劍湖五世界股份有限公司一〇三年股東常會議事錄

一、時間一中華民國103年6月6日(星期五)上午9時整。

二、地 點: 嘉義耐斯王子大飯店 5 樓宴會廳(嘉義市忠孝路 600 號)。

三、出席:出席股數及股東代理股數計 151,814,474股,佔本公司已

發行股份總數扣除特別股 29,995,501 股後為 223,761,456

股之67.84%。

四、主 席:陳志鴻

記錄:黃全斌

壹、宣布開會:報告出席股份總數已逾法定股數,宣布開會。

貳、主席致詞:(略)。

參、報告事項:

一、本公司102年度營業狀況暨103年度營業計畫報告,敬請鑒

附營業報告書,請參閱附件。

- 二、監察人審查本公司 102 年度決算表冊報告,敬請 鑒核。 附審查報告書,請參閱附件。
- 三、本公司 102 年度私募股票案辦理情形報告。
 - (一)本公司於102年6月4日股東常會通過以私募方式辦理 特別股及/或普通股,合計發行股數不超過12億股,於 股東會決議之日起一年內分次辦理。
 - (二)本私募案已於103年6月3日屆滿一年,依前揭股東會決議,股東會已將實際分次辦理私募等項目授權董事會全權處理。

103年5月2日董事會決議,本私募案因辦理期限將屆, 本公司已無繼續分次私募之計畫,102年度私募股票於剩 餘期間內將不繼續辦理,本案完成。

四、本公司 102 年度減資案申報之健全營運計畫執行情形報告。 附減資案申報之健全營運計畫執行情形報告,請參閱附件。

肆、承認事項

第一案 董事會 提

案由:本公司102年度營業報告書及財務報表案,提請 承認。

說明:一、本公司 102 年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完竣,謹檢附:(一)個體資產負債表(二)個體綜合損益表(三)個體權益變動表(四)個體現金流量表(五)合併資產負債表(六)合併綜合損益表(七)合併權益變動表(八)合併現金流量表,經 103 年 3 月 18 日董事會決議通過,並經國富浩華聯合會計師事務所黃鈴雯、李青霖會計師查核完竣,出具會計師查核報告。

- 二、上述財務報表暨營業報告書並送請監察人審查完竣出具報告書在案。
- 三、檢附營業報告書、會計師查核報告及財務報表,請參閱附件。

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:本公司102年度虧損撥補案,提請 承認。 說明:本公司102年度虧損撥補表,請參閱附件。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項

第一案 董事會 提

案由:修正本公司章程部分條文案,提請 討論。

說明:一、依金融監督管理委員會 102 年 12 月 31 日金管證發字第 1020053112 號函,增列章程第 18 條之 1 獨立董事規定。

二、修正條文前後對照表,請參閱附件。

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:修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案,提請 討論。

說明:一、依據金融監督管理委員會 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號函,修正「公開發行公司取得或處分資產 處理準則」相關規範,參酌現況,修正部分條文。

二、修正條文前後對照表,請參閱附件。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會 提

案由:本公司辦理現金增資發行普通股擬採公開申購或詢價圈購方式 案,提請 討論。

說明:

- 一、本公司為因應營運及償還借款之需求,擬提請股東會授權董事會,自股東會決議之日起一年內,視市場狀況及公司資金需求,於適當時機依公司章程及相關法令規定,辦理現金增資發行新股,並選擇於國內辦理公開申購或詢價圈購方式擇一為之。
- 二、本次現金增資之發行股數以不超過 217,667 仟股為限,每股面額 10 元。

- 三、本次現金增資實際發行價格將依中華民國證券商業同業公 會「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規 則」之相關規定及視發行時之市場狀況授權董事長與承銷 商共同議定,並呈報主管機關核備後發行之。
- 四、有關發行方式,除依公司法第267條規定保留10%~15%予員工優先認購外,將採國內公開申購或詢價圈購方式擇一進行:

1. 若採公開申購方式:

- (1) 依證券交易法第28條之1規定提撥10%對外公開承銷 ,其餘股份由原股東依認股基準日股東名簿記載股 東持有股份比例認購。認購不足一股之畸零股,自 認股基準日起二日內由股東自行併湊。原股東及員 工放棄認購之股份或併湊不足一股之畸零股,授權 董事長治特定人認購。
- (2) 本次發行價格依主管機關規定,不得低於訂價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單 算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除 息後平均股價之七成為原則。

2. 若採詢價圈購方式:

- (1)除依公司法第267規定保留發行新股總額 10%~15% 由員工認股外,其餘股份擬提請股東會依證券交易 法第28 條之1規定,由原股東全數放棄優先認購權 利,並採詢價圈購方式對外承銷。員工放棄認購或 認購不足之部分,授權董事長洽特定人認足之。
- (2) 本次發行價格依主管機關規定,不得低於訂價日前 1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單 算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除 息後平均股價之九成,實際發行價格於圈購期間完

畢,授權董事長與主辦承銷商參考圈購彙總情形及 發行當時市場狀況後,共同議定呈報中華民國證券 商業同業公會核備後發行之。

- 五、本次現金增資發行新股與原發行股份權利義務相同。
- 六、本次現金增資計劃之重要內容,包括發行方式、發行價格 、發行股數、發行條件、計劃項目、募集金額、預定進度 及預計可能產生之效益等相關事項,提請股東會授權董事 會訂定之。
- 七、本次現金增資案於呈奉主管機關申報生效後,授權董事會 另訂認股(或訂價)基準日。
- 八、本次現金增資各相關事項,未來如因主管機關核定及基於 營運評估或因客觀環境需要變更時或其他未盡事宜,授權 董事會依法全權處理之。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議:無。

柒、散會:上午九時四十五分。

劍湖山世界股份有限公司102年度營業報告書

兹將本公司102年度營運狀況報告如下:

一、102 年度營業報告:

本公司 102 年度營業收入為新台幣 1,528,444 仟元,與 101 年度 1,585,643 仟元比較減少 57,199 仟元,衰退 3.6%,本期淨損 353,467 仟元,較去年 度減少虧損 263,119 仟元,每股虧損 1.63 元。

二、103年度營業計畫:

本年度營業收入主要來自主題樂園、飯店與商場。103 年度各事業部積極創造獲利為前提,各營業計劃概要分述如下:

- 針對不同客層的旅遊需求,重新建構複合式休閒娛樂空間、商品結構與 行銷媒體通路,鞏固現有核心客層、深化新客層、滲透潛在客層,增加 整體營收。
- 結合飯店週邊與鄰近縣市之觀光資源,以在地獨特性的觀光特色、宗教、 文化底蘊及特殊體驗之活動,規劃具在地特色的旅遊套裝行程,提高顧 客忠誠度及開發新顧客,提高住房營收。
- 3. 整合本公司二家飯店廚師資源,研發、創新、推廣餐飲美食,建立口碑、 深化在地客源之忠誠度與依賴度,提高餐飲營收。
- 4. 百貨商場持續引進大型國際品牌流行專櫃、潮品、主題餐廳,豐富商品 結構與活動,提高營業收入與利潤。
- 5. 積極拓展海外事業據點、彈性的商業合作模式,發揮核心能力與集團綜 效之組織力,發展新財務力。

三、展望未來:

(一)展望未來的有利因素:

- 觀光局在「創新」及「永續」的施政理念下,質量並進,推展台灣觀 光政策,致力國際行銷、提高台灣國際能見度、知名度與國際形象, 推動觀光效益顯著。
- 2. 大陸觀光客質量提升:
 - (1)102年觀光局推出「優質行程」及大陸《旅遊法》,有利提升陸

團觀光品質。

- (2)雨岸直航班機、航點的增加。
- (3)來台自由行開放城市的增加及每日配額的提高。
- 3. 海空運輸的便利性有利推動觀光產業:
 - (1)廉價航空亞太地區滲透率持續攀升。
 - (2)國際郵輪旅客來台有逐年增加趨勢。
- 4. 經濟情勢預測趨向復甦:
 - (1) 展望 103 年,全球經濟成長率預估成長 3.3~3.7%、先進經濟體 2.1~2.2%、歐元區 0.9~1.0%、日本 1.7~1.8%、新興經濟體 5.1~5.3%、中國大陸 7.5~8.0%,但仍須留意中國大陸經濟放緩,與QE 退場對新興市場衝擊等風險。
 - (2)103年國內經濟成長力道可望增強,國內機構預測台灣經濟成長率 2.59~3.17%、國際機構預測成長率 2.9~3.8%、外資券商預測成長 2.9~5.7%。
 - (資料來源:「當前經濟情勢」,國家發展委員會網站,103.03.08)

