

九暘電
子
股
份
有
限
公
司
一
〇
五
年
股
東
大
會
議
事
錄

日 期：中華民國一〇五年六月二十日(星期一)上午九時

地 點：新竹市光復路二段二巷四十七號一樓(會議廳)

出 席：出席股東及股東代理人代表已發行股份總數計 49,975,960 股，佔本公司發行股份總數(扣除無表決權股數後)82,725,258 股之 60.41%。

主 席：羅董事長 瑞祥



記錄：吳聖賢



出席董事：蕭捷勝董事、潘建華董事

一、宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，由主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項

一、104 年度營運報告，報請 公鑒。

【董事會提】

【說 明】本公司 104 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

二、審計委員會查核 104 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

【董事會提】

【說 明】審計委員會查核報告，請參閱【附件二】。

三、庫藏股註銷情形報告，報請 公鑒。

【董事會提】

【說 明】本公司買回公司普通股第四次至第六次轉讓註銷情形如下：

單位:新台幣仟元;仟股

買回期次	第 四 次	第 五 次	第 六 次
董事會決議日期	101.04.19	101.08.10	101.11.09
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	101/4/20-101/6/19	101/8/14-101/10/2	101/11/12-102/1/11
買回區間價格(註)	8 元~18 元	7 元~12 元	6 元~10 元
預計買回股份種類及數量	普通股 1,500	普通股 1,500	普通股 900

已買回股份種類及數量	普通股 1,500	普通股 1,500	普通股 900
已買回股份金額	16,461	15,340	7,789
平均每股買回成本(元)	10.97	10.23	8.65
未依董事會決議買回之原因	—	—	—
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股 1,500	普通股 1,500	普通股 900
累積持有本公司股份數量	0	0	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%	0%	0%

四、承認事項

<第一案>

【案 由】104 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

【董事會提】

【說 明】

一、本公司 104 年度營業報告書及財務報表，已編製完竣，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所李典易會計師及曾國華會計師查核簽證。請參閱【附件一】及【附件三至十二】。

二、前述表冊業經審計委員會查核(請參閱【附件二】)，提請股東常會承認。

三、敬請 承認。

【決 議】表決時出席股東表決權數 49,975,960 權，贊成表決權數 48,703,960 權，反對表決權數 1,271,000 權，無效表決權數 0 股，棄權表決權數 1,000 權，贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數 97.45%，本議案照原議案照案通過。

<第二案>

【案 由】104 年度虧損撥補議案，敬請 承認。

【董事會提】

【說 明】

一、本公司期初累積虧損 120,986,045 元，加計確定福利計畫精算利益 2,001,346 元、減計庫藏股沖減保留盈餘 437,964 元後，期末調整後待彌補虧損為 119,422,663 元，另本期稅後淨損 69,727,155 元，合計期末待彌補累積虧損為 189,149,818 元。請參閱【附件十三】。

二、敬請 承認。

【決 議】表決時出席股東表決權數 49,975,960 權，贊成表決權數 48,703,960 權，反對表決權數 1,271,000 權，無效表決權數 0 股，棄權表決權數 1,000 權，贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數 97.45%，本議案照原議案照案通過。

五、討論事項

<第一案>

【案 由】修訂公司章程，提請 核議。 【董事會提】

【說 明】

一、為配合公司法修訂，擬修正公司章程，修正條文對照表詳如【附件十四】。

二、提請 核議。

【決 議】表決時出席股東表決權數 49,975,960 權，贊成表決權數 49,965,960 權，反對表決權數 0 權，無效表決權數 0 股，棄權表決權數 10,000 權，贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數 99.98%，本議案照原議案照案通過。

<第二案>

【案 由】解除董事競業之限制案，提請 核議。 【董事會提】

【說 明】

一、依公司法第 209 條之規定，擬請董事於股東常會說明其競業行為之重要內容，並取得股東之許可解除其競業限制，擬提請股東常會解除前述董事競業限制案。

新增兼職情形詳如下表：

職 稱	姓 名	新 增 兼 職 情 形
董 事	周神安	眾基健康科技、眾世管理顧問、慧隆科技股份有限公司董事長
獨立董事	關鈞	東琳精密科技（股）公司監察人
友泰投資股份有限公司 法人董事代 表人	陳瑞昌	1. 友訊科技股份有限公司產品中心副總經理 2. D-Link Australia Pty Ltd. 董事 3. D-Link Japan K.K. 董事 4. D-Link Korea Ltd. 董事

