

崇友實業股份有限公司
2012年股東常會議事錄



時間：西元2012年6月22日（星期五）上午十時整

地點：桃園縣楊梅市梅獅路2段688號（崇友實業股份有限公司楊梅廠）

主席：唐松章



記錄：賴勇宗



一、報告出席股數：股東及股東代理人代表股份124,605,282股，佔本公司已發行股份總數196,680,000股之63.35%。

二、宣佈開會：出席股權已超過法定股數，主席宣佈開會。

三、主席致詞：(略)。

四、報告事項

(一) 2011年度營業報告(如附件一，第4頁～第5頁)。

(二) 監察人審查2011年度決算表冊報告(如附件二，第6頁)。

五、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認2011年度各項財務決算表冊，提請 承認。

說明：本公司2011年度各項財務決算表冊暨合併財務決算表冊，經2012年3月28日董事會決議通過，且經安永聯合會計師事務所黃建澤會計師及徐榮煌會計師查核完竣，上述表冊併同營業報告書並送請監察人審查竣事，敬請 承認。(如附件三、第7頁～第16頁)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案（董事會提）

案由：承認2011年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司2011年度盈餘分配案，業經2012年3月28日董事會決議通過。

2.依章程第十七條之一規定，擬分配股東股息新台幣196,680,000元及員工紅利新台幣859,868元，全部以現金發放，盈餘分配表詳附件四，第17頁。

3.各股東分配之股息計算金額至元為止，元以下採全部捨去，並俟股東常會通過後授權董事會另訂除息基準日，以基準日股東持有之股數為準，預計每股配發現金股利新台幣1.00元。如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，授權董事會就每股分配率予以配合修正。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

六、討論事項

第一案（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：1.配合公司法第183條第3項規定辦理修訂。

2.謹擬具公司章程第十一條之一及第二十條之修訂對照表，如附件五，第18頁。

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：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：1.配合行政院金融監督管理委員會101年2月13日金管證發字第1010004588號函令辦理修訂，有關取得或處分資產處理程序之修訂於董事會通過後應提報股東常會同意，首先敘明。

2.本公司「取得或處分資產處理程序」第七條、第八條、第九條、第十條、第十一條、第十四條及第十五條修訂內容業經第十三屆第九次董事會決議通過修正，謹擬具修訂對照表，如附件六，第19頁～第24頁。

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



崇友實業股份有限公司 2011年度營業報告

一、經營方針：

回顧 2011 年度，公司的營業收入為二十八億六佰萬元，較 2010 年成長 11.36 %；稅前淨利三億三仟三百萬元，較 2010 年增加 10.88%。承蒙各位股東的支持與愛護，過去這一年，本公司兢兢業業持續精進強化團隊競爭力，無論在業務拓展或成本管控方面上，皆有很大的進步。

本公司秉持著創業以來的「誠信」與「創新」的經營理念，除了已在近年眾多大型工程實績當中厚植實力之外，亦持續致力於節能環保的綠色產品開發；同時，也積極投入更多的資源於各項創新改革活動，以提供更佳優質完善的售後服務。對房地產景氣復甦、舊電梯更新潮到來，以及愛台十二項建設捷運路網倍數擴充等相關電梯與電扶梯商機中，已預先做好充分準備。

未來本公司全體從業人員仍將以專業、穩健及永續經營的態度，充分結合上海廠和台灣廠的各項資源，為顧客提供最安全的設備及最優質的服務，持續為所有股東創造最大的利潤，實現企業的社會責任。最後也請各位股東持續給予支持與鼓勵，謝謝大家。

二、2011年度營業計畫實施成果：

2011年度實際營業收入二十八億六佰萬元，較2010年度的二十五億二仟萬元增加 11.36%；稅前淨利為三億三仟三百萬元，較2010年增加10.88%。

三、預算執行情形：

單位：新台幣仟元

項目	2011年度 實際數	2011年度 預算數	預算達成率(%)
營業收入	2,805,973	2,750,000	102.03
營業成本	2,070,419	2,040,000	101.49
減：聯屬公司間 未實現損益	506	—	—
加：聯屬公司間 已實現損益	120	—	—
營業毛利淨額	735,168	710,000	103.54
營業費用	367,980	360,000	102.21
營業利益	367,188	350,000	104.91
稅前淨利	333,221	360,000	92.56

註：本公司股票自 1997 年 12 月掛牌上櫃，截至 2000 年度為止，已依規定連續三年公開財務預測資訊，2011 年度並未公開財測，上列預算數為公司內部訂定之目標。

四、財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	2011年度	2010年度
營業利益	367,188	308,220
營業外收入	41,700	40,530
營業外支出	75,667	48,236
稅前淨利	333,221	300,514

2. 獲利能力

項目	2011年度	2010年度
資產報酬率(%)	5.03	4.45
股東權益報酬率(%)	7.39	6.48
占實收資本	營業利益	18.67
比率(%)	稅前純益	15.67
純益率(%)	16.94	15.28
每股盈餘(元)	8.54	8.21
	1.22	1.05

