

淳安電子股份有限公司一百零五年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 8 日(星期三)上午 9:00 整。

地點：亞財星科技藝術大樓 9 樓會議室(新北市中和區員山路 504 號 9 樓)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 96,586,829 股，占本公司已發行股數總數 142,380,528 股之 67.83%。

主 席：張榮德董事長 紀 錄：張秋雀

出席董事及監察人：魏晉穎董事 王光亮監察人

列席：劉建良會計師 邱景審律師 葉一慈處長

一、宣布開會：出席股數已達法定股數，由主席宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

1. 104 年度營業報告。(詳附件一)
2. 監察人審查 104 年度決算表冊報告。(詳附件二)

四、承認事項

第一案 董事會提

案 由：本公司 104 年度營業報告書及財務報表案。

說 明：一、本公司 104 年度之營業報告書、個體及合併財務報表，業經董事會決議通過並送請監察人審查完竣。

二、上開財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所劉建良會計師及郭文吉會計師查核簽證完竣。

三、謹檢附 104 年度營業報告書請參閱附件一、個體財務報表及合併財務報表請參閱附件三。

四、謹提請 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 董事會提

案 由：104 年度虧損撥補案

說 明：(一)本公司 104 年度待稅前淨利為新台幣 14,622,824 元。

(二)104 年度虧損撥補表請參閱附件五。

(三)謹提請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案 董事會提

案 由：修正公司章程案

說 明：(一) 為配合 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 並修訂第 235 條及第 240 條，擬修訂本公司章程部分條文。

(二)修正前後條文對照表請參閱附件四。

(三)謹提請 討論。

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 董事會提

案 由：擬辦理減資彌補虧損案
說 明：(一)本公司為健全公司財務結構與未來營運發展需要，擬辦理減資彌補虧損。

(二)本次減少資本金額擬訂為新台幣 648,375,340 元，預計銷除股份 64,837,534 股，以民國 105 年 3 月 17 日(董事會決議日)流通在外股數 142,380,528 股，每股面額 10 元，實收資本額為新台幣 1,423,805,280 元計算，減資後實收資本額為 775,429,940 元，計 77,542,994 股。

(三)本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，依「減資換股基準日」股東名冊記載之股東及其持有股份分別計算，每仟股減少 455,382 股(即每仟股換發 544,618 股)，減資比例 45.5382%，減資後未滿一股之零零股，得由股東自減資換股股票停止過戶之日起 5 日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，按面額發發現金，計算至元為止(元以下捨去)，其股份授權董事會洽特定人按面額認購之。

(四)本次辦理減資換發新股，其權利義務與原已發行普通股股份相同，將俟股東常會通過並呈主管機關核准後，授權董事會另訂減資基準日、減資換股基準日及其相關事項。

(五)本案嗣後因本公司股本發生變動致影響減資比例而須調整時，或因法令變更或主管機關審核要求或其他相關未盡事宜，擬授權董事會依公司法或其相關法令規定全權處理之。

(六)因財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 105 年 4 月 18 日來函，特補充說明如下：

(1)本次減資緣由

本公司於 100 年起投資於觸控產業之研發及生產，雖然全球智慧手機及平板電腦產值在全球未來的市佔率持續增加，但整體觸控市場競爭者眾，尤其中國大陸廠商挾帶政府資源優勢搶攻市場，觸控面板市場競爭激烈，在經營上面臨極大挑戰。相互間惡性殺價競爭產業結構裡所面臨到的挑戰導致嚴重的虧損，公司經營團隊承受莫大的壓力，因此，在 104 年決定淡出觸控市場。公司營運模式也做了調整及改善，故在不影響股東權益的情況下，董事會決議提報股東會辦理減資彌補虧損事宜。

本公司截至 104 年 12 月 31 日止實收資本額為新台幣 1,423,805,280 元，本次減資案呈報主管機關核准後，將減資 648,375,340 元，減資後實收資本額為 775,429,940 元，股數為 77,542,994 股。

(2)健全營運計畫及落實執行之控管措施

本公司本次辦理減資的主要原因是基於改善財務結構、回應資本市場的調整措施，提高本公司在市場的競爭力，以確保供應商與客戶及銀行的支持，因此本公司將辦理減資以彌補虧損。在營運改善與控管措施，短期將轉節開支，提高製程良率，降低生產損耗，調整產銷策略，降低存貨庫存，減少營運週轉金的積壓，同時維持銀行往來的額度，使公司資金水位保持在安全水準；長期策略方面，將擬訂新產品的發展策略，並結合公司現有資源與能力，共同爭取市場並擴大業務範圍，獲得營運好轉的益處使公司資本規模更具彈性。

