

時間:民國一○九年六月二十三日(星期二)上午九時正

地點:台中市西屯區台灣大道四段610號4樓(台中裕元花園酒店)

出席:出席股東及股東代理人所代表之股份計 68,236,626 股,占本公司已發行股份總數

76,055,696股(已扣除無表決權股數500,000股後)之89.71%。

出席董事:袁惠兒董事、潘敏行董事(視訊參加),計2人。

出席獨立董事:袁惠兒,計1人。

主席:袁惠兒獨立董事 表

(董事長請假,由高黎莎董事長指定袁惠兒董事代理主持本次股東常會)

紀錄:邱雅雯 화雅雯

一、主席宣布開會:主席報告出席股東連同委託代理人所代表之股份總數已達法令股數,主席 宣布開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

- (一)2019年度營業概況,請參閱附錄一。
- (二)2019年度審計委員會審查報告書,請參閱附錄二。
- (三)修訂「董事會議事規範」。

說 明:

- 一、爰配合金融監督管理委員會金管證發字第 1080361934 號令,擬修訂本公司 「董事會議事規則」相關條文。
- 二、修訂重點:因公司法 2018 年 8 月 1 日修訂公布第 203 條第 4 項規定,以及第 203 條之 1 第 3 項規定,故配合金管會修訂之議事辦法,擬修訂條文第 6 條。
- 三、條文修訂對照表,請參閱附錄三。
- (四)修訂「誠信經營作業程序」。

說 明:

- 一、依據臺灣證券交易所股份有限公司 2019 年 5 月 23 日臺證治理字第 1080008378 號函,修訂「上市上櫃公司誠信經營守則」,併同參酌公司現行實務運作情形,擬修訂本公司「誠信經營作業程序」相關條文。
- 二、條文修訂對照表,請參閱附錄四。

四、承認事項

第一案:董事會提

案 由:2019年度營業報告書及合併財務報表案,提請 承認。

說 明:

一、本公司 2019 年度合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所潘慧玲、曾惠瑾會 計師查核簽證完竣,並出具無保留意見之查核報告書。

二、兹檢附:

- (一)營業報告書,請參閱附錄一。
- (二)會計師查核報告暨合併財務報表,請參閱附錄五。
- 三、上開表冊經送審計委員會審查竣事。

決 議:本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數:68,236,626權

表決結果(含電子投票)			占出席股東表決權數%
贊成權數	68, 188, 554	權	99. 92
反對權數	10, 000	權	0.01
無效權數	0	權	0.00
棄權/未投票權數	38, 072	權	0.05

本案照原案表決通過。

第二案:董事會提

案 由:2019年度盈虧撥補案,提請 承認。

說 明:

一、本公司 2019 年度稅後淨損為新台幣 72, 226, 272 元,擬不分派股利、董事酬 勞及員工酬勞。

二、本公司擬具盈虧撥補表如下

項目

西元 2019 虧機補表

委員會查核。

金 額 NTD 260,690,764 72,226,272 78,943,414 109,521,078

單位:新台幣元

滅:分配項目: 股東紅利-現金

期末未分配盈餘 董事長:高黎

期初未分配盈餘

減:其他調整事項

本期可供分配盈餘總額

提列法定盈餘公積

減:本期淨損

經理人:葉伯:

109,521,078 會計主管:潘敏行

決 議:本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 68,236,626 權

表決結果(含電	占出席股東表決權數%	
贊成權數 68,195,553 權		99. 93
反對權數	10,001 權	0.01
無效權數	0 權	0.00
棄權/未投票權數	31, 072 權	0.04

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案:董事會提

案 由:修訂「公司章程」案,敬請 公決。

說 明:

一、依據臺灣證券交易所股份有限公司2019年12月25日臺證上二字第10800235681 號函修訂「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」,擬配合修訂「公司章程」,正式公司章程以英文版為主。

二、修訂對照表請參閱附錄六。

決 議:本議案須以特別決議表決通過。本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 68,236,626 權

表決結果(含電	占出席股東表決權數%	
贊成權數	68, 195, 554 權	99. 93
反對權數	10,000 權	0.01
無效權數	0 權	0.00
棄權/未投票權數	31, 072 權	0.04

本案照原案表決通過。

第二案:董事會提

案 由:修訂「股東會議事規則」案,敬請 公決。

說 明:

一、參酌臺灣證券交易所股份有限公司 2020 年 1 月 2 日臺證治理字第 1080024221 號公告修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例,擬修訂本公司「股東會議事規則」。

二、條文修訂對照表請參閱附錄七。

決 議:本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 68,236,626 權

表決結果(含電	占出席股東表決權數%	
贊成權數	68, 195, 554 權	99. 93
反對權數	10,000 權	0.01
無效權數	0 權	0.00
棄權/未投票權數	31,072 權	0.04

本案照原案表決通過。

六、臨時動議:無

經詢無其他臨時動議,主席宣布議畢散會。

七、散會:同日上午 09 點 28 分

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨,詳盡內容仍應以會議影音紀錄為準。)

<附錄> **附錄一**



營業報告書

一、經營方針

受中美貿易摩擦以及各項國際經濟不確定性因素 ,加上電子商務之持續擴張,壓縮美國家具供應鏈之獲利空間。2020年第一季全球各地陸續出現冠狀病毒引發之肺炎疫情,民眾減少外出購物,對實體零售店形成更加嚴峻的競爭壓力。

客思達耕耘美國家具市場三十餘年,主要營業項目為室內家具的開發、採購進口以及供應鏈配銷。客思達並無實體零售店面之設置,故面對快速變化的市場及各種挑戰,客思達得以步步為營,將精神集中於配銷通路之管理及調控。客思達之家具配銷通路以中小型實體通路業者為主,並有一部分之電商通路以及 Top 100 連鎖實體家具業者。客思達面對各通路採取不同之經營策略因應,以達成各配銷通路之平衡、 降低對單一銷售渠道過度依賴之風險 。

客思達於 2019 年啟動轉型,推出 Coaster 自有系列商品 ,經由 Coaster Furniture.com 官方網頁之全面設計改版,同時增強社群媒體互動之經營,強化消費者的可識別度。展望 2020 年,客思達將繼續投注心力及資源於管理數據、資訊決策系統之優化,希望結合客思達之供貨能力以及遍及全美之中小型實體通路業者之實體服務,建立自有電子商務銷售平台,朝向 O2O 線上到線下的銷售模式邁進。

二、營運概況

受到中美貿易摩擦增加關稅影響實際銷售成績,客思達 2019 年全年合併營收新台幣 11,737,383 仟元,較前一年度減少 2.30%。此外,隨著聯名品牌之合作告一段落,2019 年第四季 因促銷去化舊品庫存,全年毛利率自 2019 年前三季之 29.22%下滑至 28.65%,惟仍較前一年度 之毛利率 27.62%增加。2019 年全年營業毛利新台幣 3,363,336 仟元,較前一年度增加 1.35%。

2019 年全合併營業費用新台幣 3,360,756 仟元,較前一年度之新台幣 3,321,003 仟元增加 1.20%,主要因推動 Coaster 自有系列商品進行網頁之改版設計及投入社群經營所增加之行銷費用。 2019 年合併營業外收支為淨支出新台幣 122,188 仟元,較前一年度增加 159.03%,主要因 2019 年初次試用國際財務報導準則第 16 號,認列租賃負債之利息新台幣 81,289 仟元,致財務成本大幅提升。

2019 年全年稅前淨損約新台幣 119,608 仟元,加計所得稅利益新台幣 47,382 仟元,2019 年度稅後淨損 72,226 仟元,年度稅後每股虧損 0.95 元。

三、營業計劃實施成果

客思達 2019 年推出 Coaster 系列商品: Coaster Everyday、Coaster Essence、Coaster Elevations 以及 Coaster Sleep,於官方網站、平面及電子媒體進行曝光,對於品牌識別度

之推廣已達初步成效。客思達將持續精進供應鏈管理效率及產品開發設計能力、並結合中小實體 通路、將觸角延伸至客戶服務,同時維持最適存貨規模、強化管理的競爭力、維持穩健財務結構 規模、強化管理的競爭力、維持穩健財務結構、提升獲利能力,期能以實質的成績回饋給股東。

四、營業收支執行情形

1. 營業收入部分

2019 年度合併營收新台幣 11,737,383 仟元 ,較 2018 年之新台幣 12,013,456 仟元 減少新台幣 276,073 仟元,主要受到中美貿易摩擦加關稅之影響,致營業收入略有下滑。以功能性貨幣表示,2019 年度合併營業收入美金 379,698 仟元,較 2018 年度之美金 398,755 仟元 減少美金 19,057 仟元。

2. 營業支出部分

2019 年度營業費用新台幣 3,360,756 仟元,較 2018 年之新台幣 3,321,003 仟元增加 39,752 仟元,主要因推動 Coaster 自有系列商品進行網頁之改版設計及投入社群經營所增 加之行銷費用。

五、獲利能力分析

2019 年度之本期稅後淨損 72,226 仟元,年度稅後每股虧損 0.95 元。

六、研究發展狀況(本公司於行銷層面之研究與新科技應用之發展狀況)

延續上一個年度客思達與消費者互動行銷以及 Coaster 自有系列商品之開發與投入,客思達 將繼續投注心力及資源於管理數據、資訊決策系統之優化,希望結合客思達之供貨能力以及遍及 全美之中小型實體通路業者之實體服務,建立自有電子商務銷售平台,進行轉型並朝向 O2O 線上 到線下的銷售模式發展,為集團的未來保持良好的營運動能。

敬祝 各位

身體健康、萬事如意!







附錄二

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 2019 年度營業報告書、合併財務報表及盈虧撥補議案,其中合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師及曾惠瑾會計師查核完竣,並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈虧撥補議案,經本審計委員會查核,認為尚無不合,爰依證券交易法第 14 之 4 及公司法第 219 條規定報告,敬請 鑒核。

客思達股份有限公司 COASTER INTERNATIONAL CO., LTD.

審計委員會召集人:

9 2 1/2

哀惠兒

日期:西 元 2020 年 3 月 27 日

COASTER INTERNATIONAL CO., LTD.

