

易飛網科技股份有限公司  
一〇二年度股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年五月十六日（星期四）上午十時整

地點：台北市中正區衡陽路 51 號 6 樓之 6

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 15,670,785 股，占本公司已發行股份總數 18,450,000 股之 84.93%。

主席：周育蔚



記錄：李思緯



壹、主席宣布開會：出席股東代表股數已達法定數，主席宣布會議開始。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項：

- 一、101 年度營業狀況報告，報請 公鑒。(請參閱附件一)
- 二、監察人審查 101 年度決算表冊報告，報請 公鑒。(請參閱附件二)
- 三、本公司及子公司訂定整體背書保證總額度為本公司淨值 100%，其必要性及合理性報告，報請 公鑒。(請參閱附件三)
- 四、訂定道德行為準則報告，報請 公鑒。(請參閱附件四)
- 五、訂定誠信經營守則報告，報請 公鑒。(請參閱附件五)
- 六、國際財務報導準則(IFRS)推動進度報告(含採用 IFRS 對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告)，報請 公鑒。

說明：1.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。

2.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 12 月 31 日之未分配盈餘並無影響。

3.本公司依上開金管會規定，首次採用國際財務報導準則時，101 年 1 月 1 日因選擇適用國際財務報導準則第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘金額為零，故無需依金管證發字第 1010012865 號函之規定提列特別盈餘公積。

肆、承認事項：

第一案

(董事會提)

案由：承認 101 年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案。

說明：一、本公司 101 年度財務報表暨合併財務報表經本公司董事會決議通過，業經勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄會計師與謝明忠會計師查核簽證竣事，並同營業報告書送交監察人審核，出具查核報告書在案。

二、101 年度財務報表暨合併財務報表及會計師查核報告書，請參閱附件六。

三、敬請 承認。

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：承認 101 年度盈餘分配案。

說明：一、本公司 101 年盈餘分配表，請參閱附件七。

二、如嗣後因現金增資、買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

三、本案於股東會通過後，授權董事會另訂除息除權基準日配發之。

四、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論及選舉事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」案

說明：一、為因應營運實際需要，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文。

二、「背書保證作業程序」修正條文對照表，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。

第二案

(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案

說明：一、為因應營運實際需要，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

二、「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表，請參閱附件九。

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：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案

說明：一、為因應營運實際需要，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」修正條文對照表，請參閱附件十。

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：修訂本公司「股東會議事規則」案

說明：一、為因應營運實際需要，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、「股東會議事規則」修正條文對照表，請參閱附件十一。

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：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案

說明：一、為因應營運實際需要，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文。

二、「董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表，請參閱附件十二。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第六案

(董事會提)

案由：變更本公司營業項目及公司名稱案

說明：配合本公司實務需求，擬變更本公司營業項目及公司名稱分別為「J902011 旅行業」及「易飛網國際旅行社股份有限公司」。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第七案

(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案

說明：一、配合本公司實務需求變更本公司營業項目及公司名稱，擬修訂「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修正條文對照表，請參閱附件十三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第八案

(董事會提)

案由：申請股票上櫃案

說明：為強化公司經營體質，增加資金籌措來源及提升公司聲譽，擬於適當時機向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請股票上櫃交易，並請股東會授權董事會全權處理上櫃申請及經核准後之上櫃相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第九案

(董事會提)

案由：辦理現金增資發行新股為上櫃前公開承銷之股份來源案

說明：一、本公司為配合上櫃相關法令規定，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃前提出公開承銷之股份來源。

二、本次籌資擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數之 10%~15%由本公司員工認購，員工放棄之部份，擬授權董事長洽特定人認足。

- 三、除前項保留員工認購者外，其餘 85%~90%由原股東優先認購部份，將全數放棄優先認購權利，委託證券承銷商進行公開承銷之用。
- 四、本次發行計劃之主要內容（包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計劃項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項），暨其他一切有關發行計劃之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬授權董事會全權處理之。
- 五、本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行普通股相同。
- 六、本次增資發行之普通股俟股東會通過，並呈奉主管機關核准後，另行召開董事會決議增資基準日期。
- 七、依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上櫃擬採何種承銷方式，擬授權董事會視市場狀況決定之。
- 八、本次增資新股採無實體方式發行。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第十案

(董事會提)

案由：全面改選董事案(含三席獨立董事)。

- 說明：一、本公司現任董事及監察人任期原訂於 104 年 12 月 7 日屆滿，惟為配合本公司設置審計委員會需要，擬提前全面改選，本屆董事及監察人任期結束日擬提前至 102 年股東常會選任新任董事為止。
- 二、依公司章程之規定，擬選任董事九席(其中三席獨立董事)，新任董事(含獨立董事)之任期自 102 年股東常會當選之日起算三年為止(即 102 年 5 月 16 日至 105 年 5 月 15 日止)，舊任董事及監察人於新任董事當選之日起卸任。因本公司擬設置審計委員會，依法不再設置監察人，由審計委員會取代監察人職責。

三、獨立董事候選人名單及相關資料如下：

| 候選人姓名 | 學歷                                  | 經歷  | 現職      | 持有股數 |
|-------|-------------------------------------|---|---------|------|
| 楊俊翰   | Duke University<br>MBA<br>台灣大學財務金融系 | 1. 大和國泰證券研究部主管<br>(2010/1~2012/2)<br>2. Lehman Brothers / Nomura analyst<br>(2005/5~2009/6)<br>3. 景順投信資深基金經理<br>(2004/1~2005/4)<br>4. 宏達電經理<br>(2002/4~2003/12) | 精英電腦策略長 | 0    |

| 候選人姓名 | 學歷                            | 經歷  | 現職             | 持有股數 |
|-------|-------------------------------|---|----------------|------|
| 連勇智   | 英國倫敦大學國王學院管理博士<br>英國伯明罕大學企管碩士 | 1. Department of Management, National Sun Yat-Sen University<br>(2007/8/1~2008/7/31)<br>2. Department of Shipping Management, National Taiwan Ocean University<br>(2006/2/1~2007/7/31)<br>3. International Division, Chung-Hua Institution for Economic Research<br>(2004/11/1~2006/1/31) | 臺灣大學國際企業系專任副教授 | 0    |
| 陳昆明   | 屏東師範學校普師科                     | 1. 執業律師(1986/5 至今)<br>2. 擔任地方法院法官、檢察官<br>(1978/2~1986/5)  | 昆明聯合法律事務所執業律師  | 0    |

選舉結果：董事當選名單及當選權數如下：

| 易飛網科技股份有限公司 102 年股東常會<br>董事當選名單 |               |                    |              |
|---------------------------------|---------------|--------------------|--------------|
| 當選別                             | 股東戶號或<br>統一編號 | 股東戶名或<br>姓名        | 當選權數         |
| 董事                              | 12            | 周育蔚                | 33,256,825 權 |
| 董事                              | T120320XXX    | 李克敬                | 22,397,780 權 |
| 董事                              | 126           | 赴台游有限公司<br>代表人：陳明明 | 14,958,780 權 |
| 董事                              | 126           | 赴台游有限公司<br>代表人：周昀生 | 14,958,780 權 |
| 董事                              | 14            | 金點資產管理有限公司         | 14,958,780 權 |
| 董事                              | 13            | 易知投資有限公司           | 14,958,780 權 |
| 獨立董事                            | A122294XXX    | 楊俊翰                | 7,519,780 權  |
| 獨立董事                            | C121192XXX    | 連勇智                | 7,519,780 權  |
| 獨立董事                            | R101564XXX    | 陳昆明                | 7,519,780 權  |

第十一案

(董事會提)

案由：解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制案

說明：依公司法第二〇九條規定，「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」。鑑於本公司董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第二〇九條規定，提請股東會解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。本公司新選任董事及其代表人兼任其他公司職務表，請參閱附件十四。

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。

**易飛網科技股份有限公司**  
**民國一〇一年度營業報告書**

**一、實施概況**

回顧2012年度整體市場受到從美國國債降評到歐債金融風暴，與釣魚台事件等諸多不利的負面因素影響，造成台灣整體經濟低迷。根據主計總處的資料顯示，2012年第4季末經季節調整對上年同季(yoy)的GDP成長率為3.72%，第3季為0.73%，全年GDP則為1.26%，為近年來新低，在在影響國人旅遊意願。惟在赴美免簽證、日本天空開放航班增加、以及第四季日圓貶值的影響，讓本公司仍能維持穩定成長。此外在陸客自由行開放後，來台旅客持續增長加溫下，也增加了本公司未來成長的動能。

**二、營業計畫實施成果：**

101年度公司整體營運雖在諸多外在不利因素影響下，在本公司同仁們的努力下，仍達成101年度合併營收1,291,094仟元，較去年成長約37%，以及101年度合併稅後淨利達20,277仟元，較去年成長約300%的成績，合併稅後每股盈餘為1.21元。

單位：新台幣仟元

| 項目         | 101 年度    |     | 100 年度  |     | 增(減)金額  |             |
|------------|-----------|-----|---------|-----|---------|-------------|
|            | 金額        | %   | 金額      | %   | 差異金額    | 增(減)幅度<br>% |
| 合併營收       | 1,291,094 | 100 | 943,937 | 100 | 347,157 | 37%         |
| 營業毛利       | 144,176   | 11  | 116,532 | 12  | 27,644  | 24%         |
| 營業費用       | 133,156   | 10  | 106,634 | 11  | 26,522  | 25%         |
| 營業利益       | 11,020    | 1   | 9,898   | 1   | 1,122   | 11%         |
| 合併稅後淨利     | 20,277    | 2   | 5,075   | 1   | 15,202  | 300%        |
| 稅後 EPS (元) | 1.21      |     | 0.30    |     | 0.91    | 303%        |

### 三、財務收支及獲利能力分析：

| 項目       |                | 101 年度 | 100 年度 |
|----------|----------------|--------|--------|
| 財務結構 (%) | 負債占資產比率 (%)    | 53.77  | 49.18  |
|          | 長期資金占固定資產比 (%) | 199.90 | 915.27 |
| 償債能力 (%) | 流動比率 (%)       | 166.26 | 163.36 |
|          | 速動比率 (%)       | 166.26 | 163.16 |
| 獲利能力 (%) | 資產報酬率 (%)      | 3.97   | 1.54   |
|          | 股東權益報酬率 (%)    | 7.79   | 2.12   |
|          | 純益率 (%)        | 1.57   | 0.54   |

### 四、未來展望：

#### (一)持續透過網路科技，提供創新服務

近年來智慧型手機普及率日增，手機端應用日新月異，本公司將持續投資各項網路創新，提供優質服務給消費者。並透過流程 e 化，降低操作成本，提高反應速度，以強化競爭力。

