

百和興業股份有限公司



108 年股東常會議事錄

- 時 間：中華民國 108 年 6 月 12 日（星期三）上午 9 時整
- 地 點：和美鎮農會農民活動中心(彰化縣和美鎮彰美路 5 段 256 號 4 樓)
- 出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份計 186,431,716 股(其中以電子方式行使表決權之出席股數計 12,102,077 股)，占本公司發行股份總數 291,831,598 股之 63.88%。
- 列 席：柯世昌董事、蔡連發董事、吳永富董事(審計委員會召集人)、曹永仁董事、林誠助董事(薪資報酬委員會召集人)、台灣百和工業(股)公司代表人：鄭智瑜董事、鄭程嘉董事、勤業眾信聯合會計師事務所 蔣淑菁會計師、普華商務法律事務所 張仕翰律師。
- 主 席：百和國際有限公司代表人：鄭國烟董事長
- 記 錄：張玉敏



宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾發行股份總數二分之一，本會依法成立，主席宣佈開會。

主席致開會詞：略

報告事項

一、107 年度營業狀況報告

營業報告書請參閱附件一。

二、審計委員會查核 107 年度決算表冊報告

審計委員會查核 107 年度決算表冊報告，請參閱附件二。

三、107 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

本公司 107 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為美金 10,771,515 元，擬議分配之員工酬勞及董事酬勞如下所示：

單位：美金元

項目	發放對象	董事會決議 發放金額	發放方式
員工酬勞	本公司員工	111,075	現金
董事酬勞	本公司董事	90,630	現金
合計		201,705	

四、本公司及子公司背書保證總額達淨值 50% 以上報告。

本公司之背書保證對象，主要為本公司持股 50% 以上之子公司，且主要為各子公司經營之需要向銀行申請借款額度及開立信用狀所為之保證，截至 107 年底之背書保證總額為新台幣 5,165,285 仟元，佔本公司 107 年 12 月 31 日淨值比率 107.63%，請參閱附件三。

討論事項

第一案：

董事會提

案 由：提高本公司額定股本案，提請 議決。(本案擬以特別決議通過)

說 明：因應營運所需，擬提高公司額定股本，公司章程(備忘錄)原額度股本為新台幣 30 億元，提高至新台幣 40 億元。

表決結果：表決時表決總權數 186,416,149 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,452,369 權 (其中以電子方式行使表權 4,986,852 權)	94.11%
反對權數 32,470 權 (其中以電子方式行使表權 32,470 權)	0.01%
棄權/未投票權數 10,931,310 權 (其中以電子方式行使表權 7,082,755 權)	5.86%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第二案：

董事會提

案由：修訂本公司章程(含組織章程大綱)案，提請 議決。(本案擬以特別決議通過)

說明：擬配合提高公司額定股本及相關法規修訂，擬修訂本公司章程(含組織章程大綱)部份條文，請參閱附件六。

表決結果：表決時表決總權數 186,416,149 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,474,471 權 (其中以電子方式行使表權 5,008,954 權)	94.13%
反對權數 10,353 權 (其中以電子方式行使表權 10,353 權)	0.00%
棄權/未投票權數 10,931,325 權 (其中以電子方式行使表權 7,082,770 權)	5.86%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

承認事項

第一案：

董事會提

案由：本公司 107 年度決算表冊，提請 承認。

說明：

- 一. 本公司 107 年度之個體財務報告業已編製完竣，經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁會計師查核簽證完成，出具無保留意見之查核報告，敬請鑒核，請參閱附件四。
- 二. 本公司 107 年度之合併財務報告業已編製完竣，經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁及顏曉芳會計師查核簽證完成，出具無保留意見之查核報告，敬請鑒核，請參閱附件五。
- 三. 營業報告書，請參閱附件一。
- 四. 上開表冊經送審計委員會審查竣事。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,462,572 權 (其中以電子方式行使表權 4,997,055 權)	94.11%
反對權數 23,352 權 (其中以電子方式行使表權 23,352 權)	0.01%
棄權/未投票權數 10,945,792 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,670 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第二案：

董事會提

案由：本公司 107 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

一. 盈餘分配表如下所列示：

百和興業股份有限公司
民國一〇七年度盈餘分配表

單位:美金元

期初未分配盈餘		37,216,707
加：本年度稅後淨利	10,539,767	
減：精算損失列入保留盈餘	(54,800)	
減：依法提列特別盈餘公積	(2,115,967)	
本年度可供分配盈餘		45,585,707
分配項目		
股東紅利	(9,444,388)	
(股票股利約每股新台幣 0.8 元，計新台幣 233,465,280 元；現金股利約每股新台幣 0.2 元，計新台幣 58,366,320 元。換算基礎依民國 108 年 3 月 13 日收盤價美金兌換新台幣之匯率 1:30.9 計算，換算成美金計發放 9,444,388 元)		
期末未分配盈餘		36,141,319

董事長：鄭國烟



總經理：鄭國烟



會計主管：張玉敏



二. 如嗣後因股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配股配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會辦理變更相關事宜。

- 三. 本股利之除息暨除權基準日，擬由股東會授權董事會於股東常會通過本盈餘分配案後決定。發放現金股利時，分派予個別股東之股利分派至新臺幣「元」為止，尾數不足新臺幣 1 元者捨去不予發放，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,464,770 權 (其中以電子方式行使表權 4,999,253 權)	94.11%
反對權數 21,155 權 (其中以電子方式行使表權 21,155 權)	0.01%
棄權/未投票權數 10,945,791 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,669 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

選舉事項

案 由：選舉本公司第 5 屆董事案

董事會提

說 明：

- 一. 本公司董事(含獨立董事)任期至 108 年 6 月 6 日屆滿 3 年，擬於 108 年股東常會中改選，選任董事 9 名(含獨立董事 3 名)，任期 3 年，自 108 年 6 月 12 日起至 111 年 6 月 11 日止。
- 二. 依本公司章程第 74(A)條規定，董事之選任方式應採候選人提名制度。
- 三. 本公司業於 108 年 5 月 2 日董事會通過董事(含獨立董事)候選人名單，董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱附件七。
- 四. 【董事選舉辦法】請參閱附錄三。(請參閱議事手冊第 152 頁～第 154 頁)

選舉結果：

108 年股東常會董事當選名單			
當選別	股東戶號或 統一編號	股東戶名或姓名	當選權數
董 事	股東戶號：5	百和國際有限公司代表人： 鄭國烟	192,877,505
董 事	股東戶號：4194	鄭程嘉	172,649,294
董 事	N1003XXXXX	柯世昌	172,643,241
董 事	股東戶號：28857	蔡連發	172,642,751
董 事	N1237XXXXX	鄭程綜	172,648,647
董 事	股東戶號：85	施奕良	172,641,358
獨立董事	P1213XXXXX	吳永富	172,637,300
獨立董事	N1019XXXXX	林誠助	172,637,235
獨立董事	Y1202XXXXX	曹永仁	172,637,235

討論事項

第三案：

董事會提

案由：修訂【董事選舉辦法】案，提請 議決。

說明：配合法令規定修訂，擬修訂【董事選舉辦法】部份條文。相關修訂條文對照表，請參閱附件八。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,475,673 權 (其中以電子方式行使表權 5,010,156 權)	94.12%
反對權數 10,010 權 (其中以電子方式行使表權 10,010 權)	0.00%
棄權/未投票權數 10,946,033 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,911 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第四案：

董事會提

案由：修訂【股東會議事規則】案，提請 議決。

說明：配合法令規定修訂，擬修訂【股東會議事規則】部份條文。相關修訂條文對照表，請參閱附件九。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,475,663 權 (其中以電子方式行使表權 5,010,146 權)	94.12%
反對權數 10,019 權 (其中以電子方式行使表權 10,019 權)	0.00%
棄權/未投票權數 10,946,034 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,912 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第五案：

董事會提

案由：修訂【取得或處分資產處理程序】案，提請 議決。

說明：配合法令規定修訂，擬修訂【取得或處分資產處理程序】部份條文。相關修訂條文對照表，請參閱附件十。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,475,672 權 (其中以電子方式行使表權 5,010,155 權)	94.12%
反對權數 10,010 權 (其中以電子方式行使表權 10,010 權)	0.00%
棄權/未投票權數 10,946,034 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,912 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第六案：

董事會提

案由：修訂【資金貸與他人作業管理辦法】案，提請 議決。

說明：配合法令規定修訂，擬修訂【資金貸與他人作業管理辦法】部份條文。相關修訂條文對照表，請參閱附件十一。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,462,667 權 (其中以電子方式行使表權 4,997,150 權)	94.11%
反對權數 23,014 權 (其中以電子方式行使表權 23,014 權)	0.01%
棄權/未投票權數 10,946,035 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,913 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第七案：

董事會提

案由：修訂【衍生性商品交易管理辦法】案，提請 議決。

說明：配合法令規定修訂，擬修訂【衍生性商品交易管理辦法】部份條文。相關修訂條文對照表，請參閱附件十二。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,475,669 權 (其中以電子方式行使表權 5,010,152 權)	94.12%
反對權數 10,013 權 (其中以電子方式行使表權 10,013 權)	0.00%
棄權/未投票權數 10,946,034 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,912 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第八案：

董事會提

案 由：修訂【背書保證作業管理辦法】案，提請 議決。

說 明：配合法令規定修訂，擬修訂【背書保證作業管理辦法】部份條文。
相關修訂條文對照表，請參閱附件十三。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,473,469 權 (其中以電子方式行使表權 5,007,952 權)	94.12%
反對權數 10,013 權 (其中以電子方式行使表權 10,013 權)	0.00%
棄權/未投票權數 10,948,234 權 (其中以電子方式行使表權 7,084,112 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第九案：

董事會提

案 由：107 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 議決。

說 明：

- 一. 為充實營運資金，擬自本公司 107 年度可供分配盈餘中提撥股東紅利美金 7,555,511 元(新台幣 233,465,280 元)轉作股本，發行新股 23,346,528 股，發行新股面額新台幣 10 元(換算基礎依 108 年 3 月 13 日收盤價美金兌換新台幣之匯率 1:30.9)。股東紅利按配股基準日股東名簿記載之普通股股東及其持有比例分配之。配發不足一股之畸零數自配股基準日起五日內由股東自行併湊成整數並向本公司股務代理機構辦理併湊登記，其逾期未辦理併湊或併湊後仍不足一股之金額，改發現金(至元為止)，其股份由股東會授權董事長洽特定人按面額承購。
- 二. 本次增資案擬由股東會授權董事會俟股東會通過後訂定配股時程。
- 三. 本次發行之普通股，其權利義務與原有股份相同。
- 四. 本次增資計畫如因故需要修正時，擬請股東會授權董事會辦理。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,465,470 權 (其中以電子方式行使表權 4,999,953 權)	94.11%
反對權數 20,227 權 (其中以電子方式行使表權 20,227 權)	0.01%
棄權/未投票權數 10,946,019 權 (其中以電子方式行使表權 7,081,897 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

第十案：

董事會提

案由：解除本公司董事及其代表人競業行為之限制案，提請 議決。

說明：新任之董事及其代表人或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任該公司董事或其他重要職務之行為在無損及本公司利益下，擬於 108 年股東常會改選董事後，提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業行為之限制，本公司新任董事(及其代表人)候選人解除競業禁止一覽表，請參閱附件十四。

表決結果：表決時表決總權數 186,431,716 權

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 175,450,894 權 (其中以電子方式行使表權 4,985,377 權)	94.11%
反對權數 34,392 權 (其中以電子方式行使表權 34,392 權)	0.01%
棄權/未投票權數 10,946,430 權 (其中以電子方式行使表權 7,082,308 權)	5.87%
無效權數 0 權	0.00%

決議：本案經票決通過。

臨時動議：經主席徵詢無臨時動議，主席宣佈議畢解散。

散 會

(本次股東常會記錄載明會議進行要點，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

主 席：鄭國烟



記錄：張玉敏



附件一

107 年度營業報告書

一. 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

年度 項目	107 年度	106 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	5,992,847	4,241,719	1,751,128	41.28
營業毛利	2,145,312	1,615,455	529,857	32.80
營業淨利	761,802	707,357	54,445	7.70
稅前利益	619,347	661,539	(42,192)	(6.38)
稅後淨利	373,641	475,208	(101,567)	(21.37)
變動差異分析： 公司仍持續開發高附加價值之輔料產品及經編緹花網布，107 年度因有營建工案之部份房地於12月完工及交屋，致整體營業額及營業毛利增加，但因經編緹花網布尚屬各式產品開發階段，相關人事成本及開發費用增加，整體效益尚未顯現，故營業淨利僅增加約7.7%。另因資本支出增加，故利息費用增加及兌換損失增加，致淨利減少。				

二. 預算執行狀況：本公司 107 年度並無編列財務預測。

三. 財務收支及獲利能力分析

項目		107 年度	106 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	65.44	54.08
	長期資金佔不動產、 廠房及設備比率	189.64	228.11
償債能力(%)	流動比率	119.81	137.25
	速動比率	56.06	54.58
獲利能力(%)	資產報酬率	3.42	5.70
	股東權益報酬率	7.24	9.69
	純益率	6.23	11.20
	屬母公司每股盈餘(元)	1.09	1.51

