



股票代號 : 3055

## 蔚華科技股份有限公司

### 107 年股東常會

### 議事手冊

時間：中華民國 107 年 6 月 11 日(星期一)上午 9 時整

地點：新竹市北區北大路 282 號 13 樓(新竹第三信用合作社大禮堂)

# 蔚華科技股份有限公司

## 107 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	.....	3	
討論事項	.....	4	
臨時動議	.....	4	
附件			
一、	民國 106 年度營業報告書	5	
二、	審計委員會審查報告書	7	
三、	106 年度會計師查核報告及財務報表	9	
四、	106 年度盈餘分派表	31	
附錄			
一、	股東會議事規則(現行)	32	
二、	公司章程(現行)	37	
三、	全體董事持股情形	41	

# 蔚華科技股份有限公司

## 107 年股東常會議程

時 間：中華民國 107 年 6 月 11 日(星期一)上午 9 時整

地 點：新竹市北區北大路 282 號 13 樓(新竹第三信用合作社大禮堂)

### 壹、報告事項：

- (一) 本公司民國 106 年度營業報告案。
- (二) 審計委員會審查本公司民國 106 年度查核報告。
- (三) 民國 106 年度員工及董事酬勞分派情形報告案。

### 貳、承認事項：

- (一) 本公司民國 106 年度營業報告書及財務報表。
- (二) 本公司民國 106 年度盈餘分派案。

參、討論事項：本公司擬以資本公積發放現金案。

### 肆、臨時動議

### 伍、散會

## 【壹、報告事項】

第一案、本公司民國 106 年度營業報告案，敬請 鑒核。

說 明：

「民國 106 年度營業報告書」，請參閱本手冊第 5 頁(附件一)。

第二案、審計委員會審查本公司民國 106 年度查核報告，敬請 鑒核。

說 明：

審計委員會審查本公司民國 106 年度決算表冊報告，請參閱本手冊第 7 頁(附件二)。

第三案、民國 106 年度員工及董事酬勞分派情形報告案，敬請 鑒核。

說 明：

本公司依公司章程關於員工酬勞之提撥不低於年度獲利的百分之二，及董事酬勞之提撥不高於年度獲利的百分之五；訂定民國 106 年度員工及董事酬勞可分派金額分別為新台幣 4,200,000 元及新台幣 3,000,000 元。

## 【貳、承認事項】

第一案：(董事會提)

案 由：本公司民國 106 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：

- (一)、民國 106 年度營業報告書及財務報表(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表與現金流量表)，請分別參閱本手冊第 5 及第 9 頁(附件一及附件三)。
- (二)、其中本公司民國 106 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣，並經審計委員會出具審查報告書在案。
- (三)、敬請 承認。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：本公司民國 106 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：

- (一)、本公司民國 106 年度盈餘分派表，請參閱本手冊第 31 頁(附件四)，業經本公司民國 107 年 3 月 1 日及 4 月 30 日董事會議決通過，擬以現金分派股東股息 41,403,167 元，每股發放 0.4 元，並送請審計委員會出具審查報告書在案。
- (二)、股東現金股利分配之除息基準日，俟本案經股東常會承認後，授權董事長訂定並全權處理。
- (三)、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長全權處理。
- (四)、敬請 承認。

決 議：

### 【參、討論事項】

(董事會提)

案 由：本公司擬以資本公積發放現金案，敬請 決議。

說 明：

- (一)、本公司擬依公司法第 241 條之規定，自資本公積發行股票溢額項下提撥現金新台幣 41,403,167 元配發予股東。
- (二)、依本公司 107 年 3 月 1 日董事會議決時之已發行股份總數為 103,507,918 股，本次資本公積每股擬配發現金 0.4 元，總計新台幣 41,403,167 元，按配發基準日本公司股東名簿所載之各股東持股分配之，發放至元為止，元以下捨去不計入。配發基準日及配發資本公積之相關事宜，擬提請股東會俟本案決議後，授權董事長訂定並全權處理之。
- (三)、嗣後若本公司於配發基準日前，依證交法第 28 條之 2 買回本公司股份或將庫藏股註銷，或因員工認股權行使員工認股權之行使，造成流通在外股數發生變動，致每股應配發之資本公積發生變動，授權董事長辦理相關事宜。
- (四)、敬請 決議。

決 議：

### 【肆、臨時動議】

### 【伍、散會】

## 民國 106 年度營業報告書

### 1、民國 106 年度營業成果

產業發展與生活應用已緊密結合，隨著互聯網的快速發展，其思維已拓展到整合個人、家居、車聯網等智慧終端設備應用，進入智慧聯網應用時代；此智慧化的電子業新時代，亦將為半導體產業成長動能所在；尤其值得注意的是中國半導體產業快速發展的影響。蔚華科技持續致力於調整經營策略、提升營運管理、增加新產品線及型塑企業文化以因應多變的經濟環境及滿足顧客的需求；於區域性發展上，配合半導體及電子產業在中國的發展，整合中國之資源與業務模式，以提昇整體之營運綜效；針對自有核心技術的投資與發展，蔚華科技將以半導體自動化先進測試技術為主軸，藉由既有之專業向其週邊進行整合，以開發出差異化競爭對手之適合客戶且具區域性彈性的解決方案、零組件或設備，此整合之綜效在於提供國內外廠商享有與世界級半導體設計公司及 3C 電子產品製造業相同水準的高度專業技術支援；俾能發揮蔚華科技以專業經銷為基礎，提供客戶整合技術服務的最佳效益，以對蔚華科技現在及將來營收上有所貢獻；在產品線方面主要為美國 Xcerra Corporation 旗下之 LTX-Credence 的測試設備、Multitest 的 IC 測試分類機(Handler)和測試座(Contactor)、Everett Charles 的高性能探針等相關產品之代理權，本公司於 106 年 6 月與 Xcerra 恢復合作關係，將有助於雙方進一步鞏固在台灣及大陸市場產品銷售與技術支援的厚實基礎，同時更能配合客戶佈局，提供客戶最佳的產品組合與最即時、完善的技術支援與服務；藉此，能對公司營運有所貢獻；另，本公司分別於 106 年 3 月及 4 月與日系大廠濱松光子學(HAMAMATSU)及東麗工程(TORAY)完成簽約，強化了讓蔚華科技在半導體檢測的產品及服務，並可以提供客戶更完整的解決方案，以帶動未來持續成長。

