

凌陽科技股份有限公司  
一〇九年股東大會議事錄

一、時間：民國一〇九年六月十二日（星期五）上午九時

二、地點：新竹科學園區工業東二路一號牛頓廳

（新竹科學園區科技生活館）

三、出席股東：出席及委託出席所代表股份總數366,996,340股（其中電子投票股數為71,263,547股），佔本公司有表決權股份總數588,434,923股之62.36%。

四、主席：黃董事長 洲杰



記錄：陳美娟



五、列席：碩捷國際法律事務所

郭士功律師

勤業眾信聯合會計師事務所

林政治會計師

董事

林維民

審計委員召集人

魏哲和

獨立董事

黃則仁

#### 六、報告事項

（一）本公司一〇八年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：一〇八年度營業報告書，請參閱附件一。

（二）審計委員會查核報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會查核本公司一〇八年度報告，請參閱附件二。

（三）修訂本公司『誠信經營作業程序及行為指南』報告，敬請 鑒核。

說明：為配合法令修訂，擬修訂本公司『誠信經營作業程序及行為指南』，條文修訂對照表請參閱本手冊附件三。

（四）修訂本公司『企業社會責任實務守則』報告，敬請 鑒核。

說明：為配合法令修訂，擬修訂本公司『企業社會責任實務守則』，條文修訂對照表請參閱本手冊附件四。

#### 七、承認事項

（一）本公司一〇八年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

(提案人 董事會)

說明：(1) 本公司一〇八年度財務報表，業經一〇九年三月三十日審計委員會及董事會決議通過後，並委託會計師查核完竣。

(2) 一〇八年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一及附件五至十四。

決議：本議案經投票表決同意承認。

【表決結果說明：贊成之表決權數為 355,784,430 權(含電子方式行使表決權)，反對之表決權 89,333 權(均為電子方式行使表決權)，無效之表決權 0 權，棄權之表決權 11,122,577 權(含電子方式行使表決權)，贊成權數佔本案出席股東總表決權數 366,996,340 權的 96.94%】。

(二) 一〇八年度虧損撥補討論案，敬請 承認。

(提案人 董事會)

說明：(1) 本公司因採用權益法之投資減少保留盈餘新台幣 3,394,643 元，確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘增加新台幣 5,338,413 元，處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘減少新台幣 279,514,615 元，調整後待彌補虧損為新台幣 277,570,845 元。

(2) 本公司一〇八年度稅後淨利全數彌補虧損，故本年度無股利可供配發。本公司擬迴轉特別盈餘公積新台幣 32,262,862 元後，以法定盈餘公積新台幣 229,998,487 元彌補虧損。法定盈餘公積原新台幣 1,942,387,642 元，彌補虧損後餘新台幣 1,712,389,155 元。

(3) 一〇八年度虧損撥補表請參閱本手冊附件十五。

決議：本議案經投票表決同意承認。

【表決結果說明：贊成之表決權數為 356,344,861 權(含電子方式行使表決權)，反對之表決權 335,892 權(均為電子方式行使表決權)，無效之表決權 0 權，棄權之表決權 10,315,587 權(含電子方式行使表決權)，贊成權數佔本案出席股東總表決權數 366,996,340 權的 97.09%】。

## 八、討論事項

(一) 本公司章程修訂案，提請 核議。

(提案人 董事會)

說明：為配合法令修訂及公司實務運作，擬修訂本公司章程，修訂條文對照表請參閱本手冊附件十六，提請股東常會核議。

決議：本議案經投票表決同意通過。

【表決結果說明：贊成之表決權數為 356,584,111 權(含電子方式行使表決權)，反對之表決權 96,646 權(均為電子方式行使表決權)，無效之表決權 0 權，棄權之表決權 10,315,583 權(含電子方式行使表決權)，贊成權數佔本案出席股東總表決權數 366,996,340 權的 97.16%】。

(二)辦理資本公積配發現金案，提請 核議。

(提案人 董事會)

說明：(1)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣

177,598,476 元配發現金予股東，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發新台幣 0.3 元現金，發放至元為止(元以下捨去)，其時零款合計數計入本公司之其他收入。

(2)本案俟提經本(一〇九)年股東常會決議通過後，擬請授權董事長另行訂定配發基準日辦理之。

(3)本公司俟後因股本變動以致影響流通在外股數，而使股東配發率因此發生變動者，擬請授權董事長調整之，提請股東會核議。

決議：本議案經投票表決同意通過。

【表決結果說明：贊成之表決權數為 356,586,349 權(含電子方式行使表決權)，反對之表決權 109,411 權(均為電子方式行使表決權)，無效之表決權 0 權，棄權之表決權 10,300,580 權(含電子方式行使表決權)，贊成權數佔本案出席股東總表決權數 366,996,340 權的 97.16%】。

(三)解除本公司董事競業之限制案，提請 核議。

(提案人 董事會)

說明：(1)依公司法二〇九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，並取得股東會許可之決議。

(2)本公司董事因業務需要或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，擬解除其競業之限制，本公司董事自去年度股東常會後新增兼任其他公司職務之解除名單請參閱附件十七，提請股東會核議。

決議：本議案經投票表決同意通過。

【表決結果說明：贊成之表決權數為 355,476,026 權(含電子方式行使表決權)，反對之表決權 411,103 權(均為電子方式行使表決權)，無效之表決權 0 權，棄權之表決權 11,109,211 權(含電子方式行使表決權)，贊成權數佔本案出席股東總表決權數 367,512,271 權的 96.86%】。

九、臨時動議：無。

十、散會 (上午 9 點 30 分)

## 營業報告書

### 2019 年營業結果

2019 年合併營收淨額為新台幣 55.12 億元，營業毛利新台幣 23.75 億元，研發費用 14.81 億元、管理費用 4.98 億元及銷售費用 2.63 億元，2019 年營業淨利為新台幣 1.32 億元。加計營業外淨收入新台幣 1.12 億元後，稅前淨利達新台幣 2.44 億元，扣除所得稅費用 0.69 億元，本公司 2019 年度稅後淨利為 1.75 億元，歸屬於凌陽科技本公司業主為新台幣 0.15 億元，2019 年稅後每股純益為新台幣 0.03 元。

2019 年合併營收較 2018 年減少 9.30%，毛利率約 43%與前一年度 40%相較，略為增加。2019 年營業淨利較 2018 年增加 246.72%。