(二)展望未來的不利因素:

- 1.103年消費者物價總指數(CPI)1-2月平均較上年同期漲 0.39%、102 年全年薪資平均較 101年增 0.17%,物價上漲趨勢高於薪資所得比 例,消費將傾向保守態度。
- 政府以節慶或展覽活動推動城市行銷、帶動各地觀光發展,低價、甚至無收費的價格及資源優勢,嚴重瓜分國旅市場。
- 3. 日益多元的休閒娛樂活動瓜分國旅市場。
- 4. 同業間不斷有新競者加入,或推出新設施,或重新整裝,軟硬體較勁 外,削價競爭激烈,影響市場佔有率。

(三)因應對策:

- 1. 積極發展營業商機,並提高獲利率:
 - (1)開發更多元的旅遊商品、彈性價格與創意服務,鞏固現有客源, 開發新客源。
 - (2)持續配合政府國際行銷宣傳,爭取國際觀光客與高消費客層。

- (3)積極推廣動漫品牌授權業務,多角化發展,創造營收。
- (4)增加商品結構強度,引進獨佔性、時尚性、指標性品牌專櫃, 活化賣場空間,舉辦集客活動,營造購物氛圍,提高購買力。
- (5)掌握市場趨勢與脈動,預測消費板塊挪移動態,先馳得點。
- (6)積極拓展海內外新事業發展機會,擴大營收獲利空間。
- (7) 異業結盟,發揮「願景共創、策略共構、資源共享」的效益。
- (8) 強化數位與行動媒體的整合行銷力、提高社群傳播力與影響力、帶動消費力。

2. 精實節流政策:

持續加強管理效能,控制營運成本,環保節能,降低費用,提升獲利。

董事長:

經理人: 萬「

會計主管:美林

劍湖山世界股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇二年度營業報告書、財務報表(個體及合併財務報表)、 虧損撥補表等,業經本監察人審查完竣,認為尚無不符,爰依照公司法第二百 . 十九條之規定謹具報告,敬請 鑒核。

此 上

本公司一○三年股東常會

劍湖山世界股份有限

監 察 人:愛寶諾國際開發股份有限公司

代表人:賴麗珣

監察 人:丁澤祥

監 察 人:蘇聖傑





劍湖山世界股份有限公司 102 年度健全營運計畫執行情形報告

- 1. 依據金融監督管理委員會中華民國 102 年 7 月 29 日金管證發字第 1020026263 號函及財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心中華民國 103 年 2 月 25 日 (103)證保法字第 1031000385 號函辦理。
- 2. 本公司於中華民國 102 年 6 月 4 日股東常會決議通過辦理減資彌補虧損案,其內容如下:
 - (1) 減資緣由:為改善財務結構,辦理減資以彌補虧損。
 - (2) 減資金額:新台幣2,176,672,850元。
 - (3) 銷除股份: 217, 667, 285 股(普通股 191, 937, 786 股及特別股 25, 729, 499 股)。
 - (4) 減資比率:46.17227%。
 - (5) 減資後實收資本額:新台幣 2,537,569,570 元(普通股 223,761,456 股及 特別股 29,995,501 股)。
- 3. 本次減資案辦理情形說明:
 - (1)本次減資案於中華民國 102 年 7 月 29 日經金融監督管理委員會金管證發字第 1020026263 號函核准在案。
 - (2)本次減資案以中華民國 102 年 8 月 2 日為減資基準日,於 8 月 16 日經經濟部經授商字第 10201165820 號函核准,完成變更公司登記。

4. 健全營運計畫執行情形說明:

- (1)依據本公司於中華民國 102 年 6 月 25 日提報金融監督管理委員會之健全營運計畫書中,102 年度預估營業收入為 1,757,138 仟元,實際結果為 1,528,444 仟元,較預估落後 228,694 仟元,主係主題樂園下半年受天候 因素及市場同業削價競爭,而雙王子飯店受大陸地區禁奢條款之實施致陸 團入住率下降,使得營收達成情形不如預期,但各項成本及費用相對精簡下,102 年度稅前淨損為 353,500 仟元較預估增加虧損 158,677 仟元。
- (2)本公司102年度實際營運結果不如預期,展望103年度將積極開拓營業商機,並精實節流政策以期提高獲利;除開發更多元的旅遊商品、彈性價格與創意服務,以鞏固現有客源及開發新客源外,另積極推廣動漫品牌授權業務,多角化發展以期創造營收,並積極拓展海內外新事業發展機會,擴大營收獲利空間,以祈達到預設之目標。



國富浩華聯合會計師事務所 Crowe Horwath (TW) CPAs

Member Crowe Horwath International

高雄市林森二路21號12樓 12F, 21 Linshen 2nd Road, Kaohsiung, Taiwan R.O.C. 電 話:(07)3312133代表號 傳真機:(07)3331710

會計師查核報告

劍湖山世界股份有限公司公鑒:

劍湖山世界股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日之個體資產負債表,暨民國 102 年及 101 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。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任,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。如個體財務報告附註六(七)所述,列入上開個體財務報告之部分採用權益法之投資,有關劍湖山休閒產業管理顧問股份有限公司之子公司大夯國際開發股份有限公司之財務報告未經本會計師查核,而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中,採用權益法之投資於民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1月 1日之金額分別為 16,051 仟元、27,369 仟元及 27,178 仟元;暨民國 102 年及 101 年度採用權益法認列之綜合損益份額(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益與其他綜合損益之份額)分別為 117 仟元及 192 仟元,暨附註十三、所揭露之轉投資事業相關資訊,係依被投資公司委任其他會計師查核之財務報告作評價及揭露,本會計師並未查核該等財務報告。

本會計師係依照一般公認審計準則及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,足以允當表達劍湖山世界股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日之個體財務狀況,暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師:黃鈴雯

黄的罗宫藤

會計師:李青霖

本青霖

核准文號: 金管證審字第10200032833 號

民國 103 年 3 月 18 日



會計主管 林美草

		TID.	31									peard			2						2	4	d'		7	-		2			9	0
	單位:新台幣仟元	101年 1月 1日	多	\$2,843	183, 894	183, 249	9, 272	51, 951	198, 246			\$629, 455			\$1, 327, 432	98, 987	1,355	106, 322	7, 126		\$1, 541, 222	00 110	\$2, 1/0, 6/1		64 156 609	557 950	33 F, 630	1, 335, 019	145, 125		\$3, 234, 098	25 404 775
	母		%		4	4			2			15			26	2		2			30	1	45		6.0	00		39			22	001
		1年12月31日	金	\$1,716	215, 743	199, 304	9, 354	60,414	292, 661			\$779, 192			\$1, 265, 393	98, 987		125, 033	6, 536		\$1, 495, 949	171 240	\$2, 273, 141			557 950		1, 968, 083			\$2, 754, 907	020 000
			%		5			2	5			17			26	2		3			50	0.9	48		46	7	-	650			52	100
		102年12月31日	金	\$1,814	213, 795	225, 337	9, 796	68, 729	262, 696			\$782, 167			\$1, 176, 239	98, 987	1,000	122, 927	2,093		\$1, 401, 246	01 100 410	\$2, 183, 413		49 937 G1A	900 055	£30, 000	140, 959	-5, 099		\$2, 391, 511	\$4 E74 094
			My St.			六(十五)	六(十六)	六(十七)	ナ(ナン)						六(十九)	六(三十)	(十二)公	(一十二) は							(-+-)+	(1+1)4	1-1:	(三十三)	六(二十四)			
	14 及101年 1月 1日		6. 負債及股票權益	應付票據	應付帳款	其他應付款	負債準備、流動	預收款項	一年或一營業週期內到期長期	身債		流動負債合計		非流動負債	長期借款	遗延所得稅負債	長期應付款	應計退休金負債	存入保證金	4 4 7	非流動員議合計	自体心計	o o	*	No	特別時級本	宋	未分配盈餘	方益温		權益總計	6. 6. 5. 4. 5. 4. 4.
(186				2150	2170	2200	2250	2310	2320			21 XX		TE	2540	2570	2612	2640	2645	7420	YYC7	AAAA	TWY	200	3110	3120		3350	3400 其		ЗХХХ	IXXX &
温	FUI EUI			4	_							-	-			00			(× 0	7 6				00		2			92		100
A COLUMN TO THE				\$227,773	37, 375		873	17.890	18,318	421	53,800	47,578	33, 145	3,816		\$440,989			\$62,001	196 000	114 673	3, 870, 057	45.861	8, 939	161,500	12, 798	124, 595			\$4, 963, 786		4,775
母音	DEC.	101	és .																			co								8.4		\$5
		B 13		4	armer!			~				-				00		8	V 0			69	pers		2		2			92		100
		101年12月31		\$203, 118	38, 408	Ö	668	43, 260	3, 075	89	53, 341	29, 898	23, 636	2, 019		\$397, 688		0.040	421 090	126 000	114, 969	3, 469, 195	45, 861	6, 390	85,000	8, 986	124,842			\$4, 632, 360		\$5,030,048
		æ %		-	No.					-	I		-			+			7 7	* 63	2	74	-		2		3		0	633		001
		102年12月31日金		\$170,802	35, 764	891	19 940	12, 349	1, 144	64 000	01 046	040,17	611,07	2, 022	000000	4923, 901		141 141	180 920	126, 000	104, 616	3, 361, 523	45, 861	4,605	85,000	6, 537	128, 903	4,817	040 040	54, 249, 923		\$4,574,924
		\$ 1		(一)公本本	く世界ン(一)		(11)	()		(00) -	(E)	(H)+	(7)	(火)				(1/2) 4			六(七)	(一十) ン	ナ(十二)	ナ(十三)	ナ(三十)		六(十四)					
		Marie Marie	流動資產用各及於亦四令	大田及門田民世 次一一一次通過指出在今午衛右衛衛軍中令軍十一一	は人以 はない 人に対 は と 回 を 前 動	應收票據淨額	應收帳款淨額	其化應收款	當期所得報音產	存货	待售房地	循件款項	其分分司亦奉 六年	e i	海動資產会計		非流動資產	備供出售全融資產 非流動	以成本衛量之金融資產非流動	無活絡市場之債券投資 非	採用權益法之投資	不動產、廠房及設備	投資性不動產淨額	無私資產	國廷所得我資產并以并以	共元非治動資產		共化金融資產 非流動	北治動音差合社	The sea of the car of		資產總計
		代馬	1100	1110		1150	1170	1200	1220	1300	1321	1410	1476		LIXX			1523	1543	1546	1550	1500	1760	1040	1840	1900	0.761	1300	1588			LXXX #

