

# 臺龍電子股份有限公司

## 一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月二十一日(星期二)上午九時整。

地點：新北市五股區五工六路九號  
(五股工業區新北市五股勞工活動中心)。

出席：親自出席及委託代理人出席股份總數為 107,057,539 股，佔本公司已發行股份總數 135,937,563 股之 78.75%。

主席：曾祐詮  記錄：陳惠娟 

列席：景旺國際有限公司代表人賴銘毅董事  
璧勤投資股份有限公司代表人劉忠陽監察人  
德昌聯合會計師事務所林建邦會計師  
海禾通商法律事務所賴衍輔律師

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

### 參、報告事項

- (一) 一〇四年度營業報告書(詳如附件)。敬請 洽悉。
- (二) 一〇四年度監察人審查報告書(詳如附件)。敬請 洽悉。
- (三) 資金貸與改善計畫執行情形報告。(詳如議事手冊第 15 頁)。敬請 洽悉。
- (四) 本公司至一〇四年十二月三十一日止，累積虧損逾實收資本額二分之一報告(詳如議事手冊第 16 頁)。敬請 洽悉。
- (五) 擬撤銷一〇四年第一次股東臨時會討論私募普通股報告(詳如議事手冊第 16 頁)。敬請 洽悉。
- (六) 擬撤銷一〇四年股東常會以私募方式辦理國內有擔保可轉換公司債報告(詳如議事手冊第 16 頁)。敬請 洽悉。

## 肆、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：

一、本公司一〇四年度個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表(含合併財務報表)等業經德昌聯合會計師事務所陳文彬會計師及陳裕勳會計師共同查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具監察人審查報告書在案。

二、上述營業報告書及個體財務報表(含合併財務報表)，請參閱議事手冊第12頁～第13頁附件一與第17頁～第28頁附件七，謹提請承認。

決議：表決結果，贊成 106,261,811 權佔出席總權數 99.26%，反對 0 權，廢票 0 權，棄權 795,728 權佔出席總權數 0.74%，本案照案承認。

### 第二案 《董事會提》

案由：一〇四年度虧損撥補案，提請承認。

說明：本公司擬具一〇四年度虧損撥補表如下，謹提請承認。

臺龍電子股份有限公司

一〇四年度

虧損撥補表

單位：元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初待彌補虧損		\$ (1,231,180,538)
加：		
其他綜合損益(確定福利計畫之精算利益)	11,592,480	
本年度稅後淨損	(47,834,987)	
待彌補虧損		(1,267,423,045)
彌補虧損項目		
資本公積-庫藏股票交易	806,040	
資本公積-採用權益法認列子公司、關聯企業及合資股權淨值之變動數	43,618,029	
資本公積-員工認股權	2,637,000	
期末待彌補虧損		(1,220,361,976)

董事長：曾祐詮

總經理：曾祐詮

主辦會計：楊璧紅

決議：表決結果，贊成 106,261,811 權佔出席總權數 99.26%，反對 569,153 權佔出席總權數 0.53%，廢票 0 權，棄權 226,575 權佔出席總權數 0.21%，本案照案承認。

## 伍、討論暨選舉事項

### 第一案 《董事會提》

案由：擬撤銷一〇四年股東常會決議辦理之減資彌補虧損案，提請 決議。

說明：

- 一、本公司於104年6月25日經股東常會決議通過辦理減資彌補虧損案，惟配合公司營運，擬撤銷一〇四年股東常會通過之減資彌補虧損案。
- 二、原通過減資彌補虧損案之相關條件內容，請參閱議事手冊第29頁~第30頁附件八，提請 決議。

決議：表決結果，贊成 106,261,811 權佔出席總權數 99.26%，反對 0 權，廢票 0 權，棄權 795,728 權佔出席總權數 0.74%，本案照案通過。

### 第二案 《董事會提》

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 決議。

說明：

- 一、為配合本公司業務需要，擬修訂本公司章程部份條文。
- 二、本公司「公司章程」修正前後條文對照表如下，提請 決議。

「公司章程」部份條文修正前後條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	說明
第二條	本公司所營事業如下： 一、CC01080 電子零組件製造業。 二、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 三、F113070 電信器材批發業。 四、F113990 其他機械器具批發業。 五、F119010 電子材料批發業。 六、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 七、F113020 電器批發業。 八、F213010 電器零售業。 九、CD01020 軌道車輛及其零件製造業。 十、CB01010 機械設備製造業。 十一、D401010 熱能供應業。 十二、D101040 非屬公用之發電業。 十三、D101050 汽電共生業。 十四、E401010 疏濬業。	本公司所營事業如下： 一、CC01080 電子零組件製造業。 二、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 三、F113070 電信器材批發業。 四、F113990 其他機械器具批發業。 五、F119010 電子材料批發業。 六、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 七、F113020 電器批發業。 八、F213010 電器零售業。 九、CD01020 軌道車輛及其零件製造業。 十、CB01010 機械設備製造業。 十一、D401010 熱能供應業。 十二、D101040 非屬公用之發電業。 十三、D101050 汽電共生業。 十四、E401010 疏濬業。 十五、E599010 配管工程業。 十六、E903010 防蝕、防銹工程業。 十七、EZ02010 起重工程業。	增加營業項目及營業項次。

<p>十五、E599010 配管工程業。  十六、E903010 防蝕、防銹工程業。  十七、EZ02010 起重工程業。  十八、EZ03010 熔爐安裝業。  十九、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。  二十、EZ99990 其他工程業。  二十一、F218010 資訊軟體零售業。  二十二、F401010 國際貿易業。  二十三、IG03010 能源技術服務業。  二十四、I301010 資訊軟體服務業。  二十五、F108031 醫療器材批發業。  二十六、F208031 醫療器材零售業。  二十七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>十八、EZ03010 熔爐安裝業。  十九、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。  二十、EZ99990 其他工程業。  二十一、F218010 資訊軟體零售業。  二十二、F401010 國際貿易業。  二十三、IG03010 能源技術服務業。  二十四、I301010 資訊軟體服務業。  二十五、F108031 醫療器材批發業。  二十六、F208031 醫療器材零售業。  <u>二十七、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。</u>  <u>二十八、CC01020 電線及電纜製造業。</u>  <u>二十九、CC01040 照明設備製造業。</u>  <u>三十、CP01010 手工具製造業。</u>  <u>三十一、CQ01010 模具製造業。</u>  <u>三十二、E603090 照明設備安裝工程業</u>  <u>三十三、F113110 電池批發業。</u>  <u>三十四、F113100 污染防治設備批發業。</u>  <u>三十五、J101030 廢棄物清除業。</u>  <u>三十六、J101040 廢棄物處理業。</u>  <u>三十七、A102060 糧商業。</u>  <u>三十八、C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。</u>  <u>三十九、C109010 調味品製造業。</u>  <u>四十、C110010 飲料製造業。</u>  <u>四十一、C199010 麵條、粉條類食品製造業。</u>  <u>四十二、C199020 食用冰製造業。</u>  <u>四十三、C199030 即食餐食製造業。</u>  <u>四十四、C199040 豆類加工食品製造業。</u>  <u>四十五、C199990 未分類其他食品製造業。</u>  <u>四十六、C501060 木質容器製造業。</u>  <u>四十七、F101050 水產品批發業。</u>  <u>四十八、F101130 蔬果批發業。</u>  <u>四十九、F101990 其他農、畜、水產品批發業。</u>  <u>五十、F102040 飲料批發業。</u>  <u>五十一、F102170 食品什貨批發業。</u>  <u>五十二、F201030 水產品零售業。</u>  <u>五十三、F203010 食品什貨、飲料零售業。</u></p>
---	--

