



國泰建設股份有限公司 114 年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 6 月 13 日（星期五）上午 9 時正。

地點：台北市中山區民生東路 3 段 6 號 2 樓 台北國泰萬怡酒店百合廳。

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 809,457,781 股（其中以電子投票行使表決權數 801,043,793 股），占本公司發行股份總數 1,159,561,059 股之 69.81%。

列席：董事：李虹明、林清樑、莊琬華

獨立董事：張元宵、李豐鯤、于祖康

國際通商法律事務所 謝易哲律師

勤業眾信聯合會計師事務所 邵志明會計師

主席：張董事長清樑

紀錄：吳湘渝

宣佈開會：本公司已發行股份總數 1,159,561,059 股，截至上午 9 時正，出席股數 804,635,443 股（其中以電子投票行使表決權數 801,043,793 股），占本公司發行股份總數之 69.39%，已超過法定出席股數，主席依法宣佈開會。

壹、主席致開會詞：（略）

貳、報告事項：

- 一、 113 年度營業報告。（詳議事手冊）
- 二、 審計委員會審查報告。（附錄於後）
- 三、 113 年度員工及董事酬勞分派報告。（詳議事手冊）

參、承認事項：

案由一：113 年度營業報告書及財務報表，提請承認案。（董事會提）

說 明：一、本公司 113 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林淑婉會計師及邵志明會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。

二、上述財務報表併同營業報告書，復經本公司審計委員會審查完竣在案。

三、營業報告書（詳議事手冊）、財務報表（附錄於後）。

決 議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：809,457,781 權

表決結果	占表決時出席股東表決權數%
承認權數 787,557,018 權 （含電子投票 785,696,355 權）	97.29%
反對權數 199,550 權 （含電子投票 199,550 權）	0.02%

無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 21,701,213 權 (含電子投票 15,147,888 權)	2.69%

本案無股東提問，經票決結果，照原案通過。

案由二：113 年度盈餘分派，提請承認案。(董事會提)

說明：一、本公司 113 年度盈餘分派，已依章程第 27 條規定擬定每股配發 1 元現金股利，並優先自最近年度未分配盈餘分配之。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事會依實際狀況訂定除息基準日及調整股東配息率。

三、擬具之盈餘分派表。(附錄於後)

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：809,457,781 權

表決結果	占表決時出席股東表決權數%
承認權數 787,946,227 權 (含電子投票 786,085,564 權)	97.34%
反對權數 240,150 權 (含電子投票 240,150 權)	0.03%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 21,271,404 權 (含電子投票 14,718,019 權)	2.63%

本案無股東提問，經票決結果，照原案通過。

肆、討論事項：

案由一：本公司「章程」修正，提請討論案。(董事會提)

說明：一、為配合公司業務調整及金融監督管理委員會增訂證券交易法第 14 條第 6 項，要求上市公司應明定，公司員工酬勞分配予基層員工之比率，擬修正之本公司「章程」。

二、修正條文對照表。(附錄於後)

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：809,457,781 權

表決結果	占表決時出席股東表決權數%
贊成權數 786,473,432 權 (含電子投票 784,612,769 權)	97.16%

反對權數 177,089 權 (含電子投票 177,089 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 22,807,260 權 (含電子投票 16,253,935 權)	2.82%

本案無股東提問，經票決結果，照原案通過。

案由二：本公司「資金貸與及背書保證作業程序」修正，提請討論案。(董事會提)

說明：一、配合公司 113 年營運管理部組織變動，為使權責單位正確表達，擬修正之本公司「資金貸與及背書保證作業程序」。

二、修正條文對照表。(附錄於後)。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：809,457,781 權

表決結果	占表決時出席股東表決權數%
贊成權數 786,412,389 權 (含電子投票 784,551,726 權)	97.15%
反對權數 225,952 權 (含電子投票 225,952 權)	0.03%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 22,819,440 權 (含電子投票 16,266,115 權)	2.82%

本案無股東提問，經票決結果，照原案通過。

伍、臨時動議：無

無股東提問，主席宣佈散會。

陸、散會：同日上午 9 時 19 分。

本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

主席：張清樾



紀錄：吳湘渝



附錄：

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派案，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所林淑婉會計師及邵志明會計師查核簽證，並出具查核報告。

