

志嘉建設股份有限公司  
一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年七月一日(星期四) 上午九時整

地點：台北市中正區杭州南路一段 24 號 2 樓

(集思交通部國際會議中心 202 會議室)

出席：發行股份總數為124,052,849股，出席股數計94,089,853股(含電子方式出席647,443股)，佔本公司已發行股份總數75.85%。

出席董事：葉哲宏

列席：資誠聯合會計師事務所：劉美蘭會計師

普華商務法律事務所：李益甄律師

主席：董事長 葉哲宏

記錄：李美霖

主席致詞：(略)

### 壹、報告事項

(一)一〇九年度營業報告。(詳附件一)

(二)監察人審查一〇九年度決算表冊報告。(詳附件二)

(三)本公司減資健全營運計畫執行進度報告。(詳附件三)

### 貳、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表之各項表冊，業經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師及洪淑華會計師查核簽證完竣，併同營業報告書，送請監察人審查竣事。

二、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件四。

三、提請 承認。

決議：本案票決結果如下：

表決時出席總權數(含電子投票)：88,443,449 權

贊成權數：87,954,788 權(含電子投票 158,782 權)

反對權數：8,420 權(含電子投票 8,420 權)

棄權權數：480,241 權(含電子投票 480,241 權)

無效權數：0 權

經票決後贊成權數佔出席總權數 99.45%，本案照案通過。

## 第二案

(董事會提)

案由：一〇九年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇九年度營業決算稅後淨損為新台幣 133,234,629 元，加計期初待彌補虧損 220,872,466 元及實際取得子公司股權價格與帳面價值差額 95,593 元後，待彌補虧損共計新台幣 354,202,688 元，擬以資本公積新台幣 6,876,044 元彌補虧損，經彌補後，本公司期末待彌補虧損共計新台幣 347,326,644 元。  
二、虧損撥補表，請參閱附件五。  
三、提請 承認。

決議：本案票決結果如下：

表決時出席總權數(含電子投票)：88,443,449 權

贊成權數：87,953,696 權(含電子投票 157,690 權)

反對權數：10,519 權(含電子投票 10,519 權)

棄權權數：479,234 權(含電子投票 479,234 權)

無效權數：0 權

經票決後贊成權數佔出席總權數 99.45%，本案照案通過。

## 參、討論事項

### 第一案

(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 公決。

說明：一、為配合本公司設立審計委員會取代監察人職務及實務需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」之部份條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

二、提請 公決。

決議：本案票決結果如下：

表決時出席總權數(含電子投票)：88,443,449 權

贊成權數：87,951,746 權(含電子投票 155,740 權)

反對權數：10,463 權(含電子投票 10,463 權)

棄權權數：481,240 權(含電子投票 481,240 權)

無效權數：0 權

經票決後贊成權數佔出席總權數 99.44%，本案照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請 公決。

說明：一、為配合本公司設立審計委員會取代監察人職務及實務需求，擬修訂本公司「背書保證作業程序」之部份條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

二、提請 公決。

決議：本案票決結果如下：

表決時出席總權數(含電子投票)：88,443,449 權

贊成權數：87,951,751 權(含電子投票 155,745 權)

反對權數：10,466 權(含電子投票 10,466 權)

棄權權數：481,232 權(含電子投票 481,232 權)

無效權數：0 權

經票決後贊成權數佔出席總權數 99.44%，本案照案通過。

第三案 (董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請 公決。

說明：一、為配合本公司設立審計委員會取代監察人職務及實務需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」之部份條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件八。

二、提請 公決。

決議：本案票決結果如下：

表決時出席總權數(含電子投票)：88,443,449 權

贊成權數：87,950,751 權(含電子投票 154,745 權)

反對權數：10,466 權(含電子投票 10,466 權)

棄權權數：482,232 權(含電子投票 48,232 權)

無效權數：0 權

經票決後贊成權數佔出席總權數 99.44%，本案照案通過。

第四案 (董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。

說明：一、為營運及拓展業務所需，本公司之總公司擬遷至台北市，並更名為「鉅陞國際開發股份有限公司」，故修訂「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件九。

二、提請 公決。

決議：本案票決結果如下：

表決時出席總權數(含電子投票)：88,443,449 權

贊成權數：87,953,754 權(含電子投票 157,748 權)

反對權數：8,646 權(含電子投票 8,464 權)

棄權權數：481,231 權(含電子投票 481,231 權)

經票決後贊成權數佔出席總權數 99.45%，本案照案通過。

#### 肆、選舉事項：

##### 第一案

(董事會提)

案由：本公司董事(含獨立董事)改選案，提請 公決。

說明：一、本公司現任董事、監察人任期將於民國 110 年 6 月 28 日屆滿，依公司法及本公司章程應於本年度股東常會改選。

二、依證券交易法第 14 條之 4 規定設置審計委員會取代監察人職權，依法無需再選任監察人，本公司監察人之設置自民國 110 年 6 月 15 日解任。

三、依本公司之公司章程第二十條及第二十之一條規定，擬於本次股東常會，改選 7 名董事(含獨立董事 3 名)，原董事任期於股東常會選出新董事後，即自行解任，當選之董事(含獨立董事)任期為 3 年，自當選日就任，期間為民國 110 年 7 月 1 日起至民國 113 年 6 月 30 日止。

四、本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制，經 110 年 5 月 4 日董事會審查通過之候選人名單，請參閱附件十。

五、提請 選任。

選舉結果：

#### 當選董事

| 戶號或身分證字號   | 戶名或姓名                 | 當選權數        |
|------------|-----------------------|-------------|
| A121747483 | 褚學忠                   | 118,292,975 |
| 10238      | 長宏國際開發事業(股)公司 代表人：葉哲宏 | 83,445,869  |
| 42738      | 鉅陞投資(股)公司 代表人：王俊傑     | 82,774,686  |
| 42738      | 鉅陞投資(股)公司 代表人：邱更久     | 82,763,907  |

## 當選獨立董事

| 戶號或身分證字號   | 戶名或姓名 | 當選權數       |
|------------|-------|------------|
| F122665234 | 郭耀文   | 82,737,677 |
| Q100868668 | 陳國雄   | 82,661,344 |
| A123099382 | 張錦春   | 82,670,779 |

## 伍、其他議案：

### 第一案

(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止案，提請公決。

說明：一、依據公司法 209 條規定，本公司董事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董事或經理人之行為，爰依法提請股東會同意，解除本公司新選任之董事及其代表人競業禁止限制。

二、提請公決。

決議：本案票決結果如下：

表決時出席總權數(含電子投票)：88,443,449 權

贊成權數：87,930,322 權(含電子投票 134,316 權)

反對權數：14,144 權(含電子投票 14,144 權)

棄權權數：498,983 權(含電子投票 498,983 權)

無效權數：0 權

經票決後贊成權數佔出席總權數 99.42%，本案照案通過。

## 陸、臨時動議：無

柒、散會：中華民國一一〇年七月一日(星期四) 上午九時二十三分整

※本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

## 志嘉建設股份有限公司

### 營業報告書

回顧 109 年，因受到新冠病毒(COVID-19)肆虐全球，多國為防止疫情擴散，採取鎖國管制措施以防止疫情失控延燒，導致全球經濟需求近乎停擺，國際原油與原物料價格重挫，109 年上半年受到全球經濟大幅衰退影響，景氣明顯下滑，但由於台灣疫情控制得宜，生產、製造、消費活動得以持續，加上台灣經濟命脈半導體產品的出口持續旺盛，晶片代工佔全球主導地位，間接帶動相關產業及經濟成長，使得我國經濟不僅未因疫情衝擊而下滑，反而是全球少數經濟正成長的國家。雖台灣經濟表現亮眼，國際情勢動向仍詭譎多變，如美中衝突加劇及各國財政及貨幣政策走向與效果，再加上未來全球疫情是否能有效獲得控制，都將會是影響後續經濟走勢的不確定因素，須審慎關注其後續發展。

綜觀 109 年國內房市變化，因疫情控管良好而逐步解封化險為夷，以致國人信心回溫，於 109 年 4 月份開始不動產市場即逐步升溫，以及海外資金回流，成為房市彈藥庫，帶動房市上揚及升溫，另商用不動產之廠辦大樓、工業用地、辦公室租賃等也成交量大增，使得台灣之不動產更創下近年之交易高峰。

