

股票代碼：3266



# 一〇四年股東常會 議事手冊

時間：中華民國 104 年 6 月 12 日上午九時整  
地點：台北市敦化南路二段 97 號 11 樓  
電話：(02)2777-1355

## 目 錄

壹、會議程序	1
貳、會議議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	5
四、選舉事項	7
五、臨時動議	7
參、附 件	
一、營業報告書	8
二、監察人審查報告書	11
三、誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表	12
四、道德行為準則修正條文對照表	22
五、會計師查核報告暨個體財務報表	24
六、會計師查核報告暨合併財務報表	30
七、盈餘分配表	36
八、取得或處分資產處理程序修正條文對照表	37
九、資金貸與他人作業程序修正條文對照表	42
十、股東會議事規則修正條文對照表	46
十一、董事及監察人選任程序修正條文對照表	48
肆、附 錄	
一、公司章程	50
二、董事及監察人選任程序(修正前)	55
三、股東會議事規則(修正前)	58
四、董事及監察人持股狀況	63
五、員工紅利及董監事酬勞等相關資訊	64

## 壹、會議程序

# 昇陽建設企業股份有限公司

## 一〇四年股東常會會議程序

- 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、臨時動議
- 八、散會

## 貳、會議議程

# 昇陽建設企業股份有限公司

## 一〇四年股東常會會議議程

時間：中華民國 104 年 6 月 12 日(星期五)上午 9 時整  
地點：台北市敦化南路二段 97 號 11 樓

一、報告出席股數，宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

第一案：103 年度營業概況報告

第二案：監察人審查 103 年度決算表冊報告

第三案：修訂誠信經營作業程序及行為指南報告

第四案：修訂道德行為準則報告

四、承認事項

第一案：承認 103 年度營業報告書及決算表冊案

第二案：承認 103 年度盈餘分配案

五、討論事項

第一案：修訂取得或處分資產處理程序案

第二案：修訂資金貸與他人作業程序案

第三案：修訂股東會議事規則案

第四案：修訂董事及監察人選任程序案

六、選舉事項：補選第八屆監察人一席

七、臨時動議

八、散會

## 一、報告事項

### 第一案

案由：103 年度營業概況報告。

說明：103 年度營業報告書請參閱附件一(第 8~10 頁)。

### 第二案

案由：監察人審查 103 年度決算表冊報告。

說明：監察人審查報告書請參閱附件二(第 11 頁)。

### 第三案

案由：修訂誠信經營作業程序及行為指南報告。

說明：1.配合主管機關法令修訂及實際需要。

2.誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表請參閱附件三(第 12~21 頁)。

### 第四案

案由：修訂道德行為準則報告。

說明：1.配合主管機關法令修訂及實際需要。

2.道德行為準則修正條文對照表請參閱附件四(第 22~23 頁)。

## 二、承認事項

### 第一案

案由：103 年度營業報告書及決算表冊，提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司 103 年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所簡蒂暖會計師及池世欽會計師查核竣事。

2.本公司 103 年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一(第 8~10 頁)及附件五~六(第 24~35 頁)。

決議：

### 第二案

案由：103 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司 103 年稅後淨利為新台幣 1,416,704,573 元加計期初待彌補虧損 253,653,218 元、重編 102 年度財務報表影響數(139,768,200)元、精算損益本期變動數 4,831,950 元及提列法定盈餘公積計 102,811,511 元後，可供分配盈餘為 925,303,594 元。擬配發股東現金股利 352,314,309 元。故 103 年度期末未分配盈餘為 572,989,285 元。

2.本公司 103 年度估列及擬議配發董監事酬勞費用 7,000,000 元及員工紅利費用 27,000,000 元，前述擬配發金額，俟決議實際配發金額後，與帳列數之差異視為會計估計變動，列為 104 年度之損益。

3.本年度發放現金股利元以下之計算方式及所有不足一元之現金股利洽特定人，擬提請股東會授權董事長辦理。另如俟後因辦理現金增資或其他原因，致影響現金股利分派基準日流通在外股份數量，股東分配比率因此而發生變動者，擬授權董事會全權辦理分配比率變更相關事宜。

4.103 年度盈餘分配表請參閱附件七(第 36 頁)。

決議：

### 三、討論事項

#### 第一案

案由：修訂取得或處分資產處理程序，提請核議。（董事會提）

說明：1.配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定及營運需要，爰擬修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文，並酌做文字調整。

2.取得及處分資產處理程序修正條文對照表請參閱附件八(第37~41頁)。

決議：

#### 第二案

案由：修訂資金貸與他人作業程序，提請核議。（董事會提）

說明：1.配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定及營運需要，爰擬修訂本公司資金貸與他人作業程序部分條文，並酌做文字調整。

2.資金貸與他人作業程序修正條文對照表請參閱附件九(第42~45頁)。

決議：

### 第三案

案由：修訂股東會議事規則，提請 核議。 (董事會提)

說明：1.配合主管機關法令修訂，強化股東會作業程序，爰擬修訂本公司股東會議事規則部分條文。

2.股東會議事規則修正條文對照表請參閱附件十(第 46~47 頁)。

決議：

### 第四案

案由：修訂董事及監察人選任程序，提請 核議。 (董事會提)

說明：1.配合主管機關法令修訂，爰擬修訂本公司董事及監察人選任程序部分條文。

2.董事及監察人選任程序修正條文對照表請參閱附件十一(第 48~49 頁)。

決議：

#### 四、選舉事項

案由：補選第八屆監察人一席。 (董事會提)

說明：1.本公司一席監察人辭任，爰擬進行補選監察人一席。

2.新選任之監察人自補選後就任，任期之期限與現任董監事相同，即自當選日 104 年 6 月 12 日起至 105 年 6 月 24 日止，提請 選舉。

選舉結果：

#### 五、臨時動議

#### 六、散會

## 叁、附 件

## 昇陽建設企業股份有限公司

民國一〇三年度

營業報告書

## 一、一〇三年度營業報告

## (一) 營業計劃實施成果

本公司 103 年度隨著建案「昇陽麗石」、「昇陽之冠」等完工交屋，及子公司新東陽營造之營建工程收入等，合併營業收入淨額為 5,167,677 仟元，較 102 年度 6,606,777 仟元減少 1,439,100 仟元，衰退 21.78%。本期淨利 1,432,724 仟元，較 102 年度 1,816,073 仟元，減少 383,349 仟元，衰退 21.11%。

## (二) 預算執行情形

依據公開發行公司財務預測處理準則規範，本公司並未編製 102 年度之財務預測。

## (三) 財務收支分析

單位：新台幣仟元

項目	103 年度	102 年度	增減比率(%)
營業收入淨額	5,167,677	6,606,777	-21.78%
營業成本	2,900,138	4,146,542	-30.06%
營業毛利	2,267,539	2,460,235	-7.83%
營業費用	592,656	575,369	3.00%
營業淨利	1,674,883	1,884,866	-11.14%
營業外收(支)	(203,324)	24,271	-937.72%
稅前淨利	1,471,559	1,909,137	-22.92%
所得稅費用	38,836	93,064	-58.27%
本期淨利	1,432,723	1,816,073	-21.11%
其他綜合損益 (稅後淨額)	92,502	9,249	900.13
本期綜合損益總額	1,525,225	1,825,322	-16.44%

說明：係依金管會認可之國際財務報導準則編製之合併財務報告資料。

#### (四) 獲利能力分析

項 目		年 度		
		103 年度	102 年度	
獲利能力	資產報酬率(%)		15.20	33.80
	股東權益報酬率(%)		27.44	59.48
	佔實收資本比率(%)	營業利益	47.54	53.50
		稅前純益	41.77	54.19
	純益率(%)		27.72	27.49
	基本每股盈餘(元)-追溯調整後		4.01	6.33

#### (五) 產品開發成果狀況

本公司營建個案之開發成果說明如下：

- (1) 新北市八里區「昇陽九樂」之大型建案，本案以前棟正臨淡水河、享有開闊河面景觀為訴求，提供住戶回家有度假享樂之感受，銷售情況良好，已於 103 年結案。
- (2) 台北市北投區「昇陽麗石」，本案採預售方式銷售，鄰近石牌捷運站及傳統市場，因生活及交通機能良好，該個案已順利完銷。102 年 12 月起陸續交屋，103 年全數交屋完畢，並認列相關收入成本。
- (3) 新北市中和區「昇陽之冠」之住宅建案，本案鄰近中和環球購物中心，周邊亦有許多商家與市場，生活機能一應俱全，交通亦十分便捷，可享有新板特區各項建設與機能等訴求，故銷售單價較高。銷售率約達八成。
- (4) 新北市板橋區「昇陽寓見」之國有土地設定地上權住宅案，地上權存續期間為自簽約日起 50 年，採先建後售，已於 103 年 3 月正式公開銷售。
- (5) 採先建後售之台北市小型住宅個案，大同區「花博苑」已完銷，中山區「京手作」接近完銷。
- (6) 大陸四川省成都地區不動產開發案「港匯廣場」，目前接近完工，預計 104 年下半年推出銷售。郫縣個案尚處於開發初期，未有明顯收益產生。
- (7) 台北市中正區和平西路之房屋整建案預計 104 年上半年完工；萬華區之自地自建及合建分屋案已於 103 年底開工；購入之台北市北投區及中正區土地產品定位及規劃設計中；各都市更新案則將持續進行規劃開發。