(3)健全營運計畫書辦理情形及執行成效本公司於 106 年股東會說明。

(六)謹提請 討論。

決 議：本案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：公開募集或私募有價證券案

說 明：一、因應公司未來營運所需或支應營運週轉金需求，擬於總發行股數不超過伍千萬股限額內辦理國內現金增資，或國內第二次轉換公司債，或私募普通股或私募國內可轉換公司債，擬請股東會授權董事會視市場狀況

或公司營運需求擇一或搭配方式，一次或分次辦理之。

(一)國內現金增資

1.按公開申購配售或詢價圈購方式擇一辦理。

(1)採公開申購配售方式：

除依公司法第 267 條之規定先提撥增資發行新股百分之十至百分之十五由員工認購外，另提撥百分之十對外公開承銷，其餘百分之七十五至百分之八十由原股東按認購基準日股東名簿記載之持股比例認購。認購股份不足一股之部份或認購不足及放棄認購部份，授權董事長洽特定人認購之。

(2)採詢價圈購方式：

員工認購股數，除依公司法第 267 條之規定先提撥增資發行新股百分之十至百分之十五由員工認購外，本公司員工放棄認購或認購不足之部分，授權董事長洽特定人認足之。其餘百分之八十五至百分之九十依證券交易法第 28 條之 1 規定，由原股東放棄優先認購權利，全數提撥採詢價圈購方式辦理公開承銷。

2.發行價格之訂定依據「中華民國證券商業同業公會承銷商輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定辦理，實際發行價格授權董事長視市場狀況與承銷商共同議定之。

3.擬請股東會授權董事長於本案呈奉主管機關核准後，訂定認股基準日、增資基準日及辦理相關事宜。

(二)國內第二次可轉換公司債

於總發行股數不超過伍千萬股限額內辦理發行國內第二次可轉換公司債，每張面額新台幣 10 萬元整，將採詢價圈購方式全數對外公開承銷，並依證券交易法第 8 條規定得不印製實體債券，發行及轉換辦法擬授權董事長視金融市場、資本市場狀況與主辦承銷商共同議定，並呈報金融監督管理委員會申報生效後發行之，如遇法令變更、經主管機關修正或因應客觀環境而需訂定或修正時，擬授權本公司董事長全權處理。

(三)私募普通股現金增資或私募國內轉換公司債

1.私募普通股：

(1)為因應未來營運資金需求、發展新業務及改善財務結構，擬於總發行股數不超過伍千萬股限額內辦理私募普通股，每股面額新台幣 10 元整。

(2)本次私募普通股授權董事會視資金實際需求，於股東會決議之日起一年內分三次辦理，私募資金用途為償還銀行借款及充實營運週轉金，擴大業務規模、發展新業務以達到改善財務結構、減少利息支出之目的。

(3)依證券交易法第 43 條之 6 規定辦理說明如下：

A.價格訂定之依據及合理性：
私募之參考價格：依「公開發行人辦理私募有價證券應注意事項」規定，上市或上櫃公司以下列二基準價格較高者訂之：
定價日前一、二或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資及除權後之股價。
定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資及除權後之股價，私募價格為參考價格之八成。

本次私募價格之決定方式，係參考本公司普通股之市場價格，符合發行市場慣例，故本次私募普通價格之訂定應屬合理。惟本次私募普通視股價如依前述之定價成數致低於股票面額而造成累積虧損時，將視市場及公司營運狀況，以未來年度所生盈餘或公積彌補、減資或其他法定方式辦理。

B.特定人選擇之方式：
本次募集普通股的對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 99 年 9 月 1 日金管證發字第 990046878 號函規定之特定人為限，且參與本次私募之應募人總數除銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構外，不得超過三十五人。

C.辦理私募之必要理由：
(A)不採用公開募集之理由：本公司目前需挹注營運資金及償還銀行借款，如透過募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，為了避免影響公司正常營運，授權董事會得以私募方式募集資金。

(B)私募資金用途：用途為充實營運週轉金、擴大業務規模、發展新業務。

(C)預計達成效益：為改善財務結構、減少利息支出。

2. 私募國內有擔保或無擔保轉換公司債：

(1)為因應未來營運資金需求、發展新業務及改善財務結構，擬於總發行股數不超過伍千萬股限額內辦理私募國內可轉換公司債，每張面額新台幣 10 萬元整。

(2)本次私募國內無擔保或有擔保轉換公司債授權董事會視資金實際需求，於股東會決議之日起一年內分一次辦理，私募資金用途為償還銀行借款及因應未來營運資金需求及發展新業務以達到改善財務結構之目的。

