

股票代碼：4506



崇友實業股份有限公司  
2014年股東常會

議事手冊

股東會時間：西元 2014 年 6 月 23 日

股東會地址：桃園縣楊梅市梅獅路 2 段 688 號

（崇友實業股份有限公司楊梅廠）

# 目 錄

|            |   |
|------------|---|
| 會議議程 ..... | 1 |
| 報告事項 ..... | 2 |
| 承認事項 ..... | 3 |
| 討論事項 ..... | 4 |
| 臨時動議 ..... | 5 |

## 附 件

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 一、營業報告書 .....             | 6  |
| 二、監察人審查報告書 .....          | 9  |
| 三、會計師查核報告及財務報表 .....      | 10 |
| 四、盈餘分配表.....              | 22 |
| 五、公司章程修訂對照表.....          | 23 |
| 六、「取得或處分資產處理程序」修訂對照表..... | 24 |

## 附 錄

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、公司章程 .....          | 29 |
| 二、取得或處分資產處理程序.....    | 34 |
| 三、股東會議事規則 .....       | 47 |
| 四、全體董事及監察人持股狀況表 ..... | 49 |
| 五、其他說明資料.....         | 50 |

# 崇友實業股份有限公司

## 2014年股東常會議程

時間：西元2014年6月23日（星期一）上午十時整

地點：桃園縣楊梅市梅獅路2段688號（崇友實業股份有限公司楊梅廠）

### 一、宣佈開會

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

（一）2013年度營業報告。

（二）監察人審查2013年度決算表冊報告。

### 四、承認事項

（一）承認2013年度各項財務決算表冊案。

（二）承認2013年度盈餘分配案。

### 五、討論事項

（一）修訂「公司章程」案。

（二）修訂「取得或處分資產處理程序」案。

### 六、臨時動議

### 七、散會

## 報告事項

### 一、2013年度營業報告

請參閱手冊第6頁

### 二、監察人審查2013年度決算表冊報告

請參閱手冊第9頁

## 承認事項

### 第一案（董事會提）

案由：承認2013年度各項財務決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司2013年度各項財務決算表冊暨合併財務決算表冊，業經2014年3月26日董事會決議通過，且經安永聯合會計師事務所黃建澤會計師及徐榮煌會計師查核完竣，上述表冊併同營業報告書、盈餘分配表並送請監察人審查竣事，敬請 承認。（請參閱手冊第10頁～21頁）

決議：

### 第二案（董事會提）

案由：承認2013年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司2013年度盈餘分配案，業經2014年3月26日董事會決議通過。

2. 依公司章程第十七條之一規定，擬分配股東股息新台幣

196,680,000元，全部以現金發放，盈餘分配表詳附件四（請參閱手冊第22頁）。

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

決議：

## 討論事項

### 第一案（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說明：謹擬具公司章程第二條及第二十條之修訂對照表，如附件五(請參閱手冊第23頁)。

決議：

### 第二案（董事會提）

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：1. 依金融監督管理委員會金管證發字第10200530735號函令辦理修訂。

2. 本公司「取得或處分資產處理程序」第三條、第四條、第七條、第九條、第十條、第十三條及第十五條修訂內容業經第十四屆第五次董事會決議通過修正，謹擬具修訂對照表，如附件六(請參閱手冊第24頁～28頁)。

決議：

臨時動議

散 會

附件一

崇友實業股份有限公司  
2013年度營業報告



一、經營方針：

承蒙各位股東的支持與愛護，回顧 2013 年度，雖然外部環境面臨 QE 退場對房地產後市看法分歧、以及同業競爭白熱化的影響，公司在過去這一年中，秉持著不斷增上與創新之精神積極因應，在業務拓展與成本管控方面，仍依舊有不錯的表現。個體營業收入為三十二億一佰六拾九萬元，較 2012 年成長 4.36%；稅前淨利為三億六仟九佰九拾九萬元，較 2012 年增加 2.85%。

全體同仁秉持創業以來的「誠信」與「創新」的經營理念，面對房地產景氣不確定因素，除了在眾多大型工程當中厚植深厚實力之外，更不忘致力於節能環保的綠色產品以及新市場之開發，並積極推動舊梯更新；同時積極實踐創新的思維與活動，提供顧客更加優質與完善之售後服務。

未來本公司全體從業人員仍將以專業、穩健及永續經營的態度，充分結合上海廠和台灣廠的各項資源，為顧客提供最安全的設備以及最優質的服務，持續為所有股東創造最大的利潤，敬請各位股東繼續給予公司支持與鼓勵，謝謝大家。

二、2013年度營業計畫實施成果：

2013年度實際個體營業收入三十二億一佰六拾九萬元，較2012年度的三十億六仟八佰萬元增加4.36%；稅前淨利為三億六仟九佰九拾九萬元，較2012年增加2.85%。

三、預算執行情形：

單位：新台幣仟元

| 項目               | 個體財務報告    |           | 預算達成率<br>(%) |
|------------------|-----------|-----------|--------------|
|                  | 2013年度實際數 | 2013年度預算數 |              |
| 營業收入             | 3,201,698 | 3,300,000 | 97.02        |
| 營業成本             | 2,473,199 | 2,518,700 | 98.19        |
| 減：聯屬公司間<br>未實現損益 | 70        | —         | —            |
| 加：聯屬公司間<br>已實現損益 | 6         | —         | —            |
| 營業毛利淨額           | 728,435   | 781,300   | 93.23        |
| 營業費用             | 366,419   | 380,000   | 96.43        |
| 營業利益             | 362,016   | 401,300   | 90.21        |
| 稅前淨利             | 369,996   | 423,360   | 87.40        |

註：本公司股票自 1997 年 12 月掛牌上櫃，截至 2000 年度為止，已依規定連續三年公開財務預測資訊，2013 年度並未公開財測，上列預算數為公司內部訂定之目標。

#### 四、財務收支及獲利能力分析：

##### 1. 財務收支

單位：新台幣仟元

| 項目    | 個體財務報告  |         |
|-------|---------|---------|
|       | 2013年度  | 2012年度  |
| 營業利益  | 362,016 | 286,492 |
| 營業外收入 | 42,438  | 78,827  |
| 營業外支出 | 34,458  | 5,583   |
| 稅前淨利  | 369,996 | 359,736 |

##### 2. 獲利能力

| 項目             |      | 個體財務報告 |        |
|----------------|------|--------|--------|
|                |      | 2013年度 | 2012年度 |
| 資產報酬率(%)       |      | 6.00   | 6.24   |
| 股東權益報酬率(%)     |      | 9.55   | 9.82   |
| 占實收資本<br>比率(%) | 營業利益 | 18.41  | 14.57  |
|                | 稅前純益 | 18.81  | 18.29  |
| 純益率(%)         |      | 16.79  | 17.23  |
| 每股盈餘(元)        |      | 1.58   | 1.57   |

#### 五、研究發展狀況：

(一)為求兩岸電梯市場版圖的擴增及兩岸產品共通達到產品最佳配置，本公司產品研究發展及開發設計重心將以下列項目為主軸：

- 1、已完成兩岸研發共通平台已建置，將結合兩岸研發人力及各自電梯銷售市場需求，發展合適之兩岸共通機種及各別銷售差異化之產品。
- 2、核心產品之整合及掌握為未來產品開發處產品發展的主軸，主要發展的重點為：次世代智能型控制系統的機能擴充及模組化規畫，全系列驅動系統的一體化規畫，綠能產品的開發應用，科技機能的提升及群管理機能的擴充等皆為未來產品發展的重點。
- 3、中國市場的發展將追循政府綠能政策，發展綠能產品並改進產品的設計、生產環保型低能耗、低雜訊、低電磁干擾之產品，並融入市場的客製化需求，發展出滿足客戶需要且有競爭力的產品，節能、精簡、模組化將是主要方向。
- 4、配合中國2014至2020新型城鎮化規畫，發展經濟適用型機種為未來在中國市場產品發展的主軸，並搭配母公司高階產品的導入來滿足不同客戶之需求。
- 5、產品品牌形象的提升也是未來在產品發展的一個主力方向，透過新產品的推出及台灣高階產品的推展，提升崇友產品在客戶心中的品牌形象。

(二) 主要發展重心機種與產品如下：

- 1、已完成高速梯的開發且已投入生產，模組化的設計對產品競爭力的提升又是一大進展，本產品且能結合能量反饋裝置之配置，對電梯能源之再生利用是一大突破，符合目前及未來市場對產品節能環保之要求。

- 2、全系列小機房配置產品的發展將是下一代產品發展的主軸，模組化的設計及配置將是開發設計的重點，以最有效率的方案為客戶創造更多產品價值。
- 3、次世代智能型控制系統的開發，並聯結新型叫車系統，提升傳輸效率，使電梯成為高效優質，安全舒適的產品。
- 4、在環保意識逐漸抬頭趨勢下，節省能源的新一代電梯將陸續推出，以滿足市場對綠能產品的需求。例：Energy-Saving Products(ESP系列)的推出。
- 5、門系統PM化已開發完成，並搭配變頻器的配置將使得電梯門的開關控制以最有效率的方式進行。
- 6、智能型監控系統的開發，並加強物聯網的擴充機能，更提升電梯產品科技化，網路化管理的應用。

