

上緯國際投資控股股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一〇年七月十九日（星期一）上午九時整

地 點：南投市工業路7號

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股數 60,350,868 股（其中以電子方式出席行使表決權者 14,630,971 股），佔已發行股數 92,504,604 股（已扣除依公司法第 179 條第 2 項規定之無表決權股數 1,000,000 股）之 65.24%，已逾法定開會股數；本次股東常會分別有蔡朝陽董事長、劉仲明獨立董事、陳貴端董事及楊盤江董事等四席董事出席，已超過董事席次七席之半數。

列席人員：陳政學會計師 安侯建業聯合會計師事務所

主 席：蔡 朝 陽 董事長



記 錄：吳 素 貞



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

- (1)一〇九年度營業報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- (2)一〇九年度審計委員會查核報告書（請參閱附件），敬請 洽悉。
- (3)一〇九年度員工及董事酬勞分配情形報告（請參閱議事手冊），敬請 洽悉。
- (4)庫藏股買回執行情形報告（請參閱議事手冊），敬請 洽悉。
- (5)本公司轉投資子公司上緯碳纖複合材料股份有限公司股權稀釋情形報告（請參閱議事手冊），敬請 洽悉。

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

四、承認事項

第一案（董事會 提）

案 由：一〇九年度營業報告書及財務報表案。

說 明：1、本公司一〇九年度個體財務報表暨合併財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，經 110 年 3 月 10 日董事會決議通過，並經安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及張字信會計師查核竣事，前述財務報表併同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具書面查核報告書在案。

2、一〇九年度營業報告書、會計師查核報告及上述表冊請參閱附件。

3、敬請 承認。

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 60,350,868 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：59,320,925 權 (含電子投票 13,601,053 權) | 98.29% |
| 反對權數：8,341 權 (含電子投票 8,341 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：1,021,602 權 (含電子投票 1,021,577 權) | 1.69% |

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：一〇九年度盈餘分配案。

說明：1、本公司一〇九年度盈餘分配表如下：

上緯國際投資控股股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇九年度

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 | |
|-------------------|--------------|----------------------|
| | 小計 | 合計 |
| 期初未分配盈餘 | | 652,621,343 |
| 淨利之差異數 | | |
| 精算損益本期變動數 | | 3,858 |
| 調整後期初未分配盈餘 | | 652,625,201 |
| 加(減)： | | |
| 本期稅後淨利 | 626,029,245 | |
| 提列法定盈餘公積 | (62,602,925) | |
| 提列特別盈餘公積 | 3,641,344 | |
| 截至 109 年度可供分配盈餘 | | <u>1,219,692,865</u> |
| 分配項目： | | |
| 股東紅利-現金(每股 3.5 元) | 323,766,114 | |
| 分配項目合計： | | <u>323,766,114</u> |
| 期末未分配盈餘 | | <u>895,926,751</u> |

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



2、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並俟本次股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

- 3、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。
- 4、本次盈餘分配數額以一〇九年度盈餘為優先。
- 5、敬請 承認。

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 60,350,868 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：59,314,513 權 (含電子投票 13,594,641 權) | 98.28% |
| 反對權數：16,354 權 (含電子投票 16,354 權) | 0.02% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：1,020,001 權 (含電子投票 1,019,976 權) | 1.69% |

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案。

- 說 明：1、本公司配合臺灣證券交易所 109 年 6 月 3 日修訂後「OO 股份有限公司董事選任程序」參考範例，修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。
- 2、本公司「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
- 3、敬請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 60,350,868 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：59,012,256 權 (含電子投票 13,292,384 權) | 97.78% |
| 反對權數：9,361 權 (含電子投票 9,361 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：1,329,251 權 (含電子投票 1,329,226 權) | 2.20% |

本案照原案表決通過。

第二案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。

- 說 明：1、本公司配合臺灣證券交易所 109 年 6 月 3 日及 110 年 1 月 28 日修訂後「OO 股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修訂本公司「股東會議事規則」部

分條文。

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。

3、敬請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 60,350,868 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：59,013,252 權 (含電子投票 13,293,381 權) | 97.78% |
| 反對權數：9,364 權 (含電子投票 9,364 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：1,328,251 權 (含電子投票 1,328,226 權) | 2.20% |

本案照原案表決通過。

第三案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

說 明：1、配合本公司實際作業流程，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2、本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

3、敬請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 60,350,868 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：59,010,628 權 (含電子投票 13,290,756 權) | 97.77% |
| 反對權數：12,936 權 (含電子投票 12,936 權) | 0.02% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：1,327,304 權 (含電子投票 1,327,279 權) | 2.19% |

本案照原案表決通過。

第四案（董事會 提）

案 由：本公司得分次辦理對子公司上偉碳纖複合材料(股)公司釋股作業暨放棄參與現金增資計畫案。

說 明：1、為配合子公司上偉碳纖複合材料(股)公司（以下簡稱「上偉碳纖」或該公司）營運發展、吸引及留任所需專業人才，並考量上偉碳纖未來籌資便利、自主財務及股權價值提升等效益，辦理上偉碳纖上市規劃作業。

2、為符合「臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則」第十九條第一項第三款規定，本公司及本公司之子公司及關係人總計持有上偉碳纖之股

份不得超過上市掛牌時已發行股數之 70%。本公司配合法令需要進行對上偉碳纖股權分散之規劃，本公司得處分持有上偉碳纖之股份，優先洽請本公司符合資格之股東認購，如本公司股東放棄認購或認購不足部分擬授權董事長洽特定人認購。特定人對象以本公司暨關係企業之員工及對該公司營運發展有助益之策略性投資人或財務性投資人為原則。

