

# 綠悅控股有限公司 2017 年股東常會議事錄



時 間：西元 2017 年 6 月 16 日（星期五）上午九時整

地 點：臺北市濟南路 1 段 2 之 1 號（台大校友會館 4A 會議室）

出 席：本公司已發行股份總數為 148,500,000 股，出席股東及代理人之出席股數合計 117,506,334 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 48,881,565 股，出席比例為 79.13%。

出席董事：王哲夫、顏藝林、牟青英、劉祖耀、謝劍平、林德錚、林濤

主 席：王董事長哲夫



記 錄：劉桂珍



主席致開會詞（略）

## 報告事項

一、2016 年度營業狀況報告。

說明：請參閱附件一。

二、2016 年度審計委員會查核報告。

說明：請參閱附件二。

三、2016 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：一、依本公司章程第 34.1 條規定，本公司年度如有獲利，應以當年度獲利不超過 2% 分派員工酬勞及應以當年度獲利不超過 1% 分派董事酬勞。

二、本公司 2016 年度擬不分配員工酬勞及董事酬勞。

## 承認事項

第一案

**【董事會提】**

案 由：本公司 2016 年度營業報告書及合併財務報表案，敬請 承認。

說 明：一、本公司 2016 年度合併財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所江明南會計師及施景彬會計師查核竣事，並出具查核報告書在案。

二、2016 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附

件一及附件三。

三、本案業經 2017 年 3 月 24 日董事會決議通過，並送請審計委員會審查竣事。

四、謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數 106,301,244 權(含電子投票權數 38,094,475 權)，反對權數 59,409 權(含電子投票權數 59,409 權)，棄權數 11,145,681 權(含電子投票權數 10,727,681 權)，贊成權數佔表決時出席總權數之 90.46%，本議案照原案表決通過。

## 第二案

【董事會提】

案由：本公司 2016 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、依本公司章程規定，擬訂 2016 年度盈餘分配案，擬分配現金股利每股配發新臺幣 0.12 元(發放至元止)，配發不足一元之畸零款項金額，轉列公司其他收入處理。另分配股票股利每股配發新臺幣 1 元。  
二、本公司盈餘分配基準日前，如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、註銷等，致本公司盈餘分配基準日流通在外股數有所變動時，提請股東會授權董事會依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息配股基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。  
三、2016 年度盈餘分配表，請參閱附件四。  
四、本案經股東會通過後，授權董事會訂定除息基準日、發放日及其他相關事項。  
五、本案業經 2017 年 5 月 5 日董事會決議通過，並已送請審計委員會審查竣事。  
六、謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數 106,070,684 權(含電子投票權數 38,073,915 權)，反對權數 77,969 權(含電子投票權數 77,969 權)，棄權數 11,357,681 權(含電子投票權數 10,729,681 權)，贊成權數佔表決時出席總權數之 90.26%，本議案照原案表決通過。

## 討論事項

### 第一案

【董事會提】

案由：盈餘轉增資發行新股案，敬請 決議。

- 說明：一、本公司為充實營運資金及考量未來業務發展需要，擬自 2016 年可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 148,500,000 元，轉增資發行新股 14,850,000 股，每股面額 10 元整。
- 二、本次增資按配股基準日股東名簿記載之股東持股股數計算，每仟股無償配發 100 股，分配不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內辦理拼湊，其放棄拼湊或拼湊後不足一股者之畸零股，按面額折發現金(四捨五入計算至元為止)，其股份擬由股東會授權董事長洽特定人按面額承購之。
- 三、本次增資發行新股之權利義務與原股份相同。
- 四、如嗣後因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工及註銷等因素，而影響流通在外股數，致使股東配股比率發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事會得調整配股率相關事宜。
- 五、本案業經 2017 年 5 月 5 日董事會決議通過，並送請審計委員會審查竣事。
- 六、本案俟股東會決議通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日。
- 七、本案如因相關法令、市場狀況或經主管機關核示必須變更或其他未盡事宜等，提請股東會授權董事會全權處理。
- 八、謹提請 決議。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數 106,078,524 權(含電子投票權數 38,081,755 權)，反對權數 72,129 權(含電子投票權數 72,129 權)，棄權數 11,355,681 權(含電子投票權數 10,727,681 權)，贊成權數佔表決時出席總權數之 90.27%，本議案照原案表決通過。

## 第二案

【董事會提】

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，敬請 決議。

- 說明：一、鑒於本公司處於擴張階段，設備採購需求頻繁，以及公開發行公司取得或處分資產處理準則修正，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正條文對照表請參閱附件五。
- 二、本案業經 2017 年 3 月 24 日董事會決議通過。
- 三、謹提請 決議。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數 105,306,244 權(含電子投票權數 38,088,475 權)，反對權數 65,409 權(含電子投票權數 65,409 權)，棄權數 12,134,681 權(含電子投票權數 10,727,681 權)，贊成權數佔表決時出席總權數之

89.61%，本議案照原案表決通過。

### 第三案

【董事會提】

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 決議。

說明：一、為配合相關法規，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，修正條文對照表請參閱附件六。

