

保綠資源股份有限公司
Polygreen Resources Co., Ltd.
(a company incorporated in Cayman Islands)
2012年股東常會議事錄

時間：2012年6月6日(星期三)上午10時

地點：台中市烏日區成功西路300號203訓練教室

出席：出席股東及股東代理人所代表股數共計14,556,641股(親自出席之股數為7,793,061股，委託出席之股數為6,763,580股，佔本公司已發行總股數16,758,003股之86.86%)

主席：陳東興

記錄：劉兆慧

一、宣佈開會(報告出席股數)

報告出席股數共計 14,554,641 股(親自出席之股數為 7,791,061 股，委託出席之股數為 6,763,580 股)，佔本公司已發行總股數 16,758,003 股之 86.85%，出席股份總數已逾法定股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

案由一：本公司2011年度營業報告。

說明：本公司2011年度營業報告書，請參閱附件一。

案由二：本公司2011年度財務狀況報告。

說明：安侯建業會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件二。

案由三：審計委員會查核2011年度決算表冊報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件三。

四、承認事項

案由一、提請承認 2011 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：一、本公司 2011 年度合併財務報告，包括合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所查核竣事，併同營業報告書，經本公司審計委員會審查完竣，出具查核報告書在案。

二、請參閱附件二。

三、謹提請 承認。

決議：本案票決結果，贊成權數為14,554,641權，反對權數為0權，本案照案通過。

案由二、提請承認 2011 年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：一、本公司 2011 年度稅後盈餘計新台幣 22,164,625 元，依照本公司章程規定，加計以前年度未分配盈餘為新台幣 19,042,237 元，總計可供分配盈餘為新台幣

幣 41,206,862 元，謹擬具 2011 年度盈餘分派議案分配之，分配情形請參閱附件四。

二、2011 年度股東紅利計新台幣 8,881,741 元，其中現金股利每股約 0.42 元，計新台幣 7,038,361 元，股票股利每股約 0.11 元，計新台幣 1,843,380 元，期末未分配盈餘為新台幣 32,325,121 元。

三、前項股東紅利係按除權、除息基準日股東名冊記載之股東及其持有股份比例，每仟股配發約 11 股股票股利，現金股利每股配發約 0.42 元。若基於法令變更、主管機關要求等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率及配股比率發生變動而需修正時，將提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

四、本次現金股利每股配發約 0.42 元並計算至元為止，配發不足 1 元之差額，由本公司董事會授權董事長洽特定人承受之。

五、謹提請 承認。

決議：本案票決結果，贊成權數為14,554,641權，反對權數為0權，本案照案通過。

伍、討論暨選舉事項

案由一：修訂本公司「公司章程」，謹提請 決議。(董事會提)

說明：一、本公司章程修訂條文對照表請參閱附件五。

二、謹提請 決議。

決議：本案票決結果，贊成權數為14,554,641權，反對權數為0權，本案照案通過。

案由二：修訂本公司「股東會議事規則」，謹提請 決議。(董事會提)

說明：一、修訂條文對照表請參閱附件六。

二、謹提請 決議。

決議：本案票決結果，贊成權數為14,554,641權，反對權數為0權，本案照案通過。

案由三：訂定本公司「取得或處分資產處理程序」，謹提請 決議。(董事會提)

說明：一、修訂條文對照表請參閱附件七。

二、謹提請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議鼓掌照案通過。

案由四：辦理盈餘轉增資發行新股案，謹提請 決議。(董事會提)

說明：一、本公司考量未來業務發展需要，擬自截至 2011 年可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 1,843,380 元，發行新股 184,338 股。

二、股東紅利之配股率每仟股配發約 11 股，係依本公司截至 2012 年 3 月 14 日

已發行股數 16,758,003 股為計算基礎。實際配股率依除權基準日股東名冊記載之股東及其持有股份比例計算。其配發不足一股之畸零股，按規定股東得自行歸併成一股，並於配股基準日起五日內向本公司股務代理人辦理，逾期未申請歸併者，依中華民國公司法第 240 條規定以現金分派至元止，並授權由董事長洽特定人按面額承購。

三、本次增資發行之新股，均採無實體發行新股，其權利及義務與原已發行之普通股相同。若基於法令變更、主管機關要求、本公司買回公司股份/將庫藏股轉讓員工/員工認股權之行使等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率及配股比率發生變動而需修正時，將提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

四、發行新股依中華民國公司法規定為董事會專屬職權，於股東會通過本案並於審計委員會同意後，另提董事會為相關決議。

五、本次發行新股俟股東會決議通過呈報主管機關核准後，召開董事會另訂配股基準日，如有相關未盡事宜，亦授權董事會全權處理。

六、謹提請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議鼓掌照案通過。

案由五：全面改選本公司董事案，謹提請 決議。(董事會提)

