

誠泰工業科技股份有限公司

一〇九年股東常會議事錄

時間：中華民國 109 年 6 月 22 日(星期一)上午九時三十分召開

地點：高雄市路竹區路科三路 1 號(本公司會議室)

出席：出席股東(含電子投票方式出席及委託出席者)之股份總數 24,970,871 股
本公司已發行股份總數為 31,415,000 股
出席股數占全部已發行股數 79.48%。

出席董事：賴清渠董事、李永鏈董事、陳勁州董事

出席獨立董事：許立忠、陳嘉明、蔡柳卿

列席人員：蔡振財會計師、陳豐裕律師

主席：王勝義 董事長

記 錄：黃沛紫



一、宣布開會：親自出席及委託出席股份總數已達法定數額。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

第一案：

案 由：一〇八年度營業報告，提請 公鑒。

說 明：營業報告書請參閱本手冊附件一(第 10 頁~第 11 頁)。

第二案：

案 由：一〇八年度審計委員會審查報告，提請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書請參閱本手冊附件二(第 12 頁)。

第三案：

案 由：一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，提請 公鑒。

說 明：依公司章程第二十一條規定，應提撥不低於 1% 為員工酬勞，不高於 5% 為董事酬勞。

配發之員工酬勞為新台幣 3,236,654 元，董事酬勞為新台幣 1,200,000 元，全數以現金配發。

第四案：

案 由：一〇八年度盈餘分派情形報告，提請 公鑒。

說 明：1. 依本公司章程第二十二條規定，授權董事會決議將應派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 提撥股東紅利(現金股利)擬配發新台幣 31,415,000 元，每股配發新台幣 1 元，現金股利之發放，計算至元為止(元以下四捨五入至元)，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入或差額以公司其他費用列支。

3. 本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理之。

第五案：

案由：修訂「誠信經營守則」報告，提請 公鑒。

說明：配合主管機關公告修訂，納入相關規範作為推廣誠信經營反貪腐之參考依據，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件三(第13頁~第17頁)。

第六案：

案由：修訂「企業社會責任實務守則」報告，提請 公鑒。

說明：配合櫃買中心之證櫃監字第 10900521401 號函修訂，擬修訂本公司「企業社會責任實務守則」部分條文；修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件四(第 18 頁~第 19 頁)。

四、承認事項：

第一案：

(董事會提)

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 一〇八年度營業報告書請參閱報告案一(本手冊第 10 頁~第 11 頁)。
2. 一〇八年度合併財務報告暨個體財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所蔡振財、邱盟捷會計師查核竣事，並出具查核報告在案。
3. 檢附會計師查核報告書、合併財務報告暨個體財務報告，請參閱本手冊附件五~附件六(第20頁~第41頁)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,970,871 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 24,861,253 權 (含電子投票 920,670 權) | 99.56% |
| 反對權數 1,020 權 (含電子投票 1,020 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 108,598 權 (含電子投票 2,001 權) | 0.43% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

第二案：

(董事會提)

案由：一〇八年度盈餘分配表，提請承認。

說明：本次盈餘分派案，係分配民國一〇八年度可分配盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣1元。

誠泰工業科技股份有限公司
一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|---------------------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | 239,903,589 |
| 加：本期稅後淨利 | 60,457,459 |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | (9,670,114) |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | (187,414) |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 | 50,599,931 |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | (5,059,993) |
| 減：依法提列特別盈餘公積 | (15,848,380) |
| 本期可供分配盈餘 | 269,595,147 |
| 分配項目： | |
| 股東股利-現金(現金股利1元)(31,415,000股) | (31,415,000) |
| 期末未分配盈餘 | 238,180,147 |

負責人：王勝義



經理人：蘇忠仁



主辦會計：林劍青



註一：本年度分配以一〇八年度盈餘優先。

註二：如因本公司普通股股數發生變動，股東配息比例因而發生變動，需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

註三：本案俟股東會通過後，授權董事長訂定除息基準日及發放日或其他相關事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,970,871 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 24,861,253 權 (含電子投票 920,670 權) | 99.56% |
| 反對權數 1,020 權 (含電子投票 1,020 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 108,598 權 (含電子投票 2,001 權) | 0.43% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案：

(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說明：1. 為配合公司實際運作需要擬修訂公司章程，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件七(第42頁~第43頁)。

2. 修訂前條文，請參閱本手冊附錄一(第51頁~第57頁)。

3. 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,970,871 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 24,861,253 權 (含電子投票 920,670 權) | 99.56% |
| 反對權數 1,020 權 (含電子投票 1,020 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 108,598 權 (含電子投票 2,001 權) | 0.43% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

第二案：

(董事會提)

案由：修訂「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：1. 配合公司法修訂擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件八(第44頁~第46頁)。

2. 修訂前條文，請參閱本手冊附錄二(第58頁~第62頁)。

3. 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,970,871 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 24,861,253 權 (含電子投票 920,670 權) | 99.56% |
| 反對權數 1,020 權 (含電子投票 1,020 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 108,598 權 (含電子投票 2,001 權) | 0.43% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

第三案：

(董事會提)

案由：修訂「董事及獨立董事選舉辦法」案，提請 討論。

說明：1. 為符合公司現行作業需求修訂部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件九(第47頁)。

2. 修訂前條文，請參閱本手冊附錄三(第63頁~第65頁)。

3. 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,970,871 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 24,861,253 權 (含電子投票 920,670 權) | 99.56% |
| 反對權數 1,020 權 (含電子投票 1,020 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 108,598 權 (含電子投票 2,001 權) | 0.43% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

六、選舉事項：

第一案：

(董事會提)

案由：全面改選董事案，提請 討論。

- 說明：1. 本公司第十四屆董事、獨立董事之任期將於109年10月25日屆滿，擬於本次股東常會提前全面改選本公司第十五屆董事。
2. 依本公司章程第十四條規定，改選第十五屆董事七人（其中包含獨立董事三人），任期三年。
3. 依本公司章程第十四條規定本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
4. 新選任董事於一〇九年股東常會後就任，任期自民國 109 年 6 月 22 日起至 112年6月21日止。
5. 本屆董事候選人名單、持股數及學經歷等相關資料，請參閱本手冊附件十（第48頁）。
6. 本公司「董事及獨立董事選舉辦法」請參閱本手冊附錄三（第63頁~第65頁）。
7. 謹提請 改選。

選舉結果：經主席宣布下列 7 人當選為董事(含獨立董事 3 人)，當選名單如下：

| 當選別 | 股東戶號/身分證字號 | 股東戶名 | 當選權數 |
|------|------------|------|------------|
| 董事 | 1 | 王勝義 | 32,327,356 |
| 董事 | 2 | 賴清渠 | 27,814,084 |
| 董事 | 8 | 陳勁州 | 27,028,619 |
| 董事 | 12 | 李永鏜 | 25,776,715 |
| 獨立董事 | D22009XXXX | 蔡柳卿 | 20,364,470 |
| 獨立董事 | V12130XXXX | 許立忠 | 20,356,330 |
| 獨立董事 | F12097XXXX | 陳嘉明 | 20,354,330 |

