

股票代號:2425

CHAINTECH

承 啓 科 技

CHAINTECH TECHNOLOGY CORPORATION

105年股東常會

議事手冊

時間:中華民國一〇五年六月十四日(星期二)上午九點整

地點:新北市新店區北新路三段223號2樓(台北矽谷國際會議中心)

電話:(02)2913-8833

目 錄

壹、開會程序及議程.....	1
貳、開會議程.....	1
一、討論事項一.....	2
二、報告事項.....	3
三、承認事項.....	4
四、討論事項二.....	5
五、選舉事項.....	6
六、其他議案.....	7
七、臨時動議.....	7
八、散會.....	7
參、附件	
一、公司章程修訂條文對照表.....	9
二、一〇四年度營業報告書.....	10
三、會計師查核報告書及財務報表.....	13
四、監察人審查報告書.....	26
五、董事及監察人選舉辦法(修訂前).....	30
六、董事及監察人選舉辦法(修訂後).....	31
七、取得或處分資產處理程序修訂條文對照表.....	33
八、獨立董事候選人名單.....	34
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	35
二、公司章程.....	38
三、取得或處分資產處理程序.....	44
四、董事及監察人持股情形.....	58
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...	59
六、其他必要補充事項.....	60

承啟科技股份有限公司

一〇五年股東常會開會程序及議程

時 間：中華民國一〇五年六月十四日(星期二)上午九時整

地 點：新北市新店區北新路三段 223 號 2 樓(台北矽谷國際會議中心)

一、 宣佈開會

二、 主席致詞

三、 開會議程

(一)、討論事項一

修訂本公司章程案

(二)、報告事項

1. 一〇四年度營業報告。
2. 監察人審查一〇四年度決算表冊報告。
3. 一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告。

(三)、承認事項

1. 承認一〇四年度營業報告書及財務報表案。
2. 承認一〇四年度盈餘分派案。

(四)、討論事項二

1. 修訂本公司董事及監察人選舉辦法案。
2. 修訂本公司取得或處分資產處理程序案。

(五)、選舉事項

全面改選本公司董事及監察人。

(六)、其他議案

解除新任董事競業禁止之限制案。

(七)、臨時動議

討論事項一

董事會 提

案由：修訂本公司章程案，提請 討論。

說明：一、配合公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條條文，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件一(第 9 頁)，提請討論。

決議：

報告事項

一、一〇四年度營業報告，敬請 鑒察。

本公司一〇四年度營業報告書請參閱本手冊第 10~12 頁，敬請 鑒察。

二、監察人審查一〇四年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

監察人審查報告書請參閱本手冊第 26~29 頁。

三、一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告。

(一)本公司一〇四年度員工及董監酬勞給付案，業經一〇五年三月二十三日董事會決議通過，擬議分派情形如下：

1、員工酬勞新台幣 1,702,079 元(以現金方式發放)

2、董監事酬勞新台幣 3,284,497 元。(以現金方式發放)

(二)上述擬分派之金額與 104 年度費用估列金額無差異。

(三)一〇四年度董事酬金發放之合理性說明：

1、本公司一〇四年度雖然稅後淨利較一〇三年度減少 88,579 仟元，但擴大了顯示卡及主機板的市佔版圖，一〇四年度較一〇三年度營收增加 1,520,060 仟元創歷史新高。

2、本公司一〇四年提撥董事酬勞 2,923 仟元；執行業務費用 180 仟元，平均每位董事酬金為 620 仟元，僅占稅後純益 1.7%。與同業平均發放水準相較，無重大差異。

3、本公司依章程規定當年度獲利於提撥員工紅利後，以不高於 6%為董監酬勞。本公司一〇四年擬提撥獲利之 1.6%為董監事酬勞，符合公司章程規定，故綜合考量所有相關因素，本公司一〇四年度董事酬金發放金額實屬合理。

承認事項

第一案

董事會 提

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司民國一〇四年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告業已編製完竣，於105年3月23日董事會通過，前述個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師及徐聖忠會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告，併同營業報告書復送請監察人審查完畢，請參閱附件二~四(第10~29頁)，提請 承認。

決議：

第二案

董事會 提

案由：一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司期初未分配盈餘新台幣 362,572,338 元，104 年度稅後淨利為新台幣 182,711,563 元，提撥 10%法定盈餘公積新台幣 18,271,156 元，本期可供分配盈餘為新台幣 527,012,745 元，擬具盈餘分派表如下。
- 二、本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。
- 三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小順序調整，至符合現金股利分配總額。
- 四、本次分配案如因股本變動致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動時，擬授權董事長全權處理並公告之。

承啟科技股份有限公司
一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	合 計	備 註
期初未分配盈餘	362,572,338	
加：本期稅後淨利	182,711,563	
減：提列 10%法定盈餘公積	(18,271,156)	
本期可分配盈餘	527,012,745	
分配項目：		
股東現金股利（每股配發 0.3 元）	32,774,649	
期末未分配盈餘	494,238,096	

董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女



決 議：

討論事項二

第一案

董事會 提

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。

說明：配合公司實際需要，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文，
修訂前後全條文請參閱附件五、六(第 30~32 頁)。

決議：

第二案

董事會 提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：一、本公司依實際業務需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」
部分條文。

二、修訂前後條文對照表，請參閱附件七(第 33 頁)。

決議：

選舉事項

董事會 提

案由：全面改選本公司董事及監察人。

說明：一、本公司第十二屆全體董事、監察人任期將於民國 105 年 6 月 20 日屆滿，擬提前全面改選董事、監察人。

二、依本公司章程第 13 條規定，本次應選舉董事五席（含獨立董事二席），監察人二席，獨立董事之選舉採候選人提名制。

三、新選任之第十三屆董事、監察人自選出後即就任，任期三年，自 105 年 6 月 14 日至 108 年 6 月 13 日止。

四、獨立董事候選人名單，請參閱附件八（第 34 頁），提請選舉。

選舉結果：

其他議案

董事會 提

案由：解除新任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、本次股東會選舉後之新任董事及法人代表人，依公司法第二〇九條第一項規定，提請股東會許可解除董事競業禁止之限制，提請 討論。