業外收入由 2018 年 2.94 億元減少至 2019 年 1.12 億元，主要因 2018 年處分子公司認列利益 1.71 億元。

IFRS 合併報表揭露 2019 年其他綜合損益，包含國外營運機構財務報表換算之兌換差額、透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現損益、確定福利計畫之再衡量數、採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額等，合計 2019 年其他綜合損益稅後淨額為新台幣-1.02 億元。合計 2019 年度淨利後，2019 年之綜合損益總額為新台幣 0.73 億元；綜合損益歸於本公司業主為新台幣-0.77 億元。

### 產品研究發展與公司營業計畫

目前凌陽科技合併主要個體包括凌陽科技、凌通科技、凌陽創新科技、景相科技與大陸各地子公司等。

凌陽深耕車用晶片產品與系統平台，除了車用資訊娛樂系統(Display Audio)、先進駕駛輔助系統 (ADAS)晶片平台產品、BoomBox、SoundBar、可攜式娛樂系統等產品外，更推出適合 AIoT 應用的智能運算晶片 PlusI，亦提供高速介面、資料轉換器與類比等 IP 授權。

隨著智慧手機的普及，上車隨即與車用資訊娛樂系統合為一體的便利性，使該系統成為新車的前裝標準配備！預期新冠肺炎疫情將拖累全球消費，該系統的成長動能或將略受影響，仍是凌陽科技營收與獲利的主要成長動力來源。

智能運算晶片 PlusI 革命性的突破，大幅降低邊緣運算 (Edge Computing) 的研發門檻，將是少量多樣 AIoT 新創應用的最佳方案，未來相關的應用將日益普及。

凌通科技專注於消費性電子晶片，產品線包括語音、多媒體、與 MCU 晶片，居該市場領導地位。主要應用產品包括互動式玩具、教育學習、行車紀錄器、運動 DV、遊戲鍵盤及無線充電等。2019 年推出整合觸控單元與高解析度 PWM 播音裝置的 16-bit DSP 高音質音效合成平台。多媒體產品方面，研發 32-bit SoC 手持式開放應用平台，含影像處理、視覺處理、語音處理，配合深度學習演算法，可用於教育學習、行車紀錄、運動攝影、航拍等應用。MCU

方面，開發 32-bit Cortex-M0 弦波驅動馬達控制晶片。無線充電方面，推出 15W 方案，整合高低壓元件並通過 WPC EPP 認證。

凌陽創新科技專注電腦周邊應用晶片開發，產品包括人機介面裝置晶片、網路攝影機晶片、光學感知器、RF 無線傳輸晶片、遙控器控制 IC 等等。2019 年銷售金額約七成來自 PC 相關的相機、滑鼠鍵盤、儲存晶片，約三成來自高拍儀、行車後拉鏡頭、新零售與遙控器晶片。2020 年將持續機器視覺智能影像應用領域，擴展非 PC 領域應用。

景相科技因應汽車電子與高速儲存需求的成長，與系統開發商合作開發 ASIC。2019 推出以 RISC-V 為核心的車規 USB Media Hub IC SPD126，與 UFS Bridge IC SPD215，前者支援 USB Type-C PD2.0 及 WPC 無線充電，後者可用於大容量的 USB 隨身碟或固態硬碟。

大陸子公司包括上海凌陽、凌陽利華(深圳)、凌陽成芯(成都)、北京凌陽益輝與北京凌陽愛普等，主要為支援集團內公司之大陸客戶工程服務與業務推廣。

### 外部競爭、法規、及總體經濟環境影響

凌陽科技專注於發展利基型車用晶片，與智能運算晶片，延續過去在影音市場的領導地位，有利於車用影音系統、車聯網行車輔助系統、AIoT Edge Computing 等領域之競爭力。

凌通科技 2019 因美國玩具反斗城倒閉，銷售渠道改變，影響新產品數量；以及中美貿易戰，削弱大陸市場需求；導致營收與獲利下滑。展望 2020，將持續投注更多研發資源，開創新產品，因應市場變化。

凌陽創新科技除了繼續往更高整合度的方向發展，也積極開發非 PC 領域智能影像產品，建立成長與獲利的基礎。

景相科技繼續投入車用 USB Media Hub 以及 UFS bridge IC 開發，將建構 RISC-V 64-bit 開發平台與 IP。

展望 2020 年，美中貿易戰的陰霾仍在，首季再添新冠肺炎疫情，勢將拖累國際經濟成長。公司將密切關注國際經濟環境的變動，適時調整產品研發的步調，順應市場需求。

### 未來公司發展策略

凌陽科技包含集團旗下所有合併個體，將持續深耕各領域之核心競爭力，積極拓展市場，提升產品價值，觀察市場趨勢，調整並優化產品線與投資，改善本業與業外績效，同時積極投入先進技術，開創新產品與市場，儲備新一波的成長動能。期望能持續增加獲利，回報各位股東的長期支持。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 審計委員會查核報告書

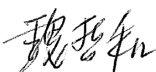
董事會造具本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此 致

凌陽科技股份有限公司一〇九年股東常會

審計委員會召集人：魏哲和



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 三 十 日

## 凌陽科技股份有限公司

## 誠信經營作業程序及行為指南條文修訂對照表

修訂前	修訂後	原因說明
<p>一、目的及適用範圍</p> <p>本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p>	<p>一、目的及適用範圍</p> <p>本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令訂定本作業程序及行為指南，<u>經董事會通過</u>，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p>	<p>中華民國 108 年 5 月 23 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080008378 號函修正「上市上櫃公司誠信經營守則」第五條規定，誠信經營政策需經董事會通過。</p>
<p>五、專責單位</p> <p>本公司指定董事長室為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應不定期每年向董事會報告：</p> <p>1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>2. 訂定防範不誠信行為方案，<u>並</u>於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p>	<p>五、專責單位</p> <p>本公司指定董事長室為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應不定期每年向董事會報告：</p> <p>1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>2. <u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以</u>訂定防範不誠信行為方案，<u>及</u>於各</p>	<p>「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條規定，組織應定期進行賄賂風險評估及評估現有控管方式的適合性和效能。</p>

