

佳得股份有限公司一百零九年股東常會議事錄



時間：一百零九年六月三十日（星期二）下午二時整

地點：新北市汐止區新台五路一段 97 號 4 樓（U-Town B 棟）展覽館第一會議室

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 32,949,452 股（本公司發行總股數 48,417,486 股）佔 68.05%。

主席：董事長黃兆南



記錄：黃文麗



## 壹、報告事項

### 一、108 年度營業報告。

說明：108 年度營業報告書，請參閱第 7~9 頁(附件一)。

### 二、審計委員會審查 108 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報表案。

說明：審計委員會審查 108 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報表，請參閱第 10 頁(附件二)。

### 三、本公司 108 年度員工及董事酬勞分配案。

說明：本公司 108 年度稅前獲利新台幣 9,027,895 元，擬按本公司章程不高於 3% 分派董事酬勞新台幣 270,837 元(3%)及 5~10% 員工酬勞新台幣 451,395 元(5%)。董事酬勞依 12 月底在職董事平均分配，員工酬勞則依『薪工循環』之考核作業結果進行分配。

### 四、108 年度現金股利分派情形報告案。

說明：本次盈餘分配案，係分配民國 108 年度可分配保留盈餘，因考量公司未來資金運用，擬全數保留不予分配。

**五、增資發行新股與冠宇國際電訊股份有限公司、全新通科技股份有限公司及捷萌科技股份有限公司進行股份轉換，執行情形報告案。**

說明：本公司增資發行新股與冠宇國際電訊股份有限公司、全新通科技股份有限公司及捷萌科技股份有限公司進行股份轉換案，轉換基準日為 109 年 1 月 1 日，業已完成法定程序。本案業經新北市政府經濟發展局 109 年 1 月 13 日新北府經司字第 1098002880 號函准予變更登記在案，增資新股於 109 年 2 月 7 日發放暨上興櫃買賣。

**六、修訂本公司『董事會議事規則』案。**

說明：依金管證發字第 1080361934 號函，為配合公司法 107 年 8 月 1 日之修正，擬修訂本公司之『董事會議事規則』，修正前後條文對照表，請參閱第 32~33 頁(附件六)。

**貳、承認事項：**

**第一案**

**【董事會提】**

案由：本公司 108 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司 108 年度營業報告書，經董事會決議通過及審計委員會審查竣事，出具審查報告書在案。

二、本公司 108 年度合併財務報告及個體財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維會計師及林文欽會計師查核簽證，並經董事會決議通過及審計委員會審查竣事，出具審查報告書在案。

三、108 年營業報告書、勤業眾信聯合會計師事務所查核報告及財務報表，請參閱第 7~9 頁(附件一)及第 11~30 頁(附件三)及(附件四)。

四、敬請 承認。

決議：本案照原案投票表決通過。

經表決結果如下：表決時出席股東加計電子方式行使表決總權數32,949,452  
權。

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 32,125,147 權（其中以電子方式行使表決權 87,729 權）	97.49%
反對權數 1 權（其中以電子方式行使表決權 1 權）	0.00%
棄權/未投票權數 824,304 權（其中以電子方式行使表決權 57,106 權）	2.50%

## 第二案

## 【董事會提】

案由：本公司 108 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 108 年度可分配盈餘新台幣 17,833,185 元，依公司章程及相關規定辦理。

二、本次盈餘分配案，係分配民國 108 年度可分配保留盈餘，因考量公司未來資金運用，擬全數保留不予分配。

三、108 年度盈餘分配表，請參閱第 31 頁(附件五)。

四、敬請 承認。

決議：本案照原案投票表決通過。

經表決結果如下：表決時出席股東加計電子方式行使表決總權數32,949,452  
權。

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 32,125,147 權（其中以電子方式行使表決權 87,729 權）	97.49%
反對權數 1 權（其中以電子方式行使表決權 1 權）	0.00%
棄權/未投票權數 824,304 權（其中以電子方式行使表決權 57,106 權）	2.50%

## 參、討論事項一

### 第一案

### 【董事會提】

案由：擬修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：一、因額定資本額已提高至十億元整，且為配合本公司吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，擬修改員工認股權憑證保留之總額。

二、因股份轉換案，擬新增發行新股方式及發放對象。

三、依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十三條及第五十六條之一擬修訂本公司『公司章程』之第八條之一。

四、為配合銷售單位之產品項目擴充，擬新增營業項目，公司章程修正條文對照表，請參閱第 34~41 頁(附件七)。

五、敬請決議。

決議：本案照原案投票表決通過。

經表決結果如下：表決時出席股東加計電子方式行使表決總權數32,949,452 權。

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 32,125,147 權（其中以電子方式行使表決權 87,729 權）	97.49%
反對權數 1 權（其中以電子方式行使表決權 1 權）	0.00%
棄權/未投票權數 824,304 權（其中以電子方式行使表決權 57,106 權）	2.50%

### 第二案

### 【董事會提】

案由：擬修訂本公司『股東會議事規則』案，提請討論。

說明：一、配合公司法、經濟部函釋及國際相關規範與實務，擬修訂本公司之『股東會議事規則』，修正前後條文對照表，請參閱第 42~44 頁（附件八）。

二、敬請決議。

決議：本案照原案投票表決通過。

經表決結果如下：表決時出席股東加計電子方式行使表決總權數32,949,452  
權。

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 32,125,147 權（其中以電子方式行使表決權 87,729 權）	97.49%
反對權數 1 權（其中以電子方式行使表決權 1 權）	0.00%
棄權/未投票權數 824,304 權（其中以電子方式行使表決權 57,106 權）	2.50%

## 伍、選舉事項

案由：增選董事案。

說明：一、因增資發行新股與冠宇公司、全新通公司及捷萌公司進行股份轉換案，已於 109 年 1 月 1 日順利轉換完成，為落實公司治理，擬增選 5 席董事。

二、新選任之董事任期與本屆董事相同，自選任日起至 110 年 6 月 30 日止。

三、敬請 選舉。

選舉結果如下：

席次	職稱	戶號或身份證字號	姓名	得票權數	備註
一	董事	1074	千金投資股份有限公司	32,099,864	當選董事
二	董事	1194	陳銘宏	32,099,864	當選董事
三	董事	1225	陳偉騰	32,099,864	當選董事
四	董事	1457	歐陽毅	32,099,864	當選董事
五	董事	1558	蔡銘昌	32,099,864	當選董事

