

普誠科技股份有限公司一〇二年股東常會議事錄



會議時間：中華民國一〇二年六月十日星期一上午九時整

會議地點：新北市新店區中興路三段 219-2 號二樓(中信商務會館)。

出席：出席股東及委託代理出席股東股份總數計 104,431,969 股，佔本公司實際流通在外股份總數 180,920,675 股之 57.72%，表決權數計 104,431,969 權。

主席：姜董事長 長安



記錄：黃銘倩



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人之持有股數，已達法定開會股數，依法宣佈開會。

二、行禮如儀

三、主席致詞：(略)。

四、報告事項：

- (一) 本公司一〇一年度營運狀況(詳附件一)。
- (二) 審計委員會審查本公司一〇一年度決算表冊查核報告書(詳附件二)。
- (三) 本公司背書保證情形。
- (四) 本公司「董事會議事規則」修訂情形(附件三)。
- (五) 本公司首次採用國際財務報導準則對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額。

五、承認事項：

第一案：董事會提案

案由：承認本公司一〇一年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說明：(一) 本公司一〇一年度合併財務報表，業經會計師查核完竣，並連同營業報告書經審計委員會審查竣事。

(二) 一〇一年度營業報告書、決算表冊及會計師查核報告書，請參閱議事手冊第 5~6 頁(附件一)及第 12~24 頁(附件四~五)。

(三) 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提案

案由：承認本公司一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一) 依本公司公司章程等規定，本次擬發放現金股利 36,184,135 元，每股配發現金 0.2 元。

(二) 按除息基準日股東名簿記載之持有股份比例計算，配發至元為止(元以下全捨)，配發不足一元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。

(三) 現金股利俟股東常會通過，授權董事會訂定配息基準日分派之。盈餘分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證執行等，致影響流通在外股份數量，配息比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

(四) 一〇一年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 25 頁(附件六)。

(五) 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、討論事項：

第一案：董事會提案

案由：討論本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請 討論。

說明：(一) 茲為配合金管會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，擬修訂本公司之「資金貸與他人作業程序」部分條文。

(二) 本規則修訂之內容，業經本公司 101 年 8 月 28 日董事會決議通過。

(三) 「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊第 26 頁(附件七)。

(四) 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提案

案由：討論本公司「背書保證辦法」修訂案，提請 討論。

說明：(一) 茲為配合金管會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，擬修訂本公司之「背書保證辦法」部分條文。

(二) 本章程修訂之內容，業經本公司 101 年 8 月 28 日董事會決議通過。

(三) 「背書保證辦法」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊第 27 頁(附件八)。

(四) 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會時間：九點十五分。

## 普誠科技股份有限公司 營業報告書

### 一、101 年度營業結果

本公司 101 年之營業收入為 1,541,509 仟元，稅後純益為 34,563 仟元，稅後每股盈餘為 0.19 元。本公司 101 年底資產總額為 2,431,789 仟元，負債總額為 244,873 仟元，負債比率為 10%，流動比率為 701%，財務結構健全。

本公司 101 年之合併營業收入為 1,694,404 仟元，稅後純益為 27,309 仟元，稅後每股盈餘為 0.19 元。本公司 101 年底合併資產總額為 2,489,546 仟元，負債總額為 289,487 仟元，負債比率為 12%，流動比率為 781%，合併之財務結構健全。

### 二、本年度營業計劃概要

- 產品企劃主導新產品線開發，並整合 RD 技術與資源以發揮綜效，提升產品開發成功率。
- 全力運用公司研發、銷售、管理資源，以確保重點產品線開發成功。
- 持續加強產品開發時程控管及後續新產品之銷售推廣進度順暢。
- 持續開發 VIP 客戶。

### 三、未來公司發展策略

普誠將持續因應市場變化，開發環保節能系列 IC，針對增長的車用電子及照明市場，利用既有技術持續深耕與拓展。

### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

以政策觀之，近年來中國大陸在政府政策大力扶持下，中國大陸本土 IC 設計業者已快速崛起。「十二五」政策上推動目標晶片國產化比率達 50-70%。目前已選定智慧卡、通信、多媒體、安全類、電源與功率等五大晶片領域。中國大陸在半導體優惠政策持續加碼，但台灣卻逐漸取消，兩岸獎勵措施差距擴大。兩岸 IC 設計業在產業規模、研發水準、設計技術

等方面差距縮小趨勢下，未來其本土業者是否逐漸取代台灣在中國大陸價值鏈的地位與角色值得觀察。

在車用電子產業方面，電子產品應用在車輛比例逐年增加，按工研院資料顯示，估計 2013 年全球每輛車搭載比例占汽車金額 40%，將達 1,651 億美元；而預期 2015 年中國大陸汽車電子市場規模也可達到 23,426 百萬美元，繼續蟬聯全球車輛銷售與生產第一大國的名次。車用電子規模的增長對於在此領域深耕多年的普誠可謂商機無限，獲利可期。

感謝各位股東長期對本公司的支持與鼓勵，謝謝大家！

董事長：姜長安



經理人：張國威



會計主管：林文瑜



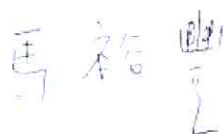
普誠科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

茲准

董事會造具本公司一百零一年度營業報告書、財務報表與合併財務報表及盈餘分配議案等表冊，業經鼎信聯合會計師事務所查核竣事，經本審計委員會審核同意，認為尚無不符。爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，敬請鑒核。

此致

普誠科技股份有限公司一百零二年股東常會

獨立董事 馬裕豐 

獨立董事 巫雪敏 

獨立董事 蔡宜真 

中華民國一百零二年二月二十五日

普誠科技股份有限公司  
「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

| 原條文                                                                                                                                                                                                                                                  | 擬修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說明                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第二條：</p> <p>本公司例行董事會至少每季召開一次，應於開會七日前通知各董事及列席人員，並載明開會時間、地點、召集事由；但遇緊急情事時得隨時召集臨時董事會，並以電話、傳真或電子郵件方式替代書面通知。</p>                                                                                                                                        | <p>本公司例行董事會至少每季召開一次。</p> <p><u>董事會之召集，應於開會七日前通知各董事及列席人員，並載明開會時間、地點、召集事由；但遇有緊急情事時得隨時召集之。</u></p> <p><u>前項召集之通知，經相對人同意者，得以傳真或電子方式為之。本規則第四條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</u></p>                                                                                                                      | <p>因應電子科技之進步，董事會之召集通知，比照股東會之召集通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p>                                                                                                                               |
| <p>第四條：</p> <p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三、依本法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、依本法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> | <p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u></p> <p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p><u>七、對關係人之捐贈或對非關係人</u></p> | <p>一、按證券交易法第三十六條第一項第二款</p> <p>後段增訂，依法令規定財務報告無須經會計師查核簽證者，無需提董事會討論。</p> <p>二、考量公開發行公司對關係人之捐贈或非關係人之重大捐贈，可能影響公司股東權益，應有加強規範之必要，另考量重大天然災害需即時急難救助者，提董事會討論後再捐贈恐緩不濟急，爰增訂屬該情形之公益性質捐贈，得提下次董</p> |

