

紅木集團有限公司  
2026年股東常會議事錄

時間：西元二〇二六年六月八日(星期一)上午九時

地點：新北產業園區服務中心三樓會議室(新北市新莊區五工路 95 號)

出席：本公司發行股份總數為 50,242,500 股，本公司發行流通在外股份總數為 50,242,500 股，出席股東代表股數共 33,829,918 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 33,829,914 股，出席率為 67.33%，已逾法定股數；本次股東常會分別有董事蘇聰明先生、獨立董事簡敏秋女士(審計委員會召集人)、獨立董事蕭玉娟女士及獨立董事黃繼儂先生等四席董事出席，已超過董事席次 5 席之半數。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所蔡宗遠會計師。

主席：蘇聰明



記錄：蘇斌慶



一、宣佈開會：出席及代理出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一) 案由：2025 年度營業報告書，報請 鑑核。 (董事會提)

說明：請參閱附件一。

(二) 案由：2025 年度審計委員會查核報告書，報請 鑑核。 (董事會提)

說明：請參閱附件二。

#### 四、承認事項

(一) 案由：承認 2025 年度決算表冊案，提請 承認。 (董事會提)

說明：本公司 2025 年度決算表冊，業經勤業眾信聯合會計師事務所李麗鳳及蔡宗遠會計師查核簽證完竣，相關表冊呈送審計委員會審查竣事，並經董事會決議通過，請參閱附件三。

決議：本案經主席裁示就原議案進行表決，本案表決時出席股東表決權總數為 33,829,918 權。

| 表決結果                                         | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數 33,499,139 權<br>(其中電子投票權數 33,499,139 權) | 99.02%     |
| 反對權數 273,400 權<br>(其中電子投票權數 273,400 權)       | 0.81%      |
| 無效/棄權或未投票權數 57,379 權<br>(其中電子投票權數 57,375 權)  | 0.17%      |

經主席宣佈本議案照原案表決通過。

(二) 案由：承認 2025 年度盈餘分配案，提請 承認。 (董事會提)

說明：1. 本公司 2025 年度合併稅後淨利經會計師查核簽證為新台幣 92,999,440 元，加計特別盈餘公積轉(含國外營運機構財務報表換算差額調整)新台幣 27,566,596 元，並提列特別盈餘公積 4,649,972 元後，可供分配盈餘為新台幣 471,986,375 元，盈餘分配表請參閱附件四。

2. 本次現金股利除息基準日、發放日等相關事宜，俟本案經股東常會承認通過後，授權董事長訂定之。

3. 股東現金股利按除息基準日股東名冊記載之股東持股比例配發，計算至元為止(元以下捨去)，不足一元之畸零款部分，擬由本公司轉列其他收入。如嗣後因股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而需修正時，提請股東會授權董事長全權調整之。

決議：本案經主席裁示就原議案進行表決，本案表決時出席股東表決權總數為 33,829,918 權。

| 表決結果                                         | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數 33,498,139 權<br>(其中電子投票權數 33,498,139 權) | 99.02%     |
| 反對權數 274,400 權<br>(其中電子投票權數 274,400 權)       | 0.81%      |
| 無效/棄權或未投票權數 57,379 權<br>(其中電子投票權數 57,375 權)  | 0.17%      |

經主席宣佈本議案照原案表決通過。

## 五、討論事項

(一) 案由：本公司「取得或處分資產處理準則」部分條文修訂案，提請 公決。

(董事會提)

說明：配合法令之修改，擬修訂本公司「取得或處分資產處理準則」，修訂對照表請參閱附件五。

決議：本案經主席裁示就原議案進行表決，本案表決時出席股東表決權總數為 33,829,918 權。

| 表決結果                                         | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數 33,729,330 權<br>(其中電子投票權數 33,729,330 權) | 99.70%     |
| 反對權數 42,400 權<br>(其中電子投票權數 42,400 權)         | 0.13%      |
| 無效/棄權或未投票權數 58,188 權<br>(其中電子投票權數 58,184 權)  | 0.17%      |

經主席宣佈本議案照原案表決通過。

(二) 案由：本公司「背書保證作業辦法」部分條文修訂案，提請 公決。

(董事會提)

說明：配合法令之修改，擬修訂本公司「背書保證作業辦法」，修訂對照表請參閱附件六。

決議：本案經主席裁示就原議案進行表決，本案表決時出席股東表決權總數為  
33,829,918 權。

| 表決結果                                         | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------------|------------|
| 贊成權數 33,727,679 權<br>(其中電子投票權數 33,727,679 權) | 99.70%     |
| 反對權數 44,051 權<br>(其中電子投票權數 44,051 權)         | 0.13%      |
| 無效/棄權或未投票權數 58,188 權<br>(其中電子投票權數 58,184 權)  | 0.17%      |

經主席宣佈本議案照原案表決通過。

本次股東會無股東提問。

六、臨時動議：無。

七、散會。

散會時間：2026年 6月 8日 上午 9點 11分

**紅木集團有限公司 REDWOOD GROUP LTD**

台北市大安區敦化南路一段 205 號國際貿易大樓 1107 室

10F-7., No 205, Sec. 1, Dunhua S. Rd., Da'an Dist Taipei City 106 Taiwan, R.O.C.

