

股票代號：2390



云辰電子開發股份有限公司
EVERSPRING INDUSTRY CO., LTD

一〇七年股東常會 議事手冊

股東會時間：中華民國一〇七年六月十五日上午九時整
股東會地點：新北市土城區中華路一段五〇號五樓

目 錄

壹、 開會程序	1
貳、 開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	6
四、臨時動議	6
參、 附件	
一、民國一〇六年度營業報告書	7
二、民國一〇六年度監察人審查報告書	9
三、民國一〇六年度會計師查核報告書、個體財務報表及合併 財務報表	10
四、「公司章程」修訂前後條文對照表	33
肆、 附錄	
一、公司章程	34
二、股東會議事規則	40
三、全體董事及監察人持股情形	42

云辰電子開發股份有限公司
一〇七年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散 會

云辰電子開發股份有限公司

一〇七年股東常會開會議程

時 間：中華民國一〇七年六月十五日（星期五）上午九時整。

地 點：新北市土城區中華路一段五〇號五樓

一、宣布開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項：

（一）本公司民國一〇六年度營業報告。

（二）監察人審查本公司民國一〇六年度決算表冊報告。

（三）對外資金貸與情形報告。

四、承認事項：

（一）本公司民國一〇六年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。

（二）本公司民國一〇六年度虧損撥補案。

五、討論事項：

（一）修訂本公司「公司章程」部分條文案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、 本公司民國一〇六年度營業報告，報請 公鑒。

本公司民國一〇六年度營業報告書，請參閱本手冊第 7~8 頁附件一。

二、 監察人審查本公司民國一〇六年度決算表冊報告，報請 公鑒。

監察人審查報告書，請參閱本手冊第 9 頁附件二。

三、 對外資金貸與情形報告，報請 公鑒。

本公司截至一〇六年十二月三十一日止對外資金貸與餘額為新台幣 99,526 千元。貸與對象為本公司之英國子公司 Phase Electronics (UK) Ltd. 之逾期應收帳款應視為資金貸與轉列其他應收款計新台幣 24,526 千元及本公司之子公司統盛開發建設股份有限公司營運週轉使用計新台幣 75,000 千元。

承認事項

第一案

董事會提

案 由：本公司民國一〇六年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案，
提請 承認。

說 明： 一、 本公司民國一〇六年度個體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池瑞全、蘇郁琇會計師簽證完竣，並出具
無保留意見之查核報告書，連同營業報告書經本公司監察人審查
竣事，並出具監察人審查報告在案。

二、 營業報告書、會計師查核報告書、個體財務報表及合併財務報
表，請參閱本手冊第 7~8 頁附件一、第 10~32 頁附件三。

三、 謹提請 承認。

決 議：

第二案

董事會提

案 由： 本公司民國一〇六年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明： 一、 本公司一〇六年度虧損撥補案，業經第十三屆第十次董事會於一

〇七年三月二十一日決議通過，並送請監察人審查竣事。

二、 民國一〇六年度虧損撥補表如下：

云辰電子股份有限公司
民國一〇六年度



虧損撥補表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	48,434,214
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	645,231
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(1,573,774)
註銷庫藏股借記保留盈餘	(14,917,028)
本期淨利	(138,763,048)
加：法定盈餘公積彌補虧損	23,190,648
期末未分配盈餘	(82,983,757)

董事長：張姿玲



經理人：張姿玲



會計主管：吳麗蘭



三、謹提請 承認。

決 議：

討論事項

第一案

董事會提

案 由： 修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明： 一、 為配合現行法令及證券交易法規定，擬修訂本公司章程。

二、 「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第33頁附件四。

三、 謹提請 討論。

決 議：

臨時動議

散 會

附件一

云辰電子開發股份有限公司 一〇六年度營業報告書

各位股東女士、先生：

感謝各股東對云辰長期的支持及鼓勵，謹代表云辰集團經營團隊，向各位敬愛的股東簡要報告過去一年的經營成果及 107 年的經營計畫：

106 年財務及營運成果

本公司於民國一〇六年度集團合併營收 7.06 億元，較前一年度合併營收 8.11 億元下滑 12.95%；合併營業毛利 0.91 億元，較前一年度合併毛利 1.12 億元減幅 18.75%；合併營業淨損 2.08 億元，稅前淨損 1.38 億元，稅後淨損 1.39 億元，每股稀釋虧損 0.65 元。云辰近年致力轉型為提供軟硬體平台智慧生活服務方案的系統運營商，目前已成功佈局電信與安防市場，建構重點市場通路及品牌知名度。

107 年業務、產品研發及營運重點

107 年云辰已成功觸角擴及到中南美、中東市場，形成全球化的佈局戰略，客戶類型主要仍以平台運營商、電信、保全、系統商與居家安控品牌通路商，並以品牌知名度經營與扎根市場為主要目標。

產品發展方面，在 IOT 與 AI 時代的趨勢下，云辰在無線技術、Sensor 感測技術、影像與雲端智慧技術都已經建立領先業界技術及經驗，目前結合市場的發展仍以智慧家庭系統之居家安防、居家監控、居家照護等為技術與產品發展為主軸，並在原有的安防產品及解決方案上深化雲端系統的平台整合。Homesys Smart Home 系列產品提供全方位的硬體、軟體及服務解決方案，產品包含：智能 IP 開道器、保全警報器、各式感測器、IP Cam、無線遙控器、智能插座、行動裝置 App 及雲端服務等。

在營運管理方面，因應市場與商業型態的轉型，已同時改造工廠生產流程、品質的重點並提升自動化生產技術，預期達到系統化管理的目標並降低總體成本並做到即時管理，提升公司獲利能力。

107 年前景與展望

107 年云辰的願景仍以提供軟硬體平台智慧生活服務方案的系統運營商之經營方向不變，轉型以服務為目標之商業型態不變，以云辰平台技術整合之能力提供客戶高附加價值之產品及服務，經營運營商客群並提供軟硬體與服務平台，提供更完整且人性化的智慧生活服務解決方案。

今年云辰將系統產品之功能拓展並強化產品多樣化及應用設計之整合，提供全方位的硬體、軟體及服務解決方案；以期擴大公司商業經營模式及產品價值之競爭力，成為客戶最佳合作夥伴，為公司創造更大利益。在此要再次感謝所有股東、客戶、協力廠商與全體同仁，持續不斷的給予云辰支持、鼓勵與貢獻。

