單井工業股份有限公司 民國一〇一年股東常會議事錄

一、時間:民國一〇一年六月二十八日(星期四)上午九時

二、地點:新北市中和區中正路 778號 15樓會議室

三、出席:本公司已發行股份總數:34,970,690股

出席股東連同委託代理人所代表股份總數:20,537,782股

出席及委託出席股份佔全部已發行股數:58.72%

出席代表股數已達法定數。

四、列席:安侯建業聯合會計師事務所 吳美萍小姐

五、主席:王祥亨



記錄:段翔昇



六、主席致詞

七、報告事項

- 一、民國一〇〇年度營業狀況報告(詳附件一)。
- 二、監察人審查一〇〇年度決算表冊報告(詳附件二)。
- 三、一〇〇年度對關係人背書保證及資金貸與他人情形。
 - (一)本公司一〇〇年度均未對關係人有背書保證之情形
 - (二)茲因昆山大陸廠短期融通資金需要,本公司於100年12月27日董事會通過資金貸與子公司鴻利公司(Hone-Ley Enterprise Co., Ltd),再由鴻利轉貸單井精密工業(昆山)有限公司,額度為美金118萬元,期限一年,該額度內動用之金額及利率條件擬授權董事長全權處理之,到期後視需要得以展期。
- 四、一〇〇年度對外投資報告。
 - (一)本公司100年度未有對外投資之情形
- 五、修訂本公司「對子公司監督管理辦法」。
 - (一)回應主管機關相關法令之修訂,故擬配合修訂本公司「對子公司監督管理辦法」。
 - (二)有關修正條文對照表,詳附件三。
- 六、一〇〇年度買回本公司股份之執行情形報告。
 - (一)為維護本公司信用及股東權益,依據證券交易法第28條之2第1項第3款,決議買回本公司股份1,000,000股,預計買回期間為

民國 100 年 11 月 28 日至 101 年 1 月 27 日,以供辦理註銷股份之用途。截至買回期間屆滿日止,實際買回股數為 300,000 股,平均買回單價為 17.49 元。

- (二)考量激勵員工及提昇員工向心力,於申報預定買回本公司股份期間屆滿之日起二個月內,提案變更原買回股份之目的為證券交易法第28條之2第1項第1款規定之「轉讓股份予員工」,並依相關規定訂定「買回本公司股份轉讓員工辦法。
- (三)本次所買進庫藏股轉讓員工之認股基準日為4月5日,股票交付 日為4月17日,並已辦理公告、申報及相關執行等事宜。

七、增訂「買回本公司股份轉讓員工辦法」(詳附件四)。

八、承認事項

第一案

案 由:承認本公司民國一○○年度營業報告書及財務報表(含合併報表)案。(董 事會提)

- 說明:(一)本公司民國一〇〇年度財務報表(含合併報表),包括:資產負債表、 損益表、股東權益變動表及現金流量表,業經安侯建業聯合會計師事 務所吳美萍及鍾丹丹會計師查核完竣,並經本公司民國一〇一年三月 二十日董事會決議通過在案。
 - (二)民國一〇〇年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表(含合 併報表),請詳附件五、六。
 - (三)敬請 承認。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案 由:承認本公司民國一〇〇年度盈餘分派案。(董事會提)

- 說 明:(一)本公司民國一〇〇年度稅後淨利新台幣 67,810,279 元,除依法提列百分之十為法定公積外,其餘額另支付董監酬勞共計 1,772,229 元,員工 紅利共計 5,907,436 元,另擬配發現金股利每股新台幣 1.5 元。
 - (二)本公司民國一〇〇年盈餘分派案,業經民國一〇一年三月二十日 董事會決議通過;俟本次股東會通過後,擬請股東會授權董事會 訂定除息基準日。
 - (三)本次現金股利分配未滿一元之畸零數額,列入公司之其他收入。
 - (四)民國一〇〇年度盈餘分派表,請詳附件七。
 - (五)敬請 承認。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

九、討論及選舉事項

第一案

案 由:修訂本公司章程案,提請 討論。(董事會提)

說 明:(一)為符合相關法令之規定及管理上需要,擬修訂公司章程。

(二) 有關公司章程修正條文對照表,請詳附件八。

決 議:本案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「取得或處分資產處理程序」案,提請 討論。(董事會提)

說 明:(一)因應主管機關相關法令之修訂,故擬配合修訂本公司「取得 或處分資產處理程序」。

(二)有關修正條文對照表,請詳附件九。

決 議:本案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「股東會議事規則」案,提請 討論。(董事會提)

說 明:(一)因應主管機關相關法令之修訂,故擬配合修訂本公司「股東 會議事規則」。

(二)有關修正條文對照表,請詳附件十。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

案 由:改選本公司董事、監察人案,提請 選舉。(董事會提)

說 明:1、本公司現任董事、監察人任期將於一〇一年六月十八日任期屆 滿,故擬於本次股東會全面改選。

- 2、依照本公司章程第十三條規定,應選任董事五人、監察人三人, 任期三年,新任董事、監察人於股東常會後立刻就任,任期自 一〇一年六月二十八日至一〇四年六月二十七日止。
- 3、本次獨立董事之選舉應依據公司法第一九二條之一規定辦理, 採候選人提名制度,茲將相關資料載明如下:

| 獨立董事候選 | 學歷 | 經歷 | 持有股數 |
|--------|---------|------------|------|
| 人 | | | |
| 陳榮華 | 國立政治大學會 | 資信聯合會計師事務 | 0 |
| | 計研究所 | 所所長 | |
| | | 三顧(股)公司獨立董 | |
| | · | 事 | |
| | | 合世生醫科技(股)公 | |
| | | 司獨立職能監察人 | |

| 葛焕昭 | 美國奧立崗州大 | 淡江大學教務長、教 | 0 |
|-----|---------|-----------|-------------|
| | 學資訊科學博士 | 授 | tiana syant |
| | | 淡江大學課外活動組 | |
| | | 主任、學務長、系主 | |
| | | 任 | |

- 4、本公司董事及監察人選舉辦法,請參閱議事手冊。
- 5、敬請 選舉。

選舉結果: 董事及監察人當選名單如下:

| | | 1 | |
|------------|-------|-----|------------|
| 戶號/證號 | 職稱 | 姓名 | 當選權數 |
| 1 | 董事 | 王祥亨 | 27,670,297 |
| 3 | 董事 | 平宗揚 | 24,295,747 |
| 2 | 董事 | 林國棟 | 23,117,000 |
| A11068XXX2 | 獨立董事 | 葛焕昭 | 11,814,608 |
| A10285XXX9 | 獨立董事 | 陳榮華 | 11,814,608 |
| 6 | 監察人 | 鄒麗芬 | 20,744,791 |
| A12375XXX4 | 具獨立職能 | 蔣璿東 | 19,742,452 |
| | 監察人 | | |
| 665 | 監察人 | 陳至誠 | 18,740,113 |

第五案

案 由:解除本公司新任董事競業禁止行為之限制案,提請 討論。 (董事會提)

- 說 明:1、依公司法第二〇九條第一項「董事為自己或他人為屬於公司營 業範圍之行為,應對股東會說明行為之重要內容,並取得其許 可」規定辦理。
 - 2、本公司新任之董事(若為法人董事包括其代表人),若有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之情事,在無損及本公司利益之前提下,擬依法提請股東會同意解除董事及其代表人競業禁止之限制。

新任董事解除競業明細如下:

董事王祥亨先生兼任單井精密工業(昆山)有限公司董事長董事平宗揚先生兼任單井精密工業(昆山)有限公司董事董事林國棟先生兼任單井精密工業(昆山)有限公司董事

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案

案 由:增加直接或間接赴大陸投資案,提請 決議。(董事會提)

說 明:於大陸投資時效性及相關法規之規定,提請股東會授權董事會決

議,得增加對於大陸直接或間接赴大陸投資案。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十、臨時動議:無

十一、散會

單井工業股份有限公司 營業報告書

本公司民國一〇〇年全年營收為 466,178 仟元,營業淨利為 72,702 仟元,稅後淨利為 67,810 仟元。分析本年度之財務收支及獲利能力,全年營業活動淨現金流入約為 157,807 仟元,投資活動之淨現金流出約為 165,659 仟元,融資活動之淨現金流出為 128,092 仟元,期末現金餘額為 39,351 仟元。營業淨利及本期純益佔實收資本比率各為 20.79%及 19.39%,純益率為 14.55%,每股稅後盈餘為 1.94 元。

展望今年,歐債危機發生後,全球景氣趨緩,LED及IC等封裝廠,資本支出需求減少,本公司將不斷提升自我專業技術,來搭配不斷創新變更的LED及IC產業,以合理之銷售價格及即時多元服務之提供,進而提升產業競爭力,達成公司本年度營業目標。現將一〇〇年之營運成果及一〇一年營運計畫概要分別報告如下:

一、民國一〇〇年營運成果:

(一)營收及稅後淨利

單位:新台幣仟元

| 100 年度 | 99 年度 | 增(減)金額 | 變動比例% |
|----------|---|---|--|
| 466, 178 | 652, 080 | (185, 902) | (28. 51%) |
| 154, 568 | 224, 588 | (70, 020) | (31.18%) |
| 72, 702 | 129, 145 | (56, 443) | (43.71%) |
| 6, 593 | 44, 815 | (38, 222) | (85. 29%) |
| 79, 295 | 173, 960 | (94, 665) | (54. 42%) |
| 67, 810 | 151, 532 | (83, 722) | (55. 25)% |
| 1.94 | 4. 96 | (3.02) | (60.89%) |
| | 466, 178 154, 568 72, 702 6, 593 79, 295 67, 810 | 466, 178 652, 080 154, 568 224, 588 72, 702 129, 145 6, 593 44, 815 79, 295 173, 960 67, 810 151, 532 | 466, 178 652, 080 (185, 902) 154, 568 224, 588 (70, 020) 72, 702 129, 145 (56, 443) 6, 593 44, 815 (38, 222) 79, 295 173, 960 (94, 665) 67, 810 151, 532 (83, 722) |

(二)財務收支及獲利能力分析:

單位:新台幣仟元

| | 分析項目 | | 金 | 額 |
|------|-------------|------|------|-------|
| | 營業收入 | | 466, | 178 |
| 財務收支 | 營業外收入 | | 6, | 697 |
| | 營業外支出 | | | 104 |
| | 資產報酬率(%) | | 1 | 7.11 |
| | 股東權益報酬率(%) | | | 8.66 |
| 獲利能力 | 占實收資本額比率(%) | 營業利益 | 2 | 0.79 |
| | | 稅前純益 | 2 | 2. 67 |
| | 純益率 (%) | | 1. | 4. 55 |
| | 每股盈餘(元) | | | 1.94 |

(三)研究發展狀況:

研發超鏡面 LED 模具和表面粘著型二極體之篩選包裝機,對於多元化不同種類的客戶性質,可以給予不同的產品功能設備,可務在拓展客源 能夠提供客戶多元化符合客戶需求之生產設備。

二、民國一〇一年營運計畫概要:

(一)經營方針及重要政策:

本公司 2012 年營運的方向,會更針對 IC 半導體、二極體及 LED 熱固形之 製程模具產品,以優異之產品品質與精良技術服務水準與同業形成區隔,並滿 足客戶在後段封裝之所有設備及模具所需。而本公司不但生產 IC 及 LED 封裝及 後段之設備外,也持續再搭配客戶開發後段其他相關產業之業務,進而開拓更 廣大的客戶群及市場。

(二)預期銷售數量及依據:

展望 2012 年,LED 廠在品牌廠將推出新規格電視產品訂單挹注,除了電視 背光以外,LED 廠在看好平板電腦需求持續強勁下,積極打進平板供應鏈,此外,LED 照明產業產值預估將在明年超越 LED 背光,LED 廠已紛紛在去年大舉佈局照明市場,中國十二五計畫的推行也將為 LED 廠帶來龐大商機,台廠多已採取和當地廠商或政府合作方式佈局完成,在照明市場起飛與背光新作用加持下,LED

產業今年有機會一展新局。

本公司將以創新價值和高產值為核心的營運方向,且在本公司專業的合作之下,提升自我專業技術,來搭配不斷創新變更的 LED 及 IC 產業。使公司在營收及獲利均持續成長,達到股東及員工雙贏之局面。

董事長:王祥亨

總 經 理:平宗揚

會計主管:曾克敬



單井工業股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇〇年度營業報告書、財務報表、盈餘分派及合併 財務報表議案等,其中財務報表及合併財務報表業經委託安侯建業聯合會計 師事務所查核完竣,並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表、盈餘分 派及合併財務報表議案經本監察人等查核,認為尚無不合,爰依公司法 第二百一十九條之規定報告如上,敬請 鑒核。

單井工業股份有限公司

監察人: 鄒麗芬

港等

監察人:蔣璿東



中華民國一〇一年三月二十日

單井工業股份有限公司 對子公司監控管理辦法 修正前後條文對照表

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|---------------------|--------|-----------------|--------|
| 第三條 | 母公司對子公司經營管理之監 | 第三條 | 母公司對子公司經營管理之監 | 擬配合適用國 |
| • | 理事項 | | 理事項 | 際會計準則之 |
| | 1. 與各子公司間應建立適當 | | 1. 與各子公司間應建立適當 | 控制作業 |
| | 的組織控制架構,包括子公 | | 的組織控制架構,包括子公 | |
| | 司董事、監察人及重要經理 | | 司董事、監察人及重要經理 | · |
| | 人之選任與指派權責之方 | | 人之選任與指派權責之方 | |
| | 式。 | | 式。 | |
| | 2. 應規劃與子公司間整體之 | | 2. 應規劃與子公司間整體之 | |
| | 經營策略、風險管理政策與 | | 經營策略、風險管理政策與 | |
| | 指導原則,俾供各子公司據 | | 指導原則,俾供各子公司據 | |
| | 以擬定相關業務之經營計 | | 以擬定相關業務之經營計 | · · |
| | 劃、風險管理之政策及程 | | 劃、風險管理之政策及程 | |
| | 序。 | | 序。 | |
| | 3. 應訂定與子公司間,包括業 | | 3. 應訂定與子公司間,包括業 | |
| | 務區隔、訂單接洽、備料方 | | 務區隔、訂單接洽、備料方 | |
| | 式、存貨配置、應收應付帳 | | 式、存貨配置、應收應付帳 | |
| | 款之條件、帳務處理等之政 | | 款之條件、帳務處理等之政 | |
| | 策與程序。 | | 策與程序。 | |
| | 4. 定期監理子公司重大財務 | | 4. 定期監理子公司重大財務 | |
| | 業務事項,包括事業計劃與 | ‡ ‡ | 業務事項,包括事業計劃與 | |
| | 預算、重大設備投資及轉投 | | 預算、重大設備投資及轉投 | |
| | 資、舉借債務、資金貸與他 | } | 資、舉借債務、資金貸與他 | |
| | 人、背書保證、債務承諾、 | • | 人、背書保證、債務承諾、 | |
| | 有價證券及衍生性金融商 | | 有價證券及衍生性金融商 | |
| | 品之投資、重要契約、重大 | | 品之投資、重要契約、重大 | |
| | 財產變動及適用國際會計 | | 財產變動等之政策及程序。 | |
| | <u>準則、專業判斷、重要會計</u> | | 5. 督促子公司定期自行檢查 | |
| | 政策與估計變動之流程管 | | 內部控制制度,並建立自行 | |
| | 理等之政策及程序。 | | 檢查作業之程序及方法。 | |
| | 5. 督促子公司定期自行檢查 | | | |
| | 內部控制制度,並建立自行 | | | |
| | 檢查作業之程序及方法。 | | | |
| | | | | |
| | | | | |