說明：一、本公司第一屆董事任期，自 2009 年 11 月 3 日至 2012 年 11 月 2 日止，任期三年，擬提前於本次股東常會進行改選。

二、本屆董事應改選七席，任期自 2012 年 6 月 6 日至 2015 年 6 月 5 日止，任期三年，連選得連任。

三、謹提請 決議。

選舉結果：

戶號(身分證明文件編號)	戶名(姓名)	選舉權數	備註
1	陳東興	15,374,441	當選
16	洪鈺雯	15,226,441	當選
R10308****	梁博淞	14,879,541	當選
P12048****	李介民	14,517,641	當選
197004****	Tan Bee Ling	14,155,741	當選
7	詹峻松	13,882,841	當選
N12204****	陳錫智	13,845,841	當選

案由六：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，謹提請 決議。(董事會提)

說明：一、解除本公司新任董事兼任他公司董事之限制。

解除董事競業禁止之限制名冊如下

姓名	兼任其他公司之重要職務
陳東興	1.正原再生膠有限公司董事經理 2.Greenycle Industries Sdn. Bhd. 董事 3.益源橡膠股份有限公司董事長
梁博淞	1.衡新管理顧問公司董事長
陳錫智	1.天宇工業(股)公司 薪酬委員會委員 2.首利實業(股)公司 薪酬委員會委員

二、謹提請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議鼓掌照案通過。

其他議案：無。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午10時40分。

附件一

保綠資源股份有限公司 2011 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

一、2011 年營業成果

近年來因油價及原物料上漲之趨勢及綠色環保再生概念潮流，加速了再生膠應用之相關產品蓬勃發展。回顧 2011 年度，經過全體同仁的努力，本公司全年度營業收入較 2010 年度成長 17.38%，主要係受惠於東南亞整體經濟環境快速成長，國際輪胎大廠或其他應用產業之需求均隨之提昇；就主要產品觀之，本公司再生橡膠產品較 2010 年度成長 1,398 噸，成長比率為 22.93%，該產品之銷售金額亦較前一年度成長 16.86%

二、2012 年營業計畫

為因應市場的強勁需求，本公司已於 2011 年第四季完成生產線的擴增，預估月產能將由目前 1,000 噸增加至 1,500 噸。本公司除了將審慎評估各產品線的效益以汰弱留強，並積極致力於生產流程之改善，及配合客戶需求進行新產品線之研發。2012 年本公司將持續著重丁基膠產品及再生橡膠之全輪胎產品線之發展，對客戶提供更完整的產品線以提升銷售量，進而達成市場占有率的再提昇。

三、未來發展策略

本公司已順利於 2012 年 3 月 14 日正式成為中華民國第一上櫃公司，這象徵著本公司帶領集團邁入新的階段。由於原物料來源極具挑戰，本公司除持續與供應商保持更良好的關係，視供應商為長期最佳合作伙伴外，必須以更積極的行動，拓展穩定的上游原物料來源；而本公司於成本控制、產能提升及生產技術的精進也未有停滯；在新產品研發方面，將更積極的以再生用料發展出產品的高附加價值應用層面。此外，本公司將持續以謹慎積極的態度，健全的財務結構使我們能夠在企業經營的過程中可持續持盈保泰。

展望新的年度，本公司將秉持過去所建立的穩健根基，在可管控的範圍內，活化資金運用，依公司所定目標及計畫推動執行，創造最佳績效。今後將仍秉持審慎積極的態度，努力經營以強化公司競爭利基。惟仍需要各位股東及投資人得支持及肯定，攜手共同創造更大的利益。

董事長：陳東興



經理人：李雲山



會計主管：余美英



附件二 會計師查核報告書及財務報表

會計師查核報告

保綠資源股份有限公司董事會 公鑒：

保綠資源股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之合併損益表、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。

本會計師係依照中華民國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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照中華民國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，足以允當表保綠資源股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註十(四)所述，保綠資源股份有限公司及其子公司揭露民國九十九年度合併擬制性資訊，主要係補充分析之用，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

林恒昇



王清松



證券主管機關：台財證六字第 0930105495 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國一〇一年三月十五日