五、研究發展狀況：

(一)為求兩岸電梯市場版圖的擴增及追求部品分工所能達到的最佳利益，本公司產品研究發展及開發設計重心將以下列項目為主軸：

- 1、兩岸現有研發人力盤點，整合工作細部職掌分派(2012年制定三項推行方案分工實施中)，目標為朝成立兩岸共同研發中心而積極建置共通平台，結合兩岸電梯銷售市場需求並發展合適之兩岸共通機種及區域差異之產品。
- 2、研發主力以台灣為主，上海崇友為輔，兩岸產品規格共通化，讓未來發展出各有特色的區隔產品。

(二)主要發展重心機種與產品如下：

- 1、高速電梯已完成開發且已投入生產，市場上並有運轉實績，為提升高速電梯在台灣市場及大陸市場競爭力，2013年後對高速梯成本降低列入年度開發工作重點。
- 2、在環保意識逐漸抬頭趨勢下，新一代電梯將導入節省能源、節省土建空間之概念，持續研究開發符合綠能要求之電梯產品。2012年並預計申請第二類環境保護產品標章。
- 3、台灣地區人口已逐步邁向高齡化階段，未來老舊公寓加裝電梯將成一趨勢，面對此一新興市場，將已開發完成之新型式住宅電梯作更進一步的品質優化及成本降低以因應市場需求。
- 4、真空氣動梭，持續進行國產化研發及外觀改造，期望以產品的獨特性為公司開啟新產品獨占市場。

董事長：唐松章



經理人：陳木松



主辦會計：鄭珍珍



附件二

監察人審查報告書

董事會造送本公司2011年度財務報告暨子公司之合併財務報告等決算書表，業經安永聯合會計師事務所黃建澤會計師及徐榮煌會計師查核簽證竣事，上述表冊併同營業報告書、盈餘分配表等復經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報請鑒察。

此致

崇友實業股份有限公司2012年股東常會

黃培根



監察人：

財團法人唐德晉文教基金會

代表人：黃信次



西 元 2012 年 3 月 28 日

附件三

崇友實業股份有限公司 會計師查核報告

崇友實業股份有限公司公鑒：

崇友實業股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開財務報表之被投資公司中，有關華期創業投資股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關華期創業投資股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日止，對華期創業投資股份有限公司長期股權投資金額分別為 161,484 仟元及 208,320 仟元，分別占資產總額之 3.32% 及 4.35%，民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日對華期創業投資股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資收入淨額分別為 406 仟元及 19,411 仟元，分別佔稅前淨利 0.12% 及 6.46%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達崇友實業股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，崇友實業股份有限公司自民國一〇〇年一月一日起依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

崇友實業股份有限公司已編製民國一〇〇年度及民國九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證(六)字0970038990號

金管證(六)字0930133943號

黃建輝



會計師：

徐孝庭



中華民國一〇一年三月二十八日

單位：新台幣千元

代碼	資產	附註	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		負債及股東權益		一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%	會計科目	附註	金額	%	金額	%
11xx	流動資產						流動負債		\$969,105	19.93	\$1,030,335	21.52
1100	現金及約當現金	四、1	\$2,565,357	52.75	\$2,348,390	49.03	短期借款	四、12	-	-	\$150,000	3.13
1320	提供出售金融資產-流動	四、2	\$426,109	8.76	\$299,520	6.25	應付票據		61,338	1.26	57,346	1.20
1120	應收票據淨額	四、3	460,205	9.46	522,803	10.91	應付票據-關係人		-	-	299	0.01
1130	應收票據-關係人淨額	四、4	204,784	4.21	151,682	3.17	應付稅款		232,665	4.79	165,219	3.45
1140	應收帳款淨額	四、5	178	0.00	935	0.02	應付稅款-關係人		664	0.01	919	0.02
1150	應收帳款-關係人淨額	四、6	428,677	8.82	426,387	8.90	應付所得稅	四、24	107,132	2.20	140,235	2.93
1160	其他應收款	四、7	2,232	0.05	1,496	0.03	應付費用	四、13	170,186	3.50	144,436	3.02
1180	其他應收款-關係人	四、8	5,245	0.11	13,625	0.28	其他應付款	四、14	50,889	1.05	77,148	1.61
120x	存貨	四、9	91,254	1.88	85,495	1.79	預收工程款	四、15	54,203	1.12	64,205	1.34
1240xx	在建工程	四、10	679,917	13.98	638,701	13.34	預收工程款	四、16	562,248	11.56	523,185	10.92
2264xx	減：預收工程款	四、11	(437,782)	(8.99)	(418,016)	(8.73)	減：在建工程	四、17	(272,808)	(5.61)	(295,224)	(6.16)
1250	預付費用	四、12	3,633	0.07	4,605	0.10	其他流動負債		2,388	0.05	2,567	0.05
1260	預付款項	四、13	63,316	1.30	88,797	1.85	其他負債		611,332	12.57	549,070	11.46
1286	遞延所得稅資產-流動	四、14	23,046	0.47	25,497	0.53	遞延所得稅/應計退休金負債	四、17	608,551	12.51	546,602	11.41
1298	其他流動資產	四、15	65,184	1.34	1,214	0.03	存入保證金	四、18	2,408	0.05	2,468	0.05
14xx	基金及投資						遞延資產-聯屬公司間利益		373	0.01	-	-
1421	採權益法之長期股權投資	四、16	900,523	18.52	1,035,303	21.62	負債合計		1,580,437	32.50	1,579,405	32.98
1423	不動產投資	四、17	480,770	9.89	577,857	12.07	股本					
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	四、18	330,076	6.79	329,173	6.87	普通股股本	四、18	1,966,800	40.45	1,966,800	41.07
15xx	固定資產淨額	四、19					資本公積	四、19	29,893	0.61	29,893	0.62
1501	成本：						資本公積-受贈資產	四、19	343	0.01	343	0.01
1521	土地	四、20	563,401	11.59	510,890	10.66	資本公積-長期投資	四、19	26,136	0.54	21,134	0.44
1531	房屋及建築	四、21	767,152	15.78	719,717	15.03	保留盈餘					
1531	機器設備	四、22	248,076	5.10	327,906	6.85	法定盈餘公積					
1551	運輸設備	四、23	23,955	0.49	24,788	0.52	特別盈餘公積					
1681	其他設備	四、24	214,006	4.40	215,962	4.51	未分配盈餘					
15xx-16xx	成本合計		1,816,590	37.36	1,799,263	37.57	股東權益其他調整項目					
15X9	減：累計折舊		(814,347)	(16.75)	(873,665)	(18.24)	累積其他調整數	四、17	(12,411)	(0.26)	(35,685)	(0.75)
1670	未完工程或預付設備款	四、25	8,557	0.17	21,740	0.45	未認列為退休金成本之淨損失		(208,050)	(4.28)	(163,682)	(3.42)
17xx	無形資產						金融商品之未實現損益		55,965	1.15	10,419	0.22
1750	電腦軟體成本	四、26	2,352	0.05	-	-	股東權益合計		3,282,495	67.50	3,209,956	67.02
18xx	其他資產						負債及股東權益總計		\$4,862,932	100.00	\$4,789,361	100.00
1820	存出保證金	四、27	383,900	7.90	458,330	9.57						
1830	遞延費用	四、28	248,568	5.11	339,057	7.07						
1860	遞延所得稅資產-非流動	四、29	8,427	0.17	9,924	0.21						
1880	其他資產-其他	四、30	118,905	2.45	101,336	2.12						
1881	遞延借項-聯屬公司間損失	四、31	8,000	0.17	8,000	0.17						
1xxx	資產總計	四、32	\$4,862,932	100.00	\$4,789,361	100.00						

