



日揚科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月七日（星期二）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69,412,293股、佔本公司已發行股份總數115,108,797股之60.3%。

主席：吳明田董事長

記錄：莊雅萍

列席：吳昇憲董事、吳吉祥董事、馬堅勇董事、楊鴻津董事

壹、宣佈開會：出席股數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、討論事項一：

（一）案由：修訂「公司章程」部份條文案。（董事會提）

說明：1. 配合公司法增訂第235條之1並修正235條及240條條文，業經104年5月20日華總一字第10400058161號總統令公布施行修訂，並因應國內有關公司治理及公司未來經營管理需求，健全董事會監督功能及強化管理機能，擬修訂本公司章程部份條文。

2. 「公司章程」部份修訂條文對照表，請詳附件五。

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。

肆、報告事項：

（一）一〇四年度營業報告書（詳附件一）洽悉。

（二）一〇四年度監察人審查報告書（詳附件二）洽悉。

（三）一〇四年度背書保證情形報告（詳議事手冊）洽悉。

（四）一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告（詳議事手冊）洽悉。

伍、承認事項

（一）案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：1. 本公司一〇四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. 茲檢附一〇四年度營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表。(詳附件一及附件三)

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：一〇四年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：1. 一〇四年度盈餘分配案，業經105年3月17日董事會決議通過。

2. 一〇四年度盈餘分配案，擬訂每股配發現金股利新台幣 0.2 元，上述分配案俟股東常會決議通過後，擬授權董事長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長全權處理。

5. 檢附一〇四年度盈餘分配表。(詳附件四)

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。

陸、討論事項二

(一) 案由：本公司辦理現金減資案。(董事會提)

說明：1. 為妥善運用資金、調整資本結構，提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還部份股款予股東。

2. 本次現金減資金額擬訂為新台幣 161,152,320 元整，預計銷除股數 16,115,232 股，係以民國 105 年 4 月 9 日停止過戶日流通在外股數 115,108,797 股，每股面額 10 元，實收股本為新台幣 1,151,087,970 元計算，預計每千股減少 140 股，現金減資比率為 14%，每股退還新台幣 1.4 元，預計減資後在外發行之普通股為 98,993,566 股，實收資本額為新台幣 989,935,660 元。

3. 依「減資換股基準日」股東名簿記載之股東持有股份分別計算，每千股擬換發 860 股(即每千股減少 140 股)，減資後不滿壹股

之畸零股份，股東可自減資換股停止過戶日起五日內，向本公司股務代理機構辦理併湊，未併湊或併湊後仍不足壹股者，按面額計算折付現金(抵繳集保劃撥戶轉劃撥費用)，計算至新台幣元為止(元以下捨去)，本公司股票採無實體發行，所有不滿壹股之畸零股份授權董事長洽特定人以按面額承購之，減資換發新股之權利義務與原有普通股股份相同。

4. 本案俟股東會通過經呈報主管機關核准後，授權董事長另訂減資基準日，並於經濟部核准減資變更後，另訂換發股票作業計劃、減資換股基準日、新股掛牌日等相關事宜。
5. 嗣後如因主管機關要求、法令變更、買回/註銷本公司股份、已發行之員工認股權憑證行使或其他相關未盡事宜，致影響流通在外股份數量，減資比例與每股退還現金因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

6. 提請 討論。

決議：股東戶號 4655 許○樹第一次發言：對本案說明 2. 公司擬銷除股數 16,115,232 股後，預計在外發行之普通股應為 98,993,565 股，建請主席裁示更正。

經主席說明後更正減資後股本為 98,993,565 股，並徵詢全體出席股東無異議照案通過。

柒、選舉事項：

(一) 案由：補選獨立董事案。(董事會提)

說明：1. 原獨立董事-寇崇善先生為配合所任職業之法令規章及主管機關教育部要求，於104年7月15日辭任本公司獨立董事壹職。

2. 依本公司章程第十五條之一規定設獨立董事二席，現任獨立董事一人，依法擬補選獨立董事一人，任期自 105 年 6 月 7 日起至 107 年 6 月 24 日止。

3. 依公司法第 192-1 條第 3 項規定及本公司章程規定，應補選獨立董事 1 人並採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 4 月 19 日董事會審查通過，可列入 105 年股東常會選舉，獨立董事候選人名單與其學歷、經歷及持有股數如下所列：

