

時間:中華民國一百一年六月十三日(星期二)工产九時地點:百容電子股份有限公司(台中市工業區25路20號)

出席:出席股東及股東代理人所代表之股數共計 67,335,586 股,佔本公司發行總股數

113,333,807股之59.41%。

列席:敬業聯合會計師事務所王月春會計師 / 中信聯合法律事務所蘇志淵律師

主席:廖董事長本林

紀錄:王慧雅

王慧雅

一、宣佈開會:大會報告出席股數已達法定數額,依法宣佈開會。

二、主席致詞:(略)

三、報告事項

第一案:一百年度營業報告案。

說 明:請參閱(附件一)。

第二案: 監察人審查一百年度決算表冊。

說 明:請參閱(附件二)。

第三案: 本公司第八次買回庫藏股執行情形報告。

說 明:本公司於100年8月30日董事會通過,為維護公司信用及股東權益所必要而 買回公司股份,擬於一百年08月31日起至一百年10月30日止,以每股20元 上限至10元下限間,買回本公司普通股股份2,000千股。實際買回公司股份 計1,443,000股;總金額17,278,806元;每股11.97元,並已完成股份註銷變 更登記。

四、承認事項

第一案:承認一百年度營業報告書、決算表冊及合併報表案。(董事會提)

說 明:(一)本公司一百年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表暨合 併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表等決 算表冊及合併報表,業經敬業聯合會計師事務所王日春及吳麗容會計師查 核竣事,並經本公司董事會決議通過及全體監察人審查完畢,出具書面審 查報告書在案,相關資料請參閱(附件三)。

- (二)本公司一百年度營業報告書,請參閱(附件一)。
- (三)提請 承認。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案:承認一百年度盈餘分配案。(董事會提)

說 明:(一)一百年度盈餘分配情形建議如下表,提報股東會通過後,授權董事會訂定 配息基準日及其他相關事宜。

- (二)如事後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷、員工認股憑證行 使轉換,造成影響流通在外股份數量發生變動,致配息率發生變動時,提 請股東會授權董事會調整之,本次現金股利分配未滿一元之畸零數額列入 本公司之其他收入。
- (三)提請 承認。



金額		24.55
小計	合計	備註
	138,506,660	
18,020,240		
(1,802,024)		
	16,218,216	(A)
	154,724,876	
34,000,142	34,000,142	每股配發 0.3 元
	120,724,734	
	小計 18,020,240 (1,802,024)	小計 合計 138,506,660 18,020,240 (1,802,024) 16,218,216 154,724,876 34,000,142 34,000,142

備註:

1.員工紅利-現金

486,546 (A)*3%

2. 董監酬勞

324,364 (A)*2%

備註一:截至2012.02.28發行股份總數

113,333,807

備註二:報酬率=現金股利/2012.02 月均價

2012.02 月均價

12.54

報酬率(%)

2.39%

備註三:分配股東現金紅利合計新台幣 34,000,142 元,優先分配一百年度未分配盈餘 新台幣 16,218,216 元,再分配九十九年度未分配盈餘 新台幣 17,781,926 元。

董事長:廖本林



經理人: 魔太林



會計主管:蔡荻宜



決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案:討論修訂「取得或處分資產處理準則」案。(董事會提)

說 明:「取得或處分資產處理準則」修訂對照表請參閱(附件四),提請 決議。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案:討論修訂「股東會議事規則」案。(董事會提)

說 明:「股東會議事規則」修訂對照表請參閱(附件五),提請 決議。

决 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案:討論修訂本公司「公司章程」案。(董事會提)

說 明:本公司「公司章程」修訂對照表請參閱(附件六),提請 決議。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議:無。

七、散會。



經營實績

2011年美、日、歐皆面臨不同之經濟挑戰,日本在2011年3月受到海嘯重創經濟、 歐債危機持續蔓延及美國為提高債務上限朝野意見紛歧。使得全球經濟不確定因素增加,消費者需求減少導致全球經濟自2011年下半年起開始趨緩。

受到全球經濟趨緩影響,本公司自一百年第四季起整體訂單呈現衰退,一百年度營業收入 1,256,109 仟元,較九十九度衰退 6.7%,本公司及其子公司一百年度合併營業收入 1,862,386 千元,較九十九年度衰退 8.2%。營業毛利因新台幣升值及原物料上漲一百年度營業毛利率 19% 較九十九年度降低 5% 為 235,145 仟元,營業費用率維持 11% ;營業淨利率因毛利率下降而下降至 8% 為 93,180 仟元。

一百年度整體獲利因營業收入及毛利率下降,採權益法認列之投資損失達90,278仟元及九十七及九十八年度所得稅核定使所得稅費用增加為34,905仟元,一百年度稅後淨利為18,021仟元;每股盈餘為0.15元。

未來展望

面對全球景氣快速變化,本公司將隨時保持對環境之敏感度,將外在環境變化與工 作連結,提升快速應變的能力。從客戶接單、產品生產、材料採購及成品交貨等期間縮 短,以減少因景氣變化造成損失,創造公司更大獲利。

董事長:廖本林



經理人:廖本林





百容電子股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司 100 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等;其中財務報表嗣經董事會委任敬業聯合會計師事務所查核完竣,並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核,認為符合公司法相關法令規定,爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

百容電子股份有限公司 101 年度股東常會

監察人:百合投資(股)公司



代表人:廖宜賢



劉錦進



廖大月



中華民國一百一年三月二十七日

▲ Crowe Horwath... 数業聯合會計師事務所

25F.,No. 185, Taichung Kang Rd., Sec. 1, Taichung, Taiwan. R.O.C. 台中市西區台中港路一段 185 號 25 樓

TEL: 886-4-23296111 FAX: 886-4-23299898

會計師查核報告

百容電子股份有限公司 公 鑒

百容電子股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表,暨 民國一〇〇年及九十九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示意見。

如財務報表附註四.6 所述,採權益法評價之被投資公司富致科技股份有限公司其財務報表係由其他會計師查核簽證,本會計師對於該長期投資之查核意見,完全以其他會計師之查核報告為依據。其民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日採權益法評價之長期股權投資分別為新台幣 67,216 仟元及 61,936 仟元、累積換算調整數分別為新台幣 290 仟元及(95)仟元,暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日相關投資利益分別為新台幣 9,049 仟元及 7,362 仟元。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查 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得財 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,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證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製,足以允當表達百容電子股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況,暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營結果及現金流量。

百容電子股份有限公司已編製民國一〇〇年及九十九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。

> 敬 業 聯 合 會 計 師 事 務 所 證期局核准辦理公開發行公司財務報告 查核簽證文號:(72)台財證(一)第二五八三號 (84)台財證(六)第○○六五五號

