

# 系統電子工業股份有限公司 一一一年股東常會議事錄



時間：中華民國一一一年四月二十九日(星期五)上午九時整

地點：台北市內湖區堤頂大道一段1號6樓(本公司會議室)

股東會召開方式：實體股東會

出席：出席總股數83,563,942股，佔本公司已發行股份總額155,587,964股之53.70%

出席董事：李益仁董事長、謝東富董事、李承翰董事、何如祥獨立董事、林寬照獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師、大展聯合法律事務所林玠民律師

主席：董事長 李益仁



記錄：許喜寧



一、 宣佈開會：出席股東代表股份已達法定股數，主席宣佈開會。

二、 主席致詞：(略)

三、 報告事項

第一案：一一〇年度營業報告(詳附錄一)。

第二案：一一〇年度審計委員會審查決算表冊報告(詳附錄二)。

第三案：一一〇年度健全營運計畫執行報告(詳附錄三)。

第四案：一一〇年度背書保證情形(略)。

第五案：一一〇年度資金貸與情形(略)。

第六案：一一〇年度從事衍生性商品交易情形(略)。

第七案：一一〇年度董事績效評估結果及薪資報酬報告(詳附錄四)。

四、 承認事項

第一案(董事會提)

案由：一一〇年度營業報告書暨財務報表含合併財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一〇年度之個體財務報表暨合併財務報表業經本公司董事會通過，並經資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及徐明釗會計師查核簽證竣事，並出具書面查核報告在案。

二、一一〇年度營業報告書，請參詳附錄一。

三、一一〇年度會計師查核報告、個體財務報表及合併財務報表，請參詳附錄五及附錄六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為83,563,942權

表決結果	親自出席及委託出席	電子投票	合計	佔出席股東表決權數
贊成權數	79,924,617	3,553,463	83,478,080	99.89%
反對權數	0	28,708	28,708	0.03%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	5	57,149	57,154	0.06%

本案照原案表決通過。

## 第二案(董事會提)

案由：一一〇年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司一一〇年度期初待彌補虧損新台幣550,116,916元，加計一一〇年度稅後淨利新台幣95,347,393元，並以特別盈餘公積新台幣35,952,023元及資本公積新台幣122,699,214元彌補虧損，合計期末待彌補虧損為新台幣296,118,286元。

二、一一〇年度盈虧撥補表，請參詳附錄七。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為83,563,942權

表決結果	親自出席及委託出席	電子投票	合計	佔出席股東表決權數
贊成權數	79,924,617	3,532,745	83,457,362	99.87%
反對權數	0	46,625	46,625	0.05%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	5	59,950	59,955	0.07%

本案照原案表決通過。

## 五、 討論事項

### 第一案(董事會提)

案由：本公司擬辦理私募普通股案，提請 討論。

說明：一、本公司為考量充實營運資金、償還銀行借款、改善財務結構、籌資之時效性、可行性並考量降低籌資成本，擬於適當時機，依證券交易法第43條之6規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股，擬提請股東會授權董事會依下列原則視實際需求情形，自股東會決議私募案之日起一年內分次辦理。

二、私募普通股現金增資發行新股相關資訊如下：

#### (一)發行條件

1. 私募股份種類：普通股。
2. 私募股數：發行總股數以不超過25,000,000股為限。
3. 每股面額：每股新台幣壹拾元整。
4. 私募總金額：依實際辦理情形，授權董事會決行。

#### (二)私募價格訂定之依據及合理性

1. 本次私募普通股之價格訂定，應不低於本公司定價日下列二款基準計算價格較高者之八成：
  - (1)定價日前1、3或5個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；或
  - (2)定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

惟實際定價日及實際發行價格視洽特定人之情形，擬提請股東會授權董事會依上述方式訂定。

2. 本次私募普通股實際發行價格之訂定將參考本公司營運狀況、未來展望、受限於三年不得自由轉讓以及最近股價情形，並依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」及現行法令之規定進行訂價，故其價格之訂定應有其合理性。

#### (三)特定人選擇方式

為提高本公司私募普通股之可行性，私募對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證一字第

0910003455號令規定之特定人為限，並擬包括內部人及關係人。本公司評估選定應募人時，將以不發生經營權重大變動為原則，目前並無已洽定之應募人，洽特定人之相關事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

1. 擬參與私募之內部人或關係人可能名單、選擇方式與目的、應募人與公司之關係：

應募人	選擇方式與目的	與公司之關係
李益仁	對本公司營運相當了解	董事長本人
達人投資有限公司	對本公司營運相當了解	董事長利用他人名義持有

2. 法人應募人之股東持股比例佔前十名之股東與公司之關係：

達人投資有限公司

股東名稱	持股比例	與公司之關係
李益仁	100%	本公司董事長

(四) 辦理私募之必要理由

1. 不採用公開募集之理由：考量募集資本之時效性、可行性及發行成本，並考量私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與應募人間之長期股權關係，另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性，故不採用公開募集而擬以私募方式發行。
2. 私募之額度：在25,000,000股額度內將於股東會決議日起一年內預計分二次辦理。
3. 各分次辦理私募之資金用途及預計達成效益：

預計辦理次數	股數	資金用途	預計達成之效益
第一次	12,500,000	充實營運資金及償還銀行借款	預計產生強化財務結構及節省利息支出等效益，對股東權益將有正面助益
第二次	12,500,000		
上述分次辦理之私募增資案，當次未發行之股數得併同下次發行，合計發行總股數以不超過 25,000,000股為上限。			

(五) 本次私募普通股之權利義務

1. 本次私募及嗣後所配發之普通股，權利義務與本公司已發行之普通股相同；惟依規定，本次私募及嗣後所配發之普通股於本次私募普通股交付日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定外，不得再行賣出。
  2. 本次私募之普通股及嗣後所配發之普通股，自本次私募普通股自交付日起滿三年後，依相關法令規定申請補辦公開發行程序，並採帳簿劃撥交付無實體方式為之，申請上櫃交易。
- 三、本次私募現金增資發行新股相關事項，擬授權董事會得視募集實際情形，於股東會決議之日起一年內分次辦理；且自股東會決議之日起一年內，不論股款是否足額募齊，擬提請股東會授權董事會決議，若原計畫仍屬可行，視為已收足私募現金增資發行新股之股款，並完成私募現金增資發行新股之募集。

四、本次私募現金增資發行新股之定價日、實際發行價格、增資基準日擬授權董事會決定之。

五、本次私募現金增資發行新股之發行價格、發行條件、計劃項目、及其他相關事項如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化時，擬請股東會授權董事會全權處理。

六、除以上所述授權範圍外，擬提請股東會授權董事長代表本公司簽署、商議一切有關本次私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關本次私募普通股相關事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為83,563,942權

表決結果	親自出席及委託出席	電子投票	合計	佔出席股東表決權數
贊成權數	79,924,617	3,487,840	83,412,457	99.81%
反對權數	0	81,925	81,925	0.09%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	5	69,555	69,560	0.08%

本案照原案表決通過。

第二案(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：一、配合「公司法」之修訂及公司業務發展需求，修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、修訂前後條文對照表請參閱附錄八。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為83,563,942權

