

股票代號：1593



CHI HUA FITNESS CO., LTD.

一〇五年股東常會  
議事手冊

時間：中華民國一〇五年六月二十四日(星期五)上午九時三十分  
地點：新竹縣湖口鄉德興路 231 號(本公司員工餐廳)

## 目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
一、討論事項(一) .....	3
二、報告事項 .....	4
三、承認事項 .....	6
四、討論事項(二) .....	7
五、臨時動議 .....	8
六、散    會 .....	8
參、附件.....	9
一、一〇四年度營業報告書 .....	10
二、監察人審查報告書 .....	13
三、合併及個體會計師查核報告及財務報表.....	14
四、盈餘分配表 .....	30
五、「公司章程」條文修訂對照表.....	31
六、「取得或處分資產處理程序」條文修訂對照表.....	34
肆、附錄.....	35
一、公司章程(修訂前) .....	36
二、「股東會議事規則」 .....	41
三、「取得或處份資產處理程序」(修訂前).....	46
四、全體董事及監察人持股情形.....	58
五、其他說明資訊 .....	59

# 祺驊股份有限公司

## 一〇五年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、討論事項(一)
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項(二)
- 七、臨時動議
- 八、散會

# 祺驊股份有限公司

## 一〇五年股東常會會議議程

時間：中華民國一〇五年六月二十四日(星期五)上午九時三十分

地點：新竹縣湖口鄉德興路 231 號(本公司員工餐廳)

一、主席宣佈開會

二、主席致詞

三、討論事項(一)

(一)修訂【公司章程】部分條文案。

四、報告事項

(一)一〇四年度營業報告案。

(二)監察人審查一〇四年度決算表冊報告案。

(三)一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分派報告案。

(四)轉換公司債募集發行情形報告案。

(五)其他報告事項。

五、承認事項

(一)一〇四年度營業報告書及財務報表案。

(二)一〇四年度盈餘分配案。

六、討論事項(二)

(一)資本公積配發現金股利案。

(二)修訂【取得或處分資產處理程序】案。

七、臨時動議

八、散會

## 一、討論事項(一)

第一案 董事會提

案由：修訂【公司章程】部份條文案，如說明，謹提請 討論。

說明：

(一)因應公司法增訂第 235 條之 1 條文，並修正第 235 條及第 240 條，有關董監事酬勞及員工酬勞費用化之條文，故修訂本公司章程。

(二)公司章程修訂條文前後對照表。(請參閱本手冊第 31~33 頁)

(三)謹提請 討論。

決議：

## 二、報告事項

### 第一案 董事會提

案由：一〇四年度營業報告案，敬請 公鑒。

說明：一〇四年度營業報告書（請參閱本手冊第 10~12 頁）。

### 第二案 董事會提

案由：監察人審查一〇四年度決算表冊報告案，敬請 公鑒。

說明：監察人一〇四年度審查報告(請參閱本手冊第 13 頁)。

### 第三案 董事會提

案由：一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分派報告案，敬請 公鑒。

說明：

(一)本公司員工酬勞依 104 年決算稅前獲利的 4%，分派現金 4,580,324 元。

(二)董監酬勞分派現金 3,100,000 元。

(三)董事會決議董監事酬勞，與原估列金額差異 750 仟元，調整於 105 年度損益中。

### 第四案 董事會提

案由：轉換公司債募集發行情形報告案，敬請 公鑒。

說明：本公司一〇四年度募集發行國內第一次無擔保轉換公司債情形如下：

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債(債券代碼 15931)
主管機關核准文號	金融監督管理委員會 104 年 1 月 9 日金管證發字第 10300528041 號函
發行日期	104 年 1 月 30 日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行價格	依面額十足發行
總額	新台幣陸仟萬元
利率	票面利率 0%
期限	三年期，到期日 107 年 1 月 30 日
受託人	玉山商業銀行信託部
承銷機構	兆豐證券股份有限公司
償還方式	除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時按債券面額加計利息補償金(利息補償金為面額之 1.5075%;到期收益率為 0.5%)以現金一次償還。
贖回或提前清償之條款	詳發行及轉換辦法
限制條款	詳發行及轉換辦法
發行及轉換辦法	請參閱公開資訊觀測站債信專區之債券發行資料

第五案 董事會提

案由：其他報告事項，敬請 公鑒。

(一)股東提案情形報告

說明：本次股東會無股東提案。

### 三、承認事項

#### 第一案 董事會提

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：

- (一)本公司一〇四年度個體財務報告及合併財務報告，業經董事會決議通過，並由勤業眾信會計師事務所及賴冠仲及鄭得蓁會計師查核完竣，出具標準式無保留意見之查核報告書，並呈請監察人出具審查報告書在案。
- (二)前項營業報告書(請參閱本手冊第 10~12 頁)，個體和合併會計師查核報告及財務報表(請參閱本手冊第 14~29 頁)。

決議：

#### 第二案 董事會提

案由：本公司一〇四年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：

- (一)本公司期初未分配盈餘 57,519,125 元，調整減少 104 年度精算損益變動數 735,391 元，調整後未分配盈餘為 56,783,734 元；104 年度稅後淨利 95,564,017 元，依法提列法定盈餘公積 9,556,402 元後，本期可供分配盈餘為 142,791,349 元。
- (二)擬配發股東紅利 86,356,596 元(每股現金股利 2.85 元)。
- (三)經上述提列及分配盈餘後，期末未分配盈餘為 56,434,753 元。
- (四)本項盈餘分配優先分配 104 年度盈餘，其餘按以前年度之後進先出順序分配。
- (五)俟後如因現金增資發行新股、執行庫藏股買回本公司股份、將庫藏股轉讓或註銷、員工依認股權憑證執行認股權利、可轉換公司債行使轉換為普通股、或因法令修訂、主客觀環境因素影響及經主管機關核示修正等，致股東現金股利每股配發金額因而發生變動時，在總配發股利金額不變之情形下，擬請董事會授權董事長依實際情況辦理修正或調整股東每股現金股利配發金額。
- (六)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (七)擬請董事會授權董事長訂定除息基準日等盈餘分配相關事宜。
- (八)國內第一次無擔保轉換公司債，因分配現金股利，而需停止之轉換期間及需調降轉換價格時，擬請董事會授權董事長全權處理之。
- (九)盈餘分配表。(請參閱本手冊第 30 頁)。

決議：



## 四、討論事項(二)

### 第一案 董事會提

案由：資本公積配發現金股利案，如說明，謹提請 討論。

說明：

- (一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積4,545,084元，配發現金股利每股0.15元。
- (二)俟後如因現金增資發行新股、執行庫藏股買回本公司股份、將庫藏股轉讓或註銷、員工依認股權憑證執行認股權利、可轉換公司債行使轉換為普通股、或因法令修訂、主客觀環境因素影響及經主管機關核示修正等，致股東現金股利每股配發金額因而發生變動時，在總配發股利金額不變之情形下，擬請董事會授權董事長依實際情況辦理修正或調整股東每股現金股利配發金額。
- (三)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。。
- (四)擬請董事會授權董事長訂定除息基準日等發放相關事宜。
- (五)謹提請 討論。

