

# 一一〇年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一〇年八月三十日（星期一）上午九時整。

地 點：台北市內湖區瑞湖街 199 號 3 樓 會議室

出 席：出席股東代表之股份計 8,921,543 股，佔本公司有表決權已發行總數 15,507,206 股之 57.53%。

主 席：張傑民董事長



記 錄：羅偉昌



列席董事名單：張傑民董事、羅偉昌董事、詹火煉獨立董事、李錫揚獨立董事

列席監察人名單：簡志朗監察人

宣佈開會：主席報告出席股東代表之股份已達法定數額，依法宣佈開會。

主席致詞：略

## 一、報告事項：

（一）一〇九年度營業報告，報請公鑒。

說明一：一〇九年度營業報告書，詳附件一。

（二）監察人審查一〇九年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：監察人審查報告書，詳附件二。

（三）一〇九年度資金貸與他人情形報告。

說明：依據本公司資金貸與他人作業程序辦理，本公司截至一〇九年十二月底資金貸與他人情形如下：

單位：新臺幣千元

| 貸出<br>資金之<br>公司 | 貸與對象                               | 往來項目  | 是否<br>為關<br>係人 | 本期最<br>高餘額 | 期末餘<br>額(董事<br>會核准<br>額度) | 實際動<br>支金額 | 利率<br>區間<br>% | 資金<br>貸與<br>性質 | 業務<br>往來<br>金額 | 有短期<br>融通資<br>金必要<br>之原因 | 提列<br>備抵<br>呆帳<br>金額 | 擔保品<br>名稱 | 價值 | 對個別<br>對象資<br>金貸與<br>限額 | 資金<br>貸與總<br>限額 | 備註 |
|-----------------|------------------------------------|-------|----------------|------------|---------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------------|-----------|----|-------------------------|-----------------|----|
| 百微股份<br>有限公司    | BULL WILL<br>TRADING(S)<br>PTE LTD | 其他應收款 | 是              | 14,240     | 14,240                    | 14,240     | 6%            | 2              | -              | 營運週轉                     | -                    | -         | -  | 85,640                  | 85,640          |    |
| 百微股份<br>有限公司    | SERIAL SYSTEM<br>LTD               | 其他應收款 | 是              | 56,960     | 56,960                    | 56,960     | 4.8%          | 2              | -              | 營運週轉                     | -                    | -         | -  | 85,640                  | 85,640          |    |

註一：對個別對象資金貸與限額不得超過本公司淨值總額百分之四十，資金貸與總限額以本公司淨值總額百分之四十為限。

註二：資金貸與性質應為：1. 屬業務往來者或；2. 屬有短期融通資金之必要者。

（四）一〇九年度投資中國大陸概況報告。

說明：本公司一〇九年度赴大陸地區投資情形，詳附件三。

（五）一〇九年度私募現金增資案執行情形報告。

說明：本公司於一〇九年六月十八日股東常會通過現金增資私募普通股票案，發行期限將於一一〇年六月十七日屆滿失效，因截至目前未找到適合的策略合作投資者，故本公司於本次董事會議決於期限內將不繼續辦理。

（六）一〇九年度董監酬勞及員工酬勞分派情形報告。

說明：一、依本公司章程二十六條辦理，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥不低於5% 為員工酬勞及不高於3% 為董監酬勞。

二、經本公司薪酬委員會通過，擬按本公司公司章程分派董監酬勞及員工酬勞如下：

(一)董監酬勞:現金新台幣267,822 元。

(二)員工酬勞:現金新台幣446,766元。

三、上述決議數與109年度認列費用金額無差異。

(七)一〇九年減資之健全營運計劃辦理情形及執行成效報告。

說明：一、依據財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心來函，於110年度股東常會向股東報告健全營運計畫辦理情形及執行成效。

二、本公司減資彌補虧損，於109年7月22日經金管會申報生效在案，並於109年09月21日新股上櫃完成減資流程。

三、本公司依據減資之健全營運計劃，除業務面積積極推廣發展，成本控制方面本公司亦同步進行，並致力於提升工廠效率，減少物料損耗。109年毛利率從108年22%，提升至25%，營業減損減少新台幣38,647千元，雖受到新台幣升值導致匯兌損失新台幣5,295千元損失，109年稅後損益獲利新台幣8,221千元，仍較健全營運計劃目標獲利新台幣4,501千元為佳，達成既定目標。

(八)修訂本公司「董事會議事規範」報告。

說明：配合主管機關規定修訂本公司「董事會議事規範」，修訂前後條文對照表，詳附件四。

## 二、承認事項：

### 第一案

案由：承認本公司一〇九年度營業報告書及決算表冊案。（董事會提）

說明：一、本公司一〇九年度營業報告書與個體及合併財務報表業經編製完成。

二、上開財務報表，併同馬施云大華聯合會計師事務所郭思琪、楊芝芬會計師擬出具之無保留意見查核報告書稿，送請監察人查審核後，提請股東會承認。

三、一〇九年度營業報告書及決算表冊，詳附件一及五。

四、提請 承認。

決議：本案照原議案表決通過。

表決時出席股東表決權數:8,921,543權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數:8,865,951 權<br>(含電子投票:8,303,300 權) | 99.37%     |
| 反對權數: 2,678 權<br>(含電子投票:2,678 權)        | 0.03%      |
| 無效權數:0 權                                | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數:52,914 權<br>(含電子投票:52,485 權)   | 0.59%      |

### 第二案

案由：承認本公司一〇九年度盈餘分配案。（董事會提）

說明：一、依本公司一〇九年度稅後淨利為新台幣 8,220,502 元，經提列法定盈餘公積新台幣 822,050 元後可供分配盈餘新台幣 7,398,452 元。依據公司章程第二十七條，累積可供分配盈餘低於實收股本 10% 時，得不予分配；本期可供分配盈餘低於實收股本 10% ，故不擬分配，期末未分配盈餘新台幣 7,398,452 元。

二、本公司一〇九年度盈餘分配表，詳附件六。

三、提請 承認。

決議：本案照原議案表決通過。

表決時出席股東表決權數：8,921,543權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數：8,865,950 權<br>(含電子投票：8,303,299 權) | 99.37%     |
| 反對權數：2,679 權<br>(含電子投票：2,679 權)         | 0.03%      |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：52,914 權<br>(含電子投票：52,485 權)   | 0.59%      |

### 三、討論事項：

#### 第一案

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。(董事會提)

說明：一、為考量本公司財務結構，擬修訂本公司「公司章程」，修訂前後條文對照表，詳附件七。

二、提請 討論。

決議：本案照原議案表決通過。

表決時出席股東表決權數：8,921,543權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數：8,865,938 權<br>(含電子投票：8,303,287 權) | 99.37%     |
| 反對權數：2,775 權<br>(含電子投票：2,691 權)         | 0.03%      |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數：52,830 權<br>(含電子投票：52,485 權)   | 0.59%      |

#### 第二案：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。(董事會提)

說明：一、依據 109 年 6 月 11 日證櫃監字第 1090200879 號辦理，新增訂本公司「資金貸與他人作業程序」中，就「公開發行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，或直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與」限額及期限，修訂前後條文對照表，詳附件八。

二、提請 討論。

決議：本案照原議案表決通過。

表決時出席股東表決權數：8,921,543權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數:8,865,938 權<br>(含電子投票:8,303,287 權) | 99.37%     |
| 反對權數:2,775 權<br>(含電子投票:2,691 權)         | 0.03%      |
| 無效權數:0 權                                | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數:52,830 權<br>(含電子投票:52,485 權)   | 0.59%      |

### 第三案：

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 公決。(董事會提)

說明：一、為提升公司治理並維護股東之權益配合主管機關修正本公司「股東會議事規則」，修訂前後條文對照表，詳附件九。

二、提請 討論。

決議：本案照原議案表決通過。

表決時出席股東表決權數：8,921,543權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數:8,865,938 權<br>(含電子投票:8,303,287 權) | 99.37%     |
| 反對權數:2,775 權<br>(含電子投票:2,691 權)         | 0.03%      |
| 無效權數:0 權                                | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數:52,830 權<br>(含電子投票:52,485 權)   | 0.59%      |

### 第四案：

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案。，提請 公決。(董事會提)

說明：一、配合主管機關規定修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，修訂前後條文對照表，詳附件十。

二、提請 討論。

決議：本案照原議案表決通過。

表決時出席股東表決權數：8,921,543權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數:8,865,938 權<br>(含電子投票:8,303,287 權) | 99.37%     |
| 反對權數:2,775 權<br>(含電子投票:2,691 權)         | 0.03%      |
| 無效權數:0 權                                | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數:52,830 權<br>(含電子投票:52,485 權)   | 0.59%      |

第五案：一一〇年度私募現金增資案，提請 公決。(董事會提)

