

凌群電腦股份有限公司  
一〇六年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇六年六月十三日（星期二）上午九時整

地點：台北市峨眉街115號B1（本公司簡報室）

出席：出席股東及股東委託代理人代表股數共計五二、六七五、九五〇股（其中以電子方式出席行使表決權股數為五一四、九四〇股），占本公司已發行股份總數一〇〇、〇〇〇、〇〇〇股之五二・六七%。

出席董事：劉瑞復、劉瑞隆、王博文、龔哲夫（獨立董事）、余汪穎（獨立董事）

出席監察人：劉芷君、鄭素雲、游鳳秋

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所林文欽會計師、明貞法律事務所胡坤佑律師

主席：劉瑞復



記錄：詹靜芬



一、出席股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

（一）本公司一〇五年度營業報告。（請參閱附件一）

（二）監察人審查本公司一〇五年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

（三）一〇五年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

1、依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞。

2、本公司一〇五年獲利金額為新臺幣 74,054,462 元，以獲利 3.04% 提撥員工酬勞計新台幣 2,250,000 元整，均以現金方式發放，提撥數額與一〇五年度認列費用金額無差異。本公司不予分配董事及監察人酬勞。

四、承認事項

第一案：

案由：一〇五年度營業報告書及財務報表案，提請承認。（董事會提）

說明：1、本公司一〇五年度之營業報告書及財務報表（含合併財務報表），經董事會決議通過，其中財務報表（含合併財務報表）業經勤業眾信聯合會計師事務所林文欽會計師及郭俐雯會計師查核完竣，併同營業報告書經監察人審查竣事。

2、營業報告書、會計師查核報告及財務報表（含合併財務報表），請參閱附件一及附件三。

3、敬請鑒核並予以承認。

決議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 52,675,950 權（其中電子投票行使表決權數 514,940 權）

| 表決結果                                          | 佔出席股東<br>表決權總數% |
|-----------------------------------------------|-----------------|
| 贊成權數 52,409,896 權<br>(其中電子投票行使表決權數 500,213 權) | 99.49%          |
| 反對權數 9,830 權<br>(其中電子投票行使表決權數 9,830 權)        | 0.01%           |
| 無效權數 0 權                                      | 0%              |
| 棄權/未投票權數 256,224 權<br>(其中電子投票行使表決權數 4,897 權)  | 0.48%           |

第二案：

案 由：一〇五年度盈餘分配案，提請 承認。（董事會提）

說 明：1、本公司一〇五年度稅後純益為新臺幣 66,468,603 元，依規定提撥法定盈餘公積 6,646,860 元，擬提撥股東現金股利 50,000,000 元。

2、分配股東現金股利每股 0.5 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入，俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3、一〇五年度盈餘分配表，請參閱附件四。

4、提請 承認。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 52,675,950 權(其中電子投票行使表決權數 514,940 權)

| 表決結果                                          | 佔出席股東<br>表決權總數% |
|-----------------------------------------------|-----------------|
| 贊成權數 52,411,896 權<br>(其中電子投票行使表決權數 502,213 權) | 99.49%          |
| 反對權數 9,830 權<br>(其中電子投票行使表決權數 9,830 權)        | 0.01%           |
| 無效權數 0 權                                      | 0%              |
| 棄權/未投票權數 254,224 權<br>(其中電子投票行使表決權數 2,897 權)  | 0.48%           |

## 五、討論事項

案 由：本公司『取得或處分資產處理程序』修訂案，提請 討論。（董事會提）

說 明：1、配合法令規定，擬修訂本公司『取得或處分資產處理程序』部份條文。

2、『取得或處分資產處理程序』修訂條文對照表請參閱附件五。

3、提請 公決。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 52,675,950 權(其中電子投票行使表決權數 514,940 權)

| 表決結果                                          | 佔出席股東<br>表決權總數% |
|-----------------------------------------------|-----------------|
| 贊成權數 52,408,866 權<br>(其中電子投票行使表決權數 499,183 權) | 99.49%          |
| 反對權數 9,860 權<br>(其中電子投票行使表決權數 9,860 權)        | 0.01%           |
| 無效權數 0 權                                      | 0%              |
| 棄權/未投票權數 257,224 權<br>(其中電子投票行使表決權數 5,897 權)  | 0.48%           |

六、臨時動議：無。

七、散會。

(附件一)

凌羣電腦股份有限公司

一〇五年度營業報告書



## 一、前言

一〇五年是有許多變化的一年，全球政治經濟持續動盪。台灣再次政黨輪替，英國公投脫歐，川普當選美國總統，政治社會動盪連帶影響各行各業的表現。展望新年度，全球經濟與貿易緩步成長，但仍面對許多不確定因素；凌羣全體同仁將更積極主動掌握市場趨勢，開創嶄新美好的未來。

以下茲將依序說明本公司一〇五年度經營績效，及一〇六年度之營運展望。

## 二、一〇五年度營業概況及獲利能力

回顧一〇五年，黑天鵝效應不斷，全球貿易、投資、生產力的增長持續放緩，經濟發展缺乏動能。在IT市場上，第三平台技術的深入應用已逐步促動產業走向質變，「數位轉型」是整體趨勢發展最扼要的關鍵。過去一年，凌羣電腦在全體同仁的努力下，不但造就許多獲獎的實績，在金融、電信網路、醫療、電子化政府…等固有領域，也積極努力地爭取專案，並維繫與客戶之間的優質發展，在各方面都有所斬獲。

本公司一〇五年度個體營業收入淨額新台幣3,301,827仟元，較一〇四年度增加0.43%；個體稅後淨利新台幣66,469仟元，較一〇四年度增加1.61%。

本公司一〇五年度合併營業收入淨額新台幣3,905,581仟元，較一〇四年度增加0.05%；合併稅後淨利新台幣62,481仟元，較一〇四年度減少3.7%。

## 三、一〇六年度營運計畫及展望

### (一) 營運計畫

#### 1. 市場趨勢

行政院自一〇六年度起推動「數位國家・創新經濟發展方案(簡稱DIGI+方案)」，建構有利數位創新之基礎環境，並營造友善法制環境、培育跨域數位人才、研發先進數位科技，帶動當前物聯網、智慧機械、綠能、醫療照護等國家重點產業發展。

資策會MIC觀察資訊軟體產業發展趨勢，大數據、智慧裝置/聯網、行動應用、雲端服務等相關應用發展，在一〇六年仍然是產業觀察重點。四大主流技術除本身持續演進外，同時也會相互串連整合，發展出更多創新應用與市場機會。再者，今年初國內券商大規模遭受DDOS攻擊嚴重影響網路交易，外交部領務局遇駭國人個資外洩，資安議題升高到國安層級；如何縮短入侵與攻擊的發現時間、強化偵測與預警能力以及簡化管理流程，將成為企業後續最迫切強化的技術項目。

