

股票代號：2509



一〇三年股東常會

# 議事手冊

中華民國一〇三年六月十一日

## 目 錄

壹、開 會 程 序	1
貳、會 議 議 程	2
一、報 告 事 項	3
二、承 認 事 項	5
三、討 論 事 項	6
四、臨 時 動 議	6
參、附 件	
一、一〇二年度決算報告表冊	7
二、本公司部分章程條文修正對照表	19
三、本公司「取得或處分資產處理程序」條文修正對照表	20
肆、附 錄	
一、本公司章程(修正前全文)	26
二、本公司「取得或處分資產處理程序」(修正前全文)	29
三、本公司股東會議事規則	37
四、揭露員工分紅及董監酬勞等相關資訊	38
五、現任董事、監察人持股情形	39



# 全坤建設開發股份有限公司

## 一〇三年股東常會開會程序

- 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

# 全坤建設開發股份有限公司

## 一〇三年股東常會會議議程

一、時間：中華民國一〇三年六月十一日（星期三）上午九時。

二、地點：台北市內湖區新湖二路 329 號地下一樓。

三、開會如儀。

四、主席致詞。

五、報告事項：

（一）、本公司一〇二年度營業報告。

（二）、監察人審查一〇二年度決算表冊報告。

（三）、本公司背書保證辦理情形報告。

六、承認事項：

（一）、本公司一〇二年度決算表冊，敬請 承認。

（二）、擬具本公司一〇二年度盈餘分配表，敬請 承認。

七、討論事項：

（一）、擬修正本公司部分章程，敬請 公決。

（二）、擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」，敬請 公決。

八、臨時動議。

九、散 會。

# 壹、報告事項

## 一、一〇二年度營業報告

### (一) 營業計劃實施成果

民國一〇二年度在實價登錄預期心理負面因素消退及利率持續低檔情況下，自年初起房地產市場逐步趨於穩定，價格上漲幅度雖不大，但成交狀況也較一〇一年下半年成長。

因受 IFRS 實施影響，本公司在一〇二年度以新莊「全坤峰華」二案之餘屋全部銷售入帳，及處份「敦峰」二戶店面之收益為主要營收獲利來源。在一〇二年度本公司新推出新北市五股區「全坤尊峰」世紀館、微風館及公園館三案，三案均以 100% 完銷結案，預計可以在一〇四年度完工入帳。

展望民國一〇三年在推案量大增、成屋餘屋及投資客轉售數量增大之情形下，市場供給大幅增加，另在政府持續打房政策、美國 QE 退場、利率將逐步上升及下半年七合一選舉、政治不穩的情況下，民國一〇三年房市將會是震盪不穩定的一年，價格及買氣將不如去年。

本公司一〇三年度業績主要來源是台北市環河南路「全坤雲峰」案完工後銷售入帳，初步預計第二季申請使用執照。另推案方面，台北貴陽街「全坤威峰」案已取得建築執照，三月份開始搭建接待中心準備進行銷售，「雲峰」、「威峰」二案案量合計近百億元，將成為本公司今年及未來營收及獲利之來源。

### (二) 預算執行情形

本公司一〇二年度未編製財務預測，營業收入為 358,204 千元，營業淨利為 483,879 千元，稅後淨利為 414,858 千元。

### (三) 財務收支及獲利分析

本公司一〇二年度經營成果，稅後淨利為 414,858 千元，每股盈餘為 2.61 元，營業收入主要為認列「國際館案」及「公園館案」售屋收入為及其他收益為出售「敦峰店」店面為主，財務結構方面，一〇二年總資產為 5,531,824 千元，較一〇一年度增加 163,080 千元主要為「環南案」等在建房地投入增加所致。

### (四) 研究發展方面

因應經營環境多變，本公司除加強財務結構、降低營運成本外，在投資開發方面，以合建為優先考量，審慎評估投資個案，並致力產業研究分析，隨時掌握市場動態，提供正確決策資訊。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 二、監察人審查一〇二年度決算報告

### 全坤建設開發股份有限公司監察人審查報告書

本公司董事會造送經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證之一〇二年度財務報表、合併財務報表等，連同一〇二年度營業報告書、盈餘分配議案，復經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條規定報告如上。

此 致

本公司一〇三年股東常會

全坤建設開發股份有限公司

監察人：李 蕙 君



監察人：尚 瑩 投 資 有 限 公 司



代表人：李 瑞 珊



中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 十 日

## 三、本公司背書保證辦理情形報告

說明：本公司截至103年4月25日止背書保證辦理情形如下：

單位：新台幣千元

對 象 \ 項 目	其 他 背 書 保 證	合 計
全達建設開發股份有限公司	1,220,000	1,220,000

## 貳、承認事項

### 第一案

董事會提

案由：本公司一〇二年度決算表冊，敬請承認。

說明：本公司一〇二年度營業報告書及財務報表、合併財務報表等表冊如後附件一（請參閱本議事手冊第7~18頁），業經董事會決議通過，並送請監察人審查相符各在案，提請承認。

決議：

### 第二案

董事會提

案由：擬具本公司一〇二年度盈餘分配表，敬請承認。

說明：一、茲依本公司章程規定，擬具盈餘分配表如下：

全坤建設開發股份有限公司  
盈餘分配表  
民國一〇二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初餘額		457,102,771
加：IFRS 轉換調整淨額	58,789,245	
轉換為 IFRS 後之期初餘額		515,892,016
加：		
確定福利計畫精算損失	(233,565)	
本年度稅後淨利	396,041,374	
可供分配盈餘		911,699,825
減：		
提列法定盈餘公積	39,604,137	
提列權益減項特別盈餘公積	27,381,277	
分配項目：		
股東紅利（1.5 元/股，現金股利）	227,628,063	
期末未分配盈餘		617,086,348
附註：		
配發員工紅利	13,459,745 元	
配發董監事酬勞	35,354,263 元	

註：截至 103 年 3 月 24 日股份為 151,752,042 股。

董事長：



經理人：



會計主管：





- 二、若遇因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使時，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：

## 參、討論事項

### 第一案

董事會提

案由：為配合法令修正、證券主管機關規定及公司業務需要，擬修訂本公司章程，敬請 公決。

說明：依 102 年 12 月 31 日金管證發字第 1020053112 號函發布擴大設置獨立董事適用範圍，故配合證券主管機關規定及公司業務需要，擬修訂本公司章程部分條文，檢附條文修正對照表如後附件二。（請參閱本議事手冊第 19 頁）

決議：

### 第二案

董事會提

案由：為配合法令修正、證券主管機關規定及公司業務需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，敬請 公決。

說明：依中華民國 102 年 12 月 30 日金融監督管理委員會金管證發字第 1020053073 號令，擬修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文，檢附條文修正對照表如後附件三。（請參閱本議事手冊第 20~25 頁）

決議：

## 伍、臨時動議

## 陸、散會



附件一

## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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.

