

股票代號: 3380

明泰科技股份有限公司

111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-----	5
三、討論事項-----	6
四、臨時動議-----	6
參、附 件-----	7
一、110 年度營業報告書-----	8
二、審計委員會查核報告書-----	13
三、會計師查核報告暨民國 110 年度合併財務報表-----	14
四、會計師查核報告暨民國 110 年度個體財務報表-----	23
五、110 年度盈餘分派表-----	33
六、公司章程修訂條文對照表-----	34
七、取得或處分資產處理程序修訂條文對照表-----	36
八、解除現任董事及其代表人競業限制項目-----	47
肆、附 錄-----	48
一、股東會議事規則-----	49
二、公司章程(修訂前)-----	51
三、取得或處分資產處理程序(修訂前)-----	57
四、全體董事持股情形-----	77

明泰科技股份有限公司

111 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

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

明泰科技股份有限公司

111 年股東常會議程

時間：111 年 5 月 31 日(星期二)上午九時整

地點：新竹科學園區科技生活館四樓巴哈廳

(新竹市科學園區工業東二路 1 號)

股東會召開方式：實體股東會

一、 宣佈開會

二、 主席致詞

三、 報告事項

1. 民國 110 年度營業報告
2. 審計委員會查核報告
3. 民國 110 年度員工及董事酬勞分派情形報告
4. 民國 110 年度盈餘分派現金股利情形報告
5. 資本公積發放現金情形報告

四、 承認事項

1. 擬承認民國 110 年度營業報告書及財務報表案
2. 擬承認民國 110 年度盈餘分派案

五、 討論事項

1. 擬修訂「公司章程」案
2. 擬修訂「取得或處分資產處理程序」案
3. 擬解除現任董事及其代表人競業限制案

六、 臨時動議

七、 散 會

報告事項

一、民國 110 年度營業報告。

說明：請參閱本手冊附件一(P.8-P.12)。

二、審計委員會查核報告。

說明：1. 審計委員會對本公司 110 年度營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分派案之查核報告。

2. 請參閱本手冊附件二(P.13)。

三、民國 110 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司經 111 年 3 月 4 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬金分別為新台幣 55,501,093 元及 4,162,582 元。

四、民國 110 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：1. 依據公司章程第 30 條之 1 規定，本公司應分派之股息及紅利以發放現金方式為之時，授權董事會決議並於股東會報告。

2. 本公司業經 111 年 3 月 4 日董事會決議通過自民國 110 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東現金紅利計新台幣（以下同）379,202,922 元，每股配發 0.7 元，以現金方式發放，每位股東配發之現金按分配比例計算至元為止，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，並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3. 本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

五、資本公積發放現金情形報告。

- 說明：1. 依據公司章程第 30 條之 1 規定，本公司依法得分派之資本公積以發放現金方式為之時，授權董事會決議並於股東會報告。
2. 本公司業經 111 年 3 月 4 日董事會決議通過自超過面額發行普通股溢價之資本公積中，提撥新台幣（以下同）54,171,846 元，每股配發 0.1 元，以現金方式發放，每位股東配發之現金按分配比例計算至元為止，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，並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
3. 本次資本公積發放現金案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使股東配發現金比率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

承認事項

第一案

案由：**擬承認民國 110 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)**

- 說明：
1. 本公司 110 年度財務報表，業經董事會委託安侯建業會計師事務所黃海寧及陳振乾會計師查核完竣，認為足以允當表達明泰科技股份有限公司 110 年 12 月 31 日之財務狀況暨 110 年度之財務績效及現金流量情形，併同營業報告書經審計委員會查核。
 2. 各項表冊請參閱本手冊附件一(P.8-P.12)、附件三(P.14-P.22)及附件四(P.23-P.32)。
 3. 謹提請 承認。

決議：

第二案

案由：**擬承認民國 110 年度盈餘分派案。(董事會提)**

- 說明：
1. 謹擬具本公司 110 年度盈餘分派表，請參閱本手冊附件五(P.33)。
 2. 謹提請 承認。

決議：

討論事項

第一案

- 案由：**擬修訂「公司章程」案。(董事會提)**
說明：
 1. 配合中華民國 110 年 12 月 29 日華總一經字第 11000115851 號函令修訂「公司法」部分條文及實際需要，擬修訂公司章程。
 2. 修訂前後條文對照表，請參閱附件六 (P.34-P.35)。
 3. 謹提請 討論。

決議：

第二案

- 案由：**擬修訂「取得或處分資產處理程序」案。(董事會提)**
說明：
 1. 配合金融監督管理委員會民國 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號函令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文及實際需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
 2. 修訂前後條文對照表，請參閱附件七 (P.36-P.46)。
 3. 謹提請 討論。

決議：

第三案

- 案由：**擬解除現任董事及其代表人競業限制案。(董事會提)**
說明：
 1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
 2. 因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。
 3. 擬提請 111 年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱附件八 (P.47)
 4. 謹提請 討論。

決議：

臨時動議

散 會

附件

明泰科技股份有限公司 110 年度營業報告書

一、110 年度營業結果

(一)110 年度營業計劃實施成果

回顧過去一年，受到 COVID 19 新變種病毒持續肆虐及擴散影響，導致缺工、缺料影響加劇，致 110 年營運績效較 109 年下滑，惟在產品組合優化下，產品毛利率較 109 年改善，加上新產品的開發及新客戶的拓展仍持續有新獲，客戶接單的動能及可見度都沒有問題，也為後疫情時代公司營運做好隨時反彈突破的準備。

展望今年，在企業專網及車聯網新事業啟動，以及網路交換器、Wi-Fi 6 與 5G 等各主力產品動能推升下，期待 111 年的營收及獲利能較 110 年改善，整體營運回到成長軌道上。

(二)預算執行情形

本公司 110 年度未對外公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

110 年全年度合併營收為新台幣 278.62 億元，較前一年度減少 13.4%；合併毛利率為 16.5%，較前一年度毛利率 15.6% 增加約 0.9%；合併營業淨利為新台幣 7.08 億元；歸屬於母公司業主之淨利為新台幣 4.34 億元，相當於每股盈餘新台幣 0.8 元。

(四)研究發展狀況

公司擁有完整的網路通訊軟硬體技術，110 年度的研究發展重點如下：
1. 以 5G/6G、Fiber 及 MEC & AI (天羅地網、神機妙算) 技術研發及產品開發的三大主軸，再加上環繞三大主軸衍生出的關鍵技術和產品。

- (1) 5G：著重於開發 5G 專網基站之無線電單元(RU)、分布單元(DU)、中央單元 (CU)、Sub-6G 及 Millimeter Wave 5G CPE、5G Small Cell 設備，並結合 Wi-Fi 6/Wi-Fi 6E 無線網路技術，深入企業與家庭。
 - (2) 6G：著重於開發低軌道衛星的地面通訊設備。
 - (3) Fiber：著重於開發 10G-PON 光纖網路 OLT (局端)及 ONT (用戶端)設備，以及 G.fast 電信局端和終端設備。
 - (4) MEC & AI：著重於 MEC 軟體整合 Server 伺服器平台的開發，AI DevOps 自動化部署應用的導入，銜接 5G Core Network 穩定度及相容性的提升。
- 2.善用 5G、Fiber 及 MEC & AI 整合的優勢，提供具高性價比的 5G 專網端對端解決方案。初期以智慧工廠、智慧醫療、智慧農業及智慧建築為主要的市場切入點。
 - 3.因應 5G 及物聯網趨勢，持續發展電信級交換器及工業等級交換器。
 - 4.發展 400G 資料中心高速乙太網路交換器，進行高速網路的訊號與電源完整性工程開發測試與模擬。
 - 5.家庭監控設備導入 24GHz 毫米波雷達應用於移動偵測；另外，導入邊緣運算以提高影像辨識的準確率。
 - 6.開發遵循聯合國法規 UN/ECER151 的側邊盲區偵測角雷達、L3 以上的 AI Dashcam、Radar+AVM Sensor Fusion 和工業用內嵌雷達。

二、本年度營業計劃概要

(一)本年度經營方針

- 1.致力於集團整合，發揮綜效。
- 2.提升公司服務品質，強化核心競爭優勢。
- 3.持續深耕與客戶及供應商之策略合作夥伴關係。
- 4.加速新產品開發及量產時程，貢獻公司獲利及競爭力。
- 5.持續尋求合適的策略合作對象，拓展公司版圖。

(二)預期銷售數量及其依據

本年度公司各事業體的銷售預計狀況及規劃大致如下：

1.區域都會網路事業體

持續在資料中心級、企業級、電信級及工業交換器等領域的乙太高速網路交換器發展。因應資料中心數據流量之需求，將驅動 100G 及 400G 交換器滲透率的逐漸提升，也驅使 800G 高速交換器的技術將逐漸成熟。不斷演進的 Wi-Fi 技術與速度，將提升 Multi-Gigabit 的交換器需求，上傳介面的頻寬也將提升，搭配高功率的乙太網路供電(PoE++)，將使得 Wi-Fi 佈建更容易，進而提高供電型交換器的成長率。公司不斷開發電信等級的 5G xHaul 傳輸交換器及 OLT 光纜局端設備，滿足高頻寬、低延遲的需求特性，提高需求客戶的競爭力。