二、本案業經 2017 年 3 月 24 日董事會決議通過，茲此依據公司章程第 14.1 條之規定應經特別決議表決通過成為本公司之新公司章程，以代替並排除其他現存本公司章程之適用。

三、謹提請 決議。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數 105,306,244 權(含電子投票權數 38,088,475 權)，反對權數 65,409 權(含電子投票權數 65,409 權)，棄權數 12,134,681 權(含電子投票權數 10,727,681 權)，贊成權數佔表決時出席總權數之 89.61%，本議案照原案表決通過。

### 臨時動議

股東戶號 10740 號發言，就股利發放合理性，請求說明。

股東戶號 9796 號發言，就本公司章程中規定的現金股利發放之合理性及鋰電池包裝專用尼龍薄膜 PHA 未來前景，請求說明。

股東戶號 12326 號發言，就大股東持股比例下降之原因，請求說明。

針對以上問題，已由主席指定專人充分說明予以答覆。

散 會：同日上午 10 時 00 分

## 附件一

### 2016 年度營業報告書

#### 一、2016年營業結果

得益於上游原料尼龍6（PA6）切片的跌價、中國民眾食安意識的提高、以及熟食網購市場的大幅成長等等因素，中國BOPA薄膜市場在2016年度繼續維持高速成長。綠悅作為全球最大的BOPA生產廠商，繼續引領全球BOPA發展風向標，繼2015年度投產兩條當今世界最先進的BOPA磁懸浮線性同步(LISIM)生產線之後，於2016年度又與德國布魯克納機械（股）公司達成戰略合作，未來三年，綠悅將成為布魯克納在中國大陸唯一的磁懸浮線性同步生產設備合作夥伴，將繼續獨家引進三條BOPA薄膜磁懸浮生產線以全力提高生產能力；並持續開發客製化產品，提高客製化產品的銷售占比，實現公司銷售業績持續增加。

本公司2016年度合併營收為新台幣69.23億元，較2015年度合併營收62.20億元增長11.30%；2016年度稅後淨利為新台幣18.25億元，較2015年度稅後淨利15.60億元增長16.98%，2016年度稅後每股盈餘為新台幣12.29元，較2015年度稅後淨利10.51元增16.94%。

在產能擴張、高階產品出貨量增長以及下游持續成長等多重因素作用下，本公司2016年度之BOPA薄膜總出貨量、合併營收、稅後淨利及稅後每股盈餘均創歷史最高紀錄。

#### 二、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

分析項目		年度	2015年度	2016年度	增(減)比(%)	
損益分析	營業收入		6,220,279	6,923,191	11.30	
	營業毛利		2,267,189	2,638,353	16.37	
	稅後淨利		1,560,212	1,825,209	16.98	
獲利能力	資產報酬率(%)		13.83	15.41	11.42	
	股東權益報酬率(%)		16.23	17.87	10.10	
	估實收資本比率(%)	營業利益		124.20	146.98	18.34
		稅前純益		123.67	145.74	17.85
	純益率(%)		25.08	26.36	5.10	
	每股盈餘(元)		10.51	12.29	16.94	

### 三、研究發展狀況

2016年度，本公司繼續著眼於行業前沿技術和未來產品的研發儲備，引領中國乃至全球BOPA市場的發展方向。當今世界兩條最先進的BOPA磁懸浮線性同步（LISIM）生產線於2015年度投產之後，在本年度經過制程、工藝、設備工程等等不斷調試、優化，已實現穩定運轉；鋰電池包裝專用尼龍薄膜PHA於2016年度研發成功，並於2017年初正式推出市場；結合了EVOH+BOPA的複合性產品EHA，也已於2016年第四季正式量產；這些都彰顯了本公司在全球BOPA行業的技術領先地位，引領著世界BOPA行業的創新潮流。

### 四、2017年營業計劃概要

展望2017年，中國BOPA薄膜需求將持續成長，繼續成為全球BOPA薄膜最大且成長最快速的市場。為因應中國BOPA薄膜市場的持續成長，本公司將會繼續加大力道擴充生產線。本公司第三條磁懸浮線性同步雙向拉伸（LISIM）生產線預計將於2017年第4季進行設備安裝，2018年第2季開始試產，另三條磁懸浮生產線亦將於2019年前陸續引進；預計4條新產線擴增完畢後，將可為本公司帶來每年約5萬噸的中高階BOPA薄膜產能，較目前產能翻一倍，為本公司繼續保持全球BOPA龍頭地位奠定堅實基礎。相信本公司在各位股東的支持下，2017年度營運表現必將創造新的佳績。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二之一

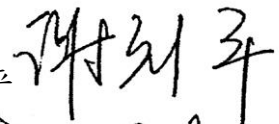
Green Seal Holding Limited  
綠悅控股有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元 2016 年度財務報表，業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。財務報表案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司 2017 年股東常會

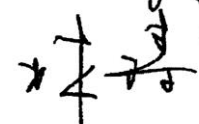
獨立董事：謝劍平



獨立董事：林德錚



獨立董事：林濤



西元 2017 年 3 月 24 日

附件二之二

Green Seal Holding Limited  
綠悅控股有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元 2016 年度營業報告書及盈餘分派議案等，上述營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