決議：

### 第二案 董事會提

案由：【取得或處分資產處理程序】修訂案，如說明，謹提請 討論。

說明：

- (一)本公司於上櫃時承諾，於【取得或處分資產處理程序】增訂：「本公司不得放棄對…臺灣輔康醫療器材股份有限公司…RIGHTOP CO., LTD(汶萊)…政輝(越南)責任有限公司之增資，未來若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(以下簡稱櫃買中心)同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過」。
- (二)本公司經櫃買中心同意，解除及修改上櫃時對上開公司之相關承諾，並經董事會特別決議通過，於處分臺灣輔康醫療器材股份有限公司股權、合併政輝(越南)責任有限公司及結束 RIGHTOP CO., LTD 營業後，依承諾事項修訂【取得或處分資產處理程序】。
- (三)條文修訂對照表。(請參閱本手冊第 34 頁)。
- (四)謹提請 討論。

決議：

五、臨時動議

六、散 會

參、附件

# 祺驊股份有限公司

## 一〇四年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

首先歡迎各位股東蒞臨指導，謹代表祺驊全體同仁致上最誠摯的感謝。本公司一〇四年度營業謹報告如下：

### 一、一〇四年度營運報告

#### (一)營業成果

本公司一〇四年度合併營業收入為新台幣(以下同)842,821 仟元，較一〇三年度 908,021 仟元，減少 7.18%；稅後淨利歸屬於本公司業主為 95,564 仟元，較一〇三年度稅後淨利 63,441 仟元，成長 50.63%，每股稅後淨利為 3.21 元。

#### (二)財務收支及獲利能力

單位：新台幣 仟元

分析項目		年度	104 年度	103 年度
財務收支	營業收入		842,821	908,021
	營業成本		608,971	691,865
	營業毛利		233,850	216,156
	營業費用		162,419	150,764
	營業利益(淨損)		71,431	65,392
	營業外收支		30,301	4,876
	稅後淨利		86,764	52,849
	淨利歸屬於母公司業主		95,564	63,441

單位：新台幣 仟元

分析項目		年度	104 年度	103 年度
獲利能力	資產報酬率(%)		8.91	5.76
	股東權益報酬率(%)		11.43	7.62
	營業利益佔實收資本額比率(%)		23.57	23.66
	稅前利益佔實收資本額比率(%)		33.57	25.42
	純益率(%)		10.29	5.82
	每股盈餘(註)		3.21	2.30

資料來源：係依各年度經會計師查核之合併財務報告數據計算。

#### (三)研究發展狀況

本公司長期深耕於運動健身器材電裝關鍵零組件的研發與製造，奠定良好的利基，為順應市場需求，將精進關鍵零組件的研發能力及開發具有特色及差異性的健身用成車，以保持業界領先，並積極推出符合市場需求的新產品，未來的研發會持續朝下列方向發展：

- (1)復健醫療器材。
- (2)低價發電機。
- (3)線性磁控及線性磁控的應用成車(復健醫療及室內健身器材)。
- (4)綠能競速車。
- (5)綠能划船器。

為提昇開發與製程能力，以維持產業競爭力，本公司將持續投入研發資源與延攬研發菁英加入，以創造公司的獲利和成長。

## 二、一〇五年度營業計劃概要

### (一)經營方針

- (1)擴大海外市場，並逐步提升市佔率。
- (2)增加越南廠的產能及機種，提高良率並降低成本。
- (3)以市場需求為產品研發方向，提升效率，縮短新品上市時程。
- (4)與海內外大廠共同開發新機種，以專業的機電整合能力，導入祺驛新產品。

### (二)經營策略

- (1)構築堅強研發技術及專利佈局。
- (2)打造完整產品線及加強產品客製化能力的優勢。
- (3)深根紮實的機電系統研究及產品整合能力。
- (4)生產基地建構完整，有效降低成本與供貨品質的穩定。
- (5)堅強的經營團隊、有效的公司治理及及穩健的財務結構。
- (6)產品導向以獲國內外知名客戶肯定為目標。

## 三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響，本公司之策略

在外部競爭環境方面，運動器材及復健醫療器材產業競爭激烈，本公司新產品的開發量產時程、技術研發的卓越及品質的要求，均需非常積極與正確的方向，因此透過參展等各項途徑，以觀察市場脈動，瞭解客戶需求，致力於製程改良及技術的強化，以提昇產品生產力及生產品質，並透過整合企業內與各子公司之間供應條件與生產需求，以提供客戶服務為導向，持續研發創新，增加產品多元化與附加價值，樹立市場領導地位，以擴大研發成果在市場上的利基；本公司於104年，基於投資效益未能顯現，處分持有臺灣輔康公司之全部股份，未來仍會持續專注於復健醫療器材產品的開發。

在法規環境方面，近年來主管機關重視公司治理相關觀念，如提倡薪酬委員會、獨立董監事制度等。本公司除建制以上法規之相關配套措施外，並加強公司誠信經營，進一步朝向企業社會責任之履行，以善盡對社會之回饋，落實公司之發展與治

理。

在總體經營環境方面，運動器材及復健醫療器材產業，因具備強健身體健康之高附加價值，而受到政府及大眾的重視。本公司將朝向開發出符合大眾需求的高附加價值產品，擴大市場佔有率，創造出更多元的機會。

本公司在此感謝各位股東多年來的支持與愛護，並期望持續發揮本公司的優勢，為各位股東創造更佳的利益，並期勉本公司經營團隊再接再勵，為公司在未來，持續呈現成長之經營績效。

謹敬祝各位股東 身體健康 事事順心

董事長：徐 鈺 鑑



總經理：李 穎 哲



會計主管：黃 寧 民



## 祺驊股份有限公司 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本監察人審查，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告。

此致

祺驊股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：王正榮



監察人：邱明垣



中華民國一〇五年三月十九日

祺驊股份有限公司及子公司  
合併財務報告暨會計師查核報告  
民國104及103年度

地址：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03)6992860



會計師查核報告

祺驊股份有限公司 公鑒：

祺驊股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達祺驊股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

祺驊股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 賴 冠 仲



會計師 鄭 得 泰



賴冠仲

鄭得泰

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 19 日

祺驊股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 230,653	22	\$ 162,953	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、五及八)	84,888	8	25,862	3
1148	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四及七)	80,091	8	25,085	3
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五及十)	161,876	16	212,474	23
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註三二)	1,036	-	59	-
130X	存貨 (附註四、五及十一)	147,516	14	151,864	16
1412	預付租賃款 (附註十八)	534	-	550	-
1479	預付費用及其他流動資產	10,521	1	21,606	2
11XX	流動資產總計	<u>717,115</u>	<u>69</u>	<u>600,453</u>	<u>64</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及九)	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	77	-	152	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五及十四)	270,131	26	284,732	30
1760	投資性不動產淨額 (附註四及十五)	7,977	1	8,035	1
1805	商譽 (附註四、五及十六)	4,127	-	4,011	1
1821	其他無形資產 (附註四及十七)	-	-	1,471	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二六)	9,277	1	8,541	1
1915	預付設備款	470	-	1,335	-
1920	存出保證金	506	-	1,375	-
1985	長期預付租賃款 (附註十八)	20,760	2	21,932	2
1995	長期預付費用	7,367	1	6,137	1
15XX	非流動資產總計	<u>320,692</u>	<u>31</u>	<u>337,721</u>	<u>36</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$1,037,807</u>	<u>100</u>	<u>\$ 938,174</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十九)	\$ -	-	\$ 2,000	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四、五及八)	48	-	-	-
2170	應付票據及帳款 (附註二一)	96,626	9	144,893	15
2180	應付帳款—關係人 (附註三二)	6,410	1	10,226	1
2200	其他應付款 (附註二二)	39,847	4	42,890	5
2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)	7,600	1	11,482	1
2399	其他流動負債	3,736	-	4,805	1
21XX	流動負債總計	<u>154,267</u>	<u>15</u>	<u>216,296</u>	<u>23</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債 (附註四及二十)	57,649	6	-	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二六)	429	-	526	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四、五及二三)	14,169	1	14,357	2
25XX	非流動負債總計	<u>72,247</u>	<u>7</u>	<u>14,883</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>226,514</u>	<u>22</u>	<u>231,179</u>	<u>25</u>
	歸屬於本公司業主權益 (附註二四)				
	股本				
3110	普通股股本	303,006	29	276,406	30
3200	資本公積	282,451	27	208,780	22
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	59,353	6	53,008	6
3350	未分配盈餘	152,348	15	127,495	13
3300	保留盈餘總計	211,701	21	180,503	19
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四)	11,114	1	18,925	2
31XX	本公司業主之權益總計	808,272	78	684,614	73
36XX	非控制權益 (附註四及二四)	3,021	-	22,381	2
3XXX	權益總計	<u>811,293</u>	<u>78</u>	<u>706,995</u>	<u>75</u>
	負債與權益總計	<u>\$1,037,807</u>	<u>100</u>	<u>\$ 938,174</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



