

股票代號:2611



# 志信國際股份有限公司

一〇九年股東常會

## 議事手冊

股東常會日期：中華民國一〇九年六月二十四日  
地點：基隆長榮桂冠酒店(基隆市中正區中正路 62-1 號 5 樓)

## 目 錄

|                |   |
|----------------|---|
| 一、股東常會議程 ..... | 1 |
| 二、報告事項 .....   | 2 |
| 三、承認事項 .....   | 5 |
| 四、討論事項 .....   | 6 |
| 五、選舉事項 .....   | 8 |
| 六、其他討論事項 ..... | 8 |
| 七、臨時動議 .....   | 8 |

### 附件

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 附件一：道德行為準則修訂對照表 .....              | 9  |
| 附件二：道德行為準則【修訂後】 .....              | 10 |
| 附件三：誠信經營守則修訂對照表 .....              | 12 |
| 附件四：誠信經營守則【修訂後】 .....              | 17 |
| 附件五：決算表冊 .....                     | 22 |
| 附件六：虧損撥補議案 .....                   | 42 |
| 附件七：公司章程修訂對照表 .....                | 43 |
| 附件八：公司章程【修訂前】 .....                | 45 |
| 附件九：取得或處分資產處理程序修訂對照表 .....         | 50 |
| 附件十：取得或處分資產處理程序【修訂前】 .....         | 52 |
| 附件十一：資金貸與他人作業程序修訂對照表 .....         | 63 |
| 附件十二：資金貸與他人作業程序【修訂前】 .....         | 65 |
| 附件十三：背書保證作業辦法修訂對照表 .....           | 68 |
| 附件十四：背書保證作業辦法【修訂前】 .....           | 70 |
| 附件十五：董事及監察人選舉辦法修訂對照表 .....         | 74 |
| 附件十六：董事及監察人選舉辦法【修訂前】 .....         | 75 |
| 附件十七：股東會議事規則修訂對照表 .....            | 77 |
| 附件十八：股東會議事規則【修訂前】 .....            | 80 |
| 附件十九：董事(含獨立董事)候選人名單 .....          | 85 |
| 附件二十：擬解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制之名單 ..... | 86 |

### 附錄

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| 附錄一：公司個別及全體董事、監察人最低應持有股數及實際持有股數 .....   | 87 |
| 附錄二：本次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 ..... | 87 |
| 附錄三：股東發言條 .....                         | 88 |

# 志信國際股份有限公司

## 一〇九年股東常會議程

- 一、時間：中華民國一〇九年六月二十四日(星期三)上午九時正。
- 二、地點：基隆長榮桂冠酒店(地址：基隆市中正區中正路 62-1 號 5 樓)。
- 三、報告出席股東人數代表權數，宣佈開會。
- 四、主席致詞。
- 五、報告事項：
  - (一)一〇八年度營業報告。
  - (二)一〇八年度監察人審查報告。
  - (三)一〇八年度董監酬勞及員工酬勞分配情形報告。
  - (四)買回本公司股份執行情形報告。
  - (五)修訂本公司「道德行為準則」報告。
  - (六)修訂本公司「誠信經營守則」報告。
  - (七)其他事項報告。
- 六、承認事項：
  - (一)一〇八年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。
  - (二)一〇八年度虧損撥補，提請 承認案。
- 七、討論事項：
  - (一)本公司「公司章程」修訂，提請 討論案。
  - (二)本公司「取得或處分資產處理程序」修訂，提請 討論案。
  - (三)本公司「資金貸與他人作業程序」修訂，提請 討論案。
  - (四)本公司「背書保證作業辦法」修訂，提請 討論案。
  - (五)本公司「董事及監察人選舉辦法」修訂，提請 討論案。
  - (六)本公司「股東會議事規則」修訂，提請 討論案。
- 八、選舉事項：

本公司董事任期屆滿改選案。
- 九、其他討論事項：

本公司董事競業行為討論案。
- 十、臨時動議。
- 十一、散會。

# 報告事項

## (一) 一〇八年度營業報告

志信國際股份有限公司

營業報告書



### 1. 一〇八年度營業報告

108 年年初以來，受美中貿易爭端對實質面所造成的影響，全球景氣走緩效應逐漸擴散，影響需求面成長動能。美國政府為維持經濟成長動力，在利率政策方面啟動了降息，在量化寬鬆政策方面則結束縮表動作。歐洲地區延續上一年度成長趨緩的步調，大多數的歐洲國家皆利用擴張性的財政政策，採取降息的方式，希望能推升景氣，「英國脫歐」議題則可望告一段落。日本方面，受日韓貿易戰爭的影響，雖然採取調高消費稅政策可帶動提前消費，但對內需將無可避免的形成負面衝擊。中國面臨貿易戰及香港問題等因素的多重效應，雖透過貨幣政策來維穩經濟，經濟成長率仍呈現逐季下滑的趨勢。

受美中貿易戰影響，全球經濟需求疲弱，各主要國家出口表現多呈頹勢，台灣經濟亦受波及。不過，隨台商回台設廠政策、全球供應鏈移轉及產業結構改變，預估將提高台灣內陸運輸需求。運輸事業因應國際多變局勢和產業面臨汰弱留強的競爭環境中，運輸事業因應改變，除整頓營運方向與調整營運路線，更不斷創造差異化及提供創新的服務，調整運輸的營運結構，提供客戶良好的運輸品質。

108 年運輸業務的整體獲利較去年略增，除受惠於油價因素外，運輸部門加強內部管理，降減費用成本，並使運能提升達到運能效益最大化。本公司 108 年整體運輸業務相關營收較去年減少 6.4%，餐旅業務營收相較去年增加 1.2%，而在航空業務勞務方面的營收則成長 0.1%，108 年度整體總營收負成長 3.7%。

108 年度營業收入為 902,882 仟元，較上年度 937,679 仟元減少 34,797 仟元，減少幅度為 3.7%；營業淨利為 11,200 仟元，較上年度之營業淨損 2,884 仟元增加了 14,084 仟元；加上利息收入、權益法認列投資損益及其他營業外淨收支等後，稅前淨損 166,724 仟元，稅後淨損為 120,155 仟元，較上年度之稅後淨利 50,596 仟元減少 170,751 仟元。

### 2. 一〇九年度營業計劃概要

展望 109 年度，面對外在詭變環境與高度不確定性經濟因素，本公司仍秉持一貫之核心價值與理念，持續開創異業合作機會及提供加值型服務的可能性，企圖打破傳統貨運運輸模式的侷限，擴展更好的服務範疇；營建部門亦將審慎營建個案之開發評估以達穩健之長期發展；轉投資「美麗信酒店」方面則持續深化品牌價值及提升管理效能。另藉由觀察市場需求及競爭態樣，建置具體可行之商業模式，持續佈局休閒及文旅產業，以追求更高營運及獲利績效，為本公司股東創造最大的利益，感謝各位股東長期的支持與鼓勵。

董事長：黃春發



經理人：王勝雄



會計主管：江文隆



(二) 一〇八年度監察人審查報告

志信國際股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送之一〇八年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳致源及劉水恩會計師查核竣事，上述表冊經由本監察人等審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定備具報告，敬請 鑒察。

此 致

志信國際股份有限公司一〇九年股東常會

監察人 黃 春 照



徐 維 德



蔡 士 光



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 六 日

### (三) 一〇八年度董監酬勞及員工酬勞分配情形報告

依公司章程第廿七條規定：本公司年度如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之一為董監酬勞，員工酬勞及董監酬勞之分派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，並報告股東會。

本公司一〇八年度為虧損，故不予分配董監酬勞及員工酬勞。

### (四) 買回本公司股份執行情形報告(最近一年)

已執行完畢：

109 年 04 月 26 日

| 買 回 期 次                   | 第 十 二 次                    | 第 十 三 次             |
|---------------------------|----------------------------|---------------------|
| 買 回 目 的                   | 維護公司信用及股東權益                |                     |
| 買 回 期 間                   | 108.03.26~108.05.25        | 109.02.12~109.04.11 |
| 買 回 區 間 價 格               | 每股 4.82 元~9.33 元           | 每股 4.79 元~8.22 元    |
| 已 買 回 股 份 種 類 及 數 量       | 普通股 2,000 仟股               | 普通股 3,000 仟股        |
| 已 買 回 股 份 金 額             | 新台幣 15,127,101 元           | 新台幣 19,606,679 元    |
| 已買回數量占預定買回數量之比率 (%)       | 100%                       | 100%                |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量             | 2,000 仟股<br>註銷基準日 108.7.12 | 0 股                 |
| 累積持有本公司股份數量               | 0 股                        | 3,000 仟股            |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%) | 0.00%                      | 1.70%               |

### (五) 修訂本公司「道德行為準則」報告

本公司依金管會之規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，故修訂「道德行為準則」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。(詳第 9 頁)

### (六) 修訂本公司「誠信經營守則」報告

本公司依金管會之規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，及依主管機關修訂之『上市上櫃公司誠信經營守則』、『○○股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南』參考範例，故修訂「誠信經營守則」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。(詳第 12~16 頁)

### (七) 其他事項報告：無。

# 承認事項

## 第一案

【董事會提】

案由：本公司一〇八年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

說明：

- 一、本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表（詳第 22~41 頁），業經勤業眾信聯合會計師事務所陳致源、劉水恩會計師查核完竣。
- 二、上述財務報表及營業報告書（詳第 2 頁），業經監察人審查完竣。
- 三、謹提請 承認。

決議：

## 第二案

【董事會提】

案由：本公司一〇八年度虧損撥補，提請 承認案。

說明：

- 一、本公司期初未分配盈餘為新台幣 442,540,542 元，加上因採用權益法之投資調整保留盈餘新台幣 375,200 元、確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣 2,010,715 元及減少因處分透過其他綜合損益衡量之權益投資累積損益轉至保留盈餘新台幣 6,042,274 元，一〇八年度稅後純損新台幣 125,149,055 元，加上因證交法第 41 條規定提列之特別盈餘公積迴轉數新台幣 9,753,175 元，本期可供分配盈餘為新台幣 323,488,303 元；考量本公司未來營運及資金需求，擬不分配股利。（詳第 42 頁）
- 二、謹提請 承認。

決議：

## 討論事項

### 第一案

【董事會提】

案 由：本公司「公司章程」修訂，提請 討論案。

說 明：

- 一、本公司依金管會規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，擬修訂「公司章程」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。（詳第 43~44 頁）
- 二、謹提請 討論。

決 議：

### 第二案

【董事會提】

案 由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂，提請 討論案。

說 明：

- 一、本公司依金管會之規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。（詳第 50~51 頁）
- 二、謹提請 討論。

決 議：

### 第三案

【董事會提】

案 由：本公司「資金貸與他人作業程序」修訂，提請 討論案。

說 明：

- 一、本公司依金管會之規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，擬修訂「資金貸與他人作業程序」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。（詳第 63~64 頁）
- 二、謹提請 討論。

決 議：

#### 第四案

【董事會提】

案由：本公司「背書保證作業辦法」修訂，提請 討論案。

說明：

- 一、本公司依金管會之規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，擬修訂「背書保證作業辦法」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。（詳第 68~69 頁）
- 二、謹提請 討論。

決議：

#### 第五案

【董事會提】

案由：本公司「董事及監察人選舉辦法」修訂，提請 討論案。

說明：

- 一、本公司依金管會之規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，擬修訂「董事及監察人選舉辦法」（更名為「董事選舉辦法」）部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。（詳第 74 頁）
- 二、謹提請 討論。

決議：

#### 第六案

【董事會提】

案由：本公司「股東會議事規則」修訂，提請 討論案。

說明：

- 一、本公司依金管會之規定應於 109 年設置審計委員會替代監察人，為配合成立審計委員會替代監察人職務，及依主管機關修訂之『○○股份有限公司股東會議事規則』參考範例，擬修訂「股東會議事規則」部份條文，修訂內容請參閱修訂前後對照表。（詳第 77~79 頁）
- 二、謹提請 討論。

決議：

## 選舉事項

### 【董事會提】

案由：本公司董事任期屆滿改選案。

說明：

- 一、本公司第十二屆董事、監察人任期已於 109 年 06 月 21 日屆滿，依公司法第 195 條規定，應予改選。
- 二、擬於一〇九年股東常會中依法辦理改選，本次改選依本公司「董事選舉辦法」為之，另依本公司「公司章程」規定，擬選舉董事七人(含獨立董事三人)，並設置審計委員會替代監察人，任期三年。
- 三、第十三屆董事(含獨立董事)自選舉產生後即刻就任，任期自 109 年 06 月 24 日起至 112 年 06 月 23 日止，第十二屆董事、監察人任期至本次股東常會改選之董事(含獨立董事)產生時止。
- 四、本公司董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制，業經董事會提名及審查通過，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之。(詳第 85 頁)
- 五、謹提請 選舉。

選舉結果：

## 其他討論事項

### 【董事會提】

案由：本公司董事競業行為討論案。

說明：

- 一、依公司法第 209 條規定董事受競業禁止之限制，本公司董事(含獨立董事)因配合業務需要在無損公司利益情形下或有投資、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(含獨立董事)或經理人之行為，擬提請一〇九年股東常會許可本公司第十三屆董事(含獨立董事)及其代表人自就任起，解除競業禁止之限制。(詳第 86 頁)
- 二、謹提請 討論。

決議：

## 臨時動議

附件一：

志信國際股份有限公司  
《道德行為準則修訂對照表》

| 條次   | 原條文(104/04/01)                                                                                                                                                                      | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                   | 備 註                                       |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 第一條  | 為導引本公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人及員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰參考主管機關發布之『上市上櫃公司訂定道德行為準則』訂定本道德行為準則，以資遵循。                                                                                | 為導引本公司董事、經理人及員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰參考主管機關發布之『上市上櫃公司訂定道德行為準則』訂定本道德行為準則，以資遵循。                                                                                | 依「證券交易法」第十四條之四之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。 |
| 第二條  | 本準則適用於本公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人及員工（以下簡稱本公司人員）。                                                                                                                                         | 本準則適用於本公司董事、經理人及員工（以下簡稱本公司人員）。                                                                                                                                         |                                           |
| 第四條  | 董事、 <u>監察人</u> 或經理人涉及潛在利益衝突時，由董事會直接審查，其他員工依本公司相關規章審查，審查結果如認為不致造成本公司損害，相關行為得被允許。                                                                                                     | 董事、經理人涉及潛在利益衝突時，由董事會直接審查，其他員工依本公司相關規章審查，審查結果如認為不致造成本公司損害，相關行為得被允許。                                                                                                     |                                           |
| 第九條  | 本公司董事、 <u>監察人</u> 及經理人應加強公司法、證券交易法及其他法令規章之遵循，其他員工應確實遵守本公司相關規章。                                                                                                                      | 本公司董事及經理人應加強公司法、證券交易法及其他法令規章之遵循，其他員工應確實遵守本公司相關規章。                                                                                                                      |                                           |
| 第十條  | 公司內部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行為準則之行為時，向 <u>監察人</u> 、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，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善意呈報者的安全，使其免於遭受報復。                                             | 公司內部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行為準則之行為時，向 <u>審計委員會</u> 、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，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善意呈報者的安全，使其免於遭受報復。                              |                                           |
| 第十一條 | 本公司人員應確實明瞭及遵守本行為準則，當有違反道德行為準則之情形時，董事、 <u>監察人</u> 及經理人應由董事會討論懲戒措施處理之，其他員工應依【獎懲辦法】相關規定懲處之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。因違反本準則之規定而受懲處時，違反人員得依相關規定提出申訴，再由董事會或權責主管審議後作適切之決定。 | 本公司人員應確實明瞭及遵守本行為準則，當有違反道德行為準則之情形時，董事及經理人應由董事會討論懲戒措施處理之，其他員工應依【獎懲辦法】相關規定懲處之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。因違反本準則之規定而受懲處時，違反人員得依相關規定提出申訴，再由董事會或權責主管審議後作適切之決定。 | 增加第二次修訂。                                  |
| 第十四條 | 本準則經董事會通過後施行，並送各 <u>監察人</u> 及提報股東會，修正時亦同。                                                                                                                                           | 本準則經董事會通過後施行，並送 <u>審計委員會各委員</u> 及提報股東會，修正時亦同。                                                                                                                          |                                           |
| 第十五條 | 本準則訂立於中華民國103年04月01日，第一次修訂於中華民國104年04月01日。                                                                                                                                          | 本準則訂立於中華民國103年04月01日，第一次修訂於中華民國104年04月01日，第二次修訂於中華民國109年06月24日。                                                                                                        |                                           |