展望 110 年，已進入後疫情時代，隨著 COVID-19 疫苗的施打及防疫措施之強化，全球經濟動能可望重回正軌並邁向復甦之路，然我國受惠於全球經貿逐漸改善，科技應用需求強大，台商回流投資持續落實，預期我國今年出口、投資、消費三箭齊發，帶動整體經濟穩健成長。端看今年房市發展，雖去年房市出現價量齊揚的狀況，今年房市最大的空頭因素，仍以政府的打房政策為主，但近期的信用管制政策，主要針對短期投機客，對於自住、置產客的衝擊不大，整體而言，「短進短出」的交易會縮手，房價上漲的力道亦會減緩，市場氛圍將從去年的「報復性熱絡」轉向「理性溫熱」，為「價量微揚」格局。

國內外經濟情勢及政策法令瞬息萬變，本公司在積極開發土地投資興建個案之同時，將隨時觀察房市環境走勢，樂觀但審慎看待房地市場環境，把握推案時效，以有感建築之特色，積極投入不動產市場以增加

收入，提高公司資金收益，為公司創造永續經營之未來。

#### 一、一〇九年度營業報告：

##### (一)實施概況及營業計畫實施成果(個體財務報告)

本公司109年營業收入淨額為195,231仟元，較108年減少86.36%；營業毛利為35,211仟元，較去年同期增加228.55%；營業淨損131,452仟元；稅後淨損133,235仟元，每股虧損為1.51元。

##### (二)營業收支預算執行情形

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司109年度毋需編製財務預測。

##### (三)財務收支及獲利能力分析

###### 1.財務收支(個體財務報告)：

單位：新台幣仟元

| 項目      | 109年度     | 108年度     | 增(減)金額      |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 營業收入    | 195,231   | 1,431,365 | (1,236,134) |
| 營業毛利(損) | 35,211    | (27,390)  | 62,601      |
| 本期淨利(損) | (133,235) | (152,872) | 19,637      |

###### 2.獲利能力分析(個體財務報告)：

| 項目         | 109年度    | 108年度    |          |
|------------|----------|----------|----------|
| 資產報酬率(%)   | (13.35)% | (8.14)%  |          |
| 股東權益報酬率(%) | (22.07)% | (22.38)% |          |
| 占實收資本比率%   | 營業利益     | (0.48)%  | (7.80)%  |
|            | 稅前純益     | (14.86)% | (15.78)% |
| 純益率(%)     | (68.24)% | (10.68)% |          |
| 每股盈餘(元)    | (1.51)   | (1.34)   |          |

##### (四)研究發展狀況

- 1.有感建築創新：以專寵自住為理念，推動有感建築，將消費者日常生活上的不便，在平面空間與設備規劃上透過改良與創新，提供給消費者更進步的居家環境，高效率的空間利用與貼心的設備設置，如：通風換氣鞋櫃、全收納廚房、獨立電器櫃、多收納鏡

浴櫃、多功能質感陽台等等，都列為標準建材，進而創造更好使用機能，轉換為更具價值的住宅空間。

2. 建築規劃設計：在建築設計上，針對土地周遭環境與區域市場狀況，規劃出差異化設計，別具特色的外觀規劃，主題式的庭院空間，質感且具高使用功能的公設，讓每個個案都為獨一無二。
3. 營建工程及管理：隨住宅需求趨勢改良與精進營造工法，並研究新式建材提升居家舒適度，營造施工上需嚴格控制施工品質、進度及合理的成本，工地管理上首重環安和工安的工程環境，並定時進行教育訓練，提升營造同仁本職學能與專業度。
4. 市場研究發展：掌握各區域房地資訊與銷售動態，分析適合公司之區域與市場，針對適宜區域主動出擊積極開發土地，制定出最適合公司之買賣及最適合之產品定位及完善行銷策略，使產品符合客戶需求，有效掌握市場趨勢。在投資開發方面，審慎評估投資個案，投報分析確實，以提供正確決策資訊。

## 二、一一〇年度營業計畫概要

### (一)經營方針

1. 專注建築本業，推動有感建築。
2. 規劃設計創新，突破市場框架。
3. 良好營建管理，合理成本控制。
4. 積極開發土地，創造開發價值。
5. 完善售後服務，經營品牌形象。
6. 穩建財務結構，增加資產收益。
7. 強化銷售能力，提高完銷速度。

### (二)重要產銷政策

#### 1. 生產策略

- (1) 將有感建築帶入個案，並提供 ALL IN ONE 售後服務，藉由成功的產品與服務，投入各區域市場，凸顯個案產品優勢，創造產品本身價值。
- (2) 掌握各區域市場狀況，判斷分析各區域價格位階，嚴選仍具有市場性區域積極購地，並以投資興建為主，合建、危老與都更開發為輔。



- (3)目前市場之主力客層為首購與首換群族，針對目標客層推出符合市場需求之產品，以室內設計方式優化住宅格局，達到最高使用坪效，並控制坪數大小於合理範圍，使推案價格匹配市場總價帶，達到最佳的產品性價比匹配率。
- (4)分析各區域個案，針對建築外觀、公設規劃、住宅空間設計、售後服務、社區經營做出差異化，提升個案整體競爭力，突破市場框架。

## 2.銷售策略

- (1)專注經營公司品牌形象，倡導公司經營理念，培養公司忠誠客戶，並透過社交平台、網路媒體、通訊軟體將公司品牌理念，最新個案資訊不斷傳遞出去，增加曝光度提高能見度。
- (2)選擇優良之銷售專業公司配合銷售，提高個案行銷企劃能力，增加個案銷售成功率。使公司能專心致力於開發、規劃及興建等工作。
- (3)對客服人員及銷售人員進行教育訓練課程，充分了解公司經營理念與有感建築產品與服務，建立企業品牌認同度。
- (4)配合個案開發與銷售進度，舉辦各項社區與住戶活動，讓住戶同樂外，也提高準住戶參與率，增加曝光度，培養公司忠誠粉絲。
- (5)倡導不動產相關法令專業知識，秉持公平合理、互利互惠的原則，提升公司整體形象。
- (6)透過同業認同、住戶口碑、廣告投放、社群行銷等各類型通路，優化公司形象，提升與客戶間互動頻率。

## 三、未來公司發展策略

『有感建築，專寵自住』為公司經營理念，在不動產產業日益競爭之環境下，公司持續專注於自住需求的市場上，不斷的改良精進，提供更有感的產品與服務，方能維持更好的競爭優勢。同時擴大經營公司品牌形象，培養公司忠誠客群，將公司經營理念、有感建築、ALL IN ONE 服務透過社交平台、網路媒體、通訊軟體等等，將品牌力量傳遞出去，使品牌效力無遠弗屆。土地開發上積極尋求機會點，開拓區域版圖，注重投報效益與開發時程。在公益活動

，將品牌力量傳遞出去，使品牌效力無遠弗屆。土地開發上積極尋求機會點，開拓區域版圖，注重投報效益與開發時程。在公益活動上也不遺餘力，將售出的每戶別提撥一定額度款項熱心公益。未來將持續以創新、有感、服務性等核心價值，不斷地精進，以創造企業最大價值，並回饋予各位股東，敬請各位股東持續的給予本公司支持與鼓勵。

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍



志嘉建設股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告之各項表冊、虧損撥補等議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉美蘭、洪淑華兩位會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務績效與現金流量，並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書及虧損撥補議案，復經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定出具承認報告。

敬 請  
鑑核  
核 上

志嘉建設股份有限公司一一〇年股東常會

監察人：尤雪萍



監察人：葉蔡秀霞



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 五 日

## 健全營運計劃執行情形

## 一、減資案辦理情形說明：

- (1) 本次減資案於中華民國 108 年 8 月 21 日經金融監督管理委員會金管證發字第 1080325786 號函核准在案。
- (2) 本次減資案以中華民國 108 年 9 月 3 日為減資基準日，於 9 月 23 日經經濟部經授商字第 10801131290 號函核准，完成變更公司登記。

## 二、健全營運計劃執行情形

依據金融監督委員會 108 年 8 月 21 日金管證發字第 1080325786 號函辦理，公司依擬定之健全營運計劃書施行，並按季將執行情形提報公司董事會控管。

109 年度執行情形報告如下：(合併財務報告)

單位：新台幣仟元

| 項目      | 109 年度    |          |          |      |
|---------|-----------|----------|----------|------|
|         | 實際數       | 預算數      | 差異數      | 達成率  |
| 營業收入    | 284,743   | 259,695  | 25,048   | 110% |
| 營業成本    | 190,624   | 130,064  | 60,560   | 147% |
| 營業毛利    | 94,119    | 129,631  | (35,512) | 73%  |
| 營業費用    | 134,616   | 148,580  | (13,964) | 91%  |
| 營業淨利(損) | (40,497)  | (18,949) | (21,548) | 214% |
| 營業外收支淨額 | (91,598)  | (16,416) | (75,182) |      |
| 稅前純益(損) | (132,095) | (35,364) | (96,731) |      |

