

股票代號：2491

吉祥全球實業股份有限公司

104 年股東常會

議 事 手 冊

股東會日期：中華民國 104 年 6 月 17 日

股東會地點：桃園市龜山區科技三路 80 號

目 錄

	頁次
壹、開會程序	2
貳、會議議程	3
參、報告事項	4
肆、承認事項	5
伍、討論事項	6
陸、臨時動議	10
附 件：	
（一）103 年營業報告書	11
（二）103 年度監察人審查報告書	14
（三）本公司資金貸與他人及為他人背書保證情形	15
（四）本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股情形	17
（五）103 年度個體財務報表及合併財務報表	18
（六）本公司章程修訂前後條文對照表	31
（七）本公司「董事及監察人選舉辦法」	33
（八）辦理私募有價證券必要性與合理性之評估意見	34
附錄：	
（一）公司章程	38
（二）股東會議事規則	42
（三）董事、監察人持股對照表	44

吉祥全球實業股份有限公司

104 年股東常會開會程序

壹、開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

吉祥全球實業股份有限公司

104 年股東常會議程

貳、會議議程

開會時間：中華民國 104 年 06 月 17 日（星期三）上午 9 時

開會地點：桃園市龜山區科技三路 80 號 6 樓

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- （一）本公司 103 年度營業報告及財務報告。
- （二）監察人審查 103 年度決算表冊報告。
- （三）本公司資金貸與他人及為他人背書保證情形報告。
- （四）本公司以私募方式辦理現金增資發行新股情形報告。
- （五）其他報告。

四、承認事項

- （一）承認本公司 103 年度決算表冊案。
- （二）承認本公司 103 年度盈虧撥補案。

五、討論事項

- （一）修訂本公司「公司章程」案。
- （二）重新制訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案。
- （三）擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案。

六、臨時動議

七、散會

參、報告事項

報告案一(董事會提)

案 由：本公司 103 年度營業報告及財務報告。

說 明：本公司 103 年度營業報告書，請參閱本手冊【附件一】。

報告案二（董事會提）

案 由：監察人審查 103 年度決算表冊報告。

說 明：監察人審查報告書，請參閱本手冊【附件二】。

報告案三（董事會提）

案 由：本公司資金貸與他人及為他人背書保證情形報告。

說 明：本公司資金貸與他人及為他人背書保證情形，請參閱本手冊【附件三】。

報告案四（董事會提）

案 由：本公司以私募方式辦理現金增資發行新股情形報告。

說 明：本公司以私募方式辦理現金增資發行新股情形，請參閱本手冊【附件四】。

報告案五

案 由：其他報告事項。

說 明：本公司 104 年股東常會提案權，受理期間為 104 年 4 月 14 日起至 104 年 4 月 23 日止，截至 104 年 4 月 23 日止均無股東提案。

肆、承認事項：

承認案一（董事會提）

案由：本公司103年度決算表冊案，謹提請承認。

說明：一、本公司民國103年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，業經資信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師查核簽證竣事，並送請監察人審查完竣。

二、決算表冊請參閱議事手冊【附件一及附件五】。

三、敬請承認。

決議：

承認案二（董事會提）

案由：本公司103年度盈虧撥補案，提請承認。

說明：一、本公司103年度盈虧撥補表，詳如下表：

吉祥全球實業股份有限公司 民國103年度盈虧撥補表		單位：新台幣元
期初待彌補虧損	\$	(491,124,751)
加：確定福利計畫之精算損益淨額（註一）		2,910,888
採權益法認列之關聯企業及合資變動數		415,883
民國103年度稅後淨利		221,493,094
期末待彌補虧損	\$	(266,304,886)

註一：惟依「國際會計準則」第19號「員工福利」之規定，本公司選擇將來自於確定福利計畫之精算損益立即認列於其他綜合損益項下。認列於其他綜合損益者係立即認列於保留盈餘，於後續期間不得重分類至損益。

董事長：



經理人：



會計主管：



二、本公司103年度雖有稅後淨利，但截至103年底尚有待彌補之累積虧損，故不配發股利、員工紅利及董監酬勞。

決議：

伍、討論事項：

討論案一（董事會提）

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：依公司實際營運所需修訂本公司章程，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊【附件六】。

決 議：

討論案二（董事會提）

案 由：重新制訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請討論。

說 明：依公司實際營運所需，重新制訂本公「董事及監察人選舉辦法」，請參閱【附件七】。

決 議：

討論案三（董事會提）

案 由：擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，提請 討論。

說 明：一、本公司為充實營運資金以改善財務結構，擬於陸仟伍佰萬股額度內辦理私募現金增資普通股，每股面額新台幣 10 元。

二、依據證券交易法第四十三條之六規定辦理私募應說明事項如下：

1. 私募價格訂定之依據及合理性：

(1) 本次私募普通股參考價格係依以下二基準計算價格較高者定之：

a. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

b. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 本次私募價格之實際發行價格以不低於參考價格之八成為訂定私募價格之依據。

(3) 實際定價日及發行價格在前述原則下，依據證券交易法第四十三條之六及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項

之規定、日後洽定特定人情形及視當時市場狀況，提請股東會授權董事會決定之。

(4)上述定價方式符合法令規定及參考本公司目前狀況、未來展望及最近股價，應屬合理。

(5)如本次辦理私募普通股依前述之定價方法致私募價格低於股票面額而造成公司產生累積虧損時，未來將視公司營運及市場狀況，以辦理減資、盈餘或資本公積彌補虧損之方式處理。

2. 特定人選擇之方式：

(1)本次私募普通股之對象以符合證券交易法第四十三條六及行政院金融監督管理委員會91年6月13日（91）台財證一字第0910003455號令規定之特定人為限等相關規定辦理。

(a)應募人為公司內部人或關係人者，應於董事會中充分討論應募人之名單、選擇方式與目的、應募人與公司之關係，並於股東會召集事由中載明說明如下：

應募人	選擇方式與目的	與公司之關係
廣碩投資有限公司	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	為本公司之法人董事
陳碧華	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	為本公司法人董事代表人暨本公司董事長兼任總經理
李信隆	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	為本公司法人董事代表人
楊怡潔	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	為本公司法人董事代表人
李貴華	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	為本公司法人董事代表人
李國隆	以對公司營運相	為本公司董事及持股

	當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	10%以上之大股東
藍坤元	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	為本公司監察人
黃一立	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	為本公司監察人
陳碧珠	以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者	本公司董事長之二親等親屬及持股10%以上之大股東

應募人如屬法人者，應揭露事項：

法人應募人	其前十名股東名稱及其持股比例	與公司之關係
廣碩投資有限公司	李國隆(100%)	為本公司董事及持股10%以上之大股東

(b)應募人為策略性投資人者，應於董事會中充分討論應募人之選擇方式與目的、必要性及預計效益，並於股東會召集事由中載明如下：

(1)應募人之選擇方式與目的：

應募人之選擇為可協助本公司營運所需各項管理及財務資源，提供經營管理技術、整合產品製程、加強財務成本管理及協助新產品線業務開發訓練、通路拓展等以幫助本公司提升競爭優勢。

(2)必要性：

有鑑於近年來終端市場對產品需求之變化，為提升本公司之競爭優勢，改善財務結構、提昇營運效能，擬引進對本公司未來產品與市場發展有助益之策略投資人。

(3)預計效益：

藉由應募人之加入，可加速本公司在產品與市場發展之契機，並有助於公司穩定成長。

(2)目前尚無已洽定之應募人。洽定特定人選擇方式與目的，先以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益

者為優先考量，並符合法令規定之人中選定，洽定特定人之相關事宜擬提請股東會授權董事會全權處理之。

3. 辦理私募之必要理由及預計效益：

(1) 不採用公開募集之理由：

本公司為充實營運資金，爰有資金需求，考量私募方式相對迅速簡便之時效性，如透過公開募集方式籌資，除礙於時效，亦恐難迅速挹注所需資金，再者，考量降低籌資成本，故擬以私募方式辦理現金增資發行普通股股票，並授權董事會辦理，以提高公司籌資效率。

(2) 辦理私募之資金用途：本次募得資金將用於充實營運資金。

(3) 預計達成效益：

預期可提升營運資金、償債能力，改善財務結構及降低經營壓力，有助公司營運穩定成長，對股東權益有其正面助益。

三、本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同；惟依據證券交易法規定，本公司私募股票於交付日起三年內，除依證券交易法第四十三條之八規定之轉讓對象外，餘不得再賣出。本公司私募股票自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定向臺灣證券交易所股份有限公司取得核發上市標準之同意函後，向金管會補辦公開發行程序，並申請上市交易。