決議：

臨時動議

散 會

附 件

承啟科技股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

現行條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第十九條 本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提撥應納營利事業所得稅、彌補以往年度虧損，如尚有盈餘應提列法定盈餘公積百分之十，再依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積，再就餘額，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘，由董事會視營運需要擬具盈餘分派案提呈股東會決議保留適當額度外，餘按下列百分比分派之：</p> <p>一、董事、監察人酬勞不超過2%。 二、員工紅利0.1%~8%。 其餘為股東紅利，由董事會決議，於股東會通過，按股份總額比例分派之。</p>	<p>第十九條 <u>本公司年度如有獲利，應提撥不低於0.1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於6%為董監酬勞。</u> <u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</u></p>	<p>配合公司法增訂第235條之1及修正第235條、第240條酌做條文修正</p>
<p>第十九條之一： 本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分派之，當年度分配股東紅利中，其中現金股利不低於5%，但現金股利每股若低於0.1元得不予發放，改以股票股利發放。</p>	<p>第十九條之一： <u>本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘，並得酌予保留部分盈餘後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。</u> 本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分派之，當年度分配股東紅利中，其中現金股利不低於5%，但現金股利每股若低於0.1元得不予發放，改以股票股利發放。</p>	<p>配合公司法增訂第235條之1及修正第235條、第240條酌做條文修正</p>
<p>第二十一條 本章程訂立於民國七十五年十月二十日。第一次修訂於民國七十五年十一月三日，、、、，第三十三次修訂於民國一〇三年六月二十日。</p>	<p>第二十一條 本章程訂立於民國七十五年十月二十日。第一次修訂於民國七十五年十一月三日，、、、，第三十四次修訂於民國一〇五年六月十四日。</p>	<p>增列本次修訂日期</p>

承啟科技股份有限公司

一〇四年度營業報告書

一、一〇四年度營業結果

本公司一〇四年度為維持市場占有率及營運經濟規模，營業收入持續維持成長。合併營業收入為新台幣 7,384,601 仟元，較一〇三年度合併營業收入新台幣 5,864,541 仟元增加 25.92%；其中個體營業收入為新台幣 7,287,341 仟元，較一〇三年度個體營業收入新台幣 5,786,277 仟元增加 25.94%，稅後淨利為新台幣 182,712 仟元，每股稅後淨利 1.67 元。

以下將本公司一〇四年度的營業結果及一〇五年度營業計畫概要說明如下：

(一) 1. 個體營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元，%

項 目	104 年度	103 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	7,287,341	5,786,277	1,501,064	25.94
營業毛利	297,955	328,947	(30,992)	(9.42)
營業淨利	200,156	263,570	(63,414)	(24.06)
稅後淨利	182,712	271,291	(88,579)	(32.65)
每股稅後淨利(元)	1.67	2.48	(0.81)	(32.66)

2. 合併營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元，%

項 目	104 年度	103 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	7,384,601	5,864,541	1,520,060	25.92
營業毛利	310,460	348,937	(38,477)	(11.03)
營業淨利	162,788	229,863	(67,075)	(29.18)
稅後淨利	182,712	271,291	(88,579)	(32.65)
每股稅後淨利(元)	1.67	2.48	(0.81)	(32.66)

(二) 1. 個體財務收支及獲利能力分析：

項目		年度	104 年度	103 年度	增(減)%
財務結構%	負債占資產比率		39.93	25.35	57.51
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		461,968.49	144,904.51	218.81
償債能力%	流動比率		221.97	327.68	(32.26)
	速動比率		182.36	290.19	(37.16)
	利息保障倍數		28.92	41.98	(31.11)
獲利能力%	資產報酬率%		7.34	11.33	(35.22)
	股東權益報酬率%		10.71	17.94	(40.30)
	純益率		2.51	4.69	(46.48)
	每股稅後盈餘(元)		1.67	2.48	(32.66)

2. 合併財務收支及獲利能力分析：

項目		年度	104 年度	103 年度	增(減)%
財務結構%	負債占資產比率		40.25	25.45	58.15
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		1155.40	980.90	17.79
償債能力%	流動比率		233.72	361.61	(35.37)
	速動比率		194.26	323.59	(39.97)
	利息保障倍數		28.95	42.00	(31.07)
獲利能力%	資產報酬率%		7.31	11.35	(35.59)
	股東權益報酬率%		10.71	17.94	(40.30)
	純益率		2.47	4.63	(46.65)
	每股稅後盈餘(元)		1.67	2.48	(32.66)

二、一〇五年度經營計畫概要

本公司面對未來市場變化，計畫採取之經營方針、預計目標及重要產銷政策如下：

(一)經營方針

- 1、行銷業務：持續強化經銷商與代理商緊密合作關係；持續佈建不同型態的銷售通路；與財務體質穩健的客戶持續強化合作。

- 2、財務政策：穩健經營、嚴格控管應收帳款品質，依據銷售條件之規定天數收款，確保資產保全；依據接單生產，維持存貨低庫存，以維持營運資金的有效率運作。
- 3、研發政策：持續提升生產製程技術，在晶片規格、功能推陳出新時，能持續維持與提升產品生產製程良率、品質、功能、規格與產品效能，以維持有效率生產並滿足客戶需求。

(二)預期銷售數量及其依據

依據專業市場研究報導，2016年上半年中國PC市場與電競用顯示卡與主機板的市場規模尚無明顯成長的趨勢，維持穩定的銷售數量與獲利為本公司持續努力的經營目標。顯示卡原廠NVIDIA與AMD，及晶片大廠INTEL預計將於2016年第三季推出新規格晶片，是否可以推動新一波需求成長與銷售數量是否可以明顯增加，尚需觀察新規格晶片的市場接受度。

(三)重要之產銷政策

- 1、生產政策：確實掌握訂單及交期，精確掌握備料及庫存最低化。
- 2、銷售政策：持續提升技術研發與產品品質，提供符合客戶需求之產品並持續布建新銷售通路。

展望2016年，面對中國總體經濟成長趨緩，電腦資訊產品與電競市場硬體需求的變化頻繁與產品銷售激烈競爭，本公司將以既有的核心價值致力於維持公司財務體質、穩健經營，持續透過生產管理與生產技術的提升，維持穩定的產品技術質量，強化產品效能，持續強化行銷通路，以期在嚴峻的市場環境中，努力維持穩定的獲利與良好的經營體質。在此謹代表承啟科技經營團隊，再次感謝各位股東的支持與鼓勵。

董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女





會計師查核報告

(105)財審報字第 15002704 號

承啟科技股份有限公司 公鑒

承啟科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達承啟科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期
會計師

吳漢期



徐聖忠

徐聖忠



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中華民國 105 年 3 月 23 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002902 號

承啟科技股份有限公司 公鑒：

承啟科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。

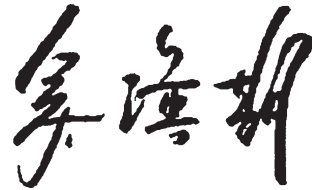
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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，足以允當表達承啟科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

承啟科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期
會計師



徐聖忠



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 3 日

承啟科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國102年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)及八	\$	169,849	6	\$	185,623	8
1170	應收帳款淨額	六(二)		775,895	26		408,482	19
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)及七		1,137,966	39		955,337	44
130X	存貨	六(三)		467,070	16		208,454	9
1470	其他流動資產	六(四)		66,251	2		64,037	3
11XX	流動資產合計			<u>2,617,031</u>	<u>89</u>		<u>1,821,933</u>	<u>83</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)		335,525	11		370,355	17
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		384	-		1,130	-
1900	其他非流動資產			5	-		5	-
15XX	非流動資產合計			<u>335,914</u>	<u>11</u>		<u>371,490</u>	<u>17</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,952,945</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,193,423</u>	<u>100</u>

(續次頁)

