

增你強股份有限公司
一〇一年股東常會議事錄

時 間：中華民國 101 年 6 月 15 日（星期五）上午九時整

地 點：台北市內湖區新湖二路 250 巷 8 號 8 樓（增你強股份有限公司會議室）

出 席：出席股東及委託代理人所代表股份總數 134,082,310 股，佔本公司已發行股份
總數 213,327,364 股之 62.85 %。

列 席：資誠聯合會計師事務所 杜佩玲會計師
林鴻鵬律師

主 席：董事長 周友義



記 錄：黃瓊燁



一、宣佈開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

（一）100 年度營業報告書，請參閱附件。敬請 洽悉。

（二）100 年度監察人查核報告書，請參閱附件。敬請 洽悉。

（三）本公司會計政策變動案，請參閱議事手冊。敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案：董事會提

案 由：100 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：（一）本公司 100 年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）業經董事會編
造完竣，其中財務報表（含合併財務報表）並經資誠聯合會計師事務所杜
佩玲以及王輝賢會計師查核竣事，出具修正式無保留意見之查核報告在案。
（二）上述營業報告書及財務報表（含合併財務報表）經送請監察人查核完竣，
認為尚無不符。

(三)營業報告書、會計師查核報告及財務報表(含合併財務報表)(請參閱附件)。

(四)敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案 由：100 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：(一)100 年度盈餘分配案，業經董事會決議通過，現金股利每股分派 2.1 元(計算時元以下全數捨去)，俟提請股東會通過後，由董事會另訂配息基準日。

(二)本案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、可轉換公司債轉換及員工認股權憑證執行或其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動，或為因應其他客觀環境而需修正時，提請股東會授權董事會全權處理之。

(三)本公司 100 年度盈餘分配表。(請參閱附件)

(四)敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論及選舉事項

第一案：董事會提

案 由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說 明：為配合法令修訂，擬修訂本公司章程，「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案 由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。

說 明：為配合法令修訂，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，修訂前後條文對照表，請參閱附件。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：董事會提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：為配合法令修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修訂前後條文對照表，請參閱附件。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：董事會提

案 由：改選董事及監察人案。

說 明：(一)本公司現任董事及監察人之任期原於 101 年 6 月 9 日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選董事及監察人。

(二)依本公司章程第 17 條規定，應選董事 7 席，監察人 3 席，任期三年。

(三)新任董事及監察人任期自 101 年 6 月 15 日起至 104 年 6 月 14 日止。原任董事及監察人，任期至本次股東常會完成時止。

(四)本次改選依本公司董事及監察人選舉辦法為之。

(五)提請 選舉。

選舉結果：

董事及監察人當選名單如下：

職 稱	戶 號	戶 名	當選權數
董 事	1	周友義	189,768,845
董 事	2	陳信義	123,943,726
董 事	4715	范宏達	123,943,726
董 事	31	謝世富	123,943,726
董 事	440	方義雄	123,943,726
董 事	25	周俊賢	123,943,726
董 事	107	佑增投資股份有限公司	123,943,726
監察人	7	徐天佑	133,591,274
監察人	3	陳金田	133,591,273
監察人	12980	馮瓊燁	132,859,242

第五案：董事會提

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

說明：(一)依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

(二)考量101年股東常會新選任之董事或有投資經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，擬依公司法第209條之規定，提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。

新任董事擬請求股東會解除競業禁止明細如下：

職 稱	姓 名	目前兼任之職務
董 事	周友義	睿強實業(股)、增你強(香港)、 SUPERTRONIC INTERNATIONAL CORP. 董事長 漢威光電(股)副董事長 正達國際(股)、鎰勝工業(股)、凌華科技(股)、友德投資(股)之董事 恩悠數位(股)董事-增你強(股)法人代表 Apollo Electronics Group Ltd. 董事-SUPERTRONIC 法人代表 嘉瑞投資(股)董事-SUPERTRONIC 法人代表 麗台科技(股)監察人、增德投資(股)監察人 弘邦創投(股)監察人-增你強(股)法人代表
董 事	陳信義	增你強(香港)、增你強(深圳)、上海增你強電子、友德投資(股)、睿強董事 宏衢監察人 增你強總經理
董 事	范宏達	正達董事、宏衢董事 增你強(上海)監察人 增你強營業本部總經理
董 事	周俊賢	友德投資(股)、增寶投資(股)、正達國際(股)董事長 增德投資(股)、佑增投資(股)董事 漢威光電監察人-增德投資(股)法人代表 增你強營運本部協理
董 事	方義雄	龍生工業(股)、鎰生公司(昆山)-董事 鎰勝公司總經理
董 事	謝世富	富士鵬董事長 台龍電子董事 增你強、台唐工業監察人
董 事	佑增投資(股)公司	增寶科技(股)董事、監察人

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時二十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件

一、100年度營業報告書

1.營業計劃實施成果

100年度之營收為27,714,035仟元相較於99年度之營收27,055,808仟元，成長658,227仟元，成長率2.43%；稅前淨利為678,474仟元相較於99年度539,774仟元，成長138,700仟元，成長率25.70%。

100年度之合併營收35,780,674仟元，相較於99年度之合併營收32,071,180仟元，成長3,709,494仟元，成長率11.57%；稅前淨利為708,467仟元相較於99年度562,813仟元，成長145,654仟元，成長率25.88%。

2.預算執行情形

100年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

3本公司財務收支及獲利能力分析

(個別)