蔚華科技民國 106 年度經營成果如下表所示，合併營收淨額為新台幣 26.51 億元，合併營業毛利為新台幣 5.80 億元，合併稅前淨利及合併基本每股盈餘(EPS)分別為新台幣 0.6 億元及 0.4 元。

單位：除特別註明外，均為新台幣仟元

項 目	金 額	比 率
合併營業收入淨額	2,651,236	100.00%
合併營業毛利	579,651	21.86%
合併營業淨利	52,738	1.99%
合併稅前淨利	60,115	2.27%
本期淨利	38,694	1.46%
本期淨利歸屬於母公司業主	38,694	1.46%
基本每股盈餘 EPS(元)	0.4	—

## 2.民國 106 年度合併營業收入分析

單位：新台幣仟元

收 入 別	金 額	百分比
銷貨收入	2,363,858	89.16
裝機及維修收入	108,522	4.09
勞務收入及其他收入	178,856	6.75
合 計	2,651,236	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 89.16%，而裝機維修收入維持基本穩定之收入來源，金額為 108,522 仟元。

## 3、合併財務收支及獲利能力分析

茲將就民國 104、105 及 106 年度的財務結構及獲利能力比較分析於下表：

106 年 12 月 31 日

項 目		最近三年財務分析			
		一〇四年	一〇五年	一〇六年	
財務結構	負債佔資產比率(%)	30.36	35.07	31.46	
	長期資金佔固定資產比率(%)	377.11	345.12	316.26	
獲利能力	資產報酬率(%)	15.30	3.46	1.02	
	股東權益報酬率(%)	21.74	5.05	1.49	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	6.15	16.06	5.10
		稅前純益	53.25	21.86	5.81
	純益率(%)	20.53	3.94	1.46	
基本每股盈餘(元)(追溯調整後)	4.68	1.16	0.40		

董事長：許宗賢



總經理：許宗賢



會計主管：邱靖婷



蔚華科技股份有限公司  
審計委員會審查報告書

本公司董事會造送之民國 106 年度財務決算表冊，包括合併及個體之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等表冊，業經資誠聯合會計師事務所曾國華以及李典易會計師查核竣事並提出查核報告，連同營業報告書、盈餘分派表業經本審計委員會依法審查完竣，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審計委員會召集人：

楊建國



中 華 民 國 107 年 3 月 29 日



蔚華科技股份有限公司  
審計委員會審查報告書

本公司董事會造送之 106 年度財務決算表冊，包括合併及個體之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等表冊，業經資誠聯合會計師事務所曾國華以及李典易會計師查核竣事並提出查核報告，連同營業報告書及盈餘分派表，本審計委員會已於民國 107 年 3 月 29 日出具審查報告書。本次公司於 107 年 4 月 30 日董事會所修正造送之 106 年度盈餘分派表業經本審計委員會依法審查完竣，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審計委員會召集人：

楊建國 

中 華 民 國 107 年 4 月 30 日

蔚華科技股份有限公司及其子公司  
會計師查核報告

(107)財審報字第 17003253 號

蔚華科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

蔚華科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「蔚華集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達蔚華集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

## 查核意見之基礎

本會計師係依照「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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與蔚華集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對蔚華集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 以成本衡量之金融資產減損評估

### 事項說明

有關金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十一)；無活絡市場金融資產減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；以成本衡量之金融資產會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(四)。

蔚華集團持有之國內外非上市櫃公司股票，帳列以成本衡量之金融資產，其減損係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按類似金融資產之現時市場報酬率折現之現值間之差額，認列減損損失於當期損益。此類減損損失續後不得迴轉。截至民國 106 年 12 月 31 日止，帳上已認列累計減損新台幣\$512,319 仟元。

判斷前述金融資產是否減損之公允價值決定，涉及價值判斷的因子，且減損金額對公司財務報表有重大影響，故本會計師將以成本衡量之金融資產減損列入關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師已執行下列查核程序：

- 1.了解管理階層制定評估過程，並確認公司評價所採用之公允價值。
- 2.覆核評估所採用公允價值之合理性。
- 3.檢查評價結果正確性。

## 銷貨收入認列之截止

### 事項說明

有關銷貨收入之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十七)，銷貨收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十九)。

蔚華集團主要係代理銷售積體電路分類及測試等相關設備。主要收入係依客戶確認簽收後認列，涉及判斷銷售商品之所有權風險及報酬移轉時點且銷貨收入對整體財務報表有重大影響，故列為查核最重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

