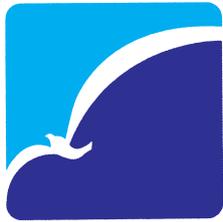


股票代碼：5386



青雲國際科技股份有限公司
Albatron Technology CO., LTD.

民國一一四年股東常會

議 事 手 冊

時 間：中華民國一一四年六月三日上午九時整
地 點：新北市中和區中正路716號地下二樓會議室(實體召開)
(遠東世紀廣場第二期管理委員會B2會議室)

～～目錄～～

頁次

| | |
|-----------------------------|----|
| 會議議程..... | 1 |
| 報告事項..... | 2 |
| 承認事項..... | 4 |
| 討論事項..... | 5 |
| 臨時動議..... | 8 |
| 附件 | |
| 一、民國113年度營業報告書..... | 9 |
| 二、審計委員會查核報告書..... | 11 |
| 三、民國113年度會計師查核報告書及財務報表..... | 12 |
| 四、民國113年度盈餘分配表..... | 21 |
| 五、董事會議事規則修正條文對照表..... | 22 |
| 六、公司章程修正條文對照表..... | 23 |
| 附錄 | |
| 一、公司章程..... | 24 |
| 二、股東會議事規則..... | 29 |
| 三、董事持股情形..... | 37 |

青雲國際科技股份有限公司

民國114年股東常會議程

時間：中華民國114年6月3日(星期二)上午九時整。

地點：新北市中和區中正路716號地下二樓會議室(實體召開)。
(遠東世紀廣場第二期管理委員會B2會議室)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 民國113年度營業報告。
- (二) 審計委員會審查民國113年度決算表冊報告。
- (三) 民國113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (四) 民國113年度私募普通股辦理情形報告。
- (五) 民國113年度盈餘分派現金股利情形報告。
- (六) 修訂「董事會議事規則」報告。

四、承認事項

- (一) 民國113年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 民國113年度盈餘分派案。

五、討論事項

- (一) 盈餘轉增資發行新股案。
- (二) 擬以私募普通股現金增資發行新股案。
- (三) 修訂「公司章程」部分條文案。

六、臨時動議

七、散會

【報告事項】

第一案：民國113年度營業報告，敬請公鑒。

說明：民國113年度營業報告書，請參閱本手冊第 9~10 頁(附件一)。

第二案：審計委員會審查民國113年度決算表冊報告，敬請公鑒。

說明：民國113年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 11 頁(附件二)。

第三案：民國113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請公鑒。

說明：一、依本公司章程第20條規定，公司年度如有獲利，應提撥百分之零點五至百分之六為員工酬勞及不高於百分之四為董事酬勞。

二、本公司113年度擬提撥百分之二為員工酬勞計新台幣2,719,537元；提撥百分之二為董事酬勞計新台幣2,719,537元，酬勞皆以現金方式發放。以上決議數與113年度認列費用金額無差異。

三、本案業經薪資報酬委員會審議及董事會決議通過。

第四案：民國113年度私募普通股辦理情形報告，敬請公鑒。

說明：本公司於 113 年 6 月 7 日民國一一三年股東常會通過辦理私募普通股不超過 6,000,000 股，並決議得於股東常會決議之日起一年內辦理，將於 114 年 6 月 6 日屆滿一年。截至目前，已私募普通股合計：500,000股，扣除前項已私募股數，尚餘5,500,000股未完成私募作業，惟本案期限已屆，擬不繼續辦理，未募足之款項不影響原計畫之執行，已募款項視為已收足私募之股款，原計畫仍屬可行。

第五案：民國113年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請公鑒。

說明：一、依本公司章程第20條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

二、本公司擬依公司章程分派股東現金股利新台幣18,726,780元，每股配發新台幣0.6元，現金股利之配發計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數轉入其他收入。

三、本案業經董事會決議通過，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜，如嗣後因公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權處理之。

第六案：修訂「董事會議事規則」報告，敬請公鑒。

說明：爰依法令修訂及公司實務需求，擬修訂本公司「董事會議事規則」部分條文，修訂條文對照表請參閱本手冊第 22 頁(附件五)。

【承認事項】

第一案：董事會提

案由：民國113年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司民國113年度營業報告書及財務報表，業經審計委員會查核竣事及董事會決議通過。

二、前項表冊請參閱本手冊第 9~10 頁(附件一)及第 12~20 頁(附件三)。

三、敬請承認。

決議：

第二案：董事會提

案由：民國113年度盈餘分派案。

說明：一、民國113年度盈餘於提撥10%法定盈餘公積後，擬按公司章程規定分派，詳見民國113年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 21 頁(附件四)。