附件二：

志信國際股份有限公司  
道德行為準則

【修訂後】

第一條：訂定目的及依據

為導引本公司董事、經理人及員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰參考主管機關發布之『上市上櫃公司訂定道德行為準則』訂定本道德行為準則，以資遵循。

第二條：適用對象

本準則適用於本公司董事、經理人及員工（以下簡稱本公司人員）。

第三條：誠信原則

本公司人員之行為應符合道德規範並誠實地履行其義務。

前項所稱誠實行為係指該行為無詐欺之意圖或欺騙之事實；符合道德規範係指該行為符合專業標準，包括以公正之方式處理個人與其職務之利益衝突。

第四條：防止利益衝突

本公司人員皆有義務以本公司之最佳利益行事，以客觀及有效率的方式處理公務，且不得以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。

前述人員所屬之關係企業與本公司為資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事時，相關之本公司人員應主動向公司說明其與公司有無潛在之利益衝突。

董事、經理人涉及潛在利益衝突時，由董事會直接審查，其他員工依本公司相關規章審查，審查結果如認為不致造成本公司損害，相關行為得被允許。

第五條：避免圖私利之機會

本公司人員應避免為下列事項：（1）透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會或獲取私利；（2）與公司競爭。

當公司有獲利機會時，本公司人員有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

第六條：保密責任

本公司人員對於公司本身、供應商或客戶之資訊，除經授權或因法令規定得揭露者外，均應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司、供應商或客戶有損害之未公開資訊。

第七條：公平交易

本公司人員應公平對待公司供應商、客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

第八條：公司資產之妥善保護及使用

本公司人員均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，以避免公司資產被偷竊、疏忽或浪費而直接影響到公司之獲利能力。

第九條：遵循法令規章

本公司董事及經理人應加強公司法、證券交易法及其他法令規章之遵循，其他員工應確實遵守本公司相關規章。

第十條：鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為

公司內部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行為準則之行為時，向審計委員會、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，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善意呈報者的安全，使其免於遭受報復。

第十一條：懲戒措施

本公司人員應確實明瞭及遵守本行為準則，當有違反道德行為準則之情形時，董事及經理人應由董事會討論懲戒措施處理之，其他員工應依【獎懲辦法】相關規定懲處之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。因違反本準則之規定而受懲處時，違反人員得依相關規定提出申訴，再由董事會或權責主管審議後作適切之決定。

第十二條：豁免適用之程序

本公司人員如有豁免遵循本準則規定之必要時，應經董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露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，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則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當控管機制，以保護公司。

第十三條：揭露方式

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其所訂定之道德行為準則，修正時亦同。

第十四條：施行

本準則經董事會通過後施行，並送審計委員會各委員及提報股東會，修正時亦同。

第十五條：本準則訂立於中華民國103年04月01日，

第一次修訂於中華民國104年04月01日，

第二次修訂於中華民國109年06月24日。

附件三：

志信國際股份有限公司  
《誠信經營守則修訂對照表》

| 條次  | 原條文(106/04/01)                                                                                                                             | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                           | 備 註                                             |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 第二條 | 本公司之董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），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）。 | 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），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）。                                                                  | 依「證券交易法」第十四條之四（以下簡稱證交法）之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。 |
| 第五條 | 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。                                                                            | 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。                                                                                                                | 依「上市上櫃公司誠信經營守則」（以下簡稱誠信經營守則）第五條修正。               |
| 第七條 | 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， <u>並加強相關防範措施</u> 。<br><br>本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施：<br>一．行賄及收賄。<br>(以下略)                                | 本公司宜建立不誠信行為風險之評估機制，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> 。<br>本公司宜參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋下列行為之防範措施：<br>一．行賄及收賄。<br>(以下略)                                             | 依誠信經營守則第七條及公司實務修正。                              |
| 第八條 | 本公司及集團企業與組織應於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。                                                                   | <u>本公司宜要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u><br>本公司及集團企業與組織應於規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。<br><u>本公司宜針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，製作文件化資訊並妥善保存。</u> | 依誠信經營守則第八條及公司實務修正。                              |
| 第十條 | 本公司及董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他                                                                | 本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提                                                                                                                           | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除                            |

| 條次   | 原條文(106/04/01)                                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                 | 備 註                                                    |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|      | 利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。                                                                                                                                                                                      | 供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。                                                                                                                                                                                | 部份文字。                                                  |
| 第十一條 | 本公司及董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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。                                                                                                             | 本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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 | 本公司及 <u>其</u> 董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。                                                                                                                                | 本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，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 | 本公司及 <u>其</u> 董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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。                                                                                                                | 本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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 | 本公司及董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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。                                                                                                        | 本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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。                                                                                                         |                                                        |
| 第十六條 | 本公司及董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之採購、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。 | 本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之採購、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。  |                                                        |
| 第十七條 | 本公司之董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者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。<br>本公司為健全誠信經營之管理，由隸屬於董事會之董事長室，為專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並 <u>不</u> 定期向董事會報告：                               | 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者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。<br>本公司為健全誠信經營之管理，由隸屬於董事會之董事長室，為專責單位， <u>配置充足之資源及適任之人員</u> ，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並 <u>宜</u> 定期（至少一年一次）向董事會報告： | 1. 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。<br>2. 依誠信經營守則第十七條及公司實務修正。 |

| 條次   | 原條文(106/04/01)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 備 註                                                               |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|      | <p>一．協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二．訂定防範不誠信行為方案，<u>並</u>於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三．規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四．誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五．規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六．協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並不定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> | <p>一．協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二．<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以</u>訂定防範不誠信行為方案，<u>及</u>於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三．規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四．誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五．規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六．協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並不定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>七．<u>製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p> | <p>3. 依「○○股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例（以下簡稱誠信經營參考範例）第五條及公司實務修正。</p>   |
| 第十八條 | 本公司之董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。                                                                                                                                                                                                                                   | 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。                                         |
| 第十九條 | <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、<u>監察人</u>、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事、<u>監察人</u>、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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，不得當相互支援。</p>               | <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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，不得當相互支援。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p>                                               | <p>1. 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。</p> <p>2. 依誠信經營參考範例第十一條增列第三項。</p> |

| 條次   | 原條文(106/04/01)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 備 註                                                                   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|      | 本公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。                                                                                                                                                                                                                              | 本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，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 | 本公司內部稽核單位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。                                                                                                                                                                                                                                               | 本公司內部稽核單位宜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，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。<br><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>                                                                                                                                                                        | 依誠信經營守則第二十條及公司實務修正。                                                   |
| 第二一條 | 本公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一．提供或接受不正當利益之認定標準。<br>(以下略)                                                                                                                                                                                                                       | 本公司董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一．提供或接受不正當利益之認定標準。<br>(以下略)                                                                                                                                                                                                                                                         | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。                                             |
| 第二二條 | 本公司應定期對董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，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。                                                                                                                                                                                                     | 本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，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。                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                       |
| 第二三條 | 檢舉人應至少提供下列資訊：<br>一．檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。<br>二．被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。<br>三．可供調查之具體事證。<br>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br><u>並由本公司專責單位依下列程序處理：</u><br>一．檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。<br>二．本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 | 檢舉人應至少提供下列資訊：<br>一．檢舉人之姓名、身分證號碼， <u>亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</u><br>二．被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。<br>三．可供調查之具體事證。<br>本公司處理檢舉情事之相關人員， <u>應對相關人員之資料需盡保密之責任，以確保其權益。</u> 本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br>本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：<br>一．檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事。<br>二．本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 | 1. 依誠信經營守則第二十三條、誠信經營參考範例第二十一條及公司實務修正。<br>2. 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。 |

| 條次   | 原條文(106/04/01)                                                                                                                                                                    | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                  | 備 註                                                           |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|      | <p>三．如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司受理檢舉專責單位，如經調查發現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或監察人。</p>                  | <p>三．如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時<u>向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或</u>透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司受理檢舉專責單位，如經調查發現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。</p> |                                                               |
| 第二六條 | 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、 <u>監察人</u> 、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。                                                                                     | 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。                                                                                                      | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。                                     |
| 第二七條 | 本守則經董事會通過後施行，並送各 <u>監察人</u> 及提報股東會，修正時亦同。<br>本公司 <u>若已設置獨立董事</u> ，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。 | 本守則經董事會通過後施行，並送審計委員會各委員及提報股東會，修正時亦同。<br>本公司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。                            | <p>1. 依證交法設置審計委員會替代監察人，故酌修部份文字。</p> <p>2. 依誠信經營守則第二十七條修正。</p> |
| 第二八條 | 本守則訂立於中華民國 103 年 04 月 01 日，第一次修訂於中華民國 104 年 04 月 01 日，第二次修訂於中華民國 106 年 04 月 01 日。                                                                                                 | 本守則訂立於中華民國 103 年 04 月 01 日，第一次修訂於中華民國 104 年 04 月 01 日，第二次修訂於中華民國 106 年 04 月 01 日， <u>第三次修訂於中華民國 109 年 06 月 24 日。</u>                                                                  | 增加第三次修正。                                                      |

附件四：

志信國際股份有限公司  
誠信經營守則

【修訂後】

- 第一條：為協助本公司建立誠信經營之企業文化及健全發展，爰參考主管機關發布之『上市上櫃公司誠信經營守則』訂定本誠信經營守則，以資遵循。
- 本守則適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人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（以下簡稱集團企業與組織）。
- 第二條：本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），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）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。
- 第三條：本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。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：本公司應遵守公司法、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：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，經董事會通過，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：本公司制定之誠信經營政策，宜清楚且詳盡地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，應符合公司及其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、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。
- 第七條：本公司宜建立不誠信行為風險之評估機制，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，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。
- 本公司宜參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋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、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

第八條：本公司宜要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。

本公司及集團企業與組織應於規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

本公司宜針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，製作文件化資訊並妥善保存。

第九條：本公司應本於誠信經營原則，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，應考量其代理商、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，避免與涉有不誠信行為者進行交易。

本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容宜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：本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十一條：本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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：本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，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：本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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：本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，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：本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十六條：本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之採購、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十七條：本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者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，由隸屬於董事會之董事長室，為專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並宜定期（至少一年一次）向董事會報告：

- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並不定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。
- 七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。

第十八條：本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第十九條：本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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，不得互為相互支援。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，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：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。

本公司內部稽核單位宜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，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。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。

第二一條：本公司董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 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。

第二二條：本公司董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，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。

第二三條：本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，參照本公司獎懲辦法辦理，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，亦依本公司獎懲辦法辦理。

本公司於公司網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。

檢舉人應至少提供下列資訊：

- 一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。
- 二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。
- 三、可供調查之具體事證。

本公司處理檢舉情事之相關人員，應對相關人員之資料需盡保密之責任，以確保其權益。本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：

- 一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事。
- 二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。
- 三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。
- 四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。
- 五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。
- 六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

本公司受理檢舉專責單位，如經調查發現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。

第二四條：本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司獎懲辦法辦理，並於公司內部揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二五條：本公司宜建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。

第二六條：本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

第二七條：本守則經董事會通過後施行，並送審計委員會各委員及提報股東會，修正時亦同。本公司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。

第二八條：本守則訂立於中華民國103年04月01日，  
第一次修訂於中華民國104年04月01日，  
第二次修訂於中華民國106年04月01日，  
第三次修訂於中華民國109年06月24日。

## 附件五：

### 會計師查核報告

志信國際股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

志信國際股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體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編製，足以允當表達志信國際股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與志信國際股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對志信國際股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對志信國際股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

##### 營業收入之發生

志信國際股份有限公司之營業收入主要來自運輸收入，依 IFRS 15 對於收入認列政策提供之相關指引，企業需於勞務提供完成時，始符合收入認列條件。因此，本會計師於本年度查核時將運輸收入認列之發生列為關鍵查核事項。與運輸收入認列之發生相關之會計政策與攸關揭露資訊請參閱個體財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與運輸收入認列之發生相關內部控制之設計及執行有效性。
2. 自 108 年度運輸收入中選取樣本，執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款情形，以確認運輸收入認列之發生。
3. 對應收帳款期末餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

## 其他事項

列入上開個體財務報表中，有關採用權益法之被投資公司鉅新科技股份有限公司民國 108 及 107 年度之財務報表未經本會計師查核，係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司之其他負債沖轉其他應收款及其採用權益法之關聯企業損益之份額暨轉投資事業相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日志信國際股份有限公司持有上述未經本會計師查核之其他負債餘額分別為 81,951 仟元及 79,824 仟元沖轉其他應收款，分別佔志信國際股份有限公司資產總額之 2.60% 及 2.47%；民國 108 及 107 年度上述未經本會計師查核之被投資公司採用權益法之關聯企業綜合損失之份額分別為新台幣 2,127 仟元及 2,235 仟元，分別佔志信國際股份有限公司綜合損益總額之 4.59% 及 (10.99)%。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估志信國際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志信國際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。

志信國際股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對志信國際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，以及使志信國際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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致志信國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於志信國際股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成志信國際股份有限公司查核意見。

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，決定對志信國際股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 陳 致 源

