



世禾科技股份有限公司  
一〇二年股東常會會議事錄

開會時間：民國一〇二年六月二十日(星期四)上午九點整

開會地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區仁政路18號5樓(本公司會議室)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數計33,109,670股，佔本公司已發行股份總數57,500,890股之57.58%。

主 席：陳董事長學聖



紀 錄：林惠茹



**壹、宣佈開會：**出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

**貳、主席致詞：**(略)

**參、報告事項**

一、一〇一年度營業報告書(請參閱附件一)，敬請 洽悉。

二、一〇一年度監察人查核報告書(請參閱附件二)，敬請洽悉。

三、本公司發行國內第二次有擔保轉換公司債執行情形報告(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

四、本公司首次採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)對保留盈餘之影響報告(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

**肆、承認事項**

案由一：一〇一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會 提)

說 明：(一)本公司民國一〇一年度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游素環、李麗凰會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

(二)營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表(請參閱附件一、附件三)。

(三)敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會 提)

說 明：(一)本公司一〇一年度盈餘分配案，業經一〇二年四月二十五日董事會議決通過，並送請監察人查核竣事。

(二)一〇一年度盈餘分配表(請參閱附件四)。

(三)本次現金股利分派採“元以下無條件捨去”計算方式，並俟本次股東常會決議通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

(四)嗣後如因本公司可轉換公司債轉換以致影響流通在外股份數量，致股東配息率發生變動而需修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

(五)敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### **伍、討論暨選舉事項**

案由一：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。（董事會 提）

說 明：1. 為配合員工紅利辦法修訂公司章程第十八條，將員工紅利提撥比例及基準提高，以提升員工權益。

2. 本公司「公司章程」修訂前後條文對照表(請參閱附件五)。

3. 敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部份條文案，提請 討論。（董事會 提）

說 明：1. 依金融監督管理委員會101年07月06日金管證審字第1010029874號令，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部份條文。

2. 本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表(請參閱附件六、附件七)。

3. 敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由三：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請 討論。（董事會 提）

說 明：1. 依證券櫃檯買賣中心102年3月4日證櫃監字第1020003572號函，修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。

2. 本公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表(請參閱附件八)。

3. 敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由四：全面改選董事及監察人案。(董事會 提)

說 明：1. 本公司現任董事及監察人之任期原於一〇二年六月十六日屆滿，按公司法第一九五條、二一七條規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選董事、監察人就任時止。

2. 依本公司章程第十二條及第十二條之一規定，業經102年4月25日董事會通過應選董事七人(含獨立董事二人)、監察人二人，任期三年。
3. 新任董事及監察人任期自一〇二年六月二十日起至一〇五年六月十九日止。原任董事及監察人，任期至本次股東常會完成時止。
4. 依本公司章程第十二條之一規定，獨立董事選舉採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司一〇二年四月二十五日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人	學 歷	經 歷	現 職	持有股 份
宋逸波	台灣大學財務金融系 挪威 Norwegian School of Management 碩士	銳宏管理顧問公司 專案經理 北京永興順環保科技公司 副總經理 飛綠股份有限公司 副總經理	飛綠股份有限公司 副總經理	0
張春榮	清華大學化學所碩士	久聯化學工業股份有限公司 廠長	久聯化學工業股份 有限公司廠長	3,000

5. 本公司董事及監察人選舉辦法(請參閱議事手冊)。
6. 敬請 選舉。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	戶號或身份證明文件編號	股東戶名或姓名	得票權數
<b>董事</b>	3	陳學聖	37,905,098
<b>法人董事</b>	81	冠麟投資有限公司 代表人：陳學哲	31,156,370
<b>董事</b>	K10155****	何基丞	31,156,370
<b>董事</b>	F12062****	鄭志發	31,156,370
<b>董事</b>	G10148****	康政雄	31,156,370
<b>獨立董事</b>	E12167****	宋逸波	31,502,370
<b>獨立董事</b>	6600	張春榮	31,502,370
<b>監察人</b>	L22156****	蔡育菁	32,120,474
<b>監察人</b>	4	陳學娟	32,120,474

案由五：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會 提)

- 說 明：1. 依公司法第209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。」
2. 本公司為考量業務上之需要，借助董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

3. 敬請 討論。

解除明細如下：

董 事 姓 名	目前兼任其他公司之職務
陳學聖	大陸工程(股)公司臺灣事業處總經理 捷邦管理顧問(股)公司法人董事之代表人 世平科技(深圳)有限公司董事 世巨科技(合肥)有限公司董事
冠麟投資有限公司 代表人：陳學哲	康普材料科技(股)公司董事 聯合石英(股)公司董事 昌昱科技(股)公司董事及總經理 台灣高美可科技(股)公司法人董事之代表人 世平科技(深圳)有限公司董事 新加坡 MINERVA WORKS PTE LTD 法人董事之代表人 世巨科技(合肥)有限公司董事
何基丞	恆誼化工(股)公司董事 群豐科技(股)公司監察人 康普材料科技(股)公司總經理
鄭志發	敬興會計師事務所會計師 新日興(股)公司獨立董事 台灣類比科技(股)公司獨立董事 泰博科技(股)公司獨立董事 州巧科技(股)公司董事 康普材料科技(股)公司監察人 華德光電材料科技(股)公司監察人 易飛網科技(股)法人監察人代表
康政雄	欣陸投資控股(股)公司監察人 青山鎮企業(股)公司董事長
宋逸波	飛綠股份有限公司副總經理
張春榮	立大化工(股)公司法人董事代表人 久聯化學(股)公司廠長