修訂前	修訂後	原因說明
<p>3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>4. 誠信政策宣導之推動及協調。</p> <p>5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>4. 誠信政策宣導之推動及協調。</p> <p>5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	
	<p><u>二十、承諾與執行</u>  <u>本公司經分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，已針對營業範圍內較高不誠信行為風險之作業人員要求簽署「廉潔承諾書」，另針對營業範圍內較高不誠信行為風險之供應商及客戶要求簽署「誠信行為聲明書」，上述之承諾書及聲明書，已製作文件化資訊並妥善保存之。</u></p>	<p>「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條規定，組織應要求高階管理成員出具遵循反賄賂政策之聲明，另本公司亦針對營業範圍內較高不誠信行為風險之供應商及客戶要求簽署「誠信行為聲明書」。</p>
	<p><u>二十一、會計與內部控制</u>  <u>本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳</u></p>	<p>「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十條規定，有關反賄賂管理系統</p>



修訂前	修訂後	原因說明
	<p><u>或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</u></p> <p><u>本公司稽核室每年依風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並於相關內控循環中(例如銷售/採購/薪工等)據以查核防範方案遵循情形，異常查核結果通報高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。</u></p>	<p>之內部稽核並作成稽核報告提報董事會。</p>
<p>二十、本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送審計委員會及提報股東會報告；修正時亦同。</p> <p>本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。</p>	<p>二十二、本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送審計委員會及提報股東會報告；修正時亦同。</p> <p>本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。</p>	<p>調整條號。</p>
<p>二十一、本作業程序及行為指南於中華民國一〇二年四月十日訂定，一〇四年三月二十五日第一次修訂，一〇五年十一月十四日第二次修訂。</p>	<p>二十三、本作業程序及行為指南於中華民國一〇二年四月十日訂定，一〇四年三月二十五日第一次修訂，一〇五年十一月十四日第二次修訂，<u>一〇八年十一月十三日第三次修訂。</u></p>	<p>增加修訂日期。</p>

**凌陽科技股份有限公司  
企業社會責任實務守則條文修訂對照表**

修訂前	修訂後	原因說明
<p>第三條 本公司履行企業社會責任，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。</p>	<p>第三條 本公司履行企業社會責任，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。 <u>本公司得依重大性原則，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。</u></p>	<p>1. 配合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」第三條修正；</p> <p>2. 配合新版公司治理藍圖(2018~2020)計畫於年報加強揭露非財務性資訊，並參考國際重要發展趨勢及主管機關「公開發行公司年報應行記載事項準則」附表二之二之二「履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因」評估項目一修正。</p> <p>3. <b>增訂第二項。</b></p>
<p>第十七條 本公司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：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 本公司注意氣候變遷對營運活動之影響，並得依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊</p>	<p>第十七條 本公司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：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施，並注意氣候變遷對營運活動之影響，並得依營運狀況與溫室氣體盤查結</p>	<p>1. 配合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」第十七條修正；</p> <p>2. 配合新版公司治理藍圖(2018~2020)計畫於年報加強揭露非財務性資訊，並參考國際重要發展趨勢及主管機關「公開發行公司年報應行記載事項準</p>

修訂前	修訂後	原因說明
。	果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。	則」附表二之二之二「履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因」評估項目三(三)、(四)修正。 3.修正第二項內容。
<p>第廿一條</p> <p>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。</p> <p>本公司應將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>第廿一條</p> <p>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。</p> <p><u>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)</u>，並將企業經營績效或成果，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。</p>	<p>1.配合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」第二十一條修正；</p> <p>2.配合新版公司治理藍圖(2018~2020)計畫於年報加強揭露非財務性資訊，並參考國際重要發展趨勢及主管機關「公開發行公司年報應行記載事項準則」附表二之二之二「履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因」評估項目四(二)修正。</p> <p>3.修正第二項內容。</p>
<p>第廿四條</p> <p>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。</p> <p>本公司對產品與服務之行銷及標示，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客戶信任、損害客戶</p>	<p>第廿四條</p> <p>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。</p> <p>本公司對產品與服務之<u>顧客健康與安全、客戶隱私</u>、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</p>	<p>1.配合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」第二十四條修正；</p> <p>2.配合新版公司治理藍圖(2018~2020)計</p>

修訂前	修訂後	原因說明
<p>權益保護之行為。</p>	<p>壞客戶信任、損害客戶權益保護之行為。</p>	<p>畫於年報加強揭露非財務性資訊，並參考國際重要發展趨勢及主管機關「公開發行公司年報應行記載事項準則」附表二之二之二「履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因」評估項目四(五)修正。 3.修正第二項內容。</p>
<p>第廿六條 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，並與供應商合作，共同致力落實企業社會責任。 本公司於商業往來之前，得評估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抵觸者進行交易。 本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容得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。</p>	<p>第廿六條 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，並與供應商合作，共同致力落實企業社會責任。 本公司宜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，得評估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抵觸者進行交易。 本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容得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。</p>	<p>1.配合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」第二十六條修正； 2.配合新版公司治理藍圖(2018~2020)計畫於年報加強揭露非財務性資訊，並參考國際重要發展趨勢及主管機關「公開發行公司年報應行記載事項準則」附表二之二之二「履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因」評估項目四(六)修正。 3.修正第二項內容。</p>

修訂前	修訂後	原因說明
<p>第卅一條 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。</p>	<p>第卅一條 本守則經董事會通過後實施 <u>並提股東會報告</u>，修正時亦同。 <u>初版制訂日：2017年01月18日</u> <u>董事會通過。</u> <u>第一次修訂日：2020年03月30日</u> <u>董事會通過。</u></p>	<p>1. 依「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」第五條，企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫須經董事會通過後於股東會報告。</p> <p>2. 於第一項增列“<u>並提股東會報告</u>”敘述及加註制訂及修改日。</p>

## 會計師查核報告

凌陽科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

凌陽科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達凌陽科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與凌陽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，對凌陽科技股份有限公司民國 108 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。

茲對凌陽科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶收入真實性

凌陽科技股份有限公司積體電路晶片銷售金額係屬重大，佔總收入之 93%，其中民國 108 年度營業收入下滑，惟對部分客戶商品銷貨收入係顯著成長，故本會計師將前述收入之認列列為關鍵查核事項，收入認列之相關會計政策及資訊，請詳附註四及附註二一。

1. 本會計師藉由瞭解有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 本會計師自銷售明細選取樣本，檢視客戶原始訂單、銷售電子訂單、出貨單、物流簽收文件或出口報單、及銷貨發票並檢視銷貨對象及收款對象之收款是否有異常情形，以確認收入發生之真實性。

#### **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凌陽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凌陽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。

凌陽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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對凌陽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，以及使凌陽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凌陽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. 對於凌陽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，並負責形成凌陽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，決定對凌陽科技股份有限公司民國 108 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 林 政 治