會計師 劉 水 恩

陳致源



劉水恩



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 26 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                               | 108年12月31日   |     |  | 107年12月31日   |     |  |
|------|-----------------------------------|--------------|-----|--|--------------|-----|--|
|      |                                   | 金 額          | %   |  | 金 額          | %   |  |
|      | 流動資產                              |              |     |  |              |     |  |
| 1100 | 現金（附註三、四及六）                       | \$ 156,921   | 5   |  | \$ 67,096    | 2   |  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及二九）     | 283,961      | 9   |  | 318,554      | 10  |  |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、八及二九） | 352,975      | 11  |  | 304,656      | 9   |  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及二九）        | 4,450        | -   |  | 32,579       | 1   |  |
| 1150 | 應收票據（附註四、十及二八）                    | 2,522        | -   |  | 4,633        | -   |  |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註四、十及二八）                  | 54,847       | 2   |  | 50,054       | 2   |  |
| 1200 | 其他應收款淨額（附註四、十及三十）                 | 3,210        | -   |  | 3,673        | -   |  |
| 1210 | 其他應收款—關係人（附註四、十二及二八）              | 234,040      | 8   |  | 215,079      | 7   |  |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二三）                   | 2,922        | -   |  | 2,084        | -   |  |
| 1310 | 存貨淨額（附註四及十一）                      | 17,803       | 1   |  | 24,148       | 1   |  |
| 1476 | 其他金融資產—流動（附註四及二九）                 | 319,221      | 10  |  | 328,220      | 10  |  |
| 1478 | 存出保證金—流動（附註三十）                    | -            | -   |  | 285,000      | 9   |  |
| 1479 | 其他流動資產                            | 11,216       | -   |  | 5,222        | -   |  |
| 11XX | 流動資產總計                            | 1,444,088    | 46  |  | 1,640,998    | 51  |  |
|      | 非流動資產                             |              |     |  |              |     |  |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）       | 22,548       | 1   |  | 19,716       | 1   |  |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）   | 117,577      | 4   |  | 95,827       | 3   |  |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四、十二及二五）               | 731,450      | 23  |  | 754,395      | 23  |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二九）              | 176,319      | 6   |  | 178,924      | 5   |  |
| 1755 | 使用權資產（附註三、四及十四）                   | 2,111        | -   |  | -            | -   |  |
| 1760 | 投資性不動產（附註四、十五、十九及二九）              | 511,128      | 16  |  | 511,128      | 16  |  |
| 1780 | 無形資產（附註四）                         | 462          | -   |  | 635          | -   |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三）                   | 79,867       | 2   |  | 28,794       | 1   |  |
| 1920 | 存出保證金（附註十四）                       | 633          | -   |  | 633          | -   |  |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四及二八）                   | 65,431       | 2   |  | 1,342        | -   |  |
| 15XX | 非流動資產合計                           | 1,707,526    | 54  |  | 1,591,394    | 49  |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                           | \$ 3,151,614 | 100 |  | \$ 3,232,392 | 100 |  |
|      | 負 債 及 權 益                         |              |     |  |              |     |  |
|      | 流動負債                              |              |     |  |              |     |  |
| 2100 | 短期借款（附註十六及二九）                     | \$ 270,000   | 9   |  | \$ 250,000   | 8   |  |
| 2110 | 應付短期票券（附註十六及二九）                   | 89,780       | 3   |  | 119,804      | 4   |  |
| 2150 | 應付票據                              | 7,617        | -   |  | 5,486        | -   |  |
| 2160 | 應付票據—關係人（附註二八）                    | 11,223       | -   |  | 12,549       | -   |  |
| 2170 | 應付帳款                              | 4,313        | -   |  | 3,894        | -   |  |
| 2180 | 應付帳款—關係人（附註二八）                    | 11,324       | 1   |  | 12,926       | 1   |  |
| 2200 | 其他應付款（附註十七及二八）                    | 9,831        | -   |  | 12,011       | -   |  |
| 2250 | 負債準備—流動（附註四）                      | 280          | -   |  | 176          | -   |  |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註三、四及十四）                 | 1,796        | -   |  | -            | -   |  |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註十六及二九）               | 37,500       | 1   |  | 56,250       | 2   |  |
| 2399 | 其他流動負債                            | 3,249        | -   |  | 7,617        | -   |  |
| 21XX | 流動負債合計                            | 446,913      | 14  |  | 480,713      | 15  |  |
|      | 非流動負債                             |              |     |  |              |     |  |
| 2540 | 長期借款（附註十六及二九）                     | 259,375      | 8   |  | 168,750      | 5   |  |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註三、四及十四）                | 30           | -   |  | -            | -   |  |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十八）                   | 7,975        | 1   |  | 10,232       | -   |  |
| 2645 | 存入保證金                             | 1,725        | -   |  | 1,725        | -   |  |
| 25XX | 非流動負債合計                           | 269,105      | 9   |  | 180,707      | 5   |  |
| 2XXX | 負債合計                              | 716,018      | 23  |  | 661,420      | 20  |  |
|      | 權 益                               |              |     |  |              |     |  |
| 3110 | 普通股股本                             | 1,759,942    | 56  |  | 1,779,942    | 55  |  |
| 3200 | 資本公積                              | 7,254        | -   |  | 3,316        | -   |  |
|      | 保留盈餘                              |              |     |  |              |     |  |
| 3310 | 法定盈餘公積                            | 272,195      | 9   |  | 267,039      | 8   |  |
| 3320 | 特別盈餘公積                            | 9,753        | -   |  | 15,047       | 1   |  |
| 3350 | 未分配盈餘                             | 313,698      | 10  |  | 515,380      | 16  |  |
| 3300 | 保留盈餘合計                            | 595,646      | 19  |  | 797,466      | 25  |  |
| 3400 | 其他權益                              | 72,754       | 2   |  | ( 9,752 )    | -   |  |
| 3XXX | 權益合計                              | 2,435,596    | 77  |  | 2,570,972    | 80  |  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                     | \$ 3,151,614 | 100 |  | \$ 3,232,392 | 100 |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 26 日查核報告）

董事長：黃春發

經理人：王勝雄

會計主管：江文隆

志信國際股份有限公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

| 代 碼  |                               | 108年度       |         | 107年度      |        |
|------|-------------------------------|-------------|---------|------------|--------|
|      |                               | 金           | %       | 金          | %      |
|      | 營業收入淨額（附註四、二一及二八）             |             |         |            |        |
| 4300 | 油品收入                          | \$ -        | -       | \$ 1,593   | 1      |
| 4610 | 勞務收入                          | 55,239      | 25      | 55,195     | 23     |
| 4620 | 運輸收入                          | 165,623     | 74      | 176,433    | 75     |
| 4800 | 其他收入                          | 3,509       | 1       | 2,225      | 1      |
| 4000 | 營業收入合計                        | 224,371     | 100     | 235,446    | 100    |
|      | 營業成本（附註十一、二二及二八）              |             |         |            |        |
| 5300 | 油品成本                          | -           | -       | 527        | -      |
| 5610 | 勞務成本                          | 2,986       | 1       | 3,520      | 2      |
| 5620 | 運輸成本                          | 158,448     | 71      | 170,294    | 72     |
| 5800 | 其他成本                          | 9,526       | 4       | 2,398      | 1      |
| 5000 | 營業成本合計                        | 170,960     | 76      | 176,739    | 75     |
| 5950 | 營業毛利                          | 53,411      | 24      | 58,707     | 25     |
|      | 營業費用                          |             |         |            |        |
| 6200 | 營業費用（附註二二及二八）                 | 50,633      | 23      | 54,821     | 23     |
| 6450 | 預期信用損失（附註四及十）                 | 4,665       | 2       | 3,655      | 2      |
| 6000 | 營業費用合計                        | 55,298      | 25      | 58,476     | 25     |
| 6900 | 營業淨利（損）                       | ( 1,887 )   | ( 1 )   | 231        | -      |
|      | 營業外收入及支出                      |             |         |            |        |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額（附註四及十二） | ( 16,303 )  | ( 7 )   | ( 36,165 ) | ( 15 ) |
| 7100 | 利息收入（附註二八）                    | 12,100      | 5       | 11,334     | 5      |
| 7110 | 租金收入（附註二八）                    | 10,007      | 4       | 10,215     | 4      |
| 7130 | 股利收入（附註四）                     | 43,747      | 20      | 43,591     | 19     |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨益（損）（附註四及七）  | 20,637      | 9       | ( 8,991 )  | ( 4 )  |
| 7670 | 預期信用減損損失（附註四、十及三十）            | ( 249,500 ) | ( 111 ) | -          | -      |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                  | 108年度       |       | 107年度       |       |
|------|----------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|
|      |                                  | 金 額         | %     | 金 額         | %     |
| 7510 | 財務成本                             | (\$ 8,721)  | ( 4)  | (\$ 10,706) | ( 5)  |
| 7590 | 其他利益及損失(附註二二)                    | 13,194      | 6     | 36,980      | 16    |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                       | ( 174,839)  | ( 78) | 46,258      | 20    |
| 7900 | 稅前淨利(損)                          | ( 176,726)  | ( 79) | 46,489      | 20    |
| 7950 | 所得稅利益(附註四及二三)                    | 51,577      | 23    | 5,069       | 2     |
| 8000 | 本年度淨利(損)                         | ( 125,149)  | ( 56) | 51,558      | 22    |
|      | 其他綜合損益                           |             |       |             |       |
|      | 不重分類至損益之項目：                      |             |       |             |       |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數(附註十八)                | 2,513       | 1     | ( 1,031)    | -     |
| 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失(益) | 77,061      | 34    | ( 26,343)   | ( 11) |
| 8320 | 採用權益法之子公司其他綜合損益份額                | ( 220)      | -     | ( 3,886)    | ( 2)  |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅(附註二三)             | ( 504)      | -     | 34          | -     |
| 8300 | 本年度其他綜合損益                        | 78,850      | 35    | ( 31,226)   | ( 13) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                        | (\$ 46,299) | ( 21) | \$ 20,332   | 9     |
|      | 每股盈餘(虧損)(附註二四)                   |             |       |             |       |
| 9710 | 基 本                              | (\$ 0.71)   |       | \$ 0.29     |       |
| 9810 | 稀 釋                              | (\$ 0.71)   |       | \$ 0.29     |       |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：黃春發



經理人：王勝雄



會計主管：江文隆



單位：新台幣千元

民國 108 年 12 月 31 日



其他權益項目（附註四及八）

| 代碼  | 說明                     | 民國 108 年 12 月 31 日 |                |            |            |            |               |            |                   |            |           | 庫藏股<br>(附註四及二十) | 權益總額         |
|-----|------------------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|---------------|------------|-------------------|------------|-----------|-----------------|--------------|
|     |                        | 股本<br>(附註二十)       | 資本公積<br>(附註二十) | 法定盈餘公積     | 保留盈餘       | 特別盈餘公積     | 附註八及<br>未分配盈餘 | 合計         | 其他權益項目<br>(附註四及八) | 合計         | 合計        |                 |              |
| A1  | 107年1月1日餘額             | \$ 1,779,942       | \$ 2,942       | \$ 266,041 | \$ 266,041 | \$ 105,500 | \$ 382,235    | \$ 755,776 | \$ 15,047         | \$ 770,823 | \$ 15,047 | \$ -            | \$ 2,521,613 |
| A3  | 並溯適用 IFRS 9 之影響數       | -                  | -              | -          | -          | -          | 20,700        | 20,700     | 15,047            | 35,747     | 25,752    | -               | 46,452       |
| A5  | 107年1月1日並溯適用後餘額        | 1,779,942          | 2,942          | 266,041    | 266,041    | 105,500    | 402,935       | 774,476    | -                 | 774,476    | 10,705    | -               | 2,568,065    |
| B1  | 106年度盈餘指撥及分配           | -                  | -              | -          | 998        | -          | 998           | -          | -                 | -          | -         | -               | -            |
| B3  | 法定盈餘公積                 | -                  | -              | -          | -          | (90,453)   | 90,453        | -          | -                 | -          | -         | -               | -            |
| B5  | 迴轉特別盈餘公積               | -                  | -              | -          | -          | (17,299)   | 17,299        | -          | -                 | -          | -         | -               | (17,299)     |
| B5  | 股東現金股利                 | -                  | -              | -          | 998        | (90,453)   | 71,656        | -          | -                 | -          | -         | -               | (17,299)     |
| C17 | 其他資本公積變動數              | -                  | 375            | -          | -          | -          | -             | -          | -                 | -          | -         | -               | 375          |
| D1  | 107年度淨利                | -                  | -              | -          | -          | -          | 51,558        | 51,558     | -                 | 51,558     | -         | -               | 51,558       |
| D3  | 107年度稅後其他綜合損益          | -                  | -              | -          | -          | -          | (1,179)       | (1,179)    | (30,047)          | (31,226)   | (30,047)  | -               | (31,226)     |
| D5  | 107年度綜合損益總額            | -                  | -              | -          | -          | -          | 50,379        | 50,379     | (30,047)          | 20,332     | (30,047)  | -               | 20,332       |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -                  | -              | -          | -          | -          | (9,590)       | (9,590)    | -                 | (9,590)    | 9,590     | -               | -            |
| M7  | 對子公司所有權權益變動            | -                  | (1)            | -          | -          | -          | -             | -          | -                 | -          | -         | -               | (1)          |
| Z1  | 107年12月31日餘額           | 1,779,942          | 3,316          | 267,039    | 267,039    | 15,047     | 515,380       | 797,466    | (9,752)           | 787,714    | (9,752)   | -               | 2,570,972    |
| B1  | 107年度盈餘指撥及分配           | -                  | -              | 5,156      | 5,156      | -          | (5,156)       | -          | -                 | -          | -         | -               | -            |
| B3  | 法定盈餘公積                 | -                  | -              | -          | -          | (5,294)    | 5,294         | -          | -                 | -          | -         | -               | -            |
| B5  | 迴轉特別盈餘公積               | -                  | -              | -          | -          | (72,977)   | 72,977        | -          | -                 | -          | -         | -               | (72,977)     |
| B5  | 股東現金股利                 | -                  | -              | -          | 5,156      | (5,294)    | 72,839        | -          | -                 | -          | -         | -               | (72,977)     |
| D1  | 108年度淨損                | -                  | -              | -          | -          | -          | (125,149)     | (125,149)  | -                 | (125,149)  | -         | -               | (125,149)    |
| D3  | 108年度稅後其他綜合損益          | -                  | -              | -          | -          | -          | 2,386         | 2,386      | -                 | 2,386      | 76,464    | -               | 78,850       |
| D5  | 108年度綜合損益總額            | -                  | -              | -          | -          | -          | (122,763)     | (122,763)  | -                 | (122,763)  | 76,464    | -               | (46,299)     |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -                  | -              | -          | -          | -          | (6,042)       | (6,042)    | -                 | (6,042)    | 6,042     | -               | -            |
| M7  | 對子公司所有權權益變動            | -                  | (935)          | -          | -          | -          | (38)          | (973)      | -                 | (973)      | -         | -               | (973)        |
| L1  | 庫藏股買回                  | -                  | -              | -          | -          | -          | -             | -          | -                 | -          | -         | (15,127)        | (15,127)     |
| L3  | 庫藏股註銷                  | (20,000)           | 4,873          | -          | -          | -          | -             | (15,127)   | -                 | (15,127)   | -         | 15,127          | -            |
| Z1  | 108年12月31日餘額           | 1,759,942          | 7,254          | 272,195    | 272,195    | 9,753      | 313,698       | 595,646    | 72,754            | 668,399    | 72,754    | -               | 2,435,596    |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。  
(請參閱勤業宏信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 26 日查核報告)