保綠資源股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

資 產	100.12.31		99.12.31		負債及股東權益	100.12.31		99.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 20,748	8	25,027	11	2121 應付票據	\$ 8,700	3	5,188	2
1140 應收帳款淨額(附註四(二))	40,940	15	36,357	16	2140 應付帳款	10,750	4	6,884	3
1150 應收帳款－關係人淨額(附註五)	1,385	-	1,151	-	2160 應付所得稅	770	-	7,106	3
1210 存貨淨額(附註四(三))	36,485	13	22,214	10	2170 應付費用及其他流動負債	19,841	7	17,404	8
1250 預付費用及其他流動資產	1,412	1	1,459	1	2272 一年內到期之長期借款				
流動資產合計	100,970	37	86,208	38	(附註四(五)、五及六)	4,067	2	2,417	1
固定資產：					流動負債合計	44,128	16	38,999	17
成 本：					2421 銀行長期借款(附註四(五)、五及六)	29,801	11	14,681	6
1521 房屋及建築	49,834	18	48,969	22	其他負債：				
1531 機器設備	145,377	53	111,923	49	2861 遞延所得稅負債－非流動	10,859	4	7,210	3
1681 其他設備	25,993	9	24,618	11	(附註四(七))				
小計	221,204	80	185,510	82	負債合計	84,788	31	60,890	26
15X9 減：累積折舊	(90,400)	(33)	(73,758)	(33)	股東權益(附註四(八))：				
1672 預付設備款	681	-	11,628	5	3110 普通股股本	148,950	54	148,950	67
固定資產淨額	131,485	47	123,380	54	3210 資本公積	8,785	3	8,785	4
17xx 無形資產(附註四(四)及六)	37,256	14	16,023	7	3350 未提撥保留盈餘	41,207	16	19,042	8
1820 存出保證金(附註六)	4,374	2	1,265	1	3420 累積換算調整數	(9,645)	(4)	(10,791)	(5)
資產總計	\$ 274,085	100	226,876	100	股東權益合計	189,297	69	165,986	74
					負債及股東權益總計	\$ 274,085	100	226,876	100

董事長：陳東興



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：李雲山



會計主管：余美英



保綠資源股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度		99年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入合計(附註五)	\$ 246,534	100	141,445	100
5000 營業成本(附註四(四)(六)、五及十)	(176,983)	(72)	(96,265)	(68)
營業毛利	69,551	28	45,180	32
6000 營業費用(附註四(四)(六)及十)	(45,638)	(19)	(19,133)	(14)
營業淨利	23,913	9	26,047	18
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	11	-	87	-
7160 兌換利益	1,496	1	-	-
7250 壞帳轉回利益	-	-	968	1
7480 什項收入	4,275	2	1,420	1
	5,782	3	2,475	2
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(1,173)	-	(806)	(1)
7560 兌換損失	-	-	(1,413)	(1)
7880 什項支出	(1,331)	(1)	(33)	-
	(2,504)	(1)	(2,252)	(2)
合併稅前淨利	27,191	11	26,270	18
8110 所得稅費用(附註四(七))	(5,026)	(2)	(7,228)	(5)
合併淨利	\$ 22,165	9	19,042	13
歸屬子：				
母公司淨利	\$ 22,165	9	19,042	13
	稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(九))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.83	1.49	2.61	1.89

董事長：陳東興



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：李雲山



會計主管：余美英





保綠資源股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	未提撥 保留盈餘	累積換算 調整數	金融商 品未實 現損失	合 計
民國九十九年一月一日期初餘額	\$ -	-	-	-	-	-
本期合併總損益	-	-	19,042	-	-	19,042
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	19	19
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(12,869)	-	(12,869)
組織重組增加股本	148,950	8,785	-	2,078	(19)	159,794
民國九十九年十二月三十一日餘額	148,950	8,785	19,042	(10,791)	-	165,986
本期合併總損益	-	-	22,165	-	-	22,165
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	1,146	-	1,146
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	<u>\$ 148,950</u>	<u>8,785</u>	<u>41,207</u>	<u>(9,645)</u>	<u>-</u>	<u>189,297</u>

董事長：陳東興



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：李雲山



會計主管：余美英



保綠資源股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度	99年度
營業活動之現金流量：		
合併淨利	\$ 22,165	19,042
調整項目：		
折舊費用	16,154	9,593
攤銷費用	405	227
呆帳費用提列數(轉列收入)	392	(968)
存貨跌價、報廢及呆滯損失	1,432	-
處分及報廢固定資產損失	111	-
處分投資損失	-	12
遞延所得稅費用(利益)	3,615	(1,035)
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收帳款增加	(4,655)	(1,835)
應收帳款—關係人增加	(234)	(1,151)
存貨增加	(15,498)	(1,145)
預付費用減少	47	8,068
營業負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	3,512	-
應付帳款增加(減少)	3,866	(4,527)
應付所得稅增加(減少)	(6,336)	7,358
應付費用及其他流動負債減少	(382)	(3,663)
營業活動之淨現金流入	24,594	29,976
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	-	22
購置固定資產	(20,346)	(23,147)
存出保證金增減	(3,109)	(68)
購置無形資產	(21,494)	-
投資活動之淨現金流出	(44,949)	(23,193)
融資活動之現金流量：		
舉借長期借款	18,798	1,208
償還長期借款	(2,177)	(2,801)
融資活動之淨現金流入(流出)	16,621	(1,593)
匯率影響數	(545)	(4,629)
合併個體變動淨影響數	-	24,466
本期現金及約當現金淨增減數	(4,279)	25,027
期初現金及約當現金餘額	25,027	-
期末現金及約當現金餘額	\$ 20,748	25,027
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 1,173	806
支付所得稅	\$ 7,862	1,268
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 23,165	23,147
應付購買設備款增減	(2,819)	-
購買固定資產支付現金數	\$ 20,346	23,147

