

時間:中華民國103年6月6日(星期五)上午九時整地點:台中市南屯區工業18路29號(新幹線花園酒店)

出席:本公司發行股份總數:141,120,000 股 出席股東所持股數:126,215,664 股 出席股數占全部已發行股數:89,44%

主席:董事長 吳政學先生

記錄:李翰霖

顯了

壹、主席致詞:(略)

貳、報告事項

第一案:本公司102年度營業報告案。【附件一】。

第二案:監察人審查本公司102年度決算表冊審查報告案。【附件二】。

參、承認事項

第一案

案 由:本公司102年度決算表冊案,敬請 承認。 (董事會提)

說 明:一、本公司 102 年度決算表冊包括營業報告書、財務報表以及盈餘分配表,其中 102 年度財務報表【附件三】業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣。

二、上述財務報表連同營業報告書【附件一】,業經監察人審查峻事,出具監察人審查報告書【附件二】。

三、謹提請 股東常會承認。

決 議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 126, 215, 664 權, 贊成權數 118, 717, 698 權, 占總權數 94. 05%, 反對權數 0 權, 廢票權數 0 權, 本案照原案表決通過。

第二案

案 由:本公司102年度盈餘分配案,敬請 承認。 (董事會提)

說 明:一、本公司 102 年度稅後淨利計為新台幣 574,031,647 元,扣除 10%之盈餘準備 金後,決算可分配盈餘為 516,628,482 元,擬發放現金股利每股新台幣 1.3 元。

- 二、上述現金股利之發放,請股東會授權董事會另行訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜,並依除息基準日之實際流通在外股數,調整股東配息率配發。
- 三、本公司 102 年盈餘分配表,請參閱【附件四】。本案業經監察人審核完竣, 謹提請 股東常會承認。

補充說明:財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心於103年5月13日來函,徵詢股利分派數額之合理性以及有無依照章程所訂股利政策:102年度擬分派股利數額係考量資本支出需求、追求中長期股東權益最大化、股東權益及營運狀況之衡平,亦符合章程股利政策,分配金額超過稅後盈餘30%。綜合上述評估,分派數額應屬合理。

決 議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 126,215,664 權,贊成權數 118,717,698 權,占總權數 94.05%,反對權數 0 權,廢票權數 0 權,本案照原案表決通過。

肆、討論事項

第一案 (董事會提)

案 由:修正本公司「公司章程」部分條文案,謹提請 公決。

說 明:一、配合法令修正,擬修正本公司章程之規定。

二、公司章程修訂條文對照表,請參閱【附件五】。

三、敬請 核議。

決 議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 126,215,664 權,贊成權數 118,717,698 權,占總權數 94.05%,反對權數 0 權,廢票權數 0 權,本案照原案 以特別決議表決通過。

第二案 (董事會提)

案 由:修正本公司「董事會議事規範」部分條文案,謹提請 公決。

說 明:一、配合公司組織調整,擬修正本公司董事會議事規範部分條文。

二、修正條文對照表請參閱【附件六】。

三、敬請 核議。

決 議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 126,215,664 權,贊成權數 118,717,698 權,占總權數 94.05%,反對權數 0 權,廢票權數 0 權,本案照原案表決通過。

第三案 (董事會提)

案 由:修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案,謹提請 公決。

說 明:一、配合法令修正,擬修正本公司取得或處分資產處理程序部分條文。

二、修正條文對照表請參閱【附件七】。

三、敬請 核議。

決 議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 126,215,664 權,贊成權數 118,717,698 權,占總權數 94.05%,反對權數 0 權,廢票權數 0 權,本案照原案表決通過。

第四案 (董事會提)

案 由:修正本公司「資金貸與他人作業辦法」部分條文案,謹提請 公決。

說 明:一、配合法令修正,擬修正本公司資金貸與他人作業辦法部分條文。

二、修正條文對照表請參閱【附件八】。

三、敬請 核議。

決 議:本議案之投票表決結果—表決時出席股東 126,215,664 權,贊成權數 118,717,698 權,占總權數 94.05%,反對權數 0 權,廢票權數 0 權,本案照原案表決通過。

伍、臨時動議:無。

陸、散會

(本次股東常會記錄載明會議進行要點,且僅載明對本案有異議之股東發言要旨:會議 進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記綠為準)



主席: 吳政學



記錄:李翰霖



Time: June 6, 2014 (Friday) at 9 a.m.

Place: No.29, Gongye 18th Rd., Nantun Dist., Taichung City 408, Taiwan

Total outstanding shares of the Company: 141,120,000 shares

Total number of shares held by shareholders present in person or by proxy: 126,215,664 shares

Percentage of shareholding of the shareholders present in person or by proxy: 89.44%

Chairman: Wu Cheng-Hsueh, the Chairman of Board of Directors

Secretary (Keeper of Meeting Minutes): Lee Han-Lin

The Chairman confirmed that due notice of the meeting has been given to all shareholders of the Company in accordance with the articles of association of the Company and shareholders holding more than half of the issued share capital of the Company were present in person or by proxy and therefore a quorum was duly present. The Chairman declared meeting duly convened and constituted.

I. Chairman Statements (omitted)

II. Matters to Report

Item 1. 2013 Business Report

Description: The 2013 Business Report is attached as Exhibit 1.

Item 2. Supervisors' Review Report.

Description: The Supervisors' Review Report on 2013 Financial Statements is attached as Exhibit 2.

III. Matters for Approval

Item1. To Approve 2013 Business Report and Consolidated Financial Statements (proposed by the Board of Directors)

Descriptions:

(1) The Consolidated Financial Statements (Exhibit 3) of the Company

audited by independent auditors, Ming-Chung Hsieh and Lee-Huang Li of Deloitte & Touche along with the 2013 Business Report, have been submitted to Supervisors for review and approval and Supervisors have issued the Supervisors' Review Report accordingly.

(2) Please resolve.

Resolution: Voting Result: the number of shares represented by the shareholders present at the time of voting was 126,215,664 shares, and 118,717,698 shares were cast for the proposal, amounting to 94.05% of the number of shares represented by the shareholders present.

RESOLVED as an ordinary resolution that the Consolidated Financial Statements and 2013 Business Report in the form tabled at the meeting and identified as Exhibit 3 be and are hereby approved and adopted.