		<p>五十四、F206020 日常用品零售業。</p> <p>五十五、F299990 其他零售業。</p> <p>五十六、F399010 便利商店業。</p> <p>五十七、F399040 無店面零售業。</p> <p>五十八、F399990 其他綜合零售業。</p> <p>五十九、F501030 飲料店業。</p> <p>六十、F501060 餐館業。</p> <p>六十一、F501990 其他餐飲業。</p> <p>六十二、I101090 食品顧問業。</p> <p>六十三、I103060 管理顧問業。</p> <p>六十四、JD01010 工商徵信服務業。</p> <p>六十五、JZ99050 仲介服務業。</p> <p>六十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	
第二十四條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅款外，應先彌補已往年度虧損，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，餘由董事會擬具分配議案送股東會決議分派之，但董監事酬勞不得高於百分之三，員工紅利不得低於百分之五。</p> <p>除依據公司章程訂之股利政策外，另考量資金運用狀況，擬訂當年度適當之現金與股票股利比例，仍以配發股票股利為主，惟為滿足股東對現金流入之需求，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十，但現金股利每股若低於 0.1 元得改以股票股利發放。</p>	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，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，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。</p> <p>本公司當年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞，提撥不高於百分之三為董監事酬勞。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> <p>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>員工酬勞發給股票或現金之對象，(得含括符合職級、績效等一定條件)之從屬公司員工，由董事會特別決議通過，並報告股東會。</p>	配合法令修正
第二十五條	<p>本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就第二十四條可分配盈餘提撥股東股利部分，其</p>	<p>扣除第二十四條第一項各項餘額後，併同期初累積未分配盈餘，由董事會擬定股東紅利後提請股東會決議分配之。惟原則採取股利穩定暨平衡政策，並於每年股東常會前</p>	配合法令修正

	中現金股利不得低於股利總額之百分之十。	由董事會依據經營結果、財務狀況及資本規劃情形，擬訂盈餘分派方式(現金股利或股票股利)及金額，其中現金股利比率不低於股利總額百分之十，但現金股利每股若低於0.1元得改以股票股利發放。	
第二十七條	本章程訂立於民國七十年九月十六日。.....略 第二十五次修正於民國九十九年六月二十五日。 第二十六次修正於民國一〇〇年九月十五日。 第二十七次修正於民國一〇四年六月二十五日。	本章程訂立於民國七十年九月十六日。.....略 第二十五次修正於民國九十九年六月二十五日。 第二十六次修正於民國一〇〇年九月十五日。 第二十七次修正於民國一〇四年六月二十五日。 第二十八次修正於民國一〇五年六月二十一日。	增列修訂日期及次數。

決議：表決結果，贊成 106,261,811 權佔出席總權數 99.26%，反對 0 權，廢票 0 權，棄權 795,728 權佔出席總權數 0.74%，本案照案通過。

### 第三案 《董事會提》

案由：擬辦理減資彌補虧損案，提請 決議。

說明：

- 一、本公司原資本總額新臺幣 3,500,000,000 元，分為 350,000,000 股，每股新臺幣 10 元整，分次發行，實收資本額為新臺幣 1,359,375,630 元，分為 135,937,563 股。
- 二、改善務結構，擬辦理減資新臺幣 1,220,361,970 元以彌補虧損，銷除 122,036,197 股，減資後實收資本總額為新臺幣 139,013,660 元，分為 13,901,366 股，每股新臺幣 10 元整，並以減資換股基準日股東名簿所載之股東及其持股比率，每仟股換發新股 102.262874 股，即每仟股減少 897.737125 股，減資後不足一股之畸零股份改發現金至元為止，其畸零股份授權董事長按面額洽特定人認購之。
- 三、後如因辦理現金增資、買回本公司股份轉讓員工、註銷或其他情形致影響流通在外股份數量，造成減資比例之變動者，則提請本次股東常會通過後，授權董事會全權處理。
- 四、本案俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂減資換股基準日，按減資換股基準日股東名簿記載之股東持股比例銷除股份，減資後未滿一股之畸零股依面額改發放現金至元為止(元以下全數捨去)，其股份並授權董事長洽特定人以面額認購之。
- 五、減資後換發之新股採無實體發行。
- 六、本案減資相關之減資基準日、換發股票作業計劃、減資換股基準日及其他減資相關事宜，俟本年度股東常會通過並呈奉主管機關核准後，由董事會另行訂定 並公告。
- 七、提請 決議。

議事經過：

司儀說明：依據財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心，於 105 年 5 月 20 日(105)證保法字第 1051001270 號函文至公司詢問相關問題說明如下：

本次股東常會將擬辦理減資彌補虧損案，本次辦理減資緣由為彌補虧損，改善財務結構及提升資本運用效益，主因為近年來整體大環境不理想，陸系廠的低價搶單，逼壓台系廠以低毛利率策略或減產、減薪、裁員、認賠出局等。臺龍公司已於104年處理掉兩個虧損較大之海外工廠，停止了虧損之面板與觸控之業務，並展開各項精實計劃，聚焦於較有利潤之背光模組與LED光源條等原有產品，積極尋找策略合作夥伴，導入較有潛力與利基之產品項目，提升公司整體營運績效。在105年已逐步轉虧為盈，為了創造股東最大利益，臺龍公司經審慎評估將原104年減資案擬改在105年再辦理減資，且符合主管機關法令規範及不影響現有業務、客戶維持等原則下，規劃減資新臺幣1,220,361,970元，於5月10日本公司105年度第二次董事會通過後及提請105年度本次股東常會會議通過後執行，減資後臺龍公司實收資本額為新臺幣139,013,660元。104年淨值為新臺幣112,051仟元，104年每股淨值由新臺幣0.82元提升至新臺幣8.02元，提升約882.93%，可以維持穩健之財務結構，臺龍公司將以長期穩健發展方向制定健全營運計畫書及落實執行，並於每季提報董事會控管及次年股東會說明辦理情形與執行成效，本次股東常會也將依此報告說明及決議。

