

GIGABYTE™

技嘉科技股份有限公司

民國一百零四年度 年報

Annual Report, 2015



電腦主機板



繪圖加速卡



電腦週邊配備



筆記型電腦



All-in-One PC



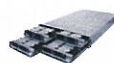
平板電腦



電腦零組件



手機



網路伺服器

一、公司發言人及代理發言人

發言人姓名：孫國仁

職 稱：資訊管理總處資深處長

電 話：(02)8912-4000 分機1026

電子郵件信箱：kj.sun@gigabyte.com

代理發言人姓名：陳靜婷

職 稱：集團資源管理中心副總暨總裁特別助理

電 話：(02)8912-4000 分機1002

電子郵件信箱：justine@gigabyte.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新北市新店區寶強路6號

電 話：(02)8912-4000

南平廠：桃園縣平鎮市南平路215號

電 話：(03)439-6333

三、股票過戶機構

公 司：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地 址：臺北市重慶南路一段83號5樓

網 址：<https://www.chinatrust.com.tw>

電 話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：蕭春鶯、王方瑜

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：臺北市基隆路一段333號27樓

網 址：<http://www.pwcglobal.com.tw>

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址

<http://www.gigabyte.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	5
一、設立日期.....	5
二、公司沿革.....	5
參、公司治理報告.....	10
一、組織系統.....	10
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	12
三、公司治理運作情形.....	24
四、會計師公費資訊.....	43
五、更換會計師資訊.....	43
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	43
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	43
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	46
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	46
肆、募資情形.....	48
一、資本及股份.....	48
(一)股本來源.....	48
(二)股東結構.....	52
(三)股權分散情形.....	52
(四)主要股東名單.....	52
(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料.....	53
(六)公司股利政策及執行狀況.....	53
(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	54
(八)員工、董事及監察人酬勞.....	54
(九)公司買回本公司股份情形.....	55
二、公司債辦理情形.....	55
三、特別股辦理情形.....	55
四、海外存託憑證辦理情形.....	55
五、員工認股權憑證辦理情形.....	56
六、限制員工權利新股辦理情形.....	59
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	59
八、資金運用計畫執行情形.....	59
伍、營運概況.....	60
一、業務內容.....	60
二、市場及產銷概況.....	68

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊.....	73
四、最近年度及截至年報刊印日止環保支出資訊.....	73
五、最近年度及截至年報刊印日止勞資關係.....	76
六、重要契約.....	78
陸、財務概況.....	79
一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見.....	79
二、最近五年度財務分析.....	87
三、審計委員會查核 104 年度決算表冊報告.....	94
四、最近年度經會計師查核之個體財務報告.....	95
五、最近年度經會計師查核之合併財務報告.....	151
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	216
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	217
一、財務狀況.....	217
二、財務績效.....	218
三、現金流量.....	219
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	219
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫.....	219
六、風險管理及評估.....	220
七、其他重要事項.....	223
捌、特別記載事項.....	224
一、關係企業相關資料.....	224
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	230
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	230
四、其他必要補充說明事項.....	230
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	230

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

民國 104 年是政經變動劇烈的一年，歐美日貨幣政策、原物料及石油價格低迷，中國大陸及新興市場成長趨緩與衰退糾結影響，造成技嘉業績小幅衰退，營收較上年度減少 6.81%，稅後淨利減少 19.9%。

茲將 104 年度經營成果及 105 年營業計畫概要分述如下：

一、104 年度經營成果

(一)財務、營運績效：

單位:新台幣

項目	104 年	103 年	增減金額	增減百分比(%)
營業收入	508.29 億	545.42 億	-37.13 億	-6.81%
營業毛利	87.61 億	94.68 億	-7.07 億	-7.47%
稅後純益	19.23 億	24.00 億	-4.77 億	-19.88%

項目		104 年	103 年
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)	32.15	32.99
	長期資金佔固定資產比率(%)	574.06	544.04
償債能力(%)	流動比率(%)	274.81	251.95
	速動比率(%)	176.00	161.03
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	5.74	7.02
	股東權益報酬率(%)	8.51	10.80
	純益率(%)	3.78	4.39
	基本每股盈餘(元)	3.05	3.82

(二)研發/技術創新成果：

104 年之研發成果如下：

1. 全球頂尖主機板

技嘉率先推出最新的 Thunderbolt™ 3 技術系列主機板，提供玩家更高傳輸速度讓 USB3.1 介面發揮更高的效能，同時提供最新無方向性的 USB Type-C™ 介面及最常見的 Standard-A 介面等選擇，讓外接裝置的使用便利性大幅提昇，運用也更加廣泛。

2. 領導市場顯示卡

技嘉 XTREME GAMING 電競系列推出 GTX 980 Ti 旗艦級顯示卡，搭載嚴選 MAXWELL GPU 核心；散熱系統採用自行研發 WINDFORCE 風之力技術，結合半被動式停轉功能與風扇反轉導流設計，大幅提升散熱效率。透過技嘉獨家金手套 GPU Gauntlet™ Sorting 技術，大幅提升超頻穩定性，激發出其 Super Overclock 超頻能量，讓玩家能盡情享受極速遊戲體驗的順暢感。

3. 領導創新伺服器

研發創新雲端服務伺服器，領先推出 Intel 新平台及雙 Cavium 48-cores ARMv8 ThunderX™處理器的新一代伺服器，提供最高穩定度同時兼具最大系統運算效能以及最小電力損耗效能，搭配虛擬化技術、兼具執行效能與綠色減碳的電源管理能力，可完美支援客戶應用平台。

4. 效能超群電競筆電

技嘉筆電向來以高效能著稱，針對電競遊戲族群，延續既有的業界領先輕薄及高效能機種外，全新的高階機種除了搭配的高階雙繪圖顯示晶片外，更融入以賽車為靈感的外型結合消光黑與亮橘高對比線條，滿足渴望大展身手的電競玩家。配合 Intel 推出 Skylake 平台第 6 代處理器，技嘉筆電全產品線亦全面進階升級，是業界領先完整提供新平台四大特色的品牌。

5. 超微型 PC 冠軍 Brix™

延續專業電腦評測媒體 Tom's Hardware 以及 CES 最佳產品獎的光環，各種革命性的功能，秀出最亮麗繽紛的使用經驗。

6. 獲獎不斷電競周邊

推出首款電競滑鼠，可應付各種快速激烈的遊戲操作；首重敲擊手感的機械式電競鍵盤，單軸按壓壽命可高達 7 千萬次，領先同級競品，在競技戰場上挑戰極限。

二、105 年營業計劃概要：

(一)在市場方面：

近年個人化數位整合服務應用需求旺盛，加上高端效能產品需求上升，技嘉預計將持續推出搭配雲端技術與輕薄美型之一系列相關產品，同時符合電競市場高效能、高品質與超耐久之系列電競產品，滿足使用者隨時享受雲端服務便利之需要，也讓高階專業玩家與高手滿意，而成為市場最具優勢的領導品牌。