25

29

78 10 25 3 3

\$5, 404, 775

\$5, 030, 048 100

100

\$4, 574, 924

IXXX 负债及權益總計

\$5, 404, 775 100





單位:新台幣仟元

			102 年 度		101 年 度	
代碼	項目	附 註	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(二十五)	\$1, 528, 444	100	\$1, 585, 643	100
5000	營業成本	六(四)	732, 368	48	739, 670	46
5900	營業毛利(毛損)		\$796,076	52	\$845,973	54
6000	營業費用		1, 164, 559	76	1, 246, 878	79
6900	營業淨利(淨損)		\$-368, 483	-24	\$-400, 905	-25
	營業外收入及支出				and the later than the first three traps take that the later than the traps	THE REP CENT LOSS NAME.
7010	其他收入	六(二十七)	\$47, 385	4	\$31, 927	2
7020 7050	其他利益及損失	六(二十八)	34, 301	2	-108, 014	
7060	財務成本 採用權益法認列之關聯企業及合	六(二十九) 六(七)	-69, 827 3, 124	-5	-60,520	-4
1000	孫 所 惟	ハ(モ)	5, 124	_	-2,743	new .
7000	營業外收入及支出合計		\$14, 983	1	\$-139, 350	-9
7900	稅前淨利(淨損)	Will Man part	\$-353, 500	-23	\$-540, 255	-34
7950	所得稅費用	六(三十)	-33	-	76, 331	5
0000	L sin vé 4.17 vé to v		0.050.405		well after all the later later and date after the table state and take and take and	
8200	本期淨利(淨損)		\$-353, 467	-23	\$-616, 586	-39
0005	其他綜合損益(淨額):					
8325	備供出售金融資產未實現評價損 益		\$-13, 841	-1	\$154, 154	10
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		4,821	rote	-16,478	-1
8370	採用權益法之關聯企業及合資其		27	-	-314	1
8399	他綜合損益之份額 與其他綜合損益組成部分相關之		0.0			
0000	所得稅		33	-	-33	-
8300	其他綜合損益(淨額)	六(三十一)	\$-9,026	-1	\$137, 395	9
8500	+ 40 m A 10 14 m m	field skills, when				
0000	本期綜合損益總額	nion may be	\$-362, 493 ==========	-24 =========	\$-479, 191	-30
	基本每股盈餘		And the risk has the risk has the risk and		the cost offer data was the place that the cost offer that which w	MIN SURF THIS MINE SHAP THE SURF THIS SHAP SHAP
9750	基本每股盈餘	六(三十二)	\$-1.63		\$-2.81	
				=:	The later was the later and and later and the later and the later and the	

董事長: 陳志鴻

(請參閱個體財務報告附註)

經理人: 尤義賢

會計主管: 林美草

單位:新台幣仟元

				3				其他	權益項目		
1		AG	* Complementapicacoustons	THE PARTY OF THE P		保留器餘		國外營運機構財務	備供出售金融		
101 1 144年	普通股股本	特別股股本	普通股股本 特別股股本 待分配股票股利	資本公積	法定盈餘公積	特別監餘公積	未分配盈餘	報表換算之兒換差額	Mar.	庫藏股	±0
101. 1. 18% 為美	\$4, 156, 992	\$557, 250					\$ 1,335,019		\$-145,125		\$3, 234, 098
本规序型(項) 本部并在於今18 25							-616, 586				616, 586
全整水 5 茶切盒 组							16,478	8-511	154, 384		137, 395
本期综合損益總額							\$ 633, 064	\$-511	\$154, 384		\$ 479, 191
101.12.31餘額 本期淨利(損)	\$4, 156, 992	\$557, 250					\$ 1,968,083	\$ 511	\$9, 259		\$2, 754, 907
本期其他綜合損益							4,821	326	-14, 173		-9, 026
本期綜合捐益總額							8-348, 646	\$326	\$-14,173		\$ 362, 493
滅資彌補虧損 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		\$-257, 295					\$2, 176, 673 903				\$ 903
102.12.31餘額	\$2, 237, 614	\$299,955					\$ 140,959	\$ 185	\$ 4,914		\$2, 391, 511

(請多閱個體財務報告的 經理人:尤義賢 575年







單位:新台幣仟元

項 目 三川5川 日	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量 本期稅前淨利(淨損)	\$-353, 500	\$-540, 255
調整項目: 不影響現金流量之收益費損項目:		
折舊費用	258, 880	360, 208
攤銷費用	2, 431	3, 671
呆帳費用提列(轉列收入)數	596	1 000
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 (利益)	-1, 188	-1,033
利息費用	69, 827	60, 520
利息收入	-298	-316
股利收入	-7, 977	-5, 832
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-3, 124 5, 591	2, 743 6, 499
處分投資損失(利益)	-40,546	-3,072
非金融資產減損損失	_	100, 485
其他項目		9
不影響現金流量之收益費損項目合計	\$284, 192	\$523, 882
與營業活動相關之資產/負債變動數:	time calls shart faller from color whoe sales made share called called state share called	
與營業活動相關之資產之淨變動		
持有供交易之金融資產(增加)減少	\$3,920	\$68
應收票據(增加)減少	697	8
應收帳款(增加)減少 其他應收款(增加)減少	30, 316	-25, 370
存貨(增加)減少	1, 329 7, 191	13, 393 18, 139
預付款項(增加)減少	-2,458	9, 843
其他金融資產(增加)減少	-3	1, 797
與營業活動相關之資產之淨變動合計	\$40, 992	\$17, 878
與營業活動相關之負債之淨變動	the same that the same term and the same term to the same term to the	and the first total total tree over one and the first total total total
應付票據增加(減少)	\$98	\$-1,127
應付帳款增加(減少) 其他應付款增加(減少)	-1, 948	31, 849
負債準備增加(減少)	2, 619 442	2, 692 82
預收款項增加(減少)	8, 315	8, 463
應計退休金負債增加(減少)	2, 715	2, 233
與營業活動相關之負債之淨變動合計	\$12, 241	\$44, 192
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	\$53, 233	\$62,070
調整項目合計	\$337, 425	\$585, 952
營運產生之現金流入(流出)	\$-16,075	\$45.005
收取之利息	298	\$45, 697 316
收取之股利	7, 977	5, 832
支付之利息 退還(支付)之所得稅	-72, 621	-55, 318
	-2	219
營業活動之淨現金流入(流出)	\$-80, 423	\$-3, 254
投資活動之現金流量:		The same same balls from same same
處分備供出售金融資產價款 處分以成本衡量之金融資產	\$9, 714	\$5, 394
取得採用權益法之投資	286, 020	_
處分採用權益法之投資	-2, 400	9
((*)		9

(承上頁)

項目	102 年 度	101 年 度
採用權益法之被投資公司減資退回股款	15, 000	
取得不動產、廠房及設備	-136, 681	-56,629
處分不動產、廠房及設備	74	3, 403
存出保證金減少	-4, 061	-247
取得無形資產	-646	-1, 122
應收款項增加	-	-1,510
其他金融資產增加	-4,817	-
其他非流動資產減少	5, 017	4, 599
投資活動之淨現金流入(流出)	\$167, 220	\$-46, 103
籌資活動之現金流量:	tion, that then then have been some time than their been some time.	the day had been too one had been deed too and the said that the day had been too
舉借長期借款	\$698, 214	\$243, 233
償還長期借款	-813,884	-216,586
存入保證金增加	-4,443	-590
其他籌資活動	1,000	-1, 355
籌資活動之淨現金流入(流出)	\$-119, 113	\$24, 702
本期現金及約當現金增加(減少)數	\$-32, 316	\$-24,655
期初現金及約當現金餘額	203, 118	227, 773
期末現金及約當現金餘額	\$170, 802	\$203, 118







Crowe Horwath.