敬祝 身體健康，萬事如意

董 事 長 張姿玲



總 經 理 張姿玲



會計主管 王建雄



附件二

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全、蘇郁琇會計師查核完竣，並出具查核報告。

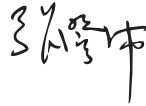
上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

云辰電子開發股份有限公司 一〇七年股東會

監察人：張澄沛



監察人：旭柴投資股份有限公司

代表人：黃愛惠



監察人：旭柴投資股份有限公司

代表人：楊慶英



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

附件三

會計師查核報告書及個體財務報表

云辰電子開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

云辰電子開發股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，以及個體財務報表附註（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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達云辰電子開發股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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告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會計師職業道德規範，與云辰電子開發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，對云辰電子開發股份有限公司民國 106 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。

茲對云辰電子開發股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

云辰電子開發股份有限公司民國 106 年度銷貨收入金額為 246,346 仟元，其中主要銷售產品為智慧型居家安控系統、智能照明燈具及智能感應器等；有關收入認列之會計政策及相關揭露，請參閱財務報表附註四及附註五。

銷貨收入主係確認貨物所有權及風險是否移轉予客戶後認列。由於云辰電子開發股份有限公司客戶類型眾多，且不同客戶有其不同交易條件，云辰電子開發股份有限公司依不同之交易條件（分別為出貨日、交貨及客戶收貨日等）來判斷銷貨

予客戶之貨物所有權及風險是否移轉。因各交易條件需依個別合約或訂單認定，因此銷貨收入認列之時間點對於本年度個體財務報告係屬重要查核事項。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序如下：

1. 瞭解云辰電子開發股份有限公司出貨、交貨及認列收入之內部控制，並測試其有效性。
2. 抽核資產負債表日前後一段時間之銷貨收入，核至合約及其相關憑證，並評估收入認列時點之合理性。

處分投資性不動產利益認列時點之合理性

云辰電子開發股份有限公司投資性不動產係座落於桃園縣龜山鄉及土城區之土地及廠房，民國 106 年度處分投資性不動產利益為 153,662 仟元，其處分投資性不動產利益金額對云辰電子開發股份有限公司損益係屬重大，管理階層可能未依規定提早或遞延認列收入以達成預期淨利，進而影響損益可能有重大誤述；有關投資性不動產之會計政策及相關揭露，請參閱財務報表附註四、附註十五及附註二二(二)。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序如下：

1. 了解處分投資性不動產之內部控制程序並測試控制有效性。
2. 取得客戶銷售合約、不動產移轉登記文件及相關稅務文件，檢視其所有權移轉時點是否適當。
3. 核算處分投資性不動產損益以確認其正確性。

其他事項

列入上開財務報表中，106 及 105 年度按權益法評價之被投資公司基亞生物科技股份有限公司及 PHASE ELECTRONICS (UK) LTD.之財務報表，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，有關該等被投資公司之採用權益法之投資、採權益法之投資貸餘及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列，民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對基亞生物科技股份有限公司之採用權益法之投資金額分別為新台幣 407,503 仟元及 442,477 仟元，均佔資產總額之 15%，對 PHASE ELECTRONICS (UK) LTD.之採權益法之投資貸餘金額分別為新台幣(31,739)仟元及(31,144)仟元，分別佔負債總額之(15)%及(10)%。民國 106 及 105 年度對該等被投資公司之投資損失為新台幣 45,076 仟元及 72,348 仟元，佔稅前損失之 33%及 203%。

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云辰電子開發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云辰電子開發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。

云辰電子開發股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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，惟其目的非對云辰電子開發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，以及使云辰電子開發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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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云辰電子開發股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於云辰電子開發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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成云辰電子開發股份有限公司查核意見。

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）。

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，決定對云辰電子開發股份有限公司民國 106 年度個體財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 池 瑞 全



池瑞全

會計師 蘇 郁 琇



蘇郁琇

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1040024195 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日



單位：新台幣仟元
106年12月31日
105年12月31日

代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 242,345	9	\$ 172,735	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動（附註七）	9,692	1	-	-
1125	備供出售金融資產-流動	204	-	205	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動（附註八）	-	-	13,507	1
1150	應收票據淨額（附註九）	-	-	208	-
1170	應收帳款淨額（附註九）	23,702	1	41,715	2
1180	應收帳款-關係人淨額（附註二九）	27,545	1	40,506	1
1200	其他應收款（附註九）	494	-	770	-
1210	其他應收款-關係人（附註二九）	111,598	4	121,260	4
130X	存貨（附註十）	21,548	1	33,395	1
1479	其他流動資產（附註十六）	240,298	9	224,774	8
11XX	流動資產總計	<u>677,426</u>	<u>26</u>	<u>649,075</u>	<u>23</u>
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）	27,274	1	41,893	1
1550	採用權益法之投資（附註十三）	1,416,454	53	1,538,300	54
1600	不動產、廠房及設備（附註十四）	183,185	7	194,815	7
1760	投資性不動產淨額（附註十五）	256,657	10	362,508	13
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	70,384	3	69,215	2
1821	其他無形資產	7,696	-	8,132	-
1920	存出保證金	81	-	100	-
1975	淨確定福利資產-非流動（附註二十）	1,076	-	574	-
1990	其他非流動資產（附註十六）	722	-	1,226	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,963,529</u>	<u>74</u>	<u>2,216,763</u>	<u>77</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,640,955</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,865,838</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款（附註十七）	\$ 50,000	2	\$ 60,000	2
2170	應付帳款（附註十八）	1,414	-	8,109	-
2180	應付帳款-關係人（附註二九）	847	-	630	-
2219	其他應付款（附註十九）	33,359	1	53,563	2
2230	本期所得稅負債（附註二四）	-	-	6,218	-
2310	預收款項	10,586	-	16,356	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十七）	43,600	2	43,513	2
2399	其他流動負債	-	-	5	-
21XX	流動負債總計	<u>139,806</u>	<u>5</u>	<u>188,394</u>	<u>7</u>
非流動負債					
2540	長期借款（附註十七）	33,326	2	76,926	3
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	491	-	690	-
2645	存入保證金（附註十九）	2,164	-	6,790	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十三及十九）	31,739	1	32,683	1
25XX	非流動負債總計	<u>67,720</u>	<u>3</u>	<u>117,089</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計	<u>207,526</u>	<u>8</u>	<u>305,483</u>	<u>11</u>
權益（附註二一）					
股本					
3110	普通股股本	2,140,216	81	2,153,033	75
3200	資本公積	379,897	14	365,683	13
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	23,191	1	23,191	1
3320	特別盈餘公積	45,041	2	35,529	1
3350	未分配盈餘	(106,174)	(4)	70,789	3
3300	保留盈餘總計	(37,942)	(1)	129,509	5
其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,298)	(1)	(17,219)	(1)
3425	備供出售金融資產未實現損益	(23,444)	(1)	(27,822)	(1)
3400	其他權益總計	(48,742)	(2)	(45,041)	(2)
3500	庫藏股票	-	-	(42,829)	(2)
3XXX	權益總計	<u>2,433,429</u>	<u>92</u>	<u>2,560,355</u>	<u>89</u>
負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 2,640,955</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,865,838</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張安玲