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

**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：**同日上午九點二十七分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

世禾科技股份有限公司  
101 年度營業報告書

受惠於平版電腦及智慧型手機之電子產品的高成長需求，帶動全球半導體產業的成長動力及中小尺寸光電面板的需求，在公司積極強化 28 奈米的清洗技術下，本年度的營業收入仍平穩維持去年水準。

以下謹向各位報告101年度經營成果：

(一) 經營方針

在全球市場成長動力趨緩下，半導體及面板產業競爭態勢將愈趨激烈，隨著客戶要求降低成本及同業競爭下，嚴重衝擊國內精密洗淨及再生處理產業，為因應局勢變化採取以下因應策略：

- (1) 與客戶合作一同研發新的清洗技術，協助客戶降低生產成本。
- (2) 加強內部的成本控制，持續推動成本降低方案，惟有透過嚴格的成本控管方能於市場上取得競爭優勢，獲取最大的利潤。
- (3) 改善內部作業流程，以提升營運效率，透過建立技術支援體系及售後服務制度，以增進客戶滿意度。
- (4) 持續擴展大陸市場之佈局，延伸精密洗淨及再生處理核心技術應用，持續讓營收成長。

(二) 營業計畫實施成果

本公司 101 年度之財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所游素環會計師、李麗鳳會計師查核簽證，查核後之營業收入為新台幣 966,083 仟元，稅後淨利為 206,975 仟元，稅後基本每股盈餘為 3.73，稅後稀釋每股盈餘為 3.62 元。

(三) 預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 101 年度未公開財務預測數。

#### (四) 財務收支分析及獲利能力分析

##### 1. 財務收支情形：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	101 年度	100 年度	變動金額	說明
營業活動之淨現金流入(出)	76,805	158,753	(81,948)	主要係因交易目的金融資產增加下,使101年營業活動淨現金流入減少。
投資活動之淨現金流入(出)	(116,021)	(471,357)	355,336	主要係因101年新增固資設備及增加投資大陸深圳廠,使投資活動之淨現金流出。
融資活動之淨現金流入(出)	184,781	(95,780)	280,561	主因101年舉借長期借款致融資活動現金增加所致。

##### 2. 獲利能力分析

年 度 項 目	101 年度	100 年度	99 年度
資產報酬率(%)	7.98	11.19	7.74
股東權益報酬率(%)	9.61	13.81	9.17
營業利益占實收資本比率(%)	33.93	42.50	46.76
稅前純益占實收資本比率(%)	42.28	57.39	39.64
純益率(%)	21.42	26.73	16.63
稅後每股盈餘(元)	3.73	5.36	3.21

#### (五) 研究發展情形

本公司於101年度積極投入半導體先進製程DF爐管退膜CLEAN及COATING新技術，半導體ETCH高階製程SI COATING高階技術之研發，有效延長客戶設備零配件壽命及大幅降低成本，並使本公司發展成為全方位(full spectrum)之精密零組件洗淨再生服務供應商：

- (1) 先進製程DF爐管退膜CLEAN及COATING新技術：應用於半導體擴散、蝕刻及化學氣相設備之高溫爐管。減少清洗時間及延長工件使用時間，可協助客戶降低相關成本。

(2) 半導體 ETCH 高階製程 SI COATING 高階技術之研發：應用半導體 ETCH 設備，運用 SI COATING 高階技術延長零件使用時間。

未來研發計劃重點：

研發專案	主要用途
1、薄膜先進製程真空陶瓷還原清洗技術	支援薄膜高階製程製作流程，利用清洗之技術、縮短回貨時間與降低客戶產品報廢/工件購買成本
2、20 奈米以下先進製程設備清洗技術研發	金屬有機物化學氣相沉積工件清洗技術的研發。

隨著公司五廠設備到位，102年下半年度可以提供半導體高階製程的清洗服務，除了可供給與客戶之差異化服務，且可以同時拉大與競爭者的差距，陸續會仍持續研發更先進製成的清洗技術，提高客戶的滿意度，並提升市場佔有率，世禾能不斷地在穩定中成長，持續維持業界的領先地位，希望今年能再創新佳績，以亮麗營運績效回饋各位股東。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



## 世禾科技股份有限公司

### 監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇一年一月一日至十二月三十一日財務報表(及合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所游素環、李麗鳳會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司民國一〇一年十二月三十一日之財務狀況與民國一〇一年度之經營成果與現金流量，連同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人等查核完竣尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司民國一〇二年股東常會

監察人：康政雄



監察人：陳學娟



監察人：蔡育菁



中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 二 十 五 日



### 附件三

世禾科技股份有限公司 公鑒：

世禾科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。


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，暨評估財務報表整體之表達。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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達世禾科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