表決結果	親自出席及委託出席	電子投票	合計	佔出席股東表決權數
贊成權數	79,924,617	3,536,398	83,461,015	99.87%
反對權數	0	32,891	32,891	0.03%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	5	70,031	70,036	0.08%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

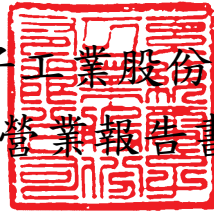
經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。

七、散會：同日上午九點二十分。

附錄一

系統電子工業股份有限公司

營業報告書



一、110年度營業成果報告

(一)營運情形

本公司110年度個體營業收入為新台幣2,120,074仟元，相較109年度個體營業收入新台幣1,298,610仟元增加63.26%；110年度個體稅後淨利為新台幣95,347仟元，相較109年度稅後淨損新台幣98,315仟元，公司轉虧為盈；110年度個體稅後基本每股盈餘為0.62元。

本公司110年度合併營業收入為新台幣2,454,678仟元，較109年度合併營業收入新台幣1,326,691仟元，成長85.02%；合併歸屬於母公司業主之稅後淨利為新台幣95,347仟元，相較109年度合併稅後淨損新台幣98,315仟元減少，差異數達新台幣193,662仟元；110年度合併稅後基本每股盈餘為0.62元。

(二)財務收支及獲利能力分析：(本公司個體財務及合併財務報表)

個體財務報表

單位：新台幣仟元

項目		年度			
		110年	109年	成長率%	
財 務 收 支	營業收入	2,120,074	1,298,610	63.26	
	營業毛利	363,854	199,057	82.79	
	稅後淨利(損)	95,347	(98,315)	196.98	
獲 利 能 力 分 析	資產報酬率(%)	4.12	(5.27)	178.18	
	股東權益報酬率(%)	8.39	(9.10)	192.20	
	佔實收資 本比率 %	營業淨利(損)	3.18	(7.11)	144.73
		稅前淨利(損)	6.13	(6.38)	196.08
	純益(損)率(%)	4.50	(7.57)	159.45	
	每股淨利(損)(元)	0.62	(0.64)	196.88	

合併財務報表

單位：新台幣仟元

項目		年度		110年	109年	成長率%	
財 務 收 支	營業收入			2,454,678	1,326,691	85.02	
	營業毛利			488,525	262,699	85.96	
	稅後淨利(損)-歸屬母公司			95,347	(98,315)	196.98	
獲 利 能 力 分 析	資產報酬率(%)			3.98	(4.91)	181.06	
	股東權益報酬率(%)			8.39	(9.10)	192.20	
	佔實收資 本比率%	營業淨利(損)			5.37	(6.61)	181.24
		稅前淨利(損)			6.13	(6.50)	194.31
	純益(損)率(%)			3.88	(7.41)	152.36	
	每股淨利(損)(元)			0.62	(0.64)	196.88	

(三)研究發展

研發產品	概述說明(產品規格或功能)
多頻通用型無線胎壓偵測器	由單一設計即可相容美歐日315~433MHz原廠99%以上車款之TPMS，為客戶大幅減少庫存及資金壓力。
BLE無線胎壓偵測器	適用於OE前裝新能源電動車、摩托車、皮卡車、重卡、以及大客車等車隊管理應用之智能TPMS。
露營房車智能電控系統	利用工業IoT技術，將露營房車傳統分散式機電控制系統整合成無線數位中控系統，同時亦可透過3G/4G雲端系統，遠端監視露營車狀態並對車內周邊電器操控。
資料中心電能管理系統	雲端伺服器的電源管理相關系統。
儲能產品	半導體廠備源鋰電池及相關工業儲能設備之開發與整合。

## 二、111年度營業計劃概要

系統電子近年致力發展車用安全部件胎壓偵測器TPMS，除了積極擴展美歐RF Replacement射頻替代件市場之外，系統電子全球首創且擁有多國專利的藍牙BLE TPMS，也已成功地打入OE前裝市場，陸續量產出貨給國際知名新能源電動車大廠。111年度將繼續擴大美歐RF Replacement替代件市場，並持續擴大BLE TPMS應用於美歐日OE前裝市場，包括新能源電動車、摩托車、皮卡車、重卡、以及大客車等車隊管理之應用。由於中國大陸政府已將胎壓偵測器規範為一般乘用車的標配產品，而美國地區亦在研擬強制將胎壓偵測器安裝在卡車及大型車輛上，在可見的未來，TPMS市場有相當大的發展空間，因此系統電子也正積極佈局開發美歐日及大陸地區相關代理合作夥伴，將市場推廣至全球主要車廠與其他車隊管理應用的機會。

另外，系統電子結合工業IoT的技術與經驗套用在汽車電子，成功研發出露營車(Recreational Vehicle)控制系統。其中技術成分包含工業電腦，車內電控系統，智能家電控制，手機App以及雲端服務。此系統可以協助使用者透過雲端和中控平板來控制所有車內的電器和設備。展望111年，除了繼續與美國露營車廠積極合作擴大市場佔有率之外，也會將此工業電腦及智能IoT技術拓展到其他產業之運用上，例如航海電控系統、運動健身器材、農商車隊管理、及虛擬實境(VR/AR)設備等等。

在能源產品方面，將擴大本公司在大電力管理與工業儲能技術所累積的優勢，把集中式PSS (Power Supply System)及BBS (Battery Backup System)廣泛推到雲端資料庫中心(Data Center)客戶，同時把電動車鋰電池包的經驗擴展到半導體廠不斷電系統，社區儲能系統，以及電廠儲能穩壓系統等工業應用。

## 三、公司在未來研發方向：

- (一)提升多頻單機通用型胎壓偵測器產品功能。
- (二)擴大世界首創低功耗藍芽BLE胎壓偵測器在新能源電動車、摩托車、重卡、以及大客車等應用。
- (三)延伸露營車控制IoT系統至航海，虛擬實境(VR/AR)，及其他智能工業應用。
- (四)提升電池管理系統(BMS)及能源管理系統(EMS)等鋰電儲能技術，擴大其在資料庫中心、半導體工廠、社區、電廠等工業應用。

本公司將持續積極培養及招攬優秀的研發人才，致力於產品及品質系統皆符合國際各國法規之要求並取得認證，在營運過程中也都遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，以期在面對外部競爭環境時，能因應市場環境變化並充分掌握相關法規的變動，提早準備及做出適當措施。管理階層也會隨時注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動。面對國內外環境的快速變遷與挑戰，公司會更加注重在新產品的開發銷售及專利權的取得，以貢獻最大的股東利益。於此仍冀望各位股東女士、先生多給與公司支持與鞭策。全體同仁也必當更加戮力以報，一本過去堅守正直踏實之經營理念，使公司仍能在變動中成長。管理階層也將一秉以往以最負責任的態度、最積極審慎的思考來面對處理各項變數，為公司提昇業績與利潤，以答謝各位股東的支持。