## 二、一〇四年度營業計劃概要

本公司在建設領域中擁有多年經驗之優質經營團隊，104 年仍將集中公司資源在最有利基的目標市場，保持最有效率之營運規模，據以達成降低營運成本，提升營運績效之目標。104 年的房地產市場，預估將較為冷清，本公司期望在『昇陽之冠』、『昇陽寓見』及『和平西路案』等成屋個案陸續銷售入帳，以挹注本公司營收與獲利。其中『昇陽寓見』為第一宗地上權住宅成屋銷售案，可望在政府壓抑雙北市高房價之措施下，讓房價較周邊行情有落差之地上權案以單低價逆勢搶市。另為分散經營風險，投入大陸房地產開發亦正積極進行中，其中四川成都『港匯廣場案』預計 104 年下半年推出銷售，期望掌握中國中西部二、三線城市之房地產發展契機。

## 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

104 年度在九合一選舉多數新地方首長上任後展開，且多強調大量興辦社會住宅，加上大巨蛋、桃園航空城、台灣塔...等各地區原定重大建設開發案，陸續出現可能停止或變更的衝擊；同時房地合一實價課稅政策規劃前後出現先輕後重的改變，致使市場悲觀預期不易改變。104 年度第一季市況屬於相當冷清結構，六大都會區的成交量均減少，議價空間均擴大，推案量與銷售率則有五個都會區呈現衰退。後市的發展仍偏向預期反轉結構，不動產所得稅修法結果、台北市房屋稅調升的預期衝擊，以及金融機構對不動產放款的態度，將成為影響後市的重大變數。

對於未來房地產景氣評估，本公司抱持審慎心態，持續以積極行動開發優質個案。土地開發政策仍將以大台北都會區優質地段作為開發的首要標的，並以政府土地開發招標案(含公辦都更、設定地上權、BOT 等)、聯合開發，或參與市地重劃、區段徵收及都市計畫變更等多元化方式開發土地，長期目標則考慮大台北地區完整區塊土地稀有性問題，使得土地購置、整合成本大幅增加，而都更個案開發難度增高，將開發範圍擴展至大台北以外、發展密集之都會區擴展，大陸房地產投資則以中西部二、三線城市為基礎，以掌握中國中西部房地產快速發展時機，期以多元化開發方式進行，儲備足夠案源。銷售政策則以進行詳實精確的市場調查與分析，推出符合市場需求之產品，並彈性採取預售、成屋銷售或邊建邊售之銷售方式，降低市場波動風險，進行產品藍海策略；同時發展採用『永住、環保、通用、健康』之高性能住宅設計，創造產品差異化與不可取代性，建立公司品牌及知名度，並降低外部競爭威脅，進而提升毛利，創造公司最大獲利。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 監察人審查報告書

董事會造送本公司 103 年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表(含合併財務報告)等，業經本公司委託安侯建業聯合會計師事務所簡蒂暖暨池世欽會計師查核簽證完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，報告如上。

此致

昇陽建設企業股份有限公司一〇四年度股東常會

昇陽建設企業股份有限公司

監察人：曾合雄  
許金隆  
吳永慶

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 三 日

昇陽建設企業股份有限公司  
誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第一條	<p>(訂定依據、目的及適用範圍)</p> <p>本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p> <p>以下略。</p>	<p>(訂定依據、目的及適用範圍)</p> <p>本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p> <p>以下略。</p>	參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。
第二條	<p>(適用對象)</p> <p>本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，推定為本公司人員所為。</p>	<p>(適用對象)</p> <p>本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人及具有實質控制能力之人。本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他利益，推定為本公司人員所為。</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。
第三條	<p>(禁止不誠信行為)</p> <p>本作業程序所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。</p> <p>前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事(理事)、監察人(監事)、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力者或其他利害關係人。</p>	<p>(禁止不誠信行為)</p> <p>本作業程序所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。</p> <p>前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事(理事)、監察人(監事)、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第五條	<p>(專責單位及職掌)  本公司指定<u>董事長室</u>為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)，<u>隸屬於董事會</u>，<u>辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行</u>，<u>主要職掌下列事項</u>，並應定期向董事會報告：  一、<u>協助將誠信與道德價值融入公司經營策略</u>，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。  二、<u>訂定防範不誠信行為方案</u>，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。  三、<u>規劃內部組織、編制與職掌</u>，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。  四、<u>誠信政策宣導訓練之推動及協調</u>。  五、<u>規劃檢舉制度</u>，確保執行之有效性。  六、<u>協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作</u>，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>(專責單位及職掌)  本公司指定<u>行政管理部</u>為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)辦理本作業程序之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期向董事會報告。</p>	配合「 <u>上市上櫃公司誠信經營守則</u> 」修正。
第六條	<p>(禁止提供或收受不正當利益)  本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求<u>第四條所規定之利益</u>時，除有下列各款情形外，應符合「<u>上市上櫃公司誠信經營守則</u>」及本作業程序之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：  本款刪除  一、<u>基於商務需要</u>，於國內(外)訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。</p>	<p>(禁止提供或收受不正當利益)  本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有下列各款情形外，應符合「<u>上市上櫃公司誠信經營守則</u>」及本作業程序之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：  一、<u>符合營運所在地法令之規定者</u>。  二、<u>基於商務需要</u>，於國內(外)訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣</p>	考量第四條對「 <u>利益</u> 」業已明確定義，並配合第一項之修正，爰修正本條文字，並刪除第一款內容。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p>二、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。</p> <p>三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等。</p> <p>四、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。</p> <p>五、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。</p> <p>六、為社會禮儀習俗或其他符合公司規定者。</p>	<p>例或習俗所為者。</p> <p>三、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。</p> <p>四、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。</p> <p>五、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。</p> <p>六、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。</p> <p>七、提供或收受親屬或經常往來朋友以外之人金錢、財物或其他利益，其市價在新臺幣貳仟元以下者；或他人對本公司人員之多數人為餽贈財物者，其市價總額在新臺幣貳仟元以下者。但同一年度向同一對象提供財物或來自同一來源之受贈財物，其總市值以新臺幣陸仟元為上限。</p> <p>八、因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物，其市價不超過新臺幣壹萬元者。</p> <p>九、其他符合公司規定者。</p>	<p>原第七至九款合併以符合公司營運作業。</p>
第七條	<p>(收受不正當利益之處理程序)</p> <p>本公司人員遇有第四條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：</p> <p>一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。</p> <p>二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，</p>	<p>(收受不正當利益之處理程序)</p> <p>本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：</p> <p>一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。</p> <p>二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，</p>	<p>考量第四條對「利益」業已明確定義，爰修正本條第一項本文文字，並配合調整第三項文字，並明確規範應</p>