|                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>七、依本法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>對董事會所提議案，董事如有反對、保留意見或提出書面聲明，應於董事會議事錄中載明。</p> <p>當獨立董事就董事會決議之決策表示反對意見時，應於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告。</p> | <p><u>之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p><u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</u></p> <p><u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u></p> <p><u>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</u></p> <p><u>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄中載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u></p> | <p>事會追認。</p> <p>三、為使「關係人」之定義明確俾利遵循，於第二項前段增訂關係人之定義。</p> <p>四、衡酌公司對非關係人之捐贈，非如對關係人之捐贈具潛在利益衝突，爰採重大性原則，於第二項後段明定「重大」捐贈之標準及計算方式。</p> <p>五、說明有關一年內累積對同一對象捐贈金額之計算方式。</p> <p>六、考量外國公司得以股票無面額或面額非新臺幣十元發行，並考量股東權益亦代表公司規模之指標之一。</p> |
| <p>第六條：</p> <p>召開董事會時，應備置簽名簿供出席董事簽到。</p> <p>董事會開會時，董事應親自出席，但因事不能親自出席時，得出具委託書列舉授權範圍，委託其他董事代理出席。前項代理人，以受一人之委託為限。</p>                                          | <p>召開董事會時，應備置簽名簿供出席董事簽到。</p> <p>董事會開會時，董事應親自出席，但因事不能親自出席時，得出具委託書列舉授權範圍，委託其他董事代理出席。前項代理人，以受一人之委託為限。</p> <p><u>(以下刪除)</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>合併於第四條第五項敘述之。</p>                                                                                                                                                                                                   |

|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <p>對於本規則第四條應經董事會決議事項之會議，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席；如獨立董事不能親自出席表達反對或保留意見時，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                               |
| <p>第八條：<br/>董事長應視會議內容需要，得指定相關部門人員列席，報告及答覆董事提出之詢問，以利董事會作出適當決議。</p>                                                                                            | <p>董事長應視會議內容需要，得指定相關部門或子公司之人員列席，報告及答覆董事提出之詢問。<u>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明，但討論及表決時應離席。以利董事會作出適當決議。</u></p>                                                                                                                                        | <p>一、為強化公司對子公司業務之監理及公司治理，增訂公司召開董事會，得視議案內容通知子公司之人員及專業人士列席。</p> |
| <p>第十二條：<br/>董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案涉有董事本身利害關係至損及公司利益之虞時，應自行回避亦不得代理其他董事加入表決；董事間亦應自律，不得相互支援。董事如有違反迴避事項而加入表決之情形者，其表決權無效。董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，仍應算入已出席之董事人數。。</p> | <p>董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案涉有董事本身或其代表人之法人有利害關係至損及公司利益之虞時，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；董事間亦應自律，不得相互支援。董事如有違反迴避事項而加入表決之情形者，其表決權無效。</u><br/><u>董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。</u></p> | <p>為健全公司治理，促使董事會了解對公司有利害衝突之事項，並保障投資人權益。</p>                   |
| <p>第十三條：<br/>董事會開會過程應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之；董事會之出席情形、議案之議事摘要、反對或保留意見、獨立董事出具之書面意見、決議方法與結果、臨時動議之發言摘要與決議結果，應</p>                                         | <p>董事會開會過程應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之；董事會之出席情形、議案之議事摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見、<u>且有紀錄或書面聲明、獨立</u></p>                                                                                                           | <p>為強化揭露董事對涉及自身利害關係之議案參與情形。</p>                               |

|                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>詳實作成議事錄於會後二十日內分發各董事及相關列席人員，議事錄及簽到簿應於公司存續期間妥善保存。</p>                                                                      | <p>董事出具之書面意見、決議方法與結果，臨時動議之發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及決議結果</u>，應詳實作成議事錄於會後二十日內分發各董事及相關列席人員，議事錄及簽到簿應於公司存續期間妥善保存。</p> <p><u>董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：</u></p> <p><u>一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p><u>二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。</u></p> <p><u>議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</u></p> |                |
| <p>第十七條：</p> <p>本程序依證期會 91.12.10 所頒法令，訂於民國九十二年六月六日。</p> <p>.....</p> <p>第四次修訂於民國九十七年二月二十五日。</p> <p>第五次修訂於民國一百零一年二月二十四日。</p> | <p>本程序依證期會 91.12.10 所頒法令，訂於民國九十二年六月六日。</p> <p>.....</p> <p>第四次修訂於民國九十七年二月二十五日。</p> <p>第五次修訂於民國一百零一年二月二十四日。</p> <p><u>第六次修訂於民國一百零二年二月二十五日。</u></p>                                                                                                                                                                                                                            | <p>增列修訂日期。</p> |

普誠科技股份有限公司

會計師查核報告

普誠科技股份有限公司公鑒：

普誠科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。上開財務報表之被投資公司中，有關民國一〇一年及一〇〇年度訊強通訊科技股份有限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，本會計師對民國一〇一年及一〇〇年度上開財務報表所表示之意見中，有關訊強通訊科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對訊強通訊科技股份有限公司採權益法之長期股權投資之金額分別為 0 元及 11,049 仟元，占資產總額之 0%及 0.44%；民國一〇一年及一〇〇年度對訊強通訊科技股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資損失分別為 11,049 仟元及 19,218 仟元，占稅前淨利之 20.71%及 31.29%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則之規定規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達普誠科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

普誠科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，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。依本會計師之意見，該等明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

普誠科技股份有限公司已編製民國一〇一年及一〇〇年度合併財務報表，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。