最後，再次感謝各位股東對公司的支持、信賴與鼓勵。

董事長：李益仁



經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美



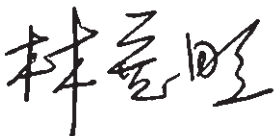


## 附錄二

# 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一〇年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈虧撥補案等，其中財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈虧撥補案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

系統電子工業股份有限公司

審計委員會召集人： 

中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 十 七 日

## 附錄三

### 健全營運計畫執行報告

一、本公司於 107 年辦理減資彌補虧損及於 109 年發行國內第四次有擔保轉換公司債，經行政院金融監督管理委員會民國 107 年 7 月 25 日金管證發字第 1070325851 及 109 年 9 月 29 日金管證發字第 1090357651 號函申報生效在案，依規定將本公司健全營運計畫執行情形提報股東會報告。

二、執行情形說明：

本公司民國一一〇年度，健全營運計畫執行情形簡表如下：

單位：新台幣仟元

項目	1 1 0 年 度 實 際 數	1 1 0 年 度 營 運 計 畫 預 估 數	差 異 數
營業收入	2,454,678	1,794,453	660,225
營業利益(損失)	83,561	4,156	79,405
營業外收入及支出	11,786	3,567	8,219
歸屬於母公司本期淨利(損)	95,347	7,723	87,624

資料來源：本公司 110 年度合併財務報告及 109 年為發行國內第四次有擔保轉換公司債所編製之營運計畫書。

#### (一)營業收入

本公司 110 年度營收為 2,454,678 仟元，高於原國內第四次有擔保轉換公司債營運計畫預估之金額 1,794,453 仟元，達成率為 136.79%，達成情況良好，本公司未來除鞏固現有客源外，並積極開發新客戶，提高營收獲利。

#### (二)營業利益(損失)

本公司 110 年度營業利益為 83,561 仟元，優於營運計畫預估之營業利益金額 4,156 仟元，已符合預期。

#### (三)營業外收入及支出

本公司 110 年度業外收入較營運計畫金額增加，主係其他收入增加。

#### (四)歸屬於母公司本期淨利

本公司 110 年度歸屬於母公司本期淨利為 95,347 仟元，優於營運計畫預估之歸屬於母公司本期淨利 7,723 仟元。

本公司歷經過去數年之營運低潮，除受市場銷售環境影響外，加上本公司產品項目眾多、客戶訂單分散，在未達到量產規模及稼動率不足情況下，致使單位生產成本未能有效下降，而產生虧損。本公司針對營運虧損情形，於經營團隊多方檢討評估後擬定目前及未來經營策略，專注於汽車電子、TPMS（胎壓偵測器）、電源產品及 Energy Storage System(能源儲能系統)產品，透過提供技術整合，持續協助客戶技術開發、設計製造之整合性解決方案，同時延伸現有產品技術及提升技術價值，確實執行成本控管及擲節費用支出，致力達到技術領先及成本領先，避開同質性產品的惡性削價競爭，以提昇公司競爭力及穩定獲利能力，營收及獲利皆優於原營運計畫，致公司能成功地轉虧為盈。

## 附錄四

### 董事績效評估結果

一、本公司為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會功能，依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估。

二、本次自評採問卷方式，評估結果採五個等級方式呈現，說明如下：

平均分數	等級
4.76~5.00	極優
4.00~4.75	優
3.00~3.99	中等
2.00~2.99	差
1.00~1.99	極差

三、評估統計結果：

#### 1. 董事會績效及董事成員績效評估

評估人：李益仁董事長、李承翰董事、謝東富董事、陳志斌董事、魏哲楨獨立董事、林寬照獨立董事、何如祥獨立董事，共7人。

董事會績效評估自評				董事成員績效評估自評			
評估項目	題數	平均分數	等級	評估項目	題數	平均分數	等級
一、對公司營運之參與程度	12	4.82	極優	一、公司目標與任務之掌握	3	4.95	極優
二、提升董事會決策品質	11	4.90	極優	二、董事職責認知	3	5.00	極優
三、董事會組成與結構	6	4.90	極優	三、對公司營運之參與程度	8	4.93	極優
四、董事之選任及持續進修	5	4.89	極優	四、內部關係經營與溝通	3	4.81	極優
五、內部控制	6	4.90	極優	五、董事之專業及持續進修	3	5.00	極優
				六、內部控制	3	4.95	極優
平均分數		4.88	極優	平均分數		4.94	極優

評估結果：董事會績效及成員績效自評之整體平均分數為極優等級，符合公司預期。

#### 2. 功能性委員會績效評估

評估人：魏哲楨獨立董事、林寬照獨立董事、何如祥獨立董事，共3人。

審計委員會績效評估自評				薪酬委員會績效評估自評			
評估項目	題數	平均分數	等級	評估項目	題數	平均分數	等級
一、對公司營運之參與程度	4	5.00	極優	一、對公司營運之參與程度	4	5.00	極優
二、委員會職責認知	5	4.67	優	二、委員會職責認知	5	4.60	優
三、提升委員會決策品質	7	4.86	極優	三、提升委員會決策品質	5	4.73	優
四、委員會組成及成員選任	3	5.00	極優	四、委員會組成及成員選任	3	5.00	極優
五、內部控制	3	4.67	優	五、內部控制	3	5.00	極優
平均分數		4.84	極優	平均分數		4.87	極優

評估結果：功能性委員會績效自評之整體平均分數為極優等級，符合公司預期。

四、綜合評估結果：

整體來說運作情形良好，將依據本次之評鑑結果持續強化，以提昇公司治理成效。

# 薪資報酬報告

## 一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元；% 日期：110年12月31日

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		本公司	財務報告內所有公司			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司					
董事長	李益仁	0	0	0	0	0	60	60	60	0.06%	0.06%	4,745	0	0	0	4,805	4,805	5.04%	5.04%	0	0
董事	謝東富	0	0	0	0	0	60	60	60	0.06%	0.06%	3,244	108	108	0	3,412	3,412	3.58%	4.67%	0	0
董事	李承翰	0	0	0	0	0	60	60	60	0.06%	0.06%	3,255	108	108	0	3,423	3,423	3.59%	3.59%	0	0
董事	陳志斌	0	0	0	0	0	360	360	360	0.38%	0.38%	0	0	0	0	360	360	0.38%	0.38%	0	0
獨立董事	林寬照	0	0	0	0	0	385	385	385	0.40%	0.40%	0	0	0	0	385	385	0.40%	0.40%	0	0
獨立董事	何如祥	0	0	0	0	0	385	385	385	0.40%	0.40%	0	0	0	0	385	385	0.40%	0.40%	0	0
獨立董事	魏哲楨	0	0	0	0	0	385	385	385	0.40%	0.40%	0	0	0	0	385	385	0.40%	0.40%	0	0

註：董事酬金給付政策、標準、數額及與績效評估結果之關聯性：

- (1)依據績效評估結果，本公司董事均有發揮相關職能，董事之酬金尚屬合理。
- (2)兼任員工領取相關酬金：依對公司營運參與程度及貢獻價值，同時參酌同業市場水準議定之。
- (3)業務執行費用：依實際出席董事會及各功能性委員會次數核給出席費。
- (4)退職退休金為依法規提撥之金額，非實際支付之金額。