單井工業股份有限公司

買回本公司股份轉讓員工辦法

101年3月20日訂定

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力,依據證券交易法第28條之2第1項第1 款及行政院金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等 相關規定,訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。

本公司買回股份轉讓予員工,除依有關法令規定外,悉依本辦法規定辦理。

- 第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股,其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者 外, 與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 本次買回之股份,得依本辦法之規定,自買回股份之日起三年內,一次或分次轉讓予員工。

凡於認股基準日前到職滿三個月之本公司員工或本公司直接、間接持股百分之五十以上之國內外子公司員工,得依本辦法第四條所定認購數額,享有認購資格。

- 第四條 本公司應考量員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準,訂定員工得受讓 股份之權數,並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股 數之上限等因素。
- 第五條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序:
 - 一、依董事會之決議,公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
 - 二、董事長依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期 間、權利內容及限制條件等作業事項。
 - 三、統計實際認購繳款股數,辦理股票轉讓過戶登記。
- 第六條 本次買回股份轉讓予員工,以實際買回之平均價格為轉讓價格。
- 第七條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後,除另有規定者外,餘權利義務與原有股份相同。
- 第八條 其他有關本公司與員工權利義務事項,本公司可斟酌需要與員工約定,惟不得違 反證券交易法及公司法等相關法令規定。
- 第九條 本辦法經董事會決議通過後生效,並得報經董事會決議修訂。
- 第十條 本辦法應提報股東會報告,修訂時亦同。



安侯建業群合會計師事務的

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

會計師查核報告

單井工業股份有限公司董事會 公鑒:

單井工業股份有限公司民國一○○年及九十九年十二月三十一日之資產負債表,暨截至各該日止之民國一○○年度及九十九年度之損益表、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暨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及我國一般公認會計原則編製,足以允當表達單井工業股份有限公司民國一○○年及九十九年十二月三十一日之財務狀況,暨截至各該日止之民國一○○年度及九十九年度之經營成果與現金流量。

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。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表有關之內容。

單井工業股份有限公司已編製民國一○○年度及九十九年度該公司暨其子公司之合併財務報表,業經本會計師出具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

證券主管機關 . 台財證六字第0930103866號 核准簽證文號 · (88)台財證(六)第18311號 民國 - ○ - 年三月二十日 民國一〇〇年慶

異位:新台幣千元

| 100 12 31 99.12.31 | 70 TC::711011 | 49.H | \$ 19,873 2 66,245 6 | 20,546 2 20,335 | 20,315 3 | 25,555 3 16,115 | (人) 447 - 447 - | 11,152 | 102,288 12 163,967 10 | 3,424 3,871 | 37.223 4 31,886 3 | 16 | 35 707 349 707 35 | 200 | 221.838 25 221.838 22 | 3,472 | 225,310 25 225,310 22 | | 55,22] 6 40,008 4 | 228,665 | 1 2 3 5 8 5 - 3 5 8 5 - | 1 | | 10,499 1 3,026 | 7 | *+) \$\ \begin{array}{c c c c c c c c c c c c c c c c c c c | | |
|--------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------------|--|-------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------------------------|--------------------|------------------------|-------------|----------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---|----------------------------|-------------------|--------|---|----------|--|
| | ; ; ; ; ; | 負債及股票權益 治動自債: | | 77.7 高石 光線 久 依 秋 一 南 序 八 八 后 5 一 一 5 1 7 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 | 2210 其他應介較過 | | 270 一年内到期長期借款(附註四(人) 、(十三)、六月十) | | U | 7470 女剣自教(四部四代) (1 | 2800 處計退休金負債及其他(附註四(九) | 後の計 | 故 | 3110 者趙សਲ・ | (TEX | 3770 有地众众个角巾 2760 与期即据护治及其他 | | 保留盈餘:(附註四(十)) | | 3350 未分配盈餘 | 政 | 3420 系称换平调整数3450 備供出售金融資產之未實現損益 | | 3480 庫藏股票(附註四(十)) | 股東權益合計 | 重大承諾寧項及或有審項(附註七) 負債及股東權益總計 | | |
| | ļ | % | 17 21 | 7.7 | - | 7 22 | 27 23 | 14 23 | | 7 99 | | 18 | | | 8 | | | c 21 | | | 17 | (A) (C) | 7 | 5 | | 100 | | |
| 4 | 99.12.31 | 金額。 | 176,015 | | Ł | 69,442 | 271,776 | 139.465 | | 8,586 | | 183 491 | 177,001 | 19,469 | 202,960 | 2 | 52,440 | 117.706 | 25,365 | 243,298 | 124,583 | ı | 13,605 | 13,605 | | 1,006,432 | | |
| | | % | 4 | | | 9 | 20 | 10 | 2 | 14 14 | | Ç | 77 | 4 | .26 | • | ο. | v <u>1</u> | m | 78 | (14) | 1.7 | 2 67 | 16] | | 100 | | |
| | 100.12.31 | 金額 | \$ 39,351 | c t | 1,0/0 | 55.293 | 184,202 | 88 703 | 6.00 | 376 220 | | 000 000 | 202,023 | 35,969 | 237,998 | | 52,446 | 47,781 | 25,256 | 249,860 | (130,273) | 154 117 | 124,117 | 168,724 | | 8 902,529 | | |
| The state of | | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 行存款(附註四(一)) | 公平價值變動列入損益之金融資產 | - 流動(附註四(二)及(十三)) | 備供出售金融資產一流對 (好社四(一)及(十二)) | (H) 証品(一/人(一一/) 應收票據及帳款淨額(附註四(三) | 及用)。4668年(日)) | 在夏伊朗(In star (四八) 預付款項及其他流動資產 | (附註四(十一)) | 拔 黄: | 採權益法之長期股權投資 | (附註四(五)) 以成本衡量之金融資產一非流動 | (附註四(二)及(十三)) | | 蒼 | 보 보 | 房屋及建築 | 激的较油整个部份 整个部件及其他 | 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 | 滅:累計折舊 | 無形資產及其他資產: | 出租資產(附註四(六)) 原語語体令法本及其例 | 揭外场穴 甲 医全久术 1. | | 岑木佐 朴 | A At Age | |
| | | | 1100 | 1310 | | 1320 | 1140 | , | 1210 | | | 1421 | 1480 | 2 | | | 1501 | 1521 | 1531 | 1001 | 15X9 | | 1800 | 1//0 | | | | |



弄開後刑財務報表附註)

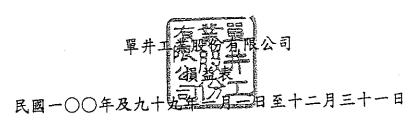
經理人:











單位:新台幣千元

| | | | 100年度 | | 99年度 | |
|------|--------------------|-------------|-----------------------|-----------|---------|------------|
| | | 金 | 額 | % | 金 額 | <u>%</u> _ |
| | 營業收入: | - | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | \$ | 467,025 | 100 | 654,065 | 100 |
| 4170 | 滅:銷貨退回及折讓 | | 847 | | 1,985 | |
| 1170 | 營業收入淨額(附註五) | | 466,178 | 100 | 652,080 | 100 |
| 5110 | 營業成本(附註四(四)、五及十) | | 311,610 | <u>67</u> | 427,492 | <u>66</u> |
| 5910 | 營業毛利 | | 154,568 | . 33 | 224,588 | 34 |
| 5920 | 聯屬公司間已(未)實現利益(附註五) | <u></u> | <u>(845</u>) | | 230 | |
| | | <u> </u> | <u> 153,723</u> | 33 | 224,818 | 34 |
| | 營業費用:(附註四(三)及十) | | | | 400 | ٠. ح |
| 6100 | 推銷費用 | | 25,990 | 6 | 35,427 | |
| 6200 | 管理及總務費用 | • | 28,938 | 6 | 33,470 | |
| 6300 | 研究發展費用 | | 26,093 | 6 | 26,776 | |
| 0500 | | | 81,021 | 18 | 95,673 | |
| | 營業淨利 | | 72,702 | 15 | 129,145 | 20 |
| | 營業外收入及利益: | | | | | |
| 7110 | 利息收入 | | 1,526 | - | 1,250 | |
| 7121 | 權益法認列之投資收益(附註四(五)) | | 3,154 | 1 | 43,331 | |
| 7140 | 處分投資利益(附註四(二)) | | 526 | - | 2,441 | |
| 7310 | 金融資產評價利益淨額(附註四(二)) | | - | - | 1,756 | |
| 7480 | 其他收入(附註四(六)及五) | | 1,491 | | 820 | |
| 7400 | | | 6,697 | 1 | 49,598 | 3 7 |
| | 營業外費用及損失: | | | | | |
| 7510 | 利息費用 | | 94 | - | 124 | |
| 7560 | 兌換損失淨額 | | - | - | 2,517 | |
| 7630 | 減損損失(附註四(二)) | | - | - | 2,134 | 4 - |
| 7640 | 金融資產評價損失淨額(附註四(二)) | | 10 | - | - | |
| 7880 | 其他支出 | | | | | <u> </u> |
| 7000 | X 10.2.1 | | 104 | - | 4,783 | |
| 7900 | 稅前淨利 | | 79,295 | . 16 | 173,96 | |
| 8110 | 所得稅費用(附註四(十一)) | | 11,485 | 2 | 22,42 | 8 . 3 |
| | 本期淨利 | \$ | 67,810 | 14 | 151,53 | 2 24 |
| 9600 | 个 机 传 和 | | | | | |
| | | 稅 | 前 | 兇 後_ | 稅 前 | 稅 後 |
| | 每股盈餘(元)(附註四(十二)) | | <u> </u> | | | |
| | i. | \$ | 2.27 | 1.94 | 5.69 | 4.96 |
| 9750 | 基本每股盈餘 | ф <u></u> | $\frac{2.27}{2.25} =$ | 1.92 | 5.65 | 4.92 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | 3 | | 1+/4 | | |

董事長



(請詳閱後附起務報表附註)

經理人:



會計主管



阳至十二月三十一日 令官

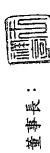
單位:新台幣千元

備供出售

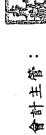
| | | | 保留盈餘 | | \$\frac{2}{7} | 備供出售入計學 | | |
|--|------------|----------|--------|-------------|---------------|------------|---------|------------------|
| | 普通股 | | 法定路餘 | 未分配 | 對我 | 河南河河 | 本 社 | - - |
| | 哲 | 資本公籍 | 公養 | - 1 | 調整數 | 未實現積盈 | X | 406.036 |
| 日面上上午一日一日祖初整婚 | \$ 301,707 | 89,422 | 39,151 | 53,067 | 12,372 | 317 | 1 | 183 888 |
| 氏國 74一 75 - 1 34 15 M·sh M·sh 現金増資 | 48,000 | 135,888 | š | ı | 1 | ı | ι . | 000,000 |
| 盈餘指撥及分配:(註1) | | | 017 | (617) | ι | ι | f | ı |
| 提列法定盈餘公積 | • | ı | 116 | (15 085) | ı | í | į | (15,085) |
| 普通股現金股利 | • | í | Ī | 151 532. | 1 | ı | ι | 151,532 |
| 民國九十九年度淨利 | ı | t | ı | 25.0.41.L.1 | (8.787) | ı | t | (8,787) |
| 累積換算調整數之變動 | | . | 1 | 1 | (10.16) | (876) | ı | (876) |
| 次次 次 次 次 次 以 以 次 次 以 如 必 本 如 如 相 指 之 學 動 | t | 1 | | 1 0 | 703 6 | (550) | | 806,708 |
| 民國九十九年十二月三十一日餘額 | 349,707 | 225,310 | 40,068 | 188,597 | 5,563 | (000) | | • |
| 盈餘指撥及分配:(註2) | | | 15 153 | (15 153) | 1 | ı | 1 | 1 |
| 提列法定盈餘公積 | í | 1 | 17,17 | (122,527) | ı | ı | ı | (122,397) |
| 普通股現金股利 | t | ı | ı | 67.810 | ī | ì | 1 | 67,810 |
| 民國一〇〇年度淨利 | 1 | 1 | | 01060 | 12.769 | ŧ | 1 | 12,769 |
| 累播換算調整數之變動 | • | t | | | | (48) | ı | (48) |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | | I . | r. | 1 1 | , | ` ' ! | (5,248) | (5,248) |
| 庫藏股買回 | 240 707 | 225.310 | 55.221 | 118,857 | 16,354 | (109) | (5,248) | 759,594 |
| 民國一〇〇年十二月三十一日餘親 | 042101 | | | , | | | | |