- 3、為符合「臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則」第十九條第一項第三款規定，本公司及本公司之子公司及關係人總計持有上偉碳纖之股份不得超過上市掛牌時已發行股數之 70%。本公司配合法令需要進行對上偉碳纖股權分散之規劃，本公司得放棄認購上偉碳纖現金增資全部或部份股份，請上偉碳纖優先洽請本公司符合資格之股東，如本公司股東放棄認購或認購不足部分擬授權上偉碳纖董事長洽特定人認購。特定人對象以本公司暨關係企業之員工及對該公司營運發展有助益之策略性投資人或財務性投資人為原則。
- 4、上偉碳纖申請登錄興櫃或上市相關作業所需釋股，本公司應依相關法令及上市相關規範提撥股票供證券商認購及過額配售等作業程序，提撥股數與價格則依相關法令及上市相關規範、當時市場狀況以及該公司營運情形與承銷商共同議定之。
- 5、辦理完成上述之釋股及/或放棄現金增資認購作業後，本公司對該公司之直接或間接綜合持股比例，於其上市掛牌時，仍應不低於 50%，以保持控制力及發揮集團綜效。
- 6、上述釋股規畫俟提報股東會決議後，由股東會授權董事會另訂認股基準日、實際釋股股數、實際釋股價格及其他相關事宜，惟其釋股價格應不低於該公司決議之董事會前該公司最近一期經會計師查核簽證或核閱之財務報表每股淨值，並委請獨立專家出具價格合理性意見書。
- 7、敬請 討論。

(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 60,350,868 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：58,997,740 權 (含電子投票 13,277,868 權) | 97.75% |
| 反對權數：24,963 權 (含電子投票 24,963 權) | 0.04% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：1,328,165 權 (含電子投票 1,328,140 權) | 2.20% |

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：(股東提問及發言內容暨公司之答覆略)

七、散會：同日上午十時二十八分主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

(附件)
110 年度營業報告書

上緯投控為投資控股公司，主要子公司為上緯新材料科技(股)公司(以下簡稱上緯新材料)與上偉碳纖複合材料股份有限公司(以下簡稱上偉碳纖)，其主要產品分別為特用化學與碳纖複合材料。

上緯投控專注於特用化學、複合材料與能源產業的結合，佈建出整合性的產業結構及獨立發展策略並提升整體經營績效，以強化市場競爭力。

一、 民國 109 年度營運成果：

上緯投控合併營業額為新台幣 98.68 億元，稅後淨利(歸屬母公司)為新台幣 6.26 億元，每股稅後盈餘(歸屬母公司)為新台幣 6.82 元。

二、 民國 110 年度營運計劃及策略：

上緯投控為投資控股公司，以下就主要子公司上緯新材料與上偉碳纖之 110 年計畫及策略說明。

1. 上緯新材料主要產品為環保耐蝕材料與環保節能材料。

1.1 環保耐蝕材料：

台灣市場：掌握離岸風電等新興產業，持續尋找進入半導體化學品的機會，保持市占率領先並提高獲利。

大陸市場：配合大陸環保政策積極掌握環保各應用領域商機，尋找進入半導體與上游化學品的機會，持續以新產品、新應用為發展主軸，透過經銷商加深偏遠地區銷售力道，增加市占率與業績持續成長。

國際市場：應用台灣與大陸市場成功經驗，協同經銷商深耕市場，在東南亞、印度及中東等主要目標市場提高占有率，並在歐洲建立生產基地以提高競爭力、增加市占率與提升獲利。

環保耐蝕材料事業中長期目標是在亞洲市場取得市占率第一。

1.2 環保節能材料：

大陸市場：推廣創新的新產品以改變市場，以提升市占率與獲利能力。掌握市場發展與政策趨勢，持續強化與大陸整機廠策略聯盟合作關係，提高技術服務與品牌力，積極開拓新客戶，持續提高市場滲透率。

國際市場：憑藉產品品質、技術能力與上緯在台灣離岸風電的成就，風電葉片樹脂已通過國際風機大廠認證並取得訂單。將積極開拓新客戶，並在歐洲建立生產基地以提高競爭力、增加市占率與提升獲利。

環保節能材料事業中長期目標是成為風電葉片材料的領頭羊。

2. 上緯碳纖主要產品為拉擠板材與預浸布：

拉擠板材：主要用於風電葉片大樑。憑藉產品品質、技術能力與上緯在台灣離岸風電的成就，拉擠板材已通過國際風機大廠認證並取得訂單。將積極開拓新客戶，確保上游碳絲來源，以加速持續成長。

預浸布：主要使用在大陸整機大廠風電葉片大樑。將積極開拓新客戶，確保上游碳絲來源，以保持市占率領先並加速未來持續成長。

未來的這一年，持續在過去幾年開拓的事業基礎上，新材料事業將延續固本與新事業發展的兩項主軸策略，保持市占率領先並持續提高獲利；碳纖複合材料已取得國際風機大廠與大陸整機廠訂單，將確保上游碳絲來源並持續提高產品良率，以確保營收持續成長並提升獲利；除持續建立新事業外，上緯投控將整合擁有優秀團隊與產品的公司，期能產生綜效、提高競爭力，為公司永續發展與獲利，建立更寬廣的基礎。

董事長 蔡朝陽



經理人 詹明仁



會計主管 甘蜀嫻



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一〇九年度財務報表(含合併財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所陳政學及張字信會計師查核竣事並出具查核報告書。上述民國一〇九年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定備具報告書，敬請 鑑核。

此致

上緯國際投資控股股份有限公司 一一〇年股東常會

上緯國際投資控股股份有限公司

審計委員會召集人：林聖忠

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 日

會計師查核報告

上緯國際投資控股股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

上緯國際投資控股股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達上緯國際投資控股股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度個體財務報告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；民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函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，與上緯國際投資控股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，對上緯國際投資控股股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(五)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

上緯國際投資控股股份有限公司持有採用權益法之投資－子公司Strategic Capital Holding Ltd. 100%股權及子公司上緯碳纖複合材料股份有限公司86.42%股權，因投資子公司金額占上緯國際投資控股股份有限公司資產總額64%且金額係屬重大。因此，採用權益法之投資評估估列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括核算該公司依持股比例認列對被投資公司之投資損益；發函核對長期股權投資之投資訊息；與管理階層討論並瞭解其對子公司相關重要事項之評估，以瞭解該等子公司之收入認列、應收帳款評估及存貨評價之合理性；評估管理階層對財務報告附註相關揭露資訊是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估上緯國際投資控股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上緯國際投資控股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。

上緯國際投資控股股份有限公司之治理單位(含審計委員會)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告之目的，係對個體財務報告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告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.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對上緯國際投資控股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，以及使上緯國際投資控股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上緯國際投資控股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.對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成上緯國際投資控股股份有限公司之查核意見。