會計師查核報告

(111)財審報字第 21004562 號

系統電子工業股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

系統電子工業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達系統電子工業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與系統電子工業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，對系統電子工業股份有限公司民國 110 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。

系統電子工業股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 新增前十大銷貨對象收入之存在及發生

### 事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十八)；銷貨收入之說明，請詳個體財務報表附註六(二十二)。

系統電子工業股份有限公司及子公司(帳列「採用權益法之投資」)經營汽車電子產品及能源管理產品之製造及銷售，因市場變化快速產品推陳出新，影響銷售對象之變動，且新增前十大銷貨對象收入佔銷貨收入之比重大。因此，本會計師將新增前十大銷貨對象收入之存在及發生列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本事項涵蓋由本會計師查核之合併個體，針對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面，本會計師已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及測試新增前十大銷貨對象收入認列之內部控制程序，並測試銷貨收入相關內部控制之有效執行。
2. 取得新增前十大銷貨對象收入明細，針對所選取新增前十大銷貨對象收入交易核對客戶訂單、出貨單據暨銷貨發票等相關憑證，確認銷貨收入交易確實發生。
3. 檢視新增前十大銷貨對象收入於期後發生之銷貨退回與折讓性質、內容及相關佐證文件，並檢查期後收款情形，確認銷貨收入認列之真實性。

## 存貨備抵跌價損失之評估

### 事項說明

系統電子工業股份有限公司及子公司(帳列「採用權益法之投資」)經營汽車電子產品及能源管理產品之製造及銷售，由於產品日新月異，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。系統電子工業股份有限公司及子公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對超過特定期間貨齡之存貨個別辨認有無過時陳舊之存貨；原料淨變現價值係依據最近一次買入價格資訊計算；在製品及製成品係依據最近一次售價並考量銷售費用率後之價值衡量。

因所處產業之科技快速變遷，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具估計不確定性，考量系統電子工業股份有限公司及子公司之存貨及備抵跌價損失對財務報表影響重大，故本會計師將存貨備抵跌價損失之評估列為關鍵查核

事項之一。

有關存貨之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報表附註六(六)。

### 因應之查核程序

本事項涵蓋由本會計師查核之合併個體，針對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面，本會計師已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對系統電子工業股份有限公司及子公司營運及對其產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 瞭解系統電子工業股份有限公司及子公司倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並觀察年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 依系統電子工業股份有限公司及子公司存貨庫齡報表政策及報表程式邏輯進行了解，並對存貨庫齡報表抽核確認其正確性。
4. 驗證系統電子工業股份有限公司及子公司存貨評價基礎之合理性，包括透過抽樣最近一次買入價格及進貨發票與最近一次售價及銷貨發票。

### **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系統電子工業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系統電子工業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。

系統電子工業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對系統電子工業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，以及使系統電子工業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系統電子工業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. 對於系統電子工業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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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）。





資誠

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中華民國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，決定對系統電子工業股份有限公司民國 110 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

邱昭賢

邱昭賢



會計師

徐明釗

徐明釗



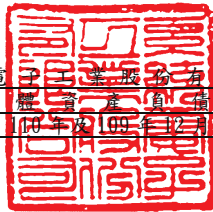
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020049451 號

金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 7 日

系統電子工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國109年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	110 年 12 月 31 日			109 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	683,913	26	\$	717,717	34
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		1,477	-		2,250	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)及八		100,501	4		-	-
1150	應收票據淨額	六(五)及十二(二)		3,050	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(五)及十二(二)		522,918	20		332,262	16
1180	應收帳款—關係人淨額	七		2,843	-		-	-
1200	其他應收款			8,038	-		3,862	-
1210	其他應收款—關係人	七		68,409	3		71,838	4
1220	本期所得稅資產	六(二十九)		84	-		464	-
130X	存貨	六(六)		309,430	12		76,043	4
1470	其他流動資產			13,405	1		4,840	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>1,714,068</u>	<u>66</u>		<u>1,209,276</u>	<u>58</u>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)		96,038	4		48,626	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八		24,800	1		119,501	6
1550	採用權益法之投資	六(七)		382,979	15		351,440	17
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		291,046	11		288,449	14
1755	使用權資產	六(九)		26,852	1		12,163	1
1760	投資性不動產淨額	六(十)		4,162	-		4,300	-
1780	無形資產	六(十一)		11,356	-		9,177	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		31,107	1		32,363	1
1900	其他非流動資產			16,946	1		13,474	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>885,286</u>	<u>34</u>		<u>879,493</u>	<u>42</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>2,599,354</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,088,769</u>	<u>100</u>

(續次頁)

系統電子工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國110年及109年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110年12月31日	109年12月31日
			金額	金額
			%	%
<b>流動負債</b>				
2130	合約負債—流動	六(二十二)	\$ 6,582	\$ 1,498
2150	應付票據		986	715
2170	應付帳款		265,257	81,268
2180	應付帳款—關係人	七	276,093	222,595
2200	其他應付款	六(十四)	116,871	77,179
2220	其他應付款項—關係人	七	88	3,396
2250	負債準備—流動	六(十七)	7,179	1,008
2280	租賃負債—流動		15,302	6,517
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(十三)及八	533,211	24,400
2399	其他流動負債—其他		21,870	29,493
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>1,243,439</u>	<u>448,069</u>
<b>非流動負債</b>				
2530	應付公司債	六(十三)	-	487,660
2540	長期借款	六(十二)及八	137,881	80,711
2580	租賃負債—非流動		11,716	5,717
2600	其他非流動負債		198	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>149,795</u>	<u>574,088</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>1,393,234</u>	<u>1,022,157</u>
<b>權益</b>				
股本				
3110	普通股股本	六(十八)	1,545,534	1,524,847
3140	預收股本		9,956	15,958
資本公積				
3200	資本公積	六(十九)	160,349	135,896
保留盈餘				
3320	特別盈餘公積	六(二十)	35,953	35,953
3350	待彌補虧損		(454,770)	(550,117)
其他權益				
3400	其他權益	六(二十一)	(90,902)	(95,925)
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>1,206,120</u>	<u>1,066,612</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾				
重大之期後事項				
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 2,599,354</u>	<u>\$ 2,088,769</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李益仁



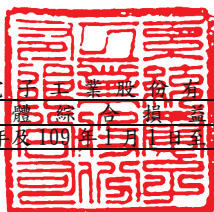
經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美