本公司 109 年度營業收入因 COVID-19 肺炎疫情影響，造成子公司原預計之投資計劃延宕，以致子公司營業收入不如預期，而本公司原 109 年度預估數為認列出售 3 戶古根漢之交屋收入，但實際出售並認列 6 戶古根漢及 1 戶起飛特區之交屋收入，故營業收入尚能達成預算數，惟相對營業成本亦較預算數增加約 47%，然因銷售價格不佳，致營業毛利及營業淨利(損)皆未達成預算數，營業外支出較預算數大幅增加，係因本公司考量整體經濟環境不佳，陸續與台灣金聯資產管理(股)公司及台灣人壽保險(股)公司解除租賃標的合約之解約金額\$3,524 仟元及\$86,667 仟元，以致稅前純損實際數亦較預算數增加虧損，若扣除前述解除租賃標的之解約金額，稅前純損為\$41,904 仟元。

志嘉建設股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

志嘉建設股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達志嘉建設股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

### 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中華民國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，與志嘉建設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，對志嘉建設股份有限公司民國 109 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。

志嘉建設股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

#### 存貨備抵跌價之會計估計是否允當

##### 關鍵查核事項之說明

有關存貨之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十二)；存貨評價之重要會計估計及假設請詳個體財務報告附註五(二)。存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報告附註六(五)。志嘉建設股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日之存貨總額及存貨備抵跌價損失金額分別為新台幣 447,768 仟元及 14,066 仟元。

志嘉建設股份有限公司之存貨為待售土地及待售房屋，由於近年房地產受政府房市政策及景氣影響，不動產價格波動較大，志嘉建設股份有限公司存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量，其淨變現價值常受市場價格波動影響且涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師將存貨備抵評價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

##### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估志嘉建設股份有限公司針對存貨評估後續跌價損失之政策及合理性。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨評估淨變現價值報表，檢視各項存貨淨變現價值採用估計基礎適當性，包括取得各案別近期銷售之成交價或鄰近地區相似資產之近期市場成交資訊，確認期末存貨之淨變現價值以評估備抵存貨評價損失金額之合理性。

## 繼續經營假設之評估

### 關鍵查核事項之說明

志嘉建設股份有限公司營運持續發生虧損，如財務報表附註十二(四)所述，志嘉建設股份有限公司管理階層提出相關之改善營運計劃，以確保志嘉建設股份有限公司未來能繼續營運並逐步改善財務狀況。

因前揭措施對志嘉建設股份有限公司未來一年內財務狀況有重大影響，故本會計師將繼續經營假設之評估列為本年度關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 與管理當局討論影響繼續經營假設之事件或情況暨其因應計畫。
2. 取得並覆核管理當局對因應計畫及其可行性出具之聲明書。
3. 評估管理當局因應計畫之可行性及改善財務狀況之效果。
4. 取得管理階層編製未來一年現金流量預測並執行下列程序：
  - (1) 詢問管理階層編製之基礎假設並評估其假設之合理性。
  - (2) 測試未來一年現金流量預測表各項數字之正確性。
  - (3) 評估即將屆期之借款展延紀錄，取得金融機構之授信額度核定通知書。
5. 評估管理當局於財務報表附註揭露之適當性。

## 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志嘉建設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志嘉建設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。

志嘉建設股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對志嘉建設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，以及使志嘉建設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志嘉建設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. 對於志嘉建設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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對志嘉集團民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉美蘭 劉美蘭

會計師



洪淑華 洪淑華

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 日





志嘉建設股份有限公司  
個體資產負債表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產          | 附註                      | 109 年 12 月 31 日 |                   | 108 年 12 月 31 日 |                     |            |
|--------------|-------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|---------------------|------------|
|              |                         | 金 額             | %                 | 金 額             | %                   |            |
| <b>流動資產</b>  |                         |                 |                   |                 |                     |            |
| 1100         | 現金及約當現金                 | 六(一)            | \$ 14,436         | 2               | \$ 31,462           | 3          |
| 1110         | 透過損益按公允價值衡量之金融資<br>產—流動 | 六(二)            | 1,450             | -               | 1,254               | -          |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流<br>動    | 六(三)            | -                 | -               | 30,020              | 3          |
| 1170         | 應收帳款淨額                  | 六(四)            | -                 | -               | 170                 | -          |
| 1180         | 應收帳款—關係人淨額              | 七               | 9,240             | 1               | 10,910              | 1          |
| 1210         | 其他應收款—關係人               | 七               | 70,596            | 8               | 29,455              | 3          |
| 130X         | 存貨                      | 六(五)及八          | 433,702           | 49              | 598,316             | 55         |
| 1410         | 預付款項                    |                 | 12,734            | 1               | 11,463              | 1          |
| 1460         | 待出售非流動資產淨額              | 六(六)            | 53,093            | 6               | -                   | -          |
| 1470         | 其他流動資產                  |                 | 1,020             | -               | 1,981               | -          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>           |                 | <u>596,271</u>    | <u>67</u>       | <u>715,031</u>      | <u>66</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                         |                 |                   |                 |                     |            |
| 1550         | 採用權益法之投資                | 六(六)            | 106,261           | 12              | 156,511             | 15         |
| 1600         | 不動產、廠房及設備               |                 | 831               | -               | 888                 | -          |
| 1755         | 使用權資產                   | 六(七)            | 19,733            | 2               | 26,105              | 2          |
| 1900         | 其他非流動資產                 | 六(九)及七          | 162,187           | 19              | 177,401             | 17         |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>          |                 | <u>289,012</u>    | <u>33</u>       | <u>360,905</u>      | <u>34</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>             |                 | <u>\$ 885,283</u> | <u>100</u>      | <u>\$ 1,075,936</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

  
 志嘉基股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益         |                  | 附註    | 109年12月31日 |                |            | 108年12月31日 |                  |            |
|---------------|------------------|-------|------------|----------------|------------|------------|------------------|------------|
|               |                  |       | 金          | 額              | %          | 金          | 額                | %          |
| <b>流動負債</b>   |                  |       |            |                |            |            |                  |            |
| 2100          | 短期借款             | 六(十)  | \$         | -              | -          | \$         | 54,756           | 5          |
| 2110          | 應付短期票券           | 六(十一) |            | -              | -          |            | 9,965            | 1          |
| 2130          | 合約負債-流動          | 六(十七) |            | -              | -          |            | 32,931           | 3          |
| 2150          | 應付票據             |       |            | 22,653         | 3          |            | 4,877            | -          |
| 2170          | 應付帳款             |       |            | 8,660          | 1          |            | 21,509           | 2          |
| 2200          | 其他應付款            |       |            | 4,093          | -          |            | 4,533            | -          |
| 2220          | 其他應付款項-關係人       | 七     |            | 18,130         | 2          |            | 16,601           | 2          |
| 2260          | 與待出售非流動資產直接相關之負債 | 六(六)  |            | 2,923          | -          |            | -                | -          |
| 2280          | 租賃負債-流動          |       |            | 5,343          | 1          |            | 6,237            | 1          |
| 2300          | 其他流動負債           |       |            | 12,522         | 1          |            | 12,167           | 1          |
| 21XX          | <b>流動負債合計</b>    |       |            | <u>74,324</u>  | <u>8</u>   |            | <u>163,576</u>   | <u>15</u>  |
| <b>非流動負債</b>  |                  |       |            |                |            |            |                  |            |
| 2540          | 長期借款             | 六(十二) |            | 207,772        | 23         |            | 220,301          | 21         |
| 2580          | 租賃負債-非流動         |       |            | 14,786         | 2          |            | 20,128           | 2          |
| 2600          | 其他非流動負債          |       |            | 51,400         | 6          |            | 1,505            | -          |
| 25XX          | <b>非流動負債合計</b>   |       |            | <u>273,958</u> | <u>31</u>  |            | <u>241,934</u>   | <u>23</u>  |
| 2XXX          | <b>負債總計</b>      |       |            | <u>348,282</u> | <u>39</u>  |            | <u>405,510</u>   | <u>38</u>  |
| <b>權益</b>     |                  |       |            |                |            |            |                  |            |
| <b>股本</b>     |                  |       |            |                |            |            |                  |            |
| 3110          | 普通股股本            | 六(十四) |            | 884,328        | 100        |            | 884,328          | 82         |
| <b>資本公積</b>   |                  |       |            |                |            |            |                  |            |
| 3200          | 資本公積             | 六(十五) |            | 6,876          | 1          |            | 6,970            | 1          |
| <b>保留盈餘</b>   |                  |       |            |                |            |            |                  |            |
| 3350          | 未分配盈餘            | 六(十六) |            | (354,203)      | (40)       |            | (220,872)        | (21)       |
| 3XXX          | <b>權益總計</b>      |       |            | <u>537,001</u> | <u>61</u>  |            | <u>670,426</u>   | <u>62</u>  |
| 重大或有負債及未認列之合約 |                  | 九     |            |                |            |            |                  |            |
| 重大之期後事項       |                  | 十一    |            |                |            |            |                  |            |
| 3X2X          | <b>負債及權益總計</b>   |       | \$         | <u>885,283</u> | <u>100</u> | \$         | <u>1,075,936</u> | <u>100</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍



志嘉達證券有限公司  
個體綜合損益表  
民國 109 年及 108 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                | 109<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% | 108<br>金 | 年<br>額     | 度<br>% |
|-----------------------------------|-------------------|----------|----------|--------|----------|------------|--------|
| 4000 營業收入                         | 六(十七)及七           | \$       | 195,231  | 100    | \$       | 1,431,365  | 100    |
| 5000 營業成本                         | 六(五)              | (        | 160,020) | ( 82)  | (        | 1,458,755) | ( 102) |
| 5900 營業毛利(毛損)                     |                   |          | 35,211   | 18     | (        | 27,390)    | ( 2)   |
| 營業費用                              | 六(二十二)<br>(二十三)及七 |          |          |        |          |            |        |
| 6100 推銷費用                         |                   | (        | 3,419)   | ( 2)   | (        | 431)       | -      |
| 6200 管理費用                         |                   | (        | 35,995)  | ( 18)  | (        | 41,144)    | ( 3)   |
| 6000 營業費用合計                       |                   | (        | 39,414)  | ( 20)  | (        | 41,575)    | ( 3)   |
| 6900 營業損失                         |                   | (        | 4,203)   | ( 2)   | (        | 68,965)    | ( 5)   |
| 營業外收入及支出                          |                   |          |          |        |          |            |        |
| 7100 利息收入                         | 六(十八)及七           |          | 2,140    | 1      |          | 2,333      | -      |
| 7010 其他收入                         | 六(十九)及七           |          | 1,266    | 1      |          | 31         | -      |
| 7020 其他利益及損失                      | 六(二十)             | (        | 90,837)  | ( 46)  | (        | 3,845)     | -      |
| 7050 財務成本                         | 六(二十一)及七          | (        | 7,027)   | ( 4)   | (        | 20,931)    | ( 2)   |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關<br>聯企業及合資損益之份額 | 六(六)              | (        | 32,791)  | ( 17)  | (        | 48,186)    | ( 3)   |
| 7000 營業外收入及支出合計                   |                   | (        | 127,249) | ( 65)  | (        | 70,598)    | ( 5)   |
| 7900 稅前淨損                         |                   | (        | 131,452) | ( 67)  | (        | 139,563)   | ( 10)  |
| 7950 所得稅費用                        | 六(二十四)            | (        | 1,783)   | ( 1)   | (        | 13,309)    | ( 1)   |
| 8200 本期淨損                         |                   | (\$      | 133,235) | ( 68)  | (\$      | 152,872)   | ( 11)  |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                   |                   | \$       | -        | -      | \$       | -          | -      |
| 8500 本期綜合損益總額                     |                   | (\$      | 133,235) | ( 68)  | (\$      | 152,872)   | ( 11)  |
| 基本每股虧損                            | 六(二十五)            |          |          |        |          |            |        |
| 9750 基本每股虧損                       |                   | (\$      |          | 1.51)  | (\$      |            | 1.73)  |
| 稀釋每股虧損                            | 六(二十五)            |          |          |        |          |            |        |
| 9850 稀釋每股虧損                       |                   | (\$      |          | 1.51)  | (\$      |            | 1.73)  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍



志嘉建設股份有限公司  
個體財務報表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣千元

|                    | 附註 | 普通 | 通         | 股  | 本 | 資本公司所有權 | 一認列對子 | 變數       | 未分配盈餘 | (或待彌補虧損) | 合計       | 總額 |
|--------------------|----|----|-----------|----|---|---------|-------|----------|-------|----------|----------|----|
| <u>108年度</u>       |    |    |           |    |   |         |       |          |       |          |          |    |
| 108年1月1日餘額         |    | \$ | 1,042,702 | \$ |   | 11,584  | (\$   | 358,374) | \$    |          | 695,912  |    |
| 108年度綜合損益          |    |    | -         |    |   | -       | (     | 152,872) | (     |          | 152,872) |    |
| 本期綜合損益總額           |    |    | -         |    |   | -       | (     | 152,872) | (     |          | 152,872) |    |
| 現金增資               |    |    | 200,000   |    |   | -       | (     | 68,000)  |       |          | 132,000  |    |
| 減資彌補虧損             |    |    | 358,374   |    |   | -       | -     | 358,374  |       |          | -        |    |
| 未按持股比例認購子公司新股調整數   |    |    | -         |    |   | 4,614   | -     | -        | (     |          | 4,614)   |    |
| 108年12月31日餘額       |    | \$ | 884,328   | \$ |   | 6,970   | (\$   | 220,872) | \$    |          | 670,426  |    |
| <u>109年度</u>       |    |    |           |    |   |         |       |          |       |          |          |    |
| 109年1月1日餘額         |    | \$ | 884,328   | \$ |   | 6,970   | (\$   | 220,872) | \$    |          | 670,426  |    |
| 109年度綜合損益          |    |    | -         |    |   | -       | (     | 133,235) | (     |          | 133,235) |    |
| 本期綜合損益總額           |    |    | -         |    |   | -       | (     | 133,235) | (     |          | 133,235) |    |
| 未按持股比例認購子公司新股調整數   |    |    | -         |    |   | 94      | -     | -        | (     |          | 94)      |    |
| 實際取得子公司股權價格與帳面價值差額 |    |    | -         |    |   | -       | (     | 96)      | (     |          | 96)      |    |
| 109年12月31日餘額       |    | \$ | 884,328   | \$ |   | 6,876   | (\$   | 354,203) | \$    |          | 537,001  |    |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍



志嘉建設股份有限公司  
 個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註                      | 109 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 108 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>        |                              |                              |
| 本期稅前淨損                  | (\$ 131,452)                 | (\$ 139,563)                 |
| 調整項目                    |                              |                              |
| 收益費損項目                  |                              |                              |
| 折舊費用                    | 63                           | 136                          |
| 折舊費用-使用權資產              | 六(七) 6,372                   | 8,158                        |
| 各項攤提                    | -                            | 39                           |
| 處分不動產、廠房及設備利益           | -                            | (3)                          |
| 租賃修改利益                  | 六(二十) -                      | 268                          |
| 利息收入                    | 六(十八) ( 2,140 )              | ( 2,333 )                    |
| 利息費用                    | 六(二十一) 7,027                 | 20,931                       |
| 採權益法認列之子公司投資損益之份額       | 六(六) 32,791                  | 48,186                       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益) | 六(二)(二十) ( 196 )             | ( 39 )                       |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數        |                              |                              |
| 與營業活動相關之資產之淨變動          |                              |                              |
| 應收票據淨額                  | -                            | 25                           |
| 應收帳款淨額                  | 170                          | ( 65 )                       |
| 應收帳款-關係人淨額              | 1,670                        | ( 2,647 )                    |
| 其他應收款                   | 99                           | ( 216 )                      |
| 存貨                      | 164,614                      | 583,573                      |
| 預付款項                    | ( 1,246 )                    | ( 3,288 )                    |
| 其他流動資產                  | 1,088                        | 29,803                       |
| 處分使用權資產                 | -                            | 858,510                      |
| 其他非流動資產                 | 314                          | 213                          |
| 與營業活動相關之負債之淨變動          |                              |                              |
| 合約負債-流動                 | ( 32,931 )                   | -                            |
| 應付票據                    | 17,776                       | ( 2,130 )                    |
| 應付帳款                    | ( 12,849 )                   | ( 19,450 )                   |
| 其他應付款                   | ( 351 )                      | ( 2,880 )                    |
| 其他流動負債                  | 30                           | ( 1,444 )                    |
| 營運產生之現金流入               | 50,849                       | 1,381,824                    |
| 收取之利息                   | 1,915                        | 2,333                        |
| 支付之利息                   | ( 7,086 )                    | ( 24,391 )                   |
| 支付所得稅                   | ( 1,783 )                    | ( 13,309 )                   |
| 營業活動之淨現金流入              | 43,895                       | 1,346,457                    |
| <b>投資活動之現金流量</b>        |                              |                              |
| 其他應收款-關係人(增加)減少         | ( 41,141 )                   | 10,387                       |
| 受限制資產減少(增加)             | 30,020                       | ( 3,616 )                    |
| 採用權益法之長期股權投資增加          | 六(六) ( 32,902 )              | ( 165,000 )                  |
| 購置不動產、廠房及設備             | ( 6 )                        | -                            |
| 處分不動產、廠房及設備價款           | -                            | 15                           |
| 存出保證金減少(增加)             | 六(九) 14,900                  | ( 150,610 )                  |
| 投資活動之淨現金流出              | ( 29,129 )                   | ( 308,824 )                  |
| <b>籌資活動之現金流量</b>        |                              |                              |
| 短期借款償還數                 | 六(二十六) ( 54,756 )            | ( 184,844 )                  |
| 短期票券舉借數                 | 9,300                        | 39,965                       |
| 短期票券償還數                 | ( 19,300 )                   | ( 30,000 )                   |
| 長期借款償還數                 | 六(二十六) ( 12,204 )            | ( 712,190 )                  |
| 其他應付款-關係人增加(減少)         | 六(二十六) 1,509                 | ( 267,123 )                  |
| 租賃負債-本金償還               | 六(二十六) ( 6,236 )             | ( 7,220 )                    |
| 存入保證金增加(減少)             | 六(二十六) 49,895                | ( 11,600 )                   |
| 現金增資                    | 六(十四) -                      | 132,000                      |
| 籌資活動之淨現金流出              | ( 31,792 )                   | ( 1,041,012 )                |
| 本期現金及約當現金減少數            | ( 17,026 )                   | ( 3,379 )                    |
| 期初現金及約當現金餘額             | 31,462                       | 34,841                       |
| 期末現金及約當現金餘額             | \$ 14,436                    | \$ 31,462                    |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍



## 會計師查核報告

(110)財審報字第 20004155 號

志嘉建設股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

志嘉建設股份有限公司及子公司(以下簡稱「志嘉集團」)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達志嘉集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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中華民國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，與志嘉集團保持超然獨立，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，對志嘉集團民國 109 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。

志嘉集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨備抵評價損失之評估

##### 關鍵查核事項之說明

有關存貨之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；存貨評價之重要會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(二)。存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。志嘉集團民國 109 年 12 月 31 日之存貨總額及存貨備抵跌價損失金額分別為新台幣 527,160 仟元及 19,881 仟元。

志嘉集團之存貨為待售土地及待售房屋，由於近年房地產受政府房市政策及景氣影響，不動產價格波動較大，志嘉集團存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量，其淨變現價值常受市場價格波動影響且涉及管理階層主觀判斷，因此，本會計師將存貨備抵評價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估志嘉集團針對存貨評估後續跌價損失之政策及合理性。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨評估淨變現價值報表，檢視各項存貨淨變現價值採用估計基礎適當性，包括取得各案別近期銷售之成交價或鄰近地區相似資產之近期市場成交資訊，確認期末存貨之淨變現價值以評估備抵存貨評價損失金額之合理性。

#### **繼續經營假設之評估**

##### 關鍵查核事項之說明

志嘉集團營運持續發生虧損，如財務報表附註十二(四)所述，志嘉集團管理階層提出相關之改善營運計劃，以確保志嘉集團未來能繼續營運並逐步改善財務狀況。

因前揭措施對志嘉集團未來一年內財務狀況有重大影響，故本會計師將繼續經營假設之評估列為本年度關鍵查核事項之一。

##### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 與管理當局討論影響繼續經營假設之事件或情況暨其因應計畫。
2. 取得並覆核管理當局對因應計畫及其可行性出具之聲明書。
3. 評估管理當局因應計畫之可行性及改善財務狀況之效果。
4. 取得管理階層編製未來一年現金流量預測並執行下列程序：
  - (1) 詢問管理階層編製之基礎假設並評估其假設之合理性。
  - (2) 測試未來一年現金流量預測表各項數字之正確性。
  - (3) 評估即將屆期之借款展延紀錄，取得金融機構之授信額度核定通知書。
5. 評估管理當局於財務報表附註揭露之適當性。

#### **其他事項-個體財務報告**

志嘉建設股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導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志嘉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志嘉集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

志嘉集團之治理單位(含監察人)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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對志嘉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，以及使志嘉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志嘉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. 對於志嘉集團內組成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，並負責形成集團財務報表之查核意見。

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，決定對志嘉集團民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉美蘭 劉美蘭

會計師

洪淑華 洪淑華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 5 日

志嘉建設股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資            | 產                   | 附註     | 109年12月31日          |            | 108年12月31日          |            |
|--------------|---------------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|              |                     |        | 金額                  | %          | 金額                  | %          |
| <b>流動資產</b>  |                     |        |                     |            |                     |            |
| 1100         | 現金及約當現金             | 六(一)   | \$ 19,252           | 2          | \$ 34,042           | 3          |
| 1110         | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二)   | 1,450               | -          | 1,254               | -          |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動    | 六(三)及八 | 1,124               | -          | 32,595              | 2          |
| 1170         | 應收帳款淨額              | 六(四)   | 854                 | -          | 25,733              | 2          |
| 1200         | 其他應收款               |        | 432                 | -          | 347                 | -          |
| 1210         | 其他應收款—關係人           | 七      | 13,571              | 1          | -                   | -          |
| 130X         | 存貨                  | 六(五)及八 | 507,279             | 46         | 673,058             | 49         |
| 1410         | 預付款項                |        | 13,432              | 1          | 15,204              | 1          |
| 1460         | 待出售非流動資產淨額          | 六(九)   | 125,235             | 12         | -                   | -          |
| 1470         | 其他流動資產              |        | 10,479              | 1          | 15,414              | 1          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>       |        | <u>693,108</u>      | <u>63</u>  | <u>797,647</u>      | <u>58</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                     |        |                     |            |                     |            |
| 1600         | 不動產、廠房及設備           | 六(六)及八 | 196,434             | 18         | 252,234             | 19         |
| 1755         | 使用權資產               | 六(七)   | 42,200              | 4          | 128,316             | 9          |
| 1780         | 無形資產                |        | 440                 | -          | 1,222               | -          |
| 1900         | 其他非流動資產             | 六(十)及七 | 169,152             | 15         | 195,666             | 14         |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>      |        | <u>408,226</u>      | <u>37</u>  | <u>577,438</u>      | <u>42</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>         |        | <u>\$ 1,101,334</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,375,085</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

志嘉建設股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益              | 附註                   | 109年12月31日      |                     |            | 108年12月31日          |            |  |
|--------------------|----------------------|-----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|--|
|                    |                      | 金額              | %                   |            | 金額                  | %          |  |
| <b>流動負債</b>        |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 2100               | 短期借款                 | 六(十一)及八         | \$ -                | -          | \$ 54,756           | 4          |  |
| 2110               | 應付短期票據               | 六(十一)(十二)及八     | -                   | -          | 9,965               | 1          |  |
| 2130               | 合約負債—流動              | 六(二十)           | 3,077               | -          | 36,247              | 3          |  |
| 2150               | 應付票據                 |                 | 23,477              | 2          | 5,336               | -          |  |
| 2170               | 應付帳款                 |                 | 10,865              | 1          | 25,599              | 2          |  |
| 2200               | 其他應付款                |                 | 18,647              | 2          | 15,893              | 1          |  |
| 2220               | 其他應付款項—關係人           | 七               | 24,394              | 2          | 87,795              | 6          |  |
| 2260               | 與待出售非流動資產直接相關之負債     | 六(九)及八          | 88,190              | 8          | -                   | -          |  |
| 2280               | 租賃負債—流動              |                 | 7,563               | 1          | 20,733              | 1          |  |
| 2300               | 其他流動負債               | 六(十三)(十四)(十五)及八 | 35,298              | 3          | 51,035              | 4          |  |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>        |                 | <u>211,511</u>      | <u>19</u>  | <u>307,359</u>      | <u>22</u>  |  |
| <b>非流動負債</b>       |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 2540               | 長期借款                 | 六(十四)及八         | 264,770             | 24         | 274,093             | 20         |  |
| 2580               | 租賃負債—非流動             |                 | 35,474              | 3          | 108,851             | 8          |  |
| 2600               | 其他非流動負債              | 六(十五)           | 52,578              | 5          | 10,001              | 1          |  |
| 25XX               | <b>非流動負債合計</b>       |                 | <u>352,822</u>      | <u>32</u>  | <u>392,945</u>      | <u>29</u>  |  |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>          |                 | <u>564,333</u>      | <u>51</u>  | <u>700,304</u>      | <u>51</u>  |  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b> |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 股本                 |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 3110               | 普通股股本                | 六(十七)           | 884,328             | 80         | 884,328             | 64         |  |
| 資本公積               |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 3200               | 資本公積                 | 六(十八)           | 6,876               | 1          | 6,970               | 1          |  |
| 保留盈餘               |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 3350               | 待彌補虧損                | 六(十九)           | (354,203)           | (32)       | (220,872)           | (16)       |  |
| 31XX               | <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b> |                 | <u>537,001</u>      | <u>49</u>  | <u>670,426</u>      | <u>49</u>  |  |
| 36XX               | <b>非控制權益</b>         |                 | -                   | -          | 4,355               | -          |  |
| 3XXX               | <b>權益總計</b>          |                 | <u>537,001</u>      | <u>49</u>  | <u>674,781</u>      | <u>49</u>  |  |
| 重大或有負債及未認列之合約      |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 重大之期後事項            |                      |                 |                     |            |                     |            |  |
| 3X2X               | <b>負債及權益總計</b>       |                 | <u>\$ 1,101,334</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,375,085</u> | <u>100</u> |  |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍



志嘉建設股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國109年及108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                | 109 年 度      |       | 108 年 度      |       |
|-----------------|-------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                 |                   | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
| 4000 營業收入       | 六(二十)             | \$ 284,743   | 100   | \$ 1,531,165 | 100   |
| 5000 營業成本       | 六(五)              | ( 190,624)   | ( 67) | ( 1,488,354) | ( 97) |
| 5900 營業毛利       |                   | 94,119       | 33    | 42,811       | 3     |
| 營業費用            | 六(二十五)<br>(二十六)及七 |              |       |              |       |
| 6100 推銷費用       |                   | ( 36,625)    | ( 13) | ( 45,832)    | ( 3)  |
| 6200 管理費用       |                   | ( 97,991)    | ( 34) | ( 111,567)   | ( 7)  |
| 6000 營業費用合計     |                   | ( 134,616)   | ( 47) | ( 157,399)   | ( 10) |
| 6900 營業損失       |                   | ( 40,497)    | ( 14) | ( 114,588)   | ( 7)  |
| 營業外收入及支出        |                   |              |       |              |       |
| 7100 利息收入       | 六(二十一)            | 601          | -     | 169          | -     |
| 7010 其他收入       | 六(二十二)<br>(三十)    | 11,551       | 4     | 5,983        | -     |
| 7020 其他利益及損失    | 六(二十三)            | ( 91,927)    | ( 32) | ( 6,414)     | -     |
| 7050 財務成本       | 六(二十四)及七          | ( 11,823)    | ( 4)  | ( 28,345)    | ( 2)  |
| 7000 營業外收入及支出合計 |                   | ( 91,598)    | ( 32) | ( 28,607)    | ( 2)  |
| 7900 稅前淨損       |                   | ( 132,095)   | ( 46) | ( 143,195)   | ( 9)  |
| 7950 所得稅費用      | 六(二十七)            | ( 1,783)     | ( 1)  | ( 13,309)    | ( 1)  |
| 8200 本期淨損       |                   | (\$ 133,878) | ( 47) | (\$ 156,504) | ( 10) |
| 8500 本期綜合損益總額   |                   | (\$ 133,878) | ( 47) | (\$ 156,504) | ( 10) |
| 淨利(損)歸屬於：       |                   |              |       |              |       |
| 8610 母公司業主      |                   | (\$ 133,235) | ( 47) | (\$ 152,872) | ( 10) |
| 8620 非控制權益      |                   | ( 643)       | -     | ( 3,632)     | -     |
| 合計              |                   | (\$ 133,878) | ( 47) | (\$ 156,504) | ( 10) |
| 綜合損益總額歸屬於：      |                   |              |       |              |       |
| 8710 母公司業主      |                   | (\$ 133,235) | ( 47) | (\$ 152,872) | ( 10) |
| 8720 非控制權益      |                   | ( 643)       | -     | ( 3,632)     | -     |
| 合計              |                   | (\$ 133,878) | ( 47) | (\$ 156,504) | ( 10) |
| 基本每股虧損          | 六(二十八)            |              |       |              |       |
| 9750 基本每股虧損     |                   | (\$ 1.51)    |       | (\$ 1.73)    |       |
| 稀釋每股虧損          | 六(二十八)            |              |       |              |       |
| 9850 稀釋每股虧損     |                   | (\$ 1.51)    |       | (\$ 1.73)    |       |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍





志嘉建設股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 108 年 度                             | 歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益 |               |                     |           |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------|
|                                     | 註 通 股 股 本 變 動         | 未 分 配 盈 餘 總 數 | 計 非 控 制 權 益 權 益 總 額 | 總 額       |
| 108 年 1 月 1 日 餘 額                   | \$ 1,042,702          | \$ 11,584     | \$ 695,912          | \$ 3,373  |
| 108 年 度 綜 合 損 益                     | -                     | ( 152,872 )   | ( 152,872 )         | ( 3,632 ) |
| 本 期 綜 合 損 益 總 額                     | -                     | ( 152,872 )   | ( 152,872 )         | ( 3,632 ) |
| 現 金 增 資                             | 200,000               | -             | 132,000             | -         |
| 減 資 彌 補 虧 損                         | ( 358,374 )           | -             | -                   | -         |
| 未 按 持 股 比 例 認 購 子 公 司 新 股 調 整 數     | ( 4,614 )             | -             | ( 4,614 )           | 4,614     |
| 108 年 12 月 31 日 餘 額                 | \$ 884,328            | \$ 6,970      | \$ 670,426          | \$ 4,355  |
| 109 年 度                             |                       |               |                     |           |
| 109 年 1 月 1 日 餘 額                   | \$ 884,328            | \$ 6,970      | \$ 670,426          | \$ 4,355  |
| 109 年 度 綜 合 損 益                     | -                     | ( 133,235 )   | ( 133,235 )         | ( 643 )   |
| 本 期 綜 合 損 益 總 額                     | -                     | ( 133,235 )   | ( 133,235 )         | ( 643 )   |
| 未 按 持 股 比 例 認 購 子 公 司 新 股 調 整 數     | ( 94 )                | -             | ( 94 )              | 94        |
| 實 際 取 得 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額 | -                     | ( 96 )        | ( 96 )              | 96        |
| 非 控 制 權 益                           | -                     | -             | -                   | ( 3,902 ) |
| 109 年 12 月 31 日 餘 額                 | \$ 884,328            | \$ 6,876      | \$ 537,001          | \$ -      |



董事長：葉哲宏

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍

志嘉建設股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

| 附註                 | 109年1月1日<br>至12月31日 | 108年1月1日<br>至12月31日 |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>   |                     |                     |
| 本期稅前淨損             | (\$ 132,095)        | (\$ 143,195)        |
| 調整項目               |                     |                     |
| 收益費損項目             |                     |                     |
| 折舊費用               | 六(六)(二十五) 25,596    | 29,905              |
| 折舊費用-使用權資產         | 六(七)(二十五) 22,131    | 23,351              |
| 各項攤提               | 六(二十五) 782          | 917                 |
| 處分不動產、廠房及設備利益      | 六(二十三) -            | ( 3 )               |
| 租賃修改利益             | 六(二十三) ( 575 )      | ( 268 )             |
| 利息收入               | 六(二十一) ( 601 )      | ( 168 )             |
| 利息費用               | 六(二十四) 11,823       | 28,345              |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利 | 六(二)(二十三) ( 196 )   | ( 39 )              |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數   |                     |                     |
| 與營業活動相關之資產之淨變動     |                     |                     |
| 應收票據淨額             | -                   | 12,705              |
| 應收帳款淨額             | 20,014              | ( 7,213 )           |
| 其他應收款              | ( 9,245 )           | -                   |
| 其他應收款-關係人          | ( 13,571 )          | -                   |
| 存貨                 | 165,753             | 584,716             |
| 預付款項               | 1,667               | 2,797               |
| 其他流動資產             | 3,437               | 31,914              |
| 處分使用權資產            | -                   | 858,510             |
| 其他非流動資產            | 1,219               | ( 624 )             |
| 與營業活動相關之負債之淨變動     |                     |                     |
| 合約負債-流動            | ( 33,170 )          | ( 4,776 )           |
| 應付票據               | 18,955              | ( 16,469 )          |
| 應付帳款               | ( 14,012 )          | ( 30,674 )          |
| 其他應付款              | 5,993               | ( 4,313 )           |
| 其他流動負債             | 38                  | ( 1,722 )           |
| 營運產生之現金流入          | 73,943              | 1,363,696           |
| 收取之利息              | 599                 | 168                 |
| 支付之利息              | ( 11,881 )          | ( 34,092 )          |
| 支付所得稅              | ( 1,783 )           | ( 13,309 )          |
| 營業活動之淨現金流入         | 60,878              | 1,316,463           |

