

  
精材科技股份有限公司  
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十二日下午一時  
地 點：中壢市中壢工業區吉林路二十三號地下一樓（本公司會議室）  
本公司已發行總股數：236,481,391股  
出席股東及代理人所持股數：160,452,032股  
出席股數占全部已發行股數：67.84%

主 席：關欣董事長

記 錄：林恕敏

議 程：

壹、大會報告出席股數已達法定數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

- 一、民國一〇二年度營業報告（詳附件一）。
- 二、審計委員會報告（詳附件二）。
- 三、訂定「董事及經理人道德行為準則」及「誠信經營守則」（詳議事手冊）。

肆、承認及討論事項

第一案、承認民國一〇二年度之營業報告書及財務報表。（董事會提）

說明：（一）本公司民國一〇二年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林鴻鵬及黃裕峰會計師查核完竣。

（二）民國一〇二年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

(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。

第二案、核准民國一〇二年度盈餘分派之議案。(董事會提)

說明：(一) 本次盈餘分派案，係分配一〇二年度可分配盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣0.55元，現金配發至元為止（元以下捨去），配發不足一元之畸零款，列入本公司之其他收入。

(二) 本案俟股東常會通過後，由董事會另訂配息基準日。本次盈餘分派案，嗣後如因員工認股權之行使，而須發行新股，致影響本公司流通在外股份總數，請授權董事長依本案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。

(三) 民國一〇二年度盈餘分派表，請參閱附件四。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案、核准修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。(董事會提)

說明：(一) 為配合法令修訂及公司實務作業之需求，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二) 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案、新股承銷原股東放棄案。(董事會提)

說明：(一) 本公司辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃前提出公開承銷之股份來源。依上櫃審查準則之規定，本公司申請上櫃時至少應提出上櫃股份總數

百分之十或一仟萬股以現金增資發行新股之方式委託證券承銷商辦理公開銷售。

(二) 本次現金增資發行新股除依公司法規定保留百分之十至十五供員工認購，若員工放棄或認購不足部分，委由董事長及其授權之人洽特定人認購之；餘由原股東依持股比例優先認購之部份，提請股東全數放棄優先認購權，並同意委託證券承銷商進行公開承銷。

(三) 本次現金增資發行之新股，其權利及義務與原有股份相同，並採無實體發行。

(四) 本公司辦理股票上櫃公開承銷之相關事宜(包括增資用途、發行股數、發行價格、募集金額、計劃項目、預計進度及可能產生效益等相關事項)及其他有關事項，如因法令規定或主管機關核定及基於營運評估或客觀環境需予以修正變更時，提請股東會授權董事會決定之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第五案、解除董事之競業禁止限制。(董事會提)

說明：(一) 依據公司法第二〇九條規定，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。

(二) 爰依法提請股東會同意，解除本公司現任董事代表人競業禁止限制，解除內容如下：

| 姓 名                              | 兼 任 職 務                                                                                   |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 林錦坤<br>台灣積體電路製造股份有限公司代表人         | 台積公司營運/六吋及八吋廠暨製造技術中心副總經理<br>台積公司轉投資公司董事                                                   |
| Hongli Yang<br>台灣豪威投資控股股份有限公司代表人 | OmniVision Technologies, Inc. –<br>Director/COO<br>OmniVision Technologies (Shanghai) Co. |

| 姓 名 | 兼 任 職 務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | Ltd. – Director<br>OmniVision Semiconductor (Shanghai) Co.<br>Ltd. - Director<br>OmniVision Optoelectronics Technologies<br>(Shanghai) Company Limited – Director<br>OmniVision Technologies Norway AS –<br>Director<br>OmniVision Technologies Singapore Pte.<br>Ltd. – Director<br>OmniVision Technologies (Wuhan) Co.<br>Ltd. – Director<br>台灣豪威光電科技股份有限公司董事<br>采鈺科技股份有限公司董事 |

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 伍、臨時動議

（股東提問及發言內容暨公司之答覆略）

經詢無其他臨時動議，主席宣佈議畢散會。



主 席：關 欣



記 錄：林 恕 敏

## 精材科技股份有限公司

### 民國一〇二年度營業報告書

隨著行動裝置產品對影像畫質需求日益殷切，影像感測器畫素隨著手機前鏡頭由 VGA 進階至 1~2 百萬畫素，因畫素提高使感測器元件尺寸放大，故帶動晶圓數量需求大幅成長。本公司之技術不僅適用於高畫素之影像感測器，亦可擴展至光感測器及環境感測器之應用，另客戶群遍佈美國、歐洲、中國大陸及韓國等地，因此，本產品線業務呈現穩定成長。

