



譚裕實業股份有限公司

WHA YU INDUSTRIAL CO., LTD.

譚裕實業股份有限公司一〇一年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇一年六月十八日(星期一)上午九時整

地 點：新竹市科學園區工業東二路1號(科技生活館202室)

出 席：出席股東及股東代理人所代表之出席股份合計59,333,290股，佔本公司已發行股份102,195,529股之58.05%。

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師

主席：林祺生



紀錄：曹付宜



壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略

參、報告事項

- 一、一〇〇年度營業報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- 二、一〇〇年度監察人查核報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- 三、一〇〇年度對大陸子公司投資情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。
- 四、一〇〇年度背書保證作業情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。
- 五、一〇〇年度買回庫藏股執行情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。
- 六、國內第二次有擔保可轉換公司債執行情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：一〇〇年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：(一)一〇〇年度財務報表及合併財務報表連同一〇〇年度營業報告書於一〇一年三月二十八日經董事會決議通過，財務報表並送請監察人查核並出具查核報告在案；上述財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝及林政治會計師查核完竣並出具會計師查核報告。

(二)一〇〇年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。

(三)敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：一〇〇年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：（一）一〇〇年度虧損撥補表如下：

謹裕實業股份有限公司 虧損撥補表 一〇〇年度	
項目	單位：新台幣元 金額
期初未分配盈餘	\$ 23,966,053
一〇〇年度稅後純損	(67,320,942)
待彌補虧損	(43,354,889)
以法定盈餘公積彌補虧損	43,354,889
彌補虧損後之期末未分配盈餘	\$ 0

（註）：一〇〇年期初法定盈餘公積 71,279,819 元，彌補虧損後餘額為 27,924,930 元。

董事長：林祺生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜



（二）敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論暨選舉事項

第一案（董事會提）

案 由：修訂「公司章程」案。

說 明：（一）配合相關法令修訂，擬修訂「公司章程」。

（二）「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件。

（三）敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：修訂「取得或處分資產作業程序」案。

說 明：（一）依行政院金融監督管理委員會中華民國 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號函，擬修訂「取得或處分資產作業程序」。

（二）「取得或處分資產作業程序」及修訂前後條文對照表請參閱附件。

（三）敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案（董事會提）

案 由：修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案。

說 明：(一) 配合本公司已廢除準審計委員會，故修訂「從事衍生性商品交易處理程序」。
(二) 「從事衍生性商品交易處理程序」及修訂前後條文對照表請參閱附件。
(三) 敬請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案（董事會提）

案 由：增補選董事四席及監察人一席案。

說 明：(一) 本公司董事陳世忠先生、董事李洪茂先生及監察人林志偉先生因個人業務繁忙，分別於民國 101 年 3 月 28 日、101 年 4 月 27 日提出辭任董事、監察人職務，任期至 101 年 6 月 18 日止。
(二) 為利於公司業務需要及董事會之運作，並符合公司章程第 15 條規定，辦理增補選董事 4 人及監察人 1 人，新任董事及監察人自選任後即刻就任，其任期同第十二屆董事及監察人至 103 年 6 月 16 日。
(三) 本公司董事及監察人選舉辦法，請參閱議事手冊。
(四) 謹提請 選舉。

選舉結果：

董事及監察人當選名單如下：

董事

戶號	戶名	得票權數
36204	孫承本	58,513,831
36222	黃坤章	58,513,831
36209	李袵華	58,513,831
36228	陳賡源	58,513,831

監察人

戶號	戶名	得票權數
8	李洪茂	58,513,831

第五案（董事會提）

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

說 明：(一) 依公司法第二〇九條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
(二) 為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除新任董事及其代表人競業限制。
(三) 敬請 討論。

新任董事解除競業禁止明細如下：

職 稱	姓 名	兼任之職務
董事	孫承本	永辰科技股份有限公司董事兼總經理 GLORY MERIT ENTERPRISE LIMITED 董事 易聯全數位科技(股)公司董事
董事	黃坤章	NET POWER CO., LTD.董事 東莞晟富電子科技有限公司董事
董事	李袵華	永辰科技股份有限公司董事 FUTURE WEALTH CO., LTD.董事 東莞晟富電子科技有限公司董事
董事	陳賡源	眾源投資股份有限公司董事

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時二十四分，經主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件

譚裕實業股份有限公司 一〇〇年度營業報告書

一、一〇〇年度營運報告：

(一) 營運計劃實施成果及概況：

本公司一〇〇年度合併營業收入為 34.45 億新台幣，較九十九年度的 32.35 億成長 6.49%，單獨一〇〇年度營業收入為 14.05 億新台幣，與九十九年度的 15.41 億衰退 8.83%，因本公司持續投入基地台業務及其研發生產基地的支出，又加上既有產品線毛利的下滑，對本公司獲利產生較大的衝擊，故一〇〇年為稅後虧損 67,321 仟元。

