

# 大塚資訊科技股份有限公司



## 一〇五年股東常會議事錄

時間：一〇五年六月二十九日(星期三)上午九時

地點：新北市板橋區縣民大道二段 68 號 6 樓 (本公司訓練教室)

出席：出席股東及股權代理人股份總數共計 10,860,186 股，佔本公司已發行股份總數 17,097,000 股之 63.52%。

出席董事：鶴見裕信董事長、若松康博董事、徐慧如董事、嚴俊德獨立董事、林惠芬獨立董事

出席監察人：戚務君監察人、劉懿嫻監察人、為廣曉雄監察人

列席：安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師

主席：鶴見裕信董事長



紀錄：林治明副理



出席股東及股東代理人代表股份總數已達法定股數，主席宣布開會。

一、主席致詞：(略)

二、討論事項：

第一案：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。(董事會提)

說明：一、配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條，暨經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號及經濟部商業司 104 年 10 月 15 日經商字第 10402427800 號函釋辦理，修正「公司章程」部分條文。

二、為營運拓展所需，擬修訂本公司章程增設副董事長職務。

三、檢附「公司章程」修訂條文對照表如後，請參閱【附件一】說明。

四、提請公決。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：10,860,186 權

| 表決結果              | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------|------------|
| 贊成權數 10,859,166 權 | 99.99%     |
| 反對權數 0 權          | 0.00%      |
| 無效權數 0 權          | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 1,020 權  | 0.01%      |

本案照原案通過。

### 三、報告事項：

第一案：一〇四年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：一〇四年度營業報告書請參閱【附件二】。

第二案：一〇四年度監察人查核報告書，敬請 鑒察。

說明：監察人查核報告書請參閱【附件三】。

第三案：一〇四年度員工酬勞提撥計劃，敬請 鑒察。

說明：一、依據修訂後之公司章程第 26 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放。

二、衡量本公司現行營運規模與獲利狀況，經本公司薪酬委員會及董事會決議通過一〇四年度員工酬勞提撥總額為新台幣 5,610,158 元，以現金方式發放。

第四案：一〇四年度董監酬勞提撥與發放計劃，敬請 鑒察。

說明：一、依據修訂後之公司章程第 26 條規定，本公司年度如有獲利，得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事、監察人酬勞。

二、衡量本公司現行營運規模與獲利狀況，經本公司薪酬委員會及董事會決議通過一〇四年度董監酬勞提撥總額為新台幣 807,980 元。

### 四、承認事項：

第一案：一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一〇四年度決算表冊包含營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表業經編竣，其中個體財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所黃泳華、區耀軍會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書連同個體財務報表暨合併財務報表經監察人審查完竣，請參閱【附件三】。

二、一〇四年度營業報告書請參閱【附件二】，安侯建業聯合會計師事務所查核報告書及財務報表請參閱【附件四】。

三、敬請 承認。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：10,860,186 權

| 表決結果              | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------|------------|
| 贊成權數 10,859,166 權 | 99.99%     |
| 反對權數 0 權          | 0.00%      |
| 無效權數 0 權          | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 1,020 權  | 0.01%      |

本案照原案通過。

第二案：一〇四年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一〇四年度盈餘分配業經本公司董事會決議通過，盈餘分配表請參閱【附件五】。

二、本公司擬分配普通股股利每股 3.5 元現金股利，共計新台幣 59,839,500 元，未分配盈餘新台幣 177,380,606 元結轉下期。

三、敬請 承認。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：10,860,186 權

| 表決結果              | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------|------------|
| 贊成權數 10,859,166 權 | 99.99%     |
| 反對權數 0 權          | 0.00%      |
| 無效權數 0 權          | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 1,020 權  | 0.01%      |

本案照原案通過。

#### 五、討論及選舉事項：

第一案：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請討論(董事會提)

說明：一、參照「公開發行公司資金貸與及背書保證準則」，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」以符合法令規範。

二、檢附「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表如後，請參閱【附件六】。

三、提請 公決。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：10,860,186 權

| 表決結果              | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------|------------|
| 贊成權數 10,859,166 權 | 99.99%     |
| 反對權數 0 權          | 0.00%      |
| 無效權數 0 權          | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 1,020 權  | 0.01%      |

本案照原案通過。

第二案：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案，提請討論(董事會提)

說明：一、參照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」以符合法令規範。

二、檢附「從事衍生性商品交易處理程序」修訂條文對照表如後，請參閱【附件七】。

三、提請 公決。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：10,860,186 權

| 表決結果              | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------|------------|
| 贊成權數 10,859,166 權 | 99.99%     |
| 反對權數 0 權          | 0.00%      |
| 無效權數 0 權          | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 1,020 權  | 0.01%      |

本案照原案通過。

第三案：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請討論（董事會提）

說明：一、參照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定修訂本辦法，主要增訂定義衍生性商品等用詞定義，以及向關係人取得不動產評估交易成本之合理性方法，以符合法令規範。

二、檢附「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表如後，請參閱【附件八】。

三、提請 公決。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：10,860,186 權

| 表決結果              | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------|------------|
| 贊成權數 10,859,166 權 | 99.99%     |
| 反對權數 0 權          | 0.00%      |
| 無效權數 0 權          | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 1,020 權  | 0.01%      |

本案照原案通過。

第四案：改選董事及監察人案，提請選舉（董事會提）

說明：一、本公司現任董事及監察人任期至 105 年 6 月 9 日屆滿，擬於本次股東常會提請改選。

二、茲依本公司章程規定，應改選董事七席(含獨立董事二席)及監察人三席，新任董事及監察人於選舉產生後即刻就任，任期 3 年，自 105 年 6 月 29 日至 108 年 6 月 28 日止，連選得連任。

三、另依據本公司章程第 17 條之 1 規定，獨立董事之選舉採候選人提名制度辦理，其資格條件業經本公司 105 年 5 月 12 日董事會審查通過，有關獨立董事候選人之主要學、經歷、持有股份數額等資料如下：

| 姓名  | 主要學歷                    | 經歷                  | 持有股數 |
|-----|-------------------------|---------------------|------|
| 嚴俊德 | 東海大學<br>會計系             | 唯晶科技股份有限公司集團財務長     | 0 股  |
|     |                         | 新加坡百達精密工業股份有限公司獨立董事 |      |
|     |                         | 大宇資訊股份有限公司財務副總經理    |      |
| 林惠芬 | 美國愛荷華<br>州立大學財<br>務管理碩士 | 維揚聯合會計師事務所會計師       | 0 股  |
|     |                         | 精元電腦股份有限公司監察人       |      |
|     |                         | 久禾光電股份有限公司獨立董事      |      |

四、本次選舉依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之，請參閱議事手冊。

五、敬請 選舉。

選舉結果：董事及監察人當選名單如下

| 職稱   | 戶號/證號      | 表決結果               | 得票權數       |
|------|------------|--------------------|------------|
| 董事   | 1          | 日商株式會社大塚商會代表人：鶴見裕信 | 17,586,350 |
| 董事   | 1          | 日商株式會社大塚商會代表人：若松康博 | 10,275,900 |
| 董事   | 20         | 郭一龍                | 9,892,650  |
| 董事   | B1204***** | 劉政和                | 9,770,164  |
| 董事   | 5          | 徐慧如                | 9,659,298  |
| 獨立董事 | F1228***** | 嚴俊德                | 9,414,900  |
| 獨立董事 | A2218***** | 林惠芬                | 9,414,900  |
| 監察人  | 2          | 為廣曉雄               | 10,859,166 |
| 監察人  | A1215***** | 陳泰明                | 10,859,166 |
| 監察人  | H1219***** | 黃湘民                | 10,859,166 |