董事長：唐松章



經理人：陳木松



主辦會計：鄭珍珍



## 附件二

### 監察人審查報告書

董事會造送本公司2013年度財務報告暨子公司之合併財務報告等決算書表，業經安永聯合會計師事務所黃建澤會計師及徐榮煌會計師查核簽證竣事，上述表冊併同營業報告書、盈餘分配表等復經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報請鑒察。

此致

崇友實業股份有限公司2014年股東常會

黃培根



監察人：

財團法人唐德晉文教基金會

代表人：黃信次



西 元 2014 年 3 月 26 日

### 附件三

#### 崇友實業股份有限公司 會計師查核報告

崇友實業股份有限公司公鑒：

崇友實業股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之個體資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。上開個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日該等採用權益法之投資分別為 114,067 千元、130,895 千元及 161,484 千元，分別佔資產總額之 2.14%、2.61% 及 3.32%，民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為 5,660 千元及 18,124 千元，分別佔稅前淨利之 1.53 % 及 5.04 %，採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為 17,997 千元及 (292) 千元，分別佔其他綜合損益淨額之 2,678.13 % 及 6.26 %。

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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達崇友實業股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證(六)字0970038990號

金管證(六)字0930133943號

黃建輝

會計師：

徐新廷

中華民國一〇三年三月二十六日



民國一〇二年十二月三十一日及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

| 資 產   |                | 一〇一一年十二月三十一日 |     | 一〇一一年一月一日   |     |
|-------|----------------|--------------|-----|-------------|-----|
| 代碼    | 會計項目           | 金額           | %   | 金額          | %   |
| 流動資產  |                |              |     |             |     |
| 1100  | 現金及約當現金        | \$429,383    | 8   | \$442,861   | 9   |
| 1125  | 備供出售金融資產-流動    | 462,697      | 9   | 424,988     | 8   |
| 1150  | 應收票據淨額         | 246,389      | 5   | 261,192     | 5   |
| 1160  | 應收票據-關係人淨額     | 207          | -   | 1,138       | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額         | 528,639      | 10  | 535,188     | 11  |
| 1180  | 應收帳款-關係人淨額     | 1,182        | -   | 1,291       | -   |
| 1190  | 應收建造合約款        | 191,202      | 3   | 162,603     | 3   |
| 1200  | 其他應收款          | 5,022        | -   | 9,350       | -   |
| 1210  | 其他應收款-關係人      | 91,625       | 2   | 87,526      | 2   |
| 130x  | 存貨             | 691,908      | 13  | 682,577     | 14  |
| 1410  | 預付款項           | 163,080      | 3   | 92,437      | 2   |
| 1470  | 其他流動資產         | 25,031       | -   | 10,403      | -   |
| 11xx  | 流動資產合計         | 2,836,365    | 53  | 2,711,554   | 54  |
| 非流動資產 |                |              |     |             |     |
| 1523  | 備供出售金融資產-非流動   | 115,374      | 2   | 123,399     | 2   |
| 1546  | 無活絡市場之債券投資-非流動 | 5,504        | -   | 11,727      | -   |
| 1550  | 採用權益法之投資       | 372,784      | 7   | 415,721     | 8   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備      | 1,037,666    | 20  | 1,051,892   | 21  |
| 1760  | 投資性不動產淨額       | 323,070      | 6   | 326,183     | 7   |
| 1780  | 無形資產           | 1,148        | -   | 2,635       | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產        | 154,115      | 3   | 146,146     | 3   |
| 1900  | 其他非流動資產        | 484,576      | 9   | 228,874     | 5   |
| 15xx  | 非流動資產合計        | 2,494,237    | 47  | 2,306,577   | 46  |
| 1xxx  | 資產總計           | \$5,330,602  | 100 | \$5,018,131 | 100 |
|       |                |              |     | \$4,864,495 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：唐松章

經理人：陳永松

會計主管：廖珍珍

民國一〇二年十二月三十一日及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

| 負債及權益 |               | 會計項目        |     | 一〇一年十二月三十一日 |     | 一〇一年一月一日    |     |
|-------|---------------|-------------|-----|-------------|-----|-------------|-----|
| 代碼    | 會計項目          | 金額          | %   | 金額          | %   | 金額          | %   |
| 2100  | 流動負債          |             |     |             |     |             |     |
| 2150  | 短期借款          | \$100,000   | 2   | \$-         | -   | \$-         | -   |
| 2160  | 應付票據          | 57,600      | 1   | 46,152      | 1   | 61,338      | 1   |
| 2170  | 應付票據-關係人      | 277         | -   | 71          | -   | -           | -   |
| 2180  | 應付帳款          | 232,402     | 4   | 236,668     | 5   | 232,665     | 5   |
| 2190  | 應付帳款-關係人      | 4,611       | -   | 1,698       | -   | 664         | -   |
| 2200  | 應付建造合約款       | 393,861     | 8   | 335,810     | 7   | 289,441     | 6   |
| 2230  | 其他應付款         | 313,779     | 6   | 278,097     | 5   | 221,112     | 5   |
| 2250  | 當期所得稅負債       | 50,392      | 1   | 61,252      | 1   | 107,132     | 2   |
| 2250  | 負債準備-流動       | 21,928      | -   | 24,448      | -   | 22,110      | 1   |
| 2300  | 其他流動負債        | 49,120      | 1   | 51,080      | 1   | 56,791      | 1   |
| 21xx  | 流動負債合計        | 1,223,970   | 23  | 1,035,276   | 20  | 991,253     | 21  |
| 2570  | 非流動負債         |             |     |             |     |             |     |
| 2570  | 遞延所得稅負債       | 976         | -   | -           | -   | 1,309       | -   |
| 2640  | 應計退休金負債       | 799,534     | 15  | 791,065     | 16  | 786,626     | 16  |
| 2670  | 其他非流動負債-其他    | 2,920       | -   | 2,639       | -   | 2,780       | -   |
| 25xx  | 非流動負債合計       | 803,430     | 15  | 793,704     | 16  | 790,715     | 16  |
| 2xxx  | 負債總計          | 2,027,400   | 38  | 1,828,980   | 36  | 1,781,968   | 37  |
| 3100  | 權益            |             |     |             |     |             |     |
| 3110  | 股本            |             |     |             |     |             |     |
| 3110  | 普通股股本         | 1,966,800   | 37  | 1,966,800   | 40  | 1,966,800   | 41  |
| 3200  | 資本公積          | 56,372      | 1   | 56,372      | 1   | 56,372      | 1   |
| 3300  | 保留盈餘          |             |     |             |     |             |     |
| 3310  | 法定盈餘公積        | 824,886     | 16  | 795,418     | 16  | 771,442     | 16  |
| 3320  | 特別盈餘公積        | 435,858     | 8   | 164,498     | 3   | 188,949     | 4   |
| 3350  | 未分配盈餘(或待彌補虧損) | (35,826)    | (1) | 151,623     | 3   | 39,863      | 1   |
|       | 保留盈餘合計        | 1,224,918   | 23  | 1,111,539   | 22  | 1,000,254   | 21  |
| 3400  | 其他權益          | 55,112      | 1   | 54,440      | 1   | 59,101      | 1   |
| 3xxx  | 權益總計          | 3,303,202   | 62  | 3,189,151   | 64  | 3,082,527   | 63  |
|       | 負債及權益總計       | \$5,330,602 | 100 | \$5,018,131 | 100 | \$4,864,495 | 100 |

(請參閱細則財務表附註)

董事長：廖松章

經理人：陳木松

會計主管：鄭珍珍

民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                         | 一〇二年度       |      | 一〇一年度       |      |
|------|------------------------------|-------------|------|-------------|------|
|      |                              | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入                         | \$3,201,698 | 100  | \$3,068,000 | 100  |
| 5000 | 營業成本                         | (2,473,199) | (77) | (2,426,239) | (79) |
| 5900 | 營業毛利                         | 728,499     | 23   | 641,761     | 21   |
| 5910 | 未實現銷貨利益                      | (70)        | -    | (264)       | -    |
| 5920 | 已實現銷貨利益                      | 6           | -    | 532         | -    |
| 5950 | 營業毛利淨額                       | 728,435     | 23   | 642,029     | 21   |
| 6000 | 營業費用                         |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                         | (69,559)    | (2)  | (70,639)    | (2)  |
| 6200 | 管理費用                         | (271,125)   | (8)  | (263,012)   | (9)  |
| 6300 | 研究發展費用                       | (25,735)    | (1)  | (21,886)    | (1)  |
|      | 營業費用合計                       | (366,419)   | (11) | (355,537)   | (12) |
| 6900 | 營業利益                         | 362,016     | 12   | 286,492     | 9    |
| 7000 | 營業外收入及支出                     |             |      |             |      |
| 7010 | 其他收入                         | 22,815      | 1    | 23,294      | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                      | 19,623      | -    | 55,533      | 2    |
| 7050 | 財務成本                         | (520)       | -    | (620)       | -    |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額     | (33,938)    | (1)  | (4,963)     | -    |
|      | 營業外收入及支出合計                   | 7,980       | -    | 73,244      | 3    |
| 7900 | 稅前淨利                         | 369,996     | 12   | 359,736     | 12   |
| 7950 | 所得稅費用                        | (59,937)    | (2)  | (51,771)    | (2)  |
| 8200 | 本期淨利                         | 310,059     | 10   | 307,965     | 10   |
| 8300 | 其他綜合損益                       |             |      |             |      |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額            | 8,765       | -    | (9,398)     | -    |
| 8325 | 可供出售金融資產未實現評價損益              | (31,195)    | (1)  | 992         | -    |
| 8380 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額 | 24,173      | 1    | 3,520       | -    |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅            | (1,071)     | -    | 225         | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)               | 672         | -    | (4,661)     | -    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                     | \$310,731   | 10   | \$303,304   | 10   |
|      | 每股盈餘(元)                      |             |      |             |      |
|      | 基本每股盈餘                       |             |      |             |      |
| 9710 | 本期淨利                         | \$1.58      |      | \$1.57      |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：唐松章