(二)在產品方面：

技嘉長年堅持高品質與創新研發，產品獲得多項國際大獎的肯定。除了專注高品質、超耐久與高效能外，在產品智慧節能與電子安全規範的高標準策略下，使我們從設計源頭即思考生態設計、環境設計、省能設計，為提供客戶最好的綠色產品，於產品安全保障、環安檢驗、智慧節能服務與碳足跡資訊的揭露等配合新產品的推出，以滿足全球各地不同使用者族群。技嘉將持續堅持正直的品牌、產品的效能及價值，以創造更佳之獲利空間。

(三)在行銷方面：

創新及差異化的行銷，並結合上游國際大廠(如：Intel、AMD、NVIDIA)、異業強勢品牌(如軟體廠商)共同行銷，增加品牌曝光度及知名度。

(四)在通路佈建方面：

強化與代理商的合作關係，確定行銷策略目標因時因地而貫徹執行。另逐步整合虛實通路，強化就地行銷，並提供適當的服務與支援，以增加品牌與銷售之強度。

(五)在製造方面：

面對大陸生產成本年年高升，及不友善之租稅環境，公司將致力於製程自動化及最適自製產能分配。

(六)在服務方面：

隨著數位新世代的來臨，網路加實體的全通路服務方式將更有效地與客戶互動並建立持久的關係，進一步提升客戶滿意度，並且比過往更快地傳遞承諾的價值。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

- (一)展望 105 年，受先進國家需求不振，全球景氣復甦不確定，中國經濟持續放緩等影響，對公司之銷售成長造成壓力，所幸近期石油及原物料價格似有回穩跡象，部分資金回流新興市場，帶來復甦希望。

(二)在匯率方面，受美國緩步升息貨幣政策影響，美元指數持續下跌，台幣升值造成出口企業獲利壓力；所幸人民幣在大陸官方強烈捍衛之下，可望在區間震盪，減少公司在大陸銷售匯兌損失。

(三)傳統PC發展數十載至今，人們使用PC的時間已明確減少，換機需求不強勁，公司仍秉持「創新科技，美化人生」的品牌精神，持續推出具吸引力與競爭力之產品，並進一步拓展數位新世代產品市場定位。借助雲端技術及個人化數位生活的趨勢，追求更新更多元的創新產品，我們發掘更多不同領域的市場機會包括醫療、工業、汽車等，擴大市場規模，增加客戶群，為公司創造長期的營業額及獲利成長。

技嘉專精高品質、超耐久與高效能產品之研發，長期致力於綠色產品技術，我們期望將綠色技術、綠色產品轉變為客戶對技嘉的信賴，轉變為企業的競爭優勢，持續為公司創造利潤，分享股東，造福人類，回饋社會。

敬 祝 健康愉快

董事長：葉培城



總經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國七十五年四月卅日

二、公司沿革

- 民國75年03月 創立「技嘉實業有限公司」，資本額新台幣七十萬元，開始從事電腦主機板製造及銷售業務。
- 民國75年09月 增資至新台幣五百萬元；並遷址至臺北市信義路。
- 民國76年08月 成立設計研發部門及外銷部門以掌握自行研發能力及擴大全球銷售管道，並遷址至臺北市仁愛路四段。
- 民國76年11月 完成2MB EMS卡新產品設計開發，朝高附加價值產品之方向研發。
- 民國78年03月 成功開發出新產品8MB EMS卡，自行研創能力獲得市場肯定。
- 民國78年05月 與美國AMI公司簽訂386 BIOS合約，使產品軟硬體配合更加密切，增加往後市場之佔有率。
- 民國78年06月 變更公司名稱為「技嘉科技股份有限公司」。
- 民國78年09月 購買新店市寶興路45巷6弄3號4樓廠房，並遷址至該處。
- 民國81年03月 增購新店市寶興路四十五巷六弄九號四、五樓廠房，以因應產銷量擴充之需。
- 民國82年07月 與Intel公司合作開發Pentium主機板，研發能力再次獲得業界肯定。
- 民國83年03月 與美國Award software INC簽約，取得BIOS使用權。
- 民國83年10月 本公司Pentium主機板榮獲美國PC magazine主編推薦產品(Editor Choice)，產品的信賴度獲得世界性媒體認可。
- 民國85年03月 通過德國RWTUV ISO-9002品質認證，為高品質之保證。
- 民國85年07月 股票獲准公開發行。
- 民國85年12月 新店廠遷至桃園縣平鎮市，正式營運投產。平鎮廠面積二千九百坪，並安裝了最新自動化生產設備。
- 民國86年11月 榮獲第六屆外貿協會頒發之「台灣精品獎」。
- 民國87年08月 獲經濟部投審會核准轉投資大陸設廠。
- 民國87年09月 股票掛牌上市，掛牌價為172.5元。
- 民國87年11月 繼去年再次獲得「台灣精品獎」，打破「台灣精品獎」不頒發第二次給同一廠商、相同產品的紀錄。
- 民國87年11月 設立東莞技嘉電子有限公司從事電腦資訊產品及零組件製造。
- 民國88年01月 技嘉科技發表首創DualBIOS 專利技術，為主機板的一項新革命。
- 民國88年06月 “美國商業周刊”報導“全世界前一百大資訊科技業，技嘉排名第41。
- 民國88年09月 技嘉科技GA-BX2000及GA-660榮獲荷蘭PC雜誌評鑑第一名。
- 民國89年04月 技嘉科技新店寶強路六號企業總部完工落成，並隨即正式進駐使用。
- 民國89年06月 盈轉實收資本額增至三十二億八千一百三十五萬二千六百元整。
- 民國89年07月 技嘉科技現金增資參與發行海外存託憑證(即普通股30,000,000股)7/17於盧森堡正式掛牌上市，增資後實收資本額為三十五億八千一百三十五萬二千六百元整。
- 民國89年09月 技嘉科技平鎮二廠南平廠正式完工。