二、本案業經審計委員會查核竣事及董事會決議通過。

三、敬請承認。

決議：

【討論事項】

第一案：董事會提

案由：盈餘轉增資發行新股案。

說明：一、本公司為充實營運股本，以因應業務成長之需，擬自113年度分配盈餘項下提撥股東股利新台幣43,695,820元，轉增資發行新股4,369,582股，每股面額新台幣10元。

二、前項發行新股按增資配股除權基準日股東名簿所載之股東及其持股比例，每仟股無償配發股票股利140股，配發不足壹股之畸零股，得由股東自行在停止過戶日起五日內，逕向本公司股務代理機構辦理合併湊成壹股，逾期未併湊或併湊不足部分，依公司法第二百四十條規定改發現金至元為止（元以下捨去），並授權董事長洽特定人按面額承購。本公司以帳簿劃撥方式交付配發股票，股東配發不足一股之畸零股款將提供作為帳簿劃撥配發/交付之作業費用。

三、本次增資發行新股之權利與義務與已發行普通股相同，並採無實體發行。

四、經董事會決議通過，如嗣後因公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配股率因此發生變動者，授權董事會依相關法令規定全權處理之。

五、本次增資案提請股東會通過並呈奉主管機關核准後，擬授權董事會另訂發行新股基準日、發放日及其他相關事宜。

六、敬請公決。

決議：

第二案：董事會提

案由：擬以私募普通股現金增資發行新股案。

說明：一、本公司為充實營運資金、償還借款及拓展業務所需資金需求，以利公司長期經營與發展，擬辦理不超過3,000,000股之私募普通股，並擬請股東會授權董事會視市場狀況且配合公司實際需求，就下述籌資方式和原則辦理。

二、依據證券交易法第43條之6及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，應說明事項如下：

(一) 私募價格訂定之依據及合理性：

本次私募價格之訂定，以不低於本公司定價日前下列二基準計算價格較高者之八成：

1. 以定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
2. 以定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

實際發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內，授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。私募價格之定價乃依主管機關公布之法令定之，同時考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制、公司經營績效、未來展望及普通股市價而定，應屬合理。

(二) 特定人選擇方式：

1. 本次私募普通股之對象依證券交易法第 43 條之 6 規定，應募人以策略性投資人為限。
2. 應募人為策略性投資人者：
 - (1) 應募人之選擇方式與目的：基於公司長期經營與業務發展需要，將選擇對本公司之未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量，並能有助於本公司擴大業務及產品市場，強化客戶關係，或提升產品開發整合效益，或能提高技術，並能認同本公司經營理念之策略性投資人。
 - (2) 必要性：本次選定應募人之目的係為引進策略性投資人及增強與策略合作伙伴的長期合作關係，透過策略性投資人可提升本公司之長期競爭力及營運效益，故有其必要性。
 - (3) 預計效益：藉由策略性投資人之經驗、產品技術、知識、品牌聲譽及市場通路等優勢，經由策略合作、共同開發產品、市場整合或業務開發合作等方式，預計將有助於本公司降低營運成本、提升產品技術、擴大銷售市場，以提高本公司未來營運績效。
3. 目前尚無已洽定之應募人。

(三) 辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：本公司考量目前資本市場狀況及為掌握募集資本之時效性及可行性等因素，以便於短期期限內取得所需長期資金，且限制轉讓可有助於公司經營權穩定，有助於公司拓展營運，故擬以私募方式募集資金。
2. 得私募額度：以不超過 3,000,000 股普通股為限，將於股東會決議日起一年內分二次發行。
3. 辦理私募之預計次數、各次之資金用途及預計達成效益：

| 預計辦理次數 | 資 金 用 途 | 預 計 達 成 效 益 |
|---|------------------------------|--------------------------|
| 第一次 | 充實營運資金及因拓展業務需要支應公司未來營運之資金需求。 | 強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力。 |
| 第二次 | | |
| 註：上述分次辦理之私募增資案，合計發行總股數以 3,000,000 股為上限。 | | |

- 三、本次私募之普通股其權利義務，與本公司已發行之普通股相同。依證券交易法第43條之8規定，本次私募之有價證券於交付後三年內，除符合法令規定之特定情形外不得自由轉讓，本公司擬於該私募有價證券交付滿三年後，依相關法令規定向主管機關申請本次私募有價證券上櫃交易。
- 四、本次私募普通股之發行條件、計畫項目、辦理私募實際情形及其他未盡事宜等，若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響須變更或修正時，擬授權董事會全權處理之。
- 五、擬授權董事長，在合法範圍內代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之事宜。
- 六、敬請公決。

決議：

第三案：董事會提

案由：修訂「公司章程」部分條文案。

說明：一、為配合法令修改及公司實務需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請參閱本手冊第 23 頁(附件六)。

