

 祺驊股份有限公司  
一一二年股東常會議事錄

日期：中華民國一一二年六月十六日(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)

出席：本公司發行股份總數為 37,544,256 股，出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數計 20,289,070 股 (含電子方式出席股數 824,444 股)，出席比例為 54.04%。

出席董事：郭維裕獨立董事、林家振獨立董事、汪魯城董事、碩昌投資(股)公司法人代表-連子瑞董事。

出席審計委員會委員：郭維裕委員、林家振委員

列席：勤業眾信聯合會計師事務所邱鏞銘會計師

張家聲律師

主席：郭維裕 董事



記錄：黃寧民



一、宣佈開會：出席及委託出席總股數，已達法定出席股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：歡迎各位股東參加本次股東會，接著開始今天的議程。

### 三、報告事項

#### 第一案 董事會提

案由：一一一年度營業報告案，敬請 公鑒。

說明：一一一年度營業報告書(請參閱附件一)。

#### 第二案 董事會提

案由：一一一年度審計委員會查核報告案，敬請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書(請參閱附件二)。

#### 第三案 董事會提

案由：一一一年度董事酬勞及員工酬勞分派報告案，敬請 公鑒。

說明：

(一)本公司 111 年度決算稅前獲利為新台幣(以下同)209,280,281 元。

(二)本公司員工酬勞依 111 年決算稅前獲利的 3% (符合章程訂定，不低於 1%)，分派現金 6,278,408 元。

(三)董事酬勞依 111 年決算稅前獲利的 1.3% (符合章程訂定，不高於 5%)，分派現金 2,700,000 元。

(四)上述金額與 111 年度認列費用無差異。

#### 第四案 董事會提

案由：一一一年度盈餘分配現金股利報告案，敬請 公鑒。

說明：

- (一)本公司擬自 111 年度可供分配盈餘中，配發現金股利每股 2.6 元，金額計 97,004,393 元，由董事會授權董事長，訂定除息基準日等發放相關事宜。
- (二)俟後如因現金增資發行新股、可轉換公司債行使轉換為普通股等因素，造成流通在外股數變動，致配息率發生變動者，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事項需予變更時，由董事會授權董事長全權處理。
- (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)本公司國內第二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調降轉換價格，由董事會授權董事長訂定並全權處理。

#### 第五案 董事會提

案由：修訂【董事會議事規則】報告案，敬請 公鑒。

說明：

- (一)因應公司法解釋函，對董事會採視訊會議者，開會過程應全程錄音及錄影之規定，修訂本公司「董事會議事規則」部份條文。
- (二)「董事會議事規則」修訂條文對照表(請參閱附件四)。

#### 第六案 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：

- (一)本公司一〇九年度募集發行國內第二次無擔保轉換公司債情形如下：

公司債種類	國內第二次無擔保轉換公司債(債券代碼 15932)
主管機關核准文號	金融監督管理委員會 109 年 10 月 5 日金管證發字第 10903590211 號函
發行日期	109 年 11 月 04 日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行價格	依面額之 101%發行
總額	新台幣壹億元
利率	票面利率 0%
期限	三年期，到期日 112 年 11 月 04 日
受託人	玉山商業銀行信託部
承銷機構	玉山綜合證券股份有限公司
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

(二)本公司發行之國內第二次無擔保可轉換公司債計 1,000 張，截至 112 年 3 月 31 日轉換張數為 999 張，轉換股數 1,595,801 股。

#### 第七案 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。

#### 四、承認事項

##### 第一案 董事會提

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司一一一年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，經董事會決議通過，由勤業眾信聯合會計師事務所施錦川及邱鏞銘會計師查核完竣，出具標準式無保留意見之查核報告書，並呈請審計委員會出具審查報告書在案。

(二)前項營業報告書(請參閱附件一)，會計師查核報告及上述財務報表(請參閱附件三)。

(三)敬請 承認

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 19,594,477 權(其中以電子方式行使表決權數為 824,444 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數:19,485,317 權 (其中以電子方式行使表決權數為 820,788 權)	99.44%
【反對】表決權數 1,351 權 (其中以電子方式行使表決權數為 1,351 權)	0.01%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 107,809 權 (其中以電子方式行使表決權數為 2,305 權)	0.55%

依表決結果，照原議案通過。

## 第二案 董事會提

案由：一一一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

- (一)本公司期初未分配盈餘 58,005,390 元，111 年度稅後淨利 188,295,592 元，調整增加 111 年度退休金精算損益變動數 1,624,828 元，依法提列法定盈餘公積 18,992,042 元及迴轉特別盈餘公積 3,203,409 元後，本期可供分配盈餘計 232,137,177 元。
- (二)擬自可分配盈餘中提撥 119,390,022 元，配發股東紅利，其中現金股利每股配發 2.6 元，金額計 97,004,393 元，股票股利每股配發 0.6 元(即每仟股配發 60 股)，金額計 22,385,629 元。
- (三)經上述提列及分配盈餘後，期末未分配盈餘為 112,747,155 元。
- (四)本項盈餘分配優先分配 111 年度盈餘，其餘按以前年度之後進先出順序分配。
- (五)111 年度盈餘分配表。(請參閱附件五)。
- (六)敬請 承認。

