

# 廣積科技股份有限公司一〇九年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇九年六月十七日(星期三)上午九時三十分正

地點：台北市南港區園區街3號3樓(南港軟體園區F棟3樓視訊中心)

出席：親自出席及委託代理出席股份總數為128,947,421股(含電子投票方式行使表決權股數

67,014,116股)，佔本公司扣除無表決權股數(5,228,000股)後之已發行股份總數171,871,773股之75.02%。

出席董事：林秋旭董事長、陳友南董事、椿寶投資股份有限公司代表人許吳椿、研揚科技股份有限公司代表人莊永順、研揚科技股份有限公司代表人李英珍、沈耀昌獨立董事等6位，已超過董事席次7席之半數。

列席：董姝瑩監察人、張敬人會計師

主席：林董事長秋旭



記錄：蕭巧雲



壹、宣佈開會：報告出席股數已達法定開會成數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：〔略〕

參、報告事項

一、一〇八年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

說明：本公司一〇八年度提列當年度獲利之5.12%計新台幣14,490,000元為員工酬勞及提列當年度獲利之0.71%計新台幣2,000,000元為董監酬勞，均以現金發放。敬請 洽悉。

二、一〇八年度營業報告書，請參閱附件一。敬請 洽悉。

三、一〇八年度監察人查核報告書，請參閱附件二。敬請 洽悉。

四、一〇八年度盈餘分派現金股利及資本公積發放現金情形報告。

說明：1. 本公司董事會決議通過盈餘分派現金股利每股配發1.5元及資本公積發放現金每股分配0.5元。

2. 本次現金股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及資本公積分配總額。

3. 嗣後因本公司庫藏股買回或轉讓予員工及其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，由董事會全權處理。敬請 洽悉。

五、修訂一〇六年庫藏股轉讓員工辦法。

說明：1. 依據證券交易法第 28 條之 2 第 4 項規定，修訂「一〇六年庫藏股轉讓員工辦法」部分條文。

2. 『一〇六年庫藏股轉讓員工辦法』修訂前後條文對照表，請參閱附件三。敬請洽悉。

六、修訂一〇七年庫藏股轉讓員工辦法。

說明：1. 依據證券交易法第 28 條之 2 第 4 項規定，修訂「一〇七年庫藏股轉讓員工辦法」部分條文。

2. 『一〇七年庫藏股轉讓員工辦法』修訂前後條文對照表，請參閱附件四。敬請洽悉。

七、訂定一〇九年庫藏股轉讓員工辦法，請參閱附件五。敬請洽悉。

八、本公司買回股份執行情形報告。

說明：1. 本公司係依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定辦理。

2. 本公司買回股份執行情形，請參閱附件六。敬請洽悉。

九、修訂本公司「道德行為準則」。

說明：1. 配合本公司設置審計委員會刪除監察人相關規定，修訂「道德行為準則」部分條文。

2. 「道德行為準則」修訂前後條文對照表，請參閱附件七。敬請洽悉。

十、修訂本公司「誠信經營守則」。

說明：1. 配合本公司設置審計委員會刪除監察人相關規定，修訂「誠信經營守則」部分條文。

2. 「誠信經營守則」修訂前後條文對照表，請參閱附件八。敬請洽悉。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：1. 本公司一〇八年度財務報表及合併財務報表，業已編造完成。上述財務報表連同營業報告書送請監察人查核竣事。

2. 營業報告書請參閱附件一，會計師查核報告及財務報表請參閱附件九。

3. 敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權(含電子投票):128,237,358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	59,805,570	65,800,094	125,605,664	97.94%
反對權數	0	31,047	31,047	0.02%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	1,417,672	1,182,975	2,600,647	2.02%

本案經出席股東票決後，照案通過。

#### 第二案 (董事會提)

案由：一〇八年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：1.本公司一〇八年度盈餘分配表，請參閱附件十。

2.敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權(含電子投票):128,237,358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	59,805,570	65,798,945	125,604,515	97.94%
反對權數	0	32,543	32,543	0.02%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	1,417,672	1,182,628	2,600,300	2.02%

本案經出席股東票決後，照案通過。

#### 伍、討論及選舉事項

##### 第一案 (董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，敬請公決。

說明：1.為配合本公司設置審計委員會及公司實際需求，修訂「公司章程」部分條文。

2.「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件十一。

3.敬請公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權(含電子投票): :128, 237, 358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	59, 805, 570	65, 788, 374	125, 593, 944	97. 93%
反對權數	0	42, 086	42, 086	0. 03%
無效權數	0	0	0	0. 00%
棄權/未投票權數	1, 417, 672	1, 183, 656	2, 601, 328	2. 02%

本案經出席股東票決後，照案通過。

### 第二案 (董事會 提)

案 由：廢止「董事及監察人選舉辦法」並訂定「董事選舉辦法」案，敬請 公決。

說 明：1.配合本公司設置審計委員會替代監察人，擬廢止「董事及監察人選舉辦法」並訂定「董事選舉辦法」。

2.「董事選舉辦法」，請參閱附件十二。

3.敬請 公決。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權(含電子投票):128, 237, 358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	59, 805, 570	65, 781, 139	125, 586, 709	97. 93%
反對權數	0	43, 307	43, 307	0. 03%
無效權數	0	0	0	0. 00%
棄權/未投票權數	1, 417, 672	1, 189, 670	2, 607, 342	2. 02%

本案經出席股東票決後，照案通過。

### 第三案 (董事會 提)

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業辦法」案，敬請 公決。

說 明：1.配合本公司設置審計委員會刪除監察人相關規定，修訂「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業辦法」部分條文。

2. 「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業辦法」修訂前後條文對照表，請參閱附件十三~十五。

3.敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權(含電子投票):128,237,358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	59,805,570	65,786,895	125,592,465	97.93%
反對權數	0	43,215	43,215	0.03%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	1,417,672	1,184,006	2,601,678	2.02%

本案經出席股東票決後，照案通過。

#### 第四案 (董事會 提)

案由：改選董事案，敬請 選舉。

說明：1.本公司現任董事及監察人任期於109年6月26日屆滿，擬配合本次股東常會辦理改選董事。

2.依本公司章程第十三條及十三條之一規定，應選董事九人(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。董事候選人名單業經本公司109年2月25日董事會決議通過，董事候選人名單請參閱附件十六。

3.新任董事任期三年，任期自109年6月17日至112年6月16日止。原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。

4.沈耀昌先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有企業管理專才及公司治理之經驗，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人。

5.敬請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單如下：

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
00000001	林秋旭	129,564,788
00078276	椿寶投資股份有限公司 代表人:許吳椿	126,800,804
00000005	陳友南	124,597,673
00000024	陳世雄	123,844,998
00084277	研揚科技股份有限公司 代表人:莊永順	123,387,880
00084277	研揚科技股份有限公司 代表人:李英珍	123,153,433

獨立董事當選名單如下：

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
F10403****	沈耀昌	125,593,557
Q12075****	林丁丙	125,557,024
S12240****	陳坤志	125,546,208

#### 第五案（董事會提）

案由：解除新任董事及其代表人競業限制案，敬請公決。

說明：1.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」。

2.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之競業之限制。

3.新任董事解除競業限制明細如下：

董事姓名	目前兼任之職務
林秋旭	兼任公司董事：研揚科技股份有限公司、緯昌科技股份有限公司、速博康科技股份有限公司、IBASE INC 代表人、IBT 代表人
陳友南	兼任公司董事：研揚科技股份有限公司、IBT 代表人
陳世雄	兼任公司董事：速博康科技股份有限公司
椿寶投資(股)有限公司代表人：許吳椿	兼任公司董事：廣錠科技股份有限公司、緯昌科技股份有限公司、IBASE Technology INC.、IBASE Singapore PTE., Ltd.、IBASE JAPAN
研揚科技股份有限公司代表人：莊永順	兼任公司董事長：研揚科技股份有限公司、醫揚科技股份有限公司、研揚科技(蘇州)有限公司、醫揚電子科技(上海)有限公司、財團法人研揚文教基金會、研鑫投資股份有限公司、長揚科技股份有限公司、富禮投資股份有限公司、慧友電子股份有限公司 兼任公司董事長及總經理：研友投資股份有限公司 兼任公司董事：AAEON Electronics, Inc.、AAEON TECHNOLOGY (Europe) B. V.、AAEON TECHNOLOGY GMBH、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.、ONYX Healthcare USA, Inc.、ONYX Healthcare Europe B. V.、亞元科技股份有限公司、奇燁電子(東莞)有限公司、丹陽奇燁科技有限公司、晶達光電股份有限公司、Litemax Technology, Inc.、鈞寶電子工業股份有限公司、立弘生化科技股份有限公司、光陽光電股份有限公司、牧德科技股份有限公司、牧德(東莞)檢測設備有限公司、同亨科技股份有限公司、承業生醫投資控股股份有限公司、泰永電子(蘇州)有限公司、Allied Oriental International Ltd.、Mcfees Group Inc.、群智科技股份有限公司、北科之星創業投資股份有限公司、豐新創業投資股份有限公司、醫寶智人股份有限公司、融程電訊股份有限公司、臺科大創新股份有限公司 兼任公司獨立董事：泰詠電子股份有限公司 OGY
研揚科技股份有限公司代表人：李英珍	兼任公司董事長：晶達光電股份有限公司 兼任公司董事：研揚科技股份有限公司、研揚科技(蘇州)有限公司、德信科技股份有限公司、元山科技股份有限公司、Litemax Technology, Inc.。 兼任公司獨立董事：智易科技股份有限公司、迅德興業股份有限公司
陳坤志	兼任公司獨立董事：研揚科技股份有限公司

