

股票代號：3285



微端科技股份有限公司

114年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 1 1 4 年 6 月 1 2 日

目 錄

	頁次
壹、開會程序	1
貳、股東常會議程	3
一、宣布開會	5
二、主席致詞	5
三、報告事項	5
四、承認事項	6
五、討論事項	6
六、選舉事項	7
七、其他議案	7
八、臨時動議	7
九、散會	7
參、附件	8
一、113年度營業報告書	9
二、審計委員會審查報告書	13
三、董事酬金報告	14
四、113年度關係人交易執行情形報告	15
五、『董事會議事規則』修正條文對照表	16
六、『治理實務守則』修正條文對照表	18
七、『永續發展實務守則』相關條文	19
八、113年度個體會計師查核報告及財務報表	24
九、113年度合併會計師查核報告及財務報表	34
十、113年度盈餘分配表	44
十一、『章程』修正條文對照表	45
十二、第十一屆董事及獨立董事提名名單	46
十三、解除董事競業禁止名單	47
肆、附錄	48
一、『董事會議事規則』	49
二、『治理實務守則』	54
三、『公司章程』	65
四、『股東會議事規則』	71
五、『董事選任程序』	77
六、全體董事持股情形	79
七、員工酬勞及董事酬勞等相關資訊	80

壹、開會程序

微端科技股份有限公司

114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、選舉事項
- 七、其他議案
- 八、臨時動議
- 九、散會

貳、股東常會議程

微端科技股份有限公司

114年股東常會議程

時 間：民國114年6月12日（星期四）上午九時三十分整

召開方式：實體股東會

地 點：新北市汐止區康寧街169巷21號1樓(大湖科學園區第三期)

開會程序：

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)113年度營業報告。
- (二)審計委員會審查113年度決算表冊報告。
- (三)113年員工酬勞及董事酬勞分配報告。
- (四)113年董事酬金報告。
- (五)113年關係人交易執行情形報告。
- (六)修訂『董事會議事規則』案報告。
- (七)修訂『治理實務守則』案報告。
- (八)訂定『永續發展實務守則』案報告。
- (九)113年度現金股利分配情形報告。

四、承認事項

- (一)承認113年度財務報表（含合併財務報表）暨營業報告書案。
- (二)承認113年度盈餘分配案。

五、討論事項

- (一)修訂『公司章程』案。

六、選舉事項

- (一)全面改選第十一屆董事案。

七、其他議案

- (一)解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案。

八、臨時動議

九、散會

【一、宣佈開會】

【二、主席致詞】

【三、報告事項】

案由一：113年度營業報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：營業報告書（請參閱本手冊第9-12頁【附件一】）。

案由二：審計委員會審查113年度決算表冊報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：審計委員會查核報告書（請參閱本手冊第13頁【附件二】）。

案由三：113年度員工酬勞及董事酬勞分配報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：本公司113年度員工酬勞及董事酬勞，經114年3月13日董事會決議通過，分配董事酬勞新台幣3,556,561元及員工酬勞新台幣10,407,547元，皆以現金方式發放。

案由四：113年董事酬金報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：本公司董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及與績效評估結果之關聯性。（請參閱本手冊第14頁【附件三】）。

案由五：113年關係人交易執行情形報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：依據本公司「公司治理實務守則」第19 條規定，應本於公平合理之原則，杜絕非常規交易之情事，113 年度關係人交易執行情形，相關內容（請參閱本手冊第15頁【附件四】）。

案由六：修訂『董事會議事規則』報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：『董事會議事規則』修改條文對照表（請參閱本手冊第16頁【附件五】）。

案由七：修訂『治理實務守則』報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：『治理實務守則』修改條文對照表（請參閱本手冊第18頁【附件六】）。

案由八：訂定『永續發展實務守則』案報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：審計委員會查核報告書（請參閱本手冊第19頁【附件七】）。

案由九：113年度現金股利分配情形報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：（一）本公司董事會決議 113 年度盈餘分配之股東紅利計新台幣 42,735,324元，依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份發給現金，每股配發現金股利新台幣 1元。

（二）如因買回庫藏股、轉讓庫藏股或辦理現金增資等其它原因，致影響流通在外股數，股東配息配股率因此發生變動者，依據董事會決議授權董事長全權處理之。

（三）依據董事會決議授權董事長訂定除息基準日及現金股利發放日。每位股東現金配發至元為止(元以下捨去)，不足一元畸零款合計數計入本公司之其他收入。

【四、承認事項】

案由一：承認113年度財務報表（含合併財務報表）暨營業報告書案。（董事會提）

說 明：（一）本公司113年度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池瑞全及郭乃華會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書在案。

（二）以上財務報表經董事會同意後，併同營業報告書、盈餘分配表交由審計委員會查核竣事，並已出具審計委員會查核報告書在案。（請參閱本手冊第24-43頁【附件八】及【附件九】）

（三）提請 承認。

決 議：

案由二：承認113年度盈餘分配案。（董事會提）

說 明：（一）本公司一一三年度盈餘分配表案，分配情形詳（請參閱本手冊第44頁【附件十】）。

（二）提請 承認。

決 議：

【五、討論事項】

案由一:修訂『公司章程』案，提請 討論。（董事會提）

說 明:(一)配合本公司實際需求及法令規定，修訂本公司『章程』以符合需求及法令規範，新舊條文修正對照表（請參第45頁【附件十一】）

（二）提請 公決。

決 議：

【六、選舉事項】

案由一：全面改選第十一屆董事案，提請 決議。

- 說明：(一) 依本公司「公司章程」第十八條規定，本公司設董事七人(本次應選一般董事四席、獨立董事三席)，均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。董事及獨立董事任期均為三年，得連選連任。
- (二) 本屆董事任期至114年6月15日屆滿，配合股東常會召開全面改選，原任董事於新任董事就任時解任，新任董事之任期自本次股東常會後就任，任期三年，自民國114年6月12日起至117年6月11日止。
- (三) 第十一屆董事及獨立董事提名名單(請參閱本手冊第46頁【附件十二】)
- (四) 提請選舉。

選舉結果：

【七、其他議案】

案由一：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案。

- 說明：(一) 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」。
- (二) 本公司 114年度股東常會辦理董事改選，基於營運需要及業務考量，在無損及本公司利益前提下，提請解除新選任董事競業禁止之限制。
- (三) 於本公司擔任職務期間解除董事競業禁止名單(請參閱本手冊第47頁【附件十三】)
- (四) 提請 公決。

決議

【八、臨時動議】

【九、散會】

參、附 件

113 年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果:

113 年度微端科技母公司個體及合併營業收入較前一年度增加 60%及 13%；本年度營業收入增加；主要受到數位影音設備客戶訂單增加所致。個體及合併營業毛利分別較前一年度增加 1%及 6%，個體及合併營業毛利金額增加係因數位影音設備需求增加所致，個體營業損失及合併營業利益分別較前一年度營業利益減少，係上期大幅減少及主要客戶逾期帳款收回致迴轉前期提列之預期信用損失所致，稅前淨利本期較上期增加係認列兌換收益及投資收益增加所致。

113 年度台灣母公司個體及合併營業淨收入、營業毛利、營業利益、稅前淨利、稅後淨利及每股盈餘詳如下表。

113 年度營運成果

單位：新台幣仟元；每股盈餘：元

項目	112 年度		113 年度		增減數		成長率%	
	個體金額	合併金額	個體金額	合併金額	個體金額	合併金額	個體	合併
營業淨收入	285,130	745,370	456,674	844,662	171,544	99,292	60%	13%
營業毛利	60,841	178,516	61,695	188,553	854	10,037	1%	6%
營業(損失)利益	10,634	43,263	(6,742)	33,385	(17,376)	(9,878)	-163%	-22%
稅前淨利	41,691	54,059	65,317	68,093	23,626	14,034	57%	26%
稅後淨利	28,029	34,952	50,246	53,045	22,217	18,093	79%	52%
稅後基本每股盈餘	0.66	0.66	1.18	1.18	0.52	0.52	79%	79%

註：合併之稅後淨利、稅前基本每股盈餘、稅後基本每股盈餘為歸屬於母公司股東之權益。

(二) 預算執行情形:本公司並無公開財務預測，故無預算執行之報告。

(三) 財務收支及獲利能力分析

獲利能力分析如下表：

項 目		年 度		112 年度合併	113 年度合併
財務結構	負債占資產比率(%)			28	28
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)			565	616
償債能力	流動比率(%)			355	337
	速動比率(%)			303	292
	利息保障倍數(倍)			27	69
獲利能力	資產報酬率(%)			4.10	6.19
	股東權益報酬率(%)			5.96	8.68
	占實收資本比率(%)	營業利益		10.12	7.81
		稅前利益		12.65	15.93
	純益率(%)			4.69	6.28
	每股盈餘(虧損)(元)(追溯後)			0.66	1.18

(四) 研究發展狀況

(1) 數位影音多媒體產品：

延續多年來在在音效相關產品的生產與開發經驗，與國際大廠密切合作，協同客戶產品之先期開發設計，提高彼此之設計開發能力與生產綜效。一方面與特定OEM客戶協作開發新項目產品(諸如音效介面產品)，或是依特定OEM客戶要求在設計變更以及產品改善方面提供協助；另一方面，陸續為特定貼牌客戶開發音效介面、小型混音器、專業用途混音器…等產品，並協助客戶為這些產品完成安規認證等上市前的準備工作，讓客戶專注於行銷工作。

(2) 液晶顯示器模組：

維繫液晶顯示模組的 OEM設計與製造，主要應用於工業控制、醫療設備及家電產品控制面板等顯示器，並積極開發工控使用之中小尺寸彩色TFT與觸控面板。另開發因應各種環境或汽車使用的特殊規格顯示器模組。

(3) 軍警用設備：

公眾監督日益加強和要求透明度的時代，執法人員使用攝影執法記錄儀的趨勢正在迅速增強。這些小型設備佩戴在警官制服的胸部或其他部位，主要目的在記錄警官和個人之間互動的實時視頻和音頻記錄。通過提供事件的公正描述，執法記錄儀為加強問責制、改善社區關係和加強證據收集提供了最直接的紀錄。

近年來，全球執法記錄儀市場顯著增長，執法機構、私人保安公司和其他專業部門對這些設備的需求激增。推動這一增長的主要因素包括迫切需要提高警務透明度、希望最大限度地減少潛在衝突或暴力事件，以及在面對法律糾紛時確保提供確鑿的證據。

