



Htc
HIGHLIGHT TECH CORP.



日揚科技股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月二十五日（星期四）上午十時整

地點：台南市安南區長和路四段231巷60弄41號（安南區布袋里活動中心）

出席：親自出席股東及委託代理出席股東股份總數為64,143,252股、佔本公司已發行股份總數115,108,797股之55.72%。

主席：吳明田

記錄：陳智珠

壹、宣布開會，出席股份總數已達法定開會數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：略

參、報告事項：

- (一)一〇三年度營業報告書（詳附件一）洽悉。
- (二)一〇三年度監察人查核報告書（詳附件二）洽悉。
- (三)一〇三年度背書保證情形報告（詳議事手冊）洽悉。
- (四)修訂「誠信經營守則」部份條文案（詳議事手冊）洽悉。

肆、承認事項：

- (一)、案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：1.本公司一〇三年度財務報表及合併財務報表業經董事會編造完成，並經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、龔俊吉會計師查核完竣，出具修正式無保留意見報告書在案，連同營業報告書送請監察人等查核竣事。

2.茲檢附一〇三年度營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表，（請詳附件一及附件四）。

3.提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

- (二)、案由：一〇三年度盈餘分配案。（董事會提）

說明：1.一〇三年度盈餘分配案業經104年3月26日董事會決議通過。

2.一〇三年度盈餘分配案，擬訂每股配發現金股利新台幣0.8元，上述分配案俟股東常會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日等相關事宜。

3.本年度發放現金股利採「元以下無條件捨去」計算方式，不足一元所餘金額，依公平原則，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

4.嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使或其他原因，致影響流通在外股份數量，配息率因此發生變動者，以及其他原因若需變更除息相關作業事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理。

5.檢附一〇三年度盈餘分配表，(詳附件五)。

6.提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項一：

(一)、案由：修訂「資金貸與他人作業程序」部份條文案。(董事會提)

說明：1. 依據金融監督管理委員會101年7月6日金管證審字第1010029874號令辦理，及配合本公司實際作業需求，擬同步修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份文字。

2. 「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請詳附件六。

3. 修訂前「資金貸與他人作業程序」請詳議事手冊。

4.提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(二)、案由：修訂「公司章程」部份條文案。(董事會提)

說明：1. 因應國內有關公司治理及公司未來經營管理需求，擬修訂本公司章程部分條文。

2. 「公司章程」部份修訂條文對照表，請詳附件七

3. 修訂前「公司章程」請詳議事手冊。

4.提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、選舉事項：

(一)、案由：改選董事、監察人案。(董事會提)

說明：1.本屆董事及監察人任期將於104年6月27日屆滿，依法應於本次股東常會辦理改選事宜。

2.依公司法第195條、第217條及本公司章程規定，應選出董事七人(含獨立董事二人)、監察人二人，任期三年，自104年6月25日起至107年6月24日止。

3.依本公司章程規定，應選獨立董事2人並採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事候選人名單		
姓名	郭圀成	寇崇善
戶號、身分證 明文件編號	577	18282
學歷	朝陽大學企研所碩士	美國加州大學洛杉磯分校/電機工程博士
經歷	1. 日晟聯合會計師事務所/會計師 2. 宏捷科技(股)公司/獨立董事及薪酬委員 3. 北宸科技(股)公司/監察人 4. 日揚科技(股)公司/獨立董事 5. 前圖科技(股)公司/監察人	1. 清華大學物理系/教授 2. 日揚科技(股)公司/獨立董事
截至 104 年 4 月 27 日持有日揚公司股數	463,939 股	21,955 股

4. 本公司「董事及監察人選舉辦法」請詳議事手冊。

5. 敬請 選舉。

選舉結果：

新任董事當選名單為：

序	戶號	姓名或名稱	得票權數
1	55	吳明田	94,876,447
2	4843	吳吉祥	88,894,464
3	3697	昇大實業有限公司 法人代表：吳昇憲	82,317,279

4	29797	馬堅勇	75,249,929
5	11805	楊鴻津	70,940,392

新任獨立董事當選名單為：

序	戶號	姓名或名稱	當選權數
1	577	郭圀成	14,700,004
2	18282	寇崇善	13,965,394

新任監察人當選名單為：

序	戶號	姓名或名稱	當選權數
1	18350	黃俊育	63,277,436
2	29803	沈品秀	62,706,538

柒、討論事項二：

(一)、案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會提)

說明：1.依據公司法第209條之規定，「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.為協助本公司順利拓展業務，董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任董事之行為，在不損及公司權益之情況下，同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

3.若本公司法人董事因業務需要，改派法人代表時，併此解除該等法人董事代表競業禁止之限制。

4.擬提請股東會解除第八屆新任董事及其代表人為業務需要，兼任屬於本公司營業範圍內競業禁止之限制。

5.提請 討論。

當選人經營相關業務內容說明如下：

職稱/姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事 吳明田	立盈電子科技(上海)有限公司/董事長 立盈科技(股)公司/董事 瑞統科技(股)公司/董事長 宇柏林(股)公司/董事 鈺寶科技股份有限公司/董事 寶德科技(股)公司/獨立董事及薪酬委員

