

新揚科技股份有限公司
民國一百年股東常會議事手冊
目 錄

	頁次
壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	4
三、臨時動議.....	5
四、散會.....	5
參、附件	
一、九十九年度營業報告書.....	6
二、九十九年度監察人審查報告書.....	8
三、九十九年度會計師查核報告書及財務報表.....	9
四、私募有價證券實際辦理情形.....	23
肆、附錄	
一、公司章程.....	24
二、股東會議事規則.....	28
三、無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬之影響.....	31
四、董事會通過之配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形.....	31
五、董事及監察人持股情形.....	31

新揚科技股份有限公司
民國一百年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、臨時動議
- 六、散會

新揚科技股份有限公司

民國一百年股東常會開會議程

時間：中華民國 100 年 6 月 10 日(星期五) 上午九時整

地點：高雄市岡山區本洲里本工路 17 號(集會堂)

一、宣布開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 九十九年度營業報告書。

(二) 九十九年度監察人審查報告書。

(三) 九十九年度公司虧損達實收資本額二分之一報告。

(四) 私募有價證券案情形報告。

四、承認事項

(一) 九十九年度營業報告書與財務報表案。

(二) 九十九年度虧損撥補案。

五、臨時動議

六、散會

【報告事項】

(一) 九十九年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊附件一(第 6 頁~第 7 頁)。

(二) 九十九年度監察人審查報告書，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊附件二(第 8 頁)。

(三) 九十九年度公司虧損達實收資本額二分之一報告，敬請 鑒察。

說明：本公司截至 99 年 12 月 31 日止累積虧損為新台幣 813,248,446 元，已逾實收資本額二分之一，依公司法第 211 條規定，提報股東會。依公司法 232 條規定，公司非彌補虧損及依本法規定提出法定盈餘公積後，不得分派股息及紅利。

(四) 私募有價證券案情形報告，敬請 鑒察。

說明：

1. 依據行政院金融監督管理委員會 99 年 9 月 1 日金管證發字第 0990046878 號，修正「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」辦理。
2. 本公司 98 年第二次發行之私募甲種特別股不超過新台幣 400,000,000 元額度案，係經 98 年 6 月 19 日股東常會及 98 年 7 月 29 日董事會議決議通過後，於 98 年 10 月 2 日完成募集新台幣 325,742,860 元，並於 99 年度資金運用全數執行完畢。
此案於 99 年 6 月 19 日屆滿一年，本公司 99 年 5 月 11 日董事會議決議通過本額度未募足金額自動終止並不繼續私募。
3. 本公司 99 年第一次發行之私募普通股不超過新台幣 300,000,000 元額度案，係經 99 年 10 月 4 日股東臨時會及 100 年 2 月 14 日董事會議決議通過後，於 100 年 2 月 25 日完成募集新台幣 120,000,000 元。私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形請參閱本手冊附件四(第 23 頁)。

【承認事項】

第一案

案由：九十九年度營業報告書與財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司 99 年度營業報告書與財務報表(合併財務報表)等表冊經本公司董事會編造完成，其中財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所林億彰會計師及李明憲會計師查核簽證完竣並出具無保留意見之查核報告書，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具審查報告書在案。
2. 謹檢附會計師查核報告書、財務報表暨合併財務報表及營業報告書，請參閱手冊附件一~附件三(第 6 頁~第 22 頁)。
3. 敬請 承認。

決議：

第二案

案由：九十九年度虧損撥補案，提請承認。(董事會提)

說明：

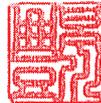
1. 本公司九十九年度財務報表業經資誠聯合會計師查核完竣，九十九年度虧損撥補表，詳如下表。
2. 敬請 承認。

新揚科技股份有限公司	
九十九年度虧損撥補表	
單位：新台幣元	
項目	金額
期初累積虧損	(915,357,025)
九十九年度稅後淨利	102,108,579
累積虧損合計	(813,248,446)

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：

【臨時動議】

【散會】

【附件一】

民國九十九年度營業報告書

各位股東、員工，大家好：

新揚科技(股)公司 99 年度在經營團隊努力下，業績與獲利均較往年成長，以下就 99 年度的營業概況與 100 年度的展望提出報告。

一、99 年度營業結果：

(一)營業計劃實施結果

99 年合併營收淨額為新台幣(以下同)756,251 仟元較 98 年合併營收 517,589 仟元成長 46%，99 年度稅後淨利為 102,109 仟元較 98 年稅後淨損 60,169 仟元成長 269%。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1. 99 年 12 月 31 日負債比率為 41.47%，流動比率為 203.22%，速動比率為 171.37%。
2. 99 年度每股稅後盈餘為 1.38 元較 98 年每股稅後虧損 1.04 元，成長 233%。

二、本年度(100 年度)營業計劃概要

1. 市場策略方向：穩定與維持與現有客戶之關係，強化策略夥伴關係，並加強開發最終端產品新客戶。因應外在產業環境的變化，擬訂銷售策略，積極開發新的應用市場，深耕智慧型手機及平板電腦之商機。
2. 產銷策略方向：穩定重要廠商並加強產業策略聯盟，建立長期供貨關係。提高產能利用率降低成本，並加強無膠雙面產品之銷售，以期提高公司競爭力。
3. 研發策略方向：因應終端產品朝輕薄短小發展，提升製程技術。持續研發創新產品及開發利基型產品滿足客戶各種產品之需求。
4. 擴大經營規模：99 年新增一條無膠雙面板生產線，另經由大陸廠松揚電子的運作，強化對中國市場的佈局，提高中國手機及平板電腦自有品牌市佔率。