Item2. To Approve 2013 Profit Distribution Proposal (proposed by the Board of Directors)

Descriptions:

- (1) The 2013 net profit after tax of the Company is NTD 574,031,647. After setting aside the legal capital which amount to 10% of the net profit after tax, for the preceding year, the total amount of earnings distributable is NTD 516,628,482. The Company proposes to pay a cash dividend of NTD 1.3 per share.
- (2) Record dates for paying cash dividends: Upon the approval of the shareholders meeting, it is proposed to authorize the Board of Directors to determine the ex-dividends date, distribution date and relevant matters.
- (3) 2013 Profit Distribution Proposal is reviewed by Supervisors and attached as Exhibit 4.
- (4) Please resolve.

Supplemental Description:

Per inquiry by Securities and Futures Investors Protection Center on May 13, 2014, on dividend amount's propriety and conformity to the Article of Association of the Company, it is noted that the dividend amount resulted from assessment of capital expenditure, the intention to maximize shareholders' equity in mid to long term, balance between equity and

operation, and conforms to the Article of Association of the Company by exceeding thirty percent of the profits after tax for the relevant financial year, and thus shall be deemed appropriate.

Resolution: Voting Result: the number of shares represented by the shareholders present at the time of voting was 126,215,664 shares, and 118,717,698 shares were cast for the proposal, amounting to 94.05% of the number of shares represented by the shareholders present.

RESOLVED as an ordinary resolution that the 2013 Profit Distribution Proposal in the form tabled at the meeting and identified as Exhibit 4 be and is hereby approved and the Board of Directors be and is hereby authorized to determine the ex-dividends date, distribution date and relevant matters in order to implement the 2013 Profit Distribution Proposal.

IV. Matters for Discussion

Item1. To Amend the Article of Association of the Company (proposed by the Board of Directors)

Descriptions:

- (1) To comply with the regulation amendment, the Board of Directors proposes to amend the Article of Association of the Company by way of an adoption of the Fifth Amended and Restated Articles of Association.
- (2) The comparison table of amendments is attached as Exhibit 5 and the Fifth Amended and Restated Articles of Association is attached as Exhibit
- (3) Please resolve by way of a special resolution.

Resolution: Voting Result: the number of shares represented by the shareholders present at the time of voting was 126,215,664 shares, and 118,717,698 shares were cast for the proposal, amounting to 94.05% of the number of shares represented by the shareholders present.

RESOLVED by way of special resolution that the Fifth Amended and Restated Articles of Association (including the new Schedule 2 thereto) tabled at the meeting and identified as Exhibit 5 be and is hereby adopted as the new articles of association of the Company which replace the existing articles of association of the Company in its entirety with immediate effect and any director or company secretary of the Company be and are hereby authorized to arrange for filing of the Fifth Amended and Restated Articles of Association (including the new Schedule 2 thereto subject to approval thereof under item 2 below) with the relevant Cayman Islands authority in accordance with the laws of the Cayman Islands.

Item2. To Amend the Rules of Procedure for Board of Directors Meeting of the Company (proposed by the Board of Directors)

Descriptions:

- (1) Because of organization adjustments of the Company, the Board of Directors proposes to amend the Rules of Procedure for Board of Directors Meeting of the Company.
- (2) The comparison table of amendments is attached as Exhibit 6 and the Amended and Restated Rules of Procedure for Board of Directors Meeting of the Company is attached as Exhibit.
- (3) Please resolve.
- Resolution: Voting Result: the number of shares represented by the shareholders present at the time of voting was 126,215,664 shares, and 118,717,698 shares were cast for the proposal, amounting to 94.05% of the number of shares represented by the shareholders present.
- RESOLVED as a special resolution that Amended and Restated Rules of Procedure for Board of Directors Meeting of the Company tabled at the meeting and identified as Exhibit 6 be and is hereby adopted as the new Rules of Procedures for Board of Directors Meeting of the Company which shall be attached as the new Schedule 2 to the Fifth Amended and Restated Articles of Association of the Company and replace the existing Schedule 2 in its entirety with effect from the date of these resolutions and any director or company secretary of the Company be and are hereby authorized to arrange for filing of the Fifth Amended and Restated Articles of Association (including the

Amended and Restated Rules of Procedure for Board of Directors Meeting of the Company) with the relevant Cayman Islands authority in accordance with the laws of the Cayman Islands.

Item3. To Amend the Procedures of Acquisition or Disposal of Assets. (proposed by the Board of Directors)

Descriptions:

- (1) To comply with the regulation amendment in ROC, the Board of Directors proposes to amend the Procedures of Acquisition or Disposal of Assets.
- (2) The comparison table of amendments is attached as Exhibit 7.
- (3) Please resolve.
- Resolution: Voting Result: the number of shares represented by the shareholders present at the time of voting was 126,215,664 shares, and 118,717,698 shares were cast for the proposal, amounting to 94.05% of the number of shares represented by the shareholders present.
- RESOLVED as an ordinary resolution that the amendments to the Procedures of Acquisition or Disposal of Assets in the form tabled at the meeting and identified as Exhibit 7 be and are hereby approved.

Item4. To Amend the Guidelines for Lending of Capital of the Company. (proposed by the Board of Directors)

Descriptions:

- (1) To comply with the regulation amendment in ROC, the Board of Directors proposes to amend the Guidelines for Lending of Capital of the Company.
- (2) The comparison table of amendments is attached as Exhibit 8.
- (3) Please resolve.
- Resolution: Voting Result: the number of shares represented by the shareholders present at the time of voting was 126,215,664 shares, and 118,717,698 shares were cast for the proposal, amounting to 94.05% of the number of shares represented by the shareholders present.

RESOLVED as an ordinary resolution that the amendments to the Guidelines for

Lending of Capital of the Company in the form tabled at the meeting and identified as Exhibit 8 be and are hereby approved.

V. Meeting closed

There being no other matter for discussion, the meeting was declared closed.



