

# 麗臺科技股份有限公司 民國一〇九年股東常會議事錄

時間：民國一〇九年六月十日（星期三）上午九點整  
地點：新北市中和區中正路 726 號地下 2 樓會議室（遠東世紀廣場 A 棟 B2）  
出席：出席股東及委託代理人所代表之股份 27,474,206 股(含以電子方式出席行使表決權 141,191 股)，占本公司已發行股份總數 53,587,301 股之 51.27%。  
列席：監察人 胡秋江  
安侯建業聯合會計師事務所羅瑞蘭會計師

主席：盧崑山 紀錄：陳立勳

宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。  
主席致詞：(略)

- 一、報告事項：  
1. 一〇八年度營業報告書（詳附件）。  
2. 監察人一〇八年度查核報告書（詳附件）。  
3. 資金貸與他人逾期改善計畫。

- (1) 本公司於 106 年 4-6 月資金貸與子公司麗禾國際股份有限公司(簡稱「麗禾國際」)新台幣 35,000,000 元，麗禾國際將此筆資金全數貸與韓商 Blueside Inc.，主要用途為台灣漢線上遊戲「城始帝國 II」上線期間之行銷費用。  
(2) 韓商 Blueside Inc.於 106-107 年期間償還新台幣 7,960,486 元，108 年期間償還新台幣 0 元，截至 108 年底，本公司資金貸與麗禾國際餘額為新台幣 27,039,514 元。  
(3) 本案資金貸與他人逾期改善計畫，預計於 109 年底全數收回，依主管機關 109 年 1 月 10 日金管證審字第 1090300086 號函辦理，資金貸與展延期間依改善計畫確實執行，按季提報董事會控管，並公告改善情形。  
(4) 本公司將確實依照辦理。  
4. 私募現金增資發行普通股辦理情形報告。  
本公司 108 年 6 月 13 日股東常會決議通過，於不超過 40,000,000 股額度內，辦理私募現金增資普通股，每股面額新台幣 10 元，授權董事會自股東常會決議之日起一年內分二次辦理。最近一年，本公司營收持續成長，虧損幅度已大幅減少，預期在未來幾年可逐步轉虧為盈。過去一年期間，公司股價表現不如預期，若本次私募現金增資未於到期日 109 年 6 月 12 日前募足股款，該次私募現金增資額度予以撤銷。  
以上均請洽洽

- 二、承認事項：  
(第一案) 董事會提案  
案由：本公司一〇八年度財務報表及營業報告書案，提請 承認。  
說明：1. 本公司一〇八年度個別財務報表暨合併財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書經監察人等查核認為相符。  
2. 一〇八年度營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表詳附件。  
3. 提請承認。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	19,523,956	106,416	19,630,372	99.82%
反對權數	0	16,866	16,866	0.08%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	0	17,909	17,909	0.09%

本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第二案) 董事會提案  
案由：本公司一〇八年度虧損撥補案，提請 承認。  
說明：本公司一〇八年度虧損撥補案，擬撥補虧損金額如下：  
單位:新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初累積虧損		(219,664,607)
加：確定福利計畫之再衡量數	(11,528)	
加：取得子公司股權價格與帳面價值差額	153,880	
加：108 年度稅後淨損	(19,311,349)	
期末待彌補虧損		(238,833,604)