經理人：陳永松

會計主管：鄭珍珍



民國一〇二二年一月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 項 目            | 股本          | 資本公積     | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘      | 其他權益項目                    |                   |      | 權益總額        |
|----|----------------|-------------|----------|-----------|-----------|------------|---------------------------|-------------------|------|-------------|
|    |                |             |          |           |           |            | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 備供出售金融資<br>產未實現損益 | 3XXX |             |
| A1 | 民國101年1月1日餘額   | 3100        | 3200     | 3310      | 3320      | 3350       |                           | 3425              |      | \$3,082,527 |
| B1 | 100年度盈餘指撥及分配   | \$1,966,800 | \$56,372 | \$771,442 | \$188,949 | \$39,863   | \$-                       | \$59,101          |      | -           |
| B3 | 提列法定盈餘公積       |             |          | 23,976    | (24,451)  | (23,976)   |                           |                   |      | -           |
| B5 | 提列特別盈餘公積       |             |          |           |           | 24,451     |                           |                   |      | (196,680)   |
|    | 普通股現金股利        |             |          |           |           | (196,680)  |                           |                   |      |             |
| D1 | 101年度淨利        |             |          |           |           | 307,965    |                           |                   |      | 307,965     |
| D3 | 101年度其他綜合損益    |             |          |           |           |            | (9,173)                   | 4,512             |      | (4,661)     |
| D5 | 本期綜合損益總額       |             |          |           |           | 307,965    | (9,173)                   | 4,512             |      | 303,304     |
| Z1 | 民國101年12月31日餘額 | \$1,966,800 | \$56,372 | \$795,418 | \$164,498 | \$151,623  | \$(9,173)                 | \$63,613          |      | \$3,189,151 |
| A1 | 民國102年1月1日餘額   | \$1,966,800 | \$56,372 | \$795,418 | \$164,498 | \$151,623  | \$(9,173)                 | \$63,613          |      | \$3,189,151 |
| B1 | 101年度盈餘指撥及分配   |             |          |           |           |            |                           |                   |      | -           |
| B3 | 提列法定盈餘公積       |             |          | 29,468    | 271,360   | (29,468)   |                           |                   |      | -           |
| B5 | 提列特別盈餘公積       |             |          |           |           | (271,360)  |                           |                   |      | (196,680)   |
|    | 普通股現金股利        |             |          |           |           | (196,680)  |                           |                   |      |             |
| D1 | 102年度淨利        |             |          |           |           | 310,059    |                           |                   |      | 310,059     |
| D3 | 102年度其他綜合損益    |             |          |           |           |            | 7,694                     | (7,022)           |      | 672         |
| D5 | 本期綜合損益總額       |             |          |           |           | 310,059    | 7,694                     | (7,022)           |      | 310,731     |
| Z1 | 民國102年12月31日餘額 | \$1,966,800 | \$56,372 | \$824,886 | \$435,858 | \$(35,826) | \$(1,479)                 | \$56,591          |      | \$3,303,202 |



董事長：唐松章

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



民國一〇一一年一月三十一日

| 項 目                  | 一〇一二年度<br>金額 | 項 目               | 一〇一二年度<br>金額 | 一〇一三年度<br>金額 |
|----------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| 營業活動之現金流量：           |              | 投資活動之現金流量：        |              |              |
| 本期稅前淨利               | \$369,996    | 各項金融資產減少(增加)      | \$359,736    | 77,875       |
| 調整項目：                |              | 採用權益法之被投資公司減資退回股款 |              | 48,421       |
| 收益折舊費用               | 35,580       | 取得不動產、廠房及設備       | 50,885       | (83,305)     |
| 攤銷費用(迴轉)             | 4,418        | 處分不動產、廠房及設備       | 4,008        | 7,322        |
| 壞帳費用                 | 9,215        | 存出保證金減少(增加)       | (6,683)      | 35,056       |
| 利息費用                 | 520          | 取得無形資產            | 620          | (1,597)      |
| 利息收入                 | (5,570)      | 投資活動之淨現金流入(流出)    | (4,924)      | 83,772       |
| 股利收入                 | (2,677)      |                   | (1,790)      |              |
| 採用權益法之關聯企業及合資權益之份額   | 33,938       | 營業活動之現金流量：        |              |              |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益) | (95)         | 各項借款增加(減少)        | 4,963        | -            |
| 處分投資利益               | (12,633)     | 存入保證金增加(減少)       | (4,158)      | 126          |
| 減損損失(迴轉利益)           | -            | 發放現金股利            | (81,435)     | (196,680)    |
| 收益費損項目合計             | 62,696       | 營業活動之淨現金流入(流出)    | (423)        | (196,554)    |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：    |              |                   |              |              |
| 應收票據增加(減少)           | 15,177       | 本期現金及約當現金增加(減少)數  | (56,994)     | 19,763       |
| 應收票據-關係人增加(減少)       | 942          | 期初現金及約當現金餘額       | (970)        | 423,098      |
| 應收帳款增加(減少)           | 33           | 期末現金及約當現金餘額       | (89,992)     | \$442,861    |
| 應收帳款-關係人增加(減少)       | 122          |                   | 1,768        |              |
| 應收進款項增加(減少)          | (28,599)     |                   | (51,026)     |              |
| 其他應收款項增加(減少)         | 4,513        |                   | (4,577)      |              |
| 其他應收款項-關係人增加(減少)     | (7,298)      |                   | 3,728        |              |
| 存貨增加(減少)             | (9,331)      |                   | (2,660)      |              |
| 預付款項增加(減少)           | (70,643)     |                   | (24,240)     |              |
| 其他流動資產增加(減少)         | (14,628)     |                   | 53,534       |              |
| 其他營業資產增加(減少)         | (223,574)    |                   | (19,208)     |              |
| 應付票據增加(減少)           | 11,448       |                   | (15,186)     |              |
| 應付票據-關係人增加(減少)       | 206          |                   | 71           |              |
| 應付帳款增加(減少)           | (4,266)      |                   | 4,003        |              |
| 應付帳款-關係人增加(減少)       | 2,913        |                   | 1,034        |              |
| 應付進款項增加(減少)          | 58,051       |                   | 46,369       |              |
| 其他應付款項增加(減少)         | 35,654       |                   | 57,022       |              |
| 負債準備增加(減少)           | (2,520)      |                   | 2,338        |              |
| 其他流動負債增加(減少)         | (1,960)      |                   | (5,711)      |              |
| 應計退休金負債增加(減少)        | 8,469        |                   | 4,402        |              |
| 其他營業負債增加(減少)         | 63           |                   | (267)        |              |
| 營運產生之現金              | 207,464      |                   | 224,237      |              |
| 收取之利息                | 5,323        |                   | 5,389        |              |
| 收取之股利                | 13,582       |                   | 3,287        |              |
| 支付之利息                | (492)        |                   | (620)        |              |
| 支付之所得稅               | (78,861)     |                   | (99,748)     |              |
| 營業活動之淨現金流入(流出)       | 147,016      |                   | 132,545      |              |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：唐松章

經理人：陳本松

會計主管：康珍珍

崇友實業股份有限公司及其子公司  
會計師查核報告

崇友實業股份有限公司公鑒：

崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 114,067 千元、130,895 千元及 161,484 千元，分別佔合併資產總額之 1.97%、2.39% 及 3.02%，民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為 5,660 千元及 18,124 千元，分別佔合併稅前淨利之 1.53 % 及 5.04 %，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為 17,997 千元及 (292) 千元，分別佔合併其他綜合損益淨額之 3,895.45 % 及 5.09 %。

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經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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達崇友實業股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

崇友實業股份有限公司已編製民國一〇二年及一〇一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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證(六)字0970038990號