#### (二)持續加強陸客來台自由行業務

根據觀光局資料，2012 全年度陸客來台自由行人數已達 19 萬人次，為開放以來最高，近日觀光局更宣布，將於 2013 年 5 月底前更放寬每日赴台自由行名額，由目前的 1,000 人/日擴大到 2,000 人/日。本公司在國內旅遊市場已深耕多年，目前於全台已建立良好的自由行地接網路，預期將可有效擴展至陸客自由行市場，同時也計畫投入更多資源，期能創造更大業績之增長。



### (三)擴展國外自由行市場及深耕國外島嶼線

我們觀察 2013 年國外自由行旅遊市場，在日幣貶值及新航線開放等利多因素下，預期前往日本旅遊之人數將會持續增加（包含團體及自由行）。韓國因市場供給之機位及航點多，且順著韓風潮流影響，預期到韓國自由行及團體旅遊之人數亦將穩定成長。港澳自由行則使用高檔飯店吸引旅客，另也增加平價飯店吸引更多消費族群。

本公司除持續深耕長灘島、峇里島、關島等島嶼之產品外，也特別擴增泰國和新加坡的自由行及團體旅遊相關產品，預期將增加更大的客源。

### (四)開發國外機票自動訂票系統及國際訂房提供優質服務

開發自動化國外機票開票系統，提供更優質服務，同時也增加航空假期及訂房服務，提供旅客更便捷之訂票及訂房服務。

另，美簽開放後，預估到美國旅客將會成長，本公司亦將依賴此自動訂票系統及增加訂房搭配來爭取該線業績，同時作為擴展歐洲團體旅遊行程之基礎。

### (五)持續強力銷售國內離島線及配合高鐵/航空假期

除原有高鐵假期、訂房及機票外，特別針對離島的澎湖、金門、馬祖推出強力銷售計畫，帶動國內的離島旅遊業績。

負責人：

經理人：

主辦會計：

# 易飛網科技股份有限公司

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇一年一月一日至十二月三十一日營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，上述營業報告書及財務報表(含合併財務報表)並經董事會承認在案，認為足以允當表達本公司民國一〇一年十二月三十一日之財務狀況與民國一〇一年度之經營成果與現金流量，本監察人對上開表冊已依公司法第 219 條規定，依法審核完竣，特此承認。

敬請 鑒核。

此致

本公司民國一〇二年股東會

監察人：易知投資有限公司



代表人：鄭志發



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

# 易飛網科技股份有限公司

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇一年一月一日至十二月三十一日營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，上述營業報告書及財務報表(含合併財務報表)並經董事會承認在案，認為足以允當表達本公司民國一〇一年十二月三十一日之財務狀況與民國一〇一年度之經營成果與現金流量，本監察人對上開表冊已依公司法第 219 條規定，依法審核完竣，特此承認。

敬請 鑒核。

此致

本公司民國一〇二年股東會

監察人：廖恭聰



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

## 本公司及子公司訂定整體背書保證總額度為本公司 100% 其必要性及合理性報告

### 一、必要性：

本公司目前主要營收及獲利來源多來自於 100%轉投資之子公司-誠信旅行社股份有限公司，該公司因營運所需，必須向國內外航空公司、國內外飯店、信用卡中心等機構提供質押擔保品，因此，若可由本公司即有之良好信用基礎為該公司提供背書保證，可使其順利向金融機構取得較優惠之營運所需之融資條件，降低集團資金運用的成本，此誠屬為提高本公司整體管理效率之必要作為。

### 二、合理性：

- (一) 本公司截至目前為止所為之背書保證皆為 100%持有之子公司-誠信旅行社股份有限公司所提供，且為因應該公司日後營運之成長，對於國內外航空公司及飯店等供應商之採購金額亦會增加，故為使該公司能持續以較低成本之營運資金進行營運，提高對其之背書保證金額額度應屬合理。
- (二) 本公司 100%持有之子公司-誠信旅行社股份有限公司在集團扮演創造合併營收及獲利之主要角色，為能提高集團營運績效，降低營運所需之各項資金成本，為全體股東創造更高之投資報酬，故由本公司透過背書保證方式，使該公司能順利運用金融機構資源，進而為集團創造更高之利潤。

## 易飛網科技股份有限公司

### 道德行為準則

#### 一、訂定目的及依據

為導引公司董事、獨立董事及經理人(包括總經理及相當等級者、副總經理相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人)之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，公司訂定道德行為準則，爰訂定本準則，以資遵循。

#### 二、內容

公司考量其個別狀況與需要所訂定之道德行為準則，包括下列八項內容：

##### (一)防止利益衝突：

個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，當公司董事、監察人或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

##### (二)避免圖私利之機會：

為避免董事、監察人或經理人為下列事項：(1)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；(2)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；(3)與公司競爭。故有獲利機會時，董事、監察人或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

##### (三)保密責任：

董事、監察人或經理人對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

##### (四)公平交易：

董事、監察人或經理人應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

##### (五)保護並適當使用公司資產：

董事、監察人或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

##### (六)遵循法令規章：

公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

##### (七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司宜訂定相關之流程或機制，並讓員工知悉公司將盡全力

保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。

(八)懲戒措施：

董事、監察人或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

三、豁免適用之程序

公司所訂定之道德行為準則中須規定，豁免董事、監察人或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。

四、揭露方式

各上市上櫃公司應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則，修正時亦同。

五、施行與修訂

公司之道德行為準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。  
制定日期：民國 102 年 03 月 18 日，並經 102 年 03 月 25 日董事會通過後送各監察人並提報股東會討論。

## 易飛網科技股份有限公司

### 誠信經營守則

#### 第一條：目的

為協助公司建立誠信經營之企業文化及健全經營發展，並建立良好商業運作之架構，依相關法令訂定誠信經營守則，以茲遵循。

#### 第二條：適用範圍

本公司依本守則辦理，其適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織（以下簡稱集團企業與組織）。

#### 第三條：（禁止不誠信行為）

公司之董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。

其行為之對象，包括董事、獨立董事、總經理、副總、協理、會計主管、財務主管及相關等級者及其他有為公司管理事務及簽名權利人。

#### 第四條：（利益之態樣）

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

#### 第五條：（法令遵循）

公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法及相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

#### 第六條：（政策）

公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

#### 第七條：（防範方案）

公司依前條之經營理念及政策，於守則中清楚且詳盡地訂定防範不誠信行為方案，包含作業程序、行為指南及教育訓練等。

上市上櫃公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。

上市上櫃公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會或其他代表機構之成員協商，並與相關利益團體溝通。

#### 第八條：（防範方案之範圍）

公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強下列行為之相關防範措施。

- 一、行賄及收賄。
- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。

第九條：(承諾與執行)

公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

第十條：(誠信經營商業活動)

公司應以公平與透明之方式進行商業活動，並於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象進行評估、調查之合法性以及是否有不誠信行為紀錄。

公司與他人簽訂契約，其內容必須載明遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。

第十一條：(禁止行賄及收賄)

公司及其董事、獨立董事、總經理、副總、協理、財會主管、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。

第十二條：(禁止提供非法政治獻金)

公司及其董事、獨立董事、總經理、副總、協理、財會主管及相當等級主管，有實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十三條：(禁止不當慈善捐贈或贊助)

公司及其董事、獨立董事、總經理、副總、協理、財會主管及相當等級主管，有實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十四條：(禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益)

公司及其董事、獨立董事、總經理、副總、協理、財會主管及相當等級主管，有實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十五條：(組織與責任)

公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

公司為健全誠信經營之管理，由稽核單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。



第十六條：(業務執行之法令遵循)

公司之董事、獨立董事、總經理、副總、協理、財會主管及相當等級主管，有實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第十七條：(董事、獨立董事及經理人之利益迴避)

公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、獨立董事、總經理主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

且公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

另公司董事、總經理、副總不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第十八條：(會計與內部控制)

公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效，內部稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。

第十九條：(作業程序及行為指南)

公司應依第七條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、獨立董事、總經理、副總、協理、財會主管及相當等級主管，有實質控制者執行業務應注意事項，包括下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

第二十條：(教育訓練及考核)

公司應定期對董事、獨立董事、總經理、副總、協理、財會主管及相當等級主管，有實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果，且應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

第二十一條：(檢舉與懲戒)

公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密，應明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十二條：(資訊揭露)

公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營守則執行情形。

第二十三條：(誠信經營守則之檢討修正)

公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。

第二十四條：實施與修訂

公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各獨立董事及提報股東會，修正時亦同。

制訂日期：民國102年03月18日，並經102年03月25日董事會通過後送各監察人並提報股東會討論。

會計師查核報告

易飛網科技股份有限公司 公鑒：

易飛網科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，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損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達易飛網科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，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經營成果與現金流量。