(4) 智能化資料開發服務：

在過去傳統工業1.0-3.0的時代，是以大量製造降低成本，再大量販售的商業思維，然而隨著網路技術發展浪潮，資訊快速流通，市場追求新穎、獨特的產品，傳統大量製造模式已不一定適用，加上人力成本日漸高漲，對企業來說是龐大的負擔。而工業4.0結合網路與機械，生產快速、產品多樣化，讓企業降低製造成本、提升競爭力，才能因應多變的市場需求。

傳統製造業要邁入工業4.0，最重要的第一步，就是要讓生產機器具備聯網能力，使得不同的機台可以說同樣的語言及連線溝通，進而收集資料，智慧化地分析，並發掘大數據的價值。

本公司智慧盒產品因應工業4.0智慧製造需求發展趨勢，實現生產設備與MES製造執行管理資訊系統之間的自動化資料雙向通信，具體提供工業通信協定的轉換、資料邊際運算、即時監控與警示、資料儲存與備份、資料的可視化與透明化、遠端控制設備運行、數位孿生等，可應用於生產現場的資料收集、自動化控制、關燈工廠、無人工廠等各種運用場景。

(5) 血液加溫器產品代工服務：

延續LCM以往在醫療類產品相關應用，目前與以色列客戶共同合作代為生產移動式及臨床式的血液加溫器產品。因應客戶美國市場的需求及以巴戰爭影響，市場需求暴增。我司加深與客戶之合作，簡化生產及加嚴測試流程，協助客戶進行大量生產，提供容易使用、高效率、穩定性高的產品給第一線醫護人員使用，強化醫護人員拯救生命的機率，並藉此為未來進入醫療器材代工的準備。

二、113 年度營業計劃概要

(一) 經營方針

本公司設立以來致力於產品之研究開發、生產製程之改良及行銷通路之拓展，以符合需求市場對於產品品質、成本、交期和服務的需求。

(1) 數位影音多媒體產品：

與國際大廠密切合作，協同客戶產品之先期開發設計，提高彼此之設計開發能力與生產綜效。另深耕現有客戶之專案需求，以尋求新專案之OEM合作，在設計開發階段投入研發人力並與客戶結合，共同開發新機種以加深及加強與客戶之合作。

(2) 數位顯示模組：

隨著顯示器製造商將注意力轉向OLED、Micro LED與Mini LED等新興顯示器技術之後，全球平面顯示器製造商在液晶顯示器製造方面的投資已趨於停滯。但因液晶顯示模組可客製化，技術的成熟及相對模具成本較低，市場仍維持基本需求。除了持續加強研發同規格、高品質、低生產成本的模組外，並以現有的液晶顯示模組技術為開發基礎，拓展產品應用範疇，創造產品附加價值為目標。

(3) 軍警用設備：

延續近幾年來在警用攝影機產品上的耕耘，持續精進在無線傳輸及光學方面的技術，並協同客戶在軟體設計及後台開發的應用。另鑑於槍枝的氾濫，如何加速槍種及子彈的辨識以遏止犯罪重複發生，與客戶協同開發子彈鑑識用攝影工具，協助執法人員在維護人民生命安全、防止槍枝犯罪上能降低犯罪率及減輕執法人員執勤的負擔。

(4) 智能化資料開發服務：

智慧製造指的是應用網路、感測等技術，分析數據後建立一個從原物料、產品製造、企業經營、包裝配送等自動化供應鏈。讓企業提升整體生產物流管理、人機互動以及3D技術的生產應用能力。為了因應全球智慧機械與製造發展趨勢，加速產業邁向智慧機械與智慧製造時代。結合智慧機上盒，是打開舊機械設備智慧製造可視化的第一步，除了可以提升生產效率與品質外，更配合大數據分析，更能提高整體利潤、創造新營利模式。

(5) 血液加溫器產品代工服務：

延續LCM以往在醫療類產品相關應用，結合OEM 代工經驗，與以色列客戶共同合作代為生產移動式的血液加溫器產品。因我司的生產相較於客戶端自行製造的良率高，成本低及開發較完善的測試機，獲得客戶端的信賴，陸續委託生產相關機種產品。公司也藉此了解醫療產品相關法規及精進生產技術，為未來醫療器材代工奠定基礎。

(二) 113 年度預計產銷數量

本公司並未編製 113 年度財務預測，故無法提供預估銷售數量。

(三) 產銷政策

1. 產能：微端東莞廠的產能加強，專業分工整合大陸供應鏈，藉以降低成本，增加自動設備的比重，提高生產速度及品質能力，強化製造端能力，透過自動化生產線取代低階量大的產品，朝高階產品製造升級。

2. 銷售：提升銷售人員能力、加強工程應用認知，縮短專案開發流程，及改善製程以縮短產品交期；增加區域銷售代理家數，擴大區域接觸面。
3. 人員能力：提升「全員品質」，以確保「執行品質」，在目標水準之內。
4. 生產線生產資訊化 Shop Flow. MES 軟體系統導入，管理者可立即處理生產線的異常發生並進行處置，減少不良率的發生。

三、公司未來發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司設立以來致力於數位影音多媒體產品及數位顯示模組產品及軍警用設備之研究開發、製造及行銷。未來發展計畫，順應科技產品變化的趨勢，本公司為了因應智慧製造工業 4.0 需求，另提供製造生產智能化資料開發及收集服務，結合硬體及軟體服務提供客戶相關生產數據，連結製造相關元素，進行優化。

2024 年受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，對全球經濟發展和社會穩定產生影響。2024 年以來受到主要國家大幅升息之累積效應影響，全球經濟需求不振，產業積極去化庫存，投資需求明顯下滑，再者，受到中國民眾消費意願低迷及房地產不振影響，中國疫後經濟復甦未如預期般強勁，美國貿易封鎖壓力仍在，其經濟能否回到疫情前水準仍有變數，也將影響台灣對中的出口貿易表現，進而影響廠商營運成果。

展望 2025 年台灣經濟，隨著美、中兩大經濟體分別面臨消費及投資的不利因素困擾及川普上台後重新設立關稅障礙，全球市場處於一片紊亂，全球供應鏈及製造基地將重新洗牌。國際主要預測機構皆認為 2025 全球經濟成長給出了謹慎的判斷，普遍預測全球經濟增長將在 2.7%—3.3% 的區間，與 2024 年持平；受到美國和中國這兩大經濟體成長預計放緩的拖累，全球經濟擴張將受到抑制。目前全球已經普遍進入降息周期，隨著美國前總統川普回歸，美國內外政策將迎來又一次重大轉向，地緣衝突熱點又不斷，全球經濟與政治不確定性與不穩定性加劇。受高成本、高債務、保護主義加劇等因素影響，2025 年全球經濟仍面臨調整壓力。

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董 事 長：魯景岱



經 理 人：魯景岱



會計主管：郭仲銓



審計委員會審查報告書

茲准

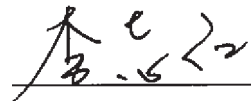
董事會造送本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表之議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師及郭乃華會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表之議案，經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依公司第 219 條規定，備具報告提請 鑒核

此致

微端科技股份有限公司 114 年股東常會

微端科技股份有限公司

審計委員會 召集人：



民 國 1 1 4 年 3 月 1 3 日

113 年度董事酬金報告

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)					取得限制員工權利新股數		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司					
董事長	魯景岱	3,800	3,800	0	0	677	677	30	30	4,507 9.0%	4,507 9.0%	472	472	8	8	551	0	551	0	0	0	0	5,538 11%	5,538 11%	無
董事	鴻利投資股份有限公司代表人：鄭鳳君	0	0	0	0	450	450	30	30	480 1.0%	480 1.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480 1.0%	480 1.0%	無	
董事	陳曉華	0	0	0	0	450	450	30	30	480 1.0%	480 1.0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480 1.0%	480 1.0%	無	
董事	李東憲	0	0	0	0	450	450	25	25	475 0.9%	475 0.9%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	475 0.9%	475 0.9%	無	
獨立董事	李賓歡	0	0	0	0	510	510	25	25	535 1.1%	535 1.1%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	535 1.1%	535 1.1%	無	
獨立董事	李志仁	0	0	0	0	510	510	30	30	540 1.1%	540 1.1%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540 1.1%	540 1.1%	無	
獨立董事	邱衍怡	0	0	0	0	510	510	30	30	540 1.1%	540 1.1%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540 1.1%	540 1.1%	無	

除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金為：無。

除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金無。

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

董事之酬金包括董事報酬、車馬費及盈餘分派之董事酬勞。係依本公司公司章程第二十九條之規定辦理。依「董事及經理人酬金管理辦法」，提交董事會討論通過，提報股東會通過後支付，車馬費部份，係參考同業水準，依出席董事會情況支付，於本公司決算有盈餘時，提撥不高於稅前淨利數額5%為董事酬勞。

(2)訂定酬金之程序：

本公司定期評估董事之薪資報酬，依「董事及經理人酬金管理辦法」依該辦法作為評估依循發放董事之合理報酬。評核項目包含董事與會出席率、進修時數評估、指標達成率等，綜合考量後計算及給予合理報酬。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。本公司支付董事之酬金標準或結構與制度，將依據未來因素而調整，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。不引導董事為追求酬金而從事超越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。

113 年度關係人交易執行情形報告

113 年度關係人交易皆於個體及合併報告之關係人交易中揭露，並依證券發行人財務報告編製準則之規定，揭露重大交易事項相關資訊如下：

一、進貨交易：

單位：新台幣千元

進貨之公司	交易對象名稱	關係	交易金額	占總進貨之比例	授信期間	應付帳款餘額	佔總應付帳款之比例
微端公司	香港微端公司	子公司	318,097	55.66%	月結 90 天	62,508	54.33%
香港微端公司	東莞微端公司	間接持有之子公司	311,119	54.43%	月結 90 天	3,325	2.89%
微端公司	美綠國際股份有限公司	實質關係人	4,466	0.78%	月結 90 天	21,729	18.89%
香港微端	〃	〃	27,532	4.82%	月結 90 天	-	-

