

穩懋半導體股份有限公司民國一〇三年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇三年六月二十日(星期五)上午九時整

地點：桃園縣龜山鄉文二一街 68 號 2 樓(福容飯店 2 樓)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 396,531,329 股 (含以電子方式行使表決權之股份 38,270,399 股)，佔本公司已發行股份總數 740,637,928 股之 53.54 %。

主席：陳進財 董事長



記錄：曾經洲



出席董事及監察人：王振輝 董事、王郁琦 董事、張文銘 董事、陳舜平 董事、張兆順 獨立董事、王偉霖 獨立董事、國際纖維科技股份有限公司法人代表人謝式川 監察人、王美蘭 監察人、黃振豐 監察人

列席：陳玫燕 會計師

一、宣佈開會：(先報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

二、主席致詞：略

三、報告事項：

- (一) 一〇二年度營業報告 (請參閱附件一)。
- (二) 監察人查核一〇二年度決算表冊報告 (請參閱附件二)。
- (三) 庫藏股買回執行情形報告。

說明：本公司於民國 102 年 10 月 03 日董事會決議通過買回本公司股份之執行情形，請參閱下表：

買回期次	第一次
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	102年10月4日至102年12月3日
買回區間價格	26元至40元
已買回股份種類及數量	普通股20,000,000股
已買回股份金額	新台幣515,315,595元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	註銷普通股20,000,000股
累積持有本公司股份數量	0股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%

(四) 本公司通過 CG6008 通用版公司治理制度評量認證報告。

說明：依櫃買中心證櫃監字第 10102010801 號辦理，本公司於 102 年 9 月通過社團法人中華公司治理協會「CG6008 通用版公司治理制度評量認證」。

四、承認事項：

第一案

案由：本公司一〇二年度營業報告書和財務報表案，提請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司一〇二年度財務報表業經本公司董事會通過，並經安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳會計師及陳玫燕會計師查核竣事並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書送請監察人出具審查報告在案，茲檢附資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及營業報告書等，提請承認。
2. 相關書表請參閱附件一及附件三及四。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：表決時出席股東表決權數：396,531,329 權，贊成權數388,287,566 權(含電子投票35,091,896權)，反對權數40,005 權(含電子投票40,005權)，棄權權數8,203,758 權(含電子投票3,138,498 權)】。

第二案

案由：本公司一〇二年度盈餘分派案，提請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司一〇二年度盈餘分派案，業經董事會決議通過，分配情形請參閱附件五。

2. 本次盈餘分派案，普通股每股擬配發新台幣 1.5 元現金股利。俟經 103 年股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日。嗣後如因本公司買回庫藏股，或因員工認股權之行使，而須註銷股份或發行新股，致影響本公司流通在外股份總數時，請授權董事長依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

3. 股東現金股利不足一元之畸零股款，擬以四捨五入計算至新台幣元為止，並授權董事長洽特定人調整之。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：表決時出席股東表決權數：396,531,329 權，贊成權數388,288,101 權(含電子投票35,092,431 權)，反對權數40,470 權(含電子投票40,470 權)，棄權權數8,202,758 權(含電子投票3,137,498 權)】。

五、討論事項：

第一案

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。 (董事會提)

說明：1. 為配合金融監督管理委員會 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文及本公司營運需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2. 本次修訂之「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請附件六。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：表決時出席股東表決權數：396,531,329 權，贊成權數 388,279,101 權(含電子投票 35,083,431 權)，反對權數 40,470 權(含電子投票 40,470 權)，棄權權數 8,211,758 權(含電子投票 3,146,498 權)】。

第二案

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。 (董事會提)

說明：1. 為配合相關法規之規範、強化股東會作業，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

2. 本次修訂之「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：表決時出席股東表決權數：396,531,329 權，贊成權數 388,279,101 權(含電子投票 35,083,431 權)，反對權數 40,470 權(含電子投票 40,470 權)，棄權權數 8,211,758 權(含電子投票 3,146,498 權)】。

六、臨時動議：無。

七、散會 (當日上午九時三十分)。

一〇二年度營業報告書

回顧102年，全球經濟正朝著擺脫金融風暴陰影的方向前進，但是這種復甦仍然稍顯緩慢。大多數發達國家如美國、日本及歐元區國家的GDP與金融危機前差距不大。當世界各國央行幾乎都仍在實施寬鬆貨幣政策以挽救財政之際，美國聯邦準備理事會於102年中提出縮減QE政策，使得全球資金自新興市場、債券市場大幅撤出，油價、金價、匯價及資本市場均面臨劇烈波動，增加了企業經營的變數。而隨著技術的進步及外在環境的變化，產業的快速變動亦讓企業面臨嚴峻的考驗。穩懋憑藉著3G滲透率的逐年提升及高階智慧型手機的熱賣，創造了過去的高速成長。102年開始，隨著高階智慧型手機的逐漸飽和，4G LTE滲透仍未如預期，外在競爭的壓力更甚於以往，營運面臨更嚴峻的挑戰。所幸穩懋憑藉著多元技術及產能規模與客戶緊密合作，除了固守高階市場佔有一席之地外，並持續開發更具成本效益及高附加價值的高頻元件技術，以維持中長期的競爭優勢。茲將本公司102年度經營結果及103年營運展望報告如下：

