

性質：	借款額度保證	借款額度保證	購料付款擔保
99年2月28日實 質保證金額：	7.1億元	5,000萬元	美金10萬元

本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必要性及合理性說明：略

第五案

案由：買回本公司股份執行報告。

說明：本公司買回本公司股份執行。

買 回 期 次	第 一 次
買 回 目 的	轉讓給員工
買 回 期 間	98.01.01-98.06.30
買 回 區 間 價 格	每股新台幣10元至18元之間，惟如買回期間，買回價格若低於買回區間下限時，將繼續執行買回股份
已買回股份種類及數量	普通股：1,466,997股
已買回股份金額	新台幣19,021,576元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	—
累積持有本公司股份數量	普通股：1,466,997股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	2.44%

第六案

案由：轉投資大陸報告。

(董事會提)

說明：本公司98.11.09董事會通過投資新耕(上海)貿易有限公司100萬元美元案，已於98.02.28完成本次投資款100萬美元，累計目前投資大陸總金額為187萬美元。

第七案

第一案

案由：承認本公司九十八年度決算表冊案(含合併報表)，提請承認。(董事會提)

說明：本公司九十八年度財務報表及合併財務報表業經安侯建業會計師事務所蔡松模、呂觀文會計師查核完竣，請參閱附件三。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

案由：承認九十八年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)

說明：本公司九十八年度盈餘分配案。

九十八年度盈餘分派

項目	金額	說明
期初未分配盈餘	95,835,336	
加：九十八年度稅後盈餘	47,006,736	
減：10%法定盈餘公積	(4,700,674)	=47,006,736*10%
可供分配盈餘	138,141,398	
減：發放股東紅利-現金	0	
減：發放股東紅利-股票	0	
期末未分配盈餘	138,141,398	

附註：

(1)配發員工紅利0元。

(2)配發董監事酬勞0元。

負責人：謝宏亮 經理人：謝宏亮 會計主管：莊桐哲

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

肆、討論與選舉事項

第一案

案由：修訂本公司『資金貸與他人作業程序』案，提請討論。(董事會提)

說明：依中華民國九十九年三月十九日行政院金融監督管理委員會金管證審字第0990011375號令規定，修訂資金貸與他人作業程序，修正前後條文對照表請參閱附件四。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：修訂本公司『背書保證作業程序』案，提請討論。(董事會提)

說明：依中華民國九十九年三月十九日行政院金融監督管理委員會金管證審字第0990011375號令規定，修訂背書保證作業程序，修正前後條文對照表請參閱附件五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

案由：修訂本公司『取得或處分資產處理程序』案，提請討論。(董事會提)

說明：依據公司需求與配合法令擬修訂本公司『取得或處分資產處理程序』，修正前後條文對照表請參閱附件六。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案



辛耘企業股份有限公司 股票代號 3583
中國信託商業銀行代理部
地址：100 台北市中正區
重慶南路一段 83 號 5 樓
電話：(02) 2181-1911

股東台啟

辛耘企業股份有限公司 九十九年度股東常會議事錄

時 間：中華民國九十九年六月十八日上午十時整

地 點：新竹縣湖口鄉中華路16號4樓

出席股數：出席股東及委託代理出席股東代表已發行股份46,747,308股，佔本公司已發行股份總數(扣除公司法179條規定無表決權之股數)58,533,003股之79.86%。

主席：謝宏亮 紀錄：沈淑真

出席股東代表股數已達法定額，主席宣布開會。

壹、主席致辭：略

貳、報告事項

第一案

案由：九十八年度營業報告。

說明：本公司九十八年度營業報告。(請參閱附件一)

第二案

案由：九十八年度監察人查核報告。

說明：本公司九十八年度監察人查核報告書。(請參閱附件二)

第三案

案由：九十八年度資金貸與他人餘額報告。

說明：本公司九十八年度資金貸與他人餘額報告資料如下。

貸與對象	董事會		2009/12/31 資金貸與餘額		
	通過日期	核准金額	應收資金融通款	長期應收資金融通款	合計
SCIENTECH ENGINEERING CORP (USA)	97.12.31	15,000	10,301	-	10,301
辛耘晶技股份有限公司	98.4.13	130,000	65,000	31,802	96,802
新耕(上海)貿易有限公司	97.7.23	50,777	11,494	35,638	47,132
明技國際股份有限公司	98.8.28	2,854	3,041	1,385	4,426
安耘貿易股份有限公司	98.8.28	277	-	-	-
合計		198,908	89,836	68,825	158,661

