

105 年股東常會議事錄



時間：中華民國 105 年 06 月 24 日(星期五)上午九時整

地點：新竹縣新埔鎮文山里文山路亞東段 871 號(威斯汀婚禮會館)

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 42,158,661 股，佔本公司發行股份總數 66,467,028 股之 63.43%

出席董事：胡湘麒先生(董事長)、楊潮鈺先生(董事)、李敏誠先生(董事)、金宗康先生(董事)、王才濟先生(獨立董事)。

出席監察人：吳崇權先生、宋和業先生。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 陳會計師錦章。

曾大中律師事務所 曾律師大中。

主席：胡董事長湘麒 先生



紀錄：江碩彥 先生



主席宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，宣布開會。

主席致詞：(略)

一、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案。

說明：配合「公司法」第 235 條、第 235 條之 1 及第 240 條之修正及「金融監督管理委員會」104.10.15 經商字第 10402427800 號函辦理。

捷邦國際科技股份有限公司 修訂條文對照表

條次	修正前	修正後	說明
第三十三條	<p>本公司每年決算後所得純益，除依法完納一切稅捐，應先彌補以往年度虧損，次提存百分之十為法定盈餘公積，並得依相關法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，由董事會擬具盈餘分派議案，依下列比例分配之，提請股東會決議分派之。</p> <p>一、董監事酬勞不低於四%，不高於六%。</p> <p>二、員工紅利不低於八%，不高於十五%。上述員工股票紅利之發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。</p> <p>三、餘額得併同累積未分配盈餘由董事會擬具股息及股東紅利分配議案，經股東會決議後分派之。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於八%，不高於十五%為員工酬勞，由董事會決議以股東或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於六%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p>	<p>配合公司法第 235 條、第 235 條之 1 及第 240 條之增訂及修正辦理。</p>
第三十三條之一		<p>本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p>	<p>新增條文</p>
第三十三條之二		<p>本公司採平衡股利政策，其現金股利部份，原則上不低於當年度擬分配股利總額百分之</p>	<p>條文調整</p>

條次	修正前	修正後	說明
		十，惟前述股利發放之條件、時機、金額及種類等，得基於因應景氣及產業變動之需求，並考量公司營運成長及資金需求情形，於適當時機調整之。	
第三十六條	本章程訂於中華民國六十五年十月三十日，第一次修正於民國六十五年十一月二十七日 日……，第四十四次修正於民國一〇三年六月二十七日，第四十五次修正於民國一〇四年六月二十五日。	本章程訂於中華民國六十五年十月三十日，第一次修正於民國六十五年十一月二十七日 日……，第四十四次修正於民國一〇三年六月二十七日，第四十五次修正於民國一〇四年六月二十五日， <u>第四十六次修正於民國一〇五年六月二十四日。</u>	依實際情形

決議：本案照原案表決通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,158,661 權

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 39,665,409 權	94.09%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 2,493,252 權	5.91%

二、報告事項

第一案

案由：104 年度營業報告，報請 公鑑。

第二案

案由：監察人審查 104 年度決算表冊報告，報請 公鑑。

第三案

案由：104 年度員工及董監酬勞分配報告，報請 公鑑。

第四案

案由：買回本公司股份執行情形報告，報請 公鑑。

第五案

案由：修正「誠信經營守則」報告，報請 公鑑。

第六案

案由：背書保證作業情形報告，報請 公鑑。

第七案

案由：赴大陸投資情形報告，報請 公鑑。

三、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司一〇四年度財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所陳錦章、蔡美貞會計師查核簽證完成，出具修正式無保留意見查核報告，並送請監察人審查完竣提請承認。

二、前述表冊請參閱附件。

三、謹提請 承認。

決議：本案照原案表決通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,158,661 權

表決結果	占出席股東 表決權數(%)
贊成權數 39,665,409 權	94.09%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 2,493,252 權	5.91%

第二案(董事會提)

案由：一〇四年度盈餘分派案。

說明：一、一〇四年度盈餘分配係依公司法及公司章程第 33 條規定編製完成，經董事會決議並送請監察人查核竣事在案。

二、股東配息率，如因本公司買回公司股份或庫藏股轉讓、註銷等因素或可轉換公司債辦理轉換或員工認股權憑證行使等因素，致影響流通在外股份數量時，致使股東配息率因此發生變動而需修正，擬提請股東會授權董事會全權處理。

三、本公司一〇四年度盈餘分配情形，請參閱附件。

四、擬分派現金股利每股 1.5 元，(計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。)，本案俟股東常會決議通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