二、提請 核議。

【決 議】表決時出席股東表決權數 49,975,960 權，贊成表決權數 48,694,960 權，反對表決權數 1,271,000 權，無效表決權數 0 股，棄權表決權數 10,000 權，贊成表決權數佔表決時出席股東表決權數 97.44%，本議案照原議案照案通過。

六、臨時動議：上午十點零三分。

七、散會。

附件一、營業報告書

九暘電子股份有限公司

營業報告書

104 年度本公司合併營收為新台幣 734,950 仟元，較前一年度 665,796 仟元增加 10.39%；營業費用 336,900 仟元，較前一年度 334,043 仟元微幅增加 0.86%；稅後虧損 69,727 仟元，較 103 年虧損 94,231 仟元減少 26.00%，主要原因係收發器晶片銷售大幅成長 42%。另轉投資大地幼教公司，已於 104 年第二季順利掛牌。

二個年度損益相關資料列示如下：

單位：新台幣仟元

年度	104 年度	103 年度	YoY(%)
營業收入	734,950	665,796	10.39
營業毛利	256,499	237,602	7.95
毛利率	35 %	36 %	-2.78
營業費用	(336,900)	(334,043)	+ 0.86
營業淨損	(80,401)	(96,441)	-16.63
營業外收入及支出	10,674	2,210	+382.99
稅前淨損	(69,727)	(94,231)	-26.00
所得稅費用	-	-	
稅後淨損	(69,727)	(94,231)	-26.00

本公司於 104 年度仍然延續 103 年度營運方向，繼續專注於通訊網路高毛利率利基型/工規產品的 IC 開發，其中安控 IC 及 PoE IC 新產品目前正上市推廣中。

董事長：羅瑞祥



總經理：蕭捷勝



主辦會計：吳聖賢



附件二、審計委員會查核報告書

九暘電子股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一〇四年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所李典易會計師及曾國華會計師查核完竣，並出具查核報告。連同營業報告書、虧損撥補表議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，特此報告。

敬請 鑒核。

此 致

九暘電子股份有限公司一〇五年股東常會

審計委員會召集人：關

鈞



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 三 十 日

附件三、會計師查核報告



資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002484 號

九暘電子股份有限公司民國104 年12 月31 日及民國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、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係公司管理階層之責任，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。九暘電子股份有限公司民國104 年度及103 年度部份採權益法評價之長期股權投資，其財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係以該被投資公司所委任會計師所查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該財務報表。民國104 年及103 年12 月31 日依據其他會計師查核之財務報表評價之相關長期股權投資餘額皆為新台幣0 仟元，皆占總資產之0.00%；另，民國104 年度及103 年度依據其他會計師查核之財務報表評價所認列之投資損失分別為新台幣0 仟元及新台幣5,046 仟元，分別占淨損失之0.00%及5.35%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」，足以允當表達九暘電子股份有限公司民國104 年12 月31 日及民國103 年12 月31 日之財務狀況，暨民國104 年及103 年1月1 日至12 月31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

會計師

李典易
曾國華



曾國華

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

中華民國 105 年 3 月 30 日

附件四、個體資產負債表

九陽電器股份有限公司
個體資產負債表
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	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	六(一)	\$	197,744	20	\$	218,220	23
1147	無活絡市場之債務工具投資－	六(三)						
	流動			-	-		19,600	2
1150	應收票據淨額			72	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		48,907	5		59,691	7
1180	應收帳款－關係人淨額	七		1,269	-		-	-
1200	其他應收款			246	-		566	-
130X	存貨	六(五)		96,289	10		64,785	7
1410	預付款項			12,610	1		10,030	1
11XX	流動資產合計			357,137	36		372,892	40
非流動資產								
1523	備供出售金融資產－非流動	六(二)		208,711	21		135,335	15
1550	採用權益法之投資	六(六)		60,677	6		59,133	6
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		291,919	30		301,206	32
1780	無形資產	六(八)		63,546	7		66,600	7
1900	其他非流動資產	八		2,515	-		2,515	-
15XX	非流動資產合計			627,368	64		564,789	60
1XXX	資產總計		\$	984,505	100	\$	937,681	100