七、其他議案：

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。 （董事會提）

- 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，並取得許可。
2. 茲配合營運之需求，在不影響公司正常業務及無損及公司之利益下，擬提請於一〇九年股東常會討論全面改選之新任董事競業禁止之限制解除議案，並得補充說明各董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之內容。
3. 擬解除董事競業限制行為之內容，請參閱本手冊附件十一(第49頁)。
4. 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,970,871 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 24,861,253 權 (含電子投票 920,670 權) | 99.56% |
| 反對權數 1,021 權 (含電子投票 1,021 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數 108,597 權 (含電子投票 2,000 權) | 0.43% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：

股東戶號 111：

- ① 疫情持續下對公司當年度的營運有無影響。
- ② 疫情過後公司在策略上有無應對措施。

上述股東提問事項，業經主席指定總經理予以答覆及說明。

經主席徵詢出席股東無其他臨時動議，議程全部完畢，主席宣布散會。

九、散 會：上午 10 時 05 分。

(本股東常會議事錄依公司法 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準)

誠泰工業科技股份有限公司

108 年度營業報告書

回顧 108 年度，雖歷經美中貿易戰造成全球供應鏈重組、海外新興市場需求疲軟及因中東地區風險及 OPEC 擴大減產因素而國際原油價格上揚等，使全球經濟動能及貿易成長雙雙放緩，面對大環境之不利情勢，本公司在業務擴展政策上積極推廣中國內需市場，包括爭取中國飲料食品包裝大型集團標案及開發區域型潛力客戶；另本公司另一主力產品自黏式防水膜，憑藉多年在防水材料產業的深耕、專業之研發經驗及台灣多項大型公共工程標案的參與，更進一步開拓至國際市場，而致本公司整體營收較前一年度顯著成長。而因應國際油價的變動，本公司持續致力於原物料供應商整合之策略及採購當地化，因此在整體獲利上較 107 年度有明顯增長。

(一) 營運績效：

108 年度本公司合併營收新台幣 1,123,337 仟元，較前一年度增長 5.86%；全年營業淨利新台幣 75,709 仟元、稅前淨利新台幣 71,301 仟元，較前一年度增長 30.76%。營收及獲利主要的成長為中國集團型客戶銷售量增長、區域型產業自動化程度提高、台灣及海外市場銷售穩定及採購成本控管得宜。

單位：新台幣仟元

| | | 108 年度 | 107 年度 | 增減% |
|------|---------|-----------|-----------|-------|
| 財務收支 | 營業收入 | 1,123,337 | 1,061,119 | 5.86 |
| | 營業成本 | 833,870 | 803,103 | 3.83 |
| | 營業毛利 | 289,467 | 258,016 | 12.19 |
| | 營業淨利 | 75,709 | 51,417 | 47.25 |
| | 稅前淨利 | 71,301 | 54,530 | 30.76 |
| 獲利能力 | 每股淨利(元) | 1.92 | 1.30 | 47.69 |
| | 純益率 | 5.36 | 3.52 | 52.27 |
| | 股東權益報酬率 | 8.09 | 5.14 | 57.39 |

(二) 研究發展狀況:

108 年度本公司研發團隊不僅追求既有產品配方改善及升級外，在身處多變的市場，更致力於多元化產品的布局，在熱熔膠產品線上為滿足客戶對環保及食品安全要求，研發團隊推出低煙、低味包裝用熱熔膠之產品以改善現場操作環境品質；另因應近年來空汙問題導致消費者對空氣清淨需求增加，本公司推出 PM2.5 濾材專用熱熔膠以搶攻市場龐大商機。而在防水膜產品線上，本公司結合熱熔膠的專業技術背景與多年防水膜材料經驗下，率先開發新一代自黏式熱熔膠防水膜，且產品已積極申請專利中。

未來本公司將仍配合客戶需求發展高值化及差異化的產品，並掌握市場趨勢及脈動以持續開發具市場潛力之新產品。

(三) 前景與展望:

展望 109 年度，雖有新型冠狀病毒、貿易壁壘衝突、中東地緣政治衝突、美國總統大選等不確定性風險存在，本公司仍持續秉持著專業、環保的台灣品牌，在研發上以品質優良及產品創新為宗旨；在採購面與供應商及相關設備商建立誠信的合作雙贏策略關係；在市場面著重擴展產品的使用，爭取優質客戶及服務符合未來趨勢的行業，以獲取合理的利潤回饋股東。

誠泰工業科技股份有限公司

董事長：王勝義

總經理：蘇忠仁



【附件二】

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一百零八年度營業報告書、財務報告（含合併及個體財務報告）及盈餘分派議案等，其中財務報告業經委託勤業眾信聯合會計師事務所蔡振財、邱盟捷會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派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，敬請鑒察。

誠泰工業科技股份有限公司



審計委員會召集人：蔡柳卿



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 8 日

【附件三】

誠泰工業科技股份有限公司

「誠信經營守則」修正前後條文對照表

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|--|--|---|
| <p>第二條 本公司之董事、經理人、受僱人，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事、監察人、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p> | <p>第二條 本公司之董事、經理人、受僱人，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p> | <p>公司已於 106 年設置審計委員會，故去除監察人字樣。</p> |
| <p>第五條 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。</p> | <p>第五條 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，<u>經董事會通過</u>，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。</p> | <p>參酌 ISO37001 企業反賄管理機制第 3.7 項及第 5.1.1 項，規定誠信經營政策經董事會通過。</p> |
| <p>第七條 本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，<u>並加強相關防範措施</u>。本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</p> | <p>第七條 <u>(防範方案之範圍)</u> 本公司應<u>建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估</u>營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，<u>據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性</u>。本公司宜參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 <u>五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</u> <u>六、從事不公平競爭之行為。</u> <u>七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、</u></p> | <p>參酌 ISO37001 第 4.5.1 項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。 並參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案參酌如：ISO 37001、GRI205: Anti-Corruption 2016、國際透明組織 2013 年發布之第三版「商業反賄賂守則」修正本條文。</p> |

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|---|--|--|
| <p>第八條</p> <p>本公司及子公司應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> | <p><u>健康與安全。</u></p> <p><u>第八條(承諾與執行)</u> <u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u> 本公司及子公司應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，董事會與高階管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。 <u>本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存。</u></p> | <p>參酌 ISO 37001 第 7.2.2.2 項 c 款有關組織應要求高階管理成員及董事出具遵循反賄賂政策之聲明、第 7.2.2.1 項 a 款有關組織應於僱用條件要求受僱人遵守反賄賂政策，是以，僱用合約應包含及強調誠信經營條款。</p> |
| | <p><u>第十四條</u> <u>本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有權人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或其他侵害智慧財產權之行為。</u></p> <p><u>第十五條</u> <u>本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</u></p> <p><u>第十六條</u> <u>本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或</u></p> | <p>依循相關誠信經營法規與國際準則新增相關條文。</p> |