五、本公司盈餘分派表如附件。

六、謹提請 承認。

決議：本案照原案表決通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,158,661 權

表決結果	占出席股東 表決權數(%)
贊成權數 42,158,661 權	94.09%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 2,493,252 權	5.91%

四、討論事項

第二案(董事會提)

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案。

說明：一、配合公司投資業務拓展，提請 修改。

二、修訂對照表請參閱附件。

三、提請 討論。

決議：本案照原案表決通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,158,661 權

表決結果	占出席股東 表決權數(%)
贊成權數 39,665,409 權	94.09%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 2,493,252 權	5.91%

第三案(董事會提)

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案。

說明：一、配合公司投資業務拓展，提請 修改。

二、修正條文對照表，請參閱附件。

決議：本案照原案表決通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,158,661 權

表決結果	占出席股東 表決權數(%)
贊成權數 39,665,409 權	94.09%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 2,493,252 權	5.91%

五、臨時動議：無。

六、散會：當日上午九時五十五分整。

【附件】

營業報告書

一、一〇四年度經營結果

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	104 年度	103 年度	增減金額	增減百分比 (%)
營業收入	4,428,102	1,866,092	2,562,010	137.29%
營業毛利	540,072	182,739	357,333	195.54%
稅後純益(損)	155,212	11,738	143,474	1,222.30%

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項目		104 年度	103 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比率(%)	65.91	57.92
	長期資金佔固定資產比率(%)	110.96	149.24
償債能力 (%)	流動比率(%)	109.22	106.10
	速動比率(%)	73.94	81.15
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)	5.14	1.00
	股東權益報酬率(%)	14.11	1.30
	純益率(%)	3.51	0.63
	基本每股盈餘(%)	2.21	0.50

註：以上年度財務資料均經會計師查核簽證。

(四)研究發展狀況：投入傳動器研發、開發標準件並申請專利。

二、一〇五年營業計劃概要

(一)經營方針：

1. 除持續保持傳動器產品的生產優越性外，另積極開發應用於電動工具以外的產品，以爭取美系品牌大廠訂單，達分散客戶及拓展營收之營運目標。
2. 在蘇州廠設立傳動器生產線，就近服務客戶，目前傳動器生產線已通過客戶認證，對105年度營收滙注值得期待。
3. 藉由第一化成的投資，集團能跨入汽車產業的領域，且可與集團旗下企業與 IKKA 進行產業結合，深化及廣化其投資組合及經驗。

(二) 預期銷售數量及其依據

1. 預期銷售數量

項 目 \ 年 度	105 年度(預計)
	銷售量
傳動器組件	11,000/仟組
粉末冶金產品	2,160/噸
塑膠類產品	6,585 /噸

2. 依據

本公司預期銷售數量係依據產業環境及市場供需狀況，並考量自有產能及業務發展而定。

3. 重要之產銷政策：進行垂直與水平整合、控制生產成本、分散客戶市場、投入美系新品牌產品並積極開發應用於電動工具機以外之產品。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一) 提升技術水準，增進加工能力，開拓更多客源。
- (二) 加強業務行為，拜訪重點客戶，爭取大量訂單。
- (三) 參加汽配展覽，增廣公司見聞，開發新興市場。
- (四) 利用兩岸優勢，調配各廠資源，創造最佳利益。
- (五) 落實專業分工，重視人才培訓，強化管理能力。

董事長：胡湘麒



總經理：胡湘麒



財務主管：江碩彥



【附件】會計師查核報告/個體暨合併財務報表

會計師查核報告

捷邦國際科技股份有限公司 公鑒：

捷邦國際科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。列入上開財務報表中，民國 104 年度採用權益法之投資 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.及其轉投資公司 DaiichiKasei Co., Ltd.及 103 年度採用權益法之投資 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.之財務報表係皆由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.及其轉投資公司 DaiichiKasei Co., Ltd.採用權益法之投資及其採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 104 年 12 月 31 日對 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.及其轉投資公司 DaiichiKasei Co., Ltd.及民國 103 年 12 月 31 日對 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.之採用權益法之投資之金額分別為新台幣 43,931 仟元及 135,123 仟元，分別占資產總額之 2%及 8%，民國 104 年度對 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.及其轉投資公司 DaiichiKasei Co., Ltd.及民國 103 年度對 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.之採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額分別為新台幣(4,317)仟元及 16,559 仟元，分別占綜合損益總額之(3)%及 41%。

