

上市股票代號：3041



揚智科技股份有限公司

民國一〇八年股東常會

議 事 手 冊

日期：中華民國一〇八年六月十一日上午九時
地點：台北市內湖區堤頂大道二段 207 號 4 樓
(學學文創志業大樓)

目 錄

	頁次
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、選舉事項	5
四、討論事項	5
五、臨時動議	7
參、附件	
一、營業報告書	8
二、審計委員會查核報告書	9
三、買回股份轉讓員工辦法與修正條文對照表	11
四、會計師查核報告暨民國 107 年度合併財務報表	13
五、會計師查核報告暨民國 107 年度個體財務報表	23
六、董事（含獨立董事）候選人名單	33
七、擬解除董事競業禁止限制名單	34
八、取得或處分資產處理程序修正條文對照表	35
九、資金貸與他人作業程序修正條文對照表	44
十、背書保證作業程序修正條文對照表	46
十一、公司章程修正條文對照	48
肆、附錄	
一、公司章程	49
二、股東會議事規則	52
三、董事選舉辦法	53
四、全體董事持股情形	54

壹、開會程序

一、主席致詞

二、報告事項

三、承認事項

四、選舉事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散 會

貳、開會議程

時間：民國 108 年 06 月 11 日（星期二）上午九時整

地點：台北市內湖區堤頂大道二段 207 號 4 樓（學學文創志業大樓）

議程：

一、主席致詞

二、報告事項

- （一）民國一百零七年度營業報告。
- （二）審計委員會查核報告。
- （三）修訂買回股份轉讓員工辦法報告。

三、承認事項

- （一）民國一百零七年度營業報告書及財務報表案。
- （二）民國一百零七年度虧損撥補案。

四、選舉事項

- （一）董事改選案。

五、討論事項

- （一）解除董事競業行為限制案。
- （二）減資彌補虧損案。
- （三）取得或處分資產處理程序修訂案。
- （四）資金貸與他人作業程序修訂案。
- （五）背書保證作業程序修訂案。
- （六）修正公司章程部分條文案

六、臨時動議

七、散會

報告事項

第一案

案 由：民國一百零七年度營業報告。

說 明：民國一百零七年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 8 頁）。

第二案

案 由：審計委員會查核報告。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二（第 9~10 頁）。

第三案

案 由：修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。

說 明：一、依本公司實際管理需求新增轉讓價格調整公式。

二、修正條文對照表，請參閱本手冊附件三（第 11~12 頁）。

承認事項

第一案

案由：民國一百零七年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：一、本公司民國一百零七年度營業報告書及財務報表業經編竣並提報董事會通過，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所邱盟捷、柯志賢會計師查核完竣並出具查核報告，併同營業報告書送交審計委員會查核，出具書面查核報告書在案。

二、檢附民國一百零七年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊附件一（第8頁）及附件四和五（第13~32頁）。

三、謹提請 承認。

決議：

第二案

案由：民國一百零七年度虧損撥補案。（董事會提）

說明：一、本公司民國一百零七年度稅後淨損為新台幣（以下同）762,252,464元，加計期初待彌補虧損356,167,577元，及備供出售金融資產未實現損益重分類影響數17,906,785元，本年度待彌補虧損金額為1,100,513,256元。

二、本年度擬不分派股東股息紅利。

三、茲附虧損撥補表如下，謹提請 承認。

揚智科技股份有限公司
民國 107 年度虧損撥補表

期初待彌補虧損

加：備供出售金融資產未實現(損)益重分類為保留盈餘

加：107 年度稅後淨損

期末待彌補虧損

單位：新台幣元

(356,167,577)

17,906,785

(762,252,464)

(1,100,513,256)

董事長：林申彬



經理人：黃學偉



會計主管：王雪媚



決議：

選舉事項

第一案

案 由：董事改選案。（董事會提）

說 明：一、本公司董事任期屆滿，經本公司董事會決議，於本次股東常會改選 5 名董事（含 3 名獨立董事）。當選之董事任期為三年，自民國 108 年 6 月 11 日起至民國 111 年 6 月 10 日止。

二、本公司董事選舉採公司法第 192 條之 1 之候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單及相關資料，請參閱本手冊附件六（第 33 頁）。

三、謹提請 選舉。

選舉結果：

討論事項

第一案

案 由：解除董事競業行為限制案。（董事會提）

說 明：一、依公司法第 209 條第 1 項規定：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。

二、本公司民國 108 年股東常會新選任之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或經理人之行為，爰依法提請股東會同意，如本公司新選任之董事有上述情事時，同意解除其競業禁止之限制。

三、本次擬解除競業禁止限制名單，請參閱本手冊附件七（第 34 頁）。

四、謹提請 公決。

決 議：

第二案

案 由：減資彌補虧損案。（董事會提）

說 明：一、截至 107 年 12 月 31 日止，本公司帳載累積虧損為新台幣（以下同）1,100,513,256 元。為改善財務結構，擬依公司法第 168 條辦理減資 1,100,513,250 元，銷除已發行股份 110,051,325 股，用以彌補虧損。

二、依目前實收資本額 3,025,910,710 元計算，減資比率約為 36.36965%，每仟股約減少 363.6965 股，減資後實收資本額為 1,925,397,460 元，每股面額 10 元，分為 192,539,746 股。

三、本次減資後換發新股採無實體發行，新股之權利義務與原發行股份相同。減資後不足一股之畸零股，股東可於減資換發停止過戶日前向本公司股務代理機構辦理併湊整股登記，逾期未辦理或併湊後仍不足一股者，授權董事長洽特定人按面額收購。

四、本案經股東會決議後，減資基準日、減資換發基準日、減資換發股票作業或股本發生變動致減資比例須調整暨其他相關事宜等，如因事實需要或經

主管機關修正時，擬授權董事長全權處理。
五、提請 討論。

決 議：

第三案

案 由：取得或處分資產處理程序修訂案。（董事會提）

說 明：一、配合金融監督管理委員會修訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，且為符合實際管理需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
二、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表，請參閱本手冊附件八（第35~43頁）。
三、謹提請 公決。

決 議：

第四案

案 由：資金貸與他人作業程序修訂案。（董事會提）

說 明：一、為符合相關法令規定及管理需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。
二、「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表，請參閱本手冊附件九（第44~45頁）。
三、謹提請 公決。

決 議：

第五案

案 由：背書保證作業程序修訂案。（董事會提）

說 明：一、為符合相關法令規定及符合管理需求，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文。
二、「背書保證作業程序」修訂條文對照表，請參閱本手冊附件十（第46~47頁）。
三、謹提請 公決。

決 議：

第六案

案 由：修正公司章程部分條文案。（董事會提）

說 明：一、配合公司法修正及參酌同業，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。
二、「公司章程」修訂條文對照表，請參閱本手冊附件十一（第48頁）。
三、謹提請 公決。

決 議：

臨時動議

散 會

參、附件



附件一

民國一百零七年機上盒市場成長趨緩，印度市場數位訊號轉換時程遞延，使企業經營挑戰加劇。揚智除持續開拓全球付費電視市場，亦在拉美及歐非市場有長足進步，提升機上盒產業的地位。此外，亦加速投入新事業智能家庭影音產品開發，以期開拓新的營收動能。

本公司民國一百零七年度合併營收為新台幣(以下同)24 億 1 仟 3 佰萬元，較前一年度減少 24.3%，合併營業淨損為 10 億 7 仟萬元，稅後淨損為 7 億 6 仟 2 佰萬元，每股稅後虧損為 2.58 元。整體營運規模較前一年縮減未臻理想，本公司經營團隊於此進行深刻檢討。調整內部組織架構，精簡人事，審慎控管成本與費用，優化整體資源配置，增加回應市場之靈活與彈性；整合產品線，專注高效能與成本效益佳之產品，並攜手全球主流 CAS (Conditional Access System) 廠商及中介軟體 (Middleware) 技術夥伴，持續推出多款高級安全認證及性價比優異之晶片解決方案。

展望未來，全體同仁持續秉持「果斷、開放、卓越、當責」之核心價值，持續不懈達成業務拓展與技術開發佈局之重要策略目標，以回饋給股東更好的營運成果。

最後，對於各位股東長期以來對本公司的支持與鼓勵，致上最誠摯的謝意，祝福各位身體健康、萬事如意。

董事長：林申彬



經理人：黃學偉



會計主管：王雪媚



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百零七年度之財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、財務績效與現金流量情形。連同營業報告書議案經本審計委員會審查，認為符合公司法等相關法令，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，報請 鑒核。

此 致

揚智科技股份有限公司一百零八年股東常會

揚智科技股份有限公司



審計委員會召集人

林晉明

中 華 民 國 一 百 零 八 年 三 月 二 十 五 日

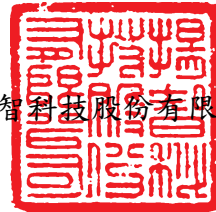
審計委員會查核報告書

董事會審核通過本公司民國一百零七年度虧損撥補議案，上述虧損撥補議案，經本審計委員會審查，認為殊依相關法令辦理，爰依證券交易法十四條之四及公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

