

亞德客國際集團（簡稱「本公司」）
AIRTAC INTERNATIONAL GROUP (the “Company”)
二〇一三年股東常會議事錄

Meeting Minutes of the 2013 Annual General Meeting of Shareholders

時間：二〇一三年五月二十二日上午九時

Date: May 22, 2013, at 9:00a.m., Taipei time.

地點：新北市三峽區大學路 63 號（福容大飯店）

Venue: No.63, Daxue Rd., Sanxia Dist., New Taipei City 237, Taiwan (R.O.C.) (Fullon Hotel)

出席：本公司普通股已發行股份總數為 149,999,998 股，出席股東(包含委託出席者) 所代表之股數計 131,389,353 股，占已發行股份總數之 87.59%。

In attendance: 131,389,353 out of a total of 149,999,998 shares outstanding (Shares present in person and in proxy), which represents 87.59% of shares outstanding

主席：王世忠

紀錄：王珊文

Chairperson: Shih-Chung Wang

Meeting Secretary: Shan-Wen Wang

列席：藍順正總經理、汪海明董事、林江帝董事、張寶光董事、姜志俊董事、陳慧銘會計師、王均文律師、曹永祥財務長

Others present:

- Shun-Cheng Lan – General Manager
- Haiming Wang –Director
- Chiang-Ti Lin –Director
- Bao-Guang Chang – Independent Director
- Chih-Chun Chiang – Independent Director
- Hui-Ming Chen– Accountant (CPA)
- Chun-Wen Wang – Lawyer
- Yung-Hsiang Tsao – Chief Financial Officer (CFO)

一、 主席致詞 (略)。

Chairman’s Remarks: (Omitted)

二、 報告事項:

Matters to Report:

(一) 案由: 2012 年度營業報告書，報請公鑒。

Agenda: 2012 Annual Business Report.

說明: 本公司 2012 年度營業報告書，請參閱附件 A。

Explanation: 2012 Annual Business Report of the Company, please refer to Exhibit A.

(二) 案由: 2012 年度審計委員會查核報告書，報請公鑒。

Agenda: 2012 Annual Audit Committee Audit Report.

說明: 本公司 2012 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件 B。

Explanation: 2012 Annual Audit Committee Audit Report of the Company, please refer to Exhibit B.

三、 承認事項:

Matters to be Ratified:

(一) 案由:承認亞德客國際集團 2012 年之營業報告書及合併財務報表。

Agenda: The Company's operation and business report and consolidated financial statements for the year 2012.

說明:

1. 本公司 2012 年度財務報表, 業經勤業眾信聯合會計師事務所謝明忠及陳慧銘會計師查核竣事, 並出具無保留意見之報告, 且經本公司董事會於 2013 年 3 月 5 日決議通過, 茲此連同營業報告書提請股東常會承認。
2. 前項表冊, 請參閱附件 A 及附件 C, 本案提請 承認。

Explanation:

1. The Company's 2012 financial statements were duly audited by the CPAs Ming-Zhong Hsieh and Hui-Ming Chen of Deloitte & Touche with an unqualified opinion report. The financial statements were approved by Board of Director on March 5, 2013. The 2012 consolidated financial statements and the business reports are hereby submitted to this Meeting for recognition.
2. The aforementioned lists, please refer to Exhibits A and C are hereby submitted to this Meeting for recognition.

決議: 經表決結果贊成表決權數為 112,587,552 權, 贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者)所代表權數之 85.84%, 超過出席股東表決權半數, 本案通過承認。

Resolved: THAT the above is approved by ordinary resolution (approved by 112,587,552 shares present in person and in proxy), representing 85.84% of the shares present).

(二) 案由: 承認 2012 年盈餘分配案。

Agenda: The Company's earnings distribution for the year 2012.

說明:

1. 本公司 2012 年度盈餘分配案, 業經董事會依本公司章程規定擬具分派如下表。
2. 本公司 2012 年稅後淨利為人民幣 236,889,634 元, 扣減提列特別盈餘公積人民幣 10,719,012 元, 加計期初未分配盈餘人民幣 197,013,769 元, 期末可分配盈餘為人民幣 423,184,391 元, 擬分配每股現金股利人民幣 0.8 元, 及每股股票股利人民幣 0.148 元, 合計現金股利為人民幣 119,999,998 元, 股票股利為人民幣 22,200,000 元, 人民幣換算匯率係以每元人民幣兌換 4.74 元新台幣計算。另 2012 年度員工現金紅利為人民幣 4,938,000 元。
3. 本案俟股東常會通過後, 授權董事會訂定除權、息基準日及其他相關事宜。
4. 本次盈餘分派於配息基準日前, 若基於法令變更、主管機關要求、本公司買回公司股份/國內可轉換公司債轉換股份/海外可轉換公司債轉換股份/員工認股權之行使等因素, 影響流通在外股份數量, 致使股東配息比率發生變動而需修正時, 授權董事會全權處理。
5. 依金管會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函說明三之規定辦理。本公司因採用國際財務報導準則, 致 101 年 1 月 1 日轉換日及 101 年比較期間

之未分配盈餘分別減少人民幣 10,206 仟元（新臺幣 96,237 仟元）及減少人民幣 18,480 仟元（新臺幣 80,382 仟元）。

6. 本公司 2012 年度盈餘分配案，茲此應經股東會普通決議議決，敬請交付議決之。
7. 本公司盈餘分配表如下，本案提請 承認：

AIRTAC INTERNATIONAL GROUP	
盈餘分配表	
2012 年度	
單位：人民幣元	
期初未分配盈餘	197,013,769
加：本年度稅後淨利	236,889,634
減：提列特別盈餘公積	10,719,012
可供分配盈餘	423,184,391
分配項目：	
股東紅利-現金（每股人民幣 0.8 元，約當新台幣 3.8 元）	119,999,998
股東紅利-股票（每股人民幣 0.148 元，約當新台幣 0.7 元）	22,200,000
期末未分配盈餘	280,984,393
附註：	
註 1：分配員工現金紅利人民幣 4,938,000 元，為 2012 年度擬分配利潤之 3.5%。	
註 2：股東紅利係以目前流通在外股數 149,999,998 股為配發基礎。	
註 3：股東紅利換算匯率係以每元人民幣兌換 4.74 元新台幣計算。	

Explanation:

1. The Company's earnings distribution for the year 2012 below was previously approved by the Board of Directors of the Company pursuant to the M&A of the Company.
2. The net profit (after tax) of the Company for the year 2012 amounted to a total of RMB 236,889,634 minus special reserve of RMB 10,719,012, plus opening retained earnings of RMB 197,013,769. The divisible surplus of the Company for the year 2012 amounts to RMB 423,184,391. The Company proposes to distribute cash dividends RMB 0.8 per share and stock dividends RMB 0.148 per share, the total amount of the cash dividend is RMB 119,999,998 and the stock dividend is RMB 22,200,000. The dividend per share after computing the RMB to NTD foreign exchange rate 1 RMB: 4.74 NTD. The distribution of employee cash bonus amounts to RMB 4,938,000.
3. After earnings distribution proposal for the year 2012 is approved by the shareholders' meeting, the Board of Directors is authorized to set the record date and arrange other related matters.
4. The Board of Directors is authorized to make any necessary adjustments to the distribution ratio in case of change of laws, requirement by competent authorities, change in the number of outstanding shares of the Company caused by repurchase

of company shares, conversion of convertible bonds or employee stock options or other factors.