分析項目		年 度	財務分析	
			100年度	99年度
財務結構(%)	負債佔資產比率		58.03	63.20
	長期資金占固定資產比率		1,124.13	1,057.78
獲利能力	資產報酬率(%)		5.45	4.44
	股東權益報酬率(%)		12.79	10.78
	占實收資本 比率(%)	營業利益	23.51	16.28
		稅前純益	31.82	25.47
	純益率(%)		1.99	1.62
	每股盈餘(元)		2.60	2.09

(合併)

分析項目		年 度	財務分析	
			100年度	99年度
財務結構(%)	負債佔資產比率		64.33	65.66
	長期資金占固定資產比率		1,015.40	919.16
獲利能力	資產報酬率(%)		4.97	4.18
	股東權益報酬率(%)		12.81	10.77
	占實收資本 比率(%)	營業利益	29.60	19.46
		稅前純益	33.23	26.56
	純益率(%)		1.54	1.37
	每股盈餘(元)		2.60	2.09

4.研究發展狀況

本公司近年來在市場開發處設計及應用工程處的規劃推動下，已陸續成功取得無線通訊領域產品、光電產品及影像多媒體關鍵零組件之代理或經銷權，並持續與下游系統製造商合作研發產品，以快速提昇技術支援及開發之層次，達產品整合之效應。

二、101年度營業計劃概要

1. 經營方針

- (1) 規劃中/長期發展策略，使公司獲利持續成長並永續經營。
- (2) 創造半導體零組件通路商在供應鏈的最大價值，建立並經營長期發展的客戶與供應商關係。
- (3) 建構和諧勞資關係，為員工與公司創造雙贏。

2. 預期銷售數量及其依據:

(1) 主要之銷售量值說明

歐債償債高峰期為2-4月，預估101年第一季景氣應可落底並逐步復甦，IT與消費性電子產品市場需求回溫，新興市場如中國、巴西、印度等國崛起，以及美國經濟逐漸好轉，將帶動半導體產業成長，業績將逐季成長。電腦產業將由平板電腦與Ultrabook持續帶動成長，加上下半年微軟推出的Windows 8上市將帶動新一波換機風潮。通訊市場持續由智慧型手機帶動成長動能，包括周邊零組件、面板、觸控IC及記憶卡，將持續貢獻公司業績。為佈建未來營運成長動能，增你強將持續引進新代理線，擴大市場基礎，開拓更多商機，尤其電源、MCU、LED等等，開發中國大陸的綠能產業市場、工控市場與白色家電市場，成為下波營運成長主力。

3. 重要銷售政策

(1) 持續開發新市場，引進潛力產品線

積極擴展工業電腦、網路通訊、微機電、綠能、光電等潛力領域，引進包括MCU、工業控制、LED、觸控面板、USB3.0高速傳輸、鋰鐵電池等相關產品與技術開發。

(2) 強化FAE技術支援與設計開發能力 聚焦解決方案銷售策略

成為「技術領先的加值通路商」為本公司的經營策略。因此掌握新技術與培養專業研發人才，開發高品質的應用設計解決方案，為公司人才培育的重要目標。解決方案的提供，除可減低客戶研發成本與時間外，亦能培養客戶忠誠度，拉大與競爭對手的差距。在另一方面，自有技術的養成，有助於公司爭取新產品代理權，強化產品線競爭實力。

(3) 與IC Design House合作開發新產品

半導體零組件通路商為上游IC Design House與下游系統廠的橋樑，能夠掌握第一手市場資訊，提供上游供應商在產品研發與市場行銷的參考。本公司與國內外IC Design House建立更進一步的合作夥伴關係，主動積極參與新產品的開發，並透過公司通路銷售，創造雙贏。

(4) 建立策略聯盟 增加產品代理機會

透過轉投資上游IC Design House或與同業策略聯盟，掌握產業脈動，增加產品代理機會，創造營收成長與獲利來源。

4. 未來發展策略

面臨電子產業日益激烈的競爭，增你強致力成為「應用設計解決方案提供者」，加強自身的研發能力，跳脫傳統零組件的買賣，提供客戶整體解決方案，加速客戶的產品上市時程，創造增你強不可取代的價值。為搭配以解決方案為主軸的銷售模式，

公司除整合既有的行銷業務團隊，更致力培養FAE和研發設計人員。目前在應用設計解決方案的耕耘已逐步展現成效，在「電源管理」、「光電」、「周邊/人機介面」、「通訊」、「視訊」、「多媒體裝置/儲存裝置」、「MCU」等七大領域均有具體的方案內容。除了整合既有代理線產品，也設立市場開發處積極尋求新代理線，強化各解決方案的競爭力。

公司不斷尋求新市場商機，增加競爭優勢。自98年即致力耕耘節能產業，包括LED照明、節能燈與鎮流器(Ballast)應用，目前已發展完整解決方案，並朝向一條龍模式發展，整合LED、電源零組件、調光、燈罩等。此外，增你強將延續在電源市場的優勢，拓展太陽能與鋰鐵電池的電源新商機。看好微控制器(MCU)的發展潛力，已開始佈局低、中、高階應用市場，包括白色家電、工業控制、消費性電子產品等，加上觸控應用熱潮從手機擴展至3C產品與電腦，將帶動觸控MCU成長。

具商機潛力之電子產品一如平板電腦(Tablet PC)、Ultrabook、電子書、中/低價智慧型手機，公司已整合包括面板、NAND Flash儲存、觸控IC與分散式元件等，提供客戶一次到位服務。在網通部份，網路的蓬勃發展，帶動多樣化應用，例如智慧電網與物聯網商機，本公司將極力推廣相關無線通訊模組、類比IC與分散式元件，開拓網通市場商機。

