

股票代碼：8048



德勝科技股份有限公司  
RUBY TECH CORPORATION

107 年 股 東 常 會

議 事 手 冊

股東會日期：中華民國 107 年 6 月 12 日

股東會地點：台北世貿中心南港展覽館(台北市南港區經貿二路1號5樓會議室 504C)

德勝科技股份有限公司  
107 年股東常會議事手冊目錄

	<u>頁次</u>
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	5
三、討論暨選舉事項	6
四、臨時動議	7
參、附件	
一、106 年度營業報告書	8
二、監察人審查報告書	11
三、大陸投資資訊	14
四、庫藏股買回執行情形	15
五、董事、監察人及經理人之績效評估與薪資 報酬關聯性報告	16
六、會計師查核報告暨 106 年度個體財務報表	17
七、會計師查核報告暨 106 年度合併財務報表	27
八、106 年度盈餘分配表	37
九、董事、獨立董事及監察人候選人名單	38
十、董事、獨立董事候選人名單解除競業禁止 明細表	39
肆、附錄	
一、公司章程	41
二、股東會議事規則	46
三、董事及監察人選舉辦法	49
四、董事及監察人持股情形	52
五、股東會提案情形說明	53

德勝科技股份有限公司  
107 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、討論暨選舉事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

# 德勝科技股份有限公司

## 107 年股東常會議程

時間：中華民國 107 年 6 月 12 日 (星期二) 上午九時整

地點：台北世貿中心南港展覽館

地址：台北市南港區經貿二路 1 號 5 樓會議室 504 C

- 一、 報告出席股權並宣佈開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
  - (一) 106 年度營業報告
  - (二) 監察人審查 106 年度決算表冊報告
  - (三) 大陸投資情形報告
  - (四) 庫藏股買回執行情形報告
  - (五) 董監及員工酬勞分派情形報告
  - (六) 董事、監察人及經理人之績效評估與薪資報酬關聯性報告
- 四、 承認事項
  - (一) 本公司 106 年度營業報告書及財務報表案
  - (二) 本公司 106 年度盈餘分配案
- 五、 討論暨選舉事項
  - (一) 全面改選董事及監察人案
  - (二) 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案
- 六、 臨時動議
- 七、 散 會

## 報 告 事 項

第一案：

案 由：106 年度營業報告，敬請 公鑒。

說 明：106 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一 (第 8~10 頁)。

第二案：

案 由：監察人審查 106 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說 明：1、監察人審查報告書，請參閱本手冊附件二 (第 11~13 頁)。

2、敦請監察人宣讀審查報告書。

第三案：

案 由：大陸投資情形報告，敬請 公鑒。

說 明：1、本公司截至 106 年 12 月 31 日止，間接投資大陸地區獲經濟部投審會核准金額合計美金 1,650,000 元，已執行美金 1,650,000 元。

2、大陸投資資訊，請參閱本手冊附件三 (第 14 頁)。

第四案：

案 由：庫藏股買回執行情形報告，敬請 公鑒。

說 明：本公司庫藏股買回執行情形資料，請參閱本手冊附件四 (第 15 頁)。

第五案：

案 由：董監及員工酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說 明：本公司 106 年度稅前淨利(扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之淨利)計新台幣 168,916,298 元，依公司章程規定，分別提撥稅前淨利之 2%計新台幣 3,378,326 元為董監酬勞及 10%計新台幣 16,891,630 元為員工酬勞，全數以現金發放之。

第六案：

案由：董事、監察人及經理人之績效評估與薪資報酬關聯性報告，敬請公鑒。

說明：董事、監察人及經理人之績效評估與薪資報酬關聯性報告，請參閱本手冊附件五（第 16 頁）。

## 承 認 事 項

### 第一案 (董事會提)

案 由：本公司 106 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1、本公司 106 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司董事會編造完成。其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶會計師及張瑞娜會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書業經監察人審查完竣。

2、106 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊附件一、附件六至附件七 (第 8~10 頁、17~36 頁)。

3、謹提請 承認。

決 議：

### 第二案 (董事會提)

案 由：本公司 106 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1、本公司 106 年度總決算盈餘計新台幣 124,679,056 元，依公司章程規定，擬具 106 年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件八(第 37 頁)。就股東紅利分配案，擬議配發現金股利每股 2.2 元，嗣後若因買回本公司股份或其他因法令等因素致影響流通在外已發行股份總數，股東配息率因此發生變動者，授權董事會調整股東配息率暨相關事宜。

2、本次現金股利配發至元為止(元以下全捨)，其不足一元之畸零款合計數，擬繳回公司，帳列其他收入項下。

3、本次盈餘分配發放日及其他相關事項，俟股東常會承認後，授權董事會全權處理。

4、謹提請 承認。

決 議：

## 討論暨選舉事項

### 第一案 (董事會提)

案由：全面改選董事及監察人案，提請 選舉。

- 說明：1、本屆董事及監察人任期於 107 年 6 月 8 日屆滿，擬於本次股東常會進行全面改選，依本公司章程第十七條本次將改選董事 7 名 (含獨立董事 2 名)及監察人 3 名。
- 2、原任之董事及監察人任期至本次股東會選任出新任董監事為止，新任之董事及監察人於股東會選任後即行就任，任期三年，自民國 107 年 6 月 12 日起至 110 年 6 月 11 日止。
- 3、本公司董事及監察人之選舉，依公司章程第十七條規定採候選人提名制度，應就董事及監察人候選人名單中選任之。
- 4、本次董事、獨立董事及監察人候選人之名單業經 107 年 4 月 27 日召開之董事會審查通過，其學歷、經歷、持有股數等相關資料，請參閱本手冊附件九 (第 38 頁)。
- 5、第十四屆獨立董事候選人黃慶堂先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次仍將黃慶堂先生列為獨立董事候選人之一，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見。
- 6、本公司「董事及監察人選舉辦法」，請參閱本手冊附錄三 (第 49~51 頁)。

選舉結果：

### 第二案 (董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

- 說明：1、因本公司董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第 209 條規定，提請股東會許可解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制。
- 2、為便於股東以電子方式行使表決權，爰先就董事及獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表，請參閱本手冊附件十 (第 39 頁)，俟股東常會選任董事、獨立董事後，再於現場揭示當選董事、獨立董事競業禁止明細表。
- 3、謹提請 討論。

決議：



## 臨時動議

(附件一)

