

股票代碼：8081



致新科技股份有限公司

一一四年股東常會

議 事 手 冊

日期：中 華 民 國 一 一 四 年 六 月 十 一 日

地點：新竹市科學園區工業東三路2號2樓(本公司員工餐廳)

目 錄

壹、	開會程序	-----1
貳、	會議議程	-----2
參、	報告事項	-----3
肆、	承認事項	-----4
伍、	討論事項	-----5
陸、	臨時動議	-----5
柒、	附件	
一、	一一三年度營業報告書	-----6
二、	一一三年度審計委員會審查報告書	-----7
三、	一一三年度會計師查核報告書暨財務報表(含合併財務報表)	-----8~31
四、	一一三年度盈餘分派表	-----32
五、	「公司章程」修訂前後條文對照表	-----33
六、	「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表	-----34~36
七、	公司章程	-----37~40
八、	取得或處分資產處理程序	-----41~51
九、	股東會議事規則	-----52~53
十、	全體董事持股情形	-----54

致新科技股份有限公司
一一四年股東常會開會程序

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

致新科技股份有限公司

一一四年股東常會會議議程

時間：中華民國一一四年六月十一日(星期三)上午九時整

地點：新竹市科學園區工業東三路2號2樓(本公司員工餐廳)

方式：實體股東會

一、宣布開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 一一三年度營業報告書

(二) 一一三年度審計委員會審查報告書

(三) 一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告

(四) 一一三年度盈餘分配情形報告

四、承認事項

(一) 一一三年度營業報告書及財務報表案

(二) 一一三年度盈餘分派案

五、討論事項

(一) 修訂本公司「公司章程」案

(二) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、一一三年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：一一三年度營業報告書，請參閱本手冊第 6 頁附件一。

二、一一三年度審計委員會審查報告書，報請 公鑒。

說 明：一一三年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 7 頁附件二。

三、一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：(一)依本公司章程第二十五條之一規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益，應提撥不低於獲利百分之一為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，董事酬勞僅得以現金為之。

(二)本公司民國一一三年度分派員工酬勞為新台幣 19,384,524 元，董事酬勞為新台幣 19,346,384 元，員工及董事酬勞全數以現金發放。

四、一一三年度盈餘分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：(一)依本公司章程第二十六條第三項規定，授權董事會決議將分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)本案業經董事會決議通過，擬定每股配發現金股利 16 元，並授權董事長訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

(三)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(四)嗣後如因本公司股本變動，以致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動而須修正時，亦授權董事長全權處理之。

(五)本年度擬分配之股東紅利以一一三年度盈餘優先分配。

承認事項

第一案 董事會提

案由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：（一）本公司一一三年度營業報告書及財務報表（含個體及合併財務報表），業經董事會編造完竣。其中財務報表經資誠聯合會計師事務所江采燕會計師及謝智政會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派案送交審計委員會審查，認為尚無不符，出具審查報告書在案。

（二）營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱本手冊第6頁附件一及第8頁至第31頁附件三。

（三）敬請承認。

決議：

第二案 董事會提

案由：一一三年度盈餘分派案，提請承認。

說明：（一）本公司一一三年度盈餘分派表業經董事會決議通過，請參閱本手冊第32頁附件四。

（二）敬請承認。

決議：

討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。

說明：（一）配合法令規定，修訂「公司章程」部分條文。

（二）「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 33 頁附件五。

（三）提請 公決。

決議：

第二案 董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。

說明：（一）配合公司營運規模成長所需，修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。

（二）「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 34 頁至第 36 頁附件六。

（三）提請 公決。

決議：

臨時動議

散會

致新科技股份有限公司

113 年度營業報告書

本公司113年度合併營業收入淨額新台幣8,252,664仟元，較前一年度7,910,870仟元成長約4%，毛利率39%，稅後淨利1,576,757仟元，較前一年度1,485,949仟元約增加6%，每股盈餘17.91元。113年度流動比率及速動比率分別為457%及379%，資產報酬率及股東權益報酬率分別為15%及21%，負債佔資產比率為18%，公司獲利能力及財務結構尚屬良好。

消費性電子產品市場歷經疫情、通膨、降息及終端需求庫存調節等情形後，113 年度隨著庫存調節結束，需求逐漸回溫，營收也較 112 年度成長。113 年營收主要來自面板、筆記型電腦、液晶電視、無線通訊等終端產品的發展，帶動其對半導體零組件的需求，本公司因應市場需求快速變化，持續開發電源管理 IC、運算放大器 IC、溫度偵測與控制 IC、馬達驅動 IC 及微控制器 IC 等相關產品。

本公司除了運用過去累積之技術及行銷通路，同時在研發上加緊腳步開發各種類比IC及類比暨數位IC整合相關產品及技術，以保持既有市場的市佔率，並積極拓展新客戶及開發新產品的應用領域，以求成長；提供客戶更完整的產品組合及售後服務，以因應資訊、通訊及消費性電子產品之未來發展，並擴大市場應用產品之佔有率；生產政策也持續加強庫存管控及努力降低成本，期望創造成本優勢及差異化，及提升公司的營運績效；也將投資各項研發軟硬體設備，期望能縮短開發流程及提升客戶滿意度，以符合客戶之需求。

為因應產業迅速變化及同業競爭，本公司除了隨時掌握產業脈動外，對研發人員的培訓、技術的掌握、產品的開發與佈局及市場行銷管理都需做長遠的規劃，並加速新產品開發整合及提升產品市場競爭力，以增強公司競爭力並降低外部競爭環境之影響。公司未來仍將堅持「誠信、服務、創新、共享」的經營理念及「顧客第一、品質至上、服務創新」的精神，提供客戶一流之服務品質，持續開發新產品及拓展新的業務，以維持公司持續成長，為股東創造財富及員工創造幸福的理念戮力經營。最後，再次感謝各位股東女士、先生長期以來的支持與愛護。

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌



楊人仰



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司

審計委員會審查報告書


董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所江采燕會計師及謝智政會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

致新科技股份有限公司 114 年股東常會

致新科技股份有限公司

審計委員會召集人：陳仕信



中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24003654 號

致新科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

致新科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達致新科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與致新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，對致新科技股份有限公司民國 113 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。

致新科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之存在與發生

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十四)；營業收入會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(十八)，致新科技股份有限公司營業收入主要來自於電源管理的類比暨混合訊號積體電路之銷售，其產品主要運用於液晶顯示器及筆記型電腦等。

致新科技股份有限公司因營業收入為企業永續經營之基本營運活動，攸關企業營運績效，且對財務報表影響重大，因此本會計師認為銷貨收入之存在與發生係本年度之關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於銷貨收入存在與發生之查核程序包含(但不限於下所述)評估致新科技股份有限公司收入認列會計政策之適當性，瞭解並測試客戶管理、訂單及出貨程序之內部控制有效性，核對認列銷貨收入相關憑證，檢查交易條件、履約義務及價格，以確認交易確實發生，執行帳款收款(含期後收款)測試，核對銷貨對象與收款對象一致。