承啟科技股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(七)及八	\$	356,074	12	\$	84,822	4
2150	應付票據			-	-		3	-
2170	應付帳款	七		764,243	26		433,162	20
2200	其他應付款	七		38,094	1		19,587	1
2230	本期所得稅負債			20,451	1		13,964	-
2250	負債準備－流動	六(九)		-	-		4,334	-
2300	其他流動負債			124	-		130	-
21XX	流動負債合計			<u>1,178,986</u>	<u>40</u>		<u>556,002</u>	<u>25</u>
2XXX	負債總計			<u>1,178,986</u>	<u>40</u>		<u>556,002</u>	<u>25</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十)		1,092,488	37		1,092,488	50
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十一)		70,425	2		43,296	2
3320	特別盈餘公積			59,178	2		59,178	3
3350	未分配盈餘			545,284	19		429,031	19
其他權益								
3400	其他權益			6,584	-		13,428	1
3XXX	權益總計			<u>1,773,959</u>	<u>60</u>		<u>1,637,421</u>	<u>75</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
九								
諾								
重大之期後事項								
十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,952,945</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,193,423</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女



承啟科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後) 103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 7,287,341	100	\$ 5,786,277	100
5000 營業成本	六(三)	(6,989,386)	(96)	(5,457,330)	(94)
5950 營業毛利淨額		297,955	4	328,947	6
營業費用	六(十五)及七				
6100 推銷費用		(71,998)	(1)	(29,736)	(1)
6200 管理費用		(22,126)	-	(23,341)	-
6300 研究發展費用		(3,675)	-	(12,300)	-
6000 營業費用合計		(97,799)	(1)	(65,377)	(1)
6900 營業利益		200,156	3	263,570	5
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十二)	386	-	1,893	-
7020 其他利益及損失	六(十三)	37,915	-	64,526	1
7050 財務成本	六(十四)	(7,277)	-	(6,964)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	(27,986)	-	(37,631)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		3,038	-	21,824	-
7900 稅前淨利		203,194	3	285,394	5
7950 所得稅費用	六(十六)	(20,482)	(1)	(14,103)	-
8200 本期淨利		\$ 182,712	2	\$ 271,291	5
其他綜合損益(淨額)					
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(\$ 6,844)	-	\$ 7,044	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 6,844)	-	\$ 7,044	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 175,868	2	\$ 278,335	5
基本每股盈餘	六(十七)				
9750 本期淨利		\$ 1.67		\$ 2.48	
稀釋每股盈餘					
9850 本期淨利		\$ 1.67		\$ 2.48	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高樹榮

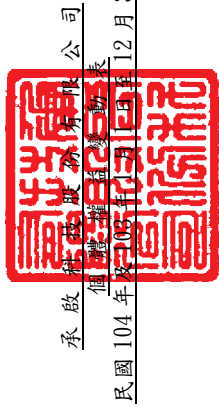


經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女





承啟 投資 管理 有限公司

個體財務報表

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	保 留 盈 餘				國外營運機構財務 報表換算之兌換 差	權 益 總 額
	普通	股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積			未分配盈餘
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 945,059	\$ 8,092	\$ 59,178	\$ 368,725	\$ 6,384	\$ 1,387,438
102 年盈餘指撥及分配	-	35,204	-	(35,204)	-	-
提列法定盈餘公積	147,429	-	-	(147,429)	-	-
股票股利	-	-	-	(28,352)	-	(28,352)
現金股利	-	-	-	271,291	-	271,291
本期淨利	-	-	-	-	7,044	7,044
其他綜合損益	-	-	-	-	13,428	13,428
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,092,488	\$ 43,296	\$ 59,178	\$ 429,031	\$ 13,428	\$ 1,637,421
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,092,488	\$ 43,296	\$ 59,178	\$ 429,031	\$ 13,428	\$ 1,637,421
103 年盈餘指撥及分配	-	27,129	-	(27,129)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(39,330)	-	(39,330)
現金股利	-	-	-	182,712	-	182,712
本期淨利	-	-	-	-	(6,844)	(6,844)
本期其他綜合損益	-	70,425	\$ 59,178	\$ 545,284	\$ 6,584	\$ 1,773,959
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,092,488	\$ 70,425	\$ 59,178	\$ 545,284	\$ 6,584	\$ 1,773,959

註：民國 103 年及 102 年度盈餘實際配發董監酬勞分別為\$861 及\$2,262，員工紅利分別為\$3,174 及\$1,246。
後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女

承啟科特股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 203,194	\$ 285,394
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(十五)	746	855
利息收入	六(十二)	(323)	(1,022)
利息費用	六(十四)	7,277	6,964
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損失之份額	六(五)	27,986	37,631
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			
應收帳款(含關係人)		(550,042)	186,506
存貨		(258,616)	330,513
其他流動資產		1,689	(1,464)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(3)	-
應付帳款(含關係人)		331,081	(268,894)
其他應付款		18,507	4,800
負債準備-流動		(4,334)	-
其他流動負債		(6)	(64)
營運產生之現金(流出)流入		(222,844)	581,219
收取之利息		323	1,022
支付之利息		(7,277)	(6,964)
支付之所得稅		(13,995)	(1,746)
營業活動之淨現金(流出)流入		(243,793)	573,531
投資活動之現金流量			
取得採用權益法之投資		-	(95,520)
取得不動產、廠房及設備	六(六)	-	(588)
其他流動資產(增加)減少		(3,903)	29,333
投資活動之淨現金流出		(3,903)	(66,775)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)		271,252	(500,554)
發放現金股利	六(十一)	(39,330)	(28,352)
籌資活動之淨現金流入(流出)		231,922	(528,906)
本期現金及約當現金減少數		(15,774)	(22,150)
期初現金及約當現金餘額		185,623	207,773
期末現金及約當現金餘額		\$ 169,849	\$ 185,623

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女



承啟科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)及八	\$	311,465	11	\$	347,759	16
1170	應收帳款淨額	六(二)		800,281	27		437,436	20
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)及七		1,137,966	38		955,337	44
1200	其他應收款			2,893	-		2,842	-
130X	存貨	六(三)		467,070	16		208,454	9
1410	預付款項			3,796	-		3,605	-
1470	其他流動資產	六(四)及八		65,582	2		61,662	3
11XX	流動資產合計			<u>2,789,053</u>	<u>94</u>		<u>2,017,095</u>	<u>92</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		153,536	5		166,930	8
1900	其他非流動資產	六(七)		26,482	1		12,475	-
15XX	非流動資產合計			<u>180,018</u>	<u>6</u>		<u>179,405</u>	<u>8</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,969,071</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,196,500</u>	<u>100</u>

(續次頁)