+886 2 2778 9121 +886 2 2778 9211 [www.redwoodgroup.co](http://www.redwoodgroup.co)

## 【附件一】2025 年度營業報告書

### 致股東報告書

2025 年全球經濟面臨多重挑戰、受通膨壓力、利率波動及供應鏈調整等因素影響，整體環境充滿不確定性。在如此多變的大環境下，本集團憑藉穩健的經營基礎、靈活的策略應對及團隊的高度執行力，全年合併營收達新台幣 2,706,658 仟元，雖較去年略減，但仍維持穩健比現，並實現淨利新台幣 92,997 仟元，展現集團強大的韌性與競爭實力。

過去一年，我們在不確定的大環境中保持審慎樂觀的經營態度，持續強化客戶關係管理，深化重點市場布局，同時優化專案執行效率與資源配置。面對成本上升及市場波動，我們透過精細化管理與結構性調整，有效維持毛利率在 26%，並保持財務穩健，確保集團在風險可控的前提下穩步前行。

我們始終相信，企業的長期價值來自於扎實的基本功與可持續的發展戰略。因此，在營收與獲利的同時，集團持續推進永續發展目標，強化 ESG 管理實踐，並深化內部治理架構。2025 年度我們的營業活動淨現金流入新台幣 243,481 仟元，顯示營運具備良好現金創造能力，為永續經營奠定穩固基礎。

展望 2026 年，全球的經濟環境仍可能面臨波動與調整。集團將以「穩健經營」為何新方向，重點聚焦以下策略：

#### 一、強化內部流程控管與營運優化

我們將全面檢視與優化內部作業流程，推動數字化管理工具應用，提升跨部門協作效率，縮短專案工程週期，進一步提升整體營運效能。

#### 二、深化成本結構管理

在確保品質與服務水平不受影響的前提下，持續強化預算管理、採購策略與資源配置效率，以更具彈性的成本結構應對市場變化。

#### 三、鞏固永續經營基礎

持續落實環境管理體系與供應鏈責任管理，加強風險管理與合規機制建設，提升組織韌性，為長期穩定成長奠定更堅實的基礎。

我們深知，真正的競爭力不僅來自市場擴張，更來自組織能力的提升與制度的完善。2026 年將是集團深化體質、優化結構，為下一階段成長蓄勢的重要一年。

最後，我僅代表管理層，向全體員工的敬業精神與專業投入致以最誠摯的感謝；同時，也衷心感謝各位股東長期以來的信任與支持。正是各位的堅定信任，使我們能夠在變局中穩步前行。未來，我們將持續秉持審慎務實的態度，穩健經營，與各位攜手共創更具價值與永續性的未來。

## 一、2025 年度營業計畫實施成果

### (一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

| 項目   | 2025 年度   |        |
|------|-----------|--------|
|      | 金額        | 百分比%   |
| 營業收入 | 2,706,658 | 100.00 |
| 營業成本 | 1,986,168 | 73.38  |
| 營業毛利 | 720,490   | 26.62  |
| 營業淨利 | 174,347   | 6.44   |
| 稅前淨利 | 143,553   | 5.30   |

(二) 預算執行情形：本公司因無須對外公開財務預測，故不適用。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 項目   |            |      | 2025 年度   |
|------|------------|------|-----------|
| 財務收支 | 營業收入       |      | 2,706,658 |
|      | 營業毛利       |      | 720,490   |
|      | 稅前淨利       |      | 143,553   |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)   |      | 4.19%     |
|      | 股東權益報酬率(%) |      | 7.26%     |
|      | 佔實收資本比率(%) | 營業淨利 | 34.70%    |
|      |            | 稅前淨利 | 28.57%    |
|      | 純益率(%)     |      | 3.44%     |
|      | 每股盈餘(元)    |      | 1.85      |

### (四) 研究發展狀況：

紅木藉由新加坡新廠的營運，增置了許多先進的機械設備；同時透過先進的 3D 繪圖進行新工法及材料測試，改進並完善材料與生產流程，以及提高生產效率及效益，實現客戶精彩的創意與設計。

## 二、2024 年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

1. 提供全球高級精品展示據點高品質的工藝產品及滿意的服務。

2. 提升專案管理能力並提供客戶更完善的“一站式”服務。
3. 深耕原有客戶、保持良好互動；持續開拓新客戶並跨足其他高端裝潢業務。
4. 加大培訓技術人才，結合新科技發展新技術。