金管證(六)字0930133943號

黃建輝

會計師：

徐孝怡



中華民國一〇三年三月二十六日

民國一〇二年十二月三十一日及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

| 資 產   |                | 一〇一一年十二月三十一日 |             | 一〇一一年一月一日 |             |     |
|-------|----------------|--------------|-------------|-----------|-------------|-----|
| 代碼    | 會計項目           | 附註           | 金額          | %         | 金額          | %   |
| 流動資產  |                |              |             |           |             |     |
| 1100  | 現金及約當現金        | 四、六.1        | \$534,148   | 9         | \$519,992   | 9   |
| 1125  | 備供出售金融資產-流動    | 四、六.2        | 462,697     | 8         | 424,988     | 8   |
| 1150  | 應收票據淨額         | 四、六.3        | 260,096     | 5         | 271,729     | 5   |
| 1170  | 應收帳款淨額         | 四、六.4        | 748,946     | 13        | 804,704     | 15  |
| 1180  | 應收帳款-關係人淨額     | 四、六.4、七      | 12          | -         | 12          | -   |
| 1190  | 應收建造合約款        | 四、六.5        | 191,202     | 3         | 162,603     | 3   |
| 1200  | 其他應收款          | 四            | 97,644      | 2         | 109,158     | 2   |
| 130x  | 存貨             | 四、六.6        | 897,138     | 15        | 837,331     | 15  |
| 1410  | 預付款項           |              | 165,254     | 3         | 145,704     | 3   |
| 1470  | 其他流動資產         |              | 67,531      | 1         | 10,438      | -   |
| 11xx  | 流動資產合計         |              | 3,424,668   | 59        | 3,286,659   | 60  |
| 非流動資產 |                |              |             |           |             |     |
| 1523  | 備供出售金融資產-非流動   | 四、六.2        | 159,658     | 3         | 160,077     | 3   |
| 1546  | 無活絡市場之債券投資-非流動 | 四            | 5,504       | -         | 11,727      | -   |
| 1550  | 採用權益法之投資       | 四、六.7        | 131,219     | 2         | 154,143     | 3   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備      | 四、六.8        | 1,111,487   | 19        | 1,126,933   | 20  |
| 1760  | 投資性不動產淨額       | 四、六.9        | 323,070     | 6         | 326,183     | 6   |
| 1780  | 無形資產           | 四            | 1,709       | -         | 3,250       | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產        | 四、六.18       | 154,115     | 3         | 146,146     | 3   |
| 1900  | 其他非流動資產        | 六.10         | 492,640     | 8         | 255,171     | 5   |
| 15xx  | 非流動資產合計        |              | 2,379,402   | 41        | 2,183,630   | 40  |
| 1xxx  | 資產總計           |              | \$5,804,070 | 100       | \$5,470,289 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖松章

經理人：陳木松

會計主管：鄭珍珍

民國一〇二年十二月三十一日及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

| 負債及權益 |               | 一〇一年十二月三十一日 |     | 一〇一年一月一日    |     |
|-------|---------------|-------------|-----|-------------|-----|
| 代碼    | 會計項目          | 金額          | %   | 金額          | %   |
|       | 流動負債          |             |     |             |     |
| 2100  | 短期借款          | \$230,247   | 4   | \$124,106   | 2   |
| 2150  | 應付票據          | 64,187      | 1   | 51,346      | 1   |
| 2170  | 應付帳款          | 353,096     | 6   | 339,862     | 6   |
| 2190  | 應付建造合約款       | 393,861     | 7   | 335,810     | 6   |
| 2200  | 其他應付款         | 324,977     | 6   | 307,076     | 6   |
| 2230  | 當期所得稅負債       | 51,088      | 1   | 61,244      | 1   |
| 2250  | 負債準備-流動       | 21,928      | -   | 24,448      | -   |
| 2300  | 其他流動負債        | 249,883     | 4   | 230,527     | 4   |
| 21xx  | 流動負債合計        | 1,689,267   | 29  | 1,474,419   | 26  |
|       | 非流動負債         |             |     |             |     |
| 2570  | 遞延所得稅負債       | 976         | -   | -           | -   |
| 2640  | 應計退休金負債       | 807,205     | 14  | 796,038     | 15  |
| 2670  | 其他非流動負債-其他    | 3,011       | -   | 2,651       | -   |
| 25xx  | 非流動負債合計       | 811,192     | 14  | 798,689     | 15  |
| 2xxx  | 負債總計          | 2,500,459   | 43  | 2,273,108   | 41  |
| 31xx  | 歸屬於母公司業主之權益   |             |     |             |     |
| 3100  | 股本            |             |     |             |     |
| 3110  | 普通股股本         | 1,966,800   | 34  | 1,966,800   | 36  |
| 3200  | 資本公積          | 56,372      | 1   | 56,372      | 1   |
| 3300  | 保留盈餘          |             |     |             |     |
| 3310  | 法定盈餘公積        | 824,886     | 14  | 795,418     | 15  |
| 3320  | 特別盈餘公積        | 435,858     | 8   | 164,498     | 3   |
| 3350  | 未分配盈餘(或待彌補虧損) | (35,826)    | (1) | 151,623     | 3   |
|       | 保留盈餘合計        | 1,224,918   | 21  | 1,111,539   | 21  |
| 3400  | 其他權益          | 55,112      | 1   | 54,440      | 1   |
| 36xx  | 非控制權益         | 409         | -   | 8,030       | -   |
| 3xxx  | 權益總計          | 3,303,611   | 57  | 3,197,181   | 59  |
|       | 負債及權益總計       | \$5,804,070 | 100 | \$5,470,289 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)



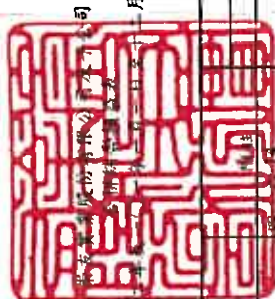
董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                      | 一〇二年度       |      | 一〇一年度       |      |
|------|---------------------------|-------------|------|-------------|------|
|      |                           | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入                      | \$3,624,712 | 100  | \$3,667,203 | 100  |
| 5000 | 營業成本                      | (2,807,248) | (77) | (2,929,541) | (80) |
| 5900 | 營業毛利                      | 817,464     | 23   | 737,662     | 20   |
| 6000 | 營業費用                      | (120,373)   | (3)  | (136,776)   | (4)  |
| 6100 | 推銷費用                      | (341,499)   | (10) | (315,889)   | (9)  |
| 6200 | 管理費用                      | (25,735)    | (1)  | (21,886)    | -    |
| 6300 | 研究發展費用                    | (487,607)   | (14) | (474,551)   | (13) |
| 6900 | 營業費用合計                    | 329,857     | 9    | 263,111     | 7    |
| 7000 | 營業利益                      | 23,279      | 1    | 26,520      | 1    |
| 7010 | 營業外收入及支出                  | 17,486      | -    | 56,150      | 2    |
| 7020 | 其他收入                      | (6,305)     | -    | (11,923)    | -    |
| 7050 | 財務成本                      | 5,457       | -    | 25,635      | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額      | 39,917      | 1    | 96,382      | 3    |
| 7900 | 營業外收入及支出合計                | 369,774     | 10   | 359,493     | 10   |
| 7950 | 稅前淨利                      | (60,744)    | (1)  | (51,994)    | (2)  |
| 8200 | 所得稅費用                     | 309,030     | 9    | 307,499     | 8    |
| 8300 | 本期淨利                      | 8,555       | -    | (10,472)    | -    |
| 8310 | 其他綜合損益                    | (24,589)    | (1)  | 992         | -    |
| 8325 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額         | 17,567      | 1    | 3,520       | -    |
| 8370 | 備供出售金融資產未實現評價損益           | (1,071)     | -    | 225         | -    |
| 8399 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | 462         | -    | (5,735)     | -    |
| 8500 | 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅         | \$309,492   | 9    | \$301,764   | 8    |
| 8600 | 本期其他綜合損益總額                | \$310,059   |      | \$307,965   |      |
| 8610 | 淨利(損)歸屬於：                 | \$310,059   |      | \$307,965   |      |
| 8620 | 母公司業主                     | \$(1,029)   |      | \$(466)     |      |
| 8700 | 非控制權益                     | \$310,731   |      | \$303,304   |      |
| 8710 | 綜合損益總額歸屬於：                | \$310,731   |      | \$303,304   |      |
| 8720 | 母公司業主                     | \$(1,239)   |      | \$(1,540)   |      |
| 8720 | 非控制權益                     | \$310,731   |      | \$303,304   |      |
| 9750 | 每股盈餘(元)                   | \$1.58      |      | \$1.57      |      |
| 9710 | 基本每股盈餘                    | \$1.58      |      | \$1.57      |      |
| 9710 | 本期淨利                      | \$1.58      |      | \$1.57      |      |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：唐松章