- 1.評估銷貨收入認列政策之適當性，及瞭解並測試銷貨收入之內部控制作業情形。
- 2.對資產負債表日前後一段期間之銷貨收入交易執行截止測試。
- 3.針對應收帳款餘額執行函證及餘額證實測試程序，確認應收帳款及相關銷貨收入記錄在正確之期間。

### **其他事項 - 提及其他會計師之查核**

列入蔚華集團合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，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中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 105 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 28,408 仟元，占合併資產總額之 0.69%，民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 26,568 仟元，占合併營業收入淨額之 0.76%。

### **其他事項 - 個體財務報告**

蔚華科技股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估蔚華集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算蔚華集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

蔚華集團之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對蔚華集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使蔚華集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致蔚華集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對蔚華集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

曾國華

會計師

李典易

曾國華  
李典易



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 9 日

(附件三)

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日	%	105年12月31日	%
金			額		金	額
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 786,164	21	\$ 1,256,297	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	20,164	-	10,093	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動	六(五)	1,368,560	37	1,017,984	25
1150	應收票據淨額		414	-	1,328	-
1170	應收帳款淨額	六(六)	390,104	11	567,690	14
1200	其他應收款		21,615	1	18,710	-
130X	存貨	六(七)	41,819	1	144,687	4
1410	預付款項		65,431	2	51,440	1
1470	其他流動資產	八	1,031	-	94,366	2
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>2,695,302</u>	<u>73</u>	<u>3,162,595</u>	<u>76</u>
<b>非流動資產</b>						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	24,984	1	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	110,376	3	150,631	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	796,001	22	778,670	19
1780	無形資產	六(九)	16,475	1	19,797	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	14,478	-	10,507	-
1900	其他非流動資產		15,126	-	16,497	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>977,440</u>	<u>27</u>	<u>976,102</u>	<u>24</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 3,672,742</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,138,697</u>	<u>100</u>

(續次頁)

(附件三)

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(十)	\$ -	-	\$ 92,340	2
2170	應付帳款	六(十一)	777,445	21	847,306	20
2200	其他應付款		121,380	3	162,752	4
2230	本期所得稅負債		2,568	-	63,492	2
2250	負債準備－流動	六(十四)	23,192	1	27,414	1
2300	其他流動負債		61,612	2	87,375	2
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>986,197</u>	<u>27</u>	<u>1,280,679</u>	<u>31</u>
<b>非流動負債</b>						
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	92,079	2	94,537	2
2600	其他非流動負債		77,060	2	76,145	2
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>169,139</u>	<u>4</u>	<u>170,682</u>	<u>4</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>1,155,336</u>	<u>31</u>	<u>1,451,361</u>	<u>35</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十五)	1,035,079	28	1,063,448	26
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十六)	206,236	6	213,669	5
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十七)	669,917	18	656,063	16
3320	特別盈餘公積		21,768	1	20,815	1
3350	未分配盈餘		706,072	19	777,488	19
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益	六(十八)	( 10,627)	-	15,107	-
3500	庫藏股票	六(十五)	( 111,039)	( 3)	( 67,340)	( 2)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>2,517,406</u>	<u>69</u>	<u>2,679,250</u>	<u>65</u>
36XX	<b>非控制權益</b>		-	-	8,086	-
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>2,517,406</u>	<u>69</u>	<u>2,687,336</u>	<u>65</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>						
<b>重大之期後事項</b>						
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 3,672,742</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,138,697</u>	<u>100</u>

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



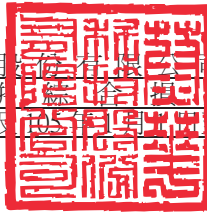
會計主管：邱靖婷





(附件三)

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國106年及105年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	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)	\$ 2,651,236	100	\$ 3,514,446	100
5000 營業成本	六(七)(二十四)	( 2,071,585)	( 78)	( 2,768,190)	( 79)
5900 營業毛利		579,651	22	746,256	21
營業費用	六(二十四)				
6100 推銷費用		( 247,553)	( 9)	( 302,918)	( 9)
6200 管理費用		( 150,888)	( 6)	( 193,161)	( 5)
6300 研究發展費用		( 128,472)	( 5)	( 79,365)	( 2)
6000 營業費用合計		( 526,913)	( 20)	( 575,444)	( 16)
6900 營業利益		52,738	2	170,812	5
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十)	34,367	1	27,612	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	( 25,697)	( 1)	34,809	1
7050 財務成本	六(二十二)	( 1,293)	-	( 767)	-
7000 營業外收入及支出合計		7,377	-	61,654	2
7900 稅前淨利		60,115	2	232,466	7
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 21,421)	( 1)	( 93,857)	( 3)
8200 本期淨利		\$ 38,694	1	\$ 138,609	4

(續次頁)

(附件三)

