

股票代號：6208



日揚科技股份有限公司

議事手冊  
一〇五年股東常會



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)

# 目 錄

	頁次
會議議程-----	1
討論事項一-----	2
報告事項-----	3
承認事項-----	4
討論事項二-----	5
選舉事項-----	6
討論事項三-----	7
臨時動議-----	8
附件	
附件一：一〇四年度營業報告書-----	9
附件二：一〇四年度監察人審查報告書-----	13
附件三：會計師查核報告及財務報表-----	14
附件四：盈餘分配表-----	30
附件五：公司章程部份修訂條文對照表-----	31
附錄	
附錄一：公司章程-----	34
附錄二：董事及監察人選舉辦法-----	40
附錄三：股東會議事規則-----	42
附錄四：全體董事及監察人持股情形-----	43
附錄五：本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響-----	44
附錄六：其他說明事項-----	45

# 日揚科技股份有限公司

## 一〇五年股東常會

### 會議議程

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）

一、宣佈開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、討論事項一

（一）、修訂「公司章程」部份條文案。

四、報告事項

（一）、一〇四年度營業報告書。

（二）、一〇四年度監察人審查報告書。

（三）、一〇四年度背書保證情形報告。

（四）、一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告。

五、承認事項

（一）、一〇四年度營業報告書及財務報表案。

（二）、一〇四年度盈餘分配案。

六、討論事項二

（一）、本公司辦理現金減資案。

七、選舉事項

（一）、補選獨立董事案。

八、討論事項三

（一）、解除新任董事競業禁止之限制案。

九、臨時動議

十、散會

# 討論事項一

## 第一案

案由：修訂「公司章程」部份條文案，提請 討論。(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（請參閱本手冊第31頁至第33頁）。

3. 修訂前「公司章程」請詳附錄一（請參閱本手冊第34頁至第39頁）。

4. 提請 討論。

決議：

# 報告事項

一、一〇四年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：一〇四年度營業報告書，請詳附件一（請參閱本手冊第9頁至第12頁）。

二、一〇四年度監察人審查報告書，報請 公鑒。

說明：一〇四年度監察人審查報告書，請詳附件二（請參閱本手冊第13頁）。

三、一〇四年度背書保證情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 本公司及子公司截至一〇四年十二月三十一日止，對外背書保證情形如下：

背書保證者	被背書保證對象	關係	期末背書保證餘額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率
日揚科技股份有限公司	Highlight Tech International Corp.	子公司 (持股比例100%)	無	-
	日揚電子科技(上海)有限公司	孫公司 (間接持股比例100%)	新台幣342,520千元 (USD 8,000千元及 RMB 16,000千元)	20%
Highlight Tech International Corp.	日揚電子科技(上海)有限公司	子公司 (持股比例100%)	無	-

2. 以上背書保證金額，皆符合相關法令及本公司背書保證辦法之規定。

四、一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 依配合公司法修訂後本公司章程第31條規定，本公司104年度獲利為新台幣 119,463,846元(係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前利益)，擬提列員工酬勞現金10%計新臺幣11,946,385元及董監酬勞2%計新臺幣2,389,277元。

2. 依據第三屆第四次薪資報酬委員會議審查通過「104年度董監酬勞及員工紅利提撥計畫」案。

## 承認事項

### 第一案

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(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，請詳附件一及附件三（請參閱本手冊第9頁至第12頁及第14頁至第29頁）。

3. 提請 承認。

決議：

### 第二案

案由：一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。(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，請詳附件四（請參閱本手冊第30頁）。

6. 提請 承認。

決議：

## 討論事項二

### 第一案

案由：本公司辦理現金減資案，提請 討論。(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，向本公司服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：

## 選舉事項

案由：補選獨立董事案，提請 選舉。(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」請詳附錄二(請參閱本手冊第 40 頁至第 41 頁)。
5. 敬請 選舉。

## 討論事項三

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。(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。

