

股票代號：3455



**UTECHZONE CO., LTD.**

由田新技股份有限公司

**110 年股東常會**

**議 事 手 冊**

中華民國 110 年 6 月 17 日

## 110 年股東常會議事手冊

### 目 錄

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| 壹、開會程序.....                         | 1  |
| 貳、會議議程.....                         | 2  |
| 一、報告事項.....                         | 3  |
| 二、承認事項.....                         | 6  |
| 三、討論事項.....                         | 7  |
| 四、臨時動議.....                         | 9  |
| 參、附件                                |    |
| 附件一：109年度營業報告書.....                 | 10 |
| 附件二：審計委員會審查報告書.....                 | 13 |
| 附件三：誠信經營作業程序及行為指南修訂條文對照表.....       | 14 |
| 附件四：董事及經理人道德行為準則修訂條文對照表.....        | 15 |
| 附件五：會計師查核報告、109年度個體財務報表暨合併財務報表..... | 16 |
| 附件六：109年度盈餘分派表.....                 | 32 |
| 附件七：股東會議事規則修訂條文對照表.....             | 33 |
| 附件八：衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表.....         | 35 |
| 附件九：董事選任程序修訂條文對照表.....              | 37 |
| 肆、附錄                                |    |
| 附錄一：股東會議事規則(修訂前).....               | 39 |
| 附錄二：衍生性商品交易處理程序(修訂前).....           | 43 |
| 附錄三：董事選任程序(修訂前).....                | 46 |
| 附錄四：公司章程.....                       | 49 |
| 附錄五：董事持有股數情形.....                   | 56 |

由田新技股份有限公司  
110 年股東常會開會程序

壹、宣布開會

貳、主席致詞

參、報告事項

肆、承認事項

伍、討論事項

陸、臨時動議

柒、散會

# 由田新技股份有限公司

## 110 年股東常會議程

開會時間：中華民國110年6月17日(星期四)上午9時正。

開會地點：新北市中和區連城路268號10樓之1(本公司訓練教室)

### 壹、宣布開會

### 貳、主席致詞

### 參、報告事項

- 一、本公司109年度營業報告。
- 二、審計委員會查核本公司109年度決算表冊報告。
- 三、本公司109年度員工及董監事酬勞分配情形報告。
- 四、本公司109年度盈餘分派現金股利情形報告。
- 五、資本公積發放現金情形報告。
- 六、本公司庫藏股執行情形報告。
- 七、本公司現金增資私募普通股情形報告。
- 八、本公司修訂「誠信經營作業程序及行為指南」報告。
- 九、本公司修訂「董事及經理人道德行為準則」報告。

### 肆、承認事項

- 一、承認本公司109年度決算表冊案。
- 二、承認本公司109年度盈餘分派案。

### 伍、討論事項

- 一、修訂本公司「股東會議事規則」案。
- 二、修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」案。
- 三、修訂本公司「董事選任程序」案。
- 四、本公司辦理現金增資私募普通股案。

### 陸、臨時動議

### 柒、散會

## 報告事項

### 第一案

案 由：本公司109年度營業報告。

說 明：109年度營業報告書，請參閱本手冊附件一第10~12頁。

### 第二案

案 由：審計委員會查核本公司109年度決算表冊報告。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二第13頁。

### 第三案

案 由：本公司109年度員工及董監事酬勞分配情形報告。

說 明：本公司於110年3月30日經董事會決議通過，依據公司章程第29條規定訂定本公司109年度員工及董監事酬勞，分配情形如下：

| 分配項目  | 分配比率 | 分配金額(元)    | 發放方式    |
|-------|------|------------|---------|
| 員工酬勞  | 10%  | 31,285,778 | 全數以現金發放 |
| 董監事酬勞 | 3%   | 9,385,733  |         |

### 第四案

案 由：本公司109年度盈餘分派現金股利情形報告。

說 明：(一)依據本公司章程第 29 條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積，以發放現金之方式為之，並報告於股東會。

(二)本公司提撥股東現金股利新台幣 179,552,250 元，依配息基準日股東名簿記載之股東名稱及其所持有股份予以計算，以目前流通在外股數計算，每股配發現金股利3元。現金配發至元為止(元以下捨去)，配發不足1元之畸零款，由小數點以下之金額由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。

(三)本案將由董事會決議另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後本分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證執行或增減資等，致影響流通在外股份數量，配息率亦將調整。

#### 第五案

案由：資本公積發放現金情形報告。

說明：(一)依據本公司章程第 29 條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積，以發放現金之方式為之，並報告於股東會。

(二)本公司提撥超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣59,850,750元(普通股股票溢價59,850,750元)發放現金，依配發基準日股東名簿記載之股東名稱及其所持有股份予以計算，每股配發放1元。本次資本公積發放現金至元為止(元以下捨去)，配發不足1元之畸零款，由小數點以下之金額由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合資本公積分配總額。

(三)本案將由董事會決議另訂資本公積發放現金基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後本分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證執行或增減資等，致影響流通在外股份數量，配發現金比率亦將調整。

#### 第六案

案由：本公司庫藏股執行情形報告。

說明：(一)本公司依證券交易法第28條之2第1項及上市上櫃公司買回本公司股份辦法規定買回本公司股份，執行情形報告如下：

| 買回期次                     | 第1次                |
|--------------------------|--------------------|
| 買回目的                     | 轉讓股份予員工            |
| 買回期間                     | 107/9/27~107/10/19 |
| 已買回股份種類及數量               | 普通股 1,618,000股     |
| 已買回股份總金額                 | 82,555,093元        |
| 已買回股份平均單價                | 51.02元             |
| 已辦理銷除及轉讓股份數量             | 0股                 |
| 累積持有本公司股份數量              | 1,618,000股         |
| 累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率(%) | 2.63%              |

(二)前項所買回之股份自買回之日起三年內，得依本公司訂定之「買回股份轉讓員工辦法」轉讓予本公司員工。

#### 第七案

案 由：本公司現金增資私募普通股情形報告。

說 明：(一)本公司於109年6月17日經股東常會通過授權董事會得視市場狀況及公司需求，以  
    私募方式引進策略性投資人，在發行普通股股數不超過12,000,000股之額度內，  
    於決議之日起一年內預計分兩次辦理。  
(二)本案因無洽定任何策略性投資人，經110年3月30日董事會決議通過不繼續辦理前  
    述私募案。

#### 第八案

案 由：本公司修訂「誠信經營作業程序及行為指南」報告。

說 明：(一)本公司於109年12月29日經董事會決議通過，更新誠信經營推動小組為專責單位，  
    並依公司現況修訂。  
(二)修訂「誠信經營作業程序及行為指南」條文對照表請參閱本手冊附件三第14頁。

#### 第九案

案 由：本公司修訂「董事及經理人道德行為準則」報告。

說 明：(一)本公司於109年8月12日經董事會決議通過，依櫃買中心109年6月12日證櫃監字第  
    10900582662號函規定辦理。  
(二)修訂「董事及經理人道德行為準則」條文對照表請參閱本手冊附件四第15頁。

## 承認事項

### 第一案

董事會提

案由：本公司109年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：(一)本公司109年度個體財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師及陳蓓琪會計師查核完竣，連同營業報告書經本公司審計委員會委員審查完畢在案。

(二)本公司109年度營業報告書請參閱本手冊附件一第10~12頁，個體財務報表暨合併財務報表請參閱本手冊附件五第16~31頁。

決議：

### 第二案

董事會提

案由：本公司109年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：(一)依公司法及本公司章程之規定，董事會決議通過109年度盈餘分配，並送請審計委員會查核完竣出具查核報告書。

(二)本公司109年度盈餘分派表請參閱本手冊附件六第32頁。

決議：



## 討論事項

### 第一案

董事會提

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 決議。

說 明：(一)依櫃買中心109年6月12日證櫃監字第10900582662號函及110年2月9日證櫃監字第11000519042號函規定辦理。

(二)修訂「股東會議事規則」條文對照表請參閱本手冊附件七第33~34頁。

決 議：

### 第二案

董事會提

案 由：修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」，提請 決議。

說 明：(一)依公開發行公司取得與處分資產處理程序第21條修訂。

(二)修訂「衍生性商品交易處理程序」條文對照表請參閱本手冊附件八第35~36頁。

決 議：

### 第三案

董事會提

案 由：修訂本公司「董事選任程序」案，提請 決議。

說 明：(一)依櫃買中心109年6月12日證櫃監字第10900582662號函規定辦理。

(二)修訂「董事選任程序」條文對照表請參閱本手冊附件九第37~38頁。

決 議：

### 第四案

董事會提

案 由：本公司辦理現金增資私募普通股案，提請 決議。

說 明：(一)本公司為引進策略性投資人及增強與策略合作伙伴的長期合作關係，以利公司長期經營與業務發展，擬依證券交易法第43條之6等規定，以私募方式辦理現金增資發行新股，發行條件如下：

