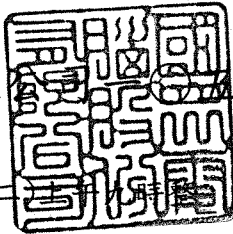


國眾電腦股份有限公司 2016 年股東常會議事錄



時間：民國一〇五年六月七日(星期二)

地點：台北市內湖區港墘路 221 巷 21 號 2 樓(中華民國電梯協會教育訓練中心)

出席：親自出席及委託出席股東股份總數計 49,690,899 股，占本公司已發行股份總數 85,900,123 股之 57.84%。

列席：董事 劉瑞興、董事 邵惠周、獨立董事 劉祖華、監察人 黃堅真、會計師 徐文亞、
律師 詹文凱、鄭裕平

主席：王 超 群



記錄：鄭 裕 平



壹、宣佈開會：親自出席及委託出席股東代表股數總計已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略

參、討論事項：

第一案 董事會提

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：

1. 依 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號總統令及本公司實際運作情形，修訂本公司「公司章程」部分條文。
2. 「公司章程」修訂前後條文對照表，詳附件一。
3. 敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案 由：修訂「取得或處分資產作業程序」案，提請 討論。

說 明：

1. 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十八條第一款，從事衍生性商品交易，應將全部與個別契約損失上限金額納入處理程序，修正本公司「取得或處分資產作業程序」。
2. 「取得或處分資產作業程序」修訂前後條文對照表，詳附件二。
3. 敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會提

案由：修訂「資金貸與及背書保證處理程序」案，提請 討論。

說明：

1. 依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第3條第2款，短期資金融通之短期，係指一年，修正本公司「資金貸與及背書保證處理程序」。
2. 「資金貸與及背書保證處理程序」修訂前後條文對照表，詳附件三。
3. 敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項：

- (一) 一〇四年度營業報告書，詳附件四。
- (二) 一〇四年度監察人查核報告書，詳附件五。
- (三) 一〇四年度員工及董監酬勞分配情形報告。

說明：

1. 依經濟部 104/6/11 經商字第 10402413890 號函及 104/10/15 經商字第 1040247800 號函辦理。
2. 依本公司提請股東會決議修正後章程第 21 條，本公司依當年獲利狀況之 5% 分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之 2% 分派董事及監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。
3. 104 年度提列員工酬勞新台幣 7,657,989 元及董監酬勞新台幣 3,063,196 元，並均以現金方式發放。104 年度員工及董監酬勞分配表詳下：



單位：新台幣元

104 年度稅前淨利(分派前)	153,159,781
員工酬勞(現金)	(7,657,989)
董監事酬勞(現金)	(3,063,196)
104 年度稅前淨利	142,438,596

董事長：王超群



經理人：王超群



會計主管：鄭裕平



以上報告案敬請 洽悉。

伍、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

1. 本公司一〇四年度財務報表暨合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所徐文亞會計師及鄭得綦會計師查核完竣，併同營業報告書經董事會通過後，送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。
2. 一〇四年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表(含合併財務報表)，詳附件四及附件六。
3. 敬請 承認。

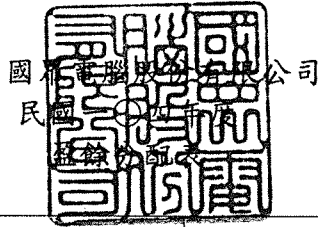
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案由：一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 104 年度稅後盈餘為新台幣 123,444,471 元，擬提撥新台幣 104,798,150 元分派現金股利，依配息基準日股東名簿記載之股東持股比例，每股配發現金股利 1.22 元。依公司法及本公司章程第二十條規定，擬具 104 年度盈餘分派表。
2. 本案俟股東會通過核准後，授權董事長定訂配息基準日及發放事宜，現金股利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式。
3. 本次盈餘分配數額以 104 年度盈餘為優先。
4. 嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份，致股東配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
5. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零股款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
6. 敬請 承認。



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	287,997
精算（損）益列入保留盈餘	(6,053,973)
調整後未分配盈餘	(5,765,976)
104 年度稅後淨利	123,444,471
減：提列 10% 法定盈餘公積	(11,767,850)
減：依法提列之特別盈餘公積	(510,899)
可供分配盈餘	105,399,746
分配項目：	
股東紅利--現金每股 1.22 元	(104,798,150)
期末未分配盈餘	601,596

