

大字紡織股份有限公司 110 年股東常會議事錄



時間：中華民國 110 年 8 月 18 日（星期三）上午九時正

地點：台北市西寧北路七十之一號六樓（社團法人台北市國立彰化高級商業職業學校校友會）

出席：出席股東及股東委託代理人代表股份總數 80,575,664 股，佔本公司已發行股份 130,660,034 股之 61.66%。

列席董事：董 事 長：張煜生先生

董 事：姚炳楠先生

獨立董事：倪煥興先生

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 陳培德會計師

主席：董事長 張煜生



記錄：黃雅琴



宣佈開會：出席股數已超過法定出席股數，主席依法宣佈開會。

主席致詞：略。

壹、報告事項：

一、109 年度營業概況報告。（詳附件一）

二、109 年度審計委員會查核報告書。（詳附件二）

三、本公司第九次買回庫藏股執行情形報告。

買 回 期 次	第 9 次 (期)
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益
買 回 期 間	109/3/23~109/5/20
買 回 區 間 價 格	5~9 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 2,001,000 股
已 買 回 股 份 金 額	14,533,984 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	2,001,000 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	0 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0%

庫藏股註銷已於中華民國 109 年 7 月 20 日經濟部經授商字第 10901117210 號函核准變更登記在案。

貳、承認事項：

一、案由：109 年度營業報告書及財務報表、合併財務報表，提請 承認。

(董事會提)

說明：本公司 109 年度財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳培德及吳世宗會計師查核完竣，營業報告書、審計委員會審查報告書、會計師查核報告書及財務報表（詳附件一至附件三）。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：80,575,664 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：80,414,955 權 (含電子投票：5,003,368 權)	99.80%
反對權數：12,959 權 (含電子投票：12,959 權)	0.01%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：147,750 權 (含電子投票：147,750 權)	0.18%

本案照原案表決通過

二、案由：109 年度盈虧撥補案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司 109 年度本期淨損 57,906,156 元，以資本公積彌補虧損。

大宇紡織股份有限公司
109 年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	0	
加：108 年保留盈餘調整數		
確定福利計劃之精算(損)益	(2,865,019)	

調整後未分配盈餘(待彌補虧損)	(2,865,019)	
加：109 年度稅後淨損	(57,906,156)	
資本公積-庫藏股票交易彌補虧損	60,771,175	

期末待彌補虧損	0	
	=====	

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：80,575,664 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：77,417,845 權 (含電子投票：2,006,258 權)	96.08%
反對權數：13,068 權 (含電子投票：13,068 權)	0.01%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：3,144,751 權 (含電子投票：3,144,751 權)	3.90%

本案照原案表決通過

參、討論事項：

一、案由：資本公積配發現金案，提請 討論。(董事會提)

說明：

1. 本公司擬將庫藏股票交易溢價之資本公積 103,447,737 元，提撥新台幣 26,133,206 元配發予股東。
2. 本次資本公積配發現金，擬按配發基準日股東名簿所載之各股東持股比例分配，每股配發新台幣 0.2 元，發放時計算到元為止（元以下捨去），畸零款處理方式，元以下全捨去，餘額列入公司其他收入。資本公積發放現金基準日、發放日及相關事宜，俟本年度股東常會通過後，授權董事會全權處理之。
3. 若俟後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷而影響流通在外股數，以致股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理並調整之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：80,575,664 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：77,417,941 權 (含電子投票：2,006,354 權)	96.08%
反對權數：12,967 權 (含電子投票：12,967 權)	0.01%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：3,144,756 權 (含電子投票：3,144,756 權)	3.90%

本案照原案表決通過

二、案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，提請 討論。(董事會提)

說明：

一、配合法令，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、「股東會議事規則」修正條文對照表(詳附件四)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：80,575,664 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：77,417,939 權 (含電子投票：2,006,352 權)	96.08%
反對權數：12,969 權 (含電子投票：12,969 權)	0.01%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：3,144,756 權 (含電子投票：3,144,756 權)	3.90%

本案照原案表決通過

肆、臨時動議：無。

伍、散會：會議結束時間九時二十五分。

(本次股東常會議事錄僅節錄議事之大致經過及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議錄音記錄為準。)