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國106年及105年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	106 年 度	105 年 度
		金額	金額
		%	%
<b>其他綜合損益</b>	六(十八)		
<b>不重分類至損益之項目</b>			
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 812)	(\$ 4,823)
8349 與不重分類之項目相關之 所得稅		98	820
8310 <b>不重分類至損益之項目 總額</b>		( 714)	( 4,003)
<b>後續可重分類至損益之項目</b>			
8361 國外營運機構財務報表換 算之兌換差額		( 47,286) ( 2)	( 42,363) ( 1)
8362 備供出售金融資產未實現 評價損益	六(三)	11,393 1	- -
8399 與可能重分類之項目相關 之所得稅		8,039 -	7,187 -
8360 <b>後續可能重分類至損益 之項目總額</b>		( 27,854) ( 1)	( 35,176) ( 1)
8300 <b>其他綜合損益(淨額)</b>		(\$ 28,568) ( 1)	(\$ 39,179) ( 1)
8500 <b>本期綜合損益總額</b>		\$ 10,126 -	\$ 99,430 3
<b>淨利歸屬於：</b>			
8610 母公司業主		\$ 38,694 1	\$ 138,538 4
8620 非控制權益		- -	71 -
<b>合計</b>		\$ 38,694 1	\$ 138,609 4
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>			
8710 母公司業主		\$ 10,126 -	\$ 99,445 3
8720 非控制權益		- -	( 15) -
<b>合計</b>		\$ 10,126 -	\$ 99,430 3
<b>基本每股盈餘</b>	六(二十六)		
9750 <b>基本每股盈餘合計</b>		\$ 0.40	\$ 1.16
<b>稀釋每股盈餘</b>	六(二十六)		
9850 <b>稀釋每股盈餘合計</b>		\$ 0.39	\$ 1.13

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷



附註	歸屬		於母			業主		之		權		益	
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之	其他	備供出售金融資產未實現損益	其他權益	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
105 年 度													
105年1月1日餘額	\$ 1,324,802	\$ 211,940	\$ 595,834	\$ 20,150	\$ 836,183	\$ 52,317	\$ -	(\$ 14,717)	(\$ 17,830)	\$ 3,008,679	\$ 8,101	\$ 3,016,780	
104年度盈餘分派及指撥													
提列法定盈餘公積	-	-	60,229	-	( 60,229 )	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	665	( 665 )	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 132,773 )	-	-	-	-	( 132,773 )	-	( 132,773 )	
現金減資退還股本	( 265,545 )	-	-	-	-	-	-	-	886	( 264,659 )	-	( 264,659 )	
發放予子公司股利調整資本公積	-	443	-	-	-	-	-	-	-	443	-	443	
股份給付基礎交易	六(十三)	-	-	-	437	-	-	-	9,668	10,105	-	10,105	
員工執行認股權	六(十三)	5,930	3,162	-	-	-	-	-	-	9,092	-	9,092	
限制員工權利股票註銷	六(十三)	( 1,739 )	( 1,876 )	-	-	-	-	-	2,929	( 686 )	-	( 686 )	
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 50,396 )	( 50,396 )	( 50,396 )	
本期淨利	-	-	-	-	138,538	-	-	-	-	138,538	71	138,609	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	( 4,003 )	( 35,090 )	-	-	-	( 39,093 )	( 86 )	( 39,179 )	
105年12月31日餘額	<u>\$ 1,063,448</u>	<u>\$ 213,669</u>	<u>\$ 656,063</u>	<u>\$ 20,815</u>	<u>\$ 777,488</u>	<u>\$ 17,227</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 2,120)</u>	<u>(\$ 67,340)</u>	<u>\$ 2,679,250</u>	<u>\$ 8,086</u>	<u>\$ 2,687,336</u>	
106 年 度													
106年1月1日餘額	\$ 1,063,448	\$ 213,669	\$ 656,063	\$ 20,815	\$ 777,488	\$ 17,227	\$ -	(\$ 2,120)	(\$ 67,340)	\$ 2,679,250	\$ 8,086	\$ 2,687,336	
105年度盈餘分派及指撥													
提列法定盈餘公積	-	-	13,854	-	( 13,854 )	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	953	( 953 )	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 79,909 )	-	-	-	-	( 79,909 )	-	( 79,909 )	
股份給付基礎交易	六(十三)	( 291 )	-	-	( 273 )	-	-	1,549	3,972	4,957	-	4,957	
員工執行認股權	六(十三)	350	217	-	-	-	-	-	-	567	-	567	
限制員工權利股票註銷	六(十三)	( 389 )	( 432 )	-	-	-	-	-	571	( 250 )	-	( 250 )	
註銷庫藏股票	六(十五)	( 28,330 )	( 7,659 )	-	( 14,407 )	-	-	-	-	50,396	-	-	
庫藏股票買回	六(十五)	-	-	-	-	-	-	-	( 98,067 )	( 98,067 )	-	( 98,067 )	
本期淨利	-	-	-	-	38,694	-	-	-	-	38,694	-	38,694	
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差異	-	441	-	-	-	-	-	-	-	441	( 441 )	-	
發放予子公司股利調整資本公積	-	291	-	-	-	-	-	-	-	291	-	291	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 7,645 )	( 7,645 )	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	( 714 )	( 39,247 )	11,393	-	-	( 28,568 )	-	( 28,568 )	
106年12月31日餘額	<u>\$ 1,035,079</u>	<u>\$ 206,236</u>	<u>\$ 669,917</u>	<u>\$ 21,768</u>	<u>\$ 706,072</u>	<u>(\$ 22,020)</u>	<u>\$ 11,393</u>	<u>(\$ 111,039)</u>	<u>\$ 2,517,406</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,517,406</u>		

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷



(附件三)