易飛網科技股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告書在案，備供參考。

易飛網科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 龔 雙 雄

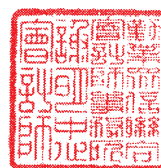


龔 雙 雄

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

會計師 謝 明 忠



謝 明 忠

行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日



易利得科技股份有限公司

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 資產                               | 一〇一一年十二月三十一日 |        | 一〇〇〇年十二月三十一日 |        | 代碼   | 負債及股東權益           | 一〇一一年十二月三十一日 |     | 一〇〇〇年十二月三十一日 |     |
|------|----------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|------|-------------------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                                  | 金額           | %      | 金額           | %      |      |                   | 金額           | %   | 金額           | %   |
| 1100 | 流動資產                             |              |        |              |        |      |                   |              |     |              |     |
|      | 現金及約當現金 (附註二、四及二三)               | 52,977       | 14     | 65,053       | 21     | 2100 | 短期借款 (附註八及二三)     | \$ -         | -   | \$ 60,000    | 20  |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、五、十九及二三) | 64,709       | 17     | 105,593      | 35     | 2120 | 應付票據 (附註二三)       | -            | -   | 360          | -   |
| 1150 | 應收帳款—關係人 (附註十八及二三)               | 24,007       | 6      | 30,374       | 10     | 2160 | 應付所得稅 (附註二及十五)    | 453          | -   | 118          | -   |
| 1178 | 其他應收款                            | 4,077        | 1      | 1,725        | -      | 2170 | 應付費用 (附註九)        | 6,126        | 2   | 3,914        | 2   |
| 1180 | 其他應收款—關係人 (附註十八)                 | 944          | -      | 8,013        | 3      | 2190 | 其他應付款項—關係人 (附註十八) | -            | -   | 3            | -   |
| 1280 | 其他流動資產                           | 367          | -      | 89           | -      | 2228 | 其他應付款             | 597          | -   | 543          | -   |
| 11XX | 流動資產合計                           | 147,081      | 38     | 210,847      | 69     | 2298 | 其他流動負債            | 668          | -   | 322          | -   |
|      |                                  |              |        |              |        | 21XX | 流動負債合計            | 7,844        | -   | 65,260       | 22  |
| 1421 | 基金及長期投資                          | 50,021       | 13     | 39,424       | 13     | 2420 | 長期負債              | 100,000      | 26  | -            | -   |
|      | 採權益法之長期股權投資 (附註二、六及十八)           |              |        |              |        | 2820 | 其他負債              | 1,364        | -   | -            | -   |
| 1501 | 土地                               | 123,558      | 32     | -            | -      | 2XXX | 負債合計              | 109,208      | 28  | 65,260       | 22  |
| 1521 | 房屋及建築                            | 39,694       | 10     | -            | -      |      | 股東權益              |              |     |              |     |
| 1561 | 辦公設備                             | 32,586       | 9      | 68,466       | 23     | 3110 | 普通股股本 (附註十二)      | 184,500      | 48  | 174,500      | 57  |
| 1631 | 租賃改良                             | 1,981        | 1      | 20,020       | 7      | 3211 | 資本公積 (附註十三)       | 63,064       | 17  | 58,364       | 19  |
| 1681 | 其他設備                             | 113          | -      | 1,014        | -      | 3280 | 發行股票溢價            | 500          | -   | -            | -   |
| 15X1 | 成本合計                             | 197,932      | 52     | 89,500       | 30     | 32XX | 資本公積合計            | 63,564       | 17  | 58,364       | 19  |
| 15X9 | 減：累計折舊                           | ( 11,998 )   | ( 3 )  | ( 52,139 )   | ( 17 ) | 3310 | 保留盈餘 (附註十四)       | 525          | -   | -            | -   |
| 1599 | 減：累計減損                           | ( 185,934 )  | ( 49 ) | ( 10,808 )   | ( 4 )  | 3350 | 法定盈餘公積            | 26,131       | 7   | 5,250        | 2   |
| 15XX | 固定資產合計                           | 185,934      | 49     | 26,553       | 9      | 33XX | 未分配盈餘             | 26,656       | 7   | 5,250        | 2   |
|      | 其他資產                             |              |        |              |        | 3420 | 保留盈餘合計            | ( 21 )       | -   | -            | -   |
| 1820 | 存出保證金 (附註十九及二三)                  | 768          | -      | 2,933        | 1      | 3XXX | 股東權益其他項目          | 274,699      | 72  | 238,114      | 78  |
| 1830 | 遞延費用 (附註二)                       | 103          | -      | 1,272        | -      |      | 累積換算調整數           | -            | -   | -            | -   |
| 1887 | 受限制資產 (附註十九)                     | -            | -      | 20,001       | 7      |      | 股東權益合計            | 383,907      | 100 | 303,374      | 100 |
| 1888 | 預付退休金 (附註二、三及十一)                 | -            | -      | 2,344        | 1      |      | 負債及股東權益總計         | 383,907      | 100 | 303,374      | 100 |
| 18XX | 其他資產合計                           | 871          | -      | 26,550       | 9      |      |                   |              |     |              |     |
| 1XXX | 資產總計                             | 383,907      | 100    | 303,374      | 100    |      |                   |              |     |              |     |

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：周育蔚

經理人：陳明明



會計主管：張仲源





民國一〇一年及一〇〇年十一月十一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代碼                          | 一〇一年度     |     | 一〇〇年度     |     |
|-----------------------------|-----------|-----|-----------|-----|
|                             | 金額        | %   | 金額        | %   |
| 4110 營業收入 (附註二及十八)          | \$ 67,284 | 100 | \$ 69,634 | 100 |
| 5000 營業成本 (附註二及十六)          | 21,712    | 32  | 24,126    | 35  |
| 5910 營業毛利                   | 45,572    | 68  | 45,508    | 65  |
| 6000 營業費用 (附註十六)            | 37,352    | 56  | 30,925    | 44  |
| 6900 營業淨利                   | 8,220     | 12  | 14,583    | 21  |
| 營業外收入及利益                    |           |     |           |     |
| 7110 利息收入 (附註十八)            | 217       | -   | 135       | -   |
| 7121 採權益法認列之投資利益—淨額 (附註二及六) | 3,118     | 5   | -         | -   |
| 7130 處分固定資產利益               | -         | -   | 10        | -   |
| 7140 處分投資利益—淨額 (附註二及五)      | -         | -   | 462       | 1   |
| 7210 租金收入 (附註十八)            | 5,502     | 8   | 3,337     | 5   |
| 7280 減損迴轉利益 (附註二及七)         | 24        | -   | 452       | 1   |
| 7310 金融資產評價利益—淨額 (附註二及五)    | 12,821    | 19  | 1,397     | 2   |
| 7480 什項收入                   | 4,015     | 6   | 825       | 1   |
| 7100 營業外收入及利益合計             | 25,697    | 38  | 6,618     | 10  |

(接次頁)



|                | 股本         | 資本溢價       | 其他     | 保        | 留    | 盈         | 未分配盈餘<br>(累積虧損) | 累積換算調整數  | 股東權益合計     |
|----------------|------------|------------|--------|----------|------|-----------|-----------------|----------|------------|
|                |            |            |        |          |      |           |                 |          |            |
| 一〇〇年一月一日餘額     | \$ 174,500 | \$ 118,306 | \$ -   | \$ 6,245 | \$ - | \$ 66,187 | \$ -            | \$ -     | \$ 232,864 |
| 資本公積彌補虧損       | -          | ( 59,942)  | -      | -        | -    | 59,942    | -               | -        | -          |
| 盈餘公積彌補虧損       | -          | -          | -      | ( 6,245) | -    | 6,245     | -               | -        | -          |
| 一〇〇年度淨利        | -          | -          | -      | -        | -    | 5,250     | -               | -        | 5,250      |
| 一〇〇年十二月三十一日餘額  | 174,500    | 58,364     | -      | -        | -    | 5,250     | -               | -        | 238,114    |
| 一〇〇年度盈餘分配      | -          | -          | -      | 525      | -    | ( 525)    | -               | -        | -          |
| 法定盈餘公積         | -          | -          | -      | -        | -    | -         | -               | -        | -          |
| 現金增資           | 10,000     | 4,700      | -      | -        | -    | -         | -               | -        | 14,700     |
| 員工認購現金增資之酬勞成本  | -          | -          | 500    | -        | -    | -         | -               | -        | 500        |
| 累積換算調整數之變動     | -          | -          | -      | -        | -    | -         | ( 21)           | ( 21)    | ( 21)      |
| 一〇一一年度淨利       | -          | -          | -      | -        | -    | 21,406    | -               | -        | 21,406     |
| 一〇一一年十二月三十一日餘額 | \$ 184,500 | \$ 63,064  | \$ 500 | \$ 525   | \$ - | \$ 26,131 | \$ ( 21)        | \$ ( 21) | \$ 274,699 |

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：周育蔚



經理人：陳明明



會計主管：張仲源

易飛網科技股份有限公司

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：新台幣仟元

|                | 一〇一年度         | 一〇〇年度        |
|----------------|---------------|--------------|
| 營業活動之現金流量      |               |              |
| 本期淨利           | \$ 21,406     | \$ 5,250     |
| 折舊費用           | 7,859         | 7,462        |
| 攤銷費用           | 638           | 675          |
| 權益法認列之投資(利益)損失 | ( 3,118)      | 15,633       |
| 處分投資淨損失(利益)    | 10,345        | ( 462)       |
| 處分固定資產損失(利益)   | 45            | ( 10)        |
| 金融商品評價利益       | ( 12,821)     | ( 1,397)     |
| 減損迴轉利益         | ( 24)         | ( 452)       |
| 員工認購現金增資之酬勞成本  | 500           | -            |
| 營業資產及負債之淨變動    |               |              |
| 交易目的金融資產       | 43,360        | 8,552        |
| 應收帳款           | -             | 9,698        |
| 應收帳款－關係人       | 6,367         | ( 26,147)    |
| 其他應收款          | ( 2,352)      | 4,139        |
| 其他應收款－關係人      | 7,069         | ( 5,663)     |
| 預付退休金          | 2,344         | -            |
| 其他流動資產         | ( 278)        | 2,163        |
| 應付票據           | ( 360)        | ( 155)       |
| 應付帳款           | -             | ( 10,411)    |
| 其他應付款          | 54            | ( 3,652)     |
| 其他應付款－關係人      | ( 3)          | ( 5)         |
| 應付所得稅          | 335           | -            |
| 應付費用           | 2,212         | ( 178)       |
| 其他流動負債         | 346           | 139          |
| 營業活動之淨現金流入     | <u>83,924</u> | <u>5,179</u> |
| 投資活動之現金流量      |               |              |
| 增加採權益法之長期股權投資  | ( 7,500)      | ( 7,500)     |
| 購置固定資產         | ( 168,459)    | ( 2,063)     |
| 處分固定資產價款       | 1,198         | 10           |
| 存出保證金減少        | 2,165         | 8,677        |
| 遞延費用減少(增加)     | 531           | ( 200)       |

(接次頁)



(承前頁)

|                   | 一〇一一年度             | 一〇〇年度             |
|-------------------|--------------------|-------------------|
| 受限制資產減少           | \$ 20,001          | \$ 10,999         |
| 合併子公司淨現金流入        | -                  | 33,785            |
| 投資活動之淨現金流(出)入     | ( <u>152,064</u> ) | <u>43,708</u>     |
| 融資活動之現金流量         |                    |                   |
| 短期借款減少            | ( 60,000)          | -                 |
| 舉借長期借款            | 100,000            | -                 |
| 現金增資              | 14,700             | -                 |
| 存入保證金增加(減少)       | <u>1,364</u>       | ( <u>1,633</u> )  |
| 融資活動之淨現金流入(出)     | <u>56,064</u>      | ( <u>1,633</u> )  |
| 本期現金及約當現金淨(減少)增加數 | ( 12,076)          | 47,254            |
| 期初現金及約當現金餘額       | <u>65,053</u>      | <u>17,799</u>     |
| 期末現金及約當現金餘額       | <u>\$ 52,977</u>   | <u>\$ 65,053</u>  |
| 現金流量資訊之補充揭露       |                    |                   |
| 本期支付利息            | <u>\$ 1,442</u>    | <u>\$ 66</u>      |
| 本期支付所得稅           | <u>\$ 216</u>      | <u>\$ 19</u>      |
| 不影響現金流量之投資及融資活動   |                    |                   |
| 遞延費用轉列固定資產        | <u>\$ -</u>        | ( <u>\$ 179</u> ) |
| 累積換算調整數           | ( <u>\$ 21</u> )   | <u>\$ -</u>       |

