

# 研勤科技股份有限公司

## 一一五年股東常會各項議案參考資料

時 間：中華民國一一五年六月十二日（星期五）上午九時整

地 點：自由廣場會議中心 2 樓東側會議室（台北市內湖區瑞光路 399 號）

### 承認事項

第一案：（董事會提）

案 由：一一四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：（一）本公司一一四年度個體財務報表暨合併財務報表，業經廣信益群聯合會計師事務所黃健豪會計師、彭綉娟會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書，連同營業報告書，送請審計委員會查核竣事，出具書面審查報告書在案。

（二）一一四年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱議事手冊。

第二案：（董事會提）

案 由：一一四年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：本公司一一四年度虧損撥補表如下：

### 研勤科技股份有限公司 一一四年度虧損撥補表

單位：新台幣元

| 項 目               | 金 額            |
|-------------------|----------------|
| 期初累積虧損            | ( 244,560,232) |
| 確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘 | ( 122,832)     |
| 調整後累積虧損           | ( 244,683,064) |
| 本年度淨損             | ( 15,587,822)  |
| 期末累積虧損            | ( 260,270,886) |

附註：本年度不分配股利。

董事長：

經理人：

會計主管：

## 討論事項

### 第一案：(董事會提)

案由：一一五年減資彌補虧損案，提請 討論。

說明：一、本公司為改善財務結構並提升每股淨值，擬依公司法第 168 條規定辦理減資以彌補累積虧損。

二、本公司實收資本額為新台幣 408,897,380 元（以一一五年三月十二日董事會當日股本計算），分為 40,889,738 股，每股面額新台幣 10 元。截至一四四年十二月三十一日累積虧損為 260,270,886 元，本次擬辦理減資新台幣 188,897,380 元，銷除已發行股份 18,889,738 股，每股面額 10 元，減資後實收資本額為新台幣 220,000,000 元，分為 22,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，股東將依持股比例減資約 46.19677%，即每仟股換發 538.0323 股。

三、本案俟股東常會決議通過並呈報主管機關核准後，授權董事會另訂減資基準日及減資換股基準日，按減資換股基準日股東名簿記載之股東持股比例銷除股份。減資換股基準日前如遇有本公司股本變動，減資比例因此須修正時，授權董事會全權處理之。

四、減資後未滿一股之畸零股，股東得於減資換股停止過戶日前五日起至停止過戶日前一日止，向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，拼湊後仍不足一股之畸零股，按減資換股基準日前股票在證券商營業處所本公司股票最後交易日之收盤價，按比例計算給付現金(抵繳換發後新股之集保劃撥費用或無實體登錄費用)，計算至元為止（元以下無條件捨去），其股份並授權董事長洽特定人按該收盤價認購之。

五、本次減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原已發行股份相同。

六、本次減資相關事宜，如經主管機關審核要求，或因法令及客觀環境變更而需修正時，擬請股東會授權董事會依相關法令規定辦理之。

依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 115 年 3 月 24 日證保法字第 1150000804 號來函要求，補充說明如下：

#### (一)本次減資緣由：

為改善財務結構並提升每股淨值，擬辦理減資以彌補累積虧損。

#### (二)健全營運計畫書：

本公司近年面臨虧損的主要原因，歸納為傳統核心業務市場萎縮，及轉型 AI 影像識別營收未達經濟規模所致。

本公司將持續依下面策略持續改善營運：

1、加速軟硬體比重轉型：持續提升 Face8 人臉辨識、AI 影像識別及廣告機業務的營收占比，由目前 2025 年佔比合併營收 56%，往上提升至 60%-70%，且毛利率（2025 年約 63%）遠高於行車記錄器和導航機硬體，應將資源集中於高毛利的專案服務及未來保固後轉化為維運收入，另，手機線上導航