姓 名	賴正時
戶號、身分證明文件編號	5385
學 歷	台北市立高商

經 歷	1. 全國加油站(股)公司董事長 2. 盛豐化學建材(股)公司董事長
截至 105 年 4 月 9 日 持有日揚公司股數	0 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：

新任獨立董事當選名單為：

序	戶號	姓名或名稱	當選權數
1	5385	賴正時	22,831,946 股

捌、討論事項三：

(一) 案由：解除新任董事競業禁止之限制案。(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. 擬提請股東會解除第八屆新任董事為業務需要，兼任屬於本公司營業範圍內競業禁止之限制。

4. 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
獨立董事 賴正時	1. 全國加油站（股）公司董事長 2. 盛豐化學建材（股）公司董事長

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

玖、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

拾、散會：同日上午10時20分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。



一、一〇四年度營業結果：

1. 營業計劃實施成果：

104 年日揚公司合併營業收入淨額為新台幣 1,278,020 千元，較 103 年減少新台幣 128,802 千元、下滑 9.16%；營業毛利為新台幣 319,943 千元，毛利率 25.03%，較 103 年減少新台幣 68,748 千元、下滑 17.69%；營業利益為新台幣 84,266 千元，占營收 6.59%，金額較 103 年下滑 29.94%；稅後淨利為新台幣 80,591 千元，淨利率 6.31%，金額較 103 年下滑 31.48%；稅後基本每股盈餘(EPS)為 0.70 元，股東權益報酬率(ROE)為 4.62%；104 年日揚公司獲利表現較 103 年下滑主要原因，係轉投資大陸之子公司尚為虧損狀態所致。(註：104 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：新台幣千元

項 目	103 年度	104 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	1,406,822	1,278,020	(128,802)	(9.16)
營業利益	120,275	84,266	(36,009)	(29.94)
營業外收入及支出	20,736	20,862	126	0.61
稅前淨利	141,011	105,128	(35,883)	(25.45)
所得稅費用	23,402	24,537	1,135	4.85
本期淨利	117,609	80,591	(37,018)	(31.48)

個體公司財務收支

單位：新台幣千元

項 目	103 年度	104 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	969,807	923,636	(46,171)	(4.76)
營業利益	154,692	153,904	(788)	(0.51)
營業外收入及支出	(13,681)	(48,776)	(35,095)	256.52
稅前淨利	141,011	105,128	(35,883)	(25.45)
所得稅費用	23,402	24,537	1,135	4.85
本期淨利	117,609	80,591	(37,018)	(31.48)

(2) 合併公司獲利能力

項 目	103 年度	104 年度
資 產 報 酬 率 (%)	5.59	3.91
股 東 權 益 報 酬 率 (%)	6.84	4.62
稅前純益占實收資本額比率(%)	12.25	9.13
純 益 率 (%)	8.36	6.31
每 股 盈 餘 (元)	1.02	0.70

個體公司獲利能力

項 目	103 年度	104 年度
資 產 報 酬 率 (%)	6.08	4.11
股 東 權 益 報 酬 率 (%)	6.84	4.62
稅前純益占實收資本額比率(%)	12.25	9.13
純 益 率 (%)	12.13	8.73
每 股 盈 餘 (元)	1.02	0.70

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 104 年度主要研發活動包括：持續研發及改良真空元件，已成功完成「All in one 鋁合金 Angle Valve 開發」、「電氣動 Ball Valve 開發」、「KF Toggle Clamp 開發」、「水平式 KF Check Valve 開發」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 104 年研發支出金額佔全年營業收入約 2%，投入真空系統應用於真空設備及關鍵零組件，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：新台幣千元

年度	研發費用	營業淨額	研發費用佔 營業總額比例
104 年度	25,422	1,278,020	2%
105 年截至 3 月 31 日止	8,715	329,491	3%