主席說明：因公司股票每股面額為新台幣 10 元，因此擬將股票股利金額修改為新台幣 22,385,630 元，分配盈餘後，期末未分配盈餘修正為 112,747,154 元。修正後之盈餘分配表詳修正後之附件五。

決議：依修正案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 19,594,477 權(其中以電子方式行使表決權數為 824,444 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數:18,664,529 權	95.25%
【反對】表決權數 0 權	0%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 929,948 權 (其中以電子方式行使表決權數為 824,444 權)	4.75%

依表決結果，照修正案通過。

## 五、討論事項

### 第一案 董事會提

案由：一一一年度盈餘轉增資發行新股案，謹提請 討論。

說明：

- (一)本公司擬自 111 年度可供分配盈餘中，分配股東股票股利 22,385,629 元，辦理盈餘轉增資發行新股 2,238,563 股，每股面額新台幣 10 元。
- (二)盈餘轉增資發行新股案，依除權基準日股東名簿記載之股東持有股數，每仟股無償配發 60 股，配發不足一股之畸零股，由股東自除權時停止

過戶之日起五日內，至本公司股務代理機構辦理拼湊成整股之登記，拼湊後仍不足一股及未拼湊之畸零股，依公司法第240條規定改發現金至元為止，並授權董事長，洽特定人按面額承購之。

(三)本增資案於股東會通過，並呈報主管機關核准後，擬授權董事會訂定增資配股基準日及其他相關事宜。

(四)本次股票股利轉增資發行之新股，採無實體發行，其權利義務與原有股份相同。

(五)俟後如因現金增資發行新股、可轉換公司債行使轉換為普通股等因素，造成流通在外股數變動，致配股率發生變動者，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事項需予變更時，擬授權董事長全權處理。

(六)本公司國內第二次無擔保可轉換公司債，因分配股票股利，而需停止之轉換期間及調降轉換價格，擬授權董事長全權處理。

(七)敬請 討論。

主席說明：因公司股票每股面額為新台幣 10 元，因此擬將股票股利金額修改為新台幣 22,385,630 元。

決議：依修正案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 19,594,477 權(其中以電子方式行使表決權數為 824,444 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數:18,664,529 權	95.25%
【反對】表決權數 0 權	0%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 929,948 權 (其中以電子方式行使表決權數為 824,444 權)	4.75%

依表決結果，照修正案通過。

## 六、選舉事項

### 第一案 董事會提

案由：選舉第九屆董事案。

說明：

(一)本公司董事任期將於 112 年 6 月 18 日屆滿，擬配合 112 年股東常會召開，全面改選第九屆董事。

(二)為配合公司改選作業，現任董事任期至新任董事選任日為止。

- (三)本公司章程，設置董事7至9人，董事名額中，獨立董事人數不得少於3人，第九屆董事擬設置7人，包含獨立董事4人，由股東就董事候選人名單中選任之，董事任期3年，自112年6月16日至115年6月15日止。
- (四)本公司董事選舉採候選人提名制，董事候選人名單，業經董事會提名，其學、經歷及其他相關資料(請參閱附件六)。
- (五)敬請 選舉。

選舉結果：

祺驊股份有限公司一一二年董事當選名單，如下：

當選別	戶號或身份證字號	姓名	得票權數
董事	3	李佳蓉	20,462,380 權 (其中以電子方式行使表決權數：841,648 權)
董事	95	碩昌投資(股)公司 代表人連子瑞	20,017,920 權 (其中以電子方式行使表決權數：799,583 權)
董事	13	汪魯城	19,676,107 權 (其中以電子方式行使表決權數：786,578 權)
獨立董事	-	黃玉瑩	19,461,116 權 (其中以電子方式行使表決權數：796,587 權)
獨立董事	-	郭維裕	19,228,114 權 (其中以電子方式行使表決權數：788,585 權)
獨立董事	-	林家振	18,897,306 權 (其中以電子方式行使表決權數：786,585 權)
獨立董事	-	李志祥	18,495,159 權 (其中以電子方式行使表決權數：786,833 權)

## 七、其他議案

### 第一案 董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，如說明，謹提請 討論。

說明：

- (一)依公司法第 209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」
- (二)本公司第九屆新任董事，有投資或經營其他與本公司業務範圍相關或類似之公司，且有其必要時，在無損及公司的利益下，本公司同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

(三)解除競業禁止之名單及範圍，詳如下表：

姓名	解除董事競業禁止之範圍
李佳蓉	碩昌投資(股)公司董事 韻智(股)公司董事長 珈芮(股)公司董事長 其他與本公司業務範圍相關或類似之公司
汪魯城	東台祺電電子科技有限公司總經理 上海祺電電子科技有限公司總經理 上海誼驊運動器材有限公司總經理 其他與本公司業務範圍相關或類似之公司
碩昌投資(股)公司 代表人連子瑞	祺驊(越南)責任有限公司總經理 合興數位(股)董事 逸東企業(股)公司廠務部經理 珈芮(股)公司監察人 其他與本公司業務範圍相關或類似之公司
黃玉瑩	宏高投資有限公司董事 韻智(股)公司董事 利統(股)公司董事 其他與本公司業務範圍相關或類似之公司
郭維裕	三商美邦人壽保險股份有限公司獨立董事 康聯訊科技(股)公司獨立董事 其他與本公司業務範圍相關或類似之公司
林家振	台新金控台新證券獨立董事 豆府股份有限公司獨立董事 美國 Andra Capital 私募基金 董事長 其他與本公司業務範圍相關或類似之公司
李志祥	億萊富國際(股)公司總經理 漳浦歐萊富康復器材有限公司董事長 廈門億萊富矯形器材有限公司總經理 其他與本公司業務範圍相關或類似之公司