股東發言：股東戶號11600財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心：「依本中心的認知，公司於股東常會辦理減資彌補虧損案時，似應將下列資料及事項在股東會上報告及說明，以利股東進行議決：1、本資減資緣由2、健全營運計畫書及落實執行之控管措施，並將健全營運計畫書的辦理情形及執行成效於隔年股東會說明。所以有一個程序事項請主席說明一下，但本股東目前尚未在「重大訊息公告」看到健全營運計畫書，所以想請問主席健全營運計畫書目前是不是公司都還沒提出來，還是快完成？又，若貴公司已提出健全營運計畫書，請問是在年報第幾頁？請問健全營運計畫書是否已呈報金管會？基於這些程序問題上的疑義，本中心要就本案表示異議。」

主席說明：

「感謝貴中心基於保護投資人權益提問，關於減資緣由跟上一議案，為何103年虧損提至104年減資70%案而未執行，因去年本公司經營團隊致力內部整理整頓，而原104年減資70%來彌補虧損仍不夠，故董事會提報股東會將104年減資案撤銷，故重擬於105年提案減資89.77%，而減資89.77%後將可提升淨值，長遠可穩健財務結構及穩健發展，而投保中心可從本公司所公告104年之上半年、下半年及105年第一季財務報表，經本公司新經營團隊所致力整頓後呈現成果，雖初期營業額雖下降，但獲利方面確是提升，主要是經營團隊於管理方面績效降低不必要支出成本等，而前面司儀也就回覆貴所來函文說明減資緣由，而本公司經減資後淨值提升將可脫離全額交割股且對股東權益上可享受到公司經營成果。而關於「健全營運計畫書」之營運概況與計劃於年報中已部份揭露，正式版需待本案通過後，才能送交主管機關減資申辦文件。辦理情形與執行成效，將每季提報董事會並於明年度股東會說明，也歡迎貴中心對保護投資人權益上繼續監督，對本公司經營團隊檢視。

本公司遵循法規執行，但本案需經股東會決議通過後，才能將減資相關辦理文件正式送交主管機關審視，而主管機關函令「健全營運計畫書」執行情形，也將於每季提報董事會控管及次年股東會說明辦理情形與執行成效，所以在

程序方面並無疑義，而本議案也將以票決方式進行。」

股東發言：股東戶號 35798 瀚宇彩晶股份有限公司

「感謝曾董事長與經營團隊在 104 年面對紅色供應鏈及大環境不景氣中，能帶領公司在 104 年虧損有大幅減少，105 年也慢慢轉虧為盈，希望主席與新經營團隊能照顧到原股東權益，5 月 10 日公司有發布減資案、私募案及處分五股廠房案，據了解五股廠已非常久了，從公司財報來看投資不動產公允價值價差應有 10 倍，所以五股廠理論上賣價應有帳面 10 倍以上，初估算可賣到 3 億以上應沒問題，所以請公司綜合評估考量將累積虧損、未來處分利益及經營團隊所未來營業績效，不要過度稀釋舊股東股權，所以是否經剛所說考量減資 70%~75% 以上建議希望考慮採納。」

主席說明：

「董事會提減資案是將 104 年度之虧損全彌補，換算減資比例為 89.77%，能將 104 年每股淨值可提升至 8.02 元之考量所訂定，而今股東所提出建議降低減資比例，本公司將虛心納入參考，而 貴股東所提五股廠房應可賣到 3 億元以上，本公司已經估價師評估約計 2.5 億元價值，若 貴股東願意以 3 億元購買，本公司也歡迎，而貴公司所提減資 70%，為何去年本公司未執行，主因還包含些閒置設備，而董事會提減資比例為 89.77% 能將累積虧損為 0，而 貴股東所提出主席裁示財務部再設算出合理且符合股東權益比例，休息 2 分鐘後，經財務部所提供資料，本公司再評估若淨值預估可達 10 元以上，則減資比例約為 84%，減資金額約為新臺幣 1,141,875,530 元，減資後股本為新臺幣 217,500,100 元。本案係重要議案，在財務健全及股東權益考量下而再重新議定減資金額為新臺幣 1,141,875,530 元，減資比例為 84%，本席宣佈逕付表決。」

決議：修正減資比例為 84% 之表決結果，贊成 71,348,534 權佔出席總權數 66.65%，反對 575 權佔出席總權數 0%，廢票 0 權，棄權 35,708,430 權佔出席總權數 33.35%，本案照案通過。

#### 第四案 《董事會提》

案由：擬辦理私募普通股案，提請 決議。

說明：

- 一、為公司長遠營運發展，擬充實營運資金，償還銀行借款，擬依證券交易法第四十三條之六等規定，辦理私募普通股。
- 二、發行股數不超過 15,000,000 股，擬請授權董事會於股東常會決議之日起一年內，分一次發行。
- 三、依證券交易法第四十三條之六規定，說明如下：
  1. 價格訂定之依據及合理性：
    - (1) 私募價格擬依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定訂定，以下列二基準計算價格較高者為參考價格：
      - (A) 以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術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。
      - (B) 定價日前三十個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術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。



- (2) 私募訂價成數：應募人目前尚未洽定，私募價格以不低於參考價格之五成且不低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告之每股淨值為訂定私募價格之依據，此定價之依據與成數本公司已委請獨立專家維揚聯合會計師事務所林惠芬會計師就私募訂價之依據及合理性出具意見書，請參閱議事手冊第31頁~第50頁附件九。
- (3) 本次私募價格之訂定係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司經營績效、最近期淨值及近期股價等因素後決定，其訂定方式應屬合理。
- (4) 私募價格低於股票面額對股東權益之影響：
- (5) 實際私募價格與面額之差額將產生帳上之累積虧損，此一累積虧損數將視未來公司營運狀況以及未來年度所產生之盈餘或公積彌補、減資或其他方式辦理。
- (6) 由於私募預計達成效益，為強化財務結構、節省利息支出，有助公司營運，對股東權益有正面助益。

2. 特定人選擇方式：

本公司私募普通股之對象授權董事會依據證券交易法第四十三條之六及財政部證券暨期貨管理委員會91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定擇定之；目前尚無已洽談之應募人，未來所洽定之應募人，其選擇之對象除符合法規規範之合格特定人外，主要以與該公司既有業務有輔助功能，協助營運所需之各項管理及整合產品製程以強化競爭優勢，提升產品多角化經營並擴大市場經營範圍，改善獲利能力，以符合公司營運發展所需。

