

股票代碼：9944



**新麗企業股份有限公司**  
SHINIH ENTERPRISE CO., LTD.

一一一年股東常會  
議事手冊

中華民國一一一年六月十七日

# 目 錄

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 開會程序                            | 1  |
| 會議議程                            | 2  |
| 報告事項                            | 3  |
| 承認事項                            | 10 |
| 討論事項                            | 11 |
| 選舉事項                            | 12 |
| 其他議案                            | 14 |
| 臨時動議                            | 15 |
| 散會                              | 15 |
| 附件                              | 16 |
| 一、營業報告書                         | 17 |
| 二、會計師查核報告暨財務報表                  | 19 |
| 三、審計委員會審查報告書                    | 42 |
| 四、買回股份轉讓員工辦法修正條文對照表             | 43 |
| 五、公司治理實務守則修正條文對照表               | 44 |
| 六、永續發展實務守則修正條文對照表               | 46 |
| 七、盈餘分配表                         | 49 |
| 八、公司章程修正條文對照表                   | 50 |
| 九、股東會議議事規則修正條文對照表               | 52 |
| 十、取得或處分資產處理程序修正條文對照表            | 59 |
| 附錄                              | 62 |
| 一、公司章程                          | 63 |
| 二、股東會議議事規則                      | 66 |
| 三、董事選舉辦法                        | 70 |
| 四、買回股份轉讓員工辦法                    | 72 |
| 五、公司治理實務守則                      | 74 |
| 六、企業社會責任實務守則                    | 83 |
| 七、取得或處分資產處理程序                   | 87 |
| 八、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響 | 95 |
| 九、董事之姓名、任期及持有股數情形               | 96 |

## 新麗企業股份有限公司一一一年股東常會開會程序

---

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、選舉事項
- 七、其他議案
- 八、臨時動議
- 九、散會

# 新麗企業股份有限公司股東常會會議議程

---

股東會召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一一年六月十七日(星期五)上午九時正。

地點：桃園市桃園區大興西路一段200號。(桃園福容大飯店)

## 一、宣佈開會

## 二、主席致詞

## 三、報告事項

- (一)本公司一一〇年度營業報告。
- (二)審計委員會審查報告。
- (三)本公司一一〇年度現金股利分配情形報告。
- (四)本公司一一〇年度員工及董事酬勞分配情形報告。
- (五)本公司背書保證辦理情形報告。
- (六)本公司對大陸地區從事投資情形報告。
- (七)本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。
- (八)第一次庫藏股買回情形報告。
- (九)修正本公司「公司治理實務守則」報告。
- (十)修正本公司「永續發展實務守則」報告。

## 四、承認事項

- (一)本公司一一〇年度營業報告書及財務報表，提請承認案。
- (二)本公司一一〇年度盈餘分配，提請承認案。

## 五、討論事項

- (一)修正本公司章程，提請公決案。
- (二)修正本公司「股東會議事規則」，提請公決案。
- (三)修正本公司「取得或處分資產處理程序」，提請公決案。

## 六、選舉事項

- (一)改選本公司董事(含獨立董事)，提請選舉案。

## 七、其他議案

- (一)解除本公司董事競業禁止之限制，提請公決案。

## 八、臨時動議

## 九、散會

# 報告事項

---

## 第一案

案由：本公司一一〇年度營業報告。

說明：一、本公司110年度營運結果，在營收方面，母子公司合併營收淨額為新台幣貳拾陸億壹仟叁佰餘萬元，較109年度的貳拾叁億肆仟柒佰餘萬元增加11.3%；母公司全年度營業收入淨額為新台幣肆億零陸佰餘萬元，較109年度的肆億壹仟叁佰餘萬元減少1.6%。

二、盈餘方面，110年度主要因杭州廠土地收儲補償利益，本期合併稅後淨利為新台幣伍億壹仟三佰萬餘元，較109年度的合併稅後淨利新台幣柒仟伍佰萬餘元增加。

三、營業報告書及有關決算表冊，請參閱本手冊第17頁至第41頁。

四、敬請鑒察。

## 第二案

案由：審計委員會審查報告。

說明：一、本公司110年度各項決算表冊，業經董事會於111年03月25日核議通過，並經審計委員會查核完竣後提出審查報告書。

二、審查報告書，請參閱本手冊第42頁。

三、敬請鑒察。

## 報告事項

---

### 第三案

案由：本公司一一〇年度現金股利分配情形報告。

說明：一、本公司110年度盈餘分配，業經111年03月25日董事會決議提撥股利105,603,100元，每股配發現金股利1元（即每仟股配發1,000元），將全數發放現金（發放至元為止，元以下捨去），其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

二、本次除息基準日訂為111年06月27日，現金股利發放日為111年07月18日。

三、敬請鑒察。

### 第四案

案由：本公司一一〇年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：一、本公司110年度員工及董事酬勞，業經董事會於111年03月25日決議通過，全數將以現金發放。

二、本公司110年度扣除員工及董事酬勞前之本期稅前淨利為543,250,626元，依規範提撥酬勞如下

員工酬勞新台幣16,299,502元，約占扣除前本期稅前淨利的3%，  
董事酬勞新台幣5,433,167元，約占扣除前本期稅前淨利的1%。

三、敬請鑒察。

## 報告事項

### 第五案

案由：本公司背書保證辦理情形報告。

說明：一、截至 110 年 12 月 31 日止本公司對外背書保證明細如下：

單位：新台幣仟元及外幣仟元

| 被背書<br>保證對象                        | 關係           | 期末背書<br>保證餘額          | 占近期財<br>務報表淨<br>值之比率 | 對單一企<br>業背書保<br>證限額 | 背書保證<br>最高限額 |
|------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| VFT INC.                           | 為本公司<br>之子公司 | 83,040<br>USD 3,000   | 2.59%                | 1,605,196           | 3,210,392    |
| SHINIH<br>HOLDING<br>COMPANY LTD.  | 為本公司<br>之子公司 | 747,360<br>USD 27,000 | 23.28%               | 1,605,196           | 3,210,392    |
| AMERICAN<br>OUTDOOR<br>LIVING INC. | 為本公司<br>之孫公司 | 83,040<br>USD 3,000   | 2.59%                | 1,605,196           | 3,210,392    |
| 台灣吳羽<br>股份有限公司                     | 為本公司<br>之子公司 | 113,840<br>USD 500    | 3.54%                | 1,605,196           | 3,210,392    |

二、敬請鑒察。

## 報告事項

### 第六案

案由：本公司對大陸地區從事投資情形報告。

說明：一、截至110年12月31日止，本公司投資大陸地區明細如下：

單位：美金仟元

| 直接投資公司名稱                       | 間接投資公司名稱       | 投資金額  | 本公司直接或間接投資之持股比例 |
|--------------------------------|----------------|-------|-----------------|
| SHINIH HOLDING<br>COMPANY LTD. | 新麗纖維製品(蘇州)有限公司 | 3,000 | 88.78%          |
|                                | 東莞新麗纖維製品有限公司   |       | 100.00%         |
|                                | 杭州新麗纖維製品有限公司   |       | 100.00%         |
|                                | 新麗纖維製品(唐山)有限公司 |       | 100.00%         |
|                                | 台新纖維製品(蘇州)有限公司 |       | 100.00%         |
|                                | 唐山台新纖維製品有限公司   |       | 100.00%         |
|                                | 青島台新纖維製品有限公司   |       | 100.00%         |
|                                | 湖北台新纖維製品有限公司   |       | 100.00%         |
|                                | 昆山新纖麗貿易有限公司    |       | 100.00%         |
| 東莞台新纖維製品有限公司                   | --             | 2,000 | 100.00%         |
| 新麗纖維製品(蘇州)有限公司                 | --             | 281   | 11.22%          |

二、敬請鑒察。



# 報告事項

---

## 第七案

案由：本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。

說明：一、本公司董事會於110年11月09日決議通過「買回股份轉讓員工辦法」並於110年12月17日董事會通過修正第四條及增訂第十

二條條文內容。

二、修正條文對照表請參閱本手冊第43頁。

三、敬請鑒察。

## 報告事項

### 第八案

案由：第一次庫藏股買回情形報告。

說明：一、本公司業已於110年11月09日董事會決議通過買回本公司股份轉讓員工乙案，於111年01月07日期間屆滿，執行情形如下：

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| 買回期次                     | 第一次                 |
| 買回目的                     | 轉讓予員工               |
| 買回期間                     | 110/11/15~111/01/07 |
| 買回區間價格                   | 15.65~33.05         |
| 已買回股份種類及數量               | 普通股 3,504,000 股     |
| 已買回股份金額                  | 82,027,639          |
| 已買回數量占預定買回數量之比率(%)       | 70.08%              |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量            | 尚未辦理                |
| 累積持有本公司股份數量              | 3,504,000 股         |
| 累計持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | 3.21                |

二、敬請鑒察。

## 報告事項

---

### 第九案

案由：修正本公司「公司治理實務守則」報告。

說明：一、為配合相關法令之修正及公司治理之所需，特修正本公司「公司治理實務守則」部分條文內容。

二、修正條文對照表請參閱本手冊第44頁。

三、敬請鑒察。

### 第十案

案由：修正本公司「永續發展實務守則」報告。

說明：一、為配合相關法令之修正及公司治理之所需，特修正本公司「永續發展實務守則」部分條文內容。

二、修正條文對照表請參閱本手冊第46頁。

三、敬請鑒察。

## 承認事項

---

### 第一案（董事會提）

案 由：本公司一一〇年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說 明：一、本公司110年度營業報告書及財務報表，業經董事會核議通過，  
並送請審計委員會查核完竣後出具審查報告書在案。  
二、相關書表請參閱本手冊第17頁至第42頁。  
三、謹提請承認。

決 議：

### 第二案（董事會提）

案 由：本公司一一〇年度盈餘分配，提請承認案。

說 明：一、本公司110年度稅後盈餘513,224,015元，加計以前年度累積未分配  
盈餘及依法提列調整數後，實際可供分配盈餘為1,478,241,004  
元。  
二、本公司依章程所訂規範分配盈餘，業經董事會核議通過。  
三、盈餘分配表請參閱本手冊第49頁。  
四、謹提請承認。

決 議：

## 討論事項

---

### 第一案（董事會提）

案 由：修正本公司章程，提請公決案。

說 明：一、為配合相關法令之修正及衡量公司治理之所需，特修正本公司章程部份條文內容。  
二、修正條文對照表，請參閱本手冊第 50 頁。  
三、謹提請公決。

決 議：

### 第二案（董事會提）

案 由：修正本公司「股東會議議事規則」，提請公決案。

說 明：一、為配合相關法令之修正及衡量公司治理之所需，特修正本公司「股東會議議事規則」部份條文內容。  
二、修正條文對照表，請參閱本手冊第 52 頁。  
三、謹提請公決。

決 議：

### 第三案（董事會提）

案 由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」，提請公決案。

說 明：一、為配合相關法令之修正及衡量公司治理之所需，特修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文內容。  
二、修正條文對照表，請參閱本手冊第 59 頁。  
三、謹提請公決。

決 議：

## 選舉事項

---

### 第一案（董事會提）

案由：改選本公司董事(含獨立董事)，提請選舉案。

說明：一、本公司第十九屆董事(含獨立董事)任期將於111年06月20日屆滿，擬依法改選第二十屆董事，為配合本次年度股東會之召開，擬提前解任並全面改選，其執行職務期間提前至改選董事就任時為止。

二、本次改選，應選董事席次七席(含獨立董事三席)，新任董事之任期自111年6月17日起至114年6月16日止，任期三年。

三、本公司董事選舉依章程規範採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事分別計算當選名額。

四、本次董事及獨立董事候選人名單，請參閱本手冊第13頁。

五、敬請選舉。

決議：

本公司第二十屆董事(含獨立董事)候選人名單：

| 候選人類別    | 姓名                         | 性別 | 主要學、經歷                                                                                                                                                                                  | 持有股數<br>(股) |
|----------|----------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 董事       | 麗邦投資(股)公司<br>代表人：<br>簡瑞瑞   | 女  | 學歷：台北高級商職<br>現職：新麗企業(股)公司 董事長                                                                                                                                                           | 24,075,234  |
| 董事       | 香擘國際開發(股)<br>公司代表人：<br>簡裘裘 | 女  | 學歷：UCLA<br>史丹佛 SLSC<br>經歷：新麗企業(股)公司 總經理                                                                                                                                                 | 584,655     |
| 董事       | 盈宏國際投資(股)<br>公司代表人：<br>簡勝宏 | 男  | 學歷：美國天普大學日本分校國際企業管理學系<br>經歷：新麗企業(股)公司 事業群總經理<br>現職：中島建設(股)公司專案經理<br>凱森建設(股)公司專案經理                                                                                                       | 4,442,311   |
| 董事       | 麗邦投資(股)公司<br>代表人：<br>簡嘉菁   | 女  | 學歷：Cal State Fullerton 美國加州大學資訊管理<br>現職：新麗企業(股)公司 副總經理<br>經歷：法國巴黎銀行台灣區 總經理執行秘書<br>渣打銀行企業金融 總經理執行秘書<br>大眾銀行環球市場部 總經理執行秘書                                                                 | 24,075,234  |
| 獨立<br>董事 | 呂光武                        | 男  | 學歷：國立臺灣大學法學院法律系學士<br>經歷：永鈺法律事務所主持律師<br>遠東聯合法律事務所律師<br>飛年國際股份有限公司經理<br>現職：同理法律事務所律師<br>同理法律事務所顧問                                                                                         | 0           |
| 獨立<br>董事 | 王淑芬                        | 女  | 學歷：美國休士頓大學財務博士<br>經歷：國立交通大學資訊與財金管理系系主任<br>台揚科技股份有限公司監察人<br>新竹市有線電視審議委員<br>中華企業評價學會理事<br>群聯電子股份有限公司獨立董事<br>帛漢股份有限公司獨立董事<br>卓韋光電股份有限公司獨立董事<br>友訊科技薪酬委員會外部委員<br>現職：原創生醫科技獨立董事<br>新竹縣公共債務委員 | 0           |
| 獨立<br>董事 | 吳東曜                        | 男  | 學歷：逢甲大學工業工程系<br>經歷：裕盛工業(股)公司總經理                                                                                                                                                         | 0           |

選舉結果：

## 其他事項

---

### 第一案（董事會提）

案由：解除本公司董事競業禁止之限制，提請公決案。

說明：一、依公司法第二〇九條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、本公司業於本日(111年6月17日)經股東常會改選第二十屆董事(含獨立董事)，新選任之董事如有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為者，依法提請股東會同意解除該董事及其代表人之競業禁止之限制，本屆競業禁止解除明細如下：

| 職稱 | 姓名                   | 兼任競業公司名稱及職務                                   |
|----|----------------------|-----------------------------------------------|
| 董事 | 麗邦投資(股)公司<br>代表人:簡瑞瑞 | Sunnex Philippines Industrial Corporation 總經理 |
| 董事 | 麗邦投資(股)公司<br>代表人:簡嘉菁 | Kureha(Thailand)Company LTD 法人董事代表人           |
|    |                      | 台灣吳羽股份有限公司 法人董事代表人                            |

三、如新任董事為法人董事，其因業務需要而改派法人代表時，一併解除該等法人董事代表人之競業禁止之限制。

四、謹提請公決。

決議：



臨時動議

---

臨時動議

散 會

# 附件資料

(附件一)

新麗企業股份有限公司  
一一〇年度營業報告書



### 一、經營方針

今年以來，全球疫情變化莫測，疫苗接種普及程度不均影響各國民生經濟，產業亦面臨氣候變遷影響缺水、缺電之風險，以及全球塞港、缺櫃、運價高漲的問題，產業供應鏈失衡，美中貿易爭端，地緣政治風險持續，金融市場風險升高，美國寬鬆貨幣政策的緊縮對全球市場的震盪及長期通貨膨脹等等因素，全球競爭變得更加激烈與複雜，企業的全球布局與資源整合能力就至為關鍵。

