



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

民國一〇五年股東常會  
議事錄

鈺齊國際股份有限公司



Fulgent Sun International (Holding) Co., Ltd.

民國一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月十五日(星期三)上午九時整

地點：雲林縣斗六市科工二路 26 號(雲林科技工業區服務中心)

出席股數：出席股東及股東代理人代表股數總計 105,596,596 股，佔發行總股數 132,890,351 股之 79.46%。

出席董事：董事長-林文智、董事兼總經理-廖芳祝、獨立董事-楊湘禮、獨立董事-胡坤德、獨立董事-郭少龍

列席人員：資誠聯合會計師事務所-梁華玲會計師、智鼎國際法律事務所-陳祐良律師、執行副總兼發言人-廖志誠、財務長-范振祥、財務經理-洪健朝、資誠聯合會計師事務所-劉美蘭協理

主席：林文智



記錄：陳翰亭



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、一〇四年度營業狀況報告案，報請 公鑒。

說明：一〇四年度營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會審查本公司一〇四年度決算表冊報告案，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、修訂「道德行為準則」部分條文案，報請 公鑒。

說明：修訂前後條文對照表，請參閱附件三。

四、本公司國內第三次無擔保轉換公司債執行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司為償還銀行借款及充實營運資金，經一〇五年三月八日董事會決議通過發行一〇五年度國內第三次無擔保轉換公司債新台幣 7 億元，該公司債已於一〇五年五月三日順利發行，一〇五年度中華民國境內可轉換公司債之相關事項，請參閱附件四。

肆、承認事項：

一、承認民國一〇四年度合併財務報表暨營業報告書案。(董事會提)

說明：(一)本公司民國一〇四年度合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所洪淑華會計師及王玉娟會計師查核完竣，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)民國一〇四年度營業報告書、會計師查核報告及上述合併財務報表請詳附件一及附件五。

(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 105,596,596 權，贊成權數 103,628,751 權，占表決總權數 98.14%；反對權數 0 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 1,967,845 權，占表決總權數 1.86%；本案照案通過。

二、承認民國一〇四年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：(一)本公司民國一〇四年度歸屬於母公司稅後淨利為新台幣 115,396,807 元，提列 10% 法定盈餘公積新台幣 11,539,681 元，可分配盈餘為新台幣 697,797,217 元，擬每股發放現金股利新台幣 2 元。另配發員工紅利及董事酬勞皆為新台幣 3,000,000 元，全數以現金分配。

(二)上述現金股利之發放，擬授權董事會另行訂定現金股利配發基準日(除息基準日)，按除息基準日股東名簿記載之股東持有股份數予以分配，並通知所有股東。

(三)董事酬勞及員工紅利之發放，擬授權董事會依法辦理並

執行。

(四)民國一〇四年度盈餘分配表，請詳附件六。

(五)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 105,596,596 權，贊成權數 103,628,751 權，占表決總權數 98.14%；反對權數 0 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 1,967,845 權，占表決總權數 1.86%；本案照案通過。

#### 伍、討論暨選舉事項：

##### 一、修訂「股東會議事規則」部分條文案。(董事會提)

說明：(一)因法令修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二)「股東會議事規則」修正條文對照表，請詳附件七。

(三)以上核請決議。

決議：本案表決時出席股東表決總權數 105,596,596 權，贊成權數 103,628,751 權，占表決總權數 98.14%；反對權數 0 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 1,967,845 權，占表決總權數 1.86%；本案照案通過。

##### 二、修訂「董事及獨立董事選舉辦法」部分條文案。(董事會提)

說明：(一)因法令修正，擬修訂本公司「董事及獨立董事選舉辦法」部份條文。

(二)「董事及獨立董事選舉辦法」修正條文對照表，請詳附件八。

(三)以上核請決議。

決議：本案表決時出席股東表決總權數 105,596,596 權，贊成權數 103,628,751 權，占表決總權數 98.14%；反對權數 0 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 1,967,845 權，占表決總權數 1.86%；本案照案通過。

