

股票代號 : 3055



蔚華科技股份有限公司

一百年股東常會  
議事手冊

時間：中華民國一百年六月二十二日(星期三)上午九時整

地點：新竹市東大路 2 段 17 號(新竹市立演藝廳國際會議室)

# 蔚華科技股份有限公司

## 一百年股東常會議事手冊目錄

項	目	頁	次
會議議程	.....	2	
報告事項	.....	3	
承認事項	.....	4	
討論事項	.....	5	
臨時動議	.....	7	
散會	.....	7	
附件			
一、九十九年度營業報告書	.....	8	
二、九十九年度會計師查核報告書及財務報表	.....	10	
三、監察人審查報告書	.....	22	
四、誠信經營守則	.....	23	
五、道德行為準則	.....	26	
六、盈餘分派表	.....	28	
七、股東會議事規則	.....	29	
八、公司章程	.....	31	
九、資金貸與他人作業程序	.....	35	
十、本次無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	.....	38	
十一、全體董事、監察人持股情形	.....	39	

# 蔚華科技股份有限公司

## 一百年股東常會議程

時 間：中華民國一百年六月二十二日(星期三)上午九時整  
地 點：新竹市東大路 2 段 17 號(新竹市立演藝廳國際會議室)  
出 席：全體股東及股權代表人  
主 席：黃峻樑

### 壹、報告事項

- (一) 民國九十九年度營業報告書。
- (二) 監察人審查民國九十九年度決算表冊報告。
- (三) 大陸投資情形報告。
- (四) 民國九十九年度私募普通股案報告
- (五) 訂定「誠信經營守則」報告。
- (六) 訂定「道德行為準則」報告。

### 貳、承認事項

- (一) 承認民國九十九年度之營業報告書及財務報表。
- (二) 承認民國九十九年度盈餘分派之議案。

### 參、討論事項

- (一) 修訂「公司章程」部分條文案。
- (二) 修訂『資金貸予他人作業程序』部份條文案。
- (三) 解除董事競業禁止案。

### 肆、臨時動議

### 伍、散會

## 【壹、報告事項】

第一案、民國九十九年度營業報告書，敬請 鑒核。

說明：民國九十九年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（詳見第 8 頁至第 9 頁）。

第二案、監察人審查本公司民國九十九年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：監察人查核本公司民國九十九年度決算表冊報告，請參閱本手冊附件二及附件三（詳見第 10 頁至第 22 頁）。

第三案、大陸投資情形報告，敬請 鑒核。

說 明：

- (一) 本公司經經濟部投資審議委員會(九一)經審二字第○九一〇一四八八〇號函、(九二)經審二字第○九二〇一四七〇四號函及(97)經審二字第 09700075700 號函同意，各分別核准美金 1,000,000 元、1,000,000 元及 2,000,000 元投資經由第三地區英屬開曼群島 Spirox Cayman Corporation，間接在大陸地區投資蔚華集成電路(上海)有限公司，主要從事之營業項目為集成電路軟件之開發、設計、製造及銷售。本公司於民國九十九年度及民國九十八年度認列蔚華集成電路(上海)有限公司投資利益分別為美金 46,198 元及美金 117,030 元。另(97)經審二字第 09700075700 號函核准間接投資美金 2,000,000 元，因核准期限已屆，餘美金 1,000,000 元不擬繼續投資。
- (二) 本公司經經濟部投資審議委員會 (95)經審二字第 09500021730 號函及(97)經審二字第 09700075690 號函同意，各分別核准美金 1,000,000 元及 5,000,000 元投資經由第三地區英屬開曼群島 Spirox Cayman Corporation，間接在大陸地區投資華相集成電路(上海)有限公司，主要從事之營業項目為集成電路軟件之開發、設計、製造及銷售。本公司於民國九十九年度及民國九十八年度認列華相集成電路(上海)有限公司投資損失分別為美金 6,289 元及美金 274,018 元。另(97)經審二字第 09700075690 號函核准間接投資美金 5,000,000 元，因核准期限已屆，餘美金 2,000,000 元不擬繼續投資。

第四案、民國九十九年度私募普通股案報告，敬請 鑒核。

說 明：

- (一) 本公司業經民國 99 年 10 月 14 日董事會及民國 99 年 12 月 1 日股東臨時會決議通過，以私募方式辦理現金增資新台幣 67,000,000 元(6,700,000 股)。
- (二) 本私募增資案資金用途原用於充實營運資金、擴展新事業及開發自有產品等計畫，但因策略性投資人決定不參與私募，故民國九十九年私募普通股增資案新台幣 67,000,000 元(6,700,000 股)不予辦理。
- (三) 原擴展新事業及開發自有產品等計畫仍將繼續執行，相關之資金將以其他方式籌集。

第五案、訂定「誠信經營守則」報告，敬請 鑒核。

說 明：

本公司「誠信經營守則」業經民國一百年四月二十七日董事會決議通過，全部條文請參閱本手冊附件四（詳見第 23 頁至第 25 頁）。

第六案、訂定「道德行為準則」報告，敬請 鑒核。

說 明：

本公司「道德行為準則」業經民國一百年四月二十七日董事會決議通過，全部條文請參閱本手冊附件五（詳見第 26 頁至第 27 頁）。

## 【貳、承認事項】

第一案：(董事會提)

案 由：本公司民國九十九年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：

- (一) 民國九十九年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表與現金流量表等報表。(詳請參閱本手冊附件一及附件二：第 8 頁至第 21 頁)。
- (二) 其中本公司民國九十九年度個別暨合併財務報表業經安永聯合會計師事務所查核簽證完竣，認為足以允當表達本公司民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。各項決算報表經民國一百年四月二十七日董事會決議通過在案並送監察人審查完竣，出具審查報告書在案(詳請參閱本手冊附件三：第 22 頁)。
- (三) 敬請 承認。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：本公司民國九十九年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：

- (一) 本公司民國九十九年度盈餘分派表(詳請參閱本手冊附件六：第 28 頁)，業經本公司民國一百年四月二十七日董事會決議通過並送請監察人審查完竣，出具審查報告書在案。
- (二) 敬請 承認。

決 議：

【參、討論事項】

第一案：(董事會提)

案 由：修訂公司章程部份條文案，敬請 決議。

說 明：

- (一) 強化公司組織結構及董事會之運作，修訂公司章程部分條文。(修訂前公司章程請參閱本手冊附件八：第 31 頁至第 34 頁)
- (二) 公司章程部份條文修訂前後對照表如下。

修正前	修正後	修正事由
第七條：本公司資本總額定為新臺幣貳拾伍億元，分為貳億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。 上項資本總額中保留伍仟萬股供員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。	第七條：本公司資本總額定為新臺幣 <b>參拾</b> 億元，分為參億股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。 上項資本總額中保留 <b>參仟萬股</b> 供員工認股權憑證使用。	調整額定資本額及保留股數。
第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人及副董事長一人，董事長對外代表公司。	第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選 <b>一人為董事長，並得視業務需要互選副董事長</b> ，董事長對外代表公司。	因應業務需要調整。
第十七條：董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌業界水準訂定之。	第十七條：董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值， <b>授權董事會參酌業界水準支給議定</b> 。	董監酬勞授權董事會議定。
第二十四條： 本章程訂立於..... 第十七次修正於民國九十七年六月十三日。 第十八次修正於民國九十八年六月十九日。 第十九次修正於民國九十九年六月十八日。	第 二 十 四 條： 本章程訂立於..... 第十七次修正於民國九十七年六月十三日。 第十八次修正於民國九十八年六月十九日。 第十九次修正於民國九十九年六月十八日。 <u>第二十次修正於民國一〇〇年六月二十二日。</u>	增修訂日期。

- (三) 敬請 決議。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：修訂『資金貸與他人作業程序』部份條文案，敬請 決議。

