

樂陞科技股份有限公司  
一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月十五日(星期一)上午九時整

地點：新北市新店區新店路 260 號 1 樓

出席：親自出席及委託代理出席股份總數共計 50,690,234 股，佔本公司已發行股份總數 87,076,289 股之 58.21%。

主席：許金龍董事長

紀錄：王怡婷

一、宣佈開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一) 一〇三年度營業報告，請參閱附件，敬請 洽悉。

(二) 一〇三年度監察人查核報告，請參閱附件，敬請 洽悉。

(三) 一〇三年度私募有價證券執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：一、本公司於一〇三年八月十三日第一次股東臨時會決議通過於25,000,000股額度內，分三次辦理現金增資私募普通股案，並授權董事會視市場狀況或公司營運發展需求辦理之。

二、第一次私募普通股20,000,000股業經一〇三年九月三十日董事會決議通過定價暨洽定應募人為百尺竿頭數位娛樂有限公司，依據公開發行公司私募有價證券應注意事項第三條第二項規定，本案俟應募人接獲經濟部投資審議委員會核准之日起十五日內完成股款或價款收足；第二次私募普通股3,200,000股及第三次私募普通股1,800,000股，已分別於一〇三年十月十六日、一〇三年十二月二十四日募集完成。

三、一〇三年度私募有價證券辦理情形，請參閱附件。

(四) 本公司大陸轉投資公司蘇州工業園區樂陞軟件有限公司營業讓與執行情形及樂陞美術館股份有限公司上櫃案執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：一、本公司於一〇二年第一次股東臨時會向股東報告本公司子公司-蘇州工業園區樂陞軟件有限公司(以下簡稱蘇州樂陞)營業讓與本公司新設子公司-蘇州工業園區樂美館軟件有限公司(以下簡稱蘇州樂美館)，該營業讓與案業已於一〇二年底執行完畢。

二、蘇州樂陞營業讓與蘇州樂美當時，蘇州樂美尚為本公司轉投資公司-樂陞美術館股份有限公司(以下簡稱樂美館)100%持有之子公司，一〇三年因樂美館擬申請上櫃，依法須進行股權分散，故本公司於一〇三年六月釋出樂美館部分股權，釋股後，本公司對樂美館持股比例降為75.43%。

三、本公司尚未進行蘇州樂陞營業讓與蘇州樂美館之前，於一〇一及一〇二年度分別認列蘇州樂陞損益為23,648仟元及-73,534仟元，分別佔本公司一〇一及一〇二年度本期淨利54,091仟元及267,410仟元之8.84%及-135.94%，蘇州樂陞營業獲利對本公司貢獻相當低，影響甚小。

蘇州樂陞營業讓與蘇州樂美館後，本公司因釋股，對樂陞美術館持股比由 100%降至 75.43%，從一〇三年度財報來看，若本公司對樂陞美術館仍持股 100%時，可認列來自蘇州樂美館損益為 64,220 仟元，本公司目前對樂陞美術館持股 75.43%，認列來自蘇州樂美館損益為 52,704 仟元，差異數為 11,516 仟元，此差異數佔本公司一〇三年度損益 282,256 仟元之 4.08%，對本公司影響甚微，綜合前面所述，蘇州樂陞營業讓與案及後續樂陞美術館釋股案，對本公司財務、業務影響及本公司股東權益均無重大影響。

本公司透過樂陞美術館釋股 5,000 張之釋股總金額為新台幣 6 億元，主要係用於取得 Proficient Success Limited 90%之股權以間接轉投資 Tiny Piece Co., Ltd(以下簡稱 Tiny Piece)，而 Tiny Piece 主要係從事手機遊戲平台運營及手機遊戲開發，並提供遊戲內廣告刊登服務，於近幾年行動遊戲軟體發展快速情況下，Tiny Piece 營運持續成長，一〇三年度本公司從第三季起認列 Tiny Piece 投資收益為新台幣 183,477 仟元，使本公司一〇三年度獲利大幅增加，且隨著全球行動遊戲持續成長下，手機遊戲之運營及廣告收益亦將持續成長，故本公司藉由釋股樂陞美術館所得之資金直接挹注於間接轉投資 Tiny Piece，約佔總收購金額美金 96,435 仟元之 20%。從一〇三年度第三季起本公司認列 Tiny Piece 的實際損益表現來看，本公司處分樂陞美術館所得之資金投資於 Tiny Piece 的效益為近 36,695 仟元，相較於本公司所處分樂陞美術館 24.57%的持股，若未處分該 24.57%持股所能對本公司所帶來之投資收益約 16,000 仟元的獲利來看，本公司釋股樂美館之資金運用效益相當顯著明確。

四、本公司蘇州樂陞營業讓與案執行完畢後，集團美術事業體完成整併，本公司子公司-樂陞美術館股份有限公司(以下簡稱樂美館)即展開上櫃申請相關作業，樂美館並已於一〇三年五月五日完成公開發行，一〇三年七月三日登錄興櫃，一〇四年三月十六日送件申請上櫃，目前樂陞美術館上櫃案正在櫃買中心審查進行中。

五、樂陞美術館因應送件申請上櫃及相關法令需求，於一〇三年六月進行股權分散作業，此次股權分散價格為每股120元，主要為引進具有國內財務營運經驗之法人機構、興櫃推薦券商及自然人投資人，請參閱附件。

議事經過：經主席說明，樂陞美術館股份有限公司(4802，簡稱「樂美館」)在 14 日召開臨時董事會做出如下決定並於 15 日發布重大訊息，基於公司未來整體業務發展及經營擴張策略考量，擬在維護股東權益為最高原則及不排除海外第三地尋求資本市場發展為前提下，向櫃檯買賣中心撤回上櫃申請。董事會並授權董事長與母公司樂陞科技股份有限公司商議保護投資人之權益措施，並於近期規劃完成後對外說明。

議事經過：經主席說明，本公司於 104 年 6 月 9 日接獲財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 1040200573 號來函，要求本公司於股東會中報告本公司投資大陸地區同步集團乙案之相關內容，並將報告內容確實登載於股東會議事錄及股東會後年報修訂本，並請司儀宣讀說明如下：

(五)本公司投資大陸地區同步集團乙案之相關內容報告，敬請 鑒核。

說明：本公司對於投資Tongbu Technology Limited之相關風險，在進行投資評估時已委請中國國浩律師事務所進行法律盡職調查報告，並由台灣寶業聯合會計師事務所針對投資金額出具價格合理性意見書，其中揭露相關風險，詳如附件。

#### 四、承認事項：

##### 【第一案】(董事會提)

案 由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一、本公司一〇三年度個體財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所王彥鈞、曾祥裕會計師查核竣事，連同營業報告書送請監察人查核完竣，並出具查核報告書在案。

二、一〇三年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表請參閱附件。

三、提請 承認。

決 議：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：一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。。

說 明：一、一〇三年度結算稅後淨利為新台幣 282,256,517 元，謹擬具一〇三年度盈餘分配表如下：

樂陞科技股份有限公司  
一〇三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目                                         | 金額(元)        | 備註                 |
|---------------------------------------------|--------------|--------------------|
| 期初未分配盈餘                                     | 5,186,964    |                    |
| 加：其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益(103 年度))               | 417,844      |                    |
| 103 年度稅後淨利                                  | 282,256,517  |                    |
| 減：提列 10%法定盈餘公積                              | (28,225,652) |                    |
| 可供分配盈餘                                      | 259,635,673  |                    |
| 分配項目                                        |              |                    |
| 股東紅利-股票                                     | 233,400,000  | 每股配發約 2.69990619 元 |
| 股東紅利-現金                                     | 25,940,000   | 每股配發約 0.30006669 元 |
| 期末未分配盈餘                                     | 295,673      |                    |
| 附註：配發員工股票紅利 9,430,000 元及配發董監事酬勞 2,360,000 元 |              |                    |

董事長：許金龍



經理人：許金龍



會計主管：李柏衡



備註：1.員工股票紅利 9,430,000 元（佔本期稅後淨利扣除法定盈餘公積之 3.71%）。

本公司考量公司章程規定及激勵員工效果，擬議配發一〇三年度員工紅利及董監酬勞之分配總金額與一〇三年度認列費用帳列金額無差異。

2.現金股利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

3.現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。

4.本公司截至一〇四年三月二十五日止流通在外股數為 86,447,448 股，嗣後如因本公司股本變動，以致影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

5.本次盈餘分配數額以一〇三年度盈餘為優先。

二、提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 五、討論事項

### 【第一案】(董事會提)

案 由：一〇三年度盈餘暨資本公積及員工紅利轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：一、本公司為充實營運資金，擬自一〇三年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 233,400,000 元轉增資發行新股 23,340,000 股；資本公積中提撥新台幣 113,000,000 元轉增資發行新股 11,300,000 股，合計轉增資發行新股 34,640,000 股；員工股票紅利新台幣 9,430,000 元，其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。

二、本次發行新股相關事項如下：

(1) 本次盈餘及資本公積轉增資發行之新股，按增資配股基準日股東名簿所載之股東及其持股比例，以截至一〇四年三月二十五日止流通在外股數 86,447,448 股計算，盈餘轉增資每仟股無償配發 269.990619 股；資本公積轉增資每仟股無償配發 130.715252 股。

(2) 配發不足一股之畸零股，得由股東自增資配股基準日起五日內，向本公司股務代理機構台新國際商業銀行股務代理部辦理拼湊事宜，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，依公司法第二百四十條規定，折發現金至元為止，其畸零股份授權董事長洽特定人按股票面額認購。

(3) 本次增資發行新股之權利義務與原已發行股份相同，並採無實體發行。

三、嗣後如因本公司股本變動，以致影響流通在外股數，致股東配股率發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

四、本案俟提請股東會通過並呈報主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日。

五、以上增資事宜，如經主管機關核定修正，或因應客觀環境之需要予以變更時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

六、提請 討論。

議事經過：戶號 850 股東提出發言條，今年現金股利分配金額不高，建議資本公積除了轉增資外，也可以提撥部分金額配發現金。

經主席指示財務長計算後提出修正內容為原資本公積提撥新台幣 113,000,000 元轉增資發行新股 11,300,000 股『修正』為(1)提撥新台幣 86,510,000 元轉增資發行新股 8,651,000 股；(2)另提撥新台幣 26,490,000 元配發現金。盈餘及員工紅利轉增資的總金額則維持不變。暫以本次股東常會停止過戶日(4 月 17 日)止流通在外股數 87,076,289 股計算，資本公積配股每仟股配發約 99.349663 股，盈餘配股每仟股配發約 268.040821 股；資本公積發放現金每股配發約 0.30421599 元，盈餘發放現金每股配發約 0.29789969 元。另，資本公積分派現金，採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。員工股票紅利依 104 年 6 月 12 日本公司股票收盤價 142.5 元，並考量除權除息之影響為計算基礎計算，員工股票紅利新台幣 9,430,000 元，計發行新股 90,874 股，不足一股之員工紅利 5 元以現金發放。

決 議：本案投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 50,367,075 權，贊成權數 39,949,445 權，佔可行使表決權數 79.32%；反對權數 0 權，佔可行使表決權數 0%；棄權權數 10,417,630 權，佔可行使表決權數 20.68%；贊成權數超過表決權數之三分之二，本修正案表決通過。

#### 【第二案】(董事會提)

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、配合公司營運需求，擬修訂「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