四. 研究發展狀況

本公司及各子公司設有專責研發單位或設計中心，負責各項產品及製程的研發，每年度投入的研發經費約佔營收的 5%。研發產品主要方向包括時尚、舒適、防護等功能性產品，或具環保、節能、低碳產品等。本公司及各子公司依據品牌的風格以及流行趨勢不斷研發創新，多方面提高產品附加價值，滿足不同客戶的個性化需求，提高企業經濟效益。

本公司及各子公司 108 年度計畫開發之新產品包括柔軟耐氣繩帶、耐氣黏扣帶、鉤與網孔扣合管線包裹黏扣帶、免襯裡鉤與網孔扣合管線包裹黏扣帶、複合型管線包裹黏扣帶、熱熔勾可降解 PLA 黏扣帶、厚型阻燃彈性帶、水膠塗層環保阻燃黏扣帶，具有縱向拉伸橫向不收縮變形窄幅彈性織物，防水阻燃織帶、皮感麻紋布片、夾心紋格布片、多色迴旋鞋帶、蟬翼網帶、立體印刷鞋舌標及各式經編工程網布等。

五. 108 年度營業計劃概要

(一). 經營方針：

1. 強化行銷能力，力爭與各大品牌客戶建立共同開發機制。在中國上海佈局 200 坪，近 30 位員工的開發中心，集中集團資源與各大品牌緊密聯繫及開發，借由上海進行國際化佈局，同時加強公司在大陸及東南亞國家的輻射效應。持續研發新的產品，使產品變化多樣，並提昇產品品質，以強化競爭能力，並滿足客戶一次購足的需求。
2. 建立完整的開發、銷售及配送服務網路，以就近服務客戶。積極佈局經編緹花網布之產能，跨入主料市場，向綜合材料供應商轉型。
3. 因應中國醫療市場的持續穩步發展，搭配本公司暨有產品的運用，生產及銷售防護性口罩，強化於醫療相關行業之佈局。
4. 把握大陸房地產業在城鎮化建設中發展的契機，繼續營建工案的銷售及開發計畫，跨入中國大陸最大的“內需”行業，創造公司新的利潤增長點。

(二). 預期銷售數量及其依據

本公司主要營業項目以黏扣帶、織帶及鞋帶等輔料的製造及銷售為主，及積極發展經編緹花網布產品，跨入主料供應鏈，且佈局越南等東南亞市場，並於無錫地區推營建工案，期能為公司的持續成長，提供紮實的動能。

(三). 重要之產銷政策：

1. 持續藉由開發新產品、環保產品及延伸產品的應用面及佈局新的行銷或生產據點，不斷擴大客戶層面，針對新行業及潛在客戶進行產品推廣，建立起不可替代的長期夥伴關係。
2. 把握無錫地區週邊房地價提升之契機，強化商住住房的建設及推案進程。為公司持續的成長，提供新的動能。
3. 強化於製程技術改善，以增加成本優勢，提升自動化生產技術層次，加強整合各製程，縮短生產時間及人力成本，以提升產品品質及良率，且提昇整體的競爭能力。
4. 加強越南暨東南亞地區之業務發展，再藉由中國大陸近年推行的“一帶一路”政策，於多國發展自由貿易。加強對海外市場及客戶的合作開發及行銷佈局。
5. 持續環保投入，堅持以綠色工廠生產綠色產品。這個理念也得到了眾多世界品牌大廠之認同。

(四). 未來公司發展策略

1. 越南佈局相關產能，藉由針織經編緹花網布的開發、製造和銷售，以期跨入鞋業及袋包類等產業之主料供應商，並就近服務客戶。
2. 強化產品的技術及品質優勢，持續開發新產品及推動產品多樣化。
3. 加強與各品牌開發互動，加之公司在無錫、東莞、越南設立的生產基地，以期海外市場特別是新市場之良好行銷佈局。
4. 靈活運用各項競爭策略，擴展產品的運用領域暨持續開發新產品或新通路，依託中國巨大的醫療消費品市場及發展潛力，投入奈米新型複合材料口罩及家居衛生消費品之生產及銷售。藉由生產及銷售防護性口罩，使公司跨足醫療相關行業，以實現本公司成為全方位服務提供者之營運目標。

(五). 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響

107 年，雖因中美貿易戰，導致中國對應出口訂單加少，也使公司在中國兩個生產基地之銷售間接受到一些影響。但本公司深耕中國並佈局越南，此兩國相對鄰近各國相對穩定，創造了 17 億的人口紅利，公司對應之內需市場及消費空間廣大。加之各大廠商加強了在越南等東南亞國家設廠，將部分產能移至該地區，也為越南百宏公司快速發展創造了契機。

雖然本公司相關產品競爭者眾多，但本公司擁有較高的品牌知名度及良好的口碑，下游客戶對本公司亦有較高認知度及忠誠度，公司從環保、舒適、健康及安全的角度不斷提高產品的附加價值、提供全方位服務客戶暨增加產品多樣化及功能性，近期更配合開發奈米新型複合材料口罩產品，使公司有機會跨足醫療相關行業。故綜觀整體的發展，本公司早已建立絕佳競爭優勢，可因應內外環變的變化，持續增強本公司的競爭力。

公司與大陸無錫開發商住工業，雖經歷近期之大陸高壓“打房”政策，但由於公司取得土地之成本低廉加之在建設中用料夯實，取得了較高的口碑，公司開發之第一期預售樓盤也在短期內銷售一空。公司相信在優化了產品後，後續會更有競爭力，公司有信心快速去話房地產產品，此工業會為公司帶來較大的營收，獲利可期。

董事長：鄭國烟



總經理：鄭國烟



會計主管：張玉敏



附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送百和興業股份有限公司民國107年度個體財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁會計師查核竣事，同年度合併財務報告，亦經勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁及顏曉芳會計師查核竣事，連同民國107年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會審查後，認為尚無不符，報請 鑑查。

此致

百和興業股份有限公司民國 108 年股東常會

百和興業股份有限公司



審計委員會召集人：吳永富



中華民國 108 年 3 月 14 日

附件三

百和興業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣或外幣仟元

編 號	背書保證者 公司名稱	被 背 書 保 證 對 象		對單一企業 背書保證限額 (註二)	本年度最高 背書保證餘額 (註四)	年 底 背 書 保 證 餘 額 (註五)	實際動支金額 (註五)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證 金額佔最近期 財務報表 淨值之比率	背 書 保 證 最 高 限 額 (註三)	屬 母 公 司 對 子 公 司 背 書 保 證	屬 子 公 司 對 母 公 司 背 書 保 證	屬對大陸地區 背 書 保 證
		公 司 名 稱	關 係										
0	本公司	東莞百宏公司	(註一)	\$ 4,799,058	\$ 336,770 (美金 11,000)	\$ 276,435 (美金 9,000)	\$ 61,430 (美金 2,000)	\$ -	6.04%	\$ 7,198,587	Y	—	Y
		百隆國際公司	(註一)	4,799,058	120,690 (美金 4,000)	-	-	-	-	7,198,587	Y	—	—
		宏興有限公司	(註一)	4,799,058	2,438,365 (美金 62,000)	2,032,355 (美金 57,000)	1,104,620 (美金 32,151)	-	44.41%	7,198,587	Y	—	—
		越南百宏公司	(註一)	4,799,058	3,232,950 (美金107,000)	2,856,495 (美金 93,000)	1,965,760 (美金 64,000)	-	62.42%	7,198,587	Y	—	—

註一：背書保證者與被背書保證對象之關係為公司直接及間接持有表決權之股份超過 50%之公司。

註二：本公司對個別關係企業背書保證金額以不超過本公司淨值為限，惟合計數仍不得超過背書保證總額之限額。

註三：本公司對關係企業背書保證之總額以不超過本公司淨值之 150%為限。

註四：本年度最高餘額新台幣元係以最高外幣餘額發生月份乘以發生當天之兌換新台幣元匯率換算。

註五：年底餘額及實際動支金額新台幣元係以申報月份外幣餘額乘以申報月份之兌換新台幣元匯率換算。



www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

百和興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

百和興業股份有限公司西元 2018 年及 2017 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨西元 2018 年及 2017 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、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達百和興業股份有限公司西元 2018 年及 2017 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨西元 2018 年及 2017 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表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，與百和興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，對百和興業股份有限公司西元 2018 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

茲對百和興業股份有限公司西元 2018 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

百和興業股份有限公司為一從事國際間投資業務之公司，其營運變動受其採權益法之投資所影響，該採權益法之被投資公司關鍵查核事項為其帳列應收帳款備抵呆帳及存貨評價，故百和興業股份有限公司之關鍵查核事項亦為採權益法之投資之應收帳款備抵呆帳及存貨評價。以下說明該百和興業股份有限公司及其子公司（百和興業集團）之應收帳款備抵呆帳及存貨評估暨本會計師之主要查核程序。

採權益法之子公司其應收帳款之估計減損

百和興業集團西元 2018 年 12 月 31 日應收帳款淨額為新台幣 916,195 仟元（已扣除應收帳款之備抵損失新台幣 51,045 仟元），請參閱合併財務報表附註四、五及九。應收帳款之減損評估係管理當局考量應收款項之可回收性及對已知之問題款項予以提列，該減損評估因涉及管理階層主觀判斷且應收款項餘額重大，故將應收帳款之估計減損列為本年度之關鍵查核事項。

本會計師針對應收帳款減損評估執行下列查核程序：

1. 瞭解百和興業集團應收帳款減損評估政策並抽核測試應收帳款餘額之帳齡歸屬之正確性。
2. 複核客戶歷史付款狀況以評估應收帳款可收回比率之合理性。
3. 測試與應收帳款減損有關之內部控制運作有效性。

採權益法之子公司其存貨－製造業評價

百和興業集團西元 2018 年 12 月 31 日存貨－製造業餘額為新台幣 884,254 仟元，請參閱合併財務報告附註四、五及十。存貨－製造業係以存貨成本與淨變現價值孰低衡量，由於決定存貨淨變現價值參數及依存貨庫齡估計可去化性時涉及估計判斷，故將存貨－製造業評價列為關鍵查核事項。

本會計師針對存貨－製造業評價執行下列查核程序：

1. 評估存貨內部控制制度之設計及執行有效性，包括抽核測試存貨庫齡之正確性等。
2. 評估計算淨變現價值所採用基本假設之合理性。
3. 於年底進行存貨抽盤，確認並評估存貨是否存在過時或損毀之情事。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估百和興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百和興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。

百和興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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表存有之重大不實表達。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表使用者所作之經濟決策，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：

1. 辨認並評估個體財務報表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。
2. 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，惟其目的非對百和興業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。

4. 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，以及使百和興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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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百和興業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於百和興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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成百和興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，決定對百和興業股份有限公司西元 2018 年度個體財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 蔣 淑 菁



蔣 淑 菁

西 元 2 0 1 9 年 3 月 1 4 日

百和興業股份有限公司

個體財務報告

西元 2018 年 12 月 31 日

單位：美金元

資 產	2018年12月31日			2017年12月31日		
	金	額	%	金	額	%
流動資產						
現金 (附註四及六)	\$	550,137	-	\$	1,222,079	-
其他應收款 (附註四及十四)		382,138	-		164,049	-
其他應收款—關係人 (附註四及十四)		20,000,000	8		6,300,000	3
流動資產總計		20,932,275	8		7,686,128	3
非流動資產						
採用權益法之投資 (附註四及七)		250,864,544	92		243,163,711	97
資 產 總 計		<u>\$ 271,796,819</u>	<u>100</u>		<u>\$ 250,849,839</u>	<u>100</u>
負 債 及 權 益						
流動負債						
短期銀行借款 (附註八)	\$	48,000,000	18	\$	50,000,000	20
其他應付款		731,557	-		728,851	-
流動負債總計		<u>48,731,557</u>	<u>18</u>		<u>50,728,851</u>	<u>20</u>
非流動負債						
長期銀行借款 (附註八)		60,706,450	23		36,000,000	14
淨確定福利負債—非流動 (附註四及九)		2,917,125	1		2,649,470	1
採用權益法之投資貸餘 (附註四及七)		3,191,550	1		1,419,703	1
其他非流動負債		5,350	-		-	-
非流動負債總計		<u>66,820,475</u>	<u>25</u>		<u>40,069,173</u>	<u>16</u>
負債總計		<u>115,552,032</u>	<u>43</u>		<u>90,798,024</u>	<u>36</u>
權 益						
普通股股本		94,703,653	35		85,613,317	34
資本公積		15,955,427	6		15,955,427	6
保留盈餘						
特別盈餘公積		14,678,671	5		14,678,671	6
未分配盈餘		47,701,674	18		49,034,143	20
其他權益		(16,794,638)	(7)		(5,229,743)	(2)
權益總計		<u>156,244,787</u>	<u>57</u>		<u>160,051,815</u>	<u>64</u>
負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 271,796,819</u>	<u>100</u>		<u>\$ 250,849,839</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