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p>並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。</p> <p>前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：</p> <p>一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。</p> <p>二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。</p> <p>三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。</p> <p>本公司專責單位應視第一項<u>利益</u>之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報<u>董事長</u>核准後執行。</p>	<p>並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。</p> <p>前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：</p> <p>一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。</p> <p>二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。</p> <p>三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。</p> <p>本公司專責單位應視第一項<u>財物</u>之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報核准後執行。</p>	核決之長官層級。
第九條	<p>（禁止提供非法政治獻金）</p> <p>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	<p>（禁止提供非法政治獻金）</p> <p>本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣壹億元以上，應提報董事會通過後，始得為之：</p> <p>一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。</p> <p>二、決策應做成書面紀錄。</p> <p>三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。</p> <p>四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。</p>	修正以符合公司營運作業。
第十條	<p>（慈善捐贈或贊助之處理程序）</p> <p>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。</p>	<p>（慈善捐贈或贊助之處理程序）</p> <p>本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣壹億元以上，應提報董事會通過後，始得為之：</p>	修正以符合公司營運作業。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
		一、應符合營運所在地法令之規定。 二、決策應做成書面紀錄。 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。 五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。	
第十一條	<p>(董事會義務及利益迴避)</p> <p>本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人應秉持高度自律，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，如致有害於公司利益之虞者時，得陳述意見及答詢，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，不得不當相互支援。</p> <p>以下略</p>	<p>(董事會義務及利益迴避)</p> <p>本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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，不得不當相互支援。</p> <p>以下略</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。
第十二條	<p>(商業機密之專責單位及職責)</p> <p>本公司商業機密之專責單位由各處最高主管負責執行公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。</p> <p>本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。</p>	<p>本公司應設置處理商業機密之專責單位，負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。</p> <p>本項新增</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第十三條	<p>(誠信經營商業活動)</p> <p>本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p>	<p>(誠信經營商業活動)</p> <p>本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。</p>	<p>原本條內容併入第十二條第一項並為文字修正，另配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。</p>
第十四條	<p>(防範產品或服務損害利害關係人)</p> <p>本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。</p> <p>本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</p> <p>經媒體報導或有事實足認本公司有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應即調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫及說明。</p> <p>本公司專責單位應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	<p>(防範產品或服務損害利害關係人)</p> <p>本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</p> <p>本項新增</p> <p>本項新增</p> <p>本項新增</p>	<p>原本條內容併入第十五條有關為公開資訊之規範，另配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。</p>
第十五條	<p>本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</p> <p>參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其</p>	<p>參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其</p>	<p>本條與第十四條均規範為公開之資訊，爰合併之。</p>

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。	他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。	
第十七條	<p>(建立商業關係前之誠信經營評估)</p> <p>本公司與他人建立商業關係前，應先行評估往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。</p> <p>本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。</li> <li>二、該企業是否訂定誠信經營政策及其執行情形。</li> <li>三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。</li> <li>四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。</li> <li>五、該企業長期經營狀況及商譽。</li> <li>六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。</li> <li>七、該企業是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。</li> </ol>	<p>本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。</p> <p>本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。</li> <li>二、該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。</li> <li>三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。</li> <li>四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。</li> <li>五、該企業長期經營狀況及商譽。</li> <li>六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。</li> <li>七、該企業是否曾有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。</li> </ol>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。
第十八條	本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。	本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益， <u>包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。</u>	考量第四條對「利益」業已明確定義，爰修正本條文字。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第十九條	<p>(<u>避免與不誠信經營者交易</u>)</p> <p>本公司人員應避免與<u>涉有不誠信行為</u>之商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。</p>	<p>(<u>避免與不誠信經營者交易</u>)</p> <p>本公司人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。
第二十條	<p>(<u>契約明訂誠信經營</u>)</p> <p>本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營納入契約條款政策，於契約中至少應明訂下列事項：</p> <p>一、任何一方知悉有人員違反<u>禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款</u>時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他<u>不正當利益</u>告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。</p> <p>本款刪除</p> <p>二、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。</p>	<p>(<u>契約明訂誠信經營</u>)</p> <p>本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：</p> <p>一、任何一方知悉有人員違反<u>禁止佣金、回扣或其他利益之契約條款</u>時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。<u>一方如因此而受有損害時，得向他方請求契約金額百分之百之損害賠償，並得自應給付之契約價款中如數扣除。</u></p> <p>二、任何一方於商業活動如涉有<u>不誠信行為之情事</u>，他方得隨時無條件終止或解除契約。</p> <p>三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。</p>	符合公司營運作業並酌為文字修正。
第二十一條	<p>(<u>檢舉制度</u>)</p> <p>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情節之輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</p> <p>本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信</p>	<p>(<u>檢舉制度</u>)</p> <p>本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司對於已發生之不誠信行為，</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p>箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：</p> <p>一、檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</p> <p>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</p> <p>三、可供調查之具體事證。</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p>並由本公司專責單位依下列程序處理：</p> <p>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。</p> <p>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</p> <p>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終止。</p> <p>五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並</p>	<p>應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p><u>提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</u></p> <p><u>六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</u></p>		
第二十三條	<p>(教育訓練及考核及懲戒與申訴制度)</p> <p><u>本公司專責單位應每年舉辦一次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</u></p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p>(教育訓練及考核及懲戒與申訴制度)</p> <p>本項新增</p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。
第二十四條	<p>(實施)</p> <p>本作業程序經董事會決議通過實施，並應送各監察人及提報股東會報告；修正時亦同。</p> <p><u>本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。</u></p>	<p>(實施)</p> <p>本作業程序經董事會決議通過實施，並應送各監察人及提報股東會報告；修正時亦同。</p>	配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。

昇陽建設企業股份有限公司  
道德行為準則修正條文對照表

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第二條	<p>涵括之內容</p> <p>本道德行為準則包括下列內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益介入或可能介入本公司整體利益時即產生利害衝突。</p> <p>(1) 當本公司董事、監察人或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時；</p> <p>(2) 基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益時；</p> <p>(3) 應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事；</p> <p>(4) 董事、監察人或經理人應主動向本公司說明其與本公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>二至六略</p> <p>七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：</p> <p>內部加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，<u>公司應訂定具體檢舉制度辦法執行。</u></p> <p>八、懲戒措施：</p> <p>董事、監察人或經理人有違反道德行為準則之情形時，且經查核屬實者，公司得以將其解聘或終止勞動關係，並追訴法</p>	<p>涵括之內容</p> <p>本道德行為準則包括下列內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益介入或可能介入本公司整體利益時即產生利害衝突。</p> <p>(1) 當本公司董事、監察人或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時；</p> <p>(2) 基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女以內之親屬獲致不當利益時；</p> <p>(3) 應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事；</p> <p>(4) 董事、監察人或經理人應主動向本公司說明其與本公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>二至六略</p> <p>七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：</p> <p>內部加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，<u>相關之流程或機制另訂辦法執行。</u></p> <p>八、懲戒措施：</p> <p>董事、監察人或經理人有違反道德行為準則之情形時，且經查核屬實者，公司得以將其解聘或終止勞動關係，並追訴法</p>	<p>配合「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」修正。</p>

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	律責任，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。	律責任，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之 <u>職稱、姓名</u> 、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。	
第三條	豁免適用之程序 董事、監察人或經理人如有違反本道德行為準則之情事而被豁免者，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、 <u>獨立董事之反對或保留意見</u> 、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護本公司。	豁免適用之程序 董事、監察人或經理人如有違反本道德行為準則之情事而被豁免者，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露 <u>允許豁免人員之職稱、姓名</u> 、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護本公司。	配合「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」修正。
第四條	揭露方式 本道德行為準則揭露於 <u>公司網站</u> 、年報、公開說明書及公開資訊觀測站，修正時亦同。	揭露方式 本道德行為準則揭露於年報、公開說明書及公開資訊觀測站，修正時亦同。	配合「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」修正。



## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

### 會計師查核報告

昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司董事會 公鑒：

昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司民國一〇三年及一〇二年(重編後)十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年(重編後)一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

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，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作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，足以允當表達昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

如財務報告附註四(二).3及十二(三)所述，昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司以民國一〇二年三月二十一日為合併基準日，以1.7:1之換股比例發行普通股合併昇陽建設企業股份有限公司。昇陽建設企業股份有限公司係依據國際財務報導準則第三號之規定採收購法之會計處理，編製民國一〇二年度個體財務報告，本會計師並於民國一〇三年三月十日出具修正無保留意見查核報告。昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司於申請上市案審查過程，將前述併購交易變更為共同控制下之企業合併，並採帳面價值法，爰重編民國一〇二年度個體財務報告。

安侯建業聯合會計師事務所

簡為廷

會計師：

邱世欽



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證審字第1020000737號  
民國一〇四年三月十二日



昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度		102年度(重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七(三))	\$ 4,063,745	100	5,773,407	100
5000 營業成本(附註七(三))	1,939,156	48	3,394,323	59
5910 減:未實現銷貨損益	139	-	-	-
營業毛利	<u>2,124,450</u>	<u>52</u>	<u>2,379,084</u>	<u>41</u>
營業費用(附註七(三)):				
6100 推銷費用	188,055	5	278,428	5
6200 管理費用	278,754	7	187,142	3
6300 研究發展費用	6,346	-	6,802	-
	<u>473,155</u>	<u>12</u>	<u>472,372</u>	<u>8</u>
營業淨利	<u>1,651,295</u>	<u>40</u>	<u>1,906,712</u>	<u>33</u>
營業外收入及支出:				
7100 利息收入(附註六(十六))	2,882	-	9,995	-
7020 其他利益及損失(附註六(十六)及七(三))	(177,050)	(4)	53,695	1
7050 財務成本(附註六(十六))	(9,977)	-	(28,855)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 (附註六(三))	2,307	-	(42,669)	(1)
	<u>(181,838)</u>	<u>(4)</u>	<u>(7,834)</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	1,469,457	36	1,898,878	33
7950 減:所得稅費用(附註六(十二))	52,753	1	92,049	2
本期淨利(淨損)	<u>1,416,704</u>	<u>35</u>	<u>1,806,829</u>	<u>31</u>
8300 其他綜合損益:				
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	-	-	869	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損 益份額	66,119	2	9,649	-
8399 減:與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	10,094	-	1,640	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>56,025</u>	<u>2</u>	<u>8,878</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 1,472,729</u>	<u>37</u>	<u>1,815,707</u>	<u>31</u>
每股盈餘(元)(附註六(十四))				
基本每股盈餘(元)	\$	<u>4.02</u>	\$	<u>6.33</u>
稀釋每股盈餘(元)	\$	<u>4.01</u>		