第五案：解除本公司新任董事競業禁止限制案，提請討論（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，並取得其許可」辦理。

二、本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，提請股東會同意，擬解除新任董事及法人董事指派之代表人競業禁止之限制。

三、本公司新任董事兼任情形如下表

| 姓名   | 兼任其他公司名稱        | 兼任職稱  |
|------|-----------------|-------|
| 鶴見裕信 | 日商株式會社大塚商會      | 董事    |
| 若松康博 | 日商株式會社大塚商會      | 董事    |
| 郭一龍  | 都以特數據股份有限公司     | 董事    |
| 劉政和  | 台灣光榮特庫摩股份有限公司   | 副總經理  |
| 嚴俊德  | 唯晶科技股份有限公司      | 集團財務長 |
|      | 新加坡百達精密工業股份有限公司 | 獨立董事  |
| 林惠芬  | 維揚聯合會計師事務所      | 會計師   |
|      | 精元電腦股份有限公司      | 監察人   |
|      | 久禾光電股份有限公司      | 獨立董事  |

四、提請 公決。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：10,860,186 權

| 表決結果              | 佔出席股東表決權數% |
|-------------------|------------|
| 贊成權數 10,859,166 權 | 99.99%     |
| 反對權數 0 權          | 0.00%      |
| 無效權數 0 權          | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數 1,020 權  | 0.01%      |

本案照原案通過。

六、臨時動議：無

七、散會：上午十時二十四分

【附件一】公司章程修訂條文對照表

| 條文    | 修訂後條文   | 修訂前條文  | 說明   |
|-------|---|--|--|
| 第五條   | 本公司設於 <u>新北市</u> ，必要時，經董事會決議，得於國內外各地設立、變更或廢止分公司。  | 本公司設於 <u>台灣省新北市</u> ，必要時，經董事會決議，得於國內外各地設立、變更或廢止分公司。  | 配合行政區域改制修訂本條。  |
| 第十九條  | <p>董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，董事長對內為股東會、董事會之主席，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務，並以同一方式互選一人為副董事長。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互選一人代理之。</p> <p>董事會由董事長召集之，董事長因故不能召集時其代理之順序依前項規定。董事會之召集應載明事由並於7日前通知董事及監察人，該通知得以電子郵件或傳真方式為之，本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，並亦得以電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。</p> | <p>董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，董事長對內為股東會、董事會之主席，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互選一人代理之。</p> <p>董事會由董事長召集之，董事長因故不能召集時其代理之順序依前項規定。董事會之召集應載明事由並於7日前通知董事及監察人，該通知得以電子郵件或傳真方式為之，本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，並亦得以電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。</p> | 公司法第二百零八條（董事長常務董事）   |
| 第二十六條 | <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於5%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，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定之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事、監察人酬勞。</p>   | (本款新增)   | 參照櫃買中心證櫃監字第1040016283函、經濟部經商字第10402413890號及第10402427800號解釋函令修訂，配合104年5月20日華總一義字第10400058161號令，公司法增訂第 |

【附件一】公司章程修訂條文對照表

| 條文           | 修訂後條文  | 修訂前條文   | 說明  |
|--------------|--|---|---|
|              | <p><u>員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</u></p> <p>本公司每屆決算所得盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損外，應先就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限，並依證券交易法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘連同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。</p> | <p>(本款新增)</p> <p>本公司每屆決算所得盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損外，應先就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限，並依證券交易法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘連同以前年度累積未分配盈餘分派如下：<u>員工紅利至高百分之十但不得為零，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定之；董事、監察人酬勞至高百分之二；剩餘部分由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。</u></p> | <p>235之1條員工酬勞及董監事酬勞分派規定，並修正第235條及第240條條文，盈餘分派不得再有員工分紅及董監事酬勞之項目，修訂本條。新增修訂條文第一項及第二項，原條文第一項調整為修訂條文第三項。</p> |
| <p>第二十九條</p> | <p>(以上略)</p> <p>十四.第十三次修訂於民國一〇三年六月二十三日。</p> <p>十五.<u>第十四次修訂於民國一〇五年六月二十九日。</u></p>  | <p>(以上略)</p> <p>十四.第十三次修訂於民國一〇三年六月二十三日。</p>   | <p>增訂修訂日期。</p>  |



## 【附件二】一〇四年度營業報告書

### 一〇四年度營業報告書

#### 一、一〇四年度營業報告

##### (一)營業計劃實施成果

受到低油價對於刺激民間消費及企業投資效果不彰，加上先進經濟體成長力道不足以抵銷中國大陸經濟持續走緩外溢效果，以致104年全球經濟成長表現不如103年，而台灣受此影響下，104年經濟成長表現自年初以來呈現停滯現象，本公司在此經濟條件中，不斷拓展新市場商機、深入了解市場脈動及需求，深耕各產品線並透過公司增強組織效能、強化技術服務提高附加價值之下，年度營業收入表現仍然保持成長趨勢，然因市場競爭環境激烈以致毛利受到不小的影響，以致整體淨利表現相對103年降低；本公司104年度營業收入為新台幣990,177仟元，較103年度增加107,320仟元，增加12.16%；營業毛利為新台幣372,937仟元，較103年減少2,638仟元，減少0.7%；稅後純益為新台幣84,999仟元，較103年度減少新台幣8,803仟元，減少9.38%。

1. 本公司經營成果及主要產品之銷售狀況如下表所示：

(1)經營成果比較：

大塚合併綜合財務報表

單位：新台幣仟元

| 年 度  | 103 年度  |         | 104 年度  |         | 增 減 變 動 |         |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|      | 金 額     | 金 額     | 金 額     | %       | 金 額     | %       |
| 營業收入 | 882,857 | 100.00% | 990,177 | 100.00% | 107,320 | 12.16%  |
| 營業毛利 | 375,575 | 42.54%  | 372,937 | 37.66%  | -2,638  | -0.70%  |
| 營業費用 | 252,732 | 28.63%  | 260,958 | 26.35%  | 8,226   | 3.25%   |
| 營業淨利 | 122,843 | 13.91%  | 111,979 | 11.31%  | -10,864 | -8.84%  |
| 稅前淨利 | 123,115 | 13.95%  | 109,450 | 11.05%  | -13,665 | -11.10% |
| 本期淨利 | 93,802  | 10.62%  | 84,999  | 8.58%   | -8,803  | -9.38%  |

##### (2)財務收支(結構)及獲利能力分析

| 項 目     | 103 年       | 104 年    | 差異數     |         |        |
|---------|-------------|----------|---------|---------|--------|
| 財務結構    | 負債占資產比率     | 22.64    | 23.20   | 0.56    |        |
|         | 長期資金占固定資產比率 | 2,252.14 | 2362.73 | 110.59  |        |
| 償債能力    | 流動比率        | 464.46   | 451.74  | (12.72) |        |
|         | 速動比率        | 415.04   | 397.98  | (17.06) |        |
| 獲利能力    | 資產報酬率(%)    | 14.24    | 12.04   | (2.20)  |        |
|         | 股東權益報酬率(%)  | 18.40    | 15.62   | (2.78)  |        |
|         | 占實收資本比率(%)  | 營業利益     | 71.85   | 65.50   | (6.35) |
|         |             | 稅前純益     | 72.01   | 64.02   | (7.99) |
|         | 純益率(%)      | 10.62    | 8.58    | (2.04)  |        |
| 每股盈餘(元) | 5.49        | 5.01     | (0.48)  |         |        |