5.外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭環境而言，過去台灣半導體零組件通路商的營收多來自於電腦與周邊應用產業，這種集中化的現象是因為客戶(即台灣OEM/ODM代工廠)多集中在此領域。

隨著技術進步與網路普及，進入ITC時代，通訊、資訊家電(IA產品)與消費性電子產品的普及，電腦與周邊產品產業已臻成熟，成長有限。半導體零組件通路商的成功關鍵在於是否能發掘具市場潛力的關鍵應用(killer application)，進而取得關鍵零組件代理權。例如近年熱門的綠能產業、觸控應用、數位家庭、無線通訊、汽車電子、醫療器材、物聯網、工業電腦等，本公司均密切注意與積極規劃。

100年發生的歐債危機延燒不退，引發骨牌效應，造成全球經濟陷入低迷與相當多之景氣不確定性，雖然各國已展開具體解決方案並有穩定跡象，公司仍將持續嚴格控管庫存、應收帳款、擲節各項費用並積極提昇人員效率，調整產品線績效，持續創造獲利，為股東創造最大權益。

隨著景氣與經濟版圖變動劇烈，美元兌新台幣升貶變動較大，提升進出口廠商避險操作之困難度，本公司銷售與採購訂單報價大部分採美元基礎，已有相當之避險互抵效果，加上設置專職單位執行財務避險操作，匯率問題不致造成營運重大困擾。

就法規環境而言，為因應IFRS 101年雙軌運作，本公司已成立專案小組按進度確實執行並向董事會報告與運作。目前IFRS之運作對公司並無產生重大影響。

此外，公司積極研擬配合法令變動，補強各項公司治理、章程、辦法以及其他相關配套措施與辦法，持續強化公司治理之目標。

公司負責人：



經理人：



會計主管：



增你強股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司 100 年度財務報表(暨合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所杜佩玲會計師及王輝賢會計師查核竣事，出具修正式無保留意見之查核報告書，連同營業報告書及盈餘分派表，復經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條規定，備具報告書。

敬請

鑑察

此上

增你強股份有限公司
本公司 101 年股東常會

監察人：徐天佑

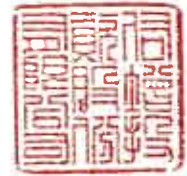


監察人：謝世富



監察人：佑增投資股份有限公司

馮瓊嬋



中 華 民 國

1 0 1

年

3

月

2 0

日

會計師查核報告

(101)財審報字第 1002886 號

增你強股份有限公司 公鑒：

增你強股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。增你強股份有限公司民國 100 年度及 99 年度採權益法評價之子公司-增你強(香港)有限公司，其所認列之投資收益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依該公司所委任其他會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表。民國 100 年度及 99 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益分別為新台幣 107,466 仟元及新台幣 50,845 仟元，各占稅前淨利之 16%及 9%；截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 779,714 仟元及新台幣 593,776 仟元，各占總資產之 7%及 5%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達增你強股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

增你強股份有限公司已編製民國 100 年度及 99 年度合併財務報表，並經本會計師出具修正
式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

杜 佩 玲

王 輝 賢



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

(81)台財證(六)第 33095 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 1 6 日

增修股份有限公司
資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			100 年 12 月 31 日			99 年 12 月 31 日		
附註			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	1,131,308	11	\$	672,273	6
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)		-	-		12,878	-
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		237,764	2		292,243	2
1120	應收票據淨額	四(五)		55,077	-		82,739	1
1140	應收帳款淨額	四(六)		4,485,601	43		4,324,376	38
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		478,617	5		786,180	7
1160	其他應收款			57,896	1		112,433	1
1190	其他金融資產 - 流動	六		17,716	-		30,345	-
120X	存貨	四(七)		2,018,515	19		3,331,682	29
1280	其他流動資產	四(十六)		116,297	1		144,296	1
11XX	流動資產合計			8,598,791	82		9,789,445	85
基金及投資								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(四)		34,995	-		42,744	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(八)		1,302,776	13		1,127,669	10
14XX	基金及投資合計			1,337,771	13		1,170,413	10
固定資產								
成本								
1501	土地			281,752	3		281,752	3
1521	房屋及建築			355,196	3		355,196	3
1531	機器設備			-	-		490	-
1551	運輸設備			45,141	-		37,619	-
1561	辦公設備			46,767	1		47,015	-
15XY	成本及重估增值			728,856	7		722,072	6
15X9	減：累計折舊		(	207,240	(2)	(	190,200	(1)
1599	減：累計減損		(	21,858	-	(	21,858	-
15XX	固定資產淨額			499,758	5		510,014	5
其他資產								
1800	出租資產	六		3,647	-		3,725	-
1810	閒置資產	四(十)		7,082	-		5,309	-
1820	存出保證金			32,812	-		3,045	-
1830	遞延費用			16,901	-		8,487	-
18XX	其他資產合計			60,442	-		20,566	-
1XXX	資產總計		\$	10,496,762	100	\$	11,490,438	100

(續次頁)