- 民國89年10月 技嘉科技與Linux廠商網虎國際集團宣佈締結策略聯盟，並共同發表Linux作業平台之伺服器”Appliance Server” & ”IU Rackmount Server”，這兩項新產品皆針對中小企業用戶及一般用戶設計，提供功能強大及富有使用效益的完整網路解決方案。
- 民國90年03月 技嘉科技成功發行第一次海外無擔保可轉換公司債（ECB），美金壹億壹仟伍佰萬元整。
- 民國90年03月 設立寧波技嘉科技有限公司從事電腦資訊產品製造。
- 民國90年06月 技嘉獲「第一屆台灣精品傑出推廣獎」。
- 民國90年06月 設立寧波技嘉維修有限公司從事電腦資訊產品維修。
- 民國90年06月 設立寧波技嘉國際貿易有限公司從事電腦資訊產品及零組件進出口貿易。
- 民國90年09月 技嘉獲「中華民國九十年全國發明展覽會」之金頭腦獎。
- 民國90年09月 技嘉科技與大陸聯想集團在香港成立合資公司，聯手邁向專業合同製造（CEM）領域，擴大公司生產規模、降低生產成本及提昇競爭力。
- 民國91年01月 技嘉科技在台灣IT產業唯一連續五年榮獲「台灣精品獎」的主機板廠商。
- 民國91年03月 海外可轉換公司債持有人轉換普通股二十九萬一千八百八十六股，資本額增至四十五億九千四百一十三萬三千四百四十元整。
- 民國91年05月 技嘉科技榮獲「國家產品形象獎」。
- 民國91年05月 技嘉科技新產品發表會，包括P4、馬雅顯示卡、網通、IA等產品
- 民國91年06月 技嘉科技產品在世界各地得獎，包括：紐西蘭、匈牙利、俄羅斯、美國、丹麥、新加坡、英國、德國、法國等網站媒體。
- 民國92年01月 技嘉成立無線通訊產品團隊進駐南科園區。
- 民國92年03月 於莫斯科成立俄羅斯辦事處。
- 民國92年06月 舉辦技嘉科技2003年新產品聯合發表會，三大產品群新產品全面發表。
- 民國92年06月 投資設立中嘉科貿一負責大陸地區各據點銷售業務。
- 民國92年10月 寧波廠完工落成並正式啟用，寧波廠除主機板生產線外，主要負責IA及系統組裝。
- 民國92年12月 技嘉科技連續三年獲得「年度風雲產品」票選冠軍。
- 民國93年05月 超越『極』限 技嘉科技G-MAX系列產品發表會。
- 民國93年05月 設立集嘉通訊股份有限公司從事通訊資訊產品研發及銷售。
- 民國93年07月 技嘉科技G-MAX NB-1401榮獲最高榮譽的「國家產品形象獎金質獎」。
- 民國93年10月 技嘉科技備受肯定，榮獲第十五屆『國家品質獎』最高榮譽。
- 民國93年12月 國家品質獎技嘉科技得獎發表會。
- 民國94年01月 八連霸！技嘉科技勇奪連續八年台灣精品獎，100% 獲獎率的唯一企業。
- 民國94年03月 全球率先推出54Mbps、PCI介面無線路由器—— AirCruiser G桌上型電腦路由器（AirCruiser G Desktop Router）。
- 民國94年03月 於CeBIT2005首度發表自行研發設計的時尚手機。
- 民國94年06月 筆記型電腦與可擴充式無線基地台榮獲「第十三屆國家產品形象獎」，連續四年獲得國家產品形象獎。
- 民國94年12月 GIGABYTE首創電視收看Windows Mobile 5.0 PDA手機。
- 民國94年12月 第一支700萬畫素照相手機GIGABYTE g-Cam登場。
- 民國94年12月 技嘉科技率先通過IECQ QC 080000 驗證。

- 民國95年01月 數位家庭專用主機板的領導者-技嘉科技--發表業界第一款專為 Intel Viiv (歡躍)技術而設計的主機板。
- 民國95年03月 CeBIT 2006 技嘉全系列精品 傲視漢諾威--技嘉慶生20週年，跨足多元化領域展現亮眼成績。
- 民國95年03月 集嘉通訊攜手合作與Synergy Technology (Asia) Lintied 於香港推出首部內置Windows Mobile 5.0 兼備電視功能的 PDA 手機 GIGABYTE g-Smart 及首部 500 萬像素 CCD 鏡頭手機 GIGABYTE g-Cam。
- 民國95年04月 技嘉科技筆記型電腦新品發表會，展示全新雙核心系列。
- 民國95年06月 Best Choice of COMPUTEX GIGABYTE筆記型電腦W251U 以貼心創意設計及輕巧時尚，贏得激賞。
- 民國95年08月 第十四屆台灣精品金質獎獲頒大會特別獎「歷年榮獲台灣精品超過 100 件之精品廠商 - 傑出台灣精品廠商」獎項，更史無前例創下五項產品囊括銀質獎。
- 民國95年08月 連續2屆榮獲經濟部表揚為「台灣優良品牌」之企業。
- 民國95年10月 技嘉科技以筆記型電腦專用散熱墊-G-Pad勇奪2006年國家設計獎--產品設計金獎。
- 民國95年10月 g-Smart i 及 W251U榮獲日本 Good Design Award 國際設計大獎。
- 民國95年11月 技嘉科技成功發行第二次海外無擔保可轉換公司債 (ECB)，美金壹億元整。
- 民國95年12月 技嘉教育基金會舉辦第五屆 G-DESIGN設計大賽，並從今年開始正式改名為 G-DESIGN 奇·想設計大賽。
- 民國95年12月 正式成立子公司「技嘉聯合股份有限公司」，並將技嘉科技原通路品牌桌上型電腦主機板、介面卡以營業讓與方式轉予技嘉聯合。
- 民國96年05月 GIGABYTE 繪圖顯示卡 GV-NX76T256-RH 榮獲Best Choice of COMPUTEX Taipei 2007。
- 民國96年06月 第十五屆台灣精品獎選拔，技嘉蟬聯十屆100%獲獎率。
- 民國96年07月 二十大台灣國際品牌揭曉 GIGABYTE 連四年入榜。
- 民國96年07月 GSmart「t600數位行動電視PDA手機」榮獲台灣精品金質獎。
- 民國96年12月 GIGABYTE G-Pad、Roll Pad 榮獲世界知名國際工業設計大賽 iF Product Design Award 2008 產品設計獎。
- 民國97年04月 第十六屆台灣精品獎選拔，技嘉成功締造連續十一屆 100% 超完美全勝佳績。
- 民國97年05月 網路多媒體電視盒Glee Cube榮獲「2008 台灣精品金質獎」最高肯定，筆記型電腦散熱墊 Roll Pad以及 智慧型手機 GSmart MS820也雙雙獲得「2008 台灣精品銀質獎」之榮耀。
- 民國97年08月 董事會決議合併專營「GIGABYTE」品牌主機板及繪圖卡之子公司一技嘉聯合，10月1日為合併基準日。
- 民國97年10月 技嘉推出全新第三代超耐久技術「Ultra Durable 3」的GA-EP45-UD 3P 系列P45主機版。
- 民國97年11月 技嘉、Intel、中華電信策略合作，共同發表國內首款 MID(行動上網裝置) ---GIGABYTE M528。

