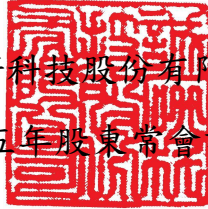


誠研科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月二十四日（星期五）上午九時整

地點：新北市新店區北新路三段213號2樓

「台北矽谷國際會議中心2D廳」

出席：親自出席及委託出席所代表之股份 104,304,776 股，佔公司已發行股份總數 179,450,634 股之 58.12%。

列席：黃冠智 董事、康偉言 董事、李方中 董事、翁義成 監察人、安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝 會計師、善法法律事務所方安遠 律師

主席：光風投資有限公司代表人 黃健華



記錄：王佳琪



壹、主席致詞：略

貳、討論事項

第一案(董事會提)

案由：「公司章程」修正案，提請 討論。

說明：

1. 配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬配合修訂本公司章程部分條文，修正前後條文對照表，請詳見下表。

條次	內容		修訂依據及理由
	修正前	修正後	
第五章 會計			
第廿九條	本公司每年度決算獲有盈餘時，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後；其餘額加計以前年度累計未分配盈餘作為可供分派盈餘，於撥付員工紅利百分之十至二十，董事、監察人酬勞不超過百分之三後，分派股息及紅利，並由董事會擬具分派議案提請股東會決議分派之。 員工股票紅利之分派對象為本公司之正式員工。	本公司以當年度獲利狀況之百分之十至百分之十五分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之百分之三分派董事及監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。 員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。 本公司每年度決算如有盈餘時，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年	公司法第 235 條第 1 項規定，於訂明年利之狀況或分派員酬勞。

		<u>度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</u>	
第六章 附 則			
第卅四條	<p>本章程訂立於中華民國九十年二月一日訂立。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十一年四月三十日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十一年九月十八日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十二年八月十八日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十四年六月三日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十五年六月二十八日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十六年六月十三日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十六年十月一日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十七年四月十一日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十八年六月二十九日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十九年十月十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國一〇一年六月十九日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇三年六月二十日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇四年六月二十三日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國九十年二月一日訂立。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十一年四月三十日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十一年九月十八日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十二年八月十八日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十四年六月三日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十五年六月二十八日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十六年六月十三日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十六年十月一日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十七年四月十一日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十八年六月二十九日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十九年十月十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國一〇一年六月十九日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇三年六月二十日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇四年六月二十三日。</p> <p><u>第十七次修訂於中華民國一〇五年六月二十四日。</u></p>	增列修訂日期。

2. 本公司擬修訂之章程第五章第二十九條董、監事酬勞與員工紅利之規定，業經 104 年 11 月 12 日第三屆第二次薪資報酬委員會審議通過。

決議：主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

叁、報告事項：

- 一、本公司一百零四年度營業報告。(附件 1)
- 二、一百零四度監察人查核報告書。(附件 2)
- 三、募集發行本公司國內第一次無擔保可轉換公司債之原因及有關事項報告。
 1. 本公司國內第一次無擔保轉換公司債於 105 年 6 月 20 日發行滿五年到期，依「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第六條之規定：到期時按債券面額以現金一次還本。
 2. 本公司目前未轉換國內第一次無擔保轉換公司債券餘額新台幣 13,400,000 元，將於 105 年 6 月 20 日到期，另配合本公司召開 105 年股東常會，依「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第九條之規定自 105 年 4 月 26 日至 105 年 6 月 24 日停止轉換，並於到期日之次一營業日 105 年 6 月 21 日為其終止上櫃買賣。
 3. 本公司將於債券到期日後，統一於 105 年 7 月 1 日將款項以匯款或以單掛郵寄支票方式予債權人。

肆、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：一百零四年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：

- (一)本公司一百零四年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師及陳蓓琪會計師查核簽證完竣，業經一〇五年三月三十日董事會決議通過，並送請監察人審查竣事，出具監察人審查報告。
- (二)本公司營業報告書業經一〇五年五月十二日董事會決議通過。
- (三)會計師查核報告書暨財務報表，詳見附件3及附件4，提請承認。
- (四)一百零四年度營業報告書請參閱附件1。

決議：主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案(董事會提)

案由：一百零四年度虧損撥補案，提請承認。

說明：

- 1. 本公司民國一〇四年度稅後淨損為新台幣 26,114,336 元，期初累積盈餘新台幣 170,311 元，加因採用國際財務報導準則(以下簡稱IFRS)轉換調整 2,086,888 元、加特別盈餘公積迴轉 6,853,425 元，總計虧損新台幣 17,003,712 元。
- 2. 本公司虧損撥補表如下表。