為此公司積極配合市場進行供應鏈佈局調整因應，持續投資扎根高階製程技術，提升長期核心競爭力，並進行跨域全球資源平台整合，擴大國際策略合作，持續不斷研發創新，企業品牌價值創新，友善環境發展之永續策略的方針，為公司創造最大價值。

### 二、實施概況

過去一年全球經濟受到美中貿易戰、疫情變化莫測、極端氣候、地緣政治風險、保護主義、美國緊縮貨幣政策、通貨膨脹等等不利的影響，經營環境十分嚴峻，現疫情反覆仍持續影響各國的經濟發展，復加國際淨零碳排放的趨勢，企業的整體營運困難度甚於過往，考驗著企業面對此嚴峻環境的彈性和靈活程度，公司除於既定的經營策略運行外也同時面臨更多不確定的外在挑戰。

在這些不利因素的影響下，公司110年整體營收仍成長11%，主要來自隔離材與消費材的市場逐步復甦與深化供應鏈運作提升營運動能，整體而言公司雖受全球景氣的回穩影響，以致整體營收略有成長，但被原料、運費與能源成本不利要素給抵消，雖公司輔以快速反應、彈性生產與全球運籌的策略調整來降低相關的不利衝擊，但經營績效仍較一年度略微衰退，隨著工業材的遷廠完成與隔離和消費材的市場恢復，未來整體經營績效將有望逐步成長。

未來面臨的經營環境將更為不確定且艱鉅，公司秉持著穩健、樂觀、信心的原則下持續創新優化，加強集團化的全球布局與資源平台整合，提供客戶全方位的整體性解決方案，創造企業與客戶雙贏的價值模式。

### 三、營業計畫實施成果：

本公司110年度雖合併營業收入淨額為新台幣2,613,247千元，較109年的新台幣2,347,804千元，成長11%；但因原料、人工、運費、能源限電等等不利因素，導致本期營業淨利僅為新台幣47,518千元，較109年的營業淨利為新台幣95,555千元衰退，但本年度因杭州廠配合地方收儲政策，於業外認列拆遷補償利益新台幣567,637千元，整體合併淨利為新台幣527,513千元，每股盈餘4.7元。

### 四、營業收支預算執行情形

#### (一)營業收入部份

110年度合併營業收入為新台幣2,613,247千元，較109年度的新台幣2,347,804千元，增加新台幣265,443千元(11%)。以營運區域面來看，台灣、美國與東協疫情有受到控制，所以整體需求有增長。以產品應用面來看，隔離材、消費材等的材料應用需求有因疫情回穩而增長，工業材則受遷廠影響產生下滑。

#### (二)營業支出部份

110年度合併營業成本為新台幣2,011,155千元，較109年度新台幣1,716,754千元，提升新台幣294,401千元(+17%)，主要為原物料、運費、能源等要素價格上漲。

### 五、獲利能力分析

本公司在110年合併營業收入雖較109年度成長11%，但因主要原料、運輸、能源等要素價格上漲，導致營業成本率升高，毛利總額較去年減少，毛利率下滑至23%，較109年下滑5%，另營業費用因營收增加而略有增加，整體合併營業利益為47,518千元，較去年營業淨利95,555千元衰退，另業外收支因杭州廠政策收儲利益、美國AOLI-南卡廠出售利益與匯兌損失…等因素，產生淨業外收入新台幣749,056千元，整體稅前淨利新台幣796,574千元，扣除所得稅費用新台幣269,061千元後，本期淨利新台幣527,513千元，本期淨利歸屬母公司為新台幣513,224千元，每股盈餘為4.7元。

## 六、研究發展狀況

公司整合既有的多樣性不織布製程技術基礎，導入先進製程、新功能材料，配合客戶的開發需求，朝差異化、多元化、功能性、永續環境等高附加價值產品應用方向發展，並以台灣研發中心功能，持續吸引培育研發人才，在兼顧商業模式、客戶價值、永續發展基礎上，加深客戶的信賴，深化本公司的核心價值，創造永續競爭優勢，創造更大的股東價值。

負責人：



經理人：



主辦會計：



(附件二之一)

## 新麗企業股份有限公司 聲 明 書

本公司民國110年度(自110年1月1日至110年12月31日止)依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：新麗企業股份有限公司



負責人：簡瑞瑞



中 華 民 國 111 年 3 月 25 日

## 會計師查核報告

新麗企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

新麗企業股份有限公司及子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達新麗企業股份有限公司及子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與新麗企業股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對新麗企業股份有限公司及子公司民國 110 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對新麗企業股份有限公司及子公司民國 110 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 一、土地收儲協議收益之認列

如合併財務報告附註六(二十五)所述，新麗企業股份有限公司之孫公司杭州新麗纖維製品有限公司因應當地人民政府建設規劃需求，於 110 年 7 月由蕭山開發管委會與其簽訂「土地收儲協議」，協議內容包含杭州新麗纖維製品有限公司須於期限內交付土地使用權、建築物及設備等不可搬遷物、停產停業、終止勞動合約及搬遷支出等補償，杭州新麗纖維製品有限公司已按合約執行並收取全額之補助，土地收儲補償及其相關搬遷支出係以淨利益認列於損益，考量土地收儲交

易對合併財務報告係屬重大，且其搬遷支出項目之認列及收入之轉列時點受管理階層主觀判斷影響，因此本會計師將此搬遷交易列為關鍵查核事項。

本會計師之主要查核程序包括取得與當地政府簽訂之收儲協議書，檢視相關協議內容，以瞭解杭州新麗纖維製品有限公司取得土地收儲補償收入之權利及義務；檢視董事會會議紀錄之相關決議內容與管理階層所述是否一致；抽核土地收儲補償收入及支出之憑證，並核對實際收、付款情形與合約是否相符；核對除列之不可搬遷項目與點交文件是否相符，並核算其處分利益之正確性；檢視土地收儲交易之會計處理，評估其帳務項目處理之正確性。

## 二、不動產、廠房及設備減損評估

截至民國 110 年 12 月 31 日止，新麗企業股份有限公司及子公司之不動產、廠房及設備之金額為新台幣 2,189,887 仟元，占總資產金額 39%，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，定期評估不動產、廠房及設備是否具有減損跡象。評估非金融資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，而該過程本質上具有重大不確定性，故列為本會計師進行合併財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括取得公司自行評估之資產減損跡象評估表；評估管理階層辨識減損跡象之合理性；檢視公司不動產、廠房及設備之使用或預期使用的範圍或方式是否有不利的重大變動；並複核公司不動產、廠房及設備的經濟績效是否不如預期。

## 三、應收款項減損

新麗企業股份有限公司及子公司於民國 110 年 12 月 31 日之應收款項須依其政策評估其減損損失，因受國內外經濟情勢不穩定，導致應收款項之收現性風險增高，而預期信用減損損失之評估涉及管理階層對客戶信用風險之假設等判斷影響，故應收款項之減損評估列為本會計師進行合併財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括測試集團與收款有關之控制點並檢視期後收款記錄；取得管理階層提供之應收款項逾期帳齡分析表，並抽核驗證帳齡區間是否正確；分析比較帳齡期間及提列比例，對應收款項減損損失之合理性進行評估；以及評估管理階層針對有關應收款項減損之揭露是否允當。

## 四、存貨備抵跌價損失之評估

新麗企業股份有限公司及子公司提列存貨跌價及呆滯損失之會計政策，係依據存貨庫齡資料提列存貨呆滯損失，該資料來源係管理階層根據存貨銷售、過時及品質狀況，判斷評估存貨之淨變現價值，並以成本與淨變現價值孰低衡量存貨價值並提列存貨跌價損失，因此，存貨備抵跌價損失之評估為本會計師進行合併財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括依存貨之性質評估集團之存貨備抵金額，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性；針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及管理階層之假設進行評估；檢視該集團過去對存貨備抵提列之正確性，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當；以及評估管理階層針對有關備抵存貨跌價損失之揭露是否允當。

## 其他事項

新麗企業股份有限公司業已編製民國 110 及 109 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估新麗企業股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算新麗企業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新麗企業股份有限公司及子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對新麗企業股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使新麗企業股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致新麗企業股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響



會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新麗企業股份有限公司及子公司民國 110 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：邵朝彬



會計師：黃千真



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

核准文號：金管證審字第 1090357720 號

中華民國 111 年 3 月 25 日

(附件二之二)

## 新麗企業股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產             | 附 註      | 110年12月31日   |     | 109年12月31日   |     |
|------|-----------------|----------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                 |          | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
|      | 流動資產            |          |              |     |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金         | 六(一)     | \$ 754,271   | 13  | \$ 682,678   | 14  |
| 1150 | 應收票據淨額          | 六(二)     | 43,784       | 1   | 45,982       | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額          | 六(三)、七   | 388,337      | 7   | 369,580      | 7   |
| 1200 | 其他應收款淨額         | 六(四)、七   | 8,434        | -   | 7,578        | -   |
| 1220 | 本期所得稅資產         | 六(二十七)   | 20,052       | -   | 6,349        | -   |
| 130X | 存貨              | 六(五)     | 573,750      | 10  | 543,888      | 11  |
| 1410 | 預付款項            |          | 115,306      | 2   | 94,210       | 2   |
| 1460 | 待出售非流動資產        | 六(六)     | -            | -   | 8,594        | -   |
| 1476 | 其他金融資產-流動       | 六(七)     | 770,694      | 14  | 401,602      | 8   |
| 1479 | 其他流動資產          |          | 444          | -   | 428          | -   |
| 11XX | 流動資產合計          |          | 2,675,072    | 47  | 2,160,889    | 43  |
|      | 非流動資產           |          |              |     |              |     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備       | 六(八)     | 2,189,887    | 39  | 2,185,354    | 44  |
| 1755 | 使用權資產           | 六(九)、七   | 287,431      | 5   | 354,719      | 7   |
| 1760 | 投資性不動產          | 六(十)     | 158,501      | 3   | 159,354      | 3   |
| 1780 | 無形資產            | 六(十一)    | 8,180        | -   | 9,840        | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產         | 六(二十七)   | 101,450      | 2   | 83,729       | 2   |
| 1915 | 預付設備款           |          | 44,409       | 1   | 64,039       | 1   |
| 1920 | 存出保證金           |          | 9,412        | -   | 9,759        | -   |
| 1980 | 其他金融資產-非流動      | 六(一)     | 189,331      | 3   | -            | -   |
| 1990 | 其他非流動資產         |          | 1,002        | -   | 1,519        | -   |
| 15XX | 非流動資產合計         |          | 2,989,603    | 53  | 2,868,313    | 57  |
| 1XXX | 資產總計            |          | \$ 5,664,675 | 100 | \$ 5,029,202 | 100 |
|      | 負債及權益           |          |              |     |              |     |
|      | 流動負債            |          |              |     |              |     |
| 2100 | 短期借款            | 六(十二)    | \$ 442,202   | 8   | \$ 587,948   | 12  |
| 2130 | 合約負債-流動         | 六(二十二)、七 | 15,476       | -   | 13,164       | -   |
| 2150 | 應付票據            |          | 50,064       | 1   | 30,376       | 1   |
| 2170 | 應付帳款            | 七        | 137,161      | 2   | 130,227      | 3   |
| 2200 | 其他應付款           | 六(十三)    | 220,586      | 4   | 219,922      | 4   |
| 2220 | 其他應付款-關係人       | 七        | 37,801       | 1   | 38,092       | 1   |
| 2230 | 本期所得稅負債         | 六(二十七)   | 198,521      | 4   | 21,252       | -   |
| 2280 | 租賃負債-流動         | 六(九)、七   | 45,051       | 1   | 45,589       | 1   |
| 2310 | 預收款項            |          | 5,630        | -   | 5,196        | -   |
| 2322 | 一年或一營業週期內到期長期借款 | 六(十四)    | 132,917      | 2   | -            | -   |
| 2300 | 其他流動負債          |          | 5,468        | -   | 1,464        | -   |
| 21XX | 流動負債合計          |          | 1,290,877    | 23  | 1,093,230    | 22  |
|      | 非流動負債           |          |              |     |              |     |
| 2540 | 長期借款            | 六(十四)    | 907,083      | 16  | 800,000      | 16  |
| 2570 | 遞延所得稅負債         | 六(二十七)   | 86,741       | 2   | 74,265       | 2   |
| 2580 | 租賃負債-非流動        | 六(九)、七   | 79,104       | 1   | 116,470      | 2   |
| 2630 | 長期遞延收入          | 六(九)     | 8,650        | -   | 8,908        | -   |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動     | 六(十五)    | 10,062       | -   | 14,229       | -   |
| 2645 | 存入保證金           |          | 5,474        | -   | 5,502        | -   |
| 25XX | 非流動負債合計         |          | 1,097,114    | 19  | 1,019,374    | 20  |
| 2XXX | 負債總計            |          | 2,387,991    | 42  | 2,112,604    | 42  |

【接次頁】

【承前頁】

| 代 碼  | 負 債 及 權 益 附 註 | 110年12月31日   |     | 109年12月31日   |     |
|------|---------------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |               | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
|      | 歸屬於母公司業主之權益   |              |     |              |     |
| 3110 | 普通股股本         | \$ 1,091,071 | 19  | \$ 1,091,071 | 22  |
| 3200 | 資本公積          | 230,774      | 4   | 230,774      | 5   |
| 3300 | 保留盈餘          |              |     |              | -   |
| 3310 | 法定盈餘公積        | 321,311      | 6   | 313,708      | 6   |
| 3320 | 特別盈餘公積        | 115,929      | 2   | 106,123      | 2   |
| 3350 | 未分配盈餘         | 1,562,593    | 28  | 1,110,432    | 22  |
| 3400 | 其他權益          | (42,838)     | (1) | (9,806)      | -   |
| 3500 | 庫藏股票          | (68,448)     | (1) | -            | -   |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合計 | 3,210,392    | 57  | 2,842,302    | 57  |
| 36XX | 非控制權益         | 66,292       | 1   | 74,296       | 1   |
| 3XXX | 權益總計          | 3,276,684    | 58  | 2,916,598    | 58  |
|      | 負債及權益總計       | \$ 5,664,675 | 100 | \$ 5,029,202 | 100 |

【請參閱後附合併財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹



(附件二之三)

