

股票代號：3564



其陽科技股份有限公司
一一三年股東常會
議事手冊

開會日期：民國一一三年六月十四日

其陽科技股份有限公司 一一三 年股東常會

開會時間：一一三年六月十四日 (星期五)上午九時

開會地點：新北市汐止區大同路一段128號4樓(富士大飯店珍珠廳)

召開方式：實體股東會

開會議程：

一、報告事項

- (一) 民國112年度營業報告----- 2
- (二) 審計委員會查核報告 ----- 4
- (三) 民國112年度員工及董事酬勞分派情形報告 ----- 4
- (四) 民國112年度盈餘分派現金股利情形報告----- 4

二、承認及討論事項

- (一) 擬承認民國112年度營業報告書及財務報表案----- 4
- (二) 擬承認民國112年度盈餘分派案 ----- 5
- (三) 擬解除董事及其代表人競業限制案----- 5

三、臨時動議 ----- 6

四、散 會----- 6

附件

- 一、會計師查核報告及財務報表 ----- 7
- 二、董事競業限制項目 ----- 23

附錄

- 一、股東會議事規則 ----- 24
- 二、公司章程----- 32
- 三、董事持股情形----- 36

一、報告事項

(一) 民國112年度營業報告

各位股東女士、先生們：

非常感謝大家多年來的支持與愛護。茲將112年度營運狀況報告如下：

1. 營運計畫實施成果

112年受到通貨膨脹、總體經濟下滑及客戶庫存調節的影響，整體營運未達到內部預期，全年度合併營收為19.69億元，相較於111年度24.63億元，年營收衰退20.06%。網路化、雲端化、智慧化為目前產業的發展趨勢，網通資安為市場剛性需求，本公司112年度的主要營運主軸聚焦於網路安全平台，此核心業務佔目前整體業績近9成，公司亦持續擴展該產品線的深度與廣度並積極投入研發資源。

112年稅後淨利2,662萬元，較111年稅後淨利15,374萬元減少12,713萬元，每股稅後盈餘0.45元。

2. 財務收支及獲利能力分析

項 目	年 度	最近五年度財務資料					
		112年度	111年度	110年度	109年度	108年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	48.29	57.00	54.95	32.24	31.07	
	長期資金占固定資產比率	186.96	188.18	185.29	291.39	276.26	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.58	6.04	2.31	3.26	3.48	
	股東權益報酬率(%)	2.09	12.60	3.86	4.67	5.82	
	占實收資本 比 率 (%)	營業利益	9.81	35.91	13.44	13.74	10.65
		稅前純益	4.15	32.12	11.76	11.37	7.87
	純益率(%)	1.35	6.24	2.21	3.02	3.14	
	每股盈餘(元)	0.45	2.60	0.75	0.90	0.89	

3. 研究發展狀況

為滿足客戶在最新網通與高階伺服器平台上的多樣需求，本公司持續投入研發資源並與長期合作夥伴Intel及AMD積極合作，112年度陸續完成Intel 4th Gen. Xeon SP及AMD EPYC 9004 高階網通伺服器平台的開發並進入量產，同時也在Main Stream Intel 13th Gen Core Processor 與 AMD EPYC 8004 & Ryzen 7000與市場同步進行開發。在中國大陸市場的國產化產品線需求，多款使用中國芯片專用平台亦在112年陸續進入量產階段，進一步鞏固本公司在市場的占有率與領導地位。

近年本公司也特別關注邊緣運算與伺服器等應用，確保在快速發展的科技市場中保持競爭優勢。目前與客戶合作開發的高階儲存伺服器平台與搭配NVIDIA GPU的AI伺服器平台皆有所進展，以建構營運成長的第二個動能。而因應高算力、高耗能CPU/GPU的發展趨勢，本公司也積極與工研院合作開發二相浸沒式散熱技術，目前已完成2KW解決方案，達成PUE1.02的里程碑並研擬6KW的解決方案中。