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇二年一月一日餘額

本期淨利(重編後)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

組織重組影響數

其他資本公積變動數

現金增資

處分子公司股權價格與帳面價值差額

民國一〇二年十二月三十一日餘額(重編後)

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇三年十二月三十一日餘額

普通股	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		合計	其他權益項目			
			未分配盈餘	盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他	合計	權益總計
\$ 1,298,000	7,689	439,922	(1,141,988)	1,806,829	(702,066)	(2,783)	-	(2,783)	600,840
-	-	-	1,806,829	-	1,806,829	-	-	-	1,806,829
-	-	-	-	-	-	869	8,009	8,878	8,878
-	-	-	1,806,829	-	1,806,829	869	8,009	8,878	1,815,707
-	-	47,569	(47,569)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(389,400)	(389,400)	(389,400)	-	-	-	(389,400)
1,725,143	-	-	(621,293)	(621,293)	(621,293)	-	-	-	1,103,850
-	2,983	-	-	-	-	-	-	-	2,983
500,000	750,000	-	-	-	-	-	-	-	1,250,000
-	41,667	-	-	-	-	-	-	-	41,667
3,523,143	802,339	487,491	(393,421)	94,070	94,070	(1,914)	8,009	6,095	4,425,647
-	-	-	1,416,704	1,416,704	1,416,704	-	-	-	1,416,704
-	-	-	4,832	4,832	4,832	1,914	49,280	51,194	56,026
-	-	-	1,421,536	1,421,536	1,421,536	1,914	49,280	51,194	1,472,730
\$ 3,523,143	802,339	487,491	1,028,115	1,515,606	1,515,606	-	57,289	57,289	5,898,377



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度(重編後)
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期稅前淨利</b>	\$ 1,469,457	1,898,878
<b>調整項目：</b>		
<b>收益費損項目</b>		
折舊費用	24,789	6,103
攤銷費用	273	458
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(26)	(417)
利息費用	9,977	28,855
利息收入	(2,882)	(9,995)
股份基礎給付酬勞成本	-	2,983
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(2,307)	42,669
減損損失	169,404	10,071
<b>收益費損項目合計</b>	<u>199,228</u>	<u>80,727</u>
<b>與營業活動相關之資產/負債變動數：</b>		
<b>與營業活動相關之資產之淨變動：</b>		
交易目的金融資產減少	26	90,542
應收票據(增加)減少	(416)	12,072
應收帳款(含關係人)減少	92,910	21,796
其他應收款減少	92,465	21,840
存貨減少	205,034	1,633,136
預付款項減少	133,138	266,556
其他流動資產減少(增加)	12,209	(2,212)
其他金融資產一流動增加	(34,120)	-
<b>與營業活動相關之資產之淨變動合計</b>	<u>501,246</u>	<u>2,043,730</u>
<b>與營業活動相關之負債之淨變動：</b>		
應付票據增加(減少)	1,099	(1,475)
應付帳款(含關係人)減少	(453,084)	(250,984)
其他應付款項增加(減少)	138,347	(135,927)
負債準備增加	12,120	27,752
預收款項減少	(1,316,698)	(795,516)
其他流動負債(減少)增加	(23,607)	466
應計退休金負債減少	-	(24,205)
<b>與營業活動相關之負債之淨變動合計</b>	<u>(1,641,823)</u>	<u>(1,179,889)</u>
<b>與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計</b>	<u>(1,140,577)</u>	<u>863,841</u>
<b>調整項目合計</b>	<u>(941,349)</u>	<u>944,568</u>
<b>營運產生之現金流入</b>	528,108	2,843,446
收取之利息	2,995	3,701
支付之利息	(14,714)	(29,588)
支付之所得稅	(146,155)	(27,680)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>370,234</u>	<u>2,789,879</u>

昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	<u>103年度</u>	<u>102年度(重編後)</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	(1,173,973)	(729,875)
取得不動產、廠房及設備	(701)	(2,583)
存出保證金(增加)減少	(2,516)	332
其他應收款-關係人增加	-	(93,000)
取得無形資產	(550)	(650)
取得子公司現金股利	56,790	21,059
組織重組取得現金數	-	368,128
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(1,120,950)</u>	<u>(436,589)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
償還短期借款	(1,951,940)	(4,869,100)
舉借短期借款	1,096,280	3,306,192
應付短期票券增加(減少)	19,991	(49,941)
存入保證金增加(減少)	701	93
發放現金股利	-	(389,400)
現金增資	-	1,250,000
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<u>(834,968)</u>	<u>(752,156)</u>
本期現金及約當現金增加數	(1,585,684)	1,601,134
期初現金及約當現金餘額	<u>1,764,695</u>	<u>163,561</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 179,011</u>	<u>1,764,695</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

### 會計師查核報告

昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司董事會 公鑒：

昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

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，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

昇陽建設企業股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

簡為廷

會計師：

邱世欽



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證審字第1020000737號  
民國一〇四年三月十二日



昇陽建設企業(集團)股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表

民國一〇三年及十三年三月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(廿一))	\$ 542,362	5	1,846,935	21
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(廿一))	220,552	2	104,248	1
1150 應收票據淨額(附註六(三)及(廿一))	42,950	-	68,281	1
1170 應收帳款淨額(附註六(二)及(廿一))	122,602	1	215,828	2
1190 應收建造合約款(附註六(四))	142,014	1	61,409	1
1200 其他應收款(附註六(三)及(廿一))	24,985	-	26,266	-
1220 當期所得稅資產	12,723	-	-	-
1320 存貨(建設業適用)(附註六(五)及八)	6,460,917	64	4,604,281	53
1410 預付款項	139,533	1	253,132	3
1476 其他金融資產-流動(附註六(廿一)附註八及九(二))	325,143	3	423,461	5
1479 其他流動資產-其他	618	-	13,201	-
	<u>8,034,399</u>	<u>77</u>	<u>7,617,042</u>	<u>87</u>
<b>非流動資產：</b>				
1551 採用權益法之投資(附註六(六))	645,137	6	639,032	7
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	181,571	2	182,127	2
1760 投資性不動產淨額(附註六(九)及八)	1,097,112	12	56,013	1
1780 無形資產	744	-	391	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	60,526	1	13,101	-
1980 其他金融資產-非流動(附註六(廿一)及附註八)	5,382	-	51,841	1
1985 長期預付租金(附註六(十)及八)	193,445	2	197,429	2
	<u>2,183,917</u>	<u>23</u>	<u>1,139,934</u>	<u>13</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 10,218,316</u>	<u>100</u>	<u>8,756,976</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註六(十一)及(廿一))	2100		2100	
應付短期票券(附註六(十二)及(廿一))	2110		2110	
應付票據	2150		2150	
應付帳款	2170		2170	
應付帳款-關係人(附註七(二))	2180		2180	
應付建造合約款(附註六(四))	2190		2190	
其他應付款	2200		2200	
當期所得稅負債	2230		2230	
負債準備-流動(附註六(十三))	2250		2250	
預收款項	2310		2310	
其他流動負債-其他	2399		2399	
	<u>3,102,521</u>	<u>30</u>	<u>4,158,159</u>	<u>47</u>
<b>非流動負債：</b>				
負債準備-非流動(附註六(十三))	2550		2550	
遞延所得稅負債(附註六(十六))	2570		2570	
應計退休金負債(附註六(十五))	2640		2640	
存入保證金	2645		2645	
	<u>1,200</u>	<u>-</u>	<u>596</u>	<u>-</u>
<b>負債總計</b>	<u>103,421</u>	<u>1</u>	<u>88,724</u>	<u>1</u>
	<u>3,205,942</u>	<u>31</u>	<u>4,246,883</u>	<u>48</u>
<b>歸屬母公司業主之權益：(附註六(十七))</b>				
股本	3100		3100	
資本公積	3200		3200	
保留盈餘	3300		3300	
其他權益	3400		3400	
母公司業主權益小計	36XX		36XX	
非控制權益				
<b>權益總計</b>	<u>10,218,316</u>	<u>100</u>	<u>8,756,976</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 10,218,316</u>	<u>100</u>	<u>8,756,976</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七(一))	\$ 5,167,677	100	6,606,777	100
5000 營業成本(附註七(一))	2,900,138	56	4,146,542	63
營業毛利	2,267,539	44	2,460,235	37
營業費用(附註七(一)):				
6100 推銷費用	193,590	4	283,080	5
6200 管理費用	392,719	8	285,487	5
6300 研究發展費用	6,347	-	6,802	-
	592,656	12	575,369	10
營業淨利	1,674,883	32	1,884,866	27
營業外收入及支出:				
7100 利息收入(附註六(二十))	7,574	-	9,881	-
7020 其他利益及損失(附註六(二十)及七(一))	(171,398)	(3)	59,517	1
7050 財務成本(附註六(二十))	(11,204)	-	(30,685)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 (附註六(六))	(28,296)	(1)	(14,442)	-
	(203,324)	(4)	24,271	1
7900 稅前淨利	1,471,559	28	1,909,137	28
7950 減:所得稅費用(附註六(十六))	38,836	1	93,064	1
本期淨利(淨損)	1,432,723	27	1,816,073	27
其他綜合損益(附註六(十七)):				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	92,974	2	9,649	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	9,622	-	1,240	-
8399 減:與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	10,094	-	1,640	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	92,502	2	9,249	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,525,225	29	1,825,322	27
本期淨利歸屬於:				
8610 母公司業主	\$ 1,416,704	27	1,806,829	27
8620 非控制權益	16,019	-	9,244	-
	\$ 1,432,723	27	1,816,073	27
綜合損益總額歸屬於:				
8710 母公司業主	\$ 1,472,729	28	1,815,707	27
8720 非控制權益	52,496	1	9,615	-
	\$ 1,525,225	29	1,825,322	27
每股盈餘(元)(附註六(十八))				
基本每股盈餘(元)	\$	4.02		6.33
稀釋每股盈餘(元)	\$	4.01		