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

### 會計師查核報告

全坤建設開發股份有限公司董事會 公鑒：

全坤建設開發股份有限公司及其子公司民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達全坤建設開發股份有限公司及其子公司民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，與民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

全坤建設開發股份有限公司已編製民國一〇二年及一〇一年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

賴英真

會計師：

曾明得



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號  
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號  
民國一〇三年三月十日

全坤建設開發股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表

民國一〇二年及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

	102.12.31		101.12.31		101.1.1	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,235,743	22	875,425	17	732,630	13
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	122,685	2	22,413	-	24,542	-
1150 應收票據淨額	-	-	2,742	-	1,073	-
1170 應收帳款淨額	2,176	-	3,759	-	1,818	-
1200 其他應收款	42,711	1	49,526	1	46,903	1
1320 存貨(建設業適用)(附註六(三)及八)	2,644,193	48	2,178,308	41	3,349,755	56
1410 預付款項	498,855	9	232,283	4	422,457	7
1476 其他金融資產-流動(附註八)	50,000	1	592,586	11	-	-
1478 工程存出保證金	168,955	3	197,671	4	201,780	3
1479 其他流動資產-其他	167,810	3	110,249	2	114,007	2
	<u>4,933,128</u>	<u>89</u>	<u>4,264,962</u>	<u>80</u>	<u>4,894,965</u>	<u>82</u>
<b>非流動資產：</b>						
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二)及八)	95,298	2	95,933	2	89,471	1
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	24,747	-	24,613	-	24,825	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)及八)	207,983	4	211,838	4	215,840	4
1760 投資性不動產淨額(附註六(五)及八)	183,122	3	708,830	13	717,135	12
1780 無形資產	1,705	-	2,041	-	1,820	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	4,277	-	6,345	-	3,123	-
1980 其他金融資產-非流動(附註八)	74,192	1	45,066	1	81,809	1
1995 其他非流動資產-其他	7,372	1	9,116	-	12,972	-
	<u>598,696</u>	<u>11</u>	<u>1,103,782</u>	<u>20</u>	<u>1,146,995</u>	<u>18</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 5,531,824</u>	<u>100</u>	<u>5,368,744</u>	<u>100</u>	<u>6,041,960</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益：</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款(附註六(七))	2100					
應付短期票券(附註六(六))	2110					
應付票據	2150					
應付帳款	2170					
其他應付款	2200					
當期所得稅負債(附註六(十二))	2230					
預收款項(附註九)	2310					
一年或一營業週期內到期或執行責回權公司債 (附註六(九))	2321					
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(八))	2322					
其他流動負債-其他	2399					
	<u>23,257</u>	<u>-</u>	<u>32,471</u>	<u>1</u>	<u>41,679</u>	<u>1</u>
	<u>1,626,180</u>	<u>29</u>	<u>1,714,378</u>	<u>33</u>	<u>3,261,703</u>	<u>55</u>
<b>非流動負債：</b>						
長期借款(附註六(八))	2540					
遞延所得稅負債	2570					
應計退休金負債(附註六(十一))	2640					
存入保證金	2645					
	<u>2,935</u>	<u>1</u>	<u>28,322</u>	<u>1</u>	<u>28,622</u>	<u>-</u>
	<u>32,348</u>	<u>1</u>	<u>87,575</u>	<u>2</u>	<u>91,644</u>	<u>-</u>
	<u>1,658,528</u>	<u>30</u>	<u>1,801,953</u>	<u>35</u>	<u>3,353,347</u>	<u>55</u>
<b>負債總計</b>	<u>1,517,520</u>	<u>27</u>	<u>1,517,520</u>	<u>28</u>	<u>1,517,520</u>	<u>25</u>
<b>歸屬母公司業主之權益：</b>						
股本(附註六(十三))	3100					
資本公積(附註六(十三))	3200					
保留盈餘(附註六(十三))	3300					
其他權益(附註六(十三))	3400					
<b>歸屬母公司業主之權益合計</b>	<u>3,586,810</u>	<u>65</u>	<u>3,333,294</u>	<u>61</u>	<u>2,455,352</u>	<u>41</u>
非控制權益	36XX					
	<u>286,486</u>	<u>5</u>	<u>233,497</u>	<u>4</u>	<u>233,261</u>	<u>4</u>
	<u>3,873,296</u>	<u>70</u>	<u>3,566,791</u>	<u>65</u>	<u>2,688,613</u>	<u>45</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 5,531,824</u>	<u>100</u>	<u>5,368,744</u>	<u>100</u>	<u>6,041,960</u>	<u>100</u>



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

## 全坤建設開發股份有限公司及其子公司

## 合併綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五))	\$ 358,204	100	3,690,109	100
5000 營業成本	<u>206,609</u>	<u>58</u>	<u>2,006,367</u>	<u>54</u>
營業毛利	<u>151,595</u>	<u>42</u>	<u>1,683,742</u>	<u>46</u>
營業費用：				
6100 推銷費用	122,118	34	226,399	6
6200 管理費用	<u>123,397</u>	<u>34</u>	<u>85,218</u>	<u>2</u>
營業費用合計	<u>245,515</u>	<u>68</u>	<u>311,617</u>	<u>8</u>
6500 其他收益及費損淨額(附註六(十六))	<u>577,799</u>	<u>161</u>	-	-
其他收益及費損合計	<u>577,799</u>	<u>161</u>	-	-
營業淨利	<u>483,879</u>	<u>135</u>	<u>1,372,125</u>	<u>38</u>
營業外收入及支出(附註六(十七))：				
7010 其他收入	11,598	3	10,940	-
7020 其他利益及損失	(3,132)	(1)	(14,407)	-
7050 財務成本	<u>(37,972)</u>	<u>(11)</u>	<u>(19,619)</u>	<u>(1)</u>
繼續營業部門稅前淨利	454,373	126	1,349,039	37
7951 減：所得稅費用	<u>39,515</u>	<u>11</u>	<u>158,874</u>	<u>4</u>
本期淨利	<u>414,858</u>	<u>115</u>	<u>1,190,165</u>	<u>33</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	10,097	3	(15,732)	-
8325 備供出售金融資產之未實現評價(損失)利益	(635)	-	6,462	-
8360 確定福利計畫精算(損失)利益	(234)	-	1,413	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>9,228</u>	<u>3</u>	<u>(7,857)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 424,086</u>	<u>118</u>	<u>1,182,308</u>	<u>33</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 396,041	110	1,189,303	33
8620 非控制權益	<u>18,817</u>	<u>5</u>	<u>862</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 414,858</u>	<u>115</u>	<u>1,190,165</u>	<u>33</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 405,269	113	1,181,446	33
8720 非控制權益	<u>18,817</u>	<u>5</u>	<u>862</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 424,086</u>	<u>118</u>	<u>1,182,308</u>	<u>33</u>
每股盈餘(附註六(十四))				
基本每股盈餘(單位：元)	\$	2.61	7.84	
稀釋每股盈餘(單位：元)	\$	2.60	6.16	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