- 二、敬請公決。

決議：

【臨時動議】

【散會】

附件一

青雲國際科技股份有限公司 一一三年度營業報告書

一、經營方針

- (一)在經營策略方面：健全庫存管理、發揮經營優勢、專責產品經理。
- (二)在產品行銷方面：結合研發實力、調整銷售組合、開拓利基產品。
- (三)在生產品質方面：製造委外代工、善用採購策略、掌控品質效率。
- (四)在管理控制方面：風險管理控制、監控庫存水位、擲節成本費用。

二、實施概況

2024 年隨 AI 應用持續拓展，全球商品貿易升溫，惟製造業各業復甦步調不一，使得全球經濟緩步成長，受惠於全球電子產品週期回升以及新興科技應用產品需求持續暢旺，因 AI 浪潮湧現榮景，使得我國景氣成長突破 4%。展望 2025 年，全球經濟仍將面臨諸多挑戰，其中又以美國新任總統政策、各國央行不同步的貨幣政策、中國不動產市場前景，以及地緣政治衝突如俄烏及中東戰爭等最為關鍵。上述因素是否對全球貿易與景氣復甦產生影響，將會是臺灣明年經濟成長動向的重要變數。

一一三年度受惠全球人工智慧應用領域不斷擴增，對高階 AI 晶片及伺服器產品需求大幅提升，使得本公司全年度銷售業績成長約 125%；營業毛利方面，受記憶體產品大額訂單毛利銳減及高單價產品呈漲價趨勢之故，平均毛利率則降至 5.8%，但因營業費用控制得宜，使得營業淨利成長 59.2%，稅後淨利則因兌換利益及扣除利息支出負擔後，較上一年度成長約 58.5%。

三、營業計畫實施成果

- (一)本公司一一三年度營業收入淨額為 4,437,617 仟元，較一一二年度營業收入淨額 1,973,869 仟元，增加 2,463,748 仟元及成長 124.82%。
- (二)本公司一一三年度營業毛利為 256,173 仟元，較一一二年度營業毛利 166,128 仟元，增加 90,045 仟元及成長 54.20%。
- (三)本公司一一三年度營業淨利為 145,447 仟元，較一一二年度營業淨利 91,362 仟元，增加 54,085 仟元及成長 59.20%。
- (四)本公司一一三年度稅後每股淨利 3.31 元，一一二年度稅後每股淨利 2.09 元。

四、預算執行情形

本公司民國一一三年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計劃大致相當。

五、財務收支及獲利能力分析

(一)財務收支狀況

單位：新台幣仟元

| 項目 | 一一三年度 | 一一二年度 |
|------------------|-------------|----------|
| 營業活動之現金流入(流出) | (1,261,972) | 111,890 |
| 投資活動之現金流入(流出) | 6,239 | (35,451) |
| 籌資活動之現金流入(流出) | 980,009 | 31,972 |
| 本期現金及約當現金淨流入(流出) | (275,724) | 108,411 |

(二)獲利能力分析

| 項目 | | 一一三年度 | 一一二年度 |
|---------|-------------|--------|--------|
| 財務結構(%) | 負債佔資產比率 | 71.23 | 47.03 |
| 償債能力(%) | 流動比率 | 137.17 | 201.18 |
| | 速動比率 | 61.40 | 167.40 |
| 獲利能力(%) | 資產報酬率(%) | 8.62 | 7.36 |
| | 股東權益報酬率(%) | 18.36 | 13.42 |
| | 稅前純益佔實收資本比率 | 41.82 | 28.79 |
| | 每股盈餘(元) | 3.31 | 2.09 |

六、研究發展狀況

| 產品類別 | 發展方向 |
|----------|--|
| IPC 工控板卡 | 因應電腦化自動控制之趨勢，強化客製化彈性、滿足特殊應用工控主板平台需求。 系統化多媒體特殊應用繪圖卡。 |
| 代理與通路服務 | 強化代理品牌競爭力及售後服務，以利提升記憶體模組之市佔率。 深耕板卡產品經銷據點，並積極投入數位媒體經營與合作。 拓展多元化產品線，引進各類產品代理線。 |

董事長：柯聰源



總經理：呂仰鎧



會計主管：陳韻華



青雲國際科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一三年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一一三年度財務報表業經眾智聯合會計師事務所楊永成會計師及王智立會計師查核完竣並出具查核報告書。上開各項表冊，業經本審計委員會審查完竣，認尚無不符，並經全體成員同意，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定備具報告書，報請 鑑核。

青雲國際科技股份有限公司



審計委員會召集人：陳金龍

A handwritten signature in black ink, appearing to read '陳金龍', located below the printed name of the audit committee召集人.