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長: 

經理人: 

會計主管: 

昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益									
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	合計	其他權益項目	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計	
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 1,298,000	7,689	439,922	(1,141,988)	(702,066)	(2,783)	600,840	1,080,245	1,681,085	
本期淨利	-	-	-	1,806,829	1,806,829	-	1,806,829	9,244	1,816,073	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	8,878	371	9,249	
本期綜合損益總額	-	-	-	1,806,829	1,806,829	8,009	1,815,707	9,615	1,825,322	
盈餘指撥及分配：										
- 提列法定盈餘公積	-	-	47,569	(47,569)	-	-	-	-	-	
- 普通股現金股利	-	-	-	(389,400)	(389,400)	-	(389,400)	-	(389,400)	
- 合併追溯調整	1,725,143	-	-	(621,293)	(621,293)	-	1,103,850	(1,103,850)	-	
- 其他資本公積變動數	-	2,983	-	-	-	-	2,983	-	2,983	
- 現金增資	500,000	750,000	-	-	-	-	1,250,000	-	1,250,000	
- 處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	41,667	-	-	-	-	41,667	17,764	59,431	
- 非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	80,672	80,672	
民國一〇二年十二月三十一日餘額	3,523,143	802,339	487,491	(393,421)	94,070	(1,914)	4,425,647	84,446	4,510,093	
本期淨利	-	-	-	1,416,704	1,416,704	-	1,416,704	16,019	1,432,723	
本期其他綜合損益	-	-	-	4,832	4,832	1,914	56,026	36,477	92,503	
本期綜合損益總額	-	-	-	1,421,536	1,421,536	1,914	1,472,730	52,496	1,525,226	
盈餘指撥及分配：										
- 非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	977,055	977,055	
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 3,523,143	802,339	487,491	1,028,115	1,515,606	-	5,898,377	1,113,997	7,012,374	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期稅前淨利</b>	\$ 1,471,559	1,909,137
<b>調整項目：</b>		
<b>收益費損項目</b>		
折舊費用	26,372	6,815
攤銷費用	5,080	487
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(8,702)	(1,571)
利息收入	(7,574)	(9,881)
利息費用	11,204	30,685
投資性不動產減損損失	-	10,071
股份基礎給付酬勞成本	-	2,983
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	28,296	14,442
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	440	(13)
減損損失	169,404	-
<b>收益費損項目合計</b>	<u>224,520</u>	<u>54,018</u>
<b>與營業活動相關之資產／負債變動數：</b>		
<b>與營業活動相關之資產之淨變動：</b>		
交易目的金融資產增加	(107,602)	(45,043)
應收票據減少	25,331	40,243
應收帳款減少	93,226	50,811
應收建造合約款(增加)減少	(80,605)	1,034
其他應收款減少	1,187	4,020
存貨(增加)減少	(2,732,312)	1,650,152
預付款項減少	114,317	312,226
其他流動資產減少	12,583	5,084
其他金融資產－流動增加	(71,002)	-
<b>與營業活動相關之資產之淨變動合計</b>	<u>(2,744,877)</u>	<u>2,018,527</u>
<b>與營業活動相關之負債之淨變動：</b>		
應付票據減少	(5,046)	(3,518)
應付帳款減少	(169,378)	(113,665)
應付建造合約款增加(減少)	28,836	(22,404)
其他應付款項增加(減少)	136,515	(121,598)
負債準備增加	13,459	53,414
預收款項減少	(958,995)	(805,467)
其他流動負債(減少)增加	(23,644)	5,283
應計退休金負債增加(減少)	162	(23,927)
<b>與營業活動相關之負債之淨變動合計</b>	<u>(978,091)</u>	<u>(1,031,882)</u>
<b>與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計</b>	<u>(3,722,968)</u>	<u>986,645</u>
<b>調整項目合計</b>	<u>(3,498,448)</u>	<u>1,040,663</u>
<b>營運產生之現金流(出)入</b>	<u>(2,026,889)</u>	<u>2,949,800</u>
收取之利息	7,669	4,185
支付之利息	(78,732)	(29,616)
支付之所得稅	(153,898)	(27,719)
<b>營業活動之淨現金流(出)入</b>	<u>(2,251,850)</u>	<u>2,896,650</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



昇陽建設企業(原昇陽開發)股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表(續)  
 民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元

	103年度	102年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	\$ (10,000)	(633,875)
取得不動產、廠房及設備	(7,079)	(6,483)
處分不動產、廠房及設備	185	29
存出保證金增加	46,459	(49,288)
取得無形資產	(624)	(650)
長期預付租金增加	-	(197,430)
取得子公司	(174,982)	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(146,041)</u>	<u>(887,697)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
償還短期借款	(1,914,228)	(4,867,128)
舉借短期借款	1,822,368	3,306,192
應付短期票券減少	19,991	(49,941)
存入保證金增加(減少)	604	(299)
子公司發放現金股利	(24,210)	(389,400)
現金增資	-	1,250,000
非控制權益變動	1,176,247	80,672
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<u>1,080,772</u>	<u>(669,904)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	12,546	-
本期現金及約當現金增加數	(1,304,573)	1,339,049
期初現金及約當現金餘額	1,846,935	507,886
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 542,362</u>	<u>1,846,935</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

昇陽建設企業股份有限公司  
盈餘分配表  
民國一〇三年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額
<b>來源項目：</b>	
期初待彌補虧損	(253,653,218)
減：前期損益調整(註)	(139,768,200)
加：精算損益本期變動數	4,831,950
調整後期初待彌補虧損	(388,589,468)
加：本年度稅後淨利	1,416,704,573
	1,028,115,105
減：提列法定盈餘公積 10%	(102,811,511)
累積可分配盈餘	925,303,594
<b>分配項目：</b>	
股東現金紅利(計 352,314,309 股*每股 1 元)	(352,314,309)
<b>本年度期末分配盈餘</b>	<b>572,989,285</b>
<b>附註：</b>	
董監事酬勞(現金)	7,000,000
員工紅利(現金)	27,000,000

註：係本公司 102 年度合併案之會計處理原係依據國際財務報導準則第三號之規定採收購法之會計處理。惟 103 年申請上市案審查過程，將前述併購交易變更為共同控制下之企業合併，並採用帳面價值法。爰重編本公司 102 年度個體財務報告，致 102 年保留盈餘減少 139,768,200 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