經理人：張安玲



會計主管：吳麗蘭



云辰電子股份有限公司
 個體財務報表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
 每股虧損為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入	\$ 246,346	81	\$ 327,680	88
4800	其他營業收入	<u>57,751</u>	<u>19</u>	<u>44,560</u>	<u>12</u>
4000	營業收入合計	<u>304,097</u>	<u>100</u>	<u>372,240</u>	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本	210,841	70	292,693	79
5800	其他營業成本	<u>46,104</u>	<u>15</u>	<u>42,042</u>	<u>11</u>
5000	營業成本合計	<u>256,945</u>	<u>85</u>	<u>334,735</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	47,152	15	37,505	10
5910	聯屬公司已實現（損失）利 益	(<u>3,054</u>)	(1)	<u>3,573</u>	<u>1</u>
5950	營業毛利淨額	<u>44,098</u>	<u>14</u>	<u>41,078</u>	<u>11</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	34,061	11	45,820	12
6200	管理費用	50,974	17	47,231	13
6300	研究發展費用	<u>92,787</u>	<u>30</u>	<u>97,738</u>	<u>26</u>
6000	營業費用合計	<u>177,822</u>	<u>58</u>	<u>190,789</u>	<u>51</u>
6900	營業淨損	(<u>133,724</u>)	(<u>44</u>)	(<u>149,711</u>)	(<u>40</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二三）	11,909	4	52,147	14
7020	其他利益及損失（附註 二三）	105,581	35	157,519	42
7070	採用權益法認列之子公司 損益之份額	(118,378)	(39)	(91,286)	(25)
7050	財務成本（附註二三）	(<u>2,687</u>)	(<u>1</u>)	(<u>4,264</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>3,575</u>)	(<u>1</u>)	<u>114,116</u>	<u>30</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 137,299)	(45)	(\$ 35,595)	(10)
7950	所得稅費用 (附註二四)	<u>1,465</u>	<u>1</u>	<u>13,136</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨損	(<u>138,764</u>)	(<u>46</u>)	(<u>48,731</u>)	(<u>13</u>)
	本年度其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	646	-	(365)	-
8330	採用權益法之關聯企業 及合資之其他綜合損 益份額	(770)	-	(430)	-
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	(8,079)	(3)	(24,479)	(7)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	(1)	-	24	-
8370	採用權益法認列關 聯企業及合資之 其他綜合損益之 份額	<u>4,379</u>	<u>2</u>	<u>12,017</u>	<u>3</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>3,825</u>)	(<u>1</u>)	(<u>13,233</u>)	(<u>4</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>142,589</u>)	(<u>47</u>)	(\$ <u>61,964</u>)	(<u>17</u>)
	每股虧損 (附註二五)				
9750	基 本	(\$ <u>0.65</u>)		(\$ <u>0.23</u>)	
9850	稀 釋	(\$ <u>0.65</u>)		(\$ <u>0.23</u>)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張姿玲



經理人：張姿玲



會計主管：吳麗蘭





云辰實業股份有限公司

民國 106 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配盈餘	其他權益工具交換之兌換差額	國外營運機構提供之兌換差額	其他權益工具交換之兌換差額	庫藏股	股票總額
AI	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 2153,033	\$ 345,683	\$ 5,956	\$ 35,529	\$ 180,264	\$ 7,260	\$ 39,863	(\$ 42,829)	\$ 2,645,033
B1	104 年度盈餘指撥及分配：	-	-	17,235	-	(17,235)	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(42,714)	-	-	-	(42,714)
C7	本公司股東現金股利	-	20,000	-	-	-	-	-	-	20,000
D1	採權益法認列之關聯企業及合資變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	(48,731)	-	-	-	(48,731)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(795)	(24,479)	12,041	-	(13,233)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(49,526)	(24,479)	12,041	-	(61,964)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	2,153,033	365,683	23,191	35,529	70,789	(17,219)	(27,822)	(42,829)	2,560,355
B3	105 年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	9,512	(9,512)	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(12,841)	-	-	-	(12,841)
C7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	採權益法認列之關聯企業及合資變動數	-	14,214	-	-	-	-	-	-	14,214
D1	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(804)	-	-	-	(804)
D1	股份基礎給付交易	-	3,979	-	-	-	-	-	11,115	15,094
D3	106 年度淨損	-	-	-	-	(138,764)	-	-	-	(138,764)
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(124)	(8,079)	4,378	-	(3,825)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(138,888)	(8,079)	4,378	-	(142,589)
L3	庫藏股註銷	(12,817)	(3,979)	-	-	(14,918)	-	-	31,714	-
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	2,140,216	379,897	23,191	45,041	(106,174)	(25,298)	(23,444)	\$ 2,433,429	\$ 2,433,429



董事長：張安玲



經理人：張安玲



會計主管：吳麗蘭

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

云辰電子科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 137,299)	(\$ 35,595)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	18,960	21,549
A20200	攤銷費用	1,573	1,321
A20300	呆帳費用	66	52
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(1,421)	-
A20900	財務成本	2,687	4,264
A21200	利息收入	(2,074)	(1,962)
A21300	股利收入	(20)	(87)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	7,906	-
A22400	採用權益法認列之子公司損失之份額	118,378	91,286
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	56	30
A22700	處分投資性不動產利益	(153,662)	(180,096)
A22800	處分無形資產損失	286	-
A23500	金融資產減損損失	18,312	-
A23700	存貨跌價損失	5,420	716
A23900	聯屬公司間已實現銷貨（損失）利益	3,054	(3,573)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	208	(208)
A31140	應收票據－關係人	-	4,953
A31150	應收帳款	17,947	1,781
A31160	應收帳款－關係人	12,961	2,805
A31180	其他應收款	276	1,971
A31190	其他應收款－關係人	9,662	-
A31200	存 貨	6,427	3,944
A31240	其他流動資產	(15,524)	12,197
A31990	淨確定福利資產－非流動	144	195
A32130	應付票據	-	(2,813)
A32150	應付帳款	(6,695)	1,522