會計師

會計師: 吳麗久

中 華 民 國 一○一 年 三 月 二十 日

董 事 長:廖本林



會計主管:蔡荻宜



1,20 1,20	388,702 86,781 86,781 86,781 86,782 86,781 88,966 5,765 2,88,324 7,771 113 14,862 5,500 1,104,343 801,925 52,142 109,549 963,616		前数原体	四·8 四·9、六及七 四·9、六及七 二及四·6	\$ \$\frac{2}{3}17\$ \$2,317\$ \$2,380 \$2,380 38,020 38,020 13,812 51,080 179 2,480 6,680 197,548	%	24,944 24,944 3,746 15,3,251 44,248 13,467 10,738 10,739 329,093 66 3,2,480 66 3,3,270 66 3,3,376
流動資産 一及四.1 S 294.278 12 S 6 地央連導導額 一及四.2 101.347 4 6 地央連導導額 一及四.2 101.347 4 6 施央操業等額 一及四.2 101.347 4 6 施央機株準 間係人等額 一及五 101 - 7 大心晶化株 一及五 2.18,009 9 有地大地北水 一及五 2.016 - 4 大心晶化株 一及五 2.016 - 3 大心端水 一及五 2.016 - 4 株地北水 一及五 2.016 - 4 株園本大大人類原体投資 一及四.5 - - 6 株園が存着を全投資 一及四.1 4.267 - 6 株園が生産を発投資 一及四.1 4.267 - 7 大園の養養 本金及投資を計算 一及四.2 35.443 1 日本地本 本地 一及四.2 35.443 1 日本市 本地 一及四.7及六 1.003.518 4 日本市 本地 一及四.7及六 1.003.518 1 日本市 本地 一及四.7及六		0 Å Ä 66.00 1.1. 1.1	流。	四 8.8 四 9.9、六及七 二及四.6、六及七			24,944 3,746 1153,251 14,248 13,467 73,684 - 4,960 10,793 329,093 2,480 2,480 66 66 66 3,2,70 66 3,3,30 66 3,3,30
は金及約億度金 か子優優優優勢列へ損益之金融資産一流的		à à ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' '	★ ★ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○ ○	国 国 国 三 38 (9) (9) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	3 6 7 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9		24,944 3,746 153,274 153,231 144,248 113,467 173,684 10,793 2,480 66 66 66 66 33,370 33,390
公子價值變動列へ損益之金融資產一流動 二及四.2 101,347 4 局收無排毒 圖		લે લે જેન	長 共 殿	五 四·9·次及七 四·9·次及七 二及四·6	2,3,7 82,280 38,020 13,812 51,080 179 2,480 6,680 197,548		3.746 115.321 44.248 113.467 73.684 4.960 10.793 329.093 66 6 66 3.270 66 3.370 83.3909
施快乗権等額 施快乗権等額 海快機整等額		લે લેં લેલ	長 共 殿	四.9. 六及七二及四.6. 六及七二及四.6	82,980 38,020 13,812 51,080 2,480 6,680 197,548 6 6,80 6,80 197,548 2,980 3,980 3,980	~ ~ ~ ~ · · · · ∞ · · · · · · · ∞	153,251 144,248 144,248 14,060 4,960 10,793 329,093 2,480 66 66 66 33,370 33,390 33,390 33,390
席状無様一關係人等額		ત તે જે જેન	長 共 殿	五 国 9.9 ウ・ス及 大 大 及 5.0 2 3 3 4 3 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	38,020 13,812 51,080 179 2,480 6,680 197,548 197,548 66 3,914 3,980 201,528	61 - 61 \infty \infty \infty	44,248 13,467 73,684 4,080 10,793 329,093 66 66 66 33,336 334,909
席依候款等額		å ä &	長 共 殿	四.9、六及七四.9、六及七二及四.6	13,812 51,080 179 2,480 6,680 197,548 197,548 66 3,914 3,980 201,528	- 0	13,467 73,684 4,960 10,793 329,093 66 3,270 66 3,370 334,909
#佐藤林一關係人等額 二及五 31,727 1 非化高收款 個係人等額 五 7,006 - 7,006		å ä 66 m	長 共 殿	四.9、六及七四.9、六及七二及四.6	51,080 179 2,480 6,680 197,548 	C1 1 1 20 1 1 1 1 1 20	73,684 4,960 10,793 329,093 2,480 66 66 66 33,270 33,3909
其他屬收款 有		ର ସ ଜଳ	長 共 殿	四.9、六及七四.9、六及七四.9、六及七二人及四.6	179 2,480 6,680 197,548 	1 1 00 1 1 00	- 4,960 10,793 329,093 2,480 66 66 66 3,370 3,336
其他應收款一關係人		ά α	長 共 殿	四.9、六及七 四.9、六及七 二及四.6	2,480 6,680 197,548 		4,960 10,793 329,093 2,480 66 3,270 3,336 334,909
海性性 海性性 連様所得税資産一流動		À A MM	長	四.9、六及七二及四.6	6,680 197,548 	1 00 1 1 1 1 1 00	10,793 329,093 2,480 2,480 66 3,270 3,370 3,336
# 1003.518		ά α	長 共 殿 東 紀 本 紀 本 紀 本 紀 本 紀 本 名 本 紀 本 元 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十 十	四.9、六及七二及四.6	197,548 66 3,914 3,980 201,528	00 1 1 00	329,093 2,480 2,480 66 3,270 3,336 3,336
共化流動資産		ά α	長 其 殿 東段 地段	四.9、六及七四.9、六及七二及四.6	66 3,914 3,980 201,328		2,480 2,480 66 3,270 3,336 334,909
- 基施所得稅資產一流動 - 二及四.11 4.267		, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	其 股 电存長 東股	四.9、六及七二及四.6	66 3,914 3,980 201,528		2,480 2,480 66 3,270 3,336 334,909
			其 股 東股	二及四.6	66 3.914 3,980 201,528	1 1 1 20	2,480 66 3,270 3,336 334,909
		0 66 11 11	其 股他存長 東股	二及四.6	66 3,914 3,980 201,528	1 1 00	66 3,270 3,336 334,909
基金及投資 (株種基法之長期限權投資		1 66	大 股心存長 東股	二及四.6	66 3,914 3,980 201,528	· · · ∞	66 3,270 3,336 334,909
参加及校園 参加及校園 株種海洋之長期限權投資 一及四.6 基金及投資合計 上、地 本 地 基金及投資合計 上、四.7及六 (以 本 本 大 地 大 地 大 地 東 地 原 及 建築 成 本 本 成 本 本 成 本 本 成 本 本 成 本 本 成 本 本		й m 1 т	保長 東殿	二及四.6	3,914 3,980 3,980 201,528	·	3,270 3,336 334,909
株権組 株権 株権 大権 大権 大権 大 大 大 大 大 大 大 大		m m	政政、政政	- × □ × □	3,914 3,980 201,528	1 1 00	3,270
備状性衛を発揮者一非流動 一及四:2 33.443 以成本衛令を開資を 基金及投資合計 — 1 2 2 3.5.45 回交請者 本 本	ļļ	m m	股東		3,980	1 00	3,336
以成本簡重之金融資產—非流動 一及四2 93.676 國及資合計 「一、四7及六 893.423 成本 「一、四7及六 87.291 其地 87.291 原及建築 309.826 機器設備 485.334 機器設備 162.069 建物設備 162.069 2.223 2.223 2.223		m m	及及及		201,528	œ	334,909
基金及投資合計		m m -	※ 強			0	
固定資產 成本 人名 本 人名 及 中央 及 中	87,291	m m	股東股				
及 本 本 居 出	87,291	m m	股級				
本	87,291	ю	撥				
房屋及建築 機器改备 按用效 在 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上 上	0.0						
被認效症 效用效症 開議等效症 18 4 5 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	312,019			13	1,133,338	45	1,176,298
族	474,762	18 3140					2,550
運輸投係	134,913				1,133,338	45	1,178,848
#7 UT /\ DIG	2,493	- 32XX	海本			Ī	
女人改画	22,392	1 3211			481,309	19	487,890
林名改在	27,387	1 3220					∞
1,076,471 45		40 3260			723		764
(606,895) (25)	_	(21) 3270	,		225,655	10	225,655
預付政備款 4,952 -			資本公積合計		707,687	29	714,317
国定資產净額 474,528 20	510,087	19 33XX	保留				
17XX 無形資產 二		3310) 法定盈餘公積		170,245	7	155,655
1720 專利權 9,200 -	8,786	- 3320) 特別虽餘公積		12,467	1	12,467
1760 商 泰 29,146 1	29,146	1 3350) 未提撥保留盈餘		156,527	9	247,468
無形資產合計	37,932	-			339,239	14	415,590
18XX		34XX	股東權益其他項目				
1800 出租資產 — 24,484 1	24,889	1 3420) 累積換算調整數	二及四.6	64,128	3	31,541
1820 存出保證金 1,064 -	1,668	- 3430) 未認列為退休金成本之淨損失	二及四.6	(1,141)	,	(938)
1830 遠延費用 - 2,838 -	2,649	- 3451	備供出售金融資產未實現損益	二及四.2	18,659	-	29,722
1860 遞延所得稅資產一非流動 二及四.11 25,237 1	21,897	1 3480		二及四.13	•	,	(36,908)
其他資產合計 53,623 2	51,103	2	股東權益其他項目合計		81,646	4	23,417
]	股東權益總計		2,261,910	92	2,332,172
			重大承諾事項及或有事項	二及七			
資產總計 \$ 2,463,438 100 \$ 2	2,667,081	100	負債及股東權益總計		\$ 2,463,438	100 \$	2,667,081

