

光速火箭股份有限公司一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 6 月 5 日(星期三) 上午十一時整  
地點：新北市新莊區思源路 40 號(晶宴會館新莊館 C1 劇場)  
出席：出席及委託代理出席股東代表股份總數共計 16,540,000 股，佔本公司已發行股份總數 19,227,000 股之 86.02%。  
主席：陳冠愷董事長  
記錄：蘇志和

壹、宣佈開會(出席股東連同委託代表股份總數已達法定出席股數，主席依法宣佈開會)  
貳、主席致詞：(略)  
參、報告事項  
一、一一二年度營業報告。(請參閱附件一)  
二、一一二年度監察人查核報告。(請參閱附件二)  
三、一一二年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告(詳議事手冊)。  
四、一一二年度盈餘分配現金股利情形報告(詳議事手冊)。

肆、承認事項  
第一案 (董事會提)  
案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。  
說明：一、董事會通過本公司一一二年度營業報告書、財務報表及合併財務報表，並送請監察人查核完竣。  
二、上述財務報表及合併財務報表經委託安侯建業聯合會計師事務所黃明宏及陳雅琳二位會計師查核完竣，出具無保留意見查核報告書。  
三、本公司一一二年度營業報告書、財務報表及合併財務報表，請參閱附件一及附件三。  
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會提)  
案由：一一二年度盈餘分配案，提請 承認。  
說明：董事會通過本公司一一二年度盈餘分配表並送請監察人查核完竣，盈餘分配表請參閱附件四。  
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項  
第一案 (董事會提)  
案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。  
說明：一、配合法令規定及實務作業需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。  
二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。  
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會提)  
案由：修訂「股東會議事辦法」案，提請 公決。  
說明：一、配合法令規定及實務作業需要，擬修訂本公司「股東會議事辦法」部分條文。  
二、「股東會議事辦法」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。  
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 (董事會提)  
案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。  
說明：一、配合法令規定擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。  
二、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件七。  
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案 (董事會提)  
案由：修訂「董事及監察人選任程序」案，提請 公決。  
說明：一、配合法令規定及實務作業需要，擬修訂本公司「董事及監察人選任程序」部分條文。  
二、「董事及監察人選任程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件八。  
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案 (董事會提)  
案由：本公司擬辦理公開發行及股票登錄與櫃案，提請 公決。  
說明：一、為因應本公司營運規模擴展、邁向資本市場及永續經營之考量，擬於適當時機向證券主管機關申請辦理股票公開發行後登錄與櫃。  
二、相關後續事宜，擬授權董事長配合相關法令全權處理。  
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 11:12 分，主席宣佈散會。

(附件一)

一、一一二年度營運計劃實施結果

首先感謝股東對光速火箭及展店經營團隊的支持，在過去一年後各國市場的開放，通貨膨脹造成生活成本的攀升，造成消費者的購物習慣產生實質影響，不管是實體消費或網路購物皆是如此，而隨著物價上漲，消費者開始減少非必要支出的消費，或者花更多時間尋找實惠的替代選項，這是公司所要面對的風險，亦是公司藉以拓展更多商機的機會。  
故本公司除了持續投資「SHARECO」、「KLOWER PANDOR」的品牌經營外，也針對目前公司內經營之品牌經營做一定程度之調整，更針對公司進行全面性的檢視及調整，也逐步的擴大團隊，期望藉由專業經理人及更多志同道合的夥伴加入，可帶動整體經營效率，而這些布局或許無法立即帶來短期成效，但有助於使公司整體體質更臻健全，本公司相信這些調整將會為公司帶來相當大的助益。  
本公司已進行之調整如下所列：  
1. 持續投資行銷資源於「SHARECO」、「KLOWER PANDOR」之品牌經營：  
本公司旗下所經營的香氣品牌已成為消費市場中香氣產品類別之重要品牌之一，為強化消費者在進行購物決策時能將「SHARECO」、「KLOWER PANDOR」列為消費首選，本公司將持續與各類型影響力較高之藝人、名人或 Youtuber 進行代言或置配合作，且建立強化既有之行銷團隊以加強對消費者之品牌識別，並期持續長期之行銷資源投資，強化本公司品牌在消費者心中的地位。並與著名飯店品牌合作做 FB 聯名推播，除增加品牌商品知名度外，亦可藉由其飯店品牌增加本公司品牌價值。  
另外，有鑑於消費者消費習慣因通貨膨脹的調整改變，故產品開發上也由原本的香水及擴香品項拓展到生活用品，如汽車擴香、除臭噴霧及相關美髮用品等，逐步提升公司香氣品牌商品的完整性，也讓消費者有更多的選擇。  
2. 「老彭友」品牌營運方針之調整  
「老彭友」品牌之秘製小菜系列由於其供應商堅持之有效期限僅有 45 天，使得本公司在實體通路拓展上遇到很大的挑戰，加上冷凍物流運送有固定材積需求，也降低消費者購買意願，供應商也沒有更改為真空包裝之意願，總和以上因素無法調整下，故本公司與該供應商協議解約並支付計新台幣 31,500 千元為其解約賠償金；而在近期發生蘇丹紅之食安事件，雖本公司之品牌商品並未使用帶蘇丹紅之原料，但也讓經營團隊深刻體認到食品安全的風險及重要性，故擬重整品牌經營單位，在團隊有充足之食品安全專業之前，本公司擬中止「老彭友」品牌之營運，故相關專櫃及店面也計畫在 2024 年關閉。  
3. 增加國內外品牌實體通路  
為增加公司品牌能見度，除行銷資源持續投入下，除在國內知名百貨設立專櫃外，也與策略合作夥伴 Bonny、BG Shop 及金橘眼鏡做經銷通路之合作，以增加公司品牌及商品能見度。而本公司也將持續針對北中南能聚集人潮之商圈開設街邊店，除更強化品牌形象外，也期待藉由商圈人潮帶來一定之營收效益。  
海外市場的開拓亦是現階段本公司的營運重點，除電商部分持續在新馬及香港地區投放廣告以增加曝光度外，目前除持續尋找當地經銷商及代理商的合作夥伴外，本公司亦在 2023 年度與日本市場多家經銷商及代理商洽談，期望在 2024 年可以成功打入日本市場；海外實體店面的開設亦是很重要的第一步，期望可藉由線下實體店面的體驗帶動整體海外市場的銷售。  
4. 企業組織資源整合：  
為在市場競爭下持續增強及整合團隊戰力，並使公司財務資訊更加即時及可信賴，公司引進 ERP 及 POS 系統，並在 2023 年度加入 EIP 系統，以整合公司組織之資源並藉以取得更即時之資料，以供經營團隊決策。

二、財務收支及獲利能力分析：

1. 合併報表之財務收支情形

| 項目           | 單位：新台幣千元 |          |
|--------------|----------|----------|
|              | 112 年度   | 111 年度   |
| 營業收入淨額       | 633,386  | 670,432  |
| 營業毛利         | 390,385  | 446,986  |
| 營業淨利         | 45,101   | 75,228   |
| 本期淨利         | 16,442   | 53,702   |
| 營業活動之淨現金流量   | 99,030   | 3,947    |
| 投資活動之淨現金流出   | (68,168) | (52,930) |
| 現金及約當現金增加減少數 | 57,160   | (61,187) |
| 期初現金及約當現金餘額  | 46,535   | 107,722  |
| 期末現金及約當現金餘額  | 103,695  | 46,535   |