承啟科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(八)及八	\$	356,074	12	\$	84,822	4
2150	應付票據			-	-		3	-
2170	應付帳款			759,113	25		410,265	19
2200	其他應付款	七		52,031	2		38,017	2
2230	本期所得稅負債			20,501	1		13,964	-
2250	負債準備—流動	六(十)		-	-		4,334	-
2300	其他流動負債			5,597	-		6,410	-
21XX	流動負債合計			<u>1,193,316</u>	<u>40</u>		<u>557,815</u>	<u>25</u>
非流動負債								
2600	其他非流動負債			1,796	-		1,264	-
25XX	非流動負債合計			<u>1,796</u>	<u>-</u>		<u>1,264</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計			<u>1,195,112</u>	<u>40</u>		<u>559,079</u>	<u>25</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)		1,092,488	37		1,092,488	50
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十二)		70,425	3		43,296	2
3320	特別盈餘公積			59,178	2		59,178	3
3350	未分配盈餘			545,284	18		429,031	19
其他權益								
3400	其他權益			6,584	-		13,428	1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,773,959</u>	<u>60</u>		<u>1,637,421</u>	<u>75</u>
3XXX	權益總計			<u>1,773,959</u>	<u>60</u>		<u>1,637,421</u>	<u>75</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,969,071</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,196,500</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女



承啟科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後) 103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十三)及七	\$ 7,384,601	100	\$ 5,864,541	100		
5000 營業成本	六(三)(十七)	(7,074,141)	(96)	(5,515,604)	(94)		
5950 營業毛利淨額		310,460	4	348,937	6		
營業費用	六(十七)及七						
6100 推銷費用		(64,891)	(1)	(29,737)	(1)		
6200 管理費用		(54,183)	(1)	(62,285)	(1)		
6300 研究發展費用		(28,598)	-	(27,052)	-		
6000 營業費用合計		(147,672)	(2)	(119,074)	(2)		
6900 營業利益		162,788	2	229,863	4		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十四)	4,814	-	5,286	-		
7020 其他利益及損失	六(十五)	43,065	1	57,347	1		
7050 財務成本	六(十六)	(7,277)	-	(6,964)	-		
7000 營業外收入及支出合計		40,602	1	55,669	1		
7900 稅前淨利		203,390	3	285,532	5		
7950 所得稅費用	六(十八)	(20,678)	(1)	(14,241)	-		
8200 本期淨利		\$ 182,712	2	\$ 271,291	5		
其他綜合損益(淨額)							
後續可能重分類至損益之 項目							
8361 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(\$ 6,844)	-	\$ 7,044	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 6,844)	-	\$ 7,044	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 175,868	2	\$ 278,335	5		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 182,712	2	\$ 271,291	5		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 175,868	2	\$ 278,335	5		
基本每股盈餘	六(十九)						
9750 基本每股盈餘		\$ 1.67		\$ 2.48			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.67		\$ 2.48			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女





承啟科
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		母		盈餘		業		主		之		權		益			
	普通	股本	法	定	盈	餘	公	積	未	分	配	盈	餘	盈	餘	換	差	額	總	
103 年																				
103 年 1 月 1 日餘額	\$	945,059	\$	8,092	\$	59,178	\$	368,725	\$	6,384	\$	1,387,438								
102 年盈餘指標及分配																				
提列法定盈餘公積		-		35,204		-		(
股票股利	六(十一)	147,429		-		-		(
現金股利		-		-		-		(
本期淨利		-		-		-		(
其他綜合損益		-		-		-														
103 年 12 月 31 日餘額	\$	1,092,488	\$	43,296	\$	59,178	\$	429,031	\$	13,428	\$	1,637,421								
104 年																				
104 年 1 月 1 日餘額	\$	1,092,488	\$	43,296	\$	59,178	\$	429,031	\$	13,428	\$	1,637,421								
103 年盈餘指標及分配																				
提列法定盈餘公積		-		27,129		-		(
現金股利	六(十二)	-		-		-		(
本期淨利		-		-		-														
本期其他綜合損益		-		-		-														
104 年 12 月 31 日餘額	\$	1,092,488	\$	70,425	\$	59,178	\$	545,284	\$	6,584	\$	1,773,959								

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女

承啟科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 203,390	\$ 285,532
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十七)	13,456	14,314
處分不動產、廠房及設備損失	六(十五)	75	25
處分待出售非流動資產利益	六(六)(十五)	-	(1,526)
不動產、廠房及設備減損損失	六(十五)	1,612	10,249
利息收入	六(十四)	(1,481)	(1,430)
利息費用	六(十六)	7,277	6,964
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			
應收帳款(含關係人)	(	545,474)	179,635
其他應收款	(	51)	5,912
存貨	(	258,616)	331,450
預付款項	(	191)	4,986
其他流動資產	(	17)	(273)
其他非流動資產	(	362)	354
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	(	3)	-
應付帳款	(	348,848)	(266,201)
其他應付款	(	14,014)	14,101
其他流動負債	(	813)	694
負債準備—流動	(	4,334)	-
營運產生之現金(流出)流入	(	221,946)	584,786
收取之利息		1,481	1,430
支付之利息	(	7,277)	(6,964)
支付之所得稅	(	14,139)	(1,884)
營業活動之淨現金(流出)流入	(	241,881)	577,368
投資活動之現金流量			
取得不動產、廠房及設備	六(五)	(4,804)	(11,686)
處分不動產、廠房及設備		5	-
處分待出售非流動資產	六(六)	-	5,694
其他流動資產(增加)減少		(3,903)	29,333
其他非流動資產增加		(14,603)	(3)
投資活動之淨現金(流出)流入	(	23,305)	23,338
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)		271,252	(500,554)
其他非流動負債增加		532	60
發放現金股利	六(十二)	(39,330)	(28,352)
籌資活動之淨現金流入(流出)		232,454	(528,846)
匯率影響數		(3,562)	1,374
本期現金及約當現金(減少)增加數		(36,294)	73,234
期初現金及約當現金餘額		347,759	274,525
期末現金及約當現金餘額		\$ 311,465	\$ 347,759

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：高樹榮



經理人：高樹榮



會計主管：賴玉女



承啟科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度財務報告暨合併財務報告，業經委託資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師、徐聖忠會計師查核完竣，連同營業報告書之議案，業經本監察人審核，認為尚無不合，爰依公司法第219條之規定，備具報告書。



敬請 鑒察

此 致

本公司一〇五年股東常會

承啟科技股份有限公司

監察人：周峻墩

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

承啟科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度盈餘分配之議案，業經本監察人審核，認為尚無不合，爰依公司法第219條之規定，備具報告書。

敬請 鑒察

此 致

本公司一〇五年股東常會

承啟科技股份有限公司

監察人：周峻墩



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 二 十 九 日

承啟科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度財務報告暨合併財務報告，業經委託資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師、徐聖忠會計師查核完竣，連同營業報告書之議案，業經本監察人審核，認為尚無不合，爰依公司法第219條之規定，備具報告書。

敬請 鑒察

此 致

本公司一〇五年股東常會

承啟科技股份有限公司

監察人：許勝欽



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

承啟科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度盈餘分配之議案，業經本監察人審核，認為尚無不合，爰依公司法第219條之規定，備具報告書。

