

股票代號 6123



上奇科技

# 議事手冊

115年股東常會

召開方式：實體方式召開

股東會時間：115年6月12日

股東會地點：台北市內湖區瑞光路76巷41號5樓 騰富大樓

上奇科技股份有限公司  
115 年股東常會  
議事手冊目錄

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 壹、開會議程.....                   | 1  |
| 一、報告事項.....                   | 2  |
| 二、承認事項.....                   | 3  |
| 三、討論事項.....                   | 3  |
| 四、臨時動議.....                   | 3  |
| 五、散會.....                     | 3  |
| 貳、附錄                          |    |
| (一) 民國 114 年度營業報告書.....       | 4  |
| (二) 民國 114 年度決算表冊.....        | 8  |
| (三) 審計委員會審查報告書.....           | 26 |
| (四) 盈餘分配表.....                | 27 |
| (五) 民國 114 年度給付董事酬金內容及數額..... | 28 |
| (六) 買回公司股份執行情形報告.....         | 29 |
| (七) 本公司公司章程.....              | 30 |
| (八) 本公司股東會議事規範.....           | 33 |
| (九) 全體董事持股狀況表.....            | 38 |

**上奇科技股份有限公司  
115 年股東常會議程**

一、召開方式：實體方式召開

二、開會時間：民國 115 年 6 月 12 日(星期五)上午 9 時整

三、開會地點：台北市內湖區瑞光路 76 巷 41 號 5 樓(騰富大樓)

四、開會程序：

(一)宣布開會

(二)主席致詞

(三)報告事項

- 1、民國 114 年度營業概況報告。
- 2、審計委員會審查民國 114 年度決算表冊報告。
- 3、民國 114 年度員工及董事酬勞分配情形報告。
- 4、民國 114 年度盈餘分派現金股利情形報告。
- 5、民國 114 年度給付董事酬金報告。
- 6、買回公司股份情形報告。

(四)承認事項

- 1、承認民國 114 年度決算表冊案。

(五)討論事項

- 1、解除董事競業禁止限制案。

(六)臨時動議

(七)散會

## 【報告事項】

### 一、民國 114 年度營業概況報告。

說明：請參閱附錄一，本手冊第 4 頁。

### 二、審計委員會審查民國 114 年度決算表冊報告。

說明：請參閱附錄二，本手冊第 8 頁。

### 三、民國 114 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：1、本公司 114 年度稅前淨利為新台幣 181,631,881 元，依公司章程第 24 條規定，董事酬勞提撥 0.8%，計新台幣 1,526,318 元，員工酬勞提撥 4%，計新台幣 7,631,592 元。

2、員工酬勞及董事酬勞全數以現金方式發放。

3、員工酬勞發放對象包含本公司及符合一定條件之從屬公司員工為限。其發放金額，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績，以及員工資格認定等相關事項授權董事長依本公司員工酬勞辦法全權處理之。

4、上述決議金額與 114 年度認列費用無差異。

### 四、民國 114 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：1、本公司於民國 114 年第 2 季董事會通過盈餘配發現金股利新台幣 30,246,715 元，每股配發現金新台幣 0.5 元，已於 114 年 1 月 23 日發放完畢，第 4 季董事會通過盈餘配發現金股利新台幣 157,282,918 元，每股配發現金新台幣 2.6 元，現金股利配發計算至元為止（元以下捨去），配發不足 1 元之畸零款，將列入本公司之其他收入。

2、本公司經董事會決議通過，將超過股票票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 30,246,715 元，以現金發放予股東，每股配發現金新台幣 0.5 元，發放時計算至元為止（元以下捨去），配發不足 1 元之畸零款，將列入本公司之其他收入。

### 五、民國 114 年度給付董事酬金報告。

說明：1、本公司董事執行職務之報酬，依本公司公司章程第 24 條規定提撥不高於百分之三為董事酬勞。獨立董事則依本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」給付固定酬金，不參與公司獲利時之酬勞分派。

2、本公司 114 年度給付董事酬金內容及數額，請參閱附錄五，本手冊第 28 頁。

3、本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性，目前本公司董事僅發放固定酬金及車馬費等，未有發放變動酬金之情事，故酬金與績效無關。

### 六、買回公司股份情形報告。

說明：本公司買回股份執行情形報告，請參閱附錄六，本手冊第 29 頁。

## 【承認事項】

### 第一案

(董事會提)

案由：承認民國 114 年度決算表冊案，謹提請 承認。

說明：1、本公司 114 年度個體財務報告暨合併財務報告，業經安永聯合會計師事務所許新民會計師與余倩如會計師查核簽證竣事，請參閱附錄二，本手冊第 8 頁。

2、經審計委員會審查後之上述表冊連同營業報告書及盈餘分配表，請參閱附錄一及附錄四，本手冊第 4 頁及第 27 頁。

3、謹提請 承認。

決議：

## 【討論事項】

### 第一案

(董事會提)

案由：解除董事競業禁止限制案。

說明：1、依據公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2、本公司陳威宇獨立董事擔任哈士奇國際股份有限公司負責人，為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，主要係因擔任獨立董事或投資關係或由法人指派而兼任與本公司營業範圍相同或類似公司之職務，參與公司重要經營決策。

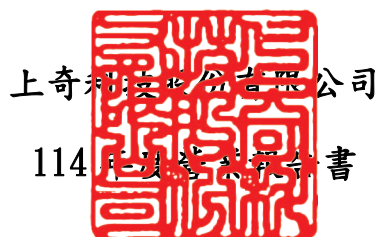
3、敬請 公決。

決議：

## 【臨時動議】

## 【散會】

## 【附錄一】



### 114 年營業概況

114 年全球經濟環境仍處於高度變動之中，地緣政治風險、供應鏈重組與企業投資決策趨於審慎，使整體資本支出節奏放緩。然而，隨著企業數位轉型持續深化及人工智慧（AI）應用快速普及，雲端基礎建設與高效能數位設備之需求仍維持結構性成長動能。

本公司在審慎應對外部環境變動的同時，持續強化雲端運營服務與數位印刷解決方案之貢獻度，一方面提高經常性收入占比，優化收入結構穩定性；另一方面深化企業用戶事業基礎，建立長期客戶價值。雲端服務在 AI 應用加速下呈現穩健成長趨勢，多雲架構與 IaaS 需求持續擴大，進一步提升上奇雲端服務之比重與市場滲透率。

雖企業資本支出於上半年仍相對保守，下半年隨市場信心逐步回溫，數位印刷設備出現明顯詢問度提升並轉化為實際接單成果，為來年成長奠定基礎。

### 一、114 年營業概況

#### （一）營業計畫實施成果

114 年全年合併營收新台幣 5,058,340 仟元，營業利益為 273,755 仟元，稅前淨利為 310,059 仟元。整體獲利則因資訊與設備產品專案毛利偏低、雲端業務調整客戶組合，以及匯率波動等因素影響，導致營業與稅後利益較去年同期下滑。此外，業外之金融資產評價損失，亦進一步壓抑整體獲利表現。歸屬母公司稅後淨利為 168,269 仟元，每股稅後純益為 2.73 元。

相關數據比較：

單位：新台幣仟元

| 項目年度      | 114 年     | 113 年     | 增(減)額    | 年增(減)率 |
|-----------|-----------|-----------|----------|--------|
| 營業收入      | 5,058,340 | 5,538,247 | -479,907 | -9%    |
| 營業利益      | 273,755   | 336,749   | -62,994  | -19%   |
| 稅前淨利      | 310,059   | 389,453   | -79,394  | -20%   |
| 稅後淨利      | 256,126   | 305,760   | -49,634  | -16%   |
| 母公司稅後淨利   | 168,269   | 226,426   | -58,157  | -26%   |
| 每股稅後純益(元) | 2.73      | 3.65      | -0.92    | -25%   |

114 年是極具里程碑意義的一年，子公司昕奇雲端科技順利完成 IPO 掛牌，雖面對外部環境劇變，經營團隊展現高度韌性，直面挑戰並迅速反應，透過堅定執行客戶結構優化、強化營運效率，成功扭轉局勢。自行開發之多雲整合加值雲端服務 FinOps 平台(ARMIN)為跨雲一站式服務平台，提供雲端流量即時監控、成本管控與優化、跨區域帳務管理等專業、多元的 IaaS、SaaS 服務，使客戶能專注於核心業務，確保客戶在使用集團雲端事業提供的服務產品能有效達成客戶成功，從而提高公司顧客終身價值，並持續精進提升服務品質及專業技術，協助企業用戶數位轉型及跨界合作，集團雲端事業深耕新創圈有成，致力與客戶共同攜手成長，以客戶成功為使命，客戶均具高黏著性並具高成長動能，以致雲端事業年度經常性收入 ARR 及淨收入留存率 NRR 能持續成長。