誠研科技股份有限公司
虧損撥補表
民國一〇四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	170,311
加：因採用 IFRS 轉換調整	2,086,888
加：特別盈餘公積迴轉	6,853,425
減：本期稅後淨損	(26,114,336)
期末待彌補虧損	(17,003,712)

董事長：黃健華



經理人：黃健華



主管：王佳琪



決議：主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項

第二案(董事會提)

案由：「資金貸與他人作業程序」修正案，提請 討論。

說明：

1. 本公司因集團資金調度需求，擬修正「資金貸與他人作業程序」。
2. 修正條文對照表，請詳見下表。

條次	內容		修訂依據及理由
	修正前	修正後	
第五條	本公司資金貸與總額不得超過本公司淨值的百分之四十，對單一企業資金貸與金額則以不超過本公司淨值百分之十為限。所稱「淨值」，係指證券發行人財務報告編製準則規定之財務報表歸屬於母公司業主之權益。	本公司資金貸與總額不得超過本公司淨值的百分之四十，對單一企業資金貸與金額則以不超過本公司淨值百分之十為限。 <u>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予總額不得超過該公司淨值的百分之四十，對單一企業資金貸與金額則以不超過該公司淨值百分之三十為限。</u> 所稱「淨值」，係指證券發行人財務報告編製準則規定之財務報表歸屬於母公司業主之權益。	依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則 101.7.6 修正第 3 條規定辦理。 新增本公司直接及間接持有表決權百分之百支國外公司間從事資金貸與限額。

決議：主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、其他議案及臨時動議：無

柒、散會：九時十五分

【附件 1】



(一)一百零四年度營業報告

茲將本公司一百零四年度營運狀況報告如下：

一、一百零四年營業計劃實施成果：

本公司一百零四年度合併營業收入淨額為新台幣17億元，較一百零三年的新台幣22.38億元減少新台幣5.38億元，降幅24.04%；本期為稅後淨損新台幣0.02億元，較一百零三年的稅後淨利0.86億元衰退。

二、2015年回顧與展望2016年

回顧2015年，本公司因耗材產線由桃園龍潭遷至台中後，良率無法立即拉升，進而影響商用機種出貨表現，另於104年度調整耗材產品結構設計與新機種上市推出，以期順應市場趨勢，因此對各地區銷售情形造成影響。所幸本公司因應得宜，並透過新增高速產線提升產出效率，除了保有既定商用市場的穩定地位及業績，也同步增闢新的消費品與自助沖印市場收入。本公司積極開發海外市場，前進亞洲最大型的春季電子產品貿易展覽「香港春季電子產品展」和中東地區最大型的指標性電子產品展覽「杜拜電腦展（GITEX Dubai 2015）」以開拓市場，由於誠研掌握熱昇華耗材生產的關鍵技術，目前全球只有柯達、大日本印刷及誠研三家公司擁有此技術，而在柯達淡出市場後，全球30%市占率逐步由誠研掌握。在新產品專案開發上，本公司於2015年推出P310W商用機種，是新一代證件照和小印量的專屬相片印表機，商家可輕鬆透過專屬App與軟體編輯ID證件照，藉由小額投資提供證件照及印相服務。另一項新品P750L則是針對短時間、大印量，追求相片列印效能極大化的廠商所提供全新解決方案，並支援無線列印與SD記憶卡輸出，最高列印速度可達7.9秒一張。有鑑於手作相片書逐步取代傳統相簿的趨勢，誠研科技2015年也趁勢推出可列印相片書、月曆的P530D 數位雙面印相機。而消費型相片印相機的鋪貨與銷售在今年都有大幅度的躍進，延續第一代隨身印相機Pringo P231 上市熱潮，Pringo P232 隨身印相機八月新鮮上市！此款機型電池續航力更久、色帶容量更大，加上全新機芯設計，使照片畫質更細膩、色彩更飽和，機殼更採用粉紅和黃色兩大夏季當令色系，分別取名莓果粉、蛋黃機，在市場上好評不斷；以往保存在智慧型手機裡的照片，可以透過Pringo P232 即時列印出來與家人朋友同事分享，專屬免費的App讓使用者輕鬆方便發揮自己的創意為照片加添個性圖框和趣味貼圖，獨步全球的金屬質感列印效果，更讓Pringo所列印出來的照片與眾不同，不僅進駐台灣各大一級EC平台，如：PChome、Yahoo、國泰Tree Mall等，更成功打入指標性數位商品賣場，如：Studio A、法雅客...等，此外針對產品適合旅

