

台端興業股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：民國一〇五年六月二十八日(星期二)上午九時整
地點：新北市中和區中正路 880 號 13 樓(本公司會議室)
出席：親自出席及委託代理人出席股份總數為 36,454,180 股，佔本公司已發行股份總數 66,586,000 股之 54.74%。

出席董事：董事長林樂堯、董事林樂賢。

出席監察人：晉元投資股份有限公司代表人：陳信夫。

主席：林樂堯董事長

記錄：林建興

壹、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、討論事項一

一、擬修改「公司章程」部份條文案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：為配合主管機關規定，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，請參閱附件七。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

一、104 年度營業狀況報告，詳如附件一，敬請 洽悉。

二、監察人審查 104 年度決算表冊報告，詳如附件二，敬請 洽悉。

三、104 年度董監事酬勞及員工酬勞分派案，敬請 洽悉。

說明：依本公司 105 年股東常會決議修訂後章程第 35 條規定辦理，擬議分派 104 年度員工酬勞新台幣 600,000 元、董監事酬勞新台幣 280,000 元，均以現金方式發放，發放日授權董事長全權處理。董事會決議金額與 104 年度認列費用估列金額無差異。

四、本公司間接投資大陸之執行情形，詳如附件三，敬請 洽悉。

五、本公司背書保證情形，詳如附件四，敬請 洽悉。

六、其他報告案

說明：本公司 105 年股東常會提案期間自 105 年 4 月 25 日起至 105 年 5 月 4 日止，並無股東提案。

伍、承認事項

一、104 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司民國 104 年度財務報表暨合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所龔則立及劉水恩會計師查核完竣，連同營業報告書經董事會決議通過，送請監察人審查完竣，並出具查核報告書在案。

（二）民國 104 年度會計師查核報告及財務報表，請參閱附件五。民國 104 年度營業報告書，請參閱附件一。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、本公司 104 年度盈餘分配案，謹提請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司 104 年度盈餘分配表，請參閱附件六。

（二）本次盈餘分配案，嗣後如因法令變更、主管機關核示變更、本公司因買回、註銷庫藏股或其他主客觀因素，致影響本公司流通在外股份總數時，擬授權董事會依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

（三）本次現金股利分派案俟送請股東常會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、討論暨選舉事項

一、修訂「取得或處分資產處理程序」部份條文案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：為內部管理需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件八。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、擬全面改選董事及監察人案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：（一）本公司現任董事及監察人任期於 105 年 6 月 23 日屆滿，按公司法第 195 條及第 217 條規定，任期屆滿而不及改選時，得延長職務至改選董事、監察人就任時止。

（二）依本公司章程規定，擬選舉董事 5 人（含獨立董事 2 人）及監察人 3 人，任期三年，獨立董事選舉採候選人提名制度。

（三）本次新選任之董事及監察人自本次股東會後即刻就任，任期自 105 年 6 月 28 日起至 108 年 6 月 27 日止。原董事及監察人任期至本次股東會完成時止。

（四）獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 5 月 13 日董事會審查通過，相關資料如下：

姓 名	學 歷	經 歷	現職	持有股數
施文彬	美國康乃爾大學 理論與應用力學 研究所博士	國立臺灣大學 機械工程學系 教授	國立臺灣大學 機械工程學系 教授 台端興業股份 有限公司獨立 董事	0 股
許嘉維	朝陽科技大學財 務金融系	兆富財富管理 股份有限公司 協理	兆富財富管理 股份有限公司 協理	0 股

（五）有關本公司董事及監察人選舉辦法請參閱議事手冊。

（六）謹提請 選舉。

選舉結果：

董事、獨立董事、監察人當選名單如下：

職稱	戶號或身分證 統一編號	姓 名	得票權數
董事	1	林樂堯	46,158,217
董事	7	林樂賢	42,161,008
董事	163	陳賜玉	26,744,143
獨立董事	F123xxxxxx	許嘉維	36,451,180
獨立董事	B121xxxxxx	施文彬	30,741,352
監察人	164	林明麗	36,451,180

職稱	戶號或身分證 統一編號	姓 名	得票權數
監察人	276	晉元投資股份有限公司 代表人:陳信夫	36,451,180
監察人	F224XXXXXX	胡慧茹	36,451,180

三、解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，謹提請 公決。（董事會提）

說明：（一）依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可。

（二）為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除本次新任董事及其代表人競業禁止之限制。

※新選任董事兼任其他公司職務之重要內容如下：

姓名	目前兼任其他公司之職務
林樂賢	東莞台端電子有限公司董事 昆山前端電子有限公司董事

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

柒、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

捌、散會：同日上午九時二十分，經主席徵詢全體出席股東，無異議通過散會。

台端興業股份有限公司 104年度營業報告書

一、104年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

1.合併報表

單位：新台幣仟元

業務內容	103 年度		104 年度	
	金額	%	金額	%
連接器類	817,907	61	580,157	80
化學輔料類	149,336	11	23,421	3
記憶卡類	243,635	18	30,431	4
其他	119,192	10	90,745	13
合 計	1,330,070	100	724,754	100