存貨備抵跌價損失評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(五)，民國 113 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 1,476,258 仟元及新台幣 303,252 仟元。

致新科技股份有限公司主要營業項目為電源管理的類比暨混合訊號積體電路之銷售，因所處產業之產品技術快速變遷、經濟環境快速變化下，存貨汰換速度加快及受市場價格波動影響，易產生過時存貨及跌價。存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，於辨認過時陳舊存貨與決定淨變現價值係仰賴管理階層主觀之判斷，因此本會計師認為存貨備抵跌價損失評估係本年度之關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所執行之因應查核程序包含(但不限於下所述)評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性、測試存貨庫齡報表之正確性，包括抽核期末存貨數量及金額與存貨明細帳一致以及驗證存貨依庫齡分類之正確性、評估及確認淨變現價值決定之合理性，並檢查存貨備抵跌價損失提列情形之合理性。

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致新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致新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。

致新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，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對致新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，以及使致新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致新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。



資誠

6. 對於致新科技股份有限公司財務報表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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表查核意見。

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中華民國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，決定對致新科技股份有限公司民國 113 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

江采燕

江采燕



會計師

謝智政

謝智政



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

致新科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

			113	年	12	月	31	日		112	年	12	月	31	日
資		產	附註			金			額	%	金			額	%
流動資產															
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		3,842,006		41		\$		3,398,392		37		
1170	應收帳款淨額	六(四)及七			1,318,408		14				1,298,601		14		
1200	其他應收款				32,215		-				31,621		1		
1220	本期所得稅資產				669		-				-		-		
130X	存貨	六(五)			1,173,006		12				1,459,579		16		
1410	預付款項				15,832		-				25,826		-		
1470	其他流動資產				6,925		-				3,063		-		
11XX	流動資產合計				6,389,061		67				6,217,082		68		
非流動資產															
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)													
	之金融資產－非流動				270,066		3				212,282		2		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(三)及八													
	流動				3,300		-				3,300		-		
1550	採用權益法之投資	六(六)			1,816,810		19				1,628,733		18		
1600	不動產、廠房及設備	六(七)			479,010		5				458,957		5		
1755	使用權資產	六(八)			59,385		1				62,044		1		
1780	無形資產	六(十)			397,449		4				404,725		5		
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)			97,040		1				123,436		1		
1900	其他非流動資產	六(十一)			8,207		-				11,352		-		
15XX	非流動資產合計				3,131,267		33				2,904,829		32		
1XXX	資產總計		\$		9,520,328		100		\$		9,121,911		100		

(續次頁)

致新科技股份有限公司
個體財務報表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十八)	\$	113,532 1	\$	85,312 1
2170	應付帳款			592,450 6		543,112 6
2200	其他應付款	六(十二)及七		677,342 7		673,521 7
2230	本期所得稅負債			124,529 2		380,497 4
2280	租賃負債—流動			2,357 -		2,322 -
2300	其他流動負債			8,075 -		6,998 -
21XX	流動負債合計			<u>1,518,285 16</u>		<u>1,691,762 18</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		31,253 -		28,689 -
2580	租賃負債—非流動			59,551 1		61,908 1
2645	存入保證金			53,272 -		52,993 1
25XX	非流動負債合計			<u>144,076 1</u>		<u>143,590 2</u>
2XXX	負債總計			<u>1,662,361 17</u>		<u>1,835,352 20</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		861,721 9		861,721 10
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)		1,423,710 15		1,392,503 15
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		1,547,677 16		1,398,989 15
3350	未分配盈餘			3,604,513 38		3,396,540 37
其他權益						
3400	其他權益	六(十七)		467,477 5		283,937 3
3500	庫藏股票	六(十四)	(	47,131) -	(	47,131) -
3XXX	權益總計			<u>7,857,967 83</u>		<u>7,286,559 80</u>
重大承諾及或有事項						
重大之期後事項		九				
重大之期後事項		十一				
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>9,520,328 100</u>	\$	<u>9,121,911 100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌



楊人仰



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 7,290,519 100	\$ 7,030,328 100
5000 營業成本	六(五)(二十三)(二十四)及七	(4,401,401) (60)	(4,105,104) (58)
5900 營業毛利		2,889,118 40	2,925,224 42
5910 未實現銷貨利益		(843) -	(941) -
5920 已實現銷貨利益		941 -	1,251 -
5950 營業毛利淨額		2,889,216 40	2,925,534 42
營業費用	六(二十三)(二十四)及七		
6100 推銷費用		(387,382) (6)	(392,107) (6)
6200 管理費用		(147,445) (2)	(133,309) (2)
6300 研究發展費用		(813,393) (11)	(792,878) (11)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(573) -	- -
6000 營業費用合計		(1,348,793) (19)	(1,318,294) (19)
6900 營業利益		1,540,423 21	1,607,240 23
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十九)	50,716 1	75,253 1
7010 其他收入	六(二十)及七	35,188 -	31,860 -
7020 其他利益及損失	六(二十一)	95,967 1	72,679 1
7050 財務成本	六(二十二)	(969) -	(1,007) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		56,720 1	(7,811) -
7000 營業外收入及支出合計		237,622 3	170,974 2
7900 稅前淨利		1,778,045 24	1,778,214 25
7950 所得稅費用	六(二十五)	(242,765) (3)	(292,141) (4)
8200 本期淨利		\$ 1,535,280 21	\$ 1,486,073 21
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
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益	六(二)(十七)	\$ 57,784 1	\$ 19,462 -
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(十七)	155,827 2	310,970 5
8310 不重分類至損益之項目總額		213,611 3	330,432 5
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	六(十七)	2,633 -	1,072 -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 216,244 3	\$ 331,504 5
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,751,524 24	\$ 1,817,577 26
每股盈餘	六(二十六)		
9750 基本每股盈餘		\$ 17.91	\$ 17.33
9850 稀釋每股盈餘		\$ 17.89	\$ 17.26

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌

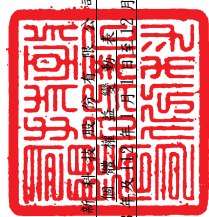


楊人仰



會計主管：沈美宏





致財信證券股份有限公司
 中華民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112 年	113 年	度	盈餘					其他	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	庫藏股	總額
				普通	股本	公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	盈	餘	
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,187,722	\$ 1,206,433	\$ -	\$ 3,308,627	(\$ 7,021)	\$ 16,901	\$ 47,131	\$ 6,527,252			
本期淨利	-	-	-	-	1,486,073	-	-	-	1,486,073			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,072	330,432	-	331,504			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,486,073	1,072	330,432	-	1,817,577			
111 年度盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積	-	-	192,556	-	(192,556)	-	-	-	-			
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,206,409)	-	-	-	(1,206,409)			
發放子公司股利調整資本公積	-	6,208	-	-	-	-	-	-	6,208			
實際處分子子公司股權價格與帳面價值差額	-	198,573	-	-	-	-	(56,642)	-	141,931			
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	805	-	(805)	-	-			
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,392,503	\$ 1,398,989	\$ -	\$ 3,396,540	(\$ 5,949)	\$ 289,886	(\$ 47,131)	\$ 7,286,559			
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,392,503	\$ 1,398,989	\$ -	\$ 3,396,540	(\$ 5,949)	\$ 289,886	(\$ 47,131)	\$ 7,286,559			
本期淨利	-	-	-	-	1,535,280	-	-	-	1,535,280			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,633	213,611	-	216,244			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,535,280	2,633	213,611	-	1,751,524			
112 年度盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積	-	-	148,688	-	(148,688)	-	-	-	-			
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,206,409)	-	-	-	(1,206,409)			
發放子公司股利調整資本公積	-	6,208	-	-	-	-	-	-	6,208			
實際處分子子公司股權價格與帳面價值差額	-	24,999	-	-	-	-	(4,914)	-	20,085			
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	27,790	-	(27,790)	-	-			
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,423,710	\$ 1,547,677	\$ -	\$ 3,604,513	(\$ 3,316)	\$ 470,793	(\$ 47,131)	\$ 7,857,967			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：吳錦川