在數位智能的轉型趨勢中，數位化設備與智能管理正逐步展現其影響力。我們將全力培育合適的客戶，賦予他們數位印刷技術和行銷全球市場的實力，與客戶攜手拓展市場。我們不僅在智慧包裝、標籤、材料應用等領域推動革命性創新，還結合多元智慧包裝，抓住互聯網經濟的商機，滿足市場對少量多樣和大量客製化快速供應的需求。

同時，隨著全球永續發展趨勢深化，及國內針對揮發性有機化合物（VOC）排放規範逐步強化，傳統印刷業者面臨更嚴格之環保合規要求。自 114 年起，部分製程需導入 RTO（蓄熱式燃燒系統）或 RCO（催化燃燒系統）等設備，以符合排放標準。此類環保投資將提高傳統溶劑型製程之資本支出與營運成本，並加速產業朝低污染與高效率生產模式轉型。在此背景下，數位印刷技術因具備低溶劑使用量、短版彈性生產與即需即印等優勢，逐步成為客戶評估設備投資之重要選項。法規強化不僅提升產業進入門檻，也推動生產模式重整，為數位化設備創造結構性機會。本公司將持續深化數位印刷解決方案布局，協助客戶在符合法規要求之同時，優化成本結構與市場反應速度。

此外，在高端製程升級的趨勢下，本公司亦逐步將數位化技術能力延伸至 3D 列印增材製造應用領域。114 年下半年，因應無人機產業於物流、巡檢與智慧應用場景快速發展，對輕量化結構件與高精度零組件需求顯著提升，本公司完成多項 3DP 設備交機與製程整合，初步切入相關應用場景。無人機製造強調輕量化設計、結構強度優化與快速打樣能力，3D 列印技術可支援複雜結構設計與少量多樣生產，縮短產品開發周期並提升製造彈性。該領域目前仍屬策略性延伸應用階段，未來將在審慎控管風險下，逐步累積高附加價值製造能力，與既有數位印刷技術形成協同效益。

我們將繼續以長遠發展與永續經營為目標，以鞏固企業用戶事業穩健成長，強化雲端服務和數位印刷事業，為集團重要的成長引擎。我們將加大 IaaS 基礎設施暨服務的投資，優化雲服務加值系統，強化團隊實力，積極耕耘新創市場，貼近客戶需求。透過策略聯盟合作，我們將持續接觸更多海內外新創公司，擴展 APJ 海外市場，構建強大的跨國雲端生態圈，以多面向的服務型態滿足客戶需求。

（二）114 年度預算執行情形：本公司依規定無須公開財務預測，故不適用。

（三）財務收支及獲利能力分析：

114 年

單位：新台幣仟元

| 分析   | 項目            | 母公司     | 集團        |
|------|---------------|---------|-----------|
| 財務收支 | 營業收入          | 440,481 | 5,058,340 |
|      | 營業毛利          | 110,810 | 703,687   |
|      | 本期淨利          | 168,269 | 256,126   |
| 獲利能力 | 資產報酬率%        | 6.83%   | 7.20%     |
|      | 股東權益報酬率%      | 10.65%  | 12.23%    |
|      | 稅前純益佔實收資本額比率% | 29.25%  | 49.94%    |
|      | 營業利益佔實收資本額比率% | 6.64%   | 44.09%    |
|      | 純益率%          | 38.20%  | 5.06%     |
|      | 基本每股盈餘(元)     | 2.73    | 2.73      |

(四) 研究發展狀況: 為強化服務優勢, 集團設有研究發展單位開發客戶加值服務平台系統, 提供優化管理與分析及其他附加之線上服務等。

## 二、本(115)年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

1. 堅持以核心價值「Entrepreneurs' Paradise」創業家領導平台為方針, 持續強化財務支援、風險管理、導師諮詢、經驗與資源分享及績效督導等方向。
2. 以雲聚合與雲分享的創新商業模式, 發展多雲服務平台, 打造厚實堅強的護城河, 強化雲市場的競爭力, 在雲端服務的向上成長趨勢, 積極開拓海外市場。
3. 藉由數位列印智能製程的領先市場優勢, 發掘創新破壞者投入數位印刷擴展新商機, 與 3D 列印於製造業多元應用的可能性。
4. 重視香港企業用戶市場的深耕與穩健成長, 發展長遠的合作關係, 並透過併購擴大在地市場佔有率。

(二) 預期銷售數量: 本公司依規定無須公開財務預測, 故不適用。

## 三、未來公司發展策略

上奇將持續以穩健財務結構為基礎, 透過跨區域合作與策略聯盟, 深化多雲加值運營服務, 並擴大 IaaS 與 SaaS 整合能力。AI 與新興應用場景之快速發展, 將持續帶動雲端基礎設施需求, 本公司將以多雲平台與加值服務系統為核心競爭優勢, 強化客戶黏著度與經常性收入比重。

在數位印刷領域, 本公司將持續選擇具成長潛力之客戶賦能其技術升級, 複製已驗證之商業模式, 提升市場覆蓋率。同時透過 3D 列印製造應用延伸高端製程場景, 逐步建構數位化製造能力之完整布局。

此外, 集團將加重購併成長的比重, 目標以規模成長及提增營運成效, 透過對外投資購併, 尋找新事業與新應用的可能性, 引進具潛力的事業與服務, 網羅具創業特質人才, 積極擴展集團經營版圖及提增獲利成長。

## 四、外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

隨著 AI 應用持續擴展, 受惠新興科技應用需求帶動, 全球商品貿易升溫, 然製造業各業復甦不一, 全球經濟緩步成長, 然國際政經局勢變化仍存在許多不確定性, 美國單邊主義興起, 以及中國經濟復甦的挑戰等, 將牽動全球貿易動能及景氣復甦力道, 這也將是影響區域經濟發展的重要因素。

法規環境方面, 本公司除全面適用 IFRS 國際會計準則並依主管機關規定辦理資訊揭露外, 亦密切關注產業相關法規變動與永續發展要求。隨著環保法規強化與碳管理議題升溫, 製造業對排放控制與生產模式調整之要求日益提高, 本公司將持續協助客戶因應相關法規變化, 並強化內部合規管理與風險控管機制, 以確保營運穩健與永續發展。

再次感謝全體股東長期以來對上奇之支持與信任, 使公司得以在充滿變動的環境中持續深化經營基礎並穩健前行。面對全球經濟與產業結構調整之挑戰, 上奇將秉持創業精神與務實管理原則, 強化核心競爭力, 深化雲端與數位化布局, 並審慎拓展高端製造應用機會。

展望未來，本公司將持續以穩健財務結構為基礎，推動多元成長策略，提升經常性收入比重與高附加價值應用能力，為股東、員工及社會創造長期價值。敬請各位股東繼續給予支持與鼓勵，共同迎向下一階段的成長契機。

董事長

許承強



總經理

魏茂發



會計主管

黃淑真



## 【附錄二】



### 會計師查核報告

上奇科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

上奇科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱「上奇集團」)民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達上奇集團民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一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，與上奇集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對上奇集團民國一一三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。

#### 銷貨收入認列時點之正確性

上奇科技股份有限公司及其子公司於民國一一三年度認列營業收入淨額 5,538,247 千元，其中來自企業用戶產品及數位印刷設備服務收入為 3,494,612 千元，占營業收入比例 63%。由於資訊軟體硬體產品收入多元，包含銷售商品、電腦管理及印刷機服務、資訊服務收入等，類型多元，交易條件各異，本會計師認為滿足履約義務之時點之正確性對個體財務報表係屬重大，因此本會計師辨認資訊軟體硬體產品收入之認列時點為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：

1. 針對資訊軟體硬體產品收入認列方式進行了解，評估並測試相關資訊軟體硬體產品收入認列之攸關內部控制。
2. 針對產品別毛利率進行分析性程序，以評估收入認列金額之合理性。
3. 針對銷貨收入交易進行細項測試，包括自銷貨收入紀錄中抽核相關憑證，確認履約義務已確實滿足。
4. 對財務報表日前後一段時間執行銷貨收入截止點測試，抽選營業收入交易，檢視其相關憑證，以確認收入認列於正確期間。

本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

#### 其他事項一提及其他會計師之查核

列入上奇集團合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之資產總額分別為 1,369,771 千元及 1,105,802 千元，分別占合併資產總額之 36.48%及 34.08%；負債總額分別為 494,302 千元及 341,732 千元，分別占合併負債總額之 27.60%及 21.85%；其民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為 2,000,954 千元及 1,577,404 千元，分別占合併營業收入淨額之 36.13%及 30.27%。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導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上奇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上奇集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

上奇集團之治理單位(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，惟其目的非對上奇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，以及使上奇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上奇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，決定對上奇集團民國一一三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。

#### 其他

上奇科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(96)金管證六字第 0960002720 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