4.113年度營運計畫概要

(1)經營方針及營業目標

1.1 產品研發

本公司在技術上將持續投入Intel & AMD 中高階平台的開發並加強軟體實力如BIOS、IPMI等，在應用上除了專注於本業網路安全平台開發外，也將積極投入伺服器平台的相關應用，如儲存伺服器與AI伺服器，以服務並滿足客戶需求進而拉高整體銷售平均單價。

1.2 生產製造

本公司北京與美國分公司在112年度陸續進行Oracle導入計畫，並將在Q1 & Q2分別啟用，除了能有效管控訂單系統，也將能持續優化庫存管理系統，讓物料調配更具彈性並有效降低庫存。

1.3 營運效率

結合佳世達集團大艦隊製造生產實力，分別與DFI合作主板EMS，與佳世達合作系統組裝，配合MRP以及計畫性生產，逐步縮短交期以滿足客戶需求。

(2)重要之營運政策

2.1 深耕美國大型客戶並積極開發新客戶。

2.2 積極爭取中國大陸客戶國產化晶片專案，搶占市場先機。

2.3 持續耕耘邊緣運算解決方案及開發儲存伺服器專案，成為公司未來成長動能。

謹此對所有股東的持續支持與指教，敬致謝忱。

董事長 李昌鴻



總經理 林章安



會計主管 李怡玫



(二) 審計委員會查核報告

本公司董事會造具112年度個體及合併財務報表，業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所施威銘及高靚玟會計師查核竣事共同出具查核報告。前述財務報表、營業報告書、會計師查核報告暨盈餘分派之議案等，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條規定，特此報告，敬請鑒查。

此致

其陽科技股份有限公司113年股東常會

審計委員會召集人：姜榮貴



中華民國113年3月1日

(三) 民國112年度員工及董事酬勞分派情形報告

本公司經113年3月1日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣2,573,000元及276,000元。

(四) 民國112年度盈餘分派現金股利情形報告

- 一、依據公司章程第21條規定，盈餘分派案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。
- 二、本公司經113年3月1日董事會決議，自112年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣20,693,085元分派現金股利，每股配發0.35元，以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 三、本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

二、承認及討論事項

第一案

案由：擬承認民國112年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。（董事會提）

說明：一、本公司112年度財務報表業已自行編製完成，並經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所施威銘及高靚玟會計師查核完竣，認為足以允當表達其陽科技股份有限公司112年12月31日之財務狀況暨112年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書。

二、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一（P.7-P.22）。

決 議：

第二案

案 由：擬承認民國112年度盈餘分派案，謹請承認。（董事會提）

說 明：本公司112年度稅後淨利為新台幣26,615,909元，擬具112年度盈餘分派表如下：

其陽科技股份有限公司
民國112年度盈餘分派表



單位:新台幣:元

本期稅後淨利	26,615,909
減：確定福利計畫精算損失列入保留盈餘	(255,345)
減：提列法定盈餘公積	(2,636,056)
112年度可供分配盈餘	23,724,508
加：期初未分派保留盈餘	118,339,735
截至112年度累積可供分派盈餘	142,064,243
分配項目：	
股東現金紅利(每股配發0.35元)	(20,693,085)
期末未分配盈餘	121,371,158

附註：現金股利係按除息基準日股東名簿記載之股東持股比例，配發至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，擬由本公司轉列其他收入。

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



決 議：

第三案

案 由：擬解除董事及其代表人競業限制案，謹請討論。（董事會提）

說 明：一、依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請民國113年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱附件二(P.23)。

決 議：

三、臨時動議：

四、散會。

附件一：會計師查核報告及財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

其陽科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

其陽科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及重編後一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達其陽科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與其陽科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對其陽科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)；收入之重要會計項目之說明請詳合併財務報告附註六(十六)。



關鍵查核事項之說明：

其陽科技股份有限公司及其子公司對客戶之銷貨交易涉及不同種類之交易條件，需依據個別交易之條件辨認收入認列之時點，具有較高的複雜度，故收入認列之測試為本會計師執行其陽科技股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括抽樣測試銷貨及收款作業循環與其財務報導相關之內部控制，並閱讀相關銷貨合約或其交易憑證，以評估收入認列時點是否依與客戶間之交易條件認列；並抽樣測試年度報導期間結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性；覆核期後是否產生重大銷貨退回及折讓，瞭解並分析其原因，以評估應計銷貨退回、折讓金額之合理性。

