

股票代碼：2442



# 新美齊股份有限公司

## 一一〇年股東常會 議事手冊

開會時間： 中華民國一一〇年五月二十五日

開會地點： 台北市內湖區瑞光路 399 號 2 樓(自由廣場會議中心 2 樓)

## 目 錄

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| 壹、開會程序.....                                             | 1  |
| 貳、開會議程.....                                             | 2  |
| 參、報告事項.....                                             | 3  |
| 肆、承認事項.....                                             | 14 |
| 伍、討論事項.....                                             | 17 |
| 陸、臨時動議.....                                             | 19 |
| 柒、散會.....                                               | 19 |
| 捌、附件                                                    |    |
| 一、審計委員會查核報告書.....                                       | 20 |
| 二、最近年度之會計師查核報告、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表.....             | 21 |
| 三、最近年度之會計師查核報告(合併)、合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表..... | 29 |
| 四、「誠信經營守則」修正條文對照表.....                                  | 37 |
| 五、「股東會議事規則」修正條文對照表.....                                 | 39 |
| 玖、附錄                                                    |    |
| 一、「誠信經營守則」(修訂前).....                                    | 41 |
| 二、「股東會議事規則」(修訂前).....                                   | 46 |
| 三、無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響 ..                        | 50 |
| 四、董事持股情形.....                                           | 51 |
| 五、公司章程.....                                             | 52 |
| 六、因應防疫召開股東會之作業指引.....                                   | 58 |

## 新美齊股份有限公司一一〇年股東常會開會程序

壹、宣佈開會

貳、主席就位

參、開會如儀

肆、主席致詞

伍、報告事項

陸、承認事項

柒、討論事項

捌、臨時動議

玖、散會

## 新美齊股份有限公司一一〇年股東常會議程

壹、時間：中華民國一一〇年五月二十五日〔星期二〕上午九時三十分。

貳、地點：台北市內湖區瑞光路 399 號 2 樓。(自由廣場會議中心 2 樓)

參、開會如儀。

肆、主席致開會詞。

伍、報告事項：

一、民國 109 年度營業報告。

二、審計委員會查核民國 109 年度決算表冊查核報告。

三、民國 109 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

四、修訂「誠信經營守則」報告。

陸、承認事項：

一、民國 109 年度營業報告書及財務報表承認案。

二、民國 109 年度盈餘分配案。

柒、討論事項：

一、修訂「股東會議事規則」案。

二、盈餘轉增資發行新股案。

捌、臨時動議。

玖、散會。

# 報 告 事 項

## 第一案 董事會提

案 由：民國 109 年度營業報告。

說 明：

本公司 109 年事業體分別為不動產之建設開發、買賣、租賃、物業管理、車用影音娛樂系統、車用週邊配件產銷、屋頂型太陽能電廠等業務。

建設開發方面，新美齊歷年個案之高質感建築與優質品牌深獲市場青睞。此優於業界銷售佳績來自於產品規劃得宜、結合上下游優良廠商嚴格控管品質與市場之掌握，實為本公司近年來經營方針最佳映照。「新美齊 JADE12」全案已於 109 年全部完銷並已交屋逾半，「新美齊天母 AIT」已於 109 年取得使用執照可於 110 年交屋入帳。此外由於 108 及 109 年度土地開發成果良好致土地庫存充足，展望 110 年「中正區新美齊硯案」於 109 年全棟住宅已完銷目前申報開工興建中；「南港區經貿段之新美齊心居案」採邊建邊售策略至今銷售成績極佳；「板橋區新興段購地合作開發案」及「天母新美齊心岳案」預計將於 110 年中以預售方式公開銷售，另「三重區集美段之購地開發案」及「捷運中和站及中原站之聯合開發案」正申請建造執照中，建設業務持續穩定成長中。

109 年雖然全球歷經疫情肆虐之惡劣環境，本公司各事業體仍戮力提升產品服務與競爭能力。為落實專業分工，提升經營績效，本公司 109 年已逐步完成經營策略結構調整，僅持有凱銳控股 23%股權。自 110 年起將由不動產建設開發單一事業體為合併營收主要來源，為各位股東創造良好利潤。

### 一、一百零九年度營業報告書

#### (一) 一百零九年度營業計畫實施成果

##### 1. 營業收入：

本公司主要營收為汽車經銷收入，營業額為 2,645,656 仟元，占 109 年度合併營收比例為 49.86%；車用電子影音系統收入為 1,533,058 仟元，占 109 年度合併營收比例為 28.89%；營建專案收入為 962,464 仟元，占 109 年度合併營收比例為 18.14%；租賃及公寓大廈管理收入為 102,497 仟元，占 109 年度合併營收比例為 1.93%；再生能源電能收入為 62,861 仟元，占 109 年度合併營收比例為 1.18%。109 年度合併營業收入淨額為 5,306,536 仟元較去年 4,936,941 仟元，上升 7.49%。

##### 2. 營業毛利及費用：

109 年合併營業毛利金額為 825,949 仟元，毛利率 16%與去年同期營業毛利 770,542 仟元，毛利率 16%持平；109 年營業費用為 777,286 仟元，較去年 763,317 仟元，增加 13,969 仟元。

##### 3. 獲利能力分析：

109 年合併營業利益為 48,663 仟元，合併稅前淨利益 117,096 仟元，合併稅後利益為 122,004 仟元，純益率為 2%，較 108 年獲利減少。

## (二) 最近二年度綜合損益表

### 1. 最近二年度合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

| 項 目           | 108 年度合併損益數<br>(會計師查核數) | 109 年度合併損益數<br>(會計師查核數) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 營業收入          | 4,936,941               | 5,306,536               |
| 營業成本          | (4,166,399)             | (4,480,587)             |
| 營業毛利          | 770,542                 | 825,949                 |
| 營業費用          | (763,317)               | (777,286)               |
| 營業外收<br>(支)淨額 | 397,559                 | 68,433                  |
| 稅前淨利          | 404,784                 | 117,096                 |
| 本期淨利          | 358,792                 | 122,004                 |

### 2. 最近二年度個體綜合損益表

單位：新台幣仟元

| 項 目           | 108 年度損益數<br>(會計師查核數) | 109 年度損益數<br>(會計師查核數) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 營業收入          | 677,334               | 981,824               |
| 營業成本          | (474,384)             | (642,916)             |
| 營業毛利          | 202,950               | 338,908               |
| 營業費用          | (171,252)             | (171,161)             |
| 營業外收<br>(支)淨額 | 193,256               | (3,724)               |
| 稅前淨利          | 224,954               | 164,023               |
| 本期淨利          | 186,012               | 153,801               |

### (三) 財務收支及獲利能力分析

#### 1. 合併財務收支及獲利能力分析

| 項 目           |      | 108 年度 | 109 年度 |
|---------------|------|--------|--------|
| 資產報酬率(%)      |      | 3.63   | 1.18   |
| 股東權益報酬率(%)    |      | 8.37   | 2.84   |
| 占實收資本比率(%)    | 營業利益 | 0.27   | 2.03   |
|               | 稅前純益 | 15.35  | 4.88   |
| 純益率(%)        |      | 8.20   | 2.21   |
| 每股盈餘追溯調整後(稀釋) |      | 0.70   | 0.60   |

#### 2. 個體財務收支及獲利能力分析

| 項 目           |      | 108 年度 | 109 年度 |
|---------------|------|--------|--------|
| 資產報酬率(%)      |      | 3.15   | 2.16   |
| 股東權益報酬率(%)    |      | 5.49   | 4.55   |
| 占實收資本比率(%)    | 營業利益 | 1.20   | 6.99   |
|               | 稅前純益 | 8.53   | 6.83   |
| 純益率(%)        |      | 33.21  | 16.71  |
| 每股盈餘追溯調整後(稀釋) |      | 0.70   | 0.60   |

### (四) 研究發展狀況

車用電子業務持續深耕各款式各尺寸車載影音娛樂系統之研發、車聯網相關資通訊客制化人機介面，影像處理系統以及主被動安全輔助系統、整合，人工智慧與邊緣運算軟硬體以及各類感測元件構建先進車輛行駛輔助以及車內資訊及安全娛樂等需求，建構完整之產品線暨保持技術領先優勢。惟自 110 年起不動產建設開發事業體暫無研發需求故無此預算編製。

### (五) 善盡企業社會責任

本公司將經營理念與核心價值，落實至公司運作，從土地開發、規劃設計、品質施工、客戶售後服務、物業管理等細節上，利用科技輔助，持續追求創新突破、客戶滿意感受及精工

品質，達成企業回饋社會，改善民眾生活環境的目標。具體的作為包括：

- 持續參與政府各項建築規劃、施工與物業管理評比，提升我們的品質與競爭優勢，透過新技術、新工法及管理的落實，提升整體資源使用效率。
- 於規劃及施工階段建立各項環境指標，規劃階段即完善考量節能減碳及與環境共生共榮設計，創造永續發展的可能。施工階段嚴格控管建築廢棄物、施工噪音、空氣及水污染，並建立相關管理系統與行動準則確保執行落實。
- 以企業影響力整合協力廠商共同參與，共同擔負社會公民的責任，於契約中即規範各項環境保護、員工關懷、社區回饋內容。
- 善用企業資源，積極參與各項社會關懷活動，鼓勵員工投入公益，強化社會連結並結合同仁、親友及協力廠商的力量，開始不間斷地投入社會公益，從一開始響應、參與社福團體舉辦之活動，繼而設立公司及子公司公益資訊平台「讓愛無國界、付出不限時」，及舉辦捐贈照顧弱勢團體等活動。
- 響應政府能源政策，透過建置屋頂型或地面型太陽能電廠方式，積極投入綠能事業，為股東權益及全球環境改善創造雙贏。

## 二、一百一十年度營業計畫概要

### (一)經營方針

願景：成為頂尖卓越、永續發展的建築美學推動者，同時為股東爭取最大利潤。

使命：推出改造城市風景的藝術建築為己任。

經營理念：誠信、創新、專業、執行力。

企業文化：共存、共享、共榮。

1. 積極開發不動產土地、建案，增加資產週轉率。
2. 取得低風險、低成本之可供開發建案土地，增加競爭利基。
3. 結合上下游優良合作廠商，發包甲級營造廠，嚴格管控成本、工期、精進工法技術改良及建立施工規範，並對原物料市場趨勢積極掌控。
4. 發展物業管理部門，提供客戶住戶優良的生活品質，長期佈局品牌經營。