說 明：

(一) 配合公司營運發展及法令規範，修訂相關條文。(修訂前資金貸與他人作業程序請參閱本手冊附件九：第 35 頁至第 37 頁)。

(二) 『資金貸與他人作業程序』部份條文修訂前後對照表如下。

修正前條文	修正後條文	修訂理由
新增	第十三條之一 <u>本公司內部稽核人員應每季稽核本作業程序及其執行情形，並書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知監察人。</u>	配合法令修訂。
新增	第十七條 <u>本公司經理人及主辦人員於辦理資金貸與相關事宜時，應遵循本作業程序之規定，使本公司免於遭受作業不當之損失。如有違反相關法令或本作業程序規定之情事，其懲戒悉依本公司相關人事規章之規定辦理。</u>	配合法令修訂。
第十七條 本辦法訂立於民國八十九年五月十五日。 第一次修正於民國九十一年四月十二日。 第二次修正於民國九十二年三月二十一日。	第十八條 本辦法訂立於民國八十九年五月十五日。 第一次修正於民國九十一年四月十二日。 第二次修正於民國九十二年三月二十一日。 第三次修正於民國九十八年二月十七日。 <u>第四次修正於民國一百年四月二十七日。</u>	調整條號及新增修訂日期。

(三) 敬請 決議。

決 議：

第三案：(董事會提)

案 由：解除本公司董事競業禁止之限制案，敬請 決議。

說 明：

- (一) 依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爲，應對股東會說明其行爲之重要內容，並取得其許可。」
- (二) 本公司董事及獨立董事，包括黃峻樑董事、楊建國董事及陳宏守獨立董事，為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行爲，在其從事之競業行爲不損及本公司利益之前提下，爰擬依法提請股東常會同意解除董事競業禁止之限制。相關資訊請詳下表：

職稱	姓名	兼任情形	兼任公司主要營業內容	備註
董事	黃峻樑	儷耀科技董事	軟式印刷電路板製造與銷售	
		新唐科技獨立董事	消費性邏輯 IC 產品； 電腦邏輯 IC 產品； 六吋晶圓廠產品生產， 測試及代工業務	
		圓展科技獨立董事	簡報監控產品系列設計、製造、加工及買賣	
董事	楊建國	致遠國際管理顧問董事長	投資顧問業	
		德能光源董事	能源技術服務業	
獨立董事	陳宏守	果實夥伴董事長	互聯網影音研發 技術服務	
		勇偕管理顧問董事長	企業 經營管理 諮詢顧問 服務	
		揚智科技董事	IC 設計	
		中磊電子獨立董事	網通設備 研發製造	

- (三) 敬請 同意。

決 議：

**【肆、臨時動議】**

**【伍、散會】**



## 九十九年度營業報告書

### 1、九十九年度營業成果

基於永續經營的理念，雖然產業景氣受到全球金融海嘯的衝擊，但蔚華科技仍持續致力於提升自有技術及增加新產品線；除了持續擴充竹科分公司的半導體設計驗證技術中心外，同時配合客戶在中國的投資，積極擴充營運據點與業務模式，就近提供服務，在開拓新的市場領域已漸收成效；在產品線方面，美國 LTX-Credence 與日本 Accretech 的測試與封裝設備為主要產品線外，日裔 Hitachi High-Technologies Corp. 的晶圓檢測設備，以及美裔 Tektronix 的量測設備，也已陸續產生營運效益。蔚華科技民國九十九年度經營成果如下表所示，營收淨額為新台幣 46.26 億元，營業毛利為新台幣 8.59 億元，另呆帳回收順利，致有新台幣 10.4 佰萬元的備抵呆帳損失轉回利益，使稅前淨利及稅前每股盈餘(EPS)分別為新台幣 4.1 億元及 3.08 元，顯示在快速變動的產業環境中，蔚華科技仍然適時掌握市場脈動，獲致穩健的經營成果。

單位：除特別註明外，均為新台幣仟元

項 目	金 額	比 率
營業收入淨額	4,626,533	100.00%
營業毛利	858,913	18.56%
營業淨利	283,956	6.14%
稅前淨利	411,531	8.90%
稅前 EPS(元)	3.08	—

資料來源：99 年度經會計師查核簽證之財務報告。

## 2.九十九年度營業收入分析

單位：新台幣仟元

收 入 別	金 額	百分比
銷貨收入	4,171,241	90.16
裝機及維修收入		
本年度裝機及維修收入	278,510	
加：期初未實現產品保證維修收入	26,900	
減：期末未實現產品保證維修收入	(32,017)	
裝機及維修收入小計	273,393	5.91
佣金收入	63,258	1.37
勞務收入及其他收入	118,641	2.56
合 計	4,626,533	100.00

由上表可知，本公司主要營業收入為專業經銷代理之銷貨收入，比重達 90.16%，而裝機維修收入均維持基本穩定之收入來源，金額為 273,393 仟元。

## 3、財務收支及獲利能力分析

茲將就 97 年度、98 年度及 99 年度的財務結構及獲利能力比較分析於下表：

99 年 12 月 31 日

項 目	年 度	最近三年財務分析			
		97 年	98 年	99 年	
財務結構	負債佔資產比率(%)	35.83	35.48	31.16	
	長期資金佔固定資產比率(%)	404.65	424.98	412.73	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.23	4.87	8.41	
	股東權益報酬率(%)	6.26	7.42	12.48	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	7.07	8.71	21.17
		稅前純益	19.38	16.96	30.69
	純益率(%)	5.62	7.60	7.78	
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	1.07	1.54	2.69	

負責人：許宗賢

經理人：許宗賢

主辦會計：廖仁昌

## 蔚華科技股份有限公司

## 會計師查核報告

蔚華科技股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開財務報表採權益法評價之長期股權投資中，民國九十九年度及民國九十八年度有關 Spirox Cayman Corporation 採權益法評價之被投資公司 Spirox Corp. Singapore Pte. Ltd. 與 Spirox Corporation USA 之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開財務報表所表示之意見，有關上述被投資公司部分係完全基於其他會計師之查核報告。蔚華科技股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日對上述由其他會計師查核之被投資公司長期股權投資餘額分別為新台幣 100,290 仟元及新台幣 97,478 仟元，分別占資產總額之 2.36% 及 2.21%，民國九十九年度及民國九十八年度認列之淨投資利益分別為新台幣 16,632 仟元及新台幣 1,240 仟元，分別占稅前淨利之 4.04% 及 0.55%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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及其他會計師之查核報告，可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面，係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達蔚華科技股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

〈續下頁〉

〈承上頁〉

如財務報表附註三.2 所述，蔚華科技股份有限公司之營利事業所得稅稅率依據民國九十九年六月十五日新公布之所得稅法修正條文規定處理。

蔚華科技股份有限公司已編製民國九十九年度及民國九十八年度之合併財務報表，並均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。