世禾科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

世禾科技股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度合併財務報表，並皆經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

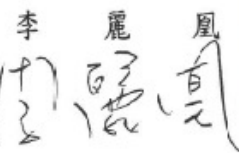
勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 游 素 環



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號



會計師



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

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日



世禾科技股份有限公司  
資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金 (附註二及四)	\$ 323,925	11	\$ 178,360	7	2120	應付票據	\$ 80	-	\$ 30	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動 (附註二、五及二三)	324,808	12	144,918	6	2140	應付帳款	56,296	2	70,430	3
1120	應收票據－淨額 (附註二及六)	11,234	1	17,603	1	2150	應付帳款－關係人 (附註二四)	3,210	-	2,749	-
1140	應收帳款－淨額 (附註二及六)	379,023	13	381,784	15	2160	應付所得稅 (附註二及二十)	20,904	1	9,551	-
1150	應收帳款－關係人淨額 (附註七及二四)	3,979	-	3,679	-	2170	應付費用 (附註十一)	117,205	4	102,890	4
1178	其他應收款	330	-	164	-	2190	其他應付款項－關係人 (附註二四)	-	-	10	-
1180	其他應收款－關係人 (附註二四)	9,724	-	1,691	-	2210	其他應付款項 (附註十二)	7,462	-	14,492	1
1210	存貨 (附註二及八)	68,033	2	72,653	3	2270	一年內到期長期負債 (附註二及十三)	28,734	1	-	-
1286	遞延所得稅資產－流動 (附註二及二十)	4,809	-	4,045	-	2298	其他流動負債	2,545	-	1,581	-
1298	其他流動資產	17,375	1	13,034	1	21XX	流動負債合計	236,436	8	201,733	8
11XX	流動資產合計	1,143,240	40	817,931	33		長期負債				
	投 資					2410	應付公司債 (附註二及十三)	-	-	265,637	11
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二及九)	545,531	19	467,864	19	2420	長期借款 (附註十四)	300,000	11	-	-
	固定資產 (附註二、十及二五)					24XX	長期負債合計	300,000	11	265,637	11
1501	土 地	417,907	15	417,907	17		其他負債				
1521	房屋及建築	632,983	22	639,547	26	2820	存入保證金	210	-	160	-
1531	機器設備	233,481	8	235,098	10	2860	遞延所得稅負債－非流動 (附註二及二十)	2,535	-	2,401	-
1551	運輸設備	23,421	1	27,549	1	2881	遞延貸項－聯屬公司間利益 (附註二、十六 及二四)	230	-	455	-
1561	辦公設備	7,409	-	6,958	-	28XX	其他負債合計	2,975	-	3,016	-
1681	其他設備	33,955	1	33,933	1		負債合計	539,411	19	470,386	19
15X1	成本合計	1,349,156	47	1,360,992	55	2XXX	股東權益				
15X9	減：累計折舊	( 262,580)	( 9)	( 220,446)	( 9)		股 本				
1670	預付設備款	31,310	1	1,470	-	3110	普通股股本 (附註十七)	568,264	20	499,964	20
15XX	固定資產合計	1,117,886	39	1,142,016	46		資本公積 (附註十八)				
	其他資產					3211	發行股票溢價 (附註十八)	196,978	7	196,978	8
1820	存出保證金 (附註二五)	24,754	1	24,710	1	3213	轉換公司債轉換溢價 (附註十三)	479,718	17	294,444	12
1830	遞延費用 (附註二)	2,143	-	1,817	-	3220	庫藏股票交易	102	-	102	-
1888	其他資產－其他 (附註二及十五)	14,912	1	14,125	1	3260	長期投資	1,112	-	-	-
18XX	其他資產合計	41,809	2	40,652	2	3272	可轉換公司債之認股權 (附註十三)	2,458	-	23,236	1
						32XX	資本公積合計	680,368	24	514,760	21
							保留盈餘 (附註十九)				
						3310	法定盈餘公積	173,703	6	147,901	6
						3320	特別盈餘公積	-	-	13,818	-
						3350	未分配盈餘	889,347	31	809,625	33
						33XX	保留盈餘合計	1,063,050	37	971,344	39
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	( 2,627)	-	12,009	1
						3XXX	股東權益合計	2,309,055	81	1,998,077	81
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,848,466	100	\$ 2,468,463	100		負債及股東權益總計	\$ 2,848,466	100	\$ 2,468,463	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司



損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入					
4110	\$ 992,746		103	\$ 966,599		100
4190	26,663		3	1,432		-
4100	966,083		100	965,167		100
5000	營業成本（附註二一及二四）					
	632,038		65	617,057		64
5910	334,045		35	348,110		36
	營業費用（附註二一）					
6100	79,888		8	74,959		8
6200	51,961		6	52,062		5
6300	9,360		1	8,607		1
6000	141,209		15	135,628		14
6900	192,836		20	212,482		22
	營業外收入及利益					
7110	1,875		-	2,753		-
7121	採權益法認列之投資收益（附註二及九）					
	42,514		4	34,501		4
7130	226		-	224		-
7140	4,674		1	872		-
7160	-		-	2,408		-
7210	1,288		-	1,235		-
7250	-		-	151		-
7310	金融資產評價利益—淨額（附註二及五）					
	6,398		1	594		-
7480	5,592		1	47,302		5
7100	營業外收入及利益合計					
	62,567		7	90,040		9

