

**佳世達科技股份有限公司
民國一一四年股東常會議事手冊**

佳世達科技股份有限公司民國一一四年股東常會

開會時間：民國一一四年五月二十九日上午九時

開會地點：桃園市桃園區莊敬路一段300號 尊爵大飯店

召開方式：實體股東常會

開會議程：

一、報告事項

(一) 民國113年度營業報告	02
(二) 審計委員會查核報告	02
(三) 民國113年度員工及董事酬勞分派情形報告	02
(四) 民國113年度盈餘分派現金股利情形報告	02
(五) 私募有價證券辦理情形報告	02
(六) 民國111年度國內第一次有擔保普通公司債執行情形報告	03
(七) 庫藏股執行情形報告	03

二、承認及討論事項

(一) 擬承認民國113年度財務報表及營業報告書案	04
(二) 擬承認民國113年度盈餘分派案	04
(三) 擬辦理現金減資案	04
(四) 擬修訂公司章程案	05
(五) 擬解除現任董事及其代表人競業限制案	05

三、臨時動議

	05
--	----

四、散 會

	05
--	----

附件

一、民國113年度營業報告書	06
二、審計委員會查核報告	08
三、會計師查核報告及財務報表	09
四、民國113年度盈餘分派表	25
五、公司章程修訂前後條文對照表	26
六、解除現任董事及其代表人競業限制項目	27

附錄

一、股東會議事規則	28
二、公司章程（修正前）	30
三、董事持股情形	34
四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	34

一、報告事項

(一) 民國 113 年度營業報告

說明：民國一一三年度營業報告書請參閱附件一(p.6-p.7)

(二) 審計委員會查核報告

說明：審計委員會查核報告請參閱附件二(p.8)

(三) 民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告

本公司經114年3月5日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣185,212,000元及5,664,000元。

(四) 民國 113 年度盈餘分派現金股利情形報告

- 一、依據公司章程第十六條之一規定，盈餘分派案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。
- 二、本公司經114年3月5日董事會決議，自113年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣（以下同）2,139,466,123元，每股配發1.11元，以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 三、本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

(五) 私募有價證券辦理情形報告

- 一、本公司於113年5月29日股東常會通過授權董事會於普通股及特別股不超過1.95億股額度內，視市場環境及公司資金狀況，擇適當時機與籌資工具，依相關法令擇一或以搭配方式辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及／或現金增資發行普通股及／或現金增資發行特別股及／或現金增資私募普通股及／或私募海外或國內轉換公司債。
- 二、依據證券交易法第43條之6第7項規定，有價證券私募得於該股東會決議之日起一年內辦理。
- 三、上述募資事項未辦理完成之額度，自114年股東常會開會之日起取消。

(六) 民國 111 年度國內第一次有擔保普通公司債執行情形報告

一、依公司法246條規定辦理。

二、本公司於111年度共發行一筆普通公司債，有關事項如下：

- (1) 核准文號：業經呈奉財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心111年6月20日證櫃債字第11100060991號函通知申報生效發行公司債。
- (2) 發行情形：111年3月7日經本公司董事會決議通過發行111年國內第一次有擔保普通公司債；111年6月28日募集完成。
- (3) 公司債募得價款用途及產生之效益：償還金融機構借款，健全整體財務結構。
- (4) 發行總額：新台幣參拾億元整。
- (5) 票面利率：票面利率為固定年利率1.80%。
- (6) 發行期間：本公司債發行期限為五年期，自民國111年6月28日發行，至116年6月28日到期。
- (7) 還本方式：本公司債自發行日起屆滿五年到期一次還本。
- (8) 計付息方式：每年單利計付息一次。

(七) 庫藏股執行情形報告

說明：本公司庫藏股買回執行情形如下：

項目	說明
董事會決議日期	113/08/30
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回方式	自集中交易市場買回
預定買回期間	113/08/30~113/10/29
預定買回股數	39,335,000 股
預定買回區間價格	新台幣35.00 元 ~ 新台幣45.00 元 公司股價低於區間價格下限，將繼續買回
實際買回期間	113/09/02~113/10/24
實際買回股數（占已發行股份總股數比例）	39,335,000 股 (2.00%)
實際買回總金額	新台幣1,470,293,496 元
平均每股買回價格	新台幣 37.38 元
辦理註銷日期	113/12/13

二、承認及討論事項

第一案

案由：擬承認民國113年度財務報表及營業報告書案，謹請承認。（董事會提）

說明：一、本公司113年度財務報表，業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所尹元聖及張惠貞會計師查核完竣，認為足以允當表達佳世達科技股份有限公司113年12月31日之財務狀況暨113年度之財務績效及現金流量情形。

二、營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一(p.6-p.7)及附件三（P.9-P.24），謹請承認。

決議：

第二案

案由：擬承認民國113年度盈餘分派案，謹請承認。（董事會提）

說明：本公司113年度盈餘分派表，請參閱附件四（P.25），謹請承認。

決議：

第三案

案由：擬辦理現金減資案，謹請討論。（董事會提）

說明：一、本公司為調整資本結構及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。

二、擬辦理現金減資金額新台幣3,469,404,530元，銷除股份346,940,453股。係以本公司目前已發行股份總數為普通股1,927,446,958股為計算基準，減資比率約為18%，每股退還股款現金約新台幣1.8元，計算至元為止(元以下捨去)，減資後股本新台幣15,805,065,050元，計1,580,506,505股；惟減資後實收資本額、實際減資比率，以減資換發股票基準日之已發行股份總數計算之。

三、依前項已發行股份總數計算，每仟股減少約180股(即每仟股換發約820股)，減資後不足一股之畸零股，股東可自行在減資換股停止過戶日前向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足一股之畸零股，依減資換股基準日前在股票公開集中市場最後交易日之收盤價按比例計算給付現金(抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用)，計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人以該收盤價承購之。

四、本次現金減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原股份相同，俟股東會通過並呈主管機關申報生效後，授權董事長訂定換股作業計劃、減資基準日及減資換發股票基準日等相關事宜。

五、本公司本次現金減資基準日前，如因本公司股本發生變動，致影響發行在外流通股份數量，致使須調整減資比率與每股退還金額，或本減資案如因法令修訂、主管機關核示，或為因應其他客觀環境變動而須修正，擬請股東會授權董事長全權處理之。

決議：

第四案：

案由：擬修訂公司章程案，謹請討論。（董事會提）

說明：一、配合總統民國113年8月7日華總一義字第11300069631號令修正「證券交易法」第十四條條文，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，故擬修訂本公司章程相關條文。

二、因應證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司章程第十六條，明訂本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞，其中基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。

三、修訂前後條文對照表，請參閱附件五（P.26）

決議：

第五案：

案由：擬解除現任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。（董事會提）

說明：一、依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、因本公司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，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請114年股東常會解除之董事及其代表人競業限制項目，請參閱附件六（P.27）