2. 合併報表獲利能力分析

| 項目          | 單位：%   |        |
|-------------|--------|--------|
|             | 112 年度 | 111 年度 |
| 資產報酬率       | 4.07%  | 17.26% |
| 股東權益報酬率     | 7.97%  | 31.25% |
| 營業利益佔實收資本比率 | 27.14% | 62.56% |
| 純益率         | 2.60%  | 7.23%  |

三、民國一一三年度營業計畫概要

放眼新的一年台灣電子商務市場的發展，本公司認為仍是極具挑戰性的一年，在未來的一年中，本公司將持續投入資源於下列項目中：  
1. 持續優化公司內部各項系統並與 ERP 做串連，以提升經營效率，並可更即時掌握商品銷售變化。持續優化 EIP 系統以整合公司組織之資源並藉以取得更即時之資料，以供經營團隊決策。  
2. 繼續擴大「SHARECO」、「KLOWER PANDOR」之品牌經營及行銷操作，除原網路平台之行銷廣告拓展外，並注重品牌商品之橫向發展，持續開發更多類型之香氣產品，讓香氣可以更容易地走入消費者的生活中，更貼合生活概念，而不再讓香氣只是奢侈品選項，在讓消費者有更多的選擇下，已可有效拓展消費客群，除持續鞏固舊客外，也可以吸引更多新客購入公司香氣品牌商品。  
3. 針對「SHARECO」、「KLOWER PANDOR」品牌，針對旗下各線產品之銷售蒐集更多使用者數據，並以其數據，開發更多新產品，繼續擴大產品線。  
4. 針對「SHARECO」、「KLOWER PANDOR」品牌進行海外拓展，除了從 2022 年度開始以電子商務模式經營的東南亞市場，2024 年度也將開始對日本市場之經銷商及代理商供貨，搭配日本市場之行銷計畫，期望能順利開展日本市場，以利東南亞市場的開展，並以其在台灣的銷售實績與東南亞更多更具規模之代理商或經銷商洽談銷售合作計畫。  
5. 針對「SHARECO」、「KLOWER PANDOR」品牌繼續拓展實體店面，如百貨專櫃及街邊店，預期將於 2024 第二季在高雄開設「SHARECO」品牌旗艦店，「SHARECO」品牌另也與多家時尚街邊店面洽談零售業務，以其品牌商品有更多曝光機會；「KLOWER PANDOR」品牌則與著名美髮店洽談零售業務，並以分潤方式刺激店面推銷品牌商品，除增加營收利潤外，亦可增加品牌商品曝光度。  
6. 以品牌授權模式，取得市場上其他暢銷商品之經營權，以公司既有之資源經營，如行銷、採購及通路資源，並與品牌之主理人共同經營品牌，以成就雙贏局面。  
7. 尋求其他電商品牌併購之契機，以取得最大綜效，並擴展公司品牌線。

|      |     |
|------|-----|
| 董事長  | 陳冠愷 |
| 總經理  | 李冠愷 |
| 會計主管 | 蘇志和 |

(附件二)

監察人查核報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中一一二年度個體及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所黃明宏、陳雅琳會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案，業經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，敬請 鑒察。

此致

光速火箭股份有限公司一一三年股東常會

監察人：低調控股有限公司

代表人：李彥樺

監察人：無人知曉有限公司

代表人：邱奕淳

中華民國一一三年四月八日

(附件四)

| 單位：新台幣元                |            |
|------------------------|------------|
| 項目                     | 金額         |
| 期初餘額                   | 0          |
| 加：                     |            |
| 本年度稅後淨利                | 16,442,279 |
| 減：                     |            |
| 提列法定盈餘公積               | 1,644,228  |
|                        |            |
| 可供分配盈餘                 | 14,798,051 |
| 分配項目：                  |            |
| 股東現金股利(每股 0.7696495 元) | 14,798,051 |
|                        |            |
| 期末未分配盈餘                | 0          |

註：上述股東股利係依本公司截至 113 年 4 月 8 日已發行普通股 19,227,000 股為計算基準。

負責人：陳冠愷經理人：李冠愷主辦會計：蘇志和

(附件五)