陸、討論事項二  
第一案

【董事會提】

案由：擬解除本公司董事競業禁止之限制案，提請討論。

說明：一、依公司法第 209 條之規定，董事競業禁止之解除，應取得股東會同意。

二、為營運策略上之需要，在不影響公司正常業務下，擬請股東會同意解除董事競業禁止行為，如下：

姓名	目前兼任其他公司之職務
千金投資股份有限公司	三金投資股份有限公司董事
陳銘宏	1. 冠宇國際電訊股份有限公司董事長 2. 旭譜電子股份有限公司董事長
陳偉騰	1. 冠宇國際電訊股份有限公司董事 2. 旭譜電子股份有限公司董事
蔡銘昌	1. 捷萌科技股份有限公司董事長 2. 全新通科技股份有限公司董事長
張証量	1. 冠宇國際電訊股份有限公司董事 2. 全新通科技股份有限公司董事 3. 捷萌科技股份有限公司董事 4. 達邁科技股份有限公司法人董事代表人
張譽尹	人人再生能源股份有限公司董事
陳昭廷	岳豐科技股份有限公司獨立董事

三、提請決議。

決議：本案照原案投票表決通過。

經表決結果如下：表決時出席股東加計電子方式行使表決總權數32,949,452 權。

表決結果	佔表決總權數
贊成權數 32,102,145 權（其中以電子方式行使表決權 64,727 權）	97.42%
反對權數 1 權（其中以電子方式行使表決權 1 權）	0.00%
棄權/未投票權數 847,306 權（其中以電子方式行使表決權 80,108 權）	2.57%

陸、臨時動議：無

柒、散會：中華民國一百零九年六月三十日下午二時二十九分。


  
**佳得股份有限公司**
  
**108年度營業報告書**

一、108 年度營運成果

1、合併營收及稅後淨利

單位：新台幣仟元

年 度 科 目	108 年	107 年	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	312,265	354,570	(42,305)	-11.93%
營業毛利	121,111	149,217	(28,106)	-18.84%
稅後淨利	6,278	22,750	(16,472)	-72.40%

2、合併財務收支及獲利能力分析

項目	年度	108 年	107 年
財務結構(%)	負債占資產比率	40.56	38.54
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	314.13	312.93
償債能力(%)	流動比率	287.22	334.83
	速動比率	207.63	226.77
獲利能力(%)	資產報酬率	1.62	5.00
	權益報酬率	2.31	8.23
	基本每股盈餘(元)	0.29	1.04

3、預算執行情形

本公司未編製與公告財務預測，故不適用預算執行情形說明。

4、研究發展狀況

(1)本公司持續有效管理管銷研之相關費用，配合各階段研發計畫投入適當資源。

108 年度投入研發費用為 34,110 仟元，佔 108 年度營收比重 10.92%。

單位：新台幣仟元

項目	108年度	107年度	106年度
研發費用	34,110	37,458	36,535
營業收入淨額	312,265	354,570	373,973
比例(%)	10.92	10.56	9.77

## (2) 最近三年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
106年	雙/三模多頻的高功率數位多子帶及頻寬可調強波器。 雙/三模多頻的高功率數位自激消除強波器+ICS intelligent Mode。 雙/三模多頻的低功率數位多子帶及頻寬可調強波器。
107年	單/雙模多頻的高功率數位頻寬可調+自激消除強波器。 單/雙模多頻的低功率數位頻寬可調+自激消除雙子帶強波器。 TDD分時多工的高功率自激消除強波器。 TDD分時多工的低功率自激消除強波器。
108年	雙/三模多頻的高功率數位頻寬可調+自激消除多子帶強波器。

## 二、109年度營運計畫概要

### 1、經營方針與重要產銷政策

- (1) 持續深耕全球 4G LTE Repeater 利基市場，並結合基站訊號覆蓋工程，以提供客戶整體服務。
- (2) 投入 5G Repeater 的技術及產品研發，以提供電信客戶 5G 的產品。
- (3) 依股份轉換後集團朝綠能供電事業的發展方向，投入相關產品研發系統整合。

### 2、預期銷售數量及其依據

因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據。

## 三、未來公司發展策略

- 1、代理專業及品質優良的零配件產品，以提供客戶整體服務。
- 2、掌握物聯網商機，切入利基產品。
- 3、推出 5G Repeater 的產品開發。
- 4、投入太陽光電發電系統建置工程。
- 5、投資研發儲能櫃。

## 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- 1、5G 行動通訊網路的建置成本預計比 4G 高出 4-5 倍，且現況並無明確的獲利模式加上受新冠肺炎疫情影響，皆會延遲運營商的投資與建設 5G 腳步。
- 2、電信運營商的語音收入持續減少，將影響其獲利。
- 3、「再生能源發展條例」針對用電大戶(目前暫定契約容量為 5,000 瓩以上)須於 2025 年安裝契約容量 10% 之再生能源「自發自用」、安裝儲能設備供自用、或購買再生能源電力及憑證、及繳納代金，此將奠定儲能櫃之硬性需求，有利於儲能櫃市場發展。



## 五、結語

108 年營運績效下滑的主因為內銷訂單減少，造成毛利偏低所致，經營團隊謹在此向股東們致最大歉意。對於未來的成長我們仍深具信心，我們會逐年在能源事業及國防事業增加營收，並且創造更好的營運績效，以回饋股東。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



(附件一)

佳得股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一〇八年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、林文欽會計師查核完竣並出具查核報告書，上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條 規定，繕具報告，報請 鑒核。

此致

本公司一〇九年股東常會

佳得股份有限公司

審計委員會召集人：陳昭廷



(印章)

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 三 日

(附件二)

### 會計師查核報告

佳得股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

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

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達佳得集團民國 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，與佳得集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對佳得集團民國 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。

茲對佳得集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 外銷收入認列之真實性

佳得集團營業收入主要為通訊設備及電信產品之加工買賣，民國 108 年度外銷收入淨額為 148,828 仟元，佔合併營業收入淨額 48%，銷貨對象遍布美洲、非洲及歐洲等地區，對客戶之銷售涉及不同種類之交易條件，易受終端市場需求影響且該收入之交易量龐大，交易真實性之驗證亦需較長時間，故本會計師認將其列為一關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱附註四(十二)。營業收入相關揭露請參閱附註十九。

本會計師對於上述事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 確認外銷收入認列之流程、檢視客戶基本資料及客戶授信額度表、收入認列依據之確認、簽核程序及收款程序，評估外銷收入認列之內部控制有效性。
2. 針對本年度帳列之外銷收入交易進行抽樣測試，包含確認客戶訂單、出貨單、出口報關單及銷貨發票(INVOICE)。
3. 針對財務報導結束日之應收帳款金額執行函證與期後收款等餘額證實測試程序，以確認應收帳款及收入記錄之正確性。