一、大宇紡織股份有限公司 109 年度營業報告書

本公司 109 年度營業收入計新台幣 917,470 仟元，較 108 年度 1,370,531 仟元，減少 453,061 仟元，衰退 33%，稅後淨損 57,906 仟元，較 108 年度 40,278 仟元，增加 17,628 仟元，衰退 43%。

本公司 109 年度營業及財務狀況如下：

1. 營業狀況：

收入——銷貨收入 917,470 仟元，營業外收入 44,358 仟元，合計收入 961,828 仟元。

支出——銷貨成本 922,558 仟元，營業費用 116,795 仟元，營業外支出 6,310 仟元，支出合計 1,045,663 仟元。

損失——銷貨毛損 5,088 仟元，毛利率-0.5%，營業淨損 121,883 仟元，營業淨利率-13%，本期稅前淨損 83,835 仟元，稅後淨損 57,906 仟元，稅後純益率-7%，每股虧損 0.44 元。

2. 財務狀況：

資產——流動資產 898,203 仟元，非流動資產 1,072,644 仟元，資產總額 1,970,847 仟元。

負債——流動負債 213,526 仟元，非流動負債 164,425 仟元，負債合計 377,951 仟元。

淨值——發行股本 1,306,660 仟元，股東權益為 1,592,896 仟元，每股淨值 12.19 元。

3. 產銷狀況：

生產量--生產胚布 11,853 仟碼，生產績效百分之 49。加工絲生產 10,633 噸，生產績效百分之 51。

銷售量--成品布總銷售量 10,488 仟碼，胚布銷售 83 仟碼。加工絲出售 9,497 噸，另調撥自用 1,286 噸。

銷售額--內銷 451,048 仟元，外銷 400,923 仟元，其他營業收入 65,499 仟元，總銷售額 917,470 仟元。

董事長：



經理人：



會計主管：



大字紡織股份有限公司
審計委員會審查報告書



董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳培德及吳世宗會計師查核完竣，並出具查核報告（含合併財務報告）。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此 致

大字紡織股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：倪 煥 興



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 一 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

大宇紡織股份有限公司 公鑒：

查核意見

大宇紡織股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體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編製，足以允當表達大宇紡織股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大宇紡織股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大宇紡織股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對大宇紡織股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項

大宇紡織股份有限公司主要銷售產品為各種加工絲及合成纖維布料，大宇紡織股份有限公司所處產業之銷售受市場供需環境等多項因素影響，因此本會計師於本年度查核時將銷貨收入認列之真實性列為關鍵查核事項進行查核。

有關收入之會計政策，請參閱財務報表附註四(十二)。

本會計師於查核中因應銷貨收入認列潛在風險之查核程序如下：

1. 瞭解、評估並測試與收入認列相關之內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 取得民國 109 年度銷貨收入明細，抽核其相關交易之原始訂單及出貨單等相關文件，並與入帳金額核對，以確認收入之真實性。

其他事項

如個體財務報表附註二八所述，臺北地方檢察署就潤寅集團涉嫌詐貸案乙事偵查終結，並將涉案之大宇紡織員工依法提起公訴，元大商業銀行股份有限公司（元大商業銀行）於民國 109 年 10 月間對大宇紡織附帶提起民事訴訟，主張應對元大商業銀行所受損害負連帶賠償責任。惟依管理階層及律師之意見，目前賠償金額尚無法合理估計。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估大宇紡織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大宇紡織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。

大宇紡織股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大宇紡織股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使大宇紡織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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大宇紡織股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於大宇紡織股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成大宇紡織股份有限公司查核意見。

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，決定對大宇紡織股份有限公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 培 德