林政治



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 321,084	4		\$ 780,555	9	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	515,989	6		661,494	7	
1170	應收帳款淨額(附註四、五、九、二一及二九)	141,845	2		171,387	2	
1200	其他應收款項(附註四、二三及二九)	7,209	-		14,226	-	
130X	存貨(附註四及十)	273,764	3		256,907	3	
1479	其他流動資產—其他(附註十五)	32,425	-		24,851	-	
11XX	流動資產總計	<u>1,292,316</u>	<u>15</u>		<u>1,909,420</u>	<u>21</u>	
	<b>非流動資產</b>						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	413,723	5		266,154	3	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	2,586	-		4,337	-	
1550	採用權益法之投資(附註四、十一及二九)	6,049,939	69		5,981,209	67	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十二及三十)	688,706	8		687,187	8	
1755	使用權資產(附註三、四、五及十三)	179,559	2		-	-	
1780	無形資產(附註四、五及十四)	86,258	1		86,495	1	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	2,485	-		2,485	-	
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十九)	1,163	-		-	-	
1980	其他金融資產—非流動(附註十五及三十)	6,100	-		6,100	-	
1990	其他非流動資產(附註十五)	7,936	-		8,000	-	
15XX	非流動資產總計	<u>7,438,455</u>	<u>85</u>		<u>7,041,967</u>	<u>79</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 8,730,771</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,951,387</u>	<u>100</u>	
	<b>負 債 及 權 益</b>						
	<b>流動負債</b>						
2100	短期借款(附註十六)	\$ 53,964	-		\$ -	-	
2130	合約負債—流動(附註二一)	3,373	-		2,547	-	
2170	應付帳款(附註十七)	62,566	1		108,075	1	
2280	租賃負債—流動(附註三、四、五及十三)	4,007	-		-	-	
2320	一年內到期之長期借款(附註十六及三十)	-	-		115,000	1	
2399	其他流動負債(附註十八)	189,019	2		188,041	2	
21XX	流動負債總計	<u>312,929</u>	<u>3</u>		<u>413,663</u>	<u>4</u>	
	<b>非流動負債</b>						
2580	租賃負債—非流動(附註三、四、五及十三)	177,424	2		-	-	
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十九)	-	-		5,275	-	
2645	存入保證金	58,687	1		64,131	1	
2670	其他負債(附註十八)	3,198	-		2,376	-	
25XX	非流動負債總計	<u>239,309</u>	<u>3</u>		<u>71,782</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計	<u>552,238</u>	<u>6</u>		<u>485,445</u>	<u>5</u>	
	<b>權益(附註四及二十)</b>						
	<b>股本</b>						
3110	普通股股本	5,919,949	68		5,919,949	66	
3200	資本公積	594,432	7		801,398	9	
	<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	1,942,388	22		1,941,826	21	
3320	特別盈餘公積	308,452	4		67,279	1	
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘	(262,261)	(3)		241,734	3	
3300	保留盈餘總計	1,988,579	23		2,250,839	25	
3400	其他權益項目	(261,026)	(3)		(442,843)	(5)	
3500	庫藏股票	(63,401)	(1)		(63,401)	-	
3XXX	權益總計	<u>8,178,533</u>	<u>94</u>		<u>8,465,942</u>	<u>95</u>	
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 8,730,771</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,951,387</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃洲杰



經理人：黃洲杰



會計主管：鄭淑貞



  
 凌陽科長股份有限公司  
 個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

每股盈餘為元

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二九）	\$ 1,235,269	100	\$ 1,238,780	100
5000	營業成本（附註十及二二）	<u>735,366</u>	<u>60</u>	<u>809,472</u>	<u>66</u>
5900	營業毛利	<u>499,903</u>	<u>40</u>	<u>429,308</u>	<u>34</u>
	營業費用（附註二二及二九）				
6100	銷售費用	46,290	4	31,670	3
6200	管理費用	179,275	14	176,445	14
6300	研究發展費用	<u>543,782</u>	<u>44</u>	<u>460,807</u>	<u>37</u>
6000	合 計	<u>769,347</u>	<u>62</u>	<u>668,922</u>	<u>54</u>
6900	營業淨損	( <u>269,444</u> )	( <u>22</u> )	( <u>239,614</u> )	( <u>20</u> )
	營業外收入及支出（附註四、十一、二二、二五及二九）				
7010	其他收入	61,933	5	52,856	4
7020	其他利益及損失	48,381	4	152,227	12
7050	財務成本	( 6,781 )	-	( 4,864 )	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>186,007</u>	<u>15</u>	<u>47,155</u>	<u>4</u>
7000	合 計	<u>289,540</u>	<u>24</u>	<u>247,374</u>	<u>20</u>
7900	稅前淨利	20,096	2	7,760	-
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>4,787</u>	<u>1</u>	<u>2,144</u>	-
8200	本年度淨利	<u>15,309</u>	<u>1</u>	<u>5,616</u>	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項				
	目：(附註四及十九)				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 4,309	-	\$ 3,443	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	( 1,203)	-	( 94,350)	( 8)
8330	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	( 15,559)	( 1)	( 18,667)	( 1)
8360	後續可能重分類至損益 之項目：(附註四及二 十)				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 13,842)	( 1)	19,736	2
8370	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	( 66,063)	( 5)	( 36,511)	( 3)
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( 92,358)	( 7)	( 126,349)	( 10)
8500	本年度綜合損益總額	( \$ 77,049)	( 6)	( \$ 120,733)	( 10)
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	\$ 0.03		\$ 0.01	
9850	稀 釋	\$ 0.03		\$ 0.01	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃洲杰