董事長：黃春發



經理人：王勝雄



會計主管：江文隆

志信國際股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                       | 108年度        | 107年度     |
|--------|-----------------------|--------------|-----------|
|        | 營業活動之現金流量             |              |           |
| A00010 | 稅前淨利（損）               | (\$ 176,726) | \$ 46,489 |
|        | 收益費損項目：               |              |           |
| A20100 | 折舊費用                  | 6,107        | 4,323     |
| A20200 | 攤銷費用                  | 173          | 163       |
| A20300 | 預期信用減損損失              | 254,165      | 3,655     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損（益） | ( 20,637)    | 8,991     |
| A20900 | 財務成本                  | 8,721        | 10,706    |
| A21200 | 利息收入                  | ( 12,100)    | ( 11,334) |
| A21300 | 股利收入                  | ( 43,747)    | ( 43,591) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備淨益      | ( 632)       | ( 27,345) |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額   | 16,303       | 36,165    |
| A23700 | 存貨跌價損失（回升利益）          | 5,925        | ( 409)    |
| A23200 | 處分採權益法子公司利益           | -            | ( 8,095)  |
| A29900 | 廉價購買利益                | -            | ( 183)    |
|        | 營業資產及負債之淨變動數          |              |           |
| A31130 | 應收票據                  | 2,111        | 39,548    |
| A31150 | 應收帳款                  | ( 53,070)    | ( 42,934) |
| A31180 | 其他應收款                 | ( 249,003)   | ( 3,200)  |
| A31190 | 其他應收款－關係人             | 22,524       | 21,250    |
| A31200 | 存 貨                   | 420          | 1,932     |
| A31230 | 預付款項                  | ( 6,191)     | 111       |
| A31240 | 其他流動資產                | 293,885      | ( 25,915) |
| A32130 | 應付票據                  | 2,131        | 4,169     |
| A32140 | 應付票據－關係人              | ( 1,326)     | ( 258)    |
| A32150 | 應付帳款                  | 419          | 2,688     |
| A32160 | 應付帳款－關係人              | ( 1,602)     | ( 704)    |
| A32180 | 其他應付款                 | ( 2,240)     | ( 1,517)  |
| A32230 | 其他流動負債                | ( 4,264)     | ( 2,391)  |
| A32240 | 淨確定福利負債               | 256          | 275       |
| A33000 | 營運產生之現金               | 41,602       | 12,589    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                                | 108年度         | 107年度          |
|-----------|--------------------------------|---------------|----------------|
| A33300    | 支付之利息                          | (\$ 8,661)    | (\$ 10,666)    |
| A33500    | 支付之所得稅                         | ( 838)        | 429            |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                     | <u>32,103</u> | <u>2,352</u>   |
| 投資活動之現金流量 |                                |               |                |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產     | ( 25,368)     | ( 62,193)      |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產     | 32,360        | 87,060         |
| B00030    | 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之金融資產減資退回股款 | 4,446         | 1,600          |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產                | -             | ( 10,400)      |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產                | 28,129        | -              |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產         | ( 98,946)     | ( 264,353)     |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產         | 146,898       | 252,413        |
| B09900    | 透過損益按公允價值衡量之金融資<br>產減資退回股款     | -             | 6,248          |
| B01800    | 取得採用權益法之長期股權投資                 | -             | ( 453)         |
| B01900    | 處分採用權益法之長期股權投資                 | 2,960         | -              |
| B02300    | 處分子公司之淨現金流入                    | -             | 38,410         |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                    | ( 475)        | ( 338)         |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款                  | 670           | 29,010         |
| B03800    | 存出保證金減少                        | -             | 165            |
| B04500    | 購置無形資產                         | -             | ( 60)          |
| B06700    | 其他非流動資產增加                      | ( 64,089)     | ( 449)         |
| B07500    | 收取之利息                          | 12,066        | 11,349         |
| B07600    | 收取之股利                          | <u>48,363</u> | <u>53,153</u>  |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入                     | <u>87,014</u> | <u>141,162</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                                |               |                |
| C04020    | 租賃負債本金償還                       | ( 3,039)      | -              |
| C00200    | 短期借款增加(減少)                     | 20,000        | ( 110,000)     |
| C00500    | 應付短期票券減少                       | ( 30,024)     | ( 9,934)       |
| C01600    | 舉借長期借款                         | 71,875        | 40,625         |
| C04300    | 其他非流動負債減少                      | -             | ( 1,500)       |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |            | 108年度       | 107年度       |
|--------|------------|-------------|-------------|
| C04500 | 發放現金股利     | (\$ 72,977) | (\$ 17,799) |
| C04900 | 庫藏股票買回成本   | ( 15,127)   | -           |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出 | ( 29,292)   | ( 98,608)   |
| EEEE   | 現金淨增加      | 89,825      | 44,906      |
| E00100 | 年初現金餘額     | 67,096      | 22,190      |
| E00200 | 年底現金餘額     | \$ 156,921  | 67,096      |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：黃春發



經理人：王勝雄



會計主管：江文隆



## 會計師查核報告

志信國際股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

志信國際股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達志信國際股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與志信國際股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對志信國際股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對志信國際股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 營業收入

##### 1. 運輸收入之發生

志信國際股份有限公司及子公司之營業收入中運輸收入係屬重大，依 IFRS 15 對於收入認列政策提供之相關指引，企業需於勞務提供完成時，始符合收入認列條件。因此，本會計師於本年度查核時將運輸收入認列之發生列為關鍵查核事項。與運輸收入認列之發生相關之會計政策與攸關揭露資訊請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

- (1) 瞭解並測試與運輸收入認列之發生相關內部控制之設計及執行有效性。
- (2) 自 108 年度運輸收入中選取樣本，執行細項證實測試，查核交易憑證及期後收款情形，以確認運輸收入認列之發生。
- (3) 對應收帳款期末餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。

## 2. 客房收入認列之正確性

志信國際股份有限公司及子公司之營業收入中來自美麗信酒店股份有限公司之客房收入係屬重大。茲因行業特性，產品（房間）單價不高及銷售筆數眾多，且涉及人工計算，錯誤發生之可能性相對較高，可能導致客房收入認列不正確。本會計師於本年度查核時將客房收入認列之正確性列為關鍵查核事項進行查核，與客房收入認列之正確性相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

- (1) 瞭解並測試與客房收入認列之正確性相關之主要內部控制的設計及執行有效性。
- (2) 執行細項證實測試，取得每日收入日報表，檢視旅客登記卡、住房交易帳單及發票等資料，確認是否與帳載紀錄一致，並抽核驗算以確認收入計算正確性。

## 其他事項

列入上開合併財務報表中，有關採用權益法之被投資公司鉅新科技股份有限公司民國 108 及 107 年度之財務報表未經本會計師查核，係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司之其他負債沖轉其他應收款及其採用權益法之關聯企業損益之份額暨轉投資事業之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日上述未經本會計師查核之其他負債餘額分別為 81,951 仟元及 79,824 仟元沖轉其他應收款，分別佔合併資產總額之 1.75% 及 1.85%；民國 108 及 107 年度上述未經本會計師查核之被投資採用權益法之關聯企業綜合損失之份額分別為新台幣 2,127 仟元及 2,235 仟元，分別佔合併綜合損益總額之 5.15% 及 (13.15)%。

志信國際股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估志信國際股份有限公司及子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志信國際股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

志信國際股份有限公司及子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照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表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
  2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對志信國際股份有限公司及子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，以及使志信國際股份有限公司及子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合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致志信國際股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
  5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
  6. 對於志信國際股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。
- 本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。
- 本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對志信國際股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 致 源

會計師 劉 水 恩

陳致源



劉水恩



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 26 日

單位：新台幣仟元

|             |                                   | 108年12月31日   |     | 107年12月31日   |     |
|-------------|-----------------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
| 代 碼         | 資 產                               | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
| 流動資產        |                                   |              |     |              |     |
| 1100        | 現金（附註四及六）                         | \$ 272,501   | 6   | \$ 223,365   | 5   |
| 1110        | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三一）     | 386,102      | 8   | 381,444      | 9   |
| 1120        | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、八及三一） | 368,127      | 8   | 320,780      | 7   |
| 1136        | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三一）        | 7,450        | -   | 35,579       | 1   |
| 1150        | 應收票據（附註四及十）                       | 13,707       | -   | 14,857       | -   |
| 1160        | 應收票據－關係人（附註四及三十）                  | 35,225       | 1   | 43,663       | 1   |
| 1170        | 應收帳款淨額（附註四及十）                     | 128,640      | 3   | 121,507      | 3   |
| 1180        | 應收帳款－關係人（附註四及三十）                  | 34,677       | 1   | 41,134       | 1   |
| 1200        | 其他應收款淨額（附註十、三十及三二）                | 4,588        | -   | 5,480        | -   |
| 1310        | 存貨淨額（附註四及十一）                      | 18,909       | -   | 25,345       | 1   |
| 1410        | 預付款項（附註三十）                        | 52,520       | 1   | 46,657       | 1   |
| 1476        | 其他金融資產－流動（附註三一）                   | 325,135      | 7   | 350,395      | 8   |
| 1478        | 存出保證金－流動（附註十及三二）                  | -            | -   | 285,000      | 7   |
| 1479        | 其他流動資產（附註四及二五）                    | 5,019        | -   | 5,820        | -   |
| 11XX        | 流動資產總計                            | 1,652,600    | 35  | 1,901,026    | 44  |
| 非流動資產       |                                   |              |     |              |     |
| 1510        | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）       | 22,548       | 1   | 19,716       | 1   |
| 1517        | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）   | 122,092      | 3   | 100,342      | 2   |
| 1550        | 採用權益法之投資（附註十三）                    | -            | -   | -            | -   |
| 1600        | 不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）              | 1,193,422    | 25  | 1,209,895    | 28  |
| 1755        | 使用權資產（附註三、四及十五）                   | 538,948      | 12  | -            | -   |
| 1760        | 投資性不動產（附註四、十六、二一及三一）              | 511,128      | 11  | 511,128      | 12  |
| 1780        | 無形資產（附註四、十七、三一及三二）                | 487,067      | 10  | 498,581      | 12  |
| 1840        | 遞延所得稅資產（附註四及二五）                   | 96,293       | 2   | 48,401       | 1   |
| 1920        | 存出保證金（附註十五）                       | 13,200       | -   | 13,360       | -   |
| 1980        | 其他金融資產－非流動（附註三一）                  | 3,003        | -   | 9,012        | -   |
| 1975        | 淨確定福利資產（附註四、二十及二四）                | 3,315        | -   | -            | -   |
| 1990        | 其他非流動資產（附註三一及三二）                  | 44,613       | 1   | 11,274       | -   |
| 15XX        | 非流動資產合計                           | 3,035,629    | 65  | 2,421,709    | 56  |
| 1XXX        | 資 產 總 計                           | \$ 4,688,229 | 100 | \$ 4,322,735 | 100 |
| 負債及權益       |                                   |              |     |              |     |
| 流動負債        |                                   |              |     |              |     |
| 2100        | 短期借款（附註十八及三一）                     | \$ 679,220   | 14  | \$ 768,120   | 18  |
| 2110        | 應付短期票券（附註十八及三一）                   | 89,780       | 2   | 119,804      | 3   |
| 2150        | 應付票據                              | 30,514       | 1   | 38,441       | 1   |
| 2160        | 應付票據－關係人（附註三十）                    | 15,452       | -   | 12,235       | -   |
| 2170        | 應付帳款                              | 27,250       | 1   | 27,839       | 1   |
| 2180        | 應付帳款－關係人（附註三十）                    | 5,042        | -   | 4,664        | -   |
| 2200        | 其他應付款（附註十九及三十）                    | 147,051      | 3   | 147,098      | 3   |
| 2230        | 本期所得稅負債（附註四及二五）                   | 1,312        | -   | -            | -   |
| 2280        | 租賃負債－流動（附註三、四及十五）                 | 20,632       | -   | -            | -   |
| 2320        | 一年內到期之長期借款（附註十八及三一）               | 120,000      | 3   | 120,230      | 3   |
| 2399        | 其他流動負債                            | 19,376       | -   | 24,928       | -   |
| 21XX        | 流動負債合計                            | 1,155,629    | 24  | 1,263,359    | 29  |
| 非流動負債       |                                   |              |     |              |     |
| 2540        | 長期借款（附註十八及三一）                     | 305,208      | 7   | 214,083      | 5   |
| 2580        | 租賃負債－非流動（附註三、四及十五）                | 521,576      | 11  | -            | -   |
| 2640        | 淨確定福利負債（附註四、二十及二四）                | 7,975        | -   | 13,699       | 1   |
| 2645        | 存入保證金                             | 2,022        | -   | 1,933        | -   |
| 2670        | 其他非流動負債                           | -            | -   | 2,806        | -   |
| 25XX        | 非流動負債合計                           | 836,781      | 18  | 232,521      | 6   |
| 2XXX        | 負債合計                              | 1,992,410    | 42  | 1,495,880    | 35  |
| 歸屬於本公司業主之權益 |                                   |              |     |              |     |
| 3110        | 普通股股本                             | 1,759,942    | 37  | 1,779,942    | 41  |
| 3200        | 資本公積                              | 7,254        | -   | 3,316        | -   |
| 保留盈餘        |                                   |              |     |              |     |
| 3310        | 法定盈餘公積                            | 272,195      | 6   | 267,039      | 6   |
| 3320        | 特別盈餘公積                            | 9,753        | -   | 15,047       | -   |
| 3350        | 未分配盈餘                             | 313,698      | 7   | 515,380      | 12  |
| 3300        | 保留盈餘合計                            | 595,646      | 13  | 797,466      | 18  |
| 3400        | 其他權益                              | 72,754       | 2   | ( 9,752 )    | -   |
| 31XX        | 本公司業主權益合計                         | 2,435,596    | 52  | 2,570,972    | 59  |
| 36XX        | 非控制權益                             | 260,223      | 6   | 255,883      | 6   |
| 3XXX        | 權益合計                              | 2,695,819    | 58  | 2,826,855    | 65  |
| 負債與權益總計     |                                   | \$ 4,688,229 | 100 | \$ 4,322,735 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：黃春發

經理人：王勝雄

會計主管：江文隆

志信國際股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

| 代 碼  |                            | 108年度          |            | 107年度            |              |
|------|----------------------------|----------------|------------|------------------|--------------|
|      |                            | 金 額            | %          | 金 額              | %            |
|      | 營業收入淨額（附註四、二三及三十）          |                |            |                  |              |
| 4400 | 餐旅收入                       | \$ 292,616     | 33         | \$ 289,266       | 31           |
| 4610 | 勞務收入                       | 55,239         | 6          | 55,195           | 6            |
| 4620 | 運輸收入                       | 551,549        | 61         | 589,295          | 63           |
| 4800 | 其他收入                       | 3,478          | -          | 3,923            | -            |
| 4000 | 營業收入合計                     | <u>902,882</u> | <u>100</u> | <u>937,679</u>   | <u>100</u>   |
|      | 營業成本（附註十一、二四及三十）           |                |            |                  |              |
| 5410 | 餐旅成本                       | 154,996        | 18         | 153,694          | 17           |
| 5610 | 勞務成本                       | 10,277         | 1          | 10,101           | 1            |
| 5620 | 運輸成本                       | 506,490        | 56         | 551,811          | 59           |
| 5800 | 其他成本                       | 9,526          | 1          | 1,634            | -            |
| 5000 | 營業成本合計                     | <u>681,289</u> | <u>76</u>  | <u>717,240</u>   | <u>77</u>    |
| 5950 | 營業毛利                       | <u>221,593</u> | <u>24</u>  | <u>220,439</u>   | <u>23</u>    |
|      | 營業費用                       |                |            |                  |              |
| 6200 | 營業費用（附註二四、三十及三二）           | 205,728        | 23         | 219,668          | 24           |
| 6450 | 預期信用損失（附註四及十）              | 4,665          | -          | 3,655            | -            |
| 6000 | 營業費用合計                     | <u>210,393</u> | <u>23</u>  | <u>223,323</u>   | <u>24</u>    |
| 6900 | 營業淨利（損）                    | <u>11,200</u>  | <u>1</u>   | <u>( 2,884 )</u> | <u>( 1 )</u> |
|      | 營業外收入及支出                   |                |            |                  |              |
| 7055 | 預期信用減損損失（附註十及三二）           | ( 249,500 )    | ( 28 )     | ( 25,000 )       | ( 3 )        |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業<br>損失份額（附註四及十三） | ( 2,127 )      | -          | ( 2,235 )        | -            |
| 7100 | 利息收入（附註三十）                 | 5,518          | 1          | 6,077            | 1            |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 108年度               |              | 107年度            |             |
|------|-------------------------------------------|---------------------|--------------|------------------|-------------|
|      |                                           | 金 額                 | %            | 金 額              | %           |
| 7110 | 租金收入 (附註三十)                               | \$ 12,508           | 1            | \$ 12,283        | 1           |
| 7130 | 股利收入                                      | 46,373              | 5            | 45,508           | 5           |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡<br>量之金融資產淨益<br>(損)             | 20,167              | 2            | ( 7,317)         | ( 1)        |
| 7510 | 財務成本 (附註二四)                               | ( 26,292)           | ( 3)         | ( 19,291)        | ( 2)        |
| 7590 | 其他利益及損失 (附註二<br>四及三十)                     | <u>15,429</u>       | <u>2</u>     | <u>36,670</u>    | <u>4</u>    |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計                            | <u>( 177,924)</u>   | <u>( 20)</u> | <u>46,695</u>    | <u>5</u>    |
| 7900 | 稅前淨利 (損)                                  | ( 166,724)          | ( 19)        | 43,811           | 4           |
| 7950 | 所得稅利益 (附註四及二五)                            | <u>46,569</u>       | <u>5</u>     | <u>6,785</u>     | <u>1</u>    |
| 8000 | 本年度淨利 (損)                                 | <u>( 120,155)</u>   | <u>( 14)</u> | <u>50,596</u>    | <u>5</u>    |
|      | 其他綜合淨益                                    |                     |              |                  |             |
| 8310 | 不重分類至損益之項目：                               |                     |              |                  |             |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數 (附註二<br>十)                | 3,501               | -            | ( 1,511)         | -           |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 76,089              | 9            | ( 32,217)        | ( 3)        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅 (附<br>註二五)             | <u>( 704)</u>       | <u>-</u>     | <u>130</u>       | <u>-</u>    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益                             | <u>78,886</u>       | <u>9</u>     | <u>( 33,598)</u> | <u>( 3)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>(\$ 41,269)</u>  | <u>( 5)</u>  | <u>\$ 16,998</u> | <u>2</u>    |
|      | 淨利 (損) 歸屬於                                |                     |              |                  |             |
| 8610 | 本公司業主                                     | (\$ 125,149)        | ( 14)        | \$ 51,558        | 5           |
| 8620 | 非控制權益                                     | <u>4,994</u>        | <u>1</u>     | <u>( 962)</u>    | <u>-</u>    |
| 8600 |                                           | <u>(\$ 120,155)</u> | <u>( 13)</u> | <u>\$ 50,596</u> | <u>5</u>    |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |                | 108年度              |             | 107年度            |          |
|------|----------------|--------------------|-------------|------------------|----------|
|      |                | 金 額                | %           | 金 額              | %        |
|      | 綜合損益總額歸屬於      |                    |             |                  |          |
| 8710 | 本公司業主          | (\$ 46,299)        | ( 5)        | \$ 20,332        | 2        |
| 8720 | 非控制權益          | <u>5,030</u>       | <u>-</u>    | <u>( 3,334)</u>  | <u>-</u> |
| 8700 |                | <u>(\$ 41,269)</u> | <u>( 5)</u> | <u>\$ 16,998</u> | <u>2</u> |
|      | 每股盈餘(虧損)(附註二六) |                    |             |                  |          |
| 9710 | 基 本            | <u>(\$ 0.71)</u>   |             | <u>\$ 0.29</u>   |          |
| 9810 | 稀 釋            | <u>(\$ 0.71)</u>   |             | <u>\$ 0.29</u>   |          |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：黃春發