一、102年度經營結果

(一)營業計畫實施成果

本公司102年度營收為新台幣10,340,949仟元，較前一年度減少約6.55%；102年度全年淨利達1,811,510仟元，年成長率約16.55%，每股盈餘為2.40元。

(二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元；%

項目		102 年度	101 年度	
財務收支	利息收入	16,789	4,570	
	利息支出	80,678	102,946	
獲利能力	資產報酬率(%)	8.41	7.74	
	權益報酬率(%)	12.39	12.67	
	占實收資本額 比率(%)	營業利益	27.68	31.75
		稅前純益	29.93	24.36
	純益率(%)	17.52	14.04	
每股盈餘(元)	2.40	2.31		

(三)預算執行情形

本公司102年度內部預算業經董事會通過惟未對外公開財務預測，整體營運狀況良好。

(四)研究發展狀況

穩懋自成立以來，即持續研發最新一代的砷化鎵射頻元件技術，提供 HBT(異質接面雙極性電晶體)與 pHEMT(異質接面高電子遷移率電晶體)等微波積體電路代工服務，涵蓋的頻譜範圍自 0.1 到 100 GHz，符合大多數主流無線傳輸市場的需求，也創造與同業之間的競爭差異。例如，BiHEMT 製程技術是整合 HBT 和 pHEMT 兩項製程技術於同一晶片上，並最佳化二項元件特性於一體。其高整合度的優勢打破了原本功率放大器與射頻開關需分開封裝而造成的成本增加與特性降低的缺點。另一方面整合兩種元件於單一晶片上可以大幅提升設計者的彈性並實現更具競爭力的射頻電路產品，整合了功率放大器、低雜訊放大器、邏輯控制和電源切換於單一晶片上。又如穩懋最新研發的 GaN (氮化鎵) HEMT 技術對於更高功率的基地台輸出可以達成更穩定的高速資訊傳遞，針對目前全球積極佈建的 4G LTE 大型基地台應用提供了絕佳的解決方案。最後，相較於原本的金製程，穩懋引進銅製程提供了絕佳的低成本優勢卻保持相同的元件特性，結合穩懋獨特的晶背接地技術提供了晶片散熱路徑與高頻設計靈活度。除了晶圓背面的金屬之外，銅製程亦被開發應用於覆晶技術所需的銅柱電極 (Copper pillar on pad)，並藉由覆晶技術大幅度縮小單一晶片的大小與減少一般金屬打線 (Wire bonding) 所產生的高頻寄生效應，對於量產於無線通訊的 HBT 與 pHEMT 製程提供更優越的成本優勢。以上都是維持穩懋長期競爭力的研發成果。

二、103 年度營業計畫概要

隨著消費者對智慧型手機及平板電腦等手持式通訊產品的喜好快速更迭，帶動著相關產業供應鏈的大幅轉變，競爭的態勢也隨著逐步升高，生存的關鍵唯有隨時掌握市場的脈動及客戶的需求，並且深耕多元應用的技術與市場，以因應產業的週期，這也是穩懋經過多年耕耘仍可以穩居產業龍頭的原因。

因此，本公司一貫的經營方針是掌握產業發展的趨勢，秉持著以提供全球無線通訊客戶完整代工解決方案為願景，以追求卓越並回饋社會為使命，堅持誠信、當責、前瞻、創新的核心價值。繼續投入更多資源在技術創新、品質改善以及降低製造成本上，以提高附加價值取代價格競爭，進一步維持經營的彈性，在衝刺業績的同時隨時洞悉市場方向進而調整策略方針，以維持產業領先地位。

三、未來公司發展策略

全球科技業的重心已自過去的 PC 及 NB 轉移到以移動運算裝置為主的供應鏈上，技術發展的方向不外乎如何讓你的行動裝置具有更輕薄的移動性之外，並能隨時隨地進行大量的、快速的資料傳輸，與世界任何一個角落相連結。因此，未來的趨勢，除了要有越來越強大的運算及傳輸能力的手持式裝置，如智慧型手機及平板電腦，並透過 WiFi 或電信系統商所提供的基地台，隨時在辦公室、家裡、車上及任何地方，即時掌握訊息或觀賞影片、分享或下載儲存在雲端的大量資訊，不必再擔心檔案太大、頻寬不足或是傳輸速度太慢，因為一切的關鍵都在於連結彼此的無線射頻技術與元件，尤其是砷化鎵元件，缺少此高頻高速的元件，以上的一切都將成為不可能。

穩懋的營運策略發展乃以砷化鎵技術為基礎提供完整的解決方案，研發符合客戶需求的製程技術與代工服務。藉著持續強化和客戶的合作關係，滲透手機應用市場，同時藉由獨步全球的 pHEMT 及 GaN 製程積極投入「藍海市場」的非手機領域，例如大型基地台、光纖通

訊及衛星通訊等毫米波應用，進一步拉開與矽製程的領先差距，以提高獲利並降低營運波動的風險。並且長期關注未來新應用的發展，尤其是物聯網(Internet of Things)及5G的進展，為下一波中長期成長機會作好準備。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在市場競爭與日俱增的時代，產業變化更是瞬息萬變，雖然總體經濟並未再惡化，但經營的環境未見改善，穩懋唯有隨時保持經營的彈性，在符合國內外法律的規範之下，不斷的在技術及經營模式上力求創新。無論外部的變化為何，穩懋持續深耕台灣、放眼世界，不斷的挑戰自我以維持長期的競爭優勢。