### (3)研究發展狀況

本公司最近三年度投入之研究發展費用金額及佔各該年度營業收入淨額比率如下表所示：

單位：新台幣仟元；%

| 項目及年度     | 102 年度  | 103 年度  | 104 年度  |
|-----------|---------|---------|---------|
| 研究發展費用(A) | 3,089   | 3,106   | 6,380   |
| 營業收入淨額(B) | 760,054 | 882,857 | 990,177 |
| (A)/(B)   | 0.41%   | 0.35%   | 0.64%   |

本公司研發部門 104 年配合部分大型專案，協助多家客戶以客製程式開發方式，加強 HyperPDM 系統與企業其他系統的整合，HyperPDM 上市至今 7 年多來，致力推廣應用於數百家的國內製造業，並為了協助用戶發揮 HyperPDM 與研發知識管理的加乘效果，並能快速有效地將單純的產品資訊轉化為企業決策所需的知識。藉由即將推出的 HyperPDM 2016 版將協助企業不僅做到知識存量管理，而是能更進一步幫助企業建構優質的知識發展環境，從而擬定未來的策略行動。

## 二、一〇五年度營業計劃概要：

### (一)經營方針

#### 1. 新產品與新客群銷售拓展：

- (1) 本公司創新業務部門銷售美商參數科技的高階 3D 繪圖軟體 CREO，本產品是台灣電腦資訊廠使用最多的系統，具有強大的高階曲面設計、結構靜力分析、直覺建模等卓越功能，且參數式的 3D CAD/CAM 設計平台與整合解決功能優異，展現了更強大的功能、彈性和效率。而由於本公司具備紮實的產業輔導經驗，也代理提供 Windchill 產品生命週期管理系統，提供客戶除了本公司的 HyperPDM 以外的多樣選擇，也增加了客戶導入輔導的商機，相信本公司在自身技術優勢下，發揮組織的力量，定能提高產品線的獲利站穩市場地位。
- (2) 本公司銷售西門子 NX 產品，本產品是業界唯一能夠處理產品開發過程中各個方面的一體化解決方案，包括從概念構思到製造的所有環節，縮短各個週期的時間，此外在建模、造型設計、模具設計、模擬分析與加工上具備強大的處理能力，而本公司電極精靈、快速加工與 NX 二次開發客製工具，都是結合業界實務經驗，協助客戶讓研發工作效能得到前所未見的提升。105 年將持續投入人力經營、深耕重點客戶，相信本產品線營運仍可持續成長。
- (3) 提供顧問式整體 Total Solution 服務，為提升獲利、兼顧公司長期發展的目標，我們持續朝著提供高國內多元應用之繪圖軟體整合、資訊安全防護、產品生命週期管理顧問導入，朝向以服務延伸商機等全方位專業公司邁進，我們的策略將跟著趨勢與客戶的需求規劃，了解客戶所需才是公司穩定發展重要之基石。

2. PDM 產品持續發展推動：透過顧問在客戶端輔導過程的經驗累積及產業管理上的需求回饋，隨著產品多樣少量化的市場趨勢，HyperPDM 在 2015 年加入了選購的「挑料模組」，以提供客戶因應 CTO (Configuration To Order) 的訂單模式，營業人員可經由類似電子型錄的介面，將客戶需要的產品規格快速挑選完成，並直接與 HyperPDM 的專案/元件模組結合，在系統上直接展開後續的產品設計調整作業，快速實現 CTO 的產品需求開發。在即將推出的 2016 版，除了優化多項既有的功能外，特別增加的 Add-In 的模組，可加強 PDM 系統與企業 ERP/CRM 系統的整合，再造企業競爭力。
3. 深化擴大經營大陸市場：103 年中本公司於中國上海開始正式營運，與昆山及東莞子公司形成由點到面的集團營運結構，105 年本公司將結合台灣的銷售技術、中國銷售渠道及在地服務，經營大型集團客戶，建立標竿客戶。由於大陸 CAD 產業有渠道(經銷商)區域特性，因此未來產品銷售仍將採以聚焦在能獲利的重要商品上，拓展華東、華南及華中地區之業務範圍。

## (二)預期銷售數量及其依據

單位：套

| 主要產品     | 銷售量   |
|----------|-------|
| 3D CAD   | 2,095 |
| 專業應用 CAD | 1,196 |
| PDM      | 3,079 |
| 合計       | 6,370 |

註1：本公司預計105年之銷售數量如上表所示，係依據國內外景氣之變動及產業發展之趨勢以及本公司新產品開發計劃所擬定。

註2：其他產品係因計量單位與其他產品不同，故無法列示於此表中。

本公司產品為電腦繪圖軟體，在今年積極擴展新客戶及開發新產品下，除原本市場及原本客戶的預期銷售量持續成長外，新開發的代理產品線所提供之服務也將呈現成長之趨勢。

## (三)重要之產銷策略

1. 強化企業經營體系，積極增強組織效能、核心技術及內部資源管理，健全銷售管理系統，提升兩岸技術合作與服務網路效能。
2. 業務上持續深入了解舊有客戶所需、積極掌握原廠產品脈動，透過產品服務層面更加深入，積極、有效的開發銷售業績、擴大技術領先利基來吸引新客戶建置軟體配備，提高客戶滿意度及銷售市占率，另外仍將具體引進具有加值綜效之產品線、增加產品線的廣度與深度，掌握集團整體產品線及兩岸通路優勢。
3. 積極培育專業行銷及技術支援顧問，以提供完善及整合性之客戶服務，透過內部教育訓練學苑進行員工技術認證制度及針對績優員工進行精英培訓計畫，藉以加強專案服務、提升顧問式銷售能力及儲備主管養成、傳承公司之技術能力，以增進本公司之競爭力及整體向心力。

## (四)未來發展策略

1. 配合完整多樣的解決方案與顧問行銷，並積極培養具有專業認證之工程師，提升客戶滿意度及整體毛利價值，提高客戶的再購率及簽訂年度維護合約比率，並與原廠建立緊密且互惠之夥伴關係，創造本公司及產、銷方三贏，共同成長。
2. 以提升客戶產品開發速度的方向出發，提供全方位製造業解決方案及技術支援服務，協助客戶創新產品研發及加速產品上市效率，並全力拓展業務範圍至營建及相關產業的經營開發，引領台灣建築業朝工程資訊化的目標邁進，協助產業提升效率與促進成長。
3. 未來研究發展之方向：
  - (1) 配合 OS 系統及 CAD 版本升級，持續支持相關功能整合的穩定運作及效能提升。
  - (2) 精進與強化 HyperPDM 系統功能的管理應用層面，並持續將 HyperPDM 系統朝平台式架構擴充，將企業研發資產做最有效的分享。經由客戶反映問題需求收集第一線顧問師回饋資訊，持續優化與簡化各項操作介面與功能。
  - (3) 階段性加強 Web 模組上審閱、查詢等各項功能的開發。
4. 大陸營業區域方面有東莞、蘇州及上海營業據點，除積極拓展大陸地區業務及招募優秀人才，將透過建立大型客戶成功導入案例，深度整合大型企業研發的核心競爭力，藉此大幅擴大於中國地區的專業品牌地位。在產品線方面，除了原有的 Autodesk 系列產品外，加強西門子、美學設計服務，提供客戶繪圖系統之整合顧問、客戶外觀造型設計，在中國地區可以提供給客戶更完整的服務，與同業區隔出市場定位及競爭優勢，以取得較高的獲利空間。