5. According to the description 3 of official letter No. 1010012865 issued on January 1, 2012 by Financial Supervisory Commission (FSC). The Company's adoption of the IFRS resulted in a decrease of RMB 10,206,000 (NT\$96,237,000) and RMB 18,480,000 (NT\$80,382,000) in undistributed earnings of the conversion date on January 1, 2012 and for the comparative period of 2012, respectively.
6. The Company's earnings distribution proposal shall be adopted by an ordinary resolution.
7. The earnings distribution proposal for the year 2012 as below is hereby submitted to this Meeting for approval:

Items	RMB
Year-Beginning Undistributed Earnings	197,013,769
Plus: Year 2012 Net Profit (after tax)	236,889,634
Minus: Special Reserve Set Aside	10,719,012
Distributable Earnings	423,184,391
Items for Distribution:	
Shareholders' dividends - Cash (RMB0.8 per share, about NT\$3.8)	119,999,998
Shareholders' dividends - Stocks (RMB0.148 per share, about NT\$0.7)	22,200,000
Year-End Undistributed Balance	280,984,393
Notes:	
Note 1: Cash dividends distributed to employees are RMB\$4,938,000 which amounts to 3.5 % of the profits proposed to be distributed of the year 2012.	
Note 2: Dividends distributed to the shareholders are based on issued and outstanding shares as of the date hereof.	
Note 3: The cash dividend per share after computing the RMB to NTD foreign exchange rate 1 RMB : 4.74 NTD.	

決議：經表決結果贊成表決權數為 112,587,552 權，贊成表決權數占已出席股東（含委託出席者）所代表權數之 85.84%，超過出席股東表決權半數，本案通過承認。

Resolved: THAT the above is approved by ordinary resolution (approved by 112,587,552 shares present in person and in proxy), representing 85.84% of the shares present).

四、 討論及選舉事項:

Matters for discussion:

- (一) 案由：本公司 2012 年度盈餘轉增資發行新股案。

Agenda: The issuance of new shares for capital increase through capitalization of earnings of the Company of the year 2012.

說明：

1. 為充實營運資金，本公司擬自2012年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣104,999,999元，辦理轉增資發行新股10,500,000股，每股面額新台幣10元整。
2. 本次增資發行新股按增資配股基準日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分配，每仟股無償配發70股，配發不足一股之畸零數，得由股東自配股基準日起五日內自行拼湊成整股，並向本公司股務代理機構辦理拼湊登記，放棄拼湊或拼湊不足一股之畸零數按面額改發現金(計算至元為止，元以下捨去)，其股份授權董事長洽特定人按面額承購。
3. 本次股東股票股利之配股率，嗣後如因本公司辦理現金增資發行新股、買回本公司股份、庫藏股轉讓及註銷、員工認股權憑證行使或其它因素，致影響本公司流通在外股份總數，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。
4. 本次增資發行之新股其權利義務與原已發行股份相同。
5. 本次增資發行新股，俟股東會決議通過後，授權董事會另訂增資基準日。
6. 本次增資相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核有必要變更時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。
7. 本公司2012年度盈餘轉增資發行新股案，茲此應經股東會特別（重度）決議議決，敬請交付議決之。

Explanation:

1. To enrich the operation capital, the Company proposes to contribute NT\$104,999,999 of bonus to shareholders from earnings for appropriation in 2012 to increase the share capital and issue 10,500,000 new shares at par value of NT\$10.
2. The newly issued shares with increased share capital are allocated in accordance with the shareholders and the shareholding ratio in the Roster of Shareholders on stock dividends date, i.e. 70 shares as stock dividends for each one thousand shares. The shareholders can compose a complete share from stock dividends less than one share, and register the composition with the Securities Registrar and Transfer Agency within five days from the record date. The stock dividends less than one share after composition or forfeited composition by shareholders will be distributed in cash (removing the fractional part) and the shares will be subscribed by a specific person assigned by the Chairman of the Company.
3. Propose to authorize the Board of Directors with full powers to dispose if the stock dividends for shareholders impact the total number of the Company's outstanding shares because of capital increase by issuing new shares, repurchase shares of the Company, transfer and withdraw of treasury stock, performing of employee stock options, or other factors.
4. The rights and obligations of the newly issued shares are the same with those of the original shares.
5. Propose to authorize the Board of Directors to set the capital increase date after the capital increase by issuing new shares is resolved by the Board of Shareholders.
6. Propose to authorize the Board of Directors with full power to conduct relevant issues if any change is required by the fact or after the approval of administration authorities.
7. The issuance of new shares for capital increase through capitalization of earnings of

the Company of the year 2012 will be submitted to the Meeting for approval by supermajority resolution.

決議：經表決結果贊成表決權數為 112,186,552 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 85.53%，超過出席股東表決權半數，本案決議通過。

Resolved: THAT the above is approved by supermajority resolution (approved by 112,587,552 shares present in person and in proxy), representing 85.53% of the shares present).

(二) 案由：本公司 2013 年第一次現金增資案。

Agenda: The first cash capital increase of the Company of the year 2013.

說明：

1. 本公司為配合擴充產能、充實營運資金、償還銀行借款及因應未來發展之資金需求，以維持公司業務的持續發展及強化公司競爭力，擬提請股東會授權董事會於適當時機，以不超過10,000,000股普通股之額度內，同時或分別或分次依下列原則辦理現金增資發行普通股（簡稱「本次發行案」）。

擬請股東會依中華民國證券交易法第28條之1規定，需公開承銷部份之銷售方式，授權董事會採詢價圈購或公開申購方式擇一進行，提撥公開承銷比例依下列方式辦理：

(1) 若採詢價圈購方式：

- a. 本次發行案，擬依中華民國公司法第267條規定，保留現金增資發行新股百分之十至百分之十五之股數由員工認購，員工認購不足或放棄認購之股份數額，擬請董事會授權董事長洽特定人按發行價格認購之，其餘百分之八十五至百分之九十擬請股東會同意依證券交易法第28條之1規定，決議原股東放棄優先認購權，以詢價圈購方式辦理對外公開承銷，並依「中華民國證券商同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」辦理。
- b. 本次發行案實際發行價格之訂定將依「中華民國證券商同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」(簡稱「自律規則」)第7條規定，不低於訂價日本公司普通股於台灣證券交易所收盤價或訂價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後平均股價之九成。實際發行價格於詢價圈購期間完畢後，擬請董事會授權董事長與主辦證券商參酌圈購彙總情形議定之。

(2) 若採公開申購方式：

- a. 依中華民國公司法第267條規定提撥增資發行股數之百分之十至百分之十五由員工認購，提撥百分之十對外公開銷售，其餘百分之七十五至百分之八十由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購。員工及原股東認購股份不足一股之部分或認購不足，擬請董事會授權董事長洽特定人按發行價格認購之。
- b. 本次發行案實際發行價格之訂定將依「自律規則」第6條規定，於向金管會申報案件及除權交易日前五個營業日，皆不得低於其前一、三、五

個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後平均股價之七成。實際發行價格擬請董事會授權董事長與主辦證券承銷商議定之。

- c. 本次發行案之發行條件、發行股數、發行價格、募集金額、資金運用計畫項目、預定進度、預計可能產生效益、經核准發行後訂定增資基準日及股款繳納期間、議定及簽署承銷契約及代收股款合約及其他相關事項，擬請董事會授權董事長或得由董事長授權之公司經理人全權處理；如經主管機關核示或因其他情事而有修正必要，暨本案其他未盡事宜之處，亦同。
2. 本次發行案所籌資之資金用途為擴充產能、充實營運資金、償還銀行借款或因應公司長期發展所需等一項或多項用途，本計畫之執行預計將有強化公司競爭力、提升營運效能之效益，對股東權益亦將有正面助益。
3. 本次發行案所發行之新股，其權利義務與已發行之原有股份相同。
4. 本次發行案奉主管機關核准後，授權董事會辦理發行新股相關事宜，前述未盡事宜，擬請股東會授權董事會依相關法令規定全權處理之。
5. 本公司 2013 年第一次現金增資案，茲此應經股東會普通決議議決，敬請交付議決之。