(四)敬請 討論。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 19,594,477 權(其中以電子方式行使表決權數為 824,444 權)

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
【贊成】表決權數:19,434,377 權 (其中以電子方式行使表決權數為 769,848 權)	99.18%
【反對】表決權數 43,539 權 (其中以電子方式行使表決權數為 43,539 權)	0.22%
【無效票】表決權數: 0 權	0%
【棄權/未投票】表決權數: 116,561 權 (其中以電子方式行使表決權數為 11,057 權)	0.60%

依表決結果，照原議案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：上午 9:55



# 祺驊股份有限公司

## 一一一年度營業報告書

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。本公司一一一年度營運狀況，謹報告如下：

### 一、一一一年度營運報告

#### (一)營業成果

本公司一一一年度合併營業收入為新台幣(以下同)874,890 仟元，稅後淨利歸屬於本公司業主為 188,296 仟元，較一一〇年度稅後淨利 171,311 仟元，增加 9.91%，每股盈餘為 5.24 元。

#### (二)財務收支及獲利能力

單位：新台幣 仟元

		110 年度	111 年度
財務收支	營業收入	1,177,477	874,890
	營業成本	849,190	622,171
	營業毛利	328,287	252,719
	營業費用	154,330	179,947
	營業利益(淨損)	173,957	72,772
	營業外收支	31,915	147,495
	稅後淨利	172,303	199,029
	淨利歸屬於本公司業主	171,311	188,296

單位：新台幣 仟元

		110 年度	111 年度
獲利能力	資產報酬率(%)	11.62	10.81
	股東權益報酬率(%)	16.16	15.84
	營業利益佔實收資本額比率(%)	49.38	19.53
	稅前利益佔實收資本額比率(%)	58.44	59.12

	純益率(%)	14.63	22.75
	每股盈餘(註)	4.90	5.24

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

本公司專注深耕於運動健身器材阻力系統之關鍵零組件的研發與製造，奠定良好的技術利基；為順應市場需求，將精進關鍵零組件的研發能力及持續開發具有特色及差異性的健身用阻力器模組，與客戶保持良好互動以多方參與其前端研發方向，持續保持業界領先，並積極推出符合市場需求的新產品以利客戶加速新品發展。

目前研究發展方向如下：

- (1)雙向可調式線性磁控與單向可調式線性磁控。
- (2)拉力訓練模組。
- (3)低慣量復健醫療阻力器模組。
- (4)高慣量高扭力飛輪車模組。
- (5)腳踏車訓練器模組。

為提昇開發與製程能力，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、一一二年度營業計劃概要

### (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，導入祺驊新產品。
- (5)拓展海外業務能力，配合營運之需求，掌握市場與技術發展趨勢。
- (6)強化多元化產線，並擴展至復健醫療領域。

### (二)經營策略

- (1)開發多樣化的磁阻系統，引進各種領域的客戶。
- (2)生產垂直整合發展，並透過自動化設備的更新，來提昇品質及降低成本
- (3)關鍵零組件優勢，發展具有特色及差異化的健身器材。
- (4)結合運動生理及硬體、軟體及通路的運動管理系統。
- (5)發展馬達相關產品。
- (6)積極拓展其他通路。

## 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時程、技術研發的卓越及品質的要求，均需非常快速與方向明確，故透過參

展等各項途徑，以觀察市場脈動，瞭解客戶需求，致力於製程的改良、設備的更新及技術的強化，來提昇產能及生產品質，方能於同業的競爭中，顯現差異化，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，擴大研發成果在市場上的利基，未來仍將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，如設置獨立董事、審計委員會及薪酬委員會等功能性委員會。本公司除建制上述法規外，並已積極設置運作，發揮公司治理功效，加強公司誠信經營，進一步朝向企業永續經營之履行，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，自109年初，受COVID-19新冠肺炎影響，基於防疫安全，人們普遍轉向居家運動，對家用健身器材產業帶來正面推升能量，本公司因客戶需求暢旺，110年營收創下歷史新高，111年初開始，則受俄烏戰爭衝擊，原油及原材料價格，均受到漲價波動影響，通膨仍持續，對成本而言是不利因素，111年新冠疫情雖已轉為趨緩，惟未來的變化，仍需持續關注與因應，。

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。本公司持續開發出符合大眾需求的高附加價值產品，以擴大市場佔有率，創造出更多層次的機會。另本公司於111年8月，增加對臺灣Curves女性連鎖運動加盟事業之持股比率達到70%，並已結合體適能評估模組及系統之軟體公司策略聯盟，希在器材提供與運動健身服務面，做一垂直整合，期能創造出更多元的獲利模式，產生經營綜效，對祺驊的未來獲利及股東創造更高的價值。

謹敬祝各位股東 身體健康 事事順心

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



## 祺驊股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案等，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施錦川會計師及邱鏞銘會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報告及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

祺驊股份有限公司一一二年股東常會

祺驊股份有限公司

審計委員會召集人：郭維裕



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 四 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111及110年度

地址：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03)6992860



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 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 11073, Taiwan