客思達股份有限公司 董事會議事規範

修訂對照表

修正條文	現行條文	說明
Article 6 第六條	Article 6 第六條	1. 配合公開發行公司董事
Chairman of Board Meetings and	Chairman of Board Meetings and	會議事辦法第10條,本
Agent	Agent	條第一項酌作文字修
董事長及代理人	董事長及代理人	正。
Except as otherwise provided in	Except as otherwise provided in	2. 本條增訂第二項,明定
the Articles, the Board meeting	the Articles, the Board meeting	董事會由過半數之董事
convened by the chairman,	shall be convened by the	自行召集時,由董事互
he/she shall act as chairman of	chairman who shall act as	推一人擔任主席。本項
that meeting provided.	chairman of Board meetings.	增訂為配合2018年8月
However, the first Board	However, the first Board	1日公司法之修訂,
meeting of a new term shall be	meeting of a new term shall be	1) 公司法第203條第四
convened by the Director who	convened by the Director who	項之規定, 每屆第一次
has received the ballots	has received the ballots	董事會得由過半數當選
representing most voting rights	representing most voting rights	之董事自行召集。
at a general meeting with the	at a general meeting with the	2) 公司法第 203-1 條第
Director with power to convene	Director with power to convene	三項之規定, 董事會得
the Board meeting to act as	the Board meeting to act as	由過半數董事自行召
chairman of the Board meeting. In case there are two Directors	chairman of the Board meeting. In case there are two Directors	集。
having the power to convene	having the power to convene	
such Board meeting, the	such Board meeting, the	
chairman of the Board meeting	chairman of the Board meeting	
shall be elected from among the	shall be elected from among the	
two Directors by themselves.	two Directors by themselves.	
除本章程另有規定外,董事會由	除本章程另有規定外,董事會應	
董事長召集者,由董事長擔任主	由董事長召集並擔任主席。但每	
席。但每屆第一次董事會,由股	屆第一次董事會,由股東會所得	
東會所得選票代表選舉權最多	選票代表選舉權最多之董事召	
之董事召集,會議主席由該召集	集,會議主席由該召集權人擔任	
權人擔任之,召集權人有二人以	之,召集權人有二人以上時,應	
上時,應互推一人擔任之。	互推一人擔任之。	
In accordance with the		
provisions of Paragraph Four,		
Article 203 or Paragraph Three,		
Article 203-1 of Taiwan's		

Company Act, for a board

修正條文	現行條文	說明
meeting convened by the majority or more of the directors, the chairman of the meeting shall be elected from among themselves. 依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者,由董事互推一人擔任主席。		0/4 /4
In case the Chairman is unable to exercise his or her duties during his or her absence or for cause, the vice Chairman shall act as his or her agent. In the absence of the vice Chairman or if the vice Chairman is unable to exercise his or her duties during his or her absence or for cause, the chairman shall appoint a managing director to act as his or her agent. If the Company has no managing Directors, a Director shall be appointed as agent. In the absence of such appointment, the agent shall be elected from among the managing Directors or Directors by themselves. 董事長就假或因故不能行使職權時,由董事長代理之,無副董事長亦請假或因故不能行使職權時,由副董事長代理之;其未設常務董事十人代理之;其未設常務董事十人代理之;其未設常務董事者,指定董事一人代理之。	In case the Chairman is unable to exercise his or her duties during his or her absence or for cause, the vice Chairman shall act as his or her agent. In the absence of the vice Chairman or if the vice Chairman is unable to exercise his or her duties during his or her absence or for cause, the chairman shall appoint a managing director to act as his or her agent. If the Company has no managing Directors, a Director shall be appointed as agent. In the absence of such appointment, the agent shall be elected from among the managing Directors or Directors by themselves. 董事長代理之,無國董事長代理之,無國董事長代理之;其未設常務董事十人代理之;其未設置本作代理之;其未設置本作代理人者,董事長未指定代理人者,董事長未指定代理人者,董事長未指定代理人者,董事長未指定代理人代理之。	
Article 17 Supplementary Provisions 附則	Article 17 Supplementary Provisions 附則	擬調整本議事規範之修訂
第十七條	第十七條	程序。
The amendment to the Rules shall be subject to approval of the Board of	The establishment to the Rules shall be subject to approval of the Board of Directors, which shall be further	

修正條文	現行條文	說明
Directors.	approved by an Ordinary Resolution at	
	a general meeting. The amendment to	
	the Rules shall be subject to approval	
	of the Board of Directors.	
本規範之修訂應經本公司董事會決議通過。	本規範之訂定應經本公司董事會決議 通過,並經股東會之普通決議通過。 本規範之修訂應經本公司董事會決議 通過。	

COASTER INTERNATIONAL CO., LTD.

客思達股份有限公司 公司誠信經營作業程序 修訂對昭表

	修訂對照表		
修正條文	現行條文		說明
第 十一 條 (利益迴避)	第 十一 條 (利益迴避)	1.	配合董事會議事規範
本公司董事應秉持高度自律,對董事	本公司董事應秉持高度自律,對董事		之內容,酌修第一項文字。
會會議事項,與其自身或其代表之法	會所列議案,與其自身或其代表之法	2.	配合公司法第 206 條
人有利害關係,致有害於公司利益之	人有利害關係,致有害於公司利益之		第三項之修訂,增訂本
虞者,得陳述意見及答詢,不得加入	虞者,得陳述意見及答詢,不得加入		條第二項。
討論及表決,且討論及表決時應予迴	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	避,並不得代理其他董事行使其表決		
權。董事間亦應自律,不得不當相互	權。董事間亦應自律,不得不當相互		
支援。	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。			
本公司人員於執行公司業務時,發現	本公司人員於執行公司業務時,發現		
與其自身或其所代表之法人有利害衝	與其自身或其所代表之法人有利害衝		
突之情形,或可能使其自身、配偶、	突之情形,或可能使其自身、配偶、		
父母、子女或與其有利害關係人獲得	父母、子女或與其有利害關係人獲得		
不正當利益之情形,應將相關情事同	不正當利益之情形,應將相關情事同		
時陳報直屬主管及本公司專責單位,	時陳報直屬主管及本公司專責單位,		
直屬主管應提供適當指導。	直屬主管應提供適當指導。		
本公司人員不得將公司資源使用於公	本公司人員不得將公司資源使用於公		
司以外之商業活動,且不得因參與公	司以外之商業活動,且不得因參與公		
司以外之商業活動而影響其工作表	司以外之商業活動而影響其工作表		
現。	現。		
第 十四 條 (防範產品或服務損害利	第 十四 條 (禁止內線交易)	參	酌主管機關制定之「上
害關係人)		市.	上櫃公司誠信經營守
本公司對於所提供之產品與服務所應	本公司人員應遵守證券交易法之規	則	」第16條有關防範產品
		I	

事內線交易,亦不得洩露予他人,以

防止他人利用該未公開資訊從事內線

或服務損害利益關係人之

内容訂定之,原第14條之

內容併入第15條。

遵循之相關法規與國際準則,應進行 定,不得利用所知悉之未公開資訊從

蒐集與瞭解,並彙總應注意之事項予

以公告,促使本公司人員於產品與服

修正條文	現行條文	說明
務之研發、採購、製造、提供或銷售	交易。	a/C -71
過程,確保產品及服務之資訊透明性	<u> </u>	
及安全性。		
	第 十五 條 (保密協定)	原第14條禁止內線交易之
第十五條(禁止內線交易及保密協定)	\$	內容併入本條。
本公司人員應遵守證券交易法之規定,不得利用所知悉之未公開資訊從	多兴本公司告诉、为韵、收燥及成伤 一受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他	內合併八本條。
	業務合作計畫或重要契約之其他機構	
事內線交易,亦不得洩露予他人,以 防止他人利用該未公開資訊從事內線	素份百仟司 宣义里安大的之共他被佛 或人員,應與本公司簽署保密協定,	
交易。	承諾不洩露其所知悉之本公司商業機	
文勿。 參與本公司合併、分割、收購及股份	密或其他重大資訊予他人,且非經本	
◎與本公司告析、分割、収購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他	公司同意不得使用該資訊。	
文 · 里安 /	公司问息个付使用該負訊。	
表		
承諾不洩露其所知悉之本公司商業機		
承		
公司同意不得使用該資訊。		
	每 上上	
第 十六 條 (對外宣示誠信經營政策)	第 十六 條 (對外宣示誠信經營政 策)	市上櫃公司誠信經營守
本公司應要求董事與高階管理階層遵	R/ 本公司應於內部規章、年報、公司網	則 第8條,要求董事與高
	本公可應於內部,	附管理階層及受僱人應遵
循誠信經營政策,並於僱用條件要求 受僱人遵守誠信經營政策。	此	守誠信經營政策。
文惟八过寸 誠后經宮以東。 本公司應於內部規章、年報、公司網		寸誠信經宮以來。
	會等對外活動上宣示,使其供應商、	
	客戶或其他業務相關機構與人員均能 清楚瞭解其誠信經營理念與規範。	
策,並適時於產品發表會、法人說明 会等對外活動上完全, 使其供應商、	有定职	
會等對外活動上宣示,使其供應商、		
客戶或其他業務相關機構與人員均能		
清楚瞭解其誠信經營理念與規範。 第 二十四 條 (施行)	每 - 上m	
¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬¬	第二十四條(施行)	
本作業程序及行為指南經重事曾洪讓 通過實施,並應送審計委員會報告;	本作業程序及行為指南經董事會決議	並使本公司股東會議事之
	通過實施,並應送審計委員會及提報	運作更為流暢,擬調整本
修正時亦同。	<u>股東會報告</u> ;修正時亦同。	條關於作業程序施行之內
		容。



附錄五

會計師查核報告

(20)財審報字第19004105號

客思達股份有限公司 公鑒:

查核意見

客思達股份有限公司及子公司(以下簡稱「客思達集團」) 西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之合併資產負債表,暨西元 2019 年及 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表,以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總),業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見,上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製,足以允當表達客思達集團西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之合併財務狀況,暨西元 2019 年及 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範,與客思達集團保持超然獨立,並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據,以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷,對客思達集團西元 2019 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。

客思達集團西元 2019 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下:



關鍵查核事項-存貨備抵跌價損失評估

事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十);存貨評價之會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(二);存貨備抵跌價損失之說明請詳合併財務報告附註六(四)。截至西元 2019 年 12 月 31 日,存貨評價後之帳面金額為新台幣 2,483,028 仟元,佔合併資產總額 41%。

客思達集團所營業務為家具買賣進口及批發,主要係向亞洲地區供應商進貨再售予美國當地中小型家具零售店、網路電商及大型連鎖店,在美國各地設有多處倉儲,視自身為銷售客戶之物流中心,以確保商品供應即時無虞,故存貨餘額佔整體合併資產比重較大。客思達集團之存貨評價,係採用成本與淨變現價值孰低進行衡量,針對超過特定時間貨齡之存貨及經個別辨認有呆滯之存貨,其淨變現價值係考量過往歷史出售折價幅度資訊推算而得。由於淨變現價值波動對於存貨評價影響重大,且涉及重大判斷,考量客思達集團之存貨金額重大,因此本會計師將存貨備抵跌價損失評估列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下:

- 1.評估管理階層提列存貨呆滯及跌價損失政策之合理性,包含淨變現價值決定之依據、存貨折價幅度之歷史資訊來源及個別辨別呆滯存貨基礎之合理性。
- 2. 瞭解倉管流程,檢視年度盤點計畫並參與年度存貨盤點,以評估該公司存貨控管及執行呆滯存貨區分之有效性。
- 3. 瞭解存貨貨齡報表系統邏輯之適當性,並抽核驗證貨齡報表之正確性,以確認報表 資訊與其政策一致。
- 4. 訪談管理階層以評估期末存貨預計未來銷售之合理性;抽查個別存貨料號用以核對 折價幅度之歷史資訊,輔以比較前期提列之備抵跌價損失及參酌期後事項,進而評 估決定備抵跌價損失之合理性。



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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製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客思達集團繼續經營之能力、相關事項之揭露,以及繼續經營會計基礎之採用,除非管理階層意圖清算客思達集團或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

客思達集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的,係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或 錯誤之重大不實表達取得合理確信,並出具查核報告。合理確信係高度確信,惟依照中 華民國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。

本會計師依照中華民國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 其目的非對客思達集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性,及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據,對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性,以及使客思達集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性,作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性,則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露,或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟

未來事件或情況可能導致客思達集團不再具有繼續經營之能力。

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

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明,並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中,決定對客思達集團西元 2019 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。