Explanation:

1. To expand the production capacity, enrich the operation capital, repay loan and to ensure the cash needs for the Company's present and future expansion plans, the Company proposes to authorize the Board of Directors to simultaneously or respectively increase capital by issuing ordinary shares (not exceeding 10,000,000 shares) at proper time according to following principles. Under the Article 28-1 of the Securities and Exchange Act, the sales methods of the underwriting shall be disclosed. The Company proposes to authorize the Board of Directors to proceed by book building or public offer, and the proportion of underwriting is specified as follows:
 - (1) Book building:
 - a. Under Article 267 of the Company Act, 10% to 15% of the newly issued shares for increasing capital are to be subscribed by employees of the Company. The Chairman is proposed to be authorized by the Board of Directors to assign a specific person to subscribe the shares under subscribed or waived by the employees. Under Article 28-1 of the Securities and Exchange Act, the Shareholders of the Company are proposed to waive the pre-emptive right and proceed underwriting the rest 85% to 90% of the shares by book building according to Taiwan Securities Association Rules Governing Underwriting and Resale of Securities.
 - b. Under Article 7 of the Taiwan Securities Association Self-discipline Rule Governing the Underwriting Procedures to be Followed by Underwriters in Raising and Issuing Securities (hereinafter referred to as Self-discipline Rule), the actual offering price will be determined not less than the closing price or 90% of the ex-warrants and ex-dividend average stock price of the Company's ordinary shares from the simple arithmetic mean value of one of the closing price of 1, 3, or 5 business days before pricing day of Taiwan

Securities Exchange. Propose to authorize the Chairman to determine the price after discussing with the sponsoring underwriter and considering the book building situation after the book building period.

(2) Public offering:

- a. Under Article 267 of the Company Act, 10% to 15% of the newly issued shares for increasing capital are subscribed by employees of the Company, while 10% of the shares are for public offering and the rest 75% to 80% of the shares are subscribed by the Shareholders according to the shareholding ratio in the Roster of Shareholders on the record day. Propose to authorize the Chairman of the Company to assign a specific person to subscribe the shares in the event of under subscription or subscription less than one share by the employees and Shareholders.
 - b. Under Article 6 of the Self-discipline Rule, the actual offering price will be determined within 5 business days before report the case to the Financial Supervisory Commission and ex-warrants trading day, the price shall be no lower than 70% of the ex-warrants and ex-dividend average stock price from the simple arithmetic mean value of one of the closing price of 1, 3, or 5 open days before pricing day of Taiwan Securities Exchange. Propose to authorize the Chairman of the Company to determine the price after discussing with the sponsoring underwriter and considering the book building situation.
 - c. Propose to authorize the Chairman of the Company or the Company's manager authorized by the Chairman with full power and authority to conduct the issuing condition, number of issued shares, offering price, the amount raised, application plan of funds, scheduled process, expected possible efficiency, fixing the record date and time of payment of shares after being approved, fixing and signing the Underwriting Contract and Collection of Payment of Shares Contract, and other related issues. Ditto if any amendment is required by governing authority or other issues, the same as the case of other matters.
2. The raised capital will be used to enlarge the production capacity, enrich the operation capital, repay loan and to ensure the cash needs for the Company's present and future expansion plans. The implementation of the proposed project will strengthen the competitiveness of the Company, enhance the operating efficiency, and be beneficial to Shareholders' equity.
 3. The rights and obligations of the newly issued shares are the same with those of the original shares.
 4. Propose to authorize the Board of Directors to issue the newly shares with the approval of governing authority, and with full powers to proceed other unspecified matters according to related laws.
 5. The first cash capital increase of the Company of the year 2013 will be submitted to the Meeting by ordinary resolution for approval.

決議：經表決結果贊成表決權數為 112,587,552 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 85.84%，超過出席股東表決權半數，本案決議通過。

Resolved: THAT the above is approved by ordinary resolution (approved by

112,587,552 shares present in person and in proxy), representing 85.84% of the shares present).

(三) 案由：修訂本公司「公司章程」案。

Agenda: The amendments to the Amended and Restated Memorandum and Articles of Association (the “M&A”) of the Company

說明：擬提呈於本會議如附件 D 所示之本公司章程之所有修訂，業經 2013 年 3 月 5 日董事會通過，茲此應經特別決議表決通過成為本公司之新公司章程，以代替並排除其他現存本公司章程之適用，敬請交付議決之。

Explanation: The amendments to the M&A of the Company (as Exhibits D) were approved by the Board of Directors on March 5, 2013, which shall be adopted by a special resolution as the new M&A of the Company in substitution for and to the exclusion of all the existing M&A of the Company. It is hereby submitted to this Meeting for approval.

決議：經表決結果贊成表決權數為 112,587,552 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 85.84%，超過出席股東表決權三分之二，本案決議通過。

Resolved: THAT the above is approved by special resolution (approved by 112,587,552 shares present in person and in proxy), representing 85.84% of the shares present).

(四) 案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

Agenda: The amendments to “Guidelines for Acquisition and Disposal of Assets” of the Company.

說明：擬提呈於本會議如附件 E 所示之「取得或處分資產處理程序」之所有修訂，業經董事會於 2013 年 3 月 5 日通過，茲此應經股東會普通決議議決，敬請交付議決之。

Explanation: The amendments to “Guidelines for Acquisition and Disposal of Assets” of the Company (as Exhibits E) were approved by the Board of Directors on March 5, 2013, which is hereby submitted to the Meeting by ordinary resolution for approval.

決議：經表決結果贊成表決權數為 111,970,552 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 85.37%，超過出席股東表決權半數，本案決議通過。

Resolved: THAT the above is approved by ordinary resolution (approved by 111,970,552 shares present in person and in proxy), representing 85.37% of the shares present).

(五) 案由：修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」案。

Agenda: The amendments to “Guideline for Engaging in Derivatives Transactions” of the Company.

說明：擬提呈於本會議如附件 F 所示之「衍生性商品交易處理程序」之所有修訂，業經董事會於 2013 年 3 月 5 日通過，茲此應經股東會普通決議議決，敬請交付議決之。

Explanation: The amendments to “Guideline for Engaging in Derivatives Transactions” of the Company (as Exhibits F) were approved by the Board of Directors on March 5,

2013, which is hereby submitted to the Meeting by ordinary resolution for approval.

決議：經表決結果贊成表決權數為 111,970,552 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 85.37%，超過出席股東表決權半數，本案決議通過。

Resolved: THAT the above is approved by ordinary resolution (approved by 111,970,552 shares present in person and in proxy), representing 85.37% of the shares present).

(六) 案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。

Agenda: The amendments to “Guideline for Loaning Funds to Others” of the Company.

說明：擬提呈於本會議如附件 G 所示之「資金貸與他人作業程序」之所有修訂，業經董事會於 2013 年 3 月 5 日通過，茲此應經股東會普通決議議決，敬請交付議決之。

Explanation: The amendments to “Guideline for Loaning Funds to Others” of the Company (as Exhibits G) were approved by the Board of Directors on March 5, 2013, which is hereby submitted to the Meeting by ordinary resolution for approval.

決議：經表決結果贊成表決權數為 111,970,552 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 85.37%，超過出席股東表決權半數，本案決議通過。

Resolved: THAT the above is approved by ordinary resolution (approved by 111,970,552 shares present in person and in proxy), representing 85.37% of the shares present).