第四案

案由：九十八年度背書保證餘額報告。

說明：本公司九十八年度背書保證餘額報告資料如下。

保證日期：	聯貸案		信用借款	
	95年9月29日	98年9月	99年3月	
保證對象：	辛耘晶技股份有限公司	辛耘晶技股份有限公司	新耕(上海)貿易有限公司	
本公司與被保證對象之關係：	直接持股超過百分之五十之子公司	直接持股超過百分之五十之子公司	持股百分之百之子公司	

案由：修訂公司章程案，提請 討論。(董事會提)

說明：配合法令修訂本公司章程部分條文，修正前後條文對照表請參閱附件七。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

第五案

案由：本公司董事、獨立董事與監察人全面改選案，提請 選舉。(董事會提)

說明：配合本公司董事、獨立董事與監察人任期至 99.06.28 到期，擬全面改選董事七席(包含獨立董事二席)與監察人三席，任期自九十九年六月十八日至一〇二年六月十七日。

選舉結果：

職稱	戶號統一編號/身分證字號	姓名	當選權數
董事	1	謝宏亮	61,958,206
獨立董事	L103177XXX	余朝樞	43,985,706
獨立董事	R101726XXX	陳永昌	43,985,706
董事	Q101035XXX	英屬蓋曼群島商永成機會基金有限公司 IV 之法人代表：蕭雲河	43,985,706
董事	11	許明棋	43,985,706
董事	14	林克煌	43,985,706
董事	268	富爵投資股份有限公司	43,985,706
監察人	H121491XXX	胡漢良	46,553,206
監察人	F120423XXX	黃德生	46,553,206
監察人	17	環中投資股份有限公司之法人代表：謝昭珍	46,553,206

第六案

案由：解除董事競業禁止限制案。

說明：

(一)依公司法第 209 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)本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任董事之行為，為能廣納專業人士擔任本公司董事，在不損及公司權益之情況下，擬提請股東會同意董事及其代表人，不受公司法第 209 條董事競業禁止之限制，以利業務之推廣。

提請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：十時四十分

-4-

【附件一】

營業報告書

各位股東：您好！

首先，本人謹代表辛耘公司董事會暨全體員工感謝各位股東對本公司持續支持與愛護。

一、九十八年度營業概況：

九十八年度全球遭受金融海嘯引發經濟衰退影響國內外半導體產業設備資本支出，亦影響本公司九十八年度營運結果，本公司九十八年度營業收入計新台幣(以下同)1,092,022 仟元，較九十七年度減少 195,177 仟元；營業毛利計 386,044 仟元，較九十七年度增加 70,642 仟元；稅前淨利 1,814 仟元，較九十七年度減少 2,799 仟元；加上所得稅利益 45,193 仟元，稅後淨利為 47,007 仟元，較九十七年度增加 45,959 仟元；每股稅後盈餘為 0.80 元。

項目	九十八年	九十七年	成長率%
營業收入	1,092,022	1,287,199	(15%)
營業毛利	386,044	361,337	7%
營業利益	103,504	23,862	434%
稅前淨利	1,814	4,613	(-61%)
稅後淨利	47,007	1,048	4,385%
稅後每股盈餘	0.80	0.02	3,900%

二、九十九年度營業計劃概要：

(一)經營方針及重要策略

1. 基於公司營運持續發展，人員分工更專業，組織運作更有效率，98 年度本公司將公司組織依據產品重新調整 BU (Business Unit) 架構，並依組織功能區分為各產品事業處與行政總管理處，各事業處在外所屬之客戶需求，透過資訊交流，可以拓展各事業處之市場規模與業績，於九十七年度已陸續展現其效益。

2. 在平穩營運 TFT-LCD 機台設備，本公司秉持一貫研發精神，努力開拓半導體 TFT-LCD 機台，九十七年度本公司成為半導體機台之國內設備商，九十八年度本公司除了半導體 TFT-LCD 外，將新向更多元化產業發展如 Solar、LED 等產業，九十八年度陸續取得新的代理，包括 Nakan, OWLink, Zygo... 等等，這些都有可能在九十九年度開花結果；另外在九十九年度自製機台研發方面亦有新的突破，我們已陸續獲得國內知名客戶之訂單。在九十九年度本公司將分散經營風險，並帶來多元化之營收與利潤。