1. 私募資金對象：依證券交易法第43條之6規定，對特定人進行私募，惟目前並無已洽定之應募人。
2. 私募股份種類：普通股。
3. 私募股數：發行股數不超過12,000,000股。
4. 得私募額度：視發行價格及實際發行股數而定。
5. 每股面額：新台幣壹拾元整。

(二)私募價格訂定之依據及合理性。

- 1.以定價日前1、3或5個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，與定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，以上二基準計算價格較高者為參考價格。
- 2.本次私募普通股實際發行價格以不低於參考價格之八成為訂定依據，並擬請股東會以不低於參考價格之八成授權董事會訂定實際發行價格。
- 3.前述價格訂定方式係依據相關法令辦理，應屬合理。

### (三)特定人選擇方式

本次募集普通股之對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定之特定人為限進行私募，特定人以策略性投資人為限。

### (四)應募人之選擇方式與目的、必要性及預計效益

#### 1.方式與目的

本次係選擇策略性投資人為應募人，應募人之選擇為可協助本公司擴展業務、投資新事業及完成策略聯盟等之對象，並可幫助本公司提升競爭優勢。

#### 2.必要性

有鑑於自動光學檢測技術於各產品應用端上仍具高度成長性，為提升本公司之競爭優勢及擴大市場規模，擬引進對本公司未來產品與市場發展有助益之策略投資人。

#### 3.預計效益

藉由策略性投資人之加入，應可加速本公司在特定產品銷售及掌握相關市場發展契機，並有助於公司營運穩定成長。

### (五)辦理私募之必要理由及預計達成效益

#### 1.不採用公開募集理由

考量募集資本之時效性、便利性及發行成本等因素，且限制三年內不得轉讓有助於公司經營權穩定及拓展營運，故擬透過私募方式向特定人籌募款項。

#### 2.得私募之額度

於不超過普通股12,000,000股(含)之額度內，於股東會決議通過之日起一年內預計分兩次辦理。

#### 3.辦理私募資金用途及預計達成效益

##### (1)私募資金用途

兩次辦理私募之資金用途皆為充實營運資金。

(2)預計達成效益

兩次辦理私募之預計達成效益皆為充實營運資金將強化公司經營體質及競爭力，預計將改善財務結構、有助公司營運穩定成長，對股東權益並有正面助益。

(六)本次私募普通股案，擬請股東會授權董事會自股東會決議通過之日起一年內預計分兩次辦理。

(七)本次私募普通股之權利義務

原則上與本公司已發行之普通股相同。惟依證券交易法之規定，本公司私募普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定之轉讓對象外，餘不得再轉讓。

(八)本次私募普通股自交付日起滿三年後，擬請股東會授權董事會視當時狀況若符合相關規定時，先向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請核發上櫃標準之同意函後，據以向主管機關完成補辦公開發行審核程序後始得提出上櫃申請。

(九)有關本案之私募發行股數、發行價格、發行條件、募資金額、計畫項目、資金定及基於營運評估或客觀環境之影響需變更或修正時，擬請股東會授權董事會得依當時市場狀況修訂之。

決 議：

**臨時動議**

**散 會**

由田新技股份有限公司  
109年度營業報告書



## 一、109 年度營業結果

## (一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

| 項目      | 109年度     |        | 108年度     |        | 增減情形      |         |
|---------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|---------|
|         | 金額        | %      | 金額        | %      | 金額        | %       |
| 營業收入    | 2,303,488 | 100.00 | 2,416,260 | 100.00 | (112,772) | (4.67)  |
| 營業毛利    | 1,069,364 | 46.42  | 1,139,314 | 47.15  | (69,950)  | (6.14)  |
| 營業淨利    | 329,838   | 14.32  | 235,324   | 9.74   | 94,514    | 40.16   |
| 稅前淨利    | 272,266   | 11.82  | 425,497   | 17.61  | (153,231) | (36.01) |
| 稅後淨利    | 241,299   | 10.48  | 364,465   | 15.08  | (123,166) | (33.79) |
| 每股盈餘(元) | 4.03      |        | 6.09      |        |           |         |

## (二)預算執行情形

本公司因未對外公開財務預測，故不適用。

## (三)財務收支及獲利能力分析

## 1.財務收支

本公司109年度流動比率為195.02%，速動比率達138.70%，顯見償債能力尚屬允當。

## 2.獲利能力分析

| 項目   |             | %     |
|------|-------------|-------|
| 獲利能力 | 資產報酬率       | 6.28  |
|      | 權益報酬率       | 11.13 |
|      | 稅前純益佔實收資本比率 | 44.29 |
|      | 純益率         | 10.48 |
|      | 每股盈餘(元)     | 4.03  |

## (四)研究發展狀況

本公司 109 年主要研發成果如下：

| 研發成果                    |                   |
|-------------------------|-------------------|
| PCB 軟/硬板在線式線路檢查機        | Mini LED 載板檢量測複合機 |
| PCB 軟/硬板盲孔/通孔檢查機        | IPQC 自主外觀檢查機      |
| PCB 軟/硬板量測型雙面線路檢查機      | 全板線寬線距量測機         |
| RTR 在線式線路檢查機            | 全板線寬線距線高量測機       |
| RTR 在線式檢孔設備             | 背鑽孔量測機            |
| 串線式 PCB 外觀檢查機           | CWV 雷射修補機         |
| Multi-Function PCB 檢測系統 | 晶圓級封裝檢測設備         |

## 二、110 年度營運計劃概要

### (一)經營方針

本公司秉持「We serve with vision.」之經營理念，朝向多元領域之機器視覺先進技術的方向研發，以速度、精準及服務為新世代產品持續努力的目標，研製各式符合客戶需求之產品，為股東創造更大利益而努力。

### (二)重要之產銷政策

- 1.貫徹中長期之經營策略理念，聚焦於高附加價值之產品，並同時針對現有產品持續優化與精進，以維持公司產品之高競爭力。
- 2.在市場行銷策略面上，採取靈活、多面向的創新思維，隨時掌握外部環境變化並調整適應，透過不同溝通管道及媒介方式強化產品在市場的曝光度及口碑，以深化本公司在自動光學檢測產業的優勢印象。
- 3.致力與各地經銷及代理商發展長遠關係與互惠互榮的合作模式，有效建立大中華地區與東亞地區之地緣關係，強化公司產品銷售與能見度。
- 4.持續強化成本改善力道以創造產品利潤，有效進行供應鏈管理，緊密維繫與合作夥伴、供應商、外包商及相關團體之關係，以達公司、客戶及下游廠商之三贏局面。
- 5.提升客戶服務之廣度與精度，建立暨維持與客戶之間長期合作關係，爭取並深耕客戶群以提高客戶對本公司的依存度，亦藉由擴大市場佔有率與市場滲透率，維持公司每年設定之成長目標。
- 6.有效利用現有研發資源，以自動化光學檢測之核心技術為基礎，提高產品藍圖之拓展性，持續針對 IC substrate、PCB、COF、LCD 前段、LCD 模組、觸控面板、半導體晶圓等進行優化研究與開發，同時延伸觸角推出深度學習 AI 智能軟體等多元應用，完整多角化市場佈局。
- 7.有效培養有關視覺、光學、軟體、機械與產品應用之人才，加強產官學研之技術交流合作，提昇創新能量及研發水平。

### (三)未來公司發展策略

本公司基於過去所建立的市場、技術與品牌基礎，未來將持續堅守公司的經營理念與方針，專注並致力於自動光學檢測設備的研發精進，以先進高品質的優良產品，輔以完善即時的支援與服務，提供客戶低成本、高效益的全方位專業解決方案，並以不斷創新的精神，開發領先業界、滿足客戶需求的各項產品。

- 1.以利基型產品導入市場，獲取較高利潤。
- 2.現有產品優化升級與新產品開發雙頭並進，穩定利潤並開發營收。
- 3.持續拓展合作夥伴，積極與國內外廠商建立友好合作關係。
- 4.於各地區建立專有服務據點，提供即時在地服務。
- 5.建立與執行高標準作業模式，提高各段流程效能，以達產品如期開發、如質生產之綜效。
- 6.培養管理人才與高專業人員，並維持高員工滿意度，以提高工作品質及生產力。
- 7.以客戶滿意為導向，提升服務品質與效率，並成為公司成長的重要利基。
- 8.加強專利與智慧財產權的申請及保護，並提高公司技術屏障。
- 9.善盡企業社會責任，關心弱勢族群，回饋社會公益。

### (四)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### 1.外部競爭環境

綜觀整體AOI自動光學檢測設備產業環境，近年來中國大陸本土的競爭者林立，存在有削價競爭的風險，此外，世界級設備廠於技術及資金方面亦為重要的外部競爭因素。隨近年產業併購重組風潮興起，預計AOI領域將呈大者恆大之激烈競爭場面，本公司將持續鞏固整體在產業界的優勢地位，不斷增進本身之業務與研發能力，以深植於公司文化的服務技術、速度及品質，積極爭取客戶的支持與肯定，開發高