經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



民國一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 項              | 目 | 股本          | 資本公積     | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘       | 其他權益項目                    |                  |      | 非控制權益   | 權益總額        |
|------|----------------|---|-------------|----------|-----------|-----------|-------------|---------------------------|------------------|------|---------|-------------|
|      |                |   |             |          |           |           |             | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 備供出售金融<br>資產實現損益 | 3425 |         |             |
| 3100 |                |   |             | 3200     | 3310      | 3320      | 3330        | 3410                      |                  |      | 36XX    | 3XXX        |
| A1   | 民國101年1月1日餘額   |   | \$1,966,800 | \$56,372 | \$771,442 | \$188,949 | \$39,863    | \$-                       | \$59,101         |      | \$9,570 | \$3,092,097 |
| B1   | 100年度盈餘指撥及分配   |   |             |          |           |           | (23,976)    |                           |                  |      |         | -           |
| B3   | 提列法定盈餘公積       |   |             |          | 23,976    | (24,451)  | 24,451      |                           |                  |      |         | -           |
| B5   | 提列特別盈餘公積       |   |             |          |           |           | (196,680)   |                           |                  |      |         | (196,680)   |
|      | 普通股現金股利        |   |             |          |           |           |             |                           |                  |      |         |             |
| D1   | 101年度淨利        |   |             |          |           |           | 307,965     |                           |                  |      | (466)   | 307,499     |
| D3   | 101年度其他綜合損益    |   |             |          |           |           |             | (9,173)                   | 4,512            |      | (1,074) | (5,735)     |
| D5   | 本期綜合損益總額       |   |             |          |           |           | 307,965     | (9,173)                   | 4,512            |      | (1,540) | 301,764     |
| Z1   | 民國101年12月31日餘額 |   | \$1,966,800 | \$56,372 | \$795,418 | \$164,498 | \$151,623   | \$ (9,173)                | \$63,613         |      | \$8,030 | \$3,197,181 |
| A1   | 民國102年1月1日餘額   |   | \$1,966,800 | \$56,372 | \$795,418 | \$164,498 | \$151,623   | \$ (9,173)                | \$63,613         |      | \$8,030 | \$3,197,181 |
| B1   | 101年度盈餘指撥及分配   |   |             |          |           |           | (29,468)    |                           |                  |      |         | -           |
| B3   | 提列法定盈餘公積       |   |             |          | 29,468    | 271,360   | (271,360)   |                           |                  |      |         | -           |
| B5   | 提列特別盈餘公積       |   |             |          |           |           | (196,680)   |                           |                  |      |         | (196,680)   |
|      | 普通股現金股利        |   |             |          |           |           |             |                           |                  |      |         |             |
| D1   | 102年度淨利        |   |             |          |           |           | 310,059     |                           |                  |      | (1,029) | 309,030     |
| D3   | 102年度其他綜合損益    |   |             |          |           |           |             | 7,694                     | (7,022)          |      | (210)   | 462         |
| D5   | 本期綜合損益總額       |   |             |          |           |           | 310,059     | 7,694                     | (7,022)          |      | (1,239) | 309,492     |
| O1   | 非控制權益增減        |   |             |          |           |           |             |                           |                  |      |         |             |
| Z1   | 民國102年12月31日餘額 |   | \$1,966,800 | \$56,372 | \$824,886 | \$435,858 | \$ (35,826) | \$ (1,479)                | \$56,591         |      | (6,382) | \$3,303,611 |

(請參閱合併財務報表附註)



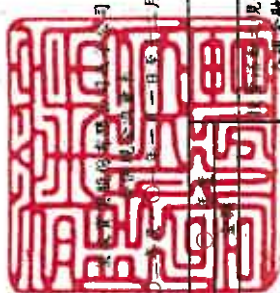
董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍



民國一〇二一年一月三十一日

| 單位：新台幣千元               |    | 一〇二一年度    |        | 一〇二一年度    |           |
|------------------------|----|-----------|--------|-----------|-----------|
| 金額                     |    | 金額        |        | 金額        |           |
| 項                      | 目  | 一〇二一年度    | 一〇二一年度 | 一〇二一年度    | 一〇二一年度    |
| 金額                     | 金額 | 金額        | 金額     | 金額        | 金額        |
| <b>營業活動之現金流量：</b>      |    |           |        |           |           |
| 本期稅前淨利                 |    | \$359,493 |        | (33,585)  | 79,507    |
| 調整項目：                  |    |           |        |           |           |
| 收益費損項目：                |    |           |        |           |           |
| 折舊費用                   |    | 59,005    |        | 31,579    | 48,421    |
| 攤銷費用                   |    | 5,045     |        | (10,042)  | (85,803)  |
| 利息費用                   |    | 3,995     |        | 95        | 7,456     |
| 利息收入                   |    | 11,923    |        | (28,462)  | 22,726    |
| 股利收入                   |    | (6,587)   |        | (85)      | (1,928)   |
| 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額     |    | (1,790)   |        | (40,500)  | 70,379    |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)   |    | (25,635)  |        |           |           |
| 處分投資利益                 |    | (4,346)   |        |           |           |
| 處分損失(迴轉利益)             |    | (81,435)  |        |           |           |
| 收益費損項目合計               |    | (423)     |        |           |           |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |    | (40,248)  |        |           |           |
| 應收票據(增加)減少             |    | (56,772)  |        | 106,141   | (61,693)  |
| 應收帳款(增加)減少             |    | (163,974) |        | 218       | 126       |
| 應收建造合約款(增加)減少          |    | (51,026)  |        | (196,680) | (196,680) |
| 其他應收款項(增加)減少           |    | 1,230     |        | (6,382)   | (1,074)   |
| 存貨(增加)減少               |    | 25,014    |        | (96,703)  | (259,321) |
| 預付款項(增加)減少             |    | (1,423)   |        |           |           |
| 其他流動資產(增加)減少           |    | (60,437)  |        |           |           |
| 其他營業資產(增加)減少           |    | (218,423) |        |           |           |
| 應付票據增加(減少)             |    | 12,841    |        |           |           |
| 應付帳款增加(減少)             |    | 13,234    |        |           |           |
| 應付建造合約款增加(減少)          |    | 58,051    |        | 2,870     | (5,825)   |
| 其他應付款項增加(減少)           |    | 17,873    |        | 14,156    | (27,161)  |
| 負債準備增加(減少)             |    | (2,520)   |        | 519,992   | 547,153   |
| 其他流動負債增加(減少)           |    | 19,356    |        |           |           |
| 應計退休金負債增加(減少)          |    | 11,167    |        |           |           |
| 其他營業負債增加(減少)           |    | 142       |        | \$534,148 | \$519,992 |
| 營運產生之現金                |    | 273,058   |        |           |           |
| 收取之利息                  |    | 7,052     |        |           |           |
| 收取之股利                  |    | 1,790     |        |           |           |
| 支付之利息                  |    | (11,923)  |        |           |           |
| 支付之所得稅                 |    | (102,371) |        |           |           |
| 營業活動之淨現金流入(流出)         |    | 167,606   |        |           |           |
| <b>投資活動之現金流量：</b>      |    |           |        |           |           |
| 取得不動產、廠房及設備            |    |           |        |           |           |
| 處分不動產、廠房及設備            |    |           |        |           |           |
| 存出保證金減少(增加)            |    |           |        |           |           |
| 取得無形資產                 |    |           |        |           |           |
| 投資活動之淨現金(流出)流入         |    |           |        |           |           |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>      |    |           |        |           |           |
| 各項借款增加(減少)             |    |           |        |           |           |
| 存入保證金增加(減少)            |    |           |        |           |           |
| 發放現金股利                 |    |           |        |           |           |
| 非控制權益變動                |    |           |        |           |           |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)         |    |           |        |           |           |
| <b>匯率變動對現金及約當現金之影響</b> |    |           |        |           |           |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       |    |           |        |           |           |
| 期初現金及約當現金餘額            |    |           |        |           |           |
| 期末現金及約當現金餘額            |    |           |        |           |           |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：唐松章



經理人：陳木松



會計主管：鄭珍珍

附件四



崇友實業股份有限公司  
盈餘分配表  
西元 2013 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

| 項目                                                | 金額            |
|---------------------------------------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘                                           | 64,391,717    |
| 加(減)：首次採用 IFRSs 對 2012.12.31 之保留盈餘調整數(註 1)        | (410,277,313) |
| 其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益(2013 年度))                      | —             |
| 迴轉首次採用 IFRSs 與未實現重估增值及累積換算調整數利益相關之特別盈餘公積(2013 年度) | —             |
| 2013 年度稅後淨利                                       | 310,058,507   |
| 小計                                                | (35,827,089)  |
| 提列項目：                                             |               |
| 提列法定盈餘公積(0%)                                      | —             |
| 迴轉(提列)特別盈餘公積(註 2)                                 | 435,858,261   |
| 本年度可分配盈餘小計                                        | 400,031,172   |
| 分配項目：                                             |               |
| 股東股息-現金股利(@1.00 元)                                | 196,680,000   |
| 股東紅利                                              | —             |
| 期末未分配盈餘                                           | 203,351,172   |
| 附註：                                               |               |
| 配發員工紅利 0 元                                        |               |
| 配發董監事酬勞 0 元                                       |               |

註：1.有關 2012 年 12 月 31 日自先前一般公認會計原則轉換至國際財務報導準則保留盈餘調整數之調整細項資訊，請參閱 2013 年度個體(或個別)財務報告中附註「首次採用國際財務報導準則」項下內容。

2.迴轉(提列)特別盈餘公積明細如下：

|                                                           |             |
|-----------------------------------------------------------|-------------|
| 迴轉特別盈餘公積(原依 2006 年及 2010 年函令規定提列)                         | 435,858,261 |
| 迴轉(提列)與其他權益減項淨額相關之特別盈餘公積(依 2012.4.6 金管證發字第 1010012865 號函) | —           |
| 合計                                                        | 435,858,261 |

3.本公司 2013 年度盈餘分配案，業經 2014 年 3 月 26 日董事會決議，並無提撥董監事酬勞及員工紅利。

董事長：唐松章



經理人：陳木松



主辦會計：鄭珍珍



附件五

公司章程修訂對照表

| 修正前條文內容                                                                                                                             | 修正後條文內容                                                                                                                                                               | 說明                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <p>第二條：本公司所營事業如左：<br/>一、C3020105 織布業。<br/>.....<br/>.....<br/>四十、I301020 電子供應服務業。<br/><u>四十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p> | <p>第二條：本公司所營事業如左：<br/>一、C3020105 織布業。<br/>.....<br/>.....<br/>四十、I301020 電子供應服務業。<br/><u>四十一、IF01010 消防安全設備檢修業。</u><br/><u>四十二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p> | <p>1. 增加營業項目。<br/>2. 項次修訂。</p> |
| <p>第二十條：本章程訂於中華民國六十三年五月十三日。<br/>第一次.....<br/>.....<br/>第四十次於民國一〇二年六月十九日修正。</p>                                                      | <p>第二十條：本章程訂於中華民國六十三年五月十三日。<br/>第一次.....<br/>.....<br/>第四十次於民國一〇二年六月十九日修正。<br/><u>第四十一次於民國一〇三年六月二十三日修正。</u></p>                                                       | <p>增訂修訂日期</p>                  |

