

# 白 紗 科 技 印 刷 股 份 有 限 公 司



民國一一一年股東常會

## 議事錄

時 間：民國一一一年五月二十六日(星期四)上午九時整。

地 點：台中市太平區育賢路 286 號(賀緹酒店)。

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 34,569,248 股(含電子方式行使表決權股數 17,283,366 股)，佔本公司已發行股份總數 60,041,680 股之 57.57%；本次股東常會分別有林衍東董事長、賴玉琴董事、林河州董事、吳鎮芳董事、蕭子誼獨立董事、陳志遠獨立董事(審計委員會召集人)等 6 位董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

列席人員：安永聯合會計師事務所嚴文筆會計師、中信聯合法律事務所吳紹貴律師、張錦泓財務長。

主席：林衍東董事長

紀錄：張錦泓財務長



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股份總數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項：

(一)本公司一一〇年度營業報告，報請公鑒。(請參閱附件一)

(二)審計委員會查核一一〇年度決算表冊報告，報請公鑒。(請參閱附件二)

(三)本公司一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請公鑒。

說明：一、依公司章程第二十一條規定辦理。

二、本公司一一〇年度獲利新台幣 102,078,524 元(即稅前利益扣除分派員工及董監酬勞前之利益)，提列員工酬勞約 1.37%計新台幣 1,400,000 元及董事酬勞約 1.96%計新台幣 2,000,000 元，均以現金發放。

(四)本公司一一〇年度盈餘分派現金股利情形報告，報請公鑒。

說明：一、依公司章程第二十一條第三項規定，本公司分派股東紅利之全部或一部以現金方式發放時，授權董事會決議並報告股東會。

二、本公司一一〇年度可供分配盈餘為新台幣 114,622,476 元，經 111 年 2 月 23 日董事會決議通過，提撥新台幣 104,000,000 元分配股東現金股利，每股配發新台幣 1.73213008 元，分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之

其他收入。

三、一一〇年度盈餘分派現金股利，業於111年4月21日發放完畢。

#### 四、承認事項：

##### 第一案（董事會提）

案由：本公司一一〇年度財務報表及營業報告書案，提請承認。

說明：一、本公司一一〇年度個體財務報表及合併財務報表，業經委託安永聯合會計師事務所陳明宏會計師及嚴文筆會計師查核簽證完竣，並出具查核報告書在案。

二、前項經會計師查核之個體財務報表及合併財務報表併同營業報告書及盈餘分派議案，送請審計委員會查核符合在案，提請承認。

三、檢附前項各項決算表冊、營業報告書及查核報告書，請參閱附件一及附件三~附件五。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	占出席股東表決權數
34,569,248	贊成權數：34,278,454 權 (其中以電子方式行使表決權：17,226,572 權)	99.15%
	反對權數：17,224 權 (其中以電子方式行使表決權：17,224 權)	0.04%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：273,570 權 (其中以電子方式行使表決權：39,570 權)	0.79%

##### 第二案（董事會提）

案由：本公司一一〇年度盈餘分派案，提請承認。

說明：一、一一〇年度盈餘分配表，請參閱附件六。

二、提請承認。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	占出席股東表決權數
34,569,248	贊成權數：34,283,454 權 (其中以電子方式行使表決權：17,231,572 權)	99.17%
	反對權數：19,224 權 (其中以電子方式行使表決權：19,224 權)	0.05%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：266,570 權 (其中以電子方式行使表決權：32,570 權)	0.77%

## 五、討論事項：

### 第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：配合法令規定之修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件七。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	占出席股東表決權數
34,569,248	贊成權數：34,278,488 權 (其中以電子方式行使表決權：17,226,606 權)	99.15%
	反對權數：18,237 權 (其中以電子方式行使表決權：18,237 權)	0.05%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：272,523 權 (其中以電子方式行使表決權：38,523 權)	0.78%

## 六、選舉事項：

### 第一案（董事會提）

案由：改選董事案，提請 選舉。

說明：一、本公司現任董事任期至111年5月28日屆滿三年，依規定應於本次股東常會全面改選。

二、本次改選依本公司章程第14條規定選任董事7人(含獨立董事3人)，董事之選任採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，新任董事自選任之日起就任，任期三年，自111年5月26日起至114年5月25日止，原任董事之任期至本次股東常會完成時止。