利基、高技術含量的差異性商品，於高度競爭的同業中脫穎而出。

## 2.法規環境

主導性新產品計畫、業界科專計劃及研發投資抵減等獎勵措施，可激勵以創新為主的公司開拓新產品。

## 3.整體經營環境

2020年全球經濟因新型冠狀病毒肺炎造成巨幅影響，2021年可望在疫苗問世下讓疫情告終出現曙光，國際貨幣基金（IMF）預測2021年全球經濟成長率5.5%，其中亞洲經濟復甦力道強勁，整體成長率可望達8%，並以中國之表現最為突出，中國製造業在疫情期間雖受衝擊，但預估2021年反彈回升後全年經濟成長率上看9%，為主要經濟體中率先走出低谷回復正軌，日本、南韓及台灣等在全球供應鏈中扮演重要角色，在2021年亦可望迎來正成長，相對而言美國及歐元區總體經濟動能則尚未完全恢復。

2020年為5G“加速期”，2021年5G仍將為帶動經濟增長之主要動能。現階段正值4G通訊轉5G通訊之世代交替期，PCB 應用如智慧型手機、筆記型電腦、穿戴裝置、伺服器、自動駕駛、網路設備等主要產品將有機會迎接全面成長之榮景。隨著規格提升帶來龐大高階產品之需求，PCB產業結構也逐漸向半導體產業靠攏，對於高技術及量產能力的投資需求逐漸提升，過去幾年中國大陸PCB業者大舉投資擴充廠房設備，對台灣PCB帶來不小的壓力。在5G高階應用即將到來之際，2020年台廠已有不少業者啟動投資熱潮，2021年之投資熱潮預估可能比2020年更為強勁，且幾乎是橫跨所有技術之全面投資。TPCA 預估，2021年台灣 PCB 產業產值將年增約4%、再創歷年新高；工研院產科國際所亦表示，2021年PCB 應用產品將全面成長。由田長年佈局高階電路板檢測，於載板及軟板市場市占率達八成以上，同時不斷朝上下游廣化產品線涵蓋範圍，挾帶優勢技術延伸至HDI、硬板、捲帶式軟板及Mini LED載板等產品應用，檢測內容除外觀缺陷、線路缺陷及孔缺外，亦納入精密量測功能，持續擴大市佔與拉大領先優勢。顯示器檢測設備市場為歷年由田營收重點，近年在整體顯示器市場供需調整下，由田亦隨之進行產品線與毛利率優化，除前段光學檢測外，同時把握模組點燈檢查與升級改造需求，於顯示器市場較為疲軟之下仍維持一定營收貢獻。此外由田經多年研發能量積累，於近年成功推出半導體檢測設備並打入一線封測大廠，以獨家光學技術與高端邏輯演算能力，快速複製成功經驗，可望為公司帶來顯著營收挹注。

由田二十餘年來專精自動光學檢測設備之研發與推動，已成兩岸專業設備供應商，在累積大量數據資料及缺陷圖檔後，更於近年領先業界推出AI人工智能軟體，可搭配公司各產業自動光學檢測設備，提供缺陷判讀及分類等功能，協助降低過檢率及節省人力需求，對產業朝向自動化邁進更形推進。

2021年由田將持續強化檢測設備布局，以多元產品組合有效平衡產業波動，於產業高階化浪潮中加速搶進半導體、載板檢測設備，同時優化電路板、顯示器等檢測技術，2021年預期由田將進一步優化整體毛利率與營收表現。

董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



主辦會計：林慧盆



由田新技股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司109年度個體財務報告(含合併財務報告)，業經安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師及陳蓓琪會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分派表等，經本審計委員會查核完竣認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告，報請 鑒察。

此 致

本公司110年股東常會

由田新技股份有限公司

審計委員會召集人：呂英誠



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 3 0 日

**由田新技股份有限公司**  
**誠信經營作業程序及行為指南修訂條文對照表**

| 條次    | 內容                                                                                                                              |                                                                                                                                       | 修訂依據<br>及理由 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|       | 修訂前                                                                                                                             | 修訂後                                                                                                                                   |             |
| 第五條   | 本公司指定 <u>董事長室</u> 為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），並配置充足之資源及適任之人員，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，並至少一年一次向董事會報告：（以下略。） | 本公司指定「 <u>誠信經營推動小組</u> 」為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），並配置充足之資源及適任之人員，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，並至少一年一次向董事會報告：（以下略。） | 變更專責單位。     |
| 第二十二條 | 本公司應將誠信經營納入 <u>員工績效考核與</u> 人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。（以下略。）                                                                        | 本公司應將誠信經營納入人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。（以下略。）                                                                                              | 依實際作業情形修改。  |



**由田新技股份有限公司**  
**董事及經理人道德行為準則修訂條文對照表**

| 條次  | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂依據及理由                                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
|     | 修訂前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修訂後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                             |
| 第二條 | <p>本道德行為準則包括下列內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益介入或可能介入本公司整體利益時即產生利害衝突，如下列事項：</p> <p>(一)當本公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時。</p> <p>(二)基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、<u>父母、子女或二親等以內之親屬</u>獲致不當利益時。</p> <p>(三)本公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。</p> <p>(四)本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人應主動向本公司說明其與本公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二至六略)</p> <p>七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：</p> <p>公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p> | <p>本道德行為準則包括下列內容：</p> <p>一、防止利益衝突：</p> <p>個人利益介入或可能介入本公司整體利益時即產生利害衝突，如下列事項：</p> <p>(一)當本公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時。</p> <p>(二)基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益時。</p> <p>(三)本公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。</p> <p>(四)本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人應主動向本公司說明其與本公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二至六略)</p> <p>七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：</p> <p>公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，<u>允許匿名檢舉</u>，並讓員工知悉公司將盡全力保護<u>檢舉人</u>的安全，使其免於遭受報復。</p> | <p>1.考量父母、子女均屬二親等以內之親屬，酌予精簡文字。</p> <p>2.參酌上市櫃公司誠信經營守則第23條允許匿名檢舉，修正相關文字。</p> |



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667  
Internet 網址 home.kpmg/tw

## 會計師查核報告

由田新科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

由田新科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達由田新科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與由田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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對由田新科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、應收帳款之減損評估

有關應收帳款之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收帳款之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款之相關揭露請詳個體財務報告附註六(二)。

#### 關鍵查核事項之說明：

由田新科技股份有限公司財務報導日之應收帳款佔資產總額41%，且應收帳款減損之評估需仰賴管理階層之估計。因此，應收帳款之減損評估為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估應收帳款減損評估政策，取得由田新技股份有限公司之應收帳款減損評估文件，檢視帳齡分析表、逾期未收款原因及期後收款情形，進而評估應收帳款之減損提列之合理性。

## 二、保固負債準備之估列

有關負債準備之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)負債準備；負債準備之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；負債準備之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十)。

關鍵查核事項之說明：

由田新技股份有限公司於銷售光學檢測設備予客戶時，依銷售合約之條款提供保固，保固期間因產品別而不同。管理階層於評估保固負債準備及金額涉及重大判斷與估計，其估列之合理性，係查核人員需關注之事項。因此，保固負債準備之估列為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估保固負債準備提列政策之合理性，檢視保固負債準備金額之計算並與以往年度實際發生之保固費用比較，以評估保固負債準備之適足性。

## 三、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入認列；收入之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

由田新技股份有限公司主係從事自動光學檢測系統及設備之開發、製造及銷售。營業收入係財務報告之重要項目之一，因此，收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估收入認列之會計政策；測試與收入認列有關之內部控制制度之設計與執行；以及選定財務報導日前後一段期間，核對收入交易記錄及各項憑證，以評估營業收入涵蓋於適當之期間。

## 其他事項

列入上開個體財務報告採用權益法之投資中，有關晶彩科技股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關晶彩科技股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資金額占資產總額之5.51%，民國一〇八年十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額占稅前淨利之9.65%。

### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估由田新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由田新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。

由田新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告之責任

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

本會計師依照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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對由田新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，以及使由田新技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致由田新技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成由田新技股份有限公司之查核意見。





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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對由田新技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

林恆昇



會計師：

陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第0930105495號  
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號  
民國一一〇年三月三十日