(3)依證券交易法第 43 條之 6 規定辦理說明如下：

A.發行價格訂定之依據及合理性：
本次私募轉換公司債發行價格不低於理論價格之八成。
若日後受證券市場變化因素影響，致訂定之每股轉換價格低於股票面額時，因已依據法令規範之定價依據辦理且已反映市場價格狀況，係為順利募得資金，有利公司長遠穩定成長之必要，其價格之訂定，應屬必要及合理。若有轉換價格低於面額之情形者造成累積虧損增加對股東權益產生影響，未來將視公司營運及市場狀況提報董事會決議，以減資、盈餘、資本公積或其他法定方式彌補虧損。

B.特定人選擇之方式：
本次募集轉換公司債之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 99 年 9 月 1 日金管證發字第 990046878 號函規定之特定人為限，且參與本次私募之應募人總數除銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構外，不得超過三十五人。

C.辦理私募之必要理由：
(A)不採用公開募集之理由：本公司目前尚需挹注營運資金，如透過募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，為了避免影響公司正常營運，授權董事會得以私募方式募集資金。

(B)私募資金用途：用途為充實營運週轉金、擴大業務規模、發展新業務。

(C)預計達成效益：為改善財務結構、減少利息支出。

二、本次私募普通股、可轉換公司債(含私募可轉換公司債經轉換後換發之普通股)，依證券交易法規定，於交付日起 3 年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定轉讓對象外，餘不得再行賣出。本次私募之普通股(含特別股轉換成普通股、可轉換公司債轉換成普通股)將自交付日起滿 3 年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定向台灣證券交易所股份有限公司取得核發上市標準之同意函後，向金融監督管理委員會申請補辦公開發行程序，並申請上市交易。

三、本次私募計畫之主要內容包括實際發行價格、股數、發行條件、計畫項目、金額、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，擬提請股東會同意，授權董事會於前述授權範圍內視市場狀況調整、訂定與辦理，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，亦授權董事會於前述授權範圍內全權處理之。

四、謹提請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無

七、散 會：主席宣布散會(當日上午 9:25)



附件一

各位股東女士、先生們大家好：

歡迎各位股東女士、先生們撥冗參加本年度股東常會，在此謹代表公司誠摯的感謝

各位股東過去一年來的支持與鼓勵。

茲將 104 年度營運狀況報告如下：

1. 營運計畫實施成果

(1)營業收入

本公司 104 年度合併營業收入 926,288 仟元，較 103 年度 1,297,857 仟元減少 371,569 仟元，營收減少 29%，稅後淨利為 14,623 仟元，主要係退出觸控面板市場，致營業收入較 103 年度大幅減少。

2. 財務收支及獲利能力分析

	103 年度	104 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比例	49.23%
	長期資金佔固定資產比例	199.22%
獲利能力 (%)	資產報酬率	-25.23%
	股東權益報酬率	-53.94%
	佔實收資本 額比率(%)	-39.98%
	營業利益	-24.17%
	稅前利益	-39.98%
	純益率	-39.29%
	每股盈餘(元)	-3.72

3. 研究發展狀況

本公司採取產品延伸策略，研究發展重點仍在電腦、通訊相關產品所屬輸入裝置相關原材料之開發及新型結構設計為主，以期達到生產成本降低、使用效率提高之目標。為因應觸控及手寫裝置的興起，本公司已完成觸控及手寫裝置在發展上的評估，並切入觸控及手寫裝置的研發、生產製造與銷售，並擴大與業界合作，以取得永續發展之資源與能力。本公司歷年來之研發已申請多項國內外專利，未來仍以技術導向持續公司成長。

4. 105 年度營運計畫概要

(1)經營方針及營業目標

今年的重點除了著重在資源有效配置及固守鍵盤等電薄膜市場佔有率外，對於觸控及手寫裝置也將成為重點營運的項目。手機按鍵、NB 鍵盤相關產品上，持續服務現有客戶，並提高生產效率以提升公司競爭力。在導電薄膜產品上，則以改進製程、開發新材料，並與客戶做更緊密配合的策略為主。在觸控及手寫裝置方面，對外加強通路合作夥伴的佈局，對內規劃具有競爭力的產品，並要求經營團隊在產品上市時程的管控以及產品良率與產量能力的落實，降低彼此競爭強度及加強成本管控制實地成本精實方案等管理方針。同時，積極減少庫存的積壓、材料成本與庫存的管控、閒置資產的活用、提升資產利用率，讓獲利在營收成長有限下大幅提高，促使公司在供應鏈的角色上取得更有利位置。

(2)重要之產銷政策

- 強化 OEM 代工能力，縮短產品交期，提高市場佔有率。
- 落實全面品質管理、加強產品品質、強化產品之可靠度。
- 尋求上下游及同業廠商策略聯盟，擴大產品線內容。
- 提升技術能力，開發新利基產品，開拓新市場。
- 強化全球運籌能力，使大陸華東廠及華南廠達到最大之產能利用率。
- 籌佈行銷據點，增強業務接單能力。
- 整合大陸各工廠生產能力，使能互相支援，產生綜效。