經理人：黃洲杰



會計主管：鄭淑貞



民國 108 年 1 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	107 年 1 月 1 日餘額	本 年 通 過 股 東 大 會	留 存 盈 餘	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積 ( 特 別 盈 餘 公 積 + 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積 減 除 財 務 報 表 採 買 未 實 現 損 益 之 兒 括 差 額	其 他 權 益	國 外 管 理 機 構 附 屬 公 司 之 兒 括 差 額	逾 額 未 實 現 損 益	項 目 之 金 融 資 產	總計	
												(\$)	(\$)
A1	591,995	5,919,949	835,241	1,900,505	22,995	707,497	122,100	230,011	63,401	8,970,675	63,401	8,970,675	
B1	-	-	-	41,321	-	41,321	-	-	-	-	-	-	
B2	-	-	-	44,284	-	44,284	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	327,851	-	-	-	-	-	327,851
C7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
M5	-	-	-	86,846	-	86,846	-	-	-	-	-	-	86,846
M7	-	-	-	271	-	271	-	-	-	-	-	-	271
D1	-	-	-	-	-	-	22,606	-	-	-	-	-	22,606
D3	-	-	-	-	-	-	5,616	-	-	-	-	-	5,616
D5	-	-	-	-	-	-	1,453	(16,275)	(11,027)	(11,027)	(11,027)	(11,027)	(28,309)
D9	-	-	-	-	-	-	7,069	(16,275)	(11,027)	(11,027)	(11,027)	(11,027)	(20,013)
M1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,492
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5	591,995	5,919,949	801,398	1,941,526	67,279	241,724	138,875	37,070	63,401	8,465,942	63,401	8,465,942	
B1	-	-	-	562	-	562	-	-	-	-	-	-	
B3	-	-	-	241,173	-	241,173	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C7	-	-	-	4,709	-	4,709	-	-	-	-	-	-	4,709
C15	-	-	-	213,118	-	213,118	-	-	-	-	-	-	213,118
M5	-	-	-	162	-	162	-	-	-	-	-	-	162
M7	-	-	-	-	-	-	3,394	-	-	-	-	-	3,394
D1	-	-	-	-	-	-	15,309	-	-	-	-	-	15,309
D3	-	-	-	-	-	-	5,339	(79,005)	(17,292)	(17,292)	(17,292)	(17,292)	(92,355)
D5	-	-	-	-	-	-	20,648	(79,005)	(17,292)	(17,292)	(17,292)	(17,292)	(72,049)
M1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,281
Q1	-	-	-	-	-	-	279,514	-	-	-	-	-	279,514
Z1	591,995	5,919,949	594,432	1,942,388	318,452	366,261	218,290	42,246	63,401	8,473,531	63,401	8,473,531	

後附之附註係本報體附錄報告之一部分。

董事長：黃洲杰



總經理：黃洲杰



會計主管：鄭淑貞



## 凌陽科技股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 20,096	\$ 7,760
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	86,185	45,232
A20200	攤銷費用	42,652	42,802
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(利益)損失	( 17,428)	13,218
A20900	財務成本	6,781	4,864
A21200	利息收入	( 2,490)	( 3,467)
A21300	股利收入	( 3,702)	( 7,986)
A22300	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	( 186,007)	( 47,155)
A23200	處分子公司利益	-	( 119,154)
A24000	與子公司之已實現利益	( 131)	( 2,287)
A24100	外幣兌換淨損失	1,062	203
A30000	營業資產與負債之淨變動數		
A31180	其他應收款減少	6,870	22,170
A31150	應收帳款減少	27,310	29,387
A31200	存貨(增加)減少	( 16,857)	20,001
A31240	其他流動資產(增加)減少	( 7,347)	4,883
A31990	淨確定福利資產增加	( 1,163)	-
A32125	合約負債增加(減少)	826	( 996)
A32150	應付帳款減少	( 44,951)	( 28,717)
A32230	其他流動負債增加(減少)	6,979	( 34,475)
A32240	確定福利負債減少	( 966)	( 2,146)
A33000	營運產生之現金	( 82,281)	( 55,863)
A33100	收取之利息	2,633	3,980
A33200	收取之股利	206,037	281,986
A33300	支付之利息	( 6,862)	( 5,018)
A33500	支付之所得稅	( 4,787)	( 1,680)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>114,740</u>	<u>223,405</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 548	\$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 293,720)	( 454,704)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	309,084	313,976
B01800	取得採用權益法之投資	( 177,633)	( 346,554)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 83,624)	( 41,358)
B04500	取得無形資產	( 45,662)	( 65,360)
B06700	其他金融資產減少	-	59,520
B06800	存出保證金減少	64	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 290,943)	( 534,480)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	54,658	-
C00200	短期借款減少	-	( 59,520)
C01700	償還長期借款	( 115,000)	( 160,000)
C03000	存入保證金增加	1,406	1,860
C03100	存入保證金減少	( 5,483)	( 752)
C04020	租賃負債本金償還	( 3,913)	-
C04600	支付現金股利	( 213,118)	( 414,397)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 281,450)	( 632,809)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 1,818)	1,870
EEEE	現金及約當現金淨減少數	( 459,471)	( 942,014)
E00100	年初現金及約當現金餘額	780,555	1,722,569
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 321,084	\$ 780,555

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃洲杰



經理人：黃洲杰



會計主管：鄭淑貞



## 會計師查核報告

凌陽科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

凌陽科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達凌陽科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

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

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凌陽科技股份有限公司及其子公司民國 108 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。



茲對凌陽科技股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶收入真實性

凌陽科技股份有限公司及其子公司積體電路晶片銷售金額係屬重大，佔總收入之 93%，其中針對民國 108 年度營業收入下滑，惟對部分客戶商品銷售收入係顯著成長，故本會計師將前述收入之認列列為關鍵查核事項，相關收入認列相關會計政策及資訊，請詳附註四及二三。

1. 本會計師藉由瞭解有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 本會計師自銷售明細選取樣本，檢視客戶原始訂單、銷售電子訂單、出貨單、物流簽收文件或出口報單、及銷貨發票並檢視銷貨對象及收款對象之收款是否有異常情形，以確認收入發生之真實性。

#### **其他事項**

凌陽科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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凌陽科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算凌陽科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凌陽科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合

併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凌陽科技股份有限公司及其子公司民國 108 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 林 政 治