棋驊股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及三二）	\$ 842,821	100	\$ 908,021	100
5000	營業成本（附註十一、二三、二五及三二）	<u>608,971</u>	<u>72</u>	<u>691,865</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>233,850</u>	<u>28</u>	<u>216,156</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註二三、二五及三二）				
6100	推銷費用	28,392	4	29,582	3
6200	管理費用	112,044	13	99,207	11
6300	研究發展費用	<u>21,983</u>	<u>3</u>	<u>21,975</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>162,419</u>	<u>20</u>	<u>150,764</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>71,431</u>	<u>8</u>	<u>65,392</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	3,823	-	2,899	-
7100	利息收入	4,802	1	4,834	1
7510	利息費用	( 1,506)	-	( 77)	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失（附註四）	( 30)	-	( 317)	-
7590	什項支出（附註十五及二五）	( 306)	-	( 1,444)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失（附註四）	( 123)	-	( 158)	-
7225	處分投資利益（附註二八）	15,309	2	-	-
7630	外幣兌換收入（附註四）	8,407	1	5,843	1
7770	採用權益法認列之關聯企業損失之份額（附註四及十三）	( <u>75</u> )	-	( <u>6,704</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出合計	<u>30,301</u>	<u>4</u>	<u>4,876</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	101,732	12	\$ 70,268	8
7950	所得稅費用 (附註四及二六)	<u>14,968</u>	<u>2</u>	<u>17,419</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利	<u>86,764</u>	<u>10</u>	<u>52,849</u>	<u>6</u>
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註四及 二三)	( 735)	-	154	-
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 (附註四及二 四)	( 7,811)	( 1)	16,115	2
8300	其他綜合損益 (淨 額)	( 8,546)	( 1)	16,269	2
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 78,218</u>	<u>9</u>	<u>\$ 69,118</u>	<u>8</u>
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 95,564	11	\$ 63,441	7
8620	非控制權益	( 8,800)	( 1)	( 10,592)	( 1)
8600		<u>\$ 86,764</u>	<u>10</u>	<u>\$ 52,849</u>	<u>6</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 87,018	10	\$ 79,710	9
8720	非控制權益	( 8,800)	( 1)	( 10,592)	( 1)
8700		<u>\$ 78,218</u>	<u>9</u>	<u>\$ 69,118</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 3.21</u>		<u>\$ 2.30</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.09</u>		<u>\$ 2.29</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑

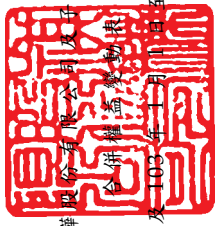


經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民





棋聯股份有限公司  
合併權益變動負債

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本	資	本	公	積	法	定	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘	未	分	配	盈	餘	主		業		之		權		總	額					
																							計	非	計	非	計	非	計	非			計	非	計	非	計
A1			\$ 260,760		\$ 208,780		\$ 48,244		\$ 31,574		\$ 110,103		\$ 2,810		\$ 662,271		\$ 18,273		\$ 680,544																		
B1	102 年度盈餘分配		-		-	4,764		-		( 4,764)		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
B3	法定盈餘公積		-		-	-		( 31,574)		31,574		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
B5	特別盈餘公積		-		-	-		-		( 57,367)		-		-		-		-		-		( 57,367)		-		-		-		-		-		-		( 57,367)	
B9	現金股利		15,646		-	-		-		( 15,646)		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
D1	股票股利		-		-	-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
D1	103 年度淨利 (損)		-		-	-		-		63,441		-		-		-		-		-		63,441		( 10,592)		-		-		-		-		-		-	52,849
D3	103 年度稅後其他綜合損益		-		-	-		-		154		-		-		-		-		-		16,269		-		-		-		-		-		-		16,269	
O1	非控制權益變動		-		-	-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		14,700	
Z1	103 年 12 月 31 日餘額		276,406		208,780	53,008		-		127,495		18,925		684,614		22,381		706,995																			
B1	104 年度盈餘分配		-		-	6,345		-		( 6,345)		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
B5	法定盈餘公積		-		-	-		( 63,631)		63,631		-		-		-		-		-		( 63,631)		-		-		-		-		-		-		( 63,631)	
B5	現金股利		-		-	-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部份		-		2,045	-		-		-		-		-		-		-		-		2,045		-		-		-		-		-		-		2,045	
D1	104 年度淨利 (損)		-		-	-		-		( 735)		-		-		-		-		-		95,564		( 8,800)		-		-		-		-		-		86,764	
D3	104 年度稅後其他綜合損益		-		-	-		-		-		-		-		-		-		-		( 8,546)		-		-		-		-		-		-	( 8,546)		
E1	現金增資		26,600		69,160	-		-		-		-		-		-		-		-		95,760		-		-		-		-		-		-		95,760	
M3	處分子公司之非控制權益變動		-		-	-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
N1	員工酬勞成本		-		2,466	-		-		-		-		-		-		-		-		2,466		-		-		-		-		-		-		2,466	
O1	非控制權益變動		-		-	-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		1,600	
Z1	104 年 12 月 31 日餘額		\$ 303,006		\$ 282,451	\$ 59,353		\$ 11,114		\$ 152,348		\$ 3,021		\$ 808,272		\$ 811,293		\$ 811,293																			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：李穎哲

董事長：徐鈺鑑



會計主管：黃寧民



祺驊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 101,732	\$ 70,268
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	22,747	23,038
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	30	317
A20200	攤銷費用	215	214
A20900	利息費用	1,506	77
A21200	利息收入	( 4,802)	( 4,834)
A21900	員工認股權酬勞成本	2,466	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失之份額	75	6,704
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	123	158
A23200	處分子公司利益	( 15,309)	-
A29900	長期預付費用攤銷	4,856	2,739
A29900	預付租賃款攤銷	534	550
A24600	固定資產轉列捐贈費用	338	-
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31150	應收票據及帳款減少（增加）	46,194	( 26,279)
A31160	應收帳款－關係人（增加）減 少	( 977)	960
A31200	存貨增加	( 10,493)	( 8,363)
A31230	長期預付費用增加	( 6,281)	( 4,425)
A31240	其他流動資產減少（增加）	8,319	( 8,516)
A32150	應付票據及帳款（減少）增加	( 45,767)	4,564
A32160	應付帳款－關係人減少	( 3,816)	( 885)
A32180	其他應付款增加（減少）	1,720	( 391)
A32230	其他流動負債減少	( 579)	( 200)
A32240	應計退休金負債減少	( 923)	( 914)
A33000	營運產生之現金流入	101,908	54,782
A33100	收取之利息	4,802	4,834