最後，對於各位股東及全體同仁的長期支持與貢獻，謹申謝忱。

董事長：陳進財



經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲



穩懋半導體股份有限公司
一〇二年度監察人審查報告書

茲准

董事會造送民國一〇二年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告、盈餘分派表等，其中個體財務報告及合併財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳、陳玫燕會計師查核竣事並出具無保留意見書。經本監察人查核前項營業報告書、個體財務報告及合併財務報告、盈餘分派表等尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇三年度股東常會

監察人：王 美 蘭



黃 振 豐



國際纖維科技股份有限公司

代表人：謝 式 川



中 華 民 國 一〇三 年 三 月 七 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

穩懋半導體股份有限公司董事會 公鑒：

穩懋半導體股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。

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，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，足以允當表達穩懋半導體股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳



會計師：

陳改燕



證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一〇三年三月七日

單位：新台幣千元

民國一〇二年及一〇一一年一月一日

德信專業股份有限公司

資產負債表

	102.12.31			101.12.31			101.1.1		
	金額	%		金額	%		金額	%	
資產									
流動資產：									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,883,857	9	2,845,717	12	761,868	4	2120		
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	1,162,001	5	1,501,172	6	1,623,860	9	2170		
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二))	584,716	3	512,068	2	-	-	2200		
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	323,228	2	466,496	2	237,887	1	2320		
1180 應收帳款-關係人淨額(附註七)	99,041	-	536,618	2	280,103	2	2399		
1310 存貨(附註六(四))	1,126,775	5	2,101,205	9	1,893,835	10			
1470 其他流動資產(附註六(九))	197,751	1	353,805	2	255,825	1			
流動資產合計	5,377,369	25	8,317,081	35	5,053,378	27			
非流動資產：									
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	370,928	2	422,345	2	648,182	3	2540		
1546 無活絡市場之債券投資-非流動(附註六(二))	190,000	1	534,783	3	344,783	2	2570		
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	804,304	4	637,386	3	836,288	4	2600		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	12,636,187	60	11,617,640	49	9,594,108	51			
1760 投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	1,096,479	6	-	-	-	-	3110		
1780 無形資產(附註六(八))	64,248	-	82,708	-	117,652	1	3200		
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	132,425	-	318,162	1	471,134	3	3300		
1915 預付設備款(附註八)	384,446	2	1,610,700	7	1,672,429	9	3400		
1990 其他非流動資產(附註六(九)及八)	43,257	-	42,867	-	42,942	-			
非流動資產合計	15,722,274	75	15,266,591	65	13,727,518	73			
資產總計	\$ 21,099,643	100	23,583,672	100	18,780,896	100			
負債及權益總計									
負債：									
102.12.31 金額	%		101.12.31 金額	%		101.1.1 金額	%		
1110 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))	-	-	417	-	-	-	-		
1125 應付帳款	635,119	3	1,121,867	5	1,090,011	6			
1170 其他應付款(附註七)	1,017,419	5	759,834	3	931,048	5			
1180 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一)及八)	545,444	3	1,650,185	7	1,007,672	6			
1310 其他流動負債	117,605	-	76,090	-	52,940	-			
流動負債合計	2,315,587	11	3,608,393	15	3,081,671	17			
非流動負債：									
1523 長期借款(附註六(十一)及八)	3,721,466	18	5,558,677	24	5,483,622	29			
1546 遞延所得稅負債(附註六(十四))	20,642	-	12,815	-	14,740	-			
1550 其他非流動負債(附註六(十三))	150,371	-	50,239	-	21,577	-			
非流動負債合計	3,892,479	18	5,621,731	24	5,519,939	29			
負債總計	6,208,066	29	9,230,124	39	8,601,610	46			
權益(附註六(十四)、六(十五)及六(十六))：									
1780 普通股股本	7,392,754	35	7,541,877	32	6,485,930	34			
1840 資本公積	3,728,358	18	3,763,045	16	1,707,122	9			
1915 保留盈餘	3,671,483	17	3,202,764	14	2,223,056	12			
1990 其他權益	98,982	1	(154,138)	(1)	(23,682)	(1)			
權益總計	14,891,577	71	14,353,548	61	10,179,286	54			
負債及權益總計	\$ 21,099,643	100	23,583,672	100	18,780,896	100			