董事長：王超群



經理人：王超群



會計主管：鄭裕平



決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散 會：同日上午九時八分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

主席：王 超 群



記錄：鄭 裕 平



國眾電腦股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第二條：本公司所營事業如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 2. F113020 電器批發業。 3. F113070 電信器材批發業。 4. F118010 資訊軟體批發業。 5. F119010 電子材料批發業。 6. F213010 電器零售業。 7. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。 8. F213060 電信器材零售業。 9. F218010 資訊軟體零售業。 10. F219010 電子材料零售業。 11. F213110 電池零售業。 12. F401021 電信管制射頻器材輸入業。 13. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 14. E605010 電腦設備安裝業。 15. F401010 國際貿易業。 16. I301030 電子資訊供應服務業。 17. ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 	<p>第二條：本公司所營事業如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 2. F113020 電器批發業。 3. F113070 電信器材批發業。 4. F118010 資訊軟體批發業。 5. F119010 電子材料批發業。 6. F213010 電器零售業。 7. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。 8. F213060 電信器材零售業。 9. F218010 資訊軟體零售業。 10. F219010 電子材料零售業。 11. F213110 電池零售業。 12. F401021 電信管制射頻器材輸入業。 13. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 14. E605010 電腦設備安裝業。 15. F401010 國際貿易業。 16. I301030 電子資訊供應服務業。 17. <u>E601010 電器承裝業</u> 18. <u>E603010 電纜安裝工程業</u> 19. <u>E603050 自動控制設備工程業</u> 20. <u>E701010 電信工程業</u> 21. <u>EZ05010 儀器、儀表安裝工程業</u> 22. <u>EZ99990 其他工程業</u> 23. <u>E603080 交通號誌安裝工程業</u> 24. <u>F113030 精密儀器批發業</u> 25. <u>F213040 精密儀器零售業</u> 26. <u>I301010 資訊軟體服務業</u> 27. <u>I301020 資料處理服務業</u> 28. <u>JE01010 租賃業</u> 29. <u>ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u> 	<p>參考本公司實際需求增訂</p>

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第二十一條 本公司年度決算如有盈餘時，應依法繳納一切稅捐及彌補歷年累積虧損後，提百分之十為法定盈餘公積、直至與實收資本額相等為止。並依主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再按下列分配之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事、監察人酬勞百分之二。其分配辦法由董事會決定之。 2. 員工紅利百分之五。其分派辦法由董事會決定之。 3. 前項分配後，就其餘額併同以前年度累計未分配盈餘，視營運狀況保留適當額度後，由董事會擬具盈餘分派案提請股東會決議分派之。 	<p>第二十一條 本公司應以當年度獲利狀況之5%分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之2%分派董事及監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>前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、監察人酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞、董事及監察人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。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>第二十一條之一 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</p>	<p>依公司法第235條之1第1項規定及參考本公司實際情形</p>
<p>第二十一條之一：股利政策 基於公司營運需要暨爭取股東權益最大化的考量，本公司股利政策將依公司未來之長、短期資金需求情形訂定。 本公司係屬資訊服務業，正值產業成長期，未來仍需要持續投入資金以從事研發及業務拓展活動，確保市場競爭優勢。分配股利之政策，須考量未來之資本預算規劃及強化財務結構，並適度滿足股東對現金流入之需求等，得將當年度可分配盈餘全數分派，依法由董事會擬具分派案，提報股東會。其分派方式得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派之比例不低於當年度分派股東股利總額百分之三十。</p>	<p>第二十一條之二：股利政策 基於公司營運需要暨爭取股東權益最大化的考量，本公司股利政策將依公司未來之長、短期資金需求情形訂定。 本公司係屬資訊服務業，正值產業成長期，未來仍需要持續投入資金以從事研發及業務拓展活動，確保市場競爭優勢。分配股利之政策，須考量未來之資本預算規劃及強化財務結構，並適度滿足股東對現金流入之需求等，得將當年度可分配盈餘全數分派，依法由董事會擬具分派案，提報股東會。其分派方式得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派之比例不低於當年度分派股東股利總額百分之三十。</p>	<p>編號修改</p>