敬請 鑒察

此 致

本公司一〇五年股東常會

承啟科技股份有限公司

監察人：許勝欽



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 二 十 九 日

承啟科技股份有限公司
董事及監察人選舉辦法(修訂前)

民國 97 年 6 月 13 日修訂

- 一、本公司董事及監察人之選舉、改選與補選，依本辦法辦理之。
- 二、本公司董事及監察人選舉採取記名式累積投票制，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，且得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 三、公司董事及監察人，依本公司章程所規定之名額，由所得選票數較多者分別當選董事或監察人。
- 四、票選結果如一人同時當選為董事及監察人，應自行決定擔任董事或監察人，未於當選時之股東會會場自行決定者，由主席依監察人，董事順序代為決定，其遺缺由原票選次多數之被選舉人遞補。
- 五、票選結果，如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同，而超過規定名額時，由所得選票數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。
- 六、公司股東名簿記載之股東，均有選舉權及被選舉權。法人股東派有代表人時，應事先以書面提出並憑以交付選舉票。
- 七、選舉票由董事會製發，按出席證號碼編號，並註明各該股東之選舉股權數。
- 八、選舉開始時，由主席主持，並指定監票員及記票員各若干人，執行各項有關職務。
- 九、選舉人在選票上「被選舉人」欄須填明被選舉人姓名，並加註股東戶號、身份證字號或統一編號。
- 十、選票有下列情形之一者無效，該選票內之權數不得計入該被選人項下：
 - (1) 未用本辦法第七條所規定之選舉票者。
 - (2) 未用本辦法第九條所規定之選舉票者。
 - (3) 所填被選舉人人數超過章程規定名額者。
 - (4) 除被選舉人姓名(包括法人名稱及代表人姓名)及其股東戶號或身份證字號或統一編號外，夾寫其他文字者。
 - (5) 未依規定時間投入票櫃或以空白選票投入票櫃者。
 - (6) 字跡模糊，無法辨認者。
 - (7) 所填被選舉人之姓名與股東戶號或身份證字號或統一編號所表彰之姓名不符者。
- 十一、董事及監察人選舉票，各設投票櫃一個，分別進行投票。
- 十二、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 十三、投票當選董事及監察人由董事會分別發給當選通知書。
- 十四、本辦法未規定事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 十五、本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

承啟科技股份有限公司
董事及監察人選舉辦法(修訂後)

民國 105 年 6 月 14 日修訂

- 一、本公司董事及監察人之選舉、改選與補選，依本辦法辦理之。
- 二、本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。
本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 三、本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算獨立董事、非獨立董事之當權名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選。
董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
獨立董事之人數不足，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 四、本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 五、董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 六、本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

七、選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

八、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

九、選舉票有左列情事之一者無效：

(一) 不用董事會製備之選票者。

(二) 以空白之選票投入投票箱者。

(三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。

(四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。

(五) 除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

(六) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

十、投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。

十一、當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。

十二、本辦法未規定事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。

十三、本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

承啟科技股份有限公司

『取得或處分資產處理程序』修訂條文對照表

現行條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第五條 投資非供營業用不動產與有價證券額度 本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、非供營業之不動產之投資不得逾各公司淨值之百分之五十。</p> <p>二、<u>長期有價證券投資之總額，不得超過各公司淨值之百分之百；短期有價證券投資之總額，不得超過各公司淨值之百分之五十。</u></p> <p>三、<u>長期個別有價證券投資之限額，不得超過各公司淨值之百分之四十；短期個別有價證券投資之限額，不得超過各公司淨值之百分之二十。</u></p> <p>四、子公司係屬專業投資公司者，其長短期有價證券投資之總額，不得超過該公司總資產之百分之一百，長期個別有價證券投資之限額，不得超過該公司總資產之百分之八十；短期個別有價證券投資之限額，不得超過該公司總資產之百分之八十。</p> <p>五、本公司與子公司之長短期股權投資，不得超過本公司股東權益之百分之一百五十。</p> <p>本公司及綜合持股之各子公司，其額度之限制分別如下：</p> <p>一、本公司及綜合持股百分之五十(含)以上之公司，各自對於證券集中交易市場買進單一上市、櫃公司之投資金額，不得超過各公司總資產之百分之八十。</p> <p>二、本公司及綜合持股百分之五十(含)以上之公司，合計對於證券集中交易市場買進單一上市、櫃公司之投資股數，不得超過該單一上市、櫃公司已發行股份總數之百分之三十。</p>	<p>第五條 投資非供營業用不動產與有價證券額度 本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、非供營業之不動產之投資不得逾各公司淨值之百分之五十。</p> <p>二、<u>長期個別有價證券投資之限額及有價證券投資之總額，不得超過各公司淨值之百分之百；短期個別有價證券投資之限額及有價證券投資之總額，不得超過各公司淨值之百分之五十。</u></p> <p>三、<u>子公司係屬專業投資公司者，其長短期有價證券投資之總額，不得超過該公司總資產之百分之一百，長期個別有價證券投資之限額，不得超過該公司總資產之百分之八十；短期個別有價證券投資之限額，不得超過該公司總資產之百分之八十。</u></p> <p>四、<u>本公司與子公司之長短期股權投資，不得超過本公司股東權益之百分之一百五十。</u></p> <p>本公司及綜合持股之各子公司，其額度之限制分別如下：</p> <p>一、本公司及綜合持股百分之五十(含)以上之公司，各自對於證券集中交易市場買進單一上市、櫃公司之投資金額，不得超過各公司總資產之百分之八十。</p> <p>二、本公司及綜合持股百分之五十(含)以上之公司，合計對於證券集中交易市場買進單一上市、櫃公司之投資股數，不得超過該單一上市、櫃公司已發行股份總數之百分之三十。</p>	<p>配合公司業務需要修訂</p>

承啟科技股份有限公司

獨立董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	持有股數
湯涵宇	北京大學工商管理 碩士畢業	1. 技嘉科技/中國區總經理 2. 威盛電子/中國區業務總經理 3. 新必優資訊/亞太區總裁	0 股
陳國欽	淡江大學電子計算 機科學學系畢業	1. HP 資深副總經理 2. IBM 專案經理 3. 精技電腦 業務專員	0 股

以上被提名人之資格條件，業經本公司 105 年 4 月 29 日第十二屆第二十次董事會議審查通過。

承啟科技股份有限公司
股東會議議事規則

民國102年6月21日修訂

- 一、本公司股東會議議事，除法令另有規定者外，悉依本規則行之。
- 二、本規則所稱股東係指股東本人及股東委託出席之代表。
 - 三、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、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。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、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。出席股權數，依股東簽到時繳交之簽到卡加計以書面或電子方式行使表決權之股權計算之。出席股東(或代理人)繳交簽到卡以代簽到，簽到卡交與本公司者，得視為該簽到卡所載之股東或代理人本人親自出席，本公司不負認定之責。

股東以書面或電子方式行使表決權，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。
 - 三之一、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 四、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長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，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百四十四條規定重新提請大會表決。
- 四、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，開會時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。股東會開會時，主席違反本議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權數過半數之同意，推選一