決議：

三、臨時動議：

四、散 會。

民國一一三年度營業報告書

各位股東女士、先生：

2024 年，全球經濟環境仍籠罩在戰爭紛亂、利率變動等重重挑戰下，景氣復甦腳步較預期緩慢，佳世達的合併營收為新台幣 2,017 億元，較前一年度減少 1%，但由於多年來布局醫療並健康成長，醫療事業較前一年度維持正成長，佳世達整體合併營收維持在 2,000 億元以上的水準。獲利方面，合併營業利益新台幣 45.20 億元，合併稅後盈餘新台幣 28.14 億元，其中歸屬於母公司業主之淨利為新台幣 21.64 億元，每股稅後盈餘新台幣 1.11 元。

厚植 ESG 基礎 共創共好 永續抵佳

佳世達致力於企業的永續經營，在環境、社會、公司治理等 ESG 指標，均維持資訊高度透明。2024 年佳世達在 **S&P Global ESG**(標普全球 ESG 評分)獲得 86 分(最佳 100 分)，較前一年度增加 5 分，連續第二年入選標普全球永續年鑑(The S&P Global Sustainability Yearbook 2025)並獲得**全球排名前 5%**的殊榮，在受評的 7690 家全球企業中脫穎而出。佳世達也在 **Sustainalytics ESG 風險評分**獲得低風險的 15.63 分(最佳 0 分)。佳世達在證交所的**公司治理評鑑**維持在上市公司前 6%~20%的表現，自 2019 年起連續六年名列**公司治理 100 指數成分股**，更自 2015 年以來連續十年名列**高薪 100 指數成分股**，並已六度蟬聯**亞洲最佳企業雇主**。

佳世達將「共創共好 永續抵佳」的永續精神擴散到大艦隊的關係企業和上下游的合作夥伴，持續推動「3-4-5」永續目標，承諾 2030 年供應鏈減碳 30%、2040 年 100%使用再生能源、2050 年淨零排放。佳世達 2024 年帶領大艦隊 20 家企業取得全球第一個連續在台北國際電腦展 COMPUTEX 的 ISO 20121 國際永續活動驗證，再次實踐零浪費的綠色展會。2024 年大艦隊夥伴共 7 家公司榮獲約 35 座海內外永續獎項肯定，顯示佳世達帶領大艦隊共同落實永續經營，並廣獲認同。

強化投資 擴大高毛利事業

佳世達朝「2027 年高附加價值事業獲利過半」目標邁進，2024 年在景氣緩步復甦的情況下，仍積極強化投資，擴大高毛利事業，全年平均毛利率以 16.5%創下 20 年新高紀錄。

強化投資方面，我們持續在四大事業方向投資以強化上下游布局。2024 年佳世達提高諾貝兒寶貝持股並展開結盟連鎖藥局的布局；友通和羅昇投資怡進工業，打造智慧包裝解決方案並強化歐美通路布局；拍檔投資日本主題樂園軟體服務商 Cresson 擴大亞太版圖；明泰與互動國際攜手智通聯網打造微波通訊解決方案。

擴大高毛利事業方面，我們致力於擴大高毛利產品和高毛利事業的貢獻，2024 年高毛利事業中的醫療事業營收突破 263 億元，較前一年度成長約 7%，占佳世達營收 13%，智慧解決方案營收比重 15%，網通事業營收比重則為 11%。顯示器事業則積極深耕大尺寸及高階機種，提供客戶高附加價值產品以取得市場領先地位。

未來展望

展望 2025 年，經濟環境的不確定性因素雖未完全消除，但已逐漸恢復平穩，佳世達將繼續聚焦四大營運方向，期盼更上層樓，為公司創造長期價值。計畫如下：

- 一、優化現有事業經營：顯示器與投影機均將持續鞏固全球的領先地位，顯示器持續朝高階、高單價、專業顯示器及醫療顯示器發展，投影機朝向高階、高解析度與高價值應用布局。
- 二、快速擴大醫療事業：明基醫院持續以打造中國最好的民營醫院為目標，今年持續推動香港上市計畫，透過多元籌資管道以支持醫院事業的快速增長。在「醫材醫藥雙引擎」的策略方面，醫療器材深耕技術創新，強化優質具差異化的血液透析產品、超音波、數位牙科、手術室設備等，並積極拓展到東南亞等海外通路；醫藥通路將結合佳世達創新科技實力和合作夥伴的藥學專業，擴大服務據點規模，為民眾打造更全方位的健康照護體系。
- 三、加速解決方案開發：智能方案事業完善資訊技術（IT）和營運技術（OT）布局，打造 OMO 全通路的服務，朝全方位軟硬體服務系統整合供應商方向發展，以符合不同垂直市場需求。在雲地整合、資安、AI 運算、新能源、智動化、新基礎建設的浪潮下，協助顧客積極整合 AI 時代需求的算力、算法與數據，以實現數位轉型。
- 四、布局網路通訊事業：網路是數位環境最核心的基礎建設，看好網路通訊在科技生活益顯重要，藉由明泰、仲琦、互動等子公司，打造融合有線無線網路的全方位寬頻服務。除擴大電信市場供應外，加速拓展印度市場，並布局低軌衛星與太空商機，提供無縫接軌且快速的全方位寬頻服務。

創新卓越 發揮大艦隊影響力

佳世達以創新與技術發展，維持競爭優勢，2024 年在產品創新與研發上，投入約占營業額 3.3% 的費用，累積至目前擁有各國專利共約 2,300 件。2024 年佳世達結合工研院打造 AI 智慧醫療整合平台，包括可加快手術報告生成速度的 AI 手術報告、可提升診斷速度與準確性的 AI 超音波整合平台等，為醫師與患者都建構更高效、精準的 AI 醫療服務。

佳世達的價值轉型已進入第二樂章，佳世達打造的大艦隊資源平台，也積極發揮對集團、對台灣產業的正面影響力。感謝各位股東長期以來給予公司的支持與鼓勵，本公司經營團隊及全體員工將繼續努力，為公司及股東爭取最大利益。

敬祝您身體健康，萬事如意！

董事長暨執行長 陳其宏



總經理 黃漢州



會計主管 洪秋金



審計委員會查核報告

本公司董事會造具民國113年度財務報表，業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所尹元聖、張惠貞兩位會計師共同出具查核報告。前述財務報表、營業報告書、會計師查核報告暨盈餘分派之議案等，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條規定，特此報告。報請 鑒察。

此致

佳世達科技股份有限公司114年股東常會

審計委員會召集人：顏炳有

中 華 民 國 114 年 3 月 5 日

會計師查核報告及財務報表

佳世達科技股份有限公司合併財務報表會計師查核報告

佳世達科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

佳世達科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達佳世達科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與佳世達科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對佳世達科技股份有限公司及其子公司民國一一三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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十八)；收入之重要會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(二十五)。