負責人：鄭國燭



經理人：鄭國燭



主辦會計：張玉敏



百和興業股份有限公司

個體綜合損益表

西元 2018 年及 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：美金元

	2018 年度			2017 年度		
	金	額	%	金	額	%
收入及利益						
採用權益法認列之子公司之份額 (附註四)	\$ 11,134,841		77	\$ 15,184,240		90
其他收入 (附註十四)	3,314,499		23	1,683,961		10
合計	14,449,340		100	16,868,201		100
費用及損失						
營業費用 (附註十一及十四)	596,337		4	900,799		6
利息費用	3,298,832		23	1,479,880		9
其他支出	4,477		-	39,923		-
合計	3,899,646		27	2,420,602		15
稅前淨利	10,549,694		73	14,447,599		85
所得稅費用	9,927		-	7,205		-
本年度淨利	10,539,767		73	14,440,394		85
其他綜合損益 (附註四)						
不重分類至損益之項目						
確定福利計劃之再衡量數 (附註九)	(54,800)		-	44,136		-
後續可能重分類至損益之項目						
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(11,564,895)	(80)		12,579,957		75
本年度其他綜合損益 (稅後淨額) 合計	(11,619,695)	(80)		12,624,093		75
本年度綜合損益總額	(\$ 1,079,928)	(7)		\$ 27,064,487		160

後附之附註係本個體財務報告之一部分

負責人：鄭國烟



經理人：鄭國烟



主辦會計：張玉敏



百和興集團有限公司

董事會

西元 2018 年及 2017 年 12 月 31 日

單位：美元

	資本公積 (附註四及十)	保留盈餘 (附註四、九及十)	其他權益項目 (附註四)	權益合計
	普通股本 (附註四及十)	特別盈餘公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
2017 年 1 月 1 日餘額	\$ 79,269,883	\$ 14,678,671	\$ 17,809,700	\$ 134,573,187
2016 年度盈餘指撥及分配				
現金股利	6,343,434	-	-	(1,585,859)
股票股利	-	-	-	-
2017 年度淨利	-	-	-	14,440,394
2017 年度其他綜合損益	-	-	-	-
2017 年度綜合損益總額	-	-	12,579,957	12,624,093
2017 年 12 月 31 日餘額	85,613,317	14,678,671	12,579,957	27,064,487
2017 年度盈餘指撥及分配				
現金股利	9,090,336	-	-	(2,727,100)
股票股利	-	-	-	-
2018 年度淨利	-	-	-	10,539,767
2018 年度其他綜合損益	-	-	-	-
2018 年度綜合損益總額	-	-	(11,564,895)	(11,619,695)
2018 年 12 月 31 日餘額	94,703,653	14,678,671	(11,564,895)	(1,079,928)
			(16,794,638)	\$ 156,244,787

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：鄭國烟

經理人：鄭國烟

會計主管：張玉敏



百和興業股份有限公司
個體現金流量表
西元 2018 年及 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：美元

	2018 年度	2017 年度
營業活動之現金流量		
本年度稅前淨利	\$10,549,694	\$14,447,599
收益費損項目		
採用權益法之子公司、關聯企業及合資		
利益之份額	(11,134,841)	(15,184,240)
利息費用	3,298,832	1,479,880
利息收入	(186,752)	(140,191)
營業資產及負債之淨變動數		
其他應收款	(218,089)	(147,701)
其他應付款	(59,622)	(15,359)
淨確定福利負債	212,855	465,402
其他非流動負債	5,350	(43,601)
營運產生之現金	2,467,427	861,789
收取之利息	186,752	140,191
收取之股利	9,000,960	-
支付之利息	(3,236,504)	(1,244,340)
支付之所得稅	(9,927)	(7,205)
營業活動之淨現金流入（出）	8,408,708	(249,565)
投資活動之現金流量		
取得採用權益法之投資	(15,360,000)	(45,840,000)
其他應收款一關係人增加	(13,700,000)	(6,300,000)
存出保證金減少	-	3,430
投資活動之淨現金流出	(29,060,000)	(52,136,570)
籌資活動之現金流量		
短期銀行借款增加（減少）	(2,000,000)	18,700,000
支付股利	(2,727,100)	(1,585,859)
長期銀行借款增加	54,706,450	36,000,000
償還長期借款	(30,000,000)	-
籌資活動之淨現金流入	19,979,350	53,114,141
現金淨增加（減少）	(671,942)	728,006
年初現金餘額	1,222,079	494,073
年底現金餘額	\$ 550,137	\$ 1,222,079

後附之附註係本個體財務報告之一部分

負責人：鄭國烟



經理人：鄭國烟



主辦會計：張玉敏



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

百和興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

百和興業股份有限公司及其子公司（百和興業集團）民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 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，以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可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，足以允當表達百和興業集團民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 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表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，與百和興業集團保持超然獨立，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，對百和興業集團民國 107 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對百和興業股份有限公司及其子公司（百和興業集團）民國 107 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之估計減損

百和興業集團民國 107 年 12 月 31 日應收帳款淨額為新台幣（以下同）916,195 仟元（已扣除應收帳款之備抵損失 51,045 仟元），請參閱合併財務報表附註四、五及九。應收帳款之減損評估係管理當局考量應收款項之可回收性及對已知之問題款項予以提列，該減損評估因涉及管理階層主觀判斷且應收款項餘額重大，故將應收帳款之估計減損列為本年度之關鍵查核事項。

本會計師針對應收帳款減損評估執行下列查核程序：

1. 瞭解百和興業集團應收帳款減損評估政策並抽核測試應收帳款餘額帳齡歸屬之正確性。
2. 複核客戶歷史付款狀況評估應收帳款可收回比率之合理性。
3. 測試與應收帳款減損有關之內部控制運作有效性。

存貨－製造業評價

百和興業集團民國 107 年 12 月 31 日存貨－製造業餘額為 884,254 仟元，請參閱合併財務報告附註四、五及十。存貨－製造業係以存貨成本與淨變現價值孰低衡量，由於決定存貨淨變現價值參數及依存貨庫齡估計可去化性時涉及估計判斷，故將存貨－製造業評價列為關鍵查核事項。

本會計師針對存貨－製造業評價執行下列查核程序：

1. 評估存貨內部控制制度之設計及執行有效性，包括抽核測試存貨庫齡之正確性等。
2. 評估計算淨變現價值所採用基本假設之合理性。
3. 於年底進行存貨抽盤，確認並評估存貨是否存在過時或損毀之情事。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估百和興業集團繼續經營之能力、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百和興業集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

百和興業集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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表存有之重大不實表達。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表使用者所作之經濟決策，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：

1. 辨認並評估合併財務報表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。
2. 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，惟其目的非對百和興業集團內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使百和興業集團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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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百和興業集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對百和興業集團民國 107 年度合併財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔣 淑 菁

蔣淑菁



會計師 顏 曉 芳



顏曉芳

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 108 年 3 月 14 日

百和興業股份有限公司
合併資產負債表
民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	107年12月31日		106年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 2,171,699	14	\$ 1,159,083	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、七及三一）	269,091	2	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動（附註八及三一）	-	-	2,388	-
1150	應收票據（附註四）	17,427	-	611	-
1170	應收帳款（附註四、五及九）	871,209	6	993,033	9
1180	應收帳款—關係人（附註四及三十）	44,986	-	31,703	-
1200	其他應收款（附註三十）	311,602	2	17,659	-
1310	存貨—製造業（附註四、五及十）	884,254	6	721,047	7
1320	存貨—建設業（附註四、十及三二）	3,154,962	21	2,232,394	20
1412	預付租賃款（附註四及十五）	13,810	-	11,233	-
1470	其他流動資產（附註十六）	283,284	2	402,824	4
11XX	流動資產總計	8,022,324	53	5,571,975	50
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、七及三一）	2,415	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、三十及三二）	4,397,951	29	3,118,625	28
1760	投資性不動產淨額（附註四及十三）	-	-	-	-
1805	商 譽（附註四及十四）	47,925	1	46,518	-
1821	其他無形資產（附註四）	97	-	121	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	30,354	-	19,978	-
1915	預付設備款	1,956,070	13	1,839,366	17
1985	長期預付租賃款（附註四、十五及三二）	569,824	4	570,498	5
1995	其他非流動資產（附註十六）	9,057	-	6,570	-
15XX	非流動資產總計	7,013,693	47	5,601,676	50
1XXX	資 產 總 計	\$ 15,036,017	100	\$ 11,173,651	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十七）	\$ 3,969,819	26	\$ 2,827,662	25
2130	合約負債—流動（附註四、二三及三十）	976,837	7	-	-
2170	應付帳款	771,916	5	180,366	2
2180	應付帳款—關係人（附註三十）	36,921	-	98,153	1
2200	其他應付款（附註十九及三十）	746,652	5	859,032	8
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	134,151	1	56,216	-
2355	應付租賃款—流動（附註四及十八）	734	-	509	-
2399	其他流動負債（附註四）	58,604	-	37,906	-
21XX	流動負債總計	6,695,634	44	4,059,844	36
	非流動負債				
2540	長期銀行借款（附註十七）	2,633,727	17	1,488,026	13
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	325,251	2	314,815	3
2613	應付租賃款—非流動（附註四及十八）	-	-	749	-
2630	遞延收入—非流動（附註四及十五）	95,225	1	99,942	1
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二十）	89,600	1	78,848	1
25XX	非流動負債總計	3,143,803	21	1,982,380	18
2XXX	負債總計	9,839,437	65	6,042,224	54
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	2,918,316	19	2,653,015	24
3200	資本公積	461,544	3	461,544	4
	保留盈餘				
3320	特別盈餘公積	377,980	3	377,980	3
3350	未分配盈餘	1,518,706	10	1,547,484	14
3400	其他權益	(477,488)	(3)	(276,880)	(2)
31XX	本公司業主權益總計	4,799,058	32	4,763,143	43
36XX	非控制權益	397,522	3	368,284	3
3XXX	權益總計	5,196,580	35	5,131,427	46
	負債與權益總計	\$ 15,036,017	100	\$ 11,173,651	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：鄭國烱

經理人：鄭國烱

會計主管：張玉敏

百和興業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股盈餘為元

代 碼		107年度		106年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二三及三十）	\$ 5,992,847	100	\$ 4,241,719	100
5000	營業成本（附註四、十、三、二四及三十）	<u>3,847,535</u>	<u>64</u>	<u>2,626,264</u>	<u>62</u>
5900	營業毛利	<u>2,145,312</u>	<u>36</u>	<u>1,615,455</u>	<u>38</u>
	營業費用（附註四、二四及三十）				
6100	推銷費用	630,843	11	431,265	10
6200	管理費用	433,988	7	285,501	7
6300	研究發展費用	316,976	5	191,332	5
6450	預期信用減損損失（附註九）	<u>1,703</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,383,510</u>	<u>23</u>	<u>908,098</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>761,802</u>	<u>13</u>	<u>707,357</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7010	補助收入（附註四及十五）	24,159	-	25,578	1
7100	利息收入（附註四）	35,796	1	21,735	-
7190	其他收入（附註四及三十）	10,636	-	3,947	-
7510	利息費用（附註二四）	(123,284)	(2)	(57,020)	(1)
7590	其他支出（附註二四）	(37,443)	(1)	(9,486)	-
7610	處分不動產、廠房及設備淨損失（附註四及三十）	(3,259)	-	(269)	-
7630	外幣兌換損失淨額（附註四）	(49,060)	(1)	(30,303)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(142,455)	(3)	(45,818)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度		106年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 619,347	10	\$ 661,539	15
7950	所得稅費用(附註四及二五)	245,706	4	186,331	4
8200	本年度淨利	373,641	6	475,208	11
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 十)	(1,652)	-	1,343	-
8341	換算表達貨幣之兌 換差額	160,488	3	(378,577)	(9)
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(369,373)	(6)	406,684	10
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(210,537)	(3)	29,450	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 163,104	3	\$ 504,658	12
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 317,765	5	\$ 439,443	10
8620	非控制權益	55,876	1	35,765	1
8600		\$ 373,641	6	\$ 475,208	11
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 115,505	2	\$ 472,288	11
8720	非控制權益	47,599	1	32,370	1
8700		\$ 163,104	3	\$ 504,658	12
	每股盈餘(附註二六)				
9750	基 本	\$ 1.09		\$ 1.51	
9850	稀 釋	\$ 1.09		\$ 1.51	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：鄭國烟



經理人：鄭國烟



會計主管：張玉敏



百和興股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬本公司之權益	實收資本	資本公積 (附註二)	本公司所有權	保留盈餘 (附註二)	其他權益項目	總計	非控制權益	權益合計
A1	106 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,456,495	\$ 456,751	\$ 377,980	\$ 1,352,348	(\$ 308,382)	\$ 4,339,985	\$ 335,914	\$ 4,675,899
B5	105 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	現金股利	196,520	-	-	(49,130)	-	(49,130)	-	(49,130)
B9	股票股利	-	-	-	(196,520)	-	-	-	-
D1	106 年度淨利	-	-	-	439,443	-	439,443	35,765	475,208
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	1,343	31,502	32,845	(3,995)	29,450
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	440,786	31,502	472,288	32,370	504,658
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	2,653,015	456,751	377,980	1,547,484	(276,880)	4,763,143	368,284	5,131,427
B5	106 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	現金股利	265,301	-	-	(79,590)	-	(79,590)	-	(79,590)
B9	股票股利	-	-	-	(265,301)	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(18,361)	(18,361)
D1	107 年度淨利	-	-	-	317,765	-	317,765	55,876	373,641
D3	107 年度其他綜合損益	-	-	-	(1,652)	(200,608)	(202,260)	(8,277)	(210,537)
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	316,113	(200,608)	115,505	47,599	163,104
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,918,316	\$ 456,751	\$ 377,980	\$ 1,518,706	(\$ 477,488)	\$ 4,799,058	\$ 397,522	\$ 5,196,580