此 致

蔚華科技股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

黃益輝

會計師：

許新民

中華民國 一 百 年 三 月 八 日

蔚華科技股份有限公司  
 資產負債表  
 民國九十九年十二月三十一日  
 及民國九十八年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 1,011,425	23.81	\$ 1,215,022	27.58	2100	短期借款	四.8	\$ 197,240	4.65	\$ -	-
1120	應收票據淨額	二及四.2	9,629	0.23	4,190	0.10	2140	應付帳款		413,230	9.73	975,634	22.15
1140	應收帳款淨額	二及四.3	667,678	15.72	678,680	15.41	2150	應付關係人款項	五	55,372	1.30	45,431	1.03
1150	應收關係人款項	五	81,694	1.92	125,002	2.84	2160	應付所得稅	二及四.19	35,563	0.84	10,017	0.23
1190	其他金融資產-流動	二及四.4	80,879	1.91	89,841	2.04	2170	應付費用	三	180,963	4.26	128,858	2.92
1200	存貨淨額	二、三及四.5	208,341	4.91	144,870	3.30	2180	公平價值變動認列損益之金融負債-流動	二及四.9	-	-	18	-
1260	預付款項		17,598	0.42	25,717	0.58	2260	預收款項	五	69,808	1.65	7,876	0.18
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.19	6,073	0.14	13,750	0.31	2272	一年內到期之長期借款	四.10	24,933	0.59	24,933	0.57
1298	其他流動資產		14,127	0.33	3,209	0.07	2289	應計產品保證負債	二及四.17	32,017	0.75	26,900	0.61
	流動資產合計		2,097,444	49.39	2,300,281	52.23	2298	其他流動負債		5,264	0.12	7,262	0.16
								流動負債合計		1,014,390	23.89	1,226,929	27.85
14xx	基金及投資	二及四.6					24xx	長期負債					
1421	採權益法之長期股權投資		1,364,483	32.13	1,298,908	29.49	2421	長期借款	四.10	203,623	4.79	228,556	5.19
1425	預付長期投資款		-	-	32,280	0.73							
1481	以成本衡量之金融資產-非流動		3,000	0.07	3,000	0.07							
	基金及投資合計		1,367,483	32.20	1,334,188	30.29	28xx	其他負債					
15xx	固定資產	二、四.7及六					2810	應計退休金負債	二及四.11	44,021	1.04	41,769	0.95
1501	土地		378,156	8.90	356,956	8.10	2820	存入保證金		342	0.01	397	0.01
1521	房屋及建築		310,189	7.30	299,213	6.79	2861	遞延所得稅負債-非流動	二及四.19	55,676	1.31	58,516	1.33
1531	機器設備		326,788	7.70	278,642	6.33	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益		5,141	0.12	6,469	0.15
1551	運輸設備		539	0.01	539	0.01		其他負債合計		105,180	2.48	107,151	2.44
1561	辦公設備		23,939	0.56	21,793	0.49		負債合計		1,323,193	31.16	1,562,636	35.48
1681	其他設備		5,429	0.13	5,229	0.12	31xx	股本	四.12				
	成本合計		1,045,040	24.60	962,372	21.84	3110	普通股		1,341,007	31.58	1,341,007	30.44
15x9	減：累計折舊		(292,657)	(6.89)	(255,888)	(5.81)	32xx	資本公積	二及四.13				
1672	加：預付設備款		5,378	0.13	16,054	0.36	3211	資本公積-普通股股票溢價		42,151	0.99	42,151	0.96
	固定資產淨額		757,761	17.84	722,538	16.39	3220	資本公積-庫藏股票交易		44,206	1.04	43,673	0.99
							3270	資本公積-合併溢額		78,174	1.84	78,174	1.77
18xx	其他資產						33xx	保留盈餘					
1820	存出保證金		7,934	0.18	7,786	0.18	3310	法定盈餘公積	四.14	514,806	12.12	494,508	11.23
1838	遞延資產	二	16,475	0.39	39,965	0.91	3320	特別盈餘公積		20,910	0.49	20,910	0.47
	其他資產合計		24,409	0.57	47,751	1.09	3350	未分配盈餘	四.15及四	886,312	20.87	707,617	16.06
							34xx	股東權益其他項目					
	資產總計		\$ 4,247,097	100.00	\$ 4,404,758	100.00	3420	累積換算調整數	二及四.6	(33,065)	(0.78)	31,772	0.73
							3430	金融商品未實現損益	二及四.9	47,233	1.11	100,140	2.27
							3480	庫藏股票	二、四.6及四.16	(17,830)	(0.42)	(17,830)	(0.40)
								股東權益合計		2,923,904	68.84	2,842,122	64.52
								負債及股東權益總計		\$ 4,247,097	100.00	\$ 4,404,758	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌

蔚華科技股份有限公司  
損益表  
民國九十九年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘以外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額		\$ 4,637,098	100.23	\$ 2,728,873	102.14
	加：期初未實現產品保證維修收入		26,900	0.58	19,293	0.72
	減：期末未實現產品保證維修收入		(32,017)	(0.69)	(26,900)	(1.01)
	小 計		4,631,981	100.12	2,721,266	101.85
4170	減：銷貨退回		(4,905)	(0.11)	(39,518)	(1.48)
4190	銷貨折讓		(543)	(0.01)	(9,974)	(0.37)
	營業收入淨額	二、四.17及五	4,626,533	100.00	2,671,774	100.00
5000	營業成本	二、四.18及五	(3,768,275)	(81.45)	(2,056,108)	(76.96)
5910	營業毛利		858,258	18.55	615,666	23.04
5920	聯屬公司間未實現利益		(2,690)	(0.06)	(3,345)	(0.12)
5930	聯屬公司間已實現利益		3,345	0.07	-	-
5910	營業毛利淨額		858,913	18.56	612,321	22.92
6000	營業費用	四.18及五				
6100	推銷費用		(253,931)	(5.49)	(272,944)	(10.22)
6200	管理及總務費用		(244,546)	(5.28)	(159,985)	(5.99)
6300	研究發展費用		(76,480)	(1.65)	(62,650)	(2.34)
	營業費用合計		(574,957)	(12.42)	(495,579)	(18.55)
6900	營業淨利		283,956	6.14	116,742	4.37
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		6,474	0.14	5,191	0.20
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.6	97,954	2.12	12,149	0.45
7130	處分固定資產利益	二	1,275	0.03	5,398	0.20
7160	兌換利益	二	9,724	0.21	-	-
7210	租金收入		3,218	0.07	1,562	0.06
7250	備抵呆帳轉回利益		10,367	0.22	77,823	2.91
7310	金融資產評價利益	二、四.9及十	1,295	0.03	4,569	0.17
7480	什項收入	五	4,099	0.09	29,447	1.10
	營業外收入及利益合計		134,406	2.91	136,139	5.09
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(4,572)	(0.10)	(5,287)	(0.20)
7530	處分固定資產損失	二	(30)	-	(123)	-
7560	兌換損失	二	-	-	(11,611)	(0.43)
7640	金融負債評價損失		(2,206)	(0.05)	(726)	(0.03)
7880	什項支出		(23)	-	(7,657)	(0.29)
	營業外費用及損失合計		(6,831)	(0.15)	(25,404)	(0.95)
7900	本期繼續營業部門稅前淨利		411,531	8.90	227,477	8.51
8110	所得稅費用	二及四.19	(51,617)	(1.12)	(24,492)	(0.91)
9600	本期淨利		\$ 359,914	7.78	\$ 202,985	7.60
	每股盈餘	二及四.20				
9750	基本每股盈餘(元)					
	本期繼續營業部門稅前淨利		\$ 3.08		\$ 1.72	
	本期淨利		\$ 2.69		\$ 1.54	
9850	稀釋每股盈餘(元)					
	本期繼續營業部門稅前淨利		\$ 3.01		\$ 1.68	
	本期淨利		\$ 2.63		\$ 1.50	
	假設子公司對本公司股票之長期投資不視為庫藏股票時之擬制資料如下：	二及四.20				
7900	本期繼續營業部門稅前淨利		\$ 412,064		\$ 227,477	
8110	所得稅費用		(51,617)		(24,492)	
9600	本期淨利		\$ 360,447		\$ 202,985	
9750	基本每股盈餘(元)					
	本期繼續營業部門稅前淨利		\$ 3.07		\$ 1.71	
	本期淨利		\$ 2.69		\$ 1.53	
9850	稀釋每股盈餘(元)					
	本期繼續營業部門稅前淨利		\$ 3.00		\$ 1.68	
	本期淨利		\$ 2.62		\$ 1.50	