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 四 日



眾智聯合會計師事務所

台北 / 桃園 / 新竹 / 台中 / 高雄

總 所：台北市 10694 忠孝東路四段320號6樓

電 話：(02)2772-7428

傳 真：(02)8771-3413

會計師查核報告

青雲國際科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

青雲國際科技股份有限公司民國113年及112年12月31日之資產負債表，暨民國113年及112年1月1日至12月31日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及財務報告附註(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暨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，足以允當表達青雲國際科技股份有限公司民國113年及112年12月31日之財務狀況，暨民國113年及112年1月1日至12月31日之財務績效及現金流量。

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，與青雲國際科技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，對青雲國際科技股份有限公司民國113年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對青雲國際科技股份有限公司民國113年度財務報告之關鍵查核事項敘明如下：





一、收入認列

有關收入認列之評估會計政策請詳財務報告附註四(十四)收入認列之說明。

收入為企業永續經營之基本營運活動，攸關企業營運績效，青雲國際科技股份有限公司之主要營運活動係以專業高階記憶體模組代理及加工服務為主，以貨物交付承運人之貿易條件出貨，故銷貨收入主係於產品交付予客戶許可之承運人，存貨之所有權與損失風險移至客戶時認列；然可能因貨物尚未實際交付，貨物所有權與損失風險尚未移轉而致使收入認列於不適當之期間，故將收入認列列為關鍵查核事項之一。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策之適當性；評估並測試收入認列有關內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易詳細測試並複核合約中重大條款及條件，以確定交易之真實性及認列時點之合理性；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確定交易之認列時點之合理性；覆核期後重大銷貨退回及折讓，以確定資產負債表日前認列銷貨交易之真實性；以管理階層核准之傳票為測試要件進行普通日記簿分錄測試，並檢視銷貨傳票，以確定與交易事實一致。

本會計師亦考量營業收入揭露之適當性，請參閱財務報告附註五(一)及附註二十。

二、應收帳款之估計減損

有關應收帳款之會計政策請詳財務報告附註四(六)所述。應收帳款之帳面金額，請詳財務報告附註八之揭露。

應收帳款提列備抵損失金額係管理當局針對逾期及有信用風險之帳款以主觀之判斷決定可回收金額，其提列預期信用減損損失之金額係受管理當局對客戶信用品質評估之結果，因此本會計師特別關注於金額重大且收款延遲之款項，以及管理階層對其提列預期信用減損損失金額之合理性，故將應收帳款之估計減損列為關鍵查核事項之一。

本會計師進行之查核程序，係審慎評估管理階層對於應收帳款帳齡的分類及提列比率之合理性，包括測試應收帳款之正確性；比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分布情形，以及檢視當年度與以前年度預期信用減損損失沖銷情形，並透過檢查期後現金收款情形，以確認流通在外款項之可回收性。檢視客戶交易信用限額核准及覆核應收帳款分類沖轉之情形，以測試與應收帳款有關之內部控制有效性。



三、存貨之評價

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳財務報告附註四(七)；存貨備抵跌價損失之會計估計及假設不確定性，請詳財務報告附註五(二)。存貨揭露之適當性請詳財務報告附註九。

存貨之價值受到需求市場的波動及技術快速變化而可能導致存貨滯銷或過時，以致發生呆滯及過時的損失，另其成本要素之分攤及淨變現價值之估計金額係受管理當局之主觀判斷；由於高階記憶體模組產品技術快速變遷，因存貨金額重大，且評估是否為呆滯存貨及應沖減之金額涉及管理階層重大判斷，因此，本會計師特別關注應符合國際會計準則第二號要求以成本與淨變現價值孰低衡量，以及管理階層對其提列備抵存貨跌價損失金額之合理性，故將存貨之評價列為關鍵查核事項之一。

本會計師進行之查核程序包括：

1. 取得存貨入帳資料執行細項測試，以驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當之存貨項目，且無因不合理的分攤而有低列存貨跌價情形。
2. 本會計師測試存貨於資產負債表日之庫齡，另將提列呆滯、過時存貨跌價損失的會計政策跟以前年度比較、分析差異原因及核對用以計算備抵存貨跌價損失之相關數據及預測之資料並比較歷史提列備抵數與實際沖銷差異之情形；瞭解預測值之基本假設，以評估對存貨提列備抵存貨跌價損失之政策是否適當。
3. 本會計師以抽樣方式，比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
4. 取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以驗證期末存貨之存在與完整，並參與及觀察年度存貨盤點時，亦同時瞭解存貨狀況，以評估過時及損壞貨品其備抵存貨跌價損失之適當性。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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



眾智聯合會計師事務所

台北 / 桃園 / 新竹 / 台中 / 高雄

總 所：台北市 10694 忠孝東路四段320號6樓

電 話：(02)2772-7428

傳 真：(02)8771-3413

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估青雲國際科技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青雲國際科技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。