(續次頁)

九 陽 電 子 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$ 20,000	2	\$ 20,000	2
2170	應付帳款		144,780	15	85,551	9
2200	其他應付款	六(十一)	57,430	6	69,709	8
2220	其他應付款項－關係人	七	15	-	16	-
2300	其他流動負債		2,164	-	2,528	-
21XX	流動負債合計		<u>224,389</u>	<u>23</u>	<u>177,804</u>	<u>19</u>
非流動負債						
2600	其他非流動負債	六(十二)	37,476	4	43,211	5
25XX	非流動負債合計		<u>37,476</u>	<u>4</u>	<u>43,211</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>261,865</u>	<u>27</u>	<u>221,015</u>	<u>24</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)	836,253	85	866,253	92
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)	11,240	1	10,916	1
保留盈餘						
3320	特別盈餘公積		52	-	52	-
3350	待彌補虧損	六(二十二)	(189,150)	(19)	(120,986)	(13)
3400	其他權益		73,376	7	-	-
3500	庫藏股票	六(十四)	(9,131)	(1)	(39,569)	(4)
3XXX	權益總計		<u>722,640</u>	<u>73</u>	<u>716,666</u>	<u>76</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 984,505</u>	<u>100</u>	<u>\$ 937,681</u>	<u>100</u>

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所李典易、曾國華會計師民國 105 年 3 月 30 日查核報告。

董事長：羅瑞祥



經理人：蕭捷勝



會計主管：吳聖賢



附件五、個體綜合損益表

九 陽 電 子 股 份 有 限 公 司
個 體 綜 合 損 益 表
民國 104 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入		\$ 729,674 100	\$ 661,065 100
5000 營業成本	六(五)(二十)	(476,381) (65)	(425,856) (64)
5900 營業毛利		253,293 35	235,209 36
5950 營業毛利淨額		253,293 35	235,209 36
營業費用	六(二十)(二十一)		
6100 推銷費用		(31,312) (4)	(29,436) (4)
6200 管理費用		(56,882) (8)	(56,889) (9)
6300 研究發展費用		(187,329) (26)	(191,308) (29)
6000 營業費用合計		(275,523) (38)	(277,633) (42)
6900 營業損失		(22,230) (3)	(42,424) (6)
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十七)	8,840 1	7,167 1
7020 其他利益及損失	六(十八)	2,234 1	(29) -
7050 財務成本	六(十九)	(115) -	(2) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(58,456) (8)	(58,943) (9)
7000 營業外收入及支出合計		(47,497) (6)	(51,807) (8)
7900 稅前淨損		(69,727) (9)	(94,231) (14)
8200 本期淨損		(\$ 69,727) (9)	(\$ 94,231) (14)
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 2,001 -	\$ 4,211 -
後續可能重分類至損益之項目			
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(二)	73,376 10	- -
8500 本期綜合損益總額		\$ 5,650 1	(\$ 90,020) (14)
基本每股虧損	六(二十三)		
9750 基本每股虧損		(\$ 0.84)	(\$ 1.14)
稀釋每股虧損	六(二十三)		
9850 稀釋每股虧損		(\$ 0.84)	(\$ 1.14)

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
李典易、曾國華會計師民國 105 年 3 月 30 日查核報告。