董事長：



經理人：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：

穩懋半導體股份有限公司

綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 10,340,949	100	11,066,244	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(八)、六(十二)、六(十三)、六(十五)、 六(十六)、七及十二)	(7,249,118)	70	(7,602,018)	69
營業毛利	3,091,831	30	3,464,226	31
營業費用(附註六(八)、六(十二)、六(十三)、六(十五)、 六(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(74,671)	-	(78,824)	(1)
6200 管理費用	(475,323)	(5)	(459,843)	(4)
6300 研究發展費用	(495,281)	(5)	(531,233)	(5)
營業費用合計	(1,045,275)	(10)	(1,069,900)	(10)
營業淨利	2,046,556	20	2,394,326	21
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十二)、六(十八)及七)	81,888	1	36,692	-
7020 其他利益及損失(附註六(十八))	276,928	3	(434,319)	(4)
7050 財務成本(附註六(十八))	(80,678)	(1)	(102,946)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額 (附註六(五))	(112,323)	(1)	(56,761)	-
營業外收入及支出合計	165,815	2	(557,334)	(5)
7900 稅前淨利	2,212,371	22	1,836,992	16
7950 所得稅費用(附註六(十四))	(400,861)	(4)	(282,739)	(2)
本期淨利	1,811,510	18	1,554,253	14
其他綜合損益：				
8325 備供出售金融資產未實現評價損益	196,273	2	88,779	1
8360 確定福利計畫精算利益(損失)(附註六(十三))	11,768	-	(8,894)	-
8380 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	55,751	-	(5,840)	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註六(十四))	(904)	-	1,257	-
其他綜合損益(稅後淨額)	262,888	2	75,302	1
8500 綜合損益總額	\$ 2,074,398	20	1,629,555	15
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.40		2.31	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.37		2.27	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





穩德半導體股份有限公司

權益變動表

民國一〇二一年及一〇二十年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目				合計	權益總計	
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額					備供出售金融資產未實現損益
						合計	之兌換差額	合計			
民國一〇二一年一月一日餘額	6,485,930	1,707,122	130,842	-	2,092,214	2,223,056	(14,111)	(222,711)	(236,822)	10,179,286	
盈餘指撥及分配(註1)：	-	-	-	-	(127,861)	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	221,662	(221,662)	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(518,874)	-	-	-	(518,874)	
普通股現金股利	-	-	127,861	221,662	(868,397)	(518,874)	-	-	-	(518,874)	
民國一〇二一年度淨利	-	-	-	-	1,554,253	1,554,253	-	-	-	1,554,253	
民國一〇二一年度其他綜合損益	-	-	-	-	(7,382)	(7,382)	(10,630)	93,314	82,684	75,302	
民國一〇二一年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,546,871	1,546,871	(10,630)	93,314	82,684	1,629,555	
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動數	-	3,508	-	-	(48,289)	(48,289)	-	-	-	(44,781)	
處分採用權益法之投資	-	(28,445)	-	-	-	-	-	-	-	(28,445)	
員工執行認股權發行新股	55,947	(539)	-	-	-	-	-	-	-	55,408	
員工認股權憑證認購成本	-	63,460	-	-	-	-	-	-	-	63,460	
現金增資	1,000,000	2,017,939	-	-	-	-	-	-	-	3,017,939	
民國一〇二一年十二月三十一日餘額	7,541,877	3,765,045	258,703	221,662	2,722,399	3,202,764	(24,741)	(129,397)	(154,138)	14,353,548	
盈餘指撥及分配(註2)：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	164,753	-	(164,753)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,136,245)	(1,136,245)	-	-	-	(1,136,245)	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(187,647)	187,647	-	-	-	-	-	
民國一〇二一年度淨利	-	-	164,753	(187,647)	(1,113,351)	(1,136,245)	-	-	-	(1,136,245)	
民國一〇二一年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,811,510	1,811,510	-	-	-	1,811,510	
民國一〇二一年度綜合損益總額	-	-	-	-	9,768	9,768	7,328	245,792	253,120	262,888	
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	1,821,278	1,821,278	7,328	245,792	253,120	2,074,398	
員工執行認股權發行新股	-	15,499	-	-	-	-	-	-	-	15,499	
員工認股權憑證認購成本	50,877	45,040	-	-	-	-	-	-	-	95,917	
庫藏股註銷	(200,000)	(99,001)	-	-	(216,314)	(216,314)	-	-	-	(515,315)	
民國一〇二一年十二月三十一日餘額	7,392,754	3,728,358	423,456	34,015	3,214,012	3,671,483	(17,413)	116,395	98,982	14,891,577	

註1：董監酬勞27,800千元及員工紅利92,900千元已於綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞50,100千元及員工紅利167,000千元已於綜合損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



民國一〇二年及一〇一十年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,212,371	1,836,992
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	1,783,765	1,256,723
攤銷費用	38,142	50,206
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(409,837)	185,788
利息費用	80,678	102,946
利息收入	(16,789)	(4,570)
股利收入	(33,371)	(28,275)
股份基礎給付酬勞成本	3,775	63,460
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	112,323	56,761
處分不動產、廠房及設備利益	(306,531)	(210)
不動產、廠房及設備保險理賠及轉列費用	20,691	54,610
處分投資損失	398,190	68,081
金融資產減損損失	-	155,550
不影響現金流量之收益費損項目合計	1,671,036	1,961,070
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款淨額	143,268	(228,609)
應收帳款-關係人	437,577	(256,515)
存貨	953,617	(276,682)
其他流動資產	155,757	(98,301)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,690,219	(860,107)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(486,748)	31,856
其他應付款	124,814	(2,152)
其他流動負債	41,515	23,150
其他非流動負債	1,900	19,768
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(318,519)	72,622
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,371,700	(787,485)
營運產生之現金流入	5,255,107	3,010,577
支付之所得稅	(129,825)	(193,358)
營業活動之淨現金流入	5,125,282	2,817,219
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,033,000)	(1,802,093)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,442,048	1,823,606
取得備供出售金融資產-流動	(190,705)	(413,296)
處分備供出售金融資產-流動	150,048	34,656
取得備供出售金融資產-非流動	(25,000)	(35,193)
處分備供出售金融資產-非流動	128,256	-
備供出售金融資產減資退回股款	60,000	-
取得無活絡市場之債券投資	-	(190,000)
處分無活絡市場之債券投資	344,783	-
取得採用權益法之投資	(207,991)	(287,591)
處分採用權益法之投資	-	259,220
購置不動產、廠房及設備	(2,611,303)	(2,052,734)
處分不動產、廠房及設備	511,286	298
購置無形資產	(18,929)	(18,307)
其他非流動資產減少(增加)	(390)	75
預付設備款增加	(204,078)	(1,264,550)
收取之利息	15,488	3,958
收取之股利	33,371	28,275
投資活動之淨現金流出	(1,606,116)	(3,913,676)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