三、總體經營環境之影響：

隨著智慧型手機及平板電腦等終端產品熱銷，薄型化、省電及多功能之趨勢，軟板的應用性持續增加，帶動軟板需求增加。軟板產業在 95 年之後，產業長期處在供過於求的環境，軟板廠減緩擴產，97 年受到不景氣影響，部分小廠退出市場，目前軟板產業供需獲得顯著改善。依全球印刷電路板市調機構 Primask 估計 100 年及 101 年全球軟板業產年成長為 18% 及 15.1%。

有鑑於整體軟板產業供需已改善，終端產品應用需求暢旺，加上本公司積極調整產品組合並擴大市佔率，預期未來獲利能力將逐年提升。

感謝各位股東、客戶及員工所給予的支持與鼓勵，未來仍將全力以赴謀求全體股東最大利益為最終目標。敬請各位股東繼續支持與指教，同時祝大家身體健康、事事如意。

負責人：



經理人：



主辦會計：



【附件二】

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司九十九年度業經資誠聯合會計師事務所林億彰會計師及李明憲會計師查核簽證並出具無保留意見查核報告之財務報表(含合併財務報表)，經本監察人審核完竣，認為並無不合，爰依照公司法第二一九條規定，繕具本報告書。

敬請 鑑核

此致

新揚科技股份有限公司一百年股東常會

監察人：柯永祥



長春企管(股)公司

法人代表：李君湘



順來企管顧問(股)公司

法人代表：許萬林



中 華 民 國 一 百 年 四 月 二 十 二 日

【附件三】



會計師查核報告

資誠聯合會計師事務所

PricewaterhouseCoopers, Taiwan
80048 高雄市新興區民族二路95號22樓
22F, 95 Mintzu 2nd Rd.
Kaohsiung, Taiwan 80048
Tel: (886) 7 237 3116
Fax: (886) 7 236 5631
www.pwc.com/tw

(100)財審報字第 10003026 號

新揚科技股份有限公司 公鑒：

新揚科技股份有限公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。新揚科技股份有限公司採權益法評價之長期股權投資 - 長揚光電股份有限公司，係依其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核其財務報表；民國 98 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失為新台幣 9,198 仟元，截至民國 98 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額為新台幣 0 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述民國 99 年度及 98 年度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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達新揚科技股份有限公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，新揚科技股份有限公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

新揚科技股份有限公司已另行編製民國 99 年度及 98 年度合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林億彰

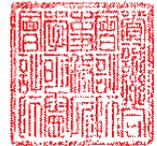
林億彰



會計師

李明憲

李明憲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號

(78)台財證(一)第 30934 號

中 華 民 國 1 0 0 年 4 月 2 1 日



新揚科技股份有限公司

資產負債表

民國99年12月31日

單位：新台幣仟元

	99年12月31日	98年12月31日	99年12月31日	98年12月31日
	金額	金額	%	%
資 產				
流動資產				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 95,293	\$ 135,543	10	2100
1120 應收票據淨額(附註四(二))	747	14,396	1	2110
1140 應收帳款(附註四(三))	51,235	27,332	4	2180
1150 應收帳款-關係人淨額(附註五(二))	150,206	129,646	10	
1178 其他應收款(附註四(十七))	1,835	4,751	-	2120
1188 其他應收款-關係人-其他(附註五(二))	104,664	97,157	8	2140
120X 存貨(附註三及四(四))	73,235	96,135	7	2170
1291 受限制資產(附註六)	29,644	167,000	13	2260
1298 其他流動資產(附註四(五))	7,564	8,238	1	
11XX 流動資產合計	514,423	680,198	52	2270
基金及投資				
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	276,813	218,553	17	2298
1440 其他金融資產-非流動	4,801	5,570	-	21XX
14XX 基金及投資合計	281,614	224,123	17	
固定資產(附註四(六)(七)、五(二)及六)				
成本				
1521 房屋及建築	228,500	218,287	17	2410
1531 機器設備	499,923	521,270	40	2420
1561 辦公設備	8,266	7,591	1	24XX
1571 儀器設備	19,281	19,218	1	2XXX
1681 其他設備	12,831	13,205	1	
15XX 成本及重估增值	768,801	779,571	60	3110
15X9 減：累計折舊	(342,402)	(301,966)	(23)	3120
1599 減：累計減損	(67,914)	(97,468)	(7)	
1670 未完工程及預付設備款	35,738	4,024	-	3350
15XX 固定資產淨額	394,223	384,161	30	
無形資產				
1750 電腦軟體成本	3,278	4,169	-	3420
17XX 無形資產合計	3,278	4,169	-	3XXX
其他資產				
1830 遞延費用	12	281	-	
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(十七))	58,945	-	-	
1887 受限制資產(附註六)	12,000	11,533	1	
18XX 其他資產合計	70,957	11,814	1	
11XX 資產總計	\$ 1,264,495	\$ 1,304,465	100	100
負債及股東權益				
流動負債				
短期借款(附註四(八)及六)	\$ 87,252	\$ 210,090	7	16
應付短期票券(附註四(九))	-	24,997	-	2
公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註四(十))	224	-	-	-
應付票據	442	119	-	-
應付帳款(附註五(二))	35,594	12,418	3	1
應付費用	28,945	24,049	2	2
一年或一營業週期內到期應付公司債(附註四(十一))	35,056	27,287	3	2
一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十二)及六)	57,685	59,276	4	5
其他流動負債(附註四(五)及五(二))	7,944	5,554	1	-
流動負債合計	253,142	363,790	20	28
長期負債	28,837	64,528	2	5
應付公司債(附註四(十一))	242,368	221,799	19	17
長期借款(附註四(十二)及六)	271,205	286,327	21	22
負債總計	524,347	650,117	41	50
股東權益				
股本(附註一及四(十四))	690,914	690,914	55	53
特別股股本	852,730	852,730	67	65
保留盈餘	(813,248)	(915,357)	(64)	(70)
待彌補虧損(附註四(十四)(十五)(十七))	-	-	-	-
股東權益其他調整項目	9,752	26,061	1	2
累積換算調整數	740,148	654,348	59	50
股東權益總計	740,148	654,348	59	50
重大承諾事項及或有事項(附註四(十一)、五(二)及七)	-	-	-	-
重大之期後事項(附註四(十四)及九)	-	-	-	-
負債及股東權益總計	\$ 1,264,495	\$ 1,304,465	100	100