董事長：羅瑞祥



經理人 蕭捷勝



會計主管：吳聖賢



附件六、個體權益變動表

九陽實業股份有限公司
個體權益變動表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

103 年 度	附 註	普 通 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		待 彌 補 虧 損	備 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	權 益 總 額
				特 別 盈 餘 公 積	盈 餘				
103 年 1 月 1 日		\$ 865,553	\$ 111,497	\$ 52	(\$ 132,026)	\$ -	(\$ 39,569)	\$ 805,507	
本期淨損		-	-	-	(94,231)	-	-	(94,231)	
員工認股權行使發行之普通股	六(十四)	700	-	-	-	-	-	700	
股份基礎給付交易-員工認股權	六(十三)	-	479	-	-	-	-	479	
資本公積彌補累積虧損	六(十五)	-	(101,060)	-	101,060	-	-	-	
其他綜合損益	六(十二)	-	-	-	4,211	-	-	4,211	
103 年 12 月 31 日		\$ 866,253	\$ 10,916	\$ 52	(\$ 120,986)	\$ -	(\$ 39,569)	\$ 716,666	
104 年 度									
104 年 1 月 1 日		\$ 866,253	\$ 10,916	\$ 52	(\$ 120,986)	\$ -	(\$ 39,569)	\$ 716,666	
本期淨損		-	-	-	(69,727)	-	-	(69,727)	
註銷庫藏股	六(十四)	(30,000)	-	-	(438)	-	30,438	-	
股份基礎給付交易-員工認股權	六(十三)	-	324	-	-	-	-	324	
其他綜合損益	六(十二)	-	-	-	2,001	73,376	-	75,377	
104 年 12 月 31 日		\$ 836,253	\$ 11,240	\$ 52	(\$ 189,150)	\$ 73,376	(\$ 9,131)	\$ 722,640	

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所李典易、曾國華會計師民國105年3月30日查核報告。

董事長：羅瑞祥

經理人：蕭捷勝

會計主管：吳聖賢

附件七、個體現金流量表

九 陽 電 子 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

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨損		(\$ 69,727)	(\$ 94,231)
調整項目			
收益費損項目			
股份基礎給付酬勞成本		324	479
折舊費用	六(七)(二十)	9,685	9,812
各項攤提	六(八)(二十)	18,402	18,140
股利收入	(	5,181)	(2,954)
減損損失	六(十八)	-	4,713
利息收入	六(十七)	(672)	(964)
利息費用	六(十九)	115	2
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		58,456	58,943
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額	(	72)	-
應收帳款		10,784	10,404
應收帳款-關係人	(	1,269)	1,058
其他應收款		301	(90)
存貨	(	31,504)	17,935
預付款項	(	2,580)	(1,841)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		59,229	(21,653)
其他應付款	(	9,001)	16,068
其他流動負債	(	364)	(7,904)
其他應付款項-關係人	(	1)	16
應計退休金負債	(	3,600)	(1,238)
營運產生之現金流入		33,325	6,695
收取之利息		691	988
支付之利息	(	115)	-
收取之股利		5,181	2,954
營業活動之淨現金流入		39,082	10,637

(續 次 頁)

九 陽 電 子 股 份 有 限 公 司
個 體 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
103 年 度

附註 104 年 度

投資活動之現金流量

無活絡市場之債務工具投資-流動減少(增加)		\$	19,600	(\$	19,600)
取得不動產、廠房及設備	六(二十四)	(	3,676)	(\$	1,124)
取得無形資產	六(八)	(	15,348)	(	33,107)
取得子公司股權		(	60,000)		-
存出保證金增加			-	(	7)
其他金融資產			-	(	2,500)
投資活動之淨現金流出		(	59,424)	(	56,338)

籌資活動之現金流量

短期借款增加			-		20,000
存入保證金減少		(	134)	(	1,738)
員工行使認股權			-		700
籌資活動之淨現金(流出)流入		(	134)		18,962
本期現金及約當現金減少數		(	20,476)	(	26,739)
期初現金及約當現金餘額			218,220		244,959
期末現金及約當現金餘額		\$	197,744	\$	218,220

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
李典易、曾國華會計師民國 105 年 3 月 30 日查核報告。

董事長：羅瑞祥



經理人：蕭捷勝



會計主管：吳聖賢





會計師查核報告

(105)財審報字第 15002485 號

九暘電子股份有限公司 公鑒：

九暘電子股份有限公司及子公司（以下簡稱「九暘集團」）民國 104 年 12 月 31 日及民國 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、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。九暘集團民國 104 年度及 103 年度採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該採用權益法之投資財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。截至民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日，該等採用權益法之投資餘額皆為新台幣 0 仟元，皆占合併總資產之 0%；民國 104 年度及 103 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為新台幣 0 仟元及 5,046 仟元，分別占合併淨損失之 0%及 5.35%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達九暘集團民國 104 年 12 月 31 日及民國 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 日之合併財務績效與合併現金流量。