德勝科技股份有限公司  
一〇六年度營業報告書



1. 經營方針、實施概況及營業計畫實施成果：

本公司 106 年度產品研發策略持續以建構完整產品線及技術服務平台為策略主軸。成功開發完成並推出一系列共計 36 款之工規電信級網管交換器(系列)、車規型網管交換器、進階型 L3-Lite 網管型光纖交換器、及全 10G Copper 交換器等產品。為考量產品競爭力，於規劃設計初期即已考慮零件共用性及其成本效能，所開發之新一代產品成本較前一代大幅降低，使公司產品更具市場價格競爭力。業務方面，除了持續開發歐美 ODM 客戶及電信級運營商，並已著手開發工規及車規客戶群。由於產品線相對完整且較具競爭力之新產品持續推出，使得新客戶的開發頗有新獲。全年合併營收為新台幣 1,066,486 仟元，合併稅後淨利為新台幣 124,679 仟元。

銷售方面：交換器因部份客戶由於市場因素使其訂單數量減少，致使營收較前一年衰退 34%，銷售數量則衰退 9%；光纖轉換器由於市場需求及部分客戶大型專案持續佈建，使營收及銷售數量分別增加 2%及 15%；光纖介面卡則因部分客戶大型專案持續佈建增加訂單，故營收及銷售數量分別增加 58%及 111%。為加速新市場(工規/車規)及新客戶開發，特成立市場行銷部及業務開發部專職新客戶開發，期以減少舊有客戶營收佔比影響。另外針對舊客戶群深入分析其產品及服務需求，落實增進對其服務質量，據以迅速擴大現有訂單質量。

研發方面：公司研發重點在開發構建具競爭力之完整產品線及技術服務平台，以提供客戶一次性購足選用並增加客戶黏著度及忠誠度。共計開發完成以下 36 款產品，並已順利試/量產出貨：

- (1) 24-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 網管型交換器
- (2) 24-port GbE SFP + 4-port GbE RJ45 網管型光纖交換器
- (3) 12-port GbE SFP + 2-port GbE RJ45 + 2-port 10G SFP+網管型光纖交換器
- (4) 12-port GbE SFP+2-port GbE RJ45+2-port 10G SFP+網管型光纖交換器+電池備援
- (5) 4-port GbE RJ45 電信級網管型光纖交換器
- (6) 2-port GbE RJ45+2-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (7) 4-port GbE RJ45 電信級網管型光纖交換器
- (8) 2-port GbE RJ45+2-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (9) PCIe to GbE Fiber 網路卡
- (10) 24-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 交換器
- (11) 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 簡易管理型交換器
- (12) 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 簡易管理型交換器
- (13) 8-port GbE RJ45 + 1-port GbE SFP 網管型交換器+電池備援
- (14) 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 網管型交換器

- (15) 24-port GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (16) 48-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 網管型交換器
- (17) 48-port GbE RJ45 + 4-port 10G SFP+網管型交換器
- (18) 車規 16-port 2.5/1GbE + 2-port 10GbE RJ45 + 2-port SFP+網管型交換器
- (19) 工規 2-port GbE RJ45+2-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (20) 工規 4-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (21) 工規 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (22) 工規 8-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 電信級網管型交換器
- (23) 工規 4-port PoE++GbE RJ45 + 4-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 電信級網管型交換器
- (24) 工規 4-port PoE GbE RJ45 +2-port GbE RJ45+ 2-port GbE SFP 交換器
- (25) 工規 4-port PoE++ GbE RJ45 +2-port GbE RJ45+ 2-port GbE SFP 交換器
- (26) 工規 8-port PoE GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 交換器
- (27) 16-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 交換器
- (28) 24-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 交換器
- (29) 8-port PoE GbE RJ45 + 1-port GbE RJ45 + 1-port GbE SFP 網管型交換器
- (30) 防雷擊(6KV)16-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (31) 防雷擊(6KV)24-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (32) 防雷擊(6KV)48-port PoE GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 網管型交換器
- (33) 防雷擊(6KV)8-port PoE GbE RJ45 + 4-port 10G SFP+網管型交換器
- (34) 全 10G 2-port 10G RJ45 + 14-port 10G SFP+簡易管理型交換器
- (35) 防雷擊(6KV)48-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 網管型交換器
- (36) 防雷擊(6KV)48-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45 + 2-port 10G SFP+網管型交換器

生產方面：為著重零件成本管控，設立成本降低專案小組，每周檢討並落實各項成本降低提案。持續落實 ISO9001，嚴格控制產品品質及交期；強化產銷協調機制並優化計畫型備料及計畫型生產功能，以期能符合客戶針對交期及成本競爭力之需求。

管理方面：持續檢討產品開發時效及其有效性，並據以落實人員績效管理；另持續強化會計、毛利分析、產品、客戶及業務員管理。

## 2. 預算執行情形

本公司一〇六年度無須對外公開財務預測。

## 3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目	106 年度合併		105 年度合併		年增(減)率
	金額	%	金額	%	%
營業收入	\$1,066,486	100.00	\$1,400,097	100.00	(23.83)
營業毛利	317,238	29.75	350,291	25.02	(9.44)
營業淨利	158,717	14.88	191,541	13.68	(17.14)
稅前淨利	148,646	13.94	170,707	12.19	(12.92)
本年度淨利	124,679	11.69	138,084	9.86	(9.71)
本年度綜合損益總額	123,877	11.62	153,702	10.98	(19.40)
每股盈餘(元)	2.38		2.59		

## 4. 研究發展狀況

106 年產品研發策略係以 105 年所開發之系列產品為基礎，增加軟硬體功能以往上衍生設計成專案型網管交換器，同時可以往下衍生設計成較低成本之 Web Smart 型交換器。另外也因應未來成長性較高之工規及車規市場需求，成功開發領先市場規格之工規及車規網管交換器，以構建完整且具競爭力之產品線提供客戶一次性購足選用並增加客戶黏著度及忠誠度。網路產品之相關應用平台也已正式上線運營並隨時因應客戶需求開發新功能，藉此服務客戶應對快速變化之市場需求，以期增加產品競爭力。本年度所研發之產品均已按進度試/量產出貨。

董事長：林坤銘



總經理：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件二)

## 德勝科技股份有限公司

### 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 106 年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶、張瑞娜會計師查核完竣，提出查核報告書，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑑核。

德勝科技股份有限公司

監察人：林玲玉




中 華 民 國 107 年 3 月 15 日

# 德勝科技股份有限公司

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國106年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶、張瑞娜會計師查核完竣，提出查核報告書，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第219條之規定繕具報告，敬請 鑑核。

德勝科技股份有限公司

監察人：董清銓 

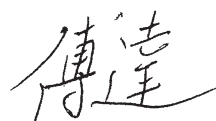
中 華 民 國 107 年 3 月 15 日

# 德勝科技股份有限公司

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國106年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶、張瑞娜會計師查核完竣，提出查核報告書，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第219條之規定繕具報告，敬請 鑑核。

德勝科技股份有限公司

監察人：傅 達 

中 華 民 國 107 年 3 月 15 日

(附件三)