增修股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	四(十一)及六	\$ 2,428,953	23	\$ 2,485,297	22
2110	應付短期票券	四(十二)	49,983	1	-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(二)	-	-	3,366	-
2120	應付票據		7,729	-	9,112	-
2140	應付帳款	五	1,924,398	18	3,176,577	28
2160	應付所得稅	四(十六)	56,428	1	59,167	-
2170	應付費用		240,411	2	211,791	2
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十三)	-	-	18,498	-
2280	其他流動負債		41,964	-	25,596	-
21XX	流動負債合計		4,749,866	45	5,989,404	52
長期負債						
2420	長期借款	四(十四)	1,213,000	12	1,167,200	10
24XX	長期負債合計		1,213,000	12	1,167,200	10
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十五)	47,544	-	43,125	-
2880	其他負債 - 其他	四(十六)	81,376	1	63,056	1
28XX	其他負債合計		128,920	1	106,181	1
2XXX	負債總計		6,091,786	58	7,262,785	63
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十七)	2,131,738	20	2,118,936	19
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十八)	1,035,875	10	1,027,554	9
3220	庫藏股票交易		7,795	-	7,795	-
3270	合併溢額		70,456	1	70,456	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十九)	401,424	4	357,425	3
3320	特別盈餘公積		-	-	3,888	-
3350	未提撥保留盈餘合計		748,404	7	576,094	5
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(18,332)	-	(75,524)	(1)
3450	金融商品之未實現損益		27,616	-	141,029	1
3XXX	股東權益總計		4,404,976	42	4,227,653	37
重大承諾事項及或有事項						
重大之期後事項						
負債及股東權益總計		四(十四)、五及七	\$ 10,496,762	100	\$ 11,490,438	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、王輝賢會計師民國 101 年 3 月 16 日查核報告。

董事長：周友義

經理人：陳信義

會計主管：葉律昌

增信股份有限公司

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 金	年 額	度 %	99 金	年 額	度 %
營業收入							
4110 銷貨收入	五	\$	27,974,295	101	\$	27,425,907	101
4170 銷貨退回		(	135,122)	(1)	(	260,265)	(1)
4190 銷貨折讓		(	125,138)	-	(	109,834)	-
4100 銷貨收入淨額			27,714,035	100		27,055,808	100
營業成本							
5110 銷貨成本	四(七)及五	(	26,484,124)	(95)	(	26,026,973)	(96)
5910 營業毛利			1,229,911	5		1,028,835	4
5920 聯屬公司間未實現利益		(	1,600)	-	(	1,600)	-
5930 聯屬公司間已實現利益			1,600	-		1,600	-
營業毛利淨額			1,229,911	5		1,028,835	4
營業費用							
6100 推銷費用	四(二十二)	(	519,118)	(2)	(	395,885)	(2)
6200 管理及總務費用	四(六)	(	209,446)	(1)	(	254,399)	(1)
6300 研究發展費用			-	-	(	33,574)	-
6000 營業費用合計		(	728,564)	(3)	(	683,858)	(3)
6900 營業淨利			501,347	2		344,977	1
營業外收入及利益							
7110 利息收入			1,410	-		1,613	-
7121 採權益法認列之投資收益	四(八)		133,445	1		51,996	-
7160 兌換利益			67,713	-		157,132	1
7310 金融資產評價利益	四(二)		2,067	-		-	-
7320 金融負債評價利益	四(二)		266	-		3,482	-
7480 什項收入	四(四)		38,735	-		30,057	-
7100 營業外收入及利益合計			243,636	1		244,280	1
營業外費用及損失							
7510 利息費用		(	56,914)	(1)	(	41,833)	-
7630 減損損失	四(四)		-	-	(	1,576)	-
7640 金融資產評價損失	四(二)		-	-	(	790)	-
7880 什項支出		(	9,595)	-	(	5,284)	-
7500 營業外費用及損失合計		(	66,509)	(1)	(	49,483)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利			678,474	2		539,774	2
8110 所得稅費用	四(十六)	(	126,053)	-	(	99,792)	-
9600 本期淨利		\$	552,421	2	\$	439,982	2
基本每股盈餘							
9750 本期淨利	四(二十一)	\$	3.19	\$	2.60	\$	2.56
稀釋每股盈餘							
9850 本期淨利	四(二十一)	\$	3.15	\$	2.56	\$	2.50

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
杜佩玲、王輝賢會計師民國101年3月16日查核報告。

董事長：周友義

經理人：陳信義

會計主管：葉律昌

單位：新台幣仟元

民國 100 年 12 月 31 日

99 年	度	普通	股本	公積	法定盈餘公積	留	盈	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	合計
99 年 1 月 1 日餘額		\$ 2,095,362	\$ 1,088,415	\$ -	\$ 325,585	\$ -	\$ 96,182	\$ 327,658	\$ 3,530	\$ 3,888	\$ 3,932,844
特別盈餘公積迴轉		-	-	-	-	-	96,182	-	-	-	-
98 年度盈餘指撥及分配(註 1)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積		-	-	-	31,840	-	-	31,840	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	-	3,888	3,888	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	-	252,000	-	-	252,000
99 年度淨利		-	-	-	-	-	-	439,982	-	-	439,982
員工行使認股權		11,020	1,541	-	-	-	-	-	-	-	12,561
轉換公司債轉換為股本		12,554	15,849	-	-	-	-	-	-	-	28,403
累積換算調整變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動		-	-	-	-	-	-	-	79,054	-	79,054
99 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,118,936	\$ 1,105,805	\$ -	\$ 357,425	\$ -	\$ 3,888	\$ 576,094	\$ 75,524	\$ 144,917	\$ 4,227,653
100 年	度										
100 年 1 月 1 日餘額		\$ 2,118,936	\$ 1,105,805	\$ -	\$ 357,425	\$ -	\$ 3,888	\$ 576,094	\$ 75,524	\$ 141,029	\$ 4,227,653
特別盈餘公積迴轉		-	-	-	-	-	-	3,888	-	-	-
99 年度盈餘指撥及分配(註 2)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積		-	-	-	43,999	-	-	43,999	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	-	-	340,000	-	-	340,000
100 年度淨利		-	-	-	-	-	-	552,421	-	-	552,421
員工行使認股權		6,172	869	-	-	-	-	-	-	-	7,041
轉換公司債轉換為股本		6,630	7,452	-	-	-	-	-	-	-	14,082
累積換算調整變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動		-	-	-	-	-	-	-	57,192	-	57,192
100 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,131,738	\$ 1,114,126	\$ -	\$ 401,424	\$ -	\$ -	\$ 748,404	\$ 18,332	\$ 113,413	\$ 4,404,976

