

基士德科技股份有限公司
二〇二五年股東常會 議事錄

股票代碼
6641

時間：二〇二五年六月十日(星期二)上午九時正

地點：台北市大安區忠孝東路三段1號3樓

(集思國際會議中心北科大營業所奧米伽廳(302會議室))

出席股東：本公司流通在外股數為36,500,000股，出席股東及股東代理人所代表之股數為24,728,869股，占本公司有表決權股份總數之67.75%。

出席董事：謝宏炅 董事長、Li Yi Co., Ltd.代表人林明賜 董事、張元龍 獨立董事、周珊珊 獨立董事。

列席人員：安永聯合會計師事務所 謝勝安會計師、
建業法律事務所 洪紹恒 律師。

主 席：謝宏炅 董事長



紀 錄：蔡姊汝



壹、宣布開會：

出席股東及股東代理人所代表之股份總數已達法定數額，依法宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

一、本公司2024年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司2024年度營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會審查2024年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、本公司2024年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：一、依據本公司章程及相關法令規定辦理。

二、本公司經董事會決議以現金配發2024年度員工酬勞新台幣1,702,000

元，約佔稅前淨利之3.06%；董事酬勞新台幣1,254,000元，約佔稅前淨利之2.25%。分配數與帳上估列員工酬勞及董監酬勞無差異，實際發放日期授權董事長決定。

四、修訂本公司「董事會議事規則」案，報請 公鑒。

說明：一、為配合台灣相關法令變更及本公司業務需求，本公司董事會已於2025年2月27日決議修訂「董事會議事規則」部分條文。

二、相關修訂條文對照表請參閱附件三。

五、本公司2024年度關係人交易情形報告，報請 公鑒。

說明：2024年度與關係人交易情形，請參閱附件四。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：承認本公司2024年度營業報告書及合併財務報表案。

說 明：一、本公司2024年度合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所陳政初會計師、謝勝安會計師查核完竣，並送請審計委員會查核後出具審計委員會查核報告書在案。

二、本公司2024年度營業報告書請參閱附件一、合併財務報表請參閱附件五。

三、謹提請 承認。

本案無股東提問。

決 議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,728,869權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成表決權數24,230,145權 (含電子投票21,528,641權)	97.98%
反對表決權數6,737權 (含電子投票6,737權)	0.02%

無效權數0權	0%
棄權/未投票表決權數491,987權 (含電子投票11,700權)	1.98%

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案 由：承認本公司2024年度盈餘分配案。

說 明：一、依據本公司章程規定辦理。

二、本公司2024年歸屬於母公司之稅後淨利為新台幣(以下同) 51,213,569元，依規定扣除法定盈餘公積5,121,357元、迴轉特別盈餘公積39,633,837元，加計期初未分配盈餘276,836,129元後，累計可供分配盈餘為362,562,178元。擬自可供分配累計盈餘中，提撥36,500,000元為現金股利，股東依除息基準日股東名簿記載之股數每股分配新台幣1元，計算到元為止(元以下捨去)，其配發不足1元之畸零數額，列入公司之其他收入。

三、檢附2024年度盈餘分配表，請參閱附件六。

四、本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日及其他相關事項。

五、本次盈餘分配案係依董事會決議日之流通在外股數計算，嗣後如因可轉換公司債轉換、庫藏股買回、轉讓或註銷，造成流通在外股數及分配率發生變動，擬提請股東常會授權董事長調整之。

六、謹提請 承認。

本案無股東提問。

決 議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,728,869權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成表決權數24,230,145權 (含電子投票21,528,641權)	97.98%

反對表決權數6,737權 (含電子投票6,737權)	0.02%
無效權數0權	0%
棄權/未投票表決權數491,987權 (含電子投票11,700權)	1.98%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

第一案（董事會提）

案 由：修訂本公司「組織備忘錄及章程」案，謹提請 討論。(特別決議)

說 明：一、為配合外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表變更及本公司業務需求，擬修訂本公司「組織備忘錄及章程」。

二、擬以修訂後之公司章程取代現有章程，授權本公司之註冊代理人向英屬開曼群島公司登記處為必要之備案登記。

三、相關修訂條文對照表請參閱附件七。

四、謹提請 決議。

本案無股東提問。

決 議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,728,869權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成表決權數24,230,142權 (含電子投票21,528,638權)	97.98%
反對表決權數6,740權 (含電子投票6,740權)	0.02%
無效權數0權	0%
棄權/未投票表決權數491,987權 (含電子投票11,700權)	1.98%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：經詢無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

柒、散 會：2025年6月10日上午9時23分。

(本股東會議事錄係依法令規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

基士德科技股份有限公司

2024年度營業報告書

2024年在政治上是「超級選舉年」，在環境氣候面是「有紀錄以來地球最熱的一年」，同時也是武裝衝突危機頻傳的一年。根據國際貨幣基金組織(IMF)的資料，全球經濟成長率約為 3.2%，與上年持平但仍低於疫情前的水準。