請參閱後附財務報表附註暨資產負債表附註暨會計師事務所林億彰、李明憲會計師民國100年4月21日查核報告。



董事長：劉吉雄



經理人：卓川



會計主管：楊千儀

新揚科技股份有限公司

損益表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

	99 年 度			98 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
營業收入(附註五(二))						
4110 銷貨收入	\$ 509,557	100		\$ 389,321	101	
4170 銷貨退回	(61)	-		(12)	-	
4190 銷貨折讓	(1,480)	-		(4,847)	(1)	
4100 銷貨收入淨額	508,016	100		384,462	100	
營業成本(附註三、四(四)(十九)及五(二))						
5110 銷貨成本	(443,805)	(87)		(372,185)	(97)	
5910 營業毛利	64,211	13		12,277	3	
5920 聯屬公司間未實現利益(附註四(五))	(2,797)	(1)		1,828	1	
5930 聯屬公司間已實現利益(附註四(五))	(1,828)	-		(255)	-	
營業毛利淨額	59,586	12		13,850	4	
營業費用(附註四(十九)及五(二))						
6100 推銷費用	(14,057)	(3)		(16,963)	(5)	
6200 管理及總務費用	(34,588)	(7)		(43,383)	(11)	
6300 研究發展費用	(21,196)	(4)		(22,074)	(6)	
6000 營業費用合計	(69,841)	(14)		(82,420)	(22)	
6900 營業淨損	(10,255)	(2)		(68,570)	(18)	
營業外收入及利益						
7110 利息收入	649	-		386	-	
7121 採權益法認列之投資收益(附註三及四(五))	74,569	15		-	-	
7280 減損迴轉利益(附註四(六)(七))	23,678	5		-	-	
7480 什項收入(附註五(二))	3,141	-		21,156	6	
7100 營業外收入及利益合計	102,037	20		21,542	6	
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(10,791)	(2)		(11,493)	(3)	
7521 採權益法認列之投資損失(附註三及四(五))	-	-		(32,918)	(9)	
7560 兌換損失	(33,339)	(7)		(5,875)	(2)	
7630 減損損失合計(附註四(六)(七))	-	-		(204)	-	
7880 什項支出	(4,488)	(1)		(5,298)	(1)	
7500 營業外費用及損失合計	(48,618)	(10)		(55,788)	(15)	
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)	43,164	8		102,816	(27)	
8110 所得稅利益(附註四(十七))	58,945	12		-	-	
8900 列計非常利益前淨利(損)	102,109	20		(102,816)	(27)	
9200 非常利益(附註四(十一))	-	-		42,647	11	
9600 本期淨利(損)	\$ 102,109	20		\$ 60,169	(16)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
基本每股盈餘(虧損)(附註四(十八))						
9710 列計非常利益前淨利(損)	\$ 0.53	\$ 1.38		(\$ 1.76)	(\$ 1.76)	
9730 非常利益	-	-		0.72	0.72	
9750 本期淨利(損)	\$ 0.53	\$ 1.38		(\$ 1.04)	(\$ 1.04)	
稀釋每股盈餘(虧損)(附註四(十八))						
9810 列計非常利益前淨利(損)	\$ 0.53	\$ 1.38		(\$ 1.76)	(\$ 1.76)	
9830 非常利益	-	-		0.72	0.72	
9850 本期淨利(損)	\$ 0.53	\$ 1.38		(\$ 1.04)	(\$ 1.04)	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、李明憲會計師民國 100 年 4 月 21 日查核報告。

董事長：劉吉雄



經理人：早川豐



會計主管：楊千儀



新揚科投股份有限公司
股東權益變動表

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	股 量	通 股	本 持 股	本 列 股	本 待 股	彌 補 虧	損	累 積 換 算 調 整 數	合 計		
民國 98 年 度											
民國 98 年 1 月 1 日 餘額	\$	899,064	\$	-	(\$	570,117)	\$	29,347	\$	358,294	
私募普通股		357,143		-	(	307,143)		-		50,000
減資彌補虧損	(	565,293)		-		565,293)		-		-
私募特別股		-		852,730	(	526,987)		-		325,743
民國 98 年度稅後淨損		-		-	(60,169)		-		(60,169)
未依股權比例認列被投資公司之股東 權益變動調整數		-		-	(16,234)		-		(16,234)
國外長期投資外幣換算調整數		-		-		-		(3,286)	(3,286)
民國 98 年 12 月 31 日 餘額	\$	690,914	\$	852,730	(\$	915,357)	\$	26,061	\$	654,348	
民國 99 年 度											
民國 99 年 1 月 1 日 餘額	\$	690,914	\$	852,730	(\$	915,357)	\$	26,061	\$	654,348	
民國 99 年度稅後淨利		-		-		102,109)		-		102,109	
國外長期投資換算調整數		-		-		-		(16,309)	(16,309)
民國 99 年 12 月 31 日 餘額	\$	690,914	\$	852,730	(\$	813,248)	\$	9,752	\$	740,148	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、李明憲會計師民國 100 年 4 月 21 日查核報告。