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，決定對上緯國際投資控股股份有限公司民國一〇九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。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

陳政學
沈子信



證券主管機關：金管證審字第1020002066號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民 國 一 一 〇 年 三 月 十 日

上緯國際投資控股股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 資 產 | 109.12.31 | | | 108.12.31 | | | 負債及權益 | 109.12.31 | | | 108.12.31 | | |
|---|-----------|------------------|------------|------------------|------------|---|---------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|---|---|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產： | | | | | | | 流動負債： | | | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ | 455,723 | 7 | 1,322,820 | 22 | | 2130 合約負債-流動 | 250 | - | - | - | - | - |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二)) | | 2,012 | - | - | - | | 2200 其他應付款(附註六(十二)及(十六)) | 82,148 | 1 | 124,867 | 2 | | |
| 1200 其他應收款(附註六(四)) | | 84,066 | 2 | 83,800 | 2 | | 2230 當期所得稅負債 | 112,929 | 2 | 87,103 | 1 | | |
| 1210 其他應收款-關係人(附註六(四)及七) | | 263,475 | 4 | 610,482 | 10 | | 2300 其他流動負債 | 282 | - | 306 | - | | |
| 1410 預付款項 | | 4,881 | - | 212 | - | | 2322 一年內到期長期借款(附註六(十三)及八) | 236,800 | 4 | 105,600 | 2 | | |
| 1470 其他流動資產(附註八) | | 3,803 | - | 1,144 | - | | 2355 租賃負債-流動(附註六(十五)) | 2,380 | - | 1,531 | - | | |
| | | 813,960 | 13 | 2,018,458 | 34 | | | 434,789 | 7 | 319,407 | 5 | | |
| 非流動資產： | | | | | | | 非流動負債： | | | | | | |
| 1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非 流動(附註六(二)) | | 536,642 | 9 | 26,102 | 1 | | 2541 銀行長期借款(附註六(十三)及八) | 426,000 | 7 | 501,075 | 9 | | |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產-非流動(附註六(三)) | | 117,544 | 2 | - | - | | 2572 遞延所得稅負債(附註六(十七)) | 100,322 | 1 | 23 | - | | |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(五)) | | 4,022,150 | 64 | 3,873,484 | 65 | | 2613 租賃負債-非流動(附註六(十五)) | 2,779 | - | 3,143 | - | | |
| 1600 不動產、廠房及設備 (附註六(九)、七及八) | | 680,548 | 11 | 1,616 | - | | 2600 其他非流動負債 | 583 | - | - | - | | |
| 1755 使用權資產(附註六(十)) | | 5,103 | - | 4,674 | - | | | 529,684 | 8 | 504,241 | 9 | | |
| 1780 無形資產(附註六(十一)) | | 6,053 | - | - | - | | | 964,473 | 15 | 823,648 | 14 | | |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十七)) | | 21,590 | - | 299 | - | | 負債合計 | | | | | | |
| 1980 其他金融資產-非流動(附註八) | | 5,423 | - | 2,898 | - | | 權益(附註六(十八))： | | | | | | |
| 1981 人壽保險現金解約價值(附註六(八)) | | 55,235 | 1 | - | - | | 3110 股本 | 935,046 | 15 | 935,046 | 16 | | |
| 1990 其他非流動資產 | | 2,877 | - | 421 | - | | 3200 資本公積 | 2,940,776 | 47 | 3,051,684 | 51 | | |
| | | 5,453,165 | 87 | 3,909,494 | 66 | | 3300 保留盈餘 | 1,912,006 | 31 | 1,653,996 | 28 | | |
| 資產總計 | \$ | 6,267,125 | 100 | 5,927,952 | 100 | | 3400 其他權益 | (418,835) | (7) | (422,477) | (7) | | |
| | | | | | | | 3500 庫藏股票 | (66,341) | (1) | (113,945) | (2) | | |
| | | | | | | | 權益總計 | 5,302,652 | 85 | 5,104,304 | 86 | | |
| | | | | | | | 負債及權益總計 | \$ 6,267,125 | 100 | 5,927,952 | 100 | | |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | | 109年度 | | 108年度 | |
|------|----------------------------------|------------|------|-----------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入(附註六(二十)) | \$ 559,978 | 100 | 526,373 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(二十)) | - | - | - | - |
| | 營業毛利 | 559,978 | 100 | 526,373 | 100 |
| | 營業費用(附註六(十一)、(十六)及(二十一)及七)： | | | | |
| 6200 | 管理費用 | 80,684 | 15 | 164,950 | 31 |
| 6300 | 研究發展費用 | 6,291 | 1 | - | - |
| | | 86,975 | 16 | 164,950 | 31 |
| | 營業利益 | 473,003 | 84 | 361,423 | 69 |
| | 營業外收入及支出(附註六(二十二))： | | | | |
| | 營業外收入： | | | | |
| 7100 | 利息收入(附註七) | 9,923 | 2 | 447 | - |
| 7010 | 其他收入(附註七) | 229,264 | 41 | 41,378 | 8 |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(十四)) | (11,566) | (2) | 7,907 | 2 |
| 7050 | 財務成本(附註六(十四)及七) | (19,474) | (3) | (14,381) | (3) |
| | | 208,147 | 38 | 35,351 | 7 |
| 7900 | 稅前淨利 | 681,150 | 122 | 396,774 | 76 |
| 7950 | 所得稅費用(附註六(十七)) | 55,126 | 10 | 21,089 | 4 |
| | 繼續營業部門淨利 | 626,024 | 112 | 375,685 | 72 |
| | 停業單位(已處分單位)損益： | | | | |
| 8101 | 停業單位(已處分單位)稅後損益(附註十二(二)) | - | - | 449,165 | 85 |
| | 本期淨利 | 626,024 | 112 | 824,850 | 157 |
| | 其他綜合損益(附註六(十八))： | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 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 | - | - | 4 | - |
| 8349 | 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| | | - | - | 4 | - |
| 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 | 2,913 | - | (124,544) | (24) |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產投資未實現評價損益 | 729 | - | - | - |
| 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－避險工具之損益 | - | - | 39,467 | 8 |
| 8399 | 減：與可能重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| | | 3,642 | - | (85,077) | (16) |
| 8300 | 本期其他綜合損益 | 3,642 | - | (85,073) | (16) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | \$ 629,666 | 112 | 739,777 | 141 |
| | 每股盈餘(附註六(十九)) | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | | | | |
| | 來自繼續營業部門淨利 | \$ | 6.82 | | 4.09 |
| | 來自停業部門(已處分單位)淨利 | - | | | 4.88 |
| | 本期淨利 | \$ | 6.82 | | 8.97 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | | | | |
| | 來自繼續營業部門淨利 | \$ | 6.81 | | 4.05 |
| | 來自停業部門(已處分單位)淨利 | - | | | 4.85 |
| | 本期淨利 | \$ | 6.81 | | 8.90 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司
權益變動表
民國一〇九年及一〇八年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 | | | | | |
|-----------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------------------------|---|-------------|------------------|------------------|------------------|
| | 股 本 | 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 | 透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現利益(損失) | 避險工具 之損益 | 合 計 | 庫藏股票 | 權益總額 |
| | | | | | | | | | | | | |
| 民國一〇八年一月一日餘額 | \$ 935,046 | 3,047,829 | 27,061 | 242,257 | 1,019,842 | 1,289,160 | (293,442) | (4,491) | (39,467) | (337,400) | (113,945) | 4,820,690 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 824,850 | 824,850 | - | - | - | - | - | 824,850 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 4 | 4 | (124,544) | - | 39,467 | (85,077) | - | (85,073) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 824,854 | 824,854 | (124,544) | - | 39,467 | (85,077) | - | 739,777 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 101,332 | - | (101,332) | - | - | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 87,700 | (87,700) | - | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (460,018) | (460,018) | - | - | - | - | - | (460,018) |
| 認列對子公司所有權益變動數 | - | 3,855 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,855 |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | <u>935,046</u> | <u>3,051,684</u> | <u>128,393</u> | <u>329,957</u> | <u>1,195,646</u> | <u>1,653,996</u> | <u>(417,986)</u> | <u>(4,491)</u> | <u>-</u> | <u>(422,477)</u> | <u>(113,945)</u> | <u>5,104,304</u> |
| 民國一〇九年一月一日餘額 | \$ 935,046 | 3,051,684 | 128,393 | 329,957 | 1,195,646 | 1,653,996 | (417,986) | (4,491) | - | (422,477) | (113,945) | 5,104,304 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 626,024 | 626,024 | - | - | - | - | - | 626,024 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 2,913 | 729 | - | 3,642 | - | 3,642 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 626,024 | 626,024 | 2,913 | 729 | - | 3,642 | - | 629,666 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 82,485 | - | (82,485) | - | - | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 92,520 | (92,520) | - | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (368,014) | (368,014) | - | - | - | - | - | (368,014) |
| 庫藏股買回 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (66,341) | (66,341) |
| 股份基礎給付 | - | 42,548 | - | - | - | - | - | - | - | - | 113,945 | 156,493 |
| 認列對子公司所有權益變動數 | - | (153,456) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (153,456) |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | <u>\$ 935,046</u> | <u>2,940,776</u> | <u>210,878</u> | <u>422,477</u> | <u>1,278,651</u> | <u>1,912,006</u> | <u>(415,073)</u> | <u>(3,762)</u> | <u>-</u> | <u>(418,835)</u> | <u>(66,341)</u> | <u>5,302,652</u> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 109年度 | 108年度 |
|------------------------|------------|-------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 繼續營業單位稅前淨利 | \$ 681,150 | 396,774 |
| 停業單位(已處分單位)稅前淨利 | - | 515,373 |
| 本期稅前淨利 | 681,150 | 912,147 |
| 調整項目： | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 15,899 | 682 |
| 攤銷費用 | 3,337 | - |
| 利息費用 | 19,474 | 14,381 |
| 利息收入 | (9,923) | (447) |
| 股利收入 | (157) | - |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 12,157 | - |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (198) | (172) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 | (559,978) | (559,692) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | (78) | - |
| 處分無形資產利益 | (5,979) | - |
| 處分投資利益 | - | (495,752) |
| 買回應付公司債損失 | - | 36 |
| 現金解約價值減少 | 2,016 | - |
| 不影響現金流量之收益費損項目合計 | (523,430) | (1,040,964) |
| 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： | | |
| 其他應收帳款(含關係人)減少 | 422,170 | 56,118 |
| 預付款項(增加)減少 | (2,258) | 21 |
| 預付退休金-非流動減少 | 141 | - |
| 其他營業資產減少(增加) | 16,652 | (1,064) |
| 其他金融資產增加 | (1,783) | (1,974) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動數 | 434,922 | 53,101 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 其他應付款(減少)增加 | (54,726) | 48,787 |
| 其他營業負債(減少)增加 | (43) | 43 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動數 | (54,769) | 48,830 |
| 調整項目 | (143,277) | (939,033) |
| 營運產生之現金流入(出) | 537,873 | (26,886) |
| 收取之利息 | 9,923 | 447 |
| 支付之利息 | (19,618) | (14,249) |
| 收取之股利 | 157 | 1,043,887 |
| 支付之所得稅 | (25,287) | (90) |
| 營業活動之淨現金流入 | 503,048 | 1,003,109 |