上述向關係人進貨之交易價格依雙方議定，付款條件與其他非關係人並無重大差異。

二、銷貨交易：

單位：新台幣千元

銷貨之公司	交易對象名稱	關係	交易金額	占總銷貨之比例	授信期間	應收帳款餘額	佔總應收帳款之比例
微端公司	美國微端公司	子公司	22,418	2.65%	月結 75 天	1,677	1.31%
微端公司	香港微端公司	子公司	8,942	1.06%	月結 90 天	-	-
微端公司	連達國際(香港)有限公司	實質關係人	4,964	0.59%	月結 60 天	-	-
香港微端	〃	〃	33,140	3.92%	月結 60 天	-	-
微端公司	深圳連群電子有限公司	實質關係人	2,489	0.29%	月結 60 天	185	0.14%
香港微端	〃	〃	1,600	0.19%	月結 60 天	-	-

上述向關係人銷貨之交易價格依雙方議定，收款條件與其他非關係人並無重大差異。

三、取得或處分資產：無交易。

四、資金貸與：無交易。

五、背書保證：無交易。

微端科技股份有限公司
『董事會議事規則』條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十條 董事會已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第一項規定之程序重行召集。</p> <p>前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第十條 董事會已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第一項規定之程序重行召集。</p> <p>前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。</p>
<p>第十一條 (第一至三項略) <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p>	<p>第十一條 (第一至三項略)</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」修正，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項，明定代理人選任方式準用第七條第三項規定，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。</p>
<p>第十九條： 本議事則訂定於中華民國 93 年 04 月 27 日。 第一次修訂於中華民國 95 年 04 月 10 日。 第二次修訂於中華民國 96 年 04 月 11 日。 第三次修訂於中華民國 99 年</p>	<p>第十九條： 本議事則訂定於中華民國 93 年 04 月 27 日。 第一次修訂於中華民國 95 年 04 月 10 日。 第二次修訂於中華民國 96 年 04 月 11 日。 第三次修訂於中華民國 99 年</p>	<p>本規則修訂日期。</p>

03 月 26 日。 第四次修訂於中華民國 102 年 03 月 21 日。 第五次修訂於中華民國 106 年 11 月 09 日。 第六次修訂於中華民國 109 年 11 月 12 日。 <u>第七次修訂於中華民國 113 年</u> <u>11 月 12 日。</u>	03 月 26 日。 第四次修訂於中華民國 102 年 03 月 21 日。 第五次修訂於中華民國 106 年 11 月 09 日。 第六次修訂於中華民國 109 年 11 月 12 日。	
--	--	--

微端科技股份有限公司
『治理實務守則』部份條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十三條之三</p> <p><u>本公司應制定和揭露營運策略和業務計畫，闡明其提升企業價值具體措施，宜提報董事會並積極與股東溝通。</u></p>		<p>一、本條新增。</p> <p>二、為提升企業價值，本公司應制定和揭露營運策略和業務計畫，每年分析並更新資金成本、獲利能力、市場評價與公司治理，適當分配資源推動研發或人力資本投資等提升企業價值具體措施，並積極與股東及利害關係人互動，以提升企業價值及永續發展。</p>
<p>第五十二條</p> <p>本守則訂定於中華民國一一一年十一月十日。</p> <p><u>第一次修訂於中華民國一一三年十一月十二日。</u></p>	<p>第五十二條</p> <p>本守則訂定於中華民國一一一年十一月十日。</p>	<p>增加修訂日期待董事會決議通過。</p>

微端科技股份有限公司
永續發展實務守則

第一章 總則

第一條

本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，參酌『上市上櫃公司永續發展實務守則』及相關法令規定制定本實務守則，以資遵循。

第二條

本公司從事企業經營之同時，應積極實踐永續發展，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以永續發展為本之競爭優勢。

第三條

本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。

本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。

第四條

本公司對於永續發展之實踐，宜依下列原則為之：

- 一、落實公司治理。
- 二、發展永續環境。
- 三、維護社會公益。
- 四、加強企業永續發展資訊揭露。

第五條

本公司應考量國內外永續議題之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，經董事會通過後，並提股東會報告。

股東提出涉及永續發展之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。

第二章 落實公司治理

第六條

本公司宜遵循『公司治理實務守則』、『誠信經營守則』及『道德行為準則』，建置有效之治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。

第七條

本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保永續發展政策之落實。

本公司之董事會於公司推動永續發展目標時，應充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：

- 一、提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。
- 二、將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。
- 三、確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。

本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權永續發展工作小組處理，並向董事會報告處理情形，其作業處理流程及各相關負責之人員應具體明確。

第 八 條

本公司宜定期舉辦推動永續發展之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。

第 九 條

本公司為健全永續發展之管理，應建立推動永續發展之治理架構，已設置永續發展工作小組，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。

本公司訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。員工績效考核制度應配合公司營運發展與永續發展政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

第 十 條

本公司應尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要永續發展議題。

第 三 章 發展永續環境

第十一條

本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，應致力於達成環境永續之目標。

第十二條

本公司應致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。

第十三條

本公司應建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：

- 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
- 二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。
- 三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。

第十四條

本公司得設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。

第十五條

本公司應考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
- 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
- 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
- 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
- 五、延長產品之耐久性。
- 六、增加產品與服務之效能。

第十六條

為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並視需要訂定相關管理措施。本公司應依相關法令之規定興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第十七條

本公司應評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施。

本公司應採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：

- 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。
- 二、間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。
- 三、其他間接排放：公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。

本公司應統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

第四章 維護社會公益

第十八條

本公司應遵守相關法規，及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。

本公司為履行其保障人權之責任，應制定相關之管理政策與程序，其包括：

- 一、提出企業之人權政策或聲明。
- 二、評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並訂定相應之處理程序。
- 三、定期檢討企業人權政策或聲明之實效。
- 四、涉及人權侵害時，應揭露對所涉利害關係人之處理程序。

本公司應遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於危害勞工權益之情事，本公司應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

第十九條

本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。

第二十條

本公司應提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害。

本公司應對員工定期實施安全與健康教育訓練。

第二十一條

本公司應為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。

本公司應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

第二十二條

本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。

本公司應尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。

本公司應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。

第二十二之一條

本公司對其產品或服務所面對之客戶或消費者，應以公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、佣金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，視需要訂定相關執行策略及具體措施。

第二十三條

本公司應對產品與服務負責並重視行銷倫理。其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。

第二十四條

本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。

本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

第二十五條

本公司應評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊。

本公司應對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。

第二十六條

本公司應評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。

本公司應訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策牴觸者進行交易。

本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。

第二十七條

本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。本公司得經由股權投資、商業活動、捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，或參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及政府機構之相關活動，以促進社區發展。

第二十七之一條

本公司得經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。

第五章 加強企業永續發展資訊揭露

第二十八條

本公司應依相關法規及治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之永續發展相關資訊，以提升資訊透明度。

揭露永續發展之相關資訊如下：

- 一、經董事會決議通過之永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
- 三、公司為永續發展所擬定之推動目標、措施及實施績效。
- 四、主要利害關係人及其關注之議題。
- 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。
- 六、其他永續發展相關資訊。

第二十九條

本公司編製永續報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動永續發展情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。

其內容宜包括：

- 一、實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、主要利害關係人及其關注之議題。
- 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。
- 四、未來之改進方向與目標。

第六章 附則

第三十條

本公司應隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之永續發展制度，以提升推動永續發展成效。

第三十一條

本公司之永續發展實務守則經董事會通過後實施，修正時亦同。
本守則訂於中華民國 113 年 12 月 26 日。

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

微端科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

微端科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達微端科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與微端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，對微端科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對微端科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷售客戶收入認列之風險

微端科技股份有限公司主要收入來源為銷售液晶顯示模組及數位音效產品，由於主要銷貨客戶之變動對於財務報表影響重大，且基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師將部分特定銷售客戶之銷貨收入出貨之真實性列為關鍵查核事項。

會計政策如個體財務報告附註四(十二)所述。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷售客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述特定銷售客戶收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

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微端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微端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。

微端科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對微端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，以及使微端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微端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. 對於微端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，並負責形成微端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，決定對微端科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 池 瑞 全



池瑞全

會計師 郭 乃 華



郭乃華

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 114 年 3 月 13 日



微端科技股份有限公司

微端資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二八）	\$ 304,674	38	\$ 259,057	35
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二八）	22,943	3	20,726	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九、十及二八）	-	-	64,481	9
1150	應收票據（附註四、十一及二八）	-	-	360	-
1170	應收帳款（附註四、十一、二八及二九）	46,160	6	33,213	5
1200	其他應收款（附註十一、二八及二九）	6,665	1	4,455	1
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）	9,145	1	-	-
130X	存貨（附註四及十二）	21,640	3	23,283	3
1410	預付款項（附註十七）	1,453	-	2,855	-
11XX	流動資產總計	<u>412,680</u>	<u>52</u>	<u>408,430</u>	<u>56</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四、十三及二九）	286,069	36	206,323	28
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三十）	96,178	12	98,300	14
1780	其他無形資產（附註四及十六）	62	-	267	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	2,991	-	7,980	1
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及二十）	-	-	6,382	1
1920	存出保證金（附註二八）	200	-	520	-
1990	其他非流動資產－其他（附註十七）	1,609	-	330	-
15XX	非流動資產總計	<u>387,109</u>	<u>48</u>	<u>320,102</u>	<u>44</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 799,789</u>	<u>100</u>	<u>\$ 728,532</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債－流動（附註二二）	\$ 8,488	1	\$ 9,793	1
2150	應付票據（附註四、十八及二八）	926	-	255	-
2170	應付帳款（附註四、十八、二八及二九）	73,320	9	30,715	4
2200	其他應付款（附註十九、二八及二九）	26,070	3	27,525	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	1,617	-	6,831	1
2399	其他流動負債－其他（附註十九及二八）	43,493	6	32,432	5
21XX	流動負債總計	<u>153,914</u>	<u>19</u>	<u>107,551</u>	<u>15</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	23,792	3	21,251	3
25XX	非流動負債總計	<u>23,792</u>	<u>3</u>	<u>21,251</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>177,706</u>	<u>22</u>	<u>128,802</u>	<u>18</u>
	權益（附註二一）				
	股本				
3110	普通股	427,353	54	427,353	59
3200	資本公積	26,471	3	39,291	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	75,462	9	72,659	10
3320	特別盈餘公積	20,903	3	19,487	3
3350	未分配盈餘	82,730	10	61,843	8
3300	保留盈餘總計	179,095	22	153,989	21
3400	其他權益	(10,836)	(1)	(20,903)	(3)
3XXX	權益總計	<u>622,083</u>	<u>78</u>	<u>599,730</u>	<u>82</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 799,789</u>	<u>100</u>	<u>\$ 728,532</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：魯景岱