鼎信聯合會計師事務所

會計師：林春枝 

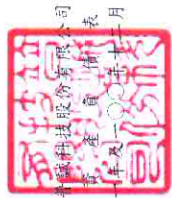
會計師：張亞蒼 

地址：台北市中山區長春路176號4樓

電話：(02)2515-0130

核准簽證文號：原財政部證券暨期貨管理委員會  
(87)台財證(六)第23655號  
金管證六字第0950102776號

中華民國一〇二年 月 日



新益隆科技股份有限公司  
董事長 張國威

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

| 單位：新台幣仟元      |                       |           |           |           |    |           |         |           |                  |           |           |     |           |           |     |
|---------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|----|-----------|---------|-----------|------------------|-----------|-----------|-----|-----------|-----------|-----|
| 代碼            | 資產                    | 101.12.31 |           | 100.12.31 |    | 代碼        | 負債及股東權益 | 101.12.31 |                  | 100.12.31 |           |     |           |           |     |
|               |                       | 金額        | %         | 金額        | %  |           |         | 金額        | %                |           |           |     |           |           |     |
| 流動資產：         |                       |           |           |           |    |           |         |           |                  |           |           |     |           |           |     |
| 1100          | 現金及約當現金(註二及四)         | \$        | 278,179   | 11        | \$ | 259,004   | 10      | 2120      | 應付票據-非關係人        | \$        | —         | —   | 133       | —         |     |
| 1310          | 公平價值變動列入損益之金融資產(註二及四) |           | 648,568   | 27        |    | 648,300   | 26      | 2140      | 應付帳款-非關係人        |           | 142,263   | 6   | 126,486   | 5         |     |
| 1320          | 備供出售金融資產(註二及四)        |           | —         | —         |    | 3,881     | —       | 2150      | 應付帳款-關係人(註五)     |           | 16,550    | 1   | 19,739    | 1         |     |
| 1110          | 應收票據淨額-非關係人(註二及四)     |           | 13,860    | 1         |    | 10,508    | —       | 2160      | 應付所得稅(註二及四)      |           | 4,314     | —   | 3,619     | —         |     |
| 1140          | 應收帳款淨額-非關係人(註二及四)     |           | 204,051   | 8         |    | 245,339   | 10      | 2170      | 應付費用             |           | 44,724    | 2   | 72,640    | 3         |     |
| 1150          | 應收帳款淨額-關係人(註二、四及五)    |           | 5,967     | —         |    | 6,059     | —       | 2224      | 應付設備款            |           | 1,095     | —   | —         | —         |     |
| 1190          | 其他金融資產(註四、五及六)        |           | 129,645   | 5         |    | 27,677    | 1       | 2260      | 預收款項             |           | 1,221     | —   | 2,962     | —         |     |
| 1210          | 存貨淨額(註二及四)            |           | 182,300   | 7         |    | 161,226   | 7       | 2280      | 其他流動負債           |           | 4,273     | —   | 11,170    | —         |     |
| 1260          | 預付款項                  |           | 13,723    | 1         |    | 3,625     | —       |           | 流動負債合計           |           | 214,440   | 9   | 236,749   | 9         |     |
| 1270          | 待處分長期股權投資(註二及四)       |           | —         | —         |    | 181,368   | 7       |           | 其他負債：            |           |           |     |           |           |     |
| 1286          | 遞延所得稅資產-流動(註二及四)      |           | 24,400    | 1         |    | 22,318    | 1       | 2810      | 應計退休金負債(註二及四)    |           | 30,433    | 1   | 28,978    | 1         |     |
| 128-129       | 其他流動資產                |           | 3,541     | —         |    | 3,085     | —       |           | 其他負債合計           |           | 30,433    | 1   | 28,978    | 1         |     |
|               | 流動資產合計                |           | 1,504,231 | 61        |    | 1,572,390 | 62      |           | 負債合計             |           | 244,873   | 10  | 265,727   | 10        |     |
| 基金及投資(註二及四)：  |                       |           |           |           |    |           |         |           |                  |           |           |     |           |           |     |
| 1480          | 以成本衡量之金融資產            |           | 98,241    | 4         |    | 75,852    | 3       |           | 股東權益(註二及四)：      |           |           |     |           |           |     |
| 1421          | 採權益法之長期股權投資           |           | 600,218   | 25        |    | 577,102   | 23      | 3110      | 普通股股本            |           | 1,809,207 | 74  | 1,809,207 | 72        |     |
|               | 基金及投資合計               |           | 698,459   | 29        |    | 652,954   | 26      |           | 股本合計             |           | 1,809,207 | 74  | 1,809,207 | 72        |     |
| 固定資產(註二、四及五)： |                       |           |           |           |    |           |         |           |                  |           |           |     |           |           |     |
| 成本            |                       |           |           |           |    |           |         |           |                  |           |           |     |           |           |     |
| 1501          | 土地                    |           | 133,228   | 6         |    | 154,418   | 6       | 3211      | 普通股股票溢價          |           | 915       | —   | 91,375    | 4         |     |
| 1521          | 房屋及建築                 |           | 104,623   | 4         |    | 121,419   | 5       | 3260      | 長期投資             |           | 2,002     | —   | 203       | —         |     |
| 1531          | 機器設備                  |           | 351       | —         |    | 351       | —       | 3271      | 員工認股權            |           | 4,751     | —   | 4,557     | —         |     |
| 1551          | 運輸設備                  |           | 605       | —         |    | 4,108     | —       |           | 資本公積合計           |           | 7,668     | —   | 96,135    | 4         |     |
| 1561          | 辦公設備                  |           | 2,920     | —         |    | 3,806     | —       | 3310      | 保留盈餘：            |           |           |     |           |           |     |
| 1681          | 其他設備                  |           | 16,354    | 1         |    | 23,714    | 1       | 3320      | 法定盈餘公積           |           | 302,549   | 13  | 299,066   | 12        |     |
|               | 成本合計                  |           | 258,081   | 11        |    | 307,816   | 12      | 3350      | 特別盈餘公積           |           | 52,223    | 2   | 24,928    | 1         |     |
| 15X9-         | 減：累計折舊                |           | (40,169)  | (2)       |    | (53,700)  | (2)     |           | 未提撥保留盈餘          |           | 44,591    | 2   | 40,806    | 2         |     |
| 1599          | 減：備抵損失                |           | (6,201)   | —         |    | (6,201)   | —       |           | 保留盈餘合計           |           | 399,363   | 17  | 364,800   | 15        |     |
|               | 固定資產淨額                |           | 211,711   | 9         |    | 247,915   | 10      | 3420      | 股東權益其他調整項目：      |           |           |     |           |           |     |
|               | 其他資產：                 |           |           |           |    |           |         |           | 累積換算調整數          |           | 19,413    | 1   | 33,077    | 1         |     |
| 1820          | 存出保證金                 |           | 1,775     | —         |    | 1,799     | —       | 3430      | 未認列為退休金成本之淨損失    |           | (15,668)  | (1) | (15,826)  | (1)       |     |
| 1830          | 遞延費用(註二)              |           | 15,472    | 1         |    | 17,097    | 1       | 3451      | 偶供出售金融資產未實現損失    |           | (33,067)  | (1) | (36,397)  | (1)       |     |
| 1860          | 遞延所得稅資產-非流動(註二及四)     |           | 138       | —         |    | 14,986    | 1       | 3470      | 與待出售非流動資產直接相關之權益 |           | —         | —   | (9,582)   | —         |     |
|               | 其他資產合計                |           | 17,385    | 1         |    | 33,882    | 2       |           | 股東權益合計           |           | 2,186,916 | 90  | 2,241,414 | 90        |     |
|               | 資產總額                  | \$        | 2,431,789 | 100       | \$ | 2,507,141 | 100     |           | 承諾及或有事項(註七)      |           |           |     |           |           |     |
|               | 負債及股東權益總額             | \$        | 2,431,789 | 100       | \$ | 2,507,141 | 100     |           | 負債及股東權益總額        | \$        | 2,431,789 | 100 | \$        | 2,507,141 | 100 |