許新民 

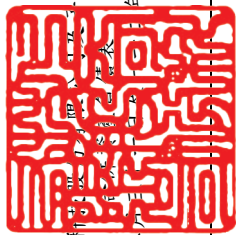
會計師：



余倩如 



中華民國 一 一 四 年 三 月 七 日



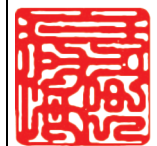
上奇利時股份有限公司

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 資 產 項 目                  | 附 註   | 金 額         | %   | 金 額         | %   |
|------|--------------------------|-------|-------------|-----|-------------|-----|
|      | 流動資產                     |       |             |     |             |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六   | \$1,621,521 | 43  | \$1,410,632 | 44  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動         | 四及六   | 116,131     | 3   | 107,898     | 3   |
| 1150 | 應收票據淨額                   | 四及六   | 26,419      | 1   | 37,189      | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四及六   | 705,398     | 19  | 608,918     | 19  |
| 1197 | 應收融資租賃淨額                 | 四及六   | 7,528       | -   | 11,412      | -   |
| 1200 | 其他應收款                    | 四及六   | 18,409      | 1   | 20,191      | 1   |
| 130X | 存貨                       | 四及六   | 192,791     | 5   | 147,162     | 5   |
| 1410 | 預付款項                     | 五及六   | 258,581     | 7   | 197,820     | 6   |
| 1470 | 其他流動資產                   |       | 5,823       | -   | 5,711       | -   |
| 11xx | 流動資產合計                   |       | 2,952,601   | 79  | 2,546,933   | 79  |
|      | 非流動資產                    |       |             |     |             |     |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 四及六   | 227,690     | 6   | 216,343     | 6   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 四及六   | 22,332      | 1   | 8,479       | -   |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動        | 四、六及八 | 2,642       | -   | 2,282       | -   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、六及八 | 143,414     | 4   | 150,441     | 5   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六   | 45,213      | 1   | 22,167      | 1   |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六   | 35,539      | 1   | 34,611      | 1   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六   | 15,274      | -   | 17,222      | 1   |
| 1900 | 其他非流動資產                  | 五及六   | 309,847     | 8   | 245,814     | 7   |
| 15xx | 非流動資產合計                  |       | 801,951     | 21  | 697,359     | 21  |
| 1xxx | 資產總計                     |       | \$3,754,552 | 100 | \$3,244,292 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

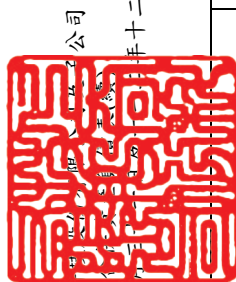


董事長：許承強

經理人：魏茂發



會計主管：黃淑真



上奇利有限公司

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

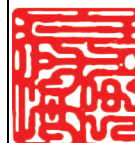
| 代碼   | 負債及權益會計項目     | 附註  | 民國一十三年十二月三十一日<br>金額 | 民國一十三年十二月三十一日<br>% | 民國一十二年十二月三十一日<br>金額 | 民國一十二年十二月三十一日<br>% |
|------|---------------|-----|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 2100 | 流動負債          | 六   | \$940,000           | 25                 | \$750,000           | 23                 |
| 2130 | 短期借款          | 六   | 100,339             | 3                  | 71,926              | 2                  |
| 2170 | 合約負債—流動       |     | 507,387             | 13                 | 464,537             | 14                 |
| 2200 | 應付帳款          | 六   | 159,266             | 4                  | 170,183             | 6                  |
| 2230 | 其他應付款         | 四   | 16,610              | -                  | 43,001              | 1                  |
| 2280 | 本期所得稅負債       | 四及六 | 25,383              | 1                  | 19,253              | 1                  |
| 2300 | 租賃負債—流動       |     | 14,683              | -                  | 22,824              | 1                  |
| 2300 | 其他流動負債        |     |                     |                    |                     |                    |
| 21xx | 流動負債合計        |     | 1,763,668           | 46                 | 1,541,724           | 48                 |
| 2570 | 非流動負債         | 四   | 1,822               | -                  | 2,841               | -                  |
| 2580 | 遞延所得稅負債       | 四及六 | 21,082              | 1                  | 3,696               | -                  |
| 2600 | 租賃負債—非流動      |     | 5,353               | -                  | 15,851              | 1                  |
| 25xx | 其他非流動負債       |     | 28,257              | 1                  | 22,388              | 1                  |
| 2xxx | 非流動負債合計       |     | 1,791,925           | 47                 | 1,564,112           | 49                 |
| 31xx | 權益            |     |                     |                    |                     |                    |
| 3100 | 歸屬於母公司業主之權益   | 六   | 620,894             | 17                 | 620,894             | 19                 |
| 3110 | 股本            |     | 333,456             | 9                  | 242,213             | 8                  |
| 3200 | 普通股股本         | 六   |                     |                    |                     |                    |
| 3300 | 資本公積          |     | 296,678             | 8                  | 274,424             | 8                  |
| 3310 | 保留盈餘          |     | -                   | -                  | 43,437              | 1                  |
| 3320 | 法定盈餘公積        |     | 248,147             | 7                  | 242,686             | 7                  |
| 3350 | 特別盈餘公積        |     | 75,628              | 2                  | (48,334)            | (1)                |
| 3400 | 未分配盈餘         |     | 1,574,803           | 43                 | 1,375,320           | 42                 |
| 3400 | 其他權益          |     | 387,824             | 10                 | 304,860             | 9                  |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益合計 | 六   | 1,962,627           | 53                 | 1,680,180           | 51                 |
| 36xx | 非控制權益         |     |                     |                    |                     |                    |
| 3xxx | 權益總計          |     | \$3,754,552         | 100                | \$3,244,292         | 100                |
| 3x2x | 負債及權益總計       |     |                     |                    |                     |                    |

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：魏茂發

會計主管：黃淑真



董事長：許承強

民國一十三年一月一日至十二月三十一日及民國一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

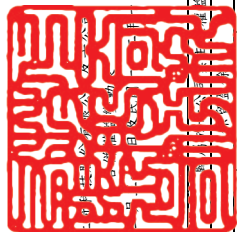
| 代碼   | 會計項目                              | 附註  | 一一三年一月一日<br>至十二月三十一日 |      | 一一二年一月一日<br>至十二月三十一日 |      |
|------|-----------------------------------|-----|----------------------|------|----------------------|------|
|      |                                   |     | 金額                   | %    | 金額                   | %    |
| 4000 | 營業收入                              | 四及六 | \$5,538,247          | 100  | \$5,210,306          | 100  |
| 5000 | 營業成本                              |     | (4,728,410)          | (85) | (4,382,914)          | (84) |
| 5900 | 營業毛利                              |     | 809,837              | 15   | 827,392              | 16   |
| 6000 | 營業費用                              | 四及六 |                      |      |                      |      |
| 6100 | 推銷費用                              |     | (301,682)            | (5)  | (320,053)            | (6)  |
| 6200 | 管理費用                              |     | (162,325)            | (3)  | (143,300)            | (3)  |
| 6300 | 研究發展費用                            |     | (5,878)              | -    | (5,505)              | -    |
| 6450 | 預期信用減損(損失)利益                      |     | (3,203)              | -    | 2,768                | -    |
|      | 營業費用合計                            |     | (473,088)            | (8)  | (466,090)            | (9)  |
| 6900 | 營業利益                              |     | 336,749              | 7    | 361,302              | 7    |
| 7000 | 營業外收入及支出                          | 六   |                      |      |                      |      |
| 7100 | 利息收入                              |     | 57,240               | 1    | 47,300               | -    |
| 7010 | 其他收入                              |     | 5,164                | -    | 5,419                | -    |
| 7020 | 其他利益及損失                           |     | 8,909                | -    | 17,863               | -    |
| 7050 | 財務成本                              |     | (18,609)             | (1)  | (12,705)             | -    |
|      | 營業外收入及支出合計                        |     | 52,704               | -    | 57,877               | -    |
| 7900 | 稅前淨利                              | 四及六 | 389,453              | 7    | 419,179              | 7    |
| 7950 | 所得稅費用                             |     | (83,693)             | (1)  | (105,819)            | (1)  |
| 8200 | 本期淨利                              |     | 305,760              | 6    | 313,360              | 6    |
| 8300 | 其他綜合損益                            | 四及六 |                      |      |                      |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                        |     |                      |      |                      |      |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之<br>權益工具投資未實現評價損益 |     | 6,353                | -    | -                    | -    |
| 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                 |     | 118,969              | 2    | (6,338)              | -    |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                    |     | 125,322              | 2    | (6,338)              | -    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                          |     | \$431,082            | 8    | \$307,022            | 6    |
| 8600 | 淨利歸屬於：                            | 六   |                      |      |                      |      |
| 8610 | 母公司業主                             |     | \$226,426            | 4    | \$245,089            | 5    |
| 8620 | 非控制權益                             |     | 79,334               | 2    | 68,271               | 1    |
|      |                                   |     | \$305,760            | 6    | \$313,360            | 6    |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                        |     |                      |      |                      |      |
| 8710 | 母公司業主                             |     | \$350,388            | 7    | \$240,190            | 5    |
| 8720 | 非控制權益                             |     | 80,694               | 1    | 66,832               | 1    |
|      |                                   |     | \$431,082            | 8    | \$307,022            | 6    |
| 9750 | 基本每股盈餘                            | 六   | \$3.65               |      | \$3.95               |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                            | 六   | \$3.63               |      | \$3.93               |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許承強