董事 馬堅勇	光洋應用材料科技(股)公司/董事 (法人代表) 台灣精材(股)公司/董事長(法人代表) 昆山全亞冠環保科技(有)公司/董事 (法人代表) 新盛力科技(股)公司/監察人 Solar Applied Materials USA, Inc/董事兼總經理(法人代表) Solar International Technology (Hong Kong) Limited/董事(法人代表) Solar Applied Materials Technology Singapore Pte Ltd/ 董事(法人代表) 光大應用材料科技(股)公司/董事 (法人代表) 于太(股)公司/董事(法人代表)
董事 楊鴻津	德揚科技(股)公司/監察人 立盈科技(股)公司/監察人(法人代表)
獨立董事 郭圀成	宏捷科技(股)公司/獨立董事及薪 酬委員 北宸科技(股)公司/監察人 前圖科技(股)公司/監察人 創星物聯科技(股)公司/監察人

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

捌、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

玖、散會：同日上午10時25分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。



一、一〇三年度營業結果：

1.營業計劃實施成果：

日揚公司 103 年的營收與獲利表現，持續為正成長，內銷市場營收 103 年更較 102 年成長 6.37%。103 年日揚公司合併營業收入淨額為新台幣 1,406,822 仟元，較 102 年增加新台幣 46,012 仟元、成長 3.38%；營業毛利為新台幣 388,691 仟元，毛利率 27.63%，較 102 年增加新台幣 12,822 仟元、成長 3.41%；營業利益為新台幣 120,275 仟元，占營收 8.55%，金額較 102 年成長 14.60%；稅後淨利為新台幣 117,609 仟元，淨利率 8.36%，金額較 102 年成長 19.80%；稅後基本每股盈餘(EPS)為 1.02 元。103 年日揚公司股東權益報酬率(ROE)為 6.84%，本益比約 14 倍，股票市值約為新台幣 16.9 億元，經營理念與營運績效深獲市場肯定。(註：2014 年度未公開財務預測，故無預算達成情形)。以下謹就過去一年日揚公司之經營成果與未來展望作說明。

2.財務收支及獲利能力分析：

(1)合併公司財務收支

單位：新台幣仟元

項 目	102 年度	103 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	1,360,810	1,406,822	46,012	3.38
營業淨利	104,956	120,275	15,319	14.60
營業外收入及支出	14,775	20,736	5,961	40.35
稅前淨利	119,731	141,011	21,280	17.77
所得稅費用	21,560	23,402	1,842	8.54
本期淨利	98,171	117,609	19,438	19.80

個體公司財務收支

單位：新台幣仟元

項 目	102 年度	103 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	991,285	969,807	(21,478)	(2.17)
營業淨利	153,691	154,692	1,001	0.65
營業外收入及支出	(34,079)	(13,681)	20,398	59.86
稅前淨利	119,612	141,011	21,399	17.89
所得稅費用	21,441	23,402	1,961	9.15
本期淨利	98,171	117,609	19,438	19.80

(2)合併公司獲利能力

項 目	102 年度	103 年度
資 產 報 酬 率 (%)	4.92	5.59
股 東 權 益 報 酬 率 (%)	6.02	6.84
稅前純益占實收資本額比率(%)	10.40	12.25
純 益 率 (%)	7.21	8.36
每 股 盈 餘 (元)	0.85	1.02

個體公司獲利能力

項 目	102 年度	103 年度
資 產 報 酬 率 (%)	5.31	6.08
股 東 權 益 報 酬 率 (%)	6.02	6.84
稅前純益占實收資本比率(%)	10.39	12.25
純 益 率 (%)	9.90	12.13
每 股 盈 餘 (元)	0.85	1.02

3.研究發展狀況

「多元」、「創新」與「整合」是高科技產業推動組織營運的重要後盾，需要藉由研發人員貫穿其間，將新舊知識串連，以開展新的知識領域。日揚公司全體研發人員秉持企業永續經營的理念，不斷成長及向前邁進，在現有基礎上，進行產品的優化與技術的延伸；民國 103 年度主要研發活動包括：持續研發及改良真空元件、耐腐蝕真空閥門開發、真空高溫加熱模組開發...等，已成功完成「高性能真空零件負壓檢漏技術開發」、「感測元件潔淨充填技術開發」、「平行 X 射線探測真空模擬技術開發」、「鋼珠迫緊型真空閥門」、「耐腐蝕鐵弗龍披覆真空角閥」等。

為深化於真空製造服務領域技術領先的地位，日揚公司民國 103 年研發支出金額佔全年營業收入約 3%，投入真空系統應用於真空設備及關鍵零組件，以及自動化封裝系統應用於半導體、LED、RFID 等產業，日揚公司研發團隊將以強大的研發技術能力與對創新的熱情與堅持，持續研發各種先進技術與產品，並為下一階段公司的成長帶來貢獻。

(1)最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	研發費用	營業淨額	研發費用佔營業總額比例
103 年度	41,020	1,406,822	3%
104 年截至 3 月 31 日止	6,821	309,847	2%