會計師

曾惠瑾 国 上海

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號:(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號:(79)台財證(一)第27815號

西元 2020 年 3 月 27日



單位:新台幣仟元

	資產	附註	<u>2019 年 12 月</u> 金 額	31 日		31 日 %
				70	<u>金 額</u>	
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 447,213	7	\$ 462,555	9
1170	應收帳款淨額	六(二)	670,796	11	602,142	12
1200	其他應收款	六(三)	135,923	2	223,675	5
1220	本期所得稅資產		25,662	-	25,829	1
130X	存貨	六(四)	2,483,028	41	3,003,494	61
1410	預付款項		96,344	2	119,634	2
11XX	流動資產合計		3,858,966	63	4,437,329	90
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	104,505	2	98,284	2
1755	使用權資產	六(六)	1,708,453	28	-	-
1780	無形資產		37,298	-	43,206	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	370,106	6	296,503	6
1920	存出保證金		44,054	1	44,555	1
15XX	非流動資產合計		2,264,416	37	482,548	10
1XXX	資產總計		\$ 6,123,382	100	\$ 4,919,877	100

(續 次 頁)



單位:新台幣仟元

	6.46.5.44.4		<u>2019</u>	年 12 月 31		2018 年		
	負債及權益	附註	金	額	<u>%</u>	<u>金</u>	客	<u> </u>
0100	流動負債		Ф	010 740	1.5	Ф	044.10	7 17
2100	短期借款	六(七)	\$	910,743	15	\$	844,10	
2130	合約負債-流動			56,374	1		50,90	
2150	應付票據			6,505	-		1,49	
2170	應付帳款			227,051	4		662,23	
2200	其他應付款	六(八)		289,596	5		328,54	6 7
2220	其他應付款項一關係人	セ		-	-		1,73	4 -
2230	本期所得稅負債			4,235	-		2,58	7 -
2250	負債準備一流動			61,254	1		63,15	9 1
2280	租賃負債一流動	せ		541,195	9			
2365	退款負債一流動	六(九)		75,895	1		71,73	9 1
2399	其他流動負債一其他			1,615			1,21	9
21XX	流動負債合計			2,174,463	36	2	,027,72	4 41
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		4,234	-		18	2 -
2580	租賃負債一非流動	せ		1,334,690	22			
2640	淨確定福利負債一非流動	六(十)		26,243	-		25,04	4 1
2670	其他非流動負債一其他			8,164			104,20	3 2
25XX	非流動負債合計			1,373,331	22		129,42	9 3
2XXX	負債總計			3,547,794	58	2	,157,15	3 44
	權益							
3110	普通股股本	六(十二)		765,557	12		765,55	7 16
3200	資本公積			1,791,308	29	1	,789,58	4 36
	保留盈餘	六(十三)						
3310	法定盈餘公積			55,493	1		55,49	3 1
3350	未分配盈餘			109,520	2		260,69	0 5
3400	其他權益		(133,442) (2)	(95,75	2) (2)
3500	庫藏股票	六(十二)	(12,848)	-	(12,84	8) -
3XXX	權益總計			2,575,588	42	2	,762,72	4 56
	重大之期後事項	+-						
3X2X	負債及權益總計		\$	6,123,382	100	\$ 4	,919,87	7 100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分,請併同參閱。

《光川川 經理人:葉伯璘

董事長:高黎莎

會計主管:潘敏行





單位:新台幣仟元 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目 所は 金				2019	年	度 2	018 年	度
5000 参集成本 六(四)(十) (十八)(十九) (8,374,047) 71)(8,694,921)(72) 5900 参集条利 (十八)(十九) (3,363,336 29 3,318,535 28 登集費用 六(十)(十八) (1,037,748)(9)(2,291,918)(19) 6100 推銷費用 (1,037,748)(9)(1,021,999)(9) 6450 預期信用減損損失 +二(二) 307) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086) - (7,086)				金				
大学・・	4000	營業收入	六(十四)	\$	11,737,383	100 \$	12,013,456	100
5900 替業費用 管業費用 (十九)及七 大(十)(十八) (十九)及七 6100 推銷費用 (東護費用 (1,037,748)(9)(1,021,999)(9) (預期信用減損損失 十二(二)(307) - (7,086) - 7,086) - 7,0869 (養業費用合計 (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (養業外收入及支出 (十九)及七 1,037,748)(9)(1,021,999)(9) (3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) (3,210,003)(29)(3,211,003)(28) (3,210,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29)(3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29) (3,211,003)(29)	5000	營業成本	六(四)(十)					
# ************************************			(十八)(十九)	(8,374,047)(71)(8,694,921)(<u>72</u>)
(十九)及七	5900	營業毛利			3,363,336	29	3,318,535	28
6100 推銷費用 (2,322,701)(20)(2,291,918)(19) 6200 管理費用 (1,037,748)(9)(1,021,999)(9) 6450 預期信用減損損失 十二(二) (307) - (7,086) 6000 營業利益(損失) (3,360,756)(29)(3,321,003)(28) 6900 營業利益(損失) (2,580 - (2,468) 6 業外收入及支出 7010 其他收入 (4五) (9,201) - (2,246) 7020 其他利益及損失 (137,412)(1)(51,115) 7000 營業外收入及支出合計 (119,608)(1)(47,171) 7000 營業外收入及支出合計 (119,608)(1)(49,639) 7050 財務成本 (122,188)(1)(47,171) 7000 營業外收入及支出合計 (19,608)(1)(49,639) 7050 財務成本 (5,72,226)(1)(2,246) 7050 財務成本 (5,72,226)(1)(2,246) 7050 財務成本 (5,72,226)(1)(3,21,950) 7050 財務規劃 (37,690) - 78,789 8311 確定福利計畫之再衡量数 (37,690) - 78,789 84820 本期综合(損失)利益連續 (37,690) - 78,789 84830 本期综合(損失)利益連續 (3,38,452) - \$ 80,253 8494(損)歸屬於: 8500 本期综合(損失)利益連續 (3,38,452) - \$ 80,253 8610 母公司素主 (3,38,452) - \$ 80,253 8610 母公司素主 (3,2226)(1)(3,229)(3,229)(3,321,003)(28) 8710 母公司素主 (3,2226)(1)(3,229)(3,321,003)(28) 8720 基本毎級虧損 (3,2226)(1)(3,229)(3,321,003)(28)		營業費用						
6200 管理費用	6100	推銷費用	(1 2 2)	(2,322,701)(20)(2,291,918)(19)
6450 預期信用減損損失	6200	管理費用		(
6000	6450	預期信用減損損失	+=(=)	(-
6900	6000			(29)(28)
************************************		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		`				
7010 其他收入				-		`_		
7020 其他利益及損失 六(十六) (9,201) - (2,246) - 7050 財務成本 六(十七)及七 (137,412)(1)(51,115) - 7000	7010		六(十五)		24,425	_	6,190	_
対務成本				(- (_
7000 管業外收入及支出合計 (122,188) (1) (47,171) (49,639) (19,608) (1) (49,639) (19,608) (1) (49,639) (19,608) (1) (49,639) (19,608) (1) (49,639) (19,608) (1) (49,639) (19,608) (1) (49,639) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (1) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) (19,608) ((1)(_
7900 税前浄損 (119,608)(1)(49,639) - 7950 所得税利益 六(二十) 47,382 - 27,689 - 8200 本期浄損 (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 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 六(十) (\$ 952) - \$ 1,830 - 8349 與不重分類之項目相關之所得 稅 190 - (366) - 後續可能重分類至損益之項目 8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額 (37,690) - 78,789 - 8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後 浄額 (\$ 38,452) - \$ 80,253 - 84期條合(損失)利益總額 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 84期條合(損失)利益總額 (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 综合損益總額歸屬於: 8710 母公司業主 (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 综合損益總額歸屬於: 8710 母公司業主 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本毎股虧損 六(二十一) (\$ 0.95)(\$ 0.29)				(
7950 所得稅利益		=		(
8200 本期淨損			六(二十)	`		- / (_
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 六(十) (\$ 952) - \$ 1,830 - 8349 與不重分類之項目相關之所得 稅 190 - (366) - 後續可能重分類至損益之項目 8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額 (37,690) - 78,789 - 8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後 淨額 (\$ 38,452) - \$ 80,253 - 8500 本期綜合(損失)利益總額 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 841 (損) 歸屬於: 8610 母公司業主 (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 861 (\$ 44 ((\$		1)(\$		_
R311 確定福利計畫之再衡量數 六(十) (\$ 952) - \$ 1,830 - 8349 與不重分類之項目相關之所得 税				`				
8311 確定福利計畫之再衡量數 六(十) (\$ 952) - \$ 1,830 - 8349 與不重分類之項目相關之所得 税								
8349 與不重分類之項目相關之所得	8311		六(十)	(\$	952)	- \$	1.830	_
R			,,,,,	(Ψ	,,,,	Ψ	1,030	
8361 後續可能重分類至損益之項目 8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額 (37,690) - 78,789 - 8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後 淨額 (\$ 38,452) - \$ 80,253 - 8500 本期綜合(損失)利益總額 淨利(損)歸屬於: (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 8610 母公司業主 (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 综合損益總額歸屬於: (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 8710 母公司業主 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本每股虧損 六(二十一) (\$ 0.95)(\$ 0.29)					190	- (366)	_
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額 (37,690) - 78,789 - 8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後 淨額 (\$ 38,452) - \$ 80,253 - 8500 本期綜合(損失)利益總額 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 淨利(損)歸屬於: 8610 母公司業主 (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 綜合損益總額歸屬於: 8710 母公司業主 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本每股虧損 六(二十一) (\$ 0.95)(\$ 0.29)							,	
兌換差額 (37,690) - 78,789 - 8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後 淨額 (\$ 38,452) - \$ 80,253 - 8500 本期綜合(損失)利益總額 淨利(損)歸屬於: (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 8610 母公司業主 綜合損益總額歸屬於: (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 8710 母公司業主 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本毎股虧損 六(二十一) (\$ 0.95)(\$ 0.29)	8361							
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後 淨額 (\$ 38,452) - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 - \$ 80,253 -				(37,690)	_	78,789	_
净額 (\$ 38,452) - \$ 80,253 - \$ 8500 本期綜合(損失)利益總額 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - \$ 8510 净利(損)歸屬於: (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - \$ 858,303 - \$ 8710 B710 母公司業主 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,303 - \$ 858,	8300			`				
8500 本期綜合(損失)利益總額 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 淨利(損)歸屬於: (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 綜合損益總額歸屬於: (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本每股虧損 六(二十一) (\$ 0.95)(\$ 0.29)				(\$	38,452)	- \$	80,253	_
净利(損)歸屬於: (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - 綜合損益總額歸屬於: (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本每股虧損 六(二十一)(\$ 0.95)(\$ 0.29)	8500					1) \$		
8610 母公司業主 (\$ 72,226)(1)(\$ 21,950) - \$\$\frac{\text{kc}}{\text{4}}\text{\$\text{\$\text{da}\$\$\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\text{\$\e	0000			(Ψ	110,070)(30,303	
綜合損益總額歸屬於: 8710 母公司業主 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本每股虧損 六(二十一) (\$ 0.95)(\$ 0.29)	8610			(\$	72 226) (1)(\$	21 050)	
8710 母公司業主 (\$ 110,678)(1) \$ 58,303 - 9750 基本每股虧損 六(二十一) (\$ 0.95)(\$ 0.29)	0010			(<u>Φ</u>	12,220)(<u> </u>	21,950)	<u>-</u>
9750 基本毎股虧損 六(二十一) (<u>\$ 0.95</u>)(<u>\$ 0.29</u>)	8710			(\$	110,678)(1) \$	58,303	_
				\ <u> </u>			20,000	
	9750	基本每股虧損	六(二十一)	(\$		0.95)(\$		0.29)
	9850	稀釋每股虧損	六(二十一)					