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|---|--|--|
| <p>第十四條 本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，<u>宜得指派專責單位</u>負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行。</p> | <p><u>停止其服務。</u></p> <p><u>第十七條(組織與責任)</u> 本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，<u>應設置隸屬於董事會之專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，定期(至少一年一次)向董事會報告：</u></p> <p><u>一、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。</u></p> <p><u>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u></p> <p><u>三、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。</u></p> <p><u>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</u></p> <p><u>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</u></p> <p><u>六、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。</u></p> | <p>1. 參酌 ISO 37001 第 5.3.2 項有關提供反賄賂專責單位充足之資源與適任之人員、第 9.4 項有關反賄賂專責單位向董事會報告之頻率至少每年進行一次之內容。</p> <p>2. 調整條次。</p> |
| <p>第十五條 (內容略)</p> | <p><u>第十八條</u> (內容略)</p> | <p>調整條次。</p> |
| <p>第十六條 (內容略)</p> | <p><u>第十九條</u> (內容略)</p> | <p>調整條次。</p> |
| <p>第十七條 本公司應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，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾</p> | <p><u>第二十條(會計與內部控制)</u> 本公司應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，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確</p> | <p>1. 參酌 ISO 37001 第 9.2 條有關反賄賂管理系統之內部稽核計畫內容與其</p> |

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|---|--|---|
| <p>確保該 制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p> | <p>保該 制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時得委請專業人士協助。前項查核結果應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。</p> | <p>稽核結果通報程序。 2. 調整條次。</p> |
| <p>第十八條 (內容略)</p> | <p>第二十一條 (內容略)</p> | <p>調整條次。</p> |
| <p>第十九條 (內容略)</p> | <p>第二十二條 (內容略)</p> | <p>調整條次。</p> |
| <p>第二十條 本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。本公司對於違反誠信經營規定之懲戒，即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p> | <p>第二十三條(檢舉制度) 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項： 一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。 二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事或審計委員會，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。 三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。 四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。 五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。 六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。 七、檢舉人獎勵措施。本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或審計委員會。</p> | <p>1. 參酌 ISO 37001 附錄第 A.18.8 項內容有關組織完成賄賂事件之調查後應施行適當的後續行動。 2. 調整條次。</p> |

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|---|---|--|
| 第二十一條 (內容略) | <u>第二十四條</u> (內容略) | 調整條次。 |
| 第二十二條 (內容略) | <u>第二十五條</u> (內容略) | 調整條次。 |
| <p>第二十三條 本守則經審計委員會同意並提報董事會決議通過，或是未經審計委員會同意由全體董事三分之二以上同意通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，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><u>第二十六條</u> <u>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各審計委員會及提報股東會，修正時亦同。</u></p> <p><u>本公司</u>依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，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>1. 考量公司已完成獨立董事之設置，進行修正以符實務運作。</p> <p>2. 調整條次。</p> |
| <p>制定日期：2017年03月31日，經2017年6月30日股東會通過，2017年07月01日實施。</p> <p>第二版修訂日期：2017年12月20日，經2018年6月27日股東會通過實施。</p> <p>第三版修訂日期：2018年12月27日經董事會同意後實施，於2019年提報股東會。</p> | <p><u>第二十七條 制訂與實施</u></p> <p>制定日期：2017年03月31日，經2017年6月30日股東會通過，2017年07月01日實施。</p> <p>第二版修訂日期：2017年12月20日，經2018年6月27日股東會通過實施。</p> <p>第三版修訂日期：2018年12月27日經董事會同意後實施，於2019年提報股東會。</p> <p><u>第四版修訂日期：2019年08月08日經董事會同意後實施，於2020年提報股東會。</u></p> | <p>新增條次及版次。</p> |

【附件四】

誠泰工業科技股份有限公司

「企業社會責任實務守則」修正前後條文對照表

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|---|---|--|
| <p>第三條： 公司履行企業社會責任，應本於<u>尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益</u>，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與營運。</p> | <p>第三條： 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<u>方針與營運活動</u>。 <u>公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。</u></p> | <p>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，增訂第二項。</p> |
| <p>第十八條： 公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司<u>節能減碳及溫室氣體減量策略</u>，及將碳權取得納入公司之減碳策略規畫中，且據以推動，以降低公司營運對自然環境之衝擊。</p> | <p>第十八條： <u>公司宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策</u>，及將碳權取得納入公司之減碳策略規畫中，且據以推動，以降低公司營運對自然環境之衝擊。</p> | <p>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」評估項目三(四)，修正本項內容。</p> |
| <p>第二十五條： 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。 公司進行產品或服務之行銷與廣告，應遵循政府法規與相關國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他</p> | <p>第二十五條： 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。 公司進行產品或服務之<u>顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示</u>，應遵循政府法規與相關國際準則，不得有</p> | <p>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</p> |

| | | |
|--|--|------------------------------|
| <p>破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。</p> | <p>欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。</p> | <p>及原因」評估項目四(五),修正第二項內容。</p> |
| <p>第三十二條：實施與修訂本辦法經審計委員會同意並提報董事會決議通過，或是未經審計委員會同意由全體董事三分之二以上同意通過後實施，並提報股東會其修正時亦同。依前項規定將企業社會責任實務守則提報董事會討論時，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>制定日期：2017年03月31日，經2017年6月30日股東會通過，2017年07月01日實施。</p> <p>第二版修訂日期:2017年12月20日，經2018年6月27日股東會通過實施。</p> <p>第三版修訂日期:2018年12月27日經董事會通過後實施，於2019年提報股東會。</p> | <p>第三十二條：實施與修訂本辦法經審計委員會同意並提報董事會決議通過，或是未經審計委員會同意由全體董事三分之二以上同意通過後實施，並提報股東會其修正時亦同。依前項規定將企業社會責任實務守則提報董事會討論時，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>制定日期：2017年03月31日，經2017年6月30日股東會通過，2017年07月01日實施。</p> <p>第二版修訂日期:2017年12月20日，經2018年6月27日股東會通過實施。</p> <p>第三版修訂日期:2018年12月27日經董事會通過後實施，於2019年提報股東會。</p> <p><u>第四版修訂日期:2020年02月20日，經2020年03月18日董事會通過實施，且於2020年提報股東會。</u></p> | |

【附件五】

會計師查核報告

誠泰工業科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

誠泰工業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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達誠泰工業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，與誠泰工業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，對誠泰工業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。

茲對誠泰工業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：

應收帳款減損評估

本會計師關注此事項係因誠泰工業科技股份有限公司及其子公司銷售之產品集中在熱熔膠市場，於 108 年 12 月 31 日之應收款項淨額佔總資產之 18% 係屬重大且涉及管理階層重大判斷之會計估計事項。

管理階層對客戶群之應收帳款備抵損失之提列，係受到對客戶預期信用風險假設的影響並涉及重大判斷，當下游客戶所在產業需求發生重大減少情形時，該客戶群可能因財務困難而無法收回帳款，因是將應收帳款備抵損失之提列認定為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師針對管理階層評估應收帳款是否減損時，執行主要查核程序如下：

1. 複核客戶歷史付款狀況分析備抵損失，依據客戶歷史付款狀況評估應收帳款可收回比率合理性，並參考當年度付款狀態及其他可得客戶資訊，驗證個別大筆逾期應收帳款提列減損比率之足夠性。
2. 評估期後該企業對已逾期應收帳款收回現金的可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵損失。
3. 瞭解管理階層對主要客戶群產生之應收帳款提列政策並測試應收帳款帳齡分析表之正確性及完整性，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵損失。

應收帳款減損評估之會計政策已揭露於財務報表附註四，其重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源已揭露於財務報表附註五及附註九。