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇一年度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	6,184	1	\$	7,580	-		
7530		508	-		-	-		
7560		474	-		-	-		
7630								
		<u>8,000</u>	<u>1</u>		<u>8,000</u>	<u>1</u>		
7500								
		<u>15,166</u>	<u>2</u>		<u>15,580</u>	<u>1</u>		
7900	稅前純益	240,237	25	286,942	30			
8110	所得稅費用 (附註二及二十)	<u>33,262</u>	<u>4</u>	<u>28,925</u>	<u>3</u>			
9600	本期純益	<u>\$ 206,975</u>	<u>21</u>	<u>\$ 258,017</u>	<u>27</u>			
代碼	稅前		稅後		稅前		稅後	
9750	基本每股盈餘 (附註二二)	<u>\$ 4.32</u>	<u>\$ 3.73</u>	<u>\$ 5.97</u>	<u>\$ 5.36</u>			
9850	稀釋每股盈餘 (附註二二)	<u>\$ 4.20</u>	<u>\$ 3.62</u>	<u>\$ 5.25</u>	<u>\$ 4.71</u>			

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元





世禾科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積						保 留 盈 餘			股 東 權 益 其 他 項 目	合 計
	股 本 普 通 股 股 本	資 本 股 票 發 行 溢 價	本 轉 換 公 司 債 轉 換 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	公 可 轉 換 公 司 債 之 認 股 權	積 長 期 股 權 投 資	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	
一〇〇年一月一日餘額	\$ 478,850	\$ 196,978	\$ 236,782	\$ 102	\$ 29,660	\$ -	\$ 132,825	\$ -	\$ 676,272	(\$ 13,818)	\$ 1,737,651
九十九年度盈餘分配											
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	15,076	-	( 15,076)	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	13,818	( 13,818)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 95,770)	-	( 95,770)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,827	25,827
公司債轉換為普通股	21,114	-	57,662	-	( 6,424)	-	-	-	-	-	72,352
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	258,017	-	258,017
一〇〇年十二月三十一日餘額	499,964	196,978	294,444	102	23,236	-	147,901	13,818	809,625	12,009	1,998,077
一〇〇年度盈餘分配											
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	25,802	-	( 25,802)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 115,269)	-	( 115,269)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	( 13,818)	13,818	-	-
未按持股比例認列長期投資影響數	-	-	-	-	-	1,112	-	-	-	-	1,112
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 14,636)	( 14,636)
公司債轉換為普通股	68,300	-	185,274	-	( 20,778)	-	-	-	-	-	232,796
一〇一年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	206,975	-	206,975
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 568,264	\$ 196,978	\$ 479,718	\$ 102	\$ 2,458	\$ 1,112	\$ 173,703	\$ -	\$ 889,347	(\$ 2,627)	\$ 2,309,055

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期純益	\$ 206,975	\$ 258,017
折舊	68,807	71,649
各項攤提	1,750	1,182
固定資產轉列其他費用	-	166
處分投資利益	( 4,674)	( 872)
壞帳損失(轉回利益)	3,085	( 151)
處分固定資產淨損失(利益)	282	( 224)
金融商品評價利益	( 6,398)	( 594)
應付公司債折價攤銷數	1,891	7,580
按權益法認列之投資利益	( 42,514)	( 34,501)
減損損失	8,000	8,000
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	( 174,816)	( 110,017)
應收票據	6,125	( 3,844)
應收帳款	( 67)	( 35,291)
應收帳款－關係人	( 313)	767
其他應收款	( 166)	63
其他應收款－關係人	122	( 400)
存貨	4,620	( 30,063)
其他流動資產	( 4,341)	( 4,335)
其他資產－其他(預付退休金)	( 787)	( 790)
遞延所得稅	( 630)	( 3,087)
應付票據	50	30
應付帳款	( 11,591)	25,036
應付帳款－關係人	( 2,082)	( 2,297)
應付所得稅	11,353	( 8,834)
應付費用	14,315	21,522
其他應付款項	( 3,145)	528
其他應付款－關係人	( 10)	( 431)
其他流動負債	964	( 56)
營業活動之淨現金流入	<u>76,805</u>	<u>158,753</u>
投資活動之現金流量		
其他應收款－關係人增加	( 5,012)	-
購置固定資產	( 50,521)	( 446,832)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
存出保證金增加	(\$ 44)	(\$ 19,539)
遞延費用增加	( 2,076)	( 1,979)
處分固定資產價款	1,452	-
取得長期股權投資	( 59,820)	( 3,007)
投資活動之淨現金流出	( 116,021)	( 471,357)
融資活動之現金流量		
舉借長期借款	330,000	-
償還長期借款	( 30,000)	-
存入保證金增加(減少)	50	( 10)
發放現金股利	( 115,269)	( 95,770)
融資活動之淨現金流入(出)	184,781	( 95,780)
現金及約當現金淨增加(減少)	145,565	( 408,384)
期初現金及約當現金餘額	178,360	586,744
期末現金及約當現金餘額	\$ 323,925	\$ 178,360
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 3,971	\$ -
本期支付所得稅	\$ 22,539	\$ 40,846
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期股權投資外幣換算調整數	(\$ 14,636)	\$ 25,827
可轉換公司債轉換成普通股	\$ 232,796	\$ 72,352
長期股權投資持股比例變動調整	\$ 1,112	\$ -
應收長期股權投資公司現金股利	\$ 3,143	\$ -
支付現金及舉借債務(其他應付款—應付設備款)		
購置固定資產		
固定資產增加數	\$ 46,636	\$ 428,595
加：期初應付設備款	11,347	29,584
減：期末應付設備款	( 7,462)	( 11,347)
支付現金	\$ 50,521	\$ 446,832