董事長：劉吉雄



經理人：早川豐



會計主管：楊千儀

新揚科技股份有限公司
現金流量表
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨利(損)	\$		102,109	(\$		60,169)
調整項目						
呆帳損失			29			-
備抵呆帳轉列其他收入數			-	(		16,399)
存貨跌價及呆滯回升利益	(		16,989)	(		69,965)
採權益法認列之投資損(益)	(		74,569)			32,918)
折舊費用			59,963			56,052)
處分固定資產損(益)			1,595	(		701)
固定資產轉列其他營業費用			-			1,614)
減損迴轉利益	(		23,678)			-
減損損失			-			204)
遞延所得稅淨變動數	(		58,945)			-
各項攤提			1,376			1,227)
各項攤提轉列其他營業費用			683			8,149)
金融負債評價損失			224			-
應付公司債債務整理利益			-	(		42,647)
外幣兌換損益			23,685			11,262)
資產及負債科目之變動						
應收票據			13,786	(		14,148)
應收帳款	(		24,069)			197,807)
應收帳款-關係人	(		20,560)	(		119,509)
其他應收款			2,916	(		2,978)
其他應收款-關係人	(		7,073)	(		3,865)
存貨			39,889			49,633)
其他流動資產			674			1,245)
其他資產-其他			-			2,037)
應付票據			323	(		426)
應付帳款			23,176	(		17,702)
應付費用			4,896	(		9,247)
其他流動負債			2,616	(		4,705)
營業活動之淨現金流入(流出)			52,057	(		313)
投資活動之現金流量						
其他應收款-關係人(增加)減少	(		434)			100,647)
處分待出售非流動資產價款			-			37,500)
受限制資產-流動減少(增加)			137,356	(		102,326)
採權益法之長期股權投資子公司增加			-	(		123,832)
處分長期股權投資價款			-			1)
其他金融資產-非流動減少			769			1,172)
購置固定資產	(		50,510)	(		15,128)
處分固定資產價款			2,342			1,645)
電腦軟體成本增加	(		899)	(		278)
遞延費用增加			-	(		6,106)
受限制資產-非流動增加	(		467)	(		17)
投資活動之淨現金流入(流出)			88,157	(		106,722)

(續次頁)

新揚科技股份有限公司
現金流量表
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

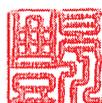
	99 年 度	98 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(\$ 122,838)	(\$ 25,237)
應付短期票券(減少)增加	(24,997)	36
償還應付公司債	(27,922)	(114,938)
長期借款增加(減少)	18,978	(10,157)
存入保證金減少	-	(2,263)
私募普通股	-	50,000
私募特別股	-	325,743
融資活動之淨現金(流出)流入	(156,779)	223,184
匯率影響數	(23,685)	(11,262)
本期現金及約當現金(減少)增加	(40,250)	104,887
期初現金及約當現金餘額	135,543	30,656
期末現金及約當現金餘額	\$ 95,293	\$ 135,543
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 10,669	\$ 11,939
僅有部分現金收付之投資及理財活動		
購置固定資產	\$ 50,284	\$ 13,866
加：期初應付設備款(表列「其他流動負債」)	4,394	5,656
減：期末應付設備款(表列「其他流動負債」)	(4,168)	(4,394)
本期支付現金	\$ 50,510	\$ 15,128
不影響現金流量之投資及融資活動		
1. 其他應收款關係人轉列長期股權投資	\$ -	\$ 27,257
2. 應付公司債轉列一年或一營業週期內到期應付公司債	\$ 35,056	\$ 27,287
3. 長期借款轉列一年或一營業週期內到期長期負債	\$ 57,685	\$ 59,276
4. 減資彌補虧損	\$ -	\$ 565,293

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、李明憲會計師民國 100 年 4 月 21 日查核報告。

董事長：劉吉雄



經理人：早川豐



會計主管：楊千儀



新揚科技股份有限公司 公鑒：

新揚科技股份有限公司及子公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。民國 98 年度列入上開合併財務報表之子公司長揚光電股份有限公司，係依其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核此報表；民國 98 年 12 月 31 日由其他會計師查核之子公司資產總額為新台幣 2,645 仟元，佔合併資產總額之 0.2%；民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日並無營業收入。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

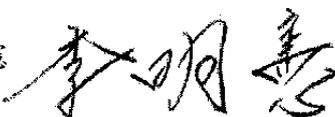
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述民國 99 年度及 98 年度合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達新揚科技股份有限公司及子公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，新揚科技股份有限公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林億彰 

