

PHISON
Knows What You Need

群聯電子股份有限公司

股票代碼：8299

群聯電子股份有限公司

Phison Electronics Corporation

九十八年股東常會

議事手冊

股東會時間：中華民國九十八年五月八日

股東會地點：苗栗縣竹南鎮友義路 399 號 2 樓大會議室

(廣源科技園區)

目 錄

頁次

| | |
|---|----|
| 壹、開會程序 | 1 |
| 貳、會議議程 | 2 |
| 參、報告事項 | 3 |
| 肆、承認事項 | 3 |
| 伍、討論事項 | 5 |
| 陸、臨時動議 | 8 |
| 柒、附件 | |
| 【附件一】九十七年度營業報告書 | 9 |
| 【附件二】監察人審查報告書 | 12 |
| 【附件三】九十七年度財務報表 | 13 |
| 【附件四】公司章程修正條文對照表 | 29 |
| 【附件五】「衍生性商品交易處理程序」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證管理辦法」修正條文對照表 | 31 |
| 捌、附錄 | |
| 【附錄一】股東會議事規則 | 40 |
| 【附錄二】公司章程 | 43 |
| 【附錄三】員工分紅及董監酬勞等相關資訊 | 46 |
| 【附錄四】本公司董事及監察人持股情形 | 47 |
| 【附錄五】本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響 | 48 |
| 【附錄六】其他說明事項 | 48 |

群聯電子股份有限公司
民國九十八年股東常會開會程序

壹、開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

群聯電子股份有限公司

民國九十八年股東常會會議議程

貳、會議議程

開會時間：中華民國九十八年五月八日(星期五)上午九時

開會地點：苗栗縣竹南鎮友義路 399 號 2 樓大會議室(廣源科技園區)

主 席：董事長 潘健成先生

一、主席致詞

二、報告事項

第一案：本公司九十七年度營業報告

第二案：本公司監察人審查九十七年度決算表冊報告

三、承認事項

第一案：本公司九十七年度營業報告書及財務報表案

第二案：本公司九十七年度盈餘分配案

四、討論事項

第一案：本公司辦理盈餘轉增資發行新股案

第二案：修訂本公司「公司章程」部份條文，並提高額定資本額至新台幣貳拾億元案

第三案：修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證管理辦法」部分條文案

第四案：解除本公司董事競業禁止之限制案

第五案：本公司辦理私募普通股案

五、臨時動議

六、散會

參、報告事項

第一案(董事會提)

案由：本公司九十七年度營業報告，報請 公鑑。

說明：本公司九十七年度營業報告書，請參閱本手冊第 9~11 頁附件一。

第二案(董事會提)

案由：本公司監察人審查九十七年度決算表冊報告，報請 公鑑。

說明：一、本公司九十七年度之決算表冊，其中財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)業經會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配案，業經監察人審查完竣，爰依公司法第二一九條之規定提出審查報告書，請參閱本手冊第 12 頁附件二。

二、敦請監察人宣讀審查報告書。

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司九十七年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司九十七年度營業報告書及財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)已編製完畢，決算表冊並經勤業眾信會計師事務所戴信維、林文欽會計師查核竣事及監察人審查完竣，上述財務報表，連同營業報告書，敬請承認。

二、九十七年度營業報告書及財務報表請分別參閱本手冊第 9~11 頁附件一及第 13~28 頁附件三。

決議：

第二案 (董事會提)

案由：本公司九十七年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司九十七年度稅後淨利為新台幣 553,984,710 元，依本公司章程規定擬具盈餘分配案，本公司九十七年度盈餘分配表如下：

群聯電子股份有限公司

盈餘分配表

民國九十七年度

(單位：新台幣元)

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|--|---|---|---------------|
| 期初未分配盈餘 | | | 938,908,650 |
| 加：本年度稅後淨利 | | | 553,984,710 |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | | | 55,398,471 |
| 可供分配盈餘 | | | 1,437,494,889 |
| 分配項目： | | | |
| 股東紅利—股票(每股配發 0.93958240 元) | | | 120,000,000 |
| 股東紅利—現金(每股配發 2.97534427 元) | | | 380,000,000 |
| 期末未分配盈餘 | | | 937,494,889 |
| 註 1：分配總額為 649,494,950 元。 | | | |
| 註 2：配發董監酬勞 6,494,950 元、配發員工股票紅利 113,000,000 元及員工現金紅利 30,000,000 元。 | | | |
| 註 3：(1)董監酬勞 6,494,950 元，占分配總額之 1%。 | | | |
| (2)員工紅利 143,000,000 元，占分配總額之 22.02%。 | | | |
| (3)股東紅利 500,000,000 元，占分配總額之 76.98%。 | | | |

董事長：



經理人：



會計主管：



二、本公司九十七年度盈餘分配之發放股東現金股利計 380,000,000 元，每股配發新台幣 2.97534427 元，依除息基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份分配之；上述配發比率係依本公司截至九十八年二月十九日已發行股數共計 128,466,313 股(其中包含截至九十八年二月十九日之庫藏股計 750,000 股)，扣除庫藏股後可參與分配數計算基準之實際流通在外總股數為 127,716,313 股；現金股利俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及相關事宜，若於除息基準日之流通在外總股數有所變動時，亦授權董事會按除息基準日實際流通在外總股數，調整每股配發金額。有關本次員工現金紅利實際配發內容，授權經營階層擬定之，並由總經理及董事長核可後辦理。

三、本公司考量公司章程規定及激勵員工效果，擬議配發九十七年度員工紅利及董監酬勞之分配總金額與九十七年度認列費用帳列金額有差異數 3,127,966 元，將列為九十八年度費用。

決議：

伍、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司辦理盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

- 說明：一、本公司為配合營運需要，擬由九十七年度之可供分配盈餘中提撥股東股票紅利新台幣 120,000,000 元轉增資，共發行新股 12,000,000 股；提撥員工股票紅利新台幣 113,000,000 元轉增資，其發行新股股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工股票紅利則改以現金發放。上述增資發行之新股皆為每股面額新台幣 10 元之普通股。
- 二、股東股票股利按配股基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份比例分配之，每仟股無償配發 93.958240 股。配發不足一股之畸零股，得由股東自行拼湊成一股，於停止過戶日起五日內於本公司股務代理機構辦理登記，未拼湊或拼湊後不足一股之畸零股，按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，其股份由董事長洽特定人按面額折付現金承購。上述配發比率係依本公司截至九十八年二月十九日已發行股數共計 128,466,313 股(其中包含截至九十八年二月十九日之庫藏股計 750,000 股)，扣除庫藏股後可參與分配數計算基準之實際流通在外總股數為 127,716,313 股；若於除權基準日之流通在外總股數有所變動時，則授權董事會按除權基準日實際流通在外總股數，調整每股配發股數。
- 三、有關本次員工紅利轉增資實際配股之員工配發名單內容，授權經營階層擬定之，並由總經理及董事長核可後辦理。
- 四、本次增資發行之新股，其權利及義務與原已發行之普通股相同。
- 五、本案將俟股東常會通過後，依法向證券主管機關申報生效後，由董事會另訂除權配股基準日，其他未盡事宜亦請授權董事會全權處理之。

決議：

第二案 (董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文，並提高額定資本額至新台幣貳拾億元案，提請 討論。

- 說明：一、為配合公司營運所需，擬增加本公司額定資本額至新台幣貳拾億元，其中包含供發行員工認股權憑證行使認股權利用之額度壹億貳仟萬元。

二、公司章程部份條文修改內容，請參閱本手冊第 29~30 頁附件四。

決 議：

第三案 (董事會提)

案 由：修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證管理辦法」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、依據「公司法」、「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及配合公司營運需要，修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證管理辦法」部分條文。

二、上列各程序部分條文修改內容，請參閱本手冊第 31~39 頁附件五之修訂條文對照表。

決 議：

第四案 (董事會提)

案 由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：一、依公司法第二〇九條第一項規定，「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、緣本公司董事或有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，為配合事實需要，在不損及本公司之利益下，爰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。提請股東會同意解除現任董事新增競業禁止限制範圍之明細如下：

| 本公司董事 | 解除競業禁止範圍之公司 | 所擔任之職務 |
|----------|---|-------------------|
| 潘健成 | 群豐科技股份有限公司 | 群聯電子法人董事代表人(副董事長) |
| | 鼎群科技股份有限公司 | 群聯電子法人董事代表人(董事) |
| 鄭宗宏 | 群東電子股份有限公司 | 群聯電子法人董事代表人(董事) |
| 日商東芝株式會社 | 1.TOSHIBA CORPORATION 2.TOSHIBA CORPORATION 集團之旗下所屬公司暨擔任其他公司董事等職務，且從事與本公司業務範圍相同或類似之公司者： Toshiba Memory Systems Co., Ltd. 3.TOSHIBA CORPORATION 投資持股比例少於 50% 之其他被投資公司或 TOSHIBA CORPORATION 擔任董事職務之其他公司，且從事與本公司業務範圍相同或類似之公司者：因符合之被投資公司及符合情事過多，故不逐一列示。 | 董事 |

決 議：

第五案 (董事會提)

案由：本公司辦理私募普通股案，提請 討論。

說明：一、本公司為充實營運資金，以強化財務結構及降低公司之經營風險，及建立策略合作伙伴的長期合作關係，並考量募集資金及引進策略合作夥伴之時效性與便利性，擬依證券交易法第四十三條之六等規定，以私募方式辦理現金增資發行新股，預計私募普通股總額不超過 32,000,000 股，每股面額新台幣 10 元之普通股新股，預計增加實收資本額總額不超過新台幣 320,000,000 元。

二、依證券交易法第四十三條之六規定，說明如下：

1、私募價格訂定之依據及合理性：

本次私募價格之訂定，不得低於定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權，並加回減資反除權後平均每股股價之七成，並考量普通股市價、掛牌限制及交易限制等因素。若以 98 年 2 月 3 日為暫定定價日，以不低於暫定定價日 98 年 2 月 3 日前一個營業日(不含定價日)之本公司普通股收盤價簡單算術平均數 75.1 元之七成計算暫定私募價格，則目前暫定私募價格為每股 53 至 60 元之間，實際定價日與實際私募價格授權董事會視日後洽定特定人情形及市場狀況決定之。

因考量普通股市價、掛牌限制及交易限制等因素，及私募普通股之流動性較本公司其他已發行之普通股股票為差，且考量引進策略合作夥伴所帶來之營運效益，故本次私募價格之訂定方式應屬合理。