在區域經濟方面，在AI助攻之下，主計總處預測2024年台灣經濟成長率為4.27%，為近3年新高；中國大陸方面，面對外部壓力加大、內部困難增多的嚴峻形勢，2024年前3季經濟成長率分別為5.3%、4.7%及4.6%，與往年相比增速放緩，9月26日中共中央政治局會議推出一攬子增量政策，激發活力促進了經濟回升，第4季增長達5.4%，最終順利達成全年5%的目標，且製造業PMI從10月開始回升到景氣區間，眾所關注的房地產交易第4季新建商品房銷售面積及銷售額分別小幅成長，扭轉了連續下滑的態勢。

本公司2024年全年業績達新台幣(以下同)18.18億元，較前一年度成長2.48%，稅後淨利為42,469仟元，全年EPS為1.4元。這一年公司發行首本ESG報告，並在台灣開始污水處理廠代操作業務，至此公司在台灣地區的業務包含：設備銷售、智慧水務、工程專案、設備維修、運維及投資，已實現公司在環保產業提供「全方位服務」的發展藍圖。本公司將持續在綠色管理的基礎上，藉由公司綠色產品的推廣，促進世界共享好水。

一、2024年營業計劃實施成果

2024年本公司合併營業收入淨額為\$1,818,199仟元，較2023年1,774,243仟元增加43,956仟元，成長2.48%；2024年合併毛利率為28.51%，相較前一年度32.1%降低3.59%，主係受台灣地區工程毛利率較低、大陸設備銷貨價格下滑及固定成本增加等因素影響，營業毛利減少51,270仟元；因新產品研發支出減少、預期信用損失回升較多等因素影響，營業費用較前期減少34,288仟元，營業淨利較之前一年度減少16,982仟元；又因投資利益增加、可轉換公司債評價利益與兌換利益增加及補貼收入減少等因素，致業外淨收入增加15,788仟元，稅前淨利因前述原因影響減少1,194仟元；所得稅費用因稅前淨利變動、研發加計扣除及認列所得稅利益致費用較前期減少5,481仟元；綜合以上因素，2024年稅後淨利為42,469仟元較前期增加4,287仟元。

二、預算執行情形：本公司未公告財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析

2024 年合併利息收入為10,629仟元較前期減少3,947仟元，財務成本為5,520仟元較前期增加1,649仟元，2024年各項獲利能力比率如下表所示。

分析項目 \ 年度		2023 年度	2024 年度	增(減)比(%)
獲利能力	資產報酬率(%)	1.69	2.12	25.44
	股東權益報酬率(%)	2.57	2.92	13.62
	稅前純益佔實收資本比率(%)	11.80	11.47	-2.80
	純益率(%)	2.15	2.34	8.84
	每股盈餘(元)	1.28	1.40	9.38

四、研究發展狀況

1. 2024年至2025年1月10日，本公司大陸地區新增發明專利2項，實用新型專利7項，外觀設計專利1項，累計至2025年1月10日止，有效專利共122項，其中發明專利9項，另有軟件著作權合計32項。台灣地區有效專利共4項，其中發明專利1項。
2. 節能認證申請：累計至2024年包含CP、GPS、LPS、ISP、ISH及QW等水泵系列產品多已取得節能認證，除水泵產品外，其他包含用於流體攪拌的全流場混勻系統、污泥高乾帶機、污泥乾化系統等節能產品業務亦持續推廣中，2024年節能產品占集團營收之占比約為13.44%。
3. 高效產品開發：新開發潛污泵及污水泵產品，除了兼顧能效外，其產品效率較前一代產品效率多有提升；ISH及ISP系列產品零件可普遍共用，高乾帶機(汙泥脫水機)在不添加藥劑的情況下出泥含水率能控制在80%以下，加入改性藥劑的後出泥含水率控制在70%左右，大幅提升脫水效率。
4. 智能產品：本公司台灣子公司基士德環科再次以瀚宇彩晶股份有限公司的「水資源管理平台」為題參與競賽最終取得競賽優勝，蟬連三連霸。在中國大陸智能產品亦取得具體進展，共交付農污項目1個、水環境項目2個、水利調度項目1個；本公司並將在台灣代操作案場，植入智慧水務系統，用行動闡明智慧水務系統之成效。

五、2025年營業計劃概要

國際貨幣基金組織（IMF）今年1月發布的《世界經濟展望報告》，預計2025

年世界經濟將增長3.3%，並對美元升值以及川普政策變動可能帶來的負面影響敲響了警鐘，盡管全球經濟略有改善，但受到高利率等因素持續影響，預計今明兩年全球經濟增長仍將低於3.8%的歷史平均水平。台灣部分，主計總處預期2025年經濟成長率將略降至3.29%，台經院預測2025年台灣成長率為3.15%，呈「內穩外溫」的態勢發展。越南部分，國會決議設定經濟成長目標為7%，經濟增長是基於製造業出口和旅遊行業的復甦以及投資的增長所產生。