三、董事及獨立董事候選人名單業經111年2月23日董事會決議通過，其學歷、經歷及持有股數等資料請參閱附件八。

四、本次選舉依本公司修訂後「董事選任程序」選任之。

五、提請 選舉。

選舉結果：

職稱	戶號或身分證 明文件編號	戶名/姓名	得票權數	備註
董事	2	林衍束	42,270,741 權	當選
董事	1	賴玉琴	32,230,929 權	當選
董事	7203	林河州	30,831,311 權	當選
董事	296	吳鎮芳	29,896,125 權	當選
獨立董事	C1208*****	陳志遠	28,054,571 權	當選
獨立董事	H1200*****	蕭子誼	28,677,019 權	當選
獨立董事	297	王潤涓	27,390,871 權	當選

## 七、其他議案

### 第一案（董事會提）

案由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 討論。

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、董事（含獨立董事）候選人兼任他公司職務之情形請參閱附件九，擬提請股東常會同意自就任之日起解除新任董事（含獨立董事）競業禁止之限制。

三、提請 討論。

決議：經投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時之表決權數	表決結果	占出席股東表決權數
34,569,248	贊成權數：34,213,817 權 (其中以電子方式行使表決權：17,161,935 權)	98.97%
	反對權數：62,192 權 (其中以電子方式行使表決權：62,192 權)	0.17%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：293,239 權 (其中以電子方式行使表決權：59,239 權)	0.84%

八、臨時動議：無。

九、散會：主席宣佈散會(同日上午九時三十分)。

【本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。】

# 白紗科技印刷股份有限公司

## 營業報告書

### 一、營業計畫實施成果

一一〇年對台灣來說是個充滿挑戰的一年，因新型冠狀病毒(COVID-19)全境擴散改變了人們的生活和企業運作，大量的商業活動和交流改以視訊方式進行或取消、延期，加劇整體廣告市場上產品結構性的變化；過去幾年本公司致力於包裝印刷業務上的拓展，長久所耕耘的成果亦已明顯發酵，為本公司一一〇年稅後淨利及每股盈餘提供許多挹注貢獻，茲就一一〇年度營運成果報告如下：

一一〇年度的營業收入淨額為新台幣 1,345,595 仟元，較一〇九年度 1,253,291 仟元，成長 7.36%；稅後淨利為新台幣 117,909 仟元，較一〇九度稅後淨利 46,085 仟元，成長 155.85%，每股稅後淨利為 1.96 元。

展望未來，本公司仍將深耕包裝印刷業務，持續投入相關設備及研究，創新印刷技術，並同時致力於改善製程，提高產品品質，滿足客戶需求，以獲取客戶信賴，再透過提高經營效率及降低成本等方式，減少產業變動景氣變化所帶來的衝擊。

### 二、營業收支預算執行情形

本公司未編制一一〇年度財務預測。

### 三、財務收支及獲利能力分析

項 目		一一〇年	一〇九年
財務結構	負債占資產比率(%)	33.00	39.06
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	184.10	169.39
償債能力	流動比率(%)	235.86	193.73
	速動比率(%)	215.55	178.16
獲利能力	資產報酬率(%)	8.22	3.39
	權益報酬率(%)	12.54	5.07
	稅前純益占實收資本比率(%)	16.44	9.72
	純益率(%)	8.76	3.68
	每股盈餘(元)	1.96	0.75

#### 四、研究發展狀況：

最近二年度之研發經費佔營業額比率如下：

單位：新台幣仟元

項 目	一一〇年	一〇九年
研發費用	1,691	1,636
營業收入淨額	1,345,595	1,253,291
研發費用所佔比率	0.13%	0.13%

#### 五、重要經營方針及實施概況：

本公司本持著優質服務、一貫化作業暨以人為本理念下，持續不斷進行創新變革，以達營收及損益持續成長之任務目標，茲訂定一一一年度重要經營方針如下：

- (1) 持續強化教育訓練，提昇客服團隊及人員素質。
- (2) 持續取得各項系統認證，改善生產流程，提昇產品品質水準。
- (3) 拓展及汰舊設備及產線，提高生產效率及效果。
- (4) 聚焦目標客戶群，提升包裝印刷的市佔率及績效。
- (5) 持續開創新技術，提供多元化產品，滿足客戶需求。

董事長：林衍東



經理人：陳俊傑



會計主管：張錦泓



# 白紗科技印刷股份有限公司

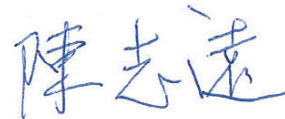
## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所陳明宏會計師及嚴文筆會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表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備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

