

股票代碼：3526



SERVER NETWORKING
STORAGE TELECOM
HIGH POWER
HIGH FREQUENCY

Connector Design / Manufacture / Sale

凡甲科技股份有限公司

109年股東常會議事手冊

時間：中華民國109年6月19日（星期五）上午9時整

地點：新北市中和區中山路三段102號3樓（本公司會議室）

凡甲科技股份有限公司
109 年股東常會議事手冊
目 錄

| | <u>頁 數</u> |
|--------------------------------|------------|
| 壹、109 年股東常會議程 | 1 |
| 貳、報告事項 | 2 |
| 參、承認事項 | 4 |
| 肆、討論事項 | 6 |
| 伍、臨時動議 | 7 |
| 陸、散 會 | 7 |
| 柒、附 件 | 8 |
| 一、108 年度營業報告書 | 8 |
| 二、監察人審查報告書 | 12 |
| 三、108 年度會計師查核報告書及財務報表(含合併財務報表) | 13 |
| 四、「企業社會責任實務守則」部分條文修正條文對照表 | 34 |
| 五、「誠信經營作業守則」部分條文修正條文對照表 | 36 |
| 六、「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文修正條文對照表 | 40 |
| 七、「公司章程」部分條文修正條文對照表 | 43 |
| 八、「取得或處分資產作業程序」部分條文修正條文對照表 | 45 |
| 捌、附 錄 | 46 |
| 一、公司章程(修改前) | 46 |
| 二、股東會議事規則 | 54 |
| 三、全體董事及監察人持股情形 | 59 |

凡甲科技股份有限公司

壹、109 年股東常會議程

- 一、時間：中華民國 109 年 6 月 19 日（星期五）上午 9 時整。
- 二、地點：新北市中和區中山路三段102 號 3樓（本公司會議室）。
- 三、宣布開會
- 四、主席致詞
- 五、報告事項：
 - （一）本公司 108 年度營業報告書。
 - （二）監察人查核 108 年度決算表冊報告。
 - （三）108 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。
 - （四）公司債募集發行情形報告。
 - （五）修訂「企業社會責任實務守則」報告。
 - （六）修訂「誠信經營作業守則」報告。
 - （七）修訂「誠信經營作業程序及行為指南」報告。
- 六、承認事項：
 - （一）108 年度營業報告書及財務報表案。
 - （二）108 年度盈餘分派案。
- 七、討論事項：
 - （一）擬以資本公積發放現金案。
 - （二）修訂「公司章程」部分條文案。
 - （三）修訂「取得或處分資產作業程序」部分條文案。
- 八、臨時動議
- 九、散會

貳、報告事項

第一案

案由：本公司 108 年度營業報告書，敬請 公鑒。

說明：108 年度營業報告書，詳附件一，請參閱本手冊第 8 頁至 11 頁。

第二案

案由：監察人查核 108 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：監察人審查報告書，詳附件二，請參閱本手冊第 12 頁。

第三案

案由：108 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司章程規定本公司年度如有獲利，應提撥百分之四至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會提撥不高於百分之二為董監酬勞。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。

二、董監酬勞總額計為新台幣 9,132,000 元，佔章程規定當期獲利數額之比率不高於百分之二，全數以現金發放，符合規定。員工酬勞總額計為新台幣 32,287,757 元，符合章程規定當期獲利數額提撥員工酬勞百分之四至百分之十，全數以現金發放，符合規定。

第四案

案由：公司債募集發行情形報告，敬請 公鑒。

說明：本公司 108 年第 4 次國內無擔保轉換公司債發行總額為新台幣 6 億元，已於 108 年 9 月 27 日全數收足價款，發行期間為五年

(108 年 9 月 30 日至 113 年 9 月 30 日)，票面利率為 0%，轉換價格為新台幣 73 元，相關發行及轉換資訊已依規定公告申報。

第五案

案 由：修訂「企業社會責任實務守則」，敬請 公鑒。

說 明：配合主管機關修訂本公司「企業社會責任實務守則」，通過後提報本次股東常會報告，修訂前後之對照表詳附件四，請參閱本手冊第 34 頁至第 35 頁。

第六案

案 由：修訂「誠信經營作業守則」，敬請 公鑒。

說 明：配合主管機關修訂本公司「誠信經營作業守則」，通過後提報本次股東常會報告，修訂前後之對照表詳附件五，請參閱本手冊第 36 頁至第 39 頁。

第七案

案 由：修訂「誠信經營作業程序及行為指南」，敬請 公鑒。

說 明：配合主管機關修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，通過後提報本次股東常會報告，修訂前後之對照表詳附件六，請參閱本手冊第 40 頁至第 42 頁。

參、承認事項

第一案（董事會提）

案由：108 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、檢陳本公司 108 年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧會計師及陳重成會計師查核完竣，連同營業報告書、盈餘分配表送監察人審查，謹提請 承認。

二、會計師查核報告及上述營業報告書、財務報告，詳附件一、三。

三、請參閱本手冊第 8 頁至第 11 頁、第 13 頁至第 33 頁。

決議：

第二案：（董事會提）

案由：108 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 108 年度盈餘分派案經董事會通過，分配情形如下：

凡甲科技股份有限公司
盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|---------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 77,021,880 |
| 註銷庫藏股沖銷 | (26,136,111) |
| 調整後期初未分配盈餘 | 50,885,769 |
| 本期淨利 | 394,400,491 |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 49,745 |
| 本期淨利加計調整數 | 394,450,236 |
| 提列法定盈餘公積(10%) | (39,445,024) |
| 提列特別盈餘公積 | (59,889,529) |
| 本期新增可供分配盈餘 | 295,115,683 |
| 本期可供分配盈餘 | 346,001,452 |
| 分配項目 | |
| 股東現金股利(4.91 元/股)註 1 | (320,608,599) |
| 期末未分配盈餘 | 25,392,853 |

| 項目 | 金額 |
|---|----|
| 註1: 以截至 108 年 12 月 31 日，已辦理變更登記實收資本額之普通股股數 65,297,067 股計算 | |

董事長：游萬益 
 總經理：張一偉 
 會計主管：陳靜宜 

- 二、本公司若於前揭盈餘分配案決議後，後續如因買回本公司股份或股份轉讓、轉換、註銷或發生其他增加或減少股份之情形，致配息基準日之流通在外股數有所增減，應依本次盈餘分配案決議之現金股利總金額，按配息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，擬請股東會授權董事會調整之且依規定辦理相關變更事宜。
- 三、現金股利不足一元之畸零股，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入股東權益項下。

決 議：

肆、討論事項

第一案：擬以資本公積發放現金案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、本公司擬以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 65,297,067 元配發給股東，每股約配發現金 1 元，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入股東權益項下。

二、本案如嗣後因本公司股本發生變動，如因買回本公司股份或股份轉讓、轉換、註銷或發生其他增加或減少股份之情形，致配息基準日之流通在外股數有所增減，應依本次盈餘分配案決議之現金股利總金額，按配息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，擬請股東會授權董事會調整之且依規定辦理相關變更事宜。

決 議：

第二案：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、為配合相關法令及營運需要，擬修訂本公司章程部分條文。

二、本公司「公司章程」修訂前後對照表請詳附件七，請參閱本手冊第 43 頁至第 44 頁。

決 議：

第三案：修訂「取得或處分資產作業程序」部分條文案，提請 討論。
(董事會提)

說 明：一、因 HARVEST TECHNOLOGY INTERNATIONAL LTD. 及 UNITED GLOBAL CORP. 皆已清算結束，故相關規定從本作業程序中移除。

二、本公司「取得或處分資產作業程序」修訂前後對照表請詳附件八，請參閱本手冊第 45 頁。

決 議：

伍、臨時動議

陸、散 會

柒、附 件

附件一

凡甲科技股份有限公司

一〇八年度營業報告書



一、108 年度營業報告書

(一)108 年度營業計畫實施成果

集團合併

單位：新台幣仟元

| 項目 | 108 年度 | 107 年度 | 增(減)金額 | 增(減)% |
|------|-----------|-----------|----------|--------|
| 營業收入 | 1,979,761 | 1,954,564 | 25,197 | 1.29 |
| 營業成本 | 1,090,488 | 1,168,699 | (78,211) | (6.69) |
| 營業毛利 | 889,273 | 785,865 | 103,408 | 13.16 |
| 營業費用 | 455,911 | 421,103 | 34,808 | 8.27 |
| 營業淨利 | 433,362 | 364,762 | 68,600 | 18.81 |
| 稅前淨利 | 466,009 | 417,611 | 48,398 | 11.59 |

