

股票代號：9802



**鈺齊國際股份有限公司**  
**Fulgent Sun International (Holding) Co., Ltd.**

**2023 年股東常會**  
**議事錄**

  
鈺齊國際股份有限公司  
Fulgent Sun International (Holding) Co., Ltd.  
2023 年股東常會議事錄

時間：2023 年 5 月 30 日(星期二)上午九時整

地點：雲林縣斗六市雲科路三段 76 號(鈺齊國際股份有限公司會議室)

出席股數：出席股東及股東代理人代表股數總計 146,880,813 股，佔發行總股數 190,070,343 股之 77.27 %。

出席董事：董事長-林文智、董事兼總經理-廖芳祝、董事兼執行副總-廖志誠、獨立董事-黃錦煌、獨立董事-李春安、獨立董事-吳俊明、獨立董事-王慧英、獨立董事-周淑卿

列席人員：財務長-洪健朝、智鼎國際法律事務所-林彥好律師、資誠聯合會計師事務所-梁華玲會計師

主席：林文智



記錄：顏好庭



壹、宣佈開會：出席股數已達法定出席股權，依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、2022 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說明：2022 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。

本次股東會無股東提問。

二、審計委員會審查本公司 2022 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二。

本次股東會無股東提問。

三、2022 年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司於 2023 年 2 月 23 日經董事會決議通過 2022 年度員工酬勞新台幣 20,000,000 元及董事酬勞新台幣 20,000,000 元，請參閱本手冊附件三。

本次股東會無股東提問。

四、2022 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)本案係依據公司章程第三十四條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部份，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)本公司 2022 年上半年度分派普通股現金股利新台幣 227,704,625 元(每股配發新台幣 1.2 元)，已於 2023 年 4 月 19 日發放；2022 年下半年度分派普通股現金股利新台幣 1,140,422,058 元(每股配發新台幣 6.0 元)，除息基準日及發放日由董事會授權董事長為之，屆時將另行公告。

本次股東會無股東提問。

五、修訂「董事會議事規範」報告，報請 公鑒。

說明：修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件四。

本次股東會無股東提問。

肆、承認事項：

一、承認 2022 年度合併財務報表暨營業報告書案。(董事會提)

說明：(一)本公司 2022 年度合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所梁華玲會計師及劉美蘭會計師查核完竣，連同營業報告書送審計委員會查核完竣，並出具審計委員會查核報告在案。

(二)2022 年度營業報告書、會計師查核報告及上述合併財務報表請參閱本手冊附件一及附件五。

(三)以上核請股東常會承認。

決議：本案表決時出席股東表決總權數 146,880,813 權，贊成權數 143,756,794 權，占表決總權數 97.87%；反對權數 45,244 權，占表決總權數 0.03%；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 3,078,775 權，占表決總權數 2.09%；本案依董事會所提議案表決通過。

本次股東會無股東提問。

二、承認 2022 年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：(一)本公司以前年度未分配保留盈餘計新台幣 650,201,937 元，加計 2022 年度稅後淨利新台幣 3,395,585,490 元，於提列法定盈餘公積新台幣 339,558,549 元及迴轉特別盈餘公積新台幣 524,140,485 元後，可分派盈餘為新台幣 4,230,369,363 元。

(二)2022 年度盈餘分派表，請參閱本手冊附件六。

(三)以上核請股東常會承認。

決議：本案表決時出席股東表決總權數 146,880,813 權，贊成權數 144,330,894 權，占表決總權數 98.26%；反對權數 107,144 權，占表決總權數 0.07%；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 2,442,775 權，占表決總權數 1.66%；本案依董事會所提議案表決通過。

本次股東會無股東提問。

#### 伍、討論事項：

##### 一、修訂「股東會議事規則」部分條文案。(董事會提)

說明：(一)本公司依據臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1110004250 號函文修正。

(二)修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件七。

(三)以上核請決議。

決議：本案表決時出席股東表決總權數 146,880,813 權，贊成權數 140,946,364 權，占表決總權數 95.95%；反對權數 719,502 權，占表決總權數 0.48%；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 5,214,947 權，占表決總權數 3.55%；本案依董事會所提議案表決通過。

本次股東會無股東提問。

##### 二、修訂「公司章程」部分條文案。(董事會提)

說明：(一)參酌臺灣證券交易所股份有限公司臺證上二字第 1111700674 號函及臺證上二字第 1111704301 號函修正『外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表』，爰修正本公司章程。

(二)修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件八。

(三)以上核請決議。

決議：本案表決時出席股東表決總權數 146,880,813 權，贊成權數 140,948,364 權，占表決總權數 95.96%；反對權數 718,501 權，占表決總權數 0.48%；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 5,213,948 權，占表決總權數 3.54%；本案依董事會所提議案表決通過。

本次股東會無股東提問。

### 三、解除董事競業禁止限制案。(董事會提)

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，並取得許可。

(二)本公司董事投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，本公司之董事有上述情事時，擬提請同意解除該董事競業禁止限制，明細如下：

董事姓名	兼任情形
黃錦煌	大詠城機械(股)公司董事 和勤精機(股)公司獨立董事 伯特光電(股)公司獨立董事 寶緯工業(股)公司獨立董事

(三)以上核請決議。

決議：本案表決時出席股東表決總權數 146,880,813 權，贊成權數 140,338,039 權，占表決總權數 95.54%；反對權數 72,440 權，占表決總權數 0.04%；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 6,470,334 權，占表決總權數 4.40%；本案依董事會所提議案表決通過。

本次股東會無股東提問。

### 陸、臨時動議：

股東提問：(戶號 38946)

1. 請問公司近期待工品牌客戶之存貨去化情形為何？

執行副總回覆：公司比較難以即時知悉各代工品牌之庫存情形，因為許多代工品牌客戶並不是上市櫃公司，或者，即使是上市櫃公司，也存在財報公告之時間差，然而，全球戶外運動休閒產業之中長期發展態勢是穩健向上的，也因此，如何提升各種軟硬體實力，如何專注本業經營，如何兼顧利害關係人權利，如何善盡企業社會責任，始終是公司經營團隊從 1995 成立以來，一直努力追求的目標。

2. 公司近期戶外鞋比例下降，運動鞋比例是否增加；公司擴廠後，運動鞋的資本與同業是否有落差？

執行副總回覆：單純用「戶外鞋」、「運動鞋」之簡易二分法，已無法完整說明當前之產品組合。

主席回覆：全球景氣無法經由我們預測，我們努力提升公司的競爭實力。至於運動鞋，我們有製作運動鞋的底子，無法預測短期，但我們同時會增加運動鞋及戶外鞋產能，並且我們更協力開發冷門技術含量更高的戶外鞋款，來提升公司整體的營運。