Wu Cheng-Hsueh (吳政學)

李翰森

Lee Han-Lin (李翰霖)

附件 Exhibit

一〇二年度營業報告書

Gourmet Master Co. Ltd. (以下簡稱本公司) 一〇二年度全年營業淨額為新台幣(下同) 15,114,334 仟元,再創歷史新高,較 2012 年度 13,551,149 仟元增加 1,563,185 仟元,成長幅度為 11.54%。2013 年度獲利為 574,032 仟元,較 2012 年度獲利 980,142 仟元下滑 406,110 仟元,全年度 EPS 為 4.07 元,截至 2013 年 12 月 31 日全球總店數達 767 間,較 2012 年度淨增加 30 間。

在財務結構方面,本公司負債比率 2013 年 28.93%,流動比率 163.88%,2013 年度營業活動淨現金流入達 1,489,931 仟元,顯示本公司除營收與獲利情況良好外,財務結構亦相當健全。

回顧 2013 年度,本公司持續於大陸地區各省份展店,截至 2013 年底總店數達 410 家;隨著西南地區店數的增加,本公司於成都設立的中央廚房亦於 2013 年加入營運,成為深耕西南市場的重要助力。美國地區則啟動快速展店的腳步,除原先的爾灣、哈崗店、西柯汶納店之外,本公司於南加州先後開出奇諾崗、加迪納、園林市等三間門店外,更進軍北加州,於紐華克設立門店,單店營收再度寫下歷史新高。同時,位於布雷亞的大型中央廚房也在 2013 下半年啟用,供應南加州門店需求。在香港地區,本公司則持續與香港大家樂集團合作,拓展市場,提升品牌知名度,至 2013 年底已設立 4 家門店。

過去一年,本公司在各地市場持續展店的同時,也積極針對既有的組織平台、門店產品結構、行銷企劃等進行全面優化,更在台灣與大陸地區推出全新升級的新型態門店。儘管短期內營業費用率伴隨著各項改變的推動而有所上升,但調整的成效已具體展現在同店銷售成長的回升。展望 2014 年,本公司將致力於新產品的開發,以及新型態門店的推廣,提升單店坪效與獲利。展店方面,大陸地區將持續在具規模經濟的市場深化門店佈局,台灣地區則致力於都會核心區域的開發。此外,隨著加州門店的快速增加以及亮眼的單店營收表現,美國地區將成為集團另一重要的營運成長動能,帶領 85 度 C 邁向國際知名品牌。

本人在此感謝各位股東對於本公司長期的支持與愛護,我們將持續努力,以一步一腳印的精神,不斷提升公司競爭力,並朝向國際化多品牌連鎖餐飲集團的目標 邁進,以不負各位股東及社會大眾對本公司的期許。

在此謹祝各位

身體健康 萬事如意

蕃事長: 吳府學



經理人: 謝健南



命計主答:謝朋重



Gourmet Master Co. Ltd. 開曼美食達人股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國102年度財務報表,業經勤業眾信聯合會計師事務所 查核竣事,認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情 形,經本監察人等查核完竣,認為尚無不符,爰依照中華民國公司法第219 條之規定,具備報告,敬請 鑑核。

此致

本公司 103 年股東常會

Gourmet Master Co. Ltd. 開曼美食達人股份有限公司 監察人:李定中 永

Gourmet Master Co. Ltd. 開受美食達人股份有限公司 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國102年度財務報表,業經勤業眾信聯合會計師事務所 查核竣事,認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情 形,經本監察人等查核完竣,認為尚無不符,爰依照中華民國公司法第219 條之規定,具備報告,敬請 鑑核。

此致

本公司 103 年股東常會

Gourmet Master Co. Ltd. 開曼美食達人股份有限公司

監察人: 廉純忠

Gourmet Master Co. Ltd. 開曼美食達人股份有限公司

監察人審查報告書

兹准

董事會造送本公司民國102年度財務報表,業經勤業眾信聯合會計師事務所 查核壞事,認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情 形,經本監察人等查核完竣,認為尚無不符,爰依照中華民國公司法第219 條之規定,具備報告,敬請 鑑核。

此致

本公司 103 年股東常會

Gourmet Master Co. Ltd. 開曼美食達人股份有限公司 監察人:吳政和



Deloitte. 勤業眾信

勤美眾信聯合會計師事務所 10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche 12th Floor, Hung Tai Financial Plaza 156 Min Sheng East Road, Sec. 3 Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988 Fax:+886 (2) 2545-9966 www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

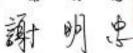
GOURMET MASTER CO. LTD. 公鏊:

GOURMET MASTER CO. LTD.及其子公司民國 102年 12月 31日、民國 101年 12月 31日及1月1日之合併資產負債表,暨民國 102年及 101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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報等準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製,足以允當表達 GOURMET MASTER CO. LTD.及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況,暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

勒業眾信聯合會計師事務所會 計師 謝 明 忠



會計師 幸 麗 風 よる子.百1



行政院金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第 1000028068 號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0930128050 號