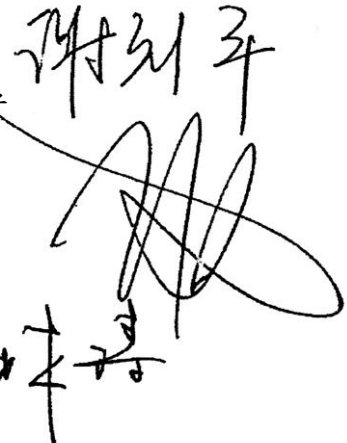
本公司 2017 年股東常會

獨立董事：謝劍平

獨立董事：林德錚

獨立董事：林濤

西元 2017 年 5 月 5 日





### 附件三

#### 會計師查核報告

綠悅控股有限公司 公鑒：

#### 查核意見

綠悅控股有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日合併綜合損益表、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，足以允當表達綠悅控股有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 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，與綠悅控股有限公司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，對綠悅控股有限公司及其子公司民國 105 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。

茲對綠悅控股有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### **收入認列**

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(十一)。

#### 事項之說明

綠悅控股有限公司及其子公司主要之營業收入為銷售雙向拉伸尼龍薄膜(BOPA 薄膜)，綠悅控股有限公司及其子公司係於商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方時始得認列銷貨收入。因此，收入認列之查核為本年度關鍵查核事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括對綠悅控股有限公司及其子公司之銷貨收入認列程序進行交易流程之瞭解，評估收入認列政策是否符合國際會計準則第 18 號公報規定，並執行銷貨及收款作業循環之相關控制點是否有效之測試；此外，本會計師取得銷售明細與總帳進行核對，就銷售明細抽核檢視至相關交易憑證，並就銷售對象抽樣執行發函詢證。

### **應收帳款減損之判斷**

有關應收帳款減損之會計政策請詳合併財務報表附註四(十)金融工具項下金融資產之減損，以及附註五應收帳款減損之判斷；應收帳款之詳細內容，請詳合併財務報表附註八。

#### 事項之說明

應收帳款減損評估係管理階層依據應收帳款帳齡、歷史經驗及交易對象目前財務狀況等資訊予以綜合評估，於決定應收帳款是否已減損時，涉及管理階層之主觀判斷。因此，應收帳款減損之判斷為本會計師執行綠悅控股有限公司及其子公司合併財務報表查核的關鍵查核事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括對管理階層應收帳款減損評估方法進行瞭解；複核綠悅控股有限公司及其子公司編製之應收帳款帳齡分析表，抽核原始憑證以重新計算帳齡是否正確，此外，檢視應收帳款期後收款情形，評估綠悅控股有限公司及其子公司估計應收帳款可回收性之合理性。

## 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綠悅控股有限公司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綠悅控股有限公司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。

綠悅控股有限公司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，惟其目的非對綠悅控股有限公司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，以及使綠悅控股有限公司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綠悅控股有限公司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. 對於綠悅控股有限公司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，決定對綠悅控股有限公司及其子公司民國 105 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 江 明 南

江明南

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號



會計師 施 景 彬

施景彬

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號



中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 2 4 日

綠悅控股有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 662,800	5.5	\$ 1,049,969	8.9
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四及七)	1,162,245	9.7	1,263,745	10.7
1170	應收帳款 (附註四、五及八)	1,623,001	13.6	1,371,863	11.6
1200	其他應收款 (附註八)	3,763	-	3,546	-
130X	存貨 (附註四及九)	218,707	1.8	121,706	1.0
1410	預付款項 (附註十三及十四)	166,979	1.4	175,655	1.5
1476	其他金融資產—流動 (附註二七)	411,595	3.5	254,373	2.2
11XX	流動資產總計	<u>4,249,090</u>	<u>35.5</u>	<u>4,240,857</u>	<u>35.9</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及二七)	6,958,810	58.2	7,086,355	60.1
1785	專利權 (附註四及十二)	418	-	556	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	1,923	-	6,769	0.1
1915	預付設備款 (附註十一)	532,637	4.4	216,631	1.8
1920	存出保證金	922	-	1,433	-
1985	長期預付租賃款 (附註十三及二七)	224,099	1.9	249,425	2.1
15XX	非流動資產總計	<u>7,718,809</u>	<u>64.5</u>	<u>7,561,169</u>	<u>64.1</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$11,967,899</u>	<u>100.0</u>	<u>\$11,802,026</u>	<u>100.0</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款 (附註十五及二六)	\$ 92,980	0.8	\$ 126,829	1.1
2150	應付票據 (附註十六、二六及二七)	1,132,463	9.4	1,009,199	8.5
2170	應付帳款 (附註十六)	11,046	0.1	11,417	0.1
2200	其他應付款 (附註十七)	284,562	2.4	320,656	2.7
2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	98,358	0.8	78,467	0.7
2322	一年內到期之長期銀行借款 (附註十五、二六及二七)	-	-	151,649	1.3
2399	其他流動負債	13,156	0.1	4,323	-
21XX	流動負債總計	<u>1,632,565</u>	<u>13.6</u>	<u>1,702,540</u>	<u>14.4</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	1,553	-	646	-
2XXX	負債總計	<u>1,634,118</u>	<u>13.6</u>	<u>1,703,186</u>	<u>14.4</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	1,485,000	12.4	1,485,000	12.6
3200	資本公積	4,970,783	41.6	4,970,783	42.1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	414,104	3.5	258,083	2.2
3350	未分配盈餘	3,965,898	33.1	3,039,210	25.8
3300	保留盈餘總計	4,380,002	36.6	3,297,293	28.0
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(502,004)	(4.2)	345,764	2.9
3XXX	權益總計	<u>10,333,781</u>	<u>86.4</u>	<u>10,098,840</u>	<u>85.6</u>
	負債及權益總計	<u>\$11,967,899</u>	<u>100.0</u>	<u>\$11,802,026</u>	<u>100.0</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王哲夫