關鍵查核事項之說明：

佳世達科技股份有限公司及其子公司包含多個營運部門，業務型態各不相同，加上營運據點分佈全球各地，且對客戶之銷貨交易涉及不同種類之交易條件，需依據個別交易之條件辨認收入認列之時點，具有較高的複雜度，故收入認列之測試為本會計師執行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抽樣測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之內部控制，並閱讀相關銷售合約或其交易憑證，以評估收入認列時點是否依與客戶間之交易條件認列；抽樣測試年度結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品或勞務之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性；覆核期後是否產生重大銷貨退回及折讓，瞭解並分析其原因，以評估應計銷貨退回、折讓金額之合理性。

二、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)；存貨評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨跌價損失之提列情形，請詳合併財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低進行續後衡量。由於佳世達科技股份有限公司及其子公司中經營電子相關產業者，其產業具有快速創新以及高度競爭之特質，使得產品汰換速度快，價格變化也快，存貨可能因過時陳舊或市場價格下跌，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值，致產生存貨跌價或呆滯損失，故存貨評價為本會計師執行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檢視存貨庫齡報表及測試存貨是否分類於適當庫齡區間；抽樣測試佳世達科技股份有限公司及其子公司所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表，以評估存貨淨變現價值之合理性；檢視存貨之評價是否已依佳世達科技股份有限公司及其子公司既定的會計政策辦理。

三、商譽之減損評估

有關非金融資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五(二)；商譽減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六(十三)。

關鍵查核事項之說明：

佳世達科技股份有限公司及其子公司因企業合併產生之商譽需於每年定期或於有減損跡象時執行減損測試，因估計商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，故商譽減損評估為本會計師執行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取得管理階層自行評估之商譽減損評估測試表；評估管理階層衡量可回收金額所使用估計基礎及重要假設，包括折現率、預計營收成長率及未來現金流量預測等之合理性；比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；針對重要假設進行敏感度分析；檢視佳世達科技股份有限公司及其子公司是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。

其他事項

列入佳世達科技股份有限公司及其子公司合併財務報告之部分子公司，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司之財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣(以下同)6,510,507 千元及 5,920,686 千元，分別佔合併資產總額之 3.15%及 3.14%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為 5,187,155 千元及 5,955,300 千元，分別佔合併營業收入淨額之 2.57%及 2.93%。

佳世達科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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佳世達科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算佳世達科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

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

會計師查核合併財務報告之責任

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 二、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，惟其目的非對佳世達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。
- 三、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。
- 四、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，以及使佳世達科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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佳世達科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、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，決定對佳世達科技股份有限公司及其子公司民國一一三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敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

張元聖



會計師：

張惠貞



證券主管機關 · 金管證審字第 1050011618 號
核准簽證文號 · (88)台財證(六)第 18311 號

民國 一 一 四 年 三 月 五 日

佳世達科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 26,154,034	13	25,472,899	13
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	279,071	-	325,552	-
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	112,206	-	109,921	-
1170 應收票據及帳款淨額	38,894,419	19	35,742,965	19
1181 應收票據及帳款－關係人	3,456,053	2	2,299,192	1
1200 其他應收款	1,368,064	1	1,021,406	1
1210 其他應收款－關係人	312,589	-	300,403	-
130X 存貨	42,071,638	20	37,931,141	20
1470 其他流動資產	3,376,766	2	3,163,005	2
1476 其他金融資產－流動	3,263,623	1	1,298,713	1
1461 待出售非流動資產	-	-	345,201	-
流動資產合計	119,288,463	58	108,010,398	57
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,465,268	1	751,233	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	10,055,445	5	12,070,208	7
1550 採用權益法之投資	7,383,876	4	8,313,613	4
1600 不動產、廠房及設備	44,047,502	21	40,389,379	22
1755 使用權資產	6,535,226	3	5,222,230	3
1760 投資性不動產淨額	796,875	-	844,682	1
1780 無形資產	13,301,185	7	9,512,853	5
1840 遞延所得稅資產	2,232,887	1	2,205,533	1
1900 其他非流動資產	424,787	-	374,868	-
1980 其他金融資產－非流動	873,011	-	728,640	-
非流動資產合計	87,116,062	42	80,413,239	43
資產總計	\$ 206,404,525	100	188,423,637	100

佳世達科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年及一一二一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動負債：				
2100 短期借款	\$ 32,496,468	16	29,919,639	16
2110 應付短期票券	199,844	-	-	-
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	259,658	-	79,374	-
2130 合約負債－流動	3,206,346	2	3,035,848	2
2170 應付票據及帳款	32,816,295	16	29,891,039	16
2180 應付帳款－關係人	1,101,461	1	577,039	-
2200 其他應付款	13,018,869	6	13,203,307	7
2220 其他應付款項－關係人	26,159	-	26,117	-
2230 本期所得稅負債	1,585,226	1	1,731,112	1
2260 與待出售非流動資產直接相關之負債	-	-	48,024	-
2300 其他流動負債	715,280	-	852,649	-
2365 退款負債－流動	2,330,569	1	2,709,182	1
2322 一年內到期之長期借款	4,834,991	2	1,556,119	1
2280 租賃負債－流動	921,971	1	564,317	-
2250 負債準備－流動	884,542	-	1,074,754	1
流動負債合計	94,397,679	46	85,268,520	45
非流動負債：				
2530 應付公司債	3,933,258	2	3,260,702	2
2540 長期借款	34,178,313	17	29,784,806	16
2580 租賃負債－非流動	2,848,402	1	1,863,813	1
2550 負債準備－非流動	820,240	-	775,589	-
2570 遞延所得稅負債	3,125,717	2	2,520,226	1
2670 其他非流動負債	740,148	-	856,409	1
非流動負債合計	45,646,078	22	39,061,545	21
負債總計	140,043,757	68	124,330,065	66
歸屬母公司業主之權益：				
3110 普通股股本	19,274,470	9	19,667,820	11
3260 資本公積	2,239,759	1	1,983,975	1
3300 保留盈餘	17,485,381	9	18,793,317	10
3400 其他權益	(3,437,591)	(2)	(3,387,754)	(2)
歸屬於母公司業主之權益合計	35,562,019	17	37,057,358	20
36XX 非控制權益	30,798,749	15	27,036,214	14
權益總計	66,360,768	32	64,093,572	34
負債及權益總計	\$ 206,404,525	100	188,423,637	100