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

### 會計師查核報告

祺驊股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

祺驊股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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告附註（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，上開合併財務報告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，足以允當表達祺驊股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報告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告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，與祺驊股份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，以做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，對祺驊股份有限公司及其子公司（以下簡稱合併公司）民國 111 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對合併公司民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

### 收入認列

依據合併財務報告之附註四、重大會計政策之彙總說明(十五)所述，合併公司收入於完全滿足認列條件時認列收入，而合併公司之運動器材銷售對象穩定，本會計師關注合併公司之新增客戶及位於美國地區銷售狀況呈大幅成長之銷售客戶。我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因為管理階層存在達成預計目標之壓力，因此本會計師認為收入認列可能存有風險，因是將前述特定客戶收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序如下：

1. 針對內部控制的測試：執行「出貨單」是否經單位主管核准及經客戶簽收。
2. 對前述銷售客戶選取收入樣本，核對收入認列之憑證以確認收入認列是否適當。
3. 取得前述銷售客戶之銷售資料並對其變動進行合理性評估。

### 其他事項

祺驊股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對合併公司民國 111 年度合併財務報告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 施 錦 川

施錦川



會計師 邱 鏞 銘

邱鏞銘



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 7 日

  
 祺驊股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>							
1100	現金及約當現金 (附註四、六及三一)	\$	331,929	16	\$	201,466	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三一)		38,689	2		39,065	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九及三一)		87,122	4		71,070	4
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、十及三一)		191,688	9		247,306	15
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四、三一及三二)		190	-		22	-
130X	存貨 (附註四及十一)		179,636	8		177,054	11
1479	預付費用及其他流動資產		38,556	2		28,752	2
11XX	流動資產總計		<u>867,810</u>	<u>41</u>		<u>764,735</u>	<u>46</u>
<b>非流動資產</b>							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、八及三一)		34,897	2		53,682	3
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)		15,703	1		70,821	4
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三四)		875,895	42		697,850	42
1755	使用權資產 (附註四及十五)		28,251	1		23,790	2
1760	投資性不動產淨額 (附註四及十六)		-	-		7,626	1
1821	無形資產 (附註四及十八)		8,196	-		-	-
1805	商譽 (附註四及十七)		234,867	11		3,621	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二七)		7,832	-		7,637	1
1915	預付設備款 (附註十四)		30,311	2		18,169	1
1920	存出保證金 (附註四及三十)		1,022	-		285	-
1995	長期預付費用		2,490	-		2,192	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,239,464</u>	<u>59</u>		<u>885,673</u>	<u>54</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,107,274</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,650,408</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>							
<b>流動負債</b>							
2100	短期借款 (附註十九及三一)	\$	152,000	7	\$	5,000	-
2170	應付票據及帳款 (附註二一及三一)		83,155	4		108,257	7
2180	應付帳款—關係人 (附註三一及三二)		7,288	-		4,587	-
2200	其他應付款 (附註二二及三一)		94,628	4		53,785	3
2230	本期所得稅負債 (附註四及二七)		34,651	2		31,404	2
2280	租賃負債—流動 (附註四及十五)		5,197	-		3,870	-
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債 (附註十九及二十)		22,986	1		17,351	1
2399	其他流動負債		31,578	2		14,766	1
21XX	流動負債總計		<u>431,483</u>	<u>20</u>		<u>239,020</u>	<u>14</u>
<b>非流動負債</b>							
2530	應付公司債 (附註四、二十及三一)		-	-		-	-
2540	長期借款 (附註十九及三一)		261,083	13		268,000	16
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二七)		185	-		12	-
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十五)		7,559	-		6,739	1
2645	存入保證金		23,720	1		-	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二三)		1,829	-		4,749	-
25XX	非流動負債總計		<u>294,376</u>	<u>14</u>		<u>279,500</u>	<u>17</u>
2XXX	負債總計		<u>725,859</u>	<u>34</u>		<u>518,520</u>	<u>31</u>
<b>歸屬於本公司業主權益 (附註二四)</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本		372,560	18		352,275	21
3200	資本公積		567,228	27		436,141	27
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積		143,595	7		126,476	8
3320	特別盈餘公積		46,542	2		53,684	3
3350	未分配盈餘		247,926	12		201,847	12
3300	保留盈餘總計		<u>438,063</u>	<u>21</u>		<u>382,007</u>	<u>23</u>
<b>其他權益</b>							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四)	(	25,244)	( 1)	(	47,232)	( 3)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	(	18,095)	( 1)	(	690)	-
3400	其他權益總計	(	43,339)	( 2)	(	46,542)	( 3)
31XX	本公司業主之權益總計		<u>1,334,512</u>	<u>64</u>		<u>1,123,881</u>	<u>68</u>
36XX	非控制權益 (附註四及二四)		46,903	2		8,007	1
3XXX	權益總計		<u>1,381,415</u>	<u>66</u>		<u>1,131,888</u>	<u>69</u>
負債與權益總計			<u>\$ 2,107,274</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,650,408</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