遊之特性，登上長榮航空樂e購、中華航空eMall與桃園國際機場免稅店，這些新通路的加入，不僅提升Pringo品牌知名度與曝光度，更直接帶動台灣地區銷售。

此外，成功佈建超過1500台自助式相片沖印系統也跨大進駐於全國知名超商、大賣場、旅行社、連鎖書局及連鎖親子百貨等通路，影像商品內容亦推陳出新，按大眾需求性、多元化方向推出，另一方面，採取異業結盟模式，推出HiTi Shop影像商品網購平台，提供多樣化客製影像商品銷售，藉由線上線下虛實整合策略，提升銷售業績。展望2016年，本公司的整體營運發展重點大致如下：

(1) 超高速熱昇華印相機開發(Multi-head Dye Sub Photo Printer)

傳統銀鹽製程使用大量化學溶劑，容易造成環境汙染，誠研的熱昇華相片輸出技術，媲美銀鹽的相片品質，也減少了傳統銀鹽製程的環境汙染疑慮；然而，熱昇華技術相對銀鹽系統之劣勢則在於沖洗速度較慢，為求突破及進一步擴大應用範圍，誠研科技基於「環保、創新、專業」的企業理念，積極投入超高速型熱昇華印相機的開發，其設計理念為大幅縮減相片列印的時間及大幅降低耗材生產成本，以求加速取代銀鹽系統主導地位。

全球數位相片輸出有超過一半都是來自於銀鹽設備，其最主要的原因之一為銀鹽設備有著其他現行乾式沖印輸出設備無法項背之列印速度，每小時可達到1600~1800張4x6相片的沖印速度。但由於銀鹽設備欠缺的是即時性，消費者送件至沖印中心，現今實際應用的情況，仍須等上數個小時或是數天才能完成取件，而誠研科技累積過去十多年熱昇華印相機研究開發的經驗，已著手進行超高速熱昇華式數位印相機的開發，此一機種在模型階段，已可達到每小時至少1440張4x6照片列印的水平，預計2017年量產時，產品可望達到每小時至少2000張4x6照片的列印速度，已可媲美甚至一舉超越大型銀鹽設備。

熱昇華式印相機的優勢除了高解析度、防水、連續色調輸出等等之外，即時性的使用亦為熱昇華印相機的最大優勢之一，隨開即印，無須調機熱機等繁瑣事前準備工作，對於大量沖印商家來說，可免去每日調機所浪費的工時及耗材。此外，相較於銀鹽設備動輒百萬的投資成本來說，超高速熱昇華印相機僅須約一成左右的支出，即可擁有高品質且更高速的列印速度，對市場而言，將是銀鹽輸出設備的完美取代方案。

(2) 超高速寬幅型熱昇華印相機開發(Wide-Format Multi-head Dye Sub Photo Printer)

目前市面上大圖輸出設備(A2~A0或以上尺寸)採用的都是噴墨式的列印技術，舉凡HP、Canon、EPSON及Roland皆為目前業界的關鍵廠商。噴墨技

術之所以普遍用於大圖輸出設備，其原因之一在於噴墨技術提供除紙材之外的其他列印介質選擇的彈性，例如帆布、膠片及紡織品等等。根據 MarketsandMarkets 的研究報告指出，未來幾年大圖輸出市場的成長，主要還是在廣告及包裝印刷兩方面，而包裝印刷應用被認為是大圖輸出下一個主流應用之一。而廣告方面，尤其是平面廣告看板在 2013 年仍是大圖輸出最主要的應用，此一現象直至 2020 年都不會有太大的改變；且直至 2020 年美洲地區及歐洲地區仍是大圖輸出設備最主要的需求市場，而未來幾年成長最快的地區將會是亞太地區。誠研科技累積了十幾年熱昇華印相機研究開發的經驗，投入超高速寬幅型熱昇華印相機，設備的關鍵零組件以上下游整合的方式，採用集團自行研發的專用熱感應列印頭，耗材上搭配謙華專用的色帶及新式列印介質開發，勢必能大幅降低大圖輸出機的硬體成本及耗材成本。另外，相較於噴墨在影像呈現上的表現，熱昇華列印技術有著更高品質的輸出，在列印速度上，因產品設計上是採用多頭同步列印設計，預期將大幅提昇大圖輸出的彈性及提供更多的即時性予市場用戶。