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 201,666,199	100	203,594,781	100
5000 營業成本	(168,484,780)	(84)	(170,518,878)	(84)
營業毛利	33,181,419	16	33,075,903	16
營業費用：				
6100 推銷費用	(15,741,180)	(8)	(14,955,087)	(7)
6200 管理費用	(6,304,922)	(3)	(6,198,413)	(3)
6300 研究發展費用	(6,650,662)	(3)	(6,943,939)	(4)
6450 預期信用減損迴轉利益	35,120	-	32,708	-
營業費用合計	(28,661,644)	(14)	(28,064,731)	(14)
營業淨利	4,519,775	2	5,011,172	2
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	685,500	-	901,749	1
7010 其他收入	789,630	1	900,044	-
7020 其他利益及損失	325,689	-	910,056	1
7050 財務成本	(1,850,747)	(1)	(1,808,278)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資(損)益之份額	178,550	-	404,997	-
營業外收入及支出合計	128,622	-	1,308,568	1
稅前淨利	4,648,397	2	6,319,740	3
7950 減：所得稅費用	(1,834,199)	(1)	(1,803,661)	(1)
本期淨利	2,814,198	1	4,516,079	2
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	142,668	-	13,290	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價(損)益	(1,903,160)	-	1,949,297	1
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(191,033)	-	251,145	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	3,905	-	(14,293)	-
	(1,947,620)	-	2,199,439	1
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,174,926	1	(145,292)	-
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	166,994	-	(76,241)	-
	2,341,920	1	(221,533)	-
本期其他綜合損益	394,300	1	1,977,906	1
本期綜合損益總額	\$ 3,208,498	2	6,493,985	3
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 2,163,953	1	2,975,733	1
8620 非控制權益	650,245	-	1,540,346	1
	\$ 2,814,198	1	4,516,079	2
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 2,251,459	2	4,920,533	2
8720 非控制權益	957,039	-	1,573,452	1
	\$ 3,208,498	2	6,493,985	3
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$	1.11		1.51
9850 稀釋每股盈餘	\$	1.10		1.51

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目					歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總計
	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未 實 現 損 益	確 定 福 利 計 畫 再 衡 量 數	合 計					
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘									
										合 計				
民國一十二年一月一日餘額	\$ 19,667,820	1,949,409	3,437,862	833,222	19,914,388	24,185,472	875,030	(5,663,889)	(287,528)	(5,076,387)	40,726,314	27,211,117	67,937,431	
本期淨利	-	-	-	-	2,975,733	2,975,733	-	-	-	-	2,975,733	1,540,346	4,516,079	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(198,384)	2,138,796	4,388	1,944,800	1,944,800	33,106	1,977,906	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,975,733	2,975,733	(198,384)	2,138,796	4,388	1,944,800	4,920,533	1,573,452	6,493,985	
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	832,491	-	(832,491)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,243,165	(4,243,165)	-	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(3,933,564)	(3,933,564)	-	-	-	-	(3,933,564)	-	(3,933,564)	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	1,748	-	-	-	-	-	-	-	-	1,748	5	1,753	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	256,167	256,167	-	(256,167)	-	(256,167)	-	-	-	
子公司分配現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,559,152)	(2,559,152)	
非控制權益之股東注資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79,307	79,307	
實際取得或處分子公司股權	-	1	-	-	(4,690,491)	(4,690,491)	-	-	-	-	(4,690,490)	(1,588,467)	(6,278,957)	
認列對子公司所有權權益變動	-	28,490	-	-	-	-	-	-	-	-	28,490	(28,490)	-	
子公司員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,273	1,273	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,347,169	2,347,169	
行使歸入權	-	75	-	-	-	-	-	-	-	-	75	-	75	
處分員工持股信託之沒入股款	-	4,252	-	-	-	-	-	-	-	-	4,252	-	4,252	
民國一十二年十二月三十一日餘額	19,667,820	1,983,975	4,270,353	5,076,387	9,446,577	18,793,317	676,646	(3,781,260)	(283,140)	(3,387,754)	37,057,358	27,036,214	64,093,572	
本期淨利	-	-	-	-	2,163,953	2,163,953	-	-	-	-	2,163,953	650,245	2,814,198	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,009,036	(2,038,122)	116,592	87,506	87,506	306,794	394,300	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,163,953	2,163,953	2,009,036	(2,038,122)	116,592	87,506	2,251,459	957,039	3,208,498	
盈餘指撥及分配：														
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,688,634)	1,688,634	-	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,360,139)	(2,360,139)	-	-	-	-	(2,360,139)	-	(2,360,139)	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	9,367	-	-	-	-	-	-	-	-	9,367	449	9,816	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	137,343	137,343	-	(137,343)	-	(137,343)	-	-	-	
子公司分配現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,955,394)	(1,955,394)	
非控制權益之股東注資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	506,160	506,160	
實際取得或處分子公司股權	-	76,226	-	-	(172,150)	(172,150)	-	-	-	-	(95,924)	(5,645)	(101,569)	
認列對子公司所有權權益變動	-	164,579	-	-	-	-	-	-	-	-	164,579	(164,579)	-	
子公司員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,541	8,541	
買回及註銷庫藏股	(393,350)	-	-	-	(1,076,943)	(1,076,943)	-	-	-	-	(1,470,293)	-	(1,470,293)	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,415,964	4,415,964	
處分員工持股信託之沒入股款	-	5,612	-	-	-	-	-	-	-	-	5,612	-	5,612	
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 19,274,470	2,239,759	4,270,353	3,387,753	9,827,275	17,485,381	2,685,682	(5,956,725)	(166,548)	(3,437,591)	35,562,019	30,798,749	66,360,768	

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 4,648,397	6,319,740
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	4,814,008	4,598,992
攤銷費用	1,162,654	1,101,189
預期信用減損迴轉利益	(35,120)	(32,708)
利息費用	1,850,747	1,808,278
利息收入	(685,500)	(901,749)
股利收入	(585,366)	(621,566)
股份基礎給付酬勞成本	8,541	1,273
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(178,550)	(404,997)
處分待出售非流動資產利益	(223,285)	-
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	12,296	(11)
處分及清算子公司淨利益	(4,135)	(745,466)
處分權益法投資損失	24,486	23,589
收益費損項目合計	6,160,776	4,826,824
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(72,521)	(297,846)
應收票據及帳款	(2,910,027)	2,190,857
應收票據及帳款－關係人	(1,156,861)	(235,159)
其他應收款	(272,709)	261,065
其他應收款－關係人	(12,186)	3,884
存貨	(2,577,343)	5,703,107
其他流動資產	(34,534)	(240,806)
其他非流動資產	59,541	(96,033)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(6,976,640)	7,289,069
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(22,200)	(78,000)
應付票據及帳款	2,284,628	1,697,513
應付帳款－關係人	524,422	(170,461)
其他應付款項－關係人	42	1,282
負債準備	(145,561)	56,730
合約負債	87,046	290,733
其他應付款及其他流動負債	(1,065,667)	(1,394,759)
其他非流動負債	(122,273)	(8,881)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,540,437	394,157
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(5,436,203)	7,683,226
調整項目合計	724,573	12,510,050
營運產生之現金流入	5,372,970	18,829,790
收取之利息	675,280	935,921
收取之股利	1,004,751	1,028,790
支付之利息	(1,825,103)	(1,778,785)
支付之所得稅	(1,926,520)	(5,404,706)
營業活動之淨現金流入	3,301,378	13,611,010