因應行動裝置對於個人隱私的保護需求，生物辨識感測器為一獨特且安全之辨識方式，本公司於民國一〇二年下半年成功導入產品之驗證並進入量產，在營收與獲利均有顯著之貢獻。

在各項消費性電子大舉走向人機介面及體感偵測之際，加速度計及陀螺儀等運動感測器儼然已成為行動裝置之標準配備。本公司著眼於體感偵測器之成長需求，已於數年前布局相關技術之開發，使微機電感測器封裝業務亦穩健成長。

#### 經營實績

本公司民國一〇二年全年營收為新台幣 4,256,761 仟元，較前一年營收 3,139,385 仟元增加 36%；稅後淨利為新台幣 288,881 仟元，較前一年稅後淨損 90,205 仟元大幅改善，每股淨利為新台幣 1.22 元。

#### 企業發展

為維繫公司的長遠發展與成長動能，且著眼於行動裝置為市場成長之主要契機，本公司將持續開發多項晶圓級封裝技術創新，使其應用層面涵蓋體感、觸控、聲音及影像等人機介面應用。市場應用將由既有之筆記型電腦、平板電腦、消費性行動裝置及手機，進而擴展至汽車電子乃至於未來穿戴式消費性產品。此外，預計於民國一〇三年擴建新廠晶圓級封裝潔淨室工程，以利於適當時機執行產能擴充，俾符合客戶產能需求。

#### 技術與創新

持續先進技術的研發與製造技術的精進是維持市場競爭力的不二法門。民國一〇二年順利改良既有的矽穿孔封裝技術，成功提高品質、降低成本暨生產週期；本年度亦完成三維埠端重佈技術開發及導入量產，應用於生物辨識感測器；此外，成功導入雙面矽開孔封裝技術以應用於環境感測器，確保本公司在先進封裝技術的領先地位。

此外，公司將持續開發更多核心技術，例如先進三維晶片封裝技術 (Advanced 3D IC package) 的應用、厚銅製程應用於節能功率元件及整合式被動元件產品。上述研發成果已取得百餘件世界各國專利，確保多年來在技術創新耕耘的重大成果。

#### 前景與展望

展望未來，雖然歐、美國家高階手機之成長有趨緩之趨勢，然新興市場仍有相當的

成長空間，本公司預計既有三大產品線(影像感測器、生物辨識感測器及微機電感測器)將持續其成長力道外，由於行動裝置與穿戴裝置市場相對應用之零組件微小化之需求，因此先進三維晶圓級封裝技術之開發及新應用領域的拓展將是本公司發展之重點。包括持續精進二維及三維晶圓級相關先進製程技術之開發，如三維埠端重佈技術 (3D I/O redistribution)、矽穿孔技術(TSV Through Silicon Via)、晶圓級後護層封裝技術(Post Passivation Interconnection)，未來將擴展至晶圓級系統整合封裝(System in Package)。同時將於適當時機建置 12 吋晶圓級封裝之產線，以因應高端感測器客戶之需求。

在拓展既有產品線客戶群的同時，為持續未來成長動能，將積極開發新應用領域產品。本公司將持續落實誠信、技術創新及客戶導向，成為先進晶圓級封裝服務之翹楚。

董事長：關欣



經理人：關欣



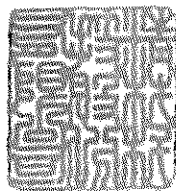
會計主管：林恕敏



## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四、第十四條之五及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

精材科技股份有限公司



審計委員會召集人： 謝徽榮



中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 六 日

【附件三】

會計師查核報告

精材科技股份有限公司 公鑒：

精材科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日暨 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表與現金流量表，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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估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，足以允當表達精材科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日暨 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

精材科技股份有限公司民國 102 年度財務報告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。據本會計師意見，該等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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 鴻 鵬