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 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二五及三二）	\$ 874,890	100	\$ 1,177,477	100
5000	營業成本（附註十一、二三、二六及三二）	<u>622,171</u>	<u>71</u>	<u>849,190</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	<u>252,719</u>	<u>29</u>	<u>328,287</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註十、二三、二六及三二）				
6100	推銷費用	18,870	2	24,126	2
6200	管理費用	135,601	16	95,904	8
6300	研究發展費用	22,511	3	30,670	3
6450	預期信用減損（利益）損失	<u>2,965</u>	<u>-</u>	<u>3,630</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>179,947</u>	<u>21</u>	<u>154,330</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>72,772</u>	<u>8</u>	<u>173,957</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二六）	9,557	1	4,849	-
7100	利息收入（附註二六）	6,229	1	9,779	1
7050	財務成本（附註二六）	( 5,181)	( 1)	( 1,880)	-
7215	處分投資性不動產（附註四及十六）	12,122	1	-	-
7225	處分投資利益（附註二九）	98,872	11	-	-
7590	什項支出（附註二六）	( 720)	-	( 792)	-
7610	處分不動產、廠房及設備（損失）利益（附註四）	( 244)	-	( 185)	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四）	64	-	19	-
7770	採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註四及十三）	14,016	2	21,440	2
7630	外幣兌換損益（附註四及三三）	<u>12,780</u>	<u>2</u>	<u>( 1,315)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>147,495</u>	<u>17</u>	<u>31,915</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	111年度			110年度		
	金	額	%	金	額	%
7900	\$	220,267	25	\$	205,872	18
7950		<u>21,238</u>	<u>2</u>		<u>33,569</u>	<u>3</u>
8200		<u>199,029</u>	<u>23</u>		<u>172,303</u>	<u>15</u>
	其他綜合損益(淨額)(附註四、二 三及二四)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311		1,625	-	(	122)	-
8316						
8360						
8361						
8300		<u>4,828</u>	<u>-</u>		<u>7,018</u>	<u>-</u>
8500	\$	<u>203,857</u>	<u>23</u>	\$	<u>179,321</u>	<u>15</u>
	淨利歸屬於：					
8610	\$	188,296	22	\$	171,311	15
8620		<u>10,733</u>	<u>1</u>		<u>992</u>	<u>-</u>
8600	\$	<u>199,029</u>	<u>23</u>	\$	<u>172,303</u>	<u>15</u>
	綜合利益總額歸屬於：					
8710	\$	193,124	22	\$	178,329	15
8720		<u>10,733</u>	<u>1</u>		<u>992</u>	<u>-</u>
8700	\$	<u>203,857</u>	<u>23</u>	\$	<u>179,321</u>	<u>15</u>
	每股盈餘(附註二八)					
9750	\$	<u>5.24</u>		\$	<u>4.90</u>	
9850	\$	<u>5.18</u>		\$	<u>4.69</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



  
 祺驛股份有限公司及子公司  
 合併權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益					其他權益項目		總計	非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘		未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益			
				法定盈餘公積	特別盈餘公積						
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 339,484	\$ 370,411	\$ 114,309	\$ 33,070	\$ 189,663	(\$ 44,841)	(\$ 8,841)	\$ 993,255	\$ 7,594	\$ 1,000,849
B1	109 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	12,167	-	( 12,167)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	20,614	( 20,614)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 126,224)	-	-	( 126,224)	-	( 126,224)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	171,311	-	-	171,311	992	172,303
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 122)	( 2,391)	9,531	7,018	-	7,018
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 579)	( 579)
I1	可轉換公司債轉換	12,791	65,730	-	-	-	-	-	78,521	-	78,521
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	352,275	436,141	126,476	53,684	201,847	( 47,232)	690	1,123,881	8,007	1,131,888
B1	110 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	17,119	-	( 17,119)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	( 7,142)	7,142	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 133,865)	-	-	( 133,865)	-	( 133,865)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	188,296	-	-	188,296	10,733	199,029
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,625	21,988	( 18,785)	4,828	-	4,828
E1	取得子公司發行新股	20,000	129,800	-	-	-	-	-	149,800	-	149,800
I1	可轉換公司債轉換	285	1,287	-	-	-	-	-	1,572	-	1,572
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	28,563	28,563
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	( 400)	( 400)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 372,560	\$ 567,228	\$ 143,595	\$ 46,542	\$ 247,926	(\$ 25,244)	(\$ 18,095)	\$ 1,334,512	\$ 46,903	\$ 1,381,415