董事長：

經理人：

會計主管：

淳安電子股份有限公司監察人審查報告書

董事會造具本公司 104 年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、現金流量表、權益變動表及虧損撥補表等決算表冊，業經本監察人等審查完竣，決算表冊尚無不符之處，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，敬請鑒核。

此致

本公司 105 年股東常會

監察人：旭峰投資股份有限公司

代表人：王光亮

監察人：呂進宗

監察人：喬茵投資有限公司

代表人：楊德勝

附件二

公司章程修正前後條文對照表

修正前條文	修正後條文	備註
第二十條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之十五至百分之十五為員工酬勞，並董事會特別決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司如有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	第二十條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之十至百分之十五為員工酬勞，並董事會特別決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會特別決議提撥不高於百分之五為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	因應公司法第 235 條之 1 修訂
第二十條之一：公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並得依營運需要或法令規定，提列特別盈餘公積，再視業務狀況及平衡股利政策酌予保留部分盈餘後，就其餘額併同以前年度累積未分配盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。	第二十條之一：公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，並得依營運需要或法令規定，提列特別盈餘公積，再視業務狀況及平衡股利政策酌予保留部分盈餘後，就其餘額併同以前年度累積未分配盈餘，再由股東會決議分派之。	配合公司法修訂
第二十二條：本章程訂立於中華民國八十五年一月六日。 第一次修正於民國八十五年三月十一日。 第二次修正於民國八十六年二月二十日。 第三次修正於民國八十九年五月二十三日。 第四次修正於民國八十九年七月二十一日。 第五次修正於民國八十九年十一月十日。 第六次修正於民國九十年三月一日。	第二十二條：本章程訂立於中華民國八十五年一月六日。 第一次修正於民國八十五年三月十一日。 第二次修正於民國八十六年二月二十日。 第三次修正於民國八十九年五月二十三日。 第四次修正於民國八十九年七月二十一日。 第五次修正於民國八十九年十一月十日。 第六次修正於民國九十年三月一日。	新增修訂日期
第七次修正於民國九十年四月三十日。 第七次修正於民國九十年四月三十日。 第八次修正於民國九十一年三月四日。 第九次修正於民國九十二年四月二十四日。 第十次修正於民國九十二年四月二十四日。 第十一次修正於民國九十二年四月二十四日。 第十二次修正於民國九十四年六月十六日。 第十三次修正於民國九十四年六月十六日。 第十四次修正於民國九十五年六月十五日。 第十五次修正於民國九十六年六月七日。 第十六次修正於民國九十七年六月十三日。 第十七次修正於民國九十九年六月二十九日。 第十八次修正於民國一〇一年六月十八日。 第十九次修正於民國一〇二年六月二十八日。	第七次修正於民國九十年四月三十日。 第七次修正於民國九十年四月三十日。 第八次修正於民國九十一年三月四日。 第九次修正於民國九十二年四月二十四日。 第十次修正於民國九十二年四月二十四日。 第十一次修正於民國九十二年四月二十四日。 第十二次修正於民國九十四年六月十六日。 第十三次修正於民國九十四年六月十六日。 第十四次修正於民國九十五年六月十五日。 第十五次修正於民國九十六年六月七日。 第十六次修正於民國九十七年六月十三日。 第十七次修正於民國九十九年六月二十九日。 第十八次修正於民國一〇一年六月十八日。 第十九次修正於民國一〇二年六月二十八日。 第二十次修正於民國一〇五年六月八日。	

淳安電子股份有限公司

1. 淳安電子股份有限公司

附件五

項 目	單位:新台幣元 額
期初待彌補虧損	(668,803,001)
資本公積彌補虧損	5,462,922
精算(損)益列入保留盈餘	341,915
本年度淨利	14,622,824
期末待彌補虧損	(648,375,340)

董事長：

經理人：

會計主管：

中 華 民 國 一〇五 年 三 月 十 七 日

附件三

會計師查核報告

淳安電子股份有限公司

股票代碼：6283

淳安電子股份有限公司 公鑒：

個體財務報告暨會計師查核報告
民國104及103年度

淳安電子股份有限公司民國 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，足以允當表達淳安電子股份有限公司民國 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

淳安電子股份有限公司民國 104 年度個體財務報告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，該等項目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 劉建良 會計師 郭文吉

地址：新北市中和區員山路504號8樓之5

電話：(02)2287525

行政院金融監督管理委員會核准文號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號 台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：淳安電子股份有限公司

負責人：張 榮 德

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日

會計師查核報告

淳安電子股份有限公司 公鑒：

淳安電子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，足以允當表達淳安電子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。