經理人：魏茂發

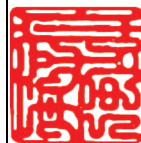
會計主管：黃淑真



民國一一年一月一日至十一年一月一日至十二年一月一日至十三年一月一日至十三年一月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 會計項目                     | 附註 | 其他權益項目        |              |                |                |               |                                  |                                                   |             |           |             | 非控制權益 | 權益總額 |
|-----|--------------------------|----|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-------|------|
|     |                          |    | 普通股股本<br>3110 | 資本公積<br>3200 | 法定盈餘公積<br>3310 | 特別盈餘公積<br>3320 | 未分配盈餘<br>3350 | 國外營運機構<br>財務表換算之<br>兌換差額<br>3410 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之金融資產未實現<br>評價(損)益<br>3420 | 總計<br>31xx  |           |             |       |      |
|     |                          |    |               |              |                |                |               |                                  |                                                   |             |           |             |       |      |
| A1  | 民國一二年一月一日餘額              | 附註 | \$620,894     | \$242,213    | \$243,846      | \$144,305      | \$228,440     | \$(43,914)                       | \$479                                             | \$1,436,263 | \$338,718 | \$1,774,981 |       |      |
| B1  | 一一年盈餘指撥及分配：              | 六  | -             | -            | 17,550         | -              | (17,550)      | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B5  | 提列法定盈餘公積                 |    | -             | -            | -              | -              | (232,835)     | -                                | -                                                 | (232,835)   | -         | (232,835)   |       |      |
| B17 | 普通股現金股利                  |    | -             | -            | -              | (100,868)      | 100,868       | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B1  | 特別盈餘公積迴轉                 | 六  | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B5  | 一二年盈餘指撥及分配：              |    | -             | -            | 13,028         | -              | (13,028)      | -                                | -                                                 | (68,298)    | -         | (68,298)    |       |      |
| B1  | 提列法定盈餘公積                 |    | -             | -            | -              | -              | (68,298)      | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B5  | 普通股現金股利                  |    | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| D1  | 一二年一月一日至十二年十二月三十一日淨利     |    | -             | -            | -              | -              | 245,089       | -                                | -                                                 | 245,089     | 68,271    | 313,360     |       |      |
| D3  | 一二年一月一日至十二年十二月三十一日其他綜合損益 |    | -             | -            | -              | -              | -             | (4,899)                          | -                                                 | (4,899)     | (1,439)   | (6,338)     |       |      |
| D5  | 一二年一月一日至十二年十二月三十一日綜合損益總額 |    | -             | -            | -              | -              | 245,089       | (4,899)                          | -                                                 | 240,190     | 66,832    | 307,022     |       |      |
| M7  | 對子公司所有權權益變動              | 六  | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | 102       | 102         |       |      |
| O1  | 非控制權益                    | 六  | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | (100,792) | (100,792)   |       |      |
| Z1  | 民國一二年十二月三十一日餘額           |    | \$620,894     | \$242,213    | \$274,424      | \$43,437       | \$242,686     | \$(48,813)                       | \$479                                             | \$1,375,320 | \$304,860 | \$1,680,180 |       |      |
| A1  | 民國一三年一月一日餘額              |    | \$620,894     | \$242,213    | \$274,424      | \$43,437       | \$242,686     | \$(48,813)                       | \$479                                             | \$1,375,320 | \$304,860 | \$1,680,180 |       |      |
| B1  | 一二年盈餘指撥及分配：              | 六  | -             | -            | 11,481         | -              | (11,481)      | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B3  | 提列法定盈餘公積                 |    | -             | -            | -              | 4,898          | (4,898)       | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B5  | 提列特別盈餘公積                 |    | -             | -            | -              | -              | (180,059)     | -                                | -                                                 | (180,059)   | -         | (180,059)   |       |      |
| B1  | 普通股現金股利                  | 六  | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B1  | 一三年盈餘指撥及分配：              |    | -             | -            | 10,773         | -              | (10,773)      | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B5  | 提列法定盈餘公積                 |    | -             | -            | -              | -              | (62,089)      | -                                | -                                                 | (62,089)    | -         | (62,089)    |       |      |
| B17 | 普通股現金股利                  |    | -             | -            | -              | (48,335)       | 48,335        | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| B1  | 特別盈餘公積迴轉                 |    | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | -         | -           |       |      |
| D1  | 一三年一月一日至十二年十二月三十一日淨利     |    | -             | -            | -              | -              | 226,426       | -                                | -                                                 | 226,426     | 79,334    | 305,760     |       |      |
| D3  | 一三年一月一日至十二年十二月三十一日其他綜合損益 |    | -             | -            | -              | -              | -             | 117,609                          | 6,353                                             | 123,962     | 1,360     | 125,322     |       |      |
| D5  | 一三年一月一日至十二年十二月三十一日綜合損益總額 |    | -             | -            | -              | -              | 226,426       | 117,609                          | 6,353                                             | 350,388     | 80,694    | 431,082     |       |      |
| M5  | 實際取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額   | 六  | -             | 81,981       | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | 81,981      | 13,028    | 95,009      |       |      |
| M7  | 對子公司所有權權益變動              | 六  | -             | 9,262        | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | 9,262       | 12,594    | 21,856      |       |      |
| O1  | 非控制權益                    | 六  | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | (23,352)  | (23,352)    |       |      |
| Z1  | 民國一三年十二月三十一日餘額           |    | \$620,894     | \$333,456    | \$296,678      | \$-            | \$248,147     | \$68,796                         | \$6,832                                           | \$1,574,803 | \$387,824 | \$1,962,627 |       |      |



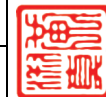
董事長：許承強

經理人：魏茂發



(請參閱)

會計主管：黃淑真



民國一十三年一月一日至十二  
 年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼     | 會計項目              | 一一三<br>年一月一日<br>至十二月三十一日 | 一一二<br>年一月一日<br>至十二月三十一日 | 代碼     | 會計項目                   | 一一三<br>年一月一日<br>至十二月三十一日 | 一一二<br>年一月一日<br>至十二月三十一日 |
|--------|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：        |                          |                          | BBBB   | 投資活動之現金流量：             |                          |                          |
| A10000 | 本期稅前淨利            | \$389,453                | \$419,179                | B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (7,500)                  | -                        |
| A20000 | 調整項目：             |                          |                          | B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | (360)                    | (48,964)                 |
| A20010 | 收益費損項目：           |                          |                          | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (581,980)                | (549,029)                |
| A20100 | 折舊費用              | 35,282                   | 41,410                   | B00200 | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 567,908                  | 555,055                  |
| A20200 | 攤銷費用              | 836                      | 906                      | B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | (2,671)                  | (11,320)                 |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)      | 3,203                    | (2,768)                  | B02800 | 處分不動產、廠房及設備            | 430                      | 363                      |
| A20400 | 金融資產及負債評價損失(利益)   | 12,122                   | (10,733)                 | B04500 | 取得無形資產                 | (55)                     | (75)                     |
| A20900 | 利息費用              | 18,428                   | 12,524                   | B06700 | 其他非流動資產增加              | -                        | (2,122)                  |
| A21200 | 利息收入              | (57,240)                 | (47,300)                 | B06800 | 其他非流動資產減少              | 10,467                   | -                        |
| A21300 | 股利收入              | (5,113)                  | (5,339)                  | BBBB   | 投資活動之淨現金流出             | (13,761)                 | (56,092)                 |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本        | 724                      | -                        |        |                        |                          |                          |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失  | 9                        | 468                      | CCCC   | 籌資活動之現金流量：             |                          |                          |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失         | 140                      | -                        | C00100 | 短期借款增加                 | 190,000                  | 170,000                  |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯回升利益       | -                        | (10,775)                 | C04020 | 租賃本金償還                 | (28,080)                 | (23,827)                 |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： |                          |                          | C04300 | 其他非流動負債增加              | -                        | 10,332                   |
| A31130 | 應收票據              | 10,753                   | (17,672)                 | C04400 | 其他非流動負債減少              | (10,498)                 | -                        |
| A31150 | 應收帳款              | (111,537)                | 14,711                   | C04500 | 發放現金股利                 | (242,148)                | (310,581)                |
| A31180 | 其他應收款             | 1,782                    | (4,071)                  | C04800 | 員工執行認股權                | 21,510                   | -                        |
| A31200 | 存貨                | (45,705)                 | 109,787                  | C05500 | 處分子公司股權(未喪失控制力)        | 94,620                   | -                        |
| A31230 | 預付款項              | (118,277)                | (93,652)                 | C05800 | 非控制權益變動                | (23,341)                 | (100,792)                |
| A31240 | 其他流動資產            | (112)                    | 743                      | CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)          | 2,063                    | (254,868)                |
| A32125 | 合約負債              | 28,413                   | (23,790)                 |        |                        |                          |                          |
| A32150 | 應付帳款              | 42,850                   | (3,859)                  | DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 107,700                  | (10,517)                 |
| A32180 | 其他應付款             | (10,927)                 | (8,803)                  |        |                        |                          |                          |
| A32230 | 其他流動負債            | (8,141)                  | 3,526                    |        |                        |                          |                          |
| A33000 | 營運產生之現金流入         | 186,943                  | 374,492                  |        |                        |                          |                          |
| A33100 | 收取之利息             | 49,132                   | 47,300                   | EEEE   | 本期現金及約當現金增加數           | 210,889                  | 15,144                   |
| A33200 | 收取之股利             | 5,113                    | 5,339                    |        |                        |                          |                          |
| A33300 | 支付之利息             | (17,146)                 | (11,167)                 | E00100 | 期初現金及約當現金餘額            | 1,410,632                | 1,395,488                |
| A33500 | 支付之所得稅            | (109,155)                | (79,343)                 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額            | \$1,621,521              | \$1,410,632              |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入        | 114,887                  | 336,621                  |        |                        |                          |                          |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許承強