附件六

取得或處分資產處理程序修訂對照表

| 修正前條文內容                                                                                                                                                                                                                                                        | 修正後條文內容                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <p>第三條：資產範圍</p> <p>二、不動產（含營建業之存貨）及其他固定資產。</p>                                                                                                                                                                                                                  | <p>第三條：資產範圍</p> <p>二、不動產（含<u>土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權</u>、營建業之存貨）及其他固定資產。</p>                                                                                                                                                                                                 | 配合國際財務報導準則辦理修訂。 |
| <p>第四條：名詞定義</p> <p>三、關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下稱會計研究發展基金會）所發布之財會計準則公報第六號所規定者。</p> <p>四、子公司：指依會計研究發展基金會發布之財會計準則公報第五號及第七號所規定者。</p> <p>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。</p>                                                                               | <p>第四條：名詞定義</p> <p>三、關係人、<u>子公司</u>：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>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、<u>設備估價業務者</u>。</p>                                                                                                                                                           | 配合國際財務報導準則辦理修訂。 |
| <p>第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環作業規定程序辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>（二）取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事</p> | <p>第七條：取得或處分不動產或<u>設備</u>之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環作業規定程序辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>（二）取得或處分<u>設備</u>，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過</p> | 配合國際財務報導準則辦理修訂。 |

| 修正前條文內容                                                                                                                                                                                                                                       | 修正後條文內容                                                                                                                                                                                                                                             | 說明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>會通過後始得為之。</p> <p>(三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考慮各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</p>                                                                      | <p>後始得為之。</p> <p>(三) 本公司取得或處分<u>不動產或設備</u>依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考慮各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</p>                                                                    |    |
| <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他資產時，應依前項核決權限呈核決後，由行政處主辦並會同使用單位及相關權責單位負責執行。</p>                                                                                                                                                                 | <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>時，應依前項核決權限呈核決後，由行政處主辦並會同使用單位及相關權責單位負責執行。</p>                                                                                                                                                                  |    |
| <p>四、不動產或其他固定資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），並符合下列規定：</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師</p> | <p>四、不動產或<u>設備</u>估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），並符合下列規定：</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師</p> |    |

| 修正前條文內容                                                                                                                                                                                                                                   | 修正後條文內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 說明                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 依會計研究發展基金會所發布之審核計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：                                                                                                                                                                                      | 依 <u>財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)</u> 所發布之審核計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：                                                                                                                                                                                                                           |                   |
| <p>第九條：關係人交易</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者...</p> <p>3. 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p> | <p>第九條：關係人交易</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者...</p> <p>3. 與關係人簽訂合建契約，<u>或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u>而取得不動產。</p> | 依金融監督管理委員會函令辦理修訂。 |
| <p>第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>(四) 會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>3. 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以</p>                                                                                                                            | <p>第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>(四) 會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>3. 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以</p>                                                                                                                                                                                                 | 依金融監督管理委員會函令辦理修訂。 |

| 修正前條文內容                                                                                                                                                                                                                                        | 修正後條文內容                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 說明                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。                                                                                                                                                                                                                        | 上者， <u>除與政府機構交易外</u> ，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。                                                                                                                                                                                                                                           |                   |
| 第十三條：取得或處分衍生性商品之處理程序<br>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則<br>（三）本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。                                                                                                                                      | 第十三條：取得或處分衍生性商品之處理程序<br>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則<br>（三）本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報 <u>最近期</u> 董事會。                                                                                                                                                                       | 依金融監督管理委員會函令辦理修訂。 |
| 第十五條：資訊公開揭露<br>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即日起算二日內辦理公告申報：<br>（一）向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。<br><br>（四）除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上。但下列情形不在此限：<br>2．以投資為專業者，於海內外證 | 第十五條：資訊公開揭露<br>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即日起算二日內辦理公告申報：<br>（一）向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。 <u>但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</u><br><br>（四）除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上。但下列情形不在此限：<br>2．以投資為專業者，於海內外證 | 依金融監督管理委員會函令辦理修訂。 |

| 修正前條文內容                            | 修正後條文內容                                                                                                                                                                       | 說明 |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 券交易所或證券<br>商營業處所所為<br>之有價證券買<br>賣。 | 券交易所或證券<br>商營業處所所為<br>之有價證券買<br>賣， <u>或證券商於</u><br><u>初級市場認購及</u><br><u>依規定認購之有</u><br><u>價證券。</u><br>6． <u>買賣附買回、賣</u><br><u>回條件之債券、</u><br><u>申購或贖回國內</u><br><u>貨幣市場基金。</u> |    |

## 附錄一

# 崇友實業股份有限公司章程

## 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之定名為崇友實業股份有限公司，簡稱崇友實業，  
本公司英文名稱：GOLDEN FRIENDS CORPORATION 或簡稱 G F C, LTD.

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、C302010 織布業。
- 二、CA02010 金屬結構及建築組件製造業。
- 三、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業。
- 四、CA02040 彈簧製造業。
- 五、CA02090 金屬線製品製造業。
- 六、CA02990 其他金屬製品製造業。
- 七、CB01010 機械設備製造業。
- 八、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- 九、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 十、CC01080 電子零組件製造業。
- 十一、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 十二、CD01030 汽車及其零件製造業。
- 十三、E501011 自來水管承裝商。
- 十四、E599010 配管工程業。
- 十五、E601010 電器承裝業。
- 十六、E603010 電纜安裝工程業。
- 十七、E603020 電梯安裝工程業。
- 十八、E603040 消防安全設備安裝工程業。
- 十九、E603050 自動控制設備工程業。
- 二十、E603090 照明設備安裝工程業。
- 二十一、E604010 機械安裝業。
- 二十二、E701010 通信工程業。
- 二十三、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
- 二十四、F102020 食用油脂批發業。
- 二十五、F102170 食品什貨批發業。
- 二十六、F102180 酒精批發業。
- 二十七、F107990 其他化學製品批發業。
- 二十八、F112040 石油製品批發業。
- 二十九、F117010 消防安全設備批發業。
- 三十、F203010 食品什貨、飲料零售業。
- 三十一、F203030 酒精零售業。

三十二、F207990 其他化學製品零售業。

三十三、F212050 石油製品零售業。

三十四、F217010 消防安全設備零售業。

三十五、F401010 國際貿易業。

三十六、H701010 住宅及大樓開發租售業。

三十七、H701080 都市更新業。

三十八、I301010 資訊軟體服務業。

三十九、I301020 資料處理服務業。

四十、I301030 電子資訊供應服務業。

四十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得對外保證。

第二條之二：本公司可投資其他公司為有限責任股東，投資總額不受實收股本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法以依證券主管機關規定方式辦理。

## 第二章 股 份

第五條：本公司資本額定為新台幣貳拾玖億參仟萬元，分為貳億玖仟參佰萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。

第六條：本公司股票概以記名式。由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司公開發行股票後，發行新股時得就該次發行總數合併印製股票，亦得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

## 第三章 股 東 會

第八條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依相關法令召開之。

第九條：股東因故不能出席股東會時，應出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理人之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。一股東以出具一委託書並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達公司，委託書有重複時，以最先送達者為準；但聲明撤銷前委託者，不在此限。

第十條：本公司股東每股有一表決權，但如有公司法第一七九條規定情形時，則無表決權。

第十一條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會

後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。

第十一條之二：本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，其股東會召集通知及股東會議事錄得以公告方式為之。

第十一條之三：議事錄應記載：會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。

第十一條之四：議事錄在公司存續期間應永久保存，出席股東之簽到簿或簽到卡及代理出席之委託書保存一年。

#### 第四章 董事及監察人

第十二條：本公司設董事七人監察人二人，任期三年，連選得連任，董事及監察人均由股東會就有行為能力之人中選任之但民法第八十五條之規定，對於前項行為能力不適用之。全體董事及監察人其選任當時所持有公司股份數額合計持股比例，依照證券主管機關規定辦理。董事及監察人其選任當時所持有之公司股份數額，在任期中不得轉讓其二分之一以上，超過時其董事及監察人當然解任。董事及監察人在任期中，其股份有增減時，應向主管機關申報並公告之。

第十三條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，再依同一方式，互選一人為副董事長。

第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十五條：本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。

董事會開會時，董事親自出席。如因故不能出席時，得委託其他董事代理出席，但應每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。其代理人並以受一人委託為限。

董事會如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十五條之一：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十五條之二：本公司取得或處分不動產，除公司法另有規定外，授權由董事會決定之。

第十五條之三：董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

#### 第五章 經 理 人

第十六條：本公司得設總經理一人、副總經理若干人，其委任、解任、及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第十七條：每會計年度終了，董事會應編造左列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並依法提交股東常會請求承認。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案等。