系統電子工業股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度			109 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$	2,120,074	100	\$	1,298,610	100
5000 營業成本	六(六)(十五) (十六)(二十六) (二十七)及七	(	1,756,220)	(83)	(	1,099,553)	(84)
5900 營業毛利			363,854	17		199,057	16
營業費用	六(十五)(十六) (二十六) (二十七)及七						
6100 推銷費用		(	56,426)	(2)	(	53,728)	(4)
6200 管理費用		(	130,653)	(6)	(	115,603)	(9)
6300 研究發展費用		(	127,411)	(6)	(	135,599)	(11)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)		31	-	(	3,666)	-
6000 營業費用合計		(	314,459)	(14)	(	308,596)	(24)
6900 營業利益(損失)			49,395	3	(	109,539)	(8)
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(四)(二十三)		1,175	-		906	-
7010 其他收入	六(三)(十) (二十四)		16,552	1		13,211	1
7020 其他利益及損失	六(二)(二十五) 及十二(三)	(	661)	-	(	5,186)	-
7050 財務成本	六(九)(十二) (二十八)	(	6,432)	-	(	2,742)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額	六(七)		35,318	1		5,035	-
7000 營業外收入及支出合計			45,952	2		11,224	1
7900 稅前淨利(淨損)			95,347	5	(	98,315)	(7)
7950 所得稅費用	六(二十九)		-	-		-	-
8200 本期淨利(淨損)		\$	95,347	5	(\$	98,315)	(7)
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目	六(三)(二十一) (二十九)						
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具投資未實現評價損 益		\$	10,058	-	\$	3,966	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		(	2,012)	-	(	1,173)	-
8310 不重分類至損益之項目總額			8,046	-		2,793	-
後續可能重分類至損益之項目	六(二十一) (二十九)						
8361 國外營運機構財務報表換算之兌 換差額		(	3,779)	-	(	1,159)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅			756	-		232	-
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		(	3,023)	-	(	927)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	5,023	-	\$	1,866	-
8500 本期綜合損益總額		\$	100,370	5	(\$	96,449)	(7)
基本每股盈餘(虧損)	六(三十)						
9750 基本每股盈餘(虧損)		\$		0.62	(\$		0.64)
稀釋每股盈餘(虧損)	六(三十)						
9850 稀釋每股盈餘(虧損)		\$		0.58	(\$		0.64)

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李益仁

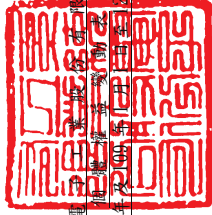


經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美





系統電訊股份有限公司  
 中華民國110年12月31日

單位：新台幣千元

	109年		110年		附註	保	留	盈	除	其	他	權	益	總
	1月1日餘額	12月31日餘額	1月1日餘額	12月31日餘額										
本期淨損	\$ 1,511,547	\$ -	\$ 96,653	\$ -										\$ 1,094,560
本期其他綜合損益	-	-	-	-										( 98,315 )
本期綜合損益總額	-	-	-	-										1,866
股份基礎給付之認列酬勞成本	-	-	-	-										( 96,449 )
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	7,049	-										7,049
認列可轉換公司債發行時之認股權	-	-	-	-										-
員工執行認股權	13,300	15,958	11,131	21,063										11,131
12月31日餘額	\$ 1,524,847	\$ 15,958	\$ 135,896	\$ 15,958										\$ 1,066,612
110年														
1月1日餘額	\$ 1,524,847	\$ 15,958	\$ 135,896	\$ 135,896										\$ 1,066,612
本期淨利	-	-	-	-										95,347
本期其他綜合損益	-	-	-	-										5,023
本期綜合損益總額	-	-	-	-										100,370
股份基礎給付之認列酬勞成本	-	-	-	-										-
可轉換公司債轉換	-	-	14,527	-										14,527
員工執行認股權	29	2,200	5,442	5,442										7,671
12月31日餘額	\$ 1,545,534	\$ 9,956	\$ 160,349	\$ 160,349										\$ 1,206,120

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：李益仁



經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美

系統電子工業股份有限公司  
個體現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日

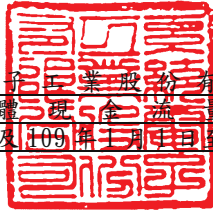


單位：新台幣仟元

附註	110年1月1日 至12月31日	109年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 95,347	(\$ 98,315)
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二)(二十五) 773	( 250)
預期信用減損(利益)損失	十二(二) ( 31)	3,666
折舊費用	六(八)(九)(十)(二十六) 47,048	43,576
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五) ( 122)	-
攤銷費用	六(十一)(二十六) 10,393	7,929
採用權益法認列之子公司及關聯企業之利益	六(七) ( 35,318)	( 5,035)
利息費用	六(九)(十二)(十三)(二十八) 6,432	2,742
利息收入	六(二十三) ( 1,175)	( 906)
股利收入	六(二十四) ( 1,874)	( 842)
股份基礎給付認列之酬勞成本	六(十六)(十九)(二十) 14,527	7,049
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	( 3,079)	200
應收帳款	( 190,596)	( 86,501)
應收帳款-關係人	( 2,843)	-
其他應收款	( 4,207)	( 56)
其他應收款-關係人	3,430	60,552
存貨	( 233,387)	5,840
其他流動資產	( 8,565)	( 1,179)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	5,084	( 440)
應付票據	271	( 582)
應付帳款	183,989	14,911
應付帳款-關係人	53,498	29,134
其他應付款	38,446	( 1,945)
其他應付款項-關係人	( 3,308)	670
負債準備-流動	6,171	1,008
其他流動負債-其他	( 7,623)	9,117
營運產生之現金流出	( 26,719)	( 9,657)
支付之利息	( 1,631)	( 1,371)
收取之利息	1,205	906
收取之股利	1,874	842
支付之所得稅	( 20)	( 65)
退還之所得稅	399	153
營業活動之淨現金流出	( 24,892)	( 9,192)

(續次頁)

系統電子工業股份有限公司  
個體現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註      110年1月1日      109年1月1日  
                 至12月31日      至12月31日

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融

資產	(\$ 37,354)	\$ -
處分採用權益法之投資	六(七) -	15,397
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	( 5,800)	( 98,965)
購置不動產、廠房及設備	六(三十一) ( 35,029)	( 40,117)
處分不動產、廠房及設備價款	1,539	-
取得無形資產	六(十一) ( 12,572)	( 3,824)
存出保證金增加	( 166)	( 1,905)
預付設備款(增加)減少	( 4,190)	2,079
其他非流動資產減少	884	109
投資活動之淨現金流出	( 92,688)	( 127,226)

籌資活動之現金流量

短期借款減少	六(三十二) -	( 110,000)
舉借長期借款	六(十二) (三十二) 119,200	110,000
償還長期借款	六(十二) (三十二) ( 37,656)	( 4,889)
發行可轉換公司債	六(十三) -	495,680
執行員工認股權	六(十九) 16,944	50,321
租賃負債本金償還	六(九)(三十二) ( 14,910)	( 16,885)
存入保證金增加	198	-
籌資活動之淨現金流入	83,776	524,227
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 33,804)	387,809
期初現金及約當現金餘額	717,717	329,908
期末現金及約當現金餘額	\$ 683,913	\$ 717,717

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李益仁

經理人：謝東富

會計主管：蔡秀美



會計師查核報告

(111)財審報字第 21004563 號

系統電子工業股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

系統電子工業股份有限公司及子公司（以下簡稱「系統集團」）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，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暨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，足以允當表達系統集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與系統集團保持超然獨立，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，對系統集團民國 110 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。