經理人：張國威



董事長：姜長安



會計主管：林文瑜

(請參閱後附財務報表附註)

## 普誠科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年六月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘金額為元外)

| 代 碼     | 科 目               | 101 年 度      |         | 100 年 度      |         |
|---------|-------------------|--------------|---------|--------------|---------|
|         |                   | 金 額          | %       | 金 額          | %       |
| 4110    | 營業收入(註二及五)        | \$ 1,554,064 | 101     | \$ 1,571,142 | 100     |
| 417-419 | 減：銷貨退回及折讓         | (12,555)     | (1)     | (7,152)      | —       |
|         | 營業收入淨額            | 1,541,509    | 100     | 1,563,990    | 100     |
| 5110    | 銷貨成本(註四及五)        | (1,023,579)  | (66)    | (1,045,142)  | (67)    |
| 5910    | 營業毛利              | 517,930      | 34      | 518,848      | 33      |
| 5920    | 聯屬公司間未實現利益(註二及四)  | (1,889)      | —       | (1,671)      | —       |
| 5930    | 聯屬公司間已實現利益(註二及四)  | 1,671        | —       | 1,563        | —       |
|         |                   | 517,712      | 34      | 518,740      | 33      |
|         | 營業費用(註四及五)：       |              |         |              |         |
| 6100    | 推銷費用              | (56,755)     | (4)     | (57,930)     | (4)     |
| 6200    | 管理及總務費用           | (93,223)     | (6)     | (79,856)     | (5)     |
| 6300    | 研究發展費用            | (351,404)    | (23)    | (350,909)    | (22)    |
|         | 營業費用合計            | (501,382)    | (33)    | (488,695)    | (31)    |
| 6900    | 營業淨利              | 16,330       | 1       | 30,045       | 2       |
|         | 營業外收入及利益：         |              |         |              |         |
| 7110    | 利息收入              | 1,748        | —       | 784          | —       |
| 7121    | 採權益法認列之投資收益(註二及四) | —            | —       | 8,180        | 1       |
| 7122    | 股利收入(註二)          | 1,249        | —       | 2,061        | —       |
| 7130    | 處分固定資產利益(註二)      | 34,744       | 2       | 17,183       | 1       |
| 7140    | 處分投資利益淨額(註二及四)    | 24,847       | 2       | —            | —       |
| 7160    | 兌換利益淨額(註二)        | —            | —       | 6,295        | —       |
| 7210    | 租金收入(註五)          | 951          | —       | —            | —       |
| 7310    | 金融資產評價利益淨額(註二及四)  | 33,479       | 2       | —            | —       |
| 7480    | 其他收入(註五)          | 7,940        | 1       | 233          | —       |
|         | 營業外收入及利益合計        | 104,958      | 7       | 34,736       | 2       |
|         | 營業外費用及損失：         |              |         |              |         |
| 7510    | 利息費用              | (303)        | —       | (21)         | —       |
| 7521    | 採權益法認列之投資損失(註二及四) | (37,260)     | (2)     | —            | —       |
| 7522    | 其他投資損失(註二及四)      | (9,115)      | (1)     | —            | —       |
| 7530    | 處分固定資產損失(註二)      | (361)        | —       | (941)        | —       |
| 7540    | 處分投資損失淨額(註二)      | —            | —       | (82)         | —       |
| 7560    | 兌換損失淨額(註二)        | (13,004)     | (1)     | —            | —       |
| 7640    | 金融資產評價損失淨額(註二及四)  | —            | —       | (2,078)      | —       |
| 7880    | 其他支出              | (7,901)      | (1)     | (233)        | —       |
|         | 營業外費用及損失合計        | (67,944)     | (5)     | (3,355)      | —       |
| 7900    | 繼續營業單位稅前淨利        | 53,344       | 3       | 61,426       | 4       |
| 8110    | 所得稅費用(註二及四)       | (18,781)     | (1)     | (26,598)     | (2)     |
| 9600    | 本期淨利              | \$ 34,563    | 2       | \$ 34,828    | 2       |
|         | 每股盈餘(註二及四)        | 稅 前          | 稅 後     | 稅 前          | 稅 後     |
| 9750    | 基本每股盈餘            | \$ 0.29      | \$ 0.19 | \$ 0.34      | \$ 0.19 |
| 9850    | 稀釋每股盈餘            | \$ 0.29      | \$ 0.19 | \$ 0.34      | \$ 0.19 |

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：姜長安



經理人：張國威



會計主管：林文瑜



民國一〇一年及一〇〇一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(請參閱後附財務報表附註)

經理人：張國威

會計主管：林文瑜

林  
文  
瑜

普誠科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                      | 101 年 度   | 100 年 度   |
|----------------------|-----------|-----------|
| 營業活動之現金流量：           |           |           |
| 本期淨利                 | \$ 34,563 | \$ 34,828 |
| 調整項目：                |           |           |
| 折舊費用                 | 7,530     | 26,242    |
| 各項攤提                 | 23,975    | 31,675    |
| 股份基礎給付酬勞成本           | 194       | 618       |
| 採權益法認列之投資損失(收益)淨額    | 37,260    | (8,180)   |
| 處分及報廢固定資產利益淨額        | (34,383)  | (16,242)  |
| 與待出售非流動資產直接相關之權益轉列損失 | 9,582     | —         |
| 處分投資(利益)損失淨額         | (24,847)  | 82        |
| 金融資產及負債未實現評價(利益)損失淨額 | (33,479)  | 2,078     |
| 其他投資損失               | 9,115     | —         |
| 營業資產之淨變動：            |           |           |
| 應收票據淨額—非關係人增加        | (3,352)   | (2,072)   |
| 應收帳款淨額—非關係人減少(增加)    | 41,288    | (20,071)  |
| 應收帳款淨額—關係人減少         | 92        | 11,013    |
| 其他金融資產增加             | (101,968) | (25,241)  |
| 存貨淨額增加               | (21,074)  | (6,921)   |
| 預付款項(增加)減少           | (10,098)  | 2,787     |
| 其他流動資產(增加)減少         | (456)     | 289       |
| 遞延所得稅資產減少            | 12,766    | 21,301    |
| 營業負債之淨變動：            |           |           |
| 應付票據—非關係人減少          | (133)     | (228)     |
| 應付帳款—非關係人增加          | 15,777    | 30,354    |
| 應付帳款—關係人減少           | (3,189)   | (17,730)  |
| 應付所得稅增加(減少)          | 695       | (14,841)  |
| 應付費用減少               | (27,916)  | (53,569)  |
| 預收款項(減少)增加           | (1,741)   | 2,607     |
| 其他流動負債減少             | (6,897)   | (3,103)   |
| 應計退休金負債增加(減少)        | 1,613     | (119)     |
| 營業活動之淨現金流出           | (75,083)  | (4,443)   |

