

全坤建設開發股份有限公司一〇二三年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇三年六月十一日(星期三)上午九時

地點：台北市內湖區新湖二路三二九號 B1

出席：出席股東及股東代理人所代表股份總數 97,540,197 股，佔發行股份總額 151,752,042 股的 64.27 %。

列席：安侯建業聯合會計師事務所—賴麗真會計師
陳峰富律師、林慶苗律師、葉大殷律師

主席：李董事長勇毅

紀錄：王惠玲

一、宣佈開會。(報告出席股份總數已達法定數額)

二、開會如儀。

三、主席致詞：「略」。

四、報告事項：

- (一)、本公司一〇二年度營業報告。(附錄一)
- (二)、監察人審查一〇二年度決算表冊報告。(附錄二)
- (三)、本公司背書保證辦理情形報告。(附錄三)

五、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，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。(請參閱附錄一、附錄四、附錄五)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

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102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：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、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錄六。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

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錄七。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會：上午九時十一分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨；有關會議進行內容、程序仍以會議錄音紀錄為準。)

主席：李 勇 毅



紀錄：王 惠 玲



附錄一

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：



附錄二

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

附錄三

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

附錄四



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	%
資產：						
流動資產：						
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>
非流動資產：						
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>
資產總計	<u>\$ 5,531,824</u>	<u>100</u>	<u>5,368,744</u>	<u>100</u>	<u>6,041,960</u>	<u>100</u>
負債及權益：						
流動負債：						
2100 短期借款(附註六(七))	2100					
2110 應付短期票券(附註六(六))	2110					
2150 應付票據	2150					
2170 應付帳款	2170					
2200 其他應付款	2200					
2230 當期所得稅負債(附註六(十二))	2230					
2310 預收款項(附註九)	2310					
2321 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					
2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(八))	2322					
2399 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>
非流動負債：						
2540 長期借款(附註六(八))	2540					
2570 遞延所得稅負債	2570					
2640 應計退休金負債(附註六(十一))	2640					
2645 存入保證金	2645					
	<u>2,935</u>	<u>-</u>	<u>9,335</u>	<u>-</u>	<u>9,437</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>
負債總計	<u>1,517,520</u>	<u>27</u>	<u>1,517,520</u>	<u>28</u>	<u>1,517,520</u>	<u>25</u>
歸屬母公司業主之權益：						
股本(附註六(十三))	919,902	17	919,902	17	919,902	15
資本公積(附註六(十三))	1,224,969	22	980,915	18	93,703	2
保留盈餘(附註六(十三))	(75,581)	(1)	(85,043)	(2)	(75,773)	(1)
其他權益(附註六(十三))	3,586,810	65	3,333,294	61	2,455,352	41
歸屬母公司業主之權益合計	<u>286,486</u>	<u>5</u>	<u>233,497</u>	<u>4</u>	<u>233,261</u>	<u>4</u>
非控制權益	3,873,296	70	3,566,791	65	2,688,613	45
負債及權益總計	<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												
	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	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
本期淨利	-	-	-	-	5,469	(114,434)	1,189,303	-	-	(75,773)	1,189,303	862	1,190,165
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	6,462	(9,270)	(7,857)	-	(7,857)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(15,732)	6,462	(9,270)	1,181,446	862	1,182,308
盈餘指撥及分配：													
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)	-	(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)	3,333,294	233,497	3,566,791	
本期淨利	-	-	-	-	396,041	396,041	-	-	-	9,462	396,041	18,817	414,858
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(234)	(234)	10,097	(635)	9,462	9,462	9,228	-	9,228
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	395,807	10,097	(635)	9,462	9,462	405,269	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)	-	(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)	3,586,810	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
投資活動之現金流量：		
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)
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>1,511,274</u>	<u>(564,983)</u>
籌資活動之現金流量：		
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
籌資活動之淨現金流出	<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：



附錄五



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



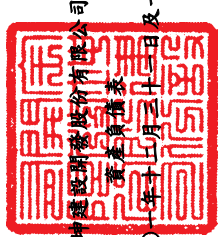
證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號