董事長： 經理人： 會計主管： 黃慧卿

- 決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票   | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|--------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 96,028 | 19,619,984 | 99.77% |
| 反對權數     | 0          | 20,254 | 20,254     | 0.10%  |
| 無效權數     | 0          | 0      | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,909 | 24,909     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- 三、討論暨選舉事項：  
(第一案) 董事會提案  
案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。  
說明：1. 配合業務需要，修訂本公司章程部分條文。  
2. 本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票    | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|---------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 101,399 | 19,625,355 | 99.79% |
| 反對權數     | 0          | 14,882  | 14,882     | 0.07%  |
| 無效權數     | 0          | 0       | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,910  | 24,910     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第二案) 董事會提案  
案由：修訂「股東會議事規則」案，提請 公決。  
說明：1. 配合本公司股東採電子投票方式行使表決權及實務需要，擬修訂本公司「股東會議事規則」。  
2. 本公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票    | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|---------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 100,823 | 19,624,779 | 99.79% |
| 反對權數     | 0          | 15,459  | 15,459     | 0.07%  |
| 無效權數     | 0          | 0       | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,909  | 24,909     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第三案) 董事會提案  
案由：更名暨修訂「董事及監察人選舉辦法」案，提請 公決。  
說明：1. 配合本公司「審計委員會」之設置，擬將「董事及監察人選舉辦法」中，有關監察人之規定予以刪除，並更名為「董事選舉辦法」。  
2. 「董事及監察人選舉辦法」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票    | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|---------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 101,397 | 19,625,353 | 99.79% |
| 反對權數     | 0          | 14,884  | 14,884     | 0.07%  |
| 無效權數     | 0          | 0       | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,910  | 24,910     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第四案) 董事會提案  
案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 公決。  
說明：1. 配合本公司「審計委員會」之設置，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。  
2. 本公司「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票    | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|---------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 101,390 | 19,625,346 | 99.79% |
| 反對權數     | 0          | 14,892  | 14,892     | 0.07%  |
| 無效權數     | 0          | 0       | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,909  | 24,909     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第五案) 董事會提案  
案由：修訂「背書保證作業程序」案，提請 公決。  
說明：1. 配合本公司「審計委員會」之設置，擬修訂本公司「背書保證作業程序」。  
2. 本公司「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票    | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|---------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 101,392 | 19,625,348 | 99.79% |
| 反對權數     | 0          | 14,887  | 14,887     | 0.07%  |
| 無效權數     | 0          | 0       | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,912  | 24,912     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第六案) 董事會提案  
案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。  
說明：1. 配合本公司「審計委員會」之設置，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。  
2. 本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票    | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|---------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 101,390 | 19,625,346 | 99.79% |
| 反對權數     | 0          | 14,887  | 14,887     | 0.07%  |
| 無效權數     | 0          | 0       | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,914  | 24,914     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第七案) 董事會提案  
案由：修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案，提請 公決。  
說明：1. 配合本公司「審計委員會」之設置，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」。  
2. 本公司「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表，請詳附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票   | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|--------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 91,390 | 19,615,346 | 99.74% |
| 反對權數     | 0          | 24,891 | 24,891     | 0.12%  |
| 無效權數     | 0          | 0      | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 24,910 | 24,910     | 0.12%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第八案) 董事會提案  
案由：私募現金增資發行新股案，提請 公決。  
說明：(一) 本公司為因應公司未來發展需求，擬於適當時機，視市場狀況，於不超過 40,000,000 股額度內，辦理私募現金增資普通股，每股面額新台幣 10 元。擬請股東會授權董事會自股東會決議之日起一年內分二次辦理。  
(二) 依證券交易法第 43 條之 6 規定辦理私募應說明事項如下：  
1. 價格訂定之依據及合理性：  
(1) 本次私募普通股之參考價格，係依定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，以上述二基準計算價格較高者為參考價格。  
(2) 實際私募價格及實際定價日提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之，惟實際私募價格以不得低於參考價格之八成訂之。  
(3) 私募價格之訂定係將參考本公司經營績效、未來展望及最近股價；並考量私募有價證券於交付日起三年內有轉讓之限制而訂，應屬合理。  
(4) 本次私募普通股案為因應市場變化，及公司穩健經營及財務結構安全性之考量，可能有低於面額發行之必要。若有每股價格低於面額，預期業主權益的影響為實際發行價格與面額之差額所產生之虧損，此一虧損將依法定方式彌補之。另公司於增資效益顯現後，財務結構將有所改善，有利公司穩定長遠發展，對股東權益將有正面助益，故對股東權益不致產生負面影響。

2. 特定人選擇之方式：  
本次私募普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人。  
(1) 應募人如為本公司之內部人或關係人：  
① 選擇方式與目的：選擇對本公司營運熟悉之董事、監察人、經理人及子公司之董事、經理人，藉由本次私募現金增資，強化董事監察人持股股數，對本公司經營權能更加鞏固。  
② 本次私募普通股應募人可能為內部人或關係人名單及與公司之關係：  
可能應募人姓名 與本公司之關係  
盧崑山 本公司董事長兼總經理  
黃欽明 本公司董事  
廖堅志 本公司董事  
蕭敦仁 本公司董事  
沈文成 本公司獨立董事  
何曜宏 本公司獨立董事  
胡秋江 本公司監察人  
劉克琪 本公司監察人  
周世偉 本公司副總經理  
莊宏銘 本公司副總經理  
余晉昌 本公司副總經理  
熊穆文 本公司副總經理  
楊錦細 本公司副總經理  
張 祺 本公司副總經理暨財務主管  
余昭蓉 本公司副總經理  
楊智昆 本公司協理  
陳樹成 本公司協理  
謝志輝 本公司協理  
黃慧卿 本公司會計主管  
黃啟誠 子公司麗禾國際董事  
王 鋒 子公司麗台上海總經理  
王江華 子公司麗台上海副總經理