(七) 案由：修訂本公司「背書及保證作業程序」案。

Agenda: The amendments to “Guideline for Endorsement and Guaranty” of the Company.

說明：擬提呈於本會議如附件 H 所示之「背書及保證作業程序」之所有修訂，業經董事會於 2013 年 3 月 5 日通過，茲此應經股東會普通決議議決，敬請交付議決之。

Explanation: The amendments to “Guideline for Endorsement and Guaranty” of the Company (as Exhibits H) were approved by the Board of Directors on March 5, 2013, which is hereby submitted to the Meeting by ordinary resolution for approval.

決議：經表決結果贊成表決權數為 107,324,552 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 81.82%，超過出席股東表決權半數，本案決議通過。

Resolved: THAT the above is approved by ordinary resolution (approved by 107,324,552 shares present in person and in proxy), representing 81.82% of the shares present).

(八) 案由：改選本公司第三屆董事（含獨立董事）案。

Agenda: The election of the directors (including independent directors) of the third term of the Company.

說明：

1. 本公司現任董事（含獨立董事）之任期原於民國 102 年 4 月 16 日屆滿，按中華民國

- 國公司法第195條規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選就任時止。
- 應選董事九人（含獨立董事三人），任期三年，獨立董事選舉採候選人提名制度。
 - 新任第三屆董事（含獨立董事）任期自選任後即就任，任期自民國102年5月22日至民國105年5月21日止。
 - 獨立董事候選人名單業經本公司2013年4月2日董事會審查，茲將相關資料載明如下：

序號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
1	張寶光	國立政治大學會計系博士 淡江大學會計系教授兼主任	0股
2	姜志俊	中國政法大學民商法學博士 翰笙法律事務所主持律師 海基會大陸台商財經法律顧問 中華民國仲裁協會仲裁人 中國青島、天津、大連、汕頭仲裁委員會仲裁員	0股
3	梁金羨	前 J W Childs 營運合夥人 前 York International Corporation 亞太地區總裁 南京平歐空調設備有限公司董事長 HLL Partners 合夥人, 董事	0股

- 敬請 選舉。

Explanation:

- The term of the current directors of the Company (including independent directors) has expired on April 17, 2013. According to the Article 195 of the Taiwan Company Act, expiry of the term is less than re-election, may extend the duty to the re-election time.
- It is proposed to elect 9 directors (including 3 independent directors), the term shall be three years, the election of independent directors adopted the system for nominating candidates.
- The term of the third term of the directors (including independent directors) will commence after the election, the term is from May 22, 2013 to May 21, 2016.
- The nominees of independent directors of the Company were approved by the Board of Directors on April 2, 2013. The relevant information set forth as below:

No.	Name	Main Qualification and Experience	Number of Shares Held
1	Bao-Guang Chang	Ph.D. in Department of Accounting, National Chengchi University Professor and Chairman, Department of Accounting, Tamkang University	0
2	Chih-Chun Chiang	China University of Political Science Ph.D. in Civil and Commercial Law	0

		Hanson Law Firm Lead Attorney SEF Taiwanese businessmen Finance Legal Counselor ROC Arbitration Association Arbitrator China Qingdao, Tianjin, Dalian, Shantou Arbitration Commissioner	
3	Leong Kam Son	Former J W Childs Operating Partner Former Asia-Pacific region president of York International Corporation Chairman of the Board of BG International Director and Partner of HLL Partners	0

5. Please take a vote.

選舉結果:

董事當選名單:

姓名	當選權數
王世忠	131,888,888
藍順正	125,096,888
汪海明	125,091,888
林江帝	125,086,888
陳瑞隆	125,081,888
曹永祥	118,739,585

獨立董事當選名單:

姓名	當選權數
張寶光	89,535,731
梁金羨	89,535,731
姜志俊	84,907,481

Election result:

The list of directors elected:

Name	Elected shares
Shih-Chung Wang	131,888,888
Shun-Cheng Lan	125,096,888
Haiming Wang	125,091,888
Chiang-Ti Lin	125,086,888
Jui-Lung Chen	125,081,888
Yung-Hsiang Tsao	118,739,585

The list of independent directors elected:

Name	Elected shares
Bao-Guang Chang	89,535,731
Chih-Chun Chiang	89,535,731
Leong Kam Son	84,907,481

(九) 案由：解除本公司第三屆董事競業禁止限制案。

Agenda: The release from restrictions relating to the participation in the competing industries by the directors of the third term.

說明：

1. 依中華民國公司法第209條第1項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
2. 本公司為考量業務上之需要，借助董事之專才與相關經驗，擬解除新選任之董事及其代表人競業禁止之限制，茲此應經股東會特別（重度）決議議決，敬請交付議決之。

Explanation:

1. According to Article 209 of the Taiwan Company Act, directors for themselves or others behavior belonging to the business range of the Company, shall explain the importance of the behavior to the shareholder's meeting and obtain the permission.
2. For the operation needs of the Company, with expertise and relevant experience of the directors, it is propose to pass the release from restrictions relating to the participation in the competing industries by the directors of the third term and will submit the proposal to the Meeting by supermajority resolution for approval.

決議：經表決結果贊成表決權數為 84,001,404 權，贊成表決權數占已出席股東(含委託出席者) 所代表權數之 64.04%，超過出席股東表決權半數，本案決議通過。

董事兼任其他公司職務，解除競業禁止限制之明細如下：

姓名	兼任其他公司職務
王世忠	亞德客工業股份有限公司董事長
藍順正	亞德客工業股份有限公司董事
汪海明	康福特健身器械有限公司董事長
陳瑞隆	光陽五金工廠總經理及 美蔘國際生物科技股份有限公司董事
曹永祥	鈳瑪科技股份有限公司董事
張寶光	中華會計教育學會監事及 中華民國產業科技發展協進會財務委員
姜志俊	翰笙法律事務所主持律師、 海基會大陸台商財經法律顧問及 財團法人台灣網站分級推廣基金會董事長
梁金羨	Fluidra S.A.獨立董事、 南京平歐空調設備有限公司董事長及 HLL Partners 合夥人/董事

Resolved: THAT the above is approved by supermajority resolution (approved by 84,001,404 shares present in person and in proxy), representing 64.04% of the shares present).

Release from restrictions relating to the participation in the competing industries by the directors of the Company holding concurrent posts as below :

Name	Concurrent Posts Held
Shih-Chung Wang	Chairman of the Board of Airtac Industrial Company Limited
Shun-Cheng Lan	Director of Airtac Industrial Company Limited
Haiming Wang	Chairman of the Board of Ningbo Comfort Health Equipment Company Limited
Jui-Lung Chen	General Manager of Guan Yang Industrial Works Director of Amersin Bioscience International Inc.
Yung-Hsiang Tsao	Director of AMA TECH CORP.
Bao-Guang Chang	Supervisor of Taiwan Accounting Association Finance committee of Chinese Association ~ for Industrial Technology Advancement
Chih-Chun Chiang	Hanson Law Firm Lead Attorney SEF Taiwanese businessmen Finance Legal Counselor Chairman of the Board of Taiwan Internet Content Rating Promotion Foundation
Leong Kam Son	Independent Director of Fluidra S.A. Chairman of the Board of BG International Director and Partner of HLL Partners

五、 臨時動議：(無)。

Other ad hoc motions: (None).