經理人：魯景岱



會計主管：郭仲銓



微端科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二二及二九）				
4100	銷貨收入	\$ 447,732	98	\$ 271,992	95
4600	勞務收入	8,942	2	13,138	5
4000	營業收入合計	456,674	100	285,130	100
	營業成本（附註十二及二九）				
5110	銷貨成本	(394,979)	(87)	(224,289)	(79)
5900	營業毛利	61,695	13	60,841	21
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	-	-	(258)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	258	-	325	-
5950	已實現營業毛利	61,953	13	60,908	21
	營業費用（附註十四及二九）				
6100	推銷費用	(16,095)	(4)	(13,260)	(4)
6200	管理費用	(45,752)	(10)	(39,063)	(14)
6300	研究發展費用	(10,642)	(2)	(12,730)	(4)
6450	預期信用減損迴轉利益	3,794	1	14,779	5
6000	營業費用合計	(68,695)	(15)	(50,274)	(17)
6900	營業淨利	(6,742)	(2)	10,634	4
	營業外收入及支出（附註二三）				
7100	利息收入	8,289	2	11,513	4
7190	其他收入	10	-	2	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7020	其他利益及損失	\$ 17,963	4	\$ 2,602	1
7050	財務成本	(25)	-	(984)	-
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	<u>45,822</u>	<u>10</u>	<u>17,924</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>72,059</u>	<u>16</u>	<u>31,057</u>	<u>11</u>
7900	稅前淨利	65,317	14	41,691	15
7950	所得稅費用（附註二四）	(<u>15,071</u>)	(<u>3</u>)	(<u>13,662</u>)	(<u>5</u>)
8200	本期淨利（淨損）	<u>50,246</u>	<u>11</u>	<u>28,029</u>	<u>10</u>
	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	4,775	1	(120)	-
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	12,583	3	(1,770)	(1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	(<u>2,516</u>)	(<u>1</u>)	<u>354</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>14,842</u>	<u>3</u>	(<u>1,536</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 65,088</u>	<u>14</u>	<u>\$ 26,493</u>	<u>9</u>
	每股盈餘（附註二五）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.18</u>		<u>\$ 0.66</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.16</u>		<u>\$ 0.65</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：魯景岱



經理人：魯景岱



會計主管：郭仲銓





德信科技股份有限公司

經理：郭仲銓

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主 權 益 項 目				權 益 總 額		
							股	本 資 本 公 積	保 法 定 公 積	留 特 別 公 積		盈 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目
A1	42,735	\$ 427,353	\$ 39,291	\$ 72,659	\$ 21,275	\$ 32,146	(\$ 14,487)	(\$ 5,000)		\$ 573,237			
	112 年 1 月 1 日餘額												
B3	-	-	-	-	(1,788)	1,788	-	-	-	-			
D1	-	-	-	-	-	28,029	-	-	-	28,029			
D3	-	-	-	-	-	(120)	(1,416)	-	-	(1,536)			
D5	-	-	-	-	-	27,909	(1,416)	-	-	26,493			
Z1	42,735	427,353	39,291	72,659	19,487	61,843	(15,903)	(5,000)		599,730			
	112 年度盈餘指撥及分配												
B1	-	-	-	2,803	-	(2,803)	-	-	-	-			
B3	-	-	-	-	1,416	(1,416)	-	-	-	-			
B5	-	-	(12,820)	-	-	(29,915)	-	-	(42,735)	(42,735)			
D1	-	-	-	-	-	50,246	-	-	-	50,246			
D3	-	-	-	-	-	4,775	10,067	-	-	14,842			
D5	-	-	-	-	-	55,021	10,067	-	-	65,088			
Z1	42,735	\$ 427,353	\$ 26,471	\$ 75,462	\$ 20,903	\$ 82,730	(\$ 5,836)	(\$ 5,000)		\$ 622,083			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：魯景岱



經理人：魯景岱



會計主管：郭仲銓

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 65,317	\$ 41,691
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,244	3,963
A20200	攤銷費用	205	274
A20300	預期信用減損迴轉利益	(3,794)	(14,779)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(2,217)	(1,610)
A20900	財務成本	25	984
A21200	利息收入	(8,289)	(11,513)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損(益)之份額	(45,822)	(17,924)
A23800	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(6,170)	(618)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(234)	(234)
A23900	與子公司之未實現利益	-	258
A24000	與子公司之已實現利益	(258)	(325)
A29900	租賃修改利益	-	(12)
A30000	營業資產及負債變之淨變動數		
A31130	應收票據	360	(142)
A31150	應收帳款	(9,153)	65,649
A31180	其他應收款	(4,961)	(708)
A31200	存 貨	7,813	12,190
A31230	預付款項	1,402	21,114
A31990	淨確定福利資產	11,157	(216)
A32125	合約負債	(1,305)	(10,486)
A32130	應付票據	671	(232)
A32150	應付帳款	42,605	7,354
A32180	其他應付款項	(1,455)	14,556
A32230	其他流動負債	11,061	13,192
A33000	營運產生之現金流入	60,202	122,426
A33300	支付之利息	(25)	(1,048)
A33500	支付之所得稅	(24,416)	(8,436)
AAAA	營業活動之淨現金流入	35,761	112,942

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	(\$ 64,481)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	64,481	-
B01800	取得關聯企業	(29,800)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,122)	-
B03800	存出保證金減少	320	246
B07100	預付設備款增加	(1,279)	(330)
B07500	收取之利息	11,040	9,426
B07600	收取子公司股利	8,951	11,581
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>52,591</u>	<u>(43,558)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(80,000)
C04020	租賃本金償還	-	(515)
C04500	支付本公司業主股利	(42,735)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(42,735)</u>	<u>(80,515)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少) 數	45,617	(11,131)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>259,057</u>	<u>270,188</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 304,674</u>	<u>\$ 259,057</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：魯景岱



經理人：魯景岱



會計主管：郭仲銓



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

微端科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

微端科技股份有限公司及其子公司（微端集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達微端集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與微端集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對微端集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對微端集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷售客戶收入之發生

微端集團主要收入來源為銷售液晶顯示模組以及數位音效產品，由於主要銷售客戶之變動對於財務報表影響重大，且基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師將部分特定銷售客戶之銷貨收入出貨之真實性列為關鍵查核事項。

會計政策如合併財務報告附註四(十二)所述。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷售客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述特定銷售客戶收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

其他事項

微端科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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微端集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算微端集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

微端集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對微端集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 池 瑞 全



池瑞全

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

會計師 郭 乃 華



郭乃華

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 114 年 3 月 13 日

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及三十）	\$ 445,312	50	\$ 402,590	47
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及三十）	22,943	3	20,726	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九、十及三十）	18,208	2	81,823	10
1150	應收票據（附註十一及三十）	-	-	360	-
1170	應收帳款（附註十一、三十及三一）	128,212	14	99,312	12
1200	其他應收款（附註十一、三十及三一）	1,773	-	3,264	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二六）	14,934	2	-	-
130X	存貨（附註四及十二）	92,721	10	100,396	12
1410	預付款項（附註十八）	4,878	1	4,922	1
1470	其他流動資產（附註十八）	721	-	1,312	-
11XX	流動資產總計	<u>729,702</u>	<u>82</u>	<u>714,705</u>	<u>84</u>
	非流動資產				
1550	採權益法之投資（附註四及十四）	38,146	4	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五及三二）	101,769	12	106,857	12
1755	使用權資產（附註四及十六）	8,560	1	15,120	2
1780	其他無形資產（附註四及十七）	409	-	676	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二六）	2,991	1	7,980	1
1920	存出保證金（附註三十）	2,666	-	2,866	-
1975	淨退休金福利資產（附註四及二二）	-	-	6,382	1
1990	其他非流動資產（附註十八）	1,609	-	330	-
15XX	非流動資產總計	<u>156,150</u>	<u>18</u>	<u>140,211</u>	<u>16</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 885,852</u>	<u>100</u>	<u>\$ 854,916</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債—流動（附註二四）	\$ 8,656	1	\$ 10,119	1
2150	應付票據（附註二十及三十）	926	-	255	-
2170	應付帳款（附註二十及三十）	115,046	13	98,430	12
2200	其他應付款（附註二一、三十及三一）	39,697	5	41,109	5
2280	租賃負債—流動（附註四、十六、二八及三十）	7,192	1	7,282	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二六）	1,617	-	12,234	1
2320	一年內到期之長期負債（附註十九及三十）	173	-	79	-
2399	其他流動負債（附註二一）	43,275	5	31,768	4
21XX	流動負債總計	<u>216,582</u>	<u>25</u>	<u>201,276</u>	<u>24</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十九及三十）	4,593	-	4,527	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及二六）	23,792	3	21,251	2
2580	租賃負債—非流動（附註四、十六、二八及三十）	2,082	-	8,769	1
25XX	非流動負債總計	<u>30,467</u>	<u>3</u>	<u>34,547</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計	<u>247,049</u>	<u>28</u>	<u>235,823</u>	<u>28</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註二三）				
	股 本				
3110	普 通 股	<u>427,353</u>	<u>48</u>	<u>427,353</u>	<u>50</u>
3200	資本公積	<u>26,471</u>	<u>3</u>	<u>39,291</u>	<u>5</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	75,462	9	72,659	9
3320	特別盈餘公積	20,903	2	19,487	2
3350	未分配盈餘	82,730	9	61,843	7
3300	保留盈餘總計	<u>179,095</u>	<u>20</u>	<u>153,989</u>	<u>18</u>
3400	其他權益	(10,836)	(1)	(20,903)	(3)
31XX	本公司業主權益總計	<u>622,083</u>	<u>70</u>	<u>599,730</u>	<u>70</u>
36XX	非控制權益	<u>16,720</u>	<u>2</u>	<u>19,363</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>638,803</u>	<u>72</u>	<u>619,093</u>	<u>72</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 885,852</u>	<u>100</u>	<u>\$ 854,916</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：魯景岱