本公司於一〇〇年十二月十五日(合併基準日)與易翔股份有限公司進行簡易合併，合併基準日易翔股份有限公司之資產負債列示如下：

|                    | 金 額              |
|--------------------|------------------|
| 現 金                | \$ 30,189        |
| 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 | 51,012           |
| 其他應收款              | 64               |
| 預付費用               | 88               |
| 存出保證金              | <u>1,000</u>     |
|                    | <u>\$ 82,353</u> |
| 短期借款               | \$ 30,000        |
| 應付費用               | 287              |
| 其他應付款              | 4,195            |
| 其他流動負債             | <u>27</u>        |
|                    | <u>\$ 34,509</u> |

(接次頁)

(承前頁)

本公司於一〇〇年十二月十五日(合併基準日)與易曜股份有限公司進行簡易合併，  
合併基準日易曜股份有限公司之資產負債列示如下：

|                    | 金         | 額             |
|--------------------|-----------|---------------|
| 現金                 | \$        | 3,596         |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動 |           | 61,274        |
| 應收帳款               |           | 9,638         |
| 其他應收款              |           | 5,608         |
| 預付費用               |           | 85            |
| 存出保證金              |           | <u>8,672</u>  |
|                    | <u>\$</u> | <u>88,873</u> |
| 短期借款               | \$        | 30,000        |
| 應付帳款               |           | 10,384        |
| 應付所得稅              |           | 118           |
| 應付費用               |           | 253           |
| 其他流動負債             |           | 25            |
| 存入保證金              |           | <u>1,633</u>  |
|                    | <u>\$</u> | <u>42,413</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：周育蔚



經理人：陳明明



會計主管：張仲源



## 會計師查核報告

易飛網科技股份有限公司 公鑒：

易飛網科技股份有限公司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證券發行人財務報告編製及一般公認會計原則編製，足以允當表達易飛網科技股份有限公司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合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

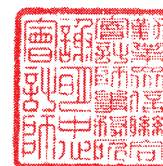
會計師 龔 雙 雄

龔 雙 雄



會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



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

行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 一〇二 年 三 月 二 十 五 日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 資產                 | 一〇一〇年十二月三十一日 | 一〇一〇年十二月三十一日 | 代碼   | 負債及股東權益            | 一〇一〇年十二月三十一日 | 一〇一〇年十二月三十一日 |
|------|--------------------|--------------|--------------|------|--------------------|--------------|--------------|
|      |                    | 金額           | %            |      |                    | 金額           | %            |
| 1100 | 流動資產               |              |              | 2100 | 流動負債               |              |              |
| 1310 | 現金及約當現金(附註二、四及二六)  | \$ 130,311   | 22           | 2120 | 短期借款(附註十及二六)       | \$ -         | 12           |
| 1120 | 公平價值變動列入損益之金融資產-流動 |              |              | 2140 | 應付票據(附註二六)         | 26,461       | 3            |
| 1140 | 應收票據淨額(附註二、六及二六)   | 64,709       | 11           | 2228 | 應付帳款(附註二六)         | 81,280       | 17           |
| 1150 | 應收帳款淨額(附註二、七及二六)   | 27,175       | 5            | 2160 | 其他應付款              | 12,456       | -            |
| 1178 | 應收帳款-關係人(附註二及二六)   | 49,202       | 8            | 2170 | 應付所得稅(附註二及十八)      | 1,404        | -            |
| 1180 | 其他應收款              | -            | -            | 2260 | 應付費用(附註十一)         | 17,376       | 2            |
| 120X | 其他應收款-關係人(附註二一)    | 22,163       | 4            | 2298 | 預收款項(附註十二)         | 78,361       | 15           |
| 1260 | 存貨(附註二)            | 1,826        | 1            | 21XX | 遞延所得稅負債-流動(附註十八)   | 59           | -            |
| 1280 | 預付款項(附註八)          | 3,403        | 1            |      | 其他流動負債             | 1,102        | -            |
| 11XX | 其他流動資產             | 61,382       | 10           |      | 流動負債合計             | 218,499      | 37           |
|      | 流動資產合計             | 3,097        | -            |      | 長期負債               |              |              |
|      |                    | 363,268      | 61           | 2420 | 長期借款(附註二、十三、二二及二六) | 100,000      | 17           |
|      | 固定資產(附註二、九及二二)     |              |              |      | 其他負債               |              |              |
| 1501 | 成 本                |              |              | 2820 | 存入保證金(附註二六)        | 1,469        | -            |
| 1521 | 土地                 | 123,558      | 21           | 2XXX | 負債合計               | 319,968      | 54           |
| 1561 | 房屋及建築              | 39,694       | 7            |      | 股東權益               |              |              |
| 1631 | 辦公設備               | 34,540       | 6            | 3110 | 股本                 | 184,500      | 36           |
| 1681 | 租賃改良               | 2,084        | -            |      | 普通股股本(附註十五)        |              |              |
| 15X1 | 其他設備               | 313          | -            | 3211 | 資本公積(附註十六)         | 63,064       | 11           |
| 15X9 | 成本合計               | 200,189      | 34           | 3280 | 發行溢價               | 500          | -            |
| 1599 | 減：累計折舊             | ( 12,526)    | ( 2)         | 32XX | 其他                 | 63,564       | 12           |
| 15XX | 累計減損               | ( 187,663)   | ( 32)        |      | 資本公積合計             | 58,264       | 12           |
|      | 固定資產淨額             | 187,663      | 32           | 3310 | 保留盈餘(附註十七)         | 525          | -            |
|      | 其他資產               |              |              | 3350 | 法定盈餘公積             | 26,131       | 4            |
| 1820 | 存出保證金(附註二及二六)      | 3,122        | -            | 33XX | 未分配盈餘              | 26,656       | 4            |
| 1830 | 遞延費用(附註二)          | 1,314        | -            | 3420 | 股東權益其他項目           | ( 21)        | -            |
| 1888 | 其他資產-其他            | 143          | -            |      | 累積調整數              | 274,699      | 46           |
| 1887 | 受限制資產(附註二二)        | 39,600       | 7            | 3610 | 母公司股東權益            | 443          | 2            |
| 18XX | 其他資產合計             | 44,179       | 7            | 3XXX | 少數股權               | 275,142      | 46           |
|      | 資產總計               | \$ 595,110   | 100          |      | 股東權益合計             | \$ 482,957   | 100          |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



會計主管：張仲源



經理人：陳明明



董事長：周育蔚

易飛網科技股份有限公司及其子公司

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：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代碼   | 一〇一年度            |            | 一〇〇年度          |            |
|------|------------------|------------|----------------|------------|
|      | 金額               | %          | 金額             | %          |
|      | 營業收入（附註二及二一）     |            |                |            |
| 4110 | \$1,295,603      | 100        | \$ 948,236     | 100        |
| 4170 | 4,509            | -          | 4,299          | -          |
| 4000 | <u>1,291,094</u> | <u>100</u> | <u>943,937</u> | <u>100</u> |
| 5000 | <u>1,146,918</u> | <u>89</u>  | <u>827,405</u> | <u>88</u>  |
| 5910 | 144,176          | 11         | 116,532        | 12         |
| 6000 | <u>133,156</u>   | <u>10</u>  | <u>106,634</u> | <u>11</u>  |
| 6900 | <u>11,020</u>    | <u>1</u>   | <u>9,898</u>   | <u>1</u>   |
|      | 營業外收入及利益         |            |                |            |
| 7110 | 1,050            | -          | 616            | -          |
| 7122 | -                | -          | 582            | -          |
| 7130 | -                | -          | 10             | -          |
| 7140 | -                | -          | 6,440          | 1          |
|      |                  |            |                |            |
| 7160 | 213              | -          | 390            | -          |
| 7210 | 1,247            | -          | -              | -          |
| 7280 | 24               | -          | 452            | -          |
| 7310 | 12,787           | 1          | -              | -          |
| 7480 | <u>7,614</u>     | <u>1</u>   | <u>3,023</u>   | -          |
| 7100 | <u>22,935</u>    | <u>2</u>   | <u>11,513</u>  | <u>1</u>   |
|      | 營業外費用及損失         |            |                |            |
| 7510 | 1,377            | -          | 1,792          | -          |
| 7520 | -                | -          | -              | -          |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼   |                        | 一 〇 一 年 度        |                | 一 〇 〇 年 度       |                |
|------|------------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
|      |                        | 金 額              | %              | 金 額             | %              |
| 7530 | 處分固定資產損失               | \$ 122           | -              | \$ -            | -              |
| 7540 | 處分投資損失—淨額<br>(附註二及五)   | 10,101           | 1              | -               | -              |
| 7640 | 金融資產評價損失—淨<br>額(附註二及五) | -                | -              | 13,763          | 1              |
| 7880 | 什項支出                   | 454              | -              | 634             | -              |
| 7500 | 營業外費用及損失<br>合計         | <u>12,054</u>    | <u>1</u>       | <u>16,189</u>   | <u>1</u>       |
| 7900 | 稅前淨利                   | 21,901           | 2              | 5,222           | 1              |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十八)          | <u>1,624</u>     | -              | <u>147</u>      | -              |
| 9600 | 合併淨利                   | <u>\$ 20,277</u> | <u>2</u>       | <u>\$ 5,075</u> | <u>1</u>       |
|      | 歸屬予：                   |                  |                |                 |                |
| 9601 | 母公司股東                  | \$ 21,406        | 2              | \$ 5,250        | 1              |
| 9602 | 少數股權                   | ( <u>1,129</u> ) | -              | ( <u>175</u> )  | -              |
|      |                        | <u>\$ 20,277</u> | <u>2</u>       | <u>\$ 5,075</u> | <u>1</u>       |
| 代碼   |                        | 稅 前              | 稅 後            | 稅 前             | 稅 後            |
|      | 每股盈餘(附註二十)             |                  |                |                 |                |
| 9750 | 合併基本每股盈餘               | <u>\$ 1.25</u>   | <u>\$ 1.21</u> | <u>\$ 0.30</u>  | <u>\$ 0.30</u> |
| 9850 | 合併稀釋每股盈餘               | <u>\$ 1.24</u>   | <u>\$ 1.21</u> | <u>\$ 0.30</u>  | <u>\$ 0.30</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：周育蔚