(二)預期銷售數量及其依據

依據目前市場狀況及未來半導體 TFT-LCD 等產業發展推估，預期九十九年營收仍將呈現成長趨勢。

三、未來公司發展策略

本公司因應產業變化，努力強化本公司在各領域之代理產品線，同時掌握機台設備技術發展，整合市場與研發能力以提昇公司競爭力。

四、受到外經濟環境、法規環境及總體經營環境之影響

九十七年下半年全球遭受金融海嘯引發經濟衰退影響半導體產業設備資本支出，本公司團隊仍持續加強各領域之代理產品線的開拓與效率，提升客戶滿意度而對此考驗，惟在九十八年度第四季景氣回溫，訂單亦有成長，對公司的發展產生正面影響。

再次由衷感謝各位股東、董事、監察人、客戶及供應商長期以來對公司的支持與鼓勵，展望新的一年，我們仍秉持一貫永續經營的理念，精益求精，達成大家對辛耘的期望。

敬祝各位身體健康萬事如意！

董事長：謝宏亮

經理人：謝宏亮

會計主管：黃維哲

5

【附件二】監察人審查報告

辛耘企業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造具本公司九十八年度營業報告書、財務報告(含合併財務報告)及盈餘分配議案等，其中財務報告(含合併財務報告)經委託安侯建業聯合會計師事務所呂觀文及蔡松樞會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報告(含合併財務報告)及盈餘分配議案等，經本監察人查核，尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑑察。

此致

辛耘企業股份有限公司

監察人：胡漢良

監察人：環中投資股份有限公司 代表人 謝昭珍

監察人：黃德生

中華民國九十九年四月二十六日

6



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北 11049 信義路五段 7 號 8 樓 (台北 101 大樓)
69F, Taipei 101 Tower, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

辛耘企業股份有限公司董事會 公鑒：

辛耘企業股份有限公司民國九十八年度及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報告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告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報告規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，第一段所述財務報告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與財務會計準則之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達辛耘企業股份有限公司民國九十八年度及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之經營成果與現金流量。

民國九十八年度財務報告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。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報告有關之內容。

辛耘企業股份有限公司已編製民國九十八年度及九十七年度之合併財務報告，並均經本會計師出具非正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：呂觀文

蔡松樞

證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第166967號
民國九十九年三月十八日

~3~

KPMG, the "Sesame" member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG
台北 11049 復興南路 5 段 7 號 6 樓 (台北 101 大樓)
69F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.
Telephone 電話 +886 (2) 8101 6668
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6567
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

辛耘企業股份有限公司董事會 公鑒：

辛耘企業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之合併損益表、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。列入上開合併財務報表之子公司中，有關 SCIENTECH ENGINEERING USA CORP. 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表達之意見中，有關 SCIENTECH ENGINEERING USA CORP. 財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 40,407 千元及 44,101 千元，占合併資產總額之 1.30% 及 1.38%；民國九十八年度及九十七年度之營業收入淨額分別為新台幣 84,047 千元及 121,339 千元，占合併營業收入淨額之 6.15% 及 7.25%。

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，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽樣方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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及一般公認會計原則編製，足以允當表達辛耘企業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