註 1: 民國 98 年度董監酬勞 \$9,000 及員工紅利 \$10,000，已於損益表扣除。
 註 2: 民國 99 年度董監酬勞 \$12,000 及員工紅利 \$15,000，已於損益表扣除。

董事長：周友義



經理人：陳信義

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜傑玲、王輝 101 年 3 月 16 日查核報告。



會計主管：葉律昌



增發證券股份有限公司
現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期淨利	\$ 552,421	\$ 439,982
調整項目		
未實現銷貨利益	1,600	1,600
已實現銷貨利益	(1,600)	(1,600)
金融資產評價(利益)損失	(2,067)	790
壞帳費用	1,531	1,425
存貨跌價及呆滯損失	59,604	67,731
資產減損損失	-	1,576
以成本法衡量之金融資產減資迴轉減損損失	(2,751)	-
採權益法認列之投資收益	(133,445)	(51,996)
折舊費用及各項攤提	35,305	35,043
處分固定資產利益	(208)	(266)
遞延費用轉列費用	-	720
金融負債評價利益	(266)	(3,482)
公司債折價攤銷數	294	1,130
公司債到期清償利益	(1,110)	-
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	14,944	66,960
應收票據及帳款	172,469	(377,039)
其他應收款	54,536	(39,553)
存貨	1,253,563	(1,279,453)
遞延所得稅資產淨變動數	29,542	8,045
其他流動資產	26,845	(63,427)
應付票據及帳款	(1,253,562)	950,414
應付所得稅	(2,739)	4,447
應付費用	28,620	53,807
其他流動負債	5,147	(18,395)
應計退休金負債	4,419	3,435
營業活動之淨現金流入(流出)	843,092	(198,106)

(續次頁)

增發股份有限公司
現金流量表

民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
備供出售金融資產-流動增加	(\$ 30,773)	(\$ 10,466)
以成本衡量之金融資產-非流動減少(增加)	10,500	(10,000)
購置固定資產	(19,402)	(5,246)
處分固定資產價款	2,042	630
存出保證金增加	(29,767)	(1,024)
遞延費用增加	(16,437)	(3,267)
投資活動之淨現金流出	(83,837)	(29,373)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(56,344)	(250,196)
應付短期票券增加	49,983	-
長期借款償還數	-	(544,680)
長期借款舉借數	45,800	1,167,200
清償應付公司債	(6,700)	-
員工行使認股權繳入股款	7,041	12,561
發放現金股利	(340,000)	(252,000)
融資活動之淨現金(流出)流入	(300,220)	132,885
本期現金及約當現金增加(減少)	459,035	(94,594)
期初現金及約當現金餘額	672,273	766,867
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,131,308	\$ 672,273
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 56,318	\$ 40,587
本期支付所得稅	\$ 99,250	\$ 87,300
<u>不影響現金流量之融資活動</u>		
轉換公司債轉換為普通股(含轉換溢價)	\$ 14,082	\$ 28,403

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
杜佩玲、王輝賢會計師民國 101 年 3 月 16 日查核報告。

董事長：周友義

經理人：陳信義

會計主管：葉律昌

會計師查核報告

(101)財審報字第 11003887 號

增你強股份有限公司 公鑒：

增你強股份有限公司及子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之子公司中，有關增你強(香港)有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關增你強(香港)有限公司財務報表所列金額及附註十一所揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告，增你強(香港)有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 2,099,889 仟元及新台幣 1,750,243 仟元，各占合併資產總額之 17%及 14%；民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 7,385,768 仟元及新台幣 6,784,677 仟元，各均占合併營業收入淨額之 21%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達增你強股份有限公司及子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

杜 佩 玲
王 輝 賢



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

(81)台財證(六)第 33095 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 1 6 日

增你強股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

			100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	1,582,326	13	\$ 1,046,757	9
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)		10,073	-	58,740	-
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		237,764	2	322,210	3
1120	應收票據淨額	四(五)		165,847	1	152,344	1
1140	應收帳款淨額	四(六)		5,845,901	47	5,456,626	44
1178	其他應收款			60,338	1	114,291	1
1190	其他金融資產 - 流動	六		17,716	-	30,345	-
120X	存貨	四(七)		3,324,710	27	4,030,740	33
1280	其他流動資產	四(十五)		146,865	1	172,251	1
11XX	流動資產合計			11,391,540	92	11,384,304	92
基金及投資							
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(四)		315,735	3	317,894	3
固定資產							
成本							
1501	土地			281,752	2	281,752	2
1521	房屋及建築			416,395	3	411,429	4
1531	機器設備			-	-	490	-
1551	運輸設備			54,087	1	41,361	-
1561	辦公設備			85,541	1	80,660	1
15XY	成本及重估增值			837,775	7	815,692	7
15X9	減：累計折舊		(	232,524	(2)	(206,700)	(2)
1599	減：累計減損		(	21,858	-	(21,858)	-
15XX	固定資產淨額			583,393	5	587,134	5
其他資產							
1800	出租資產	六		3,647	-	3,725	-
1810	閒置資產	四(九)		7,082	-	5,309	-
1820	存出保證金			37,172	-	7,313	-
1830	遞延費用			18,490	-	11,359	-
18XX	其他資產合計			66,391	-	27,706	-
1XXX	資產總計		\$	12,357,059	100	\$ 12,317,038	100