其他事項

其陽科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估其陽科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算其陽科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

其陽科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對其陽科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。



- 三、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。
- 四、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，以及使其陽科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致其陽科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。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，決定對其陽科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

施威銘



會計師：

高靚玟



證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一一三年三月一日



其陽科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國一〇二二年及一〇二一年一月一日

單位：新台幣千元

	111.12.31			111.1.1		
	金額	%	(重編後)	金額	%	(重編後)
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 220,687	9	354,602	12	163,526	6
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二))	11,118	1	300	-	1,391	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註六(一)及八)	209	-	209	-	208	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(十六))	489,136	20	539,964	18	570,711	22
1180 應收帳款—關係人(附註六(四)、(十六)及七)	6,163	-	95,879	3	44,016	2
130X 存貨(附註六(五))	655,564	27	855,392	29	772,979	30
1470 其他流動資產	29,683	1	38,300	2	61,221	3
	1,412,560	58	1,884,646	64	1,614,052	63
流動資產合計						
非流動資產：						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(三))	745	-	790	-	1,288	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	899,090	38	925,000	31	874,473	34
1755 使用權資產(附註六(七))	70,588	3	98,609	3	31,443	2
1780 無形資產(附註六(八)及七)	4,912	-	6,444	-	6,978	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	33,362	1	48,726	2	30,285	1
1920 存出保證金	5,949	-	8,614	-	9,482	-
1975 淨確定福利資產(附註六(十二))	1,943	-	1,870	-	4,602	-
1990 其他非流動資產	-	-	-	-	639	-
	1,016,589	42	1,090,053	36	959,190	37
非流動資產合計						
資產總計	\$ 2,429,149	100	2,974,699	100	2,573,242	100
負債及權益						
流動負債：						
短期借款(附註六(九))	2100		2100		2100	
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註六(二))	2120		2120		2120	
2130 合約負債—流動(附註六(十六))	2170		2170		2170	
應付帳款	2180		2180		2180	
應付帳款—關係人(附註七)	2200		2200		2200	
其他應付款(附註七)	2250		2250		2250	
本期所得稅負債	2280		2280		2280	
租賃負債—流動(附註六(十一))	2322		2322		2322	
一年內到期之長期借款(附註六(十)及八)	2399		2399		2399	
其他流動負債						
	748,210	31	1,234,006	42	952,890	37
流動負債合計						
非流動負債：						
長期借款(附註六(十)及八)	2540		2540		2540	
遞延所得稅負債(附註六(十三))	2570		2570		2570	
租賃負債—非流動(附註六(十一))	2580		2580		2580	
	424,912	17	461,496	15	461,058	18
非流動負債合計						
負債總計	1,173,122	48	1,695,502	57	1,413,948	55
權益(附註六(十四))：						
普通股股本	3110		3110		3110	
資本公積	3200		3200		3200	
保留盈餘	3300		3300		3300	
其他權益	3400		3400		3400	
	591,231	25	591,231	20	591,231	23
	445,936	18	445,936	15	445,936	17
	215,209	9	236,147	8	120,337	5
	3,651	-	5,883	-	1,790	-
	1,256,027	52	1,279,197	43	1,159,294	45
權益及權益總計	\$ 2,429,149	100	2,974,699	100	2,573,242	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：李怡政