經理人：魏茂發

會計主管：黃淑真

## 會計師查核報告

上奇科技股份有限公司 公鑒：

### 前言

上奇科技股份有限公司(以下簡稱「上奇公司」)民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達上奇公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 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，與上奇公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對上奇公司民國一一三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。

#### 銷貨收入認列時點之正確性

上奇科技股份有限公司於民國一一三年度認列營業收入淨額 315,880 千元，其中來自資訊軟體硬體產品收入為 54,845 千元，占營業收入比例 17.36%。由於資訊軟體硬體產品收入多元，包含銷售商品、電腦管理及印刷機服務、資訊服務收入等，類型多元，交易條件各異，本會計師認為滿足履約義務之時點之正確性對個體財務報表係屬重大，因此本會計師辨認資訊軟體硬體產品收入之認列時點為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：

1. 針對資訊軟體硬體產品收入認列方式進行了解，評估並測試相關資訊軟體硬體產品收入認列之攸關內部控制。
2. 針對產品別毛利率進行分析性程序，以評估收入認列金額之合理性。
3. 針對銷貨收入交易進行細項測試，包括自銷貨收入紀錄中抽核相關憑證，確認履約義務已確實滿足。
4. 對財務報表日前後一段時間執行銷貨收入截止點測試，抽選營業收入交易，檢視其相關憑證，以確認收入認列於正確期間。

本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

#### **其他事項—提及其他會計師之查核**

列入上開個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日對前述公司採用權益法之投資金額分別為628,636千元及562,001千元，分別占個體資產總額之24.36%及24.16%；民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日對前述公司認列之採用權益法認列之綜合損益份額分別為115,142千元及82,977千元，分別占個體綜合損益總額之32.76%及34.55%。

#### **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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告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上奇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上奇公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

上奇公司之治理單位(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，惟其目的非對上奇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，以及使上奇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上奇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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對上奇公司民國一一三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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(96)金管證六字第 0960002720 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

許新民

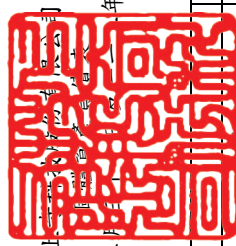


會計師：

余倩如



中華民國 一一四 年 三 月 七 日



民國一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 資 產 會 計 項 目              | 民國一一三年十二月三十一日 |     | 民國一一二年十二月三十一日 |     |
|------|--------------------------|---------------|-----|---------------|-----|
|      |                          | 金 額           | %   | 金 額           | %   |
|      | 流動資產                     |               |     |               |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | \$75,229      | 3   | \$79,627      | 3   |
| 1150 | 應收票據淨額                   | 20,513        | 1   | 15,030        | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 45,415        | 2   | 51,886        | 2   |
| 1197 | 應收融資租賃款淨額                | 7,528         | -   | 11,412        | 1   |
| 1200 | 其他應收款                    | 2,751         | -   | -             | -   |
| 130X | 存貨                       | 42,495        | 2   | 54,368        | 2   |
| 1470 | 其他流動資產                   | 3,222         | -   | 4,370         | -   |
| 11xx | 流動資產合計                   | 197,153       | 8   | 216,693       | 9   |
|      | 非流動資產                    |               |     |               |     |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 101,703       | 4   | 100,755       | 5   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 22,332        | 1   | 8,479         | -   |
| 1540 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 400           | -   | 400           | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 2,101,655     | 81  | 1,844,479     | 79  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 103,847       | 4   | 106,603       | 5   |
| 1755 | 使用權資產                    | 1,756         | -   | 6,627         | -   |
| 1780 | 無形資產                     | 210           | -   | 337           | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 2,507         | -   | 4,065         | -   |
| 1900 | 其他非流動資產                  | 48,683        | 2   | 37,878        | 2   |
| 15xx | 非流動資產合計                  | 2,383,093     | 92  | 2,109,623     | 91  |
| 1xxx | 資產總計                     | \$2,580,246   | 100 | \$2,326,316   | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



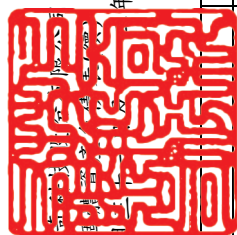
董事長：許承強

經理人：魏茂發



會計主管：黃淑真





上

民國一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目        | 附註  | 民國一一三年十二月三十一日 |     | 民國一一二年十二月三十一日 |     |
|------|-------------|-----|---------------|-----|---------------|-----|
|      |             |     | 金額            | %   | 金額            | %   |
| 2100 | 流動負債        | 六及八 | \$840,000     | 33  | \$750,000     | 32  |
| 2130 | 短期借款        | 六   | 28,342        | 1   | 14,444        | 1   |
| 2170 | 合約負債－流動     |     | 29,356        | 1   | 32,086        | 1   |
| 2200 | 應付帳款        | 六   | 93,415        | 4   | 101,938       | 4   |
| 2230 | 其他應付款       | 四   | -             | -   | 26,987        | 1   |
| 2280 | 本期所得稅負債     | 四及六 | 1,778         | -   | 4,882         | -   |
| 2300 | 租賃負債－流動     |     | 11,029        | -   | 17,224        | 1   |
| 2300 | 其他流動負債      |     |               |     |               |     |
| 21xx | 流動負債合計      |     | 1,003,920     | 39  | 947,561       | 40  |
| 2570 | 非流動負債       | 四   | 1,208         | -   | 1,342         | -   |
| 2580 | 遞延所得稅負債     | 四及六 | -             | -   | 1,778         | -   |
| 2600 | 租賃負債－非流動    |     | 315           | -   | 315           | -   |
| 25xx | 其他非流動負債     |     | 1,523         | -   | 3,435         | -   |
| 2xxx | 非流動負債合計     |     | 1,005,443     | 39  | 950,996       | 40  |
| 31xx | 權益          | 六   |               |     |               |     |
| 3100 | 歸屬於母公司業主之權益 |     |               |     |               |     |
| 3110 | 股本          |     |               |     |               |     |
| 3200 | 普通股股本       |     | 620,894       | 24  | 620,894       | 27  |
| 3300 | 資本公積        |     | 333,456       | 13  | 242,213       | 10  |
| 3310 | 保留盈餘        |     | 296,678       | 11  | 274,424       | 12  |
| 3320 | 法定盈餘公積      |     | -             | -   | 43,437        | 2   |
| 3350 | 特別盈餘公積      |     | 248,147       | 10  | 242,686       | 11  |
| 3400 | 未分配盈餘       |     | 75,628        | 3   | (48,334)      | (2) |
| 3xxx | 其他權益        |     | 1,574,803     | 61  | 1,375,320     | 60  |
| 3xxx | 權益合計        |     | \$2,580,246   | 100 | \$2,326,316   | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許承強