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元

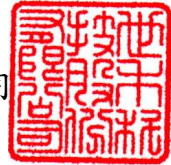


## 聲 明 書

本公司及其從屬公司民國一〇一年度（自一〇一年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：世禾科技股份有限公司



負責人：陳 學 聖



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日



## 會計師查核報告

世禾科技股份有限公司 公鑒：

世禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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。

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，暨評估財務報表整體之表達。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一般公認會計原則編製，足以允當表達世禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 游 素 環



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號


會計師

李 麗 鳳



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

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

  
 世禾科技股份有限公司及其子公司  
 合併資產負債表  
 民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 655,718	22	\$ 461,737	18	2120	應付票據	\$ 80	-	\$ 30	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產— 流動(附註二及五)	324,808	11	144,918	6	2140	應付帳款	70,552	2	101,806	4
1120	應收票據—淨額(附註二及六)	11,296	1	17,603	1	2150	應付帳款—關係人(附註二三)	3,720	-	2,613	-
1140	應收帳款—淨額(附註二及六)	468,953	16	432,362	17	2160	應付所得稅(附註二及十九)	32,874	1	10,187	-
1150	應收帳款—關係人淨額(附註二、七 及二三)	2,767	-	2,020	-	2170	應付費用(附註十一)	133,208	5	120,537	5
1160	其他應收款	10,033	-	10,348	-	2210	其他應付款項(附註十二)	16,072	1	15,406	1
1180	其他應收款—關係人(附註二三)	9,047	-	536	-	2190	其他應付款—關係人(附註二三)	2,018	-	10	-
1210	存貨(附註二及八)	75,630	3	102,385	4	2270	一年內到期之長期負債(附註十三、 十四及二四)	28,734	1	-	-
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十 九)	4,809	-	4,045	-	2298	其他流動負債	3,723	-	2,231	-
1298	其他流動資產	19,487	1	16,686	-	21XX	流動負債合計	290,981	10	252,820	10
11XX	流動資產合計	1,582,548	54	1,192,640	46		長期負債				
	投 資					2410	應付公司債(附註二及十三)	-	-	265,637	10
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及 九)	71,694	2	74,043	3	2420	長期借款(附註十四及二四)	300,000	10	-	-
	固定資產(附註二、十及二四)					24XX	長期負債合計	300,000	10	265,637	10
	成 本						其他負債				
1501	土 地	417,907	14	417,907	16	2820	存入保證金	210	-	160	-
1521	房屋及建築	632,983	22	639,547	25	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及 十九)	2,535	-	2,401	-
1531	機器設備	306,749	11	299,653	12	28XX	其他負債合計	2,745	-	2,561	-
1551	運輸設備	29,712	1	32,116	1	2XXX	負債合計	593,726	20	521,018	20
1561	辦公設備	10,336	-	9,497	1		股東權益				
1631	租賃改良	79,755	3	54,996	2		母公司股東權益				
1681	其他設備	40,107	1	39,262	2		股 本				
15X1	成本合計	1,517,549	52	1,492,978	59	3110	普通股股本(附註十六)	568,264	19	499,964	19
15X9	減：累計折舊	( 316,804)	( 11)	( 257,317)	( 10)		資本公積(附註十七)				
1670	預付設備款	40,051	1	9,642	-	3211	發行股票溢價(附註十七)	196,978	7	196,978	8
15XX	固定資產合計	1,240,796	42	1,245,303	49	3213	轉換公司債轉換溢價(附註 十三)	479,718	16	294,444	11
	無形資產(附註二)					3220	庫藏股票交易	102	-	102	-
1720	專 利 權	91	-	137	-	3272	可轉換公司債之認股權(附 註十三)	2,458	-	23,236	1
1750	電腦軟體成本	-	-	19	-	3260	長期股權投資	1,112	-	-	-
17XX	無形資產合計	91	-	156	-	32XX	資本公積合計	680,368	23	514,760	20
	其他資產						保留盈餘(附註十八)				
1820	存出保證金(附註二四)	28,263	1	26,959	1	3310	法定盈餘公積	173,703	6	147,901	6
1830	遞延費用(附註二)	2,143	-	1,817	-	3320	特別盈餘公積	-	-	13,818	1
1888	其他資產—其他(附註二及十五)	14,912	1	14,125	1	3350	未分配盈餘	889,347	30	809,625	31
18XX	其他資產合計	45,318	2	42,901	2	33XX	保留盈餘合計	1,063,050	36	971,344	38
							股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	( 2,627)	-	12,009	1
							母公司股東權益合計	2,309,055	78	1,998,077	78
						3610	少數股權	37,666	2	35,948	1
						3XXX	股東權益合計	2,346,721	80	2,034,025	79
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,940,447	100	\$ 2,555,043	100		負債及股東權益總計	\$ 2,940,447	100	\$ 2,555,043	99