白紗科技印刷股份有限公司一一一年股東常會

審計委員會召集人：陳志遠



中 華 民 國 一 一 一 年 二 月 二 十 三 日

白紗標及印湖股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇九年十一月三十一日

附件三

單位：新臺幣仟元

資 產			一〇九年十二月三十一日		一〇九年十一月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$379,983	26	\$305,337	21
1150	應收票據淨額	四及六.2	125,739	9	120,988	8
1170	應收帳款淨額	四及六.3	181,288	12	164,039	11
130X	存貨	四及六.4	63,156	4	49,536	4
1470	其他流動資產	四及八	2,789	-	3,725	-
11XX	流動資產合計		752,955	51	643,625	44
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	-	-	74,263	5
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	622,276	43	675,504	46
1755	使用權資產	四及六.13	50,824	4	60,380	4
1780	無形資產	四	2,709	-	2,128	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	21,583	1	2,568	-
1900	其他非流動資產	四	14,520	1	17,992	1
15XX	非流動資產合計		711,912	49	832,835	56
1XXX	資產總計		\$1,464,867	100	\$1,476,460	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林行東



總經理：陳俊傑



會計主管：張錦泓





白紗林投製糖股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇年十二月三十一日及九九年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

負債及權益			一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2130	合約負債-流動	四及六.11	\$21,533	2	\$21,756	1
2150	應付票據		503	-	3,519	-
2170	應付帳款		91,175	6	84,419	6
2200	其他應付款	四及六.8	116,048	8	118,495	8
2230	本期所得稅負債	四	-	-	12,405	1
2280	租賃負債-流動	四及六.13	17,929	1	16,767	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.7	67,808	5	70,854	5
2300	其他流動負債		4,237	-	4,006	1
21XX	流動負債合計		319,233	22	332,221	23
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.7	126,830	9	194,579	13
2580	租賃負債-非流動	四及六.13	33,612	2	44,151	3
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.9	2,669	-	4,657	-
2600	其他非流動負債		1,064	-	1,064	-
25XX	非流動負債合計		164,175	11	244,451	16
2XXX	負債總計		483,408	33	576,672	39
	權益					
31XX	股本					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.10	600,417	41	600,417	41
3200	資本公積	六.10	158,246	11	158,246	11
3300	保留盈餘	六.10				
3310	法定盈餘公積		95,728	7	91,249	6
3320	特別盈餘公積		-	-	5,668	-
3350	未分配盈餘		127,068	8	47,099	3
33XX	保留盈餘合計		222,796	15	144,016	9
3400	其他權益		-	-	(2,891)	-
3XXX	權益總計		981,459	67	899,788	61
	負債及權益總計		\$1,464,867	100	\$1,476,460	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林衍東



經理人：陳俊傑



會計主管：張錦泓





民國一〇九年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	附註	一〇〇年度		一〇九年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.11	\$1,345,595	100	\$1,253,291	100
5000	營業成本	六.14	(999,389)	(74)	(960,576)	(77)
5900	營業毛利		346,206	26	292,715	23
6000	營業費用	六.14	-	-	-	-
6100	推銷費用		(170,649)	(13)	(165,750)	(13)
6200	管理費用		(66,060)	(5)	(61,835)	(5)
6300	研究發展費用		(1,691)	-	(1,636)	-
6450	預期信用減損損失	六.12	(1,787)	-	(1,473)	-
	營業費用合計		(240,187)	(18)	(230,694)	(18)
6900	營業利益		106,019	8	62,021	5
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.15	107	-	163	-
7010	其他收入	六.15	1,894	-	4,780	-
7020	其他利益及損失	六.15	(5,398)	-	(1,469)	-
7050	財務成本	六.15	(3,802)	-	(4,579)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資權益之份額	六.5	(142)	(1)	(2,558)	-
	營業外收入及支出合計		(7,341)	(1)	(3,663)	-
7900	稅前淨利		98,678	7	58,358	5
7950	所得稅利益(費用)	四及六.17	19,231	2	(12,273)	(1)
8200	本期淨利		117,909	9	46,085	4
8300	其他綜合損益	六.16				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,089	-	(1,615)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(218)	-	323	-
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		(592)	-	1,204	-
	本期其他綜合損益合計(稅後淨額)		279	-	(88)	-
8500	本期綜合損益總額		\$118,188	9	\$45,997	4
	每股盈餘(新台幣：元)	四及六.18				
9750	基本每股盈餘		\$1.96		\$0.75	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.96		\$0.75	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林行東

