

群豐科技股份有限公司
損益表
民國九十九年及九十八年十一月一日至十二月三十一日

代碼	附註	99年度		98年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	3,422,895	100	1,938,283	100
4170	銷貨退回	(5)	-	(39)	-
4190	銷貨折讓	(1,367)	-	(4,924)	-
4100	銷貨收入淨額	3,421,523	100	1,933,320	100
5110	銷貨成本	3,227,792	94	1,761,382	91
5910	銷貨毛利	193,731	6	171,938	9
6000	營業費用				
6100	推銷費用	10,726	1	7,726	1
6200	管理及總務費用	45,307	1	44,892	2
6300	研究發展費用	99,274	3	44,346	2
		155,307	5	96,964	5
6900	營業淨利	38,424	1	74,974	4
7100	營業外收入及利益				
7110	利息收入	1,598	-	1,782	-
7130	處分固定資產利益	29	-	-	-
7480	什項收入	11,512	-	2,163	-
		13,139	-	3,945	-
7500	營業外費用及損失				
7510	利息費用	4,639	-	5,456	-
7521	權益法認列之投資損失	9,817	-	1,775	-
7530	處分固定資產損失	3,540	-	-	-
7531	處分投資損失	50	-	-	-
7560	兌換損失	22,755	1	4,239	-
7631	金融資產減損損失	1,456	-	10,850	1
7880	什項支出	1,894	-	3,089	-
		44,151	1	25,409	1
7900	繼續營業單位稅前淨利	7,412	-	53,510	3
8110	所得稅費用	2,055	-	2,916	-
9600	本期淨利	5,357	-	50,594	3
9750	基本每股盈餘(元)	0.07	0.05	0.55	0.52
9850	稀釋每股盈餘(元)	0.07	0.05	0.55	0.52
	追溯調整每股盈餘(元)			0.52	0.49

請詳閱後附財務報表附註

董事長：卓恩民 經理人：傅豪 會計主管：陳慶源

群豐科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十九年及九十八年十一月一日至十二月三十一日

項目	股本		資本公積		保留盈餘		未提撥保留盈餘	總計
	普通股	特別股	普通股溢價	法定盈餘公積	法定盈餘公積	未提撥保留盈餘		
98年1月1日餘額	\$ 937,758	\$ -	\$ 541,983	\$ -	\$ 24,486	\$ -	\$ 62,745	\$ 1,566,972
97年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	4,416	(4,416)	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利-股票	3,475	-	2,331	-	-	-	-	5,806
股東紅利-股票	39,746	-	-	-	(39,746)	-	-	-
98年度純益	-	-	-	-	-	50,594	-	50,594
98年12月31日餘額	\$ 980,979	\$ -	\$ 544,314	\$ -	\$ 28,902	\$ -	\$ 69,177	\$ 1,623,372
99年1月1日餘額	\$ 980,979	\$ -	\$ 544,314	\$ -	\$ 28,902	\$ -	\$ 69,177	\$ 1,623,372
98年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	5,060	(5,060)	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利-股票	4,170	-	2,730	-	-	-	-	6,900
股東紅利-股票	45,500	-	-	-	(45,500)	-	-	-
99年度純益	-	-	-	-	-	5,357	-	5,357
99年12月31日餘額	\$ 1,030,649	\$ -	\$ 547,044	\$ -	\$ 33,962	\$ -	\$ 23,974	\$ 1,635,629

請詳閱後附財務報表附註

董事長：卓恩民 經理人：傅豪 會計主管：陳慶源

【附件四】

群豐科技股份有限公司及子公司合併財務報表會計師查核報告書

群豐科技股份有限公司 公鑑：
群豐科技股份有限公司及子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表、民國九十九年及九十八年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達群豐科技股份有限公司及子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年度之合併經營成果與現金流量。