經理人：王勝雄



會計主管：江文隆



民國 108 年 10 月 2 月 31 日

附註人及二

[illegible]

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱對本會會計師事務所民國109年3月26日並發報告)

董事長：黃春榮

經理人：王勝偉

會計主管：江文隆



志信國際股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                           | 108年度          | 107年度          |
|--------|---------------------------|----------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量                 |                |                |
| A00010 | 稅前淨益（損）                   | (\$ 166,724)   | \$ 43,811      |
| A20010 | 收益費損項目：                   |                |                |
| A20100 | 折舊費用                      | 63,464         | 36,636         |
| A20200 | 攤銷費用                      | 20,686         | 20,605         |
| A20300 | 預期信用減損損失                  | 254,165        | 28,655         |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資<br>產淨損（益） | ( 20,167)      | 7,317          |
| A20900 | 財務成本                      | 26,292         | 19,291         |
| A21200 | 利息收入                      | ( 5,518)       | ( 6,077)       |
| A21300 | 股利收入                      | ( 46,373)      | ( 45,508)      |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用數            | -              | 196            |
| A22800 | 處分無形資產損失                  | 33             | 153            |
| A23200 | 處分採用權益法子公司利益              | -              | ( 8,095)       |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損失份額            | 2,127          | 2,235          |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備淨<br>益      | ( 2,147)       | ( 25,423)      |
| A22900 | 無形資產轉列費用數                 | -              | 233            |
| A23800 | 存貨報廢損失                    | 696            | -              |
| A29900 | 預付款項轉列費用數                 | 816            | 726            |
| A23700 | 存貨跌價損失（回升利益）              | 5,925          | ( 409)         |
|        | 營業資產及負債淨變動數               |                |                |
| A31130 | 應收票據                      | 1,150          | 38,651         |
| A31140 | 應收票據－關係人                  | 8,438          | ( 2,877)       |
| A31150 | 應收帳款                      | ( 11,663)      | 6,957          |
| A31160 | 應收帳款－關係人                  | 6,457          | ( 810)         |
| A31180 | 其他應收款                     | ( 250,904)     | 23,633         |
| A31200 | 存 貨                       | ( 185)         | 2,168          |
| A31230 | 預付款項                      | ( 46,623)      | ( 5,199)       |
| A31240 | 其他流動資產                    | 317,147        | ( 28,711)      |
| A32130 | 應付票據                      | ( 7,927)       | ( 2,597)       |
| A32140 | 應付票據－關係人                  | 3,217          | ( 539)         |
| A32150 | 應付帳款                      | ( 589)         | 2,833          |
| A32160 | 應付帳款－關係人                  | 378            | 595            |
| A32180 | 其他應付款                     | ( 4)           | 17,937         |
| A32230 | 其他流動負債                    | ( 3,302)       | ( 450)         |
| A32240 | 淨確定福利負債                   | ( 5,538)       | 879            |
| A33000 | 營運產生之現金                   | 143,327        | 126,816        |
| A33300 | 支付之利息                     | (\$ 26,335)    | (\$ 19,334)    |
| A33500 | 支付之所得稅                    | ( 1,188)       | ( 4,540)       |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                | <u>115,804</u> | <u>102,942</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                            | 108年度              | 107年度              |
|--------|----------------------------|--------------------|--------------------|
|        | 投資活動之現金流量                  |                    |                    |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | ( 25,368 )         | ( 69,485 )         |
| B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | 32,360             | 87,060             |
| B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | -                  | 1,600              |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | -                  | ( 8,572 )          |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產            | 28,129             | -                  |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | ( 270,172 )        | ( 467,003 )        |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產         | 278,403            | 480,174            |
| B09900 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款     | 4,446              | 6,248              |
| B02300 | 處分子公司之淨現金流入                | -                  | 35,913             |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備                | ( 25,362 )         | ( 52,616 )         |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款              | 7,439              | 39,747             |
| B03800 | 存出保證金減少                    | 160                | 35                 |
| B04500 | 購置無形資產                     | ( 9,205 )          | ( 4,710 )          |
| B06700 | 其他非流動資產減少(增加)              | 3,961              | ( 23,291 )         |
| B07500 | 收取之利息                      | 5,552              | 6,085              |
| B07600 | 收取之股利                      | 46,373             | 45,508             |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流入                 | <u>76,716</u>      | <u>76,693</u>      |
|        | 籌資活動之現金流量                  |                    |                    |
| C00200 | 短期借款減少                     | ( 88,900 )         | ( 111,100 )        |
| C00500 | 應付短期票券減少                   | ( 30,024 )         | ( 9,934 )          |
| C01600 | 舉借長期借款                     | 90,895             | 5,688              |
| C03000 | 存入保證金增加                    | 89                 | -                  |
| C04020 | 租賃負債本金償還                   | ( 25,677 )         | -                  |
| C04200 | 支付本公司業主現金股利                | ( 72,977 )         | ( 17,799 )         |
| C04300 | 其他非流動負債增加                  | -                  | 3,106              |
| C04500 | 支付非控制權益現金股利                | ( 4,623 )          | ( 8,142 )          |
| C04900 | 庫藏股票買回成本                   | ( 15,127 )         | ( 266 )            |
| C05800 | 非控制權益變動                    | 2,960              | ( 3,164 )          |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | <u>( 143,384 )</u> | <u>( 141,611 )</u> |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加                 | \$ 49,136          | \$ 38,024          |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額                | 223,365            | 185,341            |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額                | <u>\$ 272,501</u>  | <u>\$ 223,365</u>  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：黃春發



經理人：王勝雄



會計主管：江文隆



附件六：

志信國際股份有限公司  
虧損補表  
民國一〇八年年度

單位：新台幣元

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘                       | \$442,540,542 |
| 加：因採用權益法之投資調整保留盈餘             | 375,200       |
| 加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘           | 2,010,715     |
| 減：處分透過其他綜合損益衡量之權益投資累積損益轉至保留盈餘 | (6,042,274)   |
| 調整後未分配盈餘                      | \$438,884,183 |
| 減：本期稅後純損                      | (125,149,055) |
| 減：提列法定盈餘公積(10%)               | 0             |
| 加：因證交法第 41 條規定提列之特別盈餘公積迴轉數    | 9,753,175     |
| 本期可供分配盈餘總額                    | \$323,488,303 |
| 分配項目：                         |               |
| 無                             | —             |
| 期末未分配盈餘                       | \$323,488,303 |

董事長：黃春發



經理人：王勝雄



會計主管：江文隆



附件七：

志信國際股份有限公司  
《公司章程修訂對照表》

| 條次     | 原條文(108/06/16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 備 註                                        |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 第四章    | <b>董事及監察人</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>董事</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 依「證券交                                      |
| 第十六條   | 本公司設董事五至七人、監察人二至三人，獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。但自第十三屆董事會起設董事七至九人，其中獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，並設置審計委員會替代監察人，由股東會就有行為能力之人中選任之。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。<br>有關獨立董事之專業資格、持股兼職限制、提名與選任方式，及其他應遵循事項，依證券主管機關相關法令辦理。董事及監察人之選舉均採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。獨立董事、非獨立董事及監察人應一併進行選舉，分別計算當選名額。<br>本公司如依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人，審計委員會由全體獨立董事組成且負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。 | 本公司設董事七至九人，其中獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就有行為能力之人中選任之。全體董事所持有本公司記名股票之股份總額，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。<br>有關獨立董事之專業資格、持股兼職限制、提名與選任方式，及其他應遵循事項，依證券主管機關相關法令辦理。董事選舉均採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。獨立董事、非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。<br>本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成且負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定之職權。 | 易法」第十四條之四（以下簡稱證交法）之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。 |
| 第十六條之一 | 董事（含董事長）及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 董事（含董事長）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，並參酌同業通常水準議定之。                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                            |
| 第十七條   | 董事與監察人之任期均為三年，連選得連任。董事或監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選就任時為止。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 董事之任期為三年，連選得連任。董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選就任時為止。                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                            |
| 第十八條   | 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，一人為副董事長。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表本公司。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。                                                                                                                                                                                                                                                           | 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，一人為副董事長。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表本公司。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。                                                                                                                                                                     |                                            |

| 條次   | 原條文(108/06/16)                                                                                                                                                                       | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                 | 備 註                       |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 第廿一條 | 本公司董事會得考量董事會規模及獨立董事人數，設置薪酬委員會或其他各類功能性委員會，功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。<br>前項委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項，悉依主管機關相關法令辦理。                                                                    | 本公司董事會得考量董事會規模及獨立董事人數，設置薪酬委員會、 <u>審計委員會</u> 或其他各類功能性委員會，功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。<br>前項委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項，悉依主管機關相關法令辦理。                                                     | 依證交法設置審計委員會。              |
| 第廿二條 | 本公司得為董事及監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以保障股東權益並降低公司經營風險。                                                                                                                            | 本公司得為董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以保障股東權益並降低公司經營風險。                                                                                                                               | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除      |
| 第廿三條 | <u>監察人得列席董事會表示意見，但無表決權。</u>                                                                                                                                                          | 刪除                                                                                                                                                                                   | 部份文字及刪除第廿三條。              |
| 第廿六條 | 本公司之會計年度採曆年制，由董事會造具下列各項表報於股東常會卅日前送交監察人查核後出具查核報告書提請股東會請求承認。<br>一、營業報告書。<br>二、財務報表。<br>三、盈餘分派或虧損撥補之議案。                                                                                 | 本公司之會計年度採曆年制，由董事會造具下列各項表冊，並依法定程序，提交股東會請求承認。<br>一、營業報告書。<br>二、財務報表。<br>三、盈餘分派或虧損撥補之議案。                                                                                                | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故酌修部份文字。 |
| 第廿七條 | 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之一為董監酬勞，員工酬勞及董監酬勞之分派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，並報告股東會。又員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。本公司尚有累積虧損時，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。<br>(以下略) | 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之一為董事酬勞，員工酬勞及董事酬勞之分派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，並報告股東會。又員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。本公司尚有累積虧損時，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。<br>(以下略) |                           |
| 第廿九條 | 本章程訂立於中華民國六十二年九月廿七日，<br>第一次～第三十四次（略）<br>第三十五次修正於中華民國一〇八年六月十四日。                                                                                                                       | 本章程訂立於中華民國六十二年九月廿七日，<br>第一次～第三十四次（略）<br>第三十五次修正於中華民國一〇八年六月十四日，<br><u>第三十六次修正於中華民國一〇九年六月二十四日。</u>                                                                                     | 增加第三十六次修正。                |

附件八：

**志信國際股份有限公司  
公 司 章 程**

【修訂前】

**第一章：總則**

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為志信國際股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- 一． G101081 汽車貨櫃貨運業。
- 二． G101061 汽車貨運業。
- 三． F212011 加油站業。
- 四． F112010 汽油、柴油批發業。
- 五． F212061 加氣站業。
- 六． H701010 住宅及大樓開發租售業。
- 七． H701020 工業廠房開發租售業。
- 八． CC01080 電子零組件製造業。
- 九． F119010 電子材料批發業。
- 十． F219010 電子材料零售業。
- 十一． F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
- 十二． F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。
- 十三． F113020 電器批發業。
- 十四． F213010 電器零售業。
- 十五． F401010 國際貿易業。
- 十六． F111090 建材批發業。
- 十七． F199990 其他批發業。
- 十八． CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 十九． CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 二十． F113010 機械批發業。
- 二十一． F213080 機械器具零售業。
- 二十二． ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司應業務需要得辦理與關係企業或同業間之相互保證業務。

第三條：本公司設總公司於基隆市，必要時經董事會之決議，得在國內外設立分支機構。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

**第二章：股份**

第五條：本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元，分為貳億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。

第五條之一：本公司為他公司有限責任股東時，其所有投資總額，得不受公司法第十三條『不得超過本公司實收股本百分之四十』規定之限制，惟其金額由本公司董事會訂定之。

第六條：本公司發行之股票得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

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，除法令、證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司股務處理準則」辦理。

第八條：股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止之。

### 第三章：股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東常會之召集，應於開會三十日前，臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。

第十一條：股東因故不能出席股東會議時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席，其辦法依照主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十二條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席。董事長因事缺席或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，如董事長及副董事長均缺席時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集時，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十三條：本公司股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一七九條所列無表決權者，不在此限。

第十四條：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，以出席股東表決權過半數之同意行之。

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、分發及保存，依照公司法第一八三條規定辦理。

### 第四章：董事及監察人

第十六條：本公司設董事五至七人、監察人二至三人，獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。但自第十三屆董事會起設董事七至九人，其中獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，並設置審計委員會替代監察人，由股東會就有行為能力之人中選任之。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。

有關獨立董事之專業資格、持股兼職限制、提名與選任方式，及其他應遵循事項，依證券主管機關相關法令辦理。

董事及監察人之選舉均採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。獨立董事、非獨立董事及監察人應一併進行選舉，分別計算當選名額。

本公司如依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人，審計委員會由全體獨立董事組成且負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

第十六條之一：董事（含董事長）及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。

第十七條：董事與監察人之任期均為三年，連選得連任。董事或監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選就任時為止。

第十八條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，一人為副董事長。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表本公司。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第十九條：董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第二十條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得委託其他董事代理出席，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，但每一董事，以受一人之委託為限。