(2)104 年度開發成功之技術或產品

產品名稱	用途及效能說明
All in one 鋁合金 Angle Valve 開發	All in one 鋁合金 Angle Valve 將多樣功能整合一體，除具有重量輕、高潔淨、快速開合，拆裝方便等優點外，更因其高使用壽命，深受半導體、光電設備及高單價真空設備指定選用。
電氣動 Ball Valve 開發	球閥的主要功能是在流體管路上，執行切斷流動的功能，還有可以作分配、調整流量或改變流動方向的作用。在真空方面，由於球閥在封合、洩漏、氣導及逸氣方面，都有不錯的功能表現，因此，球閥也逐漸在真空領域被拿來使用。過去日揚推出的真空球閥都是手動規格，此次開發之電動及氣動球閥，更能滿足產業的需求。
KF Toggle Clamp 開發	Toggle Clamp 具有快速安裝、拆卸及不需手動拴緊的自動調節夾鉗特點。開發之預壓力設計功能更可確保扣緊鬆脫產生及有效防止因作業壓力變化致使斷裂之問題，此產品可有效提升真空管路安全性，深受半導體廠喜愛。
水平式 KF Check Valve 開發	止回閥能使氣體和液體流入只有一個方向，並防止另一流向逆流的閥門。止回閥設置於 Pump 排氣端，阻絕大氣突然的壓力。大部份的止回閥(Check Valve)只可使用垂直方向，此次推出之真空 Check Valve 可安裝於任意方向。

二、一〇五年營業計劃

- 滿足客戶需求：以品質及服務提升國內真空市場市佔率，滿足半導體、光電、製程設備及生技醫療等產業需求。
- 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：今年將以南美、歐洲及俄羅斯市場為主，進行重點客戶拜訪、樣品及型錄寄送等推廣活動。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閥門進行研發、製造優化方案著手提升閥門類產品市場外，亦在真空設備之整合應用方面投入，與客戶共同開發關鍵零組件，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市場上之品牌。
- 開發開發 ISO 500 Gate valve，提供設備商搭配設備使用。
- 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，投入資源進行市場佈局與銷售。
- 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，培育企業接班人才，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

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配案，其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師及龔俊吉會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配案，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第 219 條之規定繕具報告書。

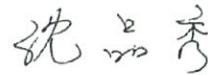
敬請 鑒察

此致

本公司一〇五年股東常會

日揚科技股份有限公司

監察人：沈品秀



監察人：黃俊育



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 七 日

附件三

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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 104 年及 103 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）134,354 千元及 143,879 千元，分別占資產總額之 6.90%及 7.26%；暨其民國 104 年及 103 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 3,229 千元及 20,593 千元，分別占當年度綜合損益總額之 5.09%及 13.78%。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 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 105 年 3 月 17 日

日隆利茂股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日	代碼	負債及權益	104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
		金額	金額			金額	金額
1100	流動資產				流動負債		
	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 298,645	\$ 285,124		透過損益按公允價值衡量之金融資產		
1125	備供出售金融資產－流動 (附註四及八)	208,034	208,001	2120	應付票據	\$ 190	\$ 533
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動 (附註九)			2160	應付帳款－非關係人 (附註二及五)	6,378	5,326
1150	應收票據 (附註四及十)	14,700	9,800	2170	應付帳款－關係人 (附註二及五)	94,825	93,325
1170	應收帳款－非關係人 (附註四、五)	13,422	9,650	2180	其他應付款 (附註十六及二五)	7,520	5,696
1180	應收帳款－關係人 (附註四及十)	128,834	179,987	2200	本期所得稅負債 (附註四及二五)	69,064	77,103
1200	其他應收款 (附註十及二五)	4,868	1,789	2230	其他流動負債 (附註十六)	14,017	16,536
130X	存貨 (附註四、五及十一)	253,419	240,003	2399	流動負債總計	6,979	4,357
1410	預付款項	10,666	8,560	21XX	非流動負債	198,973	203,076
1479	其他流動資產	302	182	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二五)	17,776	19,800
11XX	流動資產總計	936,838	945,981	25XX	非流動負債總計	17,776	19,800
1523	非流動資產			2XXX	負債總計	216,749	222,876
	備供出售金融資產－非流動 (附註四及八)	34,345	24,186		權益 (附註十八)		
1550	採用權益法之投資 (附註四、十二及二五)	736,314	837,233	3110	普通股股本	1,151,088	1,151,088
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十三)	189,597	124,519	3200	資本公積	210,837	210,837
1760	投資性不動產 (附註四及十四)	9,622	9,813	3310	保留盈餘	133,887	122,126
1821	其他無形資產 (附註四及十五)	2,113	2,087	3320	法定盈餘公積	50,031	50,031
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二十)	6,654	6,937	3350	特別盈餘公積	151,477	175,247
1920	存出保證金	18,627	18,374	3300	未分配盈餘	335,395	347,404
1930	長期應收款及款項	631	-	3400	其他權益	32,646	49,270
1975	淨確定福利資產－非流動 (附註四及十七)	11,974	12,345	3XXX	權益總計	1,729,966	1,758,599
15XX	非流動資產總計	1,009,877	1,035,491				
1XXX	資產總計	\$1,946,715	\$1,981,475		負債及權益總計	\$1,946,715	\$1,981,475