4.敬請 公決。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權(含電子投票):128,237,358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	59,805,570	65,662,356	125,467,926	97.84%
反對權數	0	69,599	69,599	0.05%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票 權數	1,417,672	1,282,161	2,699,833	2.10%

本案經出席股東票決後，照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午十時整，主席宣佈散會。

(本公司股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過要領及其結果，詳盡內容以會議影音記錄為準。)



# 營業報告書

附件一

各位股東先生、女士，大家好：

## 一、108 年度營業報告

### (一)營業成果

本公司合併報表 108 年度營業收入為新台幣\$3,840,356 仟元，與 107 年度比較衰退 2.26%，稅後純益為新台幣\$259,160 仟元，與 107 年度比較衰退 24.22%，每股純益新台幣\$2.12 元。

### (二)預算執行情形

本公司 108 年度未公開財務預測，故不適用。

### (三)財務收支及獲利能力分析

#### 1. 合併

單位：新台幣仟元

項 目	108 年度	107 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	3,840,356	3,929,252	(88,896)	-2.26%
營業成本	2,889,801	2,964,178	(74,377)	-2.51%
營業毛利	950,555	965,074	(14,519)	-1.50%
營業費用	809,717	833,000	(23,283)	-2.80%
營業利益	140,838	132,074	8,764	6.64%
營業外收入及支出	126,400	244,823	(118,423)	-48.37%
稅前利益	267,238	376,897	(109,659)	-29.10%
稅後純益	259,160	342,000	(82,840)	-24.22%

#### 2. 個體

單位：新台幣仟元

項 目	108 年度	107 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	2,952,318	2,723,538	228,780	8.40%
營業成本	2,369,038	2,191,263	177,775	8.11%
已(未)實現利益	4,974	(3,308)	8,282	-250.36%
營業毛利	588,254	528,967	59,287	11.21%
營業費用	472,235	481,458	(9,223)	-1.92%
營業利益	116,019	47,509	68,510	144.20%
營業外收入及支出	150,771	276,020	(125,249)	-45.38%
稅前利益	266,790	323,529	(56,739)	-17.54%
稅後純益	255,432	307,134	(51,702)	-16.83%

#### 獲利能力

項 目	108 年度	107 年度
資產報酬率(%)	3.99%	5.89%
股東權益報酬率(%)	5.06%	7.66%
佔實收資本比率(%)	營業利益	2.69%
	稅前利益	18.34%
純益率(%)	8.65%	11.28%
每股純益(元)	2.12	2.58

#### (四)研究發展狀況

在產品研發方面，已持續開發出除了工業級電腦板卡產品外，更多各種不同應用的系統產品及平台(Platform)，產品線包括嵌入式系統、工業級自動控制應用系統、數位電子看板、網路安全應用、工業級自帶顯示及觸控介面電腦、軌道用交通控制系統、醫療應用類電腦、EtherCAT 乙太網路自動控制器等。

因應近年來市場應用面關於 AIoT 智慧物聯網相關需求日益增加，所以公司對於產品企劃、軟體開發及硬體研發也必須轉型升級，已經在積極布建如雲端安全管理系統、智慧零售控制系統、邊緣運算應用系統、智能交通系統以及智能教室管理系統等解決方案於標準產品開發上，亦同時有專業能力承接相關人工智慧技術需求的 ODM/OEM 專案，預估未來此類相關應用產品占公司之營收貢獻度將逐年成長。

(最近三年投入之研發費用如下表)

單位：新台幣仟元

項 目	108 年度	107 年度	106 年度
研發費用	193,131	203,833	202,319
營業收入淨額	2,952,318	2,723,538	3,016,454
研發費用佔營收淨額比例(%)	6.54%	7.48%	6.71%

## 二、109 年度營業計劃概要

### (一)經營方針

為提昇公司競爭力及確保業績成長，本公司擬訂之經營方針如下：

1. 針對新大型專案及新大客戶開發，採取策略型管理追蹤，增加勝率。
2. 擴大市場區域，面向高成長機會的美國、大陸、日本、紐澳市場，採取代理商雙引擎推進新項目，並持續專注在不同的重點行業中，成為產品開發、推廣與銷售的領頭羊。
3. 組織調整---適才適所，人盡其才。
4. 競爭力提升
  - 4.1. 發掘潛在客戶，主動出擊。
  - 4.2. 建立更好的客戶關係。
  - 4.3. 研發設計能力---快速/穩定。
  - 4.4. 獨特性/市場接受度高的產品。
  - 4.5. 製造能力---品質、效率。
  - 4.6. 服務---快速、彈性。
  - 4.7. 降低營運成本。
  - 4.8. 市場知名度。
  - 4.9. 軟/硬體技術整合。

## (二) 產銷政策

本公司主要產品為工業級電腦及相關應用產業提供解決方案，包含板卡型產品及整機類系統產品，期能在人工智慧物聯網、網路通訊、工業自動化、醫療應用方案、智慧零售產業、智能交通控制系統等專業領域上的運用能提供符合客戶需求的解決方案，主力產品如下：

### 1. 嵌入式電腦 (Embedded Computing)

板卡設計(Board Design)、系統設計(System Design)、軟體設計(Software Design)、垂直應用(Vertical Application)。

1.1. 嵌入式智慧系統(Embedded Intelligent Systems)：應用於工業 4.0(IIOT Industry 4.0 Solution)及邊緣運算(Edge Computing)，包含通信端 (Communication Level: Data Extraction Conversion, Field Protocols Connection)及自動設備端(Automation Equipment Level: Robotic-Arm Control, Factory Automation, Machine Automation)。

Advanced Gateway DIN-Rail Fanless System, Compact-size Expandable Fanless System, Automatic Control Systems, and High Performance Fanless System).

### 1.2. 工業級電腦主機板(Industrial Motherboards)：

CPU modules (QSeven, COM Express, ETX, SMARC), Disk-Size SBC (3.5" ), Motherboards (ATX Motherboards, Micro ATX Motherboards, MiniITX Motherboards), CPU Cards (PICMG Full-size CPU Cards, Backplanes).

2. 數位電子看板(Digital Signage Players)：應用於公共場所看板(Public Venue), 廣告 (Advertisement), 教育使用(Education), 零售環境(Retail Environment), 內部資訊公告(Internal Information System)。

Entry-Level Signage Players, Mid-Range Signage Players, Extreme Performance Signage Players, Outdoor/In-Vehicle Signage Players, AIO Bar-Type Panel PC.

3. 網路應用(Network Computing)：應用於網路安全 (Network Security), 網路通訊中心 (Web Communication Center), 遠端存取伺服器(Remote Access Server), 網路多媒體 (web multimedia), 網際網路電視(IP TV) …。

2U/1U Rackmount Network Appliances, Expansion Module Cards, Desktop Network Appliances, Networking Motherboards.

### 4. 工業級平板系統(Industrial Panel PC)

Vertical Applications Panel PC, Stainless steel Panel PC, All-in-one Panel PC with Riser

Card Expansion, Compact Panel PC, Heavy-Duty Industrial Panel PC, ARM-Based Panel PC,

ARM-Based HMI.

### 5. 智能交通方案(Intelligent Transportation Solution)

Railway System, In-Vehicle System, All-in-one Bar-Type Panel PC, Transportation Panel PC.

6. 人工智慧物聯網解決方案(AIoT Solution): 整合人工智慧、深度學習及機器學習等相關應用，包含硬體部分(影像加速處理、IP 攝影機、智慧影像擷取卡)以及軟體部分 (OpenVINO、Caffe、TensorFlow 等與人工智慧應用相關的演算法)；目前初步應用於智慧零售(Smart Retail)、智慧教室(Smart Classroom)以及智慧工業控制(Smart Automation)領域

### 7. ODM 客製化設計解決方案及 OEM 代客製造方案

### 三、未來展望

針對智能物聯網(AIoT)與人工智慧(AI)的應用跟行業專用平台(Vertical industry platform)的市場需求，積極配合相關新客戶的新應用，開發更多元產業的系統產品客戶，擴大研發業務，整合軟體、硬體及系統機構設計能力，提供客戶完整度更高的解決方案，提升產品附加價值及可靠度，貼近趨勢性的應用市場，進而達到行銷拓展的點→線→面，全面鋪陳的業務拓展模式。

. 擴大研發業務，整合軟體、硬體及系統機構設計能力，提供客戶完整的解決方案，提升產品附加價值。

. 有效掌握客戶需求，提昇客戶滿意度，建立長期緊密的夥伴關係，以期創造雙贏的目標。

. 建構上、下游策略聯盟，建立高穩定度的供應鏈、技術合作的對象及客戶群，創造業績成長。

. 提升設計品質、製造品質與服務品質，滿足客戶需求。

. 積極探討如何透過網路行銷及增加曝光率。

. 積極尋找熟悉垂直應用市場的行銷與產品企劃人才。

. 妥善整合運用集團投資的公司和策略聯盟公司，發揮最大綜效。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於受到國際貿易戰、中國經濟趨緩，以及英國脫歐等風險，導致經濟成長動能減弱、又逢匯率的問題、零組件漲價等因素影響，及更多公司投入工業電腦(IPC)產業，公司面臨更多的挑戰與競爭，經營環境更加艱辛。108年度營收、獲利皆無法達到設定的目標，未來將透過策略夥伴的合作，降低成本(Cost Down)，並確認我們的"利基"(產品、應用市場、產品特性)，從利基作市場客戶結構分析，找出預計開發之產品、市場，規劃出更符合市場趨勢及具競爭力的產品，持續提升研發設計技術能力，透過軟硬體整合創造更高的附加價值，積極開發新客戶，並深耕垂直應用市場，不斷擴大營業規模和獲利，公司會隨著政府法令變動及政策資訊，適時調整。故整體而言，本公司受國內政策及法令影響輕微。

最後，感謝各位股東蒞臨指教，並期望各位繼續給予本公司最大的支持與鼓勵。

敬祝全體股東

身體健康, 順心如意!