註1:民國九十八年度董監酬勞 22千元及員工紅利 82千元已於損益表中扣除。

註2:民國九十九年度董監酬勞4,117千元及員工紅利10,543千元已於損益表中扣除。









單井工業服務看限公司 現金流量表 民國一〇〇年及九十九百七月二十三十一日

單位:新台幣千元

| | | 100年度 | 99年度 |
|---|---------------|---------------------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量: | | | |
| 本期淨利 | \$ | 67,810 | 151,532 |
| 調整項目: | | | |
| 採權益法認列之投資利益 | | (3,154) | (43,331) |
| 呆帳費用、折舊及攤銷(不含出租資產折舊) | | 15,539 | 17,075 |
| 存貨跌價及呆滯損失(迴升利益) | | 1,157 | (1,623) |
| 減損損失 | | · | 2,134 |
| 處分投資利益 | | (526) | (2,441) |
| 公平價值變動列入損益之金融資產增加 | | (1,070) | <u>.</u> |
| 應收票據及帳款減少(增加) | | 86,416 | (150,173) |
| 存貨減少(增加) | | 49,605 | (53,536) |
| 預付款項及其他流動資產減少 | | 373 | 2,163 |
| 應付票據及帳款(含應付票據及帳款一關係人)增加(減少) | | (47,198) | 8,956 |
| 應付薪資增加 | | 211 | 469 |
| 其他應付款項增加(減少) | | (22,230) | 33,685 |
| 預收款項及其他流動負債增加 | | 7,538 | 5,844 |
| 應計退休金負債增加 | | 2,104 | 1,735 |
| 净遞延所得稅負債增加 | | 1,229 | 8,160 |
| 其他 | | (717) | 630 |
| 受 養業活動之淨現金流入(出) | | 157,087 | (18,721) |
| 投資活動之現金流量: | | | |
| 取得長期股權投資價款 | | - ' | (17,808) |
| 取得以成本衡量之金融資產一非流動價款 | | (16,500) | (8,928) |
| 取得備供出售金融資產價款 | | (145,900) | (111,000) |
| 出售備供出售金融資產價款 | | 160,526 | 110,156 |
| 購置固定資產價款 | | (161,317). | (9,493) |
| 開星回從貝座頂抓 其 他 | | (2,468) | (1,374) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (165,659) | (38,447) |
| | - | | |
| 融資活動之現金流量: | | (447) | (2,446) |
| 償還長期借款 23.44日 A. B. T. | | (122,397) | (15,085) |
| 發放現金股利 現 A M 答 | | - | 182,400 |
| 現金增資 | | (5,248) | - |
| 庫藏股票買回成本 | | (128,092) | 164,869 |
| 融資活動之淨現金流入(出) | | (136,664) | 107,701 |
| 本期現金及銀行存款增加(減少)數 | | 176,015 | 68 <u>,314</u> |
| 期初現金及銀行存款餘額 | \$ | 39,351 | 176,015 |
| 期末現金及銀行存款餘額 | | | |
| 現金流量資訊之補充揭露: | \$ | 94 | 124 |
| 本期支付利息 | <u>.</u> | $\frac{21,438}{21,438} =$ | 532 |
| 本期支付所得稅 | 2 <u></u> | <u> </u> | 332 |
| 不影響現金流量之投資及融資活動: | | | 4.45 |
| 一年內到期之長期借款 | \$ | 447 | 447 |
| 固定資產轉列出租資產 | \$ | 154,117 | - |
| 出租資產轉列固定資產 | \$ | _ | 14 <u>,</u> 674 |
| 山祖員座特別回人員歷 收取現金及估列其他應收款出售備供出售金融資產: | · | | |
| 收 | \$ | 160,526 | 105,390 |
| 出售備供出售金融資產價款 | * | # 7= = | 4,766 |
| 其他應收款滅少 | \$ | 160,526 | 110,156 |
| 收取現金 | ~ <u></u> | | |
| | | | |

(請詳閱後附財務報表附註)

經理人:

e



董事長

聲明書

本公司民國一〇〇年度(自一〇〇年一月一日至一〇〇年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱:單井工業股份

董事長:王祥亨

ョ 期:民國一○一年三月二十一日



安侯建業屛合會計師重務的

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F, TAIPE(101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

會計師查核報告

單井工業股份有限公司董事會 公鑒:

單井工業股份有限公司及其子公司民國一○○年及九十九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一○○年度及九十九年度之合併損益表、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暨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暨我國一般公認會計原則編製,足以允當表達單井工業股份有限公司及其子公司民國一○○年及九十九年十二月三十一日之財務狀況,暨截至各該日止之民國一○○年度及九十九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

證券主管機關 . 台財證六字第0930103866號 核准簽證文號 (88)台財證(六)第18311號 民國一○一年三月二十日

| 千公司 十二日 |
|--|
| 平井工業的後期 各世事的所有 長國一〇〇年來到千九年十二月三十一 |
| |

單位:新台幣千元

| 90 13 31 | 79.14.31 | 金 額 % | | 28,941 2 | | | 22,205 2 | LFY | - / 444 | 740 170 72 | | 3,871 | | - | 275,927 26 | 240 707 | | 221,838 20 | | 225,310 20 | 40.068 4 | | 228,665 21 | | 3,585 | (655) | - (krr) | 3,026 | NT 000 700 |
|--|-----------|------------------|------------------------------|----------|---------|--------|------------------|------------------|-------------|------------|--------------------|---|-------------------|--------|------------|---------------|---------------------------------|------------|-----------|-------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|------------|----------|----------------|----------|--------------|--|
| | | % | (cd) | ლ (| 7 ' | 9 . | 6 | | ŧ. | 1 | - 74 | | | 4 | 28 | 23 | <u> </u> | 21 | | 21 | v | . [| 16 16 | 1 | 7 | | 1 | 2 | |
| | 100.12.31 | 金額 | \$ 36,522 | 30,091 | 26,281 | 59,587 | 96,140 | Ţ | 444 | 11,141 | 707,007 | 3,424 | | 39,232 | 302,865 | 707 070 | 101,245 | 221,838 | 3,472 | 225,310 | 55 221 | 118.857 | 174,078 | | 16,354 | (203) | (/09) | 10.499 | 750 504 |
| | | 負債及股東權益 流動負債: | 應付票據及帳款(附註五) | 應付薪資 | 其他應付款項 | 預收款項 | 預收處分資產價款(附註四(五)) | 一年內到期長期借款(附註四(八) | 、(十三)、 六及七) | 其他流動負債 | 年間年券(昭は四(ハ)・(十二)・六 | 大名画教/Material Community | 應計退休金負債及其他(附註四(九) | 及(十一)) | 負债合計 | 股 本: (附註四(十)) | 耆週版版令 蓍 本公稱: (附註四(十)) | 普通股股本溢價 | 長期股權投資及其他 | • | 保留盈餘:(附註四(十)) 4.6888八株 | 行六国架公伍中心势边 | SM THE DEL CONT. | 股束權益其他項目: | 累積換算調整數 | 備供出售金融資産之未實現損益 | (五姓句(八)) | 庫藏股票(附註四(十)) | 2. 李 · · · · · · · · · · · · · · · · · · |
| A DESCRIPTION OF THE PARTY OF T | | | 2140 | 2171 | 2210 | 2260 | 2262 | 2270 | | 2280 | 0070 | 7470 | 2800 | | | | 3110 | 3210 | 3260 | | 0 | 3350 | OCC C | | 3420 | 3450 | | 3480 | |
| Russen Carrie | | % | 21 | | | | 9 | 4 | 30 | 18 | C | 4 m | 80 | | | 2 | ₹ | 4 | 20 | 4 | ; ; | ر رو ج | 17 | | ı | | - |] | |
| 9 | 99.12.31 | 金額 | 227,790 | | ŧ | | 69,442 | 6 | 323,009 | 193,317 | 25 070 | 30,948 | 869,585 | | | 19,469 | 52.446 | 47,781 | 214,677 | 38,572 | 727 030 | 553,470 | 179,284 | | t | 1 | 14,297 | 14,297 | |
| | | | ∞ | | | | | | | | | | 1 | | | i | | | | | I | | | | | | | ĺ | |
| | - 1 | ~1 | •• | | t | | 7 | i | 21 | 16 | ۲ | 4 m | 57 | | | 2 | 47 | 4 | 22 | 4 | ا | 19. | 22 | | 7 | 15 |] | 18 | |
| 1 | 100.12.31 | 额 % | 87,759 | | 1,070 - | | 79,328 7 | | | 162,613 16 | | 30.671 | | | | 35,969 3 | 52,446 | 47,781 4 | | 41,869 4 | | 440,062 41 | | | | | 15,448 | 194,062 18 | |
| 1 | 100.12.31 | | | | | | | | | | | | | | | 35,969 3 | 52,446 5 | 47,781 4 | | 41,869 4 | | _ر | | | | _ | 15,448 | 194,062 18 | |
| | 100.12.31 | 額 | 行存款(附註四(一)) \$ 87,759 | 資產 | | | 79,328 | | 210,408 | 162,613 | | 11,104 | 589,613 | 投 聋: | 以成本衡量之金晶 | | 国交資産:(附註四(六)及六) + 神 | 屋及建築 | 229,019 | 辦公設備及其他 41,869 4 | | 440,062 | | 無形育產及其他資產; | . 24,497 | 154,117 | | 194,062 18 | |



会計上部:

森美服後附合併財務報表附註) [新][[[]] [[[]][[]]

經理人:

新奉長:



單位:新台幣千元

| | | | | 100年度 | . <u>.</u> | 99年度 | |
|-------------|--|----|-----|----------------|-------------|----------------|-----------|
| | | | 金 | 額 | % | 金額 | <u>%</u> |
| | 營業收入: | | | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | \$ | | 550,831 | 100 | 779,505 | 100 |
| 4170 | 滅:銷貨退回及折讓 | _ | | 847 | | 1,985 | |
| .170 | 營業收入淨額(附註五) | | | 549,984 | 100 | 777,520 | 100 |
| 5110 | 銷貨成本(附註四(四)、五及十) | _ | | 350,833 | 64 | 470,675 | 61 |
| 5910 | 營業毛利 | | | 199,151 | <u>36</u> | 306,845 | <u>39</u> |
| 3710 | 營業費用:(附註四(三)、五及十) | | | | | ٠ | |
| 6100 | 推銷費用 | | | 48,356 | 9 | 53,536 | 7 |
| 6200 | 管理及總務費用 | | | 44,768 | 8 | 48,208 | 6 |
| 6300 | 研究發展費用 | | | 28,437 | 5 | <u> 26,776</u> | 3 |
| 0300 | The Market of the Control of the Con | _ | | 121,561 | 22 | 128,520 | <u>16</u> |
| | 營業淨利 | | | 77,590 | 14 | 178,325 | 23 |
| | 營業外收入及利益 : | | | | | | |
| 7110 | 利息收入 | | | 1,617 | | 1,388 | - |
| 7140 | 處分投資利益(附註四(二)) | | | 741 | _ | 2,566 | - |
| 7310 | 金融資產評價利益淨額(附註四(二)) | | | _ | - | 1,756 | - |
| | 其他收入(附註四(六)及五) | | | 1,025 | | 1,055 | |
| 7480 | A low comments | _ | | 3,383 | | 6,765 | |
| | 營業外費用及損失: | | | | | | |
| de10 | 利息費用 | | | 191 | | 124 | - |
| 7510 | 兌換損失淨額 | | | 223 | - | 3,307 | <u>.</u> |
| 7560 | 減損損失(附註四(二)) | | | | - | 2,134 | - |
| 7630 | 金融資產評價損失淨額(附註四(二)) | | | 10 | - | - | - |
| 7640 | | | | 321 | - | 590 | |
| 7880 | 其他支出 | - | | 745 | | 6,155 | |
| ~000 | 02 45 46 41 | - | | 80,228 | 14 | 178,935 | 23 |
| 7900 | 稅前淨利 《母奴弗界(聚計 m(十一)) | | | 12,418 | 2 | 27,403 | 4 |
| 8110 | 所得稅費用(附註四(十一)) | s | | 67,810 | 12 | 151,532 | 19 |
| | 合併總利益 | ۳: | | | | | |
| | | | 4/2 | <u> 24.</u> 5. | 兒 後_ | <u>稅 前</u> 我 | 兑 後_ |
| | 每股盈餘(元)(附註四(十二)) | | 稅 | | 兌 後 | 420 23 42 | |
| | | e. | : | 2.27 | 1.94 | 5.69 | 4.96· |
| 9750 | 基本每股盈餘 | φ. | | 2.25 | 1.92 | 5.65 | 4.92 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | Φ | | | | | |

董事長:



(請詳閱後附合為財務報表附註)

經理人:



會計主管



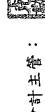
III | 民國一〇〇年及九州右荊分郭一日至十二月三十 及其子公司 單井工業關係

單位:新台幣千元

| | | | 保留盈餘 | 2餘 | | 備供出售 | , | |
|---|------------|---------------------------------------|-------------|-----------|------------|------------|---------|------------------------|
| | 普通股 | | 法定盈餘 | 未分配 | 猜換算 | | ŧ | .† - - - - |
| | 股本 | 資本公積 | 公 | 路 | | 未實現(損)益 | 庫 颇 胈 | \$ \tag{p} |
| 日四十十十年一日一日田初幹額 | \$ 301,707 | i | 39,151 | 53,067 | 12,372 | 317 | τ. | 496,036 |
| で図パーパー 1 1 3.1 5 mmで 現金塩資 | 48,000 | | ı | 1 | 1 . | ı | ţ | 183,888 |
| 虽餘指撥及分配:(註1) | | = | ţ | Ó | | | ı | , |
| 提列法定盈餘公積 | ı | 1 | 91./ | (716) | ī | | ı | (15.085) |
| 普通股現金股利 | ı | 1 | ı | (15,085) | ı | I | 1 | 151 532 |
| 民國九十九年度合併淨利 | 1 | • | ſ | 151,532 | t c | 1 | ı | (787.8) |
| 21年 11年 11年 11年 11年 11年 11年 11年 11年 11年 | • | | ı | r | (8,787) | (920) | ı | (876) |
| 从代出住今點答在未會相指法之鄉動 | r | 1 | | L | | (0/0) | 1 | 000000 |
| M K H B B M K A K K K K K K K K K K K K K K K K K | 349,707 | 7 225,310 | 40,068 | 188,597 | 3,585 | (558) | ı | 800,700 |
| 盈餘指撥及分配:(註2) | | | • | | | | | 1 |
| 提列法定盈餘公積 | ı | ï | 15,153 | (10,105) | I | ı | 1 | (122.397) |
| 普通股現金股利 | ı | ı | I. | (177,397) | 1 | , 1 | ı | 67,810 |
| 民國一○○年度合併淨利 | , | 1 | ı | 01,610 | 17 760 | ı ı | 1 | 12,769 |
| 累積換算調整數之變動 | ī | | 1 | ı | 12,102 | (48) | : | (48) |
| 備供出售金融資產未實現損益之變動 | ı | 1 | 1 | ı | ı | (ot) - | (5.248) | (5,248) |
| 再城部面回 | ı | t | | | 1 | | (270) | 750 504 |
| 年級のより日本十二月三十一日餘額 | \$ 349,707 | 77 225,310 | 55,221 | 118,857 | 16,354 | (00.7) | (21748) | 137,427 |
| | | + + + + + + + + + + + + + + + + + + + | \\ \tau_{1} | | | | | |