全坤建設開發股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇二年及一〇一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										
	其他權益項目										歸屬於母 公司業主 權益總計
	股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	保留盈餘 未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	權供出售金 融商品未實 現(損)益	合計	非控制權益	
本期淨利	\$ 1,517,520	919,902	202,668	5,469	1,189,303	93,703	(15,244)	(60,529)	(75,773)	233,261	2,688,613
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,189,303	1,189,303	-	-	-	862	1,190,165
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,413	1,413	(15,732)	6,462	(9,270)	-	(7,857)
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	1,190,716	1,190,716	(15,732)	6,462	(9,270)	862	1,182,308
提列法定盈餘公積	-	-	39,376	-	(39,376)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	31,111	(31,111)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(303,504)	(303,504)	-	-	-	-	(303,504)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(626)	(626)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	1,517,520	919,902	242,044	36,580	702,291	980,915	(30,976)	(54,067)	(85,043)	233,497	3,566,791
本期淨利	-	-	-	-	396,041	396,041	-	-	-	18,817	414,858
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(234)	(234)	10,097	(635)	9,462	-	9,228
本期綜合損益總額	-	-	-	-	395,807	395,807	10,097	(635)	9,462	18,817	424,086
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	23,026	-	(23,026)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	11,620	(11,620)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(151,753)	(151,753)	-	-	-	-	(151,753)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,172	34,172
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 1,517,520	919,902	265,070	48,200	911,699	1,224,969	(20,879)	(54,702)	(75,581)	286,486	3,873,296

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

全坤建設開發股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度	101年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 454,373	1,349,039
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	9,933	13,550
攤銷費用	686	680
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(1,781)	1,974
利息費用	37,972	19,619
利息收入	(5,422)	(5,971)
股利收入	(5,250)	(4,343)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	26	-
處分投資性不動產利益	(577,799)	-
什項支出	3,720	9,429
不影響現金流量之收益費損項目合計	(537,915)	34,938
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	2,742	(1,669)
應收帳款	1,583	(1,941)
其他應收款	6,599	(2,623)
存貨	(465,885)	1,171,447
預付款項	(266,572)	190,174
其他流動資產	(55,048)	(126)
工程保證金	28,716	4,109
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(747,865)	1,359,371
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	866	(52,271)
應付帳款	65,000	13,335
其他應付款	87,257	(8,997)
預收款項	483,764	(760,704)
其他流動負債	(9,214)	(9,208)
應計退休金負債	857	1,113
與營業活動相關之負債之淨變動合計	628,530	(816,732)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(119,335)	542,639
調整項目合計	(657,250)	577,577
營運產生之現金(流出)流入	(202,877)	1,926,616
收取之利息	5,649	5,971
收取之股利	5,250	4,343
支付之利息	(40,944)	(17,942)
支付所得稅	(61,931)	(160,572)
營業活動之淨現金(流出)流入	(294,853)	1,758,416

全坤建設開發股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表(續)  
 民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日


單位:新台幣千元

	102年度	101年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(161,788)	155
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	63,297	-
取得不動產、廠房及設備	(463)	(1,265)
處分不動產、廠房及設備價款	-	22
取得無形資產	(350)	(901)
處分投資性不動產價款	1,097,866	-
其他金融資產-流動	542,586	(592,586)
其他金融資產-非流動	(29,126)	36,743
其他非流動資產	(748)	(7,151)
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<u>1,511,274</u>	<u>(564,983)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	580,000	410,000
短期借款減少	(363,000)	(728,000)
應付短期票券增加	35,000	-
應付短期票券減少	(20,346)	(49,937)
償還公司債	(943,900)	(1,020)
償還長期借款	(28,234)	(364,167)
存入保證金增加	-	4,700
存入保證金減少	(6,400)	(4,802)
發放現金股利	(151,753)	(303,504)
非控制權益變動	30,000	5,870
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<u>(868,633)</u>	<u>(1,030,860)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	12,530	(19,778)
本期現金及約當現金增加數	360,318	142,795
期初現金及約當現金餘額	875,425	732,630
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,235,743</u>	<u>875,425</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：





## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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.

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

### 會計師查核報告

全坤建設開發股份有限公司董事會 公鑒：

全坤建設開發股份有限公司民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達全坤建設開發股份有限公司民國一〇二年與一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之財務狀況，與民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

賴英真



會計師：

曾明偉



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號

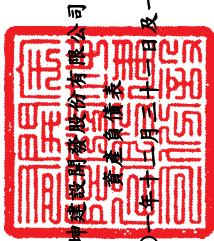
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號

民國一〇三年三月十日



單位：新台幣千元

民國一〇二年及一〇一一年一月一日



全坤建設股份有限公司

資產負債表

	101.12.31		101.12.31		101.12.31		101.1.1	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>								
<b>流動資產：</b>								
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 576,759	13	327,856	7	61,045	1	2100	2100
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	97,661	2	-	-	3,118	-	2110	2110
1150 應收票據淨額	-	-	2,742	-	1,073	-	2150	2150
1170 應收帳款淨額	-	-	700	-	-	-	2170	2170
1200 其他應收款	42,541	1	49,479	1	46,893	1	2180	2180
1320 存貨(建設業適用)(附註六(三)及八)	2,140,193	47	2,039,730	41	3,337,577	59	2200	2200
1410 預付款項	246,281	5	184,460	4	347,401	6	2230	2230
1476 其他金融資產-流動(附註八)	-	-	592,586	12	-	-	2310	2310
1478 工程存出保證金	144,063	3	180,833	4	201,780	4	2322	2322
1479 其他流動資產-其他	32,435	1	20,885	-	66,805	1	2322	2322
	<u>3,279,933</u>	<u>72</u>	<u>3,399,271</u>	<u>69</u>	<u>4,065,692</u>	<u>72</u>	<u>2399</u>	<u>2399</u>
<b>非流動資產：</b>								
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	882,048	19	731,600	15	726,328	13	2640	2640
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二)及八)	75,795	2	75,503	2	71,370	1	2645	2645
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	4,660	-	4,660	-	4,660	-		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	202,935	5	206,590	4	210,364	4		
1760 投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	103,080	2	512,441	10	517,539	9		
1780 無形資產	1,705	-	2,041	-	1,820	-	3100	3100
1840 遞延所得稅資產	4,277	-	6,345	-	3,123	-	3200	3200
1980 其他金融資產-非流動(附註八)	1,490	-	1,206	-	44,870	1	3300	3300
1995 其他非流動資產-其他	-	-	1,743	-	5,600	-	3400	3400
	<u>1,275,990</u>	<u>28</u>	<u>1,542,129</u>	<u>31</u>	<u>1,585,674</u>	<u>28</u>		
<b>資產總計</b>	<u>\$ 4,555,923</u>	<u>100</u>	<u>4,941,400</u>	<u>100</u>	<u>5,651,366</u>	<u>100</u>		
<b>負債及權益</b>								
<b>流動負債：</b>								
短期借款(附註六(八))	\$ 580,000	13	422,000	9	740,000	13		
應付短期票券(附註六(七))	34,889	1	19,973	-	69,910	1		
應付票據	2,559	-	14,009	-	47,261	1		
應付票據-關係人	-	-	10,233	-	64,447	1		
應付帳款	64,771	2	71,812	1	88,306	2		
應付帳款-關係人(附註七)	60,428	1	29,842	1	17,700	-		
其他應付款	77,977	2	29,629	1	50,908	1		
當期所得稅負債(附註六(十三))	4,087	-	1,631	-	4,081	-		
預收款項(附註九)	90,525	2	8,015	-	760,719	13		
一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十))	-	-	938,947	19	925,069	16		
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九))	-	-	-	-	360,500	6		
其他流動負債-其他	22,264	-	25,093	1	29,789	1		
	<u>937,500</u>	<u>21</u>	<u>1,571,184</u>	<u>32</u>	<u>3,158,690</u>	<u>55</u>		
<b>非流動負債：</b>								
應計退休金負債(附註六(十二))	29,413	1	28,322	-	28,622	1		
存入保證金	2,200	-	8,600	-	8,702	-		
	<u>31,613</u>	<u>1</u>	<u>36,922</u>	<u>-</u>	<u>37,324</u>	<u>1</u>		
<b>負債總計</b>	<u>969,113</u>	<u>22</u>	<u>1,608,106</u>	<u>32</u>	<u>3,196,014</u>	<u>56</u>		
<b>權益：</b>								
股本(附註六(十四))	1,517,520	33	1,517,520	31	1,517,520	27		
資本公積(附註六(十四))	919,902	20	919,902	19	919,902	16		
保留盈餘(附註六(十四))	1,224,969	27	980,915	20	93,703	2		
其他權益(附註六(十四))	(75,581)	(2)	(85,043)	(2)	(75,773)	(1)		
	<u>3,586,810</u>	<u>78</u>	<u>3,333,294</u>	<u>68</u>	<u>2,455,352</u>	<u>44</u>		
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 4,555,923</u>	<u>100</u>	<u>4,941,400</u>	<u>100</u>	<u>5,651,366</u>	<u>100</u>		