2、特定人選擇之方式：

依證券交易法第 43 條之 6 第 1 項之資格規定擇定特定人，目前尚無已洽定之應募人。

3、辦理私募之必要理由：

不採用公開募集之理由：本公司為因應產業發展態勢，擬充實營運資金，以強化財務結構及降低公司之經營風險，並引進策略合作夥伴，確保公司長遠的營運發展，因私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及私募股票有限制轉讓的規定，較可確保籌集資金的時效性與即時建立策略聯盟伙伴的長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股。

辦理私募之資金用途及預期達成效益：本次辦理私募之資金用途為充實營運資金以強化財務結構，並建立策略合作伙伴的長期合作關係，預期可以充足的營運資金應付業務成長及營運規劃所需，並可加強新產品的開發，以擴充產品技術及

市場版圖，快速因應產業變化，降低公司之經營風險，促使公司營運穩定發展。

- 三、本次私募普通股得於股東會決議之日起一年內，一次或分次辦理。
- 四、本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第 43 條之 8 規定，除依該條文規定之轉讓對象及條件外，原則上私募之普通股於交付日起三年內不得自由轉讓，本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定，向主管機關補辦本次私募普通股公開發行及申請上櫃(上市)交易。
- 五、本次私募普通股之發行條件、計畫項目、辦理私募實際情形及其他未盡事宜等，若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響須變更或修正時，提請股東會授權董事會全權處理之。

決 議：

陸、臨時動議

柒、附件

群聯電子股份有限公司
九十七年度營業報告書



民國 97 年下半年起，因美國金融風暴致全球接連發生企業倒閉及裁員潮等等之連鎖反應，致全球企業及消費者之支出緊縮，全球經濟萎縮，景氣急遽下滑，面對 97 年度變化快速的市場環境及嚴峻的產業變化，群聯電子在全體同仁的共同努力與上下游廠商的支持下，97 年度的營運終於安穩度過，97 年度營業收入為新台幣 188.6 億元，稅後淨利新台幣 5.5 億元，依然能有每股稅後盈餘新台幣 4.45 元的獲利表現。

本公司在隨身碟、快閃記憶卡及其他快閃記憶體應用產品方面，持續投入 Flash 控制晶片及新應用產品的研究開發並對原有產品線不斷創新，以滿足市場需求，97 年度在隨身碟的控制晶片及成品的整體出貨量較前一年度成長約 41%，在快閃記憶卡的控制晶片及成品的整體出貨量較前一年度更成長高達 127%，在拓展市場銷售版圖有豐碩的成果，持續提高產品市佔率。

展望未來，面對快閃記憶體應用產業的快速變化與持續蓬勃發展，Flash IC 的應用日趨廣泛，從過去單純的資料儲存需求，已延伸到各種多媒體可攜式產品、電腦 PC 及工業電腦等等各種系統的內建需求，群聯除了在本來的隨身碟及快閃記憶卡產品上穩定成長外，在 PATA/SATA SSD 產品銷售上亦有逐步的成長，目前正加強應用在手機、電腦 PC 及工業電腦相關系統等等各種內建式 Flash 應用產品上繼續開發出創新的 Flash 應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖，建立保持領先的市場地位。

在營運策略方面，本公司除了持續強化專業研發團隊及組織架構，並改善內部營運流程及提昇生產製程技術與客戶服務品質外，也積極善用策略聯盟方式建立長期合作夥伴，97 年度已透過私募發行新股方式引進新的策略合作夥伴 Kingston Technology Corporation 及 Hynix Semiconductor Inc.，對於增加 Flash 原料的穩定來源及拓展產品銷售通路，各有不錯的助益。本公司將繼續縝密佈局以建立長期的策略合作夥伴關係，進行上下游的資源整合，創造有效率及充足的產能，並開發新的產品線，朝多元化的市場版圖伸展，提供市場更完整的產品服務，不斷地因應環境改變而調整，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

茲將 97 年度之營業成果說明如下：

(一) 營業計劃實施成果

1. 營業收入：

本公司 97 年度營業收入淨額為 18,856,314 仟元，較 96 年度 20,258,191 仟元減少 1,401,877 仟元，減少 6.92%。

2. 淨利：

本公司 97 年度稅後淨利 553,984 仟元，較 96 年度稅後淨利 1,394,553 仟元減少 840,569 仟元，減少 60.28%。

3. 本公司截至 97 年 12 月 31 日止，員工人數為 391 人，研發處員工人數為 186 人。

(二) 預算執行情形

本公司 97 年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三) 最近二年度之財務收支及獲利能力分析

財務收支狀況

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 九十七年度 | 九十六年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|----------|------------|------------|-------------|----------|
| 營業收入 | 18,856,314 | 20,258,191 | (1,401,877) | (6.92%) |
| 營業毛利 | 1,284,126 | 2,301,363 | (1,017,237) | (44.20%) |
| 營業利益 | 431,980 | 1,584,666 | (1,152,686) | (72.74%) |
| 營業外收入及支出 | 172,971 | (54,149) | 227,120 | 419.44% |
| 稅後利益 | 553,984 | 1,394,553 | (840,569) | (60.28%) |

獲利能力分析

| 項 目 | 九十七年度 | 九十六年度 | |
|------|----------------|--------|----------|
| 財務結構 | 負債佔資產比率(%) | 28.52 | 35.58 |
| | 長期資金佔固定資產比率(%) | 634.28 | 933.69 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 287.95 | 247.44 |
| | 速動比率(%) | 200.20 | 181.18 |
| | 利息保障倍數(次) | 801.20 | 8,847.93 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 7.34 | 20.59 |
| | 股東權益報酬率(%) | 10.80 | 35.56 |
| | 營業利益佔實收資本比率(%) | 34.08 | 156.62 |
| | 稅前純益佔實收資本比率(%) | 47.72 | 151.27 |
| | 純益率(%) | 2.94 | 6.88 |
| | 每股盈餘(元) | 4.45 | 14.15 |

(四) 研究發展狀況

1. 最近二年度研究發展費用

本公司為專業的快閃記憶體相關控制晶片及系統整合應用的完整技術開發者及提供者，為配合市場產品應用迅速的變遷並掌握競爭優勢，必須投入相當多的研發人力與費用，以縮短研發時間而加速新產品上市；97 及 96 年度研發費用分別為 415,098 仟元及 390,276 仟元，佔各該年度營業總額比例為 2.20% 和 1.93%。且截至 97 年底，本公司已取得各國專利權核准達 150 件。

2. 研發成果

本公司自成立以來，在 Flash 相關應用的控制晶片及系統產品線已發表眾多創新產品，並已成功推廣銷售至全世界。97 年度更成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

- (1) 0.162u 製程 USB2.0 隨身碟控制單晶片系列及系統產品
- (2) 0.162u 製程 SD, microSD 快閃記憶卡控制單晶片及系統產品
- (3) 0.162u 製程 CF/IDE/PATA 控制單晶片，針對低價筆記型電腦內嵌式 SSD 系統產品
- (4) PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- (5) 讀卡機控制晶片及系統產品
- (6) 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

3. 本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，98 年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- (1) 可支援 32nm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB2.0 隨身碟、記憶卡之控制單晶片及系統產品
- (2) 針對手機市場開發內嵌式 eMMC/eSD 系統產品
- (3) 針對 PC、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制單晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
- (4) PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- (5) 支援智慧卡的 USB 及記憶卡控制單晶片
- (6) 讀卡機控制晶片及系統產品
- (7) 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

群聯電子股份有限公司

董事長 潘健成

總經理 歐陽志光

會計主管 魏靖文



監察人審查報告書

董事會造具本公司九十七年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等財務報表，業經勤業眾信會計師事務所查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量之情形。連同營業報告書及盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑒核。

此致

本公司九十八年股東常會

群聯電子股份有限公司

監察人：

沈竹斌

監察人：

王惠民

監察人：

歐陽自坤

中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 六 日

九十七年度財務報表

會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，群聯電子股份有限公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布