3. 辦理私募之必要理由：

- (1) 不採用公開募集之理由：擬募得資金用於償還借款及充實集團營運資金，健全財務體質，確保公司長遠營運發展，因私募方式具有籌資迅速簡便之時效性及私募普通股有限制轉讓之規定，較可確保長期合作關係，故本次增資係以私募而非公開募集方式發行普通股。透過私募方式向特定人籌募款項，且與公開募集相較，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司資金無虞；擬請股東常會授權董事會辦理，提高公司籌資之機動性與靈活性效率。
  - (2) 私募資金用途及預計達成效益：預計一次發行。募得資金用於償還借款及充實集團營運資金，以因應集團長期發展所需，以強化財務結構，降低資金成本；預計將強化公司財務結構及改善償債能力，節省利息支出，擴大未來營運規模、有效降低資金成本並確保籌資效率之外，本計畫之執行預計將可強化公司競爭力並提升營運效能，有利於股東權益。
4. 本公司辦理減資後，實收已發行股份總數為13,901,366股，本次擬辦理私募發行之股數以15,000,000股之普通股為上限，全數發行可能造成經營權發生重大變動，依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定，應洽請證券承銷商出具辦理私募必要性及合理性之評估意見，請參閱議事手冊第51頁~第56頁附件十。
5. 本次私募新股之權利義務：本次私募普通股除依證券交易法第四十三條之八規定之轉讓限制外，其權利義務與本公司已發行之普通股相同。

四、 本次私募普通股案如有相關未盡事宜，及因法令變更、主管機關意見或客觀環境改變等而有修正之必要，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

五、 提請 決議。

議事經過：

司儀說明：

依據財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心，於 105 年 5 月 20 日(105)證保法字第 1051001270 號函文至公司詢問相關問題說明如下：

本公司於 5 月 10 日董事會議決議通過擬於本年股東常會以私募發行普通股案，發行股數不超過 15,000,000 股，並擬請授權董事會於股東常會決議之日起一年內，分一次發行。而私募訂價成數以不低於參考價格之五成，說明如下：以民國 105 年 5 月 10 日評估基準日，臺龍電子股份有限公司（以下簡稱臺龍公司）(1)基準日前一、三或五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分別為 22.10 元、22.75 元及 23 元，(2)基準日前三十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為 23.48 元，按基準日前一個營業日及前三十個營業日基準價格計算取其價格較高者 23.48 元為參考價格。臺龍公司民國 104 年 12 月 31 日查核後財務報表之每股淨值 0.82 元，為避免股票市場短期波動之影響，採用評價基準日前 30 個營業日之平均股價計算股價淨值比乘數，排除離群值，並再加上臺龍公司為可比較對象後，股價淨值比之平均為 0.47 倍至 1 倍，理論價格約在 3.73~7.99 元，考量臺龍公司訂價規則不低於減資反除權後每股淨值 8.02 元，所以依民國 105 年 5 月 10 日評估基準日前三十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股價 23.48 元之價格五成為 11.75 元且溢於面額價 10 元溢價發行，故臺龍公司暫訂私募價格不得低於參考價格五成，代表其私募價格此一成數位於私募普通股投資價值區間之上緣，尚屬合理。而臺龍公司將本著股東權益考量審慎作業。

股東發言：股東戶號 11600 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心：

「請 貴公司說明針對公司這次私募低於八成，請主席在說明一下為什麼低於八成的理由，請 貴公司審慎考量提高本次私募價格訂價成數。」

主席說明：

「關於本次私募價格訂價成數低於八成但高於參考價格五成，本公司已請獨立專家出具合理意見書說明，一般若要投資買賣股票或投資公司一定會算出合理投資價格，然認購私募普通股有其相關法令規範且對象為特定人，若價格定位太高且三年內不得自由轉讓等因素對來認購投資者意願低，公司於挹注營運資金就有其困境，所以公司再辦理私募條件、計劃、資金運用及預計可產生效益都有先評估後決定，私募合理價格成數。本席宣佈逕付表決。」

決議：表決結果，贊成 106,261,811 權佔出席總權數 99.26%，反對 0 權，廢票 0 權，棄權 795,728 權佔出席總權數 0.74%，本案照案通過。

## 第五案 《董事會提》

案由：討論處分本公司五股廠廠房案，提請 決議。

說明：

- 一、擬處分本公司五股廠之不動產土地及建築物，以活化有效率運用資產，為審慎進行活化公司資產並考量各項程序之完整性及兼顧全體股東最大權益，致未能及時與可能買方議妥買賣契約送審，擬請股東常會決議通過授權董事會依據市場狀況及鑑價結果繼續與可能買方，依據本公司「取得或處分資產處理程序辦法」之規定，辦理後續作業及合約簽訂等事宜。
- 二、以上事項若有其他未盡事宜或客觀環境、市場狀況或事實須要而修正時，亦擬提請股東常會授權董事會全權處理之。
- 三、提請 決議。

決議：表決結果，贊成 106,261,811 權佔出席總權數 99.26%，反對 0 權，廢票 0 權，棄權 795,728 權佔出席總權數 0.74%，本案照案通過。

## 第六案 《董事會提》

案由：補選董事及監察人案，提請 選舉。

說明：

- 一、本公司獨立董事李久恒辭職，致使本公司獨立董事缺額一名擬補選之。
- 二、本公司監察人何茜蓉辭職，致使監察人缺額一名，擬補選之。
- 三、本公司董事王世雄辭世解任，致使董事缺額一名，擬補選之。
- 四、依本公司章程第 16 條及第 16 條之 1 規定，應選董事 7 人（含獨立董事 2 人）、監察人 3 人，本公司擬補選董事、獨立董事各一名及監察人一名，獨立董事採候選人提名制度。
- 五、新選出之董事、獨立董事及監察人，自選舉產生之股東常會會議結束後即刻就任，自選任日起至 107 年 06 月 24 日止。
- 六、本公司章程第 16 條之 1 規定，獨立董事採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 5 月 10 日董事會審查通過，茲將相關學、經歷、現職及持有股數載明如下：

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
李永誠	中國文化大學法律系畢業 葉大業大學事業經營研究所 EMBA 班畢業	豐銀證券公司董事、東鉅營造股份有限公司執行長、台北市營建剩餘土石方資源處理商業同業公會常務理事、副理事長、中央公職人員立法院國會助理工會總幹事、理事、常務監事、理事長	中央公職人員立法院國會助理工會總幹事、理事、常務監事、理事長	0

七、本公司董事及監察人選舉辦法，請參閱議事手冊第 63 頁(附錄三)。

八、提請 選舉。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過補選董事及監察人案，並進行選舉。

**選舉結果：**

**補選董事及監察人當選名單**

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數	備註
P1207*****	許聖坤	63,989,485權	當選董事
A1213*****	李永誠	98,905,762權	當選獨立董事