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第二十四條 本章程訂立於民國七十四年九月二日。 (略) 第二十次修正於民國一百年六月十日。 第二十一次修正於民國一〇一年六月十八日。 第二十二次修正於民國一〇三年六月二十四日。</p>	<p>第二十四條 本章程訂立於民國七十四年九月二日。 (略) 第二十次修正於民國一百年六月十日。 第二十一次修正於民國一〇一年六月十八日。 第二十二次修正於民國一〇三年六月二十四日。 <u>第二十三次修正於民國一〇五年六月七日。</u></p>	<p>增列修訂次數及日期</p>

附件二

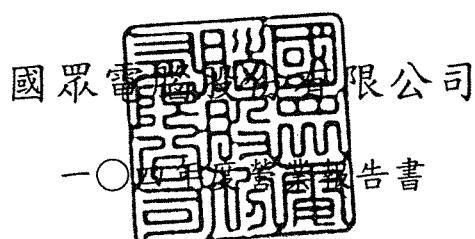
國眾電腦股份有限公司
「取得或處分資產作業程序」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第十六條第四款第一項 <u>避險性交易</u>因針對公司實際需求而進行交易，<u>所面對之風險已在事前評估控制之中</u>，因此沒有損失金額上限的問題。</p>	<p>第十六條第四款第一項 <u>避險性交易</u>為針對公司實際需求而進行交易，<u>停損點之設定以不超過交易契約金額之 10%為上限，全年累積損失總額不得超過美金 100 萬元為限</u></p>	<p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，從事衍生性商品交易應將，全部與個別契約損失上限金額納入處理程序。</p>
<p>三十、本作業程序經中華民國九十二年六月十七日股東會通過。 第一次修訂於中華民國九十六年六月十三日 第二次修訂於中華民國一〇一年六月十八日 第三次修訂於中華民國一〇三年六月二十四日</p>	<p>三十、本作業程序經中華民國九十二年六月十七日股東會通過。 第一次修訂於中華民國九十六年六月十三日 第二次修訂於中華民國一〇一年六月十八日 第三次修訂於中華民國一〇三年六月二十四日 <u>第四次修訂於中華民國一〇五年六月七日</u></p>	<p>增加修訂日期</p>

附件三

國眾電腦股份有限公司
「資金貸與及背書保證處理程序」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第九條 資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、<u>資金之貸與若因短期融通者，每次不得超過一年；若因業務往來者，貸與期限以一年為限，但如因需要或特殊情形，應提報董事會同意後依實際狀況延長貸與期限。</u></p>	<p>第九條 資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、<u>資金貸放期限：資金之貸與屬短期融通，貸與期限以一年為限。</u></p>	<p>依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，短期資金融通之<u>短期</u>，係指一年。</p>
<p>第二十條</p> <p>本處理程序訂定於中華民國九十二年六月十七日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十八年六月十九日。</p> <p>第二次修正於中華民國九十九年六月十五日。</p>	<p>第二十條</p> <p>本處理程序訂定於中華民國九十二年六月十七日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十八年六月十九日。</p> <p>第二次修正於中華民國九十九年六月十五日。</p> <p><u>第三次修正於中華民國一〇五年六月七日。</u></p>	<p>增加修訂日期</p>



一〇四年全球經濟先盛後衰，國內經濟亦失去成長動能，一〇四年度國眾電腦個體營收及合併營收為 2,292,365 仟元及 2,425,563 仟元，較一〇三年度個體營收及合併營收為 2,216,276 仟元及 2,355,799 仟元，分別成長 3.43% 及 2.96%，本年度個體及合併的稅後淨利分別 123,444 仟元及 128,261 仟元，較一〇三年增加 17,728 仟元及 22,545 仟元。

財務收支及獲利能力分析一個體

單位：新台幣仟元

	項 目	一〇四年	一〇三年
財 務 收 支	營業收入	2,292,365	2,216,276
	營業毛利	478,890	459,754
	營業費用	371,424	356,998
	營業利益	107,466	102,756
	本期損益	123,444	105,716
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)	6.77	6.38
	股東權益報酬率 (%)	11.45	9.83
	純益率 (%)	5.39	4.77
	基本每股盈餘 (元)	1.39	1.18