林政治



會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 3,020,628	26	\$ 3,235,721	27		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	1,090,679	10	1,313,747	11		
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、五、九、二三及三三)	832,633	7	954,030	8		
1200	其他應收款項(附註四及三三)	28,159	-	70,960	1		
130X	存貨(附註四及十)	759,211	7	818,948	7		
1476	其他金融資產-流動(附註十七及三四)	119,920	1	153,575	1		
1479	其他流動資產-其他(附註十七)	88,917	1	91,321	1		
11XX	流動資產總計	<u>5,940,147</u>	<u>52</u>	<u>6,638,302</u>	<u>56</u>		
	<b>非流動資產</b>						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及七)	1,027,445	9	737,867	6		
1517	透過其他綜合損益按公允價值之金融資產-非流動(附註四及八)	189,387	2	246,208	2		
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	695,028	6	729,219	6		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五及十三)	1,968,803	17	2,052,359	17		
1755	使用權資產(附註三、四、五及十四)	241,914	2	-	-		
1760	投資性不動產(附註四及十五)	1,066,797	9	1,039,314	9		
1780	無形資產(附註四、五及十六)	176,233	2	178,521	2		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	28,754	-	30,254	-		
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及二一)	1,163	-	-	-		
1980	其他金融資產-非流動(附註十七及三四)	140,049	1	127,215	1		
1990	其他非流動資產(附註十七及三三)	14,047	-	147,725	1		
15XX	非流動資產合計	<u>5,549,620</u>	<u>48</u>	<u>5,288,682</u>	<u>44</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 11,489,767</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,926,984</u>	<u>100</u>		
	<b>負 債 及 權 益</b>						
	<b>流動負債</b>						
2100	短期借款(附註十八及三四)	\$ 323,626	3	\$ 311,215	3		
2130	合約負債-流動(附註二三)	24,912	-	7,511	-		
2170	應付帳款(附註十九)	352,155	3	484,810	4		
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	521,669	1	56,972	-		
2280	租賃負債-流動(附註三、四、五及十四)	11,885	-	-	-		
2313	遞延收入(附註四、二十及二七)	1,568	-	1,629	-		
2320	一年內到期之長期借款(附註十八及三四)	-	-	250,046	2		
2399	其他流動負債-其他(附註二十)	576,101	5	572,546	5		
21XX	流動負債總計	<u>1,342,416</u>	<u>12</u>	<u>1,684,729</u>	<u>14</u>		
	<b>非流動負債</b>						
2580	租賃負債-非流動(附註三、四、五及十四)	230,251	2	-	-		
2630	遞延收入-非流動(附註四、二十及二七)	58,015	-	61,894	-		
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二一)	64,258	1	79,313	1		
2645	存入保證金(附註三三)	213,579	2	230,177	2		
2670	其他負債(附註二十)	8,557	-	3,265	-		
25XX	非流動負債總計	<u>574,660</u>	<u>5</u>	<u>374,649</u>	<u>3</u>		
2XXX	負債總計	<u>1,917,076</u>	<u>17</u>	<u>2,059,378</u>	<u>17</u>		
	<b>歸屬於本公司業主之權益(附註四、二二及三〇)</b>						
	<b>股 本</b>						
3110	普通股股本	5,919,949	52	5,919,949	50		
3200	資本公積	594,432	5	801,398	7		
	<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	1,942,388	17	1,941,826	16		
3320	特別盈餘公積	308,452	( 2)	67,279	1		
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘	( 262,261)	( 2)	241,734	2		
3300	保留盈餘總計	1,988,579	17	2,250,839	19		
3400	其他權益項目	( 261,026)	( 2)	( 442,843)	( 4)		
3500	庫藏股票	( 63,401)	( 1)	( 63,401)	( 1)		
31XX	本公司業主之權益合計	<u>8,178,533</u>	<u>71</u>	<u>8,465,942</u>	<u>71</u>		
36XX	非控制權益(附註四、十一、二二及三〇)	<u>1,394,158</u>	<u>12</u>	<u>1,401,664</u>	<u>12</u>		
3XXX	權益總計	<u>9,572,691</u>	<u>83</u>	<u>9,867,606</u>	<u>83</u>		
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 11,489,767</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,926,984</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃洲杰

經理人：黃洲杰

會計主管：鄭淑貞

## 凌陽科技股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國 108 年及 107 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	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四、二三及三三）	\$ 5,512,330	100	\$ 6,077,733	100
5000	營業成本（附註十及二四）	<u>3,137,755</u>	<u>57</u>	<u>3,648,349</u>	<u>60</u>
5900	營業毛利	<u>2,374,575</u>	<u>43</u>	<u>2,429,384</u>	<u>40</u>
	營業費用（附註二四及三三）				
6100	銷售費用	263,373	5	286,562	5
6200	管理費用	498,466	9	532,943	9
6300	研究發展費用	1,481,269	27	1,699,345	28
6450	預期信用迴轉利益（附註九）	( <u>73</u> )	-	-	-
6000	合 計	<u>2,243,035</u>	<u>41</u>	<u>2,518,850</u>	<u>42</u>
6500	其他收益及費損淨額	<u>201</u>	-	( <u>324</u> )	-
6900	營業淨利（損）	<u>131,741</u>	<u>2</u>	( <u>89,790</u> )	( <u>2</u> )
	營業外收入及支出（附註四、十四、二四、二七及三三）				
7010	其他收入	156,116	3	116,463	2
7020	其他利益及損失	1,127	-	246,002	4
7050	財務成本	( 24,849)	( 1)	( 23,823)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	( <u>19,915</u> )	-	( <u>44,862</u> )	( <u>1</u> )
7000	合 計	<u>112,479</u>	<u>2</u>	<u>293,780</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利	244,220	4	203,990	3
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>69,468</u>	<u>1</u>	<u>61,667</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>174,752</u>	<u>3</u>	<u>142,323</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
	(附註四及二二):				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	\$ 4,864	-	\$ 1,845	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益	( 21,444)	-	( 103,685)	( 2)
8320	採用權益法認列之關 聯企業之其他綜合 損益之份額	3,789	-	( 8,556)	-
8360	後續可能重分類至損益之 項目(附註四及二二):				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	( 84,888)	( 2)	( 18,061)	-
8370	採用權益法認列之關 聯企業之其他綜合 損益份額	( 4,394)	-	( 2,904)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	( 102,073)	( 2)	( 131,361)	( 2)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 72,679</u>	<u>1</u>	<u>\$ 10,962</u>	<u>-</u>
	淨利歸屬於:				
8610	本公司業主	\$ 15,309	-	\$ 5,616	-
8620	非控制權益	<u>159,443</u>	<u>3</u>	<u>136,707</u>	<u>2</u>
8600		<u>\$ 174,752</u>	<u>3</u>	<u>\$ 142,323</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於:				
8710	本公司業主	( \$ 77,049)	( 2)	( \$ 120,733)	( 2)
8720	非控制權益	<u>149,728</u>	<u>3</u>	<u>131,695</u>	<u>2</u>
8700		<u>\$ 72,679</u>	<u>1</u>	<u>\$ 10,962</u>	<u>-</u>
	每股盈餘(附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 0.03</u>		<u>\$ 0.01</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.03</u>		<u>\$ 0.01</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃洲杰