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

全坤建設開發股份有限公司



綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六))	\$ 332,575	100	3,660,044	100
5000 營業成本(附註七及十三)	188,719	57	2,014,914	55
營業毛利	143,856	43	1,645,130	45
營業費用(附註七及十三)：				
6100 推銷費用	52,936	16	220,987	6
6200 管理費用	104,168	31	71,264	2
營業費用合計	157,104	47	292,251	8
6500 其他收益及費損淨額	492,370	148	-	-
營業淨利	479,122	144	1,352,879	37
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十八))	6,375	2	5,573	-
7020 其他利益及損失(附註六(十八))	1,160	-	(15,304)	-
7050 財務成本(附註六(十八))	(36,247)	(11)	(17,805)	-
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(24,837)	(7)	21,850	1
繼續營業部門稅前淨利	425,573	128	1,347,193	38
7951 減：所得稅費用(附註六(十三))	29,532	9	157,890	4
本期淨利	<u>396,041</u>	<u>119</u>	<u>1,189,303</u>	<u>34</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	10,097	3	(15,732)	-
8325 備供出售金融資產之未實現評價(損失)利益	(635)	-	6,462	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)(附註六(十二))	(234)	-	1,413	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	9,228	3	(7,857)	-
本期綜合損益總額	<u>\$ 405,269</u>	<u>122</u>	<u>1,181,446</u>	<u>34</u>
每股盈餘(附註六(十五))				
基本每股盈餘	\$ <u>2.61</u>		\$ <u>7.84</u>	
稀釋每股盈餘	\$ <u>2.60</u>		\$ <u>6.16</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：

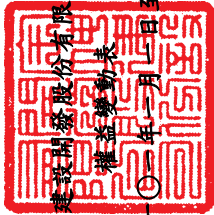


經理人：



會計主管：





全坤建設開發股份有限公司

權益變動表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股 本	保留盈餘				其他權益項目			
	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	備供出售金 融商品未實現 (損)益	合 計
普通股 1,517,520	919,902	202,668	5,469	(114,434)	(15,244)	(60,529)	(75,773)	2,455,352
-	-	-	-	1,189,303	-	-	-	1,189,303
-	-	-	-	1,413	(15,732)	6,462	(9,270)	(7,857)
-	-	-	-	1,190,716	(15,732)	6,462	(9,270)	1,181,446
-	-	39,376	-	(39,376)	-	-	-	-
-	-	-	31,111	(31,111)	-	-	-	-
-	-	-	-	(303,504)	-	-	-	(303,504)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,517,520	919,902	242,044	36,580	702,291	(30,976)	(54,067)	(85,043)	3,333,294
-	-	-	-	396,041	-	-	-	396,041
-	-	-	-	(234)	10,097	(635)	9,462	9,228
-	-	-	-	395,807	10,097	(635)	9,462	405,269
-	-	23,026	-	(23,026)	-	-	-	-
-	-	-	11,620	(11,620)	-	-	-	-
-	-	-	-	(151,753)	-	-	-	(151,753)
-	-	-	-	-	(20,879)	(54,702)	(75,581)	3,586,810
\$ 1,517,520	919,902	265,070	48,200	911,699	20,879	(54,702)	(75,581)	3,586,810

民國一〇一年一月一日餘額

本期淨利  
本期其他綜合損益  
本期綜合損益總額  
盈餘指撥及分配(註1):  
提列法定盈餘公積  
提列特別盈餘公積  
普通股現金股利  
非控制權益增減

民國一〇一年十二月三十一日餘額

本期淨利  
本期其他綜合損益  
本期綜合損益總額  
盈餘指撥及分配(註2):  
提列法定盈餘公積  
提列特別盈餘公積  
普通股現金股利  
非控制權益增減

民國一〇二年十二月三十一日餘額

註1：董監酬勞15,366千元及員工紅利16,174千元已於綜合損益表中扣除。  
註2：董監酬勞9,291千元及員工紅利9,781千元已於綜合損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

全坤建設開發股份有限公司

現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 425,573	1,347,193
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	7,011	10,111
攤銷費用	687	680
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(2,330)	3,083
利息費用	36,247	17,805
利息收入	(3,207)	(3,337)
股利收入	(2,776)	(2,236)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	24,837	(21,850)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	21	-
處分投資性不動產利益	(492,370)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(3,433)	-
什項支出	-	9,429
不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>(435,313)</u>	<u>13,685</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	2,742	(1,669)
應收帳款	700	(700)
其他應收款	6,949	(1,836)
存貨	(91,977)	1,297,847
預付款項	(61,821)	162,941
其他流動資產	(11,550)	45,920
工程保證金	36,770	20,947
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(118,187)</u>	<u>1,523,450</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(11,450)	(33,252)
應付票據-關係人	(10,233)	(54,214)
應付帳款	(7,041)	(16,494)
應付帳款-關係人	30,586	12,142
其他應付款	48,071	(8,083)
預收款項	82,510	(752,704)
其他流動負債	(2,829)	(4,696)
應計退休金負債	857	1,113
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>130,471</u>	<u>(856,188)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>12,284</u>	<u>667,262</u>
調整項目合計	<u>(423,029)</u>	<u>680,947</u>
營運產生之現金流入	2,544	2,028,140
收取之利息	3,196	2,587
收取之股利	2,776	2,236
支付之利息	(39,241)	(16,101)
支付所得稅	(27,076)	(160,341)
營業活動之淨現金流入	<u>(57,801)</u>	<u>1,856,521</u>