經理人：魯景岱

會計主管：郭仲銓

微端科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二四及三一）	\$ 844,662	100	\$ 745,370	100
5000	營業成本（附註十二）	(656,109)	(78)	(566,854)	(76)
5900	營業毛利	<u>188,553</u>	<u>22</u>	<u>178,516</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註十六及二五）				
6100	推銷費用	(70,101)	(8)	(71,956)	(10)
6200	管理費用	(73,553)	(9)	(64,359)	(8)
6300	研究發展費用	(13,528)	(1)	(15,430)	(2)
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>2,014</u>	<u>-</u>	<u>16,492</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	(<u>155,168</u>)	(<u>18</u>)	(<u>135,253</u>)	(<u>18</u>)
6900	營業淨利	<u>33,385</u>	<u>4</u>	<u>43,263</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註二五）				
7100	利息收入	9,048	1	12,546	1
7190	其他收入	849	-	1,069	-
7020	其他利益及損失	17,468	2	(727)	-
7050	財務成本	(1,003)	-	(2,092)	-
7070	採權益法認列之關聯企業損益份額	<u>8,346</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>34,708</u>	<u>4</u>	<u>10,796</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	68,093	8	54,059	7
7950	所得稅費用（附註二六）	(<u>15,048</u>)	(<u>2</u>)	(<u>19,107</u>)	(<u>3</u>)
8200	本年度淨利	<u>53,045</u>	<u>6</u>	<u>34,952</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註二三及二六）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 4,775	1	(\$ 120)	-
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	13,959	1	(1,799)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(2,516)	-	354	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	16,218	2	(1,565)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 69,263	8	\$ 33,387	4
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 50,246	6	\$ 28,029	4
8620	非控制權益	2,799	-	6,923	1
8600		\$ 53,045	6	\$ 34,952	5
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 65,088	8	\$ 26,493	3
8720	非控制權益	4,175	-	6,894	1
8700		\$ 69,263	8	\$ 33,387	4
	每股盈餘（附註二七）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 1.18		\$ 0.66	
9810	稀 釋	\$ 1.16		\$ 0.65	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：魯景岱



經理人：魯景岱



會計主管：郭仲銓





微端利科技股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業			權	益
						其	他	權		
A1	112 年 1 月 1 日餘額	42,735	\$ 427,353	\$ 39,291	\$ 72,659	留	特 別 公 積	盈 餘	未 分 配 盈 餘	\$ 32,146
B3	111 年度盈餘指撥及分配 特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,788)		1,788	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,872)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	28,029	6,923	34,952
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(120)	(1,416)	(29)	(1,565)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	27,909	(1,416)	6,894	33,387
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	42,735	427,353	39,291	72,659	19,487	61,843	(5,000)	19,363	619,093
B1	112 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	2,803	-	(2,803)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	1,416	(1,416)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	(12,820)	-	-	(29,915)	-	-	(42,735)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(6,818)	(6,818)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	50,246	2,799	53,045
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,775	10,067	1,376	16,218
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	55,021	10,067	4,175	69,263
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	42,735	427,353	26,471	75,462	20,903	82,730	(5,836)	16,720	638,803

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：魯景岱



經理人：魯景岱



會計主管：郭仲鈺

微端科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 68,093	\$ 54,059
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	13,869	17,234
A20200	攤銷費用	368	288
A20300	預期信用減損迴轉利益	(2,014)	(16,492)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(2,217)	(1,610)
A20900	財務成本	1,003	2,092
A21200	利息收入	(9,048)	(12,546)
A22400	採用權益法關聯企業及合資損(益)之份額	(8,346)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	239	(18)
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	(19,844)	4,027
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	10,659	(1,748)
A29900	租賃修改利益	-	(12)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	360	(142)
A31150	應收帳款	(26,955)	76,704
A31180	其他應收款	(977)	18,052
A31200	存 貨	24,534	9,789
A31230	預付款項	44	7,841
A31240	其他流動資產	591	862
A31990	淨退休金福利資產	11,157	(216)
A32125	合約負債	(1,463)	(18,764)
A32130	應付票據	671	(232)
A32150	應付帳款	16,616	(14,351)
A32180	其他應付款	(1,281)	(11,512)
A32230	其他流動負債	11,507	14,464
A33000	營運產生之現金流入	87,566	127,769

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33300	支付之利息	(\$ 498)	(\$ 1,452)
A33500	支付之所得稅	(35,585)	(8,266)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>51,483</u>	<u>118,051</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(55,363)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	63,615	-
B01800	取得關聯企業	(29,800)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,428)	(399)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	170	26
B03800	存出保證金減少	200	284
B04500	購置無形資產	(77)	(421)
B07100	預付設備款增加	(1,279)	(330)
B07500	收取之利息	<u>11,516</u>	<u>10,656</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>42,917</u>	<u>(45,547)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(80,000)
C01600	舉借長期借款	(140)	-
C04020	租賃本金償還	(8,229)	(11,765)
C04500	支付本公司業主股利	(42,735)	-
C04600	支付非控制股權之現金股利	(6,818)	(7,872)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(57,922)</u>	<u>(99,637)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>6,244</u>	<u>(964)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	42,722	(28,097)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>402,590</u>	<u>430,687</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 445,312</u>	<u>\$ 402,590</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：魯景岱



經理人：魯景岱



會計主管：郭仲銓



微端科技股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	小 計	金 額
期初未分配盈餘	27,708,799	
精算（損）益列入保留盈餘	4,775,281	
調整後未分配盈餘小計	32,484,080	32,484,080
本期淨利		50,245,814
提列法定盈餘公積（10%）		(5,502,110)
依法提列特別盈餘公積-其他權益淨額		10,066,876
本期可供分配盈餘		87,294,660
分配項目		
股東紅利-現金(每股 1.0 元)		(42,735,324)
期末未分配盈餘		44,559,336

微端科技股份有限公司

『章程』條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第廿九條： 本公司年度如有獲利，<u>應提撥稅前淨利不低於5%為員工酬勞及不高於5%為董事酬勞，對基層員工酬勞發放金額不得低於前述員工酬勞提撥金額20%</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>第廿九條： 本公司年度如有獲利，應提撥稅前淨利百分之五～十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開稅前淨利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>配合證券交易法第14條第6項增訂，規定上市、上櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。</p>
<p>第卅四條： 本章程訂立於中華民國84年7月19日。 (略) 第十六次修訂於民國110年7月29日。 第十七次修訂於民國111年7月29日。 第十八次修訂於民國112年6月14日。 第十九次修訂於民國113年6月14日。 第二十次修訂於民國 年 月 日</p>	<p>第卅四條： 本章程訂立於中華民國84年7月19日。 (略) 第十六次修訂於民國110年7月29日。 第十七次修訂於民國111年7月29日。 第十八次修訂於民國112年6月14日。 第十九次修訂於民國113年6月14日。</p>	<p>章程修訂日期條文調整及待股東會決議通過。</p>

微端科技股份有限公司

第十一屆董事及獨立董事候選人名單

被提名人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	所代表政府 或法人名稱
董事	鴻利投資股份有限公司代表人 魯景岱	台灣大學管理學院 EMBA 肄業	達威光電股份有限公司總經理 微端科技股份有限公司董事長 微端科技股份有限公司總經理	M-Tech Int'l Group Inc. (BVI) 董事 Microtips Inc. 董事 東莞微端電子科技有限公司董事 微端(香港)科技有限公司 長商(香港)有限公司董事 微端科技股份有限公司董事長 微端科技股份有限公司總經理	5,838,298 股	鴻利投資股份有限公司
董事	鴻利投資股份有限公司代表人 郭仲銓	台灣科技大學 EMBA 財務金融所畢業	群智聯合會計師事務所審計副理 尼克森微電子股份有限公司財務處 長暨發言人	微端科技股份有限公司副總經理 鐳洋科技股份有限公司獨立董事		
董事	鄭夙君	國立陽明交通大學 EMBA 畢業。	群益金鼎證券承銷部經理 中強光電投資部資深經理 易威生醫股份有限公司財務長	行遠管理顧問股份有限公司監察 人 濾能股份有限公司獨立董事	0 股	無
董事	陳曉華	輔仁大學法律系 長庚大學高階經營管 理碩士 香港中文大學高級管 理人員工商管理碩士	瑞傳科技(股)董事長 瑞豐彩富(股)公司董事長 瑞仁生醫(股)公司法人董事代表人 American Portwell Tech.Inc. 法人 董事代表人 Portwell Japan Inc. 法人董事代表人	美綠國際股份有限公司董事長	0 股	無
獨立董事	李志仁	國立台灣大學 EMBA 會計與管理決策組碩 士	勤業眾信聯合會計師事務所審計部 經理 廣達電腦(股)公司財務中心副處長 廣明光電(股)公司財務長暨發言人	廣明光電(股)公司財務長暨發 言人 Techman Electronics (Thailand) Co., Ltd. 董事 TM SMT SDN. BHD (Malaysia) 董事 TM SMT (Thailand) Co., Ltd. 董事 達研(上海)光電有限公司 監察人 台灣業旺(股)公司 獨立董事 科嶋工業(股)公司 獨立董事 稜研科技(股)公司薪酬委員會召 集人	0 股	無
獨立董事	李宥敏	台灣大學財務金融學系 畢業 中正大學法律研究所畢 業	荷盛聯合會計師事務所合夥人 資誠會計師事務所審計員 中區國稅局審核員、股長	淮誠會計師事務所所長暨負責人	0 股	無
獨立董事	邱忻怡	國立中山大學財務管 理研究所畢業	金鼎證券承銷部副理 永豐金證券承銷部經理 元大證券投資銀行業務部協理 寬量國際股份有限公司顧問 八方雲集國際股份有限公司財務長	行遠管理顧問股份有限公司董事 長 鴻準精密工業股份有限公司獨立 董事 立軒國際建設股份有限公司獨立 董事	0 股	無

微端科技股份有限公司
解除董事競業禁止限制名單

董事名稱	兼任其他公司之職務
鄭夙君	濾能股份有限公司獨立董事 行遠管理顧問股份有限公司監察人
陳曉華	美綠國際股份有限公司董事長
鴻利投資股份有限公司 代表人:郭仲銓	鐳洋科技股份有限公司獨立董事
李志仁	廣明光電(股)公司財務長暨發言人 Techman Electronics (Thailand) Co, Ltd. 董事 TM SMT SDN. BHD (Malaysia)董事 TM SMT (Thailand) Co, Ltd. 董事 達研(上海)光電有限公司 監察人 台灣業旺(股)公司 獨立董事 科嶠工業(股)公司 獨立董事 稜研科技(股)公司 獨立董事
邱忻怡	鴻準精密工業股份有限公司獨立董事 立軒國際建設股份有限公司獨立董事 行遠管理顧問股份有限公司董事長