(九六)基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

群聯電子股份有限公司民國九十七年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

群聯電子股份有限公司已編製民國九十七及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 戴 信 維

會計師 林 文 欽

戴信維



林文欽



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

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

中 華 民 國 九 十 八 年 二 月 十 一 日

群聯電子股份有限公司

資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣
元外，係新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | | 代 碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | |
|------|-----------------------|--------------|-----|--------------|-----|------|--|--------------|-----|--------------|-----|
| | | 金 | 額 % | 金 | 額 % | | | 金 | 額 % | 金 | 額 % |
| | 流動資產 | | | | | | 流動負債 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註二及四) | \$ 2,367,946 | 32 | \$ 2,757,643 | 35 | 2140 | 應付票據及帳款-非關係人 | \$ 986,659 | 13 | \$ 1,056,618 | 14 |
| 1140 | 應收票據及帳款-非關係人淨額(附註二及六) | 1,409,999 | 19 | 1,805,808 | 23 | 2150 | 應付票據及帳款-關係人(附註十八) | 695,063 | 10 | 1,369,446 | 18 |
| 1150 | 應收票據及帳款-關係人(附註十八) | 139,945 | 2 | 47,401 | 1 | 2160 | 應付所得稅(附註二及十三) | - | - | 111,670 | 1 |
| 1190 | 其他金融資產 | 31,906 | 1 | 1,241 | - | 2170 | 應付費用(附註十五) | 359,842 | 5 | 208,020 | 3 |
| 1210 | 存貨-淨額(附註二及七) | 1,129,995 | 15 | 1,783,098 | 23 | 2280 | 其他(附註十八) | 48,043 | 1 | 29,059 | - |
| 1260 | 預付款項 | 703,614 | 10 | 45,484 | 1 | 21XX | 流動負債合計 | 2,089,607 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動(附註二及十三) | 150,198 | 2 | 169,999 | 2 | | 其他負債 | | | | |
| 1291 | 受限制資產(附註十九) | 5,100 | - | 10,253 | - | 2820 | 存入保證金 | 353 | - | - | - |
| 1298 | 其 他 | 78,397 | 1 | 222,721 | 3 | 2880 | 遞延收益(附註二及十八) | 10,257 | - | - | - |
| 11XX | 流動資產合計 | 6,017,100 | 82 | 6,843,648 | 88 | 28XX | 其他負債合計 | 10,610 | - | - | - |
| | 長期投資 | | | | | 2XXX | 負債合計 | 2,100,217 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資(附註二及九) | 417,123 | 6 | 267,202 | 3 | | 股東權益(附註二、三及十五) | | | | |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及八) | 35,356 | - | 39,300 | 1 | 3110 | 股本-每股面額10元,額定:九十七年180,000仟股,九十六年130,000仟股;發行:九十七年126,766仟股,九十六年101,180仟股 | 1,267,662 | 17 | 1,011,802 | 13 |
| 14XX | 長期投資合計 | 452,479 | 6 | 306,502 | 4 | | 資本公積 | | | | |
| | 固定資產(附註二、十及十九) | | | | | 3210 | 股票發行溢價 | 2,235,062 | 31 | 1,767,962 | 23 |
| 1501 | 土 地 | 388,000 | 5 | 180,000 | 3 | 3260 | 長期投資 | 21,088 | - | 4,517 | - |
| 1521 | 房屋建築 | 391,868 | 5 | - | - | 3271 | 員工認股權 | 321 | - | - | - |
| 1545 | 試驗設備 | 97,502 | 2 | 85,355 | 1 | 32XX | 資本公積合計 | 2,256,471 | 31 | 1,772,479 | 23 |
| 1561 | 辦公設備 | 14,948 | - | 8,737 | - | | 保留盈餘 | | | | |
| 1631 | 租賃改良 | - | - | 2,588 | - | 3310 | 法定公積 | 374,481 | 5 | 235,243 | 3 |
| 1681 | 其他設備 | 1,870 | - | 2,024 | - | 3350 | 未分配盈餘 | 1,492,893 | 20 | 1,977,073 | 25 |
| 15X1 | 成本合計 | 894,188 | 12 | 278,704 | 4 | 33XX | 保留盈餘合計 | 1,867,374 | 25 | 2,212,316 | 28 |
| 15X9 | 減:累積折舊 | 67,969 | 1 | 35,772 | 1 | | 股東權益其他項目 | | | | |
| 15XX | 小 計 | 826,219 | 11 | 242,932 | 3 | 3510 | 庫藏股票-750仟股 | (127,645) | (2) | - | - |
| 1671 | 未完工程 | - | - | 287,243 | 4 | 3XXX | 股東權益合計 | 5,263,862 | 71 | 4,996,597 | 64 |
| 1672 | 預付設備款 | 3,682 | - | 4,972 | - | | | | | | |
| 15XX | 固定資產淨額 | 829,901 | 11 | 535,147 | 7 | | | | | | |
| 17XX | 無形資產(附註二、十一、十八及二十) | 54,591 | 1 | 75,577 | 1 | | | | | | |
| | 其他資產 | | | | | | | | | | |
| 1820 | 存出保證金(附註十九) | 4,228 | - | 6,712 | - | | | | | | |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動(附註二及十三) | 1,448 | - | 121 | - | | | | | | |
| 1880 | 其他(附註二及十二) | 4,332 | - | 3,703 | - | | | | | | |
| 18XX | 其他資產合計 | 10,008 | - | 10,536 | - | | | | | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 7,364,079 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 | | 負債及股東權益總計 | \$ 7,364,079 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司

損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣
元外，係新台幣仟元

| 代碼 | 九十七年度 | | 九十六年度 | |
|------|---------------|-----|---------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| | 營業收入(附註二及十八) | | | |
| 4110 | \$ 18,969,987 | 101 | \$ 20,322,964 | 101 |
| 4190 | 124,368 | 1 | 138,745 | 1 |
| 4100 | 18,845,619 | 100 | 20,184,219 | 100 |
| 4610 | 10,695 | - | 73,972 | - |
| 4000 | 18,856,314 | 100 | 20,258,191 | 100 |
| 5000 | 17,572,188 | 93 | 17,956,828 | 89 |
| 5910 | 1,284,126 | 7 | 2,301,363 | 11 |
| | 營業費用(附註十四及十八) | | | |
| 6100 | 201,810 | 1 | 191,255 | 1 |
| 6200 | 235,238 | 2 | 135,166 | - |
| 6300 | 415,098 | 2 | 390,276 | 2 |
| 6000 | 852,146 | 5 | 716,697 | 3 |
| 6900 | 431,980 | 2 | 1,584,666 | 8 |
| | 營業外收入及利益 | | | |
| 7160 | 114,011 | 1 | 8,673 | - |
| 7110 | 24,611 | - | 24,282 | - |
| 7140 | 3,420 | - | 3,140 | - |
| 7121 | - | - | 45,519 | 1 |
| 7480 | 69,801 | - | 16,715 | - |
| 7100 | 211,843 | 1 | 98,329 | 1 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼 | | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|------|-------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|-----------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7570 | 存貨跌價及呆滯損失 (附註二及七) | \$ 24,036 | - | \$ 145,583 | 1 |
| 7630 | 以成本衡量之金融資產 減損損失(附註二及 八) | 11,800 | - | - | - |
| 7521 | 採權益法認列之投資損 失-淨額(附註二及 九) | 1,788 | - | - | - |
| 7880 | 其 他(附註二) | 1,248 | - | 6,895 | - |
| 7500 | 合 計 | <u>38,872</u> | <u>-</u> | <u>152,478</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 稅前利益 | 604,951 | 3 | 1,530,517 | 8 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十三) | <u>50,967</u> | <u>-</u> | <u>135,964</u> | <u>1</u> |
| 9600 | 純 益 | <u>\$ 553,984</u> | <u>3</u> | <u>\$ 1,394,553</u> | <u>7</u> |
| 代碼 | | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 |
| | 每股盈餘(附註十六) | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | <u>\$ 4.86</u> | <u>\$ 4.45</u> | <u>\$ 12.77</u> | <u>\$ 11.64</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 4.76</u> | <u>\$ 4.36</u> | <u>\$ 12.75</u> | <u>\$ 11.61</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司
股東權益變動表
民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股資訊為新台幣
元外，係新台幣仟元

| | 股本 | | 資本公積 | | | | 盈餘 | | | 庫藏股 | 股東權益合計 (附註十五) |
|------------------------------------|---------|--------------|--------------|-----------|--------|--------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------------|
| | 股數(仟股) | 金額 | 股票發行溢價 | 長期投資 | 員工認股權 | 合計 | 法定公積 | 未分配盈餘 | 合計 | | |
| 九十六年一月一日餘額 | 72,577 | \$ 725,771 | \$ 722,962 | \$ 562 | \$ - | \$ 723,524 | \$ 128,122 | \$ 1,269,708 | \$ 1,397,830 | \$ - | \$ 2,847,125 |
| 九十五年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | - | - | - | - | - | 107,121 | (107,121) | - | - | - |
| 員工紅利—股票 | 1,830 | 18,300 | - | - | - | - | - | (18,300) | (18,300) | - | - |
| 員工紅利—現金 | - | - | - | - | - | - | - | (40,000) | (40,000) | - | (40,000) |
| 股票股利—每股 2.84329 元 | 21,773 | 217,731 | - | - | - | - | - | (217,731) | (217,731) | - | - |
| 現金股利—每股 3.79106 元 | - | - | - | - | - | - | - | (290,309) | (290,309) | - | (290,309) |
| 董監事酬勞 | - | - | - | - | - | - | - | (11,558) | (11,558) | - | (11,558) |
| 分配後餘額 | 96,180 | 961,802 | 722,962 | 562 | - | 723,524 | 235,243 | 584,689 | 819,932 | - | 2,505,258 |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | - | - | 3,955 | - | 3,955 | - | (2,169) | (2,169) | - | 1,786 |
| 現金增資—每股 214 元，增資基準日為九十六 年六月十四日 | 4,000 | 40,000 | 816,000 | - | - | 816,000 | - | - | - | - | 856,000 |
| 現金增資—每股 239 元，增資基準日為九十六 年十月三十一日 | 1,000 | 10,000 | 229,000 | - | - | 229,000 | - | - | - | - | 239,000 |
| 九十六年度純益 | - | - | - | - | - | - | - | 1,394,553 | 1,394,553 | - | 1,394,553 |
| 九十六年十二月三十一日餘額 | 101,180 | 1,011,802 | 1,767,962 | 4,517 | - | 1,772,479 | 235,243 | 1,977,073 | 2,212,316 | - | 4,996,597 |
| 九十六年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | - | - | - | - | - | 139,238 | (139,238) | - | - | - |
| 員工紅利—股票 | 2,200 | 22,000 | - | - | - | - | - | (22,000) | (22,000) | - | - |
| 員工紅利—現金 | - | - | - | - | - | - | - | (60,000) | (60,000) | - | (60,000) |
| 股票股利—每股 1.93637 元 | 20,086 | 200,860 | - | - | - | - | - | (200,860) | (200,860) | - | - |
| 現金股利—每股 5.80912 元 | - | - | - | - | - | - | - | (602,582) | (602,582) | - | (602,582) |
| 董監事酬勞 | - | - | - | - | - | - | - | (13,484) | (13,484) | - | (13,484) |
| 分配後餘額 | 123,466 | 1,234,662 | 1,767,962 | 4,517 | - | 1,772,479 | 374,481 | 938,909 | 1,313,390 | - | 4,320,531 |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | - | - | 16,571 | - | 16,571 | - | - | - | - | 16,571 |
| 現金增資—每股 128 元，增資基準日為九十七 年六月十六日 | 1,200 | 12,000 | 141,600 | - | - | 141,600 | - | - | - | - | 153,600 |
| 現金增資—每股 165 元，增資基準日為九十七 年六月二十三日 | 2,100 | 21,000 | 325,500 | - | - | 325,500 | - | - | - | - | 346,500 |
| 買回庫藏股—750 仟股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (127,645) | (127,645) |
| 認列員工認股權酬勞成本 | - | - | - | - | 321 | 321 | - | - | - | - | 321 |
| 九十七年度純益 | - | - | - | - | - | - | - | 553,984 | 553,984 | - | 553,984 |
| 九十七年十二月三十一日餘額 | 126,766 | \$ 1,267,662 | \$ 2,235,062 | \$ 21,088 | \$ 321 | \$ 2,256,471 | \$ 374,481 | \$ 1,492,893 | \$ 1,867,374 | (\$ 127,645) | \$ 5,263,862 |