合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分,請併同參閱。

經理人: 葉伯璘

會計主管:潘敏行

董事長:高黎莎



單位:新台幣仟元

 歸屬於母公司業主之權益

 資本公積保留盈餘

註普通股股本行 溢 價工 認 股權法定盈餘公積未分配盈餘之兌換差額庫藏 股票權 益 總 額

資本公積一發 資本公積一員

國外營運機構 財務報表換算

	111 22	 <u> </u>		 III III	147	2 並	71-	77 43 <u>an</u> W	70 1X Z 1X	/T	714X 74X 7K	1E 3E 1/2 0/
2018 年 度												
2018年1月1日餘額		\$ 765,557	\$ 1,764,524	\$ 21,546	\$	52,640	\$	306,996 (\$	174,541)	\$	_	\$ 2,736,722
本期合併淨損		-	-	-		-	(21,950)	-		=	(21,950)
本期其他綜合損益		-	-	-		-		1,464	78,789		-	80,253
本期綜合損益總額		 -		=		=	(20,486)	78,789		<u>-</u>	58,303
盈餘指撥及分配:	六(十三)			 								
提列法定盈餘公積		-	-	-		2,853	(2,853)	-		-	-
普通股現金股利		-	-	-		-	(22,967)	-		-	(22,967)
員工認股權酬勞成本	六(十一)	=	-	3,514		-		-	=		-	3,514
買回庫藏股	六(十二)	 =	<u> </u>	 <u>=</u>		<u> </u>		<u> </u>	<u>-</u>	(12,848)	(12,848)
2018年12月31日餘額		\$ 765,557	\$ 1,764,524	\$ 25,060	\$	55,493	\$	260,690 (\$	95,752)	(\$	12,848)	\$ 2,762,724
2019 年 度		 		 								
2019年1月1日餘額		\$ 765,557	\$ 1,764,524	\$ 25,060	\$	55,493	\$	260,690 (\$	95,752)	(\$	12,848)	\$ 2,762,724
追溯適用影響數		 <u>-</u>	<u>=</u>	 <u>-</u>		_	(78,182)	<u>-</u>		_	(78,182)
2019年1月1日調整後餘額		765,557	1,764,524	25,060		55,493	_	182,508 (95,752)	(12,848)	2,684,542
本期合併淨損		-	-	-		-	(72,226)	-		-	(72,226)
本期其他綜合損益		 <u>-</u>	<u> </u>	 <u>-</u>			(762) (37,690)		<u>-</u>	(38,452)
本期綜合損益總額		<u>-</u>	<u> </u>	<u>-</u>			(72,988) (37,690)			(110,678)
員工認股權酬勞成本	六(十一)	 	<u> </u>	 1,724				<u> </u>			<u> </u>	1,724
2019年12月31日餘額		\$ 765,557	\$ 1,764,524	\$ 26,784	\$	55,493	\$	109,520 (\$	133,442)	(\$	12,848)	\$ 2,575,588

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分,請併同參閱。

董事長:高黎莎



附

經理人: 葉伯璘



會計主管:潘敏行

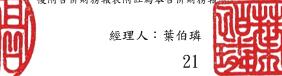


單位:新台幣仟元

•	附註	2019	年 度	2018	年 度
放坐工和工口人还包					
營業活動之現金流量 本期稅前淨損		(\$	119,608)	(¢	49,639)
4		(\$	119,000)	(φ	49,039)
收益費損項目					
預期信用減損損失	+=(=)		307		7,086
迴轉逾期應付款利益	六(十五)	(15,631)		-
折舊費用 攤銷費用	六(十八)		583,170		36,046
娜納貝州 處分不動產、廠房及設備利益	六(十八) 六(十六)	(11,478 352)	(9,800 205)
利息費用	六(十八) 六(十七)	(120,276	(30,589
利息收入	六(十五)	(1,606)	(1,284)
股份基礎給付酬勞成本	六(十一)		1,724		3,514
與營業活動相關之資產/負債變動數					
與營業活動相關之資產之淨變動 應收帳款		(68,961)	(71,322)
應收恨級 其他應收款		(87,752	(57,725
預付款項			23,290	(28,585)
存貨			520,466	`	687,255
與營業活動相關之負債之淨變動					
合約負債—流動			5,469		2,241
應付票據		,	5,014	(6,005)
應付帳款 其他應付款		(435,186) 41,284)	(57,169 1,532)
其他應付款—關係人		(1,734)	(15)
負債準備一流動		Ì	981)	Ì	426)
退款負債-流動			5,379	(20,497)
其他流動負債-其他			396	(2,819)
淨確定福利負債 其他非流動負債—其他		(247 18,183)	(2,641) 3,656)
營運產生之現金流入		(661,442	(702,799
本期收取之利息			1,606		1,284
本期支付之利息		(120,276)	(30,589)
本期支付之所得稅		(<u>27,149</u>)	(<u>15,659</u>)
營業活動之淨現金流入 如次江和2月2次員		-	515,623		657,835
投資活動之現金流量 出售不動產、廠房及設備價款			544		336
山 · 一 · 一 · 一 · 一 · 一 · 一 · 一 · 一 · 一 ·	六(五)	(48,953)	(25,549)
購置無形資產	, , (Ì	6,182)	(7,207)
存出保證金(增加)減少			501	(1,437)
投資活動之淨現金流出		(54,090)	(33,857)
籌資活動之現金流量			700 066		1 100 777
短期借款增加 短期借款減少		(788,266 737,903)	(1,129,777 1,675,910)
租賃本金償還		(526,080)	(1,075,710)
本期發放之現金股利	六(十三)	`	- 1	(22,967)
買回庫藏股	六(十二)		<u>-</u>	(12,848)
籌資活動之淨現金流出		(475,717)	(581,948)
匯率影響數 本期現金及約當現金(減少)增加數		<u></u>	30,899) 45,083)		103,835 145,865
期初現金及約當現金餘額		(423,913		278,048
期末現金及約當現金餘額		\$	378,830	\$	423,913
現金及約當現金之組成:		·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	·	/
資產負債表帳列之現金及約當現金	六(一)	\$	447,213	\$	462,555
其他符合國際會計準則第七號現金及約當現金定義	六(七)	,	60 202 \	(20 (40)
之項目 期末現金及約當現金餘額		\$	68,383 378,830	\$	38,642) 423,913
划个		φ	310,030	φ	423,913

後附合併財務報表附註為本合併財務報生之一部分,請併同參閱

董事長:高黎莎



會計主管:潘敏行



COASTER INTERNATIONAL CO., LTD.

客思達股份有限公司 公司章程修訂對照表

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
特別決議日			To update the date of
期	THE COMPANIES LAW (AS	THE COMPANIES LAW (AS	special resolution
	AMENDED)	AMENDED)	adopted by the shareholders at the
	COMPANY LIMITED BY SHARES	COMPANY LIMITED BY SHARES	annual general
	COMI ANT LIMITED BY SHAKES	COMI ANT LIMITED BY SHAKES	meeting. 於股東會以特別決議
	AMENDED AND RESTATED	AMENDED AND RESTATED	元 成 术曾以行
	ARTICLES OF ASSOCIATION	ARTICLES OF ASSOCIATION	日期。
	OF	OF	
	COASTER INTERNATIONAL CO.,	COASTER INTERNATIONAL CO.,	
	LTD.	LTD.	
	客思達股份有限公司	客思達股份有限公司	
	(Adopted by Special Resolution passed	(Adopted by Special Resolution passed	
	on June 25, 20 19)	on June 23, 20 20)	
	股份有限公司	股份有限公司	
	公司法(如修訂版)	公司法(如修訂版)	
	COASTER INTERNATIONAL CO.,	COASTER INTERNATIONAL CO.,	
	LTD.	LTD.	
	客思達股份有限公司	客思達股份有限公司	
	之	之	
	公司章程	公司章程	
	修訂和重述版	修訂和重述版	
	(於 20 <u>19</u> 年 6 月 <u>25</u> 日以特別決議通過)		
•	[New definition]		
定義		a company acquiring shares, business	requirement of
		or assets of another company in	amended Articles of Association Checklist
		exchange for shares, cash or other assets;	announced by the
		assets,	Taiwan Stock
			Exchange
			(Tai-Jeng-Shang II -
			No1080023568) dated
			December 25, 2019.
			New definition.

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
	[本款新增]	「收購」意指一公司取得他公司之股份、營業或財產,並以股份、現金或其他財產作為對價之行為。	配合臺灣證券交易所股份有限公司2019年12月25日臺證上二字第1080023568號公告要求依據修正後之
			安水低據修正後之 「外國發行人註冊地 國股東權益保護事項 檢查表」修正本公司 章程條文。
			本款新增。
12	The Company shall not issue any unpaid	Subject to Article 12A, the Company	Revised to
	Shares or partly paid-up Shares. The	shall not issue any unpaid Shares or	accommodate the
	Company shall not issue shares in bearer	partly paid-up Shares. The Company shall	
	form.	not issue shares in bearer form.	12A.
	本公司不得發行任何未繳足或部分繳	除本章程第 12A 條另有規定外,本公司	
	足股款之股份,亦不得發行無記名股	不得發行任何未繳足或部分繳足股款	正。
	份。	之股份,亦不得發行無記名股份。	
12A	[New article]	If a subscriber fails to pay any call or	Pursuant to the
	[本條新增]	instalment of call with respect of any	requirement of
		Shares on the day fixed for payment,	amended Articles of
		the Directors may, at any time	Association Checklist
		thereafter during such time as any part	Taiwan Stock
		of such call or instalment remains unpaid, serve a notice on him requiring	
		payment of so much of the call or	(Tai-Jeng-Shang II -
		instalment as is unpaid, together with	No1080023568) dated
		any interest which may have accrued,	December 25, 2019.
		within a period of not less than 1	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
		month from the date of the notice given	New article.
		by the Directors. The notice shall name	
		a further day (not earlier than the	
		expiration of aforesaid one month or	
		longer period from the date of the	
		notice) on or before which the payment	
		required by the notice is to be made,	
		and shall state that in the event of	
		non-payment at or before the time fixed the Shares in respect of which the	
		call was made will be liable to be	
		forfeited. If the requirements of any	
		such notice as aforesaid are not	
		complied with, any Share in respect of	
		which the notice has been given may at	
		any time thereafter, before the	
		payment required by notice has been	
		made, be forfeited by a determination	
		of the Directors to that effect. A	
		forfeited Share may be sold or	
		otherwise disposed of on such terms	
		and in such manner as the Directors	