單位:新台幣仟元 99.12.31

100. 12. 31

民國一〇〇年

100. 12. 31

公司



				-	- () () 年	度	;	九十九年	度
代碼	項目	附	註	金	額	%	金	額	%
4000	營業收入								
4110	銷貨收入	五		\$ 1,2	66,541	100	\$ 1,3	57,799	101
4170	減:銷貨退回				(5,414)	-		(9,208)	(1)
4190	銷貨折讓				(5,018)	-		(2,754)	-
4100	銷貨淨額			1,2	56,109	100	1,3	45,837	100
5110	銷貨成本	五		(1,0	20,964)	(81)	(1,0	27,341)	(76)
5910	營業毛利			2	35,145	19	3	18,496	24
6000	營業費用								
6100	推銷費用			(42,404)	(3)	(48,855)	(4)
6200	管理及總務費用			(41,305)	(3)	(46,377)	(3)
6300	研究及發展費用			(58,256)	(5)	(54,821)	(4)
	營業費用合計			(1	41,965)	(11)	(1	50,053)	(11)
6900	營業淨利				93,180	8	1	68,443	13
7100	營業外收入及利益								
7110	利息收入				793	-		234	-
7122	股利收入	二及四	.6		2,273	-		5,270	-
7130	處分固定資產利益	二及五			42	-		86,694	7
7140	處分投資利益	四.2			16,111	1		15,761	1
7160	兌換利益淨額				21,864	2		-	-
7210	租金收入	五			1,476	-		1,287	-
7310	金融資產評價利益	二及四	.2		11,273	-		-	-
7480	其他收入	五			14,489	1		14,958	1
	營業外收入及利益合計				68,321	4	1	24,204	9
7500	營業外費用及損失								
7510	利息費用				(167)	-		(860)	-
7521	採權益法認列之投資損失	二及四	.6		90,278)	(7)	(65,071)	(5)
7522	其他投資損失	四.2		(17,421)	(1)		(7,899)	(1)
7530	處分固定資產損失	=			-	-		(1,875)	-
7560	兌換損失淨額				-	-	(44,467)	(3)
7640	金融資產評價損失	二及四	.2		-	-		(9,225)	(1)
7880	其他損失				(709)			(903)	
	營業外費用及損失合計				08,575)	(8)		30,300)	(10)
7900	本期稅前淨利				52,926	4		62,347	12
8110	所得稅費用	二及四	.11		34,905)	(3)		16,444)	(1)
9600	本期淨利			\$	18,021	1	\$ 1	45,903	11
9750	基本每股盈餘(元)	二及四	.14						
	本期稅前淨利			\$	0.45		\$	1.39	
	本期淨利			\$	0.15		\$	1.25	
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四	.14						
	本期稅前淨利			\$	0.45		\$	1.38	
	本期淨利			\$	0.15		\$	1.24	

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長:廖本林



經 理 人:廖本林







	凝	*		資本	巜	積	4	保留	瑶	餘		股東權益其	股東權益其他調整項目			
項	普通股股 本	預收股本	普 通 股 股票溢價	庫藏股票交易	長期投資	§ 合併溢價	法定盈餘公		特別盈餘 公 積	未 提 撥 保留盈餘	累積換算調 整 數	未認列為退休 金成本之淨損 失	備供出售金融 資產未實現損 益		庫藏股票	♦ 0
九十九年一月一日餘額	\$1,169,658	\$ 1,890	\$ 486,318	8	\$ 2,622	2 \$ 225,655	5 \$ 152,815	s s	12,467	\$ 162,999	\$ 57,820	\$ (832)	\$ 20,829	8	(36,908)	\$ 2,255,341
九十八年度 盈餘指撥及分配:																
提列法定盈餘公積							2,840	0		(2,840)						•
發放現金股利										(58,594)						(58,594)
發行新股一員工認股權	6,640	099	1,572													8,872
九十九年度淨利										145,903						145,903
長期股權投資之資本公積變動數					(1,858)	8)										(1,858)
累積換算調整數本期變動數											(26,279)					(26,279)
未認列為退休金成本之淨損失本期變動數	動數											(106)				(106)
備供出售金融資產未實現損益本期變動數	動數												8,893	93		8,893
九十九年十二月三十一日餘額	1,176,298	2,550	487,890	8	764	4 225,655	5 155,655	5	12,467	247,468	31,541	(888)	29,722		(36,908)	2,332,172
九十九年度 盈餘指撥及分配:																
提列法定盈餘公積							14,590	0		(14,590)						
發放現金股利										(94,372)						(94,372)
發行新股一員工認股權	3,980	(2,550)	859													2,088
-○○年度淨利										18,021						18,021
長期股權投資之資本公積變動數					4)	(41)										(41)
累積換算調整數本期變動數											32,587					32,587
未認列為退休金成本之淨損失本期變動數	動數											(203)				(203)
備供出售金融資產未實現損益本期變動數	動數												(11,063)	63)		(11,063)
買進庫藏股															(17,279)	(17,279)
註銷庫藏股	(46,940)		(7,239)	(8)	(54,187	
-○○年十二月三十一日餘額	\$1,133,338	s	\$ 481,309	\$	\$ 723	3 \$ 225,655	5 \$ 170,245	s s	12,467	\$ 156,527	\$ 64,128	\$ (1,141)	\$ 18,659	\$ 65	- \$	2,261,910



會計主管:蔡 荻 宜

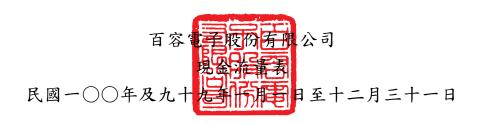


(後附之附註係本財務報表之一部分)