柒、散會：2023年5月30日(星期二)上午九時五十一分。

鈺齊國際股份有限公司

2022 年度營業報告書



## 壹、前言

回顧 2022 年集團整體營運，雖歷經中美貿易戰、全球新冠疫情衝擊、地緣政經情勢波動、通膨急升疑慮...等諸多外部挑戰，然鈺齊集團經營團隊持續樂觀看待戶外休閒產業之中長期發展趨勢，並始終深信危機就是轉機，故集團產能擴增腳步未曾停歇，故自 2018 年至今之短短不到 5 年間，資本性投資金額累計已將近四個股本而高達新台幣 72 億元，集團人數更從 2018 年初的 2.1 萬餘人，持穩增加至 2022 年底 4.3 萬餘人，集團產值營收也從 2018 年的新台幣 100.70 億元，大幅提升至新台幣 241.81 億元，足茲證明不僅產能擴增有成，人均產值更已明顯提升(營收增幅大於人員增幅)，獲利增幅更遠優於營收增幅，營收獲利同創歷史新高紀錄。

集團 2022 年度合併營收達新台幣 241.81 億元而為歷史新高，進一步綜觀 2022 全年度財務表現，毛利率及營業利益率分別達到 23.1% 及 15.9%，營業費用率僅為 7.2%，營業利益則達新台幣 3,849,225 仟元，歸屬於母公司稅後淨利為新台幣 3,395,585 仟元，其中因獲利能力持續精進及集團整體經營管理綜效展現，全年度稅後 EPS 達新台幣 18.10 元，締造歷史獲利新高。另關於 2022 全年各國生產基地之產值比重，中國、越南以及柬埔寨之占比分別為 28.02%、50.69%、21.29%，且為因應將來量產訂單需求，各區將持續執行擴增產能計劃，2023 年將正式啟動印尼新廠建廠計劃；關於銷售地區(品牌客戶指定目的地)營收占比，歐美地區仍是主要銷售重點，合計占比仍高達九成水準，其中大歐洲營收占比 48.24%，而大美洲市場則為 41.00%；另關於代工品牌相關資訊，目前量產代工家數已逾五十家，其中前三大占比逾三成，前十大占比已近八成，前二十大則逾九成。綜上，鈺齊集團已實質展現廠區多元分佈、銷售地區分散且涵蓋全球、產品組合優化等多項經營管理綜效。

經營團隊將持續採取「產能持穩擴增」、「生產基地彈性分散」、「量產品牌多元化」、「追求創新永續成長」等重大經營策略主軸，也看好疫情催化消費者對於戶外休閒運動的重視，因為新冠肺炎非但加速人們改變生活步調及消費習性，也使人們更加體認經濟發展與健康生活必需平衡兼顧。因此，經營團隊將持續積極強化各種軟硬體實力(包含 ESG 各項佈局)，並再強化與各品牌客戶間之合作夥伴關係，期在全體經營團隊齊心齊力之下，集團開發量產能力及產銷營運規模可再上一階，也更發揮多元接單與彈性調配產能之多重競爭優勢。

## 貳、2022 年度營業計畫實施概況與成果說明

### 一、2022 年度營業實施概況及成果

單位：新台幣仟元

項目/年度	合併財務報表			
	2022 年度	2021 年度	增(減)金額	增(減)率%
營業收入淨額	24,181,233	15,544,261	8,636,972	56%
營業成本	(18,595,052)	(12,740,640)	5,854,412	46%
營業毛利	5,586,181	2,803,621	2,782,560	99%
營業費用	(1,736,956)	(1,333,711)	403,245	30%
營業淨利	3,849,225	1,469,910	2,379,315	162%
營業外收入及支出	529,142	(80,332)	609,474	759%
稅前淨利	4,378,367	1,389,578	2,988,789	215%
所得稅費用	(982,817)	(204,907)	777,910	380%
本期淨利	3,395,550	1,184,671	2,210,879	187%

### 二、2022 年度營業計畫實施成果及預算執行情形

本公司 2022 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

### 三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目/年度		合併財務報表		
		2022 年度	2021 年度	
財務收支	營業收入淨額	24,181,233	15,544,261	
	營業毛利	5,586,181	2,803,621	
	稅後淨利	3,395,550	1,184,671	
獲利能力	資產報酬率(%)	17.11	7.57	
	股東權益報酬率(%)	31.34	13.49	
	估實收資本比率(%)	營業(損)益	201.82	78.94
		稅前純(損)益	229.57	74.63
	純益率(%)	14.04	7.62	
	每股盈餘新台幣(元)	18.10	6.39	

## 參、總結

回顧集團自1995年成立以來，雖已歷經多次國際金融系統風險，如：1998年亞洲金融風暴、2008年全球金融海嘯、2012年歐債危機、2018年中美貿易戰，以及自2020年初爆發之新冠肺炎(COVID-19)疫情，但每次總能應變得宜、務實精準地來因應外部諸多變動與挑戰，並化危機為轉機，這都將歸功於經營團隊與全體員工齊心齊力之成果，集團營收自2017年正式跨越新台幣百億大關以來，進而於2022年締造營收獲利歷史新高紀錄，每股盈餘(EPS)自2016年度以來已連續七年達五元以上水準，顯現集團營運經營態勢已愈形穩健。展望未來，經營團隊仍將秉持「道德、智慧、勤奮、長耕」之企業經營理念以持續專注本業發展，積極投入更多新鞋款開發之外，並將正式啟動印尼新廠建廠計劃，期在既有營運基盤上，再強化集團競爭優勢，進而提升附加價值，希望能更善盡企業社會責任、永續經營之義務，強化董事會運作、提升資訊透明度與相關法令規章之遵循以提升公司治理之效率，並力求股東權益平等對待，以及堅守公司所有利害關係人之權益，持續務實精準為創造價值及保障所有利害關係人權利而努力，並期許將公司經營成果實質回饋給全體股東大眾及全體職工，追求永續發展及恆久卓越。

董事長：林文智



經理人：廖芳祝



會計主管：洪健朝



## 審計委員會查核報告書

本公司 2022 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案等各項表冊，其中合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所梁華玲會計師及劉美蘭會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰出具本報告，敬請 鑒核。

此致

鈺齊國際股份有限公司 2023 年股東常會

審計委員會召集人 李春安



2 0 2 3 年 2 月 2 3 日

## 鈺齊國際股份有限公司

## 員工及董事酬勞相關訊息

## 一、公司章程所載員工酬勞及董事酬勞有關資訊：

依本公司章程規定，本公司應在稅前獲利中提撥不超過 3%作為董事酬勞及最低為 0.1%，最多為 3%作為本公司及從屬公司員工之員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先予以彌補。公司得依董事會之決議，並經股東會決議通過之盈餘分派案，故於會計年度終了時，董事會應以下述方式擬訂該盈餘分派議案：公司應(1)就年度淨利先彌補歷年虧損，並得提撥剩餘利潤之 10%作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之資本總額；(2)依公開發行公司規則規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積。