財務收支及獲利能力分析一合併

單位：新台幣仟元

	項 目	一〇四年	一〇三年
財 務 收 支	營業收入	2,425,563	2,355,799
	營業毛利	506,232	480,106
	營業費用	392,433	370,758
	營業利益	113,799	109,348
	本期損益	128,261	105,716
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)	6.83	6.13
	股東權益報酬率 (%)	11.73	9.83
	純益率 (%)	5.29	4.49
	基本每股盈餘 (元)	1.39	1.18

本公司在一〇四年營運說明如下：

1. 積極參與各縣市教育單位之聯合採購案。
2. 取得新客戶之循環式自動櫃員機(RATM)採購案。
3. 持續深耕 Google 關鍵字的整合數位行銷服務。
4. 獲得臺北市企業騰龍雲、新北市企業金斗雲、桃園亮點商業服務業雲端服務應用專案。

一〇五年本公司主要策略及經營方針：

1. 發展智慧校園及智慧照護解決方案。
2. 醫療繳費機及櫃台收現整合應用。
3. 第四事業部正式更名為整合行銷事業部，積極推廣政府及企業整合行銷業務。
4. 開拓綠能/智慧節能應用新市場。
5. 4G 寬頻服務創新應用、爭取各類雲端應用服務案及政府行銷案。

承蒙各位股東之鞭策支持，以及全體員工團隊之合作努力，本公司將秉持「專業、科技、品質、服務」的企業文化及腳踏實地的經營理念，以創造獲利分享股東。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

國眾電腦股份有限公司

監察人查核報告書

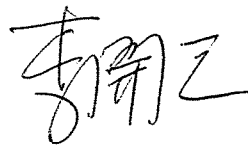
董事會所造送本公司民國一〇四年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所徐文亞會計師及鄭得蓁會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配表等各項表冊，復經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑑察。

此 致

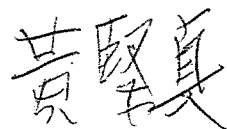
國眾電腦股份有限公司一〇五年股東常會

監察人 大學創業投資股份有限公司

代表人 李 開 天



監察人 黃 堅 真



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 一 日

會計師查核報告

國眾電腦股份有限公司 公鑒：

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

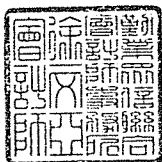
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達國眾電腦股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

國眾電腦股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

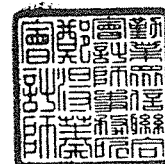
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 徐文亞

徐文亞



會計師 鄭得蓁

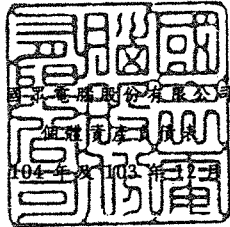
鄭得蓁



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 21 日



民國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 155,725	8	\$ 183,740	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	-	-	60,001	4
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四及八)	16,847	1	16,809	1
1150	應收票據及帳款淨額 (附註四、五、十及二九)	661,056	34	508,153	30
1180	應收票據及帳款—關係人淨額 (附註四、五、十及三四)	119,228	6	77,512	5
130X	存貨 (附註四、五及十二)	179,108	9	54,745	3
1476	其他金融資產—流動 (附註四及十一)	125,921	6	99,473	6
1479	其他流動資產—其他 (附註十六、二七、三四及三五)	34,880	2	22,866	1
11XX	流動資產總計	<u>1,292,765</u>	<u>66</u>	<u>1,023,299</u>	<u>61</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、九及三四)	32,269	2	2,261	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	284,469	14	262,724	16
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四、三四及三五)	66,508	3	67,570	4
1781	商標權	3,372	-	5,128	-
1801	電腦軟體	101	-	372	-
1805	商譽 (附註四、五及十五)	94,746	5	94,746	6
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二七)	-	-	1,304	-
1920	存出保證金 (附註十六、三一及三四)	91,919	5	76,096	4
1935	長期應收租賃款 (附註四及十一)	89,823	4	113,110	7
1995	其他非流動資產—其他 (附註十六及三五)	16,681	1	25,989	2
15XX	非流動資產總計	<u>679,888</u>	<u>34</u>	<u>649,300</u>	<u>39</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,972,653</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,672,599</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七)	\$ 10,000	-	\$ -	-
2150	應付票據及帳款 (附註十八)	594,638	30	329,468	20
2180	應付帳款—關係人 (附註三四)	207	-	196	-
2200	其他應付款 (附註十九)	152,083	8	133,590	8
2220	其他應付款—關係人 (附註三四)	1,756	-	2,555	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二七)	7,716	-	-	-
2300	其他流動負債 (附註十九及二九)	89,833	5	76,099	5
21XX	流動負債總計	<u>856,233</u>	<u>43</u>	<u>541,908</u>	<u>33</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及二七)	11,898	1	7,842	-
2640	淨確定福利負債 (附註四、五及二十)	38,903	2	31,814	2
25XX	非流動負債總計	<u>50,801</u>	<u>3</u>	<u>39,656</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>907,034</u>	<u>46</u>	<u>581,564</u>	<u>35</u>
	權 益				
3110	普通股股本 (附註二一)	897,401	45	897,401	53
3210	資本公積 (附註二一)				
	資本公積—發行溢價	989	-	989	-
	保留盈餘 (附註二一)				
3310	法定盈餘公積	54,183	3	43,776	3
3320	特別盈餘公積	45,594	2	49,134	3
3350	未分配盈餘	117,679	6	104,075	6
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四及二一)	3,244	-	3,793	-
3425	備供出售金融資產未實現損益 (附註二一)	(8,095)	-	(8,133)	-
3500	庫藏股票 (附註二一)	(45,376)	(2)	-	-
3XXX	權益總計	<u>1,065,619</u>	<u>54</u>	<u>1,091,035</u>	<u>65</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 1,972,653</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,672,599</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王超群