(五)受到外部競爭環境影響，法規影響及總體經營環境之影響

1. 外部競爭環境之影響

(1)就營運規模觀之，本公司為國內最大的 CAX 系統整合的公司之一，若外部環境發生變動而影響企業營運，對於具備規模公司而言，反而是有相對競爭優勢，而本公司將持續秉持以「深度服務提升產品價值」的企業精神，持續深耕國內市場、擴大市場佔有率及創造客戶需求提高營收來源，另在看好大陸地區為全球最快速成長之地區下，本公司上海子公司，將持續招募更優秀的人才及積極拓展全國性業務，以自有產品 HyperPDM 及新代理利基型產品開發標竿廠商，並與原廠積極互動、建立指標客戶為主要產品策略及市場目標。

(2)本公司以提供專業電腦繪圖軟體在製造業、建築業及創意美學設計等各方面之解決方案，具備高度整合製造業、數位安全管理、研發資料管理系統之方案能力，為開拓未來核心週邊軟體產品技術為導向的專業技術型通路商，主要代理商品為具有較高毛利及競爭力強的核心技術產品，搭配堅強的銷售顧問服務團隊，以提高客戶產品規格需求，避免落入價格競爭。藉以與同業區隔出市場定位及競爭優勢，同時取得較高的獲利空間。

2. 法規環境影響

最近年度國內外重要法規變動，對本公司財務業務並未有重大影響，而政府對於公司治理之法規訂定日趨嚴謹，本公司會持續注意並研擬修改相關內部作業辦法，必要時都能即時與會計師、律師等專家進行討論，將可能之影響降至最低。

3. 總體經營環境之影響

面對國內外環境之影響及同業競爭，本公司將全力以赴以提昇技術整合及服務效率、品質及研發技術，以提高客戶的滿意度及獲利率。

(六)未來之展望

展望 105 年國際經濟成長趨緩以及台灣重要出口產品因中國大陸供應鏈在地化削弱對台灣進口需求，根據中華經濟研究院 104 年 12 月公布之最新預測，105 年國內實質 GDP 成長率為 2.24%。在內需方面，105 年政府預算採取擴張性財政政策，公營事業投資也將擴大，預期應可帶動部分產業成長。本公司以身為台灣 CAD/CAM 的領導廠商應有之服務客戶精神，除了在國內將朝著擴大技術領先差距、市占率持續擴張及維護客戶與我雙方共贏共榮的目標邁進之外，本年度因應市場競爭及商業模式不斷出新之下，配套解決方案以及朝向高階產品代理，以及擁有永續經營之技術服務收入來源相形更顯重要。而在提升中國地區整體銷售戰力下，將加強結合原廠資源，強化為大陸台商提供兩地即時完整的服務，提高大型客戶對我們的技術依賴與服務滿意度，積極開拓在大陸的營業成長動能。

自公司成立以來，我們堅信以秉持一貫穩健踏實的經營風格及財務結構，厚實的利基優勢，才能無懼景氣環境的嚴苛挑戰，104 年度在股東的信任與支持及全體同仁的積極投入下，在獲利上仍有不錯的表現；而展望未來，在 OITC 具備國際級的技術整合實力基石上，深入了解及開發客戶需求來創造利潤，並全力發展本公司新產品事業基礎，朝向積極強化公司體質邁進，將都成為本公司業務拓展的新動能；而在配發 104 年度盈餘分配方面，也將在維持本公司長期穩定股利之政策下，期創客戶及各位股東更美好的企業遠景。

董事長：鶴見裕信



總經理：郭一龍



會計主管：許慧如



【附件三】監察人查核報告書

大塚資訊科技股份有限公司  
監察人審查意見報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度業經安侯建業聯合會計師事務所黃泳華、區耀軍會計師查核簽證之財務報告(含合併財務報告),暨營業報告書及盈餘分配案等表冊。經本監察人查核完竣,所有表冊皆依法編製尚無不符,爰依公司法第二一九條規定繕具報告,敬請 鑒察。

此 上

本公司一〇五年股東常會

為廣暉雄

戚毅君

監察人：

劉欽明

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 五 日

## 【附件四】會計師查核報告及財務報表



### 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

大塚資訊科技股份有限公司董事會 公鑒：

大塚資訊科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大塚資訊科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

大塚資訊科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃泳華  
吳耀軍

證券主管機關：金管證審字第1010004977號  
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號  
民國一〇五年三月十五日

大塚資訊科技服務有限公司及其子公司

合併資產負債表

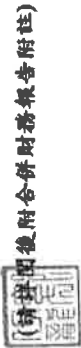
民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                               | 104.12.31         |            | 103.12.31         |            |
|-------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|                               | 金額                | %          | 金額                | %          |
| <b>資產</b>                     |                   |            |                   |            |
| <b>流動資產：</b>                  |                   |            |                   |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))          | \$ 325,933        | 45         | 310,598           | 45         |
| 1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)、(十五)及七) | 262,522           | 37         | 261,302           | 38         |
| 1200 其他應收款(附註六(三))            | 200               | -          | 517               | -          |
| 1300 存貨(附註六(四))               | 64,933            | 9          | 56,546            | 8          |
| 1410 預付款項及其他流動資產              | 14,587            | 2          | 11,619            | 2          |
|                               | <u>668,175</u>    | <u>93</u>  | <u>640,582</u>    | <u>93</u>  |
| <b>非流動資產：</b>                 |                   |            |                   |            |
| 1527 持有至到期日金融資產-非流動(附註六(二))   | 10,000            | 1          | 10,000            | 1          |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))        | 23,471            | 3          | 23,690            | 4          |
| 1990 其他非流動資產(附註六(三)及(九))      | 20,402            | 3          | 15,442            | 2          |
|                               | <u>53,873</u>     | <u>7</u>   | <u>49,132</u>     | <u>7</u>   |
|                               | <u>\$ 722,048</u> | <u>100</u> | <u>\$ 689,714</u> | <u>100</u> |
| <b>負債及權益總計</b>                |                   |            |                   |            |
| <b>負債：</b>                    |                   |            |                   |            |
| 1000 應付帳款                     | \$ 62,944         | 9          | 62,483            | 9          |
| 1010 應付薪資                     | 45,937            | 6          | 43,103            | 6          |
| 1020 應付費用及其他應付款               | 32,424            | 4          | 31,163            | 4          |
| 1030 其他流動負債                   | 6,607             | 1          | 1,170             | -          |
| 1040 流動負債合計                   | <u>147,912</u>    | <u>20</u>  | <u>137,919</u>    | <u>19</u>  |
| <b>非流動負債：</b>                 |                   |            |                   |            |
| 1500 淨確定福利負債及其他(附註六(八)及(九))   | 19,580            | 3          | 18,264            | 3          |
| 1510 負債總計                     | <u>167,492</u>    | <u>23</u>  | <u>156,183</u>    | <u>22</u>  |
| <b>歸屬母公司業主之權益：</b>            |                   |            |                   |            |
| 2000 股本(附註六(十))               | 170,970           | 24         | 170,970           | 25         |
| 2010 資本公積(附註六(十))             | 68,813            | 9          | 68,813            | 10         |
| 2020 法定盈餘公積(附註六(十))           | 54,998            | 8          | 45,618            | 7          |
| 2030 未分配盈餘(附註六(十))            | 245,792           | 34         | 239,637           | 35         |
| 2040 其他權益                     | 5,704             | 1          | 8,493             | 1          |
|                               | <u>546,277</u>    | <u>76</u>  | <u>533,531</u>    | <u>78</u>  |
|                               | <u>8,279</u>      | <u>1</u>   | <u>-</u>          | <u>-</u>   |
|                               | <u>\$ 554,556</u> | <u>77</u>  | <u>\$ 533,531</u> | <u>78</u>  |
|                               | <u>\$ 722,048</u> | <u>100</u> | <u>\$ 689,714</u> | <u>100</u> |



