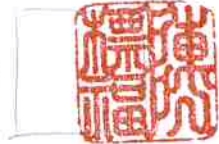


新至陞科技股份有限公司
一〇九年股東常會議事錄



時間：中華民國 109 年 6 月 16 日(星期二) 上午九時整
地點：晶宴會館新莊館(新北市新莊區思源路四十號，B 劇場)
出席：出席股東及股東代理人代表之股份總數 48,306,336 股(含以電子方式行使表決權股數 38,797,926 股)，佔本公司已發行股份總數為 62,296,229 股之 77.54%。
出席董事：陳標福、蔡建勝、張文賢、吳鶯蘭、謝宏昌、范佳雯。
出席獨立董事：林鴻昌、詹錦宏、柯順雄。
列席：安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師
建業法律事務所葉建廷律師

主席：陳標福董事長



記錄：蕭靜怡



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表股數已達法定數，主席宣佈本會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案

案由：一〇八年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：本公司一〇八年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會查核報告，敬請 公鑒。

說明：本公司一〇八年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：一〇八年度背書保證情形報告，敬請 公鑒。

說明：一、本公司及其子公司一〇八年度背書保證情形如下：

108 年 12 月 31 日 單位:新台幣 仟元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		期末背書 保證餘額	累計背書保 證金額佔當 期財務報表 淨值之比率 (%)
	公司名稱	關係		
新至陞科技 股份有限公司	SAME START LIMITED(Anguilla)	係本公司透過 SUN NICE (SAMOA)100%轉 投資之子公司	509,660	12.92%
新至陞科技 股份有限公司	NISHOKU TECHNOLOGY VIETNAM Co., Ltd.	係本公司 100%轉投資之 子公司	989,340	25.09%
新至陞科技 股份有限公司	新至銘股份有限公司	係本公司 100%轉投資之 子公司	129,960	3.30%
本公司合計			1,628,960	
昆山新至升 塑膠電子有 限公司	SAME START LTD. (Anguilla)	關聯企業	14,990	0.59%
各子公司合計			14,990	

二、本公司背書保證之對象，均為本公司直接或間接持有百分之百股權之子公司，其為子公司背書保證之目的，係為集團共用銀行授信額度所衍生之背書保證責任。

三、依本公司「背書保證作業程序」本公司對直接或間接持有表決權股份百分之百子公司，其背書保證額度得不受對單一企業背書保證額度之限制，惟不得高於本公司累積對外背書保證總額之限制。截至 109 年 3 月 31 日止，本公司提供子公司背書保證之餘額佔本公司淨值之 31.78%。

第四案

案由：一〇八年度員工及董監事酬勞分配情形報告，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司章程第二十條之規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之五為董監事酬勞。

二、一〇八年度員工及董監事酬勞，業經本公司薪資報酬委員會暨董事會決議通過，以現金方式分派員工酬勞新台幣 22,100,000 元及董監事酬勞新台幣 7,925,000 元。

第五案

案由：本公司一〇八年度盈餘分派現金股利報告，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司章程第二十條之規定，授權董事會以特別決議將應分派股息及紅利，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

二、本公司一〇八年度盈餘分派之股東紅利計新台幣 249,184,916 元，業經本公司董事會特別決議通過全數以現金發放，每股配發新台幣 4 元。現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，配發不足 1 元之畸零款，列入本公司之其他收入，並授權董事長決定股利分派基準日及發放日，本公司如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或員工認股權憑證依發行及轉換辦法轉換等，致影響可參與分配股數，而需調整配發股東現金之比率時，授權董事長全權處理之。

肆、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇八年度財務報表暨營業報告書經董事會決議通過在案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾及余聖河會計師查核完竣，並出具會計師查核報告。

二、上述一〇八年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三 ~ 四。

三、提請 承認。

決議：(一)本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：47,647,877 權

贊成權數：47,136,186 權(含電子投票 38,287,835 權)，占出席股東表決權數 98.92%

反對權數：21,442 權(含電子投票 21,442 權)，占出席股東表決權數 0.04%

無效權數：0 權，占出席股東表決權數 0 %

棄權與未投票權數：490,249 權(含電子投票 488,649 權)，占出席股東表決權數 1.02%

(二)本案照董事會所提議案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：一〇八年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 108 年度盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司章程規定，擬具一〇八年度盈餘分配表。期初未分配盈餘新台幣 1,737,564,698 元，加計 108 年度稅後淨利為新台幣 337,622,271 元，並提列法定盈餘公積新台幣 33,762,227 元及特別盈餘公積新台幣 137,977,559 元後，可供分配盈餘計有新台幣 1,903,447,183

