

# 竹陞科技股份有限公司

## 一〇九年股東常會議事錄

時間：民國一百零九年六月二十二日（星期一）上午十時三十分

地點：新竹縣竹北市保泰六路一號（本公司一樓會議室）

出席：出席股東及受託代理人持有表決權股份總數總計 17,037,000 股，占本公司已發行股份總數 18,000,000 股之 94.65%。

主席：董事長 方泰又

紀錄：沈淑卿

宣布開會：出席股份總數已達法定開會股數，主席宣布開會。

主席致詞：略。

### 壹、報告事項：

第一案：本公司一〇八年度營業報告，詳如附件一。

第二案：本公司審計委員會查核一〇八年度表冊報告，詳如附件二。

### 貳、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：本公司民國一百零八年度營業報告書案及財務報表案，提請承認。

說明：（一）本公司一百零八年度財務報表（含合併財務報表及個體財務報表）業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師及李典易會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及虧損撥補議案，經審計委員會查核竣事。

（二）上述營業報告書、會計師查核報告及財務報表，詳如附件一、附件三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案由：本公司民國一百零八年度虧損撥補議案，提請承認。

說明：（一）為本公司一百零八年度決算稅後虧損，故本年度不分派股息及紅利。

（二）本公司累積待彌補虧損新台幣 7,391,183 元，以法定盈餘公積新台幣 1,904,018 元彌補虧損，彌補後之待彌補虧損為新台幣 5,487,165 元，謹訂定虧損撥補表，詳如附件四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過

### 參、討論事項：

第一案（董事會提）

案由：修正「股東會議事規則」案，提請討論。

說明：（一）遵循「公開發行公司董事會議事辦法」第十六條（金管證發字第 1080361934 號）。

（二）本公司「股東會議事規則」部份條文修正對照表，詳如附件五。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、選舉事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司全面改選董事(含獨立董事)案，提請選舉。

說明：(一)依本公司章程第十五條規定，擬於109年6月22日股東常會改選董事七名(含獨立董事三名)。

(二)新任董事及獨立董事當選後自本次股東常會結束後即刻就任，任期自109年06月22日起至112年06月21日止；現任第一屆董事及獨立董事將於109年股東常會選任第二屆董事完成後解任。

(三)敬請選舉。

選舉結果：

董事(含獨立董事)當選名單：

職稱	戶號	戶名	當選權數
董事	1	方泰又	22,047,506
董事	2	劉冠君	19,542,253
董事	4	詹景斐	17,037,000
董事	11	漢京有限公司代表 人：林則安	17,037,000
獨立董事	S1201XXXXX	孫正強	14,531,747
獨立董事	N1204XXXXX	黃正昌	14,531,747
獨立董事	A1225XXXXX	曾耀德	14,531,747

肆、其他議案：

第一案(董事會提)

案由：解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案，提請討論。

說明：(一)遵依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為時應對董事會說明其行為內容，並取得其許可」。

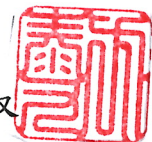
(二)擬提請股東常會解除對新選任之董事(含獨立董事)兼任各其他同業公司職務競業禁止之限制。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：中華民國一〇九年六月二十二日(星期一)上午10時40分

主席簽章：方泰又



記錄簽章：沈淑卿



# 附件



各位股東女士、先生：

回顧2019年，上半年因為國際貿易緊張局勢，造成全球半導體產業有些不確定因素，使得客戶在建廠拉貨速度上有些遲緩，加上歷經竹陞產品的創新轉型造成營收上低於預期。下半年，隨著產品研發成熟、穩定性提高，整體半導體產業成長趨於明顯，所以拉貨動能與營收顯著成長。身為人工智慧物聯網(AIoT)的先行者，專注於晶圓代工廠、面板廠等高階製造客戶之智能自動化系統導入，協助客戶建構Fab 4.0智慧工廠的建置，維持產品創新性並具有競爭力的毛利，穩定且持續的為全體股東爭取優異回饋。在此，再次向所有股東、客戶、供應商及員工，對竹陞科技的支持與愛護，致上最誠摯感謝。