### 三、董事改選案。(董事會提)

說明：(一)本公司現任董事(含獨立董事)於一〇五年六月二十日屆滿，應於本次股東常會辦理改選，選任七名董事(其中含獨立董事三人)。

(二)新任董事及獨立董事選任後即行就任，任期三年，自一〇五年六月十五日起至一〇八年六月十四日止。

(三)本公司董事及獨立董事係採候選人提名制度，股東應就董事及獨立董事名單選任之。候選人名單業經一〇五年三月八日董事會通過，其學歷、經歷及其他相關資料，請詳附件九。

(四)提請選舉。

選舉結果：

鈺齊國際股份有限公司 105年股東常會董事當選名單			
身分別	戶號或統一編號	戶名或姓名	當選權數
董 事	6646	林文智	199,238,499
董 事	6718	廖芳祝	179,609,834
董 事	195810XXXX	于閩生	88,661,172
董 事	50	廖志誠	82,549,388
獨立董事	M10009XXXX	張坤顯	58,511,388
獨立董事	E10099XXXX	郭少龍	58,434,388
獨立董事	A12159XXXX	胥愛琦	58,396,588

### 四、解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。(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，本公司新選任之董事有上述情事時，擬同意解除該董事及其代表人競業禁止限制。

(三)以上核請決議。

董事兼任情形：

董事姓名	兼任情形
林文智	福建拉思珀蒂瓦戶外用品有限公司董事長 齊隆製衣股份有限公司董事長
廖芳祝	福建拉思珀蒂瓦戶外用品有限公司董事 齊隆製衣股份有限公司董事及總經理
廖志誠	齊隆製衣股份有限公司董事

決議：本案表決時出席股東表決總權數 105,596,596 權，贊成權數 94,046,751 權，占表決總權數 89.06%；反對權數 2,225,000 權，占表決總權數 2.11%；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 9,324,845 權，占表決總權數 8.83%；本案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：民國一〇五年六月十五日上午九時五十八分。



鈺齊國際股份有限公司  
104 年度營業報告書

## 壹、前言

104 年由於全球運動與戶外用品市場銷售持續成長，帶動本公司主要客戶的營運保持良好成長表現，104 年營收為新台幣 9,045,958 仟元，較前一年度新台幣 8,524,597 仟元上升 6.1%，其中戶外鞋銷售佔 82.0%，運動鞋銷售佔 15.3%，其它銷售佔 2.7%。104 年稅後淨利為新台幣 108,810 仟元，較前一年度的新台幣 388,643 仟元減少 72.0%。104 年湖北襄誠廠受稅務機關一次性調整移轉訂價所得，致所得稅費用增加新台幣 62,953 仟元，以及持有之 F-台南股份因其減資，認列減損損失新台幣 60,514 仟元，若排除此二因素，還原稅後淨利應為新台幣 232,277 仟元，每股盈餘為 1.82 元。且 104 年度營業活動淨現金流入亦高達新台幣 9.9 億元，資本公積與保留盈餘充沛，集團財務結構體質健全良善。

展望 105 年，本公司持續維持正向樂觀看法，整體訂單能見度仍保持正常水準，且產品組合之優化及新廠營運效率之提升，相關效益可望持續優化而相輔相成。集團旗下主要生產工廠皆為 GORE-TEX 認證廠區，並通過 GORE-TEX 最新生產技術「SURROUND」認證的良好生產技術，透過交期配合度高、嚴控各種產品品質、精實生產效能再進化，以公司優越的研發團隊與國際品牌大廠共同開發新鞋款，有助於鞏固與客戶之間更緊密的合作關係。然因近期全球景氣波動加劇，因此本公司不會僅單向追求營收之增長，而會在兼顧新廠效能的持續提升以及營業成本的有效控管之下，持穩擴增集團產能。

## 貳、104 年度營業計畫實施概況與成果說明

### 一、104 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			
	104 年度	103 年度	增(減)金額	增(減)率%
營業收入淨額	9,045,958	8,524,597	521,361	6.12%
營業成本	(7,870,499)	(7,160,868)	(709,631)	9.91%
營業毛利	1,175,459	1,363,729	(188,270)	-13.81%
營業費用	(969,469)	(887,731)	(81,738)	9.21%
營業淨利	205,990	475,998	(270,008)	-56.72%
營業外收入及支出	87,819	36,146	51,673	142.96%
稅前淨利	293,809	512,144	(218,335)	-42.63%
所得稅(費用)利益	(184,999)	(123,501)	(61,498)	49.80%
本期淨利	108,810	388,643	(279,833)	-72.00%