## (二)預期銷售數量及其依據

109年台灣房市雖面對新冠肺炎疫情但因防疫成績卓越，以及資金充裕與利率偏低等因素影響下，展現了強勁的推動能力，另方面，政府為防範紅單炒作等不當行為，政策上進行了提前佈署掌控，相信更有助於110年房地市場的長期正向發展。

本公司秉持穩健邁進之理念，對外，於建案開發方面把握時機，針對大台北地區精華地段土地展開購地自建、合建、都市更新及參與各項公辦都市更新、聯合開發等多重管道開發土地建案，建立未來五至十年可供推案及入帳的土地案源，對內，營建管理及規劃設計方面，則嚴格執行風險控管，控制採發成本與創造同區域產品建案最高售價，以確保本公司未來經營的穩定獲利及永續企業經營。

## (三)產銷政策：

### 1. 主要產品、服務銷售及提供地區

主要產品為投資興建精品住宅、頂級辦公、商業大樓及可創造高受益的商業不動產，開發個案位置以大台北地區之交通便利，生活機能具發展潛力者為主。今年度公司預計於中正區、南港區、士林區及新北市推出預售個案，未來開發建案除繼續耕耘生活機能優良地區外，亦將依大眾捷運軌道及政府新興重劃區，追隨政府建設項目投資區域開發個案。

### 2. 重要產銷政策

- (1)建立客戶與廠商資訊平台、加強客戶服務並廣泛收集市場資訊。
- (2)管控建設品質、導向標準化流程目標。
- (3)提供多元、差異化產品，擴展競爭利基。
- (4)強化售後客服工作，除持續品牌經營外，亦回饋修正產品設計及施工品質之規範，提高產品競爭能力。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響及未來展望。

## (一)未來公司發展策略：

房地產市場歷經數年築底盤整，109年大台北地區房地產相較108年度表現，整體市場價格穩定且成交量增長，向上成長動能充沛，預售市場之開價均能維持穩定，且議價率縮減成交價上漲；目前大台北地區之推案戶數增加，2-3房中坪數住宅占比

提升，成交戶數109全年移轉棟數達32萬棟，房市表現熱絡，惟營造工料雙漲，將造成利潤縮減，故公司未來推案仍以大台北地區較高單價地區為主。

(二)受到外部競爭環境之影響：

房地產市場規模龐大、地區分佈廣，因土地本身具有之獨特性、不可取代性，且產品因所在地段、區塊形狀不同而有差異，因此市場競爭型態較少像其他產業有同業間之敵對競爭情形。

(三)法規環境之影響：

為健全房市長遠發展，政府於109年12月30日通過實價登錄2.0，未來實價登錄門牌需完整揭露、禁止紅單轉售、預售屋簽訂後30日內逐案申報，一連串健全房市新措施。

除此，中央及各地方政府為鼓勵老舊城區加速改建，務實具體地進行各項推動業務，以本公司為例，板橋及三重開發案，分別成為新北市都市更新106快速審議通關專案的第一名及第二名，足以顯示政府對於都市更新及危老改建的政策支持。

(四)總體經營環境之影響：

國際經濟金融情勢方面，由於新冠疫情持續擴大，各國防疫管制措施持續進行，削弱全球景氣復甦力道，包含美國、日本等主要經濟體續推擴張性財政政策並維持寬鬆貨幣立場，造成大量熱錢回流台灣；為抑制房地產市場投資過熱現象，防範銀行信用資源過度流向不動產，央行決定採行不動產貸款針對性的審慎措施，針對法人、自然人第3戶(含)以上購置住宅貸款限制、購地貸款及餘屋貸款進行限制，上述政策短期對不動產預售雖有影響，但有助於房地產長期平穩上揚成長。

綜觀國內外經濟及政策影響，110年度房地產市場仍將視個案地點、規劃等有極大差異化，本公司建案皆為地點極佳且產品規劃得當的產品，必定可以突出市場表現。

(五)未來展望：

本公司建設開發事業已陸續投入不動產建設及買賣業務，展望未來，新美齊物業管理也將蓬勃發展並提供獲利。

本公司台北市「信義區祥和段JADE12」、「中正區臨沂段新美齊PARK259」、「士林區天母段AIT案」、「士林區天母段新美齊心岳案」、「中正區城中段新美齊硯開發案」、「南港區經貿段新美齊心居開發案」及新北市「新莊區凱銳VOLVO汽車展示場及維修廠委建案」、「捷運中和站聯合開發案」、「捷運中原站聯合開發案」、「三重區集美段開發案」、「板橋區新興段開發案」十一案不動產開發進度之說明如下：

1. 「信義區祥和段 JADE12」

本案規劃為地上 13 層樓，除一樓挑空做為公共設施使用外，其他樓層採一層一戶設計，每戶坪數約 131 坪之高級住宅。本案位於信義區距離象山捷運站步行約 5 分鐘，基地周邊為公園及象山永久自然保護區，與信義計劃區一巷之隔，為少數同時擁有國際級都會區及自然保護區旁的靜巷住宅案。本案目前已於 109 年度全部出售，預計 109 及 110 年度陸續認列收益。

2. 「中正區臨沂段新美齊 PARK259」

「新美齊 PARK 259」位於台北市信義路二段 259 號，兩分鐘即至東門站，台北市大安森林公園第一環，為首座超規格酒店式精品寓所。

該案規劃為地上 14 層樓，全棟規劃 149 戶，部分一樓挑空為公設，臨信義路二段之一樓及二樓做為店舖，2~3 樓規劃一般事務所，其他樓層作為住宅使用，設計坪數依市場需求約 15 坪至 40 坪間。本案亦為新美齊物業管理所執行之代租代管成功案例，109 年度出租率亦達到九成以上，未來可望貢獻營收獲利。

3. 「士林區天母段 AIT 案」

本案位於中山北路六段 405 巷以東，天母西路以南及日僑學校西北側，附近生活機能齊全，天母廣場原為台北市重要外僑匯聚之地，近期天母商圈已逐步轉型發展，街道內異國風味濃厚，假日跳蚤市場活躍，加上有新光三越、華威影城、大葉高島屋、士林 SOGO 及天母公園、磺溪綠帶休閒及完善的榮民總醫院、振興醫院等醫療設施，本區房地產仍具有眾多客戶支持。

本案已於於 107 年全案銷售予美國在台協會，109 年 9 月取得使用執照，預計 110 年度交屋後認列營收。

4. 「士林區天母段新美齊心岳案」

本案位於「士林區天母段 AIT 案」對面，生活環境及機能相同。本案已於 109 年 12 月取得建造執照，規畫興建地上 14 層地下 4 層，坪數 45-65 坪之住宅；預計 110 年第 2 季公開銷售，秉持天母段 A 案之優良口碑，順利銷售完成應可預期，由於本案將採取邊建邊售方式同步進行，預計 112 年取得使照完工交屋。

5. 「中正區城中段新美齊硯案」

本案位於中正區延平南路與永綏街口，未來完工後可俯瞰中山堂及其廣場，臨西門捷運站僅 400 公尺距離，中華路衡陽路有多線公車行駛通過，附近除城中市場外，亦可至遠東百貨採買日常所需用品，穿越中華路後有西門町之商業機能但無其吵雜；城中區附近即為各大銀行總部及總統府、各級機關之所在，基地旁 70 公尺即為台北市政府警察局，可確保住家之居家保全絕無疑慮。

本案屬第四種商業區，規劃興建地上 15 層地下 3 層，部分低樓層為商業使用，樓上部分規劃 11 坪-23 坪之住宅。109 年 5 月取得建照執照開始公開銷售並於 9 月全數銷售一空，109 年第四季已進行開工，預計 112 年完工交屋。

6. 「南港區經貿段新美齊心居案」

本案位於南港區重陽路及三重路口，距離南港軟體園區站僅 400 公尺，周邊住宅環境整齊且交通便利，規劃地上 12 層地下 3 層，住宅坪數約 15-34 坪，109 年 7 月取得建造執照後開工，目前公開銷售中且銷售成績極佳，預計 111 年底完工交屋。

7. 「新莊區凱銳 VOLVO 汽車展示場及維修廠委建案」

本案屬新美齊集團凱銳汽車位於新莊區之汽車展示場及維修中心使用，108 年第四季取得建造執照後施工，已於 109 年 12 月完工並盛大開幕營運。

8. 「捷運中和站聯合開發案」

本案為環狀線中和站聯合開發案，於 108 年第四季與台北市政府簽訂投資契約完成，建築設計為地上 14 層地下 4 層，一樓為商舖使用，樓上均為辦公室使用。預計 113 年第二季完工交屋。

9. 「捷運中原站聯合開發案」

本案為環狀線中原站聯合開發案，與捷運中和站聯合開發同時取得，亦於 108 年第四季與台北市政府簽訂投資契約完成，建築設計為地上 14 層地下 3 層，一樓為商舖使用，部分樓層作為商業辦公空間，部分高樓層作為住宅使用，預計 113 年第二季完工交屋。

10. 「三重區集美段開發案」

本案位於三重區環河南路、中正南路 250 巷、泉州街，近忠孝橋面淡水河，全案近百分之七十有河岸景觀，規劃設計地上 24 層地下 4 層之住宅大樓，規劃坪數 22-38 坪間，本案基地已於 110 年 2 月新北市都市更新審議通過，預計 111 年第一季取得建照後開工，114 年完工後交屋。

11. 「板橋區新興段開發案」

本案位於板橋區南雅商圈內，約 2,448 坪基地，規劃 3 棟地上 24 層地下 5 層之商舖及住宅大樓，住宅部分約 621 戶及 11 戶店舖，生活機能完善且距離捷運府中站僅 700 公尺，住宅坪數設計 20-50 坪間，本案由本公司持股 60%之京捷建設負責開發已取得全部土地產權並信託銀行，並於 109 年通過都市更新審議，預計 110 年第二季取得建照後開工，114 年完工交屋。