呂觀文
蔡松林

證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 166967 號
民國九十九年三月十八日

辛耘企業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98年度		97年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
4110 銷售收入	\$ 1,287,835	94	1,575,158	94
4600 勞務收入	98,944	7	126,020	8
4170 減：銷售退回及折讓	20,266	1	28,403	2
營業收入淨額(附註五)	1,366,513	100	1,672,775	100
5000 營業成本(附註五)	966,030	71	1,200,886	72
營業毛利	400,483	29	471,889	28
營業費用：				
6100 推銷費用	266,348	19	336,310	20
6200 管理及總務費用	70,020	5	52,776	3
6300 研究發展費用	100,465	7	87,757	5
	436,833	31	476,843	28
	(36,350)	(2)	(4,954)	-
營業淨損				
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	318	-	3,090	-
7130 處分固定資產利益	153	-	-	-
7250 呆帳轉回利益	1,440	-	2,174	-
7480 什項收入	16,255	1	30,477	2
	18,166	1	35,741	2
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	31,862	2	49,379	3
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(四))	-	-	525	-
7530 處分固定資產損失	-	-	104	-
7560 兌換淨損	4,067	-	106	-
7630 減損損失(附註四(二))	7,272	1	-	-
7880 什項支出	1,438	-	1,358	-
	44,639	3	51,472	3
稅前淨損	(62,823)	(4)	(20,685)	(1)
8110 所得稅(利益)費用(附註四(八))	(59,660)	(4)	4,602	-
合併總淨損	\$ (3,163)	-	\$ (25,287)	(1)
歸屬于：				
9602 母公司股東淨利	\$ 47,007	4	1,048	1
少數股東淨損	(50,170)	(4)	(26,335)	(2)
	\$ (3,163)	-	\$ (25,287)	(1)
9750 基本每股盈餘(新台幣元；附註四(十))	稅前 0.03 稅後 0.80		稅前 0.05 稅後 0.02	

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長

經理人

會計主管

單位：新台幣千元

辛耘企業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元									
實收資本		資本公積		盈餘公積		未分配盈餘		合計	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
600,000	100	257,921	42.75	14,598	2.43	6,021	1.00	1,394,786	230.91
民國九十七年一月一日期初餘額									
民國九十六年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十七年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十八年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	(8,270)	-	-	-
民國九十九年度盈餘分配(附註四(九))：									
現金股利	-	-	-	-	-	(8,020)	-	-	-
股票股利	-	-							

民國九十八年度及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨額	\$ (3,163)	(25,287)
調整項目：		
增加減損淨額	(386)	(2,027)
處分非流動資產(增加)減損損失	(2,943)	14,822
處分非流動資產(增加)減損損失	7,272	-
處分非流動資產(增加)減損損失	-	3,038
處分非流動資產(增加)減損損失	195,742	180,782
處分非流動資產(增加)減損損失	7,946	6,956
處分非流動資產(增加)減損損失	(153)	104
處分非流動資產(增加)減損損失	(68,360)	(2,101)
處分非流動資產(增加)減損損失	8,979	(9,934)
處分非流動資產(增加)減損損失	(8,842)	18,985
處分非流動資產(增加)減損損失	(1,594)	1,893
處分非流動資產(增加)減損損失	(1,566)	213
處分非流動資產(增加)減損損失	168,175	(70,819)
處分非流動資產(增加)減損損失	35,360	(35,619)
處分非流動資產(增加)減損損失	(12,353)	41,337
處分非流動資產(增加)減損損失	-	(15)
處分非流動資產(增加)減損損失	7,376	(81,977)
處分非流動資產(增加)減損損失	-	(21,487)
處分非流動資產(增加)減損損失	24,944	(39,784)
處分非流動資產(增加)減損損失	(161,844)	122,191
處分非流動資產(增加)減損損失	1,656	(92,412)
處分非流動資產(增加)減損損失	195,556	(20,183)
投資活動之現金流量：		
存出保證金(增加)減少	(2,721)	1,844
其他金融資產-非流動增加	(600)	(600)
以成本法衡量之金融資產-非流動增加	-	(92)
受限制資產增加	(8,537)	(3,953)
購置固定資產增加	(189,765)	(131,386)
處分固定資產增加	1,030	365
處分非流動資產(增加)減損損失	(5,488)	(1,069)
處分非流動資產(增加)減損損失	(2,165)	(2,877)
處分非流動資產(增加)減損損失	-	849
處分非流動資產(增加)減損損失	(1,385)	-
處分非流動資產(增加)減損損失	(210,631)	(136,918)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	606	-
短期借款增加	14,208	147,292
償還長期借款	(79,792)	(31,665)
償還長期借款	-	70,000
應付帳款增加	48,205	-
其他應付帳款增加	(19,022)	-
其他應付帳款增加	-	(250)
發放現金股利	-	(8,020)
發放現金股利	-	(12,000)
發放現金股利	3,532	33,522
發放現金股利	(32,263)	196,556
發放現金股利	572	259
發放現金股利	(46,786)	401,148
發放現金股利	206,382	166,335
發放現金股利	149,687	286,382
發放現金股利	34,172	49,353
發放現金股利	634	39,726
發放現金股利	121,379	45,835
發放現金股利	578	329