後附之附註係本合併財務報告之一部分



董事長：鄭國燭



經理人：鄭國燭



會計主管：張玉敏

百和興業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		107 年度	106 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 619,347	\$ 661,539
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	298,125	246,363
A20200	攤銷費用	13,642	6,805
A20300	預期信用減損損失	1,703	-
A20300	呆帳費用	-	18,796
A20900	利息費用	123,284	57,020
A21200	利息收入	(35,796)	(21,735)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	3,259	269
A23800	存貨跌價損失	2,603	26,857
A24100	外幣兌換損失淨額	46,980	10,820
A29900	其 他	(2,786)	(2,077)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(16,486)	5,239
A31150	應收帳款	131,356	(354,334)
A31180	其他應收款	(2,052)	4,500
A31200	存貨—製造業	(141,128)	(230,043)
A31200	存貨—建設業	(968,094)	(957,603)
A31240	其他流動資產	(158,885)	(289,361)
A32125	合約負債	958,846	-
A32150	應付帳款	512,395	130,950
A32180	其他應付款	139,539	144,922
A32230	其他流動負債	18,401	(12,644)
A32240	淨確定福利負債	10,855	14,162
A33000	營運產生之現金	1,555,108	(539,555)
A33100	收取之利息	35,796	21,735
A33300	支付之利息	(112,463)	(48,261)
A33500	支付之所得稅	(175,194)	(101,854)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>1,303,247</u>	<u>(667,935)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107 年度	106 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 2,467,468)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,193,127	-
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	(26,830)
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	-	24,388
B02700	取得不動產、廠房及設備	(844,085)	(1,013,528)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,833	5,129
B03800	存出保證金減少(增加)	(2,880)	717
B06700	其他非流動資產增加	-	(1,377)
B07100	預付設備款增加	(1,007,391)	(1,821,124)
B07300	預付租賃款增加	(15,892)	(117,387)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,141,756)	(2,950,012)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款淨增加	991,652	1,726,759
C01600	舉借長期銀行借款	1,989,681	1,521,975
C01700	償還長期銀行借款	(905,124)	-
C04000	應付租賃款減少	(509)	(330)
C04500	支付本公司業主股利	(79,590)	(49,130)
C05800	支付非控制權益現金股利	(18,361)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,977,749	3,199,274
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(126,624)	177,283
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	1,012,616	(241,390)
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,159,083	1,400,473
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,171,699	\$ 1,159,083

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：鄭國烟



經理人：鄭國烟



會計主管：張玉敏



附件六

百和興業股份有限公司(開曼)章程修訂條文對照表

PAIHO SHIH HOLDINGS CORPORATION

Revision Comparison Chart of Memorandum and Articles of Association

條號	修訂條文	原條文	說明
章程大綱 8	本公司資本為新台幣4,000,000,000元，分為400,000,000股普通股，每股面額新台幣10元。 The share capital of the Company is Three <u>Four</u> Billion New Taiwan Dollars (NT\$4,000,000,000) divided into 400,000,000 shares of a nominal or par value of Ten New Taiwan Dollars (NT\$10) each.	本公司資本為新台幣3,000,000,000元，分為300,000,000股普通股，每股面額新台幣10元。 The share capital of the Company is Three Billion New Taiwan Dollars (NT\$3,000,000,000) divided into 300,000,000 shares of a nominal or par value of Ten New Taiwan Dollars (NT\$10) each.	因應營運需要，調整公司股本。
2	(a) 除文意另有要求外，本章程之用語定義如下： ... (xviii) 行為當時有效且適用於本公司之開曼群島公司法（<u>2018年版</u>）及其配套或替代法律，和本章程所引用之開曼群島法令（暨其修訂）； ... (a) In these Articles the following terms shall have the meanings set opposite unless the context otherwise requires:	(a) 除文意另有要求外，本章程之用語定義如下： ... (xviii) 行為當時有效且適用於本公司之開曼群島公司法（暨其修訂）及其配套或替代法律，和本章程所引用之開曼群島法令（暨其修訂）； ... (a) In these Articles the following terms shall have the meanings set opposite unless the context otherwise requires:	配合開曼群島法令修訂而為文字酌修。

條號	修訂條文	原條文	說明
	... (xviii)The Companies Law (2018 Revision) of the Cayman Islands and any amendment or other statutory modification thereof for the time being in force in the Cayman Islands and includes every other law incorporated therewith or substituted therefor, and where in these Articles any provision of the Law is referred to, the reference is to that provision as modified by any law for the time being in force; ...	... (xviii)The Companies Law (2009 Revision) of the Cayman Islands and any amendment or other statutory modification thereof for the time being in force in the Cayman Islands and includes every other law incorporated therewith or substituted therefor, and where in these Articles any provision of the Law is referred to, the reference is to that provision as modified by any law for the time being in force; ...	
2A	本公司經營業務，應遵守法令及商業倫理規範，並得採行增進公共利益之行為，以善盡社會責任。 In the course of conducting its business, the Company shall comply with the Applicable Listing Rules and business ethics, and the Company may take corporate actions to promote public interest in order to fulfill its social responsibilities.	—	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
40	(A)董事會得於其認為適當時隨時召集股東會；本公司每一年應召集一次股東常會，股東常會應於每會計年度終了後六個月內召開，且應於通知中載明會議名稱。 (A) The Board may, whenever they think fit, convene a general meeting of the Company; provided that the Company shall in each year hold a general meeting as its annual general meeting within six (6) months after close of each <u>financial</u> year and shall specify the meeting as such in the notices calling it.	(A)董事會得於其認為適當時隨時召集股東會；本公司每一年應召集一次股東常會，股東常會應於每會計年度終了後六個月內召開，且應於通知中載明會議名稱。 (A) The Board may, whenever they think fit, convene a general meeting of the Company; provided that the Company shall in each year hold a general meeting as its annual general meeting within six (6) months after close of each fiscal year and shall specify the meeting as such in the notices calling it.	文字酌修。
42	(A) 於本公司股票在中華民國境內公開發行期間，於提出書面請求之日前繼續一年以上持有公司已發行股份總數3%以上之股東，得以書面通知載明提議事項及理由，並將該書面通知送達於公司登記辦公室或股務代理機構，請求董事會召集股東臨時會。倘於股東提出請求後15日內，董事會不為股東會召集之通知時，則提出請求之股東得自行召集股東會。 (B)繼續三個月以上持有已發行股份總數過半數股	於本公司股票在中華民國境內公開發行期間，於提出書面請求之日前繼續一年以上持有公司已發行股份總數3%以上之股東，得以書面通知載明提議事項及理由，並將該書面通知送達於公司登記辦公室或股務代理機構，請求董事會召集股東臨時會。倘於股東提出請求後15日內，董事會不為股東會召集之通知時，則提出請求之股東得自行召集股東會。	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>份之股東，得自行召集股東臨時會。前開持股數及持股期間以停止股票過戶時為準。</u> (A) During the period of publicly offering new Shares in the R.O.C., any Shareholder or Shareholders entitled to attend general meetings of the Company holding at least three percent (3%) of the paid up share capital of the Company for a period of one year or a longer time as of the date of deposit of the requisition may, by depositing the requisition notice at the Registration Office or the Shareholders Service Agent specifying the objects of the meeting, request the Board to convene an extraordinary general meeting. If the Board does not give notice to Shareholders to convene such meeting within fifteen (15) days after the date of the requisition notice, the requisitionists themselves may convene the general meeting in the same manner. <u>(B) Any one or more Members holding in aggregate more than half</u>	During the period of publicly offering new Shares in the R.O.C., any Shareholder or Shareholders entitled to attend general meetings of the Company holding at least three percent (3%) of the paid up share capital of the Company for a period of one year or a longer time as of the date of deposit of the requisition may, by depositing the requisition notice at the Registration Office or the Shareholders Service Agent specifying the objects of the meeting, request the Board to convene an extraordinary general meeting. If the Board does not give notice to Shareholders to convene such meeting within fifteen (15) days after the date of the requisition notice, the requisitionists themselves may convene the general meeting in the same manner.	

條號	修訂條文	原條文	說明
	of the total number of the issued Shares of the Company as at the relevant book close period, for at least three (3) consecutive months may convene an extraordinary general meeting.		
44	(A) 下列事項應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知： (a) 選任或解任董事； (b) 變更本章程和公司組織章程大綱； (c) 本公司之解散、合併、股份轉換或分割； (d) 締結、變更、或終止關於出租全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約； (e) 讓與全部或任何主要部分之營業或財產； (f) 受讓他人全部營業或財產，且對公司營運有重大影響者； (g) 私募發行具有股權性質之有價證券； (h) 董事從事競業禁止行為之許可； (i) 以發行新股之方式，分派股息及紅利之全部或一部； (j) 將本公司之法定盈餘	(A) 下列事項應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出： (a) 選任或解任董事； (b) 變更本章程和公司組織章程大綱； (c) 本公司之解散、合併、股份轉換或分割； (d) 締結、變更、或終止關於出租全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約； (e) 讓與全部或任何主要部分之營業或財產； (f) 受讓他人全部營業或財產，且對公司營運有重大影響者； (g) 私募發行具有股權性質之有價證券； (h) 董事從事競業禁止行為之許可； (i) 以發行新股之方式，分派股息及紅利之全部或一部； (j) 將本公司之法定	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	公積（在中華民國法令定義下）及資本公積（包含(1)因發行新股溢價；或(2)本公司受領贈與所得），以發行新股或現金之方式，依持股比例分配予公司之原股東； (k) 依據本章程第36B條轉讓庫藏股予員工； (l) <u>減資；及</u> (m) <u>申請停止公開發行。</u> The following matters shall be specified in the notice of a general meeting with the description of their <u>material</u> content, and shall not be proposed as ad hoc motions; <u>the material contents may be uploaded onto the website designated by the Commission or the Company and such website shall be indicated on the notice of general meeting:</u> (a) election or discharge of Directors; (b) amendments to the Memorandum of Association and/or these Articles; (c) winding-up, Merger, Share Exchange or Spin-off of the Company; (d) entering into,	盈餘公積（在中華民國法令定義下）及資本公積（包含(1)因發行新股溢價；或(2)本公司受領贈與所得），以發行新股或現金之方式，依持股比例分配予公司之原股東；及 (k) 依據本章程第36B條轉讓庫藏股予員工。 The following matters shall be specified in the notice of a general meeting with the description of their major content, and shall not be proposed as ad hoc motions: (a) election or discharge of Directors; (b) amendments to the Memorandum of Association and/or these Articles; (c) winding-up, Merger, Share Exchange or Spin-off of the Company; (d) entering into, amendment to, or termination of any contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others;	

條號	修訂條文	原條文	說明
	amendment to, or termination of any contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others; (e) the transfer of the whole or any material part of its business or assets; (f) taking over another's whole business or assets, which will have a material effect on the business operation of the Company; (g) carrying out private placement of its securities; (h) granting waiver to the Director's engaging in any business within the scope of business of the Company; (i) distributing part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares; (j) capitalization of the Company's statutory reserve (as defined in the R.O.C. Laws), and Capital Reserve, which are (1) the income derived from the issuance of new	(e) the transfer of the whole or any material part of its business or assets; (f) taking over another's whole business or assets, which will have a material effect on the business operation of the Company; (g) carrying out private placement of its securities; (h) granting waiver to the Director's engaging in any business within the scope of business of the Company; (i) distributing part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares; (j) capitalization of the Company's statutory reserve (as defined in the R.O.C. Laws), and Capital Reserve, which are (1) the income derived from the issuance of new Shares at a premium; or (2) the income from the gifts received by the Company, by issuing new Shares to its then Shareholders in proportion to the number of Shares	

條號	修訂條文	原條文	說明
	Shares at a premium; or (2) the income from the gifts received by the Company, by issuing new Shares to its then Shareholders in proportion to the number of Shares being held by each of them or by cash; (k) transfer of Treasury Shares to employees in accordance with Article 36B; (l) <u>reduction of capital;</u> <u>and</u> (m) <u>application for de-registration as a public company.</u>	being held by each of them or by cash; and (k) transfer of Treasury Shares to employees in accordance with Article 36B.	
47	於股票停止過戶日前持有已發行股份總數1%以上之股東，得依本公司股東會議事規則規定，以書面或電子方式向本公司提出股東常會議案。股東所提議案，除提案超過一項、所提議案超過300字、提案股東持股未達已發行股份總數1%、該提案非股東會所得決議者或於公告受理期間外提出外，董事會應列入議案。股東提案如係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。 Shareholder(s) holding one percent (1%) or	於股票停止過戶日前持有已發行股份總數1%以上之股東，得依本公司股東會議事規則規定，以書面向本公司提出股東常會議案。股東所提議案，若係：提案超過一項、所提議案超過300字、提案股東持股未達已發行股份總數1%、該提案非股東會所得決議者，均不得列入議案。 Shareholder(s) holding	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	more of the total number of outstanding Shares immediately prior to the relevant book close period may propose in writing <u>or by way of electronic transmission</u> to the Company a proposal for discussion at an annual general meeting in accordance with the rules and procedures of shareholders' meeting of the Company from time to time. <u>Proposals shall be included in the agenda unless otherwise where (a) the proposing Member(s) holds less than 1% of the total number of outstanding Shares, (b) where the matter of such proposal may not be resolved by a general meeting, (c) the proposing Member has proposed a proposal containing more than 300 words, or more than one proposal, or (d) such proposal is submitted on a day beyond the deadline announced by the Company for accepting the Member's proposals; provided however, if any of proposal from such Member(s) is to urge the Company to promote public interests or fulfill</u>	one percent (1%) or more of the total number of outstanding Shares immediately prior to the relevant book close period may propose in writing to the Company a proposal for discussion at an annual general meeting in accordance with the rules and procedures of shareholders' meeting of the Company from time to time. The following proposals shall not be included in the agenda: a proposal contains more than one matter; a proposal contains more than three hundred (300) words; a proposal proposed by Members who hold less than one percent (1%) of outstanding Shares of the Company; a proposal whose subject cannot be settled or resolved by a resolution to be adopted at the meeting of Members.	