六、 散會：同日上午十時十五分，主席宣佈散會。

Adjournment of the Meeting: Adjournment of this meeting at 10:15 A.M. May 22, 2013

主席：王世忠

Chairperson: Shih-Chung Wang

紀錄：王珊文

Meeting Secretary: Shan-Wen Wang

王世忠

王珊文

※本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

附件 A

2012 年度營業報告書

營業報告書

中國整體市場需求暨2011年受中國政府對市場資金實施宏觀調控而轉弱，2012年的市場需求已從資金面轉換成終端市場需求面的問題。由於歐美市場景氣依然不振，加上中國內需市場需求成長減弱，導致2012年度氣動產品市場的需求成長幾乎趨於停滯。亞德客在2012年度的營收成長雖然只有些幅成長，但仍優於其他同業，讓公司在2012年度的集團合併營收表現再次同創歷史新高紀錄。

2012年度亞德客的集團合併營業收入為新台幣5,667,987千元，較2011年度之5,638,304千元增加了29,683千元，成長0.53%；稅後合併淨利為新台幣1,117,791千元，較2011年度之1,376,768千元減少了258,977千元，衰退18.81%；每股盈餘為新台幣7.36元，股東權益為新台幣5,681,098千元，每股淨值為新台幣37.87元。2012年度之集團合併營收創公司成立以來的歷史新高紀錄。

隨著人工薪資不斷的上漲，製造業勞動人口減少，製造商勢必要提高生產自動化的程度，而氣動元件正是生產自動化動力來源的首選。亞德客除了逐步擴充產能外，亦積極擴充國內外營運據點：預計將中國境內的銷售分公司從目前的五十五家增加到八十家分公司以上；在海外營運據點方面，除了於2008年成立的義大利銷售暨簡易加工廠子公司外，另將在其他歐盟地區設立據點；公司於2011年八月於新加坡所設立之東南亞銷售總部，亦於2012年十月正式營運，將於2014年前在馬來西亞及泰國成立營運據點；另外預計於2013年第二季在日本設立銷售公司，持續擴大公司營運規模，增加市場佔有率及提升公司獲利。

在技術研發方面，亞德客除鞏固在中階市場的高市佔率外，近年來亦積極朝應用於中高階產業的產品規格開發，預計未來兩年中，每年度推出五~七項大系列規格的新產品，將公司提供給客戶的產品線服務廣度擴充一倍以上。除了針對新產品的研發外，另外亦對廠內生產自動化及工藝改良投入大批經費，以提高公司競爭力。

工業自動化進程的發展日新月異，裹足不前意味著落後，居安思危、創新求變是亞德客發展的永恆主題。未來的亞德客將在自動化進程的探索與發展中，成為一支不可或缺、舉足輕重的發展力量。公司也將持續的以穩健的永續經營及追求股東最大利益為目標，不斷的開發新客戶、研發新產品、改良生產工藝及改善生產流程，來加強公司各項的競爭力。也藉由提高經營效率佐以有效的成本控制來獲取更高的獲利。相信亞德客在各位股東的支持下，必能再次締造新猷。

董事長 王世忠



總經理 藍順正



會計主管 曹永祥



附件 B

2012 年度審計委員會查核報告書

亞德客國際集團 審計委員會審查報告書

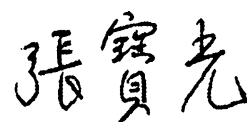
董事會造送本公司西元2012年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

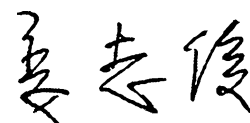
亞 德 客 國 際 集 團 西 元 2013 年 股 東 常 會

亞 德 客 國 際 集 團

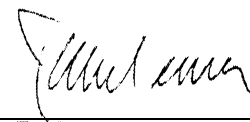
審計委員：張寶光



審計委員：姜志俊



審計委員：梁金羨



西元 2013 年3月5日

附件 C

2012 年合併財務報表

會計師查核報告

亞德客國際集團 公鑒：

亞德客國際集團及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照中華民國會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照中華民國證券發行人財務報告編製準則及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達亞德客國際集團及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝明忠

謝明忠



會計師 陳慧銘

陳慧銘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 五 日

亞德客西藥集團及其子公司

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：仟元，惟每股面額為元

代碼	資產	一〇一一年	一〇一〇年	一〇一一年	一〇一〇年	一〇一一年	一〇一〇年	一〇一一年	一〇一〇年
		新幣	新幣	新幣	新幣	新幣	新幣	新幣	新幣
		人	人	人	人	人	人	人	人
		%	%	%	%	%	%	%	%
1100	現金 (附註四)	\$ 861,802	\$ 262,772	\$ 1,263,145	\$ 3,051,510	\$ 347,648	\$ 1,671,145	20	
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 (附註二、五及二十)	48,182	41,266	198,366	180,000	20,800	100,000	1	
1140	應收票據及帳款—淨額 (附註二、三、六及二一)	334,570	1,559,097	1,386,810	301,303	591,184	284,498	3	
1178	其他應收款	13,099	61,041	47,724	77,631	21,406	102,897	1	
120X	存貨—淨額 (附註二及七)	231,528	1,078,920	986,353	241,786	46,514	223,592	3	
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十六)	14,661	68,320	52,973	4,829	8,610	41,390	1	
1298	其他流動資產	16,219	75,580	82,219	38,372	25,910	124,499	1	
11XX	流動資產合計	843,095	3,928,822	4,017,590	4,053,556	530,072	2,546,021	30	
1421	投資	61,532	286,739	—	235,891	53,746	258,394	3	
1501	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	—	—	—	—	—	—	—	1
1521	固定資產 (附註二、九及二二)	34,327	159,957	159,957	31,989	21,305	102,415	1	
1531	成本	668,164	3,113,642	2,344,496	31,989	28,913	138,986	2	
1551	地上	418,548	1,950,433	1,449,557	38,893	50,218	241,401	3	
1561	房屋及建築	42,074	196,064	197,618	—	—	—	—	—
1581	機器設備	86,420	70,947	341,044	—	—	—	—	—
15X1	運輸設備	1,249,533	5,822,812	4,492,672	—	—	—	—	—
15X9	辦公設備及其他設備	(266,884)	(1,243,672)	(1,062,884)	—	—	—	—	—
1670	減：累計折舊	982,649	4,579,133	3,429,788	959,377	4,470,690	3,047,816	36	
15XX	成本合計	225,182	1,049,348	852,882	—	—	—	—	—
1750	未完工項及預付設備款	1,207,851	5,628,481	4,282,670	—	—	—	—	—
1760	固定資產淨額	5,633	26,251	20,526	—	—	—	—	—
1770	電腦軟體成本	4,370	20,365	21,007	—	—	—	—	—
1782	無形資產 (附註二、十、十七及二二)	1,645	7,665	8,691	—	—	—	—	—
17XX	遞延費用 (附註二及十一)	27,865	129,851	137,025	—	—	—	—	—
1830	土地使費	39,513	184,132	187,249	—	—	—	—	—
1880	其他資產	20,781	96,841	54,490	—	—	—	—	—
18XX	遞延費用 (附註二及十一)	5,474	25,509	18,257	—	—	—	—	—
1XXX	其他資產合計	26,526	123,614	73,990	—	—	—	—	—
	資產總計	\$ 2,178,497	\$ 10,151,788	\$ 8,561,499	\$ 10,151,788	\$ 1,781,042	\$ 8,561,499	100	
	負債及股東權益總計	\$ 2,178,497	\$ 10,151,788	\$ 8,561,499	\$ 10,151,788	\$ 1,781,042	\$ 8,561,499	100	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：王世忠