由田新科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                           | 109年度        |     | 108年度     |     |
|-------------------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|                                           | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十五)及七)                      | \$ 2,263,097 | 100 | 2,377,987 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(三)(九)(十)(十一)(十六)及七)         | 1,234,790    | 55  | 1,270,690 | 53  |
| 營業毛利                                      | 1,028,307    | 45  | 1,107,297 | 47  |
| 5920 加：已實現銷貨損益                            | 679          | -   | 1,177     | -   |
| 營業毛利淨額                                    | 1,028,986    | 45  | 1,108,474 | 47  |
| 營業費用(附註六(三)(九)(十一)(十六)及七)：                |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                                 | 293,035      | 13  | 306,907   | 13  |
| 6200 管理費用                                 | 165,015      | 7   | 156,965   | 7   |
| 6300 研究發展費用                               | 243,432      | 11  | 277,051   | 12  |
| 6450 預期信用減損(利益)損失(附註六(二))                 | (25,641)     | (1) | 59,957    | 2   |
| 營業費用合計                                    | 675,841      | 30  | 800,880   | 34  |
| 營業淨利                                      | 353,145      | 15  | 307,594   | 13  |
| 營業外收入及支出：                                 |              |     |           |     |
| 7100 利息收入(附註六(十七))                        | 790          | -   | 2,756     | -   |
| 7010 其他收入(附註六(十七))                        | 37,233       | 2   | 42,960    | 2   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十七))                     | (76,206)     | (3) | 105,169   | 4   |
| 7050 財務成本(附註六(十七))                        | (6,464)      | -   | (5,729)   | -   |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額<br>(附註六(四)) | (36,312)     | (2) | (27,289)  | (1) |
| 營業外收入及支出合計                                | (80,959)     | (3) | 117,867   | 5   |
| 稅前淨利                                      | 272,186      | 12  | 425,461   | 18  |
| 7950 所得稅費用(附註六(十二))                       | 30,887       | 1   | 60,996    | 2   |
| 本期淨利                                      | 241,299      | 11  | 364,465   | 16  |
| 其他綜合損益：                                   |              |     |           |     |
| 8310 不重分類至損益之項目                           |              |     |           |     |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                          | 15,268       | 1   | 2,247     | -   |
| 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<br>益    | -            | -   | (22,601)  | (1) |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                       | -            | -   | -         | -   |
| 不重分類至損益之項目合計                              | 15,268       | 1   | (20,354)  | (1) |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                        |              |     |           |     |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                    | (2,550)      | -   | (4,360)   | -   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅                      | -            | -   | -         | -   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                           | (2,550)      | -   | (4,360)   | -   |
| 8300 本期其他綜合損益                             | 12,718       | 1   | (24,714)  | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額                             | \$ 254,017   | 12  | 339,751   | 15  |
| 每股盈餘(附註六(十四))                             |              |     |           |     |
| 9710 基本每股盈餘(元)                            | \$ 4.03      |     | 6.09      |     |
| 9810 稀釋每股盈餘(元)                            | \$ 3.97      |     | 6.05      |     |

董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



會計主管：吳政龍







由新嘉坡有限公司  
權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 普通股<br>股本  | 資本公積    |         |         | 保留盈餘      |          | 其他權益項目                       |                                        |          |           |
|------------|---------|---------|---------|-----------|----------|------------------------------|----------------------------------------|----------|-----------|
|            | 752,249 | 170,427 | 4,849   | 480,899   | 36,063   | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 | 透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之權益工具投<br>資(損)益 | 庫藏股票     | 權益總額      |
|            |         |         |         |           |          |                              |                                        |          |           |
| \$ 614,687 |         |         |         |           |          |                              |                                        |          |           |
| -          | -       | 29,133  | -       | (29,133)  | -        | -                            | -                                      | -        | -         |
| -          | -       | -       | -       | (179,552) | -        | -                            | -                                      | -        | (179,552) |
| -          | -       | -       | (4,849) | 4,849     | -        | -                            | -                                      | -        | -         |
| -          | -       | -       | -       | 364,465   | -        | -                            | -                                      | -        | 364,465   |
| -          | -       | -       | -       | 2,247     | (22,601) | (4,360)                      | (22,601)                               | -        | (24,714)  |
| -          | -       | -       | -       | 366,712   | (22,601) | (4,360)                      | (22,601)                               | -        | 339,751   |
| -          | -       | -       | -       | 31,840    | (31,840) | -                            | -                                      | -        | -         |
| \$ 614,687 | 752,249 | 199,560 | -       | 675,615   | (9,511)  | (18,378)                     | (18,378)                               | (82,554) | 2,131,668 |
| -          | -       | 39,855  | -       | (39,855)  | -        | -                            | -                                      | -        | -         |
| -          | -       | -       | -       | (179,552) | -        | -                            | -                                      | -        | (179,552) |
| -          | -       | -       | 27,889  | (27,889)  | -        | -                            | -                                      | -        | -         |
| -          | -       | -       | -       | 241,299   | -        | -                            | -                                      | -        | 241,299   |
| -          | -       | -       | -       | 15,268    | (2,550)  | (2,550)                      | -                                      | -        | 12,718    |
| -          | -       | -       | -       | 256,567   | (2,550)  | -                            | -                                      | -        | 254,017   |
| \$ 614,687 | 752,249 | 239,415 | 27,889  | 684,886   | (12,061) | (18,378)                     | (18,378)                               | (82,554) | 2,206,133 |

民國一〇八年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一〇八年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

提列特別盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：鄧嘉駿



經理人：張文杰



會計主管：吳政龍

由田新科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 109年度            | 108年度            |
|--------------------------|------------------|------------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>        |                  |                  |
| 本期稅前淨利                   | \$ 272,186       | 425,461          |
| <b>調整項目：</b>             |                  |                  |
| 收益費損項目                   |                  |                  |
| 折舊費用                     | 46,915           | 39,045           |
| 攤銷費用                     | 1,331            | 1,732            |
| 預期信用減損(利益)損失             | (25,641)         | 59,957           |
| 廉價購買利益                   | -                | (42,370)         |
| 利息費用                     | 6,464            | 5,729            |
| 利息收入                     | (790)            | (2,756)          |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額 | 36,312           | 27,289           |
| 處分採用權益法之投資               | -                | (135,010)        |
| 未實現銷貨                    | 501              | 645              |
| 已實現銷貨                    | (1,180)          | (1,822)          |
| 收益費損項目合計                 | 63,912           | (47,561)         |
| <b>與營業活動相關之資產／負債變動數：</b> |                  |                  |
| 應收票據                     | (28)             | (27)             |
| 應收帳款                     | 144,279          | (267,750)        |
| 應收帳款－關係人                 | (18,614)         | 102,663          |
| 其他應收款                    | (1,455)          | 9,884            |
| 存貨                       | 56,151           | (19,266)         |
| 預付款項                     | 1,769            | (10,690)         |
| 其他流動資產                   | 1,738            | (5,602)          |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計         | 183,840          | (190,788)        |
| 合約負債                     | 151,148          | (226,407)        |
| 應付票據                     | 4,189            | -                |
| 應付帳款                     | (39,927)         | (76,299)         |
| 應付帳款－關係人                 | (11,088)         | 26,995           |
| 其他應付款                    | (157)            | 19,406           |
| 保固之短期負債準備                | (209)            | (3,073)          |
| 其他流動負債                   | (1,549)          | 2,017            |
| 淨確定福利負債                  | 676              | 824              |
| 其他營業負債                   | -                | (2,465)          |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計         | 103,083          | (259,002)        |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計      | 286,923          | (449,790)        |
| 調整項目合計                   | 350,835          | (497,351)        |
| 營運產生之現金流入(流出)            | 623,021          | (71,890)         |
| 收取之利息                    | 825              | 2,794            |
| 支付之利息                    | (6,447)          | (5,771)          |
| 退還(支付)之所得稅               | 12,950           | (86,648)         |
| <b>營業活動之淨現金流入(流出)</b>    | <b>630,349</b>   | <b>(161,515)</b> |
| <b>投資活動之現金流量：</b>        |                  |                  |
| 取得採用權益法之投資               | (29,395)         | (121,953)        |
| 處分採用權益法之投資               | -                | 344,680          |
| 取得不動產、廠房及設備              | (160,485)        | (14,667)         |
| 取得無形資產                   | (649)            | (1,125)          |
| 存出保證金增加                  | -                | (1,067)          |
| 存出保證金減少                  | 198              | -                |
| 其他流動資產(增加)減少             | (19,490)         | 21,048           |
| 其他非流動資產                  | 23,628           | 11,134           |
| 收取之股利                    | 5,408            | -                |
| <b>投資活動之淨現金(流出)流入</b>    | <b>(180,785)</b> | <b>238,050</b>   |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>        |                  |                  |
| 短期借款增加                   | 1,424,000        | 1,724,500        |
| 短期借款減少                   | (1,735,000)      | (1,664,500)      |
| 舉借長期借款                   | 111,000          | 355,000          |
| 償還長期借款                   | (12,726)         | (360,000)        |
| 租賃本金償還                   | (31,603)         | (25,651)         |
| 發放現金股利                   | (179,552)        | (179,552)        |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>        | <b>(423,881)</b> | <b>(150,203)</b> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響          | -                | 2,621            |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數         | 25,683           | (71,047)         |
| 期初現金及約當現金餘額              | 247,079          | 318,126          |
| 期末現金及約當現金餘額              | \$ 272,762       | 247,079          |

董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



會計主管：吳政龍





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 home.kpmg/tw

## 會計師查核報告

由田新科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

由田新科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達由田新科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與由田新科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對由田新科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、應收帳款之減損評估