股份繳足任何股款或分期款項,則董事 會得於其後的任何時間,於該股款或分 期款項的任何部分仍未繳足的情況 下,通知該認股人自董事會所訂不少於 要求依據修正 通知之日起1個月之期限內繳納未繳足	No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
ancelled on such terms as the Directors think fit. A Person whose Shares have been forfeited shall cease to be a Shareholder in respect of the forfeited Shares, but shall, notwithstanding, remain liable to pay to the Company all moneys which at the date of forfeiture were payable by him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. ***********************************				
Directors think fit. A Person whose Shares have been forfeited shall cease to be a Shareholder in respect of the forfeited Shares, but shall, notwithstanding, remain liable to pay to the Company all moneys which at the date of forfeiture were payable by him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Shares, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. **EäBBCA*** kit & Shareholder** **EBBCA*** kit &			-	
Shares have been forfeited shall cease to be a Shareholder in respect of the forfeited Shares, but shall, notwithstanding, remain liable to pay to the Company all moneys which at the date of forfeiture were payable by him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Shares, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. **ESBR_*/** **				
To be a Shareholder in respect of the forfeited Shares, but shall, notwithstanding, remain liable to pay to the Company all moneys which at the date of forfeiture were payable by him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives pawment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. **ESBEQ.** **Example Shareholder** **In 12 pl 25 le segal in 12 p				
forfeited Shares, but shall, notwithstanding, remain liable to pay to the Company all moneys which at the date of forfeiture were payable by him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. É E MRA LE AD E OF A RE OF OF A RE OF A				
notwithstanding, remain liable to pay to the Company all moneys which at the date of forfeiture were payable by him to the Company in respect of the Shares forfeited. Dut his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. **Ewareholder**				
the date of forfeiture were pavable by him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and pavable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been pavable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在約定的付款目就任何 股份衛民全何歷度,在18年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度,在19年度			-	
him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. ***** ******* ***** **** **** ****				
Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在約定的付款日就任何股份數定任何股份數定任何股份數定任何股份數之任何財務,分該股款或分期數項,則董事 股份有限公司。20 有得外其後的任何時間,於該股款或分期數項以及可能產生的任何利息。該通知應用可到期日不平於前 通知定日息 1個月之期限內職納未繳足 的股款或分期數項以及可能產生的任何利息。該通知應用可到期日不平於前 遠通知之日走一個月以上期限之末日,指明該通知應用可到期日不平於前 該通知之上,該通知並應指明,若未於 本條新增。 這是如此 1 該通知並應指明,若未於 本條新增。 在 1				
receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. **Eäßertemper of the shore of the sum of the share of the share of the sum of the share of the shar				
receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認服人来能在約定的付款自就任何股份數是任何股款或分期款項,則董事會得於其後的任何時間,於該股款或分期款項的任何部分仍未數足的情况。下,通知該認股人自董事會所不少於通知之日是1個月之期限內數納未繳足所規定。如此如此可以與不可能產生的任何利息。該通知應明可到期日(不早於前述通知之日是1個月之期限內數的未繳足的股東權益保護可利息。該通知是應期可到期日(不早於前述通知之日是1個月之期限內數數或分期款項度應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付款,則就該惟繳股款的股份將失其權利。所以董事會認為會適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為會適的條款取消該失				
unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在约定的付款日就任何 競別 分核股款或分期教項,則董事 實得於其後的任何時間,於該股款或分期教項的任何時况,這如該認股人自董事會所可不少於通知之日起一個月之期限內數數未數足 所屬發行人數理 表 依據修正 有利息。該通知應明訂到期日(不早於前遠極知已且也1個月之期限之來 (有利息。該通知應明訂到期日(不早於前遠極知行要來的教項應在該日或之前支付,該通知立應指明,若未於指定時間或之前付款,則就該僅繳股款的股份將失其權利。例不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式也需以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				
forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在約定的付款日就任何股份的情况。 一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个				
non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在约定的付款目就任何股份撤足任何股份撤足任何股份撤足任何股份撤足任何限份,就会则裁查,则董事股份有限公司 2(月25日季證」为期款項的任何时間,均数域的任何。第1080023568别家,加速如之日起1個月之期限內繳納未繳足 同时制度,以董和金品提供的企业,以上期限之未由的股份或分期款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不知過程,修正本章相处之一個月以上期限之末日)指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付,該通知並應相明,若未於指定時間或之前付,該通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式應分析的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				
terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若聽股人未能在约定的付款日就任何股份數足任何股款或分期款項,則董事 股份有限公司 2(
and pavable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been pavable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在约定的付款日就任何股份教足任何股款或分期款項,則董事份務及任何股款或分期款項的任何時間,於該股人专情及。第1080023568 第 第 1080023568 第 第 1080023568 第 第 1080023568 第 2				
amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. **EiBRD				
premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在约定的付款日就任何 配合臺灣證券交股份有限公司 2(是				
payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在約定的付款日就任何股份數及分類數項,則董事會得於數度任何股數或分期數項,則董事會分析有限公司 2(2月25日臺證] 第1080023568 第 1080023568			-	
でircumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在约定的付款日就任何 配合臺灣證券交 股份銀足任何股款或分期款項,則董事 股份有限公司 2(12月25日臺證上 12月25日臺證上 12月25日臺證上 第1080023568 第 安求 依據 修 正 通知之日起1個月之期限內繳納未繳足 的股款或分期款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不早於前述通知之日起一個月以上期限之末日),指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付款,則該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之 2規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前如在日本 後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失			-	
or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder. 若認股人未能在約定的付款日就任何股份數足任何股款或分期款項,則董事份份有限公司 2(會得於其後的任何時間,於該股款或分期款項的任何部分仍未繳足的情况下,通知該認股人自董事會所訂不少於通知之日起1個月之期限內繳納未繳足的股款或分期款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不早於前述通知之日起一個月以上期限之末日)指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付款,則就該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				
### ### ### ### ### ### ### ### ### ##				
若認股人未能在約定的付款日就任何股份繳足任何股款或分期款項,則董事會得於其後的任何時間,於該股款或分期款項的任何部分仍未繳足的情况下,通知該認股人自董事會所訂不少於通知之日起1個月之期限內繳納未繳足的股款或分期款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不旱於前述通知之日起一個月以上期限之末日),指明該通知所要求的款項應在該日或之前分析,該通知並屬指明,若未於指定時間或之前付款,則就該惟繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				
股份繳足任何股款或分期款項,則董事 會得於其後的任何時間,於該股款或分 期款項的任何部分仍未繳足的情況 下,通知該認股人自董事會所訂不少於 通知之日起1個月之期限內繳納未繳足 的股款或分期款項以及可能產生的任 何利息。該通知應明訂到期日(不早於前 被通知之日起一個月以上期限之末 日),指明該通知所要求的款項應在該日 或之前支付,該通知並應指明,若未於 指定時間或之前付款,則就該催繳股款 的股份將失其權利。倘不遵守此等通知 之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失			against such defaulting Snareholder.	
會得於其後的任何時間,於該股款或分期款項的任何部分仍未繳足的情況下,通知該認股人自董事會所訂不少於通知之日起1個月之期限內繳納未繳足的股款或分期款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不早於前途通知應明訂到期日(不早於前途通知是中個月以上期限之末日),指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付款,則就該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失			若認股人未能在約定的付款日就任何	配合臺灣證券交易
期款項的任何部分仍未繳足的情況 下,通知該認股人自董事會所訂不少於			股份繳足任何股款或分期款項,則董事	股份有限公司 2019.
下,通知該認股人自董事會所訂不少於 通知之日起1個月之期限內繳納未繳足 的股款或分期款項以及可能產生的任 何利息。該通知應明訂到期日(不早於前 述通知之日起一個月以上期限之末 日),指明該通知所要求的款項應在該日 或之前支付,該通知並應指明,若未於 指定時間或之前付款,則就該催繳股款 的股份將失其權利。倘不遵守此等通知 之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時 間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				
通知之日起1個月之期限內繳納未繳足 的股款或分期款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不早於前 述通知之日起一個月以上期限之末 日),指明該通知所要求的款項應在該日 或之前支付,該通知並應指明,若未於 指定時間或之前付款,則就該催繳股款 的股份將失其權利。倘不遵守此等通知 之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時 間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				第 1080023568 號公
的股款或分期款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不早於前述通知之日起一個月以上期限之末日),指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付款,則就該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				
何利息。該通知應明訂到期日(不早於前 述通知之日起一個月以上期限之末 日)指明該通知所要求的款項應在該日 或之前支付,該通知並應指明,若未於 指定時間或之前付款,則就該催繳股款 的股份將失其權利。倘不遵守此等通知 之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時 間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				
述通知之日起一個月以上期限之末 日),指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於 指定時間或之前付款,則就該催繳股款 的股份將失其權利。倘不遵守此等通知 之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時 間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				國股東權益保護事.
日),指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付款,則就該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				
或之前支付,該通知並應指明,若未於指定時間或之前付款,則就該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				章程條文。
指定時間或之前付款,則就該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定,得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				1 16 30 114
的股份將失其權利。倘不遵守此等通知 之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時 間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				本條新增。
之規定,得由董事會於發出通知之日 後、繳納該通知要求之股款前的任何時 間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				
後、繳納該通知要求之股款前的任何時間,認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分,並得在出售或處分前的任何時間,以董事會認為合適的條款取消該失				
間,認定就該通知的股份失其權利。該 喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				
喪失權利的股份得以董事會認為合適 的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				
的條件及方式出售或以其他方式處 分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				
分,並得在出售或處分前的任何時間, 以董事會認為合適的條款取消該失				
以董事會認為合適的條款取消該失				
横。狩有矢罹股份的人將不再定該矢權				
<u>股份的股東,然而,儘管如此,他仍應</u> 支付其在失權之日應向本公司支付該				

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
		失權股份的全部款項予本公司,惟當本	
		公司收到該失權股份的全部未付款項	
		時,其責任應即告終止。本章程關於失	
		權之規定,應適用於任何依股份發行條	
		件為到期且應付的總額(不論是按股份 金額或是溢價)為未付的情況,如同該金	
		額已經催繳及通知而應付。在上述情形	
		下,仍得向該違約股東要求賠償損失或	
		損害(如有)。	
32	The Company may also by either a	The Company may also by either a	Pursuant to the
	Supermajority Resolution Type A or the	Supermajority Resolution Type A or the	requirement of
	Supermajority Resolution Type B:	Supermajority Resolution Type B:	amended Articles of
	(a) enter into, amend, or terminate	(a) enter into, amend, or terminate	Association Checklist
	any contract for lease of its business in	any contract for lease of its business in	announced by the
	whole, or for entrusting business, or for	whole, or for entrusting business, or for	Taiwan Stock
	regular joint operation with others;	regular joint operation with others;	Exchange
	(b) transfer the whole or any material	(b) transfer the whole or any material	(Tai-Jeng-Shang II -
	part of its business or assets;	part of its business or assets;	No1080023568) dated
	(c) take over the transfer of another's	(c) take over the transfer of another's	December 25, 2019.
	whole business or assets, which will have	whole business or assets, which will have	
	a material effect on the business	a material effect on the business operation	
	operation of the Company;	of the Company;	
	(d) effect any Spin-off of the	(d) effect any Spin-off of the	
	Company in accordance with the	Company in accordance with the	
	Applicable Listing Rules;	Applicable Listing Rules;	
	(e) grant waiver to the Director's	(e) grant waiver to the Director's	
	engaging in any business within the scope	engaging in any business within the scope	
	of the Company's business;	of the Company's business;	
	(f) issue restricted shares for	(f) issue restricted shares for	
	employees pursuant to Article 17B; and	employees pursuant to Article 17B;	
	(g) distribute part or all of its	(g) distribute part or all of its	
	dividends or bonus by way of issuance of	dividends or bonus by way of issuance of	
	new Shares, for the avoidance of doubts,	new Shares, for the avoidance of doubts,	
	the allotment of bonus shares in	the allotment of bonus shares in	
	connection with the Employees'	connection with the Employees'	
	Remunerations and Directors'	Remunerations and Directors'	
	Remunerations pursuant to Article 129	Remunerations pursuant to Article 129	
	shall not require the approval of a	shall not require the approval of a	
	Supermajority Resolution Type A or a	Supermajority Resolution Type A or a	
	Supermajority Resolution Type B.	Supermajority Resolution Type B; and	
		(h) share swap.	

