

上市股票代碼：3036



文擘科技 股份有限公司
WT MICROELECTRONICS

一百零二年股東常會

議事手冊

日期：中華民國102年6月19日

地點：新北市板橋區縣民大道一段189號3樓
(馥都飯店會議室)

目 錄

開會程序.....	1
開會議程.....	2
報告事項.....	3
承認事項.....	4
討論暨選舉事項.....	5
其他議案及臨時動議.....	6
附件	
一、營業報告書.....	7
二、101 年度財務報表暨會計師查核報告.....	10
三、101 年度合併財務報表暨會計師查核報告.....	17
四、監察人審查報告書.....	25
五、盈餘分配表.....	27
六、資金貸與及背書保證作業程序修正條文對照表.....	28
附錄	
一、董事監察人選舉辦法.....	33
二、股東會議事規則.....	34
三、公司章程.....	36
四、董事監察人持股一覽表.....	40
五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響.....	41
六、董事會通過擬議配發員工紅利及董監事酬勞後相關資訊.....	42

文曄科技股份有限公司

民國 102 年股東常會開會程序

時間：民國 102 年 6 月 19 日(星期三)上午 9 時整

地點：新北市板橋區縣民大道一段 189 號 3 樓（馥都飯店會議室）

開會程序：

- 一、宣佈開會(報告出席股數)
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論暨選舉事項
- 六、其他議案及臨時動議
- 七、散會

文晔科技股份有限公司

民國 102 年股東常會開會議程

時間：民國 102 年 6 月 19 日(星期三)上午 9 時整

地點：新北市板橋區縣民大道一段 189 號 3 樓（馥都飯店會議室）

開會議程：

一、宣佈開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項

（一）101 年度營業報告。

（二）監察人審查報告。

（三）本公司首次採用國際財務報導準則（IFRSs），可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。

四、承認事項

（一）101 年度營業報告書及財務報表案。

（二）101 年度盈餘分配案。

五、討論暨選舉事項

（一）擬辦理現金增資發行新股案。

（二）「資金貸與及背書保證作業程序」修正案。

（三）選舉董事、監察人案。

（四）解除本公司新任董事競業禁止限制案。

六、其他議案及臨時動議

七、散會

報告事項

第一案：（董事會提）

案由：101 年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：1.本公司 101 年度營業狀況，請總經理報告。

2.檢附本公司 101 年度營業報告書、會計師查核報告、財務報表及合併財務報表，請參閱附件一至附件三（第 7 頁至第 24 頁）。

第二案：（董事會提）

案由：監察人審查報告，敬請 公鑑。

說明：檢附監察人審查報告書，請參閱附件四（第 25 頁至第 26 頁）。

第三案：（董事會提）

案由：本公司首次採用國際財務報導準則（IFRSs），可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告，敬請 公鑑。

說明：1.依據金融監督管理委員會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定辦理。

2.本公司自 102 年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘減少新台幣 24,920,283 元，本公司股東權益項下並無未實現重估增值及累積換算調整數利益項目，故免提列特別盈餘公積。102 年 1 月 1 日可分配盈餘減少新台幣 24,920,283 元。

承認事項

第一案：（董事會提）

案由：101 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1.本公司 101 年度財務報表及合併財務報表業經 102 年 3 月 22 日之董事會決議通過在案，並經資誠聯合會計師事務所徐永堅會計師、徐聖忠會計師查核簽證完竣。上述財務報表、合併財務報表暨營業報告書已送請監察人審查完竣，出具審查報告在案。

2.101 年度營業報告書、會計師查核報告暨前項財務報表及合併財務報表，請參閱附件一至附件三（第 7 頁至第 24 頁）。

決議：

第二案：（董事會提）

案由：101 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1.101 年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並送請監察人審查完竣，請參閱附件五。（第 27 頁）

2.本次盈餘分配案經股東常會通過後，擬請股東常會授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3.如嗣後因本公司普通股發生變動影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動時，擬請股東常會授權董事會全權調整之。

4.現金股利每股配發新台幣 2.1 元，計新台幣 708,886,740 元，計算至元為止，元以下捨去。

決議：

討論暨選舉事項

第一案：（董事會提）

案由：擬辦理現金增資發行新股案，提請 公決。

說明：1.為充實營運資金及償還銀行借款，擬請股東會授權董事會視市場狀況及公司資金需求，於適當時機在增資 4,000 萬股額度內一次或分次辦理現金增資發行新股，每股面額新台幣 10 元整。擬採公開申購配售或詢價圈購擇一辦理：

(1)若採公開申購配售方式：

A.除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10% ~15% 由員工優先認購，並依證券交易法第 28 條之 1 規定，提撥發行新股總數 10% 對外公開承銷外，餘由原股東按認股基準日股東名簿記載股東之持有股份比例認購，認購不足壹股之畸零股，由股東自停止過戶日起五日內至股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，逾期未併湊者視為放棄。

B.本次發行價格依主管機關規定訂定之，實際發行價格及發行條件授權董事長視市場狀況與證券承銷商共同議定之。

(2)若採詢價圈購方式：

A.除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10% ~15% 由員工優先認購外，其餘擬依證券交易法第 28 條之 1 規定，全數提撥公開承銷，原股東放棄按原持有股份比例認購。

B.本次發行價格依主管機關規定訂定之，實際發行價格於圈購期間完畢，授權董事長與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況後共同議定，並呈報金融監督管理委員會證券期貨局核備後發行之。

2.以上公開承銷銷售方式，擬請授權董事會依法辦理相關事宜。

3.本次現金增資放棄認購或認購不足之股份，擬請授權董事長洽特定人認購。

4.本次現金增資發行之新股，其權利義務與原有股份相同。

5.本次現金增資所訂發行價格，授權董事會基於營運評估及客觀環境全權處理之。

6.本次現金增資所訂發行條件、發行股數、資金運用項目、進度、效益及其他相關事宜，如法令變更，或因應客觀環境而需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

7.本次現金增資發行普通股，俟呈金融監督管理委員會證券期貨局核准後，再行召開董事會另訂認股基準日暨其他相關事宜。

決議：

第二案：（董事會提）

案 由：「資金貸與及背書保證作業程序」修正案，提請 公決。

說 明：依據金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令，修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部分條文，擬配合修正本公司「資金貸與及背書保證作業程序」，修正條文對照表，請參閱附件六（第 28 頁至第 32 頁）。

決 議：

第三案：（董事會提）

案 由：選舉董事、監察人案，提請 選舉。

說 明：1.本屆董事及監察人任期於 102 年 6 月 14 日屆滿，擬於 102 年股東常會中進行改選，惟本次股東常會於 102 年 6 月 19 日召開，故全體董事及監察人依法延任至本次股東常會選任新任董監事時止。

2.依本公司章程第 13 條規定，本次應選董事 5 人、監察人 2 人，採單記名累積式投票制。

3.新任董事及監察人自選任之日起就任，任期三年，自 102 年 6 月 19 日起至 105 年 6 月 18 日止。

選舉結果：

第四案：（董事會提）

案 由：解除本公司新任董事競業禁止限制案，提請 公決。

說 明：1.依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2.經由本公司 102 年股東常會選任之董事，如有公司法第 209 條所述董事競業之行為，擬同意並解除該董事之競業禁止限制。

決 議：

其他議案及臨時動議

散 會

文擘科技股份有限公司

營業報告書



一、101 年度營業報告

(一) 營運計劃實施成果：

本公司 101 年度營業收入淨額新台幣 63,820,650 仟元，較 100 年度新台幣 61,616,471 仟元成長 3.58%，繼續營業部門稅前淨利新台幣 1,201,984 仟元，較 100 年度新台幣 1,563,452 仟元減少新台幣 361,468 仟元，下降 23.1%。因 101 年全球景氣低迷，整體半導體供應鏈在營收及獲利上普遍面臨壓力，但本公司仍憑藉完整多元的產品線、深厚的客戶基礎、專業的技術支援能力以及跨區域、跨領域的經營能力在產業鏈上處於相對有利的位置，除了在主流智慧型手機、平板電腦以及新切入的車用領域均有不錯斬獲之外，在傳統 PC 市場亦表現亮眼，全年營收逆勢成長。