經理人：藍順正

會計主管：曹永祥



亞德客國際集團及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日



單位：仟元，惟每股盈餘為元

代 碼		一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度				
		人 民 幣	新 台 幣	%	人 民 幣	新 台 幣	%		
4110	營業收入總額 (附註二及二一)	\$ 1,216,714	\$ 5,669,887	100	\$ 1,173,561	\$ 5,641,310	100		
4170	減：銷貨退回及折讓 (附註二)	(408)	(1,900)	-	(625)	(3,006)	-		
4100	營業收入淨額	1,216,306	5,667,987	100	1,172,936	5,638,304	100		
5000	營業成本 (附註七及十八)	(579,425)	(2,700,122)	(48)	(565,610)	(2,718,885)	(48)		
5910	營業毛利	636,881	2,967,865	52	607,326	2,919,419	52		
	營業費用 (附註十八)								
6100	推銷費用	(177,810)	(828,596)	(14)	(123,716)	(594,702)	(10)		
6200	管理費用	(95,441)	(444,752)	(8)	(88,789)	(426,807)	(8)		
6300	研究發展費用	(38,309)	(178,520)	(3)	(23,756)	(114,194)	(2)		
6000	營業費用合計	(311,560)	(1,451,868)	(25)	(236,261)	(1,135,703)	(20)		
6900	營業利益	325,321	1,515,997	27	371,065	1,783,716	32		
	營業外收入及利益								
7110	利息收入	1,897	8,840	-	1,031	4,956	-		
7160	兌換利益－淨額 (附註二)	4,141	19,296	-	7,633	36,694	1		
7310	金融商品評價利益 (附註二及五)	2,180	10,160	-	786	3,776	-		
7480	什項收入	7,599	35,407	1	4,727	22,722	-		
7100	營業外收入及利益合計	15,817	73,703	1	14,177	68,148	1		
	營業外費用及損失								
7510	利息費用	(9,333)	(43,490)	(1)	(5,589)	(26,869)	(1)		
7521	權益法認列之投資損失－淨額 (附註八)	(11)	(50)	-	-	-	-		
7880	什項支出	(1,742)	(8,116)	-	(1,910)	(9,182)	-		
7500	營業外費用及損失合計	(11,086)	(51,656)	(1)	(7,499)	(36,051)	(1)		
7900	稅前利益	330,052	1,538,044	27	377,743	1,815,813	32		
8110	所得稅費用 (附註二及十六)	(90,183)	(420,253)	(7)	(91,335)	(439,045)	(8)		
9600	合併淨利	\$ 239,869	\$ 1,117,791	20	\$ 286,408	\$ 1,376,768	24		
	歸屬予：								
9601	母公司股東	\$ 236,889	\$ 1,103,905	20	\$ 280,871	\$ 1,350,146	24		
9602	少數股權	2,980	13,886	-	5,537	26,622	-		
		\$ 239,869	\$ 1,117,791	20	\$ 286,408	\$ 1,376,768	24		
代 碼		稅 前		稅 後		稅 前		稅 後	
		人 民 幣	新 台 幣	人 民 幣	新 台 幣	人 民 幣	新 台 幣	人 民 幣	新 台 幣
	每股盈餘 (附註十九)								
9750	基本每股盈餘	\$ 2.18	\$10.14	\$ 1.58	\$ 7.36	\$ 2.47	\$11.88	\$ 1.87	\$ 9.00
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.17	\$10.13	\$ 1.58	\$ 7.35	\$ 2.47	\$11.86	\$ 1.87	\$ 8.98

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：王世忠



經理人：藍順正



會計主管：曹永祥



亞德客國際集團及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：仟元

	普通股		資本		公積金		未分配		盈餘		累積換算調整數		未認列為退休基金成本之		股東權益		合計			
	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣	美金	新台幣
一〇〇年一月一日餘額	\$ 315,759	\$ 1,500,000	\$ -	\$ -	\$ 235,643	\$ 1,046,373	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,020,852	\$ -	\$ 4,533,095	\$ -
九十九年度盈餘分配現金股利	-	-	-	-	280,871	1,350,146	-	-	-	-	-	-	-	-	-	286,408	-	1,376,768	-	-
一〇〇年度合併淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,537	26,622	286,408	1,376,768	-	-
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,376)	(1,355)	(10,254)	324,870	-	-
一〇〇年十二月三十一日餘額	315,759	1,500,000	-	-	366,514	1,761,832	14,447	51,567	-	-	-	-	-	-	30,651	147,338	1,147,006	5,513,683	-	-
一〇〇年度盈餘分配現金股利	-	-	-	-	(169,500)	(795,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(169,500)	(795,000)	-	-
一〇一年度合併淨利	-	-	-	-	236,889	1,103,905	-	-	-	-	-	-	-	-	2,980	13,886	239,869	1,117,791	-	-
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,947)	(13,857)	(2,947)	(13,857)	-	-
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	964	113	5,303	(138,670)	-	-
未認列為退休基金成本之淨損失之變	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(611)	(2,849)	-	-
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 315,759	\$ 1,500,000	\$ -	\$ -	\$ 433,903	\$ 2,021,990	\$ 10,108	\$ 75,669	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 31,648	\$ 147,480	\$ 1,219,120	\$ 5,681,098	\$ -	\$ -

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：王世忠



經理人：藍順正



會計主管：曹永祥

亞德客國際集團及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：仟元

	一〇一年度		一〇〇年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
營業活動之現金流量				
合併淨利	\$ 239,869	\$ 1,117,791	\$ 286,408	\$ 1,376,768
調整項目：				
折舊費用	61,250	285,425	49,886	239,805
攤銷費用	9,608	44,777	5,653	27,177
呆帳費用	3,286	15,312	2,782	13,375
存貨跌價回升利益	(436)	(2,030)	(179)	(858)
權益法認列之投資損失	11	50	-	-
處分固定資產損失	1,383	6,444	1,265	6,081
金融資產評價利益	(2,180)	(10,160)	(786)	(3,776)
遞延所得稅	11,455	53,383	463	2,227
應計退休金負債	(14,849)	(69,198)	(158)	(760)
營業資產及負債之淨變動				
應收票據及帳款	(48,476)	(225,898)	(65,838)	(316,483)
其他應收款	(3,171)	(14,777)	2,426	11,662
存貨	(25,259)	(117,707)	(47,722)	(229,400)
其他流動資產	885	4,124	(5,162)	(24,814)
應付帳款及票據	5,474	25,509	1,942	9,335
應付所得稅	(4,841)	(22,559)	5,189	24,944
應付費用	5,371	25,029	(14,315)	(68,812)
其他流動負債	(12,501)	(58,255)	7,844	37,706
營業活動之淨現金流入	<u>226,879</u>	<u>1,057,260</u>	<u>229,698</u>	<u>1,104,177</u>
投資活動之現金流量				
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(420,000)	(1,957,200)	(162,530)	(781,282)
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產	415,364	1,935,596	122,050	586,694
增加採權益法之長期股權投資	(61,485)	(286,520)	-	-
購置固定資產	(367,670)	(1,713,342)	(325,099)	(1,562,751)
處分固定資產價款	5,670	26,422	1,975	9,494
無形資產及其他資產增加	(19,780)	(92,175)	(22,926)	(110,205)
投資活動之淨現金流出	<u>(447,901)</u>	<u>(2,087,219)</u>	<u>(386,530)</u>	<u>(1,858,050)</u>
融資活動之現金流量				
短期銀行借款增加	309,190	1,440,825	206,533	992,804
長期銀行借款減少	(8,732)	(40,691)	(97,662)	(469,461)
應付短期票券增加	17,080	79,593	20,800	100,000

(接次頁)

(承前頁)

