

上櫃代號：6432

 **ARLITECH** 今展科技股份有限公司

中華民國一〇九年股東常會

議 事 手 冊

開會時間：中華民國一〇九年六月十一日(星期四)上午九時  
開會地點：翰品酒店（新北市新莊區中正路 82 號）

# 目 錄

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 壹、 開會程序                 | 1  |
| 貳、 開會議程                 | 2  |
| 一、報告事項                  | 3  |
| 二、承認事項                  | 5  |
| 三、討論事項                  | 7  |
| 四、其他議案                  | 8  |
| 五、臨時動議                  | 8  |
| 六、散 會                   | 8  |
| 參、 附 件                  |    |
| 一、營業報告書                 | 9  |
| 二、審計委員會審查報告書            | 12 |
| 三、董事會議事規範修訂前後條文對照表      | 13 |
| 四、誠信經營守則修訂前後條文對照表       | 15 |
| 五、公司治理實務守則修訂前後條文對照表     | 18 |
| 六、企業責任實務守則修訂條文前後對照表     | 23 |
| 七、會計師查核報告暨民國一〇八年度個體財務報表 | 25 |
| 八、會計師查核報告暨民國一〇八年度合併財務報表 | 35 |
| 九、股東會議事規則修訂前後條文對照表      | 45 |

## 肆、 附 錄

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 一、公司章程                         | 48 |
| 二、股東會議事規則(修訂前)                 | 53 |
| 三、董事會議事規範(修訂前)                 | 58 |
| 四、誠信經營守則 (修訂前)                 | 62 |
| 五、公司治理實務守則(修訂前)                | 67 |
| 六、企業責任實務守則(修訂前)                | 79 |
| 七、公司董事持股情形                     | 83 |
| 八、持有本公司已發行股份總數 1%以上股份之股東提案相關資訊 | 84 |

# 今展科技股份有限公司

## 民國一〇九年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 其他議案
- 七、 臨時動議
- 八、 散 會

# 今展科技股份有限公司

## 民國一〇九年股東常會議程

開會時間：中華民國一〇九年六月十一日（星期四）上午九時

開會地點：翰品酒店（新北市新莊區中正路 82 號）

### 一、 主席致詞

### 二、 報告事項

- （一）一〇八年度營業報告書。
- （二）審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告。
- （三）一〇八年度董監事酬勞及員工酬勞案。
- （四）可轉換公司債執行報告。
- （五）修訂本公司「董事會議事規範」部份條文。
- （六）修訂本公司「誠信經營守則」部份條文。
- （七）修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文。
- （八）修訂本公司「企業責任實務守則」部份條文。

### 三、 承認事項

- （一）一〇八年度營業報告書及財務報表。
- （二）一〇八年度盈餘分配案。

### 四、 討論事項

- （一）修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。

### 五、 其他議案

### 六、 臨時動議

### 七、 散會

## 報告事項

### 一、一〇八年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：一〇八年度營業報告書，請參閱本手冊第 9~11【附件一】。

### 二、審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 12 頁【附件二】。

### 三、一〇八年度董監事酬勞及員工酬勞案，報請 公鑒。

說明：(一)依本公司「公司章程」第二十六條規定，本公司年度如有盈餘，應依稅前淨利提撥不低於3%做為員工酬勞及提撥不高於3%作為董監事酬勞。

(二)本公司一〇八年度獲利 52,111,308 元，並依章程規定分派員工酬勞 6,479,667 元及董監事酬勞 1,619,917 元，全數以現金為之，發給之對象不含從屬公司員工。

### 四、可轉換公司債執行報告，報請 公鑒。

說明：本公司發行第二次國內可轉換公司債相關事項，說明如下：

|           |                                                  |
|-----------|--------------------------------------------------|
| 公司債種類     | 國內第二次有擔保轉換公司債                                    |
| 發 行 日 期   | 108 年 09 月 03 日                                  |
| 面 額       | 新臺幣壹拾萬元整                                         |
| 發行及交易地點   | 台灣                                               |
| 發 行 價 格   | 依面額 100%發行                                       |
| 總 額       | 新台幣 200,000,000 元整                               |
| 利 率       | 0%                                               |
| 期 限       | 3 年期<br>到期日：111 年 09 月 03 日                      |
| 保 證 機 構   | 彰化商業銀行股份有限公司                                     |
| 受 託 人     | 國泰世華商業銀行股份有限公司信託部                                |
| 承 銷 機 構   | 主辦：統一綜合證券股份有限公司<br>協辦：彰化商業銀行股份有限公司<br>致和證券股份有限公司 |
| 簽 證 律 師   | 不適用                                              |
| 簽 證 會 計 師 | 不適用                                              |

|                       |                                                                                                                                                      |                        |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 公司債種類                 | 國內第二次有擔保轉換公司債                                                                                                                                        |                        |
| 償 還 方 法               | 除依轉換辦法轉換或贖回外，餘到期時以現金一次還本                                                                                                                             |                        |
| 未 償 還 金 額             | 新台幣 200,000,000 元整                                                                                                                                   |                        |
| 贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款   | 請詳國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法                                                                                                                               |                        |
| 限 制 條 款               | 無                                                                                                                                                    |                        |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 | 無                                                                                                                                                    |                        |
| 附 其<br>他 權<br>利       | 已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額                                                                                                                       | 無                      |
|                       | 發行及轉換(交換或認股)辦法                                                                                                                                       | 請詳國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法 |
| 對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響   | 依目前流通在外餘額計算，若全數轉換為普通股，則原股東股權之最大稀釋比率 26.09%，而由於本次轉換價格係採溢價發行，其本質上相當有擔保可轉換公司債持有人以高於市場價格認購該公司股份，原股東若希望維持原有股權比例，可以用相對較低之價格自交易市場中取得所需股份，因此，在股東權益上稀釋效果尚屬有限。 |                        |
| 交換標的委託保管機構名稱          | 不適用                                                                                                                                                  |                        |

#### 五、修訂本公司「董事會議事規範」部份條文，報請 公鑒。

說明：修訂本公司「董事會議事規範」，請參閱本手冊第 13~14 頁【附件三】。

#### 六、修訂本公司「誠信經營守則」部份條文，報請 公鑒。

說明：修訂本公司「誠信經營守則」，請參閱本手冊第 15~17 頁【附件四】。

#### 七、修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文，報請 公鑒。

說明：修訂本公司「公司治理實務守則」，請參閱本手冊第 18~22 頁【附件五】。

#### 八、修訂本公司「企業責任實務守則」部份條文，報請 公鑒。

說明：修訂本公司「企業責任實務守則」，請參閱本手冊第 23~24 頁【附件六】。

## 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、一〇八年度個體財務報表及合併財務報表已編製完成，並業經勤業眾信聯合會計師事務所李振銘會計師與林文欽會計師查核完竣出具查核報告在案，併同營業報告書經董事會通過及審計委員會審核竣事，請參閱本手冊第9~11頁【附件一】第25~44頁【附件七】及【附件八】。

二、謹提請 股東常會承認。

決議：

## 第二案（董事會提）

案 由：一〇八年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：一、本公司一〇八年度稅後純益為新台幣 52,111,308 元，謹擬具盈餘分配表分派之。

二、每股分派現金股利 1.3 元。

三、盈餘分配表如下：

| 今展科技股份有限公司<br>盈餘分配表<br>一〇八年度 |              |
|------------------------------|--------------|
| 單位:新台幣元                      |              |
| 項目                           | 金額           |
| 期初未分配盈餘                      | 50,482,015   |
| 減：精算損益列入保留盈餘                 | (466,841)    |
| 調整後未分配盈餘                     | 50,015,174   |
| 加：本期(108 年)稅後淨利              | 52,111,308   |
| 減：提列法定盈餘公積(10%)              | (5,211,131)  |
| 減：提列特別盈餘公積                   | (12,927,850) |
| 可供分配盈餘總額                     | 83,987,501   |
| 分派項目<br>股東現金紅利(每股 1.3 元)     | 31,699,266   |
| 期末未分配盈餘                      | 52,288,235   |

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



註：

- (一)本年度分配盈餘優先分配一〇八年度盈餘，如有不足再依序分配以往年度之盈餘。
- (二)本分配案暫以一〇九年三月十九日流通在外股本 24,384,051 股計算，每股得無償配發現金股利 1.3 元，俟本次股東會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (三)本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，將轉入公司職工福利委員會。
- (四)本公司嗣後如因買回本公司股份、公司債轉換普通股及現金增資發行普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者；擬提請股東會授權董事會全權處理變更相關事宜。

決 議：

## 討論事項

### 第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請 討論。

說明：一、依金融監督管理委員會 108 年 12 月 31 日金管證發字第 1080339900 號函辦理，配合公司法、經濟部函釋及國際相關規範與實務，爰修正部份條文。

二、檢附「股東會議事規則」修訂條文對照表，請參閱本手冊第 45~47 頁【附件九】。

決議：

其他議案

臨時動議

散會

## 參、附件



## 今展科技股份有限公司

## 營業報告書

## 一、一〇八年度營業結果

## (一)營業計劃實施成果

本公司一〇八年度合併營業收入淨額為新台幣 919,638 仟元，稅後純益為新台幣 52,111 仟元，每股稅後盈餘為 2.36 元；較一〇七年度稅後純益新台幣 62,429 仟元，減少 10,318 仟元，衰退 16.53%。

## (二)財務收支及獲利能力

單位:新台幣仟元

| 財務收支      | 分析項目        |      | 108 年   | 107 年   | 增減%    |
|-----------|-------------|------|---------|---------|--------|
|           |             |      |         |         |        |
|           | 營業收入        |      | 919,638 | 940,921 | -2.26  |
|           | 營業毛利        |      | 271,131 | 265,064 | 2.29   |
|           | 利息支出        |      | 3,246   | 3,404   | -4.64  |
|           | 稅後淨利        |      | 52,111  | 62,429  | -16.53 |
| 獲利能力分析(%) | 負債比率        |      | 47.53   | 45.20   | 5.15   |
|           | 長期資金占固定資產比率 |      | 627.46  | 405.94  | 54.57  |
|           | 資產報酬率       |      | 5.74    | 7.44    | -22.85 |
|           | 股東權益報酬率     |      | 10.20   | 13.76   | -25.87 |
|           | 佔實收資本比率     | 營業利益 | 25.32   | 23.94   | 5.75   |
|           |             | 稅前利益 | 28.49   | 36.39   | -21.72 |
|           | 每股盈餘(元)追溯調整 |      | 2.36    | 2.92    | -19.18 |

## (三)研究發展狀況

1.繞線式功率電感主要應用於電源轉換或是電源雜訊清除，並有多項產品已通過車用可靠度測試(AEC Q200 Grade 0)。磁封膠式功率電感透過材料的調整，從以往泛用的 Ferrite 鐵芯改用 Alloy 鐵芯，成功開發出耐更大電流的 AHNH 系列產品。

- 2.未來手持式商品耗電量越來越高，需要更多的低功耗電感元器件，AMPI 產品具備高飽和電流特性的要求，經過市場評估已經著手研究阻抗更低的 Low DCR 電感來降低電路功率的損耗達到節能目的。
- 3.展望未來 5G 通訊的蓬勃發展，本公司已著手規劃共模電感(common mode choke)的開發，該產品採用鐵氧體磁心雙線並繞設計，是抑制 EMI 雜訊的最佳對策，廣泛應用於 3C 到車載等各類電子產業。我們已於 108 年下半年完成 ATCM7060/3216/2012 等三款主要尺寸之產品開發。

## 二、一〇九年度營業計劃概要

### (1)營業目標

本公司於一〇九將持續深耕既有之面板、網通、智能電錶產業客戶外，並積極朝雲端設備、電池管理系統（BATTERY MANAGEMENT SYSTEM）、5G 相關應用、車用電子及工業用等產業領域擴展，並且從設計，生產製程及供應商管理各層面著手，為下游建構一最經濟有效的行銷管道，節省其銷管費用，協助其快速進入市場，以提高市佔率，減少相關成本，降低經營風險。

