

**AIRMATE (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**(艾美特(開曼)國際有限公司)**  
**2020 年股東常會各項議案參考資料**

時 間：2020 年 6 月 11 日（星期四）上午九點整

地 點：臺北市濟南路一段 2-1 號 4 樓會議室（臺大校友會館）

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

（一）2019 年度營業報告

（二）審計委員會查核 2019 年度決算表冊報告

（三）2019 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

（四）發行中華民國境內第三次有擔保轉換公司債執行報告

四、承認事項

（一）本公司 2019 年度之營業報告書及合併財務報表承認案

（二）本公司 2019 年度盈餘分配承認案

五、討論事項

（一）盈餘轉增資發行新股案

（二）「資金貸與他人作業程序」修訂案

（三）「背書保證管理辦法」修訂案

（四）「公司章程」修訂案

（五）「董事選舉辦法」修訂案

（六）「股東會議事規則」修訂案

六、臨時動議

七、散會

## 報 告 事 項

董事會提

一、2019 年度營業報告，提請 公鑒。

說 明：本公司 2019 年度營業報告書，請參閱（附件一）。

董事會提

二、審計委員會查核 2019 年度決算表冊報告，提請 公鑒。

說 明：本公司 2019 年度審計委員會查核報告書，請參閱（附件二）。

董事會提

三、2019 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，提請 公鑒。

說 明：(一)依公司章程 14.5，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞 5%~10%，董事酬勞不多於 3%。

(二) 2019 年度按以往慣例分派員工酬勞及董事酬勞，其分派經 2020 年 3 月 12 日董事會決議以現金發放，請參閱下表。

單位：新台幣元

項 目	董事會擬分派金額	佔獲利比例
員工酬勞	17,416,618	5%
董事酬勞	3,483,324	1%
合 計	20,899,942	6%

註：員工酬勞及董事酬勞與 2019 年度估列費用一致。

董事會提

四、發行中華民國境內第三次有擔保轉換公司債執行報告，提請 公鑒。

說 明：

債券名稱	中華民國境內第三次有擔保轉換公司債
發行原因	支付土地款及償還銀行借款
發行金額	新台幣 3 億元
票面利率	0%
發行期間	3 年期。自 2019 年 12 月 4 日發行至 2022 年 12 月 4 日到期
發行情形	2019 年 8 月 8 日經董事會決議辦理中華民國境內第三次有擔保轉換公司債；2019 年 10 月 25 日取得金融監督管理委員會金管證發字第 10803334691 號函申報生效函，2019 年 12 月 4 日上櫃掛牌買賣
轉換情形	截至停止過戶基準日(2020 年 4 月 13 日)止，無申請轉換

## 承 認 事 項

### 第一案

董事會提

案 由：本公司 2019 年度之營業報告書及合併財務報表承認案，提請 承認。

說 明：一、本公司 2019 年度合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所許育峰會計師、呂觀文會計師查核完竣，並經第三屆第十次審計委員會暨第三屆第十次董事會決議通過。

二、檢附 2019 年度營業報告書（附件一）、會計師查核報告及合併財務報表（附件三），提請承認。

決 議：

### 第二案

董事會提

案 由：本公司 2019 年度盈餘分配承認案，提請 承認。

說 明：一、本公司期初未分配盈餘為新台幣 0 元，加上確定福利計畫之再衡量數本期變動數新台幣 12,232,675 元後、2019 年度稅後淨利新台幣 251,919,325 元，本期可供分配盈餘為新台幣 264,152,000 元，提列法定盈餘公積(25,191,932)元及特別盈餘公積-國外營運機構財務報表換算之兌換淨減少數新台幣 (1,413,316) 元，本期可供分配盈餘為新台幣 237,546,752 元。

二、本年度預計按配股(息)基準日，分配股東現金股利新台幣 109,480,510 元，每股預計分配現金股利新台幣 0.8 元，及股票股利新台幣 27,370,130 元，每股計分配股票股利新台幣 0.2 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入，配(股)息基準日及發放日擬提請股東會授權董事會另訂之。

三、前述事項如因本公司公司債轉換等因素影響流通在外股份數量，致股東配息比例發生變動者，授權董事會全權調整之。

四、2019 年度盈餘分配表，請參閱（附件四）。

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，提請 討論。

說明：一、擬自 2019 年度可供分配盈餘中提撥股東股票股利新臺幣 27,370,130 元，轉增資發行新股 2,737,013 股，每股面額新臺幣 10 元，按發行新股基準日股東名冊記載之股東持股比率，每仟股無償配發 20 股，分配不足壹股之畸零股，得由股東自配股基準日之次日起 5 日內自行拼湊合併成一整股，並向本公司股務代理機構辦理拼湊登記，放棄拼湊或拼湊後仍不足一股之部分沖抵劃撥費用（計算至元為止，元以下捨去），其股份授權董事長洽特定人按面額承購。

二、本次發行新股之權利義務與原有股份相同。

三、嗣後如因本公司公司債轉換等因素影響流通在外股份數量，致股東配股比例發生變動者，授權董事會全權調整之。

四、本案俟股東會決議通過後，授權董事會另訂發行新股基準日、發放日及其他相關事宜。

五、提請 決議。

決議：

### 第二案

董事會提

案由：「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請 討論。

說明：一、本公司為因應實際作業需要、法令法規修訂，擬修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文。

二、修訂對照表，請參閱（附件五）。

三、提請 決議。

決議：

### 第三案

董事會提

案由：「背書保證管理辦法」修訂案，提請 討論。

說明：一、本公司為因應實際作業需要、法令法規修訂，擬修訂「背書保證管理辦法」

部分條文。

二、修訂對照表，請參閱（附件六）。

三、提請 決議。

決 議：

#### 第四案

董事會提

案 由：「公司章程」修訂案，提請 討論。

說 明：一、本公司為配合主管機關政策、法令法規修訂，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、修訂對照表，請參閱（附件七）。

三、提請 特別決議。

決 議：

#### 第五案

董事會提

案 由：「董事選舉辦法」修訂案，提請 討論。

說 明：一、配合公司章程修訂董事選舉採候選人提名制，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。

二、修訂對照表，請參閱（附件八）。

三、提請 決議。

決 議：

#### 第六案

董事會提

案 由：「股東會議事規則」修訂案，提請 討論。

說 明：一、參酌 2020 年 1 月 2 日臺灣證券交易所臺證治理字第 1080024221 號公告，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、修訂對照表，請參閱（附件九）。

三、提請 決議。

決 議：

臨時動議

散 會

## 附件一 營業報告書

### 壹、致股東報告書

#### 一、前言

2019 年受世界政經局勢震盪以及中美貿易戰持續波動影響全球貿易、消費與經濟情勢表現低迷，同時因宏觀調控景氣下行趨勢嚴峻致使中國國內家電銷售呈趨緩的態勢。綜觀本公司過去一年經營表現，在包括中國市場的整體營運佈局，效益已漸趨浮顯，獲利持續改善。除依長期目標加速智能家電產品的開發外，並戮力下沉、拓展渠道的廣度與深度、提升品質及外延品牌形象，以掌握市場新契機。

去年一方面除精細營運架構調整、深化整合資源、提升生產效率，以降低生產成本，提升產品價格競爭力外，同時積極開高階家電產品，提昇產品附加價值與品牌溢價，相信隨著新產品的推出、渠道分眾合進、深化等銷售策略的佈局，2020 年將可期待持續良好的表現。