第十七條之一：本公司於每年年終決算如有盈餘，除彌補歷年虧損及依法繳納稅捐外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，次提撥特別盈餘公積，再撥付股息，如尚有餘額則依下列順序分配之：

1. 員工紅利：百分之四·五，員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。

2. 董事、監察人酬勞：由董事會擬定後提報股東會。

3. 股東紅利：依前兩款分配後如有餘額，則由董事會擬定後提報股東會同意分配之。

4. 保留未分配盈餘。

前項提撥予股東之股息及紅利總額，至少應佔當期稅後盈餘減除提列法定公積、特別盈餘公積後餘額之百分之九十以上。若本公司分配年度，預計並無重大資本支出時，分配之股利中，至少發放百分之五十為現金股利。

## 第七章 附 則

第十八條：本公司組織規程，人事管理規則，辦事細則另定之。

第十九條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十條：本章程訂於中華民國六十三年五月十三日。

第一次民國六十三年十一月二十日修訂。

第二次民國六十四年三月二十日修訂。

第三次民國六十四年六月二十日修正。

第四次民國六十五年五月七日修正。

第五次民國六十五年十二月十二日修正。

第六次民國六十七年七月一日修正。

第七次民國六十八年四月十日修正。

第八次民國六十八年七月二十八日修正。

第九次民國六十九年元月二十六日修正。

第十次民國六十九年三月十二日修正。

第十一次民國七十年七月二十七日修正。

第十二次民國七十一年十二月十五日修正。

第十三次民國七十二年十月三日修正。

第十四次民國七十四年五月六日修正。  
第十五次民國七十五年五月五日修正。  
第十六次民國七十五年六月七日修正。  
第十七次民國七十九年三月十九日修正。  
第十八次民國八十年五月三十日修正。  
第十九次民國八十一年四月二十八日修正。  
第二十次民國八十二年二月六日修正。  
第二十一次民國八十三年五月十六日修正。  
第二十二次民國八十四年四月二十五日修正。  
第二十三次民國八十五年六月十二日修正。  
第二十四次民國八十六年六月十二日修正。  
第二十五次於民國八十七年五月十九日修正。  
第二十六次於民國八十八年五月廿八日修正。  
第二十七次於民國八十九年三月八日修正。  
第二十八次於民國八十九年六月二十七日修正。  
第二十九次於民國九十年五月二十二日修正。  
第三十次於民國九十一年六月二十五日修正。  
第三十一次於民國九十二年六月二十四日修正。  
第三十二次於民國九十三年五月二十五日修正。  
第三十三次於民國九十四年六月二十一日修正。  
第三十四次於民國九十五年六月二十一日修正。  
第三十五次於民國九十六年六月二十一日修正。  
第三十六次於民國九十七年六月二十五日修正。  
第三十七次於民國九十八年六月十九日修正。  
第三十八次於民國九十九年六月十八日修正。  
第三十九次於民國一〇一年六月二十二日修正。  
第四十次於民國一〇二年六月十九日修正。

## 附錄二

### 崇友實業股份有限公司 取得或處分資產處理程序

#### 第一條：目的

確保公司各項資產之取得與處分均依規範程序處理，使其符合相關法令之規定並落實資訊公開原則。

#### 第二條：法令依據

本處理程序係依證券交易法第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定辦理。

#### 第三條：資產範圍

- 一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。
- 二、不動產（含營建業之存貨）及其他固定資產。
- 三、會員證。
- 四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

#### 第四條：名詞定義

- 一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨合約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 三、關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下稱會計研究發展基金會）所發布之財會計準則公報第六號所規定者。
- 四、子公司：指依會計研究發展基金會發布之財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。
- 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。

第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度

本公司及子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制分別如下：

- 一、投資非供營業使用之不動產或有價證券之總額不得超過各公司資產總額百分之四十。
- 二、投資個別有價證券之限額，不得超過各公司資產總額百分之三十。
- 三、以投資為主要業務之子公司投資非供營業使用之不動產或有價證券之總額不得超過各公司實收資本額之三倍。投資個別有價證券之限額，不得超過各公司資產總額，但子公司為轉投資事業之控股公司，其投資金額以母公司董事會通過之投資金額為限。

第六條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環作業規定程序辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一) 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- (二) 取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- (三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考慮各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產或其他資產時，應依前項核決權限呈核決後，由行政處主辦並會同使用單位及相關權責單位負責執行。

四、不動產或其他固定資產估價報告

本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定：

- (一) 因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，

亦應比照上開程序辦理。

(二) 交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審核計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。

2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

(四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

(五) 本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

#### 第八條：取得或處分有價證券投資處理程序

##### 一、評估及作業程序

本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。

##### 二、交易條件及授權額度之決定程序

(一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其個別投資標的金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。

(二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，其個別投資標的金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。

(三) 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

##### 三、執行單位

本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由行政處財務單位負責執行。

##### 四、取得專家意見

(一) 本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若須採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理：

1. 取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。

2. 取得或處分私募有價證券。

(二) 本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

#### 第九條：關係人交易

一、本公司與關係人取得或處分資產，除依第七條、第八條、第十條及本條各項規定辦理外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

#### 二、評估及作業程序

本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二) 選定關係人為交易對象之原因。

(三) 向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。

(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

(六) 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。

#### 三、交易成本之合理性評估

(一) 本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸款期間已逾一年以上，但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二) 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

- (三) 本公司向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。
- (四) 本公司向關係人取得不動產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：
1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一：
    - (1) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
    - (2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
    - (3) 同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。
  2. 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。
- (五) 本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。
1. 本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經行政院金融監督管理委員會同意後，始得動用(迴轉)該特別盈餘公積。
  2. 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。
  3. 應將本款第三項第(五)款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。
- (六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：
1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
  2. 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。
  3. 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。
- (七) 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營

業常規之情事者，亦應本條第三項第（五）款規定辦理。

第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序

（一）評估及作業程序

本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。

（二）交易條件及授權額度之決定程序

- 1．取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- 2．取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者授權總經理核決；其金額逾新台幣貳仟萬元以上至壹億元者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣壹億元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- 3．本公司取得或處分資產依所訂處理程序或他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

（三）本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由行政處主辦並會同使用單位及相關權責單位負責執行。

（四）會員證或無形資產專家評估意見報告

- 1．本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之一或新台幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- 2．本公司取得或處分無形資產之交易金額達實收資本額百分之十或新台幣伍仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- 3．本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。

第十一條：交易金額之計算標準

本管理作業第七條、第八條、第九條、第十條交易金額之計算，應依第十五條第二項、第三項辦理。

第十二條：取得或處分金融機構之債權之處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易時須先將提報董事會同意後為之。

第十三條：取得或處分衍生性商品之處理程序

一、交易原則與方針

（一）交易種類

- 1．本公司從事之衍生性金融商品係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約(如遠期契約、選擇權、期貨、利率或匯率交換、暨上述商品組合而成之複

合式契約等)。

(二) 經營(避險)策略

從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生的風險為主，另交易對象亦應儘可能選擇平時與公司有業務往來之銀行，以避免產生信用風險。

(三) 權責劃分

1. 財務部門

(1) 財企

A. 蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。

B. 依據授權權限及既定之策略執行交易。

C. 每月進行評價，評價報告呈核至董事長。

D. 金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由董事長核准後，作為從事交易之依據。

(2) 會計

A. 執行交易確認。

B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。

C. 會計帳務處理。

D. 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。

(3) 資金

負責履約交割。

(4) 衍生性商品核決權限

A. 避險性交易之核決權限

B. 其他特定用途交易，提報董事會核准後方可進行之。

C. 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

2. 稽核部門

負責了解衍生性商品交易內部控制之允當性及查核交易部門對作業程序之遵循情形，並分析交易循環，作成稽核報告。

3. 績效評估

(1) 避險性交易

A. 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。

B. 為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。

C. 總公司財務單位應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予總經理作為管理參考與指示。

(2) 特定用途交易

以實際所產生損益為績效評估依據，由總公司財務單位編製報表以提供管理階層參考。

4. 契約總額及損失上限之訂定

(1) 契約總額

有關外幣避險遠期契約之交易契約總額不得超過公司實際進出口金額與購買生產設備之資本支出，兩者之外幣需求總額。兩者個別交易額度不得交互使用。

(2) 損失上限之訂定

因遠期契約交易係以規避外匯風險為目的，故無損失上限設定之必要。

二、風險管理措施

(一) 信用風險管理

1. 交易對象限定與公司有業務往來之銀行。
2. 交易後登錄人員應將登錄明細定期與往來銀行對帳。

(二) 流動性、市場價格及現金流量之風險管理

1. 登錄人員應隨時核對交易總額是否符合本程序規定限額。
2. 由財企單位之承辦人員每月進行二次匯率評估，並注意未來市場匯率波動對所持部位可能之損益影響。
3. 交易人員應遵守授權額度之規定，並注意公司之現金流量，以確保交割時有足夠之現金支付。

(三) 作業風險管理

1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。
2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。
3. 風險之衡量、監督與控制人員應向負決策責任之高階主管人員報告。

(四) 法律風險管理

與金融機構簽署之文件應會辦法務人員後始得簽署。

三、內部稽核制度

(一) 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知監察人。

(二) 內部稽核人員應於次年二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形依證期會規定申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形，依證期會規定申報備查。