(續)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 109年度 | 108年度 |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| 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增加-流動 | (3,176) | - |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | (91,784) | - |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產增加-非流動 | (106,153) | - |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 2,181 | - |
| 取得採用權益法之投資 | (408,000) | (50,000) |
| 處分採用權益法之投資 | 296,240 | 634,068 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (249,387) | (1,712) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 5,602 | - |
| 取得無形資產 | (675) | - |
| 處分無形資產 | 4,948 | - |
| 存出保證金增加 | (980) | (421) |
| 因合併產生之現金流入 | 91,445 | - |
| 預付設備款增加 | (198) | - |
| 投資活動之淨現金流(出)入 | (459,937) | 581,935 |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款減少 | - | (30,000) |
| 償還公司債 | - | (2,837) |
| 舉借長期借款 | - | 470,000 |
| 償還長期借款 | (588,400) | (52,800) |
| 租賃本金償還 | (1,981) | (586) |
| 存入保證金增加 | 583 | - |
| 其他應付款-關係人減少 | - | (221,321) |
| 發放現金股利 | (368,014) | (460,018) |
| 庫藏股票買回成本 | (66,341) | - |
| 庫藏股票處分價款 | 113,945 | - |
| 籌資活動之淨現金流出 | (910,208) | (297,562) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (867,097) | 1,287,482 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,322,820 | 35,338 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 455,723 | 1,322,820 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