(接 下 頁)

(承 前 頁)

投資活動之現金流量：

|                   |                |               |
|-------------------|----------------|---------------|
| 取得公平價值變動列入損益之金融資產 | (392,974)      | (296,688)     |
| 處分公平價值變動列入損益之金融資產 | 426,133        | 368,528       |
| 處分備供出售金融資產價款      | 3,900          | —             |
| 取得以成本衡量之金融資產      | (31,504)       | (24,624)      |
| 處分以成本衡量之金融資產價款    | —              | 30,850        |
| 增加採權益法之長期股權投資     | (68,930)       | (35,000)      |
| 處分採權益法之長期股權投資價款   | 206,267        | —             |
| 購置固定資產            | (3,580)        | (7,698)       |
| 處分固定資產價款          | 67,732         | 40,000        |
| 存出保證金減少(增加)       | 24             | (2)           |
| 遞延費用增加            | (22,350)       | (24,770)      |
| 投資活動之淨現金流入        | <u>184,718</u> | <u>50,596</u> |

融資活動之現金流量：

|                  |                   |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 發放現金股利           | (90,460)          | (180,857)         |
| 員工執行認股權          | —                 | 2,646             |
| 融資活動之淨現金流出       | <u>(90,460)</u>   | <u>(178,211)</u>  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 19,175            | (132,058)         |
| 期初現金及約當現金餘額      | 259,004           | 391,062           |
| 期末現金及約當現金餘額      | <u>\$ 278,179</u> | <u>\$ 259,004</u> |

現金流量資訊之補充揭露：

|                 |                 |                  |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 本期支付利息(不含資本化利息) | <u>\$ 303</u>   | <u>\$ 21</u>     |
| 本期支付所得稅         | <u>\$ 5,319</u> | <u>\$ 21,161</u> |

不影響現金流量之投資及融資活動：

|                        |             |                   |
|------------------------|-------------|-------------------|
| 採權益法之長期股權投資轉列待處分長期股權投資 | <u>\$ —</u> | <u>\$ 181,368</u> |
|------------------------|-------------|-------------------|

支付現金購置固定資產：

|           |                 |                 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 購置固定資產價款  | \$ 4,675        | \$ 5,708        |
| 加：期初應付設備款 | —               | 1,990           |
| 減：期末應付設備款 | (1,095)         | —               |
| 支付現金合計    | <u>\$ 3,580</u> | <u>\$ 7,698</u> |

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：姜長安



經理人：張國威



會計主管：林文瑜



## 普誠科技股份有限公司及其子公司

## 會計師查核報告

普誠科技股份有限公司公鑒：

普誠科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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。上開合併財務報表之被投資公司中，有關民國一〇一年及一〇〇年度訊強通訊科技股份有限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，本會計師對民國一〇一年及一〇〇年度上開合併財務報表所表示之意見中，有關訊強通訊科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對訊強通訊科技股份有限公司採權益法之長期股權投資之金額分別為 0 元及 11,049 仟元，占資產總額之 0% 及 0.44%；民國一〇一年及一〇〇年度對訊強通訊科技股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資損失分別為 11,049 仟元及 19,218 仟元，占稅前淨利之 21.97% 及 28.59%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則之規定規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達普誠科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

鼎信聯合會計師事務所

會計師：

林春枝



會計師：

張亞荃



地址：台北市中山區長春路 176 號 4 樓  
電話：(02)2515-0130

核准簽證文號：原財政部證券暨期貨管理委員會  
(87)台財證(六)第 23655 號  
金管證六字第 0950102776 號

中華民國一〇二年 月 日

| 代碼      | 資產                    | 101.12.31    | 100.12.31 | 代碼      | 負債及股東權益               | 101.12.31    | 100.12.31 |
|---------|-----------------------|--------------|-----------|---------|-----------------------|--------------|-----------|
|         | 金額                    | %            | 金額        |         | 金額                    | %            | 金額        |
| 1100    | 流動資產：                 |              |           | 1100    | 流動負債：                 |              |           |
| 1310    | 現金及約當現金(註二及四)         | \$ 512,595   | 21        | 1310    | 應付票據-非關係人             | \$ -         | -         |
| 1320    | 公平價值變動列入損益之金融資產(註二及四) | 746,727      | 30        | 1320    | 應付帳款-非關係人             | 176,114      | 7         |
| 1120    | 備供出售金融資產(註二及四)        | 10,037       | -         | 1120    | 應付所得稅(註二及四)           | 4,474        | -         |
| 1140    | 應收票據淨額-非關係人(註二及四)     | 17,004       | 1         | 1140    | 應付費用                  | 56,590       | 2         |
| 1150    | 應收帳款淨額-非關係人(註二及四)     | 233,616      | 9         | 1150    | 應付設備款                 | 1,095        | -         |
| 1190    | 應收帳款淨額-關係人(註二、四及五)    | 19           | -         | 1190    | 預收款項                  | 17,545       | 1         |
| 1210    | 其他金融資產(註二及六)          | 125,910      | 5         | 1210    | 與出售非流動資產直接相關之負債(註二及四) | -            | -         |
| 1260    | 存貨淨額(註二及四)            | 301,522      | 12        | 1260    | 其他流動負債                | 3,236        | -         |
| 1270    | 預付款項                  | 14,702       | 1         | 1270    | 流動負債合計                | 259,054      | 10        |
| 1286    | 待出售非流動資產(註二及四)        | -            | -         | 1286    | 其他負債：                 | -            | -         |
| 128-129 | 遞延所得稅資產-流動(註二及四)      | 24,400       | 1         | 1286    | 應計退休金負債(註二及四)         | 30,433       | 1         |
|         | 其他流動資產                | 36,843       | 1         | 128-129 | 其他負債合計                | 30,433       | 1         |
|         | 流動資產合計                | 2,023,375    | 81        |         | 負債合計                  | 289,487      | 11        |
|         | 基金及投資(註二及四)：          |              |           |         | 股東權益(註二及四)：           |              |           |
| 1480    | 以成本衡量之金融資產            | 180,545      | 7         |         | 股本：                   |              |           |
| 1421    | 採權益法之長期股權投資           | 46,656       | 2         |         | 普通股股本                 | 1,809,207    | 73        |
|         | 基金及投資合計               | 227,201      | 9         |         | 股本合計                  | 1,809,207    | 73        |
|         | 固定資產(註二、四及五)：         |              |           |         | 資本公積：                 |              |           |
| 1501    | 成土                    | 133,228      | 6         |         | 普通股股票溢價               | 915          | -         |
| 1521    | 房屋及建築                 | 104,623      | 4         |         | 長期投資                  | 2,002        | -         |
| 1531    | 機器設備                  | 351          | -         |         | 員工認股權                 | 4,751        | -         |
| 1551    | 運輸設備                  | 1,559        | -         |         | 資本公積合計                | 7,668        | -         |
| 1561    | 辦公設備                  | 10,304       | -         |         | 保留盈餘：                 |              |           |
| 1681    | 其他設備                  | 28,018       | 1         |         | 法定盈餘公積                | 302,549      | 12        |
|         | 成本合計                  | 278,083      | 11        |         | 特別盈餘公積                | 52,223       | 2         |
| 15X9-   | 減：累計折舊                | (53,091)     | (2)       |         | 未提撥保留盈餘               | 44,591       | 2         |
| 1599    | 減：備抵損失                | (6,201)      | -         |         | 保留盈餘合計                | 399,363      | 16        |
|         | 固定資產淨額                | 218,791      | 9         |         | 股東權益其他調整項目：           |              |           |
|         | 其他資產：                 |              |           |         | 累積換算調整數               | 19,413       | 1         |
| 1820    | 存出保證金                 | 3,474        | -         |         | 未認列為退休金成本之淨損失         | (15,668)     | (1)       |
| 1830    | 遞延費用(註二)              | 16,567       | 1         |         | 備供出售金融資產未實現損失         | (15,826)     | (1)       |
| 1860    | 遞延所得稅資產-非流動(註二及四)     | 138          | -         |         | 與待出售非流動資產直接相關之權益      | (36,397)     | (1)       |
|         | 其他資產合計                | 20,179       | 1         |         | 母公司股東權益合計             | 2,186,916    | 88        |
|         | 資產總額                  | \$ 2,489,546 | 100       |         | 少數股權                  | 13,143       | 1         |
|         |                       |              |           |         | 股東權益合計                | 2,200,059    | 89        |
|         | 負債及股東權益總額             | \$ 2,489,546 | 100       |         | 承諾及或有事項(註七)           |              |           |
|         |                       |              |           |         | 負債及股東權益總額             | \$ 2,489,546 | 100       |

