

華立企業股份有限公司

一〇一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇一年六月五日(星期二)上午九點三十分整

地點：高雄市中正四路 211 號 5 樓(兆豐銀行南區員工訓練中心)

出席：出席及委託出席所代表之股數計 136,634,535 股，佔本公司已發行股份總數 231,390,138 股之 59.04%。

主席：張瑞欽

記錄：劉俐媛

壹、宣佈開會：(出席股數已達法定數額，出席宣佈開會)

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、一〇〇年度營業報告。(詳附件)

二、一〇〇年度監察人查核報告書。(詳附件)

三、一〇〇年度背書保證情形。(詳議事手冊，從略)洽悉

四、一〇〇年度大陸投資概況。(詳議事手冊，從略)洽悉

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇〇年度營業報告書及財務報表，敬請承認。

說明：1.本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表已編造完成，其中財務報表經委託勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕、龔俊吉會計師查核簽證完竣，並送請監察人等查核完竣。

2.一〇〇年度營業報告書、財務報表及會計師查核報告書，請詳附件。

3.敬請承認。

決議：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：一〇〇年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：1.本公司董事會依公司法及本公司章程擬具一〇〇年度盈餘分配表，本公司一〇〇年度稅後純益為新台幣 952,231,905 元，提撥法定盈餘公積新台幣 95,223,191 元，加計期初未分配盈餘新台幣 1,814,780,154 元，期末可分配盈餘為新台幣 2,671,788,868 元，擬分配股東現金股利新台幣 532,197,317 元。

2.發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者採「元以下無條件捨去計算方式」。

3.本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

4.嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，授權董事會全權處理。

5.一〇〇年度盈餘分配表，請詳附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 伍、討論事項

### 第一案 (董事會 提)

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，敬請 公決。

說 明：1.依據公司法第 183 條修訂及主管機關訂定之「股東會議事規則」參考範例第 8 條，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。  
2.「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 32 頁【附件七】。  
3.修訂前條文，請參閱本手冊第 40 頁至第 41 頁【附錄一】。

決 議：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」部分條文案，敬請 公決。

說 明：1.依據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 號令規定，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。  
2.「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
3.修訂前條文，請參閱本手冊第 46 頁至第 56 頁【附錄三】。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散 會：同日上午十點，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

華立企業股份有限公司

一〇〇年度營業報告書



各位親愛的股東：

經歷過 97、98 年的金融海嘯、全球經濟經歷了將近一年半的復甦；華立企業在 99 年度，也繳出了一份亮麗的成績單。此波景氣復甦，終在去年中告一段落，使得去年下半年的經營相對艱辛。此波經濟復甦，一直存在歐債的隱憂，歐盟區的經濟表現也落後於全球；去年三月十一日本發生大地震，及其後引發的海嘯及核災，使得日本的原料供應產生斷層；其供應鏈的復甦，至少花了半年的時間。未料，七月份的泰國水患，使得 PC 產業的主要零組件之一，硬碟的供應量出現了嚴重的短缺，也使得下半年的個人電腦出貨量不如預期，連帶影響了其他零組件乃至原料的需求。在此同時，歐債危機加劇，南歐成重災區，繼希臘後，義大利、西班牙、葡萄牙紛紛傳出債信危機，希臘紓困案一波三折；法國及美國等經濟大國之債信遭到信評機構調降；一時之間，全球景氣的表現，由年初的微微擴張，至下半年之急遽下滑。展望今年，歐債已受到控制，美國及歐洲市場開始復甦；公司有信心在全方位的產業佈局與持續開發新產品及客戶的動能當中，繼續邁開穩健成長的步伐。以下謹向各位股東報告去年的經營成果。

去年(100 年度)華立企業在整體合併營收方面，是隨著景氣逐季下滑；第一季合併營收達到歷史新高的 85.9 億後，第二季下滑 4.4% 來到 82.1 億；第三季下滑 9.7% 來到 74.2 億；第四季則下滑 5.4% 成為 70.1 億；上下半年合併營收比重則為 54%：46%。然全年來看，整體合併營收達到新台幣 312.2 億，仍較九十九年度的合併營收 270.2 億，成長了 15.5%。獲利方面，因為太陽能芯片營收的增加及去年第四季提列存貨損失，使得全年合併毛利率下降為 9.0%，較前年下降了 2.8%；合併營業毛利則為 28 億元，較前一年度衰退了 11.8%。華立長久經營以來，一直對營業費用控制得宜，合併營業費用較九十九年度減少了 1.5 億，使得合併營業淨利成為 9.4 億。業外收支部分，整體合併營業外淨收入減少了 2.01 億，成為 5.1 億；其中包含在去年第四季，華立認列持有 30% 的長華電材認列其轉投資達之台灣住礦電子股份之資產減損。合併稅前淨利則為 13.5 億元，較前一年度衰退 25.5%。整體華立企業之稅後淨利為 9.5 億元，較前一年度衰退 32%，基本每股稅後盈餘為新台幣 4.12 元。

最後，在財務狀況方面，在公司穩健成長的同時，又能保持財務體質的健全，經營團隊隨時審慎檢視各項財務指標，去年公司的合併流動、速動比率各達 164% 及 122%，應收帳款天期及存貨天數均下降，並保持在最適的水準，即使在經濟前景不明時，公司仍維持一定的營運週轉能力，而去年的股東權益報酬率 ROE，也仍維持 12.7% 的水準。以上關於去年公司經營成果的報告，希望能讓各位股東滿意

綜合以上，可以向各位股東報告，華立一直以來，始終站穩著腳步，健全本身的財務體質，堅持固守具有堅強競爭實力的核心本業，同時又保持積極進取，向下一世代的明星產業伸出觸角，使得我們始終能掌握成長的契機，表現優於同業。自創立以來，華立在景氣擴張時，掌握產業脈動，尋求成長機會；在景氣低迷時，保守以對，默默耕耘，等待產業復甦的契機。四十多年來，華立總在景氣循環中，穩健成長，並建立起長期與供應商及客戶之三贏關係。

展望今年，隨著義大利及希臘接受紓困方案，歐債已告一段落；北美市場已經率先走出陰霾，歐洲市場也走出谷底；全球經濟情勢正穩定復甦當中。日本也走出震災，產業及經濟全面復甦。展望民國 101 年的營運，華立公司有信心可以持續成長的動力，並且持續擴大事業版圖；首先，在既有的主流產業產品將繼續擴充與成長，透過與供應商的長期策略夥伴關係，華立在半導體產業、資訊通訊產業、印刷電路板產業，以及平面顯示器產業等兩岸重點工業，成功的扮演全方位產品、技術、服務供應商的角色，提供客戶一次購足的全方位服務；而在兩岸另一明日之星主流產業當中，也就是綠能光電產業方面，華立也已經在太陽能各項材料的供應、電池模組材料、LED 相關應用與材料以及替代能源材料等等項目，取得領先的地位。

以上報告華立去年的經營成果，以及對於未來的策略方向與期許，希望能夠繼續得到各位股東的支持。在此，再次感謝各位股東長期以來對華立的信任與照顧，相信華立能為各位股東繼續創造更為豐碩的經營成果。

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏





## 監察人查核報告書

董事會造送本公司 100 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

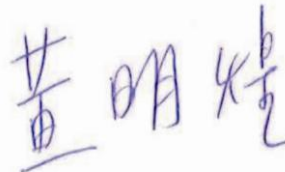
敬請 鑒核

此致

華立企業股份有限公司 101 年股東常會

監察人：

黃明煌

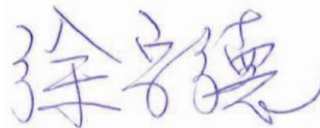


富世投資股份有限公司

代表人：葉清彬



徐守德



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 一 日

## 會計師查核報告

華立企業股份有限公司 公鑒：

華立企業股份有限公司（華立企業公司）民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇及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。列入上開財務報表中，部份採權益法評價之被投資公司之財務報表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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日對該等被投資公司長期股權投資餘額分別為新台幣（以下同）823,958千元及1,236,926千元，分別占各年底資產總額之5%及9%，民國一〇〇及九十九年度認列該等被投資公司之投資收益分別為127,000千元及197,148千元，分別占各年度稅前淨利之11%及12%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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證券發行人財務報告編製準則、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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華立企業公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