軟體導航 PAPAGO! 訂閱制，亦屬於高毛利軟體收入，將持續投入行銷費用拉升訂閱用戶。

- 2、深耕利基市場與資安：利用自主研發優勢，強調關鍵零件皆採用台廠以規避資安疑慮，進一步爭取金融機構、醫療院所等對安全性要求極高的客戶專案。
- 3、直營店啤酒門店：針對掌門啤酒事業，應聚焦於直營門市拓點與經營，強化啤酒飲酒文化與餐點整合，藉由直營店穩定獲利，掌門酒廠運營達經濟規模獲利，進而整個啤酒生態鏈都獲利。
- 4、財務結構優化：公司將透過減資彌補虧損，及私募股權充實資金，改善財務結構，也同步加強現金流管理，並持續提升現有 Face8 人臉辨識與 AI 影像識別的專案收入與維運收入，持續加強行銷手機線上導航軟體導航 PAPAGO! 訂閱制。

(三)健全營運計畫書落實執行之控管措施：

為落實健全營運計畫，確保其執行成效，本公司由管理階層不定期針對公司目標達成情形進行分析及追蹤，並視實際執行情形作必要之改善及調整。

(四)健全營運計畫書辦理情形及執行成效將按季提報董事會並於次年度股東會中說明。

第二案：(董事會提)

案由：本公司擬辦理一一五年私募普通股案，提請 討論。

說明：一、本公司為充實營運資金、償還銀行借款或因應未來發展需要，以改善本公司財務結構，強化競爭力等目的，考量公司實際財務狀況及資金募集之時效性，擬依證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」等相關法規，採私募方式辦理普通股現金增資發行新股，並提請股東會授權董事會依下列原則視市場環境及本公司營運實際需求，擇適當時機依相關法令自股東會決議私募案之日起一年內分三次辦理。

二、擬辦理私募普通股案，相關資訊如下：

1、發行條件：

- A. 私募股份種類：普通股。
- B. 私募股數：發行總股數以不超過 5,000,000 股為限。
- C. 每股面額：每股新台幣 10 元整。
- D. 私募總金額：依實際辦理情形，授權董事會決行。

2、價格訂定之依據及合理性：

- A. 本次私募價格，以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權之股價，以上述二基

準計算價格較高者，以不低於八成訂定之。實際定價日及實際私募價格視日後洽特定人情形及市場狀況，擬提請股東會授權董事會依上述定價方式議定之。

B. 本次私募普通股實際發行價格之訂定將參考本公司營運狀況、未來展望、私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓以及最近股價情形，並依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」及現行法令之規定進行定價，故其價格之訂定應有其依據及其合理性。

C. 本公司私募普通股價格訂定不得低於參考價格之八成且不低於每股面額新台幣 10 元，其訂定方式依現行法令規定訂定，應屬合理。實際定價日及實際本次私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內，提請股東會授權董事會視當時市場狀況並考量日後洽特定人情形決定之。

3、特定人選擇之方式與目的：本次私募普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會 112 年 9 月 12 日金管證發字第 1120383220 號以及 112 年 12 月 29 日金融監督管理委員會金管證發字第 11203860674 號修正之「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」等相關函令規定條件之特定人為限，以內部人或關係人或策略性投資人為限，應募人資格提請股東會授權董事會審查之。洽定特定人之相關事宜，擬請股東會授權董事會全權處理之。目前尚無已洽定之特定人，若應募人為內部人或關係人或策略性投資人，可能之應募人名單與本公司之關係說明如下：

A. 應募人為公司內部人

因內部人對公司營運有相當程度之了解，對未來營運能產生直接或間接助益，並有助於維持股權穩定，故本次私募有價證券洽詢之應募人擬包括內部人，暫定名單如下：

| 序號 | 應募人名稱 | 與公司之關係    |
|----|-------|-----------|
| 1  | 簡良益   | 本公司董事長    |
| 2  | 陳俊福   | 本公司董事兼總經理 |
| 3  | 陳柏任   | 本公司董事兼財務長 |
| 4  | 王能超   | 本公司董事     |