德勝科技股份有限公司

大陸投資資訊

民國一〇六年度

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本 期 初 出 匯 金 額	本 期 匯 出 或 收 入		本 期 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	被 投 資 公 司 損 益	本 公 司 直 接 或 間 接 持 股 比 例	本 期 認 列 投 資 損 益	期 末 帳 面 金 額	資 額 回 收 至 本 期 止	已 收 回 之 投 資 收 益
					出 匯	收 入							
盧比鐵克科技(北京)有限公司	電腦週邊設備之買賣業務	\$ 53,471	(註一)	\$ 53,471	\$ -	\$ -	\$ 53,471	\$ 3	100%	\$ 3	\$ 31,981	\$ -	-

本 期 末 大 陸 地 區 計 總 額	本 期 末 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額	本 期 初 自 本 國 積 累 出 匯 金 額
\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)	\$53,471 (USD1,650,000)

註一：透過 GRAND IMPACT TECHNOLOGY LIMITED 再投資大陸。

註二：係按每筆投資當時之匯率換算。

註三：經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表認列。

註四：投資限額為淨值之 60% 或新台幣八仟萬元較高者。



(附件四)

德勝科技股份有限公司  
庫藏股買回執行情形

買回期次	第六次	第七次	第八次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	105/11/15-106/01/14	106/01/23-106/03/22	106/05/11-106/07/10
買回區間價格	每股新台幣 20.0 至 36.0 元，且當公司股票價格低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份	每股新台幣 20.0 至 28.0 元，且當公司股票價格低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份	每股新台幣 20.0 至 28.0 元，且當公司股票價格低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份
已買回股份種類及數量	普通股/374,000 股	普通股/311,000 股	普通股/503,000 股
已買回股份金額	9,059,273 元	7,822,805 元	13,093,736 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	374,000 股	685,000 股	1,188,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.70%	1.29%	2.23%

(附件五)

## 德勝科技股份有限公司 董事、監察人及經理人之績效評估與薪資報酬關聯性報告

董事、監察人及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性說明：

(一)績效評估結果：

1.本公司董事、監察人依據「董事會績效評估辦法」實施 106 年度績效評估：

(1)董事會內部自評根據「對公司營運之參與程度」、「提升董事會決策品質」、「董事會組成與結構」、「董事的選任及持續進修」、「內部控制」五大面向評估標準之評估結果為：

本公司董事係遵循公司治理之多元化政策，持續進修以提升專業知識；並積極出席董事會，參與決策討論，了解公司風險及予以監督，充分發揮董事會功能。

(2)董事成員(自我或同儕)自評根據「公司目標與任務之掌握」、「董事職責認知」、「對公司營運之參與程度」、「內部關係經營與溝通」、「董事之專業及持續進修」、「內部控制」六大面向評估標準之評估結果為：「良好」。

2.本公司經理人依據「考績評核辦法」實施 106 年上半年及下半年考核，依據「員工目標績效考核表」之「考勤」、「目標管理」、「工作表現與服務精神」三大面向評估標準之評估結果為：評等均介於「甲等」至「優等」。

(二)個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性：

本公司董事、監察人薪資報酬分派係與當年度獲利連結，考量未來經營風險及發展趨勢等決定提撥金額，並依據績效評估結果核發個別數額。董監酬勞之提撥明訂於公司章程第二十六條如下：

公司年度如有獲利(係指稅前淨利扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之淨利)，應提撥百分之七至百分之十為員工酬勞，及不超過百分之二董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。

本公司經理人薪資報酬除每月固定薪津外，年終獎金及員工酬勞之提撥，與當年度獲利連結，考量未來經營風險及發展趨勢等決定提撥金額，並依據績效評估結果核發個別數額；員工酬勞之提撥明訂於公司章程第二十六條如上。

(附件六)

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

德勝科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

德勝科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達德勝科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與德勝科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對德勝科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財

務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對德勝科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

德勝科技股份有限公司生產之產品主要為光纖產品，包括光纖交換器、光纖轉換設備及光纖網路卡等，因業務型態以客製為主且因應客戶交期，德勝科技股份有限公司必須提高商品存貨與原物料之庫存水位，一旦產品因市場競爭被技術取代，相關的商品存貨與原物料，將有無法售出及呆滯過時之疑慮，因評估存貨淨變現價值涉及重大判斷，特別是關於滯銷及過時存貨備抵存貨跌價損失的估計，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。

存貨之估計減損相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及十一。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 依照本會計師對其業務及產業的瞭解、以及對其產品庫齡、產品性質、對個體公司所採用決定存貨備抵評價方法的適當性提出質疑。
2. 測試存貨的庫齡異動，以確定其庫齡區間歸屬之適當性，及呆滯品評價之合理性。
3. 測試存貨的帳面價值，藉由抽樣重新計算及抽樣最近期的銷貨發票，以評估備抵存貨跌價損失的適當性，以確定其是否以成本或淨變現價值孰低衡量。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估德勝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德勝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。

德勝科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對德勝科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使德勝科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致德勝科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對德勝科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 昭 伶



陳昭伶

會計師 張 瑞 娜

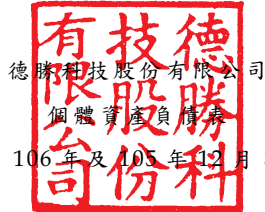


張 瑞 娜

金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 5 日



民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 428,632	40	\$ 496,236	46
1125	備供出售金融資產—流動(附註四、七及二六)	5,541	1	4,666	-
1144	以成本衡量之金融資產—流動(附註四、七及八)	47,906	4	47,667	4
1150	應收票據(附註四及九)	940	-	1,785	-
1170	應收帳款(附註四及九)	69,011	6	84,118	8
1180	應收帳款—關係人(附註四及二七)	-	-	278	-
1200	其他應收款(附註四、六、十及二八)	189,695	18	199,053	18
130X	存貨(附註四、五及十一)	88,088	8	64,417	6
1470	其他流動資產(附註十五)	4,587	-	8,023	1
11XX	流動資產總計	834,400	77	906,243	83
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	31,986	3	32,405	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	211,512	19	142,014	13
1780	其他無形資產(附註四及十四)	494	-	210	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	6,321	1	6,543	1
1990	其他非流動資產(附註十五)	2,451	-	1,525	-
15XX	非流動資產總計	252,764	23	182,697	17
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,087,164	100	\$ 1,088,940	100
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2150	應付票據(附註十六)	\$ 48,218	4	\$ 56,022	5
2170	應付帳款(附註十六)	61,178	6	35,587	4
2219	其他應付款(附註十七)	79,391	7	88,180	8
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	19,813	2	21,912	2
2250	負債準備—流動(附註四及十八)	1,883	-	2,661	-
2310	預收款項	20,694	2	19,080	2
2399	其他流動負債	1,793	-	1,933	-
21XX	流動負債總計	232,970	21	225,375	21
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十九)	17,422	2	17,598	1
2670	其他非流動負債(附註十七)	133	-	190	-
25XX	非流動負債總計	17,555	2	17,788	1
2XXX	負債總計	250,525	23	243,163	22
	權 益				
3110	普通股股本(附註二十)	532,649	49	532,649	49
3200	資本公積(附註二十)	40,185	4	40,185	4
	保留盈餘(附註十九、二十及二三)				
3310	法定盈餘公積	95,083	9	81,274	8
3320	特別盈餘公積	8,174	1	24,549	2
3350	未分配盈餘	198,174	18	177,415	16
3300	保留盈餘總計	301,431	28	283,238	26
3400	其他權益(附註二十及二三)	(7,650)	(1)	(8,174)	(1)
3500	庫藏股票(附註二一)	(29,976)	(3)	(2,121)	-
3XXX	權益總計	836,639	77	845,777	78
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,087,164	100	\$ 1,088,940	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