(請參閱財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌

蔚華科技股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十九年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	股 本	資本公積			保 留 盈 餘			庫藏股票	權益調整		合 計
		普通股股票溢價	庫藏股票交易	合併溢額	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		累積換算調整數	金融商品 未實現損益	
民國九十八年一月一日餘額	\$ 1,260,424	\$ 31,865	\$ 43,673	\$ 78,174	\$ 473,687	\$ 2,045	\$ 645,152	\$ (27,668)	\$ 49,423	\$ 72,833	\$ 2,629,608
民國九十七年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	20,821	-	(20,821)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	18,865	(18,865)	-	-	-	-
發放股東股票股利	50,417	-	-	-	-	-	(50,417)	-	-	-	-
發放股東現金紅利	-	-	-	-	-	-	(50,417)	-	-	-	(50,417)
員工紅利轉增資	30,166	10,286	-	-	-	-	-	-	-	-	40,452
員工認股權執行認購	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
出售庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	9,838	-	-	9,838
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	-	-	202,985	-	-	-	202,985
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,651)	-	(17,651)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,307	27,307
民國九十九年一月一日餘額	1,341,007	42,151	43,673	78,174	494,508	20,910	707,617	(17,830)	31,772	100,140	2,842,122
民國九十八年度盈餘指撥及分配(註)											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	20,298	-	(20,298)	-	-	-	-
發放股東現金紅利	-	-	-	-	-	-	(160,921)	-	-	-	(160,921)
母公司發放現金股利給子公司資本公積調整數	-	-	533	-	-	-	-	-	-	-	533
民國九十九年度淨利	-	-	-	-	-	-	359,914	-	-	-	359,914
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(64,837)	-	(64,837)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(52,907)	(52,907)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 1,341,007	\$ 42,151	\$ 44,206	\$ 78,174	\$ 514,806	\$ 20,910	\$ 886,312	\$ (17,830)	\$ (33,065)	\$ 47,233	\$ 2,923,904

(註)董監事酬勞4,914仟元及員工紅利37,670仟元已於民國九十八年度損益表中扣除。

(請參閱財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌

蔚華科技股份有限公司  
現金流量表  
民國九十九年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	九十九年度	九十八年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期淨利	\$ 359,914	\$ 202,985
	調整項目：		
A20300	折舊費用	40,288	41,005
A20400	各項攤提	25,717	40,802
A20500	呆帳損失	-	1,098
A20500	備抵呆帳轉回利益	(10,367)	(77,823)
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯回升利益(帳列銷貨成本)	(20,830)	(8,003)
A22300	存貨盤虧	-	415
A22400	採權益法認列之淨投資收益	(97,954)	(12,149)
A22500	採權益法認列投資收益之被投資公司發放現金股利	13,656	186,175
A22600	處分固定資產淨利益	(1,245)	(5,275)
A23000	處分遞延資產(利益)損失(帳列什項支出或收入科目項下)	(45)	1,230
A23600	金融資產及負債未實現評價(利益)損失	(18)	18
A31120	應收票據(增加)減少	(5,439)	1,182
A31140	應收帳款減少	21,369	51,227
A31150	應收關係人款項減少(增加)	43,308	(65,978)
A31180	存貨淨額(增加)減少	(46,779)	81,727
A31210	預付款項減少(增加)	8,119	(19,618)
A31211	其他流動資產(增加)減少	(10,918)	8,337
A31212	其他金融資產減少(增加)	8,962	(24,645)
A31220	遞延所得稅資產及負債淨變動	4,837	6,479
A32140	應付帳款(減少)增加	(562,404)	302,877
A32150	應付關係人款項增加	9,941	5,929
A32160	應付所得稅增加	25,546	10,017
A32170	應付費用增加	52,105	10,249
A32200	預收款項增加	61,932	5,209
A32212	其他流動負債(減少)增加	(1,998)	3,785
A32230	應計產品保證負債增加	5,117	7,607
A32230	應計退休金負債增加	2,252	3,140
A32240	遞延貸項-聯屬公司間利益(減少)增加	(654)	3,345
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(75,588)	761,347
	投資活動之現金流量：		
B01400	採權益法之長期股權投資(增加)減少	(98,488)	7,414
B01501	預付長期投資款(減少)增加	32,280	(32,280)
B01900	購買固定資產價款	(72,319)	(54,704)
B02000	出售固定資產價款	1,517	8,378
B02500	存出保證金(增加)減少	(148)	118
B02600	遞延資產增加	(2,250)	(8,963)
B02800	受限制資產-非流動減少	-	10,500
B04800	出售遞延資產價款	68	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(139,340)	(69,537)
	融資活動之現金流量：		
C00100	銀行借款增加(減少)	197,240	(175,968)
C01000	償還長期借款	(24,933)	(24,933)
C01600	存入保證金(減少)增加	(55)	336
C02100	發放現金股利	(160,921)	(50,417)
CCCC	融資活動之淨現金流入(出)	11,331	(250,982)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(203,597)	440,828
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,215,022	774,194
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,011,425	\$ 1,215,022
	現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 4,220	\$ 6,026
F00400	本期支付所得稅	\$ 18,628	\$ 7,996
	不影響現金流量之投資活動及融資活動：		
G00700	員工及股東紅利轉待分配股票股利	\$ -	\$ 90,869
G03100	累積換算調整數之變動	\$ (64,837)	\$ (17,651)
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 24,933	\$ 24,933
G03000	備供出售金融資產之未實現損益	\$ (52,907)	\$ 27,307

(請參閱財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌



## 蔚華科技股份有限公司及其子公司

## 會計師查核報告

蔚華科技股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，民國九十九年度及民國九十八年度有關子公司 Spirox Corp. Singapore Pte. Ltd.與 Spirox Corporation USA 之財務報表之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見，有關上述子公司部分，係完全基於其他會計師之查核報告。上述由其他會計師查核之子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產總額合計分別為新台幣 127,073 仟元及新台幣 107,123 仟元，分別佔蔚華科技股份有限公司及其子公司合併資產總額之 3.00%及 2.44%；民國九十九年度及民國九十八年度之營業收入淨額合計分別為新台幣 131,635 仟元及新台幣 80,420 仟元，分別佔蔚華科技股份有限公司及其子公司合併營業收入淨額之 2.74%及 2.92%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告，可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達蔚華科技股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

〈續下頁〉

〈承上頁〉

如財務報表附註三.2 所述，蔚華科技股份有限公司之營利事業所得稅稅率依據民國九十九年六月十五日新公布之所得稅法修正條文規定處理。

此 致

蔚華科技股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(94)金管證(六)第 0940128837 號  
(96)金管證(六)第 0960002720 號