2.無線寬頻網路事業體

因應 COVID-19 造成全球發生不可逆的趨勢改變，遠距或在家上班需求快速興起並成為不可逆之職場趨勢，然而全方位之遠距工作或協作高度依賴大量數據及影像資料和語音之及時傳遞，因應在家辦公等高頻寬需求及智能家居環境的建置需求快速成長，導致全球電信運營商加速光纖固網基礎建設的升級、加快部署 5G 網路及大幅提升無線基地台(Wi-Fi AP)的建置數量。因此，公司除了持續專注於在 5G 企業垂直市場的拓展，發展終端射頻單元(RU)，亦同時發展端到端(End-to-End)解決方案，可客製化及彈性化應用於各種垂直場域，並積極發展 5G 電信市場的應用服務需求如 5G CPE (FWA)、5G small cell 及發展光纖網路 10G-PON 的解決方案。此外，電信運營商因應企業遠距工作及智能家庭網路高頻寬需求激增，大幅提升無線基地台(Wi-Fi AP)的建置數量及高速無線網路 Wi-Fi 6 路由器、延伸器等終端裝置，也將持續帶動公司 Wi-Fi 6/E 企業級無線 AP 及家用路由器的新需求。另外，110 年因半導體產能供應發生巨大變化導致通

訊產業缺料嚴重，無法及時滿足上述因素造成大幅成長的需求，預估 111 年無線、光纖及行動等相關網通產品的需求成長將延續 110 年的強勁需求。

3. 數位多媒體網路事業體

在 IoT 物聯網及 5G 的成長需求帶動下，智慧家庭及居家安全監控影像產品會是數位多媒體未來持續成長的動能。除了垂直整合新的關鍵技術如毫米波雷達的應用外，AI 深度學習及軟體相關演算法如人臉辨識，移動偵測以及對公有雲，私有雲的對接都將會是提高產品差異化及 ODM/OEM/JDM 競爭力的重要項目。產品組合除 IP Cam 外，會持續加重在智慧家庭及居家安全監控方面的佈局。

4. 企業行動方案事業線

跟隨電動車與智(自)駕車的市場趨勢，本公司針對商用車遵循聯合國法規，目前已著手開發 UN/ECER151 的側邊盲區偵測角雷達與目前普及率愈來愈高的重型機車專用的後方來車盲區監測警報系統。同時也提升我們的設計能量，開始規劃適用於商用/乘用的高規格前後方防撞雷達與長距離雷達，並結合 AI 影像辨識功能和 360 度車輛環景監測。此外，本公司亦自行開發用於 4D 雷達演算法，為未來 L2+ 自駕功能做好準備。除了車用 ADAS 市場外，也切入工業用內嵌 Radar，應用在監控攝影機的內嵌雷達模組，來降低傳統使用紅外線監控攝影機的誤報率。

(三) 本年度重要產銷政策

1. 強化供應商關係，開發料件替代方案以穩定料源與出貨動能。
2. 配合 111 年將加入量產的越南子公司，進行產能配置優化，提升整體產品製造品質及成本競爭優勢。
3. 積極拓展核心事業，並結合集團資源，提供客戶整體解決方案。

三、未來公司發展策略

為提升獲利及永續經營，本公司長期發展策略如下：

- (一)深耕與客戶及供應商的長期合作夥伴關係，開拓銷售市場。
- (二)嚴格控管製造的品質及成本，提升營運效率及公司獲利能力。
- (三)持續投資發展前瞻技術，強化核心競爭優勢。
- (四)提升公司治理落實企業社會責任。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司將持續深耕核心技術及發展高階整合型產品，以提升產品價值，避免陷於低階產品之價格競爭，並積極拓展銷售通路及提供客戶完整解決方案；在經營環境方面，雖然新冠疫情持續延燒以及供應鏈瓶頸揮之不去，加上通膨危機及提前升息等因素，使得全球經濟存在高度不確定性，但在新冠疫苗的新藥開發速度加快、各國陸續強制接種，以及全球經濟與人們習慣與病毒共處下，恐慌氣氛與過度反應的狀況將大為降低，為 111 年的經濟復甦及前景提供了潛在的支撐，加上 5G、車聯網及人工智慧等科技應用發展，以及遠距居家辦公工作也是必然的趨勢，對網通產業帶來成長商機。

衷心感謝各位股東長期以來給予公司的支持與鼓勵。明泰經營團隊及全體員工將持續以前瞻及科技創新為核心，秉持「德行」、「客戶價值」、「敏捷」、「協作績效」的企業文化，為公司及股東繼續帶來最大利益。

敬祝您身體健康、萬事如意!

董事長：黃文芳



經理人：林裕欽



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國 110 年度財務報表，業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所黃海寧、陳振乾兩位會計師共同出具查核報告書。前述財務報表、營業報告書、會計師查核報告暨盈餘分派之議案等，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，特此報告，謹報請 鑒核。

此 致

明泰科技股份有限公司 111 年股東常會

審計委員會召集人：李書行

中華民國 111 年 03 月 04 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955

Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

明泰科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

明泰科技股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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，足以允當表達明泰科技股份有限公司及其子公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一〇年及一〇九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，與明泰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，對合併公司民國一一〇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、客戶合約之收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(廿三)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

企業之經營策略與營運管理始於收入，合併公司之收入主要來自於商品銷售予客戶。合併公司係於對商品或勞務之控制移轉予客戶而滿足履約義務時認列收入。合併公司與客戶訂有不同交易條件之合約，並依據相關規範之交易條件以辨認商品或勞務的控制權是否移轉。因此，收入認列為本會計師執行合併公司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瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；瞭解合併公司主要收入之形態及交易條件，以評估合併公司收入認列時點是否適當；抽樣選取並檢視銷貨訂單，評估交易條件對收入認列之影響，並檢視提單、電子商務交易之客戶原始交易資料檔案或委外運輸之交運單據等評估合併公司認列收入時點是否允當；瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動並選取報導日前後一段期間收入紀錄，檢視客戶訂單、提單或委外運輸之交運單據等，評估相關交易是否認列於適當之期間。

二、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨之說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

在合併財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。故合併公司需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致新產品之推出及新技術之更新可能讓市場需求發生較重大之改變，其相關產品之銷售價格可能產生較大波動，導致存貨成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨評估列為本會計師執行合併公司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提列備抵存貨跌價損失之方法及所依據之資料、假設及公式是否合理；並檢視適當之佐證文件，以評估存貨備抵跌價損失提列水準之適當性；執行審計抽樣以及系統報表測試，以檢視存貨庫齡區間及淨變現價值之正確性；依據呆滯存貨之去化及處分情形，評估合併公司對存貨備抵提列比率之準確度及合理性。

其他事項

列入上開合併財務報告之子公司中，有關仲琦科技(荷蘭)有限公司之財務報表未經本會計師查核，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，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產總額分別為211,934千元及362,527千元，分別占合併資產總額之0.86%及1.34%，民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為825,908千元及582,353千元，分別占合併營業收入淨額之2.96%及1.81%。

明泰科技股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九年度之個體財務報告，並經本會計師分別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合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使合併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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。
- 本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
- 本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
- 本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一〇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