經理人：魏茂發

會計主管：黃淑真



民國一十三年一月一日至十二月三十一日及民國一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                              | 附註       | 一一三年度     |      | 一一二年度     |      |
|------|-----------------------------------|----------|-----------|------|-----------|------|
|      |                                   |          | 金額        | %    | 金額        | %    |
| 4000 | 營業收入                              | 四及六<br>六 | \$315,880 | 100  | \$412,362 | 100  |
| 5000 | 營業成本                              |          | (226,043) | (72) | (288,594) | (70) |
| 5900 | 營業毛利                              |          | 89,837    | 28   | 123,768   | 30   |
| 5910 | 未實現銷貨利益                           |          | (2,010)   | -    | (478)     | -    |
| 5920 | 已實現銷貨利益                           |          | 478       | -    | 1,698     | -    |
| 5950 | 營業毛利淨額                            |          | 88,305    | 28   | 124,988   | 30   |
| 6000 | 營業費用                              | 四及六      |           |      |           |      |
| 6100 | 推銷費用                              |          | (27,201)  | (9)  | (42,888)  | (10) |
| 6200 | 管理費用                              |          | (49,961)  | (16) | (36,687)  | (9)  |
| 6450 | 預期信用減損利益                          |          | 27        | -    | 1,839     | -    |
|      | 營業費用合計                            |          | (77,135)  | (25) | (77,736)  | (19) |
| 6900 | 營業利益                              |          | 11,170    | 3    | 47,252    | 11   |
| 7000 | 營業外收入及支出                          | 六        |           |      |           |      |
| 7100 | 利息收入                              |          | 2,287     | 1    | 2,675     | 1    |
| 7010 | 其他收入                              |          | 14,782    | 5    | 8,757     | 2    |
| 7020 | 其他利益及損失                           |          | (558)     | -    | (134)     | -    |
| 7050 | 財務成本                              |          | (15,403)  | (5)  | (10,994)  | (3)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及<br>合資損益之份額      |          | 236,415   | 75   | 237,976   | 58   |
|      | 營業外收入及支出合計                        |          | 237,523   | 76   | 238,280   | 58   |
| 7900 | 稅前淨利                              | 四及六      | 248,693   | 79   | 285,532   | 69   |
| 7950 | 所得稅費用                             |          | (22,267)  | (7)  | (40,443)  | (10) |
| 8200 | 本期淨利                              |          | 226,426   | 72   | 245,089   | 59   |
|      | 其他綜合損益                            | 六        |           |      |           |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                        |          |           |      |           |      |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之<br>權益工具投資未實現評價損益 |          | 6,353     | 2    | -         | -    |
| 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                 |          | 117,609   | 37   | (4,899)   | (1)  |
| 8300 | 本期其他綜合損益淨額                        |          | 123,962   | 39   | (4,899)   | (1)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                          |          | \$350,388 | 111  | \$240,190 | 58   |
|      | 基本每股盈餘                            | 六<br>六   |           |      |           |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                            |          | \$3.65    |      | \$3.95    |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                            |          | \$3.63    |      | \$3.93    |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許承強



經理人：魏茂發



會計主管：黃淑真



民國一一年一月一日至十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 會計項目                                                 | 附註 | 歸屬於母公司業主之權益   |              |                |                |               |                                  | 其他權益項目                                            |             | 權益總額 |
|-----|------------------------------------------------------|----|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|------|
|     |                                                      |    | 普通股股本<br>3110 | 資本公積<br>3200 | 法定盈餘公積<br>3310 | 特別盈餘公積<br>3320 | 未分配盈餘<br>3350 | 國外營運機構<br>財務表換算之<br>兌換差額<br>3410 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之金融資產未實現<br>評價(損)益<br>3420 |             |      |
|     |                                                      |    |               |              |                |                |               |                                  |                                                   |             |      |
| A1  | 民國一一二年一月一日餘額                                         | 六  | \$620,894     | \$242,213    | \$243,846      | \$144,305      | \$228,440     | \$ (43,914)                      | \$479                                             | \$1,436,263 |      |
| B1  | 一一年盈餘指撥及分配：                                          |    |               |              |                |                |               |                                  |                                                   |             |      |
| B5  | 提列法定盈餘公積                                             |    | -             | -            | 17,550         | -              | (17,550)      | -                                | -                                                 | -           |      |
| B17 | 普通股現金股利<br>特別盈餘公積迴轉                                  |    | -             | -            | -              | (100,868)      | 100,868       | -                                | -                                                 | (232,835)   |      |
| B1  | 一二年盈餘指撥及分配：                                          | 六  |               |              |                |                |               |                                  |                                                   |             |      |
| B5  | 提列法定盈餘公積                                             |    | -             | -            | 13,028         | -              | (13,028)      | -                                | -                                                 | -           |      |
| D1  | 普通股現金股利                                              |    | -             | -            | -              | -              | (68,298)      | -                                | -                                                 | (68,298)    |      |
| D3  | 一二年一月一日至十二年十二月三十一日淨利                                 |    | -             | -            | -              | -              | 245,089       | -                                | -                                                 | 245,089     |      |
| D5  | 一二年一月一日至十二年十二月三十一日其他綜合損益<br>一二年一月一日至十二年十二月三十一日綜合損益總額 |    | -             | -            | -              | -              | -             | (4,899)                          | -                                                 | (4,899)     |      |
| Z1  | 民國一一二年十二月三十一日餘額                                      |    | \$620,894     | \$242,213    | \$274,424      | \$43,437       | \$242,686     | \$ (48,813)                      | \$479                                             | \$1,375,320 |      |
| A1  | 民國一一三年一月一日餘額                                         | 六  | \$620,894     | \$242,213    | \$274,424      | \$43,437       | \$242,686     | \$ (48,813)                      | \$479                                             | \$1,375,320 |      |
| B1  | 一二年盈餘指撥及分配：                                          |    |               |              |                |                |               |                                  |                                                   |             |      |
| B3  | 提列法定盈餘公積                                             |    | -             | -            | 11,481         | -              | (11,481)      | -                                | -                                                 | -           |      |
| B5  | 提列特別盈餘公積<br>普通股現金股利                                  |    | -             | -            | -              | 4,898          | (4,898)       | -                                | -                                                 | -           |      |
| B1  | 一三年盈餘指撥及分配：                                          | 六  |               |              |                |                |               |                                  |                                                   |             |      |
| B5  | 提列法定盈餘公積                                             |    | -             | -            | 10,773         | -              | (10,773)      | -                                | -                                                 | -           |      |
| B17 | 普通股現金股利<br>特別盈餘公積迴轉                                  |    | -             | -            | -              | (48,335)       | (62,089)      | -                                | -                                                 | (62,089)    |      |
| D1  | 一三年一月一日至十二年十二月三十一日淨利                                 |    | -             | -            | -              | -              | 48,335        | -                                | -                                                 | -           |      |
| D3  | 一三年一月一日至十二年十二月三十一日其他綜合損益                             |    | -             | -            | -              | -              | 226,426       | -                                | -                                                 | 226,426     |      |
| D5  | 一三年一月一日至十二年十二月三十一日綜合損益總額                             |    | -             | -            | -              | -              | -             | 117,609                          | 6,353                                             | 123,962     |      |
| M5  | 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額                                | 六  | -             | -            | -              | -              | 226,426       | 117,609                          | 6,353                                             | 350,388     |      |
| M7  | 對子公司所有權權益變動                                          |    | -             | -            | -              | -              | -             | -                                | -                                                 | -           | -    |
| Z1  | 民國一一三年十二月三十一日餘額                                      |    | \$620,894     | \$333,456    | \$296,678      | \$-            | \$248,147     | \$68,796                         | \$6,832                                           | \$1,574,803 |      |