國富浩華聯合會計師事務所 Crowe Horwath (TW) CPAs

Member Crowe Horwath International

高雄市林森二路21號12樓 12F, 21 Linshen 2nd Road, Kaohsiung, Taiwan R.O.C. 電 話:(07)3312133代表號 傳真機:(07)3331710

會計師查核報告

劍湖山世界股份有限公司公鑒:

劍湖山世界股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日之合併資產負債表,暨民國 102 年及 101 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。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任,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。如合併財務報告附註四(三)所述,列入上開合併財務報告之子公司大夯國際開發(股)公司,其財務報告並未經本會計師查核,而係由其他會計師查核,有關該子公司財務報告所列之金額於民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日之資產總額分別為 20,293 仟元、34,595 仟元及 34,340 仟元,各占合併資產總額之 0.44%、0.69%及 0.63%,負債總額分別為 80 仟元、130 仟元及 116 仟元,均占合併負債總額之 0.01%。

本會計師係依照一般公認審計準則及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,足以允當表達劍湖山世界股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日之合併財務狀況,暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

劍湖山世界股份有限公司業已編製民國 102 年及 101 年度之個體財務報告,並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案,備供參考。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師: 黃 鈴 雯

黄彩色霉

會計師:李青霖

李青森屬

核准文號: 金管證審字第 10200032833 號

民國 103 年 3 月 18 日

							Community Commun	H	CONTRACTOR OF THE PARTY OF THE	U								
							多			81 8 8					A	單位:新台縣任元	ی	
代碼	極極	所建	102年12月31日金 額	31 B	101年12月31日金 新	18	101年1月1日			(1) (1) (2) (2) (3) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	##	102年12月31日	%	101年12月31日 金 額	35	101年1月1日余		8
1100	() 到) 是 現金及約當現金	# 2	\$183 800	_	0.010	,	0000		無	流動負債				ă ă		Ħ		0
11110	透過損益核公允價值衡量之金融		35, 704	7 -	38 408	4 -	\$233, 006 37, 375	0 -	2150	應付票據		\$2,476		\$1,716	977	\$33		
	資產 流動			•	100		010,10	-		愚妇散数		218, 133	.a.	215, 995	4	183		00
1150	應收票據淨額		168		865		790			水 与部立 秋 寿 君 角 編 数 8 条 条		167, 241	O	687,007	ď	185		5
1170	應收帳款淨額		13, 380		51, 712	desid	25, 263			章 45777144 747.00 1.00 高倍 等 统 · 古奇·		701		0 430		0	950	
1190	應收建造合約款		2,616							2. 資本 通 () () () () () () () () () (9, 911	-	9, 459	-	7	9, 550	
1200	其他應收款		1,747		6, 583		20,348			19 元秋天天 一年去一杯會過點內別 報馬斯		969 606	- 4	909 661	- 3	100		- 11
1220	當期所得稅資產		50		69		421			4. 8. * · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		060 .207	٥	792, 001	Q	198		
1300	中		55, 166	-	54, 066	_	54.824			Z.								
1321	待舊房地		21,048		29, 898	1	47,578	_	21 XX	海動 6 6 会社		\$700 988	17	£780 603	ur.	6639	6839 080 19	0
1410	付款項		27, 456	_	24,856		34,869	-		The Control of the Co		4130, 200	1	6100,000	01	7000		V.
1476	其他金融資產一流動		2,022		6,319		7,316		#	非流動負債								
1114	· 本在 本 人 41								2540	長期借款		\$1, 176, 239	26	\$1, 265, 393	26	\$1, 327, 432	432 24	47
IIVV	说助資產合計		\$343, 166	-1	\$422, 948	00	\$461,927	6		處延所得稅負債		98, 987	2	98, 987	2	98		2
	非活動音音									長期應付款		1,000				-		
1523	備任中華今路方本一北方都	4.00	0000						2640	應計退休金負債		122, 927	es	125,033	2	106	106, 322	2
1543	国民出售原即是 并成则以成本衡量之余融资格一并治衡	4. 数 - 非 选 66	\$201, 140	4	\$219, 197	4	\$62,001		2645	存人保證金		2,093		6, 536		7.		
1546	無活路市場之債表沿音	非流動	076,001	9 0	431, 920	5	437, 362											
1550	採用權益法之投資	31 M. 30	70, 459	0	126, 000	2	126,000	2	25XX	非流動負債合計		\$1,401,246	31	\$1,495,949	30	\$1,541,399	. 399 28	00
1600	不動產、廠房及設備		3 380 674	C	9 400 090	7	81,592											
1760	投資性不動產淨額		45, 861	-	3, 463, 620	0	3, 892, 043		ZXXX	員債總計		\$2, 191, 534	48	\$2, 276, 642	45	\$2, 173, 468	468 40	0
1780	無形資產		4, 661		6 434		43, 601	1	3	3 3 4 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6								
1840	遞延所得報資產		85,000	2	85,000	6	6, 339		256	断屬於母公司栗王之權益 略 丰								
1900	其他非流動資產		6, 537		8,986		12 798		3110	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		113 700 00	9	000 000	00	0.00		0
1920	出保證金		128, 977	3	124, 914	2	124, 595	6		自治以代本结局的影響		900, 237, 014	40	54, 136, 992	60	54, 156, 982	286	0 0
1980	其他金融資產一非流動		4,818						25	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		CCS '667	,	007,700		000	007,700	
4424	4								3350	未分配及除		140 959	3	1 968 083	30	1 335 010	010	15
VVCI	非流動資產合計		\$4, 244, 040	93	\$4, 617, 118	92	\$4, 952, 691	91	3400 其4	其仓権益		5, 099		8,748	25	145		9 00
									31XX 44 2	母公司案主權 益合計 非控制權益		\$2, 391, 511	52	\$2, 754, 907 8, 517	22	\$3, 234, 098 7, 052	7, 052 60	0
									3XXX	權益總計		\$2,395,672	52	\$2, 763, 424	99	\$3, 241, 150	. 150 60	0
IXXX	資產總計		\$4,587,206	100	\$5,040,066 100	001	\$5,414,618	100	1XXX A A	負債及權益總計		\$4, 587, 206	100	\$5,040,066	100	\$5, 414, 618	618 100	
								Constant of			P				E 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10	H 10		0



公部 财務报告附注)