董事長：林秋旭



總經理：許吳椿



會計主管：林明男



廣積科技股份有限公司  
監察人查核報告書



茲准

董事會造送本公司一〇八年度財務報表及合併財務報表，業已編造完成。上述財務報表連同營業報告書及盈餘分配議案，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之規定，報請 鑒察。

此致

廣積科技股份有限公司一〇九年股東常會

監察人：賴雪凰



監察人：陳燦榮



監察人：董姝瑩



中 華 民 國 一 〇 九 年 二 月 二 十 五 日



條次	修訂前	修訂後	說明
第三條	<p>本次買回之股份，自買回股份之日起三年內，一次或分次轉讓予員工。員工之執行認購權利，於本公司遇有辦理盈餘、資本公積轉增資、現金增資或發放現金股利時，在依規定辦理除權交易日公告之日起至停止過戶日止之期間內，不得執行之。</p>	<p>本次買回之股份，自買回股份之日起<u>五年</u>內，一次或分次轉讓予員工。員工之執行認購權利，於本公司遇有辦理盈餘、資本公積轉增資、現金增資或發放現金股利時，在依規定辦理除權交易日公告之日起至停止過戶日止之期間內，不得執行之。</p>	<p>依據證券交易法第 28 條之 2 第 4 項修訂。</p>

條次	修訂前	修訂後	說明
第三條	<p>本次買回之股份，自買回股份之日起三年內，一次或分次轉讓予員工。員工之執行認購權利，於本公司遇有辦理盈餘、資本公積轉增資、現金增資或發放現金股利時，在依規定辦理除權交易日公告之日起至停止過戶日止之期間內，不得執行之。</p>	<p>本次買回之股份，自買回股份之日起<u>五年</u>內，一次或分次轉讓予員工。員工之執行認購權利，於本公司遇有辦理盈餘、資本公積轉增資、現金增資或發放現金股利時，在依規定辦理除權交易日公告之日起至停止過戶日止之期間內，不得執行之。</p>	<p>依據證券交易法第 28 條之 2 第 4 項修訂。</p>

廣積科技股份有限公司  
一〇九年庫藏股轉讓員工辦法

附件五

第一條：訂定目的

為激勵員工及提升員工向心力，擬以買回本公司股份轉讓予員工，故依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會證券期貨局發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

第二條：轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形

本次讓予員工之股份為普通股，其權利義務與其他流通在外普通股相同。

第三條：轉讓期間

本次買回之股份，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。員工之執行認購權利，於本公司遇有辦理盈餘、資本公積轉增資、現金增資或發放現金股利時，在依規定辦理除權交易日公告之日起至停止過戶日止之期間內，不得執行之。

第四條：受讓人之資格

凡於認股基準日前到職滿三個月經正式任用之本公司全職員工、未滿三個月表現傑出經董事長同意之全職員工或國內外由本公司直接(間接)轉投資事業持股超過50%之子公司全職員工，且於員工認購基準日或繳足認購股款前仍在職，即享有依本辦法第三條規定之認購權利。員工得認購股數，授權董事長按員工職等、服務年資、績效表現及對公司之特殊貢獻等標準訂定之，為落實本公司治理精神，針對協理級主管以上之認股狀況應提報董事會核備之。本辦法均不適用本公司兼職員工、臨時性員工、短期工讀生及委外勞工。

另前述員工一旦提出辭呈者，即喪失執行本辦法第三條所規定認購權利。員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權，認購不足之餘額，由董事長另洽其他員工認購之。

第五條：轉讓之程序

本次買回股份轉讓予員工之作業程序。

- (1)依董事會之決議、公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- (2)董事會依本辦法訂定及公佈員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- (3)統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

第六條：約定之每股轉讓價格

本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增加或減少比率調整之。

轉讓價格調整公式=實際買回平均價格\*(公司申報買回股份時之普通股股份總數/公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數)

第七條：轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第八條：本辦法經董事會決議通過後施行，修正時亦同。

第九條：本辦法應提報股東會報告，修改時亦同。



廣積科技股份有限公司  
買回股份執行情形

附件六

董事會決議 買回日期	買回之 目的	決議買回 總金額上 限(仟元)	預計買 回期間	預計買 回數量 (仟股)	預計買 回之區 間價格 (元)	實際買回 數量 (仟股)	買回金額 (元)	執行情形
106.04.24	轉讓予 員工	140,000	106.04.25~ 106.06.24	2,000	50~70	1,184	69,336,827	尚未辦理
107.04.20	轉讓予 員工	140,000	107.04.23~ 107.06.22	2,000	43~60	515	23,484,290	尚未辦理
107.12.24	轉讓予 員工	100,000	107.12.25~ 108.02.24	2,000	35~50	1,530	60,266,360	尚未辦理
109.02.03	轉讓予 員工	100,000	109.02.04~ 109.04.03	2,000	40~55	1,999	89,061,168	尚未辦理

廣積科技股份有限公司  
「道德行為準則」修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後	說明
1.	1. 為使本公司董事、監察人及經理人之行為符合道德標準，並使本公司之利害關係人瞭解本公司之道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。	1. 為使本公司董事及經理人之行為符合道德標準，並使本公司之利害關係人及股東瞭解本公司之道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。	配合本公司設置審計委員會修訂
2.1	2.1.1. 以公司整體利益為前提，秉持客觀原則處理公務，不得以私利介入公司利益。	2.1.1. <u>行事準則</u> 以公司整體利益為前提，秉持客觀原則處理公務，不得以私利介入或妨礙公司利益。	配合本公司設置審計委員會修訂
2.1	2.1.3. 若有與公司利益相衝突疑義時，應向本公司董事會主動說明有無潛在利益衝突之情事。	2.1.3. <u>所為</u> 若有與公司利益相衝突時，應向本公司董事會或審計委員會主動說明有無潛在利益衝突之情事。	配合本公司設置審計委員會修訂
2.2.	2.2.2. 當公司有獲利機會時，董事、監察人或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益	2.2.2. 當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。	配合本公司設置審計委員會修訂
2.7.	2.7. 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為 公司內部將加強宣導道德觀念，員工若懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則者時，可透過申訴信箱或專線逕自檢舉或主動向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，公司將全力保護呈報者的安全。	2.7. 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為 公司內部將加強宣導道德觀念，員工若懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則者時，可透過申訴信箱或專線逕自檢舉或主動向 <u>審計委員會</u> 、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，公司將全力保護呈報者的安全。	配合本公司設置審計委員會修訂
3.	3. 公司所訂定之道德行為準則，如有董事、監察人或經理人豁免遵循，必須經由董事會決議通過，並即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、適用期間、適用原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。	3. <u>本</u> 公司所訂定之道德行為準則，如有董事或經理人豁免遵循，必須經由董事會決議通過，並即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、適用期間、適用原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。	配合本公司設置審計委員會修訂
5.	5. 本準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。	5. 本準則經 <u>審計委員會審議後</u> ，送董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。	配合本公司設置審計委員會修訂

## 「誠信經營守則」修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後	說明
2.	2. 公司之董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人、或具實質控制者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。 前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、 <u>監察人</u> （ <u>監事</u> ）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。	2. 公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。 前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、 <u>監察人</u> （ <u>監事</u> ）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。	配合本公司設置審計委員會修訂
10.	10. 公司及其董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，…	10. <u>本公司及本公司之</u> 董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，…	配合本公司設置審計委員會修訂
11.	11. 公司及其董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或…	11. <u>本公司及本公司之</u> 董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或…	配合本公司設置審計委員會修訂
12.	12. 公司及其董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈…	12. <u>本公司及本公司之</u> 董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈…	配合本公司設置審計委員會修訂
13.	13. 公司及其董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接…	13. <u>本公司及本公司之</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接…	配合本公司設置審計委員會修訂
14.	14. 董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產…	14. <u>本公司及本公司之</u> 董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產、…	配合本公司設置審計委員會修訂
16.	16. 公司及其董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之…	16. <u>本公司及本公司之</u> 董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之…	配合本公司設置審計委員會修訂
18.	18. 公司之董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令…	18. <u>本公司及本公司之</u> 董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令…	配合本公司設置審計委員會修訂
19.	19. … 公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得 <u>陳述意見及答詢</u> ，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，…	19. … 本公司董事、 <u>經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人</u> 對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於 <u>當次董事會說明其利害關係之重要內容</u> ，如有害於公司利益之虞時不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，…	配合本公司設置審計委員會修訂
21.	21. 公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人與實質控制者執行業務時應注意下列事項須合法、合理…	21. <u>本公司</u> 董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者執行業務時應注意下列事項須合法、合理…	配合本公司設置審計委員會修訂

22.	22. ... 公司應定期對董事、 <u>監察人</u> 、經理人、受僱人、受任人、實質控制者、與公司從事商業行為之相對人舉辦教育宣導...	22. ... 本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人、實質控制者、與公司從事商業行為之相對人舉辦教育宣導...	配合本公司設置審計委員會修訂
26.	26. 公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人及受僱人得隨時注意國內外誠信經營相關規範之...	26. 本公司董事、經理人及受僱人得隨時注意國內外誠信經營相關規範之...	配合本公司設置審計委員會修訂
27.	27. 本守則經董事會通過後實施，並送各 <u>監察人</u> 及提報股東會，修正時亦同。 依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	27. 本守則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。 依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	配合本公司設置審計委員會修訂