長期而言，在電子產業之發展，世界知名品牌皆有研發團隊，對於零組件供應鏈的審核亦相當嚴格，雖然後段生產委外代工，但大部份指定用料，因此，本公司藉由參與產品早期開發及設計，將客戶型態由原本的成品設計廠往上游 Design House(IC 及線路的設計業者)佈局，除了瞭解技術開發走向，導引本公司產品的改良方向，以期將產品多樣化與客製化，並持續朝「微型輕薄化」、「高頻化」、「自動化」、「節能化」及「降低阻抗」等高附加價值方向發展，以提升產品的國際競爭力，走向藍海市場。

### (2)重要之產銷政策

- (A)工廠優化整併，結合策略代工廠，提升產品成本競爭力。
- (B)持續提升製造能力，快速交貨，滿足顧客需求。
- (C)積極開發新產品，以最完整的產品線，滿足客戶多元化的需求。
- (D)由行銷及產品製造結合科技技術服務邁向品牌的營運。

## 三、未來公司發展策略

- (A)投入研發資源，建立高端產品自主開發能力，提升產品效能，滿足客戶需求。
- (B)藉由新產品導入，開拓新市場與新客戶，分散市場以降低風險。
- (C)強化重要原物料供應商的夥伴關係，穩定交貨品質，持續降低成本。
- (D)持續提高自動化生產效率，優化製程技術，追求品質至上。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

今展之營運均係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動；持續推動產品及品質系統符合國際各國法規之要求並取得認證，以增強對營運的正面效應。

今展堅定以客為尊的心態，建立優質的工作環境，成為客戶、供應商、股東及員工最可靠的夥伴，更為客戶、股東及員工創造最佳價值。

敬祝

身體健康 萬事如意

董 事 長 王琴賢



經 理 人 王琴賢



會計主管 任若琳



今展科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等表冊，其中個體暨合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所李振銘會計師及林文欽會計師查核竣事。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一九條之規定備具報告書，敬請 鑒核。

此致

今展科技股份有限公司一〇九年股東常會

今展科技股份有限公司

審計委員會召集人：阮中祺



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 日

今展科技股份有限公司  
董事會議事規範修訂前後條文對照表

| 修正前條文                                                                                                                                                                                               | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 原因                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第七條</p> <p>本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>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。</p> | <p>第七條</p> <p>本公司董事會由董事長召集<u>者</u>，由<u>董事長</u>擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p><u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u></p> <p>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。</p> | <p>配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零三條第四項規定每屆第一次董事會得由過半數當選之董事自行召集，及第二百零三條之一第三項規定董事會得由過半數董事自行召集，爰增訂第二項，明定董事會由過半數之董事自行召集時（包括每屆第一次董事會由過半數當選之董事自行召集時），由董事互推一人擔任主席。</p> |
| <p>第十五條</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十八條第二項規定辦理。</p>              | <p>第十五條</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十八條第二項規定辦理。</p>                           | <p>配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零六條第三項，增訂第二項明定董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p>                                                    |
| <p>第十九條：</p> <p>本規範訂立於中華民國一零一年五月十六日。第一次修訂於中華民國一零二年四月九日。第二次修訂於中華</p>                                                                                                                                 | <p>第十九條：</p> <p>本規範訂立於中華民國一零一年五月十六日。第一次修訂於中華民國一零二年四月九日。第二次修訂於中華</p>                                                                                                                                                                                                                         | <p>增列修訂次數及日期。</p>                                                                                                                                       |

|                                                            |                                                                                     |  |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 民國一零六年十一月十日。第三次修訂於中華民國一零六年十二月二十二日。第四次修訂於中華民國一零八年三月二十九日。二日。 | 民國一零六年十一月十日。第三次修訂於中華民國一零六年十二月二十二日。 <u>第四次修訂於中華民國一零八年三月二十九日。第五次修訂於中華民國一零九年三月二十日。</u> |  |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|

今展科技股份有限公司  
誠信經營守則修訂前後條文對照表

| 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 原因                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第 五 條（政策）</p> <p>本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>第 五 條（政策）</p> <p>本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，<u>經董事會通過</u>，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>配合政府積極推動提倡私部門企業誠信、正直核心價值，並要求落實企業內控、內稽查核機制，爰參酌國際標準組織(International Organization for Standardization，簡稱 ISO)公布之 ISO 37001 企業反賄賂管理機制之內容，修正「上市上櫃公司誠信經營守則」，納入相關規範作為上市上櫃公司推廣誠信經營反貪腐之參考依據，修正此守則。</p> |
| <p>第 七 條（防範方案之範圍）</p> <p>本公司訂定行為準則時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。</p> <p>本公司訂定防範方案至少應包含下列行為之防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、行賄及收賄。</li> <li>二、提供非法政治獻金。</li> <li>三、不當慈善捐贈或贊助。</li> <li>四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</li> <li>五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</li> <li>六、從事不公平競爭之行為。</li> <li>七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</li> </ol> | <p>第 七 條（防範方案之範圍）</p> <p>本公司<u>建立不誠信行為風險之評估機制</u>，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，<u>據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性及有效性。</u></p> <p>本公司訂定防範方案至少應包含下列行為之防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、行賄及收賄。</li> <li>二、提供非法政治獻金。</li> <li>三、不當慈善捐贈或贊助。</li> <li>四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</li> <li>五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</li> <li>六、從事不公平競爭之行為。</li> <li>七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</li> </ol> |                                                                                                                                                                                                  |
| <p>第 八 條（承諾與執行）</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>第 八 條（承諾與執行）</p> <p><u>本公司要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                  |

|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>本公司及子公司應於內部規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p>                                                                                              | <p><u>用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司及子公司應於內部規章、對外文件及<u>公司網站</u>中明示誠信經營之政策，董事會與<u>高階</u>管理階層應承諾積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p><u>本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，製作文件化資訊並妥善保存。</u></p>                                                                             |  |
| <p>第十七條（組織與責任）</p> <p>本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，宜設置專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。</p>                           | <p>第十七條（組織與責任）</p> <p>本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，宜設置專責單位，<u>配置充足之資源及適任之人員</u>，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，定期（<u>至少一年一次</u>）向董事會報告。</p>                                                                                 |  |
| <p>第二十條（會計與內部控制）</p> <p>本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</p> | <p>第二十條（會計與內部控制）</p> <p>本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核單位應<u>依不誠信行為風險之評估結果</u>，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</p> <p><u>前項查核結果應通過高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。</u></p> |  |
| <p>第二十三條（檢舉制度）</p> <p>本公司應提供正當檢舉管道，並對檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。受理單位如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。</p>                                                                      | <p>第二十三條（檢舉制度）</p> <p>本公司訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：<br/> <u>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。</u></p>                                                                                                                                             |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                             | <p><u>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</u></p> <p><u>三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</u></p> <p><u>四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</u></p> <p><u>五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。</u></p> <p><u>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</u></p> <p><u>七、檢舉人獎勵措施。</u></p> <p>受理<u>檢舉專責人員或單位</u>，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。</p> |                                        |
| <p>第二十七條（實施）</p> <p><del>本守則經董事會通過後實施，並送各獨立董事及提報股東會，修正時亦同。</del></p> <p>本公司已設置獨立董事，依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p> <p><del>本公司若設置審計委員會，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</del></p> | <p>第二十七條（實施）</p> <p>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>                                                                                                                                                                                                 | <p>公司已完成獨立董事之設置，爰修正本條第二項文字，俾符實務運作。</p> |
| <p>第二十八條</p> <p>本守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通過；一〇八年三月二十九日第一次修訂。</p>                                                                                                                                                                                               | <p>第二十八條</p> <p>本守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通過；一〇八年三月二十九日第一次修訂；<u>一〇九年三月二十日第二次修訂。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>增列修訂次數及日期。</p>                      |

今展科技股份有限公司  
公司治理實務守則修訂前後條文對照表

【附件五】

| 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 原因                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條 本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司除確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。本公司宜建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人至股東會報告其與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通情形。</p> <p>以下略</p> | <p>第三條 本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司除確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。本公司宜建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人至股東會報告<u>審計委員會成員與</u>內部稽核主管之溝通情形。</p> <p>以下略</p> | <p>本條第二項係建議上市上櫃公司建立獨立董事、審計委員會或監察人與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人或監察人至股東會報告審計委員會成員或監察人與內部稽核主管之溝通情形，爰酌為文字修正。</p> |
| <p>第三條之一 本公司宜依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員</p> <p>，並指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。</p> <p>以下略</p>                                                                                                            | <p>第三條之一 本公司宜依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員</p> <p>，並應依<u>主管機關、證券交易所或櫃檯買賣中心</u>指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、<u>法令遵循、內部稽核</u>、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。</p> <p>以下略</p>                                                                       | <p>配合實務需求，並參考本公司「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點修正</p>                                                               |

| 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                     | 原因                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第七條 本公司應鼓勵股東參與公司治理，並宜委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。透過各種方式及途徑，並充分採用科技化之訊息揭露與投票方式，宜同步上傳年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。</p> <p>本公司於宜避免於股東會提出臨時動議及原議案之修正；<del>其當年度選舉董事者，宜併採候選人提名制。</del></p> <p>以下略</p> | <p>第七條 本公司應鼓勵股東參與公司治理，並宜委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。透過各種方式及途徑，並充分採用科技化之訊息揭露與投票方式，宜同步上傳年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。</p> <p>本公司於宜避免於股東會提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>以下略</p> | <p>有關董事、監察人選舉採候選人提名制業於第二十二、第四十二條規範，爰刪除本條第二項後段文字。</p>                                                                 |
| <p>第十條 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。</p> <p>為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p>                                                                                                  | <p>第十條 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。</p> <p>為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。<u>前項規範應包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施。</u></p>                  | <p>增訂第四項。為防範內線交易，並參酌香港交易所上市規則有關財務業績(financial results)發布前禁止董事交易股票之規定，爰建議上市上櫃公司訂定內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施。</p> |
| <p>第二十二條 本公司依公司法之規定，於章程中載明採候選人提名制度選舉董事，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。</p>                                                                                                                                                          | <p>第二十二條 本公司應依<u>主管機關</u>法令規定，於章程載明<u>董事選舉應採候選人提名制度</u>，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦</p>                                                                                                            | <p>主管機關 108 年 4 月 25 日金管證交字第 1080311451 號令規定：「上市（櫃）公司董事及監察人選舉應採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事及監察人候選人名單中選任</p>                 |

| 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 原因                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 之」，爰配合修正本條內容，以資周延。                    |
| <p>第二十三條 本公司董事長及總經理之職責明確劃分。<br/> <del>董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)不宜由同一人擔任。如董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)為由同一人或互為配偶或一親等親屬擔任時，——</del><br/> <del>宜應增加獨立董事席次且應有過半數董事不具員工或經理人身分。</del><br/> 本公司設置功能性委員會者，應明確賦予其職責。</p>                                                                                                                                                                                                                         | <p>第二十三條 本公司董事長及總經理之職責明確劃分。<br/> 董事長與總經理或相當職務者不宜由同一人擔任。</p> <p>本公司設置功能性委員會者，應明確賦予其職責。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 配合實務需求，並參考本公司「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點修正 |
| <p>第三十九條 董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。</p> <p>本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，每年定期就董事會<del>功能性委員會及個別董事</del>依自我評量<del>同儕評鑑</del>委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估；對董事會(功能性委員會)績效之評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。<br/> 二、提升董事會決策品質。<br/> 三、董事會組成與結構。<br/> 四、董事之選任及持續進修。<br/> 五、內部控制。</p> <p>對董事成員(自我或同儕)績效之評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求適當調整：</p> <p>一、公司目標與任務之掌握。<br/> 二、董事職責認知。</p> | <p>第三十九條 董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。</p> <p>本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，<u>除應</u>每年定期就董事會及個別董事<u>進行自我或同儕評鑑外</u>，亦得委任外部專業機構或<u>以其他適當方式</u>進行績效評估；對董事會(功能性委員會)績效之評估內容<u>應</u>包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。<br/> 二、提升董事會決策品質。<br/> 三、董事會組成與結構。<br/> 四、董事之選任及持續進修。<br/> 五、內部控制。</p> <p>對董事成員(自我或同儕)績效之評估內容<u>應</u>包含下列構面，並考量公司需求適當調整：</p> <p>一、公司目標與任務之掌握。</p> |                                       |