全坤建設開發股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(136,567)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	44,669	35
取得採用權益法之投資	(164,047)	(48)
取得不動產、廠房及設備	(463)	(1,261)
處分投資性不動產價款	898,817	-
處分不動產、廠房及設備價款	-	22
取得無形資產	(351)	(901)
其他金融資產－流動	592,586	(592,586)
其他金融資產－非流動	(284)	43,664
其他非流動資產	1,743	(5,572)
<b>投資活動之淨現金流入</b>	<b>1,236,103</b>	<b>(556,647)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
舉借短期借款	510,000	410,000
償還短期借款	(352,000)	(728,000)
應付短期票券增加	35,000	-
應付短期票券減少	(20,346)	(49,937)
應付公司債贖回	(943,900)	(1,020)
償還長期借款	-	(360,500)
存入保證金增加	-	4,700
存入保證金減少	(6,400)	(4,802)
發放現金股利	(151,753)	(303,504)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(929,399)</b>	<b>(1,033,063)</b>
本期現金及約當現金增加數	248,903	266,811
期初現金及約當現金餘額	327,856	61,045
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 576,759</b>	<b>327,856</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

全 坤 建 設 開 發 股 份 有 限 公 司 章 程  
修正條文對照表

修正條文	本公司現行條文	說 明
第三條 本公司為業務需要得對外保證。	第三條 本公司為業務需要得對外保證， <u>但最高金額以本公司實收資本額為限。</u>	爰配合公司業務需要，故修訂第三條。
第十五條 本公司設董事九人，由股東會就有行為能力之人選任之，全體董事所持有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」之規定。 <u>前項董事名額中，獨立董事二人，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、持股與兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。</u>	第十五條 本公司設董事 <u>七</u> 人，由股東會就有行為能力之人選任之，全體董事所持有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」之規定。  本項新增	爰配合證券主管機關規定，設置獨立董事及採候選人提名制度，故修訂第十五條第一項及增訂第十五條第二項。
第三十條 本章程定於中華民國六十二年元月六日、第一次修正於中華民國六十二年八月廿五日、第二次修正於中華民國六十二年九月一日．．．(略)、第四十三次修正於中華民國九十八年十月三日、第四十四次修正於中華民國一百零一年六月二十二日、第四十五次修正於中華民國一百零二年六月十一日、 <u>第四十六次修正於中華民國一百零三年六月十一日。</u>	第三十條 本章程定於中華民國六十二年元月六日、第一次修正於中華民國六十二年八月廿五日、第二次修正於中華民國六十二年九月一日．．．(略)、第四十三次修正於中華民國九十八年十月三日、第四十四次修正於中華民國一百零一年六月二十二日、第四十五次修正於中華民國一百零二年六月十一日。	茲因本次修正章程，故修訂第三十條敘明修正章程時間。

附件三

全坤建設開發股份有限公司 取得或處分資產處理程序

修正條文對照表

修正條文	公司現行條文	說明
<p>第二條 資產範圍 (略)</p> <p>二、<u>不動產(含土地、房屋、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。</u> (略)</p>	<p>第二條 資產範圍 (略)</p> <p>二、<u>不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。</u> (略)</p>	<p>為配合法令變更，修定第二條第二項。</p>
<p>第三條 名詞定義 (略)</p> <p>二、<u>關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u></p> <p>三、<u>專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</u> (略)</p>	<p>第三條 名詞定義 (略)</p> <p>二、<u>子公司：指依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所規定者。</u></p> <p>三、<u>專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。</u> (略)</p>	<p>為配合法令變更，修定第三條第二項及第三項。</p>
<p>第六條 取得或處份不動產或設備之處理程序： 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及設備，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (略)</p> <p>(二)、取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣兩仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新臺幣兩仟萬元</p>	<p>第六條 取得或處份不動產或其他固定資產之處理程序： 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序 (略)</p> <p>(二)、取得或處分<u>其他固定資產</u>，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣兩仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級</p>	<p>為配合法令變更，修定第六條第一項、第二項第二款、第三項、第四項及第四項第三款。</p>

<p>者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及管理部負責執行。</p> <p>四、不動產或設備估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(略)</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易價值，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)</u>所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(略)</p>	<p>核准；超過新臺幣兩仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或<u>其他固定資產</u>時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及管理部負責執行。</p> <p>四、不動產或<u>其他固定資產</u>估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或<u>其他固定資產</u>，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(略)</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易價值，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p>	
---	---	--



<p>第七條 關係人交易之處理程序</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第六條辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第六條規定取得專業估價出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前款交易金額之計算，應依第九條之一規定辦理。</p> <p>(略)</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(略)</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第六條第二項第一款授權董事長在一定額度內先行決</p>	<p>(略)</p> <p>第七條 關係人交易之處理程序</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第六條辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第六條規定取得專業估價出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前款交易金額之計算，應依第九條之一規定辦理。</p> <p>(略)</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(略)</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第六條第二項</p>	<p>為配合法令變更，修定第七條第一項第二款、第二項第一款、第二項第三款、第三項第四款第3點，另增訂第二項第四款。</p>
---	---	---

<p>行，事後再提報最近期之董事會追認。  <u>依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p> <p>三、交易成本之合理性評估  本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：  (略)</p> <p>3. 與關係人簽訂合建契約，<u>或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</u></p> <p>(略)</p>	<p>第一款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>三、交易成本之合理性評估  本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：  (略)</p> <p>3. 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。  (略)</p>	
<p>第九條 取得或處分會員證或無形資產之處理程序  (略)</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告  (略)</p> <p>(三)本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，<u>除與政府機構交易外</u>，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發</p>	<p>第九條 取得或處分會員證或無形資產之處理程序  (略)</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告  (略)</p> <p>(三)本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二</p>	<p>為配合法令變更，修定第九條第四項第三款。</p>

<p>布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>十號規定辦理。</p>	
<p>第十一條 取得或處分衍生性商品之處理程序 (略) 五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (略) (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報<u>最近期</u>董事會。 (略)</p>	<p>第十一條 取得或處分衍生性商品之處理程序 (略) 五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (略) (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。 (略)</p>	<p>為配合法令變更，修定第十一條第五項第三款。</p>
<p>第十三條 資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。 (略) (四)除前三款以外之資產</p>	<p>第十三條 資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債<u>或</u>附買回、賣回條件之債券，不在此限。 (略) (四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分</p>	<p>為配合法令變更，修定第十三條第一項第一款、第十三條第一項第四款第2點、第十三條第一項第四款第3點。</p>

<p>交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣公債。</li> <li>2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</li> <li>3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</li> </ol> <p>(略)</p>	<p>債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣公債。</li> <li>2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。</li> <li>3. 買賣附買回、賣回條件之債券。</li> </ol> <p>(略)</p>	
<p><u>第十四條之一</u> <u>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u></p> <p>公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，<u>本處理程序</u>有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬<u>母公司</u>業主之權益百分之十計算之。</p>	<p><u>第十四條之一</u> 本項新增</p> <p><u>外國公司</u>股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，<u>第六條至第七條、第九條及第十三條</u>，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以<u>股東</u>權益百分之十計算之。</p>	<p>為配合法令變更，增訂第十四條之一第一項及修定第十四條之一第二項。</p>