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表(承前頁)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (209,174)	(198,288)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	66,186	303,198
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	2,833
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(575,000)	(173,557)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	56,025
取得採用權益法之投資	(787,805)	(1,830,730)
處分採用權益法之投資價款	50,791	84,988
預付投資款增加	(15,000)	-
處分子公司價款淨額	-	1,339,297
分類至待出售處分群組現金減少數	-	(12,349)
出售待出售非流動資產/負債價款	568,606	-
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(5,518,851)	(5,047,746)
處分不動產、廠房及設備價款	257,632	163,305
取得無形資產	(262,689)	(287,599)
其他金融資產增加	(954,718)	(1,073,253)
併購子公司淨現金流出	(1,413,944)	(1,781,038)
除列子公司淨現金流出	-	(318,633)
投資活動之淨現金流出	(8,793,966)	(8,773,547)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	25,650,389	19,013,137
償還短期借款	(23,449,077)	(14,915,840)
應付短期票券增加(減少)	199,844	(199,619)
發行公司債	1,096,349	631,884
舉借長期借款	26,721,949	40,419,767
償還長期借款	(19,217,116)	(42,609,613)
存入保證金增加(減少)	6,972	(11,303)
租賃本金償還	(811,494)	(787,354)
發放現金股利	(2,360,139)	(3,933,564)
子公司發放現金股利予非控制權益	(1,955,394)	(2,559,152)
庫藏股票買回成本	(1,470,293)	-
向非控制權益購買子公司股權	(315,707)	(5,662,128)
行使歸入權	-	75
處分子公司股權(未喪失控制力)	214,138	12,129
處分員工持股信託之沒入股款	5,612	4,252
子公司現金增資由非控制權益股東注資	506,160	79,307
籌資活動之淨現金流入(出)	4,822,193	(10,518,022)
匯率變動之影響	1,351,530	(49,161)
本期現金及約當現金增加(減少)數	681,135	(5,729,720)
期初現金及約當現金餘額	25,472,899	31,202,619
期末現金及約當現金餘額	\$ 26,154,034	25,472,899

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司個體財務報表會計師查核報告

佳世達科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

佳世達科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達佳世達科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二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

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與佳世達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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對佳世達科技股份有限公司民國一一三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、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)；收入之重要會計項目之說明，請詳個體財務報告附註六(二十二)。

關鍵查核事項之說明：

佳世達科技股份有限公司對客戶之銷貨交易涉及不同種類之交易條件，需依據個別交易之條件辨認收入認列之時點，具有較高的複雜度，故收入認列的測試為本會計師執行佳世達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抽樣測試銷貨及收款作業循環與其財務報導相關之內部控制，並閱讀相關銷售合約或其交易憑證，以評估收入認列時點是否依與客戶間之交易條件認列；抽樣測試年度結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品或勞務之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性；覆核期後是否產生重大銷貨退回及折讓，瞭解並分析其原因，以評估應計銷貨退回、折讓金額之合理性。

二、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)；存貨評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳個體財務報告附註五(一)；存貨跌價損失之提列情形，請詳個體財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低進行續後衡量。由於電子產業具有快速創新以及高度競爭之特質，使得產品汰換速度快，價格變化也快，存貨可能因過時陳舊或市場價格下跌，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值，致產生存貨跌價或呆滯損失，故存貨評價為本會計師執行佳世達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檢視存貨庫齡報表及測試存貨是否分類於適當庫齡區間；抽樣測試佳世達科技股份有限公司所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表，以評估存貨淨變現價值之合理性；檢視存貨之評價是否已依佳世達科技股份有限公司既定的會計政策辦理。

三、投資子公司所含之商譽之減損評估

有關非金融資產減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)；商譽之減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳個體財務報告附註五(二)。商譽減損評估之說明，請詳個體財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

佳世達科技股份有限公司因收購子公司而產生之商譽，於個體財務報告中係包含於採用權益法之投資之帳面金額內，商譽應每年定期或於有減損跡象時執行減損測試。由於評估商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，故商譽減損評估為本會計師執行佳世達科技股份有限公司個體財務報告查核的重要評估事項之一。

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取得管理階層自行評估之商譽減損評估測試表；評估管理階層衡量可回收金額所使用之估計基礎及重要假設，包括折現率、預計營收成長率及未來現金流量預測等之合理性；比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；針對重要假設進行敏感度分析；檢視佳世達科技股份有限公司是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。

其他事項

列入佳世達科技股份有限公司個體財務報告之部分採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年及一一二年十二月三十一日認列對該等被投資公司採用權益法之投資金額分別為新台幣(以下同)1,707,402 千元及 1,554,960 千元，佔資產總額分別為 1.59%及 1.55%，民國一一三年度及一一二年度採用權益法所認列之子公司利益之份額分別為 17,261 千元及 48,820 千元，佔稅前淨利分別為 0.74%及 1.64%。

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，且維持與個體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佳世達科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算佳世達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。

佳世達科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對佳世達科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使佳世達科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體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佳世達科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、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，並負責形成佳世達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，決定對佳世達科技股份有限公司民國一一三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敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張元聖

張惠貞



證券主管機關 · 金管證審字第 1050011618 號
核准簽證文號 · (88)台財證(六)第 18311 號

民國 一 一 四 年 三 月 五 日

佳世達科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 1,861,905	2	2,532,956	3
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	169,763	-	133,486	-
1170 應收票據及帳款淨額	10,967,314	10	8,920,059	9
1181 應收票據及帳款－關係人	16,872,354	16	14,112,765	14
1200 其他應收款	-	-	5,160	-
1210 其他應收款－關係人	6,850	-	6,717	-
130X 存貨	7,120,244	7	6,199,272	6
1470 其他流動資產	46,569	-	50,532	-
流動資產合計	37,044,999	35	31,960,947	32
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	351,041	-	-	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	7,817,376	7	9,709,736	10
1550 採用權益法之投資	59,071,710	55	55,698,948	55
1600 不動產、廠房及設備	1,827,925	2	2,021,479	2
1755 使用權資產	245,436	-	343,637	-
1760 投資性不動產淨額	76,371	-	105,934	-
1780 無形資產	205,405	-	197,775	-
1840 遞延所得稅資產	447,398	1	467,359	1
1900 其他非流動資產	39,985	-	20,593	-
1980 其他金融資產－非流動	48,931	-	38,566	-
非流動資產合計	70,131,578	65	68,604,027	68
資產總計	\$ 107,176,577	100	100,564,974	100