| 修正後條文                                                                                                                                                                           | 修正前條文                                                                                                                       | 說明               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 第三條<br>本公司因業務上之需要得對外保證，並由董事會依本公司實收保證作業程序執行。<br>本公司轉投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收資本額百分之四十之限制。                                                                                             | 第三條<br>本公司為業務需求或投資關係得對有關同業辦理對外保證及向金融機構貸款之非書面保證以及相互間之資金融通事宜。<br>本公司轉投資其他公司之所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收資本額百分之四十之限制時，得經由董事會通過同意之。   | 配合實務需求，酌修文字以資明確。 |
| 第五條<br>本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。                                                                                                                                                  | 第五條<br>本公司之公告方法依照公司法第 28 條規定辦理，除證券主管機關另有規定外，不在此限。                                                                           | 配合實務需求，酌修文字以資明確。 |
| 第六條<br>本公司資本總額定為新臺幣伍億元整，分為伍仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會分次發行。<br>前項資本總額內保留新台幣壹仟萬元，分為壹佰萬股，供發行員工認股權證使用。<br>本公司股票上市(櫃)後，得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，發行認股價格不受同準則第五十三條限制之員工認股權證。 | 第六條<br>本公司資本總額定為新臺幣伍億元整，分為伍仟萬股，每股金額新臺幣壹拾元，得分次發行。<br>本公司股票公開發行後，依發行人員認股權證或發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。             | 配合實務需求，酌修文字以資明確。 |
| 第六條之一<br>本公司買回庫藏股總員工、發行員工認股權證、現金增資發行新股暨員工承購、發行限制員工權利新股，其轉讓或發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。                                                                               | 第六條之一<br>本公司為業務需求或投資關係得對有關同業辦理對外保證及向金融機構貸款之非書面保證以及相互間之資金融通事宜。<br>本公司轉投資其他公司之所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收資本額百分之四十之限制時，得經由董事會通過同意之。 | 配合實務需求，酌修文字以資明確。 |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                         | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 第八條<br>本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。                                                                                                                                                                                        | 第八條<br>本公司股票概為記名式，發行股票時應依股票之製作方式，應依主管機關及公司法規定辦理之。<br>本公司公開發行股票後，本公司所發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄，其發行之股份，並依該機構之規定辦理。                                                                                                                                      | 配合實務需求，酌修文字以資明確。         |
| 第九條<br>本公司股票公開發行後，服務處理應依證券主管機關頒布之「公開發行公司服務處理準則」規定辦理。                                                                                                                                                                          | 第九條<br>公司因發行新股時，除應依公司法第一百六十七條保留予本公司員工承購外，原有股東得依法按原存股份比例以不低於新股面額之價格享有認購新股之優先權。                                                                                                                                                                           | 配合實務需求，酌修文字以資明確。         |
| 第十條<br>本公司股東會，分下列二種：一、股東常會。二、股東臨時會。<br>股東常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。                                                                                                                                             | 第十條<br>本公司股東會，分下列二種：一、股東常會。二、股東臨時會。<br>股東常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會於二十日前通知各股東召集之，股東臨時會於十日前將開會之日期、地點及召集事由通知各股東，其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。本公司股票公開發行後，股東常會應由董事會於二十日前通知各股東召集之，股東臨時會於十五日前將開會之日期、地點及召集事由通知各股東，其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。<br>前項股東會除公司法另有規定者，均由董事會召集之。 | 配合實務需求，酌修文字以資明確並新增第三項條文。 |
| 本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行。採行視訊會議應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。<br>本公司於上市(櫃)或興櫃後召開股東會，應將電子方式列為股東行使表決權方式之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席。                                                            | 本公司於上市(櫃)或興櫃後召開股東會，應將電子方式列為股東行使表決權方式之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。                                                                                                                                                                                                |                          |
| 第十一條<br>股東會開會時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。                                                                                                                                                       | 第十一條<br>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。<br>公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使表決權，其行使方式依相關法令規定辦理之。<br>股東會開會時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權有二人以上時，應互推一人擔任。<br>股東會由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席依公司法第一八三條之一規定辦理。    | 配合實務需求，酌修文字以資明確。         |
| 第十二條<br>本公司除法令另有規定外，每股有一表決權。                                                                                                                                                                                                  | 第十二條<br>本公司也發行之股份，除有公司法第一七九條第三項規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。<br>股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定，出具委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。                                                                                                                                              | 配合實務需求，酌修文字以資明確。         |
| 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席，其辦法依公司法第一七七條規定辦理。<br>股東委託出席之辦法，除依前項規定外，本公司股票公開發行後，應依主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。                                                                                                   | 股東委託出席之辦法，除依前項規定外，本公司股票公開發行後，應依主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。                                                                                                                                                                                         |                          |
| 第十四條<br>本公司設董事五至九人，監察人一至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，得連選連任。<br>本公司股票公開發行後，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，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，並依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會。<br>本公司得為全體董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險，保險金額及投保事宜授權董事會議定之。 | 第十四條<br>本公司設董事五至九人，監察人一至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，得連選連任。<br>本公司股票公開發行後，其全體董事及監察人合計持股比例，不得少於「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之成數。<br>本公司得於董事及監察人任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。                                                                                  | 配合現行法令及實務需求，酌修文字以資明確。    |
| 第十四條之一<br>本公司股票公開發行後，董事會得因業務運作之需要，設置審計委員會、薪資報酬委員會或其他功能性委員，其中審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一名擔任召集人，且至少一名具備會計或財務專長。審計委員會負責執行公司法、證券交易法等其他相關法令規定監察人之職權。                                                                              | 新增第十四條之一。                                                                                                                                                                                                                                               | 依現行法令增訂此條文。              |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 第十五條之一<br>本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議行之，董事會之決議除公司法另有規定外，董事會有過半數之出席及出席董事過半數同意行之。<br>董事長除每屆第一次董事會召集外，依第二十三條規定召集外，其餘由董事長召集並擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事委託出席時，其代理依公司法第二〇五條規定辦理。                                                                                                                                                                                                             | 第十五條之一<br>本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決定之；董事會除每屆第一次董事會依公司法第二十三條規定召集外，其餘由董事長召集並擔任主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代之。<br>董事會議決除公司法另有規定外，須有董事過半數出席，出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書一列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但同一人受二人之委託為限。                                                                                                                                                                                                  | 1.配合實務需求，酌修文字，以資明確。<br>2.第一項後半段移至第三項，原第二項刪除。                                      |
| 董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                   |
| 第十五條之二<br>本條刪除。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 第十五條之三<br>本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積選票法，每一股份有與應選出董事或監察人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權數較多者，當選為董事或監察人。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 刪除本條文。                                                                            |
| 第十五條之三<br>董事缺額達三分之一時，或監察人全體解任時，董事會應於三十日內召開股東臨時會議選任之，其任期以補足原任期為限。<br>本公司股票公開發行後，董事缺額達三分之一時，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議補選之，其任期以補足原任期為限。董事及監察人任期屆滿而不改選時，得延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。                                                                                                                                                                                                                             | 第十五條之三<br>董事缺額達三分之一時，或監察人全體解任時，董事會應於三十日內召開股東臨時會議補選之，其任期以補足原任期為限。<br>若本公司公開發行後，董事缺額達三分之一時，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議補選之，其任期以補足原任期為限。董事監察人任期屆滿而不改選時，延長其執行職務一至改選董事監察人就任時為止。                                                                                                                                                                                                                                             | 原第十五條之三條文移至第十五條之二，並酌修文字，以資明確。                                                     |
| 第十五條之四<br>本條刪除。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 第十五條之四<br>本公司於公開發行股票後，依證券交易法第十四之二條規定，本公司上述董監事名額中，獨立董監人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一；獨立董事依公司法第一百九十二條一條係候選人提名制，由股東會就獨立董事候選人名單中選定之，有關獨立董事之專章資格、持股與兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。本公司上市(櫃)或興櫃後，始適用相關董監事候選提名制之相關規定。                                                                                                                                                                                                             | 刪除本條文。                                                                            |
| 第十八條<br>本公司於每屆會計年度終了，由董事會編造下列各項表冊，依法定程序提交股東會請求承認：<br>一、營業報告書。<br>二、財務報表。<br>三、盈餘分派或虧損撥補之議案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 第十八條<br>本公司於每屆會計年度終了，由董事會編造下列報各表冊，於股東常會開會二十日前，交監察人查核後提交股東會請求承認：<br>一、營業報告書<br>二、財務報表<br>三、盈餘分派或虧損撥補之議案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 酌修文字以資明確。                                                                         |
| 第十八條<br>本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之三及董監事酬勞不高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應優先保留彌補數額。<br>前項員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放，其發放對象包括符合一定條件之控制或從屬公司员工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞僅得以現金方式發放。<br>本公司年度總決算如有盈餘，應先充實稅捐及彌補以前年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。並得視營運需要或依法令規定，提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會依公司股利政策擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。本公司依公司法第二百四十四條及第二百四十一條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。 | 第十九條<br>本公司年度總決算如有盈餘時，應先充實稅捐及彌補以前年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達本公司實收資本額時，得不提列。並得視營運需要或依法令規定，提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會依公司股利政策擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之。並提請股東會決議分派股利。<br>本公司依當年年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞，不得低於百分之三及監察人酬勞不低於百分之三。<br>前項員工酬勞由董事會決議以股票或現金發放，其發放對象包括符合一定條件之控制或從屬員工員一項一定條件授權董事會訂定之。前項董事酬勞僅得以現金方式為之。<br>本公司依公司法第二百四十四條及第二百四十一條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。 | 1.原第十九條第二項及第三項移至第十八條第二項及第三項，並酌修文字，以資明確。<br>2.原第十九條移至第十八條第四項。<br>3.原第十九條移至第十八條第五項。 |
| 第十九條<br>本公司分派股利之政策，應配合目前及未來之發展計畫，並參酌國內產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，得以股票股利或現金股利之方式為之，以作為股利發放之依據。惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之十，惟此項盈餘分配之種類及比率，得視當年實際獲利及營運資金需求，由董事會擬具議案，提請股東會決議之。                                                                                                                                                                                                                                           | 第二十條<br>股東股息及紅利之分派，以發放基準日時記載於股東名簿內之股票為準。本公司股利之政策，應配合目前及未來之發展計畫，並參酌國內產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，得以股票股利或現金股利之方式為之，並參酌同業及資本市場股利之一般發放水準，以作為股利發放之依據。惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之十，惟此項盈餘分配之種類及比率得視當年實際獲利及資金狀況由董事會擬具議案，提請股東會決議之。                                                                                                                                                                                                          | 原第二十條移至第十九條。                                                                      |
| 第二十條<br>本章程未定事項，係依公司法規定及其他法令規定辦理。<br>本章程訂立於中華民國一〇五年八月二十三號。<br>此次修正正於中華民國一〇五年十一月二十九號。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 第二十一條<br>本章程未定事項，係依公司法規定辦理。<br>本章程訂立於中華民國一〇五年八月二十三號。<br>第一次修正正於中華民國一〇五年十一月二十九號。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 原第二十一條移至第二十條並增列修訂日期。                                                              |
| 第十次修正正於中華民國一二年六月三十日。<br>第十一次修正正於中華民國一三年六月五日。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 第十次修正正於中華民國一二年六月三十日。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |

(附件六)

| 光遠火箭股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 股東會議事辦法修訂前後條文對照表                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |
| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                      |
| <p>第三條</p> <p>第一項-第三項：略。</p> <p>本公司應於股東常會開會<u>二十日前</u>或股東臨時會開會<u>十日</u>前通知各股東，本公司股票公開發行後，應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股本額記載之外資及陸資持股比例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。</p> <p>以下略。</p> | <p>第三條</p> <p>第一項-第三項：略。</p> <p>本公司股票公開發行後，應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股本額記載之外資及陸資持股比例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。</p> <p>以下略。</p> | <p>配合實務需求，酌修文字以資明確。</p> |
| <p>第五條</p> <p>股東會召開之地點，應於本公司在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，<u>本公司設有獨立董事時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</u></p> <p>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p>                                                                                                                                                                                                            | <p>第五條</p> <p>股東會召開之地點，應於本公司在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p>                                                                                                                                                                                | <p>酌修文字以資明確。</p>        |
| <p>第十條</p> <p>第一項-第三項：略。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；<u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。</u></p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                      | <p>第十條</p> <p>第一項-第三項：略。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                      | <p>配合法令修訂，酌修文字以資明確。</p> |
| <p>第十一條</p> <p>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(包括臨時動議及原議案修正)<u>宜採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</u></p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>第十一條</p> <p>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(包括臨時動議及原議案修正)<u>均應逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</u></p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                    | <p>酌修文字以資明確。</p>        |
| <p>第十四條</p> <p>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。</p> <p>本公司召開股東會時，<u>宜採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權</u>，其以書面或電子方式行使其表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知中。以書面或電子方式行使其表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p>                                                                                                                                       | <p>第十四條</p> <p>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。</p> <p>本公司召開股東會時，<u>應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權</u>，其以書面或電子方式行使其表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知中。以書面或電子方式行使其表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p>                                                                                         | <p>酌修文字以資明確。</p>        |
| <p>第三項-第四項：略。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。<u>該案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同；有異議者，應依第十一條規定採取投票方式表決。</u></p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                     | <p>第三項-第四項：略。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。<u>表決時，應延舉由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決。並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</u></p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                  | <p>酌修文字以資明確。</p>        |
| <p>第十五條</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選舉辦法辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>第十五條</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選舉辦法辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                       | <p>酌修文字以資明確。</p>        |
| <p>第十六條</p> <p>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。</p> <p>本公司股票公開發行後，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。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                              | <p>第十六條</p> <p>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。<u>議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</u></p> <p>本公司股票公開發行後，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。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下略。</p>                                                          | <p>酌修文字以資明確。</p>        |

(附件七)

| 光遠火箭股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |
| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 說明                        |
| <p>第七條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序(以下略)。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)略。</p> <p>(二)略。</p> <p>(三)取得或處分資產如有公司法第一百八十五條規定情事者，應從其規定。</p> <p>(四)已依法規定設置審計委員會者，依第二項第一款規定提報董事會討論時，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>另依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，已設置獨立董事者，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>三、執行單位(以下略)</p> <p>四、不動產、設備或其使用權資產估價報告(以下略)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>第七條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序(以下略)。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)略。</p> <p>(二)略。</p> <p>(三)取得或處分資產如有公司法第一百八十五條規定情事者，應從其規定。</p> <p>新增第二項第四款</p> <p>三、執行單位(以下略)</p> <p>四、不動產、設備或其使用權資產估價報告(以下略)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>配合法令修訂。</p>            |
| <p>第八條 關係人交易之處理程序</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第七條、第九條及第十條相關決議程序——亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其主要使用權資產，——應提交下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)-(七)略。</p> <p>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股——，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司或其非屬國內公開發行之公司之子公司有第一項交易，——或其子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>第一項及前項交易金額之計算，——已依本程序規定提交股東會、董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(一)-(四)略。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產或其主要使用權資產，如經按本條第三項第(一)、(二)、(三)、(四)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。</p> <p>2.監察人應依公司法第二百八十八條規定辦理。已依法設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</p> <p>3.略。</p> <p>以下略。</p> | <p>第八條 關係人交易之處理程序</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第七條、第九條及第十條相關決議程序——亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其主要使用權資產，——應提交下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)-(七)略。</p> <p>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股——，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司或其非屬國內公開發行之公司之子公司有第一項交易，——或其子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>第一項及前項交易金額之計算，——已依本準則規定提交股東會、董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(一)-(四)略。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產或其主要使用權資產，如經按本條第三項第(一)、(二)、(三)、(四)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。</p> <p>2.監察人應依公司法第二百八十八條規定辦理。</p> <p>3.略。</p> <p>以下略。</p> | <p>配合法令修訂，並酌增文字，以明確文。</p> |
| <p>第九條 取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序(以下略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)-(二)略。</p> <p>(三)已依法規定設置審計委員會者，依第二項第一款及第二款規定提報董事會討論時，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>另依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，已設置獨立董事者，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>第九條 取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序(以下略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)-(二)略。</p> <p>新增第九條第二項第三款。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>配合法令修訂。</p>            |
| <p>第十條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序(以下略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)-(二)略。</p> <p>(三)已依法規定設置審計委員會者，依第二項第一款及第二款規定提報董事會討論時，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>另依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，已設置獨立董事者，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>第十條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序(以下略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)-(二)略。</p> <p>新增第十二條第二項第三款。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>配合法令修訂。</p>            |
| <p>第十二條 取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一-(二)略。</p> <p>三、內部稽核制度</p> <p>(一)-(二)略。</p> <p>(三)已依本法規定設置獨立董事者，於依第三款第一項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>已依本法規定設置審計委員會者，第三款第一項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>第十二條 取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一-(二)略。</p> <p>三、內部稽核制度</p> <p>(一)-(二)略。</p> <p>新增第十二條第三項第三款。</p> <p>以下略。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>配合法令修訂。</p>            |

(附件八)

