

西勝國際股份有限公司

110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 8 月 11 日(星期三)上午九時整

地點：新北市新莊區中正路 665 號 2 樓會議室

出席：出席股東及股東代理人所代表股份總數 46,615,224 股(含以電子方式出席行使表決權 805,285 股)，佔本公司已發行股份總數 79,821,769 股(已扣除公司法第 179 條規定無表決權 5,584,000 股)之 58.39%。

出席董事：兆峰國際投資股份有限公司：代表人黃宗偉董事長、兆翔國際股份有限公司：代表人吳正慶董事、翁弘林獨立董事、徐崢美獨立董事

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所郭乃華會計師

主席：黃宗偉董事長

記錄：馮尚文

壹、宣布開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

案由一：本公司 109 年度營業報告，報請公鑒。

說明：本公司 109 年度營業報告書，請參閱附件一(詳第 8~9 頁)。

案由二：審計委員會審查 109 年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二(詳第 10 頁)。

案由三：發行國內第三次無擔保轉換公司債情形報告，報請公鑒。

說明：

一、本公司 109 年國內第三次無擔保轉換公司債，係經金融監督管理委員會 109 年 12 月 15 日核准申報生效，於 110 年 01 月 07 完成募集，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准於 110 年 01 月 12 日起開始在證券商營業處所掛牌上櫃買賣。

二、本次公司債募集資金計畫執行進度，請參閱附件三(詳第 11 頁)。

三、轉換情形：截至 110 年 04 月 25 日止，本轉換債券已轉換 609 張，面額共 60,900,000 元，轉換為普通股 3,309,767 股，尚未執行轉換之餘額為 3,391 張，面額共 339,100,000 元。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司 109 年度營業報告書暨財務報表案，敬請 承認。

說明：

一、本公司 109 年度之資產負債表、綜合損益表、現金流量表及權益變動表等財務報表（含合併財務報告），業經勤業眾信聯合會計師事務所郭乃華及李麗鳳會計師查核完竣，併同營業報告書均經審計委員會審核完竣。

二、109 年度會計師查核報告書及財務報表(含合併財務報表)，請參閱附件四(詳第 12~32 頁)。

三、謹提請 承認。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：45,404,688 權(扣除限制表決權：1,210,536 權)

表決結果		佔出席股東表決權數(%)
贊成權數	45,349,262 權 (含電子投票 749,859 權)	99.87
反對權數	18,940 權 (含電子投票 18,940 權)	0.04
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權/未投票權數	36,486 權 (含電子投票 36,486 權)	0.08

第二案

董事會提

案由：本公司 109 年度盈虧撥補案，敬請 承認。

說明：

一、本公司期初未分配盈餘為新臺幣 13,769,840 元，109 年度其他綜合損益及稅後淨損為新臺幣 335,683 元及 161,236,622 元，期末待彌補虧損為新台幣 147,802,465 元。109 年度結算虧損，本年度擬不配發股利。

二、擬具 109 年度盈虧撥補表如后，謹提請 承認。

西勝國際股份有限公司
109 年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	13,769,840
本期其他綜合損益	(335,683)

調整後未分配盈餘	13,434,157
民國 109 年度稅後淨損	(161,236,622)
期末待彌補虧損	(147,802,465)

負責人：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：45,404,688 權(扣除限制表決權：1,210,536 權)

表決結果		佔出席股東表決權數(%)
贊成權數	45,341,923 權 (含電子投票 742,520 權)	99.86
反對權數	19,279 權 (含電子投票 19,279 權)	0.04
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權/未投票權數	43,486 權 (含電子投票 43,486 權)	0.09

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司擬以私募方式或公開發行方式擇一或搭配辦理現金增資發行普通股案，提請討論。

說明：

一、為因應公司策略聯盟及事業發展、改善財務結構、充實營運資金、償還負債等目的所需資金，擬於普通股不超過貳仟萬股額度內，以私募方式或公開發行方式擇一或搭配辦理現金增資發行普通股。本公司未來以私募方式或公開發行方式擇一或搭配辦理現金增資，會將資金運用計畫及預計可能產生效益提報董事會。

二、擬提請 110 年度股東常會授權董事會就下列籌資方式和原則擇一或三者或搭配方式辦理：

(一)如採私募方式辦理現金增資發行新股募集資金：依證券交易法第 43 條之 6 等規定，自股東常會決議之日起一年內一次辦理私募普通股。

1.辦理私募之必要理由：

(1)不採取公開募集之理由：考量私募具有迅速簡便之特性，以利達成引進策略性投資人之目的，且私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與策略投資人應募人間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦

將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性。

(2) 私募額度：不超過普通股貳仟萬股額度範圍內。

(3) 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

A. 資金用途：償還負債、充實營運資金或為策略聯盟發展相關事務使用。

B. 預計達成效益：如應募人為策略性投資人，預計可為因應產業環境快速變化，於適當時機引進策略投資人，用以強化公司營運所需技術、業務或關鍵零組件，提高公司競爭力；募集資金若用以償還負債或充實營運資金，尚可強化公司財務結構及公司競爭力。

2. 價格訂定之依據及合理性：本普通股發行價格之訂定，考量其有限制轉讓之情形，擬以不低於下列二基準計算價格較高者之八成為原則訂定之：

(1) 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數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。

(2) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數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。

惟實際定價日及實際發行價格，在不違反上開原則下，擬提請股東會授權董事會視當時市場狀況及在符合上述規定為依據下訂定之。以本公司普通股近期收盤價設算，發行價格可能低於股票面額，惟此係因實際發行價格之訂定係依據以上公式計算而得，並非有特別原因，故仍應屬合理之價格，而不致特別影響股東權益。