董事長：姜長安



經理人：張國威



會計主管：林文瑜



普誠科技股份有限公司及其子公司  
合 併 損 益 表  
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘金額為元外)

| 代 碼     | 科 目               | 101 年 度      |         | 100 年 度      |         |
|---------|-------------------|--------------|---------|--------------|---------|
|         |                   | 金 額          | %       | 金 額          | %       |
| 4110    | 營業收入(註二及五)        | \$ 1,706,959 | 101     | \$ 1,811,886 | 100     |
| 417-419 | 減：銷貨退回及折讓         | (12,555)     | (1)     | (7,152)      | —       |
|         | 營業收入淨額            | 1,694,404    | 100     | 1,804,734    | 100     |
| 5110    | 銷貨成本(註四)          | (1,081,005)  | (64)    | (1,175,576)  | (65)    |
| 5910    | 營業毛利              | 613,399      | 36      | 629,158      | 35      |
|         | 營業費用(註四及五)：       |              |         |              |         |
| 6100    | 推銷費用              | (67,809)     | (4)     | (68,932)     | (4)     |
| 6200    | 管理及總務費用           | (117,425)    | (7)     | (103,042)    | (5)     |
| 6300    | 研究發展費用            | (415,749)    | (24)    | (392,457)    | (22)    |
|         | 營業費用合計            | (600,983)    | (35)    | (564,431)    | (31)    |
| 6900    | 營業淨利              | 12,416       | 1       | 64,727       | 4       |
|         | 營業外收入及利益：         |              |         |              |         |
| 7110    | 利息收入              | 6,882        | —       | 5,732        | —       |
| 7122    | 股利收入(註二)          | 2,882        | —       | 4,158        | —       |
| 7130    | 處分固定資產利益(註二)      | 34,758       | 2       | 20,065       | 1       |
| 7140    | 處分投資利益淨額(註二及四)    | 23,489       | 2       | —            | —       |
| 7160    | 兌換利益淨額(註二)        | —            | —       | 4,188        | —       |
| 7310    | 金融資產評價利益淨額(註二及四)  | 35,737       | 2       | —            | —       |
| 7480    | 其他收入              | 3,102        | —       | 242          | —       |
|         | 營業外收入及利益合計        | 106,850      | 6       | 34,385       | 1       |
|         | 營業外費用及損失：         |              |         |              |         |
| 7510    | 利息費用              | (303)        | —       | (57)         | —       |
| 7521    | 採權益法認列之投資損失(註二及四) | (20,001)     | (1)     | (24,939)     | (1)     |
| 7522    | 其他投資損失(註二及四)      | (26,425)     | (2)     | —            | —       |
| 7530    | 處分固定資產損失(註二)      | (598)        | —       | (1,965)      | —       |
| 7540    | 處分投資損失淨額(註二)      | —            | —       | (82)         | —       |
| 7560    | 兌換損失淨額(註二)        | (13,751)     | (1)     | —            | —       |
| 7640    | 金融資產評價損失淨額(註二及四)  | —            | —       | (4,610)      | —       |
| 7880    | 其他支出              | (7,902)      | —       | (233)        | —       |
|         | 營業外費用及損失合計        | (68,980)     | (4)     | (31,886)     | (1)     |
| 7900    | 繼續營業單位稅前淨利        | 50,286       | 3       | 67,226       | 4       |
| 8110    | 所得稅費用(註二及四)       | (22,977)     | (1)     | (32,398)     | (2)     |
| 9600    | 合併總利益             | \$ 27,309    | 2       | \$ 34,828    | 2       |
|         | 歸屬予：              |              |         |              |         |
| 9601    | 合併淨利益             | \$ 34,563    | 2       | \$ 34,828    | 2       |
| 9602    | 少數股權淨損            | (7,254)      | —       | —            | —       |
|         | 合併總利益             | \$ 27,309    | 2       | \$ 34,828    | 2       |
|         | 每股盈餘(註二及四)        | 稅 前          | 稅 後     | 稅 前          | 稅 後     |
| 9750    | 基本每股盈餘            | \$ 0.32      | \$ 0.19 | \$ 0.37      | \$ 0.19 |
| 9850    | 稀釋每股盈餘            | \$ 0.32      | \$ 0.19 | \$ 0.37      | \$ 0.19 |