以下就本公司 2019 年度之營運概況暨 2020 年度之未來展望報告如下：

本公司為掛牌上市後之集團最終母公司，主要負責投資控股，生產基地位於中國大陸廣東省深圳市及江西省九江市，2019 年度合併營收為新台幣 101.4 億元，合併稅後淨利則為新台幣 2.52 億元，合併稅後每股淨利為新台幣 2.05 元。展望 2020 年度，全球及中國大陸之內外經濟挑戰仍有諸多考驗，在面對快速消費內需市場的質、量變化及小家電產業的激烈競爭，本公司將持續穩健擴大集團營運規模，並強化各公司營運管理、成本費用合理管控及整體協同終效，積極開拓市場藍海並深化客戶全流程服務，與主要客戶緊密配合與成長，以建構具有競爭力與核心價值且可持續發展的企業。

展望公司未來發展，近因中國大陸全面邁向小康，隨著人民對生活水準的嚮往、追求，故消費者也提高對小家電質量的要求，此為本公司的契機，但面對中國大陸成長動能曲線趨緩，且內需小家電市場發展面臨跨界與多元化激烈競爭，本公司及集團內所屬轉投資子公司將持續穩健深耕既有客戶群、積極回應市場需求並擴大終端客戶市場全域廣度；於上市以來，經營團隊及所有員工同仁將本著更為樸實謙虛遜的精神與自我惕勵要求，以益發積極務實的態度，專注本業生產營運，為小家電產業提供有競爭力且契合市場需求的優化商品，創造全體股東及公司員工最大的利益，同時善盡企業的社會責任，以回饋股東的殷望與愛護，感謝各位股東長期持續支持。



## 二、2019 年度營業結果

### (一) 2019 年度營業計畫及實施成果

單位:新台幣仟元

項 目	2019 年度 查核數	2018 年度 查核數	成長率
合併營業收入	10,142,781	10,614,940	(4.45)%
合併營業毛利	1,972,712	1,809,931	8.99%
合併營業淨利	289,876	68,437	323.57%
合併營業外淨收(支)	32,948	3,830	760.26%
合併稅前淨利	322,824	72,267	346.71%
所得稅費用	65,665	90,350	(27.32)%
合併總損益	257,159	(18,083)	1522.10%

### (二) 財務收支及獲利能力

項目		年度	2019 年度	2018 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)		66.19	70.44
償債能力	流動比率 (%)		104.29	98.24
	速動比率 (%)		61.01	55.45
獲利能力	資產報酬率 (%)		3.78	0.97
	股東權益報酬率 (%)		9.23	(0.58)
	純益率 (%)		2.48	(0.14)
	每股盈餘 (元)		2.05	(0.12)

### (三) 年度研究及新技術發展狀況

#### 1. 年度研究及新技術發展成果

- (1) 診療桌的研發
- (2) 浴霸（五合一）產品及藍芽遙控的研發
- (3) 壓縮機應用拓展產品系列-窗機空調的研發
- (4) 主控PCB與馬達集成一體風扇開發
- (5) 頭部操作與433無線遙控的研發
- (6) 烘被機的開發
- (7) 大加濕量加濕片蒸發式加濕機開發
- (8) 電解水殺菌技術在加濕器上的應用
- (9) 一體式型材踢腳線電暖器開發
- (10) 塔式發熱絲電暖器的研發
- (11) 石墨烯踢腳線電暖器的開發
- (12) 外轉子直流馬達的開發

#### 2. 未來研究及新技術發展計畫

##### (1) 短期業務發展計畫

- A. 持續開發及研究各式除菌功能應用於新風系統及浴霸產品。
- B. 拓展內銷市場小型空調、除濕機等壓縮機產品線，增加機型以適合不同的場所需求。
- C. 持續開發及研究隔熱防燙材料新材料與工藝應用於電暖器。
- D. 低風阻高效率篩檢程式在迴圈扇上應用。
- E. 持續增加內繞式馬達開發及製冷片應用研究。
- F. 高效空淨機加旋風扇的開發。
- G. 高速玄關扇的開發。

##### (2) 長期業務發展計畫

- A. 健康清潔類家電（除菌、殺菌）系列家電開發。
- B. 醫療產品系列的研發。

C.智慧型家電的感應器及人機交互（語音控制）的應用研究。

D.各種複合式空氣處理器（製冷，制熱，加濕）的研究。

E.新風產品DIY 方向的研究。

## 二、本年度營業計劃概要

- 1.以中國市場品牌發展為核心，建構具有競爭力與核心價值的企業，確保品質及數量優勢，並強化與供應商及客戶的三贏合作。
- 2.持續推動各公司用人本土化、在地化，建立集團企業管理模式化，致力於公司產品普及化和持續開發新產品、改善生產技術、持續投資自動化生產線及合理管控費用成本使公司經營利潤化。
- 3.重視勞資和諧，為員工及股東創造最大的利潤，並善盡企業社會責任。

### （二）預期銷售數量及其依據

本公司所屬轉投資子公司主要市場位於中國大陸、東北亞及歐美，故年度預計銷售數量主要係根據當地產業相關統計資料、主要客戶訊息資訊回饋及對未來市場供需判斷，綜合而言未來小家電產業營業量及金額將持續穩定成長。

### （三）重要產銷政策

#### 1.外銷

- 日韓市場及歐美市場兩季產品銷售穩定成長，積極開發新客戶，並開闢東南亞新市場。同時協助客戶開發新產品並推廣至臺灣市場、中國市場及泰國市場。
- 開發小家電多功能合一之產品，推廣給客戶。並建構外銷一站式模式，爭取代工訂單。

#### 2.中國線下

- 團隊整合：全國線下分東、西、南、北4個大區並設立4位大區域總監，更精準、高效的貼近市場去管理，提升品牌對經銷商夥伴及消費者的服務力。同時協助經銷商線上、線下整合及協同的能力及效率。
- 產品深度聚焦：產品爆款聚焦，縮減SKU，保證產品銷售效率，提升產銷一體效能。同時重點關注經銷商及工廠庫存周轉率，降低經銷商及工廠季末庫存，最終實現以銷定產。

- 渠道深耕細作：渠道網點寬度繼續擴大，從2017年的1200家增加到目前2000餘家艾美特縣城/鄉鎮形象店建設。另外3C、商超系統重點提升體驗，加大賣場形象投入、導購員銷售能力的培訓，實現艾美特單店零售金額及高端產品銷售占比增長

### 3. 中國線上

- 多平臺良性發展：針對淘寶天貓、京東商城、蘇寧易購、唯品會等四大平臺不同的線上消費人群及銷售模式，開發各平臺適銷對路的差異化產品組合，滿足不同消費者的需求。同時重視其它新型銷售模式類似拼多多、雲集網及網易嚴選代工等的發展，建立垂直式產銷，全網路、全管道提長品牌占比。並且介入二類電商渠道的新型態銷售，透過短視頻電商、內容電商、信息流電商等新興分眾聚焦式私域流量渠道，對標精眾市場。
- 利用線上平臺的高效率、低成本，高聚焦的特征，重點投入電風扇、取暖器以外的乾衣機、除濕機、換氣扇、浴霸與其他利基型小家電品類市場，為品牌更高的可持續業績增長目標增加跑道。
- 線上傳播：以社交新媒體與品牌自媒體為重點傳播管道，以優質的、互動性的、符合品質定位的內容為溝通方式，加強與各細分用戶群及粉絲不同需求的溝通交流，提升艾美特在各消費群體中的知名度和美譽度，提高品質影響力。

## 四、未來公司發展策略

本公司及所屬轉投資子公司將持續專注本業發展，開發高毛利產品及新技術研發改良，追求供應商及客戶的三贏合作。強化品牌力與客戶忠誠度的同時積極回應、滿足市場與終端客戶潛在需求，透過快速反應市場變化獲取新市場、新客戶及新產品的推廣與認同，進而在智能小家電市形成生態閉環效應。

