

股票代碼：8072



陞泰科技股份有限公司  
AV TECH CORPORATION

一〇九年股東常會

# 議事手冊

時間：中華民國109年6月17日

地點：台北市南港區三重路19-11號E棟四樓

南港軟體育成中心會議室

# 目 錄

一、開會程序.....	1
二、議程.....	2
三、報告事項.....	3
四、承認事項.....	7
五、臨時動議.....	8
附件	
一、會計師查核報告書、財務報表及合併財務報表.....	10
二、盈餘分配表.....	31
附錄	
一、股東會議事規則.....	32
二、公司章程.....	34
三、董事持股情形.....	38

# 陞泰科技股份有限公司

## 109 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散 會

陞泰科技股份有限公司  
109 年股東常會開會議程

時間：中華民國 109 年 6 月 17 日(星期三)上午九時整

地點：台北市南港區三重路 19-11 號 E 棟四樓 南港軟體育成中心會議室

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項

一、民國 108 年度營業報告。

二、審計委員會審查 108 年度決算表冊報告。

三、108 年度現金股利發放報告

肆、承認事項

一、108 年度營業報告書及財務報表承認案。

二、108 年度盈餘分派承認案。

伍、臨時動議

陸、散會

# 報告事項

## 一、民國 108 年度營業報告

董事會提

各位股東大家好：

### 一、108 年度營運績效

#### 1. 合併營業成果

108 年度合併營業收入淨額為 804,056 千元(YoY-7%)；合併毛利率 10%則較去年同期減少 6 個百分點；合併營業淨損 96,595 千元；合併本期淨損歸屬於本公司業主 92,421 千元。

#### 2. 陞泰科技個體營業成果

108 年度陞泰科技個體營業收入淨額為 159,874 千元(YoY-42%)；毛利率 3%則較去年減少 12 個百分點，本期淨損 92,421 千元，每股稅後淨損為 1.16 元。

#### 3. 陞泰科技個體財務收支及獲利能力分析

項 目		107 年度	108 年度
財務	負債佔資產比率(%)	2	1
結構	長期資金佔固定資產比率(%)	333	315
償債	流動比率(%)	3,083	7,442
能力	速動比率(%)	2,797	7,165
獲利	資產報酬率(%)	-1	-4
	股東權益報酬率(%)	-1	-4
能力	純益率(%)	-6	-58
	每股盈餘(元)	-0.25	-1.16

## 二、108 年度營業績效檢討

- 1.108 年度安全監控產品銷售比例較高之東南亞市場遭遇中國大陸同業更強大之殺價競爭，本公司安全監控產品營收因而持續衰退，既有配合良好之經銷商因終端市場價格不敵中國產品而銷售緩慢。
- 2.108 年度力行組織再造，成立陞泰安控(股)公司負責安控產品銷售、成立陞泉實業(股)公司統籌組測包業務，培植及激勵新一代內部幹部精英擔綱新事業。
- 3.108 年度安全監控產品開發趨向精緻與智能化；取得物聯網資安認證；Non-China Solution 台灣獨家代理進行市場開發與推廣。

## 三、109 年度營業計畫綱要，重點報告如下：

### 1. 經營策略：

- (1) 藉由中美貿易戰市場重整，強力行銷 Non-China Solution 產品。
- (2) 美國 OEM 客戶轉單之拓展。
- (3) 提供客戶各種 APP、U/I、SDK 等專業技術之服務。
- (4) 建立 On-Line 電商通路，進行更貼近市場之行銷。
- (5) 研發智能化技術如人臉辨識門禁機、熱成像網路攝影機、車牌辨識網路攝影機等相關產品。

### 2. 組織計畫：

- (1) 轉投資多產業、橫向擴展公司營運規模。
- (2) 陞泰集團內部創業、關係企業小公司化，培養新一代經營主管建立新舞台。

四、總結，中美貿易戰安全監控產品新一波市場契機，本公司掌握 Non-China Solution 利基，推出 DVR 相關新產品、爭取 OEM 轉單為未來重要工程，新市場、新產品與新組織就位後蓄力待發。