會計主管：



經理人：



董事長：

大塚資訊科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                  | 104年度      |     | 103年度   |     |
|----------------------------------|------------|-----|---------|-----|
|                                  | 金額         | %   | 金額      | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十二)及七)             | \$ 990,177 | 100 | 882,857 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)及七)              | 617,240    | 62  | 507,282 | 57  |
| 營業毛利                             | 372,937    | 38  | 375,575 | 43  |
| 營業費用(附註六(三)、(七)、(八)、(十)、(十三)及十二) |            |     |         |     |
| 6100 推銷費用                        | 205,758    | 21  | 203,883 | 23  |
| 6200 管理費用                        | 48,820     | 5   | 45,743  | 5   |
| 6300 研究發展費用                      | 6,380      | 1   | 3,106   | -   |
| 營業費用合計                           | 260,958    | 27  | 252,732 | 28  |
| 營業淨利                             | 111,979    | 11  | 122,843 | 15  |
| 營業外收入及支出：                        |            |     |         |     |
| 7100 利息收入                        | 1,516      | -   | 1,353   | -   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十四))            | (4,045)    | -   | (1,081) | -   |
| 營業外收入及支出合計                       | (2,529)    | -   | 272     | -   |
| 稅前淨利                             | 109,450    | 11  | 123,115 | 15  |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(九))             | 24,451     | 3   | 29,313  | 3   |
| 本期淨利                             | 84,999     | 8   | 93,802  | 12  |
| 8300 其他綜合損益：                     |            |     |         |     |
| 8310 不重分類至損益之項目                  |            |     |         |     |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(八))         | (1,797)    | -   | 176     | -   |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅              | -          | -   | -       | -   |
|                                  | (1,797)    | -   | 176     | -   |
| 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           | (3,360)    | -   | 5,627   | 1   |
| 8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(九))  | 571        | -   | (957)   | -   |
|                                  | (2,789)    | -   | 4,670   | 1   |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)                   | (4,586)    | -   | 4,846   | 1   |
| 8500 本期綜合損益總額                    | \$ 80,413  | 8   | 98,648  | 13  |
| 本期淨利歸屬於：                         |            |     |         |     |
| 8610 母公司業主                       | \$ 85,720  | 8   | 93,802  | 12  |
| 8620 非控制權益                       | (721)      | -   | -       | -   |
|                                  | \$ 84,999  | 8   | 93,802  | 12  |
| 綜合損益總額歸屬於：                       |            |     |         |     |
| 8710 母公司業主                       | \$ 81,134  | 8   | 98,648  | 13  |
| 8720 非控制權益                       | (721)      | -   | -       | -   |
|                                  | \$ 80,413  | 8   | 98,648  | 13  |
| 每股盈餘(元)(附註六(十一))                 |            |     |         |     |
| 9750 基本每股盈餘                      | \$ 5.01    |     | 5.49    |     |
| 9850 稀釋每股盈餘                      | \$ 4.98    |     | 5.47    |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





大塚資訊科技(台灣)股份有限公司及其子公司  
合併財務報表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位:新台幣千元

|     |            | 歸屬於母公司業主之權益      |           |       |    |        |        | 其他權益項目   |       | 歸屬於非控制權益 |       | 歸屬於母公司業主之權益 |       |
|-----|------------|------------------|-----------|-------|----|--------|--------|----------|-------|----------|-------|-------------|-------|
|     |            | 保留盈餘             |           | 未分配盈餘 |    | 換算之兌換差 |        | 歸屬於非控制權益 |       | 歸屬於非控制權益 |       | 歸屬於非控制權益    |       |
|     |            | 法定盈餘公積           | 特別盈餘公積    | 盈餘    | 盈餘 | 換算之兌換差 | 換算之兌換差 | 非控制權益    | 非控制權益 | 非控制權益    | 非控制權益 | 非控制權益       | 非控制權益 |
| 股本  |            |                  |           |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
| 普通股 |            |                  |           |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
| 股本  | \$ 170,970 |                  |           |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 資本公積             | 68,813    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 法定盈餘公積           | 37,720    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 特別盈餘公積           | 218       |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 盈餘               | 204,630   |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 未分配盈餘            | 93,802    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 換算之兌換差           | -         |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 4,846     |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 93,978    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 其他權益項目           |           |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 7,898     |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 其他權益項目           | (218)     |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | (51,291)  |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 239,637   |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 85,720    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | (1,797)   |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 83,923    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | (9,380)   |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | (68,388)  |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 2,457,922 |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 54,998    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 68,813    |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 5,704     |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 546,277   |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 8,279     |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |
|     |            | 歸屬於非控制權益         | 554,556   |       |    |        |        |          |       |          |       |             |       |

民國一〇三年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇三年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

非控制權益投入

民國一〇四年十二月三十一日餘額



董事長：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：

大塚資訊科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                   | 104年度             | 103年度           |
|-------------------|-------------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量：        |                   |                 |
| 本期稅前淨利            | \$ 109,450        | 123,115         |
| 調整項目：             |                   |                 |
| 不影響收益費損項目         |                   |                 |
| 折舊費用              | 3,807             | 3,482           |
| 攤銷費用              | 2,890             | 2,143           |
| 呆帳費用提列(轉列收入)數     | 1,393             | (1,633)         |
| 利息收入              | (1,516)           | (1,353)         |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失  | 278               | 34              |
| 存貨跌價及報廢迴轉利益       | (17)              | (1,591)         |
| 收益費損項目合計          | <u>6,835</u>      | <u>1,082</u>    |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數： |                   |                 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產  | -                 | 15,111          |
| 應收票據及帳款           | (2,602)           | (9,115)         |
| 其他應收款             | 317               | 3,692           |
| 存貨                | (8,368)           | 5,297           |
| 預付款項及其他流動資產       | (2,968)           | (8,709)         |
| 應付帳款              | 461               | 7,713           |
| 應付薪資              | 2,834             | 4,376           |
| 應付費用及其他應付款        | 3,381             | (2,870)         |
| 其他流動負債            | 5,437             | (310)           |
| 其他                | (3,553)           | 2,932           |
| 調整項目合計            | <u>1,774</u>      | <u>19,199</u>   |
| 營運產生之現金流入         | 111,224           | 142,314         |
| 收取之利息             | 1,516             | 1,165           |
| 支付之所得稅            | (25,491)          | (24,927)        |
| 營業活動之淨現金流入        | <u>87,249</u>     | <u>118,552</u>  |
| 投資活動之現金流量：        |                   |                 |
| 取得持有至到期日金融資產      | -                 | (10,000)        |
| 取得不動產、廠房及設備       | (3,898)           | (4,318)         |
| 其他非流動資產           | (5,199)           | (3,492)         |
| 投資活動之淨現金流出        | <u>(9,097)</u>    | <u>(17,810)</u> |
| 籌資活動之現金流量：        |                   |                 |
| 發放現金股利            | (68,388)          | (51,291)        |
| 非控制權益投入           | 9,000             | -               |
| 籌資活動之淨現金流出        | <u>(59,388)</u>   | <u>(51,291)</u> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響   | (3,429)           | 5,554           |
| 本期現金及約當現金增加數      | 15,335            | 55,005          |
| 期初現金及約當現金餘額       | 310,598           | 255,593         |
| 期末現金及約當現金餘額       | <u>\$ 325,933</u> | <u>310,598</u>  |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