N 16 1		A 1 (7 11 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) // (7 1 1 1) //	D 1 1 1/2 1
No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
	本公司亦得以 A 型特別決議或 B 型特	本公司亦得以 A 型特別決議或 B 型特	配合臺灣證券交易所
	別決議:	別決議:	股份有限公司 2019 年
	(a) 締結、變更或終止關於出租其全	(a) 締結、變更或終止關於出租其全	12月25日臺證上二字
	部營業、委託經營或與他人經常共同經	部營業、委託經營或與他人經常共同經	第 1080023568 號公告
	營之協議;	營之協議;	要求依據修正後之
	(b) 轉讓其全部或任何主要部分之	(b) 轉讓其全部或任何主要部分之	「外國發行人註冊地
	營業或財產;	營業或財產;	國股東權益保護事項
	(c) 受讓他人的全部營業或財產而	(c) 受讓他人的全部營業或財產而	檢查表」修正本公司
	對公司營運有重大影響者;	對公司營運有重大影響者;	章程條文。
	(d) 按上市櫃法令進行本公司之分	(d) 按上市櫃法令進行本公司之分	
	割;	割;	
	(e) 董事從事競業禁止行為之許可;	(e) 董事從事競業禁止行為之許可;	
	(f) 依據第 17B 條規定發行限制員	(f) 依據第 17B 條規定發行限制員	
	工權利新股; <u>以及</u>	工權利新股;	
	(g) 以發行新股的方式分派部分或	(g) 以發行新股的方式分派部分或	
	全部的股息或紅利;為避免爭議,關於	全部的股息或紅利;為避免爭議,關於	
	依據第 129 條提撥員工酬勞及董事酬	依據第 129 條提撥員工酬勞及董事酬	
	勞所發行之新股不需要取得 A 型特別	勞所發行之新股不需要取得 A 型特別	
	決議或B型特別決議。	決議或B型特別決議; <u>以及</u>	
		(h) <u>股份轉換。</u>	
34	Subject to the Law, in the event any of		Pursuant to the
	the resolutions with respect to the	the resolutions with respect to the	requirement of
	paragraph (a), (b), or (c) of Article 32 is	paragraph (a), (b), or (c) of Article 32 is	amended Articles of
	adopted by general meeting, any	adopted by general meeting, any	Association Checklist
	Shareholder who has notified the	Shareholder who has notified the	announced by the
	Company in writing of his objection to	Company in writing of his objection to	Taiwan Stock
	such proposal prior to such meeting and	such proposal prior to such meeting and	Exchange
	subsequently raised his objection at the	subsequently raised his objection at the	(Tai-Jeng-Shang II -
	meeting may request the Company to	meeting may request the Company to	No1080023568) dated
	purchase all of his Shares at the then	purchase all of his Shares at the then	December 25, 2019.
	prevailing fair price within twenty (20)	prevailing fair price within twenty (20)	
	days after the date of the resolution. In	days after the date of the resolution. In	
		the event the Company fails to reach such	
	agreement with the Shareholder within	agreement with the Shareholder within	
	sixty (60) days after the date of the	sixty (60) days after the date of the	
	resolution, the Shareholder may, within	resolution, the Shareholder may, within	
	thirty (30) days after such sixty (60)-day	thirty (30) days after such sixty (60)-day	
	period, file a petition to any competent	period, file a petition to any competent	

court of Taiwan for a ruling on the

appraisal price, and, to the extent that the

court of Taiwan for a ruling on the

appraisal price, and, to the extent that the

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
	ruling is capable of enforcement and	ruling is capable of enforcement and	
	recognition outside Taiwan, such ruling	recognition outside Taiwan, such ruling	
	by such Taiwan court shall be binding	by such Taiwan court shall be binding	
	and conclusive as between the Company	and conclusive as between the Company	
	and requested Shareholder solely with	and requested Shareholder solely with	
	respect to the appraisal price.	respect to the appraisal price.	
	Subject to the Law, in the event any part	Subject to the Law, in the event any part	
	of the Company's business is Spun Off or	of the Company's business is Spun Off or	
	involved in any Merger with any other	involved in any Merger, Acquisition or	
	company, the Shareholder, who has	share swap with any other company, the	
	forfeited his right to vote on such matter	Shareholder, who has forfeited his right	
	and expressed his dissent therefor, in	to vote on such matter and expressed his	
	writing or verbally (with a record) before	dissent therefor, in writing or verbally	
	or during the general meeting, may	(with a record) before or during the	
	request the Company to purchase all of	general meeting, may request the	
	his Shares at the then prevailing fair price	Company to purchase all of his Shares in	
	within twenty (20) days after the date of	writing at the then prevailing fair price	
	the resolution. In the event the Company	within twenty (20) days after the date of	
	fails to reach such agreement with the	the resolution and specifies the price of	
	Shareholder within sixty (60) days after	the Shares to be repurchased.	
	the date of the resolution, the		
	Shareholder may, within thirty (30)	For the purpose of this Article 34, if the	
	days after such sixty (60)- day period,	Company and any Shareholder reach	
	file a petition to any competent court of	an agreement about the price of the	
	Taiwan for a ruling on the appraisal	Shares to be repurchased by the	
	price, and, to the extent that the ruling	Company, the Company shall pay for	
	is capable of enforcement and	such agreed purchase price of Shares	
	recognition outside Taiwan, such	to be repurchased within ninety (90)	
	ruling by such Taiwan court shall be	days from the date of passing of the	
	binding and conclusive as between the	resolution by general meeting. In case	
	Company and requested Shareholder	no agreement as to the purchase price	
	solely with respect to the appraisal	is reached, the Company shall pay the	
	price.	fair price as determined by the	
		Company to such Shareholder within	
		ninety (90) days from the date on	
		which the resolution was adopted. If	
		the Company fails to pay the agreed	
		purchase price, the Company shall be	

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
		deemed to agree to the price as	
		requested by the Shareholder.	
		For the Shareholder who requests the	
		Company to purchase all of his Shares	
		in accordance with the second	
		paragraph, in the event the Company	
		fails to reach such agreement with the	
		Shareholder within sixty (60) days after	
		the date on which the resolution was	
		adopted, the Company shall apply to	
		the court for a ruling on the fair price	
		against all the dissenting shareholders	
		as the opposing party within thirty (30)	
		days after such sixty-day period, and	
		Taiwan Taipei District Court has the	
		jurisdiction.	
	在依據公司法之前提下,若股東會決議	在依據公司法之前提下,若股東會決議	配合臺灣證券交易所
	通過上述第 32 條之第(a)、(b) 或(c)款	通過上述第 32 條之第(a)、(b) 或(c)款	股份有限公司 2019 年
		之事項,任何於該股東會前以書面通知	
		本公司表示反對該議案並嗣後在該股	
		東會上表示反對之股東,得於該決議日	
	後20日內請求本公司以當時公平價格	起20日內請求本公司以當時公平價格	「外國發行人註冊地
	收買其全部之股份。若本公司未能與該	收買其全部之股份。若本公司未能與該	國股東權益保護事項
	股東於該決議日後60日內達成收買協	股東於該決議日起60日內達成收買協	檢查表」修正本公司
	議,該股東得於此60日期間經過後之	議,該股東得於此60日期間經過後之	章程條文。
	30 日內聲請任何臺灣管轄法院為價格	30日內聲請任何臺灣管轄法院為價格	
	之裁定,此裁定於其得於台灣以外被承	之裁定,此裁定於其得於台灣以外被承	
	認並執行之限度內,於本公司及提出請	認並執行之限度內,於本公司及提出請	
	求之股東間僅就裁定之價格有確定之	求之股東間僅就裁定之價格有確定之	
	拘束力。	拘束力。	
	在依據公司法之前提下,如本公司的任	在依據公司法之前提下,如本公司的任	
	何營業經決議進行分割或參與與其他	何營業經決議進行分割或參與與其他	

公司之合併,就此事項放棄表決權並以公司之合併、收購或股份轉換,就此事 書面或言詞(經記錄者)在股東會前或股 項放棄表決權並以書面或言詞(經記錄 東會進行中表示異議之股東,得於該決 者)在股東會前或股東會進行中表示異 議日後20日內要求本公司以當時公平 議之股東,得於該決議日起20日內以 價格購買其全部之股份。若本公司未能 書面提出,並列明請求收買價格,要求 與該股東於該決議日後60日內達成收 本公司以當時公平價格購買其全部之

	I		
No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
	買協議,該股東得於此60日期間經過	股份。	
	後之30日內聲請任何臺灣管轄法院為	就本第34條之目的,任何股東與公司	
	價格之裁定,此裁定於其得於台灣以外	間就收買價格達成協議者,公司應自股	
	被承認並執行之限度內,於本公司及提	東會決議日起90日內支付價款。未達	
	出請求之股東間僅就裁定之價格有確	成協議者,公司應自決議日起90日內,	
	定之拘束力。	依其所認為之公平價格支付價款予未	
		達成協議之股東;公司未支付者,視為	
		同意股東請求收買之價格。	
		股東依第2項向本公司請求收買其所有	
		之股份者 ,若本公司未能與該股東於該	
		決議日 <u>起</u> 60日內達成收買協議, <u>本公</u>	
		司應於此60日期間經過後30日內,以	
		全體未達成協議之股東為相對人,聲請	
		法院為價格之裁定,並得以臺灣臺北地	
		<u>方法院為訴訟管轄法院</u> 。	
50	The following matters shall be specified	The following matters and their	Pursuant to the
	in the notice of a general meeting, and	respective material contents shall be	amendment of the
	shall not be proposed as ad hoc motions;	specified in the notice of a general	Sample Template for
	material contents of such matters may be	meeting, and shall not be proposed as ad	XXX Co., Ltd. Rules
	uploaded onto the website designated by	hoc motions; material contents of such	of Procedure for
	the TWSE, TPEx or the Company with	matters may be uploaded onto the website	· ·
	the address of website indicated in the	designated by the TWSE, TPEx or the	announced by the
	notice:	1 7	Taiwan Stock
		indicated in the notice:	Exchange
	(a) election or discharge of Directors	(a) election or discharge of Directors	(Tai-Jeng-Jili -
	or supervisors (if any);	*	No1080024221) dated
		(b) amendments to the Memorandum	January 2, 2020.
	of Association and/or these Articles;	of Association and/or these Articles;	
	(c) reduction in share capital of the	(c) reduction in share capital of the	
	Company;	Company;	
	(d) application for de-registration as a		
	public company;	public company;	
	(e) dissolution, share swap (as	(e) dissolution, share swap (as	
	defined in the Applicable Listing Rules),	defined in the Applicable Listing Rules),	
	Merger or Spin- off of the Company;	Merger or Spin- off of the Company;	
	(f) entering into, amendment to, or	(f) entering into, amendment to, or	
		termination of any contract for lease of its	
	business in whole, or for entrusting	business in whole, or for entrusting	
	business, or for regular joint operation	business, or for regular joint operation	