#### **其他事項**

佳得股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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佳得集團繼續經營之能力、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得集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

佳得集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對佳得集團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，以及使佳得集團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佳得集團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. 對於佳得集團內組成合併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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對佳得集團民國 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 戴 信 維

戴信維



會計師 林 文 欽

林文欽



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 23 日

### 會計師查核報告

佳得股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

佳得股份有限公司民國 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、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達佳得股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與佳得股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對佳得股份有限公司民國 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。

茲對佳得股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 外銷收入認列之真實性

佳得股份有限公司營業收入主要為通訊設備及電信產品之加工買賣，民國 108 年度外銷收入淨額為 145,329 仟元，佔個體營業收入淨額 55%，銷貨對象遍布美洲、非洲及歐洲等地區，對客戶之銷售涉及不同種類之交易條件，易受終端市場需求影響且該收入之交易量龐大，交易真實性之驗證亦需較長時間，故本會計師認將其列為一關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱附註四(十二)。營業收入相關揭露請參閱附註十八。

本會計師對於上述事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 確認外銷收入認列之流程、檢視客戶基本資料及客戶授信額度表、收入認列依據之確認、簽核程序及收款程序，評估外銷收入認列之內部控制有效性。
2. 針對本年度帳列之外銷收入交易進行抽樣測試，包含確認客戶訂單、出貨單、出口報關單及銷貨發票 (INVOICE)。
3. 針對財務報導結束日之應收帳款金額執行函證與期後收款等餘額證實測試程序，以確認應收帳款及收入記錄之正確性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估佳得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得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。

佳得股份有限公司之治理單位 (含審計委員會) 負有監督財務報導流程之責任。



## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存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，惟其目的非對佳得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，以及使佳得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佳得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. 對於佳得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，並負責形成佳得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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對佳得股份有限公司民國 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 戴 信 維

戴信維



會計師 林 文 欽

林文欽



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 3 日

(附件三)

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(附註六)	\$ 64,653	15	\$ 82,476	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及二七)	24,432	6	17,151	4
1140	合約資產—流動(附註十九)	1,560	-	20,537	5
1150	應收票據(附註九)	640	-	10,124	2
1170	應收帳款(附註九及十九)	105,444	24	63,919	14
1200	其他應收款	803	-	1,296	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二一)	4,658	1	1,993	-
130X	存貨(附註十)	76,092	17	89,538	20
1470	其他流動資產	1,814	-	4,984	1
11XX	流動資產總計	280,096	63	292,018	64
	非流動資產				
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註七)	5,372	1	5,086	1
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註八及二七)	5,390	1	4,007	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及三十)	110,817	25	117,508	26
1755	使用權資產(附註十三)	11,417	3	-	-
1821	無形資產	3,423	1	3,437	1
1840	遞延所得稅資產(附註二一)	4,255	1	3,743	1
1915	預付設備款	-	-	400	-
1920	存出保證金	24,420	5	28,732	6
1975	淨確定福利資產(附註十七)	439	-	-	-
15XX	非流動資產總計	165,533	37	162,913	36
1XXX	資 產 總 計	\$ 445,629	100	\$ 454,931	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四)	\$ 39,040	9	\$ 10,000	2
2130	合約負債—流動(附註十九)	671	-	1,249	-
2150	應付票據	1,500	-	1,306	-
2170	應付帳款	14,835	3	29,490	7
2200	其他應付款(附註十五)	29,571	7	38,266	9
2230	本期所得稅負債(附註二一)	1	-	3,395	1
2250	負債準備—流動(附註十六)	443	-	1,327	-
2280	租賃負債—流動(附註十三)	6,196	1	-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註十四)	3,428	1	1,333	-
2300	其他流動負債	1,834	1	847	-
21XX	流動負債總計	97,519	22	87,213	19
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十四)	58,215	13	72,273	16
2570	遞延所得稅負債(附註二一)	16,285	4	13,748	3
2580	租賃負債—非流動(附註十三)	7,020	2	-	-
2640	淨確定福利負債(附註十七)	-	-	192	-
2670	其他非流動負債	1,688	-	1,891	1
25XX	非流動負債總計	83,208	19	88,104	20
2XXX	負債總計	180,727	41	175,317	39
	權益(附註十八)				
3100	普通股股本	218,073	49	218,073	48
3200	資本公積	10,639	2	10,639	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	17,730	4	15,455	4
3320	特別盈餘公積	11,415	3	9,202	2
3350	未分配盈餘	20,046	4	37,660	8
3300	保留盈餘總計	49,191	11	62,317	14
3400	其他權益	(13,001)	(3)	(11,415)	(3)
3XXX	權益總計	264,902	59	279,614	61
	負債及權益總計	\$ 445,629	100	\$ 454,931	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



佳得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	%
4000	營業收入（附註五及十九）	\$ 312,265	100	\$ 354,570	100
5000	營業成本（附註十及二十）	<u>191,154</u>	<u>61</u>	<u>205,353</u>	<u>58</u>
5900	營業毛利	<u>121,111</u>	<u>39</u>	<u>149,217</u>	<u>42</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	38,518	12	49,815	14
6200	管理費用	35,099	11	41,000	11
6300	研究發展費用	34,110	11	37,458	11
6450	預期信用減損損失（迴 轉利益）	<u>5,289</u>	<u>2</u>	<u>( 6,166)</u>	<u>( 2)</u>
6000	營業費用合計	<u>113,016</u>	<u>36</u>	<u>122,107</u>	<u>34</u>
6900	營業淨利	<u>8,095</u>	<u>3</u>	<u>27,110</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出（附註四 及二十）				
7010	其他收入	3,738	1	4,033	1
7020	其他利益及損失	<u>( 1,227)</u>	-	2,567	1
7050	財務成本	<u>( 1,259)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 1,578)</u>	<u>( 1)</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>1,252</u>	<u>-</u>	<u>5,022</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	9,347	3	32,132	9
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>3,069</u>	<u>1</u>	<u>9,382</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>6,278</u>	<u>2</u>	<u>22,750</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	\$ 506	-	\$ 79	-
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	286	-	( 914)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	( 101)	-	( 3)	-
		<u>691</u>	<u>-</u>	<u>( 838)</u>	<u>-</u>
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(附註四)	( 2,339)	-	( 2,039)	( 1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	467	-	741	-
		<u>( 1,872)</u>	<u>-</u>	<u>( 1,298)</u>	<u>( 1)</u>
8300	合 計	<u>( 1,181)</u>	<u>-</u>	<u>( 2,136)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 5,097</u>	<u>2</u>	<u>\$ 20,614</u>	<u>6</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 6,278</u>	<u>2</u>	<u>\$ 22,750</u>	<u>6</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 5,097</u>	<u>2</u>	<u>\$ 20,614</u>	<u>6</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 0.29</u>		<u>\$ 1.04</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.29</u>		<u>\$ 1.03</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺





佳音科技股份有限公司  
佳音電子公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元·惟  
每股股利為元

代碼	106 年 1 月 1 日餘額	帳				其他權益項目		總額
		普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	
A1	21,771	\$ 217,713	\$ 9,820	\$ 13,396	\$ 8,365	\$ 32,973	\$ 54,734	\$ 273,064
B1	-	-	-	2,059	-	( 2,059)	-	-
B3	-	-	-	-	837	( 837)	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 15,243)	( 15,243)	( 15,243)
N1	-	-	747	-	-	-	-	747
N1	36	360	72	-	-	-	-	432
D1	-	-	-	-	-	22,750	22,750	22,750
D3	-	-	-	-	-	76	76	( 2,136)
D5	-	-	-	-	-	22,826	22,826	( 2,298)
Z1	21,807	218,073	10,639	15,455	9,202	37,660	62,317	( 10,501)
A3	-	-	-	-	-	( 2,363)	( 2,363)	( 2,363)
A5	21,807	218,073	10,639	15,455	9,202	35,297	59,954	( 10,501)
B1	-	-	-	2,275	-	( 2,275)	-	-
B3	-	-	-	-	2,213	( 2,213)	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 17,446)	( 17,446)	( 17,446)
D1	-	-	-	-	-	6,278	6,278	-
D3	-	-	-	-	-	405	405	( 1,872)
D5	-	-	-	-	-	6,683	6,683	( 1,872)
Z1	21,807	218,073	10,639	17,730	11,415	20,046	49,191	( 12,323)



董事長：黃亮南

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：黃亮南



會計主管：陳思祥

## 佳得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		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 9,347	\$ 32,132
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	13,078	7,792
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	5,289	( 6,166)
A23700	存貨跌價(回升利益)損失	( 1,681)	4,966
A20900	財務成本	1,259	1,578
A29900	迴轉負債準備	( 884)	( 1,670)
A21200	利息收入	( 836)	( 1,475)
A20200	攤銷費用	664	553
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	27	( 2,800)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	( 19)	1
A29900	租賃修改利益	( 15)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	-	747
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	18,977	( 4,182)
A31150	應收票據及帳款	( 38,623)	( 27,312)
A31180	其他應收款	697	( 382)
A31200	存 貨	14,746	( 17,744)
A31240	其他流動資產	3,170	4,893
A32125	合約負債	( 578)	305
A32150	應付票據及帳款	( 13,940)	1,030
A32180	其他應付款	( 8,082)	2,770
A32230	其他流動負債	987	6
A32240	淨確定福利資產及負債	( 125)	( 136)
A33000	營運產生之現金流入(出)	3,458	( 5,094)
A33300	支付之利息	( 1,317)	( 1,518)
A33500	支付之所得稅	( 7,204)	( 11,416)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 5,063)	( 18,028)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00040	(取得)處分按攤銷後成本衡量之 金融資產	(\$ 8,664)	\$ 26,946
B03700	存出保證金減少	4,312	3,285
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 1,094)	( 4,152)
B04500	購置無形資產	( 752)	( 322)
B07500	收取之利息	632	1,448
B07100	預付設備款減少(增加)	400	( 400)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	110	143
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	( 5,056)	26,948
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	29,040	( 55,000)
C04500	支付股利	( 17,446)	( 15,243)
C01700	償還長期借款	( 11,963)	( 3,854)
C04020	租賃本金償還	( 6,128)	-
C03100	存入保證金(減少)增加	( 203)	776
C04800	員工執行認股權	-	432
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 6,700)	( 72,889)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 1,004)	1,426
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	( 17,823)	( 62,543)
E00100	年初現金及約當現金餘額	82,476	145,019
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 64,653	\$ 82,476

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺







民國 108 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(附註六)	\$	34,951	8	\$	53,129	12
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註七及二六)		15,290	4		10,750	3
1140	合約資產—流動(附註十八)		1,560	-		20,537	5
1150	應收票據(附註八)		640	-		10,124	2
1170	應收帳款(附註八及二五)		89,699	20		52,303	12
1220	本期所得稅資產(附註二十)		2,339	1		-	-
130X	存貨(附註九)		40,429	9		34,806	8
1470	其他流動資產		944	-		1,919	-
11XX	流動資產總計		185,852	42		183,568	42
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註七及二六)		3,721	1		4,007	1
1550	採用權益法之投資(附註十)		117,588	27		108,670	25
1600	不動產、廠房及設備(附註十一及二六)		100,566	23		105,174	24
1755	使用權資產(附註十二)		2,073	1		-	-
1821	無形資產		880	-		306	-
1840	遞延所得稅資產(附註二十)		4,255	1		3,743	1
1915	預付設備款		-	-		400	-
1920	存出保證金		23,578	5		28,075	7
1975	淨確定福利資產(附註十六)		439	-		-	-
15XX	非流動資產總計		253,100	58		250,375	58
1XXX	資 產 總 計	\$	438,952	100	\$	433,943	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十三)	\$	39,040	9	\$	10,000	2
2130	合約負債—流動(附註十八)		671	-		1,249	-
2150	應付票據		1,500	-		1,306	-
2170	應付帳款—非關係人		6,007	1		8,442	2
2180	應付帳款—關係人(附註二五)		29,207	7		19,134	5
2200	其他應付款(附註十四)		14,882	4		19,495	5
2230	本期所得稅負債(附註二十)		-	-		3,395	1
2250	負債準備—流動(附註十五)		443	-		1,327	-
2280	租賃負債—流動(附註十二)		2,063	1		-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註十三)		3,428	1		1,333	1
2300	其他流動負債		769	-		755	-
21XX	流動負債總計		98,010	23		66,436	16
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十三)		58,215	13		72,273	17
2570	遞延所得稅負債(附註二十)		16,077	4		13,537	3
2580	租賃負債—非流動(附註十二)		60	-		-	-
2640	淨確定福利負債(附註十六)		-	-		192	-
2670	其他非流動負債		1,688	-		1,891	-
25XX	非流動負債總計		76,040	17		87,893	20
2XXX	負債總計		174,050	40		154,329	36
	權益(附註十七)						
3100	普通股股本		218,073	50		218,073	50
3200	資本公積		10,639	2		10,639	3
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		17,730	4		15,455	3
3320	特別盈餘公積		11,415	3		9,202	2
3350	未分配盈餘		20,046	4		37,660	9
3300	保留盈餘總計		49,191	11		62,317	14
3400	其他權益		(13,001)	(3)		(11,415)	(3)
3XXX	權益總計		264,902	60		279,614	64
	負債及權益總計	\$	438,952	100	\$	433,943	100