經理人：謝其昌

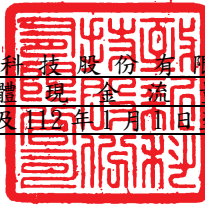


楊人仰



會計主管：沈美宏

致新科技股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 1,778,045	\$ 1,778,214
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十三)	59,511	58,538
攤銷費用	六(十)(二十三)	25,159	20,144
預期信用減損損失	十二(二)	573	-
財務成本	六(二十二)	969	1,007
利息收入	六(十九)	(50,716)	(75,253)
股利收入	六(二十)	(7,121)	(4,069)
採用權益法認列之關聯企業損益份額	六(二十一)	(56,720)	7,811
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	-	(1,171)
已實現銷貨利益		(98)	(310)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款		(20,380)	(127,637)
其他應收款		(502)	(9,228)
存貨		286,573	681,173
預付款項		9,994	(4,190)
其他流動資產		(3,862)	849
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		28,220	(41,847)
應付帳款		49,338	148,852
其他應付款		13,873	(71,382)
其他流動負債		1,077	63
營運產生之現金流入		2,113,933	2,361,564
收取之利息		50,622	74,996
收取之股利		19,728	51,524
支付之利息		(969)	(1,007)
支付之所得稅		(470,442)	(211,037)
營業活動之淨現金流入		<u>1,712,872</u>	<u>2,276,040</u>

(續次頁)

致新科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	(\$ 83,947)	(\$ 28,825)
處分不動產、廠房及設備價款		-	1,171
取得無形資產	六(十)	(17,883)	(27,501)
存出保證金減少	六(十一)	135	8,703
投資活動之淨現金流出		(101,695)	(46,452)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金增加(減少)	六(二十八)	279	(13,873)
租賃本金償還	六(二十八)	(2,322)	(2,288)
發放現金股利	六(十六)	(1,206,409)	(1,206,409)
對子公司增資	六(六)及七	-	(100,000)
處分子公司股權(未喪失控制力)	七	40,889	-
籌資活動之淨現金流出		(1,167,563)	(1,322,570)
本期現金及約當現金增加數		443,614	907,018
期初現金及約當現金餘額	六(一)	3,398,392	2,491,374
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 3,842,006	\$ 3,398,392

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌



楊人仰



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：致新科技股份有限公司



負 責 人：吳錦川



中華民國 114 年 3 月 11 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24003699 號

致新科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

致新科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「致新集團」)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達致新集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與致新集團保持超然獨立，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，對致新集團民國 113 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。

致新集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之存在與發生

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十六)；營業收入會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(十八)，致新集團營業收入主要來自於電源管理的類比暨混合訊號積體電路之銷售，其產品主要運用於液晶顯示器及筆記型電腦等。

致新集團因營業收入為企業永續經營之基本營運活動，攸關企業營運績效，且對財務報表影響重大，因此本會計師認為銷貨收入之存在與發生係本年度之關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於銷貨收入存在與發生之查核程序包含(但不限於下所述)評估致新集團收入認列會計政策之適當性，瞭解並測試客戶管理、訂單及出貨程序之內部控制有效性，核對認列銷貨收入相關憑證，檢查交易條件、履約義務及價格，以確認交易確實發生，執行帳款收款(含期後收款)測試，核對銷貨對象與收款對象一致。

存貨備抵跌價損失評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(五)，民國 113 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 1,694,436 仟元及新台幣 388,833 仟元。

致新集團主要營業項目為電源管理的類比暨混合訊號積體電路之銷售，因所處產業之產品技術快速變遷、經濟環境快速變化下，存貨汰換速度加快及受市場價格波動影響，易產生過時存貨及跌價。存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，於辨認過時陳舊存貨與決定淨變現價值係仰賴管理階層主觀之判斷，因此本會計師認為存貨備抵跌價損失評估係本年度之關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所執行之因應查核程序包含(但不限於下所述)評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性、測試存貨庫齡報表之正確性，包括抽核期末存貨數量及金額與存貨明細帳一致以及驗證存貨依庫齡分類之正確性、評估及確認淨變現價值決定之合理性，並檢查存貨備抵跌價損失提列情形之合理性。

其他事項- 個體財務報告

致新科技股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，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致新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致新集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

致新集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對致新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，以及使致新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致新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中華民國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，決定對致新集團民國 113 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

江采燕

江采燕



會計師

謝智政

謝智政



金融監督管理委員會

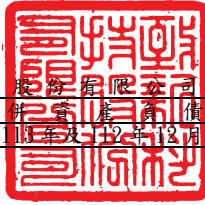
核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

致新科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附 註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,729,694	43	\$ 4,404,227	42
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(三)				
	動		100,000	1	33,000	-
1150	應收票據淨額	六(四)	1,277	-	1,848	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,494,688	13	1,481,517	14
1200	其他應收款		39,215	-	35,238	1
1220	本期所得稅資產		3,017	-	37	-
130X	存貨	六(五)	1,305,603	12	1,604,499	15
1410	預付款項		18,957	-	29,226	-
1470	其他流動資產		6,926	-	3,064	-
11XX	流動資產合計		7,699,377	69	7,592,656	72
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產－非流動		1,601,034	14	1,024,385	10
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(三)及八				
	流動		6,912	-	6,902	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	52,263	1	53,646	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,139,562	10	1,135,596	11
1755	使用權資產	六(八)	60,092	1	63,128	1
1780	無形資產	六(十)	409,144	4	418,945	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	115,059	1	157,100	1
1900	其他非流動資產	六(十一)	39,483	-	47,267	-
15XX	非流動資產合計		3,423,549	31	2,906,969	28
1XXX	資產總計		\$ 11,122,926	100	\$ 10,499,625	100

(續次頁)