2.個體報表

單位：新台幣仟元

業務內容	103 年度		104 年度	
	金額	%	金額	%
連接器類	774,166	64	562,522	89
化學輔料類	149,336	12	23,421	4
記憶卡類	243,635	20	30,431	5
其他	46,113	4	15,830	2
合 計	1,213,250	100	632,204	100

(二)預算執行情形

本公司 104 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.合併報表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	103 年度	104 年度	差異	
			增(減)金額	%
營業收入淨額	1,330,070	724,754	(605,316)	(46)
營業成本	1,004,854	523,488	(481,366)	(48)
營業毛利	325,216	201,266	(123,950)	(38)
營業費用	282,847	231,711	(51,136)	(18)
營業淨利(損)	42,369	(30,445)	(72,814)	(172)
營業外收入及支出	5,524	47,956	42,432	768
稅前淨利	47,893	17,511	(30,382)	(63)
所得稅費用	6,648	6,409	(239)	(4)
本期淨利	41,245	11,102	(30,143)	(73)

增減比例變動分析說明：

一、營業收入、成本及毛利減少：

1.連接器營收減少，係因：

(1)產業趨勢:平板電腦取代部分 NB 市場，及電腦朝低價化與設計簡化之趨勢，減少連接器使用數量及單價。

(2)經濟景氣:本年度全球經濟景氣不佳，且 Win10 發布造成通路商觀望等因素，非蘋 NB 市況明顯低迷。

(3)市場競爭:陸資廠及同業削價競爭，致產品訂單流失。
(4)本公司雖致力提升生產效率以降低成本，仍必須放棄部分不符經濟效益之機種，致本公司連接器之銷售數量減少。
2.本公司代理銷售化學輔料之主要客戶，係台灣及大陸之觸控面板廠商及其協力廠商等。因本公司評估客戶普遍受到產業不景氣影響，財務狀況惡化，經徵信結果，考量呆帳風險，故減少銷售客戶及降低授信額度。
3.本公司銷售記憶卡及隨身碟產品，因手機產品記憶卡朝內建及記憶容量加大趨勢，且部分客戶裁撤相關業務部門，或者客戶去化庫存情況不佳，故記憶卡類產品銷售額減少。
二、營業費用減少，主要係因各項費用隨營運規模減少而減少。
三、營業外收入及支出增加，主要係因外幣兌換淨益及金融資產利益增加所致。

2.個體報表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	103 年度	104 年度	差異	
			增(減)金額	%
營業收入淨額	1,213,250	632,204	(581,046)	(48)
營業成本	1,082,921	541,520	(541,401)	(50)
營業毛利	130,329	90,684	(39,645)	(30)
營業費用	105,569	68,490	(37,079)	(35)
營業淨利	24,760	22,194	(2,566)	(10)
營業外收入及支出	24,994	(7,760)	(32,754)	(131)
稅前淨利	49,754	14,434	(35,320)	(71)
所得稅費用	8,509	3,332	(5,177)	(61)
本期淨利	41,245	11,102	(30,143)	(73)
增減比例變動分析說明：				
一、營業收入、成本及毛利減少：同上列合併報表之分析說明。				
二、營業費用減少，主要係因各項費用隨營運規模減少而減少。				
三、營業外收入及支出減少，主要係因本年度採用權益法之子公司虧損所致。				
四、所得稅費用減少，主要係因本年度獲利減少所致。				

(四)研究發展狀況

本公司整合兩岸研發資源，配合客戶需求協同開發，掌握產品研發主軸及專案進度，規劃調整投產設定及試產樣品。此外本公司研發部門設有專責單位，負責精密模具及自動化組裝設備之設計，憑藉本公司多年投入累積之生產經驗及對產品結構之深入了解，規劃機台、機構之設計並導入量產，以掌握生產流程及控制產品品質，並透過自動化生產提高生產效率，降低生產成本，提升公司之競爭優勢。另本公司亦為具備模具開發能力之專業製造商，近年來在沖壓成型技術上積極朝向高速、高精度之領域發展，主要係配合電子產品朝輕、薄、短、小發展之趨勢，追求精密製造以符合市場需求。

本公司將持續研發高技術及高附加價值之產品，以滿足下游客戶需求及增加公司產品種類，預計未來投入之研發費用仍將維持一定金額以上，並視營運狀況及需求調整。

二、105年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司將持續致力於各項電子產品之研究發展，強化生產能力，縮短產品交期，提高市場佔有率，加強產品品質，提升技術能力，集團資源整

合及相互支援以產生綜效。

(二)預計銷售數量及其依據

依據本公司目前已有及未來欲接洽之客戶之營運狀況，參酌新產品開發計劃及市場需求，在確保本公司產能之規模得以配合的情況下以預計未來產品之出貨情形。

(三)重要之產銷政策

- 1.建置自動化生產設備提升工廠生產效率，以期在交期、品質、成本更具競爭力，以強化業務接單能力。
- 2.加強通路佈建，提供客戶及時服務，迅速掌握商機，加速業績成長。
- 3.加強開發能力，以期符合市場及客戶需求的產品。
- 4.有效掌握客戶需求，提升客戶滿意度，建立長期緊密的夥伴關係，以期創造雙贏的目標。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)公司發展策略