揚智科技股份有限公司一百零八年股東常會

揚智科技股份有限公司



審計委員會召集人

林堃明

中 華 民 國 一 百 零 八 年 四 月 廿 九 日

揚智科技股份有限公司

買回股份轉讓員工辦法

- 第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第 28 條之 2 第 1 項第 1 款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，授權董事長一次或分次轉讓予員工。
- 第四條 凡於認股基準日在職或對公司有特殊貢獻經提報董事長同意之本公司及直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之子公司(含海外子公司)員工，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。
- 第五條 本公司考量員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，訂定員工得受讓股份之權數，並呈報董事長核准之。
- 第六條 買回股份轉讓予員工之作業程序：
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
二、董事長依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第七條 買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率範圍內調整之。
轉讓價格調整公式：調整後轉讓價格=實際買回股份之平均價格×申報買回股份時已發行之普通股總數÷轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數。
- 第八條 買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。
- 第九條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。
- 第十條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。
- 第十一條 本辦法訂立於中華民國一〇四年七月三十日。
第一次修訂於中華民國一〇八年四月廿九日

揚智科技股份有限公司

「買回股份轉讓員工辦法」修正條文對照表

修正條文	修正前	修正後	修訂原因
辦法名稱	民國一〇四年買回股份轉讓員工辦法	買回股份轉讓員工辦法	依實際管理需求調整。
第二條	本 次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。	轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。	依實際管理需求調整。
第三條	本 次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，授權董事長一次或分次轉讓予員工。	買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，授權董事長一次或分次轉讓予員工。	依實際管理需求調整。
第六條	本 次買回股份轉讓予員工之作業程序： 一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。 二、董事長依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。	買回股份轉讓予員工之作業程序： 一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。 二、董事長依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。	依實際管理需求調整。
第七條	本 次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之。	買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率範圍內調整之。 轉讓價格調整公式： $\text{調整後轉讓價格} = \frac{\text{實際買回股份之平均價格} \times \text{申報買回股份時已發行之普通股總數}}{\text{轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數}}$	依實際管理需求調整。
第八條	本 次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。	買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。	依實際管理需求調整。
第十一條	本辦法訂立於中華民國一〇四年七月三十日。	本辦法訂立於中華民國一〇四年七月三十日。 第一次修訂於中華民國一〇八年四月廿九日	加註第一次修正日期。



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

揚智科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

揚智科技股份有限公司及其子公司（揚智集團）民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達揚智集團民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與揚智集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對揚智集團民國 107 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對揚智集團民國 107 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損評估

截至民國 107 年 12 月 31 日止，存貨淨額為 294,158 仟元，佔合併資產負債表總資產之 7%。

存貨備抵提列政策之評估主要依據存貨庫齡情況或過時存貨項目，由於存貨帳面金額對整體財務報告係屬重大且該等存貨因產業市場變遷快速，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高，因而將其列為關鍵查核事項。存貨之重大會計政策及相關揭露資訊，請參閱附註四、五及十三。

本會計師藉由執行控制測試以瞭解揚智集團存貨減損評估方法及相關控制制度之設計與執行情形。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 依本會計師對其業務及產業之瞭解，以及對其產品性質及庫齡之瞭解，以評估揚智集團所採用之存貨備抵評價方法之適當性；
2. 運用歷史存貨表現進行評估，並與已認列之備抵跌價損失比較，評估備抵存貨跌價損失之適當性；
3. 抽核最近期銷貨憑證以驗證其淨變現價值之合理性；
4. 取得年底存貨帳列數量與年度存貨盤點資料進行比較，以驗證存貨之存在性與完整性，並藉由參與及觀察年度存貨盤點，同時評估存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

其他事項

揚智科技股份有限公司業已編製民國 107 及 106 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估揚智集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算揚智集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

揚智集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對揚智集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使揚智集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致揚智集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對揚智集團民國 107 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 盟 捷



邱盟捷

會計師 柯 志 賢



柯志賢

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 108 年 3 月 25 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	107年12月31日		106年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 716,824	16	\$ 707,736	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	414,402	9	424,420	8
1125	備供出售金融資產－流動（附註九）	-	-	32,238	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八）	1,225,679	28	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註十一）	-	-	1,738,948	33
1170	應收帳款－淨額（附註十二）	222,324	5	281,223	5
1200	其他應收款（附註十二）	179,774	4	238,724	5
1220	本期所得稅資產（附註二四）	9,612	-	4,941	-
130X	存貨－淨額（附註十三）	294,158	7	588,499	11
1470	其他流動資產	11,861	-	17,046	-
11XX	流動資產總計	<u>3,074,634</u>	<u>69</u>	<u>4,033,775</u>	<u>77</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註七）	56,031	1	-	-
1523	備供出售金融資產－非流動（附註九）	-	-	57,010	1
1550	採用權益法之投資（附註十五）	17,781	-	18,199	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十六）	476,488	11	483,294	9
1760	投資性不動產（附註十七）	132,964	3	133,899	3
1780	無形資產（附註十八）	126,197	3	175,351	4
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	572,873	13	318,731	6
1920	存出保證金	10,528	-	10,434	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,392,862</u>	<u>31</u>	<u>1,196,918</u>	<u>23</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,467,496</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,230,693</u>	<u>100</u>
	流動負債				
2170	應付帳款	\$ 405,480	9	\$ 407,748	8
2219	其他應付款（附註十九）	389,309	9	398,527	8
2130	合約負債－流動	8,062	-	-	-
2230	本期所得稅負債（附註二四）	7,275	-	1,573	-
2252	負債準備（附註二十）	6,854	-	7,963	-
2300	其他流動負債	2,864	-	11,225	-
21XX	流動負債總計	<u>819,844</u>	<u>18</u>	<u>827,036</u>	<u>16</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	5,608	-	7,092	-
2645	存入保證金	1,138	-	1,126	-
25XX	非流動負債總計	<u>6,746</u>	<u>-</u>	<u>8,218</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>826,590</u>	<u>18</u>	<u>835,254</u>	<u>16</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
	股本				
3110	普通股股本	3,025,911	68	3,025,911	58
	資本公積				
3210	發行溢價	1,075,660	24	1,075,660	21
3220	庫藏股票交易	8,515	-	8,205	-
3271	認 股 權	61,620	2	58,819	1
3200	資本公積總計	<u>1,145,795</u>	<u>26</u>	<u>1,142,684</u>	<u>22</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	649,857	15	649,857	12
3350	待彌補虧損	(1,100,512)	(25)	(356,167)	(7)
3300	保留盈餘總計	<u>(450,655)</u>	<u>(10)</u>	<u>293,690</u>	<u>5</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	20,083	-	28,755	1
3425	備供出售金融資產未實現損益	-	-	17,907	-
3400	其他權益總計	<u>20,083</u>	<u>-</u>	<u>46,662</u>	<u>1</u>
3500	庫藏股票	(100,228)	(2)	(113,508)	(2)
3XXX	權益總計	<u>3,640,906</u>	<u>82</u>	<u>4,395,439</u>	<u>84</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 4,467,496</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,230,693</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林申彬



經理人：黃學偉



會計主管：王雪媚



揚智科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		107年度		106年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入	\$ 2,412,587	100	\$ 3,187,062	100
5000	營業成本（附註十三及二三）	<u>1,987,374</u>	<u>82</u>	<u>2,274,329</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>425,213</u>	<u>18</u>	<u>912,733</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二三及二七）				
6100	推銷費用	200,582	8	186,298	6
6200	管理費用	231,200	10	271,743	9
6300	研究發展費用	1,036,231	43	1,089,850	34
6450	預期信用減損損失	<u>27,228</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	合 計	<u>1,495,241</u>	<u>62</u>	<u>1,547,891</u>	<u>49</u>
6900	營業淨損	(<u>1,070,028</u>)	(<u>44</u>)	(<u>635,158</u>)	(<u>20</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二三）	46,090	2	60,817	2
7020	其他利益及損失（附註二三）	12,666	-	1,784	-
7050	財務成本（附註二三）	(238)	-	(12)	-
7060	採用權益法認列之合資 損失份額（附註十五）	(<u>48</u>)	<u>-</u>	(<u>60</u>)	<u>-</u>
7000	合 計	<u>58,470</u>	<u>2</u>	<u>62,529</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨損	(1,011,558)	(42)	(572,629)	(18)
7950	所得稅利益（附註二四）	<u>249,306</u>	<u>10</u>	<u>103,525</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨損	(<u>762,252</u>)	(<u>32</u>)	(<u>469,104</u>)	(<u>15</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度		106年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
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	(\$ 9,541)	-	(\$ 8,941)	-
8362	備供出售金融資產未實現損益	-	-	(1,748)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註二四)	869	-	1,520	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(8,672)	-	(9,169)	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 770,924)	(32)	(\$ 478,273)	(15)
	每股盈餘(虧損)(附註二五)				
9750	基 本	(\$ 2.58)		(\$ 1.60)	
9850	稀 釋	(\$ 2.58)		(\$ 1.60)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林申彬