經理人：陳明明



會計主管：張仲源



易飛網科及其子公司  
合併股東權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                     | 資本         |            | 公積     |          | 保           | 留       | 盈    | 未分配盈餘<br>(累積虧損) | 累積換算調整數 | 股        | 權 | 合          | 計 |
|---------------------|------------|------------|--------|----------|-------------|---------|------|-----------------|---------|----------|---|------------|---|
|                     | 股本         | 發行溢價       | 其他     | 法定公積     |             |         |      |                 |         |          |   |            |   |
| 一〇〇年一月一日餘額          | \$ 174,500 | \$ 118,306 | \$ -   | \$ 6,245 | (\$ 66,187) | \$ -    | -    | -               | \$ -    | -        | - | \$ 232,864 |   |
| 資本公積彌補虧損            | -          | ( 59,942)  | -      | -        | 59,942      | -       | -    | -               | -       | -        | - | -          | - |
| 盈餘公積彌補虧損            | -          | -          | -      | ( 6,245) | 6,245       | -       | -    | -               | -       | -        | - | -          | - |
| 少數股權變動              | -          | -          | -      | -        | -           | -       | -    | -               | -       | 7,500    | - | 7,500      | - |
| 一〇〇年度淨利             | -          | -          | -      | -        | 5,250       | -       | -    | -               | -       | ( 175)   | - | 5,075      | - |
| 一〇〇年十二月三十一日餘額       | 174,500    | 58,364     | -      | -        | 5,250       | -       | -    | -               | -       | 7,325    | - | 245,439    | - |
| 一〇〇年度盈餘分配<br>法定盈餘公積 | -          | -          | -      | 525      | ( 525)      | -       | -    | -               | -       | -        | - | -          | - |
| 現金增資                | 10,000     | 4,700      | -      | -        | -           | -       | -    | -               | -       | -        | - | 14,700     | - |
| 員工認購現金增資之酬勞成本       | -          | -          | 500    | -        | -           | -       | -    | -               | -       | -        | - | 500        | - |
| 累積換算調整數之變動          | -          | -          | -      | -        | -           | -       | -    | -               | ( 21)   | -        | - | ( 21)      | - |
| 少數股權變動              | -          | -          | -      | -        | -           | -       | -    | -               | -       | ( 5,753) | - | ( 5,753)   | - |
| 一〇一一年度淨利            | -          | -          | -      | -        | 21,406      | -       | -    | -               | -       | ( 1,129) | - | 20,277     | - |
| 一〇一一年十二月三十一日餘額      | \$ 184,500 | \$ 63,064  | \$ 500 | \$ 525   | \$ 26,131   | (\$ 21) | \$ - | 21,406          | (\$ 21) | 443      | - | \$ 275,142 | - |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：周育蔚



經理人：陳明明



會計主管：張仲源

易飛網科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                    | 一〇一年度          | 一〇〇年度            |
|--------------------|----------------|------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>   |                |                  |
| 合併淨利               | \$ 20,277      | \$ 5,075         |
| 折舊費用               | 8,386          | 7,653            |
| 攤銷費用               | 787            | 675              |
| 處分投資淨損失(利益)        | 10,101         | ( 6,440)         |
| 處分固定資產損失(利益)       | 122            | ( 10)            |
| 金融商品評價(利益)損失       | ( 12,787)      | 13,763           |
| 員工認購現金增資之酬勞成本      | 500            | -                |
| 遞延所得稅              | 59             | -                |
| 減損迴轉利益             | ( 24)          | ( 452)           |
| <b>營業資產及負債之淨變動</b> |                |                  |
| 交易目的金融資產           | 73,603         | ( 102,348)       |
| 應收票據               | ( 3,566)       | ( 7,300)         |
| 應收帳款               | ( 19,667)      | ( 4,990)         |
| 應收帳款－關係人           | 10,522         | ( 10,522)        |
| 其他應收款              | ( 10,837)      | ( 6,176)         |
| 其他應收款－關係人          | 3,001          | ( 4,827)         |
| 存 貨                | 2,171          | 5,271            |
| 預付款項               | ( 13,407)      | ( 2,284)         |
| 其他流動資產             | ( 2,641)       | 208              |
| 應付票據               | 13,021         | 9,450            |
| 應付帳款               | 280            | 30,489           |
| 應付費用               | 10,250         | ( 2,727)         |
| 其他應付款              | 11,792         | ( 400)           |
| 應付所得稅              | 1,404          | -                |
| 預收款項               | 4,496          | 4,404            |
| 其他流動負債             | 779            | ( 308)           |
| 營業活動之淨現金流入(出)      | <u>108,622</u> | <u>( 71,796)</u> |
| <b>投資活動之現金流量</b>   |                |                  |
| 購置固定資產             | ( 170,554)     | ( 2,063)         |
| 處分固定資產價款           | 1,219          | 10               |
| 存出保證金減少(增加)        | 1,851          | ( 938)           |
| 遞延費用增加             | ( 974)         | ( 200)           |

(接次頁)



(承前頁)

|                   | 一〇一一年度            | 一〇〇年度             |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 其他資產—其他減少         | \$ 3,323          | \$ -              |
| 受限制資產減少           | <u>20,771</u>     | <u>1,329</u>      |
| 投資活動之淨現金流出        | <u>( 144,364)</u> | <u>( 1,862)</u>   |
| 融資活動之現金流量         |                   |                   |
| 短期借款(減少)增加        | ( 60,000)         | 60,000            |
| 舉借長期借款            | 100,000           | -                 |
| 現金增資              | 14,700            | -                 |
| 存入保證金增加(減少)       | 369               | ( 110)            |
| 少數股權(減少)增加        | <u>( 5,753)</u>   | <u>7,500</u>      |
| 融資活動之淨現金流入        | <u>49,316</u>     | <u>67,390</u>     |
| 匯率影響數             | <u>( 15)</u>      | <u>-</u>          |
| 本期現金及約當現金淨增加(減少)數 | 13,559            | ( 6,268)          |
| 期初現金及約當現金餘額       | <u>116,752</u>    | <u>123,020</u>    |
| 期末現金及約當現金餘額       | <u>\$ 130,311</u> | <u>\$ 116,752</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露       |                   |                   |
| 本期支付利息            | <u>\$ 1,440</u>   | <u>\$ 1,723</u>   |
| 本期支付所得稅           | <u>\$ 278</u>     | <u>\$ 166</u>     |
| 不影響現金流量之融資活動      |                   |                   |
| 遞延費用轉列固定資產        | <u>\$ -</u>       | <u>(\$ 179)</u>   |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：周育蔚



經理人：陳明明



會計主管：張仲源



## 易飛網科技股份有限公司

## 101 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目  | 金 額           |
|--|---------------|
| 期初未分配盈餘                                      | \$ 4,725,707  |
| 加：本年度稅後純益                                    | 21,405,570    |
| 減：法定盈餘公積 10%                                 | 2,140,557     |
| 本年度可供分配保留盈餘                                  | \$ 23,990,720 |
| 分配項目：  |               |
| 股東現金股利-每股配發 0.6 元                            | 11,070,000    |
| 期末未分配保留盈餘                                    | \$ 12,920,720 |
| 備註：  |               |
| 1.員工紅利-\$385,300。                            |               |
| 2.董監酬勞-\$192,650。                            |               |
| 3.101 年度估列員工紅利暨董監酬勞分配數為\$577,950 與盈餘分配案提案數同。 |               |

董事長：



經理人：



會計主管：



**易飛網科技股份有限公司**  
**背書保證作業程序**  
**條文修正對照表**

| 修正條文   | 現行條文   | 說 明          |
|--|--|--------------|
| <p>第一條：目的及法源依據</p> <p>為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰依金融監督管理委員會發布之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」訂定本作業程序。</p>   | <p>第一條：目的及法源依據</p> <p>為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰依<u>行政院金融監督管理委員會</u>發布之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」訂定本作業程序。</p>   | 因應法令及實務需求修訂。 |
| <p>第三條：背書保證對象</p> <p>第一項至第二項略。</p> <p>以下本作業程序所稱子公司及母公司，應依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。本作業程序所稱之淨值，係指<u>證券發行人財務報告編製準則</u>規定之資產負債表歸屬於<u>母公司</u>業主之權益。</p>   | <p>第三條：背書保證對象</p> <p>第一項至第二項略。</p> <p>以下本辦法所稱子公司及母公司，應依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>發布之<u>財務會計準則公報第五號及第七號</u>之規定認定之。</p>  | 因應法令及實務需求修訂。 |
| <p>第四條：背書保證責任之總額及決策與授權層級</p> <p>背書保證責任之總額如下：</p> <p>一、本公司背書保證總額不得超過<u>最近期財務報表</u>淨值之百分之一百，及對單一企業背書保證總額不得超過<u>最近期財務報表</u>淨值之百分之一百為限，惟對海外單一聯屬公司則以不超過<u>最近期財務報表</u>淨值之百分之五十為限；如因業務關係從事背書保證者，則不得超過最近一年與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。</p> <p>二、本公司及子公司整體背書保證之總額不得超過本公司<u>最近期財務報表</u>淨值之百分之一百，及對單一企業背書保證總額不得超過本公司<u>最近期財務報表</u>淨值之百分之一百，惟對海外單一聯屬公司則以不超過本公司<u>最近期財務報表</u>淨值之百分之五十。</p> | <p>第四條：背書保證責任之總額及決策與授權層級</p> <p>背書保證責任之總額如下：</p> <p>一、本公司背書保證總額不得超過<u>當期股東權益</u>淨值之百分之一百，及對單一企業背書保證總額不得超過<u>當期股東權益</u>淨值之百分之一百為限，惟對海外單一聯屬公司則以不超過<u>當期股東權益</u>淨值之百分之五十為限；如因業務關係從事背書保證者，則不得超過最近一年與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。</p> <p>二、本公司及子公司整體背書保證之總額不得超過本公司<u>當期</u>淨值之百分之一百，及對單一企業背書保證總額不得超過本公司<u>當期</u>淨值之百分之一百，惟對海外單一聯屬公司則以不超過本公司<u>當期</u>淨值之百分之五十。</p> | 因應法令及實務需求修訂。 |

| 修正條文   | 現行條文   | 說明                  |
|--|--|---------------------|
| <p>背書保證決策與授權層級：略。</p> <p>第五條：背書保證作業程序<br/>背書保證辦理程序：</p> <p>一、被背書保證企業需使用額度內之背書保證金額時，應提供基本資料及財務資料，並填具「背書保證/資金貸與他人申請書」（附件一）以書面方式向本公司財務部提出申請，財務部應詳加評估。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、對本公司之營運風險、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。</p> <p>若本公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，另須每月取得被背書保證公司相關財務資訊。<u>前述子公司之股票若無面額或每股面額非屬新台幣十元者，實收資本額之計算應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p> <p>二至四：略</p> <p>五、財務部應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露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>背書保證審查程序：略。</p> | <p>背書保證決策與授權層級：略。</p> <p>第五條：背書保證作業程序<br/>背書保證辦理程序：</p> <p>一、被背書保證企業需使用額度內之背書保證金額時，應提供基本資料及財務資料，並填具「背書保證/資金貸與他人申請書」（附件一）以書面方式向本公司財務部提出申請，財務部應詳加評估。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、對本公司之營運風險、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。</p> <p>若本公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，另須每月取得被背書保證公司相關財務資訊。</p> <p>二至四：略</p> <p>五、<u>財務部應依財務會計準則第九號之規定</u>，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露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>背書保證審查程序：略。</p> | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p>第八條：應公告申報之時限及內容<br/>本公司於股票公開發行後，應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。</p>   | <p>第八條：應公告申報之時限及內容<br/>本公司於股票公開發行後，應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |

| 修正條文  | 現行條文   | 說 明                        |
|---|--|----------------------------|
| <p>本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>一至二：略。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額合計數</u>達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>略。</p>  | <p>本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>一至二：略。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>略。</p>               |                            |
| <p>第十二條：實施與修訂<br/>第一項至第二項略。</p> <p><u>另本公司已設置審計委員會時，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> <p><u>設置審計委員會時，第七條、第九條及第十二條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> <p>制訂日期：民國 101 年 05 月 15 日，並經 101 年 05 月 15 日董事會通過後送各監察人並提報股東會討論。</p> <p>第一次修訂：民國 101 年 8 月 8 日經董事會通過，並提報民國 102 年 5 月 16 日股東會通過。</p> <p>第二次修訂：民國 102 年 3 月 25 日經董事會通過，並提報民國 102 年 5 月 16 日股東會通過。</p> | <p>第十二條：實施與修訂<br/>第一項至第二項略。</p> <p>制訂日期：民國 101 年 05 月 15 日，並經 101 年 05 月 15 日董事會通過後送各監察人並提報股東會討論。</p> <p>第一次修訂：民國 101 年 8 月 8 日經董事會通過，並提報民國 102 年 5 月 16 日股東會通過。</p> | <p>因應法令及實務需求修訂及增訂修訂日期。</p> |

**易飛網科技股份有限公司**  
**資金貸與他人作業程序**  
**條文修正對照表**

| 修正條文  | 現行條文  | 說明                  |
|---|---|---------------------|
| <p>第一條：目的及法源依據<br/>加強辦理資金貸與他人之財務管理及降低經營風險，爰依金融監督管理委員會發布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，訂定本作業程序。</p>  | <p>第一條：目的及法源依據<br/>為加強辦理資金貸與他人之財務管理及降低經營風險，爰依<u>行政院</u>金融監督管理委員會發布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，訂定本作業程序。</p>   | <p>因應法令修訂。</p>      |
| <p>第三條：資金貸與總額及個別對象之限額<br/>資金貸放總額不得超過貸與企業最近期財務報表淨值的 40%，其中貸與企業若為本公司採權益法評價之被投資公司或本公司直接或間接持股超過百分之五十之公司，該貸與總額以不超過本公司最近期財務報表淨值 40%為限；個別貸與金額以不超過本公司最近期財務報表淨值 30%為限，其餘又可區分為下列兩種情形：<br/>一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司最近期財務報表淨值 20%為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。<br/>二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司最近期財務報表淨值 20%為限；個別貸與金額以不超過本公司最近期財務報表淨值 10%為限。<br/>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其</p> | <p>第三條：資金貸與總額及個別對象之限額<br/>資金貸放總額不得超過貸與企業淨值的 40%，其中貸與企業若為本公司採權益法評價之被投資公司或本公司直接或間接持股超過百分之五十之公司，該貸與總額以不超過本公司淨值 40%為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值 30%為限，其餘又可區分為下列兩種情形：<br/>一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值 20%為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。<br/>二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值 20%為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值 10%為限。<br/>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其金額不受貸與企業淨值的 40%之限制，且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。</p> | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |

| 修正條文   | 現行條文  | 說明                  |
|--|---|---------------------|
| <p>金額不受貸與企業淨值的 40% 之限制，且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。<u>但仍應分別就業務往來、短期融通資金訂定總額及個別對象之限額、資金貸與期限及計息方式。</u></p> <p><u>本作業程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>  |   |                     |
| <p>第四條：資金貸與他人作業程序<br/>資金貸與他人辦理程序：<br/>第一款至第六款略。</p> <p>七、財務部應就每月所發生及註銷之資金貸與事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應評估及提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中揭露資金貸與資訊及提供簽證會計師相關資料。</p> <p>八、因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，財務部應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>資金貸與他人審查程序：略。</p> | <p>第四條：資金貸與他人作業程序<br/>資金貸與他人辦理程序：<br/>第一款至第六款略。</p> <p>七、財務部應就每月所發生及註銷之資金貸與事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應<u>按季</u>評估及提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中揭露資金貸與資訊及提供簽證會計師相關資料。</p> <p>八、因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，財務部應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>資金貸與他人審查程序：略。</p> | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p>第七條：公告申報程序<br/>本公司於股票公開發行後，應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內輸入公開資訊觀測站：<br/>一、本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務</p>   | <p>第七條：公告申報程序<br/>本公司於股票公開發行後，應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：<br/>一、本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |

| 修正條文   | 現行條文   | 說 明                         |
|--|--|-----------------------------|
| <p>報表淨值百分之二十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>三、本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，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。</p>   | <p>報表淨值百分之二十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>三、本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，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。</p> |                             |
| <p>第十一條：實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p><u>另本公司已設置審計委員會時，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委</u></p> | <p>第十一條：實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>制訂日期：民國 101 年 05 月 15 日，並經 101 年 05 月 15 日董事會通過後送各監察人並提報股東會討論。</p>         | <p>因應法令及實務需求修訂。及增訂修訂日期。</p> |



| 修正條文   | 現行條文 | 說 明 |
|--|------|-----|
| <p><u>員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> <p><u>設置審計委員會時，第四條、第八條及第十一條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> <p>制訂日期：民國 101 年 05 月 15 日，並經 101 年 05 月 15 日董事會通過後送各監察人並提報股東會討論。</p> <p><u>第一次修訂：民國 102 年 3 月 25 日經董事會通過，並提報民國 102 年 5 月 16 日股東會通過。</u></p> |      |     |

**易飛網科技股份有限公司  
取得或處分資產處理程序  
條文修正對照表**

| 修正條文  | 現行條文  | 說 明          |
|---|---|--------------|
| <p>第一條：目的及法源依據</p> <p>為加強資產管理，落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及依<u>金融監督管理委員會</u>發布之「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」，修訂本處理程序。</p>  | <p>第一條：目的及法源依據</p> <p>為加強資產管理，落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及依<u>行政院金融監督管理委員會</u>發布之「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」，修訂本處理程序。</p>         | 因應法令及實務需求修訂。 |
| <p>第二條：資產之適用範圍</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、<u>表彰基金之有價證券</u>、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。</p> <p>(二至七略)。</p>  | <p>第二條：資產之適用範圍</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、<u>海外共同基金</u>、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。</p> <p>(二至七略)。</p>             | 因應法令及實務需求修訂。 |
| <p>第三條：評估程序</p> <p>(一至三略)。</p> <p><u>四、本條二、三所述交易金額之計算應依第五條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</u></p> <p><u>五、本公司取得或處分資產之價格決定方式、參考依據，除依前述規定參酌專業估價、會計師等相關專家之意見外，並應依下列各情形辦理：</u></p> <p>(一)至(六)略</p> | <p>第三條：評估程序</p> <p>(一至三略)。</p> <p><u>四、本公司取得或處分資產之價格決定方式、參考依據，除依前述規定參酌專業估價、會計師等相關專家之意見外，並應依下列各情形辦理：</u></p> <p>(一)至(六)略</p> | 因應法令及實務需求修訂。 |
| <p>第五條：公告申報程序</p> <p>本公司於股票公開發行後取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式及內容，於事實發生日之<u>即日起算二日內</u>將相關資訊於主</p>  | <p>第五條：公告申報程序</p> <p>本公司於股票公開發行後取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式及內容，於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關</p>                                       | 因應法令及實務需求修訂。 |

| 修正條文  | 現行條文  | 說 明                 |
|---|---|---------------------|
| <p>管機關指定網站辦理公告申報。<br/>(一至四款略。)</p> <p>本公司於股票公開發行後應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告。</p> <p>已依前三項規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生日之即日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br/>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br/>三、原公告申報內容有變更。</p> | <p>指定網站辦理公告申報。<br/>(一至四款略。)</p> <p>本公司於股票公開發行後應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告。</p> <p>已依前三項規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br/>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br/>三、原公告申報內容有變更。</p> |                     |
| <p>第八條：對子公司取得或處分資產之控管<br/>一至二略。</p> <p>三、本公司之子公司如非屬公開發行公司，其取得或處分之資產達公告申報之標準者，應於事實發生之日內通知本公司，本公司於股票公開發行後依規定於指定網站辦理公告申報。<u>子公司適用第五條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</u></p>   | <p>第八條：對子公司取得或處分資產之控管<br/>一至二略。</p> <p>三、本公司之子公司如非屬公開發行公司，其取得或處分之資產達公告申報之標準者，應於事實發生之日內通知本公司，本公司於股票公開發行後依規定於指定網站辦理公告申報。</p>  | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p>第二章 <u>關係人交易</u></p>   | <p>第二章 <u>向關係人取得不動產</u></p>   | <p>文字修改。</p>        |
| <p>第十一條：決議程序<br/>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動</p>   | <p>第十一條：決議程序<br/>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |

| 修正條文   | 現行條文  | 說 明                        |
|--|---|----------------------------|
| <p>產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，執行單位應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得<u>簽訂交易契約及支付款項</u>：一至七略。</p> <p><u>前項交易金額之計算應依第五條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u></p> | <p>外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，執行單位應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得<u>為之</u>：一至七略。</p>  |                            |
| <p>第十六條：內部稽核制度略。</p> <p>本公司稽核人員應將衍生性商品交易列入稽核計劃中，並於次年二月底前將上年度之年度稽核計劃執行情形向主管機關申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報<u>主管機關</u>備查。</p>   | <p>第十六條：內部稽核制度略。</p> <p>本公司稽核人員應將衍生性商品交易列入稽核計劃中，並於次年二月底前將上年度之年度稽核計劃執行情形向主管機關申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報<u>證期會</u>備查。</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p>        |
|  | <p><u>第二十八條</u></p> <p><u>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。已依證交法規定設置獨立董事者，依前述規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，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。</u></p> | <p>原條文刪除。</p>              |
| <p><u>第二十八條：實施與修訂</u></p> <p><u>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。</u></p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前</p>   | <p><u>第二十九條：實施與修訂</u></p> <p><u>本程序經董事會通過，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</u></p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討</p>  | <p>因應法令及實務需求修訂及增訂修訂日期。</p> |

| 修正條文  | 現行條文   | 說 明 |
|---|--|-----|
| <p>項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，<u>如有反對意見或保留意見應列入董事會紀錄。</u></p> <p><u>已設置審計委員會，訂定或修正本處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> <p><u>設置審計委員會時，第四條、第十一條、第十三條、第十六條、第二十七條及第二十八條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> <p>制訂日期：民國 101 年 5 月 15 日訂定，<u>經 101 年 05 月 15 日董事會通過，並提報民國 101 年 6 月 26 日股東會同意。</u></p> <p><u>第一次修訂：經民國 102 年 3 月 25 日經董事會通過，並提報民國 102 年 5 月 16 日股東會同意。</u></p> | <p>論時，應充分考量各獨立董事之意見，<u>並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></p> <p>制訂日期：民國 101 年 05 月 15 日，並經 101 年 05 月 15 日董事會通過後送各監察人並提報股東會討論。</p> |     |