會計師：
黃海晏
陳振乾



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一一年三月四日

明泰科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一〇年及一一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31			109.12.31		
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4,498,050	19	5,710,004	21	2,100	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動					2,120	
(附註六(二))	67,565	-	82,311	-		
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動					2,170	
(附註六(一)、(五)及八)	375,007	2	226,577	1		
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(廿三))	4,053,112	16	6,801,078	25	2,209	
130x 存貨(附註六(四))	9,238,822	37	7,029,370	26	2,250	
1470 其他流動資產(附註六(十二)及七)	467,666	2	856,997	3	2,321	
	18,700,222	76	20,706,337	76	2,399	
非流動資產：						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產					2,580	
—非流動(附註六(六))	19,335	-	21,245	-		
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(三)、(五)及八)	136,777	-	156,475	1	2,640	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及七)	3,654,414	15	3,936,709	15	2,670	
1755 使用權資產(附註六(十))	422,208	2	427,337	2		
1780 無形資產(附註六(十一))	1,344,845	5	1,435,575	5		
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	228,983	1	250,836	1		
1990 其他非流動資產(附註六(十二)及(十八)、七)	224,000	1	71,069	-	3,110	
	6,030,562	24	6,299,246	24	3,200	
資產總計	\$ 24,730,784	100	27,005,583	100	\$ 2,4730,784	100
負債及權益						
流動負債：						
110.12.31	金額	%	金額	%	金額	%
\$ 4,044,952	16	2,842,762	11			
2,927	-	10,517	-			
4,193,913	17	6,828,103	25			
501,745	2	749,008	3			
233,597	1	267,687	1			
286,255	1	358,850	1			
461,471	2	526,507	2			
1,858,655	8	2,131,767	8			
11,583,515	47	13,715,201	51			
非流動負債：						
租賃負債—非流動(附註六(十七))	224,220	1	201,065	1		
淨確定福利負債—非流動(附註六(十八))	204,784	1	220,367	1		
其他非流動負債(附註六(十四)及(十九))	159,161	-	130,619	-		
	588,165	2	552,051	2		
12,171,680	49	14,267,252	53			
負債總計	\$ 5,417,185	22	5,417,185	20	\$ 2,583,772	10
2,583,772	10	3,004,591	11			
1,127,420	5	1,127,420	4			
448,804	2	731,766	3			
472,330	2	(127,976)	-			
2,048,554	9	1,731,210	7			
(447,092)	(2)	(448,804)	(2)			
9,602,419	39	9,704,182	36			
2,956,685	12	3,034,149	11			
12,559,104	51	12,738,331	47			
\$ 24,730,784	100	27,005,583	100			
負債及權益總計						
2,100		2,100				
2,120		2,120				
2,170		2,170				
2,209		2,209				
2,230		2,230				
2,250		2,250				
2,321		2,321				
2,399		2,399				
2,580		2,580				
2,640		2,640				
2,670		2,670				
3,110		3,110				
3,200		3,200				
3,310		3,310				
3,320		3,320				
3,350		3,350				
3,400		3,400				
3,6XX		3,6XX				

負債及權益
 流動負債：
 短期借款(附註六(十三))
 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(一))
 (二)
 應付帳款(含關係人)(附註七)
 應付費用
 本期所得稅負債
 負債準備—流動(附註六(十四))
 一年內到期之應付公司債(附註六(十六))
 其他流動負債(附註六(十五)、(十七)、(廿三)及七)

非流動負債：
 租賃負債—非流動(附註六(十七))
 淨確定福利負債—非流動(附註六(十八))
 其他非流動負債(附註六(十四)及(十九))

負債總計
 權益(附註六(二十)及(廿一))：
 歸屬於母公司業主之權益：
 普通股股本
 資本公積
 保留盈餘：
 法定盈餘公積
 特別盈餘公積
 未分配盈餘(待彌補虧損)

其他權益
 歸屬母公司業主之權益小計
 非控制權益(附註六(八))
 權益總計

負債及權益總計

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃文芳

經理人：林裕欽

會計主管：陳淑伶



明泰科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿三)及七)	\$ 27,862,336	100	32,170,649	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	23,276,437	84	27,164,356	84
營業毛利	4,585,899	16	5,006,293	16
營業費用(附註六(三)及七)：				
6100 推銷費用	1,142,902	4	1,276,014	4
6200 管理費用	1,253,497	4	1,254,842	4
6300 研究發展費用	1,473,517	5	1,604,780	5
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三))	6,310	-	(26,950)	-
營業費用合計	3,876,226	13	4,108,686	13
營業淨利	709,673	3	897,607	3
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿六))	83,962	-	118,256	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿七))	(27,329)	-	(85,636)	-
7050 財務成本(附註六(廿八))	(38,707)	-	(44,010)	-
7100 利息收入(附註六(廿五))	27,263	-	33,289	-
營業外收入及支出合計	45,189	-	21,899	-
稅前淨利	754,862	3	919,506	3
7950 所得稅費用(附註六(十九))	214,450	1	194,403	1
本期淨利	540,412	2	725,103	2
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(附註六(十八))	(8,200)	-	55,193	-
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(附註六(二十))	(1,910)	-	92,512	-
不重分類至損益之項目合計	(10,110)	-	147,705	-
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(附註六(二十))	(2,509)	-	(25,497)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	(726)	-	2,295	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(3,235)	-	(23,202)	-
8300 本期其他綜合損益	(13,345)	-	124,503	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 527,067	2	849,606	2
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 433,888	2	556,997	1
8620 非控制權益	106,524	-	168,106	1
	\$ 540,412	2	725,103	2
8700 綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 427,400	2	695,527	2
8720 非控制權益	99,667	-	154,079	-
	\$ 527,067	2	849,606	2
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿二))				
基本每股盈餘	\$ 0.80		1.03	
稀釋每股盈餘	\$ 0.80		1.03	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：林裕欽



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國一〇九年及一〇九零年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	期初餘額		本期增加		本期減少		其他調整項目		合計	非控制 權益	非控制 權益	權益總額
	普通 股本	特別 盈餘	法定盈 餘公積	資本公積	未分配盈餘 (轉增盈餘)	國外營運機 構財務報表 換算之差 異	國外營運機 構財務報表 換算之差 異	透過其他綜 合損益餘公 積				
民國一〇九年一月一日餘額	5,427,273	(1,372)	1,107,188	3,001,756	627,926	2,301,960	(439,629)	(9,175)	(17,053)	9,980,798	4,066,496	14,047,294
本期淨利	-	-	-	-	556,997	556,997	(9,175)	92,512	-	83,337	168,106	725,103
本期其他綜合損益	-	-	-	-	55,193	55,193	(9,175)	92,512	-	83,337	(14,027)	124,503
本期綜合損益總額	-	-	-	-	612,190	612,190	(9,175)	92,512	-	83,337	695,927	849,606
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	20,232	-	(20,232)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	103,840	-	(103,840)	-	-	-	-	-	-	-
普通現金股利	-	-	-	-	(238,692)	(238,692)	-	-	-	(238,692)	-	(238,692)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之匯 益工具	-	-	-	-	(199,625)	(199,625)	-	199,625	-	199,625	-	-
因受贈贈與者生者 取得非控制權益	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	60	60
對子公司所有權權益變動	-	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	(744,662)	(1,157,073)
限制員工權利新股認購成本	-	10,208	-	-	-	-	-	-	-	-	10,208	14,115
限制員工權利新股認購成本	(10,088)	-	-	(6,110)	-	-	-	-	17,053	-	943	943
子公司支付現金股利予非控制權益	-	-	-	8,716	-	-	-	-	-	-	-	-
被投資公司資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(218,069)	(218,069)
非控制權增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,408	32,408
民國一〇九年十二月三十一日餘額	5,417,185	-	1,127,420	3,004,591	731,766	1,731,210	(448,804)	-	(448,804)	9,704,182	3,054,149	12,758,331
本期淨利	-	-	-	-	433,888	433,888	-	-	-	433,888	106,524	540,412
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,200)	(8,200)	2,901	(1,189)	-	(6,488)	(6,487)	(13,345)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	425,688	425,688	2,901	(1,189)	-	1,712	427,400	527,067
盈餘指撥及分配：												
特別盈餘公積轉回	-	-	-	-	(282,962)	282,962	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(108,344)	(108,344)	-	-	-	-	(108,344)	(108,344)
資本公積配股現金股利	-	(433,375)	-	-	-	-	-	-	-	-	(433,375)	(433,375)
因受贈贈與者生者	-	(220)	-	-	-	-	-	-	-	-	(220)	(220)
對子公司所有權權益變動	-	12,716	-	-	-	-	-	-	-	12,716	(12,716)	-
子公司支付現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(238,145)	(238,145)
非控制權增減	-	-	-	-	-	-	-	(1,189)	-	-	73,790	73,790
民國一〇年十二月三十一日餘額	5,417,185	-	1,127,420	2,583,722	448,804	2,048,554	(445,903)	(1,189)	(447,092)	9,602,419	2,956,685	12,559,104

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林裕敏

會計主管：陳韶伶

董事長：黃文芳



明泰科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 754,862	919,506
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	524,534	515,152
攤銷費用	221,904	193,604
預期信用減損損失(利益)數	6,310	(26,950)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(10,823)	(2,900)
利息費用	38,707	44,010
利息收入	(27,263)	(33,289)
股利收入	(3,679)	(4,259)
股份基礎給付酬勞成本	-	943
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	9,049	3,327
提列存貨跌價、呆滯損失及報廢損失等	106,667	211,384
其他項目	-	32,028
收益費損項目合計	<u>865,406</u>	<u>933,050</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據及帳款	2,741,656	(2,481,288)
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	16,645	11,612
存貨	(2,316,119)	(2,151,573)
其他流動資產	480,871	(444,163)
持有供交易之金融負債	(10,920)	(1,937)
應付帳款(含關係人)	(2,634,190)	2,517,358
其他應付款—關係人	9,670	(1,103)
其他流動負債	(582,840)	821,980
淨確定福利負債	(23,783)	(13,439)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(2,319,010)</u>	<u>(1,742,553)</u>
調整項目合計	<u>(1,453,604)</u>	<u>(809,503)</u>
營運產生之現金流入(出)	(698,742)	110,003
收取之利息	23,621	32,439
收取之股利	3,679	4,259
支付之利息	(39,207)	(32,406)
支付之所得稅	(189,333)	(127,824)
營業活動之淨現金流出	<u>(899,982)</u>	<u>(13,529)</u>