董事長：陳東興



(請詳閱後附合併財務報表附註)
經理人：李雲山



會計主管：余美英



附件三

審計委員會查核報告書

董事會造送經安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師及王清松會計師查核簽證之本公司一〇〇年度合併財務報表，連同營業報告書及盈餘分派案，業經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依中華民國證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，謹報請 鑒核。

此 致

保綠資源股份有限公司2012年股東常會

保綠資源股份有限公司



審計委員會召集人：Tan Bee Ling
(陳 美 玲)



2 0 1 2 年 3 月 2 1 日

附件四 盈餘分配表

保綠資源股份有限公司
盈餘分配表
2011 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	19,042,237
加：2011 年稅後淨利	<u>22,164,625</u>
可供分配盈餘	41,206,862
分配項目：	
股東股利—現金(每股 0.42 元)	(7,038,361)
股東股利—股票(每股 0.11 元)	<u>(1,843,380)</u>
股東股利合計	<u>(8,881,741)</u>
期末未分配盈餘	<u>32,325,121</u>
附註：	
配發員工紅利 0 元	
配發董事酬勞 0 元	

附件五 章程修正條文對照表

AMENDED AND RESTATED ARTICLES OF ASSOCIATION OF

Polygreen Resources Co., Ltd.

(March, 2012)

保綠資源股份有限公司 2012 年第 1 次公司章程(ARTICLES)修正條文對照表

現行條文	修正條文	修正理由
<p>41. The Board shall prepare a manual setting out the agenda of a general meeting of Members (including all the subjects and matters to be resolved at the meeting) and shall make public announcement(s) in a manner permitted by Applicable Law to disclose the contents of such manual together with other information related to the said meeting at least fifteen (15) days prior to the date of the relevant general meeting. Such manual shall be distributed to the Members attending the general meeting in person, by proxy or by corporate representative(s)(where the Member is a corporation) at the general meeting.</p> <p>董事會應備置議事手冊，手冊內應記載股東常會之議程(包括該次會議之主題及應表決事項)。議事手冊之內容及其他相關資訊，應依中華民國相關法律規定於該次會議召開至少十五日前公告之。前述議事手冊應於會場分發給親自出席、委託出席或代表出席(股東為法人時)之人。</p>	<p>41. The Board shall prepare a manual setting out the agenda of a general meeting of Members (including all the subjects and matters to be resolved at the meeting) and shall make public announcement(s) in a manner permitted by Applicable Law to disclose the contents of such manual together with other information related to the said meeting at least <u>twenty one (21)</u> days prior to the date of the relevant general meeting. Such manual shall be distributed to the Members attending the general meeting in person, by proxy or by corporate representative(s)(where the Member is a corporation) at the general meeting.</p> <p>董事會應備置議事手冊，手冊內應記載股東常會之議程(包括該次會議之主題及應表決事項)。議事手冊之內容及其他相關資訊，應依中華民國相關法律規定於該次會議召開至少二十一日前公告之。前述議事手冊應於會場分發給親自出席、委託出席或代表出席(股東為法人時)之人。</p>	<p>依 2011.12.16 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法第三條之修訂辦理之。</p>
<p>50. At any general meeting a resolution put to the vote of the meeting shall be decided on a poll. 於常會中付表決之議案，應依投票結果議決之。</p>	<p>50. At any general meeting a resolution put to the vote of the meeting shall be decided on a <u>legitimate resolution method</u>. 於常會中付表決之議案，應依<u>合法表決方式</u>議決之。</p>	
<p>59. Subject to any additional and applicable requirements under the Law, the following matters require approval of the Members by way of a Supermajority Resolution: 除開曼公司法另有規定外，下列事項須經股東重度特別決議後始得行之：</p> <p>(a)any proposal of the Company to enter into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contracts; 簽定、變更或終止租賃契約、經營契約或共同經營契約之提案；</p> <p>(b)any proposal to transfer or dispose of the whole or any substantial part of the Company's business or assets; 移轉或處分本公司營業或資產之全部或主要部分之提案；</p> <p>(c)any proposal to acquire the whole of the business or assets of a third-party, which will have material effect on the operations of the Company; 取得其他第三人之全部營業或資產，對本公司之營運有重大影響之提案；</p> <p>(d)upon recommendation of the Board, any proposal to distribute dividends or other distributions in whole or</p>	<p>59. Subject to any additional and applicable requirements under the Law, the following matters require approval of the Members by way of a Supermajority Resolution: 除開曼公司法另有規定外，下列事項須經股東重度特別決議後始得行之：</p> <p>(a)any proposal of the Company to enter into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contracts; 簽定、變更或終止租賃契約、經營契約或共同經營契約之提案；</p> <p>(b)any proposal to transfer or dispose of the whole or any substantial part of the Company's business or assets; 移轉或處分本公司營業或資產之全部或主要部分之提案；</p> <p>(c)any proposal to acquire the whole of the business or assets of a third-party, which will have material effect on the operations of the Company; 取得其他第三人之全部營業或資產，對本公司之營運有重大影響之提案；</p> <p>(d)upon recommendation of the Board, any proposal to distribute dividends or other distributions in whole or</p>	<p>參酌公司法第 12 條及配合本公司實際營運需求修改之。</p>