決議：

臨時動議

散會

日揚科技股份有限公司  
營業報告書

## 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)

- 開發新型合金閘門，提供國際及國內系統廠商，搭配設備使用。
- 策略性開發矩形閘門，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。
- 開發真空電磁驅動閘與氣動式 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。

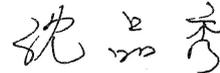
敬請 鑒察

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 技 林 興 業 有 限 公 司  
 總 經 理 之 人 事 部 印 章  
 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		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)	\$ 298,645	15	\$ 285,124	14	\$ 190	-	\$ 533	-
1125	備供出售金融資產-流動(附註四)	208,034	11	208,001	11	6,378	-	5,526	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動					94,825	5	93,325	5
	(附註九)	14,700	1	9,800	1	7,520	-	5,696	-
1150	應收票據(附註四及十)	13,422	1	9,650	1	69,064	4	77,103	4
1170	應收帳款-非關係人(附註四、五)	128,834	7	179,987	9	14,017	1	16,536	1
1180	應收帳款-關係人(附註四及五)	4,868	-	1,789	-	6,979	-	4,357	-
1200	其他應收款(附註十及二五)	253,419	13	240,003	12	198,973	10	203,076	10
130X	存貨(附註四、五及十一)	10,666	-	8,560	-				
1410	預付款項	302	-	182	-				
1479	其他流動資產	936,838	48	945,981	48				
11XX	流動資產總計								
1523	非流動資產								
	備供出售金融資產-非流動(附註四及八)	34,345	2	24,186	1	17,776	1	19,800	1
1550	採用權益法之投資(附註四、十二)	736,314	38	837,233	42	17,776	1	19,800	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	189,597	10	124,519	6	216,749	11	222,876	11
1760	投資性不動產(附註四及十四)	9,622	-	9,813	1				
1821	其他無形資產(附註四及十五)	2,113	-	2,087	-				
1840	遞延所得稅資產(附註四、五)								
1920	存出保證金	6,654	1	6,937	1				
1930	長期應收票據及款項	18,627	1	18,374	1				
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及十七)	631	-	-	-				
15XX	非流動資產總計	11,974	1	12,345	1				
		1,009,877	52	1,035,494	52				
1XXX	資產總計	\$1,946,715	100	\$1,981,475	100	\$1,946,715	100	\$1,981,475	100
	負債及權益總計								
	流動負債								
	透過損益按公允價值衡量之金融負債								
	負債-流動(附註四及七)								
	應付票據								
	應付帳款-非關係人(附註二、五)								
	其他應付款(附註十六及二五)								
	本期所得稅負債(附註四及二五)								
	其他流動負債(附註十六)								
	流動負債總計								
	非流動負債								
	遞延所得稅負債(附註四及二五)								
	非流動負債總計								
	負債總計								
	權益(附註十八)								
	股本								
	普通股股本								
	資本公積								
	保留盈餘								
	法定盈餘公積								
	特別盈餘公積								
	未分配盈餘								
	保留盈餘總計								
	其他權益								
	權益總計								

(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：黃照堂



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 額	%	金 額	%
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)	<u>602,257</u>	<u>65</u>	<u>620,984</u>	<u>64</u>
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)	<u>2,622</u>	<u>-</u>	<u>2,754</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>322,010</u>	<u>35</u>	<u>348,955</u>	<u>36</u>
	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	<u>25,422</u>	<u>3</u>	<u>41,020</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>171,383</u>	<u>18</u>	<u>194,136</u>	<u>20</u>
6500	其他收益及費損淨額 (附註十九)	<u>3,277</u>	<u>-</u>	<u>( 127)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>153,904</u>	<u>17</u>	<u>154,692</u>	<u>16</u>
	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	<u>( 76,860)</u>	<u>( 8)</u>	<u>( 34,774)</u>	<u>( 4)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>( 48,776)</u>	<u>( 5)</u>	<u>( 13,681)</u>	<u>( 2)</u>
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)	<u>24,537</u>	<u>3</u>	<u>23,402</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>80,591</u>	<u>9</u>	<u>117,609</u>	<u>12</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	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		<u>(513)</u>	<u>-</u>	<u>(356)</u>	<u>-</u>
	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		<u>(16,624)</u>	<u>( 2)</u>	<u>32,138</u>	<u> 3</u>
8300	本年度其他綜合損 益總額	<u>(17,137)</u>	<u>( 2)</u>	<u>31,782</u>	<u> 3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 63,454</u>	<u> 7</u>	<u>\$ 149,391</u>	<u>15</u>
	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 月 年 日 時 分 公 司