林 鴻 鵬

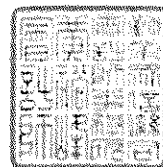


財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰

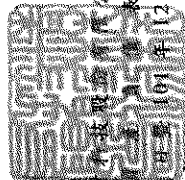


財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 6 日





精材五金股份有限公司

民國 102 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 資產                     | 102 年 12 月 31 日 | 101 年 12 月 31 日 | 101 年 1 月 1 日 | 代碼   | 負債及權益                  | 102 年 12 月 31 日 | 101 年 12 月 31 日 | 101 年 1 月 1 日 |
|------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------|------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
|      |                        | 金額              | 金額              | 金額            |      |                        | 金額              | 金額              | 金額            |
| 1100 | 流動資產                   |                 |                 |               | 2120 | 流動負債                   |                 |                 |               |
| 1110 | 現金及約當現金 (附註六)          | \$ 1,031,142    | \$ 770,750      | \$ 675,441    | 2125 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註七) | \$ 7,235        | \$ -            | \$ 1,666      |
| 1170 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註九) | 172             | 504             | 223           | 2170 | 應收票據及帳款 (附註八)          | 281             | -               | 232           |
| 1180 | 應收票據及帳款淨額 (附註九)        | 235,348         | 178,294         | 214,021       | 2201 | 應付帳款 (附註三)             | 243,837         | 155,760         | 156,073       |
| 1210 | 應收關聯人款項 (附註三)          | 516,431         | 239,621         | 258,659       | 2206 | 應付薪資及獎金                | 147,858         | 115,288         | 108,429       |
| 1310 | 其他應收關聯人款項 (附註三)        | 141,190         | -               | 19,686        | 2213 | 應付員工福利及退休金 (附註十九)      | 43,161          | -               | 20,666        |
| 1476 | 存貨 (附註五及十)             | 216,770         | 149,449         | 151,975       | 2220 | 應付工程及服務款 (附註三)         | 395,961         | 192,214         | 310,557       |
| 1479 | 其他金融資產 (附註三)           | 310             | 2,984           | 99            | 2230 | 應付所得稅負債 (附註二六)         | 28,914          | -               | 15,455        |
| 11XX | 其他流動資產 (附註十四及三一)       | 70,404          | 71,516          | 48,065        | 2399 | 負債準備 (附註五及十五)          | 50,640          | 31,353          | 36,033        |
|      | 流動資產合計                 | 2,211,767       | 1,413,118       | 1,368,162     | 2320 | 存入保證金 (附註十六)           | 1,016,977       | -               | -             |
|      |                        | 26              | 23              | 21            | 2399 | 應付費用及其他流動負債 (附註三一)     | 267,440         | 184,684         | 244,981       |
| 1543 | 非流動資產                  |                 |                 |               | 21XX | 一年內到期之長期銀行借款 (附註十七)    | 196,875         | 128,125         | 62,500        |
| 1600 | 以成本衡量之金融資產 (附註十一)      | -               | -               | -             |      | 流動負債合計                 | 2,309,199       | 807,479         | 956,592       |
| 1780 | 不動產、廠房及設備 (附註五、十二及三二)  | 6,026,007       | 4,453,092       | 4,980,991     | 2541 | 非流動負債                  |                 |                 |               |
| 1840 | 無形資產 (附註十三)            | 71,694          | 82,535          | 99,900        | 2550 | 長期銀行借款 (附註十七及三二)       | 1,912,500       | 1,359,375       | 1,587,500     |
| 1920 | 遞延所得稅資產 (附註五及二六)       | 44,139          | 73,942          | 55,456        | 2640 | 負債準備 (附註十五)            | 24,536          | 24,536          | 24,536        |
| 15XX | 存出保證金                  | 8,550           | 8,269           | 7,776         | 25XX | 應計退休負債 (附註十八)          | 506             | 3,933           | 6,220         |
|      | 非流動資產合計                | 6,150,390       | 4,617,838       | 5,144,123     |      | 非流動負債合計                | 1,937,542       | 1,387,844       | 1,618,256     |
|      |                        | 74              | 77              | 79            | 2XX  | 負債合計                   | 4,246,741       | 2,195,323       | 2,574,848     |
|      |                        | -               | -               | -             | X    |                        | -               | -               | -             |
|      |                        |                 |                 |               |      | 權益                     |                 |                 |               |
|      |                        |                 |                 |               | 3110 | 股本 (附註十九)              |                 |                 |               |
|      |                        |                 |                 |               | 3200 | 普通股股本                  | 2,364,018       | 2,362,070       | 2,335,811     |
|      |                        |                 |                 |               |      | 資本公積 (附註十九)            | 524,855         | 513,458         | 505,177       |
|      |                        |                 |                 |               | 3310 | 保留盈餘 (附註十九)            | 167,800         | 167,800         | 154,358       |
|      |                        |                 |                 |               | 3320 | 法定盈餘公積                 | -               | 232             | 814           |
|      |                        |                 |                 |               | 3350 | 特別盈餘公積                 | -               | -               | -             |
|      |                        |                 |                 |               | 3300 | 未分配盈餘                  | 1,059,024       | 792,064         | 941,516       |
|      |                        |                 |                 |               | 3400 | 其他權益 (附註十九)            | 1,226,824       | 980,096         | 1,096,688     |
|      |                        |                 |                 |               |      | 權益合計                   | (281)           | -               | (232)         |
|      |                        |                 |                 |               | 3XX  | 權益合計                   | 4,115,416       | 3,855,633       | 3,937,444     |
|      |                        |                 |                 |               | X    |                        | -               | -               | -             |
| 1XXX | 資產總計                   | \$ 8,362,157    | \$ 6,030,956    | \$ 6,512,292  |      | 負債與權益總計                | \$ 8,362,157    | \$ 6,030,956    | \$ 6,512,292  |
|      |                        | 100             | 100             | 100           |      |                        | 49              | 64              | 60            |
|      |                        |                 |                 |               |      |                        | 100             | 100             | 100           |