### 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號681號(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6067  
Internet 網址 kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

大塚資訊科技股份有限公司董事會 公鑒：

大塚資訊科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大塚資訊科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃 詠 華  
王 耀 軍



證券主管機關：金管證審字第1010004977號  
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號  
民國一〇五年三月十五日

大華實業股份有限公司



民國一〇四年歲次癸卯年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                             | 104.12.31         |            | 103.12.31      |            |
|-----------------------------|-------------------|------------|----------------|------------|
|                             | 金額                | %          | 金額             | %          |
| <b>資產</b>                   |                   |            |                |            |
| <b>流動資產：</b>                |                   |            |                |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))        | \$ 211,114        | 31         | 230,160        | 34         |
| 1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十五)) | 210,286           | 31         | 193,649        | 29         |
| 1200 其他應收款(附註六(三)及(十五))     | 85                | -          | -              | -          |
| 1300 存貨(附註六(四))             | 37,752            | 5          | 42,322         | 6          |
| 1410 預付款項及其他流動資產            | 2,629             | -          | 1,328          | -          |
|                             | <u>461,866</u>    | <u>67</u>  | <u>467,459</u> | <u>69</u>  |
| <b>非流動資產：</b>               |                   |            |                |            |
| 1527 持有至到期日金融資產-非流動(附註六(二)) | 10,000            | 1          | 10,000         | 2          |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(五))       | 183,168           | 27         | 160,583        | 24         |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))      | 20,260            | 3          | 21,995         | 3          |
| 1900 其他非流動資產(附註六(三)及(九))    | 14,178            | 2          | 11,213         | 2          |
|                             | <u>227,606</u>    | <u>33</u>  | <u>204,291</u> | <u>31</u>  |
| <b>資產總計</b>                 | <u>\$ 689,472</u> | <u>100</u> | <u>671,750</u> | <u>100</u> |
| <b>負債及權益</b>                |                   |            |                |            |
| <b>流動負債：</b>                |                   |            |                |            |
| 應付帳款(附註七)                   | \$ 46,361         | 7          | 50,255         | 8          |
| 應付薪資                        | 42,799            | 6          | 39,997         | 6          |
| 應付費用及其他應付款                  | 29,318            | 4          | 28,632         | 4          |
| 其他流動負債                      | 5,137             | 1          | 1,071          | -          |
| 流動負債合計                      | <u>123,615</u>    | <u>18</u>  | <u>119,955</u> | <u>18</u>  |
| <b>非流動負債：</b>               |                   |            |                |            |
| 淨確定福利負債及其他(附註六(八)及(九))      | 19,580            | 3          | 18,264         | 3          |
|                             | <u>143,195</u>    | <u>21</u>  | <u>138,219</u> | <u>21</u>  |
| <b>負債總計</b>                 | <u>170,970</u>    | <u>25</u>  | <u>170,970</u> | <u>25</u>  |
| 股本(附註六(十))                  | 68,813            | 10         | 68,813         | 10         |
| 資本公積(附註六(十))                | 54,998            | 8          | 45,618         | 7          |
| 法定盈餘公積(附註六(十))              | 245,792           | 35         | 239,637        | 36         |
| 未分配盈餘(附註六(十))               | 5,704             | 1          | 8,493          | 1          |
| 其他權益                        | 546,277           | 79         | 533,531        | 79         |
| <b>權益總計</b>                 | <u>\$ 689,472</u> | <u>100</u> | <u>671,750</u> | <u>100</u> |

董事長：

經理人：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：

大塚資訊科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年七月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                  | 104年度      |     | 103年度   |     |
|----------------------------------|------------|-----|---------|-----|
|                                  | 金額         | %   | 金額      | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十二)及七)             | \$ 787,365 | 100 | 678,530 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)及七)              | 467,674    | 59  | 364,631 | 54  |
| 營業毛利                             | 319,691    | 41  | 313,899 | 46  |
| 營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(八)、(十三)及十二) |            |     |         |     |
| 6100 推銷費用                        | 174,706    | 22  | 170,671 | 25  |
| 6200 管理費用                        | 39,026     | 5   | 38,512  | 6   |
| 6300 研究發展費用                      | 4,383      | 1   | 3,106   | -   |
| 營業費用合計                           | 218,115    | 28  | 212,289 | 31  |
| 營業淨利                             | 101,576    | 13  | 101,610 | 15  |
| 營業外收入及支出：                        |            |     |         |     |
| 7010 利息收入                        | 1,303      | -   | 1,444   | -   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十四))            | (2,040)    | -   | 599     | -   |
| 7070 採用權益法認列之子公司損益之份額            | 4,945      | 1   | 13,881  | 2   |
| 營業外收入及支出合計                       | 4,208      | 1   | 15,924  | 2   |
| 稅前淨利                             | 105,784    | 14  | 117,534 | 17  |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(九))             | 20,064     | 3   | 23,732  | 3   |
| 本期淨利                             | 85,720     | 11  | 93,802  | 14  |
| 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(附註六(八))         | (1,797)    | -   | 176     | -   |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅              | -          | -   | -       | -   |
|                                  | (1,797)    | -   | 176     | -   |
| 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           | (3,360)    | (1) | 5,627   | 1   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))     | 571        | -   | (957)   | -   |
|                                  | (2,789)    | (1) | 4,670   | 1   |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)                   | (4,586)    | (1) | 4,846   | 1   |
| 8500 本期綜合損益總額                    | \$ 81,134  | 10  | 98,648  | 15  |
| 每股盈餘(元)(附註六(十一))                 |            |     |         |     |
| 9750 基本每股盈餘                      | \$ 5.01    |     | 5.49    |     |
| 9850 稀釋每股盈餘                      | \$ 4.98    |     | 5.47    |     |