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 220,267	\$ 205,872
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用(含投資性不動產)	24,826	19,177
A20200	攤銷費用	4,627	2,970
A20300	預期信用減損損失	2,965	3,630
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	( 64)	( 19)
A20900	財務成本	5,181	1,880
A21200	利息收入	( 6,229)	( 9,779)
A21300	股利收入	( 318)	( 935)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 之份額	( 14,016)	( 21,440)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	244	185
A22700	處分投資性不動產利益	( 12,122)	-
A23200	處分採用權益法之投資利益	( 98,872)	-
A23700	存貨跌價及報廢損失	2,349	5,395
A29900	租賃協商利益	( 3,189)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	66,807	( 13,049)
A31160	應收帳款—關係人	( 168)	( 20)
A31200	存 貨	17,443	( 22,414)
A31230	長期預付費用	( 1,348)	( 745)
A31240	預付費用及其他流動資產	( 1,163)	( 1,099)
A32150	應付票據及帳款	( 41,840)	( 44,728)
A32160	應付帳款—關係人	2,701	3,453
A32180	其他應付款	4,231	581
A32230	其他流動負債	( 2,294)	1,715
A32240	淨確定福利負債	( 2,920)	( 1,360)
A33000	營運產生之現金流入	167,098	129,270
A33100	收取之利息	6,233	12,662
A33300	支付之利息	( 4,808)	( 1,208)
A33500	支付之所得稅	( 31,723)	( 21,388)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>136,800</u>	<u>119,336</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00020	出售(取得)透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 1,018	(\$ 15,022)
B00040	(取得)出售按攤銷後成本衡量之金融資產	( 16,052)	86,080
B00100	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	( 7,985)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 178,468)	( 476,816)
B02800	處分不動產、廠房及設備	175	164
B03700	存出保證金減少	38	164
B04500	取得無形資產	( 910)	-
B05000	因合併產生之現金流入	138,050	-
B05500	處分投資性不動產	20,323	-
B07100	預付設備款增加	( 14,510)	( 15,594)
B07600	收取關聯企業股利	20,211	22,489
B07600	收取其他股利	318	935
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 29,807)	( 405,585)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	147,000	5,000
C01600	舉借(償還)長期借款	-	268,000
C03100	存入保證金減少	( 160)	-
C04020	租賃本金償還	( 2,122)	( 353)
C04500	發放現金股利	( 133,865)	( 126,224)
C05200	發放子公司現金股利	( 400)	( 579)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	10,453	145,844
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	13,017	( 1,811)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	130,463	( 142,216)
E00100	年初現金及約當現金餘額	201,466	343,682
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 331,929	\$ 201,466

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



股票代碼：1593

## 祺驊股份有限公司

### 個體財務報告暨會計師查核報告 民國111及110年度

地址：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03)6992860



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 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 11073, Taiwan

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

### 會計師查核報告

祺驊股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

祺驊股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告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，與祺驊股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以做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，對祺驊股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對祺驊股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

依據個體財務報告之附註四、重大會計政策之彙總說明(十二)所述，祺驊股份有限公司收入於完全滿足認列條件時認列收入，而祺驊股份有限公司之運動器材銷售對象穩定，本會計師關注祺驊股份有限公司之新增客戶及位於美國地區銷售狀況呈大幅成長之銷售客戶。我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因為管理階層存在達成預計目標之壓力，因此本會計師認為收入認列可能存有風險，因是將前述特定客戶收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序如下：

1. 針對內部控制的測試：執行「出貨單」是否經單位主管核准及經客戶簽收。
2. 對前述銷售客戶選取收入樣本，核對收入認列之憑證以確認收入認列是否適當。
3. 取得前述銷售客戶之銷售資料並對其變動進行合理性評估。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估祺驊股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算祺驊股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

祺驊股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告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. 辨認並評估個體財務報告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. 對於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，惟其目的非對祺驊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使祺驊股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或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祺驊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於祺驊股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成祺驊股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項中，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，決定對祺驊股份有限公司民國 111 年度個體財務報告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 施 錦 川

施錦川



會計師 邱 鏞 銘

邱鏞銘



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 112 年 3 月 27 日

  
 祺驊股份有限公司  
 個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四、六及二五）	\$	78,509	4	\$	121,377	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及二五）		7	-		79	-
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、八及二五）		105,693	6		188,457	12
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、二五及二六）		366	-		420	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、二五及二六）		4	-		858	-
130X	存貨（附註四及九）		87,493	5		92,826	6
1479	預付費用及其他流動資產		6,516	-		4,293	-
11XX	流動資產總計		<u>278,588</u>	<u>15</u>		<u>408,310</u>	<u>26</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（附註四、七及二五）		34,897	2		53,682	3
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		875,315	46		577,091	36
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二八）		666,295	35		525,426	33
1760	投資性不動產淨額（附註四及十三）		-	-		7,626	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）		7,151	-		7,637	1
1915	預付設備款		30,274	2		15,764	1
1920	存出保證金（附註四及二五）		9	-		53	-
1995	長期預付費用		792	-		2,003	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,614,733</u>	<u>85</u>		<u>1,189,282</u>	<u>74</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 1,893,321</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,597,592</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十四及二五）	\$	150,000	8	\$	-	-
2170	應付票據及帳款（附註十六及二五）		49,950	3		84,609	5
2180	應付帳款－關係人（附註二五及二六）		19,383	1		22,029	2
2200	其他應付款（附註十七、二五及二六）		37,979	2		45,768	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）		11,573	1		30,092	2
2320	一年或一營業週期內到期長期借款及公司債（附註四、十四、十五及二五）		22,986	1		17,351	1
2399	其他流動負債		4,026	-		1,101	-
21XX	流動負債總計		<u>295,897</u>	<u>16</u>		<u>200,950</u>	<u>13</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十四及二五）		261,083	14		268,000	17
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）		-	-		12	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）		1,829	-		4,749	-
25XX	非流動負債總計		<u>262,912</u>	<u>14</u>		<u>272,761</u>	<u>17</u>
2XXX	負債總計		<u>558,809</u>	<u>30</u>		<u>473,711</u>	<u>30</u>
	權益（附註十九）						
	股本						
3110	普通股股本		372,560	19		352,275	22
3200	資本公積		567,228	30		436,141	27
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		143,595	8		126,476	8
3320	特別盈餘公積		46,542	2		53,684	3
3350	未分配盈餘		247,926	13		201,847	13
3300	保留盈餘總計		<u>438,063</u>	<u>23</u>		<u>382,007</u>	<u>24</u>
	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）	(	25,244)	( 1)	(	47,232)	( 3)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	(	18,095)	( 1)	(	690)	-
3400	其他權益總計	(	43,339)	( 2)	(	46,542)	( 3)
3XXX	權益總計		<u>1,334,512</u>	<u>70</u>		<u>1,123,881</u>	<u>70</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 1,893,321</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,597,592</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