新麗企業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(每股盈餘：新台幣元)

| 代 碼 項 目                       | 附 註               | 110年度        |      | 109年度        |      |
|-------------------------------|-------------------|--------------|------|--------------|------|
|                               |                   | 金 額          | %    | 金 額          | %    |
| 4000 營業收入                     | 六(二十二)、七          | \$ 2,613,247 | 100  | \$ 2,347,804 | 100  |
| 5000 營業成本                     | 六(二十三)、七          | (2,011,148)  | (77) | (1,716,754)  | (73) |
| 5900 營業毛利                     |                   | 602,099      | 23   | 631,050      | 27   |
| 營業費用                          | 六(二十三)、七          |              |      |              |      |
| 6100 推銷費用                     |                   | (212,075)    | (8)  | (186,476)    | (8)  |
| 6200 管理費用                     |                   | (284,452)    | (11) | (290,930)    | (12) |
| 6300 研究發展費用                   |                   | (54,380)     | (2)  | (57,883)     | (3)  |
| 6450 預期信用減損利益(損失)             | 六(三、四)            | (3,667)      | -    | (206)        | -    |
| 6000 營業費用合計                   |                   | (554,574)    | (21) | (535,495)    | (23) |
| 6900 營業淨利                     |                   | 47,525       | 2    | 95,555       | 4    |
| 營業外收入及支出                      |                   |              |      |              |      |
| 7100 利息收入                     |                   | 7,755        | -    | 9,364        | 1    |
| 7010 其他收入                     | 六(二十四)            | 23,165       | -    | 61,861       | 3    |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十五)            | 734,555      | 28   | 8,804        | -    |
| 7050 財務成本                     | 六(二十六)、七          | (16,426)     | -    | (22,154)     | (1)  |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                   | 749,049      | 28   | 57,875       | 3    |
| 7900 稅前淨利                     |                   | 796,574      | 30   | 153,430      | 7    |
| 7950 所得稅費用                    | 六(二十七)            | (269,061)    | (10) | (63,064)     | (3)  |
| 8200 本期淨利                     |                   | 527,513      | 20   | 90,366       | 4    |
| 其他綜合損益                        |                   |              |      |              |      |
| 8310 不重分類至損益之項目               |                   |              |      |              |      |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數              | 六(十五、二十八)         | 254          | -    | 697          | -    |
| 8349 與不重分類之項目相關之<br>所得稅利益(費用) | 六(二十七、二十八)        | (51)         | -    | (138)        | -    |
| 8360 後續可能重分類至損益<br>之項目        |                   |              |      |              |      |
| 8361 國外營運機構財務報表換<br>算之兌換差額    | 六(十九、二十一<br>、二十八) | (50,285)     | (2)  | (40,066)     | (2)  |
| 8399 與可能重分類之項目相關<br>之所得稅利益    | 六(二十七、二十八)        | 8,258        | 1    | 7,116        | -    |
| 8300 本期其他綜合損益                 |                   | (41,824)     | (1)  | (32,391)     | (2)  |
| 8500 本期綜合損益總額                 |                   | \$ 485,689   | 19   | \$ 57,975    | 2    |

【接次頁】

【承前頁】

| 代 碼       | 項 目    | 附 註 | 110年度             |           | 109年度            |          |
|-----------|--------|-----|-------------------|-----------|------------------|----------|
|           |        |     | 金 額               | %         | 金 額              | %        |
| 淨利歸屬於     |        |     |                   |           |                  |          |
| 8610      | 母公司業主  |     | \$ 513,224        | 20        | \$ 75,447        | 4        |
| 8620      | 非控制權益  |     | 14,289            | -         | 14,919           | -        |
|           |        |     | <u>\$ 527,513</u> | <u>20</u> | <u>\$ 90,366</u> | <u>4</u> |
| 綜合損益總額歸屬於 |        |     |                   |           |                  |          |
| 8710      | 母公司業主  |     | \$ 480,181        | 19        | \$ 47,570        | 2        |
| 8720      | 非控制權益  |     | 5,508             | -         | 10,405           | -        |
|           |        |     | <u>\$ 485,689</u> | <u>19</u> | <u>\$ 57,975</u> | <u>2</u> |
| 每股盈餘      |        |     |                   |           |                  |          |
| 六(二十九)    |        |     |                   |           |                  |          |
| 9750      | 基本每股盈餘 |     | <u>\$ 4.71</u>    |           | <u>\$ 0.69</u>   |          |
| 9850      | 稀釋每股盈餘 |     | <u>\$ 4.68</u>    |           | <u>\$ 0.69</u>   |          |

【請參閱後附合併財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹



(附件二之四)



新麗企業投資有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國109年及109年12月31日

單位：新台幣千元

| 項 目                     | 資本公積         |               |           | 保留盈餘       |            |              | 其他權益                  |             |              | 合 計       | 非控制權益        | 權益總額 |
|-------------------------|--------------|---------------|-----------|------------|------------|--------------|-----------------------|-------------|--------------|-----------|--------------|------|
|                         | 普通股股本        | 轉換公司債<br>轉換溢價 | 其 他       | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積     | 未分配盈餘        | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額 | 庫藏股         |              |           |              |      |
| 109年1月1日餘額              | \$ 1,091,071 | \$ 213,926    | \$ 16,844 | \$ 313,708 | \$ 106,123 | \$ 1,086,254 | \$ 18,657             | \$ -        | \$ 2,796,583 | \$ 75,976 | \$ 2,872,559 |      |
| 非控制權益減少                 | -            | -             | -         | -          | -          | -            | -                     | -           | -            | (300)     | (300)        |      |
| 取得或處分子公司股權價格<br>與帳面價值差額 | -            | -             | -         | -          | -          | (1,855)      | -                     | -           | (1,855)      | 1,855     | -            |      |
| 認列對子公司所有權權益變動數          | -            | -             | 4         | -          | -          | -            | -                     | -           | 4            | 1         | 5            |      |
| 子公司支付非控制權益現金股利          | -            | -             | -         | -          | -          | -            | -                     | -           | -            | (13,641)  | (13,641)     |      |
| 109年度淨利                 | -            | -             | -         | -          | -          | 75,447       | -                     | -           | 75,447       | 14,919    | 90,366       |      |
| 109年度其他綜合損益             | -            | -             | -         | -          | -          | 586          | (28,463)              | -           | (27,877)     | (4,514)   | (32,391)     |      |
| 109年12月31日餘額            | \$ 1,091,071 | \$ 213,926    | \$ 16,848 | \$ 313,708 | \$ 106,123 | \$ 1,110,432 | \$ (9,806)            | \$ -        | \$ 2,842,302 | \$ 74,296 | \$ 2,916,598 |      |
| 盈餘分配                    | -            | -             | -         | 7,603      | -          | (7,603)      | -                     | -           | -            | -         | -            |      |
| 法定盈餘公積                  | -            | -             | -         | -          | -          | (9,806)      | -                     | -           | -            | -         | -            |      |
| 特別盈餘公積                  | -            | -             | -         | -          | 9,806      | (9,806)      | -                     | -           | (43,643)     | -         | (43,643)     |      |
| 現金股利—每股0.4元             | -            | -             | -         | -          | -          | (43,643)     | -                     | -           | -            | -         | (43,643)     |      |
| 子公司支付非控制權益現金股利          | -            | -             | -         | -          | -          | -            | -                     | -           | -            | (13,512)  | (13,512)     |      |
| 110年度淨利                 | -            | -             | -         | -          | -          | 513,224      | -                     | -           | 513,224      | 14,289    | 527,513      |      |
| 110年度其他綜合損益             | -            | -             | -         | -          | -          | (11)         | (33,032)              | -           | (33,043)     | (8,781)   | (41,824)     |      |
| 買回庫藏股                   | -            | -             | -         | -          | -          | -            | -                     | (68,448)    | (68,448)     | -         | (68,448)     |      |
| 110年12月31日餘額            | \$ 1,091,071 | \$ 213,926    | \$ 16,848 | \$ 321,311 | \$ 115,929 | \$ 1,562,593 | \$ (42,838)           | \$ (68,448) | \$ 3,210,392 | \$ 66,292 | \$ 3,276,684 |      |

【請參閱後附合併財務報告附註】



董事長：簡瑞



經理人：簡蔡富



會計主管：黃慧茹

(附件二之五)

新麗企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國110年及109年1月1日至12月31日

|               | 單位：新台幣仟元   |            |
|---------------|------------|------------|
|               | 110年度      | 109年度      |
| 營業活動之現金流量     |            |            |
| 本期稅前淨利        | \$ 796,574 | \$ 153,430 |
| 調整項目          |            |            |
| 預期信用減損損失      | 3,667      | 206        |
| 折舊費用          | 192,643    | 211,119    |
| 攤銷費用          | 2,136      | 3,180      |
| 利息費用          | 16,426     | 22,154     |
| 利息收入          | (7,755)    | (9,364)    |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (1,914)    | (43,828)   |
| 處分待出售非流動資產利益  | (22,350)   | -          |
| 非金融資產之減損損失    | 33,576     | -          |
| 土地收儲補償利益      | (756,855)  | -          |
| 股份基礎給付酬勞成本    | -          | 5          |
| 營業資產及負債之淨變動數  |            |            |
| 應收票據          | 2,198      | 30,621     |
| 應收帳款          | (22,424)   | 52,678     |
| 存貨            | (29,862)   | (1,379)    |
| 其他應收款         | 2,284      | 14,270     |
| 預付款項          | (21,096)   | (7,581)    |
| 其他流動資產        | (16)       | 24         |
| 合約負債          | 2,312      | (5,202)    |
| 應付票據          | 19,688     | 1,184      |
| 應付帳款          | 6,934      | (20,019)   |
| 其他應付款         | (13,461)   | 40,751     |
| 預收款項          | 434        | 2,221      |
| 遞延收入          | (210)      | (207)      |
| 其他流動負債        | 4,005      | (344)      |
| 淨確定福利負債       | (3,964)    | (2,245)    |
| 營運產生之現金       | 202,970    | 441,674    |
| 收取之利息         | 4,615      | 10,119     |
| 支付之利息         | (16,943)   | (20,089)   |
| 支付之所得稅        | (105,851)  | (59,571)   |
| 營業活動之淨現金流入    | 84,791     | 372,133    |

【接次頁】

## 【承前頁】

|                  | 110年度             | 109年度             |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 投資活動之現金流量        |                   |                   |
| 處分待出售非流動資產       | \$ 30,798         | \$ -              |
| 取得不動產、廠房及設備      | (314,970)         | (304,809)         |
| 處分不動產、廠房及設備      | 78,228            | 112,278           |
| 取得投資性不動產         | (1,125)           | -                 |
| 取得無形資產           | (19)              | (1,164)           |
| 預付設備款減少(增加)      | 46,883            | (20,328)          |
| 存出保證金減少          | 347               | 911               |
| 取得使用權資產          | -                 | (1,053)           |
| 其他金融資產增加         | (558,423)         | (323,805)         |
| 其他非流動資產減少        | -                 | 277               |
| 取得土地收儲補償金        | 869,003           | -                 |
| 支付搬遷淨支出          | (67,911)          | -                 |
| 投資活動之淨現金流入(出)    | <u>82,811</u>     | <u>(537,693)</u>  |
| 籌資活動之現金流量        |                   |                   |
| 短期借款減少           | (145,746)         | (486,463)         |
| 舉借長期借款           | 290,000           | 310,000           |
| 償還長期借款           | (50,000)          | (19,000)          |
| 租賃本金償還           | (32,065)          | (22,742)          |
| 收取存入保證金(返還)      | (28)              | 209               |
| 取得子公司股權          | -                 | (300)             |
| 支付母公司業主現金股利      | (43,643)          | -                 |
| 子公司支付非控制權益現金股利   | (13,512)          | (13,641)          |
| 庫藏股票買回成本         | (68,448)          | -                 |
| 籌資活動之淨現金流出       | <u>(63,442)</u>   | <u>(231,937)</u>  |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響  | <u>(32,567)</u>   | <u>(9,863)</u>    |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 71,593            | (407,360)         |
| 期初現金及約當現金餘額      | 682,678           | 1,090,038         |
| 期末現金及約當現金餘額      | <u>\$ 754,271</u> | <u>\$ 682,678</u> |

【請參閱後附合併財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹





## 會計師查核報告

新麗企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

新麗企業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達新麗企業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與新麗企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對新麗企業股份有限公司民國 110 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對新麗企業股份有限公司民國 110 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 一、中國轉投資公司土地收儲協議收益之認列

如個體財務報告附註六(六)所述，新麗企業股份有限公司之孫公司杭州新麗纖維製品有限公司因應當地人民政府建設規劃需求，於 110 年 7 月由蕭山開發管委會與其簽訂「土地收儲協議」，協議內容包含杭州新麗纖維製品有限公司須於期限內交付土地使用權、建築物及設備等不可搬遷物、停產停業、終止勞動合約及搬遷支出等補償，杭州新麗纖維製品有限公司已按合約執行並收取全額之補助，土地收儲補償及其相關搬遷支出係以淨利益認列於損益，考量土地收儲交易對個體財務報告係屬重大，且其搬遷支出項目之認列及收入之轉列時點受管理階層主觀判斷影響，因此本會計師將此搬遷交易列為關鍵查核事項。

本會計師之主要查核程序包括取得與當地政府簽訂之收儲協議書，檢視相關協議內容，以瞭解杭州新麗纖維製品有限公司取得土地收儲補償收入之權利及義務；檢視董事會會議紀錄之相關決議內容與管理階層所述是否一致；抽核土地收儲補償收入及支出之憑證，並核對實際收付款情形與合約是否相符；核對除列之不可搬遷項目與點交文件是否相符，並核算其處分利益之正確性；檢視土地收儲交易之會計處理，評估其帳務項目處理之正確性。

## 二、不動產、廠房及設備減損評估

截至民國 110 年 12 月 31 日止，新麗企業股份有限公司之不動產、廠房及設備之金額為 1,343,909 仟元，佔總資產金額 28%，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，定期評估不動產、廠房及設備是否具有減損跡象。評估非金融資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，而該過程本質上具有重大不確定性，故列為本會計師進行個體財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括取得公司自行評估之資產減損跡象評估表；評估管理階層辨識減損跡象之合理性；檢視公司不動產、廠房及設備之使用或預期使用的範圍或方式是否有不利的重大變動；並複核公司不動產、廠房及設備的經濟績效是否不如預期。

## 三、應收款項減損

新麗企業股份有限公司於民國 110 年 12 月 31 日之應收款項須依其政策評估其減損損失，因受國內外經濟情勢不穩定，導致應收款項之收現性風險增高，而預期信用減損損失之評估涉及管理階層對客戶信用風險之假設等判斷影響，故應收款項之減損評估列為本會計師進行個體財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括測試與收款有關之控制點並檢視期後收款記錄；取得管理階層提供之應收款項逾期帳齡分析表，並抽核驗證帳齡區間是否正確；分析比較帳齡期間及提列比例，對應收款項減損損失之合理性進行評估；以及評估管理階層針對有關應收款項減損之揭露是否允當。

## 四、存貨備抵跌價損失之評估

新麗企業股份有限公司提列存貨跌價及呆滯損失之會計政策，係依據存貨庫齡資料提列存貨呆滯損失，該資料來源係管理階層根據存貨銷售、過時及品質狀況，判斷評估存貨之淨變現價值，並以成本與淨變現價值孰低衡量存貨價值並提列存貨跌價損失，因此，存貨備抵跌價損失之評估為本會計師進行個體財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括依存貨之性質評估公司之存貨備抵金額，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性；針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及公司管理階層之假設進行評估；檢視該公司過去對存貨備抵提列之正確性，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當；以及評估管理階層針對有關備抵存貨跌價損失之揭露是否允當。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估新麗企業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算新麗企業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新麗企業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對新麗企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使新麗企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致新麗企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於新麗企業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成新麗企業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新麗企業股份有限公司民國 110 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法

令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：邵朝彬



會計師：黃千真



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

核准文號：金管證審字第 1090357720 號

中華民國 111 年 3 月 25 日

(附件三之二)