| 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 原因                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>三、對公司營運之參與程度。</p> <p>四、內部關係經營與溝通。</p> <p>五、董事之專業及持續進修。</p> <p>六、內部控制。</p> <p>功能性委員會績效之評估內容宜包含下列宜包含下列宜包含下列宜包含下列</p> <p>宜包含下列構面，並考量公司需求適構面，並考量公司需求適當調整：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。</p> <p>二、功能性委員會職責認知。</p> <p>三、提升功能性委員會決策品質。</p> <p>四、功能性委員會組成及成員選任。</p> <p>五、內部控制。</p> <p>本公司宜將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事會，並運用於個別董薪資報酬及提名續任之參考。</p> | <p>二、董事職責認知。</p> <p>三、對公司營運之參與程度。</p> <p>四、內部關係經營與溝通。</p> <p>五、董事之專業及持續進修。</p> <p>六、內部控制。</p> <p>功能性委員會<u>進行績效評估</u>，評估內容宜包含下列宜包含下列宜包含下列宜包含下列</p> <p>宜包含下列構面，並考量公司需求適構面，並考量公司需求適當調整：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。</p> <p>二、功能性委員會職責認知。</p> <p>三、提升功能性委員會決策品質。</p> <p>四、功能性委員會組成及成員選任。</p> <p>五、內部控制。</p> <p>本公司宜將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事會，並運用於個別董薪資報酬及提名續任之參考。</p> |                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p><u>第三十九條之一 董事會對公司智慧財產之經營方向與績效，宜就下列構面進行評估與監督，以確保公司以「計劃、執行、檢查與行動」之管理循環，建立智慧財產管理制度：</u></p> <p><u>一、制訂與營運策略有關連之智慧財產管理政策、目標與制度。</u></p> <p><u>二、依規模、型態，建立、實施、維持其智慧財產取得、保護、維護與運用管理制度。</u></p> <p><u>三、決定及提供足以有效實施與維持智慧財產管理制度所需之資源。</u></p>                                                                                                                 | <p>一、本條新增。</p> <p>二、參酌經濟部工業局於105年8月修正公布之台灣智慧財產管理規範(簡稱TIPS)第0.4條以目標導向、流程管理、PDCA管理循環(Plan-Do-Check-Act)形成有系統的管理架構，爰增訂本條。</p> |

| 修正前條文                                                                            | 修正後條文                                                                                                        | 原因                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                  | <u>四、觀測內外部有關智慧財產管理之風險或機會並採取因應措施。</u><br><u>五、規劃及實施持續改善機制，以確保智慧財產管理制度運作與成效符合公司預期。</u>                         |                                     |
| <p>第五十四條</p> <p>本公司治理守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一百零八年三月二十九日。</p> | <p>第五十四條</p> <p>本公司治理守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一百零八年三月二十九日；<u>第二次修訂於中華民國一百零九年三月二十日。</u></p> | <p>1. 條次修正</p> <p>2. 增列修訂次數及日期。</p> |

企業社會責任實務守則修訂前後條文對照表

| 修正前條文                                                                                                                                                                                    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 原因                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條 本公司為履行企業社會責任，應本於尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理。</p>                                                                                                               | <p>第三條 本公司為履行企業社會責任，應本於尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理。</p> <p><u>本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。</u></p>                                                                                                                                                            | <p>配合新版公司治理藍圖(2018~2020)計畫於年報加強揭露非財務性資訊，並參考國際重要發展趨勢及主管機關「公開發行公司年報應行記載事項準則」附表二之二之二「履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因」，爰修正。</p> |
| <p>第十七條</p> <p>本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：</p> <p>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。</p> <p>二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</p> <p><u>本公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果。</u></p> | <p>第十七條 <u>本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施。</u></p> <p>本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：</p> <p>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。</p> <p>二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</p> <p><u>本公司宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。</u></p> |                                                                                                                               |
| <p>第二十一條 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。本公司應將企業經營績效或成果適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目的。</p>                                                                                  | <p>第二十一條 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。本公司應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利），<u>並將經營績效或成果，適當反映於員工薪酬政策</u></p>                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |

| 修正前條文                                                                                                                                                    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                      | 原因                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 標。                                                                                                                                                       | 中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。                                                                                                                                                                              |                          |
| 第二十四條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。<br>本公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。                                                   | 第二十四條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。<br>本公司對產品與服務之 <u>顧客健康與安全、客戶隱私</u> 、行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。                                                                               |                          |
| 第二十六條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實提升企業社會責任。<br>本公司於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。<br>本公司與其主要供應商簽訂契約時，內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策。 | 第二十六條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實提升企業社會責任。<br>本公司 <u>宜訂定供應商管理政策</u> ，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。<br>本公司與其主要供應商簽訂契約時，內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策。 |                          |
| 第三十一條 本守則經中華民國一百零六年十二月二十二日董事會通過後施行，修正時亦同。                                                                                                                | 第三十一條 本守則經中華民國一百零六年十二月二十二日董事會通過後施行，修正時亦同； <u>第一次修訂於中華民國一百零九年三月二十日</u> 。                                                                                                                                    | 1. 條次修正<br>2. 增列修訂次數及日期。 |

**Deloitte.**

**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

今展科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

今展科技股份有限公司（以下簡稱今展公司）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，足以允當表達今展公司民國 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與今展公司保持超然獨立，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，對今展公司民國 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。

茲對今展公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列之風險

今展公司境外（三角）貿易占營收比例高，並在海外設立物流倉儲，其出貨地與交貨地皆在境外，其可能未完成履約義務即認列收入，造成營業收入高估之風險，故將收入之認列視為關鍵事項查核。會計政策請參閱個體財務報表附註四。

本會計師考量公司貿易收入認列政策及查核公司銷貨收入紀錄之可靠性，評估收入是否符合 IFRS 15（收入準則）並於期間內一致採用。

本會計師對於上述層面事項已執行主要查核程序如下：

1. 以三角貿易收入做為樣本檢視外部貨運文件及客戶簽收文件或買賣雙方對帳資料。
2. 對海外倉儲發函詢證及實地觀察盤點，確認商品是否已出貨。

#### **管理階層與治理單位對財務報表之責任**

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今展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今展公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

今展公司之治理單位（含監察人）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，惟其目的非對今展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，以及使今展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今展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. 對於今展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，並負責形成今展公司查核意見。

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，決定對今展公司民國 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 林 文 欽

林文欽



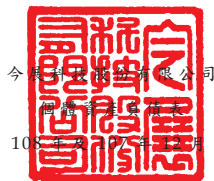
證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

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 20 日



今晨科技股份有限公司

個體財務報告

民國 108 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（附註六）                  | \$ 168,575 | 18    |  | \$ 145,676 | 17    |  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）    | 138        | -     |  | 61,444     | 7     |  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註八）       | 119,920    | 13    |  | -          | -     |  |
| 1150 | 應收票據（附註九）                | 376        | -     |  | 554        | -     |  |
| 1170 | 應收帳款（附註九）                | 198,307    | 21    |  | 225,461    | 26    |  |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註二五）           | 5,529      | 1     |  | 1,774      | -     |  |
| 1200 | 其他應收款（附註九）               | 7,812      | 1     |  | 6,399      | 1     |  |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註二五）          | -          | -     |  | 283        | -     |  |
| 1220 | 本期所得稅資產                  | 3,571      | -     |  | 3,571      | 1     |  |
| 130X | 存貨（附註十）                  | 49,854     | 5     |  | 54,104     | 6     |  |
| 1479 | 其他流動資產                   | 7,172      | 1     |  | 2,656      | -     |  |
| 11XX | 流動資產總計                   | 561,254    | 60    |  | 501,922    | 58    |  |
|      | 非流動資產                    |            |       |  |            |       |  |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註十一）           | 339,192    | 37    |  | 333,860    | 39    |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註十二）          | 10,338     | 1     |  | 14,954     | 2     |  |
| 1755 | 使用權資產（附註二二）              | 4,095      | -     |  | -          | -     |  |
| 1801 | 電腦軟體                     | 1,384      | -     |  | 1,883      | -     |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註二十）            | 4,825      | 1     |  | 1,787      | -     |  |
| 1915 | 預付設備款                    | 1,944      | -     |  | 1,557      | -     |  |
| 1920 | 存出保證金（附註二六）              | 340        | -     |  | 1,059      | -     |  |
| 1984 | 其他金融資產（附註二六）             | 5,426      | 1     |  | 5,227      | 1     |  |
| 15XX | 非流動資產總計                  | 367,544    | 40    |  | 360,327    | 42    |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                  | \$ 928,798 | 100   |  | \$ 862,249 | 100   |  |
|      | 負債及權益                    |            |       |  |            |       |  |
|      | 流動負債                     |            |       |  |            |       |  |
| 2100 | 短期借款（附註十三）               | \$ 70,000  | 8     |  | \$ 100,000 | 12    |  |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）    | 2,015      | -     |  | -          | -     |  |
| 2170 | 應付帳款（附註十四）               | 41,412     | 4     |  | 40,352     | 5     |  |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二五）           | 61,543     | 7     |  | 55,044     | 6     |  |
| 2200 | 其他應付款（附註十五）              | 33,735     | 4     |  | 38,610     | 4     |  |
| 2230 | 本期所得稅負債                  | 7,788      | 1     |  | 7,325      | 1     |  |
| 2280 | 租賃負債（附註二二）               | 4,128      | -     |  | -          | -     |  |
| 2321 | 一年內到期應付公司債（附註十六）         | -          | -     |  | 46,436     | 5     |  |
| 2322 | 一年內到期之長期借款（附註十三）         | -          | -     |  | 26,250     | 3     |  |
| 2399 | 其他流動負債                   | 153        | -     |  | 122        | -     |  |
| 21XX | 流動負債總計                   | 220,774    | 24    |  | 314,139    | 36    |  |
|      | 非流動負債                    |            |       |  |            |       |  |
| 2530 | 應付公司債（附註十六）              | 174,600    | 19    |  | -          | -     |  |
| 2540 | 長期借款（附註十三）               | -          | -     |  | 43,750     | 5     |  |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二十）            | 6,815      | 1     |  | 3,699      | 1     |  |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註十七）            | 2,921      | -     |  | 2,438      | -     |  |
| 25XX | 非流動負債總計                  | 184,336    | 20    |  | 49,887     | 6     |  |
| 2XXX | 負債總計                     | 405,110    | 44    |  | 364,026    | 42    |  |
|      | 權益（附註十八）                 |            |       |  |            |       |  |
|      | 股本                       |            |       |  |            |       |  |
| 3110 | 普通股股本                    | 220,401    | 24    |  | 220,401    | 26    |  |
| 3170 | 待登記股本                    | 7,896      | 1     |  | -          | -     |  |
| 3100 | 股本總計                     | 228,297    | 25    |  | 220,401    | 26    |  |
| 3200 | 資本公積                     | 168,493    | 18    |  | 154,376    | 18    |  |
|      | 保留盈餘                     |            |       |  |            |       |  |
| 3310 | 法定盈餘公積                   | 37,700     | 4     |  | 31,456     | 4     |  |
| 3320 | 特別盈餘公積                   | 22,740     | 2     |  | 14,359     | 2     |  |
| 3350 | 未分配盈餘                    | 102,126    | 11    |  | 100,371    | 11    |  |
| 3300 | 保留盈餘總計                   | 162,566    | 17    |  | 146,186    | 17    |  |
|      | 其他權益                     |            |       |  |            |       |  |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額        | ( 35,717 ) | ( 4 ) |  | ( 22,783 ) | ( 3 ) |  |
| 342C | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款備抵損失 | 49         | -     |  | 43         | -     |  |
| 3400 | 其他權益總計                   | ( 35,668 ) | ( 4 ) |  | ( 22,740 ) | ( 3 ) |  |
| 3XXX | 權益總計                     | 523,688    | 56    |  | 498,223    | 58    |  |
|      | 負債與權益總計                  | \$ 928,798 | 100   |  | \$ 862,249 | 100   |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科展股份有限公司