台北公司

單位：新台幣仟元

| 項目 | 108 年度 | 107 年度 | 增(減)金額 | 增(減)% |
|------|-----------|-----------|----------|---------|
| 營業收入 | 1,394,850 | 1,283,632 | 111,218 | 8.66 |
| 營業成本 | 1,029,830 | 911,539 | 118,291 | 12.98 |
| 營業毛利 | 364,893 | 373,011 | (8,118) | (2.18) |
| 營業費用 | 234,289 | 217,985 | 16,304 | 7.48 |
| 營業淨利 | 130,604 | 155,026 | (24,422) | (15.75) |
| 稅前淨利 | 419,538 | 379,819 | 39,719 | 10.46 |

(二)預算執行情形：108 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 年度 項目 | | 108 年度 | 107 年度 | |
|------------------|------------|-----------|-----------|-------|
| | | | | |
| 財務 收 支 | 營業收入淨額 | 1,979,761 | 1,954,564 | |
| | 營業毛利 | 889,273 | 785,865 | |
| | 毛利率(%) | 44.92 | 40.21 | |
| | 利息支出 | 11,859 | 8,948 | |
| | 稅後純益 | 394,400 | 341,422 | |
| | 稅後純益率(%) | 19.92 | 17.47 | |
| 獲 利 能 力 | 資產報酬率(%) | 14.01 | 13.81 | |
| | 股東權益報酬率(%) | 25.44 | 23.36 | |
| | 估實收資本比率(%) | 營業利益 | 66.51 | 55.75 |
| | | 稅前純益 | 71.52 | 63.82 |
| 純益率(%) | 19.92 | 17.47 | | |

| 年度 項目 | | 108 年度 | 107 年度 |
|----------|---------------|-----------|-----------|
| | 追溯前每股盈餘(元) | 6.13 | 5.23 |
| | 追溯後每股盈餘(元) | - | - |
| 現金 流量 | 營業活動之淨現金流入(出) | 537,030 | 504,670 |
| | 投資活動之淨現金流入(出) | (776,669) | (503,036) |
| | 籌資活動之淨現金流入(出) | 266,327 | (251,880) |

(四)研究發展狀況

1. 最近三年研發費用占營業額之比例

單位：新台幣仟元

| 年度 項目 | 108 年度 | 107 年度 | 106 年度 |
|------------|--------|--------|--------|
| 研究發展費用 | 70,005 | 63,687 | 57,858 |
| 佔營業收入比率(%) | 3.54 | 3.26 | 3.06 |

2. 108 年度研發成果

為提供客戶優質產品解決方案，並達成長期穩定獲利目標，本公司研發經費投入逐年增長，近年來研發方向及成果概述如下：

- (1)在設計、製程、品管及測試面向，全面提升技術水平。
- (2)強化高頻連接器的分析及實驗能力。
- (3)擴大伺服器高速、高功率連接器產品線及市場規模。
- (4)開發伺服器可折式高速連接線，及車用模組連接器等。

二、109 年度營業計畫概要

(一)經營方針與重要產銷政策

| 項次 | 短期策略 | 經營方針與重要產銷政策 |
|----|---|--|
| 1 | 配合市場趨勢，開發下一代新產品，既有產品則擴展新的應用領域，奠定未來營收成長動能。 | 掌握新市場、新規格與新技術的發展趨勢，積極參與國際性展覽。 |
| | | 搶先建立智財防護網，布局於具有高成長、高毛利、高技術障礙的應用產品，領先同業埋下未來營收與獲利大躍進的火種。 |
| 2 | 擴大車用、伺服器及可折式高速線等新應用領域的市場佔有率。 | 深化服務既有客戶，提升公司產品在客戶端產品線的佔有率。 |
| | | 建立高寬廣度的客戶群分布，持續推動新客戶的開發導入，擴大整體市場佔有率並避免客戶群集中風險。 |
| | | 開展多層次技術產品，多元產品解決方案，全方位布局全面收成。 |

| 項次 | 短期策略 | 經營方針與重要產銷政策 |
|----|------------------------|--|
| 3 | 固守筆記型電腦既有領域市場佔有率的領先地位。 | 現有筆記型電腦應用領域深化穩固既有優勢，並切入新的應用領域，固守市場佔有率的領先地位。 |
| 4 | 優化產品組合創造毛利率最大化。 | 專注在客製化、高毛利、高利基型產品的開發，建構高附加價值的產品線領域，樹立無可取代的客戶滿意度，穩健保有高度議價能力。 精確的成本效益分析，推動製程改善優化，高效率的自動化生產線，嚴格的生產成本控制，持續降低人工依賴度。 |
| 5 | 堆疊與國際級大廠協同開發的設計與驗證能力。 | 聚焦新產品開發方向，提升產品開發設計及驗證能力，與客戶協同設計，以超乎客戶所期望的速度，提供優質的產品解決方案。 建立全面性的品質管理意識，塑造品質優先的內部文化，徹底落實於產品開發、供應商管理、自動化製程等環節，以高品質的產品創造差異化，以立足於高度競爭優勢。 |
| 6 | 落實資源整合，發揮內部能力。 | 集團內作業流程整合優化，去除無附加價值作業與無效控制點，避免冗長的跨部門溝通，確保訊息暢達，提升整體作業效能。 授與權課與責，依能授權因權課責，激發人才潛能，發揮有限人力的最大綜效。 靈活配置職務儲備成長動能，培育長期發展所需要的人才。 |

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司主要營業收入係來自於連接器之製造及買賣，若按終端應用主要可區分為筆記型電腦連接器、伺服器連接器、高速連接線及車用連接器等，因本公司董事會並未決議公開財務預測資訊，故無預期銷售數量之統計值。

三、未來公司發展策略

| 項次 | 短期策略 |
|----|--|
| 1 | 配合市場趨勢，開發下一世代新產品，既有產品則擴展新的應用領域，奠定未來營收成長動能。 |
| 2 | 擴大車用、伺服器及可折式高速線等新應用領域的市場佔有率。 |
| 3 | 固守筆記型電腦既有領域市場佔有率的領先地位。 |
| 4 | 優化產品組合創造毛利率最大化。 |
| 5 | 堆疊與國際級大廠協同開發的設計與驗證能力。 |
| 6 | 落實資源整合，發揮內部能力。 |

| 項次 | 長期策略 |
|----|--------------------------|
| 1 | 貫徹「品質」與「創新」的經營理念。 |
| 2 | 創造顧客價值，堅持誠信、雙贏與共榮。 |
| 3 | 堅守本業追求長期穩定獲利與股東的最大價值。 |
| 4 | 重視以人為本、主動關懷、共享成長果實的員工政策。 |
| 5 | 重視公司治理，誠信經營並善盡企業社會責任。 |

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

| 項次 | 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響 |
|----|---|
| 1 | 貿易戰衝突雖略有降級，但不確定因素仍高，隨即而來的 COVID-19 疫情，影響了整體供應鏈的正常運作，所引起的外匯匯率劇變及各國經貿政策轉向、原材料價格波動、普遍的缺工問題等，我們採取一些方案來解決，包括：匯率避險、更多元的採購策略、產學合作、加強自動化以降低人工依賴度等。 |
| 2 | 本公司隨時注意所處產業相關的科技改變及技術發展演變，迅速掌握產業動態加上不斷的加強提升研發能力，聚焦於開發關鍵核心技術並將各種創新概念及設計成果申請專利保護，本公司擁有堅實的自主開發與創新能力，積極擴展新產品及新市場應用領域，研發成果及技術能力均領先於同業，面對各項外在環境變化均將其轉化為新的機會與成長動能，故足以抵銷科技及產業快速變遷所帶來的風險。 |
| 3 | 市場唯一不變的就是始終在變，本公司面對市場的劇烈變化和難以預測，近年來除了持續固守既有領先的筆記型電腦應用領域外，並積極擴展非筆記型電腦領域，尤其著墨於伺服器與車用市場兩大應用領域，兩者佔整體營收比重逐年提升中，已順利擺脫筆記型電腦產業成長停滯的疑慮，取得了成功轉型的佳績。面對未來重重難關與挑戰，經營團隊將持續保持靈活彈性的經營步調，並堅持「品質」與「創新」的經營理念來因應。 |

董事長

游萬益



總經理

張一偉



會計主管

陳靜宜



凡甲科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度個體財務報告及合併財務報告，經委請勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧會計師、陳重成會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派案之議案等，並經本監察人審查完竣認為並無不合，爰依公司法第二百一十九條，備具報告書，敬請 鑒察。