會計師查核報告

上緯國際投資控股股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

上緯國際投資控股股份有限公司及其子公司(上緯集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，以及合併財務報告附註(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暨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，足以允當表達上緯集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九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；民國一〇八年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函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，與上緯集團保持超然獨立，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，對上緯集團民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列；收入相關揭露，請詳合併財務報告附註六(二十七)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

收入按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，上緯集團與客戶之銷售合約涉及不同種類之交易條件，是否依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制移轉情形，據以認列銷貨收入，涉及上緯集團管理階層主觀之判斷；且上緯集團為上市公司，為符合投資人之預期，公司有維持營收及穩定獲利之壓力，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試上緯集團認列銷貨收入之相關內部控制；瞭解上緯集團主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估上緯集團收入認列時點之會計政策是否適當；對於主要銷售客戶之銷貨收入與去年同期之差異進行了解，以評估有無重大異常；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認上緯集團之會計處理是否適當。另，執行細項測試，以及瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動及是否產生重大銷貨退回及折讓，查明並分析其原因；並評估上緯集團是否已適當揭露收入之相關資訊。

二、應收帳款之評估

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款評估之說明，請詳合併財務報告附註六(四)應收票據及應收帳款(含關係人)。

關鍵查核事項之說明：

上緯集團之應收帳款集中在某些客戶，故應收帳款之備抵評價存有上緯集團管理階層主觀之重大判斷，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得應收帳款減損損失率試算表，檢視其公式是否允當，取得應收帳款帳齡分析表，選取樣本核對相關憑證及試算帳齡區間之正確性，並覆核帳列備抵損失是否依損失率提列，以評估管理階層針對有關應收帳款備抵減損之認列是否合理。

三、存貨之評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(六)存貨。

關鍵查核事項之說明：

上緯集團存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於產品生產技術更新，致原有之產品品質及銷售價格不再符合市場需求，故導致存貨成本可能超過其淨變現價值之風險，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性、評估上緯集團會計政策之合理性，如存貨跌價或呆滯提列之政策、檢視上緯集團過去對存貨備抵提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當、評估存貨之評價是否已按上緯集團既訂之會計政策、瞭解上緯集團管理階層所採用之銷售價格之依據，以評估存貨淨變現價值之合理性及考量上緯集團管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

其他事項

上緯國際投資控股股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估上緯集團繼續經營之能力、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上緯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

上緯集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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合併財務報告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告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，惟其目的非對上緯集團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，以及使上緯集團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告使用者注意合併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上緯集團不再具有繼續經營之能力。

5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，決定對上緯集團民國一〇九年度合併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。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

陳政學
沈子信



證券主管機關：金管證審字第1020002066號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民 國 一 一 〇 年 三 月 十 日