(續次頁)

志嘉建設股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                           | 109年1月1日<br>至12月31日 | 108年1月1日<br>至12月31日  |
|------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>             |                     |                      |
| 受限制資產減少(增加)                  | \$ 31,471           | (\$ 1,030)           |
| 購置不動產、廠房及設備                  | 六(三十一) ( 4,015 )    | ( 3,019 )            |
| 處分不動產、廠房及設備償款                | -                   | 15                   |
| 無形資產增加                       | -                   | ( 8 )                |
| 存出保證金減少(增加)                  | 15,165              | ( 152,702 )          |
| 投資活動之淨現金流入(流出)               | <u>42,621</u>       | <u>( 156,744 )</u>   |
| <b>籌資活動之現金流量</b>             |                     |                      |
| 短期借款償還數                      | 六(三十一) ( 54,756 )   | ( 184,844 )          |
| 短期票券舉借數                      | 9,300               | 40,000               |
| 短期票券償還數                      | ( 19,300 )          | ( 30,000 )           |
| 長期借款償還數                      | ( 33,543 )          | ( 748,846 )          |
| 長期借款舉借數                      | 14,000              | -                    |
| 長期應付票據減少                     | 六(三十二) ( 5,874 )    | 12,114               |
| 其他應付款-關係人減少                  | 六(三十二) ( 53,311 )   | ( 352,212 )          |
| 存入保證金增加(減少)                  | 六(三十二) 49,627       | ( 11,430 )           |
| 租賃負債-本金償還                    | 六(三十二) ( 20,783 )   | ( 21,405 )           |
| 現金增資                         | 六(十七) -             | 132,000              |
| 取得子公司股權                      | 六(二十九) ( 3,902 )    | -                    |
| 籌資活動之淨現金流出                   | <u>( 118,542 )</u>  | <u>( 1,164,623 )</u> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響              | 381                 | ( 36 )               |
| 本期現金及約當現金減少數                 | ( 14,662 )          | ( 4,940 )            |
| 期初現金及約當現金餘額                  | 34,042              | 38,982               |
| 期末現金及約當現金餘額                  | <u>\$ 19,380</u>    | <u>\$ 34,042</u>     |
| 現金及約當現金之組成：                  |                     |                      |
| 資產負債表帳列之現金及約當現金              | \$ 19,252           | \$ 34,042            |
| 分類至待出售(非流動)資產(或處分群組)之現金及約當現金 | 128                 | -                    |
| 期末現金及約當現金餘額                  | <u>\$ 19,380</u>    | <u>\$ 34,042</u>     |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍





附件五

  
志嘉建設股份有限公司  
虧損撥補表  
民國一〇九年度

單位：新台幣元

| 項目                 | 金額            |
|--------------------|---------------|
| 期初待彌補虧損            | (220,872,466) |
| 本期稅後淨損             | (133,234,629) |
| 實際取得子公司股權價格與帳面價值差額 | (95,593)      |
| 待彌補虧損              | (354,202,688) |
| 加：資本公積彌補虧損         | 6,876,044     |
| 期末待彌補虧損            | (347,326,644) |

董事長：葉哲宏



經理人：葉哲宏



會計主管：陳淑萍



**志嘉建設股份有限公司**  
**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                    |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 第十六條 | <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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者，除買賣國內公債、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，應將下列資料提交<u>審計委員會同意並提報董事會決議</u>後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>六、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。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第八</p> | <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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者，除買賣國內公債、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，應將下列資料提交<u>董事會通過及監察人承認</u>後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>六、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。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第八</p> | <p>配合設置審計委員會修訂條文。</p> |

| 條文   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 說明  |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|      | <p>條第二項規定辦理，且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，已依本準則規定提交<u>審計委員會</u>同意並提報董事會決議部分免再計入。</p> <p>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從事下列交易，董事會得依規定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：</p> <p>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，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。</p> <p><u>已</u>依法設置審計委員會者，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第廿六條第四項及第五項規定。</p> | <p>內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>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從事下列交易，董事會得依規定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：</p> <p>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p><del>本公司於依法設置獨立董事後</del>依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，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。<br/><del>於依法設置審計委員會後</del>依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第廿六條第四項及第五項規定。</p> |     |
| 第十八條 | <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，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：</p> <p>一、應就不動產或其使用權資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</p>                                                                                                                                                                                                                                         | <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，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：</p> <p>一、應就不動產或其使用權資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</p>                                                                                                                                                                                                                                                        | 同上。 |

| 條文    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                        | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說明  |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|       | <p>列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、<u>審計委員會</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p> | <p>列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>二、<del>監察人</del>應依公司法第二百十八條規定辦理。<del>已依本法規定設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</del></p> <p>三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p> |     |
| 第二十六條 | <p>本處理程序經<u>審計委員會</u>同意及提報董事會決議後，並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送<u>審計委員會</u>。</p> <p>依法設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項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</p>                                               | <p>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，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</p> <p>依法設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p>                                                                                                              | 同上。 |

| 條文    | 修正後條文                                                                                                                                                                               | 原條文                                                                                                                                                  | 說明        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|       | 委員會之決議。<br>第二項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。                                                                                                                                       | 前項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。<br>第二項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。                                                  |           |
| 第二十七條 | 修訂日期<br>本作業程序經中華民國九十二年四月八日。<br>第一次修訂於中華民國九十七年六月二十七日。<br>第二次修訂於中華民國一〇一年六月二十二日。<br>第三次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。<br>第四次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。<br>第五次修訂於中華民國一〇八年六月六日。<br><u>第六次修訂於中華民國一一〇年六月十五日。</u> | 修訂日期<br>本作業程序經中華民國九十二年四月八日。<br>第一次修訂於中華民國九十七年六月二十七日。<br>第二次修訂於中華民國一〇一年六月二十二日。<br>第三次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。<br>第四次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。<br>第五次修訂於中華民國一〇八年六月六日。 | 增列本次修訂日期。 |

## 志嘉建設股份有限公司

## 背書保證作業程序修訂條文對照表

| 條文  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明             |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 第六條 | <p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本作業程序第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，<u>但重大之背書保證，應依相關規定經審計委員會同意，並提報董事會決議</u>，或由董事長依本條第一項第四款所定授權額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>三、第一款及第二款之背書保證事項討論時，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。</p> <p>四、授權董事長決行之對外背書保證金額以不超過本公司淨值之百分之十為限。</p> | <p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本作業程序第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事長依本條第一項第四款所定授權額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>三、本公司已設置獨立董事者，其於第一款及第二款之背書保證事項討論時，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。</p> <p>四、授權董事長決行之對外背書保證金額以不超過本公司淨值之百分之十為限。</p> | 配合設置審計委員會修訂條文。 |

| 條文   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                               | 原條文                                                                                                                                                                                                                                        | 說明  |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 第十條  | <p>內部稽核</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證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<u>審計委員會</u>。</p>                                                                                                                                                                                           | <p>內部稽核</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證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，應即以書面通知各監察人。</p>                                                                                                                                                          | 同上。 |
| 第十三條 | <p>其他事項</p> <p>一、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時完成改善。</p> <p>二、本公司應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>                                                                                                    | <p>其他事項</p> <p>一、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時完成改善。</p> <p>二、本公司應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>                                                                   | 同上。 |
| 第十五條 | <p>實施</p> <p>本作業程序經<u>審計委員會全體成員二分之一以上同意並經董事會決議通過後</u>，提報股東會同意後實施。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>審計委員會及提報股東會討論</u>，修正時亦同。前項如未經<u>審計委員會全體成員二分之一以上同意者</u>，得由全體董事<u>三分之二以上同意行之</u>，並應於董事會議事錄載明<u>審計委員會之決議</u>。</p> <p>本公司不擬為他人背書或提供保證者，得提報董事會通過後，免予訂定背書保證作業程序。嗣後如欲辦理背書保證，仍應依前二項辦理。</p> | <p>實施</p> <p>本作業程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定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紀錄。</p> <p>本公司不擬為他人背書或提供保證者，得提報董事會通過後，免予訂定背書保證作業程序。嗣後如欲辦理背書保證，仍應依前二項辦理。</p> | 同上。 |

| 條文   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                            | 原條文                                                                                                                                                                             | 說明        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 第十六條 | <p>修訂日期</p> <p>本作業程序經中華民國九十二年四月八日股東會通過。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十八年六月廿六日股東會通過。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十九年六月十五日股東會通過。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇四年六月十七日股東會通過。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇五年六月十五日股東會通過。</p> <p>第五次修訂於中華民國一一〇年六月十五日股東會通過。</p> | <p>修訂日期</p> <p>本作業程序經中華民國九十二年四月八日股東會通過。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十八年六月廿六日股東會通過。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十九年六月十五日股東會通過。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇四年六月十七日股東會通過。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇五年六月十五日股東會通過。</p> | 增列本次修訂日期。 |