經理人：黃學偉



會計主管：王雪媚





揚智科技股份有限公司
合併資產負債表

民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	說明	資本公積		保 留 盈 餘		未 分 配 盈 餘		計		其 他 權 益				項 目		權 益 總 額	
		資 本 (附註二二) 及 (附註二六)	公 積 (附註二二) (附註二六)	法 定 盈 餘 (附註二六)	公 積 (附註二六)	未 分 配 盈 餘 (附註二六)	公 積 (附註二六)	未 分 配 盈 餘 (附註二六)	公 積 (附註二六)	國外營運機構 之兌換差額 (附註二二)	備 用 金 (附註二二)	未 實 現 融 資 (附註二二)	出 售 實 收 資 本 (附註二二)	其 他 (附註二六)	庫 藏 股 (附註二二)	票 據 (附註二二)	權 益 總 額
A1	106 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,027,691	\$ 1,142,241	\$ 649,857	\$ 112,937	\$ 762,794	\$ 112,937	\$ 762,794	\$ 36,176	\$ 19,655	\$ 18,047	\$ 78,485	\$ 4,892,025				
N1	股份基礎給付交易－員工認股權酬勞成本	-	(9,748)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,748)				
N1	股份基礎給付交易－限制員工權利新股	(1,780)	3,969	-	-	-	-	-	-	-	18,047	-	20,236				
D1	106 年度淨損	-	-	-	(469,104)	(469,104)	-	-	-	-	-	-	(469,104)				
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(7,421)	(1,748)	-	-	(9,169)				
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(46,950)				
T1	庫藏股酬勞成本	-	6,258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,258				
T1	庫藏股轉讓予員工	-	(36)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,927				
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	3,025,911	1,142,684	649,857	(356,167)	293,690	(356,167)	293,690	28,755	17,907	-	(113,508)	4,395,439				
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	17,907	17,907	-	-	-	(17,907)	-	-	-				
A5	107 年 1 月 1 日重編後餘額	3,025,911	1,142,684	649,857	(338,260)	311,597	(338,260)	311,597	28,755	-	-	(113,508)	4,395,439				
D1	107 年度淨損	-	-	-	(762,252)	(762,252)	-	-	-	-	-	-	(762,252)				
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(8,672)	-	-	-	(8,672)				
T1	庫藏股酬勞成本	-	3,144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,144				
T1	庫藏股轉讓予員工	-	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,280				
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,025,911	\$ 1,145,795	\$ 649,857	(1,100,512)	(450,655)	(1,100,512)	(450,655)	\$ 20,083	\$ 20,083	\$ 100,228	\$ 3,640,906					

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：林 申 彬



經理人：黃 學 偉



會計主管：王 雪 媚

揚智科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		107年度	106年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 1,011,558)	(\$ 572,629)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	36,514	46,769
A20200	攤銷費用	115,632	127,197
A20300	預期信用減損損失	27,228	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損（益）	4,626	(3,789)
A20900	財務成本	238	12
A21200	利息收入	(27,309)	(33,919)
A21300	股利收入	(1,052)	(1,809)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,144	16,710
A22300	採用權益法認列之合資損失份額	48	60
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損（益）	(11)	74
A23700	存貨跌價及呆滯損失	283,826	59,028
A29900	存貨報廢損失	6,888	238
A24100	未實現外幣兌換損失	(1,985)	(3,498)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債	-	(280,333)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	36,380	-
A31150	應收帳款	35,326	(49,928)
A31180	其他應收款	56,920	42,148
A31200	存 貨	3,627	(95,402)
A31240	其他流動資產	5,158	14,178
A32125	合約負債	8,062	-
A32150	應付帳款	(3,980)	(33,027)
A32180	其他應付款	68,890	(28,815)
A32200	負債準備	(1,109)	(3,669)
A32230	其他流動負債	(8,483)	(8,412)
A33000	營運產生之現金	(362,980)	(808,816)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度	106年度
A33100	收取之利息	\$ 29,105	\$ 36,694
A33200	收取之股利	1,052	1,809
A33300	支付之利息	(238)	(12)
A33500	支付之所得稅	(6,700)	(10,750)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(339,761)	(781,075)
投資活動之現金流量			
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	505,390	-
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	-	558,604
B00900	取得持有至到期日金融資產	-	(15,059)
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	-	60,448
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(18,259)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(29,277)	(24,110)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	11	351
B03700	存出保證金增加	(115)	-
B03800	存出保證金減少	-	373
B04500	購置無形資產	(142,470)	(89,049)
BBBB	投資活動之淨現金流入	333,539	473,299
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	12	-
C05100	庫藏股轉讓予員工	13,247	11,927
C04900	庫藏股票買回成本	-	(46,950)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	13,259	(35,023)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	2,051	(4,745)
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	9,088	(347,544)
E00100	年初現金及約當現金餘額	707,736	1,055,280
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 716,824	\$ 707,736

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林申彬



經理人：黃學偉



會計主管：王雪媚





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

揚智科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

揚智科技股份有限公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 107 年及 106 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、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達揚智科技股份有限公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與揚智科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對揚智科技股份有限公司民國 107 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對揚智科技股份有限公司民國 107 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損評估

截至民國 107 年 12 月 31 日止，存貨淨額為 294,158 仟元，佔個體資產負債表總資產之 7%。

存貨備抵提列政策之評估主要依據存貨庫齡情況或過時存貨項目，由於存貨帳面金額對整體財務報告係屬重大且該等存貨因產業市場變遷快速，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高，因而將其列為關鍵查核事項。存貨之重大會計政策及相關揭露資訊，請參閱附註四、五及十三。

本會計師藉由執行控制測試以瞭解揚智科技股份有限公司存貨減損評估方法及相關控制制度之設計與執行情形。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 依本會計師對其業務及產業之瞭解，以及對其產品性質及庫齡之瞭解，以評估揚智科技股份有限公司所採用之存貨備抵評價方法之適當性；
2. 運用歷史存貨表現進行評估，並與已認列之備抵跌價損失比較，評估備抵存貨跌價損失之適當性；
3. 抽核最近期銷貨憑證以驗證其淨變現價值之合理性；
4. 取得年底存貨帳列數量與年度存貨盤點資料進行比較，以驗證存貨之存在性與完整性，並藉由參與及觀察年度存貨盤點，同時評估存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估揚智科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算揚智科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

揚智科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對揚智科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使揚智科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致揚智科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於揚智科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成揚智科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對揚智科技股份有限公司民國 107 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 邱 盟 捷



邱 盟 捷

會計師 柯 志 賢



柯 志 賢

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 108 年 3 月 25 日

揚智科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	107年12月31日		106年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 470,753	11	\$ 494,487	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	360,906	8	322,283	6
1125	備供出售金融資產－流動（附註九）	-	-	32,238	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八）	831,249	19	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註十一）	-	-	1,433,093	28
1170	應收帳款－淨額（附註十二）	222,324	5	281,223	5
1200	其他應收款（附註十二）	171,025	4	234,186	4
1210	其他應收款－關係人（附註二九）	188	-	-	-
1220	本期所得稅資產（附註二三）	3,870	-	4,923	-
130X	存貨－淨額（附註十三）	294,158	7	588,499	11
1470	其他流動資產	7,386	-	14,533	-
11XX	流動資產總計	2,361,859	54	3,405,465	65
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註十四）	738,292	17	712,998	14
1600	不動產、廠房及設備（附註十五）	457,478	10	457,194	9
1760	投資性不動產（附註十六）	132,964	3	133,899	3
1780	無形資產（附註十七）	125,716	3	174,301	3
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	569,342	13	316,471	6
1920	存出保證金	3,309	-	3,312	-
15XX	非流動資產總計	2,027,101	46	1,798,175	35
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,388,960	100	\$ 5,203,640	100
	流動負債				
2170	應付帳款	\$ 405,480	9	\$ 407,748	8
2219	其他應付款（附註十八）	278,655	7	319,860	6
2220	其他應付款－關係人（附註二九）	40,764	1	57,612	1
2130	合約負債－流動	8,062	-	-	-
2252	負債準備（附註十九）	6,854	-	7,963	1
2300	其他流動負債	1,493	-	6,800	-
21XX	流動負債總計	741,308	17	799,983	16
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	5,608	-	7,092	-
2645	存入保證金	1,138	-	1,126	-
25XX	非流動負債總計	6,746	-	8,218	-
2XXX	負債總計	748,054	17	808,201	16
	權 益				
	股 本				
3110	普通股股本	3,025,911	69	3,025,911	58
	資本公積				
3210	發行溢價	1,075,660	25	1,075,660	21
3220	庫藏股票交易	8,515	-	8,205	-
3271	認 股 權	61,620	1	58,819	1
3200	資本公積總計	1,145,795	26	1,142,684	22
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	649,857	15	649,857	12
3350	待彌補虧損	(1,100,512)	(25)	(356,167)	(7)
3300	保留盈餘總計	(450,655)	(10)	293,690	5
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	20,083	-	28,755	1
3425	備供出售金融資產未實現損益	-	-	17,907	-
3400	其他權益總計	20,083	-	46,662	1
3500	庫藏股票	(100,228)	(2)	(113,508)	(2)
3XXX	權益總計	3,640,906	83	4,395,439	84
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,388,960	100	\$ 5,203,640	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林申彬