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：姜長安

經理人：張國威

會計主管：林文瑜

民國一〇一年及一

單位：新台幣千元

| 股                    | 票            | 本      | 資         | 本          | 公         | 積          | 留          | 盈           | 餘           | 股       | 換        | 算    | 其        | 他       | 項         | 目            |
|----------------------|--------------|--------|-----------|------------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|---------|----------|------|----------|---------|-----------|--------------|
| 普                    | 通            | 股      | 普         | 通          | 股         | 工          | 法          | 特           | 未           | 累       | 整        | 數    | 備        | 與       | 出         | 合            |
| 股                    | 股            | 票      | 股         | 股          | 認         | 權          | 定          | 別           | 提           | 計       | 額        | 成    | 出        | 將       | 售         | 計            |
| 本                    | 收            | 溢      | 本         | 本          | 投         | 公          | 公          | 公           | 盈           | 公       | 額        | 本    | 金        | 流       | 權         | 計            |
| 預                    | 本            | 本      | 本         | 本          | 資         | 積          | 積          | 積           | 餘           | 積       | 額        | 本    | 損        | 失       | 損         | 合            |
| 收                    | 收            | 收      | 收         | 收          | 收         | 收          | 收          | 收           | 收           | 收       | 收        | 收    | 收        | 收       | 收         | 收            |
| 金                    | 金            | 金      | 金         | 金          | 金         | 金          | 金          | 金           | 金           | 金       | 金        | 金    | 金        | 金       | 金         | 金            |
| 民國 100 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,807,097 | \$ 538 | \$ 90,080 | \$ 278,492 | \$ 12,413 | \$ 219,924 | \$ (4,673) | \$ —        | \$ (24,929) | \$ —    | \$ —     | \$ — | \$ —     | \$ —    | \$ —      | \$ 2,383,102 |
| 員工認股權行使              | 2,110        | (538)  | 1,295     | (221)      | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | 2,646        |
| 處分長期股權投資             | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | 9,582    | —    | —        | (9,582) | —         | —            |
| 認列員工認股權之酬勞成本         | —            | —      | —         | —          | —         | 618        | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | 618          |
| 民國 100 年度合併總利益       | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | 34,828   | —    | —        | —       | —         | 34,828       |
| 民國 99 年度盈餘指撥及分配：     | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | —            |
| 提列法定盈餘公積             | —            | —      | —         | 20,574     | —         | —          | —          | —           | (20,574)    | —       | —        | —    | —        | —       | —         | —            |
| 提列特別盈餘公積             | —            | —      | —         | —          | —         | —          | 12,515     | —           | (12,515)    | —       | —        | —    | —        | —       | —         | —            |
| 普通股現金紅利              | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | (180,857)   | —       | —        | —    | —        | —       | —         | (180,857)    |
| 未挹持股比例認列長期股權投資       | —            | —      | —         | —          | 193       | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | 193          |
| 備供出售金融資產未實現利益增減      | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | (7)      | —       | —         | (7)          |
| 未認列為退休金成本之淨損失增減      | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | (15,826) | —       | —         | (15,826)     |
| 外幣財務報表換算所產生兌換差額增減    | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | 27,849   | —    | —        | —       | —         | 27,849       |
| 採權益法評價之被投資公司股權淨值增減   | —            | —      | —         | —          | 10        | —          | —          | —           | —           | —       | —        | 319  | (11,461) | —       | —         | (11,132)     |
| 民國 100 年 12 月 31 日餘額 | 1,809,207    | —      | 91,375    | 299,066    | 24,928    | 40,806     | 33,077     | (15,826)    | (36,397)    | (9,582) | —        | —    | —        | —       | —         | 2,241,414    |
| 以資本公積發放現金            | —            | —      | (90,460)  | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | (90,460)     |
| 處分長期股權投資             | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | 9,582   | —         | 9,582        |
| 認列員工認股權之酬勞成本         | —            | —      | —         | —          | —         | 194        | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | 194          |
| 民國 101 年度合併總利益       | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | 34,563   | —    | —        | —       | (7,254)   | 27,309       |
| 民國 100 年度盈餘指撥及分配：    | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | —            |
| 提列法定盈餘公積             | —            | —      | —         | 3,483      | —         | —          | —          | —           | (3,483)     | —       | —        | —    | —        | —       | —         | —            |
| 提列特別盈餘公積             | —            | —      | —         | —          | —         | —          | 27,295     | —           | (27,295)    | —       | —        | —    | —        | —       | —         | —            |
| 未挹持股比例認列長期股權投資       | —            | —      | —         | —          | 1,308     | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | (653)     | 655          |
| 備供出售金融資產未實現利益增減      | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | 19       | —       | —         | 19           |
| 未認列為退休金成本之淨損失增減      | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | —            |
| 外幣財務報表換算所產生兌換差額增減    | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | (13,664) | —    | —        | —       | —         | 158          |
| 採權益法評價之被投資公司股權淨值增減   | —            | —      | —         | —          | 491       | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | —        | —       | —         | (13,664)     |
| 少數股權增減               | —            | —      | —         | —          | —         | —          | —          | —           | —           | —       | —        | —    | 3,311    | —       | —         | 3,802        |
| 民國 101 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,809,207 | \$ —   | \$ 91,5   | \$ 302,549 | \$ 52,223 | \$ 44,591  | \$ 19,413  | \$ (15,668) | \$ (33,067) | \$ —    | \$ —     | \$ — | \$ —     | \$ —    | \$ 13,143 | \$ 2,200,059 |

董事長：姜長安

經理人：張國威

會 刊 主 管：林文瑜

林文翰

普誠科技股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                      | 101 年 度   | 100 年 度   |
|----------------------|-----------|-----------|
| 營業活動之現金流量：           |           |           |
| 合併淨利益                | \$ 34,563 | \$ 34,828 |
| 調整項目：                |           |           |
| 少數股權淨損               | (7,254)   | —         |
| 折舊費用                 | 8,840     | 44,970    |
| 各項攤提                 | 24,171    | 36,442    |
| 股份基礎給付酬勞成本           | 194       | 618       |
| 採權益法認列之投資損失淨額        | 20,001    | 24,939    |
| 處分及報廢固定資產利益淨額        | (34,160)  | (18,100)  |
| 處分投資(利益)損失淨額         | (23,489)  | 82        |
| 金融資產及負債未實現評價(利益)損失淨額 | (35,737)  | 4,610     |
| 其他投資損失               | 26,425    | —         |
| 營業資產之淨變動：            |           |           |
| 應收票據淨額—非關係人增加        | (1,817)   | (5,460)   |
| 應收帳款淨額—非關係人減少(增加)    | 39,194    | (39,771)  |
| 應收帳款淨額—關係人增加         | (19)      | —         |
| 其他金融資產增加             | (97,470)  | (26,410)  |
| 存貨淨額增加               | (56,275)  | (7,645)   |
| 預付款項(增加)減少           | (10,824)  | 2,994     |
| 其他流動資產(增加)減少         | (10,100)  | 9,432     |
| 遞延所得稅資產減少            | 12,766    | 21,301    |
| 營業負債之淨變動：            |           |           |
| 應付票據—非關係人減少          | (133)     | (228)     |
| 應付帳款—非關係人增加          | 12,608    | 36,933    |
| 應付所得稅減少              | (243)     | (16,080)  |
| 應付費用減少               | (25,054)  | (52,404)  |
| 預收款項增加               | 14,300    | 2,856     |
| 其他流動負債減少             | (7,510)   | (2,170)   |
| 應計退休金負債增加(減少)        | 1,613     | (119)     |
| 營業活動之淨現金流(出)入        | (115,410) | 51,618    |