新麗企業股份有限公司

個體資產負債表

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產          | 附 註    | 110年12月31日   |     | 109年12月31日   |     |
|------|--------------|--------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |              |        | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
|      | 流動資產         |        |              |     |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金      | 六(一)   | \$ 120,538   | 3   | \$ 59,825    | 1   |
| 1150 | 應收票據淨額-非關係人  | 六(二)   | 12,597       | -   | 10,354       | -   |
| 1170 | 應收帳款淨額-非關係人  | 六(三)   | 49,436       | 1   | 40,391       | 2   |
| 1180 | 應收帳款淨額-關係人   | 七      | 9,677        | -   | 19,376       | -   |
| 1200 | 其他應收款淨額-非關係人 | 六(四)   | 1,741        | -   | 1,240        | -   |
| 1210 | 其他應收款-關係人    | 七      | 33,044       | 1   | 60,834       | 2   |
| 1220 | 本期所得稅資產      | 六(二十五) | 13,805       | -   | 2,073        | -   |
| 130X | 存 貨          | 六(五)   | 81,975       | 2   | 88,882       | 2   |
| 1410 | 預付款項         |        | 17,117       | -   | 8,381        | -   |
| 1476 | 其他金融資產-流動    | 六(一)   | -            | -   | 85,440       | 2   |
| 11XX | 流動資產合計       |        | 339,930      | 7   | 376,796      | 9   |
|      | 非流動資產        |        |              |     |              |     |
| 1550 | 採用權益法之投資     | 六(六)   | 2,503,552    | 53  | 2,182,910    | 51  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備    | 六(七)、八 | 1,343,909    | 28  | 1,348,728    | 32  |
| 1755 | 使用權資產        | 六(八)   | 9,829        | -   | 10,444       | -   |
| 1760 | 投資性不動產       | 六(九)、八 | 257,430      | 5   | 259,805      | 6   |
| 1780 | 無形資產         | 六(十)   | 7,845        | -   | 9,163        | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產      | 六(二十五) | 84,792       | 2   | 61,735       | 2   |
| 1980 | 其他金融資產-非流動   | 六(一)   | 189,331      | 5   | -            | -   |
| 1900 | 其他非流動資產      |        | 23,150       | -   | 285          | -   |
| 15XX | 非流動資產合計      |        | 4,419,838    | 93  | 3,873,070    | 91  |
| 1XXX | 資產總計         |        | \$ 4,759,768 | 100 | \$ 4,249,866 | 100 |

| 代 碼  | 負 債 及 權 益       |        |            |    |            |    |
|------|-----------------|--------|------------|----|------------|----|
|      | 流動負債            |        |            |    |            |    |
| 2100 | 短期借款            | 六(十一)  | \$ 261,377 | 6  | \$ 391,308 | 9  |
| 2130 | 合約負債-流動         | 六(二十)  | 5,621      | -  | 1,911      | -  |
| 2150 | 應付票據            |        | 29,928     | 1  | 14,721     | -  |
| 2170 | 應付帳款            |        | 12,213     | -  | 13,436     | -  |
| 2180 | 應付帳款-關係人        | 七      | 5,338      | -  | 16,278     | 1  |
| 2200 | 其他應付款           | 六(十二)  | 90,704     | 2  | 79,954     | 2  |
| 2220 | 其他應付款-關係人       | 七      | 2,438      | -  | 388        | -  |
| 2230 | 本期所得稅負債         | 六(二十五) | 451        | -  | -          | -  |
| 2280 | 租賃負債-流動         | 六(八)、七 | 563        | -  | 555        | -  |
| 2322 | 一年或一營業週期內到期長期借款 | 六(十三)  | 132,917    | 3  | -          | -  |
| 2300 | 其他流動負債          |        | 6,630      | -  | 6,072      | -  |
| 21XX | 流動負債合計          |        | 548,180    | 12 | 524,623    | 12 |
|      | 非流動負債           |        |            |    |            |    |
| 2540 | 長期借款            | 六(十三)  | 907,083    | 19 | 800,000    | 19 |
| 2570 | 遞延所得稅負債         | 六(二十五) | 75,949     | 2  | 65,107     | 2  |
| 2580 | 租賃負債-非流動        | 六(八)、七 | 9,455      | -  | 10,017     | -  |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動     | 六(十四)  | 3,769      | -  | 2,877      | -  |
| 2645 | 存入保證金           |        | 4,940      | -  | 4,940      | -  |
| 25XX | 非流動負債合計         |        | 1,001,196  | 21 | 882,941    | 21 |
| 2XXX | 負債總計            |        | 1,549,376  | 33 | 1,407,564  | 33 |

【接次頁】

【承前頁】

| 代 碼  | 負 債 及 權 益 | 附 註   | 110年12月31日          |            | 109年12月31日          |            |
|------|-----------|-------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |           |       | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
| 3110 | 普通股本      | 六(十五) | \$ 1,091,071        | 23         | \$ 1,091,071        | 26         |
| 3200 | 資本公積      | 六(十六) | 230,774             | 5          | 230,774             | 5          |
| 3300 | 保留盈餘      | 六(十七) |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積    |       | 321,311             | 7          | 313,708             | 7          |
| 3320 | 特別盈餘公積    |       | 115,929             | 2          | 106,123             | 3          |
| 3350 | 未分配盈餘     |       | 1,562,593           | 33         | 1,110,432           | 26         |
| 3400 | 其他權益      | 六(十八) | (42,838)            | (1)        | (9,806)             | -          |
| 3500 | 庫藏股票      | 六(十九) | (68,448)            | (2)        | -                   | -          |
| 3XXX | 權益總計      |       | <u>3,210,392</u>    | <u>67</u>  | <u>2,842,302</u>    | <u>67</u>  |
|      | 負債及權益總計   |       | <u>\$ 4,759,768</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,249,866</u> | <u>100</u> |

【請參閱後附個體財務報告附註】

董 事 長：簡瑞瑞



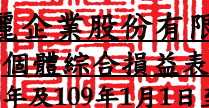
經 理 人：簡榮富



會 計 主 管：黃慧茹



(附件三之三)

  
**新麗企業股份有限公司**  
**個體綜合損益表**  
**民國110年及109年1月1日至12月31日**

單位：新台幣仟元  
(每股盈餘：新台幣元)

| 代碼   | 項 目                    | 附 註       | 110年度      |      | 109年度      |      |
|------|------------------------|-----------|------------|------|------------|------|
|      |                        |           | 金 額        | %    | 金 額        | %    |
| 4000 | 營業收入                   | 六(二十)、七   | \$ 406,656 | 100  | \$ 413,323 | 100  |
| 5000 | 營業成本                   | 六(五、二十一)  | (326,236)  | (80) | (299,592)  | (72) |
| 5900 | 營業毛利                   |           | 80,420     | 20   | 113,731    | 28   |
| 5910 | 未實現銷貨利益(損失)            |           | (611)      | -    | -          | -    |
| 5920 | 已實現銷貨利益(損失)            |           | -          | -    | 33         | -    |
|      | 營業毛利淨額                 |           | 79,809     | 20   | 113,764    | 28   |
|      | 營業費用                   | 六(二十一)、七  |            |      |            |      |
| 6100 | 推銷費用                   |           | (51,099)   | (13) | (47,206)   | (11) |
| 6200 | 管理費用                   |           | (101,970)  | (25) | (88,700)   | (22) |
| 6300 | 研究發展費用                 |           | (54,538)   | (13) | (57,883)   | (14) |
| 6450 | 預期信用減損損失(利益)           |           | -          | -    | (26)       | -    |
| 6000 | 營業費用合計                 |           | (207,607)  | (51) | (193,815)  | (47) |
| 6900 | 營業淨損                   |           | (127,798)  | (31) | (80,051)   | (19) |
|      | 營業外收入及支出               |           |            |      |            |      |
| 7100 | 利息收入                   |           | 391        | -    | 1,878      | -    |
| 7010 | 其他收入                   | 六(二十二)    | 26,318     | 6    | 29,723     | 7    |
| 7020 | 其他利益及損失                | 六(二十三)    | (21,129)   | (5)  | (10,089)   | (3)  |
| 7050 | 財務成本                   | 六(二十四)    | (7,218)    | (2)  | (7,079)    | (2)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益份額        |           | 650,954    | 160  | 138,718    | 34   |
| 7000 | 營業外收入及支出合計             |           | 649,316    | 159  | 153,151    | 36   |
| 7900 | 稅前淨利                   |           | 521,518    | 128  | 73,100     | 17   |
| 7950 | 所得稅利益(費用)              | 六(二十五)    | (8,294)    | (2)  | 2,347      | 1    |
| 8200 | 本期淨利                   |           | 513,224    | 126  | 75,447     | 18   |
|      | 其他綜合損益                 |           |            |      |            |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目             |           |            |      |            |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數            | 六(十四、二十六) | (1,489)    | -    | 941        | -    |
| 8331 | 採用權益法認列之子公司之確定福利計畫再衡量數 | 六(二十六)    | 1,180      | -    | (167)      | -    |

【接次頁】

【承前頁】

| 代碼   | 項 目                      | 附 註               | 110年度             |            | 109年度            |            |
|------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------|------------------|------------|
|      |                          |                   | 金 額               | %          | 金 額              | %          |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之<br>所得稅利益(費用) | 六(二十五、二<br>十六)    | \$ 298            | -          | \$ (188)         | -          |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目        |                   |                   |            |                  |            |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換<br>算之兌換差額    | 六(十八、二十<br>六)     | (41,290)          | (10)       | (35,579)         | (9)        |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關<br>之所得稅利益    | 六(十八、二十<br>五、二十六) | 8,258             | 2          | 7,116            | 2          |
| 8300 | 本期其他綜合損益                 |                   | <u>(33,043)</u>   | <u>(8)</u> | <u>(27,877)</u>  | <u>(7)</u> |
| 8500 | 本期綜合損益總額                 |                   | <u>\$ 480,181</u> | <u>118</u> | <u>\$ 47,570</u> | <u>11</u>  |
|      | 每股盈餘                     | 六(二十七)            |                   |            |                  |            |
| 9750 | 基本每股盈餘                   |                   | <u>\$ 4.71</u>    |            | <u>\$ 0.69</u>   |            |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                   |                   | <u>\$ 4.68</u>    |            | <u>\$ 0.69</u>   |            |

【請參閱後附個體財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹





## (附件三之四)



新日工業股份有限公司

個體權益變動表

民國110年及109年1月1日至12月31日

| 項目                      | 資本公積         |               |           | 保留盈餘       |            |              | 其他權益                  |      |             | 庫藏股          | 權益總額 |
|-------------------------|--------------|---------------|-----------|------------|------------|--------------|-----------------------|------|-------------|--------------|------|
|                         | 普通股股本        | 轉換公司債<br>轉換溢價 | 其他        | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積     | 未分配盈餘        | 國外營運機構財務報<br>表換算之兌換差額 | 其他權益 | 庫藏股         |              |      |
| 109年1月1日餘額              | \$ 1,091,071 | \$ 213,926    | \$ 16,844 | \$ 313,708 | \$ 106,123 | \$ 1,036,254 | \$ 18,657             |      | \$ -        | \$ 2,796,583 |      |
| 取得或處分子公司股權價格<br>與帳面價值差額 | -            | -             | -         | -          | -          | (1,855)      | -                     |      | -           | (1,855)      |      |
| 認列對子公司所有權權益變動數          | -            | -             | 4         | -          | -          | -            | -                     |      | -           | 4            |      |
| 109年度淨利                 | -            | -             | -         | -          | -          | 75,447       | -                     |      | -           | 75,447       |      |
| 109年度其他綜合損益             | -            | -             | -         | -          | -          | 586          | (28,463)              |      | -           | (27,877)     |      |
| 109年12月31日餘額            | 1,091,071    | 213,926       | 16,848    | 313,708    | 106,123    | 1,110,432    | (9,806)               |      | -           | 2,842,302    |      |
| 盈餘分配                    |              |               |           |            |            |              |                       |      |             |              |      |
| 法定盈餘公積                  | -            | -             | -         | 7,603      | -          | (7,603)      | -                     |      | -           | -            |      |
| 特別盈餘公積                  | -            | -             | -         | -          | 9,806      | (9,806)      | -                     |      | -           | -            |      |
| 現金股利-每股0.4元             | -            | -             | -         | -          | -          | (43,643)     | -                     |      | -           | (43,643)     |      |
| 110年度淨利                 | -            | -             | -         | -          | -          | 513,224      | -                     |      | -           | 513,224      |      |
| 110年度其他綜合損益             | -            | -             | -         | -          | -          | (11)         | (33,032)              |      | -           | (33,043)     |      |
| 買回庫藏股                   | -            | -             | -         | -          | -          | -            | -                     |      | (68,448)    | (68,448)     |      |
| 110年12月31日餘額            | \$ 1,091,071 | \$ 213,926    | \$ 16,848 | \$ 321,311 | \$ 115,929 | \$ 1,562,593 | \$ (42,838)           |      | \$ (68,448) | \$ 3,210,392 |      |

單位：新台幣仟元

【請參閱後附個體財務報告附註】



董事長：簡瑞端



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹

(附件三之五)

**新麗企業股份有限公司**  
**個體現金流量表**  
**民國110年及109年1月1日至12月31日**

|                   | 110年度      | 109年度     |
|-------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量         |            |           |
| 本期稅前淨利            | \$ 521,518 | \$ 73,100 |
| 調整項目              |            |           |
| 預期信用減損損失(利益)      | -          | 26        |
| 折舊費用              | 56,568     | 47,463    |
| 攤銷費用              | 1,318      | 1,804     |
| 利息費用              | 7,218      | 7,079     |
| 利息收入              | (391)      | (1,878)   |
| 權益法認列之投資損益        | (650,954)  | (138,718) |
| 與子公司間之未實現損失(利益)   | (680)      | 1,726     |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 260        | (613)     |
| 減損損失              | 13,843     | -         |
| 營業資產及負債之淨變動數      |            |           |
| 應收票據              | (2,243)    | 7,582     |
| 應收帳款              | 654        | (11,108)  |
| 存貨                | 6,907      | (16,052)  |
| 其他應收款             | 27,233     | (26,518)  |
| 預付款項              | (8,736)    | 9,688     |
| 合約負債              | 3,710      | (2,748)   |
| 應付票據              | 15,207     | (2,524)   |
| 應付帳款              | (12,163)   | 7,968     |
| 其他應付款             | 14,892     | 3,750     |
| 其他流動負債            | 558        | 2,180     |
| 淨確定福利負債           | (597)      | (2,232)   |
| 營運產生之現金           | (5,878)    | (40,025)  |
| 收取之利息             | 447        | 2,142     |
| 收取之股利             | 290,882    | 70,277    |
| 支付之利息             | (7,031)    | (7,293)   |
| 支付之所得稅            | (23,234)   | (2,962)   |
| 營業活動之淨現金流入        | 255,186    | 22,139    |

(接次頁)

(承前頁)

|                  | 110年度             | 109年度            |
|------------------|-------------------|------------------|
| 投資活動之現金流量        |                   |                  |
| 購置不動產、廠房及設備      | \$ (91,269)       | \$ (161,244)     |
| 購置投資性不動產         | (1,125)           | -                |
| 購置無形資產           | -                 | (1,164)          |
| 處分不動產、廠房及設備價款    | -                 | 5,430            |
| 存出保證金減少          | -                 | 100              |
| 其他金融資產增加         | (103,891)         | (85,440)         |
| 其他非流動資產減少        | 4,388             | -                |
| 投資活動之淨現金流出       | <u>(191,897)</u>  | <u>(242,318)</u> |
| 籌資活動之現金流量        |                   |                  |
| 短期借款減少           | (129,931)         | (241,355)        |
| 舉借長期借款           | 290,000           | 310,000          |
| 償還長期借款           | (50,000)          | (19,000)         |
| 租賃本金償還           | (554)             | (547)            |
| 庫藏股票買回成本         | (68,448)          | -                |
| 取得子公司股權          | -                 | (35,300)         |
| 發放現金股利           | (43,643)          | -                |
| 籌資活動之淨現金流入(出)    | <u>(2,576)</u>    | <u>13,798</u>    |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 60,713            | (206,381)        |
| 期初現金及約當現金餘額      | 59,825            | 266,206          |
| 期末現金及約當現金餘額      | <u>\$ 120,538</u> | <u>\$ 59,825</u> |

【請參閱後附個體財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹



(附件三)

新麗企業股份有限公司  
審計委員會審查報告書

茲准

本公司董事會造送一一〇年度決算表冊(含營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配表)之議案;前述財務報告(含個體財務報告及合併財務報告)業經委請國富浩華聯合會計師事務所邵朝彬、黃千真等二位會計師查核竣事,並出具查核報告在案,復經本審計委員會審查完竣,認為尚無不符,爰依證券交易法第14條之4及公司法第二一九條之規定,繕具報告。

敬請

鑒察

此致

本公司一一一年股東常會

新麗企業股份有限公司

審計委員會召集人:許瑞茂



中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 二 十 五 日

(附件四)