黃益輝

會計師：

許新民

中華民國 一 百 年 三 月 八 日

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國九十九年十二月三十一日  
及民國九十八年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 1,647,236	38.95	\$ 1,761,476	40.16	2100	短期借款	四.9	\$ 197,240	4.66	\$ -	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四.2	24,891	0.59	33,613	0.77	2140	應付帳款		419,672	9.92	990,972	22.59
1120	應收票據淨額	二及四.3	9,629	0.23	4,190	0.09	2150	應付關係人款	五	15,000	0.36	-	-
1140	應收帳款淨額	二及四.4	764,786	18.08	817,886	18.65	2160	應付所得稅	二及四.20	44,387	1.05	10,407	0.24
1150	應收關係人款項淨額	五	-	-	149	-	2170	應付費用		194,087	4.59	137,734	3.14
1190	其他金融資產-流動	二及四.5	95,625	2.26	91,139	2.08	2180	公平價值變動認列損益之金融負債-流動	二及四.10	-	-	18	-
1200	存貨淨額	二及四.6	214,430	5.07	150,439	3.43	2260	預收款項		71,944	1.70	9,460	0.21
1260	預付款項		20,379	0.48	27,421	0.63	2272	一年內到期之長期借款	四.11	24,933	0.59	24,933	0.57
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.20	6,685	0.16	14,280	0.33	2289	應計產品保證負債	二及四.18	32,017	0.76	26,900	0.61
1298	其他流動資產		16,867	0.40	6,683	0.15	2298	其他流動負債		2,116	0.05	11,677	0.27
	流動資產合計		2,800,528	66.22	2,907,276	66.29		流動負債合計		1,001,396	23.68	1,212,101	27.63
14xx	基金及投資	二及四.7					24xx	長期負債					
1421	採權益法之長期股權投資		805	0.02	884	0.02	2421	長期借款	四.11	203,623	4.81	228,556	5.21
1425	預付長期投資款		192	-	-	-							
1450	備供出售金融資產-非流動		108,811	2.57	153,382	3.50	28xx	其他負債					
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		429,056	10.15	471,268	10.74	2810	應計退休金負債	二及四.12	44,021	1.04	41,769	0.95
1490	無活絡市場之債券投資-非流動		43,695	1.03	-	-	2820	存入保證金		406	0.01	2,454	0.06
	基金及投資合計		582,559	13.77	625,534	14.26	2861	遞延所得稅負債-非流動	二及四.20	55,726	1.32	59,091	1.35
								其他負債合計		100,153	2.37	103,314	2.36
								負債合計		1,305,172	30.86	1,543,971	35.20
15xx	固定資產	二、四.8及六											
1501	土地		391,523	9.26	360,303	8.21	3xxx	股東權益					
1521	房屋及建築		317,326	7.50	301,016	6.86	31xx	股本	四.13	1,341,007	31.71	1,341,007	30.58
1531	機器設備		353,281	8.35	310,898	7.09	3110	普通股					
1551	運輸設備		6,616	0.16	7,075	0.16	32xx	資本公積	二及四.14				
1561	辦公設備		52,118	1.23	61,677	1.41	3211	資本公積-普通股股票溢價		42,151	1.00	42,151	0.96
1631	租賃改良		2,453	0.06	2,696	0.06	3220	資本公積-庫藏股票交易		44,206	1.04	43,673	1.00
1681	其他設備		16,936	0.40	17,104	0.39	3270	資本公積-合併溢價		78,174	1.85	78,174	1.78
	成本合計		1,140,253	26.96	1,060,769	24.18	33xx	保留盈餘					
15x9	減：累計折舊		(339,329)	(8.02)	(300,332)	(6.85)	3310	法定盈餘公積	四.15	514,806	12.17	494,508	11.28
1672	加：預付設備款		5,378	0.13	16,054	0.37	3320	特別盈餘公積	四.16	20,910	0.49	20,910	0.48
	固定資產淨額		806,302	19.07	776,491	17.70	3350	未分配盈餘	四.16及四.20	886,312	20.96	707,617	16.13
							34xx	股東權益其他項目					
18xx	其他資產						3420	累積換算調整數	二	(33,065)	(0.78)	31,772	0.72
1820	存出保證金		16,929	0.40	17,401	0.40	3450	金融商品未實現損益	二、十及十一	47,233	1.12	100,140	2.28
1838	遞延資產	二	22,758	0.54	59,391	1.35	3480	庫藏股票	二及四.17	(17,830)	(0.42)	(17,830)	(0.41)
	其他資產合計		39,687	0.94	76,792	1.75		股東權益合計		2,923,904	69.14	2,842,122	64.80
	資產總計		\$ 4,229,076	100.00	\$ 4,386,093	100.00		負債及股東權益總計		\$ 4,229,076	100.00	\$ 4,386,093	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國九十九年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘以外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額		\$ 4,811,766	100.22	\$ 2,810,525	102.10
	加：期初未實現產品保證維修收入		26,900	0.56	19,293	0.71
	減：期末未實現產品保證維修收入		(32,017)	(0.67)	(26,900)	(0.98)
	小 計		4,806,649	100.11	2,802,918	101.83
4170	減：銷貨退回		(4,905)	(0.10)	(39,825)	(1.45)
4190	銷貨折讓		(552)	(0.01)	(10,429)	(0.38)
	營業收入淨額	二、四.18及五	4,801,192	100.00	2,752,664	100.00
5000	營業成本	二及四.19	(3,839,590)	(79.97)	(2,109,184)	(76.62)
5910	營業毛利		961,602	20.03	643,480	23.38
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(178,019)	(3.71)	(169,395)	(6.15)
6200	管理及總務費用		(393,065)	(8.19)	(304,719)	(11.07)
6300	研究發展費用		(76,481)	(1.59)	(62,650)	(2.28)
	營業費用合計	四.19	(647,565)	(13.49)	(536,764)	(19.50)
6900	營業淨利		314,037	6.54	106,716	3.88
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		12,015	0.25	10,591	0.38
7121	採權益法認列之投資利益	二及四.7	-	-	2,083	0.08
7122	股利收入		296	0.01	680	0.02
7130	處分固定資產利益	二	717	0.01	5,743	0.21
7160	兌換利益	二	4,638	0.10	-	-
7140	處分投資利益	二及四.7	84,184	1.75	4,151	0.15
7210	租金收入		3,382	0.07	5,330	0.19
7250	備抵呆帳轉回利益		10,367	0.22	77,823	2.83
7310	金融資產評價利益	二及四.10	1,295	0.03	18,677	0.68
7480	什項收入		8,383	0.17	30,165	1.10
	營業外收入及利益合計		125,277	2.61	155,243	5.64
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(4,572)	(0.10)	(5,286)	(0.19)
7530	處分固定資產損失	二	(1,371)	(0.03)	(237)	(0.01)
7540	處分投資損失		-	-	(7,781)	(0.28)
7560	兌換損失	二	-	-	(11,681)	(0.42)
7650	金融負債評價損失	二及四.10	(3,495)	(0.07)	(726)	(0.03)
7880	什項支出		(7,628)	(0.16)	(7,877)	(0.29)
	營業外費用及損失合計		(17,066)	(0.36)	(33,588)	(1.22)
7900	繼續營業部門稅前淨利		422,248	8.79	228,371	8.30
8110	所得稅費用	二及四.20	(62,334)	(1.29)	(25,386)	(0.93)
9600	合併總淨利		\$ 359,914	7.50	\$ 202,985	7.37
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.21				
	合併總淨利		\$ 3.16	\$ 2.69	\$ 1.73	\$ 1.54
9850	稀釋每股盈餘(元)					
	合併總淨利		\$ 3.08	\$ 2.63	\$ 1.69	\$ 1.50

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌

蔚華科技股份有限公司及子公司  
 合併股東權益變動表  
 民國九十九年一月一日至十二月三十一日  
 及民國九十八年一月一日至十二月三十一日  
 (金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	股 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘			庫 藏 股 票	其 他 權 益 調 整		股 東 權 益 合 計
		普 通 股 票 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	合 併 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 未 實 現 損 益	
民國九十八年一月一日餘額	\$ 1,260,424	\$ 31,865	\$ 43,673	\$ 78,174	\$ 473,687	\$ 2,045	\$ 645,152	\$ (27,668)	\$ 49,423	\$ 72,833	\$ 2,629,608
民國九十七年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	20,821	-	(20,821)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	18,865	(18,865)	-	-	-	-
發放股東股票紅利	50,417	-	-	-	-	-	(50,417)	-	-	-	-
發放股東現金紅利	-	-	-	-	-	-	(50,417)	-	-	-	(50,417)
員工紅利轉增資	30,166	10,286	-	-	-	-	-	-	-	-	40,452
出售庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	9,838	-	-	9,838
民國九十八年度合併總淨利歸屬於母公司股東	-	-	-	-	-	-	202,985	-	-	-	202,985
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,651)	-	(17,651)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,307	27,307
民國九十九年一月一日餘額	1,341,007	42,151	43,673	78,174	494,508	20,910	707,617	(17,830)	31,772	100,140	2,842,122
民國九十八年度盈餘指撥及分配(註)											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	20,298	-	(20,298)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發放股東現金紅利	-	-	-	-	-	-	(160,921)	-	-	-	(160,921)
母公司發放現金股利給子公司資本公積調整數	-	-	533	-	-	-	-	-	-	-	533
民國九十九年度合併總淨利歸屬於母公司股東	-	-	-	-	-	-	359,914	-	-	-	359,914
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(64,837)	-	(64,837)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(52,907)	(52,907)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 1,341,007	\$ 42,151	\$ 44,206	\$ 78,174	\$ 514,806	\$ 20,910	\$ 886,312	\$ (17,830)	\$ (33,065)	\$ 47,233	\$ 2,923,904