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		106 年度	105 年度
A32160	應付帳款－關係人	\$ 217	\$ 630
A32180	其他應付款項	(20,016)	(22,456)
A32210	預收款項	(5,770)	1,997
A32230	其他流動負債	(5)	(1,311)
A33000	營運產生之現金流出	(117,946)	(96,888)
A33300	支付之利息	(2,875)	(4,171)
A33500	支付之所得稅	(9,051)	(8,117)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(129,872)	(109,176)
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(891)	-
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(13,507)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(780)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	2,434	4,863
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(6,205)	(14,243)
B02400	採用權益法之被投資公司清算退回股款	1,411	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(897)	(6,536)
B03800	存出保證金減少	19	108
B04300	其他應收款－關係人增加	-	(82,436)
B04500	取得購置無形資產	(1,423)	(336)
B05500	處分投資性不動產價款	253,024	275,860
B05400	取得投資性不動產	-	(726)
B06800	其他非流動資產減少	504	-
B07500	收取之利息	2,074	1,962
B07600	收取之股利	20	87
B07700	收取子公司、關聯企業及合資股利	13,204	46,005
BBBB	投資活動之淨現金流入	263,274	210,321
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(10,000)	(155,000)
C01300	償還長期借款	(43,513)	-
C01600	舉借長期借款	-	35,742
C03100	存入保證金減少	(4,626)	(1,627)
C04500	發放現金股利	(12,841)	(42,714)
C05000	庫藏股票處分價款	7,188	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(63,792)	(163,599)

(接 次 頁)

(承 前 頁)

代 碼		106 年度	105 年度
EEEE	現金及約當現金增加（減少）數	\$ 69,610	(\$ 62,454)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>172,735</u>	<u>235,189</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 242,345</u>	<u>\$ 172,735</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張姿玲



經理人：張姿玲



會計主管：吳麗蘭



會計師查核報告書及合併財務報表

云辰電子開發股份有限公司 公鑒：

查核意見

云辰電子開發股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項），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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達云辰電子開發股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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會計師職業道德規範，與云辰電子開發股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對云辰電子開發股份有限公司及其子公司民國 106 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。

茲對云辰電子開發股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

云辰電子開發股份有限公司及其子公司民國 106 年度銷貨收入金額為 296,726 仟元，其中主要銷售產品為智慧型居家安控系統、智能照明燈具及智能感應器等；有關收入認列之會計政策及相關揭露，請參閱財務報表附註四及附註五。

銷貨收入主係確認貨物所有權及風險是否移轉予客戶後認列。由於云辰電子開發股份有限公司及其子公司客戶類型眾多，且不同客戶有其不同交易條件，云辰電子開發股份有限公司及其子公司依不同之交易條件（分

別為出貨日、交貨及客戶收貨日等）來判斷銷貨予客戶之貨物所有權及風險是否移轉。因各交易條件需依個別合約或訂單認定，因此銷貨收入認列之時間點對於本年度合併財務報告係屬重要查核事項。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序如下：

1. 瞭解云辰電子開發股份有限公司及其子公司出貨、交貨及認列收入之內部控制，並測試其有效性。
2. 抽核資產負債表日前後一段時間之銷貨收入，核至合約及其相關憑證，並評估收入認列時點之合理性。

處分投資性不動產利益認列時點之合理性

云辰電子開發股份有限公司及其子公司投資性不動產係座落於桃園縣龜山鄉及土城區之土地及廠房，民國 106 年度處分投資性不動產利益為 153,662 仟元，其處分投資性不動產利益金額對云辰電子開發股份有限公司及其子公司損益係屬重大，管理階層可能未依規定提早或遞延認列收入以達成預期淨利，進而影響損益可能有重大誤述；有關投資性不動產之會計政策及相關揭露，請參閱財務報表附註四、附註十八及附註二七(二)。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序如下：

1. 了解處分投資性不動產之內部控制程序並測試控制有效性。
2. 取得客戶銷售合約、不動產移轉登記文件及相關稅務文件，檢視其所有權移轉時點是否適當。
3. 核算處分投資性不動產損益以確認其正確性。

其他事項

列入上開財務報表之子公司中，有關 PHASE ELECTRONICS (UK) LTD.之 106 及 105 年度財務報表，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，有關 PHASE ELECTRONICS (UK) LTD.財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。PHASE ELECTRONICS (UK) LTD.民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產總額分別為 24,961 仟元及 21,787 仟元，均佔合併總資產之 1%，民國 106 及 105 年度之營業收入淨額分別為 32,679 仟元及 27,163 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 5%及 3%。另列附上開合併報表中，106 及 105 年度按權益法評價之被投資公司基亞生物科技股份有限公司之財務報表，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，有關該等被投資公司之採用權益法之投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對該等被投資公司之採用權益法之投資金額分別為新台幣 481,553 仟元及 535,892 仟元，分別佔合併資產總額之 16%及 17%，民國 106 及 105 年度對該等被投資公司之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為(60,371)仟元及(74,326)仟元，佔合併稅前淨損之 44%及 206%。採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為 307 仟元及 4,075 仟元，分別佔合併綜合損益 0%及(6)%。

云辰電子開發股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效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云辰電子開發股份有限公司及其子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云辰電子開發股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

云辰電子開發股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）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，係對合併財務報告整體是否存在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告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，惟其目的非對云辰電子開發股份有限公司及其子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，以及使云辰電子開發股份有限公司及其子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云辰電子開發股份有限公司及其子公司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，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。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）。

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，決定對云辰電子開發股份有限公司及其子公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 池 瑞 全