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  
每股盈餘為元

| 代 碼                                       | 108年度      |      | 107年度      |      |
|-------------------------------------------|------------|------|------------|------|
|                                           | 金 額        | %    | 金 額        | %    |
| 4100 銷貨收入（附註二五）                           | \$ 655,647 | 100  | \$ 669,241 | 100  |
| 5110 銷貨成本（附註十及二五）                         | 464,454    | 71   | 481,071    | 72   |
| 5900 銷貨毛利                                 | 191,193    | 29   | 188,170    | 28   |
| 營業費用（附註十九及二五）                             |            |      |            |      |
| 6100 推銷費用                                 | 67,047     | 10   | 67,636     | 10   |
| 6200 管理費用                                 | 60,921     | 9    | 61,401     | 9    |
| 6300 研究發展費用                               | 15,275     | 3    | 23,894     | 4    |
| 6000 營業費用合計                               | 143,243    | 22   | 152,931    | 23   |
| 6900 營業淨利                                 | 47,950     | 7    | 35,239     | 5    |
| 營業外收入及支出                                  |            |      |            |      |
| 7050 財務成本（附註十九）                           | ( 3,081)   | -    | ( 3,404)   | ( 1) |
| 7070 採用權益法之子公司利<br>益份額                    | 18,266     | 3    | 23,396     | 4    |
| 7100 利息收入                                 | 2,751      | -    | 1,591      | -    |
| 7190 其他收入                                 | 905        | -    | 2,241      | -    |
| 7230 外幣兌換淨（損失）利<br>益（附註二九）                | ( 6,563)   | ( 1) | 13,090     | 2    |
| 7235 透過損益按公允價值衡<br>量之金融資產（負債）<br>淨利益（附註七） | 4,562      | 1    | 7,661      | 1    |
| 7590 什項支出                                 | -          | -    | ( 1,881)   | -    |
| 7610 處分不動產、廠房及設<br>備利益（損失）                | 219        | -    | ( 13)      | -    |
| 7000 營業外收入及支出<br>合計                       | 17,059     | 3    | 42,681     | 6    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼   |              | 108年度            |             | 107年度            |             |
|-------|--------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
|       |              | 金 額              | %           | 金 額              | %           |
| 7900  | 稅前淨利         | \$ 65,009        | 10          | \$ 77,920        | 11          |
| 7950  | 所得稅費用 (附註二十) | <u>12,898</u>    | <u>2</u>    | <u>15,491</u>    | <u>2</u>    |
| 8200  | 本年度淨利        | <u>52,111</u>    | <u>8</u>    | <u>62,429</u>    | <u>9</u>    |
|       | 其他綜合損益       |                  |             |                  |             |
|       | 不重分類至損益之項    |                  |             |                  |             |
|       | 目：           |                  |             |                  |             |
| 8311  | 確定福利計畫再衡     |                  |             |                  |             |
|       | 量數 (附註十七)    | ( 584)           | -           | 249              | -           |
| 8349  | 與不重分類之項目     |                  |             |                  |             |
|       | 相關之所得稅       |                  |             |                  |             |
|       | (附註二十)       | 117              | -           | ( 50)            | -           |
|       | 後續可能重分類至損益   |                  |             |                  |             |
|       | 之項目：         |                  |             |                  |             |
| 8361  | 國外營運機構財務     |                  |             |                  |             |
|       | 報表換算之兌換      |                  |             |                  |             |
|       | 差額           | ( 12,934)        | ( 2)        | ( 8,424)         | ( 1)        |
| 8367B | 透過其他綜合損益     |                  |             |                  |             |
|       | 按公允價值衡量      |                  |             |                  |             |
|       | 之應收帳款備抵      |                  |             |                  |             |
|       | 損失 (附註九)     | <u>6</u>         | <u>-</u>    | <u>43</u>        | <u>-</u>    |
| 8300  | 本年度稅後其他綜     |                  |             |                  |             |
|       | 合損益          | <u>( 13,395)</u> | <u>( 2)</u> | <u>( 8,182)</u>  | <u>( 1)</u> |
| 8500  | 本年度綜合損益總額    | <u>\$ 38,716</u> | <u>6</u>    | <u>\$ 54,247</u> | <u>8</u>    |
|       | 每股盈餘 (附註二一)  |                  |             |                  |             |
| 9750  | 基 本          | <u>\$ 2.36</u>   |             | <u>\$ 2.92</u>   |             |
| 9850  | 稀 釋          | <u>\$ 2.11</u>   |             | <u>\$ 2.58</u>   |             |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳





合興科技股份有限公司  
財務部 法律事務組

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

| 代 碼 | 其 他 權 益 項 目         | 保 留 盈 餘    |          |             |            |             |           |            |            |                                         |            |
|-----|---------------------|------------|----------|-------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------------------------------------|------------|
|     |                     | 普 通 股      |          | 特 別 盈 餘 公 積 |            | 法 定 盈 餘 公 積 |           | 未 分 配 盈 餘  |            | 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 應 收 帳 款 |            |
|     |                     | 股          | 本        | 公 積         | 公 積        | 公 積         | 公 積       | 公 積        | 公 積        | 公 積                                     | 公 積        |
| 代 碼 | 項 目                 | 普 通 股      | 本        | 公 積         | 公 積        | 公 積         | 公 積       | 公 積        | 公 積        | 公 積                                     | 公 積        |
| A1  | 107 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 203,116 | \$ -     | \$ 203,116  | \$ 128,474 | \$ 30,566   | \$ 13,063 | \$ 48,053  | \$ 91,682  | \$ -                                    | \$ 408,913 |
| B1  | 106 年度盈餘分配          | -          | -        | -           | -          | 890         | -         | ( 890 )    | -          | -                                       | -          |
| B3  | 提列法定盈餘公積            | -          | -        | -           | -          | -           | 1,296     | ( 1,296 )  | -          | -                                       | -          |
| B5  | 提列特別盈餘公積            | -          | -        | -           | -          | -           | -         | ( 4,062 )  | ( 4,062 )  | -                                       | ( 4,062 )  |
| B9  | 現金股利—每股 0.2 元       | 4,062      | -        | 4,062       | -          | -           | -         | ( 4,062 )  | ( 4,062 )  | -                                       | -          |
| D1  | 股票股利—每股 0.2 元       | -          | -        | -           | -          | -           | -         | -          | -          | -                                       | -          |
| D1  | 107 年度淨利            | -          | -        | -           | -          | -           | -         | 62,429     | 62,429     | -                                       | 62,429     |
| D3  | 107 年度稅後其他綜合損益      | -          | -        | -           | -          | -           | -         | 199        | 199        | 43                                      | ( 8,182 )  |
| D5  | 107 年度綜合損益總額        | -          | -        | -           | -          | -           | -         | 62,628     | 62,628     | 43                                      | 54,247     |
| II  | 可轉換公司債轉換            | 13,223     | -        | 13,223      | 25,902     | -           | -         | -          | -          | -                                       | 39,125     |
| Z1  | 107 年 12 月 31 日 餘 額 | 220,401    | -        | 220,401     | 154,376    | 31,456      | 14,359    | 100,371    | 146,186    | 43                                      | 498,223    |
| B1  | 107 年度盈餘分配及指撥       | -          | -        | -           | -          | 6,244       | -         | ( 6,244 )  | -          | -                                       | -          |
| B3  | 提列法定盈餘公積            | -          | -        | -           | -          | -           | 8,381     | ( 8,381 )  | -          | -                                       | -          |
| B5  | 提列特別盈餘公積            | -          | -        | -           | -          | -           | -         | ( 35,264 ) | ( 35,264 ) | -                                       | ( 35,264 ) |
| C5  | 現金股利—每股 0.2 元       | -          | -        | -           | -          | -           | -         | -          | -          | -                                       | -          |
| C5  | 發行可轉換公司債認列權益組成部分    | -          | -        | -           | 4,329      | -           | -         | -          | -          | -                                       | 4,329      |
| D1  | 108 年度淨利            | -          | -        | -           | -          | -           | -         | 52,111     | 52,111     | -                                       | 52,111     |
| D3  | 108 年度稅後其他綜合損益      | -          | -        | -           | -          | -           | -         | ( 467 )    | ( 467 )    | 6                                       | ( 13,395 ) |
| D5  | 108 年度綜合損益總額        | -          | -        | -           | -          | -           | -         | 51,644     | 51,644     | 6                                       | 38,716     |
| II  | 公司債轉換為普通股           | -          | 7,896    | 7,896       | 9,788      | -           | -         | -          | -          | -                                       | 17,684     |
| Z1  | 108 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 220,401 | \$ 7,896 | \$ 228,297  | \$ 168,493 | \$ 37,700   | \$ 22,740 | \$ 102,126 | \$ 162,566 | \$ 49                                   | \$ 523,688 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳

今展科技股份有限公司

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 | 本年度稅前淨利                  | \$ 65,009      | \$ 77,920     |
| A20010 | 收益費損項目：                  |                |               |
| A20100 | 折舊費用                     | 7,725          | 4,363         |
| A20200 | 攤銷費用                     | 993            | 1,049         |
| A20300 | 預期信用減損損失                 | -              | 88            |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融<br>資產淨利益  | ( 4,562)       | ( 7,661)      |
| A20900 | 財務成本                     | 3,081          | 3,404         |
| A21200 | 利息收入                     | ( 2,751)       | ( 1,591)      |
| A21300 | 股利收入                     | ( 234)         | ( 95)         |
| A22400 | 採用權益法之子公司利益份額            | ( 18,266)      | ( 23,396)     |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備（利益）<br>損失    | ( 219)         | 13            |
| A23800 | 存貨跌價損失（回升利益）             | 2,609          | ( 2,628)      |
| A24100 | 外幣兌換淨損失（利益）              | 8,415          | ( 9,494)      |
| A24200 | 贖回應付公司債利益                | -              | ( 34)         |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數              |                |               |
| A31115 | 透過損益按公允價值衡量之金融<br>資產（負債） | 63,452         | ( 23,987)     |
| A31130 | 應收票據                     | 178            | 83            |
| A31150 | 應收帳款                     | 22,598         | ( 32,570)     |
| A31160 | 應收帳款－關係人                 | ( 3,930)       | 6,775         |
| A31180 | 其他應收款                    | ( 502)         | 16,974        |
| A31190 | 其他應收款－關係人                | 284            | -             |
| A31200 | 存 貨                      | 1,641          | 2,495         |
| A31240 | 其他流動資產                   | ( 4,516)       | ( 862)        |
| A32150 | 應付帳款                     | 3,347          | ( 8,537)      |
| A32160 | 應付帳款－關係人                 | 8,798          | 1,879         |
| A32180 | 其他應付款                    | ( 3,104)       | 14,454        |
| A32230 | 其他流動負債                   | 31             | 81            |
| A32240 | 淨確定福利負債                  | ( 101)         | ( 124)        |
| A33000 | 營運產生之現金                  | 149,976        | 18,599        |
| A33100 | 收取之利息                    | 1,677          | 1,508         |
| A33300 | 支付之利息                    | ( 2,041)       | ( 1,766)      |
| A33500 | 支付之所得稅                   | ( 11,210)      | ( 307)        |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入               | <u>138,402</u> | <u>18,034</u> |

（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    | (\$ 124,640) | \$ -       |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | ( 89,581)    | ( 171,394) |
| B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 94,142       | 171,155    |
| B01800 | 增加採用權益法之投資         | -            | ( 51,153)  |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備        | ( 4,299)     | ( 4,197)   |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備        | 3,910        | -          |
| B03800 | 存出保證金減少            | 719          | 4          |
| B04500 | 取得電腦軟體             | ( 494)       | ( 611)     |
| B06500 | 其他金融資產增加           | ( 199)       | ( 5,227)   |
| B07100 | 預付設備款增加            | ( 1,944)     | ( 2,086)   |
| B07600 | 收取之股利              | 229          | 95         |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出         | ( 122,157)   | ( 63,414)  |
|        | 籌資活動之現金流量          |              |            |
| C00100 | 短期借款增加             | -            | 70,000     |
| C00200 | 短期借款減少             | ( 30,000)    | -          |
| C01200 | 發行公司債              | 194,850      | -          |
| C01300 | 贖回公司債              | ( 46,600)    | ( 95,481)  |
| C01600 | 舉借長期借款             | -            | 70,000     |
| C01700 | 償還長期借款             | ( 70,000)    | -          |
| C04020 | 租賃本金償還             | ( 4,198)     | -          |
| C04500 | 發放現金股利             | ( 35,264)    | ( 4,062)   |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入         | 8,788        | 40,457     |
| DDDD   | 匯率變動對現金之影響         | ( 2,134)     | 2,832      |
| EEEE   | 現金淨增加(減少)數         | 22,899       | ( 2,091)   |
| E00100 | 年初現金餘額             | 145,676      | 147,767    |
| E00200 | 年底現金餘額             | \$ 168,575   | \$ 145,676 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