中華民國 103 年 3 月 12 日



草位:新台管纤元

						-	102412/31			101年12月31	e .		101+1310	
R	4	*			A	*	16	96	+	-	96	*	81	%
-	-	运物资品							100					
1100				(新鉄四层元)			2,503,71.6	28	*	2,541,543	50		3,477,523	44
1110					曾產一流動(約批四)		-	-		9,202			9,376	8
1147				科技第一运動(解鉄照、七萬二七)		285,695	9		742,261 2,401	9		6,382	
1150 1170		Set.	NOR. 乳飲(所飲の				236,397	3		228,083	3		186,853	2
1200			电极 (Prints 息使数	4 - 36,000 /			60,453	1		45,972			39,505	1
1220			1. 排放資產				43,139	-		6,400			133	100
13000			(Million + J	CARA			435,331	5		389,083	4		3071,233	. 5
1410			此格 (所姓·				396,800	5		327,443	4		175,297	2
1470			th TA ()				12,607	-		12,721	-		11,374	
1DX		-	1.的食產時1	t		-	3,895,179	_45	_	4.308,009	_50	_	4,943,655	_62
		非政功者												
1546		- 無知	お市場之景を	各投資一非成熟	(解释四·七是二七)		a record fill			1,700			1,700	4
1,550				作(例如如果十			188,759	2		96,198	. 1			1.5
1600				北韓(州林和・	十一是二七)		3,899,390	44		3,397,242	40		2,198,689	28
1780		無形			200		74,355	1		24,855	-		24,278	- 2
1840			1,10,10,000	(精致物、五及	+^)		63,346	1		46,511	1		45,029 900,484	6
1915			北梯版《用 日				175,661	2		304,407	*		273,728	3
1900			多糖金(附 2				418,421 13,328	5		6309	4		8,467	
1990 15XX			Pi放助资准 Pi放助资益的	(解放十二) 数対			4.533,260	_33	=	4.254,997	_50		3,052,375	38
1000				f:		1	8,628,429	_100	1	8,563,006	_100	1	7,996,030	100
et.	4													
-	_	建物品量												
2150		集份	t is			.5	296	.0040	. 5	1,204	6340		19	0.07
2170			AR (N#4-	H=)			812,497	9		744,974	9		735,347	9
2200		其他	集份徵(例 1	x+w)			934,551	11		840,445	10		631,404	В
2230		* 81	世界政务集				98,554	1		138,071	1		164,227	- 2
2300			此項(附位)				568,626	7		516,498	6		450,085	6
2330			有到點之長其					-		668			360	
2389 21XX			在助負债(P 在動負債機等				23,280	28	-	16,303 2,258,163	26		2,015,658	25
				10		12				323.00				
2540		非流動者: 高数:					2.0			200			681	675
2556			The second second	*****	情學得 (所知xx)		29,2353	-		19,247			14,705	
2545			(附)金額等		MT M ANDRONE		87,248	1		51,552	1		53,568	1
2670				(粉鉢十四)				-		426		100	56	
25XX			中流動奏情報			-	116,481	_1		71,225	_1	_	49,000	_1
2XXX			1. 作物的			_	2.554.285	_29		2,329,386	_Z	_	2,051,668	_26
		神真和性	公司需求之表	MA (MIL+A)			3354		9802229	199		1000000	122
3110		級	*				1.411.200	_16		1411.200	_16		1,344,000	34
3210			企業一般行品	北京連信		-	2,681,126	_30	inou	2,681,126	_31	-	2,748,326	_29
****		体型					366,706			268,972	3		156,864	2
3300			金融等指金				38,068	4		2000,712	-			-
3320			自公委直接的				1,487,603	_17		1,755,003	_21		1.424.569	_18
3300		,	本分配直接 保留直接	A (812)		-	1.852.407	_21		2.023.975	24		1,581,433	_20
3400		黑色					218,237	_3	1	7,369)	-		127,893	2
3EXX			404E14	医丝统针			6,202,970	70	3	6,108,932	21		5,801,682	73
36XX		0211	ă.				71,184	_1	_	126,686	2		109,210	_1
3XXX		16.5	绝計				6.274.154	_71	-	6,233,618	_73		5,911,362	_24
		A # :		應时		5	8.828.470	_100	9	8,563,006	_100	5	7,996,030	_100

植削土附性棒本含柴耐糖核香之一部分。





据理人:谢健由



金钟水管:维明克



GOURMET MASTER CO. LTD.及其子公司 合柳縣含積益表 民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

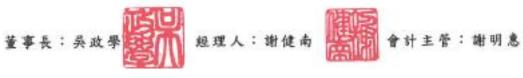
單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			102年度			101年度	
代碼		金	额	96	会	額	96
4000	營業收入 (附註四、十六及						
	三一)	S	15,114,334	100	\$	13,551,149	100
5000	營業成本	(_	6,719,096)	(_45)	(_	6,065,678)	(_45)
5900	營業毛利		8,395,238	<u>55</u>	_	7,485,471	55
	營業費用						
6100	推銷費用	(6,637,887)	(44)	(5,509,476)	(41)
6200	管理費用	(798,346)	(5)	(653,274)	(5)
6300	研究發展費用	(_	17,561)	_ =	(_	16,906)	
6000	營業費用合計	(_	7,453,794)	$(\underline{49})$	(_	6,179,656)	(_46)
6900	營業淨利	33-	941,444	6	-	1,305,815	9
	營業外收入及支出(附註十 七)						
7010	其他收入		157,970	1		187,146	1
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份		,	- 10			- 8
	\$	(16,496)		(16,523)	-
7020	其他利益及損失	1	159,179)	(1)	ì	49,251)	
7000	餐業外收入及支出				-		0.000
	合計	(_	17,705)		-	121,372	1
7900	税前净利		923,739	6		1,427,187	10
7950	所得稅費用(附註四及十八)	(_	319,391)	(_2)	(_	418,507)	(_3)
8200	本期淨利		604,348	4	_	1,008,680	

(接次頁)

(承前頁)

			102年度			101年度	
代碼		金	額	%	金	颖	96
	其他綜合損益						
8310	國外營運機構財務報表						
	換算之兌換差額	\$	221,146	_1	(\$	130,079)	$(\underline{1})$
8300	本期其他綜合損益						
	合計	<u> </u>	221,146	1	(_	130,079)	(_1)
8500	本期綜合損益總額	<u>s</u>	825,494	5	<u>\$</u>	878,601	6
	淨利歸屬於						
8610	本公司業主	\$	574,032	4	\$	980,142	7
8620	非控制權益		30,316			28,538	
8600		\$	604,348	4	\$	1,008,680	7
	綜合損益總額歸屬於						
8710	本公司業主	\$	799,638	5	\$	844,880	6
8720	非控制權益		25,856			33,721	
8700		\$	825,494	5	\$	878,601	6
	每股盈餘(附註十九)						
9710	基本	\$	4.07		\$	6,95	







原位:新台幣件之

我所有職就職去申申財務在告人一在今日 是ほ人: 新資本

300,000) 705,600) 980,142 18520) 844.880 6,108,922 \$ 5,801,652 Ħ 報 135,362) 7,369) 135.262) \$ 1,424,969 112,108) 97,734) 38,098) 706,600) 980,142 980,142 1,755,003 2 15,856 S ¥ 38,008 4 112,108 100 208,902 COURMET N. M. 102 年. 67,2001 2,680,136 ń

\$ 134,000 \$

œ.