(請參閱財務報表附註)

董事長：廖松榮

經理人：陳木松

會計主管：廖珍珍



民國一〇〇一年一月三十一日
及民國九十九年十二月三十一日
(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	本 期		上 期	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入：	四、21				
4110	銷貨收入		\$1,579,714	56.30	\$1,400,974	55.60
4170-4190	減：銷貨退回及折讓		(7,389)	(0.26)	(1,323)	(0.05)
4610	勞務收入		1,233,648	43.96	1,119,968	44.45
	營業收入合計		<u>2,805,973</u>	<u>100.00</u>	<u>2,519,619</u>	<u>100.00</u>
5000	營業成本：					
5111	銷貨成本		(1,409,689)	(50.24)	(1,259,550)	(50.00)
5611	勞務成本		(660,730)	(23.54)	(621,943)	(24.68)
	營業成本合計		<u>(2,070,419)</u>	<u>(73.78)</u>	<u>(1,881,493)</u>	<u>(74.68)</u>
5920	聯屬公司間未實現利益		(506)	(0.02)	(53)	(0.00)
5930	聯屬公司間已實現利益		120	0.00	134	0.01
5910	營業毛利		<u>735,168</u>	<u>26.20</u>	<u>638,207</u>	<u>25.33</u>
6000	營業費用：					
6100	推銷費用		(65,239)	(2.32)	(55,377)	(2.20)
6200	管理及總務費用		(279,247)	(9.95)	(254,632)	(10.11)
6300	研究發展費用		(23,494)	(0.84)	(19,978)	(0.79)
	營業費用合計		<u>(367,980)</u>	<u>(13.11)</u>	<u>(329,987)</u>	<u>(13.10)</u>
6900	營業淨利		<u>367,188</u>	<u>13.09</u>	<u>308,220</u>	<u>12.23</u>
7100	營業外收入及利益：					
7110	利息收入		4,022	0.15	3,961	0.16
7122	股利收入		3,699	0.13	1,346	0.05
7130	處分固定資產利益		35	0.00	53	0.00
7140	處分投資利益		1,939	0.07	4,701	0.19
7160	兌換利益		7,831	0.28	-	-
7210	租金收入		7,404	0.27	8,470	0.34
7220	出售下腳及廢料收入		1,455	0.05	793	0.03
7250	壞帳轉回利益		-	-	6,875	0.27
7280	減損迴轉利益		2,314	0.08	-	-
7480	什項收入		13,001	0.46	14,331	0.57
	營業外收入及利益合計		<u>41,700</u>	<u>1.49</u>	<u>40,530</u>	<u>1.61</u>
7500	營業外費用及損失：					
7510	利息費用		(3,766)	(0.14)	(343)	(0.01)
7521	採權益法認列之投資損失	四、6	(71,121)	(2.53)	(10,209)	(0.41)
7560	兌換損失		-	-	(17,058)	(0.68)
7630	減損損失	四、23	-	-	(18,741)	(0.74)
7880	什項支出		(780)	(0.03)	(1,885)	(0.07)
	營業外費用及損失合計		<u>(75,667)</u>	<u>(2.70)</u>	<u>(48,236)</u>	<u>(1.91)</u>
7900	本期稅前淨利		333,221	11.88	300,514	11.93
8110	所得稅費用	四、24	(93,456)	(3.33)	(93,657)	(3.72)
9600	本期稅後淨利		<u>\$239,765</u>	<u>8.55</u>	<u>\$206,857</u>	<u>8.21</u>
9900	普通股每股盈餘(元)：		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9960	本期淨利	四、25	<u>\$1.69</u>	<u>\$ 1.22</u>	<u>\$1.53</u>	<u>\$ 1.05</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍





民國一〇〇年十二月三十一日
及民國九十九年十二月三十一日

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算調整數	金融商品之 未實現利益	未認列退休金 成本之淨損失	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
民國九十九年一月一日餘額	\$1,966,800	\$51,370	\$739,966	\$143,311	\$388,940	\$ (16,089)	\$22,497	\$ (126,255)	\$3,170,540
九十八年盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積			10,790	(23,464)	(10,790)				-
特別盈餘公積					23,464				-
現金股利					(98,340)	(19,596)			(98,340)
累積換算調整數之變動									(19,596)
備供出售金融資產未實現(損)益變動數							(4,519)		(4,519)
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數							(7,559)		(7,559)
未認列為退休金成本之淨損失								(37,427)	(37,427)
民國九十九年度淨利					206,857				206,857
民國九十九年十二月三十一日餘額	1,966,800	51,370	750,756	119,847	510,131	(35,685)	10,419	(163,682)	3,209,956
九十九年盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積			20,686		(20,686)				-
特別盈餘公積				69,102	(69,102)				-
現金股利					(196,680)	23,274			(196,680)
累積換算調整數之變動									23,274
備供出售金融資產未實現(損)益變動數							55,018		55,018
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數							(9,472)		(9,472)
非按比例認購採權益法之長期股權投資變動數		5,002							5,002
未認列為退休金成本之淨損失								(44,368)	(44,368)
民國一〇〇年度淨利					239,765				239,765
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$1,966,800	\$56,372	\$771,442	\$188,949	\$463,428	\$ (12,411)	\$55,965	\$ (208,050)	\$3,282,495

單位：新台幣仟元

(請參閱財務報表附註)



董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍

民國一〇〇二年十二月三十一日
及民國九十九年一月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	本 期	上 期
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$239,765	\$206,857
調整項目：		
壞帳費用(迴轉)	6,317	(9,410)
折舊費用	42,076	40,310
各項攤提	3,854	4,020
減損損失(迴轉利益)	(2,314)	(937)
以成本衡量之金融資產-非流動永久性跌價損失	-	19,678
各項金融資產-非流動處分損(益)	(2,251)	996
長期股權投資權益法認列損(益)	71,121	10,209
長期股權投資收取現金股利	20,138	5,316
處分固定資產損失(利得)	(60)	(96)
報廢固定資產損失	25	43
應收票據帳款減少(增加)	(61,395)	75,238
其他應收款減少(增加)	5,179	29,563
存貨減少(增加)	(61,933)	(53,735)
預付款項減少(增加)	26,453	31,420
遞延所得稅資產減少(增加)	(15,118)	5,519
其他流動資產減少(增加)	(63,970)	2,661
長期應收票據及款項減少(增加)	(2,851)	1,691
應付票據帳款增加(減少)	70,884	(32,724)
應付費用增加(減少)	25,750	31,334
應付所得稅增加(減少)	(33,103)	66,193
其他應付款增加(減少)	(26,259)	33,011
預收款項增加(減少)	(10,002)	(16,598)
預收工程款增加(減少)	58,252	144,051
其他流動負債增加(減少)	21	243
退休金負債增加(減少)	17,581	25,770
其他負債增加(減少)	373	(225)
營業活動之淨現金流入(流出)	308,533	620,398
投資活動之現金流量：		
各項金融資產-流動減少(增加)	117,616	(222,998)
長期股權投資收取現金減資款	24,632	28,000
長期股權投資增資款	-	(245,910)
各項金融資產-非流動處分(增加)價款	40,847	9,167
購置固定資產價款	(105,145)	(44,875)
處分固定資產價款	1,053	174
購置無形資產價款	(3,041)	-
購置其他資產價款	(1,668)	(4,788)
其他資產減少(增加)	13	(13)
存出保證金減少(增加)	90,489	(60,798)
合併取得現金數	-	5,281
投資活動之淨現金流入(流出)	164,796	(536,760)
融資活動之現金流量：		
各項借款增加(減少)	(150,000)	25,000
其他應付款增加(減少)	-	2,428
存入保證金增加(減少)	(60)	(405)
發放股東現金股利	(196,680)	(98,340)
融資活動之淨現金流入(流出)	(346,740)	(71,317)
本期現金及約當現金增加(減少)	126,589	12,321
期初現金及約當現金餘額	299,520	287,199
期末現金及約當現金餘額	\$426,109	\$299,520
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$3,798	\$322
本期支付所得稅	\$141,677	\$21,945

(請參閱財務報表附註)