註2:民國九十九年度董監酬勞4,117千元及員工紅利10,543千元已於損益表中扣除。 註1:民國九十八年度董監酬勞 22千元及員工紅利 82千元已於損益表中扣除。

董事長:







單位:新台幣千元

| 存貨減少(增加) 27,713 | 29,166 1,110 2,134 (2,566) (195,099) (82,458) 19,664 (15,150) |
|--|--|
| 調整項目: 呆帳費用、折舊及攤銷(不含出租資產折舊) 30,357 存貨跌價及呆滯損失 2,042 減損損失 (741) 公平價值變動列入損益之金融資產增加 (1,070) 應收票據及帳款減少(增加) 107,676 存貨減少(增加) 27,713 | 29,166 1,110 2,134 (2,566) (195,099) (82,458) 19,664 |
| 呆帳費用、折舊及攤銷(不含出租資產折舊) 30,357 存貨跌價及呆滯損失 2,042 減損損失 (741) 公平價值變動列入損益之金融資產增加 (1,070) 應收票據及帳款減少(增加) 107,676 存貨減少(增加) 27,713 | 1,110 2,134 (2,566) (195,099) (82,458) 19,664 |
| 存貨跌價及呆滯損失 2,042 減損損失 - 處分投資利益 (741) 公平價值變動列入損益之金融資產增加 (1,070) 應收票據及帳款減少(增加) 107,676 存貨減少(增加) 27,713 | 1,110 2,134 (2,566) (195,099) (82,458) 19,664 |
| 減損損失 - (741) 公平價值變動列入損益之金融資產增加 (1,070) - 應收票據及帳款減少(增加) 107,676 (7713 | 2,134 (2,566) (195,099) (82,458) 19,664 |
| 處分投資利益 (741) 公平價值變動列入損益之金融資產增加 (1,070) 應收票據及帳款減少(增加) 107,676 存貨減少(增加) 27,713 | (2,566) (195,099) (82,458) 19,664 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產增加 (1,070) - 應收票據及帳款減少(增加) 107,676 (存貨減少(增加) 27,713 | (195,099) (82,458) 19,664 |
| 應收票據及帳款減少(增加) .107,676 (存貨減少(增加) .27,713 | (82,458) 19,664 |
| 存貨減少(增加) 27,713 | (82,458) 19,664 |
| | 19,664 |
| | |
| 應付票據及帳款增加(減少) (47,987) 預付款項及其他流動資產增加(減少) 6,703 | (13,130) |
| 應付薪資增加 1,150 | 3,463 |
| 其他應付款項增加(減少) (24,809) | 41,652 |
| 預收款項及其他流動負債增加 17,798 | 17,072 |
| 應計退休金負債增加 2,104 | 1,735 |
| 應可延休金貝頂培加 2,104 淨遞延所得稅負債增加 - 1,229 | 8,160 |
| | 2,936 |
| | (16,649) |
| 營業活動之淨現金流入(出) | (10,049) |
| • • | (8,928) |
| | (162,359) |
| | 161,640 |
| | (34,334) |
| | (34,334) |
| 取得土地使用權價款 (23,708) · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 22,205 |
| | |
| 其 他(2,194) 投資活動之淨現金流出 (207,321) | (1,549) (23,325) |
| 放員在助之序先並派出 <u>(207,321)</u> 融資活動之現金流量: | (43,343) |
| 償還長期借款 (447) | (2,446) |
| 發放現金股利 (122,397) | (15,085) |
| 現金增資 - (122,357) | 182,400 |
| 库藏股票買回成本 (5.248) | 102,400 |
| 融資活動之浄現金流入(出) (128,092) | 164,869 |
| 匯 | (3,054) |
| 本期現金及銀行存款增加(減少)數 (140,031) | 121,841 |
| 期初現金及銀行存款餘額 227,790 | 105,949 |
| 期末現金及銀行存款餘額 \$ 87,759 | 227,790 |
| 現金流量資訊之補充揭露: 3 <u>8/1/1/2</u> ——— | 221,170 |
| 本期支付利息 \$ 191 | 124 |
| 本期支付所得稅 \$ 22,371 | 2,488 |
| 不影響現金流量之投資及融資活動: | 2,700 |
| At a contract of the contract of | 447 |
| 一年內到期之長期借款 \$ | ==-/ |
| | 30,948 |
| 固定資產轉列符出售非流動資產 \$ = 出租資產轉列固定資產 \$ = | 14,674 |
| 收取現金及估列其他應收款出售備供出售金融資產: | 14,0/4 |
| 出售備供出售金融資產價款 \$ 229,246 | 156 974 |
| 其他應收款減少 - 229,240 | 156,874 |
| 收取現金 229,246 | 4,766 161,640 |
| 227,240 | 101,040 |

蕃事長:



(請詳閱後附合作品為報表附註

經理人:



會計主管





100 年度

單位:新台幣元

| 項目 | 金 | 額 |
|-------------------|--------------|---------------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 期初未分配盈餘 | 51, 046, 489 | |
| <i>л</i> о : | | |
| 一〇〇年度稅後淨利 | 67, 810, 279 | |
| 特別盈餘回轉 | | |
| 滅: | | |
| 法定盈餘公積(註一) | 6, 781, 028 | |
| 本期可供分配盈餘 | | 112, 075, 740 |
| 減:分配項目 | | |
| 股東股利-股票 | : | |
| 股東股利-現金 | 52, 456, 035 | |
| 期末未分配盈餘 | | 59, 619, 705 |
| 附註: | | |
| 員工紅利 5,907,436 元 | | |
| 董監事酬勞 1,772,229 元 | | |

註一:法定盈餘公積提列方式及比例,按公司法相關法令規定辦理。

董事長:王祥亨



總經理:平宗揚



金针主管: 剪古粉



單井工業股份有限公司 公司章程修正前後條文對照表

| 條次 | 修正後條文 | 上前後條文對照表 原條文 | 備註 |
|--------|--------------|-----------------|----|
| 第三條 | 本公司設總公司於 | 本公司設總公司於 | |
| | 新北市必要時經董事會 | 台北縣必要時經董事會 | |
| | 之決議得在國內外設立 | 之決議得在國內外設立 | |
| | 分公司。 | 分公司。 | |
| | | | |
| 第十一條 | 股東會之議決事項,應 | 股東會之議決事項,應 | |
| 之一 | 作成議事錄,由股東會主席 | 作成議事錄,由股東會主席 | |
| | 簽名或蓋章,並於會後二十 | 簽名或蓋章,並於會後二十 | |
| | 日內將議事錄分發各股東。 | 日內將議事錄分發各股東。 | • |
| | 前項議事錄之製作及分發, | 對於持有記名股票未滿一千 | |
| | 得以電子或公告方式為之。 | 股之股東,得以公告方式為 | |
| | | 之。 | |
| · | | · | |
| 第二十四 | 本章程訂立於中華民國七十 | 本章程訂立於中華民國七十 | |
| 條 | 八年七月五日。 | 八年七月五日。 | |
| | 第一次修正於民國八十年一 | 第一次修正於民國八十年一 | |
| · · | 月七日。 | 月七日。 | |
| } | 第二次修正於民國八十一年 | 第二次修正於民國八十一年 | |
| | 二月十二日。 | 二月十二日。 | |
| | 第三次修正於民國八十一年 | 第三次修正於民國八十一年 | |
| | 十一月十八日。 | 十一月十八日。 | |
| | 第四次修正於民國八十六年 | 第四次修正於民國八十六年 | |
| | 七月十五日。 | 七月十五日。 | |
| | 第五次修正於民國八十八年 | 第五次修正於民國八十八年 | |
| | 六月廿五日。 | 六月廿五日。 | |
| | 第六次修正於民國八十九年 | 第六次修正於民國八十九年 | |
| | 九月廿八日。 | 九月廿八日。 | |
| | 第七次修正於民國九十年十 | 第七次修正於民國九十年十 | |
| | 一月十日。 | 一月十日。 | 4 |
| | 第八次修正於民國九十年十 | 第八次修正於民國九十年十 | |