三、提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 【第三案】(董事會提)

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、配合公司營運需求，擬修訂「股東會議事規則」部分條文。

二、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

三、提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 【第四案】(董事會提)

案 由：修訂「資金貸與他人作業辦法」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、配合公司營運需求，擬修訂「資金貸與他人作業辦法」部分條文。

二、「資金貸與他人作業辦法」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

三、提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第五案】(董事會提)

案 由：修訂「背書保證作業程序」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、配合公司營運需求，擬修訂「背書保證作業程序」部分條文。

二、「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

三、提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第六案】(董事會提)

案 由：擬解除現任董事及其代表人之競業限制案，提請 討論。

說 明：一、依公司法第二〇九條規定，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，並取得其許可。

二、本公司現任董事或有投資或有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之行為，爰依法提請股東會同意解除該董事及其代表人之競業限制。

三、擬提請股東會解除現任董事及其代表人之競業明細如下：

| 職 稱 | 姓 名 | 兼任之職務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事長 | 許金龍 | Proficient Success Limited 董事長<br>Tiny Piece Co., Ltd 董事長<br>瘋糖數位科技股份有限公司法人董事代表人<br>一之鄉股份有限公司董事長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 董事  | 謝東波 | 一之鄉股份有限公司法人董事代表人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 董事  | 劉柏園 | 遊戲橘子數位科技(股)公司董事長兼執行長<br>香港遊戲橘子數位科技(股)公司董事長<br>北京遊戲橘子數位科技有限公司董事長<br>Gamania Holdings Ltd.董事長<br>Gamania International Holdings Ltd.董事長(法人代表)<br>Gamania China Holdings Ltd.董事長(法人代表)<br>Gamania Sino Holdings Ltd.董事長<br>Gamania Digital Entertainment Labuan Holdings Ltd.董事長<br>飛魚數位遊戲(股)公司董事(法人代表)<br>亞橘投資(股)公司董事長(法人代表)<br>放電人文數位科技(股)公司董事長(法人代表)<br>台灣電競(股)公司董事(法人代表)<br>紅門數位科技(股)公司董事長(法人代表)<br>果核數位股份有限公司董事(法人代表)<br>遊戲橘子關懷社會福利慈善事業基金會董事長(法人代表)<br>Gamania Digital Entertainment (U.S.) Co., Ltd.董事<br>Gamania Western Holdings Ltd.董事長(法人代表)<br>Gamania Netherlands Holdings Cooperatief U.A 董事<br>Gamania Digital Entertainment(Europe)B.V.董事<br>蜂玩娛樂有限公司董事長<br>兩隻老虎(股)公司董事長(法人代表)<br>為樂點(股)公司董事長(法人代表)<br>Gash Point (HK) Company Limited. 董事<br>Gash Point (KOREA) CO.,LTD 董事<br>捷達威數位科技(股)公司董事(法人代表)<br>Gamania R&D(HK) Holdings Limited 董事<br>全球倍術(股)公司董事長(法人代表)<br>三商電腦(股)公司薪資報酬委員會委員<br>可可數位科技(股)公司董事長(法人代表)<br>蟻力(股)公司董事長(法人代表)<br>遊酷科技(股)公司董事(法人代表)<br>一階整合行銷(股)公司董事(法人代表)<br>秘密基地數位科技(股)公司董事長(法人代表)<br>遊酷科技(股)公司董事(法人代表)<br>群募貝果數位科技(股)公司董事長(法人代表)<br>酷瞧新媒體(股)公司董事長(法人代表)<br>瘋糖數位科技(股)公司董事長(法人代表)<br>樂點行動支付(股)公司董事長(法人代表)<br>樂媒採數位行銷(股)公司董事長(法人代表)<br>創夢市集(股)公司董事(法人代表) |

|  |  |                                                                              |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | 金斗雲遊戲(股)公司董事(法人代表)<br>安捷飛航訓練中心(股)公司董事<br>翔升投資有限公司董事長<br>東森電視事業股份有限公司董事(法人代表) |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------|

四、提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時四十五分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形仍以會場錄音、錄影記錄為準)

【附件】

樂陞科技股份有限公司  
營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司在 103 年度持續聚焦遊戲研發本業，投入與國際大廠合作開發家用遊戲機平台遊戲、移動平台遊戲，以及為了提升遊戲市場競爭力，在技術及投資合作上，進行各項戰略合作，以下分四點報告：

一、營業成果及計劃

本公司103年度合併營業收入949,300仟元，營業毛利為521,418仟元，營業毛利率為55%，營業利益為214,941仟元，稅前利益為314,672仟元，稅後利益為375,667仟元，其中歸屬於母公司稅後利益為282,256仟元，稅後每股盈餘為3.55元。因合作委託開發、遊戲授權及投入自製移動平台遊戲已投入市場營運，合併營業收入較102年度成長40.87%，營業毛利成長57.03%，營業利益成長1,390.06%，稅前淨利成長363.56%，稅後淨利成長570.47%。

本公司核心競爭能力在研發，為厚植競爭實力，提升產業競爭所需資源，103年度除繼續投入研發經費，致力開發技術之發展及研究之外，也參與了休閒遊戲社群平台的投資。

103 年度兩大主要業務為 Console、Smartphone 遊戲：在 Console 主機遊戲製作方面，本公司深耕多年的研發實力榮幸獲得全球知名遊戲開發商肯定，特別是與日本大廠 Square Enix 合作，打造主機遊戲之史詩級大作 FINAL FANTASY XV，此一合作消息在 2015 台北遊戲電玩展正式對外公布，成功地向國際間展現了台灣“Made in Taiwan”的研發實力。此外，本公司其它開發中產品，已經不僅針對 IOS/Android 智慧型手機及平板電腦遊戲，在操控上，亦兼容在 OTT TV Box 電視盒執行的客廳遊戲。目前前述開發中的多款手機遊戲，已經展開中國及全球各地區的授權業務。

在遊戲研發業務進行的同時，為了提升研發遊戲的產業競爭優勢，本公司積極與全球各地遊戲平台及發行渠道合作，在 103 年度第三季度，更通過投資 Tiny Piece 成為世界規模最大的移動遊戲休閒平台，在 2015 年一月份的 App Annie 的



數據顯示，本公司之遊戲下載數已經進入全球 10 大發行商排名第六名，與全球知名的芬蘭的憤怒鳥研發商 Ravidio、部落戰爭研發商 Supercell，現與 king.com、EA、Gameloft 等等的知名大廠同時名列全球前十大。此外，為進軍中國大陸市場，公司已於 103 年 10 月 7 日宣布收購廈門同步網絡集團，正待投審會核准。

## 二、財務收支及獲利能力分析

本公司民國103年度合併營業收入、營業毛利、營業淨利、稅前淨利、稅後淨利請詳下表所示：

單位:新台幣仟元

| 項目        | 103 年度  | 102 年度  | 增(減)比例<br>(%) |
|-----------|---------|---------|---------------|
| 營業收入      | 949,300 | 673,887 | 40.87%        |
| 營業毛利      | 521,418 | 332,041 | 57.03%        |
| 營業淨利      | 214,941 | 14,425  | 1,390.06%     |
| 稅前淨利      | 314,672 | 67,882  | 363.56%       |
| 稅後淨利      | 375,667 | 56,030  | 570.47%       |
| 淨利歸屬於：    |         |         |               |
| 母公司業主     | 282,256 | 54,091  | 421.82%       |
| 非控制權益     | 93,411  | 1,939   | 4,717.48%     |
|           |         |         |               |
| 稅後每股盈餘(元) | 3.55    | 1.00    |               |

三、103 年預算執行情形：本公司 103 年並未出具財務預測，故不適用。

## 四、研究及合作發展狀況:

本公司之自有 3D Flash 引擎已經獲得政府主導性計畫專案支持，此 3D Flash 引擎可以延伸至行動 Flash，提供跨平台之開發解決方案，讓遊戲開發者節省開發的人力和時間，工作更聰明且效率，未來則將向 HTML5 自有引擎邁進。未來將繼續投入研發資源，建立更便利完整、適合大小團隊運用的製程工具平台。

在未來的一年，本公司也將繼續提升遊戲研發的所需要的各項競爭條件，尋求與平台/發行渠道的業務投資及合作，持續組建更強而有力的產品開發結構，同時在各平台/發行渠道的大數據調查輔助之下，在開發期間中降低研發風險，提高

本公司產品在市場的競爭優勢。

最後在此感謝過去全體股東、董監事的一路的支持與信任，使公司持續成長，本公司全體同仁將非常榮幸繼續為各位投資人負責，為公司業績成長努力貢獻，也盼請各位股東繼續給予本公司信賴與支持。

謹祝各位股東      闔家安康 心想事成

董 事 長：許金龍



總 經 理：陳 逸



會計主管：李柏衡



樂陞科技股份有限公司  
監察人查核報告書

茲准

本公司董事會造送一〇三年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分配議案，其中個體財務報表暨合併財務報表業經安永聯合會計師事務所王彥鈞、曾祥裕會計師查核竣事，足以允當表達本公司及其子公司之財務狀況、財務績效及現金流量情形；前述營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表及盈餘分配議案，經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，特此報告。