經理人：顏藝林



會計主管：劉桂珍



綠悅控股有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 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		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 6,923,191	100.0	\$ 6,220,279	100.0
5000	營業成本（附註九、二十及 二六）	4,284,838	61.9	3,953,090	63.6
5900	營業毛利	2,638,353	38.1	2,267,189	36.4
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	171,946	2.5	145,390	2.3
6200	管理費用	236,799	3.4	228,851	3.7
6300	研究發展費用	47,022	0.7	48,530	0.8
6000	營業費用合計	455,767	6.6	422,771	6.8
6900	營業淨利	2,182,586	31.5	1,844,418	29.6
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註二十）	( 6,817)	(0.1)	( 44,527)	(0.7)
7100	利息收入（附註四）	24,456	0.4	37,526	0.6
7190	其他收入	3,867	0.1	4,828	0.1
7230	外幣兌換損失（附註四）	( 39,588)	(0.6)	( 2,741)	-
7590	什項支出	( 247)	-	( 6)	-
7610	處分不動產、廠房及設 備損失（附註四）	( 45)	-	( 2,934)	(0.1)
7000	營業外收入及支出 合計	( 18,374)	(0.2)	( 7,854)	(0.1)
7900	稅前淨利	2,164,212	31.3	1,836,564	29.5
7950	所得稅費用（附註四及二一）	( 339,003)	(4.9)	( 276,352)	(4.4)
8200	本年度淨利	1,825,209	26.4	1,560,212	25.1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註十九)				
8310	不重分類至損益之項				
	目：				
8341	換算表達貨幣之兌 換差額	(\$ 847,768)	(12.3)	(\$ 220,147)	(3.6)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 977,441</u>	<u>14.1</u>	<u>\$ 1,340,065</u>	<u>21.5</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>\$ 1,825,209</u>	<u>26.4</u>	<u>\$ 1,560,212</u>	<u>25.1</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>\$ 977,441</u>	<u>14.1</u>	<u>\$ 1,340,065</u>	<u>21.5</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 12.29</u>		<u>\$ 10.51</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王哲夫



經理人：顏藝林



會計主管：劉桂珍



綠悅控股有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	普通股本 (附註十九)		資本公積 (附註十九)	保留盈餘 (附註十九)		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註十九)	權益總計
		股數 (仟股)	金額		法定盈餘公積	未分配盈餘		
A1	104 年 1 月 1 日餘額	148,500	\$ 1,485,000	\$ 4,970,783	\$ 104,275	\$ 2,004,056	\$ 565,911	\$ 9,130,025
B1	103 年度盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	153,808	( 153,808)	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 2.5 元	-	-	-	-	( 371,250)	-	( 371,250)
	小計	-	-	-	153,808	( 525,058)	-	( 371,250)
D1	104 年度合併總純益	-	-	-	-	1,560,212	-	1,560,212
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 220,147)	( 220,147)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,560,212	( 220,147)	1,340,065
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	148,500	1,485,000	4,970,783	258,083	3,039,210	345,764	10,098,840
B1	104 年度盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	156,021	( 156,021)	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 5.0 元	-	-	-	-	( 742,500)	-	( 742,500)
	小計	-	-	-	156,021	( 898,521)	-	( 742,500)
D1	105 年度合併總純益	-	-	-	-	1,825,209	-	1,825,209
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 847,768)	( 847,768)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,825,209	( 847,768)	977,441
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	148,500	\$ 1,485,000	\$ 4,970,783	\$ 414,104	\$ 3,965,898	(\$ 502,004)	\$10,333,781