董事長：許承強

經理人：魏茂發

會計主管：黃淑真

民國一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼     | 會計項目                     | 一一三<br>至十二<br>月三十一<br>日 | 一一三<br>至十二<br>月三十一<br>日 | 代碼     | 會計項目                   | 一一三<br>至十二<br>月三十一<br>日 | 一一三<br>至十二<br>月三十一<br>日 |
|--------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：               |                         |                         | BBBB   | 投資活動之現金流量：             |                         |                         |
| A10000 | 本期稅前淨利                   | \$248,693               |                         | B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (7,500)                 | -                       |
| A20000 | 調整項目：                    |                         |                         | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (1,069)                 | -                       |
| A20010 | 收益費損項目：                  |                         |                         | B01800 | 取得採用權益法之投資             | (181,207)               | -                       |
| A20100 | 折舊費用                     | 7,725                   |                         | B02400 | 採用權益法之被投資公司減資退回股款      | 64,772                  | -                       |
| A20200 | 攤銷費用                     | 182                     |                         | B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | (111)                   | (4,736)                 |
| A20300 | 預期信用減損利益數                | (27)                    |                         | B02800 | 處分不動產、廠房及設備            | 13                      | -                       |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失   | 121                     |                         | B04500 | 取得無形資產                 | (55)                    | (47)                    |
| A20900 | 利息費用                     | 15,403                  |                         | B06800 | 其他非流動資產減少              | 6,157                   | 266                     |
| A21200 | 利息收入                     | (2,287)                 |                         | B07600 | 收取之股利                  | 209,906                 | 19,376                  |
| A21300 | 股利收入                     | (5,113)                 |                         | BBBB   | 投資活動之淨現金流入             | 90,906                  | 14,859                  |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (236,415)               |                         |        |                        |                         |                         |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：        |                         |                         | CCCC   | 籌資活動之現金流量：             |                         |                         |
| A31130 | 應收票據                     | (5,501)                 |                         | C00100 | 短期借款增加                 | 90,000                  | 210,000                 |
| A31150 | 應收帳款                     | (5,355)                 |                         | C04020 | 租賃本金償還                 | (4,947)                 | (4,392)                 |
| A31200 | 存貨                       | 11,873                  |                         | C04400 | 其他非流動負債減少              | -                       | (1,663)                 |
| A31240 | 其他流動資產                   | 1,148                   |                         | C04500 | 發放現金股利                 | (242,148)               | (310,581)               |
| A32125 | 合約負債                     | 13,898                  |                         | C05500 | 處分子公司股權(未喪失控制力)        | 94,620                  | -                       |
| A32150 | 應付帳款                     | (2,730)                 |                         |        | 籌資活動之淨現金流出             | (62,475)                | (106,636)               |
| A32180 | 其他應付款                    | (7,360)                 |                         |        |                        |                         |                         |
| A32230 | 其他流動負債                   | (6,195)                 |                         |        |                        |                         |                         |
| A33000 | 營運產生之現金流入                | 28,060                  |                         | EEEE   | 本期現金及約當現金減少數           | (4,398)                 | (32,237)                |
| A33100 | 收取之利息                    | 1,080                   |                         |        |                        |                         |                         |
| A33200 | 收取之股利                    | 5,113                   |                         |        |                        |                         |                         |
| A33300 | 支付之利息                    | (16,501)                |                         |        |                        |                         |                         |
| A33500 | 支付之所得稅                   | (50,581)                |                         | E00100 | 期初現金及約當現金餘額            | 79,627                  | 111,864                 |
| AAAA   | 營業活動之淨現金(出)入             | (32,829)                |                         | E00200 | 期末現金及約當現金餘額            | \$75,229                | \$79,627                |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許承強

經理人：魏茂發

會計主管：黃淑真

【附錄三】

上奇科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 114 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分配議案，其中個體財務報告暨合併財務報告業經委託安永聯合會計師事務所許新民會計師及余倩如會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 115 年股東常會

上奇科技股份有限公司

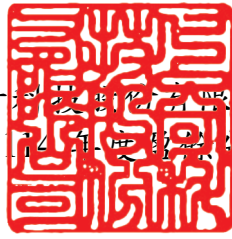
審計委員會召集人 陳威宇



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日

【附錄四】

上奇科技股份有限公司  
民國 114 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘                         | 46,904,135   |
| 加：其他綜合損益及處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 11,013,500   |
| 加：本期稅後純益                        | 168,268,547  |
| 減：10%法定公積提列數                    | (16,826,855) |
| 減：特別盈餘公積提列數                     | (87,275,271) |
| 加：迴轉特別盈餘公積提列數                   | 87,275,271   |
| 減：114 年期中盈餘已分配數：現金股利每股 0.5 元    | (30,246,715) |
| 114 年度第 4 季可供分配盈餘               | 179,112,612  |
| 分配項目：                           |              |
| 股東現金股利-每股配發 2.6 元               | 157,282,918  |
| 未分配盈餘                           | 21,829,694   |

註：1、現金股利配發計算至元為止(元以下捨去)，配發不足 1 元之畸零款，將列入本公司之其他收入。

2、本次分配項目優先由 114 年度盈餘分配之。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附錄五】

民國 114 年度給付董事酬金內容及數額

單位：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 | 有無領取來自子公司以外投資事業酬金 |           |       |   |   |
|------|-------------------|-------|-----------|--------|-----------|---------|-----------|--------------------------|-----------|---------------|----------|-----------|---------|-----------|------|--------------------------------|-------------------|-----------|-------|---|---|
|      |                   | 報酬(A) |           | 退休金(B) |           | 董事酬勞(C) |           | 業務執行費用(D)                |           | 薪資、獎金及特支費等(E) | 退職退休金(F) |           | 員工酬勞(G) |           |      |                                |                   |           |       |   |   |
|      |                   | 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 | 股票金額 |                                |                   | 財務報告內所有公司 |       |   |   |
|      |                   |       |           |        |           |         |           |                          |           |               |          |           |         |           |      |                                |                   |           |       |   |   |
| 董事   | 許承強               | -     | -         | -      | -         | 2,090   | -         | -                        | -         | 6,613         | 0        | 0         | 1,200   | -         | -    | 9,903                          | 3.87%             | 9,903     | 3.87% | - | - |
| 董事   | 魏茂發               | -     | -         | -      | -         | 2,090   | -         | -                        | -         | 6,613         | 0        | 0         | 1,200   | -         | -    | 9,903                          | 3.87%             | 9,903     | 3.87% | - | - |
| 董事   | 隆蔚有限公司<br>代表人：莊子華 | -     | -         | -      | -         | 2,090   | -         | -                        | -         | 6,613         | 0        | 0         | 1,200   | -         | -    | 9,903                          | 3.87%             | 9,903     | 3.87% | - | - |
| 董事   | 劉耀元               | -     | -         | -      | -         | 2,090   | -         | -                        | -         | 6,613         | 0        | 0         | 1,200   | -         | -    | 9,903                          | 3.87%             | 9,903     | 3.87% | - | - |
| 董事   | 黃立安               | -     | -         | -      | -         | 2,090   | -         | -                        | -         | 6,613         | 0        | 0         | 1,200   | -         | -    | 9,903                          | 3.87%             | 9,903     | 3.87% | - | - |
| 董事   | 楊榮恭               | -     | -         | -      | -         | 2,090   | -         | -                        | -         | 6,613         | 0        | 0         | 1,200   | -         | -    | 9,903                          | 3.87%             | 9,903     | 3.87% | - | - |
| 獨立董事 | 林德瑞               | -     | -         | -      | -         | -       | -         | -                        | -         | -             | -        | -         | -       | -         | -    | -                              | -                 | -         | -     | - | - |
| 獨立董事 | 陳威宇               | 1,500 | 1,500     | -      | -         | -       | -         | -                        | -         | -             | -        | -         | -       | -         | -    | 1,500                          | 0.59%             | 1,500     | 0.59% | - | - |
| 獨立董事 | 陳素蘭               | -     | -         | -      | -         | -       | -         | -                        | -         | -             | -        | -         | -       | -         | -    | -                              | -                 | -         | -     | - | - |

註 1：董事酬勞是撥付公司法人非法人代表人。

註 2：本公司 114 年度之員工酬勞金額（含現金紅利及股票紅利），為擬議數。

註 3：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依本公司「公司章程」及「董事及功能性委員會給付辦法」辦理，獨立董事之酬勞不論盈虧均支付之。

註 4：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

【附錄六】

上奇科技股份有限公司  
買回公司股份執行情形

|                     |                                   |
|---------------------|-----------------------------------|
| 買回期次                | 第 9 次                             |
| 董事會決議日期             | 114/09/15                         |
| 買回目的                | 轉讓股份予員工                           |
| 買回股份之種類             | 普通股                               |
| 買回股份之總金額上限          | 622,124,964 元                     |
| 預定買回之期間             | 114/09/16~ 114/11/14              |
| 預定買回之數量             | 2,000,000 股                       |
| 買回之區間價格             | 36 元~75 元，公司股價低於區間價格下限，將繼續執行買回股份。 |
| 已買回股份種類及數量(股)       | 普通股 1,596,000 股                   |
| 已買回總金額(元)           | 86,400,940 元                      |
| 已買回數量占已發行股份總數比例 (%) | 2.57%                             |

## 【附錄七】

### 上奇科技股份有限公司章程

#### 第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為上奇科技股份有限公司（英文名稱為 GrandTech C.G. Systems Inc.）。

第二條：本公司所營事業如左：

F109010 圖書批發業。  
F113050 事務性機器設備批發業。  
F213030 事務性機器設備零售業。  
F118010 資訊軟體批發業。  
F218010 資訊軟體零售業。  
F401010 國際貿易業。  
I301010 資訊軟體服務業。  
J304010 圖書出版業。  
JZ99990 其他服務業（代理電腦程式設計）。  
I199990 其他顧問服務業（電腦管理資訊及自動化系統之分析規劃顧問業務）。  
I301020 資料處理服務業。  
I301030 電子資訊供應服務業。  
I401010 一般廣告服務業。  
F213040 精密儀器零售業。  
F213010 電器零售業。  
F216010 照相器材零售業。  
JA02010 電器修理業。  
JB01010 展覽服務業。  
I103010 企業經營管理顧問業。  
I199990 其他顧問服務業—代辦座談會活動。  
J303010 雜誌業。  
J305010 有聲出版業。  
F209010 書籍、文具零售業。  
CC01050 資料儲存及處理設備製造業。  
F209030 玩具、娛樂用品零售業。  
F113070 電信器材批發業。  
F213060 電信器材零售業。  
F119010 電子材料批發業。  
F219010 電子材料零售業。  
F401021 電信管制射頻器材輸入業。  
ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處。