二月二十日。

第九次修正於民國九十二年 六月十五日。

第十次修正於民國九十二年 八月 九 日。

第十一次修正於民國九十四 年六月十三日。

第十二次修正於民國九十五 年六月二十九日。

第十三次修正於民國九十六 年六月二十一日。

第十四次修正於民國九十七 年六月二十七日。

第十五次修正於民國九十八· 年六月十九日。

第十六次修正於民國一〇〇 年六月二十四日。

第十七次修正於民國一○一 年六月二十八日<u>。</u> 二月二十日。

第九次修正於民國九十二年 六月十五日。

第十次修正於民國九十二年 八月 九 日。

第十一次修正於民國九十四 年六月十三日。

第十二次修正於民國九十五 年六月二十九日。

第十三次修正於民國九十六 年六月二十一日。

第十四次修正於民國九十七 年六月二十七日。

第十五次修正於民國九十八 年六月十九日。

第十六次修正於民國一○○ 年六月二十四日。

單井工業股份有限公司 取得或處分資產處理程序 修正前後條文對照表

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|------------------------|-----|---------------|---------|
| | 目的 | | 目的 | 考量各業別法規 |
| | 為保障資產,落實資訊公開, | | 為保障資產,落實資訊公開, | 另有規定者,有 |
| | 特訂本處理程序。本公司取得 | | 特訂本處理程序。本公司取得 | 法律再授權以命 |
| | 或處分資產,應依本程序辦 | | 或處分資產,應依本程序辦 | 令訂定相關規範 |
| | 理。但其他法 <u>令</u> 另有規定者, | | 理。但其他法律另有規定者, | 之情形。 |
| | 從其規定。 | | 從其規定。 | ~ 用力。 |
| | | | | |
| セ | 取得或處分不動產或其他固定 | t | 取得或處分不動產或其他固定 | |
| | 資產之處理程序 | | 資產之處理程序 | |
| | 一、評估及作業程序 | | 一、評估及作業程序 | |
| | 本公司取得或處分不動產 | | 本公司取得或處分不動產 | |
| | 及其他固定資產,悉依本 | | 及其他固定資產,悉依本 | |
| | 公司內部控制制度固定資 | | 公司內部控制制度固定資 | |
| | 產循環程序辦理。 | | 產循環程序辦理。 | |
| | 二、交易條件及授權額度之決 | | 二、交易條件及授權額度之決 | |
| | 定程序 | | 定程序 | |
| | (一)取得或處分不動產,應 | | (一)取得或處分不動產,應 | |
| | 参考公告現值、評定價 | | 参考公告現值、評定價 | |
| | 值、鄰近不動產實際交 | | 值、鄰近不動產實際交 | |
| | 易價格等,決議交易條 | | 易價格等,決議交易條 | |
| , | 件及交易價格,作成分 | | 件及交易價格,作成分 | |
| | 析報告提報權責主 | | 析報告提報權責主 | |
| | 管,其金額在新台幣壹 | | 管,其金額在新台幣壹 | |
| | 仟萬元(含)以下者, | | 仟萬元(含)以下者, | |
| | 應依核決權限呈核;其 | , | 應依核決權限呈核;其 | |
| | 金額在新台幣壹仟萬 | | 金額在新台幣壹仟萬 | |
| | 元以上貳仟萬元(含) | | 元以上貳仟萬元(含) | |
| | 以下者,應呈請董事長 | | 以下者,應呈請董事長 | |
| | 核准並應於事後最近 | | 核准並應於事後最近 | • |
| , | 一次董事會中提會報 | | 一次董事會中提會報 | |
| | 備;超過新台幣貳仟萬 | | 備;超過新台幣貳仟萬 | |
| | 元者,須提經董事會通 | | 元者,須提經董事會通 | |
| | 過後始得為之。 | | 過後始得為之。 | |
| | (二)取得或處分其他固定 | | (二)取得或處分其他固定 | |
| | 資產,應以詢價、比 | | 資產,應以詢價、比 | |
| | 價、議價或招標方式擇 | | 價、議價或招標方式擇 | |
| | 一為之,其金額在新台 | | 一為之,其金額在新台 | |
| | 幣壹仟萬元(含)以下 | | 幣壹仟萬元(含)以下 | |
| | 者,應依授權辦法逐級 | | 者,應依授權辦法逐級 | |
| | 核准;超過新台幣壹仟 | | 核准;超過新台幣壹仟 | |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|----------|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| ., ., ., | 萬元者,應呈請董事長 | | 萬元者,應呈請董事長 | 一、為使公開發 |
| | 核准後,並於事後最近 | | 核准後,並於事後最近 | 行公司於進 |
| | 一次董事會中提會報 | | 一次董事會中提會報 | 行取得或處 |
| | 備;超過貳千萬者,應 | | 備;超過貳千萬者,應 | 分重大資產 |
| | 呈請董事長核准後,提 | - | 呈請董事長核准後,提 | 交易前,確 |
| | 經董事會通過後始得 | | 經董事會通過後始得 | 實取得專家 |
| | 為之。 | ! | 為之。 | 意見,以作 |
| | 三、執行單位 | | 三、執行單位 本公司取得或處分不動產 | 息兄,以作 為評估決策 |
| · | 本公司取得或處分不動產 | : | 本公可取得 或 | |
| | 或其他固定資產時,應依 | | 前項核決權限呈核決後, | 之合理參考 |
| ! | 前項核決權限呈核決後, 由使用部門及管理部負責 | | 由使用部門及管理部負責 | 依據,爰修 |
| | 田使用部门及官柱部 貝貝 執行。 | | 執行。 | 正估價報告 |
| | 四、不動產或其他固定資產估 | | 四、不動產或其他固定資產估 | 或相關專家 |
| | 一 | | 價報告 | 意見應取得 |
| | 本公司取得或處分不動 | | 本公司取得或處分不動產 | 時點。 |
| | 產或其他固定資產,除與 | | 或其他固定資產,除與政 | 二、依現行條文 |
| | 政府機構交易、自地委 | | 府機構交易、自地委建、 | 第一項第三 |
| | 建、租地委建,或取得、 | | 租地委建,或取得、處分 | 款規定,估 |
| | 處分供營業使用之機器 | | 供營業使用之機器設備 | 價結果與交 |
| | 設備外,交易金額達公司 | | 外,交易金額達公司實收 | 易金額差距 |
| | 實收資本額百分之二十 | | 資本額百分之二十或新臺 | 達交易金額 |
| | 或新臺幣三億元以上 | | 幣三億元以上者,應先取 得專業估價者出具之估價 | 百分之二十 |
| | 者,應於事實發生日前取 | | 報告,並符合下列規定: | |
| | 得專業估價者出具之估 價報告,並符合下列規 | | (一) 因特殊原因須以限 | 以上者,應 |
| | 便報告, 业付合下列规 定: | | 定價格、特定價格或 | 洽會計師對 |
| | (一)因特殊原因須以限定 | | 特殊價格作為交易價 | 差異原因及 |
| | 價格、特定價格或特 | | 格之參考依據時,該 | 交易價格之 |
| | 殊價格作為交易價格 | | 項交易應先提經董事 | 允當性表示 |
| | 之參考依據時,該項 | | 會決議通過,未來交 | 具體意見。 |
| · | 交易應先提經董事會 | | 易條件變更者,亦應 | 惟若取得資 |
| | 決議通過,未來交易 | | 比照上開程序辦理。 | 產之估價結 |
| | 條件變更,亦應比照 | | (二)交易金額達新臺幣十 | 果均高於交 |
| | 上開程序辨理。 | | 億元以上 <u>者</u> ,應請二 家以上之專業估價者 | 易金額,或 |
| | (二)交易金額達新臺幣十 | | 家以上之等案佔俱名 估價。 | 處分資產之 |
| | 億元以上,應請二家 以上之專業估價者估 | | (三)專業估價者之估價結 | 估價結果均 |
| | 以上之專業估價有估價。 | | 果有下列情形之一 | 低於交易金 |
| | (三)專業估價者之估價結 | | 者,應洽請會計師依 | 額,係有利 |
| | 果有下列情形之一, | | 會計研究發展基金會 | 於公司,應 |
| | 除取得資產之估價結 | , , , , , , , , , , , , , , , , , , , | 所發佈之審計準則公 | 無再洽會計 |
| | 果均高於交易金額, | | 報第二十號規定辨 | |
| | 或處分資產之估價結 | | 理,並對差異原因及 | 師表示意見 |
| | 果均低於交易金額 | | 交易價格之允當性表 | 之必要性, |
| | 外,應治請會計師依 | | 示具體意見: | 爰修正增訂 |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|---|----------|---|--------|
| | 會計研究發展基金會 | | 1. 估價結果與交易金 | 除外規定。 |
| | 所發佈之審計準則公 | | 額差距達交易金額 | |
| | 報第二十號規定辦 | | 之百分之二十以上 | |
| | 理,並對差異原因及 | | 者。 | |
| | 交易價格之允當性表 | | 2. 二家以上專業估價 | |
| | 示具體意見: | | 者之估價結果差距 | |
| | 1. 估價結果與交易金 | | 達交易金額百分之 | |
| | 額差距達交易金額 | | 十以上者。 | |
| | 之百分之二十以上 | | (四)契約成立日前估價 | |
| | 者。 | | 者,出具報告日期與契 | |
| | 2. 二家以上專業估價 | | 約成立日期不得逾三 | |
| | 者之估價結果差距 | | 個月。但如其適用同一 | |
| • | 達交易金額百分之 | | 期公告現值且未逾六 | |
| | 十以上者。 | | 個月者,得由原專業估 | |
| | (四)專業估價者出具報告 | | 價者出具意見書。 | |
| | 日期與契約成立日期 | | (五)本公司係經法院拍賣 | |
| | 不得逾三個月。但如 | | 程序取得或處分資產 | |
| | 其適用同一期公告現 | | 者,得以法院所出具之 | |
| | 1 · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | 證明文件替代估價報 | |
| | 值且未逾六個月者, | | 告或會計師意見。 | |
| | 得由原專業估價者出 | | 石以自可可心 加 | |
| | 具意見書。 | | | |
| | (五)本公司係經法院拍賣 | | | |
| | 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。 | | | |
| | 取得或處分有價證券投資處理 | <u> </u> | 取得或處分有價證券投資處理 | |
| 八 | 程序 | | 程序 | |
| | 一、評估及作業程序 | | 一、評估及作業程序 | |
| | |] | 本公司長、短期有價證券 | |
| | 本公司有價證券之購買與 出售,悉依本公司內部控 | | 之購買與出售,悉依本公 | |
| | 出售, 恋依本公可內部投 制制度投資循環作業辦 | | 司內部控制制度投資循環 | |
| | 111122111111111111111111111111111111111 | | 作業辦理。 | |
| | 理。 | | 二、交易條件及授權額度之決 | |
| | 二、交易條件及授權額度之決 | | 一、父勿保什及投權領及之 定程序 | |
| | 定程序 | | (一)於集中交易市場或證 | |
| | (一)於集中交易市場或證 | | (一)於無中交勿中物以超 券商營業處所為之有 | |
| | 券商營業處所為之有 | | 一 | |
| | 價證券買賣,應由負責 | | | |
| | 單位依市場行情研判 | | 單位依市場行情研判 | |
| | 决定之,其交易金額在 | | 決定之,其交易金額在 | |
| | 新台幣壹仟萬元(含) | | 新台幣壹仟萬元(含) | |
| | 1 一 | I | 以下者,應依核決權限 | 1 |
| | 以下者,應依核決權限 | } | • | |
| | 以下者,應依核決權限呈核;其交易金額在新 | | 呈核;其交易金額在新 台幣壹仟萬元以上貳 | |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|--------------|--|--------------|---------|
| | 仟萬元(含)以下者由 | | 仟萬元(含)以下者由 | |
| | 董事長核可並於事後 | | 董事長核可並於事後 | |
| | 最近一次董事會中提 | | 最近一次董事會中提 | |
| | 會報備;其交易金額超 | | 會報備;其交易金額超 | |
| | 過新台幣貳仟萬元 | | 過新台幣貳仟萬元 | |
| | 者,須提董事會通過後 | | 者,須提董事會通過後 | |
| | 始得為之。 | | 始得為之。 | |
| | (二)非於集中交易市場或 | | (二)非於集中交易市場或 | |
| | 證券商營業處所交 | | 證券商營業處所交 | |
| | 易,且以短期資金調度 | | 易,且以短期資金調度 | |
| | 為目的所為之有價證 | | 為目的所為之有價證 | |
| | 券買賣,應就資金調度 | | 券買賣,應就資金調度 | |
| | 及未來資金運用情 | | 及未來資金運用情 | |
| | 況,評估貨幣市場或證 | | 况,評估貨幣市場或證 | |
| | 券市場個別投資標的 | | 券市場個別投資標的 | |
| | 之每股淨值、獲利能力 | | 之每股淨值、獲利能力 | |
| | 及參考當時市場利 | | 及參考當時市場利 | |
| | 率、債券票面利率及債 | | 率、債券票面利率及債 | |
| | 務人債信等,選擇適合 | | 務人債信等,選擇適合 | |
| | 之投資標的,其交易金 | | 之投資標的,其交易金 | · |
| | 額在新台幣壹仟萬元 | | 額在新台幣壹仟萬元 | |
| | (含)以下者,應依核決 | | (含)以下者,應依核決 | |
| | 權限呈核;其交易金額 | | 權限呈核;其交易金額 | |
| | 在新台幣壹仟萬元以 | | 在新台幣壹仟萬元以 | |
| | 上貳仟萬元(含)以下 | | 上貳仟萬元(含)以下 | |
| | 者由董事長核可後進 | | 者由董事長核可後進 | |
| | 行,並於事後最近一次 | - | 行,並於事後最近一次 | |
| | 董事會中報備;其交易 | | 董事會中報備;其交易 | |
| | 金額超過新台幣貳仟 | | 金額超過新台幣貳仟 | |
| | 萬元者,須經董事會通 | | 萬元者,須經董事會通 | |
| | 過後始得為之。 | | 過後始得為之。 | · |
| | (三)非於集中交易市場或 | and the second s | (三)非於集中交易市場或 | |
| | 證券商營業處所交 | | 證券商營業處所交 | |
| | 易,且不以短期資金調 | | 易,且不以短期資金調 | |
| | 度為目的所為之有價 | | 度為目的所為之有價 | |
| | 證券買賣,應先取具標 | | 證券買賣,應先取具標 | |
| , | 的公司最近期經會計 | 1 | 的公司最近期經會計 | |
| | 師查核簽證或核閱之 | | 師查核簽證或核閱之 | |
| | 財務報表作為評估交 | ı | 財務報表作為評估交 | |
| | 易價格之參考,考量其 | | 易價格之參考,考量其 | |
| | 每股淨值、獲利能力及 | | 每股淨值、獲利能力及 | |
| | 未來發展潛力等,其交 | | 未來發展潛力等,其交 | |
| | 易金額在新台幣壹仟 | | 易金額在新台幣壹仟 | 一、為使公開發 |
| | 萬元(含)以下者,應 | | 萬元(含)以下者,應 | 行公司於取 |
| | 依核決權限呈核;其交 | | 依核決權限呈核;其交 | |
| | 易金額在新台幣壹仟 | | 易金額在新台幣壹仟 | 得或處分有 |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|----------------------------|-----|------------------------|-----------|
| | 萬元以上貳仟萬元 | | 萬元以上貳仟萬元 | 價證券前, |
| | (含)以下者由董事長 | | (含)以下者由董事長 | 確實取得財 |
| | 核可並於事後最近一 | | 核可並於事後最近一 | 務報表或就 |
| | 次董事會中報備;其交 | | 次董事會中報備;其交 | 重大資產交 |
| | 易金額超過新台幣貳 | | 易金額超過新台幣貳 | 易取得會計 |
| | 仟萬元者,須提董事會 | | 仟萬元者,須提董事會 | 師意見,以 |
| | 通過後始得為之。 | | 通過後始得為之。 | 作為評估決 |
| | 三、執行單位 | | 三、執行單位 本公司有價證券投資時, | |
| | 本公司有價證券投資時, | | 應依前項核決權限呈核 | 策之合理多 |
| | 應依前項核決權限呈核 | | 後,由財會單位負責執行。 | 考依據,爰 |
| · | 後,由財會單位負責執行。 四、取得專家意見 | | 四、取得專家意見 | 明確規範財 |
| | 四、取侍等家总兄 (一)本公司取得或處分有 | | (一)本公司取得或處分有 | 務報表或會 |
| | 價證券,應於事實發 | | 價證券,應先取具標 | 計師意見應 |
| | 生日前取具標的公司 | · | 的公司最近期經會計 | 取得時點。 |
| | 最近期經會計師查核 | | 師查核簽證或核閱之 | 二、考量投資標 |
| | 簽證或核閱之財務報 | | 財務報表作為評估交 | 的日趨多樣 |
| | 表作為評估交易價格 | | 易價格之參考,另交 | 及複雜,會 |
| | 之參考,另交易金額 | | 易金額達公司實收資 | 計師就有價 |
| | 達公司實收資本額百 | , | 本額百分之二十或新 | 證券交易出 |
| | 分之二十或新臺幣三 | | 臺幣三億元以上者, | 具意見時, |
|] | 億元以上者,應 <u>於事</u> | | 應洽請會計師就交易 | 可能需參採 |
| | 實發生日前洽請會計 | | 價格之合理性表示意 見。但該有價證券具 | |
| | 師就交易價格之合理 | | 无。但該有價證分共活絡市場之公開報價 | 其他專家意 |
| | 性表示意見,會計師 若需採用專家報告 | | 或符合下列規定情事 | 見,為使本 |
| | 者,應依會計研究 <u>發</u> | | 者,不在此限。 | 準則相關規 |
| | 展基金會所發布之審 | | 1. 發起設立或募集 | 範一致,修 |
| | 計準則公報第二十號 | | 設立而以現金 | 正會計師就 |
| | 規定辦理。但該有價 | | 出資取得有價證券 | 有價證券交 |
| | 證券具活絡市場之公 | | 者。 | 易出具意 |
| | 開報價或符合下列規 | | 2. 參與認購標的公司 | 見,若採用 |
| | 定情事者,不在此限。 | | 依相關法令辦理現 | 其他專家報 |
| | 1. 發起設立或募集設 | | 金增資而按面額發 | 告者,應依 |
| | 立而以現金出資取 | | 行之有價證券者。 | 會計研究發 |
| | 得有價證券者。 | | 3. 參與認購轉投資 百分之百之被投 | 展基金會所 |
| | 2. 參與認購標的公司 | | 資公司辦理現金 | 發布審計準 |
| | 依相關法令辦理現 金增資而按面額發 | | 增資發行之有價 | 則公報第二 |
| | 一 | | 證券者。 | 十號辦理。 |
| | 3. 參與認購轉投資 | | 4. 於證券交易所或 | 1 100 717 |
| | 百分之百之被投 | | 證券商營業處所 | |
| | 資公司辦理現金 | | 買賣之上市、上櫃 | |
| | 增資發行之有價 | | 及興櫃有價證券。 | |
| | 證券者。 | | 5. 屬公債、附買回、 | |
| | 4. 於證券交易所或 | | 賣回條件之債券。 | |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|---------------|-----|-------------------------|---------|
| | 證券商營業處所 | | 6. 海內外基金。 7. 依證券交易所或 | |
| | 買賣之上市、上櫃 | . • | 櫃買中心之上市 | |
| | 及與櫃有價證券。 | | (櫃)證券標購辦 | |
| | 5. 屬公債、附買回、 | | 法或拍賣辦法取 | |
| | 賣回條件之債券。 | | 在 | |
| | 6. 海內外基金。 | | (櫃)公司股票。 | , |
| | 7. 依證券交易所或 | | 8. 參與公開發行公司現 | |
| | 櫃買中心之上市 | | 金增資認股而取得, | |
| | (櫃)證券標購辦 | | 且取得之有價證券非 | |
| | 法或拍賣辦法取 | | 且取付之有慎益分升 屬私募有價證券者。 | |
| | 得或處分上市 | | | , |
| | (櫃)公司股票。 | | 9. 依證券投資信託及顧問法第十一條第一項 | - |
| | 8. 參與公開發行公 | | | |
| | 司現金增資認股 | | 及金管會九十三年十 | |
| | 而取得,且取得之 | | 一月一日金 | |
| | 有價證券非屬私 | | 管證四字0930005249 | |
| | 募有價證券者。 | | 號令規定於基金成立 | |
| | 9. 依證券投資信託 | | 前申購基金者。 | |
| | 及顧問法第十一 | | 10. 申購或買回之國內私 | |
| | 條第一項及金管 | | 募基金,如信託契約 中口#四班交流中心 | |
| | 會九十三年十一 | | 中已載明投資策略除 | |
| | 月一日金管證四 | | 證券信用交 | |
| | 字第0930005249 | | 易及所持未沖銷證券 | |
| | 號令規定於基金 | | 相關商品部位外,餘 | • |
| | 成立前申購基金 | | 與公募基金之投資範 | . * |
| | 者。 | | 圍相同者。 | |
| | 10. 申購或買回之國 | | (二)本公司若係經法院拍 | |
| | 內私募基金,如信 | | 賣程序取得或處分資 | |
| | 託契約中已載明 | | 產者,得以法院所出具 | |
| | 投資策略除證券 | | 之證明文件替代估價 | |
| | 信用交易及所持 | | 報告或會計師意見。 | |
| | 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。 | | | |
| | (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。 | | | |
| 九 | 關係人交易處理程序 | 九 | 向關係人取得不動產之處理程 | 一、參酌世界銀 |
| | 一、本公司與關係人取得或處 | | 序 | 行經商環境 |
| | 分資產,除應依第七條取 | | 一、本公司向關係人購買或交 | 報告,就公 |
| | 得不動產處理程序規定辨 | | 換而取得不動產,除依第 | 開發行公司 |
| | 理相關決議程序及評估交 | | 七條取得不動產處理程序 | 用%们公司 |