謹祝各位董事      身體健康      萬事如意！

報告人：陳世忠

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



二、審計委員會審查 108 年度決算表冊報告

董事會提

陞泰科技股份有限公司

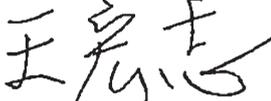
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一百零七年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，其中財務報表嗣經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

陞泰科技股份有限公司

審計委員會主任委員：王 志 銘 

審計委員會委員：蔡 宜 真 

審計委員會委員：王 宏 志 

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 5 日

### 三、108 年度現金股利發放報告

董事會提

- 說明：(1)依公司法及本公司章程規定，本公司股利以現金發放者，得以董事會三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- (2)本公司擬配發 108 年度普通股現金股利每股新台幣 0.2 元，現金股利配發基準日、停止過戶日、發放日等相關事宜，業經董事會通過授權董事長全權處理之。
- (3)嗣後因法令變更或主管機關調整，或本公司買回公司股份致影響流通在外股份數量等因素致需調整分配比率時，經董事會通過授權董事長調整配息比率。
- (4)本次現金股利發放按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

# 承認事項

## 第一案

董事會提

案由：108 年度營業報告書及財務報表承認案。

說明：(1)本公司 108 年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所李振銘、郭文吉會計師查核完竣。

(2)108 年度營業報告書，請參閱本手冊第 3 頁，會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊第 10-30 頁。

決議：

## 第二案

董事會提

案由：108 年度盈餘分派承認案。

說明：(1) 期初未分配盈餘 434,108,996 元，加計確定福利計劃之再衡量數 152,705 元，調整後未分配盈餘餘額為 434,261,701 元。減列 108 年度稅後淨損 92,421,087 元、依法提列特別盈餘公積 3,462,380 元後可供分配盈餘為 338,378,234 元。

(2) 依證券交易法第 41 條第 1 項及金融監督管理委員會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定，就本公司 108 年度發生之帳列國外營運機構財務報表換算之兌換差額 462,380 元及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失 3,000,000 元共計 3,462,380 元提列特別盈餘公積。

(3) 提撥新台幣 16,000,000 元整分配股東紅利，以每股現金股利 0.2 元整發放。

(4)108 年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 31 頁。

決議：

## 臨時動議

散 會

### 會計師查核報告

陞泰科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

陞泰科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達陞泰科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與陞泰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，對陞泰科技股份有限公司民國 108 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。

茲對陞泰科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入之認列

因陞泰科技股份有限公司所處之產業相較於以往更為競爭，故銷貨收入之認列是為一關鍵查核事項。

本會計師藉由執行控制測試以了解該公司銷貨收入認列流程及相關控制制度之設計與執行情形，並抽核訂單及收款紀錄確認銷貨實際發生及銷貨金額入帳之正確性。

#### **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陞泰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陞泰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。

陞泰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，惟其目的非對陞泰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，以及使陞泰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陞泰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. 對於陞泰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，並負責形成陞泰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，決定對陞泰科技股份有限公司民國 108 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 李 振 銘