池瑞全



會計師 蘇 郁 琇

蘇郁琇



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1040024195 號

中 華 民 國 107 年 3 月 21 日

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 539,048	18	\$ 563,845	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動（附註七）	72,524	3	-	-
1125	備供出售金融資產-流動（附註八）	3,548	-	3,264	-
1147	無活路市場之債務工具投資-流動（附註九）	-	-	13,507	-
1150	應收票據淨額（附註十二）	8,204	-	9,621	-
1172	應收帳款（附註十二）	86,897	3	77,529	2
1180	應收帳款-關係人淨額（附註三三）	4,103	-	9,067	-
1200	其他應收款（附註十二）	4,297	-	2,980	-
1220	本期所得稅資產（附註二八）	-	-	4	-
130X	存貨（附註十三及三四）	560,051	19	583,697	19
1410	預付租賃款（附註二十）	732	-	740	-
1476	其他金融資產-流動（附註十一）	3,000	-	54,349	2
1479	其他流動資產-其他（附註二十）	37,029	1	47,849	2
11XX	流動資產總計	1,319,433	44	1,366,452	43
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產-非流動（附註十）	57,610	2	58,671	2
1550	採用權益法之投資（附註十六）	481,553	16	535,892	17
1600	不動產、廠房及設備（附註十七及三四）	613,239	20	595,662	19
1760	投資性不動產淨額（附註十八及三四）	292,898	10	423,786	13
1821	其他無形資產（附註十九）	149,607	5	32,097	1
1840	遞延所得稅資產（附註二八）	70,384	2	69,215	2
1915	預付設備款	458	-	18,318	1
1920	存出保證金	19,964	-	21,517	1
1975	淨確定福利資產-非流動（附註二四）	107	-	1,421	-
1985	長期預付租賃款（附註二十）	24,580	1	25,593	1
1990	其他非流動資產（附註二十）	475	-	368	-
15XX	非流動資產總計	1,710,875	56	1,782,540	57
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,030,308	100	\$ 3,148,992	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註二一）	\$ 214,850	7	\$ 224,850	7
2150	應付票據（附註二二）	5,581	-	1,848	-
2170	應付帳款（附註二二）	50,433	2	44,564	2
2219	其他應付款（附註二三）	116,390	4	123,021	4
2220	其他應付款項-關係人（附註三三）	5,308	-	5,583	-
2230	本期所得稅負債（附註二八）	6	-	8,175	-
2310	預收款項	64,511	2	46,639	2
2320	一年內到期之長期借款（附註二一）	43,600	2	43,513	1
2399	其他流動負債（附註二三）	4,685	-	4,875	-
21XX	流動負債總計	505,364	17	503,068	16
	非流動負債				
2540	長期借款（附註二一）	83,326	3	76,926	3
2570	遞延所得稅負債（附註二八）	491	-	690	-
2645	存入保證金（附註二三）	7,588	-	8,337	-
25XX	非流動負債總計	91,405	3	85,953	3
2XXX	負債總計	596,769	20	589,021	19
	歸屬於本公司業主之權益（附註二五）				
	股本				
3110	普通股	2,140,216	71	2,153,033	68
3200	資本公積	379,897	12	365,683	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	23,191	1	23,191	1
3320	特別盈餘公積	45,041	1	35,529	1
3350	未分配盈餘	(106,174)	(3)	70,789	2
3300	保留盈餘總計	(37,942)	(1)	129,509	4
	其他權益總計				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,298)	(1)	(17,219)	(1)
3425	備供出售金融資產未實現損益	(23,444)	(1)	(27,822)	(1)
3400	其他權益總計	(48,742)	(2)	(45,041)	(2)
3500	庫藏股票（附註二六）	-	-	(42,829)	(1)
31XX	本公司業主權益總計	2,433,429	80	2,560,355	81
36XX	非控制權益	110	-	(384)	-
3XXX	權益總計	2,433,539	80	2,559,971	81
	負債與權益總計	\$ 3,030,308	100	\$ 3,148,992	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 107 年 3 月 21 日查核報告）

董事長：張安玲



經理人：張安玲



會計主管：吳麗蘭



 云辰電子開發股份有限公司及子公司
 合併財務報表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入	\$ 296,726	42	\$ 416,399	51
4600	勞務收入	347,989	49	348,030	43
4800	其他營業收入	60,796	9	46,326	6
4000	營業收入合計	<u>705,511</u>	<u>100</u>	<u>810,755</u>	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本	285,764	40	376,416	46
5600	勞務成本	282,384	40	280,297	35
5800	其他營業成本	46,104	7	42,042	5
5000	營業成本合計	<u>614,252</u>	<u>87</u>	<u>698,755</u>	<u>86</u>
5900	營業毛利	<u>91,259</u>	<u>13</u>	<u>112,000</u>	<u>14</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	96,794	14	104,312	13
6200	管理費用	108,680	16	117,713	15
6300	研究發展費用	93,934	13	99,014	12
6000	營業費用合計	<u>299,408</u>	<u>43</u>	<u>321,039</u>	<u>40</u>
6900	營業淨損	(<u>208,149</u>)	(<u>30</u>)	(<u>209,039</u>)	(<u>26</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二七）	20,307	3	54,034	7
7020	其他利益及損失（附註二七）	117,785	17	201,663	25
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(60,371)	(9)	(74,326)	(9)
7050	財務成本（附註二七）	(<u>7,449</u>)	(<u>1</u>)	(<u>8,442</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>70,272</u>	<u>10</u>	<u>172,929</u>	<u>22</u>

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前損失	(\$ 137,877)	(20)	(\$ 36,110)	(4)
7950	所得稅費用 (附註二八)	<u>1,008</u>	-	<u>15,106</u>	<u>2</u>
8200	本期淨損	(<u>138,885</u>)	(<u>20</u>)	(<u>51,216</u>)	(<u>6</u>)
	本年度其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(410)	-	(549)	-
8330	採用權益法認列之 子公司、關聯企 業及合資之其他 綜合損益之份額	286	-	(246)	-
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	(4,195)	-	(27,084)	(3)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	284	-	(1,353)	-
8370	採用權益法認列關 聯企業及合資之 其他綜合損益之 份額	<u>21</u>	-	<u>4,321</u>	-
8300	其他綜合損益 (淨 額) 合計	(<u>4,014</u>)	-	(<u>24,911</u>)	(<u>3</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>142,899</u>)	(<u>20</u>)	(\$ <u>76,127</u>)	(<u>9</u>)
	淨損歸屬於				
8610	本公司業主	(\$ 138,764)	(20)	(\$ 48,731)	(6)
8620	非控制權益	(<u>121</u>)	-	(<u>2,485</u>)	-
8600		(\$ <u>138,885</u>)	(<u>20</u>)	(\$ <u>51,216</u>)	(<u>6</u>)
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	(\$ 142,589)	(20)	(\$ 61,964)	(7)
8720	非控制權益	(<u>310</u>)	-	(<u>14,163</u>)	(<u>2</u>)
8700		(\$ <u>142,899</u>)	(<u>20</u>)	(\$ <u>76,127</u>)	(<u>9</u>)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	每股虧損 (附註二九)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 0.65)		(\$ 0.23)	
9810	稀 釋	(\$ 0.65)		(\$ 0.23)	