8

(305,700) 18,745)

18,745)

130,230

1,008,680

28,538

BTB ART

6,233,618

128,086

1,411,200

101 年 12 月 31 日 参編

101 年度其他維合機為 101 年度総合併益機職

8 8

101 4.8.94

B

100 年後後後衛衛馬小衛 東門衛衛等衛令 東州北部衛衛の衛 本の山南衛の衛

田田田 b ă

中心引起来现金配料

102 年度等的

102 年度其他牌合稿直

8

102年成前各級品級額

8

参列子公司影響数

資本公律解釋資配存股票股利

Ü ó

子公司股票现金配利

100 年後監察指揮及合配: 提到監察等指令 本公司股票完全股利

五田

101 年1 月1 日松明

785,800) 47,084)

604,348 221.386 523.499 32.2%

30,516

574,082

574,002

Ø,084)

4460)

25566 799,438

225,606 225,606

574,052

25,856

\$ 627419

\$ 77.184

\$ 4.302.90

\$ 218297

\$ 1487.603

\$ 36,038

\$ 300,700

2.681.126

1411.20

102 年 12 月 51 日 条種

32.234)



單位:新台幣仟元

代碼		1	02 年度		101 年度
	營業活動之現金流量	2.0	55.69.50000	-	
A10000	本期稅前淨利	\$	923,739	\$	1,427,187
A20010	不影響現金流量之收益費損項目				
A20100	折舊費用		743,713		535,091
A20200	攤銷費用		16,857		6,085
A20400	透過損益按公允價值衡量金融				
	資產之淨利益	(5,183)		
A20900	利息費用		135		82
A21200	利息收入	(22,845)	(35,415)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及				
	合資損益之份額		16,496		16,523
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設				
	備損失		79,424		4,342
A22800	處分無形資產損失		426		282
A29900	除列子公司利益	(5,874)		-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動				
	數				
A31110	持有供交易之金融資產減少		14,267		
A31130	應收票據減少		1,360		3,981
A31150	應收帳款增加	(8,444)	(41,230)
A31180	其他應收款增加	(7,515)	(9,367)
A31200	存貨增加	(76,211)	(17,793)
A31230	預付款項增加	(75,641)	(152,146)
A31240	其他流動資產減少(增加)		97	(1,347)
A31990	其他營業資產(增加)減少	(6,959)		2,098
A32130	應付票據(減少)增加	(908)		1,185
A32150	應付帳款增加(減少)		68,503	(10,173)
A32180	其他應付款項增加		124,279		166,609
A32200	負債準備增加		9,986		4,542
A32210	預收款項增加		53,413		66,413
A32230	其他流動負債增加		7,002		1,887
A32990	其他營業負債(減少)增加	(_	426)	_	370
A33000	營運產生之現金流入		1,849,691		1,969,206

(接出頁)

(承前頁)

代码			102 年度	. 3	101 年度
A33300	支付之利息	(\$	135)	(\$	82)
A33500	支付之所得稅	(359,625)	(_	448,302)
AAAA	營業活動之淨現金流入		1,489,931		1,520,822
	投資活動之現金流量				
B00600	取得無活絡市場之債券投資		-	(76,282)
B00700	處分無活絡市場之債券投資		453,969		-
B01800	取得採用權益法之投資		-	(112,410)
B02300	除列子公司之淨現金流出	(47,726)		-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,296,542)	(1,367,225)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	- 23	20,007	88	8,952
B03700	存出保證金增加	(106,398)	(134,159)
B03800	存出保證金減少		83,903	1.0	22,274
B04500	取得購置無形資產	(63,661)	(7,622)
B04600	處分無形資產價款		89		
B07100	預付設備款增加		2	(180,377)
B07200	预付設備款減少		128,746	100	1/20/20/20/20/20/20/20/20/20/20/20/20/20/
B07500	收取之利息		18,772		35,415
BBBB	投資活動之淨現金流出	(_	808,841)	(_	1,811,434)
	籌資活動之現金流量				
C01700	償還長期借款	(588)	(373)
C03000	存入保證金增加		41,486		1,130
C03100	存入保證金減少	(8,251)	(2,502)
C04500	發放現金股利	(705,600)	(537,600)
C05800	支付非控制權益現金股利	(_	47,084)	(_	18,745)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(_	720,037)	(_	558,090)
DDDD	医率變動對現金及約當現金之影響	1	1,120	(_	87,278)
EEEE	本期现金及约當现金淨減少數	(37,827)	(935,980)
E00100	期初現金及約當現金餘額	-	2,541,543	_	3,477,523
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$</u>	2,503,716	5	2,541,543

後附之附註係本合併財務報告之一部分。







Gourmet Master Co. Ltd. 102 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	<u>金額</u>
期初未分配盈餘	939,815,342
採用 TIFRS 調整數	(26,244,744)
調整後期初未分配盈餘	913,570,598
加:本期稅後淨利	574,031,647
減:提列 10%盈餘準備金	(57,403,165)
可供分配盈餘合計	1,430,199,080
分配項目:	
股東紅利-現金 (每股1.3元)	(183,456,000)
期末未分配盈餘	1,246,743,080

註 1:股東紅利-現金:183,456,000 元 (141,120,000 股×1.3 元=183,456,000 元)

註 2:本公司 102 年度擬不配發員工紅利及董監酬勞

註 3: 現金股利計算至元為止,元以下捨去,不足一元之畸零款授權董事長洽特定人吸收。

董事長:吳政學



經理人:謝健南



會計主管:謝明!