竹陞集團 2019 年全年合併營收達新台幣 1.86 億元，合併營業毛利為 0.96 億元，毛利率 51%；合併營業損失為 0.24 億元，稅後虧損 0.24 億元。以流通在外加權平均股本 1.8 億元計算，每股虧損為 -1.34 元。2019 年底至 2020 年初因受到新冠肺炎疫情(COVID-19)之影響，竹陞集團於中國區重要客戶之部分營收將遞延至 2020 年第二季認列，以致影響 2019 年度的獲利表現，在此也感謝股東們的體諒與理解。

竹陞集團多年來致力於無塵室生產設備遠程操控系統、遠程智能協同操控系統，透過物聯網感應器、智慧工廠軟硬體整合解決方案以及雲端服務，針對不同類型、不同廠牌的機台設備，完成設備聯網及資訊採集，透過生產資訊透明化，可實現生產流程與營運管理優化。經營團隊在高科技產業(半導體為主)歷練多年，非常了解生產的痛點，所以可以提出最有效能的解決方案，並且同時又能實現「人機協同」的合作，將「人」納入「智慧系統」設計，讓智慧製造的流程中，人所扮演的角色不再是勞動工作的「操作者」，而是升級為生產過程的「設計者」、「決策者」及流程的「終端管理者」，提高產線運轉效能及良率、毛利的提升。

竹陞集團以半導體人工智慧物聯網(AIoT)專家自許，以高明、強悍、迅速、捷足先登之企業文化，迎接迅速變遷日新月異的產業競爭並滿足客戶需求。回首 2019 年，隨著 5G 網路、智慧手機、AI、高效能運算(HPC)廣泛應用與成長，全球高階晶片需求仍然強勁，各大晶圓廠紛紛上調資本支出與積極擴廠。根據國際半導體產業協會(SEMI)報告指出，2019 年台灣以將近 29%市占率重回全球第一大半導體設備寶座，年度銷售金額高達 171.2 億美元創下新高。緊接在後是中國市場年度銷售年增 3%金額達 134.5 億美元。針對前兩大市場，竹陞深耕多年，尤其中國市場這幾年半導體成長快速，加上在新加坡客戶的布局，讓本公司營運外銷比重持續攀升。此外，研發動能與產品創新不遺餘力，持續投入大量資源、網羅優秀人才，提高整體產業地位與競爭力，深獲世界一線半導體大廠肯定。

竹陞科技除專注本業營運，致力於股東利益極大化，亦積極投入公司治理，並落實資訊充分揭露，提供完整訊息於既有股東及投資人。公司於 2019 年 6 月 10 日也締造了新的里程碑，獲得證券櫃檯買賣中心(OTC)審核通過，正式成為公開發行公司，證券代號 6739。持續追求獲利成長同時，也重視企業永續經營與社會責任。

展望 2020 年，雖新冠肺炎(COVID-19)疫情襲擊全球，打亂了全球產業鏈與經濟發展，產生許多的不確定因素與不明產業前景。不過危機也是轉機，「零接觸經濟」、「非接觸經濟」儼然成為全球熱門議題，三無經濟概念(無接觸、無人化生產、無極限應用)成為顯學，竹陞科技正好可搭上此波熱潮，協助客戶導入更多智慧化、自動化之系統，達到關燈工廠無人化製造之目標，不僅可以提高良率與產能，也可以降低人力成本與操作失誤風險。隨著半導體客戶持續增加今年的資本支出並在台灣、中國、新加坡擴廠增加產能，半導體的成長趨勢還是值得期待。竹陞將繼續在研發事業投注資源，積極發展無人工廠應用產品，同時橫向整合全球資源，縱向深耕挖掘客戶需求，提供跨區域整合性服務，協助客戶解決與優化產線效能。

最後，希望各位股東能秉持以往對本公司的愛護與支持，繼續不吝給予批評與指教，我們也將不斷力求突破，創造更優異的成績。

董事長：方泰又



總經理：方泰又



會計主管：洪駿



## 審計委員會審查報告書

經本審計委員會審查同意董事會造送本公司 108 年度營業報告書、虧損撥補案及經資誠聯合會計師事務所 鄭雅慧會計師及李典易會計師查核簽證並出具無保留意見查核報告，個體財務報表及本公司暨子公司合併財務報表，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，繕具報告，敬請鑒核。