淳安電子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 劉建良 會計師 郭文吉

行政院金融監督管理委員會核准文號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號 台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日

淳安電子股份有限公司
民國 104 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	%	
1100	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 171,451	15		\$ 228,771	15	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	3,968	1		4,070	-	
1125	備供出售金融資產（附註四及八）	24,545	2		-	-	
1147	無活絡市場之債務工具投資（附註四及九）	60,021	5		36,555	3	
1170	應收帳款（附註四、十一及二七）	42,310	4		77,297	5	
1200	其他應收款（附註四及二七）	20,563	2		87,361	6	
130X	存貨（附註四及十二）	-	-		492	-	
1470	其他流動資產（附註十五）	1,106	-		1,844	-	
11XX	流動資產總計	323,964	29		436,390	29	
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	653,036	58		787,820	51	
1543	以成本衡量之金融資產（附註四及十）	18,862	2		100,714	7	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及二八）	38,823	3		115,407	7	
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二二）	88,087	8		88,138	6	
1900	其他非流動資產（附註十五）	1,131	-		1,131	-	
15XX	非流動資產總計	799,939	71		1,093,210	71	
1XXX	資 產 總 計	\$1,123,903	100		\$1,529,600	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
2100	流動負債						
2100	短期借款（附註十六）	\$ 40,000	4		\$ 130,000	9	
2170	應付帳款（附註十七及二七）	203,735	18		326,212	21	
2200	其他應付款（附註十八及二七）	14,369	1		61,503	4	
2320	一年內到期之長期借款（附註十六及二八）	16,333	1		110,163	7	
2399	其他流動負債	22,127	2		18,995	1	
21XX	流動負債總計	296,564	26		646,873	42	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十六及二八）	1,667	-		39,864	3	
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	4,655	1		5,111	-	
2670	其他非流動負債	1,138	-		22,956	2	
25XX	非流動負債總計	7,460	1		67,931	5	
2XXX	負債總計	304,024	27		714,804	47	
	權益（附註四及二十）						
3100	普通股股本	1,423,805	127		1,448,805	95	
3200	資本公積	5,463	-		1,562	-	
3300	累積虧損	(653,838)	(58)		(668,803)	(44)	
3400	其他權益	44,449	4		54,331	3	
3500	庫藏股票	-	-		(21,099)	(1)	
3XXX	權益總計	819,879	73		814,796	53	
	負 債 與 權 益 總 計	\$1,123,903	100		\$1,529,600	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張榮德

經理人：邱森盈

會計主管：葉一慧

淳安電子股份有限公司
民國 104 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	%	
1100	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 285,279	23		\$ 477,368	30	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四）	3,968	1		4,070	-	
1125	備供出售金融資產（附註四及七）	26,430	2		-	-	
1130	持有至到期日金融資產（附註四及八）	40,440	3		-	-	
1147	無活絡市場之債務工具投資（附註四及九）	96,316	8		66,499	4	
1170	應收帳款（附註四、十一及二八）	219,297	17		214,938	13	
1200	其他應收款（附註四）	28,068	2		34,410	2	
130X	存貨（附註四及十二）	41,671	3		52,001	3	
1412	預付帳款	1,540	-		2,096	-	
1470	其他流動資產（附註十六）	77,952	6		102,965	7	
11XX	流動資產總計	820,981	65		954,347	59	
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產（附註四及十）	18,862	1		100,714	6	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五及二九）	323,146	25		450,915	28	
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二三）	88,087	7		88,138	6	
1985	長期預付租賃款	6,644	1		6,987	-	
1995	其他非流動資產（附註十六）	11,361	-		3,810	-	
15XX	非流動資產總計	448,100	35		650,564	41	
1XXX	資 產 總 計	\$1,269,081	100		\$1,604,911	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
2100	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及二九）	\$ 68,711	6		\$ 187,358	12	
2170	應付帳款（附註十八）	155,468	12		183,194	11	
2200	其他應付款（附註十九）	139,061	11		178,077	11	
2320	一年內到期之長期借款（附註十七及二九）	16,333	1		110,163	7	
2399	其他流動負債	42,832	3		47,804	3	
21XX	流動負債總計	422,405	33		706,596	44	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七及二九）	1,667	-		39,864	3	
2640	淨確定福利負債（附註四及二十）	4,655	-		5,111	-	
2670	其他非流動負債	20,475	2		38,544	2	
25XX	非流動負債總計	26,797	2		83,519	5	
2XXX	負債總計	449,202	35		790,115	49	
	權益（附註四及二一）						
3100	普通股股本	1,423,805	112		1,448,805	90	
3200	資本公積	5,463	-		1,562	-	
3300	累積虧損	(653,838)	(51)		(668,803)	(42)	
3400	其他權益	44,449	4		54,331	4	
3500	庫藏股票	-	-		(21,099)	(1)	
3XXX	權益總計	819,879	65		814,796	51	
	負 債 與 權 益 總 計	\$1,269,081	100		\$1,604,911	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張榮德

