力新國際科技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二十七日（星期一）上午九時整。

地點：台北市南港區三重路十九之十一號四樓

南港軟體園區育成中心（南港軟體園區E棟四樓）

出席：親自出席及委託代理股數共42,591,982股，佔本公司已發行股份總數59,094,000股之72.07%。

參加出席董事：力信投資股份有限公司代表人林榮生、
世仁投資股份有限公司代表人黃銘達。

參加出席監察人：陳錦隆

主席：林榮生　　記錄：林伯純

宣佈開會：大會報告出席股數已逾法定數額，經主席宣佈開會。

一、主席致詞：(略)

二、討論事項一

第一案　　董事會提

案　由：修訂本公司「公司章程」部分條文，提請　討論案。

說　明：(一)因應法令修訂及本公司實際需要，擬修訂本公司「公司章程」。
(二)本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，請詳附件一。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

三、報告事項

第一案：一〇四年度營業報告。(詳附件二)

第二案：監察人審查一〇四年度決算表冊報告。(詳附件三)

四、承認事項

第一案　　董事會提

案　由：一〇四年度營業報告書及各項決算表冊，提請　承認案。

說　明：(一)本公司一〇四年度財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、王儀雯會計師查核完竣，並出具查核報告在案。
(二)一〇四年度財務報告及營業報告書，業經本公司董事會決議通過並送交監察人審查完成。
(三)一〇四年度營業報告書、財務報表，請詳附件二。

決　議：本案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：一〇四年度虧損撥補，提請　承認案。

說　明：(一)一〇四年度稅後淨利為新台幣22,748,796元，確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘減少新台幣 891,701 元，加計期初待彌補虧損新台幣106,130,300元後，截至一〇四年十二月三十一日止期末待彌補虧損新台幣84,273,205元。
(二)一〇四年度虧損撥補表，請詳附件四。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、討論事項二

第一案　　董事會提

案　由：解除董事競業禁止，提請　討論案。

說　明：(一)依公司法第二〇九條規定「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」。
(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，擬依法提請股東會解除新任董事及其代表人之競業行為之限制，但不得損及本公司之利益。
(三)董事及其代表人新增競業行為內容表，請參閱議事手冊。

補充說明：因本公司法人董事向利股份有限公司於6月23日改派代表人，故本次有關解除王炯棻先生的競業內容不予討論。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東，除王炯棻先生之競業內容不予討論，其餘董事新增競業行為無異議照案通過。董事新增競業行為內容表請詳附件五。

第二案　　股東提案

案　由：受理持股百分之一以上之股東提案，建議本公司跨業投資，提請　討論案。

說　明：(一)提案股東戶號：35393，股東戶名：郭錫勳。
(二)提案內容：台灣生技醫療類上市、櫃家數迅速增加；營收及獲利也明顯增長，為謀求本公司長遠利益，建議依法授權本公司董事會以投資或收購方式跨業取得從事生技醫療等相關營業項目之國內、外公司股權，俾能迅速切入生技醫療市場，為股東爭取更大利益。

議事過程：出席證號5001股東說明，希望透過股東提議，依法授權董事會更有彈性的空間，跨業投資生技醫療產業，俾能迅速切入生技醫療市場。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、其他議案及臨時動議：無。

七、散會。(上午09:13)

條次	修訂後	修訂前	說明
承前頁	股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之20%。	出及盈餘狀況分配股利，其中現金股利之發放不低於當年度分配股利之10%。	承前頁
第三十條	本章程訂立於中華民國七十六年九月十八日； 第一次修訂於中華民國七十九年六月十八日； 第二次修訂於中華民國七十九年十月十五日； 第三次修訂於中華民國八十年一月二十一日； 第四次修訂於中華民國八十年九月十日； 第五次修訂於中華民國八十二年五月三十日； 第六次修訂於中華民國八十三年八月八日； 第七次修訂於中華民國八十六年二月二十六日； 第八次修訂於中華民國八十六年五月八日； 第九次修訂於中華民國八十六年十月二十九日； 第十次修訂於中華民國八十七年六月九日； 第十一次修訂於中華民國八十七年十一月三日； 第十二次修訂於中華民國八十九年五月二十五日； 第十三次修訂於中華民國九十一年五月二十七日； 第十四次修訂於中華民國九十二年六月十二日； 第十五次修訂於中華民國九十三年六月二十四日； 第十六次修訂於中華民國九十五年六月二十二日； 第十七次修訂於中華民國九十七年六月十三日；	本章程訂立於中華民國七十六年九月十八日； 第一次修訂於中華民國七十九年六月十八日； 第二次修訂於中華民國七十九年十月十五日； 第三次修訂於中華民國八十年一月二十一日； 第四次修訂於中華民國八十年九月十日； 第五次修訂於中華民國八十二年五月三十日； 第六次修訂於中華民國八十三年八月八日； 第七次修訂於中華民國八十六年二月二十六日； 第八次修訂於中華民國八十六年五月八日； 第九次修訂於中華民國八十六年十月二十九日； 第十次修訂於中華民國八十七年六月九日； 第十一次修訂於中華民國八十七年十一月三日； 第十二次修訂於中華民國八十九年五月二十五日； 第十三次修訂於中華民國九十一年五月二十七日； 第十四次修訂於中華民國九十二年六月十二日； 第十五次修訂於中華民國九十三年六月二十四日； 第十六次修訂於中華民國九十五年六月二十二日； 第十七次修訂於中華民國九十七年六月十三日；	增列修訂日期