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 107 年 3 月 21 日查核報告)

董事長：張姿玲



經理人：張姿玲



會計主管：吳麗蘭





云辰電子股份有限公司及其子公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	說明	雲 辰 電 子 有 限 公 司									
		所 屬	於	本	公 司	其 他 業 務	主 項 目	之	權	益	
		普 通 股	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	留 存 盈 餘	未 分 配 盈 餘 (累積虧損)	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	權 益 總 額
		\$ 2,153,033	\$ 345,683	\$ 5956	\$ 35,529	\$ 180,264	\$ 7,260	(\$ 42829)	\$ 2,645,033	\$ 13,779	\$ 2,658,812
A1	105 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	104 年度盈餘指撥分配：	-	-	17,235	-	(17,235)	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(42,714)	-	-	(42,714)	-	(42,714)
C7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	採權法認列之關聯企業及合資變	-	20,000	-	-	-	-	-	20,000	-	20,000
D1	動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	(48,731)	-	-	(48,731)	(2,485)	(51,216)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(795)	(244,729)	-	(13,233)	(11,678)	(24,911)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(49,526)	(244,729)	-	(61,964)	(14,163)	(76,127)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	2,153,033	365,683	23,191	35,529	70,789	(17,219)	(42,829)	2,560,355	(384)	2,559,971
B3	105 年度盈餘指撥分配：	-	-	-	9,512	(9,512)	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(12,841)	-	-	(12,841)	-	(12,841)
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業及	-	14,214	-	-	-	-	-	14,214	-	14,214
M7	合資之變動數	-	-	-	-	(804)	-	-	(804)	804	-
N1	對子公司所有權權益變動	-	3,979	-	-	-	-	11,115	15,094	-	15,094
	股份基礎給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	106 年度淨損	-	-	-	-	(138,764)	-	-	(138,764)	(121)	(138,885)
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(124)	(8,079)	-	(3,825)	(189)	(4,014)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(138,888)	(8,079)	-	(142,589)	(310)	(142,899)
L3	庫藏股註銷	(12,817)	(3,979)	-	-	(14,918)	-	-	-	-	-
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,140,216	\$ 379,897	\$ 23,191	\$ 45,041	\$ 106,174	(\$ 25,298)	\$ -	\$ 2,433,429	\$ 110	\$ 2,433,539



董事長：張安玲



經理人：張安玲

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 21 日查核報告)

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

會計主管：吳麗蘭



會計主管：吳麗蘭

 云辰電子開發股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 137,877)	(\$ 36,110)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	51,072	52,422
A20200	攤銷費用	10,450	7,777
A20300	呆帳費用	74	52
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	501	-
A20900	財務成本	7,449	8,442
A21200	利息收入	(1,290)	(1,142)
A21300	股利收入	(98)	(747)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	7,906	-
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損失之份額	60,371	74,326
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	558	616
A22700	處分投資性不動產利益	(153,662)	(180,096)
A22800	處分無形資產損失	286	-
A23100	處分投資利益	(12,748)	(11,421)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(2,363)	(44,989)
A23500	金融資產減損損失	18,312	-
A23700	存貨跌價及呆帳損失	12,870	3,726
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,417	(3,242)
A31140	應收票據－關係人	-	4,953
A31150	應收帳款	(9,442)	33,457
A31160	應收帳款－關係人	4,964	(2,887)
A31180	其他應收款	(1,317)	2,645
A31200	存 貨	10,776	34,714
A31240	其他流動資產	10,502	13,612
A31990	淨確定福利資產－非流動	904	(166)
A32130	應付票據	3,733	(3,348)
A32150	應付帳款	5,869	(39,272)
A32180	其他應付款	(6,370)	(17,669)
A32190	其他應付款－關係人	(275)	(79,632)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32210	預收款項	\$ 17,872	(\$ 502)
A32230	其他流動負債	(190)	3,417
A33000	營運產生之現金流出	(99,746)	(181,064)
A33300	支付之利息	(7,710)	(8,431)
A33500	支付之所得稅	(10,541)	(9,624)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(117,997)	(199,119)
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(172,999)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	120,102	-
B00400	出售備供出售金融資產價款	-	40,473
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(13,507)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(13,558)	(3,944)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退股款	2,434	5,926
B01500	處分採用權益法之長期股權投資價款	10,852	68,464
B02700	購置不動產、廠房及設備	(42,628)	(27,297)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	794	96
B03800	存出保證金減少(增加)	1,553	(4,611)
B04500	購置無形資產	(127,199)	(22,377)
B05400	取得投資性不動產	-	(726)
B05500	處分投資性不動產價款	253,024	275,860
B06500	其他金融資產減少(增加)	51,349	(16,849)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	214	(72)
B07100	預付設備款減少(增加)	17,860	(5,565)
B07500	收取之利息	1,290	1,142
B07600	收取之股利	98	747
BBBB	投資活動之淨現金流入	103,186	297,760
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(10,000)	(55,000)
C01600	舉借長期借款	6,487	-
C01700	償還長期借款	-	(37,718)
C03100	存入保證金減少	(749)	(1,675)
C04500	發放現金股利	(12,841)	(42,714)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
C05000	庫藏股票處分價款	\$ 7,188	\$ -
C05800	少數股權非控制權益變動	(189)	(11,678)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(10,104)	(148,785)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	118	8,388
EEEE	現金及約當現金淨減少	(24,797)	(41,756)
E00100	期初現金及約當現金餘額	563,845	605,601
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 539,048	\$ 563,845

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 107 年 3 月 21 日查核報告)