(註)董監事酬勞4,914仟元及員工紅利37,670仟元已於民國九十八年度損益表中扣除。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國九十九年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	九十九年度	九十八年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	合併總淨利	\$ 359,914	\$ 202,985
	調整項目：		
A20300	折舊費用	51,508	53,103
A20400	各項攤提	34,968	49,703
A20500	呆帳損失	-	1,098
A20500	備抵呆帳轉回利益	(10,367)	(77,823)
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯回升利益(帳列銷貨成本)	(20,830)	(8,003)
A22300	存貨盤虧	-	415
A22600	處分固定資產淨損(益)	654	(5,506)
A23000	處分遞延資產損失(帳列什項支出科目項下)	1,262	1,230
A23300	處分投資利益	(84,184)	(4,151)
A23600	金融資產及負債未實現評價損失(利益)	1,271	(21,240)
A31120	應收票據(增加)減少	(5,439)	1,182
A31140	應收帳款減少(增加)	63,467	(13,260)
A31150	應收關係人款項減少(增加)	149	(149)
A31180	存貨淨額(增加)減少	(47,299)	80,069
A31210	預付款項減少(增加)	7,042	(9,231)
A31211	其他流動資產減少(增加)	(10,184)	6,854
A31212	其他金融資產-流動增加	(6,197)	(8,923)
A31220	遞延所得稅資產及負債淨變動	4,230	6,649
A32140	應付帳款(減少)增加	(571,300)	305,839
A32150	應付關係人款增加	15,000	-
A32160	應付所得稅增加(減少)	33,980	(9,594)
A32170	應付費用增加(減少)	56,353	(10,775)
A32200	預收款項增加	62,484	3,505
A32212	其他流動負債(減少)增加	(9,561)	10,648
A32230	應計退休金負債增加	2,252	3,493
A32990	應計產品保證負債增加	5,117	7,607
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(65,710)	565,725
	投資活動之現金流量：		
B00300	取得備供出售金融資產價款	-	(24,882)
B00400	處分備供出售金融資產價款	80,858	5,471
B00500	取得無活絡市場之債券投資-非流動	(43,695)	-
B00900	取得以成本衡量之金融資產-非流動	-	(37,101)
B01501	預付長期投資股權	(192)	-
B01900	購置固定資產價款	(88,039)	(65,764)
B02000	處分固定資產價款	8,044	9,700
B02500	存出保證金減少(增加)	472	(3,653)
B02600	遞延資產增加	(4,649)	(13,113)
B02800	受限制資產-非流動減少	-	10,500
B04800	出售遞延資產價款	4,649	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(42,552)	(118,842)
	融資活動之現金流量：		
C00100	銀行借款增加(減少)	197,240	(175,968)
C01000	償還長期借款	(24,933)	(24,933)
C01600	存入保證金(減少)增加	(2,048)	1,040
C02100	發放現金股利	(160,388)	(50,417)
CCCC	融資活動之淨現金流入(出)	9,871	(250,278)
DDDD	匯率影響數	(15,849)	(3,903)
	處分子公司影響數	-	991
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(114,240)	193,693
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,761,476	1,567,783
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,647,236	\$ 1,761,476
	現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 4,220	\$ 6,025
F00400	本期支付所得稅	\$ 20,534	\$ 38,177
	不影響現金流量之投資活動及融資活動：		
G00700	員工及股東紅利轉付分配股票股利	\$ -	\$ 90,869
G03100	累積換算調整數之變動	\$ (64,837)	\$ (17,651)
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 24,933	\$ 24,933
G03000	備供出售金融資產之未實現損益	\$ (52,907)	\$ 27,307

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許宗賢

經理人：許宗賢

會計主管：廖仁昌

蔚華科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送之九十九年度財務決算表冊，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等表冊，業經安永聯合會計師事務所黃益輝及許新民會計師查核竣事並提出查核報告，連同營業報告書、盈餘分派表業經本監察人依法審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，謹具報告書，敬請鑑察。

蔚華科技股份有限公司監察人：

蔡文預

錦雲投資股份有限公司代表人

許宗富

錦雲投資股份有限公司代表人

楊啓招

中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 七 日

## 蔚華科技股份有限公司

### 誠信經營守則

第 1 條 本公司為建立良好商業運作及誠信企業文化，以健全企業經營，並落實公司治理，特訂定本守則。

凡本公司之子公司及直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織（以下簡稱集團企業與組織）均適用之。

第 2 條 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

第 3 條 本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

第 4 條 本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、本相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第 5 條 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

第 6 條 本公司宜依前條之經營理念及政策，積極防範不誠信行為，必要時訂定包含作業程序、行為指南及教育訓練等防範方案。

本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。

本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會或其他代表機構之成員協商，並與相關利益團體溝通。

第 7 條 本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。

本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施：

一、行賄及收賄。

二、提供非法政治獻金。

三、不當慈善捐贈或贊助。

四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。

第 8 條 本公司及集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。



- 第 9 條 本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。  
本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。  
本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。
- 第 10 條 本公司及董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運所在地法律者，不在此限。
- 第 11 條 本公司及董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。
- 第 12 條 本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。
- 第 13 條 本公司及董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。
- 第 14 條 本公司董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。  
本公司為健全誠信經營之管理，宜由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。
- 第 15 條 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。
- 第 16 條 本公司宜建立防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。  
本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。  
本公司董事、監察人及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。
- 第 17 條 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。  
本公司內部稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。
- 第 18 條 本公司應依第 6 條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：  
一、提供或接受不正當利益之認定標準。  
二、提供合法政治獻金之處理程序。  
三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。

- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

第 19 條 本公司宜適時對董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

第 20 條 本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。  
本公司應明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第 21 條 本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營守則執行情形。

第 22 條 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。

第 23 條 本誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

## 蔚華科技股份有限公司

### 道德行為準則

#### 第 1 條（訂定目的及依據）

為建立本公司良好行為模式，並導引本公司董事、監察人、經理人及其他員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰依「上市上櫃公司訂定道德行為準則」第一條訂定本準則，以資遵循。

#### 第 2 條（適用對象）

本準則適用於本公司董事、監察人、經理人及其他員工。前述適用對象以下簡稱為「本公司人員」。

#### 第 3 條（誠實信用原則）

本公司人員執行職務應遵守法令及本準則之規定，並應秉持積極進取、認真負責之態度，摒棄本位主義、注重團隊精神，並恪遵誠實信用原則，追求高度之道德行為標準。

#### 第 4 條（防止利益衝突）

本公司人員應以客觀及有效率之方式處理公務，且不得以其在公司擔任之職務而使其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。

前項人員所屬之關係企業與本公司為資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事時，相關之本公司人員應主動向公司說明其與公司有無潛在利益衝突，並依公司核決權限表之上一層主管核決後辦理，以防止利益衝突。

#### 第 5 條（不得圖己私利）

當公司有獲利機會時，本公司人員有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

本公司人員不得為下列事項：

1. 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會或獲取私利。
2. 與公司競爭。

#### 第 6 條（保密責任）

1. 本公司人員對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負保密義務。應保密之資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後，對本公司或客戶有損害之未公開資訊。
2. 本公司人員所知悉或取得有關公司及/或關係企業之客戶、關係企業及/或任何其他第三者之機密資訊、技術資料、個人資料或任何其他不為公眾所知之資訊、商情等（以上均不論口頭、書面、是否標有「機密性」字樣），皆應嚴守保密義務，除為履行工作所必須，不得任意查詢或使用之。非經公司事前書面同意，不得複製機密資訊或就機密資訊製作備份，且不得以任何方式將該等資訊以任何方式洩漏、告知、交付或轉移予他人或以任何其他形式對外發表出版。