3. 特定人選擇之方式：目前本公司尚未洽定應募人。然本公司未來在特定人之選擇上，將依據證券交易法第 43 條之 6 及相關規定辦理。

向符合資格且能強化公司營運所需技術、業務或關鍵零組件之策略性投資人招募之，實際洽定之人擬授權董事會決定之。

洽符合前揭特定人選擇方式之策略性投資人之目的、必要性及預計效益，在於因應本公司長期發展之需，擬藉由該等策略性投資人之技術、知識、品牌或通路等，以協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、穩定關鍵零組件供貨來源、增進效率、擴大市場等效益。

4. 本次私募普通股之權利義務，原則上與本公司已發行之普通股相同。惟依據證券交易法規定，本次私募之普通股於發行後三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，不得再行賣出。本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關

申請本次私募之普通股公開發行及上櫃交易。

- 5.本私募普通股案之發行價格(訂價成數除外)、發行條件、發行辦法及其他事項，如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化，而有變更之必要時，擬併提請授權董事會全權處理。

(二)如採公開發行方式辦理現金增資發行新股募集資金：

擬併請本年度股東常會授權董事會就下列籌資方式和原則擇一或兩者搭配辦理，並得視公司需要一次或分次發行：

1.如採國內現金增資發行新股方式募集資金：

擬併提請股東會授權董事會決議採詢價圈購配售方式進行。

除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%~15%由本公司員工認購外，其餘 85%~90%依證券交易法第 28 條之 1 規定，由原股東放棄優先認購，全數提撥以詢價圈購方式辦理對外公開承銷，員工若有認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。其發行價格依中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則(以下簡稱「證券商業同業公會自律規則」)之規定，以不低於定價基準日之前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成為原則。實際發行價格授權董事長於圈購期間完畢後，與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況後共同議定。

2.如採現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證(以下簡稱「GDR」)方式募集資金：

擬提請股東會授權董事會視市場狀況及公司資金需求，於適當時機依公司章程、相關法令規定，辦理現金增資發行普通股方式參與發行 GDR。除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數之 10%~15%由本公司員工認購外，其餘依證券交易法第 28 條之 1 規定，由原股東放棄認購權利，全數提撥對外公開發行，以充作 GDR 發行案所表彰之有價證券。員工放棄認購之部分，擬授權董事長洽特定人認購，或得視市場需要一併列入參與發行 GDR。

發行價格依據證券商業同業公會自律規則之規定，以不低於定價基準日普通股收盤價或定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股平均收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後之九成為原則。惟實際發行價格授權董事長與主辦承銷商視當時市場狀況共同議定之。

為配合發行 GDR 之作業需要，擬併授權董事長或其指定之人代表本公司簽署一切有關參與發行 GDR 之契約與文件暨辦理其他相關事宜。

3. 本次現金增資發行普通股案或參與發行 GDR 之發行計畫、發行條件、數量、價格、金額、資金用途、計畫項目、預定進度、預計可能產生效益、增資基準日及其他相關事宜，包括依主管機關指示或因應市場狀況及客觀環境變動而須修正者，擬併提請股東會授權董事會全權處理。

三、本案若為因應市場變化而有低於面額發行之必要時，係自公司穩健經營及財務結構安全性考量，未採其他負債性質之籌資方式，故應屬合理。如以低於面額發行，將依主管機關規定訂定發行價格，於增資效益顯現後，公司財務結構將大幅改善，有利公司穩定長遠發展，故對股東權益尚無不利影響。

四、新發行之普通股如以上限貳仟萬股計算，並以公司截至目前流通在外之普通股計算，對原股東股權稀釋比率最高為 24.36%（因可轉換公司債已開始轉換，截至 4/25 普通股發行總股數增為 85,405,769 股，佔比降為 23.42%，可預見未來會繼續轉換之，另預計股東會後尚有員工認股權可供轉換，上述因素將使占比持續下降），惟現任董事內部人持有股份逾本公司實收資本額 16.90%，且本次私募對本公司董事席次及經營權將無異動，況考量本次募集資金預計用於償還負債、充實營運資金或為策略聯盟發展相關事務使用等一項或多項用途，其效益將對股東權益有所挹注，故本次擬發行新股，並未影響本公司固有之經營權結構及尚不致對原股東權益造成重大稀釋。

五、本募資案之發行價格(定價成數除外)、發行條件、發行辦法及其他事項如 因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化，而有變更之必要時，擬併提 請授權董事會全權處理。

六、本公司董事會於 110 年 3 月 24 日決議辦理擬以私募方式或公開發行方式擇一或搭配辦理現金增資發行普通股案，並於決議當日已發報重大訊息，惟未注意需依規定於董事會決議日起二日內於公開資訊觀測站「私募專區」公告相關事項，往後將更加留意，在期限內完成公告。

七、謹提請 討論。

決 議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：45,404,688 權(扣除限制表決權：1,210,536 權)

表決結果		佔出席股東表決權數(%)
贊成權數	45,339,233 權 (含電子投票 739,830 權)	99.85
反對權數	22,959 權 (含電子投票 22,959 權)	0.05
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00

棄權/未投票權數	42,496 權 (含電子投票 42,496 權)	0.09
----------	------------------------------	------

第二案

董事會提

案由：本公司「背書保證作業程序」修訂案，提請討論。

說明：

- 一、配合本公司業務發展實際需求，修正「背書保證作業程序」部分條文。
- 二、背書保證作業程序修正前後條文對照表，請參閱附件五。(詳第 33~34 頁)
- 三、謹提請討論。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：45,404,688 權(扣除限制表決權：1,210,536 權)

表決結果		佔出席股東表決權數(%)
贊成權數	45,316,422 權 (含電子投票 717,019 權)	99.80
反對權數	45,779 權 (含電子投票 45,779 權)	0.10
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權/未投票權數	42,487 權 (含電子投票 42,487 權)	0.09

第三案

董事會提

案由：本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請討論。

說明：

- 一、配合本公司業務發展實際需求，修正「資金貸與他人作業程序」部分條文。
- 二、資金貸與他人作業程序修正前後條文對照表，請參閱附件六。(詳第 35~36 頁)
- 三、謹提請討論。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：45,404,688 權(扣除限制表決權：1,210,536 權)