(2)103 年度開發成功之技術或產品

產品名稱	用途及效能說明
高性能真空零件負壓檢漏技術開發	應用在量產零組件負壓之檢漏技術，運用真空迴路系統技術提升 He 質譜儀反應時間，達到高性能產品檢漏性能。
感測元件潔淨充填技術開發	壓力式溫度感測器在密閉容器內填充液態矽油，內部裝置一壓阻式壓力晶片，利用溫度變化時，密閉容器與矽油不同膨脹程度所引起的熱應力，改變壓力晶片的輸出來感知溫度的大小。此技術可提升矽油潔淨度，增加溫度感測器品質。
平行 X 射線探測真空模擬技術開發	高低溫真空環境、高潔淨度和平行光模擬系統設計，應用於科學研究領域 X 射線無衰減技術，以及 X 射線的探測技術。
鋼珠迫緊型真空閘閥	應用在真空設備的真空排氣系統，為腔體與泵之間的真空管路必要元件，負責真空氣路的開、閉功能，以維持設備適當真空度、並保護泵的正常運作。
耐腐蝕鐵弗龍披覆真空角閥	真空製程設備廠務排氣後端，一般會通過製程排放的腐蝕性氣體，在此管路上的真空元件易發生腐蝕環境的影響，使用壽命短，而且操作不當易發生工案事故。因此，將閘門內部進行鐵弗龍材料的披覆，以及採用鐵弗龍材料作為機構零件，將腐蝕性環境做適當的隔絕，可提高此真空閘門元件的壽命。

二、一〇四年營業計劃

- 滿足客戶需求：持續滿足台積電、聯電、美商應用材料(AMAT)等半導體廠，和群創、友達、瀚宇彩晶等光電廠，及生技醫療等設備及零組件需求。
- 爭取國際合作：與各地代理商更密切合作，重新換約增列業績突破獎勵措施，鼓勵代理商開發新市場，因此與俄羅斯、新加坡、以色列及澳洲的代理商成為夥伴關係。在國際市場的新區域已陸續開發阿根廷、巴西、巴基斯坦、墨西哥、越南、沙烏地阿拉伯、俄、德、瑞士、泰國及印度等市場，並與原有美系和日系等國際大廠維持穩定關係，因應日系和美系設備廠持續轉移供應鏈到亞洲地區之趨勢，將積極爭取國際合作機會。
- 重點市場推廣：向經濟部國貿局申請「補助業界開發國際市場計畫」專案，並獲得核准，以俄羅斯市場為主，進行真空產品之參展、產品說明會、網路關鍵字廣告及寄倉銷售等推廣活動。希望能建立海外多元促銷模式及標準流程，業務人員將萃取成功經驗複製到其他重點市場，以加速營收的提升。
- 開發新型產品：日揚公司除持續在真空閘門進行研發、製造優化方案著手提升閘門類產品市場外，亦在真空設備之整合應用方面投入開發，提昇跨產業領域的服務。

三、計劃開發之新商品(服務)

- 開發新型合金閥門，提供國際及國內系統廠商，搭配設備使用。
- 策略性開發矩形閥門，以爭取客戶使用進而取代現有 VAT 品牌。
- 開發開發 ISO 500 Gate valve，提供中國系統商搭配設備使用。
- 開發真空電磁驅動閥與氣動式 Venting Valve 提供國際及國內系統廠商，搭配設備使用
- 自動化設備重心移往大陸市場，將設備種類減少，投入資源進行市場布局與銷售
- 找尋其他配套設備供應源搭配自有設備出售，期間利用機會找尋其他未來有潛力的產品發展。

四、未來展望：

日揚公司的技術能力與市場敏銳度不斷隨著產業結構的變化及經濟環境進行轉變，在研發方面，我們落實「創新比改良重要」、「製程比設備重要」之政策，研發符合市場及客戶需求之產品；在市場方面，我們深信「合作比競爭重要」、「服務比價格重要」之精神，以客為尊，創造「共好」環境；於產品方面，我們將以「整合比產能重要」、「速度比程序重要」，創造雙贏；並藉由「知識比職務重要」、「任務比組織重要」之人力政策，培育 2.5 級人才，結合研發、市場、產品政策，以台灣為主軸持續穩定成長，並協助大陸廠快速發展，擴大市場範圍，提高技術門檻，拉開與競爭者的距離，確保日揚公司之競爭優勢，以「價值比股價重要」、「現金比資產重要」之財務政策，創造市場價值最大化。

日揚公司專注於真空系統應用整合及 PUMP 整體服務等事業核心領域上，經營團隊秉持著「最新科技、最好品質、最高價值」的 3H 策略，落實「真空最好的服務夥伴」之市場定位，堅持「不斷超越自己與客戶期望」，滿足客戶在真空應用技術領域之全方位需求，為日揚公司之客戶、股東及員工創造最大利益，朝預期目標邁進，我們衷心感謝日揚公司的同仁、董監事、股東、客戶、供應商及金融機構長期以來的支持與肯定，我們會持續善盡企業社會責任，落實公司治理，實現我們的目標，得到各位股東的認同，締造出更佳之佳績，不負所有股東及同仁之期望。

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



附件二

日揚科技股份有限公司
監察人查核報告書

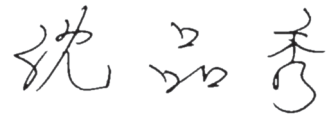
董事會造送本公司一〇三年度財務報表暨合併財務報表(包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、龔俊吉會計師查核竣事，並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分配案，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二百一十九條之規定繕具報告書。