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：林裕欽



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表(承前頁)

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	110年度	109年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,927,119)	(606,737)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	1,690,791	3,533,836
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(26,382)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	11,851	45,581
對子公司之收購	(560)	(3,389,967)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	232,881
取得不動產、廠房及設備	(156,780)	(1,234,953)
處分不動產、廠房及設備	9,467	67,787
存出保證金	19,698	13,439
取得無形資產	(133,332)	(99,969)
其他非流動資產減少(增加)	(211,659)	136,705
投資活動之淨現金流出	(697,643)	(1,327,779)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,202,190	1,890,061
償還長期借款	-	(270,000)
存入保證金增加(減少)	446	(1,377)
租賃本金償還	(41,142)	(64,269)
發放現金股利	(541,719)	(238,692)
因受領贈與產生	(220)	60
子公司發行特別股	873	-
分配非控制權益之現金股利	(238,145)	(218,069)
籌資活動之淨現金流入	382,283	1,097,714
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,388	35,267
本期現金及約當現金減少	(1,211,954)	(208,327)
期初現金及約當現金餘額	5,710,004	5,918,331
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,498,050	5,710,004

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：林裕欽



會計主管：陳韶伶





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955

Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

明泰科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

明泰科技股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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，足以允當表達明泰科技股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一〇年及一〇九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，與明泰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，對明泰科技股份有限公司民國一一〇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、客戶合約之收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(廿一)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

企業之經營策略與營運管理始於收入，明泰科技股份有限公司之收入主要來自於商品銷售予客戶。明泰科技股份有限公司係於對商品或勞務之控制移轉予客戶而滿足履約義務時認列收入。明泰科技股份有限公司與客戶訂有不同交易條件之合約，並依據相關規範之交易條件以辨認商品或勞務的控制權是否移轉。因此，收入認列為本會計師執行明泰科技股份有限公司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瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；瞭解明泰科技股份有限公司主要收入之形態及交易條件，以評估明泰科技股份有限公司收入認列時點是否適當；抽樣選取並檢視銷貨訂單，評估交易條件對收入認列之影響，並檢視提單、電子商務交易之客戶原始交易資料檔案或委外運輸之交運單據等評估明泰科技股份有限公司認列收入時點是否允當；瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動並選取報導日前後一段期間收入紀錄，檢視客戶訂單、提單或委外運輸之交運單據等，評估相關交易是否認列於適當之期間。

二、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨之說明，請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。故明泰科技股份有限公司需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致新產品之推出及新技術之更新可能讓市場需求發生較重大之改變，其相關產品之銷售價格可能產生較大波動，導致存貨成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨評估列為本會計師執行明泰科技股份有限公司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提列備抵存貨跌價損失之方法及所依據之資料、假設及公式是否合理；並檢視適當之佐證文件，以評估存貨備抵跌價損失提列水準之適當性；執行審計抽樣以及系統報表測試，以檢視存貨庫齡區間及淨變現價值之正確性；依據呆滯存貨之去化及處分情形，評估明泰科技股份有限公司對存貨備抵提列比率之準確度及合理性。

三、採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

明泰科技股份有限公司持有採用權益法之投資一子公司(仲琦科技股份有限公司)62.24%股權，考量投資仲琦科技股份有限公司金額重大，且其網通產品受市場競爭及產品功能快速更新等因素而使銷售價格波動，故子公司之收入認列、存貨之評估係屬重要。因此，將其列為本會計師之重要查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師檢視組成個體查核人員對組成個體財務資訊所執行之查核工作底稿，評估對採用權益法之投資其有關收入認列及存貨評價所執行的主要查核程序，包括瞭解其所採用的收入認列會計政策；及抽樣測試個別交易，以佐證收入認列之適當性；執行期末截止測試，以確認重大銷貨收入之歸屬期間正確；有關存貨評估之主要查核程序包括瞭解及評估管理階層存貨續後衡量之會計處理；抽核驗證市場資訊，並評估存貨淨變現價值之合理性；其觀察存貨盤點並檢視存貨呆滯情形。

其他事項

仲琦科技股份有限公司部分採用權益法之投資未經本會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表就該轉投資部分及附註六之相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告。其民國一一〇及一〇九年十二月三十一日採用權益法之投資金額分別為借餘19,110千元及貸餘8,685千元，分別占資產總額之0.13%及0.05%；民國一一〇及一〇九年一月一日至十二月三十一日認列採用權益法之子公司損益之份額分別為利益38,383千元及70,410千元，分別占綜合損益總額之8.98%及10.12%。

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明泰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明泰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。

明泰科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對明泰科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使明泰科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意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明泰科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成明泰科技股份有限公司之查核意見。

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對明泰科技股份有限公司民國一一〇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

會計師：

黃海晏
陳振乾



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一一年三月四日



明聲新紡股份有限公司

資產負債表

民國一一〇年及一一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 672,458	5	816,860	5
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	2,364	-	7,406	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	1,702,109	12	3,977,928	24
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	1,195,553	8	1,310,765	8
1210 其他應收款—關係人(附註七)	174,835	1	260,810	2
130x 存貨(附註六(四))	1,029,931	7	514,133	3
1470 其他流動資產(附註六(十一))	89,516	1	38,591	-
	4,866,766	34	6,926,493	42
非流動資產：				
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(五)及八)	17,290	-	17,369	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	8,408,677	58	8,381,735	51
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	585,435	4	625,500	4
1755 使用權資產(附註六(九))	173,291	1	180,117	1
1780 無形資產(附註六(十))	203,829	1	176,486	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(七))	94,783	1	108,569	1
1990 其他非流動資產—其他(附註六(十一))	147,506	1	17,251	-
	9,630,811	66	9,507,527	58
	\$ 14,497,577	100	16,434,020	100
資產總計				
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十二))	\$ 1,905	-	7,067	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	922,391	7	584,039	4
應付帳款	731,727	5	3,787,357	23
應付費用	260,106	2	285,281	2
其他應付款項—關係人(附註七)	132,239	1	188,462	1
本期所得稅負債	37,820	-	67,884	-
負債準備—流動(附註六(十三))	175,536	1	176,617	1
租賃負債—流動(附註六(十五))	7,536	-	11,121	-
其他流動負債(附註六(十四)及七)	675,590	5	716,823	4
	4,433,090	31	6,249,901	38
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(十七))	72,570	1	71,766	1
租賃負債—非流動(附註六(十五))	184,714	1	187,804	1
淨確定福利負債—非流動(附註六(十六))	204,284	1	220,367	1
	462,068	3	479,937	3
	4,895,158	34	6,729,838	41
	\$ 5,417,185	37	5,417,185	33
	2,583,772	18	3,004,591	18
	1,127,420	8	1,127,420	7
	448,804	3	731,766	5
	472,330	3	(127,976)	(1)
	2,048,554	14	1,731,210	11
	(447,092)	(3)	(448,804)	(3)
	9,602,419	66	9,704,182	59
	\$ 14,497,577	100	16,434,020	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳

經理人：林裕欽

會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿一)及七)	\$ 17,163,287	100	21,358,901	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	15,008,266	87	18,858,410	88
營業毛利	2,155,021	13	2,500,491	12
5920 加：聯屬公司間未實現銷貨毛利淨變動數(附註七)	64,019	-	(51,491)	-
已實現營業毛利	2,219,040	13	2,449,000	12
營業費用(附註七)：				
6100 推銷費用	348,728	2	477,353	2
6200 管理費用	354,819	2	310,867	1
6300 研究發展費用	1,116,367	7	1,224,028	6
6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(三))	(10,637)	-	(27,629)	-
營業費用合計	1,809,277	11	1,984,619	9
營業淨利	409,763	2	464,381	3
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿四))	32,154	-	41,135	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿五))	(9,290)	-	(5,217)	-
7050 財務成本(附註六(廿六))	(7,025)	-	(9,206)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(六))	67,709	1	129,901	-
7100 利息收入(附註六(廿三))	2,036	-	5,432	-
營業外收入及支出合計	85,584	1	162,045	-
稅前淨利	495,347	3	626,426	3
7950 所得稅費用(附註六(十七))	61,459	-	69,429	-
本期淨利	433,888	3	556,997	3
8300 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(附註六(十六))	(8,200)	-	55,193	-
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(附註六(十七))	(1,189)	-	92,512	-
不重分類至損益之項目合計	(9,389)	-	147,705	-
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(附註六(十八))	3,627	-	(11,470)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	(726)	-	2,295	-
後續可能重分類至損益之項目合計	2,901	-	(9,175)	-
8300 本期其他綜合損益	(6,488)	-	138,530	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 427,400	3	695,527	3
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))				
基本每股盈餘	\$	0.80	\$	1.03
稀釋每股盈餘	\$	0.80	\$	1.03