經理人：邱森盈

會計主管：葉一慧

淳安電子股份有限公司
民國 104 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（虧損）為元

代 碼	銷 貨 收 入	104年度			103年度		
		金 額	%		金 額	%	
4100	銷貨收入（附註四及二七）	\$ 114,681	100		\$ 375,922	100	
5110	銷貨成本（附註十二、二一及二七）	89,661	78		480,464	128	
5900	銷貨毛利（損）	25,020	22		(104,542)	(28)	
5910	與子公司之已（未）實現銷貨利益	935	1		(14,583)	(4)	
5950	已實現營業毛利（損）	25,955	23		(119,125)	(32)	
	營業費用（附註四、十九及二一）						
6200	銷售費用	47,464	42		126,808	34	
6300	研究發展費用	42	-		19,298	5	
6000	營業費用合計	47,506	42		146,106	39	
6900	營業淨損	(21,551)	(19)		(265,931)	(71)	
	營業外收入及支出						
7010	其他收入（附註四及二一）	134,615	117		34,576	9	
7020	其他利益及損失（附註四及二一）	98,083	86		(249,145)	(66)	
7510	財務成本	(2,465)	(2)		(6,123)	(1)	
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四及十三）	(194,078)	(169)		(78,135)	(21)	
7000	營業外收入及支出合計	36,155	32		(298,672)	(79)	
7900	稅前淨利（損）	\$ 14,604	13		\$ 564,798	(150)	
7950	所得稅利益（附註四及二二）	19	-		54,805	15	
8200	本年度淨利（損）	14,623	13		(509,953)	(136)	
	其他綜合損益						
8311	不重分類至損益之項目確定福利計畫之再衡數	412	-		(1,012)	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(70)	-		172	-	
8310	後續可能重分類至損益之項目	342	-		(840)	-	
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	554	-		51,960	14	
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	269	-		(3,349)	(1)	
8370	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額	(10,702)	(9)		(6,333)	(1)	
8360	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(9,882)	(9)		47,978	13	
8300	本年度綜合損益總額	(9,540)	(9)		47,138	13	
8500	本年度綜合損益總額	\$ 5,083	4		(\$ 462,815)	(123)	
	每股盈餘（虧損）（附註二二）						
9810	基本	\$ 0.10			(\$ 3.72)		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張榮德

經理人：邱森盈

會計主管：葉一慧

淳安電子股份有限公司及子公司
民國 104 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（虧損）為元

代 碼		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註四及二八）	\$ 926,288	100	\$1,297,857	100
5110	銷貨成本（附註十二及二二）	787,935	85	1,344,899	104
5900	銷貨毛利（損）	138,353	15	(47,042)	(4)
	營業費用（附註四及二二）				
6200	銷售費用	183,586	20	283,115	22
6300	研究發展費用	170	-	20,067	1
6000	營業費用合計	183,756	20	303,182	23
6900	營業淨損	(45,403)	(5)	(350,224)	(27)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二二）	32,497	3	43,178	4
7020	其他利益及損失（附註四、七、十、十五、十六及二二）	33,287	4	(262,216)	(20)
7050	財務成本	(4,542)	-	(9,966)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	61,235	7	(229,004)	(17)
7900	繼續營業單位稅前淨利（損）	15,832	2	(579,228)	(44)
7950	所得稅（費用）利益（附註四及二三）	(1,209)	-	53,470	4
8000	繼續營業單位本年度淨利（損）	14,623	2	(525,758)	(40)
8100	停業單位淨利（附註十三）	-	-	15,805	1
8200	本年度淨利（損）	14,623	2	(509,953)	(39)
	其他綜合損益				
8311	不重分類至損益之項目				
	確定福利計畫之再衡量數	\$ 412	-	(\$ 1,012)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(70)	-	172	-
8310		342	-	(840)	-
	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	(9,268)	(1)	51,327	4
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(382)	-	(3,349)	(1)
8360		(9,882)	(1)	47,978	3
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(9,540)	(1)	47,138	3
8500	本年度綜合損益總額	\$ 5,083	1	(\$ 462,815)	(36)
	淨利（損）歸屬於本公司業主	\$ 14,623	2	(\$ 509,953)	(39)
8710	綜合損益總額歸屬於本公司業主	\$ 5,083	1	(\$ 462,815)	(36)
	每股盈餘（虧損）（附註二四）				
	來自繼續營業單位及停業單位				
9750	基本	\$ 0.10	-	(\$ 3.72)	-
9710	來自繼續營業單位單位基本	\$ 0.10	-	(\$ 3.84)	-