- (2) 應募人如為策略性投資人：  
① 選擇方式與目的：選擇有助於本公司提升技術、開發產品、降低成本、擴展市場或強化客戶關係等效益之個人或法人。藉其經驗、技術、知識、或通路，提升本公司之營運績效或獲利能力。  
② 必要性：為強化公司財務結構，擴大公司營運規模，為本公司長期發展之必要性。  
③ 預計效益：私募現金增資預期可改善公司財務結構、提高營運績效，強化公司競爭力。  
3. 辦理私募之必要理由：  
(1) 不採用公開募集之理由：考量私募具有迅速簡便之特性，以利達成引進投資人之目的，另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性。  
(2) 辦理私募之額度：不超過 40,000,000 股之普通股，並於股東會決議日起一年內分二次辦理。  
(3) 資金用途及預計達成效益：

預計辦理次數	預計私募股數	私募資金用途	預計達成效益
第一次	20,000,000 股	償還銀行借款、充實營運資金	改善財務結構、提高營運績效，強化公司競爭力
第二次	20,000,000 股		

4. 依據「公開發行人辦理私募有價證券應注意事項」之規定，董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，將造成經營權發生重大變動者，應洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見。依規定洽請台新綜合證券股份有限公司出具辦理私募必要性及合理性之評估意見，請詳附件。  
(三) 本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟私募之普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，其餘受限不得轉讓，並於私募普通股交付日滿三年後，依相關法令規定取其台灣證券交易所核發符合上市標準之同意函，並據以向主管機關完成申報補辦公開發行審核程序後，始得提出上市交易申請。  
(四) 本次私募計畫之主要內容，除私募定價股數外，包括實際發行股數、發行價格、發行條件、計劃項目及預計達成效益等相關事項及其他未盡事宜或未來如遇法令變更或經主管機關指示修正或因應本案需要而須修正時，於不違反本議案說明之原則及範圍內，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整，訂定與辦理；並擬請股東會授權董事長代表本公司簽署一切有關以私募發行普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關私募方式發行普通股所需事宜。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票   | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|--------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 95,014 | 19,618,970 | 99.76% |
| 反對權數     | 0          | 28,307 | 28,307     | 0.14%  |
| 無效權數     | 0          | 0      | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 17,870 | 17,870     | 0.09%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- (第九案) 董事會提案  
案由：改選董事案。  
說明：(一) 本公司現任董事及監察人任期於 109 年 6 月 10 日屆滿，擬配合本次股東常會辦理改選第十二屆董事。  
(二) 依本公司章程第十四條規定，應選董事七人(含獨立董事三人)，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之，候選人名單業經本公司 109 年 3 月 20 日及 109 年 4 月 30 日董事會議決通過，董事候選人名單詳附件。  
(三) 新任董事任期三年，任期自 109 年 6 月 10 日至 112 年 6 月 9 日止。原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。  
選舉結果：董事當選名單如下：
- | 職稱   | 戶號/身分證字號   | 戶名/姓名 | 當選權數       |
|------|------------|-------|------------|
| 董事   | 3          | 盧崑山   | 22,412,005 |
| 董事   | 39         | 黃欽明   | 20,054,701 |
| 董事   | 91         | 胡秋江   | 19,746,501 |
| 董事   | 80433      | 劉克琪   | 19,372,743 |
| 獨立董事 | Q12037XXXX | 何曜宏   | 18,591,751 |
| 獨立董事 | U10028XXXX | 沈安石   | 18,484,163 |
| 獨立董事 | 106        | 劉 政   | 18,394,215 |

- (第十案) 董事會提案  
案由：解除新任董事及其代表人競業限制案，提請 決議。  
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) 本公司新選任之董事若有投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，於不損害公司之利益下，擬提請股東常會解除新任董事及其代表人競業之限制。  
(三) 董事競業限制明細詳請附件。  
決議：本議案投票表決結果如下：  
表決時出席股東表決權數(含電子投票)：19,665,147 權。
- | 投票方式     | 親自出席+委託出席  | 電子投票   | 合計         | 百分比    |
|----------|------------|--------|------------|--------|
| 贊成權數     | 19,523,956 | 98,841 | 19,622,797 | 99.78% |
| 反對權數     | 0          | 15,103 | 15,103     | 0.07%  |
| 無效權數     | 0          | 0      | 0          | 0.00%  |
| 棄權/未投票權數 | 0          | 27,247 | 27,247     | 0.13%  |
- 本案經出席股東票決後，照案通過。