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司

現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|----------------|----------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 純 益 | \$ 553,984 | \$ 1,394,553 |
| 調整項目： | | |
| 攤 銷 | 55,013 | 45,953 |
| 折 舊 | 40,531 | 22,091 |
| 無形資產出售利益 | (38,813) | (197) |
| 存貨跌價及呆滯損失 | 24,036 | 145,583 |
| 遞延所得稅 | 18,474 | (37,118) |
| 提列(迴轉)備抵呆帳 | (18,433) | 5,391 |
| 以成本衡量之金融資產減損損失 | 11,800 | - |
| 採權益法認列之投資損(益) | | |
| 一淨額 | 1,788 | (45,519) |
| 處分以成本衡量之金融資產損失 | 755 | - |
| 員工認股權酬勞成本 | 321 | - |
| 處分及報廢固定資產損失一淨額 | 207 | 4,073 |
| 捐贈採權益法之長期股權投資 | - | 372 |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 公平價值變動列入損益之 | | |
| 金融資產一流動 | - | 150,129 |
| 應收票據及帳款 | 321,698 | 305,663 |
| 其他金融資產 | (30,665) | (1,076) |
| 存 貨 | 629,067 | (429,829) |
| 其他流動資產 | (513,681) | (45,099) |
| 應付票據及帳款 | (744,342) | (223,174) |
| 應付所得稅 | (111,670) | 25,215 |
| 應付費用 | 151,822 | 25,321 |
| 其他流動負債 | 21,734 | 4,344 |
| 預付退休金 | (629) | (1,262) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>372,997</u> | <u>1,345,414</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | <u>九十七年度</u> | <u>九十六年度</u> |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| 投資活動之現金流量： | | |
| 購置固定資產 | (\$ 340,376) | (\$ 482,143) |
| 採權益法之長期股權投資增加 | (135,138) | (114,500) |
| 處分無形資產價款 | 50,000 | 200 |
| 無形資產增加 | (35,082) | (28,123) |
| 以成本衡量之金融資產增加 | (10,356) | (19,300) |
| 受限制資產減少 | 5,153 | 18,764 |
| 存出保證金減少(增加) | 2,484 | (1,724) |
| 處分固定資產價款 | 2,134 | - |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | 1,745 | - |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(459,436)</u> | <u>(626,826)</u> |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 發放現金股利 | (602,582) | (290,309) |
| 現金增資 | 500,100 | 1,095,000 |
| 買回庫藏股票 | (127,645) | - |
| 發放董監事酬勞及員工紅利 | (73,484) | (51,558) |
| 存入保證金增加 | 353 | - |
| 融資活動之淨現金流(出)入 | <u>(303,258)</u> | <u>753,133</u> |
| 現金及約當現金淨(減少)增加數 | (389,697) | 1,471,721 |
| 年初現金及約當現金餘額 | <u>2,757,643</u> | <u>1,285,922</u> |
| 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 2,367,946</u> | <u>\$ 2,757,643</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 支付利息 | <u>\$ 756</u> | <u>\$ 174</u> |
| 支付所得稅 | <u>\$ 144,163</u> | <u>\$ 141,720</u> |
| 支付部分現金價款之投資活動： | | |
| 固定資產增加數 | \$ 337,626 | \$ 483,694 |
| 應付設備款淨減少(增加)(帳列 其他流動負債) | <u>2,750</u> | <u>(1,551)</u> |
| 購置固定資產 | <u>\$ 340,376</u> | <u>\$ 482,143</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



聲 明 書

本公司民國九十七年度（自九十七年一月一日至十二月三十一日止）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：群聯電子股份有限公司



董事長：潘 健 成



中 華 民 國 九 十 八 年 二 月 十 一 日

會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，群聯電子股份有限公司及子公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

勤業眾信會計師事務所

會計師 戴 信 維

會計師 林 文 欽

戴信維



林文欽



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

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

中 華 民 國 九 十 八 年 二 月 十 一 日

群聯電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣
元外，係新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | | 代 碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | |
|------|-----------------------|--------------|-----|--------------|-----|------|--|--------------|-------|--------------|-----|
| | | 金 | % | 金 | % | | | 金 | % | 金 | % |
| | 流動資產 | | | | | | 流動負債 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註二及四) | \$ 2,378,368 | 32 | \$ 2,767,961 | 36 | 2140 | 應付票據及帳款-非關係人 | \$ 986,659 | 13 | \$ 1,056,618 | 14 |
| 1140 | 應收票據及帳款-非關係人淨額(附註二及六) | 1,409,999 | 19 | 1,805,808 | 23 | 2150 | 應付票據及帳款-關係人(附註十八) | 695,063 | 10 | 1,369,446 | 18 |
| 1150 | 應收票據及帳款-關係人(附註十八) | 139,945 | 2 | 47,401 | 1 | 2160 | 應付所得稅(附註二及十三) | 10 | - | 111,670 | 1 |
| 1190 | 其他金融資產 | 31,906 | 1 | 1,241 | - | 2170 | 應付費用(附註十五) | 359,842 | 5 | 208,020 | 3 |
| 1210 | 存貨-淨額(附註二及七) | 1,129,995 | 15 | 1,783,098 | 23 | 2280 | 其他(附註十八) | 48,043 | 1 | 29,059 | - |
| 1260 | 預付款項 | 703,641 | 10 | 45,498 | - | 21XX | 流動負債合計 | 2,089,617 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動(附註二及十三) | 150,198 | 2 | 169,999 | 2 | | 其他負債 | | | | |
| 1291 | 受限制資產(附註十九) | 5,100 | - | 10,253 | - | 2820 | 存入保證金 | 353 | - | - | - |
| 1298 | 其 他 | 78,397 | 1 | 222,721 | 3 | 2880 | 遞延收益(附註二及十八) | 10,257 | - | - | - |
| 11XX | 流動資產合計 | 6,027,549 | 82 | 6,853,980 | 88 | 28XX | 其他負債合計 | 10,610 | - | - | - |
| | 長期投資 | | | | | 2XXX | 負債合計 | 2,100,227 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資(附註二及九) | 396,684 | 5 | 246,870 | 3 | | 股東權益(附註二、三及十五) | | | | |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及八) | 45,356 | 1 | 49,300 | 1 | 3110 | 股本-每股面額10元,額定:九十七年180,000仟股,九十六年130,000仟股;發行:九十七年126,766仟股,九十六年101,180仟股 | 1,267,662 | 17 | 1,011,802 | 13 |
| 14XX | 長期投資合計 | 442,040 | 6 | 296,170 | 4 | | 資本公積 | | | | |
| | 固定資產(附註二、十及十九) | | | | | 3210 | 股票發行溢價 | 2,235,062 | 31 | 1,767,962 | 23 |
| 1501 | 土 地 | 388,000 | 5 | 180,000 | 3 | 3260 | 長期投資 | 21,088 | - | 4,517 | - |
| 1521 | 房屋及建築 | 391,868 | 5 | - | - | 3271 | 員工認股權 | 321 | - | - | - |
| 1545 | 試驗設備 | 97,502 | 2 | 85,355 | 1 | 32XX | 資本公積合計 | 2,256,471 | 31 | 1,772,479 | 23 |
| 1561 | 辦公設備 | 14,948 | - | 8,737 | - | | 保留盈餘 | | | | |
| 1631 | 租賃改良 | - | - | 2,588 | - | 3310 | 法定公積 | 374,481 | 5 | 235,243 | 3 |
| 1681 | 其他設備 | 1,870 | - | 2,024 | - | 3350 | 未分配盈餘 | 1,492,893 | 20 | 1,977,073 | 25 |
| 15X1 | 成本合計 | 894,188 | 12 | 278,704 | 4 | 33XX | 保留盈餘合計 | 1,867,374 | 25 | 2,212,316 | 28 |
| 15X9 | 減:累積折舊 | 67,969 | 1 | 35,772 | 1 | | 股東權益其他項目 | | | | |
| | 小 計 | 826,219 | 11 | 242,932 | 3 | 3510 | 庫藏股票-750仟股 | (127,645) | (2) | - | - |
| 1671 | 未完工程 | - | - | 287,243 | 4 | 3XXX | 股東權益合計 | 5,263,862 | 71 | 4,996,597 | 64 |
| 1672 | 預付設備款 | 3,682 | - | 4,972 | - | | | | | | |
| 15XX | 固定資產淨額 | 829,901 | 11 | 535,147 | 7 | | | | | | |
| 17XX | 無形資產(附註二、十一、十八及二十) | 54,591 | 1 | 75,577 | 1 | | | | | | |
| | 其他資產 | | | | | | | | | | |
| 1820 | 存出保證金(附註十九) | 4,228 | - | 6,712 | - | | | | | | |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動(附註二及十三) | 1,448 | - | 121 | - | | | | | | |
| 1880 | 其他(附註二及十二) | 4,332 | - | 3,703 | - | | | | | | |
| 18XX | 其他資產合計 | 10,008 | - | 10,536 | - | | | | | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 7,364,089 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 | | 負債及股東權益總計 | \$ 7,364,089 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十七年及九十六年三月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣
元外，係新台幣仟元