李振銘



會計師 郭 文 吉

郭文吉



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

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 109 年 3 月 25 日



隆基科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 746,840	33	\$ 770,749	32
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	11,366	-	84,468	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註八)	219,280	10	262,300	11
1150	應收票據淨額	134	-	1,913	-
1170	應收帳款淨額 (附註九及二七)	15,942	1	18,924	1
1200	其他應收款	72	-	332	-
1220	本期所得稅資產 (附註二二)	1,252	-	6,823	-
130X	存貨 (附註十)	37,058	2	105,209	5
1479	其他流動資產	93	-	4,058	-
11XX	流動資產總計	<u>1,032,037</u>	<u>46</u>	<u>1,254,776</u>	<u>53</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註十一)	391,003	18	326,390	14
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二)	701,809	32	703,584	29
1760	投資性不動產 (附註十四)	67,839	3	68,479	3
1840	遞延所得稅資產 (附註二二)	24,116	1	23,145	1
1990	其他非流動資產 (附註十五)	11,139	-	10,960	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,195,906</u>	<u>54</u>	<u>1,132,558</u>	<u>47</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,227,943</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,387,334</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債	\$ 5,057	-	\$ 7,581	1
2150	應付票據 (附註十六)	248	-	243	-
2170	應付帳款 (附註十六及二七)	197	-	7,456	-
2219	其他應付款 (附註十七及二七)	8,192	1	23,871	1
2399	其他流動負債	173	-	1,541	-
21XX	流動負債總計	<u>13,867</u>	<u>1</u>	<u>40,692</u>	<u>2</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註二二)	2,112	-	2,078	-
2645	存入保證金	243	-	243	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,355</u>	<u>-</u>	<u>2,321</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>16,222</u>	<u>1</u>	<u>43,013</u>	<u>2</u>
	權益 (附註十九)				
3110	普通股股本	800,000	36	800,000	33
3271	資本公積	17,461	1	17,461	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,055,882	47	1,055,882	44
3350	未分配盈餘	341,840	15	474,108	20
3300	保留盈餘總計	<u>1,397,722</u>	<u>62</u>	<u>1,529,990</u>	<u>64</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 462)	-	( 130)	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	( 3,000)	-	( 3,000)	-
3400	其他權益總計	<u>( 3,462)</u>	<u>-</u>	<u>( 3,130)</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計	<u>2,211,721</u>	<u>99</u>	<u>2,344,321</u>	<u>98</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 2,227,943</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,387,334</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



陞泰科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二十）				
4111	銷貨收入	\$ 159,886	100	\$ 277,344	100
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>12</u>	<u>-</u>	<u>630</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	159,874	100	276,714	100
5000	營業成本（附註十、十八、 二一及二八）	<u>155,775</u>	<u>97</u>	<u>234,860</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	<u>4,099</u>	<u>3</u>	<u>41,854</u>	<u>15</u>
5910	未實現銷貨利益	<u>1,021</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	營業費用（附註十八及二一）				
6100	推銷費用	17,742	11	35,720	13
6200	管理費用	29,999	19	37,713	13
6300	研究發展費用	35,120	22	60,343	22
6450	預期信用減損損失迴轉 利益（附註九）	<u>( 2,072)</u>	<u>( 2)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>80,789</u>	<u>50</u>	<u>133,776</u>	<u>48</u>
6900	營業淨損	<u>( 77,711)</u>	<u>( 48)</u>	<u>( 91,922)</u>	<u>( 33)</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一及 二八）	24,683	15	20,772	7
7020	其他利益及損失（附註 二一及二八）	<u>( 8,050)</u>	<u>( 5)</u>	15,515	6
7070	採用權益法之子公司 （損失）利益份額	<u>( 32,025)</u>	<u>( 20)</u>	<u>35,405</u>	<u>13</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>( 15,392)</u>	<u>( 10)</u>	<u>71,692</u>	<u>26</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 93,103)	( 58)	(\$ 20,230)	( 7)
7950	所得稅利益 (附註二二)	( 682)	-	( 597)	-
8200	本年度淨損	( 92,421)	( 58)	( 19,633)	( 7)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 八)	191	-	1,120	-
8330	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額 (附註十九)	-	-	( 872)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二二)	( 38)	-	( 154)	-
		<u>153</u>	<u>-</u>	<u>94</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額 (附註十九)	( 332)	-	( 130)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	( 179)	-	( 36)	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 92,600)	( 58)	(\$ 19,669)	( 7)
	每股虧損 (附註二三)				
9750	基 本	(\$ 1.16)		(\$ 0.25)	
9850	稀 釋	(\$ 1.16)		(\$ 0.25)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳世忠