1.短期發展策略

(1)行銷策略：

- (A)發展產品線深度及廣度，深耕既有客戶群，加強市場開拓及客戶服務。
- (B)建立品牌形象，提升品牌知名度。

(2)生產策略：

- (A)建置自動化生產設備，發展高附加價值之產品，並藉以提升產品設計能力、品質及效率。
- (B)加強生產技術人員管理及訓練，以提高生產效率與產品良率。
- (C)改善製程、降低生產線之不良率及損耗率，以期提高產品之良率。
- (D)強化委外加工廠商之品質控管，降低進料之不良率。

(3)產品發展方向

- (A)加強研發部門及模具高素質人才之延攬及訓練，以期提昇研發成效。
- (B)以自動化、半自動化之組裝方式，提高組裝效能。
- (C)開發代理及國際貿易業務。

(4)營運規模及財務配合

- (A)調整最適營運規模及產品市佔率，持續深耕亞太市場，並開拓歐美市場。
- (B)強化公司財務管理功能，增強風險控管。

2.長期發展策略

(1)策略行銷：

- (A)擴充海外行銷據點，建立整體行銷網路。
- (B)尋求國際大廠訂單。

(2)生產政策：

(A)積極與廠商建立策略聯盟以擴大產品產能。

(B)持續增加自動化設備及技術投資，提升品質與效率。

(3)產品發展方向：

(A)開發高頻化高速傳輸連接器。

(B)開發行動電話、無線通訊及其他應用連接器。

(C)開發非連接器類產品。

(4)營運規模及財務配合

除以營運資金及銀行融資支應外，運用股票上市後多樣化之國內外籌措資金管道，建構最適之資本組合，以因應公司經營規模之擴增及營業額之成長。

(二)受到外部競爭環境之影響

1. NB 及 3C 產品之市場削價競爭對本公司之銷售毛利有大幅影響。

2. 資訊產業未來若出現重大變革，發展出 NB 之替代產品，則市場對 NB 需求將大幅下降，亦將影響本公司之產品銷售情形。

3. 電腦及消費性電子產品汰舊換新快速，朝向低價化、功能整合之發展趨勢，加上新運算平台推出，及高速傳播之發展下，對連接器技術之要求亦有所提升。本公司經營團隊隨時注意任何可能對本公司業務及營運有影響之科技及產業相關變動，並與下游客戶密切互動，加強研究發展之投入，掌握產業科技變化脈動，以爭取業務先機。

(三)受到法規環境之影響

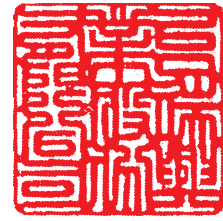
本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，而最近年度本公司並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事；然本公司主要生產基地為大陸地區，大陸地區現仍有進出口貿易及外匯方面之管制，未來大陸當局任何政策方面的變動，對本公司在大陸地區之營業活動亦可能產生衝擊。本公司將隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並採取適當策略因應，以降低國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

(四)受到總體經營環境之影響

本公司在過去數年間隨著 NB 及 3C 電子產業發展而呈現高幅度之成長，惟近年來總體經濟環境前景不明，若景氣反轉導致消費者消費意願與能力下降，亦將影響本公司營運獲利。

本公司未來仍將持續致力加強自動化生產，改進製程以提升工廠生產效率，降低成本及擷節開支，並持續開發新產品，以降低經濟環境的不利衝擊。最後，感謝各位股東指教，並期望各位繼續給予本公司最大的支持與鼓勵。

台端興業股份有限公司



董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真



台端興業股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所龔則立及劉水恩會計師查核簽證完竣，並出具查核報告在案。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人查核，認為屬實，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑑察。

此致

台端興業股份有限公司 105 年股東常會

監察人：林明麗



胡慧茹



晉元投資股份有限公司

代表人陳信夫



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

台端興業股份有限公司及子公司
104 年度大陸投資資訊

單位：新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本年年初自台灣匯出累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額		本年年底自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本年度損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本年度認列投資損益(註2)	年底投資帳面金額	截至本年度止已匯回投資收益
					匯出	收回						
東莞台端電子有限公司	連接器、零件、五金模具之製造及銷售	\$ 335,289	註1	\$ 335,289	\$ -	\$ -	\$ 335,289	(\$11,734)	100%	(\$11,734)	\$ 302,146	\$ -
昆山前瑞電子有限公司	連接器、零件、五金模具之製造及銷售	734,708	註1	734,708	-	-	734,708	(28,172)	100%	(28,172)	495,245	\$ -

本期期末累計自台灣匯出經濟部投資審會依經濟部投資審會規定赴大陸地區投資金額核	(註3)	USD 32,737,071	(註4)	(註5)
--	------	----------------	------	------

註 1：透過轉投資第三地區設立公司再投資大陸公司。

註 2：係依被投資公司經會計師查核之財務報表認列。

註 3：係包含由第三地區轉投資公司之自有資金投資金額 US 7,544,000 元。

註 4：係包含核准由第三地區轉投資公司之自有資金投資金額 US 7,544,000 元。

註 5：104 年 1 月 8 日經濟部工業局經授工字第 10420400480 號核發本公司申請營運總部認定函，不受原經濟部投審會規定大陸地區投資限額為淨值 60%之限制。