## 二、本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票股利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1)年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用。

於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(2)如股東會決議員工酬勞採股票發放方式，股票股利股數係按決議酬勞之金額除以股票市場價值決定，股票市場價值係指股東會決議日前一日的收盤價(考量除權除息之影響後)為計算基礎。

## 三、董事會通過之擬議配發員工酬勞及董事酬勞等資訊：

本公司2023年2月23日董事會決議通過

(1)擬議配發員工及董事酬勞皆為新台幣20,000,000元。

(2)上述分配金額與原已費用化之員工及董事酬勞皆為新台幣 20,000,000 元，並無差異。

鈺齊國際股份有限公司  
董事會議事規範修訂條文對照表

現行條文	修正後條文	說明
<p>第二條董事會會議之召集及主席 (以上略之)</p> <p>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人擔任之。</p>	<p>第二條董事會會議之召集及主席 (以上略之)</p> <p>依<u>中華民國公司法</u>第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人擔任之。</p>	<p>條文內容補充</p>
<p>第四條</p> <p>董事會議事內容由董事會或其授權之單位決定，會議議程之擬訂、開會時之記錄及其他會議相關事項，由公司治理小組辦理，並向董事會負責。董事會召集時應以書面或電子傳送函件，載明會議日期及地點，並檢附會議議程及相關資料，於七日前通知各董事出席；但遇有緊急情事時，得隨時召集之，無須前述通知。董事如認為會議資料不充足，得事先向議事事務單位請求補足。議事中董事如認為會議資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。下列重要事項除有突發緊急情事或正常理由外，必須事先列入議程，不得以臨時動議提出： (第 1~11 項略)</p>	<p>第四條</p> <p>董事會議事內容由董事會或其授權之單位決定，會議議程之擬訂、開會時之記錄及其他會議相關事項，由公司治理小組辦理，並向董事會負責。董事會召集時應以書面或電子傳送函件，載明會議日期及地點，並檢附會議議程及相關資料，於七日前通知各董事出席；但遇有緊急情事時，得隨時召集之，無須前述通知。董事如認為會議資料不充足，得事先向議事事務單位請求補足。議事中董事如認為會議資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。下列重要事項除有<u>突發緊急情事或正常理由</u>外，必須事先列入議程，不得以臨時動議提出： (第 1~11 項略)</p> <p><u>12、董事長之選任或解任。</u></p>	<p>依據 2022.08.05 金融監督管理委員會金管證發字第 1110383263 號函「公開發行公司董事會議事辦法第三條、第七條、第十九條修正條文對照表」修正條文</p>

會計師查核報告

(112)財審報字第 22002616 號

鈺齊國際股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

鈺齊國際股份有限公司及子公司（以下簡稱「鈺齊集團」）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，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達鈺齊集團民國 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表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與鈺齊集團保持超然獨立，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，對鈺齊集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

鈺齊集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

**銷貨收入認列正確性**

事項說明

銷貨收入會計政策請詳合併財務報表附註四(二十八)。鈺齊集團民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 24,181,233 仟元。

鈺齊集團經營運動休閒戶外鞋生產及銷售，銷貨收入主要為外銷銷貨收入，外銷銷貨收入之交易條件以貨品交付給客戶指定之貨物代理時，其商品之控制始移轉予客戶。

鈺齊集團民國 111 年度外銷銷貨收入增加 56%，因外銷收入認列時點對財務報表有重大影響且涉及人工控制，因此，本會計師認為銷貨收入認列之正確性為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解及評估，以評估管理階層管控銷貨收入認列時點之有效性。
2. 執行外銷銷貨收入之測試，檢視貨物物流代理之佐證文件及發票等憑證，以確認外銷收入認列之正確性。
3. 執行重大外銷銷貨退回測試，檢視銷貨退回單據(貸項通知單)，以確認外銷收入認列之正確性。

#### **存貨備抵評價損失評估**

##### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨備抵評價損失之說明，請詳合併財務報表附註六(四)。鈺齊集團民國 111 年 12 月 31 日之存貨餘額為新台幣 4,985,071 仟元；存貨備抵評價損失為新台幣 91,777 仟元。

鈺齊集團針對超過特定期間貨齡及個別辨認有價值減損之存貨，係按成本與淨變現價值孰低者衡量，因該類存貨之評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，考量鈺齊集團之存貨備抵評價損失對財務報表影響重大，因此，本會計師將存貨備抵評價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估鈺齊集團針對存貨評價及呆滯損失提列之合理性。
2. 檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得存貨貨齡報表核對其存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡區間分類正確。
4. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯係一致採用，測試存貨淨變現價值估計基礎之依據資料，包括核對銷售價格、進貨價格等佐證文件，並重新計算且評估存貨備抵跌價損失之合理性。

## 管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估鈺齊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鈺齊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鈺齊集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鈺齊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，以及使鈺齊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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鈺齊集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對鈺齊集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

梁華玲



會計師

劉美蘭



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 3 日

  
 鈺齊國際股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$ 2,195,379	10	\$ 1,114,952	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	27	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	4,229,321	18	3,335,859	19
1200	其他應收款		433,399	2	212,600	1
130X	存貨	六(四)	4,985,071	22	3,897,515	22
1410	預付款項		83,047	-	181,074	1
1470	其他流動資產	六(七)及八	211,448	1	153,917	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>12,137,692</u>	<u>53</u>	<u>8,895,917</u>	<u>51</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	六(二)	5,938	-	7,607	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	8,748,836	38	7,320,208	41
1755	使用權資產	六(六)	1,800,651	8	1,168,839	7
1780	無形資產		16,132	-	11,468	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	57,525	-	58,378	-
1900	其他非流動資產	六(七)及八	111,898	1	138,249	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>10,740,980</u>	<u>47</u>	<u>8,704,749</u>	<u>49</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 22,878,672</u>	<u>100</u>	<u>\$ 17,600,666</u>	<u>100</u>

(續次頁)

