

精英電腦股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國一一〇年七月二十一日（星期三）上午九時正

地點：台北市內湖區堤頂大道2段239號(精英公司)

出席股數：股東及股東代理人出席總股數為388,410,131股(含電子投票64,547,470股)，佔已發行股份557,402,968股之69.68%。

出席之董事會成員名單：董事長詹文男、董事吳邦治、獨立董事馮震宇

出席之審計委員會成員名單：委員馮震宇

出席之薪資報酬委員會成員名單：委員馮震宇

列席：總經理許志宏、財務長鍾逸青、會計師黃秀椿、律師潘怡君

主席：詹文男



記錄：鄭雅喜

鄭雅喜

一、宣佈開會：(報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：109年度營業報告。(詳附件)

第二案

案由：審計委員會查核報告。(詳附件)

第三案

案由：109年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：依公司章程第十九條規定，本公司109年度提撥獲利6%計新台幣23,431,316元為員工酬勞，全數以現金方式發放，董事酬勞經董事會決議通過不予配發。

第四案

案由：109年度現金股利分派情形報告。

說明：1. 依本公司章程第十九條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之。

2. 本公司109年上半年度現金股利分派金額為新台幣0元；109年下半年度現金股利分派金額為新台幣56,558,416元，每股配發現金股利新台幣0.1014667元；及自資本公積中提撥新台幣501,662,671元，每股配發現金新台幣0.9元，合計每股配發新台幣1.0014667元，現金股利分派暨現金配發至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入，並授權董事長訂定除息暨發放現金基準日、發放日及其他相關事宜。

四、承認事項

第一案

案由：本公司109年度財務報表及營業報告書案，謹提請承認。（董事會提）

說明：一、本公司109年度財務報表、109年度本公司及子公司合併財務報表，業經董事會通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿、邱政俊會計師查核完竣，出具書面查核報告。

二、檢附營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表（詳附件）。

三、謹提請承認。

股東發言摘要：

股東戶號 336144：

●詢問公司有關興英科技股權移轉予卓越集團之相關問題。

●詢問會計師財報現金及相關金融資產之問題。

以上股東所詢問之問題，經主席或指定人員予以說明及答覆。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

| 出席表決權數 | 贊成 | 反對 | 棄權 |
|--------------|--------------|------------|------------|
| 388,410,131權 | 379,287,001權 | 1,238,015權 | 7,885,115權 |
| 100% | 97.65% | 0.31% | 2.03% |

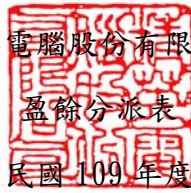
第二案

案由：本公司一〇九年度盈餘分派議案，謹提請承認。（董事會提）

說明：一、本公司一〇九年度稅後淨利為新台幣(以下同)62,084,434元，加計精算利益列入保留盈餘數758,250元，並扣除依法應提列之法定盈餘公積6,284,268元及特別盈餘公積0元後，本期可供分配盈餘為56,558,416元。

二、茲附盈餘分派表詳下表：

精英電腦股份有限公司



單位：新台幣元

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | 0 |
| 本年度稅後淨利 | 62,084,434 |
| 當年度確定福利計劃之精算損益 | 758,250 |
| 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 | 62,842,684 |
| 提列法定盈餘公積(10%) | (6,284,268) |
| 依法提列特別盈餘公積 | 0 |
| 本期可供分配盈餘 | 56,558,416 |
| 年度股東股利--現金(0.1014667元/每股) | (56,558,416) |
| 期末未分配盈餘 | 0 |

董事長：林郭文艷



總經理：楊龍光



會計主管：鍾逸青



三、謹提請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

| 出席表決權數 | 贊成 | 反對 | 棄權 |
|--------------|--------------|------------|------------|
| 388,410,131權 | 379,602,962權 | 1,269,029權 | 7,538,140權 |
| 100% | 97.73% | 0.32% | 1.94% |

五、討論事項

第一案

案由：修訂本公司「董事選任程序」案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：一、配合法令修訂及本公司業務需求，擬修訂本公司「董事選任程序」。

二、「董事選任程序」修正條文對照表，詳如下表：

董事選任程序修正條文對照表

| 修正條文 | 修正條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|------------|--|--|--------------------|
| <p>第四條</p> | <p>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> | <p>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> | <p>配合法令修正。</p> |
| <p>第九條</p> | <p>選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人姓名及戶名。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。</p> | <p>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。</p> | <p>配合公司實際需要修正。</p> |
| <p>第十條</p> | <p>選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。 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、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 五、除填被選舉人姓名及戶名，夾寫其他文字者。 六、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。</p> | <p>選舉票有左列情事之一者無效： 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。</p> | <p>配合法令修正。</p> |

三、謹提請 決議。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

| 出席表決權數 | 贊成 | 反對 | 棄權 |
|--------------|--------------|------------|------------|
| 388,410,131權 | 379,582,866權 | 1,252,135權 | 7,575,130權 |
| 100% | 97.72% | 0.32% | 1.95% |

第二案

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：一、配合法令修訂及本公司業務需求，擬修訂本公司「股東會議事規則」。

二、「股東會議事規則」修正條文對照表，詳如下表：

股東會議事規則修正條文對照表

| 修正條文 | 修正條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|------|---|---|---------|
| 第三條 | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、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條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、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條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；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。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並</p> | 配合法令修正。 |

| 修正條文 | 修正條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|------|---|--|---------|
| | <p>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。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向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。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。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定</u>以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p> | <p>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。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向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。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。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p> | |
| 第九條 | <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>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，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次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</p> | <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，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，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次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，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假</p> | 配合法令修正。 |

| 修正條文 | 修正條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|------|--|--|---------|
| | 公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。 | 決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。 | |
| 第十四條 | 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。 | 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。 | 配合法令修正。 |

三、謹提請 決議。

決 議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

| 出席表決權數 | 贊成 | 反對 | 棄權 |
|--------------|--------------|------------|------------|
| 388,410,131權 | 379,605,691權 | 1,247,057權 | 7,557,383權 |
| 100% | 97.73% | 0.32% | 1.94% |

六、選舉事項

第一案

案 由：改選董事案，謹提請 選舉。(董事會提)

說 明：一、本公司現任董事任期於110年6月24日屆滿，擬於本次股東會進行改選。

二、依本公司章程規定，本次應選董事9席（含獨立董事3席），全體董事選任採候選人提名制，依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至7月21日召開，故改選新任董事之任期應以實際改選日起算，即任期自110年7月21日至113年7月20日止，任期三年，連選得連任。