經理人：黃洲杰



會計主管：鄭淑貞





民國 108 年 12 月 31 日

財 務 報 告 附 屬 公 司 之 資 產 負 債 表

代碼	107年1月1日餘額	資本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	公司配發客 戶獎勵點數 之兌換	其他資產		應收票據	其他非流動 資產	計	負債	資本公積	其他非流動 負債	總計
							(元)	(元)							
A1	591,995	\$ 5,919,949	\$ 635,241	\$ 1,300,536	\$ 22,995	\$ 707,497	(\$ 322,100)	(\$ 230,011)	(\$ 63,401)	\$ 4,870,675	\$ 1,678,327	\$ 10,649,202			
B1		-	41,321	-	-	(41,321)	-	-	-	-	-	-			
B2		-	44,384	-	-	(44,384)	-	-	-	-	-	-			
B5		-	-	-	-	(327,551)	-	-	-	(327,551)	-	(327,551)			
C7		-	50,792	-	-	-	-	-	-	50,792	-	50,792			
C15		-	(86,846)	-	-	-	-	-	-	(86,846)	-	(86,846)			
M5		-	(271)	-	-	-	-	-	-	(271)	-	(271)			
M7		-	-	-	-	(22,606)	-	-	-	(22,606)	-	(22,606)			
D1		-	-	-	-	5,616	-	-	-	5,616	-	5,616			
D3		-	-	-	-	(14,453)	(16,275)	(11,027)	-	(49,755)	-	(49,755)			
D5		-	-	-	-	(7,689)	(16,275)	(11,027)	-	(35,011)	-	(35,011)			
M1		-	2,492	-	-	-	-	-	-	2,492	-	2,492			
Q1		-	-	-	-	(37,070)	-	37,070	-	-	-	-			
O1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Z1	591,995	5,919,949	801,398	1,941,826	67,279	241,734	(138,875)	(303,988)	(63,401)	8,465,342	1,461,664	9,827,006			
B1		-	-	562	-	(562)	-	-	-	-	-	-			
B3		-	-	241,173	-	(241,173)	-	-	-	-	-	-			
B5		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
C7		-	4,709	-	-	-	-	-	-	4,709	-	4,709			
C15		-	(213,118)	-	-	-	-	-	-	(213,118)	-	(213,118)			
M5		-	162	-	-	-	-	-	-	162	-	162			
M7		-	-	(3,394)	-	(3,394)	-	-	-	(3,394)	-	(3,394)			
D1		-	-	15,309	-	(15,309)	-	-	-	15,309	-	15,309			
D3		-	-	5,339	(79,905)	(17,292)	-	-	-	(92,358)	-	(92,358)			
D5		-	-	20,648	(79,905)	(17,292)	-	-	-	(77,649)	-	(77,649)			
M1		-	1,281	-	-	-	-	-	-	1,281	-	1,281			
Q1		-	-	-	-	(279,514)	-	279,514	-	-	-	-			
Z1	591,995	5,919,949	594,432	1,942,388	308,452	262,261	(218,290)	(42,246)	(63,401)	8,178,533	1,384,138	9,572,601			

後附之附件係本合併財務報告之一部分。



會計主管：鄭淑貞



經理人：黃洲杰



董事長：黃洲杰

## 凌陽科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 244,220	\$ 203,990
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	282,554	275,786
A20200	攤銷費用	77,812	82,237
A20300	預期信用迴轉利益	( 73)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	( 17,879)	( 67,736)
A20900	財務成本	24,849	23,823
A21200	利息收入	( 24,578)	( 22,896)
A21300	股利收入	( 28,815)	( 26,982)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	37
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	19,915	44,862
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	( 161)	324
A22800	處分無形資產利益	( 39)	-
A22900	處分子公司損失(利益)	43	( 170,897)
A23100	處分投資利益	-	( 11,724)
A24100	外幣兌換淨損失	8,984	34,248
A23600	租賃修改利益	( 1)	-
A29900	預付租賃款攤銷	-	2,810
A30000	營業資產與負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款減少	114,248	114,488
A31180	其他應收款減少	41,197	11,333
A31200	存貨減少(增加)	59,737	( 17,157)
A31240	其他流動資產增加	( 132)	( 6,368)
A31990	淨確定福利資產增加	( 1,163)	-
A32150	應付票據及帳款減少	( 130,606)	( 89,495)
A32125	合約負債增加	17,401	27,331
A32210	遞延收入減少	( 1,629)	( 3,659)
A32230	其他流動負債增加(減少)	4,465	( 153,224)
A32240	淨確定福利負債減少	( 10,191)	( 4,309)
A33000	營運產生之現金	680,158	246,822
A33100	收取之利息	26,584	21,707
A33200	收取之股利	45,274	101,047
A33300	支付之利息	( 27,923)	( 20,370)
A33500	支付之所得稅	( 72,440)	( 65,287)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>651,653</u>	<u>283,919</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 105,213)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 1,588,698)	( 1,764,316)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,572,327	2,060,690
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	25,990	4,930
B01800	取得關聯企業	-	( 110,368)
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註二八)	( 48,215)	-
B02300	處分子公司	( 744)	( 159,571)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 138,970)	( 173,729)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,239	568
B03700	存出保證金增加	( 459)	( 2,039)
B03800	存出保證金減少	1,871	62
B04500	取得無形資產	( 78,623)	( 84,655)
B04600	處分無形資產價款	484	-
B05400	取得投資性不動產	( 1,488)	( 3,891)
B05500	投資性不動產減少	-	10,016
B06700	其他金融資產減少	10,909	10,635
B06800	其他非流動資產減少	-	3,570
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 241,377)	( 313,311)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加 (減少)	15,000	( 132,566)
C01700	償還長期借款	( 248,544)	( 179,088)
C03000	存入保證金增加	22,168	47,914
C03100	存入保證金減少	( 33,729)	( 18,331)
C04020	租賃負債本金償還	( 11,303)	-
C04300	其他負債增加	4,758	-
C04500	發放現金股利	( 211,837)	( 411,905)
C04600	支付非控制權益現金股利	( 157,520)	( 169,798)
C05800	非控制權益減少	( 2,184)	( 31,266)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 623,191)	( 895,040)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 2,178)	3,876
EEEE	現金及約當現金淨減少數	( 215,093)	( 920,556)
E00100	年初現金及約當現金餘額	3,235,721	4,156,277
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,020,628	\$ 3,235,721

