

【附件三】 台灣微腦體股份有限公司 104年度買回股份轉讓員工辦法 第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及行政院金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，應依本辦法規定辦理。

條次 修正條文 原條文 說明 一、依法完納稅捐；應預先繳納保證金。 二、彌補以往年度虧損； 三、提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額為止，不在此限； 四、必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積； 五、其餘加計期初未分配盈餘暨本期未分配盈餘調整數額，按股東會擬具盈餘分配計畫，並得保留部份盈餘後為當年度可分配盈餘，其分配順序及比率如下： (一) 董監事酬勞百分之二； (二) 員工紅利百分之二至百分之八；員工紅利若為股票紅利時，其發放對象包括符合法令規定條件之從屬公司員工。

【附件五】 台灣微腦體股份有限公司 公司章程條文修正對照表 條次 修正條文 原條文 說明 第二條 本公司所營業務如左： 一、F108021 西藥批發業。 二、F107070 動物用藥品批發業。 三、F107080 環境用藥批發業。 四、F108031 醫療器材批發業。 五、F208021 西藥零售業。 六、F207070 動物用藥零售業。 七、F207080 環境用藥零售業。 八、F208031 醫療器材零售業。 九、F401010 國際貿易業。 十、F203010 食品、飲料零售業。 十一、C802041 西藥製造業。 十二、C802060 動物用藥製造業。 十三、C802080 環境用藥製造業。 十四、C802100 化粧品製造業。 十五、CF01011 醫療器材製造業。 十六、F601010 智慧財產權業。 十七、H103060 管理顧問業。 十八、IC01010 藥品檢驗業。 十九、IG01010 生物技術服務業。 廿、Z299999 除許可業務外，得經營法令禁止或限制之業務。

【附件六】 台灣微腦體股份有限公司 董事及監察人選舉辦法條文修正對照表 條次 修正條文 原條文 說明 第三條 本公司董事之選任，應考慮董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就性別、專業背景及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 一、基本條件標準：性別、年齡、國籍及文化等。 二、專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產、業務、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。 董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。 董事會成員應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。本公司董事會成員應依據評估之結果，考量調整董事會成員組成。

條次 修正條文 原條文 說明 三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審核結果提供股東參考，俾選出適任之董事、監察人。(以下略) (以下略) 第七條 本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人相同之選舉權，得集中選舉一人，或分散選舉數人。 本公司董事及監察人之選舉應採用記名累積投票法，每一股份有與應選出董事或監察人相同之選舉權，得集中選舉一人，或分散選舉數人。

【附件四】 會計師查核報告 (105)財審報字第15003298號 台灣微腦體股份有限公司 公告： 台灣微腦體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，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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。

台灣微腦體股份有限公司 公告： 台灣微腦體股份有限公司已編製民國104年度及103年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。 資誠聯合會計師事務所 鄧聖偉 會計師 曾惠瑾 會計師 金融監督管理委員會 核准簽證文號：金管證審字第1020013788號 前財政部證券管理委員會 核准簽證文號：(79)台財證(一)第27815號 中華民國105年2月25日 會計師查核報告 (105)財審報字第15003150號 台灣微腦體股份有限公司 公告： 台灣微腦體股份有限公司民國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。

台灣微腦體股份有限公司 及其子公司 單位：新台幣仟元 資產負債表 民國105年2月31日 民國103年12月31日 單位：新台幣仟元 流動資產 現金及約當現金 六(一) \$ 2,384,527 87 \$ 2,958,467 91 1170 應收帳款淨額 六(二) 25,530 1 5,818 - 1200 其他應收款 556 - 4,966 - 1220 本期所得稅資產 4,456 - 3,395 - 1410 預付款項 35,269 1 23,879 1 1470 其他流動資產 4,761 - 1,881 - 113X 流動資產合計 2,455,099 89 2,998,406 92 非流動資產 不動產、廠房及設備 六(四)及八 222,113 8 207,335 6 1780 無形資產 18,875 1 22,622 1 1840 遞延所得稅資產 75 - - - 1900 其他非流動資產 48,709 2 44,763 1 153X 非流動資產合計 289,772 11 274,720 8 資產總計 流動負債 2100 短期借款 \$ 46,000 2 \$ - - 2150 應付票據 750 - 251 - 2200 其他應付款 71,847 2 79,946 3 2300 其他流動負債 54,618 2 42,508 1 213X 流動負債合計 173,215 6 122,705 4 非流動負債 2540 長期借款 71,750 3 39,692 1 2550 負債準備-非流動 3,846 - 3,627 - 2600 其他非流動負債 10,590 - 35,898 1 253X 非流動負債合計 86,186 3 79,217 2 233X 負債總計 259,401 9 201,922 6 權益 歸屬於母公司業主之權益 股本 六(十四) 556,203 20 554,033 17 資本公積 六(十五) 2,652,969 97 3,194,719 98 保留盈餘 六(十六) (673,562) (24) (638,726) (20) 其他權益 (13,247) (1) (38,822) (1) 3500 庫藏股票 六(十四) (36,893) (1) - - 313X 歸屬於母公司業主之權益合計 2,485,470 91 3,071,204 94 333X 重大或有負債及未列報之合約承諾 九 重大之期後事項 十一 負債及權益總計 \$ 2,744,871 100 \$ 3,273,126 100