IMF預計2025年中國經濟增長率為4.6%，在「適度寬鬆的貨幣政策、更加積極的財政政策、加強超常規逆週期調節」等政策的加持之下，期待2025年經濟會比2024年好。2024年12月中央經濟工作會議確定重點任務，從消費、投資及出口等多面向提振經濟，其中與公司發展相關的政策，包含更大力度支持“兩新”政策及“兩重”專案、增加中央預算以政府投資有效帶動社會投資、綜合整治“內卷式”競爭、協同推進降碳減污擴綠增長等。

(一)經營方針

- 1.全面打造組織銷售力— 衝業績！
- 2.全力提升產品技術競爭力— 搶訂單！
- 3.強抓開源節流執行力— 增效益！
- 4.強化經營管理風險防控力— 保穩健！

(二)預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策未來公司發展策略

2025年公司營業面的重點方向：

1. 在中國方面，2024年面臨傳統設備市場的萎縮、行業內競爭加劇以及國家財政資金的緊張等多重嚴峻挑戰。2025年將進一步提煉和升級優勢產品和核心技術，加快從環保處理等傳統領域向新興的節能減碳、系統升級、專案配套等新領域的轉型速度，並不斷擴大行銷網路，在空白市場中擴大本公司經銷網絡，加大國際空白市場的國家和地區的推廣力度和經銷代理商，在更廣闊的市場空間中尋找新的發展機遇。
2. 持續參與台灣地區公共工程及智能業務，特別關注政府節能減碳政策及智慧防災的需求，及電子業精確加藥相關業務；拓展各污水處理廠之維修及汰舊換新業務，特別關注嘉義以南市場；對於新取得代操業務，嘗試建置智能運營模廠。
3. 在越南，增加代理商客戶的推廣與經營，關注台資/華資建廠案的設備需求，同時耕耘空調配套水泵市場及環保市場。

2025年全球經濟成長樂觀因素來自包括AI 熱潮和能源領域的持續創新，然川普重返白宮，市場不確定性加劇幾成定局。極端氣候、地緣政治及武裝衝突影響猶在，但風險與機會並存，我們將繼續夯實基礎業務，並用新業務來打通新賽道，開闢可持續發展的新局面！

董事長 謝宏炅



總經理 陳世賢



會計主管 吳武雄



基士德科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

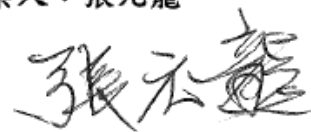
董事會造送本公司 2024 年度營業報告書、合併財務報表、及盈餘分配議案等；其中合併財務報表業經董事會委任安永聯合會計師事務所陳政初會計師及謝勝安會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

基士德科技股份有限公司 2025 年 股東常會

基士德科技股份有限公司

審計委員會召集人：張元龍



西 元 2 0 2 5 年 2 月 2 7 日

附件三

「董事會議事規則」修訂條文對照表

修正條文	現行條文	修正理由
第十二條 <u>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</u> 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第十二條 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	依參考範例補充第一項內容。 為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。
第十三條 董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條<u>第二項</u>規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第十條第三項規定。</u>	第十三條 董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。	配合第十二條修訂，修改第三項文字內容。 依「公開發行公司董事會議事辦法」修正，增訂第四項條文內容，明訂代理人選任方式。
第十九條 本議事規範之訂定與修訂應經本公司董事會同意，並提股東會報告。	第十九條 本議事規範之訂定與修訂應經本公司董事會同意，並提股東會報告。	增加本次修訂履歷。

修正條文	現行條文	修正理由
本辦法初版訂定於 2014 年 6 月 3 日。 本辦法 B 版 2017 年 4 月 20 日董事會通過，並提 2017 年 6 月 22 日股東會報告。 本辦法 C 版 2017 年 9 月 29 日董事會通過，並提 2018 年 6 月 15 日股東會報告。 本辦法 D 版 2019 年 3 月 14 日董事會通過，並提 2019 年 6 月 6 日股東會報告。 本辦法 E 版 2021 年 3 月 19 日董事會通過，並提 2021 年 7 月 8 日股東會報告。 本辦法 F 版 2023 年 2 月 24 日董事會通過，並提 2023 年 6 月 7 日股東會報告。 <u>本辦法 G 版 2025 年 2 月 27 日董事會通過，並提 2025 年 6 月 10 日股東會報告。</u>	本辦法初版訂定於 2014 年 6 月 3 日。 本辦法 B 版 2017 年 4 月 20 日董事會通過，並提 2017 年 6 月 22 日股東會報告。 本辦法 C 版 2017 年 9 月 29 日董事會通過，並提 2018 年 6 月 15 日股東會報告。 本辦法 D 版 2019 年 3 月 14 日董事會通過，並提 2019 年 6 月 6 日股東會報告。 本辦法 E 版 2021 年 3 月 19 日董事會通過，並提 2021 年 7 月 8 日股東會報告。 本辦法 F 版 2023 年 2 月 24 日董事會通過，並提 2023 年 6 月 7 日股東會報告。	