德勝科技股份有限公司  
個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入（附註四及二七）				
4100	\$ 979,504	92	\$ 1,374,418	98	
4800	86,868	8	25,267	2	
4000	<u>1,066,372</u>	<u>100</u>	<u>1,399,685</u>	<u>100</u>	
	營業成本（附註四、十一、十 九及二二）				
5110	669,080	63	1,032,142	74	
5800	80,172	7	17,141	1	
5000	<u>749,252</u>	<u>70</u>	<u>1,049,283</u>	<u>75</u>	
5900	營業毛利	317,120	30	350,402	25
5910	與子公司之未實現利益	( 126)	-	( 187)	-
5920	與子公司之已實現利益	187	-	60	-
5950	已實現營業毛利	<u>317,181</u>	<u>30</u>	<u>350,275</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十九及二二）				
6100	推銷費用	51,936	5	53,204	4
6200	管理費用	35,312	3	34,565	2
6300	研究發展費用	68,954	7	67,651	5
6000	營業費用合計	<u>156,202</u>	<u>15</u>	<u>155,420</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>160,979</u>	<u>15</u>	<u>194,855</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7010	其他收入	8,961	1	4,986	-
7020	其他利益及損失	( 21,297)	( 2)	( 27,399)	( 2)
7070	採用權益法認列之子公司 損益份額	3	-	( 1,735)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>( 12,333)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 24,148)</u>	<u>( 2)</u>

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 148,646	14	\$ 170,707	12
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	<u>23,967</u>	<u>2</u>	<u>32,623</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>124,679</u>	<u>12</u>	<u>138,084</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益 (附註十九及二十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	( 1,598)	-	( 910)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二三)	<u>272</u>	<u>-</u>	<u>154</u>	<u>-</u>
		( <u>1,326</u> )	<u>-</u>	( <u>756</u> )	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 422)	-	( 2,950)	-
8362	備供出售金融資產未實現損益 (附註二二)	875	-	18,822	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二三)	<u>71</u>	<u>-</u>	<u>502</u>	<u>-</u>
		<u>524</u>	<u>-</u>	<u>16,374</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	( <u>802</u> )	<u>-</u>	<u>15,618</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,877</u>	<u>12</u>	<u>\$ 153,702</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.38</u>		<u>\$ 2.59</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.35</u>		<u>\$ 2.55</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍





民國 106 年 1 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	本 股 票 發 行 溢 價	公 庫 藏 股 票	積 公 庫 藏 股 票 交 易	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	餘 未 分 配 盈 餘	其 他 外 幣 報 告 之 財 務 報 告 換 算 差 額	備 用 金 未 實 現 利 損	權 益 總 額
	\$ 519,325	\$ 27,061	\$ 13,755	\$ 63,131	\$ 28,876	\$ 198,701	\$ 1,625	\$ 26,173	\$ 2,821	\$ 823,480	
A1	105 年 1 月 1 日餘額										
B1	104 年度盈餘指撥及分配										
B3	法定盈餘公積	-	-	18,143	-	( 18,143)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	( 4,327)	4,327	-	-	-	-	-
B9	本公司股東現金股利	-	-	-	-	( 129,284)	-	-	-	( 129,284)	-
	本公司股東股票股利	15,514	-	-	-	( 15,514)	-	-	-	-	-
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	138,084	-	-	-	-	138,084
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 756)	( 2,448)	18,822	-	-	15,618
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	137,328	( 2,448)	18,822	-	-	133,702
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,121)
L3	註銷庫藏股票	( 2,190)	( 114)	( 517)	-	-	-	-	2,821	-	-
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	532,649	26,947	13,238	81,274	24,549	177,415	( 7,351)	( 2,121)	( 845,777)	845,777
B1	105 年度盈餘指撥及分配										
B3	法定盈餘公積	-	-	-	13,809	( 13,809)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	( 16,375)	-	-	-	-	-
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	( 105,160)	-	-	-	-	( 105,160)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	124,679	-	-	-	-	124,679
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 1,326)	( 351)	875	-	-	( 802)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	123,353	( 351)	875	-	-	123,877
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	( 27,855)	( 27,855)
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	532,649	26,947	13,238	95,083	8,174	198,174	( 6,476)	( 29,976)	( 836,639)	836,639

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍

德勝科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 148,646	\$ 170,707
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳迴轉利益	( 156)	( 83)
A20100	折舊費用	3,761	3,833
A20200	攤銷費用	491	1,854
A23700	存貨跌價及呆滯損失 (回升利益)	( 2,174)	1,782
A23500	金融資產減損損失	196	21,799
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	8,701	( 3,827)
A22400	採用權益法認列之子公司損益 份額	( 3)	1,735
A23900	與子公司之未實現利益	126	187
A24000	與子公司之已實現利益	( 187)	( 60)
A29900	本年度淨退休金成本未提撥數	( 1,774)	( 2,152)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	845	( 1,632)
A31150	應收帳款	14,914	68,468
A31160	應收帳款－關係人	278	( 84)
A31180	其他應收款	9,358	( 3,875)
A31200	存 貨	( 21,497)	69,728
A31240	其他流動資產	3,436	( 3,961)
A32130	應付票據	( 7,804)	( 34,813)
A32150	應付帳款	25,849	( 61,589)
A32180	其他應付款	( 8,555)	( 10,591)
A32200	負債準備	( 778)	( 725)
A32210	預收款項	1,614	7,526
A32230	其他流動負債	( 140)	( 282)
A33000	營運產生之現金	175,147	223,945
A33500	支付所得稅	( 25,501)	( 43,515)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>149,646</u>	<u>180,430</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(\$ 435)	(\$ 17,850)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 73,259)	( 2,783)
B04500	購置無形資產	( 775)	( 250)
B03700	存出保證金減少(增加)	( 926)	399
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 75,395)	( 20,484)
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	4	-
C04500	支付現金股利	( 105,160)	( 129,284)
C04900	購買庫藏股票	( 27,855)	( 2,121)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 133,011)	( 131,405)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 8,844)	1,659
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	( 67,604)	30,200
E00100	年初現金及約當現金餘額	496,236	466,036
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 428,632	\$ 496,236