## 志嘉建設股份有限公司

## 資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

| 條文   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 說明             |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 第八條  | <p>決策層級</p> <p>本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。</p> <p><u>但重大之資金貸與，應依相關規定經審計委員會同意，並提報董事會決議。</u></p> <p>本公司與母子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權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。</p> <p>前項所稱一定額度，除符合第三條第四項規定者外，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該公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>本公司已設置獨立董事者，其將資金貸與他人，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。</p> | <p>決策層級</p> <p>本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>本公司與母子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權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。</p> <p>前項所稱一定額度，除符合第三條第四項規定者外，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該公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>本公司已設置獨立董事者，其將資金貸與他人，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。</p> | 配合設置審計委員會修訂條文。 |
| 第十三條 | <p>內部稽核</p> <p>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<u>審計委員會</u>。</p>                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>內部稽核</p> <p>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，應即以書面通知各監察人。</p>                                                                                                                                                                                                            | 同上。            |

| 條文   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說明  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 第十六條 | <p>其他事項</p> <p>一、本公司董事會應就本作業程序未實施前已貸與他人資金之款項，責由財務部門調查、評估後，提報董事會追認。如有超過核定貸與之限額者，財務部門應通知借款人自本作業程序實施之日起六個月內償還超額借款部份。</p> <p>二、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>三、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> | <p>其他事項</p> <p>一、本公司董事會應就本作業程序未實施前已貸與他人資金之款項，責由財務部門調查、評估後，提報董事會追認。如有超過核定貸與之限額者，財務部門應通知借款人自本作業程序實施之日起六個月內償還超額借款部份。</p> <p>二、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>三、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> | 同上。 |
| 第十八條 | <p>實施</p> <p>本作業程序經<u>審計委員會全體成員二分之一以上同意並經董事會決議通過</u>，提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>前項如未經<u>審計委員會全體二分之一以上同意者</u>，得由全體董事<u>三分之二以上同意</u>行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>                                                                           | <p>實施</p> <p>本作業程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，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</p>                                                                                                                   | 同上。 |

| 條文          | 修正後條文                                                                                                                                                                   | 原條文                                                                                                                                | 說明               |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|             | <p>本公司不擬將資金貸與他人者，得提報董事會通過後，免予訂定資金貸與他人作業程序。嗣後如欲將資金貸與他人，仍應依前二項辦理。</p>                                                                                                     | <p>入董事會紀錄。<br/>本公司不擬將資金貸與他人者，得提報董事會通過後，免予訂定資金貸與他人作業程序。嗣後如欲將資金貸與他人，仍應依前二項辦理。</p>                                                    |                  |
| <p>第十九條</p> | <p>修訂日期<br/>本作業程序經中華民國九十二年四月八日股東會通過。<br/>第一次修訂於中華民國九十八年六月廿六日股東會通過。<br/>第二次修訂於中華民國九十九年六月十五日股東會通過。<br/>第三次修訂於中華民國一〇四年六月十七日股東會通過。<br/>第四次修訂於<u>中華民國一一〇年六月十五日股東會通過。</u></p> | <p>修訂日期<br/>本作業程序經中華民國九十二年四月八日股東會通過。<br/>第一次修訂於中華民國九十八年六月廿六日股東會通過。<br/>第二次修訂於中華民國九十九年六月十五日股東會通過。<br/>第三次修訂於中華民國一〇四年六月十七日股東會通過。</p> | <p>增列本次修訂日期。</p> |

志嘉建設股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

| 條 文  | 修 正 章 程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 原 訂 章 程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說 明       |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 第一條  | 本公司依照公司法規定組織之，定名為「 <u>鉅陞國際開發股份有限公司</u> 」。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 本公司依照公司法規定組織之，定名為「志嘉建設股份有限公司」。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 依營運需要修訂。  |
| 第三條  | 本公司設總公司於 <u>台北市</u> ，必要時經董事會決議，依法在國內外設立分公司及其他分支機構。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 本公司設總公司於新竹市，必要時經董事會決議，依法在國內外設立分公司及其他分支機構。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 遷址。       |
| 第卅二條 | <p>本章程訂立於民國五十九年十月二十九日。</p> <p>第一次修正於民國六十一年八月十日；</p> <p>(以下略)</p> <p>第廿六次修正於民國九十七年六月二十七日。</p> <p>第廿七次修正於民國九十八年六月二十六日。</p> <p>第廿八次修正於民國九十九年六月十五日。</p> <p>第廿九次修正於民國一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第卅次修正於民國一〇一年六月二十二日。</p> <p>第卅一次修正於民國一〇三年五月三十日。</p> <p>第卅二次修正於民國一〇四年六月十七日。</p> <p>第卅三次修正於民國一〇五年六月十五日。</p> <p>第卅四次修正於民國一〇六年六月十六日。</p> <p>第卅五次修正於民國一〇八年六月六日。</p> <p>第卅六次修正於民國一〇九年六月二十二日。</p> <p>本章程有關監察人/審計委員會之規定自民國110年度董事全面改選後停用/適用。</p> <p>第卅七次修正於民國一一〇年六月十五日。</p> | <p>本章程訂立於民國五十九年十月二十九日。</p> <p>第一次修正於民國六十一年八月十日；</p> <p>(以下略)</p> <p>第廿六次修正於民國九十七年六月二十七日。</p> <p>第廿七次修正於民國九十八年六月二十六日。</p> <p>第廿八次修正於民國九十九年六月十五日。</p> <p>第廿九次修正於民國一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第卅次修正於民國一〇一年六月二十二日。</p> <p>第卅一次修正於民國一〇三年五月三十日。</p> <p>第卅二次修正於民國一〇四年六月十七日。</p> <p>第卅三次修正於民國一〇五年六月十五日。</p> <p>第卅四次修正於民國一〇六年六月十六日。</p> <p>第卅五次修正於民國一〇八年六月六日。</p> <p>第卅六次修正於民國一〇九年六月二十二日。</p> <p>本章程有關監察人/審計委員會之規定自民國110年度董事全面改選後停用/適用。</p> | 增列本次修訂日期。 |

志嘉建設股份有限公司  
董事(含獨立董事)候選人名單

| 被提名人類別 | 被提名人姓名 | 學歷              | 經歷                                                                        | 現職                                                               | 所代表之政府或法人名稱   | 持有股份        |
|--------|--------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| 董事     | 葉哲宏    | 美國南加州大學建築系畢業    | 志嘉建設(股)公司董事長<br>榮嘉投資(股)公司董事長<br>新嘉文創事業(股)公司董事長<br>嘉客文旅飯店(股)公司董事長          | 志嘉建設(股)公司董事長<br>榮嘉投資(股)公司董事長<br>新嘉文創事業(股)公司董事長<br>嘉客文旅飯店(股)公司董事長 | 長宏國際開發事業(股)公司 | 19,712,933股 |
| 董事     | 褚學忠    | 南港高工畢           | 鉅陞建設(股)公司總經理                                                              | 鉅陞建設(股)公司總經理                                                     | 無             | 0股          |
| 董事     | 王俊傑    | 國立臺灣大學土木工程學系畢業  | 海悅國際開發(股)公司總經理                                                            | 海悅國際開發(股)公司總經理                                                   | 鉅陞投資(股)公司     | 51,157,000股 |
| 董事     | 邱更久    | 輔仁大學畢業          | 永陞建設(股)公司總經理                                                              | 兆富實業(股)公司負責人                                                     | 鉅陞投資(股)公司     | 51,157,000股 |
| 獨立董事   | 郭耀文    | 美國芝加哥大學企管碩士     | 利華資本管理有限公司董事總經理<br>花旗銀行副總裁                                                | 花旗銀行副總裁                                                          | 無             | 0股          |
| 獨立董事   | 陳國雄    | 文化大學法律研究所碩士     | 各縣市建築投資商業同業公會常年法律顧問<br>中華民國仲裁協會仲裁人<br>台北律師公會第14期~第17期律師<br>師職前訓練不動產課程專任講師 | 開瑞法律事務所所長                                                        | 無             | 0股          |
| 獨立董事   | 張錦春    | 國立台灣大學法律學系法學組學士 | 沈志成律師事務所律師                                                                | 維欣聯合律師事務所律師<br>芯鼎科技(股)公司獨立董事                                     | 無             | 0股          |