現行條文	修正條文	修正理由
<p>in part by way of issuance of new shares of the Company; 經董事會建議以發行本公司新股方式分派股息或為其他分派之提案；</p> <p>(e)any, spin-off or a splitting of the Company; 分割本公司之提案；</p> <p>(f)any issuance of equity-linked securities of the Company by way of private placement; 依私募方式發行可轉換證券之提案；</p> <p>(g)any proposal to invest and become a limited liability shareholder of other companies subject to Applicable Law 依據中華民國相關法律投資或成為他公司有限責任股東之提案；</p> <p>(h)any proposal to remove any existing Director or Supervisor; 解任董事或監察人之提案；</p> <p>(i)any proposal to waive non-compete obligations of any Director; 依中華民國相關法律規定免除董事競業禁止義務之提案；</p> <p>(j)any proposal to distribute amounts standing in distributable reserves, share premium reserve or surplus arising from donations by issuing new shares of the Company; 將保留於可分配公積、股款或其他因贈與而取得之盈餘，以發行新股方式分派與股東之提案；</p>	<p>in part by way of issuance of new shares of the Company; 經董事會建議以發行本公司新股方式分派股息或為其他分派之提案；</p> <p>(e)any, spin-off or a splitting of the Company; 分割本公司之提案；</p> <p>(f)any issuance of equity-linked securities of the Company by way of private placement; 依私募方式發行可轉換證券之提案；</p> <p>(g)any proposal to invest and become a limited liability shareholder of other companies subject to Applicable Law 依據中華民國相關法律投資或成為他公司有限責任股東之提案；</p> <p>(h)any proposal to remove any existing Director or Supervisor; 解任董事或監察人之提案；</p> <p>(i)any proposal to waive non-compete obligations of any Director; 依中華民國相關法律規定免除董事競業禁止義務之提案；</p> <p>(j)any proposal to distribute amounts standing in distributable reserves, share premium reserve or surplus arising from donations by issuing new shares of the Company; 將保留於可分配公積、股款或其他因贈與而取得之盈餘，以發行新股方式分派與股東之提案；</p>	
<p>60. Notwithstanding any provision to the contrary in these Articles and subject to compliance with the Law, any Merger of the Company shall be approved by a <u>resolution of the Company passed by a majority in number representing seventy five percent (75%) in value of the Members voting together as one class.</u> And if the shares to be issued to each Member in the consolidated or surviving company are to have the same right and economic value as the Shares held in the Company, a Special Resolution of the Members voting together as one class. In either case, a Member shall have the right to vote regardless of whether the Shares that he holds otherwise give him voting rights. 不論本章程是否有其他與本處相反之規定，依據開曼公司法之規定，<u>如欲就本公司進行併購，應經本公司合計股數價值達百分之七十五以上之股東投票同意。</u>如併購後之合併或新設存續公司將對各股東發行新股，而該新股與其所持有之本公司股份有相同權利及經濟價值時，應經全體股東之特別決議後行之。不論股東是否有權投票，於前述決議中，該股東就其持股均有投票權。</p>	<p>60. Notwithstanding any provision to the contrary in these Articles and subject to compliance with the Law, any Merger of the Company shall be approved by a <u>special</u> resolution of the Company. And if the shares to be issued to each Member in the consolidated or surviving company are to have the same right and economic value as the Shares held in the Company, a Special Resolution of the Members voting together as one class. In either case, a Member shall have the right to vote regardless of whether the Shares that he holds otherwise give him voting rights. 不論本章程是否有其他與本處相反之規定，依據開曼公司法之規定，<u>本公司進行併購應經特別決議後行之。</u>如併購後之合併或新設存續公司將對各股東發行新股，而該新股與其所持有之本公司股份有相同權利及經濟價值時，應經全體股東之特別決議後行之。不論股東是否有權投票，於前述決議中，該股東就其持股均有投票權。</p>	<p>本條係參照開曼群島公司法2011年4月28日修正規定而修訂。</p>
<p>67. Where a Member has exercised the voting power and casted its votes by written instrument or by way of electronics transmission intends to attend the meeting physically in person, such Member shall send a separate</p>	<p>67. Where a Member has exercised the voting power and casted its votes by written instrument or by way of electronics transmission intends to attend the meeting physically in person, such Member shall send a separate</p>	<p>依公司法第177條修訂辦理</p>