## 五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### (一) 外部競爭環境之影響

小家電產業處於各式激烈競爭環境，本公司及所屬子公司將持續發揮既有優勢強化產品差異化與性價比，並合理管控費用及成本，以降低外部競爭環境衝擊。

### (二) 法規環境之影響

本公司及所屬重要子公司最近年度未有因法規環境變化之影響而有受到當地國或地區之處分或面臨損失之情況。

### (三) 總體經濟環境之影響

目前本公司所屬轉投資子公司生產及營運位於中國大陸，當地小家電產業之總體環境雖競爭激烈，但隨著中國大陸經濟發展及人均收入的大幅提昇，消費力日益增強，並且對於產品質量的日趨追求與對新產品新應用的響應度高，整體評估未來仍會持續穩定增長。

敬祝 平安喜樂

艾美特(開曼)國際有限公司

董事長：史瑞斌

總經理：林永昌

會計主管：何美秀

## 附件二 審計委員會查核報告書

### 審計委員會同意報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本集團民國 108 年度合併財務報表，嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具標準式無保留意見查核報告。

本審計委員會負有監督本集團財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本集團 108 年度合併財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

- 1、簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
- 2、簽證會計師向本審計委員會提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
- 3、簽證會計師與本審計委員會就關鍵查核事項溝通中，決定未有須於查核報告中溝通之關鍵查核事項。

本審計委員會同意並經董事會決議之本集團 108 年度合併財務報表，均符合相關法令規定，爰依公司法 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

艾美特（開曼）國際有限公司 109 年股東常會

審計委員會召集人：范欽華



109 年 3 月 12 日

## 附件三 會計師查核報告及合併財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

艾美特(開曼)國際有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

艾美特(開曼)國際有限公司及其子公司(以下簡稱艾美特集團)西元二〇一九年及二〇一八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨西元二〇一九年及二〇一八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達艾美特集團西元二〇一九年及二〇一八年十二月三十一日之合併財務狀況，與西元二〇一九年及二〇一八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師西元二〇一九年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；西元二〇一八年度合併財務報告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，與艾美特(開曼)國際有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。



## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對艾美特集團西元二〇一九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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)客戶合約之收入；收入及預期退貨評估之說明，請詳合併財務報告附註六(十)待退回產品權利、附註六(十二)退款負債及附註六(廿二)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

艾美特集團主要從事銷售自製家用電器及應協力廠商要求設計、生產家電商品，銷貨收入需基於合約議定而需提供銷貨折讓、退貨(依合約判斷)予客戶，該集團管理當局對前述事項之估計係列為收入之減項營業收入係財務報告之重要項目之一，另，銷貨收入為報告使用者或收受者關切之事項。因此，收入認列為本會計師執行艾美特集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估收入認列之會計政策係依相關公報規定辦理，並已適當揭露收入資訊；測試銷貨及收款作業循環之相關人工控制；檢視該集團重要子公司與客戶之銷售合約及條款，進行重要客戶異動及按產品別收入變化分析性覆核；選定資產負債表日前後一段時間之銷售交易核對相關內部及外部資料，評估銷貨收入涵蓋於適當期間；取得該集團管理當局設算之應計銷貨退回及折讓金額並與有關內部及外部資料核對，以評估相關參數與主要假設之合理性；並檢視以前年度應計銷貨退回及折讓金額估計之合理性，以評估管理當局設算之應計銷貨退回及折讓金額是否有重大異常；了解期後是否有重大銷貨退回及折讓。

### 二、應收票據及應收帳款及減損評估

有關應收帳款減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款之備抵損失之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五(一)；應收票據及應收帳款減損評估情形，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

艾美特集團係依據所訂定之應收帳款備抵呆帳政策提列預期信用損失，其依客戶信用風險及歷史信用損失經驗及對客戶未來經濟狀況之合理預期估列。因此，應收票據及應收帳款減損評估之測試為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解艾美特集團有關應收票據及帳款備抵減損損失提列政策之合理性是否依相關公報規定辦理；執行抽樣程序以檢查應收帳款帳齡表的正確性、分析各期應收帳款帳齡之變化情形；抽樣執行發函詢證，並且測試應收帳款期後收款狀況，以評估備抵減損損失及提列金額之合理性。





### 三、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨重要會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於艾美特集團存貨主係為電風扇及電暖器等家用電器，其產品特性受天氣變化影響，導致庫存可能滯銷，為使存貨去化而降價出售，致可能產生存貨之成本高於淨變現價值之風險。因此，存貨評價為本會計師執行艾美特集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師瞭解艾美特集團存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析存貨庫齡變化情形；檢視管理當局過去對存貨跌價備抵損失提列之合理性，並與本期估列之存貨備抵跌價損失之方法及假設作比較，以評估本期存貨備抵跌價損失之估列方法及假設是否允當。檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵跌價損失評價估計之合理性。

#### 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合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報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，管理階層之責任包括評估艾美特集團繼續經營之能力、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艾美特集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

艾美特集團之治理單位(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，惟依照一般公認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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，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，惟其目的非對艾美特集團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，以及使艾美特集團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艾美特集團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，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。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，決定對艾美特集團西元二〇一九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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

許育峰  
呂觀文



證券主管機關：台財證六字第0930105495號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
西元二〇二〇年三月十二日

For and on behalf of  
**AIRMADE (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
 艾美特國際醫藥有限公司  
 艾美特國際醫藥有限公司

西元二〇一九年十二月三十一日  
 授權簽署人  
 Authorized Signature(s)

單位：新台幣千元

	2019.12.31			2018.12.31		
	金額	%	%	金額	%	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及存放現金(附註六(一))	\$ 412,939	5	5	417,768	5	5
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	1,807	-	2	129,526	2	2
1150 應收票據淨額(附註六(三))	509,234	6	6	482,292	6	6
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	1,155,585	13	13	1,173,297	14	14
1180 應收票據及應收—關聯人淨額(附註六(三)及七)	88,997	1	1	101,447	1	1
130X 存貨(附註六(五))	2,074,493	23	23	2,130,614	25	25
1470 其他流動資產(附註六(三)(四)(十)及八)	753,239	8	8	488,878	6	6
1481 供退回產品權利—流動(附註六(十))	70,955	1	1	55,862	1	1
<b>流動資產合計</b>	<u>5,067,249</u>	<u>57</u>	<u>57</u>	<u>4,979,684</u>	<u>60</u>	<u>60</u>
<b>非流動資產：</b>						
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)(十五))	330	-	-	-	-	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	25,228	-	-	30,045	-	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、八及十二(三))	1,886,835	21	21	2,206,928	26	26
1755 使用權資產(附註六(八))	1,595,241	18	18	-	-	-
1780 無形資產(附註六(九))	11,697	-	-	20,033	-	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	166,125	2	2	161,209	2	2
1900 其他非流動資產(附註六(十)及八)	148,311	2	2	968,253	12	12
<b>非流動資產合計</b>	<u>3,833,707</u>	<u>43</u>	<u>43</u>	<u>3,386,468</u>	<u>40</u>	<u>40</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 8,901,016</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,366,152</u>	<u>100</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益總計</b>						
<b>負債：</b>						
2100 短期借款(附註六(十一)及八)	-	-	-	-	-	-
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二)(十五))	-	-	-	-	-	-
2131 合約負債	214,881	3	3	359,937	4	4
2150 應付票據(附註六(十二)、八)	1,608,075	18	18	1,177,486	14	14
2170 應付帳款	1,111,646	12	12	928,657	11	11
2200 其他應付款(附註六(十二))	671,547	8	8	514,676	6	6
2220 其他應付款項—關聯人(附註七)	9,686	-	-	6,320	-	-
2230 本期所得稅負債	94,637	1	1	157,993	2	2
2250 負債準備—流動(附註六(十二))	20,556	-	-	6,871	-	-
2300 其他流動負債(附註六(十三))	103,561	1	1	84,138	1	1
2321 一年或一營業週期內到期或執行責任回權公司債(附註六(二)(十五))	438,874	5	5	488,687	6	6
2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十四))	44,954	1	1	46,066	1	1
<b>流動負債合計</b>	<u>4,838,844</u>	<u>55</u>	<u>55</u>	<u>5,068,804</u>	<u>60</u>	<u>60</u>
<b>非流動負債：</b>						
2530 應付公司債(附註六(十五))	293,350	3	3	-	-	-
2540 長期借款(附註六(十四))	-	-	-	46,076	1	1
2640 淨確交福利負債—非流動(附註六(十七))	28,717	-	-	38,850	-	-
2645 存入保證金	94,481	1	1	84,181	1	1
2600 其他非流動負債(附註六(十二)及十二(三))	616,531	7	7	655,208	8	8
<b>非流動負債合計</b>	<u>1,033,079</u>	<u>11</u>	<u>11</u>	<u>824,315</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>負債總計</b>	<u>5,891,923</u>	<u>66</u>	<u>66</u>	<u>5,893,119</u>	<u>70</u>	<u>70</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十九))：</b>						
3110 普通股股本	1,368,506	15	15	1,228,436	15	15
3200 資本公積	1,223,135	14	14	979,283	12	12
3300 保留盈餘	765,987	9	9	501,835	6	6
3400 其他權益	(363,823)	(4)	(4)	(214,132)	(3)	(3)
3500 庫藏股票	-	-	-	(33,051)	-	-
<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>	<u>2,993,805</u>	<u>34</u>	<u>34</u>	<u>2,462,371</u>	<u>30</u>	<u>30</u>
3600 非控制權益	15,288	-	-	10,662	-	-
<b>權益總計</b>	<u>3,009,093</u>	<u>34</u>	<u>34</u>	<u>2,473,033</u>	<u>30</u>	<u>30</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 8,901,016</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,366,152</u>	<u>100</u>	<u>100</u>