四、本次私募股票如因實際籌資有分次辦理之必要，擬請股東會授權董事會自股東會決議本私募案之日起一年內分三次辦理之，並於股款繳納完成後十五日內向主管機關報備。

預計辦理次數	預計私募股數	預計私募資金用途	預計達成效益
第一次	貳仟萬股	充實營運資金	預期可提升營運資金、償債能力，改善財務結構及降低經營壓力，有助公司營運穩定成長，對股東權益有其正面助益
第二次	貳仟萬股	充實營運資金	預期可提升營運資金、償債能力，改善財務結構及降低經營壓力，有助公司營運穩定成長，

			對股東權益有其正面助益
第三次	貳仟伍佰萬股	充實營運資金	預期可提升營運資金、償債能力，改善財務結構及降低經營壓力，有助公司營運穩定成長，對股東權益有其正面助益

- 五、本次擬於陸仟伍佰萬股股額度內辦理私募現金增資普通股，本公司不排除任何符合私募條件之應募人，而考量目前經濟大環境充滿不確定性，所以仍以本公司現有內部人或關係人為主要私募洽詢對象。就本次辦理私募案若引進策略性投資人後可能會涉及經營權變動之情形，已洽請證券承銷商對私募造成經營權移轉之合理性及必要性出具詳細且具體之評估意見【請參閱附件八】。
- 六、本次私募股票之發行條件、計畫項目、資金運用進度、預計可能產生效益及其他未盡事宜、未來如經主管機關或因客觀環境因素變更而有所修正時，除私募訂價成數外，擬請股東會授權董事會依相關規定辦理。
- 七、本次為穩健公司財務結構而未採其他負債性質之籌資方式應屬合理；且資金募集後，可有效改善財務結構，對股東權益有其正面助益。

決 議：

陸、臨時動議

柒、散會

【附件一】

吉祥全球實業股份有限公司 營業報告書

一、103 年度營業結果：

(一) 營業計畫實施成果

本公司 103 年合併營收為新台幣 640,046 仟元，較 102 年合併營收 945,826 仟元減少 32.33%；103 年個體營收為新台幣 142,558 仟元，較 102 年營收 169,861 仟元減少 16.07%；歸屬母公司業主之淨利 103 年為新台幣 221,493 仟元，較 102 年為虧損 132,783 仟元比較下，已轉虧為盈，103 年度稅後基本每股盈餘為 3.52 元。

由於光碟產業過度競爭且需求受替代性產品影響，致銷售持續下滑，且新客戶開發不易，主要原物料成本高漲及國際匯率波動，銷售費用難以反應在客戶端售價上，導致此一營運模式已不易貢獻更大之經濟效益，故考量相關營運成本因素下，本集團已漸漸淡出光碟市場，轉型以貿易方式維持光碟業務之營運。

隨著環保意識抬頭，世界各國關注的焦點是綠能環保議題，綠色能源技術革命，不僅僅是商業契機，更是未來人類的必需。邁向 21 世紀，在綠色地球的理念下，能源、環保意識抬頭，降低照明能源使用以及環境污染技術為國際間共同的使命照明技術朝向節能、低污、智能化之「綠色照明」為發展目標。隨著台灣經濟融入全球化程度加深，近年來國際與台灣經濟成長率連動性提高，本集團所創立之大友照明品牌於國內市場，擁有品牌優勢與通路，當全球經濟成長上揚時，LED 等節能照明市場需求亦將加速成長。本集團已積極調整產品系列及行銷策略，儘管影響經濟發展的不確定因素依然存在，仍寄望外部經濟環境總體會如預期好轉，期待國內外投資與消費市場需求有所改善與增長，本集團在綠色照明產業之業績可望呈現穩健的增長。另本公司亦積極進行業務及財務規畫調整，以期在最短時程內達成營業目標，以持續創造佳績，追求股東最大利潤。

(二) 營運明細：茲將本公司 103 年度合併營業結果重點說明如下

單位：仟元

項目 \ 年度	102 年度	103 年度	增減金額	變動比例%
營業收入	945,826	640,046	(305,780)	(32.33)
營業成本	878,732	588,409	(290,323)	(33.04)
營業毛利	67,094	51,637	(15,457)	(23.04)
營業費用	363,275	202,348	(160,927)	(44.30)
營業損失	296,181	150,711	(145,470)	(49.12)
營業外收入及支出	(16,812)	301,762	318,574	1,894.92
稅前淨(損)利	(312,993)	151,051	464,044	148.26
所得稅費用	225	753	528	234.67
本期淨(損)利	(313,218)	150,298	463,516	147.99
本期其他綜合損益（稅後淨額）	8,490	3,751	(4,739)	(55.82)
本期綜合(損)益總額	(304,728)	154,049	458,777	150.55
淨(損)利歸屬於母公司業主	(132,783)	221,493	354,276	266.81
綜合(損)益總額歸屬於母公司業主	(124,426)	224,819	349,245	280.68
基本每股(虧損)盈餘	(2.11)	3.52	5.63	266.82

(三) 預算執行情形：本公司未公開 103 年度財務預測，故不適用。

(四) 財務收支及獲利能力分析：

項目		102 年度	103 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	84.47	73.29
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	39.71	53.78
償債能力 (%)	流動比率	46.56	48.15
	速動比率	20.34	14.50
獲利能力 (%)	資產報酬率 (%)	(8.03)	6.57
	權益報酬率 (%)	(38.95)	27.93
	純益率 (%)	(33.12)	23.48

二、研究發展狀況：

(一) 在經營上持續掌握現有產品之競爭優勢，集中資源，並不斷研發改進綠色節能照明產品之功能，提供最佳品質與功能產品。新產品已進入量產，再依據市場經濟規模，保持彈性處理原則，務必使各項產品於最短期限內產生最大效益。

(二) 持續就未來新事業方面之新產品研發。

三、民國 104 年度營業計畫概要：

本公司仍秉持低成本、低管銷成本的經營方針，以減緩大環境對公司的衝擊，對內致力於組織再優化，以擷節開支，提升管理效率；對外朝多角化經營，提升公司競爭力，並提高獲利能力，因此，營運計畫作了下列調整，以維繫公司之存續。

(一)經營方針

1. 持續調整綠色節能照明產品結構，提高該產品之高毛利訂單比重，增加產品良率，以提高市場佔有率。
2. 依市場實際狀況調整營運規模，並積極反應價格，調整毛利以增加獲利。
3. 積極擴展日本、南美及大陸等地區綠能應用產品節能照明產品市場的開發

(二)經營目標

1. 完成垂直及水平整合，增強內部溝通機制，快速反應。
2. 降低成本、提昇獲利率。
3. 尋找業務策略聯盟、擴伸業務觸角，以雙贏的策略穩定成長業績。

(三)重要銷售政策

為期本公司能穩健成長，未來銷售政策秉持以下重點：

1. 嚴格品管、有效降低成本。
2. 產業管理系統電腦化、全面自動化、提高生產力。
3. 分散市場、普及市佔率、提昇公司知名度。

四、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

由於光碟產業競爭激烈，市場之需求與供給若未能達成平衡，將面對的是產能過剩、價格不振、利潤下滑。本公司面對此可能之情勢，將致力推動成本優勢，減少人力成本，縮短交期，減少庫存成本，加強品質提昇等。在多管齊下的成本降低優勢中，期能開拓更多業務成長。加上近來環保意識抬頭，本公司持續調整綠色節能照明產品結構，提高該產品之高毛利訂單比重，增加產品良率，以提高市場佔有率，另面對法規的演變，將積極致力於效率再提昇、資源循環再利用，以健全管理環境，降低生產對環境之影響，使環境改善與經濟效益做正面之連結。

此外，由於外部環境競爭日益加大，本公司本著原有基礎，將積極開發"符合客戶需求及市場潮流"之利基產品，以便有效創造更大規模市場。由上述因應措施將可把外部競爭環境及法規環境對公司造成的不利影響降至最低。

希望 各位股東們繼續支持、愛護吉祥全球。我們將以更謹慎、務實的態度，落實各項策略，在穩定中求成長，創造更大的成果，以分享各位股東。

吉祥全球實業股份有限公司



董事長

陳碧華



總經理

陳碧華



會計主管

林志聰



【附件二】

監察人審查報告書

本公司董事會造送一〇三年度營業報告書、財務報表(個體及合併財務報表)及盈虧撥補表，其中財務報表業經 資信聯合會計師事務所 胡明松、黃增國會計師查核完竣。上述董事會造送各項表冊，經本監察人查核竣事，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條及證券交易法第三十六條之規定，繕具報告，報請 鑒察。