肆、附 錄

微端科技股份有限公司

董事會議事規則

第一條：(本規則訂定依據)

為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規則，以資遵循。

第二條：(本規則規範之範圍)

本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規則之規定辦理。

第三條：(董事會召集及會議通知)

本公司董事會應至少每季召開一次，召集時應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。

本規則第三條之二第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

第三條之一：(董事會之議事內容)

定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項：

一、報告事項：

- (一) 上次會議紀錄及執行情形。
- (二) 重要財務業務報告。
- (三) 內部稽核業務報告。
- (四) 其他重要報告事項。

二、討論事項：

- (一) 上次會議保留之討論事項。
- (二) 本次會議討論事項。

三、臨時動議。

第三條之二：(董事會討論事項)

公司對於下列事項應提董事會討論：

- 一、公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。

四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

六、財務、會計或內部稽核主管之任免。

七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。

八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。

前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。

前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於證交法第十四條之三應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第 四 條：(會議通知及會議資料)

本公司董事會指定之議事事務單位為董事會秘書處。

議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。

董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。

第 五 條：(簽名簿等文件備置及董事之委託出席)

召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。

董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第二項代理人，以受一人之委託為限。

第 六 條：(董事會開會地點及時間之原則)

董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

第七條：(董事會主席及代理人)

本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。

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。

第八條：(董事會參考資料及列席人員)

董事會召開時，經理部門（或董事會秘書處）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

第九條：(董事會開會過程錄音或錄影之存證)

董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，至訴訟終結止。

以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十條：(董事會召開)

董事會已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第一項規定之程序重行召集。

前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第十一條：(議案討論)

董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。

董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。

第十二條：(董事發言及主席之議事指揮)

出席董事發言後，主席得親自或指定相關人員答覆，或指定列席之專業人士提供相關必要之資訊。

董事針對同一議案有重複發言、發言超出議題等情事，致影響其他董事發言或阻礙議事進行者，主席得制止其發言。

第十三條：(表決《一》)

主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

一、舉手表決或投票器表決。

二、唱名表決。

三、投票表決。

四、公司自行選用之表決。

前二項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。

第十四條：(表決《二》及監票、計票方式)

董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

董事會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十五條：(董事之利益迴避制度)

董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

董事會之決議，對依規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十八條第二項規定辦理。

第十六條：(會議紀錄及簽署事項)

董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

一、會議屆次(或年次)及時間地點。

二、主席之姓名。

三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、記錄之姓名。

六、報告事項。

七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依第十五條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第三條之二第四項規定出具之書面意見。

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依第十五條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

九、其他應記載事項。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

二、未經審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於公司存續期間永久妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十七條：(董事會之授權原則)

董事會依本公司章程之規定，授權董事長在董事會休會期間行使董事會職權時，依法令或相關規章規定應提董事會、獨立董事之職權，仍應經由董事會之決議。

第十八條：(附則)

本議事規則之訂定及修正應經董事會同意，並提股東會報告。

第十九條：本議事則訂定於中華民國 93 年 04 月 27 日。

第一次修訂於中華民國 95 年 04 月 10 日。

第二次修訂於中華民國 96 年 04 月 11 日。

第三次修訂於中華民國 99 年 03 月 26 日。

第四次修訂於中華民國 102 年 03 月 21 日。

第五次修訂於中華民國 106 年 11 月 09 日。

第六次修訂於中華民國 109 年 11 月 12 日。

第七次修訂於中華民國 113 年 11 月 12 日。

微端科技股份有限公司 公司治理實務守則

第一章 總則

- 第一條 微端科技股份有限公司(以下簡稱本公司)為建立良好之公司治理制度，爰參照臺灣證券交易所股份有限公司(以下簡稱證券交易所)及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃檯買賣中心)制定之「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本守則，以資遵循。
- 第二條 本公司建立公司治理制度除應遵守法令及章程之規定，暨與證券交易所或櫃檯買賣中心所簽訂之契約及相關規範事項外，依下列原則為之：
- 一、保障股東權益。
 - 二、強化董事會職能。
 - 三、尊重利害關係人權益。
 - 四、提昇資訊透明度。
- 第三條 本公司應依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。
- 本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。
- 本公司獨立董事、審計委員就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並應作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。
- 本公司宜建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人至股東會報告審計委員會成員及內部稽核主管之溝通情形。
- 本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。
- 本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬宜提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定。
- 第三條之一 本公司設置公司治理專職單位為企業社會責任指導委員會之公司治理小組，負責公司治理相關事務，並由董事長領導，指派總經理為高階主管負責督導，並於公司治理小組選任一位，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。
- 前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：
- 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助董事會遵循法規及股東會、董事會建置之政策、制度與相關決議。

- 二、製作董事會及股東會議事錄並確保董事會及其相關功能性委員會年度會議之整體規劃、每次會議議題及程序的有效規劃，以及會議報告、討論和決議事項之適當紀錄。
- 三、協助董事就任及持續進修及按法規應定期辦理申報事宜。
- 四、提供董事執行業務所需之資料以及與公司業務、財務有關之法規發展，以利董事職責之履行。
- 五、協助董事遵循法令。
- 六、其他依公司章程、董事會章程及各功能性委員會章程所訂定之事項、董事會交辦之事項或契約所訂定之事項等。
- 七、規劃本公司公司治理藍圖，協助本公司公司治理實務超越法規標準。

第二章 保障股東權益

- 第四條 本公司之公司治理制度應保障股東權益，並公平對待所有股東。
本公司應建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度。
- 第五條 本公司依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並依制定完備之議事規則，對於應經由股東會決議之事項，須按議事規則確實執行。
本公司股東會決議內容，應符合法令及公司章程規定。
- 第六條 本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點，必要時得輔以視訊為之、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。
董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事（含至少一席獨立董事）親自出席，及審計委員會召集人親自出席，及其他功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
- 第七條 本公司鼓勵股東參與公司治理，並委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。本公司透過各種方式及途徑，並充分採用科技化之訊息揭露與投票方式，宜同步上傳中英文版年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。
本公司宜避免於股東會提出臨時動議及原議案之修正；其當年度選舉董事者，宜併採候選人提名制。本公司若安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，應於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 第八條 本公司依照公司法及相關法令規定記載股東會議事錄，股東對議案無異議部分，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；股東對議案有異議並付諸表決者，應載明表決方式及表決結果。董事之選舉，應載明採票決方式及當選董事之當選權數。
股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，並於公司網站充分揭露。

- 第九條 股東會主席應充分知悉及遵守公司所訂議事規則，並維持議程順暢，不得恣意宣布散會。
為保障多數股東權益，遇有主席違反議事規則宣布散會之情事者，董事會其他成員宜迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人為主席，繼續開會。
- 第十條 本公司重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。
為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。
為維護股東權益，落實股東平等對待，上市上櫃公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
- 第十一條 股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、審計委員會之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。
股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目、及財產情形、特定事項、特定交易文件及紀錄。
本公司之董事會、審計委員會及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得有規避、妨礙或拒絕行為。
- 第十二條 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，已依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。
本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。本公司處理前項相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。
- 第十三條 為確保股東權益，本公司設置專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。
本公司股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。
本公司訂定內部作業程序妥善處理前二項事宜，留存書面紀錄備查，並納入內部控制制度控管。
- 第十三條之一 本公司之董事會有責任建立與股東之互動機制，以增進雙方對於公司目標發展之共同瞭解。
- 第十三條之二 本公司之董事會除透過股東會與股東溝通，鼓勵股東參與股東會外，並以有效率之方式與股東聯繫，與經理人、獨立董事共同瞭解股東之意見及關注之議題、明確解釋公司之政策，以取得股東支持。
- 第十四條 本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責應予明確化，並確實執行風險評估及建立適當之防火牆。
- 第十五條 本公司經理人除法令規定或董事會解除競業禁止外，不應與關係企業之經理人互為兼任。
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。

- 第十六條 本公司依照相關法令規範建立健全之財務、業務及會計之管理目標與制度，並應與關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商適時執行綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。
- 第十七條 本公司與關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。
本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。
- 第十八條 對本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：
一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利益之經營。
二、其代表人應遵循公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其投票權，並能善盡董事之忠實與注意義務。
三、對公司董事之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。
四、不得干預公司決策或妨礙經營活動。
五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。
六、對於因其當選董事而指派之法人代表，應符合公司所需之專業資格，不宜任意改派。
- 第十九條 本公司應適時掌握持有股份比例較大以及可以實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。
本公司應定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，俾其他股東進行監督。

第三章 強化董事會職能

- 第二十條 本公司董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責，有關公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定七人以上之適當董事席次。
董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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、種族或族群及文化等。
二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。
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。為達到公司治理之理想目標，董事會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。

第二十一條 本公司應依保障股東權益、公平對待股東原則，制定公平、公正、公開之董事選任程序，鼓勵股東參與，並依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。

本公司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。董事因故解任，致不足七人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

本公司董事會之全體董事合計持股比例應符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。

第二十二條 本公司應依主管機關法令規定，於章程載明董事選舉應採候選人提名制度選舉董事，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

第二十三條 本公司董事長及總經理之職責應明確劃分。

董事長與總經理或相當職務者不宜由同一人擔任。本公司設置功能性委員會者，應明確賦予其職責。

第二十四條 本公司應依章程規定設置二人之上獨立董事，且不得少於董事席次五分之一。

獨立董事應具備專業知識，其持股及兼職應予限制，除應依相關法令規定辦理外，不宜同時擔任超過五家上市上櫃公司之董事（含獨立董事）或監察人，且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。

本公司及其集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織，有互相提名另一方之董事、監察人或經理人為獨立董事候選人者，本公司應於受理獨立董事候選人提名時揭露之，並說明該名獨立董事候選人之適任性。如當選為獨立董事者，應揭露其當選權數。前項所稱集團企業與組織，其適用範圍及於本公司子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人。

獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。

第二十五條 本公司應依證券交易法之規定，將下列事項應提董事會決議通過；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：