董事長：



經理人：



主辦會計：



## 第二案 董事會提

案 由：審計委員會查核民國 109 年度決算表冊查核報告。

說 明：本公司民國一〇九年度財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，連同民國一〇九年營業報告書及盈餘分配表送交審計委員會審查。審計委員會查核報告書暨會計師查核報告書，請參閱附件一(第 20 頁)及附件二、附件三(第 21 頁~第 36 頁)。

## 第三案 董事會提

案 由：民國 109 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說 明：

- 一、本案業經民國 110 年 3 月 10 日薪資報酬委員會通過在案。
- 二、依薪資報酬委員會之建議及章程內容分派員工酬勞新台幣 8,000,000 元，董事酬勞共新台幣 1,500,000 元。分派金額與認列費用年度估列金額無差異。
- 三、員工及董事酬勞擬全數以現金方式發放。

## 第四案 董事會提

案 由：修訂「誠信經營守則」報告。

說 明：

- 一、本公司為配合法令擬修訂「誠信經營守則」相關條文。
- 二、修正條文對照表請參閱本議事手冊附件四(第 37 頁~第 38 頁)

# 承認事項

第一案 董事會提

案 由：民國 109 年度營業報告書及財務報表承認案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司民國一〇九年度營業報告書及資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等財務報表(含合併財務報告)，業經一一〇年二月二十三日及三月十日董事會議通過，並送請審計委員會審查完畢，符合公司法等相關法令規定。
- 二、營業報告書請參閱第 4 頁~第 12 頁、財務報告(含合併財務報告)請參閱本議事手冊附件二、附件三(第 21 頁~第 36 頁)。

決 議：

## 第二案 董事會提

案 由：民國 109 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司民國 109 年可分配盈餘新台幣 643,087,987 元。本公司於民國 109 年 09 月 29 日經濟部商業司核准後實收股本 240,059,335 股，內含限制員工權利新股 2,852,489 股。現擬分配現金股利每股新台幣 0.1 元，分配現金股利合計為新台幣 24,005,933 元，分配股票股利每股新台幣 0.2 元，分配股票股利合計為新台幣 48,011,860 元，共計新台幣 72,017,793 元，盈餘分配表如下表。
- 二、本案經股東常會通過後，擬請股東會授權董事會或董事長另訂配息基準日分派之。
- 三、本次分配案，嗣後若因欲買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使認股權或轉換公司債轉換成普通股、限制員工權利新股(依限制員工權利新股發行辦法未達既得條件前無分配原股東配股配息權利)等因素，致影響流通在外股數，股東配息及配股比率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事會全權調整處理之。
- 四、現金股利發放至元為止，元以下無條件捨去，配發不足新台幣 1 元之畸零款合計數計入本公司其他收入。

### 民國一〇九年盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目                      | 金 額          |                    |
|--------------------------|--------------|--------------------|
|                          | 小計           | 合計                 |
| 期初未分配盈餘                  |              | 503,183,631        |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 1,080,319    |                    |
| 加：處分子公司                  | 4,117,184    |                    |
| 減：限制型員工權利新股已既得股份與給與日股價差額 | (2,559,620)  | 2,637,883          |
| 期末未分配盈餘                  |              | 505,821,514        |
| 加：本期淨利                   |              | 153,801,030        |
| 本期可分配盈餘                  |              | 659,622,544        |
| 減：提列 10%法定盈餘公積           | (15,643,891) |                    |
| 提列特別盈餘公積-投資性不動產公允價值變動    | (890,666)    | (16,534,557)       |
| 可分配盈餘                    |              | 643,087,987        |
| 減：本期分配現金股利(@0.1)         |              | (24,005,933)       |
| 減：本期分配股票股利(@0.2)         |              | (48,011,860)       |
| 期末未分配盈餘                  |              | <u>571,070,194</u> |

負責人：



經理人：



主辦會計：



決 議：

# 討 論 事 項

### 第一案 董事會提

案 由：修訂「股東會議事規則」案。

說 明：一、本公司為配合法令擬修訂「股東會議事規則」相關條文。

二、修正條文對照表請參閱本議事手冊附件五（第 39 頁~第 40 頁）。

決 議：

### 第二案 董事會提

案 由：盈餘轉增資發行新股案。

說 明：一、本公司為充實營運資金，以因應業務成長之需，擬由可分配盈餘提撥新台幣 48,011,860 元增資發行新股計 4,801,186 股，並按增資配股除權基準日股東名簿所載之股東及其持股比例，每仟股無償配發股票股利 20 股；配發不足一股之畸零股，得由股東自行在增資配股除權停止過戶日起五日內，逕向本公司股務代理機構辦理拼湊，拼湊不足一股之畸零股，依公司法第二百四十條規定改發現金（至元為止），並授權董事長洽特定人按面額承購。

二、擬請授權董事會俟股東會決議通過及主管機關核准本次增資發行新股案後，另訂增資配股除權基準日及發放日等相關事宜。

三、本次發行新股之權利義務與原有股份相同。

四、本次增資發行新股之相關事宜，如因法令修正或經主管機關核定修正而須予變更時，擬請股東常會授權董事會全權處理之。

五、本次分配案，嗣後若因欲買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使認股權或轉換公司債轉換成普通股、限制員工權利新股（依限制員工權利新股發行辦法未達既得條件前無分配原股東配股配息權利）等因素，致影響流通在外股數，股東配息及配股比率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事會全權調整處理之。

決 議：

議 動 時 臨

會 散

<附件一>

新美齊股份有限公司

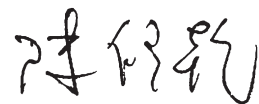
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司109年度個體財務報告及合併財務報告(包括資產負債表、綜合損益表、現金流量表、權益變動表等)業經 安侯建業聯合會計師事務所查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配表，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告書，報請 鑒察。

此致

新美齊股份有限公司110年股東會

審計委員會召集人：陳修乾



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 110615, Taiwan (R.O.C.)

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

## 會計師查核報告

新美齊股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

新美齊股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達新美齊股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與新美齊股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對新美齊股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該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：

#### 存貨及投資性不動產評價

有關存貨及投資性不動產之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關揭露資訊請分別詳個體財務報告附註四(七)(十)、五(一)及六(四)(九)。

新美齊股份有限公司存貨之淨變現價值及備抵評價金額及投資性不動產之公允價值均需仰賴管理當局對淨變現價值之假設及外部專家對於評估公允價值假設參數輸入值之主觀判斷，對存貨及投資性不動產評價均將產生重大影響，因此存貨及投資性不動產評價列為本會計師執行新美齊股份有限公司個體財務報告重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得新美齊股份有限公司委請外部不動產估價師出具鑑價報告，針對估價假設件進行合理性評估，並檢查該鑑價師之資格及獨立性，以評估投資性不動產之公允價值。

取得類似建案近期市場成交行情與管理當局主張之淨變現價值比較，以評估管理當局之存貨備抵評價金額是否合理。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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

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

新美齊股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對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，惟其目的非對新美齊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使新美齊股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或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新美齊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成新美齊股份有限公司之查核意見。

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，決定對新美齊股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

鄭永頤

會計師：

寇惠柏



證券主管機關：金管證審字第1040003949號  
核准簽證文號：台財證六字第0930106739號  
民國一一〇年二月二十三日



新美亞股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                |                             | 109.12.31           |            | 108.12.31        |            |
|----------------|-----------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
|                |                             | 金額                  | %          | 金額               | %          |
| <b>資產</b>      |                             |                     |            |                  |            |
| <b>流動資產：</b>   |                             |                     |            |                  |            |
| 1100           | 現金及約當現金(附註六(一))             | \$ 892,039          | 11         | 469,012          | 6          |
| 1110           | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)) | 436,236             | 6          | 1,112,988        | 15         |
| 1200           | 其他應收款                       | 18,187              | -          | 5,572            | -          |
| 1210           | 其他應收款－關係人(附註七)              | 22,603              | -          | -                | -          |
| 130X           | 存貨(附註六(四)及八)                | 3,513,348           | 46         | 2,664,656        | 37         |
| 1410           | 預付款項                        | 28,260              | -          | 49,573           | 1          |
| 1470           | 其他流動資產(附註六(十)及八)            | 494,709             | 6          | 481,314          | 7          |
| 1480           | 取得合約之增額成本－流動(附註六(十))        | 78,667              | 1          | 27,159           | -          |
| <b>流動資產合計</b>  |                             | <b>5,484,049</b>    | <b>70</b>  | <b>4,810,274</b> | <b>66</b>  |
| <b>非流動資產：</b>  |                             |                     |            |                  |            |
| 1550           | 採用權益法之長期投資(附註六(五)(六)及七)     | 1,191,116           | 15         | 1,350,326        | 19         |
| 1600           | 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)         | 58,547              | 1          | 59,542           | 1          |
| 1755           | 使用權資產(附註六(八)及七)             | 13,294              | -          | 4,007            | -          |
| 1760           | 投資性不動產(附註六(九)及八)            | 672,477             | 9          | 671,586          | 9          |
| 1780           | 無形資產                        | 5,726               | -          | 1,939            | -          |
| 1840           | 遞延所得稅資產(附註六(十七))            | 5,856               | -          | 6,059            | -          |
| 1900           | 其他非流動資產(附註六(三)(十)及八)        | 369,034             | 5          | 368,888          | 5          |
| <b>非流動資產合計</b> |                             | <b>2,316,050</b>    | <b>30</b>  | <b>2,462,347</b> | <b>34</b>  |
|                |                             | <b>\$ 7,800,099</b> | <b>100</b> | <b>7,272,621</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益總計</b> |                             |                     |            |                  |            |
| <b>負債：</b>     |                             |                     |            |                  |            |
| <b>流動負債：</b>   |                             |                     |            |                  |            |
| 2100           | 短期借款(附註六(十一)及八)             | 2100                |            | 2100             |            |
| 2110           | 應付短期票款(附註六(十二)及八)           | 2110                |            | 2110             |            |
| 2130           | 合約負債－流動(附註六(廿一)及七))         | 2130                |            | 2130             |            |
| 2170           | 應付票據及帳款                     | 2170                |            | 2170             |            |
| 2200           | 其他應付款                       | 2200                |            | 2200             |            |
| 2220           | 其他應付款項－關係人(附註七)             | 2220                |            | 2220             |            |
| 2280           | 租賃負債－流動(附註六(十四)(廿七))        | 2280                |            | 2280             |            |
| 2399           | 其他流動負債(附註七)                 | 2399                |            | 2399             |            |
| <b>流動負債合計</b>  |                             | <b>3,243,708</b>    | <b>42</b>  | <b>2,635,505</b> | <b>36</b>  |
| <b>非流動負債：</b>  |                             |                     |            |                  |            |
| 2530           | 應付公司債(附註六(十三)及八)            | 2530                |            | 2530             |            |
| 2550           | 負債準備－非流動                    | 2550                |            | 2550             |            |
| 2570           | 遞延所得稅負債(附註六(十七))            | 2570                |            | 2570             |            |
| 2580           | 租賃負債－非流動(附註六(十四)(廿七))       | 2580                |            | 2580             |            |
| 2645           | 存入保證金                       | 2645                |            | 2645             |            |
| <b>非流動負債合計</b> |                             | <b>1,197,794</b>    | <b>15</b>  | <b>1,196,988</b> | <b>17</b>  |
| <b>負債總計</b>    |                             | <b>4,466,010</b>    | <b>57</b>  | <b>3,853,591</b> | <b>53</b>  |
| <b>權益：</b>     |                             |                     |            |                  |            |
| 3110           | 普通股股本                       | 3110                |            | 3110             |            |
| 3200           | 資本公積                        | 3200                |            | 3200             |            |
| 3300           | 保留盈餘                        | 3300                |            | 3300             |            |
| 3400           | 其他權益                        | 3400                |            | 3400             |            |
| <b>權益總計</b>    |                             | <b>2,400,593</b>    | <b>31</b>  | <b>2,636,343</b> | <b>36</b>  |
| <b>負債及權益總計</b> |                             | <b>\$ 7,800,099</b> | <b>100</b> | <b>7,272,621</b> | <b>100</b> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：林傳捷