此 致

吉祥全球實業股份有限公司

監察人：藍坤元



監察人：黃一立



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 三 十 日

【附件三】

吉祥全球實業股份有限公司及子公司 資金貸與他人情形報告

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目 (註2)	本期最高金額 (註3)	期末餘額 (註8)	實際動支金額	利率區間	資金與性質 (註4)	業務往來金額 (註5)	有短期融通資金必要之原因 (註6)	提列備抵呆帳金額	擔保名稱	擔保品價值	對個別對象資金貸與限額 (註7)	資金貸與總限額 (註7)
1	華訊創業投資(股)公司	大友國際光電(股)公司	其他應收款 —關係人	23,000	-	-	-	短期融通資金	-	營運週轉	-	無	-	9,859	9,859
1	華訊創業投資(股)公司	浩瀚數位(股)公司	其他應收款 —關係人	2,000	2,000 (註9)	2,000	-	短期融通資金	-	營運週轉	-	無	-	9,859	9,859
2	浩瀚數位(股)公司	吉祥全球實業(股)公司	其他應收款 —關係人	20,000	-	-	-	短期融通資金	-	營運週轉	-	無	-	159,385	159,385
2	浩瀚數位(股)公司	大友國際光電(股)公司	其他應收款 —關係人	40,000	28,000 (註9)	28,000	-	短期融通資金	-	營運週轉	-	無	-	159,385	159,385

註1：編號欄之說明如下：

1. 發行人填0。2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：帳列之應收關係企業款項、應收關係人款項、股東往來、預付款、暫付款…等項目，如屬資金貸與性質者均須填入此欄位。

註3：當年度資金貸與他人之最高餘額。

註4：資金貸與性質應填列屬業務往來者或屬有短期融通資金之必要者。

註5：資金貸與性質屬業務往來者，應填列業務往來金額，業務往來金額係指貸出資金之公司與貸與對象最近一年度之業務往來金額。

註6：資金貸與性質屬有短期融通資金之必要者，應具體說明必要資金與資金之原因及貸與對象之資金用途，例如：償還借款、購置設備、營業週轉…等。

註7：應填列公司依資金貸與他人作業程序，所訂定對個別對象資金貸與之限額及資金貸與總限額，並於備註欄說明資金貸與個別對象及總限額之計算方法。

1. 以貸出資金公司最近期經會計師查核或核閱財務報表淨值之40%為限額。

2. 以貸出資金公司最近期經會計師查核或核閱財務報表淨值之40%為限額。

註8：若公開發行公司依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第14條第1項將資金貸與逐筆董事會決議，雖尚未撥款，仍應將董事會決議金額列入公告餘額，以揭露其承擔風險；惟嗣後資金償還，則應揭露其償還後餘額，以反應風險之調整。若公開發行公司依據處理準則第14條第2項經董事會決議授權董事長於一定額度及一年期間內分次撥貸或循環動用，仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額，惟考量仍可能再次撥貸，故仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額。

註9：於編製本合併報表時，業已合併沖銷。

子公司華訊創業投資(股)公司資金貸與額度超限改善情形報告(依據金融監督管理委員會金管證審字第1030024847號函辦理)：

- 一、子公司華訊創業投資(股)公司經董事會決議，為因應聯屬公司-大友國際光電(股)公司之營運週轉資金需求，依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則相關辦理資金貸與大友公司，並符合華訊公司行為當時之所訂之限額。
- 二、由於子公司華訊創業投資(股)公司嗣後辦理現金減資，致使其淨值降低，故因情事變更，致產生資金貸與額度超限情事。
- 三、因應措施：子公司華訊創業投資(股)公司已完成依公司法第156條規定以貨幣債權轉增資聯屬公司-大友國際光電(股)公司，故已全數改善資金貸與額度超限情事。

吉祥全球實業股份有限公司及子公司
為他人背書保證情形報告

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		單一企業背書保證限額 (註3)	本期最高背書保證餘額 (註4)	期末背書保證餘額 (註5)	實際動支金額 (註6)	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額 (註3)	屬母公司對子公司背書保證 (註7)	屬子公司對子公司背書保證 (註7)	屬對大陸地區其他
		公司名稱	關係 (註2)										
0	吉祥全球實業(股)公司	New Star Digital Inc	1	\$ 3,662,814 (註8&9)	\$ 922,603 (USD3,500千元及 KRW27,700,000千元)	919,939 (USD3,500千元及 KRW27,700,000千元)	\$ 919,939	\$ -	226.04%	\$ 6,104,600 (註8)			
0	吉祥全球實業(股)公司	Mediacopy Texas, Inc.	2	3,662,814 (註8&10)	126,148 (USD3,943千元)	126,148	126,148	-	30.99%	6,104,600 (註8)	Y		
0	吉祥全球實業(股)公司	浩瀚數位(股)公司	1	3,662,814 (註8&11)	1,397,180	1,207,265	1,207,265	-	296.64%	6,104,600 (註8)	Y		註13

註1：編號欄之說明如下：

1. 發行人填0。
2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

1. 有業務關係之公司
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對於直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註3：應填列公司依為他人背書保證作業程序，所訂定對個別對象背書保證之限額及背書保證最高限額，並於備註欄說明背書保證個別對象及總限額之計算方法。

註4：當年度為他人背書保證之最高餘額。

註5：截至年底舉凡公司向銀行簽具背書保證契約或票據之額度獲准時，即承擔背書或保證責任；另其他相關有背書保證情事者，皆應入計背書保證餘額中。

註6：應輸入被背書保證公司於使用背書保證餘額範圍內之實際動支金額。

註7：屬上市櫃母公司對子公司背書保證者、屬子公司對上市櫃母公司背書保證者、屬大陸地區背書證者始須填列Y。

註8：本集團於民國102年4月25日經董事會同意修訂本集團「背書保證作業辦法」，並於民國102年6月11日經股東會同意，對外背書保證之總額，以不超過本集團財務報表最近期淨值之1,500%為限；對單一企業背書保證之金額，以不超過本集團財務報表最近期淨值之900%為限。

註9：原為子公司 Global Solutions Holdings Ltd. 之被投資公司，於民國93年5月出售後仍有業務往來之公司。

註10：直接持有普通股股權超過50%之子公司之轉投資公司之再投資公司。

註11：直接持有普通股股權超過50%之轉投資公司。

註12：本公司於民國103年12月31日背書保證總額為2,253,352仟元。

註13：於合併財務報表中銷除。

本公司為他人背書保證超限改善計畫及改善情形報告(依據金融監督管理委員會管審字第1020040312號及1030010798號函辦理)：

一、本公司為 Mediacopy Texas, Inc.、New Star Digital Inc. 及浩瀚數位(股)公司等3家公司有背書保證之行為，以上均係於行為時尚未超過限額，然由於本公司在歷經前經營團隊之掏空案、國內外金融情勢之動盪及與投保中心間等多起民事訴訟案之影響下，致本公司持續虧損，導致歸屬母公司業主之權益(淨值)大幅下滑，以致產生非自發性之為他人背書保證總額及對單一企業之限額有超限情形，近年來亦未增加對他人背書保證額度。

二、本公司102年度經會計師查核簽證之財務報表顯示，為他人背書保證餘額已符合本公司背書保證作業辦法所訂之限額，故已全數改善。

三、本公司正努力改善營運狀況，透過公司的轉型及多角化經營、組織再造、業務拓展並積極處分各項閒置資產等方向努力，期能持續強化公司財務結構，健全公司體質，俾使提昇公司及產品的競爭力，以提升公司整體獲利及提高公司淨值。