經理人：王超群



會計主管：鄭裕平



國眾電腦股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 二及三四）	\$2,292,365	100	\$2,216,276	100
5000	營業成本（附註十二、二三 及三四）	<u>1,813,475</u>	<u>79</u>	<u>1,756,522</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	478,890	21	459,754	21
6000	營業費用（附註四、二十、 二四、二五、二六及三四）	<u>371,424</u>	<u>16</u>	<u>356,998</u>	<u>16</u>
6900	營業利益	<u>107,466</u>	<u>5</u>	<u>102,756</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二九及 三四）	19,372	1	26,942	1
7020	其他利益及損失（附註 三四）	1,311	-	(15,488)	(1)
7050	財務成本	(205)	-	(3)	-
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額（附 註十三）	<u>14,494</u>	<u>-</u>	<u>10,718</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>34,972</u>	<u>1</u>	<u>22,169</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	142,438	6	124,925	6
7950	所得稅費用（附註四及二七）	<u>18,994</u>	<u>1</u>	<u>19,209</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>123,444</u>	<u>5</u>	<u>105,716</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及二十)	(\$ 7,294)	-	(\$ 3,009)	-
8349	與不重分類項目相 關之所得稅(附 註四及二七)	<u>1,240</u>	-	<u>511</u>	-
8310		<u>(6,054)</u>	-	<u>(2,498)</u>	-
	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	(549)	-	1,059	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	<u>38</u>	-	<u>2,482</u>	-
8360		<u>(511)</u>	-	<u>3,541</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(6,565)</u>	-	<u>1,043</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 116,879</u>	<u>5</u>	<u>\$ 106,759</u>	<u>5</u>
	每股盈餘(附註二八)				
9750	基 本	<u>\$ 1.39</u>		<u>\$ 1.18</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.38</u>		<u>\$ 1.17</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王超群

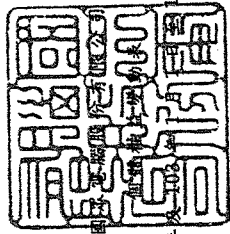


經理人：王超群



會計主管：鄭裕平





民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通	股本	公積	保留	盈餘	其他	權益	總額	權益	總額
	897,401	989	35,190	47,203	85,858	2,734	10,615	1,058,760		
A1	103 年 1 月 1 日餘額									
B1	102 年度盈餘指撥及分配									
B3	法定盈餘公積		8,586		(8,586)					
B5	特別盈餘公積			1,931	(1,931)					
	現金股利				(74,484)					(74,484)
D1	103 年度淨利				105,716					105,716
D3	103 年度其他綜合損益				(2,498)	1,059	2,482			1,043
D5	103 年度綜合損益總額				103,218	1,059	2,482			106,759
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	897,401	989	43,776	49,134	3,793	(8,133)			1,091,035
B1	103 年度盈餘指撥及分配									
B5	法定盈餘公積			10,407	(10,407)					
B17	現金股利				(96,919)					(96,919)
	迴轉特別盈餘公積				3,540					
L1	庫藏股買回								(45,376)	(45,376)
D1	104 年度淨利				123,444					123,444
D3	104 年度其他綜合損益				(6,054)	549	38			(5,477)
D5	104 年度綜合損益總額				117,390	549	38			116,879
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	897,401	989	54,183	45,594	3,244	(8,095)			1,065,619