## (二) 預期市場狀況及依據

- 根據 Statista 及多家產業研究機構(Bain&Company)分析，全球奢侈品市場在經歷 2024-2025 年的階段性放緩後，預計於 2026 年恢復成長。整體市場規模 維持 4,000 億至 4,400 億美元區間，預計 2026 年將成長 3%~5%，中長期仍呈現穩健擴長趨勢。
- 從結構來看，奢華珠寶及高端腕表仍為核心市場版塊之一，持續受高淨值人群擴張及財富累積推動；同時，二手奢侈品及年輕消費族群的崛起，也為市場帶來新的成長動能與消費模式轉變。
- 整體而言，儘管全球經濟不確定性、地緣政治與消費結構變化持續帶來短期挑戰，但奢侈品產業展現出高度韌性。品牌正加速全球零售網路佈局，並強化線下體驗與高端空間呈現，對高品質展示空間及精細裝潢工程的需求將持續穩定成長。

## (三) 重要之產銷政策

本集團繼續努力為現有客戶提供更好的服務，同時探索業務增長的新機會。我們將針對產業發展及市場狀況，迅速回應客戶需求並創造價值，本著優質服務和對客戶的忠誠承諾，實現與客戶共榮共好。

## 三、公司未來發展策略

- (一) 研發自動化製程、改善生產效率、增加產能、培訓技術人才等。
- (二) 持續提升專案項目的管理能力和生產技術，提供客戶滿意的產品和服務。
- (三) 以精品名牌店的裝潢作為基本，擴充高成長潛力的新客戶群。
- (四) 開發其他高端行業裝潢的新商機。
- (五) 專注於企業的永續發展。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

產業將持續受到地緣政治及經濟逆風的挑戰。此外，氣候變遷帶來越來越多的極端天氣事件和全球氣溫上升。在未來幾年，產業將會更關注環境、社會和治理(ESG)議題。

上述之關注議題，將對本公司的整體營運和成本產生影響。然而，這對紅木來說也可能是一個優勢，因為較小規格之公司可能很難遵循。因此，公司需要繼續在永續發展措施、風險管理及商業需求之間找到平衡。

董事長：蘇聰明



經理人：蘇聰明



會計主管：蕭愛愛



【附件二】2025 年度審計委員會查核報告書

紅木集團有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度之營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所李麗凰、蔡宗遠會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。爰依證券交易法及公司法之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

紅木集團有限公司

審計委員會召集人 簡敏秋



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 二 日

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

**會計師查核報告**

紅木集團有限公司 公鑒：

**查核意見**

紅木集團有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達紅木集團有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託查核簽證財務報表規則及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，與紅木集團有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對紅木集團有限公司及其子公司民國 114 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。

茲對紅木集團有限公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項：工程收入之認列

紅木集團有限公司及其子公司主要業務為全球性高級精品名牌店之裝潢，其工程收入係依完工百分比法於工程合約期間按完工程度計算而得，其中估計工程總成本係計算完工百分比之重要因子。由於估計工程總成本及合約項目等係由管理階層針對不同工程之性質、預計發包金額、工期、工程施工及工法等進行評估及判斷而得，惟因易受原物料及人工價格波動及工程項目追加減等影響，使得其存在複雜性之先天風險，由於估計存在某種程度之主觀性，部分工程完工比例收入計算可能存在錯誤或是造成各期間收入不實表達之重大影響，故工程合約總成本之估計屬公司重大估計及判斷，因而將其列為關鍵查核事項。工程收入認列之相關會計政策、會計估計及假設不確定性及攸關揭露資訊，請詳合併財務報告附註四(十)及附註五。

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之查核程序如下：

1. 瞭解並測試公司編制預估工程總成本之相關內部控制程序。
2. 選樣並檢視公司審核各工程項目之文件，以確認估計工程總成本之合理性。

**管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、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紅木集團有限公司及其子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紅木集團有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

紅木集團有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對紅木集團有限公司及其子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，以及使紅木集團有限公司及其子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紅木集團有限公司及其子公司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. 對於集團內組成個體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。

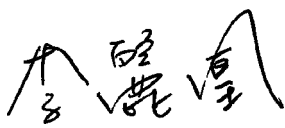
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對紅木集團有限公司及其子公司民國 114 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。

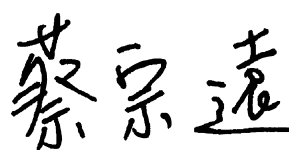
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 麗 凰