「公司章程」部分條文修訂對照表					
修正條文	現行條文	說 明			
1. 公司法 (2013 年修訂版)	1. 公司法 (修訂版) 附則	為求明確,妥予修訂。			
附則一A表所列規定不	一A表所列規定不適用				
適用於本公司。	於本公司。				
42.(j) 以低於發行日標的	42.(j) 以低於發行日標的	為求明確,妥予修訂。			
股票之收盤價發行	股票之收盤價發行				
員工認股權憑證; 及	員工認股權憑證;及				
(k) 依第 17 條(e)項規	(k) 依第 17 條(e)項規				
定,以低於實際買回	定,以低於實際買回				
庫藏股之平均價格	庫藏股之平均價格				
轉讓庫藏股予本公	轉讓庫藏股予本公				
司或子公司之員	司或子公司之員工。				
工一;及					
(l) 依第3條(g)項規定發					
行限制員工權利新					
股。					
61. (a) 董事會由至少五	61. (a) 董事會由至少五	為求明確,妥予修訂。			
位董事組成,其中至少	位董事組成,其中至少				
有二位獨立董事,獨立	有二位獨立董事。除非				
董事之席次不得少於	股東於股東會中隨時				
董事席次五分之一,其	做成相反決定外,董事				
選任應採中華民國公	人數應無上限。法人為				
司法第192-1條所訂之	股東時,得當選為董				
<u>候選人提名制</u> 。除非股	事,但須指定自然人代				
東於股東會中隨時做	表行使職務。法人股東				
成相反決定外,董事人	亦得由其代表人當選				
數應無上限。法人為股	為董事,代表人有數人				
東時,得當選為董事,	時,得分別當選。				
但須指定自然人代表					
行使職務。法人股東亦					
得由其代表人當選為					
董事,代表人有數人					
時,得分別當選。					
102. 本公司不對任何股	102. 本公司不對任何股	為求明確,妥予修訂。			
利給付利息。 所有未	利給付利息。所有未				
領股利均得由董事	領股利均得由董事				
以本公司之利益進	以本公司之利益進				
行投資或做其他使	行投資或做其他使				
用,直到領取為止。	用,直到領取為止。				

	「公司章程」部分條文修訂對照表					
	修正條文	現行條文	說 明			
	於股利支付日期起	於股利支付日期起				
	五年後仍未由股東	五年後仍未由股東				
	領取之任何股利均	領取之任何股利均				
	應歸還本公司。	應歸還本公司。				
108.	股東應任命本公司	108. 股東應任命至少三	為求明確,妥予修訂。			
	<u>設置</u> 至少三位監察	位監察人,監察人中				
	人,監察人中至少須	至少須有一人在中				
	有一人在中華民國	華民國境內有住				
	境內有住所。各監察	所。各監察人任期三				
	人任期三年,但得連	年,但得連選連任。				
	選連任。法人為股東	法人為股東時,得當				
	時,得當選為監察	選為監察人,但須指				
	人,但須指定自然人	定自然人代表行使				
	代表行使職務。法人	職務。法人股東亦得				
	股東亦得由其代表	由其代表人當選為				
	人當選為監察人,代	監察人,代表人有數				
	表人有數人時,得分	人時,得分別當選,				
	別當選,但不得同時	但不得同時當選或				
	當選或擔任董事及	擔任董事及監察				
	監察人。監察人應由	人。監察人應由股東				
	股東於股東常會中	於股東常會中依下				
	依下列方式以累積	列方式以累積投票				
	投票制投票選任之:	制投票選任之:				
	(iv) 如有二位或	(iv) 如有二位或				
	以上被提名	以上提名選				
	選任之監察	任之監察人				
	人獲得相同	獲得相同票				
	票數且超過	數且超過欲				
	欲選任新監	選任新監察				
	察人之人數	人之人數				
	時,應由獲得	時,應由獲得				
	同樣票數之	同樣票數之				
	監察人抽籤	監察人抽籤				
	以決定由誰	以決定由誰				
	獲得選任;主	獲得選任;主				
	席應為獲提	席應為獲提				
	名選任但未	名選任但未				
	出席股東會	出席股東會				
	之監察人抽	之監察人抽				
	籤。	籤。				

Comparison Chart: Amendment and Restated Articles of Association and Fourth Amended and					
Amended and Restated Articles of Association	Fourth Amended and Restated Articles of Association	Explanations			
The Regulations contained or incorporated in Table A of the First Schedule of the Companies Law (2013 Revision) shall not apply to this Company.	1. The Regulations contained or incorporated in Table A of the First Schedule of the Companies Law (as amended) shall not apply to this Company.	Revised per Taiwan counsel's recommendation.			
42.(j) granting of employee stock options with an exercise price per share that is lower than the closing price of shares of the Company traded on the Taiwan Stock Exchange as of the grant date; and (k)transfer of Treasury Shares to the employees of the Company and/or of the Company's Subsidiary(ies) for a consideration that is less than the consideration paid by the Company in accordance with Article 17(e); and (l) issuance of any shares to the employees of the Company and/or its Subsidiaries with deferred rights or subject to restrictions in accordance with Article 3 (g).	42.(j) granting of employee stock options with an exercise price per share that is lower than the closing price of shares of the Company traded on the Taiwan Stock Exchange as of the grant date; and (k)transfer of Treasury Shares to the employees of the Company and/or of the Company's Subsidiary(ies) for a consideration that is less than the consideration paid by the Company in accordance with Article 17(e).	Revised per Taiwan counsel's recommendation.			
61.(a) The Board shall consist of not less than five (5) directors, at least two (2) of which shall be Independent Directors and the total number of Independent Directors shall not be less than one-fifth (1/5) of the total number of Directors, and the Company shall adopt the candidate nomination mechanism as provided by Article 192-1 of the ROC Company Law for the election of the Independent Directors. There shall be no maximum number of Directors	61.(a) The Board shall consist of not less than five (5) directors, at least two (2) of which shall be Independent Directors. There shall be no maximum number of Directors unless otherwise determined from time to time by the Members in general meeting. When a Member is a corporate entity, it may be elected as a corporate Director provided that it shall designate at least one natural person as its authorized representative to act for and on its behalf as a	Revised per Taiwan counsel's recommendation.			

	Comparison Chart: Amendment and Restated Articles of Association and Fourth Amended and					
Amended and Restated Articles of Association	Fourth Amended and Restated Articles of Association	Explanations				
unless otherwise determined from time to time by the Members in general meeting. When a Member is a corporate entity, it may be elected as a corporate Director provided that it shall designate at least one natural person as its authorized representative to act for and on its behalf as a Director. The authorized representative of a corporate Member may also be elected as a Director in its own individual capacity. If a corporate Member designates more than one representatives, all of the representatives are eligible to be elected as Directors in their own individual capacity.	Director. The authorized representative of a corporate Member may also be elected as a Director in its own individual capacity. If a corporate Member designates more than one representatives, all of the representatives are eligible to be elected as Directors in their own individual capacity.					
102.No dividend shall bear interest against the Company. All unclaimed dividends may be invested or otherwise made use of by the Directors for the benefit of the Company until claimed. Any dividend unclaimed by a Member five (5) years after the dividend payment date shall revert to the Company.	interest against the Company. All unclaimed dividends may be invested or otherwise made use of by the Directors for the benefit of the Company until claimed. Any dividend unclaimed by a Member five (5) years after the dividend payment date shall revert to the Company.	Revised per Taiwan counsel's recommendation.				