此致

本公司一〇四年股東常會

日揚科技股份有限公司

監察人：沈品秀



監察人：黃俊育



監察人：邱慶宗



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 六 日

附件四

會計師查核報告

日揚科技股份有限公司 公鑒：

日揚科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。列入上開個體財務報告中，採用權益法投資之關聯企業德揚科技股份有限公司之財務報告係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關上述投資關聯企業金額及其損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日對上述採用權益法之投資金額分別為新台幣（以下同）143,879 千元及 136,277 千元，分別占資產總額之 7.26%及 7.21%；暨其民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之綜合損益份額分別為 20,593 千元及 17,578 千元，分別占當年度綜合損益總額之 13.78%及 13.41%。

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，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達日揚科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

日揚科技股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，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，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報告相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖 鴻 儒

廖鴻儒



會計師 龔 俊 吉

龔俊吉

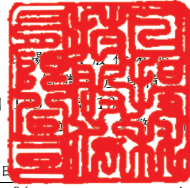


行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

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 104 年 3 月 26 日

民國 104 年 3 月 31 日



司

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 285,124	14	\$ 229,052	12	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債				
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及八）	208,001	11	116,588	6	2160	債－流動（附註四及七）	\$ 533	-	\$ 412	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註九）	9,800	1	-	-		應付票據	5,526	-	19,564	1
1150	應收票據（附註四及十）	9,650	1	22,824	1	2170	應付帳款－非關係人	93,325	5	77,735	4
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及十）	179,987	9	192,595	10	2180	應付帳款－關係人（附註二五）	5,696	-	5,569	-
1180	應收帳款－關係人（附註四、十及二五）	1,789	-	6,606	1	2200	其他應付款（附註十六及二五）	77,103	4	70,263	4
1200	其他應收款（附註十及二五）	2,885	-	5,631	-	2230	當期所得稅負債（附註四及二十）	16,536	1	15,774	1
130X	存貨（附註四及十一）	240,003	12	242,588	13	2399	其他流動負債	4,357	-	7,025	-
1410	預付款項	8,560	-	13,399	1	21XX	流動負債總計	203,076	10	196,342	10
1479	其他流動資產	182	-	955	-		非流動負債				
11XX	流動資產總計	945,981	48	830,238	44	2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	19,800	1	13,372	1
	非流動資產					25XX	非流動負債總計	19,800	1	13,372	1
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及八）	24,186	1	24,824	1	2XXX	負債總計	222,876	11	209,714	11
1550	採用權益法之投資（附註四、五、十二及二五）	837,233	42	846,275	45		權 益（附註十八）				
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	124,519	6	137,854	7	3110	股 本				
1760	投資性不動產（附註四及十四）	9,813	1	10,004	1		普通股股本	1,151,088	58	1,151,088	61
1821	其他無形資產（附註四及十五）	2,087	-	2,561	-	3200	資本公積	210,837	11	210,837	11
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二十）	6,937	-	7,751	-		保留盈餘				
1920	存出保證金	18,374	1	17,966	1	3310	法定盈餘公積	122,126	6	112,308	6
1975	預付退休金－非流動（附註四及十七）	12,345	1	12,523	1	3320	特別盈餘公積	50,031	3	50,031	3
15XX	非流動資產總計	1,035,494	52	1,059,758	56	3350	未分配盈餘	175,247	9	138,886	7
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,981,475	100	\$ 1,889,996	100	3300	保留盈餘總計	347,404	18	301,225	16
						3400	其他權益	49,270	2	17,132	1
						3XXX	權益總計	1,758,599	89	1,680,282	89
							負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,981,475	100	\$ 1,889,996	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告）

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



日揚利通股份有限公司

個體合併損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼		103 年度		102 年度	
		金額	%	金額	%
4100	銷貨收入（附註四、十九及二五）	\$ 969,807	100	\$ 991,285	100
5000	營業成本（附註十一及二五）	<u>620,984</u>	<u>64</u>	<u>648,282</u>	<u>66</u>
5900	營業毛利	348,823	36	343,003	34
5910	與子公司及關聯企業之未實現利益（附註四）	(2,622)	-	(2,754)	-
5920	與子公司及關聯企業之已實現利益（附註四）	<u>2,754</u>	<u>-</u>	<u>2,879</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>348,955</u>	<u>36</u>	<u>343,128</u>	<u>34</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	59,413	6	52,610	5
6200	管理費用	93,703	10	94,631	10
6300	研究發展費用	<u>41,020</u>	<u>4</u>	<u>41,768</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>194,136</u>	<u>20</u>	<u>189,009</u>	<u>19</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註十九）	(<u>127</u>)	<u>-</u>	(<u>428</u>)	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>154,692</u>	<u>16</u>	<u>153,691</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出（附註四及十九）				
7190	其他收入	1,522	-	1,008	-
7020	其他利益及損失	19,701	2	13,513	2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 130)	-	(\$ 95)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(34,774)	(4)	(48,505)	(5)
7000	營業外收入及支出合計	(13,681)	(2)	(34,079)	(3)
7900	本年度稅前淨利	141,011	14	119,612	12
7950	所得稅費用(附註四及二十)	23,402	2	21,441	2
8200	本年度淨利	117,609	12	98,171	10
	其他綜合損益(附註十七、十八及十九)				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	38,446	4	40,062	4
8325	備供出售金融資產未實現損益	110	-	1,180	-
8360	確定福利之精算損益	(429)	-	83	-
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	118	-	(1,562)	-
8390	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(6,463)	(1)	(6,824)	(1)
8300	本年度其他綜合損益總額	31,782	3	32,939	3
8500	本年度綜合損益總額	\$ 149,391	15	\$ 131,110	13
	每股盈餘(附註二一)				
9710	基 本	\$ 1.02		\$ 0.85	
9810	稀 釋	1.01		0.84	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