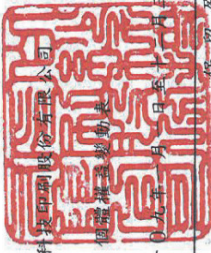


總經理：陳龍傑



會計主管：張錦弘





民國一〇一〇年及一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘			未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘				
民國109年1月1日餘額	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3500	3XXX	
108年度盈餘指撥及分配	\$627,297	\$162,811	\$88,074	\$5,668	\$36,881	\$(4,095)	\$-	\$916,636	
提列法定盈餘公積			3,175		(3,175)			-	
普通股股票股利					(31,400)			(31,400)	
109年度淨利					46,085			46,085	
109年度其他綜合損益					(1,292)	1,204		(88)	
本期綜合損益總額					44,793	1,204		45,997	
庫藏股票買回	(26,880)	(4,565)					(31,445)	(31,445)	
庫藏股票註銷	\$600,417	\$158,246	\$91,249	\$5,668	\$47,099	\$(2,891)	\$-	\$899,788	
民國109年12月31日餘額	\$600,417	\$158,246	\$91,249	\$5,668	\$47,099	\$(2,891)	\$-	\$899,788	
民國110年1月1日餘額	\$600,417	\$158,246	\$91,249	\$5,668	\$47,099	\$(2,891)	\$-	\$899,788	
109年度盈餘指撥及分配			4,479	(5,668)	(4,479)			-	
提列法定盈餘公積					(40,000)			(40,000)	
普通股現金股利					5,668			-	
特別盈餘公積迴轉								-	
處分採用權益法之子公司						3,483		3,483	
110年度淨利					117,909			117,909	
110年度其他綜合損益					871	(592)		279	
本期綜合損益總額					118,780	(592)		118,188	
民國110年12月31日餘額	\$600,417	\$158,246	\$95,728	\$-	\$127,068	\$-	\$-	\$981,459	

(請參閱個體財務報表附註)



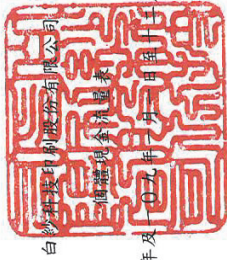
董事長：林行東



經理人：陳俊傑



會計主管：張錦泓



白紗網股份有限公司  
個體現金流量表

民國一〇一〇年及一〇九九年七月三十一日

項 目	附註	單位：新台幣千元	
		一〇一〇年度 金額	一〇九年度 金額
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$98,678	73,038
調整項目：			(43,212)
收益費用(含使用權資產)		109,483	273
折舊費用		1,855	(2,436)
攤銷費用		1,787	(952)
預期信用減損損失數		3,802	26,711
利息費用		(107)	
利息收入		3,974	
處分投資損失		142	
採權益法認列之投資損失		436	
處分及報廢不動產、廠房及設備損失		(4,751)	(2,041)
與營業活動相關之資產/負債變動數		(19,036)	14,330
應收票據(增加)減少		(13,620)	(18,072)
應收帳款增加		936	(40,000)
存貨增加		(223)	
其他流動資產減少		(3,016)	
合約負債(減少)增加		6,756	
應付票據(減少)增加		6,509	
應付帳款增加		(899)	
其他應付款增加		231	
淨確定福利負債-非流動減少			
其他流動負債-其他增加(減少)			
營運產生之現金：		192,937	(128,867)
收取之利息		107	
支付之利息		(3,835)	
支付之所得稅		(12,407)	
營業活動之淨現金流入		176,028	60,756
			244,581
			\$305,337
			\$379,983
	六.1		
投資活動之現金流量：			
處分子公司		\$58,358	
取得不動產、廠房及設備		117,358	
處分不動產、廠房及設備		1,513	
取得無形資產		1,473	
其他非流動資產(增加)減少		4,579	
投資活動之淨現金流入(出)		(163)	(46,583)
籌資活動之現金流量：			
短期借款減少		2,558	
長期借款(減少)增加		112	
租賃本金償還		7,805	
發放現金股利		(19,081)	
庫藏股註銷		(4,637)	
籌資活動之淨現金流出		319	(68,689)
本期現金及約當現金增加數		1,581	
期初現金及約當現金餘額		371	
期末現金及約當現金餘額		11,075	
期初現金及約當現金餘額		2,411	
期末現金及約當現金餘額		(906)	
		(1,689)	
		183,037	
		163	
		(3,835)	
		(3,545)	
		176,028	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：林行東