董事長：王哲夫



後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
經理人：顏藝林



會計主管：劉桂珍





綠悅控股有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$2,164,212	\$1,836,564
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	500,337	384,760
A20200	攤銷費用	97	102
A20900	利息費用	6,817	41,433
A21200	利息收入	( 24,456)	( 37,526)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	45	2,934
A29900	長期借款交易成本攤銷	-	3,094
A29900	預付租賃款攤銷	5,532	5,803
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31150	應收帳款	( 377,630)	54,350
A31180	其他應收款	( 1,123)	8,437
A31200	存 貨	( 111,596)	57,599
A31230	預付款項	( 5,676)	108,493
A32130	應付票據	213,542	( 32,186)
A32150	應付帳款	570	2,319
A32180	其他應付款	( 6,685)	59,153
A32230	其他流動負債	9,595	854
A33000	營運產生之現金流入	2,373,581	2,496,183
A33100	收取之利息	25,055	39,419
A33300	支付之利息	( 7,156)	( 42,765)
A33500	支付之所得稅	( 306,129)	( 133,334)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,085,351</u>	<u>2,359,503</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 2,469,660)	( 2,548,415)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	2,469,660	2,548,415
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 608,804)	( 731,642)
B03700	存出保證金(增加)減少	414	( 12)
B06500	其他金融資產一流動(增加)減少	( 185,671)	11,372
B07100	預付設備款增加	( 707,938)	( 1,001,567)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,501,999)</u>	<u>( 1,721,849)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
	籌資活動之現金流量		
C00200	償還短期銀行借款	(\$ 25,551)	(\$ 40,019)
C01700	償還銀行長期借款	( 152,263)	( 611,620)
C04500	發放現金股利	( 742,500)	( 371,250)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 920,314)	(1,022,889)
DDDD	匯率變動對現金之影響	( 50,207)	( 36,471)
EEEE	現金淨減少	( 387,169)	( 421,706)
E00100	年初現金餘額	<u>1,049,969</u>	<u>1,471,675</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 662,800</u>	<u>\$1,049,969</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王哲夫



經理人：顏藝林



會計主管：劉桂珍



附件四

Green Seal Holding Limited

綠悅控股有限公司

2016 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	2,140,688,709
加：2016 年度稅後淨利	1,825,209,430
減：提撥法定盈餘公積	(182,520,943)
減：提撥特別盈餘公積	(502,005,109)
本期可供分配盈餘	3,281,372,087
分派項目：	
現金股利（每股 0.12 元）	(17,820,000)
股票股利（每股 1 元）	(148,500,000)
期末未分配盈餘：	3,115,052,087

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

「取得或處分資產處理程序」修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
<p>4.3關係人：<u>指依國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下稱「IFRSs」）所規定者。</u></p> <p>4.4子公司：<u>指依國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下稱「IFRSs」）所規定者。</u></p>	<p>4.3關係人、子公司：<u>應依證券發行人財務報告編制準則規定認定之。</u></p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第4條第3款做文字修訂。</p>
<p>5.3.ii：</p> <p>ii.設備取得或處分：</p> <p>(1)取得或處分營業用設備：</p> <p>A.交易金額達實收資本額百分之十，或新台幣五千萬元（含）以上者，應提請董事會通過後為之。</p> <p>B.交易金額未達前項標準者，依公司核決權限表逐級呈請權責主管簽核同意後執行。</p> <p>(2)取得或處分非營業用設備：皆需事先提請董事會通過後方可執行。</p>	<p>5.3.ii：</p> <p>ii.設備取得或處分：</p> <p>(1)取得或處分營業用設備：</p> <p>A.交易金額達實收資本額百分之<u>二十</u>，或新台幣<u>3</u>億元（含）以上者，應提請董事會通過後為之。</p> <p>B.交易金額未達前項標準者，依公司核決權限表逐級呈請權責主管簽核同意後執行。</p> <p>(2)取得或處分非營業用設備：皆需事先提請董事會通過後方可執行。</p>	<p>第 ii 項(1)A.依公司實際需要修訂。</p>
<p>5.3.iii：</p> <p>iii.本公司及子公司取得或處分不動產或設備，除與政府機<u>構</u>交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者</p>	<p>5.3.iii：</p> <p>iii.本公司及子公司取得或處分不動產或設備，除與政府機<u>關</u>交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第9條第1項做文字修訂。</p>

原條文	修訂後條文	說明
<p>出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3) (略)</p> <p>(4) <u>契約成立日前估價者</u>，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>(3) (略)</p> <p>(4) <u>專業估價者</u> 出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	
<p>5.3.iv：</p> <p>iv.取得或處分會員證，價格應考慮未來預期的增值及產生的效益綜合評估之，單次或累計交易金額在新台幣一千萬元（含）以下者，呈請本公司總經理核准後為之。新台幣一千萬元以上者，須提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>5.3.iv：</p> <p>iv.取得或處分會員證，價格應考慮未來預期的增值及產生的效益綜合評估之，單次或累計交易金額在新台幣一千萬元（含）以下者，呈請本公司總經理核准後為之。新台幣一千萬元以上者，須提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 11 條做文字修訂。</p>
<p>5.3.v：</p> <p>v.取得或處分專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產，價格應考慮未來預期的收益、技術開發與創新的程度、法律保護的狀態、授權與實施的情況及生產成本或實施成本等因素，並綜合權利人與被授權人相關的因素作一個整</p>	<p>5.3.v：</p> <p>v.取得或處分專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產，價格應考慮未來預期的收益、技術開發與創新的程度、法律保護的狀態、授權與實施的情況及生產成本或實施成本等因素，並綜合權利人與被授權人相關的因素作一個整</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 11 條做文字修訂。</p>