眾智聯合會計師事務所

會計師：吳光泉 會計師：莊雯秋

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 (89)台財證(六)字第112694號函
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 (90)台財證(六)字第113924號函

中華民國九十九年二月一日

代碼	資產	附註	99.12.31		98.12.31		代碼	負債及股東權益	附註	99.12.31		98.12.31	
			金額	%	金額	%				金額	%	金額	%
11XX	流動資產					21XX	流動負債						
1100	現金及約當現金	二、四	\$ 862,361	25	\$ 676,033	20	2100	短期借款	十一	\$ 10,402	-	\$ 64,014	2
1120	應收票據淨額	二、五	13,059	-	2,303	-	2140	應付帳款		336,995	10	225,684	7
1140	應收帳款淨額	二、五	394,322	11	297,622	9	2150	應付帳款-關係人	十九	146,123	4	167,032	5
1150	應收帳款-關係人淨額	二、十九	61,314	2	46,684	2	2160	應付所得稅	二、十五	3,457	-	4,547	-
1160	其他應收款		3,643	-	537,751	16	2170	應付費用		137,726	4	105,946	3
1180	其他應收款-關係人	十九	1	-	-	-	2190	其他應付款-關係人		819	-	-	-
1210	存貨淨額	二、六	262,579	7	269,834	8	2224	應付設備款		14,344	1	27,479	1
1280	其他流動資產		54,400	2	60,386	2	2272	一年內到期之長期借款	十二	112,240	3	158,514	5
1291	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二十	8,659	-	100	-	2280	其他流動負債		13,156	-	15,473	-
1310	流動資產合計	二、七	1,660,338	47	1,891,554	57		流動負債合計		775,262	22	768,658	23
14XX	基金及投資	二、八					24XX	長期負債					
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		20,060	1	10,818	-	2421	銀行長期借款	十二	624,194	18	448,479	13
	基金及投資合計		20,060	1	10,818	-		其他負債					
15XX	固定資產	二、九					28XX	其他負債					
	成本					2820	存入保證金					287	-
1501	土地		207,743	6	211,588	6		負債總計		1,399,456	40	1,217,425	36
1521	房屋及建築		573,393	16	556,735	17							
1531	機器設備		1,506,151	43	1,266,334	38							
1551	運輸設備		2,784	-	2,451	-							
1561	辦公設備		31,859	1	29,034	1	3XXX	股東權益	十四				
1631	租賃改良		2,135	-	151	-	31XX	股本					
1671	未完工程		14,829	1	1,090	-	3110	普通股股本		1,030,649	29	980,979	30
1672	預付設備款		392,485	11	106,843	3							
1681	其他設備		75,679	2	62,028	2							
	流動資產合計		2,807,056	90	2,236,232	67							
15X9	減：累計折舊		(910,089)	(26)	(611,676)	(18)	32XX	資本公積					
1599	減：累計減損		(174,531)	(5)	(291,208)	(9)	3211	資本公積-普通股股票溢價		547,044	15	544,314	16
	固定資產淨額		1,722,438	49	1,333,348	40							
17XX	無形資產	二					33XX	保留盈餘					
1710	商標權		24	-	-	-	3310	法定盈餘公積		33,962	1	28,902	1
1720	專利權		554	-	412	-	3350	未提撥保留盈餘		23,974	1	69,177	2
1750	電腦軟體成本		854	-	1,994	-							
1788	其他無形資產		3,570	-	-	-							
	無形資產合計		5,002	-	2,406	-							
18XX	其他資產												
1810	閒置資產淨額		727	-	-	-	3610	少數股權		493,684	14	500,914	15
1820	存出保證金	二	368	-	1,317	-							
1838	其他遞延費用		94,795	3	80,288	2							
1887	受限制資產	二十	13,661	-	10,600	-							
1888	其他資產-其他		11,380	-	11,380	-							
	其他資產合計		120,931	3	103,586	3							
	資產總額		\$ 3,528,769	100	\$ 3,341,711	100							