附件四

2024 年度關係人交易情形

依據本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」，本公司向關係人進銷貨、進行勞務或技術服務交易，預計全年度交易金額達公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額之百分之五者，應於交易前向董事會提報交易項目、原由、交易條件等事項，經董事會通過後始得交易，並於年度結束後將實際交易內容提報股東會。

本公司 2024 年度與關係人重大交易情形彙整如下：

交易內容	對象	實際交易金額	實際交易條件
商品進貨	平湖黑偉環保設備有限公司	CNY25,805,669.12(約當新台幣 114,938 仟元)	價格以雙方事先約定之價格表(牌價)為主，若有材料價格波動變化時，得提前商談調價。雙方約定之交易條件為月結 60 天。

上述實際交易金額未逾董事會通過之全年度交易金額上限，交易價格亦依董事會通過之計算原則辦理。

附件五 會計師查核報告書暨 2024 年度合併財務報表



安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓
17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road
Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 7 238 0011
Fax: 886 7 237 0198
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

GSD Technologies Co., Ltd. 公鑒：

查核意見

GSD Technologies Co., Ltd.及其子公司西元2024年12月31日及西元2023年12月31日之合併資產負債表、暨西元2024年1月1日至12月31日及西元2023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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達GSD Technologies Co., Ltd.及其子公司西元2024年12月31日及西元2023年12月31日之合併財務狀況，暨西元2024年1月1日至12月31日及西元2023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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與GSD Technologies Co., Ltd.及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對 GSD Technologies Co., Ltd.及其子公司西元 2024 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。

收入認列

GSD Technologies Co., Ltd.及其子公司於西元 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列銷售環保設備等收入為 1,637,172 仟元，因銷售合約類型眾多，認列時需判斷履約義務及其滿足履約義務之收入認列時點。因此本會計師辨認收入認列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解並評估與收入認列時點相關主要內部控制設計之適當性及測試其執行之有效性；選取樣本執行細項測試，包括檢視合約之交易條件，以辨認履約義務及控制移轉時點，並檢視相關憑證，以確認收入認列時點之正確性；選取資產負債表日前後一段時間執行銷貨收入截止點測試，分析交易是否被適當記錄，並抽選樣本核對相關交易憑證，以確認收入認列時點是否正確。此外，本會計師亦考量財務報表附註(四)及附註(六)中有關營業收入揭露的適當性。

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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導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GSD Technologies Co., Ltd. 及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算GSD Technologies Co., Ltd. 及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

GSD Technologies Co., Ltd. 及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 GSD Technologies Co., Ltd. 及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使 GSD Technologies Co., Ltd. 及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致 GSD Technologies Co., Ltd. 及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6.對於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 GSD Technologies Co., Ltd. 及其子公司西元 2024 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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0970038990 號

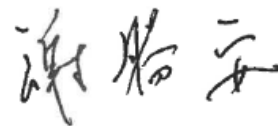
金管證審字第 1050043324 號

陳政初



會計師：

謝勝安



西元 2025 年 2 月 27 日

單位：新台幣仟元

資 產			2024年12月31日		2023年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	(四)/(六)、1	\$417,060	20	\$757,484	32
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	(四)/(六)、3	97,848	5	—	—
1140	合約資產－流動	(六)、19(2)	10,192	0	21,885	1
1150	應收票據淨額	(四)/(六)、4/(八)	54,310	3	64,489	3
1160	應收票據－關係人淨額	(四)/(六)、4/(七)	11	0	64	0
1170	應收帳款淨額	(四)/(六)、5	339,299	16	326,137	14
1180	應收帳款－關係人淨額	(四)/(六)、5/(七)	4,316	0	4,426	0
1200	其他應收款	(四)/(六)、6	2,348	0	2,101	0
1210	其他應收款－關係人	(四)/(六)、6/(七)	563	0	550	0
1220	本期所得稅資產		3,483	0	109	0
130X	存貨	(四)/(六)、7	117,033	6	144,942	7
1410	預付款項		60,288	3	58,062	2
1470	其他流動資產	(四)/(八)	5,172	0	7,461	0
11xx	流動資產合計		1,111,923	53	1,387,710	59
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	(四)/(六)、2	8,284	0	8,005	0
1550	採用權益法之投資	(四)/(六)、8/(八)	197,193	9	182,792	8
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六)、9/(八)	544,553	26	558,501	24
1755	使用權資產	(四)/(六)、21	117,745	6	105,590	4
1760	投資性不動產淨額	(四)/(六)、10	14,096	1	14,819	1
1821	無形資產	(四)/(六)、11	57,452	3	53,790	2
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六)、25	42,950	2	42,997	2
1920	存出保證金		6,072	0	4,512	0
15xx	非流動資產合計		988,345	47	971,006	41
1xxx	資產總計		\$2,100,268	100	\$2,358,716	100
負債及權益			2024年12月31日		2023年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	(四)/(六)、12	\$58,214	3	\$43,270	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	(四)/(六)、13	—	—	12,750	1
2130	合約負債－流動	(六)、19(2)	71,024	3	66,852	3
2150	應付票據		19,947	1	46,265	2
2170	應付帳款		215,905	10	282,777	12
2180	應付帳款－關係人	(七)	23,124	1	22,482	1
2200	其他應付款	(六)、14	82,619	4	98,226	4
2230	本期所得稅負債	(四)/(六)、25	182	0	5,372	0
2280	租賃負債－流動	(四)/(六)、21	8,988	0	7,309	0
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	(四)/(六)、15	80,477	4	294,141	13
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	(四)/(六)、16	14,520	1	8,654	—
21xx	流動負債合計		575,000	27	888,098	38
非流動負債						
2540	長期借款	(四)/(六)、16	8,345	1	8,654	0
2570	遞延所得稅負債	(四)/(六)、25	20,529	1	25,773	1
2580	租賃負債－非流動	(四)/(六)、21	17,070	1	6,639	0
2645	存入保證金	(七)	2,485	0	238	0
25xx	非流動負債合計		48,429	3	41,304	1
2xxx	負債總計		623,429	30	929,402	39
歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本	(六)、18				
3110	普通股股本		370,000	18	370,000	16
3200	資本公積		659,930	31	658,243	28
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		110,661	5	105,974	4
3320	特別盈餘公積		111,400	5	84,417	4
3350	未分配盈餘		328,050	16	345,006	15
	保留盈餘合計		550,111	26	535,397	23
3400	其他權益		(71,767)	(3)	(111,400)	(5)
3500	庫藏股票		(32,858)	(2)	(32,858)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		1,475,416	70	1,419,382	61
36xx	非控制權益		1,423	0	9,932	0
3xxx	權益總計		1,476,839	70	1,429,314	61
	負債及權益總計		\$2,100,268	100	\$2,358,716	100