### 二、104 年度營業計畫實施成果及預算執行情形

本公司 104 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		
		104 年度	103 年度	
財務收支	營業收入淨額	9,045,958	8,524,597	
	營業毛利	1,175,459	1,363,729	
	稅後淨利	108,810	388,643	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.44	5.01	
	股東權益報酬率(%)	1.95	7.35	
	佔實收資本比率(%)	營業(損)益	15.52	36.80
		稅前純(損)益	22.14	39.60
	純益率(%)	1.20	4.56	
	每股盈餘 新台幣(元)	0.88	3.19	

### 參、總結

本公司成立二十餘年，專注於本業之發展，營運總部持續精進與深耕各項產業核心競爭能力，以追求每一年度持續成長。在製造能力方面，公司高階管理團隊深具鞋業經驗及製鞋知識，具備快速開發少量多樣戶外功能鞋，並予以商業量產化之技術及能力。在研發能力方面，研發團隊除積極開發新鞋款外，所開發的技術更符合各先進國家及國際品牌大廠之環保要求，高性能鞋材之研發應用，使產品具備更高之附加價值。在機器與設備研發方面，持續引進自動化設備，以提升生產線之品質及效率。在經營管理模式方面，致力推動精實生產模式，以「消除內部浪費，持續改善」為主要精神，達到生產效能最大化。

雖因新廠新產線之學習曲線，以及新品牌導入量產所必經之調整期，致相關效益無法在短期間之內全然發揮，造成財報大幅波動，然以過往經驗觀之，這是新廠、新產線及新品牌導入之必經合理調整期。而經過全體經營團隊之持續精進努力，新廠學習效能提升以及品牌結構持續優化已見初步成效，毛利率及淨利率已逐季回升，第四季單季毛利率及淨利率亦已達過去三年度平均水準。

此外，公司亦於 104 年 6 月份獲選納入證交所首屆「公司治理 100 指數」成分股(「臺灣公司治理 100 指數」之採樣母體為在證交所掛牌的上市公司，並以 104 年 4 月 30 日公布之公司治理評鑑結果前 20% 為主要篩選條件，輔以流動性、三項財務指標等條件後篩選出)，此殊榮突顯公司在推動公司治理五大構面之努力已獲得初步肯定。公司主張業績是首要，但公司治理更是根本，故公司經營團隊將秉持道德、智慧、勤奮、長耕之精神，在不同的工作崗位為共同的目標而努力，未來也將善盡企業社會責任、提升資訊透明度、優化董事會運作、股東平等對待、以及維護所有利害關係人及股東權益…等不同構面上，為創造價值及保障所有利害關係人權利而持續精進與努力。

董事長：林文智



經理人：廖芳祝



會計主管：范振祥



## 審計委員會查核報告書

本公司民國 104 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洪淑華會計師及王玉娟會計師查核完竣，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民國 105 年股東常會