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻

新美齊股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                                    | 109年度      |      | 108年度     |      |
|------|------------------------------------|------------|------|-----------|------|
|      |                                    | 金額         | %    | 金額        | %    |
| 4000 | 營業收入(附註六(十五)(廿一)及七)                | \$ 981,824 | 100  | 677,334   | 100  |
| 5000 | 營業成本(附註六(四)(十五)(十六)及七)             | (642,916)  | (65) | (474,384) | (70) |
|      | 營業毛利                               | 338,908    | 35   | 202,950   | 30   |
|      | 營業費用(附註六(七)(十)(十四)(十六)(十九)(廿二)及七)： |            |      |           |      |
| 6100 | 推銷費用                               | (33,654)   | (4)  | (59,535)  | (9)  |
| 6200 | 管理費用                               | (137,507)  | (14) | (111,717) | (16) |
|      | 營業費用合計                             | (171,161)  | (18) | (171,252) | (25) |
|      | 營業淨利                               | 167,747    | 17   | 31,698    | 5    |
|      | 營業外收入及支出(附註六(六)(廿三)及七)：            |            |      |           |      |
| 7100 | 利息收入                               | 43,917     | 5    | 64,096    | 9    |
| 7010 | 其他收入                               | 12,732     | 1    | 5,687     | 2    |
| 7020 | 其他利益及損失                            | 23,938     | 2    | 69,532    | 10   |
| 7050 | 財務成本                               | (11,472)   | (1)  | (28,174)  | (4)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益之份額                   | (72,839)   | (7)  | 82,115    | 12   |
|      | 營業外收入及支出合計                         | (3,724)    | -    | 193,256   | 29   |
|      | 稅前淨利                               | 164,023    | 17   | 224,954   | 34   |
| 7950 | 所得稅(費用)利益(附註六(十七))                 | (10,222)   | 1    | (38,942)  | 6    |
|      | 本期淨利                               | 153,801    | 16   | 186,012   | 28   |
| 8300 | 其他綜合損益(附註六(十七)(十八))：               |            |      |           |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                         |            |      |           |      |
| 8316 | 採用權益法認列子公司之透過其他綜合損益之份額             | 3,729      | -    | 4,783     | 1    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                     | -          | -    | -         | -    |
|      |                                    | 3,729      | -    | 4,783     | 1    |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目                      |            |      |           |      |
| 8367 | 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額              | (3,006)    | -    | (5,182)   | (1)  |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅                    | -          | -    | -         | -    |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計                    | (3,006)    | -    | (5,182)   | (1)  |
| 8300 | 本期其他綜合損益                           | 723        | -    | (399)     | -    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                           | \$ 154,524 | 16   | 185,613   | 28   |
|      | 每股盈餘(元)(附註六(廿十))                   |            |      |           |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                             | \$ 0.60    |      | 0.71      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                             | \$ 0.60    |      | 0.70      |      |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林傳捷



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻





新美豐股份有限公司  
權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                         | 保留盈餘         |          |         |        | 其他權益項目           |                                 |                                 |           |
|-------------------------|--------------|----------|---------|--------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------|
|                         | 法定盈餘公積       |          | 特別盈餘公積  |        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 |                                 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（負債）未實現（損）益 |           |
|                         | 普通股本         | 資本公積     | 未分配盈餘   | 合計     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（負債）未實現（損）益 | 員工未賺得酬勞                         | 權益總額      |
| 民國一〇八年一月一日餘額            | \$ 2,397,403 | (3,933)  | 106,822 | 70,349 | 797,566          | 974,737                         | 186,012                         | 3,357,745 |
| 本期淨利                    | -            | -        | -       | -      | 186,012          | -                               | -                               | 186,012   |
| 本期其他綜合損益                | -            | -        | -       | -      | -                | -                               | -                               | -         |
| 本期綜合損益總額                | -            | -        | -       | -      | -                | -                               | -                               | -         |
| 盈餘指撥及分配：                |              |          |         |        |                  |                                 |                                 |           |
| 提列法定盈餘公積                | -            | -        | 79,757  | -      | (79,757)         | -                               | -                               | -         |
| 提列特別盈餘公積                | -            | -        | -       | 10,808 | (10,808)         | -                               | -                               | -         |
| 普通股現金股利                 | -            | -        | -       | -      | (119,870)        | (119,870)                       | -                               | (119,870) |
| 普通股股票股利                 | 239,740      | -        | -       | -      | (239,740)        | (239,740)                       | -                               | -         |
| 對子公司所有權權益變動             | -            | 1,116    | -       | 5      | -                | -                               | (6,160)                         | (5,039)   |
| 限制型員工權利新股註銷             | (800)        | 263      | -       | -      | -                | -                               | 537                             | -         |
| 限制型員工權利新股既得條件滿足與給與日股價差額 | -            | 1,359    | -       | -      | (1,359)          | -                               | -                               | -         |
| 股份基礎給付交易—限制型員工權利新股      | -            | -        | -       | -      | -                | -                               | 552                             | 552       |
| 逾時效未領取之股利               | -            | 29       | -       | -      | -                | -                               | -                               | 29        |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額         | 2,636,343    | (1,166)  | 186,579 | 81,157 | 532,049          | 799,785                         | (6,160)                         | 3,419,030 |
| 本期淨利                    | -            | -        | -       | -      | 153,801          | 153,801                         | -                               | 153,801   |
| 本期其他綜合損益                | -            | -        | -       | -      | -                | -                               | -                               | -         |
| 本期綜合損益總額                | -            | -        | -       | -      | -                | -                               | -                               | -         |
| 盈餘指撥及分配：                |              |          |         |        |                  |                                 |                                 |           |
| 提列法定盈餘公積                | -            | -        | 18,466  | -      | (18,466)         | -                               | -                               | -         |
| 提列特別盈餘公積                | -            | -        | -       | 10,399 | (10,399)         | -                               | -                               | -         |
| 現金減資                    | (267,210)    | -        | -       | -      | -                | -                               | -                               | (267,210) |
| 對子公司所有權權益變動             | -            | (15)     | -       | -      | -                | -                               | -                               | (15)      |
| 限制型員工權利新股註銷             | (4,540)      | 1,215    | -       | -      | -                | -                               | 3,164                           | (161)     |
| 限制型員工權利新股既得條件滿足與給與日股價差額 | -            | 2,560    | -       | -      | (2,560)          | (2,560)                         | -                               | -         |
| 股份基礎給付交易—限制型員工權利新股      | 36,000       | (10,883) | -       | -      | -                | -                               | (14,753)                        | 10,364    |
| 逾時效未領取之股利               | -            | 4        | -       | -      | -                | -                               | -                               | 4         |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具  | -            | -        | -       | -      | 1,080            | 1,080                           | -                               | -         |
| 處分子公司                   | -            | -        | -       | -      | 4,118            | 4,118                           | -                               | -         |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額         | \$ 2,400,593 | (8,285)  | 205,045 | 91,556 | 659,623          | 956,224                         | (14,443)                        | 3,334,089 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：紀榮村



董事長：林傳捷



會計主管：廖育嫻

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 109年度      | 108年度     |
|------------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：             |            |           |
| 本期稅前淨利                 | \$ 164,023 | 224,954   |
| 調整項目：                  |            |           |
| 收益費損項目                 |            |           |
| 折舊費用                   | 7,747      | 8,517     |
| 攤銷費用                   | 1,612      | 776       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (28,349)   | (79,196)  |
| 利息費用                   | 11,472     | 28,174    |
| 利息收入                   | (43,917)   | (64,096)  |
| 股利收入                   | -          | (587)     |
| 股份基礎給付酬勞成本             | 6,972      | 552       |
| 採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額   | 72,839     | (82,115)  |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失   | (2)        | 11        |
| 處分子公司之投資利益             | (1,576)    | -         |
| 未實現銷貨利益                | 17,143     | -         |
| 未實現外幣兌換損失              | 1,010      | 2,102     |
| 投資性不動產公允價值調整利益         | (891)      | (10,001)  |
| 其他項目                   | (161)      | -         |
| 收益費損項目合計               | 43,899     | (195,863) |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：      |            |           |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (27,593)   | 73,048    |
| 應收票據及帳款                | -          | 7,164     |
| 其他應收款(含關係人)            | (34,128)   | (743)     |
| 存貨                     | (819,466)  | (499,628) |
| 預付款項(含關係人)             | 19,313     | (1,331)   |
| 其他流動資產                 | (5,005)    | (6,592)   |
| 其他金融資產                 | (5,138)    | (284,104) |
| 取得合約之增額成本              | (43,104)   | 32,652    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計       | (915,121)  | (679,534) |
| 合約負債(含關係人)             | 276,476    | 121,904   |
| 應付票據及帳款(含關係人)          | 37,049     | (88,178)  |
| 其他應付款(含關係人)            | 43,721     | 14,139    |
| 其他流動負債                 | 103,083    | (1,893)   |
| 調整項目合計                 | (410,893)  | (829,425) |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林傳捷