人擔任主席，繼續開會。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

五之一、持有發行股份總數百分之一以上股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，其提案及受理、審核等悉依公司法及相關法令規定辦理。

六、會議進行中主席得酌定時間宣布休息。一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。

七、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）及戶名，由主席定其發言之先後。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，以經確認之發言內容為準。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，違反者主席得予制止。

八、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。

出席股東發言違反前項規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止，或中止其發言，其他股東亦得請求主席為之。

九、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

十、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東（或代理人）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，其效力與投票表決同。

如有異議者，主席得以反表決之方式，就議案反對，棄權之股東股權計算，計算後如權數未達對該議案通過之影響，該議案視同通過，其效力與投票表決同。

十一、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

十二、股東會召開之地點，應於總公司所在縣市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，不得早於上午九點或晚於下午三點。

十三、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，依公司法第二〇八條規定辦理。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。股東會如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。召集權人有二人以上時，互推一人擔任之。

- 十四、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。
- 十五、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。
- 十六、除議程所列議案外，股東對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有股東二人以上附議，議程之變更、散會之動議亦同。
- 十七、同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序。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。
- 十八、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人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。
- 十九、出席股東（或代理人）發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。
- 二十、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，並作成紀錄。
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。
- 二一、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。
- 二二、會議進行中如遇空襲警報、地震、火災等重大災害時，即宣佈停止開會或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除一小時後，由主席宣佈開會時間。
- 二三、本規則未規定事項，悉依公司法，其他有關法令及本公司章程之規定辦理。
- 二四、本規則經股東會決議通過後施行，修正時亦同。

承啟科技股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為承啟科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- (一)CC01010 發電、輸電、配電機械製造業(限中華民國行業標準分類 2810 發電、輸電、配電機械製造業；2890 其他電力設備製造業，限風力發電設備之製造者)。
- (二)CC01030 電器及視聽電子產品製造業(限中華民國行業標準分類 2730 視聽電子產品製造業、2851 家用空調器具製造業、2852 家用電冰箱製造業、2853 家用洗衣設備製造業、2854 家用電扇製造業及 2859 其他家用電器製造業)。
- (三)CC01060 有線通信機械器材製造業(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業及 2729 其他通訊傳播設備製造業)。
- (四)CC01070 無線通信機械器材製造業(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業、2729 其他通訊傳播設備製造業及 2751 量測、導航及控制設備製造業)。
- (五)CC01080 電子零組件製造業(限中華民國行業標準分類 2630 印刷電路板製造業、2691 印刷電路板組件製造業及 2699 分類其他電子零組件製造業)。
- (六)CC01101 電信管制射頻器材製造業(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業、2729 其他通訊傳播設備製造業及 2760 輻射及電子醫學設備製造業)。
- (七)CC01110 電腦及其週邊設備製造業(限中華民國行業標準分類 2711 電腦製造業、2712 顯示器及終端機製造業及 2719 其他電腦週邊設備製造業)。
- (八)CC01120 資料儲存媒體製造及複製業(限中華民國行業標準分類 2740 資料儲存媒體製造業)。
- (九)CE01010 一般儀器製造業(限中華民國行業標準分類 2751 量測、導航及控制設備製造業及 2760 輻射及電子醫學設備製造業)。
- (十)CH01040 玩具製造業(限中華民國行業標準分類 3312 玩具製造業)。
- (十一)F102030 菸酒批發業(限中華民國行業標準分類 4546 菸酒批發業)。
- (十二)F109070 文教、樂器、育樂用品批發業(限中華民國行業標準分類 4581 書籍、文具批發業、4582 運動用品、器材批發業及 4583 玩具、娛樂用品批發業)，但不得經營書籍、雜誌、報紙業之批發業。

- (十三)F113010 機械批發業(限中華民國行業標準分類 4643 農用及工業用機械設備批發業)。
- (十四)F113020 電器批發業(限中華民國行業標準分類 4561 家庭電器批發業)。
- (十五)F113030 精密儀器批發業(限中華民國行業標準分類 4564 家用攝影器材及光學產品批發業及 4649 其他機械器具批發業)。
- (十六)F113050 電腦及事務性機器設備批發業(限中華民國行業標準分類 4641 電腦及其週邊設備、軟體批發業及 4644 辦公用機械器具批發業)。
- (十七)F113070 電信器材批發業(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業),但不得經營電信事業核心網路設備(如交換、傳輸設備)之批發業務。
- (十八)F118010 資訊軟體批發業(限中華民國行業標準分類 4641 電腦及其週邊設備、軟體批發業)。
- (十九)F119010 電子材料批發業(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業)。
- (二十)F203020 菸酒零售業(限中華民國行業標準分類 4729 其他食品及飲料、菸草製品零售業;藥局、藥房、藥粧店或活動物之零售除外)。
- (二一)F209060 文教、樂器、育樂用品零售業(限中華民國行業標準分類 4761 書籍、文具零售業、4762 運動用品、器材零售業、4763 玩具、娛樂用品零售業及 4764 音樂帶及影片零售業),但不得經營書籍、雜誌、報紙業之零售業。
- (二二)F213010 電器零售業(限中華民國行業標準分類 4741 家庭電器零售業及 4833 視聽設備零售業)。
- (二三)F213030 電腦及事務性機器設備零售業(限中華民國行業標準分類 4831 電腦及其週邊設備、軟體零售業)。
- (二四)F213060 電信器材零售業(限中華民國行業標準分類 4832 通訊設備零售業),但不得經營電信事業核心網路設備(如交換、傳輸設備)之零售業務。
- (二五)F214030 汽、機車零件配備零售業(限中華民國行業標準分類 4843 汽機車零配件、用品零售業)。
- (二六)F218010 資訊軟體零售業(限中華民國行業標準分類 4831 電腦及其週邊設備、軟體零售業)。
- (二七)F219010 電子材料零售業(限中華民國行業標準分類 4831 電腦及其週邊設備、軟體零售業、4832 通訊設備零售業及 4833 視聽設備零售業)。

(二八)I501010 產品設計業(限中華民國行業標準分類 7402 工業設計業中之特製品之設計服務及 7409 其他專門設計服務業中之特製品之設計服務)。

(二九)JA02010 電器及電子產品修理業(限中華民國行業標準分類 9521 電腦及其週邊設備修理業、9522 通訊傳播設備修理業及 9523 視聽電子產品及家用電器修理業)。

第三條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。對外投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收股本百分之四十之限制。

第三條之一：本公司因業務需要得對外保證。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額登記為新台幣貳拾伍億元，分為貳億伍千萬股。每股金額新台幣壹拾元，分次發行。其中壹千萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用(前項已發行股份，證券集中保管事業機構得請求合併換發大面額證券)。

第六條：(刪除)

第七條：本公司得採免印製股票之方式發行股份，並得就每次發行總數合併印製。依前項規定發行之股份，應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股票轉讓之登記，自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不得為之，其他有關股票事務之處理辦法，依據「公開發行公司股務處理準則」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之，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，得出具本公司印製之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。有關委託書之使用，悉依證券主管機關公佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」及「公司法」辦理。