鈺齊國際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

負債及權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(八)及八	\$	3,476,180	15	\$	3,122,600	18
2130	合約負債—流動	六(十七)		76,777	1		76,092	-
2170	應付帳款			2,942,863	13		2,512,476	14
2200	其他應付款	六(九)		1,906,178	8		1,374,273	8
2230	本期所得稅負債			602,312	3		158,029	1
2280	租賃負債—流動			19,614	-		14,704	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)		26,992	-		489,956	3
2399	其他流動負債—其他			43,752	-		21,358	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>9,094,668</u>	<u>40</u>		<u>7,769,488</u>	<u>44</u>
<b>非流動負債</b>								
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動	六(二)		-	-		700	-
2540	長期借款	六(十一)		-	-		100,000	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		3,027	-		1,595	-
2580	租賃負債—非流動			944,426	4		477,801	3
2600	其他非流動負債	六(十二)		209,974	1		208,606	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>1,157,427</u>	<u>5</u>		<u>788,702</u>	<u>5</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>10,252,095</u>	<u>45</u>		<u>8,558,190</u>	<u>49</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
股本 六(十四)								
3110	普通股股本			1,907,235	8		1,861,950	10
資本公積 六(十五)								
3200	資本公積			5,677,352	25		5,256,344	30
保留盈餘 六(十六)								
3310	法定盈餘公積			907,119	4		684,352	4
3320	特別盈餘公積			554,857	2		975,266	5
3350	未分配盈餘			4,040,897	18		1,231,980	7
其他權益								
3400	其他權益		(	403,300)	( 2)	(	927,442)	( 5)
3500	庫藏股票	六(十四)	(	57,583)	-	(	57,583)	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>12,626,577</u>	<u>55</u>		<u>9,024,867</u>	<u>51</u>
36XX	<b>非控制權益</b>			-	-		17,609	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>12,626,577</u>	<u>55</u>		<u>9,042,476</u>	<u>51</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>22,878,672</u>	<u>100</u>	\$	<u>17,600,666</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林文智



經理人：廖芳祝



會計主管：洪健朝



鈺齊國際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  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)	\$ 24,181,233	100	\$ 15,544,261	100		
5000 營業成本	六(四)	( 18,595,052)	( 77)	( 12,740,640)	( 82)		
5950 營業毛利淨額		5,586,181	23	2,803,621	18		
營業費用	六(二十二)						
6100 推銷費用		( 420,498)	( 2)	( 311,978)	( 2)		
6200 管理費用		( 1,086,916)	( 4)	( 823,351)	( 6)		
6300 研究發展費用		( 229,542)	( 1)	( 198,382)	( 1)		
6000 營業費用合計		( 1,736,956)	( 7)	( 1,333,711)	( 9)		
6900 營業利益		3,849,225	16	1,469,910	9		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)	12,012	-	9,466	-		
7010 其他收入	六(十九)	92,247	-	87,069	1		
7020 其他利益及損失	六(二十)	510,378	2	( 146,473)	( 1)		
7050 財務成本	六(二十一)	( 85,495)	-	( 30,394)	-		
7000 營業外收入及支出合計		529,142	2	( 80,332)	-		
7900 稅前淨利		4,378,367	18	1,389,578	9		
7950 所得稅費用	六(二十三)	( 982,817)	( 4)	( 204,907)	( 1)		
8200 本期淨利		\$ 3,395,550	14	\$ 1,184,671	8		
其他綜合損益(淨額)							
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		\$ 524,233	2	(\$ 91,331)	( 1)		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 524,233	2	(\$ 91,331)	( 1)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 3,919,783	16	\$ 1,093,340	7		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 3,395,585	14	\$ 1,185,166	8		
8620 非控制權益		(\$ 35)	-	(\$ 495)	-		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 3,919,727	16	\$ 1,094,911	7		
8720 非控制權益		\$ 56	-	(\$ 1,571)	-		
基本每股盈餘	六(二十四)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 18.10		\$ 6.39			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 17.84		\$ 6.26			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林文智



經理人：廖芳祝



會計主管：洪健朝



單位：新台幣仟元



鈺齊國際股份有限公司  
 中華民國111年12月31日

歸屬於母業之主權之

附註	年	度		110年		111年		國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股	股票總額	計	非控制權益	總額
		110年	111年	110年	111年	110年	111年						
		\$ 1,861,950	\$ 5,256,344	\$ 601,681	\$ 852,629	\$ 795,740	\$ 837,187	\$ 57,583	\$ 8,473,574	\$ 41,743	\$ 8,515,317		\$ 1,184,671
		-	-	-	-	1,185,166	-	-	1,185,166	-	1,185,166	(495)	1,184,671
		-	-	-	-	-	(90,255)	-	(90,255)	-	(90,255)	(1,076)	(91,331)
		-	-	-	-	1,185,166	(90,255)	-	1,094,911	-	1,094,911	(1,571)	1,093,340
	六(十六)	-	-	37,151	-	(37,151)	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	(15,442)	15,442	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	(315,410)	-	-	(315,410)	-	(315,410)	-	(315,410)
	六(十六)	-	-	45,520	-	(45,520)	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	138,079	(138,079)	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	(228,208)	-	-	(228,208)	-	(228,208)	-	(228,208)
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		\$ 1,861,950	\$ 5,256,344	\$ 684,352	\$ 975,266	\$ 1,231,980	\$ 927,442	\$ 57,583	\$ 9,024,867	\$ 17,609	\$ 9,042,476		\$ 9,042,476
		\$ 1,861,950	\$ 5,256,344	\$ 684,352	\$ 975,266	\$ 1,231,980	\$ 927,442	\$ 57,583	\$ 9,024,867	\$ 17,609	\$ 9,042,476		\$ 9,042,476
		-	-	-	-	3,395,585	-	-	3,395,585	35	3,395,550		3,395,550
		-	-	-	-	-	524,142	-	524,142	91	524,233		524,233
		-	-	-	-	3,395,585	(524,142)	-	3,919,727	56	3,919,783		3,919,783
	六(十六)	-	-	72,997	-	(72,997)	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	(47,824)	47,824	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	(556,605)	-	-	(556,605)	-	(556,605)	-	(556,605)
	六(十六)	-	-	149,770	-	(149,770)	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	(372,585)	372,585	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	(227,705)	-	-	(227,705)	-	(227,705)	-	(227,705)
	六(十四)(十五)	45,285	421,008	-	-	-	-	-	466,293	-	466,293	-	466,293
		\$ 1,907,235	\$ 5,677,352	\$ 907,119	\$ 554,857	\$ 4,040,897	\$ 403,300	\$ 57,583	\$ 12,626,577	\$ 17,665	\$ 12,644,242		\$ 12,644,242