上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

國泰建設股份有限公司

114 年股東常會

審計委員會

召 集 人：張 元 宵



中 華 民 國 114 年 4 月 28 日

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四、六及二四）	\$	4,159,970	6	\$	3,110,974	5
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		4,037,768	6		2,926,542	4
1150	應收票據淨額（附註四及八）		2,819	-		21,913	-
1170	應收帳款淨額（附註四及八）		382,150	1		691,127	1
1180	應收帳款－關係人（附註四及二四）		-	-		320	-
1200	其他應收款		182,018	-		2,439	-
130X	存貨（附註四、五、九及二五）		38,602,281	54		39,180,977	59
1410	預付款項		145,497	-		127,916	-
1479	其他流動資產		123,013	-		30,526	-
1480	取得合約之增額成本（附註四及十八）		1,231,187	2		1,196,906	2
11XX	流動資產總計		48,866,703	69		47,289,640	71
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		486,116	1		493,512	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		7,115,906	10		7,347,224	11
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及十九）		94,564	-		91,738	-
1755	使用權資產（附註四、十二、十九及二四）		10,847	-		31,817	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、十三、十九及二五）		13,514,346	19		10,320,232	15
1780	無形資產（附註四及十九）		4,998	-		4,774	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）		376,096	-		369,310	1
1900	其他非流動資產（附註四及二四）		606,123	1		862,478	1
15XX	非流動資產總計		22,208,996	31		19,521,085	29
1XXX	資 產 總 計		\$ 71,075,699	100		\$ 66,810,725	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十五及二四）	\$	12,207,000	17	\$	9,825,000	15
2110	應付短期票券（附註四及十五）		-	-		1,498,104	2
2130	合約負債－流動（附註十八）		8,264,483	12		6,202,748	9
2150	應付票據		62,199	-		8,639	-
2170	應付帳款		1,125,653	2		1,005,586	2
2180	應付帳款－關係人（附註二四）		2,292,597	3		1,375,404	2
2200	其他應付款		211,652	-		210,702	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）		3,584	-		77,851	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二四）		10,666	-		20,968	-
2320	一年或一營業周期內到期長期負債（附註四及十五）		8,652,000	12		7,580,000	12
2399	其他流動負債		60,369	-		89,849	-
21XX	流動負債總計		32,890,203	46		27,894,851	42
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四及十五）		9,705,567	14		12,380,241	19
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）		10,049	-		10,049	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二及二四）		-	-		10,666	-
2670	其他非流動負債（附註二四）		206,255	-		205,573	-
25XX	非流動負債總計		9,921,871	14		12,606,529	19
2XXX	負債總計		42,812,074	60		40,501,380	61
	權益（附註四及十七）						
3110	普通股股本		11,595,611	16		11,595,611	17
3200	資本公積		182,880	-		118,406	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		5,033,776	7		4,831,727	7
3320	特別盈餘公積		504,189	1		504,189	1
3350	未分配盈餘		9,201,124	13		8,824,081	13
3300	保留盈餘總計		14,739,089	21		14,159,997	21
3400	其他權益		1,746,045	3		435,331	1
31XX	權益總計		28,263,625	40		26,309,345	39
	負債與權益總計		\$ 71,075,699	100		\$ 66,810,725	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張清樾

經理人：李虹明

會計主管：張逸君

國泰建設股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二四）	\$ 13,081,648	100	\$ 6,829,160	100
5000	營業成本（附註四、九、十九及二四）	(10,188,318)	(78)	(4,538,110)	(66)
5900	營業毛利	2,893,330	22	2,291,050	34
5920	已實現銷貨利益	41	-	41	-
5950	營業毛利淨額	2,893,371	22	2,291,091	34
	營業費用（附註四、十九及二四）				
6200	管理費用	1,200,908	9	607,880	9
6450	預期信用減損損失（利益）	1	-	(1)	-
6000	營業費用合計	1,200,909	9	607,879	9
6900	營業淨利	1,692,462	13	1,683,212	25
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註十九）	(16,405)	-	(51,530)	(1)
7050	財務成本（附註四、十九及二四）	(287,856)	(2)	(249,250)	(4)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額（附註十）	276,954	2	690,420	10
7100	利息收入（附註十九及二四）	27,700	-	34,278	1

（接次頁）

(承前頁)

		113年度		112年度	
代 碼		金 額	%	金 額	%
7130	股利收入	\$ 132,477	1	\$ 61,287	1
7190	其他收入淨額（附註二四）	<u>146,311</u>	<u>1</u>	<u>71,793</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>279,181</u>	<u>2</u>	<u>556,998</u>	<u>8</u>
7900	稅前淨利	1,971,643	15	2,240,210	33
7950	所得稅費用（附註四及二十）	(<u>394,243</u>)	(<u>3</u>)	(<u>75,773</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>1,577,400</u>	<u>12</u>	<u>2,164,437</u>	<u>32</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註四 及十六）	3,506	-	(421)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益 （附註四、十七 及二三）	1,441,275	11	213,675	3
8320	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額（附註 四、十及十七）	27,534	-	(180)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註四及二 十）	(701)	-	84	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8370	採用權益法認列之子公司及關聯企業及之其他綜合損益之份額(附註四、十及十七)	\$ 353	-	\$ 81	-
8300	本年度其他綜合利益(稅後淨額)	1,471,967	11	213,239	3
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,049,367	23	\$ 2,377,676	35
	每股盈餘(附註二一)				
9710	基 本	\$ 1.36		\$ 1.87	
9810	稀 釋	\$ 1.36		\$ 1.87	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：張清樾