致新科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國118年及117年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十八)	\$ 114,202	1	\$ 92,331	1
2170	應付帳款		680,847	6	588,440	5
2200	其他應付款	六(十二)	734,340	7	707,599	7
2230	本期所得稅負債		141,366	1	410,144	4
2280	租賃負債—流動		2,738	-	2,697	-
2300	其他流動負債		10,075	-	8,820	-
21XX	流動負債合計		<u>1,683,568</u>	<u>15</u>	<u>1,810,031</u>	<u>17</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	198,796	2	166,324	2
2580	租賃負債—非流動		59,888	1	62,626	1
2645	存入保證金		54,480	-	54,229	-
25XX	非流動負債合計		<u>313,164</u>	<u>3</u>	<u>283,179</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>1,996,732</u>	<u>18</u>	<u>2,093,210</u>	<u>20</u>
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)	861,721	8	861,721	8
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)	1,423,710	13	1,392,503	13
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)	1,547,677	14	1,398,989	13
3350	未分配盈餘		3,604,513	32	3,396,540	32
其他權益						
3400	其他權益	六(十七)	467,477	4	283,937	3
3500	庫藏股票	六(十四)	(47,131)	-	(47,131)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>7,857,967</u>	<u>71</u>	<u>7,286,559</u>	<u>69</u>
36XX	非控制權益	四(三)	<u>1,268,227</u>	<u>11</u>	<u>1,119,856</u>	<u>11</u>
3XXX	權益總計		<u>9,126,194</u>	<u>82</u>	<u>8,406,415</u>	<u>80</u>
重大承諾及或有事項						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 11,122,926</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,499,625</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌



楊人仰



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十八)	\$	8,252,664	100	\$	7,910,870	100
5000 營業成本	六(五)(二十三)						
	(二十四)	(	4,997,281)	(61)	(	4,713,060)	(60)
5900 營業毛利			3,255,383	39		3,197,810	40
營業費用	六(二十三)						
	(二十四)						
6100 推銷費用		(	401,927)	(5)	(	408,524)	(5)
6200 管理費用		(	198,876)	(2)	(	184,226)	(2)
6300 研究發展費用		(	1,067,566)	(13)	(	1,019,810)	(13)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	573)	-		-	-
6000 營業費用合計		(	1,668,942)	(20)	(	1,612,560)	(20)
6900 營業利益			1,586,441	19		1,585,250	20
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)		63,971	1		87,886	1
7010 其他收入	六(二十)		63,873	1		38,045	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)		119,560	1		77,656	1
7050 財務成本	六(二十二)	(	1,011)	-	(	1,109)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(	3,197)	-	(	2,329)	-
7000 營業外收入及支出合計			243,196	3		200,149	3
7900 稅前淨利			1,829,637	22		1,785,399	23
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	252,880)	(3)	(	299,450)	(4)
8200 本期淨利		\$	1,576,757	19	\$	1,485,949	19

(續次頁)

致新科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8316	透過其他綜合損益按公允價值 六(二) 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	\$	357,305	4	\$	697,052	9
8349	與不重分類之項目相關之所得 六(二十五) 稅	(	44,289)	-	(	130,707)	(2)
8310	不重分類至損益之項目總額		313,016	4		566,345	7
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		819	-		1,630	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及 六(六)(十七) 合資之其他綜合損益之份額－ 可能重分類至損益之項目		1,814	-	(	558)	-
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		2,633	-		1,072	-
8300	其他綜合損益(淨額)	\$	315,649	4	\$	567,417	7
8500	本期綜合損益總額	\$	1,892,406	23	\$	2,053,366	26
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	1,535,280	19	\$	1,486,073	19
8620	非控制權益		41,477	-	(	124)	-
		\$	1,576,757	19	\$	1,485,949	19
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	1,751,524	21	\$	1,817,577	23
8720	非控制權益		140,882	2		235,789	3
		\$	1,892,406	23	\$	2,053,366	26
每股盈餘 六(二十六)							
9750	基本每股盈餘	\$		17.91	\$		17.33
9850	稀釋每股盈餘	\$		17.89	\$		17.26

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌



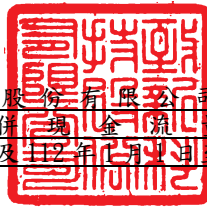
楊人仰



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,829,637	\$ 1,785,399
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十三)	91,822	95,402
攤銷費用	六(十)(二十三)	50,118	44,700
預期信用減損利益	十二(二)	573	-
財務成本	六(二十二)	1,011	1,109
利息收入	六(十九)	(63,971)	(87,886)
股利收入	六(二十)	(30,978)	(9,374)
採用權益法認列之關聯企業損益份額	六(六)	3,197	2,329
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	(3)	(1,171)
處分投資損失	六(二十一)	-	2,572
外幣兌換(利益)損失		(1,295)	35
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		571	1,050
應收帳款		(13,744)	(115,468)
其他應收款		(3,796)	(8,905)
存貨		298,896	877,922
預付款項		10,269	(3,620)
其他流動資產		(3,862)	848
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		21,871	(39,699)
應付帳款		92,407	149,702
其他應付款		37,577	(116,164)
其他流動負債		1,255	107
營運產生之現金流入		2,321,555	2,578,888
收取之利息		63,790	87,525
收取之股利		30,978	9,374
支付之利息		(1,011)	(1,109)
支付之所得稅		(494,414)	(212,422)
營業活動之淨現金流入		1,920,898	2,462,256

(續次頁)

致新科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 六(二)		
資產	(\$ 307,851)	(\$ 27,847)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融		
資產	84,962	87,586
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 十二(三)		
減資退回股款	3,545	5,169
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(133,010)	(33,008)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	66,000	-
取得不動產、廠房及設備 六(二十七)	(100,566)	(51,871)
處分不動產、廠房及設備	5	1,171
取得無形資產 六(十)	(40,303)	(54,828)
存出保證金減少 六(十一)	6,069	9,092
投資活動之淨現金流出	(421,149)	(64,536)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款舉借數 六(二十八)	30,000	110,000
短期借款償還數 六(二十八)	(30,000)	(110,000)
存入保證金增加(減少) 六(二十八)	251	(13,004)
租賃本金償還數 六(二十八)	(2,697)	(2,668)
發放現金股利 六(二十七)	(1,200,201)	(1,200,201)
處分子公司股權(未喪失控制力) 四(三)	40,889	344,337
子公司發放現金股利予非控制權益 四(三)	(13,315)	(30,022)
籌資活動之淨現金流出	(1,175,073)	(901,558)
匯率影響數	791	(928)
本期現金及約當現金增加數	325,467	1,495,234
期初現金及約當現金餘額 六(一)	4,404,227	2,908,993
期末現金及約當現金餘額 六(一)	\$ 4,729,694	\$ 4,404,227

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌



楊人仰



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司

民國一三三年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額（元）
期初累積未分配保留盈餘	2,041,442,772
加(減):	
113 年度稅後淨利	1,535,280,346
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工 具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	27,790,359
提列法定盈餘公積	(156,307,071)
截至民國 113 年底可分配保留盈餘	3,448,206,406
分配項目：	
股東紅利--現金(每股 16 元)	(1,378,753,152)
期末累積未分配保留盈餘	2,069,453,254