理 人:廖本林

黨





項 目	一○○年度	九十九年度
營業活動之現金流量:		
本期淨利	\$ 18,021	\$ 145,903
調整項目		
折舊	78,000	75,973
出租資產提列折舊(帳列其他損失)	405	487
各項攤提	3,890	3,799
依權益法認列之投資損失	90,278	65,071
處分固定資產利益	(42)	(86,694)
處分固定資產損失	-	1,875
報廢固定資產損失(帳列其他損失)	12	154
處分投資利益	(16,111)	(15,761)
處分以成本衡量之金融資產(帳列其他投資損失)	17,421	7,899
存貨盤盈(帳列銷貨成本)	(28)	(230)
存貨跌價回升利益(帳列銷貨成本)	(4,127)	-
存貨跌價損失(帳列銷貨成本)	-	8,476
存貨報廢損失(帳列銷貨成本)	5,598	10,208
股利收入(帳列長期投資減項)	7,944	2,277
遞延所得稅費用	7,255	2,950
營業資產及負債之淨變動:		
公平價值變動列入損益之金融資產	(16,272)	(46,434)
應收票據淨額	9,712	(12,157)
應收票據-關係人淨額	(12)	131
應收帳款淨額	17,371	(7,216)
應收帳款-關係人淨額	(1,022)	(15,437)
其他應收款	16,880	(1,187)
其他應收款-關係人淨額	(2,348)	(2,441)
存貨	(36,776)	(118,637)
預付款項	1,076	(2,299)
其他流動資產	(302)	-
應付票據	(1,429)	1,212
應付帳款	(70,271)	16,016
應付帳款-關係人	(6,228)	889
應付所得稅	345	(6,088)
應付費用	(22,604)	29,130
其他應付款項	179	(24)
其他應付款-關係人	-	(251)
其他流動負債	(4,113)	3,875
營業活動之淨現金流入	92,702	61,469

接第13頁

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長:廖本林



經理人:廖本林







項	目	_	-○○ 年度	九	十九年度
承第12頁					
投資活動之現金流量:					
受限制資產減少(增加)			5,500		(2,900)
處分備供出售金融資產價款			25,453		15,943
處分以成本衡量之金融資產價款			100		1,817
以成本衡量之金融資產減資退回股款	欠		889		1,525
以成本衡量之金融資產增資股款			(2,740)		(1,548)
以成本衡量之金融資產清算財產分配	2		203		-
採權益法之長期股權投資增加			(29,410)		(105,927)
長期投資貸項增加(減少)			644		(3,870)
購買固定資產			(14,913)		(24,372)
處分固定資產價款			505		179,112
遞延費用增加			(3,133)		(2,029)
專利權增加			(1,361)		(260)
存出保證金減少(增加)			604		(441)
投資活動之淨現金流(出)入			(17,659)		57,050
融資活動之現金流量:					
短期借款減少			(24,944)		(15,527)
長期借款減少			(4,960)		(44,960)
支付現金股利			(94,372)		(58,594)
預收股本			-		660
購買庫藏股			(17,279)		-
員工認股權發行新股			2,088		8,212
融資活動之淨現金流出			(139,467)	1	(110,209)
本期現金及約當現金 (減少) 增加數			(64,424)		8,310
期初現金及約當現金餘額			358,702		350,392
期末現金及約當現金餘額		\$	294,278	\$	358,702
現金流量資訊之補充揭露:					
本期支付利息(不含資本化之利息)		\$	229	\$	814
本期支付所得稅		\$	23,390	\$	19,582
不影響現金流量之投資及融資活動:					
一年或一營業週期內到期之長期借款	欠	\$	2,480	\$	4,960

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長:廖本林



經 理 人:廖本林





▲ Crowe Horwath... 数業聯合會計師事務所

25F.,No. 185, Taichung Kang Rd., Sec. 1, Taichung, Taiwan. R.O.C. 台中市西區台中港路一段 185號 25樓 TEL: 886-4-23296111 FAX: 886-4-23299898

會計師查核報告

百容電子股份有限公司 公 鑒

百容電子股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國一〇〇年及九十九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。

如財務報表附註四.6 所述,採權益法評價之被投資公司富致科技股份有限公司其財務報表係由其他會計師查核簽證,本會計師對於該長期投資之查核意見,完全以其他會計師之查核報告為依據。其民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日採權益法評價之長期股權投資分別為新台幣 67,216 仟元及 61,936 仟元、累積換算調整數分別為新台幣 290 仟元及(95)仟元,暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日相關投資利益分別為新台幣 9,049 仟元及 7,362 仟元。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查 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得財 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,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、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製,足以允當表達百容電子股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況,暨民國一〇〇年及九十九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。

敬業聯合會計師事務所 證期局核准辦理公開發行公司財務報告 查核簽證文號:(72)台財證(一)第二五八三號 (84)台財證(六)第○○六五五號

會計師

會計師:

关层态

中華民國一〇一年三月二十 E

會計主管:蔡荻宜

(後附之附註係本財務報表之一部分)

		•	ī	00.12.21		22.14.	1.0				10			
₩	資產	附註	每	郑	%	金 額	%	代碼	負債及股東權益	附註	金额	%	金额	%
· · · · · ·	流動資產							21XX	流動負債					
o	現金及約當現金	二及四.1	8	462,397	18	532,783	18	2100	短期借款	8.回	- ~	·	24,944	-
0	公平信信 參數到入指 為之余職 音峰一治動	二及四.2	1	142,050	9	124,863	4	2120	衛介明禁		3.832		6,067	
0	展子 明 新 学 名	1 日 日 3		37.508	-	46.002	2	2140	備车事款		176.108	7	288.268	10
	指示 形状 二乙烷 人 海路	H I		09		43	'	2150	(1) こでが、 (大) とし (1) を (H	21 551	-	27 223	-
	/の文 大 4/4	1 1 1 1	,	202 226	-	241		0012	/g / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1 /	#	17,7,1		131,11	
۰ د	馬女服款 学製 十二十二 111 111 111 11 11 11 11 11 11 11 11 11	1人四.4	c	53,720	4	447,190	10	2160	馬付所待稅		14,148		14,757	
0	馬收散於一關係人淨額	二及五		5,363		3,788		2170	馬右費用		82,991	т.	122,234	4
0	其化應收款			5,483		20,941	-	2210	其他應付款項		12,169		24,820	-
0	4 金	二及四.5	4	429,410	17	458,825	15	2272	一年或一營業週期內到期長期借款	四.9及六	2,480	,	4,960	,
0	預付款項			9,643	,	17,514	-	2280	共色流動負債		12,392	,	20,317	-
0	其色流動音產			4,595	,	5,893	1		流動負債合計		325,671	12	533,590	19
9	海洋足谷参加唯一注章	17. 四.11		4.774	,	15.833	-	24XX						
_	小人 计二十分文件 计二十分 的复数 化化学	1				6 500		2420	たが文式上書件数	1 100	,		2 480	
	文 [K m] 映 1] 17+1/4 注重 % 并 4 上	<	1.4	1 455 000	23	1 690 175	0.4	0717	大约 油水 医多种人术	1.0×1.			2,480	
	流對其兩心計	•	1,4	600,00	90	1,080,1			大規則領令 計				2,480	1
±0	基金及投資							28XX	其他負債					
_	採權益法之長期股權投資	二及四.6		72,576	ю	67,409		2810	應計退休金負債	二及四.10	487	,	357	,
0	编年士集全縣指達一非治數	二及四.2		33.443	-	52.142		2820	存入保證金		99		99	,
	医艾耳耳耳氏坏疽 计记号	1 1 2 2		113 303	· ų	100 001			17、CK 等 8		883		733	
	次次全运 單人用磨具有一半完成	1 × 1	- 0	10,000	0	122,637			水方以云中三		555	' !	C24 202	
	基金及投資合計		2	219,402	6	249,448	6		負債總計		326,224	12	536,493	19
<u></u>	固定資產	一、四.7及六												
	成本							3XXX	股東權益					
_	毒			91.440	4	91.440		31XX	#b **					
_	2		4	478 402	10	467 151		3110	新福	13	1 133 338	44	1 176 298	41
	2.14.7.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.5.		. 0	857.069		796 214	800	3140	はながれ				2 550	
٠,	(文) 3 文/M		0 (606,70	00	120,000		2140	顶收放伞		1 000		2,000	· :
7	模具设備		7	253,970	10	208,620	7		股本合計		1,133,338	44	1,178,848	41
_	運輸設備			6,629	,	6,817		32XX	資本公積	₩.13				
_	辦公設備			29,539	-	32,798	2	3211	普通股股票溢價		481,309	19	487,890	17
_	其他设備			76,603	3	91,611	3	3220	庫藏股股票交易				∞	
	成本合計	-	1.7	1.794.552	20	1.694.651	59	3260	是 据 投 票 告		723		764	,
6	演:眼中扩流		. 0	(993,722)	(38)	(871,415)	_	3270	今 併 岩 編		225.655	6	225.655	œ
,	はない。			12,657		15 794			2 1 1 1 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2		707 687	80	714317	25
1	大三大三大		0	012 407	33	630 030	30	2277	5 5 5 7 7 7 7 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1					ì
	四人 医角子类		0	10,10	25	20,660		22.10	は は は は は は は は は は は は は は は は は は は		170.046	t	155 655	ų
ج ر	能方 冥 角十二 二二			i		č		3310	分、項票公益		247,0/1	,	133,033	n
0		1		5/		86		3320	特別盤餘公積		12,46/		12,46/	
0	4 2 4	11		9,915	,	9,042		3350	未提撥保留盈餘		156,527	9	247,468	6
0	西 泰	11		21,689	-	22,684	-		保留盈餘合計		339,239	13	415,590	14
0	遗延退休金成本	二及四.10		225	,	247	1	34XX	股東權益其他項目					
2	土地使用權	1		13,359	,	12,533		3420	累積換算調整數	二及四.6	64,128	2	31,541	-
	無形資產合計			45,263	1	44,604	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.6	(1,141)	,	(938)	,
***	林 名 治 桑	-			i			3451	備供出售金融資產未會現損益	二及四.2	18,659	-	29,722	-
0	出着部	11		24,484	-	24,889	-	3480		二及四.13		,	(36,908)	Ξ
0	在工保護金			2,825	,	8,263			股東權為其他項目令計		81.646	8	23,417	1
0	派廷魯用	11		8.954	,	9.676	'		中介四部金藤本今年		2.261.910	88	2.332,172	81
Ç	(A)	1 Day 85 1		31.032	-	25,229	-	3610	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.		12,322		12,649	
	(500 29	, (250.89	C		11年 12年 12年 12年 12年 12年 12年 12年 12年 12年		227423	88	2 344 821	0.1
	大方具所心口			667,10	4	00,00	4		权 米备 闰 % 叶帝十 步 华 中 华 华 华 华 村 声 届 安 光 木 声 庙	1 1	267,4777	00	2,344,041	10
200	古 \$% 格 给		9 6	2 600 456	001	2.881.314	100		14人介绍十六人父子十六日 4 年 8 年 8 年 8 年 8 年 8 年	, ,	\$ 2,600,456	100	2,881,314	100
•	# 5				*	* 200			误久及不备自然				100017	001