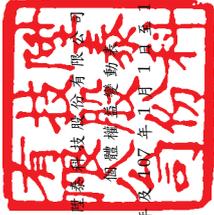


經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧





民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普 通 股 金	股 本	公 積 金	保 定 盈 餘	留 未 分 配 盈 餘	盈 餘	其 他 權 益				計 總 額	
							備 出 融 資 未 實 現 利 益	售 出 實 收 資 本 之 溢 價	國 外 營 運 報 表 之 兌 換 差 額	機 構 運 算 差 額		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 失
A1	80,000	800,000	\$ 15,325	\$ 1,055,882	\$ 532,185	\$ 1,588,067	\$ 590	\$ 590	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,403,982
A3	-	-	-	-	590	590	(590)	-	-	(2,128)	(2,128)	(2,128)
A5	80,000	800,000	15,325	1,055,882	532,775	1,588,657	-	-	(2,128)	(2,128)	-	2,401,854
B5	-	-	-	-	(40,000)	(40,000)	-	-	-	-	-	(40,000)
C7	-	-	2,136	-	-	-	-	-	-	-	-	2,136
D1	-	-	-	-	(19,633)	(19,633)	-	-	-	-	-	(19,633)
D3	-	-	-	-	966	966	-	-	(130)	(872)	(1,002)	(36)
D5	-	-	-	-	(18,667)	(18,667)	-	-	(130)	(872)	(1,002)	(19,669)
Z1	80,000	800,000	17,461	1,055,882	474,108	1,529,990	-	(130)	(3,000)	(3,000)	(3,130)	2,344,321
B5	-	-	-	-	(40,000)	(40,000)	-	-	-	-	-	(40,000)
D1	-	-	-	-	(92,421)	(92,421)	-	-	-	-	-	(92,421)
D3	-	-	-	-	153	153	-	-	(332)	-	(332)	(179)
D5	-	-	-	-	(92,268)	(92,268)	-	-	(332)	-	(332)	(92,600)
Z1	80,000	800,000	17,461	1,055,882	341,840	1,397,722	-	(462)	(3,000)	(3,000)	(3,462)	2,211,721

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧

陞泰科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 93,103)	(\$ 20,230)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	6,937	7,282
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	( 2,072)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	( 1,466)	( 406)
A21200	利息收入	( 11,039)	( 13,216)
A21300	股利收入	( 522)	( 648)
A22400	採用權益法之子公司損失（利益）份額	32,025	( 35,405)
A23700	存貨跌價損失	5,380	614
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	1,021	-
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	6,722	( 11,228)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,779	1,244
A31150	應收帳款	4,992	7,267
A31180	其他應收款	260	1,801
A31200	存 貨	62,771	3,060
A31230	淨確定福利資產	( 24)	151
A31240	其他流動資產	3,965	( 1,213)
A32125	合約負債	( 2,524)	1,218
A32130	應付票據	5	( 6)
A32150	應付帳款	( 7,258)	( 26,355)
A32180	其他應付款	( 15,679)	( 16,708)
A32230	其他流動負債	( 1,368)	( 135)
A33000	營運產生之現金流出	( 9,198)	( 102,913)
A33500	退還（支付）之所得稅	5,278	( 1,314)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 3,920)	( 104,227)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 250,100)	(\$ 267,300)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	291,800	283,300
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 1,471)	( 42,401)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	76,039	76,033
B01400	金融資產減資退回股款	-	10
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 130,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 4,522)	( 440)
B03700	存出保證金淨減少	36	-
B07500	收取之利息	11,039	13,216
B07600	收取子公司之現金股利	32,009	32,008
B09900	收取其他現金股利	522	648
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>25,352</u>	<u>95,074</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付現金股利	( <u>40,000</u> )	( <u>40,000</u> )
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( <u>40,000</u> )	( <u>40,000</u> )
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( <u>5,341</u> )	<u>11,077</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	( 23,909)	( 38,076)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>770,749</u>	<u>808,825</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 746,840</u>	<u>\$ 770,749</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