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：林裕欽



會計主管：陳韶伶



明泰利稅務股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年一月一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇九年一月一日餘額	保留盈餘		其他權益項目		合計	合計
	特別盈餘公積	未分配盈餘(待分配利潤)	國外盈餘總額	遞延其他綜合損益		
實收資本	-	3,001,756	-	-	3,001,756	3,001,756
資本公積	-	1,071,188	-	-	1,071,188	1,071,188
特別盈餘公積	-	627,926	-	-	627,926	627,926
未分配盈餘(待分配利潤)	-	556,697	-	-	556,697	556,697
國外盈餘總額	-	-	(439,629)	-	(439,629)	(439,629)
遞延其他綜合損益	-	-	-	(292,137)	(292,137)	(292,137)
員工專業發展基金	-	-	-	(17,053)	(17,053)	(17,053)
合計	-	5,157,567	(439,629)	(292,137)	4,425,701	4,425,701
民國一〇九年十二月三十一日餘額	-	3,004,591	(20,232)	-	2,984,359	2,984,359
實收資本	-	3,004,591	-	-	3,004,591	3,004,591
資本公積	-	1,127,420	-	-	1,127,420	1,127,420
特別盈餘公積	-	731,766	-	-	731,766	731,766
未分配盈餘(待分配利潤)	-	425,688	-	-	425,688	425,688
國外盈餘總額	-	-	(448,804)	-	(448,804)	(448,804)
遞延其他綜合損益	-	-	-	(1,189)	(1,189)	(1,189)
員工專業發展基金	-	-	-	(1,189)	(1,189)	(1,189)
合計	-	5,288,385	(448,804)	(1,189)	4,838,392	4,838,392
民國一〇九年一月一日餘額	-	433,888	-	-	433,888	433,888
實收資本	-	433,888	-	-	433,888	433,888
資本公積	-	(8,200)	-	-	(8,200)	(8,200)
特別盈餘公積	-	2,901	-	-	2,901	2,901
未分配盈餘(待分配利潤)	-	425,688	-	-	425,688	425,688
國外盈餘總額	-	-	-	-	-	-
遞延其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
員工專業發展基金	-	-	-	-	-	-
合計	-	882,377	-	-	882,377	882,377
民國一〇九年十二月三十一日餘額	-	1,083,344	-	-	1,083,344	1,083,344
實收資本	-	1,083,344	-	-	1,083,344	1,083,344
資本公積	-	(220)	-	-	(220)	(220)
特別盈餘公積	-	12,776	-	-	12,776	12,776
未分配盈餘(待分配利潤)	-	433,375	-	-	433,375	433,375
國外盈餘總額	-	-	-	-	-	-
遞延其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
員工專業發展基金	-	-	-	-	-	-
合計	-	1,510,235	-	-	1,510,235	1,510,235

本公司所有權益工具之變動，係因受贈贈與發生者，其金額係按受贈日之公允價值計算。

民國一〇九年一月一日餘額
 民國一〇九年十二月三十一日餘額
 民國一〇九年一月一日餘額
 民國一〇九年十二月三十一日餘額

董事長：黃文芳

經理人：林裕欽

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司

現金流量表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 495,347	626,426
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	104,157	89,931
攤銷費用	86,689	55,544
預期信用減損損失迴轉利益數	(10,637)	(27,629)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(459)	(339)
利息費用	7,025	9,206
利息收入	(2,036)	(5,432)
股份基礎給付酬勞成本	-	943
採用權益法認列之子公司之份額	(67,709)	(129,901)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	1,880
提列存貨跌價、呆滯損失及報廢損失等	9,995	103,581
未實現銷貨損益	(64,019)	51,491
收益費損項目合計	63,006	149,275
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據及帳款	2,286,456	(2,020,501)
應收帳款－關係人	115,212	1,336
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	7,406	6,839
存貨	(525,793)	(92,814)
其他流動資產	(50,925)	13,042
持有供交易之金融負債	(7,067)	(377)
應付帳款	338,352	55,649
應付帳款－關係人	(3,055,630)	1,293,916
其他應付款－關係人	(56,223)	25,312
其他流動負債	(72,661)	453,159
淨確定福利負債	(23,783)	(13,439)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,044,656)	(277,878)
調整項目合計	(981,650)	(128,603)

(續下頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：林裕欽



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	110年度	109年度
營運產生之現金流入(出)	(486,303)	497,823
收取之利息	2,036	5,432
支付之利息	(6,859)	(8,844)
支付之所得稅	(74,653)	(310)
營業活動之淨現金流入(出)	(565,779)	494,101
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(8,613)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	2,631,512
取得採用權益法之投資	(80,000)	(3,390,000)
處分採用權益法之投資	-	193,315
採用權益法被投資公司之現金股利	200,000	160,000
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	232,881
取得不動產、廠房及設備	(47,799)	(116,246)
處分不動產、廠房及設備	-	1,504
存出保證金減少	79	1,271
其他應收款-關係人減少	85,975	-
取得無形資產	(114,032)	(52,933)
其他非流動資產(增加)減少	(132,987)	25,630
投資活動之淨現金流入(出)	(88,764)	(321,679)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,064,990	425,250
租賃本金償還	(12,910)	(11,024)
發放現金股利	(541,719)	(238,692)
因受領贈與產生	(220)	60
籌資活動之淨現金流入	510,141	175,594
本期現金及約當現金增加(減少)	(144,402)	348,016
期初現金及約當現金餘額	816,860	468,844
期末現金及約當現金餘額	\$ 672,458	816,860

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：林裕欽



會計主管：陳韶伶




 明泰科技股份有限公司
 民國 110 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

本期稅後淨利	433,888,320
減：提列法定盈餘公積	(42,568,782)
加：迴轉特別盈餘公積	1,712,680
110 年度可供分派盈餘	393,032,218
加：期初未分派盈餘	46,642,601
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(8,200,499)
減：取得非控制權益差額	0
減：處分透過其他綜合損益換公允價值衡量之金融資產	0
截至 110 年度累積可供分派盈餘	431,474,320
分派項目：	
股東現金紅利（每仟股配發 700 元）	(379,202,922)
期末未分派盈餘	52,271,398

附註：本次股東現金紅利按分配比例計算至元為止，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。

明泰科技股份有限公司
 公司章程修訂條文對照表

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、<u>CC01100</u> 電信管制射頻器材製造業。</p> <p>二、<u>CC01070</u> 無線通信機械器材製造業。</p> <p>三、<u>CF01011</u> 醫療器材設備製造業。</p> <p>四、<u>F108031</u> 醫療器材批發業。</p> <p>五、<u>F401010</u> 國際貿易業。</p> <p>六、研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：</p> <p>(一)電腦網路系統設備及其零組件。</p> <p>(二)都會網路及企業網路產品。</p> <p>(三)寬頻產品。</p> <p>(四)無線網路產品。</p> <p>(五)醫療器材設備產品及其零組件。</p> <p>(六)前項有關產品之進出口貿易業務及醫療之運用。</p> <p>(七)前項有關產品維修測試及售後服務。</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、<u>CC01101</u> 電信管制射頻器材製造業。</p> <p>二、<u>F401021</u> 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>三、<u>CC01070</u> 無線通信機械器材製造業。</p> <p>四、<u>CF01011</u> 醫療器材設備製造業。</p> <p>五、<u>F108031</u> 醫療器材批發業。</p> <p>六、<u>F401010</u> 國際貿易業。</p> <p>七、研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：</p> <p>(一)電腦網路系統設備及其零組件。</p> <p>(二)都會網路及企業網路產品。</p> <p>(三)寬頻產品。</p> <p>(四)無線網路產品。</p> <p>(五)醫療器材設備產品及其零組件。</p> <p>(六)前項有關產品之進出口貿易業務及醫療之運用。</p> <p>(七)前項有關產品維修測試及售後服務。</p>	配合法令修訂

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
第七條	<p>本公司資本總額為新台幣<u>捌拾億元</u>整，分為<u>捌億股</u>，每股面額新台幣十元整，授權董事會視公司實際需要，分次發行。本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留新台幣伍億元範圍內，分為伍仟萬股為發行員工認股權憑證之股份，得分次發行。</p> <p>本公司依法發行新股時之保留優先承購對象、發行員工認股權憑證及限制員工權利新股之發給對象，或收買之股份之轉讓對象，均得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</p>	<p>本公司資本總額為新台幣<u>陸拾陸億元</u>整，分為<u>陸億陸仟萬股</u>，每股面額新台幣十元整，授權董事會視公司實際需要，分次發行。本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留新台幣伍億元範圍內，分為伍仟萬股為發行員工認股權憑證之股份，得分次發行。</p> <p>本公司依法發行新股時之保留優先承購對象、發行員工認股權憑證及限制員工權利新股之發給對象，或收買之股份之轉讓對象，均得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</p>	配合實際需要調高額定資本總額
第十二條之一	<p>本公司股東會開會時，得<u>以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式</u>為之。</p>	新增。	配合法令修訂
第卅二條	<p>本章程訂立於民國九十二年八月十六日。</p> <p>(略)</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇九年六月十二日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國一一〇年八月二十六日。</p> <p><u>第十六次修訂於中華民國一一一年五月三十一日。</u></p>	<p>本章程訂立於民國九十二年八月十六日。</p> <p>(略)</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇九年六月十二日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國一一〇年八月二十六日。</p>	增列修訂日期