請詳閱後附財務報表附註

董事長：卓恩民 經理人：傅豪 會計主管：陳慶源

群豐科技股份有限公司
現金流量表
民國九十九年及九十八年十一月一日至十二月三十一日

營業活動之現金流量	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
本期淨利	\$ 5,357		\$ 50,594	
調整項目：				
折舊費用	235,514		212,748	
各項攤提	57,560		39,435	
處分固定資產利益	(29)		-	
處分固定資產損失	3,540		-	
採權益法認列之投資損失	9,817		1,775	
處分投資損失	50		-	
金融資產減損損失	1,456		10,850	
資產及負債科目之變動				
應收票據(增加)	(10,412)		(2,288)	
應收帳款(增加)	(105,635)		(202,945)	
應收帳款-關係人(增加)減少	(15,035)		42,058	
其他應收款減少(增加)	14,202		(10,179)	
存貨減少(增加)	2,241		(115,844)	
其他流動資產減少	5,986		9,114	
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少(增加)	841		(841)	
應付帳款增加	123,032		116,675	
應付帳款-關係人(減少)增加	(20,879)		108,960	
應付所得稅(減少)	(1,047)		(3,133)	
應付費用增加	44,249		23,762	
其他流動負債增加(減少)	10,483		(1,276)	
營業活動之淨現金流入	361,291		279,465	
投資活動之現金流量				
採權益法之長期股權投資(增加)	(41,707)		(99,500)	
出售採權益法之長期股權投資款	1,230		-	
以成本衡量之金融資產(增加)	-		(10,296)	
以成本衡量之金融資產減價收回股款	1,344		-	
購置固定資產	(299,588)		(258,881)	
出售固定資產價款	1,435		-	
商標權(增加)	(22)		-	
專利權(增加)	(118)		(430)	
其他無形資產(增加)	(6,120)		-	
存出保證金減少(增加)	355		(227)	
其他遞延費用(增加)	(50,799)		(39,194)	
受限制資產(增加)	(61)		-	
投資活動之淨現金流出(出)	(394,051)		(408,528)	
融資活動之現金流量				
短期借款(減少)增加	(13,728)		16,831	
舉借長期借款	100,000		100,000	
(償還)長期借款	(100,155)		(71,612)	
存入保證金(減少)增加	(287)		287	
融資活動之淨現金流出(出)	(14,170)		45,506	
本期現金及約當現金(減少)數	(46,930)		(83,557)	
期初現金及約當現金餘額	450,448		534,005	
期末現金及約當現金餘額	403,518		450,448	
現金流量資訊之補充揭露：				
本期支付利息	\$			

投資活動之現金流量		
出售長期股權投資	(	1,280)
出售長期股權投資借款		1,230
以成本衡量之金融資產(增加)	(	12,042)
以成本衡量之金融資產減資收回股款		1,344
購置固定資產	(	588,598)
出售固定資產借款		10,766
火災賠償款		-
商標權(增加)	(	26)
專利權(增加)	(	200)
其他無形資產(增加)	(	6,120)
電腦軟體成本(增加)		-
存出保證金減少(增加)		949
其他遞延費用(增加)	(	55,452)
受限制資產(增加)	(	11,620)
投資活動之淨現金流(出)入		661,049

融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(	53,612)
舉借長期借款		400,000
(償還)長期借款	(	270,559)
存入保證金(減少)增加	(	287)
少數股權變動數		37,931
融資活動之淨現金流入		113,473
本期現金及約當現金增加數		186,328
首次併入影響數		-
期初現金及約當現金餘額		676,033
期末現金及約當現金餘額		862,361
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$	10,038
減：資本化利息	\$	1,736
不含資本化利息之本期支付利息	\$	8,302
本期支付所得稅	\$	4,888
不影響現金流量之活動：		
盈餘轉增資	\$	49,670
未完工程轉列固定資產	\$	3,100
未完工程轉列其他遞延費用	\$	510
預付設備款轉列固定資產	\$	80,811
預付設備款轉列其他遞延費用	\$	14,069
預付設備款轉列電腦軟體成本	\$	60
機器設備轉列閒置資產	\$	727
一年內到期長期負債	\$	112,240
股份交換發行新股	\$	6,346
僅有部分現金支出之投資活動：		
固定資產增加數	\$	575,463
期末應付設備款	(	14,344)
期初應付設備款	(	27,479)
固定資產實際付現數	\$	588,598