元。

二、檢附一〇八年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：(一)本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：47,647,877 權

贊成權數：47,182,186 權(含電子投票 38,333,835 權)，占出席股東表決權數 99.02%

反對權數：39,442 權(含電子投票 39,442 權)，占出席股東表決權數 0.08%

無效權數：0 權，占出席股東表決權數 0%

棄權與未投票權數：426,249 權(含電子投票 424,649 權)，占出席股東表決權數 0.89%

(二)本案照董事會所提議案表決通過。

伍、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，提請 審議。

說明：一、依公司法第 237 條提列之法定盈餘公積，按經濟部 109 年 1 月 9 日經商字 10802432410 號函解釋，應以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」為提列基礎。。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

三、提請 審議。

決議：(一)本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：47,647,877 權

贊成權數：47,200,186 權(含電子投票 38,351,835 權)，占出席股東表決權數 99.06%

反對權數：21,442 權(含電子投票 21,442 權)，占出席股東表決權數 0.04%

無效權數：0 權，占出席股東表決權數 0%

棄權與未投票權數：426,249 權(含電子投票 424,649 權)，占出席股東表決權數 0.89%

(二)本案照董事會所提議案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：修訂「股東會議事辦法」案，提請 審議。

說明：一、依據證交所 109 年 1 月 2 日臺證治理字第 10800242211 號公告修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，爰修訂本公司「股東會議事辦法」部分條文，以資遵循。

二、「股東會議事辦法」修訂前後條文對照表，參閱附件七。

三、提請 審議。

決 議：(一)本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：47,647,877 權

贊成權數：47,200,186 權(含電子投票 38,351,835 權)，占出席股東表決權數 99.06%

反對權數：21,442 權(含電子投票 21,442 權)，占出席股東表決權數 0.04%

無效權數：0 權，占出席股東表決權數 0 %

棄權與未投票權數：426,249 權(含電子投票 424,649 權)，占出席股東表決權數 0.89%

(二)本案照董事會所提議案表決通過。

陸、臨時動議：無

柒、主席宣佈散會(民國 109 年 6 月 16 日上午 09 時 30 分整)。

新至陞科技股份有限公司
一〇八年度營業報告書

附件一

一、108 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

108年度合併營業收入為新台幣39.57億元，較上年度下降6%，全年度毛利率為22.21%，稅後每股盈餘為5.42元，較去年增加2.07元。108年全球經濟受到中美貿易戰的影響，使市場需求減緩，營收較去年下降，但因產品製程優化，使得獲利表現較去年提升。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	108 年度	107 年度	變動率%
營業收入淨額	3,957,144	4,218,842	(6%)
營業成本	3,078,431	3,421,025	(10%)
營業毛利	878,713	797,817	10%
營業利益	379,003	318,255	19%
業外收益	45,548	141,736	(68%)
稅前淨利	424,551	459,991	(8%)
稅後淨利	337,622	241,752	40%
營業毛利(%)	22.21%	18.91%	
營業利益(%)	9.58%	7.54%	

(二)預算執行情形

本公司於 108 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

分析項目		108 年度	107 年度
償債能力 財務結構及	流動比率(%)	299.43	303.42
	速動比率(%)	274.28	274.34
	利息保障倍數	16.98	19.10
	負債佔資產比率(%)	49.32	46.65

獲利能力	資產報酬率(%)	4.74	3.44
	權益報酬率(%)	8.58	5.78
	稅前純益占實收資本比率(%)	68.15	73.84
	純益率(%)	8.53	5.73
	稅後每股盈餘(元)	5.42	3.35

(四)研究發展狀況

除透過與終端客戶共同討論設計以掌握先機外，亦不斷地研究關鍵技術及製程能力，搭配原有成熟技術，衍生多重複合製程運用，持續進行新製程技術開發。如外觀觸感防水的TPR材料、電子零件如FPC 軟板、外觀IMR 雷雕噴塗等複合製程組合。除可提供客戶產品多樣化及精緻化的選擇外，亦可成為未來節省後製程加工成本及創造利潤來源。