| 代 碼 | | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|------|-----------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業收入（附註二及十八） | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | \$18,969,987 | 101 | \$20,322,964 | 101 |
| 4190 | 減：銷貨退回與折讓 | <u>124,368</u> | <u>1</u> | <u>138,745</u> | <u>1</u> |
| 4100 | 銷貨收入淨額 | 18,845,619 | 100 | 20,184,219 | 100 |
| 4610 | 服務收入 | <u>10,695</u> | <u>-</u> | <u>73,972</u> | <u>-</u> |
| 4000 | 合 計 | 18,856,314 | 100 | 20,258,191 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十四及十八） | <u>17,572,188</u> | <u>93</u> | <u>17,956,828</u> | <u>89</u> |
| 5910 | 營業毛利 | <u>1,284,126</u> | <u>7</u> | <u>2,301,363</u> | <u>11</u> |
| | 營業費用（附註十四及十八） | | | | |
| 6100 | 銷售費用 | 201,810 | 1 | 191,255 | 1 |
| 6200 | 管理費用 | 235,296 | 2 | 135,194 | - |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>415,098</u> | <u>2</u> | <u>390,276</u> | <u>2</u> |
| 6000 | 合 計 | <u>852,204</u> | <u>5</u> | <u>716,725</u> | <u>3</u> |
| 6900 | 營業利益 | <u>431,922</u> | <u>2</u> | <u>1,584,638</u> | <u>8</u> |
| | 營業外收入及利益 | | | | |
| 7160 | 兌換利益－淨額（附註二） | 114,011 | 1 | 8,673 | - |
| 7110 | 利息收入 | 24,810 | - | 24,519 | - |
| 7140 | 處分投資利益－淨額（附註二、五及八） | 3,420 | - | 3,140 | - |
| 7120 | 採權益法認列之投資收益－淨額（附註二及九） | - | - | 45,376 | 1 |
| 7480 | 其 他（附註十八） | <u>69,803</u> | <u>-</u> | <u>16,716</u> | <u>-</u> |
| 7100 | 合 計 | <u>212,044</u> | <u>1</u> | <u>98,424</u> | <u>1</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|------|-------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7570 | 存貨跌價及呆滯損失 (附註二及七) | \$ 24,036 | - | \$ 145,583 | 1 |
| 7630 | 以成本衡量之金融資產 減損損失(附註二及 八) | 11,800 | - | - | - |
| 7521 | 採權益法認列之投資損 失—淨額(附註二及 九) | 1,895 | - | - | - |
| 7880 | 其 他(附註二) | <u>1,274</u> | <u>-</u> | <u>6,940</u> | <u>-</u> |
| 7500 | 合 計 | <u>39,005</u> | <u>-</u> | <u>152,523</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 稅前利益 | 604,961 | 3 | 1,530,539 | 8 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十 三) | <u>50,977</u> | <u>-</u> | <u>135,986</u> | <u>1</u> |
| 9600 | 合併總純益 | <u>\$ 553,984</u> | <u>3</u> | <u>\$ 1,394,553</u> | <u>7</u> |
| | 歸屬予： | | | | |
| 9601 | 母公司股東 | <u>\$ 553,984</u> | <u>3</u> | <u>\$ 1,394,553</u> | <u>7</u> |
| 代 碼 | | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 |
| | 每股盈餘(附註十六) | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | <u>\$ 4.86</u> | <u>\$ 4.45</u> | <u>\$12.77</u> | <u>\$11.64</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 4.76</u> | <u>\$ 4.36</u> | <u>\$12.75</u> | <u>\$11.61</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股資訊為新台幣
元外，係新台幣仟元

| | 股 本 | | 資 本 | | | 積 保 | 留 盈 | 餘 | 庫 藏 股 票 | 股 東 權 益 合 計 (附註十五) | |
|------------------------------------|-------------|--------------|--------------|-----------|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | 股 數 (仟 股) | 金 額 | 股 票 發 行 溢 價 | 長 期 投 資 | 員 工 認 股 權 | | | | | | |
| 九十六年一月一日餘額 | 72,577 | \$ 725,771 | \$ 722,962 | \$ 562 | \$ - | \$ 723,524 | \$ 128,122 | \$ 1,269,708 | \$ 1,397,830 | \$ - | \$ 2,847,125 |
| 九十五年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | - | - | - | - | - | 107,121 | (107,121) | - | - | - |
| 員工紅利—股票 | 1,830 | 18,300 | - | - | - | - | - | (18,300) | (18,300) | - | - |
| 員工紅利—現金 | - | - | - | - | - | - | - | (40,000) | (40,000) | - | (40,000) |
| 股票股利—每股 2.84329 元 | 21,773 | 217,731 | - | - | - | - | - | (217,731) | (217,731) | - | - |
| 現金股利—每股 3.79106 元 | - | - | - | - | - | - | - | (290,309) | (290,309) | - | (290,309) |
| 董監事酬勞 | - | - | - | - | - | - | - | (11,558) | (11,558) | - | (11,558) |
| 分配後餘額 | 96,180 | 961,802 | 722,962 | 562 | - | 723,524 | 235,243 | 584,689 | 819,932 | - | 2,505,258 |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | - | - | 3,955 | - | 3,955 | - | (2,169) | (2,169) | - | 1,786 |
| 現金增資—每股 214 元，增資基準日為九十六 年六月十四日 | 4,000 | 40,000 | 816,000 | - | - | 816,000 | - | - | - | - | 856,000 |
| 現金增資—每股 239 元，增資基準日為九十六 年十月三十一日 | 1,000 | 10,000 | 229,000 | - | - | 229,000 | - | - | - | - | 239,000 |
| 九十六年度合併純益 | - | - | - | - | - | - | - | 1,394,553 | 1,394,553 | - | 1,394,553 |
| 九十六年十二月三十一日餘額 | 101,180 | 1,011,802 | 1,767,962 | 4,517 | - | 1,772,479 | 235,243 | 1,977,073 | 2,212,316 | - | 4,996,597 |
| 九十六年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | - | - | - | - | - | 139,238 | (139,238) | - | - | - |
| 員工紅利—股票 | 2,200 | 22,000 | - | - | - | - | - | (22,000) | (22,000) | - | - |
| 員工紅利—現金 | - | - | - | - | - | - | - | (60,000) | (60,000) | - | (60,000) |
| 股票股利—每股 1.93637 元 | 20,086 | 200,860 | - | - | - | - | - | (200,860) | (200,860) | - | - |
| 現金股利—每股 5.80912 元 | - | - | - | - | - | - | - | (602,582) | (602,582) | - | (602,582) |
| 董監事酬勞 | - | - | - | - | - | - | - | (13,484) | (13,484) | - | (13,484) |
| 分配後餘額 | 123,466 | 1,234,662 | 1,767,962 | 4,517 | - | 1,772,479 | 374,481 | 938,909 | 1,313,390 | - | 4,320,531 |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | - | - | 16,571 | - | 16,571 | - | - | - | - | 16,571 |
| 現金增資—每股 128 元，增資基準日為九十七 年六月十六日 | 1,200 | 12,000 | 141,600 | - | - | 141,600 | - | - | - | - | 153,600 |
| 現金增資—每股 165 元，增資基準日為九十七 年六月二十三日 | 2,100 | 21,000 | 325,500 | - | - | 325,500 | - | - | - | - | 346,500 |
| 買回庫藏股—750 仟股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (127,645) | (127,645) |
| 認列員工認股權酬勞成本 | - | - | - | - | 321 | 321 | - | - | - | - | 321 |
| 九十七年度合併純益 | - | - | - | - | - | - | - | 553,984 | 553,984 | - | 553,984 |
| 九十七年十二月三十一日餘額 | 126,766 | \$ 1,267,662 | \$ 2,235,062 | \$ 21,088 | \$ 321 | \$ 2,256,471 | \$ 374,481 | \$ 1,492,893 | \$ 1,867,374 | (\$ 127,645) | \$ 5,263,862 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|----------------|----------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 合併總純益 | \$ 553,984 | \$1,394,553 |
| 調整項目： | | |
| 攤銷 | 55,013 | 45,953 |
| 折舊 | 40,531 | 22,091 |
| 無形資產出售利益 | (38,813) | (197) |
| 存貨跌價及呆滯損失 | 24,036 | 145,583 |
| 遞延所得稅 | 18,474 | (37,118) |
| 提列(迴轉)備抵呆帳 | (18,433) | 5,391 |
| 以成本衡量之金融資產減損損失 | 11,800 | - |
| 採權益法認列之投資損(益) | | |
| —淨額 | 1,895 | (45,376) |
| 處分以成本衡量之金融資產損失 | 755 | - |
| 員工認股權酬勞成本 | 321 | - |
| 處分及報廢固定資產損失—淨額 | 207 | 4,073 |
| 捐贈採權益法之長期股權投資 | - | 372 |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 公平價值變動列入損益之 | | |
| 金融資產—流動 | - | 150,129 |
| 應收票據及帳款 | 321,698 | 305,663 |
| 其他金融資產 | (30,665) | (1,076) |
| 存貨 | 629,067 | (429,829) |
| 其他流動資產 | (513,694) | (45,100) |
| 應付票據及帳款 | (744,342) | (223,174) |
| 應付所得稅 | (111,660) | 25,215 |
| 應付費用 | 151,822 | 25,321 |
| 其他流動負債 | 21,734 | 4,344 |
| 預付退休金 | (629) | (1,262) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>373,101</u> | <u>1,345,556</u> |

(接次頁)

| (承前頁) | 九十七年度 | 九十六年度 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| 投資活動之現金流量： | | |
| 購置固定資產 | (\$ 340,376) | (\$ 482,143) |
| 採權益法之長期股權投資增加 | (135,138) | (114,500) |
| 處分無形資產價款 | 50,000 | 200 |
| 無形資產增加 | (35,082) | (28,123) |
| 以成本衡量之金融資產增加 | (10,356) | (29,300) |
| 受限制資產減少 | 5,153 | 18,764 |
| 存出保證金減少(增加) | 2,484 | (1,724) |
| 處分固定資產價款 | 2,134 | - |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | 1,745 | - |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(459,436)</u> | <u>(636,826)</u> |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 發放現金股利 | (602,582) | (290,309) |
| 現金增資 | 500,100 | 1,095,000 |
| 買回庫藏股票 | (127,645) | - |
| 發放董監事酬勞及員工紅利 | (73,484) | (51,558) |
| 存入保證金增加 | 353 | - |
| 融資活動之淨現金流(出)入 | <u>(303,258)</u> | <u>753,133</u> |
| 現金及約當現金淨(減少)增加數 | (389,593) | 1,461,863 |
| 年初現金及約當現金餘額 | <u>2,767,961</u> | <u>1,306,098</u> |
| 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$2,378,368</u> | <u>\$2,767,961</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 支付利息 | <u>\$ 756</u> | <u>\$ 174</u> |
| 支付所得稅 | <u>\$ 144,173</u> | <u>\$ 141,744</u> |
| 支付部分現金價款之投資活動： | | |
| 固定資產增加數 | \$ 337,626 | \$ 483,694 |
| 應付設備款淨減少(增加)(帳列 其他流動負債) | <u>2,750</u> | <u>(1,551)</u> |
| 購置固定資產 | <u>\$ 340,376</u> | <u>\$ 482,143</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