董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



崇友實業股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

崇友實業股份有限公司公鑒：

崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之被投資公司中，有關華期創業投資股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關華期創業投資股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日止，對華期創業投資股份有限公司長期股權投資金額分別為 161,484 仟元及 208,320 仟元，分別占合併總資產總額之 3.02% 及 4.01%，民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日對華期創業投資股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資收入淨額分別為 406 仟元及 19,411 仟元，分別佔稅前淨利 0.12% 及 6.46%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，崇友實業股份有限公司及其子公司自民國一〇〇年一月一日起依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

安永聯合會計師事務所

核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證(六)字0970038990號

金管證(六)字0930133943號

黃建輝

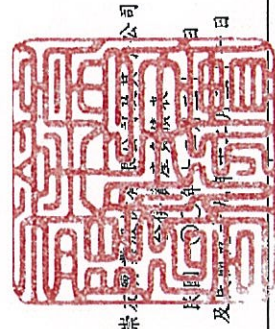


會計師：

陳新怡



中華民國一〇一年三月二十八日



崇光證券股份有限公司
及
長興證券股份有限公司

資產		負債及股東權益		單位：新台幣千元	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額
11xx	流動資產		\$3,206,557	59.98	\$1,440,689
1100	現金及約當現金	(四)、1	\$550,163	10.29	\$185,799
1120	備供出售金融資產-流動	(四)、2	460,205	8.61	69,884
1130	應收票據淨額	(四)、3	215,553	4.03	339,800
1140	應收帳款淨額	(四)、3	634,074	11.86	107,426
1160	其他應收款	(四)、4	110,860	2.07	179,936
1191	其他金融資產	(四)、5	41,322	0.77	61,690
120x	存貨	(四)、5	862,345	16.13	223,105
1240xx	在建工程	(四)、5	548,782	10.27	562,248
2264xx	減：預收工程款	(四)、5	(437,205)	(8.18)	(272,808)
1250	預付費用	(四)、5	4,614	0.09	1,321
1260	遞延所得稅資產-流動	(四)、23	107,894	2.02	149,851
1286	遞延所得稅資產-非流動		23,046	0.43	87,473
1298	其他流動資產		84,904	1.59	223,105
14xx	基金及投資		631,006	11.80	613,335
1421	採權益法之長期股權投資	(四)、6	176,438	3.30	610,810
1423	不動產投資	(四)、8	330,076	6.17	2,408
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	(四)、7	124,492	2.33	117
15xx	固定資產淨額	(四)、8	1,094,279	20.47	2,054,024
	成本：				
1501	土地		563,401	10.54	1,966,800
1521	房屋及建築		852,907	15.95	29,893
1531	機器設備		310,197	5.80	343
1551	運輸設備		34,290	0.64	26,136
1681	其他設備		245,763	4.60	771,442
15XX-16XX	成本合計		2,006,558	37.53	750,756
15X9	減：累計折舊		(924,644)	(17.29)	119,847
1599	減：累計減損		(3,878)	(0.07)	510,131
1670	未完工程及預付設備款		16,243	0.30	463,428
17xx	無形資產		3,277	0.06	771,442
1750	電腦軟體成本		2,853	0.05	188,949
1770	遞延退休金成本	(四)、16	424	0.01	463,428
18xx	其他資產		410,970	7.69	771,442
1820	存出保證金	(四)、9	238,579	4.85	188,949
1830	遞延費用	(四)、10	10,950	0.20	188,949
1860	遞延所得稅資產-非流動	(四)、23	118,905	2.22	463,428
1880	其他資產-其他	(四)、11	22,536	0.42	771,442
19xx	資產總計		\$5,346,089	100.00	\$5,346,089
負債					
流動負債					
短期借款		(四)、12	\$2,968,897	57.18	\$1,440,689
應付票據		21xx	\$538,296	10.27	\$185,799
應付帳款		2100	322,803	6.10	69,884
應付所得稅		2120	158,971	3.06	339,800
應付費用		2140	648,634	12.49	107,426
其他應付款		2160	67,239	1.30	179,936
預收工程款		2170	-	-	61,690
預收利息		221-222	773,336	14.90	223,105
預收工程款		2260	505,649	9.74	562,248
減：在建工程		2264yy	(418,016)	(8.05)	(272,808)
其他流動負債		1240yy	5,383	0.10	1,321
其他負債		2280	139,891	2.69	149,851
退休金準備/應計退休金負債		28xx	25,497	0.49	87,473
存入保證金		2810	1,214	0.02	223,105
其他負債-其他		2820	731,653	14.09	613,335
負債合計		2880	240,708	4.63	610,810
負債總計		2xxx	329,173	6.34	2,408
股本			161,772	3.12	117
普通股股本		3100	1,005,955	19.39	1,966,800
資本公積		3110	510,890	9.85	29,893
資本公積-庫藏股票交易		3220	794,190	15.30	343
資本公積-受贈資產		3250	378,010	7.28	26,136
資本公積-長期投資		3260	33,733	0.65	771,442
保留盈餘		3300	243,800	4.70	188,949
法定盈餘公積		3310	1,960,623	37.78	463,428
特別盈餘公積		3320	(972,869)	(18.74)	771,442
未分配盈餘		3350	(3,794)	(0.07)	188,949
股東權益其他調整項目		3400	21,995	0.42	463,428
累積換算調整數		3420	1,158	0.02	771,442
未認列為退休金成本之淨損失		3430	574	0.01	188,949
金融商品之未實現損益		3450	584	0.01	463,428
少數股權		3610	483,812	9.32	771,442
股本權益合計		3xxx	355,255	6.84	188,949
負債及股東權益總計		2xxx-3xxx	101,336	1.95	463,428
負債總計		2xxx-3xxx	15,365	0.30	771,442
負債總計		2xxx-3xxx	\$5,346,089	100.00	\$5,346,089