報請 鑒察。

此致

樂陞科技股份有限公司一〇四年股東常會

監察人：陳國華



監察人：許飛龍



監察人：許仁慈



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 六 日

樂陞科技股份有限公司

一〇三年度私募有價證券辦理情形

| 項 目             | 103 年第 1 次私募                                                                                                                                                                                                                       |                          |              |       |          | 103 年第 2 次私募<br>發行日期(交付日期)：103 年 11 月 14 日                                                                                                                                                                                          |                          |             |       |          | 103 年第 3 次私募<br>發行日期(交付日期)：104 年 1 月 23 日                                                                                                                                                                                          |                          |             |       |          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|-------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------|----------|
| 私募有價證券種類        | 普通股                                                                                                                                                                                                                                |                          |              |       |          |                                                                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          |                                                                                                                                                                                                                                    |                          |             |       |          |
| 股東會通過日期與數額      | 股東會通過日期：103 年 8 月 13 日；額度：於 25,000,000 股額度內，分三次辦理。                                                                                                                                                                                 |                          |              |       |          |                                                                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          |                                                                                                                                                                                                                                    |                          |             |       |          |
| 價格訂定之依據及合理性     | 以民國 103 年 9 月 30 日為定價日，並以定價日前一個營業日計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後之股價 129.57 元或定價日前三十個營業日普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後之股價 128.24 元，以上列二基準計算價格較高之 129.57 元為參考價格，實際發行價格於參考價格之八成以上訂定之。本次私募定價為 103.7 元，參考價格之 80.034%，符合股東臨時會決議於參考價格之八成以上訂定之。 |                          |              |       |          | 以民國 103 年 10 月 2 日為定價日，並以定價日前一個營業日計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後之股價 143.76 元或定價日前三十個營業日普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後之股價 129.09 元，以上列二基準計算價格較高之 143.76 元為參考價格，實際發行價格於參考價格之八成以上訂定之。本次私募定價為 115.1 元，為參考價格之 80.064%，符合股東臨時會決議於參考價格之八成以上訂定之。 |                          |             |       |          | 以民國 103 年 12 月 10 日為定價日，並以定價日前三個營業日計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息之股價 173.17 元或定價日前三十個營業日普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息之股價 161.78 元，以上列二基準計算價格較高之 173.17 元為參考價格，實際發行價格於參考價格之八成以上訂定之。本次私募定價為 138.6 元，為參考價格之 80.036%，符合股東臨時會決議於參考價格之八成以上訂定之。 |                          |             |       |          |
| 特定人選擇之方式        | 依證券交易法第 43 條之 6 第 1 項規定選擇特定人，以策略性投資人為限。                                                                                                                                                                                            |                          |              |       |          |                                                                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          |                                                                                                                                                                                                                                    |                          |             |       |          |
| 辦理私募之必要理由       | 本公司為因應產業發展趨勢，擬引進策略性投資人，確保公司長遠的營運發展，因採私募方式可掌握時效性，且私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與策略性投資人長期合作關係，故不採用公開募集而以私募方式辦理現金增資發行新股。                                                                                                                          |                          |              |       |          |                                                                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          |                                                                                                                                                                                                                                    |                          |             |       |          |
| 價款繳納完成日期        | 本案俟應募人接獲經濟部投資審議委員會核准之日起十五日內完成股款或價款收足                                                                                                                                                                                               |                          |              |       |          | 103 年 10 月 16 日                                                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          | 103 年 12 月 24 日                                                                                                                                                                                                                    |                          |             |       |          |
| 應募人資料           | 私募對象                                                                                                                                                                                                                               | 資格條件                     | 認購數量         | 與公司關係 | 參與公司經營情形 | 私募對象                                                                                                                                                                                                                                | 資格條件                     | 認購數量        | 與公司關係 | 參與公司經營情形 | 私募對象                                                                                                                                                                                                                               | 資格條件                     | 認購數量        | 與公司關係 | 參與公司經營情形 |
|                 | 百尺竿頭數位娛樂有限公司                                                                                                                                                                                                                       | 符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項規定 | 20,000,000 股 | 無關係   | 無        | 遊戲橘子數位科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                                      | 符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項規定 | 3,200,000 股 | 無關係   | 無        | 真好玩娛樂科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                                      | 符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項規定 | 100,000 股   | 無關係   | 無        |
|                 |                                                                                                                                                                                                                                    |                          |              |       |          |                                                                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          | 葫蘆數位娛樂有限公司                                                                                                                                                                                                                         |                          | 1,700,000 股 |       |          |
| 實際認購價格          | 每股 103.7 元                                                                                                                                                                                                                         |                          |              |       |          | 每股 115.1 元                                                                                                                                                                                                                          |                          |             |       |          | 每股 138.6 元                                                                                                                                                                                                                         |                          |             |       |          |
| 實際認購價格與參考價格之差異  | 實際認購價格為參考價格 129.57 元之 80.034%                                                                                                                                                                                                      |                          |              |       |          | 實際認購價格為參考價格 143.76 元之 80.064%                                                                                                                                                                                                       |                          |             |       |          | 實際認購價格為參考價格 173.17 元之 80.036%%                                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          |
| 辦理私募對股東權益影響     | 因資金尚未到位，故目前尚無對股東權益影響可說明。                                                                                                                                                                                                           |                          |              |       |          | 本次私募，目的在引進策略性投資人，以提升本公司研發技術，提高產品品質及有效運用資金增加投資效益外，亦可藉長期投資增加市場拓展資源並擴展在兩岸及全球市場手機遊戲的分發渠道及其他遊戲發行相關業務。長期而言，若效益能發揮，對股東權益來說，應具正面影響。                                                                                                         |                          |             |       |          | 本次私募，目的在引進策略性投資人，以提升本公司研發技術，提高產品品質及有效運用資金增加投資效益外，亦可藉長期投資增加市場拓展資源並擴展在兩岸及全球市場手機遊戲的分發渠道及其他遊戲發行相關業務。長期而言，若效益能發揮，對股東權益來說，應具正面影響。                                                                                                        |                          |             |       |          |
| 私募資金運用情形及計畫執行進度 | 因資金尚未到位，故目前尚無運用情形可說明。                                                                                                                                                                                                              |                          |              |       |          | 本次私募募集資金 368,320 仟元，係用於長期投資增加市場拓展資源，以強化集團之整體佈局。                                                                                                                                                                                     |                          |             |       |          | 本次私募募集資金 249,480 仟元，其中 95,747 仟元，用於長期投資增加市場拓展資源，以強化集團之整體佈局，另 153,733 仟元係用於營運所需資金。                                                                                                                                                  |                          |             |       |          |
| 私募效益顯現情形        | 因資金尚未到位，故尚無效益可說明。                                                                                                                                                                                                                  |                          |              |       |          | 透過本公司核心競爭力達成本公司在行動裝置遊戲領域全球佈局。                                                                                                                                                                                                       |                          |             |       |          | 新增對於行動裝置遊戲佈局，及進軍虛實整合領域，期能擴增運營績效。                                                                                                                                                                                                   |                          |             |       |          |

樂陞美術館一〇三年六月釋股名單

| 序號 | 姓 名                 | 與樂陞、樂美館及其內部人關係 |
|----|---------------------|----------------|
| 1  | 宏遠證券股份有限公司          | 無              |
| 2  | 宏遠證創業投資股份有限公司       | 無              |
| 3  | 大眾創業投資股份有限公司        | 無              |
| 4  | 國票創業投資股份有限公司        | 無              |
| 5  | 玉山創業投資股份有限公司        | 無              |
| 6  | 王曉玉                 | 無              |
| 7  | 黃鳳珠                 | 無              |
| 8  | 郝佳錚                 | 無              |
| 9  | 駿陞投資股份有限公司          | 無              |
| 10 | 吳吟秀                 | 無              |
| 11 | 詹麗娟                 | 無              |
| 12 | 鄭娟娟                 | 無              |
| 13 | 范永興                 | 無              |
| 14 | 吳燕瑛                 | 無              |
| 15 | 張麗豐                 | 無              |
| 16 | 黃梨香                 | 無              |
| 17 | 陳松山                 | 無              |
| 18 | 翁益馨                 | 無              |
| 19 | 永豐金證券股份有限公司         | 無              |
| 20 | 中國信託綜合證券股份有限公司      | 無              |
| 21 | 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 | 無              |
| 22 | 徐幗善                 | 無              |
| 23 | 許文通                 | 無              |
| 24 | 張馨鎂                 | 無              |
| 25 | 許盧惠華                | 無              |
| 26 | 屈繼堯                 | 無              |
| 27 | 黃秀蓉                 | 無              |
| 28 | 盛治仁                 | 無              |
| 29 | 曾鵬瑞                 | 無              |
| 30 | 陳慶麟                 | 無              |
| 31 | 徐菱欽                 | 無              |
| 32 | 徐菱勵                 | 無              |
| 33 | 徐慎隆                 | 無              |
| 34 | 葉怡君                 | 無              |

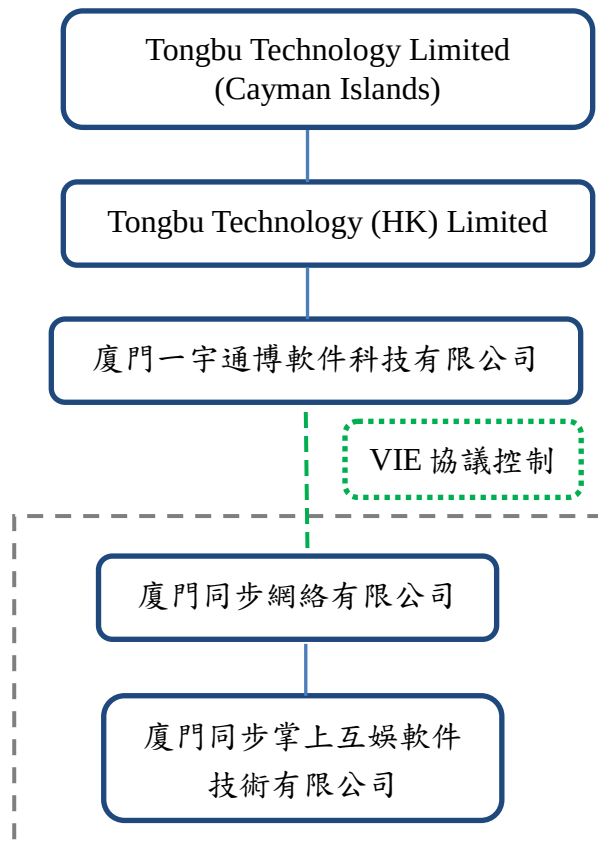
| 序號 | 姓 名              | 與樂陞、樂美館及其內部人關係 |
|----|------------------|----------------|
| 35 | 劉柏園              | 無              |
| 36 | 黃國倫              | 無              |
| 37 | 黃文鴻              | 無              |
| 38 | 黃英海              | 無              |
| 39 | 張志明              | 無              |
| 40 | 台灣育成中小企業開發股份有限公司 | 無              |
| 41 | 蔡明宏              | 無              |
| 42 | 洪瑋辰              | 無              |
| 43 | 溫蘭英              | 無              |
| 44 | 王藜真              | 無              |
| 45 | 范芳珮              | 無              |
| 46 | 王怡乃              | 無              |
| 47 | 葉淑蘭              | 無              |
| 48 | 黃鈺庭              | 無              |
| 49 | 曹樹樸              | 無              |
| 50 | 李政賢              | 無              |
| 51 | 呂宜華              | 無              |
| 52 | 陳慶財              | 無              |
| 53 | 黃大倫              | 無              |
| 54 | 廖宜駿              | 無              |
| 55 | 張琬貞              | 無              |
| 56 | 黃秀莊              | 無              |
| 57 | 林松齡              | 無              |
| 58 | 林詩玫              | 無              |
| 59 | 林宏儒              | 無              |
| 60 | 李芳紅              | 無              |
| 61 | 黃逸煜              | 無              |
| 62 | 江瑞媛              | 無              |
| 63 | 邱人俊              | 無              |
| 64 | 潘雅茹              | 無              |
| 65 | 羅式平              | 無              |
| 66 | 志信國際股份有限公司       | 無              |
| 67 | 簡秀玲              | 無              |
| 68 | 楊永明              | 無              |
| 69 | 陳文昱              | 無              |
| 70 | 鄔德恕              | 無              |

| 序號 | 姓 名 | 與樂陞、樂美館及其內部人關係 |
|----|-----|----------------|
| 71 | 徐世芬 | 無              |
| 72 | 賴婉花 | 無              |
| 73 | 林淳鈴 | 無              |
| 74 | 羅麗莉 | 無              |
| 75 | 郭憲宗 | 無              |

## 本公司投資大陸地區同步集團乙案之相關內容報告

一、本次 VIE 投資模式、可能產生之風險、公司採行之保全方案，及會計師與律師之相關評估意見

(一)本次 Tongbu Technology Limited(Cayman)全部股權投資案，於民國 103 年 10 月 7 日臨時董事會決議通過，並於民國 103 年 11 月 26 日股東臨時會提起討論並決議通過。本 VIE 投資案之架構，首先說明如下：



(二) 本次 VIE 投資案在進行投資評估時，委請中國國浩律師事務所進行法律盡職調查報告，並由台灣寶業聯合會計師事務所針對投資金額出具價格合理性意見書，其中揭露相關風險如下：