陳 培 德



會計師 吳 世 宗

吳世宗



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 110 年 3 月 18 日

大宇紡織股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 379,376	19	\$ 225,123	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	1,961	-	2,059	-
1150	應收票據（附註四及九）	16,566	1	22,082	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	77,511	4	159,140	8
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、九及二六）	-	-	195	-
1200	其他應收款（附註四）	485	-	3,540	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	78	-	58	-
130X	存貨（附註四、五及十）	375,644	19	502,034	25
1470	其他流動資產（附註十四）	13,232	1	12,333	1
11XX	流動資產總計	864,853	44	926,564	46
	非流動資產				
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	162,955	8	143,570	7
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	33,130	2	30,042	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二七）	836,243	42	880,570	43
1755	使用權資產（附註四及十三）	218	-	653	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	72,619	4	45,659	2
1990	其他非流動資產（附註四及十四）	609	-	1,023	-
15XX	非流動資產總計	1,105,774	56	1,101,517	54
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,970,627	100	\$ 2,028,081	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 50,000	3	\$ -	-
2130	合約負債－流動（附註十九）	46,106	2	30,784	2
2150	應付票據	28,812	2	43,161	2
2170	應付帳款－非關係人	19,779	1	46,664	2
2180	應付帳款－關係人（附註二六）	583	-	-	-
2219	其他應付款（附註十六）	67,413	3	65,837	3
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	219	-	436	-
2300	其他流動負債	394	-	886	-
21XX	流動負債總計	213,306	11	187,768	9
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	116,762	6	116,617	6
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	-	-	219	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）	47,043	2	47,765	2
2645	存入保證金	620	-	670	-
25XX	非流動負債總計	164,425	8	165,271	8
2XXX	負債總計	377,731	19	353,039	17
	權益（附註四及十八）				
3110	普 通 股	1,306,660	66	1,326,670	66
3200	資本公積	110,460	6	143,986	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	-	-	32,526	1
3320	特別盈餘公積	201,716	10	201,716	10
3350	待彌補虧損	(60,771)	(3)	(45,302)	(2)
3300	保留盈餘總計	140,945	7	188,940	9
	其他權益				
3420	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	34,831	2	15,446	1
3XXX	權益總計	1,592,896	81	1,675,042	83
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,970,627	100	\$ 2,028,081	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張煜生

經理人：姚炳楠

會計主管：林玉津

大宇紡織股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二六）	\$ 917,470	100	\$ 1,370,531	100
5000	營業成本（附註四、十、二十及二六）	<u>922,558</u>	<u>101</u>	<u>1,299,837</u>	<u>95</u>
5900	營業（毛損）毛利	(<u>5,088</u>)	(<u>1</u>)	<u>70,694</u>	<u>5</u>
	營業費用（附註四、五、九、十三及二十）				
6100	推銷費用	86,165	9	88,660	6
6200	管理費用	22,831	3	24,856	2
6300	研究發展費用	9,006	1	10,309	1
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	(<u>1,303</u>)	<u>-</u>	<u>6,981</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>116,699</u>	<u>13</u>	<u>130,806</u>	<u>9</u>
6900	營業淨損	(<u>121,787</u>)	(<u>14</u>)	(<u>60,112</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出				
7050	財務成本	(574)	-	(7)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註四及十一）	3,088	-	(289)	-
7100	利息收入（附註四）	243	-	398	-
7130	股利收入（附註四）	4,672	1	3,629	-
7190	其他收入（附註四及二三）	35,854	4	3,185	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益（附註四及七）	235	-	275	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7610	處分不動產、廠房及設備淨損失（附註四）	(\$ 246)	-	(\$ 53)	-
7630	外幣兌換淨損失（附註四）	(<u>5,490</u>)	(<u>1</u>)	(<u>2,053</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>37,782</u>	<u>4</u>	<u>5,085</u>	-
7900	稅前淨損	(84,005)	(10)	(55,027)	(4)
7950	所得稅利益（附註四及二一）	<u>26,099</u>	<u>3</u>	<u>14,749</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨損	(<u>57,906</u>)	(<u>7</u>)	(<u>40,278</u>)	(<u>3</u>)
	其他綜合損益（附註四、十七及二一）				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(3,581)	-	(6,280)	-
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	19,385	2	(10,029)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>716</u>	<u>-</u>	<u>1,256</u>	<u>-</u>
8310		<u>16,520</u>	<u>2</u>	(<u>15,053</u>)	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>16,520</u>	<u>2</u>	(<u>15,053</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>41,386</u>)	(<u>5</u>)	(\$ <u>55,331</u>)	(<u>4</u>)
	每股虧損（附註二二）				
9710	基 本	(\$ <u>0.44</u>)		(\$ <u>0.30</u>)	
9810	稀 釋	(\$ <u>0.44</u>)		(\$ <u>0.30</u>)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張煜生