董事長

經理人

會計主管

【附件四】

辛耘企業股份有限公司

資金貸與他人作業程序條文修正對照表

修正前	修正後	修正說明
第一條：為使本公司資金貸與他人作業程序有所依循，特訂立本程序。	第一條：本辦法依據行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）公告之公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則（以下簡稱準則）相關法令訂定之。	● 明列法源依據。
第四條：資金貸與總額及個別對象之限制：	第四條：資金貸與總額及個別對象之限制： 本公司直接或間接持有表決權股份百分之十以上之公司間，從事資金貸與時，其金額不得受上述限制。	● 依98.1.15金管證六字第0980000271號令規定辦理
第五條：貸與作業程序： 三、授權範圍： 本公司辦理資金貸與事項，經財務部徵信後呈報董事長，應先經董事會通過，始得將資金貸與他人，不得授權其他人決定。	第五條：貸與作業程序： 三、授權範圍： 本公司辦理資金貸與事項，經財務部徵信後呈報董事長，應先經董事會通過，始得將資金貸與他人，不得授權其他人決定。 本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環運用。 前項所稱一定額度，除符合第四條第三項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。	● 依98.1.15金管證六字第0980000271號令規定辦理
第六條：資金貸與期限及計息方式： 每筆資金貸與期限以不超過一年為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。	第六條：資金貸與期限及計息方式： 一、每筆資金貸與期限以不超過一年為原則。	依法修正。

17

修正前	修正後	修正說明
第七條：已貸與金額之後續控管措施、逾期償還處理程序： 三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會決議後為之，且每筆延期償還以不超過一年，並以一次為限，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要展延貸與期限。違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法進行處分及追償。	第七條：已貸與金額之後續控管措施、逾期償還處理程序： 三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。	依法修正。
第八條：內部控制： 一、本公司因情事變更，致貸與餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善，以加強公司內部控管。	第八條：內部控制： 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	● 依98.1.15金管證六字第0980000271號令規定辦理
第九條：公告申報(本公司公開發行後將下列程序公告申報資料) 一、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一) 資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二。 (二) 對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二。 (三) 因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一	第九條：公告申報 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 (二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。 (三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一仟萬元以上且達本公司	● 依98.1.15金管證六字第0980000271號令規定辦理

18

修正前	修正後	修正說明
年度與其業務往來交易總額者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之二。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。 前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。	最近期財務報表淨值百分之二以上。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。	● 依98.1.15金管證六字第0980000271號令規定辦理
第十條：本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應督促子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所訂作業程序辦理。	第十條：本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應督促子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所訂作業程序辦理。	

【附件五】

辛耘企業股份有限公司

背書保證作業程序條文修正對照表

修正前	修正後	修正說明
第一條：為保障股東權益，健全公司辦理背書保證之作業程序及降低風險，特訂定本作業程序。	第一條：本辦法依據行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）公告之公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則（以下簡稱準則）相關法令訂定之。	● 明列法源依據。
第二條：適用範圍 四、本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押者。	第二條：適用範圍 四、本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權或其他屬實或保證性質者。	● 依中華民國九十八年一月十五日行政院金融監督管理委員會公告證六字第0980000271號令規定辦理
第三條：背書保證之對象 公開發行公司基於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出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得為背書保證。	第三條：背書保證之對象 四、本公司直接或間接持有表決權股份百分之十以上之公司間，得背書保證，且其金額不得超過公開發行公司淨值之百分之十。但公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之十之公司間背書保證，不在此限。 五、本公司基於承攬工程需要之	● 依中華民國九十八年一月十五日行政院金融監督管理委員會公告證六字第0980000271號令規定辦理 ● 考量實務運作，依99.03.19金管證密字第0990011375號函規定辦理。