(二) 財務收支及獲利能力分析：

項目	101 年度	100 年度	增減(%)
資產報酬率(%)	4.57	7.44	-38.58%
股東權益報酬率(%)	11.05	18.77	-41.13%
佔實收資本比率(%)			
營業利益	17.49	31.63	-44.70%
稅前純益	35.61	54.24	-34.35%
純益率(%)	1.69	2.34	-27.78%
每股盈餘(元) 註	3.23	5.30	-39.06%

註：係以當年度加權平均流通在外股數，並追溯調整歷年來因盈餘及資本公積轉增資而增加之加權流通在外股數為計算基礎。

(三) 研究發展狀況：

由於 IC 製程的進步及使用者對於個人手持行動裝置的需求增加，系統單晶片(System-on-a-chip)功能提昇，過去只能在桌上型電腦及筆記型電腦完成的事情，手持行動裝置漸漸能夠辦到，尤其平板電腦的風行，將來智慧型手機、PND(攜帶型導航設備)、高清攝影、高解析拍照(1200 萬像素)等數位產品已開始融合，本公司除了掌握關鍵零件，例如：影像感測器、光學鏡頭、顯示屏、主控處理晶片、光機電引擎，更投入無數系統整合人員實際開發參與設計及完整解決方案，以期掌握此行動世代所衍生之龐大商機。而根據產品特性及定位，有些已具備無線上網功能、無線連接、WiFi 行動雲端儲存系統、智慧照明、高畫素螢幕顯示、多媒體播放、MEMS 感測器等等。另外，由於高畫質電視的普及與消費者愈來愈習慣高解析度的影像，從而要求周邊裝置都要具備攫取或播放高畫質的影像，本公司因具備

影像技術基礎再加上掌握關鍵性零件，投入系統整合完成多種高清解決的方案服務客戶，尤其開發出專利高清寬動態處理技術應用於車載監控，獲得市場極高評價，目前本公司的技術應用於高清行車紀錄器為市佔率第一。目前已經打入汽車預前裝市場，本公司將加緊開發更新更先進的功能，例如：前後雙高清行車即時監控、車牌自動辨識、無線連結及雲端車隊資訊管理、各種行車安全主動/被動科技等等。另外將致力於把寬動態影像處理技術應用於網路監控，利用寬動態技術提高物件識別率，目前已開發完參考設計。有鑑於超高清(4Kx2K)時代即將來臨，我們也開始在布局系統解決方案，像超高清監控攝影系統。此外，我們也在微投影技術創造加值應用，利用數位光線及光學元件控制可以進行無接觸式 3D 量測、光譜分析、螢光顯微鏡、數位印刷術。此外，高效率電源管理元件是支持行動裝置成功的重要元素，在綠色節能方面除了繼續致力於高效率電源管理元件外，同時開發出智慧節能電網管理系統與數位式電源管理解決方案，用以提高能源使用效率達節能減碳之目的。為了能提供足夠技術支持在上述新平台的系統設計及產品開發，本公司持續投資及累積系統整合知識及技術，以提高整體研發之技術質量，並持續與世界級晶片設計廠商合作，以期提供客戶高品質之技術服務與整體解決方案。以下為最近三年度研究發展支出：

單位：新台幣仟元

項目	99 年度	100 年度	101 年度
營業收入淨額	54,597,348	61,616,471	63,820,650
研發費用	100,202	139,321	146,097
研發費用佔營收比例	0.18%	0.23%	0.23%

二、102 年度營運計劃

2013 年，全球經濟景氣仍然不明，產業鏈上能見度較以往為低，本公司將根據整體經濟情勢及市場狀況擬定業務策略，繼續完善在亞太半導體市場的整體佈局，擴大市場占有率；對內則持續推動營運效率提升，達成深化管理的目標。

(一) 業務策略：

1. 供應商/代理線—加強產品與市場規劃能力，按產業需求及技術變動趨勢佈局引入產品線，完善在智慧手機、平板電腦、觸控等領域的產品佈局，以提升競爭優勢。同時，亦繼續規劃引進符合市場需求且具有較高毛利率的新應用產品，比如綠能、汽車電子、醫療、工業控制等領域，為公司發展出新的成長動能。
2. 客戶滲透與拓展—與既有客戶繼續維持緊密的合作關係，提高其滿意度，提升公司產品對其滲透率；同時積極拓展新客戶，尤其是新興市場的新客戶、特定需求客戶，為其提供高品質之專業技術支援服務及完整解決方案，協助其以更快速之時效將其產品推廣至市場，經由良好互動過程培養出信賴專業服務之客戶關係。

3. 客戶滲透與拓展—與既有客戶繼續維持緊密的合作關係，提高其滿意度，提升公司產品對其滲透率；同時積極拓展新客戶，尤其是新興市場的新客戶、特定需求客戶，為其提供高品質之專業技術支援服務及完整解決方案，協助其以更快速之時效將其產品推廣至市場，經由良好互動過程培養出信賴專業服務之客戶關係。
4. 加值服務—藉由厚實的客戶關係及迅速的市場反應協助原廠創造需求；藉由強力的技術支援以及協助客戶研發新產品提高產品銷售之附加價值，增加公司整體之獲利。

(二) 營運管理：

1. 有效因應總體經濟環境變化，穩健經營—全球經濟景氣不明、匯率變動、政府所引導或制定之相關經濟政策、金融政策變化等皆會影響到公司財務及業務運營管理，因此舉凡存貨、客戶帳期、應收帳款、匯率避險、現金流量等管控能力，亦須隨之提升，以穩定公司在市場之競爭力。
2. 加強財務管控，建立穩健而靈活的財務制度—本公司與子公司採用全面風險管理與控制系統，使管理階層能有效辨識並控制衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。透過穩健的內部控制制度與作業流程，適時考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響，由業務與財務主管定期追蹤應收帳款收現進度，達到最佳化之風險部位及維持適當的流動性部位，並透過多元化的資金取得管道，增加資金運用的靈活性，以降低資金取得成本及經營風險。

(三) 人力資源：

1. 強化組織體質—視外部市場環境變化、內部運營狀況及未來發展需要，適時調整組織架構及人員配置，使其更加合理、有效，從而在面對持續變動的市場時，可以迅速有效的反應以順利因應市場的挑戰。
2. 吸收優秀人才—依公司下一步的發展策略，積極吸收具備資深的專業背景，能夠洞悉客戶需求，透過產業情勢找到商機，確實訂定目標、追蹤工作進度、確保目標達成並創造效益的關鍵人才。
3. 強化員工素質，落實經營理念—持續加強員工教育訓練，使其充分熟悉各經銷品牌之產品與相應之應用技術，以滿足客戶服務要求，提供專業、加值服務。同時，營造管理者和員工之間和睦的溝通管道，並傳達企業組織文化、經營理念之所在。
4. 強化績效管理—檢視營運成果與人員生產力，並根據現況設定更為務實、具體的績效目標及衡量指標。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



主辦會計：楊幸瑜



會計師查核報告

(102)財審報字第 12003425 號

文擘科技股份有限公司 公鑒：

文擘科技股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估列，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達文擘科技股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