註 6：轉投資公司間投資損失、投資公司長期股權投資與被投資公司股權淨值，於編製合併財務報表時，業已全數沖銷。

【附件四】

台端興業股份有限公司
背書保證登記簿

資料期間:104 年度

董事會核准日期	背書保日期	背書保證公司	被背書保證公司	背書保證對象	金額	解除條件及日期	註銷說明及日期	備註
100/08/26	100/09/20	台端興業股份有限公司	昆山前端電子有限公司	兆豐國際商業(股)公司-中和分行	USD3,000,000 (NTD98,475,000)	借款合同到期		持股 100%之曾孫公司
100/12/23	100/12/23		昆山前端電子有限公司	台灣中小企業銀行-迴龍分行	USD3,000,000 (NTD98,475,000)	借款合同到期		持股 100%之曾孫公司
102/08/13	102/08/13		昆山前端電子有限公司	台灣中小企業銀行-迴龍分行	USD3,000,000 (NTD98,475,000)	借款合同到期		持股 100%之曾孫公司
103/08/14	103/08/14		昆山前端電子有限公司	永豐商業銀行(股)公司-板橋分行	USD2,000,000 (NTD65,650,000)	借款合同到期		持股 100%之曾孫公司
104/11/12	104/11/12		QIAN TWUN ENTERPRISE LTD	台灣中小企業銀行-迴龍分行	USD3,000,000 (NTD98,475,000)	借款合同到期	104/12 註銷合約，未簽約文件取回	持股 100%之孫公司

會計師查核報告

台端興業股份有限公司 公鑒：

台端興業股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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，足以允當表達台端興業股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

台端興業股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報告，並經本會計師出具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 龔 則 立

龔則立



會計師 劉 水 恩

劉水恩



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日

台端興業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 423,971	21	\$ 612,373	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	434,606	22	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註九及三十）	2,549	-	159,412	8
1150	應收票據淨額（附註四、五及十）	1,454	-	6,164	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五、十及十一）	208,886	10	416,958	20
1190	應收建造合約款（附註四、十及十一）	1,319	-	3,161	-
1200	其他應收款	1,100	-	8,184	-
1220	本期所得稅資產（附註四、五及二三）	-	-	226	-
130X	存貨淨額（附註四、五及十二）	48,183	3	82,542	4
1412	預付租賃款（附註十六）	1,063	-	1,087	-
1470	其他流動資產（附註十七及三十）	227,951	11	41,367	2
11XX	流動資產總計	1,351,082	67	1,331,474	63
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	12,000	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三十）	589,550	29	676,533	32
1780	其他無形資產（附註四及十五）	608	-	1,327	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二三）	1,707	-	3,060	-
1985	長期預付租賃款（附註十六）	46,398	2	48,563	3
1990	其他非流動資產（附註十七及二六）	28,246	1	36,632	2
15XX	非流動資產總計	678,509	33	766,115	37
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,029,591	100	\$ 2,097,589	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八）	\$ 98,475	5	\$ -	-
2150	應付票據	978	-	1,616	-
2170	應付帳款	84,185	4	154,925	7
2190	應付建造合約款（附註四及十一）	1,674	-	1,144	-
2219	其他應付款（附註十九及三一）	116,322	6	160,468	8
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二三）	5,968	-	6,571	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十八及三十）	105,844	5	78,845	4
2399	其他流動負債	2,555	-	3,426	-
21XX	流動負債總計	416,001	20	406,995	19
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十八及三十）	118,576	6	160,414	8
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二三）	2,380	-	6,860	-
2600	其他非流動負債	80	-	80	-
25XX	非流動負債總計	121,036	6	167,354	8
2XXX	負債總計	537,037	26	574,349	27
	歸屬於本公司之權益				
	股 本				
3110	普 通 股	665,860	33	665,860	32
3200	資本公積	376,698	19	375,958	18
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	98,832	5	94,708	5
3320	特別盈餘公積	63,104	3	63,104	3
3350	未分配盈餘	229,300	11	255,615	12
3300	保留盈餘總計	391,236	19	413,427	20
3400	其他權益	58,760	3	67,995	3
3XXX	權益總計	1,492,554	74	1,523,240	73
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,029,591	100	\$ 2,097,589	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真