單位:新台幣仟元 99.12.31

100.12.31

99. 12. 31

100.12.31

ニナー田

民國一〇〇

百容電





百容電子股票有限公司及其子公司 公用攝影器 民國一〇〇年及九十二十二日 日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

			一〇〇年	度	九十九年	度
代碼	項目	附 註	金額	%	金額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	五	\$ 1,896,644	101	\$ 2,058,419	101
4170	減:銷貨退回		(25,705)	(1)	(23,419)	(1)
4190	銷貨折讓		(8,553)	-	(5,912)	-
4100	銷貨淨額	五	1,862,386	100	2,029,088	100
5110	銷貨成本		(1,568,433)	(84)	(1,604,648)	(79) 21
5910	營業毛利		293,953	16	424,440	21
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(106,496)	(6)	(105,402)	(5)
6200	管理及總務費用		(121,887)	(6)	(125,405)	(6)
6300	研究及發展費用		(68,737)	(4)	(62,848)	(3)
	營業費用合計		(297,120)	(16)	(293,655)	(14)
6900	營業淨利(損)		(3,167)	-	130,785	7
7100	營業外收入及利益		·			
7110	利息收入		1,334	-	774	-
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.6	8,738	1	3,110	-
7122	股利收入	四.6	2,541	-	5,270	-
7130	處分固定資產利益		179	-	86,820	4
7140	處分投資利益		16,502	1	18,223	1
7160	兌換利益		35,636	2	-	-
7210	租金收入		1,163	-	1,230	-
7310	金融資產評價利益	二及四.2	8,439	-	-	-
7480	什項收入	五	7,623	-	11,144	1_
	營業外收入及利益合計		82,155	4	126,571	6
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(167)	-	(1,173)	-
7522	其他投資損失	四.2	(17,421)	(1)	(7,899)	(1)
7530	處分固定資產損失		(537)	-	(1,918)	-
7560	兌換損失		-	-	(68,691)	(3)
7640	金融資產評價損失	二及四.2	-	-	(8,600)	(1)
7880	什項支出		(7,967)	-	(3,141)	
	營業外費用及損失合計		(26,092)	(1)	(91,422)	(5)
7900	本期稅前淨利		52,896	3	165,934	8
8110	所得稅費用	二及四.11	(34,047)	(2)	(19,211)	(1)
9600XX	合併總損益		\$ 18,849	1	\$ 146,723	7
	歸屬予		·			
9601	合併淨損益		\$ 18,021	1	\$ 145,903	7
9602	少數股權損益		828		820	
			\$ 18,849	11	\$ 146,723	7
9750	基本每股盈餘 (元)	二及四.14	·			
	本期稅前淨利		\$ 0.45 \$ 0.15		\$ 1.42	
	本期淨利		\$ 0.15		\$ 1.25	
9850	稀釋每股盈餘 (元)	二及四.14				
,	本期稅前淨利	-24.11	\$ 0.45		\$ 1.41	
	本期淨利		\$ 0.15		\$ 1.24	
	-1-5A1 (1 -1 4		→ 0.15		Ţ 1,2 i	

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長:廖本林



經理人:廖本林





(58,594)

(58,594)

8,872

2,267,099

\$ 11,758

\$ 2,255,341

\$ (36,908)

20,829

(832)

S

\$ 162,999

12,467

69

2,622

_∞

1,890 預收股本

S

\$ 1,169,658

九十八年度盈餘指撥及分配:

提列法定盈餘公積

發放現金股利

九十九年一月一日餘額

(2,840)(58,594)

2,840

+

伽 69

少數股權

+0 ﯛ

庫藏股票

未認列為退 備供出售金 休金成本之 融資產未寶 淨損失 現損益

累積換算調 整 數 57,820

未 提 撥保留盈餘

特別 路餘公

法定盈餘 公 積 \$ 152,815

> 合併溢價 \$ 225,655

長期投資

庫 蔵服 型 交 易

普通 股股股票溢價 \$ 486,318

普通股 股 本 滋

Ш

鱼

劵

媹

<u>2</u>m

硃

巜

股東權益其他調整項目

8,872 146,723

820

145,903

單位:新台幣仟元

(1,858) (26,279)

(1,858)(26,279) (100)

(100)

8,893

8,893

(100)

(26,279)

145,903

(1,858)

1,572

099

6,640

發行新股一員工認股權

九十九年度淨利

8,893

71

71

2,344,821

12,649

2,332,172

(36,908)

29,722

(938)