經理人：陳俊傑



會計主管：張錦泓



白紗科技印刷股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇年十二月三十一日及一〇九年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	會計項目	附 註	一〇年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
				金額	%	金額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金		四及六.1	\$379,983	26	\$310,372	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		四及六.2	-	-	68,759	5
1150	應收票據淨額		四及六.3	125,739	9	120,988	8
1170	應收帳款淨額		四及六.4	181,288	12	164,039	11
130x	存貨		四及六.5	63,156	4	49,536	4
1470	其他流動資產		四及八	2,789	-	4,451	-
11XX	流動資產合計			752,955	51	718,145	49
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備		四、六.6及八	622,276	43	675,504	46
1755	使用權資產		四及六.14	50,824	4	60,380	4
1780	無形資產		四	2,709	-	2,128	-
1840	遞延所得稅資產		四及六.17	21,583	1	2,568	-
1900	其他非流動資產		四	14,520	1	17,992	1
15xx	非流動資產合計			711,912	49	758,572	51
IXXX	資產總計			\$1,464,867	100	\$1,476,717	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林衍東



經理人：陳俊傑



會計主管：張錦泓



民國一〇年十二月三十一日及一九九年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

負債及權益			一〇年十二月三十一日		一九九年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2130	合約負債-流動	四及六.12	\$21,533	2	\$21,756	1
2150	應付票據		503	-	3,519	-
2170	應付帳款		91,175	6	84,419	6
2200	其他應付款	四及六.8	116,048	8	118,746	8
2230	本期所得稅負債	四	-	-	12,405	1
2280	租賃負債-流動	四及六.14	17,929	1	16,767	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.7	67,808	5	70,854	5
2300	其他流動負債		4,237	-	4,006	1
21XX	流動負債小計		319,233	22	332,472	23
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.7	126,830	9	194,579	13
2580	租賃負債-非流動	四及六.14	33,612	2	44,151	3
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.9	2,669	-	4,657	-
2600	其他非流動負債		1,064	-	1,070	-
25XX	非流動負債小計		164,175	11	244,457	16
2XXX	負債合計		483,408	33	576,929	39
	歸屬於母公司業主之權益					
31XX	股本					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.10	600,417	41	600,417	41
3200	資本公積	六.10	158,246	11	158,246	11
3300	保留盈餘	六.10				
3310	法定盈餘公積		95,728	7	91,249	6
3320	特別盈餘公積		-	-	5,668	-
3350	未分配盈餘		127,068	8	47,099	3
	保留盈餘小計		222,796	15	144,016	9
3400	其他權益		-	-	(2,891)	-
3XXX	權益合計		981,459	67	899,788	61
	負債及權益總計		\$1,464,867	100	\$1,476,717	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林鈞東



經理人：陳俊傑



會計主管：張錦弘



白砂科技(附註)股份有限公司

合併財務報表

民國一〇一〇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

代碼	項 目	附註	一〇一〇年度		一〇九年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.12	\$1,345,595	100	\$1,253,291	100
5000	營業成本	六.15	(999,389)	(74)	(960,576)	(77)
5900	營業毛利		346,206	26	292,715	23
6000	營業費用	六.15				
6100	推銷費用		(170,649)	(13)	(165,750)	(13)
6200	管理費用		(66,286)	(5)	(61,990)	(5)
6300	研究發展費用		(1,691)	-	(1,636)	-
6450	預期信用減損(損失)利益	六.13	(1,787)	-	(1,473)	-
	營業費用合計		(240,413)	(18)	(230,849)	(18)
6900	營業利益		105,793	8	61,866	5
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.16	681	-	632	-
7010	其他收入	六.16	1,899	-	4,780	-
7020	其他利益及損失	六.16	(5,893)	-	(4,341)	-
7050	財務成本	六.16	(3,802)	-	(4,579)	-
	營業外收入及支出合計		(7,115)	-	(3,508)	-
7900	稅前淨利		98,678	8	58,358	5
7950	所得稅利益(費用)	四及六.18	19,231	1	(12,273)	(1)
8200	本期淨利		117,909	9	46,085	4
8300	其他綜合損益	六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,089	-	(1,615)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(218)	-	323	-
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		(592)	-	1,204	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		279	-	(88)	-
8500	本期綜合損益總額		\$118,188	9	\$45,997	4
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$117,909		\$46,085	
8620	非控制權益		-		-	
			\$117,909		\$46,085	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$118,188		\$45,997	
8720	非控制權益		-		-	
			\$118,188		\$45,997	
	每股盈餘(新台幣：元)	四及六.19				
9750	基本每股盈餘		\$1.96		\$0.75	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.96		\$0.75	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林仰東