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：王超群



經理人：王超群



會計主管：鄭裕平

國眾電腦股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 142,438	\$ 124,925
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,893	5,413
A20200	攤銷費用	2,027	2,229
A20300	呆帳費用提列數	-	2,382
A20300	什項支出—長期應收款—關係人	-	15,163
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利益	(250)	(1)
A20900	利息費用	205	3
A21200	利息收入	(5,997)	(5,138)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(14,494)	(10,718)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益淨額	(28)	(1)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	60,251	60,190
A31130	應收票據及帳款	(152,903)	(48,209)
A31140	應收帳款—關係人	(41,716)	(19,296)
A31190	其他應收款—關係人	-	683
A31200	存 貨	(126,536)	(33,214)
A31240	其他流動資產	(14,572)	17,272
A31250	其他金融資產	(1,220)	(37,690)
A31990	長期應收租賃款	(1,941)	2,520
A32130	應付票據及帳款	265,170	(28,012)
A32140	應付票據及帳款—關係人	11	109
A32180	其他應付款	18,493	9,143
A32190	其他應付款—關係人	(799)	1,020
A32230	其他流動負債	13,734	9,779
A32240	淨確定福利負債	(205)	(225)
A33000	營運產生之現金流入	146,561	68,327
A33100	收取之利息	5,997	5,138

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 205)	(\$ 3)
A33500	支付之所得稅	(2,120)	(5,041)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>150,233</u>	<u>68,421</u>
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(30,008)	-
B01800	取得採用權益法之投資	(14,950)	(2,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,434)	(1,610)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	804	9
B03700	存出保證金增加	(15,823)	(22,039)
B04500	購置無形資產	-	(2)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	9,308	(3,284)
B07600	收取之股利	<u>7,150</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>45,953</u>)	(<u>28,926</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	10,000	-
C04500	發放現金股利	(96,919)	(74,484)
C04900	庫藏股票買回成本	(<u>45,376</u>)	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>132,295</u>)	(<u>74,484</u>)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(28,015)	(34,989)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>183,740</u>	<u>218,729</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 155,725</u>	<u>\$ 183,740</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王超群



經理人：王超群



會計主管：鄭裕平



會計師查核報告

國眾電腦股份有限公司 公鑒：

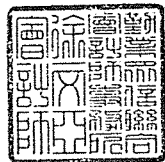
國眾電腦股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達國眾電腦股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

國眾電腦股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 徐文亞



徐文亞

會計師 鄭得蓁



鄭得蓁

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

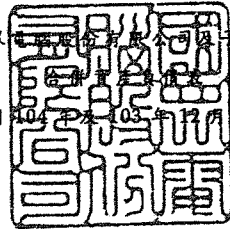
行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 21 日