**Deloitte.**

**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

今展科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

今展科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱今展集團）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，足以允當表達今展集團民國 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與今展集團保持超然獨立，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，對今展集團民國 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。

茲對今展集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 收入認列之風險

今展集團境外（三角）貿易占營收比例高，並在海外設立物流倉儲，其出貨地與交貨地皆在境外，其可能未完成履約義務即認列收入，造成營業收入高估之風險，故將收入之認列視為關鍵事項查核。會計政策參閱合併財務報表附註四。

本會計師考量公司貿易收入認列政策及查核公司銷貨收入紀錄之可靠性，評估收入是否符合 IFRS 15（收入準則）並於期間內一致採用。

本會計師對於上述層面事項已執行主要查核程序如下：

1. 以三角貿易收入做為樣本檢視外部貨運文件及客戶簽收文件或買賣雙方對帳資料。
2. 對海外倉儲發函詢證及實地觀察盤點，確認商品是否已出貨。

### 其他事項

今展集團業已編製民國 108 及 107 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今展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今展集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

今展集團之治理單位（含監察人）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，惟其目的非對今展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，以及使今展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今展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，決定對今展集團民國 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 林 文 欽

林文欽



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

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 20 日

今晨科技股份有限公司及子公司

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（附註六）                  | \$ 184,242 | 19    |  | \$ 180,396 | 20    |  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）    | 84,498     | 9     |  | 117,800    | 13    |  |
| 1140 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註八）       | 119,920    | 12    |  | -          | -     |  |
| 1150 | 應收票據（附註九）                | 3,524      | -     |  | 5,397      | 1     |  |
| 1170 | 應收帳款（附註九）                | 314,919    | 32    |  | 301,896    | 33    |  |
| 1200 | 其他應收款（附註九）               | 10,869     | 1     |  | 15,343     | 2     |  |
| 1220 | 本期所得稅資產                  | 3,571      | -     |  | 3,571      | -     |  |
| 130X | 存貨（附註十）                  | 110,616    | 11    |  | 118,000    | 13    |  |
| 1479 | 其他流動資產                   | 12,148     | 1     |  | 8,367      | 1     |  |
| 11XX | 流動資產總計                   | 844,307    | 85    |  | 750,770    | 83    |  |
|      | 非流動資產                    |            |       |  |            |       |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註十二）          | 113,583    | 11    |  | 135,022    | 15    |  |
| 1755 | 使用權資產（附註二二）              | 14,855     | 1     |  | -          | -     |  |
| 1801 | 電腦軟體                     | 1,384      | -     |  | 1,885      | -     |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註二十）            | 4,910      | 1     |  | 1,877      | -     |  |
| 1915 | 預付設備款                    | 9,624      | 1     |  | 10,428     | 1     |  |
| 1920 | 存出保證金（附註二六）              | 3,942      | -     |  | 3,890      | -     |  |
| 1984 | 其他金融資產（附註二六）             | 5,426      | 1     |  | 5,227      | 1     |  |
| 15XX | 非流動資產總計                  | 153,724    | 15    |  | 158,329    | 17    |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                  | \$ 998,031 | 100   |  | \$ 909,099 | 100   |  |
|      | 負債及權益                    |            |       |  |            |       |  |
|      | 流動負債                     |            |       |  |            |       |  |
| 2100 | 短期借款（附註十三）               | \$ 70,000  | 7     |  | \$ 100,000 | 11    |  |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）    | 2,015      | -     |  | -          | -     |  |
| 2170 | 應付帳款（附註十四）               | 130,878    | 13    |  | 110,111    | 12    |  |
| 2200 | 其他應付款（附註十五）              | 58,101     | 6     |  | 64,212     | 7     |  |
| 2230 | 本期所得稅負債                  | 13,304     | 2     |  | 13,831     | 2     |  |
| 2280 | 租賃負債（附註二二）               | 10,238     | 1     |  | -          | -     |  |
| 2321 | 一年內到期應付公司債（附註十六）         | -          | -     |  | 46,436     | 5     |  |
| 2322 | 一年內到期之長期借款（附註十三）         | -          | -     |  | 26,250     | 3     |  |
| 2399 | 其他流動負債                   | 810        | -     |  | 149        | -     |  |
| 21XX | 流動負債總計                   | 285,346    | 29    |  | 360,989    | 40    |  |
|      | 非流動負債                    |            |       |  |            |       |  |
| 2530 | 應付公司債（附註十六）              | 174,600    | 18    |  | -          | -     |  |
| 2540 | 長期借款（附註十三）               | -          | -     |  | 43,750     | 5     |  |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二十）            | 6,815      | 1     |  | 3,699      | -     |  |
| 2580 | 租賃負債（附註二二）               | 4,661      | -     |  | -          | -     |  |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註十七）            | 2,921      | -     |  | 2,438      | -     |  |
| 25XX | 非流動負債總計                  | 188,997    | 19    |  | 49,887     | 5     |  |
| 2XXX | 負債總計                     | 474,343    | 48    |  | 410,876    | 45    |  |
|      | 權益（附註十八）                 |            |       |  |            |       |  |
|      | 股本                       |            |       |  |            |       |  |
| 3110 | 普通股股本                    | 220,401    | 22    |  | 220,401    | 24    |  |
| 3170 | 待登記股本                    | 7,896      | 1     |  | -          | -     |  |
| 3100 | 股本總計                     | 228,297    | 23    |  | 220,401    | 24    |  |
| 3200 | 資本公積                     | 168,493    | 17    |  | 154,376    | 17    |  |
|      | 保留盈餘                     |            |       |  |            |       |  |
| 3310 | 法定盈餘公積                   | 37,700     | 4     |  | 31,456     | 3     |  |
| 3320 | 特別盈餘公積                   | 22,740     | 2     |  | 14,359     | 2     |  |
| 3350 | 未分配盈餘                    | 102,126    | 10    |  | 100,371    | 11    |  |
| 3300 | 保留盈餘總計                   | 162,566    | 16    |  | 146,186    | 16    |  |
|      | 其他權益                     |            |       |  |            |       |  |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額        | ( 35,717 ) | ( 4 ) |  | ( 22,783 ) | ( 2 ) |  |
| 342C | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款備抵損失 | 49         | -     |  | 43         | -     |  |
| 3400 | 其他權益總計                   | ( 35,668 ) | ( 4 ) |  | ( 22,740 ) | ( 2 ) |  |
| 3XXX | 權益總計                     | 523,688    | 52    |  | 498,223    | 55    |  |
|      | 負債與權益總計                  | \$ 998,031 | 100   |  | \$ 909,099 | 100   |  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展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  
每股盈餘為元

| 代 碼                                       | 108年度          |           | 107年度            |           |
|-------------------------------------------|----------------|-----------|------------------|-----------|
|                                           | 金 額            | %         | 金 額              | %         |
| 4100 銷貨收入                                 | \$ 919,638     | 100       | \$ 940,921       | 100       |
| 5110 銷貨成本（附註十及十九）                         | <u>648,507</u> | <u>71</u> | <u>675,857</u>   | <u>72</u> |
| 5900 銷貨毛利                                 | <u>271,131</u> | <u>29</u> | <u>265,064</u>   | <u>28</u> |
| 營業費用（附註十九）                                |                |           |                  |           |
| 6100 推銷費用                                 | 96,662         | 11        | 94,362           | 10        |
| 6200 管理費用                                 | 95,160         | 10        | 86,620           | 9         |
| 6300 研究發展費用                               | <u>21,512</u>  | <u>2</u>  | <u>31,315</u>    | <u>3</u>  |
| 6000 營業費用合計                               | <u>213,334</u> | <u>23</u> | <u>212,297</u>   | <u>22</u> |
| 6900 營業淨利                                 | <u>57,797</u>  | <u>6</u>  | <u>52,767</u>    | <u>6</u>  |
| 營業外收入及支出                                  |                |           |                  |           |
| 7050 財務成本（附註十九）                           | ( 3,246)       | -         | ( 3,404)         | -         |
| 7100 利息收入                                 | 5,857          | 1         | 3,054            | -         |
| 7190 其他收入（附註十九）                           | 5,550          | 1         | 9,521            | 1         |
| 7230 外幣兌換淨（損失）利<br>益（附註二九）                | ( 5,443)       | ( 1)      | 13,403           | 1         |
| 7235 透過損益按公允價值衡<br>量之金融負債之淨利<br>益（附註七及十六） | 4,534          | -         | 8,119            | 1         |
| 7590 什項支出                                 | -              | -         | ( 1,927)         | -         |
| 7610 處分不動產、廠房及設<br>備損失                    | ( <u>14</u> )  | -         | ( <u>1,331</u> ) | -         |
| 7000 營業外收入及支出<br>合計                       | <u>7,238</u>   | <u>1</u>  | <u>27,435</u>    | <u>3</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼   |                                | 108年度            |             | 107年度            |             |
|-------|--------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
|       |                                | 金 額              | %           | 金 額              | %           |
| 7900  | 稅前淨利                           | \$ 65,035        | 7           | \$ 80,202        | 9           |
| 7950  | 所得稅費用 (附註二十)                   | <u>12,924</u>    | <u>1</u>    | <u>17,773</u>    | <u>2</u>    |
| 8200  | 本年度淨利                          | <u>52,111</u>    | <u>6</u>    | <u>62,429</u>    | <u>7</u>    |
|       | 其他綜合損益                         |                  |             |                  |             |
|       | 不重分類至損益之項目：                    |                  |             |                  |             |
| 8311  | 確定福利計畫再衡量數 (附註十七)              | ( 584)           | -           | 249              | -           |
| 8349  | 與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二十)          | 117              | -           | ( 50)            | -           |
|       | 後續可能重分類至損益之項目：                 |                  |             |                  |             |
| 8361  | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額              | ( 12,934)        | ( 2)        | ( 8,424)         | ( 1)        |
| 8367B | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之應收帳款備抵損失 (附註九) | <u>6</u>         | <u>-</u>    | <u>43</u>        | <u>-</u>    |
| 8300  | 本年度其他綜合損益                      | <u>( 13,395)</u> | <u>( 2)</u> | <u>( 8,182)</u>  | <u>( 1)</u> |
| 8500  | 本年度綜合損益總額                      | <u>\$ 38,716</u> | <u>4</u>    | <u>\$ 54,247</u> | <u>6</u>    |
|       | 每股盈餘 (附註二一)                    |                  |             |                  |             |
| 9750  | 基 本                            | <u>\$ 2.36</u>   |             | <u>\$ 2.92</u>   |             |
| 9850  | 稀 釋                            | <u>\$ 2.11</u>   |             | <u>\$ 2.58</u>   |             |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳





今展科技股份有限公司 子公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟  
每股股利為元

| 代碼 | 項目                | 股本         | 資本公積       | 保留盈餘      | 盈餘         | 其他權益              | 總計        | 權益總額       |
|----|-------------------|------------|------------|-----------|------------|-------------------|-----------|------------|
|    |                   | 普通         | 公積         | 特別        | 未分配        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 合計        | 合計         |
| 代碼 | 項目                | 股本         | 資本公積       | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘      | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 合計        | 權益總額       |
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額   | \$ 203,116 | \$ 128,474 | \$ 13,063 | \$ 48,053  | \$ 14,359         | \$ 14,359 | \$ 408,913 |
| B1 | 106 年度盈餘分配        | -          | -          | -         | ( 890)     | -                 | -         | -          |
| B3 | 提列法定盈餘公積          | -          | -          | 1,296     | ( 1,296)   | -                 | -         | -          |
| B5 | 提列特別盈餘公積          | -          | -          | -         | ( 4,062)   | -                 | -         | ( 4,062)   |
| B9 | 現金股利—每股 0.2 元     | 4,062      | -          | -         | ( 4,062)   | -                 | -         | -          |
| D1 | 107 年度淨利          | -          | -          | -         | 62,429     | -                 | -         | 62,429     |
| D3 | 107 年度稅後其他綜合損益    | -          | -          | -         | 199        | ( 8,424)          | 43        | ( 8,182)   |
| D5 | 107 年度綜合損益總額      | -          | -          | -         | 62,628     | ( 8,424)          | 43        | 54,247     |
| I1 | 可轉換公司債轉換          | 13,223     | 25,902     | -         | -          | -                 | -         | 39,125     |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 220,401    | 154,376    | 14,359    | 100,371    | ( 22,783)         | ( 22,740) | 498,223    |
| B1 | 107 年度盈餘分配        | -          | -          | -         | ( 6,244)   | -                 | -         | -          |
| B3 | 提列法定盈餘公積          | -          | -          | 8,381     | ( 8,381)   | -                 | -         | -          |
| B5 | 提列特別盈餘公積          | -          | -          | -         | ( 35,264)  | -                 | -         | ( 35,264)  |
| C5 | 發行可轉換公司債認列權益組成項目  | -          | 4,329      | -         | -          | -                 | -         | 4,329      |
| D1 | 108 年度淨利          | -          | -          | -         | 52,111     | -                 | -         | 52,111     |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益    | -          | -          | -         | ( 467)     | ( 12,934)         | 6         | ( 13,395)  |
| D5 | 108 年度綜合損益總額      | -          | -          | -         | 51,644     | ( 12,934)         | 6         | 38,716     |
| I1 | 公司債轉換為普通股         | -          | 9,788      | -         | -          | -                 | -         | 17,684     |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 220,401 | \$ 168,493 | \$ 22,740 | \$ 102,126 | \$ 35,717         | \$ 35,668 | \$ 523,688 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳

今展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 | 本年度稅前淨利                    | \$ 65,035      | \$ 80,202       |
| A20010 | 收益費損項目                     |                |                 |
| A20100 | 折舊費用                       | 39,980         | 27,193          |
| A20200 | 攤銷費用                       | 996            | 1,058           |
| A20300 | 預期信用減損損失                   | 140            | 786             |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨利益 | ( 4,534)       | ( 8,119)        |
| A20900 | 財務成本                       | 3,246          | 3,404           |
| A21200 | 利息收入                       | ( 5,857)       | ( 3,054)        |
| A21300 | 股利收入                       | ( 234)         | ( 95)           |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失              | 14             | 1,331           |
| A23700 | 存貨跌價損失（回升利益）               | 2,497          | ( 3,826)        |
| A24100 | 外幣兌換淨損失（利益）                | 16,645         | ( 13,850)       |
| A24200 | 贖回應付公司債利益                  | -              | ( 34)           |
| A29900 | 租約修改利益                     | ( 46)          | -               |
| A30000 | 營業資產及負債淨變動數                |                |                 |
| A31115 | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產       | 32,261         | ( 66,473)       |
| A31130 | 應收票據                       | 1,782          | ( 3,607)        |
| A31150 | 應收帳款                       | ( 23,034)      | ( 6,282)        |
| A31180 | 其他應收款                      | 5,064          | 20,724          |
| A31200 | 存 貨                        | 4,998          | ( 2,088)        |
| A31240 | 其他流動資產                     | ( 3,781)       | 2,059           |
| A32150 | 應付帳款                       | 23,029         | ( 42,221)       |
| A32180 | 其他應付款                      | ( 5,281)       | 11,410          |
| A32230 | 其他流動負債                     | 661            | ( 5)            |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | ( 101)         | ( 124)          |
| A33000 | 營運產生之現金流入（出）               | 153,480        | ( 1,611)        |
| A33100 | 收取之利息                      | 4,783          | 2,988           |
| A33300 | 支付之利息                      | ( 2,206)       | ( 1,766)        |
| A33500 | 支付之所得稅                     | ( 12,003)      | ( 1,938)        |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入（出）              | <u>144,054</u> | <u>( 2,327)</u> |

（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           | (\$ 124,640)       | \$ -              |
| B00100    | 取得指定為透過損益按公允價值衡<br>量之金融資產 | ( 89,581)          | ( 171,394)        |
| B00200    | 處分指定為透過損益按公允價值衡<br>量之金融資產 | 94,142             | 171,155           |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備               | ( 11,508)          | ( 29,432)         |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備               | 3,913              | 37                |
| B03700    | 存出保證金增加                   | ( 52)              | ( 57)             |
| B04500    | 取得電腦軟體                    | ( 494)             | ( 611)            |
| B06500    | 其他金融資產增加                  | ( 199)             | ( 5,227)          |
| B07100    | 預付設備款增加                   | ( 13,070)          | ( 9,783)          |
| B07600    | 收取之股利                     | 229                | 95                |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出                | ( <u>141,260</u> ) | ( <u>45,217</u> ) |
| 籌資活動之現金流量 |                           |                    |                   |
| C00100    | 短期借款增加                    | -                  | 70,000            |
| C00200    | 短期借款減少                    | ( 30,000)          | -                 |
| C01200    | 發行可轉換公司債                  | 194,850            | -                 |
| C01300    | 贖回公司債                     | ( 46,600)          | ( 95,481)         |
| C01600    | 舉借長期借款                    | -                  | 70,000            |
| C01700    | 償還長期借款                    | ( 70,000)          | -                 |
| C04020    | 租賃本金償還                    | ( 9,511)           | -                 |
| C04500    | 發放現金股利                    | ( <u>35,264</u> )  | ( <u>4,062</u> )  |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入                | <u>3,475</u>       | <u>40,457</u>     |
| DDDD      | 匯率變動對現金之影響                | ( <u>2,423</u> )   | <u>2,295</u>      |
| EEEE      | 現金淨增加(減少)數                | 3,846              | ( 4,792)          |
| E00100    | 年初現金餘額                    | <u>180,396</u>     | <u>185,188</u>    |
| E00200    | 年底現金餘額                    | <u>\$ 184,242</u>  | <u>\$ 180,396</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王琴賢



經理人：王琴賢



會計主管：任若琳



今展科技股份有限公司  
股東會議事規則修訂前後條文對照表

【附件九】

| 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 原因                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條（股東會召集及開會通知）<br/>第一、二、三項略。</p> <p>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、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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，不得以臨時動議提出。</p> <p>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，<del>但以一項為限</del>，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172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。惟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。</p> <p>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。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過</p> | <p>第三條（股東會召集及開會通知）<br/>第一、二、三項略。</p> <p>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、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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，<u>並說明其主要內容</u>，不得以臨時動議提出；<u>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></p> <p><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就任日期。</u></p> <p>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，<u>以一項為限</u>，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172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。惟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。</p> <p>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>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過</p> | <p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正第四項。</p> <p>配合 107 年 8 月 6 日經商字第 10702417500 號函，增訂本條第五項。</p> <p>配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及增訂第五項，修正相關文字。</p> <p>配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。</p> <p>項次修正為第八</p> |

| 修正前條文                                                                                                                                                                             | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                  | 原因                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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。</p> <p>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。</p>                                               | <p>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。</p> <p>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。</p>                                                                                    | <p>項。</p> <p>項次修正為第九項。</p>                                                                             |
| <p>第十條（議案討論）</p> <p>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。</p> <p>第二至三項略。</p> <p>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。</p>                      | <p>第十條（議案討論）</p> <p>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)</u>均應採<u>逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項略。</p> <p>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>。</p> | <p>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，修正第一項。</p> <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正第四項。</p> |
| <p>第十三條</p> <p>第一項略。</p> <p>本公司召開股東會時，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。</p> <p>以下略。</p> | <p>第十三條</p> <p>第一項略。</p> <p>本公司召開股東會時，採行以電子方式<u>並得採以書面方式</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。</p> <p>以下略。</p>                           | <p>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，修正第二項。</p>                                                        |

| 修正前條文                                                                                       | 修正後條文                                                                                                                                   | 原因                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| <p>第十五條<br/>第一、二項略。</p> <p>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。</p>  | <p>第十五條<br/>第一、二項略。</p> <p>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。</p> | <p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議修正第三項。</p> |
| <p>第十九條<br/>本規則經中華民國一百零一年五月十六日股東會通過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一百零六年六月十六日；第二次修訂於中華民國一百零八年六月十八日。</p> | <p>第十九條<br/>本規則經中華民國一百零一年五月十六日股東會通過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一百零六年六月十六日；第二次修訂於中華民國一百零八年六月十八日；<u>第三次修訂於中華民國一百零九年六月十一日。</u></p>                 | <p>增列修訂次數及日期。</p>                   |

## 肆、附錄

### 今展科技股份有限公司章程

#### 第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司規定組織之，定名為今展科技股份有限公司，英文名稱為 ARLITECH ELECTRONIC CORP
- 第 二 條：本公司所營事業如下：
- 1.F106010 五金批發業
  - 2.F107170 工業助劑批發業
  - 3.F113010 機械批發業
  - 4.F119010 電子材料批發業
  - 5.F199990 其他批發業
  - 6.F401010 國際貿易業
  - 7.CB01010 機械設備製造業
  - 8.CC01080 電子零組件製造業
  - 9.CC01110 電腦及其週邊設備製造業
  - 10.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
  - 11.CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
- 第 三 條：本公司轉投資總額不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。
- 第 四 條：本公司因業務需要，得對外保證。
- 第 五 條：本公司設總公司於新北市，並得視實際需要於國內外適當地點設立分支機構。
- 第 六 條：本公司之公告方法，依公司法第二十八條規定辦理。

#### 第二章 股 份

- 第 七 條：本公司股本總額定為新台幣陸億元，分為陸仟萬股，每股新台幣壹拾元，其中未發行之股份授權由董事會分次發行。前項資本額中得保留新台幣貳仟萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會依法分次發行。公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。
- 第 八 條：本公司股票為由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。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，並依該機構之規定辦理。
- 第 九 條：股東名簿記載之變更，於股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內，或本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。本公司公開發行股票以後，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，停止股票過戶。

- 第 十 條：本公司股務作業除依法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行公司

股務處理準則」辦理。

### 第三章 股東會

第十一條：本公司股東會分下列兩種：

一、股東常會：每年至少召集一次，由董事會召集，並於每會計年度終了後六個月內召開。

二、股東臨時會：於必要時依公司法規定召集之。

第十二條：股東常會及股東臨時會之召集，依公司法第一七二條規定辦理。

第十三條：股東會之決議，除公司法及相關法令另有規定外，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。

第十四條：股東之表決權，除有公司法第一七九條規定之股份受限制或無表決權之情形外，定為每股一權。

第十五條：股東因故不能出席股東會時，依公司法第一七七條規定外委託代理人出席並行使其權利；本公司公開發行後另依主管機關頒佈之『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』規定辦理。

第十六條：股東會由董事會召集開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條第三項規定辦理。股東會由董事會以外之其他召集權人召集開會時，以該召集權人為主席，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任主席。

第十七條：股東會之決議事項，應作成議事錄，並依公司法第一八三條規定辦理。

### 第四章 董事、審計委員會及經理人

第十八條：本公司設董事五~七人，採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，任期均為三年，連選得連任。本公司公開發行後，全體董事持股比例，依證券主管機關之相關規定。上述董事名額中，獨立董事至少三人且不得少於董事席次五分之一。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。

本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，代表選舉權數較多者分別依次當選，該方法有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

第十九條：董事會應由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，並得視實際需要互選一人為副董事長。董事長代表本公司。如董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第

二〇八條第三項規定辦理。

第二十條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之並擔任主席。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

董事對於會議之事項有自身利害關係，致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，亦不得代理其他董事行使表決權。

董事之配偶、二等親內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

董事會之議事錄由主席簽名或蓋章，並於會議後 20 日內，將議事錄分發各董事。

第二十一條：董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第二十二條：董事因故不能親自出席董事會時，得委託其他董事代理出席，其代理依公司法第二〇五條規定辦理。前開代理人以受一人之委託為限。

本公司董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東，經常代理出席董事會。前開代理，應向主管機關申請登記始生效力，變更時亦同。

第二十三條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會應由含至少一名具備會計或財務在內之三名獨立董事組成，並由其中一名擔任召集人。審計委員會之決議，應有全體成員二分之一以上之同意。

第二十四條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任、兼任他公司經理人及報酬依公司法第二十九條及三十二條規定辦理。

第二十四條之一：本公司得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任投保責任保險。

本公司為董事投保責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

## 第五章 會計

第二十五條：本公司會計年度終了應由董事會造具：(一)營業報告書。(二)財務報表。(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

第二十六條：本公司年度如有盈餘，應依稅前淨利提撥不低於 3%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