會計主管：洪健朝



經理人：廖芳祝



董事長：林文智

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

鈺齊國際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

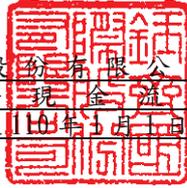


單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 4,378,367	\$ 1,389,578
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(五)(六) (二十二) 948,611	767,257
攤銷費用	六(二十二) 17,307	18,591
預期信用損失(迴轉)提列數	十二(二) ( 13,580 )	23,960
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之 淨損失	六(二)(二十) 591	2,132
利息費用	六(二十一) 85,495	30,394
利息收入	六(十八) ( 12,012 )	( 9,466 )
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十) 1,892	2,853
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款	( 606,804 )	( 1,209,543 )
其他應收款	( 201,298 )	( 29,660 )
存貨	( 729,575 )	( 1,259,325 )
預付款項	107,091	( 54,485 )
其他流動資產	( 2,116 )	( 24,481 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	71,871	76,950
應付帳款	257,853	873,741
其他應付款	284,590	175,756
其他流動負債	20,308	5,392
其他非流動負債	( 3,142 )	( 3,081 )
營運產生之現金流入	4,605,449	776,563
收取之利息	11,682	9,220
支付之利息	( 69,622 )	( 18,696 )
支付之所得稅	( 551,172 )	( 160,581 )
營業活動之淨現金流入	<u>3,996,337</u>	<u>606,506</u>

(續次頁)

鈺齊國際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

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 59,466)	(\$ 10,404)
取得不動產、廠房及設備	六(二十五)	( 1,552,405 )	( 2,000,647 )
處分不動產、廠房及設備		11,526	6,700
存出保證金增加		( 18,613 )	( 6,166 )
取得無形資產		( 7,133 )	( 1,140 )
取得使用權資產	六(六)	( 66,806 )	( 268,734 )
其他非流動資產減少(增加)		21,189	( 48,708 )
投資活動之淨現金流出		( 1,671,708 )	( 2,329,099 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加	六(二十六)	11,434	1,857,924
舉借長期借款	六(二十六)	-	100,532
償還長期借款	六(二十六)	( 107,836 )	-
租賃本金償還	六(六)(二十六)	( 19,713 )	( 45,869 )
發放現金股利	六(二十六)	( 784,813 )	( 705,033 )
非控制權益變動數		( 17,665 )	( 22,563 )
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 918,593 )	1,184,991
匯率變動影響數		( 325,609 )	84,726
本期現金及約當現金增加(減少)數		1,080,427	( 452,876 )
期初現金及約當現金餘額		1,114,952	1,567,828
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,195,379	\$ 1,114,952

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林文智



經理人：廖芳祝



會計主管：洪健朝



鈺齊國際股份有限公司

盈餘分配表

2022 年度

單位：新台幣元

項目	金額	
期初未分配盈餘		650,201,937
加：2022 年度稅後淨利		3,395,585,490
小計		4,045,787,427
減：提列 10%法定盈餘公積		(339,558,549)
2022 年上半年度提列	(149,770,228)	
2022 年下半年度提列	(189,788,321)	
迴轉特別盈餘公積		524,140,485
2022 年上半年度迴轉	372,585,151	
2022 年下半年度迴轉	151,555,334	
可供分配盈餘		4,230,369,363
分配項目：		
2022 年上半年度普通股現金股利 (每股 1.2 元)	(227,704,625)	
2022 年下半年度普通股現金股利 (每股 6.0 元)	(1,140,422,058)	
分配總金額		(1,368,126,683)
期末未分配盈餘		2,862,242,680

註 1：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

註 2：上表所配發普通股現金股利其每股配發股利之計算係以現行實收普通股股本 190,730,343 股扣除庫藏股 660,000 股後 190,070,343 股計算之，如嗣後因可轉換公司債辦理轉換或其它法令等因素以致影響本公司流通在外股數，使股東配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理之。

董事長：林文智



經理人：廖芳祝



會計主管：洪健朝



鈺齊國際股份有限公司  
股東會議事規則修訂條文對照表

現行條文	修正後條文	說明
<p>第二條 第一項略</p> <p>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、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至中華民國公開資訊觀測站。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中華民國公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>(以下省略之...)</p>	<p>第二條 第一項略</p> <p><u>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。</u></p> <p>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、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至中華民國公開資訊觀測站。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中華民國公開資訊觀測站。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率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，並陳列於公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p><u>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：</u></p> <p>一、<u>召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</u></p> <p>二、<u>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。</u></p> <p>三、<u>召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p>(以下省略之...)</p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司 臺證治理字第 1110004250 號函修正條文 對照表修正條 文</p>

現行條文	修正後條文	說明
<p>第三條 第一~三項略</p>	<p>第三條 第一~三項略 <u>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。</u></p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>
<p>第四條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p>	<p>第四條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。 <u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>
<p>第五條 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）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。 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。 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	<p>第五條 <u>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。</u> <u>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。</u> 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）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。 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。 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。 <u>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</u></p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>

現行條文	修正後條文	說明
	<p><u>日前，向本公司登記。</u>  <u>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。</u></p>	
<p>第五條之一            新增條文</p>	<p>第五條之一  <u>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：</u>            一、<u>股東參與視訊會議及行使權利方法。</u>            二、<u>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：</u>            (一)<u>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。</u>            (二)<u>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。</u>            (三)<u>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。</u>            (四)<u>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。</u>            三、<u>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。</u></p>	<p>依據            2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>
<p>第七條            第一項略</p>	<p>第七條            第一項略  <u>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。</u>  <u>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。</u></p>	<p>依據            2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>

現行條文	修正後條文	說明
<p>第八條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。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。</p>	<p>第八條 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，並同時公布無表決權數及出席股份數等。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。 <u>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，得依中華民國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，應依第五條向本公司重行登記。</u> <u>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，依中華民國公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</u></p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>
<p>第十條 (第一~五項略)</p>	<p>第十條 (第一~五項略) <u>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。</u></p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>
<p>第十二條 (第一~三項略) 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，至遲應於股東會開會前二日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。</p>	<p>第十二條 (第一~三項略) 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，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。</p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>

現行條文	修正後條文	說明
<p>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。 (第六~八項略)</p>	<p>議案之表決，除<u>中華民國</u>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<u>中華民國</u>公開資訊觀測站。 (第六~八項略) <u>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。</u> <u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第五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。</u> <u>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。</u></p>	
<p>第十四條 (前略)</p>	<p>第十四條 (前略) <u>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。</u> <u>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。</u></p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條文</p>
<p>第十五條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。 股東會決議事項，如有屬法令規定或臺灣證券交易所股份有限公司規定之</p>	<p>第十五條 徵求人徵得之股數及、受託代理人代理之股數及<u>股東以書面或電子方式出席之股數</u>，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；<u>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</u></p>	<p>依據 2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1110004250號函修正條文對照表修正條</p>