現行條文	修正條文	修正理由
<p>written declaration of intention to rescind and revoke the votes casted by way of written instrument or electronic transmission to the Company, whichever was previously exercised by the Member, at least one (1) business day prior to the date of the general meeting failing which, the Member shall be deemed to have waived his right to attend and vote at the relevant general meeting in person, the deemed appointment by the Member of the chairman as proxy shall remain valid and the Company shall not count any votes cast by such Member physically at the relevant general meeting.</p> <p>前述依書面指示或電子傳輸方式行使投票權及投票之股東擬親自出席股東會時，該股東應另行且至少於當次常會召開日之<u>一個</u>工作日前，以書面或電子方式，向本公司送交書面之親自出席聲明書，並撤回先前以書面指示或電子傳輸方式行使投票權及投票之行為，否則即視為該股東放棄親自出席並參與投票之權利，而該股東先前所為之指定主席之行為仍為有效，該股東親自出席該次常會並參與投票之票數，本公司不得計入投票數內。</p>	<p>written declaration of intention to rescind and revoke the votes casted by way of written instrument or electronic transmission to the Company, whichever was previously exercised by the Member, at least <u>two (2) business days</u> prior to the date of the general meeting failing which, the Member shall be deemed to have waived his right to attend and vote at the relevant general meeting in person, the deemed appointment by the Member of the chairman as proxy shall remain valid and the Company shall not count any votes cast by such Member physically at the relevant general meeting.</p> <p>前述依書面指示或電子傳輸方式行使投票權及投票之股東擬親自出席股東會時，該股東應另行且至少於當次常會召開日<u>二</u>日前，以書面或電子方式，向本公司送交書面之親自出席聲明書，並撤回先前以書面指示或電子傳輸方式行使投票權及投票之行為，否則即視為該股東放棄親自出席並參與投票之權利，而該股東先前所為之指定主席之行為仍為有效，該股東親自出席該次常會並參與投票之票數，本公司不得計入投票數內。</p>	
<p>100. A Director or alternate Director may, and the Secretary on the requisition of a Director or alternate Director shall, at any time, summon a meeting of Directors by at least seven (7) days notice in writing to every Director and alternate Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered. Notwithstanding the aforesaid, in the event of an emergency, a meeting of the Board may be convened on short notice if the quorum required under Article 101 is present. Copies of minutes of such meeting shall be provided to all Directors after the Board meeting.</p> <p>董事或代理董事得，且秘書應依照董事或代理董事之要求，隨時但最遲七天前應以書面通知各董事及代理董事召開董事會。前述通知內應記載該次會議應討論事項之一般性質。惟於緊急時，如董事已達第 101 條所定法定出席人數時，亦得以較短期間之通知召開董事會。董事會召開完畢後，應將董事會之議事錄複本提供給各董事。</p>	<p>100. A Director or alternate Director may, and the Secretary on the requisition of a Director or alternate Director shall, at any time, summon a meeting of Directors by at least seven (7) days notice in writing to every Director and alternate Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered. <u>The written notice may upon the consent of every intended recipient be delivered to the intended recipient with electronic format.</u> Notwithstanding the aforesaid, in the event of an emergency, a meeting of the Board may be convened on short notice if the quorum required under Article 101 is present. Copies of minutes of such meeting shall be provided to all Directors after the Board meeting.</p> <p>董事或代理董事得，且秘書應依照董事或代理董事之要求，隨時但最遲七天前應以書面通知各董事及代理董事召開董事會，<u>經受通知相對人同意時亦得以電子方式通知之</u>。前述通知內應記載該次會議應討論事項之一般性質。惟於緊急時，如董事已達第 101 條所定法定出席人數時，亦得以較短期間之通知召開董事會。董事會召開完畢後，應將董事會之議事錄複本提供給各董事。</p>	<p>本條係參照中華民國公司法 2011 年 6 月 13 日新增規定而增修。</p>
<p>113. (a) The Company's annual profit after final counts shall first (1) be deposited for amounts of taxes to be paid subject to applicable laws; and (2) offset prior and accumulated loss. The profit remaining ("Remaining Profit") after the deposit and offset above as well as the deposit of statutory or special reserve as resolved by board meeting if any, may be distributed by shareholder's resolution subject to following sequence and principles: (i) Amounts not more than three percent (3%) of Remaining Profit will be distributed as remunerations of</p>	<p>113. (a) The Company's annual profit after final counts shall first (1) be deposited for amounts of taxes to be paid subject to applicable laws; and (2) offset prior and accumulated loss. The profit remaining ("Remaining Profit") after the deposit and offset above as well as the deposit of statutory or special reserve as resolved by board meeting if any, may be distributed by shareholder's resolution subject to following sequence and principles: (i) Amounts not more than three percent (3%) of Remaining Profit will be distributed as remunerations of</p>	<p>修改本公司公積及股利發放政策規定。</p>