國眾電腦股份有限公司及子公司

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元



代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 216,383	11	\$ 225,989	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	51,218	2	110,972	6
1125	備供出售金融資產-流動(附註四及八)	16,847	1	16,809	1
1150	應收票據及帳款淨額(附註四、五及十)	704,583	35	558,316	33
1180	應收票據及帳款-關係人淨額(附註四、五、十及三五)	119,607	6	78,198	5
130X	存貨(附註四、五及十二)	180,304	9	55,496	3
1476	其他金融資產-流動(附註四及十一)	128,876	6	104,398	6
1479	其他流動資產-其他(附註十七、二八、三五及三六)	39,808	2	28,707	2
11XX	流動資產總計	<u>1,457,626</u>	<u>72</u>	<u>1,178,885</u>	<u>69</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四、九及三六)	32,269	2	2,261	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	155,761	8	141,358	8
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五、三五及三六)	68,916	3	68,633	4
1781	商標權	3,372	-	5,128	-
1801	電腦軟體淨額	101	-	372	-
1805	商譽(附註四、五及十六)	103,373	5	94,746	5
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二八)	842	-	1,304	-
1920	存出保證金(附註十七、三二及三五)	104,056	5	82,767	5
1935	長期應收租賃款(附註四及十一)	93,024	4	114,987	7
1995	其他非流動資產-其他(附註十七及三六)	16,239	1	27,321	2
15XX	非流動資產總計	<u>577,953</u>	<u>28</u>	<u>538,877</u>	<u>31</u>
1000	資 產 總 計	<u>\$ 2,035,579</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,717,762</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八)	\$ 10,000	1	\$ 11,067	1
2150	應付票據及帳款(附註十九)	613,067	30	357,914	21
2180	應付帳款-關係人(附註三五)	207	-	-	-
2200	其他應付款(附註二十)	163,559	8	140,445	8
2220	其他應付款-關係人(附註三五)	1,903	-	1,499	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二八)	7,716	-	-	-
2300	其他流動負債(附註二十及三十)	90,388	4	76,146	4
21XX	流動負債總計	<u>886,840</u>	<u>43</u>	<u>587,071</u>	<u>34</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二八)	11,898	1	7,842	-
2640	淨確定福利負債(附註四、五及二一)	41,086	2	31,814	2
2645	存入保證金	28	-	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>53,012</u>	<u>3</u>	<u>39,656</u>	<u>2</u>
2000	負債總計	<u>939,852</u>	<u>46</u>	<u>626,727</u>	<u>36</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本(附註二二)	897,401	44	897,401	52
3210	資本公積(附註二二)				
	資本公積-發行溢價	989	-	989	-
	保留盈餘(附註二二)				
3310	法定盈餘公積	54,183	2	43,776	3
3320	特別盈餘公積	45,594	2	49,134	3
3350	未分配盈餘	117,679	6	104,075	6
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四及二二)	3,244	-	3,793	-
3425	備供出售金融資產未實現損益(附註二二)	(8,095)	-	(8,133)	-
3500	庫藏股票(附註二二)	(45,376)	(2)	-	-
31XX	母公司業主之權益總計	<u>1,065,619</u>	<u>52</u>	<u>1,091,035</u>	<u>64</u>
36XX	非控制權益(附註十三、二二及三一)	<u>30,108</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3000	權益總計	<u>1,095,727</u>	<u>54</u>	<u>1,091,035</u>	<u>64</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 2,035,579</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,717,762</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王超群



經理人：王超群



會計主管：鄭裕平



國眾電腦股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 三及三五）	\$ 2,425,563	100	\$ 2,355,799	100
5000	營業成本（附註十二、二四 及三五）	<u>1,919,331</u>	<u>79</u>	<u>1,875,693</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	506,232	21	480,106	21
6000	營業費用（附註四、二一、 二五、二六、二七及三五）	<u>392,433</u>	<u>16</u>	<u>370,758</u>	<u>16</u>
6900	營業利益	<u>113,799</u>	<u>5</u>	<u>109,348</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註三十及 三六）	18,892	1	26,718	1
7590	其他利益及損失（附註 三五）	1,883	-	(15,277)	-
7670	減損損失（附註九）	(1,100)	-	-	-
7050	財務成本	(384)	-	(367)	-
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資利益之份 額（附註十四）	<u>14,403</u>	<u>-</u>	<u>5,218</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>33,694</u>	<u>1</u>	<u>16,292</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	147,493	6	125,640	6
7950	所得稅費用（附註四及二八）	(<u>19,232</u>)	(<u>1</u>)	(<u>19,924</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>128,261</u>	<u>5</u>	<u>105,716</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及二一)	(\$ 7,294)	-	(\$ 3,009)	-
8349	與不重分類項目相 關之所得稅(附 註四及二八)	1,240	-	511	-
8310		<u>(6,054)</u>	<u>-</u>	<u>(2,498)</u>	<u>-</u>
	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	(549)	-	1,059	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	38	-	2,482	-
8360		<u>(511)</u>	<u>-</u>	<u>3,541</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(6,565)</u>	<u>-</u>	<u>1,043</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 121,696</u>	<u>5</u>	<u>\$ 106,759</u>	<u>5</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 123,444	5	\$ 105,716	4
8620	非控制權益	4,817	-	-	-
8600		<u>\$ 128,261</u>	<u>5</u>	<u>\$ 105,716</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 116,879	5	\$ 106,759	5
8720	非控制權益	4,817	-	-	-
8700		<u>\$ 121,696</u>	<u>5</u>	<u>\$ 106,759</u>	<u>5</u>
	每股盈餘(附註二九)				
9750	基 本	<u>\$ 1.39</u>		<u>\$ 1.18</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.38</u>		<u>\$ 1.17</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王超群