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 114)	(\$ 77)
A33500	支付之所得稅	( 19,683)	( 8,158)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>86,913</u>	<u>51,381</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	( 59,026)	( 16,085)
B00600	取得無活絡市場之債券投資	( 55,006)	( 10,124)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 9,940)	( 8,537)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	240	110
B03700	存出保證金減少(增加)	501	( 637)
B04500	取得無形資產	( 402)	( 572)
B02300	處分子公司	5,606	-
B07100	預付設備款增加	( 720)	( 1,886)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 118,747)</u>	<u>( 37,731)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	12,680	2,000
C04600	現金增資	95,760	-
C01200	發行公司債	58,320	-
C04500	發放現金股利	( 63,631)	( 57,367)
C05800	非控制權益變動	<u>1,600</u>	<u>14,700</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>104,729</u>	<u>( 40,667)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 5,195)</u>	<u>9,808</u>
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	67,700	( 17,209)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>162,953</u>	<u>180,162</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 230,653</u>	<u>\$ 162,953</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



祺驊股份有限公司

個體財務報告暨會計師查核報告  
民國104及103年度

地址：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03)6992860



會計師查核報告

祺驊股份有限公司 公鑒：

祺驊股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達祺驊股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

祺驊股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 賴 冠 仲



會計師 鄭 得 泰



賴 冠 仲

鄭 得 泰

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 19 日

祺聯股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 184,705	18	\$ 93,956	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、五及八）	40,000	4	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四、五及七）	48,000	5	-	-
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、五及十）	106,054	10	128,917	15
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二七）	1,397	-	1,455	-
1210	其他應收款－關係人（附註二七）	1,558	-	1,333	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	99,298	10	98,397	11
1479	預付費用及其他流動資產	4,841	1	6,123	1
11XX	流動資產總計	<u>485,853</u>	<u>48</u>	<u>330,181</u>	<u>38</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四、五及九）	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	311,371	30	309,439	36
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及二七）	202,875	20	205,630	24
1760	投資性不動產淨額（附註四及十四）	7,977	1	8,035	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	9,018	1	8,541	1
1915	預付設備款	140	-	655	-
1920	存出保證金	41	-	40	-
1995	長期預付費用	4,428	-	4,142	-
15XX	非流動資產總計	<u>535,850</u>	<u>52</u>	<u>536,482</u>	<u>62</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,021,703</u>	<u>100</u>	<u>\$ 866,663</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、五及八）	\$ 48	-	\$ -	-
2170	應付票據及帳款（附註十六）	62,043	6	88,735	10
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	36,466	4	34,639	4
2200	其他應付款（附註十七）	34,117	3	32,295	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	6,227	1	10,165	1
2399	其他流動負債	2,283	-	1,332	-
21XX	流動負債總計	<u>141,184</u>	<u>14</u>	<u>167,166</u>	<u>19</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及十五）	57,649	6	-	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	429	-	526	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四、五及十八）	14,169	1	14,357	2
25XX	非流動負債總計	<u>72,247</u>	<u>7</u>	<u>14,883</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>213,431</u>	<u>21</u>	<u>182,049</u>	<u>21</u>
	權益（附註十九）				
	股本				
3110	普通股股本	303,006	30	276,406	32
3200	資本公積	282,451	27	208,780	24
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	59,353	6	53,008	6
3350	未分配盈餘	152,348	15	127,495	15
3300	保留盈餘總計	211,701	21	180,503	21
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註四）	11,114	1	18,925	2
3XXX	權益總計	<u>808,272</u>	<u>79</u>	<u>684,614</u>	<u>79</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,021,703</u>	<u>100</u>	<u>\$ 866,663</u>	<u>100</u>

董事長：徐鈺鑑



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



祺驊股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二七）	\$ 608,890	100	\$ 653,577	100
5000	營業成本（附註十一、十八、二十及二七）	<u>449,196</u>	<u>74</u>	<u>490,750</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	159,694	26	162,827	25
5910	與子公司及關聯企業之（未） 已實現銷貨利益（附註四）	( <u>334</u> )	-	<u>838</u>	-
5950	已實現營業毛利	<u>159,360</u>	<u>26</u>	<u>163,665</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十八、二十及二七）				
6100	推銷費用	25,041	4	25,967	4
6200	管理費用	51,973	8	47,286	7
6300	研究發展費用	<u>21,983</u>	<u>4</u>	<u>21,975</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>98,997</u>	<u>16</u>	<u>95,228</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>60,363</u>	<u>10</u>	<u>68,437</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二七）	2,278	-	1,610	-
7100	利息收入	1,559	-	733	-
7225	處分投資利益（附註四及二三）	15,309	3	-	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失（附註四及五）	( <u>30</u> )	-	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7610	處分不動產、廠房及設備損失(附註四)	(\$ 25)	-	(\$ 2)	-
7590	什項支出(附註十四及二十)	( 59)	-	( 1,132)	-
7510	利息費用	( 1,392)	-	-	-
7630	外幣兌換收入(附註四)	5,775	1	5,407	1
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註四及十二)	<u>23,740</u>	<u>4</u>	<u>3,687</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>47,155</u>	<u>8</u>	<u>10,303</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	107,518	18	78,740	12
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>11,954</u>	<u>2</u>	<u>15,299</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>95,564</u>	<u>16</u>	<u>63,441</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益(淨額)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註四及十八)	( 735)	-	154	-
	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(附註四及十九)	<u>( 7,811)</u>	<u>( 2)</u>	<u>16,115</u>	<u>2</u>
8300	其他綜合損益(淨額)	<u>( 8,546)</u>	<u>( 2)</u>	<u>16,269</u>	<u>2</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 87,018</u>	<u>14</u>	<u>\$ 79,710</u>	<u>12</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 3.21</u>		<u>\$ 2.30</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.09</u>		<u>\$ 2.29</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



祺華股份有限公司  
個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	本					留			盈		其他權益項目		計
	股	資	保	特	未	分	配	盈	換	差	額	總	
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 260,760	\$ 208,780	\$ 48,244	\$ 31,574	\$ 110,103	\$ 2,810	\$ 662,271					
B1	102 年度盈餘分配	-	-	4,764	-	( 4,764)	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	( 31,574)	31,574	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	( 57,367)	-	-	-	-	( 57,367)	-	-
B9	現金股利	15,646	-	-	-	( 15,646)	-	-	-	-	-	-	-
D1	股票股利	-	-	-	-	63,441	-	-	-	-	63,441	-	-
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	154	16,115	-	-	16,115	-	-	-
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	276,406	208,780	53,008	-	127,495	18,925	684,614					
B1	103 年度盈餘分配	-	-	6,345	-	( 6,345)	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	( 63,631)	-	-	-	-	( 63,631)	-	-
C5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分	-	2,045	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,045
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	95,564	-	-	-	-	95,564	-	-
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 735)	( 7,811)	-	-	( 7,811)	( 8,546)	-	-
E1	現金增資	26,600	69,160	-	-	-	-	-	-	-	95,760	-	-
N1	員工認股酬勞成本	-	2,466	-	-	-	-	-	-	-	2,466	-	-
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 303,006	\$ 282,451	\$ 59,353	\$ 152,348	\$ 11,114	\$ 808,272						