上緯國際投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 資 產 | | 109.12.31 | | 108.12.31 | | 負債及權益 | | 109.12.31 | | 108.12.31 | |
|--------|--------------------------|---------------|-----|-----------|-----|-------|------------------------|---------------|-----|-----------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產： | | | | | | 流動負債： | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 1,598,800 | 13 | 2,121,142 | 22 | 2100 | 短期借款(附註六(十六)及八) | \$ 781,129 | 6 | 398,142 | 4 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | | | | | 2130 | 合約負債-流動(附註六(二十七)) | 8,586 | - | 16,535 | - |
| | (附註六(二)及(十九)) | 2,012 | - | 819 | - | 2150 | 應付票據 | 444,273 | 4 | 178,717 | 2 |
| 1150 | 應收票據(附註六(四)) | 2,620,824 | 21 | 1,641,548 | 17 | 2170 | 應付帳款 | 3,220,031 | 26 | 1,603,549 | 17 |
| 1170 | 應收帳款淨額(附註六(四)) | 3,395,525 | 28 | 1,862,428 | 20 | 2200 | 其他應付款(附註六(十七)及(二十二)) | 406,970 | 4 | 399,797 | 4 |
| 1200 | 其他應收款(附註六(五)及(九)) | 85,291 | 1 | 85,091 | 1 | 2230 | 本期所得稅負債 | 133,908 | 1 | 175,272 | 2 |
| 1210 | 其他應收款-關係人(附註六(五)及七) | 5,617 | - | 609,425 | 6 | 2300 | 其他流動負債(附註六(十七)及(二十一)) | 10,183 | - | 1,498 | - |
| 1220 | 當期所得稅資產 | 2,845 | - | 10,385 | - | 2322 | 一年內到期長期借款(附註六(十八)及八) | 236,800 | 2 | 217,600 | 2 |
| 130x | 存貨(附註六(六)) | 1,015,584 | 8 | 610,692 | 6 | 2355 | 租賃負債-流動(附註六(二十)) | 2,358 | - | 9,374 | - |
| 1410 | 預付款項 | 170,711 | 2 | 77,441 | 1 | | 流動負債合計 | 5,244,238 | 43 | 3,000,484 | 31 |
| 1470 | 其他流動資產(附註六(十五)) | 91,983 | 1 | 118,482 | 1 | | 非流動負債： | | | | |
| 1476 | 其他金融資產-流動(附註六(十五)及八) | 170,021 | 1 | 89,101 | 1 | 2540 | 長期借款(附註六(十八)及八) | 447,655 | 3 | 1,032,400 | 10 |
| | 流動資產合計 | 9,159,213 | 75 | 7,226,554 | 75 | 2570 | 遞延所得稅負債(附註六(二十三)) | 101,713 | 1 | 48,973 | 1 |
| 非流動資產： | | | | | | 2613 | 租賃負債-非流動(附註六(二十)) | 5,307 | - | 29,807 | - |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | | | | | 2600 | 其他非流動負債(附註六(十七)及(二十一)) | 4,722 | - | - | - |
| | (附註六(二)) | 536,642 | 4 | 430,489 | 4 | | 非流動負債合計 | 559,397 | 4 | 1,111,180 | 11 |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | | | | | | 負債總計 | 5,803,635 | 47 | 4,111,664 | 42 |
| | (附註六(三)及八) | 117,544 | 1 | 25,031 | - | | 歸屬於母公司業主之權益(附註六(二十四))： | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註六(十二)、七及八) | 1,867,196 | 15 | 1,497,378 | 15 | 3100 | 股本 | 935,046 | 8 | 935,046 | 10 |
| 1780 | 無形資產(附註六(十四)) | 11,123 | - | 13,685 | - | 3200 | 資本公積 | 2,940,776 | 24 | 3,051,684 | 32 |
| 1755 | 使用權資產(附註六(十三)及八) | 230,620 | 2 | 267,458 | 3 | 3300 | 保留盈餘 | 1,912,006 | 16 | 1,653,996 | 17 |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註六(二十三)) | 67,070 | 1 | 112,457 | 1 | 3400 | 其他權益 | (418,835) | (3) | (422,477) | (5) |
| 1975 | 預付退休金-非流動(附註六(二十二)) | - | - | 141 | - | 3500 | 庫藏股票 | (66,341) | (1) | (113,945) | (1) |
| 1981 | 人壽保險現金解約價值(附註六(十一)) | 55,235 | 1 | 57,251 | 1 | | 歸屬於母公司業主之權益合計 | 5,302,652 | 44 | 5,104,304 | 53 |
| 1990 | 其他非流動資產(附註六(十五)及八) | 174,589 | 1 | 53,489 | 1 | 36xx | 非控制權益(附註六(十)) | 1,112,945 | 9 | 467,965 | 5 |
| | 非流動資產合計 | 3,060,019 | 25 | 2,457,379 | 25 | | 權益總計 | 6,415,597 | 53 | 5,572,269 | 58 |
| | 資產總計 | \$ 12,219,232 | 100 | 9,683,933 | 100 | | 負債及權益總計 | \$ 12,219,232 | 100 | 9,683,933 | 100 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | | 109年度 | | 108年度 | |
|------|----------------------------------|--------------|------|-----------|------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入(附註六(二十七)) | \$ 9,867,900 | 100 | 6,153,144 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(六)及(十四)) | 8,124,571 | 82 | 5,010,959 | 81 |
| | 營業毛利 | 1,743,329 | 18 | 1,142,185 | 19 |
| | 營業費用：(附註六(十四)、(二十二)及(二十八)) | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 377,149 | 4 | 290,990 | 5 |
| 6200 | 管理費用 | 381,868 | 4 | 441,463 | 7 |
| 6300 | 研究發展費用 | 200,782 | 2 | 139,079 | 2 |
| 6450 | 預期信用減損(利益)損失(附註六(四)) | (587) | - | 1,121 | - |
| | | 959,212 | 10 | 872,653 | 14 |
| | 營業淨利 | 784,117 | 8 | 269,532 | 5 |
| | 營業外收入及支出(附註六(二十九)) | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 8,043 | - | 5,376 | - |
| 7010 | 其他收入及支出(附註七) | 207,480 | 2 | (14,041) | - |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(八)及(九)) | 16,076 | - | 404,449 | 6 |
| 7050 | 財務成本(附註六(十九)) | (66,955) | - | (58,594) | (1) |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(八)) | - | - | (4,668) | - |
| | | 164,644 | 2 | 332,522 | 5 |
| | 稅前淨利 | 948,761 | 10 | 602,054 | 10 |
| 7950 | 所得稅費用(附註六(二十三)) | 220,456 | 3 | 197,442 | 3 |
| | 繼續營業部門淨利 | 728,305 | 7 | 404,612 | 7 |
| | 停業單位(已處分單位)損益： | | | | |
| 8101 | 停業單位(已處分單位)稅後損益(附註十二(三)) | - | - | 449,165 | 7 |
| | 本期淨利 | 728,305 | 7 | 853,777 | 14 |
| 8300 | 其他綜合損益(附註六(二十四))： | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | - | - | 4 | - |
| 8349 | 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| | | - | - | 4 | - |
| 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 | 5,766 | - | (141,383) | (3) |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產投資未實現評價損益 | 729 | - | - | - |
| 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—避險工具之損益 | - | - | 39,467 | 1 |
| 8399 | 減：與可能重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| | | 6,495 | - | (101,916) | (2) |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後損益) | 6,495 | - | (101,912) | (2) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | \$ 734,800 | 7 | 751,865 | 12 |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | \$ 626,024 | 6 | 824,850 | 13 |
| 8620 | 非控制權益(附註六(十)) | 102,281 | 1 | 28,927 | 1 |
| | | \$ 728,305 | 7 | 853,777 | 14 |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | \$ 629,666 | 6 | 739,777 | 12 |
| 8720 | 非控制權益(附註六(十)) | 105,134 | 1 | 12,088 | - |
| | | \$ 734,800 | 7 | 751,865 | 12 |
| | 每股盈餘(附註六(二十六)) | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | | | | |
| | 來自繼續營業部門淨利 | \$ | 6.82 | | 4.09 |
| | 來自停業部門(已處分單位)淨利 | - | | | 4.88 |
| | | \$ | 6.82 | | 8.97 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | | | | |
| | 來自繼續營業部門淨利 | \$ | 6.81 | | 4.05 |
| | 來自停業部門(已處分單位)淨利 | - | | | 4.85 |
| | | \$ | 6.81 | | 8.90 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|--------------------------------|---|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|--|
| | 其他權益項目 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 普通股 股 本 | 資本公積 | 保留盈餘 | | | | 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額 | 透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現利益(損失) | 避險工具 之損益 | 合 計 | 庫藏股票 | 總 計 | 非控制 權 益 | 權益總額 | |
| | | | 法定盈 餘公積 | 特別盈 餘公積 | 未分配 盈 餘 | 合 計 | | | | | | | | | |
| 民國一〇八年一月一日餘額 | \$ 935,046 | 3,047,829 | 27,061 | 242,257 | 1,019,842 | 1,289,160 | (293,442) | (4,491) | (39,467) | (337,400) | (113,945) | 4,820,690 | 464,248 | 5,284,938 | |
| 追溯適用新準則之調整數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 民國一〇八年一月一日重編後餘額 | 935,046 | 3,047,829 | 27,061 | 242,257 | 1,019,842 | 1,289,160 | (293,442) | (4,491) | (39,467) | (337,400) | (113,945) | 4,820,690 | 464,248 | 5,284,938 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 824,850 | 824,850 | - | - | - | - | - | 824,850 | 28,927 | 853,777 | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 4 | 4 | (124,544) | - | 39,467 | (85,077) | - | (85,073) | (16,839) | (101,912) | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 824,854 | 824,854 | (124,544) | - | 39,467 | (85,077) | - | 739,777 | 12,088 | 751,865 | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 101,332 | - | (101,332) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 87,700 | (87,700) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (460,018) | (460,018) | - | - | - | - | - | (460,018) | - | (460,018) | |
| 股份基礎給付交易 | - | 3,855 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,855 | 489 | 4,344 | |
| 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (8,860) | (8,860) | |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | \$ 935,046 | 3,051,684 | 128,393 | 329,957 | 1,195,646 | 1,653,996 | (417,986) | (4,491) | - | (422,477) | (113,945) | 5,104,304 | 467,965 | 5,572,269 | |
| 民國一〇九年一月一日餘額 | \$ 935,046 | 3,051,684 | 128,393 | 329,957 | 1,195,646 | 1,653,996 | (417,986) | (4,491) | - | (422,477) | (113,945) | 5,104,304 | 467,965 | 5,572,269 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 626,024 | 626,024 | - | - | - | - | - | 626,024 | 102,281 | 728,305 | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 2,913 | 729 | - | 3,642 | - | 3,642 | 2,853 | 6,495 | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 626,024 | 626,024 | 2,913 | 729 | - | 3,642 | - | 629,666 | 105,134 | 734,800 | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 82,485 | - | (82,485) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 92,520 | (92,520) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (368,014) | (368,014) | - | - | - | - | - | (368,014) | - | (368,014) | |
| 庫藏股買回 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (66,341) | (66,341) | - | (66,341) | |
| 股份基礎給付 | - | 42,548 | - | - | - | - | - | - | - | - | 113,945 | 156,493 | 6,544 | 163,037 | |
| 未依持股比例認購新股產生股權淨值 差異 | - | (153,456) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (153,456) | 153,456 | - | |
| 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 379,846 | 379,846 | |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 935,046 | 2,940,776 | 210,878 | 422,477 | 1,278,651 | 1,912,006 | (415,073) | (3,762) | - | (418,835) | (66,341) | 5,302,652 | 1,112,945 | 6,415,597 | |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 109年度 | 108年度 |
|----------------------------|-------------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 繼續營業單位稅前淨利 | \$ 948,761 | 602,054 |
| 停業單位(已處分單位)稅前淨利 | - | 547,660 |
| 本期稅前淨利 | 948,761 | 1,149,714 |
| 調整項目： | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 157,790 | 145,508 |
| 攤銷費用 | 3,888 | 4,208 |
| 預期信用減損(利益)損失數 | (587) | 1,121 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失 | (198) | 3,342 |
| 利息費用 | 66,955 | 61,122 |
| 利息收入 | (8,043) | (7,313) |
| 股利收入 | (157) | (54) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 49,092 | 4,344 |
| 採用權益法認列之關聯企業損失之份額 | - | 54,408 |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益) | 473 | (1,677) |
| 處分投資利益 | (4,408) | (902,829) |
| 買回應付公司債損失 | - | 36 |
| 現金解約價值減少(增加) | 2,016 | (201) |
| 不影響現金流量之收益費損項目合計 | 266,821 | (637,985) |
| 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： | | |
| 應收票據增加 | (978,091) | (217,459) |
| 應收帳款(含關係人)增加 | (1,533,304) | (13,309) |
| 其他應收款(含關係人)減少 | 603,608 | 418,501 |
| 存貨增加 | (404,892) | (150,576) |
| 預付款項增加 | (93,270) | (43,251) |
| 預付退休金-非流動減少(增加) | 141 | (4) |
| 其他營業資產減少(增加) | 18,433 | (3,787) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動數 | (2,387,375) | (9,885) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 應付票據增加(減少) | 265,556 | (79,526) |
| 應付帳款增加 | 1,616,482 | 460,133 |
| 其他應付款項(減少)增加 | (53,179) | 49,623 |
| 其他營業負債增加 | 510 | 6,266 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動數 | 1,829,369 | 436,496 |
| 調整項目 | (291,185) | (211,374) |