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



後附之附註係本合併財務報表之一部分。

會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入（附註二及二 三）	\$1,270,690	102	\$1,175,961	100	
4190	減：銷貨折讓	<u>26,663</u>	<u>2</u>	<u>1,432</u>	<u>-</u>	
4100	銷貨收入淨額	<u>1,244,027</u>	<u>100</u>	<u>1,174,529</u>	<u>100</u>	
5000	營業成本（附註二十及二 三）	<u>816,391</u>	<u>66</u>	<u>752,877</u>	<u>64</u>	
5910	營業毛利	<u>427,636</u>	<u>34</u>	<u>421,652</u>	<u>36</u>	
	營業費用（附註二十）					
6100	推銷費用	104,568	8	89,710	7	
6200	管理及總務費用	67,412	5	67,692	6	
6300	研究發展費用	<u>9,360</u>	<u>1</u>	<u>8,607</u>	<u>1</u>	
6000	營業費用合計	<u>181,340</u>	<u>14</u>	<u>166,009</u>	<u>14</u>	
6900	營業淨利	<u>246,296</u>	<u>20</u>	<u>255,643</u>	<u>22</u>	
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	8,748	1	6,607	1	
7121	權益法認列之投資收益 （附註二及九）	1,987	-	6,030	-	
7130	處分固定資產利益	1	-	224	-	
7140	處分投資利益－淨額	4,674	-	872	-	
7210	租金收入	6,251	-	1,235	-	
7250	壞帳轉回利益	-	-	162	-	
7310	金融資產評價利益－淨 額（附註二及五）	6,398	1	594	-	
7480	什項收入	<u>6,092</u>	<u>-</u>	<u>48,545</u>	<u>4</u>	
7100	營業外收入及利益 合計	<u>34,151</u>	<u>2</u>	<u>64,269</u>	<u>5</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年 度					
	金	額	%	金	額	%			
	營業外費用及損失								
7510	\$	6,184	-	\$	7,580	1			
7530		508	-		-	-			
7560		574	-		1,095	-			
7630		8,000	1		8,000	1			
		九)							
7880		270	-		4,417	-			
7500		<u>15,536</u>	<u>1</u>		<u>21,092</u>	<u>2</u>			
	營業外費用及損失 合計								
7900		264,911	21		298,820	25			
8110		<u>52,448</u>	<u>4</u>		<u>37,312</u>	<u>3</u>			
	所得稅費用 (附註二及十九)								
9600		<u>\$ 212,463</u>	<u>17</u>		<u>\$ 261,508</u>	<u>22</u>			
	合併純益								
	歸屬予：								
9601		\$ 206,975	17		\$ 258,017	22			
9602		<u>5,488</u>	<u>-</u>		<u>3,491</u>	<u>-</u>			
		<u>\$ 212,463</u>	<u>17</u>		<u>\$ 261,508</u>	<u>22</u>			
	代碼								
		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
9750		<u>\$ 4.32</u>	<u>\$ 3.73</u>	<u>\$ 5.97</u>	<u>\$ 5.36</u>				
	合併基本每股盈餘 (附註二一)								
9850		<u>\$ 4.20</u>	<u>\$ 3.62</u>	<u>\$ 5.25</u>	<u>\$ 4.71</u>				
	合併稀釋每股盈餘 (附註二一)								

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司及其子公司  
合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積						盈 餘			股 東 權 益	少 數 股 權	合 計
	股 本	資 本	公 積	公 積	公 積	公 積	保 留 盈 餘	盈 餘	盈 餘	其 他 項 目		
	普 通 股 股 本	股 票 發 行 溢 價	轉 換 公 司 債	庫 藏 股 票 交 易	可 轉 換 公 司 債 之 認 股 權	長 期 股 權 投 資	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數		
一〇〇年一月一日餘額	\$ 478,850	\$ 196,978	\$ 236,782	\$ 102	\$ 29,660	\$ -	\$ 132,825	\$ -	\$ 676,272	(\$ 13,818)	\$ 29,859	\$1,767,510
九十九年度盈餘分配												
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	15,076	-	( 15,076)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	13,818	( 13,818)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 95,770)	-	-	( 95,770)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,827	-	25,827
公司債轉換為普通股	21,114	-	57,662	-	( 6,424)	-	-	-	-	-	-	72,352
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,598	2,598
一〇〇年度合併純益	-	-	-	-	-	-	-	-	258,017	-	3,491	261,508
一〇〇年十二月三十一日餘額	499,964	196,978	294,444	102	23,236	-	147,901	13,818	809,625	12,009	35,948	2,034,025
一〇〇年度盈餘分配												
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	25,802	-	( 25,802)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 115,269)	-	-	( 115,269)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	( 13,818)	13,818	-	-	-
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	-	1,112	-	-	-	-	-	1,112
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 14,636)	-	( 14,636)
公司債轉換為普通股	68,300	-	185,274	-	( 20,778)	-	-	-	-	-	-	232,796
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,770)	( 3,770)
一〇一年度合併純益	-	-	-	-	-	-	-	-	206,975	-	5,488	212,463
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 568,264	\$ 196,978	\$ 479,718	\$ 102	\$ 2,458	\$ 1,112	\$ 173,703	\$ -	\$ 889,347	(\$ 2,627)	\$ 37,666	\$2,346,721