董事長：史瑞斌



經理人：林永昌

(請詳閱途新合併財務報告附註)



會計主管：何美芳



For and on behalf of  
**AIRDATE (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
 艾美特(開曼)國際冷凍產品有限公司

西元二〇一九年及二〇一八年三月三十一日  
 合併綜合損益表  
 Authorized Signature(s)

單位：新台幣千元

	2019年度		2018年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿二)及七)	\$ 10,142,781	100	10,614,940	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	<u>8,166,237</u>	<u>81</u>	<u>8,805,119</u>	<u>83</u>
營業毛利	1,976,544	19	1,809,821	17
5910 減：未實現銷貨損益	13,868	-	10,393	-
5920 加：已實現銷貨損益	<u>10,036</u>	<u>-</u>	<u>10,503</u>	<u>-</u>
已實現營業毛利	<u>1,972,712</u>	<u>19</u>	<u>1,809,931</u>	<u>17</u>
營業費用：				
6100 推銷費用(附註六(十七)及七)	1,090,678	11	1,159,539	11
6200 管理費用(附註六(十七))	429,444	4	427,149	4
6300 研究發展費用	146,226	1	160,820	1
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三))	<u>16,488</u>	<u>-</u>	<u>(6,014)</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>1,682,836</u>	<u>16</u>	<u>1,741,494</u>	<u>16</u>
營業利益	<u>289,876</u>	<u>3</u>	<u>68,437</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿四))	109,192	1	168,544	2
7020 其他利益及損失(附註六(廿四))	11,633	-	(55,956)	(1)
7050 財務成本(附註六(廿四))	(87,882)	(1)	(110,051)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>1,293</u>	<u>-</u>
營業外收入及支出合計	<u>32,948</u>	<u>-</u>	<u>3,830</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	322,824	3	72,267	1
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	<u>65,665</u>	<u>1</u>	<u>90,350</u>	<u>1</u>
本期淨利(淨損)	<u>257,159</u>	<u>2</u>	<u>(18,083)</u>	<u>-</u>
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(附註六(十七))	12,233	-	28,224	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>12,233</u>	<u>-</u>	<u>28,224</u>	<u>-</u>
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(附註六(十九))	(150,305)	(1)	(109,617)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(150,305)</u>	<u>(1)</u>	<u>(109,617)</u>	<u>(1)</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(138,072)</u>	<u>(1)</u>	<u>(81,393)</u>	<u>(1)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 119,087</u>	<u>1</u>	<u>(99,476)</u>	<u>(1)</u>
淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 251,919	2	(14,599)	-
8620 非控制權益	<u>5,240</u>	<u>-</u>	<u>(3,484)</u>	<u>-</u>
本期淨利	<u>\$ 257,159</u>	<u>2</u>	<u>(18,083)</u>	<u>-</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 114,461	1	(95,743)	(1)
8720 非控制權益	<u>4,626</u>	<u>-</u>	<u>(3,733)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 119,087</u>	<u>1</u>	<u>(99,476)</u>	<u>(1)</u>
每股盈餘(附註六(廿一))：				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ <u>2.05</u>		\$ <u>(0.12)</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ <u>2.00</u>		\$ <u>(0.12)</u>	

董事長：史瑞斌



(請詳閱後附合併財務報告附註)  
 經理人：林永昌



會計主管：何美秀



For and on behalf of  
**AIRMATE (GAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
 英美特蘭(錫)國際有限公司 屬子公司

合任董事變動表  
 2019年12月31日至2020年3月31日  
 Authorized Signature(s)

西元二〇一九年及二〇二〇年三月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	保留盈餘		合計	其他權益項目			非控制 權益	權益總額
				未分配 盈餘	盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計		
\$ 1,228,436	979,283	139,000	302,639	58,730	500,369	(14,599)	(104,764)	2,582,747	14,395	2,597,142	
-	-	-	-	(14,599)	(14,599)	-	-	(14,599)	(3,484)	(18,083)	
-	-	-	-	28,224	28,224	-	(109,368)	(81,144)	(249)	(81,393)	
-	-	-	-	13,625	13,625	-	(109,368)	(95,743)	(3,733)	(99,476)	
-	-	426	-	(426)	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(12,159)	(12,159)	-	-	(12,159)	-	(12,159)	
-	-	-	(15,494)	15,494	-	-	-	-	-	-	
1,228,436	979,283	139,426	287,145	75,264	501,835	251,919	(214,132)	2,462,371	10,662	2,473,033	
-	-	-	-	251,919	251,919	-	-	251,919	5,240	257,159	
-	-	-	-	12,233	12,233	-	(149,691)	(137,458)	(614)	(138,072)	
-	-	-	-	264,152	264,152	-	(149,691)	114,461	4,626	119,087	
-	-	-	75,264	(75,264)	-	-	-	-	-	-	
120,000	198,805	-	-	-	-	-	-	318,805	-	318,805	
-	2,899	-	-	-	-	-	-	2,899	-	2,899	
20,070	35,984	-	-	-	-	-	-	56,054	-	56,054	
-	6,164	-	-	-	-	-	-	39,215	-	39,215	
\$ 1,368,506	1,223,135	139,426	362,409	264,152	765,987	-	(363,823)	2,993,805	15,288	3,009,093	

西元二〇一八年一月一日餘額

本附淨損

本附其他綜合損益

本附綜合損益總額

盈餘指撥及分配(附註六(十九)):

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

盈餘配買回

西元二〇一八年三月三十一日餘額

本附淨利

本附其他綜合損益

本附綜合損益總額

盈餘指撥及分配(附註六(十九)):