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <p><b>第三條之二</b><br/>本公司監察人應具備左列之條件：<br/>一、誠信踏實。<br/>二、公正判斷。<br/>三、專業知識。<br/>四、豐富之經驗。<br/>五、閱讀財務報表之能力。<br/>以下略。。</p>                                                                                                                                                                                                                                | <p><b>第四條</b><br/>本公司監察人應具備左列之條件：<br/>一、誠信踏實。<br/>二、公正判斷。<br/>三、專業知識。<br/>四、豐富之經驗。<br/>五、閱讀財務報表之能力。<br/>以下略。</p>                                                                                                                                                         | 修改條文。                 |
| <p><b>第四條</b><br/>本公司於公開發行股票後，獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「上市上櫃公司治理實務守則」之規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                        | <p><b>第五條</b><br/>本公司於公開發行股票後，獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」<u>之規定，並依據「上市上櫃公司治理實務守則」</u>之規定辦理。</p>                                                                                                                                                                 | 修改條文並酌修文字以資明確。        |
| <p><b>第五條</b><br/>本公司董事、監察人之選舉應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。<br/><u>本公司於公開發行股票後，董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u><br/>本公司於公開發行股票後，獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。<br/><u>監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</u></p> | <p><b>第六條</b><br/>本公司於公開發行股票後，董事、監察人之選舉應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。<br/>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。<br/>本公司於公開發行股票後，獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。<br/><u>新增第四項。</u></p> | 修改條文並配合實務需求，酌修文字以資明確。 |
| <p><b>第六條</b><br/>本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分散選舉數人。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                | <p><b>第七條</b><br/>本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分散選舉數人。</p>                                                                                                                                                                                      | 修改條文。                 |
| <p><b>第八條</b><br/>本公司董事及監察人依公司章程所定之名稱，分別計算獨立董事、非獨立董事選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p>                                                                                                                                                                                                                     | <p><b>第八條</b><br/>本公司於公開發行股票後，董事及監察人依公司章程所定之名稱，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p>                                                                                                                                 | 酌修文字以資明確。             |
| <p><b>第十條</b><br/>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。</p>                                                                                                                                                                              | <p><b>新增第十條</b><br/>本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分散選舉數人。</p>                                                                                                                                                                                    | 新增第十條條文，原第十條移至第十一條。   |
| <p><b>第十一條</b><br/>選舉票有下列情事之一者無效：<br/>一、不用有召集權人製備之選票。<br/>二、以空白之選舉票投入投票箱者。<br/>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br/>四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。<br/>五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。<br/>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p>                                                                        | <p><b>第十條</b><br/>選舉票有下列情事之一者無效：<br/>一、不用有召集權人製備之選票。<br/>二、以空白之選舉票投入投票箱者。<br/>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br/>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。<br/>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。<br/><u>新增第一項第六款。</u></p>                                                                                             | 修改條文並配合實務需求，酌修文字以資明確。 |
| <p><b>第十二條</b><br/>投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當堂宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。<br/>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥為保管，並至少保一年。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。</p>                                                                                                                                                                                                           | <p><b>第十一條</b><br/>投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當堂宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。<br/>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥為保管，並至少保一年。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。</p>                                                                                                                                 | 修改條文。                 |
| <p><b>第十三條</b><br/>本程序經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p><b>第十二條</b><br/>當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。</p>                                                                                                                                                                                                                          | 刪除條文。                 |
| <p><b>第十三條</b><br/>本程序經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p><b>第十三條</b><br/>本程序由董事會提經股東會通過後施行，修正時亦同。</p>                                                                                                                                                                                                                          | 酌修文字以資明確。             |

(附件三)會計師查核報告及 112 年度個體及合併財務報表



會計師查核報告

光達火箭股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

光達火箭股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達光達火箭股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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個體財務報告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，與光達火箭股份有限公司保持超然獨立，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。

管理階層對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估光達火箭股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算光達火箭股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在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個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告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.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對光達火箭股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使光達火箭股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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光達火箭股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成光達火箭股份有限公司之查核意見。

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)。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：黃明宏 陳雅珉  
民國一一三年四月八日

(附件三)



會計師查核報告

光達火箭股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

光達火箭股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達光達火箭股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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告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，與光達火箭股份有限公司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。

管理階層對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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告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告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告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，惟其目的非對光達火箭股份有限公司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，以及使光達火箭股份有限公司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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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光達火箭股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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)。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：黃明宏 陳雅珉  
民國一一三年四月八日



|                               | 112.12.31  |     | 111.12.31 |     |  |
|-------------------------------|------------|-----|-----------|-----|--|
|                               | 金額         | %   | 金額        | %   |  |
| 資產                            |            |     |           |     |  |
| 流動資產：                         |            |     |           |     |  |
| 現金及約當現金(附註六(一))               | \$ 78,205  | 19  | 40,168    | 12  |  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及八) | 51,761     | 13  | 22,559    | 7   |  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))      | 18,423     | 4   | 21,497    | 7   |  |
| 應收帳款淨額(附註六(四)(十九))            | 47,594     | 12  | 48,233    | 14  |  |
| 應收帳款－關係人(附註六(四)(十九)及七)        | 29,070     | 7   | 36,642    | 11  |  |
| 其他應收款－關係人(附註七)                | 828        | -   | 41        | -   |  |
| 存貨(附註六(五))                    | 54,515     | 13  | 71,343    | 21  |  |
| 其他流動資產(附註六(十))                | 36,114     | 8   | 24,347    | 7   |  |
| 流動資產合計                        | 316,510    | 76  | 264,830   | 79  |  |
| 非流動資產：                        |            |     |           |     |  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))  | 3,230      | 1   | 5,500     | 2   |  |
| 採用權益法之投資(附註六(六)及(十七))         | 19,246     | 5   | 7,855     | 2   |  |
| 不動產、廠房及設備(附註六(七))             | 3,238      | 1   | 3,305     | 1   |  |
| 無形資產(附註六(九))                  | 2,558      | 1   | 33,257    | 10  |  |
| 使用權資產(附註六(八))                 | 9,556      | 2   | 12,012    | 4   |  |
| 遞延所得稅資產(附註六(十五))              | 9,199      | 2   | 4,037     | 1   |  |
| 其他非流動資產(附註六(十)及八)             | 50,049     | 12  | 2,912     | 1   |  |
| 非流動資產合計                       | 97,076     | 24  | 68,878    | 21  |  |
| 資產總計                          | \$ 413,586 | 100 | 333,708   | 100 |  |

負責人：經理人：主辦會計：



|                           | 112.12.31  |     | 111.12.31 |     |  |
|---------------------------|------------|-----|-----------|-----|--|
|                           | 金額         | %   | 金額        | %   |  |
| 負債及權益                     |            |     |           |     |  |
| 流動負債：                     |            |     |           |     |  |
| 短期借款(附註六(十)、七及八)          | \$ 26,000  | 6   | 23,347    | 7   |  |
| 合約負債－流動(附註六(十八))          | 193        | -   | 345       | -   |  |
| 應付帳款                      | 22,435     | 5   | 29,001    | 8   |  |
| 應付帳款－關係人(附註七)             | 249        | -   | 337       | -   |  |
| 本期所得稅負債                   | 1,710      | -   | 6,335     | 2   |  |
| 其他應付款(附註六(二十))            | 97,026     | 22  | 53,716    | 15  |  |
| 其他應付款－關係人(附註七)            | -          | -   | 899       | -   |  |
| 負債準備(附註六(十二))             | 2,465      | 1   | 397       | -   |  |
| 租賃負債－流動(附註六(十一))          | 13,893     | 3   | 8,187     | 2   |  |
| 一年內到期之長期借款(附註六(十)、七及八)    | 13,249     | 3   | 10,920    | 3   |  |
| 其他流動負債                    | 1,860      | -   | 2,000     | 1   |  |
| 流動負債合計                    | 179,080    | 40  | 135,484   | 38  |  |
| 非流動負債：                    |            |     |           |     |  |
| 長期借款(附註六(十)、七及八)          | 43,545     | 10  | 8,840     | 3   |  |
| 遞延所得稅負債(附註六(十四))          | 371        | -   | 234       | -   |  |
| 租賃負債－非流動(附註六(十一))         | 11,032     | 2   | 15,952    | 4   |  |
| 非流動負債合計                   | 54,948     | 12  | 25,026    | 7   |  |
| 負債總計                      | 234,028    | 52  | 160,510   | 45  |  |
| 歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五)(十六))： |            |     |           |     |  |
| 普通股股本                     | 166,170    | 37  | 120,250   | 33  |  |
| 資本公積                      | 11,689     | 3   | 5,454     | 2   |  |
| 保留盈餘                      | 38,539     | 8   | 70,429    | 20  |  |
| 權益總計                      | 216,398    | 48  | 196,133   | 55  |  |
| 負債及權益總計                   | \$ 450,426 | 100 | 356,643   | 100 |  |