- (1)中國政府部門雖然以規範性文件方式，禁止外國投資者通過 VIE 結構投資網路遊戲，但從實務出發，VIE 結構雖非完全沒有風險，但卻是外資在中國經營網路遊戲能採取的風險相對較小的策略。
- (2)投資標的之 VIE 結構，主要資產、人員、利潤尚留在 VIE 協議控制的同步網絡公司中，若後續移轉存在有增加稅務成本之風險。
- (3)VIE 結構中存在一字通博與同步網絡自然人股東之間的誠信風險。
- (4)依據同步網絡經營內容，公司缺乏營運所需證照，即「網路文化經營許可證」及「增值電信業務經營許可證」。
- (5)同步網絡開發的同步推、同步助手、網站等產品，過去有提供破解版或無授權版軟體而有侵權賠償款情事。



(三) 本公司針對上述 VIE 投資模式及可能產生之風險，已與法律顧問縝密的於股權投資協議中建構完整保全條款，擬定 VIE 架構補強事項作為交割之先決條件。針對上述風險之說明及採行之保全方案說明如下：

(1)大陸網路市場是全球發展最為快速之單一大市場。目前橫跨遊戲、App、網路電子商務等領域之網路巨擘阿里巴巴、百度等，均借助 VIE 架構，在紐約證交所、NASDAQ 等國際資本市場上市而成為外資公司，並使歐美投資人能分享大陸網路市場快速成長之經濟利益。

VIE 架構雖是為避開大陸對於外資持有網路產業之限制而設，外資公司透過委託內資公司經營限制外資准入行業。該模式已行之有年，已成眾所公知之事實及商業上慣行的經營模式，透過此模式，即便中國大陸禁止外資經營網路行業，但日本軟銀、美國雅虎成為阿里巴巴前兩大股東，南非基金亦成為騰訊之最大股東。十數年來並未有任何一例因此架構產生適法性爭議而致以此架構安排之上市公司投資人權益受損實例發生。各國各地市場皆以充分揭露進行風險管理。茲舉顯著且與網路遊戲產業相關之 VIE 架構外資公司如下：

(A) 創夢天地 (NASDAQ: DSKY)、百度 (NASDAQ: BIDU)、盛大遊戲 (NASDAQ: GAME) 係透過 VIE 架構於美國 NASDAQ 上市。

(B) 淘米網 (NYSE: TAOM)、巨人網絡 (NYSE: GA)、阿里巴巴 (NYSE: BABA) 係透過 VIE 架構在紐約證券交易所上市；

(C) 聯眾 (HKEx: 06899)、網龍 (HKEx: 00777) 係透過 VIE 架構在香港交易所上市。

(2)本案 VIE 架構之資產及人員移轉，依據本公司與同步集團之股權轉讓協議規範，同部集團應於交割日前完成：

(A) 將集團內所有資產及幾乎所有人員移轉至一字通博，只留下必要網路管理人員及行政或財務人員（該等員工均為可替代性高之一般員工，且並非同步集團之核心團隊）於內資公司即同步網絡及同步掌娛（該兩家公司下合稱「VIE 內資公司」）以維持其基本運作。

(B) 其餘所有同步集團員工（包括所有研發之主力人員及高階主管）及所有營業用資產均移轉至未來本公司將直接控制之外資公司一字通博。另外同步集團之所有具備商業營運價值之軟體產品之所有權均將移轉至一字通博（若干舊版無價值之軟體將留在 VIE 內資公司，以符合其持有之網路運營證照之要求）。

(C) 另本案稅務風險，已洽台灣實業聯合會計師事務所出具稅務意見書，可知：

(a)架構調整後利潤理應大部分留在一字通博，僅要樂陞公司妥善規劃即可有效控制移轉訂價稅務風險。

(b)同步網絡已妥善規劃研發計畫，以確保高新技術企業之資質，檢視 2014 年度同步網絡稅務審計報告初稿，已達到高新技術企業資質之標準，故無喪失高新技術企業資質之稅務疑慮。

(3)未來持有 VIE 內資公司之股東及 VIE 內資股東之代表人將更換為本公司所指定之股東，並要求 VIE 內資公司被指定之股東預先簽署股權移轉文件，因此可消弭所稱之誠信風險。

(4)同步集團必須於交割前至少有一 VIE 內資公司取得「網絡文化經營許可證」及「增值電信業務經營許可證」。

(5)依本案股權轉讓協議規定，同步集團主要經理人於擔任集團執行長期間應促使集團營運遵守一切相關法令，並建立適當盜版軟體檢舉機制、在網站上放置適當的權利通知並設立知識產權保護委員會，俾利於權利人檢舉平台上有第三人提供之軟體侵權時，得以妥善處理以免侵權。上述保全方案與谷歌旗下視頻網站 YouTube.com 等國際主要平台網站面臨侵權事故時的處理模式皆相同。

而同步集團主要經理人於擔任集團執行長期間，如有侵害他人權利，Tongbu Holdings 及主要經理人應負責賠償，其賠償之上限為其所收受價款之 100%，此一比例已遠超過一般國際併購合約中約定之賠償上限的比例，故對本公司權益已有充分保障。

經過本公司縝密規劃保全方案並設計於股權轉讓協議中可知，本公司已透過多重方式來防止 VIE 架構之風險，而非僅仰賴單一方式，故實質上可消弭對於 VIE 架構產生之風險。

二、本投資公司同步集團之營運模式、業務內容中之「越獄助手」有無侵權情事、「越獄助手」業務可能衍生之法律風險及面對風險之因應措施，暨如未來同步集團不再從事「越獄」業務，對其財務業務穩定性之影響。

(一)越獄助手是同步開發的一款幫助 IOS 使用者快速查找市場上越獄工具和相關教程的輔助工具，並不直接提供 IOS 越獄的功能。在使用者將其 IOS 設備連接到越獄助手後，使用者可根據其使用者手機系統版本，下載使用市場上已發佈相應的越獄教程和其他廠商發佈的越獄工具，而這些相關教程成及越獄工具並非由同步所開發。

(二)由上項所述可見，越獄助手業務並無侵權情事，惟因屬於向公眾提供尋找用於避開或者破壞技術措施工具，所面臨之風險係被要求去除目前越獄助手相關功能之服務。

(三)同步開發越獄助手目的是通過在使用者越獄教程中推薦同步其他產品來給同步系列產品導量。越獄助手發佈至今，總用戶量約占同步系列產品總用戶數的 0.15%，因此即便停止支持和運營越獄助手，對同步現有財務業務的影響微乎其微。

會計師查核報告

樂陞科技股份有限公司 公鑒：

樂陞科技股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

列入上開一〇三年度個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇三年十二月三十一日該等採用權益法之投資貸餘為5,330千元，佔負債總額之0%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額為(7,297)千元，佔稅前淨利之(5)%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額為667千元，佔其他綜合損益淨額之2%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達樂陞科技股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

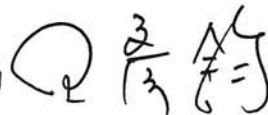
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950104133號

金管證六字第0970005927號

王彥鈞



會計師：

曾祥裕



中華民國一〇四年三月二十六日



樂勝科技股份有限公司

附屬資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日 一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 資 產 會 計 項 目         | 附 註       | 一〇三年十二月三十一日 |     | 一〇二年十二月三十一日 |     |
|------|---------------------|-----------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |                     |           | 金 額         | %   | 金 額         | %   |
| 1100 | 流動資產                | 四及六.1     | \$301,318   | 6   | \$467,795   | 16  |
| 1110 | 現金及約當現金             | 四及六.2,15  | 52          | -   | -           | -   |
| 1147 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 四、六.3及八   | 49,878      | 1   | 45,835      | 1   |
| 1170 | 無活絡市場之債券投資－流動       | 四、六.4及八   | 21,525      | -   | 573,846     | 19  |
| 1180 | 應收帳款淨額              | 六.4及七     | 130,200     | 2   | 90,503      | 3   |
| 1200 | 應收帳款－關係人淨額          |           | 26,555      | -   | 24,248      | -   |
| 1210 | 其他應收款               | 七         | 135,094     | 3   | 8,102       | -   |
| 1210 | 其他應收款－關係人           |           | 82,338      | 2   | 12,856      | -   |
| 1410 | 預付款項                | 六.5       | -           | -   | 353,412     | 13  |
| 1470 | 其他流動資產              |           | 746,960     | 14  | 1,576,597   | 52  |
|      | 流動資產合計              |           |             |     |             |     |
|      | 非流動資產               |           |             |     |             |     |
| 1523 | 備供出售金融資產－非流動        | 四、六.6及八   | 126,184     | 2   | -           | -   |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動      | 四及六.7     | 3,000       | -   | 3,000       | -   |
| 1546 | 無活絡市場之債券投資－非流動      | 四、六.3及八   | -           | -   | 306         | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資            | 四及六.8     | 3,976,006   | 74  | 752,655     | 26  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備           | 四及六.9     | 18,818      | -   | 8,494       | -   |
| 1780 | 無形資產                | 四及六.10    | 74,614      | 1   | 181,611     | 6   |
| 1840 | 遞延所得稅資產             | 四及六.25    | 39,883      | 1   | 2,472       | -   |
| 1900 | 其他非流動資產             | 六.11,17及七 | 110,544     | 2   | 128,248     | 4   |
| 1920 | 存出保證金               | 四及六.12    | 272,647     | 5   | 2,080       | -   |
| 1930 | 長期應收分期帳款            | 四、六.4及七   | 51,464      | 1   | 344,929     | 12  |
| 1960 | 預付投資款               | 四         | -           | -   | 15,000      | -   |
|      | 非流動資產合計             |           | 4,673,160   | 86  | 1,438,795   | 48  |
|      | 資產總計                |           | \$5,420,120 | 100 | \$3,015,392 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許金龍



經理人：許金龍



會計主管：李柏衡





樂陞科技股份有限公司  
個體資產負債表(續)