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻



新美齊股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                       | 109年度             | 108年度            |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 營運產生之現金流出             | \$ (246,870)      | (604,471)        |
| 收取之利息                 | 42,771            | 64,268           |
| 收取之股利                 | -                 | 587              |
| 支付之利息                 | (41,508)          | (29,562)         |
| 支付之所得稅                | (258)             | (410)            |
| <b>營業活動之淨現金流出</b>     | <b>(245,865)</b>  | <b>(569,588)</b> |
| <b>投資活動之現金流量：</b>     |                   |                  |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債 | (268,898)         | (1,326,919)      |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債 | 1,001,592         | 1,255,880        |
| 取得子公司                 | (216,000)         | (720,000)        |
| 處分子公司                 | 308,457           | -                |
| 取得不動產、廠房及設備           | (109)             | (1,611)          |
| 處分不動產、廠房及設備           | 2                 | -                |
| 購置無形資產                | (3,399)           | (1,350)          |
| 存出保證金增加               | (223)             | -                |
| 其他非流動資產減少             | 77                | 115              |
| <b>投資活動之淨現金流入(出)</b>  | <b>821,499</b>    | <b>(793,885)</b> |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>     |                   |                  |
| 短期借款增加                | 777,673           | 592,195          |
| 短期借款減少                | (244,704)         | (585,300)        |
| 應付短期票據(減少)增加          | (411,352)         | 1,149,755        |
| 存入保證金增加(減少)           | 406               | (80)             |
| 租賃本金償還                | (6,470)           | (6,512)          |
| 發放現金股利                | -                 | (119,870)        |
| 現金減資                  | (267,210)         | -                |
| 逾時效未領取之股利返還           | 4                 | 29               |
| <b>籌資活動之淨現金流(出)入</b>  | <b>(151,653)</b>  | <b>1,030,217</b> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響       | (954)             | (2,029)          |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數      | 423,027           | (335,285)        |
| 期初現金及約當現金餘額           | 469,012           | 804,297          |
| 期末現金及約當現金餘額           | <b>\$ 892,039</b> | <b>469,012</b>   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林傳捷



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻



<附件三>



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 110615, Taiwan (R.O.C.)

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

## 會計師查核報告

新美齊股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

新美齊股份有限公司及其子公司(新美齊集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，足以允當表達新美齊集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一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，與新美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，對新美齊集團民國一〇九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：

#### 存貨及投資性不動產評價

有關存貨及投資性不動產之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關揭露資訊請分別詳合併財務報告附註四(八)(十一)、五(一)及六(五)(十四)。

新美齊集團存貨之淨變現價值及備抵評價金額及投資性不動產之公允價值均需仰賴管理當局對淨變現價值之假設及外部專家對於評估公允價值假設參數輸入值之主觀判斷，故對存貨及投資性不動產評價均將產生重大影響，因此存貨及投資性不動產評價列為本會計師執行新美齊集團合併財務報告重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得新美齊集團委請外部不動產估價師出具鑑價報告，針對估價假設進行合理性評估，並檢查該鑑價師之資格及獨立性，以評估投資性不動產之公允價值。

取得類似建案近期市場成交行情與管理當局主張之淨變現價值比較，以評估管理當局之存貨備抵評價金額是否合理。

#### **其他事項**

新美齊股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

管理階層之責任係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告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估新美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新美齊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新美齊集團之治理單位(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在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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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，惟其目的非對新美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，以及使新美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新美齊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，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

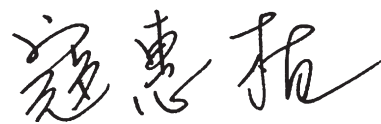
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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，決定對新美齊集團民國一〇九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：



證券主管機關：金管證審字第1040003949號  
核准簽證文號：台財證六字第0930106739號  
民國一一〇年二月二十三日

單位：新台幣千元

[illegible]

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林傳捷

經理人：紀榮村

會計主管：廖育嫻

新美齊股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                     | 109年度        |      | 108年度       |      |
|-------------------------------------|--------------|------|-------------|------|
|                                     | 金額           | %    | 金額          | %    |
| 4000 營業收入(附註六(廿八)及七)                | \$ 5,306,536 | 100  | 4,936,941   | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)(廿二)(廿三))           | (4,480,587)  | (84) | (4,166,399) | (84) |
| 營業毛利                                | 825,949      | 16   | 770,542     | 16   |
| 營業費用(附註六(四)(十六)(廿一)(廿三)(廿六)(廿九)及七)： |              |      |             |      |
| 6100 推銷費用                           | (228,518)    | (4)  | (245,187)   | (5)  |
| 6200 管理費用                           | (390,540)    | (8)  | (364,441)   | (8)  |
| 6300 研究發展費用                         | (157,570)    | (3)  | (157,927)   | (3)  |
| 6450 預期信用減損(損失)利益                   | (658)        | -    | 4,238       | -    |
| 營業費用合計                              | (777,286)    | (15) | (763,317)   | (16) |
| 營業淨利                                | 48,663       | 1    | 7,225       | -    |
| 營業外收入及支出(附註六(三)(六)(十)(十二)(廿一)(卅))：  |              |      |             |      |
| 7100 利息收入                           | 50,650       | 1    | 77,316      | 2    |
| 7010 其他收入                           | 45,045       | 1    | 27,903      | -    |
| 7020 其他利益及損失                        | 6,759        | -    | 342,970     | 7    |
| 7050 財務成本                           | (34,021)     | (1)  | (48,464)    | (1)  |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業損失之份額              | -            | -    | (2,166)     | -    |
| 營業外收入及支出合計                          | 68,433       | 1    | 397,559     | 8    |
| 稅前淨利                                | 117,096      | 2    | 404,784     | 8    |
| 7951 減：所得稅費用(附註六(廿四))               | 4,908        | -    | (45,992)    | (1)  |
| 本期淨利                                | 122,004      | 2    | 358,792     | 7    |
| 8300 其他綜合損益(附註六(廿四)(廿五)(卅一))：       |              |      |             |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                     |              |      |             |      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益  | 8,132        | -    | 10,163      | -    |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅               | (66)         | -    | (62)        | -    |
| 不重分類至損益之項目合計                        | 8,066        | -    | 10,101      | -    |
| 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              | (6,696)      | -    | (11,396)    | -    |
| 8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益  | 737          | -    | -           | -    |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅              | -            | -    | -           | -    |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                     | (5,959)      | -    | (11,396)    | -    |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                 | 2,107        | -    | (1,295)     | -    |
| 8500 本期綜合損益總額                       | \$ 124,111   | 2    | \$ 357,497  | 7    |
| 本期淨利(損)歸屬於(附註六(十一))：                |              |      |             |      |
| 8610 母公司業主                          | \$ 153,801   | 3    | 186,012     | 4    |
| 8620 非控制權益                          | (31,797)     | (1)  | 172,780     | 3    |
|                                     | \$ 122,004   | 2    | \$ 358,792  | 7    |
| 綜合損益總額歸屬於(附註六(十一))：                 |              |      |             |      |
| 8710 母公司業主                          | \$ 154,524   | 3    | 185,613     | 4    |
| 8720 非控制權益                          | (30,413)     | (1)  | 171,884     | 3    |
|                                     | \$ 124,111   | 2    | \$ 357,497  | 7    |
| 每股盈餘(元)(附註六(廿七))                    |              |      |             |      |
| 9750 基本每股盈餘                         | \$ 0.60      |      | \$ 0.71     |      |
| 9850 稀釋每股盈餘                         | \$ 0.60      |      | \$ 0.70     |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林傳捷