### 會計師查核報告

陞泰科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與陞泰科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 108 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。

茲對陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入之認列

因陞泰科技股份有限公司及其子公司所處之產業相較於以往更為競爭，故銷貨收入之認列是為一關鍵查核事項。與收入認列相關會計政策之說明請參閱合併財務報表附註四(十四)所述。

本會計師藉由執行控制測試以了解該公司銷貨收入認列流程及相關控制制度之設計與執行情形，並抽核訂單及收款紀錄確認銷貨實際發生及銷貨金額入帳之正確性。

#### **其他事項**

陞泰科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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陞泰科技股份有限公司及其子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陞泰科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

陞泰科技股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對陞泰科技股份有限公司及其子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，以及使陞泰科技股份有限公司及其子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陞泰科技股份有限公司及其子公司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，決定對陞泰科技股份有限公司及其子公司民國 108 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 李 振 銘

李振銘



會計師 郭 文 吉

郭文吉



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

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 109 年 3 月 25 日

陸泰科股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 935,955	38	\$ 895,178	35
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七)	11,366	1	84,468	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註九)	263,880	11	330,900	13
1150	應收票據淨額	1,565	-	3,876	-
1170	應收帳款淨額(附註十及三二)	198,056	8	176,551	7
1200	其他應收款	36,813	2	23,051	1
1221	本期所得稅資產(附註二五)	1,252	-	6,823	-
130X	存貨(附註十一)	142,389	6	183,418	7
1479	其他流動資產	10,003	-	4,538	-
11XX	流動資產總計	<u>1,601,279</u>	<u>66</u>	<u>1,708,803</u>	<u>67</u>
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註九及三三)	16,450	1	12,450	1
1550	採用權益法之投資(附註十三)	8,820	-	10,837	-
1600	不動產、廠房及設備(附註十四)	732,414	30	734,575	29
1760	投資性不動產(附註十六)	37,296	2	37,570	2
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	30,915	1	24,454	1
1990	其他非流動資產(附註十七)	11,153	-	10,960	-
15XX	非流動資產總計	<u>837,048</u>	<u>34</u>	<u>830,846</u>	<u>33</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,438,327</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,539,649</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債	\$ 13,779	1	\$ 8,477	1
2150	應付票據	248	-	243	-
2170	應付帳款(附註十八及三二)	84,656	3	80,739	3
2219	其他應付款(附註十九)	46,920	2	42,258	2
2230	本期所得稅負債(附註二五)	213	-	4,448	-
2399	其他流動負債	940	-	1,655	-
21XX	流動負債總計	<u>146,756</u>	<u>6</u>	<u>137,820</u>	<u>6</u>
	非流動負債				
2550	負債準備(附註二十)	23,000	1	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註二五)	2,112	-	2,264	-
2645	存入保證金	243	-	243	-
25XX	非流動負債總計	<u>25,355</u>	<u>1</u>	<u>2,507</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>172,111</u>	<u>7</u>	<u>140,327</u>	<u>6</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二、二八及二九)				
3110	普通股股本	800,000	33	800,000	31
3271	資本公積	17,461	1	17,461	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,055,882	43	1,055,882	41
3350	未分配盈餘	341,840	14	474,108	19
3300	保留盈餘總計	<u>1,397,722</u>	<u>57</u>	<u>1,529,990</u>	<u>60</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 462 )	-	( 130 )	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	( 3,000 )	-	( 3,000 )	-
3400	其他權益合計	( 3,462 )	-	( 3,130 )	-
31XX	本公司業主權益總計	<u>2,211,721</u>	<u>91</u>	<u>2,344,321</u>	<u>92</u>
36XX	非控制權益(附註二二及二九)	<u>54,495</u>	<u>2</u>	<u>55,001</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>2,266,216</u>	<u>93</u>	<u>2,399,322</u>	<u>94</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 2,438,327</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,539,649</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