經理人: 尤義賢

董事長:陳志鴻

78 10 60 60 60



單位:新台幣仟元

			102 年度		101 年 度	
代碼	項目	附 註	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入		\$1, 532, 483	100	\$1, 595, 695	100
5000	營業成本		758, 059	50	769, 100	48
5900	營業毛利(毛損)		\$774, 424	50	\$826, 595	52
6000	營業費用		1, 141, 617	74	1, 232, 061	77
6900	營業淨利(淨損)	Total Mark Time	\$-367, 193	-24	\$-405, 466	-25
7010	營業外收入及支出					
7010	其他收入		\$49,091	4	\$33, 802	2
7020 7050	其他利益及損失		34, 301 -69, 827	2	-110, 016	-7
7060	財務成本 採用權益法認列之關聯企業及合		-69, 827 445	-5	-60,520	-4
1000	探用惟血公配列之剛柳正果及合資損益之份額		445		1, 302	-
7000	營業外收入及支出合計		\$14,010	1	\$-135, 432	-9
7900	税前淨利(淨損)		\$-353 . 183	-23	\$-540, 898	-34
7950	所得稅費用(利益)		178	20	76, 623	5
0000		THE NAME AND		The same and said year	the sale was and the sale also not take and that the sale and the sale and the sale	what done what take passe
8200	本期淨利(淨損)	not been seen	\$-353, 361	-23	\$-617, 521	-39
	其他綜合損益(淨額):					
8325	備供出售金融資產未實現評價損 益		\$-13, 841	-1	\$154, 154	10
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		4,821	-	-16.478	-1
8370	採用權益法之關聯企業及合資其		27	-	-314	-1
	他綜合損益之份額					
8399	與其他綜合損益組成部分相關之		33		-33	*****
	所得稅				were their time that the late has the more than the time that the pink that the time the time	half the law ton ton
8300	其他綜合損益(淨額)		\$-9,026	-1	\$137, 395	9
8500	本期綜合損益總額		\$-362, 387	-24	\$-480, 126	-30
	淨利(損)歸屬於:	THE DAY SEE SEE	THE RESERVE THE STATE SHAPE THE STATE SHAPE SHAP	=====	then then then then the come one the term to the term	=====
8610	母公司業主(淨利/損)		\$-353, 467	-23	P 010 FO0	0.0
8620	非控制權益(淨利/損)		106	- 20	$\begin{array}{r} \$-616,586 \\ -935 \end{array}$	-39
8600	合 計	***			The section was the section and the section an	
0000		de me de de	\$-353, 361 ==========	-23 =====	\$-617, 521	-39 ====
8710	本期綜合損益總額歸屬於:					
8720	母公司業主(淨利/損)		\$-362, 493	-24	\$-479, 191	-30
0120	非控制權益(淨利/損)	other finding states and	106	_	-935	-
8700	合 計		\$-362, 387	-24	\$-480, 126	-30
	基本每股盈餘		IS THE SELF THE SHE SHE SHE SHE SHE SHE SHE SHE SHE S		was note that care that talk note and they was that talk that the said the said that the said that the said that the said that the talk that the said that t	
9750	基本每股盈餘		\$-1.63		0.0.01	
		the later date of	φ-1.03 ========		\$-2. 81 =========	
					the life of the case was the case was the title the title of case and the	

董事長: 陳志鴻

(請參閱合併財務報告點註)

經理人: 尤義賢



會計主管:林美草



會計主管:林美草夫村

國外營運機構財務 備供出售金融 未分配盈餘 報表換算之兒換差資產未實現(損)益 庫藏股 154, 384 89, 259 14, 173 \$-145, 125 \$154, 384 \$ 14,173 其他權益項目 \$ 511 \$-511 \$ 511 \$326 326 \$ 1,335,019 616, 586 16, 478 \$-1, 968, 083 -353, 467 4,821 \$2, 176, 673 903 \$-633,064 \$ 348,646 湖 1 保 留 盈 餘 法定盈餘公積 特別盈餘公積 Tip S 中 於 資本公積 待分配股票股利 特別股 \$557,250 \$557,250 295 257, 60 展 普通股股本84,156,992 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 非控制權益增減 \$4, 156, 992 Ш

本期其他綜合損益 本期綜合損益總額

本期淨利(損)

101. 1. 1餘額

HIK

本期其他綜合損益 本期綜合損益總額

本期淨利(損)

101.12.31餘額

非控制權益增減

權益總額 \$3,241,150

非控制權益 87,052 935

單位:新台幣仟元

617, 521

\$2, 763, 424 -353, 361 -9, 026

\$8,517

362, 387

8106

\$2,400 \$-480, 126

\$2,400

\$-935

\$-903

\$2, 395, 672

\$4, 161

\$ 4,914

\$ 185

\$ 140,959

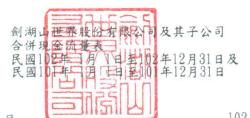
\$299,955

\$2, 237, 614

102.12.31餘額



董事長:陳志鴻



單位:新台幣仟元

項 目 □	101 年 度
營業活動之現金流量 本期稅前淨利(淨損) \$-353, 183	\$-540, 898
本期稅前淨利(淨損) \$-353, 183 調整項目:	\$-540, 696
不影響現金流量之收益費損項目: 260,486	361, 804
攤銷費用 2,490	3, 704
呆帳費用提列(轉列收入)數 596 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 -1,188	-47 $-1,033$
(利益)	-1, 055
利息費用 69,827 利息收入 -357	60,520 -376
股利收入 -7,977	-5,832
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額 -445 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益) 5,591	-1,302 $6,499$
不動產、廠房及設備轉列費用數 -	2
處分投資損失(利益)非金融資產減損損失-40,546-40,546	-3,062 100,485
	the same room was more than being being being down their
不影響現金流量之收益費損項目合計 	\$521, 362
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 持有供交易之金融資產(增加)減少 \$3,920	\$68
應收票據(增加)減少 697	62
應收建造合約款(增加)減少 -2,616	-26, 402
其他應收款(增加)減少 4,836 存貨(增加)減少 7,750	13, 765
預付款項(增加)減少 -2,582	18, 438 10, 348
其他金融資產(增加)減少 4,297	997
與營業活動相關之資產之淨變動合計 \$54,039	\$17, 276
與營業活動相關之負債之淨變動	was now man date place take take take take date take take take take
應付票據增加(減少) \$760 應付帳款增加(減少) 2,137	\$-1, 535 32, 075
其他應付款增加(減少) 4,538	1, 732
負債準備增加(減少) 472 預收款項增加(減少) 8,315	89 8, 476
應計退休金負債增加(減少) 2,715	2, 233
與營業活動相關之負債之淨變動合計 \$18,937	\$43, 070
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 \$72,976	\$60, 346
調整項目合計 \$361,453	\$581, 708
營運產生之現金流入(流出) 收取之利息 \$8,270	\$40,810
收取之股利 7.977	376 5, 832
支付之利息 -72,621	-55,318
	-64
營業活動之淨現金流入(流出) \$-56,304 	\$-8, 364
投資活動之現金流量: 處分備供出售金融資產價款 \$9.714	ΦE 004
處分以成本衡量之金融資產 286,020	\$5, 394
取得不動產、廠房及設備 -136,808 (續下頁)	-56,872

(承上頁)

項	目	102 年 度	101 年 度
處分不動產、廠房及	設備	74	3, 403
存出保證金減少		-4,063	-319
取得無形資產		-717	-1, 199
其他金融資產增加		-4, 818	4 500
其他非流動資產減少		5, 017	4, 598
投資活動之淨現金	流入(流出)	\$154, 419	\$-44, 995
籌資活動之現金流量:			
舉借長期借款		\$698, 214	\$243, 233
償還長期借款		-813, 884	-216,586
存入保證金增加		-4,443	-767
取得子公司股權			6,000
非控制權益變動		-5, 365	1 055
其他籌資活動		1,000	-1, 355
籌資活動之淨現金流入	(流出)	\$-124, 478	\$30, 525
本期現金及約當現金	增加(減少)數	\$-26, 363	\$-22, 834
期初現金及約當現金		210, 172	233, 006
期末現金及約當現金	餘額	\$183, 809	\$210, 172
	TTPS	THE PARTY WHICH THE THE THE THE THE THE THE THE THE TH	the new test to the test the test of the test to the t

董事長 : 陳志鴻



(請參閱合併**見務報**書附註) 經理人:尤義賢

會計主管: 林美草





單位:新台幣元

			1 1344	11 11 11 10
項	目	金	額	
期初餘額			(2, 17	6, 672, 857)
加:IFRS 轉換調整淨額		208, 589, 144		
轉換為IFRS後之期初餘額			(1,9	968,083,713)
<i>h</i> u :				
減資彌補虧損		2,176,672,850		
取得子公司股權價格與	長面價值差額	(903,068)		
本期淨(損)		(353,466,447)		
確定福利計畫精算利益		4,821,466		
期末待彌補虧損餘額		-	(1	140,958,912)

董事長:



细T甲 人



會計主管



劍湖山世界股份有限公司

章程修正條文對照表

條文	現行條文	修正後條文	說明
第十八條	(新增)	前條董事名額中,獨立董事人數不	依金融監督
之一		得少於二人,且不得少於董事席次	管理委員會
		五分之一,採候選人提名制度,由	102年12月
		股東會就獨立董事候選人名單中選	31 日金管證
		任之。有關獨立董事之專業資格、	發字第
		持股、兼職限制、提名與選任方式	1020053112
		及其他應遵行事項,依證券主管機	號函,增列
		關之相關規定辦理。	本條。
第三十四條	本章程訂立於民國七十五年四月	本章程訂立於民國七十五年四月廿	增列章程修
	世二日,・・・(略)・・・第二十	二日,・・・(略)・・・第二十五	正日期。
	五次修正於民國九十九年六月九	次修正於民國九十九年六月九日。	
	日。第二十六次修正於民國一百年	第二十六次修正於民國一百年六月	
	六月九日。第二十七次修正於民國	九日。第二十七次修正於民國一〇	
	一〇一年六月六日。第二十八次修	一年六月六日。第二十八次修正於	
	正於民國一〇二年六月四日。	民國一〇二年六月四日。 第二十九	
		次修正於民國一①三年六月六日。	