審計委員會召集人 楊湘禮



民 國 1 0 5 年 3 月 9 日

鈺齊國際股份有限公司  
道德行為準則修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條 涵括內容</p> <p>(一)防止利益衝突</p> <p>為防止本公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益，本公司與前述人員或其親屬或其所屬之關係企業有(1)資金貸與情事時，應依本公司「資金貸與他人作業程序」辦理之；(2)為其提供保證情事時，應依本公司「背書保證施行辦法」辦理之；(3)重大資產交易或長期股權投資等交易情事時，應依本公司「取得或處分資產辦法」辦理之；(4)進(銷)貨往來之訂單處理，及因進(銷)貨所產生之應付、應收款項之管理，應依本公司之採購及銷售循環中有關規定辦理。</p> <p>(七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為本公司董事或經理人應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德</p>	<p>第二條 涵括內容</p> <p>(一)防止利益衝突</p> <p>為防止本公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益，本公司與前述人員或其親屬或其所屬之關係企業有(1)資金貸與情事時，應依本公司「資金貸與他人作業程序」辦理之；(2)為其提供保證情事時，應依本公司「背書保證施行辦法」辦理之；(3)重大資產交易或長期股權投資等交易情事時，應依本公司「取得或處分資產辦法」辦理之；(4)進(銷)貨往來之訂單處理，及因進(銷)貨所產生之應付、應收款項之管理，應依本公司之採購及銷售循環中有關規定辦理。</p> <p>(七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為本公司董事或經理人應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德</p>	<p>一、參酌證券交易法第二十六條之三第三項及本公司「有價證券上市審查準則補充規定」第十七條第一項第三款有關董事間、監察人間或監察人與董事間之獨立性認定標準，爰修正修正第二條(一)之親等規定。</p> <p>二、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十三條規定「上市上櫃公司應訂定具體檢舉制度」，修正第二條(七)之文字。</p> <p>三、配合個人資料保護法之施行，修正第二條(八)之文字，並為強化公司所訂道德行為準則之完整性及保障違反道德行為準則人員之權益，爰要求公司應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。公司應訂定具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p> <p>(八)懲戒措施</p> <p>本公司董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依人事規章予以懲處，如有涉及法律責任並將依法追究，且本公司將即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。如違反情節重大，本公司並得終止雙方間之委任關係。</p>	<p>行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。本公司必盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p> <p>(八)懲戒措施</p> <p>本公司董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依人事規章予以懲處，如有涉及法律責任並將依法追究，且本公司將即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。如違反情節重大，本公司並得終止雙方間之委任關係。</p>	
<p>第三條 豁免適用之程序</p> <p>本公司董事或經理人有豁免遵循本公司之道德行為準則之必要時，應向董事會提出。經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊始得豁免，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準</p>	<p>第三條 豁免適用之程序</p> <p>本公司董事或經理人有豁免遵循本公司之道德行為準則之必要時，應向董事會提出。經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊始得豁免，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準</p>	<p>配合個人資料保護法之施行、參酌證券交易法第十四條之三，及考量至 2017 年止，全體上市櫃公司應完成獨立董事之設置，爰修正第三條之文字。</p>

修正條文	現行條文	說明
則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。	豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。	
<p>第四條 揭露方式</p> <p>本公司應於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露本道德行為準則，修正時亦同。</p>	<p>第四條 揭露方式</p> <p>本公司應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露本道德行為準則，修正時亦同。</p>	<p>參酌 NYSE Listed Company Manual 303A.10 要求公司於公司網站揭露道德行為準則，及本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第三條之三規定「上市公司應設置公司網站」，爰修正本條文字。</p>

鈺齊國際股份有限公司  
轉換公司債發行情形

公司債種類	中華民國境內第三次無擔保轉換公司債
募集原因	償還銀行借款、充實營運資金
發行日期	105年5月3日
債券每張金額	新台幣壹拾萬元整
公司債總額	新台幣柒億元
公司債利率	票面利率為0%
期限	3年，108年5月3日到期
保證機構	不適用
受託人	玉山商業銀行股份有限公司信託部
承銷機構	國泰綜合證券股份有限公司
償還方法	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第二十三條行使賣回權，或本公司依本辦法第二十二條提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之債券以現金一次償還。
發行時轉換價格	新台幣 58.5 元
轉換普通股股數	0 股
已支用資金金額	新台幣零元



## 會計師查核報告

(105)財審報字第 15003581 號

鈺齊國際股份有限公司 公鑒：

鈺齊國際股份有限公司(FULGENT SUN INTERNATIONAL (HOLDING) CO., LTD.)及其子公司(以下簡稱「鈺齊集團」)民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可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 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

洪淑華

會計師

王玉娟

洪淑華

王玉娟



前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 號  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中華民國 105 年 3 月 9 日