(二) 預算執行情形、財務結構、償債能力及獲利能力分析：

1. 本公司一〇〇年度無須公告財務預測。

2. 財務結構、償債能力及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

年度		99 年度	100 年度
項目			
財務結構	負債佔資產比率(%)	36.21	33.47
	長期資金佔固定資產比率(%)	795.26	855.91
償債能力	流動比率(%)	278.92	94.33
	速動比率(%)	255.91	83.13
	利息保障倍數	-428.22	-525.24
獲利能力 分析	資產報酬率(%)	-2.13	-2.74
	股東權益報酬率(%)	-3.70	-4.77
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	1.64
		稅前純益	-5.80
	純益率(%)	-3.10	-4.79
	每股盈餘(元)	-0.60	-0.85

(三) 一〇〇年度研究發展成果：

Telecom Base Station	4G full band antenna Tri-band Base Station Antenna
Telematics	3 in 1 Vehicle Antenna
Connector	RF 高頻連接器結構改良
AP/Router Antenna	WLAN Smart Antenna
Embedded Antenna	WWAN/LTE embedded antenna for tablet WWAN/WLAN antenna for Pad WWAN antenna for PMD NFC embedded antenna for NB LTE Antenna embedded for NB or Pad LDS technology for embedded antenna

(四) 產品銷售組合：

合併高中低頻無線裝置類及電子訊號連接裝置類產品各佔淨營業收入之 72.31% 及 16.07%，合計佔淨營業收入之 88.38%，為主要營收來源。

二、未來展望：

無線應用是目前產業的趨勢，應用領域日益廣泛，本公司除了在既有市場的固守之外，也積極的向外尋找相關產業的併購及整合。於 2011 年 12 月 30 日順利合併永辰科技股份有限公司，其成為譚裕百分之百持有的子公司，也因此帶進了 LNB 及衛星通訊相關產品線。另外因為 consumer/notebook communication 產品線競爭激烈，這也是造成公司虧損的主要原因之一。因此在新的年度，我們將縮小這部份的投入，盡量維持最小規模。未來本公司的產品仍分為三大類，其中網通 data communication 產業，這個產業仍是本公司的主要基本營收來源。在這個產業中，DataComm 及 Telecomm 的 convergence 所因應而生的 femtocell 及應用，為這個事業單位仍繼續帶來成長動力的來源。

第二個是基地台天線產業，這個產業是近年來本公司投注相當多的研發資源，目前我們已完成 2G, 3G, Wimax 電信市場之基地台天線以及相關產品的技術開發，也獲得國際大廠的認證並且陸續出貨當中。目前生產線滿載，因應未來訂單的成長，我們也在去年經由董事會通過設立了台霖二期生產基地，將於今年完工正式量產，提供更大的產能。除此之外，4G LTE 基地台天線的研發也是今年投入的重點。這個是公司在策略上，為了企業的下一代發展及永續經營，陸續投入高門檻的產品及市場，為企業帶來下一階段的成長動能。

第三個是永辰的 LNB 及衛星通訊產業，未來除了繼續保有市佔率及獲利外，也會利用集團的資源進行供應鏈的整合及強化，並且在這個領域上深耕。

以上三個產業方向提供公司業績三個強而有力的支撐，相信在新的一年度可以為企業帶來新的成長及競爭優勢，為企業創造更多的市佔率與價值。本公司及全體員工將全力以赴，達成目標，以不負各位股東對本公司的期望。感謝各位股東女士、先生多年來的支持，使本公司能不斷的創新成長。

最後敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

譚裕實業股份有限公司

董事長：林祺生

經理人：黃清河

會計主管：曹付宜



附件

譚裕實業股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表及虧損撥補表，經本監察人等查核完竣，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請鑒察。

此致

譚裕實業股份有限公司民國一〇一年股東常會

監察人：劉 恒 逸



監察人：莊 明 原



監察人：林 志 偉



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 八 日

附件

譚裕實業股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂理由
第十條	 股東會之召集通知及議事錄之製作及分發，經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一仟股之股東，前項召集通知及議事錄之分發，得以公告方式為之。	 <u>股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。</u>	依據公司法第183條修訂
第廿一條一	本條新增	<u>本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。</u>	依據上市上櫃公司治理實務守則第27條修訂
第廿三條	 第二十次修訂於民國九十九年六月二十五日。	 第二十次修訂於民國九十九年六月二十五日。 <u>第二十一一次修訂於民國一〇一年六月十八日。</u>	增列修訂日期及次數