青雲國際科技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。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對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，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對青雲國際科技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，以及使青雲國際科技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財務報告使用者注意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青雲國際科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



眾智聯合會計師事務所

台北 / 桃園 / 新竹 / 台中 / 高雄

總 所：台北市 10694 忠孝東路四段320號6樓

電 話：(02)2772-7428

傳 真：(02)8771-3413

5. 評估財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對青雲國際科技股份有限公司民國113年度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。

眾智聯合會計師事務所

會 計 師 楊 永 成



楊永成

會 計 師 王 智 立



王智立

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0930156141 號

原財政部證券暨期貨管理委員會核准台財
證(六)字第 0930109497 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 4 日



青雲國際科技股份有限公司
綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元
(除每股盈餘以元表示外)

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 113年度 | | 112年度 | |
|------|-------------------------------|------|--------------|-----|--------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4100 | 營業收入淨額 | 四、二十 | \$ 4,437,617 | 100 | \$ 1,973,869 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | | 4,181,444 | 94 | 1,807,741 | 92 |
| 5900 | 營業毛利 | | 256,173 | 6 | 166,128 | 8 |
| | 營業費用： | | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | 77,485 | 1 | 49,710 | 2 |
| 6200 | 管理費用 | | 33,241 | 1 | 25,056 | 1 |
| 6000 | 營業費用合計 | | 110,726 | 2 | 74,766 | 3 |
| 6900 | 營業淨利 | | 145,447 | 4 | 91,362 | 5 |
| | 營業外收入及支出： | | | | | |
| 7100 | 利息收入 | | 4,919 | - | 5,865 | - |
| 7010 | 其他收入 | | 445 | - | 511 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | 廿一 | 9,757 | - | (14,904) | (1) |
| 7050 | 財務成本 | | (30,031) | (1) | (386) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | | (14,910) | (1) | (8,914) | (1) |
| 7900 | 稅前淨利 | | 130,537 | 3 | 82,448 | 4 |
| 7950 | 所得稅費用 | 四、廿二 | (27,194) | (1) | (17,244) | (1) |
| 8200 | 本期淨利 | | 103,343 | 2 | 65,204 | 3 |
| 8300 | 其他綜合損益： | | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (332) | - | 52 | - |
| 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 | | 3,482 | - | 1,636 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅費用 | | - | - | (11) | - |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | 3,150 | - | 1,677 | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$ 106,493 | 2 | \$ 66,881 | 3 |
| | 每股盈餘 | 十九 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | \$ 3.31 | | \$ 2.09 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | \$ 3.31 | | \$ 2.09 | |

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：柯聰源



經理人：呂仰鐘



會計主管：陳韻華





青島國際科技股份有限公司

權益變動表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

| | 保留盈餘 | | | | | 其他權益 | | 權益總計 |
|-----------------------------|------------|-----------|-----------|----------|------------|------------|-------------------------------|------------|
| | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 合計 | 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 | |
| 民國 112 年 1 月 1 日餘額 | \$ 267,610 | \$ 52,471 | \$ 25,778 | \$ 6,517 | \$ 111,585 | \$ 143,880 | \$ (7,512) | \$ 456,449 |
| 民國111年度盈餘分配： | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 5,132 | - | (5,132) | - | - | - |
| 股票股利 | 18,733 | - | - | - | (18,733) | (18,733) | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | (8,028) | (8,028) | - | (8,028) |
| 盈餘分配合計 | 18,733 | - | 5,132 | - | (31,893) | (26,761) | - | (8,028) |
| 民國112年度淨利 | - | - | - | - | 65,204 | 65,204 | - | 65,204 |
| 民國112年度其他綜合損益 | - | - | - | - | 41 | 41 | 1,636 | 1,677 |
| 民國112年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 65,245 | 65,245 | 1,636 | 66,881 |
| 民國 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 286,343 | \$ 52,471 | \$ 30,910 | \$ 6,517 | \$ 144,937 | \$ 182,364 | \$ (5,876) | \$ 515,302 |
| 民國 113 年 1 月 1 日餘額 | \$ 286,343 | \$ 52,471 | \$ 30,910 | \$ 6,517 | \$ 144,937 | \$ 182,364 | \$ (5,876) | \$ 515,302 |
| 民國112年度盈餘分配： | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 6,524 | - | (6,524) | - | - | - |
| 股票股利 | 25,770 | - | - | - | (25,770) | (25,770) | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | (11,454) | (11,454) | - | (11,454) |
| 盈餘分配合計 | 25,770 | - | 6,524 | - | (43,748) | (37,224) | - | (11,454) |
| 民國113年度淨利 | - | - | - | - | 103,343 | 103,343 | - | 103,343 |
| 民國113年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (332) | (332) | 3,482 | 3,150 |
| 民國113年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 103,011 | 103,011 | 3,482 | 106,493 |
| 民國 113 年 12 月 31 日餘額 | \$ 312,113 | \$ 52,471 | \$ 37,434 | \$ 6,517 | \$ 204,200 | \$ 248,151 | \$ (2,394) | \$ 610,341 |