表決結果		佔出席股東表決權數(%)
贊成權數	45,309,289 權 (含電子投票 709,886 權)	99.78
反對權數	48,912 權 (含電子投票 48,912 權)	0.10
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00

棄權/未投票權數	46,487 權 (含電子投票 46,487 權)	0.10
----------	------------------------------	------

第四案

董事會提

案由：本公司「股東會議事規則」修訂案，提請討論。

說明：

- 一、配合 110 年 1 月 21 日金管證交字第 1090150567 號令，修正「OO 股份有限公司股東會議事規則參考範例」部分條文，修正「股東會議事規則」部分條文。
- 二、股東會議事規則修正前後條文對照表，請參閱附件七。(詳第 37~38 頁)
- 三、謹提請討論。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：45,404,688 權(扣除限制表決權：1,210,536 權)

表決結果		佔出席股東表決權數(%)
贊成權數	45,341,225 權 (含電子投票 741,822 權)	99.86
反對權數	18,971 權 (含電子投票 18,971 權)	0.04
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權/未投票權數	44,492 權 (含電子投票 44,492 權)	0.09

陸、臨時動議

柒、散會(上午 9 點 30 分)

109 年度營業報告書



各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東長期以來對西勝的支持與愛護，109 年度筆電市場上半年受疫情影響出貨量銳減，下半年因遠距辦公及教育單位遠距教學需求劇升，但筆電受關鍵零組件產能供應不及，實際電池模組出貨量雖有回溫成長，但無法充分滿足市場需求，整體而言較 108 年營收減少 18.9% 為 22.24 億元。

由於公司進行戰略轉型，積極深耕兩輪電動車及小型儲能市場，除直接投資電動車品牌公司品睿綠能及電動車動力系統湛積科技，實踐戰略平台整合；並加大內部投資，新設高度自動化產線的台北廠擴充研發及業務團隊，及導入 SAP ERP 系統提升管理效能等積極策略致使營業費用增加，在營業毛利亦因產能未充分發揮而下跌情況下，稅後虧損 1.64 億元。

展望 110 年筆電市場將延續 109 年暢旺顯著成長，配合兩輪電動車及小型儲能設備的客戶陸續於下半年出貨，整體運營成效將可大幅改善。茲將 109 年營運狀況及 110 年度營業計劃概要報告如下：

一、109 年度營業概況

(一)營運計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	109 年度	108 年度	增(減)金額	增減百分比 (%)
營業收入	2,223,818	2,743,203	(519,385)	(18.93)
營業毛利	188,272	323,337	(135,065)	(41.77)
營業淨利	(110,026)	96,440	(206,466)	(214.09)
稅後淨利	(164,158)	69,411	(233,569)	(336.50)

(二)預算執行情形：本公司109年度並未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		109 年度	108 年度
基本財務資料	流動資產	2,042,215	2,576,995
	流動負債	1,648,918	1,764,255
	負債總額	1,886,512	1,771,658
	利息支出	6,783	9,033
	營業收入	2,223,818	2,743,203
	每股(虧損)盈餘(元)	(2.11)	0.92
財務結構(%)	負債佔資產比率	65.36	59.33
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	174.82	420.50

償債能力(%)	流 動 比 率	123.85	146.07
	利 息 保 障 倍 數 (倍)	(19.70)	11.60

(四)研究發展狀況

109年度本公司投入研發費用4,536萬元，較108年度增加126.41%，佔營業收入2.04%，均較108年度大幅成長。主要為投入發展兩輪電動車電池模組化平台及小型儲能設備鋰電池模組等產品設計研發。

二、110 年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 1.結合戰略投資夥伴建立以電池模組，電控系統及動力馬達之三電整合平台，提供客戶完整解決方案，快速將產品導入市場。
- 2.與國際知名電動車電池解決方案公司合作，提升西勝產品及技術到達國際水準。持續提升客戶滿意，並積極開拓新產品及新客戶。
- 3.強化採購能力，提升供應鏈價值及整合關鍵零組件。
- 4.配合公司集團化發展導入SAP ERP系統，提供多樣化營運分析報表并建構資訊整合平台。

(二)預期銷售數量

110年度預計可達成筆記型電腦電池組出貨量1,800萬組，關鍵零組件電源保護板SMD及塑膠殼自製比例均達六成以上，儲能及電動車相關產品預計營收占比達10%以上。

(三)重要產銷政策

- 1.持續改善產品、流程與品質管理系統，以符合顧客要求品質的產品與服務。
- 2.大幅推動自動化生產，提升生產效率和良率，降低人工成本。
- 3.建構ODM電池模組平台研發及設計能力，因應并滿足市場及客戶快速開發新產品需求。

展望未來，公司秉持綠色能源實踐者的經營理念，持續轉型計劃努力面對速變化的產業與經營環境，追求最佳的經營績效，以回饋各位股東對經營團隊的支持與信任。

敬祝各位股東

身 體 健 康 萬 事 如 意

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



西勝國際股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司董事會造送一〇九年度財務報表暨合併財務報表，業經委任勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證，併同營業報告書及盈虧撥補議案。

經本審計委員會同意上開會計師事務所查核意見，並審查通過上開營業報告書及盈虧撥補議案，認為符合公司法相關規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，以上報告。

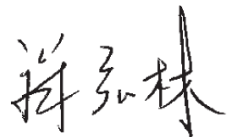
敬請 鑑核

此致

西勝國際股份有限公司一一〇年股東常會

西勝國際股份有限公司

審計委員會召集人：翁弘林



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 四 日

附件三

西勝國際股份有限公司

一〇九年度國內第三次無擔保轉換公司債資金執行進度

一、資金運用預計進度

計劃項目	預定完成日期	所需資金總額	資金運用進度	
			109 年度	110 年度
			第四季	第一季
償還銀行借款	110 年第一季	230,000	-	230,000
充實營運資金	110 年第一季	173,000	-	173,000
合計		403,000	-	403,000