昇陽建設企業股份有限公司  
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第十五條	<p>本公司向關係人取得不動產應依規定方法評估結果均較交易價格為低者，<u>除處理準則第十六條所列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限外，應辦理下列事項：</u></p> <p>一、<u>應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依處理準則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公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依處理準則第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</u></p> <p>二、<u>監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。</u></p> <p>三、<u>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。</u></p> <p><u>經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。</u></p>	<p>本公司向關係人取得不動產應依規定方法評估結果均較交易價格為低者，<u>除能舉證交易價格合理外，應辦理提列特別盈餘公積及資訊公開等事項，該特別盈餘公積非經金融監督管理委員會同意，不得動用之。</u></p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」(以下簡稱處理準則)規定修正。</p>
第十六條	<p>本公司取得或處分衍生性商品之處理程序：</p> <p>一、交易之原則及方針： (一)至(三)略</p> <p>(四)全部與個別契約損失上限金額</p> <p>1.避險性交易：避險性交易因針對本公司實際需求而進</p>	<p>本公司取得或處分衍生性商品之處理程序：</p> <p>一、交易之原則及方針： (一)至(三)略</p> <p>(四)全部與個別契約損失上限金額</p> <p>1.避險性交易：避險性交易因針對本公司實際需求而進</p>	<p>配合處理準則問答集規</p>

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p>行交易，所面對之風險已在事前評估控制之中，<u>停損點之設定以不超過交易契約金額之百分之二十為上限。</u></p> <p>2.非避險性交易：部位建立之後，應設立停損點以防止超額損失，停損點之設定以不超過交易契約金額之百分之十為上限，全年累積損失總額不得超過美金十萬元為限。</p> <p>(五)、略</p> <p>(六)績效評估要領</p> <p>以公司帳面上匯(利)率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎，<u>至少每週評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次</u>，並將績效呈董事長參考。</p> <p>二、略</p> <p>三、<u>本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</u></p> <p>四、<u>本公司從事衍生性商品交易應建立備查簿，詳細登載衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、每月定期評估報告。</u></p>	<p>行交易，所面對之風險已在事前評估控制之中，<u>因此沒有損失金額上限的問題。</u></p> <p>2.非避險性交易：部位建立之後，應設立停損點以防止超額損失，停損點之設定以不超過交易契約金額之百分之十為上限，全年累積損失總額不得超過美金十萬元為限。</p> <p>(五)、略</p> <p>(六)績效評估要領</p> <p>1.<u>避險性交易</u>：以公司帳面上匯(利)率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估一次，並將績效呈董事長參考。</p> <p>2.<u>特定用途交易</u>：以實際所產生損益為績效評估依據，每月至少評估一次，並將績效呈董事長參考。</p> <p>二、略</p> <p>三、(本項新增)</p> <p>四、(本項新增)</p>	<p>定修正，訂停損點之設定以不超過交易契約金額之百分之二十為上限。</p> <p>評估頻率依處理準則第19條第1項第4款規定。</p>
第十七條	<p>取得或處分衍生性商品內部稽核制度：</p> <p>一、本公司內部稽核人員應將<u>衍生性商品交易列入年度稽核</u></p>	<p>取得或處分衍生性商品內部稽核制度：</p> <p>一、本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控</p>	酌作文字調整。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p><u>計劃中</u>，定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長呈報，並以書面通知各監察人。</p> <p>二、內部稽核人員選取衍生性商品交易為樣本，檢視其交易過程中各種重要之控制之執行是否確實，以確保僅有經核准的交易方能入帳，並取得交易確認函與交易成交單相核對是否相符。</p> <p>三、定期評估方式及異常處理情形：</p> <p>(一)、每月定期評估衍生性商品之交易，並彙總當月損益及非避險性交易未平倉部位，呈董事長作為管理績效評估及風險衡量之參考。</p> <p>(二)、董事長應依下列原則管理衍生性商品交易：</p> <p>1. <u>應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</u></p> <p>2. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依處理準則及本處理程序相關規定辦理。</p>	<p>制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長呈報，並以書面通知各監察人。</p> <p>二、<u>本公司稽核人員應將衍生性商品交易列入稽核計劃中，並於次年二月底前將上年度之年度稽核計劃執行情形向金管會證期局申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報證期局備查。</u></p> <p>三、選取衍生性商品交易為樣本，檢視其交易過程中各種重要之控制之執行是否確實，以確保僅有經核准的交易方能入帳，並取得交易確認函與交易成交單相核對是否相符。</p> <p>四、定期評估方式及異常處理情形：</p> <p>(一)、每月定期評估衍生性商品之交易，並彙總當月損益及非避險性交易未平倉部位，呈董事長作為管理績效評估及風險衡量之參考。</p> <p>(二)、<u>本公司董事長應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</u></p> <p>(三)、董事長應依下列原則管理衍生性商品交易：</p> <p>1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依處理準則及本處理程序相關規定辦理。</p> <p>2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事</p>	

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p>3.監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p>	<p>會報告。 3.本公司從事衍生性商品交易應建立備查簿，詳細登載衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、每月定期評估報告、及董事長定期評估事項。</p>	
<p>第十九條</p>	<p>本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經<u>主管機關</u>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<u>主管機關</u>同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>第二項略</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，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申報<u>主管機關</u>備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第二項及第三項規定辦理。</p>	<p>本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經<u>金融監督管理委員會</u>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<u>金融監督管理委員會</u>同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>第二項略</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，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申報<u>金融監督管理委員會</u>備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第三項及四項規定辦理。</p>	<p>酌作文字調整。</p>
<p>第二十條</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>主管機關</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、<u>向</u>關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產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</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>金融監督管理委員會</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產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</p>	<p>酌作文字調整。</p>

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p>或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>第二至四款略</p> <p>第二至三項略</p> <p>本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入<u>主管機關</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>以下略</p>	<p>臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>第一至四款略</p> <p>第二至三項略</p> <p>本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入<u>金融監督管理委員會</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>以下略</p>	
第二十一條	<p>依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之之即日起算二日內將相關資訊於<u>主管機關</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>三、原公告申報內容有變更。</p>	<p>依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之之即日起算二日內將相關資訊於<u>證期局</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>三、原公告申報內容有變更。</p>	酌作文字調整。

昇陽建設企業股份有限公司  
資金貸與他人作業程序修正條文對照表

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第二條	<p>適用範圍</p> <p>一、本公司辦理辦理資金貸與他人，應依本作業程序規定辦理。但其他法令另有規定者，從其規定。</p> <p>二、本公司之子公司，擬將資金貸與他人者，應依處理準則規定及本公司作業程序，訂定該子公司之資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p>	<p>適用範圍</p> <p>一、本公司辦理辦理資金貸與他人，應依本作業程序規定辦理。但其他法令另有規定者，從其規定。</p> <p>二、本公司<u>直接及間接持有表決權超過百分之五十</u>之子公司，擬將資金貸與他人者，應依處理準則規定及本公司作業程序，訂定該子公司之資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p>	<p>配合「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」(以下簡稱處理準則)修正。</p>
第三條	<p>定義</p> <p>一、本作業程序所稱子公司及母公司，除另有定義者外，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p> <p>本準則所稱之淨值，係指<u>最近期經會計師查核(核閱)財務報告資產負債表歸屬於母公司業主權益之數額</u>。</p> <p>二、本作業程序所稱之公告申報，係指輸入<u>主管機關</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</p>	<p>定義</p> <p>一、本作業程序所稱子公司及母公司，除另有定義者外，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p> <p><u>公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者</u>，本準則所稱之淨值，係指<u>證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益</u>。</p> <p>二、本作業程序所稱之公告申報，係指輸入<u>金融監督管理委員會</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</p>	<p>酌作文字調整。</p>