【附件四】

一〇三年度第一次私募有價證券資料

	項 目	一〇三年度第一次私募；發行日期：一〇四年五月十五日				
私募有價證券種類	普通股					
股東會通過日期與數額	本公司為充實營運資金以改善財務結構，103 年股東常會通過於陸仟柒佰萬股額度內辦理私募現金增資普通股， 每股面額新台幣 10 元。本次辦理 1,550,000 股。					
價格訂定之依據及合理性	(1)本次私募普通股參考價格係依以下二基準計算價格較高者定之： a.定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。 b.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。 (2) 本次私募價格之實際發行價格以不低於參考價格之八成為訂定私募價格之依據。 (3)本董事會以 104 年 03 月 26 日為定價日，依據前項說明計算結果，以定價日前上市普通股最近三個營業日（即 104 年 03 月 23 日至 104 年 03 月 25 日）普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回 減資反除權後之股價（參考價）為 15.7 元。故私募價格定為：13 元。（本次私募發行價格為前述參考價格之 82.80%訂定） (4)上述定價方式符合法令規定及參考本公司目前狀況、未來展望及最近股價，應屬合理。					
	特定人選擇之方式	本次私募普通股之對象以符合證券交易法第四十三條之六及行政院金融監督管理委員會91年6月13日（91）台財證一字第0910003455號令規定之特定人為限等相關規定辦理。應募人為公司內部人或關係人者，已於董事會及股東常會中充分討論應募人之名單、選擇方式與目的、應募人與公司之關係，並於股東會召集事由中載明，洽定特定人之相關事宜已提請股東會授權董事會全權處理之。洽定特定人選擇方式與目的方式與目的、必要性及預計效益，並於股東會召集事由中載明，先以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量，並符合法令規定之人中選定。				
辦理私募之必要理由	1.本公司為充實營運資金，爰有資金需求，考量私募方式相對迅速簡便之時效性，如透過公開募集方式籌資，除礙於時效，亦恐難迅速挹注所需資金，再者，考量降低籌資成本，故擬以私募方式辦理現金增資發行普通股股票，並授權董事會辦理，以提高公司籌資效率。 2. 私募資金用途：充實營運資金。					
價款繳納完成日期	茲訂定 104 年 03 月 26 日至 104 年 03 月 27 日為私募有價證券繳款期間；另訂定 104 年 03 月 27 日為增資基準日					
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形	
	李國隆	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 3 款	1,550,000	本公司董事本人	本公司董事本人	
應募人持股比重(應分別註明公募及私募持股比重)	李國隆-公募 0%；私募 11.93%					
應募人與公司之關係 註：應募人如屬法人者，應註明法人股東名稱及該法人之股東直接或間接綜合持有股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之股東名稱。	本公司董事本人 應募人屬法人者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例(暨該法人之股東持股比例占前十名之股東與公司之關係) 不適用					
實際認購(或轉換)價格	13 元					
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	實際認購價格為參考價格 15.7 元之 82.80%					
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加……)	本次增資係以每股 13 元溢價發行，故不會造成累積虧損增加。					
私募資金運用情形及計畫執行進度	於 104 年第 2 季起將依公司實際營運需求支用。					
私募效益顯現情形	本次私募之資金用途為充實營運資金，預期可改善公司財務結構，有助於公司營運穩定成長，對股東權益有其正面助益。					

【附件五】



資信聯合會計師事務所
L. H. CHEN & CO., CPAs.

台北市八德路4段768巷5號3樓之1
3F-1, 5, -LANE 768, SEC 4,
PATEH. RD., TAIPEI,
TAIWAN, R.O.C.

Tel: (02)27886696(代表號)
Fax: (02)27885571
E-mail: lhc6696@ebtnet.net

吉祥全球實業股份有限公司 會計師查核報告

吉祥全球實業股份有限公司董事會 公鑒：

吉祥全球實業股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體資產負債表，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。吉祥全球實業股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體資產負債表中採用權益法之投資「大友國際光電股份有限公司」102年12月31日之個體資產負債表中採用權益法之投資「桑緹亞股份有限公司」其財務報表未經本會計師查核，而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「大友國際光電股份有限公司」及「桑緹亞股份有限公司」之財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。吉祥全球實業股份有限公司民國103年及102年12月31日對「大友國際光電股份有限公司」之採用權益法之投資餘額分別為新台幣(以下同)29,675千元及21,405千元，佔資產總額之3.73%及3.00%，其於民國103年度及102年度採用權益法之投資認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為(15,240)千元及(23,750)千元，佔稅前淨利(損)之(6.88)%及17.89%。另民國102年12月31日對「桑緹亞股份有限公司」之採用權益法之投資餘額為0元，其於民國102年度採用權益法之投資認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額為(5,548)千元，佔稅前淨損之4.18%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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，足以允當表達吉祥全球實業股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

資信聯合會計師事務所

會計師：胡明松



會計師：葛增國



金管會核准：金管證審第0960052896號
簽證文號：金管證審第1000063960號

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 三 十 日

吉祥全球實業股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇三年及一〇二三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產		103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產		四、4		四、4	
1100 現金及約當現金	四、5及六、1	\$ 6,543	1	\$ 3,763	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四、6及六、2	14,324	2	40,396	6
1150 應收票據淨額	四、6及六、3	4,545	1	8,944	1
1170 應收帳款淨額	四、6及六、3	30,093	4	43,807	6
1200 其他應收款淨額	四、6	45	-	86	-
1210 其他應收款-關係人淨額	四、6及七、1(1)	66	-	1,121	-
1220 當期所得稅資產		1	-	1	-
130X 存 貨	四、7及六、4	1,593	-	3,393	-
1410 預付款項	六、10	3,907	1	8,597	1
1479 其他流動資產-其他		-	-	4	-
11XX 流動資產合計		61,117	8	110,112	15
非流動資產					
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	四、6及六、5	4,263	1	5,948	1
1550 採用權益法之投資	四、8及六、6	726,604	91	594,808	84
1600 不動產、廠房及設備	四、9及六、7	194	-	56	-
1920 存出保證金		3,100	-	3,100	-
1960 預付投資款	六、8	-	-	-	-
1980 其他金融資產-非流動		240	-	451	-
1990 其他非流動資產-其他		-	-	-	-
15XX 非流動資產合計		734,401	92	604,363	85
1xxx 資產總計		\$ 795,518	100	\$ 714,475	100
負債及權益總計					
負債					
流動負債					
2150 應付票據		2150		2150	
2170 應付帳款		2170		2170	
2180 應付帳款-關係人	七、1(2)	2180		2180	
2200 其他應付款		2200		2200	
2220 其他應付款-關係人	七、1(3)	2220		2220	
2310 預收款項		2310		2310	
2320 一年或一營業週期內到期長期借款	六、9&11	2320		2320	
2399 其他流動負債-其他		2399		2399	
21XX 流動負債合計		21XX		21XX	
非流動負債					
2540 長期借款	四、12及六、9	2540		2540	
2670 其他非流動負債-其他	六、11	2670		2670	
25XX 非流動負債合計		25XX		25XX	
2XXX 負債總計		2XXX		2XXX	
權益					
股本					
3100 普通股股本	六、12	3100		3100	
3110 普通股本	六、13	3110		3110	
3200 資本公積	六、14	3200		3200	
33XX 保留盈餘		33XX		33XX	
3310 法定盈餘公積		3310		3310	
3320 特別盈餘公積		3320		3320	
3350 待彌補虧損		3350		3350	
3400 其他權益	六、15	3400		3400	
3XXX 權益合計		3XXX		3XXX	
2-3XXX 負債及權益總計		2-3XXX		2-3XXX	
1xxx 資產總計		\$ 795,518	100	\$ 714,475	100

(請參閱後附個體財務報表附註暨資信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



吉祥全球實業股份有限公司
個體綜合損益表
民國一〇三年及一〇二年度一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項 目	附 註	103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	四、15及六、16	\$ 142,558	100	\$ 169,861	100
5000 營業成本	六、4及七、1(4)~(6)	(133,244)	(93)	(165,185)	(97)
5900 營業毛利		9,314	7	4,676	3
6000 營業費用	六、17及七、1(7)				
6100 推銷費用		(9,365)	(7)	(10,580)	(6)
6200 管理費用		(23,462)	(16)	(19,330)	(11)
6300 研究發展費用		-	-	(975)	(1)
營業費用合計		(32,827)	(23)	(30,885)	(18)
6900 營業損失		(23,513)	(16)	(26,209)	(15)
7000 營業外收入及支出	六、18				
7010 其他收入		31,570	22	128,052	75
7020 其他利益及損失		286,948	201	(119,082)	(70)
7050 財務成本		(993)	(1)	(1,598)	(1)
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四、8及六、6	(72,519)	(51)	(113,915)	(67)
營業外收入及支出合計		245,006	171	(106,543)	(63)
7900 稅前淨利(損)		221,493	155	(132,752)	(78)
7950 所得稅(費用)利益	四、16及六、19	-	-	(31)	-
8200 本期淨利(損)		221,493	155	(132,783)	(78)
8300 其他綜合損益					
8360 確定福利計畫精算利益(損失)		2,911	2	8,208	5
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		415	-	157	-
本期其他綜合損益		3,326	2	8,365	5
8500 本期綜合損益總額		\$ 224,819	157	\$ (124,418)	(73)
9750 基本每股盈餘(虧損)	六、20	\$ 3.52		\$ (2.11)	