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：唐松章

經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍

崇友證券股份有限公司及其子公司

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股外，均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	附 註	本 期		上 期	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入：	(四)、20				
4110	銷貨收入		\$1,931,759	61.06	\$1,988,465	63.19
4170-4190	減：銷貨退回及折讓		(7,499)	(0.24)	(1,323)	(0.04)
4610	勞務收入		1,233,510	38.98	1,151,166	36.59
4880	其他營業收入		6,683	0.21	8,116	0.26
	營業收入合計		3,164,453	100.00	3,146,424	100.00
5000	營業成本：					
5110	銷貨成本		(1,721,475)	(54.40)	(1,810,215)	(57.53)
5610	勞務成本		(660,085)	(20.86)	(636,644)	(20.23)
5800	其他營業成本		(1,032)	(0.03)	(11,509)	(0.37)
	營業成本合計		(2,382,592)	(75.29)	(2,458,368)	(78.13)
5910	營業毛利		781,861	24.71	688,056	21.87
6000	營業費用：					
6100	推銷費用		(120,588)	(3.81)	(101,211)	(3.22)
6200	管理及總務費用		(324,723)	(10.27)	(298,597)	(9.49)
6300	研究發展費用		(23,494)	(0.74)	(19,978)	(0.63)
	營業費用合計		(468,805)	(14.82)	(419,786)	(13.34)
6900	營業淨利		313,056	9.89	268,270	8.53
7100	營業外收入及利益：					
7110	利息收入		4,942	0.16	3,607	0.11
7121	採權益法認列之投資收益	(四)、6	-	-	25,565	0.82
7122	股利收入		3,699	0.12	1,346	0.04
7140	處分投資利益		1,943	0.06	4,704	0.15
7160	兌換利益		9,053	0.28	-	-
7210	租金收入		7,171	0.23	8,389	0.27
7220	出售下腳及廢料收入		1,486	0.05	1,023	0.03
7250	壞帳轉回利益		-	-	6,875	0.22
7280	減損迴轉利益	(四)、22	2,314	0.07	-	-
7480	什項收入		13,122	0.41	27,448	0.87
	營業外收入及利益合計		43,730	1.38	78,957	2.51
7500	營業外費用及損失：					
7510	利息費用		(10,067)	(0.32)	(8,342)	(0.27)
7521	採權益法認列之投資損失	(四)、6	(11,406)	(0.36)	-	-
7530	處分固定資產損失		(240)	(0.00)	(243)	(0.01)
7560	兌換損失		-	-	(15,703)	(0.50)
7630	減損損失	(四)、22	-	-	(20,142)	(0.63)
7880	什項支出		(798)	(0.03)	(2,317)	(0.07)
	營業外費用及損失合計		(22,511)	(0.70)	(46,747)	(1.48)
7900	本期稅前淨利		334,275	10.57	300,480	9.56
8110	所得稅費用	(四)、23	(93,919)	(2.97)	(93,993)	(2.99)
9691	合併總損益		\$240,356	7.60	\$206,487	6.57
	歸屬於					
	母公司股東		\$239,765		\$206,857	
	少數股東		591		(370)	
	合併總損益		\$240,356		\$206,487	
9900	普通股每股盈餘(元)：	(四)、24				
	繼續營業單位稅前淨利		\$1.70		\$1.53	
	合併總損益		1.23		1.06	
	少數股權之損益		(0.01)		(0.01)	
	母公司股東之損益		\$1.22		\$1.05	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍





崇友利源股份有限公司

民國一〇〇年十二月三十一日
及民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算調整數	金融商品之 未實現利益	未認列退休金 成本之淨損失	少數股權	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
民國九十九年一月一日餘額	\$1,966,800	\$51,370	\$739,966	\$143,311	\$388,940	\$ (16,089)	\$22,497	\$ (126,255)	\$7,128	\$3,177,668
九十八年盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積			10,790	(23,464)	(10,790)					-
特別盈餘公積					23,464					-
現金股利					(98,340)	(19,596)				(98,340)
累積換算調整數之變動										(19,596)
備供出售金融資產未實現(損)益變動數							(4,519)			(4,519)
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數							(7,559)			(7,559)
未認列為退休金成本之淨損失								(37,427)		(37,427)
少數股權之變動									(267)	(267)
民國九十九年度淨利					206,857				(370)	206,487
民國九十九年十二月三十一日餘額	1,966,800	51,370	750,756	119,847	510,131	(35,685)	10,419	(163,682)	6,491	3,216,447
九十九年盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積			20,686		(20,686)					-
特別盈餘公積				69,102	(69,102)					-
現金股利					(196,680)	23,274				(196,680)
累積換算調整數之變動										
備供出售金融資產未實現(損)益變動數							55,018			55,018
按持股比例認列被投資公司股東權益科目變動數							(9,472)			(9,472)
非按比例認購採權益法之長期股權投資變動數		5,002								5,002
未認列為退休金成本之淨損失								(44,368)		(44,368)
少數股權之變動									2,488	2,488
民國一〇〇年度淨利					239,765				591	240,356
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$1,966,800	\$56,372	\$771,442	\$188,949	\$463,428	\$ (12,411)	\$55,965	\$ (208,050)	\$9,570	\$3,292,065