文擘科技股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

徐永堅

徐永堅



會計師

徐聖忠

徐聖忠



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中華民國 102 年 3 月 22 日

文曄利技股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年12月31日



【附件二】

單位：新台幣仟元

資 產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 244,649	1	\$ 247,501	1
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(二)	-	-	16,350	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	3,688,964	13	2,313,925	10
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	2,237,980	8	2,343,787	11
1178	其他應收款	四(三)	2,016,907	7	517,812	3
120X	存貨	四(四)	9,954,781	35	9,193,429	41
1260	預付款項	四(十三)	210,262	1	191,059	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十一)	197,666	1	167,860	1
11XX	流動資產合計		<u>18,551,209</u>	<u>66</u>	<u>14,991,723</u>	<u>68</u>
基金及投資						
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)	11,875	-	40,475	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)	8,654,618	31	6,436,233	29
1425	預付長期投資款	四(六)	51,913	-	-	-
14XX	基金及投資合計		<u>8,718,406</u>	<u>31</u>	<u>6,476,708</u>	<u>29</u>
固定資產						
成本						
		四(七)				
1501	土地		225,459	1	225,459	1
1521	房屋及建築		217,449	1	217,449	1
1545	試驗設備		35,534	-	32,865	-
1551	運輸設備		1,110	-	1,110	-
1561	辦公設備		136,796	1	135,011	1
1631	租賃改良		30,616	-	25,681	-
15XY	成本及重估增值		646,964	3	637,575	3
15X9	減：累計折舊		(212,056)	(1)	(187,051)	(1)
15XX	固定資產淨額		<u>434,908</u>	<u>2</u>	<u>450,524</u>	<u>2</u>
無形資產						
		四(八)				
1760	商譽		271,971	1	310,810	1
1780	其他無形資產		1,941	-	9,706	-
17XX	無形資產合計		<u>273,912</u>	<u>1</u>	<u>320,516</u>	<u>1</u>
其他資產						
1888	其他資產 - 其他		44,247	-	45,257	-
1XXX	資產總計		<u>\$ 28,022,682</u>	<u>100</u>	<u>\$ 22,284,728</u>	<u>100</u>

(續次頁)

文 暉 科 技 股 份 有 限 公 司
資 產 負 債 表
民 國 101 年 及 100 年 12 月 31 日

【附件二】

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	四(九)	\$ 3,227,885	11	\$ 1,838,560	8
2140	應付帳款		8,392,835	30	6,856,488	31
2150	應付帳款 - 關係人	五	169,937	1	161,735	1
2160	應付所得稅	四(十一)	144,403	-	69,181	-
2170	應付費用	五	449,085	2	404,197	2
2280	其他流動負債	四(八)	94,786	-	175,520	1
21XX	流動負債合計		<u>12,478,931</u>	<u>44</u>	<u>9,505,681</u>	<u>43</u>
長期負債						
2420	長期借款	四(十二)	4,646,400	17	4,087,800	18
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十三)	-	-	3,736	-
2820	存入保證金		42	-	6	-
2860	遞延所得稅負債 - 非流動	四(十一)	60,763	-	42,252	-
28XX	其他負債合計		<u>60,805</u>	<u>-</u>	<u>45,994</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>17,186,136</u>	<u>61</u>	<u>13,639,475</u>	<u>61</u>
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十四)	3,375,651	12	2,882,247	13
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十五)(十六)	4,279,530	15	2,801,819	13
3213	轉換公司債轉換溢價		575,707	2	580,323	3
3220	庫藏股票交易		40,742	-	22,622	-
3260	長期投資		6,054	-	6,573	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十七)	699,893	3	555,851	2
3320	特別盈餘公積		216,172	1	321,152	1
3350	未分配盈餘		1,795,373	7	1,737,782	8
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(476,010)	(2)	(219,247)	(1)
3430	未認列為退休金成本之淨損失		2,877	-	-	-
3450	金融商品之未實現損益	四(二)	320,557	1	3,074	-
3480	庫藏股票	四(十八)	-	-	(46,943)	-
3XXX	股東權益總計		<u>10,836,546</u>	<u>39</u>	<u>8,645,253</u>	<u>39</u>
重大承諾及或有事項						
重大之期後事項						
負債及股東權益總計			<u>\$ 28,022,682</u>	<u>100</u>	<u>\$ 22,284,728</u>	<u>100</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、徐聖忠會計師民國 102 年 3 月 22 日查核報告。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜



文暉科技股份有限公司
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

【附件二】

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度			100 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
營業收入	五								
4110 銷貨收入		\$	66,167,088	104	\$	64,262,427	104		
4170 銷貨退回		(	364,175)	(1)	(	478,000)	(1)
4190 銷貨折讓		(	1,982,263)	(3)	(	2,167,956)	(3)
4000 營業收入合計			63,820,650	100		61,616,471	100		
營業成本	四(四)及五								
5110 銷貨成本		(	61,987,338)	(97)	(	59,526,627)	(96)
5910 營業毛利			1,833,312	3		2,089,844	4		
營業費用	四(二十)及五								
6100 推銷費用		(	833,862)	(1)	(	798,731)	(1)
6200 管理及總務費用		(	262,899)	(1)	(	240,110)	(1)
6300 研究發展費用		(	146,097)	-	(	139,321)	-
6000 營業費用合計		(	1,242,858)	(2)	(	1,178,162)	(2)
6900 營業淨利			590,454	1		911,682	2		
營業外收入及利益									
7110 利息收入			1,190	-		509	-		
7121 採權益法認列之投資收益	四(六)		758,540	1		712,285	1		
7122 股利收入			333	-		2,117	-		
7140 處分投資利益	四(二)		-	-		84,850	-		
7160 兌換利益			12,865	-		-	-		
7480 什項收入			3,663	-		9,493	-		
7100 營業外收入及利益合計			776,591	1		809,254	1		
營業外費用及損失									
7510 利息費用		(	87,422)	-	(	77,773)	(1)
7540 處分投資損失	四(二)	(	11,286)	-	(-	-	
7560 兌換損失			-	-	(	1,211)	-	
7580 財務費用	四(三)	(	48,529)	-	(	56,305)	-
7630 減損損失	四(五)	(	5,432)	-	(	3,635)	-
7880 什項支出		(	12,392)	-	(	18,560)	-
7500 營業外費用及損失合計		(	165,061)	-	(	157,484)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利			1,201,984	2		1,563,452	2		
8110 所得稅費用	四(十一)	(	125,408)	-	(	123,033)	-
9600 本期淨利		\$	1,076,576	2	\$	1,440,419	2		
					稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
普通股每股盈餘	四(十九)								
基本每股盈餘									
9750 本期淨利		\$	3.61	\$	3.23	\$	5.75	\$	5.30
稀釋每股盈餘									
9850 本期淨利		\$	3.60	\$	3.22	\$	5.72	\$	5.27

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、徐聖忠會計師民國 102 年 3 月 22 日查核報告。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜



【附件二】

文暉新加坡有限公司
股東週年大會
民國101年12月31日

民國101年12月31日

單位：新台幣千元

100年度	本公司										合計					
	普通股股本	普通股溢價	轉換公司債溢價	庫藏股	股票易	長期投資	精算	留	盈	餘						
	普通股股本	普通股溢價	轉換公司債溢價	庫藏股	股票易	長期投資	精算	留	盈	餘	未分配盈餘	累積調整數	未認列為退休基金成本之淨損	金融商品之未實現損益	庫藏股票	合計
100年1月1日餘額	\$ 2,502,473	\$ 1,796,000	\$ 580,323	\$ -	\$ 22,622	\$ 948	\$ 418,078	\$ -	\$ 1,753,970	\$ -	\$ 444,211	\$ -	\$ 123,058	(\$ 46,943)	\$ 6,706,318	
現金增資發行新股	300,000	960,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,260,000	
員工行使認股權發行新股	29,890	38,868	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,758	
99年度盈餘指撥及分配：(註1)	-	-	-	-	-	-	137,773	-	(137,773)	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	321,152	(321,152)	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(947,798)	(947,798)	-	-	-	-	-	(947,798)	
現金股利	49,884	-	-	-	-	-	(49,884)	-	(49,884)	-	-	-	-	-	-	
股票股利	-	-	-	-	-	-	-	1,440,419	1,440,419	-	-	-	-	-	1,440,419	
100年度淨利	-	6,951	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,951	
現金增資保留予員工認購並行使之酬勞成本	-	-	-	-	-	5,625	-	-	-	-	-	-	-	-	5,625	
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,659)	-	(11,659)	
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(108,325)	-	(108,325)	
累積換算調整數淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224,964	-	-	-	224,964	
100年12月31日餘額	\$ 2,882,247	\$ 2,801,819	\$ 580,323	\$ -	\$ 22,622	\$ 6,573	\$ 555,851	\$ 321,152	\$ 1,737,782	\$ -	(\$ 219,247)	\$ -	\$ 3,074	(\$ 46,943)	\$ 8,645,253	
101年度																
101年1月1日餘額	\$ 2,882,247	\$ 2,801,819	\$ 580,323	\$ -	\$ 22,622	\$ 6,573	\$ 555,851	\$ 321,152	\$ 1,737,782	\$ -	(\$ 219,247)	\$ -	\$ 3,074	(\$ 46,943)	\$ 8,645,253	
併購發行新股	404,502	1,494,228	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,898,730	
員工行使認股權發行新股	17,110	17,730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,840	
100年度盈餘指撥及分配：(註2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	144,042	(104,980)	(144,042)	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(881,931)	(881,931)	-	-	-	-	-	(881,931)	
股票股利	97,992	-	-	-	-	-	-	(97,992)	(97,992)	-	-	-	-	-	-	
101年度淨利	-	-	-	-	(519)	-	-	-	1,076,576	-	-	-	2,877	-	1,076,576	
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	317,163	-	317,163	
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320	-	320	
累積換算調整數淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(256,763)	-	-	-	(256,763)	
註銷庫藏股	(26,200)	(34,247)	(4,616)	-	18,120	-	-	-	-	-	-	-	-	46,943	-	
101年12月31日餘額	\$ 3,375,651	\$ 4,279,530	\$ 575,707	\$ -	\$ 40,742	\$ 6,054	\$ 699,893	\$ 216,172	\$ 1,795,373	\$ -	(\$ 476,010)	\$ -	\$ 2,877	\$ -	\$ 10,836,546	

註1：100年度決議之99年度之董監酬勞\$8,000及員工紅利\$11,700已於99年度損益表中扣除，差異數\$2,200已於100年度損益表調整。

註2：101年度決議之100年度之董監酬勞\$10,000及員工紅利11,700已於100年度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資產負債表附註暨會計師事務所徐永堅、徐聖忠會計師民國102年3月22日查核報告。



董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜

文暉利科技股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

【附件二】

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 1,076,576	\$ 1,440,419
調整項目		
存貨評價損失(回升利益)	105,590 (	1,956)
折舊費用及各項攤提	54,496	44,548
備抵呆帳本期轉列收入數	(714 ) (	4,680)
股份基礎給付之酬勞成本	-	6,951
減損損失	5,432	3,635
採權益法認列之投資收益	(758,540 ) (	712,285)
採權益法之長期股權投資股利收現數	466,336	219,358
處分投資損(益)	11,286 (	84,850)
資產及負債科目之變動		
應收帳款	(1,374,762 ) (	1,269,756)
應收帳款-關係人	105,807 (	404,474)
其他應收款	(1,499,095 ) (	9,132)
存貨	(866,942 ) (	887,058)
預付款項	(19,203)	47,608
遞延所得稅	(11,295)	12,055
應付帳款	1,536,347	364,240
應付帳款 - 關係人	8,202 (	228,149)
應付所得稅	75,222 (	62,769)
應付費用	44,888	68,356
其他流動負債	(9,814)	2,833
應計退休金負債	(3,736 ) (	4,181)
營業活動之淨現金流出	(1,053,919 ) (	1,459,287)
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產價款	-	(16,670)
處分備供出售金融資產-流動價款	16,233	85,054
處分以成本衡量金融資產-非流動資產價款	12,756	-
採權益法之長期股權投資增加	(12,002 ) (	582,840)
被投資公司減資退回股款	90,495	-
預付長期股權投資價款	(51,913)	-
購置固定資產	(13,699 ) (	26,883)
事業合併取得無形資產	(32,081 ) (	174,550)
其他資產增加	(16,406 ) (	9,346)
投資活動之淨現金流出	(6,617 ) (	725,235)

(續次頁)

文暉利技股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

【附件二】

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加(減少)	\$ 1,389,325	\$ 373,094
應付短期票券減少	-	(104,978)
長期借款增加	558,600	1,611,750
存入保證金增加(減少)	36	(128)
現金增資發行新股	-	1,260,000
員工行使認股權發行新股	34,840	68,758
發放現金股利	(881,931)	(947,798)
<u>融資活動之淨現金流入</u>	<u>1,100,870</u>	<u>2,260,698</u>
匯率影響數	(43,186)	38,522
本期現金及約當現金(減少)增加	(2,852)	114,698
期初現金及約當現金餘額	247,501	132,803
期末現金及約當現金餘額	\$ 244,649	\$ 247,501
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 85,854	\$ 78,469
本期支付所得稅	\$ 74,313	\$ 169,838
<u>不影響現金流量之投資及融資活動</u>		
<u>備供出售金融資產評價之影響</u>		
備供出售金融資產-流動	\$ 320	(\$ 108,325)
採權益法評價之長期股權投資	317,163	(11,659)
對股東權益-金融商品之未實現損益增加(減少)數	\$ 317,483	(\$ 119,984)
<u>發行新股以取得採權益法之長期投資</u>		
發行股本	\$ 404,502	\$ -
資本公積	1,494,228	-
	\$ 1,898,730	\$ -
<u>事業合併資訊</u>		
取得無形資產	\$ 6,134	\$ 310,810
加：期初應付價款	136,260	-
減：本期或有對價調整	(44,973)	-
期末應付價款	(65,340)	(136,260)
現金支付數	\$ 32,081	\$ 174,550

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、徐聖忠會計師民國 102 年 3 月 22 日查核報告。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜



會計師查核報告

(102)財審報字第 12003923 號

文曄科技股份有限公司 公鑒：

文曄科技股份有限公司及子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達文曄科技股份有限公司及子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

文曄科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用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(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製文曄科技股份有限公司及子公司之合併財務報表。文曄科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

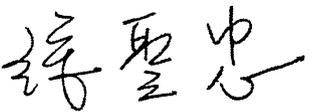
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐永堅



會計師

徐聖忠



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

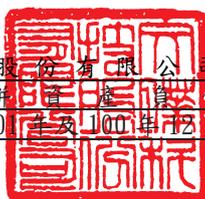
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中華民國 102 年 3 月 22 日

【附件三】

文暉科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



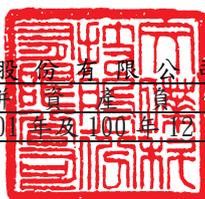
單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年12月31日		100年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 1,612,808	5	\$ 1,268,257	6
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)	418,819	1	28,376	-
1140	應收帳款淨額	四(四)	10,558,129	33	8,357,656	35
1178	其他應收款	四(四)(十二)	4,049,382	13	1,223,740	5
1190	其他金融資產 - 流動	六	10,881	-	7,848	-
120X	存貨	四(五)	11,896,230	37	10,262,695	43
1260	預付款項	四(十四)	300,106	1	298,777	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十二)	240,589	1	199,152	1
11XX	流動資產合計		<u>29,086,944</u>	<u>91</u>	<u>21,646,501</u>	<u>91</u>
基金及投資						
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(六)				
	流動		98,405	1	287,138	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)	45,728	-	34,811	-
1425	預付長期投資款	四(七)	51,913	-	-	-
14XX	基金及投資合計		<u>196,046</u>	<u>1</u>	<u>321,949</u>	<u>1</u>
固定資產						
成本						
		四(八)				
1501	土地		284,252	1	283,750	1
1521	房屋及建築		312,342	1	312,048	2
1545	試驗設備		53,921	-	49,868	-
1551	運輸設備		4,786	-	6,917	-
1561	辦公設備		242,618	1	248,282	1
1631	租賃改良		58,824	-	42,365	-
15XY	成本及重估增值		956,743	3	943,230	4
15X9	減：累計折舊		(348,084)	(1)	(311,407)	(1)
15XX	固定資產淨額		<u>608,659</u>	<u>2</u>	<u>631,823</u>	<u>3</u>
無形資產						
1760	商譽	四(九)	1,591,998	5	1,043,203	4
1770	遞延退休金成本	四(十四)	2,323	-	260	-
1780	其他無形資產	四(九)	15,741	-	53,822	-
17XX	無形資產合計		<u>1,610,062</u>	<u>5</u>	<u>1,097,285</u>	<u>4</u>
其他資產						
1800	出租資產	四(十)	109,826	-	9,761	-
1820	存出保證金		129,353	1	124,359	1
1888	其他資產 - 其他		36,121	-	31,694	-
18XX	其他資產合計		<u>275,300</u>	<u>1</u>	<u>165,814</u>	<u>1</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 31,777,011</u>	<u>100</u>	<u>\$ 23,863,372</u>	<u>100</u>