B. 應募人為策略性投資人

(A)應募人選擇方式與目的：

應募人之選擇為可協助本公司營運、技術開發及提供財務資源為主，進而達到強化財務結構，提升公司競爭優勢。

(B)必要性及預計效益：

為提升技術與拓展市場，本次私募引進策略性投資人資金將有助於全面提升公司競爭力，改善公司整體營運體質，故本次引進策略性投資人有其必要性；並藉由應募人資金挹注，可減少

營運資金成本之壓力、強化整體財務結構，延續未來長期發展，有利於股東權益。

4、辦理私募之必要理由：

A. 不採用公開募集之理由：考量公司籌資之時效性、可行性及發行成本、前二個年度營運虧損等因素，再加上私募股票有三年內不得自由轉讓之限制，更可確保本公司與策略投資人間的長期合作關係，另透過授權董事會視公司營運實際需求擇適當時機分次私募，亦將有效提高本公司籌資之機動與靈活性，故擬採私募方式募集資金。本計畫之執行將可健全財務結構及提升營運績效，對股東權益亦將有正面助益。

B. 私募之額度：在 5,000,000 股額度內，於股東會決議日起依需要一年內分三次辦理。

C. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

本次籌措之資金預計用於充實營運資金、償還銀行借款或因應公司未來發展，本公司將視市場及洽特定人之狀況，擬授權董事會於股東會決議本案之日起一年內分三次辦理。私募完成資金之運用後，預計可改善本公司財務結構並可強化公司競爭力及提升營運績效，對於股東權益有正面助益。其私募之資金用途及預計達成效益如下：

(A) 本公司擬視市場洽特定人之狀況，分三次辦理：第一次預計發行額度 2,500,000 股；第二次預計發行額度 1,500,000 股；第三次預計發行額度 1,000,000 股。

(B) 資金用途：為充實營運資金、償還銀行借款或因應本公司未來發展所需資金等一項或多項之資金運用計畫，以改善公司財務結構並強化競爭力。

(C) 預計達成效益：各分次辦理私募之預計達成效益皆有助於未來營運規模擴大，並可健全公司財務結構，同時提升公司長期競爭力及股東權益。

(D) 針對前述第一至三次之預計發行額度，為保有籌資彈性，授權董事會得視實際發行狀況及洽特定人情形，於總發行股數 5,000,000 股範圍內調整各次私募股數，且得將先前未發行或後續預計發行之股數，全數或一部併同於任一次發行。

5、本次私募對本公司經營權造成之影響：本公司經營權穩定，辦理私募除引進策略性投資人，亦有本公司經營階層參與應募。本次私募主要用途在於充實營運資金、償還銀行借款、或支應其他因應本公司未來發展所需資金等一項或多項之資金運用計畫，以確保公司長期營運發展，故不致對本公司經營權造成重大影響。

三. 本次私募普通股現金增資採無實體方式交付。本次私募普通股及嗣後所配

發之普通股其權利義務與本公司已發行之普通股相同；惟依據證券交易法規定，私募普通股於私募有價證券交付日起三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定外，不得賣出。本次私募之普通股及嗣後所配發之普通股，自本次私募普通股自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況依相關法令規定向證券櫃檯買賣中心取得核發符合上櫃標準之同意函後，向金融監督管理委員會申報補辦公開發行並申請上櫃。

- 四. 本次私募計劃之主要內容，除私募定價成數外，包括實際發行價格、股數、發行條件、計畫項目、募集金額、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會同意授權董事會依本公司實際需求、市場狀況及相關法令規定、調整、訂定與辦理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估或客觀環境需要變更或有修正必要時，擬請股東會授權董事會全權處理之。
- 五. 除上述授權範圍外，擬提請股東會授權董事長，代表本公司簽署、商議變更一切有關私募普通股計畫(包括洽定策略投資人)之相關契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股計畫所需事宜。

### 第三案：(董事會提)

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、依金管會 115 年 2 月 13 日金管證交字第 1150331020 號函規定，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」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊。

## 臨時動議