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：徐鉅鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民

祺聯股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 107,518	\$ 78,740
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	8,552	8,840
A20200	長期預付費用攤銷費用	1,359	1,126
A20900	利息費用	1,392	-
A21200	利息收入	( 1,559)	( 733)
A21900	員工認股權酬勞成本	2,466	-
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業利益之份額	( 23,740)	( 3,687)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	25	2
A23200	處分採用權益法之投資利益	( 15,309)	-
A23900	與子公司及關聯企業之（已） 未實現利益	334	( 838)
A23900	與子公司及關聯企業之未實現 出售資產利益	2,698	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	30	-
A29900	固定資產轉列捐贈費用	338	-
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31150	應收票據及帳款減少（增加）	22,863	( 10,023)
A31160	應收帳款－關係人減少	58	969
A31190	其他應收款－關係人（增加） 減少	( 225)	47
A31200	存貨增加	( 901)	( 17,425)
A31230	長期預付費用增加	( 1,645)	( 3,519)
A31240	預付費用及其他流動資產減少 （增加）	1,282	( 2,777)
A32150	應付票據及帳款（減少）增加	( 26,692)	2,034
A32160	應付帳款－關係人增加	1,827	16,210
A32180	其他應付款項增加	2,091	4,494
A32230	其他流動負債增加（減少）	951	( 520)
A32240	淨確定福利負債減少	( 923)	( 914)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 82,790	\$ 72,026
A33100	收取之利息	1,559	733
A33500	支付之所得稅	( 16,466)	( 6,710)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>67,883</u>	<u>66,049</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	( 48,000)	-
B06500	透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	( 40,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 8,909)	( 5,299)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,902	41
B01800	取得採用權益法之投資	( 2,400)	( 15,300)
B01900	處分採用權益法之投資價款	27,965	-
B03700	存出保證金增加	( 1)	-
B07100	預付設備款增加	( 140)	( 1,206)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	-	19,254
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 67,583)</u>	<u>( 2,510)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04600	現金增資	95,760	-
C01200	發行公司債	58,320	-
C04500	發放現金股利	( 63,631)	( 57,367)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>90,449</u>	<u>( 57,367)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加數	90,749	6,172
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>93,956</u>	<u>87,784</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 184,705</u>	<u>\$ 93,956</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



祺驊股份有限公司  
盈餘分配表  
104年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	57,519,125
精算(損)益列入保留盈餘	(735,391)
調整後未分配盈餘	<u>56,783,734</u>
本期淨利	95,564,017
提列法定盈餘公積(10%)	(9,556,402)
本期可供分配盈餘	<u>142,791,349</u>
分配項目	
股東紅利-現金(每股 2.85 元)	<u>(86,356,596)</u>
期末未分配盈餘	<u><u>56,434,753</u></u>

註 1：本項盈餘分配優先分配 104 年度盈餘，其餘按以前年度之後進先出順序分配。

註 2：股利配發每股 3 元，包括盈餘分配現金股利 86,356,596 元，每股 2.85 元，另由超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積分配現金股利 4,545,084 元，每股 0.15 元。

董事長：徐鈺鑑



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧氏





## 祺驊股份有限公司 章程條文修訂對照表

底線：本次修訂。

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第二十八條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，其餘由董事會視營運需要酌情保留適當盈餘後分派如下，並提交股東會決議。</p> <p>(一)員工紅利不低於百分之一。</p> <p>(二)董事、監察人酬勞不高於百分之五。</p> <p>(三)其餘為股東紅利，依公司股利政策以不低於百分之十分派之。</p> <p>員工紅利得以現金或發行新股方式發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，惟從屬公司員工之紅利只得以發行新股方式為之，該一定條件由董事會訂定之。</p> <p>本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例以不低於股東紅利總額之百分之五十。本公司所屬產業正處於成長階段，此項盈餘分派之種類及比例，基於公司未來資金需求及長期營運規劃，得由董事會依當時營運狀況，兼顧股東權益、平衡股利政策及資金需求規劃等擬具分派案，提報股東會決議調整之。</p>	<p>本公司年度總決算如有獲利，應先分派不低於 1% 為員工酬勞，不高於 5% 為董監事酬勞，由董事會決議，並於股東常會報告。</p> <p>本公司如有以前年度累積虧損，在當年度有獲利，於分派員工酬勞及董監事酬勞前，應先預留彌補虧損數額，其餘額再依前項比例分派，又員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。</p>	配合公司法修訂條文。
第二十八條 <u>之一</u>		<p>本公司每年決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘</p>	配合公司法新增條文。

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
		<p><u>公積後，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</u></p> <p><u>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於10%分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之50%。</u></p> <p><u>此項盈餘分派之種類及比例，得由董事會依當時營運狀況，兼顧股東權益、平衡股利政策及資金需求規劃等擬具分派案，提報股東會決議調整之。</u></p>	
第三十條	<p>本章程訂立於中華民國八十六年三月六日。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年十二月二十日。</p> <p>第二次修訂於民國九十二年十二月二十二日。</p> <p>第三次修訂於民國九十三年二月六日。</p> <p>第四次修訂於民國九十四年十二月十九日。</p> <p>第五次修訂於民國九十六年七月十八日。</p> <p>第六次修訂於民國九十六年九月廿一日。</p> <p>第七次修訂於民國九十六年十一月十六日。</p> <p>第八次修訂於民國九十七年六月二十九日。</p> <p>第九次修訂於民國九十八年五月二十三日。</p> <p>第十次修訂於民國九十九年五月三日。</p> <p>第十一次修訂於民國一〇〇年五</p>	<p>本章程訂立於中華民國八十六年三月六日。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年十二月二十日。</p> <p>第二次修訂於民國九十二年十二月二十二日。</p> <p>第三次修訂於民國九十三年二月六日。</p> <p>第四次修訂於民國九十四年十二月十九日。</p> <p>第五次修訂於民國九十六年七月十八日。</p> <p>第六次修訂於民國九十六年九月廿一日。</p> <p>第七次修訂於民國九十六年十一月十六日。</p> <p>第八次修訂於民國九十七年六月二十九日。</p> <p>第九次修訂於民國九十八年五月二十三日。</p> <p>第十次修訂於民國九十九年五月三日。</p> <p>第十一次修訂於民國一〇〇年五</p>	增列修訂日期及次數。

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
	月二十八日。 第十二次修訂於民國一〇一年六月七日。 第十三次修訂於民國一〇三年六月二十六日。	月二十八日。 第十二次修訂於民國一〇一年六月七日。 第十三次修訂於民國一〇三年六月二十六日。 第十四次修訂於民國一〇五年六月二十四日。	