- 民國98年04月 技嘉推出全新創意產品Booktop M1022M，外出時為方便攜帶之NoteBook，回家瞬間轉換為桌上型電腦，隨插即用之轉換插座，一機雙享。
- 民國98年04月 技嘉Intel X58系列全系列主機板，皆已獲n-Vidia授權使用SLI技術，可輕鬆提昇繪圖效能。
- 民國98年06月 技嘉創新價值榮登「2009台灣科技100強」第19名。
- 民國98年10月 技嘉Booktop M1022榮獲2009金點設計獎殊榮，為筆電產品唯一得獎作品。
- 民國98年11月 技嘉領先同業發表AMD平台採用USB 3.0 SATA 6 Gbps解決方案。
- 民國98年12月 第18屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續十二屆台灣精品獎獲獎率100%超完美佳績。
- 民國99年01月 技嘉科技USB主機板率先榮獲USB-IF認證。
- 民國99年02月 技嘉科技推出首款P55晶片組UD7主機板。
- 民國99年03月 技嘉科技推出輕薄NB及採用INTEL最新Pine Trail-M平台Netbook。
- 民國99年04月 技嘉科技率先推出符合iPad USB充電功能主機板。
- 民國99年07月 技嘉科技發佈全球首片USB 3.0 Mini-ITX主機板。
- 民國99年09月 台灣國際品牌價值調查，技嘉排名第17名。
- 民國99年12月 第十九屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續13屆100%獲獎完美佳績。
- 民國100年01月 技嘉發表支援英特爾2代酷睿處理器(Sandy Bridge)新一代主機板。
- 民國100年02月 技嘉發表全新G1-Killer遊戲專用主機板，提供遊戲玩家超視覺、超聽覺、超高速、超防護的完美極致效能。
- 民國100年03月 技嘉發表X58A-OC主機板為全球首款專為超頻玩家設計的主機板。
技嘉K8100遊戲級手感電競鍵盤榮獲德國Red dot設計大獎。
- 民國100年04月 第十九屆「台灣精品獎」選拔，技嘉高效能桌上型電腦主機板GA-X58A-UD9獲得「銀質獎」佳績。
- 民國100年05月 技嘉G1. Assassin 主機板獲頒100年台北國際電腦展創新設計獎。
- 民國100年07月 GIGABYTE獲頒台灣百大品牌。
- 民國100年11月 技嘉教育基金會獲頒教育部社教公益獎。
- 民國101年01月 第二十屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續14屆100%獲獎完美佳績。
- 民國101年02月 技嘉科技通過優質企業(AEO)認證。
- 民國101年10月 經濟部國貿局主辦、中華民國對外貿易發展協會執行和Interbrand承辦的 101 年台灣國際品牌價值調查，GIGABYTE 展現厚實的品牌實力，在台灣國際品牌中排名第22名。
- 民國101年11月 GIGABYTE 技嘉參加桃園縣政府主辦之「優良企業楷模獎」選拔獲頒「職場足感心-優良企業楷模獎」。
- 民國101年12月 第二十一屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續15屆100%獲獎完美佳績。
- 民國101年12月 榮獲經濟部工業局 資訊電子產品與應用服務類之「工業精銳獎」企業永續獎。
- 民國102年04月 GIGABYTE Aivia Neon 榮獲 102 年德國紅點 Red dot 產品設計大獎。
- 民國102年04月 第21 屆「台灣精品選拔」，GIGABYTE遊戲筆電P2542G、GTX680超級超頻顯示卡榮獲台灣精品銀質獎肯定。

民國102年06月 GIGABYTE榮獲 Computex 2013創新設計獎。

民國102年12月 第二十二屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續16屆獲獎率100%完美佳績。

民國102年12月 榮獲2013年行政院環保署「節能減碳行動標章之特優獎」。

民國103年04月 第22屆「台灣精品選拔」，技嘉BRIX超微型電腦套件榮獲台灣精品銀質獎肯定。

民國103年08月 榮獲2014年『天下雜誌』「天下企業公民獎」大型企業新秀獎。

民國103年10月 榮獲桃園縣政府「第八屆績優企業卓越獎」及「103年度就業金讚獎」。

民國103年11月 榮獲「台灣企業永續報告獎大型企業電腦相關製造業銅獎」及「TCSA氣候領袖獎」。

民國103年12月 「AORUS X3 Plus 13吋電競筆電及「GA-Z97X-Gaming G1遊戲影音主板」榮獲第23屆台灣精品獎肯定。

民國104年03月 「AORUS THUNDER K7及M7」榮獲2015德國紅點設計獎肯定。

民國104年06月 「AORUS X5」榮獲COMPUTEX BC Award 和 D&I Award雙項大獎。

民國104年12月 完美佳績!第24屆「台灣精品獎」獲獎率100%。

民國105年01月 「AORUS X5 15吋電競筆電」與「AORUS X7 D.T. 17吋電競筆電」榮獲美國CES創新獎。

一、組織系統

(1) 組織圖



(2) 各主要部門所營業務：

總裁室	綜理本公司經營策略及訂定發展目標與方針。
稽核室	調查、評估公司各項制度之健全性、合理性及有效性。
集團資源管理中心	負責集團品牌，人力資源及海外平台營運等各項資源整合及管理業務。
集團總營運管理中心	統籌本公司經營管理事務、執行財務、會計、股務、預算、海內外轉投資管理、總務、法務、及電腦系統軟、硬體維護等業務。
製造事業群	負責本公司電腦主機板、顯示卡、網通等產品之生產、製造及系統之組裝等業務。
通路暨主板事業群	負責本公司主機板產品之設計、研發、行銷等業務。
網通事業群	負責本公司伺服器、網路通訊產品、ODM客戶相關產品及數位家電產品之設計、研發、行銷等業務。
電競週邊事業群	負責本公司多媒體產品及顯示卡產品之設計、研發、行銷等業務。
移動產品事業群	負責本公司筆記型電腦產品之設計、研發等業務。
客戶服務中心	負責本公司各項產品售後維修及服務等業務。
百事益事業群	負責本公司各項產品海外售後維修及服務等業務。

(一)董事及監察人資料(1)

(註1) 獨立董事超歲於105, 4, 15辭任

董事及監察人資料(2)

105年4月17日

姓名 (註1)	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格		符合獨立性情形(註2)										兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
		商務、財務、 會計或 公司業務所須 相關科系之公 私立大專院校 講師以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他 與公司業務 所須之國家 考試及格領 有證書之專 門職業及技 術人員	商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
葉培城			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
明維投資股份有限公司 法人代表：劉明雄			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓		
仕嘉投資股份有限公司 法人代表：馬孟明			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓		
越野開發投資有限公司 法人代表：曾俊明			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓		
仕達投資有限公司 法人代表：柯聰源			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
楊正利			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
唐逸宏			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
趙巖(註1)			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

註1：獨立董事趙巖於105.4.15辭任。

註2：欄位多寡視實際數調整。

註3：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非為公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司之母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

法人股東之主要股東

105年4月17日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
明維投資股份有限公司	楊雪卿	30.00%
	劉明雄	29.97%
仕嘉投資股份有限公司	張靜枝	90.00%
	馬孟明	3.27%
錫璋投資股份有限公司	蔡麗玫	27.50%
	葉培城	27.50%
越野開發投資有限公司	曾俊明	95.00%
仕達投資有限公司	柯聰源	80.00%