「董事會議事規範」部分條文修訂對照表					
條 次	修正條文	現行條文			
第四條	本公司董事會指定之辦理議	本公司董事會指定之辦理議			
	事事務單位為投資人關係部。	事事務單位為法務。			

「取	得或處分資產處理程序」部	分條文修訂對照表
條 次	修正條文	現行條文
第三條	不動產(含土地、房屋及建築、 投資性不動產、土地使用權、	不動產(含營建業之存貨)及其 他固定資產。
	營建業之存貨)及設備。	
第四條	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資 產:指依上市地之企業併購 法、金融控股公司法、金融機 構合併法或其他法律進行合 併、分割或收購而取得或處分	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產:指依上市地之企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分
	之資產,或依上市地之公司法 第一百五十六條第八項規定 發行新股受讓他公司股份(以 下簡稱股份受讓)者。	之資產,或依上市地之公司法 第一百五十六條第六項規定 發行新股受讓他公司股份(以 下簡稱股份受讓)者。
	關係人、子公司:應依證券發 行人財務報告編製準則規定 認定之。	關係人:指依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱「會計研究發展基金會」)所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。
	專業估價者:指不動產估價師	子公司:指依會計研究發展基 金會發布之財務會計準則公 報第五號及第七號所規定者。
	或其他依法律得從事不動 產、設備估價業務者。	
第六條	取得或處分不動產或 <u>設備</u> 之 處理程序	取得或處分不動產或其他固 定資產之處理程序
	評估及作業程序 本公司取得或處分不動產或 設備,悉依本公司使用部門及 相關權責單位作業規定辦理。	評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及 其他固定資產,悉依本公司使 用部門及相關權責單位作業 規定辦理。
	取得或處分 <u>設備</u> ,應以詢價、 比價、議價或招標方式擇一為 之,應依授權辦法逐級核准, 經相關權限主管核准後為之。 執行單位	取得或處分其他固定資產,應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之,應依授權辦法逐級核准,經相關權限主管核准後為之。

「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂對照表		
條 次	修正條文	現行條文
	本公司取得或處分不動產或	執行單位
	設備時,應依前項核決權限呈	本公司取得或處分不動產或
	核決後,由使用部門、採購部	其他固定資產時,應依前項核
	門及相關權責部門負責執行。	決權限呈核決後,由使用部
		門、採購部門及相關權責部門
	- C + C 10 14 11 15 40 11	負責執行。
	不動產或 <u>設備</u> 估價報告	
	本公司取得或處分不動產或	不動產或其他固定資產估價
	<u>設備</u> ,除與政府機構交易、自	報告
	地委建、租地委建,或取得、	本公司取得或處分不動產或
	處分供營業使用之 <u>設備</u> 外,交 目入知法八司實收容士紹石	其他固定資產,除與政府機構
	易金額達公司實收資本額百 分之二十或新臺幣三億元以	交易、自地委建、租地委建,
	上者,應於事實發生日前取得	或取得、處分供營業使用之機
	專業估價者出具之估價報告	器設備外,交易金額達公司實
	(估價報告應行記載事項詳	收資本額百分之二十或新臺
	如附件一),並符合下列規	市三個儿以上有 / 應於 事員報 生日前取得專業估價者出具
	定:	之估價報告(估價報告應行記)
		載事項詳如附件一),並符合
		下列規定:
	專業估價者之估價結果有下	171767
	列情形之一者,除取得資產之	專業估價者之估價結果有下
	估價結果均高於交易金額,或	列情形之一者,除取得資產之
	處分資產之估價結果均低於	估價結果均高於交易金額,或
	交易金額外,應洽請會計師依	處分資產之估價結果均低於
	財團法人中華民國會計研究	交易金額外,應洽請會計師依
	發展基金會 (以下簡稱會計研	會計研究發展基金會所發布
	究發展基金會)所發布之審計	之審計準則公報第二十號規
	準則公報第二十號規定辦	定辦理,並對差異原因及交易
	理,並對差異原因及交易價格	價格之允當性表示具體意見:
给、收	之允當性表示具體意見:	证什及你举句方
第八條	評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分	評估及作業程序
	不動產,或與關係人取得或處	本公司向關係人取得或處分 不動產,或與關係人取得或處
	· 分不動產外之其它資產且交	小助座 蚁共闹你八取行蚁处
	易金額達公司實收資本額百	易金額達公司實收資本額百
	分之二十,總資產百分之十或	分之二十,總資產百分之十或
	新臺幣三億元以上者,除買賣	新臺幣三億元以上者,應將下
	公債、附買回、賣回條件之債	列資料,提交董事會通過及監
	券、申購或贖回國內貨幣市場	察人承認後,始得簽訂交易契
	基金外,應將下列資料,提交	約及支付款項:
	董事會通過及監察人承認	
	後,始得簽訂交易契約及支付	
	款項:	