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件七)

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

德勝科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與德勝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。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，對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於

查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

德勝科技股份有限公司及其子公司生產之產品主要為光纖產品，包括光纖交換器、光纖轉換設備及光纖網路卡等，因業務型態以客製為主且因應客戶交期，德勝科技股份有限公司及其子公司必須提高商品存貨與原物料之庫存水位，一旦產品因市場競爭被技術取代，相關的商品存貨與原物料，將有無法售出及呆滯過時之疑慮，因評估存貨淨變現價值涉及重大判斷，特別是關於滯銷及過時存貨備抵存貨跌價損失的估計，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。

存貨之估計減損相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及十一。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 依照本會計師對其業務及產業的瞭解、以及對其產品庫齡、產品性質、對合併公司所採用決定存貨備抵評價方法的適當性提出質疑。
2. 測試存貨的庫齡異動，以確定其庫齡區間歸屬之適當性，及呆滯品評價之合理性。
3. 測試存貨的帳面價值，藉由抽樣重新計算及抽樣最近期的銷貨發票，以評估備抵存貨跌價損失的適當性，以確定其是否以成本或淨變現價值孰低衡量。

#### **其他事項**

德勝科技股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估德勝科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德勝科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。

德勝科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表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對德勝科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，以及使德勝科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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修

正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致德勝科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於德勝科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責德勝科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成德勝科技股份有限公司及其子公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 昭 伶



陳昭伶

會計師 張 瑞 娜



張瑞娜

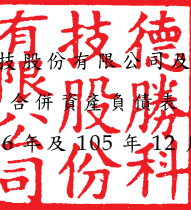
金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 107 年 3 月 15 日



德勝科技股份有限公司及子公司



合併資產負債表  
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 429,846	40	\$ 499,254	46
1125	備供出售金融資產—流動（附註四、七及二六）	5,541	1	4,666	-
1144	以成本衡量之金融資產—流動（附註四、七及八）	47,906	4	47,667	4
1150	應收票據（附註四及九）	940	-	1,785	-
1170	應收帳款（附註四及九）	69,011	6	84,111	8
1200	其他應收款（附註四、六、十及二八）	192,215	18	199,053	18
130X	存貨（附註四、五及十一）	87,962	8	64,277	6
1470	其他流動資產（附註十五）	4,608	-	8,045	1
11XX	流動資產總計	<u>838,029</u>	<u>77</u>	<u>908,858</u>	<u>83</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	240,194	22	172,136	16
1780	其他無形資產（附註四及十四）	494	-	210	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	6,321	1	6,543	1
1990	其他非流動資產（附註十五）	2,565	-	1,641	-
15XX	非流動資產總計	<u>249,574</u>	<u>23</u>	<u>180,530</u>	<u>17</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,087,603</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,089,388</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據（附註十六）	\$ 48,218	4	\$ 56,022	5
2170	應付帳款（附註十六）	61,178	6	35,587	4
2219	其他應付款（附註十七）	79,458	7	88,271	8
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	19,813	2	21,912	2
2250	負債準備—流動（附註四及十八）	1,883	-	2,661	-
2310	預收款項	20,980	2	19,374	2
2399	其他流動負債	1,793	-	1,968	-
21XX	流動負債總計	<u>233,323</u>	<u>21</u>	<u>225,795</u>	<u>21</u>
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十九）	17,422	2	17,598	1
2670	其他非流動負債（附註十七）	219	-	218	-
25XX	非流動負債總計	<u>17,641</u>	<u>2</u>	<u>17,816</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>250,964</u>	<u>23</u>	<u>243,611</u>	<u>22</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本（附註二十）	532,649	49	532,649	49
3200	資本公積（附註二十）	40,185	4	40,185	4
	保留盈餘（附註二十及二三）				
3310	法定盈餘公積	95,083	9	81,274	8
3320	特別盈餘公積	8,174	1	24,549	2
3350	未分配盈餘	198,174	18	177,415	16
3300	保留盈餘總計	301,431	28	283,238	26
3400	其他權益（附註二十及二三）	(7,650)	(1)	(8,174)	(1)
3500	庫藏股票（附註二一）	(29,976)	(3)	(2,121)	-
3XXX	權益總計	<u>836,639</u>	<u>77</u>	<u>845,777</u>	<u>78</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,087,603</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,089,388</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



德勝科技股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
 每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入	\$ 979,618	92	\$ 1,374,830	98
4800	其他營業收入	<u>86,868</u>	<u>8</u>	<u>25,267</u>	<u>2</u>
4000	營業收入合計	<u>1,066,486</u>	<u>100</u>	<u>1,400,097</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十一、十 九及二二）				
5110	銷貨成本	669,076	63	1,032,665	74
5800	其他營業成本	<u>80,172</u>	<u>7</u>	<u>17,141</u>	<u>1</u>
5000	營業成本合計	<u>749,248</u>	<u>70</u>	<u>1,049,806</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>317,238</u>	<u>30</u>	<u>350,291</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十九及二二）				
6100	推銷費用	52,102	5	53,374	4
6200	管理費用	37,465	4	37,725	2
6300	研究發展費用	<u>68,954</u>	<u>6</u>	<u>67,651</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>158,521</u>	<u>15</u>	<u>158,750</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>158,717</u>	<u>15</u>	<u>191,541</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出（附註二 二）				
7010	其他收入	11,226	1	6,575	-
7020	其他利益及損失	<u>(21,297)</u>	<u>(2)</u>	<u>(27,409)</u>	<u>(2)</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>(10,071)</u>	<u>(1)</u>	<u>(20,834)</u>	<u>(2)</u>
7900	稅前淨利	148,646	14	170,707	12
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>23,967</u>	<u>2</u>	<u>32,623</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>124,679</u>	<u>12</u>	<u>138,084</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益(附註十九及二十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 1,598)	-	(\$ 910)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及二三)	<u>272</u>	<u>-</u>	<u>154</u>	<u>-</u>
		( <u>1,326</u> )	<u>-</u>	( <u>756</u> )	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 422)	-	( 2,950)	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益 (附註二二)	875	-	18,822	1
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及二三)	<u>71</u>	<u>-</u>	<u>502</u>	<u>-</u>
		<u>524</u>	<u>-</u>	<u>16,374</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( <u>802</u> )	<u>-</u>	<u>15,618</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,877</u>	<u>12</u>	<u>\$ 153,702</u>	<u>11</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>\$ 124,679</u>	<u>12</u>	<u>\$ 138,084</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>\$ 123,877</u>	<u>12</u>	<u>\$ 153,702</u>	<u>11</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.38</u>		<u>\$ 2.59</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.35</u>		<u>\$ 2.55</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍





德勝科技股份有限公司  
各非附屬變動科目

民國 106 年及 105 年 11 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	資本公積				盈餘	其他權益			庫藏股票	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積		國外營運機構財務報告換算之兌換差額	備供出售金融商品(損)	益		
A1	\$ 519,325	\$ 27,061	\$ 13,755	\$ 63,131	\$ 28,876	\$ 198,701	\$ 1,625	\$ 26,173	(\$ 2,821)	\$ 823,480	
B1	-	-	-	18,143	-	( 18,143)	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	( 4,327)	4,327	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	( 129,284)	-	-	-	( 129,284)	
B9	15,514	-	-	-	-	( 15,514)	-	-	-	-	
D1	-	-	-	-	-	138,084	-	-	-	138,084	
D3	-	-	-	-	-	( 756)	( 2,448)	18,822	-	15,618	
D5	-	-	-	-	-	137,328	( 2,448)	18,822	-	153,702	
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,121)	( 2,121)	
L3	( 2,190)	( 114)	( 517)	-	-	-	-	-	2,821	-	
Z1	532,649	26,947	13,238	81,274	24,549	177,415	( 823)	( 7,351)	( 2,121)	845,777	
B1	-	-	-	13,809	-	( 13,809)	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	( 16,375)	16,375	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	( 105,160)	-	-	-	( 105,160)	
D1	-	-	-	-	-	124,679	-	-	-	124,679	
D3	-	-	-	-	-	( 1,326)	( 351)	875	-	( 802)	
D5	-	-	-	-	-	123,353	( 351)	875	-	123,877	
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	( 27,855)	( 27,855)	
Z1	532,649	26,947	13,238	95,083	8,174	198,174	( 1,174)	( 6,476)	( 29,976)	836,639	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍

德勝科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 148,646	\$ 170,707
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳迴轉利益	( 162)	( 83)
A20100	折舊費用	4,792	4,953
A20200	攤銷費用	491	1,854
A23700	存貨跌價及呆滯損失 (回升利益)	( 2,135)	1,895
A23500	金融資產減損損失	196	21,799
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	8,701	( 3,827)
A29900	本年度淨退休金成本未提撥數	( 1,774)	( 2,152)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	845	( 1,632)
A31150	應收帳款	14,920	68,520
A31180	其他應收款	6,838	( 3,875)
A31200	存 貨	( 21,534)	70,252
A31240	其他流動資產	3,437	( 3,959)
A32130	應付票據	( 7,804)	( 34,813)
A32150	應付帳款	25,849	( 61,589)
A32180	其他應付款	( 8,579)	( 10,618)
A32200	負債準備	( 778)	( 725)
A32210	預收款項	1,606	7,522
A32230	其他流動負債	( 175)	( 265)
A33000	營運產生之現金	173,380	223,964
A33500	支付所得稅	( 25,501)	( 43,515)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>147,879</u>	<u>180,449</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(\$ 435)	(\$ 17,850)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 73,259)	( 2,810)
B04500	購置無形資產	( 775)	( 250)
B03700	存出保證金減少(增加)	( 926)	399
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 75,395)	( 20,511)
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	4	162
C04500	支付現金股利	( 105,160)	( 129,284)
C04900	購買庫藏股票	( 27,855)	( 2,121)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 133,011)	( 131,243)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 8,881)	1,307
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	( 69,408)	30,002
E00100	年初現金及約當現金餘額	499,254	469,252
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 429,846	\$ 499,254

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件八)

德勝科技股份有限公司  
106年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		74,820,726
精算損失列入保留盈餘(說明)	(1,325,741)	
調整後未分配盈餘		73,494,985
本期稅後純益	124,679,056	
減：提列法定盈餘公積	(12,467,906)	
加：迴轉依法股東權益減項特別盈餘公積(註一)	524,078	
106年度可供分配盈餘小計	112,735,228	
截至本年度累積可供分配盈餘		186,230,213
106年度盈餘分配項目：		
股東紅利(按 52,076,938 股數計算)(註二)		114,569,264
-現金股利(每股分配 2.20 元)	114,569,264	
期末未分配盈餘		71,660,949
附註：		

註：現金股利元以下捨去，其不足一元之畸零款合計數，擬繳回公司，帳列其他收入項下。

(註一)：提列股東權益減項特別盈餘公積計算表

股東權益其他調整項目

106.12.31止

金融商品之未實現損益	(6,475,935)
累計換算調整數	(1,174,477)
106.12.31止股東權益其他調整項目合計數	(7,650,412)
106.12.31止應提列股東權益減項特別盈餘公積	(7,650,412)
減：106.12.31止帳上已提列股東權益減項特別盈餘公積	(8,174,490)
本次應迴轉(提列)股東權益減項特別盈餘公積	524,078

(註二)：上開每股盈餘實際配發比例授權由董事會依配息基準日登載於本公司股東名簿之已發行且流通在外之股數調整之。

說明：採用 IAS 19 產生之確定福利之精算(損)益(自其他綜合損益結轉至保留盈餘)係直接轉入保留盈餘科目，並未經過損益科目。公司章程規定以「本期稅後淨利」為法定盈餘公積之提列基礎，故毋須就此影響數提列法定盈餘公積。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件九)

**德勝科技股份有限公司**  
**董事、獨立董事及監察人候選人名單**

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	持有股數 (註 1)
董事	林坤銘	臺灣大學電機系	德勝科技董事長 首席創投總經理 崇貿科技董事長	1,289,338
董事	王鵬森	交通大學計算與 控制系	德勝科技副執行長 德勝科技總經理	4,185,370
董事	王光祥	臺灣大學農業經濟 學系研究所	三圓建設董事長	480,596
董事	富禾投資(股)公司 代表人：邱啟新	美國哥倫比亞大學 企管碩士	首席財顧總經理 和成欣業副董事長暨財務長	410,000
董事	楊育哲	美國密西根大學 電機電腦研究所	德勝科技總經理	227,032
獨立董事	黃慶堂	美國密西西比大學 財務博士	文化大學財務金融系 專任副教授 台灣證券交易所上市 審議委員	0
獨立董事	武永生	國立政治大學法律 研究所組博士	銘傳大學法律學院院長 臺灣期貨交易所監察人	0
監察人	林玲玉	臺灣大學動物系	首席財顧財務部副總經理	699,240
監察人	董清銓	交通大學管理科學 研究所碩士	首席財顧資深顧問	66,748
監察人	傅 達	淡江大學資訊工程 研究所碩士	遠傳電信公司區域維運處 副總經理	0