## 會計師查核報告

廣積科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

廣積科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達廣積科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與廣積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，對廣積科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對廣積科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入認列之發生

廣積科技股份有限公司營業收入主要來自提供工業電腦板卡產品及相關應用之系統產品與平台。由於工業電腦係少量且高度客製化之產品，並依客戶不同的使用目的與環境需求開發產品，前十大客戶較易受產品客製化專案訂單週期影響而異動。因此將廣積科技股份有限公司營業收入前十大客戶中屬關係人及新進客戶之收入發生列為關鍵查核事項進行查核。與營業收入認列之發生相關之會計政策與攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與營業收入認列之發生相關主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 選取樣本執行細項證實測試，檢視營業收入交易等相關憑證，並核對資金匯款對象及收款流程。
3. 針對應收帳款期末餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。
4. 評估應收帳款週轉天數是否落於授信期間內。

#### **其他事項**

列入上開個體財務報表中，子公司速博康科技股份有限公司暨 IBASE INC.公司之子公司 TMC U.K.公司、IBASE Singapore 公司、孫公司 IBASE USA 公司及 IBASE Italy 公司以及關聯企業緯昌科技股份有限公司及研揚科技股份有限公司民國 108 及 107 年度財務報表，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，有關上述子公司及關聯企業之採用權益法之投資，與其採用權益法認列之子公司及關聯企業淨益之份額暨轉投資事業之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列及揭露。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日上述未經本會計師查核之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 2,701,169 仟元及 2,686,957 仟元，分別佔廣積科技股份有限公司資產總額之 40.56% 及 39.93%；民國 108 及 107 年度上述未經本會計師查核之被投資採用權益法之子公司及關聯企業綜合損益之份額分別為新台幣 190,717 仟元及 41,315 仟元，分別佔廣積科技股份有限公司綜合損益總額之 75.28% 及 18.66%。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估廣積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廣積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。

廣積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表之責任**

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對廣積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，以及使廣積科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該



等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致廣積科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於廣積科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成廣積科技股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對廣積科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 敬 人



會計師 陳 致 源



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0920123784 號

中 華 民 國 109

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 1060023872 號

年 2 月 27 日



## 廣積科技股份有限公司

## 個體資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	產	108年12月31日			107年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
	流動資產							
1100	現金 (附註四及六)		\$	133,125	2	\$	252,962	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)			20,221	-		18,790	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及八)			260,881	4		255,410	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九、十及三三)			1,000	-		1,000	-
1150	應收票據 (附註四)			2,612	-		896	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、十一及二四)			313,708	5		446,786	7
1180	應收帳款—關係人 (附註四、二四及三二)			153,325	2		166,945	2
1210	其他應收款—關係人 (附註四、十三及三二)			45,917	1		42,211	1
1220	本期所得稅資產 (附註四及二六)			5,306	-		-	-
130X	存貨淨額 (附註四及十二)			923,279	14		899,602	13
1478	存出保證金—流動 (附註四)			71,406	1		56,463	1
1479	預付款項及其他流動資產 (附註十一、十八及三二)			24,532	-		21,868	-
11XX	流動資產總計			<u>1,955,312</u>	<u>29</u>		<u>2,162,933</u>	<u>32</u>
	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 (附註四及七)			116,350	2		168,896	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)			85,582	1		36,411	1
1550	採用權益法之投資 (附註四、十三、二三、二八及二九)			3,062,511	46		3,069,345	46
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三三)			975,225	15		995,320	15
1755	使用權資產 (附註三、四、五及十六)			42,524	1		-	-
1760	投資性不動產 (附註四、十五及三三)			28,755	-		29,226	-
1801	無形資產 (附註四及十七)			12,220	-		8,089	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二六)			48,157	1		51,074	1
1920	存出保證金 (附註四)			125,557	2		204,294	3
1930	其他資產			4,200	-		4,200	-
1960	預付房地款 (附註十四)			204,000	3		-	-
15XX	非流動資產合計			<u>4,705,081</u>	<u>71</u>		<u>4,566,855</u>	<u>68</u>
1XXX	資產總計			<u>\$ 6,660,393</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,729,788</u>	<u>100</u>
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款 (附註十九及三三)		\$	1,068,000	16	\$	900,000	13
2130	合約負債 (附註四及二四)			36,024	1		84,590	1
2150	應付票據			2,918	-		4,499	-
2170	應付帳款			376,829	6		384,654	6
2180	應付帳款—關係人 (附註三二)			1,250	-		31,390	1
2209	其他應付款 (附註四及二一)			107,822	2		107,536	2
2220	其他應付款—關係人 (附註三二)			7,123	-		1,613	-
2280	租賃負債—流動 (附註三、四、五及十六)			15,807	-		-	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)			8,709	-		5,565	-
2399	其他流動負債			21,859	-		70,422	1
21XX	流動負債總計			<u>1,646,341</u>	<u>25</u>		<u>1,590,269</u>	<u>24</u>
	非流動負債							
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動 (附註四、七及二十)			-	-		104	-
2530	應付公司債 (附註四及二十)			-	-		24,085	-
2580	租賃負債—非流動 (附註三、四、五及十六)			27,133	-		-	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二二)			-	-		6,282	-
25XX	非流動負債總計			<u>27,133</u>	<u>-</u>		<u>30,471</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計			<u>1,673,474</u>	<u>25</u>		<u>1,620,740</u>	<u>24</u>
	權益							
3110	普通股股本			1,770,998	26		1,764,185	26
3200	資本公積			1,778,806	27		1,803,460	27
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			471,999	7		441,286	7
3320	特別盈餘公積			82,545	1		33,390	-
3350	未分配盈餘			1,118,663	17		1,256,530	19
3300	保留盈餘總計			<u>1,673,207</u>	<u>25</u>		<u>1,731,206</u>	<u>26</u>
3400	其他權益			(83,005)	(1)		(82,544)	(1)
3500	庫藏股票			(153,087)	(2)		(107,259)	(2)
3XXX	權益總計			<u>4,986,919</u>	<u>75</u>		<u>5,109,048</u>	<u>76</u>
	負債與權益總計			<u>\$ 6,660,393</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,729,788</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 2 月 27 日查核報告)

董事長：林秋旭



經理人：許吳椿



會計主管：林明男



廣積科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	108年度			107年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註四、二四及 三二）					
4100	銷貨收入	\$ 2,941,753	100	\$ 2,716,641	100	
4800	其他營業收入	<u>10,565</u>	<u>-</u>	<u>6,897</u>	<u>-</u>	
4000	營業收入合計	<u>2,952,318</u>	<u>100</u>	<u>2,723,538</u>	<u>100</u>	
	營業成本（附註四、十二、 二五及三二）					
5110	銷貨成本	<u>2,369,038</u>	<u>80</u>	<u>2,191,263</u>	<u>80</u>	
5900	營業毛利	583,280	20	532,275	20	
5910	與子公司及關聯企業之已 （未）實現利益	<u>4,974</u>	<u>-</u>	<u>( 3,308)</u>	<u>-</u>	
5950	營業毛利淨額	<u>588,254</u>	<u>20</u>	<u>528,967</u>	<u>20</u>	
	營業費用（附註十一、二五 及三二）					
6100	推銷費用	155,383	5	155,109	6	
6200	管理費用	126,674	4	121,640	4	
6300	研究發展費用	193,131	7	203,833	8	
6450	預期信用減損損失（迴 轉利益）	<u>( 2,953)</u>	<u>-</u>	<u>876</u>	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	<u>472,235</u>	<u>16</u>	<u>481,458</u>	<u>18</u>	
6900	營業淨利	<u>116,019</u>	<u>4</u>	<u>47,509</u>	<u>2</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註二五及三二)	\$ 15,091	-	\$ 13,015	-
7020	其他利益及損失(附註二五)	10,048	-	36,207	1
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業淨益之份額(附註四及十三)	180,852	6	81,762	3
7140	廉價購買利益—取得關聯企業(附註四及十三)	-	-	72,933	3
7050	財務成本(附註十九及二五)	( 13,889)	-	( 12,358)	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益(損)(附註四及七)	( 41,331)	( 1)	84,461	3
7000	營業外收入及支出合計	<u>150,771</u>	<u>5</u>	<u>276,020</u>	<u>10</u>
7900	稅前淨利	266,790	9	323,529	12
7950	所得稅費用(附註四及二六)	<u>11,358</u>	<u>-</u>	<u>16,395</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>255,432</u>	<u>9</u>	<u>307,134</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註四及二二)	1,253	-	( 5,393)	-
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	9,745	-	( 82,245)	( 3)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金	額 %	金	額 %
8320	採用權益法認列之 關聯企業及合資 之其他綜合損益 之份額—不重分 類至損益之項目	(\$ 2,513)	-	\$ -	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二六)	( <u>2,845</u> )	-	<u>1,296</u>	-
8310	後續可能重分類至損益 之項目：	<u>5,640</u>	-	( <u>86,342</u> )	( <u>3</u> )
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 7,738)	-	80	-
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	<u>-</u>	-	<u>525</u>	-
8360		( <u>7,738</u> )	-	<u>605</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益	( <u>2,098</u> )	-	( <u>85,737</u> )	( <u>3</u> )
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 253,334</u>	<u>9</u>	<u>\$ 221,397</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 2.12</u>		<u>\$ 2.58</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.11</u>		<u>\$ 2.56</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 2 月 27 日查核報告)