系統集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：



## 新增前十大銷貨對象收入之存在及發生

### 事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(三十)；銷貨收入之說明，請詳合併財務報表附註六(二十三)。

系統集團經營汽車電子產品及能源管理產品之製造及銷售，因市場變化快速產品推陳出新，影響銷售對象之變動，且新增前十大銷貨對象收入佔集團銷貨收入之比重大。因此，本會計師將新增前十大銷貨對象收入之存在及發生列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及測試新增前十大銷貨對象收入認列之內部控制程序，並測試銷貨收入相關內部控制之有效執行。
2. 取得新增前十大銷貨對象收入明細，針對所選取新增前十大銷貨對象收入交易核對客戶訂單、出貨單據暨銷貨發票等相關憑證，確認銷貨收入交易確實發生。
3. 檢視新增前十大銷貨對象收入於期後發生之銷貨退回與折讓性質、內容及相關佐證文件，並檢查期後收款情形，確認銷貨收入認列之真實性。

## 存貨備抵跌價損失之評估

### 事項說明

有關存貨之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報表附註六(六)，系統集團民國 110 年 12 月 31 日之存貨總額為新台幣 564,735 仟元，備抵存貨跌價損失為新台幣 16,247 仟元。

系統集團經營汽車電子產品及能源管理產品之製造及銷售，由於產品日新月異，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。系統集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對超過特定期間貨齡之存貨個別辨認有無過時陳舊之存貨；原料淨變現價值係依據最近一次買入價格資訊計算；在製品及製成品係依據最近一次售價並考量銷售費用率後之價值衡量。

因所處產業之科技快速變遷，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具估計不確定性，考量系統集團之存貨及備抵跌價損失對財務報表影響重大，因此本會計師將存貨備抵跌價損失之評估為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對系統集團營運及對其產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 瞭解系統集團倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 依系統集團存貨庫齡報表政策及報表程式邏輯進行了解，並對存貨庫齡報表抽核確認其正確性。
4. 驗證系統集團存貨評價基礎之合理性，包括透過抽樣最近一次買入價格及進貨發票與最近一次售價及銷貨發票。

## 其他事項 - 個體財務報告

系統電子工業股份有限公司已編製民國 110 年及 109 年度個體財務報表，並經本會計師出具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暨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系統集團繼續經營之能力、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系統集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

系統集團之治理單位（含審計委員會）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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對系統集團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，以及使系統集團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系統集團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. 對於集團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。本會計師負責集團查核案件之指導、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）。



資誠

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中華民國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，決定對系統集團民國 110 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

邱昭賢

邱昭賢



會計師

徐明釗

徐明釗



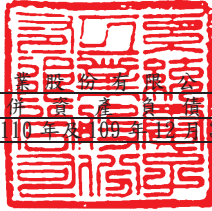
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020049451 號

金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 7 日

系統電子工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國110年及109年12月31日

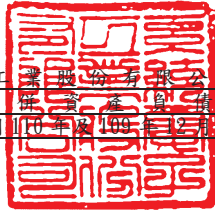


單位：新台幣仟元

資	產	附註	110 年 12 月 31 日			109 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	840,787	29	\$	904,217	41
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			1,477	-		46,020	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(四)及八						
	動			100,501	4		-	-
1150	應收票據淨額	六(五)及十二(二)		5,387	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(五)及十二(二)		616,685	21		336,064	15
1200	其他應收款			13,831	1		4,975	-
1220	本期所得稅資產	六(三十)		84	-		464	-
130X	存貨	六(六)		548,488	19		142,729	7
1470	其他流動資產	六(七)		96,498	3		54,653	3
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>2,223,738</u>	<u>77</u>		<u>1,489,122</u>	<u>68</u>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			96,038	3		48,626	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)(四)及八						
	流動			24,800	1		119,501	6
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		418,033	14		418,464	19
1755	使用權資產	六(九)		49,977	2		38,798	2
1760	投資性不動產淨額	六(十)		4,162	-		4,300	-
1780	無形資產	六(十一)		14,650	1		12,698	1
1840	遞延所得稅資產	六(三十)		31,107	1		32,363	1
1900	其他非流動資產			39,407	1		15,529	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>678,174</u>	<u>23</u>		<u>690,279</u>	<u>32</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>2,901,912</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,179,401</u>	<u>100</u>

(續次頁)

系統電子工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國110年及109年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110年12月31日			109年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十二)及八	\$	8,688	-	\$	19,697	1
2130	合約負債—流動	六(二十三)		21,198	1		3,811	-
2150	應付票據			986	-		715	-
2170	應付帳款			773,660	27		330,076	15
2200	其他應付款	六(十五)(三十二)		140,457	5		93,110	4
2220	其他應付款項—關係人	七		-	-		2,889	-
2250	負債準備—流動	六(十八)		7,179	-		1,008	-
2280	租賃負債—流動			24,749	1		13,072	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)(十四)		533,211	18		24,400	1
2399	其他流動負債—其他			21,883	1		29,658	2
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,532,011</u>	<u>53</u>		<u>518,436</u>	<u>24</u>
<b>非流動負債</b>								
2530	應付公司債	六(十三)及八		-	-		487,660	22
2540	長期借款	六(十四)及八		137,881	4		80,711	4
2580	租賃負債—非流動			25,702	1		25,982	1
2600	其他非流動負債			198	-		-	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>163,781</u>	<u>5</u>		<u>594,353</u>	<u>27</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>1,695,792</u>	<u>58</u>		<u>1,112,789</u>	<u>51</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
股本								
		六(十九)						
3110	普通股股本			1,545,534	53		1,524,847	70
3140	預收股本			9,956	1		15,958	1
資本公積								
		六(二十)						
3200	資本公積			160,349	6		135,896	6
保留盈餘								
		六(二十一)						
3320	特別盈餘公積			35,953	1		35,953	2
3350	待彌補虧損		(	454,770)	( 16)	(	550,117)	( 25)
其他權益								
		六(二十二)						
3400	其他權益		(	90,902)	( 3)	(	95,925)	( 5)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>1,206,120</u>	<u>42</u>		<u>1,066,612</u>	<u>49</u>
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>1,206,120</u>	<u>42</u>		<u>1,066,612</u>	<u>49</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
		九						
重大期後事項								
		十一						
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>2,901,912</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,179,401</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李益仁



經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美



系統電子工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度		109 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十三)	\$ 2,454,678	100	\$ 1,326,691	100
5000 營業成本	六(六)(十六) (十七)(二十八) (二十九)及七	( 1,966,153)	( 80)	( 1,063,992)	( 80)
5900 營業毛利		488,525	20	262,699	20
營業費用	六(十六)(十七) (二十八) (二十九)				
6100 推銷費用		( 69,467)	( 3)	( 61,536)	( 5)
6200 管理費用		( 149,368)	( 6)	( 149,637)	( 11)
6300 研究發展費用		( 189,409)	( 8)	( 160,627)	( 12)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	3,280	-	7,257	1
6000 營業費用合計		( 404,964)	( 17)	( 364,543)	( 27)
6900 營業利益(損失)		83,561	3	( 101,844)	( 7)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(四)(二十四)	1,483	-	1,296	-
7010 其他收入	六(十)(二十五)	20,110	1	14,817	1
7020 其他利益及損失	六(二)(二十六)	( 2,578)	-	( 11,151)	( 1)
7050 財務成本	六(九)(十二) (十三)(十四) (二十七)	( 7,229)	-	( 3,201)	-
7000 營業外收入及支出合計		11,786	1	1,761	-
7900 稅前淨利(淨損)		95,347	4	( 100,083)	( 7)
7950 所得稅費用	六(三十)	-	-	-	-
8200 本期淨利(淨損)		\$ 95,347	4	\$ ( 100,083)	( 7)