第二十一條：本公司董事會得考量董事會規模及獨立董事人數，設置薪酬委員會或其他各類功能性委員會，功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。前項委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項，悉依主管機關相關法令辦理。

第二十二條：本公司得為董事及監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以保障股東權益並降低公司經營風險。

第二十三條：監察人得列席董事會表示意見，但無表決權。

## 第五章：經理人

第二十四條：本公司得設總經理、副總經理、協理、及經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第二十五條：總經理承董事會之命綜理本公司業務，總經理因事不能執行職務由副總經理代理之。

## 第六章：會計

第二十六條：本公司之會計年度採曆年制，由董事會造具下列各項表報於股東常會卅日前送交監察人查核後出具查核報告書提請股東會請求承認。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿七條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之一為董監酬勞，員工酬勞及董監酬勞之分派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，並報告股東會。又員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

本公司尚有累積虧損時，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，再提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令之規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累積未分配盈餘由董事會擬具分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之。

本公司將應分派股息及紅利之全部或一部，或依公司法第二四一條第一項規定將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

第廿七條之一：本公司為因應業務多角化發展、健全財務結構及保障投資人權益之需求，股利政策係考量公司未來資金需求及長期財務規劃，其中盈餘分配除保留部份盈餘以作為公司成長所需資金，現金股利之分派比例以不低於當年度分配股利總額之百分之五十為原則。股利分派之比例及現金股利之比例得視公司營運資金需求等情形，授權董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之，以現金方式為之時，應經董事會決議分配並報告股東會。

## 第七章：附則

第廿八條：本章程未盡事宜悉依公司法及其他有關法律之規定辦理。

第廿九條：本章程訂立於中華民國六十二年九月廿七日，  
第一次修正於中華民國六十二年十月廿八日，  
第二次修正於中華民國六十二年十二月十五日，  
第三次修正於中華民國六十三年一月三十日，  
第四次修正於中華民國六十四年十月十五日，  
第五次修正於中華民國七十年五月三十一日，  
第六次修正於中華民國七十年七月十一日，  
第七次修正於中華民國七十年十二月廿七日，  
第八次修正於中華民國七十三年五月一日，  
第九次修正於中華民國七十四年九月五日，  
第十次修正於中華民國七十五年三月十三日，  
第十一次修正於中華民國七十六年八月一日，  
第十二次修正於中華民國七十七年六月廿八日，

第十三次修正於中華民國七十八年十二月一日，  
第十四次修正於中華民國七十九年一月三十一日，  
第十五次修正於中華民國七十九年三月十日，  
第十六次修正於中華民國七十九年十一月廿六日，  
第十七次修正於中華民國八十年四月廿三日，  
第十八次修正於中華民國八十一年三月廿二日，  
第十九次修正於中華民國八十四年五月十日，  
第二十次修正於中華民國八十四年十二月十九日，  
第二十一次修正於中華民國八十七年六月十一日，  
第二十二次修正於中華民國八十八年五月廿七日，  
第二十三次修正於中華民國八十九年五月廿五日，  
第二十四次修正於中華民國九十年五月三十日，  
第二十五次修正於中華民國九十一年六月廿八日，  
第二十六次修正於中華民國九十三年六月十八日，  
第二十七次修正於中華民國九十四年六月十七日，  
第二十八次修正於中華民國九十六年六月十五日，  
第二十九次修正於中華民國九十八年六月十九日，  
第三十次修正於中華民國九十九年六月十八日，  
第三十一次修正於中華民國一〇一年六月十九日，  
第三十二次修正於中華民國一〇二年六月十四日，  
第三十三次修正於中華民國一〇三年六月十七日，  
第三十四次修正於中華民國一〇五年六月十六日，  
第三十五次修正於中華民國一〇八年六月十四日。

附件九：

**志 信 國 際 股 份 有 限 公 司**  
**《取得或處分資產處理程序修訂對照表》**

| 條次  | 原條文(108/06/14)                                                                                                                                                                                                                | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 備 註                                                                                                            |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第四條 | <p>四・衍生性商品：</p> <p>(一) 交易原則與方針</p> <p>3・權責劃分</p> <p>(2) 本公司從事衍生性商品交易下列授權權限進行交易。</p> <p>(四) 內部稽核制度</p> <p>內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對本程序之遵循情形，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人及獨立董事。若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委會準用之。</p> | <p>四・衍生性商品：</p> <p>(一) 交易原則與方針</p> <p>3・權責劃分</p> <p>(2) 本公司從事衍生性商品交易下列授權權限進行交易。</p> <p><u>已依規定設置審計委員會者，準用本條第一項第七款規定。</u></p> <p>(四) 內部稽核制度</p> <p>內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對本程序之遵循情形，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p> <p><u>已依規定設置獨立董事者，前項通知各監察人事項，應一併書面通知各獨立董事。</u></p> <p><u>已依規定設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> <p><u>七・已依規定設置審計委員會者，則重大資產或衍生性商品交易，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算。</u></p> | <p>1. 依「證券交易法」第十四條之四（以下簡稱證交法）之規定設置審計委員會替代監察人。</p> <p>2. 依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」（以下簡稱依準則）第六條、第八條、第二十二條及公司實務修訂。</p> |
| 第十條 | <p>本公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，授權董事長在新台幣三億元以下者先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>一・取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二・取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p><u>本公司</u>依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立</p>                       | <p>本公司與子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，授權董事長在新台幣三億元以下者先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>一・取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>二・取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p><u>已依規定設置獨立董事者</u>，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>1. 依準則第十五條及公司實務修訂。</p> <p>2. 依證交法設置審計委員會替代監察人，故</p>                                                         |

| 條次   | 原條文(108/06/14)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                              | 備 註                                             |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|      | 董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。<br><u>本公司若依規定設置審計委員會則第一項應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u>                                                                                                                                                                                                                                           | 事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。<br><u>已依規定設置審計委員會者，第一項應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第四條第一項第七款第二目規定。</u>                                                                                                                               | 酌修部份文字。<br>。                                    |
| 第十三條 | 二．監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 <u>若本公司依規定設置審計委員會，本款前段對於審計委會之獨立董事成員準用之。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                       | 二．監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 <u>已依規定設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</u>                                                                                                                                                                                  | 酌修文字及增訂漏字。                                      |
| 第二六條 | 依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人。<br><u>已依規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>                                                                                                    | 依準則第八條新增獨立董事相關規定。<br>。                          |
| 第二七條 | 本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。 <u>本公司依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對或保留之意見，應於董事會議事錄載明</u><br><br><u>本公司如依法設置審計委員會，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u><br><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u><br><u>前所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</u> | 本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。<br><u>已依規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對或保留之意見，應於董事會議事錄載明。</u><br><u>已依規定設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第四條第一項第七款第二目規定。</u> | 1. 依準則第六條及公司實務修訂。<br>2. 依證交法設置審計委員會替代監察人，故酌修文字。 |

附件十：

志信國際股份有限公司  
取得或處分資產處理程序

108年6月14日修訂

【修訂前】

第一條：制定目的及法令依據

為本公司及持股百分之百之子公司取得或處分資產處理有所遵循，並落實資訊公開，使投資大眾能充分而及時取得正確與完整之資訊，特訂定此處理程序，並應依所定處理程序辦理。依據證券交易法第三十六條之一規定辦理，及主管機關發布之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』之規定訂定之。

第二條：資產範圍

本處理程序所稱資產之適用範圍如下：

- 一．股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二．不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨）及設備。
- 三．會員證。
- 四．專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五．使用權資產。
- 六．金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
- 七．衍生性商品。
- 八．依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九．其他重要資產。

第三條：名詞定義

- 一．衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨契約。
- 二．依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 三．關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四．專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五．事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六．大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

第四條：評估及作業程序

- 一．取得或處分有價證券：由財務部或組成專案小組進行評估，並依照本公司【有價證券管理辦法】（F3200）辦理。
- 二．取得供營建業務使用之不動產或其使用權資產：擬定計劃，進行評估，編製「投資報酬率分析表」，呈報總經理及董事長核准，再提報董事會討論，經決議通過後即準備簽約事宜並通知財務部準備資金。

三．取得或處分不動產及其使用權資產或其他固定資產：依照本公司【固定資產及什項用品管理辦法】(A5100)辦理。

四．衍生性商品：本公司持股百分之百之子公司經該公司董事會通過，不擬從事衍生性商品交易。

本公司從事衍生性商品交易之評估及作業程序如下。

(一) 交易原則與方針

1．交易種類

(1) 衍生性商品交易之性質，依其目的分為「非交易性」(非以交易為目的之避險性交易)及「交易性」(以交易為目的之非避險性交易)二種，本公司僅從事「非交易性」，不從事「交易性」。

(2) 本公司得從事衍生性商品種類，目前應以規避本公司業務經營所產生之匯率、利率風險部位為主。

2．經營或避險策略

(1) 本公司從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇規避本公司業務經營所產生之風險為主。

(2) 本公司從事衍生性商品交易之交易對象，應依本公司營運需要，選擇條件較佳之金融機構從事避險交易，以避免產生信用風險。

3．權責劃分

(1) 財務單位採匯率避險性交易作業者，需按日將操作明細(金額、匯率、銀行、到期日)記錄於交易明細表上；採利率避險性交易作業者，需按月將操作明細(金額、利率、銀行、到期日)記錄於交易明細表上，以掌握損益狀況；另按月、季、半年、年結算匯兌或利息損益。

(2) 本公司從事衍生性商品交易依下列授權權限進行交易。

| 層級                | 每筆契約金額       | 累積淨部位        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 董事會               | 超過新台幣五仟萬元    | 達新台幣三億元以上    |
| 董事長核准後，提報最近期董事會追認 | 新台幣五仟萬元(含)以下 | 達新台幣一億元(含)以上 |
| 董事長               | 新台幣一仟萬元(含)以下 | —            |

4．績效評估

依照交易商品種類，由財務單位於每個契約到期交易日收盤後，將已實現之損益淨額部位，作為績效評估之基礎，再針對所設定之交易目標，比較盈虧績效並定期檢討，呈報董事長核閱。

5．契約總額

本公司從事「非交易性」衍生性商品交易之契約總額，不得超過實際業務需求且未超過本公司最近期財務報表之股東權益之25%為限。

6．損失上限

(1) 本公司全部已簽立衍生性商品契約所產生已實現及未實現之損失不得逾新台幣三仟萬元。

(2) 個別衍生性商品契約所產生已實現及未實現之損失不得逾新台幣一仟萬元。

(二) 風險管理措施

1．信用風險管理—交易對象應為信用良好之國內外金融機構，並能提供專業資訊為原則。財務主管應負責控制往來金融機構之交易額度，不可過度集中，並依市場行情變化，隨時調整往來金融機構之交易額度。

- 2．市場價格風險管理－選擇報價資訊能充分公開之市場。
- 3．流動性風險管理－為確保流動性，交易之金融機構必須有充足的設備、資訊及交易能力，並能在任何市場進行交易。
- 4．現金流量風險管理－為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。
- 5．作業風險管理－
  - (1) 必須確實遵守本公司訂定授權額度、作業流程及其他規定，以避免法律上的風險。
  - (2) 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。
  - (3) 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
- 6．法律風險管理－任何和金融機構簽署之文件，須經法律顧問檢視後，才能正式簽署，以避免法律上的風險。

(三) 定期評估方式及異常情形處理

衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事長。若衍生性商品交易所持有之部位有發生異常情形者，應及時評估並將評估報告呈送董事長。

(四) 內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對本程序之遵循情形，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人及獨立董事。若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委會準用之。

(五) 董事會之監督管理

- 1．本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：
  - (1) 指定財務部部門主管應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
  - (2) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。
- 2．董事會授權之財務部部門主管應依下列原則管理衍生性商品之交易：
  - (1) 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本辦法辦理。
  - (2) 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

(六) 登錄與記載

本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期，應定期審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

五．上述以外之資產範圍：擬定計劃，進行評估，呈報總經理及董事長核准，再提報董事會討論，經決議通過後即準備相關事宜並通知財務部準備資金。

六．依規定取得專家出具之資產鑑價或分析報告。

## 第五條：交易條件之決定程序

### 一．價格決定方式及參考依據

(一) 取得或處分下列有價證券時，依當時之股權或債券價格決定之。

- 1．於集中交易市場或在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心所為之有價證券買賣。
- 2．買賣開放式之國內受益憑證或海外共同基金。
- 3．原始認股（包括設立認股及現金增資認股）。
- 4．取得或處分標的公司為符合上市（櫃）前股權分散而辦理公開銷售之有價證券。
- 5．買賣債券。

(二) 取得或處分除前開之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考證券專家意見及當時交易價格議定之。

(三) 取得或處分不動產及其使用權資產或其他固定資產，應由原使用單位專案簽報說明原因，由執行單位參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格或租賃價格等，並經詢價、比價、議價後定之，若符合本程序規定應公告申報標準者，應另聘專業鑑價機構鑑價之。

二．授權層級：依照本公司「權責劃分表」(G5000.01T)，持股百分之百之子公司則依該公司之「權責劃分表」。

三．營建及長期投資案或其他達應公告標準之核決程序：

(一) 應將擬取得或處分之緣由，交易相對人、移轉價格、付款條件、專業鑑價結果或評估報告等事項，書面呈董事長核准後，提請董事會核議；並得授權董事長於議決後一年內處理之，其交付或付款條件，視一般商情，由董事長決定之。但議定之價格係預定價額者，則處分時不得低於該預定價額，取得時不得高於該議定價額。

(二) 與交易之相對人訂立買賣契約時，為配合業務需要及爭取時效起見，得呈奉董事長核准後逕行訂約，並於下次董事會提出報告。

## 第六條：執行單位

一．有關長、短期有價證券投資：財務部。

二．有關營建業務使用之不動產及投資性不動產：營建部。

三．有關不動產及其使用權資產暨其他固定資產：管理部。

四．上列以外情形：財務部。

## 第七條：投資範圍與額度

一．本公司及持股百分之百之子公司得購買或處分第二條之資產範圍。

二．本公司取得非營業用不動產及其使用權資產或有價證券，其額度之限制如下：

(一) 投資短期有價證券之總金額以最近期財務報表之股東權益之50%為限。個別短期有價證券之投資金額以前開股東權益之20%為限。

(二) 投資長期有價證券或取得非營業用不動產及其使用權資產之總金額以最近期財務報表之股東權益150%為限，個別長期有價證券或個案之投資金額以前開股東權益之75%為限。

(三) 取得非營業用不動產及其使用權資產或長、短期有價證券投資總額以最近期財務報表之股東權益之175%為限。

三．持股百分之百之子公司取得非營業用不動產及其使用權資產或有價證券，以該公司最近期財務報表之股東權益計算，其額度之限制如下：

- (一) 投資短期有價證券之總金額以最近期財務報表之股東權益為限。個別短期有價證券之投資金額以前開股東權益之60%為限。
- (二) 投資長期有價證券或取得非營業用不動產及其使用權資產之總金額以最近期財務報表之股東權益為限，個別長期有價證券或個案之投資金額以前開股東權益之80%為限。
- (三) 取得非營業用不動產及其使用權資產或長、短期有價證券投資總額以最近期財務報表之股東權益之120%為限。

第八條：委請專家出具意見

- 一、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：
  - (一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
  - (二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
  - (三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
    - 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。
    - 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。
  - (四) 專業估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。
  - (五) 取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：
    - 1. 未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
    - 2. 與本公司不得為關係人或有實質關係人之情形。
    - 3. 如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。
- 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：
  - 1. 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
  - 2. 查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
  - 3. 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
  - 4. 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

本公司建設業務有關個案除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。

- 二．本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。
- 三．本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。
- 四．本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