會計師

李明憲 



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號

(78)台財證(一)第 30934 號

中 華 民 國 1 0 0 年 4 月 2 1 日

新揚科技股份有限公司
合併資產負債表
民國98年12月31日

單位：新台幣仟元

	99年12月31日		98年12月31日		98年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產						
1100 流動資產						
1120 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 176,688	12	\$ 145,629	10	\$ 274,151	19
1140 應收票據淨額(附註四(二))	28,038	2	22,138	1	24,997	2
1178 其他應收款(附註四(三))	300,781	21	241,558	17	-	-
120X 存貨(附註三及四(四))	1,976	-	8,537	1	118	-
1286 遞延所得稅資產-流動(附註四(十七))	132,112	9	179,715	12	23,358	2
1291 受限制資產(附註六)	4,100	1	2140	-	42,660	3
1298 其他流動資產	47,659	3	167,000	12	-	-
11XX 流動資產合計	1,4,985	1	21,694	1	35,056	3
1440 基金及投資	706,339	49	786,271	54	27,287	2
14XX 其他金融資產-非流動	5,922	-	6,221	1	78,162	5
14XX 基金及投資合計	5,922	-	6,221	1	6,174	-
1521 成本					476,907	33
1531 房屋及建築	344,453	23	340,110	23	64,528	5
1561 機器設備	758,950	52	792,516	55	221,799	15
1571 辦公設備	12,891	1	11,983	1	286,327	20
1681 儀器設備	24,258	2	24,309	2	763,234	53
15XX 其他設備	12,936	1	13,449	1	-	-
15X9 成本及重估增值	1,153,488	79	1,182,367	82	690,914	48
1599 減：累計折舊	(453,224)	(30)	(374,560)	(26)	852,730	59
1670 減：累計減損	(130,347)	(9)	(191,351)	(13)	-	-
15XX 未完工程及預付設備款	36,688	3	4,689	-	-	-
1750 固定資產淨額	626,605	43	621,145	43	915,357	(64)
1780 無形資產(附註四(六)及六)	3,278	-	4,169	-	-	-
17XX 電腦軟體成本	14,455	1	15,064	1	26,061	2
17XX 土地使用權	17,733	1	19,833	1	654,348	45
1830 其他資產	125	-	336	-	27,757	2
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(十七))	87,411	6	-	-	682,105	47
1887 遞延所得稅資產(附註六)	12,000	1	11,533	1	-	-
18XX 受限制資產合計	99,536	7	11,869	1	-	-
1XXX 其他資產合計	1,456,135	100	1,445,339	100	-	-
資產總額	\$ 1,456,135	100	\$ 1,445,339	100	\$ 1,445,339	100
負債及股東權益						
1100 流動負債						
1120 短期借款(附註四(八)及六)						
1140 應付短期票款(附註四(九))						
1178 公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註四(十))						
120X 應付票據						
1286 應付帳款(附註五(二))						
1291 應付費用						
1298 一年或一營業週期內到期應付公司債(附註四(十一))						
11XX 一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十二)及六)						
1440 其他流動負債(附註五(二))						
14XX 流動負債合計						
1521 長期負債						
1531 應付公司債(附註四(十一))						
1561 長期借款(附註四(十二)及六)						
1571 長期負債合計						
1681 負債總計						
15XX 股東權益						
15X9 股本(附註一及四(十四))						
1599 普通股股本						
1670 特別股股本						
1750 保留盈餘						
1780 待彌補虧損(附註四(十四)(十五)(十七))						
17XX 股東權益其他調整項目						
1830 累積換算調整數						
1860 母公司股東權益合計						
1887 少數股權						
18XX 股東權益總計						
1XXX 重大承諾事項及或有事項(附註四(十一)及七)						
負債及股東權益總計						



會計主管：楊千儀



經理人：早川豐



董事長：劉吉雄

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林德彰、李明憲會計師民國100年4月21日查核報告。

新揚科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

	99 年 度			98 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
營業收入						
4110 銷貨收入	\$ 761,921	101		\$ 527,370	102	
4170 銷貨退回	(1,375)	-		(1,515)	-	
4190 銷貨折讓	(4,295)	(1)		(8,266)	(2)	
4100 銷貨收入淨額	756,251	100		517,589	100	
營業成本						
5110 銷貨成本(附註三、四(四)(十九)及五(二))	(628,980)	(83)		(497,437)	(96)	
5910 營業毛利	127,271	17		20,152	4	
營業費用(附註四(十九)及五(二))						
6100 推銷費用	(36,126)	(5)		(29,100)	(6)	
6200 管理及總務費用	(58,308)	(8)		(72,107)	(14)	
6300 研究發展費用	(27,113)	(3)		(27,406)	(5)	
6000 營業費用合計	(121,547)	(16)		(128,613)	(25)	
6900 營業淨利(損)	5,724	1		108,461	(21)	
營業外收入及利益						
7110 利息收入	875	-		491	-	
7280 減損迴轉利益(附註四(七))	51,237	7		-	-	
7480 什項收入	5,181	1		31,290	6	
7100 營業外收入及利益合計	57,293	8		31,781	6	
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(16,352)	(2)		(15,601)	(3)	
7560 兌換損失	(24,409)	(3)		(5,915)	(1)	
7630 減損損失(附註四(五)(七))	-	-		(204)	-	
7650 金融負債評價損失(附註四(十))	(224)	-		-	-	
7880 什項支出	(3,773)	(1)		(8,320)	(1)	
7500 營業外費用及損失合計	(44,758)	(6)		(30,040)	(5)	
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)	18,259	3		(106,720)	(20)	
8110 所得稅費利益(附註四(十七))	93,306	12		-	-	
8900 列計非常利益前淨利(損)	111,565	15		(106,720)	(20)	
9200 非常利益(附註四(十一))	-	-		42,647	8	
9600XX 合併總淨利(損)	\$ 111,565	15		(\$ 64,073)	(12)	
歸屬於：						
9601 合併淨利(損)	\$ 102,109	14		(\$ 60,169)	(11)	
9602 少數股權淨利(損)	9,456	1		(3,904)	(1)	
	\$ 111,565	15		(\$ 64,073)	(12)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
基本每股盈餘(虧損)(附註四(十八))						
9710 列計非常利益前淨利(損)	\$ 0.17	\$ 1.52		(\$ 1.82)	(\$ 1.82)	
9730 非常利益	-	-		0.72	0.72	
9740AA 少數股權	(0.14)	(0.14)		0.06	0.06	
9750 本期淨利(損)	\$ 0.03	\$ 1.38		(\$ 1.04)	(\$ 1.04)	
稀釋每股盈餘(虧損)(附註四(十八))						
9810 列計非常利益前淨利(損)	\$ 0.17	\$ 1.52		(\$ 1.82)	(\$ 1.82)	
9830 非常利益	-	-		0.72	0.72	
9840AA 少數股權	(0.14)	(0.14)		0.06	0.06	
9850 本期淨利(損)	\$ 0.03	\$ 1.38		(\$ 1.04)	(\$ 1.04)	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、李明憲會計師民國 100 年 4 月 21 日查核報告。