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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告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，足以允當表達捷邦國際科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

捷邦國際科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 錦 章



陳錦章

會計師 蔡 美 貞



蔡美貞

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 105 年 3 月 24 日



捷邦國際科技股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產	\$ 226,075	11	\$ 186,853	11	2100	短期借款 (附註四、十四及二八)	\$ 270,000	13	\$ 215,000	13
1150	現金 (附註四、六及二八)	32	-	-	-	2110	應付短期票券 (附註四、十四及二八)	89,909	4	69,903	4
1160	應收票據 (附註四、九及二八)	3,674	-	-	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	-	1,365	-
1170	應收票據一關係人 (附註四、九、二八及二九)	541	-	4,836	-	2170	一流動 (附註四、七及二八)	95,677	5	66,639	4
1180	應收帳款 (附註四、五、九及二八)	402,862	19	419,969	26	2180	應付帳款一關係人 (附註四、十六、二八及二九)	129,898	6	144,248	9
1200	應收帳款一關係人 (附註九及二九)	1,983	-	11,328	1	2200	其他應付款 (附註十七及二八)	50,251	3	20,221	1
1210	其他應收款 (附註九)	17,417	1	1,916	-	2230	本局所得稅負債 (附註四及二一)	433	-	103	-
130X	存貨 (附註四、五及十)	65,239	3	48,992	3	2311	預收貨款 (附註二九)	25,581	1	25,769	2
1410	預付款項一流動 (附註十三)	9,687	1	11,308	1	2320	一年或一營業週期內到期之應付公司債 (附註四、十五及二八)	-	-	155,999	10
1470	其他流動資產 (附註十三)	1,113	-	80	-	2399	其他流動負債 (附註十七及二九)	3,898	-	3,908	-
11XX	流動資產總計	728,623	35	685,282	42	21XX	流動負債總計	665,647	32	703,155	43
1510	非流動資產	51	-	-	-	2530	非流動負債	81,770	4	-	-
1523	透過損益按公允價值衡量之金融資產	25,963	1	19,917	1	2570	應付公司債 (附註四、十五及二八)	36,262	2	11,399	1
1550	一非流動 (附註四、七及二八)	1,067,001	52	620,727	38	2645	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	7,066	-	5,374	-
1600	備供出售金融資產一非流動 (附註四、五、八及二八)	188,180	9	233,241	14	25XX	淨確定福利負債一非流動 (附註四、五及十八)	125,104	6	16,779	1
1840	採用權益法之投資 (附註四、五、十、二四及二五)	18,029	1	23,291	1	2XXX	存八保證金	790,751	38	719,934	44
1915	不動產、廠房及設備 (附註四、五及二一)	40,380	2	11,072	1	3110	負債總計	664,670	32	518,670	32
1960	預付設備款	1,153	-	1,153	-	3200	股本	431,132	21	309,610	19
15XX	存出保證金	1,340,757	65	949,401	58	3310	普通股股本	27,790	1	25,211	1
	預付投資款 (附註十一及十三)	-	-	-	-	3320	保留盈餘	14,259	1	14,259	1
	非流動資產合計	-	-	-	-	3350	法定盈餘公積	140,425	7	26,125	2
		-	-	-	-	3300	特別盈餘公積	182,474	9	65,595	4
		-	-	-	-	3400	未分配盈餘	353	-	20,874	1
		-	-	-	-	3XXX	保留盈餘總計	1,278,629	62	914,749	56
1XXX	資產總計	\$ 2,069,380	100	\$ 1,634,683	100		權益總計	\$ 2,069,380	100	\$ 1,634,683	100

後附之附註係本個體財務報告之一一一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)