經理人：黃學偉

會計主管：王雪媚

揚智科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		107年度		106年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入	\$ 2,412,587	100	\$ 3,187,062	100
5000	營業成本（附註十三及二二）	<u>1,987,374</u>	<u>82</u>	<u>2,274,329</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>425,213</u>	<u>18</u>	<u>912,733</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二二、二六及二九）				
6100	推銷費用	157,141	7	139,659	4
6200	管理費用	161,052	7	193,247	6
6300	研究發展費用	1,166,279	48	1,257,815	40
6450	預期信用減損損失	<u>27,228</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	合 計	<u>1,511,700</u>	<u>63</u>	<u>1,590,721</u>	<u>50</u>
6900	營業淨損	(<u>1,086,487</u>)	(<u>45</u>)	(<u>677,988</u>)	(<u>21</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二二）	23,118	1	32,970	1
7020	其他利益及損失（附註二二）	13,034	1	4,374	-
7050	財務成本（附註二二）	(238)	-	(12)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註十四）	<u>34,835</u>	<u>1</u>	<u>65,055</u>	<u>2</u>
7000	合 計	<u>70,749</u>	<u>3</u>	<u>102,387</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨損	(<u>1,015,738</u>)	(<u>42</u>)	(<u>575,601</u>)	(<u>18</u>)
7950	所得稅利益（附註二三）	<u>253,486</u>	<u>10</u>	<u>106,497</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨損	(<u>762,252</u>)	(<u>32</u>)	(<u>469,104</u>)	(<u>15</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度		106年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
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	(\$ 9,541)	-	(\$ 8,941)	-
8330	採用權益法之子公司其他綜合損益份額	-	-	(2,928)	-
8362	備供出售金融資產未實現損益	-	-	1,180	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註二三)	<u>869</u>	-	<u>1,520</u>	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(8,672)</u>	-	<u>(9,169)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 770,924)</u>	<u>(32)</u>	<u>(\$ 478,273)</u>	<u>(15)</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二四)				
9750	基 本	<u>(\$ 2.58)</u>		<u>(\$ 1.60)</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 2.58)</u>		<u>(\$ 1.60)</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林申彬



經理人：黃學偉



會計主管：王雪媚



揚智科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本 (附註二一) \$ 3,027,691	資本公積 (附註二一及二五) \$ 1,142,241	保留盈餘 法定盈餘公積 \$ 649,857	未分配盈餘 (待彌補虧損) \$ 112,937	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註二一) \$ 36,176	其他 備用金 未實現(附註二一) \$ 19,655	出售 資產 收益 (附註二一) \$ 18,047	其他 (附註二五) \$ 78,485	庫藏股 (附註二一) \$ 4,892,025	權益總額 \$ 4,892,025
A1	106 年 1 月 1 日餘額										
N1	股份基礎給付交易－員工認股權酬勞成本	-	(9,748)	-	-	-	-	-	-	(9,748)	
N1	股份基礎給付交易－限制員工權利新股	(1,780)	3,969	-	-	-	-	18,047	-	20,236	
D1	106 年度淨損	-	-	-	(469,104)	-	-	-	-	(469,104)	
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(7,421)	(1,748)	-	-	(9,169)	
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(46,950)	(46,950)	
T1	庫藏股酬勞成本	-	6,258	-	-	-	-	-	-	6,258	
T1	庫藏股轉讓予員工	-	(36)	-	-	-	-	-	11,927	11,891	
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	3,025,911	1,142,684	649,857	(356,167)	28,755	17,907	-	(113,508)	4,395,439	
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	17,907	-	(17,907)	-	-	-	
A5	107 年 1 月 1 日重編後餘額	3,025,911	1,142,684	649,857	(338,260)	28,755	-	-	(113,508)	4,395,439	
D1	107 年度淨損	-	-	-	(762,252)	-	-	-	-	(762,252)	
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(8,672)	-	-	-	(8,672)	
T1	庫藏股酬勞成本	-	3,144	-	-	-	-	-	-	3,144	
T1	庫藏股轉讓予員工	-	(33)	-	-	-	-	-	13,280	13,247	
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	\$ 3,025,911	\$ 1,145,795	\$ 649,857	(\$ 1,100,512)	\$ 20,083	\$ -	\$ -	(\$ 100,228)	\$ 3,640,906	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林申彬

經理人：黃學偉

會計主管：王雪媚

揚智科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		107年度	106年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 1,015,738)	(\$ 575,601)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	22,651	27,889
A20200	攤銷費用	115,073	112,305
A20300	預期信用減損損失	27,228	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損（益）	4,077	(2,242)
A20900	財務成本	238	12
A21200	利息收入	(12,867)	(23,144)
A21300	股利收入	(1,052)	(1,809)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,144	16,710
A22400	採用權益法之子公司利益份額	(34,835)	(65,055)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損	-	1
A23700	存貨跌價及呆滯損失	283,826	59,028
A29900	存貨報廢損失	6,888	238
A24100	未實現外幣兌換利益	(885)	(3,498)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債	-	(255,122)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(10,255)	-
A31150	應收帳款	35,326	(50,246)
A31180	其他應收款	57,496	44,632
A31190	其他應收款－關係人	(190)	-
A31200	存 貨	3,627	(95,402)
A31240	其他流動資產	7,147	6,502
A32125	合約負債	7,902	-
A32150	應付帳款	(3,980)	(33,027)
A32160	其他應付款－關係人	(16,711)	4,303
A32180	其他應付款	33,725	(10,934)
A32200	負債準備	(1,109)	(3,669)
A32230	其他流動負債	(5,307)	(8,633)
A33000	營運產生之現金	(494,581)	(856,762)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度	106年度
A33100	收取之利息	\$ 18,527	\$ 24,349
A33200	收取之股利	1,052	1,809
A33300	支付之利息	(238)	(12)
A33500	支付之所得稅	<u>1,053</u>	<u>3,018</u>
AAAA	營業活動之淨現金流出	<u>(474,187)</u>	<u>(827,598)</u>
投資活動之現金流量			
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	601,844	-
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	-	743,182
B00900	取得持有至到期日金融資產	-	(15,059)
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	-	60,448
B02700	購置不動產、廠房及設備	(22,184)	(13,785)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	14
B03800	存出保證金減少	3	46
B04500	購置無形資產	<u>(142,469)</u>	<u>(88,799)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>437,194</u>	<u>686,047</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	12	-
C05100	庫藏股轉讓予員工	13,247	11,927
C04900	庫藏股票買回成本	<u>-</u>	<u>(46,950)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>13,259</u>	<u>(35,023)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(23,734)	(176,574)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>494,487</u>	<u>671,061</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 470,753</u>	<u>\$ 494,487</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林申彬



經理人：黃學偉



會計主管：王雪媚



附件六

董事（含獨立董事）候選人名單

類別	候選人姓名	持有股數 (股)	學歷	經歷	現職
董事	蕭崇河	1,035,074	政治大學企管 所碩士	-揚智科技股份有限公司監察人 -茂矽電子股份有限公司副總 -永威財務顧問股份有限公司資深合 夥人	-辛耘企業股份有限公司董事 -大聯大投資控股(股)公司董事 -良欣財務股份有限公司董事長 -精誠資訊股份有限公司董事
董事	梁厚誼	0	-美國南加州大 學 MBA -台灣大學 EMBA(會計組)	-擎發通訊科技股份有限公司財務長 -聯發科技股份有限公司投資關係人 處處長/代理發言人 -揚智科技股份有限公司財務長	-揚智科技股份有限公司財務長暨總部 功能單位主管/發言人 -煊揚科技有限公司法定代表人及執行 董事
獨立董事	Jack Qi Shu (舒奇)	0	-Manhattan College, Master of Science	-Hewlett-Packard Co. Ltd., Senior Vice President of China -Schmidt Co. (China), General Manager of Electronics Division	-上海華力微電子有限公司執行副總裁 -揚智科技股份有限公司獨立董事
獨立董事	黃大倫	0	University of Michigan-Ann Arbor, MBA	-永威投資有限公司合夥人/北京代表 處執行董事	-神盾股份有限公司獨立董事 -環翔科技有限公司法人代表董事 -艾姆勒車電股份有限公司董事 -環宇通訊半導體控股(股)公司董事長 -譜瑞科技股份有限公司董事 -安慧股份有限公司董事
獨立董事	蔡榮棟	0	Indiana University, MBA	-大眾銀行副總經理/總經理 -台新銀行法金事業總經理/總經理 -瑞士銀行副總經理 -美國銀行台北分行副總經理 -長華電材股份有限公司獨立董事	-長華科技股份有限公司法人代表董事 -易華電子股份有限公司法人代表董事 -金像電子股份有限公司法人代表董事