穩懋半導體股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	\$ 1,050,000	1,899,000
償還長期借款	(3,995,840)	(1,185,544)
其他非流動負債增加	110,000	-
發放現金股利	(1,136,245)	(518,874)
現金增資(支付交易成本)	(10,989)	3,028,928
員工認股權股款	95,917	55,408
庫藏股票買回成本	(515,315)	-
支付之利息	(78,554)	(98,612)
籌資活動之淨現金流入(出)	(4,481,026)	3,180,306
本期現金及約當現金增加(減少)數	(961,860)	2,083,849
期初現金及約當現金餘額	2,845,717	761,868
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,883,857</u>	<u>2,845,717</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

穩懋半導體股份有限公司董事會 公鑒：

穩懋半導體股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一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。上開合併財務報告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告表示意見。

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，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達穩懋半導體股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，與民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

穩懋半導體股份有限公司已編製民國一〇二年及一〇一年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳



會計師：

陳改燕



證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一〇三年三月七日

單位：新台幣千元

穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇二年及一〇一一年三月三十一日及一〇一一年一月一日

	102.12.31			101.12.31			101.1.1		
	金額	%		金額	%		金額	%	
資產									
流動資產：									
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,966,881	9	3,025,657	13	799,376	4	2120		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	1,162,001	6	1,501,172	6	1,623,860	9	2170		
備供出售金融資產-流動(附註六(二))	584,716	3	512,068	2	-	-	2200		
應收票據及帳款淨額(附註六(三))	650,438	3	1,049,355	4	652,822	3	2320		
存貨(附註六(四))	1,126,775	5	2,101,205	9	1,893,835	10	2399		
其他流動資產(附註六(九))	198,153	1	376,873	2	259,098	1			
流動資產合計	5,688,964	27	8,566,330	36	5,228,991	27			
非流動資產：									
備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	489,152	2	491,281	2	713,723	4	2540		
無活絡市場之債券投資-非流動(附註六(二))	190,000	1	534,783	2	344,783	2	2600		
採用權益法之投資(附註六(五))	386,229	2	324,861	2	600,717	3			
不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	12,636,304	60	11,617,771	49	9,594,313	51			
投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	1,096,479	5	-	-	-	-			
無形資產(附註六(八))	64,248	-	82,708	-	117,652	1	3110		
遞延所得稅資產(附註六(十四))	132,425	1	318,162	2	471,134	3	3200		
預付設備款(附註八)	384,446	2	1,610,700	7	1,672,429	9	3300		
其他非流動資產(附註六(九)及八)	43,257	-	42,867	-	42,942	-	3400		
非流動資產合計	15,422,540	73	15,023,133	64	13,557,693	73			
資產總計	\$ 21,111,504	100	23,589,463	100	18,786,684	100			
負債及權益									
流動負債：									
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))	\$ -	-	417	-	-	-			
應付帳款	635,119	3	1,121,867	5	1,090,011	6			
其他應付款(附註七)	1,028,229	5	763,376	3	932,349	5			
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一)及八)	545,444	2	1,650,185	7	1,007,672	5			
其他流動負債	118,656	1	78,339	-	57,427	-			
流動負債合計	2,327,448	11	3,614,184	15	3,087,459	16			
非流動負債：									
長期借款(附註六(十一)及八)	3,721,466	17	5,558,677	24	5,483,622	29			
遞延所得稅負債(附註六(十四))	20,642	-	12,815	-	14,740	-			
其他非流動負債(附註六(十三))	150,371	1	50,239	-	21,577	-			
非流動負債合計	3,892,479	18	5,621,731	24	5,519,939	29			
負債總計	6,219,927	29	9,235,915	39	8,607,398	45			
權益(附註六(十三)、六(十四)、六(十五)及六(十六))：									
普通股股本	7,392,754	35	7,541,877	32	6,485,930	35			
資本公積	3,728,358	18	3,763,045	16	1,707,122	9			
保留盈餘	3,671,483	17	3,202,764	14	2,223,056	12			
其他權益	98,982	1	(154,138)	(1)	(236,822)	(1)			
權益總計	14,891,577	71	14,353,548	61	10,179,286	55			
負債及權益總計	\$ 21,111,504	100	23,589,463	100	18,786,684	100			