經理人：陳俊傑



會計主管：張錦添



白紗科技印刷股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一〇年及一〇一一年一月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	附註	普通股股本	資本公積	保留盈餘				未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	盈餘				
民國109年1月1日餘額	代碼	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX	3500	\$916,636	
108年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 普通股現金股利		\$627,297	\$162,811	\$88,074	\$5,668	\$36,881	\$(4,095)	\$-	\$-		
109年度淨利	六.17			3,175		(3,175)				(31,400)	
109年度其他綜合損益						46,085	1,204			46,085	
本期綜合損益總額						(1,292)	1,204			(88)	
庫藏股票買回	六.10					44,793				45,997	
庫藏股票註銷	六.10								(31,445)		
民國109年12月31日餘額		(26,880) \$600,417	(4,565) \$158,246	\$91,249	\$5,668	\$47,099	\$(2,891)	\$-	31,445	\$899,788	
民國110年1月1日餘額		\$600,417	\$158,246	\$91,249	\$5,668	\$47,099	\$(2,891)	\$-	\$-	\$899,788	
109年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 普通股現金股利 特別盈餘公積迴轉				4,479	(5,668)	(4,479)					
處分採用權益法之子公司						5,668					
110年度淨利	六.17					117,909	3,483			3,483	
110年度其他綜合損益						871	(592)			117,909	
本期綜合損益總額						118,780	(592)			279	
民國110年12月31日餘額		\$600,417	\$158,246	\$95,728	\$-	\$127,068	\$(2,891)	\$-	\$-	\$981,459	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：林玆齊



經理人：陳健傑



會計主管：張錦泓



項 目	附註	單位：新台幣仟元	
		一〇一〇年度 金額	一〇〇九年度 金額
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$98,678	\$58,358
調整項目：			
收益費損項目：			
預期信用減損損失數		1,787	1,473
折舊費用(含使用權資產)		109,483	117,358
攤銷費用		1,855	1,513
利息費用		3,802	4,579
利息收入		(681)	(632)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失		436	112
處分投資損失		3,974	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
應收票據(增加)減少		(4,751)	7,805
應收帳款增加		(19,036)	(19,081)
存貨增加		(13,620)	(4,637)
其他流動資產減少		955	312
合約負債(減少)增加		(223)	1,581
應付票據(減少)增加		(3,016)	371
應付帳款增加		6,756	11,075
其他應付款增加		6,468	2,414
淨確定福利負債-非流動減少		(899)	(906)
其他流動負債-其他增加(減少)		231	(1,689)
營運產生之現金：		192,199	180,006
收取之利息		681	632
支付之利息		(3,835)	(3,627)
支付之所得稅		(12,407)	(3,545)
營業活動之淨現金流入		176,638	173,466
投資活動之現金流量：			
取得不動產、廠房及設備			(43,212)
取得無形資產			(2,436)
處分不動產、廠房及設備			273
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少			68,759
其他非流動資產(增加)減少			(952)
投資活動之淨現金流入(出)			22,432
籌資活動之現金流量：			
短期借款減少			-
長期借款(減少)增加			(70,795)
租賃本金償還			(18,072)
發放現金股利			(40,000)
註銷庫藏股			-
籌資活動之淨現金流出			(128,867)
匯率變動對現金及約當現金之影響			(592)
本期現金及約當現金增加數			69,611
期初現金及約當現金餘額			310,372
期末現金及約當現金餘額	六.1		\$379,983

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林鈺來

經理人：陳俊傑

會計主管：張錦泓

## 會計師查核報告

白紗科技印刷股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

白紗科技印刷股份有限公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達白紗科技印刷股份有限公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 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個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與白紗科技印刷股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對白紗科技印刷股份有限公司民國一一〇年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 應收帳款減損

截至民國一一〇年十二月三十一日，白紗科技印刷股份有限公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為新台幣185,330仟元及4,042仟元，應收帳款淨額占資產總額12%係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程所採之關鍵假設，包括區分群組、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊涉及管理階層判斷，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性，包括信用額度評估及應收帳款催收管理；分析前後期應收帳款及週轉率變動的趨勢、測試重大應收帳款期後收款情形以評估可回收性；針對準備矩陣進行測試，包括測試所採基礎資訊之完整性、抽核原始憑證檢查其正確性並重新計算各帳齡區間提列損失金額之正確性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六應收帳款及有關風險揭露之適當性。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估白紗科技印刷股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算白紗科技印刷股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

白紗科技印刷股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對白紗科技印刷股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使白紗科技印刷股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致白紗科技印刷股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。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，決定對白紗科技印刷股份有限公司民國一一〇年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第 1060027042 號  
(87)台財證(六)第 65314 號

陳明宏

陳明宏



會計師：

嚴文筆

嚴文筆



中華民國一一年二月二十三日

## 會計師查核報告

白紗科技印刷股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

白紗科技印刷股份有限公司及其子公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、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暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達白紗科技印刷股份有限公司及其子公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一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，與白紗科技印刷股份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，對白紗科技印刷股份有限公司及其子公司民國一一〇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。