新麗企業股份有限公司  
「買回股份轉讓員工辦法」修正條文對照表

| 條次   | 修正後條文                                               | 現行條文                                  | 修正說明              |
|------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 第四條  | 凡於認股基準日仍在職之本公司及本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之海內、外子公司之全職員工。 | 凡於認股基準日在職之全職員工，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。 | 主管機關要求明確全職員工涵蓋之範圍 |
| 第十二條 | 授權本公司人資單位制定本辦法施行細則，並授權董事長就該施行細則核定後公告實施。             |                                       | 因應公司治理需要增訂。       |

(附件五)

新麗企業股份有限公司  
「公司治理實務守則」修正條文對照表

| 條次   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                               | 現行條文                                                                                                                                                                                                              | 修正說明                                              |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 第六條  | 本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點並宜輔以視訊為之、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。                                                                                           | 本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。                                                 | 配合主管機關開放股東會視訊會議，並鼓勵公司召開實體股東會並以視訊輔助(視訊輔助股東會)，予以增訂。 |
| 第十條  | 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。<br>為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。<br>前項規範宜包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 | 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。<br>為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。<br>前項規範宜包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施。 | 為防範內線交易，發布前禁止董事交易股票之規定                            |
| 第二十條 | 董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：<br>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。<br>二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。<br>.....                                                                        | 董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：<br>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。<br>二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。<br>.....                                         | 為促進董事會成員組成多元化，參考國際趨勢建議女性董事比率宜達董事席次三分之一。           |

| 條次    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                               | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正說明                                                     |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 第二十四條 | 本公司必要時得依章程規定設置二人以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一， <u>獨立董事連續任期不宜逾三屆。</u>                                                                                                                                                        | 本公司必要時得依章程規定設置二人以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 強化上市櫃公司董事會之獨立性，推動上市櫃公司獨立董事連續任期不得逾三屆。                     |
| 第四十九條 | 公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新：<br>一、 <u>董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。</u><br>二、 <u>功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。</u><br>三、 <u>公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。</u><br>四、 <u>與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。</u> | 公司應依相關法令及證券交易所或櫃檯買賣中心規定，揭露下列年度內公司治理相關資訊，並持續更新（設置審計委員會者，無須揭露監察人之資訊）：<br>一、公司治理之架構及規則。<br>二、公司股權結構及股東權益（含具體明確之股利政策）。<br>三、董事會之結構、成員之專業性及獨立性。<br>四、董事會及經理人之職責。<br>五、審計委員會之組成、職責及獨立性。<br>六、薪資報酬委員會及其他功能性委員會之組成、職責及運作情形。<br>七、最近二年度支付董事、總經理及副總經理之酬金、酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析、酬金給付政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。另於個別特殊狀況下，應揭露個別董事之酬金。<br>八、董事之進修情形。<br>九、利害關係人之權利、關係、申訴之管道、關切之議題及妥適回應機制。<br>十、對於法令規範資訊公開事項之詳細辦理情形。<br>十一、公司治理之運作情形和公司本身訂定之公司治理守則及本守則之差距與原因。<br>十二、其他公司治理之相關資訊。<br>本公司宜視公司治理之實際執行情形，採適當方式揭露其改進公司治理之具體計畫及措施。 | 依公司治理 3.0-永續發展藍圖規畫，明訂公司網站應設置專區，揭露公司治理相關資訊，以便利股東及利害關係人參考。 |

新麗企業股份有限公司  
「永續發展實務守則」修正條文對照表

| 條次  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                         | 修正說明                                                                                                                  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名稱  | 永續發展實務守則                                                                                                                                                                                                                                                                        | 企業社會責任實務守則                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                       |
| 第二條 | 本守則適用範圍包括本公司及集團企業之整體營運活動。<br>本守則制定之宗旨，在於從事企業經營之同時，積極實踐 <u>永續發展</u> ，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以 <u>永續發展</u> 為本之競爭優勢。                                                                                                                                       | 本守則適用範圍包括本公司及集團企業之整體營運活動。<br>本守則制定之宗旨，在於從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以企業責任為本之競爭優勢。                                                                    | 1. 配合國際發展趨勢，實踐永續發展之目標，強化我國上市上櫃公司推動永續發展執行情形，並提升永續發展資訊揭露之品質，凸顯我國企業重視永續發展並戮力實踐，爰修正「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」名稱為「上市上櫃公司永續發展實務守則」。 |
| 第三條 | 推動 <u>永續發展</u> ，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。                                                                                                                                                                                                     | 履行企業社會責任，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。                                                                                                                         | 2. 配合本守則名稱修改，將企業應重視企業社會責任概念擴大至企業應重視永續發展，爰修正所提及之條文。                                                                    |
| 第四條 | 對於 <u>永續發展</u> 之實踐，依下列原則為之：<br>一、落實公司治理。<br>二、發展永續環境。<br>三、維護社會公益。<br>四、加強企業 <u>永續發展</u> 資訊揭露。                                                                                                                                                                                  | 對於企業社會責任之實踐，依下列原則為之：<br>一、落實公司治理。<br>二、發展永續環境。<br>三、維護社會公益。<br>四、加強企業社會責任資訊揭露。                                                                                                               |                                                                                                                       |
| 第五條 | 考量國內外 <u>永續議題</u> 之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定 <u>永續發展</u> 政策、制度或相關管理方針及具體推動計劃，經董事會通過後，並提股東會報告。<br>股東提出涉及 <u>永續發展</u> 之相關議時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。                                                                                                                   | 考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計劃，經董事會通過後，並提股東會報告。<br>股東提出涉及企業社會責任之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。                                                    |                                                                                                                       |
| 第七條 | 董事應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐 <u>永續發展</u> ，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保 <u>永續發展</u> 政策之落實。<br>本公司之董事會於公司推動 <u>永續發展</u> 目標時，宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：<br>一、提出 <u>永續發展</u> 使命或願景，制定 <u>永續發展</u> 政策、制度或相關管理方針。<br>二、將 <u>永續發展</u> 納入公司之營運活動與發展方向，並核定 <u>永續發展</u> 之具體推動計畫。<br>三、確保 <u>永續發展</u> 相關資訊揭露之即時 | 董事應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保企業社會責任政策之落實。<br>本公司之董事會於公司履行企業社會責任時，宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：<br>一、提出企業社會責任使命或願景，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針。<br>二、將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向，並核定企業社會責任之具體推動計畫。 |                                                                                                                       |

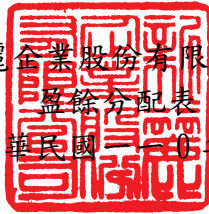


| 條次    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                       | 現行條文                                                                                                                                                                     | 修正說明 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|       | 性與正確性。<br>.....                                                                                                                                                                                                                             | 三、確保企業社會責任相關資訊揭露之即時性與正確性。<br>.....                                                                                                                                       |      |
| 第八條   | 宜定期舉辦 <u>推動永續發展</u> 之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。                                                                                                                                                                                                     | 宜定期舉辦履行企業社會責任之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。                                                                                                                                         |      |
| 第九條   | 為健全企業 <u>永續發展</u> 之管理，宜 <u>建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展之專（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。</u><br>本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。<br>員工績效考核制度宜與 <u>永續發展</u> 政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。                                      | 為健全企業社會責任之管理，宜設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。<br>本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。<br>員工績效考核制度宜與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。      |      |
| 第十條   | 應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要 <u>永續發展</u> 議題。                                                                                                                                               | 應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要企業社會責任議題。                                                                                   |      |
| 第十二條  | 宜致力於提升 <u>能源使用效率</u> 及使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。                                                                                                                                                                                           | 宜致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。                                                                                                                             |      |
| 第十七條  | 本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取 <u>相關議題</u> 之因應措施。<br>宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：<br>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。<br>二、間接溫室氣體排放： <u>輸入</u> 電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。<br>三、其他間接排放： <u>公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。</u><br>..... | 本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取 <u>氣候相關議題</u> 之因應措施。<br>宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：<br>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。<br>二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。<br>..... |      |
| 第二十八條 | 應依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之 <u>永續發展</u> 相關資訊，以提升資訊透明度。<br>本公司揭露 <u>永續發展</u> 之相關資訊如下：                                                                                                                                          | 應依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。<br>本公司揭露企業社會責任之相關資訊                                                                                        |      |

| 條次    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                   | 修正說明 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|       | <p>一、經董事會決議通過之<u>永續發展</u>之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。</p> <p>三、公司為<u>永續發展</u>所擬定之<u>推動</u>目標、措施及實施績效。</p> <p>四、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。</p> <p>六、其他<u>永續發展</u>相關資訊。</p> | <p>如下：</p> <p>一、經董事會決議通過之企業社會責任之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。</p> <p>三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標、措施及實施績效。</p> <p>四、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。</p> <p>六、其他企業社會責任相關資訊。</p> |      |
| 第五章   | 加強企業 <u>永續發展</u> 資訊揭露                                                                                                                                                                                                                             | 加強企業社會責任資訊揭露                                                                                                                                                                                                                           |      |
| 第二十九條 | <p>編製<u>永續</u>報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動<u>永續發展</u>情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容宜包括：</p> <p>一、實施<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。</p> <p>四、未來之改進方向與目標。</p>                  | <p>編製企業社會責任報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動企業社會責任情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容宜包括：</p> <p>一、實施企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。</p> <p>四、未來之改進方向與目標。</p>                    |      |
| 第三十條  | <p>應隨時注意國內外<u>永續發展</u>相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之<u>永續發展</u>制度，以提升推動<u>永續發展</u>成效。</p>                                                                                                                                                          | <p>應隨時注意國內外企業社會責任相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之企業社會責任制度，以提升履行企業社會責任成效。</p>                                                                                                                                                              |      |

(附件七)

新麗企業股份有限公司  
盈餘分配表  
中華民國 110 年度



單位：新台幣元

| 項 目                             | 金 額          |               |
|---------------------------------|--------------|---------------|
|                                 | 小 計          | 合 計           |
| 期初未分配盈餘                         |              | 1,049,380,998 |
| 精算(損)益列入保留盈餘                    |              |               |
| 調整後未分配盈餘                        |              | 1,049,380,998 |
| 加：本年度稅後純益                       | 513,224,015  |               |
| 加：其他綜合損益結轉保留盈餘<br>(確定福利計劃之精算損益) | (11,245)     |               |
| 減：特別盈餘公積                        | (33,031,487) |               |
| 減：法定盈餘公積                        | (51,321,277) | 428,860,006   |
| 本年度可供分配盈餘                       |              | 1,478,241,004 |
| 分配項目：                           |              |               |
| 股東紅利--現金1                       | 105,603,100  |               |
| 股東紅利--股票                        | 0            | 105,603,100   |
| 期末未分配盈餘                         |              | 1,372,637,904 |
|                                 |              |               |

負責人：



經理人：



主辦會計：



(附件八)

新麗企業股份有限公司  
「公司章程」修正條文對照表

| 條次    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正說明             |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 第六條   | 本公司資本總額定為新台幣貳拾億元，分為貳億股，每股金額新台幣壹拾元，採分次發行；未發行股份由董事會於需要時決議發行之。 <u>前項資本總額保留新台幣五千萬元，計五百萬股供發行員工認股權憑證轉換股份，每股金額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。</u>                                                                                                                                                                                                    | 本公司資本總額定為新台幣貳拾億元，分為貳億股，每股金額新台幣壹拾元，採分次發行；未發行股份由董事會於需要時決議發行之。                                                                                                                                                                                                                                                                       | 因應公司治理之所需修訂。     |
| 第六條之一 | <u>公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或發行認股價格低於發行日本公司股票收盤價之員工認股權憑證，應有股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。</u>                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 因應公司治理之所需增訂      |
| 第十條之一 | <u>股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。</u>                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 因應公司法第172-2條之修正。 |
| 第二十二條 | 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥 <u>百分之一至百分之五</u> 為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。                                                                                                                                                                                                                                                                 | 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥 <u>不低於百分之三</u> 為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。                                                                                                                                                                                                                                                                   | 因應公司治理之所需修訂。     |
| 第二十四條 | 本章程訂中華民國五十一年八月廿三日，第一次修正於民國五十六年三月廿一日，第二次修正於民國五十八年三月二十日，第三次修正於民國六十七年五月廿二日，第四次修正於民國六十七年十二月二十日，第五次修正於民國七十一年八月十日，第八次修正於民國七十八年十二月一日，第九次修正於民國七十九年九月廿九日，第十次修正於民國八十三年二月廿五日，第十一次修正於民國八十三年三月二十日，第十二次修正於民國八十四年九月三十日，第十三次修正於民國八十五年十一月四日，第十四次修正於民國八十六年十一月二十日，第十五次修正於民國八十七年一月四日，第十六次修正於民國八十七年五月十三日，第十七次修正於民國八十七年六月十四日，第十八次修正於民國八十八年六月七日，第十九次修正於民 | 本章程訂中華民國五十一年八月廿三日，第一次修正於民國五十六年三月廿一日，第二次修正於民國五十八年三月二十日，第三次修正於民國六十七年五月廿二日，第四次修正於民國六十七年十二月二十日，第五次修正於民國七十一年八月十日，第八次修正於民國七十八年十二月一日，第九次修正於民國七十九年九月廿九日，第十次修正於民國八十三年二月廿五日，第十一次修正於民國八十三年三月二十日，第十二次修正於民國八十四年九月三十日，第十三次修正於民國八十五年十一月四日，第十四次修正於民國八十六年十一月二十日，第十五次修正於民國八十七年一月四日，第十六次修正於民國八十七年五月十三日，第十七次修正於民國八十七年六月十四日，第十八次修正於民國八十八年六月七日，第十九次修正於民 | 增列本次修正日期。        |

| 條次 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修正說明 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|    | <p>國八十九年六月七日，第二十次修正於民國九十年四月二十四日，第二十一次修正於民國九十一年五月十七日，第二十二次修正於民國九十二年六月六日，第二十三次修正於民國九十三年六月一十五日，第二十四次修正於民國九十四年六月二十三日，第二十五次修正於民國九十五年六月十四日，第二十六次修正於民國九十六年六月十五日，第二十七次修正於民國九十七年六月十三日，第二十八次修正於民國九十八年六月十九日，第二十九次修正於民國九十九年六月十八日，第三十次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第三十一次修正於民國一〇一年六月二十一日，第三十二次修正於民國一〇三年六月十九日，第三十三次修正於民國一〇四年六月二十六日，第三十四次修正於民國一〇五年六月十七日，第三十五次修正於民國一〇六年六月十六日，第三十六次修正於民國一〇七年六月二十二日，第三十七次修正於民國一〇八年六月二十一日，<u>第三十八次修正於民國一一一年六月十七日。</u></p> | <p>國八十九年六月七日，第二十次修正於民國九十年四月二十四日，第二十一次修正於民國九十一年五月十七日，第二十二次修正於民國九十二年六月六日，第二十三次修正於民國九十三年六月一十五日，第二十四次修正於民國九十四年六月二十三日，第二十五次修正於民國九十五年六月十四日，第二十六次修正於民國九十六年六月十五日，第二十七次修正於民國九十七年六月十三日，第二十八次修正於民國九十八年六月十九日，第二十九次修正於民國九十九年六月十八日，第三十次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第三十一次修正於民國一〇一年六月二十一日，第三十二次修正於民國一〇三年六月十九日，第三十三次修正於民國一〇四年六月二十六日，第三十四次修正於民國一〇五年六月十七日，第三十五次修正於民國一〇六年六月十六日，第三十六次修正於民國一〇七年六月二十二日，第三十七次修正於民國一〇八年六月二十一日。</p> |      |

(附件九)