職稱	國籍	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學(歷)	目前其他公司之職務	其他關係或二親等以內關係之經理人	
				股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職務	關係
集團總管理中心財務會計處處長	中華民國	陳紀瑛	83.04.06	22,191	0.00%	86,742	0.01%	-	-	University of south Australia MBA 延達通科技高級會計 巨渡電子主任	智喜投資監察人代表人 集吉通訊監察人代表人 信吉科技監察人代表人 聯吉豐監察人代表人 安通精密光學董事代表人 安通監察人代表人	-	-
集團總管理中心海外平台管理處美國工程師總經理	中華民國	盧工偉	79.06.01	37,938	0.01%	-	-	-	-	Northrop University MBA	-	-	-
集團總管理中心營運長	中華民國	白亮華	94.04.01	-	0.00%	-	-	-	-	台灣科技大學管理研究所 集吉科技顧問總監 中達科技協理	集通精密光學董事代表人 聯吉董事代表人 安通董事代表人	-	-
集團總管理中心副總經理兼財務	中華民國	陳錦輝	89.05.12	22,071	0.00%	-	-	-	-	Simon Fraser University Advanced Interpreter Program Benchmark Corp. Evergreen & Bently Intel	-	-	-
網通事業群產品中心協理	中華民國	陳岳祥	88.09.16	-	-	-	-	-	-	華夏工業電腦科 大眾電腦協理 微星科技	-	-	-
總裁室總經理特別助理	中華民國	陳世昌	89.11.27	209	0.00%	-	-	-	-	Syracuse University computer engineer 明基工程師 Motorola 工程師	廣益科技董事代表人	-	-
網通事業群產品中心資深協理	中華民國	侯智仁	89.04.14	30,291	0.00%	-	-	-	-	西北大學 EDCS Acer 宏碁電腦 資深協理	-	-	-
通達電子城事業群行銷服務中心品質管理交流中心副總經理	中華民國	高瀚宇	90.02.01	-	-	-	-	-	-	成功大學工程科學系 SONY Taiwan IPO General Manager	-	-	-
通達電子城事業群副總經理	中華民國	陳振揚	85.09.01	20,000	0.00%	-	-	-	-	台灣科技大學電機系 南亞工程師 德國科技 協理	-	-	-
通達電子城事業群行銷服務中心資深協理	中華民國	廖朝立	87.10.01	-	-	784	0.00%	-	-	美國聖拉法大學企業管理 MBA 華碩電腦(股)行銷業務專員經理	-	-	-
通達電子城事業群行銷服務中心非經銷業務處資深協理	中華民國	曾文達	87.02.11	100,714	0.02%	-	-	-	-	交通大學資訊工程學系 友訊科技(股)DPIV 產品專案經理	-	-	-
通達電子城事業群行銷服務中心亞洲區產品平台協理	中華民國	劉文忠	88.04.01	-	-	-	-	-	-	政治大學經濟管理系 麗豐企業(股)業務協理	-	-	-
通達電子城事業群行銷服務中心財務處協理	中華民國	鄭宜銘	86.03.11	-	-	-	-	-	-	清華大學電機系 大眾電腦(股)BIOS 課長	-	-	-

職稱	國籍	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要專(組)歷	目前兼任其他公司之職務	其配偶或二親等以內關係之經理人		
				股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			配偶	姓名	關係
通達電子事業群 副經理兼產品中心 經理	中華民國	曾偉文	92.03.01	-	-	-	-	-	-	成功大學電機工程系 Phoenix Tech.資深副理 鳳凰電子特約	-	-	-	-
通達電子事業群 副經理兼產品中心 經理	中華民國	廖智賢	86.06.16	32,000	0.01%	-	-	-	-	台灣大學電機研究所	-	-	-	-
移動產品事業群 移動產品中心 協理	中華民國	藍悅坤	89.11.13	-	-	-	-	-	-	台灣大學電機研究所 美商奈特倫副理	-	-	-	-
網路事業群 產品中心 協理	中華民國	陳允迪	89.05.02	80,031	0.01%	-	-	-	-	USC 喬治亞 Computer Science 澳門市信電信經理	-	-	-	-
海外製造 產品技術部 專任技師 協理	中華民國	柯佳迪	89.06.26	-	-	-	-	-	-	元創企業 PDA 企業經營系 金德會主辦總經理/高長 全德科技經理	-	-	-	-
集團總營運管理中心 資訊管理處 協理	中華民國	邱智鵬	103.01.02	-	-	-	-	-	-	中國人民大學民法(博士) 宏華商事商務法律事務所律師 傳星科技協理	-	-	-	-
通達電子事業群 行銷暨服務中心 中國業務平台 協理	中華民國	藍柏文	97.10.01	-	-	-	-	-	-	台灣大學國際企業研究所 武漢大學科技子公司副總經理 鴻運電通董事長特約	-	-	-	-
製造事業群 組工組 協理	中華民國	張武雄	89.08.28	10,455	0.00%	-	-	-	-	雲林技術學院電子系 政通公司工程技術副理	-	-	-	-
電腦通達事業群 產品研發中心 協理	中華民國	黃明治	92.11.20	-	-	-	-	-	-	台灣工業技術學院電子工程系 太昇電腦工程師 宏佳科技經理 廣泰電子經理	-	-	-	-
電腦通達事業群 行銷業務中心 協理	中華民國	林煥宇	92.11.03	-	-	-	-	-	-	中國大學公關所 傳星電腦副理	-	-	-	-
電子科技 子公司總經理	中華民國	蔡林達	100.09.01	-	-	157	0.00%	-	-	Technikon Wittersrand, South Africa, Retail Management & Consumer Behaviour Bestron Taipei as General Manager	-	-	-	-

(三) 董事、監察人、總經理、副總經理支領之酬金

(1) 董事(含獨立董事)之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

104 年 12 月 31 日；單位：千元/仟股

職稱	姓名	董事酬金				董事長及獨立 非執行董事酬金				兼任員工總取酬酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項報酬占 總報酬之比例 (註 11)				有無因 取來自 子公司 以外特 殊酬金 (註 12)		
		組織酬金 (A) (註 2)		組織退休金(B) (註 3)		董務執行費用 (D)(註 4)		薪資、獎金及特支 費(註 5)		退職退休金(F) (註 6)		員工酬勞(G)(註 7)		員工福利及退休金 (註 8)		其他七項報酬占 總報酬之比例 (註 11)				
		本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)		本公司 附錄報 告內所 有公司 (註 8)	
董事長	葉均斌	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
明維投資股份有限公司 監察人代表	劉明雄	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
明維投資股份有限公司 監察人代表	馬孟明	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
明維投資股份有限公司 監察人代表	曾俊明	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
明維投資股份有限公司 監察人代表	何聰源	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
明維投資股份有限公司 監察人代表	陳正村	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
明維投資股份有限公司 監察人代表	廖進宏	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
明維投資股份有限公司 監察人代表	趙慶	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(AB+C+D)		前七項酬金總額(AB+C+D+E+H+G)	
	本公司 (註9)	財務報告內所有公司 (註10) I	本公司 (註9)	財務報告內所有公司 (註10) J
低於2,000,000元	楊正利、詹遠宏、趙晟 柯聰源	楊正利、詹遠宏、趙晟 柯聰源	楊正利、詹遠宏、趙晟 柯聰源	楊正利、詹遠宏、趙晟 柯聰源
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)				
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)				
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	葉培城、劉明雄、馬孟 明、曾俊明	葉培城、劉明雄、馬孟 明、曾俊明		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)				
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)			葉培城、劉明雄、馬孟 明、曾俊明	葉培城、劉明雄、馬孟 明、曾俊明
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計				