31,541

247,468

12,467

155,655

225,655

764

487,890

2,550

1,176,298

九十九年十二月三十一日餘額

九十九年度盈餘指撥及分配;

提列法定盈餘公積

發放現金股利

(14,590)(94,372)

14,590

(94,372)

(94,372)

2,088 18,021 (41) 32,587

18,849 (41) 32,587 (203)

828

2,088

(11,063)(17,279)

(203) (11,063) (17,279)

(17,279)

(11,063)

(203)

32,587

18,021

(41)

658

(2,550)

3,980

發行新股—員工認股權

一○○年度浄利

54,187

(1,155)

(1,155)12,322

2,274,232

S

\$ 2,261,910

18,659

(1,141)

\$ 64,128

\$ 156,527

\$ 12,467

\$ 170,245

\$ 225,655

723

\$ 481,309

S

\$ 1,133,338

一○○年十二月三十一日餘額

8

(7,239)

(46,940)

註銷庫藏股

未認列為退休金成本之淨損失本期變動數 備供出售金融資產未實現損益本期變動數

長期股權投資之資本公積變動數

累積換算調整數本期變動數

(後附之附註係本財務報表之一部分)

一类但
恒
荻
漆
₹∳m
##
1112
den .









長:廖本林

₩-

澅

少數股權

未認列為退休金成本之淨損失本期變動數

長期股權投資之資本公積變動數

累積換算調整數本期變動數

備供出售金融資產未實現損益本期變動數

百容電子股份承承公司及其子公司合併銀金配量表 民國一〇〇年及九十七十万月10日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

項	目	-(○○年度	九	十九年度
營業活動之現金流量:					
本期合併淨利		\$	18,021	\$	145,903
調整項目					
折舊			129,175		121,113
出租資產提列折舊(帳列其	他損失)		405		487
各項攤提			7,344		7,479
依權益法認列之投資利益			(8,738)		(3,110)
處分以成本衡量之金融資產	(帳列其他投資損失)		17,421		7,899
處分固定資產利益			(179)		(86,820)
處分固定資產損失			537		1,918
報廢固定資產損失(帳列其	他損失)		3,125		914
處分投資利益			(16,502)		(18,223)
存貨盤盈(帳列銷貨成本)			(1,837)		(3,583)
存貨跌價損失(帳列銷貨成	本)		4,036		10,363
存貨報廢損失(帳列銷貨成	本)		12,350		19,921
股利收入 (帳列長期投資減	項)		4,113		2,277
遞延所得稅費用			5,256		3,914
少數股權淨利			828		820
營業資產及負債之淨變動:					
公平價值變動列入損益之	金融資產		(18,503)		(19,607)
應收票據淨額			8,495		(12,345)
應收票據一關係人淨額			(18)		104
應收帳款淨額			93,464		(58,462)
應收帳款-關係人淨額			(1,575)		245
其他應收款			15,458		(19,619)
存貨			16,178		(147,426)
預付款項			7,871		(8,144)
其他流動資產			1,298		14,426
遞延退休金成本			22		22
應付票據			(2,235)		1,190
應付帳款			(112,159)		37,232
應付帳款-關係人			(5,673)		5,924
應付所得稅			(609)		2,387
應付費用			(39,243)		47,974
其他應付款項			(12,651)		14,986
其他應付款-關係人			-		(182)
其他流動負債			(7,925)		70
應計退休金負債			130		(795)
營業活動之淨現金流入			117,680		69,252
		-			

接第19頁

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長:廖本林



經 理 人:廖本林





百容電子股票 及其子公司 合實 表 民國一〇〇年及九十年 日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

項	目		F.度	九十九年	度
承第18頁					
投資活動之現金流量:					
受限制資產減少(増加)			6,500		(3,900)
處分以成本衡量之金融資產價差	款		100		1,817
以成本衡量之金融資減資退回	股款		1,181		2,118
以成本衡量之金融資產增資股	款		(2,391)		(1,548)
處分備供出售金融資產價款			25,454	1	15,943
採權益法之長期股權投資增加			-	(2	25,522)
以成本衡量之金融資產清算財	產分配		203		-
購買固定資產		((78,292)	3)	37,221)
處分固定資產價款			505	18	30,267
遞延費用增加			-		(2,029)
商標權增加			(4,959)		-
專利權增加			(1,369)		(854)
存出保證金減少(増加)			5,438		(5,284)
投資活動之淨現金流(出)。	λ		(47,630)	7	73,787
融資活動之現金流量:					
短期借款減少		((24,944)	(6	51,610)
長期借款減少			(4,960)	(4	14,960)
存入保證金減少			-		(159)
支付現金股利		((94,372)	(5	58,594)
購買庫藏股		((17,279)		-
預收股本			-		660
支付少數股權現金股利			(969)		-
員工認股權發行新股			2,088		8,212
融資活動之淨現金流出		(1	140,436)	(15	56,451)
本期現金及約當現金減少數			(70,386)	(1	13,412)
期初現金及約當現金餘額		5	532,783	54	16,195
期末現金及約當現金餘額		\$ 4	162,397	\$ 53	32,783
現金流量資訊之補充揭露:					
本期支付利息(不含資本化之利	利息)	\$		\$	1,127
本期支付所得稅		\$	24,680	\$ 2	22,349
不影響現金流量之投資及融資活動					
一年或一營業週期內到期之長期	期借款	\$	2,480	\$	4,960

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長:廖本林



經理人:廖本村





13903 取得或處分資產處理程序 (取得或處分資產處理準則) 修正條文對照表

	修止條文對照表	
修正條文	現行條文	說明
四.作業程序:	四.作業程序:	依「公開發行公司取得
8.本公司取得或處分不動產或其	8.本公司取得或處分不動產或其	或處分資產處理準則」
他固定資產,除與政府機構交	他固定資產,除與政府機構交	第九條修正
易、自地委建、租地委建,或取	易、自地委建、租地委建,或取	
得、處分供營業使用之機器設備	得、處分供營業使用之機器設備	
外,交易金額達公司實收資本額	外,交易金額達公司實收資本額	
百分之二十或新臺幣三億元以上	百分之二十或新臺幣三億元以上	
者,應於事實發生日前先取得專	者,應先取得專業估價者出具之	
業估價者出具之估價報告,並符	估價報告,並符合下列規定:	
合下列規定:		
8-3.專業估價者之估價結果有下列	8-3.專業估價者之估價結果有下	依「公開發行公司取得
情形之一,除取得資產之估價結	列情形之一者,應洽請會計師依	或處分資產處理準則」
果均高於交易金額,或處分資產	會計研究發展基金會所發布之審	第九條修正
之估價結果均低於交易金額外,	計準則公報第二十號規定辦理,	
應洽請會計師依會計研究發展基	並對差異原因及交易價格之允當	
金會所發布之審計準則公報第二	性表示具體意見:	
十號規定辦理,並對差異原因及		
交易價格之允當性表示具體意		
見:		
8-4. 專業估價者出具報告日期與	8-4. 契約成立日前估價者, 出具報	依「公開發行公司取得
契約成立日期不得逾三個月。但	告日期與契約成立日期不得逾三	或處分資產處理準則」
	個月。但如其適用同一期公告現	第九條修正
	值且未逾六個月者,得由原專業	
具意見書。	估價者出具意見書。	_
10.刪除	1	相關規範依依「公開發
		行公司取得或處分資產
	責單位依市場行情研判決定之,	_
		條規範
	者,應呈請總管理處最高主管核	
	准並應於事後最近一次董事會中	
	提會報備;超過新台幣伍千萬元	
	者,另須提經董事會通過後始得	
	為之。非於集中交易市場或證券	
	商營業處所為之有價證券買賣,	
	應先取具標的公司最近期經會計	
	師查核簽證或核閱之財務報表作	
	為評估交易價格之參考,考量其	
	每股淨值、獲利能力及未來發展	
	潛力等,須經執行長裁決後為	
	之,若交易金額達實收資本額	