經理人：姚炳楠



會計主管：林玉津



大宇紡織股份有限公司
個體權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附 註 十 八)		資 本 公 積 (附 註 十 八)			保 留 盈 餘 (附 註 四 及 十 八)			其 他 權 益 項 目 (附 註 四)	庫 藏 股 票 (附 註 十 八)	權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	金 額	股 票 發 行 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	其 他	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	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		
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	138,667	\$ 1,386,670	\$ 6,462	\$ 151,735	\$ 472	\$ 57,640	\$ 201,716	(\$ 25,114)	\$ 25,475	(\$ 48,294)	\$ 1,756,762
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	(25,114)	-	25,114	-	-	-
C3	其他資本公積變動： 逾期末領股利轉列資本公積	-	-	-	-	144	-	-	-	-	-	144
C15	資本公積配發現金股利	-	-	-	(26,533)	-	-	-	-	-	-	(26,533)
D1	108 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(40,278)	-	-	(40,278)
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(5,024)	(10,029)	-	(15,053)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(45,302)	(10,029)	-	(55,331)
L3	庫藏股註銷	(6,000)	(60,000)	(280)	11,986	-	-	-	-	-	48,294	-
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	132,667	1,326,670	6,182	137,188	616	32,526	201,716	(45,302)	15,446	-	1,675,042
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	(32,526)	-	32,526	-	-	-
C3	其他資本公積變動： 逾期末領股利轉列資本公積	-	-	-	-	307	-	-	-	-	-	307
C11	資本公積彌補虧損	-	-	-	(12,776)	-	-	-	12,776	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	-	-	(26,533)	-	-	-	-	-	-	(26,533)
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(57,906)	-	-	(57,906)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(2,865)	19,385	-	16,520
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(60,771)	19,385	-	(41,386)
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,534)	(14,534)
L3	庫藏股註銷	(2,001)	(20,010)	(93)	5,569	-	-	-	-	-	14,534	-
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	130,666	\$ 1,306,660	\$ 6,089	\$ 103,448	\$ 923	\$ -	\$ 201,716	(\$ 60,771)	\$ 34,831	\$ -	\$ 1,592,896

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張煜生



經理人：姚炳楠



會計主管：林玉津



大宇紡織股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 84,005)	(\$ 55,027)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	49,540	52,043
A20200	攤銷費用	371	385
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(1,303)	6,981
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(235)	(275)
A20900	財務成本	574	7
A21200	利息收入	(243)	(398)
A21300	股利收入	(4,672)	(3,629)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(3,088)	289
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	246	53
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(943)	891
A29900	存貨跌價及呆滯損失	19,438	8,146
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	333	-
A31130	應收票據	5,516	31,599
A31150	應收帳款（含關係人）	84,070	24,370
A31180	其他應收款	3,035	1,035
A31200	存 貨	107,034	67,261
A31240	其他流動資產	(899)	217
A32125	合約負債	15,322	1,179
A32130	應付票據	(14,349)	(12,069)
A32150	應付帳款（含關係人）	(26,302)	(4,462)
A32180	其他應付款	1,570	(2,469)
A32230	其他流動負債	(492)	(44)
A32240	淨確定福利負債—非流動	(4,303)	(5,525)
A33000	營運產生之現金流入	146,215	110,558
A33100	收取之利息	263	385