台端興業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註四及十一）				
4100	銷貨收入	\$ 720,708	99	\$ 1,309,631	98
4500	工程收入	<u>4,046</u>	<u>1</u>	<u>20,439</u>	<u>2</u>
4000	營業收入合計	<u>724,754</u>	<u>100</u>	<u>1,330,070</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十二及 二二）				
5110	銷貨成本	522,033	72	992,813	75
5500	工程成本	<u>1,455</u>	<u>-</u>	<u>12,041</u>	<u>1</u>
5000	營業成本合計	<u>523,488</u>	<u>72</u>	<u>1,004,854</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>201,266</u>	<u>28</u>	<u>325,216</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註五、二十、 二二及二九）				
6100	推銷費用	71,914	10	98,972	7
6200	管理費用	136,949	19	157,693	12
6300	研究發展費用	<u>22,848</u>	<u>3</u>	<u>26,182</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>231,711</u>	<u>32</u>	<u>282,847</u>	<u>21</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>30,445</u>)	(<u>4</u>)	<u>42,369</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註四 及二二）				
7190	其他收入	17,949	2	11,714	1
7020	其他利益及損失	35,514	5	(969)	-
7050	財務成本	(<u>5,507</u>)	(<u>1</u>)	(<u>5,221</u>)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>47,956</u>	<u>6</u>	<u>5,524</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 17,511	2	\$ 47,893	4
7950	所得稅費用（附註四、五及二三）	<u>6,409</u>	<u>1</u>	<u>6,648</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>11,102</u>	<u>1</u>	<u>41,245</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益				
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	(<u>9,235</u>)	(<u>1</u>)	<u>61,408</u>	<u>5</u>
8300	本年度其他綜合損益	(<u>9,235</u>)	(<u>1</u>)	<u>61,408</u>	<u>5</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,867</u>	<u>-</u>	<u>\$ 102,653</u>	<u>8</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 0.17</u>		<u>\$ 0.63</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.16</u>		<u>\$ 0.62</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真





台端興業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	其他權益項目 (附註四)	保 留 盈 餘										權 益 總 額
		資本公積 (附註四、二一及二五)		盈			盈餘總計數 (附註二一及二三)			國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
		股本 (附註二一)	資本公積 (附註四、二一及二五)	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	盈餘總計數 (附註二一及二三)				
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 656,260	\$ 370,477	\$ 94,708	\$ 63,104	\$ 214,370	\$ 372,182	\$ 6,587	\$ 1,405,506			
N1	其他資本公積變動 認列員工認股權酬勞	-	2,841	-	-	-	-	-	2,841			
E1	員工行使認股權發行新股	9,600	2,640	-	-	-	-	-	12,240			
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	41,245	41,245	-	41,245			
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	61,408	61,408			
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	41,245	41,245	61,408	102,653			
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	665,860	375,958	94,708	63,104	255,615	413,427	67,995	1,523,240			
B1	103 年度盈餘指標及分配	-	-	4,124	-	(4,124)	-	-	-			
B5	法定盈餘公積 股東現金股利	-	-	-	-	(33,293)	(33,293)	-	(33,293)			
N1	其他資本公積變動 認列員工認股權酬勞	-	740	-	-	-	-	-	740			
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	11,102	11,102	-	11,102			
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(9,235)	(9,235)			
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	11,102	11,102	(9,235)	1,867			
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 665,860	\$ 376,698	\$ 98,832	\$ 63,104	\$ 229,300	\$ 391,236	\$ 58,760	\$ 1,492,554			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林樂堯

經理人：林樂賢

會計主管：張淑真



台端興業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 17,511	\$ 47,893
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	49,982	55,725
A20200	攤銷費用	1,772	1,740
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(2,029)	6,052
A20900	財務成本	5,507	5,221
A21200	利息收入	(7,173)	(9,340)
A21300	股利收入	(143)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	740	2,841
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	9,085	5,441
A23700	不動產、廠房及設備減損損失		
	（迴轉利益）	(4,022)	7,024
A23600	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	3,316	(2,523)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(19,463)	-
A24100	外幣兌換淨益	(9,260)	(19,277)
A29900	非金融資產減損損失	-	3,366
A29900	預付退休金減少	-	858
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(596,590)	-
A31130	應收票據	4,757	(175)
A31150	應收帳款	212,082	(9,195)
A31170	應收建造合約款	1,842	519
A31180	其他應收款	7,084	(6,424)
A31200	存 貨	31,214	6,012
A31240	其他流動資產	17,234	14,860
A32130	應付票據	(638)	(1,077)
A32150	應付帳款	(70,797)	(8,115)
A32170	應付建造合約款	530	(3,120)
A32180	其他應付款	(44,352)	17,466
A32990	其他流動負債	(871)	(365)
A33000	營運產生之現金	(392,682)	115,407

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 5,287)	(\$ 5,081)
A33500	支付之所得稅	(9,913)	(1,630)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(407,882)	108,696
投資活動之現金流量			
B00700	無活絡市場之債務工具投資減少	156,863	26,027
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(12,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,885)	(8,172)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	20,751	2,092
B04500	購置無形資產	-	(482)
B03700	存出保證金增加	-	(963)
B03800	存出保證金減少	2,696	-
B07500	收取之利息	7,173	9,340
B07600	收取其他股利	143	-
B09900	受限制存款增加	(115)	(15,581)
BBBB	投資活動之淨現金流入	173,626	12,261
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	98,250	-
C01600	舉借長期借款	65,650	23,782
C01700	償還長期借款	(89,890)	-
C03000	收取存入保證金	-	70
C04500	支付本公司業主股利	(33,293)	-
C04600	員工行使認股權發行新股	-	12,240
CCCC	籌資活動之淨現金流入	40,717	36,092
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	5,137	25,453
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	(188,402)	182,502
E00100	年初現金及約當現金餘額	612,373	429,871
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 423,971	\$ 612,373

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真



會計師查核報告

台端興業股份有限公司 公鑒：

台端興業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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