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款之相關揭露請詳合併財務報告附註六(二)。

關鍵查核事項之說明：

由田新技股份有限公司及其子公司財務報導日之應收帳款佔合併資產總額42%，且應收減損之評估需仰賴管理階層之估計。因此，應收帳款之減損評估為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估應收帳款減損評估政策，取得應收帳款減損評估文件，檢視帳齡分析表、逾期末收款原因及期後收款情形，進而評估應收帳款之減損提列之合理性。

## 二、保固負債準備之估列

有關負債準備之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)負債準備；負債準備之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；負債準備之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十)。

關鍵查核事項之說明：

由田新技股份有限公司及其子公司於銷售光學檢測設備予客戶時，依銷售合約之條款提供保固，保固期間因產品別而不同。管理階層於評估保固負債準備及金額涉及重大判斷與估計，其估列之合理性，係查核人員需關注之事項。因此，保固負債準備之估列為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估保固負債準備提列政策之合理性，檢視保固負債準備金額之計算並與以往年度實際發生之保固費用比較，以評估保固負債準備之適足性。

## 三、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列；收入之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

由田新技股份有限公司及其子公司主係從事自動光學檢測系統及設備之開發、製造及銷售。營業收入係財務報告之重要項目之一，因此，收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估收入認列之會計政策；測試與收入認列有關之內部控制制度之設計與執行；以及選定財務報導日前後一段期間，核對收入交易記錄及各項憑證，以評估營業收入涵蓋於適當之期間。

## 其他事項

列入上開合併財務報告採用權益法之投資中，有關晶彩科技股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關晶彩科技股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資金額占資產總額之5.47%，民國一〇八年十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額占稅前淨利之9.65%。

由田新技股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

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

由田新技股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對由田新技股份有限公司及其子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，以及使由田新技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致由田新技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對由田新技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

林恆昇



會計師：

陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第0930105495號  
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號  
民國一一〇年三月三十日





由田新投股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|               |                      | 109.12.31  |     | 108.12.31 |     |
|---------------|----------------------|------------|-----|-----------|-----|
|               |                      | 金額         | %   | 金額        | %   |
| <b>資 產</b>    |                      |            |     |           |     |
| <b>流動資產：</b>  |                      |            |     |           |     |
| 1100          | 現金及約當現金(附註六(一))      | \$ 413,361 | 11  | 397,510   | 10  |
| 1150          | 應收票據淨額(附註六(二))       | 55         | -   | 27        | -   |
| 1170          | 應收帳款淨額(附註六(二))       | 1,636,438  | 41  | 1,751,217 | 44  |
| 130X          | 存貨(附註六(三))           | 823,879    | 21  | 879,432   | 22  |
| 1410          | 預付款項                 | 23,010     | 1   | 26,999    | 1   |
| 1470          | 其他流動資產(附註八)          | 35,639     | 1   | 20,908    | 1   |
|               |                      | 2,932,382  | 75  | 3,076,093 | 78  |
| <b>非流動資產：</b> |                      |            |     |           |     |
| 1550          | 採用權益法之投資(附註六(四)及八)   | 222,828    | 6   | 240,283   | 6   |
| 1600          | 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)  | 507,212    | 13  | 339,946   | 9   |
| 1755          | 使用權資產(附註六(六))        | 79,899     | 2   | 93,473    | 2   |
| 1780          | 無形資產                 | 2,364      | -   | 3,046     | -   |
| 1840          | 遞延所得稅資產              | 121,286    | 3   | 106,746   | 3   |
| 1975          | 淨確定福利資產—非流動(附註六(十一)) | 18,861     | -   | 4,269     | -   |
| 1990          | 其他非流動資產—其他(附註八)      | 39,708     | 1   | 63,526    | 2   |
|               |                      | 992,158    | 25  | 851,289   | 22  |
|               |                      | 3,924,540  | 100 | 3,927,382 | 100 |

資產總計

|                                |                           | 109.12.31 |     | 108.12.31 |     |
|--------------------------------|---------------------------|-----------|-----|-----------|-----|
|                                |                           | 金額        | %   | 金額        | %   |
| <b>負債及權益</b>                   |                           |           |     |           |     |
| <b>流動負債：</b>                   |                           |           |     |           |     |
| 2100                           | 短期借款(附註六(七))              | \$ -      | -   | 311,000   | 8   |
| 2130                           | 合約負債—流動(附註六(十五))          | 439,419   | 11  | 290,367   | 7   |
| 2150                           | 應付票據                      | 4,189     | -   | -         | -   |
| 2170                           | 應付帳款                      | 372,108   | 10  | 413,451   | 10  |
| 2180                           | 應付帳款—關係人(附註七)             | 16,877    | -   | 28,997    | 1   |
| 2200                           | 其他應付款                     | 371,260   | 9   | 373,938   | 10  |
| 2230                           | 本期所得稅負債                   | 93,984    | 2   | 51,539    | 1   |
| 2251                           | 員工福利負債準備—流動(附註六(十一))      | 12,686    | -   | 12,847    | -   |
| 2252                           | 保固之短期負債準備(附註六(十))         | 138,641   | 4   | 138,939   | 4   |
| 2280                           | 租賃負債—流動(附註六(九))           | 33,044    | 1   | 28,558    | 1   |
| 2322                           | 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(八)及八) | 17,959    | 1   | 10,000    | -   |
| 2399                           | 其他流動負債—其他                 | 3,446     | -   | 4,834     | -   |
|                                |                           | 1,503,613 | 38  | 1,664,470 | 42  |
| <b>非流動負債：</b>                  |                           |           |     |           |     |
| 2541                           | 銀行長期借款(附註六(八)及八)          | 155,315   | 4   | 65,000    | 2   |
| 2580                           | 租賃負債—非流動(附註六(九))          | 49,299    | 2   | 66,183    | 2   |
| 2559                           | 本期所得稅負債—非流動               | 10,119    | -   | -         | -   |
| 2670                           | 其他非流動負債—其他                | 61        | -   | 61        | -   |
|                                |                           | 214,794   | 6   | 131,244   | 4   |
|                                |                           | 1,718,407 | 44  | 1,795,714 | 46  |
| <b>負債總計</b>                    |                           |           |     |           |     |
| <b>歸屬母公司業主之權益(附註六(四)(十三))：</b> |                           |           |     |           |     |
| 3110                           | 普通股股本                     | 614,687   | 16  | 614,687   | 16  |
| 3200                           | 資本公積                      | 752,249   | 19  | 752,249   | 19  |
| 3310                           | 法定盈餘公積                    | 239,415   | 6   | 199,560   | 5   |
| 3320                           | 特別盈餘公積                    | 27,889    | 1   | -         | -   |
| 3350                           | 未分配盈餘                     | 684,886   | 17  | 675,615   | 17  |
| 3400                           | 其他權益                      | (30,439)  | (1) | (27,889)  | (1) |
| 3500                           | 庫藏股票                      | (82,554)  | (2) | (82,554)  | (2) |
|                                |                           | 2,206,133 | 56  | 2,131,668 | 54  |
|                                |                           | 3,924,540 | 100 | 3,927,382 | 100 |

負債及權益總計



董事長：鄧嘉駿



經理人：張文杰



會計主管：吳政龍

由田新技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 109年度        |     | 108年度     |     |
|------------------------------------|--------------|-----|-----------|-----|
|                                    | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十五)及七)               | \$ 2,303,488 | 100 | 2,416,260 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(三)(九)(十)(十一)(十六)及七)  | 1,234,124    | 54  | 1,276,946 | 53  |
| 營業毛利                               | 1,069,364    | 46  | 1,139,314 | 47  |
| 營業費用(附註六(九)(十一)(十六)及七)：            |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                          | 366,812      | 16  | 400,521   | 17  |
| 6200 管理費用                          | 155,668      | 7   | 166,436   | 7   |
| 6300 研究發展費用                        | 242,786      | 10  | 277,109   | 11  |
| 6450 預期信用減損(利益)損失(附註六(二))          | (25,740)     | (1) | 59,924    | 2   |
| 營業費用合計                             | 739,526      | 32  | 903,990   | 37  |
| 營業淨利                               | 329,838      | 14  | 235,324   | 10  |
| 營業外收入及支出：                          |              |     |           |     |
| 7100 利息收入(附註六(十七))                 | 1,309        | -   | 4,094     | -   |
| 7010 其他收入(附註六(十七))                 | 37,256       | 1   | 42,972    | 2   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十七))              | (77,462)     | (3) | 105,755   | 4   |
| 7050 財務成本(附註六(十七))                 | (6,519)      | -   | (5,812)   | -   |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(四))  | (12,156)     | (1) | 43,164    | 2   |
| 營業外收入及支出合計                         | (57,572)     | (3) | 190,173   | 8   |
| 稅前淨利                               | 272,266      | 11  | 425,497   | 18  |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十二))              | 30,967       | 1   | 61,032    | 3   |
| 本期淨利                               | 241,299      | 10  | 364,465   | 15  |
| 其他綜合損益：                            |              |     |           |     |
| 8310 不重分類至損益之項目                    |              |     |           |     |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                   | 15,268       | 1   | 2,247     | -   |
| 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 | -            | -   | (22,601)  | (1) |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                | -            | -   | -         | -   |
| 不重分類至損益之項目合計                       | 15,268       | 1   | (20,354)  | (1) |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                 |              |     |           |     |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | (2,550)      | -   | (4,360)   | -   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅               | -            | -   | -         | -   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                    | (2,550)      | -   | (4,360)   | -   |
| 8300 本期其他綜合損益                      | 12,718       | 1   | (24,714)  | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額                      | \$ 254,017   | 11  | 339,751   | 14  |
| 本期淨利歸屬於：                           |              |     |           |     |
| 母公司業主                              | \$ 241,299   | 10  | 364,465   | 15  |
| 綜合損益總額歸屬於：                         |              |     |           |     |
| 母公司業主                              | \$ 254,017   | 11  | 339,751   | 14  |
| 每股盈餘(元)(附註六(十四))                   |              |     |           |     |
| 9750 基本每股盈餘(元)                     | \$ 4.03      |     | 6.09      |     |
| 9850 稀釋每股盈餘(元)                     | \$ 3.97      |     | 6.05      |     |