	一	〇	一	年	度	一	〇	〇	年	度		
	人	民	幣	新	台	幣	人	民	幣	新	台	幣
發放現金股利	(\$	169,500)		(\$	795,000)		(\$	150,000)		(\$	721,050)	
少數股權現金股利	(	2,947)		(	13,857)		-		-			
融資活動之淨現金流入 (出)		<u>145,091</u>			<u>670,870</u>		(	<u>20,329</u>)		(	<u>97,707</u>)	
匯率影響數	(	<u>1,905</u>)		(	<u>42,254</u>)			<u>8,728</u>			<u>199,959</u>	
本年度現金淨減少數	(	<u>77,836</u>)		(	<u>401,343</u>)		(	<u>168,433</u>)		(	<u>651,621</u>)	
年初現金餘額		<u>262,772</u>			<u>1,263,145</u>			<u>431,205</u>			<u>1,914,766</u>	
年底現金餘額	\$	<u>184,936</u>		\$	<u>861,802</u>		\$	<u>262,772</u>		\$	<u>1,263,145</u>	
現金流量資訊之補充揭露												
支付利息(不含利息資本化)	\$	<u>9,481</u>		\$	<u>44,181</u>		\$	<u>5,584</u>		\$	<u>26,842</u>	
支付所得稅	\$	<u>83,642</u>		\$	<u>389,772</u>		\$	<u>72,832</u>		\$	<u>350,103</u>	
不影響現金流量之投資及融資活動												
一年內到期之長期銀行借款	\$	<u>4,829</u>		\$	<u>22,501</u>		\$	<u>8,610</u>		\$	<u>41,390</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：王世忠



經理人：藍順正



會計主管：曹永祥



附件 D

公司章程
修訂對照表

AIRTAC INTERNATIONAL GROUP
2013 年章程修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
封面		
<p>開曼群島公司法（<u>2011</u> 年修訂）股份有限公司 第四次修訂和重述章程大綱和章程</p> <p style="text-align: center;">AIRTAC INTERNATIONAL GROUP</p> <p style="text-align: center;">亞德客國際集團</p> <p style="text-align: center;">-2009 年 9 月 16 日成立- (經 <u>2012</u> 年 6 月 <u>14</u> 日特別決議通過)</p>	<p>開曼群島公司法（<u>2012</u> 年修訂）股份有限公司 第五次修訂和重述章程大綱和章程</p> <p style="text-align: center;">AIRTAC INTERNATIONAL GROUP</p> <p style="text-align: center;">亞德客國際集團</p> <p style="text-align: center;">-2009 年 9 月 16 日成立- (經 <u>2013</u> 年 <u>5</u> 月 <u>22</u> 日特別決議通過)</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 爰配合開曼群島公司法修訂，更新開曼群島公司法修訂年份為 2012 年。 2. 更新修訂章程之次數。 3. 更新擬於股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
章程大綱		
<p>開曼群島公司法（<u>2011</u> 年修訂版）股份有限公司 第四次修訂和重述章程大綱</p> <p style="text-align: center;">AIRTAC INTERNATIONAL GROUP</p> <p style="text-align: center;">亞德客國際集團</p> <p style="text-align: center;">(經 <u>2012</u> 年 6 月 <u>14</u> 日特別決議通過)</p>	<p>開曼群島公司法（<u>2012</u> 年修訂版）股份有限公司 第五次修訂和重述章程大綱</p> <p style="text-align: center;">AIRTAC INTERNATIONAL GROUP</p> <p style="text-align: center;">亞德客國際集團</p> <p style="text-align: center;">(經 <u>2013</u> 年 <u>5</u> 月 <u>22</u> 日特別決議通過)</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 爰配合開曼群島公司法修訂，更新開曼群島公司法修訂年份為 2012 年。 2. 更新修訂章程之次數。 3. 更新擬於股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
<p>3. 公司設立之目的未受限制，公司有權實行未受《公司法》（<u>2011</u> 年修訂版）及其日後修正之版本或任何其他開曼群島法律所禁止的任何目的。</p>	<p>3. 公司設立之目的未受限制，公司有權實行未受《公司法》（<u>2012</u> 年修訂版）及其日後修正之版本或任何其他開曼群島法律所禁止的任何目的。</p>	<p>爰配合開曼群島公司法修訂，更新開曼群島公司法修訂年份為 2012 年。</p>
<p>5. 公司授權資本額是新臺幣 2,000,000,000，劃分為 200,000,000 股，每股面額新臺幣 10.00 元，根據《公司法》（<u>2011</u> 年修訂版）及其日後修正之版本和公司章程，公司有權購回或購買任何股份，有權再分割或合併其中任何股票，有權發行全部或部分資本，無論是否有任何性質的優先權或特權或任何遞延權利，或任何性質的條</p>	<p>5. 公司授權資本額是新臺幣 2,000,000,000，劃分為 200,000,000 股，每股面額新臺幣 10.00 元，根據《公司法》（<u>2012</u> 年修訂版）及其日後修正之版本和公司章程，公司有權購回或購買任何股份，有權再分割或合併其中任何股票，有權發行全部或部分資本，無論是否有任何性質的優先權或特權或任何遞延權利，或任何性質的條件或限制</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 爰配合開曼群島公司法修訂，更新開曼群島公司法修訂年份為 2012 年。

原條文	修訂後條文	說明
件或限制等，除非已明確說明每股發行條件為普通股或特別股，否則公司有權依前述約定規定發行條件。	等，除非已明確說明每股發行條件為普通股或特別股，否則公司有權依前述約定規定發行條件。	
章程		
開曼群島公司法（ <u>2011</u> 年修訂版）股份有限公司 <u>修訂與重述</u> 章程	開曼群島公司法（ <u>2012</u> 年修訂版）股份有限公司 <u>修訂與重述</u> 章程	1. 爰配合開曼群島公司法修訂，更新開曼群島公司法修訂年份為2012年。
“法令”指開曼群島《公司法》（ <u>2011</u> 年修訂）。	“法令”指開曼群島《公司法》（ <u>2012</u> 年修訂）。	爰配合開曼群島公司法修訂，更新開曼群島公司法修訂年份為2012年。
34.1 本公司得依董事會擬訂並經股東以普通決議通過之利潤分配計畫分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：本公司應就年度淨利先彌補歷年虧損。其次，依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積；並得提撥當年度 <u>擬分配利潤</u> 之百分之 <u>三</u> 至百分之 <u>六</u> 作為員工紅利，該員工紅利得按照依第11.1條規定同意之員工激勵計畫配發。董事會應於盈餘分派之議案中明訂分派予員工之紅利之成數，股東得於決議同意前修改該提案。董事兼任本公司執行主管者得受領擔任公司員工之紅利。任何所餘利潤得依法令及公開發行公司法令，並考量當年度之 <u>盈餘</u> 狀況及因應公司資本結構發放股利，除董事會及股東會另有決議外，所分配予股東之盈餘金額不得低於當年度 <u>稅後盈餘</u> 之百分之六十，且現金股利之數額不得低於當年度擬分配利潤之百分之十。	34.1 本公司得依董事會擬訂並經股東 <u>會</u> 以普通決議通過之利潤分配計畫分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：本公司應就 <u>當</u> 年度淨利先彌補歷年虧損。其次，依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積；並得提撥當年度 <u>淨利</u> 之百分之 <u>二</u> 至百分之 <u>五</u> 作為員工紅利，該員工紅利得按照依第11.1條規定同意之員工激勵計畫配發。董事會應於盈餘分派之議案中明訂分派予員工之紅利之成數， <u>股東會</u> 得於決議同意前修改該提案。董事兼任本公司執行主管者得受領擔任公司員工之紅利。任何所餘利潤得依法令及公開發行公司法令，並考量當年度之 <u>淨利</u> 狀況及因應公司資本結構發放股利，除董事會及股東會另有決議外，所分配予股東之盈餘金額不得低於當年度 <u>淨利</u> 之百分之六十，且現金股利之數額不得低於當年度擬分配利潤之百分之十。	導入IFRS後之修訂。