附件

謹裕實業股份有限公司 「取得或處分資產作業程序」修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後
第七條	有價證券 一、取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。 二、執行單位、交易額度及其他相關程序詳本公司「長短期投資作業管理辦法」辦理。	有價證券 一、取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。 二、執行單位、交易額度及其他相關程序詳本公司「長短期投資作業管理辦法」辦理。
第八條	固定資產及不動產 一、固定資產之取得與處分原則以資本預算為準，作業悉依內部控制制度之「固定資產循環」辦理。 二、取得價格，應經詢比議價或公開招標之程序；處分價格應考量市價，相關程序詳本公司固定資產循環辦理。 三、非屬營業使用之機器設備、與政府機構交易、自地委建、租地委建等之取得或處分不動產或其他固定資產，交易金額達應公告申報標準者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。	固定資產及不動產 一、固定資產之取得與處分原則以資本預算為準，作業悉依內部控制制度之「固定資產循環」辦理。 二、取得價格，應經詢比議價或公開招標之程序；處分價格應考量市價，相關程序詳本公司固定資產循環辦理。 三、非屬營業使用之機器設備、與政府機構交易、自地委建、租地委建等之取得或處分不動產或其他固定資產，交易金額達應公告申報標準者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之

	(三)專業估價者之估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上，或二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。 (四)契約成立日前估價者，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。 四、經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 五、非供營業用之不動產累積持有餘額不得超過最近期經會計查核簽證或核閱之財報所示之淨值之百分之二十。	一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (四)專業估價者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。 四、經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 五、非供營業用之不動產累積持有餘額不得超過最近期經會計查核簽證或核閱之財報所示之淨值之百分之二十。
第九條	無形資產及會員證 一、無形資產之取得應由需求部門提出成本效益分析，並依核決權限辦理；無形資產之處分或授權應由研發部門與業務部門提出成本效益分析，並依核決權限辦理。 二、會員證及其他重要資產之取得應由需求人員提出請購原因，其餘請採驗及處分程序比照一般固定資產辦理。 三、取得或處分會員證或無形資產交易金額達應公告申報標準者，應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布之審計準則公報第二十號規定辦理。經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。	無形資產及會員證 一、無形資產之取得應由需求部門提出成本效益分析，並依核決權限辦理；無形資產之處分或授權應由研發部門與業務部門提出成本效益分析，並依核決權限辦理。 二、會員證及其他重要資產之取得應由需求人員提出請購原因，其餘請採驗及處分程序比照一般固定資產辦理。 三、取得或處分會員證或無形資產交易金額達應公告申報標準者，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布之審計準則公報第二十號規定辦理。經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。
第九條之一	本條新增	前三條交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本作業程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第十一條	公告申報 本公司取得或處分前述第七至第九條所列資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報，但下列情形不在此限： 一、買賣公債 二、買賣附買回、賣回條件之債券。 三、取得或處分之資產種類屬供營業使用機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。 四、從事大陸地區投資。 五、以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新台幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準) 前項交易金額依下列方式計算之： 一、每筆交易金額。 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質的標交易之金額。 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。	公告申報 本公司取得或處分前述第七至第九條所列資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報，但下列情形不在此限： 一、買賣公債 二、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。 三、買賣附買回、賣回條件之債券。 四、取得或處分之資產種類屬供營業使用機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。 五、<u>經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</u> 六、以自地委建、<u>租地委建</u>、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新台幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準) 前項交易金額依下列方式計算之： 一、每筆交易金額。 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質的標交易之金額。 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本作業程序規定公告部分免再計入。
第三節	向關係人取得不動產之作業程序	關係人交易之作業程序
第十三條	評估作業程序 本公司向關係人取得不動產，除依第八條規定辦理外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： 一、取得不動產之目的、必要性及預計效益 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、依第十四條及第十五條規定評估預定	評估作業程序 本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，<u>或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者</u>，除依第八條規定辦理外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得<u>簽訂交易契約及支付款項</u>： 一、取得<u>或處分</u>資產之目的、必要性及預計

	交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、<u>向關係人取得不動產</u>，依第十四條及第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、<u>依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</u> 七、<u>本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</u> <u>前項交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本作業程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u> <u>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第十條授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u> <u>已依本法規定設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>
第十六條	公告申報 本公司應於向關係人取得不動產之事實發生兩日內依金管會相關規定於指定網站辦理公告申報作業。	公告申報 本公司應於向關係人取得<u>或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者</u>於事實發生之即日起算二日內依金管會相關規定於指定網站辦理公告申報作業。
第十九條	公告申報 本公司應於合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分資產之事實發生二日內，依金管會相關規定於指定網站辦理公告申報作業。 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓案，應將下列資料作成完整書面紀錄，並	公告申報 本公司應於合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分資產之事實發生之<u>即日起算二日內</u>，依金管會相關規定於指定網站辦理公告申報作業。 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓案，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保