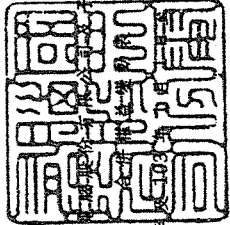


經理人：王超群



會計主管：鄭裕平





國昇
證券股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司		其他業務		主權		之		權益	
	普通	資本	留	盈	未分配	盈餘	盈餘	未實現	盈餘	總額
	\$ 897,401	\$ 989	\$ 35,190	\$ 47,203	\$ 85,858	\$ 2,734	\$ 10,615	\$ -	\$ 1,058,760	\$ 1,058,760
A1	103 年 1 月 1 日餘額	-	8,586	(1,931)	(8,586)	-	-	-	-	-
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	1,931	(1,931)	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	(74,484)	-	-	-	(74,484)	(74,484)
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	105,716	-	-	105,716	105,716
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(2,498)	1,059	2,482	-	1,043	1,043
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	103,218	1,059	2,482	-	106,759	106,759
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	897,401	989	43,776	49,134	104,075	3,793	(8,133)	1,091,035	1,091,035
B1	103 年度盈餘指撥及分配	-	-	10,407	-	(10,407)	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(96,919)	-	-	(96,919)	(96,919)
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	3,540	-	-	-	-
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(3,540)	-	-	-	-	-
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	25,291	25,291
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(45,376)	(45,376)	(45,376)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	123,444	-	-	123,444	123,444
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(6,054)	(549)	38	-	(6,565)	(6,565)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	117,390	(549)	38	-	116,879	116,879
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	897,401	989	54,183	45,594	117,679	3,244	(8,095)	1,065,619	1,095,722

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：王起群



經理人：王起群



會計主管：鄭裕平

國眾電腦股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 147,493	\$ 125,640
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,672	6,097
A20200	攤銷費用	2,027	2,229
A20300	什項支出—長期應收款—關係人	-	15,163
A20300	呆帳費用提列數	-	2,382
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利益	(497)	(272)
A20900	財務成本	384	367
A21200	利息收入	(6,191)	(5,375)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益份額	(14,403)	(5,218)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 (利益) 損失	(28)	43
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	1,100	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	60,251	60,190
A31130	應收票據及帳款	(122,010)	(11,911)
A31140	應收票據及帳款—關係人	(41,409)	(23,305)
A31200	存 貨	(126,981)	(31,838)
A31240	其他流動資產	(11,041)	19,109
A31250	其他金融資產	691	(41,416)
A31990	長期應收租賃款	(3,206)	1,834
A32130	應付票據及帳款	247,218	(72,110)
A32140	應付帳款—關係人	207	(90)
A32180	其他應付款	19,373	12,851
A32190	其他應付款—關係人	404	95
A32230	其他流動負債	13,737	9,765
A32240	淨確定福利負債	1,978	(225)
A33000	營運產生之現金流入	174,769	64,005

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
A33100	收取之利息	\$ 6,191	\$ 5,375
A33300	支付之利息	(384)	(367)
A33500	支付之所得稅	(2,125)	(6,453)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>178,451</u>	<u>62,560</u>
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(30,008)	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(2,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,707)	(1,751)
B02800	處分不動產、廠房及設備	804	11
B03700	存出保證金增加	(12,255)	(19,677)
B04500	購置無形資產	-	(2)
B02200	取得子公司之淨現金流入	1,906	-
B06700	其他非流動資產減少(增加)	<u>11,082</u>	(1,622)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(31,178)	(25,041)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	(14,067)	(2,909)
C03000	存入保證金增加	28	-
C04500	支付本公司業主股利	(96,919)	(74,484)
C04900	庫藏股票買回成本	(45,376)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(156,334)	(77,393)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(545)	<u>1,052</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(9,606)	(38,822)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>225,989</u>	<u>264,811</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 216,383</u>	<u>\$ 225,989</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王超群



經理人：王超群



會計主管：鄭裕平