此致

竹陞科技股公司有限公司  
本公司一〇九年股東常會

審計委員會召集人：曾耀德

曾耀德 

中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 二 十 九 日



會計師查核報告

(109)財審報字第 19004702 號

竹陞科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

竹陞科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「竹陞集團」）民國 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達竹陞集團民國 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與竹陞集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**其他事項-個體財務報告**

竹陞科技股份有限公司已編製民國 108 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

**其他事項-查核範圍**

竹陞科技股份有限公司及子公司民國 107 年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國 108 年 4 月 8 日出具無保留意見之查核報告。

### **管理階層與治理單位對財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可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竹陞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竹陞集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

竹陞集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對竹陞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，以及使竹陞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竹陞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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄭雅慧

鄭雅慧



會計師

李典易

李典易



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中華民國 109 年 4 月 29 日

竹陞科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$	27,124	9	\$	51,824	18
1150	應收票據淨額	六(二)		19	-		-	-
1160	應收票據—關係人淨額			-	-		3	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及七		38,825	13		54,770	20
1200	其他應收款			89	-		249	-
130X	存貨	六(三)		94,792	31		72,764	26
1410	預付款項			14,862	5		2,338	1
1470	其他流動資產			183	-		317	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<b>175,894</b>	<b>58</b>		<b>182,265</b>	<b>65</b>
<b>非流動資產</b>								
1600	不動產、廠房及設備	六(四)及八		90,125	30		84,817	31
1755	使用權資產	六(五)		5,499	2		-	-
1780	無形資產	六(六)		10,559	3		10,267	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十)		20,700	7		917	-
1900	其他非流動資產			944	-		508	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<b>127,827</b>	<b>42</b>		<b>96,509</b>	<b>35</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<b>303,721</b>	<b>100</b>	\$	<b>278,774</b>	<b>100</b>

(續次頁)

竹陞科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108年12月31日			107年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(七)	\$	43,000	14	\$	-	-
2130	合約負債—流動	六(十四)		1,551	1		343	-
2150	應付票據			689	-		1,140	-
2170	應付帳款			5,538	2		18,838	7
2180	應付帳款—關係人	七		-	-		135	-
2200	其他應付款	六(八)		16,924	6		13,213	5
2220	其他應付款項—關係人	七		58	-		212	-
2230	本期所得稅負債			14,909	5		4,039	2
2250	負債準備—流動			1,005	-		-	-
2280	租賃負債—流動			2,558	1		-	-
2300	其他流動負債			575	-		345	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<b>86,807</b>	<b>29</b>		<b>38,265</b>	<b>14</b>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		422	-		1,933	-
2580	租賃負債—非流動			3,251	1		-	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<b>3,673</b>	<b>1</b>		<b>1,933</b>	<b>-</b>
2XXX	<b>負債總計</b>			<b>90,480</b>	<b>30</b>		<b>40,198</b>	<b>14</b>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十)		180,000	59		180,000	65
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十一)		40,000	13		40,000	14
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十二)		1,904	1		-	-
3320	特別盈餘公積			464	-		-	-
3350	未分配盈餘		(	7,391)	( 2)		19,040	7
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十三)	(	1,736)	( 1)	(	464)	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<b>213,241</b>	<b>70</b>		<b>238,576</b>	<b>86</b>
3XXX	<b>權益總計</b>			<b>213,241</b>	<b>70</b>		<b>238,576</b>	<b>86</b>
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<b>303,721</b>	<b>100</b>	\$	<b>278,774</b>	<b>100</b>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方泰又