二、資金執行進度

計劃項目	執行狀況		截至 110 年 3 月 31 日止	進度超前或落後原因 及改進計劃
償還銀行 借款	支用金 額	預定	230,000	已依計畫執行完畢。
		實際	230,000	
	執行進 度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
充實營運 資金	支用金 額	預定	173,000	已依計畫執行完畢。
		實際	173,000	
	執行進 度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	
合 計	支用金 額	預定	403,000	
		實際	403,000	
	執行進 度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	

會計師查核報告

西勝國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

西勝國際股份有限公司民國 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、個體權益變動表與個體現金流量表，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，足以允當表達西勝國際股份有限公司民國 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與西勝國際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，對西勝國際股份有限公司民國 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。

茲對西勝國際股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入出貨之真實性

西勝國際股份有限公司民國 109 年度對特定客戶之銷貨收入對營業收入淨額具明顯影響，因是將對該等特定客戶銷貨收入出貨之真實性列為民國 109 年度關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十一)。

本會計師對於上述特定客戶銷貨收入出貨真實性已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解上述特定客戶銷貨收入流程之內部控制制度設計與執行，並測試攸關控制之執行有效性。
2. 取得特定客戶銷貨收入明細並選樣測試，核對相關出貨佐證文件及貨款收回情形，以確認銷貨收入出貨之真實性。

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西勝國際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西勝國際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。

西勝國際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，惟其目的非對西勝國際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，以及使西勝國際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西勝國際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. 對於西勝國際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，並負責形成西勝國際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，決定對西勝國際股份有限公司民國 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 郭 乃 華



郭乃華

會計師 李 麗 凰



李麗凰

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 110 年 3 月 30 日

西勝國際股份有限公司

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	現金及約當現金（附註六及二九）	\$ 172,195	8	\$ 531,970	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九、十、二八及三十）	700	-	10,660	-
1170	應收帳款－非關係人（附註十一及二八）	571,565	26	762,426	31
1200	其他應收款（附註十一）	3,255	-	6,781	-
130X	存貨（附註十二）	97,245	5	173,120	7
1470	其他流動資產（附註十五）	16,915	1	12,667	1
11XX	流動資產總計	861,875	40	1,497,624	61
	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（附註八及二八）	54,885	3	27,960	1
1550	採用權益法之投資（附註十三）	822,401	38	856,396	35
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三十）	386,944	18	44,392	2
1755	使用權資產	452	-	2,411	-
1821	其他無形資產	6,117	-	2,095	-
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	11,045	-	16,218	1
1920	存出保證金	1,716	-	2,033	-
1980	預付設備款（附註十五）	15,788	1	6,815	-
15XX	非流動資產總計	1,299,348	60	958,320	39
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,161,223	100	\$ 2,455,944	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六、二八及三十）	\$ 256,913	12	\$ 87,000	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及二八）	-	-	5,400	-
2150	應付票據	115	-	2,401	-
2170	應付帳款－非關係人（附註十八及二八）	476,182	22	571,492	23
2180	應付帳款－關係人（附註十八、二八及二九）	78,999	4	162,242	7
2200	其他應付款（附註十九及二八）	73,348	3	26,870	1
2220	其他應付款－關係人（附註十九、二八及二九）	111,630	5	80,913	3
2280	租賃負債－流動	459	-	1,817	-
2230	本期所得稅負債（附註二四）	24,903	1	17,924	1
2321	一年內到期公司債（附註十七及二八）	-	-	376,191	15
2399	其他流動負債（附註十九及二二）	14,876	1	21,731	1
21XX	流動負債總計	1,037,425	48	1,353,981	55
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六、二八及三十）	230,000	11	-	-
2580	租賃負債－非流動	-	-	612	-
2640	淨確定福利負債（附註二十）	6,185	-	5,920	-
25XX	非流動負債總計	236,185	11	6,532	-
2XXX	負債總計	1,273,610	59	1,360,513	55
	權益（附註二一）				
3110	普 通 股	820,960	38	820,960	34
3200	資本公積	256,918	12	252,043	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	15,854	1	8,819	-
3320	特別盈餘公積	25,808	1	17,308	1
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(147,802)	(7)	70,352	3
3300	保留盈餘總計	(106,140)	(5)	96,479	4
3400	其他權益	(35,881)	(2)	(25,807)	(1)
3500	庫藏股票	(48,244)	(2)	(48,244)	(2)
3XXX	權益總計	887,613	41	1,095,431	45
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,161,223	100	\$ 2,455,944	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



西勝國際股份有限公司

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
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二二）				
4110	銷貨收入	\$ 2,212,746	101	\$ 2,759,587	101
4170	銷貨退回	(11,904)	(1)	(19,842)	(1)
4190	銷貨折讓	(1,839)	-	(230)	-
4000	營業收入合計	2,199,003	100	2,739,515	100
5000	營業成本（附註十二及二九）	(2,101,239)	(95)	(2,491,633)	(91)
5900	營業毛利	97,764	5	247,882	9
	營業費用（附註二三及二六）				
6100	推銷費用	(44,373)	(2)	(35,815)	(1)
6200	管理費用	(103,401)	(5)	(85,489)	(3)
6300	研究發展費用	(45,349)	(2)	(19,955)	(1)
6450	預期信用減損迴轉利益	-	-	4,564	-
6000	營業費用合計	(193,123)	(9)	(136,695)	(5)
6900	營業淨（損）利	(95,359)	(4)	111,187	4
	營業外收入及支出（附註二三及二九）				
7100	利息收入	1,617	-	10,119	-
7010	其他收入	6,205	-	6,106	-
7020	其他（損失）及利益	(29,686)	(1)	(6,201)	-
7050	財務成本	(5,358)	-	(6,771)	-
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	(22,686)	(1)	(19,524)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	(49,908)	(2)	(16,271)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨(損)利	(\$ 145,267)	(6)	\$ 94,916	3
7950	所得稅費用(附註二四)	(15,969)	(1)	(24,339)	(1)
8200	本年度淨(損)利	(161,236)	(7)	70,577	2
	其他綜合損益(淨額)(附註二十及二四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(419)	-	(892)	-
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	(13,075)	(1)	8,080	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	84 (13,410)	- (1)	178 7,366	- -
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	3,753	-	(20,724)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	(752) 3,001	- -	4,145 (16,579)	- -
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(10,409)	(1)	(9,213)	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 171,645)	(8)	\$ 61,364	2
	每股(虧損)盈餘(附註二五)				
9710	基 本	(\$ 2.11)		\$ 0.92	
9810	稀 釋	(\$ 2.11)		\$ 0.83	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