	保存五年，備供查核。並應於董事會決議通過之日起二日內，將下列第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。 一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之交易對象若有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依前項規定辦理。	存五年，備供查核。並應於董事會決議通過之之<u>即日起算</u>二日內，將下列第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。 一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之交易對象若有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依前項規定辦理。 有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算二日內</u>將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： 一、<u>原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</u> 二、<u>合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</u> 三、<u>原公告申報內容有變更。</u>
第二十三條	公告申報 子公司如非屬國內公開發行公司，取得或處分資產依規定應公告申報情事者，由本公司為之。 前項子公司適用應公告標準有關達實收資本額百分之二十規定，以本公司之實收資本額為準。	公告申報 子公司如非屬國內公開發行公司，取得或處分資產依規定應公告申報情事者，由本公司為之。 前項子公司適用應公告標準有關達實收資本額百分之二十<u>或資產百分之十</u>規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。
第二十三條之一	本條新增	<u>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，改以股東權益百分之十計算之。</u>
第二十五條	本程序經準審計委員會通過後，再送董事會通過，最後送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議	本程序經<u>董事會</u>通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

	資料送各監察人。 依前項規定將取得或處分資產處理程序提報準審計委員會及董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。
--	---	--

附件

譚裕實業股份有限公司

「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後
第十二條	實施及修訂 本程序經準審計委員會通過後，再送董事會通過，最後送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 依前項規定將本作業程序提報準審計委員會及董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	實施及修訂 本程序經<u>董事會通過後</u>送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

附件

會計師查核報告

謹裕實業股份有限公司 公鑒：

謹裕實業股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達謹裕實業股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年度之經營成果及現金流量。

謹裕實業股份有限公司民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

謹裕實業股份有限公司已編製民國一〇〇及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 葉 東 輝

葉東輝



會計師 林 政 治

林政治



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 八 日

謙裕實業股份有限公司
資產負債表
民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：除每股面額外，
為新台幣仟元

代 碼	資 產	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金（附註四）	\$	182,459	8	\$	292,770	15	2180	公平價值變動列入損益之金融負債一流		
1120	應收票據		2,639	-		1,995	-		動（附註二、十一及十二）	\$	11,808
1140	應收帳款－淨額（附註二、三及五）		336,654	14		289,330	15	2100	短期借款（附註十）		136,238
1150	應收關係人帳款（附註二一）		100,498	4		182,779	9	2120	應付票據		2,629
1180	其他應收關係人款項（附註二一）		34,538	2		11,047	1	2140	應付帳款		107,455
120X	存貨（附註二及六）		79,924	3		45,241	2	2150	應付關係人帳款（附註二一）		198,189
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十七）		2,919	-		3,052	-	2160	應付所得稅（附註二及十七）		3,798
1298	預付款項及其他流動資產		5,616	-		21,641	1	2270	應付可轉換公司債（附註二及十二）		285,734
11XX	流動資產合計		745,247	31		847,855	43	2298	應付費用及其他流動負債（附註二一）		40,345
								2880	遞延貸項－聯屬公司間利益（附註二）		3,878
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及七）		1,436,286	61		887,598	46	21XX	流動負債合計		790,074
	固定資產（附註二、八及二二）								長期負債		
	成 本							2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非		
	土 地		39,649	2		39,649	2		流動（附註二、十一及十二）		-
1501	房屋及建築		166,646	7		166,646	9	2410	應付可轉換公司債（附註二及十二）		-
1521	機器設備		17,967	1		18,007	1	2420	長期借款（附註十三及二二）		-
1531	研發設備		93,019	4		93,037	5	24XX	長期負債合計		-
1544	生財器具		25,221	1		25,648	1				
1561	租賃改良		1,186	-		1,186	-		其他負債		
1631	運輸設備		592	-		592	-	2810	應計退休金負債（附註二及十四）		3,635
1551	其他設備		22,113	1		18,942	1				
1681	合 計		366,393	16		363,707	19	2XXX	負債合計		793,709
15X1	累計折舊	(	182,027	8	(	156,996	8				
15X9	固定資產－淨額		184,366	8		206,711	11		股東權益（附註二、十二、十五及十六）		
15XX								31XX	股本－每股面額 10 元，額定 100,000 仟		
									股；發行一一〇〇年 104,905 仟股及		
1770	遞延退休金成本（附註二及十四）		2,943	-		3,831	-		九十九年 79,563 仟股	1,049,045	44
									資本公積		795,623
	其他資產							3210	股票溢價	404,083	17
1820	存出保證金		378	-		366	-	3240	處分資產利益	425	-
1830	遞延費用－淨額（附註二及九）		2,498	-		5,544	-	3220	庫 藏 股	7,430	1
18XX	其他資產合計		2,876	-		5,910	-	3272	認 股 權	2,495	-
								3310	法定盈餘公積	71,279	3
								3350	（累積虧損）未分配盈餘	(43,355)	(2)
								3420	累積換算調整數	123,584	5
								3480	庫藏股票－2,709 仟股	(36,977)	(1)
								3XXX	股東權益合計	1,578,009	67
1XXX	資 產 總 計	\$	2,371,718	100	\$	1,951,905	100		負債及股東權益總計	\$	2,371,718
											100