此致

凡甲科技股份有限公司一〇九年股東常會

監察人 施春成





監察人 林月霞





監察人 陳鳳珊





中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 三 日

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

凡甲科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

凡甲科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達凡甲科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與凡甲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，對凡甲科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

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

凡甲科技股份有限公司民國 108 年度營業收入為 1,394,850 仟元，W 客戶佔其營收約 22%；另 B 客戶、P 客戶、H 客戶及 I 客戶分別佔其營收約 6%、5%、5%及 5%，本年度分別較去年成長 44%、28%、24%及 31%，基於重要性考量，因是將對上述客戶營業收入之發生列為本年度個體財務報表關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明及攸關揭露資訊請參閱個體財務報表附註四(十二)及二十所述。個體財務報表整體查核意見請參閱查核意見段。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 本會計師藉由瞭解凡甲科技股份有限公司有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應收入認列之內部控制查核程序，以確認並評估凡甲科技股份有限公司進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 本會計師自凡甲科技股份有限公司之銷貨明細中選取適當樣本，檢視雙方每期對帳資料、帳單 (Invoice)、出貨單及物流公司出貨確認文件等資料，並核對資金匯款對象及收款流程或其他替代性查核程序，此外，除就上述樣本確認銷貨交易發生之真實性外，亦評估移轉商品控制之時點是否允當；本會計師亦檢視前述客戶於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回情形。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估凡甲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凡甲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。

凡甲科技股份有限公司之治理單位（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，惟其目的非對凡甲科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凡甲科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致凡甲科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凡甲科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 耿 禧

張耿禧



會計師 陳 重 成

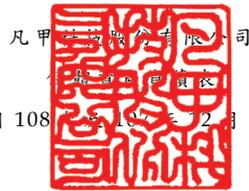
陳重成



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 3 日



凡甲信興股份有限公司
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 | 現金及約當現金（附註四及六） | \$ 352,518 | 12 | \$ 288,544 | 11 | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七） | 493 | - | - | - | |
| 1172 | 應收帳款（附註四、五、八及二十） | 567,264 | 19 | 453,789 | 18 | |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註四、五、二十及二七） | 27,631 | 1 | 36,148 | 2 | |
| 1200 | 其他應收款（附註四） | 73 | - | 82 | - | |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註四及二七） | 964 | - | 2,174 | - | |
| 130X | 存貨（附註四及九） | 79,278 | 3 | 58,249 | 2 | |
| 1479 | 其他流動資產（附註十四） | 6,237 | - | 6,855 | - | |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>1,034,458</u> | <u>35</u> | <u>845,841</u> | <u>33</u> | |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十） | 1,783,877 | 60 | 1,553,130 | 60 | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十一及二七） | 105,166 | 4 | 146,106 | 6 | |
| 1821 | 其他無形資產（附註四及十三） | 4,934 | - | 3,042 | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二二） | 33,470 | 1 | 14,367 | 1 | |
| 1975 | 淨確定福利資產－非流動（附註四及十八） | 377 | - | - | - | |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四、十四及二八） | 2,849 | - | 4,192 | - | |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>1,930,673</u> | <u>65</u> | <u>1,720,837</u> | <u>67</u> | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 2,965,131</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,566,678</u> | <u>100</u> | |
| 負債及權益 | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七） | \$ 1,680 | - | \$ 2,243 | - | |
| 2170 | 應付帳款 | 13,378 | - | 4,479 | - | |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二七） | 201,901 | 7 | 424,522 | 17 | |
| 2219 | 其他應付款（附註十六及二四） | 89,879 | 3 | 80,803 | 3 | |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二二） | 12,621 | - | 22,596 | 1 | |
| 2320 | 一年內到期之應付公司債（附註四及十五） | 434,099 | 15 | 489,057 | 19 | |
| 2399 | 其他流動負債（附註四及十六） | 13,776 | 1 | 8,287 | - | |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>767,334</u> | <u>26</u> | <u>1,031,987</u> | <u>40</u> | |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2530 | 應付公司債（附註四及十五） | 553,878 | 19 | - | - | |
| 2550 | 負債準備－非流動（附註四及十七） | 3,154 | - | 2,794 | - | |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二二） | 35,951 | 1 | 36,002 | 2 | |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十八） | - | - | 13 | - | |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>592,983</u> | <u>20</u> | <u>38,809</u> | <u>2</u> | |
| 2XXX | 負債總計 | <u>1,360,317</u> | <u>46</u> | <u>1,070,796</u> | <u>42</u> | |
| 權益（附註四及十九） | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 643,002 | 22 | 650,262 | 25 | |
| 3140 | 預收股本 | 9,969 | - | - | - | |
| 3100 | 股本總計 | <u>652,971</u> | <u>22</u> | <u>650,262</u> | <u>25</u> | |
| 3200 | 資本公積 | <u>279,577</u> | <u>10</u> | <u>247,362</u> | <u>10</u> | |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 286,821 | 10 | 252,679 | 10 | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 78,074 | 2 | 57,223 | 2 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 445,335 | 15 | 402,074 | 16 | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | <u>810,230</u> | <u>27</u> | <u>711,976</u> | <u>28</u> | |
| 3400 | 其他權益 | (137,964) | (5) | (78,074) | (3) | |
| 3500 | 庫藏股票 | - | - | (35,644) | (2) | |
| 3XXX | 權益總計 | <u>1,604,814</u> | <u>54</u> | <u>1,495,882</u> | <u>58</u> | |
| 負債與權益總計 | | <u>\$ 2,965,131</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,566,678</u> | <u>100</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲科技股份有限公司

個別綜合損益表

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 | % |
| | 營業收入（附註四、二十及二七） | | | |
| 4100 | \$ 1,394,850 | 100 | \$ 1,283,632 | 100 |
| | 營業成本（附註九、二一及二七） | | | |
| 5110 | (1,029,830) | (74) | (911,539) | (71) |
| 5900 | 365,020 | 26 | 372,093 | 29 |
| 5910 | (127) | - | - | - |
| 5920 | - | - | 918 | - |
| 5950 | 364,893 | 26 | 373,011 | 29 |
| | 營業費用（附註二一） | | | |
| 6100 | (94,250) | (7) | (76,405) | (6) |
| 6200 | (113,847) | (8) | (113,364) | (9) |
| 6300 | (25,511) | (2) | (28,068) | (2) |
| 6450 | (681) | - | (148) | - |
| 6000 | (234,289) | (17) | (217,985) | (17) |
| 6900 | 130,604 | 9 | 155,026 | 12 |
| | 營業外收入及支出 | | | |
| 7010 | 1,373 | - | 1,553 | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7020 | 其他利益及(損失)(附註四及二一) | (\$ 6,316) | - | \$ 7,412 | 1 |
| 7050 | 財務成本(附註四、十五及二一) | (11,859) | (1) | (8,948) | (1) |
| 7070 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額(附註四) | <u>305,736</u> | <u>22</u> | <u>224,776</u> | <u>18</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>288,934</u> | <u>21</u> | <u>224,793</u> | <u>18</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 419,538 | 30 | 379,819 | 30 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二二) | (<u>25,138</u>) | (<u>2</u>) | (<u>38,397</u>) | (<u>3</u>) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>394,400</u> | <u>28</u> | <u>341,422</u> | <u>27</u> |
| | 其他綜合損益(附註四、十八、十九及二二) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | 62 | - | 146 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | (<u>12</u>) | - | (<u>9</u>) | - |
| 8310 | | <u>50</u> | - | <u>137</u> | - |
| | 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 | (74,862) | (5) | (27,226) | (2) |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅 | <u>14,972</u> | <u>1</u> | <u>6,375</u> | - |
| 8360 | | (<u>59,890</u>) | (<u>4</u>) | (<u>20,851</u>) | (<u>2</u>) |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)合計 | (<u>59,840</u>) | (<u>4</u>) | (<u>20,714</u>) | (<u>2</u>) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 334,560</u> | <u>24</u> | <u>\$ 320,708</u> | <u>25</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | 每股盈餘 (附註二三) 來自繼續營業單位 | 108年度 | | 107年度 | |
|------|-------------------------|---------|---|---------|---|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 9710 | 基 本 | \$ 6.13 | | \$ 5.23 | |
| 9810 | 稀 釋 | \$ 5.38 | | \$ 4.81 | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：游萬益