擬解除董事競業禁止限制名單

職稱	姓名	兼任其他公司/機構職務情形
董事	蕭崇河	-精誠資訊股份有限公司董事 -辛耘企業股份有限公司董事 -大聯大投資控股股份有限公司董事 -良欣財務股份有限公司董事長
董事	梁厚誼	-煊揚科技有限公司法定代表人及執行董事
獨立董事	Jack Qi Shu (舒奇)	-上海華力微電子有限公司執行副總裁
獨立董事	黃大倫	-神盾股份有限公司獨立董事 -環翔科技有限公司法人代表董事 -艾姆勒車電股份有限公司董事 -環宇通訊半導體控股(股)公司董事長 -譜瑞科技股份有限公司董事 -安慧股份有限公司董事
獨立董事	蔡榮棟	-長華科技股份有限公司法人代表董事 -易華電子股份有限公司法人代表董事 -金像電子股份有限公司法人代表董事

「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

修訂前	修訂後	修訂原因
<p>第二條 本處理程序所稱「資產」之適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、<u>土地使用權</u>)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p><u>五、衍生性商品。</u></p> <p>六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>七、其他重要資產。</p>	<p>第二條 本處理程序所稱「資產」之適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p><u>五、使用權資產。</u></p> <p><u>六、衍生性商品。</u></p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p><u>八、其他重要資產。</u></p>	<p>一、依法令新增第五款，擴大使用權資產範圍。</p>
<p>第三條 本處理程序用詞定義如下：</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由<u>資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品</u>所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，<u>及上述商品組合而成之複合式契約等</u>。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。</p> <p>(略)</p>	<p>第三條 本處理程序用詞定義如下：</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由<u>特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數</u>所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，<u>上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等</u>。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之<u>三</u>規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。</p> <p>(略)</p> <p><u>七、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。</u></p> <p><u>八、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。</u></p>	<p>一、配合法規修訂用詞定義，並新增第七、八款。</p>

<p>第四條 <u>關係人之排除</u> 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p>	<p>第四條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵佔、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</p> <p>二、與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	<p>一、依法令明定相關之消極資格。新增外部專家責任，明定專家出具估價報告或意見書之評估及聲明事項。</p>
<p>第五條 取得或處分資產評估及作業程序</p> <p>一、取得或處分有價證券</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、價格參考依據等事項呈請權責單位裁決。</p> <p>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項呈請權責單位裁決。</p> <p>二、取得或處分不動產及設備、會員證、無形資產及依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項呈請權責單位裁決。</p> <p>(略)</p>	<p>第五條 取得或處分資產評估及作業程序</p> <p>一、取得或處分有價證券</p> <p>(一)於證券交易所或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、價格參考依據等事項呈請權責單位裁決。</p> <p>(二)非於證券交易所或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項呈請權責單位裁決。</p> <p>二、取得或處分不動產及設備、會員證、無形資產、使用權資產及依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項呈請權責單位裁決。</p> <p>(略)</p>	<p>一、配合法令及第三條之定義修改文字，以利理解。</p> <p>二、配合法令明定取得或處分使用權資產之評估及作業程序。</p>

<p>第六條 取得或處分資產核決程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據：</p> <p>(一)於<u>集中市場</u>或證券商營業處所買賣之有價證券，價格應依當時之市價決定之。非於<u>集中交易市場</u>或證券商營業處所取得或處分之有價證券，價格應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之。</p> <p>(略)</p> <p>(五)本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母<u>公司業主之權益</u>百分之十計算之。</p> <p>二、授權額度及層級：</p> <p>本公司取得或處分資產，於下列情形由權責單位於授權範圍內裁決之，但屬於公司法第一百八十五條規定情事者，應先報經股東會同意：</p> <p>(一)有價證券之取得或處分：除下列情形外，須經董事會通過後為之。</p> <p>1. (略)</p> <p>2. 美國或台灣政府公債、國內債券附買回商品、貨幣市場型基金，及人民幣保本型理財產品，其每筆或每日投資金額在新台幣一億五仟萬元以內，授權財務處處長為之；金額超過新台幣一億五仟萬元至新台幣三億元以內，須經財務長同意後為之；金額超過新台幣三億元須經總經理同意後為之。</p> <p>3. 國內外發行之台幣、美元或人民幣計價普通公司債(含金融債)、債券型基金、股債平衡型基金(含多元資產配置基金)、股票型基金，以及股票型或固定收益型指數股票型基金(Exchange Traded Fund)之投資，其每一種幣別有價證券類型之累計投資餘額在新台幣五仟萬元以內，授權財務處處長為之；累計投資餘額超過新台幣五仟萬元至新台幣一億五仟萬元以內，須經財務長同意後為之；累計投資餘額超過新台幣一億五仟萬元則須經總經理同意後為之。惟累計投資餘額一旦經總經理同意後，該種類有價證券即可重新依上述授權金額門檻增加投資。</p> <p>(二)不動產之取得或處分，除董事會授權董事長在新台幣五仟萬元內決行，事後再報董事會追認外，須經董事會通過後為之。</p> <p>(三)設備之取得或處分，除交易金額達新台幣五仟萬元以上者，須經董事會通過後為之，應依本公司之「採購管</p>	<p>第六條 取得或處分資產核決程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據：</p> <p>(一)於<u>證券交易所</u>或證券商營業處所買賣之有價證券，價格應依當時之市價決定之。非於<u>證券交易所</u>或證券商營業處所取得或處分之有價證券，價格應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之。</p> <p>(略)</p> <p>(五)<u>取得或處分使用權資產應以議價或比價方式為之，並考慮取得或處分該資產所有權之成本或收益、資金成本、資產使用年限、殘值及使用權所產生的效益等。</u></p> <p>(六)本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母<u>公司業主之權益</u>百分之十計算之。</p> <p>二、授權額度及層級：</p> <p>本公司取得或處分資產，於下列情形由權責單位於授權範圍內裁決之，但屬於公司法第一百八十五條規定情事者，應先報經股東會同意：</p> <p>(一)有價證券之取得或處分：除下列情形外，須經董事會通過後為之。</p> <p>1. (略)</p> <p>2. 美國或台灣政府公債、國內債券附買回商品、貨幣市場型基金，及人民幣保本型理財產品，其每筆或每日投資金額在新台幣一億五仟萬元以內，授權財務部經理為之；金額超過新台幣一億五仟萬元至新台幣三億元以內，須經財務長同意後為之；金額超過新台幣三億元須經總經理同意後為之。</p> <p>3. 國內外發行之台幣、美元或人民幣計價普通公司債(含金融債)、債券型基金、股債平衡型基金(含多元資產配置基金)、股票型基金，以及股票型或固定收益型指數股票型基金(Exchange Traded Fund)之投資，其每一種幣別有價證券類型之累計投資餘額在新台幣五仟萬元以內，授權財務部經理為之；累計投資餘額超過新台幣五仟萬元至新台幣一億五仟萬元以內，須經財務長同意後為之；累計投資餘額超過新台幣一億五仟萬元則須經總經理同意後為之。惟累計投資餘額一旦經總經理同意後，該種類有價證券即可重新依上述授權金額門檻增加投資。</p>	<p>一、配合第三條定義修改，以利理解。</p> <p>二、新增使資產取得或處分核決程序。</p> <p>三、配合公司組織酌修文字。</p>
---	--	--

<p>理辦法」及「核決權限表」辦理。</p> <p>(略)</p> <p>(五)會員證與無形資產之取得或處分依本公司之「採購管理辦法」及「核決權限表」辦理。</p> <p>三、承辦單位：</p> <p>本公司有關有價證券及衍生性商品之承辦單位為財務處，不動產、設備、無形資產、會員證及依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，其承辦單位為使用部門及相關權責單位。</p>	<p>(二)不動產及其使用權資產之取得或處分，除董事會授權董事長在新台幣五仟萬元內決行，事後再報董事會追認外，須經董事會通過後為之。</p> <p>(三)設備及其使用權資產之取得或處分，除交易金額達新台幣五仟萬元以上者，須經董事會通過後為之，應依本公司之「採購管理辦法」及「核決權限表」辦理。</p> <p>(略)</p> <p>(五)會員證、無形資產及使用權資產(不動產使用權、設備使用權資產除外)之取得或處分依本公司之「採購管理辦法」及「核決權限表」辦理。</p> <p>三、承辦單位：</p> <p>本公司有關有價證券及衍生性商品之承辦單位為財務部，不動產、設備、無形資產、會員證、使用權資產及依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，其承辦單位為使用部門及相關權責單位。</p>	
<p>第七條 公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司實收資本額未達新臺幣一百億元時，交易金額達新臺幣五億元以上。 2.公司實收資本額達新臺幣一百億元以上時，交易金額達新臺幣十億元以上。 <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.買賣公債。 2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事 	<p>第七條 公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司實收資本額未達新臺幣一百億元時，交易金額達新臺幣五億元以上。 2.公司實收資本額達新臺幣一百億元以上時，交易金額達新臺幣十億元以上。 <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.買賣國內公債。 	<p>一、配合主管機關之規定修訂。</p>