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 60,115	\$ 232,466
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十三)	62,386	65,975
攤銷費用	六(九)(二十三)	4,411	5,800
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(二)	( 71 )	( 93 )
備抵呆帳提列(迴轉利益)數	六(六)	2,657	( 1,397 )
利息收入	六(二十)	( 13,433 )	( 16,755 )
股利收入		( 311 )	( 1,286 )
利息費用	六(二十二)	1,293	767
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	1,689	10,105
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十一)	570	529
處分無形資產利益	六(二十一)	( 1 )	-
金融資產減損損失		35,900	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		( 10,000 )	( 10,000 )
應收票據		914	( 1,231 )
應收帳款		169,415	13,567
其他應收款		( 2,611 )	( 1,161 )
存貨		102,176	( 39,008 )
預付款項		( 14,958 )	( 10,303 )
其他流動資產		( 365 )	( 2,381 )
其他非流動資產		118	329
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		( 56,350 )	51,634
其他應付款		( 13,974 )	( 12,483 )
負債準備—流動		( 3,674 )	6,060
其他流動負債		( 24,757 )	( 11,980 )
其他非流動負債		103	( 543 )
營運產生之現金流入		301,242	278,611
收取之利息		12,755	16,906
收取之股息		311	1,286
支付之利息		( 1,293 )	( 806 )
支付所得稅		( 80,697 )	( 23,610 )
營業活動之淨現金流入		232,318	272,387

(續次頁)

(附件三)

蔚華科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得無活絡市場之債券投資	(\$ 374,141)	(\$ 28,571)
取得備供出售金融資產	( 13,591)	-
取得以成本衡量之金融資產	( 1,939)	-
其他金融資產減少(增加)	91,475	( 92,130)
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) ( 107,856)	( 31,518)
處分不動產、廠房及設備價款	599	1,341
取得無形資產	( 986)	( 1,681)
處分無形資產價款	16	-
存出保證金減少(增加)	1,221	( 273)
投資活動之淨現金流出	( 405,202)	( 152,832)
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款舉借	-	96,831
短期借款償還	( 90,126)	( 77,000)
支付之股利	( 79,618)	( 132,330)
員工執行認股權	567	9,092
買回限制員工權利股票之金額	( 250)	( 686)
現金減資退還股本	-	( 264,659)
庫藏股買回	( 98,067)	( 50,396)
非控制權益變動	( 7,645)	-
庫藏股轉讓予員工	3,267	-
籌資活動之淨現金流出	( 271,872)	( 419,148)
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 25,377)	( 27,135)
本期現金及約當現金減少數	( 470,133)	( 326,728)
期初現金及約當現金餘額	1,256,297	1,583,025
期末現金及約當現金餘額	\$ 786,164	\$ 1,256,297

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷



會計師查核報告

(107)財審報字第 17003254 號

蔚華科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

蔚華科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達蔚華集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

## 查核意見之基礎

本會計師係依照「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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與蔚華科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對蔚華科技股份有限公司民國 106 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

蔚華公司直接持有採權益法之投資-子公司 Spirox Cayman Corporation 為蔚華集團重要營運個體，該等子公司之財務狀況及財務績效對蔚華公司個體財務報表影響重大，故將該子公司之關鍵查核事項-以成本衡量之金融資產減損評估列入蔚華公司之關鍵查核事項。

蔚華科技股份有限公司民國 106 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

## 以成本衡量之金融資產減損評估

### 事項說明

蔚華公司之子公司(Spirox Cayman Corporation)持有之國內外非上市櫃公司股票，帳列以成本衡量之金融資產，其減損係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按類似金融資產之現時市場報酬率折現之現值間之差額，認列減損損失於當期損益。此類減損損失續後不得迴轉。

判斷前述金融資產是否減損之公允價值決定，涉及價值判斷的因子，且減損金額對公司財務報表有重大影響，故本會計師將以成本衡量之金融資產減損列入關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本事項係由蔚華公司之子公司(本公司帳列採用權益法之投資)交易所產生，對此本會計師已執行下列查核程序：

- 1.了解管理階層制定評估過程，並確認公司評價所採用之公允價值。
- 2.覆核評估所採用公允價值之合理性。
- 3.檢查評價結果正確性。

## 銷貨收入認列之截止

### 事項說明

有關銷貨收入之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十六)，銷貨收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十九)。

蔚華公司主要係代理銷售積體電路分類及測試等相關設備。主要收入係依客戶確認簽收後認列，涉及判斷銷售商品之所有權風險及報酬移轉時點且銷貨收入對整體財務報表有重大影響，故列為查核最重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

- 1.評估銷貨收入認列政策之適當性，及瞭解並測試銷貨收入之內部控制作業情形。
- 2.對資產負債表日前後一段期間之銷貨收入交易執行截止測試。
- 3.針對期末應收帳款餘額，執行函證及餘額證實測試程序，確認應收帳款及相關銷貨收入記錄在正確之期間。

## 其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入民國 105 年度蔚華公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 23,049 仟元，占個體資產總額之 0.62%，民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益為新台幣 226 仟元，占個體綜合損益之 0.23%。

## 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估蔚華科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算蔚華科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

蔚華科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對蔚華科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使蔚華科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本



(附件三)

會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致蔚華科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對蔚華科技股份有限公司民國 106 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

曾國華

會計師

李典易

曾國華  
李典易



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

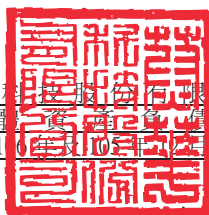
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 9 日

(附件三)