(3) 消費品市場趁勝追擊再擴張:Prinhome 家用熱昇華印相機上市

誠研科技 2016 新品「Prinhome 家用熱昇華印相機」採用誠研獨家的熱昇華技術，搭配湖水藍簡約時尚的外觀設計，只要下載專屬 App，輕鬆一指就可在家立即享受列印相片的樂趣，2016 年 1 月於台灣、新加坡、香港和中國大陸上市以來，市場反應熱烈，更由千件產品中脫穎而出，獲得經濟部國際貿易局主辦第二十四屆「台灣精品獎」，2016 年 5 月更即將躍上美國 QVC 購物頻道銷售。有鑑於智慧型手機日益普及，以即拍即印(Instant Photo)方式立刻印出手機或平板電腦內的照片，已成為全球影像產業的新風潮。誠研希望以 Prinhome 家用熱昇華印相機搶進此一市場，此一機型除了支援無線傳輸、Prinfan 雲端相簿列印之外，並可支援 Apple IOS 平台和 Android 平台的智慧傳輸列印功能，一觸即印創造家人相聚的驚喜話題。

(4) 掌握科技新趨勢，創造產品附加價值: 專用 APP 與雲端相簿的推陳出新

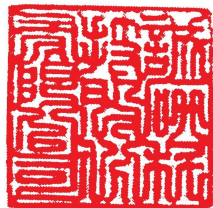
智慧型手機的普及及數位影像的數量暴增都是科技發展下的趨勢，唯有緊跟著趨勢的變化不斷地推陳出新，才能在影像輸出產業中立於不敗之地。本公司研發團隊，不僅在機器硬體上不斷精進，更整合多樣化的影像服務進入內容豐富卻簡易操作的 APP 中，提供良好的使用經驗與最完美的印相品質，並提供不壓縮的雲端相簿空間，開發全球首創隨傳隨印隨分享相片社群網站「Prinfan」，以「影像物聯網」概念結合各項雲端服務，以多元化方式將照片傳遞給終端用戶，協助使用者妥善保存珍貴照片也增加印相的便利以提升印量，全面提升所有終端用戶對本公司產品之偏好度與黏著度，帶動市場占有率與銷售量，並累積全球會員數量為逐步打造未來的數位新事業。

(5) 引領市場潮流，自助沖印營運效益向上提升

零售業邁入 Retail 3.0 時代，個人化購物市場的購物型態將漸成主流、自助式無人服務的智慧型商店日趨普及。歐美大型連鎖體系 Walmart、CVS、Walgreens 和 Office Depot，為了創新顧客體驗服務，並提升客戶在店時間，皆在賣場裝設自助式沖印機台，誠研 2016 年起可望切入此塊市場。2016 年對本公司自助沖印品牌立可得是個加入更多創新服務與提升營運績效的一年，除加入新開發的去背國民證件照，使所有立可得機台都能提供立即拍證件照服務，全面提升每台的營運效益之外；另一方面全新的手機 app，除 WiFi 機台照片傳輸及線上沖印服務之外，新加入的『手機下單 - 門市取件』的功能，大大地提升使用的便利性，消費者不僅隨時可透過手機上傳照片完成下單，讓下單不受時間和地點限制而能夠有更大的沖印量以外，更可以指定就近門市隨時方便取件，達到雲端下單，異地取件，讓更多民眾可以分享立即沖印歡樂時光照片的喜悅，2016 年立可得將藉由更全方位的應用及服務來提高全民使用率，進而提升整體的營運效益。

本公司經營團隊及全體員工，深刻體認股東及社會大眾對誠研科技的殷切期許，誠研以核心技術與專業團隊為基礎，配合國際化的營運策略及供應鍊的垂直整合，持續創新使其企業永續經營，並追求最大的獲利來回饋所有股東，創造股東及企業雙贏之未來。

董事長：黃健華



經理人：黃健華



會計主管：王佳琪



【附件 2】

誠研科技股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 104 年財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表業經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。

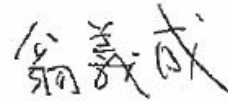
上述財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑑核