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以具體方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註3：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註4：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註5：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註6：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註7：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註8：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註9：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註10：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註11：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註12：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註13：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註14：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註15：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註16：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註17：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註18：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註19：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註20：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註21：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註22：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註23：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註24：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註25：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註26：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註27：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註28：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註29：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註30：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註31：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註32：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

註33：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務給與、報酬金、各種獎金、獎勵金等)。

(2)監察人之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

104年12月31日；單位：仟元/仟股

職稱	姓名	監察人酬金				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註8)	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)	
		報酬(A) (註2)		酬勞(B) (註3)				業務執行費用(C) (註4)
		本公司	財務報告內所有公司 (註5)	本公司	財務報告內所有公司 (註5)			
監察人	錫建投資(股)公司	0	0	0	16	-	無	
監察人	法人代表：陳惠周							
監察人	王惠民							
監察人	潘奇秀							

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	附三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7) D
低於2,000,000元	潘奇秀、錫璋投資(股)公司代表人陳惠周、王惠民	潘奇秀、錫璋投資(股)公司代表人陳惠周、王惠民
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計		

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、監察人酬勞金額)。

註3：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、監察人酬勞金額)。

註4：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、監察人酬勞金額)。

註5：應由監察人領取報酬之監察人，應提撥所提撥薪資之總額，故僅揭露監察人任職期間相關業務執行費。

註6：應由監察人領取報酬之監察人，應提撥所提撥薪資之總額，故僅揭露監察人任職期間相關業務執行費。

註7：應由監察人領取報酬之監察人，應提撥所提撥薪資之總額，故僅揭露監察人任職期間相關業務執行費。

註8：現後純益係指最近年度監察人領取報酬之監察人，應提撥所提撥薪資之總額，故僅揭露監察人任職期間相關業務執行費。

註9：a. 本公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業酬金者，應將該酬金金額列入「其他應揭露事項」。

b. 本公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業酬金者，應將該酬金金額列入「其他應揭露事項」。

c. 本公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業酬金者，應將該酬金金額列入「其他應揭露事項」。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(3)總經理及副總經理之酬金（集總配合級距揭露姓名方式）

104 年 12 月 31 日；單位：仟元/仟股																		
職務	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額占稅後純益之 比例(%) (註9)		取得員工現金報酬 總數額 (註5)		取得限制員工權利 新股數額 (註11)		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金(註 10)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	
總裁	葉坤斌																	
資深副總裁	馬玉明																	
資深副總裁	劉明雄																	
資深副總裁	曾俊明																	
資深副總裁	林火元																	
事業群總經理	李宜泰																	
事業群總經理	王萬明																	
美國平台副總	盧正偉	44,949	44,949	931	931	134,837	135,197	45,000	0	45,000	0	11.70%	8,530	8,530	0	0		無
集團資源管理中心	陳特坤																	
副總監總經理特助	高樹宇																	
事業群副總	陳振順																	
事業群副總	白光華																	
資深長	陳長深																	
財務長	葉林達																	
子公司總經理																		

*不備填報，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

(4)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

104 年 12 月 31 日；單位：仟元/仟股

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經	總裁	葉培城	0	45,000	45,000	2.34%
	資深副總裁	馬孟明				
	資深副總裁	劉明雄				
	資深副總裁	曾俊明				
	資深副總裁	林火元				
	事業群總經理	李宜泰				
	事業群總經理	孟憲明				
理	美國平台副總	盧正偉				
	集團資源管理中心 副總暨總裁特助	陳靜婷				
	事業群副總	高瀚宇				
	事業群副總	陳振順				
	資訊長	白光華				
	財務長	陳純瑛				
	子公司總經理	葉林達				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

倘填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金),若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益;已採用國際財務報導準則者,稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

(四) 分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

項目 職稱及說明	103 年度 本公司及合併報告內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例		104 年度 本公司及合併報告內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	
	本公司	合併報告內所有公司	本公司	合併報告內所有公司
董事	12.71%	12.72%	14.88%	14.90%
監察人				
總經理及副總經理				

職稱 說明	董事、監察人酬金	總經理及副總經理酬金
1. 酬金政策	本公司董事與監察人之酬勞，悉依公司章程規定提撥。除此之外，不得再發放董事及監察人酬勞，如有額外提撥與變更，需經股東會決議。	依公司薪酬管理辦法、員工績效評核辦法、事業群財務績效計算考核原則及績效獎金評核發放細則辦理。
2. 標準與組合	依董監所負擔執行業務責任與保證責任之權重分配。	底薪、生活津貼、伙食津貼、職務加給、無配車津貼及年節獎金、績效獎金等。
3. 訂定酬金之程序	由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議。	依學歷、工作經歷敘薪、績效之差異，並按公司核決權限簽核。
4. 與經營績效及未來風險之關聯性	視公司經營績效、獲利情況而定。善盡經營監管職責，擬定經營方針，化危機為契機。	依工作目標達成率、個別事業群經營績效與獲利狀況及貢獻度給付相關薪酬。加強員工的向心力，達到勞資雙方盈虧共享目標，共同面對風險環境。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

民國104年度董事會開會7次(改選前開會4次；改選後開會3次)(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席 次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註2)	備註
董事長	葉培城	6	0	85.71%	連任 104/6/17 改選
副董事長	明維投資股份有限公司 法人代表：劉明雄	7	0	100%	連任 104/6/17 改選
董事	仕嘉投資股份有限公司 法人代表：馬孟明	7	0	100%	連任 104/6/17 改選
董事	越野開發投資有限公司 法人代表：曾俊明	6	1	85.71%	連任 104/6/17 改選
董事	仕達投資有限公司法人 代表：柯聰源	5	0	71.43%	連任 104/6/17 改選
獨立董事	楊正利	3	0	100%	新任 104/6/17 改選
獨立董事	唐逸宏	3	0	100%	新任 104/6/17 改選
獨立董事	趙晟	3	0	100%	新任 104/6/17 改選

其他應記載事項：

一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

民國104年8月14日董事會

議案內容：本公司獨立董事(會議出席費)酬金案

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法第206條之規定，除本公司獨立董事楊正利先生、唐逸宏先生及趙晟先生不得參與表決外，其餘出席董事無異議通過。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：如下

(1) 加強董事會職能之目標

a. 本公司於民國104年6月17日設置審計委員會替代監察人職權，由三位獨立董事組成，每季至少開會一次，審計委員會運作執行主要目的：

監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。

b. 本公司董事會於民國100年12月設立薪資報酬委員會，並於104年6月17日改選第三屆薪資報酬委員，楊正利先生連任第三屆薪資報酬委員會召集人，薪資報酬委員會主要職權為：