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告）

董事長：林祺生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜



譚裕實業股份有限公司

損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股純損為元

代碼	一〇〇年度 金額	%	九十九年度 金額	%
4110 營業收入總額	\$1,436,494		\$1,542,920	
4170 銷貨退回及折讓	(31,299)		(2,295)	
4100 營業收入淨額（附註二及二一）	1,405,195	100	1,540,625	100
5100 營業成本（附註六、十八及二一）	<u>1,139,931</u>	<u>81</u>	<u>1,239,059</u>	<u>80</u>
5910 營業毛利	265,264	19	301,566	20
5920 已實現聯屬公司間銷貨利益（附註二）	<u>163</u>	<u>-</u>	<u>2,290</u>	<u>-</u>
已實現營業毛利	<u>265,427</u>	<u>19</u>	<u>303,856</u>	<u>20</u>
營業費用（附註十八及二一）				
6100 推銷費用	76,331	5	89,227	6
6200 管理費用	95,040	7	111,783	7
6300 研究發展費用	<u>76,904</u>	<u>6</u>	<u>96,570</u>	<u>7</u>
6000 營業費用合計	<u>248,275</u>	<u>18</u>	<u>297,580</u>	<u>20</u>
6900 營業利益	<u>17,152</u>	<u>1</u>	<u>6,276</u>	<u>-</u>
營業外收入及利益				
7121 採權益法認列之投資收益（附註二及七）	-	-	4,815	-
7160 兌換淨益（附註二）	10,868	1	-	-
7140 處分投資利益	2,401	-	-	-
7320 金融負債評價利益（附註十一）	2,355	-	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一 金	〇 額	〇 %	年 度	九 金	十 額	九 %	年 度
7250	呆帳轉回利益(附註五)	\$	2,033	-		\$	-	-	
7110	利息收入(附註二一)		389	-			486	-	
7480	什項收入(附註二)		9,029	1			5,692	1	
7100	營業外收入及利益 合計		27,075	2			10,993	1	
	營業外費用及損失								
7520	採權益法認列之投資損 失(附註二及七)		92,960	6			-	-	
7510	利息費用		9,727	1			6,023	-	
7560	兌換損失(附註二)		-	-			35,637	2	
7650	金融負債評價損失(附 註十一)		-	-			873	-	
7640	處分固定資產損失(附 註二及八)		-	-			464	-	
7880	什項支出		2,357	-			6,085	1	
7500	營業外費用及損失 合計		105,044	7			49,082	3	
7900	稅前損失	(	60,817)	(	4)	(	31,813)	(	2)
8110	所得稅費用(附註二及十七)	(	6,504)	(	1)	(	15,933)	(	1)
9600	純 損	(\$	67,321)	(	5)	(\$	47,746)	(	3)
代碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
	每股純損(附註十九)								
9750	基本及稀釋每股純損	(\$	0.77)	(\$	0.85)	(\$	0.40)	(\$	0.60)

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告)

董事長：林祺生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜



謹裕實業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股 本		資 本 公 積		(附 註 十 二 及 十 五)			保 留 盈 餘 (附 註 十 五)			累 積 換 算 調 整 數	庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計
	股數 (仟 股)	金 額	股 票 溢 價	處 分 資 產 利 益	庫 藏 股	認 股 權	合 計	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	(附 註 二)	(附 註 二 及 十 六)	
九十九年一月一日餘額	79,563	\$ 795,623	\$ 296,085	\$ 425	\$ 7,430	\$ -	\$ 303,940	\$ 70,526	\$ 72,465	\$ 142,991	\$ 95,448	\$ -	\$ 1,338,002
盈餘分配													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	753	(753)	-	-	-	-
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	-	-	-	-	2,495	2,495	-	-	-	-	-	2,495
九十九年度純損	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,746)	(47,746)	-	-	(47,746)
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,652)	-	(47,652)
九十九年十二月三十一日餘額	79,563	795,623	296,085	425	7,430	2,495	306,435	71,279	23,966	95,245	47,796	-	1,245,099
發行新股－取得子公司	25,342	253,422	107,998	-	-	-	107,998	-	-	-	-	-	361,420
買回庫藏股票－2,709 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,977)	(36,977)
一〇〇年度純損	-	-	-	-	-	-	-	-	(67,321)	(67,321)	-	-	(67,321)
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,788	-	75,788
一〇〇年十二月三十一日餘額	104,905	\$ 1,049,045	\$ 404,083	\$ 425	\$ 7,430	\$ 2,495	\$ 414,433	\$ 71,279	(\$ 43,355)	\$ 27,924	\$ 123,584	(\$ 36,977)	\$ 1,578,009