存貨減損

本會計師關注此事項係因評估存貨淨變現價值涉及重大判斷，且本公司於 108 年 12 月 31 日之存貨淨額佔總資產之 17%，因是將存貨提列之備抵跌價損失認定為關鍵查核事項。

本會計師針對存貨淨變現價值之評估進行測試之說明如下：

1. 瞭解管理階層對存貨評價之政策及攸關之控制活動。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性及完整性。
3. 測試期末存貨的帳面價值，透過抽樣取得最近期之進貨及銷售資料以驗證其是否以成本或淨變現價值孰低衡量，藉由重新計算以測試期末存貨之淨變現價值之正確性。
4. 經由存貨歷史庫齡資料追溯存貨去化及報廢情形，評估公司提列備抵存貨跌價損失之評價基礎之適當性，以及備抵存貨跌價損失變動之合理性。
5. 參與年底存貨盤點，於存貨盤點時評估存貨狀況，以評估提列過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

存貨減損評估之會計政策已揭露於財務報表附註四，其重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源已揭露於財務報表附註五及附註十。

其他查核事項

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估誠泰工業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誠泰工業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。

誠泰工業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，惟其目的非對誠泰工業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，以及使誠泰工業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誠泰工業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，決定誠泰工業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 蔡振財

蔡振財



會計師 邱盟捷

邱盟捷



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 8 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 | % | | |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註六) | \$ 306,969 | 23 | \$ 365,633 | 33 | | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七) | 59,962 | 5 | - | - | | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註八) | 34,440 | 3 | - | - | | |
| 1150 | 應收票據 (附註九) | 47,029 | 4 | 46,062 | 4 | | |
| 1170 | 應收帳款 (附註九) | 240,750 | 18 | 228,268 | 20 | | |
| 1200 | 其他應收款 | 1,368 | - | 1,189 | - | | |
| 1220 | 本期所得稅資產 (附註四及二二) | 1,804 | - | 3,803 | - | | |
| 130X | 存貨 (附註十) | 224,926 | 17 | 208,603 | 19 | | |
| 1470 | 其他流動資產 (附註十四) | 17,094 | 1 | 10,594 | 1 | | |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>934,342</u> | <u>71</u> | <u>864,152</u> | <u>77</u> | | |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註八及二八) | 4,566 | - | 3,808 | - | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十二) | 204,290 | 16 | 218,835 | 20 | | |
| 1755 | 使用權資產 (附註三、四及十三) | 139,258 | 11 | - | - | | |
| 1780 | 其他無形資產 | 3,581 | - | 4,850 | 1 | | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二二) | 18,378 | 1 | 14,267 | 1 | | |
| 1990 | 其他非流動資產 (附註十四) | 7,380 | 1 | 14,320 | 1 | | |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>377,453</u> | <u>29</u> | <u>256,080</u> | <u>23</u> | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 1,311,795</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,120,232</u> | <u>100</u> | | |
| | 負債及權益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十五) | \$ 65,000 | 5 | \$ 39,700 | 3 | | |
| 2150 | 應付票據 (附註十六) | 97 | - | 261 | - | | |
| 2170 | 應付帳款 (附註十六) | 144,562 | 11 | 110,783 | 10 | | |
| 2219 | 其他應付款 (附註十七) | 64,416 | 5 | 62,138 | 6 | | |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二二) | 5,490 | - | 1,491 | - | | |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註三、四及十三) | 3,683 | - | - | - | | |
| 2320 | 一年內到期之長期借款 (附註十五) | 9,528 | 2 | 9,528 | 1 | | |
| 2399 | 其他流動負債 | 2,130 | - | 2,412 | - | | |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>294,906</u> | <u>23</u> | <u>226,313</u> | <u>20</u> | | |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 (附註十五) | 78,145 | 6 | 87,673 | 8 | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二二) | 59,632 | 5 | 61,123 | 5 | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註三、四及十三) | 137,211 | 10 | - | - | | |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>274,988</u> | <u>21</u> | <u>148,796</u> | <u>13</u> | | |
| 2XXX | 負債總計 | <u>569,894</u> | <u>44</u> | <u>375,109</u> | <u>33</u> | | |
| | 歸屬於本公司業主之權益 (附註十九) | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 314,150 | 24 | 314,150 | 28 | | |
| 3200 | 資本公積 | 80,319 | 6 | 80,319 | 7 | | |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 70,830 | 5 | 67,033 | 6 | | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 36,355 | 3 | 28,474 | 3 | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 290,504 | 22 | 289,312 | 26 | | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 397,689 | 30 | 384,819 | 35 | | |
| 3400 | 其他權益 | (52,205) | (4) | (36,355) | (3) | | |
| 31XX | 本公司業主權益總計 | <u>739,953</u> | <u>56</u> | <u>742,933</u> | <u>67</u> | | |
| 36XX | 非控制權益 | 1,948 | - | 2,190 | - | | |
| 3XXX | 權益總計 | <u>741,901</u> | <u>56</u> | <u>745,123</u> | <u>67</u> | | |
| | 負債及權益總計 | <u>\$ 1,311,795</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,120,232</u> | <u>100</u> | | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王勝義 

經理人：蘇志仁 

會計主管：林劍青 

誠泰工業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 | % |
| | 營業收入（附註二十） | | | |
| 4110 | \$ 1,132,778 | 101 | \$ 1,069,940 | 101 |
| 4170 | (4,956) | (1) | (5,773) | (1) |
| 4190 | (4,485) | - | (3,048) | - |
| 4000 | 1,123,337 | 100 | 1,061,119 | 100 |
| 5000 | (833,870) | (74) | (803,103) | (76) |
| 5900 | 289,467 | 26 | 258,016 | 24 |
| | 營業費用（附註二一及二七） | | | |
| 6100 | (114,253) | (10) | (112,835) | (11) |
| 6200 | (54,024) | (5) | (66,001) | (6) |
| 6300 | (41,570) | (4) | (27,784) | (3) |
| 6450 | (3,911) | - | 21 | - |
| 6000 | (213,758) | (19) | (206,599) | (20) |
| 6900 | 75,709 | 7 | 51,417 | 4 |
| | 營業外收入及支出（附註二一及二七） | | | |
| 7010 | 4,624 | - | 5,512 | - |
| 7020 | (4,843) | - | (110) | - |
| 7050 | (4,189) | - | (2,289) | - |
| 7000 | (4,408) | - | 3,113 | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|-------------------------------|------------------|----------|------------------|----------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 71,301 | 7 | \$ 54,530 | 5 |
| 7950 | 所得稅費用 (附註二二) | (11,142) | (1) | (17,138) | (1) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>60,159</u> | <u>6</u> | <u>37,392</u> | <u>4</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 (附 註二二) | (220) | - | 33 | - |
| 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 | (19,755) | (2) | (11,271) | (1) |
| 8399 | 與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二二) | <u>3,962</u> | <u>-</u> | <u>3,257</u> | <u>-</u> |
| | | (15,793) | (2) | (8,014) | (1) |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) | (16,013) | (2) | (7,981) | (1) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 44,146</u> | <u>4</u> | <u>\$ 29,411</u> | <u>3</u> |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 60,458 | 6 | \$ 37,973 | 4 |
| 8620 | 非控制權益 | (299) | - | (581) | - |
| 8600 | | <u>\$ 60,159</u> | <u>6</u> | <u>\$ 37,392</u> | <u>4</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 44,388 | 4 | \$ 30,125 | 3 |
| 8720 | 非控制權益 | (242) | - | (714) | - |
| 8700 | | <u>\$ 44,146</u> | <u>4</u> | <u>\$ 29,411</u> | <u>3</u> |
| | 每股盈餘 (附註二三) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 1.92</u> | | <u>\$ 1.30</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 1.91</u> | | <u>\$ 1.29</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王勝義