董事長：吳錦川



經理人：謝其昌



楊人仰



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第廿五條之一	<p>本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益),應提撥不低於獲利百分之一為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,則應先扣除累積虧損之數額後,再就餘額計算提撥。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之,其發放之對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之,並報告股東會。</p>	<p>本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益),應提撥不低於獲利百分之一為員工酬勞,且可分配員工酬勞總金額提撥不低於百分之六十為基層員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,則應先扣除累積虧損之數額後,再就餘額計算提撥。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之,其發放之對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之,並報告股東會。</p>	配合法令修訂
第廿八條	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十五年六月二十五日訂立,呈奉主管機關核准登記之日施行。</p> <p>第一次修訂於民國八十六年二月二十八日。</p> <p>第二次修訂於民國八十七年二月九日。</p> <p>第三次修訂於民國八十九年三月十日。</p> <p>第四次修訂於民國八十九年六月十三日。</p> <p>第五次修訂於民國九十一年五月八日。</p> <p>第六次修訂於民國九十一年八月二十三日。</p> <p>第七次修訂於民國九十四年五月十九日。</p> <p>第八次修訂於民國九十五年五月十八日。</p> <p>第九次修訂於民國九十五年九月一日。</p> <p>第十次修訂於民國九十六年六月十五日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十七年五月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十八年六月十日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十九年六月四日。</p> <p>第十四次修訂於民國一〇一年六月十二日。</p> <p>第十五次修訂於民國一〇二年六月二十一日。</p> <p>第十六次修訂於民國一〇五年六月八日。</p> <p>第十七次修訂於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>第十八次修訂於民國一〇七年六月十二日。</p> <p>第十九次修訂於民國一〇八年六月十二日。</p> <p>第二十次修訂於民國一一一年六月九日。</p>	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十五年六月二十五日訂立,呈奉主管機關核准登記之日施行。</p> <p>第一次修訂於民國八十六年二月二十八日。</p> <p>第二次修訂於民國八十七年二月九日。</p> <p>第三次修訂於民國八十九年三月十日。</p> <p>第四次修訂於民國八十九年六月十三日。</p> <p>第五次修訂於民國九十一年五月八日。</p> <p>第六次修訂於民國九十一年八月二十三日。</p> <p>第七次修訂於民國九十四年五月十九日。</p> <p>第八次修訂於民國九十五年五月十八日。</p> <p>第九次修訂於民國九十五年九月一日。</p> <p>第十次修訂於民國九十六年六月十五日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十七年五月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十八年六月十日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十九年六月四日。</p> <p>第十四次修訂於民國一〇一年六月十二日。</p> <p>第十五次修訂於民國一〇二年六月二十一日。</p> <p>第十六次修訂於民國一〇五年六月八日。</p> <p>第十七次修訂於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>第十八次修訂於民國一〇七年六月十二日。</p> <p>第十九次修訂於民國一〇八年六月十二日。</p> <p>第二十次修訂於民國一一一年六月九日。</p> <p>第二十一次修訂於民國一一四年六月十一日。</p>	增列修訂日期及次數

致新科技股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修訂前後對照表

	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第四條	<p>處理程序之訂定及修訂</p> <p>本公司依規定訂定取得或處分資產處理程序，經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司之子公司，其取得與處分資產相關程序亦應比照本程序規定辦理。</p> <p>本公司依取得或處分資產處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>處理程序之訂定及修訂</p> <p>本公司依規定訂定取得或處分資產處理程序，經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，並應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(刪除)</p> <p>本公司依取得或處分資產處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送審計委員會。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>現行條文第三項刪除，子公司取得與處分資產相關程序參照修正條文第十三條之一。</p>
第五條	<p>取得與處分資產之作業程序：</p> <p>一、本公司資產之取得，承辦單位應將擬取得之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、付款條件、價格參考依據及本程序應公告之事項等，呈請權責單位裁決，並依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。</p> <p>二、有關資產取得之評估，屬不動產及其他固定資產達本公司相關管理辦法所定金額者，由各單位事先進行可行性評估後，送財務部審核資本支出預算並據計劃內容執行及控制；屬<u>長短期</u>有價證券投資者，則由執行單位進行可行性評估後方得為之。</p>	<p>取得與處分資產之作業程序：</p> <p>一、本公司資產之取得，承辦單位應將擬取得之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、付款條件、價格參考依據及本程序應公告之事項等，呈請權責單位裁決，並依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。</p> <p>二、有關資產取得之評估，屬不動產及其他固定資產達本公司相關管理辦法所定金額者，由各單位事先進行可行性評估後，送財務部審核資本支出預算並據計劃內容執行及控制；屬有價證券投資者，則由執行單位進行可行性評估後方得為之。</p>	<p>文字調整，以資明確。</p>

	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
	<p>三、資產中之<u>長、短期</u>有價證券投資，均應依一般公認會計原則予以合理評價，並應提列適當之跌價損失準備，各種有價證券憑證均應由財務部列冊登記後存放保管箱。</p> <p>四~七(略)</p>	<p>三、資產中之有價證券投資，均應依一般公認會計原則予以合理評價，並應提列適當之跌價損失準備，各種有價證券憑證均應由財務部列冊登記後存放保管箱。</p> <p>四~七(略)</p>	
第六條	<p>取得非供營業用之不動產、使用權資產與有價證券限額</p> <p>本公司依規定取得、處分、或繼續持有本處理程序所謂之各項資產；惟<u>長、短期</u>有價證券投資、非營業用不動產、使用權資產金額，應受公司規定限額限制。若超過此規定限額，取得時應以專案報請董事會決議通過，核准後辦理。</p> <p>一、公司(包含各子公司)取得非營業用不動產及使用權資產持有總額，以公司<u>實收資本總額百分之五十</u>為限。</p> <p>二、<u>長期</u>有價證券投資持有總額，以公司<u>實收資本總額百分之五十</u>為限；單一<u>長期</u>有價證券投資持有金額，以公司<u>實收資本總額百分之二十五</u>為限。</p> <p>三、<u>短期</u>有價證券投資持有總額，以公司實收資本總額一倍為限；單一短期有價證券投資，以公司實收資本總額百分之五十為限。</p> <p>上述有關「<u>實收資本額</u>」項目，以公司最近期經會計師查核簽證財務報告之金額為準。</p>	<p>取得非供營業用之不動產、使用權資產與有價證券限額</p> <p>本公司依規定取得、處分、或繼續持有本處理程序所謂之各項資產；惟有價證券投資、非營業用不動產、使用權資產金額，應受公司規定限額限制。若超過此規定限額，取得時應以專案報請董事會決議通過，核准後辦理。</p> <p>一、公司(包含各子公司)取得非營業用不動產及使用權資產持有總額，以公司<u>淨值百分之二十</u>為限。</p> <p>二、有價證券投資持有總額，以公司<u>淨值百分之五十</u>為限；單一有價證券投資持有金額，以公司<u>淨值百分之二十</u>為限。</p> <p>三、刪除</p> <p>上述有關「<u>淨值</u>」項目，以公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告之金額為準。</p>	<p>配合公司營運規模成長，並參考其他業界實務作法，爰調整限額計算基礎及門檻金額，以提升公司營運效率。其他為文字調整，以資明確。</p>
第七條	<p>一、(略)</p> <p>二、執行單位</p> <p>本公司有關<u>長短期</u>有價證券投資之執行單位為財務部；不動產暨其他固定資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位。</p>	<p>一、(略)</p> <p>二、執行單位</p> <p>本公司有關有價證券投資之執行單位為財務部；不動產暨其他固定資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位。</p>	<p>文字調整，以資明確。</p>
第十三條	<p>第一~七項(略)</p> <p>子公司公告申報事宜：</p> <p>一、子公司取得或處分資產，亦應依本處理程序規定辦理執行。</p> <p>二、子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產達本處理程序所訂應公告申報標準者，本公司亦應代子公司辦理公告、申報及抄送事宜。</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，所稱實收資本額或總資產規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>第一~七項(略)</p> <p>(刪除)</p>	<p>現行條文第八項子公司公告申報事宜相關程序移列修正條文第十三條之一。</p>