華立企業公司已編製其與子公司民國一〇〇及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意見之查核報告，備供參考。

華立企業公司民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕



會計師 龔 俊 吉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 一 日

華立企業股份有限公司  
資產負債表  
民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日



單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

| 代碼   | 資產                         | 一〇〇年十二月三十一日   |     | 九十九年十二月三十一日   |     | 代碼   | 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            | %   |      |  | 金額            | %   | 金額            | %     |
|      | <b>流動資產</b>                |               |     |               |     |      | <b>流動負債</b>  |               |     |               |       |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註二及四)            | \$ 726,739    | 5   | \$ 694,155    | 5   | 2100 | 短期借款 (附註十三及二四)                                     | \$ 1,374,670  | 9   | \$ 1,309,880  | 9     |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二及五) | 10,055        | -   | 11,100        | -   | 2110 | 應付短期票券 (附註十四)                                      | 50,000        | -   | -             | -     |
| 1320 | 備供出售金融資產 (附註二及六)           | 348,591       | 2   | 476,371       | 3   | 2120 | 應付票據   | 585,112       | 4   | 466,181       | 3     |
| 1120 | 應收票據 (附註二及三)               | 348,670       | 2   | 366,608       | 3   | 2130 | 應付票據—關係人 (附註二三)                                    | 200,396       | 1   | 199,207       | 1     |
| 1130 | 應收票據—關係人 (附註二、三及二三)        | 164           | -   | 340           | -   | 2140 | 應付帳款   | 2,348,706     | 16  | 2,479,600     | 17    |
| 1140 | 應收帳款淨額 (附註二、三及七)           | 4,528,394     | 30  | 4,201,435     | 29  | 2150 | 應付帳款—關係人 (附註二三)                                    | 156,746       | 1   | 193,698       | 1     |
| 1150 | 應收帳款淨額—關係人 (附註二、三、七及二三)    | 501,212       | 3   | 732,434       | 5   | 2160 | 應付所得稅  | 93,720        | 1   | 120,022       | 1     |
| 1178 | 其他應收款                      | 26,331        | -   | 22,293        | -   | 2170 | 應付費用 (附註十五)  | 420,135       | 3   | 497,994       | 4     |
| 1180 | 其他應收款—關係人 (附註二三)           | 135,034       | 1   | 49,133        | -   | 2210 | 其他應付款  | 8,815         | -   | 2,170         | -     |
| 1200 | 商品存貨 (附註二及八)               | 1,280,214     | 9   | 1,420,508     | 10  | 2272 | 一年內到期之長期借款 (附註十六及二四)                               | 9,034         | -   | 9,034         | -     |
| 1260 | 預付款項及其他                    | 139,717       | 1   | 199,402       | 1   | 2298 | 其他 (附註二三)  | 118,969       | 1   | 91,021        | 1     |
| 1286 | 遞延所得稅資產 (附註二及十九)           | 62,705        | -   | 62,533        | 1   | 21XX | 流動負債合計   | 5,366,303     | 36  | 5,368,807     | 37    |
| 11XX | 流動資產合計                     | 8,107,826     | 53  | 8,236,312     | 57  |      | <b>長期負債</b>  |               |     |               |       |
|      | <b>長期投資 (附註二、五、六、九及十)</b>  |               |     |               |     | 2420 | 長期借款 (附註十六及二四)                                     | 1,569,207     | 10  | 1,041,292     | 7     |
| 1430 | 公平價值變動列入損益之金融資產—非流動        | 91,350        | 1   | 106,200       | 1   | 2510 | 土地增值稅準備 (附註十一)                                     | 8,894         | -   | 4,259         | -     |
| 1450 | 備供出售金融資產                   | 76,423        | -   | 103,309       | 1   |      | <b>其他負債</b>  |               |     |               |       |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產                 | 114,981       | 1   | 120,481       | 1   | 2810 | 應計退休金負債 (附註二及十七)                                   | 231,850       | 1   | 205,397       | 2     |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資                | 5,764,629     | 38  | 4,795,135     | 33  | 2820 | 存入保證金 (附註二二)                                       | 1,453         | -   | 1,373         | -     |
| 14XX | 長期投資合計                     | 6,047,383     | 40  | 5,125,125     | 36  | 2860 | 遞延所得稅負債 (附註二及十九)                                   | 384,139       | 3   | 302,380       | 2     |
|      | <b>固定資產 (附註二、十一及二四)</b>    |               |     |               |     | 28XX | 其他負債合計   | 617,442       | 4   | 509,150       | 4     |
| 1501 | 土地                         | 383,045       | 3   | 378,537       | 3   | 2XXX | 負債合計   | 7,561,846     | 50  | 6,923,508     | 48    |
| 1521 | 房屋及建築                      | 269,640       | 2   | 269,640       | 2   | 3110 | 普通股股本—每股面額 10 元，額定 300,000 千股，發行 231,390 千股 (附註十八) | 2,313,901     | 15  | 2,313,901     | 16    |
| 1531 | 機器設備                       | 365           | -   | 365           | -   |      | <b>資本公積 (附註十八)</b>                                 |               |     |               |       |
| 1551 | 運輸設備                       | 65,070        | -   | 68,675        | 1   | 3210 | 發行股票溢價   | 1,160,519     | 8   | 1,160,519     | 8     |
| 1561 | 生財及雜項設備                    | 178,528       | 1   | 165,444       | 1   | 3252 | 受贈資產   | 11,867        | -   | 11,867        | -     |
| 1631 | 租賃改良                       | 53,102        | -   | 53,102        | -   | 3260 | 長期投資   | 95,817        | -   | 146,950       | 1     |
| 15X1 | 成本合計                       | 949,750       | 6   | 935,763       | 7   | 32XX | 資本公積合計   | 1,268,203     | 8   | 1,319,336     | 9     |
| 1508 | 土地重估增值                     | 27,352        | -   | 12,029        | -   |      | <b>保留盈餘 (附註十八)</b>                                 |               |     |               |       |
| 15XY | 成本及重估增值                    | 977,102       | 6   | 947,792       | 7   | 3310 | 法定盈餘公積   | 1,154,916     | 8   | 1,013,952     | 7     |
| 15X9 | 減：累計折舊                     | 312,136       | 2   | 279,855       | 2   | 3350 | 未分配盈餘  | 2,767,012     | 18  | 2,765,609     | 20    |
| 1672 | 預付設備款                      | 239           | -   | 1,368         | -   | 33XX | 保留盈餘合計   | 3,921,928     | 26  | 3,779,561     | 27    |
| 15XX | 固定資產淨額                     | 665,205       | 4   | 669,305       | 5   |      | <b>股東權益其他項目 (附註二、十一、十七及十八)</b>                     |               |     |               |       |
|      | <b>無形資產</b>                |               |     |               |     | 3420 | 累積換算調整數  | 189,980       | 1   | ( 70,222 )    | ( 1 ) |
| 1770 | 遞延退休金成本 (附註二及十七)           | 80,332        | 1   | 87,323        | 1   | 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失                                      | ( 60,452 )    | -   | ( 37,892 )    | -     |
|      | <b>其他資產</b>                |               |     |               |     | 3450 | 金融商品未實現利益 (損失)                                     | ( 38,828 )    | -   | 107,053       | 1     |
| 1800 | 出租資產 (附註二、十二及二四)           | 30,449        | -   | 35,231        | -   | 3460 | 未實現重估增值  | 13,649        | -   | 2,961         | -     |
| 1820 | 存出保證金 (附註二五)               | 74,357        | 1   | 60,908        | -   | 34XX | 股東權益其他項目合計   | 104,349       | 1   | 1,900         | -     |
| 1830 | 遞延費用 (附註二)                 | 164,355       | 1   | 123,682       | 1   | 3XXX | 股東權益合計   | 7,608,381     | 50  | 7,414,698     | 52    |
| 1887 | 受限制資產 (附註二四)               | 320           | -   | 320           | -   |      | <b>負債及股東權益總計</b>                                   | \$ 15,170,227 | 100 | \$ 14,338,206 | 100   |
| 18XX | 其他資產合計                     | 269,481       | 2   | 220,141       | 1   |      |  |               |     |               |       |
| 1XXX | 資產總計                       | \$ 15,170,227 | 100 | \$ 14,338,206 | 100 |      |  |               |     |               |       |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏





華立企業股份有限公司



民國一〇〇及九十九年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

| 代碼            | 一〇〇年度           |                   |            | 九十九年度             |            |  |
|---------------|-----------------|-------------------|------------|-------------------|------------|--|
|               | 金額              | %                 | 金額         | 金額                | %          |  |
| 營業收入（附註二及二三）  |                 |                   |            |                   |            |  |
| 4100          | 銷貨收入淨額          | \$ 22,246,388     | 99         | \$ 18,370,377     | 97         |  |
| 4614          | 佣金收入淨額          | 215,115           | 1          | 376,425           | 2          |  |
| 4800          | 其他營業收入淨額        | 43,168            | -          | 181,671           | 1          |  |
| 4000          | 合計              | <u>22,504,671</u> | <u>100</u> | <u>18,928,473</u> | <u>100</u> |  |
| 營業成本（附註八及二三）  |                 |                   |            |                   |            |  |
| 5110          | 銷貨成本            | 20,741,059        | 92         | 16,766,874        | 89         |  |
| 5800          | 其他營業成本          | 40,285            | -          | 165,225           | 1          |  |
| 5000          | 合計              | <u>20,781,344</u> | <u>92</u>  | <u>16,932,099</u> | <u>90</u>  |  |
| 5910          | 營業毛利            | 1,723,327         | 8          | 1,996,374         | 10         |  |
| 5920          | 加（減）：已（未）實現銷貨毛利 | 6,470             | -          | (21,040)          | -          |  |
|               | 已實現營業毛利         | <u>1,729,797</u>  | <u>8</u>   | <u>1,975,334</u>  | <u>10</u>  |  |
| 營業費用（附註二十及二三） |                 |                   |            |                   |            |  |
| 6100          | 推銷費用            | 954,316           | 4          | 1,111,801         | 6          |  |
| 6200          | 管理費用            | 279,592           | 2          | 299,959           | 1          |  |
| 6000          | 合計              | <u>1,233,908</u>  | <u>6</u>   | <u>1,411,760</u>  | <u>7</u>   |  |
| 6900          | 營業淨利            | <u>495,889</u>    | <u>2</u>   | <u>563,574</u>    | <u>3</u>   |  |
| 營業外收入及利益      |                 |                   |            |                   |            |  |
| 7110          | 利息收入            | 982               | -          | 2,589             | -          |  |
| 7121          | 權益法認列之投資收益（附註十） | 490,600           | 2          | 860,091           | 4          |  |
| 7130          | 處分固定資產利益        | 363               | -          | 40,051            | -          |  |
| 7140          | 處分投資利益（附註十八）    | 34,035            | -          | 35,596            | -          |  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼         | 一〇〇年度 |                   |          | 九十九年度 |                     |          |
|------------|-------|-------------------|----------|-------|---------------------|----------|
|            | 金     | 額                 | %        | 金     | 額                   | %        |
| 7160       | \$    | 51,996            | -        | \$    | 16,697              | -        |
| 7250       |       | 16,642            | -        |       | 1,950               | -        |
| 7310       |       | -                 | -        |       | 8,770               | -        |
| 7480       |       | 141,480           | 1        |       | 129,906             | 1        |
| 7100       |       | <u>736,098</u>    | <u>3</u> |       | <u>1,095,650</u>    | <u>5</u> |
| 營業外費用及損失   |       |                   |          |       |                     |          |
| 7510       |       | 41,885            | -        |       | 29,085              | -        |
| 7530       |       | 2                 | -        |       | 5,302               | -        |
| 7630       |       | 5,500             | -        |       | -                   | -        |
| 7640       |       | 15,895            | -        |       | -                   | -        |
| 7880       |       | 1,795             | -        |       | 2,764               | -        |
| 7500       |       | <u>65,077</u>     | <u>-</u> |       | <u>37,151</u>       | <u>-</u> |
| 7900       |       | 1,166,910         | 5        |       | 1,622,073           | 8        |
| 8110       |       | <u>214,678</u>    | <u>1</u> |       | <u>212,434</u>      | <u>1</u> |
| 9600       |       | <u>\$ 952,232</u> | <u>4</u> |       | <u>\$ 1,409,639</u> | <u>7</u> |
| 代碼         | 一〇〇年度 |                   |          | 九十九年度 |                     |          |
|            | 稅     | 前                 | 稅後       | 稅     | 前                   | 稅後       |
| 每股盈餘(附註二一) |       |                   |          |       |                     |          |
| 9750       | \$    | 5.04              | \$ 4.12  | \$    | 7.01                | \$ 6.09  |
| 9850       |       | 4.90              | 4.00     |       | 6.88                | 5.98     |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

股東權益變動表


民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日


單位：新台幣千元


| 代碼 |                         | 普通股本         |              | 資本公積         |              | 保 留 盈 餘       |               | 股 東 權 益 其 他 項 目 | 股 東 權 益 合 計 |               |               |
|----|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|
|    |                         | 普通股本         | 資本公積         | 法定盈餘公積       | 未分配盈餘        | 累 積 換 算 調 整 數 | 未認列為退休金成本之淨損失 |                 |             | 金融商品未實現利益(損失) | 未 實 現 重 估 增 值 |
| A1 | 九十九年一月一日餘額              | \$ 2,344,091 | \$ 1,299,649 | \$ 932,960   | \$ 2,126,487 | \$ 207,207    | (\$ 51,001)   | \$ 219,985      | \$ 9,338    | (\$ 202,660)  | \$ 6,886,056  |
|    | 九十八年度盈餘分配(附註十八)         |              |              |              |              |               |               |                 |             |               |               |
| N1 | 法定盈餘公積                  | -            | -            | 80,992       | ( 80,992)    | -             | -             | -               | -           | -             | -             |
| P1 | 股東現金紅利-23%              | -            | -            | -            | ( 532,197)   | -             | -             | -               | -           | -             | ( 532,197)    |
| S5 | 對被投資公司持股比例變動之調整         | -            | 34,829       | -            | -            | -             | ( 332)        | ( 92,880)       | -           | -             | ( 58,383)     |
| R5 | 換算調整數之變動                | -            | -            | -            | -            | ( 277,429)    | -             | -               | -           | -             | ( 277,429)    |
| R1 | 未認列為退休金成本之淨損失之變動        | -            | -            | -            | -            | -             | 13,441        | -               | -           | -             | 13,441        |
| Q5 | 備供出售金融資產未實現損益之變動(附註十八)  | -            | -            | -            | -            | -             | -             | ( 20,052)       | -           | -             | ( 20,052)     |
| J3 | 庫藏股票註銷減資-3,019 千股(附註十八) | ( 30,190)    | ( 15,142)    | -            | ( 157,328)   | -             | -             | -               | -           | 202,660       | -             |
| Q3 | 出售土地沖減                  | -            | -            | -            | -            | -             | -             | -               | ( 6,377)    | -             | ( 6,377)      |
| M1 | 九十九年度淨利                 | -            | -            | -            | 1,409,639    | -             | -             | -               | -           | -             | 1,409,639     |
| Z1 | 九十九年十二月三十一日餘額           | 2,313,901    | 1,319,336    | 1,013,952    | 2,765,609    | ( 70,222)     | ( 37,892)     | 107,053         | 2,961       | -             | 7,414,698     |
|    | 九十九年度盈餘分配(附註十八)         |              |              |              |              |               |               |                 |             |               |               |
| N1 | 法定盈餘公積                  | -            | -            | 140,964      | ( 140,964)   | -             | -             | -               | -           | -             | -             |
| P1 | 股東現金紅利-35%              | -            | -            | -            | ( 809,865)   | -             | -             | -               | -           | -             | ( 809,865)    |
| S5 | 對被投資公司持股比例變動之調整(附註十八)   | -            | ( 51,133)    | -            | -            | -             | ( 3,152)      | ( 51,631)       | -           | -             | ( 105,916)    |
| R5 | 換算調整數之變動                | -            | -            | -            | -            | 260,202       | -             | -               | -           | -             | 260,202       |
| R1 | 未認列為退休金成本之淨損失之變動        | -            | -            | -            | -            | -             | ( 19,408)     | -               | -           | -             | ( 19,408)     |
| Q5 | 備供出售金融資產未實現損益之變動(附註十八)  | -            | -            | -            | -            | -             | -             | ( 94,250)       | -           | -             | ( 94,250)     |
| Q3 | 辦理土地重估未實現重估增值增加(附註十一)   | -            | -            | -            | -            | -             | -             | -               | 10,688      | -             | 10,688        |
| M1 | 一〇〇年度淨利                 | -            | -            | -            | 952,232      | -             | -             | -               | -           | -             | 952,232       |
| Z1 | 一〇〇年十二月三十一日餘額           | \$ 2,313,901 | \$ 1,268,203 | \$ 1,154,916 | \$ 2,767,012 | \$ 189,980    | (\$ 60,452)   | (\$ 38,828)     | \$ 13,649   | \$ -          | \$ 7,608,381  |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：張瑞欽 