條號	修訂條文	原條文	說明
	its social responsibilities, the board of the Directors may accept such proposal to be discussed at a general meeting.		
86A	(A) 繼續<u>六個月</u>以上持有公司已發行股份總數<u>百分之二</u>以上之股東，得以書面請求審計委員會之獨立董事成員為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣彰化地方法院為第一審管轄法院。 (B) 股東依前項規定提出請求後三十日內，審計委員會之獨立董事成員不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣彰化地方法院為第一審管轄法院。 (A) The Shareholder(s) who has/have been continuously holding <u>1</u> percent or more of the total number of the issued Shares for over <u>six months</u> may request in writing any Independent Director, who is also a member of the Audit Committee, to institute, for and on behalf of the Company, an action against a Director; such action may be instituted in the	(A) 繼續一年以上持有公司已發行股份總數<u>百分之三</u>以上之股東，得以書面請求審計委員會之獨立董事成員為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣彰化地方法院為第一審管轄法院。 (B) 股東依前項規定提出請求後三十日內，審計委員會之獨立董事成員不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣彰化地方法院為第一審管轄法院。 (A) The Shareholder(s) who has/have been continuously holding 3 percent or more of the total number of the issued Shares for over one year may request in writing any Independent Director, who is also a member of the Audit Committee, to institute, for and on behalf of the Company, an action against a Director; such action may be instituted in the	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	Taiwan Changhua District Court as the court of first instance. (B) In case the Independent Director, who is also the member of the Audit Committee, fails to institute an action within 30 days after having received the request made under the preceding paragraph, the Shareholder(s) filing such request under the preceding paragraph may institute the action for and on behalf of the Company; such action may be instituted in the Taiwan Changhua District Court as the court of first instance.	Taiwan Changhua District Court as the court of first instance. (B) In case the Independent Director, who is also the member of the Audit Committee, fails to institute an action within 30 days after having received the request made under the preceding paragraph, the Shareholder(s) filing such request under the preceding paragraph may institute the action for and on behalf of the Company; such action may be instituted in the Taiwan Changhua District Court as the court of first instance.	
86B	<u>審計委員會之獨立董事除於董事會不為召集或不能召集股東會外，得為本公司利益，於有必要時，召集股東會。</u> <u>Other than where the board of Directors is unwilling or unable to convene a general meeting that an Independent Director of the Audit Committee may convene a general</u>	—	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>meeting, an Independent Director of the Audit Committee may convene an extraordinary general meeting for the interest of the Company if necessary.</u>		
102	有下列情事之一者不得擔任董事，其已擔任者，當然解任： (a) <u>曾犯重罪（包括但不限於中華民國組織犯罪防制條例之罪），經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後尚未逾五年者；</u> (b) <u>曾犯詐欺、背信或侵占罪經受有期徒刑一年之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後尚未逾兩年者；</u> (c) <u>曾犯貪污治罪條例之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後尚未逾兩年者；</u> (d) <u>依任何國家之法律規定受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者或與其多數債權人訂定任何一般性債務安排或和解協議；</u> (e) <u>使用票據經拒絕往來尚未期滿者；</u> (f) <u>依中華民國法令無行</u>	有下列情事之一者不得擔任董事，其已擔任者，當然解任： (a) 曾犯重罪（包括但不限於中華民國組織犯罪防制條例之罪），經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾五年者； (b) 曾犯詐欺、背信或侵占罪經受有期徒刑一年以上宣告，服刑期滿尚未逾兩年者； (c) 曾侵佔公司資產或服公職虧空公款，經判決確定，服刑期滿尚未逾兩年者； (d) 依任何國家之法律規定受破產之宣告，尚未復權者或與其多數債權人訂定任何一般性債務安排或和解協議； (e) 使用票據經拒絕往來尚未期滿者； (f) 依中華民國法令無行	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	為能力或限制行為能力或受輔助宣告尚未撤銷者； (g) 死亡或心神喪失或依任何與心理衛生有關之法令而認定為病患，經董事會決議其解任者； (h) 董事基於依法令作成之命令而辭任董事或被禁止擔任董事職務； (i) 書面通知公司其自願辭職者； (j) 依第76條規定遭解任者；或 (k) 董事執行業務，有重大損害本公司之行為或違反開曼法令、中華民國法令或本章程之重大事項，由本公司或股東依中華民國法令之要件和本章程提起訴訟，經中華民國法院裁判或命令解任之。 (l) <u>除獨立董事外之董事</u>於任期中轉讓所持有之公司股份，其數額超過被選舉為董事之股東會股票停止過戶期間前所持有者之二分之一時。 The office of Director shall be vacated, if such Director: (a) committed a felony (including but not limiting to an offence under Statute for Prevention of	為能力或限制行為能力者； (g) 死亡或心神喪失或依任何與心理衛生有關之法令而認定為病患，經董事會決議其解任者； (h) 董事基於依法令作成之命令而辭任董事或被禁止擔任董事職務； (i) 書面通知公司其自願辭職者； (j) 依第76條規定遭解任者；或 (k) 董事執行業務，有重大損害本公司之行為或違反開曼法令、中華民國法令或本章程之重大事項，由本公司或股東依中華民國法令之要件和本章程提起訴訟，經中華民國法院裁判或命令解任之。 (l) 於任期中轉讓所持有之公司股份，其數額超過被選舉為董事之股東會股票停止過戶期間前所持有者之二分之一時。 The office of Director shall be vacated, if such Director: (a) itted a felony (including but not limiting to an offence under Statute for Prevention of Organizational	

條號	修訂條文	原條文	說明
	Organizational Crimes of the R.O.C.) and <u>is subsequently adjudicated guilty by a final judgment, and has not commenced to serve the term of the sentence yet, or has commenced to serve the term of sentence but not served the full term, or less than five years have elapsed from the date of completion of the full sentence, expiry of probation period or date in which he has been pardoned;</u> (b) <u>commits any criminal offence of fraud, breach of trust or misappropriation and is subsequently punished with imprisonment for a term of more than one year, and has not commenced to serve the term of the sentence yet, or has commenced to serve the term of sentence but not served the full term or less than two years have elapsed from the date of completion of the full sentence, expiry of probation period or date in which he</u>	Crimes of the R.O.C.) and has been adjudicated guilty by a final judgment, and the time elapsed after he has served the full term of the sentence is less than five (5) years; (b) has been sentenced to imprisonment for a term of more than one year for commitment of fraud, breach of trust or misappropriation, and the time elapsed after he has served the full term of such sentence is less than two (2) years; (c) has been adjudicated guilty by a final judgment for misappropriating company or public funds during the time of his public service, and the time elapsed after he has served the full term of such sentence is less than two (2) years; (d) becomes bankrupt under the laws of any country or makes any arrangement or composition with his creditors generally; (e) has been dishonored for unlawful use of	

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>has been pardoned;</u> (c) <u>is adjudicated guilty by a final judgment for committing the offense as specified in the Anti-corruption Act of R.O.C., and has not commenced to serve the term of the sentence yet, or has commenced to serve the term of sentence but not served the full term or less than two years have elapsed from the date of completion of the full sentence, expiry of probation period or date in which he has been pardoned;</u> (d) <u>becomes bankrupt or had liquidation proceeding commenced against him by a court under the laws of any country or makes any arrangement or composition with his creditors generally;</u> (e) <u>has been dishonored for unlawful use of credit instruments, and the term of such sanction has not expired yet;</u> (f) <u>losses all or part of legal capacity as defined under the R.O.C. Laws or</u>	credit instruments, and the term of such sanction has not expired yet; (f) losses all or part of legal capacity as defined under the R.O.C. Laws; (g) dies or is found to be or becomes of unsound mind or a patient for any purpose of any statute or applicable law relating to mental health and the Directors resolved that his office is vacated; (h) if he ceases to be a Director by virtue of, or becomes prohibited from being a Director by reason of, an order made under any provisions of any law or enactment; (i) resigns his office by notice in writing to the Company; (j) is removed from office pursuant to Article 76; or (k) has been ordered to be discharged by the R.O.C. Courts on the grounds that such Director has, in the course of performing his duties, committed serious violations of	

條號	修訂條文	原條文	說明
	<u>becomes subject to the order of commencement of assistance due to incapacity pursuant to relevant Taiwan law and the order has not yet been revoked;</u> (g) dies or is found to be or becomes of unsound mind or a patient for any purpose of any statute or applicable law relating to mental health and the Directors resolved that his office is vacated; (h) if he ceases to be a Director by virtue of, or becomes prohibited from being a Director by reason of, an order made under any provisions of any law or enactment; (i) resigns his office by notice in writing to the Company; (j) is removed from office pursuant to Article 76; or (k) has been ordered to be discharged by the R.O.C. Courts on the grounds that such Director has, in the course of performing his duties, committed serious violations of	the Law, R.O.C. Laws or these Articles, or acts resulting in material damage to the Company, upon a petition by the Company or Shareholder(s) to the R.O.C. Courts for remedies including the discharge of such Director, in accordance with the requirements of the R.O.C. Laws or these Articles. (l) during a Director's term of office, sells or transfers some or all of his Shares such that he holds less than one half of the total number of Shares which he holds (or held) at the commencement of the relevant Register Closure Period.	

條號	修訂條文	原條文	說明
	the Law, R.O.C. Laws or these Articles, or acts resulting in material damage to the Company, upon a petition by the Company or Shareholder(s) to the R.O.C. Courts for remedies including the discharge of such Director, in accordance with the requirements of the R.O.C. Laws or these Articles. (l) during a Director's <u>(other than Independent Director)</u> term of office, sells or transfers some or all of his Shares such that he holds less than one half of the total number of Shares which he holds (or held) at the commencement of the relevant Register Closure Period.		
102A	除獨立董事外，董事於下列期間轉讓所持有之公司股份，其數額超過被選舉為董事之股東會股票停止過戶期間前所持有者之二分之一時，其當選失其效力。 (a) 於股東會當選後就任前；或 (b) 於該股東會股票停止	董事於下列期間轉讓所持有之公司股份，其數額超過被選舉為董事之股東會股票停止過戶期間前所持有者之二分之一時，其當選失其效力。 (a) 於股東會當選後就任前；或 (b) 於該股東會股票停止過戶期間。	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事

條號	修訂條文	原條文	說明
	過戶期間。 為前條及本條之目的，所稱「股票停止過戶期間」，係指因當次股東會而在其召集前至召集日停止辦理股票過戶之期間。 If any person is proposed for appointment as a Director (each such person a "proposed director") (<u>other than Independent Director</u>), at a general meeting (the "relevant general meeting"), such proposed director's appointment shall not become effective (regardless of whether such appointment is purportedly approved at the relevant general meeting, and any resolution which purports to approve such appointment shall be invalid and ineffective), if the proposed director sells or transfers some or all of his Shares such that he holds less than one half of the total number of Shares which he holds (or held) at the commencement of the relevant Register Closure Period, either: (a)during the period	為前條及本條之目的，所稱「股票停止過戶期間」，係指因當次股東會而在其召集前至召集日停止辦理股票過戶之期間。 If any person is proposed for appointment as a Director (each such person a "proposed director") at a general meeting (the "relevant general meeting"), such proposed director's appointment shall not become effective (regardless of whether such appointment is purportedly approved at the relevant general meeting, and any resolution which purports to approve such appointment shall be invalid and ineffective), if the proposed director sells or transfers some or all of his Shares such that he holds less than one half of the total number of Shares which he holds (or held) at the commencement of the relevant Register Closure Period, either: (a)during the period after the relevant general meeting, but prior to the	項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	after the relevant general meeting, but prior to the commencement of such proposed director's term of office; or (b)during the relevant Register Closure Period. For the purposes of the preceding Article 102 and this Article 102-1, the "Register Closure Period" means, in relation to any general meeting, the period during which the Register of Members of the Company is closed for transfers of shares prior to such general meeting up to and including the date of such general meeting.	commencement of such proposed director's term of office; or (b)during the relevant Register Closure Period. For the purposes of the preceding Article 102 and this Article 102-1, the "Register Closure Period" means, in relation to any general meeting, the period during which the Register of Members of the Company is closed for transfers of shares prior to such general meeting up to and including the date of such general meeting.	
109	(A) 董事對於會議之事項，有自身利害關係時，該董事應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。<u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u> (A) A Director who has a personal interest in the matter under discussion at a Board meeting shall explain the nature and	(A) 董事對於會議之事項，有自身利害關係時，該董事應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。 (A) A Director who has a personal interest in the matter under discussion at a Board meeting shall explain the nature and	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	essential contents of such personal interest to the Board. <u>Where the spouse of a Director, or a blood relative within the second degree of kinship of a Director, or any companies, which have a controlling or subordinate relation with a Director, who has a personal interests in the matters under discussion at a meeting of the board of Directors, such Director shall be deemed to have a personal interest in the matter.</u>	essential contents of such personal interest to the Board.	
119	在符合各股份的權利和限制之下，本公司應由董事會造具盈餘分派或虧損彌補之議案，並經股東會承認後，就已發行股份宣佈分派股息或其他利益，並由本公司依法得用於分派股息的資金中支付之。但公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。 Subject to any rights and restrictions for the time being attached to any Shares, after the loss off-setting proposals is passed by Ordinary Resolution, the Company <u>may</u> by Ordinary Resolution (or pursuant to Article 31, if applicable) may declare	在符合各股份的權利和限制之下，本公司應由董事會造具盈餘分派或虧損彌補之議案，並經股東會承認後，就已發行股份宣佈分派股息或其他利益，並由本公司依法得用於分派股息的資金中支付之。但公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。 Subject to any rights and restrictions for the time being attached to any Shares, after the loss off-setting proposals is passed by Ordinary Resolution, the Company by Ordinary Resolution (or pursuant to Article 31, if applicable) may declare	文字修訂