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻





新美聲股份有限公司及子公司

合併損益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                         | 歸屬於母公司業主之權益  |                 |            |            |            |                                |           |         |          |          | 其他權益項目                                  |           |           |         | 歸屬於母<br>公司業主<br>權益總計 | 非控制<br>權 益 | 權益總額 |           |
|-------------------------|--------------|-----------------|------------|------------|------------|--------------------------------|-----------|---------|----------|----------|-----------------------------------------|-----------|-----------|---------|----------------------|------------|------|-----------|
|                         | 保留盈餘         |                 |            |            |            | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 額 |           |         |          |          | 透過其他綜合<br>損益按公允價值<br>衡量之金融資產<br>未實現(損)益 |           |           |         |                      |            |      |           |
|                         | 普通<br>股 本    | 資本公積<br>(3,933) | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 未分配<br>盈 餘 | 合 計                            | 差 額       | (5,663) | (3,710)  | (1,089)  | 合 計                                     | (10,462)  | 3,357,745 | 570,904 |                      |            |      | 3,928,649 |
|                         |              |                 |            |            |            |                                |           |         |          |          |                                         |           |           |         |                      |            |      |           |
| 民國一〇八年一月一日餘額            | \$ 2,397,403 | -               | -          | -          | 70,349     | 797,566                        | 974,737   | (5,663) | -        | -        | -                                       | (399)     | 186,012   | 172,780 | 358,792              |            |      |           |
| 本期淨利                    | -            | -               | -          | -          | -          | 186,012                        | 186,012   | (5,182) | 4,783    | -        | -                                       | (399)     | (896)     | (1,295) |                      |            |      |           |
| 本期其他綜合損益                | -            | -               | -          | -          | -          | -                              | -         | (5,182) | 4,783    | -        | -                                       | (399)     | 171,884   | 357,497 |                      |            |      |           |
| 本期綜合損益總額                | -            | -               | -          | -          | -          | 186,012                        | 186,012   | (5,182) | 4,783    | -        | -                                       | (399)     | 185,613   | 171,884 | 357,497              |            |      |           |
| 盈餘指撥及分配：                |              |                 |            |            |            |                                |           |         |          |          |                                         |           |           |         |                      |            |      |           |
| 提列法定盈餘公積                | -            | -               | 79,757     | -          | -          | (79,757)                       | -         | -       | -        | -        | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 提列特別盈餘公積                | -            | -               | -          | 10,808     | -          | (10,808)                       | -         | -       | -        | -        | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 普通股現金股利                 | -            | -               | -          | -          | -          | (119,870)                      | (119,870) | -       | -        | -        | -                                       | -         | (119,870) | (1,340) | (121,210)            |            |      |           |
| 普通股股票股利                 | 239,740      | -               | -          | -          | -          | (239,740)                      | (239,740) | -       | -        | -        | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 對子公司所有權權益變動             | -            | 1,116           | -          | -          | 5          | 5                              | -         | -       | -        | (6,160)  | (6,160)                                 | (5,039)   | 7,578     | 2,539   |                      |            |      |           |
| 限制型員工權利新股註銷             | (800)        | 263             | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | 537      | 537                                     | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 限制型員工權利新股既得條件滿足與給與日股價差額 | -            | 1,359           | -          | -          | -          | (1,359)                        | (1,359)   | -       | -        | -        | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 股份基礎給付交易-限制型員工權利新股      | -            | -               | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | 552      | 552                                     | 552       | -         | 552     |                      |            |      |           |
| 逾時效未領取之股利               | -            | 29              | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | -        | -                                       | -         | 29        | -       |                      |            |      |           |
| 非控制權益增加                 | -            | -               | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | -        | -                                       | -         | 480,000   | 480,000 |                      |            |      |           |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額         | 2,636,343    | (1,166)         | 186,579    | 81,157     | 532,049    | 799,785                        | (10,845)  | 1,073   | (6,160)  | (15,932) | 3,419,030                               | 1,229,026 | 4,648,056 |         |                      |            |      |           |
| 本期淨利                    | -            | -               | -          | -          | 153,801    | 153,801                        | -         | -       | -        | -        | 153,801                                 | (31,797)  | 122,004   |         |                      |            |      |           |
| 本期其他綜合損益                | -            | -               | -          | -          | -          | (3,007)                        | (3,007)   | 3,730   | -        | 723      | 723                                     | 1,384     | 2,107     |         |                      |            |      |           |
| 本期綜合損益總額                | -            | -               | -          | -          | 153,801    | 153,801                        | (3,007)   | 3,730   | -        | 723      | 154,524                                 | (30,413)  | 124,111   |         |                      |            |      |           |
| 盈餘指撥：                   |              |                 |            |            |            |                                |           |         |          |          |                                         |           |           |         |                      |            |      |           |
| 提列法定盈餘公積                | -            | -               | 18,466     | -          | (18,466)   | -                              | -         | -       | -        | -        | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 提列特別盈餘公積                | -            | -               | -          | 10,399     | (10,399)   | -                              | -         | -       | -        | -        | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 現金減資                    | (267,210)    | -               | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | -        | (267,210)                               | -         | (267,210) |         |                      |            |      |           |
| 對子公司所有權權益變動             | -            | (15)            | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | -        | (15)                                    | 19        | (161)     |         |                      |            |      |           |
| 限制型員工全新股註銷              | (4,540)      | 1,215           | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | 3,164    | (161)                                   | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 限制型員工權利新股既得條件滿足與給予日股價差額 | -            | 2,560           | -          | -          | (2,560)    | (2,560)                        | -         | -       | -        | -        | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 股份基礎給付交易-限制型員工權利新股      | 36,000       | (10,883)        | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | (14,753) | (14,753) | 10,364                                  | 8,381     | 18,745    |         |                      |            |      |           |
| 逾時效未領取之股利               | -            | 4               | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | -        | 4                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具  | -            | -               | -          | -          | 1,080      | 1,080                          | -         | (1,080) | -        | (1,080)  | -                                       | -         | -         | -       | -                    |            |      |           |
| 處份子公司                   | -            | -               | -          | -          | 4,118      | 4,118                          | -         | (3,723) | 3,306    | 13,435   | 17,553                                  | (726,848) | (709,295) |         |                      |            |      |           |
| 非控制權益增加                 | -            | -               | -          | -          | -          | -                              | -         | -       | -        | -        | -                                       | 143,656   | 143,656   |         |                      |            |      |           |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額         | \$ 2,400,593 | (8,285)         | 205,045    | 91,556     | 659,623    | 956,224                        | -         | -       | (14,443) | (14,443) | 3,334,089                               | 623,821   | 3,957,912 |         |                      |            |      |           |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻



董事長：林傳捷

新美齊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                             | 109年度       | 108年度       |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：                  |             |             |
| 本期稅前淨利                      | \$ 117,096  | 404,784     |
| 調整項目：                       |             |             |
| 收益費損項目                      |             |             |
| 折舊費用                        | 232,399     | 221,883     |
| 攤銷費用                        | 2,291       | 8,581       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益      | (28,874)    | (79,286)    |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之債務工具損失 | 1,171       | -           |
| 利息費用                        | 34,021      | 48,464      |
| 利息收入                        | (50,650)    | (77,316)    |
| 股利收入                        | (69)        | (658)       |
| 股份基礎給付酬勞成本                  | 18,745      | 3,385       |
| 預期信用減損損失(利益)數               | 658         | (4,238)     |
| 採用權益法認列之關聯企業損失之份額           | -           | 2,166       |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)        | 429         | (389)       |
| 處分待出售非流動資產利益                | (13,888)    | (289,040)   |
| 處分子公司之投資利益                  | (1,576)     | -           |
| 非金融資產減損損失                   | 571         | 3,000       |
| 未實現外幣兌換(利益)損失               | (486)       | 559         |
| 投資性不動產公允價值調整利益              | (891)       | (10,001)    |
| 其他項目                        | (161)       | -           |
| 收益費損項目合計                    | 193,690     | (172,890)   |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：           |             |             |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產          | 173,022     | (126,952)   |
| 應收票據及帳款                     | (17,171)    | (71,723)    |
| 其他應收款(含關係人)                 | 67,135      | (71,182)    |
| 存貨(含關係人)                    | (1,281,210) | (4,331,582) |
| 預付款項(含關係人)                  | 3,001       | 43,447      |
| 其他流動資產                      | (53,517)    | (24,617)    |
| 其他金融資產                      | (5,138)     | (284,104)   |
| 合約之增額成本                     | (43,104)    | 32,652      |
| 合約負債(含關係人)                  | 268,806     | 136,944     |
| 應付票據及帳款(含關係人)               | 28,940      | 203,493     |
| 其他應付款                       | 43,215      | 46,020      |
| 負債準備                        | (1,815)     | 178         |
| 其他流動負債                      | 152,043     | 48,650      |
| 淨確定福利負債                     | (573)       | (742)       |
| 調整項目合計                      | (472,676)   | (4,572,408) |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林傳捷



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻



新美齊股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 109年度               | 108年度              |
|------------------------|---------------------|--------------------|
| 營運產生之現金流出              | \$ (355,580)        | (4,167,624)        |
| 收取之利息                  | 50,042              | 77,764             |
| 收取之股利                  | 69                  | 658                |
| 支付之利息                  | (125,074)           | (54,302)           |
| 支付之所得稅                 | (6,139)             | (18,901)           |
| <b>營業活動之淨現金流出</b>      | <b>(436,682)</b>    | <b>(4,162,405)</b> |
| <b>投資活動之現金流量：</b>      |                     |                    |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (14,935)            | (31,408)           |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 43,248              | 227                |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債  | (271,484)           | (1,350,597)        |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債  | 1,001,592           | 1,255,880          |
| 處分待出售非流動資產價款           | 75,139              | 78,844             |
| 取得不動產、廠房及設備            | (457,178)           | (233,914)          |
| 處分不動產、廠房及設備            | 103,074             | 42,866             |
| 存出保證金增加                | (3,737)             | (7,920)            |
| 購置無形資產                 | (3,399)             | (17,072)           |
| 取得使用權資產                | -                   | (14,220)           |
| 處分子公司                  | (611,407)           | -                  |
| 其他金融資產(增加)減少           | (43,091)            | 87,228             |
| 其他非流動資產增加              | 77                  | 482                |
| 預付設備款增加                | (28,681)            | (46,085)           |
| <b>投資活動之淨現金流出</b>      | <b>(210,782)</b>    | <b>(235,689)</b>   |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>      |                     |                    |
| 短期借款增加                 | 3,838,626           | 6,151,377          |
| 短期借款減少                 | (3,295,691)         | (3,076,508)        |
| 應付短期票券(減少)增加           | (411,352)           | 1,149,755          |
| 舉借長期借款                 | 574,953             | 518,028            |
| 償還長期借款                 | (276,852)           | (561,638)          |
| 存入保證金增加                | 14,540              | 23,073             |
| 租賃本金償還                 | (127,664)           | (104,754)          |
| 發放現金股利                 | (11,348)            | (121,210)          |
| 現金減資                   | (267,210)           | -                  |
| 逾時效未領取之股利返還            | 4                   | 29                 |
| 非控制權益變動                | 152,000             | 480,000            |
| <b>籌資活動之淨現金流入</b>      | <b>190,006</b>      | <b>4,458,152</b>   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | (8,950)             | (15,290)           |
| 本期現金及約當現金增加數(減少)增加數    | (466,408)           | 44,768             |
| 期初現金及約當現金餘額            | 1,781,535           | 1,736,767          |
| 期末現金及約當現金餘額            | <b>\$ 1,315,127</b> | <b>1,781,535</b>   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林傳捷