台端興業股份有限公司民國 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 龔 則 立

龔則立



會計師 劉 水 恩

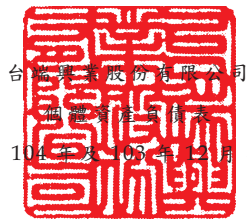
劉水恩



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日



民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		104年12月31日			103年12月31日				
代	碼	資	產	金	額	%	金	額	%
流動資產									
1100		現金及約當現金（附註四及六）		\$	191,198	11	\$	226,853	12
1110		透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）			230,115	13		-	-
1147		無活絡市場之債務工具投資－流動（附註九及二八）			2,549	-		135,413	7
1150		應收票據淨額（附註四、五及十）			856	-		4,518	-
1170		應收帳款淨額（附註四、五、十及十一）			192,515	11		399,366	20
1190		應收建造合約款（附註四、十及十一）			1,319	-		3,161	-
1200		其他應收款			81	-		7,288	-
1220		本期所得稅資產（附註四、五及二二）			-	-		226	-
130X		存貨淨額（附註四、五及十二）			16,753	1		30,892	2
1470		其他流動資產（附註十六）			5,917	-		6,040	-
11XX		流動資產總計			641,303	36		813,757	41
非流動資產									
1543		以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）			12,000	1		-	-
1550		採用權益法之投資（附註四及十三）			1,071,154	59		1,100,687	55
1600		不動產、廠房及設備（附註四、十四及二八）			73,246	4		74,505	4
1780		其他無形資產（附註四及十五）			137	-		378	-
1840		遞延所得稅資產（附註四、五及二二）			1,707	-		3,060	-
1990		其他非流動資產（附註十六）			17	-		20	-
15XX		非流動資產總計			1,158,261	64		1,178,650	59
1XXX		資 產 總 計		\$	1,799,564	100	\$	1,992,407	100
負債及權益									
流動負債									
2100		短期借款（附註十七）		\$	98,475	6	\$	-	-
2150		應付票據			978	-		1,616	-
2170		應付帳款			273	-		7,032	1
2180		應付帳款－關係人（附註二七）			154,748	9		379,800	19
2190		應付建造合約款（附註四及十一）			1,674	-		1,144	-
2219		其他應付款（附註十八）			16,156	1		33,673	2
2220		其他應付款－關係人（附註二七）			1,179	-		1,813	-
2230		本期所得稅負債（附註四、五及二二）			2,935	-		5,346	-
2320		一年內到期之長期借款（附註十七及二八）			3,676	-		3,676	-
2399		其他流動負債			252	-		247	-
21XX		流動負債總計			280,346	16		434,347	22
非流動負債									
2540		長期借款（附註十七及二八）			24,204	1		27,880	2
2570		遞延所得稅負債（附註四、五及二二）			2,380	-		6,860	-
2600		其他非流動負債			80	-		80	-
25XX		非流動負債總計			26,664	1		34,820	2
2XXX		負債總計			307,010	17		469,167	24
權益									
股本									
3110		普 通 股			665,860	37		665,860	33
3200		資本公積			376,698	21		375,958	19
保留盈餘									
3310		法定盈餘公積			98,832	5		94,708	5
3320		特別盈餘公積			63,104	4		63,104	3
3350		未分配盈餘			229,300	13		255,615	13
3300		保留盈餘總計			391,236	22		413,427	21
3400		其他權益			58,760	3		67,995	3
3XXX		權益總計			1,492,554	83		1,523,240	76
負債與權益總計				\$	1,799,564	100	\$	1,992,407	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真



台端興業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及十一）				
4100	銷貨收入	\$ 628,158	99	\$1,192,811	98
4500	工程收入	<u>4,046</u>	<u>1</u>	<u>20,439</u>	<u>2</u>
4000	營業收入合計	<u>632,204</u>	<u>100</u>	<u>1,213,250</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十二、 二一及二七）				
5110	銷貨成本	540,065	86	1,070,880	88
5500	工程成本	<u>1,455</u>	<u>-</u>	<u>12,041</u>	<u>1</u>
5000	營業成本合計	<u>541,520</u>	<u>86</u>	<u>1,082,921</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	<u>90,684</u>	<u>14</u>	<u>130,329</u>	<u>11</u>
	營業費用（附註五、十九、 二一及二七）				
6100	推銷費用	36,022	6	58,463	5
6200	管理費用	28,483	4	42,819	4
6300	研究發展費用	<u>3,985</u>	<u>1</u>	<u>4,287</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>68,490</u>	<u>11</u>	<u>105,569</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>22,194</u>	<u>3</u>	<u>24,760</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註四 及二一）				
7010	其他收入	5,051	1	5,065	-
7020	其他利益及損失	8,219	1	11,746	1
7050	財務成本	(732)	-	(604)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額	(20,298)	(3)	<u>8,787</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出 合計	(7,760)	(1)	<u>24,994</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 14,434	2	\$ 49,754	4
7950	所得稅費用（附註四、五及 二二）	<u>3,332</u>	<u>-</u>	<u>8,509</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>11,102</u>	<u>2</u>	<u>41,245</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益				
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	(<u>9,235</u>)	(<u>2</u>)	<u>61,408</u>	<u>5</u>
8300	本年度其他綜合損 益	(<u>9,235</u>)	(<u>2</u>)	<u>61,408</u>	<u>5</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,867</u>	<u>-</u>	<u>\$ 102,653</u>	<u>8</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9710	基 本	<u>\$ 0.17</u>		<u>\$ 0.63</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.16</u>		<u>\$ 0.62</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林樂堯