條次	修訂後	修訂前	說明
承前頁	第十八次修訂於中華民國九十八年六月十九日； 第十九次修訂於中華民國中華民國一〇〇年六月二十二日； 第二十次修訂於中華民國一〇一年六月十二日； 第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月十八日； 第二十二次修訂於中華民國一〇五年六月二十七日。	第十八次修訂於中華民國九十八年六月十九日； 第十九次修訂於中華民國中華民國一〇〇年六月二十二日； 第二十次修訂於中華民國一〇一年六月十二日； 第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月十八日。	承前頁

（附件一）

力新國際科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂後	修訂前	說明
第二十七條	本公司年度如有獲利，應提撥5%-15%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提員工酬勞及董監酬勞。	公司年度總決算如有盈餘將應先提繳稅款，彌補以往年度累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，並加計以前年度累計未分配盈餘作為可供分派盈餘，由董事會視業務狀況酌予保留，並按下列比例擬定分配議案提請股東會決議分派之： (一)股東紅利。 (二)員工紅利百分之五以上。 (三)董事監察人酬勞百分之二以上。	配合法令修訂
第二十七條之一	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素並參酌盈餘分配對未來整體營運之影響，每年就可供分配盈餘提撥不低於50%分配股東股息紅利，分配	本公司股利政策依循基本準則如下： 董事會擬定盈餘分派案時，將考量公司所處環境及成長階段，並參酌盈餘分配對未來整體營運之影響，以決定股利發放之時機、條件、金額及種類，並提請股東會決議。 一、當本公司屬成長階段時，盈餘分配以不低於當年度可分配盈餘之50%為原則，並考量對未來獲利及資金需求情形分配股利，其中現金股利之發放不低於當年度分配股利之20%。 二、當本公司進入成熟階段時，則盈餘分配以不高於當年度可分配盈餘之80%為原則，並視未來資本支	配合法令修訂

（附件二）

力新國際科技股份有限公司
營業報告書

本公司104年度營業獲利較103年度成長，且為活化資產效益及降低營運費用處分新竹科學園區辦公室，104年度整體營運無論是案內或案外收益均較103年度為佳。展望今年營運將持續針對搭售廠商提供更專業辦識及應用處理功能並開發新產品以滿足新式裝置與升級的市場需求。另將著重在文件資訊擷取、數位金融科技應用、行銷行動APP、物聯網營運平台、智慧學校解決方案等產品線的應用整合，在網路及雲端拓展新的市場領域。

一、上(104)年度營運實施概況

1. 營業計劃實施成果

104年度合併營業收入淨額為新台幣296,527仟元較103年度營業收入263,777仟元增加32,750仟元，以及營業成本104年度103,145仟元較103年度90,280仟元增加12,865仟元。

104年度合併營業利益為6,725仟元較103年度合併營業損失21,942仟元，獲利增加28,667仟元；104年度合併營業外收支為淨利益18,604仟元，合併稅前利益25,329仟元，合併稅後淨利23,277仟元，其中歸屬於本公司業主淨利新台幣22,749仟元，每股稅後盈餘0.38元。

本公司持續推出之新產品包含：
(1) 文件資訊擷取解決方案
提供文件版面分析，自動判別文件類型加以分類，進而套用預設的模版，讀取關鍵區域的資料進行辨識，再將結果串接至資料庫以及後台系統處理。此方案可使文件數位化的流程更為流暢與提昇作業效率，例如應用於物流業的資訊擷取，可分析各式不同廠商的出貨清單，自動擷取品項資訊後轉化成進出口報關文件，可加速申報作業。