董事長：張姿玲



經理人：張姿玲



會計主管：吳麗蘭



附件四

云辰電子開發股份有限公司 「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第十六條 股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司股東得以電子方式行使表決權，其相關事宜依法令規定辦理。	第十六條 股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	配合現行法令
第十八條 本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。前項全體董事及監察人應持有本公司記名股票之股份總數及其成數，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施細則」規定辦理。自民國一〇八年股東常會全面改選新任董事起，上述董事名額中設獨立董事三人，且不得少於董事席次五分之一。	第十八條 本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。前項全體董事及監察人應持有本公司記名股票之股份總數及其成數，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施細則」規定辦理。上述董事名額中設獨立董事二人。	依「證券交易法」規定，增修獨立董事設置規定及明訂適用時點
第十八條之三 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，依主管機關法令規定辦理。審計委員會成立之日同時廢除監察人，自民國一〇八年股東常會全面改選新任董事起適用之。		本條新增明訂審計委員會適用及監察人職權停止時點
第卅五條 本章程訂立於民國六十九年三月六日 第一次修正於民國七十年九月十七日 第二次修正於民國七十年七月十五日 第三次修正於民國七十二年十月十二日 第四次修正於民國七十三年十二月廿六日 第五次修正於民國七十八年三月九日 第六次修正於民國七十八年十二月九日 第七次修正於民國七十九年五月十五日 第八次修正於民國七十九年七月十日 第九次修正於民國八十一年三月三十日 第十次修正於民國八十一年九月三十日 第十一次修正於民國八十二年六月二十五日 第十二次修正於民國八十五年六月二十三日 第十三次修正於民國八十六年五月八日 第十四次修正於民國八十七年五月八日 第十五次修正於民國八十八年六月九日 第十六次修正於民國八十九年五月九日 第十七次修正於民國九十年六月十四日 第十八次修正於民國九十一年五月八日 第十九次修正於民國九十二年六月三十日 第二十次修正於民國九十五年六月九日 第二十一次修正於民國九十六年六月十三日 第二十二次修正於民國九十七年六月十九日 第二十三次修正於民國九十八年六月十九日 第二十四次修正於民國九十九年六月二十二日 第二十五次修正於民國一〇一年六月二十二日 第二十六次修正於民國一〇四年六月二日 第二十七次修正於民國一〇五年六月二十一日 第二十八次修正於民國一〇六年六月十二日 第二十九次修正於民國一〇七年六月十五日	第卅五條 本章程訂立於民國六十九年三月六日 第一次修正於民國七十年九月十七日 第二次修正於民國七十年七月十五日 第三次修正於民國七十二年十月十二日 第四次修正於民國七十三年十二月廿六日 第五次修正於民國七十八年三月九日 第六次修正於民國七十八年十二月九日 第七次修正於民國七十九年五月十五日 第八次修正於民國七十九年七月十日 第九次修正於民國八十一年三月三十日 第十次修正於民國八十一年九月三十日 第十一次修正於民國八十二年六月二十五日 第十二次修正於民國八十五年六月二十三日 第十三次修正於民國八十六年五月八日 第十四次修正於民國八十七年五月八日 第十五次修正於民國八十八年六月九日 第十六次修正於民國八十九年五月九日 第十七次修正於民國九十年六月十四日 第十八次修正於民國九十一年五月八日 第十九次修正於民國九十二年六月三十日 第二十次修正於民國九十五年六月九日 第二十一次修正於民國九十六年六月十三日 第二十二次修正於民國九十七年六月十九日 第二十三次修正於民國九十八年六月十九日 第二十四次修正於民國九十九年六月二十二日 第二十五次修正於民國一〇一年六月二十二日 第二十六次修正於民國一〇四年六月二日 第二十七次修正於民國一〇五年六月二十一日 第二十八次修正於民國一〇六年六月十二日	增列修訂日期及次數

附錄一

云辰電子開發股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第 一 條 本公司依照公司法規定組織之，定名為云辰電子開發股份有限公司。（英文名稱為EVERSPRING INDUSTRY CO., LTD.）

第 二 條 本公司所營業事業如左：

1. C805050 工業用塑膠製品製造業
2. CB01020 事務機器製造業
3. CC01030 電器及視聽電子產品製造業
4. CC01060 有線通信機械器材製造業
5. CC01070 無線通信機械器材製造業
6. CC01080 電子零組件製造業
7. CC01101 電信管制射頻器材製造業
8. CC01110 電腦及其週邊設備製造業
9. CE01010 一般儀器製造業
10. CE01030 光學儀器製造業
11. E599010 配管工程業
12. E601020 電器安裝業
13. E603040 消防安全設備安裝工程業
14. E603050 自動控制設備工程業
15. E603090 照明設備安裝工程業
16. E605010 電腦設備安裝業
17. E701040 簡易電信設備安裝業
18. F112040 石油製品批發業
19. F113030 精密儀器批發業
20. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
21. F113070 電信器材批發業
22. F117010 消防安全設備批發業
23. F118010 資訊軟體批發業
24. F119010 電子材料批發業
25. F213030 電腦及事務性機器設備零售業
26. F213040 精密儀器零售業
27. F213060 電信器材零售業
28. F213080 機械器具零售業
29. F217010 消防安全設備零售業
30. F218010 資訊軟體零售業

- 31.F219010 電子材料零售業
 - 32.F401010 國際貿易業
 - 33.F401021 電信管制射頻器材輸入業
 - 34.I103060 管理顧問業
 - 35.I301010 資訊軟體服務業
 - 36.I301020 資料處理服務業
 - 37.I301030 電子資訊供應服務業
 - 38.I599990 其他設計業
 - 39.IF01010 消防安全設備檢修業
 - 40.JA02010 電器及電子產品修理業
 - 41.JE01010 租賃業
 - 42.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- 第二條之一 本公司得對外投資其所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二條之二 本公司因業務需要得依本公司背書保證作業辦法之規定，辦理背書保證事宜。

第 三 條 本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第 四 條 本公司之公告方式依公司法第二十八條之規定辦理。

第二章 股 份

第 五 條 本公司資本額定為新台幣三十八億元，分為三億八千萬股，每股新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣三億伍仟萬元供發行員工認股權憑證，計三仟伍佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第 六 條 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 七 條 刪除。

第 八 條 刪除。

第 九 條 本公司股票處理作業，悉依主管機關頒訂之「公開發行股票公司股務處理準則」、「公司法」及有關法令辦理之。

第 十 條 股票因遺失或其他事由，補發換發時，得酌收手續費。

第 十 一 條 每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

第 十 二 條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內依法召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。股東會之召集，除公司法有規定外，由董事會依法召集之。股東

會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東之召集通知得以公告方式為之。

- 第十三條 股東因故不能出席股東會時，得出具委託書，委託代理人出席股東會，但一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。
- 第十四條 股東會開會時由董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第十五條 本公司股東每股有一表決權，但受限制或有公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。
- 第十六條 股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十七條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