原條文	修訂後條文	說明
體的判斷，呈請本公司總經理核可後，提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。	體的判斷，呈請本公司總經理核可後，提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。	
5.3.ix： (1) (略) (2)公司及子公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會全體成員二分之一以上同意及董事會通過後，始得為之，如未經審計委員會全體成員（以實際在任者計算之）二分之一以上同意者，得由全體董事（以實際在任者計算之）三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議： (略)	5.3.ix： (1) (略) (2)公司及子公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會全體成員二分之一以上同意及董事會通過後，始得為之，如未經審計委員會全體成員（以實際在任者計算之）二分之一以上同意者，得由全體董事（以實際在任者計算之）三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議： (略)	依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 14 條第 1 項做文字修訂。
5.5企業合併、分割、收購及股份受讓： (1)本公司及子公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，	5.5企業合併、分割、收購及股份受讓： (1)本公司及子公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，	依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 22 條做文字修訂。

原條文	修訂後條文	說明
<p>提報董事會討論通過。</p>	<p>提報董事會討論通過。<u>但本公司合併本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>	
<p>7.1本公司及子公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依相關主管機關規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於相關主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>i.向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券、申購或贖回台灣貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>ii.進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>iii.從事衍生性商品交易損失達全部或個別契約之損失上限金額。</p> <p>iv.除前三款以外之資產交易或金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣公債。</p> <p>(2)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p> <p>(3)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回</p>	<p>7.1本公司及子公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依相關主管機關規定格式，於事實發生之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內將相關資訊於相關主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>i.向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買</u>回台灣證券<u>投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>ii.進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>iii.從事衍生性商品交易損失達全部或個別契約之損失上限金額。</p> <p>iv.<u>取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</u></p> <p><u>1.實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>2.實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</u></p> <p>v.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司及子公司預</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 30 條做文字修訂。</p>

原條文	修訂後條文	說明
<p>台灣貨幣市場基金。</p> <p>(4)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(5)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司及子公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p>	<p>計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>vi.除前<u>五</u>款以外之資產交易或金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣公債。</p> <p>(2)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於<u>國內</u>初級市場認購<u>募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心</u>規定認購之有價證券。</p> <p>(3)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回</u>台灣<u>證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金。</p>	
<p>7.3本公司及子公司取得或處分資產，依規定應公告<u>專案</u>如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部<u>專案</u>重行公告申報。</p>	<p>7.3本公司及子公司取得或處分資產，依規定應公告<u>項目</u>如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於<u>知悉之即日起算二日內</u>將全部<u>項目</u>重行公告申報。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 30 條做文字修訂。</p>
<p>7.4本公司及子公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查<u>檔案</u>、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>7.4本公司及子公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查<u>簿</u>、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 30 條做文字修訂。</p>
<p>7.5本公司及子公司依第 1.至 3.條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於相關主管機關指定網站辦理公告申報：</p>	<p>7.5本公司及子公司依第 1.至 3.條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內將相關資訊於相關主管機關指定網站辦理公告申報：</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 31 條做文字修訂。</p>



原條文	修訂後條文	說明
(略)	(略)	
8.7 本處理程序訂定於西元 2013 年 6 月 13 日，並於西元 2014 年 6 月 25 日修訂通過。	8.7本處理程序訂定於西元 2013 年 6 月 13 日。 <u>第一次修正</u> 於西元 2014 年 6 月 25 日。 <u>第二次修正</u> 於西元 2017 年 6 月 16 日。	

附件六

「公司章程」修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
<p>第<u>五</u>次修訂和重述章程大綱和章程</p> <p><b>FIFTH</b> AMENDED AND RESTATED MEMORANDUM AND ARTICLES OF ASSOCIATION</p>	<p>第<u>六</u>次修訂和重述章程大綱和章程</p> <p><b>SIXTH</b> AMENDED AND RESTATED MEMORANDUM AND ARTICLES OF ASSOCIATION</p>	<p>配合章程修訂歷程調整。</p>
<p>(經 <u>2016</u> 年 <u>6</u> 月 <u>24</u> 日特別決議通過)</p> <p>(as adopted by a Special Resolution dated on <u>24 June, 2016</u>)</p>	<p>(經 <u>2017</u> 年 <u>6</u> 月 <u>16</u> 日特別決議通過)</p> <p>(as adopted by a Special Resolution dated on <u>16 June, 2017</u>)</p>	<p>配合章程修訂歷程調整。</p>
<p>19.6 <u>如股東會於中華民國召開者，董事會得決定股東於股東會之表決權得以書面投票或電子方式行使之。公司已成為公開發行公司後，如股東會於中華民國境外召開者，或公開發行公司法另有規定，股東行使表決權之方式，應包括得採行以書面投票或電子方式行使表決權。如表決權得以書面投票或電子方式行使時，行使表決權之方式者，應載明於寄發予股東之股東會通知，其以書面投票或電子方式行使表決權意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。以前述方式行使表決權的股東應被視為已指派股東會主席為其代理人，並依書面或電子文件中之指示，在股東會中行使其股份之表決權。惟此種指派不應視為依公開發行公司法令之委託代理人。擔任代理人之主席無權就書面或電子文件中未提及或載明之任何事項而行使該等股東之表決權，亦不應就股東會中提案之任何</u></p>	<p>19.6 <u>公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，並得採行以書面方式行使表決權。公司於中華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。如表決權以書面投票或電子方式行使時，行使表決權之方式者，應載明於寄發予股東之股東會通知，其以書面投票或電子方式行使表決權意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。以前述方式行使表決權的股東應被視為已指派股東會主席為其代理人，並依書面或電子文件中之指示，在股東會中行使其股份之表決權。惟此種指派不應視為依公開發行公司法令之委託代理人。擔任代理人之主席無權就書面或電子文件中未提及或載明之任何事項而行使該等股東之表決權，亦不應就股東會中提案之任何原議案之修訂或任何臨時動議行使表決權。以此種方式行使表決權之股東應視為已拋棄其就</u></p>	<p>配合公司法第 177 條之 1 第 1 項規定及金融監督管理委員會金管證交字第 1060000381 號函修訂。</p>