	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第十三條 之一	(新增)	<p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、本公司各子公司於其取得或處分資產時，應依本處理程序辦理。但子公司已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定取得或處分資產處理程序者，不在此限。</p> <p>二、前項自行訂定取得或處分資產處理程序之子公司，其訂定或修正取得或處分資產處理程序時，應經子公司董事會通過。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第十三條規定應公告申報情事者，由本公司辦理公告申報事宜。</p> <p>四、前項子公司適用第十三條之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>五、本處理程序所稱之「子公司」，係指依證券發行人財務報告編製準則規定認定。</p>	本次修，係為明定本公司所屬子公司所應適用之取得或處分資產程序，擬以本次修正取代先前相關規定。
第十五條	<p>本程序訂定於中華民國九十一年四月八日。</p> <p>本程序第一次修訂於民國九十二年六月二十六日。</p> <p>本程序第二次修訂於民國九十六年六月十五日。</p> <p>本程序第三次修訂於民國一〇〇年六月十日。</p> <p>本程序第四次修訂於民國一〇一年六月十二日。</p> <p>本程序第五次修訂於民國一〇三年六月十二日。</p> <p>本程序第六次修訂於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>本程序第七次修訂於民國一〇八年六月十二日。</p> <p>本程序第八次修訂於民國一一一年六月九日。</p>	<p>本程序訂定於中華民國九十一年四月八日。</p> <p>本程序第一次修訂於民國九十二年六月二十六日。</p> <p>本程序第二次修訂於民國九十六年六月十五日。</p> <p>本程序第三次修訂於民國一〇〇年六月十日。</p> <p>本程序第四次修訂於民國一〇一年六月十二日。</p> <p>本程序第五次修訂於民國一〇三年六月十二日。</p> <p>本程序第六次修訂於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>本程序第七次修訂於民國一〇八年六月十二日。</p> <p>本程序第八次修訂於民國一一一年六月九日。</p> <p>本程序第九次修訂於民國一一四年六月十一日。</p>	增列修訂日期及次數。

致新科技股份有限公司

章程

第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，中文名稱為「致新科技股份有限公司」。
- 第 二 條：本公司所營事業如左：
- 一、CC01080 電子零組件製造業。
 - 二、F601010 智慧財產權業。
 - 三、F401010 國際貿易業。
- 1. 研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
 - (一)多媒體系統之數位及類比混合積體電路。
 - (二)筆記型電腦之數位及類比混合積體電路。
 - 2. 提供前項產品之設計及技術諮詢服務業務。
 - 3. 前項產品之進出口貿易業務。
- 第 三 條：本公司設總公司於中華民國台灣省新竹科學園區，必要時經董事會之決議及主管機關之同意方得在國內外設立分支機構。
- 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 四 條之一：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 四 條之二：本公司為應業務上之需要，得經董事會決議對外保證。

第二章 股 份

- 第 五 條：本公司額定資本總額為新台幣貳拾億元，分為貳億股，每股新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證，共計壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 第 六 條：本公司股票為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司得免印製股票；但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 六 條之一：本公司撤銷公開發行時，應經股東會決議為之，且於上市期間不變動此條文。
- 第 七 條：本公司股務處理悉依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。
- 第 八 條：刪除。
- 第 九 條：股份轉讓之登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日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不得為之。

第三章 股東會

- 第十條：股東會分股東常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 第十一條：股東會由董事會召集時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，其代理依公司法第二百零八條之規定辦理；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，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十二條：股東常會之召集，應於開會三十日前通知各股東，股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及提議事項通知各股東。
- 第十三條：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或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除公司法第一百七十七條規定外，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。
- 第十四條：本公司股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。
- 第十五條：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之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。

第四章 董事及審計委員會

- 第十六條：本公司設董事五至七人，任期三年，連選得連任。
前項董事名額中，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。董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。有關董事提名之受理方式及其它應遵行事項，悉依公司法及證券交易法相關法令辦理。
選任後得經董事會決議為本公司董事購買責任保險。本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。
- 第十七條：董事會由董事組織之，其職權如左：
一、營業計劃之擬定。
二、盈餘分配之擬定。
三、資本增減之擬定。
四、公司組織規章及重要契約之審定。
五、本公司經理人及重要人員之任免。
六、分支機構之設立及裁撤。
七、預算之審定及決算之編製。
八、不動產買賣及投資其他事業之審定。
九、其它依照公司法及股東會決議賦與之職權。
- 第十八條：董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長。依照法令、章程、股東會及董事會之決議，執行本公司一切事務。

- 第十九條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之。董事會除依公司法第二百零三條或第二百零三條之一規定召集外，其餘由董事長召集之。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，以出席董事過半數之同意行之。
- 第二十條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條之規定辦理。董事會開會時如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者視為親自出席。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，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之，前項代理人以受一人之委託為限。
- 第廿條之一：本公司董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件(E-mail)等方式為之。
- 第二十一條：董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會、審計委員會或其他功能性委員會。
- 第二十二條：本公司依證券交易法之規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其它應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
- 第廿二條之一：本公司董事執行本公司職務時，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訂定之。如公司有盈餘時，另依第廿五條之一之規定分配酬勞。

第五章 經 理 人

- 第二十三條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會 計

- 第二十四條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。
- 第二十五條：本公司應依據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核後，提請股東常會承認。
- (一) 營業報告書。
 - (二) 財務報表。
 - (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第廿五條之一：本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於獲利百分之一為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，則應先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。
- 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。
- 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

第 廿六 條：本公司每年決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達資本總額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有餘額，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策將考量公司未來擴展營運規劃、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，決定股東股息紅利之金額，其中現金紅利不得低於股東紅利總額之百分之八十。

本公司依公司法第二百四十條及二百四十一條規定，得以授權董事會以三分之二以上之董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第 七 章 附 則

第 廿七 條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及有關法令規定辦理之。

第 廿八 條：本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十五年六月二十五日訂立，呈奉主管機關核准登記之日施行。