九暘電子股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

會計師

曾國華

李典易
曾國華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

中華民國 105 年 3 月 30 日

附件九、合併資產負債表

九 陽 電 子 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

資 產	附註	104 年 12 月 31 日 金 額 %	103 年 12 月 31 日 金 額 %
流動資產			
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 228,372 23	\$ 257,523 27
1147 無活絡市場之債務工具投資— 流動	六(三)	17,400 2	19,600 2
1150 應收票據淨額		96 -	- -
1170 應收帳款淨額	六(四)	50,684 5	60,564 6
1200 其他應收款		373 -	670 -
130X 存貨	六(五)	100,533 10	70,213 8
1410 預付款項		14,219 1	11,191 1
11XX 流動資產合計		<u>411,677 41</u>	<u>419,761 44</u>
非流動資產			
1523 備供出售金融資產—非流動	六(二)	217,958 22	144,581 15
1600 不動產、廠房及設備	六(七)及八	296,037 30	308,274 33
1780 無形資產	六(八)	68,314 7	74,067 8
1900 其他非流動資產	八	2,593 -	2,580 -
15XX 非流動資產合計		<u>584,902 59</u>	<u>529,502 56</u>
1XXX 資產總計		<u>\$ 996,579 100</u>	<u>\$ 949,263 100</u>
負債及權益			
流動負債			
2100 短期借款	六(十)	\$ 20,000 2	\$ 20,000 2
2170 應付帳款		145,122 14	85,700 9
2180 應付帳款—關係人		54 -	81 -
2200 其他應付款	六(十一)	68,634 7	80,500 9
2300 其他流動負債		2,653 -	3,105 -
21XX 流動負債合計		<u>236,463 23</u>	<u>189,386 20</u>
非流動負債			
2600 其他非流動負債	六(十二)	37,476 4	43,211 4
25XX 非流動負債合計		<u>37,476 4</u>	<u>43,211 4</u>
2XXX 負債總計		<u>273,939 27</u>	<u>232,597 24</u>
歸屬於母公司業主之權益			
股本			
3110 普通股股本	六(十四)	836,253 84	866,253 92
資本公積			
3200 資本公積	六(十五)	11,240 1	10,916 1
保留盈餘			
3320 特別盈餘公積	六(十六)	52 -	52 -
3350 待彌補虧損	六(二十二)	(189,150) (19)	(120,986) (13)
3400 其他權益		73,376 8	- -
3500 庫藏股票	六(十四)	(9,131) (1)	(39,569) (4)
31XX 歸屬於母公司業主之權益合 計		<u>722,640 73</u>	<u>716,666 76</u>
3XXX 權益總計		<u>722,640 73</u>	<u>716,666 76</u>
負債及權益總計		<u>\$ 996,579 100</u>	<u>\$ 949,263 100</u>

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所李典易、曾國華會計師民國 105 年 3 月 30 日查核報告。

董事長：羅瑞祥

經理人：蕭捷勝

會計主管：吳聖賢

附件十、合併綜合損益表

九 陽 電 子 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 綜 合 損 益 表
民 國 104 年 及 105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入		\$ 734,950 100	\$ 665,796 100
5000 營業成本	六(五)(二十)	(478,451) (65)	(428,194) (64)
5900 營業毛利		256,499 35	237,602 36
營業費用	六(二十)(二十一)		
6100 推銷費用		(64,775) (9)	(57,967) (9)
6200 管理費用		(62,675) (9)	(62,994) (9)
6300 研究發展費用		(209,450) (28)	(213,082) (32)
6000 營業費用合計		(336,900) (46)	(334,043) (50)
6900 營業損失		(80,401) (11)	(96,441) (14)
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十七)	8,337 1	6,997 1
7020 其他利益及損失	六(十八)	2,452 1	260 -
7050 財務成本	六(十九)	(115) -	(2) -
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	- -	(5,045) (1)
7000 營業外收入及支出合計		10,674 2	2,210 -
7900 稅前淨損		(69,727) (9)	(94,231) (14)
7950 所得稅費用	六(二十二)	- -	- -
8200 本期淨損		(\$ 69,727) (9)	(\$ 94,231) (14)
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 2,001 -	\$ 4,211 -
後續可能重分類至損益之項目			
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(二)	73,376 10	- -
8500 本期綜合損益總額		\$ 5,650 1	(\$ 90,020) (14)
淨(損)歸屬於：			
8610 母公司業主		(\$ 69,727) (9)	(\$ 94,231) (14)
8620 非控制權益		- -	- -
合計		(\$ 69,727) (9)	(\$ 94,231) (14)
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 5,650 1	(\$ 90,020) (14)
8720 非控制權益		- -	- -
合計		\$ 5,650 1	(\$ 90,020) (14)
基本每股虧損	六(二十三)		
9750 基本每股虧損		(\$ 0.84)	(\$ 1.14)
稀釋每股虧損	六(二十三)		
9850 稀釋每股虧損		(\$ 0.84)	(\$ 1.14)