條號	修訂條文	原條文	說明
	dividends and other distributions on Shares in issue and authorise payment of the same out of the funds of the Company lawfully available therefor. The Company shall not pay dividends or bonuses when there are no <u>surplus earnings</u> .	dividends and other distributions on Shares in issue and authorise payment of the same out of the funds of the Company lawfully available therefor. The Company shall not pay dividends or bonuses when there are no Surplus Earnings.	
120	(a) 董事會得於建議分派任何股息之前，就每期決算之當年度盈餘，應先依法繳納稅捐及彌補虧損後，自依法得用於分派股息的資金中保留其認為適當之儲備金或其他有利於公司之準備金，並得依其裁量為滿足不時之需、均等股息、或任何適當目的而動用之。董事會亦得依其裁量決定暫緩該等儲備金之動用，而將其使用在本公司的業務或董事會認為合適的投資上。本公司得依據法律或所適用之上市規範，以股東會普通決議另提特別盈餘公積。當年度盈餘，於提繳稅款，彌補以往虧損，扣減特別盈餘公積，並增減當年度之其他未分配盈餘調整項後，如尚有餘額，就該餘額併同以前年度之累積未分配盈餘(包括經股東會普通決議迴轉之特別盈餘公積)，由董事會擬具分配議案，提請股東會依普通決議或特別決議(如適用)	(a) 董事會得於建議分派任何股息之前，就每期決算之當年度盈餘，應先依法繳納稅捐及彌補虧損後，自依法得用於分派股息的資金中保留其認為適當之儲備金或其他有利於公司之準備金，並得依其裁量為滿足不時之需、均等股息、或任何適當目的而動用之。董事會亦得依其裁量決定暫緩該等儲備金之動用，而將其使用在本公司的業務或董事會認為合適的投資上。本公司得依據法律或所適用之上市規範，以股東會普通決議另提特別盈餘公積。當年度盈餘，於提繳稅款，彌補以往虧損，扣減特別盈餘公積，並增減當年度之其他未分配盈餘調整項後，如尚有餘額，就該餘額併同以前年度之累積未分配盈餘(包括經股東會普通決議迴轉之特別盈餘公積)，由董事會擬具分配議案，提請股東會依普通決議或特別決議(如適用)	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	分派之，<u>但股息均以現金發放時，授權由董事會經過三分之二以上董事出席，出席董事過半數同意後行之，並報告股東會。</u> (b) 基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出規劃及資金需求情形，將應分配之盈餘以股票股利及現金股利方式分配予股東，所分配的盈餘金額<u>將</u>不低於當年度稅後盈餘彌補虧損，暨扣減經本公司股東會議決之盈餘公積及當年度之其他未分配盈餘減項後餘額之25%為原則，且其中現金股利比率不得低於現金股利及股票股利合計數額之20%。 (a) After off-setting accumulative losses and paying taxes, the Directors may, before recommending any dividend, set aside out of the funds legally available for distribution such sums as they think proper as a reserve or reserves for <u>the benefit</u> of the Company which shall, <u>at</u> the discretion of the Directors be applicable for meeting contingencies, or for equalising dividends or	分派之。 (b) 基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出規劃及資金需求情形，將應分配之盈餘以股票股利及現金股利方式分配予股東，所分配的盈餘金額以不低於當年度稅後盈餘彌補虧損，暨扣減經本公司股東會議決之盈餘公積及當年度之其他未分配盈餘減項後餘額之25%為原則，且其中現金股利比率不得低於現金股利及股票股利合計數額之20%。 (a) After off-setting accumulative losses and paying taxes, the Directors may, before recommending any dividend, set aside out of the funds legally available for distribution such sums as they think proper as a reserve or reserves for advantages of the Company which shall, in the discretion of the Directors be applicable for meeting contingencies, or for equalising dividends or	

條號	修訂條文	原條文	說明
	for any other purpose to which those funds may be properly applied and pending such application may in the absolute discretion of the Directors, either be employed in the business of the Company or be invested in such investments as the Directors may from time to time think fit. The Director may, pursuant to the Law and Applicable Listing Rules, set aside an additional reserve or reserves ("Special Reserve(s)") for such purposes as authorized by the Ordinary Resolution. Earnings of a <u>financial</u> year, after paying all relevant taxes, off-setting accumulated losses and setting aside Special Reserves, if necessary, and other adjustment(s) to undistributed profits of that year, may be declared and distributed, alone or together with the retained earnings accrued from prior years (including the distributable amount of Special Reserves authorized by an Ordinary Resolution) by	for any other purpose to which those funds may be properly applied and pending such application may in the absolute discretion of the Directors, either be employed in the business of the Company or be invested in such investments as the Directors may from time to time think fit. The Director may, pursuant to the Law and Applicable Listing Rules, set aside an additional reserve or reserves ("Special Reserve(s)") for such purposes as authorized by the Ordinary Resolution. Earnings of a fiscal year, after paying all relevant taxes, off-setting accumulated losses and setting aside Special Reserves, if necessary, and other adjustment(s) to undistributed profits of that year, may be declared and distributed, alone or together with the retained earnings accrued from prior years (including the distributable amount of Special Reserves authorized by an Ordinary Resolution) by an Ordinary Resolution or	

條號	修訂條文	原條文	說明
	an Ordinary Resolution or a Special Resolution (if applicable), <u>provided, however, that all dividends may be distributed and paid in cash by the approval of a majority of the votes of the Directors present at a Board meeting attended by at least two-thirds of all Directors, and such resolution shall be reported to the Shareholders at a general meeting.</u> (b) Taking into account the capital expenditure, business expansion, and making a sound financial plan for sustainable development of the Company, by Ordinary Resolution or Article 31(if applicable), according to capital expenditure plan and capital requirements in the future, the Company will allocate dividends yearly to the Shareholders. Total amount of dividends shall not be lower than twenty-five percent (25%) of the Company's after-tax profit after deducting the losses, accounting for the Company's reserve as resolved by general meetings of the	a Special Resolution (if applicable). (b) Taking into account the capital expenditure, business expansion, and making a sound financial plan for sustainable development of the Company, by Ordinary Resolution or Article 31(if applicable), according to capital expenditure plan and capital requirements in the future, the Company will allocate dividends yearly to the Shareholders. Total amount of dividends shall not be lower than twenty-five percent (25%) of the Company's after-tax profit after deducting the losses, accounting for the Company's reserve as resolved by general meetings of the Company and other adjustment(s) to undistributed profits of that year. The ratio of distributions of cash dividends shall not be lower than twenty percent (20%) of the total amounts of cash dividends and stock dividends that recommended by the Directors.	

條號	修訂條文	原條文	說明
	Company and other adjustment(s) to undistributed profits of that year. The ratio of distributions of cash dividends shall not be lower than twenty percent (20%) of the total amounts of cash dividends and stock dividends that recommended by the Directors.		
129	每年會計年度終了，董事會應將依據開曼法令及中華民國法令所要求其所造具之財務報表和各項文件，提出於股東常會請求承認，經股東常會承認後，董事會應將承認後之財務報表及盈餘分派或虧損撥補之決議，分發給股東。前述財務報表及決議之分發，得以公告方式為之。 After the end of each <u>financial</u> year, the Board shall prepare and submit the financial statements and records and such other reports and documents as may be required by the Law and the R.O.C. Laws to the annual general meeting of Shareholders for its ratification and after the meeting shall distribute to each Shareholder the copies of ratified	每年會計年度終了，董事會應將依據開曼法令及中華民國法令所要求其所造具之財務報表和各項文件，提出於股東常會請求承認，經股東常會承認後，董事會應將承認後之財務報表及盈餘分派或虧損撥補之決議，分發給股東。前述財務報表及決議之分發，得以公告方式為之。 After the end of each fiscal year, the Board shall prepare and submit the financial statements and records and such other reports and documents as may be required by the Law and the R.O.C. Laws to the annual general meeting of Shareholders for its ratification and after the meeting shall distribute to each Shareholder the copies of ratified	文字酌修。

條號	修訂條文	原條文	說明
	financial statements and the resolutions on the earning distribution and/or loss offsetting. However, the Company may notify its Shareholders by way of a public announcement of the abovementioned statements and resolutions.	financial statements and the resolutions on the earning distribution and/or loss offsetting. However, the Company may notify its Shareholders by way of a public announcement of the abovementioned statements and resolutions.	
130	董事會應將每年營業報告和財務報表的副本，於股東常會開會10日前，備置於股務代理機構，股東得於股務代理機構一般營業時間內查閱該等資料。董事會應將章程及歷屆股東會議事錄、財務報表、股東名簿及公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件並指定範圍，隨時請求查閱、抄錄之或複製；<u>本公司並應令股務代理機構提供之。董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求本公司或股務代理機構提供股東名簿。</u> The Board shall keep copies of the yearly business report and financial statements at the office of its Shareholders' Service Agent before ten (10) days of the annual general meeting and any	董事會應將每年營業報告和財務報表的副本，於股東常會開會10日前，備置於股務代理機構，股東得於股務代理機構一般營業時間內查閱該等資料。董事會應將章程及歷屆股東會議事錄、財務報表、股東名簿及公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件並指定範圍，隨時請求查閱或抄錄之。 The Board shall keep copies of the yearly business report and financial statements at the office of its Shareholders' Service Agent before ten (10) days of the annual	配合臺灣證券交易所民國107年11月30日公告施行之外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表修訂。

條號	修訂條文	原條文	說明
	of its Shareholders is entitled to inspect such documents during normal business hours of such service agent. The Board shall keep copies of the Articles, the minutes of every general meeting of the Shareholders and the financial statements, the Register and the counterfoil of corporate bonds issued by the Company at the business office of its Shareholders' Service Agent located in the Republic of China. Any Shareholder may request at any time, by submitting evidentiary document(s) to show his interests involved and indicating the scope of requested matters, an access to inspect and to make copies of the above documents, <u>and the Company shall procure its Shareholders Service Agent to provide such access. The Board or any person who is entitled to call or convene a general meeting under these Articles may demand the Company or the Shareholders Service Agent to provide the Register of Members.</u>	general meeting and any of its Shareholders is entitled to inspect such documents during normal business hours of such service agent. The Board shall keep copies of the Articles, the minutes of every general meeting of the Shareholders and the financial statements, the Register and the counterfoil of corporate bonds issued by the Company at the business office of its Shareholders' Service Agent located in the Republic of China. Any Shareholder may request at any time, by submitting evidentiary document(s) to show his interests involved and indicating the scope of requested matters, an access to inspect and to make copies of the above documents.	