【公司章程修正條文對照表】

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|--|--|-------------------------|
| <p>第二條</p> <p>本公司所營事業如下：</p> <p>(一) CC01080 電子零組件製造業</p> <p>(二) I301010 資訊軟體服務業</p> <p>(三) F218010 資訊軟體零售業</p> <p>(四) F119010 電子材料批發業</p> <p>(五) F219010 電子材料零售業</p> <p>(六) CE01030 光學儀器製造業</p> <p>(七) CC01120 資料儲存媒體製造及複製業</p> <p>(八) I501010 產品設計業</p> <p>(九) F401010 國際貿易業</p> <p>(十) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務及轉投資</p> | <p>第二條</p> <p>本公司所營事業如下：</p> <p>(一) CC01080 電子零組件製造業</p> <p>(二) I301010 資訊軟體服務業</p> <p>(三) F218010 資訊軟體零售業</p> <p>(四) F119010 電子材料批發業</p> <p>(五) F219010 電子材料零售業</p> <p>(六) CE01030 光學儀器製造業</p> <p>(七) CC01120 資料儲存媒體製造及複製業</p> <p>(八) I501010 產品設計業</p> <p>(九) F401010 國際貿易業</p> <p>(十) <u>ZZ99999</u>除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務及轉投資</p> | <p>依據經濟部新增之營業項目代碼修訂</p> |
| <p>第五條</p> <p>本公司資本總額定為新臺幣壹拾捌億元，分為壹億捌仟萬股，每股金額新臺幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>第一項資本總額內保留新台幣壹億元，分成壹仟萬股，每股票面金額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得依董事會決議分次發行之。</p> | <p>第五條</p> <p>本公司資本總額定為新臺幣<u>貳拾億元</u>，分為<u>貳億股</u>，每股金額新臺幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>第一項資本總額內保留新台幣<u>壹億貳仟萬元</u>，分成<u>壹仟貳佰萬股</u>，每股票面金額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得依董事會決議分次發行之。</p> | <p>配合公司營運需要修訂</p> |

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|---|---|-------------------|
| <p>第廿一條</p> <p>本章程訂立於中華民國八十九年十月二十四日</p> <p>第一次修正於中華民國八十九年十一月二十一日</p> <p>第二次修正於中華民國九十年九月五日</p> <p>第三次修正於中華民國九十一年二月十五日</p> <p>第四次修正於中華民國九十一年四月九日</p> <p>第五次修正於中華民國九十一年六月二十五日</p> <p>第六次修正於中華民國九十二年三月二十六日</p> <p>第七次修正於中華民國九十二年十一月十二日</p> <p>第八次修正於中華民國九十三年六月十五日</p> <p>第九次修正於中華民國九十四年三月十七日</p> <p>第十次修正於中華民國九十四年六月十六日</p> <p>第十一次修正於中華民國九十五年六月十四日</p> <p>第十二次修正於中華民國九十五年十一月一日</p> <p>第十三次修正於中華民國九十六年六月十三日</p> <p>第十四次修正於中華民國九十七年六月十三日</p> | <p>第廿一條</p> <p>本章程訂立於中華民國八十九年十月二十四日</p> <p>第一次修正於中華民國八十九年十一月二十一日</p> <p>第二次修正於中華民國九十年九月五日</p> <p>第三次修正於中華民國九十一年二月十五日</p> <p>第四次修正於中華民國九十一年四月九日</p> <p>第五次修正於中華民國九十一年六月二十五日</p> <p>第六次修正於中華民國九十二年三月二十六日</p> <p>第七次修正於中華民國九十二年十一月十二日</p> <p>第八次修正於中華民國九十三年六月十五日</p> <p>第九次修正於中華民國九十四年三月十七日</p> <p>第十次修正於中華民國九十四年六月十六日</p> <p>第十一次修正於中華民國九十五年六月十四日</p> <p>第十二次修正於中華民國九十五年十一月一日</p> <p>第十三次修正於中華民國九十六年六月十三日</p> <p>第十四次修正於中華民國九十七年六月十三日</p> <p><u>第十五次修正於中華民國九十八年五月八日</u></p> | <p>增列第十五次修訂日期</p> |

【附件五】

「衍生性商品交易處理程序」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證管理辦法」之修訂條文對照表如下：

【衍生性商品交易處理程序修正條文對照表】

| 原條文 | 修訂後條文 | 修正原因 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------------------|-----------|-----|-------------|-----|-----------|-----|---|-------------|-------------|---------------|-----|----------------|-----|-------------------|
| <p>第二條 契約總額及損失上限： (一)財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險；有關遠期外匯操作之契約總額不得超過公司實際進出口之外幣需求總額。 (二)以避險性交易為目的，於訂立合約已計算成本，無損失上限顧慮，唯當匯率有重大不利影響時，公司應隨時召集相關人員討論開會因應之。</p> | <p>第二條 契約總額及損失上限： (1)財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險；有關遠期外匯操作之契約總額不得超過公司實際外幣需求總額。 (2)衍生性商品之合約損失上限，個別契約以不超過交易合約金額百分之十五為損失上限，全部契約損失不超過交易合約金額百分之十為損失上限，惟當匯率有重大不利影響時，公司應隨時召集相關人員討論開會因應之。</p> | <p>配合公司目前營運情況</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>第三條 遠期外匯交易： 交易授權額度（每月累積金額）</p> <table border="0"> <tr> <td><u>契約總額</u></td> <td><u>核決權限</u></td> </tr> <tr> <td>100 萬美元以下</td> <td>總經理</td> </tr> <tr> <td>100-700 萬美元</td> <td>董事長</td> </tr> <tr> <td>700 萬美元以上</td> <td>董事會</td> </tr> </table> | <u>契約總額</u> | <u>核決權限</u> | 100 萬美元以下 | 總經理 | 100-700 萬美元 | 董事長 | 700 萬美元以上 | 董事會 | <p>第三條 遠期外匯交易： 交易授權額度（每月累積金額）</p> <table border="0"> <tr> <td><u>契約總額</u></td> <td><u>核決權限</u></td> </tr> <tr> <td>0-1000 萬(含)美元</td> <td>董事長</td> </tr> <tr> <td>1000 萬(不含)美元以上</td> <td>董事會</td> </tr> </table> | <u>契約總額</u> | <u>核決權限</u> | 0-1000 萬(含)美元 | 董事長 | 1000 萬(不含)美元以上 | 董事會 | <p>依據公司營運需要修訂</p> |
| <u>契約總額</u> | <u>核決權限</u> | | | | | | | | | | | | | | | |
| 100 萬美元以下 | 總經理 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 100-700 萬美元 | 董事長 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 700 萬美元以上 | 董事會 | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>契約總額</u> | <u>核決權限</u> | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0-1000 萬(含)美元 | 董事長 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1000 萬(不含)美元以上 | 董事會 | | | | | | | | | | | | | | | |