劍湖山世界股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

條文	現行條文	修正後條文	說明
第三條	(適用範圍)	(適用範圍)	配合採
	本處理程序所稱之資產之適用範	本處理程序所稱之資產之適用範	用 IFRS
	室:	型:	修正不
	一、有價證券:包括股票、公債	一、有價證券:包括股票、公債、	動產之
	、公司債、金融債券、表彰		人 我 乳
	基金之有價證券、存託憑證	之有價證券、存託憑證、認購	建
	、認購(售)權證、受益證券	(售)權證、受益證券及資產基	
	及資產基礎證券等投資。	礎證券等投資。	
	二、不動產(含列存貨之不動產	二、不動產(含 土地、房屋及建	
) 及其他固定資產。	築、投資性不動產、土地使	
		用權、營建業之存貨及設備	
		<u>) 及設備。</u>	
第四條	(定義)	(定義)	1. 修訂
	本處理程序用詞之定義:	本處理程序用詞之定義:	關係人
	一、衍生性商品:指其價值由資	一、衍生性商品:指其價值由資產	及子公
	產、利率、匯率、指數或其	、利率、匯率、指數或其他利	司之定
	他利益等商品所衍生之遠期	益等商品所衍生之遠期契約	義依據
	契約、選擇權契約、期貨契	、選擇權契約、期貨契約、槓	0
	約、槓桿保證金契約、交換	桿保證金契約、交換契約,及	2. 配合
	契約,及上述商品組合而成	上述商品組合而成之複合式	IFRS 增
	之複合式契約等。所稱之遠	契約等。所稱之遠期契約,不	加總資
	期契約,不含保險契約、履	含保險契約、履約契約、售後	產定義
	約契約、售後服務契約、長	服務契約、長期租賃契約及長	將「股
	期租賃契約及長期進(銷)貨	期進(銷)貨合約。	東權益」
	合約。	二、依法律合併、分割、收購或股	修正為
	二、依法律合併、分割、收購或	份受讓而取得或處分之資產	「權益」
	股份受讓而取得或處分之資	:指依企業併購法或其他法律	
	產:指依企業併購法或其他	進行合併、分割或收購而取得	
	法律進行合併、分割或收購	或處分之資產,或依公司法第	

而取得或處分之資產,或依 公司法第一百五十六條第六 項規定發行新股受讓他公司 者。

- 三、關係人:指依財團法人中華 以下簡稱會計研究發展基 金會)所發布之財務會計
- 四、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。
- 五、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。
- 六、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 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。
- 七、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。

一百五十六條第八項規定發 行新股受讓他公司股份(以下 簡稱股份受讓)者。

- 股份(以下簡稱股份受讓) 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。
- 民國會計研究發展基金會(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、設備估價業務者。
- 準則公報第六號所規定者。 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。
- 足資確定交易對象及交易金七、總資產: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。
 - 八、權益:係指歸屬於母公司業主 權益項目。

第四條之

(獨立董事)

本公司設有獨立董事時,凡依本處 公司章 理程序或其他法律規定應經董事 程增設 **會通過者,應充分考量各獨立董事**屬立董

配合本

之意見,獨立董事如有反對意見或 事,爰 保留意見,應於董事會議事錄載明 增列有 關獨立 董事意 見之記 錄 第六條 (對子公司控管) (對子公司控管) 行政院 對子公司取得或處分資產之控管|對子公司取得或處分資產之控管:|金融監 一、本公司之子公司,應依**金融監**督管理 一、本公司之子公司,應依金管 督管理委員會(以下簡稱金管 |委員會 會發布之「公開發行公司取 會)發布之「公開發行公司取 |自101 得或處分資產處理準則 | 與 得或處分資產處理準則 | 與本 年7月1 本處理程序訂定「取得或處 處理程序訂定「取得或處分資 日改制 分資產處理程序,呈報本公 產處理程序」,呈報本公司核 為金融 司核准。 准。 監督管 二、子公司取得或處分資產時,|二、子公司取得或處分資產時,亦|理委員 應依該子公司之作業程序辦會,配 亦應依該子公司之作業程序 理,授權額度超過子公司之經合作文 辦理,授權額度超過子公司 理人的核決權限時,應以書面 字修正 之經理人的核決權限時,應 徵求本公司同意後始得為之。 以書面徵求本公司同意後始 得為之。 第九條 (處理依據) (處理依據) 配合採 本公司取得或處分長、短期有價|本公司取得或處分長、短期有價證|用IFRS 證券投資或從事衍生性商品交易 券投資或從事衍生性商品交易應 修正文 應由財務部門進行相關效益之分由財務部門進行相關效益之分析一字。 析並評估可能之風險;而取得或|並評估可能之風險;而取得或處分 處分不動產及其他資產則由各單 不動產、設備則由各單位事先擬定 位事先擬定資本支出計畫,就取|資本支出計畫,就取得或處分目的 得或處分目的、預計效益等進行 、預計效益等進行可行性評估;如 可行性評估;如係向關係人取得|係向關係人取得不動產,並應依本 不動產,並應依本處理程序第二處理程序第二章第二節規定評估 章第二節規定評估交易條件合理交易條件合理性等事項。

性等事項。

第十一條

(評估程序-取得或處分不動產 或其他固定資產)

本處理程序第二章第二節之規定一二節之規定辦理。 辦理。

台幣三億元以上者,應於事實發|業估價者出具之估價報告。 生日前取得專業估價者出具之估 估價報告應符合下列規定: 價報告。

估價報告應符合下列規定:

- 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 亦應比照上開程序辦理。
- 二、交易金額達新台幣十億元以 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

(評估程序-取得或處分不動產、 1.配合 設備)

取得或處分不動產及其他固定資|取得或處分不動產、設備應參考公|IFRS修 產應參考公告現值、評定現值、|告現值、評定現值、鄰近不動產實|正其他 鄰近不動產實際成交價格或帳面|際成交價格或帳面價值、供應商報|固定資 價值、供應商報價等議定之。若|價等議定之。若係向關係人購入不|產及供 係向關係人購入不動產,應先依|動產,應先依本處理程序第二章第

除與政府機構交易、自地委建、租 除與政府機構交易、自地委建、|地委建,或取得、處分供營業使用 租地委建,或取得、處分供營業 之設備外,交易金額達公司實收資 使用之機器設備外,交易金額達|本額百分之二十或新台幣三億元 公司實收資本額百分之二十或新|以上者,應於事實發生日前取得專|民國會

- 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。
- 過,未來交易條件變更者,二、交易金額達新台幣十億元以上 者,應請二家以上之專業估價 者估價。
- 上者,應請二家以上之專業 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

採用 |營業使 用機器 之文字

2. 列示 財團法 人中華 計研究 發展基 金會之 全名。

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:

- (一)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。
- (二)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|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。

第十二條 評估程序-取得或處分會員證或 無形資產)

其可產生之效益,參酌當時

最近之成交價格議定之。

商標權、特許權等無形資產 ,應參考國際或市場慣例、 可使用年限及對公司技術、 業務之影響議定之。

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:

- (一)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。
- (二)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。
- 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。

評估程序-取得或處分會員證或無配合函 形資產)

取得或處分會員證或無形資產: 取得或處分會員證或無形資產: 一、取得或處分會員證,應考量|一、取得或處分會員證,應考量其 可產生之效益,參酌當時最近 具專家 之成交價格議定之。

二、取得或處分專利權、著作權、二、取得或處分專利權、著作權、 商標權、特許權等無形資產, 應參考國際或市場慣例、可使 用年限及對公司技術、業務之 影響議定之。

上述交易金額達公司實收資本額上述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者,除與政府機構交易外,應於 師就交易價格之合理性表示意見|事實發生日前洽請會計師就交易 ,會計師並應就會計研究發展基|價格之合理性表示意見,會計師

今與政 府機構 交易, 無需取 意見。

金會所發布之審計準則公報第二並應就會計研究發展基金會所發 十號規定辦理。

布之審計準則公報第二十號規定 辦理。

第十六條

(作業程序)

如下辦理:

一、取得或處分本處理程序第三 一、取得或處分本處理程序第三 條所列資產,應依下列規定辦 理:

(一)有價證券

- 1、非於集中市場或櫃枱買 賣中心買賣之有價證券 ,同一標的買賣金額於 新台幣一億元(含)以下 ,授權董事長決定,其 金額達新台幣一億元以 上者,另須提董事會討 論通過後始得為之。
- 2、於集中交易市場或櫃枱 買賣中心買賣之有價證 券,由董事會授權董事 長指定特定人員依當時 市場價格,透過集中交 易市場或櫃枱買賣中心 為之。

惟同一交易標的於第一次交 易金額已達新台幣一億元以 上後,繼續為第二次交易時 , 該第二次交易金額未達一 億元時,得經董事長核准後 先行為之,事後再提董事會 核備;如該第二次交易金額 達新台幣一億元以上,仍需

(作業程序)

本章之取得或處分資產作業程序|本章之取得或處分資產作業程序 如下辦理:

> 條所列之資產,應依下列規 定辦理:

(一) 有價證券

- 1、非於集中市場或櫃枱買 賣中心買賣之有價證券 , 同一標的買賣金額於 新台幣一億元(含)以下 ,授權董事長決定,其 金額達新台幣一億元以 上者,另須提董事會討 論通過後始得為之。
- 2、於集中交易市場或櫃枱 買賣中心買賣之有價證 券,由董事會授權董事 長指定特定人員依當時 市場價格,透過集中交 易市場或櫃枱買賣中心 為之。

惟同一交易標的於第一次交 易金額已達新台幣一億元以 上後,繼續為第二次交易時 ,該第二次交易金額未達一 億元時,得經董事長核准後 先行為之,事後再提董事會 核備;如該第二次交易金額 達新台幣一億元以上,仍需

配合採 用 IFRS 修正其 他固定 資產之 文字。

依本處理程序規定,經董事 會通過後始得為之;各別次 數之交易依此類推。所稱交 易金額係指取得或處分之分 別金額。

- (二)不動產或其他固定資 產:將擬取得或處分之 緣由、標的物、交易相 對人、移轉價格、收付 款條件、價格參考依據 等事項呈權責單位裁 決。
- (三)會員證或無形資產:依 評估資料作成分析報 告提報權責主管。
- (四)向關係人取得不動 產:依本處理程序第二 章第二節規定辦理。
- (五)衍生性商品:依本處理 程序第二章第三節之 規定辦理。
- (六)合併、分割、收購或股份受讓:依本處理程序 第二章第四節之規定 辦理。
- (七)其他:依內控制度及核 決權限規定之作業程 序辦理。

二、執行單位:

- (一)金融理財投資:財務部門。
- (二)不動產及其他固定資 產投資:使用部門及 其相關權責部門。

依本處理程序規定,經董事 會通過後始得為之;各別次 數之交易依此類推。所稱交 易金額係指取得或處分之分 別金額。

- (二) 不動產 **、設備**:將擬 取得或處分之緣由、 標的物、交易相對人 、移轉價格、收付款 條件、價格參考依據 等事項呈權責單位裁 決。
- (三)會員證或無形資產: 依評估資料作成分析 報告提報權責主管。
- (四)向關係人取得不動產:依本處理程序第二章第二節規定辦理。
- (五)衍生性商品:依本處 理程序第二章第三節 之規定辦理。
- (六) 合併、分割、收購或 股份受讓:依本處理 程序第二章第四節之 規定辦理。
- (七) 其他:依內控制度及 核決權限規定之作業 程序辦理。

二、執行單位:

- (一)金融理財投資:財務部 門。
- (二)不動產<u>、設備</u>:使用部 門及其相關權責部門。
- (三)會員證或無形資產:法

- (三) 會員證或無形資產: 法務部門。
- (四) 衍生性商品:財務部 門。
- (五) 依法律股份受讓資 產:財務部門。

三、授權額度:

本程序第三條所稱資產之適 用範圍,依下表「單筆或累 計金額」、「權責單位核決權 限, 辦理:

	辨理・			
	單筆或累計	權責單位		
項目	金額	董事會	董事長	總經理
長、短期有	壹億元(含)以下		決	審
價證券投資	壹億元以上	決	審	審
會員證	叁佰萬元(含)以下	核備	決	審
	叁佰萬元以上	決	審	審
無形資產	貳仟萬元(含)以下	核備	決	審
	貳仟萬元以上	決	審	審
不動產、其他固定資產	伍仟萬元(含)以下	-	I	決
	伍仟萬元以 上壹億元 (含)以下		決	審
	壹億元以上	決	審	審

|___ 註:「累計金額」係指最近一年內(以|註:「累計金額」係指最近一年內(以 計取得或處分(取得、處分分別累 計)同一有價證券之金額。

務部門。

(四)衍生性商品:財務部門

(五)依法律股份受讓資產: 財務部門。

三、授權額度:

本程序第三條所稱資產之適 用範圍,依下表「單筆或累 計金額」、「權責單位核決權

	辨理:			
	單筆或累計	權責單位		
項目	金額	董事會	董事長	總經理
長、短期有	壹億元(含)以下		決	審
價證券投資	壹億元以上	決	審	審
會員證	叁佰萬元(含)以下	核備	決	審
	叁佰萬元以上	決	審	審
	貳仟萬元(含)以下	核備	決	審
無形資產	貳仟萬元以上	決	審	審
不動產、 <u>數</u>	伍仟萬元(含)以下	-	1	決
	伍仟萬元以			
	上壹億元 (含)以下		決	審
	壹億元以上	決	審	審

本次交易事實發生之日為基準)累 |本次交易事實發生之日為基準)累計 取得或處分(取得、處分分別累計)同 一有價證券之金額。

第十八條 (決議程序)

(決議程序)

本公司向關係人取得或處分不動|本公司向關係人取得或處分不動|令向關 產,或與關係人取得或處分不動|產,或與關係人取得或處分不動產|係人買

1. 依函

產外之其他資產且交易金額達公外之其他資產且交易金額達公司賣公債 交易契約及支付款項:

- 要性及預計效益。
- 二、選定關係人為交易對象之原 二、選定關係人為交易對象之原因 性偏低 因。
- 九條及第二十條規定評估預 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、依前條規定取得之專業估價 者出具之估價報告,或會計師 意見。
- 七、本次交易之限制條件及其他 重要約定事項。

算一年,已依規定提交董事會通 人承認部分免再計入。

司實收資本額百分之二十、總資|實收資本額百分之二十、總資產百|、附買 產百分之十或新台幣三億元以上分之十或新台幣三億元以上者,除回賣回 者,應將下列資料,提交董事會 買賣公司債、附買回、賣回條件之 條件之 |通過及監察人承認後,始得簽訂|**债券、申購或贖回國內貨幣市場基**|債券等 |**金外**,應將下列資料,提交董事會|資產, 通過及監察人承認後,始得簽訂交|主係為 易契約及支付款項:

- 一、取得或處分資產之目的、必|一、取得或處分資產之目的、必要|定利息 性及預計效益。
- 三、向關係人取得不動產依第十三、向關係人取得不動產依第十九 於事前 條及第二十條規定評估預定交|提董事 易條件合理性之相關資料。
 - |四、關係人原取得日期及價格、交|及監察 易對象及其與公司和關係人|人承認 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2.修正 合理性。
 - 六、依前條規定取得之專業估價者 司」誤 出具之估價報告,或會計師意|植為「 見。
 - 七、本次交易之限制條件及其他重行公司」 要約定事項。

|前項交易金額之計算,爰依第三十 前項交易金額之計算,爰依第三三條第二項一至四款規定辦理,且 十三條第二項一至四款規定辦理所稱一年內係以本次交易事實發 ,且所稱一年內係以本次交易事|生之日為基準,往前追溯推算一年 實發生之日為基準,往前追溯推一,已依規定提交董事會通過及監察

過及監察人承認部分免再計入。 本公司與母公司或子公司間,取得

獲取穩 , 風險 , 故免 會通過 之規定

「本公 公開發

授權董事長在一定額度內先行決最近期之董事會追認。 行,事後再提報最近期之董事會 追認。

公開發行公司與其母公司或子公」或處分供營業使用之設備,董事會 司間,取得或處分供營業使用之得依第六條第二款授權董事長在 設備,董事會得依第六條第二款一定額度內先行決行,事後再提報

第十九條 (取得不動產-交易成本之合理 性評估)

交易成本合理性之評估:

- 一、按關係人交易價格加計必要|一、按關係人交易價格加計必要資 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,以本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。
- 二、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。

者,得就土地及房屋分别按前項|列任一方法評估交易成本。 所列任一方法評估交易成本。 成本,並應洽請會計師複核及表 體意見。 示具體意見。

(取得不動產-交易成本之合理性 |依函令 評估)