**祺驛股份有限公司**  
**取得或處分資產處理程序修訂條文對照表**

底線：本次修訂刪除。

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第十七條	<p>本公司不得放棄對 VISTA CO.,LTD(汶萊)(以下簡稱 VISTA(汶萊))、WATEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)(以下簡稱 WATEK(薩摩亞))、MANTEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)(以下簡稱 MANTEK(薩摩亞))、<u>臺灣輔康醫療器材股份有限公司(以下簡稱臺灣輔康)</u>未來各年度之增資；VISTA(汶萊)、WATEK(薩摩亞)及 MANTEK(薩摩亞)不得放棄對上海祺電電子科技有限公司、上海誼驛運動器材有限公司及祺驛(越南)責任有限公司與 RIGHTOP CO.,LTD.(汶萊)(以下簡稱 RIGHTOP(汶萊))未來各年度之增資；<u>RIGHTOP(汶萊)</u>不得放棄對<u>政輝(越南)責任有限公司(以下簡稱政輝(越南))</u>未來各年度之增資，未來若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，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。</p>	<p>本公司不得放棄對 VISTA CO.,LTD(汶萊)(以下簡稱 VISTA(汶萊))、WATEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)(以下簡稱 WATEK(薩摩亞))、MANTEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞)(以下簡稱 MANTEK(薩摩亞))未來各年度之增資；VISTA(汶萊)、WATEK(薩摩亞)及 MANTEK(薩摩亞)不得放棄對上海祺電電子科技有限公司、上海誼驛運動器材有限公司及祺驛(越南)責任有限公司未來各年度之增資，未來若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，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。</p>	<p>依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 101年2月20日證櫃審字第 1010100175 號函辦理</p>

肆、附錄

## 祺驊股份有限公司章程 (修訂前)

## 第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為「祺驊股份有限公司」，英文名稱訂為「CHI HUA FITNESS CO.,LTD」。
- 第二條：本公司所營事業如下：
- 一、CC01080 電子零組件製造業。
  - 二、CD01030 汽車及其零件製造業。
  - 三、CD01040 機車及其零件製造業。
  - 四、CH01010 體育用品製造業。
  - 五、F401010 國際貿易業。
  - 六、F108031 醫療器材批發業
  - 七、F208031 醫療器材零售業
  - 八、JE01010 租賃業
  - 九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條：本公司設總公司於新竹縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。
- 第五條：本公司轉投資總額得不受實收股本百分之四十之限制。
- 第六條：本公司因業務需要得對外保證。
- 本公司股票公開發行後，符合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第5條規定之投資關係者，得對外為背書保證。

## 第二章 股 份

- 第七條：本公司資本總額定為新台幣伍億元整，分為伍仟萬股。每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。
- 前項資本總額中，其中保留柒佰伍拾萬股，供發行員工認股權憑證之股份數額，並授權董事會決議分次發行。
- 第七條之一：本公司公開發行後，配合發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一規定，本公司得經股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於發行日之收盤價發行員工認股權憑證。
- 第七條之二：本公司股票上市櫃後，配合上市上櫃公司買回本公司股份辦法第十條之一規定，本公司得經最近一次股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。
- 第八條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，並依法簽證後發行之。
- 本公司股票公開發行後，發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事

業機構登錄或保管。

第九條：股東名簿記載之變更，自股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

本公司股票公開發行後，辦理股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

### 第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。股東會除公司法另有規定外，由董事會召集之。

第十一條：股東常會之召集應於二十日前，股東臨時會之召集應於十日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東，得以電子方式為之。持有記名股東未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

本公司股票公開發行後，股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東，得以電子方式為之。持有記名股東未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。

本公司公開發行後，股東委託出席之辦法，除依公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十三條：本公司各股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。

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。

第十四條：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。但以一項且以三百字為限，超過者，均不列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。其相關作業皆依公司法及相關規定辦理。

第十五條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條：本公司股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，連同出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司，議事錄之製作及分發，依公司法第一八三條規定辦理。

第十六條之一：本公司公開發行後，若有撤銷公開發行，應提為股東會決議之事項，且於興櫃期間及日後上市櫃期間均將不變動本條文。

### 第四章 董事及監察人

第十七條：本公司設董事五~七人，監察人一~三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。

本公司董事及監察人之選舉採用記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人，該方法有修正之必要時，除應依公司法第172條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

第十八條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，對外代表公司。

第十九條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第二十條：本公司董事會每季召開一次，召集時應載明開會時間、地點及事由，於開會七日前通知各董事及監察人；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知，得採傳真或電子郵件(E-mail)等方式。

董事會之決議除公司法另有規定外，應有全體董事過半數之出席及出席董事過半數之同意行之。

董事對會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。

第二十一條：董事因故不能出席董事會時，得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，惟以一人為限。董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東，並向主管機關申請登記，以經常代理出席董事會。

第二十二條：監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

第二十三條：全體董事及監察人之報酬由股東會議定之，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定，不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。

惟公司法第二十九條第二項之規定，對董事準用之。

第二十四條：配合證券交易法第十四條之二規定，本公司設置獨立董事時，其獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事之選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。董事選舉時，應依公司法第一百九十八條規定，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，非獨立董事由股東會就有行為能力之人選任，獨立董事由股東會就獨立董事候選人名單選任，分別計算當選名額，由所得選舉票代表選權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。

第二十五條：本公司得為董事、監察人購買責任保險，以降低董事、監察人



依法執行業務導致被股東或其他關係人控訴之風險。

## 第五章 經理人

第廿六條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

## 第六章 會計

第廿七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並由監察人出具報告書提交股東常會，請求承認。

第廿八條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，其餘由董事會視營運需要酌情保留適當盈餘後分派如下，並提交股東會決議。

（一）員工紅利不低於百分之一。

（二）董事、監察人酬勞不高於百分之五。

（三）其餘為股東紅利，依公司股利政策以不低於百分之十分派之。

員工紅利得以現金或發行新股方式發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，惟從屬公司員工之紅利只得以發行新股方式為之，該一定條件由董事會訂定之。

本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例以不低於股東紅利總額之百分之五十。本公司所屬產業正處於成長階段，此項盈餘分派之種類及比例，基於公司未來資金需求及長期營運規劃，得由董事會依當時營運狀況，兼顧股東權益、平衡股利政策及資金需求規劃等擬具分派案，提報股東會決議調整之。

## 第七章 附則

第廿九條：本章程未定事項，悉依公司法及其他有關法令規定辦理。

第三十條：本章程訂立於中華民國八十六年三月六日。

第一次修訂於民國八十九年十二月二十日。

第二次修訂於民國九十二年十二月二十二日。

第三次修訂於民國九十三年二月六日。

第四次修訂於民國九十四年十二月十九日。

第五次修訂於民國九十六年七月十八日。

第六次修訂於民國九十六年九月廿一日。

第七次修訂於民國九十六年十一月十六日。

第八次修訂於民國九十七年六月二十九日。

第九次修訂於民國九十八年五月二十三日。

第十次修訂於民國九十九年五月三日。

第十一次修訂於民國一〇〇年五月二十八日。

第十二次修訂於民國一〇一年六月七日。

第十三次修訂於民國一〇三年六月二十六日。

祺驊股份有限公司



董事長：徐 鈺 鑑



## 祺驛股份有限公司 股東會議事規則

第一條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由，其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，

召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言

干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

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；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。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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二日前送達公司，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。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二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。

議案之表決，除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後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其

中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

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。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。