新麗企業股份有限公司  
「股東會議事規則」修正條文對照表

| 條次  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修正說明                                                                     |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 第三條 | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事之事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <p>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>……</p> | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事之事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>……</p> | <p>一、配合法令增訂，使股東得以知悉股東會召開方式之變更。</p> <p>二、因應開放得以視訊方式召開股東會，修正會議資料之提供方式。</p> |
| 第四條 | <p>……</p> <p>一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>……</p> <p>一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>                                                                                                                                                | <p>新增股東欲變更以視訊方式參加股東會之條文。</p>                                             |

| 條次    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修正說明                                            |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|       | <u>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                 |
| 第五條   | 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。<br><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。                                                                                                                                                                                                                                               | 配合法令增訂，召開視訊股東會不受開會地點限制。                         |
| 第六條   | 本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。<br><u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u><br>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。<br>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。<br>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。<br>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。<br><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u><br><u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u> | 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。<br>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。<br><u>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u><br>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。<br>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。<br>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。 | 配合法令增訂，因應如以視訊方式召開時股東之報到程序及公司應將會議資料上傳至視訊會議平台之規定。 |
| 第六條之一 | <u>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 配合法令增訂。                                         |

| 條次  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 現行條文                                                                                                      | 修正說明                          |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|     | <p>一、<u>股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p>二、<u>因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p>(一)<u>發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p>(二)<u>未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p> <p>(三)<u>召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p>(四)<u>遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</u></p> <p>三、<u>召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</u></p> |                                                                                                           |                               |
| 第八條 | <p>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。<br/>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。<br/><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u><br/><u>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p>                                                                                                                                                                                              | <p>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。<br/>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> | <p>配合法令增訂，以視訊召開時之資料保存規定。</p>  |
| 第九條 | <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及<u>視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，<u>加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</u></p>                                     | <p>配合法令增訂如以視訊方式召開股東會時之規定。</p> |



| 條次          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正說明                                                                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|             | <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p> | <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p> |                                                                        |
| <p>第十一條</p> | <p>……</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</u></p>                                                                                                                                                                                                                     | <p>……</p> <p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>配合法令增訂股東如以視訊方式出席股東會時，其提問方式、程序及限制。</p>                               |
| <p>第十三條</p> | <p>……</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會前二日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對</p>                                                                                               | <p>……</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會前二日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對</p>                                       | <p>1. 配合法令增訂股東如以視訊方式出席股東會時，行使表決權之方式及限制。</p> <p>2. 現行需逐案票決，因此刪除原條文。</p> |

| 條次   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正說明                        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|      | <p>及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>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。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p> | <p>及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p><u>議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。</u></p> <p>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。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> |                             |
| 第十五條 | <p>……</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>……</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p><u>前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。</u></p>                                                                                                      | 配合法令增訂以視訊方式召開股東會者其議事錄應記載事項。 |

| 條次    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                          | 修正說明                   |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|       | 於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。<br>.....                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                               |                        |
| 第十六條  | 徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。<br>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。<br>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。                   | 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。<br>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。 | 配合法令增訂如以視訊方式召開股東會時之規定。 |
| 第十九條  | 股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                               | 配合法令增訂如以視訊方式召開股東會時之規定。 |
| 第二十條  | 本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                               | 配合法令增訂如以視訊方式召開股東會時之規定。 |
| 第二十一條 | 股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。<br>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。<br>依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席 |                                                                                                                               | 配合法令增訂如以視訊方式召開股東會時之規定。 |

| 條次    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 現行條文                | 修正說明                   |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
|       | <p>股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</p> <p>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p> <p>本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。</p> <p>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行公司股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</p> <p>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行公司股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</p> |                     |                        |
| 第二十二條 | 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     | 配合法令增訂如以視訊方式召開股東會時之規定。 |
| 第二十三條 | 本規則未規定事項，悉依有關法令辦理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 本規則未規定事項，悉依有關法令辦理。  | 配合增訂條文，調整條次。           |
| 第二十四條 | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 | 配合增訂條文，調整條次。           |

新麗企業股份有限公司  
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

| 條次  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修正說明                                                                                       |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第五條 | <p>(七)除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1.買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</p> <p>2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>...</p> | <p>(七)除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1.買賣國內公債。</p> <p>2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>...</p>                            | <p>配合法令放寬外國公債及指數投資證券。</p>                                                                  |
| 第七條 | <p>一、公司取得或處分有價證券，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；另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，但該有價證券具活絡市場之公開報價或符合下列情形者，不在此限：</p> <p>...</p> <p>二、公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並依下列規定辦理：</p>                      | <p>一、公司取得或處分有價證券，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；另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，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或符合下列情形者，不在此限：</p> <p>...</p> <p>二、公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應</p> | <p>修訂要求外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範，已涵蓋會計師出具意見書應执行程序，因此刪除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之文字。</p> |

| 條次  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修正說明               |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|     | <p>(一)估價種類應以正常價格為原則，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，其嗣後有交易條件變更，亦同。估價報告並應分別評估正常價格及限定價格、特定價格或特殊價格之結果，且逐一列示限定、特定或特殊之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，並明確表示該限定價格、特定價格或特殊價格是否足以作為買賣價格之參考。</p> <p>(二)交易金額達新台幣十億元以上者，應請兩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，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低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。所稱估價結果與交易金額差距係以交易金額為基準</p> <p>...</p> <p>三、公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>...</p> | <p>於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並依下列規定辦理：</p> <p>(一)估價種類應以正常價格為原則，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，其嗣後有交易條件變更，亦同。估價報告並應分別評估正常價格及限定價格、特定價格或特殊價格之結果，且逐一列示限定、特定或特殊之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，並明確表示該限定價格、特定價格或特殊價格是否足以作為買賣價格之參考。</p> <p>(二)交易金額達新台幣十億元以上者，應請兩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，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低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。所稱估價結果與交易金額差距係以交易金額為基準。</p> <p>...</p> <p>三、公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>...</p> |                    |
| 第九條 | <p>...</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>...</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 配合法令增訂，強化關係人交易之管理。 |

| 條次 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                         | 修正說明 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|    | <p>議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p><u>本公司或本公司所屬非公開發行之子公司向關係人取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，交易金額達總資產百分之十以上者，應將前項所列各款資料提交股東會同意後始得簽訂交易契約及支付款項，但本公司與其子公司或子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p>第一項及前項交易金額之計算，應依本程序第五條第二項規定辦理，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，已依本準則規定提交股東會、董事會通過部分免再計入。</p> <p>...</p> | <p>議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第一項交易金額之計算，應依本程序第五條第二項規定辦理，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，已依本準則規定提交董事會通過部分免再計入。</p> |      |

# 附 錄 資 料



(附錄一)

新麗企業股份有限公司  
公司章程

第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「新麗企業股份有限公司」，英文名稱為「SHINIH ENTERPRISE CO., LTD」。
- 第二條：本公司經營事業範圍如下：
- 一、C302010 織布業。
  - 二、C303010 不織布業。
  - 三、C399990 其他紡織及製品製造業。
  - 四、C802160 黏性膠帶製造業。
  - 五、C805020 塑膠膜、袋製造業。
  - 六、CB01010 機械設備製造業。
  - 七、CI01010 繩、纜、網製造業。
  - 八、CI01020 毯、氈製造業。
  - 九、F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
  - 十、F111090 建材批發業。
  - 十一、F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。
  - 十二、F401010 國際貿易業。
  - 十三、H701010 住宅及大樓開發租售業。
  - 十四、H701040 特定專業區開發業。
  - 十五、H701060 新市鎮、新社區開發業。
  - 十六、H701080 都市更新業。
  - 十七、H703100 不動產租賃業。
  - 十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司就經營事業之需要得為對外背書保證。轉投資總額得不受公司法第十三條之限制。

第四條：本公司設於桃園市。必要得於國內外之適當地點設立分公司及辦事處，其設立、廢止或變更均依董事會之決議辦理。

第二章 股 份

第五條：刪除。

第六條：本公司資本總額定為新台幣貳拾億元，分為貳億股，每股金額新台幣壹拾元，採分次發行；未發行股份由董事會於需要時決議發行之。

第七條：本公司股票均為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第八條：本公司股票事務，悉依有關法令及主管機關之規定辦理。

第九條：股票之更名過戶，在每屆股東常會前六十日，臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益基準日前五日內均停止為之。

第三章 股 東 會

第十條：本公司股東會每年召開常會一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會召開之，於必要時依法召開股東臨時會。

第十一條：股東常會之召集應於開會三十日前，臨時會之召集應於開會十五日前，將開會日期、地點及召集事由通知各股東。

第十二條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十四條：股東會除公司法另有規定外，股東會由董事會召集，以董事長為主席，董事長因事缺席，由董事長指定董事一人代理之；如未指定時，由董事中互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十四條：股東因故不能出席股東會時，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」及其他相關法令規定辦理。

第十四條：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。

前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

第四章 董事、審計委員會及經理人

第十五條：本公司設董事七人組織董事會，由股東會就有行為能力之人選任之。

前項董事名額中，獨立董事至少二人且不少於五分之一席次。

董事之選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

董事任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事就任時止。董事任期三年，連選得連任之。董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人。

本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十六條：董事長對外代表本公司，董事長因事缺席，由董事長指定董事一人代理之；如未指定時，由董事中互推一人代理之。

第十七條：董事會每屆第一次董事會依公司法第二〇三條由董事長召集之，並擔任主席，或由過半數之董事得依公司法二〇三之一條行使董事會召集權。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數之董事出席，以出席董事過半數之同意行之。

董事因故無法出席董事會議，得委託其他董事代理出席董事會，但需出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，代理人以受一人之委託為限。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。

第十七條：本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集通知應載明事由，並得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。

第十八條：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定之監察人職權。

第十九條：本公司得設總經理一人，依公司法規定應由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。

第二十條：本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，本公司得支給報酬。其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。如本公司有盈餘時，另依第二十二條之規定分配酬勞。

第五章 會計

第二十一條：本公司董事會應於每會計年度終了，編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，送交審計委員會查核後，並提請股東常會承認之：

1. 營業報告書。
2. 財務報表。

3. 盈餘分派或虧損彌補之議案。
4. 其他依法令規定應造具之表冊。

第二十二條：本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，以股票之方式得同次決議以發行新股或收買自己之股份為之，其發放對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金發放。

前二項酬勞之分派案應由董事會決議行之，並提案股東會報告。

第二十二條之一：本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再依法提撥10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不再提列；

其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

股東股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積之全部或一部採現金方式之發放，授權董事會依公司法第二百四十條決議後而為之，並提報股東會。

本公司股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，並以發放現金股利為優先，其中當年度所發放之現金股利比例介於10%至100%之間；惟若遇有投資計劃或改善財務結構之需要時，得將現金股利發放率調降並改以盈餘轉增資或資本公積轉增資發放；為免資本過度膨脹，影響未來年度之股利發放水準，盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，不得超過當年所發放股利之九十%。

## 第六章 附 則

第二十三條：本章程未定事項，應依公司法及其相關規定辦理之。

第二十四條：本章程訂中華民國五十一年八月廿三日，第一次修正於民國五十六年三月廿一日，第二次修正於民國五十八年三月二十日，第三次修正於民國六十七年五月廿二日，第四次修正於民國六十七年十二月二十日，第五次修正於民國七十一年八月十日，第八次修正於民國七十八年十二月一日，第九次修正於民國七十九年九月廿九日，第十次修正於民國八十三年二月廿五日，第十一次修正於民國八十三年三月二十日，第十二次修正於民國八十四年九月三十日，第十三次修正於民國八十五年十一月四日，第十四次修正於民國八十六年十一月二十日，第十五次修正於民國八十七年一月四日，第十六次修正於民國八十七年五月十三日，第十七次修正於民國八十七年六月十四日，第十八次修正於民國八十八年六月七日，第十九次修正於民國八十九年六月七日，第二十次修正於民國九十年四月二十四日，第二十一次修正於民國九十一年五月十七日，第二十二次修正於民國九十二年六月六日，第二十三次修正於民國九十三年六月十五日，第二十四次修正於民國九十四年六月二十三日，第二十五次修正於民國九十五年六月十四日，第二十六次修正於民國九十六年六月十五日，第二十七次修正於民國九十七年六月十三日，第二十八次修正於民國九十八年六月十九日，第二十九次修正於民國九十九年六月十八日，第三十次修正於民國一〇〇年六月二十四日，第三十一次修正於民國一〇一年六月二十一日，第三十二次修正於民國一〇三年六月十九日，第三十三次修正於民國一〇四年六月二十六日，第三十四次修正於民國一〇五年六月十七日，第三十五次修正於民國一〇六年六月十六日，第三十六次修正於民國一〇七年六月二十二日，第三十七次修正於民國一〇八年六月二十一日。

新麗企業股份有限公司  
股東會議事規則

- 第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。
- 第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定外，應依本規則之規定辦理。
- 第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。  
本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事之事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。  
通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。  
選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。  
股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。  
持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，程序上應依公司法 172 條之 1 之相關規定，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。  
本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。  
股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；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。  
本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。
- 第四條：股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。  
一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。  
委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 第六條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，

並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條：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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席審計委員親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條：本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

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。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

**第十二條：**股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之服務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理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。

**第十三條：**股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會五日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會前二日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。

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。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

**第十四條：**股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。

但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

**第十五條：**股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。

在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十六條：徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條：本規則未規定事項，悉依有關法令辦理。

第二十條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

(附錄三)

新麗企業股份有限公司  
董事選舉辦法

第一條：為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

本公司董事之選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理之。

第一之一條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、專業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

第一之二條：獨立董事應具有五年以上之商務、財務、法律或公司業務所需之工作經驗。獨立董事具有下列情形之一者，即視為不符何獨立性條件：

- 一、本公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- 二、本公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限。
- 三、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義直接或間接持有本公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- 四、前三款所列人員之配偶或其二親等以內直系親屬或三親等以內直系血親親屬。
- 五、直接持有本公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- 六、與本公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(理事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- 七、為本公司或關係企業提供財務、會計、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- 八、兼任其他公司之獨立董事或獨立監察人合計超過三家以上。

第一之三條：本公司董事會或提名者資格已符合公司法相關規範，得提供下屆董事推薦名單，作為選任董事之參考。

第二條：本公司董事之選舉，採單記名累積選舉法。選任董事時，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。

第三條：本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選票代表選舉權數較多者，依次分別當選為董事。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，由所得選票代表選舉權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。

依前項同時當選為董事者，應自行決定充任董事，或當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。

第三之一條：董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。



本公司所設置獨立董事，其人數如不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

- 第 四 條：董事之選票，由董事會分別製備。選票應按出席證號碼編號、加填其權數，並應按應選出人數相同之選票分發各股東。每張選票所填載之選舉權數，悉以各該股東表決權數為準。表決權數之計算，依公司章程之規定。
- 第 五 條：選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 第 六 條：投票匣由董事會製備，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第 七 條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第 八 條：選票有下列情形之一者，無效：
- 一、不用本辦法規定之選票者。
  - 二、以空白之選舉票投入投票箱者。
  - 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  - 四、所填被選舉人如具股東身分時，其戶名、股東戶號與股東名簿所列不符者，所填被選舉人如非為股東身分者，其姓名、身分證明文編號經核對不符者。
  - 五、除填被選舉人之戶名(姓名)及其股東戶號(身分證明文件編號)外，夾寫其他文字者。
  - 六、所填被選舉人之姓名與其他股東姓名相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
  - 七、同一選票所填被選舉人為二人或二人以上者。
- 第 九 條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈董事當選名單。
- 第 十 條：當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。
- 第 十一 條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 第 十二 條：本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

(附錄四)

新麗企業股份有限公司  
買回股份轉讓員工辦法

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及財政部證券暨期貨管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

(轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形)

第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

(轉讓期間)

第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，一次或分次轉讓予員工。各次轉讓作業之員工認購繳款期間及相關事宜，授權董事長另行訂定。

(受讓人之資格)

第四條 凡於認股基準日在職之全職員工，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。

(轉讓之程序)