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐松章

經理人：陳木松

會計主管：鄭珍珍

崇友實業股份有限公司

合併現金流量表
民國一〇〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

項 目	本 期	上 期
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$239,765	\$206,857
調整項目：		
壞帳費用(迴轉)	16,763	(5,223)
折舊費用	48,345	45,018
各項攤提	4,406	4,982
減損損失(迴轉利益)	(2,314)	(937)
以成本衡量之金融資產-非流動永久性跌價損失	-	21,079
各項金融資產-非流動處分損益	(2,251)	996
長期股權投資權益法認列損(益)	11,406	(25,565)
長期股權投資收取現金股利	18,760	4,318
處分固定資產損失(利得)	215	200
報廢固定資產損失(利得)	25	43
應收票據帳款減少(增加)	(59,166)	22,264
其他應收款減少(增加)	(40,389)	(5,049)
存貨減少(增加)	(109,726)	134,468
預付款項減少(增加)	32,766	736
遞延所得稅資產減少(增加)	(15,118)	5,520
其他流動資產減少(增加)	(83,690)	2,682
長期應收票據及款項減少(增加)	(2,851)	1,691
其他資產-其他減少(增加)	(7,171)	-
應付票據帳款增加(減少)	97,928	1,088
應付費用增加(減少)	30,085	33,877
應付所得稅增加(減少)	(32,997)	66,318
其他應付款增加(減少)	(25,783)	30,246
預收款項增加(減少)	1,477	(60,548)
預收工程款增加(減少)	39,063	5,206
其他流動負債增加(減少)	(603)	24
退休金負債增加(減少)	18,032	26,113
其他負債增加(減少)	-	(13)
營業活動之淨現金流入(流出)	176,977	516,391
投資活動之現金流量：		
各項金融資產-流動減少(增加)	76,294	(220,998)
長期股權投資收取現金減資款	24,632	28,000
各項金融資產-非流動處分(增加)價款	40,847	9,167
購置不動產投資及固定資產價款	(131,708)	(48,313)
處分固定資產價款	1,270	4,666
購置無形資產價款	(3,041)	-
購置其他資產價款	(3,644)	(9,049)
存出保證金減少(增加)	96,676	(66,402)
投資活動之淨現金流入(流出)	101,326	(302,929)
融資活動之現金流量：		
少數股權	3,079	(637)
各項借款增加(減少)	(95,581)	60,212
其他應付款增加(減少)	-	2,428
存入保證金增加(減少)	(60)	(405)
發放股東現金股利	(196,680)	(98,340)
融資活動之淨現金流入(流出)	(289,242)	(36,742)
匯率影響數：	22,806	(16,301)
本期現金及約當現金增加(減少)	11,867	160,419
期初現金及約當現金餘額	538,296	377,877
期末現金及約當現金餘額	\$550,163	\$538,296
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$10,670	\$8,273
本期支付所得稅	\$142,014	\$22,155

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：唐松章



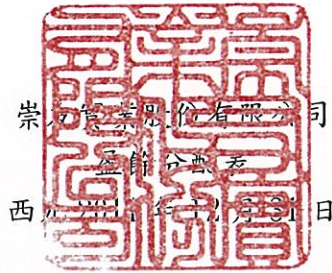
經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



附件四



崇
西
2012年12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	223,664,049
加：本期稅後淨利	239,764,633
加：特別盈餘公積轉回未分配盈餘(註1)	24,451,566
減：提列10%法定盈餘公積	23,976,463
可供分配盈餘	463,903,785
分配項目：	
股東股息(@1.00元)(註2)	196,680,000
期末未分配盈餘	267,223,785
附註：	
配發員工紅利 859,868 元(註3)	
配發董監事酬勞 0 元	

- 註：1. 提列特別盈餘公積係依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項淨額(含金融商品未實現損失、累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失；如有未實現利益可合併計算)自當年度稅後盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。嗣後股東權益減項淨額有迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。
- 截至2011年股東權益減項淨額為\$164,497,581元(累積換算調整數-\$12,411,079元、未認列為退休金成本之淨損失\$208,050,289元、金融商品未實現利益\$55,963,787元)，截至2010年已提列特別盈餘公積\$188,949,147元，可迴轉未分配盈餘\$24,451,566元。
2. 2011年稅後淨利\$239,764,633元，提撥法定公積\$23,976,463元，餘\$215,788,170元，提撥\$196,680,000元發放股東股息。
3. 擬配發員工紅利\$859,868元以現金發放，原帳列數與實際發放數之差異，帳列2012年度損益。
4. 本公司2011年度盈餘分配案，業經2012年3月28日董事會決議，並無提撥董監事酬勞。