日
月
年

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

		保 留 盈 餘					其 他 權 益 項 目			權 益 總 額
代 碼		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	合 計	
A1	102 年 1 月 1 日	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 106,487	\$ 50,031	\$ 81,000	(\$ 26,485)	\$ 10,747	(\$ 15,738)	\$ 1,583,705
101 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)										
B1	法定盈餘公積	-	-	5,821	-	(5,821)	-	-	-	-
B5	現金股利－每股 0.3 元	-	-	-	-	(34,533)	-	-	-	(34,533)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	98,171	-	-	-	98,171
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	69	33,705	(835)	32,870	32,939
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	98,240	33,705	(835)	32,870	131,110
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	1,151,088	210,837	112,308	50,031	138,886	7,220	9,912	17,132	1,680,282
102 年度盈餘指撥及分配 (附註十八)										
B1	法定盈餘公積	-	-	9,818	-	(9,818)	-	-	-	-
B5	現金股利－每股 0.6 元	-	-	-	-	(69,065)	-	-	-	(69,065)
T1	採用權益法之投資權益變動 (附註十二)	-	-	-	-	(2,009)	-	-	-	(2,009)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	117,609	-	-	-	117,609
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(356)	32,475	(337)	32,138	31,782
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	117,253	32,475	(337)	32,138	149,391
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 122,126	\$ 50,031	\$ 175,247	\$ 39,695	\$ 9,575	\$ 49,270	\$ 1,758,599

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：吳明田

經理人：楊坤元

會計主管：黃照堂

日揚利源有限公司

個體財務報表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 141,011	\$ 119,612
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	39,130	41,361
A20200	攤銷費用	3,237	4,321
A20300	呆帳費用提列（轉列收入）數	2,402	(6,438)
A20900	利息費用	130	95
A21200	利息收入	(1,473)	(895)
A21300	股利收入	(49)	(75)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資 損失之份額	34,774	48,505
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失	127	428
A23100	處分備供出售金融資產利益	(1,035)	(711)
A23900	與子公司及關聯企業之未實現利益	2,622	2,754
A24000	與子公司及關聯企業之已實現利益	(2,754)	(2,879)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	13,174	3,217
A31150	應收帳款	10,206	51,644
A31160	應收帳款－關係人	4,817	2,294
A31180	其他應收款	2,859	1,108
A31200	存 貨	3,026	34,245
A31230	預付款項	4,839	4,253
A31240	其他流動資產	773	(451)
A32110	持有供交易之金融負債	121	302
A32130	應付票據	(14,038)	(1,961)
A32150	應付帳款	15,590	(33,452)
A32160	應付帳款－關係人	127	721
A32180	其他應付款	6,840	10,776
A32230	其他流動負債	(2,668)	2,265
A33000	營運產生之現金流入	263,788	281,039
A33100	收取之利息	1,360	895
A33200	收取之股利	49	75
A33300	支付之利息	(130)	(95)
A33500	支付之所得稅	(21,861)	(11,488)
AAAA	營業活動之淨現金流入	243,206	270,426

投 資 活 動 之 現 金 流 量

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
B00300	取得備供出售金融資產	(498,719)	(401,376)
B00400	處分備供出售金融資產價款	409,035	324,711
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	54	-
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(9,800)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(27,808)	(18,268)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,800	631
B03700	存出保證金增加	(415)	(14,009)
B03800	存出保證金減少	7	46
B04500	取得無形資產	(2,763)	(3,993)
B06600	其他金融資產減少	-	1,630
B06700	其他非流動資產增加	(251)	(263)
B07600	收取關聯企業股利	<u>9,791</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>118,069</u>)	(<u>110,891</u>)
籌資活動之現金流量			
C00600	應付短期票券減少	-	(10,000)
C03100	存入保證金減少	-	(40)
C04500	發放現金股利	(<u>69,065</u>)	(<u>34,533</u>)
CCCC	融資活動之淨現金流出	(<u>69,065</u>)	(<u>44,573</u>)
EEEE	現金及約當現金增加數	56,072	114,962
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>229,052</u>	<u>114,090</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 285,124</u>	<u>\$ 229,052</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