民國一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 會計項目        | 附註         | 一〇三年十二月三十一日 |     | 一〇二年十二月三十一日 |     |
|------|-------------|------------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |             |            | 金額          | %   | 金額          | %   |
|      | 負債及權益       |            |             |     |             |     |
|      | 流動負債        |            |             |     |             |     |
| 2100 | 短期借款        | 六.13       | \$568,000   | 11  | \$198,712   | 7   |
| 2150 | 應付票據        | 七          | 114         | -   | 10          | -   |
| 2180 | 應付帳款－關係人    | 六.14       | 26,284      | -   | 63,053      | 2   |
| 2200 | 其他應付款       | 七          | 71,693      | 1   | 136,517     | 5   |
| 2220 | 其他應付款－關係人   | 四及六.25     | 350,186     | 7   | 74,339      | 2   |
| 2230 | 當期所得稅負債     | 六.16       | 58,310      | 1   | 21,416      | 1   |
| 2310 | 預收款項        |            | 164         | -   | 1,570       | -   |
| 2320 | 一年內到期長期負債   |            | 6,988       | -   | 2,667       | -   |
| 2300 | 其他流動負債      |            | 9,068       | -   | 1,053       | -   |
|      | 流動負債合計      |            | 1,090,807   | 20  | 499,337     | 17  |
|      | 非流動負債       |            |             |     |             |     |
| 2530 | 應付公司債       | 四及六.15     | 239,622     | 5   | -           | -   |
| 2540 | 長期借款        | 六.16       | 14,540      | -   | 1,528       | -   |
| 2570 | 遞延所得稅負債     | 四及六.25     | 19,759      | -   | 13,571      | -   |
| 2645 | 存入保證金       |            | 1,523       | -   | -           | -   |
| 2650 | 採用權益法之投資    |            | 5,330       | -   | -           | -   |
|      | 非流動負債合計     |            | 280,774     | 5   | 15,099      | -   |
|      | 負債總計        |            | 1,371,581   | 25  | 514,436     | 17  |
|      | 歸屬於母公司業主之權益 |            |             |     |             |     |
| 3100 | 股本          |            |             |     |             |     |
| 3110 | 普通股股本       | 六.18,19    | 841,077     | 16  | 650,261     | 22  |
| 3140 | 預收股本        | 六.18,19    | 9,120       | -   | 3,225       | -   |
| 3200 | 資本公積        | 六.15,18,19 | 2,810,088   | 52  | 1,682,916   | 56  |
| 3300 | 保留盈餘        | 四及六.18     |             |     |             |     |
| 3310 | 法定盈餘公積      |            | 45,957      | 1   | 40,548      | 1   |
| 3320 | 特別盈餘公積      |            | 9,269       | -   | 9,269       | -   |
| 3350 | 未分配盈餘       |            | 287,861     | 5   | 108,882     | 4   |
|      | 保留盈餘合計      |            | 343,087     | 6   | 158,699     | 5   |
|      | 其他權益        |            | 45,167      | 1   | 5,855       | -   |
| 3400 | 權益總計        |            | 4,048,539   | 75  | 2,500,956   | 83  |
|      | 負債及權益總計     |            | \$5,420,120 | 100 | \$3,015,392 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許金龍



經理人：許金龍



會計主管：李柏衡



樂科科技股份有限公司  
個體財務報表

民國一〇三年及一〇二三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 會計項目                 | 附註           | 一〇三年度     |       | 一〇二年度     |      |
|------|----------------------|--------------|-----------|-------|-----------|------|
|      |                      |              | 金額        | %     | 金額        | %    |
| 4000 | 營業收入                 | 四、六.20及七     | \$162,297 | 100   | \$507,718 | 100  |
| 5000 | 營業成本                 | 六.17,22及七    | 222,675   | 137   | 179,754   | 36   |
| 5900 | 營業毛(損)利              |              | (60,378)  | (37)  | 327,964   | 64   |
| 5920 | 已實現銷貨損益              |              | -         | -     | 1,467     | -    |
| 5950 | 營業毛(損)利淨額            |              | (60,378)  | (37)  | 329,431   | 64   |
| 6000 | 營業費用                 | 六.17,21,22及七 |           |       |           |      |
| 6100 | 推銷費用                 |              | 9,597     | 6     | 8,673     | 2    |
| 6200 | 管理費用                 |              | 131,985   | 81    | 138,211   | 27   |
| 6300 | 研究發展費用               |              | 56,884    | 35    | 88,576    | 17   |
|      | 營業費用合計               |              | 198,466   | 122   | 235,460   | 46   |
| 6900 | 營業(損失)利益             |              | (258,844) | (159) | 93,971    | 18   |
| 7000 | 營業外收入及支出             |              |           |       |           |      |
| 7010 | 其他收入                 | 六.23         | 36,276    | 22    | 64,776    | 13   |
| 7020 | 其他利益及損失              | 六.25及七       | 65,881    | 41    | 18,930    | 3    |
| 7050 | 財務成本                 | 六.13,15,23   | (16,096)  | (10)  | (5,374)   | (1)  |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 四及六.8        | 321,920   | 198   | (111,576) | (22) |
|      | 營業外收入及支出合計           |              | 407,981   | 251   | (33,244)  | (7)  |
| 7900 | 稅前淨利                 |              | 149,137   | 92    | 60,727    | 11   |
| 7950 | 所得稅利益(費用)            | 四及六.25       | 133,119   | 82    | (6,636)   | (1)  |
| 8200 | 本期淨利                 |              | 282,256   | 174   | 54,091    | 10   |
| 8300 | 其他綜合損益               | 六.24         |           |       |           |      |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額    |              | 45,827    | 28    | 14,895    | 3    |
| 8325 | 備供出售金融資產未實現評價損益      |              | 884       | -     | -         | -    |
| 8360 | 確定福利計畫精算損失           |              | 418       | -     | 657       | -    |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅    |              | (7,399)   | (4)   | (2,415)   | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)       |              | 39,730    | 24    | 13,137    | 3    |
| 8500 | 本期綜合損益總額             |              | \$321,986 | 198   | \$67,228  | 13   |
|      | 每股盈餘(元)              |              |           |       |           |      |
| 9750 | 基本每股盈餘               | 四及六.26       | \$3.55    |       | \$1.00    |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘               | 四及六.26       | \$3.44    |       | \$0.97    |      |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許金龍



經理人：許金龍



會計主管：李柏衡



興隆實業股份有限公司  
興隆實業股份有限公司  
興隆實業股份有限公司

民國一〇三年及至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 項 目                       | 股本        |         | 資本公積        |          | 保 留 盈 餘 |           | 其他權益項目            |               |             |
|---------------------------|-----------|---------|-------------|----------|---------|-----------|-------------------|---------------|-------------|
|                           | 股本        | 預收股本    | 資本公積        | 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 | 備供出售金融資產未實現損益 | 權益總額        |
| 民國102年1月1日餘額              | 3100      | 3140    | 3200        | 3310     | 3320    | 3350      | 3410              |               | 3XXX        |
| 101年度盈餘指撥及分配              | \$280,897 | \$-     | \$451,976   | \$20,255 | \$9,269 | \$311,165 | \$ (6,625)        | \$-           | \$1,066,937 |
| 提列法定盈餘公積                  | -         | -       | -           | 20,293   | -       | (20,293)  | -                 | -             | -           |
| 普通股現金股利                   | -         | -       | -           | -        | -       | (30,060)  | -                 | -             | (30,060)    |
| 普通股股票股利                   | 195,388   | -       | -           | -        | -       | (195,388) | -                 | -             | -           |
| 其他資本公積變動                  | -         | -       | 14,804      | -        | -       | (11,290)  | -                 | -             | 3,514       |
| 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數        | -         | -       | -           | -        | -       | 54,091    | -                 | -             | 54,091      |
| 102年度淨利                   | -         | -       | -           | -        | -       | 657       | 12,480            | -             | 13,137      |
| 102年度其他綜合損益               | -         | -       | -           | -        | -       | -         | 12,480            | -             | 67,228      |
| 本期綜合損益總額                  | -         | -       | -           | -        | -       | 54,748    | -                 | -             | -           |
| 現金增資                      | 135,000   | -       | 867,600     | -        | -       | -         | -                 | -             | 1,002,600   |
| 可轉換公司債轉換                  | 38,976    | -       | 134,718     | -        | -       | -         | -                 | -             | 173,694     |
| 股份基礎給付                    | -         | 3,225   | 31,645      | -        | -       | -         | -                 | -             | 34,870      |
| 處分子公司股權                   | -         | -       | 182,173     | -        | -       | -         | -                 | -             | 182,173     |
| 民國102年12月31日餘額            | \$650,261 | \$3,225 | \$1,682,916 | \$40,548 | \$9,269 | \$108,882 | \$5,855           | \$-           | \$2,500,956 |
| 民國103年1月1日餘額              | \$650,261 | \$3,225 | \$1,682,916 | \$40,548 | \$9,269 | \$108,882 | \$5,855           | \$-           | \$2,500,956 |
| 102年度盈餘指撥及分配              | -         | -       | -           | 5,409    | -       | (5,409)   | -                 | -             | -           |
| 提列法定盈餘公積                  | -         | -       | -           | -        | -       | (13,106)  | -                 | -             | (13,106)    |
| 普通股現金股利                   | -         | -       | -           | -        | -       | (85,180)  | -                 | -             | -           |
| 普通股股票股利                   | 85,180    | -       | -           | -        | -       | -         | -                 | -             | -           |
| 其他資本公積變動                  | -         | -       | 21,185      | -        | -       | -         | -                 | -             | 21,185      |
| 因合併而產生者                   | -         | -       | 17,969      | -        | -       | -         | -                 | -             | 17,969      |
| 因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認股權而產生者 | -         | -       | (10,368)    | -        | -       | -         | -                 | -             | (10,368)    |
| 採權益法認列關聯企業及合資之變動數         | -         | -       | 6,676       | -        | -       | -         | -                 | -             | 6,676       |
| 採權益法認列子公司股權淨值之變動數         | -         | -       | -           | -        | -       | -         | -                 | -             | -           |
| 103年度淨利                   | -         | -       | -           | -        | -       | 282,256   | -                 | -             | 282,256     |
| 103年度其他綜合損益               | -         | -       | -           | -        | -       | 418       | 38,428            | 884           | 39,730      |
| 本期綜合損益總額                  | -         | -       | -           | -        | -       | 282,674   | 38,428            | 884           | 321,986     |
| 現金增資                      | 50,000    | -       | 567,800     | -        | -       | -         | -                 | -             | 617,800     |
| 可轉換公司債轉換                  | 2,829     | 7,523   | 128,274     | -        | -       | -         | -                 | -             | 138,626     |
| 股份基礎給付                    | 6,937     | (1,628) | 28,716      | -        | -       | -         | -                 | -             | 34,025      |
| 取得或處分子公司股權                | -         | -       | 412,790     | -        | -       | -         | -                 | -             | 412,790     |
| 資本公積配發股票股利                | 45,870    | -       | (45,870)    | -        | -       | -         | -                 | -             | -           |
| 民國103年12月31日餘額            | \$841,077 | \$9,120 | \$2,810,088 | \$45,957 | \$9,269 | \$287,861 | \$44,283          | \$884         | \$4,048,539 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許金龍