經理人：李虹明



會計主管：張逸君





民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代 碼	其 他 權 益											
	普 通 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	確 定 福 利 計 畫 再 衡 量 數	不 動 產 重 估 增 值	權 益 總 計				
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 11,595,611	\$ 65,262	\$ 4,723,658	\$ 504,189	\$ 7,491,441	\$ 12,719,288	\$ 432	\$ 224,652	\$ 2,992	\$ -	\$ 24,602,253
B1	111 年度盈餘指撥及分配：	-	-	108,069	-	(108,069)	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(579,781)	(579,781)	-	-	-	-	(579,781)
C7	普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之子公司及關聯企業之變動數	-	47,090	-	-	(143,947)	(143,947)	-	-	-	-	(96,857)
	其他資本公積變動數	-	6,054	-	-	-	-	-	-	-	-	6,054
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	2,164,437	2,164,437	-	-	-	-	2,164,437
D3	112 年度其他綜合利益	-	-	-	-	-	-	81	206,202	3,250	-	213,239
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,164,437	2,164,437	81	206,202	3,250	-	2,377,676
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	11,595,611	118,406	4,831,727	504,189	8,824,081	14,159,997	513	430,854	258	-	26,309,345
B1	112 年度盈餘指撥及分配：	-	-	202,049	-	(202,049)	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,159,561)	(1,159,561)	-	-	-	-	(1,159,561)
C7	普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之子公司及關聯企業之變動數	-	62,619	-	-	-	-	-	-	-	-	62,619
	其他資本公積變動數	-	1,855	-	-	-	-	-	-	-	-	1,855
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	1,577,400	1,577,400	-	-	-	-	1,577,400
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	393	1,455,008	20,312	(40)	1,471,967
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,577,400	1,577,400	393	1,455,008	20,312	(40)	3,049,367
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	161,253	161,253	-	(161,253)	-	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 11,595,611	\$ 182,880	\$ 5,033,776	\$ 504,189	\$ 9,201,124	\$ 14,739,089	\$ 906	\$ 1,724,609	\$ 20,570	(\$ 40)	\$ 28,263,625

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告)



董事長：張清樾



經理人：李虹明



會計主管：張逸君

國泰建設股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 1,971,643	\$ 2,240,210
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	275,398	206,582
A20200	攤銷費用	2,869	3,201
A20300	預期信用減損損失（利益）	1	(1)
A20900	利息費用	287,856	249,250
A21200	利息收入	(27,700)	(34,278)
A21300	股利收入	(132,477)	(61,287)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企 業利益份額	(276,954)	(690,420)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(8,109)	(2,814)
A22700	處分投資性不動產損失	15,586	-
A23700	非金融資產減損損失	-	52,089
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	19,094	16,053
A31150	應收帳款	308,976	(687,055)
A31160	應收帳款－關係人	320	1,145
A31180	其他應收款	370	8,860
A31200	存 貨	(2,300,402)	(5,079,587)
A31230	預付款項	(17,581)	(52,835)
A31240	其他流動資產	(92,487)	(3,125)
A31270	取得合約之增額成本	(34,281)	(186,206)
A31990	其他營業資產	(122,271)	89,057
A32125	合約負債	2,061,735	702,639
A32130	應付票據	53,560	(32,970)
A32150	應付帳款	120,067	274,110
A32160	應付帳款－關係人	917,193	715,928
A32180	其他應付款	36,270	(252,182)
A32230	其他流動負債	(29,480)	56,887
A33000	營運產生（使用）之現金	3,029,196	(2,466,749)
A33100	收取之利息	27,800	34,142
A33500	支付之所得稅	(475,997)	(35,971)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>2,580,999</u>	<u>(2,468,578)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 157,396	\$ -
B01800	取得採用權益法之投資	(127,500)	(172,800)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(53,333)	(18,624)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	33,668	9,334
B04500	購置無形資產	(1,407)	(2,752)
B06700	其他非流動資產	236,950	306,347
B07600	收取之股利	858,755	538,179
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,104,529</u>	<u>659,684</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	2,382,000	(1,975,000)
C00600	應付短期票券減少	(1,498,104)	(496,476)
C01600	舉借長期借款	3,043,428	5,898,691
C01700	償還長期借款	(4,669,692)	(4,360,000)
C04020	租賃負債本金償還	(20,968)	(23,410)
C04300	其他非流動負債	4,188	18,067
C04500	發放現金股利	(1,159,561)	(579,781)
C05600	支付之利息	(708,255)	(650,376)
C09900	其他籌資活動	(9,568)	(1,663)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(2,636,532)</u>	<u>(2,169,948)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	1,048,996	(3,978,842)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,110,974</u>	<u>7,089,816</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,159,970</u>	<u>\$ 3,110,974</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：張清樾