經理人：林章安



董事長：李昌鴻

其陽科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十六)、七及十四)	\$ 1,969,419	100	2,463,236	100
5000 營業成本(附註六(五)、(六)、(七)、(八)、(十一)、(十二)、(十七)、七及十二)	(1,447,714)	(74)	(1,793,565)	(73)
營業毛利	521,705	26	669,671	27
營業費用(附註六(四)、(六)、(七)、(八)、(十一)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(176,699)	(9)	(176,202)	(7)
6200 管理費用	(105,626)	(5)	(108,765)	(4)
6300 研究發展費用	(178,657)	(9)	(173,197)	(7)
6450 預期信用損失迴轉利益(減損損失)	(2,702)	-	820	-
營業費用合計	(463,684)	(23)	(457,344)	(18)
營業淨利	58,021	3	212,327	9
營業外收入及支出(附註六(十一)及(十八))：				
7100 利息收入	2,899	-	1,302	-
7010 其他收入	3,925	-	3,493	-
7020 其他利益及損失	(19,958)	(1)	(9,786)	-
7050 財務成本	(20,299)	(1)	(17,395)	(1)
營業外收入及支出合計	(33,433)	(2)	(22,386)	(1)
7900 稅前淨利	24,588	1	189,941	8
7950 減：所得稅利益(費用)(附註六(十三))	2,028	-	(36,198)	(2)
8200 本期淨利	26,616	1	153,743	6
其他綜合損益(附註(十二)、(十三)及六(十四))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(319)	-	(3,074)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失	(45)	-	(498)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	63	-	615	-
	(301)	-	(2,957)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,187)	-	4,591	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(2,187)	-	4,591	-
本期其他綜合損益	(2,488)	-	1,634	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 24,128	1	155,377	6
每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.45		2.60	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.45		2.58	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



其陽科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 股本	資本公積		保留盈餘		合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	其他權益項目 透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益	合計	權益總計
	法定盈 餘公積	盈餘	未分配 盈餘	合計					
\$ 591,231	445,936	50,830	69,507	120,337	1,790	(126)		1,790	1,159,294
-	-	-	153,743	153,743	-	-	-	-	153,743
-	-	-	(2,459)	(2,459)	4,591	(498)	(498)	4,093	1,634
-	-	-	151,284	151,284	4,591	(498)	(498)	4,093	155,377
-	-	4,550	(4,550)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(35,474)	(35,474)	-	-	-	-	(35,474)
591,231	445,936	55,380	180,767	236,147	6,507	(624)		5,883	1,279,197
-	-	-	26,616	26,616	-	-	-	-	26,616
-	-	-	(256)	(256)	(2,187)	(45)	(45)	(2,232)	(2,488)
-	-	-	26,360	26,360	(2,187)	(45)	(45)	(2,232)	24,128
-	-	15,128	(15,128)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(47,298)	(47,298)	-	-	-	-	(47,298)
\$ 591,231	445,936	70,508	144,701	215,209	4,320	(669)		3,651	1,256,027

民國一一年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡政

其陽科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 24,588	189,941
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	62,511	54,773
攤銷費用	2,666	3,645
預期信用減損損失(迴轉利益)	2,702	(820)
財務成本	20,299	17,395
利息收入	(2,899)	(1,302)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失(利益)	(11)	31
租賃修改利益	(129)	(525)
收益費損項目合計	85,139	73,197
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(10,818)	1,091
應收票據及帳款	48,144	31,688
應收帳款－關係人	89,716	(51,863)
存貨	199,828	(82,413)
其他流動資產	8,617	23,800
淨確定福利資產	(392)	(342)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	335,095	(78,039)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債	311	2,123
合約負債	584	(7,361)
應付帳款	7,961	(39,829)
應付帳款－關係人	(199,296)	134,139
其他應付款	(46,995)	36,786
其他流動負債	863	235
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(236,572)	126,093
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	98,523	48,054
調整項目合計	183,662	121,251
營運產生之現金流入	208,250	311,192
收取之利息	2,899	1,301
支付之利息	(4,047)	(2,430)
支付之所得稅	(24,066)	(4,692)
營業活動之淨現金流入	183,036	305,371

(續次頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



其陽科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表(承前頁)
 民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(14,908)	(72,034)
處分不動產、廠房及設備價款	17	7
存出保證金減少	2,665	868
取得無形資產	(550)	(1,872)
投資活動之淨現金流出	<u>(12,776)</u>	<u>(73,031)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,490,000	1,473,091
短期借款減少	(1,700,000)	(1,353,091)
舉借長期借款	150,000	350,000
償還長期借款	(150,000)	(450,000)
租賃本金償還	(27,563)	(17,694)
發放現金股利	(47,298)	(35,474)
支付之利息	(16,442)	(13,123)
籌資活動之淨現金流出	<u>(301,303)</u>	<u>(46,291)</u>
匯率變動之影響	<u>(2,872)</u>	<u>5,027</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(133,915)	191,076
期初現金及約當現金餘額	354,602	163,526
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 220,687</u>	<u>354,602</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡玫





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

其陽科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

其陽科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其陽科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與其陽科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對其陽科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；收入之重要會計項目之說明請詳個體財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

其陽科技股份有限公司對客戶之銷售交易涉及不同種類之交易條件，需依據個別交易之條件辨認收入認列之時點，具有較高的複雜度，故收入認列的測試為本會計師執行其陽科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之內部控制，並閱讀相關銷售合約或其交易憑證，以評估收入認列時點是否依與客戶間之交易條件認列；並抽樣測試年度報導期間結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性；覆核期後是否產生重大銷貨退回及折讓，瞭解並分析其原因，以評估應計銷貨退回、折讓金額之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

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

其陽科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對其陽科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使其陽科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致其陽科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。



六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成其陽科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對其陽科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

施威銘



會計師：

高靚玟



證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一一三年三月一日

單位：新台幣千元

民國一一年一月三十一日



集陽科技股份有限公司
資產負債表

	112.12.31			111.12.31		
	金額	%	%	金額	%	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 148,847	7	6	161,920	11	17
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	11,118	1	-	300	-	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(一)及八)	209	-	-	209	6	5
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(十六))	76,200	3	5	150,493	2	9
1180 應收帳款－關係人(附註六(四)、(十六)及七)	373,919	18	28	728,786	4	4
1210 其他應收款－關係人(附註七)	201,008	9	5	125,836	1	2
130X 存貨(附註六(五))	296,404	14	15	390,431	1	2
1470 其他流動資產	17,321	1	1	17,917	1	2
流動資產合計	1,125,026	53	60	1,575,892	24	37
非流動資產：						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	745	-	-	790	16	13
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	114,593	5	5	136,708	1	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	866,713	41	34	882,285	17	14
1780 無形資產(附註六(八)及七)	3,900	-	-	5,542	41	51
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	22,757	1	1	33,676	28	23
1920 存出保證金	528	-	-	429	21	17
1975 淨確定福利資產(附註六(十二))	1,943	-	-	1,870	10	9
非流動資產合計	1,011,179	47	40	1,061,300	59	49
資產總計	\$ 2,136,205	100	100	\$ 2,637,192	100	100
負債及權益						
流動負債：						
2100 短期借款(附註六(九))	2100			440,000	11	17
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	2120			2,879	-	-
2130 合約負債－流動(附註六(十六))	2130			8,688	-	-
2170 應付帳款	2170			142,312	6	5
2180 應付帳款－關係人(附註七)	2180			241,869	2	9
2200 其他應付款	2200			109,035	4	4
2220 其他應付款－關係人(附註七)	2220			7,263	-	-
2230 本期所得稅負債	2230			38,389	1	2
2300 其他流動負債	2300			2,060	-	-
流動負債合計	1,519,996	71	57	992,495	37	37
非流動負債：						
2540 長期借款(附註六(十)及八)	2540			350,000	16	13
2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	2570			15,500	1	1
非流動負債合計	360,182	17	14	365,500	17	14
負債總計	880,178	41	51	1,357,995	51	51
權益(附註六(十四))：						
3110 普通股股本	3110			591,231	28	23
3200 資本公積	3200			445,936	21	17
3300 保留盈餘	3300			215,209	10	9
3400 其他權益	3400			3,651	-	-
權益總計	1,256,027	59	49	1,279,197	59	49
負債及權益總計	\$ 2,136,205	100	100	\$ 2,637,192	100	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡政