(續次頁)

【附件三】

文 暉 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 資 產 負 債 表
民 國 101 年 及 100 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動負債					
2100 短期借款	四(十一)	\$ 4,753,762	15	\$ 2,206,312	9
2140 應付帳款	五	10,203,582	32	7,857,893	33
2160 應付所得稅	四(十二)	231,391	1	120,274	1
2170 應付費用		806,316	2	624,642	3
2280 其他流動負債	四(九)	205,161	1	257,798	1
21XX 流動負債合計		<u>16,200,212</u>	<u>51</u>	<u>11,066,919</u>	<u>47</u>
長期負債					
2420 長期借款	四(十三)	4,646,400	15	4,087,800	17
其他負債					
2810 應計退休金負債	四(十四)	13,478	-	14,761	-
2860 遞延所得稅負債 - 非流動	四(十二)	67,651	-	38,245	-
2888 其他負債 - 其他		7,769	-	3,551	-
28XX 其他負債合計		<u>88,898</u>	<u>-</u>	<u>56,557</u>	<u>-</u>
2XXX 負債總計		<u>20,935,510</u>	<u>66</u>	<u>15,211,276</u>	<u>64</u>
股東權益					
母公司股東權益					
股本					
3110 普通股股本	四(十五)	3,375,651	11	2,882,247	12
資本公積					
3211 普通股溢價	四(十六)(十七)	4,279,530	13	2,801,819	12
3213 轉換公司債溢價		575,707	2	580,323	3
3220 庫藏股票交易		40,742	-	22,622	-
3260 長期投資		6,054	-	6,573	-
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	四(十八)	699,893	2	555,851	2
3320 特別盈餘公積		216,172	1	321,152	1
3350 未分配盈餘		1,795,373	6	1,737,782	7
股東權益其他調整項目					
3420 累積換算調整數		(476,010)	(2)	(219,247)	(1)
3430 未認列為退休金成本之淨損失		2,877	-	-	-
3450 金融商品之未實現損益	四(三)	320,557	1	3,074	-
3480 庫藏股票	四(十九)	-	-	(46,943)	-
361X 母公司股東權益合計		<u>10,836,546</u>	<u>34</u>	<u>8,645,253</u>	<u>36</u>
3610 少數股權		4,955	-	6,843	-
3XXX 股東權益總計		<u>10,841,501</u>	<u>34</u>	<u>8,652,096</u>	<u>36</u>
重大承諾及或有事項					
重大期後事項					
負債及股東權益總計					
		<u>\$ 31,777,011</u>	<u>100</u>	<u>\$ 23,863,372</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、徐聖忠會計師民國 102 年 3 月 22 日查核報告。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗

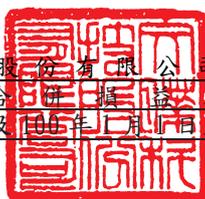


會計主管：楊幸瑜



【附件三】

文暉科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度		100 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入					
4110 銷貨收入		\$ 81,556,056	102	\$ 72,026,236	102
4170 銷貨退回		(435,686)	(1)	(451,522)	(1)
4190 銷貨折讓		(769,091)	(1)	(894,545)	(1)
4000 營業收入合計		80,351,279	100	70,680,169	100
營業成本					
5110 銷貨成本	四(五)	(75,684,124)	(94)	(66,348,849)	(94)
5910 營業毛利		4,667,155	6	4,331,320	6
營業費用	四(二十一)及五				
6100 推銷費用		(2,207,163)	(3)	(1,667,908)	(2)
6200 管理及總務費用		(607,478)	(1)	(654,012)	(1)
6300 研究發展費用		(276,544)	-	(237,131)	-
6000 營業費用合計		(3,091,185)	(4)	(2,559,051)	(3)
6900 營業淨利		1,575,970	2	1,772,269	3
營業外收入及利益					
7110 利息收入		7,651	-	6,018	-
7122 股利收入		805	-	3,122	-
7140 處分投資利益	四(三)	15,280	-	87,499	-
7160 兌換利益		26,330	-	-	-
7310 金融資產評價利益	四(二)	-	-	79	-
7480 什項收入		19,240	-	43,743	-
7100 營業外收入及利益合計		69,306	-	140,461	-
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(110,494)	-	(85,573)	-
7521 採權益法認列之投資損失	四(七)	(12,649)	-	(3,906)	-
7560 兌換損失		-	-	(4,619)	-
7580 財務費用	四(四)	(123,493)	(1)	(120,316)	(1)
7630 減損損失	四(六)(七)	(25,096)	-	(4,846)	-
7880 什項支出		(28,728)	-	(40,171)	-
7500 營業外費用及損失合計		(300,460)	(1)	(259,431)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		1,344,816	1	1,653,299	2
8110 所得稅費用	四(十二)	(267,434)	-	(211,881)	-
9600XX 合併總損益		\$ 1,077,382	1	\$ 1,441,418	2
歸屬於：					
9601 合併淨損益		\$ 1,076,576	1	\$ 1,440,419	2
9602 少數股權損益		806	-	999	-
		\$ 1,077,382	1	\$ 1,441,418	2
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
合併每股盈餘	四(二十)				
9750 基本每股盈餘		\$ 4.04	\$ 3.23	\$ 6.08	\$ 5.30
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.03	\$ 3.22	\$ 6.04	\$ 5.27

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、徐聖忠會計師民國102年3月22日查核報告。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜



【附件三】

文晔科技(股)有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年12月31日

單位：新台幣千元

年度	本 資 本			公 積 金			盈 餘			股東權益			其他調整項目			合計
	普通股股本	資本公積	盈餘	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘	累積調整	未認列為退休金之淨損	其他調整	金融商品	未實現	庫藏股票	少數	股	權	
100年1月1日餘額	\$ 2,502,473	\$ 1,796,000	\$ 580,323	\$ 22,622	\$ 948	\$ 418,078	\$ 1,753,970	(\$ 444,211)	\$ -	\$ 123,058	(\$ 46,943)	\$ 5,861	\$ 6,712,179			
員工行使認股權發行新股	29,890	38,868	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,758			
現金增資發行新股	300,000	960,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,260,000			
100年度盈餘調整及分配：(註1)	-	-	-	-	-	137,773	(137,773)	-	-	-	-	-	-			
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	321,152	(321,152)	-	-	-	-	-	-			
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(947,798)			
股票股利	49,884	-	-	-	-	-	(49,884)	-	-	-	-	-	-			
100年合併總損益	-	-	-	-	-	-	1,440,419	-	-	-	-	999	1,441,418			
現金增資保留員工認購並行使之認購券成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,951			
採權益法評價之被投資公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	5,625	-	-	-	-	-	-	5,625			
累積換算調整數淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(119,984)	-	-	(119,984)			
少數股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	224,964	-	-	-	-	224,964			
100年12月31日餘額	\$ 2,882,247	\$ 2,801,819	\$ 580,323	\$ 22,622	\$ 6,573	\$ 555,851	\$ 1,737,782	(\$ 219,247)	\$ -	\$ 3,074	(\$ 46,943)	\$ 6,843	\$ 8,652,096			
101年1月1日餘額	\$ 2,882,247	\$ 2,801,819	\$ 580,323	\$ 22,622	\$ 6,573	\$ 555,851	\$ 1,737,782	(\$ 219,247)	\$ -	\$ 3,074	(\$ 46,943)	\$ 6,843	\$ 8,652,096			
併購發行新股	404,502	1,494,228	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,898,730			
員工行使認股權發行新股	17,110	17,730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,840			
100年度盈餘調整及分配：(註2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	144,042	(144,042)	-	-	-	-	-	-			
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	104,980	-	-	-	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(881,931)			
股票股利	97,992	-	-	-	-	-	(97,992)	-	-	-	-	-	-			
101年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,076,576	-	-	-	-	806	1,077,382			
採權益法評價之被投資公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
未認列為退休金成本之淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(519)			
損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,877			
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	317,483	-	-	317,483			
累積換算調整數淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(256,763)			
少數股東權益變動數	(26,200)	(34,247)	(4,616)	18,120	-	-	-	(256,763)	-	-	46,943	-	(256,763)			
101年12月31日餘額	\$ 3,375,651	\$ 4,279,530	\$ 575,707	\$ 40,742	\$ 6,054	\$ 699,893	\$ 1,795,373	(\$ 476,010)	\$ 2,877	\$ 320,557	\$ -	(2,694)	\$ 10,841,501			

註1：100年度決議之99年度之董監酬勞\$8,000及員工紅利\$11,700已於99年度損益表中扣除，差異數\$2,200已於100年度損益表調整。
註2：101年度決議之100年度之董監酬勞\$10,000及員工紅利\$11,700已於100年度損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨會計師事務所徐永堅、徐聖忠會計師民國102年8月22日查核報告。



董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜

【附件三】

文暉科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國101年及100年1月1日至12月31日



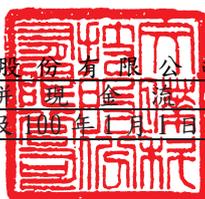
單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	\$		1,077,382	\$		1,441,418
調整項目						
存貨評價損失			109,836			-
折舊費用及各項攤提			102,792			90,182
備抵呆帳本期提列數			6,156			8,150
股份基礎給付之酬勞成本			-			6,951
採權益法認列之投資損失			12,649			3,906
處分投資利益	(		15,280)	(		87,499)
減損損失			25,096			4,846
處分固定資產損失(利益)			1,133	(		6,882)
資產及負債科目之變動						
應收帳款	(		1,101,714)	(		1,948,128)
其他應收款	(		2,557,709)	(		272,601)
存貨	(		1,227,356)	(		668,059)
預付款項			27,166			42,043
遞延所得稅	(		9,315)	(		4,399)
應付帳款			2,283,619			498,461
應付所得稅			78,936	(		124,773)
應付費用			79,511			65,028
其他流動負債	(		58,212)	(		10,202)
應計退休金負債	(		8,902)	(		5,708)
營業活動之淨現金流出	(		1,174,212)	(		967,266)
<u>投資活動之現金流量</u>						
事業合併現金淨增加(支付)數			373,790	(		641,951)
取得備供出售金融資產-流動			-	(		16,670)
處分備供出售金融資產-流動價款			63,036			90,798
其他金融資產-流動減少			66,872			9,430
以成本衡量之金融資產減資退回股款			19,694			17,929
處分以成本衡量之金融資產-非流動價款			12,756			-
取得以成本衡量之金融資產-非流動	(		6,131)	(-
預付長期股權投資價款	(		51,913)	(-
採權益法之長期股權投資增加	(		29,360)	(		10,764)
購置固定資產	(		18,569)	(		181,065)
處分固定資產價款			-			136,150
存出保證金(增加)減少	(		739)			1,348
其他資產-其他增加	(		17,512)	(		5,238)
投資活動之淨現金流入(流出)			411,924	(		600,033)

(續次頁)

【附件三】

文曄科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年七月一日至12月31日



單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	\$ 2,187,868	\$ 122,754
應付短期票券減少	-	(104,978)
長期借款淨(減少)增加	(213,035)	1,609,125
現金增資發行新股	-	1,260,000
員工行使認股權發行新股	34,840	68,758
發放現金股利	(881,931)	(947,798)
其他負債-其他	-	1,634
少數股權減少	(2,694)	(17)
融資活動之淨現金流入	<u>1,125,048</u>	<u>2,009,478</u>
匯率影響數	(18,209)	8,407
本期現金及約當現金增加	344,551	450,586
期初現金及約當現金餘額	1,268,257	817,671
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,612,808</u>	<u>\$ 1,268,257</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	<u>\$ 106,383</u>	<u>\$ 86,710</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 214,256</u>	<u>\$ 262,377</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
備供出售金融資產評價		
對金融商品未實現損益增加(減少)數	\$ 317,483	(\$ 119,984)
以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產	<u>\$ 127,146</u>	<u>\$ -</u>
事業合併取得資產與負債之公平價值資訊		
流動資產	\$ 3,134,854	\$ 439,180
基金及投資	-	4,200
固定資產	4,026	6,089
商譽	632,417	557,430
其他資產	109,637	56,110
流動負債	(1,195,495)	(169,359)
長期負債	(771,635)	-
其他負債	(8,940)	-
取得價款	1,904,864	893,650
加：期初應付價款	136,260	-
減：合併發行新股	(1,898,730)	-
減：事業合併取得之現金	(405,871)	(115,439)
減：本期或有對價調整	(44,973)	-
減：期末應付價款	(65,340)	(136,260)
事業合併現金淨(增加)支付數	<u>(\$ 373,790)</u>	<u>\$ 641,951</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、徐聖忠會計師民國102年3月22日查核報告。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜



文晔科技股份有限公司
監察人審查報告書

本公司董事會造送民國101年度財務報表（含合併財務報表），業經資誠聯合會計師事務所徐永堅會計師及徐聖忠會計師查核簽證完竣，併同民國101年度營業報告書，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第219條之規定備具報告書，敬請 鑒察。

此致

文晔科技股份有限公司民國 102 年股東常會

監察人：蔡 高 忠



監察人：唐業投資股份有限公司

代表人：胡秀杏



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 二 日

文晔科技股份有限公司
監察人審查報告書

本公司董事會造送民國101年度盈餘分配議案，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第219條之規定備具報告書，敬請 鑒察。

此致

文晔科技股份有限公司民國 102 年股東常會

監察人：蔡 高 忠



監察人：唐業投資股份有限公司

代表人：胡秀杏



中 華 民 國 一 〇 二 年 五 月 六 日

文擘科技股份有限公司

盈餘分配表

101 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 718,797,632
加：101 年度稅後純益	\$ 1,076,575,679	
減：提撥法定盈餘公積（10%）	(107,657,568)	
加：迴轉特別盈餘公積	63,596,400	
101 年度可分配盈餘		1,032,514,511
截至 101 年底累積可分配盈餘		1,751,312,143
減：分配項目		
現金股利（每股 2.1 元）		(708,886,740)
期末未分配盈餘		\$ 1,042,425,403

註一：優先分派 101 年度盈餘。

註二：依公司章程規定提列員工現金紅利計新台幣 9,500,000 元及董監事酬勞計新台幣 10,000,000 元。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