但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

## 祺驊股份有限公司

### 取得或處分資產處理程序(修訂前)

- 第一條 法令依據  
本處理程序係依證券交易法及金融監督管理委員會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。
- 第二條 資產範圍  
一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。  
二、不動產、投資性不動產、廠房及設備。  
三、會員證。  
四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。  
五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。  
六、衍生性商品。  
七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。  
八、其他重要資產。
- 第三條 名詞定義  
一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。  
二、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。  
三、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。  
四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。  
五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。  
六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。  
七、所稱「一年內」係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。  
八、所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。
- 第四條 投資投資性不動產與有價證券額度  
本公司及各子公司個別取得供營業使用之土地、廠房及設備，其額度不予設限；取得投資性之資產，其額度訂定如下：  
一、非供營業使用之不動產，其總額不得高於各自公司股東權益淨值的百分之二十。  
二、投資長、短期有價證券之總額不得高於各自公司股東權益淨值的百分之六



十。

三、投資個別有價證券之金額不得高於各自公司股東權益淨值的百分之四十。

第五條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

第六條 經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第七條 取得或處分不動產或設備之處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分不動產及設備，悉依本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

(一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理及董事長，其金額在新台幣貳仟伍佰萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟伍佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

(二)取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣伍佰萬元(含)以下者，應經總經理核准；超過新台幣伍佰萬元以上者，應經董事長核准，超過新台幣壹仟萬元以上者，須提經董事會通過後始得為之。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產或設備時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。

四、不動產或設備估價報告

本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項詳如附件一），並符合下列規定：

(一)因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。

(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，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，應洽請會計師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）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。

2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

第八條 取得或處分有價證券投資處理程序

一、評估及作業程序

購買與出售，悉依本公司內部控制制度之長、短期有價證券之投資循環辦理。

## 二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判定之。
- (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，均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，考量其每股淨值，獲利能力及未來發展潛力等議定之。
- (三)本公司長期有價證券投資或處分，金額在新台幣參仟萬元以下，授權經理人決行，超過新台幣參仟萬元以上者，須提經董事會通過後始得為之。
- (四)短期有價證券投資屬理財為目的者，即投資之標的物具有公開之市場，不必負擔重大之買賣費用或蒙受削價之損失，可隨時將之出售變現，其投資金額在新台幣參仟萬元(含)以下授權經理人依核決權限決行，超過新台幣參仟萬元者，經董事長核准後投資並提報下一次董事會。

## 三、執行單位

本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財會單位負責執行。

## 四、取得會計師意見

本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前，洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理：

- (一)取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。
- (二)取得或處分私募有價證券。

## 第九條 關係人交易

本公司向關係人取得或處分資產，除依第七、八條規定辦理相關事項，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外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第七條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。前項交易金額之計算，應依第十之一條規定辦理。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。

### 一、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實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- (一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- (二)選定關係人為交易對象之原因。
- (三)向關係人取得不動產，依本條第二項第(一)~(四)及(六)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
- (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- (六)依規定需取得之專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第(五)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

公開發行公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依本辦法相關作業程序規定之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。

## 二、交易成本之合理性評估

(一)本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二)合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

(三)本公司向關係人取得不動產，依本條第二項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四)本公司向關係人取得不動產依本條第二項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第二項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
  - (1)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
  - (2)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
  - (3)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。
2. 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(五)本公司向關係人取得不動產，如經按本條第二項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

1. 本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦

應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

2. 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。

3. 應將本款第二項第(五)款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第二項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。

2. 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。

3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

(七) 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第二項第(五)款規定辦理。

#### 第十條 取得或處分會員證或無形資產之處理程序

##### 一、評估及作業程序

本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環程序辦理。

##### 二、交易條件及授權額度之決定程序

(一) 取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

(二) 取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

##### 三、執行單位

本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。

##### 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三億元以上者，除與政府機構交易外，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。

第十條之一 第七條~第十條交易金額之計算，依第十四條第一項第(五)款關規定辦理，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。

#### 第十一條 取得或處分金融機構之債權之處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定其評估及作業程

序。

## 第十二條 取得或處分衍生性商品之處理程序

### 一、交易原則與方針

#### (一)交易種類

1. 本公司從事之衍生性金融商品係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約(如遠期契約、選擇權、期貨、利率或匯率、交換，暨上述商品組合而成之複合式契約等)。
2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。從事附買回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。

#### (二)經營(避險)策略

本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位(指外幣收入及支出)自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成。其他特定用途之交易，須經謹慎評估，提報董事會核准後方可進行之。

#### (三)權責劃分

本公司就從事衍生性商品操作，特成立衍生性商品操作小組，負責衍生性商品操作之企劃、監督及管理，其下並分：

##### 1. 財務部門

###### (1)交易人員

- A. 負責整個公司金融商品交易之策略擬定。
- B. 交易人員應每週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。
- C. 依據授權權限及既定之策略執行交易。
- D. 金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理核准後，作為從事交易之依據。

###### (2)會計人員

- A. 執行交易確認。
- B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。
- C. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。
- D. 會計帳務處理。
- E. 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。

###### (3)交割人員:執行交割任務。

###### (4)衍生性商品核決權限

- F. 避險性交易之核決權限

核決權人	每日交易權限	淨累積部位交易權限
財會主管	US\$50 萬以下	US\$150 萬以下(含)
總經理	US\$50 萬-200 萬 (含)	US\$500 萬以下(含)
董事長	US\$200 萬以上	US\$1000 萬以下(含)

- G. 其他特定用途交易，提報董事會核准後方可進行之。

##### 2. 稽核部門

負責了解衍生性商品交易內部控制之允當性及查核交易部門對作業程序之遵循情形，並分析交易循環，作成稽核報告，並於稽核項目完成後次月底前交付監察人查閱；另外內部稽核人員如發現重大違規或公司有受重大損失之虞時，應立即作成報告陳核，並通知監察人。

#### (四)績效評估

##### 1. 避險性交易

(1)以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。

(2)為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。

##### 2. 特定用途交易

以實際所產生損益為績效評估依據，且會計人員須定期將部位編製報表以提供管理階層參考。

#### (五)契約總額及損失上限之訂定

##### 1. 契約總額

###### (1)避險性交易額度

財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位三分之二為限，如超出三分之二應呈報總經理核准之。

###### (2)特定用途交易

本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以美金1,000萬元為限。

##### 2. 損失上限之訂定

(1)有關於避險性交易，於部位建立後，若價格向不利方向變動而造成未實現之損失，損失之金額達停損點時便應認賠出場，全部交易損失上限的停損點為新台幣壹仟萬元，個別交易損失上限的停損點為新台幣壹佰萬元，由監督和執行人員嚴格遵守。

(2)如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。

(3)個別契約損失金額以不超過美金貳萬元或交易合約金額百分之五，以何者為低之金額為損失上限。

(4)本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金30萬元。

#### 二、風險管理措施

##### (一)信用風險管理

交易對象以國際著名之經紀商為交易對象，而遠期契約、利率或匯率交換，以與本公司訂有額度契約的銀行為主，並不完全與一家經紀商或銀行為主。

##### (二)市場風險管理

以避險性交易為主，選擇報價資訊公開之市場，確認交易額度之控制均遵循本處理程序辦理。

##### (三)流動性風險管理

在選擇交易商品時，以流動性較高（得隨時可在市場軋平）的產品為

主，交易之經紀商或銀行必須有充足的資訊、設備及雙向報價的能力。

(四)現金流量風險管理

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

(五)作業風險管理

1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。
2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。
3. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。

(六)商品風險管理

內部交易人員對金融商品應俱備完整及正確之專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免誤用金融商品風險。