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動負債：				
2100 短期借款	\$ 8,294,550	8	6,500,000	6
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	9,344	-	-	-
2130 合約負債－流動	565,404	1	781,653	1
2170 應付票據及帳款	2,052,607	2	1,757,130	2
2180 應付帳款－關係人	27,294,231	26	24,571,162	24
2200 其他應付款	1,500,993	1	2,400,945	2
2230 本期所得稅負債	275,213	-	107,814	-
2322 一年內到期之長期借款	3,055,306	3	525,193	1
2280 租賃負債－流動	143,029	-	139,704	-
2250 負債準備－流動	15,806	-	16,426	-
2300 其他流動負債	75,763	-	70,427	-
2365 退款負債－流動	1,332,935	1	1,489,929	2
流動負債合計	44,615,181	42	38,360,383	38
非流動負債：				
2530 應付公司債	2,997,185	3	2,996,090	3
2540 長期借款	23,485,165	22	21,405,611	21
2580 租賃負債－非流動	227,019	-	370,048	1
2550 負債準備－非流動	71,605	-	82,994	-
2570 遞延所得稅負債	10,712	-	15,548	-
2600 其他非流動負債	207,691	-	276,942	-
非流動負債合計	26,999,377	25	25,147,233	25
負債總計	71,614,558	67	63,507,616	63
權益：				
3110 普通股股本	19,274,470	18	19,667,820	19
3200 資本公積	2,239,759	2	1,983,975	2
3300 保留盈餘	17,485,381	16	18,793,317	19
3400 其他權益	(3,437,591)	(3)	(3,387,754)	(3)
權益總計	35,562,019	33	37,057,358	37
負債及權益總計	\$ 107,176,577	100	100,564,974	100

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入淨額	\$ 76,703,513	100	75,425,479	100
5000 營業成本	(73,221,541)	(95)	(71,847,173)	(95)
營業毛利	3,481,972	5	3,578,306	5
5910 已(未)實現銷貨損益	126,008	-	(37,090)	-
已實現營業毛利	3,607,980	5	3,541,216	5
營業費用：				
6100 推銷費用	(1,111,706)	(1)	(1,175,798)	(2)
6200 管理費用	(740,074)	(1)	(819,338)	(1)
6300 研究發展費用	(1,948,901)	(3)	(2,267,941)	(3)
6450 預期信用減損迴轉利益	31,376	-	12,981	-
營業費用合計	(3,769,305)	(5)	(4,250,096)	(6)
營業淨利	(161,325)	-	(708,880)	(1)
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	77,788	-	99,692	-
7010 其他收入	653,170	1	598,674	1
7020 其他利益及損失	(313,859)	(1)	284,821	-
7050 財務成本	(707,532)	(1)	(668,058)	(1)
7375 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	2,780,422	4	3,375,451	5
營業外收入及支出合計	2,489,989	3	3,690,580	5
稅前淨利	2,328,664	3	2,981,700	4
7950 減：所得稅費用	(164,711)	-	(5,967)	-
本期淨利	2,163,953	3	2,975,733	4
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	63,167	-	1,840	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價(損)益	(1,860,765)	(3)	1,466,613	2
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(123,932)	-	674,731	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(1,921,530)	(3)	2,143,184	3
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,009,036	3	(198,384)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	2,009,036	3	(198,384)	-
本期其他綜合損益	87,506	-	1,944,800	3
本期綜合損益總額	\$ 2,251,459	3	4,920,533	7
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.11		1.51	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.10		1.51	

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘				其他權益項目					合 計	權益總計
			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	透 過 其 他 綜 合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未 實 現 損 益	確定福利 計畫再衡 量 數					
民國一二年一月一日餘額	\$ 19,667,820	1,949,409	3,437,862	833,222	19,914,388	24,185,472	875,030	(5,663,889)	(287,528)	(5,076,387)	40,726,314		
本期淨利	-	-	-	-	2,975,733	2,975,733	-	-	-	-	2,975,733		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(198,384)	2,138,796	4,388	1,944,800	1,944,800		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,975,733	2,975,733	(198,384)	2,138,796	4,388	1,944,800	4,920,533		
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	832,491	-	(832,491)	-	-	-	-	-	-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,243,165	(4,243,165)	-	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	(3,933,564)	(3,933,564)	-	-	-	-	(3,933,564)		
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動數	-	30,238	-	-	-	-	-	-	-	-	30,238		
實際取得或處分子公司股權	-	1	-	-	(4,690,491)	(4,690,491)	-	-	-	-	(4,690,490)		
被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之													
權益工具	-	-	-	-	256,167	256,167	-	(256,167)	-	(256,167)	-		
處分員工持股信託之沒入股款	-	4,252	-	-	-	-	-	-	-	-	4,252		
行使歸入權	-	75	-	-	-	-	-	-	-	-	75		
民國一二年十二月三十一日餘額	19,667,820	1,983,975	4,270,353	5,076,387	9,446,577	18,793,317	676,646	(3,781,260)	(283,140)	(3,387,754)	37,057,358		
本期淨利	-	-	-	-	2,163,953	2,163,953	-	-	-	-	2,163,953		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,009,036	(2,038,122)	116,592	87,506	87,506		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,163,953	2,163,953	2,009,036	(2,038,122)	116,592	87,506	2,251,459		
盈餘指撥及分配：													
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,688,634)	1,688,634	-	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,360,139)	(2,360,139)	-	-	-	-	(2,360,139)		
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動數	-	173,946	-	-	-	-	-	-	-	-	173,946		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	137,343	137,343	-	(137,343)	-	(137,343)	-		
實際取得或處分子公司股權	-	76,226	-	-	(172,150)	(172,150)	-	-	-	-	(95,924)		
處分員工持股信託之沒入股款	-	5,612	-	-	-	-	-	-	-	-	5,612		
買回及註銷庫藏股	(393,350)	-	-	-	(1,076,943)	(1,076,943)	-	-	-	-	(1,470,293)		
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 19,274,470	2,239,759	4,270,353	3,387,753	9,827,275	17,485,381	2,685,682	(5,956,725)	(166,548)	(3,437,591)	35,562,019		

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,328,664	2,981,700
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	336,530	323,585
攤銷費用	70,862	67,774
預期信用減損迴轉利益	(31,376)	(12,981)
利息費用	707,532	668,058
利息收入	(77,788)	(99,692)
股利收入	(484,639)	(437,858)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(2,780,422)	(3,375,451)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	573	(2,379)
處分投資損失(利益)	74,365	(273,124)
未實現銷貨損益	(126,008)	37,090
收益費損項目合計	(2,310,371)	(3,104,978)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(32,318)	(28,350)
應收票據及帳款	(2,015,879)	1,184,034
應收票據及帳款－關係人	(2,759,589)	(2,538,228)
其他應收款	5,160	29,059
其他應收款－關係人	(133)	3,290
存貨	(920,972)	329,794
其他流動資產	4,973	36,329
其他非流動資產	(12,700)	(9,701)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(5,731,458)	(993,773)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	9,344	(13,030)
應付票據及帳款	295,477	886,691
應付帳款－關係人	2,723,069	6,745,689
負債準備	(12,009)	(8,150)
合約負債	(216,249)	79,300
其他應付款及其他流動負債	(1,064,958)	(660,335)
其他非流動負債	(6,084)	(12,034)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,728,590	7,018,131
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(4,002,868)	6,024,358
調整項目合計	(6,313,239)	2,919,380
營運產生之現金流入(出)	(3,984,575)	5,901,080
收取之利息	77,788	99,692
收取之股利	3,491,097	8,441,851
支付之利息	(689,038)	(653,640)
退還(支付)之所得稅	17,813	(144,149)
營業活動之淨現金流入(出)	(1,086,915)	13,644,834