民國 104 年 及 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	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差額	備用金	金融負債	出售商品	合計	權益總額
A1	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 112,308	\$ 50,031	\$ 138,886	\$ 7,220	\$ 9,912			\$ 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：黃照堂

日揚科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 105 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其子公司

民國 104 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 (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 (附註二十及二十九)	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 (附註四及二十九)	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、五及十一)	420,945	19	423,094	18	2399	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	21	519,933	22
1476	其他金融資產—流動 (附註十六)	38,923	2	32,069	1		非流動負債				
1479	其他流動資產	300	-	1,026	-	2570	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						歸屬於本公司業主之權益 (附註二二)				
	備供出售金融資產—非流動 (附註四)	68,941	3	59,587	3	3110	普通股股本	1,151,088	52	1,151,088	50
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	134,354	6	143,879	6	3200	資本公積	210,837	9	210,837	10
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三十)	618,107	28	638,531	28	3310	法定盈餘公積	133,887	6	122,126	5
1760	投資性不動產 (附註四、五及十五)	9,622	-	9,813	-	3320	特別盈餘公積	50,031	2	50,031	2
1780	遞延所得稅資產 (附註四、五及二十九)	3,297	-	2,988	-	3350	未分配盈餘	151,477	7	175,247	8
1840	存出保證金	6,654	-	6,937	-	3300	保留盈餘總計	335,395	15	347,404	15
1920	長期應收款項	18,627	1	18,374	1	3400	其他權益	32,646	2	49,270	2
1930	淨確定福利資產—非流動 (附註四)	631	-	-	-	31XX	權益總計	1,729,966	78	1,758,599	77
1975	長期預付租賃款 (附註十七及三十)	11,974	1	12,345	1		負債與權益總計	\$ 2,227,524	100	\$ 2,298,332	100
1985	非流動資產合計	27,659	1	29,018	1						
15XX	流動資產	899,860	40	921,472	40						
1XXX	資產總計	\$ 2,227,524	100	\$ 2,298,332	100						



會計主管：黃照堂

(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



董事長：吳明田

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)	958,077	75	1,018,131	72
5900	營業毛利	319,943	25	388,691	28
	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	25,422	2	41,020	3
6000	營業費用合計	238,029	19	263,638	19
6500	其他收益及費損淨額 (附註二三)	2,352	-	( 4,778 )	-
6900	營業淨利	84,266	6	120,275	9
	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	3,778	1	19,491	1
7000	營業外收入及支出合計	20,862	2	20,736	1
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)	24,537	2	23,402	1
8200	本年度淨利	80,591	6	117,609	9

(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

民國 104 年及

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	保 留 盈 餘			其 他			權 益		計 權 益 總 額
		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 之 兌 換 差 額	備 用 金	出 售 商 品 融 資 未 償 還 金 額	計 權 益 總 額	
AI	\$ 1,151,088	\$ 210,837	\$ 112,308	\$ 50,031	\$ 138,886	\$ 7,220	\$ 9,912	\$ 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	<u>42,220</u>	<u>( 12,070)</u>
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	<u>( 26,632)</u>	<u>( 21,861)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>296,265</u>	<u>276,759</u>