主辦會計：楊幸瑜



文晔科技股份有限公司
資金貸與及背書保證作業程序修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
<p>第一條：法令依據 本作業程序係依中華民國證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)所頒「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」有關規定訂定。</p>	<p>第一條：法令依據 本作業程序係依中華民國證券交易法第三十六條之一及<u>行政院金融監督管理委員會</u>(以下簡稱金管會)所頒「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」有關規定訂定。</p>	配合主管機關改制酌作文字修正。
<p>第二條：資金貸與對象 本公司依公司法第十五條規定，資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 一、公司間或與行號間業務往來者。 二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過<u>本公司</u>淨值之百分之四十。 前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。 第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。<u>但仍應依第九條及第十條所訂定資金貸與之限額及期限辦理。</u></p>	<p>第二條：資金貸與對象 本公司依公司法第十五條規定，資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 一、公司間或與行號間業務往來者。 二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過<u>貸與企業</u>淨值之百分之四十。 前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。 第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	<p>一、酌作文字修正。 二、配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第三條修正。</p>
<p>第五條：淨值之定義 本作業程序所稱「淨值」，係指<u>證券發行人財務報告編製準則</u>規定之資產負債表歸屬於<u>母</u>公司業主之權益。</p>	<p>第五條：淨值之定義 本作業程序所稱「淨值」，係以<u>本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表</u>為準。</p>	配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第六條修正。

修正後條文	現行條文	說明
<p>第六條：母、子公司之認定 本作業程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p>	<p>第六條：母、子公司之認定 本作業程序所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</p>	<p>配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第六條修正。</p>
<p>第七條：公告申報之定義 本作業程序所稱之公告申報，係指輸入金管會指定之資訊申報網站。 本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、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。</p>	<p>第七條：公告申報之定義 本作業程序所稱之公告申報，係指輸入<u>行政院金融監督管理委員會</u>指定之資訊申報網站。</p>	<p>一、配合主管機關改制酌作文字修正。 二、配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第七條修正。</p>
<p>第九條：資金貸與限額 本公司資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間最近一年業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間因經常營業活動而銷售商品或提供勞務之營業收入及勞務收入或進貨金額及勞務支出孰高者為限。 有短期融通資金必要之公司或行號，本公司資金貸與總額以不超過貸與企業淨值之百分之四十為限；其對個別公司或行號貸與金額不得超過貸與企業淨值之百分之三十為限，但依第八條第二項辦理與子公司間，或子公司間之資金貸與，除符合第二條第四項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 <u>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，</u></p>	<p>第九條：資金貸與限額 本公司資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間最近一年業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間因經常營業活動而銷售商品或提供勞務之營業收入及勞務收入或進貨金額及勞務支出孰高者為限。 有短期融通資金必要之公司或行號，本公司資金貸與總額以不超過貸與企業淨值之百分之四十為限；其對個別公司或行號貸與金額不得超過貸與企業淨值之百分之三十為限，但依第八條第二項辦理與子公司間，或子公司間之資金貸與，除符合第二條第四項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	<p>增訂本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間之資金貸與限額。</p>

修正後條文	現行條文	說明
<p><u>從事資金貸與總額以不超過貸與企業淨值之百分之百為限；其對單一企業貸與金額不得超過貸與企業淨值之百分之百為限。</u></p>		
<p>第十條：資金貸與期限及計息方式 <u>本公司</u>資金之貸與，以短期融通為原則，最長不得超過一年，如需續借，應再行向本公司重新申請。<u>國外子公司間資金之貸與</u>，期限亦以一年為限，亦得續借。</p>	<p>第十條：資金貸與期限及計息方式 資金之貸與，以短期融通為原則，最長不得超過一年，<u>借入人已償還之借款</u>，如需續借，應另行向本公司重新申請。</p>	<p>酌作文字修正並增訂國外子公司間之資金貸與期限規定。</p>
<p>第十二條：公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起<u>算</u>二日內公告申報：</p>	<p>第十二條：公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p>	<p>配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第二十二條修正。</p>
<p>第十三條：會計處理 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>第十三條：會計處理 本公司應依<u>一般公認會計原則</u>規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第二十三條修正。</p>
<p>第二十條：背書保證之辦理與審查程序 八、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財務單位應對其執行續後管控措施，如有債權逾期或發生損失之虞時，應採行適當之保全措施，以保障公司權益。<u>若子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者</u>，實收資本額應以股本加計</p>	<p>第二十條：背書保證之辦理與審查程序 八、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財務單位應對其執行續後管控措施，如有債權逾期或發生損失之虞時，應採行適當之保全措施，以保障公司權益。</p>	<p>配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第十二條修正。</p>

修正後條文	現行條文	說明
<p><u>資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>		
<p>第二十二條：對子公司辦理背書保證之控管程序 本公司所屬之子公司若因營業需要，擬為他人背書保證者，亦應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。如子公司設於國外者，其背書保證用印，<u>得採當地登記之公司背書保證專用印鑑或任一董事簽名有效。</u></p>	<p>第二十二條：對子公司辦理背書保證之控管程序 本公司所屬之子公司若因營業需要，擬為他人背書保證者，亦應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。如子公司設於國外者，其背書保證用印，採當地登記之公司背書保證專用印鑑。</p>	<p>配合子公司實際作業修正。</p>
<p>第二十三條：公告申報程序 二、背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報： (一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與</u>餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p>	<p>第二十三條：公告申報程序 二、背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p>	<p>配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第二十五條修正。</p>

修正後條文	現行條文	說明
<p>第二十四條：會計處理 本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。</p>	<p>第二十四條：會計處理 本公司應依<u>財務會計準則公報第九號</u>之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。</p>	<p>配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第二十六條修正。</p>
<p>第二十七條：懲處 經理人及主辦人員違反<u>金管會</u>所頒「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本作業程序之規定，依本公司獎懲作業程序予以處罰。</p>	<p>第二十七條：懲處 經理人及主辦人員違反<u>證期會</u>所頒「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本作業程序之規定，依本公司獎懲作業程序予以處罰。</p>	<p>配合主管機關改制的作文字修正。</p>

文晔科技股份有限公司 董事監察人選舉辦法

- 第一條：本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理。
- 第二條：本公司董事及監察人之選舉，採用記名累積投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 第三條：本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事或監察人，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事及監察人之股東，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。
- 第四條：董事會應製備與應選出董事或監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 第五條：選舉開始前應由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關職務。
- 第六條：董事及監察人之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第七條：被選舉人如為股東身份者，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；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。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。
- 第八條：選舉票有下列情事之一者無效：
- 一、不用本辦法規定之選票。
 - 二、以空白之選舉票投入投票箱者。
 - 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - 四、所填被選舉人如為股東身份者，其身份、股東戶號與股東名簿不符者；或所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
 - 五、除填被選舉人之姓名及股東戶號或身分證統一編號外，夾寫其他文字者。
 - 六、所填被選舉人姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號或身分證統一編號以資識別者。
 - 七、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 第九條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 第十條：當選之董事及監察人由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 第十一條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 第十二條：本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

文晔科技股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會議，除法令另有規定者外，依本規則行之。
- 第二條：本規則所稱之股東指股東本人及股東委託出席之代理人。
- 第三條：出席股東繳交簽到卡以代簽到，簽到卡交於本公司者，即視為該簽到卡所載股東或代理人本人親自出席，本公司不負認定之責。
- 第四條：股東會之出席及表決，以股份為計算基準，如有股東提議清點人數，主席得不為受理。嗣於議案表決時，倘已達法定數額，該議案仍為通過。
法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第六條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第七條：已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額時，主席得宣佈流會，但如有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，亦得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第八條：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。
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。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。但秩序混亂或有其他情事，致會議難以正常進行時，主席得宣佈散會。主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