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 17 日查核報告)

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照

日揚科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金	%	金	%
4100	銷貨收入（附註四、十九及二五）	\$ 923,636	100	\$ 969,807	100
5000	營業成本（附註十一及二五）	602,257	65	620,984	64
5900	營業毛利	321,379	35	348,823	36
5910	與子公司之未實現利益（附註四）	(1,991)	-	(2,622)	-
5920	與子公司之已實現利益（附註四）	2,622	-	2,754	-
5950	已實現營業毛利	322,010	35	348,955	36
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	56,524	6	59,413	6
6200	管理費用	89,437	9	93,703	10
6300	研究發展費用	25,422	3	41,020	4
6000	營業費用合計	171,383	18	194,136	20
6500	其他收益及費損淨額（附註十九）	3,277	-	(127)	-
6900	營業淨利	153,904	17	154,692	16
	營業外收入及支出（附註四、十九及二五）				
7100	利息收入	1,751	-	1,473	-
7190	其他收入	165	-	49	-
7020	其他利益及損失	26,291	3	19,701	2
7050	財務成本	(123)	-	(130)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(76,860)	(8)	(34,774)	(4)
7000	營業外收入及支出合計	(48,776)	(5)	(13,681)	(2)
7900	本年度稅前淨利	105,128	12	141,011	14
7950	所得稅費用（附註四及二十）	24,537	3	23,402	2
8200	本年度淨利	80,591	9	117,609	12

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註十七、十八及二十）				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 618)	-	(\$ 429)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	105	-	73	-
8310		(513)	-	(356)	-
	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(12,116)	(1)	38,446	4
8362	備供出售金融資產未實現利益（損失）	(6,019)	(1)	110	-
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(549)	-	118	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	2,060	-	(6,536)	(1)
8360		(16,624)	(2)	32,138	3
8300	本年度其他綜合損益總額	(17,137)	(2)	31,782	3
8500	本年度綜合損益總額	\$ 63,454	7	\$ 149,391	15
	每股盈餘（附註二一）				
9710	基本	\$ 0.70		\$ 1.02	
9810	稀釋	0.69		1.01	

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 105 年 3 月 17 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

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

代碼	103 年 1 月 1 日	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	其他權益	準備金	融出(損)	出售品	合計	權益總額
A1	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 112,308	\$ 50,031	\$ 138,886	\$ 7,220						\$ 17,132	\$ 1,680,282
B1	-	-	9,818	-	(9,818)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(69,065)	-	-	-	-	-	-	-	(69,065)
T1	-	-	-	-	(2,009)	-	-	-	-	-	-	-	(2,009)
D1	-	-	-	-	117,609	-	-	-	-	-	-	-	117,609
D3	-	-	-	-	(356)	-	32,475	-	()	337	-	32,138	31,782
D5	-	-	-	-	117,253	-	32,475	-	()	337	-	32,138	149,391
Z1	1,151,088	210,837	122,126	50,031	175,247	39,695				9,575		49,270	1,758,599
B1	-	-	11,761	-	(11,761)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(92,087)	-	-	-	-	-	-	-	(92,087)
D1	-	-	-	-	80,591	-	-	-	-	-	-	-	80,591
D3	-	-	-	-	(513)	-	(10,605)	-	()	6,019	-	(16,624)	(17,137)
D5	-	-	-	-	80,078	-	(10,605)	-	()	6,019	-	(16,624)	63,454
Z1	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 133,887	\$ 50,031	\$ 151,477	\$ 29,090				3,556		\$ 32,646	\$ 1,729,966

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 105 年 3 月 17 日查核報告)



董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照璧

日揚科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 105,128	\$ 141,011
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	35,609	39,130
A20200	攤銷費用	3,367	3,237
A20300	呆帳費用提列數	809	2,402
A20900	利息費用	123	130
A21200	利息收入	(1,751)	(1,473)
A21300	股利收入	(165)	(49)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	76,860	34,774
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	(3,277)	127
A23100	處分備供出售金融資產利益	(4,052)	(1,035)
A23700	非金融資產減損損失	12,807	-
A23900	與子公司及關聯企業之未實現 利益	1,991	2,622
A24000	與子公司及關聯企業之已實現 利益	(2,622)	(2,754)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31130	應收票據	(1,372)	13,174
A31150	應收帳款	50,344	10,206
A31160	應收帳款－關係人	(3,079)	4,817
A31180	其他應收款	(1,085)	2,859
A31200	存 貨	(12,842)	3,026
A31230	預付款項	(2,106)	4,839
A31240	其他流動資產	(120)	773
A32110	持有供交易之金融負債	(343)	121
A32130	應付票據	852	(14,038)
A32150	應付帳款	1,500	15,590
A32160	應付帳款－關係人	1,824	127