三、董事(含獨立董事)候選人名單詳下表：

董事(含獨立董事)候選人名單

| 類別 | 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 提名獨立董事任期達三屆之提名理由 | 提名人 | |
|----|-------------------------|-----------------------------------|---|--|------------------|--------------|----------|
| 董事 | 大同股份有限公司 代表人：鍾依文 | 美國愛荷華州立大學經濟系學士 | 鴻海精密工業(股)公司機電整合組件產品事業群總經理 大穎集團業務經理 | 大同(股)公司董事 大同(股)公司總經理 | 不適用 | 精英電腦(股)公司董事會 | |
| 董事 | 大同股份有限公司 代表人：何春盛 | 大同工學院電機工程系學士 | 研華(股)公司總經理 力瑋實業(股)公司總經理 惠榮資訊(股)公司總經理 台灣惠普資訊科技(股)公司業務經理 大同(股)公司電視設計工程師 | 研華(股)公司執行董事 大同(股)公司董事 | 不適用 | | |
| 董事 | 大同股份有限公司 代表人：林清祥 | 美國南加州大學電腦工程研究所碩士 國立交通大學控制工程系學士 | 經濟部台美產業合作推動辦公室執行秘書 工研院國際中心/產科國際所業務總監 工研院國際中心副主任 工研院莫斯科辦事處負責人 工研院系統晶片科技中心副主任 經濟部工業局半導體產業推動辦公室主任 台灣系統晶片(SoC)推動聯盟秘書長/President 美商聯特利電子(股)公司執行副總 連基科技(股)公司副總經理 工研院電子所/資通所經理/組長 | 經濟部台美產業合作推動辦公室顧問 工研院產科國際所顧問 大同(股)公司董事 台灣茂矽電子(股)公司獨立董事 | 不適用 | | |
| 董事 | 松明投資股份有限公司 代表人：吳邦治 | 淡江大學銀行保險學系 | 寶成工業(股)公司零批事業部總經理 寶成國際集團執行副總經理 精英電腦(股)公司法人監察人代表人 美國大通銀行業務部副總經理 法國巴黎銀行業務部副總經理 台新銀行法人金融處副總經理 | 寶成工業(股)公司零批事業部總經理 寶成工業(股)公司法人董事代表人 精英電腦(股)公司法人董事代表人 | 不適用 | | |
| 董事 | 松明投資股份有限公司 代表人：何宇明 | 國立台灣大學法律研究所 | 宏達國際電子股份有限公司副總經理 寶成工業股份有限公司法務長 寶成工業(股)公司法人董事代表人 精英電腦(股)公司法人董事代表人 | 寶成工業(股)公司法務長 寶成工業(股)公司法人董事代表人 精英電腦(股)公司法人董事代表人 | 不適用 | | |
| 董事 | 施志宏 | 中原大學會計系 | 寶成工業(股)公司副總經理 | 寶成工業(股)公司副總經理 | 不適用 | | |
| 董事 | 雙瓶科技投資顧問有限公司 代表人：許懿尹 | 加州大學伯克利分校企業管理學系學士 | 香港高盛投資銀行直接投資部執行董事 邁瑞醫療國際有限公司財務長 邁瑞醫療國際有限公司董事 Cornell Capital 合夥人 信達生物製藥獨立董事 | Cornell Capital 合夥人 信達生物製藥獨立董事 | 不適用 | | 持股1%以上股東 |

| 類別 | 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 提名獨立董事任期達三屆之提名理由 | 提名人 |
|------|-----|--|--|---|------------------|--------------|
| 獨立董事 | 蔡茂寅 | 美國哈佛大學博士後研究 日本國立名古屋大學法學碩士、法學博士 國立臺灣大學法學士 | 日本早稻田大學客座教授 淡江大學公共行政學系副教授 國立臺灣大學法律學院副教授、教授 內政部顧問 中央健康保險局顧問 中央選舉委員會委員 民主進步黨仲裁委員 行政院勞工委員會法規委員 行政院原子能委員會法規委員 行政院公共工程委員會申訴調解委員 內政部警政署法規會副主任委員 台北市政府法規委員 台北縣政府法規委員 台灣糖業(股)公司董事 | 國立臺灣大學法律學院兼任教授 行政院訴願委員會委員 財政部地方稅法審查委員會委員 台日關係協會顧問 崇右影藝科技大學董事 台日法律家協會常務理事 | 否 | 精英電腦(股)公司董事會 |
| 獨立董事 | 劉鎮圖 | 美國 Nova Southeastern University 企管博士 | 台聚企業集團總財務長 聯成創業投資(股)公司總經理 聯訊創業投資(股)公司總經理 | 合晶科技(股)公司董事 華夏海灣塑膠(股)公司董事 | 否 | |
| 獨立董事 | 何進福 | 淡江大學管理科學研究所碩士 | 冠德建設股份有限公司資深副總經理、會計主管、財務主管及代理發言人 日勝化工股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 維格餅家股份有限公司薪酬委員 精成科技股份有限公司監察人 環球購物中心股份有限公司監察人 | 財團法人裕元教育基金會董事 財團法人裕元慈善基金會董事 | 否 | |

四、謹提請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單

| 身份別 | 戶名/姓名 | 當選權數 |
|------|-------------------|---------------|
| 董事 | 大同股份有限公司代表人：鍾依文 | 556,419,429 權 |
| 董事 | 大同股份有限公司代表人：何春盛 | 540,213,038 權 |
| 董事 | 大同股份有限公司代表人：林清祥 | 540,213,038 權 |
| 董事 | 松明投資股份有限公司代表人：吳邦治 | 540,213,038 權 |
| 董事 | 松明投資股份有限公司代表人：何宇明 | 540,213,038 權 |
| 董事 | 施志宏 | 524,006,642 權 |
| 獨立董事 | 蔡茂寅 | 26,550,112 權 |
| 獨立董事 | 劉鎮圖 | 26,535,213 權 |
| 獨立董事 | 何進福 | 25,127,958 權 |

七、其他議案

第一案

案由：解除本公司新任董事競業禁止案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：一、依公司法第二〇九條第一項規定，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、擬向股東會說明本公司董事(含獨立董事)候選人，有為自己或他人從事與公司營業範圍相同或類似之行為，請詳下表：