二、109 年營業展望

(一) 經營方針

1. 導入環保製程及使用環保材料，提高產業綠色競爭力。
2. 加速擴大越南市場開發及生產規模，以達到生產經濟規模綜效。
3. 積極培養及招攬人才，優化績效獎酬制度及提升關鍵人才齊備度，提升競爭力。
4. 持續進行產品組合優化，並有效落實成本費用控管，追求股東權益最大化。

(二) 預計銷售數量及其依據

本公司預計銷售數量係考量整體外在環境變化及未來發展情況，並依據前述再參考過去營業狀況、公司現況及未來發展趨勢制訂年度營運目標以做為依據。惟本公司未公開109年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

(三) 產銷政策

1. 持續提升生產製程能力及良率，提高營運效率，並強化成本費用控管。
2. 積極開發市場應用新領域，擴展產品廣度，維持市場競爭力。
3. 持續拓展全球產品線及銷售區域，降低產品過度集中發展之經營風險。

三、未來公司發展策略

面對國內外環境的快速變遷與挑戰，未來發展策略如下：

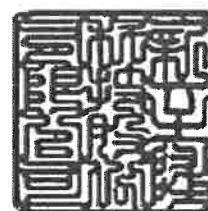
1. 因應中美貿易戰轉單，加速擴建越南生產基地，以滿足訂單需求。

2. 提升產業綠色技術，增設水性噴塗製程，深化及廣化企業核心競爭力。
3. 加速各類自動化製程推展，以提升效能並精實人力。
4. 積極開發市場應用新領域及深耕複合製程，並尋求中下游產業鏈整合，以創造綜效利益。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

中、美二大國所引起的貿易戰爭，已延燒一年，影響層面擴展到整個經濟、金融、國家戰略和政治等，使全球政經仍充滿不確定性。然而本公司借由此次中美貿易戰爭所帶來的機會，加速擴大越南市場開發及生產經濟規模；同時持續致力於集團資源與組織整合，以提升內部效率，並強化風險管理，以穩健營運體質迎向未來挑戰，並隨時注意外部競爭環境動態以因應市場環境變化，充分掌握相關法規變動，提早準備及採取適當因應措施，以降低未來產業及整體環境變化之營運風險。

新至陞科技股份有限公司



董 事 長 陳 標 福



總 經 理 蔡 建 勝



會 計 主 管 林 子 瑄



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中一〇八年度個體及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾、余聖河會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案，業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，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，繕具報告書，敬請 鑒察。

此 致

本公司一〇九年股東常會

新至陞科技股份有限公司

審計委員會召集人：

陸錦宏 

中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 三 十 日

**安侯建業聯合會計師事務所****KPMG**台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

新至陞科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

新至陞科技股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達新至陞科技股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與新至陞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，對新至陞科技股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、採權益法之長期投資

有關採權益法之長期股權投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司，其涉及會計估計及假設不確定性之事項說明，請詳個體財務報告附註五。

關鍵查核事項之說明：

新至陞科技股份有限公司採用權益法之投資均為子公司，依該等子公司所營業務範圍及性質，部份子公司之應收帳款減損與存貨淨變現價值估計需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具不確定性之會計估計，且影響子公司之營運結果，因此，本會計師將採用權益法之子公司財務報告中有關應收帳款減損與存貨淨變現價值估計列為重要查核事項。



因應之查核程序：

本會計師對採用權益法之投資有關應收帳款減損估計所執行的主要查核程序包括：瞭解採用權益法之子公司應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行，包括詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難的情形、執行抽樣程序以檢查應收帳款帳齡的正確性；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款的情形，瞭解前期管理當局對於應收帳款減損提列之合理性，以評估本期應收帳款減損的估列方法及假設是否允當；檢視期後收款紀錄，以評估應收帳款減損估計之合理性。本會計師對採用權益法之投資有關存貨淨變現價值估計之主要查核程序包括：瞭解採用權益法之子公司所採用的存貨評價政策與新至陞科技股份有限公司是否一致，及評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視過去對存貨備抵損失提列之合理性，以評估本期存貨淨變現價值估計的方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨評價估計之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估新至陞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新至陞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。