<p>業發行之貨幣市場基金。</p> <p>二、前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(一)每筆交易金額。</p> <p>(二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>三、前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依<u>本準則</u>規定公告部分免再計入。</p> <p>(略)</p>	<p>2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>二、前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(一)每筆交易金額。</p> <p>(二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產<u>或其使用權資產</u>之金額。</p> <p>(四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>三、前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依<u>相關法令</u>規定公告部分免再計入。</p> <p>(略)</p>	
<p>第八條 取得或處分資產範圍及額度</p> <p>一、本公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制分別如下：</p> <p>(一)非供營業使用之不動產總額以不超過本公司經會計師簽證之股東權益及長期負債之百分之四十為限。</p> <p>(略)</p> <p>二、對本公司及本公司綜合持股百分之五十(含)以上之子公司，其取得或處分資產之限額不得逾下列規定：</p> <p>(一)不得購買非供營業使用之不動產。</p> <p>(二)投資有價證券之總額不得超過本公司經會計師簽證之股東權益之百分之四十。</p> <p>(三)投資個別有價證券之限額，不得超過本公司經會計師簽證之股東權益之百分之二十。</p>	<p>第八條 取得或處分資產範圍及額度</p> <p>一、本公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>或有價證券，其額度之限制分別如下：</p> <p>(一)非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>總額以不超過本公司經會計師簽證之股東權益及長期負債之百分之四十為限。</p> <p>(略)</p> <p>二、本公司綜合持股百分之五十(含)以上之子公司，其取得或處分資產之限額不得逾下列規定：</p> <p>(一)不得購買非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>。</p> <p>(二)投資有價證券之總額不得超過本公司經會計師簽證之股東權益之百分之四十。</p> <p>(三)投資個別有價證券之限額，不得超過本公司經會計師簽證之股東權益之百分之二十。</p>	<p>一、配合法令修改。</p>
<p>第九條 對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、對本公司轉投資之子公司取得或處分資產，應遵循本處理程序辦理。</p> <p>(略)</p>	<p>第九條 對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、本公司轉投資之子公司取得或處分資產，應遵循本處理程序辦理。</p> <p>(略)</p>	<p>一、刪除贅字。</p>
<p>第十一條 專業估價者之估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，<u>未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</u></p> <p>(略)</p>	<p>第十一條 專業估價者之估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備<u>或其使用權資產</u>，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備<u>或其使用權資產</u>外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，<u>其嗣後有交易條件變更時，亦同。</u></p> <p>(略)</p>	<p>一、配合主管機關之規定修訂。</p>

<p>第十二條 簽證會計師意見</p> <p>一、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若須採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具有活絡市場之公開報價、金融監督管理委員會另有規定或有符合下列規定情事者，不在此限：(略)</p> <p>(三)參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券。(略)</p> <p>(五)屬公債、附買回、賣回條件之債券。(六)境內外公募基金。(七)依證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市(櫃)公司股票。(八)參與公開發行公司現金增資認股或於國內認購公司債(含金融債券)，且取得之有價證券非屬私募有價證券。(略)</p> <p>二、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。(略)</p>	<p>第十二條 簽證會計師意見</p> <p>一、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若須採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具有活絡市場之公開報價、金融監督管理委員會另有規定或有符合下列規定情事者，不在此限：(略)</p> <p>(三)參與認購直接或間接百分之百投資公司辦理現金增資發行有價證券，或<u>百分之百持有之子公司間互相參與認購現金增資發行有價證券。</u>(略)</p> <p>(五)屬<u>國內</u>公債、附買回、賣回條件之債券。(六)公募基金。(七)依<u>臺灣</u>證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市(櫃)公司股票。(八)參與<u>國內</u>公開發行公司現金增資認股或於國內認購公司債(含金融債券)，且取得之有價證券非屬私募有價證券。(略)</p> <p>二、本公司取得或處分會員證或無形資產<u>或其使用權資產</u>交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。(略)</p>	<p>一、配合主管機關之規定修訂。</p>
<p>第十三條 關係人交易</p> <p>(略)</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意後經董事會決議，始得簽訂交易契約及支付款項：(略)</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十四條及第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。(略)</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，授權董事長在新台幣五仟萬元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	<p>第十三條 關係人交易</p> <p>(略)</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>，或與關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣<u>國內</u>公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意後經董事會決議，始得簽訂交易契約及支付款項：(略)</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十四條及第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。(略)</p> <p>本公司與子公司間，<u>或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事</u></p>	<p>一、配合法令修訂。</p>

	<p>會追認：</p> <p>一、<u>取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p>二、<u>取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p>	
<p>第十四條</p> <p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>(略)</p> <p>合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項任一方法評估交易成本。</p> <p>本公司向關係人取得不動產，依第一項及第二項規定評估不動產成本外，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十三條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p>	<p>第十四條</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>(略)</p> <p>合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項任一方法評估交易成本。</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二項規定評估不動產或其使用權資產成本外，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依第十三條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p> <p>四、本公司與子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</p>	<p>一、配合法令修訂。</p>
<p>第十五條</p> <p>本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十六條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>(一)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>(二)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理之樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>(三)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理之樓層價差推估其交易條件相當者。</p> <p>二、本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。</p>	<p>第十五條</p> <p>本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十六條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>(一)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>(二)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>二、本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。</p> <p>前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，</p>	<p>一、配合法令修訂。</p>

<p>前項所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p>	<p>則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p>	
<p>第十六條 本公司向關係人取得不動產，如經按第十四條及第十五條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項： 一、就不動產交易價格與評估成本間之差額，提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例提列特別盈餘公積。 (略) 本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p>	<p>第十六條 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第十四條及第十五條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項： 一、就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例提列特別盈餘公積。 (略) 本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證券主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</p>	<p>一、依法令修訂。</p>
<p>第十八條 交易原則與方針 一、交易種類 本處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。本公司之衍生性商品交易區分為避險性及非避險性。避險性交易係為免除或降低匯率、利率等風險，不以創造利潤為目的；非避險性交易則係以短期資金運用、調度為目的。 (略) 三、權責劃分 (一)財務處：執行衍生性商品之交易、確認與交割工作。 (略)</p>	<p>第十八條 交易原則與方針 一、交易種類 本處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。本公司之衍生性商品交易區分為避險性及非避險性。避險性交易係為免除或降低匯率、利率等風險，不以創造利潤為目的；非避險性交易則係以短期資金運用、調度為目的。 (略) 三、權責劃分 (一)財務部：執行衍生性商品之交易、確認與交割工作。 (略)</p>	<p>一、依法令修改定義。 二、配合公司組織調整酌修文字。</p>
<p>第十九條 作業程序 一、授權額度及層級 (一)避險性交易： (略) 財務處處長 等值美金 300萬元(含)以下 (略) 二、執行單位及流程 (一)財務處每月估算當月外幣淨部位以規劃避險交易，並於該資訊更新時，同步更新避險計畫。 (二)財務處被授權交易人員與金融機構</p>	<p>第十九條 作業程序 一、授權額度及層級 (一)避險性交易： (略) 財務部經理 等值美金 300萬元(含)以下 (略) 二、執行單位及流程 (一)財務部每月估算當月外幣淨部位以規劃避險交易，並於該資訊更新時，同步更新避險計畫。 (二)財務部被授權交易人員與金融機構</p>	<p>一、配合公司組織調整酌修文字。</p>

<p>進行交易，登錄交易明細並送權責主管簽核。</p> <p>(三)財務處確認銀行交易憑證無誤後，據以安排交割事宜。</p> <p>(略)</p>	<p>進行交易，登錄交易明細並送權責主管簽核。</p> <p>(三)財務部確認銀行交易憑證無誤後，據以安排交割事宜。</p> <p>(略)</p>	
<p>第二十一條 風險管理措施</p> <p>(略)</p> <p>四、衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易或短期資金運用、調度之保本型衍生性商品交易，至少每月應評估二次，其評估報告應呈送財務長及總經理。</p>	<p>第二十一條 風險管理措施</p> <p>(略)</p> <p>四、衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易或短期資金運用、調度之保本型衍生性商品交易，至少每月應評估二次，其評估報告應送財務長及總經理。</p>	<p>一、配合法令修訂。</p>
<p>第三十二條 其他事項</p> <p>一、本處理程序之訂定或修正，應經審計委員會同意，再經董事會通過，並應提報股東會同意。提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(略)</p>	<p>第三十二條 其他事項</p> <p>一、本處理程序之訂定或修正，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，再提報股東會同意。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議，且於董事會之日起二日內於指定網站辦理公告申報。提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(略)</p>	<p>一、配合法令修訂。</p>
<p>第三十三條 本處理程序訂立於中華民國八十九年四月二十七日</p> <p>第一次修訂於民國九十二年四月二十四日</p> <p>第二次修訂於民國九十六年六月十五日</p> <p>第三次修訂於民國一百零一年六月二十日</p> <p>第四次修訂於民國一百零二年六月二十五日</p> <p>第五次修訂於民國一百零三年六月二十四日</p> <p>第六次修訂於民國一百零四年六月二十五日</p> <p>第七次修訂於民國一百零六年六月十四日</p>	<p>第三十三條 本處理程序訂立於中華民國八十九年四月二十七日</p> <p>第一次修訂於民國九十二年四月二十四日</p> <p>第二次修訂於民國九十六年六月十五日</p> <p>第三次修訂於民國一百零一年六月二十日</p> <p>第四次修訂於民國一百零二年六月二十五日</p> <p>第五次修訂於民國一百零三年六月二十四日</p> <p>第六次修訂於民國一百零四年六月二十五日</p> <p>第七次修訂於民國一百零六年六月十四日</p> <p>第八次修訂於民國一百零八年六月十一日</p>	<p>一、增列修訂日期。</p>