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





大塚實業股份有限公司

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一〇三年一月一日餘額    | 股 本        |           |           |        | 保留盈餘       |                  | 其他權益項目     |  |
|-----------------|------------|-----------|-----------|--------|------------|------------------|------------|--|
|                 | 普通股        | 資本公積      | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘      | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 權益總額       |  |
| 本期淨利            | 170,970    | 68,813    | 37,720    | 218    | 204,630    | 3,823            | 486,174    |  |
| 本期其他綜合損益        | -          | -         | -         | -      | 93,802     | -                | 93,802     |  |
| 本期綜合損益總額        | -          | -         | -         | -      | 176        | 4,670            | 4,846      |  |
| 盈餘指撥及分配：(註1)    | -          | -         | -         | -      | 93,978     | 4,670            | 98,648     |  |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -         | 7,898     | -      | (7,898)    | -                | -          |  |
| 迴轉特別盈餘公積        | -          | -         | -         | (218)  | 218        | -                | -          |  |
| 普通股現金股利         | 170,970    | 68,813    | 45,618    | -      | (51,291)   | 8,493            | (51,291)   |  |
| 民國一〇三年十二月三十一日餘額 | -          | -         | -         | -      | 239,637    | -                | 533,531    |  |
| 本期淨利            | -          | -         | -         | -      | 85,720     | -                | 85,720     |  |
| 本期其他綜合損益        | -          | -         | -         | -      | (1,797)    | (2,789)          | (4,586)    |  |
| 本期綜合損益總額        | -          | -         | -         | -      | 83,923     | (2,789)          | 81,134     |  |
| 盈餘指撥及分配：(註2)    | -          | -         | -         | -      | -          | -                | -          |  |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -         | 9,380     | -      | (9,380)    | -                | -          |  |
| 普通股現金股利         | -          | -         | -         | -      | (68,388)   | -                | (68,388)   |  |
| 民國一〇四年十二月三十一日餘額 | \$ 170,970 | \$ 68,813 | \$ 54,998 | -      | \$ 245,792 | \$ 5,704         | \$ 546,277 |  |

註1：董監酬勞711千元及員工紅利3,554千元已於綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞885千元及員工紅利4,423千元已於綜合損益表中扣除。

董事長：

經理人：

(詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：

大塚資訊科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                   | 104年度             | 103年度           |
|-------------------|-------------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量：        |                   |                 |
| 本期稅前淨利            | \$ 105,784        | 117,534         |
| 調整項目：             |                   |                 |
| 收益費損項目            |                   |                 |
| 折舊及攤銷             | 5,110             | 4,802           |
| 存貨跌價及報廢損失         | 24                | 985             |
| 呆帳費用提列(轉列收入)數     | 562               | (1,604)         |
| 利息收入              | (1,303)           | (1,444)         |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額  | (4,945)           | (13,881)        |
|                   | <u>(552)</u>      | <u>(11,142)</u> |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數： |                   |                 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產  | -                 | 15,111          |
| 應收票據及帳款           | (19,503)          | 17,622          |
| 其他應收款             | (85)              | 28,095          |
| 存貨                | 4,547             | (19,188)        |
| 預付款項及其他流動資產       | (1,301)           | (54)            |
| 應付帳款              | (3,894)           | 6,483           |
| 應付薪資              | 2,801             | 4,169           |
| 應付費用及其他應付款        | 2,549             | (68)            |
| 應付所得稅             | -                 | (4,290)         |
| 其他流動負債            | 4,066             | (191)           |
| 其他                | (1,248)           | 3,126           |
| 調整項目合計            | <u>(12,620)</u>   | <u>39,673</u>   |
| 營運產生之現金流入         | 93,164            | 157,207         |
| 收取之利息             | 1,303             | 1,257           |
| 支付之所得稅            | (20,527)          | (19,024)        |
| 營業活動之淨現金流入        | <u>73,940</u>     | <u>139,440</u>  |
| 投資活動之現金流量：        |                   |                 |
| 取得持有至到期日金融資產      | -                 | (10,000)        |
| 取得採用權益法之投資        | (21,000)          | (30,180)        |
| 取得不動產、廠房及設備       | (1,610)           | (3,106)         |
| 其他非流動資產           | (2,230)           | (2,300)         |
| 出售不動產、廠房及設備       | 242               | -               |
| 投資活動之淨現金流出        | <u>(24,598)</u>   | <u>(45,586)</u> |
| 籌資活動之現金流量：        |                   |                 |
| 發放現金股利            | (68,388)          | (51,291)        |
| 籌資活動之淨現金流出        | <u>(68,388)</u>   | <u>(51,291)</u> |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數  | (19,046)          | 42,563          |
| 期初現金及約當現金餘額       | 230,160           | 187,597         |
| 期末現金及約當現金餘額       | \$ <u>211,114</u> | <u>230,160</u>  |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 【附件五】盈餘分配表

### 大塚資訊科技股份有限公司 104 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目                                     | 金 額         |             |
|---|-------------|-------------|
|   | 小 計         | 合 計         |
| 期初未分配盈餘                                 | 161,868,605 |             |
| 減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數                      | 1,797,065   |             |
| 加：一〇四年度稅後淨利                             | 85,720,629  |             |
| 可供分配盈餘                                  |             | 245,792,169 |
| 減：提列法定盈餘公積                              | 8,572,063   |             |
| 分配項目                                    |             |             |
| 1.股東股利-股票(每股配發 0 元)                     | 0           |             |
| 2.股東股利-現金(每股配發 3.5 元)                   | 59,839,500  |             |
| 期末未分配盈餘                                 |             | 177,380,606 |
| 附註：                                     |             |             |
| 註 1：為配合兩稅合一，本年度優先分配 104 年度之盈餘。          |             |             |
| 註 2：本次現金股利分配未滿 1 元之畸零數額，授權董事長洽特定人全權處理之。 |             |             |
| 註 3：俟股東常會通過後董事會另訂定配息基準日。                |             |             |

董事長：



經理人：



會計主管：





## 【附件六】資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

| 條文                                    | 修訂後條文   | 修訂前條文   | 說明                    |
|---------------------------------------|---|---|-----------------------|
| <p>第二條：<br/>資金貸與對象及資金貸與總額及個別對象之限額</p> | <p>(第一~二款略)</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款及第二項第二款之限制，惟上述國外公司間，<u>貸與總金額以不超過該公司最近期財務報表淨值的100%為限</u>，個別貸與金額以不超過淨值70%為限，而每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年或一營業週期（以較長者為準）為原則。</p> | <p>(第一~二款略)</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款及第二項第二款之限制，惟上述國外公司間個別貸與金額以不超過淨值的70%為限，而每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年或一營業週期（以較長者為準）為原則。</p> | <p>增訂國外子公司間貸與總限額。</p> |

## 【附件七】從事衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表

| 條文  | 修正後條文  | 修正前條文  | 說明   |
|-----|--|--|--|
| 第七條 | 本公司雖以避險操作為目的，惟當有重大不利因素導致可能損失達每筆交易金額20%時，權責單位必須立即將操作績效呈報總經理及董事長，以檢討操作策略及損失上限額度。 <u>本公司從事衍生性金融商品交易之全部契約與個別契約之損失上限金額為契約總額之20%，如有達此上限金額，即應依照相關辦法發佈重大訊息公告，並於事後提報最近期董事會。</u> | 本公司雖以避險操作為目的，惟當有重大不利因素導致可能損失達每筆交易金額20%時，權責單位必須立即將操作績效呈報總經理及董事長，以檢討操作策略及損失上限額度。                 | 依據「公開發行公司訂定取得或處分資產處理程序」之相關規定，訂定損失上限金額及辦理公告申報與事後提報董事會之期間。 |
| 第十條 | 本公司公開發行股票後，應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，依規定格式於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。<br><u>從事衍生性商品交易損失達本程序規定之全部或個別契約損失上限金額時，應於事實發生日起二日內將相關資訊於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。</u>      | 本公司公開發行股票後，應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，依規定格式於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。<br><br>(本款新增) |  |