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

會計師 蔡 宗 遠



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1130349292 號

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日

紅木集團股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                              | 114年12月31日 |                     |             | 113年12月31日 |                     |              |
|------|----------------------------------|------------|---------------------|-------------|------------|---------------------|--------------|
|      |                                  | 金          | 額                   | %           | 金          | 額                   | %            |
|      | 流動資產                             |            |                     |             |            |                     |              |
| 1100 | 現金及約當現金（附註六及二六）                  | \$         | 504,473             | 20          | \$         | 474,370             | 20           |
| 1140 | 合約資產—流動（附註二十）                    |            | 400,869             | 16          |            | 405,876             | 17           |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註八、二十及二六）                |            | 390,678             | 15          |            | 266,175             | 12           |
| 1200 | 其他應收款（附註八及二六）                    |            | 13,213              | 1           |            | 5,345               | -            |
| 1210 | 其他應收款—關係人（附註八、二六及二七）             |            | 137                 | -           |            | 83                  | -            |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註二二）                    |            | 7,547               | -           |            | 1,987               | -            |
| 130X | 存貨（附註九）                          |            | 114,178             | 4           |            | 115,718             | 5            |
| 1410 | 預付款項（附註十三）                       |            | 74,036              | 3           |            | 68,902              | 3            |
| 1470 | 其他流動資產（附註十三）                     |            | 5,471               | -           |            | 5,563               | -            |
| 11XX | 流動資產總計                           |            | <u>1,510,602</u>    | <u>59</u>   |            | <u>1,344,019</u>    | <u>57</u>    |
|      | 非流動資產                            |            |                     |             |            |                     |              |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註七及二六） |            | 45,830              | 2           |            | 43,720              | 2            |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註十一及二八）               |            | 922,940             | 36          |            | 907,454             | 38           |
| 1755 | 使用權資產（附註十二及二八）                   |            | 39,959              | 2           |            | 40,583              | 2            |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註二二）                    |            | 2,664               | -           |            | 16,721              | 1            |
| 1990 | 其他非流動資產（附註十三及二六）                 |            | 20,700              | 1           |            | 9,311               | -            |
| 15XX | 非流動資產總計                          |            | <u>1,032,093</u>    | <u>41</u>   |            | <u>1,017,789</u>    | <u>43</u>    |
| 1XXX | 資 產 總 計                          |            | <u>\$ 2,542,695</u> | <u>100</u>  |            | <u>\$ 2,361,808</u> | <u>100</u>   |
|      | 負債及權益                            |            |                     |             |            |                     |              |
|      | 流動負債                             |            |                     |             |            |                     |              |
| 2100 | 短期借款（附註十四、二四、二六及二八）              | \$         | 61,125              | 2           | \$         | -                   | -            |
| 2130 | 合約負債—流動（附註二十）                    |            | 348,995             | 14          |            | 136,824             | 6            |
| 2170 | 應付帳款（附註十五及二六）                    |            | 175,081             | 7           |            | 147,589             | 6            |
| 2180 | 應付帳款—關係人（附註十五、二六及二七）             |            | 2,868               | -           |            | 2,529               | -            |
| 2200 | 其他應付款（附註十六及二六）                   |            | 140,242             | 5           |            | 184,941             | 8            |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註二二）                    |            | 22,701              | 1           |            | 15,177              | 1            |
| 2250 | 負債準備—流動（附註十七）                    |            | 48,286              | 2           |            | 51,788              | 2            |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註十二、二四及二六）              |            | 868                 | -           |            | 418                 | -            |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註十四、二四、二六及二八）        |            | 40,358              | 2           |            | 52,541              | 2            |
| 2399 | 其他流動負債（附註十六）                     |            | 9,685               | -           |            | 12,377              | -            |
| 21XX | 流動負債總計                           |            | <u>850,209</u>      | <u>33</u>   |            | <u>604,184</u>      | <u>25</u>    |
|      | 非流動負債                            |            |                     |             |            |                     |              |
| 2540 | 長期借款（附註十四、二四、二六及二八）              |            | 408,055             | 16          |            | 440,523             | 19           |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二二）                    |            | 11,230              | 1           |            | 26,367              | 1            |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註十二、二四及二六）             |            | 230                 | -           |            | 87                  | -            |
| 25XX | 非流動負債總計                          |            | <u>419,515</u>      | <u>17</u>   |            | <u>466,977</u>      | <u>20</u>    |
| 2XXX | 負債總計                             |            | <u>1,269,724</u>    | <u>50</u>   |            | <u>1,071,161</u>    | <u>45</u>    |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註十九）                |            |                     |             |            |                     |              |
|      | 股 本                              |            |                     |             |            |                     |              |
| 3110 | 普 通 股                            |            | <u>502,425</u>      | <u>20</u>   |            | <u>502,425</u>      | <u>21</u>    |
| 3200 | 資本公積                             |            | <u>293,911</u>      | <u>11</u>   |            | <u>293,911</u>      | <u>13</u>    |
|      | 保留盈餘                             |            |                     |             |            |                     |              |
| 3320 | 特別盈餘公積                           |            | 255,200             | 10          |            | 347,096             | 15           |
| 3350 | 未分配盈餘                            |            | 449,069             | 18          |            | 389,782             | 16           |
| 3300 | 保留盈餘總計                           |            | <u>704,269</u>      | <u>28</u>   |            | <u>736,878</u>      | <u>31</u>    |
|      | 其他權益                             |            |                     |             |            |                     |              |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                | (          | 152,344)            | ( 6)        | (          | 165,727)            | ( 7)         |
| 3420 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失        | (          | 75,290)             | ( 3)        | (          | 76,840)             | ( 3)         |
| 3400 | 其他權益總計                           | (          | <u>227,634</u>      | <u>( 9)</u> | (          | <u>242,567</u>      | <u>( 10)</u> |
| 3XXX | 權益總計                             |            | <u>1,272,971</u>    | <u>50</u>   |            | <u>1,290,647</u>    | <u>55</u>    |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                    |            | <u>\$ 2,542,695</u> | <u>100</u>  |            | <u>\$ 2,361,808</u> | <u>100</u>   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇聰明