淳安電子股份有限公司

董事長：張榮德

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	普 通 股 股 本	資 本 公 積	累 積 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	合 計	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,248,805	\$ 33,832	(\$ 191,842)	\$ 3,004	\$ 3,349	\$ 6,353	(\$ 21,099)	\$ 1,076,049
C11	資本公積彌補虧損	-	(33,832)	33,832	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨損	-	-	(509,953)	-	-	-	-	(509,953)
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	(840)	51,327	(3,349)	47,978	-	47,138
E1	現金增資	200,000	-	-	-	-	-	-	200,000
G1	發行員工認股權	-	1,562	-	-	-	-	-	1,562
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	1,448,805	1,562	(668,803)	54,331	-	54,331	(21,099)	814,796
D1	104 年度淨利	-	-	14,623	-	-	-	-	14,623
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	342	(9,500)	(382)	(9,882)	-	(9,540)
L3	庫藏股註銷	(25,000)	3,901	-	-	-	-	21,099	-
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,423,805	\$ 5,463	(\$ 653,838)	\$ 44,831	(\$ 382)	\$ 44,449	\$ -	\$ 819,879

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張榮德

經理人：邱森盈

會計主管：葉一慧

淳安電子股份有限公司

董事長：張榮德

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	普 通 股 股 本	資 本 公 積	累 積 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	合 計	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,248,805	\$ 33,832	(\$ 191,842)	\$ 3,004	\$ 3,349	\$ 6,353	(\$ 21,099)	\$ 1,076,049
C11	資本公積彌補虧損	-	(33,832)	33,832	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨損	-	-	(509,953)	-	-	-	-	(509,953)
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	(840)	51,327	(3,349)	47,978	-	47,138
E1	現金增資	200,000	-	-	-	-	-	-	200,000
G1	發行員工認股權	-	1,562	-	-	-	-	-	1,562
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	1,448,805	1,562	(668,803)	54,331	-	54,331	(21,099)	814,796
D1	104 年度淨利	-	-	14,623	-	-	-	-	14,623
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	342	(9,500)	(382)	(9,882)	-	(9,540)
L3	庫藏股註銷	(25,000)	3,901	-	-	-	-	21,099	-
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,423,805	\$ 5,463	(\$ 653,838)	\$ 44,831	(\$ 382)	\$ 44,449	\$ -	\$ 819,879

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張榮德

經理人：邱森盈

會計主管：葉一慧



淳安電子股份有限公司

民國 104 年及 103 年 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 (損)	\$ 14,604	(\$ 564,758)
A20010 不影響現金流量之收益費損項目		
A20100 折舊費用	2,402	39,504
A20300 呆帳費用 (迴轉利益)	3,032	(594)
A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 (利益)	102	(419)
A20900 財務成本	2,465	6,123
A21200 利息收入	(1,530)	(1,372)
A21300 股利收入	(3,023)	(200)
A21900 股份基礎給付酬勞成本	-	1,562
A22400 採用權益法認列之子公司損益之份額	194,078	78,135
A22500 處分及報廢不動產、廠房及設備 (利益) 損失	(7,843)	977
A22600 非金融資產減損損失	-	179,579
A23100 處分投資利益	(22,908)	-
A23200 處分採用權益法之投資利益	-	(15,805)
A23500 金融資產減損損失	-	87,396
A23600 金融資產減損迴轉利益	(69,445)	-
A23700 非金融資產跌價 (迴轉利益) 損失	(10,786)	10,826
A24100 未實現外幣兌換損失	5,555	11,114
A29900 逾期帳款轉列收入	(118,515)	-
A30000 營業資產及負債之變動數		
A31150 應收帳款	34,581	213,282
A31180 其他應收款	68,509	(69,805)
A31200 存 貨	11,278	68,063
A31240 其他流動資產	738	16,873
A32150 應付帳款	(3,962)	(88,860)
A32180 其他應付款項	(46,905)	(43,722)
A32230 其他流動負債	3,132	795
A32240 淨確定福利負債	(114)	109
A33000 營運產生之現金流入 (出)	55,445	(71,197)
A33300 支付之利息	(2,694)	(6,238)
AAAA 營業活動之淨現金流入 (出)	52,751	(77,435)
投資活動之現金流量		
B00300 取得備供出售金融資產	(\$ 86,352)	\$ -
B00400 處分備供出售金融資產價款	69,264	-
B00600 取得無活絡市場之債務工具投資	(23,466)	(12,112)
B01300 處分以成本衡量之金融資產價款	51,192	-
B01400 以成本衡量之金融資產減資退股款	21,138	-
B01800 取得採用權益法之投資	-	(370)
B01900 處分採用權益法之投資價款	-	9,600
B02700 取得不動產、廠房及設備	-	(21,563)
B02800 處分不動產、廠房及設備價款	82,025	30,009
B03800 存出保證金減少	-	7,592
B07100 預付設備款增加	-	(773)
B07500 收取之利息	1,530	1,372
B07600 收取之股利	3,023	200
BBBB 投資活動之淨現金流入	118,354	13,955
籌資活動之現金流量		
C00200 短期借款 (減少) 增加	(90,000)	10,000
C01600 舉借長期借款	-	15,000
C01700 償還長期借款	(132,027)	(132,138)
C04300 其他非流動負債減少	(843)	(4,924)
C04600 發行新股	-	200,000
CCCC 籌資活動之淨現金流 (出) 入	(222,870)	87,938
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	(5,555)	(11,114)
EEEE 本年度現金及約當現金 (減少) 增加數	(57,320)	13,344
E00100 年初現金及約當現金餘額	228,771	215,427
E00200 年底現金及約當現金餘額	\$ 171,451	\$ 228,771