董事長：林秋旭



經理人：許吳椿



會計主管：林明男





廣權科技股份有限公司  
個體權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

代碼		資 本 公 積 ( 附 註 四 、 二 十 、 二 三 及 二 九 )									其 他 權 益 項 目 ( 附 註 四 及 二 三 )				權 益 總 額				
		普 通 股 股 本 ( 附 註 十 三 及 二 三 )	預 收 股 本 ( 附 註 二 十 )	普 通 股 溢 價	採 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 股 權 淨 值	取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 差 額	認 列 對 子 公 司 所 有 權 變 動 數	可 轉 換 公 司 債 認 股 權	其 他	合 計	保 留 盈 餘 ( 附 註 三 及 二 三 )	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目 ( 附 註 四 及 二 三 )	庫 藏 股 票 ( 附 註 四 及 二 三 )					
A1	107年1月1日餘額	\$ 1,234,656	\$ 70	\$ 96,516	\$ 2,474	\$ 18,097	\$ 110,196	\$ 1,343	\$ 844	\$ 229,470	\$ 410,801	\$ 33,390	\$ 1,238,394	\$ 1,682,585	(\$ 24,446)	\$ -	(\$ 24,446)	(\$ 277,162)	\$ 2,845,173
A3	追溯適用IFRS 9影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,670	60,670	-	50,286	50,286	-	110,956
A5	107年1月1日追溯適用後餘額	1,234,656	70	96,516	2,474	18,097	110,196	1,343	844	229,470	410,801	33,390	1,299,064	1,743,255	(24,446)	50,286	25,840	(277,162)	2,956,129
B1	106年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,485	-	(30,485)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(295,751)	(295,751)	-	-	-	-	(295,751)
C7	其他資本公積變動 採用權益法認列子公司及關 聯企業之變動數	-	-	-	338	(18,097)	(9,855)	-	-	(27,614)	-	-	(723)	(723)	-	(24)	(24)	-	(28,361)
D1	107年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	307,134	307,134	-	-	-	-	307,134
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,097)	(4,097)	80	(81,720)	(81,640)	-	(85,737)
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	303,037	303,037	80	(81,720)	(81,640)	-	221,397
I1	預收股本轉為普通股	70	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I1	公司債轉為普通股	240	-	770	-	-	-	(52)	-	718	-	-	-	-	-	-	-	-	958
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,922)	(37,922)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,720	26,720	-	(26,720)	(26,720)	-	-
L3	庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	(6,133)	(6,133)	-	-	(45,332)	(45,332)	-	-	-	207,825	156,360
N1	股份基礎給付	-	-	-	-	-	-	-	6,133	6,133	-	-	-	-	-	-	-	-	6,133
K1	受讓他公司股份發行新股	529,219	-	1,600,886	-	-	-	-	-	1,600,886	-	-	-	-	-	-	-	-	2,130,105
Z1	107年12月31日餘額	1,764,185	-	1,698,172	2,812	-	100,341	1,291	844	1,803,460	441,286	33,390	1,256,530	1,731,206	(24,366)	(58,178)	(82,544)	(107,259)	5,109,048
B1	107年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,713	-	(30,713)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,155	(49,155)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(311,741)	(311,741)	-	-	-	-	(311,741)
C7	其他資本公積變動 採用權益法認列子公司及關 聯企業之變動數	-	-	-	(2,812)	-	(4,975)	-	-	(7,787)	-	-	(47)	(47)	-	(6)	(6)	-	(7,840)
C15	資本公積配發現金	-	-	(34,638)	-	-	-	-	-	(34,638)	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,638)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具	-	-	(34,638)	(2,812)	-	(4,975)	-	-	(42,425)	-	-	(47)	(47)	-	(6)	(6)	-	(42,478)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	255,432	255,432	-	-	-	-	255,432
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,592)	(1,592)	(7,738)	7,232	(506)	-	(2,098)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253,840	253,840	(7,738)	7,232	(506)	-	253,334
I1	公司債轉換為普通股	6,813	-	19,062	-	-	-	(1,291)	-	17,771	-	-	-	-	-	-	-	-	24,584
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(45,828)	(45,828)
Z1	108年12月31日餘額	\$ 1,770,998	\$ -	\$ 1,682,596	\$ -	\$ -	\$ 95,366	\$ -	\$ 844	\$ 1,778,806	\$ 471,999	\$ 82,545	\$ 1,118,663	\$ 1,673,207	(\$ 32,104)	(\$ 50,901)	(\$ 83,005)	(\$ 153,087)	\$ 4,986,919

後附之附註係本個體財務報告之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國108年2月20日查核報告)

董事長：林秋旭



經理人：許吳椿



會計主管：林明男



廣積科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 266,790	\$ 323,529
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	73,023	43,164
A20200	攤銷費用	9,117	9,689
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	( 2,953)	876
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 商品之淨（利益）損失	51,115	( 96,797)
A20900	財務成本	13,889	12,358
A21200	利息收入	( 544)	( 1,065)
A21300	股利收入	( 13,168)	( 10,571)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	6,133
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業淨益之份額	( 180,852)	( 81,762)
A29900	廉價購買利益	-	( 72,933)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	-	110
A23700	存貨跌價及呆滯損失（迴轉利 益）	( 10,633)	18,725
A23800	存貨報廢損失	20,375	13,840
A23900	與子公司及關聯企業之（已） 未實現利益	( 4,974)	3,308
A24600	租賃修改利益	( 353)	-
A29900	退休金利益	( 5,029)	-
A24100	未實現外幣兌換淨損	16,351	6,268
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 9,682)	1,579
A31130	應收票據	( 1,716)	6,937
A31150	應收帳款	133,125	( 132,400)
A31160	應收帳款－關係人	11,816	( 43,133)
A31190	其他應收款－關係人	( 5,396)	( 43,721)
A31200	存 貨	( 33,419)	( 111,613)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A31240	預付款項及其他流動資產	(\$ 2,664)	\$ 272
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	( 148)
A32130	應付票據	( 1,581)	993
A32150	應付帳款	( 7,468)	( 27,848)
A32160	應付帳款－關係人	( 30,119)	20,396
A32180	其他應付款	179	( 16,956)
A32190	其他應付款－關係人	5,535	186
A32125	合約負債	( 48,566)	63,865
A32230	其他流動負債	( 43,589)	29,985
A32240	淨確定福利負債－非流動	-	( 81)
A33000	營運產生之現金	198,609	( 76,815)
A33300	支付之利息	( 13,387)	( 11,568)
A33500	支付之所得稅	( 13,448)	( 28,011)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>171,774</u>	<u>( 116,394)</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 33,844)	( 30,070)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	( 49,856)	( 332,370)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動價款	43,526	21,189
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動價款	4,959	324,749
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 45,124)	( 33,533)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 21,011)	( 28,367)
B03700	存出保證金減少	54,105	20,066
B04500	購置無形資產	( 13,248)	( 2,273)
B07100	預付設備款增加	-	( 1,179)
B07200	預付房地款增加	( 204,000)	-
B07500	收取之利息	544	1,066
B06500	收取關聯企業股利	170,964	-
B07600	收取子公司股利	43,090	55,711
B07600	收取其他股利	13,168	10,571
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>( 36,727)</u>	<u>5,560</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 168,000	\$ 400,000
C04020	租賃負債本金償還	( 30,677)	-
C04500	發放現金股利	( 311,741)	( 295,751)
C04900	庫藏股票買回成本	( 45,828)	( 37,922)
C05100	員工購買庫藏股	-	156,360
C09900	資本公積發放現金	( 34,638)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	( 254,884)	222,687
EEEE	現金淨增加(減少)	( 119,837)	111,853
E00100	年初現金餘額	252,962	141,109
E00200	年底現金餘額	\$ 133,125	\$ 252,962

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 2 月 27 日查核報告)

董事長：林秋旭



經理人：許吳椿



會計主管：林明男



會計師查核報告



## 會計師查核報告

廣積科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

廣積科技股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達廣積科技股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與廣積科技股份有限公司及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，對廣積科技股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已

於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對廣積科技股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 營業收入認列之發生

廣積科技股份有限公司及子公司營業收入主要來自提供工業電腦板卡產品及相關應用之系統產品與平台。由於工業電腦係少量且高度客製化之產品，並依客戶不同的使用目的與環境需求開發產品，前十大客戶較易受產品客製化專案訂單週期影響而異動。因此將廣積科技股份有限公司及子公司營業收入前十大客戶中之新進客戶其收入發生列為關鍵查核事項進行查核。與營業收入認列之發生相關之會計政策與攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與營業收入認列之發生相關主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 選取樣本執行細項證實測試，檢視營業收入交易等相關憑證，並核對資金匯款對象及收款流程。
3. 針對應收帳款期末餘額寄發函證，並對未能及時收到詢證回函者執行替代程序，包括查核交易憑證及觀察期後收款狀況。
4. 評估應收帳款週轉天數是否落於授信期間內。

#### **其他事項**

列入上開合併財務報表中，有關速博康科技股份有限公司、TMC U.K. 公司、IBASE Singapore 公司、IBASE USA 公司及 IBASE Italy 公司民國 108 及 107 年度財務報表，係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所示之意見中，有關上述合併個體財務報表，係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。上述未經本會計師查核之合併個體民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產總額合計分別為新台幣 497,235 仟元及 455,846 仟元，分別佔合併資產總額之 6.39% 及 6.29%，民國 108 及 107 年度營業收入淨額合計分別為新台幣 544,191 仟元及 936,378 仟元，分別佔合