董事(含獨立董事)候選人競業資料表：

| 職稱 | 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 | | |
|-------------|---------|---|--|--|
| 董事 | 大同(股)公司 | 福華電子(股)公司董事 尚志精密化學(股)公司董事 同陽能源(股)公司董事 耀陽能源(股)公司董事 桐新能源(股)公司董事 大同綜合訊電(股)公司董事 中研科技(股)公司董事 中台科技開發工程(股)公司董事 大同泰國(股)公司董事 | 大同世界科技(股)公司董事 尚志資產開發(股)公司董事 志光能源(股)公司董事 挺新能源(股)公司董事 桐光能源(股)公司董事 大同醫護(股)公司董事 坤德(股)公司董事 大同日本(股)公司董事 | 尚志半導體(股)公司董事 大同永旭能源(股)公司董事 尚新能源(股)公司董事 智新能源(股)公司董事 創世能(股)公司董事 拓志光機電(股)公司董事 台灣奧的斯電梯(股)公司董事 大同美國電機(股)公司董事 |
| 法人董事 代表人 | 鍾依文 | 大同(股)公司董事兼總經理 | 大同綜合訊電(股)公司董事長 | |
| 法人董事 代表人 | 何春盛 | 研華(股)公司執行董事 大同(股)公司董事 | Advantech Japan Co., Ltd. (AJP) 董事 | 北京研華興業電子科技有限 公司董事 |
| 法人董事 代表人 | 林清祥 | 經濟部台美產業合作推動辦 公室顧問 台灣茂矽電子(股)公司獨立 董事 | 工研院產科國際所顧問 | 大同(股)公司董事 |
| 法人董事 代表人 | 吳邦治 | 寶成工業(股)公司零批事業 部總經理 | Venture Well Holdings Ltd. 董事 | |
| 法人董事 代表人 | 何宇明 | 寶成工業(股)公司副總經理 | | |
| 董事 | 施志宏 | 寶成工業(股)公司副總經理 | | |
| 獨立董事 | 劉鎮圖 | 合晶科技(股)公司董事 | 華夏海灣塑膠(股)公司董事 | 華運倉儲實業(股)公司董事 |

三、提請股東會許可解除該董事自就任各該同業公司董事或經理人之日起競業禁止之限制。

四、謹提請 決議。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

| 出席表決權數 | 贊成 | 反對 | 棄權 |
|--------------|--------------|------------|------------|
| 388,410,131權 | 377,589,400權 | 1,279,986權 | 9,540,745權 |
| 100% | 97.21% | 0.32% | 2.45% |

八、臨時動議：

股東發言摘要：

股東戶號 336144：

●建議公司加發資本公積配息及買回庫藏股註銷股本。

以上股東所提建議，經主席答覆及說明。

九、散會(同日上午10:03)

一〇九年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

一〇九年度本公司營收約為新台幣 233 億元，合併營收為新台幣 260 億元，稅後淨利約為新台幣 0.66 億元，每股稅後盈餘為 0.11 元。

單位：新台幣仟元

| 項目\年度 | 109 年度 (合併) | % | 108 年度 (合併) | % | 差異 | % | |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|---------|---------|
| 銷貨收入淨額 | 25,995,735 | 100.00 | 28,291,303 | 100.00 | (2,295,568) | (8.11) | |
| 銷貨成本 | 23,264,066 | 89.49 | 25,196,020 | 89.06 | (1,931,954) | (7.67) | |
| 銷貨毛利 | 2,731,669 | 10.51 | 3,095,283 | 10.94 | (363,614) | (11.75) | |
| 稅後淨利(淨損) | 65,950 | 0.25 | 53,061 | 0.19 | 12,889 | 24.29 | |
| 淨利歸屬於 | 本公司業主 | 62,084 | 0.24 | 45,779 | 0.16 | 16,305 | 35.62 |
| | 非控制權益 | 3,866 | 0.00 | 7,282 | 0.03 | (3,416) | (46.91) |

單位：新台幣仟元

| 項目\年度 | 109 年度 (單家) | % | 108 年度 (單家) | % | 差異 | % |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|---------|
| 銷貨收入淨額 | 23,256,321 | 100.00 | 25,612,724 | 100.00 | (2,356,403) | (9.20) |
| 銷貨成本 | 21,370,098 | 91.89 | 23,416,717 | 91.43 | (2,046,619) | (8.74) |
| 銷貨毛利 | 1,886,223 | 8.11 | 2,196,007 | 8.57 | (309,784) | (14.11) |
| 稅後淨利(淨損) | 62,084 | 0.27 | 45,779 | 0.18 | 16,305 | 35.62 |

二、獲利能力分析

| 項目\年度 | 109 年度(單家) | 108 年度(單家) |
|------------|------------|------------|
| 資產報酬率 | 0.39% | 0.33% |
| 股東權益報酬率 | 0.57% | 0.42% |
| 純益率 | 0.27% | 0.18% |
| 每股盈餘(加權平均) | 0.11 | 0.08 |

三、經營方針及實施概況

2020 年上半年，全球經濟因新冠肺炎疫情之爆發而備受衝擊，造成消費與投資動能下降，生產製造與貿易活動急速降溫，下半年，經濟復甦力道仍受制疫情後續發展，儘管各國逐步解封，但疫情控制未見明朗，全球經濟復甦依舊嚴峻；進入 2021 年後疫情時代及美國總統大選後的新局，低利率環境仍將持續，美元將因量化寬鬆及美國赤字擴大持續偏弱，全球供應鏈分散多極化趨勢不變，同時美中對抗的趨勢也不會改變；在新冠疫情及美中貿易對抗等不確定因素下，全球經濟仍會面臨調整與轉型，根據市調研究機

構 Gartner 統計，2020 年全球 PC 出貨量 2.75 億台，較 2019 年成長 4.8%，這是 2010 年以來 PC 市場最大成長幅度，主要由於疫情肆虐，迫使全球掀起遠距工作、遠距教學種種需求，並在宅經濟趨勢抬頭下，許多居家為主的活動變成生活新常態，也意味產業結構之轉變。展望 2021 年，PC 市場形勢樂觀，但仍將充滿挑戰，市場零組件短缺導致之遞延訂單，仍將持續發酵。未來在 5G、人工智慧、物聯網、電動車等新興應用的普及下，將有利公司產業之轉型。基於此，本公司除深耕原有產品外，也將會力推非 PC 產品市場的發展，提升智慧開道器、居家用顯示器、平板電腦、IOT、無線充電、數位看板、車載、人工智慧(AI)、智能充電樁等領域的產品佔比。本公司仍將順應未來市場情況，持續針對不同的客戶需求及新技術開發推出更多符合市場的產品。

四、研究發展狀況

本公司多年來也一直積極從事研究發展，確保掌握未來成長所需之關鍵技術，2020 年度投入研發費用約 10.74 億元，佔營收 4.1%，與前一年投資比重增加，在產品發展的部分，除了滿足終端消費市場的產品外，也考量到娛樂活動、辦公、學校、銀行、運輸等各種不同領域的需求，並與國際大廠合作，產生新的競爭與合作產業機制，進而帶動全系列產品發展包含 IOT 物聯網、無線充電、平板行動設備、二合一筆記型電腦、AI 電腦、電腦棒、數位看板、車載、迷你電腦、充電樁等；物聯網方面，除了持續耕耘家用/工業開道器市場之外，也針對在物聯網應用強化開道器的資料安全及通用平台的加密進行研發，並提供進化各項整合功能，包含「智能汽車多合一管理」、「智能物流」和「智能充電系統」。