董事長：唐松章



經理人：陳木松



主辦會計：鄺珍珍



附件五

公司章程修訂對照表

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
第十一條之一： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。	第十一條之一： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。 <u>議事錄之分發，得以公告方式為之。</u>	配合公司法第183條第3項規定辦理修正。
第二十條：本章程訂於中華民國六十三年五月十三日。 第一 次..... 第三十八次於民國九十九年六月十八日修正。	第二十條：本章程訂於中華民國六十三年五月十三日。 第一次..... 第三十八次於民國九十九年六月十八日修正。 <u>第三十九次於民國一〇一年六月二十二日修正。</u>	增訂修訂日期

附件六

取得或處分資產處理程序修訂對照表

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額在新台幣貳仟萬元以上至壹億元以內者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。 (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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額在新台幣貳仟萬元以上至壹億元以內者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。	第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。 (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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。	確定核決金額範圍。
第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 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台幣三億元以上者，應先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	第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 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台幣三億元以上者，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	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 明確規範估價報告或相關專家意見應取得時點。
第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序	第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序	1. 依行證院金管會函

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
四、不動產或其他固定資產估價報告： (三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審核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	四、不動產或其他固定資產估價報告： (三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，<u>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</u>，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審核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	令辦理修正。 2. 增訂無庸取得會計師表示意見之除外規定。
第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 四、不動產或其他固定資產估價報告： (四) 契約成立日前估價者，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。	第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 四、不動產或其他固定資產估價報告： (四) <u>專業估價者</u>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。	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 僅作文字修正。
第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 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，其個別投資標的金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額在新台幣貳仟萬元以上至壹億元以內者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經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，其個別投資標的金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額在新台幣貳仟萬元以上至壹億元以內者，應呈請董事	第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 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，其個別投資標的金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經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<u>事實發生日前</u>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，其個別投資標的金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈	1. 確定核決金額範圍。 2. 明確規範估價報告或相關專家意見應取得時點。

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。	請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。	
第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 四、取得專家意見： （一）本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見	第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 四、取得專家意見： （一）本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，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	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 明確規範會計師意見應取得時點。
第九條：向關係人取得不動產之處理程序 一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得不動產處理程序規定辦理外，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。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。	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、第八條、第十條及本條各項規定辦理外， <u>交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見</u> 。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。	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 增訂關係人間重大交易亦需取得外部專家意見。
第九條：向關係人取得不動產之處理程序 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得不動產，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： （一）取得不動產之目的、必要性及預計效益。 （二）選定關係人為交易對象之原因。 （三）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	第九條：關係人交易 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以外之其他資產且 <u>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台幣三億元以上者</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： （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） <u>向關係人取得不動產</u> ，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	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 增訂取得或處分不動產以外之其他資產且金額達重大性標準者，需提交董事會及監察人承認後始得簽約及支付款項。 3. 增訂提交董事會及監察人承

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
必要性及資金運用之合理性。 (六) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	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) 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。	認之資料。
第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序 (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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額在新台幣貳仟萬元以上至壹億元以內者，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；超過新台幣壹億元者，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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額在新台幣貳仟萬元以上至壹億元以內者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。	第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序 (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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，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；超過新台幣壹億元者，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，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，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；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。	確定核決金額範圍。
	第十一條：交易金額之計算標準 本管理作業第七條、第八條、第九條、第十條交易金額之計算，應依第十五條第二項、第三項辦理。	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 新增訂條文。
第十三條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序	第十四條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 (七) 參與合併、分割、收購股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保	1. 依行證院金管會函令辦理修正。

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
	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合併、分割、收購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)。 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、收購股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。	2. 條號修正。 3. 新增訂條款。
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) 向關係人取得不動產 (二) 從事大陸地區投資 (三) 進行合併、分割、收購或股份受讓。 (四) 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。 (五) 除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處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，交易金額未達新台幣五億元以上。 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	第十五條：資訊公開揭露 一、本公司取得或處分資產有下列情形者，應按性質依規定格式於事實發生之日起算二日內辦理公告申報： (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以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台幣三億元以上。 (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台幣三億元以上。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	

修正前條文內容	修正後條文內容	說明
係人，交易金額未達新台幣五億元以上。 6．以自地委建、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台幣五億元以上。	機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。 <u>5．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台幣五億元以上。</u>	
第十四條：資訊公開揭露程序 (六)前項第五款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在計入。 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）同一有價証券之金額。	<u>第十五條：資訊公開揭露</u> <u>二、前項交易金額依下列方式計算之：</u> (一) 每筆交易金額。 (二) 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。 (三) 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。 (四) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價証券之金額。	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 條號及文字修正。 3. 刪除原條款第5點。 4. 條號及文字修正。
	<u>第十五條：資訊公開揭露</u> <u>三、前項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。</u>	條號及文字修正。
第十四條：資訊公開揭露程序 三、公告申報程序 (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二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員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。	<u>第十五條：資訊公開揭露程序</u> <u>四、公告申報程序</u> (五) 依本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<u>即日起算</u>二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員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。 <u>3．原公告申報內容有變更。</u>	1. 依行證院金管會函令辦理修正。 2. 明確規範申報起算點。 3. 新增訂條款。