案由：一、為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，投資或併購新事業發展，確保公司長遠營運，及為充實本公司營運資金、償還借款節省利息支出，改善財務結構，以降低公司之財務經營風險，衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，擬依證券交易法(以下簡稱證交法)第四十三條之六規定，以私募方式募集資金，本次私募現金增資發行新股，每股面額新台幣壹拾元整，發行總股數不超過 8,000,000 股，並授權董事會於一年內最多分三次發行。

二、依據證券交易法第四十三條之六規定，辦理私募說明事項如下：

(一) 私募普通股價格訂定之依據及合理性：

本公司私募普通股價格，依據金管證字第 0990046878 號令，私募普通股之參考價格係依定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，與定價日前 30 個營業日之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者定之，私募訂價不低於參考價格之八成，實際定價應經股東會決議後，始得由董事會依股東會決議之訂價方式進行訂價。上述訂價方式均依主管機關之法令規範，並將配合當時市場狀況，且不低於參考價格之八成，尚不致影響股東權益再加上考量證券交易法對於私募有價證券有三年轉讓限制，綜合評估此訂價方式應屬合理。

(二) 特定人選擇方式：

特定人之選定方式，授權董事會以能達成對公司未來之營運能產生直接或間接助益目的者為首要考量，並以符合主管機關及證交法第四十三條之六規定之各項特定人中選定之，同時並符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定。公司洽談引進策略性投資人，希望藉由其專業與經驗，為公司的技術研發、產能擴充、品牌通路，加大產業垂直或水平整合之邊際效益、提升公司價值與獲利等目的，經公司評估，確定其必要性。

本公司辦理私募引進策略性投資人，會考量以維持目前經營權掌控股權結構為原則，且應募人亦會洽定與公司經營理念相同之人參加，故不會發生經營權重大變動情形。

截至目前為止，本公司尚未洽定任何應募人。

(三) 辦理私募之必要理由：

(1) 暫不採用公開募集之理由：

衡量目前資本市場狀況及籌集資金之時效性等因素，私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及有限制轉讓之規定，較可確保策略聯盟之長期合作關係，惟如透過公開發行有價證券之方式籌資，恐不易於短期間內順利取得所需資金，為避免影響公司正常運作，故擬依證交法第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股。

(2) 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

私募額度發行總股數不超過 8,000,000 股，於股東會決議日起一年內一次或分次(最多不超過三次)辦理。

各分次資金用途及預計達成效益：

為擴大營運規模，引進策略合作夥伴，投資或併購新事業發展，確保公司長遠營運，及為充實本公司營運資金、償還借款節省利息支出，改善財務結構，以降低公司之財務經營風險。預期對股東權益

將有正面助益。

三、本案經提報股東會通過後，授權董事會另訂相關增資基準日，並於股款繳納完成後十五日內向主管機關報備。

四、本次以私募方式辦理現金增資之發行條件、金額、期限及其他一切相關事項，若經主管機關修正或因應市場變化及其他因素，而與本次會議決議內容不同時，擬由股東會授權董事會全權處理。

五、本公司私募有價證券議案，依證券交易法第四十三條之六規定，應說明事項請詳公開資訊觀測站(網址: <https://mops.twse.com.tw>):投資人進入該網址後，請點選(投資專區->私募專區->私募資料查詢->輸入公司代號:6259)及本公司網址(<http://www.bullwill.com.tw/>)，請點選(投資人服務->股東服務->私募專區)。

六、提請討論。

決議：本案照原議案表決通過。

表決時出席股東表決權數：8,921,543權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數:8,866,073 權<br>(含電子投票:8,303,422 權) | 99.37%     |
| 反對權數:53,477 權<br>(含電子投票:53,393 權)       | 0.59%      |
| 無效權數:0 權                                | 0.00%      |
| 棄權/未投票權數:1,993 權<br>(含電子投票:1,648 權)     | 0.02%      |

回覆股東提問相關問題：

股東戶號:3077

股東姓名:財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心

發言內容:請公司於線上視訊平台揭露股東會出席狀況及統計數據

經主席指示以下問題由財務長做說明:本公司將連同投票結果及出席股數一併上傳至視訊平台供股東參閱，謝謝。

六、臨時動議

七、散會

## 一〇九年度營業報告書

109 年百微公司在全體同仁努力下，面臨市場環境諸多挑戰，持續提升競爭力，在磁性元件相關應用領域，除業務面積積極推廣發展，成本控制方面本公司亦同步進行，並致力於提升工廠效率，減少物料損耗，109 年毛利率提升至 25%，茲就 109 年度營運結果說明如下：

本公司 109 年之營收 139,574 仟元，較 108 年之營收 202,093 仟元，減少 62,519 仟元，減少 30.94%；合併營收部分，109 年之營收 187,504 仟元，較 108 年之營收 195,657 仟元，減少 8,153 仟元，減少 4.17%，109 年營業毛利金額較 108 年成長 9.58%。109 年稅後淨利 8,221 仟元，較 108 年稅後淨利 72,537 仟元，利益減少 64,316 仟元，減少約 88.67%，基本每股盈餘為 0.53 元，本期綜合損益稅後淨利為 6,771 仟元，較 108 年淨利 74,037 仟元，利益減少 67,266 仟元，減少約 90.85%，利益減少主要因為 109 年無 108 年保險理賠收入情形所致。

## 一、一〇九年度營業結果

## (一) 營業計畫實施成果

## \*個體財報

單位：新台幣仟元

| 項 目            | 109 年度金額  | 108 年度金額  | 增減百分比(%) |
|----------------|-----------|-----------|----------|
| 營業收入           | 139,574   | 202,093   | (30.94)  |
| 營業成本           | (106,203) | (169,288) | (37.26)  |
| 已(未)實現銷貨利益     | (1)       | 899       | (100.11) |
| 營業毛利           | 33,370    | 33,704    | (0.99)   |
| 營業費用           | (43,211)  | (67,784)  | (36.25)  |
| 營業損失           | (9,841)   | (34,080)  | (128.88) |
| 營業外收支淨(損)利     | 18,055    | 141,330   | (87.22)  |
| 稅前淨(損)利        | 8,214     | 107,250   | (92.34)  |
| 本期淨(損)利        | 8,221     | 72,537    | (88.67)  |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (1,450)   | 1,500     | (196.67) |
| 本期綜合損益總額       | 6,771     | 74,037    | (90.85)  |

## \*合併財報

單位：新台幣仟元

| 科目              | 109 年度金額  | 108 年度金額  | 增減百分比(%) |
|-----------------|-----------|-----------|----------|
| 營業收入            | 187,504   | 195,657   | (4.17)   |
| 營業成本            | (140,479) | (152,742) | (8.03)   |
| 營業毛利            | 47,025    | 42,915    | 9.58     |
| 營業費用            | (57,421)  | (91,988)  | (37.58)  |
| 營業損失            | (10,396)  | (49,073)  | (78.82)  |
| 營業外收支淨損利        | 18,510    | 156,697   | (88.19)  |
| 稅前淨(損)利         | 8,114     | 107,624   | (92.46)  |
| 停業單位損益          | 154       | (263)     | 158.56   |
| 本期淨(損)利         | 8,221     | 72,496    | (88.67)  |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)  | (1,450)   | 1,617     | (189.67) |
| 本期綜合損益總額        | 6,771     | 74,113    | (90.86)  |
| 淨利(損)歸屬於：母公司業主  | 8,221     | 72,537    | (88.67)  |
| 綜合損益總額歸屬於：母公司業主 | 6,771     | 74,037    | (90.85)  |

- 1、109 年合併營業收入 187,504 仟元，較 108 年合併營業收入 195,657 仟元，減少 8,153 仟元，主要係產業競爭激烈，公司減少利潤低的業務訂單，致使本公司營收較去年減少 4.17%，但毛利率從 22% 升至 25%。
- 2、109 年合併營業損失 10,396 仟元，較 108 年合併營業損失 49,073 仟元減少，主係公司積極提升工廠端生產效率致營業毛利提升，同時致力節流方案，致管銷費用減少，故營業損失減少。
- 3、109 年合併業外收支淨額 18,510 仟元，較 108 年合併業外收支淨額 156,697 仟元，收支淨額減少 138,187 仟元，主要係 109 年無 108 年收到保險公司理賠款之情形。

(二) 預算執行情形：本公司 109 年度無須公告財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

\*個體財報

| 年 度     |                |      | 財務分析     |          |
|---------|----------------|------|----------|----------|
| 分 析 項 目 |                |      | 109 年度   | 108 年度   |
| 財務結構    | 負債占資產比率(%)     |      | 30.91    | 37.73    |
|         | 長期資金占固定資產比率(%) |      | 9,689.89 | 6,198.80 |
| 獲利能力    | 資產報酬率(%)       |      | 2.59     | 22.86    |
|         | 股東權益報酬率(%)     |      | 3.90     | 42.73    |
|         | 占實收資本比率(%)     | 營業利益 | (6.35)   | (3.06)   |
|         |                | 稅前純益 | 5.30     | 9.63     |
|         | 純益率(%)         |      | 5.89     | 35.89    |
|         | 稅後每股盈餘(元)      |      | 0.53     | 4.68     |