現行條文	修正條文	修正理由
<p>all directors and supervisors; (ii) Amounts not more than six percent (6%) of Remaining Profit will be distributed as employee's bonus. In such case employees of the Company's affiliate may be entitled to receive such bonus. (iii) Amounts of Remaining Profit that is remaining after distributions above together with the accumulated and undistributed profit of the former year may be distributed to shareholders by a shareholder meeting according to the Board's distribution proposal that shall be resolved according to the Company's business development, provided the profit distribution to be resolved by the Board's resolution shall not less than <u>twenty percent (20%) of the distributable amounts.</u> In considering the Company is in the growth stage, dividends to be distributed by shares shall not less than twenty percent (20%) of the aggregated dividend. (a) 本公司每期決算之當年度盈餘，應先：(1)依法提列應繳納稅捐；並(2)先彌補以往年度虧損後，並得經董事會決議提撥公積金後，根據下列順序及原則，經股東會決議後分派之： (i) 當年度可分配盈餘不高於百分三為董事酬勞； (ii) 當年度可分配盈餘不高於百分之六為員工紅利。員工得包括從屬公司員工。 (iii) 就(i)與(ii)規定數額後剩餘之數，加計上年度累積未分配盈餘數，由董事會視公司營運成長所需提撥不低於當年度可分配盈餘百分之二十之股東股利，並擬具股東股利分派議案，提請股東會決議分派之；而本公司目前係屬營運成長期，故股票股利之發放不低於股東股利總額之百分之二十。 (b) The Company may from time to time pay to the Members interim dividends pursuant to an Ordinary Resolution passed in a general meeting. 本公司得隨時依據常會普通決議之內容，支付期中股息與股東。</p>	<p>all directors and supervisors; (ii) Amounts not more than six percent (6%) of Remaining Profit will be distributed as employee's bonus. In such case employees of the Company's affiliate may be entitled to receive such bonus. (iii) Amounts of Remaining Profit that is remaining after distributions above together with the accumulated and undistributed profit of the former year may be distributed to shareholders by a shareholder meeting according to the Board's distribution proposal that shall be resolved according to the Company's business development. (iv) <u>The Company's Remaining Profit after deductions of the deposit of statutory or special reserve as well as the amounts deduction of subsection (i) and (ii) above shall be distributed to shareholders not less than twenty percent (20%) of such deducted Remaining Profit.</u> (a) 本公司每期決算之當年度盈餘，應先：(1)依法提列應繳納稅捐；並(2)先彌補以往年度虧損後，並得經董事會決議提撥公積金後，根據下列順序及原則，經股東會決議後分派之： (i) 不高於百分三為董事酬勞； (ii) 不高於百分之六為員工紅利。員工得包括從屬公司員工。 (iii) 就(i)與(ii)規定數額後剩餘之數，加計上年度累積未分配盈餘數，由董事會視公司營運成長所需擬具股東股利分派議案，提請股東會決議分派之； (iv) <u>本公司應就每期決算之當年度盈餘，於提列應繳納稅捐、彌補以往年度虧損、提列公積金及扣除(i)與(ii)規定數額後剩餘之數後，提撥至少百分之二十之股東股利分配予股東。</u> (b) The Company may from time to time pay to the Members interim dividends pursuant to an Ordinary Resolution passed in a general meeting. 本公司得隨時依據常會普通決議之內容，支付期中股息與股東。</p>	
<p>150. The Registered Office of the Company shall be at such address in the Cayman Islands as the Directors shall from time to time determine. The Company, in addition to its Registered Office, may establish and maintain an office in the Cayman Islands or elsewhere as the Directors may from time to time determine. 本公司登記之事務所所在地，得隨時由董事會在開曼群島內決定之。除登記之事務所所在地外，本公司並得隨時在開曼群島或其他地區另外設立並維持辦公處所。</p>	<p>150. The Registered Office of the Company shall be at such address in the Cayman Islands as the Directors shall from time to time determine. The Company, in addition to its Registered Office, may establish and maintain an office in the Cayman Islands or elsewhere as the Directors may from time to time determine. <u>The Company shall appoint one person who has domicile or residence inside the territory of the Republic of China as its litigious agent, non-litigious agent and representative for the territory of the Republic of China.</u> 本公司登記之事務所所在地，得隨時由董事會在開曼群島內決定之。除登記之事務所所在地外，本公司並得隨時在開曼群島或其他地區另外設立並維持辦公處所。 <u>本公司應指定在中華民國境內有住所或居所之人員作為訴訟及非訴訟之代理人，並以之為中華民國境內之負責人。</u></p>	<p>有鑑於中華民國證券交易法第 165 條之 1 規定新增訴訟費訟代理人之法源，爰配合前述法律規定於章程內新增相關條文。</p>