## 2.發展方向

- (1) 掌握科技發展創新趨勢，發揮軟硬體整合實力滿足客戶需求。
- (2) 堅持系統整合專案品質，貫徹相關單位各環節標準作業流程。
- (3) 擴大核心產品與核心服務的應用與推廣，提升整體獲利量能。
- (4) 致力移動經濟、大數據與雲端應用服務，瞄準智慧化 IT 商機。
- (5) 運用多元國際合作，推廣台灣 e 化典範，以軟實力輸出國際。

## 3.重要產銷政策

- (1) 擴大核心代理產品與公司自主開發軟體及核心服務的市場佔有率。
- (2) 發揮專業資訊服務整合實力，融合客戶需求開發智慧化 ICT 應用。
- (3) 拓展智慧城市帶動之相關領域，醫療、安全、交通運輸、能源等。
- (4) 借力政府「系統整合推動平台」及「新南向政策」拓展海外市場。

## (二)未來展望

「數位經濟」猶如新世代經濟的火車頭，全球各先進國家無不緊抓此一波的新經濟浪潮，完整擘劃其國家層次之數位願景。行政院自一〇六年起推動的DIGI+方案，以打造優質的數位經濟、數位政府、網路社會、智慧城鄉等數位國家創新生態環境，進而帶動當前物聯網、智慧機械、綠能、醫療照護等國家重點產業發展。面對數位經濟浪潮，凌羣電腦也以「創新」、「品質」為發展主軸，積極投入各創新技術的產業應用，有為有守立穩根基開拓新商機。

董事長：劉瑞復



總經理：劉瑞隆



會計主管：杜麗雀



(附件二)

凌群電腦股份有限公司

監察人審查報告書

凌群電腦股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇五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林文欽會計師與郭俐雯會計師共同查核完竣，連同營業報告書、盈餘分配議案，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇六年股東常會

監察人：劉芷君



鄭素雲



游鳳秋



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 二 日

(附件三)

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

凌群電腦股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

凌群電腦股份有限公司及其子公司（以下簡稱「凌群公司及其子公司」）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

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（請參閱其他事項段），上開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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達凌群公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與凌群公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凌群公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對凌群公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 專案合約收入認列

凌群公司及其子公司依合約提供服務所產生之收入，係按合約完成程度予以認列。合約完成程度係以累計已發生之成本佔估計總合約成本之比例衡量，為計算完工比例，管理階層於合約簽訂時同時估計總合約成本。在合約進行過程中的判斷和估計總成本之調整，皆可能對收入認列產生重大影響，故本會計師將專案合約收入認列為一關鍵查核事項。

本會計師測試專案合約收入認列主要著重於合約完成程度，本會計師對此執行之主要查核程序如下：

1. 執行細項測試，驗證累計已發生成本之正確性；
2. 瞭解並評估管理階層估計合約總成本所用之假設及方法之合理性；
3. 執行回溯性覆核，參考過去已完工之合約實際投入成本和估計總成本之差異，進行比較分析；
4. 針對依照完工比例認列之收入，抽核原始合約及其附約；

與收入認列相關揭露資訊請參閱財務報表附註四及五。

### 存貨之評價

凌群公司及其子公司於 105 年 12 月 31 日持有之存貨為 282,633 仟元，係依據成本與淨變現價值孰低衡量，如合併財務報表附註五所述，淨變現價值之決定係以正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及完成出售所需之估計成本為基礎，因涉及重大估計及判斷，故本會計師將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師針對存貨評價執行之主要查核程序如下：

1. 抽核驗證淨變現價值之依據及其合理性，並核至最近期銷售資訊；
2. 參與年底存貨盤點，於盤點時檢視存貨狀況，以評估過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失之適當性；

### **其他事項**

列入凌群公司及其子公司之合併財務報表中，非重要子公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關該非重要子公司之財務報表所列示之金額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 105 年及 104 年 12 月 31 日上述子公司資產總額分別為新台幣（以下同）262,341 仟元及 274,290 仟元，均佔合併資產總額之 8%；民國 105 及 104 年度之營業收入淨額分別為 144,821 仟元及 230,383 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 4%及 6%。

凌群電腦股份有限公司業已編製民國 105 及 104 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估凌群公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算凌群公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凌群公司及其子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合

併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對凌群公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凌群公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致凌群公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於凌群公司及其子公司內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凌群公司及其子公司民國105年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 文 欽