四、定期評估方式

(一) 董事長依董事會之指派，應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。

(二) 財企單位之承辦人員應於每月中及每月底將避險性交易內容及部位統計彙總，並就其匯率評估及損益情形、部位、市場狀況及避險策略等製成評估報告，經主管核閱後送交會計單

位。

- (三) 會計於核對其評估報告中之交易內容、匯率評估等無誤後，連同損益報表及登錄明細送呈總經理、董事長，副本抄送稽核室。
- (四) 董事長應依所呈之相關資料及稽核部門每月之查核情形，評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依所訂之處理程序辦理，並定期於董事會中報告及討論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之範圍內。
- (五) 匯率評估報告有異常情形時，董事長應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。

#### 五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

- (一) 董事會應指定高階人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：
  - 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
  - 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
- (二) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。
- (三) 本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。
- (四) 本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第四項第(二)款、第五項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

#### 第十四條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

##### 一、評估及作業程序

- (一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之，並於召開董事會決議前委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。
- (二) 本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條一項第(一)款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

## 二、其他應行注意事項

- (一) 董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，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。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行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。
- (二) 事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
- (三) 換股比例或收購價格之訂定與變更原則：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司應於雙方董事會前委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見並提報股東會。換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但已於契約中訂定得變更之條件，並已對外公開揭露者，不在此限。換股比例或收購價格得變更條件如下：
  - 1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
  - 2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
  - 3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
  - 4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
  - 5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
  - 6. 已於契約中訂得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- (四) 契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除依公司法第三百一十七之一條及企業併購法第二十二條規定外，並應載明下列事項。
  - 1. 違約之處理。
  - 2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
  - 3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
  - 4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
  - 5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。
  - 6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- (五) 參與合併、分割、收購股份受讓之公司家數異動時：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開

後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

- (六) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第(一)款召開董事會日期、第(二)款事前保密承諾、第(五)款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動之規定辦理。
- (七) 參與合併、分割、收購股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：
  - 1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。
  - 2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
  - 3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

#### 第十五條：資訊公開揭露

一、本公司取得或處分資產有下列情形者，應按性質依規定格式於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報：

- (一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。
- (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。
- (三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (四) 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上。但下列情形不在此限：
  - 1. 買賣公債。
  - 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。
  - 3. 買賣附買回、賣回條件之債券。
  - 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。
  - 5. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。

二、前項交易金額依下列方式計算之：

- (一) 每筆交易金額。
- (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- (三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計

畫不動產之金額。

- (四) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

三、前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。

#### 四、公告申報程序

- (一) 本公司應將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報。
- (二) 本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。
- (三) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。
- (四) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- (五) 依本條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：
  - 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
  - 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
  - 3. 原公告申報內容有變更。

#### 五、公告格式

- (一) 本公司於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣母子公司或關係企業之有價證券，應公告事項與內容之公告格式如附件二。
- (二) 自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告事項與內容之公告格式如附件三。
- (三) 或處分不動產及其他固定資產、向關係人取得不動產之公告格式如附件四。
- (四) 非於集中交易市場或證券商營業處所所為之有價證券、會員證、無形資產買賣及金融機構處分債權之公告格式如附件五。
- (五) 大陸地區投資之公告格式如附件六。
- (六) 從事衍生性商品交易者，事實發生之日起二日內公告之公告格式如附件七之一。
- (七) 衍生性商品交易者，每月十日前公告之公告格式如附件七之二。
- (八) 行合併、分割、收購或股份受讓之公告格式如附件八。

第十六條：本公司之子公司應依下列規定辦理

- 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」。
- 二、子公司取得或處分資產時，亦應依本公司規定辦理。
- 三、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，母公司亦代該子公

司應辦理公告申報事宜。

四、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」係以母（本）公司之實收資本額為準。

第十七條：罰則

本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理獎懲規定及違反公司營運管理規範懲處辦法辦理。

第十八條：實施與修訂

本公司「取得或處分資產處理程序」經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外若本公司已設置獨立董事者，將「取得或處分資產處理程序」提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

第十九條：附則

本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

### 附錄三

## 崇友實業股份有限公司股東會議事規則

- 一、本公司股東會召開及議事進行之相關事宜，除法令及章程另有規定外，依本規則行之。
- 二、股東會應於總公司所在地或適合股東會召開之地點為之；會議之開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。  
股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 三、出席股東於報到時，繳交簽到卡以代簽到；出席以股份為計算基準，出席股數依簽到卡計算之。  
法人股東指派代表人出席股東會，應於報到程序出具指派書與公司主管機關之印鑑證明及被指派人之證明文件。  
法人股東委託他人代理出席與指派代表人出席之行為均行使者，以指派代表人為準。  
法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席，指派程序同第二項。
- 四、出席股東應佩帶大會製發之出席證，無法出具者推定為非股東，主席及糾察員得請其暫離會場並要求辦理補發手續。本公司得指派委任之律師、會計師及相關人員列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩帶識別證。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，依公司第二〇八條之規定辦理。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、已屆開會時間，主席應即依法定程序宣布開會；如出席股東之代表股份不足已發行股份過半數者，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，且延後時間合計不得超過一小時。  
延後開會於兩次後仍不足額而有已發行股份總數三分之一以上之股東出席時，得為假決議。  
當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議依公司法第一七四條之規定提請大會表決。
- 七、股東會如由董事會召集者，其議程及議案由董事會訂定之，會議進行應依其排定為之，非經股東會決議不得變更。  
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，準用前項之規定。  
股東會議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議通過，主席不得逕行宣布散會。股東會散會後，股東不得另為推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 八、出席股東發言前須先填具發言條，並載明股東戶號（或出席證編號）、戶名及發言要旨，由主席定其發言順序，並於主席（或其指定之人）依序呼名後，始得發言。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言；發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 九、同一議案之每一人（含自然人及法人）發言，非經主席同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。  
法人股東如指派二人以上之代表出席者，就同一議案僅得推由一人發言，其代表人為推派發言致生爭執或未定者，得由主席於數代表人中指定一人發言，其餘第二人以上之發言，視為未發言。  
出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

- 十、出席股東未經主席同意、或未依序發言、或發言逾時、逾次、超出議題者，主席得制止其發言。  
出席股東發言時，其他股東除徵得主席及發言股東之同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。  
違反本規則有關發言之規定者，其發言視為未發言者。
- 十一、非為議案不予討論或表決。主席對於議案之討論認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論並逕付表決。
- 十二、議案之表決以股份為計算基準，除公司法及章程另有規定外以出席股東表決權過半數之同意通過之。  
表決時，如經主席徵詢而無異議者視為通過；如有異議時，主席得裁定在已獲有議案通過所需表決權數之支持者，該議案為通過。以上二表決方式之效力與票決同。  
同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。  
表決之結果應當場報告並作成紀錄。
- 十三、議案表決之監票、計票人員，由主席指定之，但監票人員須具有股東身分。
- 十四、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息；如遇空襲警報、地震、火災等重大災害時者，主席得宣布停止開會或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除後一小時續行開會。
- 十五、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序以利議事進行，糾察員（或保全人員）並應佩帶「糾察員」字樣之臂章。  
會場之股東與非股東均應服從主席關於維持秩序及議事進行之指揮，對於妨害股東會進行之人，經制止不從者，主席或糾察員（或保全人員）得排除之。
- 十六、本議事規則未盡事宜，悉依公司法及有關法令與章程之規定辦理之。
- 十七、本議事規則經股東會通過後立即施行，修正時亦同。

## 附錄四

### 全體董事、監察人持股狀況表

截至 2014 年 4 月 25 日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數詳如下表所列：

基準日：2014 年 4 月 25 日

| 職 稱   | 姓 名                     | 停止過戶日股東名簿記載之<br>持有股數 |
|-------|-------------------------|----------------------|
| 董 事 長 | 長江物產(股)公司<br>代表人：唐松章    | 103,255,536          |
| 董 事   | 唐伯龍                     | 3,430,473            |
| 董 事   | 王政亮                     | 1,047,096            |
| 董 事   | 曾世明                     | 2,274,227            |
| 董 事   | 唐秋鈴                     | 286,999              |
| 董 事   | 陳雨鑫                     | 0                    |
| 董 事   | 簡文桂                     | 0                    |
| 監 察 人 | 黃培根                     | 1,087,087            |
| 監 察 人 | 財團法人唐德晉文教基金會<br>代表人：黃信次 | 1,642,500            |
|       |                         |                      |

- 註 1. 全體董事法定最低應持有股數為 14,751,000 股(7.5%)，實際持有股數為 110,294,331 股。  
2. 全體監察人法定最低應持有股數為 1,475,100 股(0.75%)，實際持有股數為 2,729,587 股。

## 附錄五

### 其他說明資料

#### 一、本年股東會之股東提案權受理情形說明：

1. 依公司法 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。但以一項並以三百字為限，提案超過一項或三百字者，均不列入議案。提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
2. 本次股東提案之受理期間為：民國 103 年 4 月 18 日起至民國 103 年 4 月 28 日 17 時止，已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 本公司於民國 103 年 4 月 22 日接獲股東劉依柔書面提案，並經民國 103 年 5 月 12 日第十四屆第六次董事會審查，由於該股東持股未達 1%，董事會決議該提案不列入本次股東常會議案，特此說明。