註 1：持有股數係截至本年度股東常會停止過戶日。



(附件十)

**德勝科技股份有限公司**  
**董事、獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表**

董事	董事及其代表人擔任其他公司之重要職務
林坤銘	首席創業投資(股)公司董事長暨總經理 首創投資(股)公司董事長 首席財務管理顧問(股)公司董事長(慧宇投資法人代表) 慧宇投資(股)公司董事 沅澧創業投資(股)公司董事暨總經理(慧宇投資法人代表) 三圓創業投資(股)公司董事暨總經理(首席財顧法人代表) 坤基創業投資(股)公司董事暨總經理 坤基貳創業投資(股)公司董事暨總經理(首席財顧法人代表) 寶德科技(股)公司董事 順通資訊(股)公司董事 隴華電子(股)公司董事(欣慶投資法人代表) 永洋科技(股)公司董事(首創投資法人代表) 宏芯科技(股)公司董事(首席財顧法人代表) 中國石油化學工業開發(股)公司董事(財團法人沈春池文教基金會) 得利影視(股)公司董事(中嘉國際投資法人代表) 漢唐集成(股)公司監察人 神基科技(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員 Grand Impact Technology Limited 董事長 盧比鐵克科技(北京)有限公司董事長
王鵬森	寶德科技(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員
王光祥	三圓建設(股)公司董事長(三雅投資法人代表) 山圓建設(股)公司董事 三盟建設(股)公司董事 久圓實業(股)公司董事 三圓投資事業(股)公司董事 三圓創業投資(股)公司董事長(山圓建設法人代表) 首席創業投資(股)公司董事(三雅投資法人代表) 隴華電子(股)公司董事長(欣慶投資法人代表) 羅得投資(股)公司董事 首席財務管理顧問(股)公司董事(三雅投資法人代表) 首創投資(股)公司董事 坤基創業投資(股)公司董事長(山圓建設法人代表) 坤基貳創業投資(股)公司董事長(山圓建設法人代表) 國光媒體(股)公司董事 龍麟建設(股)公司董事 青島連盛實業董事 誠泰電子(吳江)董事 三圓建設(青島)開發董事 三鈺生物科技(股)公司董事長 EONtronics International Co.,Ltd. 董事長

董事	董事及其代表人擔任其他公司之重要職務
富禾投資(股)公司 代表人：邱啟新	富禾投資(股)公司董事 和鴻投資(股)公司董事(和成欣業法人代表) 欣捷欣業(股)公司董事 和成欣業(股)公司董事(富禾投資法人代表) 首席財務管理顧問(股)公司董事(富禾投資法人代表) 新捷旭企業(股)公司董事 郁弘(股)公司董事(新捷旭企業法人代表)
武永生 (獨立董事)	寶德科技(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員

(附錄一)

## 德勝科技股份有限公司 公司章程

修訂日期：106年06月14日

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為德勝科技股份有限公司。(英文名稱為 RUBY TECH CORPORATION.)。

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 二、CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 三、CC01080 電子零組件製造業。
- 四、CC01110 電腦及週邊設備製造業。
- 五、E605010 電腦設備安裝業。
- 六、F113070 電信器材批發業。
- 七、F119010 電子材料批發業。
- 八、F213060 電信器材零售業。
- 九、I501010 產品設計業。
- 十、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 十一、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 十二、ZZ99999 除許可業務外，本公司得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司應行公告事項，依法令規定方式或以登載總公司所在地之通行日報行之。

第五條：本公司得為進出口貿易及所營業務之對外保證。

第六條：本公司轉投資總額，得不受公司法第十三條之限制。

### 第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣柒億元，分為柒仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。

前項股份總額保留貳佰萬股供發行員工認股權憑證之轉換股份，授權董事會分次發行。

第八條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第九條：本公司股東辦理股票轉讓、設定權利、質押、掛失、繼承、贈與等股務事項之處理，除法令及證券商規章另有規定外，悉依「公開發行公司股票股務處理準則」之規定辦理。

第十條：股票之更名過戶，於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均停止之。

第十一條：本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃期間及上市櫃期間均不變動此條文。

### **第三章 股東會**

第十二條：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由董事會依法召開之，臨時會於必要時依相關法令召集之。股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十四條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。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；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。

第十五條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條：股東會之議決事項，應做成議事錄，由主席簽名或蓋章。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、議事經過要領及結果、主席姓名及決議方法，於會後二十日內將議事錄分發各股東，在公司存續期間，應永久保存。議事錄之分發得以公告方式為之。

### **第四章 董事及監察人**

第十七條：本公司設董事七~十一人，監察人二~三人，採候選人提名制度，任期三年，由股東就董事及監察人候選人名單中選任之，連選得連任。

前項董事名額中，獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。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循事項，依證券主管機關之相關規定。

第十八條：本公司董事、監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者當選，該方法有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

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

第十八條：本公司得依證券交易法第十四之四條規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

自審計委員會設置之日起，本章程關於監察人之規定，隨即失效。

第十九條：本公司得經董事會決議為董事及監察人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。

第二十條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意選舉董事長一人，董事長對外代表本公司。

第二十一條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

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。

第二十一條：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之；董事會召集通知，得以書面、傳真或電子郵件等方式通知。

董事會之決議，除法令或公司章程另外規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數同意行之。

第二十二條：全體董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第二十三條：董事會之職責如下：

- 一、本公司重要組織之建立、調整與撤銷。
- 二、造具營業報告書。
- 三、審核預算與決算書。
- 四、選任及解任公司之總經理及重要人事案。
- 五、提出分派盈餘或彌補虧損之議案。
- 六、提出增資及減資之議案。
- 七、報告監察人公司有受重大損害之虞之情形。
- 八、重要辦法規章之訂定與修改。
- 九、行使其他依法定規定及股東會決議賦予之職權。

## 第五章 經理人

第二十四條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會計

第二十五條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

第二十六條：公司年度如有獲利(係指稅前淨利扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之淨利)，應提撥百分之七至百分之十為員工酬勞，及不超過百分之二董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。

第二十七條：公司年度總決算如有盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，應先提繳稅款，彌補累積虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限)，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，連同期初保留盈餘(包含調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策如下：

本公司基於健全財務結構、資本支出、業務發展之需要以求永續發展，保障投資人權益，盈餘之分配則綜合考量保留盈餘、資本公積、財務結構、營運狀況等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之三十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之三十時，得不予分配。本公司股利發放分股票股利及現金股利兩種，其中現金股利所佔比例不低於百分之十，惟發放方式及比率，得經股東會決議調整之。