附件 E

取得或處分資產處理程序
修訂對照表

取得或處分資產處理程序修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
<p>5.4.1 (略)</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p>	<p>5.4.1(略)</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第9條做文字修訂</p>
<p>5.5.1 本公司及子公司與關係人取得或處分資產，除應依本處理程序前述及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前述規定取得專業評估者出具之估價報告或會計師意見。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>5.5.1 本公司及子公司與關係人取得或處分資產，除應依本處理程序前述及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前述規定取得專業評估者出具之估價報告或會計師意見。前項交易金額之計算，應依5.8.1.2計算。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>文字修訂</p>

附件 F

衍生性商品交易處理程序
修訂對照表

衍生性商品交易處理程序修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
<p>4.1 衍生性商品，係指其價值或價格或價格由匯率、利率、<u>股價</u>、股價指數或其他<u>資產</u>、利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。</p>	<p>4.1 衍生性商品，係指其價值由<u>資產</u>、匯率、利率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第 4 條做文字修訂</p>
<p>5.6.1 董事會應指定財務最高主管依據內部控制制度隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估交易之績效是否符合既定之經營策略，以及所承擔之風險是否在容許的範圍內。 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席并得表示意見。</p>	<p>5.6.1 董事會應指定財務最高主管依據內部控制制度隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估交易之績效是否符合既定之經營策略，以及所承擔之風險是否在<u>公司容許承受</u>的範圍內。 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席并得表示意見。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產準則準則第 20 條做文字修訂</p>
<p>5.8.1 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月<u>查核分析其交易循環</u>，作成稽核報告呈董事會授權之高階主管人員核閱，如有發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會，並視違規情況依本公司人事管理規則懲處相關人員。</p>	<p>5.8.1 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月<u>稽核交易部門對從事衍生性商品事務處理程序之遵循情形</u>，作成稽核報告呈董事會授權之高階主管人員核閱，如有發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會，並視違規情況依本公司人事管理規則懲處相關人員。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分固定準則準則第 21 條做文字修訂</p>

附件 G

資金貸與他人作業程序
修訂對照表

資金貸與他人作業程序修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
(本條新增)	<u>4.1 本公司，係指 AIRTAC INTERNATIONAL GROUP。</u>	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第6條新增條文
(本條新增)	<u>4.2 子公司：係指 AIRTAC INTERNATIONAL GROUP 之子公司，依證券發行人財務報告編制準則之規定認定之。</u>	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第6條新增條文
(本條新增)	<u>4.3 本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編制準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第6條新增條文
6.1.5 本公司與本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之境外公司間或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之境外公司間，因短期融通資金必要所為資金貸與，均不受第6.1.3 條融資金額之限制，且本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之境外公司間對單一子公司從事資金貸與之限額，以不得超過本公司淨值百分之四十為限。	6.1.5 本公司與本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之境外公司間或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之境外公司間，因短期融通資金必要所為資金貸與，均不受第6.1.3 條融資金額之限制，且 <u>本公司與</u> 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之境外公司間對單一子公司從事資金貸與之限額，以不得超過本公司淨值百分之四十為限。	文字修訂
6.2.2 (2) <u>以資金貸與對象之財務狀況衡量資金貸與金額是否必須。</u>	(刪除)	屬 6.2.2 (1) 作業項目所以刪除
6.3.2 <u>本公司已設置獨立董事時</u> ，於將資金貸與他人時，應充分考慮各獨立董事	6.3.2 <u>本公司</u> 於將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明	文字修訂

原條文	修訂後條文	說明
之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	確意見及反對之理由列入董事會記錄。	
6.7.4 本公司應依 <u>一般公認會計原則規定</u> ，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞賬，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	6.7.4 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞賬，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第 23 條做文字修訂
6.8 本公司之子公司將資金貸與他人時， <u>準用本作業程序之規定</u> 。	<u>(刪除)</u>	6.8 條文已於 3.2 職責一節訂定

附件 H

背書及保證作業程序 修訂對照表

背書及保證作業程序

原條文	修訂後條文	說明
4.1 融資背書保證：係指針對客票貼現融資，為其他公司融資進行背書或保證，或為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業體作擔保者。	4.1 融資背書保證：係指針對客票貼現融資，為其他公司融資之目的所為之背書或保證，或為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業體作擔保者。	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第4條做文字修訂
4.5 子公司：係指 AIRTAC INTERNATIONAL GROUP 之子公司，依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發佈之財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	4.5 子公司：係指 AIRTAC INTERNATIONAL GROUP 之子公司，依證券發行人財務報告編制準則之規定認定之。	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第6條做文字修訂
(本條新增)	4.7 本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編制準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第6條新增條文
6.1 背書保證對象 6.1.1 本公司與子公司得對外背書及保證對象如下： 一、與提供背書保證之公司有業務往來之公司。 二、提供背書保證之公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接持有提供背書保證之公司表決權股份百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證。 本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不	6.1 背書保證對象 6.1.1 本公司與子公司得對下列公司為背書保證： 一、有業務往來之公司。 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。	依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第5條做文字修訂

原條文	修訂後條文	說明
<p>受前兩項規定之限制，得對外背書保證。</p> <p><u>前項所稱出資，系指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</u></p>	<p>本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前兩項規定之限制，得對外背書保證。</p>	
<p>6.2.2 財務單位審理評估時，應辦理徵信評估工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對提供背書保證之公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。惟提供背書保證之公司對直接及間接持有表決權百分之百股份之子公司，其背書保證得不辦理以上徵信及風險評估工作。</p>	<p>6.2.2 財務單位審理評估時，應辦理徵信及風險評估工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對提供背書保證之公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。惟提供背書保證之公司對直接及間接持有表決權百分之百股份之子公司，其背書保證得不辦理以上徵信及風險評估工作。</p>	<p>依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第 12 條做文字修訂</p>
<p>6.2.4 印鑑管理：對外擔保所用印鑑，以正式對外登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑒，該印鑑章應由經董事會同意之專人保管，並依規定程式始得用印或簽發票據。提供背書保證之公司若對外國人為擔保行為時，提供背書保證之公司所出具的保證函應由其董事會授權之人簽署。</p>	<p>6.2.4 印鑑管理：對外擔保所用印鑑，以正式對外登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑒，該印鑑章應由經董事會同意之專責人員保管，並依規定程序始得用印或簽發票據。提供背書保證之公司若對外國公司為擔保行為時，提供背書保證之公司所出具的保證函應由其董事會授權之人簽署。</p>	<p>文字修訂</p>
<p>6.2.7 財務單位應依財務會計準則第九號之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭</p>	<p>6.2.7 財務單位應評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資</p>	<p>依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第 26 條做文字修訂</p>

原條文	修訂後條文	說明
<p>露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師實行必要之查核程序，出具允當之查核報告。</p>	<p>料，以供會計師實行必要之查核程序，出具允當之查核報告。</p>	
<p>6.3 背書保證之核准：背書保證事項，應先經董事會決議同意後為之。董事會休會期間，若業務需要得由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再提報董事會追認之，並將辦理之有關情形報股東會備查。</p> <p>已設獨立董事者，其為他人背書保證，應充分考慮各獨立董事意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會議記錄。</p>	<p>6.3 背書保證之核准：背書保證事項，應先經董事會決議同意後為之。董事會休會期間，若業務需要得由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再提報董事會追認之，並將辦理之有關情形報股東會備查。</p> <p>本公司為他人背書保證，應充分考慮各獨立董事意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會議記錄。</p>	<p>文字修訂</p>