(2) 數位金融科技應用
著眼於金融機構實體分行數位化的趨勢，將專業領域技術例如行動裝置影像處理與文字辨識核心模組整合至金融服務流程，經由Web Service的串接，提供在Android以及iOS行動裝置包含智慧型手機與平板電腦使用，逐步實現線上開戶、無人智慧分行、網路投保與理賠等新服務。

(3) 雲打印加值服務

開發雲端印表機管理系統與文庫系統，提供使用者 O2O 服務，可隨時隨地線上提交文件，線下列印輸出。整合廣告訊播投放機制與免費列印，增加店家與使用者互動機會。串接手機行動支付，方便使用者小額付款與線上支付。

(4) 自建雲物聯網應用方案

以自建雲的基礎架構，開發不同場域的應用，例如家庭環控自動化、遠距環境監控、監測數據分析等，藉由行動 APP 的操作界面以及訊息推播，隨時隨地掌握必要的資訊與控制。

(5) 整合行銷平台行動 APP

虛實整合提供消費者全新的消費體驗，傳統產品型錄結合數位虛擬穿搭技術，將可提供服裝、飾品、配件、彩妝等時尚產品行銷與品牌推廣。同時，因應市場行銷手法日新月益，亦提供符合趨勢之行銷工具，例如結合 iBeacon 技術開發微定位行銷服務，優化傳統單向式客戶關係管理系統(CRM)成為雙向式行銷工具等各式行銷服務。

(6) OA 雲端辦公室系統

提供企業內部辦公管理所需要之功能，目前推出多樣化的產品線，從企業文件管理系統、電子郵件系統、客戶管理系統、電子簽核系統、專業考勤系統、專案管理系統等，並持續增加線上打卡系統、業績管理系統等，讓一般的中小企業，能透過 OA 系統來進行辦公室一般行政流程等運作，以求提高工作效率、降低工作成本、提升回應速度，是各企業現行的必備系統。

(7) 企業行動力解決方案

在既有的辦公室自動化基礎上，結合行動裝置應用、內容知識管理、設備資訊安全等，充份展現企業行動力。

(8) 智慧學校解決方案

數位教學的環境已經逐漸成熟，以學生為中心的教學方式也隨著平板電腦的普及成為各級學校的教學特色。本公司除了引進平板電腦與數位電子白板等新型教學工具，也開發於行動載具的應用軟體 APP，並提供特色教學的智能學習教材規劃與導入，讓各教學機構能快速運用各項軟硬體進行有效、活潑、互動的學習外，也能藉由專業的特色智能教學內容，讓智慧教育能持續向下紮根。

(9) ANYPost 多媒體訊息發佈系統

為一套純網路化的數位看板軟體排程管理與編輯發佈系統，能夠線上排版、播放影片、幻燈片、發送廣告，並能結合現行市面上各種看板播放，能遠端開關機、傳送檔案、支援各式特殊屏幕、在地化支援，是看板播放管理的最佳系統。

(3)雲打印加值服務

針對一般消費用戶，於校園及觀光景點設置雲打印服務據點，提供便利在地服務。針對企業用戶擬與大型事務機廠商策略合作，推出企業租賃方案，建構長期營運模式。

(4)自建雲物聯網應用方案

以標準功能與中性使用者界面，提供各式應用，讓一般使用者可以直接使用，對於進階用戶則提供付費昇級，同時提供軟體客製化服務，可針對企業用戶訂製專用系統與 APP。

(5)整合行銷平台行動 APP

行銷活動依不同場域、不同情境會有不同的需求，例如知名品牌的期間限定活動，可提供計次型服務模式；商圈行銷推廣則需要多項服務整合與廣域範圍，可提供專屬服務平台以專案型式導入；一般商家可選擇採用租賃方式以持續發展長期效益。

(6)企業協同辦公 OA 管理軟體

針對台灣中小企業為主要的目標客戶，透過不同產品組合來滿足客戶不同需求，並結合行動化裝置，實現行動辦公室的夢想。未來將會持續擴大行銷推廣與業務招聘，以業界第一品牌為目標，並增加更多營收。

(7)網路版企業文件管理系統

以強大的功能與簡單的操作介面的 Leader View 文件管理系統，透過網路進行版本控管、線上監視、檔案保全等，已成為 OA 產品線中最熱銷的一項，105 年度將從企業客戶再推展至醫院、協會等機關組織，擴大市場性。

(8)客戶管理系統

客戶管理系統是一套管理客戶名單與各項聯絡記錄的管理系統，融合報價單、產品管理與業績管理等模組，並使其能在手機 APP 上即時查看，成為台灣中小企業主必備的 BI 業績決策系統。