新至陞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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對新至陞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，以及使新至陞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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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新至陞科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成新至陞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，決定對新至陞科技股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳振乾



會計師：

余聖河



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇九年三月十二日



新日新科技股份有限公司

民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 816,639	12	200,125	3
1170	應收票據及帳款淨額(含關係人)(附註六(三)及七)	66,264	1	120,065	2
130X	存貨(附註六(四))	9,135	-	7,832	-
1470	其他流動資產	5,958	-	6,685	-
1476	其他金融資產—流動(附註七)	4,727	-	4,124	-
		902,723	13	338,831	5
非流動資產：					
1551	採用權益法之投資(附註六(五)及七)	5,366,167	81	5,706,952	89
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))	307,741	5	322,537	5
1755	使用權資產(附註六(七))	4,964	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	92,093	1	62,980	1
1990	其他非流動資產—其他	4,474	-	5,141	-
		5,775,439	87	6,097,610	95
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(八))	\$ 510,000	8	560,000	9
	應付短期票券(附註六(九))	149,994	2	99,985	2
	應付票據及帳款	9,566	-	15,980	-
	應付帳款—關係人(附註七)	68,588	1	89,732	1
	租賃負債—流動(附註六(十一))	3,446	-	-	-
	其他流動負債	82,132	1	74,877	1
		823,726	12	840,574	13
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十))	1,000,000	15	900,000	14
	遞延所得稅負債(附註六(十三))	788,088	12	718,545	11
	租賃負債—非流動(附註六(十一))	1,548	-	-	-
	採用權益法之投資資餘(附註六(五)及七)	121,340	2	49,752	1
		1,910,976	29	1,668,297	26
		2,734,702	41	2,508,871	39
歸屬母公司業主之權益：					
(附註六(十四))					
	股本	622,962	9	622,962	10
	資本公積	959,124	14	955,989	15
保留盈餘：					
	法定盈餘公積	504,367	8	480,192	7
	特別盈餘公積	199,839	3	181,708	3
	未分配盈餘	1,994,985	30	1,886,558	29
		2,699,191	41	2,548,458	39
		(337,817)	(5)	(199,839)	(3)
		3,943,460	59	3,927,570	61
		\$ 6,678,162	100	\$ 6,436,441	100
資產總計					
		\$ 6,678,162	100	\$ 6,436,441	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：陳標福



經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑄

新至利利片股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入(附註六(十七)及七)	\$ 309,608	100	375,183	100
4170 減：銷貨退回及折讓	296	-	574	-
營業收入淨額	309,312	100	374,609	100
5000 營業成本(附註六(四)、(七)、(十二)、七及十二)	232,141	75	270,524	72
營業毛利	77,171	25	104,085	28
6000 營業費用(附註六(三)、(七)、(十二)、(十五)及十二)：				
6100 推銷費用	6,496	2	7,447	2
6200 管理費用	99,630	32	104,538	28
6300 研究發展費用	11,169	4	8,173	2
6450 預期信用減損迴轉利益	(179)	-	(2,235)	(1)
營業淨損	117,116	38	117,923	31
營業外收入及支出：	(39,945)	(13)	(13,838)	(3)
7010 其他收入(附註六(十九))	15,470	5	16,550	4
7020 其他利益及損失(附註六(二十))	(25,482)	(8)	34,962	9
7050 財務成本	(17,100)	(6)	(19,397)	(5)
7070 採用權益法認列之子公司利益之份額	481,764	156	391,626	105
營業外收入及支出合計	454,652	147	423,741	113
7900 稅前淨利	414,707	134	409,903	110
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	77,085	25	168,151	45
本期淨利	337,622	109	241,752	65
8300 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	(172,472)	(56)	(22,664)	(6)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	34,494	(11)	4,533	1
本期其他綜合損益	(137,978)	(45)	(18,131)	(5)
8500 本期綜合損益總額	\$ 199,644	64	223,621	60
基本每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 5.42		3.35	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 5.39		3.33	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳標福