經理人：許金龍

會計主管：李柏德





民國一〇三年及一〇二年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                    | 一〇三年度     |  | 一〇二年度     |  | 項 目              | 一〇三年度 |  | 一〇二年度       |           |
|------------------------|-----------|--|-----------|--|------------------|-------|--|-------------|-----------|
|                        | 金額        |  | 金額        |  |                  | 金額    |  | 金額          |           |
| 營業活動之現金流量：             |           |  |           |  | 投資活動之現金流量：       |       |  |             |           |
| 本期稅前淨利                 | \$149,137 |  | \$60,727  |  | 其他應收款—關係人        | -     |  | (4,043)     | 10,171    |
| 調整項目：                  |           |  |           |  | 無活絡市場之債券投資—流動增加  |       |  | (3,053,818) | (30,160)  |
| 收益費損項目：                |           |  |           |  | 取得採用權益法之投資       |       |  | 762,916     | (206,680) |
| 呆帳費用                   | -         |  | 18,981    |  | 處分採用權益法之投資       |       |  | -           | 24,057    |
| 折舊費用                   | 5,906     |  | 8,049     |  | 預付投資增加           |       |  | (17,237)    | (15,000)  |
| 攤銷費用                   | 43,064    |  | 21,072    |  | 取得不動產、廠房及設備      |       |  | 88          | (4,384)   |
| 股份基礎給付酬勞成本             | 18,844    |  | 25,163    |  | 處份不動產、廠房及設備      |       |  | (3,008)     | 1,850     |
| 利息費用                   | 16,096    |  | 5,374     |  | 取得無形資產           |       |  | 69,600      | (48,811)  |
| 利息收入                   | (11,629)  |  | (14,356)  |  | 處分無形資產           |       |  | (270,567)   | -         |
| 股利收入                   | (1,671)   |  | -         |  | 存出保證金(增加)減少      |       |  | (5,964)     | 934       |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額   | (321,920) |  | 111,576   |  | 取得以成本衡量之金融資產     |       |  | 6,000       | (3,000)   |
| 處分投資利益                 | (62,228)  |  | (2,132)   |  | 處分以成本衡量之金融資產     |       |  | (120,000)   | -         |
| 處分無形資產利益               | (2,659)   |  | -         |  | 取得以備供出售之金融資產     |       |  | 306         | 55,169    |
| 處分不動產、廠房及設備損失          | 919       |  | -         |  | 無活絡市場之債券投資—非流動減少 |       |  | 26,350      | (126,213) |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |           |  |           |  | 其他非流動資產增加        |       |  | (2,609,377) | (342,067) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少 | (5,224)   |  | 109       |  | 投資活動之淨現金流出       |       |  |             |           |
| 應收票據減少                 | -         |  | 3,700     |  |                  |       |  |             |           |
| 應收帳款減少(增加)             | 563,486   |  | (322,553) |  | 籌資活動之現金流量：       |       |  |             |           |
| 應收帳款—關係人增加             | (39,697)  |  | (88,540)  |  | 其他應付款—關係人增加      |       |  | 275,847     | 74,339    |
| 其他應收款增加                | (2,307)   |  | (22,893)  |  | 短期借款增加           |       |  | 369,288     | 108,146   |
| 其他應收款—關係人增加            | (126,992) |  | -         |  | 發行公司債            |       |  | 394,825     | -         |
| 預付款項增加                 | (69,482)  |  | (9,361)   |  | 現金股利             |       |  | (13,106)    | (30,060)  |
| 其他流動資產減少(增加)           | 353,412   |  | (353,223) |  | 長期借款增加(減少)       |       |  | 17,333      | (5,666)   |
| 長期應收分期帳款減少(增加)         | 293,465   |  | (10,159)  |  | 存入保證金增加          |       |  | 1,523       | -         |
| 遞延貨項減少                 | -         |  | (1,467)   |  | 現金增資             |       |  | 617,800     | 1,002,600 |
| 應付票據增加(減少)             | 104       |  | (7,010)   |  | 員工執行認股權          |       |  | 15,182      | 9,707     |
| 應付帳款—關係人(減少)增加         | (36,769)  |  | 32,337    |  | 籌資活動之淨現金流入       |       |  | 1,678,692   | 1,159,066 |
| 其他應付款增加(減少)            | 40,458    |  | (27,196)  |  |                  |       |  |             |           |
| 預收款項減少                 | (1,406)   |  | (4,127)   |  | 本期現金及約當現金增加(減少)數 |       |  | (166,477)   | 209,923   |
| 其他流動負債增加(減少)           | 8,015     |  | (266)     |  | 期初現金及約當現金餘額      |       |  | 467,795     | 257,872   |
| 營運產生之現金                | 810,921   |  | (576,195) |  | 期末現金及約當現金餘額      |       |  | \$301,318   | \$467,795 |
| 收取之利息                  | 464       |  | 863       |  |                  |       |  |             |           |
| 收取之股利                  | 1,671     |  | -         |  |                  |       |  |             |           |
| 支付之利息                  | (9,532)   |  | (5,510)   |  |                  |       |  |             |           |
| 支付之所得稅                 | (39,317)  |  | (26,234)  |  |                  |       |  |             |           |
| 營業活動之淨現金流入(出)          | 764,208   |  | (607,076) |  |                  |       |  |             |           |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許金龍

經理人：許金龍

會計主管：李柏衡





## 聲 明 書

本公司民國一〇三年度(自民國一〇三年一月一日至民國一〇三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第二十七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：樂陞科技股份有限公司

董 事 長：許 金 龍



中華民國一〇四年三月二十六日

## 會計師查核報告

樂陞科技股份有限公司 公鑒：

樂陞科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

列入上開一〇三年度合併財務報表子公司中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇三年十二月三十一日之資產總額為 7,978 千元，佔合併資產總額之 0%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為 2,473 千元，佔合併營業收入淨額之 0%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達樂陞科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

樂陞科技股份有限公司已編製民國一〇三年及一〇二年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

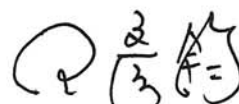
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0950104133 號

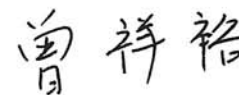
金管證六字第 0970005927 號

王 彥 鈞



會計師：

曾 祥 裕



中華民國一〇四年三月二十六日



樂陞科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 資產項目                | 附註        | 一〇三年十二月三十一日 |     | 一〇二年十二月三十一日 |     |
|------|---------------------|-----------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |                     |           | 金額          | %   | 金額          | %   |
| 1100 | 流動資產                | 四及六.1     | \$884,739   | 16  | \$990,776   | 32  |
| 1110 | 現金及約當現金             | 四、六.2及六.8 | 52          | -   | -           | -   |
| 1147 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 四、六.3及八   | 268,835     | 5   | 45,835      | -   |
| 1170 | 無活絡市場之債券投資—流動       | 四、六.4及八   | 336,596     | 6   | 635,231     | 20  |
| 1180 | 應收帳款淨額              | 四、六.4及七   | 44,664      | 1   | 4,083       | -   |
| 1200 | 應收帳款—關係人淨額          | 六.5       | 84,562      | 2   | 144,550     | 5   |
| 1210 | 其他應收款               | 七         | 27,824      | -   | 727         | -   |
| 1220 | 其他應收款—關係人           | 四及六.26    | 2,656       | -   | -           | -   |
| 1410 | 當期所得稅資產             | 六.6       | 122,466     | 2   | 33,932      | 1   |
| 1470 | 預付款項                |           | 114,822     | 2   | 353,806     | 12  |
|      | 其他流動資產              |           |             |     |             |     |
|      | 流動資產合計              |           | 1,887,216   | 34  | 2,208,940   | 70  |
| 1523 | 非流動資產               | 四、六.7及八   | 278,249     | 5   | -           | -   |
| 1543 | 備供出售金融資產—非流動        | 四及六.8     | 3,000       | -   | 22,479      | 1   |
| 1546 | 以成本衡量之金融資產—非流動      | 四、六.3及八   | -           | -   | 306         | -   |
| 1550 | 無活絡市場之債券投資          | 四及六.9     | 175,302     | 3   | 186,363     | 6   |
| 1600 | 採用權益法之投資            | 四及六.10    | 48,350      | 1   | 43,258      | 1   |
| 1780 | 不動產、廠房及設備           | 四及六.11    | 2,655,203   | 48  | 135,952     | 5   |
| 1840 | 無形資產                | 六.26      | 45,714      | 1   | 4,029       | -   |
| 1900 | 遞延所得稅資產             | 六.12及七    | 137,108     | 2   | 153,771     | 5   |
| 1920 | 其他非流動資產             | 六.13      | 277,951     | 5   | 6,353       | -   |
| 1933 | 存出保證金               |           | 60,317      | 1   | 373,634     | 12  |
| 1960 | 長期應收分期帳款            | 四、六.4、七及八 | -           | -   | 15,000      | -   |
|      | 預付投資款               |           |             |     |             |     |
|      | 非流動資產合計             |           | 3,681,194   | 66  | 941,145     | 30  |
|      | 資產總計                |           | \$5,568,410 | 100 | \$3,150,085 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：許金龍



經理人：許金龍



會計主管：李柏銜



單位：新臺幣千元

| 代碼   | 會計項目          | 附註         | 一〇三年十二月三十一日 |     | 一〇二年十二月三十一日 |     |
|------|---------------|------------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |               |            | 金額          | %   | 金額          | %   |
| 2100 | 流動負債          | 六.14       | \$583,000   | 10  | \$198,712   | 6   |
| 2150 | 短期借款          |            | 114         | -   | 10          | -   |
| 2170 | 應付票據          |            | 4,303       | -   | 601         | -   |
| 2180 | 應付帳款－關係人      | 七          | -           | -   | 40,726      | 1   |
| 2200 | 其他應付款         | 六.15       | 153,011     | 3   | 184,569     | 6   |
| 2220 | 其他應付款項－關係人    | 七          | 84,385      | 2   | 99,339      | 3   |
| 2230 | 當期所得稅負債       | 四及六.26     | 78,843      | 1   | 45,861      | 2   |
| 2310 | 預收款項          |            | 6,783       | -   | 1,570       | -   |
| 2320 | 一年內到期長期負債     | 六.17       | 6,988       | -   | 2,667       | -   |
| 2300 | 其他流動負債        |            | 11,270      | -   | 1,459       | -   |
|      | 流動負債合計        |            | 928,697     | 16  | 575,514     | 18  |
| 2530 | 非流動負債         | 四及六.16     | 239,622     | 5   | -           | -   |
| 2540 | 應付公司債         | 六.17       | 14,540      | -   | 1,528       | -   |
| 2570 | 長期借款          | 四及六.26     | 51,963      | 1   | 32,160      | 1   |
| 2600 | 遞延所得稅負債       | 六.18       | 7,713       | -   | -           | -   |
| 2645 | 其他非流動負債       | 七          | 1,523       | -   | -           | -   |
|      | 存入保證金         |            | 315,361     | 6   | 33,688      | 1   |
|      | 非流動負債合計       |            | 1,244,058   | 22  | 609,202     | 19  |
|      | 負債總計          |            |             |     |             |     |
|      | 歸屬於母公司業主之權益   |            |             |     |             |     |
| 3100 | 股本            | 六.19及20    | 841,077     | 15  | 650,261     | 21  |
| 3110 | 普通股股本         | 六.19及20    | 9,120       | -   | 3,225       | -   |
| 3140 | 預收股本          | 六.16,19及20 | 2,810,088   | 51  | 1,682,916   | 54  |
| 3200 | 資本公積          | 四及六.19     |             |     |             |     |
| 3300 | 保留盈餘          |            |             |     |             |     |
| 3310 | 法定盈餘公積        |            | 45,957      | 1   | 40,548      | 1   |
| 3320 | 特別盈餘公積        |            | 9,269       | -   | 9,269       | -   |
| 3350 | 未分配盈餘(或待彌補虧損) |            | 287,861     | 5   | 108,882     | 4   |
|      | 保留盈餘合計        |            | 343,087     | 6   | 158,699     | 5   |
| 3400 | 其他權益          | 六.19       | 45,167      | 1   | 5,855       | -   |
|      | 非控制權益         |            | 275,813     | 5   | 39,927      | 1   |
|      | 權益總計          |            | 4,324,352   | 78  | 2,540,883   | 81  |
|      | 負債及權益總計       |            | \$5,568,410 | 100 | \$3,150,085 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許金龍