(9)視覺整合應用

將過去累積在數位看板建置的經驗與通路實力，擴展為整合多媒體視覺規劃整體方案，包括數位看板建置、互動多媒體軟體開發、多媒體內容製作、視覺行銷整合規劃等完整配套方案，期使滿足客戶體驗經驗，創造視覺感官行銷綜效。

(10)智慧學校解決方案

教育部與各級縣市教育局處，於 105 年度推出「精進課程及教學資訊專案計劃」，本公司針對有意願推動精進課程之學校，提供規劃建議及方案評估，協助學校通過評審以建置系統。另外針對各縣市發展特色教學的學校，將主動提供

(10) 物聯網方案

- 日本市場泛用型 IoT Gateway。
- 具顯示功能之 Combo Gateway。
- 具高度客製化彈性之 Gateway CPU 模組。

上述產品除繼續出貨給現有客戶外，將透過軟體更新及外掛硬體模組(如 WiSun、RS-485 等模組)以延伸產品功能，並持續推廣給不同行業應用之新客戶。

2. 104 年度合併營業收支預算執行情形

單位：新台幣仟元

項　目	實　際　數	自行預估預算	達　成　率
合併營業收入	296,527	421,925	70.28%
合併營業毛利	193,382	228,793	84.52%
合併營業利益（損失）	6,725	32,259	20.85%
合併稅前純益	25,329	37,288	67.93%
合併稅後純益	23,277	34,222	68.02%
歸屬於本公司業主純益	22,749	34,104	66.70%

本公司 104 年度合併營業收入 296,527 仟元較自行預算數 421,925 仟元減少 125,398 仟元，達成率為 70.28%；合併營業利益較自行預估預算減少 25,534 仟元，達成率為 20.85%；合併稅後純益實際數較自行預估減少 10,945 仟元；歸屬於本公司業主純益實際數較自行預估減少 11,355 仟元，達成率為 66.70%。

3. 獲利能力分析

茲就 102 年度、103 年度及 104 年度合併財務結構及獲利能力分析比較於下表：

104 年 12 月 31 日

項目 ＼ 年度		102 年度	103 年度	104 年度
獲利能力（%）	資產報酬率（%）	(14.8%)	1.9%	4.0%
	股東權益報酬率（%）	(16.6%)	2.1%	4.5%
	佔實收資本比率（%） 營業利益(損)	(9.1%)	(3.7%)	1.1%
	佔實收資本比率（%） 稅前利益(損)	(13.1%)	2.2%	4.3%
	純益率（%）	(32.1%)	4.0%	7.8%
	每股盈餘（元）	(1.27)	0.07	0.38

智慧化教學方案，協助導入各項軟硬體與課程設計服務。

(11)產業互聯網平台

鎖定日本及中國兩大市場，分別與當地之策略夥伴合作，針對特定產業互聯網應用，提供系統化顧問服務及完整產品與解決方案。目前鎖定之應用領域包含：

- 工業 4.0/中國製造 2025：Switch Gateway。
- 智慧交通：中國機場/鐵路之航班/車班顯示系統；公交車輛監控及調度系統。
- 智慧醫療：醫院樓行業綜合解決方案。
- 電梯維運支持解決方案。

2. 未來公司發展策略

公司發展策略包括建立垂直市場的系統整合技術，以及具備加值行銷銷售服務的核心能力，強化資訊服務的品牌價值，以及跨平台的軟體服務技術優勢，提供高度整合的效能與效率。

為因應未來智慧城市發展，各式智能化應用系統平台的引進、開發，本公司將逐步展現這些價值帶來的競爭優勢，以創新的業務模式來擴大營運。

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

4. 研究發展概況

(1)數位文件辨識方面：

- 研發各式身分證明文件的辨識核心。
- 研發提昇辨識率所需的影像處理模組。
- 優化名片辨識所需的後處理資料庫。
- 佈建雲端辨識服務系統。

(2)應用軟體方面：

- 新增支援 ChromeOS。
- 新增支援 64-bit MacOS。
- 整合線上啟動(Online Activation)與自動更新(Auto Update)機制。
- 開發行動 APP 版本。

(3)OA 系統方面：

未來持續打造新的應用模組，並積極研究開發與第三方系統串接介面，以及辦公事務機的硬體整合方案。此外，會持續加強在手機平台上的發展，包括開發新應用的即時通 App，以及全新打造新一代的 OA App，帶領客戶一同走向行動化的未來。