經理人：陳俊英 

會計主管：李國屏 

華立企業股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                         | 一〇〇年度          | 九十九年度            |
|--------|-------------------------|----------------|------------------|
|        | 營業活動之現金流量               |                |                  |
| A10000 | 本期淨利                    | \$ 952,232     | \$1,409,639      |
|        | 調整項目                    |                |                  |
| A20500 | 呆帳迴轉利益                  | ( 16,642)      | ( 1,950)         |
| A20300 | 折 舊                     | 37,855         | 43,520           |
| A20400 | 攤 銷                     | 37,313         | 35,456           |
| A22200 | 存貨損失                    | 95,016         | 37,777           |
| A24200 | 未(已)實現銷貨毛利              | ( 6,470)       | 21,040           |
| A24800 | 遞延所得稅費用                 | 47,907         | 59,547           |
| A23600 | 金融資產評價損失(利益)            | 15,895         | ( 8,770)         |
| A23700 | 金融資產減損損失                | 5,500          | -                |
| A22500 | 採權益法評價之被投資公司配<br>發之現金股利 | 280,623        | 155,342          |
| A22400 | 權益法認列之投資收益              | ( 490,600)     | ( 860,091)       |
| A22000 | 退 休 金                   | 14,036         | 55,701           |
| A22600 | 處分固定資產利益淨額              | ( 361)         | ( 34,749)        |
| A23300 | 處分投資利益                  | ( 34,035)      | ( 35,596)        |
| A29900 | 其 他                     | 2,950          | 1,400            |
|        | 營業資產及負債之淨變動             |                |                  |
| A31120 | 應收票據                    | 17,938         | 29,286           |
| A31130 | 應收票據—關係人                | 176            | ( 340)           |
| A31140 | 應收帳款                    | ( 310,317)     | ( 1,175,925)     |
| A31150 | 應收帳款—關係人                | 231,222        | ( 285,961)       |
| A31160 | 其他應收款                   | ( 4,038)       | ( 2,389)         |
| A31170 | 其他應收款—關係人               | ( 85,901)      | ( 2,283)         |
| A31180 | 商品存貨                    | 45,278         | ( 235,217)       |
| A31210 | 預付款項及其他流動資產             | 59,685         | ( 29,339)        |
| A32120 | 應付票據                    | 118,931        | 16,572           |
| A32130 | 應付票據—關係人                | 1,189          | 25,843           |
| A32140 | 應付帳款                    | ( 130,894)     | 591,502          |
| A32150 | 應付帳款—關係人                | ( 36,952)      | 36,975           |
| A32160 | 應付所得稅                   | ( 26,302)      | 3,297            |
| A32170 | 應付費用                    | ( 77,859)      | 125,410          |
| A32180 | 其他應付款                   | 6,735          | ( 18,906)        |
| A32212 | 其他流動負債                  | 34,418         | ( 5,841)         |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入(出)           | <u>784,528</u> | <u>( 49,050)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                         | 一〇〇年度      | 九十九年度        |
|--------|-------------------------|------------|--------------|
|        | 投資活動之現金流量               |            |              |
| B00100 | 取得指定公平價值變動列入損益之<br>金融資產 | \$ -       | (\$ 108,530) |
| B00300 | 取得備供出售金融資產              | ( 682,900) | ( 620,647)   |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款            | 777,351    | 656,928      |
| B00900 | 取得以成本衡量之金融資產            | -          | ( 896)       |
| B01400 | 增加採權益法之長期股權投資           | ( 571,551) | ( 10,457)    |
| B01900 | 購置固定資產                  | ( 13,742)  | ( 10,955)    |
| B02000 | 處分固定資產價款                | 363        | 53,283       |
| B02500 | 存出保證金增加                 | ( 13,449)  | ( 8,587)     |
| B02600 | 遞延費用增加                  | ( 77,986)  | ( 8,849)     |
| B02800 | 受限制資產減少                 | -          | 11,864       |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出              | ( 581,914) | ( 46,846)    |
|        | 融資活動之現金流量               |            |              |
| C00100 | 短期借款增加                  | 64,790     | 309,464      |
| C00200 | 應付短期票券增加                | 50,000     | -            |
| C00900 | 舉借長期借款                  | 1,434,000  | -            |
| C01000 | 償還長期借款                  | ( 909,035) | ( 9,034)     |
| C01600 | 存入保證金增加(減少)             | 80         | ( 829)       |
| C02100 | 發放股東紅利                  | ( 809,865) | ( 532,197)   |
| CCCC   | 融資活動之淨現金流出              | ( 170,030) | ( 232,596)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)金額        | 32,584     | ( 328,492)   |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額             | 694,155    | 1,022,647    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額             | \$ 726,739 | \$ 694,155   |
|        | 現金流量資訊之補充揭露             |            |              |
| F00100 | 支付利息(不含資本化利息)           | \$ 37,167  | \$ 27,590    |
| F00400 | 支付所得稅                   | 193,073    | 149,590      |
|        | 不影響現金流量之融資活動            |            |              |
| G00300 | 一年內到期之長期借款              | \$ 9,034   | \$ 9,034     |
| G02100 | 出租資產轉列固定資產              | 4,508      | 86,010       |

(接次頁)





(承前頁)


| 代 碼    |                   | 一〇〇年度            | 九十九年度            |
|--------|-------------------|------------------|------------------|
|        | 同時影響現金及非現金項目之投資活動 |                  |                  |
| H00300 | 購置固定資產            | \$ 13,652        | \$ 9,436         |
| H00500 | 應付設備款(列入其他應付款項下)  |                  |                  |
|        | 減少                | 90               | 1,519            |
| H00800 | 支付現金數             | <u>\$ 13,742</u> | <u>\$ 10,955</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：張瑞欽 

經理人：陳俊英 

會計主管：李國屏 

## 會計師查核報告

華立企業股份有限公司 公鑒：

華立企業股份有限公司（華立企業公司）及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇及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。列入上開合併財務報表中，子公司 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd. 以及部份採權益法評價之被投資公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見，有關該子公司及該等被投資公司財務報表所列之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd. 民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣（以下同）400,252 千元及 448,911 千元，分別占各年底合併資產總額 2% 及 3%，民國一〇〇及九十九年度之營業收入淨額分別為 818,489 千元及 805,613 千元，均占各年度合併營業收入淨額之 3%；民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日對上述採權益法評價之被投資公司之長期股權投資餘額分別為 659,773 千元及 1,105,748 千元，分別占各年底合併資產總額之 3% 及 6%，民國一〇〇及九十九年度認列該等被投資公司之投資收益分別為 99,962 千元及 156,897 千元，分別占各年度繼續營業單位合併稅前淨利之 7% 及 9%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表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一般公認會計原則編製，足以允當表達華立企業公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕

會計師 龔 俊 吉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 一 日

華立企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

| 代碼   | 資產                         | 一〇〇年十二月三十一日   |     | 九十九年十二月三十一日   |     | 代碼   | 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             | %   | 金             | %   |      |  | 金             | %   | 金             | %   |
|      | 流動資產                       |               |     |               |     |      | 流動負債   |               |     |               |     |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註二及五)            | \$ 2,112,011  | 11  | \$ 1,551,852  | 9   | 2100 | 短期借款 (附註十四及二五)                               | \$ 3,353,925  | 18  | \$ 2,733,071  | 16  |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二及六) | 10,055        | -   | 11,100        | -   | 2180 | 公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二及六)                   | 249           | -   | -             | -   |
| 1320 | 備供出售金融資產 (附註二及七)           | 348,591       | 2   | 476,371       | 3   | 2110 | 應付短期票券 (附註十五)                                | 50,000        | -   | -             | -   |
| 1120 | 應收票據 (附註二及三)               | 616,663       | 3   | 406,074       | 2   | 2120 | 應付票據   | 585,112       | 3   | 466,181       | 3   |
| 1130 | 應收票據—關係人 (附註二、三及二四)        | 164           | -   | 340           | -   | 2130 | 應付票據—關係人 (附註二四)                              | 200,396       | 1   | 199,207       | 1   |
| 1140 | 應收帳款淨額 (附註二、三及八)           | 7,126,563     | 38  | 6,845,424     | 39  | 2140 | 應付帳款   | 3,306,595     | 17  | 3,557,523     | 20  |
| 1150 | 應收帳款—關係人 (附註二、三及二四)        | 49,141        | -   | 51,320        | -   | 2150 | 應付帳款—關係人 (附註二四)                              | 241,781       | 1   | 290,163       | 2   |
| 1160 | 其他應收款                      | 112,711       | 1   | 37,950        | -   | 2160 | 應付所得稅  | 130,032       | 1   | 160,341       | 1   |
| 1180 | 其他應收款—關係人 (附註二四)           | 5,084         | -   | 1,760         | -   | 2170 | 應付費用 (附註十六)                                  | 505,705       | 3   | 581,856       | 3   |
| 1200 | 商品存貨 (附註二及九)               | 3,228,657     | 17  | 3,424,936     | 20  | 2210 | 其他應付款  | 39,927        | -   | 39,596        | -   |
| 1260 | 預付款項及其他                    | 390,727       | 2   | 382,050       | 2   | 2272 | 一年內到期之長期借款 (附註十七及二五)                         | 9,034         | -   | 9,034         | -   |
| 1286 | 遞延所得稅資產 (附註二及二十)           | 87,315        | -   | 77,219        | 1   | 2280 | 其他   | 145,686       | 1   | 69,311        | -   |
| 11XX | 流動資產合計                     | 14,087,682    | 74  | 13,266,396    | 76  | 21XX | 流動負債合計                                       | 8,568,442     | 45  | 8,106,283     | 46  |
|      | 長期投資 (附註二、六、七、十及十一)        |               |     |               |     | 2420 | 長期借款 (附註十七及二五)                               | 1,569,207     | 8   | 1,041,292     | 6   |
| 1430 | 公平價值變動列入損益之金融資產—非流動        | 91,350        | -   | 106,200       | 1   | 2510 | 土地增值稅準備 (附註十二)                               | 8,894         | -   | 4,259         | -   |
| 1450 | 備供出售金融資產                   | 76,423        | -   | 103,309       | -   |      | 其他負債   |               |     |               |     |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產                 | 137,931       | 1   | 127,645       | 1   | 2810 | 應計退休金負債 (附註二及十八)                             | 231,850       | 2   | 205,397       | 1   |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資                | 3,180,524     | 17  | 2,619,649     | 15  | 2860 | 遞延所得稅負債 (附註二及二十)                             | 401,602       | 2   | 315,677       | 2   |
| 14XX | 長期投資合計                     | 3,486,228     | 18  | 2,956,803     | 17  | 2820 | 存入保證金 (附註二三)                                 | 1,453         | -   | 3,387         | -   |
|      | 固定資產 (附註二、十二及二五)           |               |     |               |     | 28XX | 其他負債合計                                       | 634,905       | 4   | 524,461       | 3   |
| 1501 | 土地                         | 383,045       | 2   | 378,537       | 2   | 2XXX | 負債合計   | 10,781,448    | 57  | 9,676,295     | 55  |
| 1521 | 房屋及建築                      | 526,455       | 3   | 511,848       | 3   |      | 母公司股東權益                                      |               |     |               |     |
| 1531 | 機器設備                       | 750           | -   | 2,319         | -   | 3110 | 普通股股本—每股面額10元，額定300,000千股，發行231,390千股 (附註十九) | 2,313,901     | 12  | 2,313,901     | 13  |
| 1551 | 運輸設備                       | 85,415        | 1   | 91,130        | 1   |      | 資本公積 (附註十九)                                  |               |     |               |     |
| 1561 | 生財及雜項設備                    | 231,018       | 1   | 213,551       | 1   | 3210 | 發行股票溢價                                       | 1,160,519     | 6   | 1,160,519     | 7   |
| 1631 | 租賃改良                       | 55,352        | -   | 55,118        | -   | 3252 | 受贈資產   | 11,867        | -   | 11,867        | -   |
| 15X1 | 成本合計                       | 1,282,035     | 7   | 1,252,503     | 7   | 3260 | 長期投資   | 95,817        | 1   | 146,950       | 1   |
| 1508 | 土地重估增值                     | 27,352        | -   | 12,029        | -   | 32XX | 資本公積合計                                       | 1,268,203     | 7   | 1,319,336     | 8   |
| 15XY | 成本及重估增值                    | 1,309,387     | 7   | 1,264,532     | 7   |      | 保留盈餘 (附註十九)                                  |               |     |               |     |
| 15X9 | 減：累計折舊                     | 411,581       | 2   | 361,842       | 2   | 3310 | 法定盈餘公積                                       | 1,154,916     | 6   | 1,013,952     | 6   |
| 1599 | 累計減損                       | -             | -   | 1,161         | -   | 3350 | 未分配盈餘  | 2,767,012     | 15  | 2,765,609     | 16  |
|      |                            | 897,806       | 5   | 901,529       | 5   | 33XX | 保留盈餘合計                                       | 3,921,928     | 21  | 3,779,561     | 22  |
| 1670 | 預付設備款                      | 239           | -   | 1,368         | -   |      | 股東權益其他項目 (附註二、十二、十八及十九)                      |               |     |               |     |
| 15XX | 固定資產淨額                     | 898,045       | 5   | 902,897       | 5   | 3420 | 累積換算調整數                                      | 189,980       | 1   | (70,222)      | (1) |
|      | 無形資產                       |               |     |               |     | 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失                                | (60,452)      | (1) | (37,892)      | -   |
| 1760 | 合併商譽 (附註二及十一)              | 32,410        | -   | 31,226        | -   | 3450 | 金融商品未實現利益 (損失)                               | (38,828)      | -   | 107,053       | 1   |
| 1770 | 遞延退休金成本 (附註二及十八)           | 80,332        | 1   | 87,323        | 1   | 3460 | 未實現重估增值                                      | 13,649        | -   | 2,961         | -   |
| 17XX | 無形資產合計                     | 112,742       | 1   | 118,549       | 1   | 34XX | 股東權益其他項目合計                                   | 104,349       | -   | 1,900         | -   |
|      | 其他資產                       |               |     |               |     |      | 母公司股東權益合計                                    | 7,608,381     | 40  | 7,414,698     | 43  |
| 1800 | 出租資產 (附註二、十三及二五)           | 30,449        | -   | 35,231        | -   | 3610 | 少數股權   | 500,562       | 3   | 399,641       | 2   |
| 1820 | 存出保證金 (附註二六)               | 92,795        | 1   | 69,682        | -   | 3XXX | 股東權益合計                                       | 8,108,943     | 43  | 7,814,339     | 45  |
| 1830 | 遞延費用 (附註二)                 | 182,130       | 1   | 140,756       | 1   |      | 負債及股東權益總計                                    | \$ 18,890,391 | 100 | \$ 17,490,634 | 100 |
| 1887 | 受限制資產 (附註二五)               | 320           | -   | 320           | -   |      |  |               |     |               |     |
| 18XX | 其他資產合計                     | 305,694       | 2   | 245,989       | 1   |      |  |               |     |               |     |
| 1XXX | 資產總計                       | \$ 18,890,391 | 100 | \$ 17,490,634 | 100 |      |  |               |     |               |     |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)