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告)

董事長：林 祺 生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜



譚裕實業股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量：		
純損	(\$ 67,321)	(\$ 47,746)
折舊	25,720	30,006
攤銷	3,616	7,156
已實現聯屬公司間銷貨利益	(163)	(2,290)
採權益法認列之投資損失(收益)	92,960	(4,815)
處分投資收益	(2,401)	-
處分固定資產損失	-	464
金融負債評價(利益)損失	(2,355)	873
提列退休金費用	485	395
應付可轉換公司債折價攤銷	7,444	620
遞延所得稅資產減少	133	956
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	(644)	1,784
應收帳款	(47,324)	61,495
應收關係人帳款	82,281	25,003
其他應收關係人款項	(23,491)	34,365
存貨	(34,683)	(8,312)
預付款項及其他流動資產	16,025	(10,493)
應付票據	(1,303)	(2,606)
應付帳款	8,617	(43,076)
應付關係人帳款	61,173	(50,000)
應付所得稅	(6,633)	2,555
應付費用及其他流動負債	(9,215)	530
營業活動之淨現金流入(出)	<u>102,921</u>	<u>(3,136)</u>
投資活動之現金流量：		
增加採權益法之長期股權投資	(204,440)	-
購買備供出售金融資產	(34,000)	-
處分備供出售金融資產價款	36,401	-
購置固定資產	(3,539)	(10,495)
存出保證金增加	(12)	-
遞延費用增加	(570)	(1,942)
投資活動之淨現金流出	<u>(206,160)</u>	<u>(12,437)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
融資活動之現金流量：		
短期借款減少(增加)	\$ 136,238	(\$ 79,975)
發行可轉換公司債	-	293,455
長期借款減少	(106,333)	(128,000)
庫藏股票購入價款	(36,977)	-
融資活動之淨現金流(出)入	(7,072)	85,480
現金淨(減少)增加數	(110,311)	69,907
年初現金餘額	292,770	222,863
年底現金餘額	\$ 182,459	\$ 292,770
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	\$ 11,316	\$ 6,935
支付利息	\$ 2,249	\$ 5,635
支付部分現金之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 3,375	\$ 9,456
應付設備款	164	1,039
支付淨額	\$ 3,539	\$ 10,495
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
取得採權益法之長期股權投資總額	\$ 418,420	\$ -
發行新股及溢價	(361,420)	-
支付現金金額	\$ 57,000	\$ -

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告)

董事長：林祺生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜



合併財務報表會計師查核報告

謹裕實業股份有限公司 公鑒：

謹裕實業股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達，本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達謹裕實業股份有限公司及子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年度之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 葉 東 煒

葉東煒



會計師 林 政 治

林政治



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 八 日

謹裕實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：除每股面額外，
為新台幣仟元

代 碼	資 產	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日					
		金	額 %	金	額 %			金	額 %	金	額 %				
	流動資產						流動負債								
1100	現金（附註四）	\$	455,462	12	\$	477,618	18	2180	公平價值變動列入損益之金融負債－						
1120	應收票據		65,532	2		8,782	1		流動（附註二、十一及十二）	\$	11,808	-	\$	-	-
1140	應收帳款－淨額（附註二、三、五、							2100	短期借款（附註十）		487,292	13		265,683	10
	二一及二二）		1,349,932	37		999,843	38	2120	應付票據		2,770	-		3,932	-
120X	存貨（附註二及六）		607,319	17		320,481	12	2140	應付帳款		1,011,847	28		593,326	23
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十							2160	應付所得稅（附註二及十七）		9,730	-		18,598	1
	七）		3,181	-		3,052	-	2271	應付可轉換公司債（附註二及十二）		285,734	8		-	-
1298	預付款項及其他流動資產		61,174	2		47,715	2	2272	一年到期長期借款（附註二、十三及						
11XX	流動資產合計		2,542,600	70		1,857,491	71		二二）		5,668	-		-	-
	固定資產（附註二、七及二二）							2298	應付費用及其他流動負債		165,757	5		99,045	4
	成 本							21XX	流動負債合計		1,980,606	54		980,584	38
1501	土 地		53,266	1		39,649	1		長期負債						
1521	房屋及建築		546,929	15		502,958	19	2400	公平價值變動列入損益之金融負債－						
1531	機器設備		327,373	9		204,257	8		非流動（附註二、十一及十二）		-	-		14,163	-
1544	研發設備		179,496	5		161,471	6	2410	應付公司債（附註二及十二）		-	-		278,290	11
1561	生財器具		81,562	2		66,408	3	2420	長期借款（附註十三及二二）		91,844	3		106,333	4
1551	運輸設備		17,471	1		15,939	1	24XX	長期負債合計		91,844	3		398,786	15
1681	其他設備		211,399	6		131,186	5		其他負債						
1631	租賃改良		13,207	-		12,322	-	2810	應計退休金負債（附註二及十四）		3,635	-		4,038	-
15X1	合 計		1,430,703	39		1,134,190	43	2820	存入保證金		34	-		-	-
15X9	累計折舊	(	598,635)	(16)	(	438,950)	(17)	28XX	其他負債合計		3,669	-		4,038	-
1670	預付設備款		40,950	1		9,282	1		負債合計		2,076,119	57		1,383,408	53
15XX	固定資產－淨額		873,018	24		704,522	27		股東權益（附註二、十五及十六）						
	無形資產							31XX	股本－每股面額 10 元，額定 100,000						
1760	商譽（附註二）		44,531	1		-	-		仟股；發行一〇〇年 104,905 仟						
1730	遞延退休金成本（附註二及十四）		2,943	-		3,831	-		股及九十九年 79,563 仟股		1,049,045	29		795,623	30
17XX	無形資產淨額		47,474	1		3,831	-		資本公積						
	其他資產							3210	股票溢價		404,083	11		296,085	11
1810	閒置資產（附註二及八）		114,119	3		-	-	3240	處分資產利益		425	-		425	-
1820	存出保證金		4,101	-		2,421	-	3220	庫藏股		7,430	-		7,430	-
1830	遞延費用－淨額（附註二、九及二							3272	認股權		2,495	-		2,495	-
	二）		72,816	2		60,242	2	3310	法定盈餘公積		71,279	2		71,279	3
18XX	其他資產合計		191,036	5		62,663	2	3350	（累積虧損）未分配盈餘	(	43,355)	(1)		23,966	1
								3420	累積換算調整數		123,584	3		47,796	2
								3480	庫藏股票－2,709 仟股	(	36,977)	(1)		-	-
								3XXX	股東權益合計		1,578,009	43		1,245,099	47
1XXX	資 產 總 計	\$	3,654,128	100	\$	2,628,507	100		負債及股東權益總計	\$	3,654,128	100	\$	2,628,507	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告）