後附之附註係本團體財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思華



佳得股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代碼		108年度		107年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入（附註五、十八及二五）	\$ 263,151	100	\$ 315,296	100
5000	營業成本（附註九、十九及二五）	<u>188,204</u>	<u>71</u>	<u>202,224</u>	<u>64</u>
5900	營業毛利	<u>74,947</u>	<u>29</u>	<u>113,072</u>	<u>36</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	30,878	12	39,047	12
6200	管理費用	23,162	9	27,802	9
6300	研究發展費用	18,664	7	20,557	7
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>5,289</u>	<u>2</u>	<u>( 6,166)</u>	<u>( 2)</u>
6000	營業費用合計	<u>77,993</u>	<u>30</u>	<u>81,240</u>	<u>26</u>
6900	營業淨利	<u>( 3,046)</u>	<u>( 1)</u>	<u>31,832</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註十九）				
7010	其他收入	816	-	2,797	1
7020	其他利益及損失	<u>( 1,636)</u>	<u>( 1)</u>	<u>2,270</u>	<u>1</u>
7050	財務成本	<u>( 1,089)</u>	<u>-</u>	<u>( 1,578)</u>	<u>( 1)</u>
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>13,260</u>	<u>5</u>	<u>( 5,813)</u>	<u>( 2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>11,351</u>	<u>4</u>	<u>( 2,324)</u>	<u>( 1)</u>
7900	稅前淨利	8,305	3	29,508	9
7950	所得稅費用（附註二十）	<u>2,027</u>	<u>1</u>	<u>6,758</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>6,278</u>	<u>2</u>	<u>22,750</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	\$ 506	-	\$ 79	-
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	-	-	( 230)	-
8330	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	286	-	( 684)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	( 101)	-	( 3)	-
8310		<u>691</u>	-	<u>( 838)</u>	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8370	採用權益法認列子 公司之其他綜合 損益份額	( 2,339)	( 1)	( 2,039)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>467</u>	<u>1</u>	<u>741</u>	-
8360		<u>( 1,872)</u>	-	<u>( 1,298)</u>	-
8300	合 計	<u>( 1,181)</u>	-	<u>( 2,136)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 5,097</u>	<u>2</u>	<u>\$ 20,614</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9710	基 本	<u>\$ 0.29</u>		<u>\$ 1.04</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.29</u>		<u>\$ 1.03</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺





民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股股利為元

代碼	普 通 股 股 本				保 留		盈 餘		其 他 權 益 項 目		總 額
	股數 (仟股)	全 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘 公 積	外 幣 換 算 差 額	遞 延 稅 項	其 他 權 益	
A1	107 年 1 月 1 日 餘 額	21,771	\$ 217,713	\$ 9,820	\$ 13,996	\$ 8,365	\$ 54,734	\$ 9,203	\$ -	\$ -	\$ 273,064
	106 年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	2,059	-	( 2,059)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	837	( 837)	-	-	-	-
B5	現金股利—每股 0.7 元	-	-	-	-	-	( 15,243)	-	-	-	( 15,243)
N1	發行員工認股權	-	-	747	-	-	-	-	-	-	747
G1	員工認股權行使	36	360	72	-	-	-	-	-	-	432
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	-	22,750	-	-	-	22,750
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	76	( 1,298)	( 914)	( 2,136)	-
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	22,826	( 1,298)	( 914)	( 20,614)	-
Z1	107 年 12 月 31 日 餘 額	21,807	218,073	10,639	15,455	9,202	62,317	( 10,501)	( 914)	( 914)	279,614
A3	亞洲適用及亞洲重編之影響數	-	-	-	-	-	( 2,363)	-	-	-	( 2,363)
A5	108 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	21,807	218,073	10,639	15,455	9,202	59,954	( 10,501)	( 914)	( 914)	277,251
	107 年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	2,275	-	( 2,275)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,213	( 2,213)	-	-	-	-
B5	現金股利—每股 0.8 元	-	-	-	-	-	( 17,446)	-	-	-	( 17,446)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	6,278	-	-	-	6,278
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	405	( 1,872)	286	( 1,181)	-
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	6,683	( 1,872)	286	( 5,097)	-
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	21,807	218,073	10,639	17,730	11,415	49,191	( 12,323)	( 628)	( 628)	264,902



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

會計主管：陳思輝

經理人：黃光南



董事長：黃光南

## 佳得股份有限公司

## 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		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 8,305	\$ 29,508
A20010	收益費損項目：		
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 13,260)	5,813
A20100	折舊費用	6,693	4,831
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	5,289	( 6,166)
A20900	財務成本	1,089	1,578
A24100	外幣兌換淨損失	920	844
A29900	迴轉負債準備	( 884)	( 1,670)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	627	1,254
A21200	利息收入	( 417)	( 960)
A20200	攤銷費用	178	58
A21900	員工認股權酬勞成本	-	747
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	18,977	( 4,182)
A31150	應收票據及帳款	( 34,394)	( 24,179)
A31200	存 貨	( 6,250)	( 11,594)
A31240	其他流動資產	972	6,628
A32125	合約負債	( 578)	305
A32150	應付票據及帳款	8,276	5,307
A32180	其他應付款	( 4,555)	( 473)
A32230	其他流動負債	14	24
A32240	淨確定福利資產及負債	( 125)	( 136)
A33000	營運產生之現金流(出)入	( 9,123)	7,537
A33300	支付之利息	( 1,147)	( 1,518)
A33500	支付之所得稅	( 5,367)	( 7,837)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 15,637)	( 1,818)
	投資活動之現金流量		
B03700	存出保證金減少	4,497	3,064
B00040	(取得)處分按攤銷後成本衡量之 金融資產	( 4,254)	27,689
B04500	購置無形資產	( 752)	( 294)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 71)	( 1,362)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
B07500	收取之利息	\$ 420	\$ 979
B07100	預付設備款減少(增加)	400	( 400)
B01800	取得子公司之淨現金流出	-	( 81)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>240</u>	<u>29,595</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	29,040	( 55,000)
C04500	支付股利	( 17,446)	( 15,243)
C01700	償還長期借款	( 11,963)	( 3,854)
C04020	租賃本金償還	( 2,038)	-
C03100	存入保證金(減少)增加	( 203)	776
C04800	員工執行認股權	-	432
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,610)</u>	<u>( 72,889)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 171)</u>	<u>( 1,015)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	( 18,178)	( 46,127)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>53,129</u>	<u>99,256</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 34,951</u>	<u>\$ 53,129</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