經理人：蘇聰明

會計主管：蕭愛愛

紅木集團股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                       | 114年度        |       | 113年度        |       |
|------|-----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                       | 金            | 額 %   | 金            | 額 %   |
|      | 營業收入（附註二十）            |              |       |              |       |
| 4520 | 工程收入                  | \$ 2,706,658 | 100   | \$ 2,867,765 | 100   |
|      | 營業成本（附註九、二一及<br>二七）   |              |       |              |       |
| 5520 | 工程成本                  | ( 1,986,168) | ( 74) | ( 1,962,563) | ( 69) |
| 5900 | 營業毛利                  | 720,490      | 26    | 905,202      | 31    |
|      | 營業費用（附註二一）            |              |       |              |       |
| 6100 | 推銷費用                  | ( 16,430)    | ( 1)  | ( 13,227)    | -     |
| 6200 | 管理費用                  | ( 525,487)   | ( 19) | ( 531,941)   | ( 19) |
| 6450 | 預期信用減損損失              | ( 4,226)     | -     | ( 1,675)     | -     |
| 6000 | 營業費用合計                | ( 546,143)   | ( 20) | ( 546,843)   | ( 19) |
| 6900 | 營業淨利                  | 174,347      | 6     | 358,359      | 12    |
|      | 營業外收入及支出（附註二<br>一及二六） |              |       |              |       |
| 7100 | 利息收入                  | 1,492        | -     | 1,232        | -     |
| 7010 | 其他收入                  | 10,003       | -     | 14,982       | 1     |
| 7020 | 其他利益及損失               | ( 27,367)    | ( 1)  | ( 13,300)    | -     |
| 7050 | 財務成本                  | ( 14,922)    | -     | ( 17,203)    | ( 1)  |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計        | ( 30,794)    | ( 1)  | ( 14,289)    | -     |
| 7900 | 稅前淨利                  | 143,553      | 5     | 344,070      | 12    |
| 7950 | 所得稅費用（附註二二）           | ( 50,556)    | ( 2)  | ( 91,375)    | ( 3)  |
| 8200 | 本年度淨利                 | 92,997       | 3     | 252,695      | 9     |

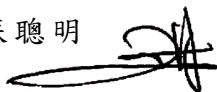
（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |            | 114年度 |           | 113年度 |            |
|------|------------|-------|-----------|-------|------------|
|      |            | 金     | 額 %       | 金     | 額 %        |
|      | 其他綜合損益     |       |           |       |            |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 |       |           |       |            |
| 8316 | 透過其他綜合損益   |       |           |       |            |
|      | 按公允價值衡量    |       |           |       |            |
|      | 之權益工具投資    |       |           |       |            |
|      | 未實現評價損益    | \$    | 1,550 -   | (\$   | 3,172) -   |
| 8341 | 換算表達貨幣之兌   |       |           |       |            |
|      | 換差額        | (     | 564) -    |       | 52,463 2   |
| 8360 | 後續可能重分類至損益 |       |           |       |            |
|      | 之項目        |       |           |       |            |
| 8361 | 國外營運機構財務   |       |           |       |            |
|      | 報表換算之兌換    |       |           |       |            |
|      | 差額         |       | 13,947 1  |       | 38,787 1   |
| 8300 | 本年度其他綜合損   |       |           |       |            |
|      | 益(稅後淨額)    |       |           |       |            |
|      | 合計         |       | 14,933 1  |       | 88,078 3   |
| 8500 | 本年度綜合損益總額  | \$    | 107,930 4 | \$    | 340,773 12 |
|      | 淨利歸屬於：     |       |           |       |            |
| 8610 | 本公司業主      | \$    | 92,997 3  | \$    | 252,695 9  |
|      | 綜合損益總額歸屬於： |       |           |       |            |
| 8710 | 本公司業主      | \$    | 107,930 4 | \$    | 340,773 12 |
|      | 每股盈餘(附註二三) |       |           |       |            |
| 9710 | 基 本        | \$    | 1.85      | \$    | 5.03       |
| 9810 | 稀 釋        | \$    | 1.85      | \$    | 5.03       |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇聰明