- 四、臨時動議：無。  
五、散會：同日上午九時三十一分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。  
(本公司股東常會議事錄係公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過要領及其結果)

【附件】  
一〇八年度營業報告書  
1. 營業結果

108 年度全年合併營業收入計新台幣 36.40 億元，較 107 年度 33.29 億元增加了 9%。工作站繪圖卡於中國區銷售持續成長，虛擬桌面系統利潤穩定，整體毛利率維持 13%，全年度營業淨利 13,550 仟元；營業外因利息支出及外幣兌換虧損較高，營業外虧損合計 17,942 仟元。總計 108 年度歸屬母公司稅後淨損 19,311 仟元，每股虧損 0.36 元。  
回顧過去一年，新一代光線追蹤工作站繪圖卡提升了工業設計、影視製作、與電玩遊戲，視覺達到近於真實的境界，使得銷售穩定成長；本公司也通過 NVIDIA 認證，推出 Data Science 工作站及研究型超級電腦、大數據分析、機器學習、及人工智慧等運用，效能領先同業。除了硬體的銷售外，也搭配軟體及服務的推廣，在 AI 人工智能的浪潮下，推動整體服務解決方案，在工業界及教育界已有多項成功案例。虛擬桌面系統零終端 (Zero Client) 結合資訊安全及工作站繪圖需求，在這次新冠肺炎疫情中，遠距工作需求遽增，更加推動銷售增長。

智慧醫療事業產品「偵貼心」運用在「心臟衰竭智慧醫療與離院居家照護計畫」，完成了工業局智慧城鄉生活應用補助計畫，該計畫是國內業界首創與多家醫學中心的大型合作案，未來接續 AI 人工智能的配合研究，可望普及應用並推展到國際市場。本公司去年增加了血氧儀產品項目，並獲得多國醫療認證，在這次新冠肺炎疫情中，廣泛使用於病情檢測及居家健康管理，品質與性能得到國內外客戶及研究醫院的高度肯定；另外也完成了 AF 心房震顫的檢測驗證，加上有多年累積的自律神經分析技術，可望在非侵入式檢測設備領域再增添多功用的產品及服務；醫療級健康手錶 Amor H2+ 已在數家醫學中心及醫院診所試用，首先針對心導管手術患者術後健康管理及中風疾病的預防，整合了醫院與 Amor Health Keeper 健康雲(台灣精品獎)的服務，於今年中取得醫療認證後，將配合 AI 人工智能服務大力推廣，期望在國內可以聯合 10 家以上醫學中心服務民眾，降低心血管疾病風險，並於未來聯合醫學中心推廣至國外廣大市場。

大數據事業結合了 SAP Predictive Analysis 及 HANA 資料庫，並自行開發業務研究系統，已獲多家大學、教育局、及警政單位等採用，且也打進工業 4.0 及醫療應用，並結合人工智慧，成功完成石化業人工智慧改進製程，今年期望在智慧醫療、智慧金融方面會有進一步的發展。

2. 109 年度營業計劃、發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響  
麗臺科技自 75 年創立以來，一直以品牌、技術為核心競爭力，產品多元化經營降低公司受單一產品景氣變化的風險。33 年來已建立電腦產品、醫療產品、及大數據產品在市場上的知名度。近年來極力推展雲端服務業務，今年在醫療健康管理、人工智慧與大數據已建立起營利模式，未來將成為麗臺科技重要的營利來源，整體毛利率將逐漸攀升，可望在 109 年開創嶄新的局面。

麗臺科技股份有限公司  
董事長 盧崑山  
經理人 盧崑山  
會計主管 黃慧卿

監察人一〇八年度查核報告書  
麗臺科技股份有限公司  
監察人查核報告書

茲准  
董事會造送本公司一〇八年度個別財務報表及一〇八年度合併財務報表，業經委託安侯建業聯合會計師事務所羅瑞蘭與區耀權會計師查核竣事；連同營業報告書及虧損撥補案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具承認報告，敬請 鑒察。  
此致

本公司一〇九年股東常會  
監察人：胡 秋 江  
監察人：劉 克 琪







### 三、辦理私募引進特定投資人後，是否造成經營權發生重大變動尚無定論

該公司辦理私募之時間點將落於109年6月10日股東會之後，目前尚未確定應募人，故未來辦理私募普通股所引進之特定投資人是否取得一定數量董事席次來參與公司經營，尚無明確定論。故辦理私募引進特定投資人後是否造成經營權發生重大變動尚無定論。