其陽科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十六)及七)	\$ 1,379,452	100	2,010,786	100
5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(十一)、(十二)、(十七)、七及十二)	(998,372)	(72)	(1,500,968)	(75)
營業毛利	381,080	28	509,818	25
5920 加：已(未)實現銷貨利益淨額	22,742	1	(48,075)	(2)
已實現營業毛利	403,822	29	461,743	23
營業費用(附註六(四)、(七)、(八)、(十一)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(104,209)	(7)	(109,834)	(5)
6200 管理費用	(66,282)	(5)	(73,427)	(4)
6300 研究發展費用	(140,834)	(10)	(142,660)	(7)
營業費用合計	(311,325)	(22)	(325,921)	(16)
營業淨利	92,497	7	135,822	7
營業外收入及支出(附註六(十八)及七)：				
7100 利息收入	2,608	-	869	-
7010 其他收入	3,792	-	3,554	-
7020 其他利益及損失	(9,935)	-	38,506	2
7050 財務成本	(12,386)	(1)	(10,636)	(1)
7375 採用權益法認列之子公司利益之份額	(42,670)	(3)	16,938	1
營業外收入及支出合計	(58,591)	(4)	49,231	2
7900 稅前淨利	33,906	3	185,053	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	(7,290)	(1)	(31,310)	(1)
8200 本期淨利	26,616	2	153,743	8
其他綜合損益(附註六(十二)、(十三)及(十四))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(319)	-	(3,074)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失	(45)	-	(498)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	63	-	615	-
	(301)	-	(2,957)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,187)	-	4,591	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(2,187)	-	4,591	-
本期其他綜合損益	(2,488)	-	1,634	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 24,128	2	155,377	8
每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.45		2.60	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.45		2.58	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡玫





民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股	保留盈餘			合計	其他權益項目			合計	權益總計
	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	其他權益項目		
\$ 591,231	445,936	50,830	69,507	120,337	1,916	(126)	-	1,790	1,159,294
-	-	-	153,743	153,743	-	-	-	-	153,743
-	-	-	(2,459)	(2,459)	4,591	(498)	(498)	4,093	1,634
-	-	-	151,284	151,284	4,591	(498)	(498)	4,093	155,377
-	-	4,550	(4,550)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(35,474)	(35,474)	-	-	-	-	(35,474)
591,231	445,936	55,380	180,767	236,147	6,507	(624)	-	5,883	1,279,197
-	-	-	26,616	26,616	-	-	-	-	26,616
-	-	-	(256)	(256)	(2,187)	(45)	(45)	(2,232)	(2,488)
-	-	-	26,360	26,360	(2,187)	(45)	(45)	(2,232)	24,128
-	-	15,128	(15,128)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(47,298)	(47,298)	-	-	-	-	(47,298)
\$ 591,231	445,936	70,508	144,701	215,209	4,320	(669)	-	3,651	1,256,027

民國一一年一月一日餘額

本期淨利
 本期其他綜合損益
 本期綜合損益總額
 盈餘指撥及分配：
 提列法定盈餘公積
 普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利
 本期其他綜合損益
 本期綜合損益總額
 盈餘指撥及分配：
 提列法定盈餘公積
 普通股現金股利

民國一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡政

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 33,906	185,053
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	25,423	25,312
攤銷費用	2,392	3,509
財務成本	12,386	10,636
利息收入	(2,608)	(869)
採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額	42,670	(16,938)
已(未)實現銷貨利益	(22,742)	48,075
收益費損項目合計	57,521	69,725
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(10,818)	1,091
應收帳款	74,293	(65,880)
應收帳款－關係人	354,867	(229,345)
其他應收款－關係人	(123)	-
存貨	94,027	46,673
其他流動資產	596	21,393
淨確定福利資產	(392)	(342)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	512,450	(226,410)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債	311	2,123
合約負債	(167)	(3,791)
應付帳款	(5,630)	(10,318)
應付帳款－關係人	(199,357)	133,539
其他應付款	(28,295)	41,587
其他應付款－關係人	(4,869)	(4,641)
其他流動負債	869	229
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(237,138)	158,728
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	275,312	(67,682)
調整項目合計	332,833	2,043
營運產生之現金流入	366,739	187,096
收取之利息	2,608	868
支付之所得稅	(26,802)	(64)
營業活動之淨現金流入	342,545	187,900