林 文 欽



會計師 郭 俐 雯

郭 俐 雯



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

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 106 年 3 月 22 日

| 代碼   | 資                          | 105年12月31日          |            |   | 104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）             | \$ 465,372          | 14         |   | \$ 444,036          | 13         |   |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動（附註四及七）         | 15,105              | -          |   | 302,722             | 9          |   |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資—流動（附註四、九及二七）  | 110,083             | 3          |   | 136,432             | 4          |   |
| 1150 | 應收票據（附註四）                  | 8,829               | -          |   | 1,644               | -          |   |
| 1172 | 應收帳款（附註四、五、十及二六）           | 1,227,153           | 38         |   | 1,175,453           | 36         |   |
| 1175 | 應收租賃款（附註四）                 | 83                  | -          |   | -                   | -          |   |
| 1200 | 其他應收款                      | 22,028              | 1          |   | 22,414              | 1          |   |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二一）            | 2,543               | -          |   | 640                 | -          |   |
| 130X | 存貨（附註四、五及十一）               | 282,633             | 9          |   | 287,068             | 9          |   |
| 1410 | 預付款項                       | 190,593             | 6          |   | 107,036             | 3          |   |
| 1479 | 其他流動資產                     | 47,952              | 2          |   | 33,982              | 1          |   |
| 11XX | 流動資產總計                     | <u>2,372,374</u>    | <u>73</u>  |   | <u>2,511,427</u>    | <u>76</u>  |   |
|      | 非流動資產                      |                     |            |   |                     |            |   |
| 1523 | 備供出售金融資產—非流動（附註四及七）        | 1,509               | -          |   | 1,521               | -          |   |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及八）      | 3,150               | -          |   | 3,150               | -          |   |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資—非流動（附註四、九及二七） | 121,865             | 4          |   | 92,187              | 3          |   |
| 1550 | 採權益法之長期股權投資（附註四及十三）        | 133,889             | 4          |   | 137,595             | 4          |   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四及二七）       | 530,152             | 16         |   | 492,333             | 15         |   |
| 1821 | 無形資產（附註四、五及十五）             | 21,603              | 1          |   | 22,990              | 1          |   |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四、五及二一）          | 37,948              | 1          |   | 38,785              | 1          |   |
| 1935 | 長期應收租賃款（附註四）               | 2,883               | -          |   | 762                 | -          |   |
| 1990 | 其他非流動資產                    | 22,998              | 1          |   | 14,480              | -          |   |
| 15XX | 非流動資產總計                    | <u>875,997</u>      | <u>27</u>  |   | <u>803,803</u>      | <u>24</u>  |   |
| 1XXX | 資產總計                       | <u>\$ 3,248,371</u> | <u>100</u> |   | <u>\$ 3,315,230</u> | <u>100</u> |   |
|      | 負債及權益                      |                     |            |   |                     |            |   |
|      | 流動負債                       |                     |            |   |                     |            |   |
| 2100 | 短期借款（附註十六及二七）              | \$ 200,669          | 6          |   | \$ 151,164          | 5          |   |
| 2150 | 應付票據                       | 12,888              | -          |   | 13,884              | 1          |   |
| 2170 | 應付帳款（附註二六）                 | 899,559             | 28         |   | 968,917             | 29         |   |
| 2200 | 其他應付款（附註十七）                | 193,264             | 6          |   | 209,051             | 6          |   |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二一）            | 2,218               | -          |   | 12,502              | -          |   |
| 2310 | 預收款項                       | 18,024              | 1          |   | 27,362              | 1          |   |
| 2399 | 其他流動負債                     | 12,464              | -          |   | 10,076              | -          |   |
| 21XX | 流動負債總計                     | <u>1,339,086</u>    | <u>41</u>  |   | <u>1,392,956</u>    | <u>42</u>  |   |
|      | 非流動負債                      |                     |            |   |                     |            |   |
| 2572 | 遞延所得稅負債（附註四及二一）            | 13,152              | -          |   | 16,419              | -          |   |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動（附註四、五及十八）      | 145,802             | 5          |   | 155,113             | 5          |   |
| 2645 | 存入保證金                      | 11,026              | -          |   | 6,931               | -          |   |
| 25XX | 非流動負債總計                    | <u>169,980</u>      | <u>5</u>   |   | <u>178,463</u>      | <u>5</u>   |   |
| 2XXX | 負債總計                       | <u>1,509,066</u>    | <u>46</u>  |   | <u>1,571,419</u>    | <u>47</u>  |   |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註四、十九及二一）     |                     |            |   |                     |            |   |
| 3110 | 普通股股本                      | 1,000,000           | 31         |   | 1,000,000           | 30         |   |
| 3200 | 資本公積                       | 511                 | -          |   | 511                 | -          |   |
|      | 保留盈餘                       |                     |            |   |                     |            |   |
| 3310 | 法定盈餘公積                     | 228,177             | 7          |   | 221,635             | 7          |   |
| 3320 | 特別盈餘公積                     | 17,619              | 1          |   | 17,619              | 1          |   |
| 3350 | 未分配盈餘                      | 471,900             | 14         |   | 468,329             | 14         |   |
| 3300 | 保留盈餘總計                     | <u>717,696</u>      | <u>22</u>  |   | <u>707,583</u>      | <u>22</u>  |   |
| 3400 | 其他權益                       | 506                 | -          |   | 10,242              | -          |   |
| 31XX | 本公司業主之權益總計                 | <u>1,718,713</u>    | <u>53</u>  |   | <u>1,718,336</u>    | <u>52</u>  |   |
| 36XX | 非控制權益                      | 20,592              | 1          |   | 25,475              | 1          |   |
| 3XXX | 權益總計                       | <u>1,739,305</u>    | <u>54</u>  |   | <u>1,743,811</u>    | <u>53</u>  |   |
|      | 負債與權益總計                    | <u>\$ 3,248,371</u> | <u>100</u> |   | <u>\$ 3,315,230</u> | <u>100</u> |   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 22 日會計師查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



凌群電腦股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 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  |                        | 105年度        |     | 104年度        |      |
|------|------------------------|--------------|-----|--------------|------|
|      |                        | 金 額          | %   | 金 額          | %    |
|      | 營業收入（附註四、五及二六）         |              |     |              |      |
| 4100 | 銷貨收入                   | \$ 3,042,580 | 78  | \$ 3,188,171 | 82   |
| 4600 | 勞務收入                   | 842,161      | 22  | 701,957      | 18   |
| 4800 | 租賃收入                   | 20,840       | -   | 13,593       | -    |
| 4000 | 營業收入合計                 | 3,905,581    | 100 | 3,903,721    | 100  |
|      | 營業成本（附註四及十一、二十及二六）     |              |     |              |      |
| 5110 | 銷貨成本                   | 2,244,597    | 58  | 2,356,499    | 61   |
| 5300 | 租賃成本                   | 17,358       | -   | 11,312       | -    |
| 5600 | 勞務成本                   | 692,569      | 18  | 586,933      | 15   |
| 5000 | 營業成本合計                 | 2,954,524    | 76  | 2,954,744    | 76   |
| 5900 | 營業毛利                   | 951,057      | 24  | 948,977      | 24   |
|      | 營業費用（附註二十及二六）          |              |     |              |      |
| 6100 | 銷管費用                   | 658,402      | 17  | 694,865      | 17   |
| 6300 | 研究發展費用                 | 240,836      | 6   | 189,990      | 5    |
| 6000 | 營業費用合計                 | 899,238      | 23  | 884,855      | 22   |
| 6900 | 營業利益                   | 51,819       | 1   | 64,122       | 2    |
|      | 營業外收入及支出               |              |     |              |      |
| 7010 | 其他收入（附註四、二十及二六）        | 37,170       | 1   | 33,311       | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失（附註四及二十）        | ( 12,117)    | -   | ( 3,922)     | -    |
| 7050 | 財務成本（附註二十）             | ( 5,828)     | -   | ( 4,878)     | -    |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業及合資損益份額（附註四） | ( 1,608)     | -   | ( 7,369)     | ( 1) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計             | 17,617       | 1   | 17,142       | -    |
| 7900 | 稅前淨利                   | 69,436       | 2   | 81,264       | 2    |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二一）          | 6,955        | -   | 16,382       | -    |
| 8200 | 本年度淨利                  | 62,481       | 2   | 64,882       | 2    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                  | 105年度            |          | 104年度            |          |
|------|----------------------------------|------------------|----------|------------------|----------|
|      |                                  | 金 額              | %        | 金 額              | %        |
|      | 其他綜合損益                           |                  |          |                  |          |
| 8310 | 不重分類至損益之項目：                      |                  |          |                  |          |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                      | (\$ 7,846)       | -        | (\$ 24,120)      | ( 1)     |
| 8320 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額        | ( 24)            | -        | 670              | -        |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅(附註四及二一)           | 1,526            | -        | 3,855            | -        |
| 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                | ( 10,436)        | ( 1)     | 1,814            | -        |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現評價損益                  | ( 458)           | -        | 8                | -        |
| 8370 | 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註四及十九) | ( 2,778)         | -        | ( 775)           | -        |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註四、十九及二一)    | 3,029            | -        | ( 686)           | -        |
| 8300 | 其他綜合損益(稅後淨額)合計                   | ( 16,987)        | ( 1)     | ( 19,234)        | ( 1)     |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                        | <u>\$ 45,494</u> | <u>1</u> | <u>\$ 45,648</u> | <u>1</u> |
|      | 本年度淨利歸屬於：                        |                  |          |                  |          |
| 8610 | 本公司業主                            | \$ 66,469        | 2        | \$ 65,417        | 2        |
| 8620 | 非控制權益                            | ( 3,988)         | -        | ( 535)           | -        |
| 8600 |                                  | <u>\$ 62,481</u> | <u>2</u> | <u>\$ 64,882</u> | <u>2</u> |
|      | 本年度綜合損益總額歸屬於：                    |                  |          |                  |          |
| 8710 | 本公司業主                            | \$ 50,377        | 1        | \$ 46,615        | 1        |
| 8720 | 非控制權益                            | ( 4,883)         | -        | ( 967)           | -        |
| 8700 |                                  | <u>\$ 45,494</u> | <u>1</u> | <u>\$ 45,648</u> | <u>1</u> |
|      | 每股盈餘(附註二二)                       |                  |          |                  |          |
| 9710 | 基 本                              | <u>\$ 0.66</u>   |          | <u>\$ 0.65</u>   |          |
| 9810 | 稀 釋                              | <u>\$ 0.66</u>   |          | <u>\$ 0.65</u>   |          |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