負責人：經理人：主辦會計：



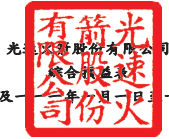
|                         | 112.12.31  |     | 111.12.31 |     |  |
|-------------------------|------------|-----|-----------|-----|--|
|                         | 金額         | %   | 金額        | %   |  |
| 負債及權益                   |            |     |           |     |  |
| 流動負債：                   |            |     |           |     |  |
| 短期借款(附註六(十)、七及八)        | \$ 25,000  | 6   | 23,347    | 7   |  |
| 合約負債－流動(附註六(十九))        | 193        | -   | 345       | -   |  |
| 應付帳款                    | 22,230     | 5   | 27,986    | 8   |  |
| 應付帳款－關係人(附註七)           | -          | -   | 164       | -   |  |
| 本期所得稅負債                 | 764        | -   | 6,063     | 2   |  |
| 其他應付款(附註六(二十一))         | 84,937     | 21  | 44,367    | 13  |  |
| 其他應付款－關係人(附註七)          | -          | -   | 830       | -   |  |
| 負債準備(附註六(十三))           | 2,465      | 1   | 397       | -   |  |
| 租賃負債－流動(附註六(十二))        | 7,550      | 2   | 2,645     | 1   |  |
| 一年內到期之長期借款(附註六(十一)、七及八) | 12,374     | 3   | 10,920    | 3   |  |
| 其他流動負債                  | 1,727      | -   | 1,903     | 1   |  |
| 流動負債合計                  | 157,240    | 38  | 118,967   | 35  |  |
| 非流動負債：                  |            |     |           |     |  |
| 長期借款(附註六(十一)、七及八)       | 37,420     | 9   | 8,840     | 3   |  |
| 遞延所得稅負債(附註六(十五))        | 371        | -   | 234       | -   |  |
| 租賃負債－非流動(附註六(十二))       | 2,157      | 1   | 9,534     | 3   |  |
| 非流動負債合計                 | 39,948     | 10  | 18,608    | 6   |  |
| 負債總計                    | 197,188    | 48  | 137,575   | 41  |  |
| 權益總計                    | 166,170    | 40  | 120,250   | 36  |  |
| 資本公積                    | 11,689     | 3   | 5,454     | 2   |  |
| 保留盈餘                    | 38,539     | 9   | 70,429    | 21  |  |
| 權益總計                    | 216,398    | 52  | 196,133   | 59  |  |
| 負債及權益總計                 | \$ 413,586 | 100 | 333,708   | 100 |  |

負責人：經理人：主辦會計：



|                           | 112.12.31  |     | 111.12.31 |     |  |
|---------------------------|------------|-----|-----------|-----|--|
|                           | 金額         | %   | 金額        | %   |  |
| 負債及權益                     |            |     |           |     |  |
| 流動負債：                     |            |     |           |     |  |
| 短期借款(附註六(十)、七及八)          | \$ 26,000  | 6   | 23,347    | 7   |  |
| 合約負債－流動(附註六(十八))          | 193        | -   | 345       | -   |  |
| 應付帳款                      | 22,435     | 5   | 29,001    | 8   |  |
| 應付帳款－關係人(附註七)             | 249        | -   | 337       | -   |  |
| 本期所得稅負債                   | 1,710      | -   | 6,335     | 2   |  |
| 其他應付款(附註六(二十))            | 97,026     | 22  | 53,716    | 15  |  |
| 其他應付款－關係人(附註七)            | -          | -   | 899       | -   |  |
| 負債準備(附註六(十二))             | 2,465      | 1   | 397       | -   |  |
| 租賃負債－流動(附註六(十一))          | 13,893     | 3   | 8,187     | 2   |  |
| 一年內到期之長期借款(附註六(十)、七及八)    | 13,249     | 3   | 10,920    | 3   |  |
| 其他流動負債                    | 1,860      | -   | 2,000     | 1   |  |
| 流動負債合計                    | 179,080    | 40  | 135,484   | 38  |  |
| 非流動負債：                    |            |     |           |     |  |
| 長期借款(附註六(十)、七及八)          | 43,545     | 10  | 8,840     | 3   |  |
| 遞延所得稅負債(附註六(十四))          | 371        | -   | 234       | -   |  |
| 租賃負債－非流動(附註六(十一))         | 11,032     | 2   | 15,952    | 4   |  |
| 非流動負債合計                   | 54,948     | 12  | 25,026    | 7   |  |
| 負債總計                      | 234,028    | 52  | 160,510   | 45  |  |
| 歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五)(十六))： |            |     |           |     |  |
| 普通股股本                     | 166,170    | 37  | 120,250   | 33  |  |
| 資本公積                      | 11,689     | 3   | 5,454     | 2   |  |
| 保留盈餘                      | 38,539     | 8   | 70,429    | 20  |  |
| 權益總計                      | 216,398    | 48  | 196,133   | 55  |  |
| 負債及權益總計                   | \$ 450,426 | 100 | 356,643   | 100 |  |

負責人：經理人：主辦會計：



光遠火箭股份有限公司

合併損益表

民國一二年及一二年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                              | 112年度      |      | 111年度     |      |
|----------------------------------------------|------------|------|-----------|------|
|                                              | 金 額        | %    | 金 額       | %    |
| 營業收入(附註六(十三)(十九)及七)                          | \$ 544,236 | 100  | 594,619   | 100  |
| 營業成本(附註六(五)、七及十一(二))                         | (231,205)  | (42) | (212,327) | (36) |
| 營業毛利                                         | 313,031    | 58   | 382,292   | 64   |
| 減：未實現銷貨損益(附註六(六))                            | (6,675)    | (1)  | (8,520)   | (1)  |
| 加：已實現銷貨損益                                    | 8,520      | 1    | 4,228     | 1    |
| 營業毛利淨額                                       | 314,876    | 58   | 378,000   | 64   |
| 營業費用(附註六(四)(七)(八)(九)(十二)(十四)(十七)(二十一)、七及十一)： |            |      |           |      |
| 推銷費用                                         | 220,397    | 41   | 268,596   | 45   |
| 管理費用                                         | 56,144     | 10   | 40,533    | 7    |
| 研究發展費用                                       | 1,336      | -    | -         | -    |
| 預期信用減損損失(利益)                                 | (251)      | -    | 40        | -    |
| 營業費用合計                                       | 277,626    | 51   | 309,169   | 52   |
| 營業淨利                                         | 37,250     | 7    | 68,831    | 12   |
| 營業外收入及支出(附註六(六)(九)(十二)(二十)及七)：               |            |      |           |      |
| 利息收入                                         | 3,114      | 1    | 1,321     | -    |
| 其他收入                                         | 2,248      | -    | 1,815     | -    |
| 其他利益及損失                                      | (24,903)   | (5)  | (10,341)  | (2)  |
| 財務成本                                         | (1,373)    | -    | (713)     | -    |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額                             | 3,792      | 1    | 5,061     | 1    |
| 營業外收入及支出合計                                   | (17,122)   | (3)  | (2,857)   | (1)  |
| 稅前淨利                                         | 20,128     | 4    | 65,974    | 11   |
| 所得稅費用(附註六(十五))                               | (3,686)    | (1)  | (12,272)  | (2)  |
| 本期淨利                                         | 16,442     | 3    | 53,702    | 9    |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)                               | -          | -    | -         | -    |
| 本期綜合損益總額                                     | \$ 16,442  | 3    | \$ 53,702 | 9    |
| 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))                       |            |      |           |      |
| 基本每股盈餘                                       | \$ 1.01    |      | \$ 3.31   |      |
| 稀釋每股盈餘                                       | \$ 1.00    |      | \$ 3.28   |      |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：