(附件四)

佳得股份有限公司  
中華民國一百零八年度  
盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	15,724,920
追溯適用 IFRS16 之影響數	(2,362,653)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	404,882
調整後未分配盈餘	13,767,149
本期淨利	6,279,058
提列法定盈餘公積 (10%)	(627,906)
依法提列特別盈餘公積	(1,585,116)
本期可供分配盈餘	17,833,185
期末未分配盈餘	17,833,185

董事長：黃兆南



經理人：黃兆南



會計主管：陳思樺



(附件五)

# 佳得股份有限公司

## 董事會議事規則 修正條文對照表

項次	修正條文	現行條文	說明
9.12.7	<p>9.12.7 本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p><u>董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u></p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，得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。</p>	<p>9.12.7 本公司董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，得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。</p>	<p>一、依金管證發字第 1080361934 號函，為配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零三條第四項規定每屆第一次董事會得由過半數當選之董事自行召集及第二百零三條之一第三項規定董事會得由過半數董事自行召集爰增訂第二項，明定董事會由過半數之董事自行召集時包括每屆第一次董事會由過半數當選之董事自行召集時由董事互推一人擔任主席。</p>
9.12.17	<p>9.12.17 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，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，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，</u></p>	<p>9.12.17 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，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，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前</p>	<p>一、依金管證發字第 1080361934 號函，為配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零六條第三項增訂第二項明定董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有</p>



項次	修正條文	現行條文	說明
9·12·17	<p><u>或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司董事會之決議，對依前<u>二</u>項規定不得行使表決權之董事，依《公司法》第二百零六條第<u>四</u>項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>項規定不得行使表決權之董事，依《公司法》第二百零六條第<u>三</u>項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p>

(附件六)

佳得股份有限公司  
 公司章程  
 修訂條文對照表

項次	修正條文	現行條文	說明
第 二 條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。</p> <p>二、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</p> <p>三、CC01060 有線通信機械器材製造業。</p> <p>四、CC01070 無線通信機械器材製造業。</p> <p>五、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>六、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。</p> <p>七、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</p> <p>八、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</p> <p>九、F119010 電子材料批發業。</p> <p>十、F213060 電信器材零售業。</p> <p>十一、F401010 國際貿易業。</p> <p>十二、CC01101 電信管制射頻器材製造業。</p> <p>十三、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>十四、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。</p> <p>十五、E601010 電器承裝業。</p> <p>十六、E603010 電纜安裝工程業。</p> <p>十七、F113070 電信器材批發業。</p> <p>十八、E701010 電信工程業。</p> <p>十九、E701040 簡易電信設備安裝業。</p> <p>二十、IE01010 電信業務門號代辦業。</p> <p>二十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> <p>二十二、CC01090 電池製造業。</p> <p>二十三、F113110 電池批發業。</p> <p>二十四、F213110 電池零售業。</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。</p> <p>二、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</p> <p>三、CC01060 有線通信機械器材製造業。</p> <p>四、CC01070 無線通信機械器材製造業。</p> <p>五、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>六、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。</p> <p>七、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</p> <p>八、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</p> <p>九、F119010 電子材料批發業。</p> <p>十、F213060 電信器材零售業。</p> <p>十一、F401010 國際貿易業。</p> <p>十二、CC01101 電信管制射頻器材製造業。</p> <p>十三、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>十四、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。</p> <p>十五、E601010 電器承裝業。</p> <p>十六、E603010 電纜安裝工程業。</p> <p>十七、F113070 電信器材批發業。</p> <p>十八、E701010 電信工程業。</p> <p>十九、E701040 簡易電信設備安裝業。</p> <p>二十、IE01010 電信業務門號代辦業。</p> <p>二十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> <p>二十二、CC01090 電池製造業。</p> <p>二十三、F113110 電池批發業。</p> <p>二十四、F213110 電池零售業。</p>	新 增 營 業 項 目 。

項次	修正條文	現行條文	說明
第二條	<p>二十五、CC01040 照明設備製造業。</p> <p>二十六、E603090 照明設備安裝工程業。</p> <p>二十七、I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>二十八、I301020 資料處理服務業。</p> <p>二十九、F213080 機械器具零售業。</p> <p>三十、F213090 交通標誌器材零售業。</p> <p>三十一、F213990 其他機械器具零售業。</p> <p>三十二、F217010 消防安全設備零售業。</p> <p>三十三、F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>三十四、E603040 消防安全設備安裝工程業。</p> <p>三十五、E603080 交通號誌安裝工程業。</p> <p>三十六、E604010 機械安裝業。</p> <p>三十七、E605010 電腦設備安裝業。</p> <p>三十八、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業。</p> <p>三十九、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。</p> <p>四十、EZ06010 交通標示工程業。</p> <p>四十一、F113020 電器批發業。</p> <p>四十二、F113030 精密儀器批發業。</p> <p>四十三、F113990 其他機械器具批發業。</p> <p>四十四、F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>四十五、F199990 其他批發業。</p> <p>四十六、F211010 建材零售業。</p> <p>四十七、F213010 電器零售業。</p> <p>四十八、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</p> <p>四十九、F213040 精密儀器零售業。</p> <p>五十、E603050 自動控制設備工程業。</p> <p>五十一、E601020 電器安裝業。</p> <p>五十二、E602011 冷凍空調工程業。</p>	<p>二十五、CC01040 照明設備製造業。</p> <p>二十六、E603090 照明設備安裝工程業。</p> <p>二十七、I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>二十八、I301020 資料處理服務業。</p> <p>二十九、F213080 機械器具零售業。</p> <p>三十、F213090 交通標誌器材零售業。</p> <p>三十一、F213990 其他機械器具零售業。</p> <p>三十二、F217010 消防安全設備零售業。</p> <p>三十三、F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>三十四、E603040 消防安全設備安裝工程業。</p> <p>三十五、E603080 交通號誌安裝工程業。</p> <p>三十六、E604010 機械安裝業。</p> <p>三十七、E605010 電腦設備安裝業。</p> <p>三十八、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業。</p> <p>三十九、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。</p> <p>四十、EZ06010 交通標示工程業。</p> <p>四十一、F113020 電器批發業。</p> <p>四十二、F113030 精密儀器批發業。</p> <p>四十三、F113990 其他機械器具批發業。</p> <p>四十四、F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>四十五、F199990 其他批發業。</p> <p>四十六、F211010 建材零售業。</p> <p>四十七、F213010 電器零售業。</p> <p>四十八、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</p> <p>四十九、F213040 精密儀器零售業。</p> <p>五十、E603050 自動控制設備工程業。</p> <p>五十一、E601020 電器安裝業。</p> <p>五十二、E602011 冷凍空調工程業。</p>	<p>新增營業項目。</p>