**易飛網科技股份有限公司**  
**股東會議事規則**  
**條文修正對照表**

| 修正條文   | 現行條文   | 說明   |
|--|--|--|
| <p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之，股東會如由董事會召集者，主席由董事長擔任，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。<u>前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u>董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。</p> <p>(第二到三項略)。</p>                             | <p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之，股東會如由董事會召集者，主席由董事長擔任，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。</p> <p>(第二到三項略)。</p>  | <p>配合櫃檯買賣中心證櫃監字第證櫃監字第1020003572號修訂本議事規則。</p> |
| <p>第四條</p> <p>本公司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、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳至公開資訊觀測站。</p> <p>(第二項略)</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> | <p>第四條</p> <p>本公司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及說明資料製作成電子檔案傳至公開資訊觀測站。</p> <p>(第二項略)</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> | <p>因應法令及實務需求修訂。</p>                          |

| 修正條文   | 現行條文   | 說明                       |
|--|--|--------------------------|
| <p>第五條<br/>(第一項至三項略)。<br/>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者或欲以電子或書面方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>   | <p>第五條<br/>(第一項至三項略)。<br/>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p>      |
| <p>第六條<br/>股東會之出席，應以股份為計算基準。<br/>其出席股權數依簽到卡及繳交之出席證計算。如本公司採股東得以書面或電子方式行使表決權制度時，出席股數應加計依規定以書面或電子方式行使表決權之股數。</p>  | <p>第六條<br/>股東會之出席，應以股份為計算基準。<u>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東或其代理人應繳交出席證以代簽到</u>，其出席股權數依簽到卡及繳交之出席證計算。如本公司採股東得以書面或電子方式行使表決權制度時，出席股數應加計依規定以書面或電子方式行使表決權之股數。</p>   | <p>原第六條刪除文字調整新修入第七條。</p> |
| <p>第七條<br/>(第一項至三項略)。<br/>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。<br/><u>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交出席證以代簽到</u><br/>政府或法人為股東時，出</p> | <p>第七條<br/>(第一項至三項略)。<br/>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。<br/><u>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u><br/>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> | <p>因應法令及實務需求修訂。</p>      |

| 修正條文  | 現行條文  | 說明                  |
|---|---|---------------------|
| <p>席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>   |   |                     |
| <p>第十一條<br/> <u>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成記錄。</u></p>   | <p>第十一條<br/> <u>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決結果應當場報告，並作成記錄。</u></p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p>第十二條<br/> <u>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</u><br/> <u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p> | <p>第十二條<br/> <u>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。</u><br/> <u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p> | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p>第十三條<br/> <u>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。前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。</u></p>  | <p>第十三條<br/> <u>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</u><br/> <u>對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</u></p> | <p>配合公司法實務需求修訂。</p> |
| <p>第十五條<br/> <u>本公司應於受理股東報到時注意進出會場人員之身分，</u></p>  | <p>第十五條<br/> <u>本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保</u></p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |



| 修正條文   | 現行條文  | 說 明            |
|--|---|----------------|
| <p><u>並於股東會入場處設監視錄影，且於股東會議時全程錄音、錄影。前項影音資料應並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u></p> | <p>存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>       |                |
| <p>第十九條<br/>略。<br/>本規則訂定於中華民國 101 年 12 月 8 日。<br/><u>第一次修訂於中華民國 102 年 5 月 16 日。</u></p>    | <p>第十九條<br/>略。<br/>本規則訂定於中華民國 101 年 12 月 8 日。</p> | <p>增訂修訂日期。</p> |

**易飛網科技股份有限公司**  
**董事及監察人選舉辦法**  
**條文修正對照表**

| 修正條文   | 現行條文  | 說 明           |
|--|---|---------------|
| 辦法名稱<br><u>董事暨獨立董事選舉辦法</u>   | 辦法名稱<br><u>董事及監察人選舉辦法</u>   | 因應實務需求變更辦法名稱。 |
| <u>第一條</u><br>為公平、公正、公開選任董事及獨立董事，依公司治理實務守則規定訂定本辦法。   |   | 因應法令及實務需求增訂。  |
| <u>第二條</u><br>本公司董事及獨立董事之選舉，除依法令或章程另有規定者外，依本辦法規定辦理之。   | <u>一、</u><br>本公司董事及監察人之選舉，除依法令或章程另有規定者外，依本辦法規定辦理之。  | 因應法令及實務需求修訂。  |
| <u>第三條</u><br>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：<br>(一)營運判斷能力。<br>(二)會計及財務分析能力。<br>(三)經營管理能力。<br>(四)危機處理能力。<br>(五)產業知識。<br>(六)國際市場觀。<br>(七)領導能力。<br>(八)決策能力。 | <u>二、</u><br>本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：<br>(一)營運判斷能力。<br>(二)會計及財務分析能力。<br>(三)經營管理能力。<br>(四)危機處理能力。<br>(五)產業知識。<br>(六)國際市場觀。<br>(七)領導能力。<br>(八)決策能力。 | 因應法令及實務需求修訂。  |
| <u>第四條</u><br>本公司設置審計委員會時不另選舉監察人。  | <u>三、</u><br>本公司監察人應具備下列之條件：<br><u>(一)誠信踏實。</u><br><u>(二)公正判斷。</u><br><u>(三)專業知識。</u><br><u>(四)豐富之經驗。</u><br><u>(五)閱讀財務報表之能力。</u><br>本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人           | 因應法令及實務需求修訂。  |

| 修正條文   | 現行條文   | 說 明                 |
|--|--|---------------------|
|  | <u>士。</u>  |                     |
| <p><u>第五條</u><br/>本公司董事、<u>獨立董事</u>之選舉，配合章程得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。</p>   | <p><u>四、</u><br/>本公司董事、<u>監察人</u>之選舉，配合章程得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。</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p><u>第六條</u><br/>本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p>  | <p><u>五、</u><br/>本公司董事及<u>監察人</u>之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或<u>監察人</u>人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p>                                     | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p><u>第七條</u><br/><u>董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</u></p>   |  | <p>因應法令及實務需求增訂。</p> |
| <p><u>第八條</u><br/>略。</p>   | <p><u>六、</u><br/>略。</p>  | <p>條文標題修訂。</p>      |
| <p><u>第九條</u><br/>本公司董事及<u>獨立董事</u>依本公司章程所定之名額，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。<u>但不符證券交易法第二十六條之三第三項規定者，當選失其效力。</u></p> | <p><u>七、</u><br/>本公司董事及<u>監察人</u>依本公司章程所定之名額，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> | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p><u>第十條</u><br/>本公司獨立董事選舉應依公司法第一百九十二條規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就獨立董事候選人名單選任之。獨立董事與非獨立董</p>  | <p><u>八、</u><br/>本公司獨立董事選舉應依公司法第一百九十二條規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就獨立董事候選人名單選任之。獨立董事與非獨立董</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |

| 修正條文   | 現行條文   | 說 明                 |
|--|--|---------------------|
| <p>事應依公司法第一百九十八條規定一併進行選舉，分別計算當選名額。<u>且獨立董事至少一人具備會計或財務專長。</u><br/> <u>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」之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」規定辦理。</u></p> | <p>事應依公司法第一百九十八條規定一併進行選舉，分別計算當選名額。<br/> <u>獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證交法、公開發行公司獨立董事設置及遵循事項辦法、證券主管機關規定辦理。</u></p> |                     |
| <p><u>第十一條</u><br/> 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>  | <p><u>九、</u><br/> 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>  | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p><u>第十二條</u><br/> 本公司董事及獨立董事，由股東會就有行為能力之人選任之。</p>  | <p><u>十、</u><br/> 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之。</p>   | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p><u>第十三條</u><br/> 略。</p>   | <p><u>十一、</u><br/> 略。</p>  | <p>條文標題修訂。</p>      |
| <p><u>第十四條</u><br/> 略。<br/> <u>(七) 所填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉全數之任何一項有塗改者。</u><br/> <u>(八) 未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)者。</u></p>      | <p><u>十二、</u><br/> 略。</p>  | <p>因應法令及實務需求增訂。</p> |
| <p><u>第十五條</u><br/> 董事及獨立董事之選舉應設置一個票箱，經投票後，由監票員拆啟票箱。</p>   | <p><u>十三、</u><br/> 董事及監察人之選舉分別設置票箱，經分別投票後，由監票員拆啟票箱。</p>  | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |
| <p><u>第十六條</u></p>   | <p><u>十四、</u></p>  | <p>因應法令及實務需求修訂。</p> |

| 修正條文   | 現行條文   | 說 明            |
|--|--|----------------|
| <p>投票完畢後應由監票員監督下當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及獨立董事當選名單。</p>   | <p>投票完畢後應由監票員監督下當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及<u>監察人</u>當選名單。</p>                       | <p>訂。</p>      |
| <p><u>第十七條：實施與修訂</u><br/> 本辦法經董事會通過後並提報股東會通過後施行，修改時亦同。<br/> <u>制定日期：經 101 年 10 月 29 日董事會通過後提報股東會討論。</u><br/> <u>第一次修訂：民國 102 年 3 月 25 日經董事會通過，並提報民國 102 年 5 月 16 日股東會討論。</u></p> | <p><u>十五、</u><br/> 本辦法經董事會通過後並提報股東會通過後施行，修改時亦同。<u>訂定於中華民國一〇一年十月二十九日。</u></p> | <p>增訂修訂日期。</p> |