經理人：李虹明



會計主管：張逸君



代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二五）	\$ 6,775,388	8	\$ 5,067,592	6
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	4,037,768	5	2,926,542	4
1140	合約資產—流動（附註十九）	22,249	-	171,423	-
1150	應收票據淨額（附註四及八）	3,757	-	22,469	-
1170	應收帳款淨額（附註四及八）	1,027,787	1	1,281,264	2
1180	應收帳款—關係人淨額（附註四及二五）	20,743	-	14,153	-
1200	其他應收款	218,121	-	82,685	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	2,148	-	1,025	-
130X	存貨（附註四、五、九及二六）	49,511,444	55	48,205,258	59
1410	預付款項	445,207	1	365,780	-
1479	其他流動資產（附註二五）	213,885	-	62,754	-
1480	取得合約之增額成本—流動（附註四及十九）	1,880,371	2	1,406,064	2
11XX	流動資產總計	64,158,868	72	59,607,009	73
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）	498,270	1	505,324	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	2,025,741	2	2,033,316	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二十）	4,358,546	5	4,559,240	6
1755	使用權資產（附註四、十三、二十及二五）	4,038,435	4	4,286,906	5
1760	投資性不動產淨額（附註四、十四、二十及二六）	12,591,682	14	9,155,140	11
1780	無形資產（附註四及二十）	54,158	-	51,271	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	498,996	1	414,391	-
1990	其他非流動資產（附註十五及二五）	1,184,267	1	1,409,159	2
15XX	非流動資產總計	25,250,095	28	22,414,747	27
1XXX	資 產 總 計	\$ 89,408,963	100	\$ 82,021,756	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十六及二五）	\$ 13,216,400	15	\$ 10,466,600	13
2110	應付短期票券（附註四及十六）	838,539	1	2,579,334	3
2130	合約負債—流動（附註四及十九）	12,473,835	14	7,596,155	9
2150	應付票據	98,300	-	23,177	-
2170	應付帳款	2,145,395	2	2,116,610	3
2180	應付帳款—關係人（附註二五）	4,577	-	3,281	-
2200	其他應付款	994,131	1	995,669	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	130,547	-	224,512	-
2280	租賃負債—流動（附註四、十三及二五）	428,876	1	433,695	1
2320	一年或一個營業週期內到期之長期負債（附註四及十六）	10,347,531	12	7,580,000	9
2399	其他流動負債	292,486	-	190,207	-
21XX	流動負債總計	40,970,617	46	32,209,240	39
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四及十六）	12,375,567	14	15,741,295	19
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	43,798	-	40,898	-
2580	租賃負債—非流動（附註四、十三及二五）	5,277,143	6	5,254,109	7
2600	其他非流動負債（附註十七及二五）	234,389	-	243,964	-
25XX	非流動負債總計	17,930,897	20	21,280,266	26
2XXX	負債總計	58,901,514	66	53,489,506	65
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及十八）				
3110	普通股股本	11,595,611	13	11,595,611	14
3200	資本公積	182,880	-	118,406	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	5,033,776	6	4,831,727	6
3320	特別盈餘公積	504,189	1	504,189	-
3350	未分配盈餘	9,201,124	10	8,824,081	11
3300	保留盈餘總計	14,739,089	17	14,159,997	17
3400	其他權益	1,746,045	2	435,331	1
31XX	本公司業主之權益總計	28,263,625	32	26,309,345	32
36XX	非控制權益	2,243,824	2	2,222,905	3
3XXX	權益總計	30,507,449	34	28,532,250	35
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 89,408,963	100	\$ 82,021,756	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張清樺