凌群電腦股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：係新台幣仟元

| 代 碼 | 歸 屬                 | 於            | 本   | 公          | 司         | 業          | 主 權 益 之 項 目           |                                     |                     |                     | 總 計          | 非 控 制 權 益 | 權 益 總 額 |
|-----|---------------------|--------------|-----|------------|-----------|------------|-----------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|-----------|---------|
|     |                     |              |     |            |           |            | 其 他 權 益 備 金 未 實 現 損 益 | 國 外 營 運 機 構 之 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 | 盈 餘 公 積 金 未 分 配 盈 餘 | 盈 餘 公 積 金 未 分 配 盈 餘 |              |           |         |
|     |                     |              |     |            |           |            |                       |                                     |                     |                     |              |           |         |
| A1  | 104 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 1,000,000 | 511 | \$ 211,917 | \$ 17,619 | \$ 492,087 | \$ 9,499              | \$ 88                               | \$ 1,731,721        | \$ 26,442           | \$ 1,758,163 |           |         |
| B1  | 103 年度盈餘指撥及分配       | -            | -   | 9,718      | -         | ( 9,718 )  | -                     | -                                   | -                   | -                   | -            |           |         |
| B5  | 法定盈餘公積              | -            | -   | -          | -         | ( 60,000 ) | -                     | -                                   | ( 60,000 )          | -                   | ( 60,000 )   |           |         |
| D1  | 現金股利－每股 0.6 元       | -            | -   | -          | -         | -          | -                     | -                                   | 65,417              | ( 535 )             | 64,882       |           |         |
| D3  | 104 年度淨利            | -            | -   | -          | -         | 65,417     | -                     | -                                   | 65,417              | ( 535 )             | 64,882       |           |         |
| D5  | 104 年度稅後其他綜合損益      | -            | -   | -          | -         | ( 19,457 ) | 647                   | 8                                   | ( 18,802 )          | ( 432 )             | ( 19,234 )   |           |         |
| Z1  | 104 年度綜合損益總額        | -            | -   | -          | -         | 45,960     | 647                   | 8                                   | 46,615              | ( 967 )             | 45,648       |           |         |
| B1  | 104 年 12 月 31 日 餘 額 | 1,000,000    | 511 | 221,635    | 17,619    | 468,329    | 10,146                | 96                                  | 1,718,336           | 25,475              | 1,743,811    |           |         |
| B5  | 104 年度盈餘指撥及分配       | -            | -   | 6,542      | -         | ( 6,542 )  | -                     | -                                   | -                   | -                   | -            |           |         |
| D1  | 法定盈餘公積              | -            | -   | -          | -         | ( 50,000 ) | -                     | -                                   | ( 50,000 )          | -                   | ( 50,000 )   |           |         |
| D3  | 現金股利－每股 0.5 元       | -            | -   | -          | -         | -          | -                     | -                                   | 66,469              | ( 3,988 )           | 62,481       |           |         |
| D5  | 105 年度淨利            | -            | -   | -          | -         | -          | -                     | -                                   | 66,469              | ( 3,988 )           | 62,481       |           |         |
| Z1  | 105 年度稅後其他綜合損益      | -            | -   | -          | -         | ( 6,356 )  | ( 9,278 )             | ( 458 )                             | ( 16,092 )          | ( 895 )             | ( 16,987 )   |           |         |
| D5  | 105 年度綜合損益總額        | -            | -   | -          | -         | 60,113     | ( 9,278 )             | ( 458 )                             | 50,377              | ( 4,883 )           | 45,494       |           |         |
| Z1  | 105 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 1,000,000 | 511 | \$ 228,177 | \$ 17,619 | \$ 471,900 | \$ 868                | ( \$ 362 )                          | \$ 1,718,713        | \$ 20,592           | \$ 1,739,305 |           |         |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

( 請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 22 日會計師查核報告 )