### 應收帳款減損

截至民國一一〇年十二月三十一日，白紗科技印刷股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為新台幣185,330仟元及4,042仟元，應收帳款淨額占資產總額8%係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程所採之關鍵假設，包括區分群組、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊涉及管理階層判斷，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性，包括信用額度評估及應收帳款催收管理；分析前後期應收帳款及週轉率變動的趨勢、測試重大應收帳款期後收款情形以評估可回收性；針對準備矩陣進行測試，包括測試所採基礎資訊之完整性、抽核原始憑證檢查其正確性並重新計算各帳齡區間提列損失金額之正確性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六應收帳款及有關風險揭露之適當性。

### **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暨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、國際財務報導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白紗科技印刷股份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白紗科技印刷股份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。

白紗科技印刷股份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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報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，惟其目的非對白紗科技印刷股份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，以及使白紗科技印刷股份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白紗科技印刷股份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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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，決定對白紗科技印刷股份有限公司及其子公司民國一一〇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。

#### 其他

白紗科技印刷股份有限公司已編製民國一一〇年及一〇九年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第 1060027042 號  
(87)台財證(六)第 65314 號

陳明宏

陳明宏



會計師：

嚴文筆

嚴文筆



中華民國一一一年二月二十三日

## 白紗科技印刷股份有限公司

## 盈餘分配表

中華民國一一〇年度

單位：新台幣元

期初未分配餘額	2,619,017
加：	
其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量數	870,903
迴轉IFRS開帳數提列之特別盈餘公積	5,668,178
一一〇年度稅後淨利	117,909,207
提列法定盈餘公積	(12,444,829)
可分配金額	114,622,476
分配項目：	
股東紅利	
--現金股利約1.73213008元（註）	(104,000,000)
期末未分配餘額	10,622,476
<p>註一：以一一〇年度盈餘優先分配。</p> <p>註二：股東配息率係以本公司截至111年2月15日止流通在外股數60,041,680股計算。</p> <p>註三：依公司章程第二十一條第三項規定，本公司分派股東紅利之全部或一部以現金方式發放時，授權董事會決議並報告股東會。</p>	

董事長：林衍東



經理人：陳俊傑



會計主管：張錦泓



白紗科技印刷股份有限公司

附件七

「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
第五條	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下規定：</p> <p>一～三（略）</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</p>	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一～三（略）</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	<p>配合法令修訂相關條文</p>
第六條	<p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一～三（略）</p> <p>四、不動產、設備或其使用權資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣</p>	<p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一～三（略）</p> <p>四、不動產、設備或其使用權資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣</p>	<p>配合法令修訂相關條文</p>

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
	<p>幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，（估價報告應行記載事項詳如附件四），並應符合下列規定：</p> <p>（一）因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格做為交易價格參考依據時，該交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>（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。</p> <p>（三）專業估價者之估價結果有下列情形之一者，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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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者。</li> <li>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者。</li> </ol> <p>（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。</p>	<p>幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，（估價報告應行記載事項詳如附件四），並應符合下列規定：</p> <p>（一）因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格做為交易價格參考依據時，該交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>（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。</p> <p>（三）專業估價者之估價結果有下列情形之一者，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<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>（以下簡稱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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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者。</li> <li>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者。</li> </ol> <p>（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。</p>	

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
第七條	<p>取得或處分有價證券投資處理程序一～三（略）</p> <p>四、取得專家意見</p> <p>本公司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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p>	<p>取得或處分有價證券投資處理程序一～三（略）</p> <p>四、取得專家意見</p> <p>本公司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，<u>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</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p>	配合法令修訂相關條文
第八條	<p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序一～三（略）</p> <p>四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證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，除與國內政府機關交易外，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。</p>	<p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序一～三（略）</p> <p>四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產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，除與國內政府機關交易外，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，<u>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</u>。</p>	配合法令修訂相關條文
第十條	<p>關係人交易</p> <p>一（略）</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>（一）（略）</p>	<p>關係人交易</p> <p>一（略）</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>（一）（略）</p>	配合法令修訂相關條文並增訂（四）及（五）。

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
	<p>(二)本公司與子公司或其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彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新台幣貳千萬元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</li> <li>2. 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</li> </ol> <p>(三)本公司依本條二、(一)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。</p> <p>(四)本公司依本條二、(一)規定提交審計委員會討論時，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第二十條第二點及第三點規定。</p> <p>(五)本公司或本公司非屬國內公開發行之子公司，有本條二、(一)交易時，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將本條二、(一)所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司或本公司之子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>(六)本條二、(一)及(五)交易金額之計算，應依第十四條</p>	<p>(二)前述交易金額之計算，應依第十四條一、(七)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，已依本程序規定提交審計委員會同意，並提董事會通過部分免再計入。</p> <p>(三)本公司與子公司或其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彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新台幣貳千萬元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</li> <li>2. 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</li> </ol> <p>(四)本公司依本條二、(一)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。</p>	