本公司也因應全球電動車市場的趨勢，2025 年起各國相繼禁售燃油車，投入開發智能充電樁(Smart EV Charger)，亦建立堅強研發團隊，加強產品區隔化，並於市場上進行多樣化產品開發。今年配合新處理器的問世，本公司將全力擴展支援國際大廠之主機板及筆記型電腦相關業務，戮力提昇產品品質，嚴格控管成本，以提昇公司營運效率及市場競爭力。

董事長：林郭文艷



總經理：楊龍光



會計主管：鍾逸青



審計委員會查核報告

董事會造送本公司109年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿會計師、邱政俊會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、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二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

精英電腦股份有限公司 110 年股東常會

審計委員會召集人：林 翰 飛



中 華 民 國 110 年 3 月 30 日

會計師查核報告

精英電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

精英電腦股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達精英電腦股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與精英電腦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，對精英電腦股份有限公司民國 109 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。

茲對精英電腦股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入之認列

有關收入之會計政策請參閱個體財務報告附註四。

精英電腦股份有限公司民國 109 年度之銷貨收入較民國 108 年度銷貨收入減少約 9%，惟來自部分特定客戶之銷貨收入其變動趨勢與整體趨勢不同，該等特定客戶之民國 109 年度銷貨收入淨額佔民國 109 年度銷貨收入淨額約 36.2%，因是將上述特定客戶之銷貨收入真實性判斷為關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項因應程序彙整如下：

1. 瞭解及測試收入認列內部控制制度設計及執行之有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 自特定客戶銷貨收入明細中抽樣，抽核相關銷售訂單、出貨文件及收款文件等，確認收入於滿足履約義務時認列。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓發生情形是否有異常情形。

其他事項

列入上開個體財務報告之被投資公司中，有關民國 109 及 108 年度精英電腦（美國）控股公司、精英電腦（香港）有限公司、精英電腦（韓國）股份有限公司、精英控股（香港）有限公司、Alpha Leader Limited. (HK) 及精英科技（泰國）股份有限公司之財務報告係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報告所表示之意見中，其有關上述採用權益法之投資及投資損益，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日精英電腦股份有限公司持有上述採用權益法之投資帳列金額分別計新台幣（以下同）1,310,542 仟元及 1,788,720 仟元，占個體資產總額分別為 6% 及 9%，暨民國 109 及 108 年度就上述採用權益法之投資按權益法認列綜合損失份額分別計 29,177 仟元及 23,033 仟元，占個體綜合損益總額分別為 (46%) 及 25%。

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精英電腦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精英電腦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。

精英電腦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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，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。
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，以及使精英電腦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精英電腦股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於精英電腦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，並負責形成精英電腦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，決定對精英電腦股份有限公司民國 109 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 秀 椿

黃秀椿



會計師 邱 政 俊

邱政俊



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 110 年 3 月 26 日



精誠會計師事務所
 精誠會計師事務所
 民國 109 年 3 月 26 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 109年12月31日 | | 108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) | \$ 2,814,008 | 13 | \$ 3,076,141 | 16 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七) | 561,008 | 3 | 583,562 | 3 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及三一) | 3,673,865 | 17 | 2,655,266 | 14 |
| 1170 | 應收帳款淨額(附註四、五及九) | 3,445,722 | 16 | 3,054,370 | 16 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額(附註四、五、九及三十) | 390,688 | 2 | 300,119 | 1 |
| 1200 | 其他應收款(附註四、九及三十) | 1,084,214 | 5 | 2,162,817 | 11 |
| 130X | 存貨(附註四、五及十) | 1,183,854 | 6 | 746,981 | 4 |
| 1410 | 預付款項 | 113,500 | 1 | 89,073 | - |
| 1470 | 其他流動資產(附註三十) | 6,736 | - | 3,458 | - |
| 11XX | 流動資產 | <u>13,273,595</u> | <u>63</u> | <u>12,671,787</u> | <u>65</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) | 41,702 | - | 44,108 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註三、四、十一及十九) | 5,457,513 | 26 | 4,350,825 | 22 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註三、四、十二及三十) | 63,422 | - | 59,757 | - |
| 1755 | 使用權資產(附註四、十三及十四) | 298,419 | 1 | 401,492 | 2 |
| 1760 | 投資性不動產淨額(附註四及十四) | 509,282 | 2 | 549,788 | 3 |
| 1805 | 商譽(附註四、五及十五) | 386,205 | 2 | 386,205 | 2 |
| 1821 | 其他無形資產(附註四、十六及三十) | 8,121 | - | 6,889 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四、五及二五) | 824,737 | 4 | 695,245 | 4 |
| 1920 | 存出保證金 | 194,093 | 1 | 192,026 | 1 |
| 1975 | 淨確定福利資產(附註四及二一) | 128,220 | 1 | 123,284 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產 | 14,904 | - | 3,575 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>7,926,618</u> | <u>37</u> | <u>6,813,194</u> | <u>35</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 21,200,213</u> | <u>100</u> | <u>\$ 19,484,981</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註十七) | \$ 1,247,424 | 6 | \$ - | - |
| 2170 | 應付帳款(附註四及十八) | 1,226,552 | 6 | 1,158,659 | 6 |
| 2180 | 應付帳款—關係人(附註四、十八及三十) | 1,208,275 | 6 | 1,735,206 | 9 |
| 2219 | 其他應付款(附註十九及三十) | 858,163 | 4 | 760,733 | 4 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四、五及二五) | 149,304 | 1 | 125,952 | 1 |
| 2250 | 負債準備—流動(附註四、五及二十) | 208,136 | 1 | 220,360 | 1 |
| 2280 | 租賃負債—流動(附註四及十三) | 197,166 | 1 | 186,916 | 1 |
| 2300 | 其他預收款(附註十一及十九) | 3,677,260 | 17 | 2,751,737 | 14 |
| 2399 | 其他流動負債(附註四及十九) | 742,751 | 3 | 955,441 | 5 |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>9,515,031</u> | <u>45</u> | <u>7,895,004</u> | <u>41</u> |
| 非流動負債 | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四、五及二五) | 260,249 | 1 | 33,356 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動(附註四及十三) | 397,187 | 2 | 594,353 | 3 |
| 2645 | 存入保證金 | 12,274 | - | 12,264 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>669,710</u> | <u>3</u> | <u>639,973</u> | <u>3</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>10,184,741</u> | <u>48</u> | <u>8,534,977</u> | <u>44</u> |
| 權益(附註四、二一、二二及二五) | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 5,574,030 | 26 | 5,574,030 | 29 |
| 3200 | 資本公積 | 5,914,883 | 28 | 5,913,183 | 30 |
| 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 29,394 | - | 24,217 | - |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 250,468 | 1 | 203,879 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 62,843 | 1 | 51,766 | - |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 342,705 | 2 | 279,862 | 1 |
| 3400 | 其他權益 | (816,146) | (4) | (817,071) | (4) |
| 3XXX | 權益總計 | <u>11,015,472</u> | <u>52</u> | <u>10,950,004</u> | <u>56</u> |
| 負債與權益總計 | | <u>\$ 21,200,213</u> | <u>100</u> | <u>\$ 19,484,981</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 110 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林郭文艷