前第一～三項交易金額之計算，應依第二十二條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

#### 第九條：關係人交易

本公司與關係人取得或處分資產，除應依第八～十三條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第八條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第八條規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

- #### 第十條：
- 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- 一．取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- 二．選定關係人為交易對象之原因。
- 三．向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十一條及第十二條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- 四．關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。
- 五．預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- 六．依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
- 七．本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第二十二條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

本公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，授權董事長在新台幣三億元以下者先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

一．取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

二．取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

本公司依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司若依規定設置審計委員會則第一項應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

第十一條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

一．按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

二．關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依第一項及第二項規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依第十條規定辦理，不適用前三項規定：

一．關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

二．關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

三．與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

四．本公司與子公司，或子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

第十二條：本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十三條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一．關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

（一）素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

（二）同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

二．本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第十三條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第十一條及第十二條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- 一、應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
- 二、監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。若本公司依規定設置審計委員會，本款前段對於審計委會之獨立董事成員準用之。
- 三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

第十四條：本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

第十五條：本公司若參與合併、分割或收購行為，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條第一項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之本公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

第十六條：本公司參與合併、分割或收購，除其他法律另有規定或有特殊因素須事先報請主管機關同意外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

本公司若為參與股份受讓之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素須事先報請主管機關同意外，應於同一天召開董事會。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

- 一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
- 二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
- 三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。

第十七條：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

第十八條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- 一．辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
- 二．處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- 三．發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
- 四．參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
- 五．參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
- 六．已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

第十九條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- 一．違約之處理。
- 二．因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
- 三．參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
- 四．參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- 五．預計計畫執行進度、預計完成日程。
- 六．計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第二十條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由本公司及所有參與公司重行為之。

第二一條：本公司參與合併、分割、收購，若股份受讓之公司有非屬公開發行公司，本公司應與其簽訂協議，並依第十六條、第十七條及第二十條規定辦理。

第二二條：資訊公開

本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依主管機關所規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：

- 一．向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。
- 二．進行合併、分割、收購或股份受讓。
- 三．從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- 四．取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：

(一) 本公司實收資本額未達新臺幣一百億元時，交易金額達新臺幣五億元以上。

(二) 本公司實收資本額達新臺幣一百億元以上時，交易金額達新臺幣十億元以上。

五．本公司所營建業務取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。

六．本公司以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

七．除前六款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

(一) 買賣國內公債。

(二) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

一．每筆交易金額。

二．一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

三．一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。

四．一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。

本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。

依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，應至少保存五年。

第二三條：本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：

一．原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。

二．合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。

三．原公告申報內容有變更。

第二四條：本公司之子公司若有取得或處分資產時，應訂定取得或處分資產處理程序並依程序辦理，但持股百分之百之子公司則依本公司程序辦理。

本公司之子公司若非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有上開資訊公開所規定應公告申報情事者，由本公司為之。

前項子公司適用第二十二條第一項之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。

本程序有有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

- 第二五條：依本處理程序所委請之鑑價機構或簽證會計師所出具之意見，如有虛偽隱匿之情事，依規定負公告責任之公司、鑑價機構及簽證會計師應負法律上之責任。  
本公司取得或處分資產主辦人員及經理人違反本處理程序規定時，依本公司【獎懲辦法】相關規定懲處之。
- 第二六條：依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。  
若有未盡合宜及適用上發生疑義時，悉依有關法令規定辦理，法令未有規定者，由本公司董事會討論裁決之。
- 第二七條：本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。本公司依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對或保留之意見，應於董事會議事錄載明。  
本公司如依法設置審計委員會，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。  
前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。  
前所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

附件十一：

**志 信 國 際 股 份 有 限 公 司**  
**《資金貸與他人作業程序修訂對照表》**

| 條次  | 原條文(108/06/14)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 備 註                                                                                                            |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第六條 | <p>資金貸與審查程序：</p> <p>三．信用評估良好且借款用途正當之案件，股資課應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，送總經理轉呈董事長裁示，並提報董事會決議通過後為之。本公司與子公司間，或子公司相互間之資金貸與，應依前述規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>前項所稱一定額度，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>本公司將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>四．借款人之負債總額超過資產總額者，不予受理。惟借款人若能以相當價值之擔保品提供設定質押，而無任何風險者，可酌情辦理。</p> | <p>資金貸與審查程序：</p> <p>三．信用評估良好且借款用途正當之案件，股資課應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，送總經理轉呈董事長裁示，並提報董事會決議通過後為之。本公司與子公司間，或子公司相互間之資金貸與，應依前述規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>前項所稱一定額度，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>本公司將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>四．借款人之負債總額超過資產總額者，不予受理。惟借款人若能以相當價值之擔保品提供設定質押，而無任何風險者，可酌情辦理。</p> <p><u>五．本公司擬將資金貸與他人及訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> | <p>1. 依「證券交易法」第十四條之四（以下簡稱證交法）之規定設置審計委員會替代監察人。</p> <p>2. 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」（以下簡稱資金貸與及背書保證處理準則）第八條增列第五項。</p> |
| 第九條 | <p>本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人及獨立董事</u>。</p> <p><u>若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                    | <p>本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>依證交法之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。</p>                                                                         |

| 條次   | 原條文(108/06/14)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                | 備 註                                                           |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 第十條  | 本公司因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人及獨立董事，並依計畫時程完成改善。<br><u>若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u>                                                                                                                                                                                                                                            | 本公司因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。                                                          | 依證交法之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。                               |
| 第十五條 | 本作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。<br><u>本公司依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u><br><u>若本公司依規定設置審計委員會，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。</u><br><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u><br><u>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u> | 本作業程序，應經審計委員會同意再經董事會通過，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。<br><u>前項審計委員會同意準用第六條第一項第五款規定。</u> | 1. 依證交法之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。<br>2. 依資金貸與及背書保證處理準則第八條修正。 |

附件十二：

志 信 國 際 股 份 有 限 公 司  
資 金 貸 與 他 人 作 業 程 序

108 年 6 月 14 日 修 訂

【修訂前】

第一條：本程序依證券交易法第三十六條之一規定暨主管機關發布之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』訂定之。但其他法令另有規定者，從其規定。本公司資金貸放予非股東之其他公司或行號（以下簡稱借款人），均應依本作業程序辦理。

第二條：本公司依公司法第十五條規定，公司之資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：

一．公司間或與行號間有業務往來者。

二．公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過本公司淨值之百分之四十。

前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。

第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。

公司負責人違反第一項規定時，應與借款人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。

第三條：本公司資金貸與他人總額、個別對象之限額及各項規定如下：

一．本公司資金貸與總額以不超過本公司淨值之60%為限。

二．貸與有業務往來者：

對個別對象之貸與累計金額以不超過雙方最近期會計年度總銷貨或進貨合計金額孰高為限；惟總額以本公司淨值之20%為限。

三．貸與有短期融通資金之必要者：

對個別對象之貸與累計金額以不超過本公司淨值之30%為限；惟總額以本公司淨值之40%為限。所謂「短期融通資金之必要」係指借款人有下列情況之一：

（一）因營運週轉之短期資金需求。

（二）因籌措非計劃內固定資產購置或修繕以因應業務拓展之短期資金需求者。

四．貸與期間之規定：

貸與資金最長融通期限不得超過一年；貸放利率不得低於台灣銀行牌告基準利率。

第四條：借款人擬向本公司申請借款時，由股資課初步接洽，並會同會計課人員先行了解其資金用途、最近營業及財務狀況。

第五條：資金貸與前，應對貸與之對象及金額進行徵信調查：

一．借款人向本公司申請資金貸放，應出具申請書或公函，詳述借貸金額、期限及用途。

二．初次借款者，借款人應提供基本資料及財務資料，以便辦理徵信工作。

三．若屬繼續借款者，原則上每年辦理徵信調查一次，如為重大案件，則視實際需要，每半年徵信調查一次。

四．若借款人財務狀況良好，且年度財務報表已請會計師辦妥融資簽證，則得沿用超過一年尚不及二年之調查報告，併參閱會計師查核簽證報告簽報貸放案。

第六條：資金貸與審查程序：

一．詳細審查程序，應包括：

（一）資金貸與他人之必要性及合理性。

- (二) 貸與對象之徵信及風險評估。
  - (三) 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
  - (四) 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。
- 二．經徵信調查評估後，如借款人信用評估欠佳或借款用途不當而不擬貸放者，股資課應將婉拒理由，簽請總經理初審，轉送董事長核定婉拒貸款，儘速簽覆借款人。
- 三．信用評估良好且借款用途正當之案件，股資課應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，送總經理轉呈董事長裁示，並提報董事會決議通過後為之。本公司與子公司間，或子公司相互間之資金貸與，應依前述規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。
- 前項所稱一定額度，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。
- 本公司將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。
- 四．借款人之負債總額超過資產總額者，不予受理。惟借款人若能以相當價值之擔保品提供設定質押，而無任何風險者，可酌情辦理。

**第七條：擔保品**

貸放條件如有擔保品者，借款人應提供擔保品，並辦理質權或抵押權設定手續，以確保本公司債權。

**第八條：保險**

除土地外之擔保品，均應投保火險、竊盜險，保險金額以不低於擔保品質押金額為原則，保險單應加註本公司為受益人。

**第九條：**本公司辦理資金貸與事項，股資課應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期、預計收回日期、截至本月底餘額及擔保情形；及依第六條第一項規定應審慎評估之事項詳予紀錄備查。若有逾期債權發生，本公司得就其所提供擔保品或保證人，依法逕行處分及追討。

本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人及獨立董事。

若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

**第十條：**本公司因情事變更，致貸與對象不符規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人及獨立董事，並依計畫時程完成改善。

若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

**第十一條：資訊公開**

本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。

本程序所稱之公告申報，係指輸入主管機關指定之資訊申報網站。

本程序所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定資金貸與對象及金額之日等日期孰前者。

本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：

一．本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。

二．本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。

三、本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。

本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本公司財務報告係以國際財務報導準則編製，本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第十二條：本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵損失，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

第十三條：本公司資金貸與他人主辦人員及經理人違反本程序作業規定時，依本公司【獎懲辦法】相關規定懲處之。

第十四條：本公司之子公司擬將資金貸與他人者，該子公司應依『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』訂定資金貸與他人作業程序並應依所訂作業程序辦理。

第十五條：本作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

本公司依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

若本公司依規定設置審計委員會，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

附件十三：

志信國際股份有限公司  
《背書保證作業辦法修訂對照表》

| 條次  | 原條文(108/06/14)                                                                                                                                                                                                           | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 備 註                                                                                                  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第四條 | <p>授權額度</p> <p>三．本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過背書保證作業辦法所訂額度之必要且符合公司背書保證作業辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>本公司於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> | <p>授權額度：</p> <p>三．本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過背書保證作業辦法所訂額度之必要且符合公司背書保證作業辦法所訂條件者，應經<u>審計委員會同意，再經</u>董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>四．本公司於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>五．本公司擬為他人背書保證及訂定或修正本作業辦法，應經<u>審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u><br/><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> | <p>1. 依「證券交易法」第十四條之四（以下簡稱證交法）之規定設置審計委員會替代監察人，故酌修部份文字。</p> <p>2. 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十一條增列第五項。</p> |
| 第五條 | <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人及獨立董事，並依計畫時程完成改善。</p> <p><u>若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p>                                                                                                 | <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>依證交法之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。</p>                                                               |
| 第六條 | <p>本公司辦理背書保證，均由本公司董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於新台幣四億元內決行，事後再報最近期之董事會追認之。</p>                                                                                                                                                    | <p>本公司辦理背書保證，<u>應先經審計委員會同意，並經</u>董事會同意後為之，但董事會得授權董事長於新台幣四億元內決行，事後再報最近期之董事會追認之。</p> <p><u>前項審計委員會同意準用第四條第一項第五款規定。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>依證交法之規定設置審計委員會替代監察人，故酌修部份文字及增列第二</p>                                                              |

| 條次   | 原條文(108/06/14)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 備 註                                                                       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 項。                                                                        |
| 第九條  | <p>一．本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合本作業辦法之規定，併同第七條第二項之評估結果提報董事會決議後辦理，或依第六條授權董事長在一定額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認。</p> <p>七．股資課每半年將本公司對外背書保證辦理情形提報董事會備查。</p> <p>九．背書保證對象原符合第三條規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>十．本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人及獨立董事。</p> <p>若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> | <p>一．本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合本作業辦法之規定，併同第七條第二項之評估結果提報審計委員會同意，並經董事會同意後辦理，或依第六條授權董事長在一定額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認。</p> <p>七．股資課每半年將本公司對外背書保證辦理情形提報董事會報告。</p> <p>九．背書保證對象原符合第三條規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，應經審計委員會同意，再經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>十．本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。</p> <p>本條審計委員會同意準用第四條第一項第五款規定。</p> | <p>依證交法之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。</p>                                    |
| 第十六條 | <p>本作業辦法，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定將本作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>若本公司依規定設置審計委員會，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>                                                                     | <p>本作業辦法，應經審計委員會同意再經董事會通過，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>前項審計委員會同意準用第四條第一項第五款規定。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>1. 依證交法之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。</p> <p>2. 依資金貸與及背書保證處理準則第十一條修正。</p> |

附件十四：

志 信 國 際 股 份 有 限 公 司  
背 書 保 證 作 業 辦 法

108 年 6 月 14 日 修 訂

【修訂前】

第一條：依據

本作業辦法依證券交易法第三十六條之一規定暨主管機關發布之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』訂定之。但其他法令另有規定者，從其規定。本公司為他人背書保證，應依本作業辦法辦理。

第二條：適用範圍

本作業辦法所稱背書保證係指下列事項：

一．融資背書保證，包括：

（一）客票貼現融資。

（二）為他公司融資之目的所為之背書或保證。

（三）為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

二．關稅背書保證，係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

三．其他背書保證，係指無法歸類列入前二款之背書或保證事項。

本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本作業辦法規定辦理。

第三條：背書保證對象

一．有業務往來之公司。

二．公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

三．直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。

前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。

本公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，其續後相關管控措施依本辦法第七條第二項第三款辦理，並採每半年進行評估。

子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積－發行溢價之合計數為之。

第四條：授權額度

一．本公司對外背書保證總額度以不超過公司最近財務報表淨值150%為限，對單一保證對象背書保證額度以不超過公司最近財務報表淨值100%為限。本公司及子公司整體得為背書保證總額度以不超過本公司最近財務報表淨值15

0%為限，對單一保證對象背書保證額度以不超過本公司最近財務報表淨值100%為限。

本公司及子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值50%以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。

本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受上述授權額度之限制，得為背書保證。

二．因業務往來關係從事背書保證，對個別對象之背書保證累計金額以不超過雙方最近期會計年度總銷貨或進貨合計金額孰高為限；惟總額以本公司淨值之50%為限。

三．本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過背書保證作業辦法所訂額度之必要且符合公司背書保證作業辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。

本公司於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第五條：本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人及獨立董事，並依計畫時程完成改善。

若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

第六條：核准權限

本公司辦理背書保證，均由本公司董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於新台幣四億元內決行，事後再報最近期之董事會追認之。

第七條：背書保證程序

一．被保證公司要求背書保證時，應出具公函，說明用途及本次背書保證總金額等，檢附本票送本公司請求背書保證。

二．上述公函及本票應先經股資課審核，其審核要點如下：

（一）累計背書保證金額是否在限額之內。

（二）要求背書保證之必要性及合理性。

（三）以被保證公司之財務狀況評估背書保證金額是否必需。對本公司營運風險、財務狀況及股東權益之影響。

（四）備評估紀錄，必要時亦應取得擔保品及擔保品之評估價值。

三．股資課將審核意見連同公函及本票，送總經理轉呈董事長核決。

四．董事長核准背書之本票，得完成下列手續後，送回被保證公司：

（一）加蓋公司印信。依照本公司印信管理辦法（R3100）辦理。

（二）將背書本票正反面影印後留存備查。

（三）就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依第七條第二項規定應審慎評估之事項，詳予登載於「本票背書及註銷備查簿」備查。