西勝國際股份有限公司

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 股 數 (仟 股)	本 金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		庫 藏 股 票	權 益 總 額
					法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 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 評 價 損 益		
A1	108 年 1 月 1 日餘額	82,096	\$ 820,960	\$ 253,115	\$ -	\$ -	\$ 88,188	(\$ 8,788)	(\$ 8,520)	(\$ 48,244)	\$ 1,096,711
	107 年度盈餘指撥及分配：										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	8,819	-	(8,819)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	17,308	(17,308)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(61,572)	-	-	-	(61,572)
	其他資本公積變動：										
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	8,739	-	-	-	-	-	-	8,739
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(20,524)	-	-	-	-	-	-	(20,524)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	70,577	-	-	-	70,577
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(714)	(16,579)	8,080	-	(9,213)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	69,863	(16,579)	8,080	-	61,364
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	5,584	-	-	-	-	-	-	5,584
N1	股份基礎給付	-	-	5,129	-	-	-	-	-	-	5,129
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	82,096	820,960	252,043	8,819	17,308	70,352	(25,367)	(440)	(48,244)	1,095,431
	108 年度盈餘指撥及分配										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	7,035	-	(7,035)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	8,500	(8,500)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(41,048)	-	-	-	(41,048)
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	-	(161,236)	-	-	-	(161,236)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(335)	3,001	(13,075)	-	(10,409)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(161,571)	3,001	(13,075)	-	(171,645)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	2,792	-	-	-	-	-	-	2,792
N1	股份基礎給付	-	-	2,083	-	-	-	-	-	-	2,083
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	82,096	\$ 820,960	\$ 256,918	\$ 15,854	\$ 25,808	(\$ 147,802)	(\$ 22,366)	(\$ 13,515)	(\$ 48,244)	\$ 887,613

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



西勝國際股份有限公司

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）利	(\$ 145,267)	\$ 94,916
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,951	4,511
A20200	攤銷費用	1,685	1,239
A20300	預期信用（迴轉利益）	-	(4,564)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失（利益）	786	(1,560)
A20900	財務成本	5,358	6,771
A21200	利息收入	(1,617)	(10,119)
A21300	股利收入	-	(710)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,083	5,129
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	22,686	19,524
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	35,757
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(1,992)	-
A24200	贖回可轉換公司債損失	18,751	-
A29900	租賃修改利益	(4)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	190,861	24,196
A31160	應收帳款－關係人	-	15,854
A31180	其他應收款	3,526	(2,231)
A31190	其他應收款－關係人	-	3,259
A31200	存 貨	77,867	74,742
A31240	其他流動資產	(4,077)	(2,996)
A32130	應付票據	(2,286)	2,286
A32150	應付帳款	(95,310)	28,423
A32160	應付帳款－關係人	(83,243)	(20,584)
A32180	其他應付款	44,573	9,778
A32230	其他流動負債	(6,855)	7,465
A32240	淨確定福利負債	(154)	(153)
A33000	營運產生之現金	32,322	290,933
A33100	收取之利息	1,617	10,119

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33300	支付之利息	(\$ 2,510)	(\$ 14)
A33500	支付之所得稅	(4,656)	(36,265)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>26,773</u>	<u>264,773</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(40,000)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(9,960)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	9,960	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(214,610)
B02300	子公司退回股款	4,574	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(313,018)	(4,362)
B03700	存出保證金增加	-	(22)
B03800	存出保證金減少	317	-
B04500	購置無形資產	(5,707)	(752)
B07100	預付設備款增加	(9,443)	(6,704)
B07600	收取之股利	-	710
B09900	收取子公司股利	<u>13,280</u>	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(340,037)</u>	<u>(235,700)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	169,913	87,000
C01300	償還公司債	(403,958)	-
C01600	舉借長期借款	230,000	-
C04020	租賃本金償還	(1,418)	(1,841)
C04500	發放現金股利	<u>(41,048)</u>	<u>(82,096)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(46,511)</u>	<u>3,063</u>
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加數	(359,775)	32,136
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>531,970</u>	<u>499,834</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 172,195</u>	<u>\$ 531,970</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：西勝國際股份有限公司



負責人：黃 宗 偉



中 華 民 國 110 年 3 月 30 日

會計師查核報告

西勝國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

西勝國際股份有限公司及其子公司（西勝集團）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、合併權益變動表與合併現金流量表，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，足以允當表達西勝集團民國 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與西勝集團保持超然獨立，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，對西勝集團民國 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。

茲對西勝國際股份有限公司及子公司（西勝集團）民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入出貨之真實性

西勝集團民國 109 年度對特定客戶之銷貨收入對營業收入淨額具明顯影響，因是將對該等特定客戶銷貨收入出貨之真實性列為民國 109 年度關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)。

本會計師對於上述特定客戶銷貨收入出貨真實性已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解上述特定客戶銷貨收入流程之內部控制制度設計與執行，並測試攸關控制之執行有效性。
2. 取得特定客戶銷貨收入明細並選樣測試，核對相關出貨佐證文件及貨款收回情形，以確認銷貨收入出貨之真實性。

其他事項

西勝國際股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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西勝集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算西勝集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

西勝集團之治理單位(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：

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，惟其目的非對西勝集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使西勝集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致西勝集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。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，決定對西勝集團民國 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 郭 乃 華