明泰科技股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
第四條	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</p> <p>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務</p>	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</p> <p>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務</p>	配合法令

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>經驗及獨立性。</p> <p>二、<u>執行</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>適當性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且合理</u>及遵循相關法令等事項。</p>	<p>實務經驗及獨立性。</p> <p>二、<u>查核</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>完整性、正確性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>合理與正確</u>及遵循相關法令等事項。</p>	
第五條	<p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產應取得估價報告</p> <p>一、本公司取得或處分不動產、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、處分供營業使用之機器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</p>	<p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產應取得估價報告</p> <p>一、不動產或設備估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產、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、處分供營業使用之機器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臺幣三億元以上者，</p>	配合法令

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因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，其嗣後有交易條件變更者，亦同。</p> <p>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(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：</p> <p>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</p>	<p>應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因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，其嗣後有交易條件變更者，亦同。</p> <p>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(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，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二</p>	

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>者。</p> <p>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。</p> <p>二、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，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p><u>三、所稱專業估價者，係指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</u></p>	<p>十以上者。</p> <p>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。</p> <p>二、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，得由原專業估價者出具意見書。</p>	
第六條	<p>取得或處分有價證券投資應取得會計師意見</p> <p>本公司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融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p>	<p>取得或處分有價證券投資應取得會計師意見</p> <p>本公司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一會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融</p>	配合法令

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
第七條	<p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證應取得會計師意見</p> <p>本公司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。</p>	<p>監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證應取得會計師意見</p> <p>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—會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	配合法令
第十條	<p>關係人交易之處理程序(略)</p> <p>二、作業程序</p> <p>本公司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同意並提董事會決議通過後，</p>	<p>關係人交易之處理程序(略)</p> <p>二、作業程序</p> <p>本公司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</p>	<p>1. 第四項併入修正條文第二項並修正先行金額</p> <p>2. 增訂第二項內容</p>

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(六)依本條<u>第一項</u>規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要</p>	<p>計委員會同意並提董事會決議通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條<u>第三項第(一)款至(四)款</u>規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(六)依<u>前項</u>規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重</p>	

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>約定事項。 (移列至第二項後段)</p> <p><u>本公司與母公司、子公司間，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彼此間從事下列交易，董事長得於新台幣四億元以內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u></p> <p><u>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p><u>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>本公司重大之資產或衍生性商品交易，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。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。本公司依所訂處理程序或其他法律規定，將取得或處分資產交易提</p>	<p>要約定事項。 <u>交易金額之計算，應依第十三條第一項第七款規定辦理，已依規定提交審計委員會並董事會通過部份免再計入。</u></p> <p>本公司重大之資產或衍生性商品交易，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。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。本公司依所訂處理程序或其他法律規定，將取得或</p>	

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>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。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p><u>本公司或本公司非屬國內公開發行公司之子公司有本條第二項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將本條第二項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。</u></p> <p><u>第本條第二項及前述交易金額之計算，應依第十三條第一項第七款規定辦理，已依本程序規定提交股東會、審計委員會及董事會通過部份免再計入。</u></p> <p>三、成本之合理性評估 (略)</p> <p>(移列至第二項中段)</p>	<p>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。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>(新增)</p> <p>三、成本之合理性評估 (略)</p>	

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
		<p><u>四、本公司與母公司、子公司間，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彼此間從事下列交易，董事長得於新台幣三億元以內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u></p> <p><u>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p><u>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>本公司之子公司與其母公司、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彼此間，從事前項交易時，董事長得於新台幣一億五千萬以內先行決行，並依前項規定辦理。</p>	
第十三條	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報事項及公告申報標準</p> <p>本公司取得或處分資產，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金融監督管理委員會指定網站辦理公告申</p>	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報事項及公告申報標準</p> <p>本公司取得或處分資產，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金融監督管理委員會指定網站辦理</p>	配合法令

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>報： (略)</p> <p>(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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 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。 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購<u>外國公債</u>或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回<u>指數投資證</u> 	<p>公告申報： (略)</p> <p>(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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣國內公債。 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信 	

條號	修正後條文	修正前條文	修正理由
	<p>券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3. 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。</p>	<p>託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3 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。</p>	
第十九條	<p>本處理程序於中華民國九十三年三月二日經股東臨時會通過。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十三年五月十七日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十六年六月八日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十七年六月十三日。</p> <p>(略)</p> <p>第十次修訂於中華民國一一〇年八月二十六日。</p> <p><u>第十一次修訂於中華民國一一一年五月三十一日。</u></p>	<p>本處理程序於中華民國九十三年三月二日經股東臨時會通過。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十三年五月十七日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十六年六月八日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十七年六月十三日。</p> <p>(略)</p> <p>第十次修訂於中華民國一一〇年八月二十六日。</p>	增列修訂日期

解除現任董事及其代表人競業限制項目

董事	解除競業限制項目	
佳世達科技股份有限公司 代表人：黃文芳	仲琦科技股份有限公司 創基科技股份有限公司 艾普勒科技股份有限公司 財團法人明基文教基金會	法人董事長代表人 法人董事長代表人 法人董事代表人 董事
佳世達科技股份有限公司 代表人：陳其宏	鳳凰創新創業投資股份有限公司 鳳凰貳創新創業投資股份有限公司 鳳凰參創新創業投資股份有限公司	法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人
佳世達科技股份有限公司 代表人：洪秋金	佳世達光電股份有限公司 上海費爾特科技有限公司	法人董事代表人 法人董事代表人
佳世達科技股份有限公司 代表人：林裕欽	艾普勒科技股份有限公司	法人董事長代表人

附 錄

明泰科技股份有限公司 股東會議事規則

民國九十三年三月二日股東臨時會通過
民國九十五年六月九日(第一次修訂)
民國一〇四年六月十八日(第二次修訂)

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會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。出席股數及表決權數依簽名簿或繳交之簽到卡加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、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。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 五、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 六、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 七、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。延後二次仍不足額而有代表已發行股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。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大會表決。
- 八、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用上述之規定。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。會議散會後，股東不得

另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，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。

九、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。

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。

十、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。股東發言違反前述規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十一、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，同一議案僅得推由一人發言。

十二、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十三、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

十四、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。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十五、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十六、本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式及相關事宜，悉依公司法及主管機關之規定辦理。

議案之表決，除公司法及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，如經主席徵詢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，應採取投票方式表決。

十七、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。

十八、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。

十九、本規則自股東會通過之日起施行，修訂時亦同。

明泰科技股份有限公司章程(修訂前)

第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法之規定組織，定名為明泰科技股份有限公司，英文名稱定為 Alpha Networks Inc.。
- 第二條 本公司所營事業如下：
- 一、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
 - 二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
 - 三、CC01070 無線通信機械器材製造業。
 - 四、CF01011 醫療器材設備製造業。
 - 五、F108031 醫療器材批發業。
 - 六、F401010 國際貿易業。
 - 七、研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：
 - (一)電腦網路系統設備及其零組件。
 - (二)都會網路及企業網路產品。
 - (三)寬頻產品。
 - (四)無線網路產品。
 - (五)醫療器材設備產品及其零組件。
 - (六)前項有關產品之進出口貿易業務及醫療之運用。
 - (七)前項有關產品維修測試及售後服務。
- 第三條 本公司設總公司於新竹科學園區內，必要時經董事會之決議及主管機關之核准，得在國內外設立分公司。
- 第四條 本公司公告方法依公司法第二十八條規定辦理。
- 第五條 本公司為業務需要得對外保證。
- 第六條 本公司對外投資總額得不受公司法第十三條規定之限制，並授權董事會執行。

第二章 股份

- 第七條 本公司資本總額為新台幣陸拾陸億元整，分為陸億陸仟萬股，每股面額新台幣十元整，授權董事會視公司實際需要，分次發行。本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留新台幣伍億元範圍內，

分為伍仟萬股為發行員工認股權憑證之股份，得分次發行。
本公司依法發行新股時之保留優先承購對象、發行員工認股權憑證及限制員工權利新股之發給對象，或收買之股份之轉讓對象，均得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

- 第八條 本公司股票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。
本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第九條 本公司股務之處理依證券主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。
- 第十條 本公司股份之轉讓及設質，應向本公司辦理或以帳簿劃撥方式為之，並將受讓人之本名或名稱及住所，記載於本公司股東名簿，始得對抗本公司。