董事長：  
陳瑞印

經理人：  
陳瑞印

會計主管：  
陳瑞印

凌群電腦股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                          | 105年度      | 104年度      |
|--------|--------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                  | \$ 69,436  | \$ 81,264  |
| A20010 | 收益費損項目                   |            |            |
| A20100 | 折舊費用                     | 81,687     | 84,089     |
| A20200 | 攤銷費用                     | 1,054      | 1,248      |
| A20300 | 呆帳費用（迴轉利益）               | ( 1,377)   | 1,324      |
| A20900 | 財務成本                     | 5,828      | 4,878      |
| A21200 | 利息收入                     | ( 6,124)   | ( 5,209)   |
| A21300 | 股利收入                     | ( 65)      | ( 73)      |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資損失之份額 | 1,608      | 7,369      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備（利<br>益）損失    | ( 175)     | 786        |
| A23100 | 處分備供出售金融資產淨利益            | ( 1,293)   | ( 1,548)   |
| A23700 | 存貨跌價損失（回升利益）             | 1,260      | ( 1,417)   |
| A24100 | 外幣兌換淨損失                  | 1,119      | 11,902     |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數             |            |            |
| A31130 | 應收票據                     | ( 7,185)   | 9,206      |
| A31150 | 應收帳款                     | ( 62,301)  | 277,799    |
| A31180 | 其他應收款                    | ( 144)     | ( 9,155)   |
| A31200 | 存貨                       | ( 1,727)   | 82,371     |
| A31230 | 預付款項                     | ( 83,557)  | 12,484     |
| A31240 | 其他流動資產                   | ( 1,385)   | ( 35)      |
| A31990 | 應收租賃款                    | ( 2,204)   | 43         |
| A32130 | 應付票據                     | ( 996)     | 13,506     |
| A32150 | 應付帳款                     | ( 65,012)  | ( 158,590) |
| A32180 | 其他應付款                    | ( 13,869)  | ( 26,336)  |
| A32210 | 預收款項                     | ( 9,338)   | ( 583)     |
| A32230 | 其他流動負債                   | 2,388      | ( 555)     |
| A32240 | 淨確定福利負債                  | ( 17,157)  | 1,117      |
| A33000 | 營運產生之現金流（出）入             | ( 109,529) | 385,885    |
| A33100 | 收取之利息                    | 6,161      | 5,272      |
| A33200 | 收取之股利                    | 65         | 73         |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 105年度      | 104年度        |
|-----------|-----------------|------------|--------------|
| A33300    | 支付之利息           | (\$ 5,831) | (\$ 4,888)   |
| A33500    | 支付之所得稅          | ( 17,030)  | ( 18,630)    |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流(出)入   | ( 126,164) | 367,712      |
| 投資活動之現金流量 |                 |            |              |
| B00300    | 取得備供出售金融資產      | ( 766,350) | ( 1,420,800) |
| B00400    | 出售備供出售金融資產價款    | 1,054,814  | 1,255,612    |
| B00600    | 取得無活絡市場之債務工具投資  | ( 3,553)   | ( 23,467)    |
| B01800    | 取得關聯企業          | ( 791)     | -            |
| B01300    | 出售以成本衡量之金融資產價款  | -          | 495          |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備     | ( 115,650) | ( 66,626)    |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款   | 417        | 214          |
| B03800    | 存出保證金增加         | ( 21,103)  | ( 19,338)    |
| B04500    | 購置無形資產          | ( 274)     | ( 12,030)    |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入(出)   | 147,510    | ( 285,940)   |
| 籌資活動之現金流量 |                 |            |              |
| C00200    | 短期借款增加(減少)      | 51,918     | ( 11,865)    |
| C03000    | 存入保證金增加         | 4,095      | 308          |
| C04300    | 其他非流動負債減少       | -          | ( 1,447)     |
| C04500    | 發放現金股利          | ( 50,000)  | ( 60,000)    |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入(出)   | 6,013      | ( 73,004)    |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | ( 6,023)   | ( 1,986)     |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加數     | 21,336     | 6,782        |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | 444,036    | 437,254      |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | \$ 465,372 | \$ 444,036   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：





## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

凌群電腦股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

凌群電腦股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

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（請參閱其他事項段），上開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，足以允當表達凌群電腦股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與凌群電腦股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凌群電腦股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對凌群電腦股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 專案合約收入認列

凌群電腦股份有限公司依合約提供服務所產生之收入，係按合約完成程度予以認列。合約完成程度係以累計已發生之成本佔估計總合約成本之比例衡量，為計算完工比例，管理階層於合約簽訂時同時估計總合約成本。在合約進行過程中的判斷和估計總成本之調整，皆可能對收入認列產生重大影響，故本會計師將專案合約收入認列為一關鍵查核事項。

本會計師測試專案合約收入認列主要著重於合約完成程度，本會計師對此執行之主要查核程序如下：

1. 執行細項測試，驗證累計已發生成本之正確性；
2. 瞭解並評估管理階層估計合約總成本所用之假設及方法之合理性；
3. 執行回溯性覆核，參考過去已完工之合約實際投入成本和估計總成本之差異，進行比較分析；
4. 針對依照完工比例認列之收入，抽核原始合約及其附約；

與收入認列相關揭露資訊請參閱個體財務報表附註四及五。

### 存貨之評價

凌群電腦股份有限公司於 105 年 12 月 31 日持有之存貨為 254,835 仟元，係依據成本與淨變現價值孰低衡量，如個體財務報表附註五所述，淨變現價值之決定係以正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及完成出售所需之估計成本為基礎，因涉及重大估計及判斷，故本會計師將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師執行之主要查核程序如下：

1. 抽核驗證淨變現價值之依據及其合理性，並核至最近期銷售資訊；
2. 參與年底存貨盤點，於盤點時檢視存貨狀況，以評估過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失之適當性；

### **其他事項**

列入上開民國 105 及 104 年度之個體財務報表採權益法評價之被投資公司中，其中由其他會計師查核之公司，其相關之長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 105 年及 104 年 12 月 31 日該等長期股權投資之金額分別為新台幣（以下同）217,568 仟元及 224,053 仟元，分別佔資產總額之 7%及 8%，民國 105 及 104 年度採權益法認列之投資損益淨額分別為損失 3,130 仟元及損失 5,469 仟元，分別佔稅前利益之(4)%及(7)%。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估凌群電腦股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算凌群電腦股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凌群電腦股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對凌群電腦股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凌群電腦股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致凌群電腦股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於凌群電腦股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成凌群電腦股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凌群電腦股份有限公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 文 欽

