

柏騰科技股份有限公司民國一〇九年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇九年六月十六日上午九點整
地點：桃園市龜山區文二一街68號(福容大飯店2樓芙蓉廳)
出席股東：出席股東及股東代理人代表股數共計54,098,600股(含電子投票3,493,593股)，佔本公司發行股份總數百分之68.35%，已符合公司法第174條規定。

出席董事：陳在樸董事長、王小龍董事、林祺洋董事、陳萬得董事、王樂群董事、張子鑫獨立董事(審計委員會召集人)、潘扶仁獨立董事、徐瑞燦獨立董事等8席董事出席，已超過董事席次11席之半數。

主席：董事長 陳在樸
紀錄：洪麗華

壹、主席宣布開會：親自出席及委託出席股份已經達到法令規定，主席依法宣佈開會。

- 貳、主席致詞：略
參、報告事項：
一、一〇八年度營業報告(詳附件一)。
二、審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告(詳附件二)。
三、修訂本公司『一〇六年度庫藏股轉讓員工辦法』報告(請參閱議事手冊)。
四、修訂本公司『誠信經營作業程序及行為指南』報告。(請參閱議事手冊)。
五、一〇八年度背書保證情形報告(請參閱議事手冊)。
六、庫藏股買回執行情形報告。
說明：1. 依金管會頒布之『上市上櫃公司買回本公司股份辦法』之規定辦理。
2. 本公司買回股份執行情形如下：

Table with 2 columns: Buyback Period, Buyback Purpose, Buyback Period, Buyback Price Range, Buyback Type and Quantity, Buyback Amount, Buyback Quantity vs. Pre-defined Ratio, Buyback Execution/Transfer Share Quantity, Accumulated Shareholding, Accumulated Shareholding Ratio. Includes 7th meeting data.

- 肆、承認事項：
第一案：(董事會提)
案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。
說明：1. 本公司一〇八年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳慧銘會計師及池瑞全會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書在案。
2. 上述財務報表連同營業報告書業經審計委員會審查完竣，並經董事會決議通過，請參閱附件二、附件三。
決議：表決結果：表決時出席股東表決權數：54,098,600權；贊成權數50,967,747權(其中以電子方式行使表決權數380,740權)占表決權總數94.21%，反對權數1,926權(其中以電子方式行使表決權數1,926權)占表決權總數0.00%，棄權權數3,128,927權(其中以電子方式行使表決權數3,110,927權)占表決權總數5.78%，本案照原案表決通過。

- 第二案：(董事會提)
案由：一〇八年度虧損撥補案，謹提請 承認。
說明：1. 本公司期初累積虧損新台幣0元，減除一〇八年度稅後淨損新台幣197,483,911元及加計精算(損)益調整保留盈餘數新台幣225,557元後，待彌補累積虧損新台幣197,258,354元。擬以資本公積-股本溢價新台幣197,258,354元彌補虧損後，期末累積虧損新台幣0元。
2. 本公司一〇八年度虧損撥補案如下表：

柏騰科技股份有限公司 虧損撥補表 民國一〇九年度 單位:新台幣元

Table with 2 columns: Item, Amount. Includes items like Initial Accumulated Loss, After-tax Net Income, Adjusted Retained Earnings, etc.

董事長: 陳在樸
經理人: 王小龍
會計主管: 劉明怡

- 決議：表決結果：表決時出席股東表決權數：54,098,600權；贊成權數50,964,721權(其中以電子方式行使表決權數377,714權)占表決權總數94.20%，反對權數4,952權(其中以電子方式行使表決權數4,952權)占表決權總數0.00%，棄權權數3,128,927權(其中以電子方式行使表決權數3,110,927權)占表決權總數5.78%，本案照原案表決通過。

- 伍、討論事項：
第一案：(董事會提)
案由：本公司『公司章程』部分條文修訂案，謹提請 公決。
說明：1. 為遵循相關法令的修訂及因應內部管理的需求，修訂本公司『公司章程』部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件四。
2. 『公司章程』修訂前條文，請參閱議事手冊。
決議：表決結果：表決時出席股東表決權數：54,098,600權；贊成權數50,803,927權(其中以電子方式行使表決權數216,920權)占表決權總數93.90%，反對權數165,747權(其中以電子方式行使表決權數165,747權)占表決權總數0.30%，棄權權數3,128,926權(其中以電子方式行使表決權數3,110,926權)占表決權總數5.78%，本案照原案表決通過。