董事長：林祺生

經理人：黃清河

會計主管：曹付宜

謹裕實業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟合併每股純損為元

代碼	一〇〇年度 金額	%	九十九年度 金額	%
4110 營業收入總額	\$3,491,760		\$3,253,800	
4170 銷貨退回及折讓	(47,029)		(19,272)	
4100 營業收入淨額（附註二及二一）	3,444,731	100	3,234,528	100
5100 營業成本（附註六及十八）	3,024,526	88	2,658,421	82
5910 營業毛利	420,205	12	576,107	18
營業費用（附註十八及二一）				
6100 推銷費用	165,761	5	190,630	6
6200 管理費用	187,394	5	195,087	6
6300 研究發展費用	127,021	4	154,468	5
6000 營業費用合計	480,176	14	540,185	17
6900 營業（損失）利益	(59,971)	(2)	35,922	1
營業外收入及利益				
7160 兌換淨益（附註二及十一）	3,309	-	-	-
7250 呆帳轉回利益（附註五）	4,587	-	-	-
7140 處分投資利益（附註二）	2,401	-	-	-
7320 金融負債評價利益（附註十一）	2,355	-	-	-
7110 利息收入	2,042	-	588	-
7480 什項收入	14,458	1	12,811	1
7100 營業外收入及利益合計	29,152	1	13,399	1

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一 金	〇 額	〇 %	年 度	九 金	十 額	九 %	年 度
營業外費用及損失								
7510 利息費用	\$	18,724		1	\$	19,856		1
7530 處分固定資產損失(附註二)		657		-		613		-
7560 兌換淨損(附註二及十一)		-		-		39,531		1
7650 金融負債評價損失(附註十一)		-		-		873		-
7880 什項支出		<u>2,444</u>		-		<u>7,458</u>		-
7500 營業外費用及損失合計		<u>21,825</u>		<u>1</u>		<u>68,331</u>		<u>2</u>
7900 稅前損失	(	52,644)		(2)	(	19,010)		-
8110 所得稅費用(附註二及十七)	(	<u>14,677</u>		-	(	<u>28,736</u>		(1)
9600 合併總純損	(	<u>\$ 67,321</u>		(2)	(	<u>\$ 47,746</u>		(1)
歸屬予：								
9601 母公司股東	(	\$ 67,321)		(2)	(	\$ 47,746)		(1)
9602 少數股權		<u>-</u>		-		<u>-</u>		-
	(	<u>\$ 67,321</u>		(2)	(	<u>\$ 47,746</u>		(1)
代碼	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
合併每股純損(附註十九)								
9750 合併基本及稀釋每股純損	(	<u>\$ 0.67</u>		(0.85)	(	<u>\$ 0.40</u>		(0.60)

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告)