經理人：陳俊英

會計主管：李國屏

董事長：張瑞欽

華立企業股份有限公司及子公司



民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

| 代碼   | 一〇〇年度             |            | 九十九年度             |            |
|------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|      | 金額                | %          | 金額                | %          |
|      | 營業收入(附註二及二四)      |            |                   |            |
| 4100 | \$ 30,893,369     | 99         | \$ 26,413,397     | 98         |
| 4614 | 237,779           | 1          | 417,444           | 1          |
| 4800 | 93,353            | -          | 192,627           | 1          |
| 4000 | <u>31,224,501</u> | <u>100</u> | <u>27,023,468</u> | <u>100</u> |
|      | 營業成本(附註九及二四)      |            |                   |            |
| 5110 | 28,352,476        | 91         | 23,653,741        | 87         |
| 5800 | 50,265            | -          | 169,327           | 1          |
| 5000 | <u>28,402,741</u> | <u>91</u>  | <u>23,823,068</u> | <u>88</u>  |
| 5910 | <u>2,821,760</u>  | <u>9</u>   | <u>3,200,400</u>  | <u>12</u>  |
|      | 營業費用(附註十二及二一)     |            |                   |            |
| 6100 | 1,530,983         | 5          | 1,609,960         | 6          |
| 6200 | 350,903           | 1          | 418,056           | 2          |
| 6000 | <u>1,881,886</u>  | <u>6</u>   | <u>2,028,016</u>  | <u>8</u>   |
| 6900 | <u>939,874</u>    | <u>3</u>   | <u>1,172,384</u>  | <u>4</u>   |
|      | 營業外收入及利益          |            |                   |            |
| 7110 | 21,733            | -          | 15,193            | -          |
| 7121 |                   |            |                   |            |
|      | 264,330           | 1          | 470,556           | 2          |
| 7130 | 3,418             | -          | 40,094            | -          |
| 7140 |                   |            |                   |            |
|      | 34,035            | -          | 65,089            | -          |
| 7160 | 118,043           | -          | 35,470            | -          |
| 7310 |                   |            |                   |            |
|      | -                 | -          | 9,078             | -          |
| 7480 | 70,208            | -          | 78,048            | -          |
| 7100 | <u>511,767</u>    | <u>1</u>   | <u>713,528</u>    | <u>2</u>   |
|      | 營業外費用及損失          |            |                   |            |
| 7510 | 70,131            | -          | 48,980            | -          |

(接次頁)






(承前頁)

| 代碼   | 一〇〇年度 |                     |          | 九十九年度 |                     |          |
|------|-------|---------------------|----------|-------|---------------------|----------|
|      | 金     | 額                   | %        | 金     | 額                   | %        |
| 7530 | \$    | 75                  | -        | \$    | 5,571               | -        |
| 7630 |       | 5,500               | -        |       | -                   | -        |
| 7640 |       | 15,895              | -        |       | -                   | -        |
| 7650 |       | 248                 | -        |       | -                   | -        |
| 7880 |       | 9,451               | -        |       | 19,451              | -        |
| 7500 |       | <u>101,300</u>      | -        |       | <u>74,002</u>       | -        |
| 7900 |       | 1,350,341           | 4        |       | 1,811,910           | 6        |
| 8110 |       | <u>335,977</u>      | <u>1</u> |       | <u>342,080</u>      | <u>1</u> |
| 8900 |       | 1,014,364           | 3        |       | 1,469,830           | 5        |
| 9100 |       | <u>333</u>          | -        |       | <u>1,739</u>        | -        |
| 9600 |       | <u>\$ 1,014,697</u> | <u>3</u> |       | <u>\$ 1,471,569</u> | <u>5</u> |
|      | 歸屬予：  |                     |          |       |                     |          |
| 9601 | \$    | 952,232             |          | \$    | 1,409,639           |          |
| 9602 |       | <u>62,465</u>       |          |       | <u>61,930</u>       |          |
|      |       | <u>\$ 1,014,697</u> |          |       | <u>\$ 1,471,569</u> |          |

| 代碼   | 一〇〇年度                |                | 九十九年度          |                |
|------|----------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 稅前                   | 稅後             | 稅前             | 稅後             |
|      | 基本每股盈餘—母公司股東淨利(附註二二) |                |                |                |
| 9710 | \$ 5.04              | \$ 4.12        | \$ 7.00        | \$ 6.08        |
| 9720 | -                    | -              | 0.01           | 0.01           |
| 9750 | <u>\$ 5.04</u>       | <u>\$ 4.12</u> | <u>\$ 7.01</u> | <u>\$ 6.09</u> |
|      | 稀釋每股盈餘—母公司股東淨利(附註二二) |                |                |                |
| 9810 | \$ 4.90              | \$ 4.00        | \$ 6.87        | \$ 5.97        |
| 9830 | -                    | -              | 0.01           | 0.01           |
| 9850 | <u>\$ 4.90</u>       | <u>\$ 4.00</u> | <u>\$ 6.88</u> | <u>\$ 5.98</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)  
 董事長：張瑞欽  經理人：陳俊英  會計主管：李國屏 