董事長：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：



會計主管：

穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇二年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 10,481,303	100	11,237,964	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(八)、六(十二)、六(十三)、 六(十五)、六(十六)、七及十二)				
	(7,249,118)	(69)	(7,602,018)	(68)
營業毛利	3,232,185	31	3,635,946	32
營業費用(附註六(八)、六(十二)、六(十三)、六(十五)、 六(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(128,220)	(1)	(177,360)	(1)
6200 管理費用	(499,069)	(5)	(479,217)	(4)
6300 研究發展費用	(495,281)	(5)	(531,233)	(5)
營業費用合計	(1,122,570)	(11)	(1,187,810)	(10)
營業淨利	2,109,615	20	2,448,136	22
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十二)、六(十八)及七)	83,876	1	38,065	-
7020 其他利益及損失(附註六(十八))	259,647	2	(467,900)	(4)
7050 財務成本(附註六(十八))	(80,678)	(1)	(102,946)	(1)
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額(附註六(五))	(160,065)	(1)	(78,339)	(1)
營業外收入及支出合計	102,780	1	(611,120)	(6)
7900 稅前淨利	2,212,395	21	1,837,016	16
7950 所得稅費用(附註六(十四))	(400,885)	(4)	(282,763)	(2)
本期淨利	1,811,510	17	1,554,253	14
其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	7,328	-	(10,716)	-
8325 備供出售金融資產未實現評價損益	244,696	3	93,569	1
8360 確定福利計畫精算利益(損失)(附註六(十三))	11,768	-	(8,894)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	-	-	86	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註六(十四))	(904)	-	1,257	-
其他綜合損益(稅後淨額)	262,888	3	75,302	1
8500 綜合損益總額	\$ 2,074,398	20	1,629,555	15
淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 1,811,510	17	1,554,253	14
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 2,074,398	20	1,629,555	15
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.40		2.31	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.37		2.27	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇二一年及一〇二〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 股本	保留盈餘			其他權益項目			歸屬於母 公司業主			權益總計
	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	金融資產 未實現損益	合計	非控制權益	
\$ 6,485,930	1,707,122	130,842	-	2,092,214	2,223,056	(14,111)	(222,711)	(236,822)	10,179,286	10,179,286
-	-	127,861	-	(127,861)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	221,662	(221,662)	-	-	-	-	-	-
-	-	127,861	221,662	(868,397)	(518,874)	-	-	(518,874)	(518,874)	(518,874)
-	-	-	-	1,554,253	1,554,253	-	-	1,554,253	1,554,253	1,554,253
-	-	-	-	(7,382)	(7,382)	(10,630)	93,314	82,684	75,302	75,302
-	-	-	-	1,546,871	1,546,871	(10,630)	93,314	82,684	1,629,555	1,629,555
-	(24)	-	-	(48,289)	(48,289)	-	-	-	(48,313)	(48,313)
-	(28,445)	-	-	-	-	-	-	-	(28,445)	(28,445)
55,947	(539)	-	-	-	-	-	-	-	55,408	55,408
-	66,992	-	-	-	-	-	-	-	66,992	66,992
1,000,000	2,017,939	-	-	-	-	-	-	-	3,017,939	3,017,939
7,541,877	3,763,045	258,703	221,662	2,722,399	3,202,764	(24,741)	(129,397)	(154,138)	14,353,548	14,353,548
-	-	164,753	-	(164,753)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(1,136,245)	(1,136,245)	-	-	-	(1,136,245)	(1,136,245)
-	-	-	(187,647)	187,647	-	-	-	-	-	-
-	-	164,753	(187,647)	(1,113,351)	(1,136,245)	-	-	(1,136,245)	(1,136,245)	(1,136,245)
-	-	-	-	1,811,510	1,811,510	-	-	1,811,510	1,811,510	1,811,510
-	-	-	-	9,768	9,768	7,328	245,792	253,120	262,888	262,888
-	-	-	-	1,821,278	1,821,278	7,328	245,792	253,120	2,074,398	2,074,398
-	13,442	-	-	-	-	-	-	-	13,442	13,442
50,877	45,040	-	-	-	-	-	-	-	95,917	95,917
-	5,832	-	-	-	-	-	-	-	5,832	5,832
(200,000)	(99,001)	-	-	(216,314)	(216,314)	-	-	-	(515,315)	(515,315)
\$ 7,392,754	3,728,358	423,456	34,015	3,214,012	3,671,483	(17,413)	116,395	98,982	14,891,577	14,891,577