董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：江碩彥

捷邦國際科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四及二九）	\$ 1,618,931	100	\$ 1,456,662	100
5110	銷貨成本（附註二十及二九）	(1,547,421)	(96)	(1,379,005)	(94)
5900	營業毛利	71,510	4	77,657	6
	營業費用				
6100	推銷費用（附註二十）	(15,586)	(1)	(10,091)	(1)
6200	管理費用（附註二十）	(66,202)	(4)	(39,133)	(3)
6300	研究發展費用（附註二十）	(17,806)	(1)	(21,083)	(1)
6000	營業費用合計	(99,594)	(6)	(70,307)	(5)
6900	營業淨（損）利	(28,084)	(2)	7,350	1
	營業外收入及支出（附註二十）				
7010	其他收入	199	-	263	-
7020	其他利益及損失	59,118	4	39,168	3
7050	財務成本	(5,557)	-	(4,978)	(1)
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額（附註十一）	153,386	9	(18,014)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	207,146	13	16,439	1
7900	稅前淨利	179,062	11	23,789	2
7950	所得稅（費用）利益（附註 四及二一）	(34,554)	(2)	2,002	-
8000	繼續營業單位本年度淨利	144,508	9	25,791	2
8200	本年度淨利	144,508	9	25,791	2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103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：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 八)	(\$ 286)	-	(\$ 777)	-
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	(23,683)	(1)	16,585	1
8362	備供出售金融資產 未實現損益	(864)	-	2,038	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二一)	4,026	-	(2,819)	-
		(20,521)	(1)	15,804	1
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(20,807)	(1)	15,027	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 123,701	8	\$ 40,818	3
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	\$ 2.21		\$ 0.50	
9850	稀 釋	\$ 2.13		\$ 0.50	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：胡湘麒



總經理：胡湘麒



財務主管：江碩彥





捷邦國際科技股份有限公司

保留盈餘及未分配盈餘

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

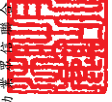
單位：新台幣千元

代碼	103年1月1日餘額	股本	公積金	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構之兌換差額	其他	提供	出售	權益總額
A1	51,867	518,670	309,640	25,087	14,259	1,235	6,675	1,605	6,675	1,605	873,961		873,961
B1	-	-	-	124	-	(124)	-	-	-	-	-	-	-
C17	-	-	(30)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30)
D1	-	-	-	-	-	25,791	-	-	-	-	-	-	25,791
D3	-	-	-	-	-	(777)	13,766	2,038	-	-	-	-	15,027
D5	-	-	-	-	-	25,014	13,766	2,038	-	-	-	-	40,818
Z1	51,867	518,670	309,610	25,211	14,259	26,125	20,441	433	-	-	-	-	914,749
B1	-	-	-	2,579	-	(2,579)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(23,403)	-	-	-	-	-	-	(23,403)
C15	-	-	(10,030)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,030)
C17	-	-	(2,578)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,578)
D1	-	-	-	-	-	144,508	-	-	-	-	-	-	144,508
D3	-	-	-	-	-	(286)	(19,657)	(864)	-	-	-	-	(20,807)
D5	-	-	-	-	-	144,222	(19,657)	(864)	-	-	-	-	123,701
M5	-	-	-	-	-	(3,382)	-	-	-	-	-	-	(3,382)
N1	-	-	1,439	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,439
E1	15,000	150,000	135,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285,000
T1	-	-	(793)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(793)
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,074)
L3	(400)	(4,000)	(1,516)	-	-	(558)	-	-	-	-	6,074	-	-
Z1	66,467	664,670	431,132	27,790	14,259	140,425	784	431	784	431	1,278,629		1,278,629

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業信譽會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)



董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：江碩彥

捷邦國際科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 179,062	\$ 23,789
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	34,668	36,455
A20300	呆帳費用(迴轉利益)	2,156	(291)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨利益	(1,488)	(38)
A20900	財務成本	5,557	4,978
A21200	利息收入	(127)	(86)
A21300	股利收入	-	(105)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,439	-
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業 及合資損益之份額	(153,386)	18,014
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利 益)	2,585	(77)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(13,634)	(1,214)
A23200	處分採用權益法之投資損失	13,890	-
A29900	廉價利益	(25,700)	-
A23700	採用權益法投資之減損損失	-	2,898
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,670	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(1,101)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	9,696	(14,741)
A24200	贖回應付公司債損失	922	15
A29900	其 他	-	111
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(3,706)	35
A31150	應收帳款	9,668	(46,393)
A31180	其他應收款	(5,554)	(163)
A31200	存 貨	(18,917)	737
A31230	預付款項	1,621	(3,507)
A31240	其他流動資產	(1,033)	43
A32130	應付票據	-	(4,901)
A32150	應付帳款	17,194	6,750
A32180	其他應付款項	30,030	2,593
A32210	預收款項	(188)	8,610
A32230	其他流動負債	(10)	(1,180)
A32240	淨確定福利負債	(89)	(122)
A33000	營運產生之現金	87,326	31,109

