,745	1
2300	其他流動負債	153	-	376	-
21XX	流動負債總計	<u>364,243</u>	<u>45</u>	<u>293,601</u>	<u>46</u>
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債 (附註十七)	3,291	-	3,314	1
25XX	非流動負債總計	<u>3,291</u>	<u>-</u>	<u>3,314</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>367,534</u>	<u>45</u>	<u>296,915</u>	<u>47</u>
	權益 (附註十八)				
3110	普通股股本	195,484	24	172,484	27
3200	資本公積	123,173	15	71,823	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	20,316	3	14,626	3
3350	未分配盈餘	99,616	12	77,857	12
3300	保留盈餘總計	<u>119,932</u>	<u>15</u>	<u>92,483</u>	<u>15</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,227	1	7,062	1
3490	員工未賺得酬勞	(1,845)	-	(5,298)	(1)
3400	其他權益總計	<u>2,382</u>	<u>1</u>	<u>1,764</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計	<u>440,971</u>	<u>55</u>	<u>338,554</u>	<u>53</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 808,505</u>	<u>100</u>	<u>\$ 635,469</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展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，惟
每股盈餘為元

代 碼	104年度			103年度		
	金	額	%	金	額	%
4100	\$	979,686	100	\$	883,193	100
5110		727,420	74		649,196	73
5900		252,266	26		233,997	27
	營業費用（附註十九及二六）					
6100		99,173	10		96,201	11
6200		81,762	9		69,882	8
6300		9,361	1		8,276	1
6000		190,296	20		174,359	20
6900		61,970	6		59,638	7
	營業外收入及支出（附註十九）					
7190		858	-		2,810	-
7020		15,702	2		11,950	1
7050		(1,290)	-		(2,773)	-
7000		15,270	2		11,987	1
7900		77,240	8		71,625	8
7950		13,548	2		14,728	2
8200		63,692	6		56,897	6

（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	(\$ 102)	-	(\$ 126)	-
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	(2,835)	-	5,136	1
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	17	-	21	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(2,920)	-	5,031	1
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 60,772</u>	<u>6</u>	<u>\$ 61,928</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 3.49</u>		<u>\$ 3.38</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.38</u>		<u>\$ 3.31</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳





今展科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼		普通股本	資本公積	保 留 盈 餘		合 計	其 他 權 益 項 目			權 益 總 額
				法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘		國外營運機構財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	員 工 未 賺 得 酬 勞	合 計	
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 150,120	\$ 65,701	\$ 10,285	\$ 55,430	\$ 65,715	\$ 1,926	\$ -	\$ 1,926	\$ 283,462
B9	102 年度盈餘分配及指撥 股票股利—每股 1.2 元	18,014	-	-	(18,014)	(18,014)	-	-	-	-
B5	現金股利—每股 0.8 元	-	-	-	(12,010)	(12,010)	-	-	-	(12,010)
B1	法定盈餘公積	-	-	4,341	(4,341)	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	56,897	56,897	-	-	-	56,897
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(105)	(105)	5,136	-	5,136	5,031
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	56,792	56,792	5,136	-	5,136	61,928
N1	股份基礎給付	4,350	6,122	-	-	-	-	(5,298)	(5,298)	5,174
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	172,484	71,823	14,626	77,857	92,483	7,062	(5,298)	1,764	338,554
E1	現金增資—每股 33 元	23,000	52,900	-	-	-	-	-	-	75,900
T1	股份發行成本	-	(3,000)	-	-	-	-	-	-	(3,000)
B1	103 年度盈餘分配及指撥 法定盈餘公積	-	-	5,690	(5,690)	-	-	-	-	-
B5	現金股利—每股 1.85 元	-	-	-	(36,222)	(36,222)	-	-	-	(36,222)
D1	104 年度淨利	-	-	-	63,692	63,692	-	-	-	63,692
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(85)	(85)	(2,835)	-	(2,835)	(2,920)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	63,607	63,607	(2,835)	-	(2,835)	60,772
N1	股份基礎給付交易	-	1,450	-	64	64	-	3,453	3,453	4,967
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 195,484	\$ 123,173	\$ 20,316	\$ 99,616	\$ 119,932	\$ 4,227	(\$ 1,845)	\$ 2,382	\$ 440,971

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展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

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 77,240	\$ 71,625
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用	486	907
A20100	折舊費用	10,783	9,249
A20200	攤銷費用	1,675	1,148
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 負債之淨(利益)損失	(74)	74
A21900	股份基礎給付酬勞成本	4,967	824
A20900	財務成本	1,290	2,773
A21200	利息收入	(562)	(2,094)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	27	298
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,177	604
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(19,876)	(4,059)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	(2,395)	1,594
A31150	應收帳款	(43,714)	(23,820)
A31180	其他應收款	18,329	(7,453)
A31200	存 貨	15,588	(41,126)
A31230	預付款項	(1,403)	3,161
A31240	其他流動資產	30	(15)
A32130	應付票據	(1,456)	1,456
A32150	應付帳款	1,751	33,273
A32180	其他應付款	(3,691)	6,167
A32230	其他流動負債	(223)	273
A32240	應計退休金負債	(125)	(141)
A33000	營運產生之現金流入	67,824	54,718
A33100	收取之利息	678	1,978
A33300	支付之利息	(1,332)	(2,683)
A33500	支付之所得稅	(9,785)	(8,486)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>57,385</u>	<u>45,527</u>

(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	(\$ 33,958)	(\$ 11,180)
B02800	處分不動產、廠房及設備	71	171
B03700	存出保證金增加	(1,481)	(92)
B04500	購買電腦軟體	(1,579)	(3,420)
B06500	其他金融資產增加	(4)	(4)
B06700	其他非流動資產增加	(165)	(75)
B06800	其他非流動資產減少	-	390
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(37,116)</u>	<u>(14,210)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	232,381	323,620
C00200	短期借款減少	(167,024)	(306,594)
C04500	發放現金股利	(36,222)	(12,010)
C04600	現金增資	75,900	-
C04600	員工行使限制員工權利新股價款	-	4,350
C09900	支付股份發行成本	(3,000)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>102,035</u>	<u>9,366</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,114</u>	<u>2,070</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	123,418	42,753
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>105,157</u>	<u>62,404</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 228,575</u>	<u>\$ 105,157</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳