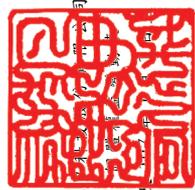


經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜





凡

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 歸屬 | 於 | | 本 | 公 | | 司 | 業 | | 主 | 權 | | 益 | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------------------|--------|----|---------|-------|---------|--------|---------|----|--------|-----------|----------|----------|----------|----|----------|---|---------|---|---------|---|---------|---|---------|-----------|-----------|
| | | 額 | 預 | | 收 | 股 | | 本 | 公 | | 積 | 保 | | 盈 | 未 | 分 | 配 | 盈 | 餘 | 庫 | 藏 | 股 | 票 | 權 | 益 | 總 |
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額 | 65,837 | \$ | 658,372 | \$ | 249,873 | \$ | 232,523 | \$ | 36,379 | \$ | 307,723 | \$ | 57,223 | \$ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | \$ | 1,427,647 |
| B1 | 106 年度盈餘指撥及分配 (附註十九) | - | - | - | - | - | 20,156 | - | - | - | - | (20,156) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B3 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | 20,844 | - | - | (20,844) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (164,592) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (164,592) | - |
| L1 | 股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (87,881) | - |
| L3 | 庫藏股買回 (附註十九) | (811) | (| 8,110) | (| 2,511) | - | - | - | - | (41,616) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 52,237 | - |
| D1 | 庫藏股註銷 (附註十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 341,422 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 341,422 |
| D3 | 107 年度淨利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 137 | - | (20,851) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (20,714) |
| D5 | 107 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D5 | 107 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 341,559 | - | - | (20,851) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 320,708 |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 65,026 | \$ | 650,262 | \$ | 247,362 | \$ | 252,679 | \$ | 57,223 | \$ | 402,074 | \$ | 78,074 | \$ | (35,644) | (| 35,644) | (| 35,644) | (| 35,644) | (| 35,644) | (| 1,495,882 |
| B1 | 107 年度盈餘指撥及分配 (附註十九) | - | - | - | - | - | 34,142 | - | - | - | (34,142) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B3 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (20,851) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (270,061) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (270,061) |
| C5 | 發行可轉換公司債認列權益組成部分(附註十五及十九) | - | - | - | - | 44,671 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 44,671 |
| C15 | 資本公積配發現金股利 (附註十九) | - | - | - | (| 64,300) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (64,300) |
| II | 可轉換公司債轉換 (附註十五及十九) | - | - | - | 9,969 | 54,093 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 64,062 |
| L3 | 庫藏股註銷 (附註十九) | (726) | (| 7,260) | (| 2,249) | - | - | - | - | (26,135) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 35,644 |
| D1 | 108 年度淨利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 394,400 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 394,400 |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 50 | - | (59,890) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (59,840) |
| D5 | 108 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 394,450 | - | (59,890) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 334,560 |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | 64,300 | \$ | 643,002 | \$ | 279,577 | \$ | 286,821 | \$ | 78,074 | \$ | 445,835 | \$ | 137,964 | \$ | (35,644) | (| 35,644) | (| 35,644) | (| 35,644) | (| 35,644) | (| 1,604,814 |

後 本個體財務報告之一部分。

經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



董事長：游萬益

凡甲利科技股份有限公司

個體資產負債表

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 | \$ 419,538 | \$ 379,819 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 681 | 148 |
| A20100 | 折舊費用 | 47,064 | 75,676 |
| A20200 | 攤銷費用 | 953 | 932 |
| A20900 | 財務成本 | 11,859 | 8,948 |
| A22300 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | (305,736) | (224,776) |
| A21200 | 利息收入 | (1,179) | (860) |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 2,696 | 2,297 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產／負債淨(利益)損失 | (5,583) | 2,493 |
| A23900 | 與子公司、關聯企業及合資之未實現利益 | 127 | - |
| A24000 | 與子公司、關聯企業及合資之已實現利益 | - | (918) |
| A24100 | 外幣兌換淨損失(利益) | 12,274 | (4,904) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | - | 80 |
| A31150 | 應收帳款 | (128,077) | (13,857) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 7,581 | 23,018 |
| A31200 | 存 貨 | (23,725) | 243 |
| A31240 | 其他流動資產 | 618 | 204 |
| A32110 | 持有供交易之金融負債 | (93) | - |
| A32150 | 應付帳款 | 9,389 | (4,083) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | (219,351) | 36,118 |
| A32180 | 其他應付款 | 8,312 | 15,090 |
| A32200 | 負債準備 | 360 | 542 |
| A32240 | 淨確定福利資產／負債－非流動 | (328) | (351) |
| A32230 | 其他流動負債 | 5,489 | 2,781 |
| A33000 | 營運產生之現金 | (157,131) | 298,640 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|-----------------|------------|------------|
| A33300 | 支付之利息 | (\$ 389) | (\$ 9) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (39,307) | (25,871) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (196,827) | 272,760 |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B04400 | 其他應收款—關係人減少 | 1,210 | - |
| B06500 | 其他金融資產增加 | - | (309) |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 533 | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (4,550) | (29,765) |
| B04500 | 購置無形資產 | (2,845) | (2,341) |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | (6) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | - | (346) |
| B07500 | 收取之利息 | 1,188 | 779 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (4,464) | (31,988) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C01200 | 發行可轉換公司債 | 606,000 | - |
| C09900 | 支付債務發行成本 | (5,197) | - |
| C04500 | 發放現金股利 | (334,361) | (164,592) |
| C04900 | 庫藏股票買回成本 | - | (87,881) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | 266,442 | (252,473) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (1,177) | 3,858 |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | 63,974 | (7,843) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 288,544 | 296,387 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 352,518 | \$ 288,544 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



會計師查核報告

凡甲科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

凡甲科技股份有限公司及其子公司（凡甲集團）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，足以允當表達凡甲集團民國 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，與凡甲集團保持超然獨立，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，對凡甲集團民國 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。

茲對凡甲集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

凡甲集團民國 108 年度合併營業收入為 1,979,761 仟元，W 客戶佔其營收約 15%；另 B 客戶、P 客戶、H 客戶、I 客戶及 O 客戶分別佔其營收約 4%、4%、4%、3%及 3%，本年度分別較去年成長 44%、28%、24%、31%及 33%，基於重要性考量，因是將對上述客戶營業收入之發生列為本年度合併財務報表關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明及攸關揭露請參閱合併財務報表附註四(十五)及附註二三所述。合併財務報表整體查核意見請參閱查核意見段。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 本會計師藉由瞭解凡甲集團有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應收入認列之內部控制查核程序，以確認並評估凡甲集團進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 本會計師自凡甲集團之銷貨明細中選取適當樣本，檢視雙方每期對帳資料、帳單 (Invoice)、出貨單及物流公司出貨確認文件等資料，並核對資金匯款對象及收款流程或其他替代性查核程序，此外，除就上述樣本確認銷貨交易發生之真實性外，亦評估移轉商品控制之時點是否允當；本會計師亦檢視前述客戶於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回情形。

其他事項

凡甲科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估凡甲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凡甲集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凡甲集團之治理單位 (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，惟其目的非對凡甲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，以及使凡甲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凡甲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，決定對凡甲集團民國 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 張 耿 禧

張耿禧



會計師 陳 重 成

陳重成



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 3 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 資 | 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註四及六) | \$ 429,082 | 13 | \$ 414,848 | 16 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註四及七) | 1,255 | - | - | - |
| 1150 | 應收票據 (附註四、五、八及二三) | 50,571 | 2 | 82,589 | 3 |
| 1172 | 應收帳款 (附註四、五、八及二三) | 813,757 | 25 | 704,305 | 28 |
| 1180 | 應收帳款一關係人 (附註四、五、二三及三十) | 273 | - | 1,728 | - |
| 1200 | 其他應收款 (附註四及八) | 6,096 | - | 3,663 | - |
| 1210 | 其他應收款一關係人 (附註四及三十) | 219 | - | 226 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 (附註四及二五) | - | - | 6,221 | - |
| 130X | 存貨 (附註四及九) | 130,347 | 4 | 145,225 | 6 |
| 1476 | 其他金融資產-流動 (附註四、十七及三一) | 866,257 | 27 | 486,618 | 19 |
| 1479 | 其他流動資產 (附註四、十六及十七) | 17,681 | 1 | 29,408 | 1 |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>2,315,538</u> | <u>72</u> | <u>1,874,831</u> | <u>73</u> |
| 非流動資產 | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十一) | 12,326 | - | 11,500 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十二及三十) | 636,272 | 20 | 554,033 | 22 |
| 1755 | 使用權資產 (附註三、四及十三) | 28,468 | 1 | - | - |
| 1805 | 商譽 (附註四及十四) | 3,776 | - | 3,869 | - |
| 1821 | 其他無形資產 (附註四及十五) | 5,218 | - | 3,327 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二五) | 33,470 | 1 | 14,367 | 1 |
| 1975 | 淨確定福利資產-非流動 (附註四及二一) | 377 | - | - | - |
| 1985 | 預付租賃款-非流動 (附註三及十六) | - | - | 29,653 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產 (附註四、十七及三一) | 177,721 | 6 | 60,975 | 2 |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>897,628</u> | <u>28</u> | <u>677,724</u> | <u>27</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 3,213,166</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,552,555</u> | <u>100</u> |
| 代 碼 負 債 及 權 益 | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動 (附註四及七) | \$ 1,680 | - | \$ 2,386 | - |
| 2130 | 合約負債-流動 (附註四及二三) | 5,311 | - | 977 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 303,649 | 9 | 290,913 | 12 |
| 2180 | 應付帳款一關係人 (附註三十) | 20,683 | 1 | 21,704 | 1 |
| 2219 | 其他應付款 (附註十九及二七) | 199,173 | 6 | 175,417 | 7 |
| 2220 | 其他應付款一關係人 (附註二七及三十) | 3,146 | - | 5,817 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二五) | 32,192 | 1 | 22,596 | 1 |
| 2320 | 一年內到期之應付公司債 (附註四及十八) | 434,099 | 14 | 489,057 | 19 |
| 2399 | 其他流動負債 (附註四及十九) | 14,908 | 1 | 8,326 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>1,014,841</u> | <u>32</u> | <u>1,017,193</u> | <u>40</u> |
| 非流動負債 | | | | | |
| 2550 | 負債準備-非流動 (附註四及二十) | 3,154 | - | 2,794 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動 (附註四及二一) | - | - | 13 | - |
| 2645 | 存入保證金 | 528 | - | 671 | - |
| 2530 | 應付公司債 (附註四及十八) | 553,878 | 17 | - | - |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二五) | 35,951 | 1 | 36,002 | 1 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>593,511</u> | <u>18</u> | <u>39,480</u> | <u>1</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>1,608,352</u> | <u>50</u> | <u>1,056,673</u> | <u>41</u> |
| 歸屬於本公司業主之權益 (附註四及二二) | | | | | |
| 股 本 | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 643,002 | 20 | 650,262 | 25 |
| 3140 | 預收股本 | 9,969 | - | - | - |
| 3100 | 股本總計 | <u>652,971</u> | <u>20</u> | <u>650,262</u> | <u>25</u> |
| 3200 | 資本公積 | 279,577 | 9 | 247,362 | 10 |
| 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 286,821 | 9 | 252,679 | 10 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 78,074 | 2 | 57,223 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 445,335 | 14 | 402,074 | 16 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | <u>810,230</u> | <u>25</u> | <u>711,976</u> | <u>28</u> |
| 3400 | 其他權益 | (137,964) | (4) | (78,074) | (3) |
| 3500 | 庫藏股票 | - | - | (35,644) | (1) |
| 31XX | 本公司業主權益總計 | <u>1,604,814</u> | <u>50</u> | <u>1,495,882</u> | <u>59</u> |
| 3XXX | 權益總計 | <u>1,604,814</u> | <u>50</u> | <u>1,495,882</u> | <u>59</u> |
| 負 債 與 權 益 總 計 | | | | | |
| | | <u>\$ 3,213,166</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,552,555</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲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 | % |
| | 營業收入（附註四、二三、三十及三六） | | | |
| 4100 | \$ 1,979,761 | 100 | \$ 1,954,564 | 100 |
| | 營業成本（附註九、二四及三十） | | | |
| 5110 | (1,090,488) | (55) | (1,168,699) | (60) |
| 5900 | 889,273 | 45 | 785,865 | 40 |
| | 營業費用（附註二四） | | | |
| 6100 | (138,984) | (7) | (123,696) | (7) |
| 6200 | (241,972) | (12) | (233,953) | (12) |
| 6300 | (70,005) | (4) | (63,687) | (3) |
| 6450 | | | | |
| | 預期信用減損（損失） | | | |
| | 利益（附註四及八） | | 233 | - |
| 6000 | (455,911) | (23) | (421,103) | (22) |
| 6900 | 433,362 | 22 | 364,762 | 18 |
| | 營業外收入及支出 | | | |
| 7010 | 28,668 | 2 | 24,584 | 1 |
| 7020 | 13,848 | 1 | 35,511 | 2 |
| 7050 | (11,859) | (1) | (8,948) | - |
| 7060 | 1,990 | - | 1,702 | - |
| 7000 | 32,647 | 2 | 52,849 | 3 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|--|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利 | \$ 466,009 | 24 | \$ 417,611 | 21 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二五) | (71,609) | (4) | (76,189) | (4) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>394,400</u> | <u>20</u> | <u>341,422</u> | <u>17</u> |
| | 其他綜合損益(附註四、二一、二二及二五) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | 62 | - | 146 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 | (12) | - | (9) | - |
| 8310 | | <u>50</u> | <u>-</u> | <u>137</u> | <u>-</u> |
| 8360 | 後續可能重分類至損益 之項目： | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額 | (74,651) | (4) | (26,902) | (1) |
| 8370 | 採用權益法之關聯 企業及合資之其 他綜合損益份額 (附註十一) | (211) | - | (324) | - |
| 8399 | 與可能重分類之項 目相關之所得稅 | <u>14,972</u> | <u>1</u> | <u>6,375</u> | <u>-</u> |
| | | (59,890) | (3) | (20,851) | (1) |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | (59,840) | (3) | (20,714) | (1) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 334,560</u> | <u>17</u> | <u>\$ 320,708</u> | <u>16</u> |
| | 每股盈餘(附註二六) | | | | |
| | 來自繼續營業單位 | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 6.13</u> | | <u>\$ 5.23</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 5.38</u> | | <u>\$ 4.81</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜





凡甲利
子公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 歸屬 | 於本公司營業主 | | | | 其他權益項目 | | 庫 | 票 | 股 | 權 | 益 |
|-----|---------------------------|---------|------------|----------|------------|------------|-----------|------------|---------------|-----------|--------------|---|
| | | 金額 | 預收 | 股本 | 資本公積 | 保 | 留 | | | | | |
| A1 | 107 年 1 月 1 日 餘額 | 65,837 | \$ 658,372 | \$ - | \$ 249,873 | \$ 232,523 | \$ 36,379 | \$ 307,723 | \$ - | \$ - | \$ 1,427,647 | |
| B1 | 106 年度盈餘指撥及分配 (附註二二) | - | - | - | - | 20,156 | - | (20,156) | - | - | - | |
| B3 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | 20,844 | (20,844) | - | - | - | |
| B5 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | (164,592) | - | - | (164,592) | |
| L1 | 股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| L1 | 庫藏股買回 (附註二二) | - | - | - | - | - | - | - | (87,881) | (87,881) | (87,881) | |
| L3 | 庫藏股註銷 (附註二二) | (811) | (8,110) | - | (2,511) | - | - | (41,616) | - | 52,237 | - | |
| D1 | 107 年度淨利 | - | - | - | - | - | - | 341,422 | - | - | 341,422 | |
| D3 | 107 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 137 | (20,851) | - | (20,714) | |
| D5 | 107 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | 341,559 | (20,851) | - | 320,708 | |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日 餘額 | 65,026 | 650,262 | - | 247,362 | 252,679 | 57,223 | 402,074 | (78,074) | (35,644) | 1,495,882 | |
| B1 | 107 年度盈餘指撥及分配 (附註二二) | - | - | - | - | 34,142 | - | (34,142) | - | - | - | |
| B3 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | 20,851 | (20,851) | - | - | - | |
| B5 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | (270,061) | - | - | (270,061) | |
| C5 | 銀行可轉換公司債認列權益組成部份(附註十八及二二) | - | - | - | 44,671 | - | - | - | - | - | 44,671 | |
| C15 | 資本公積配發現金股利 (附註二二) | - | - | - | (64,300) | - | - | - | - | - | (64,300) | |
| I1 | 可轉換公司債轉換 (附註十八及二二) | - | - | 9,969 | 54,093 | - | - | - | - | - | 64,062 | |
| L3 | 庫藏股註銷 (附註二二) | (726) | (7,260) | - | (2,249) | - | - | (26,135) | - | 35,644 | - | |
| D1 | 108 年度淨利 | - | - | - | - | - | - | 394,400 | - | - | 394,400 | |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 50 | (59,890) | - | (59,840) | |
| D5 | 108 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | 394,450 | (59,890) | - | 334,560 | |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日 餘額 | 64,300 | \$ 643,002 | \$ 9,969 | \$ 279,577 | \$ 286,821 | \$ 78,074 | \$ 445,335 | (\$ 137,964) | \$ - | \$ 1,604,814 | |



董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜

係本合併財務報告之一部分。

凡甲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 | \$ 466,009 | \$ 417,611 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益） | 4,950 | (233) |
| A20100 | 折舊費用 | 167,913 | 164,562 |
| A20200 | 攤銷費用 | 1,064 | 1,048 |
| A29900 | 預付租賃款攤銷 | - | 665 |
| A20900 | 財務成本 | 11,859 | 8,948 |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業及合資 損益之份額 | (1,990) | (1,702) |
| A21200 | 利息收入 | (22,445) | (16,682) |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 21,234 | 34,093 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 858 | 2,609 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金 融資產／負債淨（利益）損 失 | (6,378) | 2,639 |
| A24100 | 外幣兌換淨損失（利益） | 14,948 | (2,958) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 30,482 | 63,644 |
| A31150 | 應收帳款 | (139,398) | (17,212) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 1,455 | (798) |
| A31180 | 其他應收款 | 82 | 203 |
| A31200 | 存 貨 | (9,458) | (29,402) |
| A31240 | 其他流動資產 | 10,595 | (5,149) |
| A32110 | 持有供交易之金融負債 | (236) | - |
| A32125 | 合約負債 | 4,560 | (1,557) |
| A32150 | 應付帳款 | 25,255 | (27,664) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | (166) | 5,817 |
| A32180 | 其他應付款 | 8,693 | 15,920 |
| A32200 | 負債準備 | 360 | 542 |
| A32240 | 淨確定福利資產／負債－非流 動 | (328) | (351) |
| A32230 | 其他流動負債 | 6,647 | 2,782 |
| A33000 | 營運產生之現金 | 596,565 | 617,375 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|-----------|-----------------|--------------------|--------------------|
| A33300 | 支付之利息 | (\$ 389) | (\$ 9) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (59,146) | (112,696) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>537,030</u> | <u>504,670</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B04400 | 其他應收款—關係人減少 | 7 | 11 |
| B06500 | 其他金融資產增加 | (1,819,285) | (1,051,967) |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 1,403,122 | 815,912 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (226,265) | (244,545) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 898 | 303 |
| B04500 | 購置無形資產 | (2,967) | (2,341) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (152,369) | (33,674) |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | (151) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 260 | - |
| B07500 | 收取之利息 | <u>19,930</u> | <u>13,416</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (<u>776,669</u>) | (<u>503,036</u>) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C01200 | 發行公司債 | 606,000 | - |
| C09900 | 支付債務發行成本 | (5,197) | - |
| C03000 | 存入保證金增加 | - | 593 |
| C03100 | 存入保證金減少 | (115) | - |
| C04500 | 發放現金股利 | (334,361) | (164,592) |
| C04900 | 庫藏股票買回成本 | <u>-</u> | (<u>87,881</u>) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | <u>266,327</u> | (<u>251,880</u>) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (<u>12,454</u>) | (<u>3,985</u>) |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | 14,234 | (254,231) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>414,848</u> | <u>669,079</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 429,082</u> | <u>\$ 414,848</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：游萬益



經理人：張一偉



會計主管：陳靜宜



凡甲科技股份有限公司

「企業社會責任實務守則」部分條文修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|--|
| <p>第 3 條 本公司履行企業社會責任，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、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理與營運。</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>第 3 條 本公司履行企業社會責任，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、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理與營運。</p> | <p>1. 依中華民國 109 年 02 月 13 日，臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090002299 號函：發布修正「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」部分條文，辦理修訂。</p> |
| <p>第 17 條 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。</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及控制。</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 17 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及控制。</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，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，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>2. 酌作文字修正。</p> |
| <p>第 21 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。</p> <p><u>本公司應訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達到永續經營之目標。</u></p> | <p>第 21 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。</p> <p>本公司應將<u>企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中</u>，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達到永續經營之目標。</p> | |
| <p>第 24 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。</p> <p><u>本公司對產品或服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，應</u></p> | <p>第 24 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。</p> <p>本公司對產品或服務之行銷及標示，應遵循政府法規與相關國際準</p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|--|
| <p>遵循政府法規與相關國際準則，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。</p> | <p>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。</p> | |
| <p>第 26 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，共同致力提升企業社會責任。</p> <p><u>本公司宜訂定供應商管理政策，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牴觸者進行交易。</u></p> <p>本公司與其主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p> | <p>第 26 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，共同致力提升企業社會責任。</p> <p>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牴觸者進行交易。</p> <p>本公司與其主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p> | <p>1. 依中華民國 109 年 02 月 13 日，臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090002299 號函：發布修正「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」部分條文，辦理修訂。</p> |

凡甲科技股份有限公司
「誠信經營作業守則」部分條文修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p>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，<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>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。</p> | <p>1. 依中華民國 108 年 05 月 23 日，臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080008378 號函：發布修正「上市上櫃公司誠信經營守則」部分條文，辦理修訂。</p> |
| <p>第七條 (防範方案之範圍) 本公司應建立不誠信行為風險之評估機制，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與有效性。</u> 本公司宜參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋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。</p> | <p>第七條 (防範方案之範圍) 本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，<u>並加強相關防範措施。</u> 本公司訂定防範方案至少應涵蓋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。</p> | |
| <p>第八條 (承諾與執行) <u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u> 本公司及集團企業與組織應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，<u>以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾</u>，並於內部管理及商業活動中確實執行。 <u>本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存。</u></p> | <p>第八條 (承諾與執行) 本公司及集團企業與組織應於其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，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|--|
| <p>第十七條 (組織與責任)</p> <p>本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者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，應設置隸屬於董事會之專責單位(以下簡稱本公司專責單位)，<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，主要掌理下列事項，定期(至少一年一次)向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案</u>，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> | <p>第十七條 (組織與責任)</p> <p>本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者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，應設置隸屬於董事會之專責單位(以下簡稱本公司專責單位)，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，<u>並定期向董事會報告</u>：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，<u>並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南</u>。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> | <p>1. 依中華民國 108 年 05 月 23 日，臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080008378 號函：發布修正「上市上櫃公司誠信經營守則」部分條文，辦理修訂。</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依不誠信行為風險之評估結果，<u>擬訂相關稽核計畫</u>，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，<u>並據以查核防範方案遵</u></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>本公司內部稽核人員應<u>定期查核前項制度遵循情形</u>，<u>並作成稽核報告提報董事會</u>，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>1. 依中華民國 108 年 05 月 23 日，臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080008378 號函：發布修正「上市</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p>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。 <u>前項查核結果應通報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>上櫃公司誠信經營守則」部分條文，辦理修訂。 2. 酌作文字修正。</p> |
| <p>第二十三條（檢舉制度及內容） 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>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。</p> <p>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，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</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>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。</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>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>七、檢舉人獎勵措施。 本公司受理檢舉專責人員或單位，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或監察人</p> | <p>第二十三條（檢舉制度及內容） 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>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。</p> <p>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<u>主管</u>，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、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。</p> <p>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。</p> <p>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>六、檢舉人獎勵措施。 本公司受理檢舉專責人員或單位，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或監察人</p> | <p>1. 依中華民國108年05月23日，臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1080008378號函：發布修正「上市上櫃公司誠信經營守則」部分條文，辦理修訂。</p> |
| <p>第二十七條（實施） 本守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。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</p> | <p>第二十七條（實施） 本守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，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</p> | <p>1. 依中華民國108年05月23日，臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1080008378號函：發布</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| <p>出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p> | <p>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>修正「上市櫃公司誠信經營守則」部分條文，辦理修訂。</p> |

凡甲科技股份有限公司
「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|--|
| <p>第 5 條 本公司指定專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，<u>並配置充足之資源及適任之人員</u>，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告： 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u> 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。 <u>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p> | <p>第 5 條 本公司指定專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告： 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、訂定防範不誠信行為方案，<u>並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u> 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> | <p>1. 中華民國 109 年 2 月 13 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090002299 號函：發布修正「○○股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例」部分條文，辦理修訂。 2. 酌作文字修正。</p> |
| <p>第 11 條 本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，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，不得不得當相互支援。 <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</u></p> | <p>第 11 條 本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，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。董事間亦應自律，不得不得當相互支援。</p> | |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--|
| <p><u>項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p> | <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p> | |
| <p>第 16 條</p> <p><u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p> | <p>第 16 條</p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p> | <p>1. 中華民國 109 年 2 月 13 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 10900022 99 號函：發布修正「○○股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例」部分條文，辦理修訂。</p> |
| <p>第 21 條</p> <p>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</p> <p>本公司於公司網站及內部網站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，供本公司內部及外部人員使用。</p> <p>檢舉人應至少提供下列資訊： 一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得</p> | <p>第 21 條</p> <p>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</p> <p>本公司於公司網站及內部網站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，供本公司內部及外部人員使用。</p> <p>檢舉人應至少提供下列資訊： 一、檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯</p> | <p>1. 中華民國 109 年 2 月 13 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 10900022 99 號函：發布修正「○○股</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|---|
| <p><u>匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</u></p> <p>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</p> <p>三、可供調查之具體事證。</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：</p> <p>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。</p> <p>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</p> <p>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時<u>向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</u></p> <p>四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。</p> <p>五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> | <p>絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</p> <p>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</p> <p>三、可供調查之具體事證。</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<u>並由本公司專責單位</u>依下列程序處理：</p> <p>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。</p> <p>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</p> <p>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。</p> <p>五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> | <p>份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例」部分條文，辦理修訂。</p> |

凡甲科技股份有限公司
「公司章程」部分條文修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|---|
| <p>第四章 董事及<u>審計委員會</u></p> | <p>第四章 董事及<u>監察人</u></p> | <p>依據金管會 107年12月19 日發布之金管 證發字第 10703452331 號辦理。</p> |
| <p>第十七條：本公司設董事七至十一人，監察人三至五人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。本公司董事名額中，<u>獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。</u> <u>董事之選舉採候選人提名制度，非獨立董事與獨立董事應分別提名，由股東會就候選人名單一併進行選舉，並分開計算當選名額。</u> 董事及監察人任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。</p> | <p>第十七條：本公司設董事七至九人，監察人三至五人，任期三年，由股東會依法選任之。<u>董事及監察人任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。</u></p> | <p>依據金管會 108年4月25 日發布之金管 證交字第 1080311451 號、公司法第 192-1條、 216-1條及公 司需求修改 之。</p> |
| <p>第十七條之一：<u>本公司依證券交易法第十四條之四設置審計委員會時，毋庸設置監察人。審計委員會成立時，監察人即當然解任，本章程關於監察人之規定，亦隨即失效。</u> <u>證券交易法、公司法及其他法律對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u> <u>審計委員會應由全體獨立董事組成，有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依法規另訂審計委會組織規程。</u></p> | <p>第十七條之一：<u>前條本公司董事名額中，若本公司應設置獨立董事時，或本公司自願設置獨立董事時，其獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事之選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。董事選舉時，應依公司法第一百九十八條規定，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，非獨立董事由股東會就有行為能力之人選任，獨立董事由股東會就獨立董事候選人名單選任，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</u></p> | <p>依據金管會 107年12月19 日發布之金管 證發字第 10703452331 號修改之。</p> |
| <p>(刪除)</p> | <p>第十七條之二：<u>本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會提出獨立董事候選人名單，經董事會審查其符合獨立董事</u></p> | <p>併入前兩條 文，故刪除 之。</p> |

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|----------------|
| | <p><u>所應具備條件後，送請股東會，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事候選人提名之受理方式等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。</u></p> <p><u>其董事及監察人任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。</u></p> | |
| <p>第廿九條：本章程訂立於中華民國八十七年十月二十七日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年八月五日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十一年七月五日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十二年五月五日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十二年七月一日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十三年十月八日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十四年六月二十二日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十五年六月一日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十六年五月十五日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十七年六月十三日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十八年五月十五日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十九年五月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國一〇一年六月二十七日。</p> <p>第十三次修訂為中華民國一〇五年六月十六日。</p> <p>第十四次修訂為中華民國一〇八年六月二十一日。</p> <p><u>第十五次修訂為中華民國一〇九年六月十九日。</u></p> | <p>第廿九條：本章程訂立於中華民國八十七年十月二十七日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年八月五日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十一年七月五日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十二年五月五日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十二年七月一日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十三年十月八日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十四年六月二十二日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十五年六月一日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十六年五月十五日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十七年六月十三日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十八年五月十五日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十九年五月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國一〇一年六月二十七日。</p> <p>第十三次修訂為中華民國一〇五年六月十六日。</p> <p>第十四次修訂為中華民國一〇八年六月二十一日。</p> | <p>新增修訂日期。</p> |

凡甲科技股份有限公司
「取得或處分資產作業程序」部分條文修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|--------------------------------------|
| <p>5.15.2 A-List International Ltd. (Samoa)不得放棄對 Topwise Technology Ltd. (Samoa)及 ALLTOP HOLDING LIMITED. (HONG KONG) 未來各年度之增資，未來若 A-List International Ltd. (Samoa)放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。</p> | <p>5.15.2 A-List International Ltd. (Samoa)不得放棄對 Topwise Technology Ltd. (Samoa)、<u>Harvest Technology International Ltd. (Samoa)</u>、<u>ALLTOP HOLDING LIMITED. (HONG KONG)</u>及 <u>United Global Corp.</u> 未來各年度之增資，未來若 A-List International Ltd. (Samoa)放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。</p> | <p>1. 符合現行作業規定修正。 2. 酌作文字修正。</p> |

凡甲科技股份有限公司
公司章程(修改前)

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為凡甲科技股份有限公司（英文名稱為 ALLTOP TECHNOLOGY CO., LTD.）。

第二條：本公司所營事業如下：

1. F106030 模具批發業。
2. F113010 機械批發業。
3. F113020 電器批發業。
4. F118010 資訊軟體批發業。
5. F119010 電子材料批發業。
6. F106010 五金批發業。
7. I599990 其他設計業。
8. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
9. I301010 資訊軟體服務業。
10. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
11. F213040 精密儀器零售業。
12. F213060 電信器材零售業。
13. E605010 電腦設備安裝業。
14. E701010 通信工程業。
15. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
16. F218010 資訊軟體零售業。
17. F219010 電子材料零售業。
18. F401010 國際貿易業。
19. F113070 電信器材批發業。
20. F113030 精密儀器批發業。
21. CC01070 無線通信機械器材製造業。
22. CC01080 電子零組件製造業。
23. CE01010 一般儀器製造業。
24. CC01060 有線通信機械器材製造業。
25. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
26. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。

27. CQ01010 模具製造業。

28. 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，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。

第四條：本公司之公告方法依公司法及主管機關之規定辦理。

第五條：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

第六條：本公司得為對外背書保證。

第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣十二億元，分為 1.2 億股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行普通股或特別股。前項股份總額保留新台幣貳仟萬元，計貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，為發行員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用，得依董事會決議分次發行。公司發行新股時得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條之一：刪除。

第八條：本公司特別股之權利義務及其他重要發行條件如下：

- 一、本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納稅捐外，應先彌補以往年度虧損並依法令規定提列法定盈餘公積，再依章程規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，得優先分派特別股當年度得分派之股息。
- 二、特別股股息以年率百分之八為上限，按每股發行價格計算，股息得每年以現金一次發放，於每年股東常會承認財務報告後，由董事會訂定基準日支付前一年度得發放之股息。發行年度及收回年度股息之發放數，按當年度實際發行天數計算。
- 三、本公司對特別股之股息分派具自主裁量權，如因本公司年度決算無盈餘或盈餘不足分派特別股股息，本公司得決議不分派特別股股息，特別股股東不得異議。如所發行之特別股為非累積型，其未分派或分派不足額之股息，不累積於以後有盈餘年度遞延償付。
- 四、特別股股東除領取本項第二款所定之股息外，如所發行之特別股為非參與型，不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金及撥充資本之分派。

- 五、本公司以現金發行新股時，特別股股東與普通股股東有相同之優先認股權。
- 六、特別股股東分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股股東，且與本公司所發行之各種特別股股東之受償順序相同，均次於一般債權人，但以不超過分派當時已發行流通在外特別股股份按發行價格計算之數額為限。
- 七、特別股股東無表決權及選舉權，但得被選舉為董事、監察人，於特別股股東會或涉及特別股股東權利義務事項之股東會有表決權。
- 八、本公司發行之特別股如為可轉換特別股，自發行之日起算一年內不得轉換。其得轉換之期間授權董事會於實際發行條件中訂定。可轉換特別股之股東得根據發行條件申請部分或全部將其持有之特別股依壹股特別股轉換為壹股普通股之比例轉換（轉換比例為 1:1）。可轉換特別股轉換成普通股後，其權利義務與普通股相同。特別股轉換年度股息之發放，則按當年度實際發行日數與全年度日數之比例計算，惟於各年度分派股息除權（息）基準日前轉換成普通股者，不得參與分派當年度之特別股股息及之後年度之股利發放，但得參與當年度普通股盈餘及資本公積之分派。
- 九、特別股屬無到期日，特別股股東無要求本公司收回其所持有之特別股之權利，但本公司得於發行屆滿五年之次日起隨時按原實際發行價格及相關發行辦法以現金收回、發行新股強制轉換或其他法令許可之方式，收回全部或一部之特別股。未收回之特別股，仍延續本條各種發行條件之權利義務至本公司收回為止。於特別股收回當年度，如本公司股東會決議發放股息，截至收回日應發放之股息，按當年度實際發行日數計算。
- 十、特別股及所轉換之普通股，授權董事會視公司及市場狀況等，辦理上櫃事宜。
特別股之名稱、發行日期、具體發行條件及其他相關事宜，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人認購意願，依本公司章程及相關法令訂定之。

第九條：本公司股票概為記名式，由本公司董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行簽證機構簽證後發行之。

本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製，並洽證券集中保管事業機構保管。

本公司得依證券集中保管事業機構之請求，合併換發大面額證券。

本公司發行之股份得免印製股票，其他有價證券亦同，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第十條：本公司股務之處理，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理之。

第三章 股東會

第十一條：股東會分常會及臨時會二種，除法令另有規定外，均由董事會依法召集。常會於每會計年度了後六個月內召開之。股東臨時會於必要時依法召集之。特別股股東會於必要時，得依相關法令召開之。

每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會前三十日內，或本公司決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

第十二條：股東不能親自出席股東會時，得出具本公司印發之委託書載明授權委託代理人一人出席。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。

前項委託書應於股東會開會前五日送達本公司。委託書有重複時，以先送達者為準，但聲明撤銷前委託者，不在此限。

第十三條：本公司股東，除相關法令另有規定無表決權外，每股有一表決權。

第十四條：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親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司股東得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十五條：股東會由董事會召集，以董事長為主席遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理，由董事會以外之其他召集人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。股東會議事錄分發得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

第十六條之一：本公司如欲撤銷公開發行時，除須董事會核准外，須經股東會決議，並依公司法及相關法令同意行之。

第十六條之二：股東會除法令另有規定外，議決事項如下：

- 一、釐訂及修正本公司章程。
- 二、選舉董事及監察人。

- 三、承認董事會所造具之表冊，監察人之報告及決議分派盈餘或虧損撥補之議案。
 - 四、資本減少之決議。
- 其他重要事項及依法令應經股東會議決之事項。

第四章 董事及監察人

第十七條：本公司設董事七至九人，監察人三至五人，任期三年，由股東會依法選任之。董事及監察人任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。

第十七條之一：前條本公司董事名額中，若本公司應設置獨立董事時，或本公司自願設置獨立董事時，其獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事之選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。董事選舉時，應依公司法第一百九十八條規定，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，非獨立董事由股東會就有行為能力之人選任，獨立董事由股東會就獨立董事候選人名單選任，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。

第十七條之二：本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會提出獨立董事候選人名單，經董事會審查其符合獨立董事所應具備條件後，送請股東會，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事候選人提名之受理方式等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。

其董事及監察人任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。

第十八條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互推一人為董事長，董事長對外代表本公司。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十九條：本公司董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之。如公司有盈餘時，另依章程第二十五條之規定分配酬勞。

本公司之全體董監事於任期內得就其執行業務範圍投保責任險，有關投保全體董監事之責任保險事宜，授權董事會全權處理。

第二十條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第廿一條：董事不克出席董事會，可委託其他董事代理出席。

第廿二條：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。

第廿二條之一：監察人得列席董事會

第廿二條之二：董事會之職權如下：

- 一、本公司業務方針及計劃之核定。
- 二、本公司預算之核定及決算之審議。
- 三、本公司組織規程之核定。
- 四、本公司重要規章之核定
- 五、本公司資本增減之擬定及股票發行之核定。
- 六、本公司盈餘分配或彌補虧損議案之擬定。
- 七、本公司公司債發行之決議。
- 八、買回本公司股份計劃之決議。
- 九、本公司經理人員(含內部稽核主管)之任免。
- 十、取得或處分重要資產之核定。
- 十一、本公司股東常會或股東臨時會召集之決定。
- 十二、子公司董事及監察人之指派。
- 十三、其他依法令規定或股東會授權之事項。

第廿二條之三：監察人職權如下：

- 一、決算之審查。
- 二、監察公司業務及財務狀況，並得請求董事會提出報告。
- 三、認為必要時，得依法召集股東會。

其他依法監察之事項

第廿二條之四：本公司董事會應至少每季召開一次，召集時應載明召集事由於七日前通知董事及監察人，但有緊急情事時，得隨時召集之，並得以傳真、電子郵件等方式替代郵寄通知。

第五章 經理人

第廿三條：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

第廿四條：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，提交股東常會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿五條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之四至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會提撥不高於百分之二為董監酬勞。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。

第廿六條：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如有餘額，得優先分派特別股當年度得分派之股息；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，係配合目前與未來之發展計畫、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，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之五十分配股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

第七章 附 則

第廿七條：本章程未盡事宜依公司法及相關法令之規定辦理。

第廿八條：本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

第廿九條：本章程訂立於中華民國八十七年十月二十七日。

第一次修訂於中華民國八十八年八月五日。

第二次修訂於中華民國九十一年七月五日。

第三次修訂於中華民國九十二年五月五日。

第四次修訂於中華民國九十二年七月一日。

第五次修訂於中華民國九十三年十月八日。

第六次修訂於中華民國九十四年六月二十二日。

- 第七次修訂於中華民國九十五年六月一日。
- 第八次修訂於中華民國九十六年五月十五日。
- 第九次修訂於中華民國九十七年六月十三日。
- 第十次修訂於中華民國九十八年五月十五日。
- 第十一次修訂於中華民國九十九年五月二十七日。
- 第十二次修訂於中華民國一〇一年六月二十七日。
- 第十三次修訂為中華民國一〇五年六月十六日。
- 第十四次修訂為中華民國一〇八年六月二十一日。

凡甲科技股份有限公司 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。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、監察人、變更章程、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。

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：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：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、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。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）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。

第七條：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、至少一席監察人親自出席，及各類性功能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：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。

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：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：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：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，不在限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司；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，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數，由股東進行投票表決，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。

第十四條：股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人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、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條：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。

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：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：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：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十條：本規則訂立於民國 101 年 06 月 27 日

本規則修訂於民國 102 年 06 月 17 日

本規則修訂於民國 104 年 06 月 10 日

凡甲科技股份有限公司 全體董事及監察人持股情形

- (一) 本公司實收資本總額為 720,473,210 元，已發行股份總數為 72,047,321 股。
- (二) 依證券交易法第26 條之規定全體董事最低持股數 5,763,786 股，全體監察人最低持股數為 576,379 股。
- (三) 截至本年度股東常會停止過戶日(109年04月21日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數如下。

109 年 4 月 21 日

| 戶 號 | 職 稱 | 姓 名 | 持 有 股 數 | |
|----------------|---------|----------------------|--|---------|
| | | | 股 數 | 持 股 比 例 |
| 10330 | 董 事 長 | 禾沅投資(股)公司 -代表人游萬益 | 1,258,168 | 1.75% |
| 4832 | 董 事 | 瑞燦投資(股)公司 -代表人陳祖林 | 1,091,049 | 1.51% |
| 405 | 董 事 | 延華投資有限公司 -代表人張一偉 | 3,250,000 | 4.51% |
| 22644 | 董 事 | 立瑩有限公司 -代表人陳鴻銘 | 751,000 | 1.04% |
| 37797 | 董 事 | 大金崑(股)公司 -代表人佟人彥 | 558,000 | 0.77% |
| - | 獨 立 董 事 | 卜 春 進 | - | - |
| - | 獨 立 董 事 | 呂 連 旺 | - | - |
| 全體董事小計(股數)(註) | | | 6,908,217 | 9.58% |
| 4 | 監 察 人 | 陳 鳳 珊 | 898,338 (註:包含保留運用決定權 信託股數 600,000 股) | 1.25% |
| 29 | 監 察 人 | 林 月 霞 | 729,940 (註:包含保留運用決定權 信託股數 270,000 股) | 1.01% |
| - | 監 察 人 | 施 春 成 | - | - |
| 全體監察人小計(股數) | | | 1,628,278 | 2.26% |
| 全體董事、監察人合計(股數) | | | 8,536,495 | 11.84% |

凡甲科技股份有限公司
ALLTOP TECHNOLOGY

新北市中和區中山路三段102號3樓
3F., No. 102, Sec. 3, Jhongshan Rd.,
Jhonghe District, New Taipei City, Taiwan
TEL : 886 2 2225-1688 FAX : 886 2 2225-0882
www.otop.com.tw