惟考量該公司本次私募普通股對象為符合證券交易法第四十三條之六及91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定之特定投資人，該公司目前已發行股數為53,587仟股，加計本次擬私募股數40,000仟股後為93,587仟股，本次私募總數佔私募後股本比例預計為42.74%，故未來不排除取得該公司董監事席次，而有經營權發生重大變動之可能性，且該公司本屆董監任期將於109年6月屆滿，預計於109年度股東常會進行董事會改選並設置審計委員會，預計選任七席董事(包含四席董事、三席獨立董事)，公司將依規定進行提名，截至股東提名期截止，未收到其他股東提名，故該公司依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，洽請本證券承銷商就本次辦理私募之必要性及合理性出具評估意見。

109年私募普通股之可能應募人名單與公司之關係	
應募人姓名	與本公司之關係
盧崑山	本公司董事長兼總經理
黃欽明	本公司董事
廖堅志	本公司董事
蕭敦仁	本公司董事
沈文成	本公司獨立董事
何曜宏	本公司獨立董事
胡秋江	本公司監察人
劉克琪	本公司監察人
周世偉	本公司副總經理
莊宏銘	本公司副總經理
余晉昌	本公司副總經理
熊穆文	本公司副總經理
楊錫細	本公司副總經理
張 慎	本公司副總經理暨財務主管
余昭蓉	本公司副總經理
楊智昆	本公司協理
陳樹成	本公司協理
謝志輝	本公司協理
黃慧卿	本公司會計主管
黃啟誠	子公司麗禾國際董事
王 鋒	子公司麗臺上海總經理
王江華	子公司麗臺上海副總經理

### 四、本次私募計畫內容

因應未來業務發展及降低對銀行的依存度，為償還銀行借款及充實營運資金等目的，並有效強化財務結構，考量透過募集與發行有償證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金及以私募方式募集迅速、便捷之特性，擬依證券交易法第七條及第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股，擬於不超過40,000仟股之額度內，且每股價格以不得低於公司定價日前下列二基準計算價格較高者之八成為訂定依據：1. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。2. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。該公司私募普通股發行價格之訂定，以不得低於參考價格之八成為訂定依據。

### 五、本次私募案之必要性及合理性評估

#### (一)辦理私募之必要性

麗臺公司個體財務報告所列最近三年營業收入、營業淨利、利息支出及銀行長期借款如下所示：

項目	單位：新台幣仟元：%		
	106年度	107年度	108年度
營業收入	2,677,214	2,836,260	2,908,350
營業淨利(損)	(99,530)	(78,877)	(45,374)
稅前淨利(損)	(53,289)	(60,175)	(19,311)
利息支出	9,703	14,076	19,099
銀行借款	496,697	445,476	503,591
利息支出占營業淨利(損)比率	(9.75%)	(17.85%)	(42.09%)
利息支出占稅前淨利(損)比率	(18.21%)	(23.39%)	(98.90%)

資料來源：經會計師審核簽證之個體財務報告。

該公司自75年度設立以來，即本著穩健踏實之經營理念從事繪圖卡、精簡型電腦、衛星導航及影像監控等電腦(通訊)相關產品之設計、製造與貿易，近年更進軍健康穿戴裝置與醫療物聯網、及大數據系統應用分析，並成功引進開發出指夾式血氧機產品之新團隊，與既有智慧醫療領域產品結合，該公司多角經營模式有效降低景氣變化之系統風險，該公司為引進新產品團隊及新商品的研發投入，及維持營運所需資金，增加融資借款，故整體財務成本提升，致導致營運資金緊絀。

依該公司107年度經會計師審核簽證之合併財務報表顯示該年度淨損為82,683仟元，保留盈餘為累積虧損219,665仟元，108年度淨損為24,621仟元，保留盈餘為累積虧損238,834仟元，故不受「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第三條關於發行公司最近年度為稅後純益且無累積虧損不得辦理私募有價證券之限制，若以公開募集方式籌資，不易獲得一般投資人青睞，使其資金募集計畫之完成存有不确定性。

綜上，為促進麗臺科技長遠之營運發展所需，同時考量資金募集迅速簡便之時效性，本次辦理私募普通股以償還銀行借款及充實營運資金為目的，尚有其必要性。

#### (二)辦理私募之合理性

麗臺公司預計於109年6月10日之股東常會決議通過，且亦將依證券交易法第四十三條之六第六項規定在股東會召集事由中明確說明私募有價證券相關事項，經評估其辦理程序合法。