經理人：李虹明

會計主管：張逸君

國泰建設股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五、十九及二五）	\$ 23,858,689	100	\$ 15,480,974	100
5000	營業成本（附註四、九、二十及二五）	(18,728,117)	(79)	(11,120,260)	(72)
5900	營業毛利	5,130,572	21	4,360,714	28
	營業費用（附註四、二十及二五）				
6200	管理費用	2,688,241	11	1,788,104	11
6450	預期信用減損損失（附註八）	8,543	-	48	-
6000	營業費用合計	2,696,784	11	1,788,152	11
6900	營業淨利	2,433,788	10	2,572,562	17
	營業外收入及支出合計				
7020	其他利益及損失（附註四及二十）	(88,613)	-	(117,986)	(1)
7050	財務成本（附註四、二十及二五）	(493,991)	(2)	(444,975)	(3)
7060	採用權益法認列之合資及關聯企業損益之份額（附註四及十一）	(16,023)	-	277,260	2
7100	利息收入（附註四、二十及二五）	48,821	-	48,290	-
7130	股利收入	132,477	1	61,297	-
7190	其他收入淨額	55,720	-	78,772	1
7000	營業外收入及支出合計	(361,609)	(1)	(97,342)	(1)
7900	稅前淨利	2,072,179	9	2,475,220	16
7950	所得稅費用（附註四及二一）	(539,949)	(2)	(255,235)	(2)
8200	本年度淨利	1,532,230	7	2,219,985	14

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數（附註四及十 七）	\$ 28,253	-	\$ 4,015	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價利益（附註四、 十八及二四）	1,441,617	6	207,415	2
8320	採用權益法認列之合 資及關聯企業其他 綜合利益之份額（附 註四、十一及十八）	9,045	-	2,528	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅（附註四 及二一）	(5,651)	-	(803)	-
8360	後續可能重分類至損益之 項目：				
8370	採用權益法認列之合 資及關聯企業其他 綜合損益之份額（附 註四、十一及十八）	353	-	81	-
8300	本年度其他綜合損益 （稅後淨額）	1,473,617	6	213,236	2
8500	本年度綜合利益總額	\$ 3,005,847	13	\$ 2,433,221	16
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,577,400	6	\$ 2,164,437	14
8620	非控制權益（附註十八）	(45,170)	-	55,548	-
8600		\$ 1,532,230	6	\$ 2,219,985	14
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,049,367	13	\$ 2,377,676	15
8720	非控制權益（附註十八）	(43,520)	-	55,545	1
8700		\$ 3,005,847	13	\$ 2,433,221	16
	每股盈餘（附註二二）				
9710	基 本	\$ 1.36		\$ 1.87	
9810	稀 釋	\$ 1.36		\$ 1.87	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張清樾



經理人：李虹明



會計主管：張逸君



國泰建設股份有限公司

子公司

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	其	業 他 之 權 益									
							透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	確定福利計畫再衡量數	避險工具之損益	不動產、不重估增值	非控制權益	權益總計			
普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	盈餘總計	
\$11,595,611	\$ 65,262	\$ 4,723,658	\$ 504,189	\$ 7,491,441	\$12,719,288	\$ 432	\$ 224,652	(\$ 2,992)	\$ -	\$ -	\$ -	\$24,602,253	\$ 2,155,682	\$26,757,935		
A1	112 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	47,090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
C17	其他資本公積變動數	-	6,054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	2,164,437	2,164,437	-	-	-	-	2,164,437	55,548	2,219,985		
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,250	3,250	-	3,706	213,239	(3)	213,236		
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,164,437	2,164,437	81	206,202	3,250	3,706	2,377,676	55,545	2,433,221		
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,678	11,678		
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	11,595,611	118,406	4,831,727	504,189	8,824,081	14,159,997	513	430,854	258	3,706	26,309,345	2,222,905	28,532,250		
B1	112 年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	62,619	-	-	-	-	-	-	-	-	62,619	-	62,619		
C17	其他資本公積變動數	-	1,855	-	-	-	-	-	-	-	-	1,855	-	1,855		
D1	113 年度淨利 (損)	-	-	-	-	1,577,400	1,577,400	-	-	-	-	1,577,400	(45,170)	1,532,230		
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	393	1,455,008	20,312	(3,706)	1,471,967	1,650	1,473,617		
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,577,400	1,577,400	393	1,455,008	20,312	(3,706)	3,049,367	(43,520)	3,005,847		
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64,439	64,439		
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	161,253	161,253	-	(161,253)	-	-	-	-	-		
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$11,595,611	\$ 182,880	\$ 5,033,776	\$ 504,189	\$ 9,201,124	\$14,739,089	\$ 906	\$ 1,724,609	\$ 20,570	\$ (40)	\$28,263,625	\$ 2,243,824	\$30,507,449		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：張清龍