第十一條：本公司股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十二條：股東會之決議除相關法規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行之。

第十二條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存在本公司，前項議事錄之製作、分發及保存期限等相關事宜依公司法第 183 條規定辦理。

第十二條之二：本公司申報發行員工認股權憑證，其認股價格以低於發行日之收盤價時，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。

依前項規定辦理者，應於股東會召集事由中列舉並說明主管機關規定事項，不得以臨時動議提出。

第十二條之三：本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明主管機關規定事項，不得以臨時動議提出。

第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事五人(其中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事選舉採候選人提名制)，監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任，任期均為三年，連選得連任之。本公司全體董監事持有記名股票之最低股份總數悉依証券主管機關規定辦理之。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上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。

第十六條：董事會之決議除公司法及本章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。董事得以書面授權其他董事代表出席董事會，但應於每次出具委託書，載明授權範圍，並以受一人委託為限。

董事會議之召集得以書面、傳真或電子方式為之。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
董事對於會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。

第十六條之一：董事、監察人之報酬，授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業水準議定之。

第十六條之二：董事組織董事會其職權如下：

- 一、召集股東會並執行其決議。
- 二、營業計劃之決定。
- 三、各種章則及重要契約之審定。
- 四、本公司重要財產之設置及處分之核定。
- 五、本公司重要人選之決定及各部門員額之規定。
- 六、分支機構之設置及裁撤。
- 七、預算結算及營業報告書之編審。
- 八、其它重要事項之決定。

第五章 經理人

第十七條：公司得依董事會決議設總經理一人，總裁、執行長及顧問若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會 計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，董事會應依公司法規定，編造下列表冊及議案，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，提出於股東常會，請求承認。

第十九條：本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提撥應納營利事業所得稅 彌補以往年度虧損，如尚有盈餘應提列法定盈餘公積百分之十，再依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積，再就餘額，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘，由董事會視營運需要擬具盈餘分派案提呈股東會決議保留適當額度外，餘按下列百分比分派之：

- 一、董事、監察人酬勞不超過 2%。
- 二、員工紅利 0.1%~8%。

其餘為股東紅利，由董事會決議，於股東會通過，按股份總額比例分派之。

第十九條之一：本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分派之，當年度分配股東紅利中，其中現金股利不低於5%，但現金股利每股若低於0.1元得不予發放，改以股票股利發放。

第七章 附 則

第二十條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十一條：本章程訂立於民國七十五年十月二十日。第一次修訂於民國七十五年十一月三日。第二次修訂於民國七十六年八月二十五日。第三次修訂於民國七十八年一月二十日。第四次修訂於民國七十八年十月十六日。第五次修訂於民國七十八年十二月四日。第六次修訂於民國七十九年四月十五日。第七次修訂於民國八十年十月十二日。第八次修訂於民國八十二年五月二十九日。第九次修訂於民國八十三年三月二十七日。第十次修訂於民國八十四年三月三十日。第十一次修訂於民國八十五年六月二十二日。第十二次修訂於民國八十六年四月十二日。第十三次修訂於民國八十六年八月二十三日。第十四次修訂於民國八十七年四月十一日。第十五次修訂於民國八十七年四月十一日。第十六次修訂於民國八十八年四月三十日。第十七次修訂於民國八十八年十二月十八日。第十八次修訂於民國八十九年四月十五日。第十九次修訂於民國九十年五月三日。第二十次修訂於民國九十一年五月二日。第二十一次修訂於民國九十三年六月十五日。第二十二次修訂於民國九十四年六月十四日。第二十三次修訂於民國九十四年九月七日。第二十四次修訂於民國九十五年六月三十日。第二十五次修訂於民國九十六年六月十五日。第二十六次修訂於民國九十七年六月十三日。第二十七次修訂於民國九十八年六月十九日。第二十八次修訂於民國九十九年六月十五日。第二十九次修訂於民國一〇〇年十月二十一日。第三十次修訂於民國一〇〇二年一月十日。第三十一次修訂於民國一〇〇二年六月二十一日。第三十二次修訂於民國一〇〇三年二月二十一日。第三十三次修訂於民國一〇〇三年六月二十日。

承啟科技股份有限公司

董事長：高樹榮



承啟科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序(修訂前)

民國 104 年 6 月 16 日修訂

第一條：目的

為保障資產，落實資訊公開，特訂本處理程序。

第二條：法令依據

本處理程序係依相關證券交易法及主管機關發布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。

第三條：資產範圍

- 一、有價證券：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(含投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)、廠房及設備。
- 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。

第四條：名詞定義

- 一、衍生性商品：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遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 三、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。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、廠房或設備估價業務者。
- 五、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。
- 六、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。
- 七、所稱「一年內」：係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定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。

八、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。

第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度

本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：

- 一、非供營業之不動產之投資不得逾各公司淨值之百分之五十。
- 二、長期有價證券投資之總額，不得超過各公司淨值之百分之百；短期有價證券投資之總額，不得超過各公司淨值之百分之五十。
- 三、長期個別有價證券投資之限額，不得超過各公司淨值之百分之四十；短期個別有價證券投資之限額，不得超過各公司淨值之百分之二十。
- 四、子公司係屬專業投資公司者，其長短期有價證券投資之總額，不得超過該公司總資產之百分之一百，長期個別有價證券投資之限額，不得超過該公司總資產之百分之八十；短期個別有價證券投資之限額，不得超過該公司總資產之百分之八十。
- 五、本公司與子公司之長短期股權投資，不得超過本公司股東權益之百分之一百五十。

本公司及綜合持股之各子公司，其額度之限制分別如下：

- 一、本公司及綜合持股百分之五十(含)以上之公司，各自對於證券集中交易市場買進單一上市、櫃公司之投資金額，不得超過各公司總資產之百分之八十。
- 二、本公司及綜合持股百分之五十(含)以上之公司，合計對於證券集中交易市場買進單一上市、櫃公司之投資股數，不得超過該單一上市、櫃公司已發行股份總數之百分之三十。

第六條：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。

第七條：取得或處分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、廠房及設備，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，其金額在新台幣伍仟萬元以下者，應呈請董事長核准並於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣伍仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

(二)取得或處分其他廠房及設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣貳仟萬元者，應呈請董事長核准

後，提經董事會通過後始得為之。

- (三)取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產、其他廠房及設備時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。

四、不動產、其他廠房及設備估價報告

本公司取得或處分不動產、其他廠房及設備，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三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），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)交易金額達新臺幣十億元以上者，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，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師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：
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。
- (四)專業估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。
- (五)本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

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，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可之授權管理辦法逐級核准；其金額超過新台幣參仟萬元者，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，應先取具標的公司相關資料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，其金額在每單筆新台幣伍仟萬元(含)以下者由董事長核可之授權管理辦法逐級核准；其金額每單筆超過新台幣伍仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。