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第四條	<p>資金貸與對象</p> <p>本公司資金貸與他人之對象除下列情形外，不得貸與股東或任何人：</p> <p>一、與本公司有業務往來之公司或行號。</p> <p>二、與本公司有短期融通資金必要之公司或行號。融資金額不得超過貸與企業淨值的百分之四十。</p> <p>前項所稱「業務往來」係指與本公司有進貨或銷貨行為者；所稱「短期」，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間；所稱「融資金額」係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制，但其貸款限額依第六條第二項辦理。</p>	<p>資金貸與對象</p> <p>本公司資金貸與他人之對象除下列情形外，不得貸與股東或任何人：</p> <p>一、與本公司有業務往來之公司或行號。</p> <p>二、與本公司有短期融通資金必要之公司或行號。融資金額不得超過貸與企業淨值的百分之四十。</p> <p>前項所稱「業務往來」係指與本公司有進貨或銷貨行為者；所稱「短期」，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間；所稱「融資金額」係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	配合處理準則規定修正。
第六條	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值百分之四十為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者及本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間貸款限額，該貸與總金額以不超過本公司淨值百分之四十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值百分之四十為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值百分之四十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p>	為利本公司營運需要。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第七條	<p>資金貸與期限</p> <p>每筆資金貸與期限以一年以內為原則，但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。如需展延，應重新提報董事會決議通過。<u>惟公司因短期資金融通貸與他人至一年期限屆滿，不得未以實際金流方式償還，或經董事會同意展延還款期限。</u></p>	<p>資金貸與期限</p> <p>每筆資金貸與期限以一年以內為原則，但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。如需展延，應重新提報董事會決議通過。</p>	配合處理準則問答集規定修正。
第八條	<p>計息方式</p> <p>一、以臺灣銀行一年期放款利率再加百分之一按月計息為原則。</p> <p>二、放款利息之計收除有特別規定者外，以每月繳息一次為原則。</p>	<p>計息方式</p> <p>一、以臺灣銀行一年期定存利率再加百分之一按月計息。</p> <p>二、放款利息之計收除有特別規定者外，以每月繳息一次為原則。</p>	配合本公司營運需要。
第九條	<p>辦理及審查程序</p> <p>一、略</p> <p>二、徵信調查</p> <p>(一)初次借款者，經辦人應要求借款人提供基本資料及財務資料，以辦理徵信。</p> <p>(二)若屬<u>因業務往來關係從事資金貸與而繼續借款者</u>，原則上每年辦理徵信調查一次；若為重大案件，則視實際需要每半年徵信一次。</p> <p>(三)若借款人財務狀況良好，且年度財務報表已委請會計師辦妥融資簽證，則得沿用尚未超過一年之調查報告，併同該期之會計師查核簽證報告，以作為貸放之參考。</p> <p>(四)本公司對借款人作徵信調查時，亦應一併評估資金貸與對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>以下略</p>	<p>辦理及審查程序</p> <p>一、略</p> <p>二、徵信調查</p> <p>(一)初次借款者，經辦人應要求借款人提供基本資料及財務資料，以辦理徵信。</p> <p>(二)若屬繼續借款者，原則上每年辦理徵信調查一次；若為重大案件，則視實際需要每半年徵信一次。</p> <p>(三)若借款人財務狀況良好，且年度財務報表已委請會計師辦妥融資簽證，則得沿用尚未超過一年之調查報告，併同該期之會計師查核簽證報告，以作為貸放之參考。</p> <p>(四)本公司對借款人作徵信調查時，亦應一併評估資金貸與對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>以下略</p>	配合處理準則規定修正。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第十條	<p>已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序</p> <p>一、貸款撥放後，應經常注意借款公司及保證人之財務、業務及信用狀況，如有提供擔保品者，並應注意其擔保品價值有無變動情形。</p> <p>二、在放款到期二個月前，應通知借款公司屆期清償本息或辦理展期手續，<u>若為短期資金融通者不得展延。</u></p> <p>以下略</p>	<p>已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序</p> <p>一、貸款撥放後，應經常注意借款公司及保證人之財務、業務及信用狀況，如有提供擔保品者，並應注意其擔保品價值有無變動情形。</p> <p>二、在放款到期二個月前，應通知借款公司屆期清償本息或辦理展期手續。</p> <p>以下略</p>	<p>配合處理準則問答集規定修正。</p>

昇陽建設企業股份有限公司  
股東會議事規則修正條文對照表

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第三條	<p>(股東會召集及開會通知)</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>股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。</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>選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、<u>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</u>之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>(股東會召集及開會通知)</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>股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。</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>選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	配合「上市上櫃公司治理實務守則」修正。
第四條	<p>(股東會議事手冊之編製及公告)</p> <p>本公司召開股東會應編製議事手冊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>(股東會議事手冊之編制及公告)</p> <p>本公司召開股東會應編製議事手冊。</p> <p><del>前項公告之時間、方式、議事手冊應記載之主要事項及其他應遵行事項，悉依「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵循事項辦法」辦理。</del></p>	配合發行人募集與發行有價證券處理準則修正。
第八條	<p>(簽名簿等文件之備置)</p> <p>第一、二項略</p> <p>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</p>	<p>(簽名簿等文件之備置)</p> <p>第一、二項略</p> <p>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</p>	配合「上市上櫃公司治理實務守則」修正。

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
	<p>或其他出席證件出席股東會，<u>本公司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</u>；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>以下略</p>	<p>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。</p> <p>以下略</p>	
第九條	<p>(股東會主席、列席人員) 第一、二項略</p> <p><u>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、至少一席監察人親自出席，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。</u></p> <p>以下略</p>	<p>(股東會主席、列席人員) 第一、二項略</p> <p>(本項新增)</p> <p>以下略</p>	配合「上市上櫃公司治理實務守則」修正。
第十五條	<p>(議案表決) 第一至第五項略</p> <p>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。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。</p> <p>以下略</p>	<p>(議案表決) 第一至第五項略</p> <p>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。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、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>以下略</p>	配合「上市上櫃公司治理實務守則」修正。
第十九條	<p>(對外公告)</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>(對外公告)</p> <p>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。</p> <p>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或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p>	配合本公司已由上櫃轉上市掛牌。

昇陽建設企業股份有限公司  
董事及監察人選任程序修正條文對照表

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第三條	<p>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。<u>董事會成員組成應考量多元化，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：</u></p> <p><u>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</u></p> <p><u>二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。</u></p> <p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p><u>本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。</u></p>	<p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」修正。</p>
第四條	<p>第一至四項略</p> <p>監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且<u>監察人中至少須有一人宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。</u></p>	<p>第一至四項略</p> <p>監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。</p>	<p>為條文明確，並遵循公司法第二百零一十六條第一項規定。</p>

	擬修正條文	現行條文	修正依據及理由
第六條	<p>本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，<u>為審查獨立董事候選人之資格條件、學歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。</u></p> <p>以下略</p>	<p>本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p> <p>以下略</p>	<p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」修正。</p>
第七條	<p>本公司董事及監察人之選舉應採用<u>累積投票制</u>，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或<u>分配</u>選舉數人。</p>	<p>本公司董事及監察人之選舉採用<u>單記名累積選舉法</u>，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p>	<p>依經濟部商業司102年6月17日經商字第10202067100號函釋修正。</p>
第十三條	<p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布，<u>包含董事及監察人當選名單與其當選權數。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。</p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例條修正，並增訂第二項有關選舉票之保存，以資周延。</p>

## 肆、附 錄

# 昇陽建設企業股份有限公司

## 公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為昇陽建設企業股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

01. F401010國際貿易業
02. H701010住宅及大樓開發租售業
03. H701020工業廠房開發租售業
04. H701040特定專業區開發業
05. H701050投資興建公共建設業
06. H701060新市鎮、新社區開發業
07. H701070區段徵收及市地重劃代辦業
08. H701080都市更新重建業
09. H701090都市更新整建維護業
10. H703090不動產買賣業
11. H703100不動產租賃業
12. H703110老人住宅業
13. I102010投資顧問業
14. J901020一般旅館業
15. ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第三條之一：本公司限因業務需要得對外保證。

第四條：本公司轉投資總額，不受公司法第十三條規定「不得超過本公司實收股本百分之四十」之限制，並授權董事會執行。

### 第二章 股 份

第五條：本公司額定資本總額為新台幣伍拾億元整，分為伍億股，每股新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。其中壹仟伍佰萬股保留供認股權憑證，附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

第六條：(刪除)

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。  
本公司發行之股份得免印製股票，或就發行總數合併印製股票。依前項規定發行之股票，其合併印製股票之保管或免印製股票之股份登錄，應洽證券集中保管事業機構辦理，亦得依證券集中保管機構之請求，合併換發大面額證券。

第八條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止股票過戶。

第八條之一：本公司股務處理依主管機關所頒布之「公開發行公司股務處理準則」及有關法令規定辦理。

### 第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書委託載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條之規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：股東每股有一表決權；但有公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第十二條：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之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條：本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。

第十三條之一：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推一人代理；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。

第十三條之二：股東會之決議事項，應做成議事錄，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，於公司存續期間應永久保存，本公司議事錄之分發，得以公告方式為之。

#### 第四章 董事及監察人

第十四條：本公司設董事五至七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關規定辦理之。

第十四條之一：董事或監察人任期屆滿而不及改選時，得延長其任期至改選董事、監察人就任時為止。

第十四條之二：配合證交法第一百八十三條之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數二人，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十五條之一：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條之一：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十六條之二：本公司董事得聘為顧問若兼任本公司其他職務，其擔任本公司顧問或職務報酬之支給，依據本公司內部管理辦法辦理。