鈺齊國際股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國104年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日			103 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)	\$	749,054	9	\$	737,103	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		113	-		197	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		1,124,243	13		1,278,430	15
1200	其他應收款			112,705	1		106,068	1
1210	其他應收款—關係人	七		13,704	-		-	-
130X	存貨	六(四)		1,812,976	20		1,948,668	23
1410	預付款項			55,909	1		53,657	1
1470	其他流動資產	八		20,826	-		26,248	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>3,889,530</u>	<u>44</u>		<u>4,150,371</u>	<u>48</u>
<b>非流動資產</b>								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(五)		2,486	-		7,809	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		4,501,982	51		3,876,268	45
1780	無形資產			30,316	-		57,363	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		58,938	1		136,021	2
1900	其他非流動資產	六(七)及八		389,851	4		392,120	4
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>4,983,573</u>	<u>56</u>		<u>4,469,581</u>	<u>52</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>8,873,103</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,619,952</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103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(八)	\$	1,409,582	16	\$	825,976	9
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		4,495	-		4,543	-
2170	應付帳款			752,547	8		834,702	10
2200	其他應付款	六(九)		564,289	6		534,351	6
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		54,883	1		53,352	1
2300	其他流動負債	六(十)(十二)		309,442	4		226,737	3
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>3,095,238</u>	<u>35</u>		<u>2,479,661</u>	<u>29</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十一)		-	-		90,000	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		2,263	-		2,289	-
2600	其他非流動負債	六(十二)		260,858	3		384,673	4
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>263,121</u>	<u>3</u>		<u>476,962</u>	<u>5</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>3,358,359</u>	<u>38</u>		<u>2,956,623</u>	<u>34</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十五)		1,326,983	15		1,293,433	15
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十六)		2,792,288	31		2,711,821	31
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		184,778	2		146,049	2
3320	特別盈餘公積			210,604	3		210,604	3
3350	未分配盈餘			709,336	8		959,950	11
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十八)		252,222	3		256,860	3
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>5,476,211</u>	<u>62</u>		<u>5,578,717</u>	<u>65</u>
36XX	非控制權益			<u>38,533</u>	-		<u>84,612</u>	<u>1</u>
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>5,514,744</u>	<u>62</u>		<u>5,663,329</u>	<u>66</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>	十一	\$	<u>8,873,103</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,619,952</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：范振祥



鈺齊國際股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國104年及103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	104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 9,045,958	100	\$ 8,524,597	100
5000 營業成本	六(四)	( 7,870,499)	( 87)	( 7,160,868)	( 84)
5950 營業毛利淨額		1,175,459	13	1,363,729	16
營業費用	六(二十二)				
6100 推銷費用		( 163,779)	( 2)	( 163,961)	( 2)
6200 管理費用	十二	( 735,400)	( 8)	( 667,803)	( 8)
6300 研究發展費用	十二	( 70,290)	( 1)	( 55,967)	-
6000 營業費用合計		( 969,469)	( 11)	( 887,731)	( 10)
6900 營業利益		205,990	2	475,998	6
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	64,022	1	67,247	1
7020 其他利益及損失	六(二十)	44,932	-	( 9,091)	-
7050 財務成本	六(二十一)	( 21,135)	-	( 22,010)	( 1)
7000 營業外收入及支出合計		87,819	1	36,146	-
7900 稅前淨利		293,809	3	512,144	6
7950 所得稅費用	六(二十三)	( 184,999)	( 2)	( 123,501)	( 2)
8200 本期淨利		\$ 108,810	1	\$ 388,643	4
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		(\$ 64,634)	( 1)	\$ 226,419	3
8362 備供出售金融資產未實現評價利益(損失)	六(五)	55,191	1	( 3,280)	-
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 9,443)	-	\$ 223,139	3
8500 本期綜合利益總額		\$ 99,367	1	\$ 611,782	7
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 115,397	1	\$ 387,291	4
8620 非控制權益		(\$ 6,587)	-	\$ 1,352	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 98,760	1	\$ 607,985	7
8720 非控制權益		\$ 607	-	\$ 3,797	-
基本每股盈餘	六(二十四)				
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.88		\$ 3.19	
稀釋每股盈餘					
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.88		\$ 3.11	