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：謝宏晃

經理人：陳世賢

會計主管：吳武雄

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	2024年度		2023年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六)、19	\$1,818,199	100	\$1,774,243	100
5000	營業成本	(四)/(六)、7、22/(七)	(1,299,869)	(72)	(1,204,643)	(68)
5900	營業毛利		518,330	28	569,600	32
6000	營業費用	(四)/(六)、20、21、22/(七)				
6100	推銷費用		(323,508)	(18)	(325,086)	(19)
6200	管理費用		(157,881)	(9)	(161,515)	(9)
6300	研究發展費用		(72,660)	(4)	(88,672)	(5)
6450	預期信用減損利益(損失)		5,396	1	(7,668)	(0)
	營業費用合計		(548,653)	(30)	(582,941)	(33)
6900	營業(損失)		(30,323)	(2)	(13,341)	(1)
7000	營業外收入及支出	(六)、23				
7100	利息收入		10,629	1	14,576	1
7010	其他收入	(七)	15,162	1	34,394	2
7020	其他利益及損失		21,962	1	(7,665)	(0)
7050	財務成本		(5,520)	(1)	(3,871)	(0)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(六)、8	30,543	2	19,554	1
	營業外收入及支出合計		72,776	4	56,988	4
7900	稅前淨利		42,453	2	43,647	3
7950	所得稅利益(費用)	(六)、25	16	0	(5,465)	(0)
8200	本期淨利		42,469	2	38,182	3
8300	其他綜合損益	(六)、24				
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		39,869	2	(27,231)	(2)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		39,869	2	(27,231)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$82,338	4	\$10,951	1
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$51,214	3	\$46,866	3
8620	非控制權益		(8,745)	(1)	(8,684)	(0)
			\$42,469	2	\$38,182	3
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$90,847	5	\$19,883	1
8720	非控制權益		(8,509)	(1)	(8,932)	(0)
			\$82,338	4	\$10,951	1
	每股盈餘(元)	(六)、26				
9750	基本每股盈餘		\$1.40		\$1.28	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.08		\$1.28	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：謝宏晃