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
A32180	其他應付款	(\$ 8,039)	\$ 6,840
A32230	其他流動負債	<u>2,622</u>	(<u>2,668</u>)
A33000	營運產生之現金流入	252,983	263,788
A33100	收取之利息	1,773	1,360
A33200	收取之股利	165	49
A33300	支付之利息	(123)	(130)
A33500	支付之所得稅	(<u>26,632</u>)	(<u>21,861</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>228,166</u>	<u>243,206</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(322,271)	(498,719)
B00400	處分備供出售金融資產價款	310,112	409,035
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	(4,900)	(9,800)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(114,941)	(27,808)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,600	2,800
B03700	存出保證金增加	(340)	(415)
B03800	存出保證金減少	87	7
B04500	取得無形資產	(3,393)	(2,763)
B06700	其他非流動資產增加	(247)	(251)
B07600	收取關聯企業股利	<u>11,735</u>	<u>9,791</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>122,558</u>)	(<u>118,069</u>)
籌資活動之現金流量			
C04500	發放現金股利	(<u>92,087</u>)	(<u>69,065</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>92,087</u>)	(<u>69,065</u>)
EEEE	現金及約當現金增加數	13,521	56,072
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>285,124</u>	<u>229,052</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 298,645</u>	<u>\$ 285,124</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 105 年 3 月 17 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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，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 104 年及 103 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）134,354 千元及 143,879 千元，分別占合併資產總額之 6.03%及 6.26%；暨其民國 104 年及 103 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 3,229 千元及 20,593 千元，分別占當年度合併綜合損益總額之 5.09%及 13.78%。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 及 103 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 1 0 5 年 3 月 1 7 日

日揚科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

代碼	資產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產										
	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 371,453	17	\$ 380,975	17	2100	短期借款 (附註十九及三十)	\$ 152,635	7	\$ 222,253	9
1125	備供出售金融資產 - 流動 (附註四)	208,034	9	208,001	9	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 - 流動 (附註四及七)	190	-	533	-
1147	無活絡市場之債務工具投資 - 流動 (附註九)	18,311	1	9,800	1	2150	應付票據 (附註二九)	6,378	-	5,526	-
1150	應收票據 (附註四、十及二十九)	31,287	1	27,782	1	2170	應付帳款 (附註二九)	162,945	7	163,481	7
1170	應收帳款 (附註四、五、十及二十九)	211,330	10	270,661	12	2200	其他應付款 (附註二十及二十九)	85,095	4	95,302	4
1200	其他應收款 (附註十及二十九)	8,808	-	8,767	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二四)	14,017	1	16,536	1
130X	存貨 (附註四、五及十二)	420,945	19	423,094	18	2299	其他流動負債 (附註二十)	58,522	2	16,302	1
1410	預付款項 (附註十七及三十)	18,267	1	14,685	1	21XX	流動負債總計	479,782	22	519,933	22
1476	其他金融資產 - 流動 (附註十八)	38,923	2	32,069	1						
1479	其他流動資產	300	-	1,026	-	2570	非流動負債 - 遞延所得稅負債 (附註四、五及二四)	17,776	1	19,800	1
11XX	其他流動資產總計	1,327,658	60	1,376,860	60	2XXX	負債總計	497,558	22	539,733	23
1523	非流動資產										
	備供出售金融資產 - 非流動 (附註四及八)	68,941	3	59,587	3		歸屬於本公司業主之權益 (附註二二)				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	134,354	6	143,879	6	3110	普通股股本	1,151,088	52	1,151,088	50
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三十)	618,107	28	638,531	28	3200	資本公積 - 保留盈餘	210,837	9	210,837	10
1760	投資性不動產 (附註四、五及十五)	9,622	-	9,813	-	3310	法定盈餘公積	133,887	6	122,126	5
1780	無形資產 (附註十六)	3,297	-	2,988	-	3320	特別盈餘公積	50,031	2	50,031	2
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二四)	6,654	-	6,937	-	3350	未分配盈餘	151,477	7	175,247	8
1920	存出保證金	18,627	1	18,374	1	3300	保留盈餘總計	335,395	15	347,404	15
1930	淨確定福利資產 - 非流動 (附註四及二二)	631	-	-	-	3400	其他權益	32,646	2	49,270	2
1975	長期應收票據及款項 (附註四及二二)	11,974	1	12,345	1	31XX	權益總計	1,729,966	78	1,758,599	77
1985	長期預付租賃款 (附註十七及三十)	27,659	1	29,018	1						
15XX	非流動資產合計	899,866	40	921,472	40						
1XXX	資產總計	\$2,227,524	100	\$2,298,332	100		負債與權益總計	\$2,227,524	100	\$2,298,332	100