- 第十八條 本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。前項全體董事及監察人應持有本公司記名股票之股份總數及其成數，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施細則」規定辦理。上述董事名額中設獨立董事二人。
- 第十八條之一 本公司董事間應有超過半數之席次，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上不得具有下列關係之一。
一、配偶。
二、二親等以內之親屬。
- 第十八條之二 本公司董事及監察人選舉採候選人提名制度，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制，獨立之認定、提名及選任方法、職權行使及其他應遵行事項，依公司法及證券主管機關之規定辦理。
- 第十九條 董事缺額達三分之一、獨立董事均解任或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任期為限。
- 第二十條 董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。
- 第二十一條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。本公司得為每屆董事及監

察人，就其執行業務範圍依法應付賠償責任，為其購買責任保險。

第廿一條之一 本公司董事長、董事及監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之。如公司有盈餘時，另依章程第三十一條之規定分配酬勞。

第 廿二 條 董事會之權責如下：

1. 經營方針及中、長程發展計劃之審議。
2. 年度業務計劃之審議與監督執行。
3. 預算之審定及決算之審議。
4. 資本增減計劃之審定。
5. 盈餘分配方案或彌補虧損之審議。
6. 對外重要合約之審定。
7. 公司章程或修定之審議。
8. 公司組織規程或修訂之審定。
9. 分支機構設立、改組或撤銷之議定。
10. 重大資本支出計劃之核議。
11. 股東會決議之執行。
12. 總經理提請核議事項之審定。
13. 股東會之召開及業務報告。
14. 其他依法遵行辦理之業務。

第 廿三 條 董事會議，除公司法另有規定外，由董事長召集之，前項之召集得以書面、傳真或電子郵件方式為之。董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。董事得委託其他董事出席董事會，但每次應出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，代理人以受一人為限。

第 廿四 條 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後十五日內，將議事錄分發各董事，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第 廿五 條 監察人之權責如下：

- 一、1. 決算之查核。
2. 監察公司業務及財務狀況，並得請求董事會提出報告。
3. 其他依法監察之事項。
- 二、監察人除依法執行職務外，得列席董事會議陳述意見，但無表決權。

第五章 經理及職責

- 第 廿六 條 本公司得設總經理，執行長及財務長各一人，副總經理若干人，其任免均由董事會過半數之同意行之。副總經理之任免，應先經總經理提請之。
- 第 廿七 條 本公司得經董事會決議，聘請顧問、會計師及其他重要職員。
- 第 廿八 條 本公司其他職員之任免，依公司核准權限規定辦理。

第六章 會 計

- 第 廿九 條 本公司應於每營業年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提交股東會請求承認。前項表冊，應依照中央主管機關規定之規章編造。
- 第 卅 條 本公司得經股東會決議，發行以低於發行日之本公司普通股股票之收盤價發行員工認股權憑證；公司買回庫藏股得經股東會決議，以低於實際買回股份之平均價格轉讓給員工。
- 第 卅一 條 公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥百分之三點七五至十二為員工酬勞及不高於百分之三為董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。前二項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。

第 卅一 條之一

公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥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實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，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，每年盈餘加計以前年度未分配盈餘為股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分派議案由股東會決議。

第七章 附 則

- 第 卅二 條 本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。
- 第 卅三 條 本章程未訂事項，悉依公司法及其他法令規定辦理。
- 第 卅四 條 本公司基於業務需要及互惠原則，得對外背書保證。
- 第 卅五 條 本章程訂立於民國六十九年三月六日
第一次修正於民國七十年九月十七日
第二次修正於民國七十一年七月十五日
第三次修正於民國七十二年十月十二日
第四次修正於民國七十三年十二月廿六日
第五次修正於民國七十八年三月九日
第六次修正於民國七十八年十二月九日
第七次修正於民國七十九年五月十五日
第八次修正於民國七十九年七月十日
第九次修正於民國八十一年三月三十日
第十次修正於民國八十一年九月三十日
第十一次修正於民國八十二年六月二十五日
第十二次修正於民國八十五年六月二十三日
第十三次修正於民國八十六年五月八日
第十四次修正於民國八十七年五月八日
第十五次修正於民國八十八年六月九日
第十六次修正於民國八十九年五月九日
第十七次修正於民國九十年六月十四日
第十八次修正於民國九十一年五月八日
第十九次修正於民國九十二年六月三十日
第二十次修正於民國九十五年六月九日
第二十一次修正於民國九十六年六月十三日
第二十二次修正於民國九十七年六月十九日
第二十三次修正於民國九十八年六月十九日
第二十四次修正於民國九十九年六月二十二日
第二十五次修正於民國一〇一年六月二十二日
第二十六次修正於民國一〇四年六月二日
第二十七次修正於民國一〇五年六月二十一日
第二十八次修正於民國一〇六年六月十二日

附錄二

云辰電子開發股份有限公司 股東會議事規則

- 一、 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、 股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、 本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、 股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。
會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主

- 席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。
表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十八、 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。
如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

附錄三

云辰電子開發股份有限公司 全體董事及監察人持股情形

一、本公司現任董事及監察人法定成數及股數如下：

本公司普通股發行股數為	214,021,602 股
全體董事應持有法定股數	12,000,000 股
全體監察人應持有法定股數	1,200,000 股

二、截至一〇七年股東常會最後過戶日（107 年 04 月 16 日）全體董事及監察人持有股數如下表：

職 稱	姓 名	停止過戶日持有股份	持股比率
董事長	張姿玲	32,450,492	15.16%
董 事	高永華	13,442,914	6.28%
董 事	黃子亮	16,464,637	7.69%
董 事	陳一鋒	0	0.00%
董 事	旭柴理財顧問(股)公司 代表人：施俊偉	2,304,900	1.08%
非獨立董事持有股數小計		64,662,943	30.21%
獨立董事	張晉城	0	0.00%
獨立董事	洪珮珮	291,095	0.14%
獨立董事持有股數小計		291,095	0.14%
全體董事(含獨立董事)持有股數合計		64,954,038	30.35%
監察人	張澄沛	287,246	0.13%
監察人	旭柴投資(股)公司 代表人：黃愛惠	20,347,330	9.51%
監察人	旭柴投資(股)公司 代表人：楊慶英		
監察人持有股數合計		20,634,576	9.64%

三、依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。



云辰電子開發股份有限公司
EVERSPRING INDUSTRY CO., LTD