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併純益	\$ 212,463	\$ 261,508
折舊	87,167	92,740
各項攤提	1,810	1,250
固定資產轉列費用	-	166
處分投資利益	( 4,674)	( 872)
呆帳損失(回升利益)	5,581	( 162)
處分固定資產淨損失(利益)	507	( 224)
金融商品評價利益	( 6,398)	( 594)
應付公司債折價攤銷數	1,891	7,580
按權益法認列之投資利益	( 1,987)	( 6,030)
減損損失	8,000	8,000
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	( 174,816)	( 110,017)
應收票據	6,063	( 3,345)
應收帳款	( 41,928)	( 41,706)
應收帳款－關係人	( 747)	644
其他應收款	315	( 2,829)
其他應收款－關係人	( 5,368)	( 536)
存貨	26,755	( 51,386)
其他流動資產	( 2,801)	( 6,437)
其他資產－其他(預付退休金)	( 787)	( 790)
遞延所得稅	( 630)	( 3,087)
應付票據	50	30
應付帳款	( 28,711)	36,446
應付帳款－關係人	( 1,436)	( 2,268)
其他應付款－關係人	2,008	( 431)
其他應付款項	( 3,198)	688
應付所得稅	22,687	( 8,198)
應付費用	12,671	30,388
其他流動負債	1,492	485
營業活動之淨現金流入	<u>115,979</u>	<u>201,013</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(\$ 84,004)	(\$ 462,200)
處分固定資產價款	1,452	-
存出保證金增加	( 1,304)	( 18,506)
遞延費用增加	( 2,076)	( 1,979)
取得長期股權投資	( 6,401)	-
投資活動之淨現金流出	<u>( 92,333)</u>	<u>( 482,685)</u>
融資活動之現金流量		
舉借長期借款	330,000	-
償還長期借款	( 30,000)	-
存入保證金增加(減少)	50	( 10)
發放現金股利	( 115,269)	( 95,770)
少數股權(減少)增加	( 3,770)	2,598
融資活動之淨現金流入(出)	<u>181,011</u>	<u>( 93,182)</u>
匯率影響數	( 10,676)	19,269
現金及約當現金淨增加(減少)	193,981	( 355,585)
期初現金及約當現金餘額	<u>461,737</u>	<u>817,322</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 655,718</u>	<u>\$ 461,737</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 5,861</u>	<u>\$ -</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 29,842</u>	<u>\$ 48,602</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期股權投資外幣換算調整數	( \$ 14,636)	\$ 25,827
可轉換公司債轉換成普通股	\$ 232,796	\$ 72,352
長期股權投資持股比例變動調整	\$ 1,112	-
應收長期股權投資公司現金股利	\$ 3,143	-

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
支付現金及舉借債務(其他應付款－應付設備款)		
購置固定資產		
固定資產增加數	\$ 87,869	\$ 442,144
加：期初應付設備款	12,043	32,099
減：期末應付設備款	( 15,908)	( 12,043)
支付現金	<u>\$ 84,004</u>	<u>\$ 462,200</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元





世禾科技股份有限公司  
一〇一一年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計
期初餘額		682,371,583
本年度稅後淨利		206,975,339
本年度保留盈餘數		889,346,922
減：提列法定盈餘公積		(20,697,534)
減：特別盈餘公積(註1)		(2,627,117)
可供分派盈餘		866,022,271
減：分派項目		(115,001,780)
股東紅利(94%)(註2)		
股票          0元		
現金-每股2元	115,001,780	
期末未分派盈餘		751,020,491
附註：(註3)		
員工紅利(4%)	4,893,692	
董監酬勞(2%)	2,446,846	

董事長：陳學聖



總經理：陳學哲



會計主管：林進元



註1：截止一〇一一年十二月三十一日止股東權益減項項目累積換算調整數餘額為借餘2,627,117元，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

註2：股東紅利係以股東常會最後過戶日4/19流通在外股數57,500,890股為計算基礎。

註3：因應本公司可轉換公司債最終轉換股數及公司章程規定，擬議配發101年度員工紅利及董監酬勞之分配總金額與101年度認列費用帳列金額有差異數17,034元，將列為102年度收入。