\*合併財報

| 年 度     |                |      | 財務分析     |          |
|---------|----------------|------|----------|----------|
| 分 析 項 目 |                |      | 109 年度   | 108 年度   |
| 財務結構    | 負債占資產比率(%)     |      | 25.98    | 22.29    |
|         | 長期資金占固定資產比率(%) |      | 7,505.40 | 4,387.92 |
| 獲利能力    | 資產報酬率(%)       |      | 3.02     | 30.10    |
|         | 股東權益報酬率(%)     |      | 3.90     | 44.76    |
|         | 占實收資本比率(%)     | 營業利益 | (6.70)   | (4.41)   |
|         |                | 稅前純益 | 5.33     | 9.64     |
|         | 純益率(%)         |      | 4.38     | 37.05    |
|         | 稅後每股盈餘(元)      |      | 0.53     | 0.65     |

(四) 研究發展狀況

百微研發單位持續以整合本公司工程技術資源，提供產品客制化設計服務為目標，並持續開發高信賴性與高效能的 PFC chokes。

## 二、一一〇年度營業計畫概要

(一) 經營方針：

- 1、積極尋求策略合作夥伴：本公司為拓展營業觸角，經由產業人士及證券承銷商之引薦，積極向外尋求同業或異業之結盟，以增加公司營運規模。
- 2、依據公司財務現況，積極耕耘月營業額具百萬潛力的客戶及開發台商以外的客戶群，以分散經營風險及提高附加價值、提升獲利。
- 3、因應市場趨勢及客戶要求，已於廣東設立自有工廠以達到掌握交期、品質、成本的目標，並積極研發自主設計產品的生產與自製能力。
- 4、以如下標誌的公司四大競爭優勢為基礎，推動營業成長；



4、以如下標誌的公司四大競爭優勢為基礎，推動營業成長；

- 產品系列完整、涵蓋各應用領域 — 小至晶片型貼片電感、大至數十仟瓦電抗器、涵蓋高低頻率應用要求。
- 研發工程服務快速 — 台灣研發實驗室協同客戶開發新一代產品、大陸廠工程制樣與量產導入。
- 生產基地員工相對穩定 — 生產基地直接員工當地人比重高、流動率低。
- 以高 C/P 性價比為產品設計導向 — 嚴控原材料進貨品質、與核心供應商建立策略合作關係、研發工程人員熟識各類磁性材料性能指標，能判斷出適性適價的材料選擇。

(二) 預期銷售數量及其依據：

- 1、目前本公司主要產品，仍為電磁波抑制元件、功率型磁性元件，此部分產品為基礎電子元件，隨著市場成長及客戶群穩定等因素的環境下，一直維持穩定的營收及毛利。本年度仍將持續開發複合材料高功率高效能電抗器、車用高信賴性電感等產品、低成本高效能之新型 PHD 產品。
- 2、為配合系統廠商及客戶遷廠至大陸及深耕此龐大市場，本公司已在廣東惠州博羅設立生產與營業據點，就近服務及開發客戶。
- 3、依據公司之競爭優勢條件，在營業目標設定方面，以目前平均月營業額與毛利率為基礎，並在精簡組織與刪減非必要支出的措施下，預期一一〇年營業毛利會較一〇九有所增長。

(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司自創立經營以來無時不面臨外部競爭、法規及總體經營環境之影響。公司面對外部市場競爭、諸如大陸人工成本上漲、原料成本上漲等及證券主管機關頒布的新的法令、國內外環保法令要求，以及全球瞬息萬變經營環境，確實影響公司營運表現。本公司為因應上述各環境變化，除遵循證券主管機關頒布的新的法令要求，生產環境、供應商與公司產品符合國內外環保法令外，將致力強化成本控管，改良生產製程提升生產效率、擴大產能以降低生產成本，並即時掌握客戶訂單需求做好原物料採購規劃，以提升公司整體的競爭力。

(四) 重要產銷政策及未來公司發展策略：

- 1、在固本方面，以毛利率的維護為優先考量，故以周全的服務與新機種的承認導入做為營業部門的具體措施。
- 2、在擴展方面，本年度將以持續成長為目標，深耕每個客戶。
- 3、在節流方面，大陸工廠端整合節省費用提升效率，目標毛利率持續提升。
- 4、在營業目標設定方面，以目前平均月營業額與毛利率為基礎，並強化自有 PHD 產品之生產與銷售，每季調高營業目標，大力進行業務耕耘並提升營業人員業績配比與規劃。

本公司經營團隊及全體員工深刻體認股東及社會大眾對公司的殷切期許，持續積極執行開源節流方案，精簡各項管銷費用；大陸工廠端整合節省費用提升效率；未來公司將更積極提昇營運績效，並全力發展本公司擁有專利權 PHD 產品，調整產品組合，提升營收及獲利，除此之外，展望未來，除了對產品投入更多的研究，以增加百微的核心競爭力，並提昇產品品質與生產效能外，亦會努力尋求策略投資人入股，希望藉由其專業與經驗，為公司的技術研發、產能擴充、品牌通路，加大產業垂直或水平整合之邊際效益、提升公司價值與獲利等目的，相信在全體同仁的合作與努力下，將可為客戶、股東、員工創造最佳之價值。

董事長：張傑民



經理人：李代祥



會計主管：羅偉昌



## 監察人審查報告

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、決算表冊及盈虧撥補表議案等；其中財務報表嗣經董事會委任馬施云大華聯合會計師事務所郭思琪、楊芝芬會計師查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表議案經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請 鑒核。

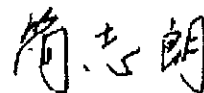
此致

百微股份有限公司一一〇年股東常會

監察人：黃克崑



簡志朗



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 三 十 一 日

大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入、投資損益、期末投資帳面價值及已匯回投資損益情形：

單位：新臺幣及外幣千元

| 大陸被投資<br>公司名稱  | 主要營業<br>項 目     | 實收資本額                      | 投資<br>方式 | 本期期初自<br>台灣匯出累<br>積投資金額    | 本期匯出或收回<br>投資金額 |      | 本期期末自<br>台灣匯出累<br>積投資金額    | 被投資公司<br>本期損益 | 公司直接<br>或間接投資<br>之持股比例 | 本期認列<br>投資損益 | 期末投資<br>帳面價值  | 截至本期末<br>已匯回台灣<br>之投資收益 | 備註 |
|----------------|-----------------|----------------------------|----------|----------------------------|-----------------|------|----------------------------|---------------|------------------------|--------------|---------------|-------------------------|----|
|                |                 |                            |          |                            | 匯 出             | 收 回  |                            |               |                        |              |               |                         |    |
| 惠州君超電子<br>有限公司 | 代理本公司相<br>關產品製造 | \$51,403<br>( HKD 13,000 ) | (二)      | \$47,151<br>( HKD 12,050 ) | \$ -            | \$ - | \$47,151<br>( HKD 12,050 ) | ( \$434 )     | 100%                   | ( \$434 )    | ( \$116,288 ) | \$ -                    |    |
| 東莞兆康電子<br>有限公司 | 代理本公司相<br>關產品   | \$35,738<br>( HKD 9,000 )  | (二)      | \$35,738<br>( HKD 9,000 )  | \$ -            | \$ - | \$35,738<br>( HKD 9,000 )  | ( \$591 )     | 100%                   | ( \$591 )    | \$37,879      | \$ -                    |    |
| 惠州百微電子<br>有限公司 | 代理本公司相<br>關產品製造 | \$19,102<br>( HKD 5,000 )  | (二)      | \$19,102<br>( HKD 5,000 )  | \$ -            | \$ - | \$19,102<br>( HKD 5,000 )  | \$10,138      | 100%                   | \$10,138     | \$17,873      | \$ -                    |    |
| 惠州百勤電子<br>有限公司 | 代理本公司相<br>關產品製造 | \$78,092<br>( HKD 20,400 ) | (二)      | \$78,092<br>( HKD 20,400 ) | \$ -            | \$ - | \$78,092<br>( HKD 20,400 ) | \$154         | 100%                   | \$154        | \$ -          | \$ -                    |    |

註一：本期投資損益之認列基礎係依經會計師查核之財務報表認列。

註二：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一)經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (二)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (三)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (四)其他方式。

2. 赴大陸地區投資限額：

|                                |                                |                                         |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| 本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額           | 經 濟 部 投 資 審 查 會 核 准 投 資 金 額    | 依 經 濟 部 投 資 審 查 會 規 定 赴 大 陸 地 區 投 資 限 額 |
| 284,235 ( USD 700、HKD 72,910 ) | 284,235 ( USD 700、HKD 72,910 ) | 128,461                                 |