(4)數位看板系統方面：

持續深耕在網路化操作管理平台，強化版面設計呈現、增加用戶端監控能力，透過多樣獨特的技術，未來有機會能在看板市場上佔有一席之地。

二、本(105)年度營業計劃概要

1. 本年度經營方針及產銷政策

以下針對不同產品作說明：

(1)文件資訊擷取解決方案

因應大數據時代，文件數位化與資訊擷取是關鍵流程，關鍵資料必須能正確被擷取與同時建立關聯性，而目前紙本仍大量存在於官方文件、憑證單據、表單等形式。本方案以建構標準化流程服務為目的，針對文件數位化需求較高的物流業與製造業，結合成熟技術與企業流程，以降低企業的資本支出與營運成本。

(2)數位金融科技應用

掌握 Bank 3.0 轉型契機，鎖定金融服業與保險業，除了建置數位化金融業務的相關技術方案之外，同時提供流程優化、系統整合服務與教育訓練，以順利推動全新服務體驗。

會計師查核報告

力新國際科技股份有限公司　公鑒：

力新國際科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，以及民國 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。列入上開合併財務報表之子公司 NewSoft America Inc.及瑞相科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 91,559 仟元及 77,197 仟元，分別佔合併資產總額之 16%及 14%，民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 79,354 仟元及 53,600 仟元，佔合併營業收入淨額之 27%及 20%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師的查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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，足以允當表達力新國際科技股份有限公司及其子公司民國 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。

力新國際科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具修正式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　戴信維　　會計師　王儀雯

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號　台財證六字第 0930128050 號

行政院金融監督管理委員會核准文號　金管證審字第 0980032818 號

中　華　民　國　105　年　3　月　28　日

力新國際科技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	資產	104年12月31日 金額	%	103年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 271,730	46	$ 224,213	40
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	12,042	2	11,998	2
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四及八）	98,759	17	103,795	18
1150	應收票據（附註四）	4,043	1	2,529	1
1170	應收帳款－淨額（附註四、九及二七）	65,625	11	36,016	6
1200	其他應收款（附註二七）	717	-	1,265	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	421	-	1,444	-
130X	存貨（附註四及十）	13,383	2	19,333	4
1410	預付款項（附註二七）	3,895	1	6,793	1
1470	其他流動資產	499	-	462	-
11XX	流動資產總計	471,114	80	407,848	72
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十一）	73,949	13	77,906	14
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二七）	18,163	3	55,813	10
1805	商譽（附註四及十四）	3,843	1	3,843	1
1821	其他無形資產（附註四及十五）	870	-	1,280	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	2,656	-	2,610	-
1990	其他非流動資產（附註四、十六及十八）	15,407	3	15,828	3
15XX	非流動資產總計	114,888	20	157,280	28
1XXX	資　產　總　計	$ 586,002	100	$ 565,128	100

代碼	負債及權益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	$ 218	-	$ 70	-
2170	應付帳款（附註二七）	5,563	1	21,851	4
2219	其他應付款（附註十七及二七）	36,387	6	32,422	6
2230	本期所得稅負債（附註二一）	668	-	30	-
2300	其他流動負債	3,588	1	7,677	1
21XX	流動負債總計	46,424	8	62,050	11
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	2,133	-	1,907	-
2670	其他非流動負債（附註二七）	1,173	-	936	-
25XX	非流動負債總計	3,306	-	2,843	-
2XXX	負債總計	49,730	8	64,893	11
	歸屬於本公司業主之權益（附註十九）				
	股　本				
3110	普通股股本	590,940	101	590,940	105
3200	資本公積（附註二四）	205	-	-	-
	保留盈餘（累積虧損）				
3320	特別盈餘公積	5,271	1	5,271	1
3350	待彌補虧損	(84,273)	(14)	(106,131)	(19)
3300	累積虧損總計	(79,002)	(13)	(100,860)	(18)
3400	其他權益	1,468	-	577	-
31XX	本公司業主權益總計	513,611	88	490,657	87
36XX	非控制權益	22,661	4	9,578	2
3XXX	權益總計	536,272	92	500,235	89
	負債及權益總計	$ 586,002	100	$ 565,128	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

力新國際科技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 金額	%	103年度 金額	%
	營業收入（附註四及二七）				
4100	銷貨收入	$ 148,077	50	$ 102,378	39
4800	軟體授權暨服務收入	148,450	50	161,399	61
4000	營業收入淨額	296,527	100	263,777	100
5000	營業成本（附註十及二七）	103,145	35	90,280	34
5900	營業毛利	193,382	65	173,497	66
	營業費用（附註二十及二七）				
6100	推銷費用	65,868	22	72,111	27
6200	管理費用	40,773	14	41,705	16
6300	研究發展費用	80,016	27	81,623	31
6000	營業費用合計	186,657	63	195,439	74
6900	營業淨利（淨損）	6,725	2	(21,942)	(8)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二十及二七）	7,293	3	7,034	3
7020	其他利益及損失（附註二十及二七）	11,314	4	27,932	10
7050	財務成本	(3)	-	(137)	-
7000	營業外收入及支出合計	18,604	7	34,829	13
7900	稅前淨利	25,329	9	12,887	5
7950	所得稅費用（附註二一）	2,052	1	2,407	1
8200	本年度淨利	23,277	8	10,480	4