(續)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



上緯國際投資控股股份有限公司及子公司
合併現金流量表(承前頁)
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 109年度 | 108年度 |
|----------------------------|---------------------|------------------|
| 營運產生之現金流入 | 657,576 | 938,340 |
| 收取之利息 | 8,043 | 7,313 |
| 支付之利息 | (65,160) | (60,182) |
| 支付之所得稅 | (156,153) | (332,051) |
| 營業活動之淨現金流入 | 444,306 | 553,420 |
| 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增加-流動 | (3,176) | (178,702) |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | (91,784) | (7,460) |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產增加-非流動 | (106,153) | - |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 6,589 | 1,042 |
| 取得採用權益法之投資 | - | (411,066) |
| 處分採用權益法之投資 | - | 634,600 |
| 處分子公司之淨現金流入 | - | 595,865 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (458,341) | (101,384) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 2,036 | 4,086 |
| 存出保證金增加 | (73) | (2,953) |
| 取得無形資產 | (1,168) | (5,113) |
| 預付設備款增加 | (118,941) | (36,260) |
| 其他金融資產(增加)減少 | (79,626) | 150,395 |
| 收取之股利 | 157 | 54 |
| 投資活動之淨現金(流出)流入 | (850,480) | 643,104 |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 920,943 | 167,324 |
| 短期借款減少 | (537,956) | (191,264) |
| 償還公司債 | - | (2,837) |
| 舉借長期借款 | 44,370 | 470,000 |
| 償還長期借款 | (607,600) | (165,300) |
| 租賃本金償還 | (4,944) | (4,887) |
| 存入保證金增加 | 583 | - |
| 發放現金股利 | (368,014) | (460,018) |
| 庫藏股票買回成本 | (66,341) | - |
| 庫藏股票處分價款 | 113,945 | - |
| 非控制權益變動 | 379,846 | (8,860) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (125,168) | (195,842) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 9,000 | (104,276) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (522,342) | 896,406 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 2,121,142 | 1,224,736 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 1,598,800 | 2,121,142 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡朝陽