| 30 15 L | 15 + 14 15 + | 压性力 | 西 故 士 | 修正原因說明 |
|--|-----------------------------------|-----|------------------------------|---------|
| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 辦理外,尚應依以下規定 | |
| | 易條件合理性等事項外, | | 辦理相關決議程序及評估 辦理相關決議程序及評估 | 與關係人取 |
| | 交易金額達本公司總資產 | | 交易條件合理性等事項。 | 得或處分資 |
| | 百分之十以上者,亦應依 | | 另外在判斷交易對象是否 | 產交易增訂 |
| | 第七條規定取得專業估價 者出具之估價報告或會計 | | 為關係人時,除注意其法 | 需取得外部 |
| | <u>有山兵之佔頂報告或員</u> 師意見。另外在判斷交易 | | 律形式外,並應考慮實質 | 專家意見之 |
| | 對象是否為關係人時,除 | | 關係。 | 標準,亦即 |
| | 注意其法律形式外,並應 | | 二、評估及作業程序 | 公開發行公 |
| | 考慮實質關係。 | | 本公司向關係人取得不動 | 司與關係人 |
| | 二、評估及作業程序 | | 產,應將下列資料,提交 | 取得或處分 |
| | 本公司向關係人取得或處 | | 董事會通過及監察人承認 | |
| | 分不動產,或與關係人取 | | 後,始得為之: | 第九條至第 |
| | 得或處分不動產外之其他 | | (一)取得不動產之目的、必 | 十一條資 |
| | 資產且交易金額達公司實 | | 要性及預計效益。 | 產,有關需 |
| | 收資本額百分之二十或新 | | (二)選定關係人為交易對 | 取得外部專 |
| • | 台幣三億元以上者,應將 | | 象之原因。 | 家意見之標 |
| | 下列資料,提交董事會通 | | (三)依本條第三項規定評 | 準,除交易 |
| | 過及監察人承認後,始得 | | 估預定交易條件合理 | 金額達實收 |
| | 簽訂交易契約及支付款 | | 性之相關資料。 | 資本額百分 |
| | 項: | | (四)關係人原取得日期及 | 之二十或新 |
| | (一)取得或處分資產之目 | | 價格、交易對象及其與 | 臺幣三億元 |
| | 的、必要性及預計效 | | 公司和關係人之關係 | |
| | 关。 (一) 哪 | | 等事項。 | 以上之規定 |
| | (二)選定關係人為交易對 | | (五)預計訂約月份開始之 未來一年各月份現金 | 外,增訂交 |
| | 象之原因。 (一) 如明在1 取得工私 | | 收支預測表,並評估交 收支預測表,並評估交 | 易金額達公 |
| | (三) <u>向關係人取得不動</u> 產,依本條第三項規定 | | 易之必要性及資金運 | 司總資產百 |
| | <u>准</u> | | 用之合理性。 | 分之十以上 |
| | 理性之相關資料。 | | (六)本次交易之限制條件 | 時,亦需取 |
| | (四)關係人原取得日期及 | | 及其他重要約定事項。 | 得外部專家 |
| | 價格、交易對象及其與 | | 已依證交法規定設置獨立 | 意見。 |
| | 公司和關係人之關係 | | 董事者,依規定提報董事 | 二、為強化公開 |
| | 等事項。 | | 會討論時,應充分考量各 | 發行公司對 |
| | (五)預計訂約月份開始之 | | 獨立董事之意見,獨立董事 | 關係人交易 |
| | 未來一年各月份現金 | | 如有反對意見或保留意 | 之管理,擴 |
| | 收支預測表,並評估交 | | 見,應於董事會議事錄載 | |
| · | 易之必要性及資金運 | | 明。 | 大關係人交 |
| | 用之合理性。 | | 已依證交法規定設置審計 | 易之規範範 |
| | (六)依前項規定取得之專 | | 委員會者,依規定應經監察 | 圍,除現行 |
| | 業估價者出具之估價 | | 人承認事項,應先經審計委 | 條文規定之 |
| | 報告,或會計師意見。 | | 員會全體成員二分之一以 | 向關係人取 |
| | (七)本次交易之限制條件 | | 上同意,並提董事會決議, 如未經審計委員會全體成員 | 得不動產 |
| and the state of t | 及其他重要約定事項。 | | 如木經番訂安貝賈至短成貝 二 分之一以上同意者,得由 | 外,將向關 |
| | 前項交易金額之計算,應 | | 全體董事三分之二以上同意 | 係人處分不 |
| | 依第十四條第一項規定辦 | | 王旭里オニカーハード心 | |

理,且所稱一年內係以本

行之,並應於董事會議事錄載

動產不論金

| | | TE 15: L | 西 /女 -十 | 修正原因說明 |
|-----|-----------------------------|----------|---------------------------|---------|
| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | |
| | 次交易事實發生之日為基 | | 明審計委員會之決議。其中所 | 額大小,及 |
| | 準,往前追溯推算一年, | | 稱審計委員會全體成員及全際共工共計算 | 與關係人取 |
| | 已依本程序規定提交董事 | | 體董事,以實際在任者計算 | 得或處分除 |
| | 會通過及監察人承認部分 | | 之。 | 不動產外之 |
| | 免再計入。 | | 三、交易成本之合理性評估 (一)本公司向關係人取得 | 其他資產且 |
| | 本公司與其子公司間,取 | | 不動產,應按下列方法 | 交易金額達 |
| | 得或處份供營業使用之機 | | 評估交易成本之合理 | 重大性標準 |
| | 器設備,董事會得授權董 | | 性: | 者,亦需將 |
| | 事長在一定額度內先行決 | | 1. 按關係人交易價格 | |
| | 行,事後再提報最近期之 | | 加計必要資金利息 | 相關資料提 |
| | 董事會追認。 | | 及買方依法應負擔 | 交董事會及 |
| | 已依證交法規定設置獨立 董事者,依規定提報董事 | | 之成本。所稱必要資 | 監察人承 |
| | 重事者, 依然足板報重事 會討論時,應充分考量各 | | 金利息成本,以公司 | 認。 |
| | 獨立董事之意見,獨立董事 | | 購入資產年度所借 | 三、另為強化公 |
| | 如有反對意見或保留意 | | 款項之加權平均利 | 開發行公司 |
| | 見,應於董事會議事錄載 | | 率為準設算之,惟其 | 與關係人交 |
| | 元· 心水 里宁 盲 哦于 蝌 梨 明 。 | | 不得高於財政部公 | |
| | 日依證交法規定設置審計 日依證交法規定設置審計 | | 佈之非金融業最高 | 易之內部控 |
| | 委員會者,依規定應經監察 | | 借款利率。 | 制程序,規 |
| | 人承認事項,應先經審計委 | | 2. 關係人如曾以該標 | 定公開發行 |
| | 員會全體成員二分之一以 | | 的物向金融機構設 | 公司應確實 |
| | 上同意,並提董事會決議, | | 定抵押借款者,金融 | 將相關資料 |
| | 如未經審計委員會全體成員 | | 機構對該標的物之 | 及事項,先 |
| | 二 分之一以上同意者,得由 | | 貸放評估總值,惟金 | 提交董事會 |
| | 全體董事三分之二以上同意 | | 融機構對該標的物 | 通過及監察 |
| | 行之,並應於董事會議事錄載 | | 之實際貸放累計值 | 人承認後, |
| | 明審計委員會之決議。其中所 | | 應達貸放評估總值 | |
| | 稱審計委員會全體成員及全 | | 之七成以上及貸放 | 始得簽訂交 |
| | 體董事,以實際在任者計算 | | 期間已逾一年以 | 易簽約及支 |
| | 之。 | | 上。但金融機構與交 | 付款項。 |
| | 三、交易成本之合理性評估 | | 易之一方互為關係 | 四、另考量公開 |
| | (一)本公司向關係人取得 | | 人者,不適用之。 | 發行公司與 |
| | 不動產,應按下列方法 | | (二)合併購買同一標的之 | 其母公司或 |
| | 評估交易成本之合理 | | 土地及房屋者,得就土 | 子公司間, |
| | 性: | | 地及房屋分別按前項 | 因業務上之 |
| | 1. 按關係人交易價格 | | 所列任一方法評估交 | |
| | 加計必要資金利息 | | 易成本。 | 整體規劃, |
| | 及買方依法應負擔 | | (三)本公司向關係人取得 | 就供營業使 |
| | 之成本。所稱必要資 | | 不動產,依本條第三項 | 用之機器設 |
| | 金利息成本,以公司 | | 第(一)款及第(二)款 | 備有移轉之 |
| | 購入資產年度所借 | | 規定評估不動產成 本,並應洽請會計師複 | 必要及需 |
| | 款項之加權平均利 | | 本, 业應沿销買司即後 核及表示具體意見。 | 求,考量其 |
| | 率為準設算之,惟其工程京於財政部公 | | (四)本公司向關係人取得 | 性質係屬一 |
| | 不得高於財政部公 | | (四) 本公司的關係人取行 | 机磁带料力 |