經理人：蘇聰明



會計主管：蕭愛愛



紅木傢俱股份有限公司

合併損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|     |                   | 歸             | 屬          | 於          | 本          | 公           | 司            | 業                                 | 主   | 之   | 權   | 益            |
|-----|-------------------|---------------|------------|------------|------------|-------------|--------------|-----------------------------------|-----|-----|-----|--------------|
|     |                   | 其 他 權 益       |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
|     |                   | 透 過 其 他 綜 合   |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
|     |                   | 損 益 按 公 允 價 值 |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
|     |                   | 衡 量 之 金 融 資 產 |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
|     |                   | 未 實 現 損 益     |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
|     |                   | 權 益 總 額       |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
| 代 碼 |                   | 股 數 ( 仟 股 )   | 金 額        | 資 本 公 積    | 保 留 盈 餘    | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘    | 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 | 盈 餘 | 盈 餘 | 盈 餘 | 盈 餘          |
| A1  | 113 年 1 月 1 日餘額   | 50,243        | \$ 502,425 | \$ 293,911 | \$ 252,393 | \$ 357,396  | (\$ 256,977) | (\$ 73,668)                       |     |     |     | \$ 1,075,480 |
|     | 112 年度盈餘指撥及分配：    |               |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
| B3  | 提列特別盈餘公積          | -             | -          | -          | 94,703     | ( 94,703)   | -            | -                                 |     |     |     | -            |
| B5  | 本公司股東現金股利         | -             | -          | -          | -          | ( 125,606)  | -            | -                                 |     |     |     | ( 125,606)   |
| D1  | 113 年度淨利          | -             | -          | -          | -          | 252,695     | -            | -                                 |     |     |     | 252,695      |
| D3  | 113 年度稅後其他綜合損益    | -             | -          | -          | -          | -           | 91,250       | ( 3,172)                          |     |     |     | 88,078       |
| D5  | 113 年度綜合損益總額      | -             | -          | -          | -          | 252,695     | 91,250       | ( 3,172)                          |     |     |     | 340,773      |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日餘額 | 50,243        | 502,425    | 293,911    | 347,096    | 389,782     | ( 165,727)   | ( 76,840)                         |     |     |     | 1,290,647    |
|     | 113 年度盈餘指撥及分配：    |               |            |            |            |             |              |                                   |     |     |     |              |
| B17 | 迴轉特別盈餘公積          | -             | -          | -          | ( 91,896)  | 91,896      | -            | -                                 |     |     |     | -            |
| B5  | 本公司股東現金股利         | -             | -          | -          | -          | ( 125,606)  | -            | -                                 |     |     |     | ( 125,606)   |
| D1  | 114 年度淨利          | -             | -          | -          | -          | 92,997      | -            | -                                 |     |     |     | 92,997       |
| D3  | 114 年度稅後其他綜合損益    | -             | -          | -          | -          | -           | 13,383       | 1,550                             |     |     |     | 14,933       |
| D5  | 114 年度綜合損益總額      | -             | -          | -          | -          | 92,997      | 13,383       | 1,550                             |     |     |     | 107,930      |
| Z1  | 114 年 12 月 31 日餘額 | 50,243        | \$ 502,425 | \$ 293,911 | \$ 255,200 | \$ 449,069  | (\$ 152,344) | (\$ 75,290)                       |     |     |     | \$ 1,272,971 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇聰明

經理人：蘇聰明

會計主管：蕭愛愛

紅木集團有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |               | 114年度          | 113年度             |
|--------|---------------|----------------|-------------------|
|        | 營業活動之現金流量     |                |                   |
| A10000 | 本年度稅前淨利       | \$ 143,553     | \$ 344,070        |
| A20010 | 收益費損項目        |                |                   |
| A20100 | 折舊費用          | 88,356         | 91,798            |
| A20300 | 預期信用減損損失      | 4,226          | 1,675             |
| A20900 | 財務成本          | 14,922         | 17,203            |
| A21200 | 利息收入          | ( 1,492)       | ( 1,232)          |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯（回升利益） |                |                   |
|        | 損失            | ( 859)         | 4,018             |
| A23200 | 處分子公司損失       | -              | 2,998             |
| A24100 | 外幣兌換淨損失       | 13,532         | 45,030            |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設 |                |                   |
|        | 備（利益）損失       | ( 883)         | 133               |
| A29900 | 提列負債準備        | 20,231         | 40,568            |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數  |                |                   |
| A31125 | 合約資產          | 5,007          | ( 112,235)        |
| A31150 | 應收帳款          | ( 128,898)     | 170,600           |
| A31180 | 其他應收款         | ( 7,922)       | 7,505             |
| A31200 | 存 貨           | 981            | 4,778             |
| A31230 | 預付款項          | ( 5,134)       | ( 18,837)         |
| A31240 | 其他流動資產        | 92             | 1,143             |
| A32125 | 合約負債          | 212,171        | ( 54,939)         |
| A32150 | 應付帳款          | 27,831         | ( 6,757)          |
| A32180 | 其他應付款         | ( 49,587)      | 18,199            |
| A32200 | 負債準備          | ( 24,971)      | ( 33,278)         |
| A32230 | 其他流動負債        | ( 2,692)       | ( 3,352)          |
| A33000 | 營運產生之現金       | 308,464        | 519,088           |
| A33300 | 支付之利息         | ( 14,899)      | ( 18,771)         |
| A33500 | 支付之所得稅        | ( 50,084)      | ( 85,321)         |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入    | <u>243,481</u> | <u>\$ 414,996</u> |
|        | 投資活動之現金流量     |                |                   |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備   | ( 81,108)      | ( 41,181)         |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 1,516          | 6,474             |