會計師查核報告

日揚科技股份有限公司 公鑒：

日揚科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。列入上開合併財務報告中，部分採用權益法投資之關聯企業德揚科技股份有限公司之財務報告係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關上述投資關聯企業金額及其損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及 102 年 12 月 31 日對上述採用權益法之投資金額分別為新台幣（以下同）143,879 千元及 136,277 千元，分別占合併資產總額之 6.26%及 6.01%；暨其民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之綜合損益份額分別為 20,593 千元及 17,578 千元，分別占當年度合併綜合損益總額之 13.78%及 13.41%。

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，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達日揚科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

日揚科技股份有限公司業已編製民國 103 年及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖 鴻 儒

廖鴻儒



會計師 龔 俊 吉

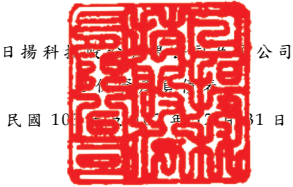
龔俊吉



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 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 104 年 3 月 26 日



日揚科技(股)有限公司

民國 104 年 3 月 26 日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 380,975	17	\$ 316,094	14	2100	短期借款（附註十八及二九）	\$ 222,253	9	\$ 119,494	5
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及八）	208,001	9	116,588	5	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	533	-	412	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註九）	9,800	1	45,453	2	2150	應付票據	5,526	-	19,564	1
1150	應收票據（附註四、十及二八）	27,782	1	44,265	2	2170	應付帳款（附註二八）	163,481	7	161,662	7
1170	應收帳款（附註四、五、十及二八）	270,661	12	294,758	13	2200	其他應付款（附註十九及二八）	95,302	4	87,543	4
1200	其他應收款（附註十及二八）	8,767	-	9,880	1	2230	當期所得稅負債（附註四及二三）	16,536	1	15,774	1
130X	存貨（附註四、五及十一）	423,094	18	413,040	18	2399	其他流動負債（附註十九）	16,302	1	28,372	1
1410	預付款項（附註十六及二九）	14,685	1	22,191	1	21XX	流動負債總計	519,933	22	432,821	19
1476	其他金融資產－流動（附註十七及二九）	32,069	1	-	-		非流動負債				
1479	其他流動資產	1,026	-	962	-	2540	長期借款（附註十八及二九）	-	-	139,811	6
11XX	流動資產總計	1,376,860	60	1,263,231	56	2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	19,800	1	13,372	1
						25XX	非流動負債總計	19,800	1	153,183	7
	非流動資產					2XXX	負債總計	539,733	23	586,004	26
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及八）	59,587	3	58,593	3		歸屬於本公司業主之權益（附註二一）				
1550	採用權益法之投資（附註四、五、十二及二八）	143,879	6	138,696	6	3110	普通股股本	1,151,088	50	1,151,088	51
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及二九）	638,531	28	724,825	32	3200	資本公積	210,837	10	210,837	9
1760	投資性不動產（附註四、五及十四）	9,813	-	10,004	-		保留盈餘				
1780	無形資產（附註十五）	2,988	-	4,591	-	3310	法定盈餘公積	122,126	5	112,308	5
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	6,937	-	7,751	-	3320	特別盈餘公積	50,031	2	50,031	2
1920	存出保證金	18,374	1	17,966	1	3350	未分配盈餘	175,247	8	138,886	6
1975	預付退休金－非流動（附註四及二十）	12,345	1	12,523	1	3300	保留盈餘總計	347,404	15	301,225	13
1985	長期預付租賃款（附註十六及二九）	29,018	1	28,106	1	3400	其他權益	49,270	2	17,132	1
15XX	非流動資產合計	921,472	40	1,003,055	44	31XX	權益總計	1,758,599	77	1,680,282	74
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,298,332	100	\$ 2,266,286	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,298,332	100	\$ 2,266,286	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告）

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



日揚科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	營業收入淨額（附註四、二二及二八）	\$ 1,406,822	100	\$ 1,360,810	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二八）	<u>1,018,131</u>	<u>72</u>	<u>984,941</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	388,691	28	375,869	28
	營業費用（附註二十及二二）				
6100	推銷費用	81,607	6	84,403	6
6200	管理費用	141,011	10	143,893	11
6300	研究發展費用	<u>41,020</u>	<u>3</u>	<u>41,768</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>263,638</u>	<u>19</u>	<u>270,064</u>	<u>20</u>
6510	其他收益及費損淨額（附註二二）	(<u>4,778</u>)	-	(<u>849</u>)	-
6900	營業淨利	<u>120,275</u>	<u>9</u>	<u>104,956</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出（附註十二、二二及二八）				
7190	其他收入	715	-	9,860	1
7100	利息收入	2,364	-	2,095	-
7020	其他利益及損失	10,222	1	1,172	-
7050	財務成本	(12,056)	(1)	(15,106)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>19,491</u>	<u>1</u>	<u>16,754</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>20,736</u>	<u>1</u>	<u>14,775</u>	<u>1</u>
7900	本年度稅前淨利	141,011	10	119,731	9

(接次頁)

(承前頁)

代碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
7950	所得稅費用(附註四及二三)	<u>23,402</u>	<u>1</u>	<u>21,560</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>117,609</u>	<u>9</u>	<u>98,171</u>	<u>7</u>
	其他綜合損益(附註二十、二一及二三)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	38,446	3	40,062	3
8325	備供出售金融資產未實 現損益	(337)	-	(835)	-
8360	確定福利之精算損益	(429)	-	83	-
8370	採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合損益 之份額	565	-	453	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅	(<u>6,463</u>)	(<u>1</u>)	(<u>6,824</u>)	-
8300	本年度其他綜合損 益合計	<u>31,782</u>	<u>2</u>	<u>32,939</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 149,391</u>	<u>11</u>	<u>\$ 131,110</u>	<u>10</u>
8610	淨利歸屬於本公司業主	<u>\$ 117,609</u>	<u>-</u>	<u>\$ 98,171</u>	<u>-</u>
8710	綜合損益總額歸屬於本公 司業主	<u>\$ 149,391</u>	<u>-</u>	<u>\$ 131,110</u>	<u>-</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	\$ 1.02		\$ 0.85	
9810	稀 釋	1.01		0.84	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：吳明田



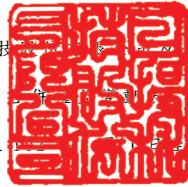
經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



日揚科技股份有限公司



民國 103 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

		保 留 盈 餘					其 他 權 益 項 目												
							國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現（損）益											
代 碼		股	本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	換 差 額	益	合 計	權 益 總 額								
A1	102 年 1 月 1 日	\$	1,151,088	\$	210,837	\$	106,487	\$	50,031	\$	81,000	(\$	26,485)	\$	10,747	(\$	15,738)	\$	1,583,705
B1	101 年度盈餘指撥及分配（附註二一）																		
B5	法定盈餘公積		-	-	5,821	-	(5,821)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利—每股 0.3 元		-	-	-	-	(34,533)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,533)	
D1	102 年度淨利		-	-	-	-	98,171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,171	
D3	102 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	69	33,705	(835)	32,870	32,939								
D5	102 年度綜合損益總額		-	-	-	-	98,240	33,705	(835)	32,870	131,110								
Z1	102 年 12 月 31 日餘額		1,151,088	210,837	112,308	50,031	138,886	7,220	9,912	17,132	1,680,282								
B1	102 年度盈餘指撥及分配（附註二一）																		
B5	法定盈餘公積		-	-	9,818	-	(9,818)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利—每股 0.6 元		-	-	-	-	(69,065)	-	-	-	-	(69,065)	-	-	-	-	-	(69,065)	
T1	採用權益法之投資權益變動（附註十二）		-	-	-	-	(2,009)	-	-	-	-	(2,009)	-	-	-	-	-	(2,009)	
D1	103 年度淨利		-	-	-	-	117,609	-	-	-	117,609								
D3	103 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	(356)	32,475	(337)	32,138	31,782								
D5	103 年度綜合損益總額		-	-	-	-	117,253	32,475	(337)	32,138	149,391								
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$	1,151,088	\$	210,837	\$	122,126	\$	50,031	\$	175,247	\$	39,695	\$	9,575	\$	49,270	\$	1,758,599

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



日揚科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 141,011	\$ 119,731
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	119,283	122,841
A20200	攤銷費用	5,404	6,529
A20300	呆帳費用	2,057	5,415
A20900	利息費用	12,056	15,106
A21200	利息收入	(2,364)	(2,095)
A21300	股利收入	(715)	(75)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資 利益之份額	(19,491)	(16,754)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失(利益)	4,778	849
A23100	處分備供出售金融資產利益	(1,035)	(711)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(343)	-
A23700	非金融資產減損損失	27,323	-
	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	16,483	(8,063)
A31150	應收帳款	21,009	34,758
A31180	其他應收款	1,127	(3,334)
A31200	存 貨	(10,731)	51,837
A31230	預付款項	8,232	1,912
A31240	其他流動資產	(64)	(436)
A32110	持有供交易之金融負債	121	302
A32130	應付票據	(14,038)	(1,961)
A32150	應付帳款	1,819	4,512
A32180	其他應付款	7,409	6,920
A32230	其他流動負債	(12,070)	(7,376)
A33000	營運產生之現金流入	307,261	329,907
A33100	收取之利息	2,350	2,081
A33200	收取之股利	715	75
A33300	支付之利息	(11,706)	(14,758)
A33500	支付之所得稅	(21,861)	(11,493)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>276,759</u>	<u>305,812</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(498,719)	(436,917)
B00400	處分備供出售金融資產價款	409,035	324,711

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(9,800)	(7,556)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	54	-
B00700	處分無活絡市場之債券投資	45,453	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(40,372)	(30,143)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,018	10,529
B03700	存出保證金增加	(415)	(14,009)
B03800	存出保證金減少	7	46
B04500	取得無形資產	(3,733)	(6,374)
B06500	其他金融資產增加	(32,069)	-
B06600	其他金融資產減少	-	1,630
B06700	其他非流動資產增加	(251)	(262)
B07600	收取關聯企業股利	<u>9,791</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(116,001)</u>	<u>(158,345)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	341,365	119,494
C00200	短期借款減少	(253,380)	(145,201)
C00600	應付短期票券減少	-	(10,000)
C01600	舉借長期借款	-	37,700
C01700	償還長期借款	(140,877)	(98,771)
C03100	存入保證金減少	-	(40)
C04500	發放現金股利	<u>(69,065)</u>	<u>(34,533)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(121,957)</u>	<u>(131,351)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>26,080</u>	<u>18,920</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	64,881	35,036
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>316,094</u>	<u>281,058</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 380,975</u>	<u>\$ 316,094</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：吳明田