全 坤 建 設 開 發 股 份 有 限 公 司 章 程 （ 修 正 前 ）

第 一 章 總 則

- 第 一 條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「全坤建設開發股份有限公司」〔簡稱全坤公司〕。
- 第 二 條 本公司所營事業如下：
- 一、H701010 住宅及大樓開發租售業。
  - 二、H701020 工業廠房開發租售業。
  - 三、H701040 特定專業區開發業。
  - 四、H701050 投資興建公共建設業。
  - 五、H701060 新市鎮、新社區開發業。
  - 六、H701070 區段徵收及市地重劃代辦業。
  - 七、H703090 不動產買賣業。
  - 八、H703100 不動產租賃業。
  - 九、E801010 室內裝潢業。
  - 十、C901030 水泥製造業。
  - 十一、C901040 預拌混凝土製造業。
  - 十二、C901050 水泥及混凝土製品製造業。
  - 十三、C901070 石材製品製造業。
  - 十四、CA01060 鋼線鋼纜製造業。
  - 十五、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
  - 十六、CC01060 有線通信機械器材製造業。
  - 十七、CC01070 無線通信機械器材製造業。
  - 十八、CC01080 電子零組件製造業。
  - 十九、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
  - 二十、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
  - 廿一、F113070 電信器材批發業。
  - 廿二、F111090 建材批發業。
  - 廿三、F113110 電池批發業。
  - 廿四、F113010 機械批發業。
  - 廿五、F106010 五金批發業。
  - 廿六、F118010 資訊軟體批發業。
  - 廿七、F218010 資訊軟體零售業。
  - 廿八、F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
  - 廿九、F401010 國際貿易業。
  - 三十、I503010 景觀、室內設計業。
  - 卅一、I102010 投資顧問業。
  - 卅二、I103060 管理顧問業。
  - 卅三、J801030 競技及休閒運動場館業。
  - 卅四、J901020 一般旅館業。
  - 卅五、I301010 資訊軟體服務業。
  - 卅六、I301020 資料處理服務業。
  - 卅七、I301030 電子資訊供應服務業。
  - 卅八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第二條之一 本公司轉投資不受公司法第十三條所訂轉投資總額不得超過實收資本百分之四十之限制。
- 第 三 條 本公司為業務需要得對外保證，但最高金額以本公司實收資本額為限。

第四條 本公司設立於新北市，必要時得經董事會決議在國內外各地設立分支機構。

## 第二章 股份

第五條 本公司資本總額訂為新台幣貳拾玖億捌仟萬元，分為貳億玖仟捌佰萬股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份，授權董事會視業務需要擇期分次發行。

第六條 本公司股票至少應由本公司董事三人簽名或蓋章，依照公司法規定經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，或於發行新股時得就該次發行總數合併印製，但應洽臺灣證券集中保管股份有限公司登錄或保管。

第七條 本公司股票採記名式，股東應用其姓名，機關或法人為股東時應記載其名稱，不得另立戶名或僅載代表人姓名，股東應將其姓名或名稱、住所或居所及印鑑式樣，一併填留印鑑卡送交本公司存查，嗣後股東向本公司領取股利或以書面行使其股權時，概以留存印鑑為憑。

第八條 股東如欲轉讓其股份，應由轉讓人及受讓人填具股票轉讓過戶申請書，並於股票背面加蓋印鑑章交本公司辦理過戶，在未過戶前之權利仍屬於原股東。

第九條 每屆股東會前六十日內，臨時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，停止股票過戶，其他有關股務事宜，概依「發行公司股務處理準則」等有關法令規定，及本公司董事會決議辦理。

## 第三章 股東會

第十條 本公司股東會分常會及臨時會兩種。

一、常會於每會計年度終了後六個月內由董事會召開之。

二、臨時會於公司臨時發生重要事項，經董事會或監察人認為必要時，或股東依公司法請求時召集之。

第十一條 股東常會之召集，應於開會三十日前，股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會日期、地點及召集事由通知各股東。股東會之召集經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

第十二條 股東會開會，除公司法另有規定外，須有代表已發行股份總數過半數之股東出席方得開會，其決議以出席股東表決權過半數之同意行之。出席股東每持有一股有一表決權。

第十三條 股東因事不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書載明授權範圍後簽名或蓋章，委託代理人代表出席。

第十四條 股東會之決議事項應作成議事錄，記載開會日期、地點、主席姓名、出席股東人數、股數、表決權數、決議事項，由主席簽名蓋章並永久保存，股東簽名簿（卡）及代理出席之委託書一併保存於本公司至少一年。

前項議事錄，得於會後二十日內以公告方式為之。

## 第四章 董事

第十五條 本公司設董事七人，由股東會就有行為能力之人選任之，全體董事所持有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」之規定。

第十六條 董事任期三年，連選得連任之，不論公司盈虧均得酌支車馬費。董事為公司服務應得之酬金，授權董事會依同業標準訂定之。

第十七條 董事組織董事會，依法互選董事長及副董事長各一人，董事長對內為股東會、董事會之主席，對外代表本公司，並主持公司一切業務。董事長請假或因故不能執行職務時，其職務由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能代理職務時，由董事長指定一人代理之，董事長未指定時，由董事互推一人代理之。

第十八條 董事會由董事長召集之，董事會之決議除公司法另有規定外，須有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因事不能出席時，得委託其他董事代理之，但代理人以受一人之委託為限。

第十八條之一 本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人；但遇有緊急情事時，得隨時召集之，並得以傳真或電子郵件等方式通知。

第十九條 董事會之職權如下：

- 一、經營方針之決定及業務之督導。
- 二、預決算之審議。
- 三、盈餘分配及資本額增減之擬定。
- 四、分支機構設置、裁撤或變更之決定。
- 五、經理人之委任、解任及報酬。
- 六、其他依法令應由董事會討論及決議之重要事項以及依公司法及股東會賦予之職權。

第十九條之一 本公司於各董監事任期內，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，以降低並分散董監事因違法行為致本公司及股東重大損害之風險。

## 第五章 監察人

第二十條 本公司設監察人二人，由股東會就有行為能力之人中選任之，全體監察人所持有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」之規定。

第廿一條 監察人任期三年，連選得連任之，不論公司盈虧均得酌支車馬費。監察人為公司服務應得之酬金，授權董事會依同業標準訂定之。

第廿二條 監察人之職權如下：

- 一、監督公司業務執行情形。
- 二、公司財務狀況之調查。
- 三、公司簿冊文件之查核。
- 四、其他依照公司法及股東會賦予之職權。

第廿三條 監察人得列席於董事會陳述意見，但無表決權。

## 第六章 經理人及職員

第廿四條 本公司設總經理一人，承董事長之命令及董事會賦予之職權，綜理一切事務，另設副總經理若干人輔佐總經理。

第廿五條 總經理之任免及報酬，由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之，副總經理及經理之任免及報酬，由總經理提請董事會依上述規定行之，其他員工由總經理任免之。

## 第七章 會計

第廿六條 本公司每逢年終為決算期，董事會依據總經理之決算報告，經審定後將下列表冊，於股東常會卅日前送交監察人查核副署提交股東會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分配或虧損彌補之議案。

第廿七條 本公司年度結算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積；但法定資本公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，並依法或提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額加計以前年度累積未分配盈餘，除派付股息外，按下列比率擬訂分配議案提請股東會決議分派：

- 一、員工紅利不低於百分之一，對象包括符合一定條件之從屬公司員工。
- 二、董事、監察人酬勞應以扣除前項金額後之餘額提撥，比例不得高於百分之五。
- 三、其餘由董事會依本公司股利政策擬具分配案，提請股東會決議後分派之。