五．董事長不同意背書保證之本票，由股資課備文說明不背書保證之理由後，連同本票送回被保證公司。

第八條：背書保證之註銷

一．背書本票如因債務清償或展期換新而須註銷時，被保證公司應備文將原背書本票送交本公司股資課加蓋「註銷」印章後退回，來文則留下備查。

- 二．股資課隨將註銷本票記入「本票背書及註銷備查簿」，以減少累計背書金額。
- 三．在本票展期換新時，金融機構常要求先背書新本票再退回舊本票，在此情形下，股資課應具備跟催記錄，儘速將舊票追回註銷。

#### 第九條：背書保證之控制

- 一．本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合本作業辦法之規定，併同第七條第二項之評估結果提報董事會決議後辦理，或依第六條授權董事長在一定額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認。
- 二．本公司為他人背書保證，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。
- 三．有關票據、公司印信，依公司規定作業程序，始得用印或簽發票據。本公司以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑章應由經董事會同意之專責人員保管，並依所訂程序，始得鈐印或簽發票據。對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。
- 四．背書保證時，股資課應將背書保證之票據、契據、約定書等相關文件影印保管，並詳閱其內容。
- 五．背書保證日期終了前，股資課應主動通知被背書保證者，將保證票據收回，並註銷背書保證有關契據。
- 六．股資課對於已到期，未依限解除對外背書保證責任案，予以催告，請承辦單位說明原因呈核。
- 七．股資課每半年將本公司對外背書保證辦理情形提報董事會備查。
- 八．股資課就每月所發生及註銷之保證事項依主管機關規定期限，按月公告並申報背書保證資料。
- 九．背書保證對象原符合第三條規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。
- 十．本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人及獨立董事。若本公司依規定設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

#### 第十條：資訊公開

- 本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。
- 本辦法所稱之公告申報，係指輸入主管機關指定之資訊申報網站。
- 本辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及金額之日等日期孰前者。

#### 第十一條：本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：

- 一．本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。
- 二．本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
- 三．本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。
- 四．本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

- 第十二條：本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有第十一條第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。
- 第十三條：本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。
- 第十四條：本公司之子公司擬為他公司背書保證者，該子公司應依『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』訂定背書保證作業程序並應依所訂作業程序辦理。唯如子公司設立於國外，則上述第九條第三項所載有關向經濟部登記之公司印鑑為背書保證專用印鑑，改採當地登記之公司印鑑為背書保證專用印鑑。
- 第十五條：本公司為他人背書保證主辦人員及經理人違反本作業辦法規定時，依本公司【獎懲辦法】相關規定懲處之。
- 第十六條：本作業辦法，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。
- 本公司依前項規定將本作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。
- 若本公司依規定設置審計委員會，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。
- 前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。
- 第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

附件十五：

**志信國際股份有限公司**  
**《董事及監察人選舉辦法修訂對照表》**  
 更名為《董事選舉辦法》

| 條次   | 原條文(106/06/22)                                                                                                                                                                                        | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                     | 備 註                                                |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 第一條  | 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。                                                                                                                                                                    | 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。                                                                                           | 依「證券交易法」第十四條之四（以下簡稱證交法）之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。 |
| 第三條  | 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。<br>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。<br>監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 | 本公司董事之選舉，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。<br>董事因故解任，致不足法令規定，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 |                                                    |
| 第四條  | 本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。                                                                                                                                         | 本公司董事之選舉應採用累積投票制，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，或分配選舉數人。                                                                    |                                                    |
| 第五條  | 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。                                                                                                                                   | 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。                                                          | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。                          |
| 第六條  | 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。                                                                                             | 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。                    |                                                    |
| 第七條  | 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，董事及監察人選舉票，各設投票箱一個，分別進行投票，於投票前由監票員當眾開驗。                                                                                                             | 選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，但監票員應具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。                                                    | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除及酌修部份文字。                       |
| 第十條  | 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。                                                                                                                                                            | 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。                                                                                   |                                                    |
| 第十一條 | 當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。                                                                                                                                                                              | 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。                                                                                                     |                                                    |

附件十六：

志 信 國 際 股 份 有 限 公 司  
董 事 及 監 察 人 選 舉 辦 法

106 年 6 月 22 日修訂

【修訂前】

第一條：本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第二條：本公司獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定辦理。

第三條：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。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第四條：本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第五條：董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第六條：本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第七條：選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，董事及監察人選舉票，各設投票箱一個，分別進行投票，於投票前由監票員當眾開驗。

第八條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第九條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 一．不用董事會製備之選票者。
- 二．以空白之選票投入投票箱者。
- 三．字跡模糊無法辨認或經塗改者。

四．所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。

五．除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

六．所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

第十條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。

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。

第十一條：當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。

第十二條：本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

附件十七：

志信國際股份有限公司  
《股東會議事規則修訂對照表》

| 條次  | 原條文(104/06/17)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 備 註                                                                                                               |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條 | <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、<u>監察人事項</u>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。</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。</p> <p>選任或解任董事、<u>監察人</u>、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、<u>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</u>之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面</u>向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</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。</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。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、<u>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</u>、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉<u>並說明其主要內容</u>，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><u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></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。<u>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。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> | <p>1. 依「證券交易法」第十四條之四（以下簡稱證交法）之規定設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。</p> <p>2. 依「○股份有限公</p> <p>司股東會議事規則」參考範例（以下簡稱參考範例）第三條修正。</p> |

| 條次   | 原條文(104/06/17)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                                                                                         | 備 註                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 第六條  | 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。<br>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、 <u>監察人</u> 者，應另附選舉票。                                                                                                                                                                                                                       | 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。<br>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。                                                                               | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。 |
| 第七條  | 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、 <u>至少一席監察人</u> 親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。                                                                                                                                                                                                                                        | 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。                                                                                                    | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字。 |
| 第十條  | 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。<br><br>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。                                                                                                                                                                                                             | 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之， <u>相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決</u> ，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。<br><br>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決， <u>並安排適足之投票時間</u> 。 | 依參考範例第十條修正。               |
| 第十三條 | <u>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司）</u> ；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。<br><u>議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。</u><br><u>除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。</u> | 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。                                 | 依參考範例第十三條修正。              |

| 條次   | 原條文(104/06/17)                                                                                                                                           | 修訂後條文(生效日 109/06/24)                                                                                         | 備 註                      |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 第十四條 | 股東會有選舉董事、 <u>監察人</u> 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、 <u>監察人</u> 之名單與其當選權數。                                                                          | 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。                                                        | 依證交法設置審計委員會替代監察人，故刪除部份文字 |
| 第十五條 | 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。<br><u>前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。</u> | 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及 <u>表決結果（包含統計之權數）</u> 記載之， <u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。</u> 在本公司存續期間，應永久保存。 | 依參考範例第十五條修正。             |

附件十八：

志 信 國 際 股 份 有 限 公 司  
股 東 會 議 事 規 則

104 年 6 月 17 日 修 訂  
【修訂前】

第 一 條：訂定依據

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』規定訂定本規則，以資遵循。

第 二 條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第 三 條：股東會召集及開會通知

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、監察人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、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，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、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：委託出席股東會及授權

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：召開股東會地點及時間之原則**

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

**第六條：簽名簿等文件之備置**

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東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。

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、監察人者，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：股東會主席、列席人員**

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

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

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

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

**第八條：股東會開會過程錄音或錄影之存證**

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

**第九條：股東會出席股數之計算與開會**

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達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

#### 第十條：議案討論

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

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

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

#### 第十一條：股東發言

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

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

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

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

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

#### 第十二條：表決股數之計算、迴避制度

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：議案表決、監票及計票方式

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

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司：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，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

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

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

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

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

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

#### 第十四條：選舉事項

股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人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：會議紀錄及簽署事項

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。

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。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

#### 第十六條：對外公告

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：會場秩序之維護

辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

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：休息、續行集會

會議進行中，主席得酌定時間宣告休息，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，修正時亦同。

附件十九：

志 信 國 際 股 份 有 限 公 司  
董事(含獨立董事)候選人名單

| 候選人類別 | 姓名  | 學歷             | 經歷            | 現職                                                                                                                                                                                            | 持有股數       | 所代表法人     |
|-------|-----|----------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 董事    | 黃春發 | 醒吾商專國際貿易科      | 德安開發(股)公司董事長  | 志信國際(股)公司董事長<br>德安開發(股)公司董事長<br>美亞鋼管廠(股)公司董事長<br>美亞商旅(股)公司董事長<br>美控開發(股)公司董事長<br>德先(股)公司董事長<br>先施百貨(股)公司董事長<br>美麗灣渡假村(股)公司董事長<br>美麗華大飯店(股)公司董事<br>源泉鋼鐵(股)公司董事                                 | 5,857,410  | 德安開發(股)公司 |
| 董事    | 徐明潭 | 美國堪薩斯大學企管碩士    | 志信國際(股)公司副董事長 | 志信國際(股)公司副董事長<br>美麗信酒店(股)公司董事長<br>安和運輸(股)公司董事長<br>安泰運輸(股)公司董事長<br>安達運輸(股)公司董事長<br>安毓運輸(股)公司董事長<br>新海運輸倉儲(股)公司董事長<br>達裕貿易(股)公司董事長<br>美麗灣渡假村(股)公司董事<br>育華創業投資(股)公司董事<br>源泉鋼鐵(股)公司董事             | 50,873,640 | 天品開發(股)公司 |
| 董事    | 黃春照 | 美國麻省理工學院電機系    | 德安資訊(股)公司總經理  | 志信國際(股)公司監察人<br>美亞鋼管廠(股)公司董事<br>美麗信酒店(股)公司董事<br>鉅新科技(股)公司董事長<br>宇弘投資(股)公司董事長<br>德威投資(股)公司董事<br>德先(股)公司董事<br>美麗華大飯店(股)公司董事<br>德安資訊(股)公司董事<br>美麗華國際旅行社(股)公司董事<br>美麗灣渡假村(股)公司監察人<br>源泉鋼鐵(股)公司監察人 | 5,857,410  | 德安開發(股)公司 |
| 董事    | 徐維德 | 美國華盛頓州州立大學企管碩士 | 志信國際(股)公司監察人  | 志信國際(股)公司監察人                                                                                                                                                                                  | 50,873,640 | 天品開發(股)公司 |
| 獨立董事  | 彭垂銘 | 台灣大學經濟學系       | 工商時報社長及發行人    | 志信國際(股)公司獨立董事<br>美麗信酒店(股)公司獨立董事                                                                                                                                                               | 0          |           |
| 獨立董事  | 梁昇玉 | 政治大學企管碩士       | 洋基通運(股)公司經理   | 志信國際(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                                 | 0          |           |
| 獨立董事  | 黃瑞祥 | 政治大學會計碩士       | 飛達企管顧問有限公司總經理 | 亞力電機(股)公司獨立董事<br>國票綜合證券(股)公司獨立董事<br>飛達企管顧問有限公司董事<br>勝巨光電(股)公司董事<br>金輝精密(股)公司董事<br>菲思博科技(股)公司監察人<br>億像科技(股)公司監察人                                                                               | 0          |           |

註：以上被提名人之資格條件，業經本公司 109 年 03 月 26 日第十二屆第廿一次董事會審查通過。

附件二十：

**志 信 國 際 股 份 有 限 公 司**  
擬解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制之名單

| 本公司董事                      | 擔任他公司之職務                                                                                                                |                                                            |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 董事<br>德安開發(股)公司<br>代表人：黃春發 | 德安開發(股)公司<br>美亞鋼管廠(股)公司<br>美亞商旅(股)公司<br>美控開發(股)公司<br>德先(股)公司<br>先施百貨(股)公司<br>美麗灣渡假村(股)公司<br>美麗華大飯店(股)公司<br>源泉鋼鐵(股)公司    | 董事長<br>董事長<br>董事長<br>董事長<br>董事長<br>董事長<br>董事長<br>董事<br>董事  |
| 董事<br>天品開發(股)公司<br>代表人：徐明潭 | 美麗信酒店(股)公司<br>新海運輸倉儲(股)公司<br>美麗灣渡假村(股)公司<br>育華創業投資(股)公司<br>源泉鋼鐵(股)公司                                                    | 董事長<br>董事長<br>董事<br>董事<br>董事                               |
| 董事<br>德安開發(股)公司<br>代表人：黃春照 | 鉅新科技(股)公司<br>宇弘投資(股)公司<br>美亞鋼管廠(股)公司<br>美麗信酒店(股)公司<br>德威投資(股)公司<br>德先(股)公司<br>美麗華大飯店(股)公司<br>德安資訊(股)公司<br>美麗華國際旅行社(股)公司 | 董事長<br>董事長<br>董事<br>董事<br>董事<br>董事<br>董事<br>董事<br>董事<br>董事 |
| 獨立董事<br>彭垂銘                | 美麗信酒店(股)公司                                                                                                              | 獨立董事                                                       |
| 獨立董事<br>黃瑞祥                | 亞力電機(股)公司<br>國票綜合證券(股)公司<br>飛達企管顧問有限公司<br>勝巨光電(股)公司<br>金輝精密(股)公司                                                        | 獨立董事<br>獨立董事<br>董事<br>董事<br>董事                             |

## 附錄一：公司個別及全體董事、監察人最低應持有股數及實際持有股數

### 一、本公司現任董事及監察人法定應持股數如下：

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 本公司普通股發行股數      | 175,994,247 股 |
| 全體董事應持有股數法定成數   | 7.50%         |
| 全體董事法定應持有股數     | 13,199,569 股  |
| 全體監察人應持有股數法定成數  | 0.75%         |
| 全體監察人法定應持有股數(註) | 1,319,957 股   |

### 二、本公司全體董事及監察人實際持有股數如下：

| 職 稱       | 姓 名                   | 截至 109.04.26 停止過戶日 |       |
|-----------|-----------------------|--------------------|-------|
|           |                       | 股 數                | 持股率%  |
| 董 事       | 德安開發股份有限公司<br>代表人：黃春發 | 5,857,410          | 3.33  |
| 董 事       | 德安開發股份有限公司<br>代表人：黃秀美 | 5,857,410          | 3.33  |
| 董 事       | 天品開發股份有限公司<br>代表人：徐明潭 | 50,873,640         | 28.91 |
| 獨立董事      | 彭垂銘                   | 0                  | 0.00  |
| 獨立董事      | 梁昇玉                   | 0                  | 0.00  |
| 董 事 合 計   |                       | 56,731,050         | 32.24 |
| 監察人       | 黃春照                   | 0                  | 0.00  |
| 監察人       | 徐維德                   | 1,673,985          | 0.95  |
| 監察人       | 蔡士光                   | 0                  | 0.00  |
| 監 察 人 合 計 |                       | 1,673,985          | 0.95  |

註：本公司全體董事及監察人實際持有股數，均符合證券交易法第 26 條規定。

## 附錄二：本次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

本公司本年度無配發無償配股，故不適用。

附錄三：

## 志信國際股份有限公司

### 一〇九年股東常會股東發言條

各位股東，您好：

歡迎您親臨本公司一〇九年股東常會，為了配合本公司股東會議事規則，請您先將問題寫在以下發言條上，並遞交給服務人員，我們將在回答問題的時間，請主席或相關人員向您說明。

謝謝您的支持與愛護。

戶 名：\_\_\_\_\_

股東戶號：\_\_\_\_\_（或出席證編號）

日期：109 年 06 月 24 日

本人係 貴公司股東，茲確認於一〇九年股東常會發言要旨如下：

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---