(續次頁)

增你強股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	四(十)及六	\$ 3,110,542	25	\$ 2,758,146	22
2110	應付短期票券	四(十一)	49,983	-	-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(二)	-	-	3,366	-
2120	應付票據		10,868	-	10,653	-
2140	應付帳款		2,662,292	22	3,600,978	29
2160	應付所得稅	四(十五)	78,796	1	79,643	1
2170	應付費用		284,742	2	255,546	2
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十二)	-	-	18,498	-
2280	其他流動負債		97,744	1	85,939	1
21XX	流動負債合計		6,294,967	51	6,812,769	55
長期負債						
2420	長期借款	四(十三)	1,516,781	12	1,167,200	10
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十四)	47,544	-	43,125	-
2888	其他負債 - 其他	四(十五)	90,754	1	64,420	1
28XX	其他負債合計		138,298	1	107,545	1
2XXX	負債總計		7,950,046	64	8,087,514	66
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十六)	2,131,738	17	2,118,936	17
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十七)	1,035,875	9	1,027,554	8
3220	庫藏股票交易		7,795	-	7,795	-
3270	合併溢額		70,456	1	70,456	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十八)	401,424	3	357,425	3
3320	特別盈餘公積		-	-	3,888	-
3350	未分配盈餘		748,404	6	576,094	5
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(18,332)	-	(75,524)	(1)
3450	金融商品之未實現損益		27,616	-	141,029	1
361X	母公司股東權益合計		4,404,976	36	4,227,653	34
3610	少數股權		2,037	-	1,871	-
3XXX	股東權益總計		4,407,013	36	4,229,524	34
重大承諾事項及或有事項						
重大之期後事項						
負債及股東權益總計						
			\$ 12,357,059	100	\$ 12,317,038	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林瑋賢會計師民國101年3月16日查核報告。

董事長：周友義

經理人：陳信義

會計主管：葉律昌

增你強股份有限公司及子公司
合併損益表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度	99 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入			
4110 銷貨收入		\$ 36,101,526 101	\$ 32,488,252 101
4170 銷貨退回		(180,407) (1)	(283,945) (1)
4190 銷貨折讓		(140,445) -	(133,127) -
4100 銷貨收入淨額		35,780,674 100	32,071,180 100
營業成本	四(七)		
5110 銷貨成本		(34,093,958) (95)	(30,698,821) (96)
5910 營業毛利		1,686,716 5	1,372,359 4
營業費用	四(二十一)		
6100 推銷費用		(754,429) (2)	(564,203) (2)
6200 管理及總務費用	四(六)	(286,211) (1)	(333,224) (1)
6300 研究發展費用		(14,918) -	(62,579) -
6000 營業費用合計		(1,055,558) (3)	(960,006) (3)
6900 營業淨利		631,158 2	412,353 1
營業外收入及利益			
7110 利息收入		2,779 -	4,430 -
7160 兌換利益		79,082 -	159,834 1
7310 金融資產評價利益	四(二)	11,950 -	- -
7320 金融負債評價利益	四(二)	266 -	3,482 -
7480 什項收入	四(四)	65,964 -	47,475 -
7100 營業外收入及利益合計		160,041 -	215,221 1
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(72,952) -	(50,007) -
7630 減損損失	四(四)	- -	(5,280) -
7640 金融資產評價損失	四(二)	- -	(3,725) -
7880 什項支出		(9,780) -	(5,749) -
7500 營業外費用及損失合計		(82,732) -	(64,761) -
7900 繼續營業單位稅前淨利		708,467 2	562,813 2
8110 所得稅費用	四(十五)	(155,290) -	(122,982) (1)
9600XX 合併總損益		\$ 553,177 2	\$ 439,831 1
歸屬於：			
9601 合併淨損益		\$ 552,421 2	\$ 439,982 1
9602 少數股權損益		756 -	(151) -
		\$ 553,177 2	\$ 439,831 1
基本每股盈餘	四(二十)		
9750 本期淨利		\$ 3.33 \$ 2.60	\$ 2.67 \$ 2.09
稀釋每股盈餘	四(二十)		
9850 本期淨利		\$ 3.28 \$ 2.56	\$ 2.61 \$ 2.04

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
杜佩玲、王輝賢會計師民國 101 年 3 月 16 日查核報告。