經理人：陳世賢



會計主管：吳武雄





GSD Technology Co., Ltd. 公司
2024年12月31日
西元2024年12月31日至31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益													
代碼	項 目	普通股本 3100	資本公積 3200	法定盈餘公積 3310	保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票 3500	總計 31XX	非控制權益 36XX	權益總額 3XXX
					法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額	3410				
A1	西元2023年1月1日餘額	\$370,000	\$655,509	\$87,735	\$104,433	\$424,113		(\$84,417)		(\$32,858)	\$1,524,515	\$18,864	\$1,543,379
B1	西元2022年度盈餘指撥及分配：												
B5	提列法定盈餘公積	—	—	18,239	—	(18,239)	—	—	—	—	—	—	—
B5	普通現金股利	—	—	—	—	(127,750)	—	—	—	—	(127,750)	—	(127,750)
B17	特別盈餘公積迴轉	—	—	—	(20,016)	20,016	—	—	—	—	—	—	—
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	—	2,734	—	—	—	—	—	—	—	2,734	—	2,734
D1	西元2023年1月1日至12月31日淨利(損)	—	—	—	—	46,866	—	—	—	—	46,866	(8,684)	38,182
D3	西元2023年1月1日至12月31日其他綜合損益	—	—	—	—	—	—	(26,983)	—	—	(26,983)	(248)	(27,231)
D5	本期綜合損益總額	—	—	—	—	46,866	—	(26,983)	—	—	19,883	(8,932)	10,951
Z1	西元2023年12月31日餘額	\$370,000	\$658,243	\$105,974	\$84,417	\$345,006		(\$111,400)		(\$32,858)	\$1,419,382	\$9,932	\$1,429,314
A1	西元2024年1月1日餘額	\$370,000	\$658,243	\$105,974	\$84,417	\$345,006		(\$111,400)		(\$32,858)	\$1,419,382	\$9,932	\$1,429,314
B1	西元2023年度盈餘指撥及分配：												
B3	提列法定盈餘公積	—	—	4,687	—	(4,687)	—	—	—	—	—	—	—
B3	提列特別盈餘公積	—	—	—	26,983	(26,983)	—	—	—	—	(36,500)	—	(36,500)
B5	普通現金股利	—	—	—	—	(36,500)	—	—	—	—	1,687	—	1,687
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	—	1,687	—	—	—	—	—	—	—	51,214	(8,745)	42,469
D1	西元2024年1月1日至12月31日淨利(損)	—	—	—	—	51,214	—	—	—	—	39,633	236	39,869
D3	西元2024年1月1日至12月31日其他綜合損益	—	—	—	—	—	—	39,633	—	—	90,847	(8,509)	82,338
D5	本期綜合損益總額	—	—	—	—	51,214	—	39,633	—	—	\$1,475,416	\$1,423	\$1,476,839
Z1	西元2024年12月31日餘額	\$370,000	\$659,930	\$110,661	\$111,400	\$328,050		(\$71,767)		(\$32,858)			



董事長：謝世賢



經理人：陳世賢

(請參閱合併財務報告附註)



會計主管：吳式雄



GSD Technology Co., Limited 公司

會計師事務所

西元2024年7月1日至2024年7月31日

單位：新台幣仟元						
代 碼	項 目	2024 年度		2023 年度		
		金額	金額	金額	金額	
AAAA	營業活動之現金流量：					
A10000	本期稅前淨利	\$42,453	\$43,647			
	調整項目：					
	收益費損項目：					
A20100	折舊費用	56,325	57,240		(8,133)	
A20200	攤銷費用	2,067	2,066		(43,960)	
A20300	預期信用減損(利益)損失	(5,396)	7,668		(167,048)	
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(3,271)	6,837		167,390	
A20900	財務成本	5,520	3,871		(25,940)	
A21200	利息收入	(10,629)	(14,576)		—	
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)之份額	(30,543)	(19,554)		(80,405)	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	133	189		447	
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用	6	146		—	
A23200	處分採用權益法之投資(利益)	(3,243)	—		2,812	
A24200	買回應付公司債(利益)	(5,121)	—		(1,256)	
A29900	其他項目	6,281	1,982		14,273	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：				12,000	
A31125	合約資產減少(增加)	11,693	(21,885)		(85,860)	
A31130	應收票據減少(增加)	10,191	(27,391)			
A31140	應收票據—關係人減少(增加)	53	(60)			
A31150	應收帳款(增加)減少	(8,761)	44,701		173,637	
A31160	應收帳款—關係人減少	110	1,404		(160,275)	
A31180	其他應收款減少	164	334		(220,240)	
A31190	其他應收款—關係人(增加)	(13)	(44)		31,178	
A31200	存貨減少	20,740	6,631		(26,252)	
A31230	預付款項(增加)	(2,226)	(14,282)		2,227	
A31240	其他流動資產減少	2,289	42,044		(10,738)	
A32125	合約負債增加	4,172	5,672		(127,750)	
A32130	應付票據(減少)	(26,318)	(47,152)		(1,344)	
A32150	應付帳款(減少)增加	(66,872)	15,141		(81,787)	
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	642	(3,972)			
A32180	其他應付款(減少)	(15,564)	(37,933)		18,347	
A33000	營運產生之現金流(出)入	(15,118)	52,724		(13,031)	
A33500	支付所得稅	(13,531)	(56,635)		(340,424)	
AAAA	營業活動之淨現金流(出)	(28,649)	(3,911)		757,484	
					\$417,060	
					\$757,484	

(請參閱合併財務報告附註)



董事長：謝宏昊

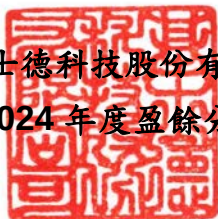
經理人：陳世賢

會計主管：吳武雄



附件六

基士德科技股份有限公司
2024 年度盈餘分配表



單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	276,836,129
加：本年度 稅後淨利	51,213,569
減：提列法定盈餘公積(10%)	5,121,357
減：依法提列特別(迴轉)盈餘公積	(39,633,837)
可供分配盈餘	362,562,178
減：分配項目：	
股東紅利-現金 (每股配發 1 元)	36,500,000
期末未分配盈餘	326,062,178