(續次頁)



系統電子工業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度 金 額 %	109 年 度 金 額 %
<b>其他綜合損益(淨額)</b>			
<b>不重分類至損益之項目</b> 六(三)(二十二) (三十)			
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	\$ 10,058 -	\$ 3,966 -
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	( 2,012) -	( 1,173) -
8310	不重分類至損益之項目總額	8,046 -	2,793 -
<b>後續可能重分類至損益之項目</b> 六(二十二) (三十)			
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	( 3,779) -	( 1,159) -
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	756 -	232 -
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額	( 3,023) -	( 927) -
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>	\$ 5,023 -	\$ 1,866 -
8500	<b>本期綜合損益總額</b>	\$ 100,370 4	(\$ 98,217) ( 7)
淨利(淨損)歸屬於：			
8610	母公司業主	\$ 95,347 4	(\$ 98,315) ( 7)
8620	非控制權益	- -	( 1,768) -
		\$ 95,347 4	(\$ 100,083) ( 7)
綜合損益總額歸屬於：			
8710	母公司業主	\$ 100,370 4	(\$ 96,449) ( 7)
8720	非控制權益	- -	( 1,768) -
		\$ 100,370 4	(\$ 98,217) ( 7)
基本每股盈餘(虧損) 六(三十一)			
9750	基本每股盈餘(虧損)	\$ 0.62	(\$ 0.64)
稀釋每股盈餘(虧損) 六(三十一)			
9850	稀釋每股盈餘(虧損)	\$ 0.58	(\$ 0.64)

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李益仁



經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美



系統電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表  
民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司		母公司		業餘		其他		主權		之		權		總計
	股本	預收股本	股本	公積	盈餘	其他	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現	其他綜合損益	非控制權益	總計	總計	總計	總計	
109年															
1月1日餘額	\$1,511,547	\$ -	\$ 96,653	\$ 35,953	(\$ 449,902)	(\$ 60,098)	(\$ 39,593)	\$1,094,560	\$ 16,561	\$1,111,121					
本期淨損	-	-	-	-	( 98,315)	-	-	( 98,315)	( 1,768)	( 100,083)					
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	927)	2,793	1,866	-	1,866					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	( 98,315)	927)	2,793	( 96,449)	-	( 98,217)					
股份基礎給付認列之酬勞成本	-	-	7,049	-	-	-	-	7,049	-	7,049					
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	( 1,900)	-	1,900	-	-	-					
認列可轉換公司債發行時之認股權	-	-	-	-	-	-	-	11,131	-	11,131					
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	( 14,793)	( 14,793)					
員工執行認股權	13,300	15,958	21,063	-	-	-	-	50,321	-	50,321					
12月31日餘額	\$1,524,847	\$ 15,958	\$ 135,896	\$ 35,953	(\$ 550,117)	(\$ 61,025)	(\$ 34,900)	\$1,066,612	\$ -	\$1,066,612					
110年															
1月1日餘額	\$1,524,847	\$ 15,958	\$ 135,896	\$ 35,953	(\$ 550,117)	(\$ 61,025)	(\$ 34,900)	\$1,066,612	\$ -	\$1,066,612					
本期淨利	-	-	-	-	95,347	-	-	95,347	-	95,347					
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 3,023)	8,046	5,023	-	5,023					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	95,347	( 3,023)	8,046	100,370	-	100,370					
股份基礎給付認列之酬勞成本	-	-	14,527	-	-	-	-	14,527	-	14,527					
可轉換公司債轉換	29	2,200	5,442	-	-	-	-	7,671	-	7,671					
員工執行認股權	20,658	( 8,202)	4,484	-	-	-	-	16,940	-	16,940					
12月31日餘額	\$1,545,534	\$ 9,956	\$ 160,349	\$ 35,953	(\$ 454,770)	(\$ 64,048)	(\$ 26,854)	\$1,206,120	\$ -	\$1,206,120					

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：李益仁

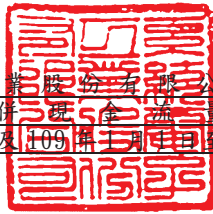


經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美

系統電子工業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日

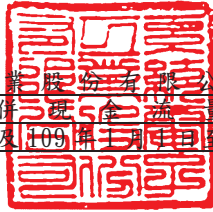


單位：新台幣仟元

附註	110年1月1日 至12月31日	109年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 95,347	(\$ 100,083)
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨損失(利益)	六(二十六) 277	( 3,702)
預期信用減損利益	十二(二) ( 3,280)	( 7,257)
折舊費用	六(八)(九)(十) (二十八) 82,969	76,939
攤銷費用	六(十一) (二十八) 10,891	8,459
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十六) ( 45)	347
利息費用	六(九)(十二) (十三)(十四) (二十七) 7,229	3,201
利息收入	六(二十四) ( 1,483)	( 1,296)
股利收入	六(二十五) ( 1,874)	( 842)
股份基礎給付認列之酬勞成本	六(十七)(二十) (二十九) 14,527	7,049
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	( 5,356)	631
應收帳款	( 277,190)	( 59,476)
其他應收款	( 8,856)	696
存貨	( 405,759)	( 12,484)
其他流動資產	( 41,845)	6,079
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	17,387	918
應付票據	271	( 582)
應付帳款	443,584	76,387
其他應付款	46,326	( 536)
其他應付款項－關係人	( 2,889)	810
負債準備－流動	6,171	1,008
其他流動負債－其他	( 7,775)	( 766)
營運產生之現金流出	( 31,373)	( 4,500)
收取之利息	1,483	1,296
支付之利息	( 2,028)	( 1,424)
支付之所得稅	( 20)	( 65)
退還之所得稅	399	154
收取之股利	1,874	842
營業活動之淨現金流出	( 29,665)	( 3,697)

(續次頁)

系統電子工業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

110年1月1日  
附註 至12月31日      109年1月1日  
至12月31日

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	十二(四)		
資產		(\$ 37,353)	\$ -
處分透過損益按公允價值衡量金融資產價款	十二(四)	104,256	1,026,407
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		( 60,816)	( 921,359)
減少子公司淨現金流出		-	( 7,057)
按攤銷後成本衡量之金融資產增加		( 5,800)	( 98,965)
購置不動產、廠房及設備	六(三十二)	( 60,188)	( 70,096)
處分不動產、廠房及設備價款		1,650	1,369
取得無形資產	六(十一)	( 12,872)	( 7,223)
存出保證金增加		( 333)	( 1,938)
預付設備款(增加)減少		( 22,537)	5,974
其他非流動資產(增加)減少		( 1,008)	217
投資活動之淨現金流出		( 95,001)	( 72,671)