【取得或處分資產處理程序修正條文對照表】

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|------|------|------|--|-----|-----|-----|----------|--------------|--|--|---|----------------------|--|---|---|---------------|---|---|--|----------|---------------------|--|--|---|------------------------------|--|---|---|-----------------------|---|---|--|-----|--------------|--|---|---|---------------|---|---|--|--------|------------|--|--|---|--------------------|--|---|---|---------------|---|---|--|-----|------------|--|---|---|-------------|---|---|--|------|------------|--|--|---|-------------------|--|---|---|---------------|---|---|--|---------|--------------|--|--|---|---------------------|--|---|---|---------------|---|---|--|---------------------|--------------|---|---|--|--------|------------|--|---|---|--|-------------|---|---|--|---|----|----|------|--|--|-----|-----|-----|----------|--------------|--|--|---|-----------------------|--|---|---|----------------|---|---|---|----------|---------------------|--|--|---|------------------------------|--|---|---|-----------------------|---|---|---|-----|--------------|--|---|---|---------------|---|---|---|--------|--------------|--|--|---|----------------------|--|---|---|---------------|---|---|---|-----|--------------|--|---|---|---------------|---|---|---|------|--------------|--|--|---|----------------------|--|---|---|---------------|---|---|---|---------|--------------|--|---|---|---------------|---|---|---|---------------------|--------------|---|---|---|--------|--------------|--|---|---|--|---------------|---|---|---|-------------------|
| <p>第五條 作業程序</p> <p>一、授權額度與層級</p> <p>(一)本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等資訊彙整，依交易資產項目呈請權責單位裁決。衍生性商品之授權額度與層級等相關規定，另依本公司「衍生性商品交易處理程序」辦理。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目</th> <th rowspan="2">金額</th> <th colspan="3">權責單位</th> </tr> <tr> <th>董事會</th> <th>董事長</th> <th>總經理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">長期有價證券投資</td> <td>3,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>3,000 萬~6,000 萬(含)以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>6,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="3">短期有價證券投資</td> <td>每檔累積金額 6,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>每檔累積金額 6,000 萬~10,000 萬(含)以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>每檔累積金額 10,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">不動產</td> <td>6,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>6,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="3">其他固定資產</td> <td>500 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>500 萬~3,000 萬(含)以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>3,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">會員證</td> <td>200 萬(含)以下</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>200 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="3">無形資產</td> <td>500 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>500(不含)-3,000(含)萬</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>3,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="3">金融機構之債權</td> <td>1,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>1,000(不含)-5,000(含)萬</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>5,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td>依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產</td> <td>依法令母須經股東會決議者</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> <tr> <td>其他重要資產</td> <td>500 萬(含)以下</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td></td> <td>500 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>二、執行單位</p> <p>本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>(一)長期投資有價證券、會員證、無形資產、依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產及其他重要資產：由總經理指示負責人或成立專案小組負責評估與執行。</p> <p>(三)不動產：由總務部承辦。</p> | 項目 | 金額 | 權責單位 | | | 董事會 | 董事長 | 總經理 | 長期有價證券投資 | 3,000 萬(含)以下 | | | 決 | 3,000 萬~6,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | 6,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | 短期有價證券投資 | 每檔累積金額 6,000 萬(含)以下 | | | 決 | 每檔累積金額 6,000 萬~10,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | 每檔累積金額 10,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | 不動產 | 6,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | 6,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | 其他固定資產 | 500 萬(含)以下 | | | 決 | 500 萬~3,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | 3,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | 會員證 | 200 萬(含)以下 | | 決 | 審 | 200 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | 無形資產 | 500 萬(含)以下 | | | 決 | 500(不含)-3,000(含)萬 | | 決 | 審 | 3,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | 金融機構之債權 | 1,000 萬(含)以下 | | | 決 | 1,000(不含)-5,000(含)萬 | | 決 | 審 | 5,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | 依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產 | 依法令母須經股東會決議者 | 決 | 審 | | 其他重要資產 | 500 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | 500 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | <p>第五條 作業程序</p> <p>一、授權額度與層級</p> <p>(一)本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等資訊彙整，依交易資產項目呈請權責單位裁決。衍生性商品之授權額度與層級等相關規定，另依本公司「衍生性商品交易處理程序」辦理。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目</th> <th rowspan="2">金額</th> <th colspan="3">權責單位</th> </tr> <tr> <th>董事會</th> <th>董事長</th> <th>總經理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">長期有價證券投資</td> <td>3,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>3,000 萬~10,000 萬(含)以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>10,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">短期有價證券投資</td> <td>每檔累積金額 6,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>每檔累積金額 6,000 萬~10,000 萬(含)以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>每檔累積金額 10,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">不動產</td> <td>9,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>9,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">其他固定資產</td> <td>1,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>1,000 萬~4,000 萬(含)以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>4,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">會員證</td> <td>1,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>1,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">無形資產</td> <td>1,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td></td> <td>決</td> </tr> <tr> <td>1,000 萬~4,000 萬(含)以上</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>4,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">金融機構之債權</td> <td>5,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>5,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產</td> <td>依法令母須經股東會決議者</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td>其他重要資產</td> <td>1,000 萬(含)以下</td> <td></td> <td>決</td> <td>審</td> </tr> <tr> <td></td> <td>1,000 萬(不含)以上</td> <td>決</td> <td>審</td> <td>審</td> </tr> </tbody> </table> <p>二、執行單位</p> <p>本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>(一)長期投資有價證券、會員證、無形資產、依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產及其他重要資產：由總經理指示<u>投資部</u>或成立專案小組負責評估與執行。</p> <p>(三)不動產：由<u>廠務部</u>承辦。</p> | 項目 | 金額 | 權責單位 | | | 董事會 | 董事長 | 總經理 | 長期有價證券投資 | 3,000 萬(含)以下 | | | 決 | 3,000 萬~10,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | 10,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | 短期有價證券投資 | 每檔累積金額 6,000 萬(含)以下 | | | 決 | 每檔累積金額 6,000 萬~10,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | 每檔累積金額 10,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | 不動產 | 9,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | 9,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | 其他固定資產 | 1,000 萬(含)以下 | | | 決 | 1,000 萬~4,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | 4,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | 會員證 | 1,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | 1,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | 無形資產 | 1,000 萬(含)以下 | | | 決 | 1,000 萬~4,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | 4,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | 金融機構之債權 | 5,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | 5,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | 依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產 | 依法令母須經股東會決議者 | 決 | 審 | 審 | 其他重要資產 | 1,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | 1,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | <p>依據公司營運需要修訂</p> |
| 項目 | | | 金額 | 權責單位 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 董事會 | 董事長 | | 總經理 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期有價證券投資 | 3,000 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3,000 萬~6,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 6,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期有價證券投資 | 每檔累積金額 6,000 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 每檔累積金額 6,000 萬~10,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 每檔累積金額 10,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 不動產 | 6,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 6,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他固定資產 | 500 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 500 萬~3,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 會員證 | 200 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 200 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形資產 | 500 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 500(不含)-3,000(含)萬 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金融機構之債權 | 1,000 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1,000(不含)-5,000(含)萬 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產 | 依法令母須經股東會決議者 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他重要資產 | 500 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 500 萬(不含)以上 | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 項目 | 金額 | 權責單位 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 董事會 | 董事長 | 總經理 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期有價證券投資 | 3,000 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3,000 萬~10,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 10,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期有價證券投資 | 每檔累積金額 6,000 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 每檔累積金額 6,000 萬~10,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 每檔累積金額 10,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 不動產 | 9,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 9,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他固定資產 | 1,000 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1,000 萬~4,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 4,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 會員證 | 1,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形資產 | 1,000 萬(含)以下 | | | 決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1,000 萬~4,000 萬(含)以上 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 4,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金融機構之債權 | 5,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產 | 依法令母須經股東會決議者 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他重要資產 | 1,000 萬(含)以下 | | 決 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1,000 萬(不含)以上 | 決 | 審 | 審 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|--|---|-----------------------------|
| <p>第六條 資產總額及個別限額</p> <p>本公司及各子公司得取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額及個別有價證券之限額如下：</p> <p>……</p> <p>二、取得短期有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司淨值百分之五十，其中個別有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司淨值百分之十；各子公司則分別不得逾其淨值百分之五十及百分之十。</p> <p>三、取得長期有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司實收資本額百分之四十，其中個別有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司實收資本額之百分之三十；各子公司則分別不得逾其實收資本額百分之四十及百分之三十。</p> | <p>第六條 資產總額及個別限額</p> <p>本公司及各子公司得取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額及個別有價證券之限額如下：</p> <p>……</p> <p>二、取得短期有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司淨值百分之五十，其中個別有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司淨值百分之十；各子公司則分別不得逾其淨值百分之五十及百分之十。</p> <p>三、取得長期有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司實收資本額百分之四十，其中個別有價證券總額（不包含備抵損失之評價）不得逾公司實收資本額之百分之三十；各子公司則分別不得逾其實收資本額百分之四十及百分之三十。</p> <p><u>四、子公司若以投資為專業，則不受上述二、三項之限制，惟仍需依其公司章程及取得或處分資產處理程序辦理。</u></p> | <p>依「公司法」及公司營運需要新增部份內容。</p> |

【資金貸與他人作業程序修正條文對照表】

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|---|--|---|
| <p>第二條 得貸與資金之對象</p> <p>.....</p> <p>二、有短期融通資金之必要的公司或行號。</p> | <p>第二條 得貸與資金之對象</p> <p>.....</p> <p>二、有短期融通資金之必要的公司或行號。<u>融資金額不得超過本公司淨值之百分之二十。</u></p> <p><u>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</u></p> <p><u>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</u></p> | <p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及公司營運需要修訂。</p> |
| <p>第四條 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四十為限，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二十為限。</p> <p>.....</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十為限所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> | <p>第四條 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四十為限，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二十為限。<u>與本公司有業務往來之公司總貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。</u></p> <p>.....</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十為限。</p> | <p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及公司營運需要修訂。</p> |
| <p>第五條 資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、每筆資金貸與期限以一年以下為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。</p> | <p>第五條 資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、每筆資金貸與期限以一年以下為<u>限</u>。</p> | <p>依公司營運需要修訂。</p> |

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|---|---|----------------------------------|
| <p>第六條 資金貸與辦理程序</p> <p>一、申請及審核流程</p> <p>借款人向本公司申請借款，財務部門應初步接洽，先行瞭解其資金用途及最近營業及財務狀況，依第七條規定進行詳細審查，作成徵信及審查報告後，呈總經理及董事長審核，並提請董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。</p> | <p>第六條 資金貸與辦理程序</p> <p>一、申請及審核流程</p> <p>借款人向本公司申請借款，財務部門應初步接洽，先行瞭解其資金用途及最近營業及財務狀況，<u>並應審慎評估是否符合證期局訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本程序之規定</u>，依第七條規定進行詳細審查，作成徵信及審查報告後，呈總經理及董事長審核，並提請董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。</p> | <p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。</p> |
| <p>第九條 對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，應督促該子公司依證期局訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定資金貸與他人作業程序。</p> | <p>第九條 對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，應命該子公司依證期局訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定資金貸與他人作業程序，<u>並應依所定作業程序辦理</u>。</p> | <p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。</p> |
| <p>第十條 資訊公開</p> <p>.....</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> | <p>第十條 資訊公開</p> <p>.....</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> | <p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。</p> |

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|---|--|---|
| <p>(一) 資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。</p> <p>(二) 對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。</p> <p>(三) 因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。</p> | <p>(一) <u>本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</u></p> <p>(二) <u>本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</u></p> <p>(三) <u>本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</u></p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項<u>第三款</u>應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> | |
| <p>第十三條 其他</p> <p>一、本程序所稱之子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號之規定認定之。</p> <p>.....</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人。</p> <p>四、本程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生</p> | <p>第十三條 其他</p> <p>一、本程序所稱之子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</p> <p>.....</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符證期局訂定之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，<u>並依計畫時程完</u></p> | <p>依「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」修訂，並刪除本程序內容重覆處。</p> |

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|--|--------------|------|
| 疑議時，悉依有關法令規定辦理，法令未有規定者，依本公司有關規定辦理或由董事會討論裁決之。 | <u>成改善</u> 。 | |

【背書保證管理辦法修正條文對照表】

| 原條文 | 修正後條文 | 修正原因 |
|---|---|---------------------------|
| <p>第一條 制定目的</p> <p>為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰特依證券交易法第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會證券期貨局（以下簡稱證期局）91年12月18日台財證六字第0910161919號函及行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）94年12月29日金管證六字第0940006026號，訂定本程序。</p> | <p>第一條 制定目的</p> <p>為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰特依證券交易法第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會證券期貨局（以下簡稱證期局）<u>「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」</u>，訂定本程序。</p> | 酌修文字。 |
| <p>第三條 得背書保證對象</p> <p>一、本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>（三）公司直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>二、本公司基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得為背書保證。</p> | <p>第三條 得背書保證對象</p> <p>一、本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>（三）直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>二、<u>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。</u></p> <p>三、本公司基於承攬工程需要之同業間<u>或共同起造人間</u>依合約規定互保，或因共同投資關係由<u>全體</u>出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前<u>二</u>項規定之限制，得為背書保證。</p> | 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。 |

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| | 四、前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 | |
| 第九條 決策及授權層級 一、本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合證期局訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本程序之規定，併同第七條之評估結果授權董事長在第五條規定額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認。 | 第九條 決策及授權層級 一、本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合證期局訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本程序之規定，併同第七條之評估結果授權董事長在第五條規定額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認。 | 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」酌修文字。 |
| 第十條 對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司擬為他人辦理或提供背書保證者，應督促該子公司依證期局訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，訂定背書保證作業程序。 | 第十條 對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司擬為他人辦理或提供背書保證者，應命該子公司依證期局訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。 | 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。 |
| 第十一條 資訊公開 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： （一）背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （二）對單一企業背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （三）對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達公司最近期財務報表淨 | 第十一條 資訊公開 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： （一） <u>本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</u> （二） <u>本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</u> （三） <u>本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</u> （四） <u>本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨</u> | 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。 |

| | | |
|--|--|---|
| <p>值百分之三十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。</p> <p>(四) 因業務關係對企業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之五者。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額佔本公司淨值比例計算之。</p> | <p>值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> | |
| <p>新增條文</p> | <p><u>第十四條 其他</u></p> <p>一、本程序所稱之子公司及母公司，應依財團法人<u>中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</u></p> <p>二、本程序所稱之公告申報，係指輸入證期局指定之<u>資訊申報網站。</u></p> <p>三、本公司因情事變更，致背書保證對象不符證期局訂定之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> | <p>依「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」修訂。</p> |
| <p>第十四條 實施與修訂</p> | <p>第十五條 實施與修訂</p> | <p>修改編號。</p> |
| <p>第十五條 其他重要事項</p> | <p>第十六條 其他重要事項</p> | <p>修改編號。</p> |