修訂本公司「董事會議事規範」條文對照表

| 原條次  | 原條文                                                                                                                                                                                                                                  | 修正後條次 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                            | 說明          |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 第十二條 | <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及<u>半年度財務報告</u>。但<u>半年度財務報告</u>依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>..... 略。</p>                                                                                                        | 第十二條  | <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及<u>須經會計師查核簽證之第二季財務報告</u>。</p> <p>..... 以下略。</p>                                                                                                                             | 配合主管機關規定修訂。 |
| 第十五條 | <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p> | 第十五條  | <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p> <p>本公司董事會之決議，對依規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p> | 配合主管機關規定修訂。 |

## 會計師查核報告

百微股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

百微股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經委託本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核報告，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達百微股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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個體財務報告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會計師職業道德規範，與百微股份有限公司保持超然獨立，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，對百微股份有限公司民國一〇九年度及一〇八年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 收入認列

百微股份有限公司主要營運項目為銷售電子元件相關產品等業務，因商品銷售係於所有權相關之重大風險與報酬已移轉予買方、銷貨金額能可靠衡量且未來經濟效益很可能流入企業時認列收入，對財務報表之影響係屬重大，故將百微股份有限公司之商品銷售收入認列作為本會計師執行公司財務報告查核之主要風險之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試收入及收款作業循環之相關內部控制及執行之有效性；進行前十大銷售客戶收入之趨勢分析，比較相關變動或差異數，以評估有無重大異常；抽核檢視管理階層是否取得外部足以顯示風險及報酬已移轉予買方之憑證及抽樣測試年度結束前後期間銷售交易，以評估收入認列期間之正確性。

有關收入認列之會計政策及相關資訊揭露請詳財務報告附註四及六。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

百微股份有限公司管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估百微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百微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。

百微股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對百微股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使百微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個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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百微股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告查核意見。

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，決定對百微股份有限公司民國一〇九年度財務報告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。

馬施云大華聯合會計師事務所

郭思琪

郭思琪



會計師：

楊芝芬

楊芝芬



證券主管機關

核准簽證文號：金管證審字第1040019693號

民國一一〇年三月三十一日

單位：新台幣千元

|                                        |    | 109.12.31 |     | 108.12.31 |       |
|----------------------------------------|----|-----------|-----|-----------|-------|
|                                        |    | 金額        | %   | 金額        | %     |
| 資產                                     |    |           |     |           |       |
| 流動資產：                                  |    |           |     |           |       |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                   | \$ | 9,669     | 3   | 17,679    | 5     |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))       |    | 2,345     | 1   | 9,033     | 3     |
| 1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資-流動(附註六(二)) |    | 49,767    | 16  | -         | -     |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註六(二))          |    | -         | -   | 30,080    | 9     |
| 1150 應收票據淨額(附註六(三))                    |    | 255       | -   | 905       | -     |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)及十二)                 |    | 55,826    | 18  | 66,442    | 20    |
| 1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)              |    | 75,601    | 24  | 102,562   | 31    |
| 1200 其他應收款(附註六(二)、(四)及十二)              |    | 11,273    | 4   | 11        | -     |
| 1210 其他應收款-關係人(附註六(四)及七)               |    | 72,608    | 24  | 74,862    | 23    |
| 1310 存貨(附註六(五))                        |    | 4,406     | 1   | 1,322     | -     |
| 1410 預付款項                              |    | 106       | -   | 163       | -     |
| 1476 其他金融資產-流動(附註八)                    |    | 150       | -   | 150       | -     |
|                                        |    | 282,006   | 91  | 303,209   | 91    |
| 非流動資產：                                 |    |           |     |           |       |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六))                  |    | 3,891     | 1   | 4,318     | 1     |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))                 |    | 2,264     | 1   | 3,339     | 1     |
| 1755 使用權資產(附註六(八))                     |    | 421       | -   | 85        | -     |
| 1760 投資性不動產-淨額(附註六(九))                 |    | 20,881    | 7   | 21,019    | 7     |
| 1920 存出保證金(附註七)                        |    | 409       | -   | 409       | -     |
|                                        |    | 27,866    | 9   | 29,170    | 9     |
| 資產總計                                   | \$ | 309,872   | 100 | 332,379   | 100   |
| 負債及權益                                  |    |           |     |           |       |
| 流動負債：                                  |    |           |     |           |       |
| 2100 短期借款(附註六(十))                      | \$ | 8,000     | 3   | -         | -     |
| 2130 合約負債-流動(附註六(十九))                  |    | 705       | -   | 9         | -     |
| 2170 應付帳款                              |    | 21,866    | 7   | 21,617    | 7     |
| 2180 應付帳款-關係人(附註七)                     |    | -         | -   | 1         | -     |
| 2200 其他應付款(附註十二)                       |    | 7,111     | 2   | 9,504     | 3     |
| 2220 其他應付款-關係人(附註七)                    |    | 100       | -   | 100       | -     |
| 2250 負債準備-流動(附註六(十一))                  |    | 1,201     | -   | 1,094     | -     |
| 2280 租賃負債-流動(附註六(十二))                  |    | 339       | -   | 86        | -     |
| 2320 一年內到期長期負債(附註六(十三))                |    | 3,333     | 1   | -         | -     |
| 2300 其他流動負債(附註七)                       |    | 2,911     | 1   | 3,005     | 1     |
|                                        |    | 45,566    | 14  | 35,416    | 11    |
| 非流動負債：                                 |    |           |     |           |       |
| 2540 長期借款(附註六(十三))                     |    | 5,278     | 2   | -         | -     |
| 2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))                  |    | 1,900     | 1   | 2,128     | 1     |
| 2580 租賃負債-非流動(附註六(十二))                 |    | 86        | -   | -         | -     |
| 2650 採用權益法之投資貸餘(附註六(六))                |    | 42,941    | 14  | 87,857    | 26    |
|                                        |    | 50,205    | 17  | 89,985    | 27    |
| 負債總計                                   |    | 95,771    | 31  | 125,401   | 38    |
| 權益(附註六(十六))：                           |    |           |     |           |       |
| 股本                                     |    | 155,072   | 50  | 1,113,364 | 335   |
| 資本公積                                   |    | 44,054    | 14  | 43,702    | 13    |
| 保留盈餘：                                  |    |           |     |           |       |
| 未分配盈餘(待彌補虧損)                           |    | 8,221     | 3   | (958,292) | (288) |
| 其他權益                                   |    | 6,754     | 2   | 8,204     | 2     |
| 權益總計                                   |    | 214,101   | 69  | 206,978   | 62    |
| 負債及權益總計                                | \$ | 309,872   | 100 | 332,379   | 100   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：

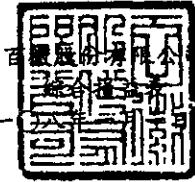


經理人：



會計主管：





民國一〇九年及一〇八年度至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 109年度      |      | 108年度     |      |
|------------------------------------|------------|------|-----------|------|
|                                    | 金額         | %    | 金額        | %    |
| 4000 營業收入(附註六(十九)及七)               | \$ 139,574 | 100  | 202,093   | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)及七)                | (106,203)  | (76) | (169,288) | (84) |
| 5900 營業毛利                          | 33,371     | 24   | 32,805    | 16   |
| 5910 未實現銷貨損失                       | (849)      | (1)  | (3,078)   | (2)  |
| 5920 已實現銷貨利益                       | 848        | 1    | 3,977     | 2    |
| 營業毛利                               | 33,370     | 24   | 33,704    | 16   |
| 6000 營業費用(附註六(三)、(十四)、(十七)及七)      |            |      |           |      |
| 6100 推銷費用                          | (10,941)   | (8)  | (10,946)  | (5)  |
| 6200 管理費用                          | (30,039)   | (22) | (37,175)  | (18) |
| 6300 研發費用                          | (2,231)    | (2)  | (3,185)   | (2)  |
| 6450 預期信用減損損失                      | -          | -    | (16,478)  | (8)  |
| 營業費用合計                             | (43,211)   | (32) | (67,784)  | (33) |
| 6900 營業淨損                          | (9,841)    | (8)  | (34,080)  | (17) |
| 營業外收入及支出(附註六(廿一)及七)：               |            |      |           |      |
| 7100 利息收入                          | 3,759      | 3    | 2,128     | 1    |
| 7010 其他收入                          | 16,929     | 12   | 143,156   | 71   |
| 7020 其他利益及損失                       | (12,417)   | (9)  | (5,639)   | (3)  |
| 7050 財務成本                          | (130)      | -    | (106)     | -    |
| 7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額         | 9,914      | 7    | 1,791     | 1    |
| (附註六(六))                           |            |      |           |      |
| 營業外收入及支出合計                         | 18,055     | 13   | 141,330   | 70   |
| 繼續營業部門稅前淨利                         | 8,214      | 5    | 107,250   | 53   |
| 7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十五))          | (7)        | -    | 34,713    | 17   |
| 8000 本期淨利                          | 8,221      | 5    | 72,537    | 36   |
| 8300 其他綜合損益(附註六(六)及(十五))：          |            |      |           |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                    |            |      |           |      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | (422)      | -    | -         | -    |
| 不重分類至損益之項目合計                       | (422)      | -    | -         | -    |
| 8360 後續可能重分類之損益之項目                 |            |      |           |      |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | (1,256)    | (1)  | 1,881     | 1    |
| 8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅            | 228        | -    | (381)     | -    |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                    | (1,028)    | (1)  | 1,500     | 1    |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                | (1,450)    | (1)  | 1,500     | 1    |
| 本期綜合損益總額                           | \$ 6,771   | 4    | 74,037    | 37   |
| 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))             |            |      |           |      |
| 9750 基本每股盈餘                        | \$ 0.53    |      | 4.68      |      |
| 9850 稀釋每股盈餘                        | \$ 0.53    |      | 4.61      |      |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：