後附之附註係本財務報表之一部份。



董事長：關欣



經理人：關欣



會計主管：林恕敏

精材科技股份有限公司

綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（淨損）為元

| 代 碼  |                       | 102年度             |              | 101年度              |              |
|------|-----------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------|
|      |                       | 金 額               | %            | 金 額                | %            |
| 4000 | 營業收入淨額（附註五、<br>二一及三一） | \$ 4,256,761      | 100          | \$ 3,139,385       | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註十、二八及<br>三一）   | <u>3,561,619</u>  | <u>84</u>    | <u>2,889,533</u>   | <u>92</u>    |
| 5950 | 營業毛利                  | <u>695,142</u>    | <u>16</u>    | <u>249,852</u>     | <u>8</u>     |
|      | 營業費用（附註二八及三一）         |                   |              |                    |              |
| 6100 | 行銷費用                  | 38,049            | 1            | 34,305             | 1            |
| 6200 | 管理費用                  | 110,494           | 2            | 90,558             | 3            |
| 6300 | 研究發展費用                | <u>216,971</u>    | <u>5</u>     | <u>206,117</u>     | <u>7</u>     |
| 6000 | 合 計                   | <u>365,514</u>    | <u>8</u>     | <u>330,980</u>     | <u>11</u>    |
| 6500 | 其他營業收益及費損淨額<br>（附註二二） | <u>51,008</u>     | <u>1</u>     | <u>( 15,112 )</u>  | <u>-</u>     |
| 6900 | 營業淨利（淨損）              | <u>380,636</u>    | <u>9</u>     | <u>( 96,240 )</u>  | <u>( 3 )</u> |
|      | 營業外收入及支出              |                   |              |                    |              |
| 7100 | 利息收入（附註二三）            | 4,575             | -            | 4,194              | -            |
| 7050 | 財務成本（附註二四）            | <u>( 28,158 )</u> | <u>( 1 )</u> | <u>( 13,406 )</u>  | <u>-</u>     |
| 7020 | 其他利益及損失（附註<br>二五）     | <u>( 8,290 )</u>  | <u>-</u>     | <u>( 2,317 )</u>   | <u>-</u>     |
| 7000 | 合 計                   | <u>( 31,873 )</u> | <u>( 1 )</u> | <u>( 11,529 )</u>  | <u>-</u>     |
| 7900 | 稅前淨利（淨損）              | 348,763           | 8            | <u>( 107,769 )</u> | <u>( 3 )</u> |
| 7950 | 所得稅利益（費用）（附註二<br>六）   | <u>( 59,882 )</u> | <u>( 1 )</u> | <u>17,564</u>      | <u>-</u>     |
| 8200 | 本年度淨利（淨損）             | <u>288,881</u>    | <u>7</u>     | <u>( 90,205 )</u>  | <u>( 3 )</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                  | 102年度             |          | 101年度              |             |
|------|------------------|-------------------|----------|--------------------|-------------|
|      |                  | 金                 | 額 %      | 金                  | 額 %         |
|      | 其他綜合損益           |                   |          |                    |             |
| 8330 | 現金流量避險 (附註十九)    | (\$ 281)          | -        | \$ 232             | -           |
| 8360 | 確定福利之精算利益 (附註十八) | <u>1,469</u>      | -        | <u>339</u>         | -           |
| 8300 | 本年度其他綜合損益        | <u>1,188</u>      | -        | <u>571</u>         | -           |
| 8500 | 本年度綜合損益總額        | <u>\$ 290,069</u> | <u>7</u> | <u>(\$ 89,634)</u> | <u>( 3)</u> |
|      | 每股盈餘(淨損)(附註二七)   |                   |          |                    |             |
| 9750 | 基本每股盈餘 (淨損)      | <u>\$ 1.22</u>    |          | <u>(\$ 0.38)</u>   |             |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 (淨損)      | <u>\$ 1.21</u>    |          | <u>(\$ 0.38)</u>   |             |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：關