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33300	支付之利息	(\$ 568)	(\$ 7)
A33500	支付之所得稅	(20)	(33)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>145,890</u>	<u>110,903</u>
投資活動之現金流量			
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	20,000
B02700	購置不動產、廠房及設備	(5,106)	(4,813)
B03800	存出保證金減少	43	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(276)
B07600	收取之股利	<u>4,672</u>	<u>3,629</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(391)</u>	<u>18,540</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	50,000	-
C03000	存入保證金減少	(50)	(93)
C04020	租賃負債本金償還	(436)	(433)
C04500	發放現金股利	(26,533)	(26,533)
C04900	庫藏股票買回成本	(14,534)	-
C09900	逾期未領取股利轉資本公積	<u>307</u>	<u>144</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>8,754</u>	<u>(26,915)</u>
EEEE	現金淨增加	154,253	102,528
E00100	年初現金餘額	<u>225,123</u>	<u>122,595</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 379,376</u>	<u>\$ 225,123</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張煜生



經理人：姚炳楠



會計主管：林玉津



會計師查核報告

大宇紡織股份有限公司 公鑒：

查核意見

大宇紡織股份有限公司及其子公司（以下簡稱大宇紡織及其子公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達大宇紡織及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大宇紡織及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大宇紡織及其子公司民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對大宇紡織及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項

大宇紡織及其子公司主要銷售產品為各種加工絲及合成纖維布料，大宇紡織及其子公司所處產業之銷售受市場供需環境等多項因素影響，因此本會計師於本年度查核時將銷貨收入認列之真實性列為關鍵查核事項進行查核。

有關收入之會計政策，請參閱附註四之(十二)。

本會計師於查核中因應銷貨收入認列潛在風險之查核程序如下：

1. 瞭解、評估並測試與收入認列相關之內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 取得民國 109 年度銷貨收入明細，抽核其相關交易之原始訂單及出貨單等相關文件，並與入帳金額核對，以確認收入之真實性。

其他事項

如合併財務報表附註二八所述，臺北地方檢察署就潤寅集團涉嫌詐貸案乙事偵查終結，並將涉案之大宇紡織員工依法提起公訴，元大商業銀行股份有限公司（元大商業銀行）於民國 109 年 10 月間對大宇紡織附帶提起民事訴訟，主張應對元大商業銀行所受損害負連帶賠償責任。惟依管理階層及律師之意見，目前賠償金額尚無法合理估計。

大宇紡織業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並分別經本會計師出具無保留意見加其他事項段落及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估大宇紡織及其子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大宇紡織及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大宇紡織及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大宇紡織及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使大宇紡織及其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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大宇紡織及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於大宇紡織及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對大宇紡織及其子公司民國109年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 培 德

陳 培 德



會計師 吳 世 宗

吳世宗



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 110 年 3 月 18 日

大字紡織股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 400,248	20	\$ 246,701	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	14,439	1	10,573	-
1150	應收票據（附註四及九）	16,566	1	22,082	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	77,511	4	159,140	8
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、九及二六）	-	-	195	-
1200	其他應收款（附註四）	485	-	3,540	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	78	-	58	-
130X	存貨（附註四、五及十）	375,644	19	502,034	25
1470	其他流動資產（附註十四）	13,232	1	12,333	1
11XX	流動資產總計	898,203	46	956,656	47
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	162,955	8	143,570	7
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二七）	836,243	42	880,570	44
1755	使用權資產（附註四及十三）	218	-	653	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	72,619	4	45,659	2
1990	其他非流動資產（附註四及十四）	609	-	1,023	-
15XX	非流動資產總計	1,072,644	54	1,071,475	53
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,970,847	100	\$ 2,028,131	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 50,000	3	\$ -	-
2130	合約負債－流動（附註十九）	46,106	2	30,784	2
2150	應付票據	28,812	2	43,161	2
2170	應付帳款－非關係人	19,779	1	46,664	2
2180	應付帳款－關係人（附註二六）	583	-	-	-
2200	其他應付款（附註十六）	67,463	3	65,887	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	170	-	-	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	219	-	436	-
2300	其他流動負債	394	-	886	-
21XX	流動負債總計	213,526	11	187,818	9
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	116,762	6	116,617	6
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	-	-	219	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）	47,043	2	47,765	2
2645	存入保證金	620	-	670	-
25XX	非流動負債總計	164,425	8	165,271	8
2XXX	負債總計	377,951	19	353,089	17
	權益（附註四及十八）				
3110	普 通 股	1,306,660	66	1,326,670	66
3200	資本公積	110,460	6	143,986	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	-	-	32,526	1
3320	特別盈餘公積	201,716	10	201,716	10
3350	待彌補虧損	(60,771)	(3)	(45,302)	(2)
3300	保留盈餘總計	140,945	7	188,940	9
	其他權益				
3420	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	34,831	2	15,446	1
3XXX	權益總計	1,592,896	81	1,675,042	83
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,970,847	100	\$ 2,028,131	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張煜生