(請詳閱後附財務報告附註)



董事長：柯聰源



經理人：呂仰鐘



會計主管：陳顯華

青雲國際科技股份有限公司
現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



| | 113年度 | 112年度 |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| 單位：新台幣千元 | | |
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 130,537 | \$ 82,448 |
| 調整項目： | | |
| 收益及費損項目： | | |
| 折舊費用 | 908 | 442 |
| 攤銷費用 | 547 | 232 |
| 預期信用減損損失 | — | 322 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益) | 56 | (565) |
| 利息收入 | (4,919) | (5,865) |
| 財務成本 | 30,031 | 386 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | |
| 應收票據及帳款淨額 | (362,485) | (2,926) |
| 存貨 | (990,211) | 38,222 |
| 其他流動資產 | (80,446) | (55,074) |
| 其他非流動資產 | (77) | (558) |
| 應付帳款 | 43,982 | 22,165 |
| 其他應付款 | 14,938 | (6,144) |
| 其他流動負債 | (10,641) | 52,309 |
| 營運(流出)產生之現金 | (1,227,780) | 125,394 |
| 收取之利息 | 10,354 | 5,441 |
| 支付之利息 | (30,468) | (410) |
| 支付所得稅 | (14,078) | (18,535) |
| 營業活動之淨現金流(出)入 | (1,261,972) | 111,890 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (20,000) | (36,000) |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (6,515) | — |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (406) | 170 |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 36,000 | 1,981 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (2,850) | (179) |
| 取得無形資產 | — | (1,889) |
| 存出保證金減少(增加) | 10 | (72) |
| 其他非流動資產減少 | — | 538 |
| 投資活動之淨現金流入(出) | 6,239 | (35,451) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 925,853 | 40,000 |
| 其他應付款項-關係人增加 | 65,570 | — |
| 發放現金股利 | (11,454) | (8,028) |
| 存入保證金增加 | 40 | — |
| 籌資活動之淨現金流入 | 980,009 | 31,972 |
| 本期現金及約當現金淨(減少)增加數 | (275,724) | 108,411 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 341,142 | 232,731 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 65,418 | \$ 341,142 |

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：柯聰源



經理人：呂仰鐘



會計主管：陳韻華



附件四

青雲國際科技股份有限公司



單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 101,188,053 |
| 加：其他調整項目(註2) | (332,009) |
| 加：113年度稅後純益 | 103,343,757 |
| 減：提列10%法定盈餘公積 | (10,301,175) |
| 累積可供分配盈餘 | 193,898,626 |
| 分配項目(註1) | |
| 減：股東現金股利(每股0.6元) | (18,726,780) |
| 股東股票股利(每股1.4元) | (43,695,820) |
| 期末未分配盈餘 | 131,476,026 |

- 註：1. 本年度盈餘分配，係優先以民國113年度之盈餘分派之。
 2. 其他調整項目係本年度確定福利之精算損益列入保留盈餘調增數。
 3. 本次股利分派係以31,211,299股(截至114年3月4日流通在外股數)計算，嗣後如因公司股本發生變動，致影響流通在外股數數量，致每股分配比率發生變動時，擬授權董事會全權處理。

董事長：柯聰源



總經理：呂仰鎧



會計主管：陳韻華



附件五

青雲國際科技股份有限公司
董事會議事規則修正條文對照表

| 修正後條文 | 修正前條文 | 說明 |
|---|---|-------------------------|
| <p>第十一條 本公司董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得<u>於當日</u>宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 (第二項略)</p> | <p>第十二條 本公司董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 (第二項略)</p> | <p>配合法令修訂及公司實務需要修訂。</p> |
| <p>第十三條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第十條第三項規定。</u></p> | <p>第十三條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。</p> | <p>配合法令修訂及公司實務需要修訂。</p> |
| <p>第廿一條： 本議事規則訂立於中華民國九十五年六月十五日，並自中華民國九十六年一月一日施行。 (以下略)...</p> <p>第六次 修訂於中華民國一一二年一月十七日。 <u>第七次 修訂於中華民國一一四年一月二十一日。</u></p> | <p>第廿一條： 本議事規則訂立於中華民國九十五年六月十五日，並自中華民國九十六年一月一日施行。 (以下略)...</p> <p>第六次 修訂於中華民國一一二年一月十七日。</p> | <p>增列修訂日期</p> |