郭乃華



會計師 李 麗 凰

李麗凰



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 110 年 3 月 30 日

西勝國際股份有限公司及其子公司

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	現金及約當現金（附註六及二八）	\$ 220,573	8	\$ 680,797	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九、二八及三十）	61,687	2	14,761	-
1170	應收帳款淨額（附註十一、二二及二八）	587,995	21	764,415	26
1200	其他應收款（附註十一及二八）	6,563	-	7,049	-
130X	存貨（附註十二及二八）	1,047,543	36	1,039,633	35
1470	其他流動資產（附註十五及二八）	117,854	4	70,340	2
11XX	流動資產總計	<u>2,042,215</u>	<u>71</u>	<u>2,576,995</u>	<u>86</u>
	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（附註八及二八）	54,885	2	27,960	1
1550	採用權益法之投資	1,319	-	3,267	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三十）	707,934	25	290,585	10
1755	使用權資產	5,763	-	5,944	-
1780	其他無形資產	9,857	-	4,817	-
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	19,320	1	24,493	1
1920	存出保證金	3,224	-	4,490	-
1990	預付設備款（附註十五）	42,013	1	47,608	2
15XX	非流動資產總計	<u>844,315</u>	<u>29</u>	<u>409,164</u>	<u>14</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,886,530</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,986,159</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及三十）	\$ 630,713	22	\$ 345,800	12
2110	應付短期票券（附註十六及三十）	148,400	5	135,400	5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及三十）	-	-	5,400	-
2130	合約負債－流動（附註二二）	90,486	3	14,234	-
2150	應付票據（附註二八）	3,891	-	8,997	-
2170	應付帳款（附註十八及二八）	565,834	20	741,218	25
2200	其他應付款（附註十九及二八）	167,617	6	102,413	3
2230	本期所得稅負債（附註二四）	24,903	1	17,924	1
2280	租賃負債－流動（附註二八）	4,390	-	4,503	-
2321	一年內到期公司債（附註十七及二八）	-	-	376,191	13
2399	其他流動負債（附註十九）	12,684	-	12,175	-
21XX	流動負債總計	<u>1,648,918</u>	<u>57</u>	<u>1,764,255</u>	<u>59</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及三十）	230,000	8	-	-
2580	租賃負債－非流動（附註二八）	1,409	-	1,483	-
2640	淨確定福利負債（附註二十）	6,185	-	5,920	-
25XX	非流動負債總計	<u>237,594</u>	<u>8</u>	<u>7,403</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>1,886,512</u>	<u>65</u>	<u>1,771,658</u>	<u>59</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）				
3110	普 通 股	820,960	29	820,960	28
3200	資本公積	256,918	9	252,043	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	15,854	-	8,819	-
3320	特別盈餘公積	25,808	1	17,308	1
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(147,802)	(5)	70,352	2
3300	保留盈餘總計	(106,140)	(4)	96,479	3
3400	其他權益	(35,881)	(1)	(25,807)	(1)
3500	庫藏股票	(48,244)	(2)	(48,244)	(2)
31XX	本公司業主之權益合計	887,613	31	1,095,431	37
36XX	非控制權益	112,405	4	119,070	4
3XXX	權益總計	<u>1,000,018</u>	<u>35</u>	<u>1,214,501</u>	<u>41</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 2,886,530</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,986,159</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



西勝國際股份有限公司及其子公司

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)盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註二二)				
4110	銷貨收入	\$ 2,238,212	101	\$ 2,763,474	101
4170	銷貨退回	(12,523)	(1)	(20,033)	(1)
4190	銷貨折讓	(1,871)	-	(238)	-
4000	營業收入合計	2,223,818	100	2,743,203	100
5000	營業成本 (附註十二及二三)	(2,035,546)	(92)	(2,419,866)	(88)
5900	營業毛利	188,272	8	323,337	12
	營業費用 (附註二三)				
6100	推銷費用	(74,959)	(3)	(67,276)	(3)
6200	管理費用	(177,976)	(8)	(144,149)	(5)
6300	研究發展費用	(45,363)	(2)	(20,036)	(1)
6450	預期信用減損損失	-	-	4,564	-
6000	營業費用合計	(298,298)	(13)	(226,897)	(9)
6900	營業淨 (損) 利	(110,026)	(5)	96,440	3
	營業外收入及支出 (附註二三及二九)				
7100	利息收入	1,764	-	10,419	-
7010	其他收入	17,399	1	6,972	-
7020	其他損失及利益	(43,726)	(2)	(9,663)	-
7050	財務成本	(6,783)	-	(9,033)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	939	-	653	-
7000	營業外收入及支出合計	(30,407)	(1)	(652)	-
7900	稅前淨 (損) 利	(140,433)	(6)	95,788	3
7950	所得稅費用 (附註二四)	(23,725)	(1)	(26,377)	(1)
8200	本期淨 (損) 利	(164,158)	(7)	69,411	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註二一及二四）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 419)	-	(\$ 892)	-
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	(13,075)	(1)	8,080	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>84</u>	<u>-</u>	<u>178</u>	<u>-</u>
		(<u>13,410</u>)	(<u>1</u>)	<u>7,366</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,753	-	(20,724)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(<u>752</u>)	<u>-</u>	<u>4,145</u>	<u>-</u>
		<u>3,001</u>	<u>-</u>	(<u>16,579</u>)	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	(<u>10,409</u>)	(<u>1</u>)	(<u>9,213</u>)	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	(\$ <u>174,567</u>)	(<u>8</u>)	\$ <u>60,198</u>	<u>2</u>
	淨（損）利歸屬於				
8610	本公司業主	(\$ 161,236)	(7)	\$ 70,577	2
8620	非控制權益	(<u>2,922</u>)	<u>-</u>	(<u>1,166</u>)	<u>-</u>
8600		(\$ <u>164,158</u>)	(<u>7</u>)	\$ <u>69,411</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	(\$ 171,645)	(8)	\$ 61,364	2
8720	非控制權益	(<u>2,922</u>)	<u>-</u>	(<u>1,166</u>)	<u>-</u>
8700		(\$ <u>174,567</u>)	(<u>8</u>)	\$ <u>60,198</u>	<u>2</u>
	每股（虧損）盈餘（附註二五）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ <u>2.11</u>)		\$ <u>0.92</u>	
9810	稀 釋	(\$ <u>2.11</u>)		\$ <u>0.83</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