併營業收入淨額之 14.17%及 23.83%。列入上開合併財務報表中，採用權益法之被投資公司緯昌科技股份有限公司及研揚科技股份有限公司民國 108 及 107 年度之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司之採用權益法之投資及採用權益法之關聯企業損益之份額之相關資訊係依據其他會計師之查核報告認列與揭露。民國 108 及 107 年度廣積科技股份有限公司及子公司持有上述未經本會計師查核之採用權益法之關聯企業投資餘額分別為新台幣 2,311,774 仟元及 2,328,784 仟元，佔合併資產總額之 29.70%及 32.13%，民國 108 及 107 年度廣積科技股份有限公司及子公司對上述未經本會計師查核之被投資採用權益法之關聯企業綜合損益之份額為新台幣 156,813 仟元及 23,960 仟元，佔合併綜合損益總額之 61.03%及 9.34%。

廣積科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。**管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估廣積科技股份有限公司及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廣積科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

廣積科技股份有限公司及子公司之治理單位（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表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能

偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對廣積科技股份有限公司及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，以及使廣積科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致廣積科技股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於廣積科技股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對廣積科技股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師張敬人



會計師陳致源



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 1060023872 號

中 華 民 國 109 年 2 月 27 日

## 廣積科技股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	產	108年12月31日		107年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金 (附註四及六)		\$ 521,998	7	\$ 726,937	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)		20,301	-	41,321	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、八及十)		260,881	3	263,700	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九、十及三七)		35,880	1	112,403	1
1150	應收票據 (附註四)		4,351	-	3,915	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、十一、二七及三六)		622,769	8	767,930	11
1220	本期所得稅資產 (附註四及二九)		11,415	-	827	-
130X	存貨淨額 (附註四及十二)		1,270,211	16	1,222,364	17
1478	存出保證金—流動 (附註四)		71,406	1	56,463	1
1479	預付款項及其他流動資產 (附註四、十一、二十及三六)		71,567	1	63,329	1
11XX	流動資產總計		<u>2,890,779</u>	<u>37</u>	<u>3,259,189</u>	<u>45</u>
	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 (附註四及七)		131,168	2	168,896	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)		91,137	1	36,411	1
1550	採用權益法之投資 (附註四及十四)		2,311,774	30	2,328,784	32
1600	不動產、廠房及設備 (附註三、四、十五及三七)		1,629,626	21	1,050,473	15
1755	使用權資產 (附註三、四、五及十六)		95,128	1	-	-
1760	投資性不動產淨額 (附註四、十七及三七)		83,685	1	-	-
1801	無形資產 (附註四及十八)		14,441	-	10,355	-
1805	商譽 (附註四及十九)		66,601	1	68,083	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二九)		106,102	1	98,662	1
1960	預付房地款 (附註四及十五)		204,000	3	-	-
1915	預付設備款		14,686	-	228	-
1920	存出保證金 (附註四)		132,728	2	215,422	3
1995	其他資產 (附註二十)		12,200	-	12,200	-
15XX	非流動資產合計		<u>4,893,276</u>	<u>63</u>	<u>3,989,514</u>	<u>55</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 7,784,055</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,248,703</u>	<u>100</u>
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款 (附註二一及三七)		\$ 1,468,000	19	\$ 900,000	13
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四、七及二二)		51	-	-	-
2130	合約負債 (附註二七)		70,510	1	97,250	1
2150	應付票據		5,547	-	39,582	1
2170	應付帳款 (附註三六)		442,066	6	451,395	6
2209	其他應付款 (附註四、二四及三六)		170,251	2	157,658	2
2280	租賃負債—流動 (附註三、四、五及十六)		34,559	-	-	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二九)		10,152	-	8,675	-
2355	應付租賃款—流動 (附註三、二三)		-	-	260	-
2399	其他流動負債		9,151	-	52,973	1
21XX	流動負債總計		<u>2,210,287</u>	<u>28</u>	<u>1,707,793</u>	<u>24</u>
	非流動負債					
2540	長期借款 (附註二一及三七)		170,000	2	-	-
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動 (附註四、七及二二)		-	-	104	-
2530	應付公司債 (附註四及二二)		-	-	24,085	-
2580	租賃負債—非流動 (附註三、四、五及十六)		61,779	1	-	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二九)		21	-	12	-
2613	應付租賃款—非流動 (附註三、二三)		-	-	237	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二五)		-	-	6,282	-
2645	存入保證金		2,236	-	2,357	-
25XX	非流動負債總計		<u>234,036</u>	<u>3</u>	<u>33,077</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>2,444,323</u>	<u>31</u>	<u>1,740,870</u>	<u>24</u>
	歸屬於本公司業主之權益					
3110	普通股股本		1,770,998	23	1,764,185	24
3200	資本公積		1,778,806	23	1,803,460	25
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		471,999	6	441,286	6
3320	特別盈餘公積		82,545	1	33,390	1
3350	未分配盈餘		1,118,663	14	1,256,530	17
3300	保留盈餘總計		<u>1,673,207</u>	<u>21</u>	<u>1,731,206</u>	<u>24</u>
3400	其他權益		(83,005)	(1)	(82,544)	(1)
3500	庫藏股票		(153,087)	(2)	(107,259)	(2)
31XX	本公司業主之權益合計		<u>4,986,919</u>	<u>64</u>	<u>5,109,048</u>	<u>70</u>
36XX	非控制權益		<u>352,813</u>	<u>5</u>	<u>398,785</u>	<u>6</u>
3XXX	權益合計		<u>5,339,732</u>	<u>69</u>	<u>5,507,833</u>	<u>76</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 7,784,055</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,248,703</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 2 月 27 日查核報告)

董事長：林秋旭



經理人：許吳椿



會計主管：林明男



廣積科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	108年度			107年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註三、四、二 七及三六）					
4100	銷貨收入	\$ 3,826,302	100	\$ 3,916,237	100	
4800	其他營業收入	<u>14,054</u>	-	<u>13,015</u>	-	
4000	營業收入合計	<u>3,840,356</u>	100	<u>3,929,252</u>	100	
	營業成本（附註四、十二、 二八及三六）					
5110	銷貨成本	<u>2,889,801</u>	<u>75</u>	<u>2,964,178</u>	<u>75</u>	
5900	營業毛利	<u>950,555</u>	<u>25</u>	<u>965,074</u>	<u>25</u>	
	營業費用（附註十一、十三、 二八及三六）					
6100	推銷費用	338,700	9	362,165	9	
6200	管理費用	225,222	6	209,150	5	
6300	研究發展費用	245,781	6	259,864	7	
6450	預期信用減損損失	<u>14</u>	-	<u>1,821</u>	-	
6000	營業費用合計	<u>809,717</u>	<u>21</u>	<u>833,000</u>	<u>21</u>	
6900	營業淨利	<u>140,838</u>	<u>4</u>	<u>132,074</u>	<u>4</u>	
	營業外收入及支出					
7010	其他收入（附註二八及 三六）	25,667	1	21,441	-	
7020	其他利益及損失（附註 二八）	( 15)	-	52,800	1	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7060	採用權益法之關聯企業 利益之份額 (附註四 及十四)	\$ 161,532	4	\$ 22,952	1
7050	財務成本 (附註二二及 二八)	( 18,842)	( 1)	( 12,368)	-
7635	透過損益按公允價值衡 量之金融商品淨益 (損) (附註四、七及 二二)	( 41,942)	( 1)	87,065	2
7140	廉價購買利益—取得關 聯企業 (附註四及十 四)	-	-	72,933	2
7000	營業外收入及支出 合計	<u>126,400</u>	<u>3</u>	<u>244,823</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	267,238	7	376,897	10
7950	所得稅費用 (附註四及二九)	<u>8,078</u>	-	<u>34,897</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>259,160</u>	<u>7</u>	<u>342,000</u>	<u>9</u>
	其他綜合損益 不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註四 及二五)	1,253	-	( 5,393)	-
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	7,284	-	( 82,245)	( 2)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二九)	( <u>2,845</u> )	-	<u>1,296</u>	-
8310		<u>5,692</u>	-	( <u>86,342</u> )	( <u>2</u> )

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(\$ 7,786)	-	\$ 54	-
8367	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之債務工具投資 未實現評價損益	795	-	598	-
8380	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	( 897)	-	236	-
8360		( 7,888)	-	888	-
8300	本年度其他綜合損 益	( 2,196)	-	( 85,454)	( 2)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 256,964</u>	<u>7</u>	<u>\$ 256,546</u>	<u>7</u>
	淨利歸屬予				
8610	本公司業主	\$ 255,432	7	\$ 307,134	8
8620	非控制權益	<u>3,728</u>	<u>-</u>	<u>34,866</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 259,160</u>	<u>7</u>	<u>\$ 342,000</u>	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬予				
8710	本公司業主	\$ 253,334	7	\$ 221,397	6
8720	非控制權益	<u>3,630</u>	<u>-</u>	<u>35,149</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 256,964</u>	<u>7</u>	<u>\$ 256,546</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註三十)				
9750	基 本	<u>\$ 2.12</u>		<u>\$ 2.58</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.11</u>		<u>\$ 2.56</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 2 月 27 日查核報告)