修正條文	現行條文	說明
	者,則須經董事會通過後為之。	
11.本公司長、短期有價證券投資	11.本公司長、短期有價證券投資	文字修正
時,應依12044職務授權辦法之核		
決權限呈核後,由財務部負責執	由財務部負責執行。	
行。		
12.本公司取得或處分有價證券,	12.本公司取得或處分有價證券,	依「公開發行公司取得
應於事實發生日前取具標的公司	其交易金額達公司實收資本額百	或處分資產處理準則」
最近期經會計師查核簽證或核閱	分之二十或新臺幣三億元以上	第十條修正
之財務報表作為評估交易價格之	者,應洽請會計師就交易價格之	
<u>參考,另</u> 交易金額達公司實收資		
本額百分之二十或新臺幣三億元		
以上者,應於事實發生日前洽請	關另有規定者,不在此限。	
會計師就交易價格之合理性表示		
意見,會計師若需採用專家報告		
者,應依會計研究發展基金會所		
發布之審計準則公報第二十號規 定辦理。但該有價證券具活絡市		
場之公開報價或主管機關另有規		
定者,不在此限。		
12-1 第8、12條交易金額之計算,		依「公開發行公司取得
應依 32-6 條規定辦理,且所稱一		或處分資產處理準則」
年內係以本次交易事實發生之日		第十一條~一新增
為基準,往前追溯推算一年,已		
依本準則規定取得專業估價者出		
具之估價報告或會計師意見部分		
<u>免再計入。</u>		
13.本公司與關係人取得或處分資	13.本公司向關係人購買或交換而	依「公開發行公司取得
產,除依上述有關取得不動產處	取得不動產,除依上述有關取得	或處分資產處理準則」
理程序辦理外,尚應依以下規定		第十三~十四條修正
辦理相關決議程序及評估交易條		
件合理性等事項外,交易金額達		
公司總資產百分之十以上者,亦		
應依前節規定取得專業估價者出		
具之估價報告或會計師意見。	·	
前項交易金額之計算,應依第 12-1 條規定辦理。。另外在判斷		
□ 2-1 惊观及辨理。 。 万外任判斷 □ 交易對象是否為關係人時,除注		
意其法律形式外,並應考慮實質		
	及預計效益。	
本公司向關係人取得或處分不動		
產,或與關係人取得或處分不動		
產外之其他資產且交易金額達公		
司實收資本額百分之二十、總資		
產百分之十或新臺幣三億元以上	13-4.關係人原取得日期及價格、	

		1
修正條文	現行條文	說明
者,應將下列資料,提交董事會		
通過及監察人承認後,始得簽訂		
	13-5.預計訂約月份開始之未來一	
	年各月份現金收支預測表,並評	
的、必要性及預計效益。	估交易之必要性及資金運用之合	
	理性。	
因。	13-6.本次交易之限制條件及其他	
13-3. 向關係人取得不動產,依	重要約定事項。	
14-1 及 14-4 款規定評估預定交易		
條件合理性之相關資料。		
13-4.關係人原取得日期及價格、		
交易對象及其與公司和關係人之 關係等事項。		
13-5.預計訂約月份開始之未來一		
年各月份現金收支預測表,並評		
估交易之必要性及資金運用之合		
理性。		
13-6 依第 13 條規定取得之專業估		
價者出具之估價報告,或會計師		
意見。		
<u></u>		
13-7. 本次交易之限制條件及其他		
重要約定事項。		
13-8.第 13 條交易金額之計算,應		
依第 32-6 條規定辦理,且所稱一		
年內係以本次交易事實發生之日		
為基準,往前追溯推算一年,已		
依本準則規定提交董事會通過及		
<u>監察人承認部分免再計入。</u>		_
	31-1-3.重要書件及議事錄:包括	依「公開發行公司取得
合併、分割、收購或股份受讓計	合併、分割、收購或股份受讓計	或處分資產處理準則」
畫,意向書或備忘錄、重要契約	畫,意向書或備忘錄、重要契約	第二十四條修正
及董事會議事錄等書件。	及董事會議事錄等書件。	
參與合併、分割、收購或股份受	参與合併、分割、收購或股份受	
讓之上市或股票在證券商營業處	讓之上市或股票在證券商營業處	
	所買賣之公司,應於董事會決議	
通過之即日起算二日内,將	通過之日起二日内,將 31-1-1 及	
31-1-1及31-1-2資料,依規定格	31-1-2 資料,依規定格式以網際	
式以網際網路資訊系統申報備查。	網路資訊系統申報備查。 參與合併、分割、收購或股份受	
鱼。 參與合併、分割、收購或股份受	> 一次	
一	公司應與其簽訂協議,並依第二	
公司應與其簽訂協議,並依第二	項及第三項規定辦理。	
項及第三項規定辦理。	TR从不一识风尺州社。	
识风 为二识况及洲廷。		

修正條文

32.資訊公開揭露程序應公告申報 項目及公告申報標準

32-1. 向關係人取得或處分不動 32-1. 向關係人取得不動產。 產,或與關係人為取得或處分不 |32-2.從事大陸地區投資。 動產外之其他資產且交易金額達 公司實收資本額百分之二十、總 資產百分之十或新臺幣三億元以 上。但買賣公債或附買回、賣回 條件之債券,不在此限。

32-2.刪除。

32-3.進行合併、分割、收購或股 份受讓。

32-4.從事衍生性商品交易損失達 所訂處理程序規定之全部或個別 契約損失上限金額。

32-5.除前三款以外之資產交易、 金融機構處分債權或從事大陸地 **區投資**,其交易金額達公司實收 資本額百分之二十或新臺幣三億 元以上者。但下列情形不在此 限:

32-5-1.買賣公債。

32-5-2.以投資為專業者,於海內 外證券交易所或證券商營業處所 所為之有價證券買賣。

32-5-3.買賣附買回、賣回條件之 債券。

32-5-4.取得或處分之資產種類屬 供營業使用之機器設備且其交易 對象非為關係人,交易金額未達 新臺幣五億元以上。

32-5-5.經營營建業務之本公司取 得或處分供營建使用之不動產且 其交易對象非為關係人,交易金 額未達新臺幣五億元以上。

32-5-6.以自地委建、租地委建、 合建分屋、合建分成、合建分售 方式取得不動產,公司預計投入 之交易金額未達新臺幣五億元以 上。

32-6.前述32-1、32-3及32-4款交 易金額之計算方式如下,且所稱 金額。 一年內係以本次交易事實發生之 |32-6-3.一年內累積取得或處分(取 日為基準,往前追溯推算一年, 已依規定公告部分免再計入。

現行條文

32.資訊公開揭露程序應公告申報 項目及公告申報標準

|32-3.進行合併、分割、收購或股 份受讓。

32-4.從事衍生性商品交易損失達 所訂處理程序規定之全部或個別 契約損失上限金額。

32-5.除前三款以外之資產交易或 金融機構處分債權,其交易金額 達公司實收資本額百分之二十或 |新臺幣三億元以上者。但下列情 形不在此限:

32-5-1. 買賣公債。

32-5-2.以投資為專業者,於海內 外證券交易所或證券商營業處所 所為之有價證券買賣。

32-5-3.買賣附買回、賣回條件之 債券。

32-5-4.取得或處分之資產種類屬 供營業使用之機器設備且其交易 |對象非為關係人,交易金額未達 新臺幣五億元以上。

32-5-5.經營營建業務之本公司取 得或處分供營建使用之不動產且 其交易對象非為關係人,交易金 額未達新臺幣五億元以上。

32-5-6.以自地委建、合建分屋、 |合建分成、合建分售方式取得不 動產,公司預計投入之交易金額 |未達新臺幣五億元以上。

|32-6.前述 32-1、32-2、32-3 及 32-4 款交易金額之計算方式如 下,且所稱一年內係以本次交易 |事實發生之日為基準,往前追溯 推算一年,已依規定公告部分免 再計入。

|32-6-1.每筆交易金額。

32-6-2.一年內累積與同一相對人 取得或處分同一性質標的交易之

得、處分分別累積)同一開發計畫 不動產之金額。

說明

依「公開發行公司取得 或處分資產處理準則」 第三十條修正

修正條文	現行條文	說明
32-6-1.每筆交易金額。	32-6-4.一年內累積取得或處分(取	
32-6-2.一年內累積與同一相對人	得、處分分別累積)同一有價證券	
取得或處分同一性質標的交易之	之金額。	
金額。		
32-6-3.一年內累積取得或處分(取		
得、處分分別累積)同一開發計畫		
不動產之金額。		
32-6-4.一年內累積取得或處分(取		
得、處分分別累積)同一有價證券		
之金額。		
33.本公司取得或處分資產,具有	33.本公司取得或處分資產,具有	依「公開發行公司取得
32-1 及 32-3 款應公告項目且交易	32-1、32-2 及 32-3 款應公告項目	或處分資產處理準則」
金額達32-4及32-5款應公告申報	且交易金額達32-4及32-5款應公	第三十條修正
標準者,應於事實發生之即日起	告申報標準者,應於事實發生之	
<u>算</u> 二日內辦理公告申報。	日起二日內辦理公告申報。	
34-5.本公司依前條規定公告申報	34-5.本公司依前條規定公告申報	依「公開發行公司取得
之交易後,有下列情形之一者,	之交易後,有下列情形之一者,	或處分資產處理準則」
應於事實發生之即日起算二日內	應於事實發生之日起二日內將相	第三十一條修正
將相關資訊於主管機關指定網站	關資訊於主管機關指定網站辦理	
辦理公告申報:	公告申報:	
34-5-1.原交易簽訂之相關契約有	34-5-1.原交易簽訂之相關契約有	
變更、終止或解除情事。	變更、終止或解除情事。	
34-5-2.合併、分割、收購或股份	34-5-2.合併、分割、收購或股份	
受讓未依契約預定日程完成。	受讓未依契約預定日程完成。	
34-5-3.原公告申報內容有變更。		
35.本公司之子公司應依下列規定	35.本公司之子公司應依下列規定	依「公開發行公司取得
辨理:	辨理:	或處分資產處理準則」
35-1.子公司亦應依「公開發行公	35-1.子公司亦應依「公開發行公	第三十三條修正
司取得或處分資產處理準則」有	司取得或處分資產處理準則」有	
關規定訂定「取得或處分資產處	關規定訂定「取得或處分資產處	
理程序」。	理程序」。	
	35-2.子公司非屬公開發行公司	
	者,取得或處分資產達「公開發	
行公司取得或處分資產處理準		
則」第三章所訂公告申報標準	則」第三章所訂公告申報標準	
者,母公司亦代該子公司應辦理	者,母公司亦代該子公司應辦理	
公告申報事宜。	公告申報事宜。	
35-3.子公司之公告申報標準中,	35-3.子公司之公告申報標準中,	
	所稱「達公司實收資本額百分之	
二十」或總資產百分之十條以母 (本)公司之實收資本額或總資產	一十」係以好(本)公司之質收貝本 額為準。	
為準。	似 河 十	

13901 股東會議事規則 修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
二.作業程序:	二.作業程序:	依公司法第 183 條之規
6.股東會之開會過程應全程錄音或	6.股東會之開會過程應全程錄音或	定,修正删除以公告方
錄影,連同出席股東之簽名簿及	錄影,連同出席股東之簽名簿及	式分發議事錄,僅限於
委託書,至少保存一年,但經股	委託書,至少保存一年,但經股	持有記名股票未滿一千
東依公司法第一八九條提出訴訟	東依公司法第一八九條提出訴訟	股之股東規定。
者,應保存至訴訟終結為止;股	者,應保存至訴訟終結為止;股	
東會之議決事項,應作成議事	東會之議決事項,應作成議事	
錄,由主席簽名或蓋章,並於會	錄,由主席簽名或蓋章,並於會	
後二十日內分發各股東。前項議	後二十日內分發各股東,但對於	
事錄之製作及分發,得以公告方	持有記名股票未滿一千股之股	
式為之。股東會之議事錄應永久	東,得以公告方式為之。股東會	
保存。	之議事錄應永久保存。	
	16-2.委託書送達公司後,股東欲	依公司法第 177 條修正
	親自出席股東會者,至遲應於股	
	東會開會前一日,以書面向公司	
	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。	決權為準。	

百容電子股份有限公司 公司章程修正對照表

	公可早在修正對照衣	
修正條文	現行條文	說明
	第 七 條 股東應將真實姓名、住所報明本 公司,並填具印鑑卡送交本公司	· —
公司股務處理準則」規定辦理。	存查,印鑑如有遺失,須取具保 證人,以書面向本公司掛失,並 自行登載本公司所在地通行日報 公告作廢,方可更換新印鑑。	
第 九 條 股票如有遺失或毀損時,應由股 東以書面向本公司提出申請,並 依法定程序申請補發股票。		股票已全面採無實體發行,修正依 <u>法定程序辦</u> 理
第一十條刪除	第 十 條 股票因遺失或其他事由,補發換 新時,得酌收手續費及應貼印花 稅費。	股票已全面採無實體發 行,故予以刪除。
第 十一 條 本公司停止股票過戶之期間,悉 依公司法及其他相關法令之規定 辨理。	第 十一 條 每屆股東常會前六十日內,股東 臨時會前三十日內,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,停止股票過戶。	依公司法及其他相關法 令之規定辦理。
	第 十五 條 本公司股東 <u>,每持有一股份,有</u> 一表決權,但依公司法第一五七 條第三款或第一七九條第二項之 規定,其表決權受有限制或無表 決權者,不在此限。	理
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,議事錄應記載議事經過之要 領及其結果,議事錄應與出席股	第十七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,議事錄應記載議事經過之要,議事錄應記載議事經出席股東之簽名簿及代理出席之委託書	以電子方式為之修正。

修正條文	現行條文	說明
<u> </u>	一併保存本公司,但對於持有記	
分發,得以公告方式為之。	<u>名股票未滿一千股之股東,</u> 前項 議事錄之分發,得以公告方式為	
	2 •	
第 卅三 條	第 卅三 條	增訂第二十次修正紀錄
本章程訂立於民國七十年十一月	本章程訂立於民國七十年十一月	
二十三日。	二十三日。	
 第十七次修正於民國九十八年 六	 第十七次修正於民國九十八年 六	
月十日。	月十日。	
	第十八次修正於民國九十九年 六	
	月 十 日。	
第十九次修正於民國 一百 年 六	第十九次修正於民國 一百 年 六	
月十日。	月 十 日。	
第二十次修正於民國 一百 一年		
六月 十三日。		