由於該公司以主要之融資管道為金融機構，為降低對金融機構的依存度，面對未來的金融政策緊縮可能遭受額度縮減之限制，且為避免公司暴露於流動性不足之風險，擬藉由本次私募預計募得長期穩定之資金，降低對銀行之依存度，改善財務結構，節省利息支出以提高營運競爭力，增加資金靈活運用空間，對其股東權益具有正面助益，期預計效益應屬合理。

本次私募除可取得長期穩定資金外，其與公開募集相較，私募普通股有三年內不得自由轉讓之限制，可確保該公司與所引進投資人長期合作關係，並提升該公司跨入新業務機會之可能性，有助於該公司未來中期營運之成長。本次私募案認購價格不低於參考價格之八成，符合相關法令規定。

綜上，本證券承銷商依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，認為麗臺公司辦理本次私募案尚有其必要性及合理性。

### 六、本次私募案造成經營權變動之合理性及必要性

#### (一)經營權發生重大變動對公司業務、財務、股東權益等之影響

##### 1. 對公司業務之影響

本次引進特定投資人規劃以協助該公司能共同在提升技術、開發產品、降低成本、擴展市場，強化客戶關係或透過上協同合作，以提供客戶最佳整合服務方案，藉以擴大現有營運規模，增加該公司之獲利，對該公司業務之發展係帶來正面之助益。

##### 2. 對公司財務之影響

該公司本次擬辦理私募增資發行普通股總數以不超過40,000仟股為上限，參考價格以定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，兩者孰高者訂之，私募普通股發行價格之訂定，以不得低於參考價格之八成為訂定依據。本次私募募集之資金將作為償還銀行借款及充實營運資金，進而提升公司營運競爭能力，故該公司在私募資金即時有效挹注下，對其財務面係具正面之效益。

##### 3. 對該公司股東權益之影響

本次辦理私募之資金用以償還銀行借款、充實營運資金，達成之效益均為強化產業地位、提升長期競爭力、改善財務結構、節省利息支出等效益。且本次私募案認購價格以不低於參考價格之八成執行，符合相關法令規定，對股東權益影響尚屬有限。預期未來與特定投資人在提升技術、開發產品、降低成本、擴展市場，強化客戶關係或透過上協同合作，將可以擴大市場規模等策略合作，對股東權益係具正面提升之效益。

### (二)應募人之選擇與其可行性及必要性

該公司本次私募普通股之應募人將依符合證券交易法第43條之六及91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號函規定擇訂特定人，目前擬選擇對該公司能直接或間接助益為首要考量，惟實際應募人之選擇將於洽定後依相關規定辦理之，應募人如為內部人或關係人時，其暫定名單、選擇方式與目的及其可行性與必要性說明如下：

#### 1. 應募人之選擇方式與目的

應募人如為內部人或關係人時，將以對公司未來營運有直接或間接助益，且對公司具有一定了解者為首要考量，名單暫訂將包含下列對象：

應募人	選擇方式與目的	與公司關係
盧崑山	對本公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	董事長兼總經理
黃欽明	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	董事
廖堅志	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	董事
蕭敦仁	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	董事
沈文成	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	獨立董事
何曜宏	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	獨立董事
胡秋江	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	監察人
劉克琪	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	監察人
周世偉	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	副總經理
莊宏銘	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	副總經理
余晉昌	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	副總經理
熊穆文	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	副總經理
楊錫細	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	副總經理
張 慎	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	副總經理暨財務主管
余昭蓉	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	副總經理
楊智昆	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	協理
陳樹成	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	協理
謝志輝	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	協理
黃慧卿	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	會計主管
黃啟誠	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	子公司麗禾國際董事
王 鋒	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	子公司麗臺上海總經理
王江華	對該公司營運具有相當了解，可協助改善營運。	子公司麗臺上海副總經理

#### 2. 應募人之可行性與必要性

本次私募引入特定投資人，其用意在於協助公司開發市場、產品銷售、技術合作，以提供客戶最佳整合服務方案，增加該公司之獲利，以期有效擴大公司營運規模及確保公司營運持續發展，保障員工及股東之權益；若為內部人或關係人，主要係對該公司營運熟悉之董事、監察人、經理人及子公司之董事或經理人，藉由本次私募現金增資案，強化董事及監察人持股成效，對該公司經營權更加鞏固。本次私募案應募人之洽詢，應有其可行性及必要性。