## 第七章 附 則

第二十八條：本章程未盡事宜悉依照公司法及有關法令規定辦理。

第二十九條：本章程訂立於中華民國 70 年 6 月 27 日

第一次修訂於民國 73 年 12 月 14 日

第二次修訂於民國 74 年 1 月 4 日

第三次修訂於民國 76 年 6 月 20 日

第四次修訂於民國 74 年 12 月 11 日

第五次修訂於民國 75 年 8 月 28 日

第六次修訂於民國 76 年 12 月 24 日

第七次修訂於民國 78 年 12 月 1 日

第八次修訂於民國 82 年 8 月 18 日

第九次修訂於民國 86 年 5 月 12 日

第十次修訂於民國 86 年 6 月 25 日

第十一次修訂於民國 86 年 12 月 25 日

第十二次修訂於民國 87 年 4 月 25 日

第十三次修訂於民國 88 年 6 月 5 日

第十四次修訂於民國 89 年 5 月 30 日

第十五次修訂於民國 90 年 5 月 21 日

第十六次修訂於民國 90 年 11 月 30 日

第十七次修訂於民國 91 年 5 月 28 日

第十八次修訂於民國 91 年 5 月 28 日

第十九次修訂於民國 92 年 6 月 27 日

第二十次修訂於民國 95 年 6 月 23 日

第二十一次修訂於民國 96 年 6 月 25 日(第一次)

第二十二次修訂於民國 96 年 6 月 25 日(第二次)

第二十三次修訂於民國 97 年 6 月 9 日

第二十四次修訂於民國 98 年 6 月 2 日

第二十五次修訂於民國 99 年 6 月 14 日

第二十六次修訂於民國 100 年 6 月 15 日

第二十七次修訂於民國 101 年 6 月 12 日

第二十八次修訂於民國 102 年 6 月 13 日

第二十九次修訂於民國 105 年 6 月 14 日

第三十次修訂於民國 106 年 6 月 14 日

德勝科技股份有限公司



董事長：林坤銘



(附錄二)

## 德勝科技股份有限公司 股東會議事規則

修訂日期：102年06月13日

- 第一條：本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條：本公司股東會召開地點於本公司所在地或合適地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第三條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。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。
- 第四條：股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東；對於持有記名股票未滿一千股股東，召集通知得以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。  
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；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。
- 第五條：本公司應於股東常會召集前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；受理期間不得少於十日。股東之提議案以三百字為限，提案股東應親自出席或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於規定之議案列於開會通知，對於未列入議案者，董事會應於股東會說明未列入理由。
- 第六條：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。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之，股東會之出席及表決，應以股份為計算基準，另本公司如有採書面或電子方式行使表決權之股數一併計算之，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正視為棄權。
- 第七條：已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，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之規定為假決議。於當次會議結束前，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。



第八條：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，其代理人依序為副董事長、由董事長指定之常務董事或董事、由常務董事或董事互推派之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解本公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

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。

第九條：會議進行中主席得酌定時間宣佈休息。

第十條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘，逾時主席得中止其發言。同一議案，每人發言不得超過兩次。

第十一條：討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結；必要時並得宣告中止討論，主席即提付表決。

第十二條：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，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。股東每股有一表決權，股東委託代理人出席者，有關代理之規定，依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十三條：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，並不得代理其他股東行使其表決權。

第十四條：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。

第十五條：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份。股東會表決或選舉議案之計票作業應於會場內公開處為之，且於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成記錄。

第十六條：股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂「董事及監察人選舉辦法」辦理，並當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。前項選舉票應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十七條：本公司股東會開會過程應全程錄音及錄影，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。

第十八條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發得以電子方式為之。  
前項議事錄之分發，得以公告方式為之。  
議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過及結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十九條：本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。

第二十條：本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

第二十一條：本規則訂定於民國 87 年 4 月 25 日  
第一次修訂於民國 91 年 5 月 28 日  
第二次修訂於民國 94 年 6 月 24 日  
第三次修訂於民國 95 年 6 月 23 日  
第四次修訂於民國 96 年 6 月 25 日  
第五次修訂於民國 97 年 6 月 9 日  
第六次修訂於民國 101 年 6 月 12 日  
第七次修訂於民國 102 年 6 月 13 日

(附錄三)

## 德勝科技股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

修訂日期：106年06月14日

- 第一條：為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十三條規定訂定本辦法。
- 第二條：本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。
- 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。  
本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。
- 第四條：本公司監察人應具備左列之條件：
- 一、誠信踏實。
  - 二、公正判斷。
  - 三、專業知識。
  - 四、豐富之經驗。
  - 五、閱讀財務報表之能力。
- 本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。
- 監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。
- 監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。

- 第五條：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。
- 第六條：本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
- 第七條：本公司董事(含獨立董事)及監察人之選舉，採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 第八條：董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，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。
- 第九條：本公司董事(含獨立董事)及監察人依公司章程規定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第十條：選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，監票員應具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第十一條：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。
- 第十二條：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。

第十三條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人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。

第十四條：當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。

第十五條：本辦法未規定事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十六條：本辦法經股東會決議通過後施行，修改時亦同。

第十七條：本辦法訂定於民國 87 年 4 月 25 日

第一次修訂於民國 91 年 5 月 28 日

第二次修訂於民國 95 年 6 月 23 日

第三次修訂於民國 96 年 6 月 25 日

第四次修訂於民國 106 年 6 月 14 日

(附錄四)

**德勝科技股份有限公司  
董事及監察人持股情形**

- 一、本公司已發行股票種類及股數：普通股 53,264,938 股
- 二、全體董事法定最低應持有股數：4,261,195 股
- 三、全體監察人法定最低應持有股數：426,119 股
- 四、本公司董監事中有獨立董事二席，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第 2 條規定，最低應持有股數以第 2 條第 1 項規定之 80% 計算。
- 五、本公司全體董事、監察人持有股數如下：

職 稱	姓 名	截至 107 年 4 月 13 日最後過戶日	
		持有股數	持股比例
董事長	林坤銘	1,289,338	2.42%
董 事	王鵬森	4,185,370	7.86%
董 事	王光祥	480,596	0.90%
董 事	邱啟新	409,649	0.77%
董 事	陳中和	1,008,779	1.89%
獨立董事	黃慶堂	0	0
獨立董事	武永生	0	0
全 體 董 事 合 計		7,373,732	13.84%
監察人	林玲玉	699,240	1.31%
監察人	董清銓	66,748	0.13%
監察人	傅 達	0	0
全 體 監 察 人 合 計		765,988	1.44%

本公司全體董事及監察人持有股數均已達成法定成數標準。

(附錄五)

## **德勝科技股份有限公司 股東會提案情形說明**

本次股東常會，股東提案處理情形說明：

- 1.依公司法 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
- 2.本公司訂 107 年 4 月 7 日起至 107 年 4 月 16 日止為受理股東提案申請期間，並依法於公開資訊觀測站公告。
- 3.截至受理期間結束，本公司未接獲任何股東提案。