（接次頁）

（承前頁）

代碼		104年度 金額	%	103年度 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（附註十八）	($ 1,074)	-	$ 1,275	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二一）	183	-	(217)	-
8310		(891)	-	1,058	-
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	968	-	4,147	2
8300	本年度其他綜合利益（稅後淨額）	77	-	5,205	2
8500	本年度綜合利益總額	$ 23,354	8	$ 15,685	6
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 22,749	8	$ 4,146	2
8620	非控制權益	528	-	6,334	2
8600		$ 23,277	8	$ 10,480	4
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 22,749	8	$ 9,063	3
8720	非控制權益	605	-	6,622	3
8700		$ 23,354	8	$ 15,685	6
	每股盈餘（附註二二）				
	來自繼續營業單位				
9710	基　本	$ 0.38		$ 0.07	
9810	稀　釋	$ 0.38		$ 0.07	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

力新國際科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

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		歸屬於本公司業主之權益 股本	資本公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 待彌補虧損	其他權益項目 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	總計	非控制權益（附註十九）	權益總額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	$ 606,940	$ -	$ 5,271	($ 110,088)	($ 3,282)	($ 17,247)	$ 481,594	$ 8,291	$ 489,885
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(5,335)	(5,335)
D1	103 年度淨利	-	-	-	4,146	-	-	4,146	6,334	10,480
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,058	3,859	-	4,917	288	5,205
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	5,204	3,859	-	9,063	6,622	15,685
L3	庫藏股註銷	(16,000)	-	-	(1,247)	-	17,247	-	-	-
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	590,940	-	5,271	(106,131)	577	-	490,657	9,578	500,235
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	205	-	-	-	-	205	12,478	12,683
D1	104 年度淨利	-	-	-	22,749	-	-	22,749	528	23,277
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(891)	891	-	-	77	77
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	21,858	891	-	22,749	605	23,354
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	$ 590,940	$ 205	$ 5,271	($ 84,273)	$ 1,468	$ -	$ 513,611	$ 22,661	$ 536,272

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

力新國際科技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	本期稅前淨利	$ 25,329	$ 12,887
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,916	6,153
A20200	攤銷費用	752	1,008
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	910	649
A20900	利息費用	3	137
A21200	利息收入	(2,906)	(2,618)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(14,541)	-
A23100	處分金融資產利益	-	(28,616)
A23500	金融資產減損損失	3,962	-
A23800	存貨跌價回升利益	(690)	(28)
A24100	未實現外幣兌換利益	(554)	(1,634)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	219	391
A31130	應收票據	(1,514)	(2,091)
A31150	應收帳款	(28,623)	3,300
A31180	其他應收款	578	1,231
A31200	存　貨	6,642	6,685
A31230	預付款項	2,898	(4,112)
A31240	其他流動資產	(37)	950
A31990	其他營業資產	(345)	2,154
A32110	持有供交易之金融負債	(1,025)	(972)
A32150	應付帳款	(16,288)	1,457
A32180	其他應付款	3,965	(10,657)
A32230	其他流動負債	(4,089)	4,439
A32240	淨確定福利負債	232	232
A33000	營運產生之現金流出	(20,206)	(9,055)
A33500	支付之所得稅	(20)	(3,350)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(20,226)	(12,405)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		104年度		103年度	
	投資活動之現金流量				
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	$ -		($ 26,774)	
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	5,036		-	
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-		28,710	
B02700	取得不動產、廠房及設備	(68)		(1,068)	
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	47,046		-	
B03800	存出保證金（增加）減少	(294)		420	
B04500	取得無形資產	(350)		-	
B07500	收取之利息	2,876		2,658	
BBBB	投資活動之淨現金流入	54,246		3,946	
	籌資活動之現金流量				
C03100	存入保證金減少（增加）	5		(332)	
C05600	支付之利息	(3)		(137)	
C05800	非控制權益變動	12,683		(5,335)	
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	12,685		(5,804)	
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	812		4,874	
EEEE	現金及約當現金增加（減少）數	47,517		(9,389)	
E00100	年初現金及約當現金餘額	224,213		233,602	
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 271,730		$ 224,213	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