民國一〇二一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇二一年度淨利

民國一〇二一年度其他綜合損益

民國一〇二一年度綜合損益總額

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

處分採用權益法之投資

員工執行認股權發行新股

員工認股權憑證酬勞成本

現金增資

民國一〇二一年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

民國一〇二一年度淨利

民國一〇二一年度其他綜合損益

民國一〇二一年度綜合損益總額

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

員工執行認股權發行新股

員工認股權憑證酬勞成本

庫藏股註銷

民國一〇二一年十二月三十一日餘額

董事長：



經理人：



會計主管：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,212,395	1,837,016
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	1,783,832	1,256,814
攤銷費用	38,142	50,206
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(409,837)	185,788
利息費用	80,678	102,946
利息收入	(16,813)	(4,594)
股利收入	(35,335)	(29,624)
股份基礎給付酬勞成本	5,832	66,992
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	160,065	78,339
處分不動產、廠房及設備利益	(306,530)	(210)
不動產、廠房及設備保險理賠及轉列費用數	20,691	54,610
處分投資損失	398,190	68,081
金融資產減損損失	-	190,129
不影響現金流量之收益費損項目合計	1,718,915	2,019,477
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款淨額	398,917	(396,533)
存貨	953,617	(276,682)
其他流動資產	156,797	(96,470)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,509,331	(769,685)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(486,748)	31,856
其他應付款	132,082	87
其他流動負債	40,317	20,912
其他非流動負債	1,900	19,768
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(312,449)	72,623
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,196,882	(697,062)
營運產生之現金流入	5,128,192	3,159,431
支付之所得稅	(129,849)	(193,382)
營業活動之淨現金流入	4,998,343	2,966,049
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,033,000)	(1,802,093)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,442,048	1,823,606
取得備供出售金融資產-流動	(190,705)	(413,296)
處分備供出售金融資產-流動	150,048	34,656
取得備供出售金融資產-非流動	(25,000)	(35,193)
處分備供出售金融資產-非流動	128,256	-
備供出售金融資產減資退回股款	60,000	-
取得無活絡市場之債券投資	-	(190,000)
處分無活絡市場之債券投資	344,783	-
取得採用權益法之投資	(207,991)	(287,591)
處分採用權益法之投資	21,626	259,220
購置不動產、廠房及設備	(2,611,357)	(2,052,750)
處分不動產、廠房及設備	511,286	298
購置無形資產	(18,929)	(18,307)
其他非流動資產減少(增加)	(390)	75
預付設備款增加	(204,078)	(1,264,550)
收取之利息	15,512	3,982
收取之股利	35,335	29,624
投資活動之淨現金流出	(1,582,556)	(3,912,319)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	\$ 1,050,000	1,899,000
償還長期借款	(3,995,840)	(1,185,544)
其他非流動負債增加	110,000	-
發放現金股利	(1,136,245)	(518,874)
現金增資(支付交易成本)	(10,989)	3,028,928
員工認股權股款	95,917	55,408
庫藏股票買回成本	(515,315)	-
支付之利息	(78,554)	(98,612)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(4,481,026)</u>	<u>3,180,306</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	6,463	(7,755)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,058,776)	2,226,281
期初現金及約當現金餘額	3,025,657	799,376
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,966,881</u>	<u>3,025,657</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



穩懋半導體股份有限公司
盈餘分配表
民國 102 年度

單位：新台幣元

民國 102 年度稅後淨利 (註)	1,811,510,498
提撥：10%法定盈餘公積	(181,151,050)
迴轉：特別盈餘公積	34,015,288
民國 102 年度可供分配盈餘	1,664,374,736
分派項目：	
普通股現金股利 (每股新台幣 1.5 元)	(1,109,797,572)
民國 102 年度未分配盈餘	554,577,164
期初未分配保留盈餘 (ROC GAAP)	1,560,392,810
加：轉換日首次採用 IFRS 影響數	149,313,211
減：101 年度 ROC GAAP 本期淨利調整為 IFRS 本期淨利之差異數	(93,275,902)
減：101 年度精算損益變動數	(7,382,020)
期初未分配盈餘 (IFRS)	1,609,048,099
加：精算損益本期變動數	9,767,440
減：本期註銷庫藏股	(216,314,481)
調整後期初未分配盈餘	1,402,501,058
期末未分配保留盈餘	1,957,078,222
註：本年度稅後淨利已扣除下列。俟民國 103 年股東常會通過後配發之：	
(1) 董事、監察人酬勞	49,900,000 元
(2) 員工現金紅利	166,400,000 元

本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，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，其餘數按下列方式分派之：

- 一、員工紅利百分之五至十。
- 二、董事、監察人酬勞百分之一至三。
- 三、餘為股東股利，其中現金股利以不低於股利總數百分之十。

由於本公司屬高科技資本密集產業，正值產業擴充成長期，前述股利發放之條件、時機、金額及種類等，得基於因應景氣及產業變動之需要，並考量公司未來營業成長及資金需求情形，作適當之調整。