經理人：紀榮村



會計主管：廖育嫻



〈附件四〉

新美齊股份有限公司  
誠信經營守則修正條文對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <p>第五條（政策）</p> <p>本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，<u>經董事會通過</u>，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。</p>                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>第五條（政策）</p> <p>本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。</p>                                                                                                                                                                | <p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第五條修訂，由董事會核准組織之反賄賂管理政策，爰修正本條，規定誠信經營政策經董事會通過。</p> |
| <p>第七條（誠信經營守則之範圍）</p> <p>本公司訂定防範方案時，應<u>建立不誠信行為風險之評估機制</u>，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，<u>據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性</u>。</p> <p>本公司<u>宜參酌國內外通用之標準或指引</u>訂定防範方案，並應包含下列行為之防範措施：</p> <p>一、行賄及收賄。</p> <p>二、提供非法政治獻金。</p> <p>三、不當慈善捐贈或贊助</p> <p>四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</p> <p>五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</p> <p>六、從事不公平競爭之行為。</p> <p>七、損害利害關係人之權益。</p> | <p>第七條（誠信經營守則之範圍）</p> <p>本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並應包含下列行為之防範措施：</p> <p>一、行賄及收賄。</p> <p>二、提供非法政治獻金。</p> <p>三、不當慈善捐贈或贊助。</p> <p>四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</p> <p>五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</p> <p>六、從事不公平競爭之行為。</p> <p>七、損害利害關係人之權益。</p> | <p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條修訂，應定期進行賄賂風險評估及評估現有控管方式的適合性和效能。</p>           |
| <p>第八條（承諾與執行）</p> <p><u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明</u>，並於僱用條件要求受僱人<u>遵守誠信經營政策</u>。</p> <p>本公司及集團企業於規章、對外有關文件及公司網站中明示誠</p>                                                                                                                                                                                                                            | <p>第八條（承諾與執行）</p> <p>本公司及集團企業於規章及對外有關文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p>                                                                                                                                                            | <p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條修訂，應於僱用條件要求受僱人遵守反賄賂政策，是以，僱用合約應包含及強調誠信經營。</p>  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                     |                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| <p>信經營之政策，董事會與高階管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p><u>本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存。</u></p>                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                     |                                                                              |
| <p>第十七條（組織與責任）</p> <p><u>本公司之董事、獨立董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者</u>應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由隸屬於董事會之企業永續委員會負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。</p>                                                                              | <p>第十七條（組織與責任）</p> <p>本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，由隸屬於董事會之企業永續委員會負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。</p>                 | <p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條規定，應盡善良管理人之注意義務，由董事會修訂為董事、獨立董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者。</p> |
| <p>第二十條（會計與內部控制）</p> <p>本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p><u>本公司稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</u></p> <p><u>前項查核結果應通報高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。</u></p> | <p>第二十條（會計與內部控制）</p> <p>本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</p> | <p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十條修訂，稽核應基於風險運作，並確保將稽核結果通報相關反賄賂管理系統人員、高階管理人員、通報董事會。</p>  |

〈附件五〉

新美齊股份有限公司  
股東會議事規則修正條文對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條<br/>第一、二項略。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、監察人、變更章程、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<u>公司法第一百八十五條第一項各款之事項、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</u>，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。</p> <p>第四項略。</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。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。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。</u>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>以下略。</p> | <p>第三條<br/>第一、二項略。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、監察人、變更章程、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；<u>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。</u></p> <p>第四項略。</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。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>以下略。</p> | <p>配合證券交易所相關法令修正。修正原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。與配合條文規範調整公告方式。</p> |
| <p>第九條<br/>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>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。延後二次仍不足額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>第九條<br/>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額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>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>配合證券交易所相關法令修正，以提升公司治理、維護股東權益。</p>                                 |

| 修正後條文                                                                                          | 現行條文                                                                          | 說明                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 以下略。                                                                                           |                                                                               |                               |
| 第十四條<br>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果， <u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u><br>以下略。 | 第十四條<br>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果， <u>包含當選董事之名單與其當選權數。</u><br>以下略。 | 配合證券交易所相關法令修正，以提升公司治理、維護股東權益。 |
| 第十九條<br>第一項略。<br><u>本規則中華民國110年05月25日修正。</u>                                                   | 第十九條<br>第一項略。                                                                 | 新增修訂日期。                       |



文件編號：000002-009 版本：003

董事會通過日期：106年05月12日

## 新美齊股份有限公司 誠信經營守則

### 第一條（訂定目的及適用範圍）

本公司為建立誠信經營之企業文化及使企業健全永續發展，爰依臺灣證券交易所股份有限公司公佈之「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本守則，以資遵循。

本守則之適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金持股累計超過百分之五十之財團法人公司及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。

### 第二條（禁止不誠信行為）

本公司之董事、獨立董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱「本公司人員」），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、獨立董事（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

### 第三條（利益之態樣）

本守則所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

### 第四條（法令遵循）

本公司及本公司人員應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

### 第五條（政策）



本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

#### 第六條（防範方案）

本公司制定以誠信為基礎之政策，應訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。

本公司訂定防範方案，應符合公司及集團企業與組織營運所在地之相關法令。

本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

#### 第七條（誠信經營守則之範圍）

本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並應包含下列行為之防範措施：

- 一、行賄及收賄。
- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。
- 七、損害利害關係人之權益。

#### 第八條（承諾與執行）

本公司及集團企業於規章及對外有關文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

#### 第九條（誠信經營商業活動）

本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。

本公司於商業往來之前，應考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，並避免與涉有不誠信行為者進行交易。

本公司與他人簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

#### 第十條（禁止行賄及收賄）

本公司人員於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式



之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。

#### 第十一條（禁止提供非法政治獻金）

本公司人員對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

#### 第十二條（禁止不當慈善捐贈或贊助）

本公司人員於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

#### 第十三條（禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益）

本公司人員不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

#### 第十四條（禁止侵害智慧財產權）

本公司人員於執行業務時，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。

#### 第十五條（禁止從事不公平競爭之行為）

本公司應依相關競爭法規從事營業活動。

#### 第十六條（防範損害利害關係人之權益）

本公司人員於執行業務時，應遵循相關法規與國際準則，並於公司網站設置利害關係人專區，以防止損害利害關係人之權益。

#### 第十七條（組織與責任）

本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，由隸屬於董事會之企業永續委員會負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。

#### 第十八條（業務執行之法令遵循）

本公司人員於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。



#### 第十九條（本公司人員之利益迴避）

本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供本公司人員主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

本公司人員不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

#### 第二十條（會計與內部控制）

本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

#### 第二十一條（作業程序及行為指南）

本公司宜訂定防範不誠信行為之作業程序或行為指南，其內容包含下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

#### 第二十二條（教育訓練及考核）

本公司應對本公司人員辦理本守則之教育宣導與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之



獎懲制度。

#### 第二十三條（檢舉制度）

本公司應建立並公告檢舉信箱、專線供本公司內部及外部人員使用。本公司人員若發現有違反誠信經營之情事，應立即向內部稽核主管進行檢舉；公司對於檢舉人身分及檢舉內容，應確實保密並禁止對其有任何報復或威脅之行為。

前項檢舉案件，必要時得由內部稽核主管加以查證瞭解，凡查證屬實者，公司應依相關懲戒辦法辦理，如經調查發現涉及董事、重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。

#### 第二十四條（懲戒與申訴制度）

本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

#### 第二十五條（資訊揭露）

本公司應持續推動誠信政策，於公司網站、年報及公開說明書揭露誠信經營採行措施及履行情形，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。

#### 第二十六條（本守則之檢討修正）

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵本公司人員提出建議，據以檢討改進本守則，以提昇公司誠信經營之成效。

#### 第二十七條（實施）

本守則經董事會通過後實施，並應送各獨立董事及提報股東會報告；修正時亦同。

依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。



## 新美齊股份有限公司

### 股東會議事規則

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

第二條、本公司之股東會議規則，除法令或章程另有規定外，應依本規則之規定。

第三條、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

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

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、監察人、變更章程、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。

股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得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。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

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

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

第四條、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

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

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

第六條、股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。



文件編號:010302-004 版本 006

股東會通過日期:109 年 05 月 28 日

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

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

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

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條、本公司應於受理股東報到時將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影，應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

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

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

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

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

第十條、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。

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

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

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

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

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



文件編號:010302-004 版本 006

股東會通過日期:109 年 05 月 28 日

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員回覆。

#### 第十二條、股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

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

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

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

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

本公司召開股東會時，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及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於法令規定期限前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，並作成紀錄。

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

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

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

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。



文件編號:010302-004 版本 006

股東會通過日期:109 年 05 月 28 日

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

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

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

第十七條、辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

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

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

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

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

〈附錄三〉無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：本公司並未公開財務預測資訊，故不適用。

〈附錄四〉

新美齊股份有限公司

董事持股情形

- 一、依據「證券交易法」第二十六條之規定，揭露本公司全體董事於股東名簿記載之持有股數（如附表）；已符合規定成數標準。
- 二、本公司設置審計委員會，故無監察人持股情形。
- 三、截至民國一一〇年三月二十七日全體董事最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數：12,000,000 股

新美齊股份有限公司

董事及獨立董事資料

（停止過戶日：110 年 03 月 27 日）

| 職稱   | 姓名                    | 股東名冊記載持有股數 | 持股比例   | 備註     |
|------|-----------------------|------------|--------|--------|
| 董事長  | 高美投資有限公司<br>代表人：林傳捷   | 33,079,970 | 13.78% | —      |
| 董事   | 高輔投資股份有限公司<br>代表人：林傳凱 | 30,800,954 | 12.83% | —      |
| 董事   | 許智明                   | 198,549    | 0.08%  | —      |
| 董事   | 許張義                   | 581,828    | 0.24%  | —      |
| 合計   |                       | 64,661,301 | 26.93% | 已達法定成數 |
| 獨立董事 | 趙 晟                   | 0          | 0.00%  | —      |
| 獨立董事 | 陳修乾                   | 0          | 0.00%  | —      |
| 獨立董事 | 朱孔晟                   | 0          | 0.00%  | —      |

## 〈附錄五〉



文件編號:010002-001 版本:006  
股東會通過日期:108.05.29

### 新美齊股份有限公司章程

#### 第一章 總 則

第 一 條：本公司定名為新美齊股份有限公司，英文名稱定為「JEAN CO., LTD」依公司法股份有限公司規定組織之。

第 二 條：本公司所營之事業如下：

- (一) C805050 工業用塑膠製品製造業。
- (二) CB01020 事務機器製造業。
- (三) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (四) CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (五) CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (六) CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (七) CC01080 電子零組件製造業。
- (八) CE01030 光學儀器製造業。
- (九) F113020 電器批發業。
- (十) F113030 精密儀器批發業。
- (十一) F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- (十二) F113070 電信器材批發業。
- (十三) F119010 電子材料批發業。
- (十四) F213010 電器零售業。
- (十五) F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- (十六) F213040 精密儀器零售業。
- (十七) F213060 電信器材零售業。
- (十八) F219010 電子材料零售業。
- (十九) F401010 國際貿易業。
- (二十) I501010 產品設計業。
- (二十一) IZ06010 理貨包裝業。
- (二十二) JA02010 電器及電子產品修理業。
- (二十三) F108040 化粧品批發業。
- (二十四) F208040 化粧品零售業。
- (二十五) IG01010 生物技術服務業。
- (二十六) H703090 不動產買賣業。
- (二十七) H703100 不動產租賃業。