- 第九條：出席股東發言時，主席得令其先以發言條填明發言要旨、出席證號碼及姓名，由主席定其發言先後。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
股東對於代理人於授權書內或其他方法限制其權限者，不問是否為本公司所知悉，概以代理人所為之發言或表決為準。
- 第十條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
不服從前二項主席之制止者，依第十八條第二項規定辦理。
- 第十一條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十二條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席認為已達可付表決之程度時，得宣告停止討論，提付表決；表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。
經宣告停止討論之議案，如經主席宣佈以投票方式表決者，得就數議案同時投票，但應分別表決之。
- 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。
議案表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過。
同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第十四條：本公司股東每股有一表決權。
- 第十五條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 第十六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 第十七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第十八條：主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章或識別證。
股東應服從主席、糾察員或保全人員關於維持秩序之指揮，對於妨害會議進行之人，經制止不從者，主席或糾察員或保全人員得予以排除。
- 第十九條：會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 第二十條：本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。
- 第二十一條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

文曄科技股份有限公司

公司章程

第一章 總則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為文曄科技股份有限公司。
- 第二條：本公司所營事業如下：
- 一、各種電子零組件、成品之加工、製造、研究開發、買賣及進出口業務。
 - 二、各種電話器材及其零組件之製造、買賣及進出口業務。
 - 三、一般進出口貿易業務。(期貨除外)
 - 四、代理國內外廠商有關之報價投標業務。
 - 五、I 3 0 1 0 1 0 資訊軟體服務業。
 - 六、F 2 1 8 0 1 0 資訊軟體零售業。
 - 七、F 1 1 8 0 1 0 資訊軟體批發業。
 - 八、G 8 0 1 0 1 0 倉儲業經營。
 - 九、F 1 1 3 0 7 0 電信器材批發業。
 - 十、Z Z 9 9 9 9 9 除經許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條：本公司設總公司於新北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處或發貨倉庫。
- 第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股份

- 第五條：本公司資本總額定為新台幣伍拾億元，分為伍億股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。
- 前項資本總額中保留新台幣壹億玖仟萬元分為壹仟玖佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。
- 第六條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所轉投資總額，不受公司法第十三條規定不得超過實收股本百分之四十之限制。
- 第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名蓋章，經依法簽證後發行之；亦得採免印製股票方式發行股份，或得就每次發行總數合併印製股票。
- 第七條之一：本公司股務之處理，除法令另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行

股票公司股務處理準則」辦理。

第七條之二：本公司得應台灣集中保管結算所股份有限公司之請求，合併換發大面額之股票。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得依據主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十一條：除法令另有規定或限制外，本公司股東每股有一表決權。

第十一條之一：(刪除)。

第十二條：股東會議事規則，得依據主管機關頒佈之「公開發行公司股東會議事規則」辦理。

第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事五人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，全體董事及監察人所持有本公司股份總數，各不得少於主管機關依法規定之成數。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。董事長及董事執行職務應依照董事會之決議及指示辦理。

第十四條之一：董事會之決議除公司法另有規定外，應由過半數董事之出席及出席董事過半數之同意行之。

第十四條之二：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。如遇緊急情事得隨時召集之。董事會之召集得以書面、傳真或電子方式為之。

董事委託其他董事代理出席董事會，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

前項代理人以受一人之委託為限。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條：本公司董事及監察人報酬，得依同業通常水準範圍內授權董事會自行訂定給付標準。

第十六條之一：本公司得為董事購買責任保險以降低董事因依法執行職務致被股東或其他關係人控訴之風險。

本公司監察人得比照辦理。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條辦理。

第六章 會計

第十八條：依公司法第二百二十八條規定，於每會計年度終了，由董事會編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並由董事會提交股東常會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十九條：(刪除)。

第二十條：本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提撥應納營利事業所得稅，彌補已往虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。必要時另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額再加計以前年度未分配盈餘，為累積可分配盈餘，依本公司之股利政策基本原則決定盈餘保留或分配之數額及分派方式，據以擬具盈餘分派案，提請股東會決議分派之。其分派時應依下列比例分派之：

- 一、員工紅利不低於百分之一。
- 二、董事監察人酬勞不高於百分之五。

第七章 附則

第二十條之一：本公司之股利政策依循基本準則如下：

本公司股利政策係依據營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。本公司所營事業目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取最低現金股利加額外股利政策。盈餘分配之原則如下：

盈餘分配以不低於當年度可分配盈餘之百分之四十為原則，並考量對未來獲利及資金需求成長情形，而分配股票股利及現金股利，其中現金股利之發放不低於當年度分配股利之百分之十。如盈餘分配總數超過分配

前實收資本額百分之三十以上，現金股利不低於當年度分配股利之百分之二十。

第二十條之二：第二十條員工紅利之分配以股票發放者，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配比例，授權由董事會決議分配之。

第二十一條：本公司依「資金貸與及背書保證作業程序」得執行對外保證，本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十二條：本章程訂立於中華民國八十二年十二月二十日。

第一次修正於中華民國八十三年五月二十三日。

第二次修正於中華民國八十三年八月五日。

第三次修正於中華民國八十三年十一月十一日。

第四次修正於中華民國八十六年一月十三日。

第五次修正於中華民國八十六年三月十七日。

第六次修正於中華民國八十七年六月八日。

第七次修正於中華民國八十八年三月三十日。

第八次修正於中華民國八十八年五月三十一日。

第九次修正於中華民國八十八年九月十五日。

第十次修正於中華民國八十九年四月六日。

第十一次修正於中華民國九十年五月二日。

第十二次修正於中華民國九十年十一月六日。

第十三次修正於中華民國九十一年六月十七日。

第十四次修正於中華民國九十三年六月十五日。

第十五次修正於中華民國九十四年五月二十五日。

第十六次修正於中華民國九十四年五月二十五日。

第十七次修正於中華民國九十五年六月十四日。

第十八次修正於中華民國九十六年六月十五日。

第十九次修正於中華民國九十八年六月十六日。

第二十次修正於中華民國九十九年六月十五日。

第二十一次修正於中華民國一百年六月十五日。

第二十二次修正於中華民國一百零一年六月十三日。

文曄科技股份有限公司

董事長 鄭文宗



董事監察人持股一覽表

一、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司全體董事最低應持有股數為 16,878,256 股，全體監察人最低應持有股數為 1,687,826 股。

二、截至 102 年股東會停止過戶日（102 年 4 月 21 日）股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持股情形：

職 稱	姓 名	持有股份(股)	占已發行股份總額(%) (註)
董 事 長	鄭文宗	21,584,921	6.39
董 事	許文紅	7,301,830	2.16
董 事	鄭更義	0	0
董 事	孫繼文	0	0
董 事	高新明	2,950,813	0.88
合 計		31,837,564	9.43
監 察 人	蔡高忠	0	0
監 察 人	唐業投資股份有限公司	2,771,947	0.82
合 計		2,771,947	0.82

註：占已發行股份總額係以發行總股數 337,565,111 股計算。

三、本公司全體董事、監察人持股已達法定成數標準。

【附錄五】

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：新台幣元

項 目	年 度	102 年	
期初實收資本額（元）		3,375,651,110	
本年度配股配息情形 (註一)	每股現金股利（元）	2.10	
	盈餘轉增資每股配股股數（股）	0	
	資本公積轉增資每股配股股數（股）	0	
營業績效 變化情形	營業利益	註二	
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘（元）		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改配 放現金股利	擬制每股盈餘（元）	註二
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增 資	擬制每股盈餘（元）	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈 餘轉增資改以現金股利	擬制每股盈餘（元）	
		擬制年平均投資報酬率	

註一：102 年度預估之配股及配息情形，係依據 102 年 5 月 6 日董事會之決議估列，俟本年度股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

註二：本公司 102 年度未公開財務預測，故無須揭露 102 年度財務預測資訊。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



主辦會計：楊幸瑜



董事會通過擬議配發員工紅利及董監事酬勞後相關資訊

本公司101年度盈餘分配議案，業經102年5月6日董事會決議通過擬議分配情形如下，將俟102年6月19日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

- 一、配發員工現金紅利新台幣 9,500,000 元，配發董監事酬勞新台幣 10,000,000 元。
- 二、上述擬分派金額與原已費用化之員工現金紅利新台幣 9,500,000 元，董監酬勞 10,000,000 元，並無差異。

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！