捌、附錄

【附錄一】

群聯電子股份有限公司

股東會議事規則

第一條：本公司股東會議依本規則行之，本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程有關規定辦理。

第二條：出席股東或其代理人請配戴出席證，於簽名簿簽到或繳交簽到卡以代簽到，並憑以計算出席股權。

第三條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第四條：本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。

辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第五條：股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第六條：有代表已發行股份總數過半數股東之出席，主席即宣佈開會，如已逾開會時間出席股數不足法定數額時，主席得宣佈延後開會，惟延後次數以二次為限且延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條規定辦理「以出席表決權過半數之同意為假決議」。進行假決議時，如出席股東所代表之股數以足法定數額時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。

第七條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，准用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第七條之一：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、受理處所及受理期間，其受理期間不得少於十日。

股東之提案經董事會審議並無下列情事之一者，應列於當次股東常會之開會通知：

- 一、該議案非股東會所得決議者。
- 二、提案股東於當次股東常會停止股東過戶時，持股未達百分之一者。
- 三、該議案於前項公告受理期間外提出者。
- 四、提案股東所提議案超過一項，或超過三百字（含標點符號），或未以書面提出者。

本公司應於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東；對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東常會之議事手冊記載說明未列入之理由，不另列入議程，亦不載明於議事錄。

第八條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

第九條：會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。

第十條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席得於適當時機宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。

第十一條：出席股東發言時，須先以發言條填明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）、姓名及持有股數，由主席定其發言之先後。

第十二條：股東發言，每人（含自然人及法人）以五分鐘為限。但經主席之許可，得延長一次。同一議案，每人（含自然人及法人）發言不得超過二次。法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東如指派二人以上出席股東會，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條：發言逾時或超過議案範圍以外，主席得停止其發言。不服主席糾正，

妨礙議場秩序者，主席得停止其出席。

第十五條：經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。

第十六條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。

第十七條：議案表決之監票、計票人員，由主席指定之，但監票人員須具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並作成記錄。

第十八條：同一議案有修正或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

股東依公司法第一百七十二條之一規定所為之書面提案，經列入股東常會議案者，如與董事會所提議案屬同類型議案時，併案處理並準用前項規定辦理。

股東於臨時動議所提各項議案之討論及表決順序，由主席決定之。

第十九條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。該糾察員（或保全人員）應配戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條：會議進行中，遇空襲警報時，即暫停開會各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。

第二十一條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十二條：本規則訂立於民國九十二年三月二十六日。

第一次修正於中華民國九十五年六月十四日。

群聯電子股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為群聯電子股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- (一) CC01080 電子零組件製造業
- (二) I301010 資訊軟體服務業
- (三) F218010 資訊軟體零售業
- (四) F119010 電子材料批發業
- (五) F219010 電子材料零售業
- (六) CE01030 光學儀器製造業
- (七) CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- (八) I501010 產品設計業
- (九) F401010 國際貿易業
- (十) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務及轉投資

第二條之一：本公司就業務上之需要得為對外保證，其作業依照本公司背書保證作業辦法辦理。

第二條之二：本公司所有投資總額不受公司法第十三條有關公司轉投資不得超過實收資本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於新竹縣必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：(刪除)。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣壹拾捌億元，分為壹億捌仟萬股，每股金額新臺幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

第一項資本總額內保留新台幣壹億元，分成壹仟萬股，每股票面金額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得依董事會決議分次發行之。

第六條：(刪除)。

第七條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，發行新股時，得就該次發行總數合併印製股票，亦得免印製股票。

第八條：股票轉讓之登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

前項期間，自開會日或基準日起算。

第八條之一：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」之規定辦理。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席，股東委託之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：本公司股東，除有公司法第一百五十七條第三款及第一百七十九條規定之情事外，每股有一表決權。

第十一條之一：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人為代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東親自或代理之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

全體董事及監察人所持有記名股票之股份總額不得少於「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之成數。

第十三條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事名額二人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事會由董事長召集之，董事會議事之進行，應依本公司「董事會議事規範」辦理。

董事應親自出席董事會，如董事會以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事因故不能親自出席時，得出具委託書，列舉召集

事由之授權範圍，委託其他董事代理之。前項代理人以受一人之委託為限。

第十六條：本公司董事長、董事、監察人之報酬授權董事會依董事長、董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定之。本公司得為董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具 一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊、於股東常會開會三十日前，交監察人查核後，依法提請股東常會承認。

第十九條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部份，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之：（一）董監酬勞百分之一。（二）員工紅利百分之二十二至三十二。（三）其餘為股東紅利。員工紅利如以股票方式發放，其分配之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

由於本公司業務正值成長期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，其中股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額百分之十。

第七章 附則

第二十條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿一條：本章程訂立於中華民國 八十九 年 十 月 二十四 日
第一次修正於中華民國 八十九 年 十一 月 二十一 日
第二次修正於中華民國 九十 年 九 月 五 日
第三次修正於中華民國 九十一年 二 月 十 五 日
第四次修正於中華民國 九十一年 四 月 九 日

第五次修正於中華民國 九十一年 六月 二十五日
 第六次修正於中華民國 九十二年 三月 二十六日
 第七次修正於中華民國 九十二年 十一月 十二日
 第八次修正於中華民國 九十三年 六月 十五日
 第九次修正於中華民國 九十四年 三月 十七日
 第十次修正於中華民國 九十四年 六月 十六日
 第十一次修正於中華民國 九十五年 六月 十四日
 第十二次修正於中華民國 九十五年 十一月 一日
 第十三次修正於中華民國 九十六年 六月 十三日
 第十四次修正於中華民國 九十七年 六月 十三日

【附錄三】

員工分紅及董監酬勞等相關資訊

依據行政院金融監督管理委員會 96 年 3 月 30 日金管證六字第 0960013218 號函之規定，揭露本公司九十七年度盈餘分配之員工分紅及董監酬勞等相關資訊如下：

(單位:新台幣元)

| 分配項目 | 董事會擬議配發金額 (A) | 認列費用年度估列金額 (B) | 差異金額 (A-B) | 差異原因及處理情形 |
|--------|---------------|----------------|------------|----------------------------|
| 員工股票紅利 | 113,000,000 | 140,003,202 | 2,996,798 | 考量公司章程及員工激勵效果，差額列為 98 年度費用 |
| 員工現金紅利 | 30,000,000 | | | |
| 董監酬勞 | 6,494,950 | 6,363,782 | 131,168 | 考量公司章程及董監酬勞，差額列為 98 年度費用 |

群聯電子股份有限公司
本公司董事及監察人持股情形

一、本公司董事及監察人法定應持有股數如下：

本公司發行股票種類及總股數：普通股 128,466,313 股

全體董事法定最低應持有股數 8,000,000 股

全體監察人法定最低應持有股數 800,000 股

二、截至本次股東常會停止過戶日 98 年 3 月 10 日止，全體董、監事持有股數：

基準日：98 年 3 月 10 日

| 職稱 | 姓名 | 持有股數 | 代表人 |
|-------------|---------------|------------|------|
| 董事長 | 潘健成 | 3,431,421 | |
| 董事 | TOSHIBA CORP. | 20,832,298 | 岸田純一 |
| 董事 | 卓恩民 | 1,011,600 | |
| 董事 | 歐陽志光 | 3,572,039 | |
| 董事 | 鄭宗宏 | 1,137,521 | |
| 獨立董事 | 王淑芬 | 0 | |
| 獨立董事 | 內田義昭 | 0 | |
| 全體董事實際持有股數 | | 29,984,879 | |
| 占發行股份總額(%) | | 23.34 | |
| 監察人 | 王惠民 | 74,005 | |
| 監察人 | 歐陽自坤 | 882,099 | |
| 監察人 | 沈仰斌 | 0 | |
| 全體監察人實際持有股數 | | 956,104 | |
| 占發行股份總額(%) | | 0.74 | |

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：新台幣仟元(除每股盈餘及現金股利為新台幣元外)

| 項目 | 年度 | |
|-----------------|-------------------------------|------------------------------|
| | 98年度 (預估) | |
| 期初實收資本額 | 1,267,663 | |
| 本年度 配股配息情形 | 每股現金股利(註2) | 2.97534427元 |
| | 盈餘轉增資每股配股數(註2) | 0.09395824股 (0.93958240元) |
| | 資本公積轉增資每股配股數 | - |
| 營業績效變化情形 | 營業利益 | 註1 |
| | 營業利益較去年同期增(減)比率% | |
| | 稅後純益 | |
| | 稅後純益較去年同期增(減)比率% | |
| | 每股盈餘 | |
| | 每股盈餘較去年同期增(減)比率% | |
| | 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數) | |
| 擬制性每股盈餘 及本益比 | 若盈餘轉增資全數 改配現金股利 | 擬制每股盈餘 |
| | | 擬制年平均投資報酬率 |
| | 若未辦理資本公積 轉增資 | 擬制每股盈餘 |
| | | 擬制年平均投資報酬率 |
| | 若未辦理資本公積 且盈餘增資改以現 金股利發放 | 擬制每股盈餘 |
| | | 擬制年平均投資報酬率 |

註1：本公司九十八年度未公開財務預測，故無須揭露九十八年度預估營業績效、每股盈餘及擬制性資料。

註2：本公司於除權或除息基準日之流通在外總股數有所變動時，授權董事會按除權或除息基準日實際流通在外總股數，調整上開之每股配發股數或金額。

其他說明事項

本次股東常會股東提案處理說明：

說明：一、依據公司法第一七二條之一規定，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，議案以一項為限，超過一項者均不列入。提案內容以三百字為限，超過三百字者不予列入議案。

二、本公司今年股東常會受理股東提案申請期間自 98 年 3 月 2 日起至 98 年 3 月 11 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。

三、公司並無接獲任何股東提案。