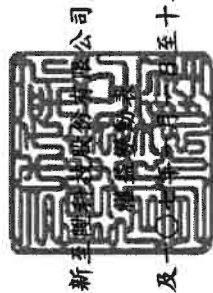


經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑄





新日興化學股份有限公司

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		其他權益項目				
		國外營運機構財務報表換算之兌換差				
		保留盈餘		未分配盈餘		權益總額
股	本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	庫藏股票	
普通股	793,033	436,603	38,354	2,149,862	-	4,443,298
股本	-	-	-	241,752	-	241,752
	-	-	-	-	-	(18,131)
	-	-	-	241,752	-	223,621
	-	43,589	-	(43,589)	-	-
	-	-	143,354	(143,354)	-	-
	-	-	-	(237,910)	-	(237,910)
	-	-	-	-	-	(237,910)
	-	-	-	-	-	4,228
	-	-	-	-	(112,016)	(112,016)
	(158,607)	-	-	-	2,866	(155,741)
	(11,464)	(17,483)	-	(80,203)	109,150	-
	622,962	955,989	181,708	1,886,558	-	3,927,570
	-	-	-	337,622	-	337,622
	-	-	-	-	-	(137,978)
	-	-	-	337,622	-	199,644
	-	24,175	-	(24,175)	-	-
	-	-	18,131	(18,131)	-	-
	-	-	-	(186,889)	-	(186,889)
	-	3,135	-	-	-	3,135
	622,962	959,124	199,839	1,994,985	-	3,943,460
		504,367	199,839	1,994,985	(337,817)	

民國一〇七年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
資本公積配發現金股利
員工認股權酬勞成本
庫藏股票買回
現金減資
庫藏股註銷

民國一〇七年十二月三十一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
員工認股權酬勞成本
民國一〇八年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：陳標福



經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑄

新至隆科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 414,707	409,903
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	17,414	15,298
預期信用減損迴轉利益	(179)	(2,235)
利息費用	17,100	19,397
利息收入	(11,025)	(12,750)
員工認股權酬勞成本	3,135	4,228
採用權益法認列之子公司利益之份額	(481,764)	(391,626)
採用權益法認列之子公司發放現金股利	46,478	203,998
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	11	-
存貨跌價損失迴轉	(121)	(284)
其他	(3,374)	-
收益費損項目合計	(412,325)	(163,974)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款(含關係人)	53,980	16,439
存貨	(1,182)	109
其他流動資產及金融資產	1,665	(1,261)
	54,463	15,287
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)	(27,558)	(5,614)
其他流動負債	11,389	(374)
	(16,169)	(5,988)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	38,294	9,299
調整項目合計	(374,031)	(154,675)
營運產生之現金流入	40,676	255,228
收取之利息	9,133	12,750
支付之利息	(17,009)	(19,394)
支付之所得稅	(5,944)	(35,863)
營業活動之淨現金流入	26,856	212,721
投資活動之現金流量：		
採用權益法之子公司減資退回股款	678,296	-
取得不動產、廠房及設備	(169)	(622)
處分不動產、廠房及設備	2,320	1,549
其他非流動資產減少(增加)	(413)	375
投資活動之淨現金流入	680,034	1,302
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(50,000)	360,000
應付短期票券增加	50,000	50,000
舉借(償還)長期借款	100,000	(500,000)
租賃本金償還	(3,487)	-
發放現金股利	(186,889)	(475,820)
庫藏股票買回成本	-	(112,016)
現金減資	-	(155,741)
籌資活動之淨現金流出	(90,376)	(833,577)
本期現金及約當現金增加(減少)數	616,514	(619,554)
期初現金及約當現金餘額	200,125	819,679
期末現金及約當現金餘額	\$ 816,639	200,125

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳標福



經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑾





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

新至陞科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

新至陞科技股份有限公司及其子公司(新至陞集團)民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達新至陞集團民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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告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，與新至陞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，對新至陞集團民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、應收帳款減損

有關應收帳款減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款減損之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)。

關鍵查核事項之說明：



新至陞集團主要銷售客戶為電子零組件組裝廠，銷售條件以信用交易為主，因此新至陞集團之應收帳款暴露客戶的信用風險之下，當客戶產生違約時，可能產生帳款無法收回之減損損失，由於帳款之減損評估需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計，因此，應收帳款評價為本會計師執行新至陞集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解新至陞集團應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行，包括詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難的情形、執行抽樣程序以檢查應收帳款帳齡的正確性；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款的情形，瞭解前期管理當局對於應收帳款減損提列之合理性，以評估本期應收帳款減損的估列方法及假設是否允當；檢視期後收款紀錄，以評估應收帳款減損估計之合理性。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)。