## 【附件八】取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

| 條文                         | 修訂後條文   | 修訂前條文   | 說明  |
|----------------------------|---|---|---|
| <p>第三條<br/>本程序所稱資產適用範圍</p> | <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備。</p> <p style="text-align: center;">(以下略)</p>  | <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、<u>國內</u>受益憑證、<u>海外共同基金</u>、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等<u>長、短期</u>投資。</p> <p>二、不動產及設備。</p> <p style="text-align: center;">(以下略)</p> | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第3條規定修訂資產範圍內容。</p>                |
| <p>第四條 本程序用詞定義</p>         | <p>一、<u>衍生性商品</u>：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p> <p>二、<u>依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產</u>：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓公司股份(以下簡稱股份受讓)者。</p> <p>三、<u>關係人、子公司</u>：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>四、<u>專業估價者</u>：指不動產估價師或其他依法律得從事不動</p> | <p style="text-align: center;">(本條新增)</p>   | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第4條規定應定義用詞，故增訂本條；本條以下各條號配合修正。</p> |

| 條文           | 修訂後條文  | 修訂前條文  | 說明   |
|--------------|--|--|--|
|              | <p><u>產、設備估價業務者。</u></p> <p><u>五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</u></p> <p><u>六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</u></p> |  |  |
| 第六七條<br>核決權限 | 本公司資產之取得或處分，應呈請董事長核准，單筆金額超過新台幣三千萬元以上者另呈董事會通過。  | 本公司長、短期有價證券投資之 <u>購買與出售</u> ，應呈請董事長核准，單筆 <u>投資</u> 金額超過新台幣三千萬元以上者另呈董事會通過。  | 原條文僅訂定「長、短期有價證券投資」之核決權限，依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第7條第1項第3款規定，訂定適用本程序所有資產之授權額度及層級，故修正本條。 |
| 第十一條         | 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、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，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：<br><br>(以下略)  | 本公司取得或處分不動產或 <u>其他固定資產</u> ，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，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：<br><br>(以下略) | 依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第3條規定修正用詞。   |

| 條文      | 修訂後條文  | 修訂前條文  | 說明                                   |
|---------|--|--|--------------------------------------|
| 第十一十二條  | <p>(第一項略)</p> <p>另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者，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，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。</p> | <p>(第一項略)</p> <p>另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者，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，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會(以下簡稱本會)另有規定者，不在此限。</p> | 配合原「行政院金融監督管理委員會」更名為「金融監督管理委員會」修正用詞。 |
| 第十五 十六條 | <p>本公司與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第十一條至十四條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>(以下略)</p>  | <p>本公司與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第十條至十一條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>(以下略)</p>   | 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第13條規定，修正援引之條文。 |

| 條文             | 修訂後條文  | 修訂前條文   | 說明  |
|----------------|--|---|---|
| <p>第十六 十七條</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<u>第十八條及第十九條</u>評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(第一項第四~七款略)</p> <p>前項交易金額之計算，應依<u>第九條</u>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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>(本項刪除)</p> <p>(以下略)</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<u>規定</u>評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(第一項第四~七款略)</p> <p>前項交易金額之計算，應依<u>第八條</u>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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p><u>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依本處理程序第六條授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u></p> <p>(以下略)</p> | <p>1. 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第14條規定，第1項第3款應敘明規定條文，故予修正。</p> <p>2. 配合本次修正，酌修第二項援引之條文。</p> <p>3. 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第14條規定及考量本公司實際執行狀況，皆依本處理程序第7條規定辦理，故刪除第3項規定。</p> |

| 條文      | 修訂後條文  | 修訂前條文  | 說明   |
|---------|--|--|--|
| 第十七 十八條 | <p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。</p> <p>二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>本公司向關係人取得不動產，除依前二項規定評估不動產成本外，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十七條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p> | <p>(本項新增)</p> <p>(本項新增)</p> <p>(本項新增)</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依相關規定評估交易成本合理性，除下情形之一外應洽請會計師複核及表示具體意見：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p> | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第14條規定，增訂第1~3項，原第1項移至第4項並敘明援引條文。</p> |

| 條文                                   | 修訂後條文   | 修訂前條文  | 說明   |
|--------------------------------------|---|--|--|
| 第 <del>十八</del> 十九條                  | 本公司向關係人取得不動產，如經按第十七條及第十八條評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：<br><br>(以下略)  | 本公司向關係人取得不動產，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：<br><br>(以下略)  | 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第17條規定，敘明規定條文。                    |
| 第廿一條                                 | (第一~三項略)<br><br>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。<br><br>(以下略)      | (第一~三項略)<br><br>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。<br><br>(以下略)         | 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第24條規定修訂用詞。                       |
| 第 <del>廿一</del> 廿二條                  | 本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。<br><br>參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。         | 本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。<br><br>參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。        | 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第24條規定修訂用詞。                       |
| 第 <del>廿三</del> 廿四條<br>子公司資產取得或處分之規定 | 一、子公司取得或處分資產、亦應依母公司規定辦理。<br>二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。<br>三、子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」，係 | 一、子公司取得或處分資產、亦應依母公司規定辦理。<br>二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。<br>三、子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」，係以 | 已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第4條規定，增訂本處理程序第4條「本程序用詞定義」，故刪除第2項。 |



| 條文 | 修訂後條文                                  | 修訂前條文   | 說明 |
|----|--|---|----|
|    | <p>以母公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>(本項刪除)</p> | <p>為準。</p> <p><u>所稱子公司為本公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司或公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推，或公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u></p> |    |

## 【附件九】董事及監察人選舉辦法

### 大塚資訊科技股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

#### 第一條

本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。

#### 第二條

本公司董事及監察人之選舉於股東會行之，並採用累積投票法。董事及監察人之選舉，每一股份依其表決權有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。

#### 第三條

本公司公開發行後應依公司法所訂之候選人提名制度，進行獨立董事選舉，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。

本公司公開發行後獨立董事與非獨立董事，應依本辦法相關規定一併進行選舉，並按獨立董事及非獨立董事分組計算，由所得選舉權數較多者當選。

本公司董事及監察人依公司章程所規定之名額，由所得選舉權數較多者依次分別當選為董事或監察人，如有二人以上得票權數相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

依前項同時當選為董事及監察人之股東，應自行決定擔任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選人遞充。

#### 第四條

選舉票由公司製發，應按股東戶號或出席證號碼編號並加填其選舉權數。

#### 第五條

選舉開始時，由主席指定監票員及記票員各若干名，執行各項有關職務。

#### 第六條

投票箱由公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

#### 第七條

被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票被選舉人欄填明被選舉人之戶名、戶號；被選舉人如非股東身分者，應填明被選舉人之姓名及身分證統一編號。如被選舉人為政府或法人股東時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱；如被選舉人為政府或法人之代表人時，應填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

#### 第八條

選舉票有下列情事之一者無效：

- 1、不用本公司備製之選票者。
- 2、以空白選票投入投票箱者。
- 3、未經投入票箱之選舉票。

- 4、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 5、所填被選舉人之戶名如為股東身分者，其戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
- 6、除填被選舉人姓名及股東戶號或身分證統一編號及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 7、所填被選舉人姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證統一編號以資識別者。

#### 第九條

投票完畢後當場開票，由監票員在旁監視，開票結果由主席當場宣佈。

#### 第十條

公開發行後，不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。

#### 第十一條

當選之董事及監察人由公司於股東會結束後，分別寄發當選通知書。

#### 第十二條

本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

#### 第十二條之一

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。

#### 第十三條

本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。