一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

三、涉及董事自身利害關係之事項。

四、重大之資產或衍生性商品交易。

五、重大之資金貸與、背書或提供保證。

六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

七、簽證會計師之委任、解任或報酬。

八、財務、會計或內部稽核主管之任免。

九、其他經主管機關規定之重大事項。

- 第二十六條 本公司應明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力。公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行業務。
- 本公司應依相關法令規定明訂董事之酬金，董事之酬金應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。
- 本公司以章程訂定、以股東會議決或依主管機關之命令另行提列特別盈餘公積者，其順序應於提列法定盈餘公積之後，分配董事酬勞及員工酬勞之前，並應於公司章程訂定特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘時之盈餘分派方法。
- 第二十七條 本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量公司規模、業務性質、董事會人數，設置審計、薪資報酬、提名、風險管理或其他各類功能性委員會，並得基於企業社會責任與永續經營之理念，設置環保、企業社會責任或其他委員會，並明定於章程。薪資報酬委員會或其他功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。薪資報酬委員會或其他功能性委員會應訂定組織規程，經由董事會決議通過。組織規程之內容應包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。
- 第二十八條 本公司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。
- 審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依證券交易法、公開發行公司審計委員會行使職權辦法、證券交易所規定辦理。
- 第二十八之一條 本公司應設置薪資報酬委員會，過半數成員由獨立董事擔任；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。
- 第二十八之二條 本公司宜設置提名委員會並訂定組織規程，過半數成員宜由獨立董事擔任，並由獨立董事擔任主席。
- 第二十八之三條 本公司宜設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。
- 第二十九條 本公司為提升財務報告品質，應設置會計主管之職務代理人。
- 前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。
- 編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。
- 第二十九之一條 本公司應選擇專業、具獨立性之財務報告及稅務報告簽證會計師。簽證會計師應每季提供核閱或查核過程中之重大發現及異常或缺失事項，及具體改善意見，並於審計委員會與審計委員會委員坦率溝通。
- 本公司審計委員會及董事會定期於每年評估簽證會計師的獨立性、專業性及適任性。評估時，簽證會計師應提供「獨立性聲明書」，評估項目和評分標準另定之。
- 本公司審計委員會及董事會定期每三年進行簽證會計師事務所的適任性評估，簽證會計師於每季核閱或查核過程中之重大發現、異常或缺失事項，以及所提出的具體改善意見，列為評估項目，其他評估項目和評分標準另定之。
- 簽證會計師事務所定期適任性評估結果，本公司審計委員會及董事會做為更換簽證會計師事務所的參考。如同一簽證會計師事務所服務將屆滿九年，本公司審計委員會及董事會應啟動簽證會計師事務所之重新遴選。

- 第三十條 本公司委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。
- 遇有董事或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。
- 審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔之。
- 第三十一條 本公司董事會每季至少召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。本公司已訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，應依公開發行公司董事會議事辦法辦理。
- 第三十二條 董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。
- 董事自行迴避事項，應明訂於董事會議事規範。
- 第三十三條 本公司獨立董事，對於證券交易法第十四條之三應提董事會之事項，應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。
- 董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起次一營業日交易時間開始二小時前，於公開資訊觀測站辦理公告申報：
- 一、 獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
 - 二、 設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。
- 董事會進行中得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議，但討論及表決時應離席。
- 第三十四條 董事會之議事人員應確實依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。
- 董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。
- 議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。
- 公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。
- 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。
- 以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。
- 董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時，經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償之責任。

第三十五條 本公司對於下列事項應提董事會討論：

- 一、公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及半年度財務報告，但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
- 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
- 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、經理人之績效考核及酬金標準。
- 七、董事之酬金結構與制度。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。

除前項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

第三十六條 公司應將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，要求依計畫時程及目標執行，同時列入追蹤管理，確實考核其執行情形。董事會應充分掌握執行進度，並於下次會議進行報告，俾董事會之經營決策得以落實。

第三十七條 董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。

本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，除應每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑外，亦得、委任外部專業機構或以其他適當方式進行績效評估；對董事會績效之評估內容應宜包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成、結構與支援。
- 四、董事之選任、董事會之監督與其風險管理及董事會之自律及並協助董事之持續進修。
- 五、公司內部控制之有效性。
- 六、公司永續經營。

對董事成員（自我或同儕）績效之評估內容包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、公司目標與任務之掌握(含公司行業特性與董事會階段性任務之掌握)。
- 二、董事職責認知及履行。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通(包括但不限於與董事會成員及高階經理人之溝通)。
- 五、董事之專業、自律及持續進修。
- 六、內部控制。

對功能性委員會進行績效評估衡量項目，宜包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、對本公司營運之參與程度。
- 二、功能性委員會職責認知。
- 三、提升功能性委員會決策品質。
- 四、功能性委員會組成及成員選任。
- 五、內部控制。

本公司應將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

第三十七條之一 本公司宜建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營。

第三十七條之二 董事會對本公司智慧財產之經營方向與績效，宜就下列構面進行評估與監督，以確保公司以「計劃、執行、檢查與行動」之管理循環，建立智慧財產管理制度：

- 一、制訂與營運策略有關連之智慧財產管理政策、目標與制度。
- 二、依規模、型態，建立、實施、維持其智慧財產取得、保護、維護與運用管理制度。
- 三、決定及提供足以有效實施與維持智慧財產管理制度所需之資源。
- 四、觀測內外部有關智慧財產管理之風險或機會並採取因應措施。
- 五、規劃及實施持續改善機制，以確保智慧財產管理制度運作與成效符合公司預期。

第三十八條 董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求通知董事會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。

董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向審計委員會報告。

第三十九條 本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其投保責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。本公司為董事投保責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

第四十條 董事會成員宜於新任時或任期中持續參加公司董事進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。

第五章 尊重利害關係人權益

第四十一條 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之其他利害關係人，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且宜於公司網站設置利害關係人專區。

當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。

第四十二條 對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。

第四十三條 本公司應建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層、董事直接進行溝通，適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。

第四十四條 本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。

第六章 提升資訊透明度

第四十五條 本公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行其義務，建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。

第四十六條 為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。

為落實發言人制度，本公司應明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。

遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。

第四十七條 公司宜運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並宜提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊。

前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。

第四十八條 本公司召開法人說明會，應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並應以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所或櫃買中心之規定輸入公開資訊觀測站，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。

第四十九條 本公司應依相關法令及證券交易所或櫃檯買賣中心規定，揭露下列年度內公司治理之相關資訊：

一、公司治理之架構及規則。

二、公司股權結構及股東權益（含具體明確之股利政策）。

三、董事會之結構、成員之專業性及獨立性。

四、董事會及經理人之職責。

五、審計委員會之組成、職責及獨立性。

六、薪資報酬委員會及其他功能性委員會之組成、職責及運作情形。

七、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金、酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析、酬金與經營績效之關聯性。另於個別特殊狀況下，應揭露個別董事之酬金。

八、董事進修情形。

九、利害關係人之權利、及關係、申訴之管道、關切之議題及妥適回應機制。

十、對於法令規範資訊公開事項之詳細辦理情形。

十一、公司治理之運作情形和公司本身訂定之公司治理守則及本守則之差距與原因。

十二、其他公司治理之相關資訊。

本公司宜視公司治理之實際執行情形，宜採適當方式揭露其改進公司治理之具體計畫及措施。

第七章 附則

第五十條 本公司應注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。

第五十一條 本守則經董事會通過後施行，修正時亦同。

第五十二條 本守則訂定於中華民國一一一年十一月十日。



微端科技股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為微端科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

項次	營業項目	所 營 事 業
1	CC01080	電子零組件製造業
2	F119010	電子材料批發業
3	CC01110	電腦及其週邊設備製造業
4	F118010	資訊軟體批發業
5	F401010	國際貿易業
6	E701010	通信工程業
7	F113020	電器批發業
8	F113030	精密儀器批發業
9	F113050	電腦及事務性機器設備批發業
10	F113070	電信器材批發業
11	E601010	電器承裝業
12	CC01040	照明設備製造業
13	CF01011	醫療器材製造業
14	F108031	醫療器材批發業
15	I199990	其他顧問服務業
16	IZ99990	其他工商服務業
17	I301030	電子資訊供應服務業
18	IZ07010	公證業
19	ZZ99999	除許可業務外、得經營法令 非禁止或限制的業務

第三條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方式依照公司法第二十八條規定辦理。

第五條：本公司得對外提供背書保證之對象限於本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司，惟須依本公司「背書保證作業程序」規定辦理之。

本公司之資金，除本公司之子公司及依權益法認列之轉投資公司外，不得貸與股東或任何他人。若有資金貸與之情形者，須依本公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理之。

第六條：本公司對外投資得不受公司法第十三條之限制，並授權董事會執行。

第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣拾億元，分為壹億股，每股金額為新台幣壹拾元，分次發行，上述股份得發行特別股，未發行股份授權董事會視實際需要決議發行。

第七條之一：本公司發行之記名式特別股，其權利義務及其他重要事項如下：

- 一、本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積並依證交法第四十一條規定提列特別盈餘公積後，優先發放特別股股利，再發放普通股股利。
- 二、本公司發放之特別股股息訂為年利率 3.00%，依實際發行價格計算，每年以現金一次發放。於每年股東常會承認決算書表後，由董事會另訂特別股分配股息基準日，據以支付上一年度應發放之股息。發行年度及到期年度現金股息按當年度實際發行日數計算，發行日定義為增資基準日。特別股股東於轉換為普通股之年度將參與前一年度特別股股息之分派，並於轉換為普通股後之次一年度參與轉換當年度之普通股盈餘及資本公積之分派。
- 三、倘年度決算無可分配盈餘或可分配盈餘不足分派特別股股息時，其未分派或分派不足額之股息，按股息率以年複利計算，應累積於以後有盈餘之年度優先補足。
- 四、特別股股東除領取依上述定率發放之股息外，不得參加普通股股東關於盈餘及資本公積為現金及撥充資本之分派。
- 五、特別股分派本公司剩餘財產之順序優於普通股，但以不超過本公司發行金額為限。
- 六、特別股股東於股東會無表決權及選舉權，但有被選舉為董事之權利。
- 七、本公司現金增資發行新股時，特別股股東與普通股股東享有相同之新股優先認股權。
- 八、特別股溢價發行之資本公積，非經特別股股份總數過半數以上股東出席之特別股股東會，並經出席股東表決權超過三分之二之決議通過，或全部特別股轉換成普通股時，不得撥充資本。
- 九、特別股發行期限為三年。到期時，特別股得全數轉換為相同股數之普通股或依發行價格以盈餘或發行新股所得之股款收回之，其累積積欠之特別股股息應於發行期滿時一次補派。若屆時本公司因客觀因素或不可抗力情事以致無法收回已發行之特別股全部或一部份時，其未收回之特別股權利義務，仍依本條各款發行條件延續至本公司全部收回為止，其股息亦依原訂股息率按實際展延期間