經理人：方泰又

-9-



會計主管：洪駿



竹陸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  
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度			107 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)及七	\$ 186,368	100	\$ 225,475		100	
5000 營業成本	六(三)(十八) (十九)	( 90,624)	( 49)	( 108,614)	( 48)		
5900 營業毛利		95,744	51	116,861	52		
營業費用	六(十八)(十九)						
6100 推銷費用		( 26,926)	( 14)	( 39,186)	( 18)		
6200 管理費用		( 43,337)	( 23)	( 21,462)	( 10)		
6300 研究發展費用		( 48,173)	( 26)	( 25,591)	( 11)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 3,082)	( 2)	( 388)	-		
6000 營業費用合計		( 121,518)	( 65)	( 86,627)	( 39)		
6900 營業(損失)利益		( 25,774)	( 14)	30,234	13		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十五)	569	-	55	-		
7020 其他利益及損失	六(十六)	( 3,379)	( 2)	( 612)	-		
7050 財務成本	六(十七)	( 275)	-	( 37)	-		
7000 營業外收入及支出合計		( 3,085)	( 2)	( 594)	-		
7900 稅前(淨損)淨利		( 28,859)	( 16)	29,640	13		
7950 所得稅利益(費用)	六(二十)	4,796	3	7,956	( 4)		
8200 本期(淨損)淨利		\$ 24,063	( 13)	\$ 21,684	9		
其他綜合損益(淨額)							
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	六(十三)	(\$ 1,272)	( 1)	(\$ 444)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		( 1,272)	( 1)	( 444)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,272)	( 1)	(\$ 444)	-		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 25,335)	( 14)	\$ 21,240	9		
本期淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$ 24,063)	( 13)	\$ 20,655	8		
8620 非控制權益		-	-	1,029	1		
合計		(\$ 24,063)	( 13)	\$ 21,684	9		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 25,335)	( 14)	\$ 20,240	9		
8720 非控制權益		-	-	1,000	-		
合計		(\$ 25,335)	( 14)	\$ 21,240	9		
基本每股(虧損)盈餘	六(二十一)						
9750 本期(虧損)淨利		(\$ 1.34)		\$ 1.28			
稀釋每股盈餘	六(二十一)						
9850 本期(虧損)淨利		(\$ 1.34)		\$ 1.28			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿





竹陞科技股份有限公司  
合併資產負債表  
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣千元

歸屬於本公司業主之權益

	107年	108年	107年	108年	107年	108年	107年	108年	
107年1月1日餘額	\$ 81,000	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 1,615)	(\$ 49)	\$ 79,336	\$ 3,495	\$ 82,831
本期淨利	-	-	-	-	20,655	-	20,655	1,029	21,684
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(415)	(415)	(29)	(444)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	20,655	(415)	20,240	1,000	21,240
現金增資	99,000	40,000	-	-	-	-	139,000	-	139,000
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	(4,495)	(4,495)
107年12月31日餘額	\$ 180,000	\$ 40,000	\$ -	\$ -	\$ 19,040	(\$ 464)	\$ 238,576	\$ -	\$ 238,576
108年1月1日餘額	\$ 180,000	\$ 40,000	\$ -	\$ -	\$ 19,040	(\$ 464)	\$ 238,576	\$ -	\$ 238,576
本期淨利	-	-	-	-	(24,063)	-	(24,063)	-	(24,063)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,272)	(1,272)	-	(1,272)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(24,063)	(1,272)	(25,335)	-	(25,335)
107年度盈餘指標及分配：									
法定盈餘公積	-	-	-	1,904	(1,904)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	464	(464)	-	-	-	-
108年12月31日餘額	\$ 180,000	\$ 40,000	\$ 1,904	\$ 464	(\$ 7,391)	(\$ 1,736)	\$ 213,241	\$ -	\$ 213,241

國外營運機構  
未分配盈餘(特  
別盈餘)之兌換  
補虧損

附註 普通股本 公積 法定盈餘公積 特別盈餘公積 盈餘 營業 主 之 權 益 計 非控制權益 總 額

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿

竹陸科技股份有限公司及其子公司  
 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

	附註	108年1月1日 至12月31日	107年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 28,859)	\$ 29,640
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(四)(五)(十 八)	6,114	3,677
攤銷費用	六(六)(十八)	2,385	1,210
預期信用減損損失		3,082	388
利息費用	六(十七)	275	37
利息收入	六(十五)	( 55 )	( 55 )
存貨跌價及呆滯損失		-	4,372
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		( 19 )	-
應收票據-關係人		3	( 3 )
應收帳款		12,864	( 54,758 )
其他應收款		160	715
存貨		( 22,028 )	( 26,313 )
預付款項		( 12,541 )	532
其他流動資產		133	( 316 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		1,550	343
應付票據		( 451 )	( 6,411 )
應付帳款		( 13,300 )	18,799
應付帳款-關係人		( 135 )	( 68,232 )
其他應付款		3,546	8,233
其他應付款-關係人		154	-
負債準備		1,005	-
其他流動負債		( 112 )	317
營運產生之現金流出		( 46,229 )	( 87,825 )
支付之利息		( 230 )	( 37 )
收取之利息		55	55
支付所得稅		( 4,550 )	( 2,571 )
營業活動之淨現金流出		( 50,954 )	( 90,378 )