西勝國際股份有限公司及其子公司

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		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益											
		其 他 權 益 項 目						透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產					
		保 留 盈 餘						國 外 營 運 機 構 價 值 衡 量 之 金 融 資 產					
		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	未 實 現 評 價 損 益	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	82,096	\$ 820,960	\$ 253,115	\$ -	\$ -	\$ 88,188	(\$ 8,788)	(\$ 8,520)	(\$ 48,244)	\$ 1,096,711	\$ 24,475	\$ 1,121,186
	107 年度盈餘指撥及分配：												
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	8,819	-	(8,819)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	17,308	(17,308)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(61,572)	-	-	-	(61,572)	-	(61,572)
	其他資本公積變動：												
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	8,739	-	-	-	-	-	-	8,739	(8,739)	-
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(20,524)	-	-	-	-	-	-	(20,524)	-	(20,524)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	70,577	-	-	-	70,577	(1,166)	69,411
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(714)	(16,579)	8,080	-	(9,213)	-	(9,213)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	69,863	(16,579)	8,080	-	61,364	(1,166)	60,198
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	5,584	-	-	-	-	-	-	5,584	-	5,584
N1	股份基礎給付	-	-	5,129	-	-	-	-	-	-	5,129	-	5,129
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104,500	104,500
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	82,096	820,960	252,043	8,819	17,308	70,352	(25,367)	(440)	(48,244)	1,095,431	119,070	1,214,501
	108 年度盈餘指撥及分配：												
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	7,035	-	(7,035)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	8,500	(8,500)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(41,048)	-	-	-	(41,048)	-	(41,048)
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	-	(161,236)	-	-	-	(161,236)	(2,922)	(164,158)
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(335)	3,001	(13,075)	-	(10,409)	-	(10,409)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(161,571)	3,001	(13,075)	-	(171,645)	(2,922)	(174,567)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	2,792	-	-	-	-	-	-	2,792	-	2,792
N1	股份基礎給付	-	-	2,083	-	-	-	-	-	-	2,083	-	2,083
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,743)	(3,743)
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	82,096	\$ 820,960	\$ 256,918	\$ 15,854	\$ 25,808	(\$ 147,802)	(\$ 22,366)	(\$ 13,515)	(\$ 48,244)	\$ 887,613	\$ 112,405	\$ 1,000,018

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉

經理人：周呂熙龍

會計主管：劉沂偉

西勝國際股份有限公司及其子公司

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
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 140,433)	\$ 95,788
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	67,467	62,312
A20200	攤銷費用	2,394	1,897
A20300	預期信用減損（迴轉利益）	-	(4,564)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失（利益）	786	(1,560)
A20900	財務成本	6,783	9,033
A21200	利息收入	(1,764)	(10,419)
A21300	股利收入	-	(710)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,083	5,129
A22300	採用權益法之關聯企業損益之 份額	(939)	(653)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	47	1,409
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	46,794
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(2,005)	-
A23700	減損損失	-	2,012
A24200	贖回可轉換公司債損失	18,751	-
A29900	租賃修改利益	(4)	-
A29900	租賃減免利益	(1,263)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	176,420	22,207
A31180	其他應收款	486	(2,500)
A31200	存 貨	(5,993)	(259,944)
A31240	其他流動資產	(47,343)	(9,075)
A32125	合約負債	76,252	5,340
A32130	應付票據	(5,106)	8,882
A32150	應付帳款	(175,384)	(21,426)
A32180	其他應付款	15,482	(17,784)
A32230	其他流動負債	509	6,260
A32240	淨確定福利負債	(154)	(153)
A33000	營運產生之現金流出	(12,928)	(61,725)
A33100	收取之利息	1,764	10,419

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33300	支付之利息	(\$ 3,615)	(\$ 2,160)
A33500	支付之所得稅	(12,412)	(38,303)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(27,191)	(91,769)
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(40,000)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(46,926)	(14,061)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	2,300	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(383,106)	(72,909)
B03700	存出保證金增加	-	(1,032)
B03800	存出保證金減少	1,266	-
B04500	購置無形資產	(3,520)	(2,714)
B07100	預付設備款增加	(32,999)	(51,945)
B07600	收取之股利	587	1,311
BBBB	投資活動之淨現金流出	(502,398)	(141,350)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	284,913	48,400
C00500	應付短期票券增加	13,000	135,400
C01300	償還公司債	(403,958)	-
C01600	舉借長期借款	230,000	-
C04020	租賃本金償還	(10,895)	(11,684)
C04500	發放現金股利	(38,256)	(76,512)
C05800	非控制權益變動	(3,743)	104,500
CCCC	籌資活動之淨現金流入	71,061	200,104
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,696)	(11,229)
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(460,224)	(44,244)
E00100	年初現金及約當現金餘額	680,797	725,041
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 220,573	\$ 680,797