**監察人當選名單**

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數	備註
P1221*****	王沿懿	98,905,762權	當選監察人

**第七案 《董事會提》**

案由：解除本公司新選任董事競業禁止之限制案，提請 決議。

說明：

- 一、依公司法第 209 條之規定「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」。
- 二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依公司法第 209 條規定，擬請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。
- 三、提請 決議。

本公司新選任之董事及獨立董事兼任他公司職務之重要內容如下：

董事姓名	目前兼任其他公司名稱	目前兼任其他公司之擔任職務	對本公司財務業務之影響程度
許聖坤	昌隆國小	總務主任	無
李永誠	豐銀證券公司董事、東鉅營造股份有限公司執行長、台北市營建剩餘土石方資源處理商業同業公會常務理事、副理事長、中央公職人員立法院國會助理工會總幹事、理事、常務監事、理事長	豐銀證券公司董事、東鉅營造股份有限公司執行長、台北市營建剩餘土石方資源處理商業同業公會常務理事、副理事長、中央公職人員立法院國會助理工會總幹事、理事、常務監事、理事長	無

主席說明：解除本公司新選任董事競業禁止之限制案，本席宣佈逕付表決。

決議：表決結果，贊成 98,905,762 權佔出席總權數 92.39%，反對 0 權，廢票 0 權，棄權 8,151,777 權佔出席總權數 7.61%，本案照案通過。

## 伍、臨時動議：

股東發言：股東戶號11600財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心：  
投保中心提出三點請記載於議事錄

- (1) 本中心對第三案減資案主要提出「健全營運計劃書」應於股東會前提出讓股東了解健全營運內容，對於公司「健全營運計劃書」尚未完成，要會後才送主管機關所提出異議，關於「健全營運計劃書」投保中心澄清兩點是「健全營運計劃書」是會前提或會後提、內容是否沿用營業報告內容，關於這兩點適法性，本中心目前仍持保留態度，會後交回去再研議、確認，但目前為了保障股東權益，所以先暫行提出異議，請公司與主席諒解。
- (2) 目前主管機關金管會推行兩制度為電子投票、全面改選董監事採提名制，是未來主管機關評鑑重要制度，希望爾後公司治理上漸漸上軌道能落實採行。關於面對公司評鑑攸關兩制度電子投票、全面改選董監事採提名制，不知公司意見為何？
- (3) 第七案解除新選任董事競業禁止議案，關於具體內容公司是有將內容以B4紙張貼於當選董事名單下，但投保中心認為看不清楚，公司是否可比照當選名單或出席股數大小紙張，讓股東能看更清晰。

主席說明：

「感謝投保中心對於股東權益再次說明，關於電子投票、全面改選董監事採提名制，公司下次全面改選為二年後，公司也會遵從主管機關相關法令執行，電子投票部份公司管理方面將會再研議，公司樂觀其成，感謝投保中心維護股東權益及告知主管機關相關規則。」

經主席徵詢全體出席股東，無其他臨時動議提出。

陸、散會：同日上午十一時五十分。

## 參、附件

### 附件

## 一〇四年度營業報告書

### (一) 經營成果

本公司 104 年度合併營業收入淨額為\$849,313 仟元，較 103 年度的\$1,586,683 仟元，減少金額為\$737,370 仟元，合併營業收入變動比例為-46%，104 年合併稅前淨損為\$45,403 仟元較 103 年合併稅前淨損為\$874,603 仟元，淨利金額增加 \$829,200 仟元，稅後每股淨損為 0.35 元。

### (二) 實際執行情形

(單位:仟元)

項 目	104 年度實際數	103 年度實際數	變動率%
營業收入	849,313	1,586,683	-46.47%
營業成本	719,630	1,782,853	-59.64%
營業毛(損)利	129,683	-196,170	-166.11%
營業費用	210,458	422,492	-50.19%
營業(損)利	-80,775	-618,662	-86.94%
稅前淨(損)利	-45,403	-874,603	-94.81%
稅後淨(損)利	-47,835	-875,943	-94.54%

### (三) 財務收支情形

104年度合併利息收入\$229仟元，係活、定存利息收入。利息支出\$18,254仟元，係本期借款利息支出。

### (四) 獲利能力分析

項 目	104 年	103 年	
資產報酬率(%)	-2.73%	-37.50%	
股東權益報酬率(%)	-35.69%	-150.22%	
估實收資本比率(%)	營業利益	-5.94%	-45.51%
	稅前純益	-3.34%	-64.34%
純益率(%)	-5.63%	-55.21%	
稅後每股盈餘	-0.35 元	-6.43 元	

(五)研發與產銷策略：

背光模組：在面板價格持續降價及供過於求的刺激下，液晶顯示器業界要求背光模組在考量輕量化、薄型化、低耗電、高亮度及降低成本的市場要求，為因應市場上的競爭力，公司積極優化LED背光模組的設計，開發出更高水準更符合市場需求之背光模組及積極的導入背光中小尺寸自動化設備以提升產能，增加本公司在背光的市場競爭力。另外車載公共資訊顯示器等毛利較高的產品，在逐步增加營運規模及優化產品結構雙策略下，創造出更多的獲利空間。

光源條Light bar：為了擴大產能目前也積極規劃生產的規模並汰換較老舊的設備，引進符合市場潮流的先進設備提升產能。對於光源條Light bar之開發設計、原料選擇、線材焊接(HOT BAR)整套製程皆可完全自製，積極尋找品質口碑較佳的供應商，降低成本提高品質，在LED背光模組之基礎，逐步導入LED照明相關產業或行業內PCBA打件之代工生產。專業SMT打件代工，軟板、硬板等目前生產線量能超出，故採購兩條全方位打件之生產示範線(包含自動印刷機/自動貼片機/12區恆溫回焊爐/自動AOI檢測)，預計逐步投入量產，今年業績將突破。

變壓器：近幾年經過消費性產品應用的改變，造成變壓器在設計上大幅朝向輕、小、薄以及節能省電的方向設計，為因應市場上的需求，在變壓器設計上公司目前擁有完整的變壓器專業設計團隊，秉持著20年變壓器設計及擁有專業的專利技術，可針對客戶提出的方案設計，開發出最符合客戶需求的产品。在變壓器領域中主要以工業類、家電、汽車、高壓電源為主。

2016年的經營策略，致力於內部整理整頓，尋求其他新產品的挹注，擴大公司的市場經營範圍及積極與潛在合作夥伴進行策略合作規劃，共同運用本公司之既有廠房，設備，技術能力進行策略合作發展，並將營運項目擴大應用於各產業及規模，各產品將以追求有利基的訂單為主，不會一味拚量接單，以期能跳脫紅海的低價競爭，邁向藍海穩健發展之路。