經理人：楊坤元

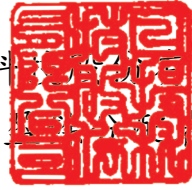


會計主管：黃照堂



附件五

日揚科技股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 60,003,185
採用權益法之投資權益變動	(2,009,534)
精算(損)益列入保留盈餘	(355,658)
調整後未分配盈餘	57,637,993
本期淨利	117,608,782
提列 10%法定盈餘公積	(11,760,878)
本期可供分配盈餘	163,485,897
分配項目	
分配現金股利(每股配發 0.80 元)	(92,087,037)
期末未分配盈餘	<u>\$ 71,398,860</u>
附註：	
配發員工現金紅利 15,877,186 元	
配發董監事酬勞 2,116,958 元	

註一、本公司盈餘分配金額之所屬年度係為 103 年度。

註二、提列員工紅利及董事酬勞金額差異數敘明：上述分配金額與先前公司提列數並無差異。

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



附件六

日揚科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序部分條文修訂前後對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第四條	資金貸與期限及計息方式 (一)每次資金貸與期限自放款日起，以不超過<u>三個月</u>為原則，<u>惟經董事會決議通過者，得延期一次(三個月)</u>。 (二)貸放資金之利息計算，係採按日計息，以每日放款餘額之和(即總積數)先乘其年利率，再除以 365 為利息金額。年利率不得低於本公司平均之銀行短期借款利率為原則。 (三)每月繳息一次，財務部門於約定繳息日前一週通知借款人按時繳息。	資金貸與期限及計息方式 (一)每次資金貸與期限自放款日起，以不超過<u>一年</u>為原則。 (二)貸放資金之利息計算，係採按日計息，以每日放款餘額之和(即總積數)先乘其年利率，再除以 365 為利息金額。年利率不得低於本公司平均之銀行短期借款利率為原則。 (三)每月繳息一次，財務部門於約定繳息日前一週通知借款人按時繳息。	依照民國 101 年 7 月 6 日修正「<u>公開發行公司資金貸與及背書處理準則</u>」，爰依修正條文規定年限辦理修訂
第七條	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (一)<u>展期</u> <u>借款人於貸放案到期前，如有需要，應於借款到期日前一個月申請展期續約，並以一次(三個月)為限，本公司於提報董事會決議通過後，重新辦理相關手續。</u> (二)案件之登記與保管 1. 公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。 2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將約據、本票等債權憑證、以及擔保品證件、保險單、往來文件，依序整理後，裝入保管品袋，並於袋上註	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (一)案件之登記與保管 1. 公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。 2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將約據、本票等債權憑證、以及擔保品證件、保險單、往來文件，依序整理後，裝入保管品袋，並於袋上註 3. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與	配合放款規定年限一致性同步修訂

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	明保管品內容及客戶名稱後，呈請財務部門主管檢驗，俟檢驗無誤即行密封，雙方並於保管品登記簿簽名或蓋章後後保管。 3. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 4. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，稽核單位應督促財務部門訂定期限將超限之貸與資金收回，將該改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 5. 承辦人員應於每月 5 日以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，逐級呈請核閱。 (三)融資對象如因故未能履行融資契約或債權逾期時，本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。	他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 4. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，稽核單位應督促財務部門訂定期限將超限之貸與資金收回，將該改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 5. 承辦人員應於每月 5 日以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，逐級呈請核閱。 (二)融資對象如因故未能履行融資契約或債權逾期時，本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。	

附件七

日揚科技股份有限公司
公司章程部分條文修訂前後對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第十五條	本公司設董事七人，組織董事會。董事任期為三年，得連選連任，由股東會就有行為能力之人選任之。董事任期屆滿不及改選時，延長其職務至改選董事就任為止。	本公司設董事七 <u>至十一</u> 人，組織董事會。董事任期為三年，得連選連任，由股東會就有行為能力之人選任之。董事任期屆滿不及改選時，延長其職務至改選董事就任為止。	配合公司實際需求
第十五條之一	本公司上述董事名額中，獨立董事 <u>名額2</u> 人，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之一規定辦理。	本公司上述董事名額中， <u>設獨立董事不得少於二人且不得少於董事席次五分之一</u> ，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之一規定辦理。	配合公司實際需求
第二十五條	本公司設監察人三人。監察人之任期三年，得連選連任，由股東會就有行為能力之人選任之。監察人任期屆滿不及改選時，延長其職務至改選監察人就任為止。	本公司設監察人 <u>二至</u> 三人。監察人之任期三年，得連選連任，由股東會就有行為能力之人選任之。監察人任期屆滿不及改選時，延長其職務至改選監察人就任為止。	配合公司實際需求
第三十四條	本章程訂於中華民國八十六年五月廿日。 ： 第二十次修訂於民國一〇一年六月二十八日。	本章程訂於中華民國八十六年五月廿日。 ： 第二十次修訂於民國一〇一年六月二十八日。 <u>第二十一一次修訂於民國一〇四年六月二十五日。</u>	依法修訂