經理人：李虹明

會計主管：張逸君

國泰建設股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 2,072,179	\$ 2,475,220
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,096,440	1,022,593
A20200	攤銷費用	18,669	22,499
A20300	預期信用減損損失	8,543	48
A20900	利息費用	493,991	444,975
A21200	利息收入	(48,821)	(48,290)
A21300	股利收入	(132,477)	(61,297)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合		
	資損失(利益)之份額	16,023	(277,260)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)		
	損失	(34,809)	48,712
A22700	處分投資性不動產損失	16,244	-
A22800	處分無形資產損失	-	5
A23500	金融資產減損損失	32,750	-
A23700	非金融資產減損損失	-	52,089
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	149,174	208,058
A31130	應收票據	18,712	16,270
A31150	應收帳款	244,934	(823,296)
A31160	應收帳款—關係人	(6,590)	4,884
A31180	其他應收款	11,726	(2,234)
A31200	存 貨	(4,077,273)	(6,499,101)
A31230	預付款項	(79,427)	66,369
A31240	其他流動資產	(143,907)	61,039
A31270	取得合約之增額成本	(474,307)	(186,207)
A31990	其他營業資產	(122,271)	89,058
A32125	合約負債	4,877,680	968,668
A32130	應付票據	75,123	(32,797)
A32150	應付帳款	28,785	845,732
A32160	應付帳款—關係人	1,296	(45,186)
A32180	其他應付款	55,361	(126,447)
A32230	其他流動負債	102,279	36,376
A33000	營運產生(使用)之現金	4,200,027	(1,739,520)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33100	收取之利息	\$ 48,958	\$ 47,948
A33500	支付之所得稅	(722,393)	(269,577)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>3,526,592</u>	<u>(1,961,149)</u>
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	157,396	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(54,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(252,391)	(272,326)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	79,089	9,599
B04500	購置無形資產	(19,734)	(26,477)
B06700	其他非流動資產減少	207,173	301,970
B07600	收取之股利	<u>196,046</u>	<u>80,561</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>367,579</u>	<u>39,327</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	2,749,800	(1,978,400)
C00600	應付短期票券減少	(1,740,795)	(1,515,279)
C01600	舉借長期借款	7,043,674	7,884,295
C01700	償還長期借款	(7,691,691)	(6,330,000)
C04020	租賃本金償還	(439,593)	(437,070)
C04300	其他非流動負債增加	18,678	16,685
C04500	發放現金股利	(1,159,561)	(579,781)
C05600	支付之利息	(1,021,758)	(925,208)
C05800	非控制權益變動	64,439	11,678
C09900	其他籌資活動	(9,568)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(2,186,375)</u>	<u>(3,853,080)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	1,707,796	(5,774,902)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>5,067,592</u>	<u>10,842,494</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,775,388</u>	<u>\$ 5,067,592</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：張清樾



經理人：李虹明



會計主管：張逸君



國泰建設股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	7,462,470,841
加：本期稅後淨利	1,577,400,021
加：處分透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權益工具	161,253,433
減：提列法定盈餘公積	(173,865,345)
可供分配盈餘	9,027,258,950
分配項目：	
股東股利-現金	1,159,561,059
期末未分配盈餘	7,867,697,891
備註： 擬定股利分配每股 1 元，全部以現金發放，並優先自最近年度之未分配盈餘分配之。	

董事長：張清樾



經理人：李虹明



會計主管：張逸君



國泰建設股份有限公司

「章程」修正條文對照表

修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
第二條 本公司經營下列事業： 一、F 2 0 8 0 3 1 醫療器材零售業。 (二、至十五、略) <u>十六、I 1 0 3 0 6 0 管理顧問業。</u> <u>十七、I 1 9 9 9 9 0 其他顧問服務業。</u> <u>十八、Z Z 9 9 9 9 9 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u> 上開業務之經營應遵照有關法令規定辦理。	第二條 本公司經營下列事業： 一、F 2 0 8 0 3 1 醫療器材零售業。 (二、至十五、略) <u>十六、H 7 0 4 0 4 1 不動產代銷經紀業。</u> <u>十七、I 1 0 3 0 6 0 管理顧問業。</u> <u>十八、I 1 9 9 9 9 0 其他顧問服務業。</u> <u>十九、Z Z 9 9 9 9 9 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u> 上開業務之經營應遵照有關法令規定辦理。	配合業務刪除；並依編號調整項次。
第七條 本公司資本總額定為新台幣貳佰億元整，分為貳拾億股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。 <u>本公司發行新股依法保留股份由員工承購時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工。</u>	第七條 本公司資本總額定為新台幣貳佰億元整，分為貳拾億股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。	配合業務彈性。