文件編號:010002-001 版本:006  
股東會通過日期:108.05.29

- (二十八) E801010 室內裝潢業。
- (二十九) F111090 建材批發業。
- (三十) F501060 餐館業。
- (三十一) G202010 停車場經營業。
- (三十二) H701010 住宅及大樓開發租售業。
- (三十三) H701020 工業廠房開發租售業。
- (三十四) H701040 特定專業區開發業。
- (三十五) H701050 投資興建公共建設業。
- (三十六) H701060 新市鎮、新社區開發業。
- (三十七) H701070 區段徵收及市地重劃代辦業。
- (三十八) H701080 都市更新重建業。
- (三十九) H701090 都市更新整建維護業。
- (四十) H702010 建築經理業。
- (四十一) H703110 老人住宅業。
- (四十二) H705010 國有非公用財產代管業。
- (四十三) HZ02010 金融機構金錢債權收買業務。
- (四十四) HZ02020 辦理金融機構金錢債權之評價或拍賣業務。
- (四十五) I102010 投資顧問業。
- (四十六) I103060 管理顧問業。
- (四十七) I401010 一般廣告服務業。
- (四十八) I503010 景觀、室內設計業。
- (四十九) J701040 休閒活動場館業。
- (五十) J901020 一般旅館業。
- (五十一) JB01010 會議及展覽服務業。
- (五十二) JE01010 租賃業。
- (五十三) JZ99050 仲介服務業。
- (五十四) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設於台北市，必要時經董事會之決議得設分公司於國內外各地。

第三條之一：本公司對外轉投資之總額，不受公司法第十三條轉投資比例之限制，並授權董事會執行。

第三條之二：本公司就業務需要，得對外保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。

第三條之三：本公司公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。



## 第二章 股 份

- 第 四 條：本公司資本總額為台幣參拾伍億元整，分為普通股參億伍仟萬股，每股面額為新台幣壹拾元整。其中保留新台幣貳億五仟萬元整，計貳仟伍佰萬股供發行員工認股權憑證之用，未發行之股份授權董事會分次發行。
- 第 五 條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章、編號，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製或發行之股份得免印製股票。依前項規定發行之新股，其合併印製股票之保管或免印製股票之股份登錄應洽證券集中保管事業機構辦理，亦得依證券集中保管機構之請求，合併換發大面額證券。
- 第 六 條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息、紅利及其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。
- 第 七 條：本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失變更或地址變更等股務事項及行使其一切權利時，除法令規章有規定外，悉依證券管理機關公佈之「公開發行公司股務處理準則」辦理。

### 第七條之一：

本公司收買之庫藏股轉讓之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行限制員工權利新股之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

該一定條件授權董事會訂定之。

## 第三章 股 東 會

- 第 八 條：股東會分為常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會召開之，並於三十日前通知各股東；臨時會由董事會於必要時召集之，並於十五日前通知各股東。
- 第八條之一：股東會由董事會召集者，其主席依公司法第 208 條第三項規定辦理。股東會之會議依本公司議事規則辦理。
- 第 九 條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席股東會其代理之表決權，並應受公司法之一七七條之限制。
- 第 十 條：本公司每持有一股，有一表決權，並應受公司法之一七九條之限制。



第十一條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

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

第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，股東之出席得由股東親自出席或出具委託書由他人代為出席；以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十三條：本公司設董事五至九人、內含獨立董事三人，採候選人提名制，由股東會就有行為能力之人選任之。任期均為三年，連選得連任。

前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制，提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

全體董事所持有本公司記名股票之股票總額悉依證券管理機關規定之標準辦理之。

第十四條：董事會由董事組織之，董事會之決議，除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席，並以出席董事過半數之同意行之。董事得以書面授權其他董事代理出席董事會，並得對提出於會中之一切事項代為行使表決權，但代理人以受一人委託為限。獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。

第十五條：董事會之召集除法令另有規定外由董事長召集之。董事會之召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。董事長對內綜理本公司一切業務，對外代表公司。

第十六條：本公司得另置各類功能性委員會，其組織規程由董事會依據相關法令議定之。

第十七條：董事長、董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第十七條之一：本公司得為董事購買責任保險，並授權董事會全權處理簽約相關事宜。

第十七條之二：本公司依證券交易法之規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。



## 第五章 經 理 人

第 十八 條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。

## 第六章 會 計

第 十九 條：本公司會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止，會計年度終了時應辦理決算。

第 廿 條：本公司應於會計年度終了，由董事會造具 1.營業報告書 2.財務報表 3.盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，並依法定程序提請股東常會承認。

第 廿一 條：公司年度如有獲利，應提撥 1%~5%為員工酬勞及不高於 1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。董事酬勞依董事會訂定之相關辦法決定，其給付之之對象包括兼任經理人之董事。

前項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

本公司每年度決算如有盈餘，除依法提繳稅款外應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達資本總額時，不在此限，另必要時得提供特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積並得酌予保留部份盈餘後，加計以往年度未分配餘額由董事會擬具盈餘分配案並提請股東會決議後分派之。

公司股利分配政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求及資本預算等因素，並兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。

股東股利之發放，除考量上述情形並經董事會提請股東會通過不予分派外，應至少提撥當年度可分配盈餘 3%分派之，其中現金股利發放總額不低於擬發放當年度股東股利總額之 5%。

第 廿二 條：本章程未盡事宜，悉依公司法之規定辦理。

第 廿三 條：本章程訂立於中華民國七十四年十二月二十一日。

第一次修訂於民國七十五年三月二十四日。

第二次修訂於民國七十六年一月二十日。

第三次修訂於民國七十七年九月二日。

第四次修訂於民國七十八年五月二十五日。

第五次修訂於民國八十一年一月十日。

第六次修訂於民國八十一年三月十五日。



文件編號:010002-001 版本:006  
股東會通過日期:108.05.29

第七次修訂於民國八十一年六月二十九日。  
第八次修訂於民國八十一年十二月九日。  
第九次修訂於民國八十三年四月十五日。  
第十次修訂於民國八十三年六月十五日。  
第十一次修訂於民國八十三年十一月二十五日。  
第十二次修訂於民國八十四年六月十五日。  
第十三次修訂於民國八十六年四月二十日。  
第十四次修訂於民國八十六年六月二十九日。  
第十五次修訂於民國八十七年六月十五日。  
第十六次修訂於民國八十八年一月六日。  
第十七次修訂於民國八十八年六月五日。  
第十八次修訂於民國八十八年十二月十八日。  
第十九次修訂於民國八十九年四月十五日。  
第二十次修訂於民國九十年六月二十七日。  
第二十一次修訂於民國九十一年四月二十九日。  
第二十二次修訂於民國九十二年六月六日。  
第二十三次修訂於民國九十三年六月十五日。  
第二十四次修訂於民國九十四年六月二十三日。  
第二十五次修訂於民國九十五年六月九日。  
第二十六次修訂於民國九十六年六月八日。  
第二十七次修訂於民國九十九年五月十一日。  
第二十八次修訂於民國一〇〇年四月二十九日。  
第二十九次修訂於民國一〇一年六月二十七日。  
第三十次修訂於民國一〇二年五月三十一日。  
第三十一次修訂於民國一〇四年五月十三日。  
第三十二次修訂於民國一〇五年五月十九日。  
第三十三次修訂於民國一〇六年五月二十六日。  
第三十四次修訂於民國一〇八年五月二十九日。

新美齊股份有限公司



董事長：林傳捷



〈附錄六〉

## 因應防疫召開股東會之作業指引

修訂日期：2020/04/20

- 一、本防疫作業指引係依據中央流行疫情指揮中心109年4月17日核示事項及金融監督管理委員會109年4月20日金管證交字第10903618021號公告，並參考衛生福利部疾病管制署公布之「COVID-19(武漢肺炎)」因應指引：公眾集會及股務單位共識訂定。
- 二、開會通知書載明內容
  - (一) COVID-19(武漢肺炎)疫情期間，請股東多加利用「股東e票通」電子投票行使表決權。如欲出席股東會現場，貴股東應全程佩戴口罩，並配合量測體溫。倘股東未佩戴口罩，或經連續量測二次體溫有發燒達額溫攝氏37.5度或耳溫攝氏38度者，禁止股東進入股東會會場。
  - (二) 本公司如因疫情影響，而須變更股東會開會地點，屆時將於「公開資訊觀測站」之重大訊息公告。
- 三、股東會當日
  - (一) 會場報到處設置
    1. 活動空間預先清潔消毒。
    2. 設置防疫措施公告。
    3. 備妥乾洗手或其他消毒用品供股東使用。
    4. 室內集會活動場所應保持空氣流通，並持續監控環境空氣流通與換氣情形。
  - (二) 會務作業
    1. 配合辦理防疫作業，股務單位宜提前受理股東報到時間，避免影響股東開會權利。
    2. 股東及股東會場內、外工作人員，均應全程佩戴口罩，並適度降低會場內工作人員人數。
    3. 公司安排工作人員於股東辦理報到作業前，幫股東量測體溫，倘股東未佩戴口罩，或經連續量測二次體溫有發燒達額溫攝氏37.5度或耳溫攝氏38度者，禁止股東進入股東會會場。
    4. 股東會會場座位安排，建議採梅花座、間隔座法或儘可能保持1公尺以上之距離。
  - (三) 開會過程

主席或司儀應向股東說明為防止疫情擴散需要，於不影響議程進行前提下，請股東發言儘量簡明扼要，以利股東會順暢進行。
  - (四) 規劃動線
    1. 報到、進場及散場皆應妥善規劃動線及控管人流，動線指引標示清楚俾利辨識。
    2. 報到處與股東會紀念品發放處應分散設置，並保持適當距離，俾有效分流當日出席開會與領取紀念品人潮，避免群聚感染風險。
- 四、公司宜擬定股東會場地之備援方案。
- 五、本指引內容將視衛生福利部疾病管制署疫情公告滾動式調整。