提列特別盈餘公積

現金增資

發行可轉換公司債

可轉換公司債轉換

股份基礎給付

西元二〇一九年十二月三十一日餘額



董事長：史瑞斌



經理人：林永昌

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：何美秀



西元二〇一九年及二〇一八年十二月三十一日

單位:新台幣千元

	2019年度	2018年度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨利	\$ 322,824	72,267
調整項目:		
收益費損項目:		
預期信用減損損失(利益)	16,488	(6,014)
折舊費用	424,109	457,090
攤銷費用	9,155	13,062
利息費用	87,882	110,051
利息收入	(42,797)	(66,896)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(5)	(1,293)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(9,976)	4,008
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	4,131	6,514
不動產、廠房及設備轉列費用數	51,215	11,811
未實現銷貨利益	13,868	10,393
已實現銷貨利益	(10,036)	(10,503)
未實現外幣兌換利益	(2,316)	(1,268)
其他收入	(2,117)	(2,309)
收益費損項目	539,601	524,646
與營業活動相關之資產及負債變動數:		
與營業活動相關之資產淨變動:		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	128,911	1,933
應收票據增加	(26,942)	(318,887)
應收帳款(增加)減少	(28,242)	34,896
應收帳款—關係人減少(增加)	12,450	(56,417)
存貨減少	56,121	347,038
其他流動資產增加	(67,173)	(2,412)
與營業活動相關之資產淨變動	75,125	6,151
與營業活動相關之負債淨變動:		
應付票據增加	430,589	344,801
應付帳款增加(減少)	214,982	(309,100)
其他應付款增加(減少)	159,192	(67,328)
其他應付款—關係人增加(減少)	3,366	(2,202)
負債準備增加(減少)	13,685	(3,985)
合約負債(減少)增加	(145,056)	200,485
其他流動負債增加(減少)	19,223	(26,993)
淨確定福利負債增加	2,100	4,590
與營業活動相關之負債淨變動	698,081	140,268
與營業活動相關之資產及負債淨變動數	773,206	146,419
調整項目	1,312,807	671,065

董事長: 史瑞斌



經理人: 林永昌



~8~

會計主管: 何美秀



For and on behalf of  
 AIRMATE (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED  
 艾美利(開曼)國際有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

西元二〇一九年及二〇一八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	2019年度	2018年度
營運產生之現金	1,635,631	743,332
收取之利息	42,797	66,896
支付之利息	(83,773)	(98,617)
支付之所得稅	(138,063)	(39,531)
營業活動之淨現金流入	1,456,592	672,080
投資活動之現金流量:		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(129,040)
取得不動產、廠房及設備	(247,465)	(401,667)
處分不動產、廠房及設備	15,729	1,671
取得無形資產	-	(1,549)
取得使用權資產	(773,395)	-
其他金融資產增加	(249,957)	(177,365)
其他非流動資產減少(增加)	1,913	(273,928)
投資活動之淨現金流出	(1,253,175)	(981,878)
籌資活動之現金流量:		
短期借款增加	1,172,824	3,488,197
短期借款減少	(1,882,259)	(3,285,728)
發行公司債	295,780	-
舉借長期借款	-	92,285
償還長期借款	(45,295)	-
存入保證金增加	13,500	10,554
其他非流動負債(減少)增加	(13,201)	208,046
發放現金股利	-	(12,159)
現金增資	318,805	-
員工執行認股權	6,164	-
庫藏股票買回成本	-	(12,474)
員工購買庫藏股	33,051	-
非控制權益變動	(614)	(249)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(101,245)	488,472
匯率變動之影響	(107,001)	(61,756)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(4,829)	116,918
期初現金及約當現金餘額	417,768	300,850
期末現金及約當現金餘額	\$ 412,939	417,768

董事長: 史瑞斌



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人: 林永昌



會計主管: 何美秀





附件四 盈餘分配表

艾美特(開曼)國際有限公司  
西元 2019 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	金額
<b>期初未分配盈餘</b>	-
加(減):	
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	12,232,675
本期稅後淨利	251,919,325
<b>可供分配盈餘</b>	<b>264,152,000</b>
減:	
提列法定盈餘公積	(25,191,932)
特別盈餘公積-國外營運機構財務報表換算之兌換淨減少數	(1,413,316)
分配項目:	
股東股息—現金股利(每股新台幣 0.8 元)	(109,480,510)
股東股息—股票股利(每股新台幣 0.2 元)	(27,370,130)
<b>期末未分配盈餘</b>	<b>100,696,112</b>

附件五 「資金貸與他人作業程序」修訂對照表

條文編號	修訂修文	現行修文
1	1. 為使本公司資金貸與他人作業有所依循，特訂定本作業程序，以維護本公司權益，本程序係依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，以茲遵循。 <u>但金融相關法令另有規定者，從其規定。</u>	1.為使本公司資金貸與他人作業有所依循，特訂定本作業程序，以維護本公司權益，本程序係依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定本作業程序，以茲遵循。
3.1.4	公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與， <u>或公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該公開發行公司從事資金貸與</u> ，不受 3.1.2.之限制，但貸與總額不得超過貸與企業淨值之百分之百，且融資期間以十年為限。	3.1.4 公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受 3.1.2.之限制，但貸與總額不得超過貸與企業淨值之百分之百，且融資期間以十年為限。
3.1.5	<u>公司負責人違反 3.1.1 及 3.1.2 規定時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。</u>	新增
3.9.2.4	3.9.2.4 前述事實發生日係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定 <u>資金貸與對象及金額之日</u> 等日期孰前者。	3.9.2.4 前述事實發生日係指交易簽約日、付款日、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。
3.4.3.1	3.4.3.1.本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部徵信後，呈權責主管核准，並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定，並應充分考量獨立董事之意見， <u>獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	3.4.3.1.本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部徵信後，呈權責主管核准，並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定，並應充分考量獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見，及反對之理由列入董事會紀錄。
3.10	3.10.實施與修訂： 本辦法應經審計委員會同意，再經董事會通過，並提報股東會同意，修正時亦同。本辦法如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，得由全體董事三分之二以上同意行之， <u>並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u>	3.10.實施與修訂： 本辦法應經審計委員會同意，再經董事會通過，並提報股東會同意，修正時亦同。本辦法如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，得由全體董事三分之二以上同意行之。前項所稱全體成

條文編號	修訂修文	現行修文
	<u>前項所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</u>	員，以實際在任者計算之。

**附件六 「背書保證管理辦法」修訂對照表**

條文編號	修訂修文	現行修文
1	1.目的: 為確保本公司背書保證管理有所依循，特訂定本辦法， <u>本辦法係依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，以茲遵循。但金融相關法令另有規定者，從其規定。</u>	1.目的: 為確保本公司背書保證管理有所依循，特訂定本辦法，以茲管理。
3.3.4	3.3.4.重大之背書保證，應依相關規定經審計委員會同意，並提董事會決議。本公司於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見， <u>獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	3.3.4.重大之背書保證，應依相關規定經審計委員會同意，並提董事會決議。本公司於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見，及反對之理由列入董事會紀錄

附件七 「公司章程」修訂對照表

艾美特(開曼)國際有限公司

「公司章程」新舊條文對照表

修正條文	現行條文	修訂理由
<p><u>THE COMPANIES LAW (2020 Revision)</u>  <u>Company Limited by Shares</u>            AMENDED AND RESTATED            ARTICLES OF ASSOCIATION            OF            AIRMATE (CAYMAN)            INTERNATIONAL CO LIMITED            艾美特(開曼)國際有限公司</p>	<p>AMENDED AND RESTATED            ARTICLES OF ASSOCIATION            OF            AIRMATE (CAYMAN)            INTERNATIONAL CO LIMITED            艾美特(開曼)國際有限公司</p>	<p>配合開曼群島公司法版本之變動，予以修正。</p>
<p>1.1 In these Amended and Restated Articles, the following words and expressions shall, where not inconsistent with the context, have the following meanings, respectively:</p> <p>Omitted</p> <p><u>Dissenting Member</u>            <u>has the meaning given thereto in Article 28.2;</u></p> <p>Omitted</p> <p>Law                            The Companies Law(2020 <u>Revision</u>) of the Cayman Islands and every modification, reenactment or revision thereof for the time</p>	<p>1.1 In these Amended and Restated Articles, the following words and expressions shall, where not inconsistent with the context, have the following meanings, respectively:</p> <p>Omitted</p> <p>Omitted</p> <p>Law                            The Companies Law of the Cayman Islands and every modification, reenactment or revision thereof for the time being in force;</p>	<p>依據臺灣證券交易所於2019年12月25日公布修正之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修訂內容，而修正或新增公司章程相關定義名詞。此外，有關「法律」之定義，配合開曼群島公司法版本之變動，予以修正。</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>Omitted</p> <p><u>Share Swap</u>      being in force;</p> <p><u>Share Swap</u>      a 100% share swap as defined in the ROC Business Mergers and Acquisitions Act whereby a company (the "Acquiring Company") acquiring all the issued and outstanding shares of another company with the consideration being the shares of the Acquiring Company, cash or other assets;</p> <p>Omitted</p> <p><u>Spin-off</u>      a spin-off as defined in the ROC Business Mergers and Acquisitions Act whereby a company transfers a part or all of its business that may be operated independently to an existing</p>	<p>Omitted</p>	