第一次修訂於民國八十六年二月二十八日。

第二次修訂於民國八十七年二月九日。

第三次修訂於民國八十九年三月十日。

第四次修訂於民國八十九年六月十三日。

第五次修訂於民國九十一年五月八日。

第六次修訂於民國九十一年八月二十三日。

第七次修訂於民國九十四年五月十九日。

第八次修訂於民國九十五年五月十八日。

第九次修訂於民國九十五年九月一日。

第十次修訂於民國九十六年六月十五日。

第十一次修訂於民國九十七年五月二十七日。

第十二次修訂於民國九十八年六月十日。

第十三次修訂於民國九十九年六月四日。

第十四次修訂於民國一〇一年六月十二日。

第十五次修訂於民國一〇二年六月二十一日。

第十六次修訂於民國一〇五年六月八日。

第十七次修訂於民國一〇六年六月十三日。

第十八次修訂於民國一〇七年六月十二日。

第十九次修訂於民國一〇八年六月十二日。

第二十次修訂於民國一一一年六月九日。

致新科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序

第一條：本處理程序係依證券交易法第三十六條之一及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂(修)定之。

第二條：本處理程序所稱資產範圍：

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 七、衍生性商品。
- 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、其他重要資產。

不論該資產為取得或處分，均依本處理程序相關規定辦理。

第三條：名詞定義

- 一、衍生性商品：凡其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。但所稱之遠期契約不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。
- 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。
- 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六、本準則所稱「一年內」，係以本次取得或處分資產之日為準，往前追溯推算一年，已公告部分免再計入。
- 七、本準則所稱「最近期財務報表」，係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。

八、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

九、本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

第 四 條：處理程序之訂定及修訂

本公司依規定訂定取得或處分資產處理程序，經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，並應將董事異議資料送審計委員會。

依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司之子公司，其取得與處分資產相關程序亦應比照本程序規定辦理。

本公司依取得或處分資產處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送審計委員會。

依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

第 五 條：取得與處分資產之作業程序：

一、本公司資產之取得，承辦單位應將擬取得之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、付款條件、價格參考依據及本程序應公告之事項等，呈請權責單位裁決，並依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。

二、有關資產取得之評估，屬不動產及其他固定資產達本公司相關管理辦法所定金額者，由各單位事先進行可行性評估後，送財務部審核資本支出預算並據計劃內容執行及控制；屬長短期有價證券投資者，則由執行單位進行可行性評估後方得為之。

三、資產中之長、短期有價證券投資，均應依一般公認會計原則予以合理評價，並應提列適當之跌價損失準備，各種有價證券憑證均應由財務部列冊登記後存放保管箱。

四、各項股權投資及轉換公司債如屬原始認股或認購者，應於被投資公司依公司法得發行股票或公司債之日起三十日內，取得以本公司為投資人之有價證券，如係受讓取得者，應即辦理權益過戶手續。

五、若取得符合本程序應公告申報之有價證券投資，依第十三條規定辦理。

六、若取得符合本程序應公告申報之不動產及其他固定資產，應依第八條規定洽客觀公正及超然獨立之專業鑑價機構鑑價，並出具鑑價報告。

七、資產取得後，應依本公司資產管理之有關規定，辦理登記、管理及使用。

第 六 條 取得非供營業用之不動產、使用權資產與有價證券限額

本公司依規定取得、處分、或繼續持有本處理程序所謂之各項資產；惟長、短期有價證券投資、非營業用不動產、使用權資產金額，應受公司規定限額限制。若超過此規定限額，取得時應以專案報請董事會決議通過，核准後辦理。

一、公司(包含各子公司)取得非營業用不動產及使用權資產持有總額，以公司實收資本總額百分之五十為限。

二、長期有價證券投資持有總額，以公司實收資本總額百分之五十為限；單一長期有價證券投資持有金額，以公司實收資本總額百分之二十五為限。

三、短期有價證券投資持有總額，以公司實收資本總額一倍為限；單一短期有價證券投資，以公司實收資本總額百分之五十為限。

上述有關「實收資本額」項目，以公司最近期經會計師查核簽證財務報告之金額為準。

第 七 條：一、本公司取得或處分資產之核決權限，依職務授權管理辦法相關規定辦理，價格決定方式、參考依據，依下列各情形辦理之：

(一)取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之股權或債券價格決定之。

(二)取得或處分非集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考當時交易價格決定之。

(三)取得或處分不動產及其他固定資產，以比價、議價或招標方式擇一為之，並應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之，若符合本程序規定應公告申報標準者，並應參考專業鑑價機構之鑑價。

二、執行單位

本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務部；不動產暨其他固定資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位。

第 八 條：委請專家出具意見：

一、取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：

(一)鑑定價格種類應以正常價格為原則，如屬特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，其嗣後有條件變更時，亦同。

(二)交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價機構估價。

(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原估價機構出具意見書補正之。

二、取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。

三、取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。

四、經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

五、前述交易金額之計算，應依第十三條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第 九 條：關係人交易之程序

一、與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，亦應依第十三條第二項規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

二、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二)選定關係人為交易對象之原因。

(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依處理準則第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。

(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

(六)依本條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

本公司與本公司之子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產及取得或處分供營業使用之不動產使用權資產，董事會授權董事長於新台幣2億額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

依第一項第二款規定若未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，得經全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

本公司或本公司非屬國內公開發行公司之子公司有第一項第二款交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項第二款所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

第一項第二款及前項交易金額之計算，應依第十三條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會、股東會通過部分免再計入。

第十條：向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二項規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依第九條規定辦理，不適用前三項規定：

一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

二、關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

四、本公司與本公司之子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

若依第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依處理準則第十八條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(一)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

(二)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

二、舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第十一條：從事衍生性商品交易

一、作業程序及授權額度

從事衍生性商品交易，須由財務部針對擬從事之交易項目、目的、金額、期限及預估之損益等提出評估報告。

1. 從事避險性(非以交易為目的)之衍生性商品交易契約金額，每筆交易金額於新台幣四千萬元以內者，由總經理核准後，始得為之；超過者，須由董事長同意後，始得為之。事後並應定期提報最近期董事會。
2. 從事非避險性(交易為目的)之衍生性商品交易契約金額，每筆交易金額於新台幣五百萬元以內，授權總經理核決後方可為之；超過新台幣五百萬元，但不超過新台幣一千萬元，須由董事長同意後，始得為之。事後並應定期提報最近期董事會。交易金額超過前述標準者，須逐筆取得董事會同意後，始得為之。

二、交易契約總額上限

1. 從事避險性(非以交易為目的)之衍生性商品交易，係以避險為目的，整體避險契約總額，以不超過過去六個月內公司因業務所產生之應收應付款項或資產負債互抵之淨部位為限。契約損失上限不得逾契約金額之 20%，適用於個別契約與全數有效契約。
2. 因從事非避險性(即以交易為目的)之衍生性商品交易，除係無風險套利交易外，確係存在較大之不確定性風險，故為保障股東權益及顧