籌資活動之現金流量

短期借款減少	六(三十三)	( 11,009)	( 90,303)
舉借長期借款	六(三十三)	119,200	110,000
償還長期借款	六(三十三)	( 37,656)	( 4,889)
發行可轉換公司債	六(十三)	-	495,680
員工執行認股權	六(十九)	16,940	50,321
租賃負債本金償還	六(九)(三十三)	( 24,148)	( 23,325)
存入保證金增加		198	-
非控制權益變動		-	( 14,793)
籌資活動之淨現金流入		63,525	522,691
匯率變動對現金及約當現金之影響		( 2,289)	( 750)
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 63,430)	445,573
期初現金及約當現金餘額		904,217	458,644
期末現金及約當現金餘額		\$ 840,787	\$ 904,217

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李益仁



經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美



附錄七

系統電子工業股份有限公司  
盈虧撥補表  
中華民國一〇〇〇年度



單位：新台幣元

項	目	金	額
期初待彌補虧損		(550, 116, 916)	
加：本期稅後淨利		95, 347, 393	
本期待彌補虧損		(454, 769, 523)	
彌補虧損：			
加：			
特別盈餘公積		35, 952, 023	
資本公積-普通股溢價		68, 736, 750	
資本公積-轉換公司債轉換溢價		5, 615, 570	
資本公積-庫藏股交易		2, 653, 678	
資本公積-實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		9, 693, 216	
資本公積-可轉債		6, 000, 000	
資本公積-認股權		30, 000, 000	
期末待彌補虧損		(296, 118, 286)	

董事長：李益仁



經理人：謝東富



會計主管：蔡秀美



## 附錄八

### 系統電子工業股份有限公司公司章程 條文修正對照表

修正前條文	修正後條文	修正理由
<p>第二條：本公司經營事業如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. CB01020事務機器製造業。</li> <li>2. CC01060有線通信機械器材製造業。</li> <li>3. CC01070無線通信機械器材製造業。</li> <li>4. CC01080電子零組件製造業。</li> <li>5. CC01110電腦及其週邊設備製造業。</li> <li>6. CE01010一般儀器製造業。</li> <li>7. F113030精密儀器批發業。</li> <li>8. F113050電腦及事務性機械設備批發業。</li> <li>9. F119010電子材料批發業。</li> <li>10. F113070電信器材批發業。</li> <li>11. F401010國際貿易業。</li> <li>12. F401021電信管制射頻器材輸入業。</li> <li>13. CC01101電信管制射頻器材製造業。</li> <li>14. CC01010發電、輸電、配電機械製造業。</li> <li>15. CC01090電池製造業。</li> <li>16. E601020電器安裝業。</li> <li>17. E603040消防安全設備安裝工程業。</li> <li>18. E603050自動控制設備工程業。</li> <li>19. E605010電腦設備安裝業。</li> <li>20. F113110電池批發業。</li> <li>21. F118010資訊軟體批發業。</li> <li>22. F213030電腦及事務性機器設備零售業</li> <li>23. F213060電信器材零售業</li> <li>24. F213110電池零售業。</li> <li>25. F218010資訊軟體零售業</li> <li>26. F399040無店面零售業</li> <li>27. IG03010能源技術服務業。</li> <li>28. ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</li> </ol>	<p>第二條：本公司經營事業如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. CB01020事務機器製造業。</li> <li>2. CC01060有線通信機械器材製造業。</li> <li>3. CC01070無線通信機械器材製造業。</li> <li>4. CC01080電子零組件製造業。</li> <li>5. CC01110電腦及其週邊設備製造業。</li> <li>6. CE01010一般儀器製造業。</li> <li>7. F113030精密儀器批發業。</li> <li>8. F113050電腦及事務性機械設備批發業。</li> <li>9. F119010電子材料批發業。</li> <li>10. F113070電信器材批發業。</li> <li>11. F401010國際貿易業。</li> <li>12. F401021電信管制射頻器材輸入業。</li> <li>13. CC01101電信管制射頻器材製造業。</li> <li>14. CC01010發電、輸電、配電機械製造業。</li> <li>15. CC01090電池製造業。</li> <li>16. E601020電器安裝業。</li> <li>17. E603040消防安全設備安裝工程業。</li> <li>18. E603050自動控制設備工程業。</li> <li>19. E605010電腦設備安裝業。</li> <li>20. F113110電池批發業。</li> <li>21. F118010資訊軟體批發業。</li> <li>22. F213030電腦及事務性機器設備零售業。</li> <li>23. F213060電信器材零售業。</li> <li>24. F213110電池零售業。</li> <li>25. F218010資訊軟體零售業。</li> <li>26. F399040無店面零售業。</li> <li>27. IG03010能源技術服務業。</li> <li><u>28. CD01030汽車及其零件製造業。</u></li> <li><u>29. CD01040機車及其零件製造業。</u></li> <li><u>30. CD01050自行車及其零件製造業。</u></li> <li><u>31. F114020機車批發業。</u></li> <li><u>32. F214020機車零售業。</u></li> <li><u>33. F114040自行車及其零件批發業。</u></li> <li><u>34. F214040自行車及其零件零售業。</u></li> <li><u>35. F114030汽、機車零件配備批發業。</u></li> <li><u>36. F214030汽、機車零件配備零售業。</u></li> <li><u>37. I301010資訊軟體服務業。</u></li> <li><u>38. I301020資料處理服務業。</u></li> <li><u>39. I301030電子資訊供應服務業。</u></li> </ol>	<p>增加營業項目。</p>

	<u>40. F113020 電器批發業。</u> <u>41. E601010 電器承裝業。</u> <u>42. F213010 電器零售業。</u> <u>43. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</u> <u>44. D101060 再生能源自用發電設備業。</u> <u>45. IG01010 生物技術服務業。</u> <u>46. CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</u> <u>47. E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。</u> <u>48. IZ13010 網路認證服務業。</u> <u>49. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。</u> <u>50. G202010 停車場經營業。</u> <u>51. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	
<p>第十二條：股東會常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每年會計年度終了後六個月內董事會依法召開，臨時會於必要時依法召開之。</p>	<p>第十二條：股東會常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每年會計年度終了後六個月內董事會依法召開，臨時會於必要時依法召開之。  <u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u></p>	<p>依公司法第172-2條修改部分條文。</p>
<p>第二十八條：本章程訂於民國六十六年八月十三日，第一次修正於民國六十六年九月三日，第二次修正於民國六十六年九月二十三日，第三次修正於民國六十八年三月十七日，..... 第三十九次修正於民國一〇六年六月十九日，第四十次修正於民國一〇八年六月十四日，自股東會通過後施行之。</p>	<p>第二十八條：本章程訂於民國六十六年八月十三日，第一次修正於民國六十六年九月三日，第二次修正於民國六十六年九月二十三日，第三次修正於民國六十八年三月十七日，..... 第三十九次修正於民國一〇六年六月十九日，第四十次修正於民國一〇八年六月十四日，第四十一次修正於民國一〇九年四月三十日，<u>第四十二次修正於民國一一一年四月二十九日</u>，自股東會通過後施行之。</p>	<p>增列修訂日期文字。</p>