(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

日揚精工股份有限公司



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	<p>董事會之職權如下：</p> <p>一、主要章程、重要規章及各種重要契約之編製。</p> <p>二、重要業務及其計劃之決定。</p> <p>三、分支機構之設立與撤廢之審核。</p> <p>四、本公司各單位設置、撤廢或變更之決定。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>七、盈餘分派之擬定。</p> <p>八、總經理及主要經理人任免之決議。</p> <p>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。</p> <p>十、公司轉投資其他事業或其股份之受讓之核可。</p> <p>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，</p>	<p>董事會之職權如下：</p> <p>一、主要章程、重要規章及各種重要契約之編製。</p> <p>二、重要業務及其計劃之決定。</p> <p>三、分支機構之設立與撤廢之審核。</p> <p>四、本公司各單位設置、撤廢或變更之決定。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>七、盈餘分派之擬定。</p> <p>八、總經理及主要經理人任免之決議。</p> <p>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。</p> <p>十、公司轉投資其他事業或其股份之受讓之核可。</p> <p>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，</p>	<p>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。</p> <p>二、原第十九條第十六款移至第十九條第十七款。</p>

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	<p>應於事後最近一次董事會報備。</p> <p>十二、超過實收資本額百分之五（含）以上資本性支出之核可。</p> <p>十三、公司相關人員之競業禁止排除之決定。</p> <p>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。</p> <p>十五、事務核准授權辦法之核定。</p> <p>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。</p>	<p>應於事後最近一次董事會報備。</p> <p>十二、超過實收資本額百分之五（含）以上資本性支出之核可。</p> <p>十三、公司相關人員之競業禁止排除之決定。</p> <p>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。</p> <p>十五、事務核准授權辦法之核定。</p> <p><u>十六、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></p> <p><u>十七、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></p>	
第三十一條	本條新增，條次調整	<p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>一、配合公司法第 235 條修正</p> <p>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。</p>
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
	<p>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。</p> <p>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。</p>	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

## 日揚科技股份有限公司 公司章程

### 第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為『日揚科技股份有限公司』。(英文名稱為 HIGHLIGHT TECH CORP.)
- 第二條：本公司設總公司於台南市。因業務需要，經董事會決議，得在國內外設立分公司、辦事處、營業所或分廠。  
本公司得視業務需要對外轉投資，其投資總額得不受公司法第十三條轉投資額度之限制。
- 第三條：本公司得因業務上之需要，於法令限制範圍內，對外背書保證及資金貸與他人。

### 第二章 業 務

- 第四條：本公司之業務範圍如下：
- 一、CC01080 電子零組件製造業。
  - 二、CE01010 一般儀器製造業。
  - 三、F113030 精密儀器批發業。
  - 四、F213040 精密儀器零售業。
  - 五、F213010 電器零售業。
  - 六、F119010 電子材料批發業。
  - 七、F219010 電子材料零售業。
  - 八、I599990 其他設計業(半導體及零組件、真空設備及零組件之設計)。
  - 九、CE01021 度量衡工具製造業。
  - 十、F113060 度量衡器批發業。
  - 十一、F401030 製造輸出業。
  - 十二、F401041 製造輸出業。
  - 十三、F113070 電信器材批發業。
  - 十四、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
  - 十五、F213060 電信器材零售業。
  - 十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

### 第三章 股 份

- 第五條：本公司資本總額額定為新台幣貳拾伍億元，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。
- 第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經經濟部(以下簡

稱主管機關)或其核定之發行登記機構簽證後,依法發行之。本公司發行新股時,得就該次發行總數合併印製股票,並應洽證券集中保管事業機構保管。本公司發行之股份,亦得免印製股票,並洽證券集中保管事業機構登錄,不適用前二項規定。

本公司股務處理作業,依公開發行公司股票股務處理準則之規定辦理。

第七條:本公司股東事務之處理,依照公開發行公司股票股務處理準則及相關法令規定辦理。

第八條:每屆股東常會開會前六十日內,股東臨時會開會前三十日內或決定分派紅利或其他利益之基準日前五日內,停止股票過戶。

#### 第四章 股東會

第九條:本公司股東會分常會及臨時會二種。常會每年召開一次,於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。