棋驊股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二六）	\$ 474,195	100	\$ 866,221	100
5000	營業成本（附註九、十八、二十及二六）	<u>333,543</u>	<u>70</u>	<u>617,836</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	140,652	30	248,385	29
5910	與子公司及關聯企業之已（未）實現銷貨利益（附註四）	<u>166</u>	<u>-</u>	<u>389</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>140,818</u>	<u>30</u>	<u>248,774</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註八、十八、二十及二六）				
6100	推銷費用	17,427	4	22,380	3
6200	管理費用	63,438	13	59,275	7
6300	研究發展費用	22,510	5	30,670	3
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 17 )</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>103,375</u>	<u>22</u>	<u>112,308</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>37,443</u>	<u>8</u>	<u>136,466</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註二十及二六）	2,760	1	3,718	-
7100	利息收入	470	-	595	-
7215	處分投資性不動產利益（附註四及十三）	12,122	2	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
7225	處分投資利益 (附註二 三)	\$ 98,872	21	\$ -	-
7210	處分不動產、廠房及設 備利益	( 244)	-	-	-
7635	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益 (附註四)	( 72)	-	19	-
7590	什項支出 (附註二十)	( 20)	-	( 109)	-
7510	財務成本 (附註二十)	( 4,689)	( 1)	( 1,618)	-
7630	外幣兌換損益 (附註四 及二七)	8,343	2	( 648)	-
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)	<u>45,317</u>	<u>9</u>	<u>62,038</u>	<u>7</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>162,859</u>	<u>34</u>	<u>63,995</u>	<u>7</u>
7900	稅前淨利	200,302	42	200,461	23
7950	所得稅費用 (附註四及二一)	<u>12,006</u>	<u>2</u>	<u>29,150</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>188,296</u>	<u>40</u>	<u>171,311</u>	<u>20</u>
	其他綜合損益 (淨額) (附註 四、十八及十九)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,625	-	( 122)	-
8315	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 之未實現評價損 益	( 18,785)	( 4)	9,531	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
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	\$ 21,988	5	(\$ 2,391)	-
8300	其他綜合損益 (淨 額)	4,828	1	7,018	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 193,124	41	\$ 178,329	21
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	\$ 5.24		\$ 4.90	
9850	稀 釋	\$ 5.18		\$ 4.69	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



  
 祺驛股份有限公司  
 個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本		盈餘			其他權益項目		權益總額
		普通股	資本公積	法定盈餘公積	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	
A1	110年1月1日餘額	\$ 339,484	\$ 370,411	\$ 114,309	\$ 33,070	\$ 189,663	(\$ 44,841)	(\$ 8,841)	\$ 993,255
	109年度盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	12,167	-	(12,167)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	20,614	(20,614)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(126,224)	-	-	(126,224)
D1	110年度淨利	-	-	-	-	171,311	-	-	171,311
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(122)	(2,391)	9,531	7,018
I1	可轉換公司債轉換	12,791	65,730	-	-	-	-	-	78,521
Z1	110年12月31日餘額	352,275	436,141	126,476	53,684	201,847	(47,232)	690	1,123,881
	110年度盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	17,119	-	(17,119)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(7,142)	7,142	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(133,865)	-	-	(133,865)
D1	111年度淨利	-	-	-	-	188,296	-	-	188,296
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,625	21,988	(18,785)	4,828
E1	取得子公司發行新股	20,000	129,800	-	-	-	-	-	149,800
I1	可轉換公司債轉換	285	1,287	-	-	-	-	-	1,572
Z1	111年12月31日餘額	\$ 372,560	\$ 567,228	\$ 143,595	\$ 46,542	\$ 247,926	(\$ 25,244)	(\$ 18,095)	\$ 1,334,512

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



棋驊股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 200,302	\$ 200,461
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	12,543	11,445
A20200	長期預付費用攤銷費用	1,685	2,824
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	72	( 19)
A20900	財務成本	4,689	1,618
A21200	利息收入	( 470)	( 595)
A21300	股利收入	( 318)	( 935)
A22300	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	( 45,317)	( 62,038)
A23200	處分採用權益法之投資利益	( 98,872)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	244	-
A22700	處分投資性不動產利益	( 12,122)	-
A23700	存貨（回升利益）跌價損失	( 2,194)	4,308
A23900	與子公司及關聯企業之已實現利益	( 166)	( 389)
A23900	與子公司及關聯企業之已實現出售資產（利益）損失	( 2,892)	2,557
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	82,764	( 10,962)
A31160	應收帳款－關係人	54	2,941
A31190	其他應收款－關係人	854	6,701
A31200	存 貨	7,527	( 11,614)
A31240	預付費用及其他流動資產	( 2,623)	( 868)
A32150	應付票據及帳款	( 34,659)	( 17,332)
A32160	應付帳款－關係人	( 2,646)	( 11,254)
A32180	其他應付款	( 7,375)	5,561
A32230	其他流動負債	2,925	( 3,339)
A32240	淨確定福利負債	( 1,295)	( 1,360)
A33000	營運產生之現金流入	102,710	117,711
A33100	收取之利息	470	595