光遠火箭股份有限公司

合併損益表

民國一二年及一二年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

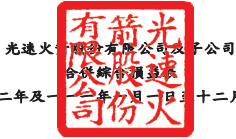
|                         | 112年度     |          | 111年度  |  |
|-------------------------|-----------|----------|--------|--|
|                         | \$        |          | \$     |  |
| 營業活動之現金流量：              |           |          |        |  |
| 稅前淨利                    | 20,128    |          | 65,974 |  |
| 調整項目：                   |           |          |        |  |
| 收益費損項目：                 |           |          |        |  |
| 新舊費用                    | 8,731     | 5,545    |        |  |
| 攤銷費用                    | 5,678     | 5,679    |        |  |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失          | (251)     | 40       |        |  |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失 | (312)     | 11,691   |        |  |
| 財務成本                    | 1,373     | 713      |        |  |
| 利息收入                    | (3,114)   | (1,321)  |        |  |
| 股利收入                    | (22)      | (72)     |        |  |
| 股份基礎給付酬勞成本              | 3,709     | -        |        |  |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額        | (3,792)   | (5,061)  |        |  |
| 處分投資利益                  | (177)     | -        |        |  |
| 非金融資產減損損失               | 25,021    | -        |        |  |
| 未實現匯兌利益                 | 6,675     | 8,520    |        |  |
| 已實現匯兌利益                 | (8,520)   | (4,228)  |        |  |
| 未實現外幣兌換利益               | (534)     | (1,549)  |        |  |
| 其他                      | -         | (428)    |        |  |
| 收益費損項目合計                | 34,465    | 19,529   |        |  |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數：       |           |          |        |  |
| 與營業活動相關之資產之淨變動：         |           |          |        |  |
| 應收帳款減少(增加)              | 890       | (23,454) |        |  |
| 應收帳款－關係人減少(增加)          | 7,572     | (14,518) |        |  |
| 其他應收款增加                 | (10,041)  | (721)    |        |  |
| 其他應收款－關係人增加             | (787)     | (18)     |        |  |
| 存貨減少(增加)                | 16,828    | (37,548) |        |  |
| 其他流動資產增加                | (1,739)   | (3,847)  |        |  |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計        | 12,723    | (80,106) |        |  |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：         |           |          |        |  |
| 合約負債(減少)增加              | (152)     | 200      |        |  |
| 應付帳款(減少)增加              | (5,746)   | 18,871   |        |  |
| 應付帳款－關係人減少              | (164)     | (1,252)  |        |  |
| 其他應付款增加(減少)             | 34,416    | (10,499) |        |  |
| 其他應付款－關係人減少             | (830)     | -        |        |  |
| 負債準備增加                  | 2,068     | 397      |        |  |
| 其他流動負債(減少)增加            | (176)     | 1,676    |        |  |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計        | 29,406    | 9,393    |        |  |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計     | 42,129    | (70,713) |        |  |
| 調整項目合計                  | 76,594    | (51,184) |        |  |
| 營運產生之現金流入               | 96,722    | 14,790   |        |  |
| 收取之利息                   | 2,962     | 1,321    |        |  |
| 收取之股利                   | 4,577     | 4,534    |        |  |
| 支付之利息                   | (1,379)   | (707)    |        |  |
| 支付之所得稅                  | (14,010)  | (24,632) |        |  |
| 營業活動之淨現金流入(流出)          | 88,872    | (6,494)  |        |  |
| 投資活動之現金流量：              |           |          |        |  |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產         | \$ -      | (21,497) |        |  |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產         | 3,074     | -        |        |  |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產      | (26,086)  | (46,506) |        |  |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產      | -         | 25,930   |        |  |
| 取得採用權益法之投資              | (10,000)  | -        |        |  |
| 取得不動產、廠房及設備             | (1,351)   | (471)    |        |  |
| 處分採用權益法之投資              | 177       | -        |        |  |
| 存出保證金減少(增加)             | 156       | (353)    |        |  |
| 其他資產增加                  | (40,968)  | (1,588)  |        |  |
| 投資活動之淨現金流出              | (74,998)  | (44,485) |        |  |
| 籌資活動之現金流量：              |           |          |        |  |
| 短期借款增加                  | 10,000    | 23,347   |        |  |
| 短期借款減少                  | (8,347)   | -        |        |  |
| 舉借長期借款                  | 55,000    | -        |        |  |
| 償還長期借款                  | (24,966)  | (7,560)  |        |  |
| 租賃本金償還                  | (7,329)   | (4,916)  |        |  |
| 發放現金股利                  | (6,442)   | (18,135) |        |  |
| 員工執行認股權                 | 6,247     | -        |        |  |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 24,163    | (7,264)  |        |  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數        | 38,037    | (56,443) |        |  |
| 期初現金及約當現金餘額             | 40,168    | 96,611   |        |  |
| 期末現金及約當現金餘額             | \$ 78,205 | 40,168   |        |  |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：



光遠火箭股份有限公司子公司

合併損益表

民國一二年及一二年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

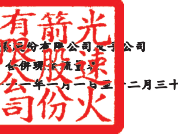
|                                            | 112年度      |      | 111年度     |      |
|--------------------------------------------|------------|------|-----------|------|
|                                            | 金 額        | %    | 金 額       | %    |
| 營業收入(附註六(十二)(十八)及七)                        | \$ 633,386 | 100  | 670,432   | 100  |
| 營業成本(附註六(五)、七、十一(二)及十一)                    | (243,001)  | (38) | (223,446) | (33) |
| 營業毛利                                       | 390,385    | 62   | 446,986   | 67   |
| 營業費用附註六(四)(六)(七)(八)(十一)(十三)(十六)(二十)、七及十一)： |            |      |           |      |
| 推銷費用                                       | 278,555    | 44   | 319,846   | 48   |
| 管理費用                                       | 65,644     | 11   | 51,872    | 8    |
| 研究發展費用                                     | 1,336      | -    | -         | -    |
| 預期信用減損損失(利益)                               | (251)      | -    | 40        | -    |
| 營業費用                                       | 345,284    | 55   | 371,758   | 56   |
| 營業淨利                                       | 45,101     | 7    | 75,228    | 11   |
| 營業外收入及支出(附註六(六)(七)(八)(十一)(十九)及七)：          |            |      |           |      |
| 利息收入                                       | 3,185      | 1    | 1,341     | -    |
| 其他收入                                       | 2,248      | -    | 2,012     | -    |
| 其他利益及損失                                    | (27,993)   | (4)  | (10,344)  | (1)  |
| 財務成本                                       | (1,562)    | -    | (900)     | -    |
| 營業外收入及支出合計                                 | (24,122)   | (3)  | (7,891)   | (1)  |
| 稅前淨利                                       | 20,979     | 4    | 67,337    | 10   |
| 所得稅費用(附註六(十四))                             | (4,537)    | (1)  | (13,635)  | (2)  |
| 本期淨利                                       | 16,442     | 3    | 53,702    | 8    |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)                             | -          | -    | -         | -    |
| 本期綜合損益總額                                   | \$ 16,442  | 3    | \$ 53,702 | 8    |
| 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))                     |            |      |           |      |
| 基本每股盈餘                                     | \$ 1.01    |      | \$ 3.31   |      |
| 稀釋每股盈餘                                     | \$ 1.00    |      | \$ 3.28   |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：