董事長：謝宏炅



總經理：陳世賢



會計主管：吳武雄



附件七

GSD Technologies Co., Ltd.
基士德科技股份有限公司
Comparison Table for ARTICLES OF ASSOCIATION
章程修正對照表

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 12 條	During the Relevant Period, the Company may, subject to approval of Shareholders <u>by way of Special Resolution, issue new Shares with restricted rights as approved by such Special Resolution to Employees of the Company and/or its Subordinate Companies,</u> provided that Articles 8 and 9 shall not apply. In respect of the issuance of Shares to Employees in the preceding sentence, the number of Shares to be issued, issue price, issue conditions, restrictions and other matters shall be subject to the Applicable Listing Rules and the Law.	During the Relevant Period, the Company may <u>issue new Shares with restricted rights to Employees of the Company and/or its Subordinate Companies,</u> subject to approval of Shareholders <u>at a general meeting by a majority of the Shareholders present who represent two-thirds or more of the total issued and outstanding Shares, and in the event the total number of shares represented by the Shareholders present at a general meeting is less than the percentage of the total issued and outstanding Shares required in the preceding sentence, a resolution related thereto may be adopted by two-thirds of the voting rights exercised by the Shareholders present at the general meeting who represent a majority of the total issued and outstanding Shares,</u> provided that Articles 8 and 9 shall not apply. In respect of the issuance of Shares to Employees in the preceding sentence, the number of Shares to be issued,	為配合公司營運需求修訂本條之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	於掛牌期間，本公司<u>得以股東會特別決議通過</u>發行限制員工權利新股予本公司及/或從屬公司之員工，不適用本章程第 8 條及第 9 條之規定。關於前述發行限制員工權利新股，其發行數量、發行價格、發行條件、限制及其他事項應遵守上市（櫃）規範及開曼法令之規定。	issue price, issue conditions, restrictions and other matters shall be subject to the Applicable Listing Rules and the Law. 於掛牌期間，本公司發行限制員工權利新股予本公司及/或從屬公司之員工，<u>應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之，如出席股東之股份總數不足上述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之</u>，不適用本章程第 8 條及第 9 條之規定。關於前述發行限制員工權利新股，其發行數量、發行價格、發行條件、限制及其他事項應遵守上市（櫃）規範及開曼法令之規定。	
第 24 條	(2) For the avoidance of doubt, where the proposed purchase and cancellation of Shares is not on a pro rata basis, subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Board is empowered to authorize and carry out such repurchase without approval by Special Resolution in accordance with the preceding Paragraph.	(2) For the avoidance of doubt, where the proposed purchase and cancellation of Shares is not on a pro rata basis, <u>such purchase and cancellation shall be made only at any time other than during the Relevant Period, and</u> subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Board is empowered to authorize and carry out such repurchase <u>and cancellation</u> without approval by Special Resolution in accordance with the preceding Paragraph.	為配合公司營運需求修訂本條之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	(2) 為避免疑義，擬買回及銷除股份非依股東持股比例為之者， <u>除開曼法令及上市（櫃）規範另有規定外</u> ，本公司董事會 <u>有權</u> 決定之，無須依前項規定經股東會特別決議為之。	(2) 為避免疑義，擬買回及銷除股份非依股東持股比例為之者， <u>於非掛牌期間始得為之，且在符合開曼法令及上市（櫃）規範之情形下</u> ，得由本公司董事會決定之，無須依前項規定經股東會特別決議為之。	
第 37 條	During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission, the TPEX or the TWSE (where applicable) twenty-one (21) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules. However, in the event the Company's total paid-in capital as of the close of the most recent financial year reaches NT\$ 10 billion or more, or when the aggregate number of Shares held by the foreign investors and Mainland Chinese investors reached thirty percent (30%) or more as recorded in the Register at the time of holding of the general meeting in the most recent financial year, the Company shall upload the electronic files of the abovementioned manual and relevant materials thirty (30) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting.	During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission, the TPEX or the TWSE (where applicable) twenty-one (21) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules. However, in the event the Company's total paid-in capital as of the close of the most recent financial year reaches NT\$ 2 billion or more, or when the aggregate number of Shares held by the foreign investors and Mainland Chinese investors reached thirty percent (30%) or more as recorded in the Register at the time of holding of the general meeting in the most recent financial year, the Company shall upload the electronic files of the abovementioned manual and relevant materials thirty (30) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting.	為配合臺灣證券交易所於 2024 年 5 月 2 日以臺證上二字 第 1131701804 號公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項表」（下稱「股東權益保護事項檢查表」）之要求，修訂第 37 條之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	於掛牌期間，本公司召開股東會應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。但本公司於最近會計年度終了當日實收資本額達新台幣 100 億 元以上或最近會計年度召開股東常會時股東名簿記載之僑外投資人及大陸地區投資人持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。	於掛牌期間，本公司召開股東會應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。但本公司於最近會計年度終了當日實收資本額達新台幣 20 億 元以上或最近會計年度召開股東常會時股東名簿記載之僑外投資人及大陸地區投資人持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。	