關鍵查核事項之說明：

新至陞集團係從事塑膠射出製品及相關模具開發，主要應用於各類電子產品，然電子產品隨科技進展汰換速度快，可能使其已備庫存不再符合市場需求，而有存貨成本超過淨變現價值的風險，相關存貨之淨變現價值估計需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計，因此，存貨評價為本會計師執行新至陞集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解新至陞集團存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視管理當局過去對存貨備抵損失提列之合理性，並與本期估列存貨備抵損失之方法及假設作比較，以評估本期存貨備抵損失的估列方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

其他事項

新至陞科技股份有限公司已編製民國一〇八年度及一〇七年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。



於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估新至陞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新至陞集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新至陞集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對新至陞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，以及使新至陞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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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新至陞集團不再具有繼續經營之能力。
 - 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。
- 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，決定對新至陞集團民國一〇八年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳振乾



會計師：

余聖河



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇九年三月十二日



新至陞利股份有限公司及其子公司

民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108.12.31	107.12.31		108.12.31	107.12.31
	金額	%	金額	%	金額
資產					
流動資產：			負債及權益		
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 3,539,799	46	2100 短期借款(附註六(七))	\$ 824,790	10
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	449,429	6	2111 應付短期票券(附註六(八))	149,994	2
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	1,395,940	18	2170 應付票據及帳款	604,378	8
130X 存貨(附註六(四))	475,628	6	2280 租賃負債—流動(附註六(十))	59,531	1
1470 其他流動資產	35,229	-	2300 其他流動負債	334,256	4
1476 其他金融資產—流動(附註八)	11,567	-		1,972,949	25
	5,907,592	76		1,815,798	25
非流動資產：			非流動負債：		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	1,531,841	20	2540 長期借款(附註六(九))	1,000,000	13
1755 使用權資產(附註六(六))	134,970	2	2570 遞延所得稅負債及其他(附註六(十三))	788,926	10
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	96,553	1	2580 租賃負債—非流動(附註六(十))	75,586	1
1915 預付設備款	15,555	-		1,864,512	24
1985 長期預付租金	70,173	1		3,837,461	49
1990 其他非流動資產—其他	24,237	-			
	1,873,329	24		622,962	8
				959,124	12
				504,367	6
				199,839	3
				1,994,985	26
				2,699,191	35
				(337,817)	(4)
				3,943,460	51
				7,780,921	100
				7,362,337	100
資產總計	\$ 7,780,921	100	負債及權益總計	\$ 7,780,921	100
				7,362,337	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：陳標福



經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑄

新至陞科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入(附註六(十七))	\$ 4,026,762	102	4,285,754	102
4170 減：銷貨退回及折讓	69,618	2	66,912	2
營業收入淨額	3,957,144	100	4,218,842	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(十二)及十二)				
	3,078,431	78	3,421,025	81
營業毛利	878,713	22	797,817	19
6000 營業費用(附註六(三)、(六)、(十二)、(十五)、(十八)及十二)：				
6100 推銷費用	77,584	2	68,560	2
6200 管理費用	310,153	8	294,023	7
6300 研究發展費用	112,711	3	104,695	2
6450 預期信用減損損失	(738)	-	12,284	-
	499,710	13	479,562	11
營業淨利	379,003	9	318,255	8
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十九))	104,711	3	95,863	2
7020 其他利益及損失(附註六(二十))	(32,593)	(1)	71,281	2
7050 財務成本	(26,570)	(1)	(25,408)	(1)
營業外收入及支出合計	45,548	1	141,736	3
7900 稅前淨利	424,551	10	459,991	11
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	86,929	2	218,239	5
本期淨利	337,622	8	241,752	6
8300 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	(172,472)	(4)	(22,664)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	34,494	(1)	4,533	-
	(137,978)	(3)	(18,131)	(1)
8300 本期其他綜合損益				
8500 本期綜合損益總額	\$ 199,644	5	223,621	5
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 337,622	8	241,752	6
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 199,644	5	223,621	5
9750 基本每股盈餘(元)(附註六(十六))	\$ 5.42		3.35	
9850 稀釋每股盈餘(元)(附註六(十六))	\$ 5.39		3.33	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳標福