(接 下 頁)

(承 前 頁)

投資活動之現金流量：

|                   |           |           |
|-------------------|-----------|-----------|
| 取得公平價值變動列入損益之金融資產 | (424,169) | (346,673) |
| 處分公平價值變動列入損益之金融資產 | 461,513   | 403,593   |
| 處分備供出售金融資產價款      | 4,439     | —         |
| 取得以成本衡量之金融資產      | (31,504)  | (24,624)  |
| 處分以成本衡量之金融資產價款    | —         | 30,850    |
| 增加採權益法之長期股權投資     | (4,980)   | (55,000)  |
| 處分採權益法之長期股權投資價款   | 206,267   | —         |
| 購置固定資產            | (4,863)   | (9,747)   |
| 處分固定資產價款          | 67,848    | 61,199    |
| 存出保證金增加           | (567)     | (76)      |
| 遞延費用增加            | (23,136)  | (25,067)  |
| 待出售子公司現金餘額        | —         | (91,785)  |
| 投資活動之淨現金流入(出)     | 250,848   | (57,330)  |

融資活動之現金流量：

|                  |            |            |
|------------------|------------|------------|
| 長期借款減少           | —          | (7,270)    |
| 發放現金股利           | (90,460)   | (180,857)  |
| 員工執行認股權          | —          | 2,646      |
| 少數股權增加           | 21,050     | —          |
| 融資活動之淨現金流出       | (69,410)   | (185,481)  |
| 匯率影響數(減少)增加      | (3,771)    | 27,538     |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 62,257     | (163,655)  |
| 期初現金及約當現金餘額      | 450,338    | 613,993    |
| 期末現金及約當現金餘額      | \$ 512,595 | \$ 450,338 |

現金流量資訊之補充揭露：

|                 |          |           |
|-----------------|----------|-----------|
| 本期支付利息(不含資本化利息) | \$ 303   | \$ 67     |
| 本期支付所得稅         | \$ 6,016 | \$ 27,478 |

支付現金購置固定資產：

|           |          |          |
|-----------|----------|----------|
| 購置固定資產價款  | \$ 5,958 | \$ 7,017 |
| 加：期初應付設備款 | —        | 2,730    |
| 減：期末應付設備款 | (1,095)  | —        |
| 支付現金合計    | \$ 4,863 | \$ 9,747 |

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：姜長安



經理人：張國威



會計主管：林文瑜



普誠科技股份有限公司  
一〇一一年度盈餘分配表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

|               | 金額           |              |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 小計           | 合計           |
| 期初未分配盈餘       | 10,029,374   |              |
| 前期之特別盈餘公積     | 52,223,203   |              |
| 101 年度稅後淨利    | 34,563,285   |              |
| 減：提列法定盈餘公積    | (3,456,329)  |              |
| 減：提列特別盈餘公積    | (48,734,706) |              |
| 可分配盈餘         |              | 44,624,828   |
| 分配項目：         |              |              |
| 1、分配股東紅利—現金股利 | (36,184,135) |              |
| 分配合計          |              | (36,184,135) |
| 期末未分配盈餘       |              |              |
| 87 年度以後       |              | 8,440,693    |

附註：

董監酬勞 580,494 元

員工紅利 1,934,980 元

董事長：姜長安



經理人：張國威



會計主管：林文瑜



普誠科技股份有限公司  
「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

| 原條文                                                                                                    | 擬修正條文                                                                                                                            | 說明                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <p>第四條：資金貸與總額及個別對象之限額。</p> <p>(一).....<del>但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受上述淨值百分之四十之限制。</del></p> | <p>第四條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>(四) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與時，<u>個別資金貸與金額以不超過本公司淨值之百分之二十為限；總貸與金額則以不超過本公司淨值之百分之四十為限。</u></p> | <p>雖規定不受本公司淨值百分之四十限額，惟主管機關希望訂定上限，為此修定條文。</p> |
| <p>第十二條：二、..... 應於事實發生之日起二日內公告申報：</p>                                                                  | <p>第十二條：二、..... 應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p>                                                                                  | <p>配合主管機關修正條文。</p>                           |
| <p>第十二條：四、原無此條文</p>                                                                                    | <p>第十二條：四、<u>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>                                                    | <p>明定事實發生日之定義。</p>                           |
| <p>第十五條：四、本公司應依<del>一般公認會計原則規定</del>，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳.....。</p>                                      | <p>第十五條：四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳。.....。</p>                                                                                      | <p>配合主管機關修正條文。</p>                           |
| <p>第十七條：</p> <p>本辦法依證期會91.12.10所頒訂，重新訂定於民國九十二年六月六日。</p> <p>.....</p> <p>第三次修訂於民國九十九年六月十七日。</p>         | <p>第十七條：</p> <p>本辦法依證期會91.12.10所頒訂，重新訂定於民國九十二年六月六日。</p> <p>.....</p> <p>第三次修訂於民國九十九年六月十七日。</p> <p><u>第四次修訂於民國一〇二年六月十日。</u></p>   | <p>增列修訂日期。</p>                               |

普誠科技股份有限公司  
「背書保證辦法」修訂前後條文對照表

| 原條文                                                                           | 擬修正條文                                                                                                     | 說明                           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 第二條：三、..... 背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。                                          | 第二條：三、..... 背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。                                      | 配合消保法第17條規定，修正本條文。           |
| 第八條：二、..... 應於事實發生之日起二日內公告申報：                                                 | 第八條：二、..... 應於事實發生日之 <u>即日起算</u> 二日內公告申報：                                                                 | 配合主管機關修正條文。                  |
| 第八條：二、(三)..... 且對其背書保證、長期投資及.....。                                            | 第八條：二、(三)..... 且對其背書保證、長期 <u>性質之</u> 投資及.....。                                                            | 因應 IFRS 財務報表尚無長期投資項目，酌作文字修正。 |
| 第八條：四、原無此條文                                                                   | 第八條：四、 <u>本辦法所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>                                      | 明定事實發生日之定義。                  |
| 第十條：一、本公司應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失.....。                                | 第十條：一、本公司應評估或認列背書保證之或有損失.....。                                                                            | 配合主管機關修正條文。                  |
| 第十條：八、原無此條文                                                                   | 第十條：八、 <u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第七款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u>                               | 配合主管機關修正條文。                  |
| 第十二條：<br>本辦法依證期會 91.12.10 所頒訂，重新訂定於民國九十二年六月六日。<br>.....<br>第四次修訂於民國九十九年六月十七日。 | 第十二條：<br>本辦法依證期會 91.12.10 所頒訂，重新訂定於民國九十二年六月六日。<br>.....<br>第四次修訂於民國九十九年六月十七日。<br><u>第五次修訂於民國一〇二年六月十日。</u> | 增列修訂日期。                      |