經理人：楊龍光



會計主管：鍾遠青



精英電腦股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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 | 109年度 | | 108年度 | | |
|------|---------------------------|------------------|--------------------|--------------|------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| | 營業收入（附註四、五、二三及三十） | | | | |
| 4110 | \$ 23,256,321 | 100 | \$ 25,612,724 | 100 | |
| | 營業成本（附註十及三十） | | | | |
| 5110 | <u>21,370,098</u> | <u>92</u> | <u>23,416,717</u> | <u>91</u> | |
| 5900 | 1,886,223 | 8 | 2,196,007 | 9 | |
| 5920 | 與子公司之（未）已實現銷貨利益（附註四） | (<u>5,498</u>) | <u>2,092</u> | <u>-</u> | |
| 5950 | <u>1,880,725</u> | <u>8</u> | <u>2,198,099</u> | <u>9</u> | |
| | 營業費用（附註十二、十三、二一、二四及三十） | | | | |
| 6100 | 568,384 | 3 | 523,100 | 2 | |
| 6200 | 505,344 | 2 | 517,839 | 2 | |
| 6300 | <u>870,126</u> | <u>4</u> | <u>696,117</u> | <u>3</u> | |
| 6000 | <u>1,943,854</u> | <u>9</u> | <u>1,737,056</u> | <u>7</u> | |
| 6900 | (<u>63,129</u>) | (<u>1</u>) | <u>461,043</u> | <u>2</u> | |
| | 營業外收入及支出（附註四、十一、十四、二四及三十） | | | | |
| 7020 | (188,515) | (1) | (149,448) | - | |
| 7050 | (21,685) | - | (23,640) | - | |
| 7070 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 | 472,571 | 2 | (413,657) | (2) |
| 7100 | 75,889 | - | 105,300 | - | |
| 7190 | <u>89,616</u> | <u>1</u> | <u>79,723</u> | <u>-</u> | |
| 7000 | <u>427,876</u> | <u>2</u> | (<u>401,722</u>) | (<u>2</u>) | |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 109年度 | | 108年度 | |
|------|---|------------------|----------|----------------------|----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 364,747 | 1 | \$ 59,321 | - |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四、五及二五) | <u>302,663</u> | <u>1</u> | <u>13,542</u> | <u>-</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>62,084</u> | <u>-</u> | <u>45,779</u> | <u>-</u> |
| | 其他綜合損益 (附註四、二一、二二及二五) | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | 948 | - | 7,484 | - |
| 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 | (110) | - | 1,933 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 | (<u>189</u>) | <u>-</u> | (<u>1,497</u>) | <u>-</u> |
| | | <u>649</u> | <u>-</u> | <u>7,920</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 | (7,167) | - | (182,063) | - |
| 8399 | 與可能重分類之項 目相關之所得稅 | <u>8,202</u> | <u>-</u> | <u>36,413</u> | <u>-</u> |
| | | <u>1,035</u> | <u>-</u> | (<u>145,650</u>) | <u>-</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) | <u>1,684</u> | <u>-</u> | (<u>137,730</u>) | <u>-</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 63,768</u> | <u>-</u> | (<u>\$ 91,951</u>) | <u>-</u> |
| | 每股盈餘 (附註二六) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 0.11</u> | | <u>\$ 0.08</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 0.11</u> | | <u>\$ 0.08</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 110 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林郭文艷



經理人：楊龍光



會計主管：鍾逸青



民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 108 年 1 月 1 日餘額 | 資本公積 (附註四、二二及二七) | | | | 其他權益 (附註四、二二及二五) | | 權 | 益 | 總 | 額 |
|-----|-----------------|------------------|-----------|------------|-----------|------------------|----------|---|---|---|---------------|
| | | \$ 5,881,933 | \$ 22,176 | \$ 185,310 | \$ 20,610 | (\$ 673,607) | \$ 253 | | | | |
| A1 | \$ 5,574,030 | | | | | | | | | | \$ 11,010,705 |
| B1 | - | - | 2,041 | - | (2,041) | - | - | - | - | - | - |
| B3 | - | - | - | 18,569 | (18,569) | - | - | - | - | - | - |
| T1 | - | 31,250 | - | - | - | - | - | - | - | - | 31,250 |
| D1 | - | - | - | - | 45,779 | - | - | - | - | - | 45,779 |
| D3 | - | - | - | - | 5,987 | (145,650) | 1,933 | - | - | - | (137,730) |
| D5 | - | - | - | - | 51,766 | (145,650) | 1,933 | - | - | - | (91,951) |
| Z1 | 5,574,030 | 5,913,183 | 24,217 | 203,879 | 51,766 | (819,257) | 2,186 | - | - | - | 10,950,004 |
| B1 | - | - | 5,177 | - | (5,177) | - | - | - | - | - | - |
| B3 | - | - | - | 46,589 | (46,589) | - | - | - | - | - | - |
| C17 | - | 1,700 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,700 |
| D1 | - | - | - | - | 62,084 | - | - | - | - | - | 62,084 |
| D3 | - | - | - | - | 759 | 1,035 | (110) | - | - | - | 1,684 |
| D5 | - | - | - | - | 62,843 | 1,035 | (110) | - | - | - | 63,768 |
| Z1 | \$ 5,574,030 | \$ 5,914,883 | \$ 29,394 | \$ 250,468 | \$ 62,843 | (\$ 818,222) | \$ 2,076 | - | - | - | \$ 11,015,472 |

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 110 年 3 月 26 日查核報告)