現行條文	修正後條文	說明
<p>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。</p>	<p><u>東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u>  <u>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。</u>            股東會決議事項，如有屬法令規定或臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至<u>中華民國</u>公開資訊觀測站。</p>	<p>文</p>
<p>新增條文</p>	<p><u>第十八條</u>  <u>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。</u></p>	<p>依據            2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司            臺證治理字第1110004250            號函修正條文            對照表修正條文</p>
<p>新增條文</p>	<p><u>第十九條</u>  <u>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。</u></p>	<p>依據            2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司            臺證治理字第1110004250            號函修正條文            對照表修正條文</p>
<p>新增條文</p>	<p><u>第二十條</u>  <u>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除中華民國公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，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，不適用中華民國公司法第一百八十二條之規定。</u>  <u>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。</u>  <u>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</u></p>	<p>依據            2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司            臺證治理字第1110004250            號函修正條文            對照表修正條文</p>

現行條文	修正後條文	說明
	<p><u>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。</u></p> <p><u>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當選名單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>本公司依第一項規定延期或續行集會，應依中華民國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。</u></p> <p><u>中華民國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、中華民國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，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p>	
<p>新增條文</p>	<p><u>第二一條</u>  <u>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。</u></p>	<p>依據  2022.03.08 臺灣證券交易所股份有限公司  臺證治理字第1110004250  號函修正條文對照表修正條文</p>
<p>第十八條  本規則經股東會通過後施行，修正時亦同</p>	<p><u>第二二條</u>  本規則經股東會通過後施行，修正時亦同</p>	<p>配合本次增訂條文，調整條次。</p>

鈺齊國際股份有限公司  
公司章程修訂條文中英文對照表

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
Article 14.4 章程第14.4條	<p>For so long as the Shares are listed on the TSE, unless otherwise provided by the Statute, the general meetings shall be held in the ROC. If the Board resolves to hold a general meeting outside the ROC, the Company shall seek approval from the TSE within two days after the Board adopts such resolution. Where a general meeting is to be held outside the ROC, the Company shall engage a professional stock affairs agent in the ROC to handle the administration matters of such general meeting (including but not limited to the handling of the voting of proxies submitted by any Members).</p> <p>於股份於證交所上市期間，除開曼公司法另有規定外，股東會應於中華民國境內召開。如董事會決議在中華民國境外召開股東會，公司應於董事會決議後二日內向證交所申請核准。於中華民國境外召開股東會時，公司應委任中華民國境內之專業股務代理機構，處理該等股東會行政事宜（包括但不限於受理股東委託投票事宜）。</p>	<p>For so long as the Shares are listed on the TSE, unless otherwise provided by the Statute, the <u>physical</u> general meetings shall be held in the ROC. If the Board resolves to hold a <u>physical</u> general meeting outside the ROC, the Company shall seek approval from the TSE within two days after the Board adopts such resolution. Where a general meeting is to be held outside the ROC, the Company shall engage a professional stock affairs agent in the ROC to handle the administration matters of such general meeting (including but not limited to the handling of the voting of proxies submitted by any Members).</p> <p>於股份於證交所上市期間，除開曼公司法另有規定外，<u>公司召開實體股東會</u>應於中華民國境內召開為之。如董事會決議在中華民國境外召開股東會，公司應於董事會決議後二日內向證交所申請核准。於中華民國境外召開<u>實體股東會</u>時，公司應委任中華民國境內之專業股務代理機構，處理該等股東會行政事宜（包括但不限於受理股東委託投票事宜）。</p>	<p>This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on March 11, 2022. 依據臺灣證券交易所於2022年3月11日之臺證上二字第1111700674號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。</p>
Article 14.11 章程第14.11條	<p>The shareholders' meeting may be held by means of visual communication facilities or other methods promulgated by the central competent authority.</p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。</p>	<p>The shareholders' meeting may be held by means of visual communication facilities or other methods promulgated by <del>the central competent authority</del> <u>the competent authorities of The Company Law of the R.O.C.</u></p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經<u>經濟部中華民國公司法主管機關</u>公告之方式為之。</p>	<p>This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on March 11, 2022. 依據臺灣證券交易所於2022</p>

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
			年3月11日之臺灣證上二字第1111700674號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。
Article 15.6 章程第15.6條	For so long as the Shares are listed on the TSE, the Company shall, at least thirty days prior to an annual general meeting or fifteen days prior to an extraordinary general meeting, make a public announcement publishing the notice of the general meeting, the proxy instrument, agendas and materials relating to matters for approval, matters for discussion, and election or discharge of Directors to be discussed in the general meeting via the Market Observation Post System. If the voting power of a Member at a general meeting shall be exercised by way of a written ballot, the Company shall also send the written document used for the exercise of voting power together with the above mentioned materials. The Board shall prepare a meeting handbook of the relevant general meeting and supplemental materials, which will be sent to or made available to all Members and shall be transmitted to the Market Observation Post System in accordance with Applicable Public Company Rules twenty-one days prior to the annual general meetings or, in the case of extraordinary general meetings, fifteen days prior to such meeting.	For so long as the Shares are listed on the TSE, the Company shall, at least thirty days prior to an annual general meeting or fifteen days prior to an extraordinary general meeting, make a public announcement publishing the notice of the general meeting, the proxy instrument, agendas and materials relating to matters for approval, matters for discussion, and election or discharge of Directors to be discussed in the general meeting via the Market Observation Post System. If the voting power of a Member at a general meeting shall be exercised by way of a written ballot, the Company shall also send the written document used for the exercise of voting power together with the above mentioned materials. The Board shall prepare a meeting handbook of the relevant general meeting and supplemental materials, which will be sent to or made available to all Members and shall be transmitted to the Market Observation Post System in accordance with Applicable Public Company Rules twenty-one days prior to the annual general meetings or, in the case of extraordinary general meetings, fifteen days prior to such meeting. <u>However, in the case that the Company's has a paid-in capital reaching NT\$10 billion or more as of the last day</u>	This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on March 11, 2022. 依據臺灣證券交易所於2022年3月11日之臺灣證上二字第1111700674號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
	<p>股份於證券交易所上市期間內，公司應依公開發行公司規則，於年度股東常會開會三十日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），於公開資訊觀測站公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料。公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應於年度股東常會二十一日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），依公開發行公司規則準備股東會議事手冊和補充資料，寄發予股東或以其他方式供所有股東取得，並傳輸至公開資訊觀測站。</p>	<p><u>of the most recent fiscal year, or in which the aggregate shareholding percentage of foreign investors and Mainland Chinese investors reached 30% or more as recorded in the shareholders' register at the time of holding of the general shareholders' meeting in the most recent fiscal year, it shall upload the aforesaid electronic file by 30 days prior to the day on which the general shareholders' meeting is to be held.</u></p> <p>股份於證券交易所上市期間內，公司應依公開發行公司規則，於年度股東常會開會三十日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），於公開資訊觀測站公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料。公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應於年度股東常會二十一日前（於股東臨時會之情形，則於股東臨時會十五日前），依公開發行公司規則準備股東會議事手冊和補充資料，寄發予股東或以其他方式供所有股東取得，並應傳輸至公開資訊觀測站。<u>但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率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。</u></p>	
Article 16.1 章程第 16.1 條	No resolution shall be made at any general meeting unless a quorum is present. Unless otherwise provided for in the Articles, Members present in person or by proxy, representing more than one-half of the total	No resolution shall be made at any general meeting unless a quorum is present. <u>In case the general meeting proceeds via video conference, the shareholders taking part in such a meeting shall be deemed to</u>	This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
	<p>outstanding Shares, shall constitute a quorum for any general meeting.</p> <p>除非出席股東代表股份數已達法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除本章程另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之法定出席股份數。</p>	<p><u>have attended the meeting in person.</u> Unless otherwise provided for in the Articles, Members present in person or by proxy, representing more than one-half of the total outstanding Shares, shall constitute a quorum for any general meeting.</p> <p>除非出席股東代表股份數已達法定出席股份數，股東會不得為任何決議。<u>股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊會議參與會議者，視為親自出席。</u>除本章程另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之法定出席股份數。</p>	<p>amended on March 11, 2022.</p> <p>依據臺灣證券交易所於2022年3月11日之臺證上二字第1111700674號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。</p>
Article 17.4 章程第 17.4 條	<p>When a company holds a shareholders' meeting, written and electronic means should be listed as one of the channels for exercising voting rights. The Board may determine that the voting power of a Member at a general meeting may be exercised by way of a written ballot or by way of electronic transmission provided that the Board shall allow the voting power of a Member at a general meeting to be exercised by way of a written ballot or by way of electronic transmission if the size of the Company, number and types of Members or other matters comply with the requirements set forth in the Applicable Public Company Rules; provided, however, further that if a general meeting is to be held outside of the ROC, the Company shall provide the Members with a method for exercising their voting power by way of a written ballot or electronic transmission. The method for exercising such voting power shall be described</p>	<p>When a company holds a shareholders' meeting, <del>written and</del> electronic means should be listed as one of the channels for exercising voting rights. The Board may determine that the voting power of a Member at a general meeting may be exercised by way of a written ballot or by way of electronic transmission provided that the Board shall allow the voting power of a Member at a general meeting to be exercised by way of a written ballot or by way of electronic transmission if the size of the Company, number and types of Members or other matters comply with the requirements set forth in the Applicable Public Company Rules; <del>provided, however, further that if a general meeting is to be held outside of the ROC, the Company shall provide the Members with a method for exercising their voting power by way of a written ballot or electronic transmission.</del> The method for exercising such voting power shall be described</p>	<p>This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on March 11, 2022.</p> <p>依據臺灣證券交易所於2022年3月11日之臺證上二字第1111700674號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。</p>