#### 第 7 條（公平交易）

1. 本公司人員應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫

用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

2. 本公司人員在從事日常工作及執行業務時，應遵守公司要求之道德標準及公平交易原則。於接受與本公司有關之廠商餽贈或招待時應注意下列事項：

(1)不得利用職務關係對廠商要求或期約收受賄賂、回扣、餽贈或其他不正當利益。

(2)接受廠商之餽贈或招待，如發現顯有違社會禮儀或習俗者，應當場予以婉拒，並嚴禁收受現金或有價證券之餽贈。

(3)如因不可抗力或事後始發現所收受之廠商餽贈或招待，有違社會禮儀或習俗者，應於事發後向其直屬主管報告，並同時知會稽核最高主管，以利後續處理。

#### 第 8 條（公司資產之妥善保護及使用）

本公司人員均有保護公司資產之責任，並應確保其能有效合法地使用於公務上，以避免被偷竊、疏忽或浪費。

#### 第 9 條（法令遵循）

本公司人員應遵守所有規範公司活動之法令規章及公司政策，並應遵守證券交易法有關防止內線交易法令，掌握公司重要未公開資訊時，不得從事相關證券交易。

#### 第 10 條（鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行爲）

員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之情事時，應主動向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當主管呈報，並提供足夠資訊使公司得以適當處理後續事宜。

公司將以保密方式處理呈報案件，並將盡全力保護呈報者的安全使其免於遭受報復。

#### 第 11 條（懲處及救濟）

本公司人員有涉嫌違反道德行為準則之情事時，公司應依相關規定處理。公司並設有申訴制度，以提供違反道德行為準則者，得依相關規定救濟之途徑。

#### 第 12 條（豁免適用之程序）

本公司若有董事、監察人或經理人豁免遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，並於二日內公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊。

#### 第 13 條（揭露方式）

本公司應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露本道德行為準則，修正時亦同。

#### 第 14 條（施行）

本道德行為準則經本公司董事會通過後施行，並送監察人備查及提報股東會，修正時亦同。

**蔚華科技股份有限公司  
九十九年度盈餘分派表**

(單位:新台幣元)

期初未分配盈餘	<b>526,397,863</b>
加：本期稅後純益	<b>359,914,105</b>
減：法定盈餘公積(10%)	<b>(35,991,411)</b>
加：迴轉股東權益減項之特別盈餘公積	<b>14,125,026</b>
可分配盈餘	<b>864,445,583</b>
分配項目：	
減：	
股東現金股利(每股新台幣2元)	<b>268,201,510</b>
期末未分配盈餘	<b>596,244,073</b>

## 備註：

- 一、配發員工現金紅利新台幣62,000,000元及董監酬勞9,300,000元。
- 二、股利之分配授權董事會另訂除息基準日及股利發放日。
- 三、依財政部87.4.30 台財稅第871941343號函，分配盈餘時應採個別辨認方式：本公司分配盈餘原則，係以先分配99年度可分配盈餘，若有不足部份，則採先進先出原則。
- 四、嗣後因辦理可轉換公司債轉換股份、買回本公司股份、或將庫藏股轉讓、轉換、註銷及員工認股權憑證等影響流通在外股份數量，股本配息率因而發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。
- 五、依行政院金融監督管理委員會96年3月30日金管證六字第0960013218號函揭露員工分紅及董監酬勞等相關資訊如下：

分配項目	董事會擬議配發金額(A)	認列費用年度估列金額(B)	差異金額(A-B)	差異原因及處理情形
員工現金紅利	62,000,000	62,027,779	-27,779	依自結損益認列費用，致產生差異，差異金額小，依會計估計變動調整一百年度費用
董監酬勞	9,300,000	9,304,167	-4,167	依自結損益認列費用，致產生差異，差異金額小，依會計估計變動調整一百年度費用

董事長:許宗賢

總經理:許宗賢

會計主管:廖仁昌

## 蔚華科技股份有限公司

### 【股東會議事規則】

一、目的：確立股東會議事規則，使會議順利召開。

二、議事規則：

第一條、本公司股東會議事，依本規則行之。

第二條、出席股東應繳交簽到卡以代簽到，並憑以計算出席股數。

第三條、公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合召開股東會之地點為之，會議開始時間不得早於早上九點或晚於下午三點。

第四條、代表已發行股份總數過半數之出席，主席即宣布開會。如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣布延後開會，其延後次數以兩次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後兩次仍不足額而有代表已發行股數總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理[以出席股東表決權過半數之同意為假決議]，進行前項假決議，如出席股東所代表之股數已足法定額數時，主席得隨時宣布正式開會，並將已作成之假決議提請大會追認。

第五條、股東會議程由董事會訂定之並分發出席股東。開會係依議程所排之程序進行，但必要時得由主席變更之，除議程列議案外，股東提出之其他議案或原議案修正案或替代案，應有其他股東附議。

第六條、出席股東發言時，須先以發言條註明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席決定其發言之先後。

第七條、同一議案股東發言，每人以三分鐘為限，但經主席許可，得延長一次，但以三分鐘為限。

第八條、同一議案，每一股東或法人代表僅能由一人代表發言，其發言不得過二次，以未發言者優先發言。

第九條、發言逾時，或超出議案範圍以外，主席得停止其發言。

第十條、出席股東發言後，主席得親自指定相關人員代為答覆。

第十一條、非為議案，不予討論或表決。討論議案時，應依議程排定之順序討論，若有違背程序或超出議題以外，主席可即刻制止其發言，且主席得於適當時間宣告討論終結，必要時得停止討論。

第十一條之一、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。

第十二條、議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之，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。

第十三條、議案表決之監票及計票人員由主席指定之，並將表決之結果當場報告，並作成紀錄，辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

第十四條、會議進行中，主席得酌定時間，宣告休息。

第十五條、公司得指派委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第十六條、公司應將股東開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第十七條、主席得指揮糾察人員協助維持會場秩序，糾察人員在會場協助維持秩序時，應佩戴[糾察員]字樣臂章。

第十八條、會議進行中如遇空襲警報，即停止開會各自疏散，俟警解除一小時繼續開會，

第十九條、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。

第二十條、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十一條、本辦法訂立於民國八十九年五月十五日。

第一次修正於民國九十年六月二十二日。

第二次修正於民國九十一年六月二十一日。

蔚華科技股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為蔚華科技股份有限公司，英文名稱為 **Spirox Corporation**。

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、CC01080 電子零組件製造業。
- 二、E605010 電腦設備安裝業。
- 三、F119010 電子材料批發業。
- 四、F219010 電子材料零售業。
- 五、CB01010 機械設備製造業。
- 六、E603050 自動控制設備工程業。
- 七、F401010 國際貿易業。
- 八、I301010 資訊軟體服務業。
- 九、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 十、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 十一、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。
- 十二、I501010 產品設計業。
- 十三、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 十四、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 十五、IG03010 能源技術服務業。
- 十六、CC01090 電池製造業。
- 十七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司轉投資總額不受實收股本百分之四十之限制。

第四條：本公司因業務需要，得為其關係企業間相互保證。

第五條：本公司設總公司於臺灣省新竹市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第六條：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

第七條：本公司資本總額定為新臺幣貳拾伍億元，分為貳億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。

上項資本總額中保留伍仟萬股供員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

第八條：本公司記名式股票，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。另本公司屬公開發行股票公司，亦得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：股東之更名過戶，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；其他有關股務作業依相關主管機關之規定辦理。

### 第三章 股東會

第十條：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。臨時會於必要時依法召集之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。股東委託出席之辦法除公司法另有規定者外，悉依主管機關頒佈「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十二條：本公司股東每股有一表決權，不足一表決權之零數不計，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第十三條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