(請參閱後附個體財務報表附註暨資信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



吉祥全球實業股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇三年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 待 彌 補 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	合 計
102年1月1日餘額	\$ 630,000	333	\$ 1,733	\$ 5	\$ (366,698)	(11)	\$ 265,362
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	26,955	-	-	-	-	26,955
本期淨損	-	-	-	-	(132,783)	-	(132,783)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	8,357	8	8,365
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(124,426)	8	(124,418)
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,053	-	-	-	-	2,053
其他	-	-	-	-	-	3	3
102年12月31日餘額	\$ 630,000	29,341	\$ 1,733	\$ 5	\$ (491,124)	-	\$ 169,955

項 目	普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 待 彌 補 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	合 計
103年1月1日餘額	\$ 630,000	29,341	\$ 1,733	\$ 5	\$ (491,124)	-	\$ 169,955
本期淨利	-	-	-	-	221,493	-	221,493
本期其他綜合損益	-	-	-	-	3,326	-	3,326
本期綜合損益總額	-	-	-	-	224,819	-	224,819
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	12,205	-	-	-	-	12,205
103年12月31日餘額	\$ 630,000	41,546	\$ 1,733	\$ 5	\$ (266,305)	-	\$ 406,979

(請參閱後附個體財務報表附註暨資信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)

董事長：


經理人：


會計主管：


吉祥全球實業股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(損)	\$ 221,493	\$ (132,752)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	35	14,183
呆帳費用提列(轉列收入)數	1,979	(107)
利息費用	993	1,598
利息收入	(3)	(4)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資		
損失(利益)之份額	72,519	113,915
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(203)	(206)
處分投資損失(利益)	(317)	(557)
金融資產減損損失	-	436
非金融資產減損損失(迴轉利益)	(231,682)	54,956
其他	-	(59,437)
營業資產及負債之淨變動數		
持有供交易之金融資產(增)減數	26,072	(1,287)
應收票據(增)減數	4,399	8,419
應收帳款(增)減數	11,735	5,368
其他應收款(增)減數	40	131
其他應收款-關係人(增)減數	1,055	(1,010)
存貨(增)減數	1,800	2,279
預付款項(增)減數	7,600	471
其他流動資產(增)減數	4	64
應付票據增(減)數	507	(1,167)
應付帳款增(減)數	(12,030)	(266)
應付帳款-關係人增(減)數	(21,363)	33,593
其他應付款增(減)數	(18,547)	(1,850)
預收款項增(減)數	175	-
其他流動負債增(減)數	(71)	4
應計退休金負債增(減)數	-	(56)
其他營業負債(增)減數	(77,642)	(13,162)
營運產生之淨現金流入(出)	(11,452)	23,556
收取之利息	3	4
支付之利息	(993)	(1,621)
退還(支付)之所得稅	-	1
營業活動之淨現金流入(出)	(12,442)	21,940

(接下頁)

吉祥全球實業股份有限公司

個體現金流量表(續)

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	103年度	102年度
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	1,685	1,075
採用權益法之被投資公司減資退還股款	39,988	-
取得不動產、廠房及設備	(172)	-
處分不動產、廠房及設備	200	460
存出保證金(增)減數	-	(50)
其他金融資產(增)減數	210	138
投資活動之淨現金流入(出)	41,911	1,623
籌資活動之現金流量		
舉借(償還)長期借款	(26,689)	(31,964)
融資活動之淨現金流入(出)	(26,689)	(31,964)
本期現金及約當現金增(減)數	2,780	(8,401)
期初現金及約當現金餘額	3,763	12,164
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,543	\$ 3,763

(請參閱後附個體財務報表附註暨資信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：





資信聯合會計師事務所
L. H. CHEN & CO., CPAs.

台北市八德路4段768巷5號3樓之1
3F-1, 5, -LANE 768, SEC 4,
PATEH. RD., TAIPEI,
TAIWAN, R.O.C.

Tel: (02)27886696(代表號)
Fax: (02)27885571
E-mail: lhc6696@ebtnet.net

吉祥全球實業股份有限公司及子公司
會計師查核報告

吉祥全球實業股份有限公司董事會 公鑒：

吉祥全球實業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年度及 102 年度之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果出具報告。列入上開合併財務報告之部分子公司，其財務報告並未經本會計師查核，而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出具之查核報告，有關該子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣(以下同)225,229 仟元及 241,277 仟元，分別佔合併資產總額之 9.52%及 8.43%；負債總額分別為 128,870 仟元及 219,119 仟元，分別佔合併負債總額之 7.43%及 9.06%；民國 103 年度及 102 年度營業收入淨額分別為 401,930 仟元及 390,650 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 62.80%及 41.30%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經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，足以允當表達吉祥全球實業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年度及 102 年度之合併財務績效及合併現金流量。

吉祥全球實業股份有限公司業已編製民國103年度及102年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 信 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師：胡明松



會計師：葛增國



金 管 會 核 准 : 金管證審第0960052896 號
簽 證 文 號 : 金管證審第1000063960 號

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 三 十 日

吉祥全球實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產	附 註	103年12月31日		102年12月31日		附 註	103年12月31日		102年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		金 額	%			
流 動 資 產											
1100 現金及約當現金	四、6及六、1	\$ 22,842	1	\$ 29,298	1	2150 應付票據	\$	22,358	1	\$ 18,134	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四、7及六、2	15,031	1	204,201	7	2170 應付帳款		98,126	4	128,831	5
1114 以成本衡量之金融資產-流動	四、7及六、3	1,917	-	4,032	-	2200 其他應付款		93,113	4	112,948	4
1150 應收票據淨額	四、7及六、4	43,590	2	41,038	1	2230 當期所得稅負債		8,500	-	128,700	4
1170 應收帳款淨額	四、7及六、4	114,480	5	155,066	5	2310 預收款項		751	-	101	-
1200 其他應收款淨額	四、7	23,179	1	374	-	2320 一年或一營業週期內到期長期借款		15,110	1	8,350	-
1210 其他應收款-關係人淨額	四、7及七、1(3)	-	-	1,075	-	2399 其他流動負債-其他		4,977	-	1,521,195	53
1220 當期所得稅資產		4	-	3	-	21XX 流動負債合計		1,527,861	64	2,155,270	75
130X 存貨	四、8及六、5	86,965	4	125,835	4						
1323 營建用地	四、9及六、6	415,969	17	415,969	15						
1410 預付款項	六、13	11,179	-	23,150	1						
1476 其他金融資產-流動	六、7	215	-	215	-	非流動負債		-	-	3,723	-
1479 其他流動資產-其他		311	-	3,158	-	2540 長期借款		1,074	-	320	-
11XX 流動資產合計		735,682	31	1,003,414	34	2645 存入保證金		204,381	9	258,851	9
						2670 其他非流動負債-其他		205,455	9	262,894	9
						25XX 非流動負債合計		1,733,316	73	2,418,164	84
						2XXX 負債總計					
非流動資產											
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	四、7及六、8	4,263	-	5,948	-	歸屬於母公司業主之權益					
1600 不動產、廠房及設備	四、11及六、9	1,556,558	66	1,781,756	64	3100 股本		630,000	26	630,000	22
1780 無形資產	四、13及六、10	588	-	953	-	3110 普通股股本		41,546	2	29,341	1
1920 存出保證金		65,997	3	67,897	2	3200 資本公積		-	-	-	-
1930 長期應收票據及款項		1,060	-	1,060	-	33XX 保留盈餘		-	-	-	-
1960 預付投資款	六、11	-	-	-	-	3310 法定盈餘公積		1,733	-	1,733	-
1980 其他金融資產-非流動	六、7	241	-	451	-	3320 特別盈餘公積		5	-	5	-
1990 其他非流動資產-其他		610	-	1,331	-	3350 待彌補虧損		(266,305)	(11)	(491,124)	(17)
15XX 非流動資產合計		1,629,317	69	1,859,396	66	3400 其他權益		-	-	-	-
						歸屬母公司業主之權益合計		406,979	17	169,955	6
						36XX 非控制權益		224,704	10	274,691	10
						3XXX 權益總計		631,683	27	444,646	16
1XX 資產總計		\$ 2,364,999	100	\$ 2,862,810	100	2-3XXX 負債及權益總計		\$ 2,364,999	100	\$ 2,862,810	100

(請參閱後附合併財務報表附註暨實信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)