及企業經營所需，本公司從事此項衍生性商品交易契約單筆金額不得超過新台幣二千萬元，累計有效交易契約總金額不得超過新台幣三千萬元。

三、交易契約損失平倉

從事非避險性（即以交易為目的）之衍生性商品交易，除係無風險套利交易外，為避免交易因不確定因素劇烈變動所造成之重大損失，個別契約損失金額超過新台幣一佰萬元及全數有效契約損失總額超過新台幣二百萬元時，必須於交易時間二日內立即平倉停損，並立即專案簽報。

四、公告及申報程序

應按月將本公司及其子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之相關內容，併同每月營運情形辦理公告申報。

五、內部控制制度

（一）風險管理措施：

1. 信用風險管理：交易對象限與公司往來之銀行。
2. 市場風險管理：市場以銀行與客戶間公開外匯市場為主。
3. 流動性風險管理：為確保市場流動性，在選擇金融產品方面以流動性較高為主，交易銀行必須有充足之資訊及交易能力。
4. 現金流量風險管理：財務部須定期編制現金流量表以控制其契約交易之現金流出入。
5. 作業風險管理：必須確實遵守授權額度及作業流程。
6. 法律風險管理：與銀行簽署的文件必須經過法務人員的檢視。

（二）職能分工：

本公司就從事衍生性商品操作，依其工作性質分別由下列單位負責。

1. 財務單位：

- （1）負責交易及操作策略擬定。
- （2）依授權權限，進行各項交易。

2. 會計單位：負責確認及帳務處理、會計報表製作、定期資料彙總並建立備查簿備查等事項。

3. 稽核單位：應定期評估衍生性商品交易內部控制制度之允當性，並按月查核交易部門對「從事衍生性商品交易處理程序」之遵行情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

（三）定期評估方式：

對於所持有之部位，應每週至少評估乙次；惟對於以業務交易為目的之避險性交易，則應至少每月評估兩次，其評估報告並呈送核決權限主管。

第十二條：企業合併、分割、收購及股份受讓

一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時，應依下列程序辦理：

- (一)應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。

但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

- (二)參與合併、分割或收購之公開發行公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條第一項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

- (三)參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。

- (四)所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

二、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。

- (一)人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

- (二)重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

- (三)重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

三、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。

- 四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依前二項規定辦理。
- 五、公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：
- (一)辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
 - (二)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
 - (三)發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
 - (四)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
 - (五)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
 - (六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- 六、公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：
- (一)違約之處理。
 - (二)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
 - (三)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
 - (四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
 - (五)預計計畫執行進度、預計完成日程。
 - (六)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- 七、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
- 八、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公開發行公司應與其簽訂協議，並依處理準則第二十五條、第二十六條及第二十九條規定辦理。

第十三條：資訊公開

取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：

- 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附

買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

二、進行合併、分割、收購或股份受讓。

三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。

四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。

五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

六、除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：

(一)買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。

(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

一、每筆交易金額。

二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。

四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理程序規定公告部分免再計入。

公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。

本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。

取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

公司依本條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：

一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。

二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。

三、原公告申報內容有變更。

子公司公告申報事宜：

- 一、子公司取得或處分資產，亦應依本處理程序規定辦理執行。
- 二、子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產達本處理程序所訂應公告申報標準者，本公司亦應代子公司辦理公告、申報及抄送事宜。
- 三、子公司之公告申報標準中，所稱實收資本額或總資產規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。

第 十四 條：罰則

相關人員違反本程序之規定時，經理人員或內部稽核單位應呈報總經理，並視個案予以懲處，必要時得視情節輕重予以資遣或調整其職務。

第 十五 條：本程序訂定於中華民國九十一年四月八日

本程序第一次修訂於民國九十二年六月二十六日。

本程序第二次修訂於民國九十六年六月十五日。

本程序第三次修訂於民國一〇〇年六月十日。

本程序第四次修訂於民國一〇一年六月十二日。

本程序第五次修訂於民國一〇三年六月十二日。

本程序第六次修訂於民國一〇六年六月十三日。

本程序第七次修訂於民國一〇八年六月十二日。

本程序第八次修訂於民國一一一年六月九日。

致新科技股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，悉依本規則行之。
- 第二條 股東(或代理人)出席時，應在簽名簿簽到或繳交簽到卡代替簽到。其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。
- 第三條 股東會有代表已發行股份總數過半數之股東(或代理人)出席時，由主席宣布開會。若已逾開會時間尚不足法定數額，主席得宣佈延長之。延長二次仍不足額但有代表已發行股份總數三分之一以上股東(或代理人)出席時，得以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意為假決議。進行前項假決議後，如出席股東(或代理人)所代表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議提請大會追認。
- 第四條 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。
- 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，主席不得逕行宣佈散會。
- 主席違反議事規則，宣佈散會者，得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。
- 會議散會後，除前項之情形外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第五條 股東(或代理人)發言時，須先以發言條填明出席證號碼、戶名及發言要旨，由主席定其發言之先後。出席股東(或代理人)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，以經確認之發言內容為準。
- 第六條 議案之提出，須以書面行之。除議程所列議案外，股東(或代理人)對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東(或代理人)附議，議程之變更、散會之動議亦同。
- 第七條 同一議案每人發言，非經主席同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，僅得推由一人發言。
- 第八條 股東(或代理人)發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東(或代理人)發言時，其他股東(或代理人)除徵得主席及發言股東(或代理人)同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止，不服主席之制止，第十五條規定准用之。
- 第九條 出席股東(或代理人)發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。討論議案時，主席得於適當期間宣佈討論終結，必要時並得宣佈中止討論。
- 第十條 經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。非為議案，不予討論或表決。

第十一條 股東之表決權以其持有之股數，每股有一表決權。

第十二條 除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受兩人以上股東委託時，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 議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東(或代理人)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。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，無庸再行表決。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十四條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，會議進行時遇空襲警報、地震、火災等重大災害時即宣布停止或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除後，由主席斟酌情況，宣布開會時間。

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，決議在五日内延期或續行集會。

第十五條 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，應配戴「糾察員」字樣臂章。

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。

第十六條 本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。

第十七條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第十八條 本規則於民國九十一年五月八日股東常會訂定。

第一次修訂於民國一〇七年六月十二日。

第二次修訂於民國一〇九年六月十六日。

致新科技股份有限公司

全體董事持股情形

- 一、本公司截至本次股東常會停止過戶日(114.04.13)實收資本額為 861,720,720 元，已發行股數為 86,172,072 股。
- 二、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定，全體董事最低應持有股數計為 6,893,765 股(註)。
- 三、全體董事持有股數已符合法令規定，明細如下表所列：

職稱	姓名或名稱	持有股數	持股比率
董事長	怡鵬投資股份有限公司代表人： 吳錦川	8,338,901	9.68%
董事	怡鵬投資股份有限公司代表人： 謝育如		
董事	怡鵬投資股份有限公司代表人： 謝怡望		
董事	姚旭杰	0	0.00%
獨立董事	陳仕信	0	0.00%
獨立董事	簡維能	0	0.00%
獨立董事	林宗聖	0	0.00%
全體董事(不含獨立董事)持有股數		8,338,901	9.68%

註：依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。