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
	<p>in the general meeting notice to be given to the Members if the voting power may be exercised by way of a written ballot or electronic transmission. A Member who exercises his/her/its voting power at a general meeting by way of a written ballot or by electronic transmission shall be deemed to have appointed the chairman of the general meeting as his proxy to exercise his/her/its voting right at such general meeting in accordance with the instructions stipulated in the written ballot or electronic transmission; provided, however that such appointment shall be deemed not to constitute the appointment of a proxy for the purposes of the Applicable Public Company Rules. The chairman, acting as proxy of a Member, shall not exercise the voting right of such Member in any way not stipulated in the written ballot or electronic transmission, nor exercise any voting right in respect of any ad hoc motion or amendment to the original agenda items to be resolved at the said general meeting. For the purposes of clarification, such Member voting in such manner shall be deemed to have waived notice of, and the right to vote in regard to, any ad hoc motion or amendment to the original agenda items to be resolved at the said general meeting. Should the chairman not observe the instructions of a Member in exercising such Member's voting right in respect of any resolution, the Shares held by such Member shall not be included in the calculation of votes in respect of such resolution but shall nevertheless be included in the calculation of</p>	<p>in the general meeting notice to be given to the Members if the voting power may be exercised by way of a written ballot or electronic transmission. A Member who exercises his/her/its voting power at a general meeting by way of a written ballot or by electronic transmission shall be deemed to have appointed the chairman of the general meeting as his proxy to exercise his/her/its voting right at such general meeting in accordance with the instructions stipulated in the written ballot or electronic transmission; provided, however that such appointment shall be deemed not to constitute the appointment of a proxy for the purposes of the Applicable Public Company Rules. The chairman, acting as proxy of a Member, shall not exercise the voting right of such Member in any way not stipulated in the written ballot or electronic transmission, nor exercise any voting right in respect of any ad hoc motion or amendment to the original agenda items to be resolved at the said general meeting. For the purposes of clarification, such Member voting in such manner shall be deemed to have waived notice of, and the right to vote in regard to, any ad hoc motion or amendment to the original agenda items to be resolved at the said general meeting. Should the chairman not observe the instructions of a Member in exercising such Member's voting right in respect of any resolution, the Shares held by such Member shall not be included in the calculation of votes in respect of such resolution but shall nevertheless be included in the</p>	

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
	<p>quorum for the meeting.</p> <p>公司召開股東會時，應將書面及電子方式列為表決權行使管道之一。董事會得決定股東於股東會之表決權得以書面投票或電子方式行使之，但公司規模、股東人數及型態或其他事項符合公開發行公司規則所定要件者，董事會應允許股東於股東會以書面或電子方式行使表決權。惟股東會於中華民國境外召開者，公司應使股東得以書面投票或電子方式行使表決權。如表決權得以書面投票或電子方式行使時，行使表決權之方式應載明於寄發予股東之股東會通知。股東依前開規定以書面投票或電子方式行使其於股東會之表決權時，應視為指派股東會主席為其代理人，於股東會上依其書面或電子文件指示之方式行使表決權，惟此種指派不應構成公開發行公司規則之委託代理人。股東會主席基於代理人之地位，就書面或電子文件中未載明之事項及該股東會上所提出對原議案之修正或臨時動議，皆無權行使該股東之表決權。為免疑義，股東以書面或電子方式行使表決權者，應視為其就該次股東會之臨時動議及/或原議案之修正，業已放棄行使表決權。如股東會主席未依該等股東之指示代為行使表決權，則該股數不得算入已出席股東之表決權數，惟應算入計算股東會最低出席人數時之股數。</p>	<p>calculation of quorum for the meeting.</p> <p>公司召開股東會時，應將書面及電子方式列為表決權行使管道之一。董事會得決定股東於股東會之表決權得以書面投票或電子方式行使之，但公司規模、股東人數及型態或其他事項符合公開發行公司規則所定要件者，董事會應允許股東於股東會以書面或電子方式行使表決權。惟股東會於中華民國境外召開者，公司應使股東得以書面投票或電子方式行使表決權。如表決權得以書面投票或電子方式行使時，行使表決權之方式應載明於寄發予股東之股東會通知。股東依前開規定以書面投票或電子方式行使其於股東會之表決權時，應視為指派股東會主席為其代理人，於股東會上依其書面或電子文件指示之方式行使表決權，惟此種指派不應構成公開發行公司規則之委託代理人。股東會主席基於代理人之地位，就書面或電子文件中未載明之事項及該股東會上所提出對原議案之修正或臨時動議，皆無權行使該股東之表決權。為免疑義，股東以書面或電子方式行使表決權者，應視為其就該次股東會之臨時動議及/或原議案之修正，業已放棄行使表決權。如股東會主席未依該等股東之指示代為行使表決權，則該股數不得算入已出席股東之表決權數，惟應算入計算股東會最低出席人數時之股數。</p>	
Article 20.2 章程第20.2條	In the event any part of the Company's business is spun off or the Company is involved in any merger, acquisition or share swap, the Member, who has forfeited his/her/its right to vote on such matter and expressed his dissent therefor, in writing or verbally (with a record) before or during the general meeting, may request the	In the event any part of the Company's business is spun off or the Company is involved in any merger, acquisition or share swap, the Member, who has <u>voted against</u> or forfeited his/her/its right to vote on such matter and expressed his dissent therefor, in writing or verbally (with a record) before or during the general meeting, may	This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on January 9, 2023.