股東會之召集通知經相對人同意者,得以電子方式為之。

第十條:股東委託代理人出席股東會時,應出具公司印發之委託書,委託代理人一人出席股東會。有關委託書之使用,悉依主管機關發布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十一條:股東會開會時以董事長為主席,董事長因事不能出席時,由董事長指定董事一人代理之,董事長未指定時由董事互推一人代理之。

由董事會以外之其他召集權人召集,主席由該召集權人擔任,召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十二條:本公司股東每股有一表決權;但受限制或公司法第179條第2項所列無表決權者,不在此限。

第十三條:股東會之決議,除相關法令另有規定外,應有代表已發行股份總數過半數之股東出席,出席股東表決權過半數之同意行之。

第十四條:股東會之議決事項,應作成議事錄,並依公司法第183條規定辦理。

#### 第五章 董事會

第十五條:本公司設董事七至十一人,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。

第十五條之一:本公司上述董事名額中,設獨立董事不得少於二人且不得少於董事席次五分之一,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。

第十六條:董事缺額達法定比例時,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。

第十七條:董事會應由三分之二以上董事之出席,以出席董事過半數之同意,互選一人為董事長,董事長對外代表本公司。必要時,得以同一方式互選副董事長,以輔助董事長。

第十八條:董事長及董事之報酬,依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值,並參

酌同業通常之水準，授權由董事會議定之。

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，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。

第廿條：董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。董事會至少每季開會一次，如遇緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

董事會除公司法另有規定外，由董事長召集並擔任主席，董事長因故不能出席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代理之。

第廿一條：董事會開會時，董事因故不能出席，得委託其他董事代理出席，但應每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。前項代理人以受一人之委託為限，獨立董事對於依法令規定應親自出席之事項，應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第廿二條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事出席，並以出席董

事過半數之同意行之。但下列事項應經三分之二以上董事出席，出席董事過半數之同意：

- 一．審核預算、決算及財務報告。
- 二．發行新股之決議。
- 三．發行新股之認購價格決議。
- 四．本公司各單位之設置、撤廢或變更之決定。
- 五．總經理任免之決議。
- 六．公司轉投資其他事業之核可或其股份之受讓。
- 七．公司與關係人（包括關係企業）間重大交易事項之核可。

第廿三條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各董事。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議之方法、議事經過之要領及其結果。並應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書一併保存。

第廿四條：本公司得為董事、監察人於任期內購買責任保險，以降低並分散公司經營風險。

## 第六章 監察人

第廿五條：本公司設監察人二至三人。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。

第廿五條之一：監察人全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。

第廿六條：監察人之報酬，依其對本公司貢獻之價值，並參酌同業通常之水準，授權由董事會議定之。

第廿七條：監察人之職權如下：

- 一．營業及財務狀況之調查審核。
- 二．帳目簿冊文件之審核。
- 三．預算及決算之審查。
- 四．職員執行業務之監察與違法失職情事之糾舉。
- 五．通知董事會停止違反法令或章程之行為。
- 六．其他依照法令賦與之職權。
- 七．列席董事會陳述意見。

第廿八條：監察人查核帳簿表冊時應簽名或加蓋其印章，並提出報告於股東會。監察人對於前項所訂事務，得代表公司委託律師或會計師辦理之。

## 第七章 經理人

第廿九條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。

## 第八章 會計

第卅條：本公司會計年度於每年一月一日開始，至同年十二月三十一日終止。每屆會計年度終結後，董事會應造具下列表冊，於股東常會開會三十日前送監察人查核，再提請股東會承認。

- 一．營業報告書。
- 二．財務報表。
- 三．盈餘分派或虧損撥補之議案。

第卅一條：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、不高於百分之十五，及董監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。