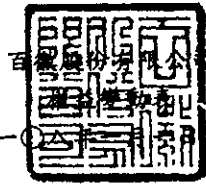


經理人：



會計主管：





民國一〇九年及一〇八年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 股 本          | 資本公積   | 保留盈餘          | 其他權益項目            |                             | 權益總計    |
|-----------------|--------------|--------|---------------|-------------------|-----------------------------|---------|
|                 |              |        | 未分配盈餘(或待彌補虧損) | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益 |         |
| 民國一〇八年一月一日餘額    | \$ 1,113,364 | 43,306 | (1,030,829)   | 7,010             | (306)                       | 132,545 |
| 本期淨利            | -            | -      | 72,537        | -                 | -                           | 72,537  |
| 本期其他綜合(損)益      | -            | -      | -             | 1,500             | -                           | 1,500   |
| 本期綜合(損)益總額      | -            | -      | 72,537        | 1,500             | -                           | 74,037  |
| 其他權益變動：         |              |        |               |                   |                             |         |
| 股份基礎給付          | -            | 396    | -             | -                 | -                           | 396     |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | \$ 1,113,364 | 43,702 | (958,292)     | 8,510             | (306)                       | 206,978 |
| 民國一〇九年一月一日餘額    | \$ 1,113,364 | 43,702 | (958,292)     | 8,510             | (306)                       | 206,978 |
| 本期淨利            | -            | -      | 8,221         | -                 | -                           | 8,221   |
| 本期其他綜合(損)益      | -            | -      | -             | (1,028)           | (422)                       | (1,450) |
| 本期綜合(損)益總額      | -            | -      | 8,221         | (1,028)           | (422)                       | 6,771   |
| 減資彌補虧損          | (958,292)    | -      | 958,292       | -                 | -                           | -       |
| 其他權益變動：         |              |        |               |                   |                             |         |
| 股份基礎給付          | -            | 352    | -             | -                 | -                           | 352     |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 155,072   | 44,054 | 8,221         | 7,482             | (728)                       | 214,101 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 109年度    | 108年度    |
|--------------------------|----------|----------|
| 營業活動之現金流量：               |          |          |
| 稅前淨利                     | \$ 8,214 | 107,250  |
| 不影響現金流量之收益費損項目           |          |          |
| 折舊費用                     | 1,551    | 1,641    |
| 預期信用減損損失                 | -        | 16,478   |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產損失(利益)   | 398      | (262)    |
| 利息費用                     | 130      | 106      |
| 利息收入                     | (3,759)  | (2,128)  |
| 股利收入                     | (13,409) | (87)     |
| 股份基礎給付酬勞成本               | 352      | 396      |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額    | (9,914)  | (1,791)  |
| 處分採權益法之投資利益              | (251)    | -        |
| 未實現銷貨利益                  | 849      | 3,078    |
| 已實現銷貨利益                  | (848)    | (3,977)  |
| 收益費損項目合計                 | (24,901) | 13,454   |
| 營業資產及負債之淨變動數             |          |          |
| 與營業活動相關之資產之淨變動           |          |          |
| 應收票據減少(增加)               | 650      | (661)    |
| 應收帳款(含關係人)減少             | 37,577   | 13,001   |
| 其他應收款(含關係人)減少(增加)        | 2,224    | (71,390) |
| 存貨減少(增加)                 | (3,084)  | 1,341    |
| 預付款項減少                   | 57       | 3,302    |
| 其他金融資產減少                 | -        | 5,398    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計         | 37,424   | (49,009) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動           |          |          |
| 合約負債增加(減少)               | 696      | (14)     |
| 應付帳款(含關係人)增加(減少)         | 248      | (2,738)  |
| 其他應付款(含關係人)減少            | (2,395)  | (34,409) |
| 負債準備-流動增加                | 107      | 171      |
| 其他流動負債增加(減少)             | (94)     | 2,009    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計         | (1,438)  | (34,981) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計      | 35,986   | (83,990) |
| 調整項目合計                   | 11,085   | (70,536) |
| 營運產生之現金                  | 19,299   | 36,714   |
| 收取之利息                    | 3,759    | 2,128    |
| 退還(支付)之所得稅               | 7        | (5)      |
| 營業活動之淨現金流入               | 23,065   | 38,837   |
| 投資活動之現金流量：               |          |          |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | (50,189) | -        |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產價款     | (19,039) | (22,405) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款     | 25,329   | 13,634   |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產          | -        | (30,080) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產          | 30,080   | -        |
| 取得採用權益法之投資               | (37,371) | -        |
| 處分採用權益法之投資               | 1,790    | -        |
| 購置不動產、廠房及設備              | -        | (358)    |
| 存出保證金減少                  | -        | 351      |
| 收取其他股利                   | 2,177    | 87       |
| 投資活動之淨現金流出               | (47,223) | (38,771) |
| 籌資活動之現金流量：               |          |          |
| 短期借款增加                   | 18,000   | -        |
| 短期借款減少                   | (10,000) | -        |
| 舉借長期借款                   | 10,000   | -        |
| 償還長期借款                   | (1,389)  | (11,947) |
| 租賃本金償還                   | (335)    | (339)    |
| 支付之利息                    | (128)    | (111)    |
| 籌資活動之淨現金流入(出)            | 16,148   | (12,397) |
| 本期現金及約當現金減少數             | (8,010)  | (12,331) |
| 期初現金及約當現金餘額              | 17,679   | 30,010   |
| 期末現金及約當現金餘額              | \$ 9,669 | 17,679   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 會計師查核報告

百微股份有限公司及子公司 公鑒：

### 查核意見

百微股份有限公司及子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經委託本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核報告，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達百微股份有限公司及子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 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告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會計師職業道德規範，與百微股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對百微股份有限公司及子公司民國一〇九年及一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 收入認列

百微股份有限公司及子公司主要營運項目為銷售電子元件相關產品等業務，因商品銷售係於所有權相關之重大風險與報酬已移轉予買方、銷貨金額能可靠衡量且未來經濟效益很可能流入企業時認列收入，對財務報表之影響係屬重大，故將百微股份有限公司及子公司之商品銷售收入認列作為本會計師執行公司財務報告查核之主要風險之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試收入及收款作業循環之相關內部控制及執行之有效性；進行前十大銷售客戶收入之趨勢分析，比較相關變動或差異數，以評估有無重大異常；抽核檢視管理階層是否取得外部足以顯示風險及報酬已移轉予買方之憑證及抽樣測試年度結束前後期間銷售交易，以評估收入認列期間之正確性。

有關收入認列之會計政策及相關資訊揭露請詳財務報告附註四及六。

## 其他事項

百微股份有限公司已編製民國一〇九年度之個體財務報告，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告之責任

百微股份有限公司及子公司管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。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告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對百微股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使百微股份有限公司及子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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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百微股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報告查核意見。

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，決定對百微股份有限公司及子公司民國一〇九年度合併財務報告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。