修正條文	現行條文	修訂理由
<p style="text-align: center;"><u>company or newly incorporated company (the "Acquirer") with the consideration being the shares of the Acquirer, cash or other assets:</u></p> <p>Omitted</p>		
<p>2.4 Unless otherwise resolved by the Members in general meeting by Ordinary Resolution, where the Company increases its issued share capital by issuing new shares for cash consideration pursuant to Article 2.3 hereof, after allocation of the Public Offering Portion, including, for the avoidance of doubt, any percentage in excess of 10% of the total amount of the new shares to be issued for offering in the ROC to the public as resolved by the Members in general meeting be offered pursuant to Article 2.3, and the Employee Subscription Portion pursuant to Article 2.3 hereof, the Company shall make a public announcement and notify each Member that he is entitled to exercise a pre-emptive right to purchase his pro rata portion of the remaining new shares, to be issued in the capital increase for cash</p>	<p>2.4 Unless otherwise resolved by the Members in general meeting by Ordinary Resolution, where the Company increases its issued share capital by issuing new shares for cash consideration pursuant to Article 2.3 hereof, after allocation of the Public Offering Portion, including, for the avoidance of doubt, any percentage in excess of 10% of the total amount of the new shares to be issued for offering in the ROC to the public as resolved by the Members in general meeting be offered pursuant to Article 2.3, and the Employee Subscription Portion pursuant to Article 2.3 hereof, the Company shall make a public announcement and notify each Member that he is entitled to exercise a pre-emptive right to purchase his pro rata portion of the remaining new shares, to be</p>	<p>依據臺灣證券交易所於 2019 年 12 月 25 日修正公布之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂相關內容。</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>consideration. The Company shall state in such announcement and notices to the Members the procedures for exercising such pre-emptive rights. Where an exercise of the pre-emptive right may result in fractional entitlement of a Member, the entitlements (including fractional entitlements) of two or more Members may be combined to jointly subscribe for one or more whole new shares in the name of a single Member, subject to compliance with such directions and terms and conditions as determined by the Board and the Applicable Public Company Rules. If the total number of the new shares to be issued has not been fully subscribed for by the Members within the prescribed period, the Company may consolidate such shares into the public offering tranche or offer any un-subscribed new shares to a specific person or persons in such manner as is consistent with the Applicable Public Company Rules.</p> <p><u>If any person who has subscribed the new shares (by exercising the aforesaid pre-emptive right of Members or subscribing the Public Offering Portion or the Employee Subscription Portion) fails to pay when due any amount of the subscription price in relation to such</u></p>	<p>issued in the capital increase for cash consideration. The Company shall state in such announcement and notices to the Members the procedures for exercising such pre-emptive rights <u>and that if any Member fails to purchase his pro rata portion of such remaining newly-issued shares within the prescribed period, such Member shall be deemed to forfeit his pre-emptive right to purchase such newly-issued shares.</u></p> <p>Where an exercise of the pre-emptive right may result in fractional entitlement of a Member, the entitlements (including fractional entitlements) of two or more Members may be combined to jointly subscribe for one or more whole new shares in the name of a single Member, subject to compliance with such directions and terms and conditions as determined by the Board and the Applicable Public Company Rules. If the total number of the new shares to be issued has not been fully subscribed for by the Members within the prescribed period, the Company may consolidate such shares into the public offering tranche or offer any un-subscribed new shares to a specific person or</p>	

修正條文	現行條文	修訂理由
<p><u>newly-issued shares within the payment period as determined by the Company, the Company shall fix a period of no less than one month and call for payment of the subscription price or the Company may declare a forfeiture of such subscription. No forfeiture of such subscription shall be declared as against any such person unless the amount due thereon shall remain unpaid for such period after such demand has been made. Notwithstanding the provisions of the preceding sentence, forfeiture of the subscription may be declared without the demand process if the payment period for subscription price set by the Company is one month or longer. Upon forfeiture of the subscription, the shares remaining unsubscribed to shall be offered for subscription in such manner as is consistent with the Applicable Public Company Rules.</u></p>	<p>persons in such manner as is consistent with the Applicable Public Company Rules.</p>	
<p>2.6 The pre-emptive right of employees under Article 2.3 and the pre-emptive right of Members under Article 2.4 shall not apply in the event that new shares are issued due to the following reasons or for the following purposes:</p> <p>(a) in connection with a Merger, Spin-off, or pursuant to any reorganization of the</p>	<p>2.6 The pre-emptive right of employees under Article 2.3 and the pre-emptive right of Members under Article 2.4 shall not apply in the event that new shares are issued due to the following reasons or for the following purposes:</p> <p>(a) in connection with a Merger, spin-off, or</p>	<p>配合定義名詞之調整，略微調整本條文字。</p>