經理人：姚炳楠



會計主管：林玉津



大字紡織股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二六）	\$ 917,470	100	\$ 1,370,531	100
5000	營業成本（附註四、十、二十及二六）	<u>922,558</u>	<u>100</u>	<u>1,299,837</u>	<u>95</u>
5900	營業（毛損）毛利	(<u>5,088</u>)	<u>-</u>	<u>70,694</u>	<u>5</u>
	營業費用（附註四、五、九、十三及二十）				
6100	推銷費用	86,165	9	88,660	6
6200	管理費用	22,927	3	24,911	2
6300	研究發展費用	9,006	1	10,309	1
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	(<u>1,303</u>)	<u>-</u>	<u>6,981</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>116,795</u>	<u>13</u>	<u>130,861</u>	<u>9</u>
6900	營業淨損	(<u>121,883</u>)	(<u>13</u>)	(<u>60,167</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出				
7050	財務成本	(574)	-	(7)	-
7100	利息收入（附註四）	245	-	400	-
7130	股利收入（附註四）	4,967	1	3,873	-
7190	其他收入（附註四及二三）	35,854	4	3,185	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產損益（附註四及七）	3,292	-	(205)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7610	處分不動產、廠房及設備損失(附註四)	(\$ 246)	-	(\$ 53)	-
7630	外幣兌換淨損失(附註四)	(5,490)	(1)	(2,053)	-
7000	營業外收入及支出合計	38,048	4	5,140	-
7900	稅前淨損	(83,835)	(9)	(55,027)	(4)
7950	所得稅利益(附註四及二一)	25,929	2	14,749	1
8200	本年度淨損	(57,906)	(7)	(40,278)	(3)
	其他綜合損益(附註四、十七及二一)				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(3,581)	-	(6,280)	-
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	19,385	2	(10,029)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	716	-	1,256	-
8310		16,520	2	(15,053)	(1)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	16,520	2	(15,053)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 41,386)	(5)	(\$ 55,331)	(4)
	每股虧損(附註二二)				
9710	基 本	(\$ 0.44)		(\$ 0.30)	
9810	稀 釋	(\$ 0.44)		(\$ 0.30)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張煜生



經理人：姚炳楠



會計主管：林玉津



大字紡織股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附 註 十 八)		資 本 公 積 (附 註 十 八)			保 留 盈 餘 (附 註 四 及 十 八)			其 他 權 益 項 目 (附 註 四)	庫 藏 股 票 (附 註 十 八)	權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	金 額	股 票 發 行 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	其 他	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	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		
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	138,667	\$ 1,386,670	\$ 6,462	\$ 151,735	\$ 472	\$ 57,640	\$ 201,716	(\$ 25,114)	\$ 25,475	(\$ 48,294)	\$ 1,756,762
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	(25,114)	-	25,114	-	-	-
C3	其他資本公積變動：											
	逾期未領股利轉列資本公積	-	-	-	-	144	-	-	-	-	-	144
C15	資本公積配發現金股利	-	-	-	(26,533)	-	-	-	-	-	-	(26,533)
D1	108 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(40,278)	-	-	(40,278)
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(5,024)	(10,029)	-	(15,053)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(45,302)	(10,029)	-	(55,331)
L3	庫藏股註銷	(6,000)	(60,000)	(280)	11,986	-	-	-	-	-	48,294	-
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	132,667	1,326,670	6,182	137,188	616	32,526	201,716	(45,302)	15,446	-	1,675,042
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	(32,526)	-	32,526	-	-	-
C3	其他資本公積變動：											
	逾期未領股利轉列資本公積	-	-	-	-	307	-	-	-	-	-	307
C11	資本公積彌補虧損	-	-	-	(12,776)	-	-	-	12,776	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	-	-	(26,533)	-	-	-	-	-	-	(26,533)
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(57,906)	-	-	(57,906)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(2,865)	19,385	-	16,520
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(60,771)	19,385	-	(41,386)
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,534)	(14,534)
L3	庫藏股註銷	(2,001)	(20,010)	(93)	5,569	-	-	-	-	-	14,534	-
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	130,666	\$ 1,306,660	\$ 6,089	\$ 103,448	\$ 923	\$ -	\$ 201,716	(\$ 60,771)	\$ 34,831	\$ -	\$ 1,592,896