董事長：



經理人：



會計主管：

吉祥全球實業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國一〇三年及一〇二三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項 目	附 註	103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	四、18及六、20	\$ 640,046	100	\$ 945,826	100
5000 營業成本	六、5	(588,409)	(92)	(878,732)	(93)
5900 營業毛利		51,637	8	67,094	7
6000 營業費用	六、21				
6100 推銷費用		(17,239)	(3)	(181,606)	(19)
6200 管理費用		(185,049)	(29)	(174,565)	(18)
6300 研究發展費用		(60)	-	(7,104)	(1)
營業費用合計		(202,348)	(32)	(363,275)	(38)
6900 營業損失		(150,711)	(24)	(296,181)	(31)
7000 營業外收入及支出	六、22				
7010 其他收入		39,815	6	11,507	1
7020 其他利益及損失		287,918	45	5,653	1
7050 財務成本		(25,971)	(4)	(33,972)	(4)
營業外收入及支出合計		301,762	47	(16,812)	(2)
7900 稅前淨利(損)		151,051	23	(312,993)	(33)
7950 所得稅(費用)利益	四、19及六、23	(753)	-	(225)	-
8200 本期淨利(損)		\$ 150,298	23	\$ (313,218)	(33)
8300 其他綜合損益					
8310 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	四、4及六、18&19	-	-	(22)	-
8360 確定福利計劃精算利益(損失)	四、17及六、13	3,751	-	8,509	-
8399 與其他綜合損益組成部份相關之 所得稅		-	-	3	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		3,751	-	8,490	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 154,049	23	\$ (304,728)	(33)
8600 淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 221,493		\$ (132,783)	
8620 非控制權益		\$ (71,195)		\$ (180,435)	
8700 綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 224,819		\$ (124,426)	
8720 非控制權益		\$ (70,770)		\$ (180,302)	
9750 基本每股盈餘(虧損)	六、24	\$ 3.52		\$ (2.11)	

(請參閱後附合併財務報表附註暨資信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



吉祥全球實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

歸屬	於	母	公	司	業	主	之	權	益
目	資本公積	保	留	盈	餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	母	非	計
普通股本	資	法定盈餘公積	特別盈餘公積	待彌補虧損	損	額	公司業主權益	控制權益	合
\$ 630,000	\$ 333	\$ 1,733	\$ 5	\$ (366,698)	(11)	\$	\$ 265,362	\$ 898,467	\$ 1,163,829
本期淨損	-	-	-	(132,783)	-	-	(132,783)	(180,435)	(313,218)
本期其他綜合損益	-	-	-	8,357	-	-	8,357	133	8,490
本期綜合損益總額	-	-	-	(124,426)	-	-	(124,426)	(180,302)	(304,728)
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	29,008	-	-	-	11	-	29,019	(29,008)	11
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(414,466)	(414,466)
102年12月31日餘額	\$ 29,341	\$ 1,733	\$ 5	\$ (491,124)	-	\$	\$ 169,955	\$ 274,691	\$ 444,646

歸屬	於	母	公	司	業	主	之	權	益
目	資本公積	保	留	盈	餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	母	非	計
普通股本	資	法定盈餘公積	特別盈餘公積	待彌補虧損					
\$ 630,000	\$ 29,341	\$ 1,733	\$ 5	\$ (491,124)	-	\$	\$ 169,955	\$ 274,691	\$ 444,646
本期淨利	-	-	-	221,493	-	-	221,493	(71,195)	150,298
本期其他綜合損益	-	-	-	3,326	-	-	3,326	425	3,751
本期綜合損益總額	-	-	-	224,819	-	-	224,819	(70,770)	154,049
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	12,205	-	-	-	-	-	12,205	(12,205)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	32,988	32,988
103年12月31日餘額	\$ 41,546	\$ 1,733	\$ 5	\$ (266,305)	-	\$	\$ 406,979	\$ 224,704	\$ 631,683

(請參閱後附合併財務報表附註暨實信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)



董事長：



經理人：



會計主管：

吉祥全球實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二年度一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(損)	\$ 151,051	\$ (312,993)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	64,582	165,842
攤銷費用	1,086	1,846
呆帳費用提列數	4,774	2,062
利息費用	25,971	33,972
股利收入	(1,525)	-
利息收入	(71)	(174)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	25,874	(114)
處分投資損失(利益)	(317)	(557)
非金融資產減損損失(迴轉利益)	(115,160)	101,612
其他項目		(59,425)
營業資產及負債之淨變動數		
持有供交易之金融資產(增)減數	189,171	(7,860)
應收票據(增)減數	(2,553)	9,563
應收票據-關係人(增)減數	-	21,549
應收帳款(增)減數	36,150	(106,426)
應收帳款-關係人(增)減數	-	(40,800)
應收建造合約款(增)減數	-	(1,155)
其他應收款(增)減數	(21,933)	(1,962)
其他應收款-關係人(增)減數	1,075	(738)
存貨(增)減數	38,871	(25,118)
預付款項(增)減數	18,786	(102)
其他流動資產(增)減數	(1,429)	(15,738)
其他金融資產(增)減數		-
應付票據增(減)數	4,223	20,128
應付票據-關係人增(減)數	-	71,317
應付帳款增(減)數	(30,706)	52,770
應付帳款-關係人增(減)數	-	-
應付建造合約款增(減)數	-	(825)
其他應付款增(減)數	(20,295)	(91,126)
其他應付款-關係人增(減)數	-	14,182
預收款項增(減)數	521	(5,372)
其他流動負債增(減)數	5,886	(70,105)
應計退休金負債增(減)數	-	(56)
其他負債增(減)數	(77,643)	(42,963)
營運產生之淨現金流入(出)	296,389	(288,766)

(接下頁)

吉祥全球實業股份有限公司及子公司
合併現金流量表(續)
民國一〇三年及一〇二年度一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量		
收取之利息	71	222
收取之股利	1,525	-
支付之利息	(26,294)	(34,138)
退還(支付)之所得稅	(103)	2
營業活動之淨現金流入(出)	271,588	(322,680)
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	\$ 4,116	\$ 2,460
取得不動產、廠房及設備	(2,796)	(2,765)
處分不動產、廠房及設備	21,757	560
喪失控制能力之子公司現金及約當現金餘額	-	(8,781)
存出保證金(增)減數	1,900	640
其他金融資產(增)減數	210	33,823
投資活動之淨現金流入(出)	25,187	25,937
籌資活動之現金流量		
短期借款增(減)數	(190,130)	148,750
舉借(償還)長期借款	(26,689)	(7,290)
其他應付款-關係人增(減)數	(87,154)	(9,000)
存入保證金增加(減少)	754	25,126
非控制權益變動	(12)	87,327
籌資活動之淨現金流入(出)	(303,231)	244,913
本期現金及約當現金增加(減少)數	(6,456)	(51,830)
期初現金及約當現金餘額	29,298	81,128
期末現金及約當現金餘額	\$ 22,842	\$ 29,298

(請參閱後附合併財務報表附註暨資信聯合會計師事務所胡明松、黃增國會計師民國一〇四年三月三十日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件六】

新舊條文變更對照表

QR05-006

文件編號	文件名稱	原版次	23	發行日期	102.06.11
AD02-01	公司章程	新版次	24	發行日期	104.06.17
條次	新修訂內容	原條文內容			說明
第 二 條	本公司所營事業如下： 1. C306010 成衣業。 2. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。 3. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 4. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。 5. J305010 有聲出版業。 6. CA02010 金屬結構及建築組件製造業。 8. J799990 其他休閒服務業。。 ： 28. E601010 電器承裝業。 29. IG03010 能源技術服務業。	本公司所營事業如下： 1. C306010 成衣業。 2. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。 3. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 4. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。 5. J503051 錄影節目帶業。 6. J305010 有聲出版業。 ： 29. E601010 電器承裝業。 30. IG03010 能源技術服務業。			配合公司營運所需
第十九條	本公司設董事 <u>五~七</u> 人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 <u>前項董事名額中，設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</u> 本公司董事及監察人之選舉， <u>每一股份有與應選出董事及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，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事及監察人，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u> 董事及監察人選任方式依本公司所定之「董事及監察人選舉辦法」行之。	本公司設董事五人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 本公司董事及監察人之選舉，採用記名累積投票制，選舉人之記名以選舉票上所印出席證號碼代之，每一股份有與應選出董事或監察人數相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配選舉數人。董事及監察人選任方式依本公司所定之「董事及監察人選舉辦法」行之。			配合公司營運所需及法令修訂