此致

誠研科技股份有限公司 105 年股東會

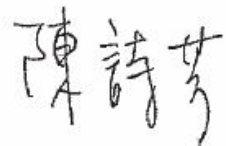
監察人：翁 義 成



監察人：邦凱投資有限公司



代表人：陳詩芳



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 三 十 日

誠研科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 104 年營業報告書。

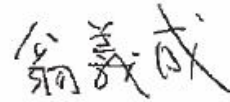
上述營業報告書經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑑核

此致

誠研科技股份有限公司 105 年股東會

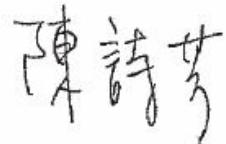
監察人：翁 義 成



監察人：邦凱投資有限公司



代表人：陳詩芳



中 華 民 國 一 〇 五 年 五 月 十 二 日

【附件 3】

會計師查核報告

誠研科技股份有限公司董事會 公鑒：

誠研科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。誠研科技股份有限公司採用權益法之投資中，部份被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該部份被投資公司財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日認列對該部份被投資公司採用權益法之投資金額分別為 556,209 千元及 535,937 千元，分別佔資產總額之 13.79%及 14.13%，民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司(損)益之份額分別為(5,311)千元及 33,532 千元，分別佔稅前淨(損)利之 16.96%及 36.41%。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達誠研科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

楊樹芝



會計師：

陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第1040003949號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民國一〇五年三月三十日

誠研科技股份有限公司

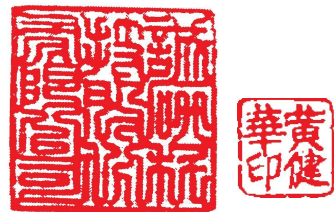
資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	104.12.31		103.12.31			負債及權益	104.12.31		103.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 210,397	5	426,137	11	2100 短期借款(附註六(七))	\$ 276,128	7	384,215	10	
1150 應收票據淨額(附註六(二))	559	-	403	-	2110 應付短期票券(附註六(六))	-	-	29,951	1	
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	31,027	1	74,921	2	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(九))	-	-	1	-	
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(二)及七)	175,710	4	322,213	9	2170 應付帳款	140,470	3	115,788	3	
1210 其他應收款-關係人(附註六(二)及七)	50,759	2	-	-	2180 應付帳款-關係人(附註七)	480,904	12	323,235	9	
130x 存貨(附註六(三))	667,075	17	396,490	11	2200 其他應付款(附註七)	105,040	3	116,815	3	
1410 預付款項	12,913	-	18,542	-	2321 一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(九))	13,261	-	-	-	
1470 其他流動資產(附註六(二)及八)	3,557	-	24,251	1	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(八))	54,156	1	132,583	3	
流動資產合計	1,151,997	29	1,262,957	34	2399 其他流動負債-其他	4,697	-	4,617	-	
非流動資產：						流動負債合計	1,074,656	26	1,107,205	29
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	1,511,918	37	1,478,981	39		非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及七)	946,650	23	975,647	26	2530 應付公司債(附註六(九))	-	-	12,972	-	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	20,524	1	15,335	-	2540 長期借款(附註六(八))	545,844	14	214,500	6	
1915 預付設備款(附註九)	385,538	10	45,565	1	2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	-	-	154	-	
1990 其他非流動資產-其他(附註八)	17,634	-	15,351	-	2600 其他非流動負債(附註六(十一))	3,077	-	5,140	-	
非流動資產合計	2,882,264	71	2,530,879	66		非流動負債合計	548,921	14	232,766	6
資產總計	\$ 4,034,261	100	3,793,836	100		負債總計	1,623,577	40	1,339,971	35
						權益(附註六(十三))：				
					3100 股本	1,794,506	45	1,794,506	47	
					3200 資本公積	573,554	14	573,554	15	
					3310 法定盈餘公積	33,593	1	27,030	1	
					3320 特別盈餘公積	6,853	-	-	-	
					3350 未分配盈餘(待彌補虧損)	(23,857)	(1)	65,628	2	
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	26,035	1	(6,853)	-	
						權益總計	2,410,684	60	2,453,865	65
						負債及權益總計	\$ 4,034,261	100	3,793,836	100