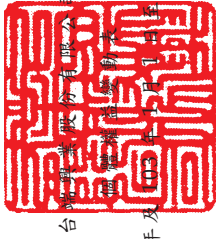


經理人：林樂賢



會計主管：張淑真





台灣光學股份有限公司

會計師事務所

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 (附註四)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權	益	總	額
103 年 1 月 1 日餘額	資本公積及 (附註四、二十)	保 留 盈 餘 公 積 特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘	盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘	盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘	盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘
A1	\$ 656,260	\$ 370,477	\$ 94,708	\$ 63,104	\$ 214,370	\$ 372,182
N1	-	2,841	-	-	-	2,841
E1	9,600	2,640	-	-	-	12,240
D1	-	-	-	41,245	-	41,245
D3	-	-	-	-	61,408	61,408
D5	-	-	-	41,245	61,408	102,653
Z1	665,860	375,958	94,708	63,104	255,615	1,523,240
B1	-	-	4,124	-	(4,124)	-
B5	-	-	-	-	(33,293)	(33,293)
N1	-	740	-	-	-	740
D1	-	-	-	-	11,102	11,102
D3	-	-	-	-	-	(9,235)
D5	-	-	-	-	11,102	(9,235)
Z1	665,860	376,698	98,832	63,104	229,300	1,492,554

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真

台端興業股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 14,434	\$ 49,754
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,409	1,496
A20200	攤銷費用	241	104
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(2,360)	4,278
A20900	財務成本	732	604
A21200	利息收入	(3,351)	(3,965)
A21300	股利收入	(143)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	740	2,841
A22400	採權益法之子公司損益份額	20,298	(8,787)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	178	537
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 之金融資產淨利益	(341)	-
A24100	外幣兌換淨利益	(3,421)	(14,938)
A29900	非金融資產減損損失	-	3,366
A29900	預付退休金減少	-	858
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(228,130)	-
A31130	應收票據	3,699	(1,758)
A31150	應收帳款	211,177	(37,458)
A31170	應收建造合約款	1,842	519
A31180	其他應收款	7,207	(5,112)
A31200	存 貨	13,961	(7,487)
A31240	其他流動資產	123	8,762
A32130	應付票據	(638)	(1,077)
A32150	應付帳款	(231,812)	46,954
A32170	應付建造合約款	530	(3,120)
A32180	其他應付款	(18,151)	8,970
A32230	其他流動負債	5	(5,722)
A33000	營運產生之現金	(211,771)	39,619
A33300	支付之利息	(732)	(604)
A33500	支付之所得稅	(8,644)	(511)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(221,147)	38,504

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00700	無活絡市場之債務工具投資減少	\$ 132,864	\$ 28,028
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(12,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(150)	(1,350)
B04500	購置無形資產	-	(482)
B03800	存出保證金減少	3	-
B07500	收取之利息	3,351	3,965
B07600	收取其他股利	143	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>124,211</u>	<u>30,161</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	98,250	-
C01700	償還長期借款	(3,676)	(3,676)
C03000	收取存入保證金	-	70
C04500	支付股利	(33,293)	-
C04600	員工行使認股權發行新股	-	12,240
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>61,281</u>	<u>8,634</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	(35,655)	77,299
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>226,853</u>	<u>149,554</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 191,198</u>	<u>\$ 226,853</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真



台端興業股份有限公司

盈餘分配表

民國 104 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	218,196,418
加：本年度稅後淨利	11,101,585
減：提列 10%法定盈餘公積	(1,110,159)
提列特別盈餘公積	0
可供分配盈餘	228,187,844
分配項目：	
股東紅利(現金)-每股 0.2 元	(13,317,200)
股東紅利(股票)	0
期末未分配盈餘	214,870,644
附註：1.優先分配 104 年度盈餘。	

董事長：林樂堯



經理人：林樂賢



會計主管：張淑真



台端興業股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修正後條文	原條文	備註
第三十五條	本公司每年如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，及不高於百分之三為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。	本公司年度總決算當期淨利依下列順序分派之： 彌補歷年累積虧損。 提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達到本公司資本總額時，不在此限。並視需要提列特別盈餘公積。 董監事酬金依扣除一至三款後餘額提撥不高於百分之三。 員工紅利依扣除一至三款後餘額提撥不低於百分之三。 其餘額盈餘加計以前年度未分配盈餘後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。 本公司正值產業成長階段，基於公司營運之需要暨股東權益最大化之考量，股利分派採取剩餘股利政策，依據本公司未來之資本預算規劃，衡量未來年度之資金需求，並綜合考量獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，由董事會擬具適當之股利分派方案，提請股東會決議分配之。股利發放原則採現金股利20%~100%，股票股利0%~80%，以能嗣應公司營運及成長需要並兼顧股利平衡及股東權益為原則。	配合法令修訂
第三十五條之一	本公司每年決算如有盈餘，除完納稅捐、彌補歷年虧損外，次提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。必要時另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，併同以前年度未分配盈餘，由董事會議擬具盈餘分配議案，提請股東會決議之。本公司正值產業成長階段，基於公司營運之需要暨股東權益最大化之考量，股利分派採取剩餘股利政策，依據本公司未來之資本預算規劃，衡量未來年度之資金需求，並綜合考量	員工分配股票紅利之對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。	

	獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，股利發放原則採現金股利 20%~100%，股票股利 0%~80%，以能嗣應公司營運及成長需要並兼顧股利平衡及股東權益為原則。		
第三十九條	本章程訂立於中華民國七十七年五月三日。 第一次修訂於中華民國八十二年七月三十日。 第二次修訂於中華民國八十四年八月三十日。 第三次修訂於中華民國八十六年十一月十日。 第四次修訂於中華民國八十七年十一月十五日。 第五次修訂於中華民國八十九年九月十五日。 第六次修訂於中華民國八十九年十一月二十二日。 第七次修訂於中華民國九十二年一月二十七日。 第八次修訂於中華民國九十二年七月十日。 第九次修訂於中華民國九十三年六月十四日。 第十次修訂於中華民國九十五年六月二十日。 第十一次修訂於中華民國九十六年六月十四日。 第十二次修訂於中華民國九十七年六月二十五日。 第十三次修訂於中華民國九十九年六月二十九日。 第十四次修訂於中華民國一百零六年六月二十八日。 第十五次修訂於中華民國一百零七年六月二十八日。	本章程訂立於中華民國七十七年五月三日。 第一次修訂於中華民國八十二年七月三十日。 第二次修訂於中華民國八十四年八月三十日。 第三次修訂於中華民國八十六年十一月十日。 第四次修訂於中華民國八十七年十一月十五日。 第五次修訂於中華民國八十九年九月十五日。 第六次修訂於中華民國八十九年十一月二十二日。 第七次修訂於中華民國九十二年一月二十七日。 第八次修訂於中華民國九十二年七月十日。 第九次修訂於中華民國九十三年六月十四日。 第十次修訂於中華民國九十五年六月二十日。 第十一次修訂於中華民國九十六年六月十四日。 第十二次修訂於中華民國九十七年六月二十五日。 第十三次修訂於中華民國九十九年六月二十九日。 第十四次修訂於中華民國一百零六年六月二十八日。 第十五次修訂於中華民國一百零七年六月二十八日。	新增修訂次數及日期

台端興業股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修正後條文	原條文	備註
第六條	核決權限 (一)有價證券： <u>1.長期有價證券之取得或處分，由執行單位評估並提報董事會核准後實施。</u> <u>2.有公開市價之短期有價證券之取得或處分，由執行單位評估，若對單一短期有價證券累積交易金額未達本公司實收資本額百分之五(含)，授權董事長決行。若對單一短期有價證券累積交易金額達本公司實收資本額百分之五以上，則需呈報董事會核准後，始得辦理。</u> <u>(二)關係人交易：應依本處理程序規定備妥相關資料，提交董事會通過及監察人承認後始得為之。</u> <u>(三)衍生性商品交易應依「從事衍生性商品交易處理程序」規定辦理。</u> <u>(四)其他：應依內控制度及核決權限規定之作業程序辦理，交易金額達應公告申報標準者，除取得或處分供營業使用之機器設備得於事後報董事會追認外，餘應先經董事會決議通過。若有公司法第一百八十五條規定情事者，則應先經股東會決議通過。</u> 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，並應將董事異議資料送各監察人。 若設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	核決權限 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，並應將董事異議資料送各監察人。 若設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 若設置審計委員會者，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。 如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	依內部管理所需，酌作內容修訂

	若設置審計委員會者，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。 如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。		
第七條	<u>投資額度</u> 本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及有價證券、會員證及無形資產，其額度之限制分別如下： <u>一、本公司投資限額：</u> (一)非供營業使用之不動產之總額以不超過本公司淨值之百分之二十。 (二)有價證券之總額，以不超過本公司淨值為限。 (三)投資個別有價證券之限額，以不超過本公司淨值之百分之三十。 (四)取得或處分會員證或無形資產交易金額以不超過本公司實收資本額百分之二十為限。 <u>二、子公司投資限額：</u> (一)非供營業使用之不動產之總額以不超過子公司淨值之百分之二十。 (二)有價證券之總額，以不超過子公司淨值為限。 (三)投資個別有價證券之限額，以不超過子公司淨值為限。 (四)取得或處分會員證或無形資產交易金額以不超過子公司實收資本額百分之二十為限。 <u>上述所提淨值係指本公司及子公司最近期經會計師簽證財務報表之股東權益。</u> <u>上述有價證券投資總額之計算以原始投資成本為計算基礎。</u>	<u>投資額度</u> 本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及有價證券、會員證及無形資產，其額度之限制分別如下： 一、非供營業使用之不動產之總額以不超過本公司淨值之百分之二十。 二、有價證券之總額，以不超過本公司淨值為限。 三、投資個別有價證券之限額，以不超過本公司淨值之百分之三十。 四、取得或處分會員證或無形資產交易金額以不超過本公司實收資本額百分之二十為限。 五、上述所提淨值係指本公司最近期經會計師簽證財務報表之股東權益。	依內部管理所需，酌作內容修訂