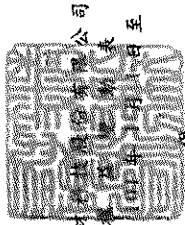


經理人：關欣



會計主管：林恕敏





精材科技股份有限公司

中華民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| 代碼  | 股數 (仟股) | 金            | 本額        | 資本公積      | 法定盈餘公積  | 特別盈餘公積       | 未分配盈餘        | 保留盈餘合計     | 其他權益項目<br>現金流量避險 | 單位：新台幣仟元 | 權            | 益            | 合計           |
|-----|---------|--------------|-----------|-----------|---------|--------------|--------------|------------|------------------|----------|--------------|--------------|--------------|
|     |         |              |           |           |         |              |              |            |                  |          |              |              |              |
| A1  | 233,581 | \$ 2,335,811 | \$505,177 | \$154,358 | \$ 814  | \$ 941,516   | \$ 1,096,688 | ( \$ )     | 232              |          | \$ 3,937,444 |              |              |
| B1  | -       | -            | -         | 13,442    | -       | ( 13,442 )   | -            | -          | -                |          | -            | -            | -            |
| B17 | -       | -            | -         | -         | ( 582 ) | 582          | -            | -          | -                |          | -            | -            | -            |
| B5  | -       | -            | -         | -         | -       | ( 23,363 )   | ( 23,363 )   | ( 23,363 ) | -                |          | ( 23,363 )   | ( 23,363 )   | ( 23,363 )   |
| B9  | 2,336   | 23,363       | -         | -         | -       | ( 23,363 )   | ( 23,363 )   | ( 23,363 ) | -                |          | -            | -            | -            |
| D1  | 2,336   | 23,363       | -         | 13,442    | ( 582 ) | ( 582 )      | ( 582 )      | ( 46,726 ) | -                |          | ( 23,363 )   | ( 23,363 )   | ( 23,363 )   |
| D3  | -       | -            | -         | -         | -       | -            | ( 90,205 )   | ( 90,205 ) | -                |          | ( 90,205 )   | ( 90,205 )   | ( 90,205 )   |
| D5  | -       | -            | -         | -         | -       | -            | 339          | 339        | 232              |          | 571          | 571          | 571          |
| N1  | 291     | 2,905        | 2,062     | -         | -       | -            | ( 89,866 )   | ( 89,866 ) | 232              |          | ( 89,634 )   | ( 89,634 )   | ( 89,634 )   |
| N1  | -       | -            | 6,219     | -         | -       | -            | -            | -          | -                |          | 4,967        | 4,967        | 4,967        |
| Z1  | 236,208 | 2,362,079    | 513,458   | 167,800   | 232     | 797,064      | 960,096      | -          | -                |          | 3,835,633    | 3,835,633    | 3,835,633    |
| B17 | -       | -            | -         | -         | ( 232 ) | 232          | -            | -          | -                |          | -            | -            | -            |
| B5  | -       | -            | -         | -         | -       | ( 23,622 )   | ( 23,622 )   | ( 23,622 ) | -                |          | ( 23,622 )   | ( 23,622 )   | ( 23,622 )   |
| D1  | -       | -            | -         | -         | ( 232 ) | 232          | -            | -          | -                |          | -            | -            | -            |
| D3  | -       | -            | -         | -         | -       | ( 23,390 )   | ( 23,390 )   | ( 23,390 ) | -                |          | ( 23,390 )   | ( 23,390 )   | ( 23,390 )   |
| D5  | -       | -            | -         | -         | -       | 288,881      | 288,881      | 288,881    | -                |          | 288,881      | 288,881      | 288,881      |
| N1  | 194     | 1,939        | 864       | -         | -       | 1,469        | 1,469        | 1,469      | 281              |          | 1,188        | 1,188        | 1,188        |
| N1  | -       | -            | 10,533    | -         | -       | -            | 290,350      | 290,350    | 281              |          | 290,069      | 290,069      | 290,069      |
| Z1  | 236,402 | \$ 2,364,018 | \$524,855 | \$167,800 | \$ -    | \$ 1,059,024 | \$ 1,226,824 | ( \$ )     | 281              |          | \$ 4,115,416 | \$ 4,115,416 | \$ 4,115,416 |