佈之非金融業最高

不動產依本條第三項

般經常性之

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-------------|-----------------|----------|----------------------|----------|
| , , , , , , | 借款利率。 | | 第(一)、(二)款規定評 | 營業行為, |
| | 2. 關係人如曾以該標 | | 估結果均較交易價格 | 故得由董事 |
| | 的物向金融機構設 | | 為低時,應依本條第三 | 會授權一定 |
| | 定抵押借款者,金融 | | 項第(五)款規定辦 | 額度內由董 |
| | 機構對該標的物之 | | 理。但如因下列情形, | |
| | 貸放評估總值,惟金 | | 並提出客觀證據及取 | 事長先行決 |
| | 融機構對該標的物 | | 具不動產專業估價者 | 行,並於事 |
| | 之實際貸放累計值 | | 與會計師之具體合理 | 後提報董事 |
| , | 應達貸放評估總值 | | 性意見者,不在此限: | 會。 |
| | 之七成以上及貸放 | | 1. 關係人係取得素地 | |
| | 期間已逾一年以 | | 或租地再行興建 | |
| | 上。但金融機構與交 | | 者,得舉證符合下列 | |
| | 易之一方互為關係 | | 條件之一者: | |
| | 人者,不適用之。 | | (1)素地依前條規之 | |
| | (二)合併購買同一標的之 | | 方法評估,房屋則 | |
| | 土地及房屋者,得就土 | | 按關係人之營建 | |
| | 地及房屋分別按前項 | | 成本加計合理營 | |
| | 所列任一方法評估交 | | 建利潤,其合計數 | |
| | 易成本。 | | 逾實際交易價格 | |
| | (三)本公司向關係人取得 | | 者。所稱合理營建 | |
| | 不動產,依本條第三項 | | 利潤,應以最近三 | |
| • | 第(一)款及第(二)款 | - | 年度關係人營建部 | |
| | 規定評估不動產成 | | 門之平均營業毛利 | |
| | 本,並應洽請會計師複 | | 率或財政部公布之 | |
| | 核及表示具體意見。 | | 最近期建設業毛利 | |
| | (四)本公司向關係人取得 | | 率孰低者為準。 | |
| | 不動產依本條第三項 | | (2)同一標的房地之其 | |
| | 第(一)、(二)款規定評 | | 他樓層或鄰近地區 | |
| | 估結果均較交易價格 | | 一年內之其他非關 | |
| | 為低時,應依本條第三 | | 係人成交案例,其 面積相近,且交易 | · |
| | 項第(五)款規定辦 | | 條件經按不動產買 | |
| | 理。但如因下列情形, | | 操什經 故 不勤度 | |
| | 並提出客觀證據及取 | | 樓層或地區價差評 | |
| | 具不動產專業估價者 | | 传登條件相當者。 一 | |
| | 與會計師之具體合理 | | (3)同一標的房地之其 | |
| | 性意見者,不在此限: | | 他樓層一年內之其 | |
| | 1. 關係人係取得素地 | | 他非關係人租賃案 | · |
| | 或租地再行興建 | | 例,經按不動產租 | |
| | 者,得舉證符合下列 | | 賃慣例應有合理之 | |
| | 條件之一者: | | 樓層價差推估其交 | |
| | (1)素地依前條規之 | | 易條件相當者。 | |
| | 方法評估,房屋則 | | 2. 本公司舉證向關係 | |
| | 按關係人之營建 | | 人購入之不動產, | |
| | 成本加計合理營建利潤,其合計劃 | | 其交易條件與鄰近 | |
| | 建利潤,其合計數 | | 地區一年內之其他 | |
| | 逾實際交易價格 | <u> </u> | 1 700 -1110-510 | <u> </u> |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|--------------|-----|--------------|--------|
| | 者。所稱合理營建 | | 非關係人成交案例 | |
| | 利潤,應以最近三 | | 相當且面積相近 | |
| | 年度關係人營建 | | 者。前述所稱鄰近 | |
| | 部門之平均營業 | | 地區成交案例,以 | |
| | 毛利率或財政部 | | 同一或相鄰街廓且 | |
| : | 公布之最近期建 | | 距離交易標的物方 | |
| | 設業毛利率孰低 | | 圓未逾五百公尺或 | |
| | 者為準。 | | 其公告現值相近者 | |
| | (2)同一標的房地之 | | 為原則;所稱面積 | |
| | 其他樓層或鄰近 | | 相近,則以其他非 | |
| | 地區一年內之其 | | 關係人成交案例之 | |
| | 他非關係人成交 | | 面積不低於交易標 | |
| | 案例,其面積相 | | 的物面積百分之五 | |
| | 近,且交易條件經 | | 十為原則;前述所 | |
| | 按不動產買賣慣 | | 稱一年內係以本次 | |
| | 例應有之合理樓層 | . | 取得不動產事實發 | |
| | 或地區價差評估後 | | 生之日為基準,往 | |
| | 條件相當者。 | | 前追溯推算一年。 | |
| | (3)同一標的房地之其 | | (五)本公司向關係人取得 | |
| | 他樓層一年內之其 | | 不動產,如經按本條第 | |
| | 他非關係人租賃案 | | 三項第(一)、(二)款規 | |
| | 例,經按不動產租 | | 定評估結果均較交易 | |
| | 賃慣例應有合理之 | | 價格為低者,應辦理下 | |
| | 樓層價差推估其交 | | 列事項: | |
| | 易條件相當者。 | | 1. 本公司應就不動產 | _ |
| | 2. 本公司舉證向關係人 | | 交易價格與評估成 | |
| | 購入之不動產,其交 | | 本間之差額,依證券 | |
| | 易條件與鄰近地區一 | | 交易法第四十一條 | |
| | 年內之其他非關係人 | | 第一項規定提列特 | · |
| | 成交案例相當且面積 | | 別盈餘公積,不得予 | |
| | 相近者。前述所稱鄰 | | 以分派或轉增資配 | |
| • | 近地區成交案例,以 | | 股。 | |
| | 同一或相鄰街廓且距 | | 2. 監察人應依公司法 | |
| | 離交易標的物方圓未 | | 第二百十八條規定 | + |
| | 逾五百公尺或其公告 | | 辨理。 | |
| | 現值相近者為原則; | | 3. 應將本條第三項第 | |
| | 所稱面積相近,則以 | | (五)款第1點及第2點 | |
| | 其他非關係人成交案 | | 處理情形提報股東 | |
| | 例之面積不低於交易 | | 會,並將交易詳細內 | |
| | 標的物面積百分之五 | | 容揭露於年報及公開 | |
| | 十為原則;前述所稱 | | 說明書。 | |
| | 一年內係以本次取得 | | 4. 本公司及對本公司之 | |
| | 不動產事實發生之日 | | 投資採權益法評價之 | |
| | 个 | | 公開發行公司經前述 | |
| | 后 | | 規定提列特別盈餘公 | |
| | 1 | | 積者,應俟高價購入 | - |
| | (五)本公司向關係人取得 | | 1天年 心以7天时7天 | |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|--|------------------|-----|---------------|--------|
| | 不動產,如經按本條第 | | 之資產已認列跌價損 | |
| | 三項第(一)、(二)款規 | | 失或處分或為適當補 | |
| | 定評估結果均較交易 | | 償或恢復原狀,或有 | |
| | 價格為低者,應辦理下 | | 其他證據確定無不合 | |
| | 列事項: | | 理者,並經行政院金 | |
| | 1. 本公司應就不動產 | | 融監督管理委員會 | |
| | 交易價格與評估成 | | (以下簡稱金管會) | |
| | 本間之差額,依證券 | | 同意後,始得動用該 | |
| | 交易法第四十一條 | | 特別盈餘公積。 | |
| | 第一項規定提列特 | | (六)本公司向關係人取得 | |
| | 別盈餘公積,不得予 | : | 不動產,有下列情形 | |
| | 以分派或轉增資配 | | 之一者,應依本條第 | |
| | 股。 | | 二項有關評估及作業 | |
| | 2. 監察人應依公司法 | | 程序規定辦理即可,不 | |
| | 第二百十八條規定 | | 適用本條第三項 | |
| | 辨理。 | | (一)、(二)、(三)款有 | |
| | 3. 應將本條第三項第 | | 關交易成本合理性之 | |
| | (五)款第1點及第2點 | | 評估規定: | |
| | 處理情形提報股東 | | 1. 關係人係因繼承或 | |
| | 會,並將交易詳細內 | | 贈與而取得不動產。 | |
| | 容揭露於年報及公開 | | 2. 關係人訂約取得不 | |
| | 說明書。 | | 動產時間距本交易 | |
| the state of the s | 4. 本公司及對本公司之 | | 訂約日已逾五年。 | |
| and the state of t | 投資採權益法評價之 | | 3. 與關係人簽訂合建 | |
| 9 | 公開發行公司經前述 | | 契約而取得不動產。 | |
| | 規定提列特別盈餘公 | | (七)本公司向關係人取得 | |
| | 積者,應俟高價購入 | | 不動產,若有其他證 | |
| j | 之資產已認列跌價損 | | 據顯示交易有不合營 | • |
| | 失或處分或為適當補 | | 業常規之情事者,亦 | |
| | 償或恢復原狀,或有 | | 應依本條第三項第 | |
| | 其他證據確定無不合 | | (五)款規定辦理。 | |
| | 理者,並經行政院金 | | | |
| | 融監督管理委員會 | | | |
| İ | (以下簡稱金管會) | | | |
| | 同意後,始得動用該 | | | |
| | 特別盈餘公積。 | | | |
| | (六)本公司向關係人取得 | | | |
| | 不動產,有下列情形之 | | | |
| | 一者,應依本條第二項 | | | |
| | 有關評估及作業程序 | , | | |
| | 規定辦理即可,不適用 | | | |
| | 本條第三項(一)、 | | | Í |
| 3-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7-7 | (二)、(三)款有關交易 | | | |
| anni-strautur | 成本合理性之評估規 | | | |
| | 定: | | | |
| | 1. 關係人係因繼承或 | | | · |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|---------------|-----|---------------|--------|
| | 贈與而取得不動產。 | | | |
| | 2. 關係人訂約取得不 | | · | |
| | 動產時間距本交易 | | | |
| | 訂約日已逾五年。 | | | |
| | 3. 與關係人簽訂合建 | ٠ | | |
| | 契約而取得不動產。 | | | |
| | (七)本公司向關係人取得 | | | |
| | 不動產,若有其他證據 | | | |
| | 顯示交易有不合營業 | | | |
| | 常規之情事者,亦應依 | | | |
| | 本條第三項第(五)款 | | | |
| | 規定辦理。 | ı | | |
| | 取得或處分會員證或無形資產 | + | 取得或處分會員證或無形資產 | |
| • | 之處理程序 | | 之處理程序 | |
| | 一、評估及作業程序 | | 一、評估及作業程序 | |
| | (一)取得或處分會員證,應 | | (一)取得或處分會員證,應 | |
| | 參考市場公平市價,決 | | 參考市場公平市價,決 | |
| | 議交易條件及交易價 | | 議交易條件及交易價 | |
| | 格,作成分析報告提報 | | 格,作成分析報告提報 | · |
| | 董事長,其金額在實收 | | 董事長,其金額在實收 | |
| | 資本額百分之十或新 | | 資本額百分之十或新 | |
| | 台幣貳仟萬元(含)以 | | 台幣貳千萬元(含)以 | |
| | 下者,應呈請董事長核 | | 下者,應呈請董事長核 | |
| | 准並應於事後最近一 | | 准並應於事後最近一 | |
| | 次董事會中提會報 | | 次董事會中提會報 | |
| | 備;超過新台幣貳仟萬 | | 備;超過新台幣貳仟萬 | |
| | 元者,另須提經董事會 | | 元者,另須提經董事會 | |
| | 通過後始得為之。 | | 通過後始得為之。 | |
| | (二)取得或處分無形資 | | (二)取得或處分無形資 | |
| | 產,應參考專家評估 | | 產,應參考專家評估 | |
| | 報告或市場公平市 | | 報告或市場公平市 | |
| | 價,決議交易條件及 | | 價,決議交易條件及 | |
| | 交易價格,作成分析 | | 交易價格,作成分析 | |
| | 報告提報董事長,其 | | 報告提報董事長,其 | |
| | 金額在實收資本額百 | | 金額在實收資本額百 | |
| | 分之十或新台幣貳仟 | | 分之十或新台幣貳仟 | |
| | 萬元(含)以下者,應 | | 萬元(含)以下者,應 | |
| | 呈請董事長核准並應 | | 呈請董事長核准並應 | |
| | 於事後最近一次董事 | | 於事後最近一次董事 | |
| | 會中提會報備;超過 | | 會中提會報備;超過 | |
| | 新台幣貳仟萬元者, | | 新台幣貳仟萬元者, | |
| ÷ | 另須提經董事會通過 | | 另須提經董事會通過 | |
| | 後始得為之。 | | 後始得為之。 | |
| | 二、執行單位 | | 二、執行單位 | |
| | 本公司取得或處分會員證 | | 本公司取得或處分會員證 | |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|----------|---------------|-----|---------------|----------|
| 71 20 20 | 或無形資產時,應依前項 | | 或無形資產時,應依前項 | |
| | 核決權限呈核決後,由使 | | 核決權限呈核決後,由使 | : |
| | 用部門及財務部或行政部 | | 用部門及財務部或行政部 | |
| | 門負責執行。 | | 門負責執行。 | |
| | 三、會員證或無形資產之專家 | ٠ | 三、會員證或無形資產之專家 | |
| , | 評估意見報告 | | 評估意見報告 | |
| | (一)本公司取得或處分會 | | (一)本公司取得或處分會 | |
| | 員證或無形資產之交 | | 員證或無形資產之交 | |
| | 易金額達新臺幣貳仟 | | 易金額達新臺幣貳仟 | <u> </u> |
| | 萬元以上者應請專家 | | 萬元以上者應請專家 | |
| | 出具鑑價報告。 | | 出具鑑價報告。 | |
| | (二)本公司取得或處分會 | | (二)本公司取得或處分會 | |
| · | 員證或無形資產之交 | | 員證或無形資產之交 | |
| | 易金額達公司實收資 | | 易金額達公司實收資 | |
| | 本額百分之二十或新 | | 本額百分之二十或新 | |
| | 臺幣三億元以上者,應 | | 臺幣三億元以上者, | |
| | 於事實發生日前洽請 | | 應洽請會計師就交易 | |
| | 會計師就交易價格之 | | 價格之合理性表示意 | |
| | 合理性表示意見,會計 | | 見,會計師並應依會 | |
| | 師並應依會計研究發 | | 計研究發展基金會所 | |
| | 展基金會所發布之審 | | 發布之審計準則公報 | |
| | 計準則公報第二十號 | | 第二十號規定辦理。 | |
| | 規定辦理。 | | | |
| | | | | |
| | | | | V |
| 十之一 | 前四條交易金額之計算,應依 | 無 | 本條新增 | 一、為避免以化 |
| | 第十四條第一項規定辦理,且 | | | 整為零交易 |
| | 所稱一年內係以本次交易事實 | | | 方式規避取 |
| | 發生之日為基準,往前追溯推 | | | 得或處分資 |
| | 算一年,已依本程序規定取得 | | | 產需先取具 |
| • | 專業估價者出具之估價報告或 | | | 專家意見之 |
| | 會計師意見部分免再計入。 | | | , , , , |
| | | | | 規定, |
| I | 資訊公開揭露程序 | 十四 | 資訊公開揭露程序 | 一、為使相關行 |
| 十四 | 一、應公告申報項目及公告申 | | 一、應公告申報項目及公告申 | 為義務計算 |
| | 報標準 | | 報標準 | 之起算日更 |
| | (一)向關係人取得或處分 | | (一)向關係人取得不動產。 | |
| | 不動產,或與關係人為 | | (二)從事大陸地區投資。 | 加明確。 |
| | 取得或處分不動產外 | | (三)進行合併、分割、收購 | 二、為強化公開 |
| | 之其他資產且交易金 | | 或股份受讓。 | 發行公司對 |
| | 額達公司實收資本額 | | (四)從事衍生性商品交易 | 關係人交易 |
| | 百分之二十、總資產百 | | 損失達所訂處理程序 | 之管理,並 |
| | 分之十或新台幣三億 | | 規定之全部或個別契 | 配合第二章 |
| | 元以上。但買賣公債或 | | 約損失上限金額。 | |
| , | <u> </u> | | (五)除前四款以外之資產 | 第三節修正 |

| +4 1 k 1 | the section the sec | 压/5-4 | 万 | 修正原因說明 |
|----------|--|-------|---|---------|
| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | |
| | 券,不在此限。 | | 交易或金融機構處分 | 為「關係人 |
| ÷ | (二)進行合併、分割、收購 | | 債權,其交易金額達公 | 交易」, 爰配 |
| | 或股份受讓。 | | 司實收資本額百分之 | 合修正關係 |
| | (三)從事衍生性商品交易 | | 二十或新臺幣三億元 | 人交易之公 |
| | 損失達所訂處理程序 | | 以上者。但下列情形不 | 告申報標 |
| | 規定之全部或個別契 | | 在在此限: | 準。 |
| | 約損失上限金額。 | | 1. 買賣公債。 | 三、款次調整, |
| | (四)除前三款以外之資產 | | 2. 以投資為專業 <u>者</u> ,於 海內外證券交易所 | 1 |
| | 交易 <u>、</u> 金融機構處分 | | 或證券商營業處所 | 另鑒於公開 |
| | 債權或從事大陸地區 | | 或證券問答 来处 // // // // // // // // // // // // // | 發行公司赴 |
| | 投資,其交易金額達公司需收容上第五八九 | | 川 - 何 - 何 - 日 - 日 - 日 - 日 - 日 - 日 - 日 - 日 | 大陸地區投 |
| | 司實收資本額百分之 二十或新臺幣三億元 | | 3. 買賣附買回、賣回條 | 資與一般對 |
| | 一 二十 以利 室 市 三 傷 儿 以 上 。 但 下 列 情 形 不 | | 件之債券。 | 外投資性質 |
| | 在此限: | | 4. 取得或處分之資產 | 相同,基於 |
| | 1. 買賣公債。 | | 種類屬供營業使用 | 重要性原 |
| | 2. 以投資為專業,於 | | 之機器設備且其交 | 則,爰將大 |
| | 海內外證券交易所 | | 易對象非為關係 | |
| | 或證券商營業處所 | | 人,交易金額未達新 | 陸地區投資 |
| | 所為之有價證券買 | | 臺幣五億元以上。 | 之公告標準 |
| | 賣。 | | 5. 經營營建業務之公 | 修正為比照 |
| | 3. 買賣附買回、賣回條 | | 司取得或處分供營 | 一般取得或 |
| | 件之債券。 | | 建使用之不動產且 | 處分資產交 |
| | 4. 取得或處分之資產 | | 其交易對象非為關 | 易公告標準 |
| | 種類屬供營業使用 | | 係人,交易金額未達 | 辨理 |
| | 之機器設備且其交 | | 新臺幣五億元以上。 | 7,1- |
| | 易對象非為關係 | | 6. 以自地委建、合建分 | |
| | 人,交易金額未達新 | | 屋、合建分成、合建 | |
| | 臺幣五億元以上。 | | 分售方式取得不動 | |
| | 5. 經營營建業務之公 | · | 產,公司預計投入之 | |
| | 司取得或處分供營 | | 交易金額未達新臺幣 | |
| | 建使用之不動產且 | | 五億元以上。 | |
| | 其交易對象非為關 | | (六)前述第五款交易金額 | |
| | 係人,交易金額未達 | | 之計算方式如下,下 | 四、按租地委建 |
| | 新臺幣五億元以上。 | | 列所稱一年內係以本 | 之性質與自 |
| | 6. 以自地委建、租地委 | | 次交易事實發生之日 | |
| • | 建、合建分屋、合建 | | 為基準,往前追溯推 | 地委建相 |
| | 分成、合建分售方式 | | 算一年,已依本程序 | 同,爰參酌 |
| | 取得不動產,公司預 | | 規定公告部分免再計 | 實務作業, |
| | 計投入之交易金額 | | 入。 | 明定租地委 |
| | 未達新臺幣五億元 | | 1. 每筆交易金額。 | 建交易金額 |
| | 以上。 | | 2. 一年內累積與同一 | 達新臺幣五 |
| | (五)前述第四款交易金額 | | 相對人取得或處分 | 億元以上始 |
| | 之計算方式如下,下 | | 同一性質標的交易 之 会 類 。 | 雲辨理公告 |