董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



會計主管：吳政龍





由田新捷股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

| 普通股     | 股本      | 資本公積    | 其他權益項目     |            |           |                            |          |           |           |           |  |  | 歸屬於母<br>公司業主<br>權益總計 | 權益總額 |      |
|---------|---------|---------|------------|------------|-----------|----------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|--|--|----------------------|------|------|
|         |         |         | 保留盈餘       |            |           | 國外營運機構財務報表換算之兌換差           |          |           |           |           |  |  |                      |      | 庫藏股票 |
|         |         |         | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 未分配<br>盈餘 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資(損)益 |          |           |           |           |  |  |                      |      |      |
|         |         |         |            |            |           | (5,151)                    | 36,063   | (82,554)  | 1,971,469 | 1,971,469 |  |  |                      |      |      |
| \$      | 614,687 | 752,249 | 170,427    | 4,849      | 480,899   | (5,151)                    | 36,063   | (82,554)  | 1,971,469 | 1,971,469 |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | 29,133     | -          | (29,133)  | -                          | -        | -         | -         | -         |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | -          | (179,552) | -                          | -        | -         | (179,552) | (179,552) |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | (4,849)    | 4,849     | -                          | -        | -         | -         | -         |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | -          | 364,465   | -                          | -        | -         | 364,465   | 364,465   |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | -          | 2,247     | (4,360)                    | (22,601) | -         | (24,714)  | (24,714)  |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | -          | 366,712   | (4,360)                    | (22,601) | -         | 339,751   | 339,751   |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | -          | 31,840    | -                          | (31,840) | -         | -         | -         |  |  |                      |      |      |
| 614,687 | 752,249 | 199,560 | -          | 675,615    | (9,511)   | (18,378)                   | (82,554) | 2,131,668 | 2,131,668 |           |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | 39,855  | -          | (39,855)   | -         | -                          | -        | -         | -         | -         |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | (179,552)  | -         | -                          | -        | (179,552) | (179,552) | (179,552) |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | 27,889     | (27,889)   | -         | -                          | -        | -         | -         | -         |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | 241,299    | -         | -                          | -        | 241,299   | 241,299   | 241,299   |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | 15,268     | (2,550)   | -                          | -        | 12,718    | 12,718    | 12,718    |  |  |                      |      |      |
| -       | -       | -       | -          | 256,567    | (2,550)   | -                          | -        | 254,017   | 254,017   | 254,017   |  |  |                      |      |      |
| 614,687 | 752,249 | 239,415 | 27,889     | 684,886    | (12,061)  | (18,378)                   | (82,554) | 2,206,133 | 2,206,133 | 2,206,133 |  |  |                      |      |      |

民國一〇八年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一〇八年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

提列特別盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



會計主管：吳政龍

由田新科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 109年度             | 108年度            |
|--------------------------|-------------------|------------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>        |                   |                  |
| 本期稅前淨利                   | \$ 272,266        | 425,497          |
| <b>調整項目：</b>             |                   |                  |
| 收益費損項目                   |                   |                  |
| 折舊費用                     | 49,128            | 41,355           |
| 攤銷費用                     | 1,331             | 1,732            |
| 預期信用減損(利益)損失             | (25,740)          | 59,924           |
| 廉價購買利益                   | -                 | (42,370)         |
| 利息費用                     | 6,519             | 5,812            |
| 利息收入                     | (1,309)           | (4,094)          |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額 | 12,156            | (43,164)         |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失         | 2                 | -                |
| 處分採用權益法之投資利益             | -                 | (135,010)        |
| 收益費損項目合計                 | 42,087            | (115,815)        |
| 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                     | (28)              | (27)             |
| 應收帳款                     | 140,519           | (235,520)        |
| 存貨                       | 54,281            | (10,296)         |
| 預付款項                     | 3,989             | (1,124)          |
| 其他流動資產                   | (1,089)           | 7,171            |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計         | 197,672           | (239,796)        |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：          |                   |                  |
| 合約負債－流動                  | 149,052           | (224,133)        |
| 應付票據                     | 4,189             | -                |
| 應付帳款                     | (41,343)          | (77,681)         |
| 應付帳款－關係人                 | (12,120)          | 28,997           |
| 其他應付款                    | (2,695)           | 16,901           |
| 保固之短期負債準備                | (309)             | (4,138)          |
| 其他流動負債                   | (1,549)           | 1,483            |
| 淨確定福利負債                  | 676               | 824              |
| 其他營業負債                   | -                 | (2,465)          |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計         | 95,901            | (260,212)        |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計      | 293,573           | (500,008)        |
| 調整項目合計                   | 335,660           | (615,823)        |
| 營運產生之現金流入(流出)            | 607,926           | (190,326)        |
| 收取之利息                    | 1,344             | 4,133            |
| 支付之利息                    | (6,502)           | (5,855)          |
| 退還(支付)之所得稅               | 12,870            | (86,684)         |
| <b>營業活動之淨現金流入(流出)</b>    | <b>615,638</b>    | <b>(278,732)</b> |
| <b>投資活動之現金流量：</b>        |                   |                  |
| 處分採用權益法之投資               | -                 | 344,680          |
| 取得不動產、廠房及設備              | (180,352)         | (14,864)         |
| 處分不動產、廠房及設備              | -                 | 65               |
| 存出保證金增加                  | -                 | (672)            |
| 存出保證金減少                  | 191               | -                |
| 取得無形資產                   | (649)             | (1,125)          |
| 其他流動資產(增加)減少             | (19,490)          | 21,048           |
| 其他非流動資產                  | 23,628            | 11,134           |
| 收取之股利                    | 5,408             | -                |
| <b>投資活動之淨現金(流出)流入</b>    | <b>(171,264)</b>  | <b>360,266</b>   |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>        |                   |                  |
| 短期借款增加                   | 1,424,000         | 1,724,500        |
| 短期借款減少                   | (1,735,000)       | (1,664,500)      |
| 舉借長期借款                   | 111,000           | 355,000          |
| 償還長期借款                   | (12,726)          | (360,000)        |
| 租賃本金償還                   | (33,596)          | (27,703)         |
| 發放現金股利                   | (179,552)         | (179,552)        |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>        | <b>(425,874)</b>  | <b>(152,255)</b> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響          | (2,649)           | (1,177)          |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數         | 15,851            | (71,898)         |
| 期初現金及約當現金餘額              | 397,510           | 469,408          |
| 期末現金及約當現金餘額              | <b>\$ 413,361</b> | <b>397,510</b>   |

董事長：鄒嘉駿

經理人：張文杰

會計主管：吳政龍

由田新技股份有限公司

盈餘分派表  
民國109年度

單位：新台幣元

|                               |             |             |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| 期初未分配盈餘                       |             | 428,319,104 |
| 加：本年度稅後淨利                     | 241,299,002 |             |
| 當年度淨確定福利負債再衡量數                | 15,268,000  |             |
| 本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 |             | 256,567,002 |
| 減：提列法定盈餘公積                    |             | 25,656,700  |
| 提列特別盈餘公積                      |             | 2,549,648   |
| 本年度可供分配盈餘                     |             | 656,679,758 |
| 分派項目：                         |             |             |
| 股東股利-現金(每股 3 元)               |             | 179,552,250 |
| 期末未分配盈餘                       |             | 477,127,508 |