修正條文	現行條文	修訂理由
<p>Company;</p> <p>(b) in connection with meeting the Company's obligations under share subscription warrants and/or options, including those rendered in Articles 2.8 and 2.11 hereof;</p> <p>(c) in connection with the issue of Restricted Shares in accordance with Article 2.5 hereof;</p> <p>(d) in connection with meeting the Company's obligations under convertible bonds or corporate bonds vested with rights to acquire shares;</p> <p>(e) in connection with meeting the Company's obligations under Preferred Shares vested with rights to acquire shares;</p> <p>(f) in connection with the issue of shares in accordance with Article 14.5; or</p> <p>(g) in connection with Private Placement of the securities issued by the Company.</p>	<p>pursuant to any reorganization of the Company;</p> <p>(b) in connection with meeting the Company's obligations under share subscription warrants and/or options, including those rendered in Articles 2.8 and 2.11 hereof;</p> <p>(c) in connection with the issue of Restricted Shares in accordance with Article 2.5 hereof;</p> <p>(d) in connection with meeting the Company's obligations under convertible bonds or corporate bonds vested with rights to acquire shares;</p> <p>(e) in connection with meeting the Company's obligations under Preferred Shares vested with rights to acquire shares;</p> <p>(f) in connection with the issue of shares in accordance with Article 14.5; or</p> <p>(g) in connection with Private Placement of the securities issued by the Company.</p>	
<p>12.3 Subject to the Law and Article 12.4, the following actions by the Company shall require the approval of the Members by a Supermajority Resolution:</p> <p>(a) effecting any capitalization of distributable dividends and/or</p>	<p>12.3 Subject to the Law and Article 12.4, the following actions by the Company shall require the approval of the Members by a Supermajority Resolution:</p> <p>(a) effecting any capitalization of distributable dividends</p>	<p>依據臺灣證券交易所於2019年12月25日修正公布之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂相關內容。另，</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>bonuses and/or any other amount prescribed under Article 17 hereof;</p> <p>(b)effecting any Merger (except for any Merger which falls within the definition of "merger" and/or "consolidation" under the Law, which requires the approval of the Company by Special Resolution only), <u>Share Swap</u>, or <u>Spin-off</u> of the Company;</p> <p>(c) entering into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract;</p> <p>(d)the transferring of the whole or any essential part of the business or assets of the Company;</p> <p>(e) acquiring or assuming the whole business or assets of another person, which has a material effect on the Company's operation; or</p> <p>(f)issuing employee stock options at an issue price lower than the closing price of the shares on the issue date provided that in no event shall the issue price be lower than the par value per share.</p>	<p>and/or bonuses and/or any other amount prescribed under Article 17 hereof;</p> <p>(b)effecting any Merger (except for any Merger which falls within the definition of "merger" and/or "consolidation" under the Law, which requires the approval of the Company by Special Resolution only) or spin-off of the Company;</p> <p>(c)entering into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract;</p> <p>(d)the transferring of the whole or any essential part of the business or assets of the Company;</p> <p>(e)acquiring or assuming the whole business or assets of another person, which has a material effect on the Company's operation; or</p> <p>(f) issuing employee stock options at an issue price lower than the closing price of the shares on the issue date provided that in no event shall the issue price be lower than the par value per share.</p>	<p>配合定義名詞之調整，略微調整本條文字。</p>
<p>20.6 For so long as the shares are traded on the ESM or listed on the TSE, the following matters shall be stated</p>	<p>20.6 For so long as the shares are traded on the ESM or listed on the TSE, the following matters shall</p>	<p>依據臺灣證券交易所於 2019 年 12 月 25 日修正公布之</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>in the notice of a general meeting, with a summary of the major content to be discussed, and shall not be proposed as an extemporary motion:</p> <p>(a) election or discharge of Directors,</p> <p>(b) alteration of the Memorandum or Articles,</p> <p>(c) reduction of share capital,</p> <p>(d) application for de-registration as a public company in the ROC,</p> <p>(e) (i) dissolution, Merger, <u>Share Swap</u> or <u>Spin-off</u>, (ii) entering into, amending, or terminating any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract, (iii) transfer of the whole or any essential part of the business or assets of the Company, and (iv) acquisition or assumption of the whole of the business or assets of another person, which has a material effect on the operations of the Company,</p> <p>(f) ratification of an action by Director(s) who engage(s) in business for himself or on behalf of another person that is within the scope of the Company's business,</p> <p>(g) distribution of the whole or part of the surplus profit of the</p>	<p>be stated in the notice of a general meeting, with a summary of the major content to be discussed, and shall not be proposed as an extemporary motion:</p> <p>(a) election or discharge of Directors,</p> <p>(b) alteration of the Memorandum or Articles,</p> <p>(c) reduction of share capital,</p> <p>(d) application for de-registration as a public company in the ROC,</p> <p>(e) (i) dissolution, Merger or <u>spin-off</u>, (ii) entering into, amending, or terminating any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract, (iii) transfer of the whole or any essential part of the business or assets of the Company, and (iv) acquisition or assumption of the whole of the business or assets of another person, which has a material effect on the operations of the Company,</p> <p>(f) ratification of an action by Director(s) who engage(s) in business for himself or on behalf of another person that is within the scope of the Company's business,</p>	<p>「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂相關內容。另，配合定義名詞之調整，略微調整本條文字。</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>Company in the form of new shares, capitalization of Capital Reserve and any other amount in accordance with Article 17,</p> <p>(h) making distributions of new shares or cash out of the Statutory Reserve, the premium received on the issuance of any shares and income from endowments received by the Company to its Members,</p> <p>(i) Private Placement of any equity-related securities to be issued by the Company, and</p> <p>(j) issuance of employee stock options at an issue price lower than the closing price of the shares on the issue date.</p> <p>The material contents of the above matters may be uploaded onto the website designated by the FSC or the Company, and such website shall be indicated in the notice of general meeting.</p>	<p>(g) distribution of the whole or part of the surplus profit of the Company in the form of new shares, capitalization of Capital Reserve and any other amount in accordance with Article 17,</p> <p>(h) making distributions of new shares or cash out of the Statutory Reserve, the premium received on the issuance of any shares and income from endowments received by the Company to its Members,</p> <p>(i) Private Placement of any equity-related securities to be issued by the Company, and</p> <p>(j) issuance of employee stock options at an issue price lower than the closing price of the shares on the issue date.</p> <p>The material contents of the above matters may be uploaded onto the website designated by the FSC or the Company, and such website shall be indicated in the notice of general meeting.</p>	
<p>28.1 Subject to compliance with the Law, in the event any of the following resolutions is passed at general meetings, any Member who</p>	<p>28.1 Subject to compliance with the Law, in the event any of the following resolutions is passed at general meetings, any Member</p>	<p>依據臺灣證券交易所於 2019 年 12 月 25 日修正公布之「外國發行人註冊地國股東權益保護</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>has <u>abstained from voting in respect of such matter and expressed his dissent therefor, in writing or verbally (with a record) before or during</u> the meeting, may request the Company to purchase all of his shares at the then prevailing fair price:</p> <p>(a) the Company proposes to enter into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract;</p> <p>(b) the Company transfers the whole or an essential part of its business or assets, provided that, the foregoing does not apply where such transfer is pursuant to the dissolution of the Company;</p> <p>(c) acquires or assumes the whole business or assets of another person, which has a material effect on the operation of the Company;</p> <p><u>(d) the Company proposes to undertake a Spin-off, Merger or Share Swap; or</u></p> <p><u>(e) the Company generally assumes all the assets and liabilities of another person or generally assigns all its assets and liabilities to another person.</u></p>	<p>who has <u>notified the Company in writing of his objection to such matter prior to the meeting and has raised again his objection at</u> the meeting, may request the Company to purchase all of his shares at the then prevailing fair price:</p> <p>(a) the Company proposes to enter into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract;</p> <p>(b) the Company transfers the whole or an essential part of its business or assets, provided that, the foregoing does not apply where such transfer is pursuant to the dissolution of the Company; <u>or</u></p> <p>(c) acquires or assumes the whole business or assets of another person, which has a material effect on the operation of the Company.</p>	<p>事項檢查表」，配合修訂相關內容。</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>28.2 <u>Without prejudice to the Law, any Member exercising his rights in accordance with Article 28.1 (the "Dissenting Member") shall, within twenty (20) days from the date of the resolution passed at the general meeting, give his written notice of objection with the repurchase price proposed by him. If the Company and the Dissenting Member agree on a price at which the Company will purchase the Dissenting Member's shares, the Company shall make the payment within ninety (90) days from the date of the resolution passed at the general meeting. If, within ninety (90) days from the date of the resolution passed at the general meeting, the Company and the Dissenting Member fail to agree on a price at which the Company will purchase the Dissenting Member's shares, the Company shall pay the fair price it deems fit to the Dissenting Member within ninety (90) days from the date of the resolution passed at the general meeting. If the Company fails to pay the fair price it deems fit to the Dissenting Member within the ninety-day period, the Company shall be deemed to agree on the repurchase price proposed by such Dissenting Member.</u></p>	<p>28.2 <u>In the event any part of the Company's business is spun off or involved in any Merger, any Member, who has abstained from voting in respect of such matter and expressed his dissent therefor, in writing or verbally (with a record) before or during the general meeting approving such spin off or Merger, may request the Company to purchase all of his shares at the then prevailing fair price.</u></p>	<p>依據臺灣證券交易所於 2019 年 12 月 25 日修正公布之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂相關內容。</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p>28.3 <u>Without prejudice to the Law, if, within sixty (60) days from the date of the resolution passed at the general meeting, the Company and the Dissenting Member fail to agree on a price at which the Company will purchase such Dissenting Member's shares, then, within thirty (30) days immediately following the date of the expiry of such sixty-day period, the Company shall file a petition with the court against all the Dissenting Members for a determination of the fair price of the Shares held by all the Dissenting Members. The Taiwan Taipei District Court, ROC, may be the court of the first instance for this matter.</u></p> <p><u>Notwithstanding the above provisions under this Article 28, nothing under this Article shall restrict or prohibit a Member from exercising his right under section 238 of the Law to payment of the fair value of his shares upon dissenting from a merger or consolidation.</u></p>		<p>依據臺灣證券交易所於 2019 年 12 月 25 日修正公布之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂相關內容。</p>
<p>34.5 The <u>Directors (including Independent Directors and Directors other than Independent Directors)</u> shall be nominated by adopting the candidate nomination system specified in the Applicable Public Company Rules for so long</p>	<p>34.5 The Independent Directors <u>may be nominated by adopting the candidate nomination system specified in the Applicable Public Company Rules</u> provided that the Independent Directors shall be nominated by adopting the</p>	<p>依據金融監督管理委員會 2019 年 4 月 25 日金管證交字第 1080311451 號函之要求，配合修訂相關內容。</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
as the shares are traded on the ESM or listed on the TSE.	candidate nomination system specified in the Applicable Public Company Rules for so long as the shares are traded on the ESM or listed on the TSE.	
<p>47.2 A Director who is directly or indirectly interested in any matter under discussion at a meeting of the Directors or a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall declare the nature and the essential contents of such interest at the relevant meeting of the Directors as required by the Applicable Law. <u>If the Company proposes to enter into any transaction specified in Article 28.1 or effect other forms of mergers and acquisitions in accordance with Applicable Law, a Director who has a personal interest in such transaction shall declare the essential contents of such personal interest and the reason why he believes that the transaction is advisable or not advisable at the relevant meeting of the Directors and the general meeting as required by the Applicable Law.</u> Where the spouse, the person related to a Director by blood and within the second degree, or any company which has a controlling or controlled relation with a Director, has a personal interest in the</p>	<p>47.2 A Director who is directly or indirectly interested in any matter under discussion at a meeting of the Directors or a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall declare the nature and the essential contents of such interest at the relevant meeting of the Directors as required by the Applicable Law. Where the spouse, the person related to a Director by blood and within the second degree, or any company which has a controlling or controlled relation with a Director, has a personal interest in the matters under discussion at a meeting of the Directors in the preceding paragraph, such Director shall be deemed to have a personal interest in the matter. For the purpose of this Article 47.2, the terms "controlling" and "controlled" shall be interpreted in accordance with the Applicable Public Company Rules.</p>	<p>依據臺灣證券交易所於 2019 年 12 月 25 日修正公布之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂相關內容。</p>