董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



主辦會計：楊璧紅



## 監察人審查報告書

董事會造送之本公司 104 年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補表案等。上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補表議案，經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此致

臺龍電子股份有限公司 105 年股東常會

監察人：

璧勤投資股份有限公司

代表人：彭喜豪 璧勤投資股份有限公司

彭喜豪

璧勤投資股份有限公司

代表人：劉忠陽

璧勤投資股份有限公司

劉忠陽

中 華 民 國 105 年 3 月 29 日



附件



會計師查核報告

臺龍電子股份有限公司 公鑒：

臺龍電子股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，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。臺龍電子股份有限公司民國一〇三年度之查核報告係由其他會計師查核，並於民國一〇四年三月二十七日出具欲強調某一事項之修正式無保留意見之查核報告。

本會計師係依照「一般公認審計準則」及「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信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，第一段所述之民國一〇四年度個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則，足以允當表達臺龍電子股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

第一段所述民國一〇四年度之個體財務報表顯示臺龍電子股份有限公司營運產生大幅虧損，且截至民國一〇四年十二月三十一日止累積虧損為新台幣1,267,423 仟元，已超過實收資本額之二分之一，民國一〇四年十二月三十一日流動負債大於流動資產達新台幣 244,090仟元。管理階層已於財務報告附註十二、(三)說明欲採行之對策。

德昌聯合會計師事務所

會計師：陳文彬  

會計師：陳裕勳  

核准文號：行政院金融監督管理委員會證券期貨局

金管證審字第1020049365號

金管證審字第1040006565號

中華民國一〇五年三月二十九日


  
 臺龍電子股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國104及103年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金(附註四.5及六.1)	\$ 87,631	11	\$ 67,435	5
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註四.7、六.1及八)	-	-	4,747	1
1150	應收票據淨額(附註四.7)	1,012	-	-	-
1170	應收帳款淨額(附註四.7、六.2及八)	131,988	17	182,686	14
1181	應收帳款-關係人(附註四.7、六.2、七.2及八)	45,177	6	133,198	10
1200	其他應收款(附註四.7、六.1及八)	4,244	1	17,013	1
1210	其他應收款-關係人(附註四.7及七.2)	51,000	7	196,367	15
130x	存貨(附註四.8及六.3)	476	-	6,144	-
1470	其他流動資產	204	-	3,366	-
11xx	流動資產總計	321,732	42	610,956	46
<b>非流動資產</b>					
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四.6)	-	-	7,784	-
1551	採用權益法之長期投資(附註四.9及六.4)	379,237	48	637,360	48
1600	不動產、廠房及設備(附註四.10、13、六.5、七及八)	26,326	3	49,695	4
1760	投資性不動產(附註四.11、六.6及八)	13,543	2	-	-
1780	無形資產(附註四.12及13)	32	-	32	-
1840	遞延所得稅資產(附註四.18及六.16)	1,559	-	11,962	1
1932	長期應收款(附註六.1及八)	-	-	6,029	1
1942	長期應收款-關係人(附註四.7及七.2)	38,250	5	-	-
1990	其他非流動資產-其他	1,239	-	1,838	-
15xx	非流動資產總計	460,186	58	714,700	54
1xxx	資產總計	\$ 781,918	100	\$ 1,325,656	100
<b>流動負債</b>					
2100	短期借款(附註六.6)	\$ 420,000	54	\$ 591,671	45
2150	應付票據	-	-	1,347	-
2170	應付帳款	21,416	3	47,461	4
2200	其他應付款	7,794	1	6,223	1
2220	其他應付款-關係人(附註七.2)	72,365	9	207	-
2250	負債準備-流動(附註四.15及六.8)	1,114	-	324	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六.10)	42,800	5	51,652	4
2399	其他流動負債-其他	333	-	2,093	-
21xx	流動負債總計	565,822	72	700,978	54
<b>非流動負債</b>					
2540	長期借款(附註六.10)	45,642	6	90,948	6
2550	負債準備-非流動(附註四.15及六.8)	51,698	7	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註四.18及六.16)	1,559	-	11,064	1
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四.16及六.9)	5,146	1	17,374	1
2650	採權益法之投資貸餘(附註四.9及六.4)	-	-	349,262	26
25xx	非流動負債總計	104,045	14	468,648	34
2xxx	負債總計	669,867	86	1,169,626	88
<b>權益</b>					
3110	普通股股本(附註六.11)	1,359,376	174	1,359,376	103
3200	資本公積(附註六.11)	47,061	6	47,061	4
3300	保留盈餘(附註六.11)	-	-	-	-
3350	待彌補虧損	(1,267,423)	(163)	(1,231,181)	(93)
3400	其他權益(附註四.3、6及六.11)	(26,963)	(3)	(19,226)	-
3xxx	權益總計	112,051	14	156,030	12
2-3xxx	負債及權益總計	\$ 781,918	100	\$ 1,325,656	100

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)  
 (請參閱德昌聯合會計師事務所陳文彬及陳裕勳會計師民國105年3月29日查核報告)

董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



會計主管：楊璧紅



臺龍電子股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國104年1-3季度

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘(虧損)為元

代碼	項 目	104年度		103年度	
		金額	%	金額	%
4100	銷貨收入淨額(附註四.17、六.12及七)	\$ 440,448	100	\$ 699,353	100
5110	銷貨成本(附註四.8、六.3及七)	(437,479)	(99)	(680,484)	(97)
5900	營業毛利	2,969	1	18,869	3
	營業費用				
6100	推銷費用	(10,813)	(2)	(24,550)	(4)
6200	管理費用	(50,119)	(11)	(49,528)	(7)
6300	研究發展費用	(12,028)	(3)	(21,634)	(3)
6000	營業費用合計	(72,960)	(16)	(95,712)	(15)
6900	營業利益(損失)	(69,991)	(15)	(76,843)	(11)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註六.14及七)	14,853	3	15,847	2
7020	其他利益及損失(附註六.14)	9,721	2	2,558	1
7050	財務成本(附註六.14)	(16,428)	(4)	(20,633)	(3)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資權益之份額(附註六.4)	16,322	4	(794,113)	(114)
7000	營業外收入及支出合計	24,468	1	(796,341)	-
7900	稅前淨利(淨損)	(45,523)	(14)	(873,184)	(125)
7950	所得稅利益(費用)(附註四.18及六.16)	(2,312)	(1)	(1,340)	-
8200	本期淨利(淨損)	(47,835)	(13)	(874,524)	(125)
	其他綜合損益：(附註六.15)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註四.16)	11,593	3	6,904	1
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	(8,322)	(2)	11,286	2
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(829)	-	4,752	1
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	1,414	-	(2,507)	-
8300	其他綜合損益淨額	3,856	1	20,435	3
8500	本期綜合損益總額	\$ (43,979)	(12)	\$ (854,089)	(122)
	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ (47,835)	(11)	\$ (874,524)	(125)
8620	非控制權益	-	-	-	-
		\$ (47,835)	(11)	\$ (874,524)	(125)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ (43,979)	(10)	\$ (854,089)	(122)
8720	非控制權益	-	-	-	-
		\$ (43,979)	(10)	\$ (854,089)	(122)
	每股盈餘(虧損)：(附註六.17)				
9750	基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.35)		\$ (6.43)	