馬施云大華聯合會計師事務所

郭思琪  
會計師：

郭思琪



楊芝芬

楊芝芬



證券主管機關

核准簽證文號：金管證審字第1040019693號

民國一一〇年三月三十一日



百微特許股份有限公司

民國一〇九年九月三十一日

單位：新台幣千元

|                                        |    | 109.12.31 |     | 108.12.31 |     |
|----------------------------------------|----|-----------|-----|-----------|-----|
|                                        |    | 金額        | %   | 金額        | %   |
| <b>資產</b>                              |    |           |     |           |     |
| <b>流動資產：</b>                           |    |           |     |           |     |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                   | \$ | 21,930    | 7   | 28,894    | 11  |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))       |    | 2,345     | 1   | 9,033     | 3   |
| 1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資-流動(附註六(二)) |    | 49,767    | 17  | -         | -   |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註六(二))          |    | -         | -   | 30,080    | 11  |
| 1150 應收票據淨額(附註六(三))                    |    | 255       | -   | 905       | -   |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)及十二)                 |    | 78,282    | 27  | 78,883    | 30  |
| 1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)              |    | -         | -   | -         | -   |
| 1200 其他應收款(附註六(四)及十二)                  |    | 11,274    | 4   | 13        | -   |
| 1210 其他應收款-關係人(附註六(四)及七)               |    | 71,843    | 25  | 69,472    | 26  |
| 1310 存貨(附註六(五))                        |    | 19,723    | 7   | 11,314    | 4   |
| 1410 預付款項                              |    | 2,176     | 1   | 2,535     | 1   |
| 1460 待處分群組(附註六(六))                     |    | -         | -   | 176       | -   |
| 1476 其他金融資產-流動(附註八)                    |    | 150       | -   | 150       | -   |
| 1470 其他流動資產                            |    | 170       | -   | -         | -   |
|                                        |    | 257,915   | 89  | 231,455   | 86  |
| <b>非流動資產：</b>                          |    |           |     |           |     |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(七)及(八))              |    | 3,891     | 2   | 4,318     | 2   |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(九))                 |    | 2,965     | 1   | 4,826     | 2   |
| 1755 使用權資產(附註六(十))                     |    | 3,067     | 1   | 4,187     | 2   |
| 1760 投資性不動產(附註六(十一))                   |    | 20,881    | 7   | 21,019    | 8   |
| 1920 存出保證金                             |    | 544       | -   | 542       | -   |
|                                        |    | 31,348    | 11  | 34,892    | 14  |
| <b>資產總計</b>                            | \$ | 289,263   | 100 | 266,347   | 100 |
| <b>負債及權益</b>                           |    |           |     |           |     |
| <b>流動負債：</b>                           |    |           |     |           |     |
| 短期借款                                   |    | 2100      |     | 2100      |     |
| 合約負債-流動(附註六(廿一))                       |    | 2130      |     | 2130      |     |
| 應付帳款                                   |    | 2170      |     | 2170      |     |
| 其他應付款(附註六(三)及十二)                       |    | 2200      |     | 2200      |     |
| 負債準備-流動(附註六(十二))                       |    | 2250      |     | 2250      |     |
| 與待處分群組直接相關之負債(附註六(六))                  |    | 2260      |     | 2260      |     |
| 租賃負債-流動(附註六(十三))                       |    | 2280      |     | 2280      |     |
| 一年內到期長期負債(附註六(十五)及八)                   |    | 2320      |     | 2320      |     |
| 其他流動負債                                 |    | 2300      |     | 2300      |     |
|                                        | \$ | 8,000     | 3   | 8,000     | 3   |
|                                        |    | 705       | -   | 705       | -   |
|                                        |    | 37,745    | 13  | 37,745    | 13  |
|                                        |    | 10,709    | 3   | 10,709    | 3   |
|                                        |    | 1,465     | 1   | 1,465     | 1   |
|                                        |    | -         | -   | -         | -   |
|                                        |    | 1,861     | 1   | 1,861     | 1   |
|                                        |    | 3,333     | 1   | 3,333     | 1   |
|                                        |    | 2,910     | 1   | 2,910     | 1   |
|                                        |    | 66,728    | 23  | 66,728    | 23  |
|                                        |    | -         | -   | -         | -   |
|                                        |    | 5,278     | 2   | 5,278     | 2   |
|                                        |    | 1,900     | 1   | 1,900     | 1   |
|                                        |    | 1,256     | -   | 1,256     | -   |
|                                        |    | 8,434     | 3   | 8,434     | 3   |
|                                        |    | 75,162    | 26  | 75,162    | 26  |
| <b>負債總計</b>                            |    | 155,072   | 53  | 155,072   | 53  |
|                                        |    | 44,054    | 16  | 44,054    | 16  |
| <b>權益(附註六(十八))：</b>                    |    |           |     |           |     |
| 股本                                     |    | 3100      |     | 3100      |     |
| 資本公積                                   |    | 3200      |     | 3200      |     |
| 保留盈餘：                                  |    |           |     |           |     |
| 待彌補虧損                                  |    | 3300      |     | 3300      |     |
| 其他權益                                   |    | 3350      |     | 3350      |     |
| 本公司業主權益淨額                              |    | 3400      |     | 3400      |     |
| 非控制權益                                  |    | 36xx      |     | 36xx      |     |
| <b>權益總計</b>                            |    | 214,101   | 74  | 214,101   | 74  |
| <b>負債及權益總計</b>                         | \$ | 289,263   | 100 | 289,263   | 100 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 109年度      |      | 108年度     |      |
|------------------------------------|------------|------|-----------|------|
|                                    | 金額         | %    | 金額        | %    |
| 4000 營業收入(附註六(廿一)及七)               | \$ 187,504 | 100  | 195,657   | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)及七)                | (140,479)  | (75) | (152,742) | (78) |
| 5900 營業毛利                          | 47,025     | 25   | 42,915    | 22   |
| 6000 營業費用(附註六(三)、(十六)、(十九)及七)：     |            |      |           |      |
| 6100 推銷費用                          | (12,092)   | (6)  | (12,321)  | (6)  |
| 6200 管理費用                          | (43,098)   | (23) | (60,143)  | (31) |
| 6300 研發費用                          | (2,231)    | (1)  | (3,185)   | (2)  |
| 6450 預期信用減損回升利益(損失)                | -          | -    | (16,339)  | (8)  |
| 營業費用合計                             | (57,421)   | (30) | (91,988)  | (47) |
| 6900 營業淨損                          | (10,396)   | (5)  | (49,073)  | (25) |
| 營業外收入及支出(附註六(廿三)、七及十二)             |            |      |           |      |
| 7010 其他收入                          | 23,611     | 12   | 146,336   | 75   |
| 7020 其他利益及損失                       | (6,104)    | (3)  | 10,444    | 5    |
| 7050 財務成本                          | (225)      | -    | (146)     | -    |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(六))     | 1,228      | 1    | 63        | -    |
| 營業外收入及支出合計                         | 18,510     | 10   | 156,697   | 80   |
| 繼續營業部門稅前淨利                         | 8,114      | 5    | 107,624   | 55   |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十七))              | 47         | -    | 1,897     | 1    |
| 8000 繼續營業部門本年度淨利                   | 8,067      | 5    | 72,759    | 37   |
| 8100 停業單位利益(損失)                    | 154        | -    | (263)     | -    |
| 8200 本期淨利                          | 8,221      | 5    | 72,496    | 37   |
| 8300 其他綜合損益(附註六(六)及(十八))：          |            |      |           |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                    |            |      |           |      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | (422)      | -    | -         | -    |
| 不重分類至損益之項目合計                       | (422)      | -    | -         | -    |
| 8360 後續可能重分類之損益之項目                 |            |      |           |      |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | (1,254)    | (1)  | 1,997     | 1    |
| 8365 與待處分群組直接相關之權益                 | (1)        | -    | 1         | -    |
| 8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅            | 227        | -    | (381)     | -    |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                    | (1,028)    | (1)  | 1,617     | 1    |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                | (1,450)    | (1)  | 1,617     | 1    |
| 本期綜合損益總額                           | \$ 6,771   | 4    | \$ 74,113 | 38   |
| 淨利歸屬於：                             |            |      |           |      |
| 8610 母公司業主                         | \$ 8,221   | 4    | 72,537    | 37   |
| 8620 非控制權益                         | -          | -    | (41)      | -    |
|                                    | \$ 8,221   | 5    | \$ 72,496 | 37   |
| 綜合損益歸屬於：                           |            |      |           |      |
| 8710 母公司業主                         | \$ 6,771   | 4    | 74,037    | 38   |
| 8720 非控制權益                         | -          | -    | 76        | -    |
|                                    | \$ 6,771   | 4    | \$ 74,113 | 38   |
| 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))             |            |      |           |      |
| 9710 繼續營業單位淨利                      | \$ 0.52    |      | 4.69      |      |
| 9720 停業單位淨利(損)                     | \$ 0.01    |      | (0.02)    |      |
| 9750 基本每股盈餘                        | \$ 0.53    |      | 4.67      |      |
| 9810 繼續營業單位淨利                      | \$ 0.46    |      | 4.26      |      |
| 9820 停業單位淨利                        | \$ 0.01    |      | (0.02)    |      |
| 9850 稀釋每股盈餘                        | \$ 0.47    |      | 4.24      |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