林文欽



會計師 郭 俐 雯

郭俐雯



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

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 106 年 3 月 22 日

凌群電腦股份有限公司

個體資產負債表

民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                        | 105年12月31日          |            | 104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）             | \$ 261,591          | 9          | \$ 285,887          | 10         |
| 1125 | 備供出售金融資產－流動（附註四及七）         | 1,049               | -          | 291,416             | 10         |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四、九及二六）  | 78,797              | 3          | 120,038             | 4          |
| 1150 | 應收票據（附註四）                  | 3,103               | -          | 1,266               | -          |
| 1172 | 應收帳款（附註四、五、十及二五）           | 1,127,457           | 37         | 876,187             | 30         |
| 1175 | 應收租賃款（附註四）                 | 83                  | -          | -                   | -          |
| 1200 | 其他應收款                      | 15,550              | -          | 9,540               | -          |
| 1220 | 本期所得稅資產                    | 2,277               | -          | -                   | -          |
| 130X | 存貨（附註四、五及十一）               | 254,835             | 8          | 206,964             | 7          |
| 1410 | 預付款項                       | 174,378             | 6          | 95,704              | 3          |
| 1479 | 其他流動資產                     | 46,851              | 1          | 32,702              | 1          |
| 11XX | 流動資產總計                     | <u>1,965,971</u>    | <u>64</u>  | <u>1,919,704</u>    | <u>65</u>  |
|      | 非流動資產                      |                     |            |                     |            |
| 1523 | 備供出售金融資產－非流動（附註四及七）        | 1,509               | -          | 1,521               | -          |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）      | 3,150               | -          | 3,150               | -          |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資－非流動（附註四、九及二六） | 120,006             | 4          | 90,342              | 3          |
| 1550 | 採權益法之長期股權投資（附註四及十二）        | 415,540             | 14         | 450,532             | 15         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二六）       | 492,998             | 16         | 452,725             | 15         |
| 1821 | 無形資產（附註四及十四）               | 7,000               | -          | 7,000               | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四、五及二十）          | 35,315              | 1          | 36,225              | 1          |
| 1935 | 長期應收租賃款（附註四）               | 2,883               | -          | 762                 | -          |
| 1990 | 其他非流動資產                    | 21,440              | 1          | 12,386              | 1          |
| 15XX | 非流動資產總計                    | <u>1,099,841</u>    | <u>36</u>  | <u>1,054,643</u>    | <u>35</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                    | <u>\$ 3,065,812</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,974,347</u> | <u>100</u> |
|      | 流動負債                       |                     |            |                     |            |
| 2100 | 短期借款（附註十五及二六）              | \$ 100,000          | 3          | \$ -                | -          |
| 2150 | 應付票據                       | 12,887              | 1          | 13,884              | -          |
| 2170 | 應付帳款（附註二五）                 | 887,934             | 29         | 859,819             | 29         |
| 2200 | 其他應付款（附註十六）                | 154,576             | 5          | 168,710             | 6          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四）               | -                   | -          | 9,590               | -          |
| 2310 | 預收款項                       | 17,216              | 1          | 21,083              | 1          |
| 2399 | 其他流動負債                     | 8,570               | -          | 9,002               | -          |
| 21XX | 流動負債總計                     | <u>1,181,183</u>    | <u>39</u>  | <u>1,082,088</u>    | <u>36</u>  |
|      | 非流動負債                      |                     |            |                     |            |
| 2572 | 遞延所得稅負債（附註四及二十）            | 13,101              | -          | 16,419              | 1          |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四、五及十七）      | 141,977             | 5          | 151,082             | 5          |
| 2645 | 存入保證金                      | 10,838              | -          | 6,422               | -          |
| 25XX | 非流動負債總計                    | <u>165,916</u>      | <u>5</u>   | <u>173,923</u>      | <u>6</u>   |
| 2XXX | 負債總計                       | <u>1,347,099</u>    | <u>44</u>  | <u>1,256,011</u>    | <u>42</u>  |
|      | 權益（附註四、十八及二十）              |                     |            |                     |            |
| 3100 | 普通股股本                      | 1,000,000           | 33         | 1,000,000           | 34         |
| 3200 | 資本公積                       | 511                 | -          | 511                 | -          |
|      | 保留盈餘                       |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                     | 228,177             | 7          | 221,635             | 7          |
| 3320 | 特別盈餘公積                     | 17,619              | 1          | 17,619              | 1          |
| 3350 | 未分配盈餘                      | 471,900             | 15         | 468,329             | 16         |
| 3300 | 保留盈餘總計                     | <u>717,696</u>      | <u>23</u>  | <u>707,583</u>      | <u>24</u>  |
| 3400 | 其他權益                       | 506                 | -          | 10,242              | -          |
| 3XXX | 權益總計                       | <u>1,718,713</u>    | <u>56</u>  | <u>1,718,336</u>    | <u>58</u>  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計              | <u>\$ 3,065,812</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,974,347</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 22 日會計師查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



凌群電腦股份有限公司

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 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  |                             | 105年度             |              | 104年度             |              |
|------|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                             | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
|      | 營業收入（附註四、五及二五）              |                   |              |                   |              |
| 4100 | 銷貨收入                        | \$ 2,457,508      | 74           | \$ 2,598,948      | 79           |
| 4300 | 租賃收入                        | 19,917            | 1            | 13,593            | -            |
| 4600 | 勞務收入                        | <u>824,402</u>    | <u>25</u>    | <u>675,200</u>    | <u>21</u>    |
| 4000 | 營業收入合計                      | <u>3,301,827</u>  | <u>100</u>   | <u>3,287,741</u>  | <u>100</u>   |
|      | 營業成本（附註四、十一、十九及二五）          |                   |              |                   |              |
| 5110 | 銷貨成本                        | 1,823,731         | 55           | 1,921,395         | 58           |
| 5300 | 租賃成本                        | 17,322            | -            | 11,312            | -            |
| 5600 | 勞務成本                        | <u>684,593</u>    | <u>21</u>    | <u>577,684</u>    | <u>18</u>    |
| 5000 | 營業成本合計                      | <u>2,525,646</u>  | <u>76</u>    | <u>2,510,391</u>  | <u>76</u>    |
| 5900 | 營業毛利                        | <u>776,181</u>    | <u>24</u>    | <u>777,350</u>    | <u>24</u>    |
|      | 營業費用（附註十九及二五）               |                   |              |                   |              |
| 6100 | 銷管費用                        | 522,275           | 16           | 554,471           | 17           |
| 6300 | 研究發展費用                      | <u>189,747</u>    | <u>6</u>     | <u>131,477</u>    | <u>4</u>     |
| 6000 | 營業費用合計                      | <u>712,022</u>    | <u>22</u>    | <u>685,948</u>    | <u>21</u>    |
| 6900 | 營業利益                        | <u>64,159</u>     | <u>2</u>     | <u>91,402</u>     | <u>3</u>     |
|      | 營業外收入及支出                    |                   |              |                   |              |
| 7010 | 其他收入（附註四、十九及二五）             | 32,098            | 1            | 29,633            | 1            |
| 7020 | 其他利益及損失（附註四及十九）             | ( 1,643 )         | -            | ( 3,035 )         | -            |
| 7050 | 財務成本（附註十九）                  | ( 34 )            | -            | ( 3 )             | -            |
| 7070 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額（附註四） | ( <u>22,775</u> ) | ( <u>1</u> ) | ( <u>38,584</u> ) | ( <u>2</u> ) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                  | <u>7,646</u>      | <u>-</u>     | ( <u>11,989</u> ) | ( <u>1</u> ) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                            | 105年度            |          | 104年度            |             |
|------|----------------------------|------------------|----------|------------------|-------------|
|      |                            | 金                | %        | 金                | %           |
| 7900 | 稅前淨利                       | \$ 71,805        | 2        | \$ 79,413        | 2           |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及二十)             | ( 5,336)         | -        | ( 13,996)        | -           |
| 8200 | 本年度淨利                      | <u>66,469</u>    | <u>2</u> | <u>65,417</u>    | <u>2</u>    |
|      | 其他綜合損益 (附註十七、十八及二十)        |                  |          |                  |             |
| 8310 | 不重分類至損益之項目：                |                  |          |                  |             |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                | ( 7,767)         | -        | ( 22,675)        | ( 1)        |
| 8330 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額 | 90               | -        | ( 637)           | -           |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅             | 1,321            | -        | 3,855            | -           |
| 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          | ( 9,529)         | -        | 2,108            | -           |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現損益              | ( 458)           | -        | 13               | -           |
| 8380 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額 | ( 2,778)         | -        | ( 780)           | -           |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅            | <u>3,029</u>     | <u>-</u> | <u>( 686)</u>    | <u>-</u>    |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)           | <u>( 16,092)</u> | <u>-</u> | <u>( 18,802)</u> | <u>( 1)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                  | <u>\$ 50,377</u> | <u>2</u> | <u>\$ 46,615</u> | <u>1</u>    |
|      | 每股盈餘 (附註二一)                |                  |          |                  |             |
| 9710 | 基 本                        | <u>\$ 0.66</u>   |          | <u>\$ 0.65</u>   |             |
| 9810 | 稀 釋                        | <u>\$ 0.66</u>   |          | <u>\$ 0.65</u>   |             |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 22 日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：