第三章 股東會

- 第十一條 每屆股東常會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息紅利及其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。
- 第十二條 本公司股東會分常會、臨時會兩種；常會每年開會至少一次，於每會計年度終結後六個月內召開之，於三十日前通知各股東；臨時會遇必要時召集，並於十五日前通知各股東。前項通知應載明開會日期、地點及召集事由。股東會除公司法另有規定外，由董事會召集之。
- 第十三條 股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理之。
- 第十四條 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。前項委託書應於股東會開會五日前送達本公司，如有重複者，以先送達者為有效，但聲明撤銷前項委託者，不在此限。
- 第十五條 股東出席股東會使用委託書，悉依證券主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

- 第十六條 本公司股東會除依法令另有規定外，應依「股東會議事規則」辦理。
- 第十七條 本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。
- 第十八條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十九條 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。前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。
- 出席股東之簽名簿及代理出席之委託書其保存期限至少為一年，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。

第四章 董事

- 第 廿 條 本公司設董事五～十一人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。前述董事名額中，獨立董事人數至少三人。本公司董事之選舉方式採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，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。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。董事執行職務之報酬，不論公司盈虧，授權董事會依同業通常之水準議定之。
- 第廿一條 董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。
- 第廿二條 董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。
- 第廿三條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選董事長一人並得選任副董事長一人。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表本公司。

第廿四條 董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條召集外，其餘由董事長召集之，同時擔任主席；除公司法另有規定外，其決議須由全體董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席董事會時，得依公司法第二〇五條規定出具委託書委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。
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。

第廿四條之一 本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第廿五條 董事長請假或因故不能行使職權時，其職權代理依公司法第二〇八條規定辦理。

第廿六條 董事會之權責如下：

- 一、經營方針及中、長程發展計畫之審議。
- 二、年度業務計畫之審議與監督執行。
- 三、預算之審定及決算之審議。
- 四、資本增減計畫之審議。
- 五、盈餘分配方案或彌補虧損之審議。
- 六、對外重要合約之審定。
- 七、公司章程或條訂之審議。
- 八、公司組織規程及重要業務規則之審定。
- 九、分支機構設立、改組或撤銷之審議。
- 十、重大資本支出計畫之核議。
- 十一、總經理、副總經理之聘免。
- 十二、股東會決議之執行。
- 十三、總經理提請核議事項之審議。
- 十四、股東會之召開及業務報告。
- 十五、其他依法應行處理之業務。

第廿七條 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會應由全體獨立董事組成。

第五章 經理人

第廿八條 本公司設總經理一人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第廿九條 本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為會計年度，每年會計年度終了，董事會應編造左列表冊，依法提出於股東常會請求承認。一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第卅條 本公司年度如有獲利，應提撥 10%~22.5%為員工酬勞及不高於 1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及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一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

第卅條之一 本公司每年決算，如有盈餘，分派基準如下：

一、提繳稅款。

二、彌補以往年度虧損。

三、提存百分之十為法定盈餘公積。

四、依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積。

五、扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司應分派之股息及紅利、依法得分派之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之時，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通過後分派之，並報告股東會。

本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值成長期，為配合公司長期資本規劃，兼顧股東利益，本公司之股利發放採用剩

餘股利政策，以健全公司之成長與永續經營。

股利分派時應考慮未來擴展營運規模及現金流量之需求，本公司年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達實收資本額 2% 時，股利分派應不低於當年度可分配盈餘之百分之十，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

第七章 附則

第卅一條 本章程未盡事宜悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第卅二條 本章程訂立於民國九十二年八月十六日。

第一次修訂於中華民國九十三年三月二日。第二次修訂於中華民國九十四年六月十七日。第三次修訂於中華民國九十五年六月九日。第四次修訂於中華民國九十六年六月八日。第五次修訂於中華民國九十六年六月八日。第六次修訂於中華民國九十七年六月十三日。第七次修訂於中華民國九十八年六月十九日。第八次修訂於中華民國九十九年六月十八日。第九次修訂於中華民國一百年六月十日。第十次修訂於中華民國一〇一年六月十五日。第十一次修訂於中華民國一〇四年六月十八日。第十二次修訂於中華民國一〇五年六月十七日。第十三次修訂於中華民國一〇八年六月十四日。第十四次修訂於中華民國一〇九年六月十二日。第十五次修訂於中華民國一〇一年八月二十六日。

明泰科技股份有限公司及子公司 取得或處分資產處理程序(修訂前)

第一條：依據

本處理程序係依據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」有關規定訂定。

第二條：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、營建業之存貨）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。

第三條：名詞定義

- 一、衍生性商品：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，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、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、設備估價業務者。
- 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、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。
- 七、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。
- 八、證券交易所：國內證券交易所、指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
- 九、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。
- 十、所稱「一年內」係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。
- 十一、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。
- 十二、所稱「重大之資產或衍生性商品交易」係指依公司章程、法律或本處理程序應經董事會通過者。
- 十三、本處理程序有關總資產百分之十之規定，以公司最近期個體財務報告中之總資產金額計算。

第四條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：
一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、

商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。

二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。

三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

第五條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產應取得估價報告

一、不動產或設備估價報告

本公司取得或處分不動產、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、處分供營業使用之機器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臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

(一) 因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，其嗣後有交易條件變更者，亦同。

(二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

(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，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布

之審計準則公報第二十號規定辦理，並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。

二、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，得由原專業估價者出具意見書。

第六條：取得或處分有價證券投資應取得會計師意見

本公司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，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

第七條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證應取得會計師意見

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，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第八條：取得或處分資產交易金額之計算程序

前述第五條至第七條交易金額之計算，應依第十三條第一項第七款規定辦理，已依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：本公司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。

第十條：關係人交易之處理程序

一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第五條至第九條及以下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，亦應依第五條至第九條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

交易金額之計算，應依第十三條第一項第七款規定辦理，已依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。另外在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、作業程序

本公司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同意並提董事會決議通過後，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，依本條第三項第(一)款至(四)款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) 依前項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。

交易金額之計算，應依第十三條第一項第七款規定辦理，已依規定提交

審計委員會並董事會通過部份免再計入。

本公司重大之資產或衍生性商品交易，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。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。本公司依所訂處理程序或其他法律規定，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。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

三、成本之合理性評估

(一) 本公司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：

1. 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。
2. 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。

(二) 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。

(三) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款及第(二)款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。

(四) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產依本條第三項第(一)款及(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應依本條第三項第(五)款規定辦理。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：

1. 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：

(1) 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。

(2) 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。

2. 本公司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。

前述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；前述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。

(五) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三項第(一)款及(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。且本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

1. 本公司應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一

條第一項規定提列特別盈餘公積。

2. 審計委員會應依證券交易法第十四條之四第四項準用公司法第二百十八條規定辦理。
3. 應將本條第三項第（五）款第 1 點及第 2 點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

（六）本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項第（一）款至第（三）款有關交易成本合理性之評估規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 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。
3. 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。
4. 本公司與母公司、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彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

（七）本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第三項第（五）款規定辦理。

四、本公司與母公司、子公司間，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彼此間從事下列交易，董事長得於新台幣三億元以內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

- （一）取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
- （二）取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

本公司之子公司與其母公司、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彼此間，從事前項交易時，董事長得於新台幣一億五千萬元以內先行決行，並依前項規定辦理。

第十一條：取得或處分衍生性商品之處理程序

一、交易原則與方針

(一) 交易種類

1. 本處理程序所稱之衍生性商品，指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約。
2. 本處理程序所稱之遠期契約，並不包含保險契約、履約契約、售後服務保證契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。
3. 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。

(二) 經營或避險策略

從事衍生性金融商品交易，限以規避風險為目的(非以交易為目的)；交易對象亦應選擇國內外金融機構。

(三) 權責劃分

1. 財務部門：負責外匯管理系統，如收集外匯市場資訊，判斷趨勢及風險、熟悉金融商品及操作技巧等。並接受財務主管之指示、授權管理外匯部位，依據公司政策規避外匯風險。
2. 會計部門：掌握公司整體的外匯部位，定期結算已實現及未實現之兌換損益，以供財務部門進行避險操作。
3. 執行單位：授權財務部門專人執行。
4. 授權額度：

(1)授權額度表如下：

	本公司		子公司	
	每筆	每日	每筆	每日
董事長	US\$1,000萬 以上	US\$3,000萬 以上	US\$500萬以上	US\$1,500萬以上
總經理	US\$1,000萬	US\$3,000萬	US\$500萬	US\$1,500萬

財務長	US\$500萬	US\$1,500萬	US\$250萬	US\$750萬
資金部門 主管	US\$200萬	US\$500萬	NA	NA

(2) 本公司，重大之資產或衍生性商品交易，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。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。本公司依所訂處理程序或其他法律規定，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。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