「公司章程」 修訂前後條文對照表

條號	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第十八條	<p>本公司年度總決算於完納稅捐，彌補已往虧損後，分派盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積達本公司資本總額時，不在此限。如尚有盈餘得以其全部或一部份依下列比例分派。</p> <p>(一)董事監察人酬勞不得高於百分之三</p> <p>(二)員工紅利不得低於百分之三</p> <p>(三)股東紅利</p> <p>本公司所處產業正值穩定成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，對於盈餘分配，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額。其中股票股利發放比率為配發股利總額之零至百分之五十，現金股利為配發股利總額百分之五十至百分之百。</p>	<p>本公司年度總決算於完納稅捐，彌補已往虧損後，分派盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積達本公司資本總額時，不在此限。如尚有盈餘得以其全部或一部份依下列比例分派。</p> <p>(一)股東紅利百分之九十四</p> <p>(二)董事監察人酬勞不得高於百分之三</p> <p>(三)員工紅利不得低於百分之三</p> <p>本公司所處產業正值穩定成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，對於盈餘分配，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額。其中股票股利發放比率為配發股利總額之零至百分之五十，現金股利為配發股利總額百分之五十至百分之百。</p>	為配合員工紅利辦法修訂公司章程
第二十條	<p>本章程訂立於中華民國八十六年六月十一日</p> <p>.....</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十七年六月二十七日</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十八年六月十日</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十九年六月十七日</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇〇年六月二十二日</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇一年六月十九日</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇二年六月二十日</p>	<p>本章程訂立於中華民國八十六年六月十一日</p> <p>.....</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十七年六月二十七日</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十八年六月十日</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十九年六月十七日</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇〇年六月二十二日</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇一年六月十九日</p>	增列修訂日期及次數

資金貸與他人作業程序 修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第二十一條 公告申報</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>第二十一條 公告申報</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>為使相關行為義務計算之起算日更加明確。</p>
<p>第二十二條 其他事項</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序。</p> <p>二、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>三、本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。</p>	<p>第二十二條 其他事項</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序。</p> <p>二、本公司應依<u>一般公認會計原則</u>規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>三、本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。</p>	<p>基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則，公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事資金貸與情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估備抵壞帳並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。</p>

背書保證作業程序 修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第四條 得為背書保證對象 本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>二、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，惟背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，<u>或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者</u>，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指公開發行公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p>	<p>第四條 得為背書保證對象 本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>二、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，惟背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p>	<p>一、內政部於九十九年八月十六日公告依消費者保護法第十七條規定，將履約保證機制納入預售屋買賣定型化契約應記載事項，並於一百年五月一日生效。</p> <p>二、因應上開規定及建設公司實務需求，考量性質類似承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保規定，爰放寬建設公司因預售屋銷售合約之需要，由同業連帶擔保履約保證責任，得為背書保證，爰於第三項增訂相關規定，以茲明確。</p>

<p>第八條 背書保證之後續控管措施</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿；就承諾擔保事項、被背書保證企業之名稱、風險評估結果、董事會通過或董事長決行日期、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>二、本公司應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中是當揭露保證資訊，並提供相關資訊與簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>三、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其，應由該本公司為之。本項子公司背書保證餘額佔淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。</p> <p>四、本公司如因情事變更，致背書保證對象不符時本程序規定，或背書保證金額限額時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p>	<p>第八條 背書保證之後續控管措施</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿；就承諾擔保事項、被背書保證企業之名稱、風險評估結果、董事會通過或董事長決行日期、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>二、本公司應依<u>財務會計準則第九號之規定</u>，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中是當揭露保證資訊，並提供相關資訊與簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>三、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其，應由該本公司為之。本項子公司背書保證餘額佔淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。</p> <p>四、本公司如因情事變更，致背書保證對象不符時本程序規定，或背書保證金額限額時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p>	<p>基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則，公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事背書保證情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估或認列或有損失並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。</p>
---	--	--

<p>第十一條 公告申報之時限與內容</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額</u>合計數達本公司最近期財報表淨值百分之三十以上上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。</p>	<p>第十一條 公告申報之時限與內容</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期投資及資金貸與餘額</u>合計數達本公司最近期財報表淨值百分之三十以上上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。</p>	<p>一、為使相關行為義務計算之起算日更加明確。</p> <p>二、因應未來公開發行公司採用國際財務報導準則編製財務報告尚無長期投資項目，並考量本條第一項第三款規範之意旨係揭露公司及其子公司對單一企業長期性資金支援風險之揭露，爰第一項第三款酌作文字修正。</p>
---	--	---

「股東會議事規則」 修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說 明
<p>第六條</p> <p><u>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</u></p> <p><u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</u></p> <p><u>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p>本公司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。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	<p>第六條</p> <p><u>本項新增</u></p> <p><u>本項新增</u></p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p><u>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	<p>依據「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第六條修訂。</p>

<p>第八條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音及錄影。</p> <p><u>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p>	<p>第八條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> <p><u>本項新增</u></p>	<p>文字酌作修訂。</p>
<p>第十四條 (第一至六項略)</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p><u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u></p>	<p>第十四條 (第一至六項略)</p> <p><u>除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。</u></p> <p>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。</p> <p>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。<u>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</u></p>	<p>依據「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十三條修訂。</p>
<p>第十五條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選舉辦法辦理，並應當場宣布選舉結果，<u>包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</u>(以下略)</p>	<p>第十五條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。(以下略)</p>	<p>依據「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十四條修訂。</p>