第卅一條之一：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。

第卅一條之二：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。

## 第九章 附 則

第卅二條：本公司各單位之組織規程，分層負責明細表及其他章則均另訂之。

第卅三條：本章程未規定事項，依照公司法及有關法令之規定辦理。

第卅四條：本章程訂於中華民國八十六年五月廿日。

第一次修訂於民國八十六年五月廿八日。

第二次修訂於民國八十六年七月十五日。

第三次修訂於民國八十七年六月一日。

第四次修訂於民國八十七年六月二十日。

第五次修訂於民國八十七年八月八日。

第六次修訂於民國八十八年七月二十日。

第七次修訂於民國八十九年六月二十三日。

第八次修訂於民國九十年六月八日。

第九次修訂於民國九十一年五月二十日。

第十次修訂於民國九十二年五月二十九日。  
第十一次修訂於民國九十三年五月三十一日。  
第十二次修訂於民國九十三年五月三十一日。  
第十三次修訂於民國九十四年五月二十五日。  
第十四次修訂於民國九十五年六月二十八日。  
第十五次修訂於民國九十六年六月十五日。  
第十六次修訂於民國九十七年六月十三日。  
第十七次修訂於民國九十八年六月十六日。  
第十八次修訂於民國九十九年六月二十五日。  
第十九次修訂於民國一〇〇年六月二十四日。  
第二十次修訂於民國一〇一年六月二十八日。  
第二十一次修訂於民國一〇四年六月二十五日。

日揚科技股份有限公司  
董事長：吳明田



## 附錄二

### 日揚科技股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

第一條：本公司董事及監察人之選舉除相關法令及本公司章程另有規定外，依本辦法辦理之。

第二條：本公司董事或監察人之選舉採單記名累積選舉法，其中獨立董事採候選人提名制度，選任董事時，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，選任監察人時亦同。選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席號碼代之。

第三條：選舉開始時由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關任務，監票員應具有股東身分。

第四條：本公司董事或監察人選舉，依本公司章程所規定之名額，由得票權數較高者，依序分別當選。一自然人若同時當選為董事或監察人，應自行決定擔任董事或監察人，其缺額由所得選舉權數次多之被選人遞充。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，以抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。

第五條：選舉票由本公司製備，應明列出席證號碼及選舉權數，並加蓋公司印章。

第六條：選舉人在選票「被選舉人」欄須填明被選舉人姓名或名稱，並加註股東戶號或身份證字號及選舉權數。但法人為被選舉人時，選票之被選舉人欄應填列該法人全銜戶名，或填列該法人全銜戶名及其代表人姓名。

第七條：選舉票有下列情形之一者無效：

1. 不用本公司所製發之選舉票者。
2. 除被選舉人姓名或名稱、股東戶號或身份證字號及選舉權數欄位外夾寫其他文字者。
3. 所填被選舉人之戶名、股東戶號與股東名簿所列不相符或姓名與身份證字號經核對不相符者。
4. 所填被選舉人戶名或姓名、股東戶號或身份證字號及選舉權數中任一項被塗改者。
5. 字跡模糊致無法辨別者。
6. 選舉人所投之選舉權數總和超過其所持有之選舉權數總和者。
7. 未經投入投票櫃（箱）之選舉票。

第七條之一：董事間應有超過半數之席次，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有下列關係之一：

1. 配偶。

2. 二親親以內之親屬。

監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有前項各款關係之一。

第七條之二：董事、監察人當選人不符前條之規定時，應依下列規定決定當選之董事或監察人：

1. 董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。
2. 監察人間不符規定者，準用前款規定。
3. 監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。