(四) 績效評估：

每日將操作明細（金額、匯率、銀行、到期日）揭示於現金日報表上，以掌握損益狀況；另每月、季、年結算匯兌損益。

(五) 交易額度

1. 匯率交易：

- (1) 依據公司因業務所產生之部位作為規避風險之承作金額。
- (2) 契約總額不得超過該外幣淨資產(或負債)，加計預估未來 12 個月預計營收(或採購)所產生之淨部位；但屬資金調度性質之換匯交易(SWAP)不在此限。
- (3) 若依上述加計預估未來預計營收(或採購)所產生之淨部位超過 2 個月，須經總經理核准後方得為之。

2. 利率交易：以本公司長期借款餘額及還款期間為限。

3. 其他避險性交易，如為規避資產、負債、發行海外股權（如 ADR）或債券（如 ECB）或其他金融商品發行之匯率或利率、確定承諾、高度很有可能發生之預期交易等風險，得以餘額之總金額為限，擬具評估報告，經

總經理核准後方得為之。

(六) 損失上限

	全部契約	個別契約
避險性交易損失上限	15%	20%

若已達全部契約或個別契約損失上限金額，財會中心最高決策主管應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

二、風險管理

- (一) 信用風險管理：交易對象原則上限定為國內外金融機構。
- (二) 市場風險管理：以透過銀行間之店頭市場交易為主。
- (三) 流動性風險管理：為確保流動性，交易之銀行必須有充足之設備、資訊及交易能力。
- (四) 作業風險管理：
 - 1. 必須確實遵守授權額度、作業流程。
 - 2. 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。
 - 3. 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。
- (五) 法律風險管理：任何與銀行簽署的文件必須經過法務的檢視。
- (六) 現金流量風險管理：

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司應維持足夠之速動資產及融資額度以應交割資金之需求。

三、內部稽核制度

- (一) 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，應以書面通知審計委員會。

- (二) 內部稽核人員應於次年二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形向金融監督管理委員會申報。

四、評估方式及異常情形處理

- (一) 衍生性商品交易所持有之部位至少每周應評估一次，若為業務需求要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈請財會中心最高決策主管核示，評估報告有異常情形時，財會中心最高決策主管應即向董事會報告並採取必要之因應措施。已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
- (二) 績效之評估應於評估日與預先設定之評估基準比較，以作為未來決策之參考。
- (三) 每季、半年、年依市價結算兌換損益，並於財務報表中揭露。

五、衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

- (一) 財會中心最高決策主管應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：
 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依金融監督管理委員會規定之「公開發行公司取得或處分資產處理程序」及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
 2. 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，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
- (二) 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。
- (三) 本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。
- (四) 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、董事會通過日期及依本條第四項第(一)款、第五項第(一)款及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

第十二條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

一、評估及作業程序

- (一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，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) 本公司應將合併、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，併本條第一項第(一)款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。另外，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。

二、其他應行注意事項

- (一) 董事會日期：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金融監督管理委員會同意者外，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金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。
- (二) 事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計劃之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計劃之內容對外洩露，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。

(三) 換股比例或收購價格之訂定與變更原則：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：

1. 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。
2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

(四) 契約應載內容：本公司參與合併、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：

1. 違約之處理。
2. 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。
3. 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。
4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
5. 預計計劃執行進度、預計完成日程。
6. 計劃逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

(五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：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。

- (六) 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，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第(一)款、第(二)款及第(五)款、第(七)款及第(八)款規定辦理。
- (七) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：
 - 1. 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）。
 - 2. 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。
 - 3. 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。
- (八) 前款第1點及第2點資料，應於董事會決議通過之即日起算二日內，依規定格式以網際網路資訊系統申報金融監督管理委員會備查。
- (九) 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，並依本條第二項第七款及第八款規定辦理。

第十三條：資訊公開揭露程序

一、應公告申報事項及公告申報標準

本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會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定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：
 - 1. 買賣國內公債。
 - 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
 - 3. 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。
- (七) 前述各款交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。
 - 1. 每筆交易金額。
 - 2. 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。
 - 3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開

發計劃不動產或其使用權資產之金額。

4. 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。

二、公告申報程序

- (一) 本公司應將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報。
- (二) 本公司應按月將公司及其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，於每月十日前輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。
- (三) 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，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。
- (四) 本公司取得或處分資產，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。
- (五) 本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：
 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
 3. 原公告申報內容有變更。

第十四條：本公司之子公司應依下列規定辦理：

- 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報子公司股東會同意，修正時亦同。
- 二、子公司取得或處分資產時，應依本公司規定辦理，但子公司已依金融監督管理委員會訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定，並參酌本公司之意見，訂定「取得或處分資產處理程序」，得依其制訂之取得或處分資產處理程序辦理。
- 三、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公

司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，本公司亦應代該子公司辦理公告申報事宜。

四、申報標準中，有關實收資本額或總資產規定，係以母（本）公司之實收資本額或總資產為準。

第十五條：罰則

本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法，依其情節輕重處罰。

第十六條：實施與修訂

本公司「取得或處分資產處理程序」經審計委員會同意，再經董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。本公司訂定或修正本程序，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。本公司訂定或修正本程序，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。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第十七條：

本公司取得或處分符合本程序或其他法律規定之資產者，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。

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。

本公司將取得或處分資產交易提報審計委員會及董事會討論時，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。

審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

本公司及子公司投資有價證券之總額、個別投資之限額及非供營業使用之不動產及使用權不動產總額，授權董事會訂明額度後訂入本處理程序。

資產項目	母公司		子公司		可投資 總額	個別投資 限額
	核決者	核決權限	核決者	核決權限		
非供營業使用 及使用權不 動產	董事會	NT\$五千萬以上	董事會	NT\$二千五百萬 以上	淨值之 30%	淨值之 15%
	董事長先決 董事會報備	NT\$五千萬(含) 以下	董事長先決 董事會報備	NT\$二千五百萬 (含)以下		
股權投資	董事會	NT\$五千萬以上	董事會	NT\$二千五百萬 以上	淨值之 200%	淨值之 50%
	董事長先決 董事會報備	NT\$五千萬(含) 以下	董事長	NT\$二千五百萬 (含)以下		
長期有擔保 債券	董事長	NT\$二千萬以上	董事長	NT\$一千萬以上	淨值之 30%	淨值之 15%
	總經理	NT\$二千萬(含) 以下	總經理	NT\$一千萬(含) 以下		
短期債券及 貨幣市場基 金	董事長	NT\$二千萬以上	董事長	NT\$一千萬以上	淨值之 30%	淨值之 15%
	總經理	NT\$二千萬(含) 以下	總經理	NT\$一千萬(含) 以下		
其它有價證 券	董事長	NT\$二千萬以上	董事長	NT\$一千萬以上	淨值之 10%	淨值之 5%
	總經理	NT\$二千萬(含) 以下	總經理	NT\$一千萬(含) 以下		

※短期債券不得以任何質借、保證金或類似之方式透過乘數加倍之槓桿原理操作，造成擴大損益之效果。

※投資、設立本公司直接或間接持股百分之百之子公司股份，不受股權投資可投資總額之限制。

※所稱之淨值，係指各公司資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第十八條：附則

本程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生疑議時，悉依有關法令規定辦理，法令未有規定者，依本公司有關規定辦理或由董事會討論裁決之。

第十九條：本處理程序於中華民國九十三年三月二日經股東臨時會通過。

第一次修訂於中華民國九十三年五月十七日。

第二次修訂於中華民國九十六年六月八日。

第三次修訂於中華民國九十七年六月十三日。

第四次修訂於中華民國一〇一年六月十五日。

第五次修訂於中華民國一〇三年六月二十日。

第六次修訂於中華民國一〇五年六月十七日。

第七次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。

第八次修訂於中華民國一〇八年六月十四日。

第九次修訂於中華民國一一〇年一月二十八日。

第十次修訂於中華民國一一〇年八月二十六日。

明泰科技股份有限公司 全體董事持股情形

停止過戶日：111年04月02日

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股數			現在持有股數		
			種類	股數	佔當時發行%	種類	股數	佔當時發行%
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人：黃文芳	110.01.28	普通股	295,163,126	54.49%	普通股	295,797,126	54.60%
副董事長	佳世達科技股份有限公司 代表人：陳其宏							
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人：林裕欽							
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人：洪秋金							
獨立董事	謝明得	110.01.28	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%
獨立董事	李書行	110.01.28	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%
獨立董事	江誠榮	110.01.28	普通股	0	0.00%	普通股	0	0.00%
合計			普通股	295,163,126		普通股	295,797,126	

110年01月28日發行總股份：541,718,460股

111年04月02日發行總股份：541,718,460股

備註：本公司全體董事法定應持有股份：17,334,990股，截至111年04月02日止持有：295,797,126股

本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用

◎獨立董事持股不計入董事持股數

ALPHA Networks

No.8, Li-shing 7th Rd., Science-based Industrial Park, Hsinchu, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886-3-5636666 Fax: 886-3-5636789

▲ www.alphanetworks.com