華立企業股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 普通股本                     | 資本公積         | 保 留 盈 餘      |              | 股 東 權 益       |                           | 其 他 項 目                   |               | 庫 藏 股 票   | 少 數 股 權      | 股 東 權 益 合 計 |              |
|----|--------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
|    |                          |              | 法定盈餘公積       | 未分配盈餘        | 累 積 換 算 調 整 數 | 未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失 | 金 融 商 品 未 實 現 利 益 ( 損 失 ) | 未 實 現 重 估 增 值 |           |              |             |              |
| A1 | 九十九年一月一日餘額               | \$ 2,344,091 | \$ 1,299,649 | \$ 932,960   | \$ 2,126,487  | \$ 207,207                | (\$ 51,001)               | \$ 219,985    | \$ 9,338  | (\$ 202,660) | \$ 356,095  | \$ 7,242,151 |
|    | 九十八年度盈餘分配 (附註十九)         | -            | -            | 80,992       | ( 80,992)     | -                         | -                         | -             | -         | -            | -           | -            |
| N1 | 法定盈餘公積                   | -            | -            | 80,992       | ( 80,992)     | -                         | -                         | -             | -         | -            | -           | -            |
| P1 | 股東現金紅利-23%               | -            | -            | -            | ( 532,197)    | -                         | -                         | -             | -         | -            | -           | ( 532,197)   |
| S5 | 對被投資公司持股比例變動之調整          | -            | 34,829       | -            | -             | -                         | ( 332)                    | ( 92,880)     | -         | -            | -           | ( 58,383)    |
| R5 | 換算調整數之變動                 | -            | -            | -            | -             | ( 277,429)                | -                         | -             | -         | -            | -           | ( 277,429)   |
| R1 | 未認列為退休金成本之淨損失之變動         | -            | -            | -            | -             | -                         | 13,441                    | -             | -         | -            | -           | 13,441       |
| Q5 | 備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註十九)  | -            | -            | -            | -             | -                         | -                         | ( 20,052)     | -         | -            | -           | ( 20,052)    |
| J3 | 庫藏股票註銷減資-3,019 千股 (附註十九) | ( 30,190)    | ( 15,142)    | -            | ( 157,328)    | -                         | -                         | -             | -         | 202,660      | -           | -            |
| Q3 | 出售土地沖減                   | -            | -            | -            | -             | -                         | -                         | -             | ( 6,377)  | -            | -           | ( 6,377)     |
| S1 | 少數股權變動                   | -            | -            | -            | -             | -                         | -                         | -             | -         | -            | ( 18,384)   | ( 18,384)    |
| M1 | 九十九年度合併總淨利               | -            | -            | -            | 1,409,639     | -                         | -                         | -             | -         | -            | 61,930      | 1,471,569    |
| Z1 | 九十九年十二月三十一日餘額            | 2,313,901    | 1,319,336    | 1,013,952    | 2,765,609     | ( 70,222)                 | ( 37,892)                 | 107,053       | 2,961     | -            | 399,641     | 7,814,339    |
|    | 九十九年度盈餘分配 (附註十九)         | -            | -            | -            | -             | -                         | -                         | -             | -         | -            | -           | -            |
| N1 | 法定盈餘公積                   | -            | -            | 140,964      | ( 140,964)    | -                         | -                         | -             | -         | -            | -           | -            |
| P1 | 股東現金紅利-35%               | -            | -            | -            | ( 809,865)    | -                         | -                         | -             | -         | -            | -           | ( 809,865)   |
| S5 | 對被投資公司持股比例變動之調整          | -            | ( 51,133)    | -            | -             | -                         | ( 3,152)                  | ( 51,631)     | -         | -            | -           | ( 105,916)   |
| R5 | 換算調整數之變動                 | -            | -            | -            | -             | 260,202                   | -                         | -             | -         | -            | -           | 260,202      |
| R1 | 未認列為退休金成本之淨損失之變動         | -            | -            | -            | -             | -                         | ( 19,408)                 | -             | -         | -            | -           | ( 19,408)    |
| Q5 | 備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註十九)  | -            | -            | -            | -             | -                         | -                         | ( 94,250)     | -         | -            | -           | ( 94,250)    |
| Q3 | 辦理土地重估未實現重估增值增加 (附註十二)   | -            | -            | -            | -             | -                         | -                         | -             | 10,688    | -            | -           | 10,688       |
| S1 | 少數股權變動                   | -            | -            | -            | -             | -                         | -                         | -             | -         | -            | 38,456      | 38,456       |
| M1 | 一〇〇年度合併總淨利               | -            | -            | -            | 952,232       | -                         | -                         | -             | -         | -            | 62,465      | 1,014,697    |
| Z1 | 一〇〇年十二月三十一日餘額            | \$ 2,313,901 | \$ 1,268,203 | \$ 1,154,916 | \$ 2,767,012  | \$ 189,980                | (\$ 60,452)               | (\$ 38,828)   | \$ 13,649 | \$ -         | \$ 500,562  | \$ 8,108,943 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                         | 一〇〇年度          | 九十九年度             |
|--------|-------------------------|----------------|-------------------|
|        | 營業活動之現金流量               |                |                   |
| A10000 | 合併總淨利                   | \$1,014,697    | \$1,471,569       |
|        | 調整項目                    |                |                   |
| A20500 | 呆帳損失                    | 12,168         | 263               |
| A20300 | 折 舊                     | 58,447         | 65,188            |
| A20400 | 攤 銷                     | 44,732         | 41,156            |
| A22200 | 存貨損失                    | 230,630        | 33,180            |
| A22600 | 處分固定資產利益淨額              | ( 3,343)       | ( 34,523)         |
| A24800 | 遞延所得稅費用                 | 44,139         | 63,313            |
| A22500 | 採權益法評價之被投資公司配<br>發之現金股利 | 301,513        | 155,342           |
| A22400 | 權益法認列之投資收益              | ( 264,330)     | ( 470,556)        |
| A23900 | 減損損失                    | 5,500          | -                 |
| A22000 | 退 休 金                   | 14,036         | 55,701            |
| A23300 | 處分投資利益                  | ( 34,035)      | ( 65,089)         |
| A23600 | 金融商品評價損失(利益)            | 16,143         | ( 9,078)          |
| A29900 | 其 他                     | 2,950          | 1,708             |
|        | 營業資產及負債之淨變動             |                |                   |
| A31120 | 應收票據                    | ( 210,589)     | 40,001            |
| A31130 | 應收票據－關係人                | 176            | ( 340)            |
| A31140 | 應收帳款                    | ( 295,112)     | ( 1,700,547)      |
| A31150 | 應收帳款－關係人                | 2,179          | ( 41,483)         |
| A31160 | 其他應收款                   | ( 74,761)      | ( 11,531)         |
| A31170 | 其他應收款－關係人               | ( 3,324)       | ( 651)            |
| A31180 | 存 貨                     | ( 40,624)      | ( 1,001,876)      |
| A31210 | 預付款項及其他流動資產             | ( 8,677)       | ( 124,379)        |
| A32120 | 應付票據                    | 118,931        | 11,401            |
| A32130 | 應付票據－關係人                | 1,189          | 25,843            |
| A32140 | 應付帳款                    | ( 250,928)     | 958,163           |
| A32150 | 應付帳款－關係人                | ( 48,382)      | 6,179             |
| A32160 | 應付所得稅                   | ( 30,309)      | 28,495            |
| A32170 | 應付費用                    | ( 76,151)      | 120,898           |
| A32180 | 其他應付款                   | 421            | ( 18,639)         |
| A32212 | 其他流動負債                  | 76,375         | 10,456            |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入(出)           | <u>603,661</u> | <u>( 389,836)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                         | 一〇〇年度        | 九十九年度        |
|--------|-------------------------|--------------|--------------|
|        | 投資活動之現金流量               |              |              |
| B00100 | 取得指定公平價值變動列入損益之<br>金融資產 | \$ -         | (\$ 108,530) |
| B00300 | 取得備供出售金融資產              | ( 682,900)   | ( 620,647)   |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款            | 777,351      | 656,928      |
| B00900 | 取得以成本衡量之金融資產            | ( 15,138)    | ( 896)       |
| B01400 | 增加採權益法之長期股權投資           | ( 566,510)   | -            |
| B01900 | 購置固定資產                  | ( 21,244)    | ( 17,842)    |
| B02000 | 處分固定資產價款                | 9,983        | 55,026       |
| B02500 | 存出保證金增加                 | ( 23,113)    | ( 5,703)     |
| B02600 | 遞延費用增加                  | ( 84,980)    | ( 12,718)    |
| B02800 | 受限制資產減少                 | -            | 11,864       |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出              | ( 606,551)   | ( 42,518)    |
|        | 融資活動之現金流量               |              |              |
| C00100 | 短期借款增加                  | 620,854      | 588,996      |
| C00200 | 應付短期票券增加                | 50,000       | -            |
| C00900 | 舉借長期借款                  | 1,434,000    | -            |
| C01000 | 償還長期借款                  | ( 909,035)   | ( 9,034)     |
| C01600 | 存入保證金減少                 | ( 1,934)     | ( 1,468)     |
| C02100 | 母公司發放股東股利               | ( 809,865)   | ( 532,197)   |
| C03300 | 少數股權增加(減少)              | 38,456       | ( 18,384)    |
| CCCC   | 融資活動之淨現金流入              | 422,476      | 27,913       |
| DDDD   | 匯率影響數                   | 140,573      | ( 130,519)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)金額        | 560,159      | ( 534,960)   |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額             | 1,551,852    | 2,086,812    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額             | \$ 2,112,011 | \$ 1,551,852 |
|        | 現金流量資訊之補充揭露             |              |              |
| F00100 | 支付利息                    | \$ 63,476    | \$ 46,221    |
| F00400 | 支付所得稅                   | 322,147      | 250,272      |
|        | 不影響現金流量之融資活動            |              |              |
| G00100 | 一年內到期之長期借款              | \$ 9,034     | \$ 9,034     |
| G02100 | 出租資產轉列固定資產              | 4,508        | 86,010       |