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：范振祥



鈺齊國際有限公司 子公司

民國104年 月 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公司的權益						業主之權益				非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積一發行溢價	其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差	其他	備供出售金融資產未實現損益	員工未得報酬		
103 年 度												
103年1月1日餘額	\$ 1,186,423	\$ 2,477,181	\$ -	\$ 119,435	\$ 210,604	\$ 838,958	\$ 105,293	(\$ 51,911)	\$ -	\$ 4,885,983	\$ 22,485	\$ 4,908,468
盈餘分配												
提列法定盈餘公積	六(十七)	-	-	26,614	-	( 26,614 )	-	-	-	-	-	-
分派現金股利	六(十七)	-	-	-	-	( 239,685 )	-	-	-	( 239,685 )	-	( 239,685 )
本期淨利						387,291	-	-	-	387,291	1,352	388,643
員工限制權利新股	六(十四)(十八)	12,000	20,984	-	-	-	-	-	( 17,216 )	15,768	-	15,768
註銷限制型員工權利股票	六(十四)	( 440 )	440	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為普通股	六(十)	95,450	213,216	-	-	-	-	-	-	308,666	-	308,666
本期其他綜合損益	六(十八)	-	-	-	-	-	223,974	( 3,280 )	-	220,694	2,445	223,139
非控制權益變動												
103年12月31日餘額	<u>\$ 1,293,433</u>	<u>\$ 2,711,821</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 146,049</u>	<u>\$ 210,604</u>	<u>\$ 959,950</u>	<u>\$ 329,267</u>	<u>(\$ 55,191)</u>	<u>(\$ 17,216)</u>	<u>\$ 5,578,717</u>	<u>\$ 84,612</u>	<u>\$ 5,663,329</u>
104 年 度												
104年1月1日餘額	\$ 1,293,433	\$ 2,711,821	\$ -	\$ 146,049	\$ 210,604	\$ 959,950	\$ 329,267	(\$ 55,191)	(\$ 17,216)	\$ 5,578,717	\$ 84,612	\$ 5,663,329
盈餘分配												
提列法定盈餘公積	六(十七)	-	-	38,729	-	( 38,729 )	-	-	-	-	-	-
分派現金股利	六(十七)	-	-	-	-	( 327,282 )	-	-	-	( 327,282 )	-	( 327,282 )
本期淨利						115,397	-	-	-	115,397	( 6,587 )	108,810
員工限制權利新股	六(十四)(十八)	-	( 3,518 )	-	-	-	-	-	11,999	8,481	-	8,481
註銷限制型員工權利股票	六(十四)	( 1,256 )	1,256	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為普通股	六(十)	39,916	89,737	-	-	-	-	-	-	129,653	-	129,653
庫藏股註銷	六(十五)	( 5,110 )	( 16,134 )	-	-	-	-	-	-	( 21,244 )	-	( 21,244 )
本期其他綜合損益	六(十八)	-	-	-	-	-	( 71,828 )	55,191	-	( 16,637 )	7,194	( 9,443 )
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六(二十六)	-	-	9,126	-	-	-	-	-	9,126	-	9,126
非控制權益變動												
104年12月31日餘額	<u>\$ 1,326,983</u>	<u>\$ 2,783,162</u>	<u>\$ 9,126</u>	<u>\$ 184,778</u>	<u>\$ 210,604</u>	<u>\$ 709,336</u>	<u>\$ 257,439</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 5,217)</u>	<u>\$ 5,476,211</u>	<u>\$ 38,533</u>	<u>\$ 5,514,744</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：范振祥



鈺齊國際股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併稅前淨利	\$ 293,809	\$ 512,144
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之 淨損失	2,314	8,221
呆帳費用提列(迴轉)數	896 (	718 )
折讓(迴轉)提列數	( 194 )	556
折舊費用	445,764	357,453
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,473	6,367
攤提費用	24,722	39,970
處分投資損失	4,115	-
金融資產減損損失	60,514	-
長期預付租金轉列租金支出	5,330	4,845
遞延政府補助收入轉列政府補助收入	3,546	14,289
利息收入	( 3,556 ) (	6,556 )
利息費用	21,135	22,010
限制員工權利股票酬勞成本	8,481	15,768
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		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債	( 1,979 )	2,471
應收票據	-	14
應收帳款	145,741 (	504,243 )
其他應收款(含其他應收款-關係人)	31,664	6,625
存貨	126,388 (	101,971 )
預付款項	( 2,892 )	38,623
其他流動資產	2,381 (	24,227 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	( 80,248 )	166,627
其他應付款	29,007	39,852
其他流動負債	( 2,712 ) (	6,576 )
其他非流動負債	3,669 (	3,614 )
營運產生之現金流入	1,123,368	587,930
收取之利息	3,529	6,801
支付之利息	( 14,528 ) (	9,668 )
支付之所得稅	( 113,514 ) (	90,553 )
營業活動之淨現金流入	998,855	494,510