原條文	修訂後條文	說明
<p>原議案之修訂或任何臨時動議行使表決權。以此種方式行使表決權之股東應視為已拋棄其就該次股東會之臨時動議及/或原議案之修正之通知及表決權之權利。如股東會主席未依該等股東之指示代為行使表決權，則該股份數不得算入已出席股東之表決權數，惟應算入計算股東會最低出席人數時之股數。</p> <p><b><u>19.6 If a general meeting is to be held in Taiwan, the Directors may determine in their discretion that the voting power of a Member at such general meeting may be exercised by way of a written ballot or by way of an electronic transmission.</u></b> If a general meeting is to be held outside of <b><u>Taiwan after the Company has acquired public company status or otherwise required under the Applicable Public Company Rules,</u></b> the methods by which Members are permitted to exercise their voting power shall include written ballot or voting by way of an electronic transmission. Where these methods of exercising voting power are to be available at a general meeting, they shall be described in the general meeting notice given to the Members in respect of the relevant general meeting, and the Member voting by written ballot or electronic transmission shall submit such vote to the Company two days prior to the date of the relevant general meeting. In case that there are duplicate submissions, the first received by the Company shall prevail. A Member exercising voting power</p>	<p>該次股東會之臨時動議及/或原議案之修正之通知及表決權之權利。如股東會主席未依該等股東之指示代為行使表決權，則該股份數不得算入已出席股東之表決權數，惟應算入計算股東會最低出席人數時之股數。</p> <p><b><u>19.6 Upon convening a general meeting of the Members, the Company shall include voting by way of an electronic transmission as one of the methods of exercising voting power as well as voting by written ballot.</u></b> If a general meeting is to be held outside of <b><u>R.O.C.</u></b>, the methods by which Members are permitted to exercise their voting power shall include written ballot or voting by way of an electronic transmission. Where these methods of exercising voting power are to be available at a general meeting, they shall be described in the general meeting notice given to the Members in respect of the relevant general meeting, and the Member voting by written ballot or electronic transmission shall submit such vote to the Company two days prior to the date of the relevant general meeting. In case that there are duplicate submissions, the first received by the Company shall prevail. A Member exercising voting power by way of a written ballot or by way of an electronic transmission shall be deemed to have appointed the chairman of the general meeting as his proxy to exercise his or her voting right at such general meeting in accordance with the instructions stipulated in the</p>	

原條文	修訂後條文	說明
<p>by way of a written ballot or by way of an electronic transmission shall be deemed to have appointed the chairman of the general meeting as his proxy to exercise his or her voting right at such general meeting in accordance with the instructions stipulated in the written or electronic document; provided, however, that such appointment shall be deemed not to constitute the appointment of a proxy for the purposes of the Applicable Public Company Rules. The chairman, acting as proxy of a Member, shall not exercise the voting right of such Member in any way not stipulated in the written or electronic document, nor exercise any voting right in respect of any resolution revised at the meeting or any impromptu proposal at the meeting. A Member voting in such manner shall be deemed to have waived notice of, and the right to vote in regard to, any ad hoc resolution or amendment to the original agenda items to be resolved at the said general meeting. Should the chairman not observe the instructions of a Member in exercising such Member's voting right in respect of any resolution, the Shares held by such Member shall not be included in the calculation of votes in respect of such resolution but shall nevertheless be included in the calculation of quorum for the meeting.</p>	<p>written or electronic document; provided, however, that such appointment shall be deemed not to constitute the appointment of a proxy for the purposes of the Applicable Public Company Rules. The chairman, acting as proxy of a Member, shall not exercise the voting right of such Member in any way not stipulated in the written or electronic document, nor exercise any voting right in respect of any resolution revised at the meeting or any impromptu proposal at the meeting. A Member voting in such manner shall be deemed to have waived notice of, and the right to vote in regard to, any ad hoc resolution or amendment to the original agenda items to be resolved at the said general meeting. Should the chairman not observe the instructions of a Member in exercising such Member's voting right in respect of any resolution, the Shares held by such Member shall not be included in the calculation of votes in respect of such resolution but shall nevertheless be included in the calculation of quorum for the meeting.</p>	
<p>25.2除經<u>證交所</u>核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶關係或二親等以內之親屬關係。</p>	<p>25.2除經<u>主管機關</u>核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶關係或二親等以內之親屬關係。</p>	<p>配合證券交易法第 165 條之 1 及第 26 條之 3 之規定修訂。</p>