項次	修正條文	現行條文	說明
第二條	<p>五十三、D101060 再生能源自用發電設備業。</p> <p>五十四、E599010 配管工程業。</p> <p>五十五、E606010 用電設備檢驗維護業。</p> <p>五十六、IG03010 能源技術服務業。</p> <p>五十七、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。</p> <p>五十八、CE01010 一般儀器製造業。</p> <p>五十九、E607010 太陽熱能設備安裝工程業。</p> <p><u>六十、D401010 熱能供應業。</u></p> <p><u>六十一、A101020 農作物栽培業。</u></p> <p><u>六十二、A101030 特用作物栽培業。</u></p> <p><u>六十三、A101040 食用菌菇類栽培業。</u></p> <p><u>六十四、A101050 花卉栽培業。</u></p> <p><u>六十五、A102050 作物栽培服務業。</u></p> <p><u>六十六、A301030 水產養殖業。</u></p> <p><u>六十七、F101130 蔬果批發業。</u></p> <p><u>六十八、A199990 其他農業。</u></p> <p><u>六十九、A401010 畜牧場經營業。</u></p> <p><u>七十、A401020 家畜禽飼育業。</u></p> <p><u>七十一、A401990 其他畜牧業。</u></p> <p><u>七十二、IZ13010 網路認證服務業。</u></p> <p><u>七十三、CD01050 自行車及零件製造業。</u></p> <p><u>七十四、CD01020 軌道車輛及其零件製造業。</u></p> <p><u>七十五、CA02990 其他金屬製品製造業。</u></p> <p><u>七十六、CB01010 機械設備製造業。</u></p> <p><u>七十七、CB01990 其他機械製造業。</u></p> <p><u>七十八、E903010 防蝕、除銹工程業。</u></p> <p><u>七十九、E901010 油漆工程業。</u></p> <p><u>八十、D101050 汽電共生業。</u></p>	<p>五十三、D101060 再生能源自用發電設備業。</p> <p>五十四、E599010 配管工程業。</p> <p>五十五、E606010 用電設備檢驗維護業。</p> <p>五十六、IG03010 能源技術服務業。</p> <p>五十七、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。</p> <p>五十八、CE01010 一般儀器製造業。</p> <p>五十九、E607010 太陽熱能設備安裝工程業。</p>	<p>新增營業項目。</p>

項次	修正條文	現行條文	說明
第二條	<p><u>八十一、C801990 其他化學材料製造業。</u></p> <p><u>八十二、C802120 工業助劑製造業。</u></p> <p><u>八十三、A102080 園藝服務業。</u></p> <p><u>八十四、CA04010 表面處理業。</u></p> <p><u>八十五、C801010 基本化學工業。</u></p> <p><u>八十六、E801010 室內裝潢業。</u></p> <p><u>八十七、CD01010 船舶及其零件製造業。</u></p> <p><u>八十八、F113100 污染防治設備零售業。</u></p> <p><u>八十九、CD01030 汽車及其零件製造業。</u></p> <p><u>九十、CD01040 機車及其零件製造業。</u></p> <p><u>九十一、F114070 航空器及其零件零售業。</u></p> <p><u>九十二、CD01060 航空器及其零件製造業。</u></p> <p><u>九十三、CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。</u></p> <p><u>九十四、CE01030 光學儀器製造業。</u></p> <p><u>九十五、CE01040 鐘錶製造業。</u></p> <p><u>九十六、CE01990 其他光學及精密器械製造業。</u></p> <p><u>九十七、CQ01010 模具製造業。</u></p> <p><u>九十八、EZ14010 運動場地用設備工程業。</u></p> <p><u>九十九、J101050 環境檢測服務業。</u></p> <p><u>一百、F106030 模具批發業。</u></p> <p><u>一百 0 一、F106040 水器材料批發業。</u></p> <p><u>一百 0 二、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。</u></p> <p><u>一百 0 三、F113010 機械批發業。</u></p> <p><u>一百 0 四、F113060 度量衡器批發業。</u></p> <p><u>一百 0 五、F201010 農產品零售業。</u></p> <p><u>一百 0 六、F206030 模具零售業。</u></p> <p><u>一百 0 七、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</u></p> <p><u>一百 0 八、F213050 度量衡器零售業。</u></p> <p><u>一百 0 九、F219010 電子材料零售業。</u></p>		新增營業項目。

項次	修正條文	現行條文	說明
第二條	<p><u>一百一十、F399040 無店面零售業。</u></p> <p><u>一百一十一、F601010 智慧財產權業。</u></p> <p><u>一百一十二、G801010 倉儲業。</u></p> <p><u>一百一十三、I103060 管理顧問業。</u></p> <p><u>一百一十四、I199990 其他顧問服務業。</u></p> <p><u>一百一十五、I301030 電子資訊供應服務業。</u></p> <p><u>一百一十六、I401010 一般廣告服務業。</u></p> <p><u>一百一十七、I501010 產品設計業。</u></p> <p><u>一百一十八、I599990 其他設計業。</u></p> <p><u>一百一十九、IG02010 研究發展服務業。</u></p> <p><u>一百二十、IZ03010 剪報業。</u></p> <p><u>一百二十一、IZ04010 翻譯業。</u></p> <p><u>一百二十二、IZ10010 排版業。</u></p> <p><u>一百二十三、F213100 污染防治設備零售業。</u></p> <p><u>一百二十四、IZ99990 其他工商服務業。</u></p> <p><u>一百二十五、J303010 雜誌（期刊）出版業。</u></p> <p><u>一百二十六、J304010 圖書出版業。</u></p> <p><u>一百二十七、J305010 有聲出版業。</u></p> <p><u>一百二十八、J399010 軟體出版業。</u></p> <p><u>一百二十九、J399990 其他出版業。</u></p> <p><u>一百三十、J701070 資訊休閒業。</u></p> <p><u>一百三十一、JE01010 租賃業。</u></p> <p><u>一百三十二、F214070 航空器及其零件零售業。</u></p> <p><u>一百三十三、F220010 耐火材料零售業。</u></p> <p><u>一百三十四、I101100 航空顧問業。</u></p> <p><u>一百三十五、I503010 景觀、室內設計業。</u></p> <p><u>一百三十六、IZ12010 人力派遣業。</u></p>		新增營業項目。