經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑋





新至聖藥股份有限公司及其子公司

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		未分配盈餘	其他權益項目			
			特別盈餘公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差		庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	權益總額	
\$ 793,033	1,207,154	436,603	38,354	(181,708)	2,149,862	-	4,443,298	4,443,298	
-	-	-	-	-	241,752	-	241,752	241,752	
-	-	-	-	(18,131)	-	-	(18,131)	(18,131)	
-	-	-	-	(18,131)	241,752	-	223,621	223,621	
-	-	43,589	-	-	(43,589)	-	-	-	
-	-	-	143,354	-	(143,354)	-	-	-	
-	-	-	-	-	(237,910)	-	(237,910)	(237,910)	
-	(237,910)	-	-	-	-	-	(237,910)	(237,910)	
-	4,228	-	-	-	-	-	4,228	4,228	
-	-	-	-	-	-	(112,016)	(112,016)	(112,016)	
(158,607)	-	-	-	-	-	2,866	(155,741)	(155,741)	
(11,464)	(17,483)	-	-	-	(80,203)	109,150	-	-	
622,962	955,989	480,192	181,708	(199,839)	1,886,558	-	3,927,570	3,927,570	
-	-	-	-	-	337,622	-	337,622	337,622	
-	-	-	-	(137,978)	-	-	(137,978)	(137,978)	
-	-	-	-	(137,978)	337,622	-	199,644	199,644	
-	-	24,175	-	-	(24,175)	-	-	-	
-	-	-	18,131	-	(18,131)	-	-	-	
-	-	-	-	-	(186,889)	-	(186,889)	(186,889)	
-	3,135	-	-	-	-	-	3,135	3,135	
\$ 622,962	959,124	504,367	199,839	(337,817)	1,994,985	-	3,943,460	3,943,460	

民國一〇七年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

資本公積配發現金股利

員工認股權酬勞成本

庫藏股買回

現金減資

庫藏股註銷

民國一〇七年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

員工認股權酬勞成本

民國一〇八年十二月三十一日餘額



董事長：陳標福



經理人：蔡建勝

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：林子瑄

新至陞科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 424,551	459,991
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	311,196	255,600
預期信用減損(利益)損失	(738)	12,284
利息費用	26,570	25,408
利息收入	(87,477)	(79,247)
員工認股權酬勞成本	3,135	4,228
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(1,464)	(13,293)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,570	3,458
存貨跌價損失(迴轉)提列	(4,189)	20,102
收益費損項目合計	<u>248,603</u>	<u>228,540</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(184,075)	369,701
應收票據及帳款	(46,528)	(18,431)
存貨	27,081	(37,760)
其他流動資產及金融資產	<u>5,663</u>	<u>25,456</u>
	<u>(197,859)</u>	<u>338,966</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	3,075	34,589
其他流動負債	<u>32,252</u>	<u>(29,958)</u>
	<u>35,327</u>	<u>4,631</u>
調整項目合計	<u>86,071</u>	<u>572,137</u>
營運產生之現金流入	510,622	1,032,128
收取之利息	85,466	79,247
支付之利息	(25,329)	(25,083)
支付之所得稅	<u>(13,893)</u>	<u>(96,238)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>556,866</u>	<u>990,054</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(160,627)	(418,006)
處分不動產、廠房及設備	5,781	3,196
存出保證金增加	(1,011)	(1,652)
其他金融資產增加	<u>(4,626)</u>	<u>(6,121)</u>
	<u>(160,483)</u>	<u>(422,583)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(160,483)</u>	<u>(422,583)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	19,070	368,160
應付短期票券增加	50,000	50,000
舉借(償還)長期借款	100,000	(500,000)
存入保證金增加及其他	414	332
租賃本金償還	(56,497)	-
發放現金股利	(186,889)	(475,820)
庫藏股票買回成本	-	(112,016)
現金減資	<u>-</u>	<u>(155,741)</u>
	<u>(73,902)</u>	<u>(825,085)</u>
籌資活動之淨現金流出	<u>(73,902)</u>	<u>(825,085)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(125,725)	(5,839)
本期現金及約當現金增加(減少)數	196,756	(263,453)
期初現金及約當現金餘額	<u>3,343,043</u>	<u>3,606,496</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,539,799</u>	<u>\$ 3,343,043</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳標福