(續次頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



其陽科技股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(10,413)	(43,555)
存出保證金(增加)減少	(99)	1,270
其他應收款—關係人增加	(75,049)	(22,887)
取得無形資產	(150)	(834)
投資活動之淨現金流出	(85,711)	(66,006)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,490,000	1,339,000
短期借款減少	(1,700,000)	(1,219,000)
舉借長期借款	150,000	350,000
償還長期借款	(150,000)	(450,000)
發放現金股利	(47,298)	(35,474)
支付之利息	(12,609)	(10,239)
籌資活動之淨現金流出	(269,907)	(25,713)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(13,073)	96,181
期初現金及約當現金餘額	161,920	65,739
期末現金及約當現金餘額	\$ 148,847	161,920

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李昌鴻



經理人：林章安



會計主管：李怡玫



附件二：董事競業限制項目

董事	擬解除競業內容
友通資訊股份有限公司 代表人：曾文興	友通資訊股份有限公司 法人董事代表人 邁達特數位股份有限公司 法人董事代表人 羅昇企業股份有限公司 法人董事代表人 維田科技股份有限公司 法人董事代表人 拍檔科技股份有限公司 法人董事代表人 益欣資訊股份有限公司 法人董事代表人 達宣智慧股份有限公司 法人董事代表人 香港商明基逐鹿控股有限公司 董事 明基逐鹿軟件(蘇州)有限公司 法人董事代表人
陳劍威	富鼎先進電子股份有限公司 獨立董事
林伯峰	逸樺生技股份有限公司 法人董事代表人 新雙月股份有限公司 法人董事代表人

附錄一：股東會議事規則

其陽科技股份有限公司 股東會議事規則

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 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。本公司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、監察人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，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。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。前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

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、監察人、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條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

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、書面或電子受理方式、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，該提案不予列入議案；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。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，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。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第六條 簽名簿等文件之備置

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

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。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、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、監察人者，應另附選舉票。

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。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第六條之一 召集股東會視訊會議，召集通知應載事項

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

(一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

(二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

(三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

(四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

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。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

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之董事出席，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

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。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。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

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及視訊會議平台報到股數，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，並同時公布無表決權數及出席股份數等。

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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

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；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。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 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

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，並安排適足之投票時間。

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。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

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，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，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。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十四條 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，包含當選董事之名單與其當選權數。

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、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十六條 對外公告

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，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；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

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，決議在五日以內延期或續行集會。

第十九條 視訊會議之資訊揭露

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十條 視訊股東會主席及紀錄人員之所在地

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第二十一條 斷訊之處理

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第二十二條 數位落差之處理

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

中華民國九十六年四月二十九日 訂定

中華民國一〇一年六月二十日 修訂

中華民國一〇二年三月二十二日 修訂

中華民國一〇八年六月二十六日 修訂

中華民國一〇九年六月十五日 修訂

中華民國一一二年六月十五日 修訂

附錄二：公司章程

其陽科技股份有限公司

公 司 章 程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為其陽科技股份有限公司。

本公司英文名稱為AEWIN Technologies Co.,Ltd.

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、CC01050 資料儲存及處理設備製造業
- 二、CC01080 電子零組件製造業
- 三、E605010 電腦設備安裝業
- 四、F113050 事務性機器設備批發業
- 五、F118010 資訊軟體批發業
- 六、F119010 電子材料批發業
- 七、F218010 資訊軟體零售業
- 八、F219010 電子材料零售業
- 九、F401010 國際貿易業
- 十、I501010 產品設計業
- 十一、F113070 電信器材批發業
- 十二、F213060 電信器材零售業
- 十三、CC01070 無線通信機械器材製造業
- 十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於新北市汐止區，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司、子公司或辦事處。

第三條之一：本公司因業務及投資關係經董事會同意得為背書保證，其作業應依本公司背書保證施行辦法辦理。

第三條之二：本公司經董事會之決議，得在國內外轉投資，為其公司有限責任股東時其所有投資總額不受公司法第十三條有關實收股本百分之四十之限制。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣拾億元，分為壹億股。每股金額新台幣壹拾元，分次發行，未發行部份由董事會視實際需要決議發行。前項資本額內保留新臺幣壹億元供