第二十六條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，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。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，採股票股利或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定股利政策，其中現金股利發放比率至少為擬發放股利總額之 10%，若依前條計算股東股利每股低於 0.5 元時，得保留可供分配盈餘不予分派。

第二十七條：本公司董事得按月支領報酬，其數額授權董事會依同業通常水準議定之。又本公司股東或董事充任經理人或職工者概視同一般之職工支領薪資。

第二十八條：本公司員工庫藏股、員工認股權憑證、員工酬勞、員工承購新股、限制員工權利新股等給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

## 第六章 附 則

第二十九條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及相關法令規定辦理。

第三十一條：本章程訂立於中華民國九十年二月五日。

第一次修訂於中華民國九十一年一月二十八日。

第二次修訂於中華民國九十三年七月二十六日。

第三次修訂於中華民國九十五年十一月二十三日。

第四次修訂於中華民國九十六年三月九日。

第五次修訂於中華民國九十七年四月二十八日。

第六次修訂於中華民國九十七年十一月十八日。

第七次修訂於中華民國九十九年二月五日。

第八次修訂於中華民國九十九年十月八日。

第九次修訂於中華民國一零一年六月二十九日。

第十次修訂於中華民國一零二年五月二十七日。

第十一次修訂於中華民國一零三年五月二十八日。

第十二次修訂於中華民國一零五年六月十六日。

第十三次修訂於中華民國一零六年六月十六日。

第十四次修訂於中華民國一零七年六月十五日。

第十五次修訂於中華民國一零八年六月十八日。

今展科技股份有限公司



董事長：王琴賢





# 今展科技股份有限公司

## 股東會議事規則

108年6月18日修訂

- 第一條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。
- 第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第三條 (股東會召集及開會通知)  
本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。  
本公司公開發行後應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。  
通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。  
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、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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，不得以臨時動議提出。  
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 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。惟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。  
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。
- 第四條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。  
一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。  
委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷

- 委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第 五 條 (召開股東會地點及時間之原則)  
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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 第 六 條 (簽名簿等文件之備置)  
本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。  
本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 第 七 條 (股東會主席、列席人員)  
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。  
董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且有董事會過半數之董事親自出席，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召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。  
本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第 八 條 (股東會開會過程錄音或錄影之存證)  
本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第 九 條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。  
已屆開會時間，主席應即宣布開會，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，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。  
前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。  
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股東會表決。
- 第 十 條 (議案討論)

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，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

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。

第 十一 條 （股東發言）

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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

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出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第 十二 條 （表決股數之計算、迴避制度）

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第 十三 條 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，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。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為

準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應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。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。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。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

#### 第十四條 (選舉事項)

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

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。

#### 第十六條 (對外公告)

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。本公司公開發行後股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

#### 第十七條 (會場秩序之維護)

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

#### 第十八條 (休息、續行集會)

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續

行集會。

第 十九 條 本規則經中華民國一百零一年五月十六股東會通過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一百零六年六月十六日；第二次修訂於中華民國一百零八年六月十八日。



# 今展科技股份有限公司

## 今展科技股份有限公司

### 董事會議事規範

- 第一條 為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規範，以資遵循。
- 第二條 本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。
- 第三條 本公司董事會每季召集一次。  
董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。  
本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。  
本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第四條 本公司董事會之議事事務單位為財務部。  
議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。  
董事如認為會議資料不充足，得向議事單位請求補足；或得經董事會決議後延期審議之。
- 第五條 召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到並累計出席率，以供查考。  
董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。  
董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。  
前二項代理人，以受一人之委託為限。
- 第六條 本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。
- 第七條 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。  
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。
- 第八條 本公司董事會召開時，議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。

必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。

已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。

前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第九條 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。

以視訊會議召開者，其會議錄音、錄影資料為會議紀錄之一部分，應永久保存。

第十條 本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：

一、報告事項：

- (一)上次會議紀錄及執行情形。
- (二)重要財務業務報告。
- (三)內部稽核業務報告。
- (四)其他重要報告事項。

二、討論事項：

- (一)上次會議保留之討論事項。
- (二)本次會議預定討論事項。

三、臨時動議。

第十一條 本公司董事會應依會議通知排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。

第十二條 下列事項應提本公司董事會討論：

一、本公司之營運計劃。

二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。

三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。

四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

- 六、經理人之績效考核及酬金標準。
- 七、董事之酬金結構與制度。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 十、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。

前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）

前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第十三條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

- 一、舉手表決或投票器表決。
- 二、唱名表決。
- 三、投票表決。
- 四、公司自行選用之表決。

前兩項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。

第十四條 本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意通過之。

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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事

會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。

第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

一、會議屆次(或年次)及時間地點。

二、主席之姓名。

三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、記錄之姓名。

六、報告事項。

七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有記錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有記錄或書面聲明。

九、其他應記載事項。

董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有記錄或書面聲明。

二、設立審計委員會，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。

三、其他依法令或主管機關規定之重大事項。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應永久保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間永久妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

第十七條 除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

第十八條 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意。

第十九條：本規範訂立於中華民國一零一年五月十六日。

第一次修訂於中華民國一零二年四月九日。

第二次修訂於中華民國一零六年十一月十日。

第三次修訂於中華民國一零六年十二月二十二日。

第四次修訂於中華民國一零八年三月二十九日

# ARLITECH 今展科技股份有限公司

## 誠信經營守則

108年03月29日修訂

### 第 一 條（訂定目的及適用範圍）

本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好商業運作之參考架構，特訂本守則。

本守則之適用範圍包括本公司及子公司之相關人員。

### 第 二 條（禁止不誠信行為）

本公司之董事、經理人、員工、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

### 第 三 條（利益之態樣）

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

### 第 四 條（法令遵循）

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

### 第 五 條（政策）

本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

### 第 六 條（防範方案）

本公司宜依前條之經營理念及政策，於守則中清楚且詳盡地訂定防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。

本公司訂定防範方案，應符合本公司及子公司營運所在地之相關法令。

本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

#### 第 七 條（防範方案之範圍）

本公司訂定行為準則時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。

本公司訂定防範方案至少應包含下列行為之防範措施：

- 一、行賄及收賄。
- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。
- 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

#### 第 八 條（承諾與執行）

本公司及子公司應於內部規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

#### 第 九 條（誠信經營商業活動）

本公司應本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。

本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與不誠信行為紀錄者進行交易。

本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

#### 第 十 條（禁止行賄及收賄）

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運所在地法律者，不在此限。

#### 第 十一 條（禁止提供非法政治獻金）

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

**第 十二 條（禁止不當慈善捐贈或贊助）**

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

**第 十三 條（禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益）**

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

**第 十四 條（禁止侵害智慧財產權）**

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。

**第 十五 條（禁止從事不公平競爭之行為）**

本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

**第 十六 條（防範產品或服務損害利害關係人）**

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

**第 十七 條（組織與責任）**

本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，宜設置專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。

**第 十八 條（業務執行之法令遵循）**

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

#### 第十九條（利益迴避）

本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事與經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人，主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事與經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

董事間亦應自律，不得互為不當相互支援。

本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，不得藉其在公司擔任之職位影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

#### 第二十條（會計與內部控制）

本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

#### 第二十一條（作業程序及行為指南）

本公司宜依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人與實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

#### 第二十二條（教育訓練及考核）

本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司宜定期對董事、經理人、受僱人與實質控制者，舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之

後果。

本公司宜將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

#### **第二十三條（檢舉制度）**

本公司應提供正當檢舉管道，並對檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。

受理單位如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。

#### **第二十四條（懲戒與申訴制度）**

本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

#### **第二十五條（資訊揭露）**

本公司宜建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及前揭露量化數據與推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。

#### **第二十六條（誠信經營政策與措施守則之檢討修正）**

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人、受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

#### **第二十七條（實施）**

本守則經董事會通過後實施，並送各獨立董事及提報股東會，修正時亦同。本公司已設置獨立董事，依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

本公司若設置審計委員會，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

#### **第二十八條（增修訂次數及日期）**

本守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通過；一〇八年三月二十九日第一次修訂。

 **ARLITECH 今展科技股份有限公司****公司治理實務守則****第一章 總則**

第一條 本公司為建立良好之公司治理制度，參照臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃檯買賣中心）共同制定的上市上櫃公司治理實務守則規定，訂定本公司之公司治理守則，建置有效的公司治理架構，並於公開資訊觀測站揭露之。

第二條 本公司建立公司治理制度，除應遵守法令及章程之規定，暨與櫃檯買賣中心所簽訂之契約及相關規範事項外，依下列原則為之：

- 一、保障股東權益。
- 二、強化董事會職能。
- 三、發揮審計委員會功能。
- 四、尊重利害關係人權益。
- 五、提昇資訊透明度。

第三條 本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司除確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。本公司宜建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人至股東會報告其與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通情形。

董事及審計委員會就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並應作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。

本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。

本公司內部稽核人員之任免、考評薪資報酬宜提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定。

第三條之一 本公司宜依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。

前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：

- 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- 二、製作董事會及股東會議事錄。
- 三、協助董事就任及持續進修。

- 四、提供董事執行業務所需之資料。
- 五、協助董事遵循法令。
- 六、其他依公司章程或契約所訂定之事項等

## 第二章 保障股東權益

### 第一節 鼓勵股東參與公司治理

- 第四條 本公司之公司治理制度應保障股東權益，並公平對待所有股東。  
本公司應建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度。
- 第五條 本公司應依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則，對於應經由股東會決議之事項，須按議事規則確實執行。  
本公司股東會決議內容應符合法令及公司章程規定。
- 第六條 本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，給予股東適當之發言機會。  
董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事及至少一席獨立董事及審計委員會召集人親自出席，及其他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。
- 第七條 本公司應鼓勵股東參與公司治理，並宜委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。透過各種方式及途徑，並充分採用科技化之訊息揭露與投票方式，宜同步上傳年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。  
本公司於宜避免於股東會提出臨時動議及原議案之修正；其當年度選舉董事者，宜併採候選人提名制。  
本公司宜安排股東就股東會議案逐案進行表決，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。
- 第八條 本公司股東會議事錄應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。  
董事之選舉，應載明採票決方式及當選董事之當選權數。  
股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，公司設有網站者宜充分揭露。
- 第九條 股東會主席應充分知悉及遵守公司所訂議事規則，並維持議程順暢，不得恣意宣布散會。

為保障多數股東權益，遇有主席違反議事規則宣布散會之情事者，董事會其他成員宜迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人為主席，繼續開會。

第十條 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。

為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。

第十一條 股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、審計委員會之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。

股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目、財產情形、特定事項、特定交易文件及記錄。

本公司之董事會、審計委員會及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得有規避、妨礙或拒絕行為。

第十二條 本公司之取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。

本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。處理前項相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。

第十三條 為確保股東權益，本公司宜有設專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。

## 第二節 公司與關係企業間之公司治理關係

第十四條 本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責應予明確化，並確實執行風險評估及建立適當之防火牆。

第十五條 本公司經理人除法令另有規定及必要性外，不宜與關係企業之經理人互為兼任。

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。

第十六條 本公司應按照相關法令規範建立健全之財務、業務及會計管理制度，並應與其關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商妥適執行綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。

第十七條 本公司與其關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。

本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。

第十八條 對本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：

- 一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利益之經營。
- 二、其代表人應遵循上市上櫃公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其投票權，並能善盡董事之忠實與注意義務。
- 三、對公司董事之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。
- 四、不得干預公司決策或妨礙經營活動。
- 五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。

第十九條 本公司宜隨時掌握持有股份比例較大以及可以實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。

本公司應定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，俾其他股東進行監督。

第一項所稱主要股東，係指股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東，但公司得依其實際控制公司之持股情形，訂定較低之股份比例。

### 第三章 強化董事會職能

#### 第一節 董事會結構

第二十條 本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

董事會成員組應考量多元化，並就本身運作、營型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向標準：

- 一、基本條件與價值：性別年齡國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業能技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。

- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

第二十一條 本公司應依保障股東權益、公平對待股東原則，制定公平、公正、公開之董事選任程序，鼓勵股東參與，並應依公司法規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。

本公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

本公司董事會之全體董事合計持股比例應符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。

第二十二條 本公司依公司法之規定，於章程中載明採候選人提名制度選舉董事，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

第二十三條 本公司董事長及總經理之職責明確劃分。

董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）不宜由同一人擔任。如董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）為由同一人或互為配偶或一親等親屬擔任時，宜應增加獨立董事席次且應有過半數董事不具員工或經理人身分。