#### (三)私募預計產生效益合理性

該公司本次募集資金用途係償還銀行借款及充實營運資金，預計達成之效益為強化產業地位、提升長期競爭力、改善財務結構、節省利息支出等，對股東權益具有正面助益。另該公司引進策略性投資人，其經驗或透過投資、授權共同在提升技術、開發產品、降低成本、擴展市場，強化客戶關係或透過上協同合作，以提供客戶最佳整合服務方案外，預期可以提高獲利、增加效率及擴大市場規模等策略合作效益，以提升該公司之整體股東權益，對該公司之財務與股東權益應有正面助益。且募得資金將作為償還銀行借款及充實營運資金之用，可減少因營運所需而增加之銀行借款，其預計效益應屬合理。

整體而言，該公司擬辦理私募募集資金用以償還銀行借款及充實營運資金，兼強化公司經營體質及競爭力，提升整體股東權益，並增加該公司目前之經營動向，兼資時效性及募集資金之可行性等因素，該公司擬以私募方式辦理本次現金增資發行新股計畫，應有其必要性及合理性，且私募預計產生之效益及應募人之選擇對公司業務、財務及股東權益影響等各項因素綜合考量下，且後續於引進特定投資人後，對公司整體業務、財務、股東權益等均帶來正面助益。

麗臺科技股份有限公司			
董事候選人名單			
職稱	姓名	學歷	現職
董事	盧崑山	海洋大學電子工程系	麗臺科技(股)公司董事長 麗禾國際(股)公司董事長 威今基因科技(股)公司董事長 艾凡智能(股)公司董事長 麗台實業傳揚(股)公司董事長
董事	黃欽明	交通大學電子工程系	欣茂電子(股)公司董事長 麗臺科技(股)公司董事長 光遠科技(股)公司董事長 福瑞工業(股)公司董事長 達遠光電(股)公司董事長 天正國際精密機械(股)公司董事長 麗臺科技(股)公司董事
董事	胡秋江	交通大學科技管理博士	欣茂電子(股)公司董事長 麗臺科技(股)公司董事 欣茂資訊(股)公司董事長 研通科技(股)公司獨立董事 晶高科技(股)公司董事 麗臺科技(股)公司監察人
董事	劉克琪	中興大學企研所	鴻海集團管理學院院長 海軍集團富士康副團長最高主管 達睿科技公司董事長 麗臺科技(股)監察人
獨立董事	何曜宏	美國俄亥俄大學工業工程所	麗臺科技(股)公司獨立董事 台灣工研研創會副監事
獨立董事	沈安石	美國愛荷華州立大學統計研究所	中國和君諮詢顧問公司合夥人 台成誠執行管理顧問(股)公司總經理 安保(KPMG)企管顧問公司合夥人與執行副總經理 德勤(Deloitte)企管顧問公司企業獲利改善執行長
獨立董事	劉 政	逢甲大學自動控制研究所	中華電信股份有限公司董事長顧問 預和宏宇國際股份有限公司執行長 IIM 宏友區；全球總監；企業拓展副總裁 台灣 I I M 總經理

### 董事競業限制明細

職稱	姓名	兼任其他公司職務明細
董事	盧崑山	麗禾國際股份有限公司 董事長 威今基因科技股份有限公司 董事長 威今基因股份有限公司 董事長 艾凡智能股份有限公司 董事長 麗台實業傳揚股份有限公司 董事長 欣茂電子股份有限公司 董事長 光遠科技股份有限公司 董事長 福瑞工業股份有限公司 董事長 達遠光電股份有限公司 董事長 天正國際精密機械股份有限公司 董事長 麗臺科技股份有限公司 董事
董事	黃欽明	欣茂電子股份有限公司 董事長 麗臺電子股份有限公司 董事 勁豐電子股份有限公司 董事 欣茂資訊股份有限公司 董事 研通科技股份有限公司 獨立董事 晶高科技股份有限公司 董事
董事	胡秋江	達睿科技有限公司 董事長
獨立董事	劉克琪	達睿科技有限公司 董事長
獨立董事	何曜宏	台灣工研研創會副監事
獨立董事	劉 政	食全實美有限公司 董事

### 會計師查核報告

麗臺科技股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

麗臺科技股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表，權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告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，足以允當表達麗臺科技股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與麗臺科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對麗臺科技股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明詳個體財務報告附註六(五)。關鍵查核事項之說明：

個體財務報告中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之情形，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗臺科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解麗臺科技股份有限公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策，評估是否已按所訂定之會計政策提列。此外，檢視存貨庫齡表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