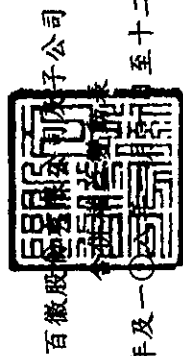
經理人：



會計主管：







百微股份有限公司

民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

|                 | 股本           | 資本公積   | 保留盈餘        | 其他權益項目           |                            |               |              | 非控制權益    | 權益總計    |
|-----------------|--------------|--------|-------------|------------------|----------------------------|---------------|--------------|----------|---------|
|                 |              |        |             | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)變動 | 與待處分群組直接相關之權益 | 歸屬於母公司業主權益總計 |          |         |
| 民國一〇八年一月一日餘額    | \$ 1,113,364 | 43,306 | (1,030,829) | 5,004            | -                          | 306           | 132,545      | (15,621) | 116,924 |
| 本期淨利            | -            | -      | 72,537      | -                | -                          | -             | 72,537       | (41)     | 72,496  |
| 本期其他綜合(損)益      | -            | -      | -           | 1,499            | -                          | 1             | 1,500        | 117      | 1,617   |
| 本期綜合(損)益總額      | -            | -      | 72,537      | 1,499            | -                          | 1             | 74,037       | 76       | 74,113  |
| 處分子公司           | -            | -      | -           | -                | -                          | -             | -            | 15,545   | 15,545  |
| 股份基礎給付          | -            | 396    | -           | -                | -                          | -             | 396          | -        | 396     |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | \$ 1,113,364 | 43,702 | (958,292)   | 6,503            | (306)                      | (306)         | 206,978      | -        | 206,978 |
| 民國一〇九年一月一日餘額    | \$ 1,113,364 | 43,702 | (958,292)   | 6,503            | (306)                      | 2,007         | 206,978      | -        | 206,978 |
| 本期淨利            | -            | -      | 8,221       | -                | -                          | -             | 8,221        | -        | 8,221   |
| 本期其他綜合(損)益      | -            | -      | -           | (1,027)          | (422)                      | (1)           | (1,450)      | -        | (1,450) |
| 本期綜合(損)益總額      | -            | -      | 8,221       | (1,027)          | (422)                      | (1)           | 6,771        | -        | 6,771   |
| 減資彌補虧損          | (958,292)    | -      | 958,292     | -                | -                          | -             | -            | -        | -       |
| 股份基礎給付          | -            | 352    | -           | -                | -                          | -             | 352          | -        | 352     |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 155,072   | 44,054 | 8,221       | 5,476            | (728)                      | 2,006         | 214,101      | -        | 214,101 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



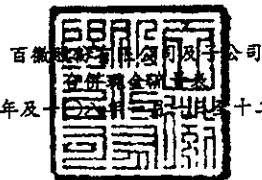
董事長：



經理人：



會計主管：



百微證券有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

|                        | 109年度    | 108年度    |
|------------------------|----------|----------|
| 稅前淨利                   | \$ 8,114 | 107,624  |
| 停業單位稅前淨利(損)            | 154      | (263)    |
| 本期稅前淨利                 | 8,268    | 107,361  |
| 不影響現金流量之收益費損項目         |          |          |
| 折舊費用                   | 3,907    | 4,079    |
| 預期信用減損損失               | -        | 16,339   |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)損失 | 398      | (262)    |
| 利息費用                   | 225      | 146      |
| 利息收入                   | (3,802)  | (2,173)  |
| 股利收入                   | (13,409) | (87)     |
| 股份基礎給付酬勞成本             | 352      | 396      |
| 採用權益法認列之關聯企業利益之份額      | (1,228)  | (63)     |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失       | -        | 252      |
| 處分子公司利益                | (251)    | (20,045) |
| 收益費損項目合計               | (13,808) | (1,418)  |
| 營業資產及負債之淨變動數           |          |          |
| 與營業活動相關之資產之淨變動         |          |          |
| 應收票據減少(增加)             | 650      | (661)    |
| 應收帳款(含關係人)減少(增加)       | 601      | (19,039) |
| 其他應收款(含關係人)增加          | (2,395)  | (67,300) |
| 存貨減少(增加)               | (8,409)  | 14,258   |
| 預付款項減少(增加)             | 359      | (1,800)  |
| 其他金融資產減少               | -        | 5,398    |
| 其他流動資產增加               | (170)    | -        |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計       | (9,364)  | (69,144) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動         |          |          |
| 合約負債增加(減少)             | 696      | (14)     |
| 應付帳款(含關係人)增加           | 4,139    | 31,936   |
| 其他應付款(含關係人)減少          | (4,395)  | (33,454) |
| 負債準備-流動增加              | 120      | 194      |
| 其他流動負債增加(減少)           | (65)     | 1,711    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計       | 495      | 373      |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計    | (8,869)  | (68,771) |
| 調整項目合計                 | (22,677) | (70,189) |
| 營運產生之現金                | (14,409) | 37,172   |
| 收取之利息                  | 3,802    | 2,173    |
| 支付之所得稅                 | (53)     | (157)    |
| 營業活動之淨現金流入(出)          | (10,660) | 39,188   |

投資活動之現金流量：

|                          |          |          |
|--------------------------|----------|----------|
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | (50,189) | -        |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產價款     | (19,039) | (22,405) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款     | 25,329   | 13,634   |
| 取得無活絡市場之債務工具投資-流動        | -        | (30,080) |
| 處分無活絡市場之債務工具投資-流動        | 30,080   | -        |
| 處分採用權益法之投資               | 1,790    | -        |
| 處分子公司淨現金流入               | -        | 93       |
| 購置不動產、廠房及設備              | (53)     | (504)    |
| 存出保證金減少(增加)              | (2)      | 361      |
| 收取其他股利                   | 2,177    | 87       |
| 投資活動之淨現金流出               | (9,907)  | (38,814) |

籌資活動之現金流量：

|                    |           |          |
|--------------------|-----------|----------|
| 短期借款增加             | 18,000    | -        |
| 短期借款減少             | (10,000)  | -        |
| 舉借長期借款             | 10,000    | -        |
| 償還長期借款             | (1,389)   | (11,947) |
| 租賃本金償還             | (1,816)   | (1,553)  |
| 支付之利息              | (225)     | (151)    |
| 籌資活動之淨現金流入(出)      | 14,570    | (13,651) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響    | (1,143)   | 3,016    |
| 本期現金及約當現金減少數       | (7,140)   | (10,261) |
| 期初現金及約當現金餘額        | 29,070    | 39,331   |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$ 21,930 | 29,070   |
| 資產負債表列之現金及約當現金餘額   | \$ 21,930 | 28,894   |
| 分類至待處分群組之現金及約當現金餘額 | \$ -      | 176      |

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



百微股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 109 年度



單位：新台幣元

| 項 目            | 金 額           | 備 註 |
|----------------|---------------|-----|
| 期初待彌補虧損        | (958,292,240) |     |
| 加：減資彌補虧損       | 958,292,240   |     |
| 加：109 年度稅後淨利   | 8,220,502     |     |
| 減：提列法定盈餘公積 10% | (822,050)     |     |
| 本期可供分配盈餘總額：    | 7,398,452     |     |
| 分配項目           |               |     |
| 股東股利           | 0             |     |
| 期末未分配盈餘        | 7,398,452     |     |