經理人：許金龍

會計主管：李柏衡

單位：新臺幣千元

| 代碼   | 會計項目                 | 附註               | 一〇三年度     |     | 一〇二年度     |     |
|------|----------------------|------------------|-----------|-----|-----------|-----|
|      |                      |                  | 金額        | %   | 金額        | %   |
| 4000 | 營業收入                 | 四、六、21及七         | \$949,300 | 100 | \$673,887 | 100 |
| 5000 | 營業成本                 | 六、10,11,18,23及七  | 427,882   | 45  | 341,846   | 51  |
| 5900 | 營業毛利                 |                  | 521,418   | 55  | 332,041   | 49  |
| 5920 | 已實現銷貨損益              |                  | -         | -   | 1,467     | -   |
| 5950 | 營業毛利淨額               |                  | 521,418   | 55  | 333,508   | 49  |
| 6000 | 營業費用                 | 六、10,11,18,22及23 | 19,439    | 2   | 12,901    | 2   |
| 6100 | 推銷費用                 |                  | 209,477   | 22  | 178,211   | 26  |
| 6200 | 管理費用                 |                  | 77,561    | 8   | 127,971   | 19  |
| 6300 | 研究發展費用               |                  | 306,477   | 32  | 319,083   | 47  |
| 6900 | 營業費用合計               |                  | 214,941   | 23  | 14,425    | 2   |
| 7000 | 營業利益                 |                  | 55,110    | 6   | 80,491    | 12  |
| 7010 | 營業外收入及支出             | 六、22,24及七        | 76,339    | 8   | 16,484    | 3   |
| 7020 | 其他收入                 | 六、24             | (16,181)  | (2) | (5,374)   | (1) |
| 7050 | 財務成本                 | 四及六、9            | (15,537)  | (2) | (38,144)  | (6) |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 |                  | 99,731    | 10  | 53,457    | 8   |
| 7900 | 營業外收入及支出合計           |                  | 314,672   | 33  | 67,882    | 10  |
| 7950 | 稅前淨利                 | 四及六、26           | 60,995    | 6   | (11,852)  | (2) |
| 8200 | 所得稅利益(費用)            |                  | 375,667   | 39  | 56,030    | 8   |
| 8300 | 本期淨利                 | 六、25             | 52,955    | 6   | 15,455    | 2   |
| 8310 | 其他綜合損益               |                  | 884       | -   | -         | -   |
| 8325 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額    |                  | 567       | -   | 657       | -   |
| 8360 | 備供出售金融資產未實現評價損益      |                  | (8,194)   | (1) | (2,415)   | -   |
| 8399 | 確定福利計畫精算損益           |                  | 46,212    | 5   | 13,697    | 2   |
|      | 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅    |                  | \$421,879 | 44  | \$69,727  | 10  |
| 8500 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)       |                  |           |     |           |     |
|      | 本期綜合損益總額             |                  |           |     |           |     |
| 8600 | 淨利歸屬於：               |                  |           |     |           |     |
| 8610 | 母公司業主                |                  | \$282,256 |     | \$54,091  |     |
| 8620 | 非控制權益                |                  | 93,411    |     | 1,939     |     |
|      | 綜合損益總額歸屬於：           |                  | \$375,667 |     | \$56,030  |     |
| 8700 | 母公司業主                |                  | \$321,986 |     | \$67,228  |     |
| 8710 | 非控制權益                |                  | 99,893    |     | 2,499     |     |
| 8720 | 綜合損益總額歸屬於：           |                  | \$421,879 |     | \$69,727  |     |
|      | 每股盈餘(元)              |                  |           |     |           |     |
| 9750 | 基本每股盈餘               | 六、27             | \$3.55    |     | \$1.00    |     |
| 9850 | 稀釋每股盈餘               | 六、27             | \$3.44    |     | \$0.97    |     |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許金龍

經理人：許金龍

會計主管：李柏衡





明發科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表

民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 項 目                       | 股本        | 預收股本    | 資本公積        | 歸屬於母公司業主之權益 |         |           | 其他權益項目            |               |             | 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 | 備供出售金融資產未實現損益 | 總計          |           |             |
| 民國102年1月1日餘額              | \$280,897 | \$-     | \$451,976   | \$20,255    | \$9,269 | \$311,165 | \$ (6,625)        | \$-           | \$1,066,937 | \$7,570   | \$1,074,507 |
| 101年度盈餘指撥及分配              | -         | -       | -           | 20,293      | -       | (20,293)  | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 提列法定盈餘公積                  | 195,388   | -       | -           | -           | -       | (195,388) | -                 | -             | (30,060)    | -         | (30,060)    |
| 普通股股票股利                   | -         | -       | -           | -           | -       | (30,060)  | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 普通股現金股利                   | -         | -       | -           | -           | -       | -         | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 其他資本公積變動                  | -         | -       | 14,804      | -           | -       | (11,290)  | -                 | -             | 3,514       | -         | 3,514       |
| 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數        | -         | -       | -           | -           | -       | -         | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 102年度淨利                   | -         | -       | -           | -           | -       | 54,091    | -                 | -             | 54,091      | 1,939     | 56,030      |
| 102年度其他綜合損益               | -         | -       | -           | -           | -       | 657       | 12,480            | -             | 13,137      | 560       | 13,697      |
| 本期綜合損益總額                  | -         | -       | -           | -           | -       | 54,748    | 12,480            | -             | 67,228      | 2,499     | 69,727      |
| 可轉換公司債轉換                  | 38,976    | -       | 134,718     | -           | -       | -         | -                 | -             | 173,694     | -         | 173,694     |
| 股份基礎給付                    | -         | 3,225   | 31,645      | -           | -       | -         | -                 | -             | 34,870      | -         | 34,870      |
| 非控制權益增加                   | -         | -       | -           | -           | -       | -         | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 現金增資                      | 135,000   | -       | 867,600     | -           | -       | -         | -                 | -             | 1,002,600   | -         | 1,002,600   |
| 處分子公司股權                   | -         | -       | 182,173     | -           | -       | -         | -                 | -             | 182,173     | 29,858    | 212,031     |
| 民國102年12月31日餘額            | \$650,261 | \$3,225 | \$1,682,916 | \$40,548    | \$9,269 | \$108,882 | \$5,855           | \$-           | \$2,500,956 | \$39,927  | \$2,540,883 |
| 民國103年1月1日餘額              | \$650,261 | \$3,225 | \$1,682,916 | \$40,548    | \$9,269 | \$108,882 | \$5,855           | \$-           | \$2,500,956 | \$39,927  | \$2,540,883 |
| 102年度盈餘指撥及分配              | -         | -       | -           | 5,409       | -       | (5,409)   | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 提列法定盈餘公積                  | 85,180    | -       | -           | -           | -       | (85,180)  | -                 | -             | (13,106)    | -         | (13,106)    |
| 普通股股票股利                   | -         | -       | -           | -           | -       | -         | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 普通股現金股利                   | -         | -       | -           | -           | -       | -         | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 其他資本公積變動                  | -         | -       | 21,185      | -           | -       | -         | -                 | -             | 21,185      | -         | 21,185      |
| 因合併而產生者                   | -         | -       | -           | -           | -       | -         | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者 | -         | -       | 17,969      | -           | -       | -         | -                 | -             | 17,969      | -         | 17,969      |
| 採權益法認列關聯企業及合資之變動數         | -         | -       | (10,368)    | -           | -       | -         | -                 | -             | (10,368)    | -         | (10,368)    |
| 採用權益法認列子公司股權淨值之變動數        | -         | -       | 6,676       | -           | -       | -         | -                 | -             | 6,676       | 1,619     | 8,295       |
| 103年度淨利                   | -         | -       | -           | -           | -       | 282,256   | -                 | -             | 282,256     | 93,411    | 375,667     |
| 103年度其他綜合損益               | -         | -       | -           | -           | -       | 418       | 38,428            | 884           | 39,730      | 6,482     | 46,212      |
| 本期綜合損益總額                  | -         | -       | -           | -           | -       | 282,674   | 38,428            | 884           | 321,986     | 99,893    | 421,879     |
| 可轉換公司債轉換                  | 2,829     | 7,523   | 128,274     | -           | -       | -         | -                 | -             | 138,626     | -         | 138,626     |
| 股份基礎給付                    | 6,937     | (1,628) | 28,716      | -           | -       | -         | -                 | -             | 34,025      | -         | 34,025      |
| 現金增資                      | 50,000    | -       | 567,800     | -           | -       | -         | -                 | -             | 617,800     | -         | 617,800     |
| 取得或處分子公司股權                | -         | -       | 412,790     | -           | -       | -         | -                 | -             | 412,790     | 134,374   | 547,164     |
| 資本公積配發股票股利                | 45,870    | -       | (45,870)    | -           | -       | -         | -                 | -             | -           | -         | -           |
| 民國103年12月31日餘額            | \$841,077 | \$9,120 | \$2,810,088 | \$45,957    | \$9,269 | \$287,861 | \$44,283          | \$884         | \$4,048,539 | \$275,813 | \$4,324,352 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許金龍

經理人：許金龍

會計主管：李柏衡





樂視科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二年度一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

| 項 目                    | 一〇三年度<br>金額 | 一〇二年度<br>金額 |
|------------------------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：             |             |             |
| 本期稅前淨利                 | 314,672     | \$67,882    |
| 調整項目：                  |             |             |
| 收益費損項目：                |             |             |
| 呆帳費用                   | 3,872       | 19,063      |
| 折舊費用                   | 18,911      | 14,572      |
| 攤銷費用                   | 39,412      | 24,539      |
| 股份基礎給付酬勞成本             | 27,139      | 25,163      |
| 利息費用                   | 16,181      | 5,374       |
| 利息收入                   | (13,760)    | (16,395)    |
| 股利收入                   | (3,685)     | -           |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額   | 15,537      | 38,144      |
| 處分投資利益                 | (62,228)    | (5,603)     |
| 處分不動產、廠房及設備損失          | 1,092       | 197         |
| 金融資產減損損失               | 19,484      | -           |
| 處分無形資產利益               | (41,027)    | -           |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |             |             |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少 | (5,224)     | 109         |
| 應收票據減少                 | -           | 3,700       |
| 應收票據—關係人減少             | -           | 17,171      |
| 應收帳款減少(增加)             | 444,472     | (326,326)   |
| 應收帳款—關係人增加             | (40,581)    | (2,083)     |
| 其他應收款減少(增加)            | 55,320      | (140,563)   |
| 預付款項增加                 | (84,795)    | (8,743)     |
| 其他流動資產減少(增加)           | 238,984     | (349,321)   |
| 遞延貨項減少                 | -           | (1,467)     |
| 長期應收分期帳款減少(增加)         | 313,317     | (22,036)    |
| 應付票據增加(減少)             | 104         | (7,010)     |
| 應付帳款增加(減少)             | 881         | (994)       |
| 應付帳款—關係人(減少)增加         | (40,726)    | 40,726      |
| 其他應付款增加                | 28,066      | 1,994       |
| 預收款項減少                 | (2,065)     | (5,645)     |
| 其他流動負債增加               | 9,811       | 46          |
| 其他非流動負債減少              | (565)       | -           |
| 營運產生之現金                | 1,252,599   | (627,506)   |
| 收取之利息                  | 2,426       | 1,364       |
| 支取之股利                  | 3,685       | -           |
| 支付之利息                  | (9,617)     | (5,510)     |
| 支付之所得稅                 | (115,716)   | (35,755)    |
| 營業活動之淨現金流入(出)          | 1,133,377   | (667,407)   |
| 投資活動之現金流量：             |             |             |
| 其他應收款—關係人(增加)減少        | (27,097)    | (27,097)    |
| 其他金融資產減少               | -           | -           |
| 無活絡市場之債券投資—流動增加        | (223,000)   | (223,000)   |
| 取得以成本衡量之金融資產           | (5,964)     | (5,964)     |
| 處份以成本衡量之金融資產價款         | 6,000       | 6,000       |
| 取得採用權益法之投資             | (109,891)   | (109,891)   |
| 處分採用權益法之投資             | 162,916     | 162,916     |
| 取得不動產、廠房及設備            | (27,635)    | (27,635)    |
| 處分不動產、廠房及設備            | 4,684       | 4,684       |
| 取得無形資產                 | (14,308)    | (14,308)    |
| 處分無形資產                 | 69,600      | 69,600      |
| 預付長期投資增加               | -           | -           |
| 存出保證金(增加)減少            | (270,583)   | (270,583)   |
| 對子公司之收購(扣除所取得之現金)      | (2,883,506) | (2,883,506) |
| 無活絡市場之債券投資—非流動減少       | 306         | 306         |
| 其他非流動資產減少(增加)          | 25,309      | 25,309      |
| 投資活動之淨現金流出             | (3,293,169) | (3,293,169) |
| 籌資活動之現金流量：             |             |             |
| 其他應付款—關係人(減少)增加        | (280,500)   | (280,500)   |
| 短期借款增加                 | 384,288     | 384,288     |
| 現金股利                   | (13,106)    | (13,106)    |
| 長期借款增加(減少)             | 17,333      | 17,333      |
| 存入保證金增加(減少)            | 1,523       | 1,523       |
| 現金增資                   | 617,800     | 617,800     |
| 處分子公司(未喪失控制力)          | 649,735     | 649,735     |
| 員工執行認股權                | 15,182      | 15,182      |
| 發行公司債                  | 394,825     | 394,825     |
| 籌資活動之淨現金流入             | 1,787,080   | 1,787,080   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 53,674      | 53,674      |
| 子公司首次併入影響數             | 213,001     | 213,001     |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數       | (106,037)   | (106,037)   |
| 期初現金及約當現金餘額            | 990,776     | 990,776     |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$884,739   | \$884,739   |
| 期初現金及約當現金餘額            | 283,365     | 283,365     |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$990,776   | \$990,776   |