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
	<p>Company to purchase all of his/her/its shares at the then prevailing fair price.</p> <p>在公司營業之任一部分被分割或公司進行合併、收購或股份轉換之情況下，於股東會前或股東會中，以書面或以口頭（並經記錄）表示異議，放棄表決權之股東，得要求公司以當時公平價格收買其所有之股份。</p>	<p>request the Company to purchase all of his/her/its shares at the then prevailing fair price.</p> <p>在公司營業之任一部分被分割或公司進行合併、收購或股份轉換之情況下，於股東會前或股東會中，以書面或以口頭（並經記錄）表示異議，<u>並投票反對或放棄表決權之股東</u>，得要求公司以當時公平價格收買其所有之股份。</p>	<p>依據臺灣證券交易所於2023年1月9日之臺證上二字第1111704301號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。</p>
<p>Article 20.4 章程第20.4條</p>	<p>In the event that the Member filing a request under the Article 20.2 and in case no agreement is reached about the price of purchasing back his/her/its Shares within 60 days since the resolution of the general meeting was made, the Company shall apply to the court for a ruling on the fair price against all the dissenting Members as the opposing party within 30 days after that duration. The Taiwan Taipei District Court, ROC, may be the court of first instance for this matter.</p> <p>股東依第20.2條所訂事由向公司請求收買其所有之股份者，股東與公司間就收買價格自股東會決議日起六十日內未達成協議者，公司應於此期間經過後三十日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請法院為價格之裁定，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p>	<p>In the event that the Member <u>who voted against or waived his/her/its voting right during the meeting may file</u> filing a request under the Article 20.2 and in case no agreement is reached about the price of purchasing back his/her/its Shares within 60 days since the resolution of the general meeting was made, the Company shall apply to the court for a ruling on the fair price against all the dissenting Members as the opposing party within 30 days after that duration. The Taiwan Taipei District Court, ROC, may be the court of first instance for this matter.</p> <p><u>於股東會投票反對或放棄表決權之股東，得依第20.2條所訂事由向公司請求收買其所有之股份者，如股東與公司間就收買價格自股東會決議日起六十日內未達成協議者，公司應於此期間經過後三十日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請法院為價格之裁定，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</u></p>	<p>This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on January 9, 2023.</p> <p>依據臺灣證券交易所於2023年1月9日之臺證上二字第1111704301號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。</p>

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
Article 20.5 章程第20.5條	(None)  (無)	<u>Shares for which voting right has be waived in the preceding Paragraph shall not be counted in the number of votes of shareholders present at the meeting.</u> <u>前項放棄表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。</u>	This paragraph is added in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on January 9, 2023.  依據臺灣證券交易所於2023年1月9日之臺證上二字第1111704301號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合新增。
Article 27.6 章程第27.6條	Notwithstanding anything to the contrary contained in this Article 27, a Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Board shall disclose the material information regarding such conflict of interests at such meeting of the Board. If the Company participates in the merger/consolidation and acquisition, a Director who has a personal interest in the transaction of such merger/consolidation and acquisition shall disclose the material information regarding such conflict of interests and the cause of approval or dissent to the resolution of merger /consolidation or acquisition at the Board and the general meeting. A Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Board, which may conflict with and impair the interest of the Company, shall not vote nor exercise voting	Notwithstanding anything to the contrary contained in this Article 27, a Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Board shall disclose the material information regarding such conflict of interests at such meeting of the Board. If the Company participates in the merger/consolidation and acquisition, a Director who has a personal interest in the transaction of such merger/consolidation and acquisition shall disclose the material information regarding such conflict of interests and the cause of approval or dissent to the resolution of merger /consolidation or acquisition at the Board and the general meeting, <u>and the Company shall itemize the essential contents of a Director's personal interest and the cause of approval or dissent to the resolution of merger/consolidation or</u>	This paragraph is revised in accordance with the Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuers amended on January 9, 2023.  依據臺灣證券交易所於2023年1月9日之臺證上二字第1111704301號修正公布「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，配合修訂。

Article Number 條次	Current Articles 原條文	Amended Articles 修改後條文	Explanations 說明
	<p>rights on behalf of another Director; the voting right of such Director who cannot vote or exercise any voting right as prescribed above shall not be counted in the number of votes of Directors present at the meeting of the Board.</p> <p>縱本章程第27條有相反規定，董事對於董事會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容；於公司進行併購時，董事應向董事會及股東會說明其與併購交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由。董事就其有利害關係之董事會議案，如該利害關係與公司利益相衝突致有害於公司利益之虞者，不得行使表決權或代理其他董事行使表決權。前述不得行使投票權之董事，不算入已出席董事之表決權數。</p>	<p><u>acquisition in the notice to convene a meeting of shareholders; the essential contents may be posted on the website designated by the competent securities authority in the ROC or the Company, and the address of such website shall be indicated in the above notice.</u> A Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Board, which may conflict with and impair the interest of the Company, as prescribed above shall not be counted in the number of votes of Directors present at the meeting of the Board.</p> <p>縱本章程第27條有相反規定，董事對於董事會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容；於公司進行併購時，董事應向董事會及股東會說明其與併購交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由，<u>公司並應於股東會召集事由中敘明董事利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由，其內容得置於中華民國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。</u>董事就其有利害關係之董事會議案，如該利害關係與公司利益相衝突致有害於公司利益之虞者，不得行使表決權或代理其他董事行使表決權。前述不得行使投票權之董事，不算入已出席董事之表決權數。</p>	