蔚華利股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國106年12月31日



資 產		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 413,108	12	\$ 597,272	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	20,164	-	10,093	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動	六(五)	582,900	17	446,350	12
1150	應收票據淨額		75	-	84	-
1170	應收帳款淨額	六(六)	255,520	7	393,086	11
1180	應收帳款—關係人淨額	六(六)及七	76,773	2	36,908	1
1200	其他應收款		9,808	-	1,327	-
1210	其他應收款—關係人	七	4,927	-	31	-
130X	存貨	六(七)	26,469	1	101,803	3
1410	預付款項		55,354	2	43,829	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>1,445,098</u>	<u>41</u>	<u>1,630,783</u>	<u>44</u>
<b>非流動資產</b>						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	24,984	1	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	3,000	-	3,000	-
1550	採用權益法之投資	六(八)	1,451,438	42	1,378,402	38
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	556,227	16	660,585	18
1780	無形資產	六(十)	3,029	-	5,780	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	12,204	-	6,863	-
1920	存出保證金		8,572	-	9,602	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>2,059,454</u>	<u>59</u>	<u>2,064,232</u>	<u>56</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 3,504,552</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,695,015</u>	<u>100</u>

(續次頁)

(附件三)

蔚華利股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105年12月31日	104年12月31日
			金額 %	金額 %
<b>流動負債</b>				
2170	應付帳款	六(十一)	\$ 650,905 18	\$ 557,467 15
2180	應付帳款－關係人	六(十一)及七	9 -	14,073 -
2200	其他應付款		77,783 2	107,021 3
2220	其他應付款項－關係人	七	13,881 -	13,326 -
2230	本期所得稅負債	六(二十五)	405 -	61,540 2
2250	負債準備－流動	六(十四)	21,249 1	18,561 1
2300	其他流動負債	七	58,383 2	75,320 2
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>822,615 23</u>	<u>847,308 23</u>
<b>非流動負債</b>				
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	89,854 3	92,312 2
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)	73,213 2	75,075 2
2645	存入保證金		1,464 -	1,070 -
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>164,531 5</u>	<u>168,457 4</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>987,146 28</u>	<u>1,015,765 27</u>
<b>權益</b>				
<b>股本</b>				
3110	普通股股本	六(十五)	1,035,079 30	1,063,448 29
<b>資本公積</b>				
3200	資本公積	六(十六)	206,236 6	213,669 5
<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	六(十七)	669,917 19	656,063 18
3320	特別盈餘公積		21,768 1	20,815 1
3350	未分配盈餘		706,072 20	777,488 21
<b>其他權益</b>				
3400	其他權益	六(十八)	( 10,627) ( 1)	15,107 1
3500	庫藏股票	六(十五)	( 111,039) ( 3)	( 67,340) ( 2)
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>2,517,406 72</u>	<u>2,679,250 73</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>				
<b>九</b>				
<b>重大之期後事項</b>				
<b>十一</b>				
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 3,504,552 100</u>	<u>\$ 3,695,015 100</u>

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷



(附件三)

  
 蔚華利股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國 106 年及 105 年 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	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 2,144,692	100	\$ 2,164,911	100
5000 營業成本	七	( 1,737,470)	( 81)	( 1,655,459)	( 76)
5900 營業毛利		407,222	19	509,452	24
5910 未實現銷貨利益		-	-	-	-
5920 已實現銷貨利益		-	-	90	-
5950 營業毛利淨額		407,222	19	509,542	24
營業費用	六(二十三)				
6100 推銷費用		( 141,551)	( 7)	( 123,846)	( 6)
6200 管理費用		( 143,111)	( 7)	( 191,545)	( 9)
6300 研究發展費用		( 75,850)	( 3)	( 65,133)	( 3)
6000 營業費用合計		( 360,512)	( 17)	( 380,524)	( 18)
6900 營業利益		46,710	2	129,018	6
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十)	23,523	1	14,887	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	( 3,987)	-	( 7,312)	-
7050 財務成本	六(二十二)	( 1,293)	-	( 767)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(八)	( 11,985)	-	85,010	4
7000 營業外收入及支出合計		6,258	1	91,818	5
7900 稅前淨利		52,968	3	220,836	11
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 14,274)	( 1)	( 82,298)	( 4)
8000 繼續營業單位本期淨利		38,694	2	138,538	7
8200 本期淨利		\$ 38,694	2	\$ 138,538	7
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(\$ 812)	-	(\$ 4,823)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		98	-	820	-
8310 不重分類至損益之項目總額		( 714)	-	( 4,003)	-
後續可重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十八)	( 47,286)	( 2)	( 42,277)	( 2)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	11,393	-	-	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅		8,039	-	7,187	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		( 27,854)	( 2)	( 35,090)	( 2)
8500 本期綜合損益總額		\$ 10,126	-	\$ 99,445	5
基本每股盈餘	六(二十六)				
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.40		\$ 1.16	
稀釋每股盈餘	六(二十六)				
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.39		\$ 1.13	

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷



(附件三)