資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
<p>第三條 資金貸與總額及個別對象之限額(略)</p> <p>本公司資金貸與個別對象不得超過借款人淨值百分之二十五，但資金貸與本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司者，不在此限。</p> <p>本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間從事資金貸與時，其金額不受貸與公司淨值百分之二十之限制，且不受第四條之限制，但仍應依相關主管機關所訂相關法令之規定於其內部作業程序訂定資金貸與之限額及期限。</p> <p>本條所稱淨值，係以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>	<p>第三條 資金貸與總額及個別對象之限額(略)</p> <p>本公司資金貸與個別對象不得超過借款人淨值百分之二十五，但資金貸與本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司者，不在此限。</p> <p>本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間或本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與時，其金額不受貸與公司淨值百分之二十之限制，且不受第四條第一項之限制，但仍應依相關主管機關所訂相關法令之規定於其內部作業程序訂定資金貸與總額、個別對象之限額及期限。</p> <p>本條所稱淨值，係以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>	<p>1. 依相關法令規定，明訂本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與之限額及期限之作業方式。</p>
<p>第五條 資金貸與辦理及審查程序</p> <p>一、借款人向本公司申請貸款，應出具申請書或函，詳述借款金額、期限、用途及提供擔保情形，並應提供基本資料及財務資料予本公司以便辦理徵信工作。</p> <p>二、財務處應針對前項取得之資料，就資金貸與之必要性及合理性、貸與對象之徵信及風險評估、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響及應否取得擔保品及擔保品之評估價值等詳細審查。</p> <p>(略)</p> <p>本公司與子公司間或子公司間之資金貸與，應經其董事會決議，並得授權其董事長對同一貸與對象與董事會決議之一定額度內及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，惟授權額度不得超過該資金貸與公司最近期財務報表淨值之百分之十。</p>	<p>第五條 資金貸與辦理及審查程序</p> <p>一、借款人向本公司申請貸款，應出具申請書或函，詳述借款金額、期限、用途及提供擔保情形，並應提供基本資料及財務報表予本公司以便辦理徵信工作。</p> <p>二、財務單位應針對前項取得之資料，就資金貸與之必要性及合理性、貸與對象之徵信及風險評估、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響及應否取得擔保品及擔保品之評估價值等詳細審查。</p> <p>(略)</p> <p>本公司與子公司間或子公司間之資金貸與，應經其董事會決議，並得授權其董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度內及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，惟授權額度不得超過該資金貸與公司最近期財務報表淨值之百分之十。</p>	<p>1. 酌修文字。</p>
<p>第六條 公告申報程序(略)</p> <p>四、本作業程序所稱事實發生日，係指<u>交易</u>簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>交易</u>對象及<u>交易</u>金額之日等日期孰前者。</p>	<p>第六條 公告申報程序(略)</p> <p>四、本作業程序所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>資金貸與</u>對象及金額之日等日期孰前者。</p>	<p>1. 配合法令修訂酌修文字。</p>
<p>第七條 後續控管作業(略)</p> <p>三、貸款撥放後財務處應定期評估借款人及保證人(如有)之財務及信用狀況等。如有逾期且經催討仍無法收回之債權時，財務處應即通知法務智權處對債務人採取進一步追索行動，以確保本公司權益。</p>	<p>第七條 後續控管作業(略)</p> <p>三、貸款撥放後財務單位應定期評估借款人及保證人(如有)之財務及信用狀況等。如有逾期且經催討仍無法收回之債權時，財務單位應即通知法務單位對債務人採取進一步追索行動，以確保本公司權益。</p>	<p>1. 依公司組織變動酌修文字。</p>

<p>第八條 本公司經理人及主辦人員於辦理資金貸與相關事宜時，應遵循本作業程序之規定。如有違反相關法令或本作業程序規定之情事，其懲戒悉依本公司相關人事規章之規定辦理。</p>	<p>第八條 本公司經理人及主辦人員於辦理資金貸與相關事宜時，應遵循本作業程序之規定。如有違反相關法令或本作業程序規定之情事，其懲戒悉依本公司相關人事規章之規定辦理。 <u>公司負責人違反相關法令規定之限額時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。</u></p>	<p>1. 配合法令修訂，增加負責人連帶負返還及損害賠償責任。</p>
<p>第十二條 本作業程序應經審計委員會同意，再由董事會通過，並應提報股東會同意，修訂時亦同。</p>	<p>第十二條 本作業程序應經審計委員會同意並提董事會決議，再提報股東會同意，修訂時亦同。<u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議，且於董事會之日起二日內於指定網站辦理公告申報。</u></p>	<p>1. 配合相關法令修訂。</p>
<p>第十三條 本作業程序訂定於民國八十五年十月八日 第一次修訂於民國九十一年三月十九日 第二次修訂於民國九十一年四月二十五日 第三次修訂於民國九十二年五月十五日 第四次修訂於民國九十八年六月十六日 第五次修訂於民國一百零六年六月九日 第六次修訂於民國一百零六年六月二十五日 第七次修訂於民國一百零六年六月十四日</p>	<p>第十三條 本作業程序訂定於民國八十五年十月八日 第一次修訂於民國九十一年三月十九日 第二次修訂於民國九十一年四月二十五日 第三次修訂於民國九十二年五月十五日 第四次修訂於民國九十八年六月十六日 第五次修訂於民國一百零六年六月九日 第六次修訂於民國一百零六年六月二十五日 第七次修訂於民國一百零六年六月十四日 第八次修訂於民國一百零八年六月十一日</p>	<p>1. 新增修訂日期。</p>

背書保證作業程序修正條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
<p>第五條 背書保證辦理及審查程序、決策及授權層級</p> <p>一、本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合證券主管機關所訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定，<u>財務處</u>並應針對背書保證之必要性及合理性、背書保證對象之徵信及風險評估、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響及應否取得擔保品及擔保品之評估價值等詳細審查，並會同相關部門之意見，將評估結果提經審計委員會同意，再由董事會通過後辦理。董事會得授權董事長在一定額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認之。</p> <p>(略)</p> <p>四、本公司或子公司背書保證之對象為淨值低於其實收資本額二分之一之子公司，<u>財務處</u>應會同相關部門評估相關控管風險及因應計畫之執行情形，並定期向審計委員會報告。前述作為背書保證對象之子公司若為股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，應以股本加計「資本公積-發行溢價」之合計數視為其實收資本額。</p>	<p>第五條 背書保證辦理及審查程序、決策及授權層級</p> <p>一、本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合證券主管機關所訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定，<u>財務單位</u>並應針對背書保證之必要性及合理性、背書保證對象之徵信及風險評估、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響及應否取得擔保品及擔保品之評估價值等詳細審查，並會同相關部門之意見，將評估結果提經審計委員會同意，再由董事會通過後辦理。董事會得授權董事長在一定額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認之。</p> <p>(略)</p> <p>四、本公司或子公司背書保證之對象為淨值低於其實收資本額二分之一之子公司，<u>財務單位</u>應會同相關部門評估相關控管風險及因應計畫之執行情形，並定期向審計委員會報告。前述作為背書保證對象之子公司若為股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，應以股本加計「資本公積-發行溢價」之合計數視為其實收資本額。</p>	<p>1. 配合公司組織酌修文字。</p>
<p>第八條 公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>第八條 公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>採用權益法之投資帳面金額</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>1. 依相關法令修訂。</p>