董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



主辦會計：林慧盆



附件七

由田新技股份有限公司  
股東會議事規則修訂條文對照表

| 條次  | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修訂依據及理由                                                                                                                             |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 修訂前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                     |
| 第三條 | <p>(第一、二、三項略。)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>(第五項略。)</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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。</p> | <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>(第五項略。)</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，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。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。</p> | <p>為免公司誤解公司法第一百八十五條第一項各款之事項外皆可以臨時動議提出，擬將修正前原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。</p> <p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，及經商字第10700105410號函，修正本條第六項。</p> |
| 第九條 | <p>(第一項略。)</p> <p>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。</p> <p>(以下略。)</p>                                                                                                                                                                           | <p>(第一項略。)</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</p> <p>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。</p> <p>(以下略。)</p>                                                                                                                                                                                | <p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>                                                                                                       |
| 第十條 | <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正</p>                                                                                                           |



| 條次     | 內容                                                                                                        |                                                                                                                                  | 修訂依據<br>及理由 |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|        | 修訂前                                                                                                       | 修訂後                                                                                                                              |             |
| 四<br>條 | <p>宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>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。</p> | <p>宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數<u>及落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>。</p> <p>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。</p> | 第一項。        |

**由田新技股份有限公司**  
**衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表**

| 條次  | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修訂依據及理由                                                                                      |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 修訂前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                              |
| 第四條 | 本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，各項交易須經謹慎評估， <u>提報董事長或董事會授權之高階主管核准後方可進行之。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，各項交易須經謹慎評估。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 統一將從事衍生性金融商品交易之核決權限訂於第五條第四項。                                                                 |
| 第五條 | <p>一、交易人員</p> <p>(一)負責整個公司金融商品交易之策略擬定。</p> <p>(二)交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。</p> <p>(三)依據<u>授權權限</u>及既定之策略執行交易。</p> <p>(四)金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，<u>經由總經理或董事會授權高階主管核准後</u>，作為從事交易之依據。</p> <p>二、會計人員</p> <p>(一)審核交易是否依據<u>授權權限</u>與既定之策略進行。</p> <p>(二)每月進行評價，評價報告呈核至<u>總經理與董事會授權之高階主管</u>。</p> <p>(三)會計帳務處理。</p> <p>(四)依規定進行申報及公告。</p> <p>三、交割人員：執行交割任務。</p> <p>四、衍生性商品核決權限</p> <p>避險性交易之核決權限：合約淨部位達合約所訂本公司最近一季避險資產/負債淨部位之50%以下者需經由總經理核准，超過部分需經董事長核准後為之。</p> | <p>一、交易人員</p> <p>(一)負責整個公司金融商品交易之策略擬定。</p> <p>(二)交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。</p> <p>(三)依據<u>核決權限</u>及既定之策略執行交易。</p> <p>(四)金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，<u>並依核決權限核准後</u>，作為從事新交易策略之依據。</p> <p>二、會計人員</p> <p>(一)審核交易是否依據<u>核決權限</u>與既定之策略進行。</p> <p>(二)每月進行評價，評價報告呈核至<u>董事長</u>。</p> <p>(三)會計帳務處理。</p> <p>(四)依規定進行申報及公告。</p> <p>三、交割人員：執行交割任務。</p> <p>四、衍生性商品核決權限</p> <p>避險性交易之核決權限：合約淨部位達合約所訂本公司最近一季避險資產/負債淨部位之50%以下者需經由總經理核准，超過部分需經董事長核准後為之。</p> | <p>1.將授權權限改為核決權限，酌作文字修訂。</p> <p>2.統一將從事衍生性金融商品交易之核決權限訂於第五條第四項。</p> <p>3.將每月評價報告調整層級至董事長。</p> |

| 條次   | 內容                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                           | 修訂依據及理由                                                                            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 修訂前                                                                                                                                                                                              | 修訂後                                                                                                                                                                       |                                                                                    |
| 第六條  | <p><u>績效評估</u></p> <p><u>避險性交易</u></p> <p>(一)以公司帳面上合約標的產品成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。</p> <p>(二)為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。</p> <p>(三)財務部門應提供合約標的產品部位評價與市場走勢及市場分析予總經理或董事會授權高階主管作為管理參考與指示。</p> | <p><u>績效評估</u></p> <p>一、以公司帳面上合約標的產品成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。</p> <p>二、為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。</p> <p>三、財務部門應提供合約標的產品部位評價與市場走勢及市場分析予總經理或董事會授權高階主管作為管理參考與指示。</p> | <p>1.文字修訂。</p> <p>2.刪除避險性交易之文字贅字，依第四條規定，本公司僅能以避險為目的從事衍生性金融商品。</p> <p>3.條目序號調整。</p> |
| 第十八條 | <p>本公司從事衍生性商品交易時，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項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。</p>                                                                           | <p>本公司從事衍生性商品交易時，依所定從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p>                                                                                                                | <p>依公開發行公司取得與處分資產處理程序第 21 條修訂。</p>                                                 |

附件九

由田新技股份有限公司  
董事選任程序修訂條文對照表

| 條次  | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                    | 修訂依據<br>及理由                                                                                                                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 修訂前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修訂後                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                 |
| 第五條 | <p>本公司董事之選舉，<u>均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</u></p> <p>(第2項略。)</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> | <p>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p> <p>(第2項略。)</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> | <p>1.配合公司法第192條之1修正簡化提名董事之作業程序。</p> <p>2.配合中華民國107年12月19日金管證發字第1070345233號函要求上市櫃公司全面設置獨立董事調整修訂。</p>                                                             |
| 第十條 | <p>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p>                                                                                                                                                                | (本條刪除。)                                                                                                                                            | <p>配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分方式，即無必要，爰刪除本條。</p> |

| 條次   | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                       | 修訂依據<br>及理由                                                                                                                                                                     |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 修訂前                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修訂後                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 |
| 第十一條 | <p>選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>一、不用<u>董事會</u>製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人如為股東身分者，<u>其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</u></p> <p>五、除填被選舉人之<u>戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u></p> <p>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p> | <p>選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>一、不用<u>有召集權人</u>製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人<u>與董事候選人名單</u>經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> | <p>股東得依公司法第173條規定，於特定情形下（如董事會不為召集之通知時）得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號號令，上市（櫃）公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。</p> |



由田新技股份有限公司

股東會議事規則

一〇九年六月十七日股東會通過

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、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

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

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

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。



#### 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。

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(含至少一席獨立董事)親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

#### 第八條

本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

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，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

#### 第十一條

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服務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

#### 第十三條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。

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；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份表決權總數百分之一。

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

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

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

#### 第十五條

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。

議事錄分發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表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

#### 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，如有屬法令規定及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，決議在五日内延期或續行集會。

#### 第十九條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。



由田新技股份有限公司

衍生性商品交易處理程序

一〇九年六月十七日股東會通過

第一條：依據

本處理程序係依據金融監督管理委員會之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定辦理。

第二條：目的

係為保障本公司投資安全，建立本公司衍生性商品交易之程序，並制定管理制度及衍生性商品之資訊公開程序。

第三條：交易種類

- 一、本公司從事之衍生性金融商品係指其價值由特定利率、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，及上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、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、有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理，但從事附買回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。

第四條：避險策略

本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，各項交易須經謹慎評估，提報董事長或董事會授權之高階主管核准後方可進行之。

第五條：權責劃分

一、交易人員

- (一)負責整個公司金融商品交易之策略擬定。
- (二)交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。
- (三)依據授權權限及既定之策略執行交易。
- (四)金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理或董事會授權高階主管核准後，作為從事交易之依據。

二、會計人員

- (一)審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。
- (二)每月進行評價，評價報告呈核至總經理與董事會授權之高階主管。
- (三)會計帳務處理。
- (四)依規定進行申報及公告。

三、交割人員：執行交割任務。

四、衍生性商品核決權限

避險性交易之核決權限：合約淨部位達合約所訂本公司最近一季避險資產/負債淨部位之 50%以下者需經由總經理核准，超過部分需經董事長核准後為之。

第六條：績效評估

避險性交易

- (一)以公司帳面上合約標的產品成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。
- (二)為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。
- (三)財務部門應提供合約標的產品部位評價與市場走勢及市場分析予總經理或董事會授權高階主管作為管理參考與指示。

第七條：契約總額及損失上限之訂定

(一)契約總額

財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位為限。

(二)損失上限之訂定

衍生性商品全部及個別契約損失上限為契約金額百分之十。

第八條：信用風險管理

基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：

- 一、交易對象：以國內外著名金融機構為主。
- 二、交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。

第九條：市場風險管理

以避險交易之外匯市場與期貨市場為主。

第十條：流動性風險管理

為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。

第十一條：現金流量風險管理

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

第十二條：作業風險管理

- 一、應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。
- 二、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任
- 三、風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
- 四、衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。

第十三條：商品風險管理

內部交易人員對金融商品應俱備完整及正確之專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免誤用金融商品風險。

第十四條：法律風險管理

與金融機構簽署的文件應經過行政財務部及法律顧問檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。

第十五條：內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，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守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知獨立董事。

第十六條

董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：

- 一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
- 二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

第十七條

定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

第十八條

本公司從事衍生性商品交易時，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項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。

第十九條

本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期，並依相關法令之規定應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

第二十條：實施與修正

本處理程序之訂定或修正，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項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。