第 46 條	(1) Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may by a Special Resolution: (t) <u>issue new Shares to Employees of the Company and/or its Subordinate Companies subject to any restrictions and conditions in accordance with Article 12;</u> and (1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之： (t) <u>依據本章程第 12 條之規定發行限制員工權利新股予本公司及/或其從屬公司之員工；</u> 以及	(1) Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may by a Special Resolution: (t) <u>[Intentionally Deleted]</u>; and (1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之： (t) <u>[刪除條款]</u>；以及	為配合公司營運需求刪除第 46 條第 (1) 項第 (t) 款規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 77 條	(1) During the Relevant Period, the number of Independent Directors of the Company shall not be less than three (3) or <u>one-fifth</u> of the total number of Directors at any time, whichever is greater. Two (2) of the Independent Directors shall have resident status of the R.O.C. (such resident status being registered with local government authorities) PROVIDED HOWEVER that the number of Independent Directors of the Company shall not be less than four (4) when the Chairman is also the general manager or holds an office equivalent to the general manager or when a spousal relationship or a familial relationship within the first degree of kinship as defined under the Civil Code of Taiwan exists between the Chairman and the general manager of the Company or between the Chairman and an officer equivalent to the general manager of the Company. (1) 於掛牌期間，本公司獨立董事席次不得少於三席且不得少於董事席次<u>五分之一</u>，其中至少二人必須在中華民國設有戶籍。但本公司董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或依中華民國民法定義之一親等親屬者，本公司獨立董事席次不得少於四席。	(1) During the Relevant Period, the number of Independent Directors of the Company shall not be less than three (3) or <u>one-third</u> of the total number of Directors at any time, whichever is greater. Two (2) of the Independent Directors shall have resident status of the R.O.C. (such resident status being registered with local government authorities) PROVIDED HOWEVER that the number of Independent Directors of the Company shall not be less than four (4) when the Chairman is also the general manager or holds an office equivalent to the general manager or when a spousal relationship or a familial relationship within the first degree of kinship as defined under the Civil Code of Taiwan exists between the Chairman and the general manager of the Company or between the Chairman and an officer equivalent to the general manager of the Company. (1) 於掛牌期間，本公司獨立董事席次不得少於三席且不得少於董事席次<u>三分之一</u>，其中至少二人必須在中華民國設有戶籍。但本公司董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或依中華民國民法定義之一親等親屬者，本公司獨立董事席次不得少於四席。	參照臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28 條之 4，明確訂定本公司設置獨立董事人數不得少於董事席次三分之一。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 86 條	Subject to the Law, one or more Members holding one percent (1%) or more of the total number of the issued Shares continuously for a period of six (6) months or a longer time may request in writing <u>any Independent Director of</u> the audit committee to file, on behalf of the Company, an action against a Director who has, in the course of performing his/her duties, committed any act resulting in damage to the Company or in violation of the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, with a competent court, including the Taiwan Taipei District Court of the R.O.C. In case the <u>Independent Director</u> fails to file such action within thirty (30) days after receipt of such request, to the extent permitted under the laws of the Cayman Islands, the Members making such request may file the action for the Company. 除開曼法令另有規定外，繼續六個月以上持有已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事為本公司，向有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），對執行職務損害本公司或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之董事提起訴	Subject to the Law, one or more Members holding one percent (1%) or more of the total number of the issued Shares continuously for a period of six (6) months or a longer time may request in writing the audit committee to file, on behalf of the Company, an action against a Director who has, in the course of performing his/her duties, committed any act resulting in damage to the Company or in violation of the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, with a competent court, including the Taiwan Taipei District Court of the R.O.C. In case the <u>audit committee</u> fails to file such action within thirty (30) days after receipt of such request, to the extent permitted under the laws of the Cayman Islands, the Members making such request may file the action for the Company. 除開曼法令另有規定外，繼續六個月以上持有已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會為本公司，向有管轄權之法院（包括臺灣臺北地方法院），對執行職務損害本公司或違反開曼法令、	為配合股東權益保護事項檢查表之要求，修訂第 86 條之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	訟。<u>該獨立董事</u>自收受前述請求日起三十日內不提起訴訟時，於開曼法令允許之範圍內，該請求之股東得為本公司提起訴訟。	上市（櫃）規範或本章程之董事提起訴訟。<u>審計委員會</u>自收受前述請求日起三十日內不提起訴訟時，於開曼法令允許之範圍內，該請求之股東得為本公司提起訴訟。	

*本公司修訂後之組織備忘錄及章程應以英文版本為準；如僅為公司組織備忘錄及章程之勘誤、所援引之英屬開曼群島法令版本更新、編碼更正而不涉及實質內容變動，或僅為中譯文之文字調整，不予臚列。