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳文彬及陳裕勳會計師民國105年3月29日查核報告)

董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



會計主管：楊璧紅



**壹龍電子股份有限公司**  
**個體權益變動表**  
 民國104及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘			其他權益			合計	歸屬於母公司業主之權益合計	非控制權益	權益總額
	普通股本	資本公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	其他權益				
民國103年1月1日餘額	\$ 1,359,376	\$ 41,545	\$ (362,973)	\$ 15,765	\$ (49,110)	\$ (33,345)	\$ 1,004,603	\$ 5,574	\$ 1,010,177	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	5,516	-	-	-	-	5,516	(5,516)	-	
民國103年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	(874,524)	-	-	-	(874,524)	(1,419)	(875,943)	
民國103年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	6,316	9,367	4,752	14,119	20,435	1,361	21,796	
民國103年12月31日餘額	\$ 1,359,376	\$ 47,061	\$ (1,231,181)	\$ 25,132	\$ (44,358)	\$ (19,226)	\$ 156,030	\$ -	\$ 156,030	
民國104年1月1日餘額	\$ 1,359,376	\$ 47,061	\$ (1,231,181)	\$ 25,132	\$ (44,358)	\$ (19,226)	\$ 156,030	\$ -	\$ 156,030	
民國104年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	(47,835)	-	-	-	(47,835)	-	(47,835)	
民國104年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	11,593	(6,908)	(829)	(7,737)	3,856	-	3,856	
民國104年12月31日餘額	\$ 1,359,376	\$ 47,061	\$ (1,267,423)	\$ 18,224	\$ (45,187)	\$ (26,963)	\$ 112,051	\$ -	\$ 112,051	

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳文彬及陳裕勳會計師民國105年3月29日查核報告)  
 (隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)



董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



會計主管：楊璧紅

會計師查核報告

臺龍電子股份有限公司 公鑒：

臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四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。臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇三年度之查核報告係由其他會計師查核，並於民國一〇四年三月二十七日出具欲強調某一事項之修正式無保留意見之查核報告。

本會計師係依照「一般公認審計準則」及「會計師查核簽證財務報表規則」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，第一段所述之民國一〇四年度合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

第一段所述民國一〇四年度之合併財務報表顯示臺龍電子股份有限公司及其子公司營運產生大幅虧損，且截至民國一〇四年十二月三十一日止累積虧損為新台幣 1,267,423 仟元，已超過實收資本額之二分之一，民國一〇四年十二月三十一日流動負債大於流動資產達新台幣 68,941仟元。管理階層已於附註十二.(三)說明欲採行之對策。

臺龍電子股份有限公司業已編製民國一〇四年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

德昌聯合會計師事務所

會計師：陳文彬  

會計師：陳裕勳  

核准文號：行政院金融監督管理委員會證券期貨局

金管證審字第1020049365號

金管證審字第1040006565號

中華民國一〇五年三月二十九日

**臺龍電子股份有限公司及子公司**  
**合併資產負債表**  
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金(附註四.6及六.1)	\$ 119,653	14	\$ 166,174	11
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註四.8及六.1及八.3)	-	-	4,747	-
1150	應收票據淨額(附註四.8)	2,724	-	8,871	1
1170	應收帳款淨額(附註四.8、六.2及八)	287,275	33	380,756	25
1200	其他應收款(附註四.8、六.1及八)	8,908	1	145,543	9
1210	其他應收款-關係人(附註四.8及七.2)	65,458	8	-	-
130x	存貨(附註四.9及六.3)	93,902	11	119,230	8
1460	待出售非流動資產(附註四.10及六.4)	-	-	119,879	8
1470	其他流動資產	8,473	1	46,964	3
11xx	流動資產總計	586,393	68	992,164	65
<b>非流動資產</b>					
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四.7)	37,230	4	43,819	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四.11、14、六.5、七及八)	174,130	20	414,070	27
1760	投資性不動產(附註四.12、六.6及八)	13,543	2	-	-
1780	無形資產(附註四.13及14)	32	-	2,056	-
1840	遞延所得稅資產(附註四.20及六.16)	1,559	-	11,962	1
1932	長期應收款(附註六.1及八)	-	-	6,029	-
1942	長期應收款-關係人(附註七.2)	38,250	4	-	-
1985	長期預付租金(附註八)	18,386	2	21,349	2
1990	其他非流動資產-其他	2,955	-	26,340	2
15xx	非流動資產總計	286,085	32	525,625	35
1xxx	資產總計	\$ 872,478	100	\$ 1,517,789	100
<b>流動負債</b>					
2100	短期借款(附註六.7)	\$ 446,300	52	\$ 631,869	42
2150	應付票據	-	-	1,348	-
2170	應付帳款	108,433	12	237,187	16
2180	應付帳款-關係人(附註七.2)	-	-	1,600	-
2200	其他應付款	52,876	6	154,005	10
2220	其他應付款-關係人(附註七.2)	2,127	-	87,153	6
2250	負債準備-流動(附註四.17及六.8)	1,989	-	1,204	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六.10)	42,800	5	66,509	4
2355	應付租賃款-流動(附註四.16)	-	-	1,292	-
2399	其他流動負債-其他	809	-	33,602	2
21xx	流動負債總計	655,334	75	1,215,769	80
<b>非流動負債</b>					
2540	長期借款(附註六.10)	45,642	5	94,425	6
2550	負債準備-非流動(附註四.17及六.8)	51,698	6	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註四.20及六.16)	1,559	-	11,064	1
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四.18及六.9)	5,146	1	17,374	1
2670	其他非流動負債-其他	1,048	-	23,127	2
25xx	非流動負債總計	105,093	12	145,990	10
2xxx	負債總計	760,427	87	1,361,759	90
<b>權益</b>					
3110	普通股股本(附註六.11)	1,359,376	156	1,359,376	90
3200	資本公積(附註六.11)	47,061	5	47,061	3
3300	保留盈餘(附註六.11)	-	-	-	-
3350	待彌補虧損	(1,267,423)	(145)	(1,231,181)	(82)
3400	其他權益(附註四.4、7及六.11)	(26,963)	(3)	(19,226)	(1)
3xxx	權益總計	112,051	13	156,030	10
2-3xxx	負債及權益總計	\$ 872,478	100	\$ 1,517,789	100