修正條文	現行條文	修訂理由
<p>matters under discussion at a meeting of the Directors in the preceding paragraph, such Director shall be deemed to have a personal interest in the matter. For the purpose of this Article 47.2, the terms "controlling" and "controlled" shall be interpreted in accordance with the Applicable Public Company Rules.</p>		
<p><u>63.4 Subject to compliance with the Law, before the meeting of Directors resolves any matter specified in Article 28.1 or other mergers and acquisitions in accordance with the Applicable Law, the Audit Committee shall review the fairness and reasonableness of the relevant merger and acquisition plan and transaction, and report its review results to the meeting of Directors and the general meeting; provided, however, that such review results need not be submitted to the general meeting if the approval of the Members is not required under the Applicable Law. When the Audit Committee conducts the review, it shall engage an independent expert to issue an opinion on the fairness of the share exchange ratio, cash consideration or other assets to be offered to the Members. The review results of the Audit</u></p>		<p>依據臺灣證券交易所於 2019 年 12 月 25 日修正公布之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂相關內容。</p>

修正條文	現行條文	修訂理由
<p><u>Committee and the fairness opinion issued by the independent expert shall be distributed to the Members, along with the notice of the general meeting; provided, however, that the Company can only report matters relating to such merger and acquisition at the next following general meeting if the approval of the Members is not required under the Applicable Law. Such review results and fairness opinion shall be deemed to have been distributed to the Members if the same have been uploaded onto the website designated by the FSC and made available to the Members for their inspection and review at the venue of the general meeting.</u></p>		
<p><b>69. Shareholder Protection Mechanism</b></p> <p>If the Company proposes to undertake:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(a) a merger or consolidation which will result in the Company being dissolved;</li> <li>(b) a sale, transfer or assignment of all of the Company's assets and businesses to another entity;</li> <li>(c) a <u>Share Swap</u>; or</li> <li>(d) a <u>Spin off</u>,</li> </ul> <p>which would result in the termination of the Company's</p>	<p><b>69. Shareholder Protection Mechanism</b></p> <p>If the Company proposes to undertake:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(a) a merger or consolidation which will result in the Company being dissolved;</li> <li>(b) a sale, transfer or assignment of all of the Company's assets and businesses to another entity;</li> <li>(c) a <u>share exchange</u>; or</li> <li>(d) a <u>demerger (spin off)</u>,</li> </ul> <p>which would result in the termination of the Company's</p>	<p>配合定義名詞之調整，略微調整本條文字。</p>

<b>修正條文</b>	<b>現行條文</b>	<b>修訂理由</b>
<p>listing on the TSE, and where (in the case of (a) above) the surviving entity, (in the case of (b) above) the transferee, (in the case of (c) above) the entity whose shares has been allotted in exchange for the Company's shares and, (in the case of (d) above) the existing or newly incorporated spun-off company's shares are not listed on the TPEX or the TSE, then in addition to any requirements to be satisfied under the Law, such action shall be first approved at a general meeting by a resolution passed by members holding two-thirds or more of the votes of the total number of issued shares of the Company.</p>	<p>listing on the TSE, and where (in the case of (a) above) the surviving entity, (in the case of (b) above) the transferee, (in the case of (c) above) the entity whose shares has been allotted in exchange for the Company's shares and, (in the case of (d) above) the existing or newly incorporated spun-off company's shares are not listed on the TPEX or the TSE, then in addition to any requirements to be satisfied under the Law, such action shall be first approved at a general meeting by a resolution passed by members holding two-thirds or more of the votes of the total number of issued shares of the Company.</p>	

附件八 「董事選舉辦法」修訂對照表

條文編號	修訂修文	現行修文	修訂理由
5	<p>第 5 條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。</p>	<p>第 5 條 本公司<u>獨立</u>董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。</p>	<p>依據金融監督管理委員會 2019 年 4 月 25 日金管證交字第 1080311451 號函之要求，配合修訂相關內容。</p>

附件九 「股東會議事規則」修訂對照表

條文編號	修訂修文	現行修文	修訂理由
3	<p>第三條 第一、二、三項略。 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、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，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；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>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。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，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。</p> <p>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。</p> <p>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、書面受理方式、受理處所及受理期</p>	<p>第三條 第一、二、三項略。 選任或解任董事、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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正第四項。</p> <p>配合107年8月6日經商字第10702417500號函，增訂本條第五項。</p> <p>項次修正為第六項，並配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及增訂第五項，修正相關文字。</p>

條文編號	修訂修文	現行修文	修訂理由
	<p>間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>以下略。</p>	<p>受理期間；其受理期間不得少於十日。</p>	<p>項次修正為第七項，並配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。</p>
10	<p>第十條</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項略</p> <p>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，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	<p>第十條</p> <p>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。</p> <p>第二至三項略</p> <p>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。</p>	<p>配合107年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。</p> <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正第四項。</p>
13	<p>第十三條</p> <p>第一項略。</p> <p>本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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</p>	<p>第十三條</p> <p>第一項略。</p> <p>本公司召開股東會時，<u>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</u>，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</p>	<p>配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，修正第二項。</p>

條文編號	修訂修文	現行修文	修訂理由
	<p>及原議案之修正。</p> <p>以下略</p>	<p>正。</p> <p>以下略</p>	
15	<p>第十五條 第一、二項略。 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<u>表決結果（包含統計之權數）</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>第十五條 第一、二項略。 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。</p>	<p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議修正第三項。</p>