會計師查核報告

力新國際科技股份有限公司　公鑒：

力新國際科技股份有限公司民國 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。列入上開個體財務報表中，部分採權益法評價之被投資公司 NewSoft America Inc.及瑞相科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關該等被投資公司所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日對其相關之長期股權投資金額分別為新台幣（以下同）66,477 仟元及 58,505 仟元，分別佔資產總額 12%及 11%，民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日所認列之投資利益分別為 2,098 仟元及 3,149 仟元，分別佔稅前利益 9%及 58%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達力新國際科技股份有限公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　戴　信　維　　會計師　王　儀　雯

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

中　華　民　國　105　年　3　月　28　日

力新國際科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼	資　　產	104年12月31日 金　額	%	103年12月31日 金　額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 203,819	37	$ 172,200	32
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	12,042	2	11,998	2
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四及八）	68,677	13	68,413	13
1150	應收票據－非關係人（附註四）	4,043	1	2,529	1
1170	應收帳款－非關係人（附註四及九）	5,672	1	8,863	2
1180	應收帳款－關係人（附註二六）	25,916	5	16,343	3
1200	其他應收款（附註二六）	705	-	453	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二十）	414	-	1,142	-
130X	存貨（附註四及十）	3,011	-	4,461	1
1410	預付款項（附註二六）	3,124	1	5,766	1
1470	其他流動資產	32	-	8	-
11XX	流動資產總計	327,455	60	292,176	55
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十一）	65,473	12	69,435	13
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及二三）	130,520	24	111,618	21
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	6,159	1	41,826	8
1780	其他無形資產（附註四及十四）	756	-	1,300	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	2,154	1	2,190	1
1990	其他非流動資產（附註四、十五及十七）	12,515	2	12,816	2
15XX	非流動資產總計	217,577	40	239,185	45
1XXX	資　產　總　計	$ 545,032	100	$ 531,361	100

代　碼	負　債　及　權　益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	$ 218	-	$ 70	-
2170	應付帳款（附註二六）	4,404	1	14,364	3
2219	其他應付款（附註十六及二六）	20,598	4	17,634	3
2300	其他流動負債	2,353	-	5,250	1
21XX	流動負債總計	27,573	5	37,318	7
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	2,133	1	1,907	1
2670	其他非流動負債（附註二六）	1,715	-	1,479	-
25XX	非流動負債總計	3,848	1	3,386	1
2XXX	負債總計	31,421	6	40,704	8
	權益（附註十八）				
	股　本				
3110	普通股股本	590,940	108	590,940	111
3200	資本公積	205	-	-	-
	保留盈餘（累積虧損）				
3320	特別盈餘公積	5,271	1	5,271	1
3350	待彌補虧損	(84,273)	(15)	(106,131)	(20)
3300	累積虧損總計	(79,002)	(14)	(100,860)	(19)
3400	其他權益	1,468	-	577	-
31XX	本公司業主權益總計	513,611	94	490,657	92
3XXX	權益總計	513,611	94	490,657	92
	負　債　及　權　益　總　計	$ 545,032	100	$ 531,361	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

力新國際科技股份有限公司

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 金　額	%	103年度 金　額	%
	營業收入（附註四及二六）				
4100	銷貨收入	$ 71,024	36	$ 60,075	31
4800	軟體授權暨服務收入	124,905	64	134,688	69
4000	營業收入淨額	195,929	100	194,763	100
5000	營業成本（附註二六）	89,767	46	90,436	47
5900	營業毛利	106,162	54	104,327	53
5910	未實現銷貨利益	-	-	(7)	-
5920	已實現銷貨利益	76	-	-	-
5950	已實現營業毛利	106,238	54	104,320	53
	營業費用（附註十九及二六）				
6100	推銷費用	40,848	21	41,439	21
6200	管理費用	32,026	16	33,559	17
6300	研究發展費用	31,733	16	34,620	18
6000	營業費用合計	104,607	53	109,618	56
6900	營業淨利（淨損）	1,631	1	(5,298)	(3)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九及二六）	8,023	4	6,721	4
7020	其他利益及損失（附註十九及二六）	11,314	6	56	-
7050	財務成本	(10)	-	(11)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益份額（附註四、十二及二三）	3,097	1	3,943	2
7000	營業外收入及支出合計	22,424	11	10,709	6