條 次	修正條文	現行條文
	本次交易之限制條件及其他	本次交易之限制條件及其他
	重要約定事項。	重要約定事項。
	本公司若設置獨立董事,依 <u>2.</u> 規定提報董事會討論時,應充	本公司若設置獨立董事,依前
	一	項規定提報董事會討論時,應 充分考量各獨立董事之意
	力	九万亏里谷烟业里事之思 見,獨立董事如有反對意見或
	意見,應於董事會議事錄載	一元·獨立里事如有及到思元或 保留意見,應於董事會議事錄
	明。	載明。
	本公司若設置審計委員會,依	本公司若設置審計委員會,依
	2.規定應經監察人承認事項,	2.規定應經監察人承認事項,
	應先經審計委員會全體成員	應先經審計委員會全體成員
	二分之一以上同意,並提董事	二分之一以上同意,並提董事
	會決議。若未經審計委員會全	會決議。若未經審計委員會全
	體成員二分之一以上同意	體成員二分之一以上同意
	者,得由全體董事三分之二以	者,得由全體董事三分之二以
	上同意行之,並應於董事會議	上同意行之,並應於董事會議
	事錄載明審計委員會之決議。	事錄載明審計委員會之決議。
	交易金額之計算,應依第十三	交易金額之計算,應依第十三
	條 1.5 規定辦理,且所稱一年	條 1.5 規定辦理,且所稱一年
	內係以本次交易事實發生之	內係以本次交易事實發生之
	日為基準,往前追溯推算一	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	年,已依本準則規定提交董事 會通過及監察人承認部分免
	曹迪迪及监尔八尔的印页先 再計入。	曾迪迪及监察八水邮的分光 再計入。
	與子公司間取得或處分供營	與子公司間取得或處分供營
	業使用之設備,董事會得依第	業使用之機器設備,董事會得
	六條2規定,授權董事長在一	依第六條2規定,授權董事長
	定額度內先行決行,事後再提	在一定額度內先行決行,事後
	報最近期之董事會追認。	再提報最近期之董事會追認。
	與關係人簽訂合建契約,或自	與關係人簽訂合建契約而取
	地委建、租地委建等委請關係	得不動產。
	人與建不動產而取得不動產。	
第九條	本公司取得或處分會員證或	本公司取得或處分會員證或
	無形資產之交易金額達公司	無形資產之交易金額達公司
	實收資本額百分之二十或新	實收資本額百分之二十或新
	臺幣三億元以上者,除與政府	臺幣三億元以上者,應於事實
	機構交易外,應於事實發生日前公共會計師就立具傳教之	發生日前洽請會計師就交易
	前洽請會計師就交易價格之	價格之合理性表示意見,會計 師並應依會計研究發展基金
	合理性表示意見,會計師並應 依會計研究發展基金會所發	即业應依實計研究發展基金 會所發布之審計準則公報第
	布之審計準則公報第二十號	二十號規定辦理。
	一个	一一加观人洲垤。

條 次	修正條文	現行條文		
	規定辦理。			
第十一條	本公司從事衍生性商品交易	本公司從事衍生性商品交易		
	時,依所訂從事衍生性商品交	時,依所訂從事衍生性商品交		
	易處理程序規定授權相關人	易處理程序規定授權相關人		
	員辦理者,事後應提報 <u>最近期</u>	員辦理者,事後應提報董事		
	董事會。	會。		
第十三條	向關係人取得或處分不動	向關係人取得或處分不動		
	產,或與關係人為取得或處分	產,或與關係人為取得或處分		
	不動產外之其他資產且交易	不動產外之其他資產且交易		
	金額達公司實收資本額百分	金額達公司實收資本額百分		
	之二十,總資產百分之十或新	之二十,總資產百分之十或新		
	臺幣三億元以上。但買賣公	臺幣三億元以上。但買賣公債		
	債、附買回、賣回條件之債	或附買回、賣回條件之債券,		
	券、申購或贖回國內貨幣市場	不在此限。		
	基金,不在此限。			
	以投資為專業者,於海內外證	以投資為專業者,於海內外證		
	券交易所或證券商營業處所	券交易所或證券商營業處所		
	所為之有價證券買賣,或證券	所為之有價證券買賣。		
	商於初級市場認購及依規定			
	認購之有價證券。			
	買賣附買回、賣回條件之債	買賣附買回、賣回條件之債		
	券 <u>、申購或贖回國內貨幣市場</u> 基金。	券。		
	<u> </u>			

「資金貸與他人作業辦法」部分條文修訂對照表		
條 次	修正條文	現行條文
第三條	資金貸與期限及計息方式:	資金貸與期限及計息方式:
	一、每次資金貸與期限自放款	一、每次資金貸與期限自放款
	日起,以不超過一年或一營業	日起,以不超過一年或一營業
	週期 (以較長者為準)為原則。	週期 (以較長者為準)為原則,
	二、貸放資金之利息計算,係	惟經董事會決議通過者,得延
	採按日計息,以每日放款餘額	期一次(一年)。
	之和(即總積數)先乘其年利	二、貸放資金之利息計算,係
	率,再除以365為利息金額。	採按日計息,以每日放款餘額
	年利率不得低於本公司平均之	之和(即總積數)先乘其年利
	銀行短期借款利率為原則。	率,再除以365為利息金額。
	三、放款利息之計收除有特別	年利率不得低於本公司平均之
	規定者外,以每月繳息一次為	銀行短期借款利率為原則。
	原則,於約定繳息日前一週通	三、放款利息之計收除有特別
	知借款人按時繳息。	規定者外,以每月繳息一次為
		原則,於約定繳息日前一週通
给 工 <i>内</i>	刀代的人体之从庙师您出北	知借款人按時繳息。
第五條	已貸與金額之後續控管措施、	已貸與金額之後續控管措施、 逾期債權處理程序:
	逾期債權處理程序: 一、貸款撥放後,應經常注意	一、貸款撥放後,應經常注意
	一、 貝	一、 貝
	以及信用狀況等,如有提供擔	以及信用狀況等,如有提供擔
	保品者,並應注意其擔保價值	保品者,並應注意其擔保價值
	有無變動情形,在放款到期一	有無變動情形,在放款到期一
	個月前,應通知借款人屆期清	個月前,應通知借款人屆期清
	償本息。	償本息。
	(一)借款人於貸款到期償還借	(一)借款人於貸款到期償還借
	款時,應先計算應付之利息,	款時,應先計算應付之利息,
	連同本金一併清償後,始得將	連同本金一併清償後,始得將
	本票、借據等償債憑證註銷發	本票、借據等償債憑證註銷發
	還借款人。	還借款人。
	(二)如借款人申請塗銷抵押權	(二)如借款人申請塗銷抵押權
	時,應先查明有無借款餘額	時,應先查明有無借款餘額
	後,以決定是否同意辦理抵押	後,以決定是否同意辦理抵押
	塗鎖。	塗銷。
	二、若借款人逾期未能償還借	二、借款人於貸放案到期前,
	款,本公司得就借款人所提出	如有需要,應於借款到期日前
	之擔保品及保證人,依法逕行	一個月申請展期續約,並以一
	處分及追償。	次(一年)為限,本公司提報董事
		會決議通過後,重新辦理相關
		手續。
		三、若借款人逾期未能償還借
		款,本公司得就借款人所提出
		之擔保品及保證人,依法逕行
		處分及追償。