會計主管：鍾逸青



經理人：楊龍光



董事長：林郭文艷

精英電腦股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 109年度 | 108年度 |
|--------|--------------------------|--------------|------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 364,747 | \$ 59,321 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 166,180 | 168,390 |
| A20200 | 攤銷費用 | 6,939 | 11,815 |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益 | (5,410) | (2,515) |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 工具評價淨利益 | (4,594) | (24,434) |
| A20900 | 財務成本 | 21,685 | 23,640 |
| A21200 | 利息收入 | (75,889) | (105,300) |
| A22400 | 採用權益法之子公司(利益) 損失份額 | (472,571) | 413,657 |
| A23500 | 金融資產減損損失 | 2,423 | - |
| A23800 | 非金融資產減損損失 | 53,610 | 5,796 |
| A23900 | 與子公司之已實現利益 | - | (2,092) |
| A24000 | 與子公司之未實現利益 | 5,498 | - |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失 | 34,142 | 100,732 |
| A30000 | 營業資產/負債之淨變動數 | | |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產 | 27,131 | 79,496 |
| A31150 | 應收帳款 | (483,818) | 873,130 |
| A31180 | 其他應收款 | (1,055,279) | 22,773 |
| A31200 | 存 貨 | (490,483) | 102,969 |
| A31230 | 預付款項 | (24,427) | (11,160) |
| A31240 | 其他流動資產 | (3,278) | 970 |
| A31990 | 淨確定福利資產 | (3,988) | (4,315) |
| A32150 | 應付帳款 | (473,722) | 144,578 |
| A32180 | 其他應付款 | 102,359 | (137,297) |
| A32200 | 負債準備 | (12,224) | (23,439) |
| A32230 | 其他流動負債 | (186,295) | (112,185) |
| A33000 | 營運產生之現金 | (2,507,264) | 1,584,530 |
| A33100 | 收取之利息 | 74,982 | 103,449 |
| A33300 | 支付之利息 | (5,440) | (4,088) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (183,641) | (158,354) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (2,621,363) | 1,525,537 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 109年度 | 108年度 |
|--------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B02900 | 其他預收款增加 | \$ 2,315,500 | \$ - |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (11,510,867) | (8,694,922) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 10,493,601 | 7,922,533 |
| B01800 | 取得採用權益法之長期股權投資 | (158,133) | (202,915) |
| B02300 | 採用權益法之子公司減資退回股款 | 202,461 | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (22,337) | (11,307) |
| B03800 | 存出保證金增加 | (7) | - |
| B04500 | 購置無形資產 | (8,171) | (1,728) |
| B05400 | 取得投資性不動產 | (191) | (390) |
| B06700 | 其他非流動資產(增加)減少 | (11,329) | 8,856 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>1,300,527</u> | <u>(979,873)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00200 | 短期借款增加(減少) | 1,259,580 | (307,300) |
| C03000 | 收取存入保證金 | 110 | 2,428 |
| C03100 | 存入保證金返還 | (100) | - |
| C04020 | 租賃本金償還 | (202,587) | (201,453) |
| C09900 | 逾期未領股利轉列資本公積 | 1,700 | - |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | <u>1,058,703</u> | <u>(506,325)</u> |
| EEEE | 本年度現金及約當現金(減少)增加數 | (262,133) | 39,339 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>3,076,141</u> | <u>3,036,802</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 2,814,008</u> | <u>\$ 3,076,141</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 110 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林郭文艷



經理人：楊龍光



會計主管：鍾逸青



會計師查核報告

精英電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

精英電腦股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達精英電腦股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度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。民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與精英電腦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，對精英電腦股份有限公司及其子公司民國 109 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。

茲對精英電腦股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入之認列

有關收入之會計政策請參閱合併財務報表附註四。

精英電腦股份有限公司及其子公司民國 109 年度之銷貨收入較民國 108 年度銷貨收入減少約 8%，惟來自部分特定客戶之銷貨收入其變動趨勢與整體趨勢不同，該等特定客戶之民國 109 年度銷貨收入淨額佔民國 109 年度銷貨收入淨額約 37.3%，因是將上述特定客戶之銷貨收入真實性判斷為關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項因應程序彙整如下：

1. 瞭解及測試收入認列內部控制制度設計及執行之有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 自特定客戶銷貨收入明細中抽樣，抽核相關銷售訂單、出貨文件及收款文件等，確認銷貨收入於滿足履約義務時認列。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓發生情形是否有異常情形。

其他事項

列入上開合併財務報表之被投資公司中，民國 109 及 108 年度子公司精英電腦（美國）控股公司、精英電腦（香港）有限公司、精英電腦（韓國）股份有限公司、精英控股（香港）有限公司、Alpha Leader Limited. (HK) 及精英科技（泰國）股份有限公司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，有關上述子公司所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產總額分別新台幣（以下同）為 1,484,186 仟元及 1,395,096 仟元，皆占合併資產總額之 6%，民國 109 及 108 年度之營業收入淨額分別為 780,899 仟元及 1,175,156 仟元，分別占合併營業收入淨額之 3% 及 4%。

精英電腦股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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精英電腦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精英電腦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。

精英電腦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，以及使精英電腦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精英電腦股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（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，並負責形成精英電腦股份有限公司及其子公司之查核意見。

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，決定對精英電腦股份有限公司及其子公司民國 109 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 黃 秀 椿