董事長：



經理人：



會計主管：



修訂本公司「公司章程」條文對照表

| 原條次   | 原條文                                                                                                                                             | 修正後條次 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 第二十五條 | <p>本公司以每年一月一日至十二月三十一日為會計年度，每會計年度終了，董事會應造具左列表冊，於股東常會開會前三十日送交監察人查核副署後，依法提交股東常會，請求承認。</p> <p>(一)營業報告書。</p> <p>(二)財務報表。</p> <p>(三)盈餘分派或虧損彌補之議案。</p> | 第二十五條 | <p>本公司應於每屆會計年度終了，由董事會造具</p> <p>(一)營業報告書</p> <p>(二)財務報表</p> <p>(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊於股東常會開會三十日前送交監察人查核，並由監察人出具報告依法提交股東常會，請求承認。</p> <p><u>本公司盈餘分派或虧損彌補得於每半會計年度終了後為之。</u></p> <p><u>公司前半會計年度盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同營業報告書及財務報表交監察人查核後，提董事會決議之。</u></p> <p><u>公司依前項規定分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。</u></p> | <p>配合公司營運需要，調整盈餘分配期間。</p> |
| 第二十六條 | <p>公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，<u>應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 3% 為董監酬勞。</u>但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票</p>           | 第二十六條 | <p>公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，<u>應各別提撥不高於 5% 範圍內之員工酬勞及董監酬勞。</u>但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象</p>                                                                                                                                                                            | <p>調整分派%數</p>             |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|       | 或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。<br>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       | 得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。<br>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    |
| 第二十七條 | <p>本公司盈餘分派或虧損撥補得於每季終了後為之，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。</p> <p>公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥 10 % 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，<u>提請股東會決議分派股東股息紅利。</u></p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 30% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配</p> | 第二十七條 | <p>本公司盈餘分派或虧損撥補得於<u>每半會計年度終了後為之</u>，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。</p> <p>公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥 10 % 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 30% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10%</p> | 配合公司營運需要，調整盈餘分配期間。 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|      | 盈餘低於實收股本 10% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50% 。                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      | 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50% 。                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| 第三十條 | 本章程訂立於民國八十二年十二月十四日。第一次修訂於民國八十六年六月二十九日。第二次修訂於民國八十七年二月三日。第三次修訂於民國八十九年一月十四日。第四次修訂於民國八十九年六月七日。第五次修訂於民國八十九年七月十四日。第六次修訂於民國八十九年十一月十六日。第七次修訂於民國九十年六月八日。第八次修訂於民國九十一年六月十二日。第九次修訂於民國九十一年十月三十日。第十次修訂於民國九十二年六月十二日。第十一次修訂於民國九十三年五月二十七日。第十二次修訂於民國九十五年六月九日。第十三次修訂於民國九十六年六月十三日，除第六條第三款、第二十七條修正後條文自（中華民國九十七年一月一日）起適用外。第十四次修訂於民國九十七年六月十三日。第十五次修訂於民國九十九年六月十七日。第十六次修訂於民國一〇二年六月 | 第三十條 | 本章程訂立於民國八十二年十二月十四日。第一次修訂於民國八十六年六月二十九日。第二次修訂於民國八十七年二月三日。第三次修訂於民國八十九年一月十四日。第四次修訂於民國八十九年六月七日。第五次修訂於民國八十九年七月十四日。第六次修訂於民國八十九年十一月十六日。第七次修訂於民國九十年六月八日。第八次修訂於民國九十一年六月十二日。第九次修訂於民國九十一年十月三十日。第十次修訂於民國九十二年六月十二日。第十一次修訂於民國九十三年五月二十七日。第十二次修訂於民國九十五年六月九日。第十三次修訂於民國九十六年六月十三日，除第六條第三款、第二十七條修正後條文自（中華民國九十七年一月一日）起適用外。第十四次修訂於民國九十七年六月十三日。第十五次修訂於民國九十九年六月十七日。第十六次修訂於民國一〇二年六月 |  |

五日。並自股東會通過之日起施行。第十七次修訂於民國一〇五年六月十六日。並自股東會通過之日起施行。第十八次修訂於民國一〇六年六月十六日。並自股東會通過之日起施行。第十九次修訂於民國一〇八年六月二十七日。並自股東會通過之日起施行。第二十次修訂於民國一〇九年六月十八日。並自股東會通過之日起施行。

五日。並自股東會通過之日起施行。第十七次修訂於民國一〇五年六月十六日。並自股東會通過之日起施行。第十八次修訂於民國一〇六年六月十六日。並自股東會通過之日起施行。第十九次修訂於民國一〇八年六月二十七日。並自股東會通過之日起施行。第二十次修訂於民國一〇九年六月十八日。並自股東會通過之日起施行。第二十一次修訂於民國一一〇年六月二十九日。並自股東會通過之日起施行。

修訂本公司「資金貸與他人作業程序」條文對照表

| 原條次 | 原條文                                                                                                                                                                                       | 修正後條次 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說明                                                                                        |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第四條 | <p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值的百分之四十為限。</p> <p>二、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。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額累積以不超過本公司淨值的百分之四十為限。</p> | 第四條   | <p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值的百分之四十為限。</p> <p>二、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。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額累積以不超過本公司淨值的百分之四十為限。</p> <p><u>四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該本公司從事資金貸與，資金貸與個別貸與金額及總額累積以不超過本公司淨值的百分之四十為限。</u></p> | 增訂對本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該本公司從事資金貸與，訂定資金貸與總額及個別對象之限額。 |
| 第六條 | <p>一、期限：每筆貸與款項期限自貸與日起最長不超過一年。</p> <p>二、利率：不得低於本</p>                                                                                                                                       | 第六條   | <p><u>除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，或本公司直接及</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                           | 增訂對本公司直接及間接持有表決權股份百分                                                                      |



|  |                                                                                                                                                                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                      |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|  | <p>公司向金融機構短期資金借款之最高年利率。</p> <p>三、放款利息之計收除有特別規定者外，以每月繳息一次為原則，通知借款人自約定繳息日起一週內繳息；如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p> <p>四、如有第七條第六項之情事，本公司除得處分其擔保品並追償其債務外，並按約定利率加收 10 % 違約金。</p> |  | <p><u>間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該本公司從事資金貸與期限不超過 3 年外，其餘依據以下規定辦理：</u></p> <p>一、期限：每筆貸與款項期限自貸與日起最長不超過一年。</p> <p>二、利率：不得低於本公司向金融機構短期資金借款之最高年利率。</p> <p>三、放款利息之計收除有特別規定者外，以每月繳息一次為原則，通知借款人自約定繳息日起一週內繳息；如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p> <p>四、如有第七條第六項之情事，本公司除得處分其擔保品並追償其債務外，並按約定利率加收 10 % 違約金。</p> | <p>之百之國外公司間從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該本公司從事資金貸與，訂定資金貸與期限。</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|

修訂本公司「股東會議事規則」條文對照表

| 原條次 | 原條文                                                                                                                                                                                                                              | 修正後條次 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 第七條 | <p>.....</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>..... 以下略。</p>                                          | 第七條   | <p>.....</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或<u>公司法第一百八十五條第一項各款之事項、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</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>..... 以下略。</p>                                           | 配合條文規範調整公告。          |
| 第八條 | <p>.....</p> <p>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。延後二次仍不足額時，主席得宣布流會，但如有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，亦得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p> | 第八條   | <p>.....</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>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。</p> <p>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，<u>並將假決議通知各股東於</u></p> | 為提升公司治理並維護股東之權益配合修正。 |

|      |                                                                                                                                                                   |      |                                                                                                                                                                                                 |                      |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|      |                                                                                                                                                                   |      | <p><u>一個月內再行召集股東會。</u></p> <p>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。</p>                                                                                           |                      |
| 第十七條 | <p>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。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。</p> | 第十七條 | <p>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。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。<br/><u>及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> | 為提升公司治理並維護股東之權益配合修正。 |

修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」條文對照表

| 原條次 | 原條文                                                                                                                                                                       | 修正後條次 | 修訂後條文                                                                                                                                    | 說明                     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 第六條 | 選舉用之投票櫃(箱)由公司備製，並應於投票前由監票人當眾開驗。                                                                                                                                           | 第六條   | 選舉用之投票箱由董事會或有權召集人製備之，於投票前由監票員當眾開驗。                                                                                                       | 配合主管機關修訂               |
| 第七條 | 被選舉人如為股東身分者，選舉人需在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。                          | 第七條   | 本條刪除                                                                                                                                     | 配合主管機關修訂               |
| 第八條 | 選舉票有下列情形之一者，無效。<br>(一)未經投入票櫃(箱)之選舉票。<br>(二)不用本公司備製之選舉票。<br>(三)未經選舉人填寫之空白選舉票。<br>(四)所填被選舉人如為股東身分者，其身分、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。<br>(五)除填被選舉人之姓名及股東戶號或身 | 第七條   | 選舉票有左列情事之一者無效：<br>一、不用董事會或有召集權人製備之選舉者。<br>二、以空白之選票投入投票箱者。<br>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。<br>五、除填被選舉人之姓名及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 | 配合主管機關修訂；配合第七條刪除，調整條號。 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |                                 |               |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------|
|      | <u>分證統一編號外，</u><br><u>夾帶其他文字者。</u><br><u>(六)字跡模糊無法辨認</u><br><u>者。</u><br><u>(七)已填寫之被選舉人</u><br><u>戶名、戶號及所投</u><br><u>權數中任何一項已</u><br><u>被塗改者。</u><br><u>(八)所填被選舉人戶名</u><br><u>與其他股東戶名相</u><br><u>同，而未填股東戶</u><br><u>號以資區別者。</u><br><u>(九)選舉人所投之選舉</u><br><u>權數總和超過其所</u><br><u>持有之選舉權數總</u><br><u>和者。</u><br><u>(十)所填被選舉人人數</u><br><u>超過應選出之名額</u><br><u>者。</u> |      |                                 |               |
| 第九條  | 本公司設置審計委員會時不另選舉監察人。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 第八條  | 本公司設置審計委員會時不另選舉監察人。             | 配合第七條刪除，調整條號。 |
| 第十條  | 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 第九條  | 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。          | 配合第七條刪除，調整條號。 |
| 第十一條 | 不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 第十條  | 不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。 | 配合第七條刪除，調整條號。 |
| 第十二條 | 當選之董事及監察人由公司分別發出當選通知書。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 第十一條 | 當選之董事及監察人由公司分別發出當選通知書。          | 配合第七條刪除，調整條號。 |
| 第十三條 | 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 第十二條 | 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。   | 配合第七條刪除，調整條號。 |
| 第十四條 | 本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 第十三條 | 本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。             | 配合第七條刪除，調整條號。 |