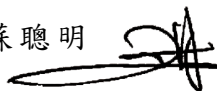
（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 114年度              | 113年度              |
|-----------|-----------------|--------------------|--------------------|
| B03700    | 存出保證金增加         | (\$ 4,029)         | (\$ 752)           |
| B02300    | 處分子公司之淨現金流出     | -                  | ( 2,998)           |
| B07500    | 收取之利息           | <u>1,492</u>       | <u>1,232</u>       |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出      | ( <u>82,129</u> )  | ( <u>37,225</u> )  |
| 籌資活動之現金流量 |                 |                    |                    |
| C00100    | 短期借款增加          | 58,958             | -                  |
| C00200    | 短期借款減少          | -                  | ( 35,210)          |
| C01600    | 舉借長期借款          | 4,663              | 5,397              |
| C01700    | 償還長期借款          | ( 55,459)          | ( 97,120)          |
| C04500    | 發放現金股利          | ( 125,606)         | ( 125,606)         |
| C04020    | 租賃本金償還          | ( <u>842</u> )     | ( <u>1,036</u> )   |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出      | ( <u>118,286</u> ) | ( <u>253,575</u> ) |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | ( <u>12,963</u> )  | <u>14,185</u>      |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加      | 30,103             | 138,381            |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | <u>474,370</u>     | <u>335,989</u>     |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$ 504,473</u>  | <u>\$ 474,370</u>  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇聰明



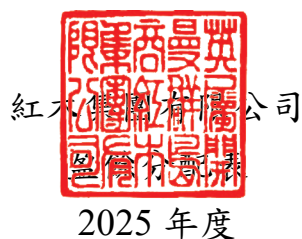
經理人：蘇聰明



會計主管：蕭愛愛



【附件四】2025 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項 目                         | 金 額         |                |
|-----------------------------|-------------|----------------|
|                             | 小 計         | 合 計            |
| 期初未分配盈餘                     |             | \$ 356,070,311 |
| 加：本年度稅後淨利                   | 92,999,440  |                |
| 加：特別盈餘公積轉回(含國外營運機構財務報表換算差額) | 27,566,596  |                |
| 減：提列 5%盈餘公積                 | (4,649,972) | 115,916,064    |
| 可供分配盈餘                      |             | 471,986,375    |
| 分配項目：                       |             |                |
| 股東紅利-現金股利 NTD0.8(元/股)       |             | (40,194,000)   |
| 期末未分配盈餘                     |             | \$ 431,792,375 |

註：本期配發董事酬勞現金新台幣 1,349,990 元，及員工紅利現金新台幣 308,000 元。

董事長：蘇聰明

經理人：蘇聰明

會計主管：蕭愛愛

【附件五】「取得或處分資產處理準則」修訂條文對照表

REDWOOD GROUP LTD

取得或處分資產處理準則修訂對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第十四條</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為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。但買賣國內公債、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，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收割或股份受讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規</p> | <p>第十四條</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為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。但買賣國內公債、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，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規</p> | <p>一、取得或處分供營業使用之設備屬公司正常營運所之行為，考量資訊揭露之重大性，爰於第一項第四款新增第三目。針對實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，取得或處分供營業使用之設備且交易對象為非關係人之公告標準提高為交易金額達公司實收資本額百分之五以上，併同修訂第一項第四款第二目，針對實收資本額達一百億元以上，未達新臺幣五百億元之公開發行公司，取得或處分供營業使用之設備且交易對象非為關係人之公告標準為交易金額新臺幣十億元。</p> <p>二、考量公司為善用其營運資金，有透過投資固定收益商品進行資金調度以提升現金收益率之需求，惟現行規定交易金額新臺幣三億元之公告門檻恐使大型企業面臨頻繁公告之情形，基於資訊揭露之重大性考量，並衡酌商品風險屬性，爰於第一項新增第七款，針對實收資本額新臺五百億元</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>定之一：</p> <p>(1) 實收資本額未達新台幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。</p> <p>(2) 實收資本額未達新台幣一百億元以上，<u>未達五百億元</u>之公開發行公司，交易金額達新台幣十億元以上。</p> <p>(3) <u>實收資本額達新台幣五百億元以上之公開發行公司，交易金額達公司實收本額百分之五以上。</u></p> <p>(五) 經營營建業務之公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新台幣五億元以上。其中實收資本額達新台幣一百億元以上，處分自行興建完工建築案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額達十億元以上。</p> <p>(六) 已自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分受方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。</p> | <p>定之一：</p> <p>(1) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。</p> <p>(2) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>(五) 經營營建業務之公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新台幣五億元以上。其中實收資本額達新台幣一百億元以上，處分自行興建完工建築案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額達十億元以上。</p> <p>(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。</p> | <p>以上之公開發行公司，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，非屬第八款但書各目情形，且其交易對象非為關係人之公告標準提高為交易金額達實收資本額百分之五以上。</p> <p>三、現行第一項第七款移列第八款，並酌作文字修正。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>(七) <u>實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，於證券交易所或或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，非屬第八款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p>(八) 除前七款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</li> <li>2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因</li> </ol> | <p>(七) 除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</li> <li>2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因</li> </ol> |    |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <p>承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3.買賣附買回、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。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3.買賣附買回、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。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                   |               |
| <p>本辦法制訂日期：<br/>2010 年 12 月 30 日<br/>第一次修訂日期：<br/>2011 年 03 月 05 日<br/>第二次修訂日期：<br/>2011 年 08 月 24 日<br/>第三次修訂日期：<br/>2012 年 06 月 18 日<br/>第四次修訂日期：<br/>2014 年 06 月 17 日<br/>第五次修訂日期：<br/>2015 年 06 月 16 日<br/>第六次修訂日期：<br/>2017 年 06 月 07 日<br/>第七次修訂日期：<br/>2019 年 06 月 10 日<br/>第八次修訂日期：<br/>2022 年 06 月 27 日<br/><u>第九次修訂日期：</u><br/><u>2026 年 06 月 08 日</u></p> | <p>本辦法制訂日期：<br/>2010 年 12 月 30 日<br/>第一次修訂日期：<br/>2011 年 03 月 05 日<br/>第二次修訂日期：<br/>2011 年 08 月 24 日<br/>第三次修訂日期：<br/>2012 年 06 月 18 日<br/>第四次修訂日期：<br/>2014 年 06 月 17 日<br/>第五次修訂日期：<br/>2015 年 06 月 16 日<br/>第六次修訂日期：<br/>2017 年 06 月 07 日<br/>第七次修訂日期：<br/>2019 年 06 月 10 日<br/>第八次修訂日期：<br/>2022 年 06 月 27 日</p> | <p>新增修訂日期</p> |