第廿七條之一 本公司屬營建產業，目前為成熟期，未來仍需持續投入資金以從事業務拓展活動，並尋求公司轉型之新契機，以確保市場競爭力；本公司現階段之股利政策，其執行方式係依據公司未來之資本預算規劃，來衡量未來年度之資金需求後，依符合下列執行比率之股利政策配發股利：擬

配發之股利當中，股票股利（含盈餘配股及公積配股）佔百分之八十以下，現金股利則在百分之二十以上，但公司股價低於或接近面額時，公司可考量財務狀況全數發放現金股利。

#### 第八章 附則

- 第廿八條 本公司內部組織規程、辦事細則由董事會另定之。
- 第廿九條 本章程如有未盡事宜，悉遵照公司法及其他法令之規定辦理之。
- 第三十條 本章程定於中華民國六十二年元月六日、第一次修正於中華民國六十二年八月廿五日、第二次修正於中華民國六十二年九月一日、（略）、第四十一次修正於中華民國九十六年六月二十日、第四十二次修正於中華民國九十七年六月十三日、第四十三次修正於中華民國九十八年十月三日、第四十四次修正於中華民國一百零一年六月二十二日、第四十五次修正於中華民國一百零二年六月十一日。

## 附錄二

### 全坤建設開發股份有限公司【取得或處分資產處理程序】(修正前)

- 第一條 本處理程序係依證券交易法（以下簡稱本法）第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）九十六年一月十九日（九六）金管證一字第○九六○○○一四六三號函「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定修正。
- 第二條 資產範圍
- 一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
  - 二、不動產（含營建業之存貨）及其他固定資產。
  - 三、會員證。
  - 四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
  - 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
  - 六、衍生性商品。
  - 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
  - 八、其他重要資產。
- 第三條 名詞定義
- 一、本程序所稱「事實發生日」，指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
  - 二、子公司：指依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所規定者。
  - 三、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。
  - 四、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
  - 五、所稱「一年內」係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。
  - 六、所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。
- 第四條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。
- 第五條 本公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額為股東權益之70%，得投資個別有價證券之限額為股東權益之50%。子公司得購買非供營業使用不動產或有價證券之總額為股東權益之150%，得投資個別有價證券之限額為股東權益之150%。
- 第六條 取得或處份不動產或其他固定資產之處理程序：
- 一、評估及作業程序  
本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。
  - 二、交易條件及授權額度之決定程序  
(一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新臺幣伍億元（含）以下者，應呈請董事長核准；金額在新臺幣伍億元（不含）以上未滿拾億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；金額在新臺幣拾億元（含）以上者，應提經董事會通



過後始得為之。或得由董事會先通過於指定區域及一定額度內，授權董事長全權處理後報請董事會追認，前述之一定額度總額應不得逾最近期財報稅務報表淨值百分之三十。

- (二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣兩仟萬元（含）以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新臺幣兩仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。

### 三、執行單位

本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及管理部負責執行。

### 四、不動產或其他固定資產估價報告

本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。
- (二)交易金額達新臺幣壹拾億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易價值，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
  2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

- 五、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

- 六、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。

建設業除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告及第四項第三款之會計師意見。

## 第七條 關係人交易之處理程序

- 一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第六條辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第六條規定取得專業估價出具之估價報告或會計師意見。

前款交易金額之計算，應依第九之一條規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

### 二、評估及作業程序

本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- (一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- (二)選定關係人為交易對象之原因。
- (三)向關係人取得不動產，依本條第三項第一款至第五款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
- (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- (六)依前條第六項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
- (七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第十三條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第六條第二項第一款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

### 三、交易成本之合理性評估

- (一)本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評

估總值，惟金融機構對該標之物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

- (二) 合併購買同一標之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。
  - (三) 本公司向關係人取得不動產，依本條第三項第一款及第二款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。
  - (四) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第二項規定辦理，不適用本項前三款規定：
    1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
    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. 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。
  - (五) 本公司向關係人取得不動產依本條第三項第一款、第二款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第六款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：
    1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
      - (1) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
      - (2) 同一標之房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
      - (3) 同一標之房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。
    2. 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標之物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標之物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。
- (一) 本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第一款、第二款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：
    1. 應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
    2. 監察人應依公司法第二百零八條規定辦理。
    3. 應將本條第三項第五款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。  
本公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。
  - (二) 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六款規定辦理。

## 第八條 取得或處分有價證券投資處理程序

### 一、評估及作業程序

本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。

### 二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其單次金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者由董事長核可；單次金額超過新臺幣伍仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。
- (二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其單次金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者由董事長核可；單次金額超過新臺幣伍仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。

### 三、執行單位

本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由投資部門及財會單位負責執行。

### 四、取得專家意見

- (一) 本公司取得或處分有價證券之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元

以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若須採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。

(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。

五、本公司取得或處分有價證券，符合下列規定情事者，得免適用前述有關應於事實發生前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，及交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見之規定：

- (一) 發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者。
- (二) 參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。
- (三) 參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。
- (四) 於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。
- (五) 屬公債、附買回、賣回條件之債券。
- (六) 海內外基金。
- (七) 依證券交易所或櫃買中心之上市（櫃）證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市（櫃）公司股票。
- (八) 參與公開發行公司現金增資認股而取得，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。
- (九) 依證券投資信託及顧問法第十一條第一項及本會九十三年十一月一日金管證四字第0930005249號令規定於基金成立前申購基金者。
- (十) 申購或買回之國內私募基金，如信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同者。

#### 第九條 取得或處分會員證或無形資產之處理程序

##### 一、評估及作業程序

本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。

##### 二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一) 取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在實收資本額百分之一或新臺幣參佰萬元以下者，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新臺幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- (二) 取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之十或新臺幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新臺幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

##### 三、執行單位

本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及財務部或管理部門負責執行。

##### 四、會員證或無形資產專家評估意見報告

- (一) 本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之一或新臺幣參佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (二) 本公司取得或處分無形資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (三) 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

#### 第九條之一

第六條、第八條及第九條交易金額之計算，應依第十三條第一項第五款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

#### 第十條 取得或處分金融機構之債權之處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。

#### 第十一條 取得或處分衍生性商品之處理程序

##### 一、交易原則與方針

##### (一) 交易種類

1. 本公司從事之衍生性金融商品係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等

商品所衍生之交易契約(如遠期契約、選擇權、期貨、利率或匯率、交換，暨上述商品組合而成之複合式契約等)。

2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。從事附買回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。

## (二) 經營(避險)策略

本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位(只外幣收入及支出)自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。其他特定用途之交易，須經謹慎評估，提報董事會核准後方可進行之。

## (三) 權責劃分

### 1. 投資部門

#### (1) 交易人員

- A. 負責整個公司金融商品交易之策略擬定。
- B. 交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。
- C. 依據授權權限及既定之策略執行交易。
- D. 金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理核准後，作為從事交易之依據。

#### (2) 會計人員

- A. 執行交易確認。
- B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。
- C. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。
- D. 會計帳務處理。
- E. 依據金管會規定進行申報及公告。