附件六

青雲國際科技股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

| 修正後條文 | 修正前條文 | 說明 |
|---|---|-----------------------------------|
| <p>第二十條 公司年度如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益),應提撥百分之零點五至百分之六為員工酬勞及不高於百分之四為董事酬勞,並應提撥不低於百分之零點二做為基層員工分派酬勞之用;但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之,其給付對象得包括董事會所訂條件之從屬公司員工;前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之,並報告股東會。 (第四項略)</p> | <p>第二十條 公司年度如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益),應提撥百分之零點五至百分之六為員工酬勞及不高於百分之四為董事酬勞;但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之,其給付對象得包括董事會所訂條件之從屬公司員工;前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之,並報告股東會。 (第三項略)</p> | <p>配合證券交易法第14條第6項修訂及公司實務需要修訂。</p> |
| <p>第廿二條： 本章程訂於中華民國七十三年五月二十五日。 (以下略)...</p> <p>第三十五次修正於民國一一二年六月八日 <u>第三十六次修正於民國一一四年六月三日</u></p> | <p>第廿二條： 本章程訂於中華民國七十三年五月二十五日。 (以下略)...</p> <p>第三十五次修正於民國一一二年六月八日</p> | <p>增列修訂日期</p> |

青雲國際科技股份有限公司

公司章程

民國一十二年六月八日第三十五次修訂

第一章總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為青雲國際科技股份有限公司。
英文名稱訂為 Albatron Technology Co., LTD.。

第二條：本公司所營事業如左：

- (1)CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (2)E605010 電腦設備安裝業。
- (3)I301010 資訊軟體服務業。
- (4)CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (5)E601020 電器安裝業。
- (6)JA02010 電器及電子產品修理業。
- (7)EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
- (8)CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- (9)CB01020 事務機器製造業。
- (10)CB01030 污染防治設備製造業。
- (11)E603040 消防安全設備安裝工程業。
- (12)F401010 國際貿易業。
- (13)CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (14)CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (15)F113070 電信器材批發業。
- (16)F213060 電信器材零售業。
- (17)CE01030 光學儀器製造業。
- (18)F113030 精密儀器批發業。
- (19)F213040 精密儀器零售業。
- (20)CC01080 電子零組件製造業。
- (21)F119010 電子材料批發業。
- (22)F219010 電子材料零售業。
- (23)F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (24)CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (25)C601020 紙製造業。
- (26)C601040 加工紙製造業。
- (27)CH01030 文具製造業。
- (28)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北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
本公司為因應業務需要，得與同業及關係企業間相互保證業務。
本公司不得為他公司無限責任股東或合夥事項之合夥人；如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額，得超過本公司實收股本百分之四十。

第四條：刪除。

第二章股份

第五條：本公司資本總額定為新台幣陸億捌仟萬元，分為陸仟捌佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行，其中捌佰萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

第五條之一：刪除。

第六條：本公司之股務作業，應依「公開發行股票公司股務處理準則」及相關法令規定辦理。

第七條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股票之更名過戶，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

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告方式為之。

第九條之一：本公司召開股東常會時，得由持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列做議案。其相關作業皆依公司法及相關規定辦理。

第十條：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，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，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。

第十一條：本公司股東每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一七九條規定之情事者，其股份無表決權。

第十二條：股東會之決議除相關法令另有規定外，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。股東會議案之表決，得依相關法令規定採行書面或電子方式行使其表決權。

第四章董事

第十三條：本公司設董事九至十一人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。

本公司董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數 1% 以上股東得依公司法規定提名，由董事會審查候選人資格將審查結果通知提名股東，列為候選人並公告之，由股東就候選人名單選任之。

第十三條之一：董事會之召集依公司法規定召集之。其召集通知、議事錄之分發，得以電子郵件（E-mail）或傳真為之。

第十三條之二：本公司董事會得依法令規定或業務需要設各類功能性委員會。

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，依公司法、證券交易法暨其他主管機關法令規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人；並得互選副董事長一人，董事長對外代表公司。

第十四條之一：董事會開會時，董事得委託其他董事代理出席董事會，於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

前項代理人，以受一人之委託為限。

董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十五條：董事長請長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。

第十五條之一：本公司得為全體董事購買責任保險，以保障全體股東權益並降低公司經營風險。

第十六條：全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第十六條之一：刪除。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設總經理，副總經理若干人，其委任、解任及報酬，依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(1)營業報告書(2)財務報表(3)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：本公司為電子科技產業，股利之發放以健全公司財務結構及配合公司未來發展需要為原則。

董事會於擬定盈餘分派案時，需考量資本公積、保留盈餘、財務結構、營運狀況、未來發展需要等因素至少就累積未分配盈餘提撥百分之五十以上，依公司章程分派股東紅利（其中現金股利不得低於股利總數百分之二十，但若每股配發股利在貳元以下，得全部以股票股利方式發放），其餘為未分配盈餘。