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張煜生



經理人：姚炳楠



會計主管：林玉津



大字紡織股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 83,835)	(\$ 55,027)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	49,540	52,043
A20200	攤銷費用	371	385
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(1,303)	6,981
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨（利益）損失	(3,292)	205
A20900	財務成本	574	7
A21200	利息收入	(245)	(400)
A21300	股利收入	(4,967)	(3,873)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	246	53
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(955)	891
A29900	存貨跌價及呆滯損失	19,438	8,146
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(574)	-
A31130	應收票據	5,516	31,599
A31150	應收帳款（含關係人）	84,070	24,370
A31180	其他應收款	3,035	1,035
A31200	存 貨	107,034	67,261
A31240	其他流動資產	(899)	217
A32125	合約負債	15,322	1,179
A32130	應付票據	(14,349)	(12,069)
A32150	應付帳款（含關係人）	(26,302)	(4,462)
A32180	其他應付款	1,582	(2,469)
A32230	其他流動負債	(492)	(44)
A32240	淨確定福利負債－非流動	(4,303)	(5,525)
A33000	營運產生之現金流入	145,212	110,503
A33100	收取之利息	265	387
A33300	支付之利息	(568)	(7)
A33500	支付之所得稅	(20)	(38)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>144,889</u>	<u>110,845</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	\$ 20,000
B02700	購置不動產、廠房及設備	(5,106)	(4,813)
B03800	存出保證金減少	43	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(276)
B07600	收取之股利	<u>4,967</u>	<u>3,873</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(96)</u>	<u>18,784</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	50,000	-
C03000	存入保證金減少	(50)	(93)
C04020	租賃負債本金償還	(436)	(433)
C04500	發放現金股利	(26,533)	(26,533)
C04900	庫藏股票買回成本	(14,534)	-
C09900	逾期未領取股利轉資本公積	<u>307</u>	<u>144</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>8,754</u>	<u>(26,915)</u>
EEEE	現金淨增加	153,547	102,714
E00100	年初現金餘額	<u>246,701</u>	<u>143,987</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 400,248</u>	<u>\$ 246,701</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張煜生



經理人：姚炳楠



會計主管：林玉津



大宇紡織股份有限公司
股東會議事規則
條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、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、分割或公司法第一百</p>	<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、變更章程、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、分割或公司法第一百八十五條第</p>	<p>1. 依 109 年 6 月 3 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 10900094681 號函修正</p> <p>2. 依 110 年 1 月 28 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 11000014461 號函修正</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>八十五條第一項各款之事項、<u>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</u>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。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，<u>該提案</u>不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p>	<p>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；其主要內容得置於<u>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>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p>	<p>3.配合條文規範調整公告方式。</p> <p>4.配合公司法第一百七十二條第五項修正，及經商字第10700105410號函，修正本條第六項。</p>

修正條文	現行條文	說明
本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	
<p>第六條</p> <p>第一、二、三、四項略。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> <p>以下略。</p>	<p>第六條</p> <p>第一項略。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、<u>監察人</u>者，應另附選舉票。</p> <p>以下略。</p>	酌修文字。
<p>第九條</p> <p>第一項略。</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>以下略。</p>	<p>第九條</p> <p>第一項略。</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>以下略。</p>	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。

修正條文	現行條文	說明
<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事時，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，包含當選董事之名單與其當選權數及<u>落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>。</p> <p>第二項略。</p>	<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事、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，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>第二項略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。</p>