(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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>			
對子公司之收購(扣除所取得之現金)		\$ -	(\$ 28,864)
其他金融資產減少	八	425	11,281
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	( 957,894 )	( 738,424 )
處分不動產、廠房及設備價款		9,480	3,149
取得無形資產		( 3,268 )	( 4,395 )
其他非流動資產增加		( 126,042 )	( 8,445 )
存出保證金減少	八	746	1,974
投資活動之淨現金流出		( 1,076,553 )	( 763,724 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加		567,507	150,000
長期借款新增		85,238	( 33,215 )
長期借款償還		( 98,707 )	118,436
應付租賃款減少		( 8,785 )	( 4,180 )
發放現金股利	六(十七)	( 327,282 )	( 239,685 )
非控制權益變動數	六(二十五)	( 46,686 )	55,562
庫藏股票買回成本	六(十五)	( 21,244 )	-
籌資活動之淨現金流入		150,041	46,918
匯率變動影響數		( 60,392 )	22,820
本期現金及約當現金增加(減少)數		11,951	( 199,476 )
期初現金及約當現金餘額		737,103	936,579
期末現金及約當現金餘額		\$ 749,054	\$ 737,103

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：范振祥




 鈺齊國際股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

項目	金額	
期初未分配盈餘	593,940,091	
加:104 年度稅後淨利	115,396,807	
小計	709,336,898	
減:提列 10%法定盈餘公積	(11,539,681)	
可供分配盈餘		697,797,217
分配項目：		
股東紅利-現金 (註 1)	265,655,130	
分配總金額		265,655,130
期末未分配盈餘		432,142,087
附註：		
配發員工紅利 3,000,000 元		
配發董事酬勞 3,000,000 元		

註 1：股東現金股利每股 2 元，擬提請股東會通過後，於配息基準日前，如因可轉換公司債辦理轉換或限制員工權利新股發放及其它法令等因素，致影響流通在外股份數量，使股東配息率因此發生變動時，擬授權董事會全權處理。

董事長：林文智



經理人：廖芳祝



會計主管：范振祥



鈺齊國際股份有限公司  
股東會議事規則修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條</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<u>本公司所委任之專業股務代理機構</u>，且應於股東會現場發放。</p> <p>下列事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出：</p> <p>一、選舉或解任董事。</p> <p>二、變更章程。</p> <p>三、(i)解散、合併或分割，(ii)締結、變更或終止營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約，(iii)讓與公司全部或主要部分營業或財產，及(iv)取得或受讓他人全部營業或財產而對公司</p>	<p>第二條</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，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>下列事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出：</p> <p>一、選舉或解任董事。</p> <p>二、變更章程。</p> <p>三、(i)解散、合併或分割，(ii)締結、變更或終止營業出租契約、委託經營契約或共同經營契約，(iii)讓與公司全部或主要部分營業或財產，及(iv)取得或受讓他人全部營業或財產而對公司</p>	<p>一、配合「上市上櫃公司治理實務守則」第六條第一項，修正本條第三項文字。</p> <p>二、配合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規定，修正本條第五項文字。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>營運有重大影響。</p> <p>四、許可董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為。</p> <p>五、以發行新股或以資本公積或其他金額撥充資本之方式分派全部或部分盈餘。</p> <p>六、公司私募發行具股權性質之有價證券。</p> <p>七、<u>發行認股價格不受認股價格不得低於發日標的股票之收盤價規定限制之員工認股權憑證。</u></p> <p>八、<u>發行人申報發行限制員工權利新股。</u></p>	<p>營運有重大影響。</p> <p>四、許可董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為。</p> <p>五、以發行新股或以資本公積或其他金額撥充資本之方式分派全部或部分盈餘。</p> <p>六、公司私募發行具股權性質之有價證券。</p>	
<p>第五條</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，<u>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。</u></p>	<p>第五條</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p>	<p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」第六條第一項，爰修正本條第三項內容。</p>
<p>第六條</p> <p><u>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及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</u></p> <p>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。</p> <p>董事會所召集之股東會，宜</p>	<p>第六條</p> <p>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。</p> <p>董事會所召集之股東會，宜</p>	<p>參考英國公司治理守則E.2.3.董事長應妥善安排審計委員會、薪酬委員會及提名委員會參與股東會以回應股東問題之規範，並參採我國上市櫃公司治理評鑑指標第6項(公司是否於股東常會議事錄揭露出席之董事會成員名單)及第7項(公司之董事長及審計委員會成員是否出席股東常會)，以及「上市上櫃公司治理實務守則」第六條第二項，爰修正本條第一、二項</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>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。</p>	<p>有董事會過半數之董事參與出席。</p>	<p>內容。</p>
<p>第十二條 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。</p>	<p>第十二條 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，反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p>	<p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」第七條第三項之修正，為使公司實務作業順暢，並為條文明確計，爰修正本條第五項文字，明訂公司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。</p>