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所李典易、曾國華會計師民國 105 年 3 月 30 日查核報告。

董事長：羅瑞祥



經理人：蕭捷勝



會計主管：吳聖賢



附件十一、合併權益變動表

九 陽 電 子 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 權 益 變 動 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

103 年 度	附註	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	普通股本	資本公積	特別盈餘公積	保 留 盈 餘	待彌補虧損	備供出售金融資產 未實現損益	庫藏股票	權益總額				
103 年 1 月 1 日餘額	\$	865,553	\$	111,497	\$	52	(\$	132,026)	\$	-	(\$	39,569)	\$	805,507
本期淨損		-		-		-	(	94,231)		-		-	(	94,231)
員工認股權行使發行之普通股	六(十四)	700		-		-		-		-		-		700
股份基礎給付交易-員工認股權	六(十三)	-		479		-		-		-		-		479
資本公積彌補累積虧損		-	(	101,060)		-		101,060		-		-		-
本期其他綜合損益	六(二)(十 二)	-		-		-		4,211		-		-		4,211
103 年 12 月 31 日餘額	\$	866,253	\$	10,916	\$	52	(\$	120,986)	\$	-	(\$	39,569)	\$	716,666
104 年 度														
104 年 1 月 1 日餘額	\$	866,253	\$	10,916	\$	52	(\$	120,986)	\$	-	(\$	39,569)	\$	716,666
本期淨損		-		-		-	(	69,727)		-		-	(	69,727)
註銷庫藏股	六(十四)	(	30,000)	-		-	(	438)		-		30,438		-
股份基礎給付交易-員工認股權	六(十三)	-		324		-		-		-		-		324
本期其他綜合損益	六(二)(十 二)	-		-		-		2,001		73,376		-		75,377
104 年 12 月 31 日餘額	\$	836,253	\$	11,240	\$	52	(\$	189,150)	\$	73,376	(\$	9,131)	\$	722,640

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所李典易、曾國華會計師民國 105 年 3 月 30 日查核報告。



董事長：羅瑞祥



經理人：蕭捷勝



會計主管：吳聖賢

附件十二、合併現金流量表

九 陽 電 子 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
103 年 度

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨損		(\$ 69,727)	(\$ 94,231)
調整項目			
收益費損項目			
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	324	479
折舊費用	六(七)(二十)	12,753	12,764
各項攤提	六(八)(二十)	21,662	20,769
股利收入		(5,181)	(2,954)
利息收入	六(十七)	(890)	(1,514)
利息費用	六(十九)	115	2
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		-	5,045
減損損失	六(十八)	-	4,713
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		(96)	-
應收帳款		9,880	11,085
其他應收款		329	(57)
存貨		(30,320)	18,221
預付款項		(3,028)	(2,105)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		59,422	(22,199)
應付帳款一關係人		(27)	81
其他應付款		(8,485)	18,565
其他流動負債		(452)	(7,470)
應計退休金負債		(3,600)	(1,239)
營運產生之現金流出		(17,321)	(40,045)
收取之利息		857	1,550
支付之利息		(115)	-
收取之股利		5,181	2,954
營業活動之淨現金流出		(11,398)	(35,541)
投資活動之現金流量			
無活絡市場之債務工具投資一流動減少		2,200	700
備供出售金融資產-非流動增加		-	(7,500)
取得不動產、廠房及設備	六(二十四)	(3,897)	(2,038)
取得無形資產	六(八)	(15,909)	(34,477)
存出保證金(增加)減少		(13)	289
其他金融資產-非流動增加		-	(2,500)
投資活動之淨現金流出		(17,619)	(45,526)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		-	20,000
存入保證金減少		(134)	(1,738)
員工行使認股權		-	700
籌資活動之淨現金(流出)流入		(134)	18,962
本期現金及約當現金減少數		(29,151)	(62,105)
期初現金及約當現金餘額		257,523	319,628
期末現金及約當現金餘額		\$ 228,372	257,523