請詳閱後附財務報表附註

董事長：卓恩民

經理人：傅豪

會計主管：陳慶源

【附件五】

群豐科技股份有限公司
盈餘分配表
民國九十九年度

單位：新台幣元	
項 目	金 額
民國九十九年度稅後純益	\$ 5,357,176
減：法定盈餘公積	535,717
民國九十九年度可供分配盈餘總額	4,821,459
加：以前年度未分配盈餘	18,616,965
可供分配盈餘	23,438,425
分派項目：	
股東紅利	0
期末未分配盈餘	\$ 23,438,425
附註：	
董監酬勞 0 元	
員工紅利 0 元	

董事長：卓恩民

經理人：傅豪

會計主管：陳慶源

【附件六】

九十九年度現金增資變更計劃

(一) 現增價格變動之原因說明：

本公司因近期接獲之新訂單需擴充部分產能，初步規劃擬以發行新股方式為之，但後續從財務結構方面考量後，認為若再以發行新股方式籌資，恐將影響公司之資本結構及後續之產能效益，整體獲利亦將遭稀釋；過去二個月之市場價格波動劇烈，惟以目前市場狀況來看，整體形勢尚屬良好，有助提升本公司之籌資能力，經 99 年 10 月 11 日董事會決議後，擬以變更發行價格方式辦理本次現金增資，認股價格由每股新台幣 12 元調整為新台幣 17 元，價格調整後所增加之募集金額新台幣 100,000 仟元，將用於本公司新產能擴充使用。

(二) 資金來源：

1. 本次計畫所需資金總額：340,000 仟元。
2. 資金來源：現金增資發行普通股 20,000 仟股，每股 17 元溢價發行，共可募得資金總額為新台幣 340,000 仟元。
3. 資金運用計畫及預計進度：

		單位：新台幣仟元				
計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	一 百 年			
			第一季	第二季	第三季	第四季
長期股權投資	100.03.31	132,000	132,000	-	-	-
償還銀行借款	100.12.31	108,000	16,740	39,295	15,259	36,706
產 能 擴 充	100.09.30	100,000	25,000	55,000	20,000	-
合 計		340,000	173,740	94,295	35,259	36,706

註：本次現金增資預計用於長期股權投資金額為美金 4,125 仟元，以台灣銀行 99 年度 5 月 1 日至 6 月 30 日新台幣兌美元之平均即期匯率 32.0 元換算新台幣約為 132,000 仟元

4. 預計可能產生效益：

(1) 長期股權投資

經由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立群豐科技(蘇州)有限公司，預計本次轉投資於 100 年至 104 年度可認列之投資損益分別為 9,419 仟元、102,327 仟元、116,318 仟元、131,472 及 147,650 仟元。

項 目	年 度	100 年	101 年	102 年	103 年	104 年
		(預估)	(預估)	(預估)	(預估)	(預估)
營業收入		609,984	2,280,960	2,737,152	3,284,582	3,941,499
營業成本		560,944	1,997,658	2,417,166	2,924,771	3,538,973
營業毛利		49,040	283,302	319,986	359,811	402,526
營業利益		21,947	227,392	258,485	292,161	328,110
稅後純益		15,698	170,544	193,864	219,121	246,083
可認列之投資收益		9,419	102,327	116,318	131,472	147,650