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張榮德

經理人：邱森盈

會計主管：葉一慧



淳安電子股份有限公司

民國 104 年及 103 年 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		
A00010 繼續營業單位稅前淨利 (損)	\$ 15,832	(\$ 579,228)
A20010 不影響現金流量之收益費損項目		
A20100 折舊費用	46,991	88,839
A20300 呆帳費用 (迴轉利益)	4,449	(693)
A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 (利益)	102	(419)
A20900 財務成本	4,549	9,966
A21200 利息收入	(3,839)	(3,910)
A21300 股利收入	(3,025)	(200)
A21900 股份基礎給付酬勞成本	-	1,562
A22500 處分及報廢不動產、廠房及設備 (利益) 損失	(10,546)	9,295
A22600 非金融資產減損損失	-	266,975
A23100 處分投資利益	(29,122)	-
A23800 非金融資產跌價 (迴轉利益) 損失	(9,426)	35,747
A24100 未實現外幣兌換 (利益) 損失	(1,384)	5,084
A29900 預付租賃款攤銷	4,142	34,591
A30000 營業資產及負債淨變動數		
A31130 應收票據	-	236
A31150 應收帳款	(6,217)	277,798
A31180 其他應收款	8,100	(5,420)
A31200 存 貨	20,450	63,233
A31240 其他流動資產	(4,967)	30,247
A32150 應付帳款	(27,726)	(162,432)
A32180 其他應付款項	(38,787)	(30,114)
A32230 其他流動負債	(4,972)	1,131
A32240 應計退休金負債	(114)	(63)
A33000 營運產生之現金流 (出) 入	(35,510)	42,225
A33300 支付之利息	(4,778)	(9,337)
A33500 支付之所得稅	(1,275)	(1,394)
AAAA 營業活動之淨現金流 (出) 入	(41,563)	31,494
投資活動之現金流量		
B00300 取得備供出售金融資產	(\$ 91,525)	\$ -
B00400 處分備供出售金融資產價款	71,746	-
B00600 取得無活絡市場之債務工具投資	(134,863)	(151,470)
B00700 處分無活絡市場之債務工具投資價款		
款	104,826	151,666
B00900 取得持有至到期日金融資產	(103,975)	(88,810)
B01000 出售持有至到期日金融資產價款	63,201	152,951
B01300 處分以成本衡量之金融資產價款	57,540	-
B01400 以成本衡量之金融資產減資退股款		
款	21,138	-
B02300 處分子公司之淨現金流出	-	(3,510)
B02700 購置不動產、廠房及設備	(7,231)	(39,865)
B02800 處分不動產、廠房及設備價款	118,730	34,823
B03800 存出保證金 (增加) 減少	(6,756)	7,690
B06700 其他非流動資產增加	(795)	-
B07100 預付設備款增加	-	(8,003)
B07300 預付租賃款項增加	(3,433)	(28,685)
B07500 收取之利息	3,839	3,663
B07600 收取之股利	3,025	200
BBBB 投資活動之淨現金流入	95,467	30,650

籌資活動之現金流量		
C00200 短期借款減少	(118,647)	(68,467)
C01600 舉借長期借款	-	20,000
C01700 償還長期借款	(132,027)	(137,692)
C03000 存入保證金增加	-	28
C04300 其他非流動負債增加	2,906	3,254
C04600 發行本公司新股	-	200,000
CCCC 籌資活動之淨現金流 (出) 入	(247,768)	17,123

DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	1,775	18,757
EEEE 本年度現金及約當現金 (減少) 增加數	(192,089)	98,024
E00100 年初現金及約當現金餘額	477,368	379,344
E00200 年底現金及約當現金餘額	\$ 285,279	\$ 477,368

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張榮德

經理人：邱森盈

會計主管：葉一慧