本公司設置功能性委員會者，應明確賦予其職責。

## 第二節 獨立董事制度

第二十四條 本公司依章程規定設置不得少於二人之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事應具備專業知識，其持股應予限制，除應依相關法令規定辦理外，不宜同時擔任超過三家上市上櫃公司之董事（含獨立董事），且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。

本公司及集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織，有互相提名另一方之董事或經理人為獨立董事候選人者，本公司應於受理獨立董事候選人提名時揭露之，並說明該名獨立董事候選人之適任性。如當選為獨立董事者，應揭露其當選權數。

前項所稱集團企業與組織，其適用範圍及於本公司子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人。

獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。

。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所規定辦理。

第二十五條 本公司應依證券交易法之規定，將下列事項應提董事會決議通過；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：

- 一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 三、涉及董事自身利害關係之事項。
- 四、重大之資產或衍生性商品交易。
- 五、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 七、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、其他經主管機關規定之重大事項。

第二十六條 本公司應明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力。公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行業務。  
本公司應依相關法令規定明訂董事之酬金，董事之酬金應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。

### 第三節 審計委員會及其他功能性委員會

第二十七條 本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量公司規模、業務性質、董事會人數，設置審計、提名、薪酬報酬、風險管理或其他各類功能性委員會，並得基於企業社會責任與永續經營之理念，設置環保、企業社會責任或其他委員會，並明定於章程。

功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。但審計委員會依證券交易法第十四條之四第四項規定行使行使監察人職權者，不在此限。

功能性委員會應訂定組織規程，經由董事會決議通過。組織規程之內容應包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。

第二十八條 本公司設置審計委員會。

審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依證券交易法、公開發行公司審計委員會行使職權辦法、證券交易所規定辦理。

- 第二十九條 本公司設置薪資報酬委員會，過半數成員宜由獨立董事擔任；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。
- 第三十條 本公司宜設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。
- 第三十一條 為提升財務報告品質，本公司宜設置會計主管之職務代理人。  
前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。  
編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。  
本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事、審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。  
本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。
- 第三十二條 本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。  
遇有董事或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。  
審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔之。

#### 第四節 董事會議事規則及決策程序

- 第三十三條 本公司董事會應每季至少召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於7日前通知各董事，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。  
本公司應訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，依公開發行公司董事會議事辦法辦理。
- 第三十四條 董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他

董事行使其表決權。董事自行迴避事項，應明訂於董事會議事規範。

第三十五條 本公司之獨立董事，對於證券交易法第十四條之三應提董事會之事項，獨立董事應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起次一營業日交易時間開始二小時前，於公開資訊觀測站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

二、設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。

董事會進行中得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議，但討論及表決時應離席。

第三十六條 本公司董事會之議事人員依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。

董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。

議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。

公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。

以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。

董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時，經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償之責任。

第三十七條 本公司對於下列事項應提董事會討論：

一、公司之營運計畫。

二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。

三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。

四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

- 六、經理人之績效考核及酬金標準。
  - 七、董事之酬金結構與制度。
  - 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
  - 九、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
  - 十、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。
- 除前項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

第三十八條 本公司將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，要求依計畫時程及目標執行，同時列入追蹤管理，確實考核其執行情形。  
董事會應充分掌握執行進度，並於下次會議進行報告，俾董事會之經營決策得以落實。

## 第五節 董事之忠實注意義務與責任

第三十九條 董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。

本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，每年定期就董事會、功能性委員會及個別董事依自我評量、同儕評鑑、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估；對董事會(功能性委員會)績效之評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成與結構。
- 四、董事之選任及持續進修。
- 五、內部控制。

對董事成員(自我或同儕)績效之評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

功能性委員會績效之評估內容宜包含下列宜包含下列宜包含下列宜包含下列宜包含下列宜包含下列構面，並考量公司需求適構面，並考量公司需求適構面，並考量

公司需求適當調整：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、功能性委員會職責認知。
- 三、提升功能性委員會決策品質。
- 四、功能性委員會組成及成員選任。
- 五、內部控制。

本公司宜將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事會，並運用於個別董薪資報酬及提名續任之參考。

第四十條 本公司宜建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營。

第四十一條 董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求董事會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。

董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向獨立董事成員報告。

第四十二條 本公司得依公司章程或股東會決議，於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其投保責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。

本公司為董事投保責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

第四十三條 董事會成員宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。

## 第四章 尊重利害關係人權益

第四十四條 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之其他利害關係人，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且應於公司網站設置利害關係人專區。

當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。

第四十五條 本公司對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。

第四十六條 本公司應建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層、董事或審計委員會直接進行溝通，適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。

第四十七條 本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。

## 第五章 提升資訊透明度

### 第一節 強化資訊揭露

- 第四十八條 資訊公開係本公司之重要責任，公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行其義務。
- 本公司應提早於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
- 本公司應建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。
- 第四十九條 本公司為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。
- 本公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。
- 為落實發言人制度，本公司明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。
- 遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。
- 第五十條 本公司應運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並宜提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊。
- 前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。
- 第五十一條 本公司召開法人說明會，依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並應以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所或櫃買中心之規定輸入公開資訊觀測站，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。

### 第二節 公司治理資訊揭露

- 第五十二條 本公司應依相關法令及證券交易所或櫃檯買賣中心規定，揭露下列年度內公司治理相關資訊，並持續更新：
- 一、公司治理之架構及規則。
  - 二、公司股權結構及股東權益，股利發放政策依公司章程規定辦理。
  - 三、董事會之結構、成員之專業性及獨立性。
  - 四、董事會及經理人之職責。
  - 五、審計委員會之組成、職責及獨立性。
  - 六、薪資報酬委員會及其他功能性委員會之組成、職責及運作情形。

七、最近二年度支付董事、總經理及副總經理之酬金、酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析、酬金給付政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。另於個別特殊狀況下，應揭露個別董事之酬金。

八、董事之進修情形。

九、利害關係人之權利、關係、申訴之管道、關切之議題及妥適回應機制。

十、對於法令規範資訊公開事項之詳細辦理情形。

十一、公司治理之運作情形和公司本身訂定之公司治理守則及本守則之差距與原因。

十二、其他公司治理之相關資訊。

本公司宜視公司治理之實際執行情形，採適當方式揭露其改進公司治理之具體計畫及措施。

## 第六章 附則

第五十三條 本公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。

第五十四條 本公司治理守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通過後施行，修正時亦同；第一次修訂於中華民國一百零八年三月二十九日。

 **今展科技股份有限公司****企業社會責任實務守則****第一章 總則**

- 第 一 條 本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、社會與環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂定本守則，以管理本公司及集團企業之經濟、環境及社會風險影響。
- 第 二 條 本守則適用對象，為本公司及集團企業（以下合稱「本公司」）之整體營運活動。
- 本守則於從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合平衡環境、社會及公司治理發展之國際趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以企業責任為本之競爭優勢。
- 第 三 條 本公司為履行企業社會責任，應本於尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理。
- 第 四 條 本公司對於企業社會責任之實踐，宜依下列原則為之：
- 一、落實公司治理。
  - 二、發展永續環境。
  - 三、維護社會公益。
  - 四、加強企業社會責任資訊揭露。
- 第 五 條 本公司應遵守法令及章程之規定，暨與櫃檯買賣中心所簽訂之契約及相關規範，考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，透過適當的溝通方式回應其重要企業社會責任議題。
- 因應時勢相應調整推動策略，建置有效之治理架構及道德行為準則，並斟酌企業社會責任之相關議案與績效回報董事會。

**第二章 落實公司治理**

- 第 六 條 本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保企業社會責任政策之落實。
- 本公司之董事會於公司履行企業社會責任時，宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：
- 一、將企業社會責任使命或願景，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針。
  - 二、將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向，並核定企業社會責任之具體推動計畫。
  - 三、確保企業社會責任相關資訊揭露之即時性與正確性。
- 本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告。

- 第 七 條 本公司為健全企業社會責任之管理，宜設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。
- 本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。
- 員工績效考核制度宜與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。
- 第 八 條 本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式及利害關係人之參與，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。
- 第 九 條 本公司宜遵循上市上櫃公司治理實務守則、上市上櫃公司誠信經營守則及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之公司治理架構及相關道德標準及事項，以健全公司治理。
- 第 十 條 本公司宜定期舉辦履行企業社會責任之教育訓練，包括宣導前條事項，並宜與員工績效考核系統結合及設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

### 第三章 發展永續環境

- 第 十一 條 本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則規範，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，應致力於環境永續之目標。
- 第 十二 條 本公司宜致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。
- 第 十三 條 本公司宜依其產業特性建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：
- 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
  - 二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。
- 第 十四 條 本公司宜設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦環境教育課程。
- 第 十五 條 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導並教育消費者永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：
- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
  - 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
  - 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
  - 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
  - 五、延長產品之耐久性。
  - 六、增加產品與服務之效能。
- 第 十六 條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。
- 本公司於營運上應興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與

土地；如無可避免，於考量成本效益及技術、財務可行下，應盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第 十七 條 本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：

一、 直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。

二、 間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。

本公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果。

## 第四章 維護社會公益

第 十八 條 本公司應遵守相關法規，及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利並遵循國際公認之勞動人權，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於危害勞工權益之情事，本公司應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

第 十九 條 本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。

第 二十 條 本公司宜提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害，並定期對員工實施安全與健康教育訓練。

第二十一條 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。本公司應將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

第二十二條 本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。

本公司應尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。

本公司應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。

第二十三條 本公司應對產品與服務負責並重視行銷倫理。其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。

第二十四條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。

本公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

第二十五條 本公司對產品與服務，提供公開透明之申訴程序，公平、即時處理客戶之申

訴，並遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重個人隱私權，保護所提供之個人資料。

第二十六條 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實提升企業社會責任。

本公司於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策牴觸者進行交易。

本公司與其主要供應商簽訂契約時，內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策。

第二十七條 本公司宜評估與管理公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。

本公司宜經由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務，參與社區發展、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。

## 第五章 加強企業社會責任資訊揭露

第二十八條 本公司應依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。

本公司揭露企業社會責任之相關資訊如下：

- 一、企業社會責任之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
- 三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標、措施及實施績效。
- 四、主要利害關係人及其關注之議題。
- 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。
- 六、其他企業社會責任相關資訊。

第二十九條 本公司宜編製企業社會責任報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動企業社會責任情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容宜包括如下：

- 一、實施企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、主要利害關係人及其關注之議題。
- 三、公司於落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。
- 四、未來之改進方向與目標。

## 第六章 附則

第三十條 本公司應隨時注意國內與國際企業社會責任相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之企業社會責任制度，以提升履行企業社會責任成效。

第三十一條 本守則經中華民國一〇六年十二月二十二日董事會通過後施行，修正時亦同。

## 今展科技股份有限公司

### 公司董事持股情形

本公司全體董事最低應持有股數，以及截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數：

(一)本公司現任董事法定成數如下：

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 截至 109.04.13 停止過戶日止普通股已發行股份總數 | 24,384,051 股 |
| 全體董事應持有法定股數                   | 2,926,086 股  |

(二)董事持有股數明細：

| 職稱       | 姓名           | 持有股數      | 持股比率(%) |
|----------|--------------|-----------|---------|
| 董事長      | 王琴賢          | 1,998,953 | 8.20%   |
| 董事       | 今亞中投資股份有限公司  | 3,368,846 | 13.82%  |
|          | 法人董事代表人: 邱雅文 | 0         | 0%      |
| 董事       | 張清義          | 0         | 0%      |
| 董事       | 蔡聰麟          | 0         | 0%      |
| 獨立董事     | 楊能傑          | 0         | 0%      |
| 獨立董事     | 吳家昌          | 0         | 0%      |
| 獨立董事     | 阮中祺          | 0         | 0%      |
| 全體董事持股合計 |              | 5,367,799 | 22.02%  |

註1：截至一〇九年四月十三日停止過戶日股本為 24,384,051 股。

註2：本公司已設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之應用。

## 持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案相關資訊

1. 依公司法第 172-1 條規定，本公司一〇九年股東常會受理持股 1% 以上之股東提案時間為一〇九年四月三日至一〇九年四月十三日止，以書面送達或寄達本公司。
2. 於上開期間，無任何持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案。