董事長：



經理人：



會計主管：



誠研科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 1,506,666	100	2,186,382	100
5000 營業成本(附註六(三)及七)	1,188,822	79	1,748,741	80
	317,844	21	437,641	20
5910 減：未實現銷貨損益	(17,426)	(1)	(43,413)	(2)
營業毛利	300,418	20	394,228	18
營業費用(附註六(十一)(十四))：				
6100 推銷費用	113,305	7	131,963	6
6200 管理費用	132,249	9	142,225	6
6300 研究發展費用	87,363	6	79,790	4
營業費用合計	332,917	22	353,978	16
營業淨利(損)	(32,499)	(2)	40,250	2
營業外收入及支出(附註六(十六))：				
7010 其他收入(附註七)	18,311	1	6,352	-
7020 其他利益及損失(附註六(九))	(13,337)	(1)	12,869	1
7050 財務成本(附註六(九))	(14,099)	(1)	(18,422)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司(損)益之份額	10,300	1	54,023	2
營業外收入及支出合計	1,175	-	54,822	2
稅前淨利(損)	(31,324)	(2)	95,072	4
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十二))	(5,209)	-	12,428	-
本期淨利(淨損)	(26,115)	(2)	82,644	4
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	2,087	-	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	2,087	-	-	-
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	32,888	2	(12,140)	(1)
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	32,888	2	(12,140)	(1)
8300 本期其他綜合損益	34,975	2	(12,140)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 8,860	-	\$ 70,504	3
9750 基本每股盈餘(元)(附註六(十五))	\$ (0.15)		\$ 0.47	
9850 稀釋每股盈餘(元)(附註六(十五))			\$ 0.46	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



誠研科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	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	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務報表 換算之兌換 差額	
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 1,721,735	488,299	90,816	-	(65,754)	5,287	2,240,383
本期淨利	-	-	-	-	82,644	-	82,644
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(12,140)	(12,140)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	82,644	(12,140)	70,504
盈餘指撥及分配：							
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(63,786)	-	63,786	-	-
可轉換公司債轉換	71,921	85,161	-	-	-	-	157,082
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	(15,048)	-	(15,048)
股份基礎給付交易	850	94	-	-	-	-	944
民國一〇三年十二月三十一日餘額	1,794,506	573,554	27,030	-	65,628	(6,853)	2,453,865
本期淨損	-	-	-	-	(26,115)	-	(26,115)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,087	32,888	34,975
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(24,028)	32,888	8,860
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	6,563	-	(6,563)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,853	(6,853)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(52,041)	-	(52,041)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 1,794,506	573,554	33,593	6,853	(23,857)	26,035	2,410,684

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (31,324)	95,072
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	75,983	66,228
攤銷費用	7,446	5,357
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(1)	2,530
利息費用	14,099	18,422
利息收入	(425)	(581)
股份基礎給付酬勞成本	(1,390)	654
採用權益法認列之子公司利益之份額	(10,300)	(54,023)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(7,987)	(28,792)
未實現銷貨利益	17,426	43,413
收益費損項目合計	94,851	53,208
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動減少	-	820
應收票據增加	(156)	(390)
應收帳款減少(增加)	43,894	(43,974)
應收帳款-關係人減少	146,503	2,224
其他應收款-關係人減少(增加)	(50,759)	20,270
存貨增加	(273,649)	(86,458)
預付款項減少	5,629	26,884
其他流動資產減少	20,694	49,624
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(107,844)	(31,000)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動減少	-	(4,911)
應付票據減少	-	(588)
應付帳款增加(減少)	24,682	(8,495)
應付帳款-關係人增加(減少)	157,669	(137,853)
其他應付款增加(減少)	1,620	(25,671)
其他應付款項-關係人增加(減少)	459	(25,193)
其他流動負債-其他增加(減少)	80	(11,394)
其他非流動負債增加	23	1,720
與營業活動相關之負債之淨變動合計	184,533	(212,385)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	76,689	(243,385)
調整項目合計	171,540	(190,177)
營運產生之現金流入(流出)	140,216	(96,413)
收取之利息	425	581
支付之利息	(13,810)	(17,485)
支付之所得稅	(8,400)	(1,803)
營業活動之淨現金流入(流出)	118,431	(115,120)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(9,185)	(29,140)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	203,989
取得不動產、廠房及設備	(71,297)	(226,655)
處分不動產、廠房及設備	33,175	278,358
存出保證金增加	(118)	(124)
其他非流動資產-其他增加	(9,611)	(3,598)
預付設備款增加	(339,973)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(397,009)	222,830
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(108,087)	384,215
應付短期票券增加(減少)	(29,951)	29,951
舉借長期借款	600,000	-
償還長期借款	(347,083)	(322,500)
發放現金股利	(52,041)	-
員工執行認股權	-	944
籌資活動之淨現金流入	62,838	92,610
本期現金及約當現金增加(減少)數	(215,740)	200,320
期初現金及約當現金餘額	426,137	225,817
期末現金及約當現金餘額	\$ 210,397	\$ 426,137