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A3300	支付之利息	(\$ 2,114)	(\$ 1,521)
A3350	支付之所得稅	(73)	(599)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>85,139</u>	<u>28,989</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(42,042)	(10,280)
B00400	出售備供出售金融資產價款	49,197	11,494
B01800	取得關聯企業之淨現金流出	-	(117,840)
B02000	預付投資款增加	-	(40,000)
B02200	取得子公司之淨現金流出	(267,079)	(32,578)
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	674
B02700	購置不動產、廠房及設備	(21,241)	(9,371)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	44,961	4,830
B07100	預付設備款增加	(45,220)	(8,205)
B07500	收取之利息	127	86
B07600	收取其他股利	-	105
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(281,297)</u>	<u>(201,085)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	55,000	185,000
C00500	應付短期票券增加	20,006	19,948
C01300	償還公司債	(81,100)	(2,016)
C04500	支付本公司業主股利	(33,433)	-
C04600	現金增資	285,000	-
C04900	購買庫藏股票	(6,074)	-
C09900	支付股份發行成本	(793)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>238,606</u>	<u>202,932</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響數	<u>(3,226)</u>	<u>8,871</u>
EEEE	現金淨增加	39,222	39,707
E00100	年初現金餘額	<u>186,853</u>	<u>147,146</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 226,075</u>	<u>\$ 186,853</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：胡湘麒



總經理：胡湘麒



財務主管：江碩彥



會計師查核報告

捷邦國際科技股份有限公司 公鑒：

捷邦國際科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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，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中，民國 104 年 3 月 31 日捷邦國際科技股份有限公司收購 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd. 為子公司，其中列入上開合併財務報表之子公司 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd. 及 DaiichiKasei Co., Ltd. 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出具之查核報告，有關該子公司財務報表所列之金額及附註四十所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該子公司民國 104 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 1,175,746 仟元，佔合併資產總額之 25%；民國 104 年度之營業收入淨額為新台幣 1,206,037 仟元，佔合併營業收入淨額之 27%。民國 103 年度採用權益法之投資 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd. 之財務報表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示之意見中，其有關 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd. 採用權益法之投資及其採用權益法之關聯企業及合資損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年 12 月 31 日對 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd. 採用權益法之投資金額為新台幣 135,123 仟元，佔合併資產總額之 6%，民國 103 年度對 DaiichiKasei Holdings Co., Ltd.

採用權益法之關聯企業及合資損益份額為新台幣 16,559 仟元，占綜合損益總額之 62%。

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查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及其他會計師之查核報告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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達捷邦國際科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

捷邦國際科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 錦 章



陳錦章

會計師 蔡 美 貞



蔡美貞

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 105 年 3 月 24 日



捷邦國 特別訂頭份有限公司 子公司

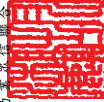
民國 105 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		債 及 權	益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產										
1100	現金及約當現金 (附註四、六及三五)	\$ 677,521	15	\$ 418,527	19			\$ 899,215	19	\$ 432,021	20
1125	備供出售金融資產-流動 (附註四、五、八及三五)	2,768	-	-	-			89,909	2	69,903	3
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動 (附註四、九及三五)	2,977	-	-	-			148,427	3	1,048	-
1150	應收票據 (附註四、十及三五)	13,420	-	7,841	-			697,790	15	338,358	16
1170	應收帳款 (附註四、五、十及三五)	932,567	20	505,722	23			279,187	6	92,138	4
1200	其他應收款 (附註十)	103,003	2	28,769	1			46,366	1	873	-
130X	存貨 (附註四、五及十一)	754,890	16	283,398	13			31,801	1	31,116	1
1410	預付款項-流動 (附註四、十二、十八及十九)	74,306	2	28,264	1			119,817	3	155,999	7
1460	待出售非流動資產 (附註四及十二)	-	-	51,796	3			16,803	-	-	-
1470	其他流動資產 (附註十九)	5,671	-	926	-			21,066	-	126,172	6
11XX	流動資產總計	2,567,123	55	1,325,243	61			2,350,381	50	1,248,993	57
	非流動資產										
1510	透過權益法公允價值衡量之金融資產-非流動 (附註四、七及三五)	51	-	-	-			81,770	2	-	-
1523	備供出售金融資產-非流動 (附註四、五、八及三五)	36,196	1	19,917	1			235,225	5	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四、五及十四)	1,805,561	39	625,476	29			136,905	3	11,611	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、十五及三七)	81,096	2	135,123	6			243,334	5	5,374	-
1780	其他無形資產 (附註四及十七)	18,154	-	23,531	1			25,389	1	-	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二八)	61,530	1	12,240	-			2,276	-	1,740	-
1915	預付設備款	8,330	-	4,061	-			724,899	16	18,725	1
1920	存出保證金	87,947	2	43,143	2			3,075,280	66	1,267,718	58
1985	長期預付租賃款 (附註四、十二及十八)	2,098,865	45	863,491	39			-	-	-	-
15XX	非流動資產合計	2,098,865	45	863,491	39			3,075,280	66	1,267,718	58
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四、二六及三十)										
	股本										
	普通股股本	3110						664,670	14	518,670	24
	資本公積	3200						431,132	9	309,610	14
	保留盈餘										
	法定盈餘公積	3310						27,790	1	25,211	1
	特別盈餘公積	3320						14,259	-	14,259	1
	未分配盈餘	3350						140,425	3	26,125	1
	保留盈餘總計	3300						182,474	4	65,595	3
	其他權益	3400						353	-	20,874	1
	本公司業主之權益合計	31XX						1,278,629	27	914,749	42
	非控制權益 (附註二六、三一及三二)	36XX						312,079	7	6,267	-
	權益總計	3XXX						1,590,708	34	921,016	42
	負債與權益總計							\$ 4,665,988	100	\$ 2,188,734	100
1XXX	資產總計	\$ 4,665,988	100	\$ 2,188,734	100			\$ 4,665,988	100	\$ 2,188,734	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業信譽會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)