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
	with others;	with others;	
	(g) the transfer of the whole or any	(g) the transfer of the whole or any	
	material part of its business or assets;	material part of its business or assets;	
	(h) the takeover of another's whole	(h) the takeover of another's whole	
	business or assets, which will have a	business or assets, which will have a	
	material effect on the business operation	material effect on the business operation	
	of the Company;	of the Company;	
	(i) the private placement of	(i) the private placement of	
	equity-linked securities;	equity-linked securities;	
	(j) granting waiver to the Director's	(j) granting waiver to the Director's	
	engaging in any business within the scope	engaging in any business within the scope	
	of business of the Company;	of business of the Company;	
	(k) distribution of part or all of its	(k) distribution of part or all of its	
	dividends or bonus by way of issuance of	dividends or bonus by way of issuance of	
	new Shares;	new Shares;	
	(l) capitalization of the Legal	(l) capitalization of the Legal	
	Reserves and Capital Reserves arising	Reserves and Capital Reserves arising	
	from the share premium account or	from the share premium account or	
	endowment income, in whole or in part,	endowment income, in whole or in part,	
	by issuing new Shares which shall be	by issuing new Shares which shall be	
	distributable as dividend shares to the	distributable as dividend shares to the	
	then Shareholders in proportion to the	then Shareholders in proportion to the	
	number of Shares being held by each of	number of Shares being held by each of	
	them;	them;	
	(m) subject to the Law, distribution of	(m) subject to the Law, distribution of	
	the Legal Reserves and Capital Reserves	the Legal Reserves and Capital Reserves	
	arising from the share premium account	arising from the share premium account	
	or endowment income, in whole or in	or endowment income, in whole or in	
	part, by paying cash to the then	part, by paying cash to the then	
	Shareholders in proportion to the number	Shareholders in proportion to the number	
	of Shares being held by each of them;	of Shares being held by each of them;	
	(n) the transfer of Treasury Shares to	(n) the transfer of Treasury Shares to	
	its employees by the Company; and	its employees by the Company; and	
	(o) the Delisting.	(o) the Delisting.	
	Subject to the Law and these Articles, the	Subject to the Law and these Articles, the	
	Shareholders may propose matters in a	Shareholders may propose matters in a	
	general meeting to the extent of matters	general meeting to the extent of matters	
	as described in the agenda of such	as described in the agenda of such	
	meeting.	meeting.	

No.條次

Current Articles (English)現行條文-中文

Amendments (English)修正條文-中文

Explanation 修正理由

下列事項應於股東會召集通知中列 舉,不得以臨時動議提出;其主要內容|**並說明其主要內容**,不得以臨時動議提|股份有限公司 2020 年 得置於證券櫃檯買賣中心或證交所或 公司指定之網站,並應將其網址載明於 心或證交所或公司指定之網站,並應將 1080024221 號公告修 召集通知內:

- 選任或解任董事或監察人(如 (a) 有);
- (b) 變更備忘錄及/或本章程;
- 減資; (c)
- 申請停止公開發行; (d)
- (e) 本公司之解散、股份轉換(依據 上市櫃法令定義)、合併或分割;
- (f) 締結、變更或終止關於出租本公(f) 司全部營業、委託經營或與他人經常共司全部營業、委託經營或與他人經常共 同經營之契約;
- 讓與本公司全部或任何主要部 (g) 分營業或財產;
- 受讓他人全部營業或財產而對 公司營運有重大影響者;
- 私募發行具股權性質之有價證 (i) 券;
- 董事從事競業禁止行為之許可; (j) (i)
- (k) 以發行新股方式分派股息及紅 利之全部或一部分;
- 將法定盈餘公積及因發行股票 (1) 溢價或受領贈與所得 之資本公積之全 溢價或受領贈與所得 之資本公積之全 部或一部分,以發行新股方式,按持股 部或一部分,以發行新股方式,按持股 比例分配與原股東者;
- (m) **積及因發行股票溢價所得或受領贈與** 所得之資本公積之全部或一部分,以發|所得之資本公積之全部或一部分,以發 放現金方式,按持股比例分配與原股 東;
- (n) 及
- (o) 終止上市。

除公司法或本章程另有規定外,股東得除公司法或本章程另有規定外,股東得 於股東會提案,惟僅以原議案內容範圍於股東會提案,惟僅以原議案內容範圍 者為限。

下列事項應於股東會召集通知中列舉 出;其主要內容得置於證券櫃檯買賣中1月2日臺證治理字第 其網址載明於召集通知內:

- 選任或解任董事或監察人(如 有);
- (b) 變更備忘錄及/或本章程;
- (c) 減資;
- (d) 申請停止公開發行;
- (e) 本公司之解散、股份轉換(依據 上市櫃法令定義)、合併或分割;
- 締結、變更或終止關於出租本公 同經營之契約;
- 讓與本公司全部或任何主要部 (g) 分營業或財產;
- 受讓他人全部營業或財產而對 (h) 公司營運有重大影響者;
- (i) 私募發行具股權性質之有價證 券;
- 董事從事競業禁止行為之許可;
- (k) 以發行新股方式分派股息及紅 利之全部或一部分;
- 將法定盈餘公積及因發行股票 (1) 比例分配與原股東者;
- 根據公司法規定,將法定盈餘公(m) 根據公司法規定,將法定盈餘公 積及因發行股票溢價所得或受領贈與 放現金方式,按持股比例分配與原股 東;
 - 本公司將庫藏股移轉予員工;以(n) 本公司將庫藏股移轉予員工;以 及
 - (o) 終止上市。

者為限。

配合臺灣證券交易所 正「○○股份有限公 司股東會議事規則」 參考範例修正本條。

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
74	Unless otherwise determined by the	Unless otherwise determined by the	Pursuant to the
	Company in general meeting, the number	Company in general meeting, the number	amendment of the
	of Directors shall be no less than five (5)	of Directors shall be no less than five (5)	Taiwan Stock
	Directors with a maximum of nine (9)	Directors with a maximum of nine (9)	Exchange Corporation
	Directors. Amongst the Board of	Directors. Amongst the Board of	Operation Directions
	Directors, the Company shall have at	Directors, the Company shall have at	for Compliance with
	least three (3) Independent Directors, and	least four (4) Independent Directors, and	the Establishment of
	the Independent Directors shall account	the Independent Directors shall account	Board of Directors by
	for at least one-fifth (1/5) of the total	for at least one-fifth (1/5) of the total	TWSE Listed
	number of Directors. At least one (1) of	number of Directors. At least one (1) of	Companies and the
	the Independent Directors must be	the Independent Directors must be	Board's Exercise of
	domiciled in Taiwan. For so long as the	domiciled in Taiwan. For so long as the	Powers announced by
	Shares are listed on the Taipei Exchange	Shares are listed on the Taipei Exchange	the Taiwan Stock
	or the TSE, the Directors shall include	or the TSE, the Directors shall include	Exchange
	such number of Independent Directors as	such number of Independent Directors as	(Tai-Jeng-Jili -
	applicable law, rules or regulations or the	applicable law, rules or regulations or the	No1080024221) dated
	Applicable Listing Rules require for a	Applicable Listing Rules require for a	January 2, 2020.
	foreign issuer. The qualification,	foreign issuer. The qualification,	
	formation, appointment, discharge,	formation, appointment, discharge,	
	exercise of authority and other	exercise of authority and other	
	compliance of Directors and Independent	compliance of Directors and Independent	
	Directors shall be subject to and governed	Directors shall be subject to and governed	
	by the Applicable Listing Rules.	by the Applicable Listing Rules.	
	 	除股東會另有決議外,本公司董事會,	配合臺灣證券交易所
		設置董事不得少於五人,最多為九人,	
	其中獨立董事人數不得少於三人且獨		司董事會設置及行使
	<u> </u>	立董事應達全體董事席次五分之一以	
		上,其中至少一人應在中華民國設有戶	
		籍。於本公司股份於證券櫃檯買賣中心	
		或證交所上市之期間,董事會之獨立董	
	事席次應符合相關法令或上市櫃法令		
	, ,	關於外國發行人之規定。董事及獨立董	
		事之資格條件、組成、選任、解任、職	
		權行使及其他應遵循事項,應遵循上市	
	櫃法令規定。	櫃法令規定。	
		如股東係法人時,得由其代表人當選為	
		董事或監察人(如有)。如法人股東之代	
		表人有數人時,該等代表人得分別當選	
	水八方双八門 吸可八仪八行刀刃 由送 ************************************	水// 双/ · · · · · · · · · · · · · · · · ·	

董事或監察人(如有),但不得同時當選 董事或監察人(如有),但不得同時當選

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
	董事及監察人(如有)。	董事及監察人(如有)。	
107	the meeting of the Board, including but not limited to a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall disclose the nature of his or her personal interest at the meeting of the Board, if he or she knows his or her personal interest then exists, or in any other case at the first meeting of the Board after he or she knows that he or she is or has become so interested. For the purposes of this Article, a general notice to the Board by a Director to the effect that: (a) he is a member or officer of a specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with that company or firm; or (b) he is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with a specified person who is connected with him; shall be deemed to be a sufficient disclosure of personal interest under this Article in relation to any such contract or	A Director who directly or indirectly has personal interest in the matter proposed at the meeting of the Board, including but not limited to a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall disclose the nature of his or her personal interest at the meeting of the Board, if he or she knows his or her personal interest then exists, or in any other case at the first meeting of the Board after he or she knows that he or she is or has become so interested. For the purposes of this Article, a general notice to the Board by a Director to the effect that: (a) he is a member or officer of a specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with that company or firm; or (b) he is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with a specified person who is connected with him; shall be deemed to be a sufficient disclosure of personal interest under this Article in relation to any such contract or arrangement, provided that no such notice	Pursuant to the requirement of amended Articles of Association Checklist announced by the Taiwan Stock Exchange (Tai-Jeng-Shang II - No1080023568) dated December 25, 2019.
	shall be effective unless either it is given at a meeting of the Board or the Director	shall be effective unless either it is given	
	takes reasonable steps to secure that it is	at a meeting of the Board or the Director takes reasonable steps to secure that it is	
	brought up and read at the next Board meeting after it is given.	brought up and read at the next Board meeting after it is given.	

No.條次

To the extent required by Applicable himself or on behalf of other Director in respect to any matter, including but not limited to any contract or proposed contract or arrangement or contemplated transaction of the Company, in which such Director bears a personal interest (whether directly or indirectly) which may conflict with and impair the interest of the Company. Any votes cast by or on behalf of such Director in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company, but such Director shall be counted in the quorum for purposes of convening such meeting.

Notwithstanding the first paragraph of this Article, if any Director has personal interest (whether directly or indirectly) in matters on agenda for the Board meeting, such Director shall disclose and explain the material information or contents on such personal interest at the same Board meeting.

In the case that a Director's spouse, a blood relative within second degree of kinship or a company which has parent-subsidiary relationship with the Director has personal interest in a matter on agenda for the Board meeting, such Director shall be deemed to have personal **general meeting the essential contents** interest in that matter.