(續次頁)

竹陞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

	附註	108年1月1日 至12月31日	107年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>			
購置不動產、廠房及設備	六(二十二)	(\$ 8,842)	(\$ 6,192)
購置無形資產	六(六)	( 2,677)	( 4,431)
存出保證金增加		( 201)	( 340)
其他非流動資產		( 234)	( 165)
預付設備款增加		-	( 14,118)
取得子公司股權		-	( 4,495)
投資活動之淨現金流出		( 11,954)	( 29,741)
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加	六(二十三)	43,000	52,928
短期借款減少		-	( 52,928)
租賃本金償還	六(二十三)	( 2,483)	-
現金增資		-	139,000
籌資活動之淨現金流入		40,517	139,000
匯率影響數		( 2,309)	( 449)
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 24,700)	18,432
期初現金及約當現金餘額	六(一)	51,824	33,392
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 27,124	\$ 51,824

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿



會計師查核報告

(109)財審報字第 19004558 號

竹陞科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

竹陞科技股份有限公司民國 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 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，足以允當表達竹陞科技股份有限公司民國 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與竹陞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。

**其他事項—查核範圍**

竹陞科技股份有限公司民國 107 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 108 年 4 月 8 日出具無保留意見之查核報告。

**管理階層與治理單位對財務報表之責任**

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竹陞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竹陞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。

竹陞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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對竹陞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，以及使竹陞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竹陞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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄭雅慧

會計師

李典易

鄭雅慧  
李典易



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 0 9 年 4 月 2 9 日

竹陞科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$	13,840	4	\$	29,456	11
1150	應收票據淨額	六(二)		19	-		-	-
1160	應收票據－關係人淨額	六(二)		-	-		3	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		23,400	7		28,822	11
1180	應收帳款－關係人淨額	七		103,068	30		14,346	5
1210	其他應收款－關係人	七		4,257	1		-	-
130X	存貨	六(三)		72,737	21		66,641	24
1410	預付款項			2,266	1		2,156	1
1470	其他流動資產			184	-		49	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<b>219,771</b>	<b>64</b>		<b>141,473</b>	<b>52</b>
<b>非流動資產</b>								
1550	採用權益法之投資	六(四)		-	-		38,177	14
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		88,798	26		83,550	30
1755	使用權資產	六(六)		3,202	1		-	-
1780	無形資產	六(七)		10,559	3		10,267	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		20,700	6		917	-
1900	其他非流動資產			93	-		56	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<b>123,352</b>	<b>36</b>		<b>132,967</b>	<b>48</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<b>343,123</b>	<b>100</b>	\$	<b>274,440</b>	<b>100</b>

(續次頁)

竹陞科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	108年12月31日			107年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>							
2100	短期借款	六(八)	\$ 43,000	13	\$ -	-	
2130	合約負債—流動	六(十五)	1,551	1	343	-	
2150	應付票據		689	-	1,140	-	
2170	應付帳款		5,552	2	18,019	7	
2180	應付帳款—關係人	七	-	-	135	-	
2200	其他應付款	六(九)	14,315	4	11,099	4	
2220	其他應付款項—關係人	七	58	-	212	-	
2230	本期所得稅負債		14,909	4	2,784	1	
2250	負債準備—流動		1,005	-	-	-	
2280	租賃負債—流動		953	-	-	-	
2300	其他流動負債		576	-	199	-	
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>82,608</u>	<u>24</u>	<u>33,931</u>	<u>12</u>	
<b>非流動負債</b>							
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	422	-	1,933	1	
2580	租賃負債—非流動		2,264	1	-	-	
2600	其他非流動負債	六(四)	44,588	13	-	-	
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>47,274</u>	<u>14</u>	<u>1,933</u>	<u>1</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>129,882</u>	<u>38</u>	<u>35,864</u>	<u>13</u>	
<b>權益</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本	六(十一)	180,000	52	180,000	66	
<b>資本公積</b>							
3200	資本公積	六(十二)	40,000	12	40,000	14	
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積	六(十三)	1,904	1	-	-	
3320	特別盈餘公積		464	-	-	-	
3350	未分配盈餘		( 7,391 )	( 2 )	19,040	7	
<b>其他權益</b>							
3400	其他權益	六(十四)	( 1,736 )	( 1 )	( 464 )	-	
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>213,241</u>	<u>62</u>	<u>238,576</u>	<u>87</u>	
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 343,123</u>	<u>100</u>	<u>\$ 274,440</u>	<u>100</u>	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿



竹 陞 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  
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度			107 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 258,953	100	\$ 181,040	100		
5000 營業成本	六(三)(十九) (二十)	( 102,723)	( 40)	( 103,529)	( 57)		
5900 營業毛利		156,230	60	77,511	43		
5910 未實現銷貨(利益)損失		( 81,215)	( 31)	977	-		
5920 已實現銷貨損失		( 977)	-	-	-		
5950 營業毛利淨額		74,038	29	78,488	43		
營業費用	六(十九)(二十)						
6100 推銷費用		( 22,759)	( 9)	( 35,022)	( 19)		
6200 管理費用		( 29,924)	( 11)	( 15,071)	( 8)		
6300 研究發展費用		( 37,993)	( 15)	( 17,733)	( 10)		
6450 預期信用減損損失		( 2,238)	( 1)	274	-		
6000 營業費用合計		( 92,914)	( 36)	( 68,100)	( 37)		
6900 營業(損失)利益		( 18,876)	( 7)	10,388	6		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十六)	81	-	13	-		
7020 其他利益及損失	六(十七)	( 3,424)	( 1)	1,311	1		
7050 財務成本	六(十八)	( 194)	-	( 37)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		( 6,579)	( 3)	13,957	7		
7000 營業外收入及支出合計		( 10,116)	( 4)	15,244	8		
7900 稅前(淨損)淨利		( 28,992)	( 11)	25,632	14		
7950 所得稅利益(費用)	六(二十一)	4,929	2	( 4,977)	( 3)		
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 24,063)	( 9)	\$ 20,655	11		
其他綜合損益(淨額)							
後續可能重分類至損益之項目	六(十四)						
8361 國外營運機構財務報表換算 之兌換差額		(\$ 1,272)	( 1)	(\$ 415)	-		
8360 後續可能重分類至損益之 項目總額		( 1,272)	( 1)	415	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,272)	( 1)	(\$ 415)	-		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 25,335)	( 10)	\$ 20,240	11		
基本每股(虧損)盈餘	六(二十一)						
9750 本期(虧損)淨利		(\$ 1.34)		\$ 1.28			
稀釋每股盈餘	六(二十一)						
9850 本期(虧損)淨利		(\$ 1.34)		\$ 1.28			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿





竹陞科長(股)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：新台幣千元

附註	107 年 度		108 年 度		國外營運機構財務報表換算之兌換差	總 額
	1 月 1 日 餘 額	12 月 31 日 餘 額	1 月 1 日 餘 額	12 月 31 日 餘 額		
資本公積一發	\$ 81,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,615	\$ 79,336
未分配盈餘(待彌補虧損)	-	-	-	20,655	-	20,655
特別盈餘公積	-	-	-	-	(415)	(415)
法定盈餘公積	-	-	-	20,655	(415)	20,240
盈餘	99,000	40,000	40,000	-	-	139,000
保	\$ 180,000	\$ 40,000	\$ 40,000	\$ 19,040	\$ 464	\$ 238,576
留						
盈						
餘						
資本公積一發	\$ 180,000	\$ 40,000	\$ -	\$ -	\$ 19,040	\$ 238,576
未分配盈餘(待彌補虧損)	-	-	-	(24,063)	-	(24,063)
特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,272)	(1,272)
法定盈餘公積	-	-	-	(24,063)	(1,272)	(25,335)
盈餘	-	-	-	-	-	-
保						
留						
盈						
餘						
資本公積一發	-	-	1,904	-	(1,904)	-
未分配盈餘(待彌補虧損)	-	-	-	464	(464)	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	\$ 180,000	\$ 40,000	\$ 1,904	\$ 464	\$ 7,391	\$ 213,241
盈餘						
保						
留						
盈						
餘						