陞泰科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二三及三二)				
4111	銷貨收入	\$ 805,928	100	\$ 870,864	100
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>1,872</u>	<u>-</u>	<u>4,072</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	804,056	100	866,792	100
5000	營業成本(附註十一、二一、二四及三二)	<u>724,747</u>	<u>90</u>	<u>726,746</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	<u>79,309</u>	<u>10</u>	<u>140,046</u>	<u>16</u>
	營業費用(附註二一、二四及三二)				
6100	推銷費用	62,778	8	76,126	9
6200	管理費用	44,776	5	47,457	5
6300	研究發展費用	70,422	9	60,343	7
6450	預期信用減損損失迴轉				
	利益	<u>( 2,072 )</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>175,904</u>	<u>22</u>	<u>183,926</u>	<u>21</u>
6900	營業淨損	<u>( 96,595 )</u>	<u>( 12 )</u>	<u>( 43,880 )</u>	<u>( 5 )</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註二四及三二)	21,043	3	21,383	3
7020	其他利益及損失(附註二四)	<u>( 11,449 )</u>	<u>( 2 )</u>	19,222	2
7060	採用權益法之關聯企業				
	損失份額(附註十三)	<u>( 2,017 )</u>	<u>-</u>	<u>( 163 )</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出				
	合計	<u>7,577</u>	<u>1</u>	<u>40,442</u>	<u>5</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 89,018)	( 11)	(\$ 3,438)	-
7950	所得稅(利益)費用(附註二五)	( 1,124)	-	9,404	1
8200	本年度淨損	( 87,894)	( 11)	( 12,842)	( 1)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註二一)	191	-	1,120	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失(附註二二)	-	-	( 872)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註二五)	( 38)	-	( 154)	-
		<u>153</u>	<u>-</u>	<u>94</u>	<u>-</u>
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(附註二二)	( 502)	-	( 162)	-
		<u>( 502)</u>	<u>-</u>	<u>( 162)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	( 349)	-	( 68)	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 88,243)	( 11)	(\$ 12,910)	( 1)
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 92,421)	( 12)	(\$ 19,633)	( 2)
8620	非控制權益	4,527	1	6,791	1
8600		<u>(\$ 87,894)</u>	<u>( 11)</u>	<u>(\$ 12,842)</u>	<u>( 1)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 92,600)	( 12)	(\$ 19,669)	( 2)
8720	非控制權益	<u>4,357</u>	<u>1</u>	<u>6,759</u>	<u>1</u>
8700		<u>(\$ 88,243)</u>	<u>( 11)</u>	<u>(\$ 12,910)</u>	<u>( 1)</u>
	每股虧損 (附註二六)				
9750	基 本	<u>(\$ 1.16)</u>		<u>(\$ 0.25)</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 1.16)</u>		<u>(\$ 0.25)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧





陞泰科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 89,018)	(\$ 3,438)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	6,955	7,295
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	( 2,072)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	( 1,466)	( 406)
A21200	利息收入	( 11,961)	( 13,898)
A21300	股利收入	( 522)	( 648)
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	2,017	163
A23700	存貨跌價及呆滯損失	4,680	614
A24100	外幣兌換損失（利益）	13,096	( 12,294)
A29900	非金融資產減損損失	765	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	2,311	3,389
A31150	應收帳款	( 25,610)	3,600
A31180	其他應收款	( 13,850)	3,012
A31200	存 貨	35,287	17,257
A31230	淨確定福利資產	( 24)	151
A31240	其他流動資產	( 5,395)	1,092
A32125	合約負債	5,302	880
A32130	應付票據	5	( 6)
A32150	應付帳款	5,513	( 14,554)
A32180	其他應付款	4,711	( 16,097)
A32200	負債準備	23,000	-
A32230	其他流動負債	( 715)	( 196)
A33000	營運產生之現金流出	( 46,991)	( 24,084)
A33500	支付之所得稅	( 4,191)	( 10,773)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 51,182)	( 34,857)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 423,000)	(\$ 438,800)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	486,020	396,000
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 1,471)	( 42,401)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	76,039	76,033
B01400	金融資產減資退回股款	-	10
B01800	取得關聯企業	-	( 11,000)
B02200	取得子公司之淨現金流入	351	833
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 4,522)	( 537)
B03800	存出保證金減少	22	-
B07500	收取之利息	11,961	13,898
B07600	收取其他現金股利	522	648
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>145,922</u>	<u>( 5,316)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付本公司業主現金股利	( 40,000)	( 40,000)
C05500	處分子公司部分權益價款	-	4,645
C05800	支付非控制權益現金股利	( 6,049)	( 6,049)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 46,049)</u>	<u>( 41,404)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 7,914)</u>	<u>11,770</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	40,777	( 69,807)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>895,178</u>	<u>964,985</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 935,955</u>	<u>\$ 895,178</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



附件二

陞泰科技股份有限公司

108年度盈餘分配表



單位：元

期初未分配盈餘餘額		434,108,996
加：確定福利計劃之再衡量數	152,705	
調整後未分配盈餘		434,261,701
減：本年度稅後淨損	92,421,087	
減：提列法定盈餘公積	0	
減：提列特別盈餘公積	3,462,380	
可供分配盈餘		338,378,234
減：分配項目： 股東紅利每股現金 0.2 元	16,000,000	
期末未分配盈餘		322,378,234

董事長：陳世忠



經理人：陳世忠



會計主管：林敏慧



陞泰科技股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。本公司對股東出席所憑依之證明檔不得任意增列要求提供其他證明檔。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應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、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。  
股東會宜有董事會過半數(含)之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。  
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、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其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，得依公司法第一百七十五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達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。  
會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣佈散會者，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（或出席證編號）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，不得發言叨擾，違反者主席應予制止。

- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。  
股東發言違反前項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，該法人僅得指派一人代表出席。  
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，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，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。  
表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權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，其效力與投票表決同；亦或逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十八、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。
- 十九、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。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

陞泰科技股份有限公司

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，定名為陞泰科技股份有限公司。

第 二 條：本公司所營事業如下：

1. CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
2. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
3. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
4. F219010 電子材料零售業。
5. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
6. F113070 電信器材批發業。
7. CC01080 電子零組件製造業。
8. CE01030 光學儀器製造業。
9. CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
10. F119010 電子材料批發業。
11. F113030 精密儀器批發業。
12. CC01101 電信管制射頻器材製造業。
13. F401021 電信管制射頻器材輸入業。
14. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司為業務需要得對外保證。

第二條之二：本公司得對外投資，其所投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收股本百分之四十之限制。

第 三 條：本公司設總公司於新北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股。每股金額新台幣壹拾元，未發行部份授權董事會決議分次發行之。其中新台幣壹億元，分為壹仟萬股，保留供發行員工認股權憑證。

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，且應加以編號，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：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。

第七條之一：本公司股務事項之處理，悉依主管機關頒訂之「公開發行公司股務處理準則」之規定辦理。

### 第三章 股東會

第八條：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由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召開之。

第九條：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，委託代理人出席。

第十條：本公司股東每股有一表決權，但本公司依法自己持有之股份，無表決權。

第十一條：股東會之決議除公司法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

第十二條：本公司設董事五~七人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。本公司前項董事名額中，獨立董事人數至少三人，董事採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制，獨立性之認定、提名方式、出席代理及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十二條之一：本公司董事會之召集應於七日前通知各董事，但遇緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

第十三條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司，並得以同方式互選一人為副董事長，以協助董事長。副董事長一職至 95 年所選任之第四屆董事、監察人任期屆滿後不再選任之。