原條文	修訂後條文	說明
<p>25.2 Unless otherwise approved by <b>TWSE</b>, not more than half of the total number of Directors can have a spousal relationship or familial relationship within the second degree of kinship with any other Directors.</p>	<p>25.2 Unless otherwise approved by <b>competent authorities</b>, not more than half of the total number of Directors can have a spousal relationship or familial relationship within the second degree of kinship with any other Directors.</p>	
<p>30.5 <u>縱使本條（第 30.1 條至第 30.5 條）有任何相反之規定</u>，對董事會會議討論事項有<b>個人利害關係且其利益與公司利益可能衝突之董事</b>，應於當次董事會說明其自身利害關係及其重要內容，<b>且</b>不得行使表決權或代理其他董事行使表決權，根據上述規定不得行使表決權或代理行使表決權的董事，其表決權不應計入已出席董事會會議董事的表決權數。</p> <p>30.5 <b><u>Notwithstanding anything to the contrary contained in Articles 30.1 to 30.5, a</u></b> Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Directors, which may conflict with the interest of the Company, shall disclose to the meeting his or her interest and the material information of such interest, <b><u>and</u></b> shall not vote nor exercise voting rights on behalf of another Director; the voting right of such Director who cannot vote or exercise any voting right as prescribed above shall not be counted in the number of votes of Directors present at the board meeting.</p>	<p>30.5 <b><u>董事對董事會會議討論事項有自身利害關係時</u></b>，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，<b><u>如董事對於會議之事項有自身利害關係致有害於公司利益之虞者</u></b>，不得行使表決權或代理其他董事行使表決權，根據上述規定不得行使表決權或代理行使表決權的董事，其表決權不應計入已出席董事會會議董事的表決權數。<b><u>公司於進行併購時，公司董事就併購交易有自身利害關係時，應向董事會及股東會說明其自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由。</u></b></p> <p>30.5 <b><u>A</u></b> Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Directors, shall disclose to the meeting the material information of such interest. <b><u>A Director who has a conflict of interest which may impair the interest of the Company</u></b>, shall not vote nor exercise voting rights on behalf of another Director; the voting right of such Director who cannot vote or exercise any voting right as prescribed above shall not be counted in the number of votes of Directors present at the board meeting. <b><u>In the event of a merger and</u></b></p>	<p>配合公司法第 206 條、第 178 條及企業併購法第 5 條第 3 項之規定修訂。</p>

原條文	修訂後條文	說明
	<p><b><u>acquisition by the Company, the Director who has a personal interest in the transaction of such merger and acquisition shall explain to the board of Directors meeting and the shareholders meeting the material contents of such personal interest and the reason(s) of approval or objection to the resolution of such merger or acquisition.</u></b></p>	
<p>36 董事會於公司或公司指派之訴訟及非訟代理人接獲公開收購申報書副本及相關書件後<u>七日</u>內，應依據公開發行公司法令設置審議委員會，並決議建議股東接受或反對本次公開收購，並公告下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <u>董事及持有公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義目前持有之股份種類、數量；</u></li> <li>2. <u>就本次公開收購對股東之建議，並應載明對本次公開收購棄權投票或持反對意見之董事姓名及其所持理由；</u></li> <li>3. <u>公司財務狀況於最近期財務報告提出後有無重大變化及其變化說明（如有）；</u></li> <li>4. <u>董事及持有公司已發行股份超過百分之十之股東自己及以他人名義持有公開收購人或其關係企業之股份種類、數量及其金額；及</u></li> <li>5. <u>其他公開發行公司法令規定之事項。</u></li> </ol> <p>36 <u>Within seven days</u> after the receipt of the copy</p>	<p>36 董事會於公司或公司指派之訴訟及非訟代理人接獲公開收購申報書副本、<u>公開收購說明書</u>及相關書件後，應按公開發行公司法令規定辦理。</p> <p>36 <u>A</u>fter the receipt of the copy of a tender offer application form, <u>prospectus</u> and relevant documents by the Company or its litigation or non-litigation agent appointed, the board of the Directors shall <u>handle the relevant matters pursuant to the Applicable Public Company Rules.</u></p>	<p>配合公開收購公開發行公司有價證券管理辦法修訂。</p>

原條文	修訂後條文	說明
<p>of a tender offer application form and relevant documents by the Company or its litigation or non-litigation agent appointed <u>pursuant to the Applicable Public Company Rules, a review committee shall be established under the Applicable Public Company Rules, and</u> the board of the Directors shall <u>resolve to recommend to the Members whether to accept or object to the tender offer and make a public announcement of the following:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><u>1. The types and amount of the Shares held by the Directors and the Members holding more than 10% of the outstanding Shares in its own name or in the name of other persons.</u></li> <li><u>2. Recommendations to the Members on the tender offer, which shall set forth the names of the Directors who abstain or object to the tender offer and the reason(s) therefor.</u></li> <li><u>3. Whether there is any material change in the financial condition of the Company after the submission of the latest financial report and an explanation of the change, if any.</u></li> <li><u>4. The types, numbers and amount of the Shares of the tender offeror or its affiliates held by the Directors and the Members holding more than 10% of the outstanding Shares held in its own name or in the name of other persons.</u></li> <li><u>5. Other matters in accordance with the Applicable Public Company Rules.</u></li> </ol>		