第五條 員工得認購股數應考量員工職等、服務年資、對公司之特殊貢獻及未來發展潛力等標準，並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額等因素予以核計，茲敘述如下：  
一、由各級主管考核建議並呈報總經理核定後提請董事長裁決。  
二、各次轉讓作業之認購配股基準日及認購繳款期間等相關事項，依相關規定另行核定。  
三、員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權；認購不足之餘額，得由董事長另洽其他員工認購之。

第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：  
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。  
二、董事會依本辦法訂定及公佈員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間及權利內容等作業事項。  
三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

(約定之每股轉讓價格)

第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，轉讓價格採無條件進位法計算至新台幣分為止。惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率調整之。  
轉讓價格調整公式：調整後轉讓價格= 實際買回股份之平均價格 x (申報買回股份時已發行之普通股總數 / 轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數)

(轉讓後之權利義務)

第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

(其他)

第九條

其他有關公司與員工權利義務事項：

- 一、依本辦法轉讓之股份，其所發生之稅捐及費用依轉讓時當時之法令及公司相關作業辦理。
- 二、本公司得依整體經營獲利狀況，保留調整或停止實施之權利，受領之員工需盡保密之義務。

第十條

本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十一條

本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

新麗企業股份有限公司  
公司治理實務守則

第一章 總則

第一條 為建立本公司良好之公司治理制度，爰參照臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃檯買賣中心）共同制定之「上市上櫃公司實務治理守則」之相關規定，訂定公司本身之公司治理守則，建置有效的公司治理架構，並於公開資訊觀測站揭露之。

第二條 本公司建立公司治理制度，除應遵守法令及章程之規定，暨與證券交易所或櫃檯買賣中心所簽訂之契約及相關規範事項外，應依下列原則為之：

- 一、保障股東權益。
- 二、強化董事會職能。
- 三、發揮獨立董事功能。
- 四、尊重利害關係人權益。
- 五、提昇資訊透明度。

第三條 本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，設計並確實執行其建立有效之內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之；本公司宜建立獨立董事或審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，宜由審計委員會召集人至股東會報告審計委員會成員及內部稽核主管之溝通情形。

本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。

為落實內部控制制度，強化內部稽核人員代理人專業能力，以提昇及維持稽核品質及執行效果，本公司設置內部稽核人員之職務代理人。

公開發行公司建立內部控制制度處理準則第十一條第三項有關內部稽核人員應具備條件、第十六條、第十七條及第十八條之規定，於前項職務代理人準用之。

本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬，宜提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定。

第三條之一 本公司宜依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。

前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：

- 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- 二、製作董事會及股東會議事錄。
- 三、協助董事就任及持續進修。
- 四、提供董事執行業務所需之資料
- 五、協助董事遵循法令。
- 六、其他依公司章程或契約所訂定之事項。

- 第二章 保障股東權益
- 第一節 鼓勵股東參與公司治理
- 第四條 本公司之公司治理制度應以保障股東權益，並公平對待所有股東。  
本公司應建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度。
- 第五條 本公司應依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則，對於應經由股東會決議之事項，須按議事規則確實執行。  
本公司之股東會決議內容，應符合法令及公司章程規定。
- 第六條 本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。  
董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事（含至少一席獨立董事），及審計委員會召集人親自出席，及其他功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
- 第七條 本公司應鼓勵股東參與公司治理，並宜委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。本公司應透過各種方式及途徑，充分採用科技化之訊息揭露方式，同步上傳中英文版年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。  
本公司宜避免於股東會提出臨時動議及原議案之修正。  
本公司宜安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 第八條 本公司應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、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。董事之選舉應載明採票決方式及當選董事之當選權數。  
股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，公司設有網站者宜充分揭露。
- 第九條 股東會主席應充分知悉及遵守公司所訂議事規則，並維持議程順暢，不得恣意宣布散會。  
為保障多數股東權益，遇有主席違反議事規則宣布散會之情事者，董事會其他成員宜迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人為主席，繼續開會。
- 第十條 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。  
為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。  
為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。  
前項規範宜包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施。
- 第十一條 股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、審計委員會之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。  
股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目、財產情形、特定事項、特定交易文件及紀錄。  
本公司董事會、審計委員會及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得

- 有規避、妨礙或拒絕行為。
- 第十二條 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。  
本公司如發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。
- 第十三條 本公司處理前項相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。  
為確保股東權益，本公司宜有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。  
本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。  
本公司宜訂定內部作業程序妥善處理前二項事宜，留存書面紀錄備查，並納入內部控制制度控管。
- 第二節 建立與股東互動機制
- 第十三條 本公司之董事會有責任建立與股東之互動機制，以增進雙方對於公司目標發展之共同瞭解。
- 第十三條 本公司之董事會除透過股東會與股東溝通，鼓勵股東參與股東會外，並之二 以有效率之方式與股東聯繫，與經理人、獨立董事共同瞭解股東之意見及關注之議題，明確解釋公司之政策，以取得股東支持。
- 第三節 公司與關係企業間之公司治理關係
- 第十四條 本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責應予明確化，並確實執行辦理風險評估及建立適當之防火牆。
- 第十五條 本公司之經理人除法令另有規定外，不應與關係企業之經理人互為兼任。  
董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 第十六條 本公司應按照相關法令規範建立健全之財務、業務及會計之管理目標與制度，並應與其關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商妥適執行綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。
- 第十七條 本公司與其關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。  
本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。
- 第十八條 對本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：  
一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利益之經營。  
二、其代表人應遵循本公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其投票權，並能善盡董事之忠實與注意義務。  
三、對公司董事之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。  
四、不得當干預公司決策或妨礙經營活動。  
五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。  
六、對於因其當選董事而指派之法人代表，應符合公司所需之專業資格，不宜任意改派。
- 第十九條 本公司應隨時掌握持有股份比例較大以及可以實際控制公司之主要股東及主要股東之

最終控制者名單。

本公司應定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，俾其他股東進行監督。

第一項所稱主要股東，係指股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東，但公司得依其實際控制公司之持股情形，訂定較低之股份比例。

### 第三章 強化董事會職能

#### 第一節 董事會結構

第二十條 本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

第二十一條 本公司應依保障股東權益、公平對待股東原則，制定公平、公正、公開之董事選任程序，鼓勵股東參與，並應依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。

本公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

本公司董事會之全體董事合計持股比例應符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。

第二十二條 本公司應依主管機關法令規定，於章程載明董事選舉應採候選人提名制度，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項。

董事會依規定提出董事候選人名單前，應審慎評估前項所列資格條件等事項及候選人當選後擔任董事之意願，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

第二十三條 本公司董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）之職責應明確劃分。

董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）為不宜由同一人擔任。如董事長及總理由同一人或互為配偶或一親等親屬時，宜增加獨立董事席次且應有過半數董事不具員工或經理人身分。

有設置功能性委員會必要者，應明確賦予其職責。

#### 第二節 獨立董事制度

第二十四條 本公司必要時得依章程規定設置二人以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一。

獨立董事應具備專業知識，其持股應予限制，除應依相關法令規定辦理外，不宜同時擔任超過五家上市上櫃公司之董事（含獨立董事）或監察人，且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。

本公司及其集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織，有互相提名另一方之董事、監察人或經理人為獨立董事候選人者，本公司應於受理獨立董事候選人提名時揭露之，並說明該名獨立董事候選人之適任性。如當選為獨立董事者，應揭露其當選權數。

前項所稱集團企業與組織，其適用範圍及於本公司子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人。

獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。

第二十五條 本公司應依證券交易法之規定，將下列事項應提董事會決議通過；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：

一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

三、涉及董事自身利害關係之事項。

四、重大之資產或衍生性商品交易。

五、重大之資金貸與、背書或提供保證。

六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

七、簽證會計師之委任、解任或報酬。

八、財務、會計或內部稽核主管之任免。

九、其他經主管機關規定之重大事項。

第二十六條 本公司應明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力。公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行業務。

本公司應依相關法令規定明訂董事之酬金，董事之酬金應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。

### 第三節 功能性委員會

第二十七條 本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量公司規模、業務性質、董事會人數，設置其他各類功能性委員會，並得基於企業社會責任與永續經營之理念，設置環保、企業社會責任或其他委員會，並明定於章程。

功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。但審計委員會依證券交易法第14條之4第4項規定行使監察人職權者，不在此限。

功能性委員會應訂定組織規程，經由董事會決議通過。組織規程之內容應包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。

第二十八條 本公司依相關規定設置審計委員會。

本公司審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依證券交易法、公開發行公司審計委員會行使職權辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。

第二十八條 本公司應設置薪資報酬委員會；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。



- 第二十八條之二 本公司宜設置提名委員會並訂定組織規程，過半數成員宜由獨立董事擔任，並由獨立董事擔任主席。
- 第二十八條之三 本公司宜設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。
- 第二十九條 為提升財務報告品質，本公司應設置會計主管之職務代理人。  
前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。  
編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。  
本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事、審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。  
本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。
- 第三十條 本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。  
遇有董事或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。  
審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由本公司負擔之。
- 第四節 董事會議事規則及決策程序
- 第三十一條 本公司董事會應每季至少召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於7日前通知各董事，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。  
本公司應訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，應依公開發行公司董事會議事辦法辦理。
- 第三十二條 董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互不支援。  
董事自行迴避事項，應明訂於董事會議事規範。
- 第三十三條 本公司如設有獨立董事時，對於證券交易法第十四條之三應提董事會之事項，獨立董事應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。  
董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起次一營業日交易時間開始二小時前，於公開資訊觀測站辦理公告申報：  
一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。  
二、如設置審計委員會時，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。  
董事會進行中得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議，但討論及表決時應離席。

第三十四條 本公司董事會之議事人員應確實依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。

董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。

議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。

公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。

以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。

董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時，經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償之責任。

第三十五條 本公司對於下列事項應提董事會討論：

一、公司之營運計畫。

二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。

三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。

四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

六、經理人之績效考核及酬金標準。

七、董事之酬金結構與制度。

八、財務、會計或內部稽核主管之任免。

九、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。

十、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。

除前項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

第三十六條 本公司應將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，要求依計畫時程及目標執行，同時列入追蹤管理，確實考核其執行情形。

董事會應充分掌握執行進度，並於下次會議進行報告，俾董事會之經營決策得以落實。

第五節 董事之忠實注意義務與責任

第三十七條 董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。

本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，除應每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑外，亦得委任外部專業機構或以其他適當方式進行績效評估；對董事會績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：

一、對公司營運之參與程度。

二、提升董事會決策品質。

三、董事會組成與結構。

四、董事之選任及持續進修。

五、內部控制。

對董事成員(自我或同儕)績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

本公司宜對功能性委員會進行績效評估，評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、功能性委員會職責認知。
- 三、提升功能性委員會決策品質。
- 四、功能性委員會組成及成員選任。
- 五、內部控制。

本公司宜將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

第三十七條 本公司宜建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行  
之一，以確保永續經營。

第三十七條 董事會對本公司智慧財產之經營方向與績效，宜就下列構面進行評估與監督，  
之二以確保公司以「計劃、執行、檢查與行動」之管理循環，建立智慧財產管理制度：

- 一、制訂與營運策略有關連之智慧財產管理政策、目標與制度。
  - 二、依規模、型態，建立、實施、維持其智慧財產取得、保護、維護與運用管理制度。
  - 三、決定及提供足以有效實施與維持智慧財產管理制度所需之資源。
  - 四、觀測內外部有關智慧財產管理之風險或機會並採取因應措施。
- 規劃及實施持續改善機制，以確保智慧財產管理制度運作與成效符合公司預期。

第三十八條 董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求董事  
會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。  
董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向審計委員會  
或審計委員會之獨立董事成員報告。

第三十九條 本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其投保責任保險，以  
降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。  
本公司投保董事責任保險或續保後，宜將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費  
率等重要內容，提最近一次董事會報告。

第四十條 董事會成員宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所  
指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或  
企業社會責任等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。

第四章 尊重利害關係人權益

第四十一條 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之其他利害  
關係人，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且應於公司網站設  
置利害關係人專區。

當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。

第四十二條 對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，  
作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之  
態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。

第四十三條 本公司應建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層、董事直接進行溝通，適度反映員  
工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。

第四十四條 本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社  
區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。

## 第五章 提升資訊透明度

### 第一節 強化資訊揭露

第四十五條 資訊公關係上市上櫃公司之重要責任，本公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行其義務。

本公司宜提早於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。

本公司應建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。

第四十六條 為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。

本公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。

為落實發言人制度，本公司應明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。

遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。

第四十七條 本公司宜運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並宜提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊。前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。

第四十八條 本公司召開法人說明會，應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並應以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定輸入公開資訊觀測站，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。

### 第二節 公司治理資訊揭露

第四十九條 本公司應依相關法令及證券交易所或櫃檯買賣中心規定，揭露下列年度內公司治理相關資訊，並持續更新（設置審計委員會者，無須揭露監察人之資訊）：

一、公司治理之架構及規則。

二、公司股權結構及股東權益（含具體明確之股利政策）。

三、董事會之結構、成員之專業性及獨立性。

四、董事會及經理人之職責。

五、審計委員會之組成、職責及獨立性。

六、薪資報酬委員會及其他功能性委員會之組成、職責及運作情形。

七、最近二年度支付董事、總經理及副總經理之酬金、酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析、酬金給付政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。另於個別特殊狀況下，應揭露個別董事之酬金。

八、董事之進修情形。

九、利害關係人之權利、關係、申訴之管道、關切之議題及妥適回應機制。

十、對於法令規範資訊公開事項之詳細辦理情形。

十一、公司治理之運作情形和公司本身訂定之公司治理守則及本守則之差距與原因。

十二、其他公司治理之相關資訊。

本公司宜視公司治理之實際執行情形，採適當方式揭露其改進公司治理之具體計畫及措施。

## 第六章 附則

第五十條 本公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。

第五十一條 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。

(附件六)

新麗企業股份有限公司  
企業社會責任實務守則

第一章 總則

第一條 為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，特依主管機關所訂規範制定本實務守則，以資遵循。

第二條 本守則適用範圍包括本公司及集團企業之整體營運活動。

本守則制定之宗旨，在於從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以企業責任為本之競爭優勢。

第三條 履行企業社會責任，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。

第四條 對於企業社會責任之實踐，依下列原則為之：

- 一、落實公司治理。
- 二、發展永續環境。
- 三、維護社會公益。
- 四、加強企業社會責任資訊揭露。

第五條 考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計劃，經董事會通過後，並提股東會報告。

股東提出涉及企業社會責任之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。

第二章 落實推動公司治理

第六條 遵循「上市上櫃公司治理實務守則」、「上市上櫃誠信經營守則」及「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」，建置有效之治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。

第七條 董事應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保企業社會責任政策之落實。

本公司之董事會於公司履行企業社會責任時，宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：

- 一、提出企業社會責任使命或願景，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針。
- 二、將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向，並核定企業社會責任之具體推動計畫。
- 三、確保企業社會責任相關資訊揭露之即時性與正確性。

本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。

第八條 宜定期舉辦履行企業社會責任之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。

第九條 為健全企業社會責任之管理，宜設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。

本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。

員工績效考核制度宜與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

第十條 應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要企業社會責任議題。

第十一條 遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內

部管理時，應致力於達成環境永續之目標。

### 第三章 發展永續環境

第十二條 宜致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。

第十三條 宜依其產業特性建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：

- 一、 收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
- 二、 建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。
- 三、 訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。

第十四條 宜設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。

第十五條 宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

- 一、 減少產品與服務之資源及能源消耗。
- 二、 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
- 三、 增進原料或產品之可回收性與再利用。
- 四、 使可再生資源達到最大限度之永續使用。
- 五、 延長產品之耐久性。
- 六、 增加產品與服務之效能。

第十六條 為提升水資源之使用效率，應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。應興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第十七條 本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施。

宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：

- 一、 直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。
- 二、 間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。

宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

第十八條 應遵守相關法規，及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。

為履行保障人權之責任，應制定相關之管理政策與程序，其包括：

- 一、 提出企業之人權政策或聲明。
- 二、 評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並訂定相應之處理程序。
- 三、 定期檢討企業人權政策或聲明之實效。
- 四、 涉及人權侵害時，應揭露對所涉利害關係人之處理程序。

應遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於危害勞工權益之情事，應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

### 第四章 維護社會公益

第十九條 應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。

第二十條 宜提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害。

同時宜對員工定期實施安全與健康教育訓練。

第二十一條 宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。

本公司應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於在員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

第二十二條 應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。

應尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。

應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。

第二十二條 本公司面對其客戶或消費者，宜衡酌提供之產品或服務及所處行業特性，選擇之一適用之公平合理方式，並訂定執行策略及具體執行措施。

前項所稱公平合理方式，例舉如下：

一、訂約秉持互惠與公平誠信。

二、接受客戶委任善盡注意與忠實義務。

三、廣告招攬勿浮誇不實。

四、確認提供之商品或服務係適合客戶或消費者。

五、提供之商品或服務，充分說明重要內容並揭露風險。

六、業務人員之酬金制度衡平考量客戶或消費者權益及業績目標之達成。

七、客戶或消費者之申訴管道暢通，公司並確實回應。

八、具備專業性之業務其從業人員宜具專業資格或取得專業證照。

第二十三條 應對產品與服務負責並重視行銷倫。其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。

第二十四條 應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。

對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、

詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

第二十五條 宜評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊。

對於產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。

第二十六條 宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。

公司宜訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。

公司與主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。

第二十七條 應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。

公司宜經由股權投資、商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。

第二十八條 應依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。

本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下：

一、經董事會決議通過之企業社會責任之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。

二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產

生之風險與影響。

三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標、措施及實施績效。

四、主要利害關係人及其關注之議題。

五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。

六、其他企業社會責任相關資訊。

#### 第五章 加強企業社會責任資訊揭露

第二十九條 編製企業社會責任報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動企業社會責任情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容宜包括：

一、實施企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。

二、主要利害關係人及其關注之議題。

三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。

四、未來之改進方向與目標。

#### 第六章 附則

第三十條 應隨時注意國內外企業社會責任相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之企業社會責任制度，以提升履行企業社會責任成效。

第三十一條 本作業守則訂定及修正應經董事會決議通過後實施，並提報股東會。



(附錄七)

## 新麗企業股份有限公司 取得或處分資產處理程序

### 第一條：目的

- 一、為加強管理本公司資產之取得與處分，以確保公司之權益，使本公司取得或處分重要資產有所遵循，特訂定本程序。
- 二、本程序依證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會之相關規定訂定。

### 第二條：資產範圍

本程序所稱之資產係指下列資產，並符合第五條之應公告申報標準者：

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建部門之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)
- 七、衍生性商品。
- 八、依法律合併、分割、收購、或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、其他重要資產。

### 第三條：取得或處分資產之評估及作業程序

- 一、取得或處分重大資產之前，本公司應考量相關因素，據以擬訂決策。
- 二、本公司作成之決策，應依據本公司《不動產、廠房及設備循環辦法》、《投資循環辦法》及本程序第七條之規定辦理取得或處分資產之作業。
- 三、取得或處分資產交易金額達實收資本額百分之二十或三億元，應將相關資料提審委會同意後再提董事會通過，始得為之。
- 四、直接或間接持有百分之百股份或資本總額之關係人彼此間有下列交易金額未達實收資本額百分之二十、總資產百分之十或三億元者，授權董事長先行執行，事後再提報近期董事會追認，且免依第九條第五款及第六款評估交易。
  - (一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
  - (二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

### 第四條：取得或處分資產交易條件之決定程序

- 一、本公司不動產及使用權資產與其他固定資產之購置、營建、改良及擴充等項應依據本公司《不動產、廠房及設備產循環辦法》有關事項管理。
- 二、本公司在取得長、短期有價證券投資之前，應先評估其對公司之效益及價格之合理性。
  - (一)非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣長、短期有價證券，價格之決定以議價方式為之，其交易授權應先經總經理核准始得為之。
  - (二)於集中交易市場或櫃檯買賣中心所為之同一公司之股權投資或買賣同一公司之轉換公司債，價格之決定以公開市場成交價為準，其購買與出售均應呈請總經理核准，始得辦理。

以上交易如有必要應經本程序第七條之規定，以有關專家意見或估價報告為參考依據。

## 第五條：公告及申報

### 一、應公告申報標準：

本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：

- (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資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台幣三億元以上。除買賣國內公債或附買回、賣回條件條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。
- (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。
- (三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為實質關係人，交易金額並達下列規定之一：
  1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。
  2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。
- (五)取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為實質關係人，交易金額達新台幣五億元以上。
- (六)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分售、合建分成方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新台幣五億元以上(以預計投入之金額為計算基準)。
- (七)除前六款以外之資產交易、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者。但下列情形不在此限：
  1. 買賣國內公債。
  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，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
  3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

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或其使用權資產之金額。
- (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。

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，已依本準則規定公告部分免再計入。

本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。

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。

## 二、應公告申報之時限：

公司取得或處分資產，依下列情形，其交易金額達上項所定標準者，應於事實發生之日二日內辦理公告，並檢附相關資料向金融監督管理委員會申報。

前項所稱事實發生之日，原則上以簽約日、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為準(以孰前者為準)，但屬海外投資者，以上開日期或接獲主管機關核准函之日孰前者為準。

## 三、公告、申報及抄送之內容：

(一)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，應公告下列事項：

1. 證券名稱。
2. 交易日期、交易數量、每單位價格及交易總金額。
3. 處分利益(或損失)。(取得有價證券者免列)
4. 與交易標的公司之關係。
5. 迄目前為止，累積持有本交易證券(含本次交易)之數量、金額、持股比例及權利受限情形。
6. 迄目前為止，長、短期有價證券投資(含本次交易)佔公司最近期財務報表中總資產及股東權益之比例暨最近期財務報表中營運資金數額。
7. 取得或處分之具體目的。

(二)公司以自地委建、合建分屋、合建分成及合建分售方式取得不動產，應公告下列事項：

1. 契約種類。
2. 事實發生日。
3. 契約相對人及其與公司之關係。
4. 主要契約內容(含契約總金額、預計參與投資金額及契約起訖日期)、限制條款及其他重要約定事項。
5. 專業估價機構名稱及其估價結果。(自地委建免列，另估價結果應包含對契約合作方式合理性之評估)
6. 取得具體目的。

(三)除前二項以外所為之資產買賣，應公告下列事項：

1. 標之物之名稱及性質。(屬取得或處分不動產者，並應標明其座落地點及地段；屬特別股者，並應標明特別股約定發行條件，如股息率等)
2. 事實發生日。
3. 交易單位數量、每單位價格及交易總金額。
4. 交易之相對人及其與公司之關係。(交易相對人如屬自然人，且非公司之實質關係人者，得免揭露其姓名)
5. 交易之相對人為實質關係人者，並應公告選定關係人為交易對象之原因及前次移轉之所有人(含與公司及相對人間相互之關係)、移轉價格及取得日期。
6. 交易標的最近五年內所有權人曾為公司之實質關係人者，尚應公告關係人之取得及處分日期、價格及交易當時與公司之關係。
7. 預計處分利益(或損失)。(取得資產者免列)
8. 交付或付款條件(含付款期間及金額)、契約限制條款及其他重要約定事項。
9. 本次交易之決定方式(如招標、比價或議價)、價格決定之參考依據及決策單位。
10. 專業估價機構名稱及其估價結果或標的公司依規定編製最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表之每股淨值。未能及時取得鑑價報告者，應註明

未能取得之原因；有程序第七條第一、二項規定情事者，並應公告差異原因及簽證會計師意見。

11. 迄目前為止，累積持有本交易證券（含本次交易）之數量、金額、持股比例及權利受限情形。（非屬買賣有價證券者免列）
  12. 迄目前為止，長、短期有價證券投資（含本次交易）佔公司最近期財務報表中總資產及股東權益之比例暨最近期財務報表中營運資金數額。
  13. 有經紀人，且該經紀人為實質關係人者，其經手之經紀人及應負擔之經紀費。
  14. 取得或處分之具體目的或用途。
- (四) 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。

#### 第六條：投資額度

本公司及子公司除取得供營業用之資產外，其額度之限制分別如下：

##### 一、非供營業使用之不動產投資總額：

- (一) 本公司投資總額不得逾本公司最近期財務報表股東權益百分之五十。
- (二) 子公司投資總額不得逾該子公司最近期財務報表股東權益百分之五十。

##### 二、非屬聯屬公司有價證券之原始投資總額：

- (一) 本公司原始投資總額不得逾本公司最近期財務報表股東權益百分之五十。
- (二) 子公司(控股公司除外)原始投資總額不得逾該子公司最近期財務報表股東權益百分之一百五十。

##### 三、個別非屬聯屬公司有價證券之原始投資總額：

- (一) 本公司原始投資總額，不得逾本公司最近期財務報表股東權益百分之二十。
- (二) 子公司(控股公司除外)原始投資總額，不得逾該子公司最近期財務報表股東權益百分之六十。

#### 第七條：處理程序

一、公司取得或處分有價證券，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；另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，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或符合下列情形者，不在此限：

- (一) 發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者。
- (二) 參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。
- (三) 參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。
- (四) 於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。
- (五) 屬公債、附買回、賣回條件之債券。
- (六) 海內外基金。
- (七) 依證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市(櫃)公司股票。
- (八) 參與公開發行公司現金增資認股而取得，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。
- (九) 依證券投資信託及顧問法第十一條第一項及金融監督管理委員會九十三年十一月一日金管證四字第0九三000五二四九號令規定於基金成立前申購基金者。

- (十)申購或買回之國內私募基金，如信託契約中已載明投資策略，除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同者。
- 二、公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並依下列規定辦理：
- (一)估價種類應以正常價格為原則，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，其嗣後有交易條件變更，亦同。估價報告並應分別評估正常價格及限定價格、特定價格或特殊價格之結果，且逐一列示限定、特定或特殊之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，並明確表示該限定價格、特定價格或特殊價格是否足以作為買賣價格之參考。
- (二)交易金額達新台幣十億元以上者，應請兩家以上之專業估價者估價。
- (三)專業估價者之估價結果，有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。所稱估價結果與交易金額差距係以交易金額為基準。
1. 估價結果與交易金額差距達百分之二十以上。
  2. 兩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。
- (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補正之。
- (五)除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之即日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見，並依相關規定辦理公告申報。
- (六)專業估價者如出具「時值勘估報告」等以替代估價報告者，其記載內容仍應符合第九條第六項估價報告應行記載事項之規定。
- (七)所洽請之專業估價機構及其估價人員應與本公司無財務會計準則公報第六號所訂之關係人或為實質關係人之情事者。
- 三、公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。
- 前一、二、三項交易金額之計算，應依本程序第五條第二項規定辦理，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，已依本準則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。
- 四、公司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簽證會計師意見。
- 五、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。
- 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：
- (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)。

(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。

(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。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，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至指定網站申報備查。

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，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。

公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應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。

但公開發行公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

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，併同前條第一項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。

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。公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

(一)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。

(二)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

(三)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。

(四)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。

(五)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。

(六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

(一)違約之處理。

(二)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。

(三)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。

(四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

(五)預計計畫執行進度、預計完成日程。

(六)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。

#### 第八條：執行單位

本公司長、短期有價證券投資之執行單位為財會處；不動產及其他固定資產之執行單位為使用部門及相關權責單位。

## 第九條：注意事項

- 一、長、短期有價證券取得後應存放於防火或防護措施健全之場所，由專人管理之，並由會計單位立即列帳；保管人應對保管資料異動詳加記載，隨時維持完整且詳細之紀錄，其應登載事項包括：
  - (一)證券名稱、證券數量。
  - (二)本公司其他規定應記載事項。
- 二、若本公司所屬之子公司(直接及間接持股股權超過百分之五十之被投資公司)非屬公開發行公司者，如其取得或處分資產達本程序第五條之標準者，應將相關資料提報本公司董事會同意後，始得為之，本公司亦應為公告、申報及抄送。子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」，係以本公司之實收資本額及依證券發行人財務報告編製準則規定所編製之最近期個體財務報告中之總資產為準。
- 三、本公司取得或處分資產達本程序第五條之標準且交易對象為實質關係人者，應就公告之內容於財務報告附註中揭露，並提股東會報告。
- 四、公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提報審計委員會同意，再提交董事會通過承認後，始得簽訂交易契約及支付款項。並應提報下次股東會報告，交易金額達本程序第五條之標準者，並應辦理公告。
  - (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或其使用權資產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
  - (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
  - (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
  - (六)依規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
  - (七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。  
第一項交易金額之計算，應依本程序第五條第二項規定辦理，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，已依本準則規定提交董事會通過部分免再計入。
- 五、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：
  - (一)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。
  - (二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。合併購買或租賃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。  
本公司向關係人取得不動產，依前述(一)、(二)項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。

本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第九條第四款規定辦理，不適用前三項規定：

- (一)關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
- (二)關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。
- (三)與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

六、公司向關係人取得或處分不動產，如經相關規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- (一)應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依相關規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資，採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例，依相關規定提列特別盈餘公積。
- (二)審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。
- (三)應將第一款及第二款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。

公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

七、依規定應公告項目如於公告時有缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。

八、檢附估價報告應行記載事項。

九、本公司員工承辦取得與處分資產違反本程序之規定者，依照本公司規章提報考核，依情節輕重處罰。

十、取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

#### 第十條：實施與修正

本程序經審計委員會及董事會通過並提報股東會同意後實施，修正時亦同。

本程序提報董事會討論時應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

#### 第十一條：附則

本程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。



(附錄八)

本次無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

(附錄九)

### 董事之姓名、任期及持有股數情形

1. 本公司截至 111 年 04 月 19 日止，已發行股份總數 109,107,100 股。

2. 截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數情形如下：

單位：股

| 職 稱             | 姓 名                    | 選任日期      | 任期  | 選任時持有股數    |             | 截至 111.04.19 持有股數 |             |
|-----------------|------------------------|-----------|-----|------------|-------------|-------------------|-------------|
|                 |                        |           |     | 股 數        | 占當時<br>發行比率 | 股 數               | 占當時<br>發行比率 |
| 董事長             | 麗邦投資(股)公司<br>代表人：簡瑞瑞   | 108.06.21 | 3 年 | 23,605,234 | 21.63%      | 24,075,234        | 22.07%      |
| 董 事             | 麗邦投資(股)公司<br>代表人：邱龍雄   | 108.06.21 | 3 年 | 23,605,234 | 21.63%      | 24,075,234        | 22.07%      |
| 董 事             | 盈宏國際投資(股)公司<br>代表人：簡嘉菁 | 108.06.21 | 3 年 | 4,286,311  | 3.93%       | 4,442,311         | 4.07%       |
| 董 事             | 香擘國際開發(股)公司<br>代表人：簡裘裘 | 108.06.21 | 3 年 | 226,000    | 0.21%       | 584,655           | 0.54%       |
| 獨立董事            | 呂光武                    | 108.06.21 | 3 年 | 0          | 0%          | 0                 | 0%          |
| 獨立董事            | 王淑芬                    | 108.06.21 | 3 年 | 0          | 0%          | 0                 | 0%          |
| 獨立董事            | 許瑞茂                    | 108.06.21 | 3 年 | 0          | 0%          | 0                 | 0%          |
| 全體董事依法最低應持有股數   |                        |           |     | 8,000,000  |             | 占股份總額 7.33%       |             |
| 全體董事實際持有股數(註 1) |                        |           |     | 29,102,200 |             | 占股份總額 26.67%      |             |

註 1: 本公司已成立審計委員會取代監察人職務，故監察人最低應持有股數不適用。