董事長：吳明田

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 105 年 3 月 17 日查核報告)

經理人：楊坤元

會計主管：黃照

日揚科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	營業收入淨額（附註四、二三及二九）	\$ 1,278,020	100	\$ 1,406,822	100
5000	營業成本（附註十一、二三及二九）	<u>958,077</u>	<u>75</u>	<u>1,018,131</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	<u>319,943</u>	<u>25</u>	<u>388,691</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註二三）				
6100	推銷費用	73,560	6	81,607	6
6200	管理費用	139,047	11	141,011	10
6300	研究發展費用	<u>25,422</u>	<u>2</u>	<u>41,020</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>238,029</u>	<u>19</u>	<u>263,638</u>	<u>19</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二三）	<u>2,352</u>	<u>-</u>	(<u>4,778</u>)	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>84,266</u>	<u>6</u>	<u>120,275</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註十三、二三及二九）				
7190	其他收入	165	-	715	-
7100	利息收入	2,662	-	2,364	-
7020	其他利益及損失	23,641	2	10,222	1
7050	財務成本	(9,384)	(1)	(12,056)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>3,778</u>	<u>1</u>	<u>19,491</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>20,862</u>	<u>2</u>	<u>20,736</u>	<u>1</u>
7900	本年度稅前淨利	105,128	8	141,011	10
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>24,537</u>	<u>2</u>	<u>23,402</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>80,591</u>	<u>6</u>	<u>117,609</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼		104年度		103年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註十一、 二二及二四） 不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 618)	-	(\$ 429)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	105	-	73	-
8310		(513)	-	(356)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(12,116)	(1)	38,446	3
8362	備供出售金融資產 未實現評價利益 (損失)	(6,019)	-	(337)	-
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	(549)	-	565	-
8399	與可能重分類之項 目之相關所得稅	2,060	-	(6,536)	(1)
8300	本年度其他綜合損 益合計	(17,137)	(1)	31,782	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 63,454	5	\$ 149,391	11
8610	淨利歸屬於本公司業主	\$ 80,591	-	\$ 117,609	-
8710	綜合損益總額歸屬於本公司 業主	\$ 63,454	-	\$ 149,391	-
	每股盈餘（附註二五）				
9710	基 本	\$ 0.70		\$ 1.02	
9810	稀 釋	0.69		1.01	

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 105 年 3 月 17 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

合併權益變動表

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

代碼		保 留 盈 餘 其 他 權 益 項 目																															
		股	本	資	本	公	積	法	定	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘	之	外	營	運	機	構	備	供	出	售	合	計	權	益	總	額
A1	103 年 1 月 1 日	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 210,837	\$ 112,308	\$ 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 (附註二二)	-	-	-	9,818	-	-	(9,818)	-	-	-	-																					
B5	本公司股東現金股利—每股 0.6 元	-	-	-	-	-	-	(69,065)	-	-	-	(69,065)																					
T1	採用權益法之投資權益變動 (附註十三)	-	-	-	-	-	-	(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	210,837	122,126	50,031	175,247	39,695	9,575	49,270	1,758,599																						
B1	103 年度盈餘指撥及分配 (附註二二)	-	-	-	11,761	-	-	(11,761)	-	-	-	-																					
B5	本公司股東現金股利—每股 0.8 元	-	-	-	-	-	-	(92,087)	-	-	-	(92,087)																					
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	-	80,591	-	-	-	80,591																					
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(513)	(10,605)	(6,019)	(16,624)	(17,137)																					
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	80,078	(10,605)	(6,019)	(16,624)	63,454																					
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 210,837	\$ 133,887	\$ 50,031	\$ 151,477	\$ 29,090	\$ 3,556	\$ 32,646	\$ 1,729,966																						