經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑋



新至陞科技股份有限公司
一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	1,737,564,698
加：	
本年度稅後淨利	337,622,271
減：	
提列法定盈餘公積	33,762,227
提列特別盈餘公積	137,977,559
可供分配盈餘	1,903,447,183
分配項目：	
股東現金股利(4 元/股)	249,184,916
期末未分配盈餘	1,654,262,267

董事長：陳標福



經理人：蔡建勝



會計主管：林子瑄



新至陞科技股份有限公司
「公司章程」 修訂前後條文對照表

附件六

修訂後條文	現行條文	修訂說明
第二十條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不<u>超過</u>百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預<u>先</u>保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，發給之對象得包括一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之，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。 本公司年度總決算如有<u>盈餘</u>，應先<u>提繳稅款</u>，彌補累積虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定<u>提列</u>或迴轉特別盈餘公積，<u>如</u>尚有盈餘，<u>併</u>同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派股東股息紅利。 以下略。	第二十條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，發給之對象得包括一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之，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。 本公司總年度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)，依法提列百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公司累積已達本公司實收資本總額時，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一尚有盈餘，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，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派股東股息紅利。 以下略。	依公司法第237條提列之法定盈餘公積，按經濟部109年1月9日經商字第10802432410號函規定修訂。
第二十二條 本章程訂於中華民國69年5月20日 第一次修正於中華民國72年11月10日 第二次修正於中華民國73年6月15日 第三次修正於中華民國76年8月12日 第四次修正於中華民國77年6月9日 第五次修正於中華民國89年3月14日 第六次修正於中華民國91年11月18日 第七次修正於中華民國96年6月30日 第八次修正於中華民國97年1月18日 第九次修正於中華民國97年3月19日 第十次修正於中華民國97年12月26日 第十一次修正於中華民國99年6月30日 第十二次修正於中華民國100年6月24日 第十三次修正於中華民國101年6月15日	第二十二條 本章程訂於中華民國69年5月20日 第一次修正於中華民國72年11月10日 第二次修正於中華民國73年6月15日 第三次修正於中華民國76年8月12日 第四次修正於中華民國77年6月9日 第五次修正於中華民國89年3月14日 第六次修正於中華民國91年11月18日 第七次修正於中華民國96年6月30日 第八次修正於中華民國97年1月18日 第九次修正於中華民國97年3月19日 第十次修正於中華民國97年12月26日 第十一次修正於中華民國99年6月30日 第十二次修正於中華民國100年6月24日 第十三次修正於中華民國101年6月15日	增列修訂次數及日期。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
日 第十四次修正於中華民國 101 年 6 月 15 日 第十五次修正於中華民國 102 年 6 月 14 日 第十六次修正於中華民國 105 年 6 月 7 日 第十七次修正於中華民國 106 年 6 月 14 日 第十八次修正於中華民國 108 年 6 月 18 日 <u>第十九次修正於中華民國 109 年 6 月 16</u> <u>日</u>	日 第十四次修正於中華民國 101 年 6 月 15 日 第十五次修正於中華民國 102 年 6 月 14 日 第十六次修正於中華民國 105 年 6 月 7 日 第十七次修正於中華民國 106 年 6 月 14 日 第十八次修正於中華民國 108 年 6 月 18 日	

新至陞科技股份有限公司
「股東會議事辦法」修訂前後條文對照表

附件七

修訂後條文	現行條文	修訂說明
五、作業內容 第一、二、三項略。 <u>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> <u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u> 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</u> 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，<u>該提案</u>不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	五、作業內容 第一、二、三項略。 公司法第一百七十二條、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；另公司法第一百七十二條其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	配合公司法第一百七十二條及第一百七十二條之一修正，爰修訂本辦法部分條文。 配合 107 年 8 月 6 日經商字第 10702417500 號函，增訂第五項。
8. 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</u>	8. 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。	配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，爰修訂本辦法部分條文。

修訂後條文	現行條文	修訂說明
第二、三項略。 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間。</u>	第二、三項略。 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。	
11. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，<u>應採行以電子方式並得採行以書面方式</u>行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。 以下略。	11. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。 以下略。	配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，爰修訂本辦法部分條文。
13. 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>表決結果（包含統計之權數）</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。</u>在本公司存續期間，應永久保存。	13. 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。	依據現行法令，為落實逐案票決精神，爰修訂本辦法部分條文。