凌祥電腦股份有限公司

個體權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

| 代碼 |                   | 其 他 權 益      |         |               |               |             |          |           |               |              |  |
|----|-------------------|--------------|---------|---------------|---------------|-------------|----------|-----------|---------------|--------------|--|
|    |                   | 國外營運機構       |         |               |               |             | 備供出售金融商品 |           |               |              |  |
|    |                   | 普 通 股        | 資 本 公 積 | 保 法 定 盈 餘 公 積 | 留 特 別 盈 餘 公 積 | 盈 未 分 配 盈 餘 | 餘 盈 餘    | 之 兌 換 差 額 | 未 實 現 ( 損 ) 益 | 權 益 總 額      |  |
| A1 | 104 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,000,000 | \$ 511  | \$ 211,917    | \$ 17,619     | \$ 492,087  |          | \$ 9,499  | \$ 88         | \$ 1,731,721 |  |
|    | 103 年度盈餘指撥及分配     |              |         |               |               |             |          |           |               |              |  |
| B1 | 法定盈餘公積            | -            | -       | 9,718         | -             | ( 9,718 )   |          | -         | -             | -            |  |
| B5 | 現金股利－每股 0.6 元     | -            | -       | -             | -             | ( 60,000 )  |          | -         | -             | ( 60,000 )   |  |
| D1 | 104 年度淨利          | -            | -       | -             | -             | 65,417      |          | -         | -             | 65,417       |  |
| D3 | 104 年度稅後其他綜合損益    | -            | -       | -             | -             | ( 19,457 )  |          | 647       | 8             | ( 18,802 )   |  |
| D5 | 104 年度綜合損益總額      | -            | -       | -             | -             | 45,960      |          | 647       | 8             | 46,615       |  |
| Z1 | 104 年 12 月 31 日餘額 | 1,000,000    | 511     | 221,635       | 17,619        | 468,329     |          | 10,146    | 96            | 1,718,336    |  |
|    | 104 年度盈餘指撥及分配     |              |         |               |               |             |          |           |               |              |  |
| B1 | 法定盈餘公積            | -            | -       | 6,542         | -             | ( 6,542 )   |          | -         | -             | -            |  |
| B5 | 現金股利－每股 0.5 元     | -            | -       | -             | -             | ( 50,000 )  |          | -         | -             | ( 50,000 )   |  |
| D1 | 105 年度淨利          | -            | -       | -             | -             | 66,469      |          | -         | -             | 66,469       |  |
| D3 | 105 年度稅後其他綜合損益    | -            | -       | -             | -             | ( 6,356 )   |          | ( 9,278 ) | ( 458 )       | ( 16,092 )   |  |
| D5 | 105 年度綜合損益總額      | -            | -       | -             | -             | 60,113      |          | ( 9,278 ) | ( 458 )       | 50,377       |  |
| Z1 | 105 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,000,000 | \$ 511  | \$ 228,177    | \$ 17,619     | \$ 471,900  |          | \$ 868    | ( \$ 362 )    | \$ 1,718,713 |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 22 日會計師查核報告)

董事長：

經理人：

會計主管：

凌群電腦股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                           | 105年度      | 104年度      |
|--------|---------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                 |            |            |
| A10000 | 年度稅前淨利                    | \$ 71,805  | \$ 79,413  |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目            |            |            |
| A20100 | 折舊費用                      | 77,137     | 78,710     |
| A20900 | 財務成本                      | 34         | 3          |
| A21200 | 利息收入                      | ( 3,467)   | ( 3,225)   |
| A21300 | 股利收入                      | ( 65)      | ( 73)      |
| A22400 | 採用權益法之子公司、關聯企<br>業及合資損益份額 | 22,775     | 38,584     |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失             | 24         | 783        |
| A23100 | 處分備供出售金融資產淨利益             | ( 1,266)   | ( 1,462)   |
| A23700 | 存貨跌價損失（回升利益）              | 1,178      | ( 1,417)   |
| A24100 | 外幣兌換淨利益                   | ( 380)     | ( 1,431)   |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數              |            |            |
| A31130 | 應收票據                      | ( 1,837)   | 5,081      |
| A31150 | 應收帳款                      | ( 251,270) | 366,017    |
| A31180 | 其他應收款                     | ( 6,010)   | ( 3,702)   |
| A31200 | 存 貨                       | ( 53,951)  | 77,869     |
| A31230 | 預付款項                      | ( 78,674)  | 13,451     |
| A31240 | 其他流動資產                    | ( 5,789)   | ( 9,724)   |
| A31990 | 應收租賃款                     | ( 2,204)   | 43         |
| A32130 | 應付票據                      | ( 997)     | 13,529     |
| A32150 | 應付帳款                      | 28,664     | ( 224,004) |
| A32180 | 其他應付款                     | ( 14,134)  | ( 11,589)  |
| A32210 | 預收款項                      | ( 3,867)   | ( 4,497)   |
| A32230 | 其他流動負債                    | ( 368)     | 1,203      |
| A32240 | 淨確定福利負債                   | ( 16,872)  | 1,294      |
| A33000 | 營運產生之現金流（出）入              | ( 239,534) | 414,856    |
| A33100 | 收取之利息                     | 3,467      | 3,225      |
| A33200 | 收取之股利                     | 65         | 73         |
| A33300 | 支付之利息                     | ( 34)      | ( 3)       |
| A33500 | 支付之所得稅                    | ( 15,261)  | ( 15,157)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流（出）入             | ( 251,297) | 402,994    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                   | 105年度             | 104年度             |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        | 投資活動之現金流量         |                   |                   |
| B00300 | 取得備供出售金融資產        | (\$ 675,000)      | (\$ 1,350,000)    |
| B00400 | 出售備供出售金融資產價款      | 966,187           | 1,187,508         |
| B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資    | -                 | ( 22,315)         |
| B00700 | 出售無活絡市場之債務工具投資價款  | 11,577            | -                 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備       | ( 112,582)        | ( 54,252)         |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款     | 50                | 214               |
| B03700 | 存出保證金增加           | ( 17,414)         | ( 9,523)          |
| B04500 | 購置無形資產            | -                 | ( 7,000)          |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流入(出)     | <u>172,818</u>    | <u>( 255,368)</u> |
|        | 籌資活動之現金流量         |                   |                   |
| C00100 | 短期借款增加            | 100,000           | -                 |
| C03000 | 存入保證金增加           | 4,352             | 236               |
| C04500 | 發放現金股利            | ( 50,000)         | ( 60,000)         |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)     | <u>54,352</u>     | <u>( 59,764)</u>  |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響   | ( 169)            | 281               |
| EEEE   | 本年度現金及約當現金(減少)增加數 | ( 24,296)         | 88,143            |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額       | <u>285,887</u>    | <u>197,744</u>    |
| E00200 | 年末現金及約當現金餘額       | <u>\$ 261,591</u> | <u>\$ 285,887</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