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
	<p>一、(七)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，已依本程序規定提交審計委員會同意，並提董事會、<u>股東會</u>通過部分免再計入。</p>		
第十四條	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報：</p> <p>(一)~(五) (略)</p> <p>(六)前述(一)至(五)以外之資產交易、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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣<u>國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債</u>。</li> <li>2. 買賣附買回、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。</li> </ol> <p>(七)前述交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每筆交易金額。</li> <li>2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</li> </ol>	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報：</p> <p>(一)~(五) (略)</p> <p>(六)前述(一)至(五)以外之資產交易、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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣國內公債。</li> <li>2. 買賣附買回、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。</li> </ol> <p>(七)前述交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每筆交易金額。</li> <li>2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</li> <li>3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)</li> </ol>	<p>配合法令增修部分條文</p>

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
	<p>3. 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或 其使用權資產之金額。 4. 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。 以下略。</p>	<p>同一開發計畫不動產或 其使用權資產之金額。 4. 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。 以下略。</p>	
第二十一條	<p>表單附件 一、衍生性商品交易備查簿 二、估價報告應行記載事項 民國九十七年三月十六日董事會通過 …(略) 民國一〇八年三月八日董事會通過 <u>民國一一一年二月二十三日董事會通過</u></p>	<p>表單附件 一、衍生性商品交易備查簿 二、估價報告應行記載事項 民國九十七年三月十六日董事會通過 …(略) 民國一〇八年三月八日董事會通過</p>	增修董事會通過日期



**白紗科技印刷股份有限公司  
董事及獨立董事候選人名單**

職稱	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	林衍東	亞洲大學經營管理學系碩士	白紗科技印刷股份有限公司董事長	白紗科技印刷股份有限公司董事長	6,006,042(註)
董事	賴玉琴	台中高級農業職業學校	白紗科技印刷股份有限公司董事	白紗科技印刷股份有限公司董事	5,077,848(註)
董事	林河州	專科電機工程科	白紗科技印刷股份有限公司董事 中翔水電工程有限公司董事長 德昌營造股份有限公司監察人	白紗科技印刷股份有限公司董事 中翔水電工程有限公司董事長 德昌營造股份有限公司監察人	1,623,050
董事	吳鎮芳	國立台灣大學化學工程研究所博士	白紗科技印刷股份有限公司董事 財團法人工研院化工所工程師、實驗工廠廠長 明新科技大學化學工程系副教授 白紗科技印刷股份有限公司監察人	白紗科技印刷股份有限公司董事 昶昕實業股份有限公司(8438)研發顧問(兼職)	660,894
獨立董事	蕭子誼	國立交通大學經營管理研究所管理學博士	白紗科技印刷股份有限公司獨立董事 逢甲大學專任教授 逢甲大學會計學系主任兼所長 國立交通大學兼任教授	白紗科技印刷股份有限公司獨立董事 逢甲大學會計系教授	0
獨立董事	陳志遠	國立政治大學企業管理研究所博士	白紗科技印刷股份有限公司獨立董事 國立雲林科技大學企業管理系(所)副教授兼系主任(所長) 美國哥倫比亞大學商學院傅爾布萊特訪問學者 台灣土地銀行股份有限公司獨立董事 台灣數位光訊科技股份有限公司獨立董事	白紗科技印刷股份有限公司獨立董事 國立雲林科技大學企業管理系教授 台灣數位光訊科技股份有限公司獨立董事	
獨立董事	王潤涓	美國紐約大學財務工程碩士	白紗科技印刷股份有限公司獨立董事 安捷科股份有限公司財會管理處協理 兆豐產物保險股份有限公司投資部副科長 源傑有限公司財務經理 智仁科技開發股份有限公司投資部專案經理 兆豐證券股份有限公司債券業務本部業務主任 元大證券股份有限公司研調部研究員	白紗科技印刷股份有限公司獨立董事 源傑有限公司協理	107,448

註：含保留運用決定權信託持股

白紗科技印刷股份有限公司  
董事及獨立董事候選人兼任他公司職務之情形

職稱	姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
董事	林衍東	采宏投資有限公司董事
董事	林河州	中翔水電工程有限公司董事 德昌營造股份有限公司監察人
獨立董事	陳志遠	台灣數位光訊科技股份有限公司獨立董事