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃洲杰



經理人：黃洲杰



會計主管：鄭淑貞



## 凌陽科技股份有限公司

## 虧損撥補表

民國一〇八年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(3,394,643)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	5,338,413
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(279,514,615)
調整後待彌補虧損	(277,570,845)
一〇八年稅後淨利	15,309,496
迴轉特別盈餘公積	32,262,862
本年度待彌補虧損	(229,998,487)
本年度彌補虧損項目	
加：法定盈餘公積	229,998,487
期末待彌補虧損	0

說明：

- 一、本公司因採用權益法之投資減少保留盈餘新台幣 3,394,643 元，確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘增加新台幣 5,338,413 元，處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘減少新台幣 279,514,615 元，調整後待彌補虧損為新台幣 277,570,845 元。
- 二、本公司一〇八年度稅後淨利全數彌補虧損，故本年度無股利可供配發。
- 三、本公司擬迴轉特別盈餘公積新台幣 32,262,862 元後，以法定盈餘公積新台幣 229,998,487 元彌補虧損。法定盈餘公積原新台幣 1,942,387,642 元，彌補虧損後餘新台幣 1,712,389,155 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



凌陽科技股份有限公司  
 公司章程修訂條文對照表

修訂前	修訂後	修訂理由
<p>第十八條                      本公司設置董事六至九人，董事之選舉應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。人數由董事會議定之，由股東會就本公司之董事候選人名單選任之，任期均為三年，連選均得連任。法人股東代表人如當選為董事，得由該法人隨時改派之，但以補足原任期為限。本公司得在相關法規允許下，<u>經董事會議議，為董事購買責任保險，以降</u>  <u>低董事因依法執行職務，致被股東或其他關係人控訴之風險。</u></p> <p>前述董事名額中，設置獨立董事人數<u>二至三</u>人，獨立董事之選舉採候選人提名制，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。</p> <p>本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另訂之。</p>	<p>第十八條                      本公司設置董事六至九人，董事之選舉應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。人數由董事會議定之，由股東會就本公司之董事候選人名單選任之，任期均為三年，連選均得連任。法人股東代表人如當選為董事，得由該法人隨時改派之，但以補足原任期為限。</p> <p>本公司得在相關法規允許下，<u>得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任投保責任保險，本公司為董事投保責任保險或續保後，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。</u></p> <p>前述董事名額中，設置獨立董事人數<u>三至五</u>人，獨立董事之選舉採候選人提名制，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。</p> <p>本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另訂之。</p>	<p>1. 配合公司法第 193 條之 1 修正，公司得為董事就其執行業務範圍投保責任保險。</p> <p>2. 配合臺灣證券交易所股份有限公司『上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點』第四條修正，規劃所規定之獨立董事人數。</p>

<p>第三十三條 本章程訂立於民國七十九年七月三十日。 第一次修訂於民國七十九年八月七日。 第二次修訂於民國八十一年二月七日。 第三次修訂於民國八十二年六月十二日。 第四次修訂於民國八十三年七月三十日。 第五次修訂於民國八十三年九月二十八日。 第六次修訂於民國八十四年六月十四日。 第七次修訂於民國八十五年五月二十五日。 第八次修訂於民國八十六年五月三十一日。 第九次修訂於民國八十六年十一月二十日。 第十次修訂於民國八十七年四月三十日。 第十一次修訂於民國八十八年六月七日。 第十二次修訂於民國八十八年七月二十八日。 第十三次修訂於民國八十九年五月十九日。 第十四次修訂於民國九十年六月十二日。 第十五次修訂於民國九十一年五月十七日 第十六次修訂於民國九十二年五月六日。 第十七次修訂於民國九十三年六月一日。</p>	<p>第三十三條 本章程訂立於民國七十九年七月三十日。 第一次修訂於民國七十九年八月七日。 第二次修訂於民國八十一年二月七日。 第三次修訂於民國八十二年六月十二日。 第四次修訂於民國八十三年七月三十日。 第五次修訂於民國八十三年九月二十八日。 第六次修訂於民國八十四年六月十四日。 第七次修訂於民國八十五年五月二十五日。 第八次修訂於民國八十六年五月三十一日。 第九次修訂於民國八十六年十一月二十日。 第十次修訂於民國八十七年四月三十日。 第十一次修訂於民國八十八年六月七日。 第十二次修訂於民國八十八年七月二十八日。 第十三次修訂於民國八十九年五月十九日。 第十四次修訂於民國九十年六月十二日。 第十五次修訂於民國九十一年五月十七日 第十六次修訂於民國九十二年五月六日。 第十七次修訂於民國九十三年六月一日。</p>	<p>增列本次修訂 次別及日期</p>
---	---	-------------------------

<p>第十八次修訂於民國九十四年六月十三日。</p> <p>第十九次修訂於民國九十五年六月九日。</p> <p>第二十次修訂於民國九十六年六月十五日。</p> <p>第二十一次修訂於民國九十七年六月十三日。</p> <p>第二十二次修訂於民國一百年六月十日。</p> <p>第二十三次修訂於民國一〇一年六月十八日。</p> <p>第二十四次修訂於民國一〇三年六月十一日。</p> <p>第二十五次修訂於民國一〇四年六月十二日。</p> <p>第二十六次修訂於民國一〇五年六月十三日。</p>	<p>第十八次修訂於民國九十四年六月十三日。</p> <p>第十九次修訂於民國九十五年六月九日。</p> <p>第二十次修訂於民國九十六年六月十五日。</p> <p>第二十一次修訂於民國九十七年六月十三日。</p> <p>第二十二次修訂於民國一百年六月十日。</p> <p>第二十三次修訂於民國一〇一年六月十八日。</p> <p>第二十四次修訂於民國一〇三年六月十一日。</p> <p>第二十五次修訂於民國一〇四年六月十二日。</p> <p>第二十六次修訂於民國一〇五年六月十三日。</p> <p><u>第二十七次修訂於民國一〇九年六月十二日。</u></p>	
---	--	--

**凌陽科技股份有限公司  
解除董事競業限制之名單**

董事姓名	兼任公司	兼任職務
黃洲杰	重慶雙芯科技有限公司	董事長
	Worldplus Holdings L.L.C	總經理
	元氣智能股份有限公司	董事長
	醫智亮加速器股份有限公司	董事長
	醫療財團法人竹銘基金會	董事
舒偉仁	奈特視訊科技股份有限公司	監察人
詹文雄	元氣智能股份有限公司	董事
	歐普士化學科技(股)公司	董事