經理人：胡湘麒

董事長：胡湘麒



會計主管：江碩彥

捷邦國際科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入 (附註四及三四)	\$ 4,428,102	100	\$ 1,866,092	100
5110	銷貨成本 (附註二七)	(3,888,030)	(88)	(1,683,353)	(90)
5900	營業毛利	<u>540,072</u>	<u>12</u>	<u>182,739</u>	<u>10</u>
	營業費用				
6100	推銷費用 (附註二七)	(280,021)	(6)	(47,377)	(3)
6200	管理費用 (附註二七)	(229,824)	(5)	(129,319)	(7)
6300	研究發展費用 (附註二七)	(34,999)	(1)	(37,255)	(2)
6000	營業費用合計	(544,844)	(12)	(213,951)	(12)
6900	營業淨損	(4,772)	-	(31,212)	(2)
	營業外收入及支出 (附註二七)				
7010	其他收入	7,473	-	2,557	-
7020	其他利益及損失	257,691	6	39,438	2
7050	財務成本	(25,246)	-	(10,417)	-
7060	採用權益法之關聯企業 及合資損益份額	<u>1,831</u>	<u>-</u>	<u>16,559</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>241,749</u>	<u>6</u>	<u>48,137</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	236,977	6	16,925	1
7950	所得稅費用 (附註四及二八)	(81,765)	(2)	(5,187)	(1)
8000	繼續營業單位本年度淨利	<u>155,212</u>	<u>4</u>	<u>11,738</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>155,212</u>	<u>4</u>	<u>11,738</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

	104年度		103年度	
其他綜合損益(附註二六)				
8310 不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註二五)	\$ 1,151	-	(\$ 777)	-
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	(32,918)	(1)	16,585	1
8362 備供出售金融資產未實現損益	(1,074)	-	2,038	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二八)	4,026	-	(2,819)	-
	(29,966)	(1)	15,804	1
8300 本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(28,815)	(1)	15,027	1
8500 本年度綜合損益總額	\$ 126,397	3	\$ 26,765	1
淨利(損)歸屬於：				
8610 本公司業主	\$ 144,508	4	\$ 25,791	2
8620 非控制權益	10,704	-	(14,053)	(1)
8600	\$ 155,212	4	\$ 11,738	1
綜合損益總額歸屬於：				
8710 本公司業主	\$ 123,701	3	\$ 40,818	2
8720 非控制權益	2,696	-	(14,053)	(1)
8700	\$ 126,397	3	\$ 26,765	1
每股盈餘(附註二九)				
9750 基本	\$ 2.21		\$ 0.50	
9850 稀釋	\$ 2.13		\$ 0.50	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：胡湘麒