107 年度盈餘指撥及分配：

法定盈餘公積  
特別盈餘公積  
12 月 31 日餘額

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿

竹陞科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 28,992)	\$ 25,632
調整項目		
收益費損項目		
攤銷費用	六(七)(十九) 2,385	1,210
折舊費用	六(五)(六)(十九) 3,874	3,466
利息費用	六(十八) 194	-
預期信用減損損失	十二(二) 2,238	274
利息收入	六(十六) ( 54)	( 13)
採用權益法認列之關聯企業及合資損(益)之份額	6,579	( 13,957)
存貨跌價及呆滯損失	-	4,280
未實現銷貨利益(損失)	81,215	( 977)
已實現銷貨損失	977	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	( 19)	-
應收票據-關係人	3	( 3)
應收帳款	3,183	( 28,704)
應收帳款-關係人	( 88,721)	( 14,339)
存貨	( 6,096)	( 21,293)
預付款項	( 128)	1,598
其他流動資產	( 135)	( 48)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	1,208	343
應付票據	( 451)	( 6,411)
應付帳款	( 12,467)	17,980
應付帳款-關係人	( 135)	( 68,232)
應付費用	-	( 3,713)
其他應付款	3,359	10,903
其他應付款項-關係人	( 154)	( 12)
負債準備	1,005	-
其他流動負債	377	171
營運產生之現金流出	( 30,755)	( 91,845)
支付所得稅	( 4,240)	( 846)
收取之利息	54	13
支付利息費用	( 149)	-
營業活動之淨現金流出	( 35,090)	( 92,678)
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得採用權益法之投資	( 7,278)	( 4,495)
購置不動產、廠房及設備	六(二十三) ( 8,340)	( 5,009)
購置無形資產	( 2,677)	( 4,431)
其他應收款-關係人	( 4,257)	-
存出保證金增加	( 36)	( 54)
預付設備款增加	-	14,118
投資活動之淨現金流出	( 22,588)	( 28,107)
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	六(二十四) 43,000	-
現金增資	六(十一) -	139,000
租賃本金償還	六(二十四) ( 938)	-
籌資活動之淨現金流入	42,062	139,000
匯率影響數	-	( 38)
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 15,616)	18,177
期初現金及約當現金餘額	六(一) 29,456	11,279
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 13,840	\$ 29,456

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿



  
竹陞科技股份有限公司  
虧損撥補表

中華民國 108 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	16,672,369	
加：民國 108 年度稅後虧損	(24,063,552)	
待彌補虧損	(7,391,183)	
加：法定盈餘公積彌補虧損	1,904,018	
期末待彌補虧損	(5,487,165)	

董事長：方泰又



經理人：方泰又



會計主管：洪駿





**竹陞科技股份有限公司**  
股東會議事規則修正前後對照表

修正前	修正後	說明
第三條第四項 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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，不得以臨時動議提出。	第三條第四項 選任或解任董事、變更章程、 <u>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、</u> 公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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 <u>並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u>	配合公司法第一百七十二條第五項修正修正第四項。
第三條第五項	第三條第五項 <u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u>	增訂本條第五項。 配合 107 年 8 月 6 日經商字第 10702417500 號函。
第三條第五項 持有已發行股份總數百分之十以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。	第三條第六項 持有已發行股份總數百分之十以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。 <u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u> 另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。	項次修正為第六項。 為第六項，並配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項。
第三條第六項 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。	第三條第七項 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、 <u>書面或電子受理方式</u> 、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。	項次修正為第七項，並配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。

修正前	修正後	說明
<p>第三條第七項 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p>	<p>第三條第八項 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p>	<p>項次修正為第八項。</p>
<p>第三條第八項 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>第三條第九項 公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>項次修正為第九項。</p>