附件七

百和興業股份有限公司 董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	候選人姓名	主要學經歷及職稱	目前兼任其他公司之職務	持有股數	已連續擔任三屆獨立董事/理由
董事	百和國際有限公司 代表人： 鄭國烟	•嘉陽高職汽修科 •崧佃車業負責人 •台灣百和工業(股)公司副董事長	•百和興業股份有限公司董事長兼總經理 •春盛有限公司董事長 •百和國際有限公司董事 •東莞百和織造有限公司董事長 •百利有限公司董事 •無錫百勝化學纖維有限公司董事 •無錫百和織造股份有限公司董事長兼總經理 •東莞百宏實業有限公司董事長兼總經理 •百隆國際貿易有限公司董事 •香港安達有限公司董事 •無錫百宏置業有限公司董事長 •宏興有限公司董事 •越南百宏責任有限公司董事長 •無錫百衛生物科技有限公司董事長	150,585,552	不適用
董事	鄭程嘉	Griffith University 市場行銷碩士	•百和興業股份有限公司副總經理 •無錫百宏置業有限公司董事 •香港安達有限公司董事 •中原興業有限公司董事 •無錫百和織造股份有限公司董事 •東莞百宏實業有限公司監事	90,059	不適用

候選人類別	候選人姓名	主要學經歷及職稱	目前兼任其他公司之職務	持有股數	已連續擔任三屆獨立董事/理由
			•東莞百和粉體塗料有限公司董事 •上海綺色佳粉體塗料有限公司監事 •和美興業有限公司董事 •越南百和責任有限公司董事 •百利有限公司董事 •無錫百衛生物科技有限公司董事 •無錫百和織造股份有限公司副總經理		
董事	鄭程綜	Macquarie University 日文系	•台灣百和股份有限公司業務部執行副總經理 •中原興業有限公司董事 •香港安達有限公司董事 •百和控股有限公司董事 •和美興業有限公司董事 •無錫百勝化學纖維有限公司董事 •東莞百和粉體塗料有限公司監事	0	不適用
董事	柯世昌	•國立中興大學法商學院會計學系 •國富浩華聯合會計師事務所副總經理	•國富浩華聯合會計師事務所顧問	0	不適用
董事	蔡連發	•輔仁大學會計學系 •高考考試會計師合格 •兆豐綜合證券股份有限公司資本市場部副總經理	•健鼎科技股份有限公司副總經理	23,760	不適用
董事	施奕良	•南亞工專機械科	•無錫百和織造股份有限公司廠務部執行協理	6,534	不適用

候選人類別	候選人姓名	主要學經歷及職稱	目前兼任其他公司之職務	持有股數	已連續擔任三屆獨立董事/理由
			•無錫百宏置業有限公司董事		
獨立董事	吳永富	•政治大學會計所碩士 •元大證券承銷部業務經理 •安侯協和會計師事務所審計部副理	•橋樁金屬股份有限公司財務協理 •肇慶市寶信金屬實業有限公司監事 •橋樁金屬(珠海)有限公司監事 •冠西電子企業股份有限公司獨立董事及薪酬委員 •橋智自動化股份有限公司監察人 •冠好科技股份有限公司獨立董事及薪酬委員	0	已連續擔任三屆獨立董事，因考量其具備財務、會計等專業能力，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長適時監督並提供專業意見。
獨立董事	林誠助	•僑光商專會計科畢業 •逢甲大學合作經濟系肄業 •稅務機職：稅務員、股長、課長、分處主任、主任秘書 •財政部優秀稅務人員	•彰化縣稅務退休人員協會理事長	0	已連續擔任三屆獨立董事，因考量其具備財務、會計等專業能力，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長適時監督並提供專業意見。
獨立董事	曹永仁	•東吳大學會計學研究所 •高等考試會計師合格 •法務部仲裁人訓練合格結業 •建智聯合會計師事務所所長	•建智聯合會計師事務所合夥會計師 •先進光電科技股份有限公司、總太地產開發股份有限公司及盛復工業股份有限公司獨立董事及薪酬委員 •永發鋼鐵工業股份有限公司獨立監察人 •華頓顧問有限公司董事 •勝華科技股份有限公司重整人	0	已連續擔任三屆獨立董事，因考量其具備財務、會計等專業能力，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長適時監督並提供專業意見。

附件八

【董事選舉辦法】修訂條文對照表

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
第 4.5 條	本公司董事之選舉應依照中華民國【公司法】(以下簡稱【公司法】)第一百九十二條 <u>之一</u> 規定為之。 <u>公司審慎評估被提名人</u> 之資格條件及有無【公司法】第三十條所列各款情事等事項， <u>並依【公司法】第一百九十二條之一規定辦理。</u>	本公司董事之選舉應依照中華民國【公司法】(以下簡稱【公司法】)第一百九十二條規定為之。 <u>但本公司獨立董事之選舉應採候選人提名制度，並依照【公司法】第一百九十二條之一所規定為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無【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，俾選出適任之董事。</u>	配合中華民國【公司法】第 192 條之 1、本公司章程及及【公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法】第5條規定修改。
第 6.1 條	實施日期：本辦法 <u>制定或修訂應依 4.14 之程序</u> 後，始正式適用。	實施日期：本辦法 <u>經 2015 年 6 月 9 日股東會同意後</u> ，始正式適用。	配合本辦法修訂，並酌作文字修訂。

附件九

【股東會議事規則】修訂條文對照表

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
第 4.2.1 條	股東會召集及開會通知 4.2.1.1~4.2.1.3 (略)。 4.2.1.4 選任或解任董事、變更章程、<u>減資、申請停止公開發行</u>、公司解散、合併、分割或中華民國【公司法】(下稱：【公司法】)<u>第一百七十二條</u>、中華民國【證券交易法】(下稱【證交法】)第二十六條之一、第四十三條之六、中華民國【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或其他依<u>相關</u>法令或章程應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	股東會召集及開會通知 4.2.1.1~4.2.1.3 (略)。 4.2.1.4 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、<u>股份轉換</u>、分割或中華民國【公司法】(下稱：【公司法】)<u>第一百八十五第一項各款</u>、中華民國【證券交易法】(下稱【證交法】)第二十六條之一、第四十三條之六、中華民國【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或其他依法令或章程應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	配合本公司章程及中華民國【公司法】修訂。
第 4.2.3 條	股東會前提案之處理 4.2.3.1 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向公司提出股東常會議案。<u>但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u> 4.2.3.2 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、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 <u>股東所提議案以三百字為限；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。</u> 4.2.3.3 <u>除</u>有下列情事之一者<u>外</u>	股東會前提案之處理 4.2.3. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面向本公司</u>提出股東常會議案。 4.2.3.2 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。 4.2.3.3 <u>經董事會審議</u>有下列情事	配合本公司章程及中華民國【公司法】修訂。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	<u>，股東所提議案，董事會應列為議案：</u> 4.2.3.3.1 該議案非股東會所得決議者。 4.2.3.3.2 提案股東於<u>公司依【公司法】第一百六十五條第二項或第三項</u>停止股票過戶時，持股未達百分之一。 4.2.3.3.3 該議案於公告受理期間外提出者。 4.2.3.3.4 該議案超過三百字<u>或有提案超過一項之情事。</u> <u>有關4.2.3.1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，董事會仍得列入議案。</u> 4.2.3.4 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入開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東常會說明未列入之理由。	之一者，董事會<u>得不列入</u>議案： 4.2.3.3.1 該議案非股東會所得決議者。 4.2.3.3.2 提案股東於<u>當次股東常會</u>停止股票過戶時，持股未達百分之一<u>者。</u> 4.2.3.3.3 該議案於公告受理期間外提出者。 4.2.3.3.4 <u>提案股東所提議案超過一項，或超過三百字，或未以書面提出者。</u> 4.2.3.4 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入開會通知。<u>提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該議案討論。</u>對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東常會之議事手冊記載說明未列入之理由，<u>不另列入議程，亦不載明於議事錄。</u>	
第 6.1 條	實施日期：本規則 <u>制定或修訂應依 4.23 之程序</u> 後，始正式適用。	實施日期：本規則自 2015 年 6 月 9 日經股東會通過後施行， <u>修正時亦同。</u>	配合本規則修訂，並酌作文字修改。

附件十

【取得或處分資產處理程序】修訂條文對照表

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
第 1.2 條	適用範圍： 1.2.1 (略)。 1.2.2 不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。 1.2.3~1.2.4 (略)。 <u>1.2.5 使用權資產。</u> <u>1.2.6~1.2.9 (略)。</u>	適用範圍： 1.2.1 (略)。 1.2.2 不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、 <u>土地</u> <u>使用權</u> 、營建業之存貨)及設備。 1.2.3~1.2.4 (略)。 1.2.5~1.2.8 (略)。	1.參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第3條條文修改及調整條文項次。 2.原第1.2.5~1.2.8條移至第1.2.6~1.2.9條。
第 4.1 條	資產取得或處分評估程序 4.1.1 價格決定方式及參考依據 4.1.1.1~4.1.1.2 (略)。 4.1.1.3 取得或處分不動產、設備 <u>或其使用權資產</u> ，應由提案單位專案簽報說明原因，由財務單位及執行單位參考土地公告現值、評定現值、鄰近不動產、設備 <u>或其使用權資產</u> 實際交易價格等，並經詢價、比價、議價後定之，若符合本處理程序 4.9 規定之標準者，應另聘專業鑑價機構鑑價。	資產取得或處分評估程序 4.1.1 價格決定方式及參考依據 4.1.1.1~4.1.1.2 (略)。 4.1.1.3 取得或處分不動產 <u>及</u> 設備，應由提案單位專案簽報說明原因，由財務單位及執行單位參考土地公告現值、評定現值、鄰近不動產 <u>或</u> 設備實際交易價格等，並經詢價、比價、議價後定之，若符合本處理程序 4.9 規定之標準者，應另聘專業鑑價機構鑑價。	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第3條條文修改。
第 4.3 條	取得或處分不動產、設備 <u>或其使用權資產</u> 作業程序： 4.3.1 若取得或處分符合本處理程序 4.9 規定者之不動產、設備 <u>或其使用權資產</u> 投資，應先洽請客觀公正及超然獨立之不動產專業鑑	取得或處分不動產 <u>或</u> 設備作業程序： 4.3.1 若取得或處分符合本處理程序 4.9 規定者之不動產 <u>或</u> 設備投資，應先洽請客觀公正及超然獨立之不動產專業鑑價機構鑑價，並	同上述。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	價機構鑑價，並出具鑑價報告。 4.3.2 各項不動產、設備<u>或其使用權資產</u>於取得後，其得為保險標的者應即辦理保險，以防公司之損失。 4.3.3 (略)。	出具鑑價報告。 4.3.2 各項不動產<u>及</u>設備於取得後，其得為保險標的者應即辦理保險，以防公司之損失。 4.3.3 (略)。	
第 4.4 條	授權層級 4.4.1~4.4.2 (略)。 4.4.3 本公司不動產、設備<u>或其使用權資產</u>之取得或處分應呈請總經理核准，其金額超過新臺幣一億元之等值美金者，須核轉董事長同意。	授權層級 4.4.1~4.4.2 (略)。 4.4.3 本公司不動產<u>及</u>設備之取得或處分應呈請總經理核准，其金額超過新臺幣一億元之等值美金者，須核轉董事長同意。	同上述。
第 4.5 條	投資額度: 4.5.1 本公司及本公司之各子公司得購買非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>或有價證券，其投資總額不得超過本公司總資產百分之三十，投資有價證券則不得超過本公司總資產百分之二十五，且購買個別有價證券其投資金額不得超過本公司總資產百分之二十。 4.5.2 (略)。	投資額度: 4.5.1 本公司及本公司之各子公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券，其投資總額不得超過本公司總資產百分之三十，投資有價證券則不得超過本公司總資產百分之二十五，且購買個別有價證券其投資金額不得超過本公司總資產百分之二十。 4.5.2 (略)。	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第7條條文修改。
第 4.7 條	公告及申報標準: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主管機關指定網站辦理公告申報： 4.7.1 向關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>，或與關係人為取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>外之其	公告及申報標準: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主管機關指定網站辦理公告申報： 4.7.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第31條條文修改。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣<u>國內</u>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，不在此限。 4.7.2 進行合併、分割、收購或股份受讓。 4.7.3 從事衍生性商品交易損失達所<u>定</u>規定之全部或個別契約損失上限金額。 4.7.4 取得或處分供營業使用之設備<u>或其使用權資產</u>，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元之等值美金以上。 4.7.5 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產<u>或其使用權資產</u>且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元之等值美金以上。 4.7.6 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，<u>且其交易對象非為關係人</u>，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元之等值美金以上。 4.7.7 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之等值美金以上。但下列	本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、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，不在此限。 4.7.2 進行合併、分割、收購或股份受讓。 4.7.3 從事衍生性商品交易損失達所訂規定之全部或個別契約損失上限金額。 4.7.4 取得或處分<u>之資產種類屬</u>供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元之等值美金以上。 4.7.5 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元之等值美金以上。 4.7.6 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，<u>本公司</u>預計投入之交易金額達新臺幣五億元之等值美金以上。 4.7.7 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之等值美金以上。但下列	