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		104年度 金　額	%	103年度 金　額	%
7900	稅前淨利	$ 24,055	12	$ 5,411	3
7950	所得稅費用（附註二十）	(1,306)	-	(1,265)	(1)
8200	本年度淨利	22,749	12	4,146	2
	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	(1,074)	-	1,275	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二十）	183	-	(217)	-
8310		(891)	-	1,058	1
	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	879	-	3,487	2
8370	採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益份額	12	-	372	-
8360		891	-	3,859	2
8300	本年度其他綜合利益（稅後淨額）	-	-	4,917	3
8500	本年度綜合利益總額	$ 22,749	12	$ 9,063	5
	每股盈餘（附註二一）				
	來自繼續營業單位				
9710	基　本	$ 0.38		$ 0.07	
9810	稀　釋	$ 0.38		$ 0.07	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

力新國際科技股份有限公司

個體權益變動表

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		股本	資本公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 待彌補虧損	其他權益項目 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	權益總額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	$ 606,940	$ -	$ 5,271	($ 110,088)	($ 3,282)	($ 17,247)	$ 481,594
D1	103 年度淨利	-	-	-	4,146	-	-	4,146
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,058	3,859	-	4,917
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	5,204	3,859	-	9,063
L3	庫藏股註銷	(16,000)	-	-	(1,247)	-	17,247	-
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	590,940	-	5,271	(106,131)	577	-	490,657
M5	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	205	-	-	-	-	205
D1	104 年度淨利	-	-	-	22,749	-	-	22,749
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(891)	891	-	-
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	21,858	891	-	22,749
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	$ 590,940	$ 205	$ 5,271	($ 84,273)	$ 1,468	$ -	$ 513,611

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

力新國際科技股份有限公司

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	本年度稅前淨利	$ 24,055	$ 5,411
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,169	4,009
A20200	攤銷費用	894	1,026
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	910	649
A20900	利息費用	10	11
A21200	利息收入	(2,100)	(2,209)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(3,097)	(3,943)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(14,502)	-
A23500	金融資產減損損失	3,962	-
A23800	存貨跌價回升利益	(63)	(28)
A23900	未實現銷貨利益	-	7
A24000	已實現銷貨利益	(76)	-
A24100	未實現外幣兌換利益	(424)	(424)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	219	391
A31130	應收票據	(1,514)	(2,091)
A31150	應收帳款	(6,423)	2,122
A31180	其他應收款	(137)	1,732
A31200	存　　貨	1,513	14
A31230	預付款項	2,642	(3,728)
A31240	其他流動資產	(24)	80
A31990	其他營業資產	(345)	(155)
A32110	持有供交易之金融負債	(1,025)	(972)
A32150	應付帳款	(9,960)	4,145
A32180	其他應付款	2,964	(10,684)
A32230	其他流動負債	(2,897)	4,573
A32240	淨確定福利負債	232	232
A33000	營運產生之現金流（出）入	(2,017)	168
A33500	支付之所得稅	64	(2,091)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(1,953)	(1,923)

（接次頁）

（承前頁）

代碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	($ 264)	($ 261)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(14,633)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	-	(301)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	47,000	-
B03700	存出保證金（增加）減少	(428)	98
B04400	其他應收款－關係人減少	-	17,000
B04500	取得無形資產	(350)	(600)
B07500	收取之利息	1,985	2,249
BBBB	投資活動之淨現金流入	33,310	18,185
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	6	211
C05600	支付之利息	(10)	(11)
CCCC	籌資活動之淨現金流（出）入	(4)	200
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	266	119
EEEE	現金及約當現金增加數	31,619	16,581
E00100	年初現金及約當現金餘額	172,200	155,619
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 203,819	$ 172,200

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 28 日會計師查核報告）

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

（附件三）

力新國際科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造具本公司一〇四年度合併財務報告及個體財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、虧損撥補表，經本監察人審查，認為尚無不可，爰依公司法第二百一十九條規定報告如上。

此　致

本公司一〇五年股東常會

監察人：

陳錦隆

利翔航太電子股份有限公司

代表人：陳吉元

中　華　民　國　一〇五年　三　月　二十八　日

（附件四）

力新國際科技股份有限公司

虧損撥補表

民國一〇四年度

單位：新台幣元

項　目	金　額
期初待彌補虧損	($ 106,130,300)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(891,701)
本期稅後淨利	22,748,796
期末待彌補虧損	($ 84,273,205)

董事長：林榮生　　經理人：黃銘達　　會計主管：林伯純

（附件五）

力新國際科技股份有限公司

董事新增競業行為內容表

職　稱	姓　　名	兼任公司名稱及職位
董　事	向利股份有限公司	遇達康網路事業(股)公司董事
獨立董事	何茜蓉	中華休斯網絡系統集成(股)公司董事