董事長：劉吉雄



經理人：早川豊



會計主管：楊千儀





新揚科
聯合
民國 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	股 普 通 股	特 別 股	本 本	待 彌 補 虧 損	累 積 換 算 調 整 數	少 數 股 權	合 計
民國 98 年 度							
民國 98 年 1 月 1 日 餘額	\$ 899,064	\$ -	(\$ 570,117)	\$ 29,347	\$ 19,718	\$ 378,012	
私募普通股	357,143	-	(307,143)	-	-	50,000	
減資彌補虧損	(565,293)	-	565,293	-	-	-	
私募特別股	-	852,730	(526,987)	-	-	325,743	
民國 98 年度合併損失	-	-	(60,169)	-	(3,904)	(64,073)	
未依股權比例認列被投資公司之股東權益變動調整數	-	-	(16,234)	-	-	(16,234)	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	(3,286)	-	(3,286)	
少數股權變動數	-	-	-	-	11,943	11,943	
民國 98 年 12 月 31 日 餘額	\$ 690,914	\$ 852,730	(\$ 915,357)	\$ 26,061	\$ 27,757	\$ 682,105	
民國 99 年 度							
民國 99 年 1 月 1 日 餘額	\$ 690,914	\$ 852,730	(\$ 915,357)	\$ 26,061	\$ 27,757	\$ 682,105	
民國 99 年度合併淨利	-	-	102,109	-	9,456	111,565	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	(16,309)	-	(16,309)	
少數股權變動數	-	-	-	-	(2,103)	(2,103)	
民國 99 年 12 月 31 日 餘額	\$ 690,914	\$ 852,730	(\$ 813,248)	\$ 9,752	\$ 35,110	\$ 775,258	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、李明憲會計師民國 100 年 4 月 21 日查核報告。



董事長：劉吉雄



經理人：早川豐



會計主管：楊千儀


 新揚科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	\$		111,565	(\$		64,073)
調整項目						
備抵呆帳轉列其他收入	(		772)	(		25,386)
存貨跌價及呆滯回升利益	(		19,042)	(		86,599)
折舊費用			83,602			80,098
處分固定資產損失			1,670			318
固定資產轉列費用			-			1,614
減損迴轉利益	(		51,237)			-
減損損失			-			204
各項攤提			2,326			2,728
各項攤提轉列其他營業費用			683			9,385
金融負債評價損失			224			-
遞延所得稅淨變動數	(		91,511)			-
應付公司債債務整理利益			-	(		42,647)
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		6,201)	(		17,197)
應收帳款	(		70,974)			33,689
其他應收款			6,561	(		4,016)
存貨			62,697			24,083
其他流動資產			6,709			6,267
其他資產-其他			-			2,037
應付票據			324	(		427)
應付帳款			20,020			10,661
應付費用			1,103	(		1,535)
其他流動負債			11,855	(		126)
營業活動之淨現金流入(流出)			<u>69,602</u>	(		<u>70,922</u>)
投資活動之現金流量						
處分待出售非流動資產價款			-			37,500
受限制資產-流動減少(增加)			119,341	(		102,326)
其他金融資產-非流動減少			299			1,422
購置固定資產	(		54,123)	(		21,670)
出售固定資產價款			2,343			4,767
無形資產增加	(		899)	(		1,233)
遞延費用增加	(		677)	(		6,198)
受限制資產-非流動增加	(		467)	(		17)
投資活動之淨現金流入(流出)			<u>65,817</u>	(		<u>87,755</u>)

(續次頁)


 新揚科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

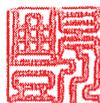
	99	年	度	98	年	度
融資活動之現金流量						
短期借款(減少)增加	(\$	129,756)	\$	40,781		
應付短期票券(減少)增加	(	24,997)		36		
償還應付公司債	(	27,922)	(	114,938)		
長期借款增加(減少)		68,246	(	50,195)		
存入保證金減少		-	(	2,263)		
其他負債 - 其他減少		-	(	714)		
私募普通股		-		50,000		
私募特別股		-		325,743		
少數股權變動數	(	2,103)		11,943		
融資活動之淨現金(流出)流入	(	116,532)		260,393		
匯率影響數		12,172	(	7,080)		
本期現金及約當現金增加		31,059		94,636		
期初現金及約當現金餘額		145,629		50,993		
期末現金及約當現金餘額	\$	176,688	\$	145,629		
現金流量資訊之補充揭露						
1. 本期支付利息	\$	16,238	\$	16,275		
2. 本期支付所得稅	\$	-	\$	133		
僅有部分現金收付之投資及融資活動						
購置固定資產	\$	55,773	\$	17,900		
加：期初應付設備款		4,715		8,485		
減：期末應付設備款	(	6,365)	(	4,715)		
本期支付現金	\$	54,123	\$	21,670		
不影響現金流量之投資及融資活動						
1. 應付公司債轉列一年或一營業週期內到期應付公司債	\$	35,056	\$	27,287		
2. 長期借款轉列一年或一營業週期內到期長期負債	\$	57,685	\$	78,162		
3. 減資彌補虧損	\$	-	\$	565,293		

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林億彰、李明憲會計師民國 100 年 4 月 21 日查核報告。

董事長：劉吉雄



經理人：早川豊



會計主管：楊千儀



【附件四】

私募有價證券實際辦理情形

項 目	99 年第一次私募普通股 發行日期：100 年 3 月 31 日					
私募有價證券種類	普通股					
股東會通過日期與數額	99 年 10 月 4 日股東臨時會通過新台幣 300,000,000 元額度內辦理； 實際募資金額及發行股數：新台幣 120,000,000 元，8,000,000 股。					
價格訂定之依據及合理性	民國 100 年 2 月 14 日為定價日，參考股東會通過之「不得低於本公司普通股於櫃買中心定價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數與定價日前 30 個營業日之平均價格，二基準較高者計定扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後每股股價之八成」，且不低於每股面額 10 元溢價發行。應募人為公司內部人或關係人者，應募價格不得低於參考價格之九成，且不低於每股面額 10 元溢價發行。 本公司普通股於櫃買中心定價日前 1、3、5 個營業日計算之普通股收盤價簡單算術平均數分別為 14.70 元、15 元、15.23 元與定價日前 30 個營業日之平均價格 16.41 元，本公司依規定以較高者-定價日前 30 個營業日之平均價格擇為參考價格 16.41 元，經綜合考量後將私募價格訂為以等於參考價格 91.43% 即 15 元，加回減資反除權後之價格為 15 元為本次私募增資發行新股之實際價格。					
特定人選擇之方式	符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項及財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 6 月 13 日台財證(一)第 0910003455 號函規定之特定人。擬授權董事長以公司未來之營運能產生直接或間接助益者為首要考量，並以符合主管機關規定之各項特定人中選定之。					
辦理私募之必要理由	改善財務結構、充實營運資金。					
價款繳納完成日期	100 年 2 月 25 日					
應募人資料 (為認購當時之資料)	私募對象	資格條件	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形	
	日商株式會社有沢製作所	第三款	6,190,000	董事	董事四席	
	長華電材(股)公司	第三款	946,000	董事	董事	
	劉吉雄	第三款	864,000	董事長	董事長	
實際認購(或轉換)價格	15 元					
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	參考價格 16.41 元，與實際認購價格 15 元差異 1.41 元					
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	充實營運資金，改善財務結構，提升股東權益。					
私募資金運用情形及計畫執行進度	(1)充實營運資金:20,000,000 元 (2) 償還銀行借款:100,000,000 元 預計於 100 年第四季完成資金運用。					
私募效益顯現情形	以提升每股淨值，充實營運資金及償還借款。					
到期日(註 1)	100 年 10 月 3 日					
備註	已完成募集新台幣 120,000,000 元，屆時未募集之私募額度將於期限屆滿前召開董事會決議通過不繼續發行。					

註 1:係指股東會決議日起一年內有效。

【附錄一】

新揚科技股份有限公司 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，定名為新揚科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

1. CC01080 電子零組件製造業。
2. C801100 合成樹脂及塑膠製造業。
3. F107120 化學原料批發業。
(限區外生產經營)
4. F207200 化學原料零售業。
(限區外生產經營)
5. F401010 國際貿易業。
6. 研發、設計、生產及銷售下列產品：
 - (1) 軟性銅箔基板及其相關材料
 - (2) 兼營與前述產品相關之國際貿易業

第三條：本公司得為投資事業公司對外背書保證，其作業依本公司背書保證作業辦法辦理。

第四條：本公司設總公司於南科高雄園區，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
本公司對外投資總額不得受公司法第十三條不得轉投資逾實收資本額百分之四十之限制使用。

第五條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣貳拾億元，分為貳億股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行。

前項資本總額內保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證，計壹仟萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。

公司發行新股時，得免製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，上市櫃期間均不變動此條文。

第六條之一：本公司發行之甲種記名式特別股，其權利義務及其他重要事項如下：

1. 本公司年度決算後如有盈餘，除彌補歷年累積虧損及依法繳納一切稅捐外，應先提列百分之十為法定盈餘公積，並按法令規定提列特別盈餘公積後，再就其餘額併同以前年度累積之未分配盈餘優先配發甲種特別股股息。
2. 本公司發行之特別股股息依實際發行價格計算，定為年息 2%，每年以現金一次發放，於每年股東常會承認決算表冊後，由董事會訂定特別股分配股息基準日，據以支付上一年度應發放之股息。發行年度現金股息按當年度實際發行天數計算，發行日為增資基準日。
3. 甲種特別股除領取依定率發放之股息外，得參加普通股股東之盈餘及資本公積為現金及撥充資本之分派。
4. 倘年度決算無盈餘或盈餘不足分派甲種特別股股息時，其未分派或分派不足

之股息，應累積於以後有盈餘年度優先補足。但甲種特別股於轉換時，本公司應先全數將累積未分派之股息補足之。

5. 甲種特別股分派本公司剩餘財產順序優先於普通股，但以不超過本公司發行金額為限。
6. 甲種特別股股東於普通股股東會有表決權及選舉權。亦有被選舉為董事或監察人之權利。
7. 本公司以現金發行新股時，甲種特別股與普通股股東享有相同之優先認股權。
8. 甲種特別股自發行日起滿三年到期，到期前不可轉換，於到期日起一個月內應辦理轉換為普通股，全數以一股甲種特別股轉換一股普通股。
9. 特別股及所轉換之普通股於特別股發行期間不上櫃交易，但授權董事會於特別股發行期間屆滿後視市場情況於適當時機，辦理上櫃事宜。

第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日，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

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。

第九條：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。

股東會之召集通知經股東同意者，得以電子方式為之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席；其委託書之使用依照公司法及主管機關訂定之規則辦理之。

第十一條：本公司股東每股有一表決權；但有公司法第179條第二項所列無表決權者，不在此限。

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

第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事六-九人，監察人二-三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

本公司上述董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席五分之一。

第十四條：本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條所規定為之。其獨立董事之選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制度為之。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對內為股東會、董事會之主席，董事長對外代表本公司。