項次	修正條文	現行條文	說明
第七條	<p>本公司資本總額為新台幣拾億元，分別為壹億股，均為普通股，每股面額新台幣壹拾元整，其中未發行股份授權董事會分次發行。</p> <p>前項股份總額保留新台幣<u>壹億元</u>，分別為<u>壹仟萬股</u>，每股面額新台幣壹拾元，係本公司發行員工認股權憑證，授權董事會分次發行。</p>	<p>本公司資本總額為新台幣拾億元，分別為壹億股，均為普通股，每股面額新台幣壹拾元整，其中未發行股份授權董事會分次發行。</p> <p>前項股份總額保留新台幣<u>參仟玖佰萬元</u>，分別為<u>參佰玖拾萬股</u>，每股面額新台幣壹拾元，係本公司發行員工認股權憑證，授權董事會分次發行。</p>	修訂員工認股權總額及員工認股權股數。
第七條之一	<p><u>本公司依公司法收買之股份，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p> <p><u>本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p> <p><u>本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p> <p><u>本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p>		新增條文員工認股權對象。

項次	修正條文	現行條文	說明
第八條之一	<p>本公司公開發行後依相關法令規定發行員工認股權憑證，<u>其認股價格得低於定價日前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算及最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值</u>，惟應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。</p>	<p>本公司公開發行後依相關法令規定發行員工認股權憑證，其價格得低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工或以低於發行日收盤價(每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，惟應有代表已發行股份總數過半數之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。</p>	<p>依<u>發行人募集與發行有價證券處理準則</u>第五十三條及第五十六條之一修訂員工認股權價格。</p>



項次	修正條文	現行條文	說明
第二十三條	<p>本章程訂立於民國七十九年九月二十五日            第一次修訂於民國八十一年一月二十八日。            第二次修訂於民國八十六年七月十二日。            第三次修訂於民國八十六年八月二十三日。            第四次修訂於民國八十七年四月十二日。            第五次修訂於民國八十七年九月二十五日。            第六次修訂於民國八十八年八月九日。            第七次修訂於民國八十九年一月十九日。            第八次修訂於民國八十九年九月十五日。            第九次修訂於民國八十九年十一月四日。            第十次修訂於民國九十年六月一日。            第十一次修訂於民國九十年十一月十二日。            第十二次修訂於民國九十一年五月二十七日。            第十三次修訂於民國九十三年六月十八日。            第十四次修訂於民國九十三年八月二十日。            第十五次修訂於民國九十四年十一月二十五日。            第十六次修訂於民國九十九年六月二十五日。            第十七次修訂於民國一百年六月十七日。            第十八次修訂於民國一百零四年六月十二日。            第十九次修訂於民國一百零四年十二月三日。            第二十次修訂於民國一百零五年六月十四日。            第二十一次修訂於民國一百零六年六月二十三日。            第二十二次修訂於民國一百零七年六月十九日。            第二十三次修訂於民國一百零八年六月十四日。            第二十四次修訂於民國一百零八年十二月二日。  <u>第二十五次修訂於民國一百零九年六月三十日。</u></p>	<p>本章程訂立於民國七十九年九月二十五日            第一次修訂於民國八十一年一月二十八日。            第二次修訂於民國八十六年七月十二日。            第三次修訂於民國八十六年八月二十三日。            第四次修訂於民國八十七年四月十二日。            第五次修訂於民國八十七年九月二十五日。            第六次修訂於民國八十八年八月九日。            第七次修訂於民國八十九年一月十九日。            第八次修訂於民國八十九年九月十五日。            第九次修訂於民國八十九年十一月四日。            第十次修訂於民國九十年六月一日。            第十一次修訂於民國九十年十一月十二日。            第十二次修訂於民國九十一年五月二十七日。            第十三次修訂於民國九十三年六月十八日。            第十四次修訂於民國九十三年八月二十日。            第十五次修訂於民國九十四年十一月二十五日。            第十六次修訂於民國九十九年六月二十五日。            第十七次修訂於民國一百年六月十七日。            第十八次修訂於民國一百零四年六月十二日。            第十九次修訂於民國一百零四年十二月三日。            第二十次修訂於民國一百零五年六月十四日。            第二十一次修訂於民國一百零六年六月二十三日。            第二十二次修訂於民國一百零七年六月十九日。            第二十三次修訂於民國一百零八年六月十四日。            第二十四次修訂於民國一百零八年十二月二日。</p>	增訂修訂日期。

# 佳得股份有限公司

## 股東會議事規則 修正條文對照表

項次	修正條文	現行條文	說明
9·22·1·4	<p>9·22·1·4 選任或解任董事、變更章程、<u>減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或《公司法》第一百八十五第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容</u>，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p><u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p>	<p>9·22·1·4 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或《公司法》第一百八十五第一項各款、<del>《證交法》第二十六條之一、第四十三條之六</del>之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>一、配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正第四項。</p> <p>二、配合 107 年 8 月 6 日經商字第 10702417500 號函，增訂本條第五項。</p>
9·22·1·5	<p>9·22·1·5 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，<u>得向</u>本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u></p> <p>另股東所提議案有《公司法》第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p>	<p>9·22·1·5 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，<u>得以書面</u>向本公司提出股東常會議案，<del>但</del>以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有《公司法》第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p>	<p>一、配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項。</p>

項次	修正條文	現行條文	說明
9.22.1.6	9.22.1.6 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、 <u>書面或電子受理方式</u> 、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。	9.22.1.6 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。	一、配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。
9.22.8	9.22.8 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之， <u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u> ，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。	9.22.8 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。	一、配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神。
9.22.8.3	9.22.8.3 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決， <u>並安排適足之投票時間</u> 。	9.22.8.3 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。	一、為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利。
9.22.11.1	9.22.11.1 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。	9.22.11.1 <del>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依《公司法》第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司；</del> 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權 <del>）</del> ；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。	一、配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票。

項次	修正條文	現行條文	說明
9.22.13.2	9.22.13.2【議事錄】應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及 <u>表決結果(包含統計之權數)</u> 記載之， <u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u> 。在本公司存續期間，應永久保存。	9.22.13.2【議事錄】應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及 <u>其</u> 結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。	一、為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議。

(附件八)