	四、本作業程序所稱事實發生日，係指 <u>簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及金額之日等日期孰前者。</u>	
第十一條 一、本公司辦理背書保證事項， <u>財務處應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依本作業程序規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</u> (略)	第十一條 一、本公司辦理背書保證事項，財務單位應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依本作業程序規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。 (略)	1. 配合公司組織酌修文字。
第十二條 本作業程序應經審計委員會同意， <u>再由董事會通過，並提報股東會同意，修訂時亦同。</u>	第十二條 本作業程序應經審計委員會同意 <u>並提董事會決議，再提報股東會同意，修訂時亦同。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議，且於董事會之日起二日內於指定網站辦理公告申報。</u>	1. 依相關法令修訂。
第十三條 本作業程序訂定於民國八十六年六月二十日 第一次修訂於民國八十七年四月三日 第二次修訂於民國九十二年五月十五日 第三次修訂於民國九十八年六月十六日 第四次修訂於民國一百零二年六月九日 第五次修訂於民國一百零二年六月二十五日 第六次修訂於民國一百零六年六月十四日	第十三條 本作業程序訂定於民國八十六年六月二十日 第一次修訂於民國八十七年四月三日 第二次修訂於民國九十二年五月十五日 第三次修訂於民國九十八年六月十六日 第四次修訂於民國一百零二年六月九日 第五次修訂於民國一百零二年六月二十五日 第六次修訂於民國一百零六年六月十四日 第七次修訂於民國一百零八年六月十一日	1. 新增修訂日期。

「公司章程」修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
第十二條 本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條第二項規定之情事者無表決權。	第十二條 本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。	依公司法修正。
第十九條 本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於0.65%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	第十九條 本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於1.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	參酌同業調整董事酬勞上限。
第二十二條 (略)	第二十二條 (略) 第二十一一次修訂於民國一〇八年六月十一日	加註第二十一一次修正日期。

肆、附錄

附錄一

揚智科技股份有限公司 公司章程(修正前)

第一章 總 則

- 第一條 本公司依照公司法規定組織之，定名為揚智科技股份有限公司。
- 第二條 本公司所營事業如左：
一、CC01060有線通信機械器材製造業。
二、CC01070無線通信機械器材製造業。
三、CC01080電子零組件製造業。
四、CC01110電腦及其週邊設備製造業。
五、F213060電信器材零售業。
六、F218010資訊軟體零售業。
七、F219010電子材料零售業。
八、F401010國際貿易業。
九、F601010智慧財產權業。
十、I301010資訊軟體服務業。
十一、I301020資料處理服務業。
十二、I501010產品設計業。
十三、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司因業務及投資關係對外得為背書與保證。
- 第四條 本公司對外投資金額得不受公司法第十三條之限制。
- 第五條 本公司設總公司於新竹市，必要時經董事會之決議，得在國內外設立分公司。

第二章 股 份

- 第六條 本公司資本總額定為新台幣參拾陸億元，分為參億陸仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。
前項資本總額內保留新台幣貳億伍仟萬元，分為貳仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，係預留供認股權憑證行使認股權時使用，得依董事會決議分次發行。
- 第七條 本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。
本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第八條 本公司股東辦理股份轉讓、設定權利、掛失、繼承、贈與及地址變更、印鑑掛失或更換等股務事項，除法律另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。
- 第九條 股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

- 第十條 股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。
- 第十一條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。
- 第十二條 本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條第二項規定之情事者

無表決權。

- 第十三條 股東會之決議，除公司法等法令另有規定外，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之同意行之。

第四章 董事及審計委員會

- 第十四條 本公司設董事五至七人，其中獨立董事至少三人，獨立董事及非獨立董事之選舉採候選人提名制。

董事選舉時，應依公司法第一九八條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事，任期均為三年，連選得連任。

全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依行政院金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。

- 第十五條 本公司得於董事執行業務範圍依法令應負之賠償責任內為其購買責任保險。董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得視業務需要推選副董事長，董事長對外代表公司。

本公司得設置審計、薪資報酬或其他各類功能性之委員會。

- 第十六條 本公司董事會之召集應於七日前通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因事不能親自出席董事會時，得出具委託書，委託其他董事代理，但代理人以受一人之委託為限。

第五章 經理人

- 第十七條 本公司得設執行長、副執行長、總經理、事業總經理及副總經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

- 第十八條 本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列表冊，提請股東常會承認：

一、營業報告書。
二、財務報表。
三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

- 第十九條 本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於0.65%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

- 第二十條 本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司所屬產業正處於成長階段，視投資環境、資金需求、公司業務及財務規畫等因素，得將當年度可分配盈餘全數分派。盈餘之分派得以現金或股票方式發放，惟股東現金股利分派之比例不低於股東股利總額之百分之十(10%)。

第 七 章 附 則

第二十一條 本章程未訂事項，悉依照公司法等法令規定辦理。

第二十二條 本章程訂立於中華民國八十二年四月二十日
第一次修訂於民國八十二年十二月三日
第二次修訂於民國八十四年六月二十四日
第三次修訂於民國八十五年元月八日
第四次修訂於民國八十五年四月二十日
第五次修訂於民國八十五年六月二十七日
第六次修訂於民國八十六年六月二十日
第七次修訂於民國八十七年四月三日
第八次修訂於民國八十七年四月三日
第九次修訂於民國八十九年四月二十七日
第十次修訂於民國九十年四月二十五日
第十一次修訂於民國九十一年六月十三日
第十二次修訂於民國九十三年六月二日
第十三次修訂於民國九十三年八月二十六日
第十四次修訂於民國九十五年六月十四日
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九十八年六月十六日
第十七次修訂於民國九十九年六月十八日
第十八次修訂於民國一〇〇年六月九日
第十九次修訂於民國一〇一年六月二十日
第二十次修訂於民國一〇五年六月二十九日

揚智科技股份有限公司
股東會議事規則

86年06月20日股東會通過

87年04月03日股東會修訂

92年05月15日股東會修訂

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、股東或代理人出席股東會應辦理簽到，簽到手續以簽到卡代替之；出席股數以繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會由董事會召集者，主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程將全程錄音或錄影，並保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後二次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，得依公司法第一七五條第一項規定為假決議；於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將已作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會決議。
- 九、股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定；會議依議程進行，非經股東會議決不得變更之；會議進行中，主席得酌定時間宣告休息；會議未終結前，非經議決，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，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，以發言內容為準；股東發言時，其他股東未經主席及發言股東同意，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘；股東發言違反本規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席，若指派二人以上之代表出席時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決程度時，得宣布停止討論，並提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員由主席指定之，但監票人員應有股東身分。表決之結果應當場報告並作成記錄。
- 十六、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權數過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。
- 十七、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十八、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 十九、會議進行時遇不可抗力之情事，主席得宣布暫停開會或另行擇期開會。
- 二十、本規則未規定事項悉依公司法等法規及本公司章程之規定辦理。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

揚智科技股份有限公司
董事選舉辦法

- 第一條 董事之選舉包含獨立董事及非獨立董事之選舉，除本公司章程、公司法及有關法令規定外，悉依本辦法辦理之。
- 第二條 董事之選舉由股東會就有行為能力之人選任之。
獨立董事及非獨立董事之選舉，應依公司法第一九二條之一規定採候選人提名制度，選任獨立董事並應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」。
- 第三條 董事應設置之名額，依公司章程所定之數額為準。
- 第四條 董事會應備製董事之選舉票，且加註選舉權數。
- 第五條 董事選任方式係採單記名累積投票法，本公司之董事選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 第六條 董事選任方式係由所得選舉權數較多者，依次分別當選為非獨立董事或獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同且超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。
- 第七條 選舉人須在選票上填明被選舉人姓名及股東戶號，被選舉人若為非股東者，應填寫身份證字號(外國人應填寫護照號碼)，然後投入票櫃(箱)內，惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄得列法人全銜之名稱或加列該法人之代表人。
- 第八條 選舉開始時，由主席指定監票員、計票員各數名，執行各項有關任務。監票員應於出席股東中指定之。
- 第九條 選舉票有下列情形之一者，無效：
(一)未經投入票櫃(箱)之選舉票。
(二)不用本公司備製之選舉票。
(三)未經選舉人填寫之空白選舉票。
(四)所填被選舉人若為股東，其戶名、戶號與股東名簿不符者。
(五)選舉票上除被選舉人之姓名及戶號外，另夾寫其它文字、符號者。
(六)已填寫之被選舉姓名、戶號及所投權數中任何一項已塗改者。
(七)字跡模糊或選舉票汙損，無法辨認者。
(八)已填寫之被選舉人之姓名與其他人士相同，而未填股東戶號或身份證字號(或護照號碼)以資區別者。
- 第十條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布並作成記錄。
- 第十一條 本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。
- 第十二條 本辦法訂立於中華民國八十六年四月二十九日
第一次修訂於九十一年六月十三日
第二次修訂於九十五年六月十四日
第三次修訂於一〇一年六月二十日

全體董事持股情形

職 稱	姓 名	選任日期	停止過戶日：108年04月13日	
			持有股數(股)	持有比例(%)
董事長	林申彬	105.06.29	1,165,191	0.39
董事	黃學偉	105.06.29	1,583,098	0.52
獨立董事	林寬照	105.06.29	0	0.00
獨立董事	Jack Qi Shu (舒奇)	105.06.29	0	0.00
獨立董事	呂良鴻	105.06.29	0	0.00
獨立董事	余金龍	105.06.29	0	0.00
合計			2,748,289	0.91

註1：108年04月13日發行總股份：普通股302,591,071股。

註2：本公司之獨立董事超過全體董事席次二分之一，且已設置審計委員會，故不適用全體董事及監察人法定應持有股數之規定。