第二十條：公司年度如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之零點五至百分之六為員工酬勞及不高於百分之四為董事酬勞；但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括董事會所訂條件之從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅款及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積並得視業務需要或法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計累計未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

第七章 附則

第二十一條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十二條：本章程訂於中華民國七十三年五月二十五日。

第一次修正於民國七十三年六月十二日

第二次修正於民國七十三年十一月二十三日

第三次修正於民國七十四年七月二十二日

第四次修正於民國七十五年十月二日

第五次修正於民國七十六年十一月八日

第六次修正於民國七十七年一月八日

第七次修正於民國七十七年十一月十五日
第八次修正於民國七十八年九月一日
第九次修正於民國七十九年六月十六日
第十次修正於民國七十九年八月十日
第十一次修正於民國七十九年九月二十四日
第十二次修正於民國八十年八月十八日
第十三次修正於民國八十二年八月二十一日
第十四次修正於民國八十五年七月二十七日
第十五次修正於民國八十六年五月二十四日
第十六次修正於民國八十七年六月五日
第十七次修正於民國八十八年五月四日
第十八次修正於民國八十九年五月十二日
第十九次修正於民國九十年五月三十日
第二十次修正於民國九十年十二月二十一日
第二十一次修正於民國九十一年六月十二日
第二十二次修正於民國九十二年六月十八日
第二十三次修正於民國九十三年六月十五日
第二十四次修正於民國九十四年六月十四日
第二十五次修正於民國九十五年六月十五日
第二十六次修正於民國九十六年四月十一日
第二十七次修正於民國九十八年六月十九日
第二十八次修正於民國九十九年六月二十五日
第二十九次修正於民國一〇一年六月二十日
第三十次修正於民國一〇二年六月四日
第三十一次修正於民國一〇三年六月二十六日
第三十二次修正於民國一〇五年六月十四日
第三十三次修正於民國一〇九年六月九日
第三十四次修正於民國一一〇年七月二十八日
第三十五次修正於民國一一二年六月八日

青雲國際科技股份有限公司



董事長：柯聰源



附錄二

青雲國際科技股份有限公司

股東會議事規則

民國一十二年六月八日第六次修訂

- 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」之相關規定訂定本規則，以資遵循。
- 第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或公司章程另有規定者外，應依本規則之規定辦理之。
- 第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。
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，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。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。
前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：
一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。
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、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、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並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。
股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

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。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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、書面或電子受理方式、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。委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，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。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第 六 條：本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

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；有選舉董事者，應另附選舉票。

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。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第六條之一：本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

- 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。
- 二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
 - (一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
 - (二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
 - (三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
 - (四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。
- 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

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。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

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及視訊會議平台報到股數，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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

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；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。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，相關議案均應採逐案票決，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。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

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；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會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。議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。

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。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十四條：股東會有選舉董事時，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，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、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

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；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

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，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條：股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十條：本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第二十一條：股東會以視訊會議召開者，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第二十二條：本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十三條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

中華民國八十六年五月二十四日制訂

中華民國八十七年六月五日第一次修訂

中華民國九十一年六月十二日第二次修訂

中華民國一〇二年六月四日第三次修訂

中華民國一〇五年六月十四日第四次修訂

中華民國一一〇年七月二十八日第五次修訂

中華民國一一二年六月八日第六次修訂

附錄三

董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣317,112,990元，已發行股數計31,711,299股。
- 二、依據證券交易法第二十六條之規定，本公司全體董事最低應持有股數計3,600,000股。
- 三、本公司截至股東會停止過戶日(民國114年4月5日)，股東名簿記載之個別及全體董事之持股情形如下：(符合證券交易法第二十六條規定之成數)

| 職 稱 | 姓 名 | 持有股份 | |
|-----------------|-------|-----------|--------|
| | | 股數 | 持股比率 |
| 董 事 長 | 柯 聰 源 | 8,577,451 | 27.05% |
| 董 事 | 呂 仰 鎧 | 342,399 | 1.08% |
| 董 事 | 葉 培 城 | 0 | 0.00% |
| 董 事 | 丁 健 興 | 44,160 | 0.14% |
| 董 事 | 韓 政 達 | 0 | 0.00% |
| 董 事 | 朱 孝 慈 | 0 | 0.00% |
| 獨 立 董 事 | 陳 金 龍 | 0 | 0.00% |
| 獨 立 董 事 | 陳 嘉 尚 | 0 | 0.00% |
| 獨 立 董 事 | 彭 朋 煌 | 0 | 0.00% |
| 全 體 董 事 持 股 合 計 | | 8,964,010 | 28.27% |