董事長：



經理人：



會計主管：



取得或處分資產處理程序
修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p>第二條 本程序所稱資產之適用範圍如下： 一、有價證券投資(含股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資)。 二、<u>不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備</u>。 三~七、略。</p>	<p>第二條 本程序所稱資產之適用範圍如下： 一、有價證券投資(含股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資)。 二、<u>不動產及其他固定資產</u>。 三~七、略。</p>	<p>配合法令修正。</p>
<p>第三條 本程序用詞定義如下： 一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。 <u>三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u></p>	<p>第三條 本程序用詞定義如下： 一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。 <u>三、關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之</u></p>	<p>配合法令修正。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p><u>四</u>、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>設備估價</u>業務者。</p> <p><u>五</u>、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p><u>六</u>、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> <p><u>七</u>、淨值：指依最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表計算。</p>	<p><u>財務會計準則公報第六號</u>所規定者。</p> <p><u>四</u>、<u>子公司</u>：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報<u>第五號及第七號</u>所規定者。</p> <p><u>五</u>、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>其他固定資產估價</u>業務者。</p> <p><u>六</u>、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p><u>七</u>、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> <p><u>八</u>、淨值：指依最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表計算。</p>	
<p>第六條 本處理程序記載事項如下： 一、略。 二、評估程序： (一)略。 (二)價格決定方式 1. 不動產及<u>設備</u>之取得或處分：參見本程序第二節第八條。 2.~6. 略。 三、作業程序： (一)授權額度及層級 本公司取得或處分資產，除下列情形需經董事會決議通過外，其餘資產項目依本公司核決權限規定處理： 1.~5. 略。 6. 與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，<u>除買賣公債、</u></p>	<p>第六條 本處理程序記載事項如下： 一、略。 二、評估程序： (一)略。 (二)價格決定方式 1. 不動產及<u>其他固定資產</u>之取得或處分：參見本程序第二節第八條。 2~6. 略。 三、作業程序： (一)授權額度及層級 本公司取得或處分資產，除下列情形需經董事會決議通過外，其餘資產項目依本公司核決權限規定處理： 1.~5. 略。 6. 與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或</p>	<p>配合法令修正。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p><u>附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金</u>外。</p> <p>(二)執行單位</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 略。 2. <u>不動產、設備、會員證及無形資產</u>:使用單位或資產管理相關單位。 3.~4. 略。 <p>四~七、略。</p>	<p>新臺幣三億元以上者。</p> <p>(二)執行單位</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 略。 2. <u>不動產、其他固定資產、會員證及無形資產</u>:使用單位或資產管理相關單位。 3.~4. 略。 <p>四~七、略。</p>	
<p>第八條</p> <p>本公司取得或處分<u>不動產或設備</u>，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一~二、略。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>（以下簡稱<u>會計研究發展基金會</u>）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 (二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>四、略。</p>	<p>第八條</p> <p>本公司取得或處分<u>不動產或其他固定資產</u>，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之<u>機器設備</u>外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一~二、略。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 (二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>四、略。</p>	<p>配合法令修正。</p>
<p>第十條</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，<u>除與政府機構交易外</u>，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布</p>	<p>第十條</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計</p>	<p>配合法令修正。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
之審計準則公報第二十號規定辦理。	準則公報第二十號規定辦理。	
<p>第十二條</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，除應依前節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十條之一規定辦理。</p> <p>判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	<p>第十二條</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，除應依前節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十之一條規定辦理。</p> <p>判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p>	文字修正。
<p>第十三條</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一～七、略。</p> <p>第二～三項：略。</p> <p>本公司依<u>第一項</u>規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>第十三條</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一～七、略。</p> <p>第二～三項：略。</p> <p>本公司依<u>前項</u>規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	配合法令修正。
<p>第十四條</p> <p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>一～二、略。</p> <p>第二～三項：略。</p> <p>取得不動產，有下列情形之一者，應依第十三條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興</p>	<p>第十四條</p> <p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>一～二、略。</p> <p>第二～三項：略。</p> <p>取得不動產，有下列情形之一者，應依第十三條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>	配合法令修正。

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p><u>建不動產</u>而取得不動產。</p>		
<p>第十八條 一~三、略。 四、財務單位為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送<u>董事長或其指定之人</u>。</p>	<p>第十八條 一~三、略。 四、財務單位為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送<u>總經理</u>。</p>	<p>配合公司營運需求。</p>
<p>第十九條 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理： 一、<u>董事會指定董事長或其指定之人</u>應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 二、本公司<u>董事長或其指定之人</u>承董事會之指派，應定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序辦理。如所監督交易及損益情形發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。</p>	<p>第十九條 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理： 一、董事會指定<u>總經理</u>應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 二、本公司<u>總經理</u>承董事會之指派，應定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序辦理。如所監督交易及損益情形發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。</p>	<p>配合公司營運需求。</p>
<p>第二十九條 本公司公開發行後，取得或處分資產有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。 二~三、略。 四、除前三款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三</p>	<p>第二十九條 本公司公開發行後，取得或處分資產有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： 一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債<u>或</u>附買回、賣回條件之債券，不在此限。 二~三、略。 四、除前三款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新</p>	<p>配合法令修正。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p>億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。</p> <p>(三)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>略。</p>	<p>臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(三)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>略。</p>	
<p>第三十一條之一</p> <p><u>本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u></p> <p>本公司及子公司若股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，第八條至第十條及第十三條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母<u>公司業主之權益</u>百分之十計算之。</p>	<p>第三十一條之一</p> <p>本公司之子公司若屬外國公司，股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，第八條至第十條及第十三條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以<u>股東權益</u>百分之十計算之。</p>	<p>配合法令修正。</p>

股東會議事規則
修訂前後條文對照表

修訂後條文	條訂前條文	修訂理由
<p>第十三條 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，如議案經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。</p>	<p>第十三條 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，如議案經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。<u>如有異議者，主席得就有異議者及棄權者，令其舉手或起立，計算其表決權數，倘其未達法定或章程所定數額者，該議案亦為通過，勿庸以投票方式表決。</u> <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>為強化股東會作業並配合相關法規之規範。</p>