發行員工認股權憑證，共計壹仟萬股，每股新臺幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第六條：本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第七條：本公司發行新股時，亦得採免印製股票方式發行股份，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股東名簿之記載事項，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時，依相關法令召集之。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，除依公司法規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：本公司董事選舉採候選人提名制度。本章程所稱之董事，包括獨立董事。股東之表決權，除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十二條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：股東會之議決事項應作成議事錄分發各位股東，其議事錄之製作得以電子方式為之，議事錄之分發，得以公告方式為之。

第十二條之二：(刪除)

第十二條之三：本公司若有撤銷公開發行之情事，應列為股東會決議事項，且於興櫃期間及上市(櫃)期間均不變動本條文。

第四章 董事及審計委員會

第十三條：本公司設董事七至九人，任期三年，由股東會就董事候選人名單中選任之，連選得連任。全體董事所持有股份不得少於本公司已發行股份總額一定之成數，其成數依主管機關規定。

本公司設置獨立董事至少三人，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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行事項，依董事選舉辦法及證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條之一：公司依證券交易法之規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。本公司審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得視業務需要互選一人為副董事長，董事長對外代表公司。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事不能親自出席董事會時，得出具委託書，委託其他董事代理出席，代理人以受一人之委託為限。

董事會召集通知之方式，得以電子郵件或傳真方式分送。

第十六條：本公司全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第五章 經理人

第十七條：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為其購買責任保險。

第十八條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

第十九條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具

(一)營業報告書

(二)財務報表

(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並由審計委員會出具報告書後提交股東常會請求承認之。

第二十條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

第二十一條：本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，依法令規定提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限；其餘再依法令規定或業務需要提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會同一分派之。前項盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。本公司得依公司法第二百四十一條第二項規定以法定盈餘公積或資本公積配發現金股利，則授權董事會決議分

派並於股東會報告。

本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等需求，本公司年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額2%時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

第七章 附 則

第二十二條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十三條：本章程訂立於民國八十九年十月十六日。

第一次修正於民國九十年一月四日。

第二次修正於民國九十一年七月十二日。

第三次修訂於民國九十二年十二月八日。

第四次修訂於民國九十三年二月二十七日。

第五次修訂於民國九十三年十一月五日。

第六次修訂於民國九十五年六月三十日。

第七次修訂於民國九十六年四月二十五日。

第八次修訂於民國九十七年六月二十四日。

第九次修訂於民國九十八年六月二十六日。

第十次修訂於民國九十九年六月二十四日。

第十一次修訂於民國一〇一年六月二十日。

第十二次修訂於民國一〇三年六月二十五日。

第十三次修訂於民國一〇五年六月二十三日。

第十四次修訂於民國一〇六年六月二十三日。

第十五次修訂於民國一〇七年十二月十四日。

第十六次修訂於民國一〇八年四月十八日。

第十七次修訂於民國一〇九年六月十五日。

第十八次修訂於民國一一〇年八月十九日。

第十九次修訂於民國一一一年六月十五日。

附錄三：董事持股情形

本公司實收資本額為新台幣591,231,000元，計59,123,100股，依證券交易法第26條規定，全體董事最低應持有股數為4,729,848股。

截至本次股東會停止過戶日，本公司股東名簿記載之全體董事實際持有股數為37,396,610，佔本公司股份總數63.25%。個別董事持有股數明細如下：

停止過戶日：113年4月16日

身 分	姓 名	持有股數	持股比例 (%)
董事長	曾文興 (友通資訊股份有限公司代表人)	30,376,000	51.38
董事	蘇家弘 (友通資訊股份有限公司代表人)	30,376,000	51.38
董事	田芝穎 (友通資訊股份有限公司代表人)	30,376,000	51.38
董事	黃麗敏 (友通資訊股份有限公司代表人)	30,376,000	51.38
董事	林章安 (友通資訊股份有限公司代表人)	30,376,000	51.38
董事	范希光 (其鑫股份有限公司代表人)	7,020,610	11.87
獨立董事	姜榮貴	0	-
獨立董事	林伯峰	0	-
獨立董事	陳劍威	0	-
合計		37,396,610	63.25