董事長：周友義

經理人：陳信義

會計主管：葉律昌

單位：新台幣千元

增信信託有限公司
合併資產負債表
民國100年12月31日

民國100年12月31日

99年度	普通股票	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	少數股權	合計
99年1月1日餘額	\$ 2,095,362	\$ 1,088,415	\$ 325,585	\$ 96,182	\$ 327,658	\$ 3,530	\$ 3,888	\$ 1,548	\$ 3,934,392
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(96,182)	96,182	-	-	-	-
98年度盈餘指撥及分配(註1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	31,840	-	(31,840)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	3,888	(3,888)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(252,000)	-	-	-	(252,000)
員工行使認股權	11,020	1,541	-	-	-	-	-	-	12,561
轉換公司債轉換為股本	12,554	15,849	-	-	-	-	-	-	28,403
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	(79,054)	-	-	(79,054)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	144,917	-	144,917
99年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	-	(151)	439,831
少數股權備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	439,982	-	-	474	474
99年12月31日餘額	\$ 2,118,936	\$ 1,105,805	\$ 357,425	\$ 3,888	\$ 576,094	(\$ 75,524)	\$ 141,029	\$ 1,871	\$ 4,229,524
100年度									
100年1月1日餘額	\$ 2,118,936	\$ 1,105,805	\$ 357,425	\$ 3,888	\$ 576,094	(\$ 75,524)	\$ 141,029	\$ 1,871	\$ 4,229,524
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(3,888)	3,888	-	-	-	-
99年度盈餘指撥及分配(註2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	43,999	-	(43,999)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(340,000)	-	-	-	(340,000)
員工行使認股權	6,172	869	-	-	-	-	-	-	7,041
轉換公司債轉換為股本	6,630	7,452	-	-	-	-	-	-	14,082
累積換算調整數	-	-	-	-	-	57,192	-	-	57,192
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(113,413)	-	(113,413)
100年度合併總損益	-	-	-	-	552,421	-	-	756	553,177
少數股權備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(590)	(590)
100年12月31日餘額	\$ 2,131,738	\$ 1,114,126	\$ 401,424	\$ -	\$ 748,404	(\$ 18,332)	\$ 27,616	\$ 2,037	\$ 4,407,013

註1：民國98年度盈餘指撥\$9,000及員工紅利\$10,000，已於合併損益表中扣除。
註2：民國99年度盈餘指撥\$12,000及員工紅利\$15,000，已於合併損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、王國雄會計師民國101年3月16日查核報告。

董事長：周友義

經理人：陳信義

會計主管：葉律昌

增你強股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	\$		553,177	\$		439,831
調整項目						
金融資產評價(利益)損失	(		11,950)			3,725
壞帳費用			8,327			2,368
存貨跌價及呆滯損失			49,103			153,249
資產減損損失			-			5,280
以成本法衡量之金融資產減資迴轉減損損失	(		2,751)			-
折舊費用及各項攤提			45,736			40,798
處分固定資產利益	(		208)	(		69)
遞延費用轉列費用			-			720
金融負債評價利益	(		266)	(		3,482)
公司債折價攤銷數			294			1,130
公司債到期清償利益	(		1,110)			-
資產及負債科目之變動						
公平價值變動列入損益之金融資產-流動			60,617			62,203
應收票據及帳款	(		411,105)	(		368,436)
其他應收款			53,953	(		40,354)
存貨			656,927	(		1,576,781)
遞延所得稅資產淨變動數			29,542			8,045
其他流動資產			24,232	(		68,435)
應付票據及帳款	(		938,471)			933,531
應付所得稅	(		847)			15,915
應付費用			29,196			67,226
其他流動負債			8,598	(		28,588)
應計退休金負債			4,419			3,435
營業活動之淨現金流入(流出)			157,413	(		348,689)

(續次頁)

增你強股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
備供出售金融資產-流動增加	(\$ 2,626)	(\$ 8,405)
以成本衡量之金融資產-非流動減少(增加)	11,914	(55,509)
購置固定資產	(28,637)	(54,675)
處分固定資產價款	2,282	630
存出保證金增加	(29,859)	(729)
遞延費用增加	(16,839)	(3,881)
投資活動之淨現金流出	(63,765)	(122,569)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加(減少)	352,396	(293,214)
應付短期票券增加	49,983	-
長期借款償還數	-	(544,680)
長期借款舉借數	349,581	1,167,200
清償應付公司債	(6,700)	-
員工行使認股權繳入股款	7,041	12,561
發放現金股利	(340,000)	(252,000)
融資活動之淨現金流入	412,301	89,867
匯率影響數	29,620	(57,290)
本期現金及約當現金增加(減少)	535,569	(438,681)
期初現金及約當現金餘額	1,046,757	1,485,438
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,582,326	\$ 1,046,757
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 70,490	\$ 49,209
本期支付所得稅	\$ 127,733	\$ 97,332
<u>不影響現金流量之融資活動</u>		
轉換公司債轉換為普通股(含轉換溢價)	\$ 14,082	\$ 28,403

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
杜佩玲、王輝賢會計師民國 101 年 2 月 16 日查核報告。

董事長：周友義

經理人：陳信義

會計主管：葉律昌

增你強股份有限公司

100 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	195,983,429
加:特別盈餘公積迴轉	0
調整後期初未分配盈餘	195,983,429
100 年稅後淨利	552,420,698
減： 提列法定盈餘公積	(55,242,070)
100 年度可供分配盈餘	497,178,628
累積可供分配盈餘	693,162,057
分配盈餘如下：	
股東紅利-現金(每股 2.1 元)	448,000,000
期末未分配盈餘	245,162,057

附註：依公司章程及股東會決議分配

董監事酬勞(已費用化)	15,000,000
員工現金紅利(已費用化)	18,000,000
	33,000,000

董事長：



經理人：



會計主管：



- 1 本年度盈餘分配以分配 100 年度可供分配盈餘為優先,不足之數由 99 年度可供分配餘額分配之,以此類推。
- 2 擬議配發員工現金紅利為 18,000,000 元，董監事酬勞為 15,000,000 元。