### 第四章 董事及監察人

第十四條：本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。本公司為公開發行公司，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人且不得少於董事席次五分之一，且其選任採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人及副董事長一人，董事長對外代表公司。

第十六條：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。

第十六條之一：董事應親自出席董事會如因故不能出席者，得委託其他董事代理之，但每次應出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，每一代理人以受一人委託為限。

第十六條之二：除每屆第一次董事會，由所得選票代表選舉權最多之董事於改選後召集外，董事會應由董事長召集之，除緊急情況外，並應由召集人至少於會議七日前，以書面函件載明會議日期、地點及議程通知各董事，董事會至少每季召開一次。此項通知，得以電子郵件方式進行通知。遇有緊急情事時得隨時召集董事會而毋須前述通知。董事如以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第十七條：董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌業界水準訂定之。

第十八條：本公司董事間應有超過半數之席次，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上不得具有下列關係之一。

(一)、配偶。

(二)、二親等以內之親屬。

## 第五章 經理人

第十九條：本公司得設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

## 第六章 會計

第二十條：本公司於每會計年度終了後，董事會應造具左列表冊，於股東常會開會前三十日送請監察人查核，提請股東常會承認：

(一) 營業報告書。(二) 財務報表。(三) 盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十一條：本公司年度總結算如有盈餘應先提繳稅款，彌補以往虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法提列或回轉特別盈餘公積。如尚有盈餘作百分比再分派如左：

(一) 董事監察人酬勞不高於百分之五。

(二) 員工紅利不低於百分之五。

(三) 餘額加計累計未分配盈餘，再由董事會擬具分配議案，經股東會決議後分派之。

前項盈餘之分派得經股東會之決議保留全部或部份為未分配盈餘，於以後年度一併發放。本公司股東股利及員工紅利之分配得以現金或股票方式發放(其中股東股利不低於百分之十以現金股利方式發放)，董監事酬勞以現金方式發放，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資金需求預算等因素兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。

員工分配股票紅利之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十二條：本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應依相關規定，經最近一次股東會決議後，始得辦理轉讓。

本公司如擬以低於發行日本公司普通股股票收盤價之認股價格發行員工認股權憑證，應依相關規定，經股東會決議後，始得發行之。

## 第七章 附則

第二十三條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十四條：本章程訂立於民國七十六年十二月五日。

第一次修正於民國七十九年七月五日。

第二次修正於民國八十一年四月六日。

第三次修正於民國八十三年十二月七日。

第四次修正於民國八十三年十二月廿五日。

第五次修正於民國八十四年十二月一日。

第六次修正於民國八十六年六月廿七日。

第七次修正於民國八十七年四月二十日。

第八次修正於民國八十八年七月廿四日。

第九次修正於民國八十九年五月十五日。

第十次修正於民國九十年六月二十二日。  
第十一次修正於民國九十一年六月二十一日。  
第十二次修正於民國九十一年六月二十一日。  
第十三次修正於民國九十二年六月十九日。  
第十四次修正於民國九十四年六月十七日。  
第十五次修正於民國九十五年六月六日。  
第十六次修正於民國九十六年六月十一日。  
第十七次修正於民國九十七年六月十三日。  
第十八次修正於民國九十八年六月十九日。  
第十九次修正於民國九十九年六月十八日。

蔚華科技股份有限公司  
董事長：許宗賢

蔚華科技股份有限公司

【資金貸與他人作業程序】

第一條 本作業程序依公司法及財政部證券暨期貨管理委員會(以下簡稱證期會)有關之規定訂定辦理。

第二條 貸與對象：

公司之資金，除有下列情形外，不得貸與股東或任何人：

- (一) 與本公司有業務往來的公司或行號。
- (二) 有短期融通資金之必要的公司或行號。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。

第二條之一 資金貸與他人之原因及必要性

本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第三條第二項之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

- (一) 本公司持股達百分之二十以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。
- (二) 他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。
- (三) 其他經本公司董事會同意資金貸與者。

第三條 資金貸與總額及個別對象之限額

本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之三十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值的百分之二十為限。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業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。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，不受第一款之限制。

第四條 本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部門徵信後，呈總經理核准並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第五條 本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。

本公司內部稽核人員應定期稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分相關主辦人員。

本公司因情事變更，致貸與餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人。

第六條 本公司資金貸與他人，除應符合第二條規定要件外，須先經本公司財務部門就融資對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、權利能力及借款用途等予以調查、評估，並

擬定貸與最高金額、期限及計息方式之報告書，送交董事會決議通過後據以執行。

第七條 本公司資金貸與他人時，應由融資對象提供相當融資額度之擔保品，並保證其權利之完整。前項債權擔保，債務人如提供相當財力之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌審核人員之調查意見辦理。

第八條 本公司與融資對象簽訂融資契約時，應以向主管機關登記之法人或團體印鑑及其負責人印鑑為憑辦理，並應由審核人員辦理核對債務人及保證人印鑑及簽字手續。

第九條 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序：

貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。

借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過六個月，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

第十條 本公司辦理融資期限，依個別融資對象及融資額度，由董事會決議行之，其資金融通期限不得逾一年，如情形特殊者經董事會之同意，得依實際狀況需要延長之。

第十一條 本公司辦理融資利率，不得低於金融機構短期放款之平均利率。如有第九條之情事，本公司除得處分其擔保品並追償其債務外，按約定利率加收百分之十違約金。

第十二條 資金貸與案件經董事會決議通過者，財務部門視融資對象資金需求情形一次或分次撥款，融資對象亦得一次或分次償還，但借款餘額不得超過第三條規定之最高金額。

第十三條 本公司完成每一筆資金貸與手續時，應由財務部門編製取得擔保品或信用保證之備忘錄，送交會計登載於必要之帳簿，並應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序。

第十四條 公告申報

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、本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：

(一)資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二者。

(二)對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二者。

(三)新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第十五條 本公司所屬之子公司，若因營業需要，擬將資金貸與他人，亦應按上述各項作業程序辦理。

第十六條 本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

依前項規定將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第十七條 本辦法訂立於民國八十九年五月十五日。  
第一次修正於民國九十一年四月十二日。  
第二次修正於民國九十二年三月二十一日。  
第三次修正於民國九十八年六月十九日。

## 蔚華科技股份有限公司

### 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

本公司本年度無無償配股之情形，故不適用。

**蔚華科技股份有限公司**  
**全體董事、監察人持股情形**

基準日：民國 100 年 4 月 24 日

一、本公司現任董事及監察人法定股數如下：

本公司普通股發行總股數為	134,100,755 股
全體董事應持有法定股數(7.5% X 80%)	8,046,045 股
全體監察人應持有法定股數(0.75% X 80%)	804,604 股

二、截至一百年股東常會停止過戶日民國 100 年 4 月 24 日止，全體董事及監察人持有股數如下表：

職稱	姓名	持有股數(股)	持有成數(%)
董事長	黃峻樑(註 1)	4,760,080	3.55%
董事	晨怡投資股份有限公司(代表人：許宗賢)(註 2)	7,458,664	5.56%
董事	陳有諒	6,083,080	4.54%
董事	吳建璋	2,274,538	1.70%
董事	蘇毅勝	2,588,939	1.93%
董事	楊宏澤	100,082	0.07%
董事	楊建國	10,400	0.01%
獨立董事	鄭嘉良	14,608	0.01%
獨立董事	陳宏守	0	0.00%
全體董事持有股數及成數(獨立董事不計入董事持股)		23,275,783	17.36%
監察人	蔡文預	0	0.00%
監察人	錦雲投資股份有限公司(代表人：許宗富)	844,482	0.63%
監察人	錦雲投資股份有限公司(代表人：楊啓招)	844,482	0.63%
全體監察人持有股數及成數		844,482	0.63%
合計		24,120,265	17.99%

註 1：董事長黃峻樑先生於民國 100 年 5 月 18 日就任。

註 2：董事長法人代表人許宗賢先生於民國 100 年 5 月 18 日辭任。