經理人：詹明仁



會計主管：甘蜀嫻



「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表

| 修訂前條文 | | 修訂後條文 | | 修訂說明 |
|-----------------|--|-----------------|---|--|
| 條次 | 內容 | 條次 | 內容 | |
| 5.0 作業說明 5.6 | 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。 | 5.0 作業說明 5.6 | <u>有召集權人</u> 應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。 | 配合修訂後5.10.1修改。 |
| 5.0 作業說明 5.8 | 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。 | 5.0 作業說明 5.8 | 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由 <u>有召集權人</u> 製備之，於投票前由監票員當眾開驗。 | 配合修訂後5.10.1修改。 |
| 5.0 作業說明 5.9 | <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u> | - | 刪除。 | 依金管會2019年4月25日發金管證交字第1080311451號令，2021年起董事選舉應採候選人提名制度，即無以股東戶號或身分證字號辨明候選人身份必要性，故刪除。 |

| | | | | |
|----------------------------------|--|----------------------------------|---|---|
| <p>5.0 作業說明</p> <p>5.10</p> | <p>5.10 選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>5.10.1 不用董事會製備之選舉票者。</p> <p>5.10.2 以空白之選舉票投入投票箱者。</p> <p>5.10.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>5.10.4 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>5.10.5 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>5.10.6 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p> | <p>5.0 作業說明</p> <p>5.9</p> | <p>5.9 選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>5.9.1 不用有召集權人製備之選舉票者。</p> <p>5.9.2 以空白之選舉票投入投票箱者。</p> <p>5.9.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>5.9.4 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>5.9.5 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> | <p>1. 配合109.6.3修正後「OO股份有限公司董事選任程序」參考範例第十條修改。</p> <p>2. 因5.9刪除，項次調整。</p> |
| <p>5.0 作業說明</p> <p>5.11~5.12</p> | <p>5.11 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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>5.12 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。</p> | <p>5.0 作業說明</p> <p>5.10~5.11</p> | <p>5.10 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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>5.11 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。</p> | <p>因5.9刪除，項次調整。</p> |

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

| 修訂前 | | 修訂後 | | 修訂說明 |
|-----------------|---|-----------------|---|----------|
| 條次 | 內容 | 條次 | 內容 | |
| 5.0 作業說明 5.2 | 第一、二、三項略。 公司法第一百七十二條、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。 | 5.0 作業說明 5.2 | 第一、二、三項略。 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項， <u>應在召集事由中列舉並說明其主要內容</u> ，不得以臨時動議提出。 | 將項目明確列出。 |
| 5.0 作業說明 5.8 | 出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略) | 5.0 作業說明 5.8 | 出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。已屆開會時間，主席應即宣布開會， <u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u> 。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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略) | |

配合110.1.28修正後「oo股份有限公司股東會議事規則」參考範例第九條修正。

| | | | | |
|--------------------------|---|--------------------------|---|---|
| <p>5.0 作業說明 5.9</p> | <p>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。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>(以下略)</p> | <p>5.0 作業說明 5.9</p> | <p>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。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，<u>以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p> <p>(以下略)</p> | <p>配合 109.6.3 修正後「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例第三條修正。</p> |
| <p>5.0 作業說明 5.13</p> | <p>股東會有選舉董事時，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，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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>5.0 作業說明 5.13</p> | <p>股東會有選舉董事時，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，包含當選董事之名單與其當選權數<u>及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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>配合 110.1.28 修正後「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例第十四條修正。</p> |

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 修訂前 | | 修訂後 | | 修訂說明 |
|----------|--|----------|--|--------------|
| 條次 | 內容 | 條次 | 內容 | |
| 5.0 作業說明 | 5.1 本公司取得或處分資產之作業程序及額度如下： 5.1.1 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，每日或每筆或累計金額在新台幣 5,000 萬元(含)以下，授權財務單位最高主管核准後為之；金額在新台幣 5,000 萬元至新台幣 1 億(含)元，授權董事長核准後執行。 5.1.2 不動產及其使用權資產：每筆交易金額於新台幣 5,000 萬元(含)以下，授權董事長先行核准後執行，事後提報董事會追認。 5.1.3 其他固定資產、會員證及無形資產等：每筆交易金額於新台幣 50 萬元(含)以下，授權各單位主管核准後執行；金額在新台幣 50 萬元至新台幣 1,000 萬元(含)，授權董事長核准後執行；金額在新台幣 1,000 萬元至新台幣 5,000 萬元(含)，授權董事長核准後執行，事後提報董事會追認。 5.1.4 衍生性商品：依本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦理。 | 5.0 作業說明 | 5.1 本公司取得或處分資產之作業程序及額度如下： 5.1.1 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，每日或每筆或累計金額在新台幣 5,000 萬元(含)以下，授權財務單位最高主管核准後為之；金額在新台幣 5,000 萬元至新台幣 1 億(含)元，授權董事長核准後執行， <u>並提報最近一次董事會追認</u> 。 5.1.2 不動產及其使用權資產：每筆交易金額於新台幣 5,000 萬元(含)以下，授權董事長先行核准後執行， <u>並提報最近一次董事會追認</u> 。 5.1.3 其他固定資產、會員證及無形資產等：每筆交易金額於新台幣 50 萬元(含)以下，授權各單位主管核准後執行；金額在新台幣 50 萬元至新台幣 1,000 萬元(含)，授權董事長核准後執行；金額在新台幣 1,000 萬元至新台幣 5,000 萬元(含)，授權董事長核准後執行， <u>並提報最近一次董事會追認</u> 。 5.1.4 衍生性商品：依本公司「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦理。 | 訂明提報董事會追認時點。 |