【附件六】「背書保證作業辦法」修訂對照表

REDWOOD GROUP LTD

背書保證作業辦法修訂對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                              | 現行條文                                                                                                                                                                                                                              | 說明                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <p>第七條：印鑑章使用及保管程序</p> <p>本公司各類專用印鑑章應由<u>董事會</u>同意之專人保管，變更時亦同；辦理背書保證時應依公司規定作業辦法始得鈐印或簽發票據；本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具保證函應由董事會授權之人簽署。</p>                                                                                                  | <p>第七條：印鑑章使用及保管程序</p> <p>本公司各類專用印鑑章應由<u>董事長</u>同意之專人保管，變更時亦同；辦理背書保證時應依公司規定作業辦法始得鈐印或簽發票據；本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具保證函應由董事會授權之人簽署。</p>                                                                                                  | <p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第 17 條第 4 項之規定予以修正。</p>       |
| <p>第十條：辦理背書保證應注意事項：</p> <p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核本公司及子公司之背書保證作業辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知董事長並提報審計委員會。</p> <p>二、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本辦法規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將該改善計畫送交董事長及提報審計委員會，並依計畫時程完成改善。</p> <p>三、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額</p> | <p>第十條：辦理背書保證應注意事項：</p> <p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核本公司及子公司之背書保證作業辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知董事長並提報審計委員會。</p> <p>二、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本辦法規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將該改善計畫送交董事長及提報審計委員會，並依計畫時程完成改善。</p> <p>三、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額</p> | <p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第 12 條第 1 項第 11 款之規定予以修正。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 說明            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <p>度之必要且符合本辦法所訂條件者，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，並修正本辦法，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。本公司已設置獨立董事者，於董事會討論時，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>四、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司時，<u>需要求該子公司應每月十日前提出改善淨值報告及措施，並追蹤實施成效</u>。子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，前述實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</p> <p>五、本公司經理人及主辦人員若違反本辦法時，其罰則依本公司員工守則辦理。</p> | <p>度之必要且符合本辦法所訂條件者，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，並修正本辦法，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。本公司已設置獨立董事者，於董事會討論時，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>四、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司時，<u>需依「對子公司監督與管理辦法」規定進行相關管控措施</u>。子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，前述實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</p> <p>五、本公司經理人及主辦人員若違反本辦法時，其罰則依本公司員工守則辦理。</p> |               |
| <p>本辦法制訂日期：<br/>2010 年 12 月 30 日<br/>第一次修訂日期：<br/>2011 年 03 月 05 日<br/>第二次修訂日期：</p>                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>本辦法制訂日期：<br/>2010 年 12 月 30 日<br/>第一次修訂日期：<br/>2011 年 03 月 05 日<br/>第二次修訂日期：</p>                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>新增修訂日期</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                             | 說明 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 2011 年 08 月 24 日<br>第三次修訂日期：<br>2013 年 06 月 14 日<br>第四次修訂日期：<br>2018 年 08 月 10 日<br>第五次修訂日期：<br>2019 年 06 月 10 日<br>第六次修訂日期：<br>2023 年 06 月 28 日<br><u>第七次修訂日期：</u><br><u>2026 年 06 月 08 日</u> | 2011 年 08 月 24 日<br>第三次修訂日期：<br>2013 年 06 月 14 日<br>第四次修訂日期：<br>2018 年 08 月 10 日<br>第五次修訂日期：<br>2019 年 06 月 10 日<br>第六次修訂日期：<br>2023 年 06 月 28 日 |    |