蔚華有限公司  
民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	保 留 盈 餘					其 他 權 益			庫 藏 股 票	權 益 總 額
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	其他權益—其他		
105 年 度										
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,324,802	\$ 211,940	\$ 595,834	\$ 20,150	\$ 836,183	\$ 52,317	\$ -	(\$ 14,717)	(\$ 17,830)	\$ 3,008,679
104 年度盈餘分配及指撥										
提列法定盈餘公積	-	-	60,229	-	( 60,229 )	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	665	( 665 )	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 132,773 )	-	-	-	-	( 132,773 )
現金減資退還股本	六(十五) ( 265,545 )	-	-	-	-	-	-	-	886	( 264,659 )
發放予子公司股利調整資本公積	-	443	-	-	-	-	-	-	-	443
股份給付基礎交易	六(十三) -	-	-	-	437	-	-	-	9,668	10,105
員工執行認股權	六(十三) 5,930	3,162	-	-	-	-	-	-	-	9,092
限制員工權利股票註銷	六(十三) ( 1,739 )	( 1,876 )	-	-	-	-	-	-	2,929	( 686 )
庫藏股票買回	六(十五) -	-	-	-	-	-	-	-	( 50,396 )	( 50,396 )
本期淨利	-	-	-	-	138,538	-	-	-	-	138,538
本期其他綜合損益	-	-	-	-	( 4,003 )	( 35,090 )	-	-	-	( 39,093 )
105 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,063,448</u>	<u>\$ 213,669</u>	<u>\$ 656,063</u>	<u>\$ 20,815</u>	<u>\$ 777,488</u>	<u>\$ 17,227</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 2,120)</u>	<u>(\$ 67,340)</u>	<u>\$ 2,679,250</u>
106 年 度										
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,063,448	\$ 213,669	\$ 656,063	\$ 20,815	\$ 777,488	\$ 17,227	\$ -	(\$ 2,120)	(\$ 67,340)	\$ 2,679,250
105 年度盈餘分配及指撥										
提列法定盈餘公積	-	-	13,854	-	( 13,854 )	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	953	( 953 )	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	( 79,909 )	-	-	-	-	( 79,909 )
股份給付基礎交易	六(十三) -	( 291 )	-	-	( 273 )	-	-	-	1,549	3,972
員工執行認股權	六(十三) 350	217	-	-	-	-	-	-	-	567
限制員工權利股票註銷	六(十三) ( 389 )	( 432 )	-	-	-	-	-	-	571	( 250 )
註銷庫藏股票	六(十五) ( 28,330 )	( 7,659 )	-	-	( 14,407 )	-	-	-	-	50,396
庫藏股票買回	六(十五) -	-	-	-	-	-	-	-	( 98,067 )	( 98,067 )
本期淨利	-	-	-	-	38,694	-	-	-	-	38,694
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差異	-	441	-	-	-	-	-	-	-	441
發放予子公司股利調整資本公積	-	291	-	-	-	-	-	-	-	291
本期其他綜合損益	-	-	-	-	( 714 )	( 39,247 )	11,393	-	-	( 28,568 )
106 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,035,079</u>	<u>\$ 206,236</u>	<u>\$ 669,917</u>	<u>\$ 21,768</u>	<u>\$ 706,072</u>	<u>(\$ 22,020)</u>	<u>\$ 11,393</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 111,039)</u>	<u>\$ 2,517,406</u>

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷



(附件三)

  
 蔚華利科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 52,968	\$ 220,836
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十三)	31,961	48,997
攤銷費用	六(二十三)	3,801	2,387
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(二)	( 71 )	( 93 )
備抵呆帳提列數(迴轉利益)	六(六)	2,316	( 775 )
利息收入	六(二十)	( 3,557 )	( 6,405 )
利息費用	六(二十二)	1,293	767
股份基礎給付酬勞成本	六(二十四)	1,689	10,105
採權益法認列之淨投資損失(收益)	六(八)	11,985	( 85,010 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一)	5	529
未實現銷貨利益		4,895	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		( 10,000 )	( 10,000 )
應收票據		9	( 50 )
應收帳款		135,250	( 118,454 )
應收帳款-關係人		( 39,865 )	15,494
其他應收款		( 8,532 )	383
其他應收款-關係人		( 4,896 )	171
存貨		75,334	861
預付款項		( 11,525 )	( 4,315 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		93,438	97,133
應付帳款-關係人		( 14,064 )	13,664
其他應付款		( 21,786 )	( 14,300 )
其他應付款-關係人		555	53
負債準備		2,688	8,957
其他流動負債		( 16,937 )	( 2,324 )
淨確定福利負債-非流動		( 253 )	( 316 )
其他非流動負債-其他		-	( 91 )
營運產生之現金流入		286,701	178,204
收取之利息		3,608	6,504
支付之利息		( 1,293 )	( 806 )
支付所得稅		( 75,071 )	( 10,644 )
營業活動之淨現金流入		213,945	173,258

(續次頁)

(附件三)

蔚華利股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>			
無活絡市場之債券投資－流動(增加)減少		(\$ 136,550)	\$ 97,150
取得備供出售金融資產		( 13,591)	-
取得採用權益法之投資	六(二十九)	( 59,112)	-
取得採用權益法之投資退回股款		-	513,760
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十八)	( 16,258)	( 8,328)
出售不動產、廠房及設備價款		1,356	444
取得無形資產		( 986)	( 1,659)
存出保證金減少(增加)		1,030	( 2)
投資活動之淨現金(流出)流入		( 224,111)	601,365
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款償還		-	( 77,000)
存入保證金增加(減少)		394	( 163)
現金減資退還股本		-	( 265,545)
支付之股利		( 79,909)	( 132,773)
庫藏股買回		( 98,067)	( 50,396)
買回限制員工權利股票之金額		( 250)	( 686)
員工執行認股權		567	9,092
庫藏股轉讓予員工		3,267	-
籌資活動之淨現金流出		( 173,998)	( 517,471)
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 184,164)	257,152
期初現金及約當現金餘額		597,272	340,120
期末現金及約當現金餘額		\$ 413,108	\$ 597,272

董事長：許宗賢



經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷



(附件四)

蔚華科技股份有限公司  
一百零六年盈餘分派表



(單位:新台幣元)

期初未分配盈餘	682,772,642
減：民國106年度保留盈餘調整數(確定福利計畫精算損失)	(714,226)
減：民國106年度保留盈餘調整數(庫藏股交易)	(14,820,308)
加：限制員工權利新股保留盈餘調整數	139,600
加：本期稅後淨利	38,693,913
減：提列法定盈餘公積	(3,869,391)
加：迴轉特別盈餘公積	2,769,234
可分配盈餘	704,971,464
分配項目：	
減：股東現金股利(每股0.4元)	(41,403,167)
期末未分配盈餘	663,568,297