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33300	支付之利息	(\$ 4,399)	(\$ 1,092)
A33500	支付之所得稅	( 30,051)	( 15,994)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>68,730</u>	<u>101,220</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	( 7,985)
B00040	出售按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,039
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 154,932)	( 353,266)
B02800	處分不動產、廠房及設備	687	-
B03700	存出保證金減少	44	3
B07100	預付設備款增加	( 14,510)	( 13,189)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	20,811	23,357
B07300	取得長期預付費用	( 474)	( 500)
B05500	處分投資性不動產	20,323	-
B09900	收取其他股利	<u>318</u>	<u>935</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>127,733</u> )	( <u>340,606</u> )
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	150,000	-
C01600	舉借長期借款	-	268,000
C04500	發放現金股利	( 133,865)	( 126,224)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>16,135</u>	<u>141,776</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	( 42,868)	( 97,610)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>121,377</u>	<u>218,987</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 78,509</u>	<u>\$ 121,377</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



## 祺驊股份有限公司

### 董事會議事規則 修訂條文對照表

底線：本次修訂刪除。

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第二十一條	董事會開會過程應全程錄音或錄影存證， <u>如採視訊會議召開董事會者，開會過程應全程錄音及錄影存證</u> ；董事會議決事項，應作成議事錄於會後二十日內分發各董事及相關列席人員，議事錄並應永久保存於公司，議事錄之製作及分發，得以電子方式為之；董事會簽到簿為議事錄之一部分，應永久保存。	董事會開會過程應全程錄音或錄影存證；董事會議決事項，應作成議事錄於會後二十日內分發各董事及相關列席人員，議事錄並應永久保存於公司，議事錄之製作及分發，得以電子方式為之；董事會簽到簿為議事錄之一部分，應永久保存。	依公司法解釋函文修訂


 祺驊股份有限公司  
 盈餘分配表

111 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	58,005,390
本期稅後淨利	188,295,592
111 年退休金精算(損)益變動數	1,624,828
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	189,920,420
提列法定盈餘公積	(18,992,042)
迴轉特別盈餘公積	3,203,409
本期可供分配盈餘	232,137,177
分配項目	
股東紅利-現金(每股 2.6 元)	(97,004,393)
股東紅利-股票(每股 0.6 元)	(22,385,630)
期末未分配盈餘	112,747,154

註 1：本項盈餘分配，優先分配 111 年度盈餘，其餘按以前年度之後進先出順序分配。

註 2：依股東常會決議，修改股東紅利-股票為 22,385,630 元。

董事長：李佳蓉



經理人：李穎哲



會計主管：黃寧民



# 祺驛股份有限公司

附件六

## 董事候選人名單

姓 名	學 歷	主要經歷	現 職	持有股數
李佳蓉	東海大學工業設計系學士 政治大學 EMBA	普立爾科技(股)公司主任 華碩電腦(股)公司工業設計主任	祺驛(股)公司研發中心/產銷部/品質驗證部副總經理 韻智(股)公司董事長 碩昌投資(股)公司董事	1,390,814 股
碩昌投資(股)公司 法人代表 人:連子瑞	蘭陽技術學院土木工程系學士	逸東企業(股)公司廠務部經理	祺驛(股)公司營業中心/製造部副總經理 祺驛(越南)責任有限公司總經理 合興數位(股)公司董事	1,840,757 股
汪魯城	世界新聞專科公共關係科畢業	造隆(股)公司業務	祺驛(股)公司副總經理 上海祺電電子科技有限公司總經理 上海誼驛運動器材有限公司總經理 東台祺電電子科技有限公司總經理	890,360 股

獨立董事候選人名單

姓名	學歷	主要經歷	現職	持有股數
黃玉瑩	美國奧克拉荷馬市大學企管碩士	美商摩托羅拉亞太行銷部總經理 法商萊雅 Lancôme 品牌協理	宏高投資有限公司董事 韻智(股)公司董事 利統(股)公司董事	0股
郭維裕	英國劍橋大學經濟學博士	政治大學國際經營與貿易學系教授 三商美邦人壽保險(股)公司獨立董事 康聯訊科技(股)公司獨立董事	政治大學國際經營與貿易學系教授 三商美邦人壽保險(股)公司獨立董事 康聯訊科技(股)公司獨立董事	0股
林家振	美國賓州大學華頓商學院企管碩士(國際財務金融與策略管理雙主修) 台灣大學管理學院財務金融系	武岳峰半導體與積體電路資本合夥人 德意志銀行(股)公司亞洲區副總裁兼台灣投資銀行主管 AT&美國電話電報公司財務長 瑞士信貸銀行紐約總行投資銀行部協理 久津實業集團(波蜜企業)董事長兼總經理	台新證券股份有限公司董事 財團法人三創育成基金會董事 Andra Capital 私募基金董事長 國立台灣大學管理學院商學研究所兼任教授 國立台灣大學科技政策與產業發展中心兼任研究員 私募股權投資商業同業公會理事	0股
李志祥	國立政治大學經營管理碩士(全球華商班) 國立政治大學企家班	億萊富國際(股)公司總經理	億萊富國際(股)公司總經理	0股