第十六條：董事會開會時，得以視訊會議為之，董事以視訊會議參加者，視為親自出席。董事開會時，董事應親自出席，因故不能出席時得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但每一董事以受一人之委託為限。

本公司董事會之召集，應於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第十七條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。本公司監察人各得依公司法單獨行使監察權，監察人得列席董事會陳述意見，但無

表決權。

第十八條：本公司得依董事及監察人就其為公司所執行之職務範圍內，授權董事會視需要全權辦理購買責任保險相關事宜。

第五章 經理人

第十九條：本公司得設總經理一人，副總經理及經理若干人，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

第二十條：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、盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，送交監察人後，依法提交股東常會，請求承認。

第廿一條：本公司所處產業環境多變，企業生命週期正處成長階段，為配合公司長期財務規劃，以求永續經營，穩定發展，本公司股利之分配，將視獲利狀況調整發放，以維持每股盈餘穩定成長，當年度股東股利之發放，以股票股利之方式為優先，其中股票股利於股利總額之 10%~90%，現金股利發放比率為股利總額之 10%~90%。

第廿二條：本公司每年決算後所得純益依下列順序分派之：

一、依法提繳所得稅款。

二、彌補以往年度虧損。

三、提存百分之十為法定公積。

四、本公司決算之盈餘如有包含依權益法認列之投資收益及未使用之所得稅抵減額時，於分派股息前應先將該項收益轉列特別盈餘公積項下，俟該項收益實現後，再轉列累積盈餘，另股東權益減項-金融商品未實現損失金額提列相同數額之特別盈餘。

五、員工紅利，依一至四款規定數額剩餘之數提撥員工紅利不低於百分之十。

六、董事、監察人酬勞，依一至四款規定數額剩餘之數提撥董事、監察人酬勞不高於百分之四。

七、扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

前項員工分配股票紅利對象，得含括符合職級、績效等一定條件之從屬公司員工，其條件認定授權董事會處理。

八、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，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。如公司有盈餘時，另依第二十二條之規定分配酬勞。

第七章 附 則

第廿三條：本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第廿四條：本章程訂立於中華民國八十九年五月二十五日，於中華民國九十年七月二十八日第一次修訂，於中華民國九十一年六月二十一日第二次修訂，於中華民國九十二年五月十三日第三次修正，於中華民國九十三年四月三十日第四次修正，於中華民國九十三年六月二十五日第六次修正，於中華民國九十四年五月十六日第七次修訂，於中華民國九十五年四月二十五日第八次修正，於中華民國九十六年六月十五日第九次修訂，於中華民國九十六年十一月五日第十次修訂，於中華民國九十七年六月二十七日第十一次修訂，於中華民國九十七年九月十二日第十二次修訂，於中華民國九十七年九月十二日第十三次修訂，於中華民國九十八年六月十九日第十四次修訂，於中華民國九十九年五月十一日第十五次修訂。

新揚科技股份有限公司



董事長：劉 吉 雄



【附錄二】

新揚科技股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定外，應依本規則之規定。
- 第二條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持股未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。通知及公告應載明召集事由。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條第一項各款，證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第三條 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者，至遲應於股東會開會前一日，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。
- 第四條 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。
- 第五條 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數以出席簽到卡計算之。股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。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。股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 第六條 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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人擔任之。董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。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。
- 第七條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提出訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- 第八條 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。
- 第九條 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，由出席定其發言順序。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過議題範圍者，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。
- 第十一條 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，不算入已出席股東之表決權數。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。
- 第十二條 股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。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。議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；如有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。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。如有其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成記錄。

- 第十三條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂董事及監察人選舉辦法辦理，並應當場宣布選舉結果。前項選舉事項之選舉票，應妥善保管，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。
- 第十四條 股東會之決議事項，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。本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。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。前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議，本案照案通過」；惟股東對議案有異議提付股票表決時，應載明通過表決數及其權數比例。
- 第十五條 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、主管機關規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。
- 第十六條 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。會場備有擴音器設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違屬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。
- 第十七條 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。
- 第十八條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄三】無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬之影響:本公司無發放無償配股，故不適用。

【附錄四】董事會通過之配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形:本次股東會並無盈餘可分配議案，故不適用。

【附錄五】

新揚科技股份有限公司
董事及監察人持股情形

一、本公司截至 100 年 4 月 12 日已發行之股份總額	162,364,396 股
依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」	
全體董事法定最低應持有股數(7.5%*80%)	9,741,864 股
全體監察人法定最低應持有股數(0.75%*80%)	974,186 股

二、截至本次股東會停止過戶日 100 年 4 月 12 日股東名簿之個別及全體董事、監察人持股情形如下：

職 稱	姓 名	持有股數(股)	持股比例
董事長	劉吉雄	3,986,244	2.46%
董事	長春開發股份有限公司法人代表:劉致宏	1,425,889	0.88%
董事	長華電材股份有限公司法人代表:黃嘉能	12,945,110	7.97%
董事	日商株式會社有沢製作所法人代表:有沢三治	84,916,000	52.3%
董事	日商株式會社有沢製作所法人代表:飯塚哲朗	84,916,000	52.3%
董事	日商株式會社有沢製作所法人代表:早川豐	84,916,000	52.3%
董事	日商株式會社有沢製作所法人代表:蔡任峯	84,916,000	52.3%
獨立董事	楊志卿	-	-
獨立董事	邱明政	-	-
全體董事合計		103,273,243	63.61%
監察人	長春企管(股)公司法人代表:李君湘	1,250,000	0.77%
監察人	順來企管顧問(股)公司法人代表:許萬林	1,209,489	0.74%
監察人	柯永祥	-	-
全體監察人合計		2,459,489	1.51%