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：關欣



經理人：關欣



會計主管：林恕敏

精材科技股份有限公司

現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                 | 102 年度           | 101 年度         |
|--------|-----------------|------------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量：      |                  |                |
| A10000 | 稅前淨利（淨損）        | \$ 348,763       | (\$ 107,769)   |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目  |                  |                |
| A20100 | 折舊費用            | 869,000          | 727,206        |
| A20200 | 攤銷費用            | 33,976           | 38,801         |
| A20300 | 備抵呆帳迴轉數         | ( 3,157)         | ( 4)           |
| A20900 | 財務成本            | 28,158           | 13,406         |
| A21200 | 利息收入            | ( 4,575)         | ( 4,194)       |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本       | 10,533           | 6,219          |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨益   | ( 2,670)         | ( 2,107)       |
| A23700 | 提列不動產、廠房及設備減損損失 | 3,804            | 26,175         |
| A24100 | 外幣兌換淨損（益）       | 642              | ( 2,936)       |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數：   |                  |                |
| A31110 | 衍生金融工具          | 7,512            | ( 1,892)       |
| A31150 | 應收票據及帳款淨額       | ( 53,897)        | 35,731         |
| A31160 | 應收關係人款項         | ( 276,810)       | 19,038         |
| A31190 | 其他應收關係人款項       | ( 141,190)       | 19,686         |
| A31200 | 存 貨             | ( 67,321)        | 2,526          |
| A31240 | 其他流動資產          | 2,070            | ( 22,954)      |
| A31250 | 其他金融資產          | 331              | ( 630)         |
| A32150 | 應付帳款            | 88,097           | ( 313)         |
| A32180 | 應付薪資及獎金         | 32,570           | 6,859          |
| A32200 | 負債準備            | 19,287           | ( 4,680)       |
| A32230 | 存入保證金           | 1,016,977        | -              |
| A32230 | 應付費用及其他流動負債     | 82,127           | ( 61,010)      |
| A32240 | 應計退休金負債         | ( 1,958)         | ( 1,948)       |
| A32990 | 應付員工紅利及董監酬勞     | 43,161           | ( 20,666)      |
| A33000 | 營運產生之現金         | 2,035,430        | 664,544        |
| A33500 | 支付所得稅           | ( 1,165)         | ( 16,786)      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入      | <u>2,034,265</u> | <u>647,758</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |               | 102 年度         | 101 年度       |
|--------|---------------|----------------|--------------|
|        | 投資活動之現金流量：    |                |              |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備   | (\$ 2,334,007) | (\$ 393,281) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 4,063          | 54,499       |
| B03700 | 存出保證金增加       | ( 688)         | ( 878)       |
| B03800 | 存出保證金減少       | 407            | 385          |
| B04500 | 購置無形資產        | ( 23,135)      | ( 21,436)    |
| B06600 | 質押銀行存款減少(增加)  | 2,255          | ( 2,255)     |
| B07500 | 收取之利息         | 4,663          | 4,106        |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出    | ( 2,346,442)   | ( 358,860)   |
|        | 籌資活動之現金流量：    |                |              |
| C01600 | 舉借長期借款        | 1,620,000      | 50,000       |
| C01700 | 償還長期借款        | ( 998,125)     | ( 212,500)   |
| C04500 | 發放現金股利        | ( 23,622)      | ( 23,363)    |
| C04800 | 員工行使認股權發行新股   | 2,803          | 4,967        |
| C05600 | 支付之利息         | ( 28,487)      | ( 12,693)    |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出) | 572,569        | ( 193,589)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加數   | 260,392        | 95,309       |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額   | 770,750        | 675,441      |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額   | \$ 1,031,142   | \$ 770,750   |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：關欣



經理人：關欣



會計主管：林恕敏



精材科技股份有限公司  
民國一〇二年度盈餘分派表

|                  |                   |
|------------------|-------------------|
| 期初未分配盈餘          | NT\$789,767,590   |
| 減：首次採用TIFRS調整數   | (21,093,780) 註3   |
| 調整後期初未分配盈餘       | NT\$768,673,810   |
| 加：確定福利計劃之精算利益    | 1,469,202         |
| 調整後未分配盈餘         | NT\$770,143,012   |
| 加：民國一〇二年度純益      | 288,880,677 註1&2  |
| 減：提撥百分之十法定盈餘公積   | (28,888,068)      |
| 減：提列特別盈餘公積       | (281,293)         |
| 截至民國一〇二年底可分配保留盈餘 | NT\$1,029,854,328 |

分派項目：

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| 減：普通股現金股利（每股新台幣0.55元） | (130,021,040)   |
| 期末未分配盈餘               | NT\$899,833,288 |

附註：

- 1.已扣除配發員工現金紅利新台幣 38,956,697 元
- 2.已扣除配發董事及監察人酬勞新台幣 5,194,226 元
- 3.因應民國一〇二年起採用國際財務報導準則對民國一〇一年十二月三十一日可分配保留盈餘所作之追溯調整，業於民國一〇二年一月一日減少可分配保留盈餘新台幣 21,093,780 元。另，本公司依據金管證發字第 1010012865 號函說明二（一）規定，無應提列之特別盈餘公積。