- 第二案：(董事會提)
案由：本公司『董事選任程序』部分條文修訂案，謹提請 公決。
說明：1. 為遵循相關法令的修訂及因應內部管理的需求，修訂本公司『董事選任程序』部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊。
2. 『董事選任程序』修訂前條文，請參閱議事手冊。
決議：表決結果：表決時出席股東表決權數：54,098,600權；贊成權數50,965,741權(其中以電子方式行使表決權數378,734權)占表決權總數94.20%，反對權數3,935權(其中以電子方式行使表決權數3,935權)占表決權總數0.00%，棄權權數3,128,924權(其中以電子方式行使表決權數3,110,924權)占表決權總數5.78%，本案照原案表決通過。

- 第三案：(董事會提)
案由：本公司『股東會議事規則』部分條文修訂案，謹提請 公決。
說明：1. 為遵循相關法令的修訂及因應內部管理的需求，修訂本公司『股東會議事規則』部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊。
2. 『股東會議事規則』修訂前條文，請參閱議事手冊。
決議：表決結果：表決時出席股東表決權數：54,098,600權；贊成權數50,967,725權(其中以電子方式行使表決權數380,718權)占表決權總數94.21%，反對權數1,949權(其中以電子方式行使表決權數1,949權)占表決權總數0.00%，棄權權數3,128,926權(其中以電子方式行使表決權數3,110,926權)占表決權總數5.78%，本案照原案表決通過。

- 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：同日上午九時十二分。

營業報告書 (附件二)

2019年柏騰營收雖較2018年衰退約5.1%，但營業淨損較去年減少新台幣177,749仟元，毛利率提升了13%，不論從費用及成本的管理皆有非常明顯的改善... 茲就2019年營運概況報告如下：
柏騰公司2019年度合併營業收入為新台幣546,881仟元... 在NB防EMI業務方面，根據研調機構預期全球NB出貨量從2018-2023年複合成長率(CAGR)將為0.6%...

在研發方面，在歷經許多的重大工安與汙染事件後，中國政府對於其高汙染或高環安風險的產業如：電鍍、化工、鑄造、CNC等皆嚴格要求更高的排放標準及消防安全規範... Deloitte logo and address.

勤業眾信
Deloitte
會計師查核報告

柏騰科技股份有限公司 公告：
查核意見
柏騰科技股份有限公司及其子公司民國108年及107年12月31日之合併資產負債表、暨民國108年及107年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註...

柏騰科技股份有限公司及其子公司民國108年及107年12月31日之合併資產負債表、暨民國108年及107年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註... 關鍵查核事項：不動產、廠房及設備之減價。

柏騰科技股份有限公司及其子公司民國108年12月31日不動產、廠房及設備帳面價值為507,045仟元(已扣除累計減價117,584仟元)... 柏騰科技股份有限公司及其子公司主要係從事EMI相關之電子產品零件液鍍及汽車輪圈液鍍製造加工等機械設備、零件之研究開發製造及買賣...

柏騰科技股份有限公司及其子公司民國109年3月25日不動產、廠房及設備帳面價值為507,045仟元(已扣除累計減價117,584仟元)... 柏騰科技股份有限公司及其子公司民國109年3月25日不動產、廠房及設備帳面價值為507,045仟元...

柏騰科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

本公司 董事會造送之(一)一〇八年度合併財務報表及個體財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳慧銘會計師及池瑞全會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告在案；暨(2)營業報告書及虧損撥補議案，業經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

柏騰科技股份有限公司 審計委員會召集人：張子鑫
中華民國一〇九年三月二十五日

其他事項
柏騰科技股份有限公司及其子公司業已編製民國108及107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，供供參考...

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存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。合理確信係高度信心，惟依一般公認審計程序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... 本會計師依一般公認審計原則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑...

柏騰科技股份有限公司及其子公司民國108年及107年12月31日之合併資產負債表、暨民國108年及107年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註... 關鍵查核事項：不動產、廠房及設備之減價。

柏騰科技股份有限公司及其子公司民國108年及107年12月31日之合併資產負債表、暨民國108年及107年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註... 關鍵查核事項：不動產、廠房及設備之減價。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳慧銘 池瑞全
證券暨期貨管理委員會核准文號：台財證六字第0920123784號
金融監督管理委員會核准文號：金管證審字第1060023872號
中華民國109年3月25日

柏騰科技 子公司
民國 108 年及 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

Table with columns for 108年度 and 107年度, showing financial data for various categories like 營業收入, 營業成本, 營業費用, and 營業淨損.

董事長：陳在樞

經理人：王小龍

會計主管：劉明怡

柏騰科技 子公司
民國 108 年及 至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

Table with columns for 歸屬於本公司業主之權益 and 非控制權益, showing financial data for 107年1月1日 and 108年12月31日.

董事長：陳在樞

經理人：王小龍

會計主管：劉明怡

柏騰科技 子公司
民國 108 年及 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Table with columns for 108年度 and 107年度, showing cash flow data for 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, and 籌資活動之現金流量.