To the extent required by Applicable Listing Rules, a Director may not vote for Listing Rules, a Director may not vote for himself or on behalf of other Director in respect to any matter, including but not limited to any contract or proposed contract or arrangement or contemplated transaction of the Company, in which such Director bears a personal interest (whether directly or indirectly) which may conflict with and impair the interest of the Company. Any votes cast by or on behalf of such Director in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company, but such Director shall be counted in the quorum for purposes of convening such meeting.

> Notwithstanding the first paragraph of this Article, if any Director has personal interest (whether directly or indirectly) in matters on agenda for the Board meeting, such Director shall disclose and explain the material information or contents on such personal interest at the same Board meeting; before the Company adopts any resolution of Merger, Acquisition, Spin-off or share swap, a Director who has a personal interest in the transaction of Merger, Acquisition, Spin-off or share swap shall declare such interest to the Board at the Board meeting and to the shareholders at the of such personal interest and the reasons that the relevant resolution shall be approved or dissented.

In the case that a Director's spouse, a blood relative within second degree of

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
		kinship or a company which has	
		parent-subsidiary relationship with the	
		Director has personal interest in a matter	
		on agenda for the Board meeting, such	
		Director shall be deemed to have personal	
		interest in that matter.	
	董事對於董事會會議相關事項(包括但	董事對於董事會會議相關事項(包括但	配合臺灣證券交易所
	不限於契約或預計與公司進行之契約	不限於契約或預計與公司進行之契約	股份有限公司 2019 年
	或安排)有直接或間接自身利害關係	或安排)有直接或間接自身利害關係	12月25日臺證上二字
	者,如其知悉該利害關係當時已存在,	者,如其知悉該利害關係當時已存在,	第 1080023568 號公台
	則應於董事會會議中揭露該自身利害	則應於董事會會議中揭露該自身利害	要求依據修正後之
	關係之性質,或於任何其他情況於其知	關係之性質,或於任何其他情況於其知	「外國發行人註冊地
	悉有此自身利害關係後之首次董事會	悉有此自身利害關係後之首次董事會	國股東權益保護事項
	會議中為之。為本條之目的,董事對董	會議中為之。為本條之目的,董事對董	檢查表」修正本公司
	事會關於以下之一般性通知:	事會關於以下之一般性通知:	章程條文。
	(a) 其為特定公司或商號之股東或	(a) 其為特定公司或商號之股東或	
	高級職員且就該通知發送後可能與該	高級職員且就該通知發送後可能與該	
	公司或商號簽署之契約或協議應認為	公司或商號簽署之契約或協議應認為	
	有利害關係;或	有利害關係;或	
	(b) 其就該通知發送後可能和與其	(b) 其就該通知發送後可能和與其	
	具有關係之特定人簽署之契約或協議	具有關係之特定人簽署之契約或協議	
	應認為有利害關係;	應認為有利害關係;	
	應視為已依本條關於該等契約或協議	應視為已依本條關於該等契約或協議	
	之自身利害關係為適當之揭露,但此等	之自身利害關係為適當之揭露,但此等	
	通知僅有於董事會會議中為之或該董	通知僅有於董事會會議中為之或該董	
	事採取合理步驟以確保該通知能於其	事採取合理步驟以確保該通知能於其	
	發送後之董事會會議中被提出並審閱。	發送後之董事會會議中被提出並審閱。	
	如上市櫃法令有所要求,董事對於董事	如上市櫃法令有所要求,董事對於董事	
	會議之事項,包括但不限於契約或契約	會議之事項,包括但不限於契約或契約	
	之提案或協議或本公司擬進行之交	之提案或協議或本公司擬進行之交	
	易,有自身利害關係(無論直接或間接)	易,有自身利害關係(無論直接或間接)	
	致有害於本公司利益之虞時,不得加入	致有害於本公司利益之虞時,不得加入	
	表決,並不得代理他董事行使表決權。	表決,並不得代理他董事行使表決權。	
	董事違反前述規定親自或由代理人行	董事違反前述規定親自或由代理人行	
	使之表決權,本公司應不予計算,但該	使之表決權,本公司應不予計算,但該	
	董事仍應計入該次會議之法定出席數。	董事仍應計入該次會議之法定出席數。	
	不論本條第一項內容如何,如任何董事	不論本條第一項內容如何,如任何董事	
	對於董事會議之事項,有自身利害關係	對於董事會議之事項,有自身利害關係	

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
	(不論直接或間接)時,該董事應於當次	(不論直接或間接)時,該董事應於當次	
	董事會揭露並說明其自身利害關係之	董事會揭露並說明其自身利害關係之	
	重要內容。	重要內容;於公司決議進行合併、收	
	董事之配偶、二親等內血親,或與董事	購、分割或股份轉換時,董事應向董事	
	具有控制從屬關係之公司,就董事會之	會及股東會說明其與合併、收購、分割	
	會議事項有利害關係者,視為董事就該	或股份轉換交易自身利害關係之重要	
	事項有自身利害關係。	內容及贊成或反對有關決議之理由。	
		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,就董事會之	
		會議事項有利害關係者,視為董事就該	
		事項有自身利害關係。	
119A	[New article]	Before the Company holds a meeting of	Pursuant to the
		the Board of Directors to adopt any	requirement of
		resolution of Merger, Acquisition,	amended Articles of
		Spin-off or share swap, the Audit	Association Checklist
		Committee shall seek opinion from an	announced by the
		independent expert in order to review the	Taiwan Stock
		fairness and reasonableness of the plan	Exchange
		and transaction of the Merger.	(Tai-Jeng-Shang II -
		Acquisition, Spin-off or share swap,	No1080023568) dated
		including but not limited to the	December 25, 2019.
		justification of share swap ratio or a	
		distribution by cash or otherwise, and the	New article.
		review result shall be submitted to the	
		Board of Directors and Shareholders in	
		the general meeting (provided, however,	
		that if the Law does not require the	
		Shareholders' approval on the said	
		transactions, the expert opinion and	
		review result do not have to be submitted	
		to the general meeting); and the review	
		result and the expert opinion shall be	
	[本條新增]	provided to the Shareholders together	
		with the notice of general meeting. If the	
		Law does not require the Shareholders'	
		approval on the said transactions, the	
		Board of Directors shall report the	
		transactions in the next general meeting	
		following the transactions.	
		For the documents required to be given to	

No.條次	Current Articles (English)現行條文-中文	Amendments (English)修正條文-中文	Explanation 修正理由
		the Shareholders in the preceding	
		paragraph, if the Company announces the	
		same content as in those documents on a	
		website designated by the Taiwan	
		competent authorities and those	
		documents are available at the venue of	
		the general meeting for Shareholders'	
		inspection, those documents shall be	
		deemed as having been given to	
		Shareholders.	
		公司於召開董事會決議合併、收購、分	
		割或股份轉換事項前,應由審計委員會	
			12月25日臺證上二字
		例或配發股東之現金或其他財產之合	第 1080023568 號公告
		理性提供意見,以便就合併、收購、分	
		割或股份轉換計畫與交易之公平性、合	·
		理性進行審議,並將審議結果提報董事	
		會及股東會(但依公司法規定如無須召	
		開股東會決議前述交易者,得不提報股	章程條文。
		東會),且審議結果及獨立專家意見應於	
		發送股東會召集通知時一併發送股	本條新增。
		東。但依公司法規定前述交易免經股東	
		會決議者,應於最近一次股東會就併購	
		事項提出報告。	
		前項應發送股東之文件,經公司於中華	
		民國證券主管機關指定之網站公告同	
		一內容,且備置於股東會會場供股東查	
		<u>閱,對於股東視為已發送。</u>	

COASTER INTERNATIONAL CO., LTD.

客思達股份有限公司

股東會議事規則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
Article 9第九條	Article 9第九條	1. 配合 2018 年起
Proposal Discussion 議案討論	Proposal Discussion 議案討論	上市上櫃公司全 面採行電子投票
		並落實逐案表決
(第一項略)	(第一項略)	精神,修訂第二
		項。
The agenda of general meeting shall	The agenda of general meeting shall	2. 為避免股東因來 不及投票而影響
be set by the Board of Directors if	be set by the Board of Directors if	其投票權利之行
the meeting is convened by the	the meeting is convened by the	使,修訂第五
Board of Directors. Related	Board of Directors. Unless	項・
proposals (including extemporary	otherwise approved in the general	
motions and amendments to the	meeting, the general meeting shall	
original proposals) should be voted	proceed in accordance with the	
by shareholders separately. Unless	agenda.	
otherwise approved in the general		
meeting, the general meeting shall		
proceed in accordance with the		
agenda.		
股東會如由董事會召集者,其議程	股東會如由董事會召集者,其議程	
由董事會訂定之,相關議案(包括臨	由董事會訂定之,會議應依排定之	
時動議及原議案修正)均應採逐案	議程進行,非經股東會決議通過不	
表決,會議應依排定之議程進行,	得變更之。	
非經股東會決議通過不得變更之。		
(第三項至第四項略)	(第三項至第四項略)	
The chairman shall provide	The chairman shall provide	
sufficient time for the explanation	sufficient time for the explanation	
and discussion of all items listed in	and discussion of all items listed in	
the agenda and amendments	the agenda and amendments	
submitted by Shareholders. The	submitted by Shareholders. The	
chairman may announce an end of	chairman may announce an end of	
discussion and submit an item for a	discussion and submit an item for a	
vote if the chairman deems that the	vote if the chairman deems that the	

修正條文	現行條文	説明
agenda item is ready for voting and	agenda item is ready for voting and	36 74
the discussion and amendments	the discussion and amendments	
proposed complied with the	proposed complied with the	
Applicable Listing Rules and the	Applicable Listing Rules and the	
Articles. The chairman shall	Articles.	
provide sufficient time for voting.	TitleTes.	
主席對於議案及股東所提之修正	 主席對於議案及股東所提之修正	
案,應給予充分說明及討論之機	案,應給予充分說明及討論之機	
會,若認為該等議案及修正案均已	會,若認為該等議案及修正案均已	
符合本章程及上市(櫃)法令之規定	符合本章程及上市(櫃)法令之規定	
且達可付表決之程度時,得宣布停	且達可付表決之程度時,得宣布停	
止討論,提付表決,並安排適足之		
投票時間。		
Article 16第十六條	Article 16第十六條	参考亞洲公司治理
Meeting Minutes 議事錄	Meeting Minutes 議事錄	協會建議,修訂第三
47,144	44,100	項,以落實逐案票決
 (第一項至第二項略)	 (第一項至第二項略)	精神·
		174 17
The meeting minutes must faithfully record	The meeting minutes must faithfully record	
the meeting's date (year, month, day),	the meeting's date (year, month, day),	
place, Chairman's name, resolution method,	place, Chairman's name, resolution method,	
summary of proceedings, and results of	summary of proceedings, and results of	
voting resolutions (including the numbers	resolutions. Meeting minutes shall be	
of shares voted). In case of election of	kept during the existence of the Company.	
director(s) and/or supervisor(s), the number		
of votes of each candidate should be		
disclosed. Meeting minutes shall be kept		
during the existence of the Company.		
議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、	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	主席姓名、決議方法、議事經過之要領及	
表決結果(包含統計之權數)記載之,有選	其結果記載之,在本公司存續期間,應永	
舉董事、監察人時,應揭露每位候選人之	久保存。	
得票權數。在本公司存續期間,應永久保		
存。		
(第四項至第五項略)	(第四項至第五項略)	