經理人：蘇忠仁



會計主管：林劍青





單位：新台幣仟元

| 代碼 | 股數 (仟股) | 金額 | 資本公積 | 保 留 盈 餘 | | | 其 他 權 益 | | 歸屬於本公司 業主權益總計 | 非控制權益 | 權 益 總 額 |
|----|---------------------|--------|------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-------------|------------------|----------|------------|
| | | | | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | | | | |
| A1 | 107年1月1日餘額 | 28,675 | \$ 286,750 | \$ 58,827 | \$ 64,251 | \$ - | \$ 325,575 | (\$ 28,474) | \$ 706,929 | \$ 2,904 | \$ 709,833 |
| B1 | 106年度盈餘分配 法定盈餘公積 | - | - | - | 2,782 | - | (2,782) | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | 28,474 | (28,474) | - | - | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (43,013) | - | (43,013) | - | (43,013) |
| E1 | 現金增資 | 2,740 | 27,400 | 21,492 | - | - | - | - | 48,892 | - | 48,892 |
| D1 | 107年度淨利 | - | - | - | - | - | 37,973 | - | 37,973 | (581) | 37,392 |
| D3 | 107年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 33 | (7,881) | (7,848) | (133) | (7,981) |
| D5 | 107年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 38,006 | (7,881) | 30,125 | (714) | 29,411 |
| Z1 | 107年12月31日餘額 | 31,415 | 314,150 | 80,319 | 67,033 | 28,474 | 289,312 | (36,355) | 742,933 | 2,190 | 745,123 |
| A3 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | - | - | - | - | - | (9,670) | - | (9,670) | - | (9,670) |
| A5 | 108年1月1日重編後餘額 | 31,415 | 314,150 | 80,319 | 67,033 | 28,474 | 279,642 | (36,355) | 733,263 | 2,190 | 735,453 |
| B1 | 107年度盈餘分配 法定盈餘公積 | - | - | - | 3,797 | - | (3,797) | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | 7,881 | (7,881) | - | - | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (37,698) | - | (37,698) | - | (37,698) |
| D1 | 108年度淨利 | - | - | - | - | - | 60,458 | - | 60,458 | (299) | 60,159 |
| D3 | 108年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (220) | (15,850) | (16,070) | 57 | (16,013) |
| D5 | 108年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 60,238 | (15,850) | 44,388 | (242) | 44,146 |
| Z1 | 108年12月31日餘額 | 31,415 | \$ 314,150 | \$ 80,319 | \$ 70,830 | \$ 36,355 | \$ 290,504 | (\$ 52,205) | \$ 739,953 | \$ 1,948 | \$ 741,901 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王勝義 

經理人：蘇志仁 

會計主管：林劍青 

誠泰工業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



| 代 碼 | | 單位：新台幣仟元 | |
|--------|---------------------|---------------|---------------|
| | | 108年度 | 107年度 |
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 71,301 | \$ 54,530 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 25,814 | 21,463 |
| A20200 | 攤銷費用 | 2,470 | 2,730 |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益） | 3,911 | (21) |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益 | (2,051) | - |
| A20900 | 財務成本 | 4,189 | 2,289 |
| A21200 | 利息收入 | (3,364) | (4,727) |
| A21900 | 員工認列股權酬勞成本 | - | 1,669 |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | - | 695 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備（利益）損失 | (37) | 155 |
| A22800 | 處分無形資產損失 | - | 22 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (60,372) | - |
| A31130 | 應收票據 | (967) | (6,367) |
| A31150 | 應收帳款 | (23,183) | (18,907) |
| A31180 | 其他應收款 | 75 | 96 |
| A31200 | 存 貨 | (22,162) | (23,088) |
| A31240 | 其他流動資產 | (5,802) | (6,710) |
| A32130 | 應付票據 | (164) | 2 |
| A32150 | 應付帳款 | 38,050 | 11,633 |
| A32180 | 其他應付款 | 2,262 | (677) |
| A32230 | 其他流動負債 | (282) | (1,323) |
| A32990 | 其他非流動資產 | - | (6) |
| A33000 | 營運產生之現金 | 29,688 | 33,458 |
| A33100 | 收取之利息 | 2,221 | 4,055 |
| A33300 | 支付之利息 | (4,166) | (2,353) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (8,996) | (10,212) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>18,747</u> | <u>24,948</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|-----------------|--------------|------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (\$ 125,106) | \$ - |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 90,797 | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (12,045) | (15,732) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 110 | 1,141 |
| B03800 | 存出保證金減少(增加) | 742 | (712) |
| B04500 | 購置無形資產 | (1,237) | (629) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (46,739) | (15,932) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加(減少) | 25,300 | (94,168) |
| C01700 | 償還長期借款 | (9,528) | (4,809) |
| C04020 | 租賃本金償還 | (3,601) | - |
| C04500 | 支付股利 | (37,698) | (43,013) |
| C04600 | 現金增資 | - | 47,223 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (25,527) | (94,767) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (5,145) | (4,503) |
| EEEE | 現金及約當現金淨減少 | (58,664) | (90,254) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 365,633 | 455,887 |
| E00200 | 年末現金及約當現金餘額 | \$ 306,969 | \$ 365,633 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王勝義



經理人：蘇忠仁



會計主管：林劍青



【附件六】

會計師查核報告

誠泰工業科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

誠泰工業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，足以允當表達誠泰工業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，與誠泰工業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，對誠泰工業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。

茲對誠泰工業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：

應收帳款減損評估

本會計師關注此事項係因誠泰工業科技股份有限公司銷售之產品集中在熱熔膠市場，管理階層對上述客戶群應收帳款備抵損失之提列，係受到對客戶預期信用風險假設的影響並涉及重大判斷，當下游客戶所在產業需求發生重大減少情形時，該客戶群可能因財務困難而無法收回帳款，因是將應收帳款備抵損失之提列認定為關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估應收帳款是否減損時，執行主要查核程序如下：

1. 複核客戶歷史付款狀況分析備抵損失，依據客戶歷史付款狀況評估應收帳款可收回比率合理性，並參考當年度付款狀態及其他可得客戶資訊，驗證個別大筆逾期應收帳款提列減損比率之足夠性。
2. 評估期後該企業對已逾期應收帳款收回現金的可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵損失。
3. 瞭解管理階層對主要客戶群產生之應收帳款提列政策並測試應收帳款帳齡分析表之正確性及完整性，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵損失。

應收帳款減損評估之會計政策已揭露於財務報表附註四，其重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源已揭露於財務報表附註五及附註八。

存貨減損

本會計師關注此事項係因評估存貨淨變現價值涉及重大判斷，因是將存貨提列之備抵跌價損失認定為關鍵查核事項。

本會計師針對存貨淨變現價值之評估進行測試之說明如下：

1. 瞭解管理階層對存貨評價之政策及攸關之控制活動。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性及完整性。
3. 測試期末存貨的帳面價值，透過抽樣取得最近期之進貨及銷售資料以驗證其是否以成本或淨變現價值孰低衡量，藉由重新計算以測試期末存貨之淨變現價值之正確性。
4. 經由存貨歷史庫齡資料追溯存貨去化及報廢情形，評估公司提列備抵存貨跌價損失之評價基礎之適當性，以及備抵存貨跌價損失變動之合理性。
5. 參與年底存貨盤點，於存貨盤點時評估存貨狀況，以評估提列過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

存貨減損評估之會計政策已揭露於財務報表附註四，其重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源已揭露於財務報表附註五及附註九。

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誠泰工業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誠泰工業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。

誠泰工業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在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，惟其目的非對誠泰工業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，以及使誠泰工業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誠泰工業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. 對於誠泰工業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，並負責形成誠泰工業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 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 蔡振財

蔡振財



會計師 邱盟捷

邱盟捷



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 8 日



單位：新台幣仟元

107年12月31日

108年12月31日

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|------|----------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註六) | \$ 135,121 | 12 | \$ 111,138 | 11 |
| 1150 | 應收票據 (附註五及八) | 11,125 | 1 | 13,897 | 1 |
| 1170 | 應收帳款 (附註五、八及二五) | 62,329 | 5 | 72,075 | 7 |
| 1200 | 其他應收款 (附註二五) | 21,687 | 2 | 28,344 | 3 |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 1,804 | - | 3,803 | 1 |
| 130X | 存貨 (附註五及九) | 67,804 | 6 | 62,731 | 6 |
| 1470 | 其他流動資產 | 2,367 | - | 2,945 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | 302,237 | 26 | 294,933 | 29 |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註七及二六) | 4,566 | - | 3,808 | 1 |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註十) | 528,849 | 46 | 516,873 | 51 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十一) | 167,251 | 15 | 178,325 | 18 |
| 1755 | 使用權資產 (附註三、十二及二五) | 130,826 | 12 | - | - |
| 1780 | 其他無形資產 | 2,629 | - | 3,283 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註二十) | 14,830 | 1 | 10,804 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產 | 4,434 | - | 1,388 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | 853,385 | 74 | 714,481 | 71 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 1,155,622 | 100 | \$ 1,009,414 | 100 |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十三) | \$ 65,000 | 6 | \$ 39,700 | 4 |
| 2150 | 應付票據 (附註十四) | 89 | - | 261 | - |
| 2170 | 應付帳款 (附註十四及二五) | 32,737 | 3 | 42,455 | 4 |
| 2219 | 其他應付款 (附註十五及二五) | 25,795 | 2 | 25,174 | 2 |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註二十) | 3,099 | - | - | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註三及十二) | 3,683 | - | - | - |
| 2320 | 一年內到期之長期借款 (附註十三) | 9,528 | 1 | 9,528 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債 | 750 | - | 567 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | 140,681 | 12 | 117,685 | 11 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款 (附註十三) | 78,145 | 7 | 87,673 | 9 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註二十) | 59,632 | 5 | 61,123 | 6 |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註三及十二) | 137,211 | 12 | - | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 274,988 | 24 | 148,796 | 15 |
| 2XXX | 負債總計 | 415,669 | 36 | 266,481 | 26 |
| | 權益 (附註十七) | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 314,150 | 27 | 314,150 | 31 |
| 3200 | 資本公積 | 80,319 | 7 | 80,319 | 8 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 70,830 | 6 | 67,033 | 6 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 36,355 | 3 | 28,474 | 3 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 290,504 | 25 | 289,312 | 29 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 397,689 | 34 | 384,819 | 38 |
| 3400 | 其他權益 | (52,205) | (4) | (36,355) | (3) |
| 3XXX | 權益總計 | 739,953 | 64 | 742,933 | 74 |
| | 負債及權益總計 | \$ 1,155,622 | 100 | \$ 1,009,414 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王勝義 

經理人：蘇忠仁 

會計主管：林劍青 

誠泰工業科技股份有限公司

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，惟
每股盈餘為元

| 代碼 | | 108年1月1日至12月31日 | | 107年1月1日至12月31日 | |
|------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|-------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4100 | 營業收入 | | | | |
| 4170 | 營業收入 | \$ 378,812 | 100 | \$ 388,129 | 100 |
| 4190 | 銷貨退回 | (269) | - | (431) | - |
| 4000 | 銷貨折讓 | (2,612) | - | (1,685) | - |
| | 營業收入淨額(附註十八及二五) | 375,931 | 100 | 386,013 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註九、十九及二五) | (255,849) | (68) | (277,545) | (72) |
| 5900 | 營業毛利 | 120,082 | 32 | 108,468 | 28 |
| 5910 | 與子公司之未實現利益 | (865) | - | (2,363) | - |
| 5920 | 與子公司之已實現利益 | 2,363 | - | 1,302 | - |
| 5950 | 已實現營業毛利 | 121,580 | 32 | 107,407 | 28 |
| | 營業費用(附註十九及二五) | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (24,172) | (6) | (24,668) | (6) |
| 6200 | 管理費用 | (36,230) | (10) | (46,200) | (12) |
| 6300 | 研究發展費用 | (19,717) | (5) | (17,043) | (5) |
| 6450 | 預期信用迴轉利益 | 31 | - | 862 | - |
| 6000 | 營業費用合計 | (80,088) | (21) | (87,049) | (23) |
| 6900 | 營業淨利 | 41,492 | 11 | 20,358 | 5 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7010 | 其他收入(附註十九) | 1,145 | - | 2,313 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失(附註十九) | (3,116) | (1) | 3,198 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | (4,189) | (1) | (2,233) | (1) |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額 | 29,517 | 8 | 27,380 | 7 |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | 23,357 | 6 | 30,658 | 8 |
| 7900 | 稅前淨利 | 64,849 | 17 | 51,016 | 13 |
| 7950 | 所得稅費用(附註二十) | (4,391) | (1) | (13,043) | (3) |
| 8200 | 本年度淨利 | 60,458 | 16 | 37,973 | 10 |

(承前頁)

| 代碼 | | 108年1月1日至12月31日 | | 107年1月1日至12月31日 | |
|------|---------------------------|-------------------|--------------|------------------|--------------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之 所得稅 | (\$ 220) | - | \$ 33 | - |
| 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 | (19,812) | (5) | (11,138) | (3) |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關 之所得稅(附註二十) | <u>3,962</u> | <u>1</u> | <u>3,257</u> | <u>1</u> |
| | | (<u>15,850</u>) | (<u>4</u>) | (<u>7,881</u>) | (<u>2</u>) |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨 額) | (<u>16,070</u>) | (<u>4</u>) | (<u>7,848</u>) | (<u>2</u>) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | <u>\$ 44,388</u> | <u>12</u> | <u>\$ 30,125</u> | <u>8</u> |
| | 每股盈餘(附註二一) | | | | |
| 9750 | 基本 | <u>\$ 1.92</u> | | <u>\$ 1.30</u> | |
| 9850 | 稀釋 | <u>\$ 1.91</u> | | <u>\$ 1.29</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王勝義