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 105 年 3 月 17 日查核報告)



董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照

日揚科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 105,128	\$ 141,011
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	113,841	119,283
A20200	攤銷費用	4,731	5,404
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(9,390)	2,057
A20900	利息費用	9,384	12,056
A21200	利息收入	(2,662)	(2,364)
A21300	股利收入	(165)	(715)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	(3,778)	(19,491)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失	(2,352)	4,778
A23100	處分備供出售金融資產利益	(4,052)	(1,035)
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(343)
A23700	非金融資產減損損失	12,807	27,323
	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	(1,105)	16,483
A31150	應收帳款	68,931	21,009
A31180	其他應收款	5,342	1,127
A31200	存 貨	3,119	(10,731)
A31230	預付款項	(2,891)	8,232
A31240	其他流動資產	726	(64)
A32110	持有供交易之金融負債	(343)	121
A32130	應付票據	852	(14,038)
A32150	應付帳款	(536)	1,819
A32180	其他應付款	(9,656)	7,409
A32230	其他流動負債	42,220	(12,070)
A33000	營運產生之現金流入	330,151	307,261
A33100	收取之利息	2,516	2,350
A33200	收取之股利	165	715
A33300	支付之利息	(9,935)	(11,706)
A33500	支付之所得稅	(26,632)	(21,861)
AAAA	營業活動之淨現金流入	296,265	276,759

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 322,271)	(\$ 498,719)
B00400	處分備供出售金融資產價款	310,112	409,035
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(8,511)	(9,800)
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務工具投資	-	45,453
B02700	取得不動產、廠房及設備	(124,144)	(40,372)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,600	5,018
B03700	存出保證金增加	(340)	(415)
B03800	存出保證金減少	87	7
B04500	取得無形資產	(5,066)	(3,733)
B06500	其他金融資產增加	(6,854)	(32,069)
B06700	其他非流動資產增加	(247)	(251)
B07600	收取關聯企業股利	11,735	9,791
BBBB	投資活動之淨現金流出	(143,899)	(116,001)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	102,092	341,365
C00200	短期借款減少	(169,572)	(253,380)
C01700	償還長期借款	-	(140,877)
C04500	發放現金股利	(92,087)	(69,065)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(159,567)	(121,957)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,321)	26,080
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	(9,522)	64,881
E00100	年初現金及約當現金餘額	380,975	316,094
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 371,453	\$ 380,975

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 105 年 3 月 17 日查核報告)

董事長：吳明田



經理人：楊坤元



會計主管：黃照堂



附件四

日揚科技股份有限公司

盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 71,398,860
精算（損）益列入保留盈餘	(512,828)
調整後未分配盈餘	70,886,032
本期淨利	80,590,621
提列 10%法定盈餘公積	(8,059,062)
本期可供分配盈餘	143,417,591
分配項目	
分配現金股利（每股配發 0.20 元）	(23,021,759)
期末未分配盈餘	\$ 120,395,832
附註：	
配發員工現金酬勞 11,946,385 元	
配發董監事酬勞 2,389,277 元	