董事長：



經理人：



會計主管：



佳世達科技股份有限公司

個體現金流量表(承前頁)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (40,000)	(60,528)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(355,000)	(96,126)
取得採用權益法之投資	(1,512,434)	(7,613,201)
預付投資款增加	(15,000)	-
處分採用權益法之投資價款	-	348,803
取得不動產、廠房及設備	(95,620)	(157,079)
處分不動產、廠房及設備價款	593	3,259
取得無形資產	(260)	(15,906)
其他金融資產減少(增加)	(10,365)	33,393
投資活動之淨現金流出	(2,028,086)	(7,557,385)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,794,550	4,630,000
舉借長期借款	21,209,117	30,964,413
償還長期借款	(16,595,193)	(36,524,399)
租賃本金償還	(139,704)	(137,426)
發放現金股利	(2,360,139)	(3,933,564)
庫藏股票買回成本	(1,470,293)	-
處分員工持股信託之沒入股款	5,612	4,252
行使歸入權	-	75
籌資活動之淨現金流入(出)	2,443,950	(4,996,649)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(671,051)	1,090,800
期初現金及約當現金餘額	2,532,956	1,442,156
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,861,905	2,532,956

董事長：



經理人：



會計主管：



民國 113 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

本期稅後淨利	2,163,953,496
減：提列法定盈餘公積	(105,220,256)
減：提列特別盈餘公積	(49,837,482)
113 度可供分派盈餘	2,008,895,758
加：期初未分派盈餘	8,775,071,509
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	137,343,169
減：取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	(172,150,609)
減：註銷庫藏股	(1,076,943,496)
截至 113 度累積可供分派盈餘	9,672,216,331
分派項目：	
股東現金紅利（每仟股配發 1,110 元）	(2,139,466,123)
期末未分派盈餘	7,532,750,208

附註：本次股東現金紅利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自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。

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
第十六條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。</u> <u>第一項員工酬勞發給股票或現金之對象</u>，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。	配合法令修訂
第十九條	本章程訂立於民國七十三年三月廿三日 (略) 第四十五次修正於民國一一二年五月廿九日 <u>第四十六次修正於民國一一四年五月廿九日</u>	本章程訂立於民國七十三年三月廿三日 (略) 第四十五次修正於民國一一二年五月廿九日	增列修訂日期

解除現任董事及其代表人競業限制項目

姓 名	解除競業限制項目	
陳其宏	敦品壹號創新投資股份有限公司 法人董事代表人 敦品貳號創新投資股份有限公司 法人董事代表人 工業技術研究院 法人董事代表人 董事	
友達光電(股)公司	友達智慧移動股份有限公司	董事
	元豐新科技股份有限公司	董事
財團法人明基文教基金會 代表人：黃漢州	邁達特數位股份有限公司	法人董事代表人
陳良基	景碩科技股份有限公司	獨立董事
黃淑君	凌陽科技股份有限公司	獨立董事

股東會議事規則

79 年 5 月 15 日股東常會通過
82 年 6 月 19 日股東常會修訂
87 年 4 月 16 日股東常會二次修訂
112 年 5 月 29 日股東常會三次修訂

-
- 一、本公司股東會議依本規則行之。
 - 二、股東或代理人出席股東會應辦理簽到，簽到手續以簽到卡代替之；出席股數以繳交之簽到卡計算之。
 - 三、股東會之出席及表決，以股份為計算基準。
 - 四、股東會召開之地點，於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。
 - 五、股東會由董事會召集，主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
 - 五之一、本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：
 1. 股東參與視訊會議及行使權利方法。
 2. 因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
 - (1) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
 - (2) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
 - (3) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
 - (4) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。
 3. 召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。
 - 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
 - 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年，本公司召開股東會視訊會議時，對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

- 八、已屆開會時間，主席即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條第一項規定為假決議；於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將已作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會決議。
- 九、股東會由董事會召集，其議程由董事會訂定；會議依議程進行，非經股東會議決不得變更之；會議進行中，主席得酌定時間宣告休息；會議未終結前，主席非經議決不得宣布散會；散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言；發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準；股東發言時，其他股東未經主席及發言股東同意，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘；股東違反本規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限。
- 十二、法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席，若指派二人以上之代表出席時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決程度時，得宣布停止討論並提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員由主席指定之，但監票人員應有股東身分。表決之結果應當場報告並作成記錄。
- 十六、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權數過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。
- 十七、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十八、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 十九、會議進行時遇不可抗力之情事，主席得宣布暫停開會或另行擇期開會。
- 二十、本規則未規定事項悉依公司法、本公司章程及其他有關法令之規定辦理。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

公司章程（修正前）

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為佳世達科技股份有限公司。

本公司英文名稱為Qisda Corporation。

第二條：本公司所營事業如下：

- 1、CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- 2、CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- 3、CC01070 無線通信機械器材製造業
- 4、CC01100 電信管制射頻器材製造業
- 5、CC01040 照明設備製造業
- 6、CF01011 醫療器材製造業
- 7、F108031 醫療器材批發業
- 8、F208031 醫療器材零售業
- 9、F401010 國際貿易業
- 10、CB01010 機械設備製造業
- 11、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
- 12、CD01060 航空器及其零件製造業
- 13、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處。

第四條：本公司因業務及投資關係得對外為背書、保證。

本公司轉投資總額，不受公司法第十三條之限制。

第二章 股份

第五條：本公司資本總額定為新台幣伍佰億元，分為記名之普通股伍拾億股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。前述股份總額內得發行特別股，並於股份總額內預留貳億股作為發行員工認股權憑證之股份。本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上同意，以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，或以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工。

第五條之一：（刪除）

第五條之二：本公司依證交法收買之庫藏股，轉讓之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司員工認股權憑證發給對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司發行限制員工權利新股之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第五條之三：本公司特別股之權利義務及其他重要發行條件如下：

1. 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，如尚有盈餘，應依本章程第十六條之一規定提列法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，次就其餘數優先分派特別股當年度應分派之股利。
2. 特別股股息以年率百分之八為上限，按每股發行價格計算，股息每年以現金一次發放，於每年股東常會承認財務報告及盈餘分派議案後，由董事會訂定基準日支付前一年度得發放之股息。發行年度及收回年度股息之發放，按當年度實際發行日數計算，發行日定義為發行本特別股之增資基準日。