19

修正前	修正後	修正說明
	同業間或共同起過人因依合約規定互保，或因公共投資關係由全體出資股東依其持股份比對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指公開發行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：背書保證之額度	第四條：背書保證之額度 三、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者，並應於股東會說明其必要性及合理性。	●依 99.03.19 金管證審字第 0990011375 號函規定辦理。
第五條：決策及授權層級 一、本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。董事會得授權董事長於單筆淨值百分之二十之限額內，經審慎評估是否符合作業程序有關規定後先行執行，事後再報經最近期之董事會追認。	第五條：決策及授權層級 一、本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。董事會得授權董事長於單筆淨值百分之二十之限額內，經審慎評估是否符合作業程序有關規定後先行執行，事後再報經最近期之董事會追認。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。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。	●依 99.03.19 金管證審字第 0990011375 號函規定辦理
第六條：背書保證辦理程序 五、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合作業程序規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因難以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額	第六條：背書保證辦理程序 五、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合作業程序規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因難以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或	●依 98.1.15 金管證六字第 0980000271 號令規定辦理

20

修正前	修正後	修正說明
或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送各監察人，並報告於董事會。	超限部份應訂定改善計劃，將相關改善計劃送各監察人且報告於董事會，並依計畫時程完成改善。	
第十條：公告申報程序(本公司公開發行後將依下列程序公告申報資料) 背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： 一、背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 二、對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 三、對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 四、因業務關係對企業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五者。	第十條：公告申報程序 一、背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 (三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 (四)本公司及子公司新增背書保證金額達新臺幣三十萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者。 (五)背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其後續相關管控措施。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。	●依 98.1.15 金管證六字第 0980000271 號令規定辦理。 ●依 99.03.19 金管證審字第 0990011375 號函規定辦理。

21

修正前	修正後	修正說明
本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。 前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。	本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。 前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。	
第十一條：本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，本公司應令子公司依規定訂定背書保證作業程序，並應依所訂作業程序辦理。	第十一條：本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，本公司應令子公司依規定訂定背書保證作業程序，並應依所訂作業程序辦理。	●依 98.1.15 金管證六字第 0980000271 號令規定辦理。

【附件六】 辛耘企業股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正對照表

修正前	修正後	修正說明
第二條： 本處理程序係依證券交易法(以下簡稱本法)第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會 96 年 1 月 19 日金管證一字第 0960001463 號「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。	第二條： 本處理程序係依證券交易法(以下簡稱本法)第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會 96 年 1 月 19 日金管證一字第 0960001463 號「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。	■筆誤加註
第八條：二、 (一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，須提董事會通過後始得為之。	第八條：二、 (二)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，須由董事長核准後交由有關部門執行，並於事後提報董事會核備。但有價證券取得之交易每筆金額達新臺幣二百萬元以上者，或總持有金額達新臺幣一仟萬元以上者，需事前提報董事會核准通過後始得為之。	■授權董事長於一定額度內於集中交易市場或證券商營業處所買賣有價證券。
第八條：二、 (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，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，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，並將交易價格之參考依據或計算及交易條件呈報董事長核	第八條：二、 (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，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，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，並將交易價格之參考依據或計算及交易條件及分析報告呈報董	■簡化原條文並授權總經理及董事長就公司整體營運發展需求，於一定額度內從事投資計畫。

22

修正前	修正後	修正說明
示，如屬投資及處分長期有價證券，須提報董事會通過後始得為之，同時提出長期有價證券分析報告；如屬投資及處分短期有價證券之公債、銀行短期商業本票、承兌匯票及國內債券基金之短期間置資金，其每筆金額在新臺幣伍仟萬元以下，須經總經理同意後為之；金額在新臺幣伍仟萬元至新臺幣壹億元(含)須經董事長同意後為之；金額在新臺幣壹億元以上則須提報董事會通過後始得為之。	經理及董事長指示，其每筆金額在新臺幣伍仟萬元以下，須經總經理同意後為之，金額在新臺幣伍仟萬元至新臺幣壹億元(含)須經董事長同意後為之；金額在新臺幣壹億元以上則須提報董事會通過後始得為之。	
第八條：四、	第八條：四、 (二)本公司取得或處分有價證券，符合下列規定情事者，得免適用有關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，及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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見之規定。 1. 發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者。 2. 參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。 3. 參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。 4. 於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。 5. 屬公債、附買回、賣回條件之債券。 6. 海外外基金。 7. 依證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市	■依照金管證一字第 0960001463 號函規定辦理，書明除外條款。