第十四條：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。

第十五條：本公司董事之報酬由董事會議定之。依對本公司營運參與程度、貢獻價值並參酌同業通常水準支給之。

第十五條之一：刪除。

第十五條之二：董事應親自出席董事會，或以視訊會議為之，董事因故不能出席者，除居住國外者，得依法委託國內之其他股東經常代理出席董事會外，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理之，前述代理人以受一人之委託為限。

第十五條之三：本公司依據證交法第十四條之四規定設立審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成。並由審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會增設至 95 年所選任之第四屆董事、監察人任期屆滿改選後始設立之。

## 第五章 經理人

第十六條：本公司得設經理人，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

第十七條：本公司應於每營業年度終了，由董事會造具 一、營業報告書 二、財務報表三、盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，依法於股東常會三十日前交審計委員會查核並提交股東常會請求承認。

第十八條：本公司每年稅前淨利扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於彌補以前年度虧損後，如尚有餘額則分派如下：員工酬勞不低於百分之六；董事酬勞不高於百分之一。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

第十八條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第十八條之二：本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就當年度稅後淨利中提撥 50%以上分派股東紅利，其中現金股利不得低於總額之 10%。

### 第七章 附 則

第十九條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第 廿 條：本章程訂立於中華民國 八十五 年 六 月 十二 日  
第一次修正於民國 八十六 年 十二 月 八 日  
第二次修正於民國 八十七 年 九 月 廿二 日  
第三次修正於民國 八十七 年 十一 月 五 日  
第四次修正於民國 八十八 年 九 月 十七 日  
第五次修正於民國 八十八 年 十 月 七 日  
第六次修正於民國 八十九 年 五 月 六 日  
第七次修正於民國 八十九 年 五 月 二十二 日  
第八次修正於民國 九 十 年 十 月 二十三 日  
第九次修正於民國 九十一 年 四 月 二十三 日  
第十次修正於民國 九十三 年 五 月 五 日  
第十一次修正於民國 九十三 年 五 月 七 日  
第十二次修正於民國 九十四 年 六 月 十四 日  
第十三次修正於民國 九十五 年 六 月 十四 日  
第十四次修正於民國 九十六 年 六 月 十三 日  
第十五次修正於民國 九十七 年 六 月 十三 日  
第十六次修正於民國 九十八 年 六 月 十六 日  
第十七次修正於民國 九十九 年 六 月 十五 日  
第十八次修正於民國 一 百 年 六 月 十七 日  
第十九次修正於民國 一零二 年 六 月 十七 日  
第二十次修正於民國 一零四 年 六 月 二十九 日  
第二十一次修正於民國 一零五 年 六 月 二十二 日  
第二十二次修正於民國 一零八 年 六 月 十九 日

陞泰科技股份有限公司



董事長：陳世忠



附錄三 董事持股情形

董事名稱	姓名	選任日期	選任時持有股數			現在持有股數			備註
			種類	股數	佔當時發行%	種類	股數	佔當時發行%	
董事長	俊宜投資股份有限公司 代表人：陳世忠	107.06.13	普通股	22,215,044	27.77%	普通股	22,215,044	27.77%	
董事	黃俊儒	107.06.13	普通股	8,842,984	11.05%	普通股	8,842,984	11.05%	
董事	吳政謀	107.06.13	普通股	279,061	0.35%	普通股	279,061	0.35%	
獨立董事	王志銘	107.06.13	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
獨立董事	蔡宜真	107.06.13	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
獨立董事	王宏志	107.06.13	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%	
	合計			31,337,089			31,337,089		

基準日：109年04月19日

107年06月13日發行總股份：

80,000,000 股

109年04月19日發行總股份：

80,000,000 股

備註：本公司全體董事法定應持有股份：

6,400,000 股，截至 109年04月19日止持有：

31,337,089 股

◎ 本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用

◎ 獨立董事持股不計入董事持股數