(2) 償還銀行借款

本次辦理現金增資用於償還銀行貸款後，可改善本公司資本結構，降低財務風險，並節省 100 年利息費用 1,282 仟元，降低股東之風險，提升股東價值。

債務償還計畫及預計財務負擔減輕情形分析表

貸 款 機 構	利 率 (%)	契 約 期 間	原 貨 款 用 途	原 貨 款 金 額	一 百 年 度								合 計	
					第 一 季	第 二 季	第 三 季	第 四 季	第 一 季	第 二 季	第 三 季	第 四 季		
					償 還 金 額	償 還 利 息	償 還 金 額	償 還 利 息	償 還 金 額	償 還 利 息	償 還 金 額	償 還 利 息		
一 銀	1.65	97/01/28-100/12/28	營運週轉	65,000	4,163	6	4,181	29	4,198	70	4,215	129	16,757	234
	1.65	97/09/14-101/09/14	營運週轉	80,000	5,033	10	5,054	42	5,075	95	5,096	169	20,258	316
	1.65	98/12/30-102/12/29	營運週轉	30,000	1,848	3	1,855	13	1,863	31	1,871	57	7,437	104
兆 豐	1.24	99/06/04-107/06/04	營運週轉	100,000	2,996	6	3,005	21	3,014	45	3,024	79	12,039	151
	1.45	97/06/19-100/12/19	營運週轉	106,000	-	-	13,250	6	-	54	13,250	109	26,500	169
	1.45	97/04/30-102/04/30	營運週轉	74,000	-	-	9,250	22	-	56	9,250	113	18,500	191
兆 豐	1.45	99/08/31-108/08/31	營運週轉	100,000	2,700	3	2,700	16	1,109	37	-	61	6,509	117
	合計				16,740	28	39,295	149	15,259	388	36,706	717	108,000	1,282

(3) 產能擴充

本公司為提高產能以因應未來成長之需求，擬擴建廠房及購置機器設備，用於擴充生產線，進行 uSD 生產，其預計可能產生效益如下：

單位：仟顆 / 新台幣仟元						
年度	產品項目	生產量增加	銷售量增加	銷售值增加	毛利增加	營業利益增加
100	micro SD 封裝產品	28,000	28,000	567,476	39,723	28,374
101	micro SD 封裝產品	48,000	48,000	972,816	68,097	48,641
102	micro SD 封裝產品	48,000	48,000	972,816	68,097	48,641