經理人：蘇忠仁



會計主管：林劍青





單位：新台幣仟元

| 代碼 | | 股本 | | 資本公積 | 保 留 盈 餘 | | | 其他權益 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 權益總額 |
|----|---------------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------------------------------|------------|
| | | 股數 (仟股) | 金額 | | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | | |
| A1 | 107年1月1日餘額 | 28,675 | \$ 286,750 | \$ 58,827 | \$ 64,251 | \$ - | \$ 325,575 | (\$ 28,474) | \$ 706,929 |
| | 106年度盈餘分配 | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 2,782 | - | (2,782) | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | 28,474 | (28,474) | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (43,013) | - | (43,013) |
| E1 | 現金增資 | 2,740 | 27,400 | 21,492 | - | - | - | - | 48,892 |
| D1 | 107年度淨利 | - | - | - | - | - | 37,973 | - | 37,973 |
| D3 | 107年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 33 | (7,881) | (7,848) |
| D5 | 107年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 38,006 | (7,881) | 30,125 |
| Z1 | 107年12月31日餘額 | 31,415 | 314,150 | 80,319 | 67,033 | 28,474 | 289,312 | (36,355) | 742,933 |
| A3 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | - | - | - | - | - | (9,670) | - | (9,670) |
| A5 | 108年1月1日重編後餘額 | 31,415 | 314,150 | 80,319 | 67,033 | 28,474 | 279,642 | (36,355) | 733,263 |
| | 107年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 3,797 | - | (3,797) | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | 7,881 | (7,881) | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (37,698) | - | (37,698) |
| D1 | 108年度淨利 | - | - | - | - | - | 60,458 | - | 60,458 |
| D3 | 108年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (220) | (15,850) | (16,070) |
| D5 | 108年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 60,238 | (15,850) | 44,388 |
| Z1 | 108年12月31日餘額 | 31,415 | \$ 314,150 | \$ 80,319 | \$ 70,830 | \$ 36,355 | \$ 290,504 | (\$ 52,205) | \$ 739,953 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王勝義 

經理人：蘇忠仁 

會計主管：林劍青 

誠泰工業科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| 代 碼 | | 單位：新台幣仟元 | |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| | | 108年度 | 107年度 |
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 64,849 | \$ 51,016 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 18,085 | 14,308 |
| A20200 | 攤銷費用 | 1,832 | 1,779 |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益 | (31) | (862) |
| A20900 | 財務成本 | 4,189 | 2,233 |
| A21200 | 利息收入 | (1,069) | (1,764) |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本 | - | 1,669 |
| A22400 | 採用權益法之子公司損益份額 | (29,517) | (27,380) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | - | (76) |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | - | 286 |
| A23900 | 與子公司之未實現利益 | 865 | 2,363 |
| A24000 | 與子公司之已實現利益 | (2,363) | (1,302) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 2,772 | (3,376) |
| A31150 | 應收帳款 | 9,777 | (8,504) |
| A31180 | 其他應收款 | 6,752 | (8,357) |
| A31200 | 存 貨 | (5,073) | (4,118) |
| A31240 | 其他流動資產 | 578 | (1,615) |
| A31990 | 其他非流動資產 | - | (36) |
| A32130 | 應付票據 | (172) | 11 |
| A32150 | 應付帳款 | (9,718) | 3,794 |
| A32180 | 其他應付款 | 605 | (2,627) |
| A32230 | 其他流動負債 | 183 | (816) |
| A33000 | 營運產生之現金 | 62,544 | 16,626 |
| A33100 | 收取之利息 | 1,110 | 1,752 |
| A33300 | 支付之利息 | (4,166) | (2,297) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (1,204) | (5,705) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 58,284 | 10,376 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|-----------------|------------|------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (\$ 4,566) | \$ - |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 3,808 | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (6,589) | (2,048) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | - | 1,141 |
| B03800 | 存出保證金(增加)減少 | 524 | (129) |
| B02200 | 增加採用權益法之投資 | (773) | - |
| B04500 | 購置無形資產 | (1,178) | (551) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (8,774) | (1,587) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款(減少)增加 | 25,300 | (90,300) |
| C01700 | 償還長期借款 | (9,528) | (4,809) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (3,601) | - |
| C04500 | 支付股利 | (37,698) | (43,013) |
| C04600 | 現金增資 | - | 47,223 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (25,527) | (90,899) |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | 23,983 | (82,110) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 111,138 | 193,248 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 135,121 | \$ 111,138 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王勝義



經理人：蘇忠仁



會計主管：林劍青



【附件七】

誠泰工業科技股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

| 原章程內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|--|---|--|
| <p>第二條 本公司所營之事業如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. C801100 合成樹脂及塑膠製造業。 2. C802120 工業助劑製造業。 3. F401010 國際貿易業。 4. C802160 黏性膠帶製造業（限區外經營）。 5. F107200 化學原料批發業（限區外經營）。 6. F207200 化學原料零售業（限區外經營）。 7. C803990 其他石油及煤製品製造業（限區外經營）。 8. C805070 強化塑膠製品製造業（限區外經營）。 9. F107990 其他化學製品批發業（限區外經營）。 10. F207990 其他化學製品零售業（限區外經營）。 11. F113010 機械批發業（限區外經營）。 12. F213080 機械器具零售業（限區外經營）。 <p>研發、設計、生產及銷售下列產品：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 環保型接著劑。 2. 兼營與前述產品相關之國際貿易業。 | <p>第二條 本公司所營之事業如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. C801100 合成樹脂及塑膠製造業。 2. C802120 工業助劑製造業。 3. F401010 國際貿易業。 4. C802160 黏性膠帶製造業（限區外經營）。 5. F107200 化學原料批發業（限區外經營）。 6. F207200 化學原料零售業（限區外經營）。 7. C803990 其他石油及煤製品製造業（限區外經營）。 8. C805070 強化塑膠製品製造業（限區外經營）。 9. F107990 其他化學製品批發業（限區外經營）。 10. F207990 其他化學製品零售業（限區外經營）。 11. F113010 機械批發業（限區外經營）。 12. F213080 機械器具零售業（限區外經營）。 <p>研發、設計、生產及銷售下列產品：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 環保型接著劑。 <u>2. 環保功能性防水材料。</u> <u>3. 兼營與前述產品相關之國際貿易業。</u> | <p>因應本公司業務需求申請新增產品營業項目。</p> |
| <p>第三條 本公司總公司設於南部科學工業園區，必要時得於其他適當地點設立分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之，並得就業務之需要對外保證，本公司對外投資金</p> | <p>第三條 本公司總公司設於南部科學園區，必要時得於其他適當地點設立分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之，並得就業務之需要對外保證，本公司對外投資</p> | <p>配合「科學園區設置管理條例」將「科學工業園區」修正為「科學園區」。</p> |