3. 本公司對特別股之股息分派具自主裁量權，如因本公司年度決算無盈餘或盈餘不足分派特別股股息或其他必要考量，得經股東會決議不分派特別股股息，不構成違約事由。如所發行之特別股為非累積型，其決議不分派或分派不足額之股息，不累積於以後有盈餘年度遞延償付。
4. 特別股股東除領取本項第二款所述之股息外，不得參與普通股關於盈餘及資本公積為現金及撥充資本之分派。
5. 特別股股東分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股股東，且與本公司所發行之各種特別股股東之受償順序相同，均次於一般債權人，但以不超過分派當時已發行流通在外特別股股份按發行價格計算之數額為限。
6. 特別股股東於股東會無表決權及選舉權，但於特別股股東會及關係特別股股東權利義務事項之股東會有表決權。
7. 特別股不得轉換成普通股。
8. 特別股屬無到期日，特別股股東不得要求本公司收回其所持有之特別股，但本公司得於發行屆滿五年之次日起隨時按原實際發行價格，收回全部或一部之特別股。未回收之特別股，仍延續前述各款發行條件之權利義務。
若當年度本公司決議發放股息，截至收回日應發放之股息，按當年度實際發行日數計算。
9. 特別股溢價發行之資本公積，於該特別股發行期間，除彌補虧損外不得撥充資本。
10. 特別股之名稱、發行日期及具體發行條件，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人意願，依本公司章程及相關法令決定之。

第 六 條：本公司得依法令規定以帳簿劃撥方式交付股票，而不印製實體股票；發行其他有價證券者，亦同。

第 七 條：本公司股票之更名過戶，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第 三 章 股東會

第 八 條：本公司股東會分常會與臨時會兩種，常會於每年會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

特別股股東會於必要時，得依相關法令召開之。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第 九 條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席，惟除信託事業外或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數百分三部份不予計算。前項委託書之行使、撤銷方式依公司法規定辦理。

第 十 條：本公司董事選舉採候選人提名制度。本章程所稱之董事，包括獨立董事。
股東之表決權，除法令另有規定外，每股有一表決權，但本公司所發行之無表決權特別股，不在此限。

第四章 董事及審計委員會

第十一條：本公司設董事七至十一人，任期三年，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任。全體董事所持有本公司股份總數，各不得少於主管機關依法所規定之成數。本公司設置獨立董事至少三人，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依本公司董事選舉辦法暨相關法令辦理。

第十一條之一：本公司得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準議定之。

第十一條之二：本公司依證券交易法之規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。本公司審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十二條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得視業務需要互選一人為副董事長，董事長對外代表公司。

第十三條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因事不能親自出席會議時，得出具委託書，委託其他董事代理，但代理人以受一人之委託為限。

董事會之召集應依公司法規定辦理，其會議召集通知得以電子郵件或傳真通知方式為之。

第五章 經理人

第十四條：本公司設置經理人若干人，其委任、解任及報酬，依公司法規定辦理。

第六章 會計

第十五條：本公司應於每會計年度終了由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並由審計委員會出具報告書提交股東常會請求承認之。

第十六條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

第十六條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，作為可得以分派普通股及特別股股東股利之可分派數，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。本公司對特別股之權利、義務及其分派順序、數額及方式，依本章程特別股規定辦理。

前項盈餘分配案及特別股股利若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

第十六條之二：本公司得依公司法第二百四十一條規定以法定盈餘公積或資本公積配發新股或現金。前項若以現金方式為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

第十七條：本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值成長期，為配合長期資本規劃，及滿足股東對現金流量之需求，本公司之股利政策採用剩餘股利政策，以健全公司之成長與永續經營。股利分派時為考量未來擴展營運規模及現金流量之需求，本公司年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額2%時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

第七章 附則

第十八條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第十九條：本章程訂立於民國七十三年三月廿三日
第一次修正於民國七十三年三月廿九日

第二次修正於民國七十三年四月十一日
第三次修正於民國七十三年十一月五日
第四次修正於民國七十五年十月十六日
第五次修正於民國七十六年五月十日
第六次修正於民國七十六年六月十九日
第七次修正於民國七十八年三月廿四日
第八次修正於民國七十八年十一月一日
第九次修正於民國七十九年九月二十七日
第十次修正於民國八十年六月七日
第十一次修正於民國八十年十一月十九日
第十二次修正於民國八十年十二月十七日
第十三次修正於民國八十一年六月八日
第十四次修正於民國八十一年十月二十二日
第十五次修正於民國八十一年十一月十八日
第十六次修正於民國八十二年二月十六日
第十七次修正於民國八十二年六月十九日
第十八次修正於民國八十三年三月二十五日
第十九次修正於民國八十四年三月二十四日
第二十次修正於民國八十五年三月十一日
第二十一次修正於民國八十六年四月三十日
第二十二次修正於民國八十七年四月十六日
第二十三次修正於民國八十八年五月十九日
第二十四次修正於民國八十八年五月十九日
第二十五次修正於民國八十九年五月十九日
第二十六次修正於民國九十年五月十一日
第二十七次修正於民國九十一年五月二十四日
第二十八次修正於民國九十二年五月二十二日
第二十九次修正於民國九十三年五月二十日
第三十次修正於民國九十四年五月十八日
第三十一次修正於民國九十四年七月二十八日
第三十二次修正於民國九十五年六月十四日
第三十三次修正於民國九十六年六月十五日
第三十四次修正於民國九十七年六月十三日
第三十五次修正於民國九十八年六月十六日
第三十六次修正於民國九十九年六月十五日
第三十七次修正於民國一〇〇年六月二十四日
第三十八次修正於民國一〇一年六月十二日
第三十九次修正於民國一〇四年六月十七日
第四十次修正於民國一〇五年六月十五日
第四十一次修正於民國一〇八年六月廿一日
第四十二次修正於民國一〇九年六月十九日
第四十三次修正於民國一一〇年八月二十七日
第四十四次修正於民國一一一年五月三十日
第四十五次修正於民國一一二年五月廿九日

附錄三 董事持股情形

本公司實收資本額為新台幣19,274,469,580元，計1,927,446,958股，依證券交易法第26條規定，全體董事最低應持有股數為46,258,726股。

截至本次股東常會停止過戶日，本公司股東名簿記載之全體董事實際持有股數為237,366,772股，佔本公司股份總數12.31%。個別董事持有股數明細如下：

停止過戶日：114年3月31日				
身分	姓	名	持有股數	持股比例(%)
董 事 長	陳其宏		1,528,179	0.08
董 事	友達光電股份有限公司（代表人：陳建斌）		235,230,510	12.20
董 事	財團法人明基文教基金會（代表人：黃漢州）		608,083	0.03
獨 立 董 事	顏漏有		0	0
獨 立 董 事	徐爵民		0	0
獨 立 董 事	陳良基		0	0
獨 立 董 事	林秋蓮		0	0
獨 立 董 事	黃淑君		0	0
合 計			237,366,772	12.31

附錄四 本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

本公司本年度並無無償配股，故不適用。