【附件七】

群豐科技股份有限公司

「公司章程」修正條文對照表

原條文	修正後條文	修正原因
第五條： 本公司資本總額定為新臺幣壹拾伍萬元，分為壹伍伍仟股，每股金額新臺幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。 第一項資本總額內保留新台幣陸仟萬元，分為陸佰萬股，每股票面金額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得依董事會決議分次發行之。 第十四條之一： 本公司於公開發行後，得依證券交易法第 14 條之 2 規定設置獨立董事。本公司於前條董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一；獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。 第十六條之一 本公司董事會之召集通知，得以電子郵件或傳真方式為之。 第十七條： 本公司董事長、董事、監察人之報酬授權董事會依董事長、董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定之。 本公司得為董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	第五條： 本公司資本總額定為新臺幣貳拾萬元，分為貳萬股，每股金額新臺幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。 第一項資本總額內保留新台幣陸仟萬元，分為陸佰萬股，每股票面金額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得依董事會決議分次發行之。 第十四條之一： 本公司依證券交易法第 14 條之 2 規定設置獨立董事。於前條董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一；獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。 第十六條之一 本公司董事會之召集通知，得以書面、電子郵件或傳真方式為之。 第十七條： 本公司董事長、董事、獨立董事、監察人之報酬授權董事會依董事長、董事、獨立董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定之。 獨立董事得與一般董事及監察人不同之合理報酬，或經相關法交程序酌定為月支之固定報酬，而不參與公司之盈餘分派。 本公司得為董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	配合公司公司未來營運需要修訂 配合公司實際狀況修訂 配合法令修訂 配合獨立董事之職責範疇規則及公司營運需要修改
第二十一條： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部份，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之： (一) 董監酬勞金百分之二。 (二) 員工紅利百分之十至二十。 (三) 其餘為股東紅利。 由於本公司業務正值發展期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放。	第二十一條： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部份，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之： (一) 董監酬勞金百分之二。 (二) 員工紅利百分之十至二十。 (三) 其餘為股東紅利。 員工紅利如以股票方式發放，其分配對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。 由於本公司業務正值發展期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放。	配合公司實際狀況修訂
第二十五條： 本章程訂立於中華民國九十五年二月二十四日 第一次修正於中華民國九十五年四月二十四日 第二次修正於中華民國九十五年八月十五日 第三次修正於中華民國九十五年十月三十一日 第四次修正於中華民國九十六年十月三十日 第五次修正於中華民國九十七年四月八日 第六次修正於中華民國九十七年十月二十一日 第七次修正於中華民國九十八年六月十日 第八次修正於中華民國九十九年五月二十六日	第二十五條： 本章程訂立於中華民國九十五年二月二十四日 第一次修正於中華民國九十五年四月二十四日 第二次修正於中華民國九十五年八月十五日 第三次修正於中華民國九十五年十月三十一日 第四次修正於中華民國九十六年十月三十日 第五次修正於中華民國九十七年四月八日 第六次修正於中華民國九十七年十月二十一日 第七次修正於中華民國九十八年六月十日 第八次修正於中華民國九十九年五月二十六日 第九次修正於中華民國一百零六年六月十三日	

【附件八】

群豐科技股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

原條文	修正後條文	修正原因
第十一條 內部稽核制度 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制制度之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形作成稽核報告，於次年二月底前併同內部稽核作業年度查核計畫執行情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報監理會備查，並於次年五月底前將異常改善情形，以網際網路系統申報監理會備查。如發現重大違規情事，應以書面通知監察人。	第十一條 內部稽核制度 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制制度之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形作成稽核報告，於次年二月底前併同內部稽核作業年度查核計畫執行情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報監理會備查，並於次年五月底前將異常改善情形，以網際網路系統申報監理會備查。如發現重大違規情事，應以書面通知監察人。	配合主管機關名稱變更 修訂
第十八條 評估交易價格較低時之處理程序二 本公司向關係人取得不動產，如經按第十六條及第十七條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，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為本公司，亦應就該提列數額按持股比例依本法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。 二、監察人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。	第十八條 評估交易價格較低時之處理程序二 本公司向關係人取得不動產，如經按第十六條及第十七條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，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為本公司，亦應就該提列數額按持股比例依本法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。 二、監察人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。	配合主管機關名稱變更 修訂
本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應依高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經監理會同意後，始得動用該特別盈餘公積。 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。	本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應依高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經監理會同意後，始得動用該特別盈餘公積。 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。	
第廿五條 公告申報程序 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於監理會指定網站辦理公告申報： 一、向關係人取得不動產。 二、從事大陸地區投資。	第廿五條 公告申報程序 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於監理會指定網站辦理公告申報： 一、向關係人取得不動產。 二、從事大陸地區投資。	配合主管機關名稱變更 修訂
第廿七條 罰則 本公司董事、監察人及經理人違反監理會頒佈之「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」或本程序之規定，致使本公司受有重大損害者，應予以解任。 本公司相關執行人員違反前述處理準則或本程序規定時，依本公司員工管理辦法處理。	第廿七條 罰則 本公司董事、監察人及經理人違反監理會頒佈之「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」或本程序之規定，致使本公司受有重大損害者，應予以解任。 本公司相關執行人員違反前述處理準則或本程序規定時，依本公司員工管理辦法處理。	配合主管機關名稱變更 修訂