##### 二、採用權益法之投資及認列子公司損益之份額

有關採用權益法投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；採用權益法之投資附註說明詳詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

##### 關鍵查核事項之說明：

麗臺科技股份有限公司採權益法認列之子公司主要係從事通訊器材、電腦、通信、電信及其週邊設備之買賣，持有存貨重要資產，該採用權益法之投資及認列其子公司損益之份額為個體財務報告之重要項目之一，因此，採用權益法之投資及認列子公司損益之份額，係本會計師執行麗臺科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解採權益法投資之投資相關的控管程序、測試採權益法投資本年度之各項變動，包括採權益法及其他綜合損益份額之認列，及整體評估麗臺科技股份有限公司之權益法評價認列是否依相關公報規定辦理。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗臺科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層有意圖清算麗臺科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗臺科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或超越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對麗臺科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使麗臺科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提報個體財務報告使用者注意係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致麗臺科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成麗臺科技股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對麗臺科技股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中說明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會 計 師：羅 瑞 蔚

區 耀 軍

證券主管機關：台財證六字第0930104860號

核准簽證文號：金管證六字第0940129108號

民國一〇九年三月二十日

### 會計師查核報告

麗臺科技股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告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，足以允當表達麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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。

#### 查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳合併財務報告附註五(一)；存貨及相關費損之附註說明詳詳合併財務報告附註六(五)。

##### 關鍵查核事項之說明：

合併財務報告中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之情形，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗臺科技股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解麗臺科技股份有限公司及其子公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策，評估是否已按所訂定之會計政策提列。此外，檢視存貨庫齡表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

#### 其他事項

麗臺科技股份有限公司已編製民國一〇八年度及一〇七年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗臺科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層有意圖清算麗臺科技股份有限公司或其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗臺科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中說明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會 計 師：羅 瑞 蔚



麗臺科技股份有限公司  
民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

Balance sheet table for 麗臺科技股份有限公司, 108.12.31 vs 107.12.31. Columns include 資產 (Assets) and 負債及權益 (Liabilities and Equity).

董事長: 盧崑山, 經理人: 盧崑山, 會計主管: 黃慈卿

麗臺科技股份有限公司  
民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

Balance sheet table for 麗臺科技股份有限公司, 108.12.31 vs 107.12.31. Columns include 資產 (Assets) and 負債及權益 (Liabilities and Equity).

董事長: 盧崑山, 經理人: 盧崑山, 會計主管: 黃慈卿

麗臺科技股份有限公司  
民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

Income statement table for 麗臺科技股份有限公司, 108年度 vs 107年度. Columns include 營業收入 (Operating Revenue), 營業成本 (Operating Costs), 營業毛利 (Operating Profit), 營業費用 (Operating Expenses), 營業淨利 (Operating Profit), 稅前淨利 (Pre-tax Profit), 所得稅費用 (Income Tax Expense), 本期淨利 (Net Profit).

董事長: 盧崑山, 經理人: 盧崑山, 會計主管: 黃慈卿

麗臺科技股份有限公司  
民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

Balance sheet table for 麗臺科技股份有限公司, 108.12.31 vs 107.12.31. Columns include 股東權益 (Shareholders' Equity), 資本公積 (Reserves), 累積虧損 (Accumulated Losses), 其他權益 (Other Equity).

董事長: 盧崑山, 經理人: 盧崑山, 會計主管: 黃慈卿

麗臺科技股份有限公司  
民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

Income statement table for 麗臺科技股份有限公司, 108年度 vs 107年度. Columns include 營業收入 (Operating Revenue), 營業成本 (Operating Costs), 營業毛利 (Operating Profit), 營業費用 (Operating Expenses), 營業淨利 (Operating Profit), 稅前淨利 (Pre-tax Profit), 所得稅費用 (Income Tax Expense), 本期淨利 (Net Profit).

董事長: 盧崑山, 經理人: 盧崑山, 會計主管: 黃慈卿

麗臺科技股份有限公司  
民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

Income statement table for 麗臺科技股份有限公司, 108年度 vs 107年度. Columns include 營業收入 (Operating Revenue), 營業成本 (Operating Costs), 營業毛利 (Operating Profit), 營業費用 (Operating Expenses), 營業淨利 (Operating Profit), 稅前淨利 (Pre-tax Profit), 所得稅費用 (Income Tax Expense), 本期淨利 (Net Profit).

董事長: 盧崑山, 經理人: 盧崑山, 會計主管: 黃慈卿