以年複利計算，不得損害本特別股股東按照本公司章程應有之權利。特別股轉換成普通股後之權利義務與普通股相同。

十、特別股於發行後，授權董事會得視市場狀況於適當時機辦理特別股上市櫃事宜。

第八條：本公司發行之股份得免印製實體股票，並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，悉依公司法及主管機關頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

第十條：公司股票公開發行後，股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

公司股票公開發行後欲撤銷公開發行時，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

第十一條：本公司股東會分常會及臨時會兩種：

一、常會，每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。

二、臨時會，於必要時依法召集之。

前項股東會除公司法另有規定外，由董事會召集之。

第十一條之一：本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

第十二條：股東常會之召集，應於開會三十日前，股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。股東會之召集通知經股東同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一仟股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

第十三條：股東委託代理人出席股東會，悉依公司法第一七七條及「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理之。

第十四條：股東會如由董事會召集者，開會時以董事長為主席，董事長因故不能出席時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者由董事中互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時應互推一人擔任之。

第十五條：公司股東每股有一表決權，但有公司法第 157 條第三款情形或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十六條：股東會之決議，除公司法或其他法令另有規定外，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。

第十七條：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；對於持有記名股票未滿一仟股之股東，得以公告方式為之。

前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

議事錄應記載事項及其保存，依照公司法一八三條之規定辦理。

第四章 董事及審計委員會

第十八條：本公司設董事七人均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。董事任期為三年，得連選連任。全體董事之持股比例，悉依證券主管機關訂定之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」辦理之。

第十八條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事名額不得少於三人。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十八條之二：本公司董事之選舉，採記名累積選舉法，應依公司法第一百九十八條規定辦理。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。

本公司董事依公司章程所定之名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第十八條之三：本公司依證券交易法第十四條之四及第一百八十一條之二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。

本公司董事會依法設置審計、薪酬委員會，且得另設其他各類功能性委員會，其組織規程經由董事會決議通過。

第十九條：董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第二十條：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，董事長對外代表本公司。

第廿一條：董事長依照法令、章程及股東會、董事會之決議，執行本公司一切業務。董事長為董事會、股東會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

第廿二條：董事會由董事長召集之。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。

第廿三條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。董事委託其它董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，但代理人以受一人之委託為限。董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東，經常代理出席董事會，但應向主管機關申請登記，變更時亦同。

第廿四條：本公司董事依法執行其職務，本公司得為董事投保責任險，投保內容及其相關細則授權董事會辦理。

第廿五條：董事會之議事應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載事項及保存依照公司法第二〇七條之規定辦理。

第五章 經理人及職責

第廿六條：本公司得設總經理一人，副總經理及經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

第廿七條：本公司以每年一月一日至十二月卅一日為會計年度，每會計年度終了應由董事會造具下列各項書表，於股東常會開會卅日前依法定程序提交股東會承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿八條：本公司董事不論營業盈虧得依同業通常水準酌支車馬費；本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，得依同業通常水準酌支報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定之。

第廿九條：本公司年度如有獲利，應提撥稅前淨利百分之五～十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開稅前淨利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

第三十條：本公司年度決算如有稅後淨利，於彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，依法提列特別盈餘公積時，對於『前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額』及『前期累積之其他權益減項淨額』之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，包括調整未分配盈餘金額，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。但以現金發放之股利，得由董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

第卅十一條：本公司之股利政策如下：

本公司為穩固市場競爭地位，仍將繼續投資擴展，未來數年仍需以保留盈餘支應營運成長及擴充生產線之資金需求。原則上，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，本公司分配累積可分配盈餘，股東紅利應為累積可分配盈餘之 30%至 100%，現金股利比率不低於當年度股利分配總額之 30%，當年度虧損或每股獲利金額未達 0.2 元得不配發股利，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議後分派之。

第卅十一條之一：本公司得依公司法第二百四十一條第一項規定將法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分及資本公積中屬資本溢價及受贈與所得全部或一部，按股東原有股份之比例發給現金者，得由董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

第七章 附 則

第卅二條：本章程未盡事宜悉依照公司法及其他相關法令之規定辦理。

第卅三條：本公司組織規程及辦事細則另定之。

第卅四條：本章程訂立於中華民國84年7月19日。

第一次修訂於民國87年12月2日。

第二次修訂於民國87年12月28日。

第三次修訂於民國88年4月1日。

第四次修訂於民國88年11月24日。

第五次修訂於民國91年6月26日。

第六次修訂於民國92年6月2日。

第七次修訂於民國94年6月29日。

第八次修訂於民國95年6月27日。

第九次修訂於民國96年6月28日。

第十次修訂於民國98年6月26日。

第十一次修訂於民國99年6月14日。

第十二次修訂於民國101年5月3日。

第十三次修訂於民國105年6月14日。

第十四次修訂於民國106年6月8日。

第十五次修訂於民國107年6月19日。

第十六次修訂於民國110年7月29日。

第十七次修訂於民國111年6月16日。

第十八次修訂於民國112年6月14日。

第十九次修訂於民國113年6月14日。



微端科技股份有限公司

股東會議事規則

第一條：（訂定依據）

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定，如有未盡事宜，悉依相關法令及主管機關規定辦理。

第三條：（股東會召集及開會通知）

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

第三條之一：（股東提案權）

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

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

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

依公司法第 172 條之 1 有下列情事之一，股東所提議案，董事會得不列為議案：

- 一、該議案非股東會所得決議者。
- 二、提案股東於公司依第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一者。
- 三、該議案於公告受理期間外提出者。
- 四、該議案超過三百字或有第一項但書提案超過一項之情事。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第三條之二：刪除。

第四條：（委託出席股東會及授權）

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條：（召開股東會地點及時間之原則）

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條：（簽名簿等文件之備置）

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事事項時，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條：(股東會主席、列席人員)

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。

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。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條：(股東會開會過程錄音或錄影之存證)

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條：(股東會出席股數之計算與開會)

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條：(議案討論)

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

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

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

第十一條：（股東發言）

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

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條：（表決股數之計算、迴避制度）

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條：（議案表決、監票及計票方式）

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。

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（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司：本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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

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

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條：（選舉事項）

股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。

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

第十五條：（會議紀錄及簽署事項）

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，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條：（對外公告）

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：(會場秩序之維護)

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：(休息、續行集會)

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條：本議事規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十條：本議事規則訂定於中華民國 93 年 06 月 28 日。

第一次修訂於中華民國 95 年 06 月 27 日。

第二次修訂於中華民國 100 年 05 月 31 日。

第三次修訂於中華民國 101 年 05 月 03 日。

第四次修訂於中華民國 102 年 06 月 10 日。

第五次修訂於中華民國 104 年 06 月 11 日。

第六次修訂於中華民國 110 年 07 月 29 日。

第七次修訂於中華民國 111 年 06 月 16 日。

微端科技股份有限公司

董事選任程序

第一條：為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。

第二條：本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。

第三條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

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

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司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。

第五條：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。

本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

第六條：本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第七條：董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第八條：本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、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，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第九條：選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、不用有召集權人製備之選票者。
- 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、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

第十一條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

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

第十二條：當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十三條：本選舉程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

第十四條：本選舉辦法訂定於中華民國九十三年六月二十八日。

第一次修訂於中華民國九十五年六月二十七日。

第二次修訂於中華民國九十六年六月二十八日。

第三次修訂於中華民國一百年五月三十一日。

第四次修訂於中華民國一百零四年六月十一日。

第五次修訂於中華民國一百一十年七月二十九日。

全體董事持股情形

一、全體董事最低應持有股數暨股東名簿記載持有之股數

114年4月14日

職 稱	最低應持有股數	股東名簿記載股數
董事(註2)	3,600,000	6,770,769

註1：依規定具獨立董事二人（含）以上者，其全體董事之持股成數可分別降為8%及0.8%

註2：42,735,324*10%=4,273,532股(最低4,500,000股)，4,500,000 * 80%=3,600,000股。

註3：股東會停止過戶日：114年4月14日。

註4：本公司實收資本額為427,353仟元(42,735,324股)。

二、董事持股明細表

114年4月14日

職 稱	姓 名	選 任 日 期	任 期	選 任 當 時 持 有 股 份	停 止 過 戶 日 持 有 股 份
董 事 長	魯景岱	111.06.16	3 年	534,471	534,471
董 事	鴻利投資股份有限 公司代表人：鄭夙君	111.06.16	3 年	5,838,298	5,838,298
董 事	陳曉華	111.06.16	3 年	-	-
董 事	李東憲	111.06.16	3 年	398,000	398,000
獨立董事	李宥叡	111.06.16	3 年	-	-
獨立董事	李志仁	111.06.16	3 年	-	-
獨立董事	邱忻怡	112.06.14	2 年	-	-
合 計				6,770,769	6,770,769

員工酬勞及董事酬勞等相關資訊

一、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會並無擬議分配之無償配股，故不適用。

二、員工分紅及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥稅前淨利百分之五～十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開稅前淨利數額，由董事會決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1) 擬議配發董事酬勞金額 3,556,561 元及員工酬勞金額 10,407,547 元，提撥金額符合章程之規定，以上金額均以現金方式發放。

(2) 擬議配發員工股票酬勞股數及其占盈餘轉增資之比例：本次股東會並無擬議配發員工股票酬勞，故不適用。

(3) 考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

3. 上年度盈餘用以配發員工酬勞及董事酬勞情形：

113 年度配發 112 年度盈餘，員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額如下：

單位：新台幣仟元

113 年度配發 112 年度盈餘	股東會決議 實際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因
配發情形：				
1. 員工現金酬勞	7,817,114	7,817,114	-	-
2. 員工股票酬勞				
(1) 股數	-	-	-	-
(2) 金額	-	-	-	-
(3) 占當年底流通在外股數之比例	-	-	-	-
3. 董監事酬勞	2,605,705	2,605,705	-	-

三、113 年度估列董事酬勞金額新台幣 3,556,561 元及員工酬勞金額新台幣 10,407,547 元，係依章程所定之比例估列，估列數與決議配發數並無差異。