(接次頁)

(承前頁)

| <u>代 碼</u> |                   | <u>一 〇 〇 年 度</u> | <u>九 十 九 年 度</u> |
|------------|-------------------|------------------|------------------|
|            | 同時影響現金及非現金項目之投資活動 |                  |                  |
| H00300     | 購置固定資產            | \$ 21,154        | \$ 16,323        |
| H00500     | 應付設備款 (列入其他應付款項下) |                  |                  |
|            | 減少                | <u>90</u>        | <u>1,519</u>     |
| H00800     | 支付現金數             | <u>\$ 21,244</u> | <u>\$ 17,842</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏





華立企業股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇〇年度

單位：新台幣元

| 項 目                  | 金 額            |                |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | 小 計            | 合 計            |
| 期初未分配盈餘              |                | 1,814,780,154  |
| 加：本期稅後淨利             | 952,231,905    |                |
| 減：提列法定盈餘公積           | ( 95,223,191 ) |                |
| 可供分配盈餘               |                | 2,671,788,868  |
| 分配項目：                |                |                |
| 股東股利--現金(每股配發 2.3 元) |                | ( 532,197,317) |
| 期末未分配盈餘              |                | 2,139,591,551  |

附註：

- 一、1.配發員工現金紅利 152,356,000 元。
- 2.配發董監事酬勞 14,756,000 元。
- 二、本次盈餘分配數額以 100 年度盈餘為優先。

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次                         | 內容   |   |
|----------------------------|--|---|
|                            | 修訂前條文  | 修訂後條文   |
| 第七條：<br>評估及作業程序<br>評估及作業程序 | <p>四、不動產或其他固定資產估價報告<br/>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | <p>四、不動產或其他固定資產估價報告<br/>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，<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計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |

| 條次                        | 內容   |  |
|---------------------------|--|--|
|                           | 修訂前條文  | 修訂後條文  |
| 第七條：<br>評估及作業程序<br>估及作業程序 | <p>(四)<u>契約成立日前估價者</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。</p> <p>五、取得或處分有價證券專家意見<br/>本公司取得或處分有價證券，應<u>先</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，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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或符合金管會規定情事者，不在此限。</p> <p>六、會員證或無形資產專家評估意見報告<br/>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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>七、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。</p> | <p>(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。</p> <p>五、取得或處分有價證券專家意見<br/>本公司取得或處分有價證券，應<u>於事實發生日前</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，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<u>於事實發生日前</u>洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>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</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或符合金管會規定情事者，不在此限。</p> <p>六、會員證或無形資產專家評估意見報告<br/>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，應<u>於事實發生日前</u>洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>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</u>。</p> <p>七、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。</p> |

| 條次                                      | 內容   |  |
|---|--|--|
|   | 修訂前條文  | 修訂後條文  |
|   | (新增)   | <u>八、第四至六項交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，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。</u>  |
| 第八條：<br><u>向關係人取得不動產關係人交易</u> 之處<br>理程序 | <p>一、本公司<u>向關係人購買或交換而取得不動產</u>，除依前條取得不動產處理程序辦理外，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。</p> <p>二、評估及作業程序<br/>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<u>為之</u>：</p> <p>(一)取得<u>不動產</u>之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)依本條第三項第(一)款及(五)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | <p>一、本公司<u>與關係人取得或處分資產</u>，依前條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，<u>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。</u><br/><u>前項交易金額之計算，應依第七條第八項規定辦理。</u><br/>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。</p> <p>二、評估及作業程序<br/>本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，<u>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</u>，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得<u>簽訂交易契約及支付款項</u>：</p> <p>(一)取得<u>或處分資產</u>之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> |

| 條次 | 內容  |  |
|----|---|--|
|    | 修訂前條文   | 修訂後條文  |
|    | <p><u>(六)</u>本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>依前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。</p> <p>&lt; 第三項未修訂 &gt;</p> | <p><u>(三)</u><b>向關係人取得不動產</b>，依本條第三項第(一)款及(五)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p><u>(四)</u>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。</p> <p><u>(五)</u>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。</p> <p><u>(六)</u><b>依第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</b></p> <p><u>(七)</u>本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>依前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。</p> <p><u>前項交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，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。</u></p> <p><u>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第七條第二項第二款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u></p> <p>&lt; 第三項未修訂 &gt;</p> |



| 條次                           | 內容   |   |
|------------------------------|--|---|
|                              | 修訂前條文  | 修訂後條文   |
| 第十條：<br>辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 | <p>一、董事會、股東會日期</p> <p>參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起二日內，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金管會備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。</p> | <p>一、董事會、股東會日期</p> <p>參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起算二日內，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金管會備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。</p> |

| 條次                    | 內容  |   |
|-----------------------|---|---|
|                       | 修訂前條文   | 修訂後條文   |
| 第十一條：<br>資訊公開<br>揭露程序 | <p>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，於事實發生之日起二日內將相關資訊輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一)向關係人取得<u>不動產</u>。</p> <p>(二)<u>從事大陸地區投資</u>。</p> <p>(三)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(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。</p> <p>(五)除<u>前四款</u>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臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>買賣公債。</li> <li>買賣附買回、賣回條件之債券。</li> <li>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。</li> <li>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臺幣五億元以上。</li> </ol> <p>(六)前述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再計入。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>每筆交易金額。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol> | <p>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<u>即日起算</u>二日內將相關資訊輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一)向關係人取得<u>或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限</u>。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(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。</p> <p>(四)除<u>前三款</u>以外之資產交易、金融機構處分債權<u>或從事大陸地區投資</u>，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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>買賣公債。</li> <li>買賣附買回、賣回條件之債券。</li> <li>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。</li> <li>以自地委建、<u>租地委建</u>、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。</li> </ol> <p>(六)前述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再計入。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>每筆交易金額。</li> <li>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。</li> </ol> |

| 條次                    | 內容  |   |
|-----------------------|---|---|
|                       | 修訂前條文   | 修訂後條文   |
|                       | <p>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。</p> <p>&lt;第二點至第四點未修訂&gt;</p> <p>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公開資訊觀測站公告申報：<br/>(一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br/>(二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p>  | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>&lt;第二點至第四點未修訂&gt;</p> <p>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公開資訊觀測站公告申報：<br/>(一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br/>(二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br/><b>(三)原公告申報內容有變更。</b></p>   |
| 第十二條：本公司之子公司應依下列規定辦理： | <p>一、本公司應依子公司業務性質、營業規模及當地法令等督促其訂定取得或處分資產處理程序。子公司取得或處分資產時，應依其處理程序辦理。</p> <p>二、本公司應督促子公司自行檢查訂定之作業程序是否符合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及子公司取得或處分資產事項，是否依其訂定作業程序辦理。</p> <p>三、本公司稽核應覆核子公司自行檢查報告。</p> <p>四、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達本程序第十二條所訂公告申報標準者，本公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。</p> <p>五、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」係以本公司之實收資本額為準。</p> | <p>一、本公司應依子公司業務性質、營業規模及當地法令等督促其訂定取得或處分資產處理程序。子公司取得或處分資產時，應依其處理程序辦理。</p> <p>二、本公司應督促子公司自行檢查訂定之作業程序是否符合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及子公司取得或處分資產事項，是否依其訂定作業程序辦理。</p> <p>三、本公司稽核應覆核子公司自行檢查報告。</p> <p>四、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達本程序第十二條所訂公告申報標準者，本公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。</p> <p>五、子公司之公告申報標準中，所稱「<b>達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十</b>」係以本公司之實收資本額<b>或總資產</b>為準。</p> |