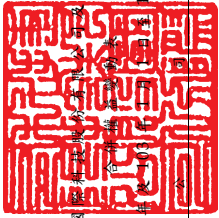


總經理：胡湘麒



財務主管：江碩彥





捷邦國際股份有限公司
捷邦國際股份有限公司
捷邦國際股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

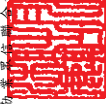
單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於本		本		於本		本		於本		本		於本		本		於本		本	
		金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 518,670	\$ 309,640	\$ 25,087	\$ 14,259	\$ 1,235	\$ 6,675	\$ 1,605	\$ 873,961	\$ 20,320	\$ 894,281										
B1	102 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	124	-	(124)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動 其他資本公積變動數	-	(30)	-	-	25,791	-	-	(30)	-	(30)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	25,791	-	-	25,791	-	11,738	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,738
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(77)	-	2,038	(77)	15,027	15,027	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,027
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	25,014	-	2,038	27,052	15,027	42,079	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,079
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	518,670	309,610	25,211	14,259	26,125	20,441	433	914,749	6,267	921,016										
B1	103 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	2,579	-	(2,579)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(23,403)	-	-	(23,403)	-	(23,403)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23,403)
C15	其他資本公積變動 資本公積配發現金股利	-	(10,030)	-	-	-	-	-	(10,030)	-	(10,030)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,030)
C17	其他資本公積變動數	-	(2,578)	-	-	-	-	-	(2,578)	-	(2,578)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,578)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	144,508	-	-	144,508	-	155,212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155,212
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(286)	(19,657)	(864)	(20,943)	(8,008)	(28,951)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,951)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	144,222	(19,657)	(864)	123,701	2,696	126,397										126,397
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面 價值差額	-	-	-	-	(3,382)	-	-	(3,382)	3,382	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,382
N1	認列員工認股權酬勞成本	-	1,439	-	-	-	-	-	1,439	-	1,439	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,439
E1	現金增資	15,000	135,000	-	-	-	-	-	285,000	-	285,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285,000
T1	股份發行成本	-	(793)	-	-	-	-	-	(793)	-	(793)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(793)
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(6,074)	(6,074)	(6,074)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,074)
L3	處分庫藏股票	(400)	(1,516)	-	-	(558)	-	-	6,074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 664,670	\$ 431,132	\$ 27,790	\$ 14,259	\$ 140,425	\$ 784	\$ 431	\$ 1,278,629	\$ 312,079	\$ 1,590,708										

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)



董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：江碩彥

捷邦國際科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 236,977	\$ 16,925
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	217,996	104,740
A20200	攤銷費用	12,680	-
A20300	呆帳費用	4,764	2,824
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨利益	(1,488)	(38)
A20900	財務成本	25,246	10,417
A21200	利息收入	(2,234)	(2,206)
A21300	股利收入	-	(105)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,439	-
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損 益份額	(1,831)	(16,559)
A22500	處分不動產、廠房及設備 (利益) 損失	(170,828)	5,121
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(13,873)	(1,265)
A23200	處分採用權益法之投資損失	13,890	-
A29900	廉價利益	(25,700)	-
A23700	商譽減損損失	-	2,898
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,867	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(5,682)
A24100	未實現外幣兌換損失 (利益)	8,607	(20,138)
A24200	贖回應付公司債損失	922	15
A29900	預付租賃款攤銷	1,766	717
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	17,054	(676)
A31150	應收帳款	55,007	(158,634)
A31180	其他應收款	(65,840)	(15,429)
A31200	存 貨	(118,837)	(15,338)
A31230	預付款項	(19,029)	12,452
A31240	其他流動資產	(4,395)	3
A32130	應付票據	(50,435)	(4,431)
A32150	應付帳款	39,745	57,911
A32180	其他應付款項	63,908	14,545
A32210	預收款項	(3,261)	(552)
A32230	其他流動負債	(118,871)	3,581
A32240	應計退休金負債	12,435	(122)
A33000	營運產生之現金	125,681	(9,026)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 21,803)	(\$ 6,960)
A33500	支付之所得稅	(15,996)	(7,622)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	<u>87,882</u>	<u>(23,608)</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(56,986)	(35,280)
B00400	出售備供出售金融資產價款	60,435	36,545
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	77	-
B01800	取得關聯企業之淨現金流出	-	(117,840)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(365,761)	(51,507)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	284,726	13,594
B03700	存出保證金增加	(2,639)	-
B03800	存出保證金減少	-	9,132
B04500	購置無形資產	(875)	-
B07100	預付設備款增加	(130,843)	(17,576)
B07300	預付租賃款增加	-	(43,713)
B02200	取得子公司之淨現金流入	83,536	-
B07500	收取之利息	2,234	2,206
B07600	收取其他股利	-	105
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(126,096)</u>	<u>(204,334)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	160,984	162,858
C00500	應付短期票券增加	20,006	19,948
C01300	償還公司債	(81,100)	(2,016)
C01700	償還長期借款	(71,596)	(4,050)
C03000	收取存入保證金	6	1,740
C03900	應付租賃款增加	(3,627)	-
C04500	支付本公司業主股利	(33,433)	-
C04600	現金增資	285,000	-
C04900	購買庫藏股票	(6,074)	-
C09900	支付股份發行成本	(793)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>269,373</u>	<u>178,480</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響數	<u>27,835</u>	<u>4,448</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	258,994	(45,014)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>418,527</u>	<u>463,541</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 677,521</u>	<u>\$ 418,527</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：胡湘麒