備註：

- 一、股東現金股利分配之除息基準日，俟本案經股東常會承認後，授權董事長訂定並全權處理。
- 二、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106年度可分配盈餘，若有不足部份，則採先進先出原則。
- 三、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長全權處理。
- 四、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。
- 五、以本公司流通在外總股數103,507,918股，作為本次計算參考之依據。

董事長：許宗賢




經理人：許宗賢



會計主管：邱靖婷





  
蔚華科技股份有限公司  
【股東會議事規則】(現行)

- 第 1 條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。
- 第 2 條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第 3 條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。  
本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。  
通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。  
選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。  
持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。  
本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。  
股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。  
本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- 第 4 條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。  
一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。  
委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第 5 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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 第 6 條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。  
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。  
股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。  
本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。  
本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。  
政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 第 7 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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。  
前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。  
董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。  
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，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。  
本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

- 第 8 條 公司應將股東開會過程全程連續不間斷錄音及錄影。  
前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第 9 條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。  
已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。  
前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。  
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股東會表決。
- 第 10 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，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。  
主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第 11 條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。  
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。  
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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。  
出席股東發言時，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。  
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。  
出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第 12 條 股東會之表決，應以股份為計算基準。  
股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。  
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第 13 條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

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。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第 14 條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

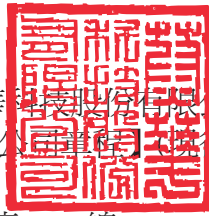
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 15 條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

- 第 16 條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。  
股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。
- 第 17 條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。  
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，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。  
會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。  
股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。
- 第 18 條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。  
股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。  
股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。
- 第 19 條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。
- 第 20 條 廢止原修正於民國一〇一年六月二十七日之「股東會議事規則」  
本規則訂立於民國一〇二年六月二十六日。  
本規則修正於民國一〇四年六月十一日。

蔚華科技股份有限公司  
【公司章(印)】(發行)



## 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。
- 第二條之一：從事第二條所述 ZZ99999 之業務項目前，應經董事會議決通過。
- 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參拾億元，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參仟萬股供員工認股權憑證使用。
- 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：除相關法令另有規定者外，本公司股東每股有一表決權。
- 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。
- 第十三條之一：股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前述議事錄之分發，得以公告方式為之。

### 第四章 董事

- 第十四條：本公司設董事五至十一人，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三人且不得少於董事席次五分之一；董事與獨立董事選任均採候選人提名制度，一併進行選舉，分別計算當選名額，由股東就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。
- 本公司董事之選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。
- 本公司設置審計委員會以取代監察人，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長；審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。
- 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一人為董事長，並得視業務需要推選副董事長，董事長對外代表公司。
- 第十六條：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，並應由召集人至少於會議七日前，得以書面函件、傳真或電子郵件方式載明會議日期、地點及議程通知各董事，董事會至少每季召開一次，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事如以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。
- 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：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。
- 第十七條：董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，授權董事會參酌薪資報酬委員會之提案支給議定。
- 第十八條：本公司董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。
- (一)、配偶。
  - (二)、二親等以內之親屬。

(附錄二)

第十九條：公司得於本公司及所屬子公司之董監事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董監事因未違法範圍內執行職務導致公司或股東損害而應負擔之賠償責任。

## 第五章 經理人

第二十條：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

第二十一條：本公司於每會計年度終了後，董事會應造具左列表冊，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。

第二十二條：本公司年度如有獲利，應作如下提撥：

- (一) 董事酬勞不高於百分之五。
- (二) 員工酬勞不低於百分之二。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司員工酬勞之分派得以現金或股票方式發放，董事酬勞以現金方式發放；由董事會決議，提報股東會。

員工分派現金或股票之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十三條：本公司年度總決算如有稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提撥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；就其餘額加計期初累計未分配盈餘，再由董事會擬具股東股利分配議案，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。

本公司股東股利之分配得以現金或股票方式發放，其中不低於百分之十以現金方式發放；分配股東股利之政策，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，提請股東會決議。

第二十四條：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 五 條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第 二 十 六 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。

第二十次修正於民國一〇〇年六月二十二日。

第二十一次修正於民國一〇一年六月二十七日。

第二十二次修正於民國一〇二年六月二十六日。

第二十三次修正於民國一〇四年六月十一日。

第二十四次修正於民國一〇五年六月二十二日。

第二十五次修正於民國一〇六年六月二十一日。

第二十六次修正於民國一〇七年三月十四日。

## 蔚華科技股份有限公司

### 全體董事持股情形

基準日：民國 107 年 4 月 13 日

一、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用；現任董事法定股數如下：

本公司普通股發行總股數為	103,507,918 股
全體董事應持有法定股數	8,000,000 股

二、截至 107 年股東常會停止過戶日民國 107 年 4 月 13 日止，全體董事持有股數如下表：

職稱	姓名	持有股數(股)	持有成數(%)
董事長	許宗賢	5,640,445	5.45%
董事	陳有諒	2,870,193	2.77%
董事	錦雲投資股份有限公司	1,171,898	1.13%
董事	蔡文預	101,000	0.10%
獨立董事	楊建國	8,323	0.01%
獨立董事	林志堯	0	0.00%
獨立董事	(缺額)	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)		9,783,536	9.45%