董事長：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：



會計主管：

【附件 4】

會計師查核報告

誠研科技股份有限公司董事會 公鑒：

誠研科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。列入上開合併財務報告之部份子公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等合併子公司財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告，該等合併子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產總額分別為 530,275 千元及 909,678 千元，分別佔合併資產總額之 13% 及 22%。民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為 553,873 千元及 694,139 千元，分別佔合併營業收入淨額之 33% 及 31%。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達誠研科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

誠研科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度之個體財務報告，並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。

安侯建業聯合會計師事務所

楊樹芝



會計師：

陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第1040003949號

核准簽證文號：金管證六字第0960069825號

民國一〇五年三月三十日

誠研科技股份有限公司及其子公司

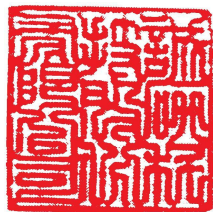
合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	104.12.31		103.12.31			負債及權益	104.12.31		103.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 584,025	14	913,964	22	2100 短期借款(附註六(七))	\$ 391,048	9	573,980	14	
1150 應收票據淨額(附註六(二))	559	-	403	-	2110 應付短期票券(附註六(六))	-	-	29,951	-	
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	113,060	3	209,034	5	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(九))	-	-	1	-	
130X 存貨(附註六(三))	1,010,282	24	885,831	21	2170 應付帳款	215,851	5	183,209	4	
1410 預付款項	37,524	1	37,176	1	2200 其他應付款	139,339	4	187,935	4	
1470 其他流動資產(附註八)	13,415	-	32,966	1	2321 一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(九))	13,261	-	-	-	
流動資產合計	1,758,865	42	2,079,374	50	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(八))	74,156	2	147,583	4	
非流動資產：					2399 其他流動負債-其他	11,252	-	16,141	-	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)(十))	1,622,707	39	1,646,968	39	流動負債合計	844,907	20	1,138,800	26	
1780 無形資產(附註六(五))	208,930	5	222,524	5	非流動負債：					
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	57,215	1	59,185	1	2530 應付公司債(附註六(九))	-	-	12,972	-	
1915 預付設備款(附註九(二))	399,038	9	45,619	1	2540 長期借款(附註六(八))	554,178	13	229,500	5	
1985 長期預付租金	134,672	3	134,762	3	2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	-	-	154	-	
1990 其他非流動資產-其他(附註八)	28,358	1	26,834	1	2600 其他非流動負債(附註六(十一))	4,552	-	8,345	-	
非流動資產合計	2,450,920	58	2,135,892	50	非流動負債合計	558,730	13	250,971	5	
資產總計	\$ 4,209,785	100	4,215,266	100	負債總計	1,403,637	33	1,389,771	31	
					權 益：					
					31XX 歸屬母公司業主之權益(附註六(十三))：					
					3100 股本	1,794,506	43	1,794,506	43	
					3200 資本公積	573,554	14	573,554	14	
					3310 法定盈餘公積	33,593	1	27,030	1	
					3320 特別盈餘公積	6,853	-	-	-	
					3350 未分配盈餘(待彌補虧損)	(23,857)	(1)	65,628	2	
					3400 其他權益	26,035	1	(6,853)	-	
					歸屬於母公司業主之權益合計	2,410,684	58	2,453,865	60	
					36XX 非控制權益	395,464	9	371,630	9	
					權益總計	2,806,148	67	2,825,495	69	
					負債及權益總計	\$ 4,209,785	100	4,215,266	100	