第三十條	本章程訂立於中華民國八十四年四月十日。 第一次修訂於中華民國八十四年六月二十二日。 ： 第二十二次修訂於中華民國一〇一年六月十八日。 第二十三次修訂於中華民國一〇二年六月十一日。 <u>第二十四次修訂於中華民國一〇四年六月十七日。</u>	本章程訂立於中華民國八十四年四月十日。 第一次修訂於中華民國八十四年六月二十二日。 ： 第二十二次修訂於中華民國一〇一年六月十八日。 第二十三次修訂於中華民國一〇二年六月十一日。	增列本次修訂日期
------	--	--	----------

【附件七】

吉祥全球實業股份有限公司

董事及監察人選舉辦法

1040617 訂定

- 一、本公司董事及監察人之選舉，除公司法及本公司章程另有規定外，悉依本程序規定辦理之。
- 二、本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出董事及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，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事及監察人，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 三、本公司董事及監察人，依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選。如有二人或二人以上得選舉權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定之，未出席者由主席代為抽籤。
- 四、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。
- 五、選舉開始前由主席指定監票員、唱票員、記票員各若干人，執行各項有關任務。
- 六、選票有下列情事之一者無效：
 1. 不用董事會製備之選票者。
 2. 以空白之選票投入投票箱者。
 3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 4. 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所列不符者，所填被選舉人如非為股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 5. 同一選票填列被選舉人人數超過所規定之名額者。
 6. 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。
 7. 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。
- 七、本公司獨立董事之資格，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。
- 八、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。
- 九、當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。
- 十、本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 十一、本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

【附件八】

吉祥全球實業股份有限公司 辦理私募有價證券必要性與合理性之評估意見

壹、前言

吉祥全球實業股份有限公司（以下簡稱該公司或吉祥全公司）為充實公司營運資金以改善財務結構，擬於 65,000 仟股額度內辦理私募現金增資普通股，預計於股東會決議日起一年內分三次辦理。

該公司董事會擬於 104 年 4 月 30 日決議通過辦理私募普通股(以下簡稱本次私募案)，本次私募案尚需經股東會通過始得正式辦理。依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，將造成經營權發生重大變動者，應洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見。

該公司決議辦理本次私募案之私募對象為符合證券交易法第 43~6 條規定之公司內部人或關係人或策略性投資人，然目前該公司已發行股數 64,550 仟股，加計本次擬私募股數 65,000 仟股後為 129,550 仟股，本次私募總股數佔私募後股本比例預計為 50.17%，故本次私募後該公司不排除經營權發生重大變動之可能性。綜上所述，該公司符合辦理私募引進策略性投資人後經營權發生重大變動之規定，故洽請本證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見。

貳、吉祥全公司簡介

該公司於民國 84 年 4 月成立，89 年 2 月掛牌上櫃，並於 90 年 9 月轉上市掛牌。該公司主要為光學資訊相關產品之生產及買賣，其產品內容為光碟片及照明產品。

參、承銷商評估意見

一、適法性評估

依該公司 103 年度經會計師查核簽證之合併財務報表顯示歸屬於母公司業主之淨利為 221,493 仟元，然待彌補虧損為 266,305 仟元，故不受「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第三條公開發行公司最近年度為稅後純益且無累積虧損不得辦理私募有價證券之限制。

二、本次辦理私募有價證券之必要性說明

該公司 101 年~103 年度之合併營業收入分別為新台幣 930,666 仟元、945,826 仟元及 640,046 仟元。另該公司 101 年~103 年度經會計師查核簽證之合併財務報表歸屬於母公司業主之淨利(損)分別為(442,897)仟元、(132,783)仟元及 221,493 仟元。

隨著 MP3 及 P2P 網路下載的盛行，加上隨身硬碟的普及，對音樂 CD 及電影 DVD 市場持續造成傷害，使光碟產業無可避免地受到衝擊，而該公司主要產品為光碟片及照明產品，因產業持續黯淡，使得市場成長面臨瓶頸，整體經營環境極為艱鉅。該公司截至 103 年底待彌補虧損為 266,305 仟元，由於營運表現不佳，該公司考量目前營運現況及產業前景，擬辦理增資用於充實營運資金及因應未來營運發展資金需求，以因應產業變遷、強化公司經營體質及競爭力，以期改善財務結構、提昇整體股東權益，惟若以公開募集方式辦理增資，恐難以獲得投資人青睞，使其資金募集計劃之完成存有不確定性，故考量時效性、便利性及發行成本等因素，該公司擬採私募方式辦現金增資有其必要性。

三、本次辦理私募有價證券之合理性說明

(一)私募案發程序之合理性

該公司本次私募案擬於 104 年 4 月 30 日董事會通過，並經股東會通過後始得辦理。經查閱該公司所擬具本次私募案之董事會議案，其議案討論內容、定價方式、私募對象之選擇方式等皆符合證券交易法及相關法令規定，尚無重大異常之情事。

(二)採行私募理由之合理性

考量該公司如透過公開募集方式籌資，以該公司近期之獲利情形、發行市場環境因素及股票流動性等，恐不利於短時間內取得所需資金，而以私募方式相對具迅速簡便之時效性，可於短期內取得所需資金，故不採用公開募集而擬以私募方式發行普通股，實有其合理性。

(三)私募預計產生之效益合理性

該公司資金用途為充實營運資金，以改善財務結構並充實可運用資金。透過辦理私募取得資金，除健全公司可運用資金水位，對於該公司之營運亦有正面助益，故尚屬合理。

(四)此次私募若造成經營權移轉之合理性

此次私募有價證券之應募對象若為公司內部人或關係人則無經營權變動之虞；若對外尋求策略性投資人，該公司將選擇可提供目前營運所需財務資源、經營管理技術、整合產品製程、加強財務成本管理及協助新產品線業務開發訓練、通路拓展等方式，進而協助該公司提升整體競爭優勢等效益之個人或法人，以期增加公司之營收及獲利；另私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係，有助於穩定公司之經營。準此，倘未來經營權若因而發生移轉，對於該公司之業務、財務及股東權益應屬正面之助益。

綜合考量該公司最近三年度均為營業損失，不易透過公開募集發行有價證券方式籌資，改以私募方式相對具迅速簡便之時效性，可於短期內取得所需資金，故不採用公開募集而擬以私募方式發行普通股，實有其合理性。

四、本次私募後對公司業務、財務及股東權益之影響

(一)對公司業務之影響

因所處產業持續黯淡，使得市場成長面臨瓶頸，整體經營環境極為艱鉅，該公司正處於艱困營運之際，故本次私募案，該公司以繼續經營及經營階層穩定為考量，擬洽定內部人或關係人為主之應募人外，亦將討論引進對該公司未來營運有助益之策略性投資人，以期協助該公司擴大市場占有率及提升整體競爭力，進而增加公司之營收及獲利，故對該公司業務應有正面助益。

(二)對公司財務之影響

以該公司目前之營運現況，實不易取得較佳之借款條件，故若舉債將會增加公司財務成本。本次私募之資金用途為充實營運資金，除可避免過於倚賴銀行借款，提高負債比率與利息費用，而增加財務風險外，尚可因應未來營運發展資金所需，以強化公司經營體質及競爭力，以有效改善公司財務結構及提昇公司營運競爭能力，故該公司在私募資金即時有效挹注下，對其財務面亦具有正面之效益。

(三)對公司股東權益之影響

該公司本次私募對象為對公司營運了解之內部人或關係人或策略性投資人，以期協助該公司擴大市場占有率、提升公司整體競爭力進而創造獲利。雖因引進策略性投資人或有經營權重大變動之可能，然私募有價證券有三年內不得自由轉讓之限制，可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係，有助於穩定公司之經營，故對該公司股東權益應屬正面影響。

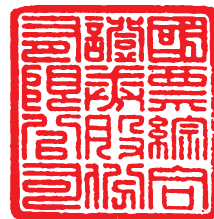
綜上分析，若因本次私募引進策略性投資人而有經營權重大變動之可能，仍可憑藉其經驗、技術、知識、品牌或通路，提升該公司之營運績效及股東權益，故對公司業務、財務及股東權益應屬正面之影響。

六、評估意見總結

綜上所述，考量該公司未來長遠發展及財務政策之靈活運用，本次私募資金將用於充實公司營運資金，預計本計劃順利執行後將可強化財務結構、擴大市場佔有率、提升競爭力，進而提升獲利，對股東權益亦有正面助益。復考量該公司獲利狀況及以公開募集方式籌集資金之可行性後，該公司擬以私募方式辦理有價證券實有其必要性及合理性。

另檢視該公司所擬具之董事會議事資料，其於發行程序、議案討論內容、私募價格訂定之依據、特定人之選擇方式等皆符合證券交易法及相關法令規定，尚無重大異常之情事。

國票綜合證券股份有限公司



代表人：總經理 高武忠



(本用印僅限吉祥全球實業股份有限公司私募必要性與合理性之意見書使用)