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃宗偉



經理人：周呂熙龍



會計主管：劉沂偉



西勝國際股份有限公司

背書保證作業程序修正條文前後對照表

條次	建議修正條文	修正前條文	修正說明
第四條	第四條：背書保證對象 一、本公司得對下列公司為背書保證： (一)有業務往來之公司。 (二)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (三)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (四)本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 二、因業務往來關係從事背書保證，應明訂背書保證金額與業務往來金額是否相當之評估標準。 三、因基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限，得為背書保證。前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	第四條：背書保證對象 一、本公司得對下列公司為背書保證： (一)有業務往來之公司。 (二)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (三)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 <u>(四)對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。</u> <u>(五)</u>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 二、因業務往來關係從事背書保證，應明訂背書保證金額與業務往來金額是否相當之評估標準。 三、因基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限，得為背書保證。前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	參考公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第三條，為免重複敘述，爰刪除(三)之敘述，以杜爭議。
第五條	第五條：背書保證之額度 本公司對外背書保證之總額及對單一企業背書保證，與本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之限額如下： 一、對外背書保證之總額以不超過本公司淨值之百分之百為限。 二、對單一企業背書保證之金額，其因業務往來關係從事背書保證者，不得超過被保證公司與	第五條：背書保證之額度 本公司對外背書保證之總額及對單一企業背書保證，與本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之限額如下： 一、對外背書保證之總額以不超過本公司淨值之百分之百為限。 二、對單一企業背書保證之金額，其因業務往來關係從事背書保證者，不得超過被保證公司與	因應公司業務需求，修正放寬額度。

條次	建議修正條文	修正前條文	修正說明
	本公司最近年度業務往來金額之百分之三十或最近三個月業務往來金額之百分之一百二十孰高者，且不得超過本公司淨值之百分之<u>四十</u>；其與本公司為母子公司關係而從事背書保證者，不得超過本公司淨值之百分之百；另對於因承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不得超過本公司淨值之百分之<u>四十</u>。 三、本公司及子公司整體得為背書保證之總額，及對單一企業背書保證之金額以不超過本公司淨值之百分之百為限。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上時，應提報股東會說明其必要性及合理性。 所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	本公司最近年度業務往來金額之百分之三十或最近三個月業務往來金額之百分之一百二十孰高者，且不得超過本公司淨值之百分之<u>二十</u>；其與本公司為母子公司關係而從事背書保證者，不得超過本公司淨值之百分之百；另對於因承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不得超過本公司淨值之百分之<u>十</u>。 三、本公司及子公司整體得為背書保證之總額，及對單一企業背書保證之金額以不超過本公司淨值之百分之百為限。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上時，應提報股東會說明其必要性及合理性。 所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	
第十三條	第十三條 <u>本程序訂定於中華民國九十三年四月九日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十三年十二月六日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十五年六月六日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十六年五月二十八日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十七年六月二十六日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十八年六月二十四日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十九年六月二十三日。</u> <u>本程序修訂於中華民國一〇二年六月二十六日。</u> <u>本程序修訂於中華民國一〇九年六月十日。</u> <u>本程序修訂於中華民國一一〇年八月十一日。</u>	第十三條 本程序修訂於中華民國一〇九年六月十日。	更新修訂日期及補充說明歷次修訂日期

西勝國際股份有限公司

資金貸與他人作業程序修正條文前後對照表

條次	建議修正條文	修正前條文	修正說明
第三條	第三條：資金貸與他人之原因及必要性 本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第四 條第二項之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限： (一)本公司持股達百分之五十以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 (二)他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。	第三條：資金貸與他人之原因及必要性 本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第四 條第二項之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限： (一)本公司持股達百分之五十以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 (二)他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。 <u>(三)其他經本公司董事會同意資金貸與者。</u>	參考公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第三條，為免重複敘述，爰刪除(三)之敘述，以杜爭議。
第四條	第四條：資金貸與總額及個別對象之限額 本公司總貸與金額以不超過貸放時本公司淨值的百分之四十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過貸放時本公司淨值的百分之<u>四十</u>為限。 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，不受前款之限制，但以不超過貸放時本公司淨值的百分之百為限，資金貸與期限依第七條規定辦理。 與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨	第四條：資金貸與總額及個別對象之限額 本公司總貸與金額以不超過貸放時本公司淨值的百分之四十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過貸放時本公司淨值的百分之<u>二十</u>為限。 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，不受前款之限制，但以不超過貸放時本公司淨值的百分之百為限，資金貸與期限依第七條規定辦理。 與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨	因應公司業務需求，修正放寬額度。

條次	建議修正條文	修正前條文	修正說明
	值百分之十為限。	值百分之十為限。	
	第十三條 <u>本程序訂定於中華民國九十三年四月九日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十三年十二月六日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十五年六月六日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十八年六月二十四日。</u> <u>本程序修訂於中華民國九十九年六月二十三日。</u> <u>本程序修訂於中華民國一〇二年六月二十六日。</u> <u>本程序修訂於中華民國一〇九年六月十日。</u> <u>本程序修訂於中華民國一一〇年八月十一日。</u>	第十三條 本作業辦法修訂於中華民國一〇九年六月十日。	更新修訂日期及補充說明歷次修訂日期

西勝國際股份有限公司

股東會議事規則

修正條文前後對照表

條次	建議修正條文	修正前條文	修正說明
第二條	第二條 第一、二、三項略。 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、<u>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，其主要內容應置於證券主管機關或公司指定之網站，並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。 以下略。	第二條 第一、二、三項略。 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一項各款、證券交易法第四十三條之六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。 以下略。	配合 110 年 1 月 21 日金管證交字第 1090150567 號公告修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，配合條文規範調整公告方式。
第九條	第九條 第一項略。 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> 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。 以下略。	第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席得宣布開會，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。 以下略。	配合 110 年 1 月 21 日金管證交字第 1090150567 號公告修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。
第十九條之一	第十九條之一 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>落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u>	第十九條之一 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。	配合 110 年 1 月 21 日金管證交字第 1090150567 號公告修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，為提升公司治理並維

條次	建議修正條文	修正前條文	修正說明
	第二項略。	第二項略。	護股東之權益， 修正第一項。
第二十二條	第二十二條 本規則訂立於民國 93 年 4 月 9 日。 第一次修正於 95 年 6 月 6 日 第二次修正於 102 年 6 月 26 日 第三次修正於 109 年 6 月 10 日 <u>第四次修正於 110 年 8 月 11 日</u>	第二十二條 本規則訂立於民國 93 年 4 月 9 日。 第一次修正於 95 年 6 月 6 日 第二次修正於 102 年 6 月 26 日 第三次修正於 109 年 6 月 10 日	更新修訂日期