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	情形不在此限： 4.7.7.1 買賣<u>國內</u>公債。 4.7.7.2 以投資為專業<u>者</u>，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於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（<u>不含次順位債券</u>），或<u>申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金</u>，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。 4.7.7.3 (略)。 4.7.8 前項交易金額依下列方式計算之： 4.7.8.1~4.7.8.2 (略)。 4.7.8.3 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產<u>或其使用權資產</u>之金額。 4.7.8.4 (略)。 (以下略)	情形不在此限： 4.7.7.1 買賣公債。 4.7.7.2 以投資為專業，於<u>海內外</u>證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於<u>中華民國國內</u>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，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。 4.7.7.3 (略)。 4.7.8 前項交易金額依下列方式計算之： 4.7.8.1~4.7.8.2 (略)。 4.7.8.3 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4.7.8.4 (略)。 (以下略)	
第 4.9 條	本公司取得或處分不動產<u>或設備或其使用權資產</u>，除與<u>國內</u>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<u>或其使用權資產</u>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之等值美金以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 4.9.1 因特殊原因須以限定價格	本公司取得或處分不動產<u>或設備</u>，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之等值美金以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 4.9.1 因特殊原因須以限定價格	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第9條條文修改。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	、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；<u>其嗣後有交易條件變更時，亦同。</u> 4.9.2~4.9.4 (略)。 <u>建設業除採用限定價格、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，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告及 4.9.3 之會計師意見。</u>	、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，<u>未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</u> 4.9.2~4.9.4 (略)。	
第 4.11 條	本公司取得或處分無形資產<u>或其使用權資產或會員證</u>交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元之等值美金以上者，除與<u>國內</u>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，會計師並應依相關規定辦理。 (以下略)	本公司取得或處分<u>會員證</u>或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元之等值美金以上者，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，會計師並應依相關規定辦理。 (以下略)	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第 11 條條文修改。
第 4.13 條	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商<u>應符合下列規定：</u> <u>4.13.1 未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u>	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第 5 條條文修改。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	<u>4.13.2 與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</u> <u>4.13.3 公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</u> <u>4.13.4 有關 4.13 第 1 項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</u> <u>4.13.3.1 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u> <u>4.13.3.2 查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</u> <u>4.13.3.3 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</u> <u>4.13.3.4 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</u>		
第 4.15 條	本公司向關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>，或與關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>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	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其它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之等	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第 15 條條文修改。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	產百分之十或新臺幣三億元之等值美金以上者，除買賣<u>國內</u>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4.15.1至4.15.7資料，提交審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：4.15.1~4.15.2 (略)。 4.15.3 向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4.15.4~4.15.8 (略)。 4.15.9 本公司與<u>其</u>母公司、子公司，<u>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彼此間從事下列交易</u>，董事會得依本處理程序授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： <u>4.15.9.1 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u> <u>4.15.9.2 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u>	值美金以上者，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4.15.1至4.15.7資料，提交審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： 4.15.1~4.15.2 (略)。 4.15.3 向關係人取得不動產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4.15.4~4.15.8 (略)。 4.15.9 本公司與母公司<u>或</u>子公司間，<u>取得或處份供營業使用之設備</u>，董事會得依本處理程序授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認<u>。</u>	
第 4.16 條	本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，應按4.16.1至4.16.2評估交易成本之合理性：4.16.1~4.16.2 (略)。 4.16.3 合併購買<u>或租賃</u>同一標的土地及房屋者，得就土	本公司向關係人取得不動產，應按4.16.1至4.16.2評估交易成本之合理性：4.16.1~4.16.2 (略)。 4.16.3 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第16、17條條文修改。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	地及房屋分別按 4.16.1 或 4.16.2 任一方法評估交易成本。 4.16.4 本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，依 4.16.1 至 4.16.3 規定評估不動產<u>或其使用權資產</u>成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。 4.16.5 本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，有下列情形之一者，應依 4.15 規定辦理，不適用 4.16.1 至 4.16.4 規定： 4.16.5.1 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或<u>其使用權資產</u>。 4.16.5.2 關係人訂約取得不動產<u>或其使用權資產</u>時間距本交易訂約日已逾五年。 4.16.5.3 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。 <u>4.16.5.4 本公司與其母公司、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彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</u> 4.16.6 (略) 4.16.6.1 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者： 4.16.6.1.1 (略)。	屋分別按 4.16.1 或 4.16.2 任一方法評估交易成本。 4.16.4 本公司向關係人取得不動產，依 4.16.1 至 4.16.3 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。 4.16.5 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依 4.15 規定辦理，不適用 4.16.1 至 4.16.4 規定： 4.16.5.1 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 4.16.5.2 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 4.16.5.3 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。 4.16.6 (略) 4.16.6.1 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者： 4.16.6.1.1 (略)。	

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	4.16.6.1.2 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣<u>或租賃</u>慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。 4.16.6.2 公開發行公司舉證向關係人購入之不動產<u>或租賃取得不動產使用權資產</u>，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>案例相當且面積相近者。 4.16.7 有關 4.16.6 所稱鄰近地區<u>交易</u>案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人<u>交易</u>案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產<u>或其使用權資產</u>事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。	4.16.6.1.2 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人<u>成交</u>案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。 <u>4.16.6.1.3 同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。</u> 4.16.6.2 公開發行公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人<u>成交</u>案例相當且面積相近者。 4.16.7 有關 4.16.6 所稱鄰近地區<u>成交</u>案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人<u>成交</u>案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。	

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
第 4.17 條	本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項： 4.17.1 應就不動產<u>或其使用權資產</u>交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本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規定提列特別盈餘公積。 4.17.2~4.17.3 (略)。 4.17.4 本公司經依 4.17.1 規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入<u>或承租</u>之資產已認列跌價損失或處分<u>或終止租約</u>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。 4.17.5 本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依規定辦理。	本公司向關係人取得不動產，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項： 4.17.1 應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本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規定提列特別盈餘公積。 4.17.2~4.17.3 (略)。 4.17.4 本公司經依 4.17.1 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。 4.17.5 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，亦應依規定辦理。	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第 18 條條文修改。
第 4.20 條	(略)。 4.20.5 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	(略)。 4.20.5 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<u>者，本公</u>	酌作文字修改。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	簽訂協議，並依規定辦理。	<u>司</u> 應與其簽訂協議，並依規定辦理。	
第 4.23 條	子公司資產取得或處分之規定 4.23.1~4.23.2 (略)。 4.23.3 子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額或總資產」，係以本公司之實收資本額或總資產為準。	子公司資產取得或處分之規定 4.23.1~4.23.2 (略)。 4.23.3 子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額 <u>百分之二十</u> 或總資產 <u>百分之十</u> 」，係以母公司之實收資本額或總資產為準。	參酌【公開發行公司取得或處份資產處理準則】第34條條文修改。
第 6.1 條	實施日期：本處理程序 <u>制定或修訂應依 4.26.1 之程序後</u> ，始正式適用。	實施日期：本處理程序應經 <u>審計委員會同意，再經董事會通過，並經 2017 年 6 月 14 日股東會同意後</u> ，始正式適用。 <u>修正時亦同</u> 。	配合本處理程序修訂，並酌作文字修改。

附件十一

【資金貸與他人作業管理辦法】修訂條文對照表

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
第 4.3 條	申請對象： 4.3.1~4.3.3 (略)。 4.3.4 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間 <u>從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司對本公司從事資金貸與</u> ，不受4.3.2~4.3.3 之限制。	申請對象： 4.3.1~4.3.3 (略)。 4.3.4 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間之資金貸與，不受4.3.2~4.3.3 之限制。	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第3條條文修訂。
第 4.5 條	借款金額之限制： 4.5.1~4.5.3 (略)。 <u>4.5.4 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司對本公司從事資金貸與，申貸金額以不超過貸與公司之實收資本額或淨值孰高者之百分之百為限。惟貸款總金額以不超過本公司淨值百分之四十為限。</u> <u>4.5.5 有關4.5.1至4.5.4之資金貸與，其個別資金貸與之限額以不超過本辦法有關貸款總金額之規範為限。</u>	借款金額之限制： 4.5.1~4.5.3 (略)。	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第3條及第9條條文修訂。
第 4.9 條	資金融通期限及計息方式： 4.9.1 期限：借款期限以一年為限。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。另下列三款資金貸與之融通期間，不適用一年或一營業週期之規定，惟不得超過六年： 4.9.1.1~4.9.1.2 (略)。 <u>4.9.1.3 本公司直接及間接持有</u>	資金融通期限及計息方式： 4.9.1 期限：借款期限以一年為限。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。另下列二款資金貸與之融通期間，不適用一年或一營業週期之規定，惟不得超過六年： 4.9.1.1~4.9.1.2 (略)。	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第3條條文修訂。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	<u>表決權股份百分之百之公</u> <u>司對本公司從事資金貸與。</u> 4.9.2~4.9.4 (略)。	4.9.2~4.9.4 (略)。	
第 4.16 條	本公司訂定資金貸與他人作業程序， <u>應經審計委員會同意及董事會通過後</u> ，提報股東會同意 <u>後實施</u> 。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議 <u>提報</u> 股東會討論，修正時亦同。	本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議 <u>併送審計委員會及</u> 股東會討論，修正時亦同。	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第8條條文修訂。
第 4.17 條	依前項規定 <u>應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，再提董事會決議。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。</u>	依前項規定 <u>將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，若已設立獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u>	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第8條條文修訂。
第 6.1 條	實施日期：本辦法 <u>制定或修訂</u> ，經董事會通過，並 <u>應提</u> 股東會同意，始正式適用。	實施日期：本辦法經董事會通過，並經 <u>2013 年 6 月 20 日</u> 股東會同意 <u>後</u> ，始正式適用。	配合本辦法修訂，並酌作文字修改。

附件十二

【衍生性商品交易管理辦法】修訂條文對照表

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
第 1.2 條	適用範圍： 1.2.1 本辦法所稱之衍生性金融商品，係指由<u>特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、</u>或其他<u>變數</u>所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，<u>上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品</u>等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨<u>契</u>約。	適用範圍： 1.2.1 本辦法所稱之衍生性金融商品，係指<u>其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品</u>所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，<u>及</u>上述商品組合<u>而成之複合式</u>契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨<u>合</u>約。	配合【公開發行取得或處分資產處理準則】第4條條文修訂。
第 6.1 條	實施日期：本辦法<u>制定或修訂應依 4.15.1 之程序</u>後，始正式適用。	實施日期：本辦法<u>應經審計委員會同意，再經董事會通過，並經 2014 年 6 月 19 日股東會同意</u>後，始正式適用。	配合本辦法修訂，並酌作文字修改。

附件十三

【背書保證作業管理辦法】修訂條文對照表

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
第 1.4 條	制定、修改、廢止： 由財務管理中心擬案，呈董事會通過，並經股東會同意。	制定、修改、廢止： 由財務管理中心擬案，呈 <u>審計委員會同意及</u> 董事會通過，並經股東會同意。	酌作文字修改。
第 2.1 條	由財務管理中心擬案，呈董事會通過，並經股東會同意。	由財務管理中心擬案，呈 <u>審計委員會同意及</u> 董事會通過，並經股東會同意。	酌作文字修改。
第 4.4 條	本公司背書保證事項應先經董事會決議同意後為之。 4.4.1~4.4.3 (略)。 4.4.4 <u>(刪除)</u> 。 4.4.5 (略)。	本公司背書保證事項應先經董事會決議同意後為之。 4.4.1~4.4.3 (略)。 4.4.4 <u>前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。</u> 4.4.5 (略)。	酌作文字修改。
第 4.11 條	公告申報程序： 4.11.1 本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額外，背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： 4.11.1.1~4.11.1.2 (略)。 4.11.1.3 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元之等值美金以上且對其背書保證、 <u>採用權益法</u> 之投資 <u>帳面金額</u> 及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。	公告申報程序： 4.11.1 本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額外，背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： 4.11.1.1~4.11.1.2 (略)。 4.11.1.3 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元之等值美金以上且對其背書保證、 <u>長期性質</u> 之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第25條條文修訂。

條 文	修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
	4.11.1.4 (略)。 4.11.2~4.11.3 (略)。	4.11.1.4 (略)。 4.11.2~4.11.3 (略)。	
第 4.16 條	本作業辦法 <u>應經審計委員會同意及董事會通過後</u> ，並提報股東會同意 <u>後實施</u> 。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修訂時亦同。	本作業辦法經董事會通過後，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議 <u>併送審計委員會及</u> 提報股東會討論，修訂時亦同。	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第8條及第11條條文修訂。
第 4.17 條	依前項規定 <u>應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，再提董事會決議</u> 。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， <u>並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議</u> 。	本公司依前項規定 <u>將作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄</u> 。	依【公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則】第8條及第11條條文修訂。
第 6.1 條	實施日期：本辦法 <u>制定或修訂，應經董事會通過，並應提</u> 股東會同意，始正式適用。	實施日期：本辦法經 <u>審計委員會同意及董事會通過，並經 2017 年 6 月 14 日股東會同意後</u> ，始正式適用。 <u>修正時亦同</u> 。	配合本辦法修訂，並酌作文字修改。

附件十四

新任董事(及其代表人)候選人解除競業禁止一覽表

職稱	姓名	擔任其他公司名稱及職務
董事	百和國際有限公司 代表人：鄭國烟	•百和興業股份有限公司董事長兼總經理 •春盛有限公司董事長 •百和國際有限公司董事 •東莞百和織造有限公司董事長 •百利有限公司董事 •無錫百勝化學纖維有限公司董事 •無錫百和織造股份有限公司董事長兼總經理 •東莞百宏實業有限公司董事長兼總經理 •百隆國際貿易有限公司董事 •香港安達有限公司董事 •無錫百宏置業有限公司董事長 •宏興有限公司董事 •越南百宏責任有限公司董事長 •無錫百衛生物科技有限公司董事長
董事	鄭程嘉	•百和興業股份有限公司副總經理 •無錫百宏置業有限公司董事 •香港安達有限公司董事 •中原興業有限公司董事 •無錫百和織造股份有限公司董事 •東莞百宏實業有限公司監事 •東莞百和粉體塗料有限公司董事 •上海綺色佳粉體塗料有限公司監事 •和美興業有限公司董事 •越南百和責任有限公司董事 •百利有限公司董事 •無錫百衛生物科技有限公司董事 •無錫百和織造股份有限公司副總經理
董事	鄭程綜	•台灣百和工業股份有限公司業務部執行副總經理 •中原興業有限公司董事 •香港安達有限公司董事 •百和控股有限公司董事 •和美興業有限公司董事 •無錫百勝化學纖維有限公司董事 •東莞百和粉體塗料有限公司監事
董事	施奕良	•無錫百和織造股份有限公司廠務部執行協理 •無錫百宏置業有限公司董事
獨立董事	曹永仁	•總太地產開發股份有限公司獨立董事及薪酬委員