(附件四)

凌群電腦股份有限公司

盈餘分配表

民國 105 年度

單位：新台幣元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘          | \$411,788,612 |
| 精算(損)益列入保留盈餘     | ( 6,356,219)  |
| 調整後未分配盈餘         | \$405,432,393 |
| 加：本年度稅後淨利        | 66,468,603    |
| 減：提列法定盈餘公積       | 6,646,860     |
| 可供分配盈餘           | \$465,254,136 |
| 分配項目             |               |
| 股東現金股利〈每股 0.5 元〉 | 50,000,000    |
| 期末未分配盈餘          | \$415,254,136 |
|                  | =====         |

附註：本次優先分配 105 年度之盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：



(附件五)

凌群電腦股份有限公司  
取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

| 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修 訂 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說 明            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>第八條：</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計程序公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> | <p>第八條：</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計程序公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> | <p>配合法令修訂。</p> |
| <p>第十條：</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>第十條：</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>配合法令修訂。</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |
| <p>第十三條：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十三條及第十四條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第二十四條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。已依本法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，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。</p> | <p>第十三條：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十三條及第十四條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第二十四條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。已依本法規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，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。</p> | <p>配合法令修訂。</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>第十八條：<br/>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>第十八條：<br/>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>配合法令修訂。</p> |
| <p>第二十四條：<br/>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上，但下列情形不在此限：</p> <p>（一）買賣公債。</p> <p>（二）買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>（三）取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額<u>未</u>達新臺幣五億元以上。</p> | <p>第二十四條：<br/>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買</u>回國內<u>證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，<u>且</u>其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前<u>五</u>款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上，但下列情形不在此限：</p> | <p>配合法令修訂。</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分<br/>屋、合建分成、合建分售方式取得<br/>不動產，公司預計投入之交易金額<br/>未達新臺幣五億元以上。</p> <p>上述交易金額係依下列方式計算：</p> <p>(一)每筆交易金額。</p> <p>(二)一年內累積與同一相對人取得或<br/>處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三)一年內累積取得或處分(取得、處<br/>分分別累積)同一開發計畫不動產<br/>之金額。</p> <p>(四)一年內累積取得或處分(取得、處<br/>分分別累積)同一有價證券之金<br/>額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發<br/>生之日為基準，往前追溯推算一年，已<br/>依規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及非屬國內公<br/>開發行公司之子公司截至上月底止從<br/>事衍生性商品交易之情形依規定格<br/>式，於每月十日前輸入金管會指定之資<br/>訊申報網站。</p> <p>應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏<br/>而應予補正時，應將全部項目重行公告<br/>申報。</p> <p>公司取得或處分資產，應將相關契約、<br/>議事錄、備查簿、估價報告、會計師、<br/>律師或證券承銷商之意見書備置於本<br/>公司，除其他法律另有規定者外，至少<br/>保存五年。</p> | <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申<br/>購或<u>買回國內證券投資信託事業<br/>發行之貨幣市場基金</u>。</p> <p>上述交易金額係依下列方式計算：</p> <p>(一)每筆交易金額。</p> <p>(二)一年內累積與同一相對人取得或<br/>處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三)一年內累積取得或處分(取得、處<br/>分分別累積)同一開發計畫不動產<br/>之金額。</p> <p>(四)一年內累積取得或處分(取得、處<br/>分分別累積)同一有價證券之金<br/>額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發<br/>生之日為基準，往前追溯推算一年，已<br/>依規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及非屬國內公<br/>開發行公司之子公司截至上月底止從<br/>事衍生性商品交易之情形依規定格<br/>式，於每月十日前輸入金管會指定之資<br/>訊申報網站。</p> <p>應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏<br/>而應予補正時，應於<u>知悉之即日起算二<br/>日內</u>將全部項目重行公告申報。</p> <p>公司取得或處分資產，應將相關契約、<br/>議事錄、備查簿、估價報告、會計師、<br/>律師或證券承銷商之意見書備置於本<br/>公司，除其他法律另有規定者外，至少<br/>保存五年。</p> |                     |
| <p>第三十條：修訂歷程</p> <p>第一次修訂於民國八十八年三月十二日。</p> <p>第二次修訂於民國八十八年十一月二十二日。</p> <p>第三次修訂於民國九十二年五月二十七日。</p> <p>第四次修訂於民國九十四年六月十四日。</p> <p>第五次修訂於民國九十六年六月十三日。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>第三十條：修訂歷程</p> <p>第一次修訂於民國八十八年三月十二日。</p> <p>第二次修訂於民國八十八年十一月二十二日。</p> <p>第三次修訂於民國九十二年五月二十七日。</p> <p>第四次修訂於民國九十四年六月十四日。</p> <p>第五次修訂於民國九十六年六月十三日。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>增列修訂日<br/>期。</p> |

|                                           |                                                                        |  |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--|
| 第六次修訂於民國一〇一年六月十五日。<br>第七次修訂於民國一〇三年六月二十三日。 | 第六次修訂於民國一〇一年六月十五日。<br>第七次修訂於民國一〇三年六月二十三日。<br><u>第八次修訂於民國一〇六年六月十三日。</u> |  |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--|