| | | |
|---|---|-------------------------|
| <p>額得不受公司法第 13 條不得超過實收股本百分之四十之限制。</p> | <p>金額得不受公司法第 13 條不得超過實收股本百分之四十之限制。</p> | |
| <p>第二十條 本公司會計年度為每年一月一日起至十二月卅一日止。<u>於會計</u>年度終了，<u>應由</u>董事會<u>編造</u>下列各項表冊，<u>於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：</u></p> <p>(一)營業報告書。 (二)財務報表。 (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。</p> | <p>第二十條 本公司之會計年度自一月一日起至十二月三十一日止，<u>年度終了辦理決算</u>，董事會<u>造具</u>下列各項表冊，<u>提交股東會請求承認。</u></p> <p>(一)營業報告書。 (二)財務報表。 (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。</p> | <p>配合公司實務需求增修訂部分內容。</p> |
| <p>第二十一條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p> | <p>第二十一條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> | <p>配合公司實務需求酌修內容文字。</p> |
| <p>第二十四條 本章程訂立於中華民國七十二年五月二十八日。</p> <p>(略)</p> <p>第三十四次修訂於民國一〇八年六月二十八日。</p> | <p>第二十四條 本章程訂立於中華民國七十二年五月二十八日。</p> <p>(略)</p> <p>第三十四次修訂於民國一〇八年六月二十八日。</p> <p><u>第三十五次修訂於民國一〇九年六月二十二日。</u></p> | <p>配合條文內容變動增訂版次。</p> |

【附件八】

誠泰工業科技股份有限公司
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|--|--|--|
| <p>第四條 第一至二項(略)。</p> <p>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、四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面</u>向本公司提出股東常會議案。<u>但</u>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 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>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</p> | <p>第四條 第一至二項(略)。</p> <p>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之事項，應在召集事由中列舉<u>並說明其主要內容</u>，不得以臨時動議提出；<u>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></p> <p><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></p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，<u>以一項為限</u>，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，董事會得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，<u>公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間</u>；其</p> | <p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正為第三項。</p> <p>配合 107 年 8 月 6 日經商字第 10702417500 號函，增訂本條第四項。</p> <p>項次修正為第五項，並配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及增訂第四項，修正相關文字。</p> <p>項次修正為第六項，並配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。</p> |

| | | |
|--|---|--|
| <p>理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>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>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>受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，<u>該提案</u>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>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>項次修正為第七項。</p> <p>項次修正為第八項。</p> |
| <p>第八條</p> <p>股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定，開會時應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更。</p> <p>第二至五項略。</p> <p>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。</p> | <p>第八條</p> <p>股東會<u>如</u>由董事會召集者，其議程由董事會訂定<u>之</u>，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，<u>會議</u>應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更<u>之</u>。</p> <p>第二至五項略。</p> <p>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，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p> | <p>配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。</p> <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正第六項。</p> |
| <p>第十條</p> <p>第一至四項略。</p> <p>本公司召開股東會時，得採行以書面<u>或電子</u>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</p> | <p>第十條</p> <p>第一至四項略。</p> <p>本公司召開股東會時，<u>應採行以電子方式並</u>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</p> | <p>配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，修正第五項。</p> |

| | | |
|--|---|-------------------------------------|
| <p>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。</p> <p>以下略。</p> | <p>該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，<u>故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正</u>。</p> <p>以下略。</p> | |
| <p>第十四條</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下略。</p> | <p>第十四條</p> <p>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<u>表決結果(包含統計之權數)</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下略。</p> | <p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議修正第一項。</p> |
| <p>第十九條</p> <p>本辦法經審計委員會同意並提報董事會決議通過，或是未經審計委員會同意由全體董事三分之二以上同意通過，並提報股東會同意後，發佈實施，其修正時亦同。</p> <p>辦法制定日期：2016年10月30日，經2016年12月16日股東會通過實施。</p> <p>第二版修訂日期：2017年12月20日，經2018年6月27日股東會通過實施。</p> | <p>第十九條</p> <p>本辦法經審計委員會同意並提報董事會決議通過，或是未經審計委員會同意由全體董事三分之二以上同意通過，並提報股東會同意後，發佈實施，其修正時亦同。</p> <p>辦法制定日期：2016年10月30日，經2016年12月16日股東會通過實施。</p> <p>第二版修訂日期：2017年12月20日，經2018年6月27日股東會通過實施。</p> <p><u>第三版修訂日期：2020年3月16日，經2020年6月22日股東會通過實施。</u></p> | |

【附件九】

誠泰工業科技股份有限公司
「董事及獨立董事選舉辦法」修訂前後條文對照表

| 原辦法內容 | 新增或修正內容 | 說明 |
|---|---|---------------------------------|
| 十二、董事及獨立董事之選舉分別設置票箱，經分別投票後，由監票員拆啟票箱。 | (刪) | 董事及獨立董事之選舉並無分別設置票箱或分別投票之必要，故刪除。 |
| 十三、投票完畢後應由監票員監督下當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及獨立董事當選名單。 | <u>十二</u> 、投票完畢後應由監票員監督下當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及獨立董事當選名單。 | 修改條次。 |
| 十四、實施與修訂 本辦法經審計委員會同意並提報董事會決議通過，或是未經審計委員會同意由全體董事三分之二以上同意通過，並提報股東會同意後，發佈實施，其修正時亦同。 辦法制定日期：2015年03月01日，經2015年03月23日股東會通過實施。 第二版修訂日期：2017年12月2日，經2018年06月27日股東會通過實施。 | <u>十三</u> 、實施與修訂 本辦法經審計委員會同意並提報董事會決議通過，或是未經審計委員會同意由全體董事三分之二以上同意通過，並提報股東會同意後，發佈實施，其修正時亦同。 辦法制定日期：2015年03月01日，經2015年03月23日股東會通過實施。 第二版修訂日期：2017年12月2日，經2018年06月27日股東會通過實施。 <u>第三版修訂日期：2019年10月21日，經2020年06月 日股東會通過實施。</u> | 修改條次&新增版次及修訂日期。 |

【附件十】

董事候選人名單

| 姓名 | 持有股數 (註) | 學歷 | 經歷 |
|-----|-------------|------------------|---------------------------|
| 王勝義 | 1,664,693 | 大同大學化學工程系 | 誠泰工業科技(股)公司董事長 |
| 賴清渠 | 2,189,990 | 成大EMBA、大同大學化學工程系 | 誠泰工業科技(股)公司總經理 |
| 陳勁州 | 718,764 | 成功大學統計學系 | 台灣聚合化學品(股)公司高雄總廠-總廠長室高級專員 |
| 李永鍵 | 908,494 | 省立新竹高級工業職業學校 | 誠泰工業科技(股)公司監察人 |
| 許立忠 | 0 | 靜宜大學企業管理研究所 | 巨大機械工業特別助理兼發言人 |
| 陳嘉明 | 0 | 賓州州立大學化學工程博士 | 大同大學化學工程與生物科技系教授兼工程學院副院長 |
| 蔡柳卿 | 0 | 國立政治大學商學博士 | 國立嘉義大學財務金融學系專任教授兼任系主任 |

註：本次股東常會停止過戶日(109年4月24日)持有股數。

【附件十一】

提請解除董事候選人競業限制內容

| 姓 名 | 兼任關係企業名稱及職務 |
|-------|---|
| 王 勝 義 | CHERNG TAY TECHNOLOGY (INDIA) PRIVATE LTD. 董事 |