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：許金龍

會計主管：李柏銜

董事長：許金龍

樂陞科技股份有限公司  
「公司章程」修訂前後條文對照表

| 條次     | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修訂理由                 |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 第七條    | 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名後，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票，惟免印製股票時，該股份應洽證券集中保管事業登錄。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名後，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 因應本公司已公開發行股票，酌做文字修訂  |
| 第八條    | 本公司以低於市價(本公司未上市櫃前為每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，應經股東會特別決議同意後始得發行。<br>本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工時，應於轉讓前，提請最近一次股東會特別決議同意。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 本公司以低於市價(本公司未上市櫃前為每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，應經股東會特別決議同意後始得發行。<br>本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工時，應於轉讓前，提請最近一次股東會特別決議同意。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 因應本公司已公開發行股票，酌做文字修訂  |
| 第十條    | 股東應將其印鑑及簽名式樣送交本公司存查，其有變更時亦同，股東向公司領取股息紅利或行使其他一切權利時，均以所存本公司之印鑑或簽名為憑。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 股東應將其印鑑及簽名式樣送交本公司存查，其有變更時亦同，股東向公司領取股息紅利或行使其他一切權利時，均以所存本公司之印鑑或簽名為憑。<br><u>本公司股務之處理，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 明確股務作業應遵循之標準         |
| 第十九條   | 本公司設董事五~九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。選舉辦法採單記名累積選舉法，日後如需修正選舉辦法，除應依公司法第 172 條規定辦理外，並應於召集事由中列明該辦法之修正對照表。<br>本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 本公司設董事五~九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。選舉辦法採單記名累積選舉法，日後如需修正選舉辦法，除應依公司法第 172 條規定辦理外，並應於召集事由中列明該辦法之修正對照表。<br>本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 因應本公司已公開發行股票，酌做文字修訂。 |
| 第二十條之一 | 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於三十日內召開股東會臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東會臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。 <del>本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。</del>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 因應本公司已公開發行股票，酌做文字修訂  |
| 第三十三條  | 本章程訂立於中華民國八十九年七月二十五日，<br>第一次修訂於民國八十九年十二月九日<br>第二次修訂於民國九十一年二月八日<br>第三次修訂於民國九十一年六月二十二日<br>第四次修訂於民國九十一年七月五日<br>第五次修訂於民國九十一年十二月十六日<br>第六次修訂於民國九十三年七月二十一日<br>第七次修訂於民國九十七年三月五日<br>第八次修訂於民國九十七年五月二十三日<br>第九次修訂於民國九十八年三月二十三日<br>第十次修訂於民國九十八年六月三十日<br>第十一次修訂於民國九十九年六月十四日<br>第十二次修訂於民國九十九年九月二十三日<br>第十三次修訂於民國一〇〇年五月三十一日<br>第十四次修訂於民國一〇一年三月十九日<br>第十五次修訂於民國一〇一年十二月二十四日<br>第十六次修訂於民國一〇二年四月九日<br>第十七次修訂於民國一〇二年十二月十日<br>第十八次修訂於民國一〇三年六月十八日<br>第十九次修訂於民國一〇三年十一月二十六日 | 本章程訂立於中華民國八十九年七月二十五日，<br>第一次修訂於民國八十九年十二月九日<br>第二次修訂於民國九十一年二月八日<br>第三次修訂於民國九十一年六月二十二日<br>第四次修訂於民國九十一年七月五日<br>第五次修訂於民國九十一年十二月十六日<br>第六次修訂於民國九十三年七月二十一日<br>第七次修訂於民國九十七年三月五日<br>第八次修訂於民國九十七年五月二十三日<br>第九次修訂於民國九十八年三月二十三日<br>第十次修訂於民國九十八年六月三十日<br>第十一次修訂於民國九十九年六月十四日<br>第十二次修訂於民國九十九年九月二十三日<br>第十三次修訂於民國一〇〇年五月三十一日<br>第十四次修訂於民國一〇一年三月十九日<br>第十五次修訂於民國一〇一年十二月二十四日<br>第十六次修訂於民國一〇二年四月九日<br>第十七次修訂於民國一〇二年十二月十日<br>第十八次修訂於民國一〇三年六月十八日<br>第十九次修訂於民國一〇三年十一月二十六日<br>第二十次修訂於民國一〇四年六月十五日 | 增列修訂日期及次數            |

樂陞科技股份有限公司  
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

| 條次 | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂理由                                                                                                 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>作業內容</p> <p>一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>股東常會之召集，應編制議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，本公司公開發行股票後，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，本公司公開發行股票後，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、監察人、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 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>二～十二、(略)</p> <p>十三、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。</p> <p>...(略)....</p> <p>十四、除議程所列議案外，股東擬提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東之附議，且提案人及附議人所代表之股權，至少應達發行股份總數之千分之二，其議案內容得請主席或司儀代為宣讀。</p> <p>十五～十八、(略)</p> <p>十九、徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司公開發行股票後，應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> <p>二十～二十三、(略)</p> | <p>作業內容</p> <p>一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>股東常會之召集，應編制議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，本公司公開發行股票後<del>一</del>得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，本公司公開發行股票後<del>一</del>得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、監察人、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、<u>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</u>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<u>第一百七十二條之一第四項</u>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>二～十二、(略)</p> <p>十三、股東每股有一表決權；但受限制或公司法<u>第一百七十九條第二項</u>所列無表決權者，不在此限。</p> <p>...(略)....</p> <p>十四、<del>刪除。除議程所列議案外，股東擬提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東之附議，且提案人及附議人所代表之股權，至少應達發行股份總數之千分之二，其議案內容得請主席或司儀代為宣讀。</del></p> <p>十五～十八、(略)</p> <p>十九、徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司公開發行股票後<del>一</del>應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> <p>二十～二十三、(略)</p> | <p>因應本公司已公開發行股票，酌做文字修訂</p> <p>依據「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定新增</p> <p>依據經濟部八七、一、二、三、商八七二〇二一五八號函釋之說明刪除本項</p> |



樂陞科技股份有限公司  
「資金貸與他人作業辦法」修訂前後條文對照表

| 條次  | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由         |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 第四條 | <p>作業內容</p> <p>一、略。</p> <p>二、資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>1.資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司與他人業務往來總金額且不超過本公司淨值 40% 為限；個別貸與金額以不超過本公司與他人業務往來金額且不超過本公司淨值 40% 為限。</p> <p>所稱業務往來金額係指雙方間最近一年度或當年度截至資金貸與時進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>2.短期融通資金貸與總金額以不超過本公司淨值 40% 為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值 40% 為限。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與不受第一項第 2 款及第二項第 2 款之限制，但累計餘額不得超過公司淨值。</p> <p>三~十四、略。</p> | <p>作業內容</p> <p>一、略。</p> <p>二、資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>1.資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司與他人業務往來總金額且不超過本公司淨值 40% 為限；個別貸與金額以不超過本公司與他人業務往來金額且不超過本公司淨值<u>10%</u> 為限。</p> <p>所稱業務往來金額係指雙方間最近一年度或當年度截至資金貸與時進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>2.短期融通資金貸與總金額以不超過本公司淨值 40% 為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值<u>10%</u> 為限。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與不受第一項第 2 款及第二項第 2 款之限制，但累計餘額不得超過公司淨值。</p> <p>三~十四、略。</p> | 配合公司營運需求修訂之。 |



樂陞科技股份有限公司  
「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

| 條次  | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修訂理由         |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 第四條 | <p>二、背書保證額度</p> <p>(一)本公司、本公司及子公司整體對外背書保證額度如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對外背書保證總額度以本公司淨值<u>百分之二十五</u>為限。</li> <li>2. 對單一企業背書保證額度不得超過本公司淨值之<u>百分之十</u>，<u>唯以該被背書保證公司之淨值為限</u>；倘經董事會核准，本公司對直接或間接持有表決權股份<u>百分之百</u>之子公司，其背書保證額度，<u>得不受前述有關對單一企業及被背書保證公司之淨值等額度之限制</u>。</li> </ol> <p>(二)本公司辦理背書保證因業務需要而有超過前項所訂額度之必要時，應送董事會決議並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應提報董事會訂定計畫於一定期限內消除超限部分。</p> <p>(三)本公司因業務關係從事背書保證者，就單一對象提供背書保證之金額不得超過最近一年度與本公司交易總額(雙方間進貨或銷貨金額孰高者)。</p> | <p>二、背書保證額度</p> <p>(一)本公司、本公司及子公司整體對外背書保證額度如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對外背書保證總額度以<u>不超過本公司淨值百分之五十(不含)</u>為限。</li> <li>2. 對單一企業背書保證額度不得超過本公司淨值之<u>百分之十</u>；倘經董事會核准，本公司對直接或間接持有表決權股份<u>百分之百</u>之子公司，其背書保證額度，<u>得不受前述有關對單一企業額度之限制</u>。</li> </ol> <p>(二)本公司辦理背書保證因業務需要而有超過前項所訂額度之必要時，應送董事會決議並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應提報董事會訂定計畫於一定期限內消除超限部分。</p> <p>(三)本公司因業務關係從事背書保證者，就單一對象提供背書保證之金額不得超過最近一年度與本公司交易總額(雙方間進貨或銷貨金額孰高者)。</p> | 配合公司營運需求修訂之。 |