第十六條之三：全體董事及監察人之車馬費，授權董事會訂定給付標準給付之。

第十六條之四：董事會開會時，董事應親自出席，如因故未能親自出席時，得委託其他董事代理出席。如委託其他董事代理出席，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東，經常代理出席董事會，但應向主管機關申請登記，變更時亦同。

第十六條之五：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。

第十七條：全體董事及監察人之報酬，依其對公司營運參與及貢獻之價值，不論營業盈虧得依同業通常水準，由董事會議定支給之。

第十七條之一：本公司得由有表決權股東提供下屆董事及監察人推薦名單，作為選任董事及監察人之參考。

第十七條之二：本公司得為全體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。

## 第五章 經 理 人

第十八條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第十九條：本公司應於每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開三十日前交監察人查核，提交股東常會請求承認，並依法呈報主管機關核備。

(一)營業報告書 (二)財務報表 (三)盈餘分派或虧損彌補之議案。

第 廿 條：公司每年決算如有當期淨利，應先彌補虧損，如尚有餘額應依法提列百分之十為法定盈餘公積，並依主管機關規定提列特別盈餘公積；再就其餘額，加計上年度累積未分配盈餘數及當年度未分配盈餘調整數，為累積可分配盈餘，由董事會提撥適當數額，擬具盈餘分配議案，提報股東會決議分派之。分配盈餘時，員工紅利不低於百分之二，不高於百分之十；董事、監察人酬勞，不高於百分之三；其餘全部分派股東紅利，其中現金股利應不低於股東紅利總額百分之十。

本公司現處於業務擴充階段，董事會對於盈餘分派議案之擬具，應考慮公司未來之資本支出預算及資金之需求，得優先保留所需資金嗣以後年度有充足資金時再行分派。

## 第七章 附 則

第廿一條：本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第廿二條：本章程訂立於民國八十一年十二月二十二日

第一次修訂於民國八十九年十一月 六 日

第二次修訂於民國八十九年十二月 六 日

第三次修訂於民國九十一年 三 月二十八日

第四次修訂於民國九十一年 六 月 三 日

第五次修訂於民國九十二年 三 月三十一日

第六次修訂於民國九十三年 六 月 三十 日

第七次修訂於民國九十四年 五 月三十一日

第八次修訂於民國九十五年 六 月二十八日

第九次修訂於民國九十六年 六 月 十五 日

第十次修訂於民國九十八年 六 月 十六 日

第十一次修訂於民國九十九年 六 月 十五 日

第十二次修訂於民國一〇〇年 六 月 十五 日

第十三次修訂於民國一〇一年 六 月 十五 日

第十四次修訂於民國一〇一年十一月 九 日

第十五次修訂於民國一〇二年 六 月二十五日

第十六次修訂於民國一〇三年 六 月 十一 日

## 昇陽建設企業股份有限公司 董事及監察人選任程序

第一條 為公平、公正、公開選任董事、監察人，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程序。

第二條 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。

第三條 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、產業知識。
- 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。

第四條 本公司監察人應具備下列之條件：

- 一、誠信踏實。
- 二、公正判斷。
- 三、專業知識。
- 四、豐富之經驗。
- 五、閱讀財務報表之能力。

本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。

監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。

監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。

第五條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第六條 本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

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。

獨立董事之人數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。

監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第七條 本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。

第八條 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事及監察人之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第十條 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。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條 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。

第十二條 選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、不用董事會製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；  
所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
- 五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 七、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。

第十三條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。

第十四條 當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。

第十五條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

## 昇陽建設企業股份有限公司 股東會議事規則

91年06月03日91年度股東常會通過訂定  
97年06月19日97年度股東常會議通過修訂  
101年6月15日101年度股東常會通過修訂  
102年6月25日102年度股東常會通過修訂  
103年6月11日103年度股東常會通過修訂

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者外，應依本規則之規定。

第三條：（股東會召集及開會通知）

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。

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、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

第四條：（股東會議事手冊之編制及公告）

本公司召開股東會應編製議事手冊。

前項公告之時間、方式、議事手冊應記載之主要事項及其他應遵行事項，悉依「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵循事項辦法」辦理。

第五條：（股東會前提案之處理）

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，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、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。

第六條：（委託出席股東會及授權）

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者，至遲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。

第七條：（召開股東會地點及時間之原則）

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。

第八條：（簽名簿等文件之備置）

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本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)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、監察人者，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，該法人僅得指派一人代表出席。

第九條：（股東會主席、列席人員）

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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

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

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。

第十條：（股東會開會過程錄音或錄影之存證）

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，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。

第十一條：（股東會出席股數之計算與開會）

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計算之。

已屆開會時間，有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席應即宣布開會，如尚不足法定數額時，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。

#### 第十二條：（議案討論）

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，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，得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。

會議散會後，除前項之情形外，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

#### 第十三條：（股東發言）

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。

出席股東對於議程所訂報告事項之詢問，應於全部報告事項均經主席或其指定之人宣讀或報告完畢後，始得發言。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。

出席股東對於議程所列承認事項、討論事項之每一議案，及臨時動議程序中提出之各項議案，其發言時間及次數準用前項規定。

股東於臨時動議議程進行中非屬議案之各項詢答，其時間及次數準用第三項規定。

出席股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。如其發言仍不停止，或有其他妨礙議事程序之情事，主席得指揮糾察員或保全人員為維持會場秩序或會議順利進行之必要處理。

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，並準用前項規定為必要之處理。

政府或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。

#### 第十四條：（表決股數之計算、迴避制度）

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股務代理機構外，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。

#### 第十五條：（議案表決）

本公司股東，每一股有一表決權；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，得採行以書面方式行使其表決權；其以書面方式行使表決權時，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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，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，應於股東會開會二日前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，以書面方式行使之表決權為準。如以書面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。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。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、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

股東於臨時動議所提各項議案之討論及表決順序，由主席定之；其屬同類型議案者，主席得併案處理。

#### 第十六條：（監票、計票與表決票之保存）

議案交付投票表決時，由主席指定監票及計票人員若干人，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。

#### 第十七條：（選舉事項）

股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂『董事及監察人選任程序』辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。前項選舉事項之選舉票，應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。

#### 第十八條：（會議記錄及簽署事項）

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、決議方法及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十九條：（對外公告）

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或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第二十條：（會場秩序之維護）

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。

第二十一條：（休息、續行集會）

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，決議在五日內延期或續行集會。

第二十二條：（附則）

本規則未規定事項，除公司法或本公司章程有明訂外，悉依主席裁示辦理。如股東仍有爭議，應另循適法程序處理，不得藉以妨礙或干擾議事程序之進行。

第二十三條：（施行）

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 昇陽建設企業股份有限公司 董事及監察人持股狀況

(截至本次股東常會停止過戶日：104年4月14日)

職稱	姓名	基準日持有股數	
		股數	持股比例
董事長	麥寬成	9,937,363	2.82%
董事	鼎陽投資股份有限公司 代表人：簡伯殷	40,738,478	11.57%
董事	鼎陽投資股份有限公司 代表人：麥修璋	40,738,478	11.57%
獨立董事	黃其光	44,681	0.01%
獨立董事	于俊明	0	-
<b>全體董事持股小計(1)</b>		<b>50,720,522</b>	<b>14.40%</b>
監察人	曾令雄	449,713	0.13%
監察人	許全隆	964,541	0.27%
監察人	吳淑媛	0	-
<b>全體監察人持股小計(2)</b>		<b>1,414,254</b>	<b>0.40%</b>
<b>董事及監察人持股合計(1)+(2)</b>		<b>52,134,776</b>	<b>14.80%</b>

註：

- 一、本表之持股比例係以本公司截至本次股東會停止過戶日發行股份總數 352,314,309 股計。
- 二、依「證券交易法」第 26 條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第 2 條規定：本公司全體董事最低應持有股數為 14,092,573 股；全體監察人最低應持有股數為 1,409,258 股。

**昇陽建設企業股份有限公司**  
**員工紅利及董監事酬勞等相關資訊**

- 一、依金融監督管理委員會 96 年 3 月 30 日金管證六字第 0960013218 號令辦理。
- 二、本公司 103 年度盈餘分配案，業經 104 年 3 月 12 日董事會擬定，並俟本年股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

項目	民國 103 年度
股東股利	1 元
董監事酬勞	7000,000 元
員工現金紅利	27000,000 元
員工股票紅利	0 元
員工股票紅利佔盈餘轉增資比例	不適用
考慮配發員工紅利及董監事酬勞後 之設算稅後每股盈餘	4.01 元

- 三、董事會擬議配發董監事酬勞及員工紅利金額，與認列費用年度估列金額之差異數、原因及處理情形：無差異。