**易飛網國際旅行社股份有限公司**  
**(原名：易飛網科技股份有限公司)**  
**公司章程**  
**條文修正對照表**

| 修正條文   | 現行條文   | 說 明                  |
|--|--|----------------------|
| <p>第一條</p> <p>本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「<u>易飛網國際旅行社股份有限公司</u>」，英文名稱定為「<u>Ezfly International Travel Agent Co., Ltd.</u>」。</p> | <p>第一條</p> <p>本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「<u>易飛網科技股份有限公司</u>」。</p>  | <p>因應公司更名修訂。</p>     |
| <p>第二條</p> <p>本公司所營事業如左：<br/> <u>一、J902011 旅行業。(營業範圍以交通部觀光局核准之業務範圍為準)</u></p>  | <p>第二條</p> <p>本公司所營事業如左：<br/> <u>一、I301010 資訊軟體服務業。</u><br/> <u>二、I301020 資料處理服務業。</u><br/> <u>三、I301030 電子資訊供應服務業。</u><br/> <u>四、I103010 企業經營管理顧問業。</u><br/> <u>五、F118010 資訊軟體批發業。</u><br/> <u>六、F218010 資訊軟體零售業。</u><br/> <u>七、E605010 電腦設備安裝業。</u><br/> <u>八、F601010 智慧財產權業。</u><br/> <u>九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p> | <p>因應公司營業項目變更修訂。</p> |
| <p>第五條之一</p> <p>依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一規定，本公司得經股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，發行認股價格不受同準則第五十三條規定限制之員工認股權憑證。</p>      | <p>第五條之一</p> <p>本公司<u>公開發行股票後</u>，依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一規定，本公司得經股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，發行認股價格不受同準則第五十三條規定限制之員工認股權憑證。</p>  | <p>因應實務需求刪除部分文字。</p> |
| <p>第八條</p> <p>本公司發行之記名式股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>   | <p>第八條</p> <p>本公司<u>公開發行後</u>，發行之記名式股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>  | <p>因應實務需求刪除部分文字。</p> |

| 修正條文  | 現行條文  | 說明                         |
|---|---|----------------------------|
| <p>第十三條之一</p> <p>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，簽名或蓋章委託代理人出席。本公司股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。</p>                              | <p>第十三條之一</p> <p>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，簽名或蓋章委託代理人出席。本公司<u>公開發行股票後</u>，股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。</p>   | <p>因應實務需求刪除部分文字。</p>       |
| <p>第十五條</p> <p>除法令另有規定外，<u>本公司股東每股有一表決權</u>，但公司自己持有之股份，無表決權。</p>  | <p>第十五條</p> <p>本公司股東除有<u>公司法第一七九條</u>規定外，每股有一表決權，但公司自己持有之股份，無表決權。</p>   | <p>因應實務需求進行修改。</p>         |
| <p>第十七條之一</p> <p>股東會之決議事項應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>第一項議事錄之分發，得以公告方式為之。</p>  | <p>第十七條之一</p> <p>股東會之決議事項應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>第一項議事錄之分發，<u>公開發行股票之公司</u>，得以公告方式為之。</p>   | <p>因應實務需求刪除部分文字。</p>       |
| <p>第十七條之二</p> <p>本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者當選為董事，非獨立董事與獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司董事選舉方法有修正之必要時，應依公司法第一百七十二條等規定辦理。</p> | <p>第十七條之二</p> <p>本公司董事<u>及監察人</u>之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事<u>或監察人</u>人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，<u>當選為董事或監察人</u>，若<u>本公司公開發行股票後</u>，非獨立董事與獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司董事<u>及監察人</u>選舉方法有修正之必要時，除應依公司法第一百七十二條等規定辦理外，應於股東會召集事由中列明該方法之修訂前後條文對照表。</p> | <p>因應法令及公司成立審計委員會進行修改。</p> |
| <p>第四章 董事及<u>審計委員會</u></p>  | <p>第四章 董事及<u>監察人</u></p>  | <p>因應公司成立審計委</p>           |

| 修正條文   | 現行條文  | 說明                           |
|--|---|------------------------------|
|  |   | 員會進行修改。                      |
| <p>第十八條<br/>本公司設董事五至九人組織董事會，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p>   | <p>第十八條<br/>本公司設董事五至九人組織董事會，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。本公司<u>公開發行股票後</u>，其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p>  | <p>因應實務需求刪除部分文字。</p>         |
| <p>第二十條<br/>董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。但主管機關得依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。</p>   | <p>第二十條<br/>董事、<u>監察人</u>任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事、<u>監察人</u>就任時為止。但主管機關得依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。</p>  | <p>因應公司成立審計委員會進行修改。</p>      |
| <p>第二十三條之一<br/>董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。其任期以補足原任之期限為限。</p>   | <p>第二十三條之一<br/>董事缺額達三分之一<u>或監察人全體解任時</u>，董事會應於<u>三十日</u>內召開股東臨時會補選之。本公司公開發行股票後，則於六十日內為之，其任期以補足原任之期限為限。</p>  | <p>因應公司成立審計委員會及實務需求進行修改。</p> |
| <p>第二十三條之二<br/>本公司於上述董事名額中設置獨立董事名額三人，獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理董事候選人提名之期間、董事應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</p> | <p>第二十三條之二<br/>本公司<u>公開發行後</u>於上述董事與<u>監察人名額中</u>，設置獨立董事名額<u>二或三人</u>，及具獨立職能之<u>監察人一或二人</u>，其中獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理董事候選人提名之期間、董事應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</p> | <p>因應公司成立審計委員會及實務需求進行修改。</p> |
| <p>第二十四條<br/>刪除。</p>   | <p>第二十四條<br/><u>本公司設監察人二至三人</u>，由股東</p>   | <p>因應公司成立審計委</p>             |



| 修正條文   | 現行條文   | 說明                |
|--|--|-------------------|
|  | <u>會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。本公司公開發行股票後，其全體監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。</u>   | 員會刪除該條文。          |
| 第二十五條<br>董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權董事會議定之。   | 第二十五條<br>董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權董事會議定之。   | 因應公司成立審計委員會進行修改。  |
| 第二十五條之一<br>本公司得為董事、經理人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險，保險金額及投保事宜授權董事會議定之。   | 第二十五條之一<br>本公司得為董事、 <u>監察人</u> 、經理人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險，保險金額及投保事宜授權董事會議定之。                              | 因應公司成立審計委員會進行修改。  |
| 第二十六條<br>刪除。   | 第二十六條<br><u>監察人得列席董事會議陳述意見但無表決權。</u>   | 因應公司成立審計委員會刪除該條文。 |
| 第二十六條之一<br>本公司得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之職權，準用證券交易法、公司法及其他法律對於監察人之規定。                            | 第二十六條之一<br>本公司 <u>公開發行後</u> ，得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之職權，準用證券交易法、公司法及其他法律對於監察人之規定。           | 因應實務需求刪除部分文字。     |
| 第二十九條<br>本公司年終決算後董事會應造具下列表冊於股東常會開會三十日前交 <u>審計委員會</u> 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。 | 第二十九條<br>本公司年終決算後董事會應造具下列表冊於股東常會開會三十日前交 <u>監察人</u> 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。 | 因應公司成立審計委員會進行修改。  |
| 第三十條<br>本公司年度決算如有稅後盈餘時，應先彌補以往年度虧損後提百分之十為法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達實收資本額時得免繼  | 第三十條<br>本公司年度決算如有稅後盈餘時，應先彌補以往年度虧損後提百分之十為法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達實收資本額時得免繼  | 因應法令及實務需求進行修改。    |

| 修正條文  | 現行條文   | 說 明            |
|---|--|----------------|
| <p>續提撥，如尚有餘額，<u>可加計期初累積未分配盈餘</u>，由董事會擬具分配議案送經股東會決議分配之，但員工紅利不得低於百分之二且不得高於百分之十五，董事酬勞不得低於百分之一且不得高於百分之五。</p> <p>後略。</p>   | <p>續提撥，如尚有餘額，由董事會擬具分配議案送經股東會決議分配之，但員工紅利不得低於百分之二且不得高於百分之十五，董事<u>監察人</u>酬勞不得低於百分之一且不得高於百分之五。</p> <p>後略。</p>  |                |
| <p>第三十三條</p> <p>本章程訂立於中華民國八十八年十二月十四日；第一次修正於民國八十九年三月十日；第二次修正於民國八十九年七月十一日；第三次修正於民國九十年六月十一日；第四次修正於民國九十三年二月十八日；第五次修正於民國九十四年八月十日；第六次修正於民國九十五年六月二十八日；第七次修正於民國九十九年七月三十日；第八次修正於民國一〇一年六月二十六日。第九次修正於民國一〇一年十二月八日。<u>第十次修正於民國一〇二年五月十六日。</u></p> | <p>第三十三條</p> <p>本章程訂立於中華民國八十八年十二月十四日；第一次修正於民國八十九年三月十日；第二次修正於民國八十九年七月十一日；第三次修正於民國九十年六月十一日；第四次修正於民國九十三年二月十八日；第五次修正於民國九十四年八月十日；第六次修正於民國九十五年六月二十八日；第七次修正於民國九十九年七月三十日；第八次修正於民國一〇一年六月二十六日。第九次修正於民國一〇一年十二月八日。</p> | <p>增訂修訂日期。</p> |

## 本公司新選任董事及其代表人兼任其他公司職務表：

| 董事姓名               | 兼任其他公司職務   |
|--------------------|--|
| 周育蔚                | 赴台游有限公司董事長<br>美博生活股份有限公司董事長及董事法人代表<br>Fresh King Enterprises Limited 董事長<br>Continental Fortune Limited 董事長<br>誠信旅行社股份有限公司董事長及董事法人代表<br>飛寶島旅行社股份有限公司董事法人代表<br>赴台游網路科技股份有限公司董事<br>網燦科技股份有限公司董事<br>仲謹股份有限公司董事<br>昕融管理顧問股份有限公司董事<br>Beverly Dream International Ltd. 董事<br>Eden Capital Management Limited 董事 |
| 李克敬                | 美博生活股份有公司董事法人代表<br>赴台游有限公司董事<br>赴台游網路科技股份有限公司董事長<br>Beverly Dream International Ltd. 董事  |
| 赴台游有限公司<br>代表人：陳明明 | 飛寶島旅行社股份有限公司董事長及董事法人代表<br>誠信旅行社股份有限公司董事法人代表<br>美博生活股份有公司董事法人代表<br>赴台游有限公司董事<br>赴台游網路科技股份有限公司董事<br>Beverly Dream International Ltd. 董事  |
| 赴台游有限公司<br>代表人：周昀生 | 美博生活股份有公司董事法人代表<br>飛寶島旅行社股份有限公司董事法人代表<br>網燦科技股份有限公司董事長<br>赴台游網路科技股份有限公司董事<br>Beverly Dream International Ltd. 董事<br>Eden Capital Management Limite 董事<br>仲謹股份有限公司董事長<br>昕融管理顧問股份有限公司監察人<br>Ezfly.com Investment Corporation 董事長<br>Ezfly.com Holding Corporation 董事長                                       |