董事長：



經理人：



會計主管：



誠研科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 1,700,054	100	2,237,532	100
5000 營業成本(附註六(三))	1,181,622	70	1,626,316	73
營業毛利	518,432	30	611,216	27
營業費用(附註六(十一)(十四))				
6100 推銷費用	210,849	13	231,419	10
6200 管理費用	176,652	10	195,234	9
6300 研究發展費用	113,465	6	113,365	5
營業費用合計	500,966	29	540,018	24
營業淨利	17,466	1	71,198	3
營業外收入及支出(附註六(十六))：				
7010 其他收入	15,785	1	26,617	1
7020 其他利益及損失(附註六(九))	(15,252)	(1)	29,019	2
7050 財務成本(附註六(九))	(16,581)	(1)	(20,711)	(1)
營業外收入及支出合計	(16,048)	(1)	34,925	2
稅前淨利	1,418	-	106,123	5
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	3,699	-	19,793	1
本期淨利(淨損)	(2,281)	-	86,330	4
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	2,087	-	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	2,087	-	-	-
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	32,888	2	(12,140)	(1)
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	32,888	2	(12,140)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	34,975	2	(12,140)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 32,694	2	74,190	3
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (26,115)	(2)	82,644	4
8620 非控制權益	23,834	2	3,686	-
本期淨利	\$ (2,281)	-	86,330	4
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 8,860	-	70,504	3
8720 非控制權益	23,834	2	3,686	-
本期綜合損益總額	\$ 32,694	2	74,190	3
每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ (0.15)		0.47	
9850 稀釋每股盈餘			\$ 0.46	

董事長：

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：

會計主管：

誠研科技股份有限公司及其子公司
合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		非控制 權益	權益總額
	股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	歸屬於母 公司業主 權益總計		
				特別盈 餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)				
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 1,721,735	488,299	90,816	-	(65,754)	5,287	2,240,383	382,701	2,623,084
本期淨利	-	-	-	-	82,644	-	82,644	3,686	86,330
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(12,140)	(12,140)	-	(12,140)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	82,644	(12,140)	70,504	3,686	74,190
盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(63,786)	-	63,786	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	71,921	85,161	-	-	-	-	157,082	-	157,082
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	(15,048)	-	(15,048)	-	(15,048)
股份基礎給付交易	850	94	-	-	-	-	944	-	944
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	(14,757)	(14,757)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	1,794,506	573,554	27,030	-	65,628	(6,853)	2,453,865	371,630	2,825,495
本期淨損	-	-	-	-	(26,115)	-	(26,115)	23,834	(2,281)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,087	32,888	34,975	-	34,975
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(24,028)	32,888	8,860	23,834	32,694
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	6,563	-	(6,563)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,853	(6,853)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(52,041)	-	(52,041)	-	(52,041)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 1,794,506	573,554	33,593	6,853	(23,857)	26,035	2,410,684	395,464	2,806,148

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



誠研科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,418	106,123
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	143,184	129,214
攤銷費用	24,537	22,560
呆帳費用提列數	1,543	-
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(1)	2,530
利息費用	16,581	20,711
利息收入	(5,691)	(12,208)
股份基礎給付酬勞成本	(3,400)	654
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	839	4,375
收益費損項目合計	177,592	167,836
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動減少	-	820
應收票據增加	(156)	(390)
應收帳款減少(增加)	94,431	(98,348)
存貨增加	(127,515)	(101,278)
預付款項減少(增加)	(348)	37,517
其他流動資產減少	19,551	42,727
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(14,037)	(118,952)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動減少	-	(4,911)
應付票據減少	-	(588)
應付帳款增加	32,642	17,540
其他應付款減少	(37,635)	(3,093)
其他流動負債—其他減少	(3,793)	(11,753)
其他非流動負債減少	(2,802)	(1,122)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(11,588)	(3,927)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(25,625)	(122,879)
調整項目合計	151,967	44,957
營運產生之現金流入	153,385	151,080
收取之利息	5,691	12,208
支付之利息	(16,292)	(19,774)
支付之所得稅	(9,227)	(7,220)
營業活動之淨現金流入	133,557	136,294
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(144,808)	(231,627)
處分不動產、廠房及設備	29,543	1,964
長期預付租金增加	-	(4,862)
其他非流動資產—其他增加	(9,282)	(7,115)
預付設備款增加	(354,471)	(54)
投資活動之淨現金流出	(479,018)	(241,694)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(182,932)	467,771
應付短期票券增加(減少)	(29,951)	29,951
舉借長期借款	613,334	30,000
償還長期借款	(362,083)	(322,500)
存入保證金增加	-	534
發放現金股利	(52,041)	-
員工執行認股權	-	944
非控制權益變動	-	(29,805)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(13,673)	176,895
匯率變動對現金及約當現金之影響	29,195	(16,464)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(329,939)	55,031
期初現金及約當現金餘額	913,964	858,933
期末現金及約當現金餘額	\$ 584,025	913,964

董事長：



經理人：



會計主管：