事長：林秋旭



經理人：許吳椿



會計主管：林明男



廣積興科技股份有限公司及子公司  
各期權益變動表  
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權										其 他 權 益 項 目						本 公 司 業 主 權 益 合 計	非 控 制 權 益 ( 附 註 二 六 及 三 二 )	權 益 總 額		
	資					公 積					保 留 盈 餘		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 商 品		庫 藏 股 票						
	普 通 股 股 本	預 收 股 本	普 通 股 溢 價	採 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 股 權 淨 值	取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 差 額	認 列 對 子 公 司 所 有 權 益 變 動 數	可 轉 換 公 司 債	其 他	合 計	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	外 幣 換 算 差 額		之 金 融 商 品				合 計	
A1	107年1月1日餘額	\$ 1,234,656	\$ 70	\$ 96,516	\$ 2,474	\$ 18,097	\$ 110,196	\$ 1,343	\$ 844	\$ 229,470	\$ 410,801	\$ 33,390	\$ 1,238,394	\$ 1,682,585	(\$ 24,446)	\$ -	(\$ 24,446)	(\$ 277,162)	\$ 2,845,173	\$ 447,518	\$ 3,292,691
A3	追溯適用 IFRS 9 之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,670	60,670	-	50,286	50,286	-	110,956	-	110,956	
A5	107年1月1日追溯適用後餘額	1,234,656	70	96,516	2,474	18,097	110,196	1,343	844	229,470	410,801	33,390	1,299,064	1,743,255	( 24,446 )	50,286	25,840	( 277,162 )	2,956,129	447,518	3,403,647
B1	106年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,485	-	( 30,485 )	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 295,751 )	( 295,751 )	-	-	-	-	( 295,751 )	-	( 295,751 )
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 60,660 )
B11	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 60,660 )
C7	其他資本公積變動 採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	338	-	-	-	-	338	-	-	-	-	-	-	-	-	338	-	338
D1	107年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	307,134	307,134	-	-	-	-	-	307,134	34,866	342,000
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,097 )	( 4,097 )	80	( 81,720 )	( 81,640 )	-	( 85,732 )	283	( 85,454 )	
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	303,037	303,037	80	( 81,720 )	( 81,640 )	-	221,397	35,149	256,546	
I1	預收股本轉為普通股	70	( 70 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I1	公司債轉換為普通股	240	-	770	-	-	-	( 52 )	-	718	-	-	-	-	-	-	-	958	-	958	
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 37,922 )	( 37,922 )	( 17,603 )	( 55,525 )	
N1	股份基礎給付	-	-	-	-	-	-	-	6,133	6,133	-	-	-	-	-	-	-	-	6,133	-	6,133
N1	庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	( 6,133 )	( 6,133 )	-	-	( 45,332 )	( 45,332 )	-	-	-	207,825	156,360	-	156,360
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,720	26,720	-	( 26,720 )	( 26,720 )	-	-	-	-	-
T1	受讓他人公司股份發行新股	529,219	-	1,600,886	-	-	-	-	-	1,600,886	-	-	-	-	-	-	-	-	2,130,105	-	2,130,105
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	( 18,097 )	( 9,855 )	-	-	( 27,952 )	-	-	( 723 )	( 723 )	-	( 24 )	( 24 )	-	( 28,699 )	( 5,619 )	( 34,318 )
Z1	107年12月31日餘額	1,764,185	-	1,698,172	2,812	-	100,341	1,291	844	1,803,460	441,286	33,390	1,256,530	1,731,206	( 24,366 )	( 58,178 )	( 82,544 )	( 107,259 )	5,109,048	398,785	5,507,833
B1	107年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,713	-	( 30,713 )	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,155	( 49,155 )	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 311,741 )	( 311,741 )	-	-	-	-	( 311,741 )	-	( 311,741 )
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 31,382 )
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 31,382 )
C7	其他資本公積變動	-	-	-	( 2,812 )	-	-	-	-	( 2,812 )	-	-	( 47 )	( 47 )	-	-	-	-	( 2,859 )	-	( 2,859 )
C15	採用權益法認列之關聯企業之變動數 資本公積配發現金	-	-	( 34,638 )	-	-	-	-	-	( 34,638 )	-	-	-	-	-	-	-	-	( 34,638 )	( 2,109 )	( 36,747 )
C15	資本公積配發現金	-	-	( 34,638 )	( 2,812 )	-	-	-	-	( 37,450 )	-	-	( 47 )	( 47 )	-	-	-	-	( 37,497 )	( 2,109 )	( 39,606 )
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	255,432	255,432	-	-	-	-	-	255,432	3,728	259,160
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 1,592 )	( 1,592 )	( 7,738 )	7,232	( 506 )	-	( 2,098 )	( 98 )	( 2,196 )	
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253,840	253,840	( 7,738 )	7,232	( 506 )	-	253,334	3,630	256,964	
I1	公司債轉換為普通股	6,813	-	19,062	-	-	-	( 1,291 )	-	17,771	-	-	-	-	-	-	-	24,584	-	24,584	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 51 )	( 51 )	-	51	51	-	-	-	-	-
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 45,828 )	( 45,828 )	( 17,083 )	( 62,911 )	
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	( 4,975 )	-	-	( 4,975 )	-	-	-	-	-	( 6 )	( 6 )	-	( 4,981 )	972	( 4,009 )	
Z1	108年12月31日餘額	1,770,998	-	1,682,596	-	-	95,366	844	1,778,806	471,999	82,545	1,118,663	1,673,207	( 32,104 )	( 50,901 )	( 83,005 )	( 153,087 )	4,986,919	352,813	5,339,732	

( 請參閱營業報告聯合會計師事務所民國 109 年 2 月 27 日查核報告 )

董事長：林秋旭



經理人：許吳溫



會計主管：林明男



廣積科技股份有限公司及子公司



合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 267,238	\$ 376,897
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	106,737	57,165
A20200	攤銷費用	10,219	10,355
	預期信用減損損失	14	1,821
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 商品之淨損（益）	41,999	( 97,157)
A20900	財務成本	18,842	12,368
A21200	利息收入	( 10,494)	( 10,870)
A21300	股利收入	( 13,168)	( 10,571)
	租約修改利益	( 71)	-
	退休金利益	( 5,029)	-
A24600	廉價購買利益	-	( 72,933)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	6,133
A22400	採用權益法認列之關聯企業利 益之份額	( 161,532)	( 22,952)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨損	1,254	765
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	-	115
A23100	處分金融資產利益	( 878)	( 39)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	4,909	18,330
A23800	存貨報廢損失	20,375	13,840
A24100	未實現外幣兌換淨損（益）	( 19,145)	6,407
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	1,579
A31130	應收票據	( 436)	5,310
A31150	應收帳款	153,253	( 128,799)
A31200	存 貨	( 72,951)	( 174,982)
A31240	預付款項及其他流動資產	( 8,583)	( 19,482)
A32110	透過損益按公允價值衡量之金 融負債	-	( 507)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A32125	合約負債	(\$ 26,740)	\$ 54,706
A32130	應付票據	( 34,035)	18,680
A32150	應付帳款	( 9,872)	( 17,306)
A32180	其他應付款項	12,461	( 65,950)
A32230	其他流動負債	( 43,822)	22,878
A32240	淨確定福利負債－非流動	<u>-</u>	( <u>81</u> )
A33000	營運產生之現金	230,545	( 14,280)
A33300	支付之利息	( 18,319)	( 11,738)
A33500	支付之所得稅	( <u>29,121</u> )	( <u>67,021</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>183,105</u>	( <u>93,039</u> )

投資活動之現金流量

B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	( 57,872)	( 341,454)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產價款	14,927	346,962
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 14,021)
B00060	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	78,396	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	( 310,278)	( 253,604)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金 融資產價款	327,078	252,560
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 722,184)	( 39,671)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	13	1,029
B03700	存出保證金減少	77,440	13,631
B04500	購置無形資產	( 14,305)	( 4,518)
	預付房地款	( 204,000)	-
B07100	預付設備款增加	( 14,458)	( 1,301)
B07500	收取之利息	10,944	11,084
B09900	收取關聯企業股利	170,964	-
B07600	收取其他股利	<u>13,168</u>	<u>10,571</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>630,167</u> )	( <u>18,732</u> )

籌資活動之現金流量

C03900	應付租賃款增加	-	497
C00100	短期借款增加	568,000	400,000
C01600	舉借長期借款	170,000	-
C03000	存入保證金減少	( 121)	( 636)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
C04020	租賃負債本金償還	(\$ 47,861)	\$ -
C04200	支付本公司業主現金股利	( 311,741)	( 295,751)
C09900	資本公積發放現金	( 34,638)	-
C05200	支付非控制權益現金股利	( 31,382)	( 60,660)
C04400	支付非控制權益資本公積發放現金	( 2,109)	-
C04900	庫藏股票買回成本	( 67,495)	( 61,247)
C05100	員工購買庫藏股	-	156,360
C05800	非控制權益變動	575	( 28,596)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>243,228</u>	<u>109,967</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 1,105)	( 3,359)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	( 204,939)	( 5,163)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>726,937</u>	<u>732,100</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 521,998</u>	<u>\$ 726,937</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 2 月 27 日查核報告)

董事長：林秋旭



經理人：許吳椿



會計主管：林明男



  
 廣積科技股份有限公司  
 一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		864,921,294
本期淨利	255,432,596	
追溯適用及追溯重編之影響數	0	0
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(47,500)	
處分（或註銷）庫藏股借記保留盈餘	0	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,592,232)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(51,557)	
本期稅後淨利加計 本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		<u>253,741,307</u>
提列法定盈餘公積（10%）		(25,374,131)
依法提列特別盈餘公積		(459,323)
迴轉依法提列特別盈餘公積		0
自行提列特別盈餘公積		0
迴轉自行提列特別盈餘公積		0
本期可供分配盈餘		1,092,829,147
分配項目		
股東股息		
股東紅利@1.5		(258,857,660)
期末未分配盈餘		<u>833,971,487</u>