附件六

保綠資源股份有限公司 股東會議事規則 修正前後對照表

	修正前	修正後	說明
第 11 條	<p>(議案表決、監票及計票方式)</p> <p>股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。</p> <p>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會原議案之修正，視為棄權。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會<u>五</u>日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。親自出席股東會者，至遲應於股東會開會<u>前一日</u>以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除中華民國公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。</p> <p>同一議案有修正案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中有一案已獲通過時，其他議案即視為否決，毋庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p>	<p>(議案表決、監票及計票方式)</p> <p>股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。</p> <p>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會原議案之修正，視為棄權。</p> <p>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會<u>二</u>日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。親自出席股東會者，至遲應於股東會開會<u>二</u>日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除中華民國公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。</p> <p>同一議案有修正案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中有一案已獲通過時，其他議案即視為否決，毋庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p>	依公司法 177 條之修訂辦理之。
第 18 條	本規則經董事會決議並經股東會通過後施行，修正時亦同。本規則訂定於 2010 年 10 月 27 日； <u>2011 年 12 月 27 日第一次修訂。</u>	本規則經董事會決議並經股東會通過後施行，修正時亦同。本規則訂定於 2010 年 10 月 27 日； <u>2011 年 12 月 27 日第一次修訂；</u> <u>2012 年 6 月 6 日第二次修訂。</u>	

取得或處分資產處理程序 修正前後對照表

	修正前	修正後
第七條	<p>本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過後，送各監察人或審計委員會，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，公司並應將董事異議資料送各監察人或審計委員會。另已依法設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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>本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法令規定應經董事會通過後，送各監察人或審計委員會，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，公司並應將董事異議資料送各監察人或審計委員會。另已依法設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，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>
第八條	<p>(略)</p> <p>四、不動產或其他固定資產估價報告 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參億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>((一)~(二)略)</p> <p>(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：</p> <p>(1~2 略)</p> <p>(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。</p>	<p>(略)</p> <p>四、不動產或其他固定資產估價報告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參億元以上者，應於<u>事實發生日前</u>取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>((一)~(二)略)</p> <p>(三)、專業估價者之估價結果有下列情形之一，<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：</p> <p>(1~2 略)</p> <p>(四)、<u>專業估價者</u>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。</p>
第九條	<p>(略)</p> <p>三、取得專家意見</p> <p>(一)、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臺幣參億元以上者，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。</p>	<p>(略)</p> <p>三、取得專家意見</p> <p>(一)、取得或處分有價證券，應於<u>事實發生日前</u>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臺幣參億元以上者，應於<u>事實發生日前</u>洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者</u>，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</p>

	修正前	修正後
	((二)略)	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。 ((二)略)
		<p><u>第九條之一</u> 本公司對於正原再生膠有限公司(JENG YUAN RECLAIMED RUBBER SDN. BHD. 以下簡稱正原公司)投資之取得及處分處理程序係依第九條規定辦理,惟本公司不得放棄對正原公司未來各年度之增資,未來若本公司因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者,而須放棄對正原公司之增資或處分正原公司之股權,須經本公司董事會特別決議通過,其修訂時,應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露,並函報證券櫃檯買賣中心備查。</p>
第十條	<p>向關係人取得不動產之處理程序</p> <p>一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產,除依第八條處理程序辦理外,尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時,除注意其法律形式外,並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序:本公司向關係人取得不動產,應將下列資料,提交董事會通過及監察人或審計委員會承認後,始得為之:</p> <p>(一)、取得不動產之目的、必要性及預計效益。 ((二)略)</p> <p>(三)、依本條第三項第一款至第四款及第六款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 ((四)~(五)略)</p> <p>(六)、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	<p><u>關係人交易</u>之處理程序</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產,除依第八條處理程序辦理及以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外,交易金額達公司總資產百分之十以上者,亦應依「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 <u>前項交易金額之計算,應依第十一條之一規定辦理。</u></p> <p>另外在判斷交易對象是否為關係人時,除注意其法律形式外,並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序: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,應將下列資料提交董事會通過及監察人或審計委員會承認後,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。 ((二)略)</p> <p>(三)、<u>向關係人取得或處分不動產</u>,依本條第三項第一款至第四款及第六款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 ((四)~(五)略)</p> <p>(六)、依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告,或會計師意見。</p>

	修正前	修正後
	(略)	<p>(七)、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p><u>本項交易金額之計算，應依第十一條之一規定辦理。</u></p> <p><u>本公司與子公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u></p> <p>(略)</p>
第十一條	(略) 四、會員證或無形資產專家評估意見報告本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並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。	(略) 四、會員證或無形資產專家評估意見報告本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，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，會計師並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。 <u>第十一條之一 本程序第八條、第九條及第十一條交易金額之計算，應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條第二項規定辦理，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「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</u>
第十四條	(略) 1、參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。 ((1)~(3)略) 2、參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。	(略) 1、參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。 ((1)~(3)略) 2、參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之 <u>即日起算</u> 二日內，將前款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。
第十六條	(略) 二、前項子公司適用第十五條之應公告申報標準有關達公司實收資本額百分之二十規定，係以本公司之實收資本額為準。	(略) 二、前項子公司適用第十五條之應公告申報標準有關達公司實收資本額百分之二十 <u>或總資產百分之十</u> 規定，係以本公司之實收資本額 <u>或總資產</u> 為準。