鈺齊國際股份有限公司  
董事及獨立董事選舉辦法修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條</p> <p>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。<u>董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</u></p> <p><u>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</u></p> <p><u>二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。</u></p> <p><u>董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：</u></p> <p><u>一、營運判斷能力。</u></p> <p><u>二、會計及財務分析能力。</u></p> <p><u>三、經營管理能力。</u></p> <p><u>四、危機處理能力。</u></p> <p><u>五、產業知識。</u></p> <p><u>六、國際市場觀。</u></p> <p><u>七、領導能力。</u></p> <p><u>八、決策能力。</u></p> <p><u>董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</u></p> <p><u>本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。</u></p>	<p>第三條</p> <p>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：</p> <p>一、營運判斷能力。</p> <p>二、會計及財務分析能力。</p> <p>三、經營管理能力。</p> <p>四、危機處理能力。</p> <p>五、產業知識。</p> <p>六、國際市場觀。</p> <p>七、領導能力。</p> <p>八、決策能力。</p>	<p>一、配合「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條第三項有關董事會多元化之規定，爰修正本條第一項內容，並將原第一項之內容調整為第二項。</p> <p>二、另配合「上市上櫃公司治理實務守則」第三十七條有關董事會績效評估之規定，增訂本條第三、四項。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條</p> <p>本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，<u>為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</u></p>	<p>第五條</p> <p>本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p>	<p>配合「上市上櫃公司治理實務守則」第二十二、四十二條有關採候選人提名制選舉董事及監察人之規定，爰修正本條第一項內容。</p>
<p>第七條</p> <p>本公司董事之選舉採用<u>累積投票制</u>，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或<u>分配</u>選舉數人。</p>	<p>第七條</p> <p>本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p>	<p>有關公司採公司法第一百九十八條累積投票制選舉董事及監察人，應備置「單記名」選票或「複記名」選票乙節，經濟部商業司 102 年 6 月 17 日經商字第 10202067100 號函釋：「有關公司股東會選舉董事及監察人之選舉票製作，公司法尚無明文規定，是以，選舉票之製作允屬私法人自治事項，由公司自行決定。」，爰修正本條內容。</p>
<p>第十二條</p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，董事當選名單<u>與其當選權數</u>。</p> <p><u>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。</u></p>	<p>第十二條</p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。</p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十四條，修正本條文字，並增訂第二項有關選舉票之保存，以資周延。</p>

鈺齊國際股份有限公司  
董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	現任
林文智	逢甲大學應用化學系	鈺齊國際(股)公司總經理	鈺齊國際(股)公司董事長
廖芳祝	文化大學國際貿易系	鈺齊國際(股)公司業務副總	鈺齊國際(股)公司總經理
于閩生	廈門大學國際貿易系	鈺齊國際(股)公司執行副總	鈺齊國際(股)公司顧問
廖志誠	雲林科技大學財務金融研究所碩士	第一商業銀行業務襄理	鈺齊國際(股)公司執行副總、財務主管、集團發言人

鈺齊國際股份有限公司  
獨立董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	現任
張坤顯	政治大學空中行政專科	第一銀行北台中分行、斗六分行、忠孝路分行等 經理	第一商業銀行台中區域中心 資深協理兼主任 退休
郭少龍	成功大學交管系 美國國際管理研究院國際企業管理碩士	寶來證券公司承銷部副總經理	中華民國創業投資商業同業公會顧問
胥愛琦	美國密西根州立大學經濟博士 政治大學經濟研究所碩士 政治大學經濟系	暨南大學經濟學系兼任助理教授 雲林科技大學財務金融系主任	雲林科技大學財務金融系副教授