23

修正前	修正後	修正說明
	(續) 公司股票。 8. 參與公開發行公司現金增資認股而取得，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。 9. 依證券投資信託及顧問法第十一條第一項及本會九十二年十一月一日金管證四字第○九三○○五二四九號令規定於基金成立前申請基金者。 10. 申請或買回之國內私募基金，如信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同者。	
第八條：四、 (二) 本公司若係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。	第八條：四、 (三) 本公司若係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。	■ 新增條文，原第二項改為第三項
第十二條：一、(三) (4) 衍生性商品核決權限 A. 避險性交易之核決權限	第十二條：一、(三) (4) 衍生性商品核決權限 A. 避險性交易之核決權限	■ 配合公司組織架構，將財務長變更為財務經理
核決權人 每日交易 淨累積部位交易權限 財務長 US\$0.5M 以下 US\$1.5M 以下 下 (含) 總經理 US\$0.5M-2 US\$5M 以下 M(含) 董事長 US\$2M 以下 US\$10M 以下 上 (含)	核決權人 每日交易 淨累積部位交易權限 財務經理 US\$0.5M 以下 US\$1.5M 以下 下 (含) 總經理 US\$0.5M-2 US\$5M 以下 M(含) 董事長 US\$2M 以下 US\$10M 以下 上 (含)	
第十四條：資訊公開揭露程序 應公告申報項目及公告申報標準	第十四條：資訊公開揭露程序 本公司取得或處分資產，有下列情事者，應按性質依規定格式，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：	■ 簡化條文規範
第十四條：資訊公開揭露程序 五、經營營運業務之本公司取得或處分供營運使用之不動	第十四條：資訊公開揭露程序	■ 本公司非經營營運業務因此

24

修正前	修正後	修正說明
動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五萬元以上。 六、以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五萬元以上。	(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，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五萬元以上。	刪除此條文，原第六款變更為第五款
二、辦理公告及申報之期限 本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。 三、公告申報程序 (一) 本公司應將相關資訊於證券資訊管理委員會指定網站辦理公告申報。 (二) 本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月月底從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。 (三) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 (四) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 (五) 本公司依前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本會指定網站辦理公告申報： 1. 原交易簽訂之相關契約	本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。	■ 簡化條文規範

25

修正前	修正後	修正說明
有變更、終止或解除債權。 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 四、公告格式 (一) 本公司於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣母子公司或關係企業之有價證券，應公告事項與內容之公告格式如附件二。 (二) 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告事項與內容之公告格式如附件三。 (三) 取得或處分不動產及其他固定資產，向關係人取得不動產之公告格式如附件四。 (四) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券、會員證、無形資產買賣及金融機構處分債權之公告格式如附件五。 (五) 於大陸地區投資之公告格式如附件六。 (六) 從事衍生性商品交易者，事實發生之日起二日內公告之公告格式如附件七之一。 (七) 從事衍生性商品交易者，每月十日前公告之公告格式如附件七之二。 (八) 進行合併、分割、收購或股份受讓之公告格式如附件八。		

26

【附件七】 辛耘企業股份有限公司

公司章程條文修正對照表

條文	修正後條文	原條文	說明
第二條	本公司所營業事業如下： 一、C801010 機械設備製造業 十四、C802100 化粧品製造業 十五、C105010 食用油脂製造業 十六、C110010 飲料製造業 十七、F102020 食用油脂批發業 十八、F102170 食品什貨批發業 十九、F203010 食品什貨、飲料零售業 二十、F213040 精密儀器零售業 二十一、F213080 機械器具零售業 二十二、F218010 資訊軟體零售業 二十三、F219010 電子材料零售業 二十四、I299990 其他工商服務業 二十五、Z299999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營業事業如下： 一、C801010 機械設備製造業 十四、C802100 化粧品製造業 十五、Z299999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	配合本公司業務需求
第十五條之三	本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。	董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。	董事會通知流程與方法。
第二十二條	本章程訂立於民國六十八年六月十五日。 第一次修訂於民國六十八年八月十六日。 第二十五次修訂於民國九十七年六月十三日。第二十六次修訂於民國九十八年六月十九日。第二十七次修訂於民國九十九年六月十八日。	本章程訂立於民國六十八年六月十五日。 第一次修訂於民國六十八年八月十六日。 第二十五次修訂於民國九十七年六月十三日。第二十六次修訂於民國九十八年六月十九日。	

27