台灣微腦體股份有限公司 及其子公司 單位：新台幣仟元 資產負債表 民國105年2月31日 民國103年12月31日 單位：新台幣仟元 流動資產 現金及約當現金 六(一) 367,323 86 2,948,076 90 1170 應收帳款淨額 六(二) 25,530 1 5,818 - 1200 其他應收款 511 - 4,880 - 1210 其他應收一關係人 1,103 - - - 1220 本期所得稅資產 4,456 - 3,395 - 1410 預付款項 34,751 1 23,715 1 1470 其他流動資產 4,761 - 1,881 - 113X 流動資產合計 2,438,435 88 2,987,765 91 非流動資產 非無形資產之投資 六(四) 51,364 2 47,372 2 1600 不動產、廠房及設備 六(五)及八 216,638 8 203,274 6 1780 無形資產 5,783 - 4,449 - 1900 其他非流動資產 48,361 2 44,457 1 153X 非流動資產合計 322,146 12 299,552 9 133X 資產總計 流動負債 2100 短期借款 \$ 46,000 2 \$ - - 2150 應付票據 750 - 251 - 2200 其他應付款 87,623 3 94,453 3 2300 其他流動負債 54,552 2 42,192 1 213X 流動負債合計 188,925 7 136,896 4 非流動負債 2540 長期借款 71,750 3 39,692 2 2550 負債準備-非流動 3,846 - 3,627 - 2600 其他非流動負債 10,590 - 35,898 1 253X 非流動負債合計 86,186 3 79,217 2 233X 負債總計 275,111 10 216,113 7 權益 股本 六(十四) 556,203 20 554,033 17 資本公積 六(十五) 2,652,969 96 3,194,719 97 保留盈餘 六(十六) (673,562) (24) (638,726) (20) 其他權益 (13,247) (1) (38,822) (1) 3500 庫藏股票 六(十四) (36,893) (1) - - 333X 重大或有負債及未列報之合約承諾 九 重大之期後事項 十一 負債及權益總計 \$ 2,760,581 100 \$ 3,287,317 100

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 項目, 附註, 104年, 103年, 單位: 新台幣仟元. Rows include 營業收入, 營業費用, 營業外收入及支出, 本期淨損, 非重分類損益之項目, etc.

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 項目, 附註, 104年, 103年, 單位: 新台幣仟元. Rows include 營業收入, 營業費用, 營業外收入及支出, 本期淨損, etc.

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 附註, 普通股股本, 普通流通股, 員工持股, etc. Rows include 103年度, 104年度, 104年12月31日餘額.

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 營業活動之現金流量, 調整項目, 投資活動之現金流量, etc. Rows include 營業活動之現金流量, 調整項目, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, etc.

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 附註, 普通股股本, 普通流通股, 員工持股, etc. Rows include 103年度, 104年度, 104年12月31日餘額.

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 營業活動之現金流量, 調整項目, 投資活動之現金流量, etc. Rows include 營業活動之現金流量, 調整項目, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, etc.

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 附註, 普通股股本, 普通流通股, 員工持股, etc. Rows include 103年度, 104年度, 104年12月31日餘額.

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉

台灣微體及其子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

Table with columns: 營業活動之現金流量, 調整項目, 投資活動之現金流量, etc. Rows include 營業活動之現金流量, 調整項目, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, etc.

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分, 請併同參閱。
董事長: 洪基隆, 經理人: 葉志鴻, 會計主管: 林如蓉