#### (3) 交割人員:執行交割任務。

#### (4) 衍生性商品核決權限

##### A. 避險性交易之核決權限

核決權人	每日交易權限	淨累積部位交易權限
投資部主管	美金 50 萬以下	美金 150 萬以下(含)
總經理	美金 50 萬~200 萬(含)	美金 500 萬以下(含)
董事長	美金 200 萬以上	美金 1,000 萬以下(含)

- B. 其他特定用途交易，提報董事會核准後方可進行之。

### 2. 稽核部門

負責了解衍生性商品交易內部控制之允當性及查核交易部門對作業程序之遵循情形，並分析交易循環，作成稽核報告，並於有重大缺失時向董事會報告。

### 3. 績效評估

#### (1) 避險性交易

- A. 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。
- B. 為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。
- C. 財務部門應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予總經理作為管理參考與指示。

#### (2) 特定用途交易

以實際所產生損益為績效評估依據，且會計人員須定期將部位編製報表以提供管理階層參考。

### 4. 契約總額及損失上限之訂定

#### (1) 契約總額

##### A. 避險性交易額度

投資部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位三分之二為限，如超出三分之二應呈報總經理核准之。

##### B. 特定用途交易

基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以美金參佰萬元為限，超過上述之金額，需經過董事會之同意，依照政策性之指示始可為之。

(2) 損失上限之訂定

全部交易契約之部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過美金叁拾萬元或交易契約百分之十何者為低之金額為損失上限；個別損失金額以不超過美金貳萬元或交易契約百分之五何者為低之金額為損失上限。如損失金額超過上述上限，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。

二、風險管理措施

(一) 信用風險管理：

基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：

1. 交易對象：以國內外著名金融機構為主。
2. 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。
3. 交易金額：同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權總額百分之十為限，但總經理核准者則不在此限。

(二) 市場風險管理：

以銀行提供之公開外匯交易市場為主，暫不考慮期貨市場。

(三) 流動性風險管理：

為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。

(四) 現金流量風險管理

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

(五) 作業風險管理

1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。
2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。
3. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
4. 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。

(六) 商品風險管理

內部交易人員對金融商品應具備完整及正確之專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免誤用金融商品風險。

(七) 法律風險管理

與金融機構簽署的文件應經過外匯及法務或法律顧問之專門人員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。

三、內部稽核制度

(一) 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知監察人。

(二) 內部稽核人員應於次年二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形向金管會申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報金管會備查。

四、定期評估方式

(一) 董事會應授權高階主管人員定期監督與評估從事衍生性商品交易是否確實依公司所訂之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內、市價評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失受限)時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。

(二) 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。

五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

(一) 董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：

1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。

(二) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(三) 本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。

- (四) 本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第四項第二款、第五項第一款及第二款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

## 第十二條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

### 一、評估及作業程序

- (一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過後，提報股東會。
- (二) 本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項第一款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

### 二、其他應行注意事項

- (一) 董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。
- (二) 事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
- (三) 換股比例或收購價格之訂定與變更原則：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：
1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
  2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
  3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
  4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
  5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
  6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- (四) 契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除依公司法第三百一十七之一條及企業併購法第二十二條規定外，並應載明下列事項。
1. 違約之處理。
  2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
  3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
  4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
  5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。
  6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- (五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
- (六) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第一款召開董事會日期、第二款事前保密承諾、第五款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動之規定辦理。
- (七) 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執

行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

(八) 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。

(九) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第七項及第八項規定辦理。

### 第十三條 資訊公開揭露程序

#### 一、應公告申報項目及公告申報標準

- (一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。
- (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。
- (三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (四) 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者。但下列情形不在此限：
  1. 買賣公債。
  2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。
  3. 買賣附買回、賣回條件之債券。
  4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣伍億元以上。
  5. 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣伍億元以上。
  6. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣伍億元以上。
- (五) 本項前四款交易金額之計算方式如下：
  1. 每筆交易金額。
  2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
  3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。
  4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

#### 二、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報。

#### 三、公告申報程序

- (一) 本公司應將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。
- (二) 本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日以前輸入金管會指定之資訊申報網站。
- (三) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。
- (四) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- (五) 本公司依本條第三項規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：
  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。

### 第十四條 本公司之子公司應依下列規定辦理：

- 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報本公司及子公司之股東會，修正時亦同。
- 二、子公司非屬公開發行公司者，其取得或處分資產有「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三章規定應公告申報情事時，由本公司辦理公告申報事宜。

三、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」或「總資產百分之十」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。

第十四條之一

外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第六條至第七條、第九條及第十三條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。

第十五條 罰則

本公司員工違反本處理程序及其相關法令規定者，本公司得依其情節輕重為警告、記過、降職、停職、減薪或其他處分，並作為內部檢討事項。

第十六條 實施與修訂

『取得或處分資產處理程序』經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

第十七條 附則

本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

**附錄三**

**全坤建設開發股份有限公司【股東會議事規則】**

第一條 本議事規則依據財政部證券暨期貨管理委員會八十六年八月四日(86)台財證(三)第0四一0九號函規定辦理，本公司股東會議依本規則行之。

第二條 股東會由董事會召集者，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。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

第三條 本公司股東會召開地點以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 出席股東會之股東(或代理人)請配帶出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

第五條 本公司應於開會通知書載名受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算。

第六條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第七條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以兩次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後兩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，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第十條 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人召集者，準用前項之規定。

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。



- 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。
- 第十一條 出席股東發言前，須先填發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席指定其發言順序。
- 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第十二條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
- 股東發言違反前項規定或超出議題之外，或有失禮貌時，主席應予制止或中止其發言。
- 第十三條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
- 法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十四條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十五條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十六條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。
- 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。
- 第十七條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，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。
- 同一議案有修正案或替代案時，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。
- 股東委託代理人出席股東會，一人同受二人以上股東委託書，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。
- 第十八條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 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。糾察員(或保全人員)在場維持秩序時，應配帶「糾察員」字樣臂章。
- 第二十條 本規則未定事項，悉依公司法、本公司章程及有關法定規定辦理。
- 第廿一條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

#### 附錄四

依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 號函揭露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
員工現金紅利	13,459,745	13,459,745	0	無。
董監酬勞	35,354,263	35,354,263	0	

附錄五

本公司董事及監察人持股明細表

103年4月13日

職 稱	姓 名	持 有 股 數
董 事 長	元創投資有限公司 法人代表：李 勇 毅	4,205,699
董 事	李 隆 廣	9,702,377
董 事	全球興業股份有限公司 法人代表：廖 學 新	6,619,427
董 事	全球興業股份有限公司 法人代表：詹 麗 雯	6,619,427
董 事	全球興業股份有限公司 法人代表：紀 榮 村	6,619,427
董 事	全達投資股份有限公司 法人代表：簡 小 蘭	10,986,774
董 事	全達投資股份有限公司 法人代表：陳 玫 儒	10,986,774
全 體 董 事 持 有 股 數		31,514,277
監 察 人	李 蕙 君	1,368,352
監 察 人	尚瑩投資有限公司 法人代表：李 瑞 珊	47,000
全 體 監 察 人 持 有 股 數		1,415,352

註：一、本公司截至本年度股東常會停止過戶日103年4月13日發行股份總數為151,752,042股。

二、本公司全體董事最低應持有股數為：11,381,403股。

全體監察人最低應持有股數為：1,138,140股。