總經理：胡湘麒



財務主管：江碩彥



【附件】



單位：新臺幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		142,805	本公司於104年度如有獲利，應提撥不低於八%，不高於十五%發放員工酬勞，由董事會決議以股東或現金分派；本公司發放對員工酬勞，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不低於六%發放員工酬勞及董監酬勞。但公司尚有累積損益時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提撥10%為法定盈餘公積，其餘再依法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有分配議案，併同累積未分配盈餘，由股東會決議分配之。
處分(或註銷)庫藏股		(558,194)	
股票異動調整		(3,381,679)	
精算(損)益列入保留盈餘		(286,092)	
調整後未分配盈餘		(4,083,160)	
加：本年度可供分配盈餘		144,507,879	
本年度稅後淨利		140,424,719	
可供分配盈餘		(14,042,472)	
減：			
提列法定盈餘公積(註一)			
提列特別盈餘公積(註二)			
分配項目：(註三)			
-- 股利	1.5 元	(99,700,542)	
-- 股票			
-- 現金			
期末未分配盈餘		26,681,705	

註一：法定盈餘公積提列方式及比例，應依公司法相關法令規定辦理。

註二：請說明所提列特別盈餘公積項目並列示計算式。

註三：請於備註欄敘明章程所訂盈餘分派順序及比率【上市(櫃)公司請併敘明章程所定之股利政策一含公司在何種條件下發放多少股利(如可分配盈餘之五0%)、種類(如分配股利中現金股利占八0%)等事項】，並依法令及章程規定辦理。

註四：依法令、章程或目的事業主管機關規定，須提列特別盈餘公積者或其他調整項目，請自行斟酌酌增加。



董事長：胡湘麒



經理人：胡湘麒



會計主管：江碩彥

【附件】

捷邦國際科技股份有限公司 取得或處份資產處理程序 修訂對照表

條次	修正前	修正後	說明
第七條	<p>投資額度</p> <p>投資非供營業用不動產與有價證券額度本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、有價證券，其投資總額不得超過實收資本總額40%，但經股東會同意不在此限。惟投資有價證券不得超過資產總額50%，且購買個別有價證券不得超過資產總額50%。</p> <p>二、取得非供營業用之不動產，其總額不得高於淨值的百分之五十；子公司不得購買非供營業用之不動產。</p> <p>三、取得或處份不動產金額，依本公司「核決權限辦法」規定，逐級核准後，始得為之；超過新台幣2,000萬元整，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>四、取得或處份其它固定資產，應依本公司「核決權限辦法」之規定逐級核准後始得為之。</p>	<p>投資額度</p> <p>投資非供營業用不動產與有價證券額度本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、有價證券，其投資總額不得超過實收資本總額40%，但經股東會同意不在此限。惟投資有價證券不得超過資產總額50%，且購買個別有價證券不得超過資產總額50%。</p> <p>二、取得非供營業用之不動產，其總額不得高於淨值的百分之五十；子公司不得購買非供營業用之不動產。</p> <p>三、取得或處份不動產金額，依本公司「核決權限辦法」規定，逐級核准後，始得為之；超過新台幣3,000萬元整，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>四、取得或處份其它固定資產，應依本公司「核決權限辦法」之規定逐級核准後始得為之。</p>	配合公司投資業務拓展，提請修改之。

【附件】

捷邦國際科技股份有限公司 資金貸與他人作業程序 修訂對照表

條次	修正前	修正後	說明
第三條	<p>資金貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之<u>三十</u>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，以不超過本公司淨值的百分之<u>二十</u>為限。</p> <p>二、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。</p> <p>三、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值百分之<u>二十</u>為限。</p> <p>四、前述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。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之<u>四十</u>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，以不超過本公司淨值的百分之<u>三十</u>為限。</p> <p>二、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。</p> <p>三、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值百分之<u>三十</u>為限。</p> <p>四、前述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。</p>	配合公司投資業務拓展，提請修改之。