- (三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。

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應於事實發生日前，取得具標公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，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。

第九條：關係人交易

- 一、 本公司與關係人取得或處分資產，除依第七條及本條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，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見，前項交易金額之計算，應依第四條第七項規定辦理。另外在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者，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，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)款及(四)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)依前條規定取得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，應依第十四條第五項第一款規定辦理，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，已依本程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

本公司與其母公司或子公司間，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。公司若已設置獨立董事者，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。

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，惟金融機構對該標的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)合併購買同一標的之土地及房屋者，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依本條第三項第(一)、(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(五)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)同一標的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)同一標的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的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的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。
- (五) 本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。且本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行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，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。
1. 本公司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二百十八條規定辦理。
 3. 應將本款第三項第(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。
- (六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：
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，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。(七) 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第三項第(五)款規定辦理。

第十條：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，悉依證管會相關法令程序辦理。

(二) 交易條件及授權額度之決定程序

1. 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，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，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；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。
2. 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台幣參仟萬元以下者，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；超過新台幣參仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

3. 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。

(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行政部門負責執行。

(四)會員證或無形資產專家評估意見報告

1. 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。
2. 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參仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
3. 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，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。

第十一條：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

第十二條：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。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. 財務部門

(1)交易人員

- A. 負責整個公司金融商品交易之策略擬定。
- B. 交易人員應每日計算部位，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。
- E. 財務部應就避險性交易每兩週定期評估一次，特定用途交易每週定期評估一次，評估報告應呈請總經理核閱，若無任何交易時，將授權部門最高主管簽核。

(2)會計人員

- A. 執行交易確認。
- B. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。
- C. 會計帳務處理。
- D. 依據證券暨期貨管理委員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

	避險交易 佔最近一季營業收入	特定用途交易
董事長	80%~100%	USD 1M~10M
總經理	50%~80%(含)	USD 1M 以下
財會處最高主管	0%~50%(含)	-

B. 特定用途交易，提報董事會核准後方可進行之。

C. 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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。

2. 稽核部門

審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。並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

財務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最近一季之營業收入百分之一百為限。

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 1,000 萬元為限。

(2) 損失上限之訂定

A. 有關於避險性交易，契約損失上限不得逾契約金額之 20%，適用於個別契約及全部契約。

B. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過美金貳拾萬為上限。

C. 個別契約損失金額以不超過美金伍萬元為損失上限。

D. 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金參拾萬元。

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，否則應簽請董事會同意。

(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六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交割人員不得互相兼任。

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主管機關申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報主管機關備查。

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上限)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本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，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

(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，事後應提報最近期董事會。

(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)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

第十三條：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。

(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主管機關同意者外，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主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。

參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄並保存五年，備供查核：

- 1、人員基本資料：包括消息公開前所有參與或知悉合併、分割或收購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）。
- 2、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。
- 3、重要書件及議事錄：包括合併、分割或收購計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，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主管機關備查。

參與合併、分割或收購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，並依第三項及第四項規定辦理。

(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：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司應於雙方董事會前委請會計師、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，並提報股東會。換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但已於契約中訂定得變更之條件，並已對外公開揭露者，不在此限。換股比例或收購價格得變更條件如下：

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加數異動時：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(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加數異動之規定辦理。

第十四條：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、申購或贖回國內貨幣市場基金，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三億元以上者。但下列情形不在此限：
 1. 買賣公債。

2. 以投資為專業，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。
 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
 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五億元以上。
 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五億元以上。
- (五)前項交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。
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主管機關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，於每月十日前輸入主管機關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)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關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。

四、公告格式

- (一)本公司於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣母子公司或關係企業之有價證券，應公告事項與內容之公告格式如附件二。

- (二) 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告事項與內容之公告格式如附件三。
- (三) 取得或處分不動產、其他廠房及設備、向關係人取得不動產之公告格式如附件四。
- (四) 非於集中交易市場或證券商營業處所所為之有價證券、會員證、無形資產買賣及金融機構處分債權之公告格式如附件五。
- (五) 赴大陸地區投資之公告格式如附件六。
- (六) 從事衍生性商品交易者，事實發生之日起二日內公告之公告格式如附件七之一。
- (七) 從事衍生性商品交易者，每月十日前公告之公告格式如附件七之二。
- (八) 進行合併、分割、收購或股份受讓之公告格式如附件八。

第十五條：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，提報股東會，修正時亦同。
- 二、子公司取得或處份資產時，亦應依本公司規定辦理。
- 三、子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產達本法第 14 條所訂公告申報標準者，母公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。
- 四、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」或總資產百分之十規定，以公開發行公司之實收資本額或總資產為準。
- 五、本程序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。公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

第十六條：罰則

本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十七條：實施與修訂

本公司『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。

另外若本公司已設置獨立董事者，將『取得或處分資產處理程序』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。

第十八條：附則

本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

董事及監察人持股情形

一、本公司截至 105 年 4 月 16 日止實收資本額為 1,092,488,310 元，已發行股數合計為 109,248,831 股。

二、依據證交法第二十六條規定，本公司全體董事最低應持有股數為 10,000,000 股，全體監察人最低應持有股數為 1,000,000 股。

105 年 4 月 16 日 單位：股

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股數		停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
				股數	持有比率	股數	持有比率
董事長	億城國際開發(股)公司 代表人：高樹榮	102.6.21	3	33,855,816	36.18	36,532,080	33.44
董事	億城國際開發(股)公司 代表人：呂禮正						
董事	億城國際開發(股)公司 代表人：楊方瑜						
董事	億城國際開發(股)公司 代表人：王牧天						
董事	億城國際開發(股)公司 代表人：丁經文						
合 計				33,855,816	36.18	36,532,080	33.44
監察人	許勝欽	103.2.21	3	39,000	0.04	1,197,048	1.10
監察人	周峻墩	102.6.21	3	—	—	—	—
合 計				39,000	0.04	1,197,048	1.10

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：

項 目		年 度	105 年度
期初實收資本額(仟元)			1,092,488
本年度配股 配息情形	每股現金股利		0.30 元
	盈餘轉增資每股配股數		無
	資本公積轉增資每股配股數		無
營業績效 變化情形	營業利益		105 年未公開財 務預測，故不適 用。
	營業利益較去年同期增(減)比例		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比例		
	每股盈餘(元)(追溯調整前)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比例		
	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放現 金股利	擬制每股盈餘(元)	
		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(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉 增資全數改以現金股利發放	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註：民國一〇五年度配股配息情形，業經董事會通過，惟尚未經股東會決議。

其他必要補充事項：

一〇五年股東常會受理股東提案處理報告：

- 1、依公司法第172條之1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，惟各股東之提案以一項為限，且提案內容不得超過三百字，否則該提案不予列入。
- 2、本公司依法於公開資訊觀測站公告，自105年4月8日起至105年4月18日止（掛號郵寄者以寄達為憑）受理股東就本次股東常會之提案。
- 3、本公司於受理股東提案期間並未接獲任何股東提案。