第八條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

第九條：投票當選董事及監察人由董事會分別發給當選通知書。

第十條：本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

日揚科技股份有限公司  
股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會議，依本規則行之。
- 第二條：本規則所稱之股東係指股東本人及股東所委託出席之代理人。
- 第三條：股東或代理人出席股東會，應交簽到卡以代簽到，並憑以計算出席股權。
- 第四條：代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席即宣告開會，如已逾開會時間，出席股東之股份總數不足前述法定額者，主席得宣佈延長之，延長兩次（第一次延長時間為二十分鐘，第二次延長時間為十分鐘），仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，依照公司法第 175 之規定辦理，以「以出席股東表決權過半數為假決議」。進行前項假決議後，如出席股東所代表之股份總數已足法定數額時，主席得隨時宣佈正式開會，主席得將作成之假決重新提請大會表決。
- 第五條：股東會之議程由董事會訂定之。開會悉依議程排定之程序進行。
- 第六條：議案之表決除法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數同意通過之。  
表決如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。
- 第七條：除議程所列議案外，股東原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東附議，議程之變更、散會之動議亦同。
- 第八條：出席股東發言，必須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。出席股東發言內容，若違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。政府或法人股東指派二人以上代表人出席股東會時，僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第九條：對於議案之討論，主席得於適當時間宣告停止討論，提付表決。
- 第十條：會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。
- 第十一條：本規則未規定事項，悉依相關法令及本公司之章程規定。
- 第十二條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄四

日揚科技股份有限公司  
全體董事及監察人持股情形

停止過戶日：105年4月9日

職 稱	姓 名	選任日期	選任時持有股數		停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
			股數	持股比例	股數	持股比例
董 事 長	吳 明 田	104.06.25	5,128,971	4.46%	5,128,971	4.46%
董 事	吳 吉 祥	104.06.25	1,376,405	1.20%	1,376,405	1.20%
董 事	昇大實業有 限公司代表 人：吳昇憲	104.06.25	3,863,581	3.36%	4,556,581	3.96%
董 事	馬 堅 勇	104.06.25	45,000	0.04%	45,000	0.04%
董 事	楊 鴻 津	104.06.25	550,000	0.48%	687,000	0.60%
獨立董事	郭 罔 成	104.06.25	463,939	0.40%	463,939	0.40%
董 事 持 股 合 計			11,427,896	9.93%	12,257,896	10.65%
監 察 人	黃 俊 育	104.06.25	2,000,000	1.74%	2,000,000	1.74%
監 察 人	沈 品 秀	104.06.25	2,286,000	1.99%	2,286,000	1.99%
監 察 人 持 股 合 計			4,286,000	3.72%	4,286,000	3.72%

備註：1. 本公司截至105年4月9日止已發行股份總數為115,108,797股。

2. 本公司全體董事法定應持有股數為10,000,000股，截至105年4月9日止全體非獨立董事持有股數為11,793,957股。

3. 本公司全體監察人法定應持有股數為1,000,000股，截至105年4月9日止全體監察人持有股數為4,286,000股。

附錄五

本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

年度		105 年度(預估)
項目		
期初實收資本額(千元)		1,151,088
本年度配股 配息情形	每股現金股利(元)	0.20(註)
	盈餘轉增資每股配股數(元)	0
	資本公積轉增每股配股數(元)	0
營業績效 變化情形	營業利益(千元)	105 年度未公開財 測，故無須揭露 105 年預估資訊
	營業利益較去年同期增(減)比率(%)	
	稅後純益(千元)	
	稅後純益較去年同期增(減)比率(%)	
	每股盈餘(元)	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(%)	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%)	
擬制性每股 盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數 改配放現金股利	擬制每股盈餘(元)
		擬制年平均投資報酬率(%)
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘(元)
		擬制年平均投資報酬率(%)
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率(%)

註：係依據 105 年 3 月 17 日董事會決議，尚待 105 年 6 月 7 日股東常會決議通過。

## 其他說明事項

### 一、本次股東常會，股東提案處理說明：

說明：1、依公司法第 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。

2、本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為 105 年 3 月 30 日至 105 年 4 月 8 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。

3、公司並無接獲任何股東提案。

### 二、員工酬勞及董監酬勞資訊

1、擬議配發員工現金酬勞 11,946,385 元及董監事酬勞 2,389,277 元。

2、董事會擬議配發員工酬勞及董監事酬勞金額與認列費用年度估列金額無差異，故無需揭露差異數、原因及處理情形。

### 三、本次無償配股對公司績效、每股盈餘及股東投資報酬之影響：不適用（全數配發現金股利）。

謝謝您參加股東常會  
歡迎您隨時批評指教

# MEMO

# MEMO

# MEMO