會計師 邱 政 俊

黃秀椿



邱政俊



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 110 年 3 月 26 日

| 代 碼 資 產 | 109年12月31日 | | | 108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) | \$ 4,529,482 | 19 | \$ 4,252,632 | 18 | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | 612,732 | 3 | 608,017 | 3 | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九及三三) | 3,923,199 | 16 | 3,451,345 | 15 | |
| 1170 | 應收帳款淨額 (附註四、五及十) | 4,257,076 | 18 | 4,186,727 | 18 | |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註四、五、十及三二) | 258,909 | 1 | 138,008 | - | |
| 1200 | 其他應收款 (附註四、十及三二) | 186,536 | 1 | 140,737 | 1 | |
| 130X | 存貨 (附註四、五及十一) | 3,566,229 | 15 | 2,741,315 | 12 | |
| 1410 | 預付款項 | 190,256 | 1 | 144,176 | 1 | |
| 1479 | 其他流動資產—其他 | 116,458 | - | 573,557 | 2 | |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>17,640,877</u> | <u>74</u> | <u>16,236,514</u> | <u>70</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) | 41,702 | - | 44,108 | - | |
| 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) | 10,135 | - | 8,896 | - | |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十三) | 150 | - | 10,165 | - | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三二) | 2,801,574 | 12 | 2,671,997 | 11 | |
| 1755 | 使用權資產 (附註四、十五及三二) | 737,913 | 3 | 1,079,297 | 5 | |
| 1760 | 投資性不動產淨額 (附註四及十六) | 509,282 | 2 | 549,788 | 2 | |
| 1805 | 商譽 (附註四、五及十七) | 593,155 | 3 | 603,620 | 3 | |
| 1821 | 其他無形資產 (附註四、十八及三二) | 12,604 | - | 14,098 | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四、五及二七) | 894,439 | 4 | 1,406,966 | 6 | |
| 1915 | 預付設備款 | 54,241 | - | 283,898 | 1 | |
| 1920 | 存出保證金 | 228,363 | 1 | 225,248 | 1 | |
| 1937 | 催收款項 (附註四及十) | 42,720 | - | 45,000 | - | |
| 1975 | 淨確定福利資產 (附註四及二三) | 128,220 | 1 | 123,284 | 1 | |
| 1990 | 其他非流動資產 | 54,535 | - | 50,349 | - | |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>6,109,033</u> | <u>26</u> | <u>7,116,714</u> | <u>30</u> | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 23,749,910</u> | <u>100</u> | <u>\$ 23,353,228</u> | <u>100</u> | |
| 負債及權益 | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十九) | \$ 1,247,424 | 5 | \$ 1,798,800 | 8 | |
| 2170 | 應付帳款 (附註四及二十) | 4,280,803 | 18 | 4,212,106 | 18 | |
| 2200 | 其他應付款 (附註二一及三二) | 1,259,089 | 5 | 1,201,983 | 5 | |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四、五及二七) | 185,801 | 1 | 134,187 | 1 | |
| 2250 | 負債準備—流動 (附註四、五及二二) | 210,683 | 1 | 224,299 | 1 | |
| 2280 | 租賃負債—流動 (四、十五及三二) | 230,609 | 1 | 219,713 | 1 | |
| 2310 | 其他預收款 (附註十二、二一及三十) | 3,677,260 | 16 | 2,751,737 | 12 | |
| 2399 | 其他流動負債 (附註四及二一) | 805,473 | 3 | 1,030,073 | 4 | |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>11,897,142</u> | <u>50</u> | <u>11,572,898</u> | <u>50</u> | |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四、五及二七) | 260,249 | 1 | 33,356 | - | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (四、十五及三二) | 440,937 | 2 | 659,817 | 3 | |
| 2630 | 長期遞延收入 (附註四及二一) | 41,794 | - | 44,201 | - | |
| 2640 | 淨確定福利負債 (附註四) | 2,205 | - | - | - | |
| 2645 | 存入保證金 | 20,899 | - | 24,192 | - | |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>766,084</u> | <u>3</u> | <u>761,566</u> | <u>3</u> | |
| 2XXX | 負債總計 | <u>12,663,226</u> | <u>53</u> | <u>12,334,464</u> | <u>53</u> | |
| 歸屬於本公司業主之權益 (附註四、二四及二七) | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 5,574,030 | 24 | 5,574,030 | 24 | |
| 3200 | 資本公積 | 5,914,883 | 25 | 5,913,183 | 25 | |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 29,394 | - | 24,217 | - | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 250,468 | 1 | 203,879 | 1 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 62,843 | - | 51,766 | - | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 342,705 | 1 | 279,862 | 1 | |
| 3400 | 其他權益 | (816,146) | (3) | (817,071) | (3) | |
| 31XX | 本公司業主之權益總計 | <u>11,015,472</u> | <u>47</u> | <u>10,950,004</u> | <u>47</u> | |
| 36XX | 非控制權益 (附註四及二四) | 71,212 | - | 68,760 | - | |
| 3XXX | 權益總計 | <u>11,086,684</u> | <u>47</u> | <u>11,018,764</u> | <u>47</u> | |
| 負債與權益總計 | | | | | | |
| | | <u>\$ 23,749,910</u> | <u>100</u> | <u>\$ 23,353,228</u> | <u>100</u> | |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林郭文龍



經理人：楊龍光



會計主管：鍾遠青



精英電腦股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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 | 109年度 | | 108年度 | |
|------|--------------------------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業收入（附註四、五、二 二、二五及三二） | | | |
| 4100 | \$ 25,995,735 | 100 | \$ 28,291,303 | 100 |
| | 營業成本（附註十一、二六 及三二） | | | |
| 5110 | <u>23,264,066</u> | <u>90</u> | <u>25,196,020</u> | <u>89</u> |
| 5900 | <u>2,731,669</u> | <u>10</u> | <u>3,095,283</u> | <u>11</u> |
| | 營業費用（附註四、二三、 二六及三二） | | | |
| 6100 | 634,121 | 2 | 618,966 | 2 |
| 6200 | 982,872 | 4 | 996,408 | 4 |
| 6300 | <u>1,073,999</u> | <u>4</u> | <u>942,356</u> | <u>3</u> |
| 6000 | <u>2,690,992</u> | <u>10</u> | <u>2,557,730</u> | <u>9</u> |
| 6500 | 其他收益及費損淨額（附註 十二及二一） | - | (523,362) | (2) |
| 6900 | <u>40,677</u> | - | <u>14,191</u> | - |
| | 營業外收入及支出（附註 四、十三、十四、十五、 二六及三二） | | | |
| 7020 | (180,282) | (1) | (182,404) | (1) |
| 7225 | 343,491 | 1 | - | - |
| 7050 | (75,418) | - | (103,890) | - |
| 7100 | 99,471 | - | 151,051 | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 109年度 | | 108年度 | |
|------|---|------------------|----------|---------------|----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7190 | 其他收入 | \$ 201,253 | 1 | \$ 230,488 | 1 |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯 企業損失之份額 | (10,024) | - | (21,230) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | <u>378,491</u> | <u>1</u> | <u>74,015</u> | <u>-</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 419,168 | 1 | 88,206 | - |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四、五及 二七) | <u>353,218</u> | <u>1</u> | <u>35,145</u> | <u>-</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>65,950</u> | <u>-</u> | <u>53,061</u> | <u>-</u> |
| | 其他綜合損益 (附註四、二 三、二四及二七) | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項 目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | 948 | - | 7,484 | - |
| 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 | (110) | - | 1,933 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 | (189) | - | (1,497) | - |
| | | <u>649</u> | <u>-</u> | <u>7,920</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 | (8,581) | - | (186,657) | - |
| 8399 | 與可能重分類之項 目相關之所得稅 | <u>8,202</u> | <u>-</u> | <u>36,413</u> | <u>-</u> |
| | | (379) | - | (150,244) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) | <u>270</u> | <u>-</u> | (142,324) | <u>-</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 66,220</u> | <u>-</u> | (\$ 89,263) | <u>-</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 109年度 | | 108年度 | |
|------|-------------|------------------|----------|--------------------|----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 62,084 | - | \$ 45,779 | - |
| 8620 | 非控制權益 | <u>3,866</u> | <u>-</u> | <u>7,282</u> | <u>-</u> |
| 8600 | | <u>\$ 65,950</u> | <u>-</u> | <u>\$ 53,061</u> | <u>-</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 63,768 | - | (\$ 91,951) | - |
| 8720 | 非控制權益 | <u>2,452</u> | <u>-</u> | <u>2,688</u> | <u>-</u> |
| 8700 | | <u>\$ 66,220</u> | <u>-</u> | <u>(\$ 89,263)</u> | <u>-</u> |
| | 每股盈餘 (附註二八) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 0.11</u> | | <u>\$ 0.08</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 0.11</u> | | <u>\$ 0.08</u> | |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林郭文艷  經理人：楊龍光  會計主管：鍾逸青 