*定期評估及建議本公司董事、監察人、經理人年度及長期績效目標與薪資酬勞之政策、制度、標準與結構。

*評估及建議本公司董事、監察人、經理人績效目標達成情形、與個別薪資報酬之內容與數額。

c. 本公司董事會於民國100年10月已完成制訂「內部重大資訊處理作業程序」。

(2) 執行情形評估

*薪資報酬委員會運作情形順暢。

*公司處理重大資訊，本誠實信用原則執行，重大資訊揭露，秉持正確、即時、公平原則。

註1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事改選者，應將新、舊任董事均予以填列，並於備註欄註明該董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

民國 104 年度審計委員會開會 2 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數B	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
獨立董事	楊正利	2	0	100%	新任 104/6/17 改選
獨立董事	唐逸宏	2	0	100%	新任 104/6/17 改選
獨立董事	趙晟	2	0	100%	新任 104/6/17 改選

1.本公司於民國 104 年 6 月 17 日成立審計委員會，審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

2.本公司審計委員會之職權事項如下：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

(1)內部稽核部門除將每月稽核報告定期送交各獨立董事審核外，稽核主管亦針對稽核重大發現於董事會向各董事會成員提出報告。

(2)會計師依據審計準則公報第三十九號「與受查者治理單位之溝通」及證券期貨局 93 年 3 月 11 日發布之台財證六字第 0930105373 號函規定，於規劃及完成階段每季就本公司合併財務報告(年度並包含個體財務報告)查核或核閱之治理事項，彙列資訊與審計委員會進行書面或當面溝通。

註：(1)年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2. 監察人參與董事會運作情形：

本公司已於民國 104 年 6 月 17 日股東會後成立審計委員會取代監察人之職務，自該日起，有關監察人參與董事會運作情形已不適用。有關民國 104 年度董事會開會 7 次(改選前開會 4 次；改選後開會 3 次)(A)，監察人列席情形如下：

職 稱	姓名(註 1)	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
監察人	潘奇秀	0	0%	舊任 104/6/17 改選後卸任
監察人	王惠民	4	100%	舊任 104/6/17 改選後卸任
監察人	錫瑋投資股份有限公司 法人代表:陳惠周	4	100%	舊任 104/6/17 改選後卸任

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

- (一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)：監察人認為必要時得與員工、股東直接聯絡對談。
- (二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：
 1. 稽核主管於稽核項目完成之次月向監察人提報稽核報告，監察人並無反對意見。
 2. 稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告，監察人並無反對意見。
 3. 監察人定期每季與會計師以面對面及書面方式進行財務狀況溝通。

二、監察人列席董事會有陳述意見：無。

註 1：監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(2)年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已針對公司治理守則之內涵，陸續訂定各項具體章程經董事會通過，其內容與公司治理守則精神相符並確實遵守。惟如有法令或實際需要之考量將配合訂定。
二、公司脫權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(一)本公司已設有公開室及股務人員專門處理有關股東建議或糾紛等問題。 (二)本公司股務人員與委任之專業股務代辦機構【中國信託代理部】密切合作以隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。 (三)本公司已訂有【對子公司之監督與管理】及【集團企業、特定公司及關係人交易之管理】辦法，以建立與關係企業間適當風險控管機制及防火牆。 (四)本公司董事會於民國100年10月已完定制訂【內部重大資訊處理作業程序】，以建立適當風險控管機制。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否有設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(一)本公司於民國104年6月17日股東常會選舉三席獨立董事，董事會成員組成多元，包含各產業界專家。 (二)本公司於民國100年12月15日成立薪資報酬委員會；並於104年6月17日設置審計委員會，未來將視公司需求設置其他各類功能性委員會。 (三)本公司訂有【董事會議事運作之管理】，董事會運作依該辦法執行。 (四)本公司董事會於每年委任簽證會計師及報酬審核時，同時進行會計師簽證獨立性資格審查。
四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人制度以建立與利害關係人之溝通管道。並於民國104年底研完成網站設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。

評估項目	運作情形		摘要說明	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否		
五、公司是否委任專責股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司公司委任專責股務代辦機構【中國信託代理部】辦理股東會事務。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
六、資訊公開 (一) 公司是否無設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程設置公司網站等）？	✓		公司已架設官方網站 http://www.gigabyte.com/index.aspx 提供中英文版本並適時揭露公司相關訊息，舉凡公司簡介、投資人關係、企業社會責任、產品、服務、及各項熱門活動等訊息供股東及消費者查詢。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
七、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		- 員工權益及僱員關懷：公司獎勵制度/公司設施/人才發展之學習 - 投資者關係：公司已於網站設置財務資訊/公司治理/股東會/股東服務專區等資訊揭露平台，便利投資人查詢。 - 供應商關係：本公司於民國101年2月通過優質企業ISO認證，與供應商夥伴簽署供應安全聲明書，透過供應商外部稽核以符合各項規定。 - 利害關係人之權利：本公司均依法令規定規避利害關係人利益符合法令規定。 - 董事及監察人進修情形：無。但不定期進行法令宣導。 - 風險管理政策：本公司對存貨、設備、房屋、應收帳款等，均訂定風險管理政策，並已投保保險，以規避可能之損失。 - 董事、監察人投保責任險：本公司對全體董事、監察人均投保責任險。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
八、公司是否依公司自治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告？（若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形）	✓		- 股東權益、內控內稽制度、經營策略、利害關係人與社會責任等四大構面各項指標均達到公司治理標準。 - 董事會職能構面上，已於民國100年12月15日設立薪資報酬委員會，並於104年6月17日設置審計委員會，其餘各項指標均達到公司治理標準。 - 資訊揭露時效性面上各項指標均達到公司治理標準。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

本公司董事會於民國100年12月設立薪資報酬委員會，並於104年6月17日改選第三屆薪資報酬委員，楊正利先生連任第三屆薪資報酬委員會召集人。

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註 (註3)
		商務、法務、 財務、會計或 公司業務所需 相關料系之公 私立大專院校 講師以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他與 公司業務所需 之國家考試及 格領有證書之 專門職業及技 術人員	具有商務、 財務、會計或 公司業務所 需之工作經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	楊正利			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	連任 104/6/17改選
其他	蔡政哲			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	連任 104/6/17改選
其他	吳界欣			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	連任 104/6/17改選

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

註3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2.薪資報酬委員會主要職權事項

- * 定期評估及建議本公司董事、監察人、經理人年度及長期績效目標與薪資酬勞之政策、制度、標準與結構。
- * 評估及建議本公司董事、監察人、經理人績效目標達成情形、與個別薪資報酬之內容與數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：民國 104 年 6 月 17 日至 107 年 6 月 16 日，民國 104 年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	楊正利	5	0	100%	連任 104/6/17 改選
委員	蔡政哲	4	1	80%	連任 104/6/17 改選
委員	吳界欣	5	0	100%	連任 104/6/17 改選
其他應記載事項：					
一、 董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。					
二、 薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。					

註：(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 履行社會責任情形(公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：