註一、本公司盈餘分配金額之所屬年度係為 104 年度。

註二、提列員工酬勞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



附件五

日揚科技股份有限公司
公司章程部份修訂條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第十九條	董事會之職權如下： 一、主要章程、重要規章及各種重要契約之編製。 二、重要業務及其計劃之決定。 三、分支機構之設立與裁撤之審核。 四、本公司各單位設置、撤廢或變更之決定。 五、年度預算之核可與年度決算之審議，含年度業務計劃之審議與監督執行。 六、公司營業或財產之全部或其重要部份之典讓、出售、出租、出質、抵押或為其他方式之處分之擬議；但因授信關係提供金融機構擔保者不在此限。 七、盈餘分派之擬定。 八、總經理及主要經理人任免之決議。 九、提議股東會，為修改公司章程、變更資本、公司解散或合併，及委託他人經營公司業務之議案。 十、公司轉投資其他事業或其股份之受讓之核可。 十一、公司向金融機構或第三人申請融資、保證、承兌及其他任何授信、舉債，其金額在實收資本百分之十（含）以上之核可，但其金額在實收資本額百分之十以下者，	董事會之職權如下： 一、主要章程、重要規章及各種重要契約之編製。 二、重要業務及其計劃之決定。 三、分支機構之設立與裁撤之審核。 四、本公司各單位設置、撤廢或變更之決定。 五、年度預算之核可與年度決算之審議，含年度業務計劃之審議與監督執行。 六、公司營業或財產之全部或其重要部份之典讓、出售、出租、出質、抵押或為其他方式之處分之擬議；但因授信關係提供金融機構擔保者不在此限。 七、盈餘分派之擬定。 八、總經理及主要經理人任免之決議。 九、提議股東會，為修改公司章程、變更資本、公司解散或合併，及委託他人經營公司業務之議案。 十、公司轉投資其他事業或其股份之受讓之核可。 十一、公司向金融機構或第三人申請融資、保證、承兌及其他任何授信、舉債，其金額在實收資本百分之十（含）以上之核可，但其金額在實收資本額百分之十以下者，	一、配合公司實際需求，為健全董事會監督功能及強化管理機能，設置審計、提名、風險管理或其他各類功能性委員會，爰於第十九條增訂第十六款規定。 二、原第十九條第十六款移至第十九條第十七款。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	應於事後最近一次董事會報備。 十二、超過實收資本額百分之五（含）以上資本性支出之核可。 十三、公司相關人員之競業禁止排除之決定。 十四、專門技術及專利權、商標權及著作權之取得、出讓、授與、承租及重大技術合作契約之核可。 十五、事務核准授權辦法之核定。 十六、其他依照法令或本公司章程、規章及股東會所賦與之職權。	應於事後最近一次董事會報備。 十二、超過實收資本額百分之五（含）以上資本性支出之核可。 十三、公司相關人員之競業禁止排除之決定。 十四、專門技術及專利權、商標權及著作權之取得、出讓、授與、承租及重大技術合作契約之核可。 十五、事務核准授權辦法之核定。 十六、<u>得決定設置各種功能性委員會，其成員資格</u> <u>、職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另定之。</u> 十七、<u>其他依照法令或本公司章程、規章及股東會所賦與之職權。</u>	
第三十一條	本條新增，條次調整	本公司年度如有獲利，應提撥 10~15% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。	一、配合公司法第 235 條修正 二、因應員工分紅費用化，故分派員工酬勞與盈餘分配分開列示，新增條文及條次調整。
第三十一條之一	本公司每年決算如有盈餘時，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積，並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如有分配盈餘時，就當年度盈餘提撥員工紅利不低於百分之十、	本公司每年決算如有盈餘時，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積，並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額加計以前年度累積未分配盈餘，作為可供分派之股東股息	條次調整

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	不高於百分之十五，及董事酬勞不高於百分之二，其餘額加計以前年度累積未分配盈餘，作為可供分派之股東股息及紅利，其分派數額由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派之。 前述員工股票紅利之分配，得包括從屬公司之員工，其對象授權董事會決定。	及紅利，其分派數額由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派之。	
第三十一條之二	本公司屬科技業，目前為高度成長期，研發與提升產能為競爭力，與永續經營關鍵，需不斷投注資金進行投資，故本公司現階段之股利政策係依據公司未來資本預算規劃衡量未來年度資金需求後，採部份股票股利發放以保留公司營運所需資金，但若因此造成獲利能力大幅稀釋，則由董事會參考營運及資本支出，及股東對現金流入之需求，擬定合適之現金與股票股利搭配比例，現金股利佔股利總額比例不低於百分之二十。	本公司屬科技業，目前為高度成長期，研發與提升產能為競爭力，與永續經營關鍵，需不斷投注資金進行投資，故本公司現階段之股利政策係依據公司未來資本預算規劃衡量未來年度資金需求後，採部份股票股利發放以保留公司營運所需資金，但若因此造成獲利能力大幅稀釋，則由董事會參考營運及資本支出，及股東對現金流入之需求，擬定合適之現金與股票股利搭配比例，現金股利佔股利總額比例不低於百分之二十。	條次調整
第三十一條之三	公司應有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，以低於發行日之本公司普通股股票之收盤價發行員工認股權憑證及以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。	公司應有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，以低於發行日之本公司普通股股票之收盤價發行員工認股權憑證及以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。	條次調整
第三十四條	本章程訂於中華民國八十六年五月廿日。 ： 第二十一次修訂於民國一〇四年六月二十五日。	本章程訂於中華民國八十六年五月廿日。 ： 第二十一次修訂於民國一〇四年六月二十五日。 <u>第二十二次修訂於民國一〇五年六月七日。</u>	依法修訂