第四條：本公司資本總額定為新台幣壹拾億伍仟萬元，分為壹億伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會得分次發行。其中保留一仟萬股供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

第四條之一：本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於發行日普通股收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。

#### 第二章 股份

第五條：本公司股票概為記名式，得採免印製股票之方式發行股份，其他有價證券亦同，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第六條：本公司員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股等給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日，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。

第八條：股東應將其印鑑式樣預送本公司存查。其有變更時亦同。股東向公司領取股利或行使其他一切權利時均以本公司所存之印鑑為憑。本公司股票事務之處理依主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。

### 第三章 股東會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 第九條之一：本公司持有記名股票未滿一千股之股東，其股東會召集通知得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。
- 第九條之二：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。
- 第十一條：本公司股東每股有一表決權，但受公司法限制或無表決權者，不在此限。
- 第十二條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十三條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第十四條：股東會之議決事項，應作成議事錄，且議事錄之分發與保存，悉依公司法第一百八十三條之規定辦理。

### 第四章 董事及監察人

- 第十五條：本公司設董事九至十一人，董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，由股東會依法選任之董事任期屆滿而不及改選者，延長其執行職務至改選董事就任時為止。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。
- 第十五條之一：本公司依證券交易法第十四條之四設置「審計委員會」，審計委員會由全體獨立董事組成。有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定。以審計委員會組織規程另訂之。
- 第十六條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，董事長對外代表公司，對內綜理董事會之決議綜理一切業務。
- 第十六條之一：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；但有緊急情事時，得隨時召集之。
- 第十七條：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。
- 第十八條：董事得書面授權其他董事代理出席董事會，並得對提出於會中之一切事項代為行使表決權，但代理人以受一人委託為限。
- 第十九條：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。
- 第 廿 條：董事缺額達三分之一或獨立董事均全體解任時，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。
- 第廿一條：本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準議定之。

### 第五章 經理人

- 第廿二條：本公司得設總經理一人，副總經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。
- 第廿二條之一：本公司得為董事於任期內就其執行業務範圍購買其責任保險。

### 第六章 會計

- 第廿三條：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)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，提交股東常會，請求承認。本公司之盈餘分派或虧損撥補，得於每季終了後為之。本公司每季盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同營業報告書及財務報表送交審計委員會查核後，提董事會決議之。
- 第廿四條：本公司當年度未計入員工酬勞及董事酬勞之稅前利益於彌補虧損後，如尚有餘額，應提撥不高於百分之三作為董事酬勞，及百分之四至百分之十一作為員工酬勞。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 20% 為基層員工分派酬勞，前二項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

第廿四條之一：本公司盈餘分派或虧損撥補，得於每季終了後為之。每季決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積；並依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計前季累計未分配盈餘數，由董事會擬具盈餘分派議案，以現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。本公司年度決算後如有盈餘，依下列順序分派之：

(一) 提繳稅捐。

(二) 彌補累積虧損。

(三) 提列百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。

(四) 依法令或證券主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。

(五) 如尚有餘額，再併同前季累積未分配盈餘，視當年度資金狀況及經濟發展由董事會決議保留或分派股東股利。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第 240 條第 5 項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

第廿四條之二：本公司依公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議之，並報告股東會。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

第廿五條：本公司股利政策之執行方式，需考量公司未來之資本預算規劃，與滿足股東對現金流入之需求，暨確保市場競爭力等相關因素，其中現金股利應不低於股東紅利總額之百分之十。

## 第七章 附則

第廿六條：本公司對外轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，並授權董事會執行。

第廿七條：本公司因業務或投資關係對外得為背書及保證。

第廿八條：本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第廿九條：本章程訂立於民國八十年七月廿二日，第一次修正於民國八十五年七月十一日，第二次修正於民國八十五年十二月二十日，第三次修正於民國八十六年九月十二日，第四次修正於民國八十六年十二月四日，第五次修正於民國八十七年二月十二日，第六次修正於民國八十七年四月二十九日，第七次修正於民國八十八年五月四日，第八次修正於民國八十八年九月十五日，第九次修正於民國八十八年十一月八日，第十次修正於民國八十九年五月八日，第十一次修正於民國九十年六月一日，第十二次修正於民國九十年六月一日，第十三次修正於民國九十年八月二十日，第十四次修正於民國九十一年六月十四日，第十五次修正於民國九十二年六月二十七日，第十六次修正於民國九十三年六月十一日，第十七次修正於民國九十四年六月十四日，第十八次修正於民國九十六年六月十五日，第十九次修訂於民國九十七年六月十三日，第二十次修訂於民國九十八年六月十六日，第二十一次修訂於民國九十九年六月十七日，第二十二次修訂於民國一〇〇一年六月二十五日，第二十三次修訂於民國一〇〇二年六月十八日，第二十四次修訂於民國一〇〇四年六月二十一日，第二十五次修訂於民國一〇〇五年六月二十三日，第二十六次修訂於民國一〇〇六年六月二十二日，第二十七次修訂於民國一〇〇八年六月六日，第二十八次修訂於民國一〇〇九年六月九日，第二十九次修訂於民國一〇一一年六月十日，第三十次修訂於民國一〇一四年六月十三日。

## 【附錄八】

### 上奇科技股份有限公司

#### 股東會議事規則

##### 第一條

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

##### 第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

##### 第三條

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。  
本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。  
本公司應於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。  
前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：  
一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。  
二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。  
三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。  
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、獨立董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、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。

##### 第四條

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。  
一、股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。  
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。  
委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，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

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。  
本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

##### 第六條

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。  
股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。  
本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。  
本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事者，應另附選舉票。  
政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。  
股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

#### 第六條之一

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

- 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。
- 二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
  - (一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
  - (二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
  - (三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
  - (四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。
- 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

#### 第七條

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。  
前項主席係由董事代理者，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、至少一席獨立董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。  
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。  
本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

#### 第八條

本公司應將會議進行過程全程連續不間斷錄音及錄影。  
前項影音資料應至少保存一年。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。  
股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。  
前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

#### 第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，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。  
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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。  
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；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。  
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，依公司法規定重新提請股東會表決。

#### 第十條

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股

東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

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

#### 第十一條

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

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

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

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

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

#### 第十二條

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

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

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，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

股東每股有一表決權；但受限制或公司法所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，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，應由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，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。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

#### 第十四條

股東會有選舉董事、獨立董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、獨立董事之名單與其當選權數。  
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第十五條

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，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、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。  
股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。  
本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

#### 第十六條

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，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；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。  
本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

#### 第十七條

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。  
會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。  
股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

#### 第十八條

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。  
股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。  
股東會得依公司法規定，決議在五日内延期或續行集會。

#### 第十九條

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

#### 第二十條

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點。

#### 第二十一條

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法之規定。  
發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。  
依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。  
本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東

會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。  
發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。  
本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。  
公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

## 第二十二條

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

## 第二十三條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 第二十四條

本規則訂於中華民國 111 年 6 月 10 日。

**【附錄九】****上奇科技股份有限公司  
董事持股狀況表**

基準日：115 年 4 月 14 日

| 職稱       | 姓名               | 基準日<br>持有股數  |
|----------|------------------|--------------|
| 董事長      | 許承強              | 2,009,622 股  |
| 董事       | 魏茂發              | 425,004 股    |
| 董事       | 隆蔚有限公司代表人：莊子華    | 2,740,464 股  |
| 董事       | 劉耀元              | 100,000 股    |
| 董事       | Shigeki Komiyama | 0 股          |
| 董事       | 睿強企業有限公司代表人：鄭偉成  | 6,078,383 股  |
| 獨立董事     | 林德瑞              | 180,626 股    |
| 獨立董事     | 陳威宇              | 0 股          |
| 獨立董事     | 陳素蘭              | 0 股          |
| 全體董事持有股數 |                  | 11,534,099 股 |

1. 註：表列資料為截至 115 年股東常會停止過戶日(115 年 4 月 14 日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數。
2. 本公司現任董事法定成數規定如下：
  - (1) 民國 115 年 4 月 14 日發行總股份：普通股 62,089,430 股。
  - (2) 全體董事法定應持有股數為 4,967,154 股，截至 115 年 4 月 14 日止全體董事持有股數為 11,534,099 股。
  - (3) 本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
  - (4) 本公司全體董事之持股情形，均已符合「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之成數標準。



facebook

LinkedIn



GrandTech<sup>+</sup> 上奇集團

• Taiwan • Hong Kong • ASEAN • Japan