修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
第廿七條 本公司因應景氣與市場環境變化，朝多元投資發展以增加獲利能力。考量長期財務規劃及未來資金需求，股利政策係採取剩餘股利政策，以求穩健成長與永續經營。 本公司年度如有獲利，應提撥百分之零點一至百分之一為員工酬勞（其中<u>不低於百分之五十應分派予基層員工，其餘部分應分派予非基層員工</u>）及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 （以下略）	第廿七條 本公司因應景氣與市場環境變化，朝多元投資發展以增加獲利能力。考量長期財務規劃及未來資金需求，股利政策係採取剩餘股利政策，以求穩健成長與永續經營。 本公司年度如有獲利，應提撥百分之零點一至百分之一為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 （以下略）	配合金管會增訂證券交易法第14條第6項，要求上市公司應明定，公司員工酬勞分配予基層員工之比率。
第 廿九 條 本章程訂立於中華民國五十三年九月十四日，第一次修正於民國五十四年二月廿七日（以下略），第四十七次修正於民國一十三年六月十四日，<u>第四十八次修正於民國一十四年六月十三日</u>。	第 廿九 條 本章程訂立於中華民國五十三年九月十四日，第一次修正於民國五十四年二月廿七日（以下略），第四十七次修正於民國一十三年六月十四日。	配合本次章程修正，增訂本次修正日期。

國泰建設股份有限公司
「資金貸與及背書保證作業程序」修正條文對照表

修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
第七條 本公司辦理資金貸與作業程序： 一、審查徵信 本公司辦理資金貸與事項，應由資金貸與對象先檢附必要之資料及最近期財務報表，向本公司管理權責單位以書面申請貸與金額。 本公司管理權責單位受理申請後，先就資金貸與對象進行評估調查，包括敘明相關資金貸與內容、必要性與合理性、風險評估結果，以及該項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，必要時應取得擔保品。 二、核定授信 本公司辦理資金貸與事項，經本公司<u>管理權責單位</u>依上開程序評估後，呈董事長核准並提請董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。	第七條 本公司辦理資金貸與作業程序： 一、審查徵信 本公司辦理資金貸與事項，應由資金貸與對象先檢附必要之資料及最近期財務報表，向本公司管理權責單位以書面申請貸與金額。 本公司管理權責單位受理申請後，<u>交由營運管理部</u>先就資金貸與對象進行評估調查，包括敘明相關資金貸與內容、必要性與合理性、風險評估結果，以及該項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，必要時應取得擔保品。 二、核定授信 本公司辦理資金貸與事項，經本公司<u>營運管理部</u>依上開程序評估後，呈董事長核准；由<u>管理權責單位</u>提請董事會決議通過後	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。

修正後條文	現行條文	說明
三、債權保全 本公司辦理資金貸與事項時，除本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之子公司外，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。但資金貸與對象如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌<u>管理權責單位</u>評估報告決議之；以公司為保證者，應注意該公司之章程是否訂定得為對外保證之條款。	辦理，不得授權其他人決定。 三、債權保全 本公司辦理資金貸與事項時，除本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之子公司外，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。但資金貸與對象如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌<u>營運管理部</u>之評估報告辦理；以公司為保證者，應注意該公司之章程是否訂定得為對外保證之條款。	
第九條 本公司已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： 一、控管措施 (一)貸款撥放後，管理權責單位應經常注意資金貸與對象及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者由<u>管理權責</u>	第九條 本公司已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： 一、控管措施 (一)貸款撥放後，管理權責單位應經常注意資金貸與對象及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者由<u>權責管理</u>	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。

修正後條文	現行條文	說明
單位保管，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻呈報董事長，並依指示為適當之處理。 (二)貸款到期還款或到期前還款時，<u>管理權責單位</u>應先計算應付之利息，連同本金一併收取後，方可將本票借款等註銷歸還資金貸與對象或辦理抵押權塗銷。	單位保管，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻呈報董事長，並依指示為適當之處理。 (二)貸款到期還款或到期前還款時，<u>營運管理部</u>應先計算應付之利息，連同本金一併收取後，方可將本票借款等註銷歸還資金貸與對象或辦理抵押權塗銷。	
第十條 本公司與子公司，或子公司間之資金貸與，<u>各公司</u>管理權責單位應依各貸與公司作業程序規定提董事會決議，並得授權其董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第六條第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過各貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。	第十條 本公司與子公司，或子公司間之資金貸與，<u>管理權責單位</u>應依各貸與公司作業程序規定提董事會決議，並得授權其董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第六條第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過各貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。	修正文字以完備語意。