單位：新台幣千元

精進電腦股份有限公司及子公司
民國 109 年 12 月 31 日



| 代碼 | 歸屬於本公司業主權益 (附註四、十三、三、二、四及二七) | | | | | | | | | |
|-----|------------------------------|--------------|-----------|------------|-------------------|--------------|----------------------|------------|---------------|---------------|
| | 普通股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | 盈餘未分配 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他權益 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 非控制權益 | 權益合計 | 權益合計 |
| A1 | \$ 5,574,030 | \$ 5,881,933 | \$ 22,176 | \$ 185,310 | \$ 20,610 | (\$ 673,607) | \$ 253 | \$ 160,659 | \$ 11,010,705 | \$ 11,171,364 |
| B1 | - | - | 2,041 | - | (2,041) | - | - | - | - | - |
| B3 | - | - | - | 18,569 | (18,569) | - | - | - | - | - |
| T1 | - | 31,250 | - | - | - | - | - | - | 31,250 | 31,250 |
| D1 | - | - | - | - | 45,779 | - | - | 7,282 | 45,779 | 53,061 |
| D3 | - | - | - | - | 5,987 | (145,650) | 1,933 | (4,594) | (137,730) | (142,324) |
| D5 | - | - | - | - | 51,766 | (145,650) | 1,933 | 2,688 | (91,951) | (89,263) |
| O1 | - | - | - | - | - | - | - | (94,587) | - | (94,587) |
| Z1 | 5,574,030 | 5,913,183 | 24,217 | 203,879 | 51,766 | (819,257) | 2,186 | 68,760 | 10,950,004 | 11,018,764 |
| B1 | - | - | 5,177 | - | (5,177) | - | - | - | - | - |
| B3 | - | - | - | 46,589 | (46,589) | - | - | - | - | - |
| C17 | - | 1,700 | - | - | - | - | - | - | 1,700 | 1,700 |
| D1 | - | - | - | - | 62,084 | - | - | 3,866 | 62,084 | 65,950 |
| D3 | - | - | - | - | 759 | 1,035 | (110) | (1,414) | 1,684 | 270 |
| D5 | - | - | - | - | 62,843 | 1,035 | (110) | 2,452 | 63,768 | 66,220 |
| Z1 | 5,574,030 | 5,914,883 | 29,394 | 250,468 | 62,843 | (818,222) | 2,076 | 71,212 | 11,015,472 | 11,086,684 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分
(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 26 日查核報告)



會計主管：鍾遠青

經理人：楊觀光

董事長：林郭文懿

精英電腦股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 109年度 | 108年度 |
|--------|------------------------------|------------|------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 419,168 | \$ 88,206 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 583,146 | 599,224 |
| A20200 | 攤銷費用 | 66,650 | 102,274 |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益 | (8,278) | (15,961) |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 工具之淨利益 | (6,316) | (25,259) |
| A20900 | 財務成本 | 75,418 | 103,890 |
| A29900 | 遞延收入 | (6,862) | - |
| A21200 | 利息收入 | (99,471) | (151,051) |
| A21300 | 股利收入 | (312) | - |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業損 失之份額 | 10,024 | 21,230 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備（利 益）損失—淨額 | (11) | 12,065 |
| A23100 | 處分資產利益 | (343,491) | - |
| A23500 | 金融資產減損損失 | 2,423 | - |
| A23700 | 非金融資產（迴轉利益）減損 損失 | (4,305) | 27,599 |
| A24100 | 未實現外幣兌換（利益）損失 | (9,945) | 233,459 |
| A30000 | 營業資產／負債之淨變動數 | | |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產（增加）減少 | (166) | 80,806 |
| A31130 | 應收票據 | - | 12,181 |
| A31150 | 應收帳款 | (181,764) | 721,222 |
| A31180 | 其他應收款 | (105,540) | (45,341) |
| A31200 | 存 貨 | (813,681) | 589,886 |
| A31230 | 預付款項 | (63,015) | (34,851) |
| A31240 | 其他流動資產 | 272,417 | (84,466) |
| A31990 | 淨確定福利資產 | (3,988) | (3,768) |
| A32150 | 應付帳款 | 113,629 | (347,363) |
| A32180 | 其他應付款 | 82,165 | (113,329) |
| A32200 | 負債準備 | (13,465) | (23,465) |
| A32230 | 其他流動負債 | (224,601) | (143,630) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 109年度 | 108年度 |
|-----------|-----------------|---------------------|----------------------|
| A32240 | 淨確定福利負債 | \$ 1,658 | \$ - |
| A32250 | 其他負債 | <u>5,002</u> | <u>43,654</u> |
| A33000 | 營運產生之現金 | (253,511) | 1,647,212 |
| A33100 | 收取之利息 | 106,445 | 150,849 |
| A33200 | 收取之股利 | 312 | - |
| A33300 | 支付之利息 | (52,146) | (72,843) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (<u>195,212</u>) | (<u>160,281</u>) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (<u>394,112</u>) | <u>1,564,937</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00040 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 | (470,521) | (701,263) |
| B01800 | 取得採用權益法之長期股權投資 | (150) | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (231,418) | (352,406) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 27,578 | 8,848 |
| B02900 | 其他預收款增加 | 2,315,500 | - |
| B03700 | 存出保證金增加 | (2,150) | (3,363) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 1,328 | 5,359 |
| B04500 | 購置無形資產 | (10,329) | (11,080) |
| B05400 | 取得投資性不動產 | (191) | (390) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (44,319) | (33,698) |
| B07100 | 預付設備款增加 | (<u>76,200</u>) | (<u>249,229</u>) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>1,509,128</u> | (<u>1,337,222</u>) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00200 | 短期借款淨(減少)增加 | (534,838) | 300,063 |
| C03000 | 收取存入保證金 | 5,642 | 15,250 |
| C03100 | 存入保證金返還 | (8,319) | (10,122) |
| C04020 | 租賃本金償還 | (239,793) | (240,647) |
| C09900 | 逾期未領股利轉資本公積 | <u>1,700</u> | <u>-</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流(出)入 | (<u>775,608</u>) | <u>64,544</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (<u>62,558</u>) | (<u>215,020</u>) |
| EEEE | 本年度現金及約當現金增加數 | 276,850 | 77,239 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>4,252,632</u> | <u>4,175,393</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 4,529,482</u> | <u>\$ 4,252,632</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林郭文艷



經理人：楊龍光



會計主管：鍾逸青