董事長：林祺生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜



謙裕實業股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

	股 本		資 本 公 積 (附 註 十 二 及 十 五)				保 留 盈 餘 (附 註 十 五)			累 積 換 算 (附 註 二)	庫 藏 股 票 (附 註 二 及 十 六)		股 東 權 益 合 計
	股數 (仟 股)	金 額	股 票 溢 價	處 分 資 產 利 益	庫 藏 股	認 股 權	合 計	法 定 盈 餘 公 積	(累 積 虧 損) 未 分 配 盈 餘	合 計			
九十九年一月一日餘額	79,563	\$ 795,623	\$ 296,085	\$ 425	\$ 7,430	\$ -	\$ 303,940	\$ 70,526	\$ 72,465	\$ 142,991	\$ 95,448	\$ -	\$1,338,002
盈餘分配													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	753	(753)	-	-	-	-
認列可轉換公司債之權益 組成要素	-	-	-	-	-	2,495	2,495	-	-	-	-	-	2,495
九十九年度合併總純損	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,746)	(47,746)	-	-	(47,746)
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,652)	-	(47,652)
九十九年十二月三十一日 餘額	79,563	795,623	296,085	425	7,430	2,495	306,435	71,279	23,966	95,245	47,796	-	1,245,099
發行新股－取得子公司	25,342	253,422	107,998	-	-	-	107,998	-	-	-	-	-	361,420
買回庫藏股票－2,709 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,977)	(36,977)
一〇〇年度合併總純損	-	-	-	-	-	-	-	-	(67,321)	(67,321)	-	-	(67,321)
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,788	-	75,788
一〇〇年十二月三十一日 餘額	104,905	\$1,049,045	\$ 404,083	\$ 425	\$ 7,430	\$ 2,495	\$ 414,433	\$ 71,279	(\$ 43,355)	\$ 27,924	\$ 123,584	(\$ 36,977)	\$1,578,009

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告)

董事長：林祺生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜



謹裕實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量：		
歸屬於母公司股東之合併純損	(\$ 67,321)	(\$ 47,746)
折舊	95,046	103,525
攤銷	6,579	13,591
處分投資收益	(2,401)	-
處分固定資產淨損失	657	613
金融負債評價(利益)損失	(2,355)	873
提列退休金費用	485	395
應付可轉換公司債折價攤銷	7,444	620
遞延所得稅資產減少	133	956
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	(56,750)	5,363
應收帳款	(155,036)	38,526
存貨	(105,748)	(8,875)
預付款項及其他流動資產	12,042	(25,526)
應付票據	(1,303)	(2,606)
應付帳款	230,353	(156,916)
應付所得稅	(10,662)	8,021
應付費用及其他流動負債	15,663	(945)
營業活動之淨現金流出	(33,174)	(70,131)
投資活動之現金流量：		
受限制資產	-	6,069
購買備供出售金融資產	(34,000)	-
處分備供出售金融資產價款	36,401	-
購置固定資產	(72,568)	(49,673)
處分固定資產價款	499	1,186
存出保證金增加	(141)	(4,937)
遞延費用增加	(718)	(1,571)
投資活動之淨現金流出	(70,527)	(48,926)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	201,264	(122,448)
發行可轉換公司債	-	293,455
長期借款減少	(106,333)	(128,000)
存入保證金增加	34	-
庫藏股票購入成本	(36,977)	-
融資活動之淨現金流入	57,988	43,007

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
	(\$ 45,713)	(\$ 76,050)
現金淨減少數		
匯率影響數	30,309	(26,202)
合併個體變動影響數	(6,752)	-
年初現金餘額	<u>477,618</u>	<u>579,870</u>
年底現金餘額	<u>\$ 455,462</u>	<u>\$ 477,618</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	<u>\$ 24,715</u>	<u>\$ 13,026</u>
支付利息	<u>\$ 11,211</u>	<u>\$ 19,356</u>
支付部分現金之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 74,567	\$ 47,386
應付設備款(增加)減少數	(1,999)	<u>2,287</u>
支付淨額	<u>\$ 72,568</u>	<u>\$ 49,673</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 5,668</u>	<u>\$ -</u>
購買法合併資訊之補充揭露：		

如合併財務報表附註二所述，本公司於一〇〇年十二月三十日以發行普通股及支付現金取得永辰科技股份有限公司，取得時其資產與負債之價值表列如下：

	一〇〇年 十二月三十日
流動資產	\$ 251,480
長期投資	240,812
固定資產	34,459
商譽	44,531
其他資產	116,322
流動負債	(167,879)
長期負債	(91,844)
其他負債	(9,461)
淨額	418,420
取得股權百分比	<u>100%</u>
	418,420
合併發行新股及溢價	<u>361,420</u>
取得永辰公司支付之現金	<u>\$ 57,000</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十八日查核報告)

董事長：林祺生



經理人：黃清河



會計主管：曹付宜