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所李典易、曾國華會計師民國 105 年 3 月 30 日查核報告。
董事長：羅瑞祥 經理人：蕭捷勝 會計主管：吳聖賢

附件十三、虧損撥補表

九暘電子股份有限公司

虧損撥補表

一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計	附 註
期初待彌補累積虧損	(120,986,045)		
加：確定福利計畫精算利益	2,001,346		
減：庫藏股沖減保留盈餘	(437,964)		
調整後待彌補累積虧損		(119,422,663)	
本期稅後淨損		(69,727,155)	
期末待彌補累積虧損		(189,149,818)	

董事長：羅瑞祥



經理人：蕭捷勝



會計主管：吳聖賢



附件十四、公司章程修訂條文對照表

九暘電子股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

原條次	修訂後條文	原 條 文	備 註
第廿六條	本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分配之。 一、提繳稅款。 二、彌補虧損。 三、提存百分之十為法定盈餘公積。 四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 五、就提撥一至四款規定數額後剩餘之數，加計以前年度累積未分配盈餘，除保留部份於以後年度再行決議分派外，餘額為股東紅利，按股份總數比例分派之。 本公司分配股利之政策須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃，由董事會擬定盈餘分配案，經股東會決議後辦理，適度採股票股利及現金股利之方式發放，其中現金股利之發放，不低於股利總數之百分之十。	本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分配之。 一、提繳稅款。 二、彌補虧損。 三、提存百分之十為法定盈餘公積。 四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 五、就提撥一至四款規定數額後剩餘之數，加計以前年度累積未分配盈餘，除保留部份於以後年度再行決議分派外，依下列方式分派之： (1)董事酬勞不高於百分之三。 (2)員工紅利提撥百分之十至二十五。 (3)餘額為股東紅利。 本公司股利政策須考量公司資金需求、財務結構及對每股盈餘之稀釋程度等，由董事會擬定盈餘分配案，經股東會決議後辦理，適度採股票股利及現金股利之方式發放，其中現金股利之發放，不低於股利總數之百分之十，董事酬勞以現金方式發放。	配合公司法修正
第廿六條之一	公司應提撥不低於當年度獲利狀況之百分之十分派員工酬勞及應以不高於當年度獲利狀況之百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從		配合公司法修正新增條文

	<u>屬公司員工。董事酬勞以現金方式發放。</u> <u>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</u> <u>員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</u>		
第三十條	本章程訂立於中華民國八十六年六月二十一日訂立，第一次修訂於民國八十八年三月十二日，第二次修訂於民國八十九年三月二十九日，第三次修訂於民國九十年五月十日，第四次修訂於民國九十一年五月二十七日，第五次修訂於民國九十五年五月三十日，第六次修訂於民國九十六年五月三十一日，第七次修訂於民國九十七年六月十三日，第八次修訂於民國九十八年六月十日，第九次修訂於民國九十九年六月十五日，第十次修訂於民國一百零一年六月二十八日，<u>第十一次修訂於民國一百零五年六月二十日。</u>	本章程訂立於中華民國八十六年六月二十一日訂立，第一次修訂於民國八十八年三月十二日，第二次修訂於民國八十九年三月二十九日，第三次修訂於民國九十年五月十日，第四次修訂於民國九十一年五月二十七日，第五次修訂於民國九十五年五月三十日，第六次修訂於民國九十六年五月三十一日，第七次修訂於民國九十七年六月十三日，第八次修訂於民國九十八年六月十日，第九次修訂於民國九十九年六月十五日，第十次修訂於民國一〇一年六月二十八日。	增列修訂日期及酌作文字修改