董事長：關欣



經理人：關欣



會計主管：林恕敏



**精材科技股份有限公司**  
**「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表**

| 條次  | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂原因    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 第二條 | 本處理程序係依證券主管機關所訂之相關法令規定訂定之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 本處理程序係依證券主管機關所訂之相關法令規定訂定之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 簡化文字說明。 |
| 第三條 | <p>本處理程序所稱資產之適用範圍如下：</p> <p>一、有價證券：包括股票、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。</p> <p>二、不動產及其他固定資產。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p>                                                                                                                                         | <p>本處理程序所稱「資產」之適用範圍如下：</p> <p>一、有價證券：包括股票、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。</p> <p>二、不動產及其他固定資產設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p>                                                                                                                                                                          | 依法規修訂。  |
| 第四條 | <p>本處理程序名詞定義如下：</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率或其他利益等商品所衍生之交易契約，如遠期契約、選擇權契約、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。</p> <p>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。</p> <p>三、關係人：依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p> <p>四、子公司：依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p> <p>五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。</p> <p>六、事實發生日：指交易簽約日、付款</p> | <p>本處理程序名詞定義如下：</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率或其他利益等商品所衍生之交易契約，如遠期契約、選擇權契約、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。</p> <p>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。</p> <p>三、關係人：依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p> <p>四、子公司：依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p> <p>五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產設備估價業務者。</p> <p>六、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</p> | 依法規修訂。  |



| 條次             | 現行條文                                                                                                                                                                                                  | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                         | 修訂原因        |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                | <p>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為準。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>七、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>八、最近期財務報表：指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。</p> | <p>日等日期孰前者為準。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>七、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>八、最近期財務報表：指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。</p> <p><u>本處理程序中未定義之用詞，悉依主管機關所訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定。</u></p> | 酌修文字使文義更完整。 |
| 第五條            | <p>本公司及各子公司取得個別非供營業使用之不動產及有價證券之總額，及投資個別有價證券之限額如下：</p> <p>一、本公司及子公司投資有價證券及購買非供營業使用之不動產之總額，以不超過本公司最近期財務報表總資產百分之二十為限。</p> <p>二、投資個別有價證券之金額不得高於本公司最近期財務報表淨值的百分之二十。</p>                                    | <p>本公司及各子公司取得<del>個別</del>非供營業使用之不動產<del>及</del>有價證券之總額，及投資個別有價證券之限額如下：</p> <p>一、<del>本公司及子公司</del>投資有價證券<del>及</del>購買非供營業使用之不動產之總額，以不超過本公司最近期財務報表總資產百分之二十為限。</p> <p>二、投資個別有價證券之金額不得高於本公司最近期財務報表淨值的百分之二十。</p>                | 依法規修訂。      |
| 第八條第一項         | 本公司取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序如下：                                                                                                                                                                            | 本公司取得或處分不動產或 <del>設備</del> <del>其他固定資產</del> 之處理程序如下：                                                                                                                                                                         | 依法規修訂。      |
| 第八條第一項第一款      | <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產及其他固定資產，由執行單位依本條第二款之規定評估及核決後執行。</p>                                                                                                                                    | <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產及其他<del>固定資產</del><del>設備</del>，由執行單位依本條第二款之規定評估及核決後執行。</p>                                                                                                                                    | 依法規修訂。      |
| 第八條第一項第二款第(二)目 | <p>(二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹億元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣壹億元者，應經審計委員會同意，再經董事會通過後始得為之。</p>                                                                                               | <p>(二)取得或處分其他<del>固定資產</del><del>設備</del>，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹億元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣壹億元者，應經審計委員會同意，再經董事會通過後始得為之。</p>                                                                                               | 依法規修訂。      |
| 第八條第一項第三款      | <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及資產管理部負責執行。</p>                                                                                                                                | <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或<del>其他固定資產</del><del>設備</del>時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及資產管理部負責執行。</p>                                                                                                                                | 依法規修訂。      |
| 第八條第一項第四款      | <p>四、不動產或其他固定資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新</p>                                                                                            | <p>四、不動產或<del>其他固定資產</del><del>設備</del>估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或<del>其他固定資產</del><del>設備</del>，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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</p>                                                              | 依法規修訂。      |