光遠火箭股份有限公司子公司

合併損益表

民國一二年及一二年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                         | 112年度      |          | 111年度  |  |
|-------------------------|------------|----------|--------|--|
|                         | \$         |          | \$     |  |
| 營業活動之現金流量：              |            |          |        |  |
| 稅前淨利                    | 20,979     |          | 67,337 |  |
| 調整項目：                   |            |          |        |  |
| 收益費損項目：                 |            |          |        |  |
| 新舊費用                    | 17,749     | 12,199   |        |  |
| 攤銷費用                    | 6,724      | 6,550    |        |  |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失          | (251)      | 40       |        |  |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失 | (312)      | 11,691   |        |  |
| 財務成本                    | 1,562      | 900      |        |  |
| 利息收入                    | (3,185)    | (1,341)  |        |  |
| 股利收入                    | (22)       | (72)     |        |  |
| 股份基礎給付酬勞成本              | 4,018      | -        |        |  |
| 處分投資利益                  | (177)      | -        |        |  |
| 非金融資產減損損失               | 28,099     | -        |        |  |
| 未實現匯兌利益                 | (534)      | (1,549)  |        |  |
| 其他                      | -          | (428)    |        |  |
| 收益費損項目合計                | 53,671     | 27,990   |        |  |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數：       |            |          |        |  |
| 與營業活動相關之資產之淨變動：         |            |          |        |  |
| 應收帳款減少(增加)              | 389        | (26,428) |        |  |
| 應收帳款－關係人增加              | (233)      | (13)     |        |  |
| 其他應收款增加                 | (10,041)   | (721)    |        |  |
| 其他應收款－關係人增加             | (817)      | -        |        |  |
| 存貨減少(增加)                | 18,559     | (44,151) |        |  |
| 其他流動資產增加                | (1,461)    | (3,986)  |        |  |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計        | 6,396      | (75,299) |        |  |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：         |            |          |        |  |
| 合約負債(減少)增加              | (152)      | 200      |        |  |
| 應付帳款(減少)增加              | (6,566)    | 19,027   |        |  |
| 應付帳款－關係人減少              | (88)       | (1,365)  |        |  |
| 其他應付款增加(減少)             | 37,156     | (10,934) |        |  |
| 其他應付款－關係人(減少)增加         | (899)      | 69       |        |  |
| 負債準備增加                  | 2,068      | 397      |        |  |
| 其他流動負債(減少)增加            | (140)      | 1,716    |        |  |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計        | 31,379     | 9,110    |        |  |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計     | 37,775     | (66,189) |        |  |
| 調整項目合計                  | 91,446     | (38,199) |        |  |
| 營運產生之現金流入               | 112,425    | 29,138   |        |  |
| 收取之利息                   | 3,033      | 1,341    |        |  |
| 收取之股利                   | 22         | 72       |        |  |
| 支付之利息                   | (1,568)    | (894)    |        |  |
| 支付之所得稅                  | (14,882)   | (25,210) |        |  |
| 營業活動之淨現金流入              | 99,030     | 3,947    |        |  |
| 投資活動之現金流量：              |            |          |        |  |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產         | \$ -       | (21,549) |        |  |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產         | 3,126      | -        |        |  |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產      | (26,086)   | (46,506) |        |  |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產      | -          | 25,930   |        |  |
| 取得不動產、廠房及設備             | (4,715)    | (6,921)  |        |  |
| 處分採用權益法之投資              | 177        | -        |        |  |
| 存出保證金減少(增加)             | -          | (1,176)  |        |  |
| 取得無形資產                  | -          | (970)    |        |  |
| 其他資產增加                  | (40,818)   | (1,738)  |        |  |
| 投資活動之淨現金流出              | (68,168)   | (52,930) |        |  |
| 籌資活動之現金流量：              |            |          |        |  |
| 短期借款增加                  | 11,000     | 23,347   |        |  |
| 短期借款減少                  | (8,347)    | -        |        |  |
| 舉借長期借款                  | 62,000     | -        |        |  |
| 償還長期借款                  | (24,966)   | (7,560)  |        |  |
| 租賃本金償還                  | (13,194)   | (9,856)  |        |  |
| 發放現金股利                  | (6,442)    | (18,135) |        |  |
| 員工執行認股權                 | 6,247      | -        |        |  |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 26,298     | (12,204) |        |  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數        | 57,160     | (61,187) |        |  |
| 期初現金及約當現金餘額             | 46,535     | 107,722  |        |  |
| 期末現金及約當現金餘額             | \$ 103,695 | 46,535   |        |  |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：



光遠火箭股份有限公司

合併損益表

民國一二年及一二年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                              | 112年度      |      | 111年度     |      |
|----------------------------------------------|------------|------|-----------|------|
|                                              | 金 額        | %    | 金 額       | %    |
| 營業收入(附註六(十三)(十九)及七)                          | \$ 544,236 | 100  | 594,619   | 100  |
| 營業成本(附註六(五)、七及十一(二))                         | (231,205)  | (42) | (212,327) | (36) |
| 營業毛利                                         | 313,031    | 58   | 382,292   | 64   |
| 減：未實現銷貨損益(附註六(六))                            | (6,675)    | (1)  | (8,520)   | (1)  |
| 加：已實現銷貨損益                                    | 8,520      | 1    | 4,228     | 1    |
| 營業毛利淨額                                       | 314,876    | 58   | 378,000   | 64   |
| 營業費用(附註六(四)(七)(八)(九)(十二)(十四)(十七)(二十一)、七及十一)： |            |      |           |      |
| 推銷費用                                         | 220,397    | 41   | 268,596   | 45   |
| 管理費用                                         | 56,144     | 10   | 40,533    | 7    |
| 研究發展費用                                       | 1,336      | -    | -         | -    |
| 預期信用減損損失(利益)                                 | (251)      | -    | 40        | -    |
| 營業費用合計                                       | 277,626    | 51   | 309,169   | 52   |
| 營業淨利                                         | 37,250     | 7    | 68,831    | 12   |
| 營業外收入及支出(附註六(六)(九)(十二)(二十)及七)：               |            |      |           |      |
| 利息收入                                         | 3,114      | 1    | 1,321     | -    |
| 其他收入                                         | 2,248      | -    | 1,815     | -    |
| 其他利益及損失                                      | (24,903)   | (5)  | (10,341)  | (2)  |
| 財務成本                                         | (1,373)    | -    | (713)     | -    |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額                             | 3,792      | 1    | 5,061     | 1    |
| 營業外收入及支出合計                                   | (17,122)   | (3)  | (2,857)   | (1)  |
| 稅前淨利                                         | 20,128     | 4    | 65,974    | 11   |
| 所得稅費用(附註六(十五))                               | (3,686)    | (1)  | (12,272)  | (2)  |
| 本期淨利                                         | 16,442     | 3    | 53,702    | 9    |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)                               | -          | -    | -         | -    |
| 本期綜合損益總額                                     | \$ 16,442  | 3    | \$ 53,702 | 9    |
| 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))                       |            |      |           |      |
| 基本每股盈餘                                       | \$ 1.01    |      | \$ 3.31   |      |
| 稀釋每股盈餘                                       | \$ 1.00    |      | \$ 3.28   |      |

民國一一年一月一日期初餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

普通股股票股利

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

普通股股票股利

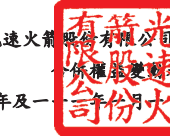
股份基礎給付交易

民國一二年十二月三十一日餘額

負責人：

經理人：

主辦會計：



光遠火箭股份有限公司子公司

合併損益表