核准簽證文號：金管證六字第0940129108號

民國一〇三年三月十日

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			101.1.1				
	金額	%		金額	%		金額	%			
資產											
流動資產：											
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 576,759	13	327,856	7	61,045	1	2100	422,000	9	740,000	13
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	19,973	-	69,910	1
1150 應收票據淨額	-	-	2,742	-	1,073	-	2150	14,009	-	47,261	1
1170 應收帳款淨額	-	-	700	-	-	-	2160	10,233	-	64,447	1
1200 其他應收款	42,541	1	49,479	1	46,893	1	2170	71,812	1	88,306	2
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	2180	29,842	1	17,700	-
1410 預付款項	246,281	5	184,460	4	347,401	6	2200	29,629	1	50,908	1
1476 其他金融資產-流動(附註八)	-	-	592,586	12	-	-	2230	4,087	-	4,081	-
1478 工程存出保證金	144,063	3	180,833	4	201,780	4	2310	8,015	-	760,719	13
1479 其他流動資產-其他	32,435	1	20,885	-	66,805	1	2321	938,947	19	925,069	16
	<u>3,279,933</u>	<u>72</u>	<u>3,399,271</u>	<u>69</u>	<u>4,065,692</u>	<u>72</u>					
非流動資產：											
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	882,048	19	731,600	15	726,328	13	2322	-	-	360,500	6
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	2322	25,093	1	29,789	1
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	4,660	-	4,660	-	4,660	-	2399	1,571,184	32	3,158,690	55
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	-					
1840 遞延所得稅資產	4,277	-	6,345	-	3,123	-					
1980 其他金融資產-非流動(附註八)	1,490	-	1,206	-	44,870	1					
1995 其他非流動資產-其他	-	-	1,743	-	5,600	-					
	<u>1,275,990</u>	<u>28</u>	<u>1,542,129</u>	<u>31</u>	<u>1,585,674</u>	<u>28</u>					
資產總計	<u>\$ 4,555,923</u>	<u>100</u>	<u>4,941,400</u>	<u>100</u>	<u>5,651,366</u>	<u>100</u>					
負債及權益											
負債：											
1100 短期票券(附註六(七))	580,000	13	422,000	9	740,000	13					
1110 應付短期票券(附註六(七))	34,889	1	19,973	-	69,910	1					
1150 應付票據	2,559	-	14,009	-	47,261	1					
1160 應付票據-關係人	-	-	10,233	-	64,447	1					
1170 應付帳款	64,771	2	71,812	1	88,306	2					
1180 應付帳款-關係人(附註七)	60,428	1	29,842	1	17,700	-					
1200 其他應付款	77,977	2	29,629	1	50,908	1					
1320 當期所得稅負債(附註六(十三))	4,087	-	1,631	-	4,081	-					
1476 預收款項(附註九)	90,525	2	8,015	-	760,719	13					
1478 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					
1479 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九))	-	-	-	-	360,500	6					
1523 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>					
非流動負債：											
1550 應計退休金負債(附註六(十二))	29,413	1	28,322	-	28,622	1					
1523 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>					
負債總計	<u>969,113</u>	<u>22</u>	<u>1,608,106</u>	<u>32</u>	<u>3,196,014</u>	<u>56</u>					
權益：											
1100 股本(附註六(十四))	1,517,520	33	1,517,520	31	1,517,520	27					
1110 資本公積(附註六(十四))	919,902	20	919,902	19	919,902	16					
1120 保留盈餘(附註六(十四))	1,224,969	27	980,915	20	93,703	2					
1130 其他權益(附註六(十四))	(75,581)	(2)	(85,043)	(2)	(75,773)	(1)					
權益總計	<u>3,586,810</u>	<u>78</u>	<u>3,333,294</u>	<u>68</u>	<u>2,455,352</u>	<u>44</u>					
負債及權益總計	<u>\$ 4,555,923</u>	<u>100</u>	<u>4,941,400</u>	<u>100</u>	<u>5,651,366</u>	<u>100</u>					



會計主管：



經理人：



董事長：

(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：

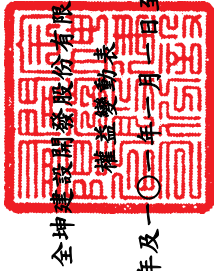


經理人：



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	919,902	202,668	5,469	(114,434)	(15,244)	(60,529)		2,455,352
1,517,520	-	-	-	1,189,303	-	-	-	1,189,303
-	-	-	-	1,413	(15,732)	6,462	-	(7,857)
-	-	-	-	1,190,716	(15,732)	6,462	-	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)	-	3,333,294
-	-	-	-	396,041	-	-	-	396,041
-	-	-	-	(234)	10,097	(635)	-	9,228
-	-	-	-	395,807	10,097	(635)	-	405,269
-	-	23,026	-	(23,026)	-	-	-	-
-	-	-	11,620	(11,620)	-	-	-	-
-	-	-	-	(151,753)	-	-	-	(151,753)
-	-	-	-	-	(20,879)	(54,702)	-	(75,581)
\$ 1,517,520	919,902	265,070	48,200	911,699	20,879	(54,702)	-	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。

(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

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	\$ 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
投資活動之現金流量：		
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)
投資活動之淨現金流入	1,236,103	(556,647)
籌資活動之現金流量：		
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)
籌資活動之淨現金流出	(929,399)	(1,033,063)
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	\$ 576,759	327,856

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附錄六

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 <u>九</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。 <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、第四十六次修正於 <u>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。

附錄七

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>	為配合法令變更，修定第二條第二項。
<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>	為配合法令變更，修定第三條第二項及第三項。
<p>第六條 取得或處份不動產或設備之處理程序：</p> <p>一、<u>評估及作業程序</u></p> <p>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、<u>交易條件及授權額度之決定程序</u> (略)</p> <p>(二)、<u>取得或處分設備</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<u>其他固定資產</u>之處理程序：</p> <p>一、<u>評估及作業程序</u></p> <p>本公司取得或處分不動產及<u>其他固定資產</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>二、<u>交易條件及授權額度之決定程序</u> (略)</p> <p>(二)、<u>取得或處分其他固定資產</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>	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。

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。

四、不動產或設備估價報告

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：

(略)

(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)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：

(略)

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：

(略)

(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>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 取得或處分行 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 取得或處分行 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 公債或附買回、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"> 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，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 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。 <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"> 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。 <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，以歸屬母公司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>