(七)法律風險管理

與金融機構簽署的文件應經過外匯及法務或法律顧問之專門人員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。

三、內部稽核制度

- (一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知監察人。
- (二)內部稽核人員應於次年二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形向證期局申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報證期局備查。(本公司若已為上市櫃公司，適用此項)

四、定期評估方式

- (一)董事會應授權高階主管人員，定期監督與評估從事衍生性商品交易是否確實依公司所訂之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內、市價評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失上限)時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。
- (二)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，以投資成本與評價時點之淨值差異，做為評價投資損益之依據，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。

五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

- (一)董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：
  1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
  2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
- (二)定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。
- (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

- (四)本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第四項第(二)款、第五項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

### 第十三條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

#### 一、評估及作業程序

- (一)本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。
- (二)本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項第(一)款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

#### 二、其他應行注意事項

- (一)董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會。
- (二)事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
- (三)換股比例或收購價格之訂定與變更原則：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司應於雙方董事會前委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，並提報股東會。換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但已於契約中訂定得變更之條件，並已對外公開揭露者，不在此限。換股比例或收購價格得變更條件如下：
1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
  2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
  3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
  4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
  5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
  6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- (四)契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除依公司法第三百一十七之一條及企業併購法第二十二條規定外，並應載明下列事項：



1. 違約之處理。
  2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
  3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
  4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
  5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。
  6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- (五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
- (六) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項（一）款召開董事會日期、第二（二）款事前保密承諾、第（五）款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動之規定辦理。

#### 第十四條 資訊公開揭露程序

##### 一、公開發行後應公告申報項目及公告申報標準

- (一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金除外。
- (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。
- (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。
- (四) 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：
  1. 買賣公債。
  2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。
  3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。
  4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
  5. 經營營建業務取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
  6. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。
- (五) 前述第四款交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。
  1. 每筆交易金額。
  2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。

4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

## 二、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起算二日內辦理公告申報。

## 三、公告申報程序

(一)本公司應將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報。

(二)本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期局指定之資訊申報網站。

(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。

(四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

(五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於指定網站辦理公告申報：

1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
3. 原公告申報內容有變更。

## 四、公告格式

(一)本公司於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣母子公司或關係企業之有價證券，應公告事項與內容之公告格式如附件二。

(二)以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，應公告事項與內容之公告格式如附件三。

(三)取得或處分不動產及其他固定資產、向關係人取得不動產之公告格式如附件四。

(四)非於集中交易市場或證券商營業處所所為之有價證券、會員證、無形資產買賣及金融機構處分債權之公告格式如附件五。

(五)赴大陸地區投資之公告格式如附件六。

從事衍生性商品交易者，事實發生之日起二日內公告之公告格式如附件七之一。

(六)從事衍生性商品交易者，每月十日前公告之公告格式如附件七之二。進行合併、分割、收購或股份受讓之公告格式如附件八。

第十五條 本公司之子公司應依下列規定辦理：

一、本公司應督促子公司依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」。

二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三章所訂公告申報標準者，母公司亦應代該子公司辦理公告申報事宜。

三、子公司之公告申報標準中，所稱達公司實收資本額百分之二十，或總資產百分之十規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。

第十六條 本準則有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。外國公司股票無面額或每股面

額非屬新台幣十元者，本準則有關實收資本額百分之二十之交易規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

第十七條 本公司不得放棄對 VISTA CO., LTD(汶萊) (以下簡稱 VISTA(汶萊))、WATEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞) (以下簡稱 WATEK(薩摩亞))、MANTEK(SAMOA) LIMITED(薩摩亞) (以下簡稱 MANTEK(薩摩亞))、臺灣輔康醫療器材股份有限公司(以下簡稱臺灣輔康)未來各年度之增資；VISTA(汶萊)、WATEK(薩摩亞)及 MANTEK(薩摩亞)不得放棄對上海祺電電子科技有限公司、上海誼驛運動器材有限公司及祺驛(越南)責任有限公司與 RIGHTOP CO., LTD. (汶萊)(以下簡稱 RIGHTOP(汶萊))未來各年度之增資；RIGHTOP(汶萊)不得放棄對政輝(越南)責任有限公司(以下簡稱政輝(越南))未來各年度之增資，未來若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，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。

第十八條 罰則

本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十九條 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

第二十條 實施

本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

另本公司已設置獨立董事者，依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

已依本法規定設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

## 全體董事及監察人持股情形

基準日：105年04月26日

- 一、本公司實收資本額為303,005,600元，已發行股數計30,300,560股。
- 二、依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第2條規定，選任獨立董事2人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依規定比率計算之最低持股成數降為百分之八十，
- 三、本公司全體董事最低應持有股數計3,600,000股，全體監察人最低應持有股數計360,000股。
- 四、截至105年股東常會停止過戶日(105年4月26日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數如下：(已符合公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則規定成數標準)

職位名稱	姓名	選任日期	任期	持有股數	持股比率
董事長	徐鈺鑑	103.06.26	3年	788,099	2.60%
董事	李佳蓉	103.06.26	3年	1,395,814	4.61%
董事	陳榮傑	103.06.26	3年	984,539	3.25%
董事	汪魯城	103.06.26	3年	597,959	1.97%
獨立董事	歐進士	103.06.26	3年	0	0.00%
獨立董事	張光雄	103.06.26	3年	0	0.00%
獨立董事	楊能傑	103.06.26	3年	0	0.00%
全體董事持股合計				3,766,411	12.43%
監察人	王正榮	103.06.26	3年	1,218,157	4.02%
監察人	邱明垣	103.06.26	3年	0	0.00%
全體監察人持股合計				1,218,157	4.02%

## 其他說明資訊

### 一、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

105 年股東會，並無配發無償配股之提案，故不適用。

### 二、本次股東會受理股東提案情形說明：

(一)依公司法第 172 條之 1 暨相關法令規定，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出本次 105 年度股東常會之議案，但以一項並以三百字為限。提案超過一項或三百字者，均不列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

(二)本次受理股東提案期間期間為 105 年 4 月 20 日起至 105 年 4 月 29 日止。

(三)上述股東提案受理期間已依規定於公開資訊觀測站辦理公告，惟期間並無接獲任何股東提案。

### 三、員工酬勞及董事、監察人酬勞相關資訊：

(一)公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度總決算如有獲利，應先分派不低於 1% 為員工酬勞，不高於 5% 為董監事酬勞，由董事會決議，並於股東常會報告。

本公司如有以前年度累積虧損，在當年度有獲利，於分派員工酬勞及董監事酬勞前，應先預留彌補虧損數額，其餘額再依前項比例分派，又員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。(依本公司 105/3/19 董事會決議通過公司章程修訂案，待 105 年股東會決議)

(二)董事會通過之擬議配發員工酬勞及董監事酬勞相關資訊：

本公司於 105 年 3 月 19 日董事會通過，薪資報酬委員會所提之擬議配發員工酬勞及董監事酬勞案，如下所示，相關金額將於 105 年股東常會報告。

單位：元

分配項目	董事會決議 配發金額(A)	認列費用年度 估列金額(B)	差異金額 (A)-(B)	差異原因及處理 情形
員工酬勞	4,580,328	4,580,328	0	無差異
董監事酬勞	3,100,000	2,350,000	750,000	屬會計估變動，擬將差異數，列為 105 年度損益處理