交易成本合理性之評估:

- 金利息及買方依法應負擔之成 本。所稱必要資金利息成本, 以本公司購入資產年度所借款 | 宜者、 項之加權平均利率為準設算之 性質與 ,惟其不得高於財政部公布之 | 合建契 非金融業最高借款利率。
- 二、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。

合併購買同一標的之土地及房屋 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

|本公司向關係人取得不動產,依第 本公司向關係人取得不動產,依一項及第二項規定評估不動產成 第一項及第二項規定評估不動產 本,並應洽請會計師複核及表示具

本公司向關係人取得不動產,有下 本公司向關係人取得不動產,有|列情形之一者,應依第十八條規定

規定自 地委建 等委請 關係人 興建不 動產事 約類似 ,將其 排除在 此條規 範內。

下列情形之一者,應依第十八條|辦理,不適用前三項規定:

- 一、關係人係因繼承或贈與而取 不動產。 得不動產。
- 二、關係人訂約取得不動產時間
- 三、與關係人簽訂合建契約而取 得不動產。

第二十四 (風險之衡量、監督與控制)

- 一、指定高階主管應隨時注意衍 生性商品交易風險之監督與 控制。
- 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。

董事會授權之高階主管應依下列|原則管理衍生性商品之交易: 原則管理衍生性商品之交易:

- 一、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。
- 二、監督交易及損益情形,發現 有異常情事時,應採取必要之

本公司從事衍生性商品交易,依懂事會報告。 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。

- 規定辦理,不適用前三項規定:一、關係人係因繼承或贈與而取得
 - 二、關係人訂約取得不動產時間距 本交易訂約日已逾五年。
 - 距本交易訂約日已逾五年。 三、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。

(風險之衡量、監督與控制) 本公司從事衍生性商品交易,董本公司從事衍生性商品交易,董事 事會應依下列原則確實監督管理 會應依下列原則確實監督管理:

- 一、指定高階主管應隨時注意衍生 性商品交易風險之監督與控制 報告。
- 二、定期評估從事衍生性商品交易 之績效是否符合既定之經營策 略及承擔之風險是否在公司容 許承受之範圍。

董事會授權之高階主管應依下列

- 一、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。
- 二、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。
- 因應措施,並立即向董事會報 上述衍生性商品之交易,除授權相 關人員辦理外,事後均應向最近期

明定交 易後內 容應於 最近期

本公司不從事衍生性商品交易;如明訂公 第二十六 **欲從事衍生性商品交易,應於事前**司從事 條之一 另訂「從事衍生性商品交易處理程|衍生性 **序」並提報董事會通過、股東會同**商品交 意後,始得執行。 易前應 訂定「 從事衍 生性商 品交易 處理程 序 | 依函令 第三十三 (資訊公開揭露程序) (資訊公開揭露程序) 國內貨 條 本公司取得或處分資產,有下列|本公司取得或處分資產,有下列情 幣市場 情形者,應按性質依規定格式,形者,應按性質依規定格式,於事 基金主 於事實發生之即日起算二日內將實發生之即日起算二日內將相關 係為獲 相關資訊於金管會指定網站辦理資訊於金管會指定網站辦理公告 取穩定 公告申報: 申報: 利息, 一、向關係人取得或處分不動產 一、向關係人取得或處分不動產,故不列 或與關係人為取得或處分不動 為公告 ,或與關係人為取得或處分 不動產外之其他資產且交易 產外之其他資產且交易金額達」項目。 金額達公司實收資本額百分 額達公司實收資本額百分之二 之二十,總資產百分之十或 十,總資產百分之十或新台幣 新台幣三億元以上。但買賣 三億元以上。但買賣公債或附 公債或附買回、賣回條件之 買回、賣回條件之債券、申購 債券,不在此限。 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 二、進行合併、分割、收購或股份 份受讓。 受讓。 三、從事衍生性商品交易損失達|三、從事衍生性商品交易損失達所 所從事衍生性商品交易損失 從事衍生性商品交易損失達所 達所訂處理程序規定之全部 訂處理程序規定之全部或個別

四、除前三款以外之資產交易、四、除前三款以外之資產交易、金

契約損失上限金額。

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

或個別契約損失上限金額。

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:

- (一)買賣公債。
- (二)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。
- (三)買賣附買回、賣回條件之 債券。
- (四)取得或處分之資產種類屬 供營業使用之機器設備且 其交易對象非為關係人, 交易金額未達新臺幣五億 元以上。
- (五)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。
- (六)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。

一、每筆交易金額。

- 得或處分同一性質標的交易 之金額。
- 、處分分別累積)同一開發計 書不動產之金額。

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:

- (一)買賣公債。
- (二)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。
- (三)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。
- (四)取得或處分之資產種類屬 供營業使用之機器設備且 其交易對象非為關係人,交 易金額未達新臺幣五億元 以上。
- (五)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。
- (六)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。

前項交易金額之計算方式如下: 前項交易金額之計算方式如下: 一、每筆交易金額。

- 二、一年內累積與同一相對人取 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|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(取得四、一年內累積取得或處分(取得 、處分分別累積)同一有價證 、處分分別累積)同一有價證

券之金額。

第二項所稱一年內係以本次交易|第二項所稱一年內係以本次交易 定公告部分免再計入。

開資訊觀測站。

全部項目重行公告申報。行公告|部項目重行公告申報。 申報。

券之金額。

事實發生之日為基準,往前追溯|事實發生之日為基準,往前追溯推 推算一年,且已依「公開發行公」算一年,且已依「公開發行公司取 司取得或處分資產處理準則」規|得或處分資產處理準則」規定公告 部分免再計入。

本公司應按月將本公司及子公司|本公司應按月將本公司及子公司 截至上月底止從事衍生性商品交|截至上月底止從事衍生性商品交 易之情形,於每月十日前輸入公|易之情形,於每月十日前輸入公開 資訊觀測站。

依規定應公告項目如於公告時有 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 錯誤或缺漏而應予補正時,應將全

條之一

第三十五 (外國公司之規定)

股東權益百分之十計算之。

(股票無面額或非新台幣十元之 規定)

外國公司股票無面額或每股面額 公司股票無面額或每股面額非屬 非屬新台幣十元者,第十條至第|新台幣十元者,第十條至第十二條 十二條、第十八條、第三十三條|、第十八條、第三十三條及第三十 及第三十五條,有關實收資本額 五條,有關實收資本額百分之二十 百分之二十之交易金額規定,以之交易金額規定,以歸屬於母公司 台幣十 |業主之權益百分之十計算之。

因配合 股務處 理準則 [§14:取 消股票 固定面 額為新 元之規 定,删 除「外 國 | 文 字。

第三十七 (實施)

人及提報股東會討論。

(實施)

本處理程序經董事會通過後,送本處理程序經董事會通過後,送各 各監察人並提報股東會同意通過|監察人並提報股東會同意通過後 後實施,修正時亦同;如有董事|實施,修正時亦同;如有董事表示 表示異議且有紀錄或書面聲明者因議且有紀錄或書面聲明者,公司 ,公司應將其異議資料送各監察 應將其異議資料送各監察人及提 報股東會討論。

本公司設有獨立董事時,本處理程 見之記

配合本 公司章 程增設 獨立董 事,爰 增列有 關獨立 董事意

錄

	I		
		序提報董事會討論,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。	
第三十八條	(制定與修正)	(制定與修正)	增訂修
	制定日期:民國80年6月27日。	制定日期:民國80年6月27日。	正日期
	第一次修正日期:民國81年6	第一次修正日期:民國81年6月	
	月 17 日。	17 日。	
	第二次修正日期:民國85年6	第二次修正日期:民國85年6月	
	月 18 日。	18 日。	
	第三次修正日期:民國89年5	第三次修正日期:民國89年5月	
	月 30 日。	30 日。	
	第四次修正日期:民國 92 年 6	第四次修正日期:民國92年6月3	
	月3日。	日。	
	第五次修正日期:民國 95 年 6	第五次修正日期:民國 95 年 6 月	
	月 14 日。	14 日。	
	第六次修正日期:民國96年6	第六次修正日期:民國96年6月	
	月 22 日。	22 日。	
	第七次修正日期:民國99年6	第七次修正日期:民國99年6月9	
	月9日。	日。	
	第八次修正日期:民國100年6月9	第八次修正日期:民國100年6月9	
	日。	日。	
	第九次修正日期:民國101年6月6	第九次修正日期:民國101年6月6	
	日。	日。	
		第十次修正日期:民國103年6月6	
		B •	