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)  
 (請參閱德昌聯合會計師事務所陳文彬及陳裕勳會計師民國105年3月29日查核報告)

董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



會計主管：楊璧紅





壹龍電子股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國104年度

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘(虧損)為元

代碼	項 目	104年度		103年度	
		金額	%	金額	%
4100	銷貨收入淨額(附註四、19及六、12)	\$ 849,313	100	\$ 1,586,683	100
5110	銷貨成本(附註四、9、六、3及七)	719,630	(85)	(1,782,853)	(112)
5900	營業毛利	129,683	15	(196,170)	(12)
	營業費用				
6100	推銷費用	(42,722)	(4)	(108,208)	(7)
6200	管理費用(附註七)	(129,017)	(15)	(262,093)	(17)
6300	研究發展費用	(38,719)	(5)	(52,191)	(3)
6000	營業費用合計	(210,458)	(24)	(422,492)	(27)
6900	營業利益(損失)	(80,775)	(9)	(618,662)	(39)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註六、14)	29,680	3	46,708	3
7020	其他利益及損失(附註六、14)	23,946	3	(273,888)	(17)
7050	財務成本(附註六、14)	(18,254)	(2)	(28,761)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	35,372	4	(255,941)	(16)
7900	稅前淨利(淨損)	(45,403)	(5)	(874,603)	(55)
7950	所得稅費用(利益)(附註四、20及六、16)	2,432	-	1,340	-
8200	本期淨利(淨損)	(47,835)	(5)	(875,943)	(55)
	其他綜合損益：(附註六、15)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	11,593	1	6,904	-
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	(8,322)	(1)	12,647	1
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(829)	-	4,752	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	1,414	-	(2,507)	-
8300	其他綜合損益淨額	3,856	-	21,796	1
8500	本期綜合損益總額	\$ (43,979)	(5)	\$ (854,147)	(54)
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ (47,835)	(6)	\$ (874,524)	(55)
8620	非控制權益	-	-	(1,419)	-
		\$ (47,835)	(6)	\$ (875,943)	(55)
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ (43,979)	(5)	\$ (854,089)	(54)
8720	非控制權益	-	-	(58)	-
		\$ (43,979)	(5)	\$ (854,147)	(54)
	每股盈餘(虧損)：(附註六、17)				
9750	基本每股盈餘(虧損)	\$	(0.35)	\$	(6.43)

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳文彬及陳裕勳會計師民國105年3月29日查核報告)

董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



會計主管：楊璧紅



臺龍電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國104及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘		其他權益		合計	歸屬於母公司業主之權益合計	非控制權益	權益總額
	資本公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益				
民國103年1月1日餘額	\$ 41,545	\$ (362,973)	\$ 15,765	\$ (49,110)	\$ (33,345)	\$ 1,004,603	\$ 5,574	\$ 1,010,177
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	5,516	-	-	-	-	5,516	(5,516)	-
民國103年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	(874,524)	-	-	-	(874,524)	(1,419)	(875,943)
民國103年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	6,316	9,367	4,752	14,119	20,435	1,361	21,796
民國103年12月31日餘額	\$ 47,061	\$ (1,231,181)	\$ 25,132	\$ (44,358)	\$ (19,226)	\$ 156,030	\$ -	\$ 156,030
民國104年1月1日餘額	\$ 47,061	\$ (1,231,181)	\$ 25,132	\$ (44,358)	\$ (19,226)	\$ 156,030	\$ -	\$ 156,030
民國104年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	(47,835)	-	-	-	(47,835)	-	(47,835)
民國104年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	11,593	(6,908)	(829)	(7,737)	3,856	-	3,856
民國104年12月31日餘額	\$ 47,061	\$ (1,267,423)	\$ 18,224	\$ (45,187)	\$ (26,963)	\$ 112,051	\$ -	\$ 112,051

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳文彬及陳裕勤會計師民國105年3月29日查核報告)

董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



會計主管：楊壁紅



壹龍電子股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (45,403)	\$ (874,603)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	67,396	134,586
攤銷費用	364	1,572
利息費用	18,254	28,761
利息收入	(229)	(681)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨(利益)損失	(36,025)	145,554
處分待出售非流動資產(利益)損失	(34,346)	-
處分投資(利益)損失	(16,049)	26,720
金融資產減損損失	3,819	15,000
非金融資產減損損失	5,811	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	6,095	19,642
應收帳款(增加)減少	17,093	365,185
應收帳款-關係人(增加)減少	3,763	-
其他應收款(增加)減少	132,526	(61,228)
其他應收款-關係人(增加)減少	(65,458)	-
存貨(增加)減少	24,054	298,294
長期預付租賃款(增加)減少	482	13,629
其他流動資產(增加)減少	7,424	14,398
應付票據增加(減少)	(1,348)	574
應付帳款增加(減少)	128,754	(317,917)
應付帳款-關係人增加(減少)	(25,786)	-
其他應付款增加(減少)	(101,129)	135,057
其他應付款-關係人增加(減少)	(25,579)	-
負債準備增加(減少)	785	(5,056)
其他流動負債增加(減少)	(20,163)	(2,387)
營運產生之現金流入(流出)	45,105	(62,900)
支付所得稅	(120)	(1,346)
營業活動之淨現金流入(流出)	44,985	(64,246)
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產減資退回股款	3,136	-
取得無活絡市場之債務工具投資	(4,629)	(4,748)
處分無活絡市場之債務工具投資	9,376	16,321
處分子公司	-	89,368
處分待出售非流動資產	151,263	-
取得不動產、廠房及設備	(42,346)	(78,147)
處分不動產、廠房及設備	81,993	79,658
取得無形資產	(43)	(477)
其他非流動資產減少	6,238	32,669
收取之利息	229	681
投資活動之淨現金流入(流出)	205,217	135,325
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(185,333)	2,348
舉借長期借款	-	61,611
償還長期借款	(70,490)	(68,714)
應付租賃款減少	-	(16,992)
其他非流動負債增加(減少)	(6,756)	5,536
支付之利息	(18,152)	(46,429)
非控制權益變動	-	(726)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(280,731)	(63,366)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(15,992)	(22,313)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(46,521)	(14,600)
期初現金及約當現金餘額	166,174	180,774
期末現金及約當現金餘額	\$ 119,653	\$ 166,174

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳文彬及陳裕勳會計師民國105年3月29日查核報告)

董事長：曾祐詮



經理人：曾祐詮



會計主管：楊璧紅