| 條次             | 現行條文                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                  | 修訂原因    |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                | 臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：                                                                                                                                              | 上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：                                                                                                                                                    |         |
| 第八條第一項第四款第(三)目 | (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：<br>1.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。<br>2.二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。 | (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：<br>1.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。<br>2.二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。 | 簡化文字說明。 |
| 第九條第一項第四款      | 四、取得會計師意見<br>本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且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，會計師若需採用專家報告者，應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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。                 | 四、取得會計師意見<br>本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且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，會計師若需採用專家報告者，應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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。                 | 簡化文字說明。 |
| 第十條第一項第二款      | 二、評估及作業程序<br>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本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應將下列資料提請審計委員會同意，再經董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：                                                          | 二、評估及作業程序<br>本公司向關係人取得或處分不動，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本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者， <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> ，應將下列資料提請審計委員會同意，再經董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：                 | 依法規修訂。  |
| 第十條第一項第三款第(四)目 | (四)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項第一、二款規定辦理，不適用本款第(一)、(二)、(三)目規定：<br>1.關係人係因繼承或贈與而取得不動產。<br>2.關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。<br>3.與關係人簽訂合建契約而取得                                                | (四)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項第一、二款規定辦理，不適用本款第(一)、(二)、(三)目規定：<br>1.關係人係因繼承或贈與而取得不動產。<br>2.關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。<br>3.與關係人簽訂合建契約，或自地委                                              | 依法規修訂。  |

| 條次                   | 現行條文                                                                                                         | 修訂後條文                                                                                                        | 修訂原因    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                      | 不動產。                                                                                                         | <u>建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</u>                                                                              |         |
| 第十條第一項第六款            | 本公司經第五款規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。                     | 本公司經第五款規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。                     | 簡化文字說明。 |
| 第十條第三項               | 本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第八條第一項第二款規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。                                 | 本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第八條第一項第二款規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。                                 | 依法規修訂。  |
| 第十一條                 | 取得或處分會員證或無形資產之處理程序如下：<br>本公司取得或處分會員證或無形資產，除應遵守本公司之相關規定外，並應依證券主管機關所訂之規定辦理之。                                   | 取得或處分會員證或無形資產之處理程序如下：<br>本公司取得或處分會員證或無形資產，除應遵守本公司之相關規定外，並應依證券主管機關所訂之規定辦理之。                                   | 簡化文字說明。 |
| 第十三條第一項第一款第(三)目第(2)點 | (2)會計人員<br>A.執行交易確認。<br>B.審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。<br>C.每月進行評價，評價報告呈核至執行長。<br>D.會計帳務處理。<br>E.依據證券主管機關規定進行申報及公告。 | (2)會計人員<br>A.執行交易確認。<br>B.審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。<br>C.每月進行評價，評價報告呈核至執行長。<br>D.會計帳務處理。<br>E.依據證券主管機關規定進行申報及公告。 | 簡化文字說明。 |
| 第十三條第一項第五款第(三)目      | (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。                                                       | (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。                                                    | 依法規修訂。  |
| 第十四條                 | 辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序如下：<br>本公司如有合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分資產時，除應遵守本處理程序之相關規定外，並應依證券主管機關所訂之規定辦理之。                    | 辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序如下：<br>本公司如有合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分資產時，除應遵守本處理程序之相關規定外，並應依證券主管機關所訂之規定辦理之。                    | 簡化文字說明。 |
| 第十五條第一項              | 本公司取得或處分資產，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：                                              | 本公司取得或處分資產，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：                                              | 簡化文字說明。 |
| 第十五條第一項第一款           | 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                                           | 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                                  | 依法規修訂。  |

| 條次         | 現行條文                                                                                                                                                                                                                        | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                              | 修訂原因          |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|            | 億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。                                                                                                                                                                                                | 債或、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。                                                                                                                                                                                                        |               |
| 第十五條第一項第四款 | 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權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三億元以上者。但下列情形不在此限：<br>(一)買賣公債。<br>(二)買賣附買回、賣回條件之債券。<br>(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。<br>(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。 | 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權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三億元以上者。但下列情形不在此限：<br>(一)買賣公債。<br>(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> 。<br>(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。<br>(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。 | 依法規修訂及簡化文字說明。 |
| 第十五條第三項第一款 | 一、本公司應將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報。                                                                                                                                                                                               | 一、本公司應將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報。                                                                                                                                                                                                                      | 簡化文字說明。       |
| 第十五條第三項第二款 | 二、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。                                                                                                                                                   | 二、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。                                                                                                                                                                          | 簡化文字說明。       |
| 第十五條第三項第五款 | 五、本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之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：<br>(一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br>(二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br>(三)原公告申報內容有變更。                                                                              | 五、本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之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：<br>(一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br>(二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br>(三)原公告申報內容有變更。                                                                                                     | 簡化文字說明。       |