中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 二 十 九 日

【附錄一】

吉祥全球實業股份有限公司章程

（修訂前）

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為吉祥全球實業股份有限公司。

（英文名稱為 INFODISC TECHNOLOGY CO., LTD）

第 二 條：本公司所營事業如下：

1. C306010 成衣業。
2. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
3. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
4. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
5. J503051 錄影節目帶業。
6. J305010 有聲出版業。
7. CA02010 金屬結構及建築組件製造業。
8. J799990 其他休閒服務業。。
9. H701010 住宅及大樓開發租售業。
10. H701060 新市鎮、新社區開發業。.
11. H701050 投資興建公共建設業。
12. H701040 特定專業區開發業。
13. H701020 工業廠房開發租售業。
14. H703100 不動產租賃業。
15. J901020 一般旅館業。
16. A201040 森林遊樂區經營業。
17. H703110 老人住宅業。
18. J701040 休閒活動場館業。
19. J801010 高爾夫球場業。
20. J801030 競技及休閒運動場館業。
21. F102030 菸酒批發業。
22. F203020 菸酒零售業。
23. F301010 百貨公司業。
24. F501060 餐館業。
25. F106020 日常用品批發業。
26. F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
27. IZ99990 其他工商服務業。
28. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
29. E601010 電器承裝業。
30. IG03010 能源技術服務業。

第 三 條：本公司必要時經董事會決議得為轉投資事業及關係企業保證。

第四條：本公司經董事會決議得轉投資其他事業，其所有投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。

第五條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會決議之決議在國內外設分公司。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣壹佰億元，分為壹拾億股，每股新台幣壹拾元，分次發行。未發行之股份授權董事會分次發行。

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票。

第八條：股東應填具印鑑卡交公司保存，凡領取股東紅利或與本公司之書面聯繫及行使其他一切股東權利時，均以該印鑑為憑。股東印鑑如有遺失或毀損，應以書面向本公司掛失，方可申請更換新印鑑。

第九條：股東轉讓其股份，應由轉讓人分別於股票背書，並填具股票過戶申請書，經本公司記載於股東名簿，過戶手續方為完成。因繼承原因請求更名者，由繼承人提出合法文件證明。在未完成過戶手續前，不得以其轉讓對抗本公司。

第十條：股票遇有遺失，應向本公司報告，同時應於五日內依民法規定申請管轄法院按公示催告程序聲明作廢，俟公示催告期滿後，憑法院之除權判決書向公司申請補發新股票。

第十一條：股票因轉讓或遺失毀損請求換發或補發新股票者，本公司得酌收手續費。

第十二條：股票之更名過戶，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均停止之。

第十三條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

第三章 股 東 會

第十四條：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。

第十五條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定及主管機關頒定之公開發行公司出席股東會使用委託書規則辦理。

第十六條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一七九條規定情形，其股份無表決權。

第十七條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條之一：持有已發行總數百分之一以上股份之股東，得以書面向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，其相關規定依公司法 172 條之一辦理。

第十八條：股東會之決議事項應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發給股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

第十九條：本公司設董事五人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。

本公司董事及監察人之選舉，採用記名累積投票制，選舉人之記名以選舉票上所印出席

證號碼代之，每一股份有與應選出董事或監察人數相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配選舉數人。董事及監察人選任方式依本公司所定之「董事及監察人選舉辦法」行之。

第十九條之一：董事及監察人於任期內，本公司得為其投保因執行業務發生責任賠償之責任險。

第 廿 條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第 廿 條之一：董事會應至少每季召開董事會一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。

本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-MAIL)或傳真方式通知各董事及監察人。

第廿一條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第廿二條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第廿三條：全體董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第廿四條：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。

第廿五條：監察人除依法執行監察職務外並得列席董事會陳述意見，但無表決權。

第五章 經理人

第廿六條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第廿七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具

1. 營業報告書
2. 財務報表
3. 盈餘分派及虧損彌補之議案

等各項表冊於股東會前三十日前送請監察人查核後，依法提請股東常會，請求承認。

第廿八條：本公司年度總決算如有「當期淨利」，應先彌補虧損，提列百分之十法定盈餘公積後，如尚有餘額連同當年度未分配盈餘調整數額，再併同期初累積未分配盈餘由董事會決定是否為盈餘分派，如決定為盈餘分派時，董事會應擬具盈餘分派案，提請股東會決議後執行之，其分派比例員工紅利應為百分之五至百分之十，董事監察人酬勞應為百分之三。於員工紅利以發放股票紅利之方式辦理時，本公司符合一定條件之從屬公司員工，得同受股票紅利之分配，其條件及方式由董事會決定之。

第廿八條之一：本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，對於盈餘分配，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，並衡量以盈餘支應資金之必要性，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額，惟就當年度所分配之股利中至少提撥百分之十發放現金股利。

第七章 附 則

第廿九條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第三十條：本章程訂立於中華民國八十四年四月十日。

第一次修訂於中華民國八十四年六月二十二日。

第二次修訂於中華民國八十五年五月六日。

第三次修訂於中華民國八十五年五月二十二日。

第四次修訂於中華民國八十六年一月六日。

第五次修訂於中華民國八十六年九月一日。

第六次修訂於中華民國八十七年一月二十二日。

第七次修訂於中華民國八十七年二月十四日。

第八次修訂於中華民國八十七年七月六日。

第九次修訂於中華民國八十七年八月二十四日。

第十次修訂於中華民國八十八年五月二十五日。

第十一次修訂於中華民國八十九年四月十九日。

第十二次修訂於中華民國九十年五月三十日。

第十三次修訂於中華民國九十一年四月十二日。

第十四次修訂於中華民國九十一年十一月二十九日。

第十五次修訂於中華民國九十二年六月二十七日。

第十六次修訂於中華民國九十三年十二月十五日。

第十七次修訂於中華民國九十四年六月三十日。

第十八次修訂於中華民國九十五年六月二十三日。

第十九次修訂於中華民國九十六年五月二十一日。

第二十次修訂於中華民國九十八年六月十九日。

第二十一次修訂於中華民國一〇〇年六月十七日。

第二十二次修訂於中華民國一〇一年六月十八日。

第二十三次修訂於中華民國一〇二年六月十一日。

吉祥全球實業股份有限公司



董 事 長：陳 碧 華



【附錄二】

吉祥全球實業股份有限公司 股東會議事規則

101.06.18 修訂

第一條：本公司股東會之議事規則除法令或章程另有規定外，應依本規則辦理。

第二條：公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

第三條：股東會之出席應以股份為計算基準，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。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。

第四條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。

第五條：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。

1. 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。

2. 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。

3. 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。

第六條：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，由主席指定其發言。

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第七條：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得依公司法之規定以書面向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。

第八條：股東會之表決，應以股份為計算基準。

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

第九條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十條：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，應採取投票方式表決。

第十一條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

第十二條：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。前項選舉事項之選舉票，應由監票員簽字後，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。

第十三條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以公告或電子方式為之。

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。

1. 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。

2. 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。

第十四條：會議進行時，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。

1. 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。

2. 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。

第十五條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄三】

董事、監察人持股對照表

- 一、 本公司已發行股份總數64,550,000股，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條第四款之規定，全體董事所持有記名式股票之股份總額不得少於6,455,000股；全體監察人不得少於645,500股。
- 二、 截至本年度股東常會停止過戶日(104年04月19日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數如下：

職 稱	姓 名	選任日期	任期	選任時持有股數		停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
				股數	持股比例 (%)	股數 (註)	持股比例 (%)
董事長	廣硨投資有限公司 代表人：陳碧華	1020611	3 年	4,961,831	7.88	4,961,831	7.69
董事	廣硨投資有限公司 代表人：楊怡潔	1020611	3 年	0	0	0	0
董 事	廣硨投資有限公司 代表人：李信隆	1020611	3 年	0	0	0	0
董 事	廣硨投資有限公司 代表人：李貴華	1020611	3 年	0	0	0	0
董 事	李國隆	1020611	3 年	6,148,333	9.76	7,698,333	11.93
全體董事持有股數合計				11,110,164	17.64	12,660,164	19.61
監察人	藍坤元	1020611	3 年	6,122,751	9.72	6,122,751	9.49
	黃一立	1020611	3 年	0	0	0	0
全體監察人持有股數合計				6,122,751	9.72	6,122,751	9.49

註：103 年度第 1 次私募 1,550,000 股

本公司董事、監察人之持股合計數皆合其規定