列所稱一年內係以本

次交易事實發生之日

需辦理公告

申報。

之金額。

3. 一年內累積取得或

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|------------------------|-----|----------------------|----------------|
| | 為基準,往前追溯推 | | 處分(取得、處分分 | 五、其餘酌作文 |
| - | 算一年,已依本程序 | | 別累積)同一開發計 | 字修正。 |
| | 規定公告部分免再計 | | 畫不動產之金額。 | |
| | 入。 | ; | 4. 一年內累積取得或 | |
| | 1. 每筆交易金額。 | | 處分(取得、處分分 | · |
| | 2. 一年內累積與同一 | | 別累積)同一有價 | |
| | 相對人取得或處分 | | 證券之金額。 | |
| | 同一性質標的交易 | | 二、辦理公告及申報之時限 | |
| | 之金額。 | | 本公司取得或處分資 | |
| | 3. 一年內累積取得或 | | 產,具有本條第一項應公 | |
| | 處分(取得、處分分 | | 告申報項目之情形者,應 | |
| | 別累積)同一開發 | | 按性質依其規定格式,於 | |
| | 計畫不動產之金額。 | | 事實發生之日起二日內 | |
| - | 4. 一年內累積取得或 | | 將相關資訊於金管會指 | |
| | 處分(取得、處分分 | | 定網站辦理公告申報。 | |
| | `別累積)同一有價證 | | 三、公告申報程序 | · |
| | 券之金額。 | | (一)本公司應將相關資 | |
| | 二、辦理公告及申報之時限 | | 訊於金管會指定網 | |
| | 本公司取得或處分資產, | | 站辦理公告申報。 | |
| | 具有本條第一項應公告申 | | (二)本公司應按月將本 | |
| | 報項目之情形者,應按性 | | 公司及其非屬國內 | |
| | 質依其規定格式,於事實 | | 公開發行之子公司 | |
| | 發生之即日起算二日內將 | | 截至上月底止從事 | |
| | 相關資訊於金管會指定網 | | 衍生性商品交易之 | |
| | 站辦理公告申報。 | | 情形依規定格式,於 | |
| | 三、公告申報程序 | | 每月十日前輸入金 管會指定之資訊申 | |
| | (一)本公司應將相關資訊 | | 報網站。 | |
| | 於金管會指定網站辦 | | (三)本公司依規定應公 | |
| | 理公告申報。 | | 告項目如於公告時 | |
| | (二)本公司應按月將本公 | | 有錯誤或缺漏而應 | |
| | 司及其非屬國內公開 | | 予補正時,應將全部 | |
| | 發行之子公司截至上 月底止從事衍生性商 | | 項目重行公告申報。 | 4 14 -17 10 19 |
| | 月 | | (四)本公司取得或處分 | 六、基於資訊揭 |
| | 格式,於每月十日前 | | 資產,應將相關契 | 露之正確及 |
| | 輸入金管會指定之資 | | 約、議事錄、備查 | 完整性,公 |
| | 制八金官曾捐及之页 訊申報網站。 | | 簿、估價報告、會計 | 司於依本準 |
| | (三)本公司依規定應公告 | | 師、律師或證券承銷 | 則規定公 |
| | (三)本公司依规及應公告 項目如於公告時有錯 | | 商之意見書備置於 | 告後,原公 |
| | 與日如於公古時有超 誤或缺漏而應予補正 | | 本公司,除其他法律 | 告申報事項 |
| | 時,應將全部項目重 | | 另有規定者外,至少 | 1 |
| | 行公告申報。 | | 保存五年。 | 若發 生變 |
| | (四)本公司取得或處分資 | | (五)本公司依規定公告 | 更時,應於 |
| | 產,應將相關契約、 | | 申報之交易後,有下 | 事實發生之 |
| | 度, 您所但例大啊! 出去加 | | 列告形シー去,應於 | 即日起算二 |

議事錄、備查簿、估

價報告、會計師、律

即日起算二

日內於行政

列情形之一者,應於

事實發生之日起二

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-----|-----------------|---|-----------------|---------|
| | 師或證券承銷商之意 | | 日內將相關資訊於 | 院金融監督 |
| : | 見書備置於本公司, | | 金管會指定網站辦 | 管理委員會 |
| | 除其他法律另有規定 | | 理公告申報: | 指定網站辦 |
| | 者外,至少保存五年。 | | 1. 原交易簽訂之相 | 理公告申 |
| | (五)本公司依規定公告申 | | 關契約有變更、終 | |
| | 報之交易後,有下列 | | 止或解除情事。 | 報。 |
| | 情形之一者,應於事 | | 2. 合併、分割、收購 | |
| | 實發生之即日起算二 | | 或股份受讓未依 | |
| | 日內將相關資訊於金 | i | 契約預定日程完 | |
| | 管會指定網站辦理公 | | 成。 | |
| | 告申報: | | | |
| | 1. 原交易簽訂之相關 | | | |
| | 契約有變更、終止 | | | |
| | 或解除情事。 | | | |
| | 2. 合併、分割、收購 | | | |
| | 或股份受讓未依契 | | · | , |
| | 約預定日程完成。 | | | |
| | 3. 原公告申報內容有 | | | |
| | 變更。 | | | |
| | · | | | |
| 十五 | 本公司之子公司應依下列規定 | 十五 | 本公司之子公司應依下列規定 | 一、為配合第十 |
| · | 辦理: | | 辨理: | 四條第一項 |
| • | 一、子公司應依「公開發行公 | | 一、子公司應依「公開發行公 | 規定修正, |
| | 司取得或處分資產處準準 | | 司取得或處分資產處理準 | 爰修正該條 |
| | 則」有關規定訂定「取得 | | 則」有關規定訂定「取得 | 規定。 |
| | 或處分資產處理程序」, | | 或處分資產處理程序」, | · 观及。 |
| | 經子公司董事會通過後, | | 經子公司董事會通過後, | |
| | 提報股東會,修正時亦同。 | | 提報股東會,修正時亦同。 | |
| | 二、子公司取得或處分資產 | | 二、子公司取得或處分資產 | |
| | 時,亦應依本公司規定辦 | | 時,亦應依本公司規定辨 | |
| | 理。 | | 理。 | |
| | 三、子公司非屬公開發行公司 | | 三、子公司非屬公開發行公司 | |
| | 者,取得或處分資產達「公 | | 者,取得或處分資產達「公 | |
| • | 開發行公司取得或處分資 | | 開發行公司取得或處分資 | |
| | 產處理準則」所訂公告申 | - Secretarian de la constanta della constanta de la constanta de la constanta de la constanta | 產處理準則」所訂公告申 | |
| | 報標準者,由本公司代其 | | 報標準者,由本公司代其 | |
| | 辦理公告申報事宜。 | | 辦理公告申報事宜。 | |
| | 四、子公司之公告申報標準 | | 四、子公司之公告申報標準 | |
| | 中,所稱「達公司實收資 | | 中,所稱「達公司實收資 | |
| | 本額百分之二十或總資產 | | 本額百分之二十」係以本 | |
| | 百分之十」係以本公司之 | | 公司之實收資本額為準。 | |
| | 實收資本額或總資產為 | | | |
| | 準。 | | | |
| | | | | |
| 十九 | 已依證交法規定設置審計委員會 | | 已依證交法規定設置審計委員會 | 一、本條新增。 |
| _ | 者,第九條、第十二條第三項、第 | | 者,第九條、第十二條第三項、第 | |

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|---------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------|---------|
| | 十六條及第十八條對於監 | | 十六條及第十八條對於監 | 二、為配合證券 |
| | 察人之規定,於審計委員會準用 | | 察人之規定,於審計委員會準用 | 交易法第一 |
| | 之。 | | 之。 | 百六十五條 |
| | 已依證交法規定設置審計委員會 | | 已依證交法規定設置審計委員會 | 之一之修 |
| | 者,第九條第三項第(五)款第2點 | | 者,第九條第三項第(五)款第2點 規定,對於審計委員會之 | 正,及考量 |
| | 規定,對於審計委員會之 獨立董事成員準用之。 | | 獨立董事成員準用之。 | 外國公司得 |
| | 例如至事成员中历之。 外國公司股票無面額或每股面額 | | 1900年中成只有7000 | 以股票無面 |
| | 非屬新台幣十元者,第七條至第十 | | | 額或面額非 |
| | 條、第十四條至第十五條,有關實 | | | 新臺幣十元 |
| | 收資本額百分之二十之交易金額 | | | 發行,並考 |
| | 規定,以股東權益百分之十計算 | | | 量股東權益 |
| | <u>之。</u> | | | 亦為代表公 |
| | | | | 司規模的指 |
| | | | | 標之一,爰 |
| | | - | | 增訂對外國 |
| | | | | 公司股票無 |
| | | | , | 面額或面額 |
| | | | | 非為新臺幣 |
| | | | | 十元者,將 |
| | | | | 實收資本額 |
| | | | | 百分之二十 |
| | | | | 之交易金額 |
| | | | | 認定標準, |
| | | | | 應改以股東 |
| | | | | 權益百分之 |
| | - | | | 十計算之, |
| | · | | | 但仍維持絕 |
| | | | | 對金額或總 |
| | | | | 資產百分之 |
| | | | | 十之標準。 |
| | | | | , - 111 |
| | | | | |
| - _L _ | 本程序訂定於民國九十三年九月 | <u> </u> ニナー | 本程序訂定於民國九十三年九月 | |
| 二十一 | 十日。 | ' | 十日。 | |
| | 第一次修訂日期:民國九十六年六 | | 第一次修訂日期:民國九十六年六 | |
| | 月二十一日。 | | 月二十一日。 | |
| | 第二次修訂日期:民國九十六年九 | | 第二次修訂日期:民國九十六年九 | |
| | 月十八日。 | | 月十八日。 | ! |
| | 第三次修訂日期:民國一〇一年六 | | | |
| | 月二十八日。 | | | |

單井工業股份有限公司 股東會議事規則 修正前後條文對照表

| 新條次 | 修正後條文 | 原條次 | 原條文 | 修正原因說明 |
|-------|----------------|-------|----------------|--------|
| 第二十三條 | 股東會之議決事項,應作 | 第二十三條 | 股東會之議決事項,應作 | |
| | 成議事錄,由主席簽名或蓋 | | 成議事錄,由主席簽名或蓋 | |
| | 章,並於會後二十日內,將議 | | 章,並於會後二十日內,將議 | |
| | 事錄分發各股東。 | | 事錄分發各股東。 | |
| | (一)前項議事錄之製作及分 | | (一)對於持有記名股票未滿一 | |
| | 發,得以電子或輸入公開 | | 千股之股東,前項議事錄 | |
| | 資訊觀測站之公告方式為 | | 之分發,得以輸入公開資 | |
| | 之。 | | 訊觀測站之公告方式為 | |
| | (二)議事錄應確實記載會議之 | | 之。 | |
| | 年、月、日、場所、主席 | | (二)議事錄應確實記載會議之 | |
| | 姓名、決議方法、議事經 | | 年、月、日、場所、主席 | |
| | 過之要領及其結果。 | | 姓名、決議方法、議事經 | |
| | (三)議案部份經主席徵詢股東 | · . | 過之要領及其結果。 | |
| | 意見,股東對議案無異議 | | (三)議案部份經主席徵詢股東 | |
| | 者,應記載「經主席徵詢 | | 意見,股東對議案無異議 | |
| | 全體出席股東無異議照案 | | 者,應記載「經主席徵詢 | |
| | 通過」;惟股東對議案有 | | 全體出席股東無異議照案 | |
| | 異議部份,應載明採票決 | | 通過」;惟股東對議案有 | |
| | 方式及通過表決權數與權 | | 異議部份,應載明採票決 | |
| | 數比例。 | | 方式及通過表決權數與權 | |
| | (四)董事、監察人之選舉,應 | | 數比例。 | |
| | 載明採票決方式及當選董 | | (四)董事、監察人之選舉,應 | |
| | 事、監察人之當選權數。 | | 載明採票決方式及當選董 | |
| | (五)股東會議事錄在公司存續 | | 事、監察人之當選權數。 | |
| | 期間,應永久保存。出席 | | (五)股東會議事錄在公司存續 | |
| | 股東之簽名簿及代理出席 | | 期間,應永久保存。出席 | |
| | 之委託書,其保存期限至 | | 股東之簽名簿及代理出席 | |
| | 少為一年。但經股東依第 | | 之委託書,其保存期限至 | |
| | 一百八十九條提起訴訟 | | 少為一年。但經股東依第 | - |
| | 者,應保存至訴訟終結為 | | 一百八十九條提起訴訟 | |
| | 上。 | | 者,應保存至訴訟終結為 | |
| | | | 止。 | |
| | | | | |
| | | | | |