由田新技股份有限公司

董事選任程序

一〇九年六月十七日股東會通過

第一條

為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本程序。

第二條

本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。

第三條

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司若訂定「董事會績效評估辦法」，應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第四條

本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第五條

本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第10條第1項

各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

#### 第六條

本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

#### 第七條

董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

#### 第八條

本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事及非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次當選為獨立董事及非獨立董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

#### 第九條

選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

#### 第十條

被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

#### 第十一條

選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、不用董事會製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
- 五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

#### 第十二條

投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單與其當選權數。

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。

#### 第十二條之一

不符證券交易法第二十六條之三第三項規定者，當選失其效力。

第十三條

當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十四條

本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

由田新技股份有限公司

公司章程

一〇九年六月十七日股東會通過

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為「由田新技股份有限公司」，英文名稱為「UTECHZONE CO., LTD.」

第二條：本公司所營事業如下：

CB01010 機器設備製造業  
CC01030 電器及視聽電子產品製造業  
CC01040 照明設備製造業  
CC01060 有線通信機械器材製造業  
CC01070 無線通信機械器材製造業  
CC01120 資料儲存媒體製造及複製業  
CE01010 一般儀器製造業  
CE01030 光學儀器製造業  
F113010 機械批發業  
F113030 精密儀器批發業  
F113050 電腦及事務性機器設備批發業  
F118010 資訊軟體批發業  
F401010 國際貿易業  
I301010 資訊軟體服務業  
I301020 資訊處理服務業  
I301030 電子資訊供應服務業  
I501010 設計業  
CF01011 醫療器材製造業  
F208031 醫療器材零售業  
F108031 醫療器材批發業  
ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司得經董事會決議，為同業相互間或其關係企業間對外保證。

第 四 條：本公司對外轉投資得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

第 五 條：本公司總公司設於新北市，必要時經董事會之決議將在國內外設立分公司。

## 第 二 章 股 份

第 六 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股，每股新台幣壹拾元正，得發行特別股。前開未發行之股份，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣貳億元供發行認股權憑證、附認股權公司債及附認股權特別股等行使認股權時使用，共計貳仟萬股，得依董事會決議分次發行。

第六條之一：本公司如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，經股東會決議後，始得發行。

第六條之二：本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應依相關規定，經最近一次股東會決議後，始得辦理轉讓。

第六條之三：本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第六條之四：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，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。

第七條：本公司若有印製股票，股票應編號，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，應洽證券集中保管事業機構登錄或保管。公司債之製作與發行準用前二項之規定。

第八條：本公司股票之轉讓、贈與、遺失、毀損及其他股務之處理，悉依公司法及公開發行股票公司股務處理準則處理。

第九條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股

息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

### 第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會二種。常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，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。

第十一條：股東常會之召集，應於開會三十日前；股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、時間、地點及召集事由通知各股東。但對於持有記名股票未滿一千股股東，得以公告方式為之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，委託代理人出席股東會，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之委託時，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。股東委託出席之辦法，除公司法另有規定外，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十三條：本公司股東每持有一股，有一表決權，但依公司法第一七九條規定之情事者，無表決權。

第十四條：股東會之決議，除法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦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。本公司與他公司合併時，就合併有關事項無須經特別股股東會決議。

第十五條：股東會開會時，以董事長為主席，遇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，未指定時，由董事互推一人代理之，由董事會以外之其他召集權人召集，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。議事錄分發得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

### 第四章 董事及審計委員會

第十七條：本公司設董事七至九人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選均得連任。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十七條之一：本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應付之賠償責任為其投保責任保險。

第十七條之二：本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，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，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。董事候選人之提名、選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法及證券交易法之相關法令規定辦理。

第十八條：董事缺額達三分之一時，董事會應於三十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。本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。

第十九條：董事組織董事會，由三分之二以上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，依照法令、章程、股東會及董事會之決議行本公司一切事務。董事長之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之，本公司董事報酬授權董事會按同業通常水準議定之，惟應充分反映個人表現及本公司長期經營績效，並應綜合考量本公司經營風險。

第二十條：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，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第二十一條：每一董事有一表決權，董事會之決議除依公司法或本章程另有規定者外，應有過半數之董事出席及出席董事過半數同意行之。

董事因故不能出席時，得出具委託書載明授權範圍，委託其他董事出席。

董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後十五日內分發各董事。議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席委託書一併存於公司。

第二十二條：董事會召集時應載明事由於七日前通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件（E-mail）等方式通知各董事。

第二十三條：董事轉讓超過其就任時二分之一以上時，董事當然解任，董事會缺額達三分之一時，應召集股東臨時會補選之。補選就任之董事，其任期以前任所餘之任期為限。

第二十四條：董事會之職掌如下：

- 一、修定公司章程之擬議。
- 二、業務方針之決定。
- 三、預算及決算之審議。
- 四、盈餘分配之擬定。

- 五、資本增減之擬定。
- 六、分支機構之設立、裁撤、變更。
- 七、對外重要合約之審定。
- 八、公司組織章程及重要規章制度之審定。
- 九、轉投資及重大資本支出與重大關係人交易之審議。
- 十、公司簽證會計師之選任、解聘。
- 十一、 公司提供員工認股權之核定。
- 十二、 總經理之委任、解任及其薪資、報酬。

第二十四條之一：本公司為健全監督功能及強化管理機能，得考量董事會規模及獨立董事人數，設置審計、提名、風險管理或其他各類功能性委員會，並得基於企業社會責任與永續經營之理念，設置環保、企業社會責任或其他委員會。

第二十四條之二：本公司設置審計委員會，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，依相關法令或公司規章之規定辦理。

第二十五條：(本條刪除)。

第二十五條之一：(本條刪除)。

## 第五章 經理人

第二十六條：本公司得依董事會決議設執行長一人、總經理一人及經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條辦理。

## 第六章 會計

第二十七條：本公司會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止。

第二十八條：本公司每屆會計年度終了次年六月底前，經董事會造具一、營業報告書；二、財務報表；三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，提交股東常會，請求承認。

第二十九條：本公司每年結算，如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補歷年虧損外，應先提列法定盈餘公積百分之十，並依證券交易法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，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具分配盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過



半數之決議，將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積，以發放現金之方式為之，並報告於股東會。

本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之五~十五及董事酬勞不高於百分之三。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合條件之之控制或從屬公司員工。為配合科技產業成長特性及整體環境，本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素決定股利發放水準。股利之發放方式得依公司整體資本預算規劃，股票股利配發以不超過百分之九十為上限。

### 第七 章 附則

第三十條：本公司撤銷公開發行為應提股東會決議之事項，且於上櫃期間本條文均不可變動。

第三十一條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法規定處理之。

第三十二條：本章程訂立於八十一年五月十八日，第一次修正於八十二年七月十九日，第二次修正於八十四年十月廿六日，第三次修正於八十七年八月四日，第四次修正於八十七年九月十日，第五次修正於八十七年十二月卅一日，第六次修正於八十八年九月廿七日，第七次修正於八十九年三月十日，第八次修正於八十九年四月十九日，第九次修正於九十年五月十二日，第十次修正於九十一年六月廿二日，第十一次修正於九十二年六月廿八日，第十二次修正於九十三年六月十二日，第十三次修正於九十四年五月十二日，第十四次修正於九十五年四月十二日，第十五次修正於九十六年五月十四日，第十六次修正於九十八年六月二十六日，第十七次修正於九十九年五月二十七日，第十八次修正於一〇〇年六月二十一日，第十九次修正於一〇一年六月二十六日。第二十次修正於一〇四年六月十六日。第二十一次修正於一〇五年六月七日。第二十二次修正於一〇八年六月二十六日，第二十三次修正於一〇九年六月十七日。



由田新技股份有限公司

董事長：鄒嘉駿





**由田新技股份有限公司**  
**董事持有股數情形**

一、依證券交易法第26條及公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則之規定，本公司全體董事持有記名股票之股份總額不得少於公司已發行股份總額8% (4,917,500股)，另本公司已設置審計委員會，故不適用有關監察人持有股數之規定。

二、本公司董事截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載持有股數如下：

110月4月19日

| 職稱       | 姓名  | 截至本次股東會股東<br>名簿記載持有股數 | 截至本次股東會<br>持有信託股數 | 持股比例% |
|----------|-----|-----------------------|-------------------|-------|
| 董事長      | 鄒嘉駿 | 2,171,081             | —                 | 3.53  |
| 董事       | 張文杰 | 1,324,616             | —                 | 2.15  |
| 董事       | 林芳隆 | 1,245,207             | —                 | 2.02  |
| 董事       | 葉惠德 | 616,151               | —                 | 1.00  |
| 獨立董事     | 呂英誠 | —                     | —                 | —     |
| 獨立董事     | 丘邦翰 | —                     | —                 | —     |
| 獨立董事     | 蔡熊光 | —                     | —                 | —     |
| 全體董事持有股數 |     | 5,357,055             | —                 | 8.71  |