修正後條文	現行條文	說明
第十一條 本公司辦理資金貸與事項，<u>管理權責單位</u>應建立備查簿，內容包括資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期、借貸期間及計息方式等，詳予登載於備查簿備查，並定期申報。 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會成員。	第十一條 本公司辦理資金貸與事項，<u>營運管理部</u>應建立備查簿，內容包括資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期、借貸期間及計息方式等，詳予登載於備查簿備查，並定期申報。 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會成員。	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。
第十五條 本公司辦理背書保證之評估標準及額度： 一、本公司及子公司背書保證總額以不超過本公司淨值之百分之六十為限。 二、本公司對單一公司背書保證以不超過本公司淨值之百分之三十為限。本公司及子公司對單一公司背書保證總額以不超過本公司淨值之百分之三十為限。 三、本公司因業務往來對單一公司背書保證，除受前述規範外，且	第十五條 本公司辦理背書保證之評估標準及額度： 一、本公司及子公司背書保證總額以不超過本公司淨值之百分之六十為限。 二、本公司對單一公司背書保證以不超過本公司淨值之百分之三十為限。本公司及子公司對單一公司背書保證總額以不超過本公司淨值之百分之三十為限。 三、本公司因業務往來對單一公司背書保證，除受前述規範外，且	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。

修正後條文	現行條文	說明
以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，<u>管理權責單位</u>應定期檢視該子公司之財務報表，以管控背書保證所可能產生之風險。子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積 - 發行溢價之合計數為之。	以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，<u>營運管理部</u>應定期檢視該子公司之財務報表，以管控背書保證所可能產生之風險。子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積 - 發行溢價之合計數為之。	
第十六條 本公司辦理背書保證程序： 一、審查徵信 本公司辦理背書保證事項，應由被背書保證公司先檢附必要之公司資料及最近期財務報表，向本公司管理權責單位以書面申請背書保證。 本公司管理權責單位受理申請後，就被背書保證公司評估調查後，敘明相關背書保證內容、必要性與合理性、風險評估結果	第十六條 本公司辦理背書保證程序： 一、審查徵信 本公司辦理背書保證事項，應由被背書保證公司先檢附必要之公司資料及最近期財務報表，向本公司管理權責單位以書面申請背書保證。 本公司管理權責單位受理申請後，<u>照會營運管理部</u>就被背書保證公司評估調查後，敘明相關背書保證內容、必要性與合理性	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。

修正後條文	現行條文	說明
，以及該項背書保證對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，必要時應取得擔保品。 二、核定及授權 本公司辦理背書保證事項，經本公司<u>管理權責單位</u>依上開程序評估後，呈董事長核准並提請董事會決議通過後辦理，但董事會得授權董事長於確定對象及新台幣十億元內決行，事後再報經董事會追認之。 依前項規定將評估結果提報董事會討論時，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紀錄。	、風險評估結果，以及該項背書保證對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，必要時應取得擔保品。 二、核定及授權 本公司辦理背書保證事項，經本公司<u>營運管理部</u>依上開程序評估後，呈董事長核准；由<u>管理權責單位</u>提請董事會決議通過後辦理，但董事會得授權董事長於確定對象及新台幣十億元內決行，事後再報經董事會追認之。 依前項規定將評估結果提報董事會討論時，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紀錄。	
第十八條 本公司辦理背書保證事項，除依規定程序申請用印外，<u>管理權責單位</u>應建立備查簿，內容包括承諾擔保事項、被保證企業名稱、風險評估結果、背書保證金額、董事會通過或董事長決定日期、背書保證	第十八條 本公司辦理背書保證事項，除依規定程序申請用印外，<u>營運管理部</u>應建立備查簿，內容包括承諾擔保事項、被保證企業名稱、風險評估結果、背書保證金額、董事會通過或董事長決定日期、背書保證日	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。

修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
日期、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予以登載備查，並定期申報。另有關之票據、約定書等文件，應由管理權責單位妥為保管。	期、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予以登載備查，並定期申報。另有關之票據、約定書等文件，應由管理權責單位妥為保管。	
第二十一條 子公司每月五日前應將該公司上月份資金貸與及背書保證情形向本公司 <u>管理權責單位</u> 通報後，本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額及背書保證餘額。	第二十一條 子公司每月五日前應將該公司上月份資金貸與及背書保證情形向本公司 <u>營運管理部</u> 通報後，本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額及背書保證餘額。	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。
第二十四條 本公司 <u>管理權責單位</u> 應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，及評估或認列背書保證之或有損失，於財務報告中適當揭露資金貸與及背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第二十四條 本公司 <u>營運管理部</u> 應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，及評估或認列背書保證之或有損失，於財務報告中適當揭露資金貸與及背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合本公司營運管理部組織變動調整文字。
第二十九條 本程序訂立於中華民國一〇二年六月十四日，第一次修正於民國一〇五年六月八日，第二次修正於民國一〇七年六月八日，第	本條新增。	新增程序訂立及修法歷程，以利未來揭露修訂資訊。

修 正 後 條 文	現 行 條 文	說 明
<u>三次修正於民國一〇八年六月十四日，第四次修正於民國一一四年六月十三日。</u>		