增你強股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第十六條	股東會之議決事項，應作成議事錄， <u>並依公司法第一百八十三條規定辦理。</u>	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。 持有記名股票未滿一仟股之股東，第一項議事錄之分發得以公告方式為之。 議事錄應記載會議年、月、日、場所、主席姓名、決議方法並應記載議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。 出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。	依公司法第 183 條規定辦理。
第廿一條之一	<u>本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。</u>	本條新增	依據上市上櫃公司治理實務守則第 27 條修訂
第廿八條	本章程訂立於民國七十一年九月十三日。 第一次修正於民國七十一年九月二十日。 第二次修正於民國七十三年七月一日。 . . . 第二十六次修正於民國九十九年六月十七日。 <u>第二十七次修正於民國一〇一年六月十五日。</u>	本章程訂立於民國七十一年九月十三日。 第一次修正於民國七十一年九月二十日。 第二次修正於民國七十三年七月一日。 . . . 第二十五次修正於民國九十八年六月十日。 第二十六次修正於民國九十九年六月十七日。	增列修訂日期及次數

增你強股份有限公司
「董事及監察人選舉辦法」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	現行條文	修訂原因
第一條	本公司董事及監察人之選舉， <u>除法令或本公司章程另有規定者外</u> ，依本辦法之規定辦理之。	本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。	酌為文字修正
第二條	本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積投票法，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	本公司董事及監察人之選舉，採記名累積投票，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	明定採用單記名累積選舉法並依公司法第 198 條規定辦理
第三條	本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事及監察人，如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。 依前項同時當選為董事及監察人，應自行決定充任董事或監察人。	本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事及監察人，如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事及監察人，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。	依公司法第 198 條規定，刪除董事或監察人空缺由所得選舉權數次多者遞補。
第七條	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及 <u>身分證明文件編號</u> 。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名並加註股東戶號，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合公司實際營運需要修訂
第八條	選舉票有下列情事之一者無效： 一.不用本辦法規定之選票。 二.以空白選票投入投票櫃者。 三.字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四.所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、 <u>身分證明文件編號</u> 經核對不符者。 五.除填被選舉人之戶名(姓名或名稱)及股東戶號(<u>身分證明文件編號</u>)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 六.所填被選舉人姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號(<u>身分證明文件編號</u>)以資識別者。 七.同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。	選舉票有下列情事之一者無效： 一.不用本辦法規定之選票。 二.以空白選票投入投票櫃者。 三.字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四.所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。 五.除填被選舉人之戶名(姓名或名稱)及股東戶號(身分證統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 六.所填被選舉人姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號(身分證統一編號)以資識別者。 七.同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。	配合公司實際營運需要修訂

增你強股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第三條第二項	本公司取得或處分有價證券應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。	本公司取得或處分有價證券應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。	依法令修訂之
第五條第一項	本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二～八)規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。 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。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。 2.從事大陸地區投資。 2.進行合併、分割、收購或股份受讓。 3.從事衍生性商品交易損失達本處理程序第三章第14條第四項規定之全部或個別契約損失上限金額。 4.除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其每筆交易金額、或一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額、或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、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，且已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。但下列情形不在此限： (1)買賣公債。 (2)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 (3)買賣附買回、賣回條件之債券。 (4)取得或處分之資產種類屬供營業使用	本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二～八)規定格式及內容，於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。 1.向關係人取得不動產。 2.從事大陸地區投資。 3.進行合併、分割、收購或股份受讓。 4.從事衍生性商品交易損失達本處理程序第三章第14條第四項規定之全部或個別契約損失上限金額。 5.除前四款以外之資產交易，其每筆交易金額、或一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額、或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、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，且已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。但下列情形不在此限： (1)買賣公債。 (2)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 (3)買賣附買回、賣回條件之債券。 (4)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 (5)以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。	依法令修訂之

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
	之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 (5)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，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。		
第五條第四項	已依(一)規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算二日</u>內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3.<u>原公告申報內容有變更。</u>	已依(一)規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	依法令修訂之
第六條	資產估價程序： 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(其應行記載事項詳附件一)，並符合下列規定。惟本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。	資產估價程序： 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告(其應行記載事項詳附件一)，並符合下列規定。惟本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 (一)因特殊原因須以限定價格或特定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，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (四)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。	依法令修訂之
第八條第四項	子公司之公告申報標準中所稱「<u>達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十</u>」，係以本公司之實收資本額或總資產為準。	子公司之公告申報標準中所稱「<u>達公司實收資本額百分之二十</u>」，係以本公司之實收資本額為準。	依法令修訂之

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第二章	<u>關係人交易</u>	關係人取得不動產	依法令修訂之
第十條	本公司與關係人取得或處分資產，除應依本程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外， <u>交易金額達公司總資產百分之十以上者</u> ，亦應依前述規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。	本公司向關係人取得不動產包括購買或交換而取得。關係人之認定依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第六號規定辦理，認定時除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	依法令修訂之
第十一條	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他資產且 <u>交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者</u> ，執行單位應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 (二)選定關係人為交易對象之原因。 (三) <u>向關係人取得不動產</u> ，依第十二條或第十三條除外條款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 (六) <u>依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</u> (七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	本公司向關係人取得不動產，執行單位應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： (一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。 (二)選定關係人為交易對象之原因。 (三)依第十二條或第十三條除外條款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 (六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	
第十四條第四項	1.避險性交易： <u>有下列情況發生時，每週應按建立部位提出評估與因應建議呈報相關權責管轄示。</u> (1) <u>單筆契約評估損失超過交易合約金額之百分之二十。</u> (2) <u>全部契約評估損失超過交易總合約金額之百分之二十。</u>	1.避險性交易：避險性交易因針對本公司實際需求而進行交易，所面對之風險已在事前評估控制之中，因此沒有損失金額上限的問題。	依法令修訂之
第二十六條	本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。本公司若設置獨立董事時， <u>獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。且應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。	依法令修訂之
第二十七條	本處理程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。 <u>本公司若設置獨立董事時，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	本處理程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。且應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。	依法令修訂之