Table with columns for 108年12月31日 and 107年12月31日, showing detailed financial data for 流動資產, 非流動資產, 流動負債, and 非流動負債.

董事長：陳在樞

經理人：王小龍

會計主管：劉明怡

董事長：陳在樞

經理人：王小龍

會計主管：劉明怡



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區廣信路100號11樓

Deloitte & Touche
205 Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886(2) 2725-9988
Fax: +886(2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

柏騰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

柏騰科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表、暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達柏騰科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與柏騰科技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，對柏騰科技股份有限公司民國 108 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。

茲對柏騰科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法子公司財務報表之關鍵查核事項

關鍵查核事項說明

截至民國 108 年 12 月 31 日柏騰科技股份有限公司採用權益法之投資金額為 1,299,846 仟元，佔總資產 83%，因此，採用權益法子公司之財務報表關鍵查核事項對於柏騰科技股份有限公司個體財務報表之查核是為關鍵查核事項，請參閱個體財務報表附註四及九。

由於相對於整體財務報表金額重大，當被投資公司財務報表未適當反映當年度營運成果或表正確之計算投資損益時，將使投資損益及採用權益法之投資金額發生錯誤。

因應之查核程序

本會計師取得瞭解柏騰科技股份有限公司對於子公司營運及財務結果之監督等控制，並針對規劃重要子公司財務報表查核時之關鍵查核事項執行下列主要查核程序：

子公司不動產、廠房及設備之減損

柏騰科技股份有限公司子公司主要係從事 EMI 相關之電子產品零件減損及汽車輪圈減損製造加工暨機械設備、零組件之研究開發製造及買賣，108 年度主因汽車輪圈減損製造加工業務於市場開拓初期銷售情況欠佳及 EMI 生產之部分設備因營運調整閒置，管理階層預期不動產、廠房及設備之未來現金流入將減少，致其可回收金額小於帳面金額，故柏騰科技股份有限公司子公司於 108 年度認列減損損失 16,850 仟元。

管理階層因汽車輪圈減損製造加工業務之收入尚不穩定，無法合理採用使用價值模式評估前述不動產、廠房及設備之可回收金額，故依公允價值減出售成本模式評估，於決定公允價值預期未來現金流量時，係參考採用專家報告之意見為基礎，因該等評估金額具有高度專業性。因是，將不動產、廠房及設備減損評估考量為關鍵查核事項之一。

本會計師對上述說明之主要查核程序包括：

- 1. 了解柏騰科技股份有限公司子公司管理階層估計評估不動產、廠房及設備提列減損之過程及核准程序。
2. 本會計師透過本事務所財務顧問專家之協助，評估第三方專家之專業背景及第三方專家產生之公允價值評價所使用之方法及假設，以確認採用適當方法。
3. 本會計師透過本事務所財務顧問專家之協助測試某一輸入值資料之樣本，以驗證專家報告輸入值的正確性。

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柏騰科技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柏騰科技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。

柏騰科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報表流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具個體查核報告。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、不實聲明或論越內部控制，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，惟其目的非對柏騰科技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，以及使柏騰科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致柏騰科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於柏騰科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成柏騰科技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，決定對柏騰科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於個體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 陳慧銘 會計師 池瑞全

證券暨期貨管理委員會核准文號 金融監督管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號 金管證審字第 1060023872 號

中華民國 109 年 3 月 25 日



民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Table with columns: 代碼, 資產, 負債, 權益, 108年12月31日, 107年12月31日. Rows include 流動資產, 非流動資產, 負債總計, 權益總計.

Table with columns: 代碼, 負債, 權益, 108年12月31日, 107年12月31日. Rows include 流動負債, 非流動負債, 負債總計, 股本, 資本公積, 保留盈餘, 其他權益, 負債與權益總計.

董事長：陳在祺 經理人：王小龍 會計主管：劉明怡

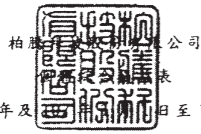


民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Table with columns: 代碼, 股本, 資本公積, 法定盈餘公積, 特別盈餘公積, 累積虧損, 其他權益, 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. Rows include A1, B13, D1, D3, D5, Z1, B15, C11, D1, D3, D5, Z1.

董事長：陳在祺 經理人：王小龍 會計主管：劉明怡



民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股虧損為元

Financial statement table for Paragon Technology Co., Ltd. showing income statement items for 108 and 107 years, including revenue, costs, and net profit.

董事長：陳在樸 經理人：王小龍 會計主管：劉明怡

柏騰科技股份有限公司 公司章程修訂前後條文對照表

Table comparing old and new articles of the company charter, detailing changes in organizational structure, director election, and financial provisions.

Summary table of charter amendments, listing article numbers, old text, new text, and reasons for changes.