董事長：

總經理：

會計主管：

## 「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後	說明
第七條	本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之，本公司發行之股份，亦得免印製股票，並洽證券集中保管事業機構登錄。	本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章， <u>並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之</u> 。本公司發行之股份，得免印製股票， <u>應洽證券集中保管事業機構登錄發行之股份，並依該機構之規定辦理</u> 。	配合公司 法修訂。
第四章	董事及監察人	董事及 <u>審計委員會</u>	配合本公 司設置審 計委員會 修訂。
第十三條	本公司設董事七至九人， <u>監察人三人</u> ，採候選人提名制度， <u>由股東就董事及監察人</u> 候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 上述本公司董事名額中，設置獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。 獨立董事職權之行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理。 <u>董事會每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以傳真、電子郵件等方式替代書面通知。</u>	本公司設董事七至九人，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 上述本公司董事名額中，設置獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。 獨立董事職權之行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理。	配合本公 司設置審 計委員會 及公司實際 需求辦理。  原第四項 與第十四 條重覆予 以刪除。
第十三條之一	本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。 <u>前項規定自民國一〇九年股東常會選任之獨立董事當選之日起適用，並自審計委員會成立之日起由審計委員會替代監察人之職權，同時廢除監察人。</u>	本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。	配合本公 司設置審 計委員會 修訂。
第十三條之二	本章程所有相關監察人之規定，自本章程第十三條之一生效時停止適用。	刪除	配合本公 司設置審 計委員會 修訂。
第十四條	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，董事長對外代表本公司；若董事因故無法出席，依公司法第二〇五條規定出具委託書委託其他董事代理出席，但每一董事以代理其他董事一人為限。 董事會每季召開一次，召集時應載明事由，並依公司法及證券主管機關規定之通知期限，通知各董事及監察人； <u>但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以傳真、電子郵件等方式替代書面通知。</u>	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，董事長對外代表本公司；若董事因故無法出席，依公司法第二〇五條規定出具委託書委託其他董事代理出席，但每一董事以代理其他董事一人為限。 董事會每季召開一次，召集時應載明事由，並依公司法及證券主管機關規定之通知期限，通知各董事； <u>但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以傳真、電子郵件等方式替代書面通知。</u>	配合本公 司設置審 計委員會 修訂。
第十六條	全體董事及監察人之報酬由股東會議定之，不論營業盈虧得依同業通常水	全體董事之報酬授權董事會議定之，不論營業盈虧得依其對本公司營運參與程度及貢	配合本公 司設置審



條次	修訂前	修訂後	說明
	準支給之。	獻價值，並參酌同業通常水準支給之。	計委員會及公司實際需求辦理。
第二十條	本公司年度如有獲利，應提撥1%至15%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補盈餘，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。	本公司年度如有獲利，應提撥1%至15%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派情形應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補盈餘，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 <u>本公司審計委員會設置前，監察人酬勞以當年度獲利不高於3%分派，並準用本條之規定。</u>	配合本公司設置審計委員會及公司實際需求辦理。
第二十條之一	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，並保留部分盈餘以作企業成長所需資金後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘，並保留部分盈餘以作企業成長所需資金後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。	配合本公司實際需求辦理。
第二十二條	本章程訂立於民國八十九年二月一日 ∴ 第二十次修訂於民國一〇八年六月十九日。	本章程訂立於民國八十九年二月一日 ∴ 第二十次修訂於民國一〇八年六月十九日。 <u>第二十一次修訂於民國一〇九年六月十七日。</u>	增列修訂次數及日期。



- 第 1 條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。
- 第 2 條 本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 第 3 條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第 4 條 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第 5 條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第 6 條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第 7 條 選舉票有下列情事之一者無效：  
一、不用董事會製備之選票者。  
二、以空白之選票投入投票箱者。  
三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。  
四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。  
五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。  
六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 第 8 條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布董事當選名單與其當選權數。  
前項選舉事項之選舉票，應妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第 9 條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。
- 第 10 條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

## 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

條次	現行條文	修正後條文	說明
六、	六、本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明，本公司並應將董事異議資料送各監察人。 本公司已設置獨立董事者，依前項	六、本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明，本公司並應將董事異議資料送 <u>審計委員會</u> 。 ...本公司依前項	配合公司設置審計委員會修訂
十、	十、關係人交易之評估及作業程序 ... (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外， <u>應將</u> 下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：  1. ... ... 7. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依第十五條之(一)之8.規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。 ... 本公司已設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 <u>若本公司已設置審計委員會後，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u> <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u> <u>前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u>  (四)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第二款及第三款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項： 1. ... 2. 監察人應依「公司法」第二百十八條規定辦理。 <u>已依本法規定設置審計委員會</u>	十、關係人交易之評估及作業程序 ... (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，下列資料應先審計委員會同意，並提董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： 1. ... ... 7. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依第十五條之(一)之8.規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交審計委員會同意及董事會通過部分免再計入。 ... 本公司依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。  ... (四)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第二款及第三款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項： 1. ... 2. <u>獨立董事依「公司法」第二百十八條規定辦理。</u> ... ... 本公司依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	配合本公司設置審計委員會修訂

條次	現行條文	修正後條文	說明
	<p><u>者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</u></p>		
<p>十三、</p>	<p>十三、取得或處分衍生性商品之評估及作業程序 ...</p> <p>(三)內部稽核制度 本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並<u>按月</u>稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。 <u>本公司於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</u> ...</p>	<p>十三、取得或處分衍生性商品之評估及作業程序 ...</p> <p>(三)內部稽核制度 本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並<u>按月</u>稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知<u>審計委員會</u>。 ...</p>	<p>配合本公司設置審計委員會修訂</p>
<p>十九、</p>	<p>十九、實施與修訂 本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。<u>如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司並應將其異議資料送各監察人。</u>另外若本公司已設置獨立董事者，將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 <u>若本公司設置審計委員會者後，訂定或修正本程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u> <u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u> <u>前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>	<p>十九、實施與修訂 本辦法經<u>審計委員會</u>同意後，再由董事會決議通過，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議併送<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司將本辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>配合本公司設置審計委員會修訂</p>

廣積科技股份有限公司  
「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

附件十四

條次	現行條文	修正後條文	說明
十三、	<p>十三、內部稽核</p> <p>本公司內部稽核人員應至少<u>每季</u>稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	<p>十三、內部稽核</p> <p>本公司內部稽核人員應至少<u>每季</u>稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p>	配合本公司設置審計委員會修訂
十六、	<p>十六、其他事項</p> <p>(二)本公司因情事變更，致貸與對象不符公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>...</p> <p>(四)依第十三條規定，通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事；於依第十六條之(二)規定，送各監察人之改善計畫，應一併送獨立董事。 <u>公司未來若置審計委員會，第十三條及第十六條之(二)對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p>	<p>十六、其他事項</p> <p>(二)本公司因情事變更，致貸與對象不符公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>...</p> <p>(四)廢除</p>	配合本公司設置審計委員會修訂
十八、	<p>十八、實施</p> <p>本程序經董事會通過後，<u>送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</u></p> <p><u>本公司將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p>	<p>十八、實施</p> <p><u>本辦法經審計委員會同意後，再由董事會決議通過，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</u></p> <p><u>本公司將本辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p>	配合本公司設置審計委員會修訂

廣積科技股份有限公司  
「背書保證作業辦法」修訂前後條文對照表

條次	現行條文	修正後條文	說明
十、	<p>十、內部稽核</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少<u>每季</u>稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人</u>。</p>	<p>十、內部稽核</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少<u>每季</u>稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p>	配合本公司設置審計委員會修訂
十三、	<p>十三、其他事項</p> <p>(一)本公司因情事變更，致背書保證對象不符「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>...</p> <p>(四)<u>依第十條規定，通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事；於依第十三條之(一)規定，送各監察人之改善計畫，應一併送獨立董事。</u> <u>公司未來若置審計委員會，第十條及第十三條之(一)對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p>	<p>十三、其他事項</p> <p>(一)本公司因情事變更，致背書保證對象不符「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>...</p> <p>(四)<u>廢除</u></p>	配合本公司設置審計委員會修訂
十五、	<p>十五、實施</p> <p>本辦法經董事會通過後，<u>送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</u> <u>本公司將本辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p>	<p>十五、實施</p> <p>本辦法經<u>審計委員會同意後，再由董事會決議通過</u>，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議併送<u>審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</u> 本公司將本辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	配合本公司設置審計委員會修訂

廣積董事(含董事)候選人名單

(一)董事(不含獨立董事)候選人名單

董事候選人	1	2	3	4	5	6
姓名	林秋旭	陳友南	陳世雄	椿寶投資(股)公司 代表人：許吳椿	研揚科技(股)公司 代表人：莊永順	研揚科技(股)公司 代表人：李英珍
戶號/身分證 明文件編號	P121360059	A122438901	A122575230	H120037289	Q102245323	N103673874
學歷	高雄工專電機科	四海工專電子科	臺北工專電子科	美國舊金山州立大 學電機系肄業 美國鳳凰城大學企 管學士	國立台灣科技大學 名譽工學博士	國立台灣大學電機 工程博士
經歷	廣積科技(股)公司 董事長	廣積科技(股)公司 副執行長	廣積科技(股)公司 副執行長	Technoland 董事長 兼執行長 廣積科技(股)公司 執行長	研揚科技(股)公司 董事長	研揚科技股份有限 公司策略長

(二)獨立董事候選人名單

獨立董事候選人	1	2	3
姓名	沈耀昌	林丁丙	陳坤志
戶號/身分證 明文件編號	F104034795	Q120751557	S122400920
學歷	私立致理商業專科學校 國際貿易科畢業	台灣大學電機電波組博士	美國南加州大學會計博士