聯合國於 2000 年簽署的千禧年發展目標至 2015 年也轉以「永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs)」作為未來 15 年的國際發展議程，全球超過 1000 家企業的永續發展目標與 SDGs 也展現出一致性，顯見企業將成為全球永續發展的重要推手。2015 年，技嘉科技持續秉持以企業核心價值「創新科技、美化人生」為依歸，推動企業永續發展的進程。以科技能力落實清潔生產、低碳科技零污染，以美化人生的關懷，重視經濟發展與環境保育的平衡、科技與人文之間的平衡、當代與下一世代的機會均衡，同時以短中長期時程策略，涵蓋全方位面向來強化企業永續發展的環境教育內化深耕計畫，在工作職場中讓全員逐漸明瞭企業的商业活動如何影響環境社會及其影響的層面，從而回歸到商業本質和理念，以組織管理面來降低企業對環境社會的負面影響。未來，將更積極發揮核心能力創造環境與社會的共生共榮，攜手推動廿一世紀的可持續發展。

企業社會責任政策：

1. 致力提升能源、資源使用效率，消除有害物質，以零廢棄、零污染為目標
2. 落實清潔生產，強化綠色供應鏈管理，持續以高道德標準與規範推動永續發展
3. 發展低碳科技，致力開發綠色產品、推展綠色消費，打造綠色品牌
4. 關注環境，生態發展，與地球共生息
5. 關懷人文與社會

企業社會責任目標與成效：

階段	目標	成效
•短期	•環安政策與承諾 •促進產品滿足顧客及環境要求 •強化同仁對環境保護的認知與急迫性，以愛地球環境保出發，由企業擴散至家庭與社會	•通過 ISO14000 及 OHSAS 18001、設勞工安全衛生委員會 •專注綠色產品技術研發及創新，生產高品質產品，以滿足客戶 •2009 啟動綠動計劃，讓同仁充分了解環境永續的重要，進而落實於工作及生活中
•中期	•推動企業倫理與 CSR •建立組織溫室氣體及產品碳足跡績效指標系統 •持續有效降低產品碳排放及對環境之衝擊	•發行企業社會責任報告書及企業行為準則 •全集團以 2009 年為基準，2014 年已減碳 37.26% •完成產品環境衝擊評估資料庫建置
•長期	•目標：創新科技、美化人生 •創造顧客價值與環境友善之產品，以善盡企業社會責任為目標	•完成綠色雲平台開發，攜手供應鏈降低能源消耗 •開發產品環境衝擊評估系統及綠色產品，打造綠色品牌

企業社會責任大誌：

- 2009 成立技嘉綠色永續發展委員會，立下永續發展之承諾與發展之決心。
- 2009 啟動「綠動計劃 由心做起」，規劃短、中、長期策略，確定永續發展目標。
- 2009 舉辦「技嘉科技環境政策說明會」，召開供應商大會，說明技嘉科技環境政策，攜手供應商夥伴為環境保護而努力。
- 2009 舉辦「產品碳足跡宣告推動程序」研討會。
- 2010 發行第一份技嘉科技永續發展報告書，揭露 ESG 績效，展現永續發展之決心。
- 2011 邀請集團同仁一起立下承諾，為氣候變遷盡一己之力。
- 2011 舉辦綠點子創意活動，全員參與，多元發展，深耕節能，散播永續種子。
- 2012 獲經濟部工業局頒發「第十三屆工業精銳獎」。
- 2012 發展永續性供應鏈評鑑，擴大企業社會責任，環境保護、勞動人權、公平商業行為、供應鏈責任及對社會與地方之貢獻，共同為永續未來而努力。
- 2012 推動各客服據點不分品牌回收廢電子產品，降低地球之負荷與環境生態之危害。
- 2013 舉辦綠色產品創新活動，以永續、創新、價值為主軸，奠定基礎邁向永續。
- 2013 首創企業大樓建置永續生態屋頂，以種樹環地球、促進員工健康為理念，推展永續與環境教育理念。
- 2013 成立服務性志工團－技嘉運綠社，推動企業志工，為環境、社會而努力。
- 2013 推動生態工作假期，盡一己之力，親手實踐、保護家園。
- 2013 獲行政院環保署頒發辦公室類組「節能減碳行動標章 特優」。
- 2014 舉辦遇見綠幸福系列活動－親子尋覽、親子繪畫比賽、生態采風攝影賽，將生態與永續理念深化於日常生活中。
- 2014 獲頒「天下企業公民獎 大型企業組 Top18」、TCSA 氣候領袖獎。
- 2014 獲頒「新北市環境教育獎 民營組 特優」。
- 2014 舉辦「降低綠色供應鏈營運風險與減少資源浪費研討會」，強化產品責任，攜手供應商夥伴共創雙贏。
- 2014 與綠享科技合作，推動 GMCP 綠色雲平台，以降低有害物質管理風險，提升管理效率，因應未來法規趨勢，舉辦綠色雲供應商大會，齊心為環境保護盡心力。
- 2015 獲頒「國家環境教育獎 民營事業組 優等」。
- 2015 推動屋頂綠化入法，建立都市生態廊道，降低都市熱島效應、減緩夏日尖峰用電，降低核電需求。
- 2015 遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」台灣 CSR 前 30 強。

技嘉企業社會責任報告書：<http://csr.gigabyte.tw/Home>

履行社會責任情形：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、落實公司治理 (一) 公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？ (二) 公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？ (三) 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？ (四) 公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？	√		惟如有法令或實際必要之考量時，爰依「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及相關法令辦理。
二、發展永續環境 (一) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (二) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		符合治理實務守則。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？		行工廠廢棄物減量、資源分類回收等活動，以減少資源耗用。2015 年包裝材料可回收率達 97.05%。 (二) 本公司 2003 年即通過 ISO14001 環境管理系統，迄今每年依循 PDCA 制度確實管控。 (三) 本公司將減緩與調適氣候變遷視為企業永續經營之一環，從產品面、溫室氣體管理與日常經營上即落實因應措施，積極降低對環境負擔，善盡企業社會責任。溫室氣體減量目標：全集團以 2009 年為基準，至 2020 年減少內部活動 40%之減碳量。未來技嘉集團將持續減碳為地球你我的家貢獻心力。	
三、維護社會公益 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (二) 公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？ (五) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	√	(一) 技嘉科技以「快樂職場、美化人生」理念，相信信每位員工皆應受到公平對待與尊重，致力維護並尊重國際公認人權（含聯合國世界人權宣言及國際勞動組織基本公約的核心勞動標準），不歧視、虐待及非法雇用勞工，並承諾以高道德標準遵守當地法律及 EICC(電子行業行為準則)；訂定「員工道德行為準則」、「薪資福利、訓練發展、考勤制度、差旅管理、勞工安全.....」各項管理政策及程序。 (二) 設有員工留言板及員工意見信箱、董事長信箱、CSR 信箱等，並於同仁反映意見後，派有專人回覆及處理，使內部溝通管道暢通。此外，本公司建置企業行為準則，如員工發現有違反道德行為，可透過專屬信箱舉報之。 (三) 技嘉通過 ISO14001 及 OHSAS 18001 認證，每	符合治理實務守則。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？ (八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？ (九) 公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？		半年檢測一次員工作業環境，確保工作環境安全，亦定期舉辦年度員工健康檢查，不定期舉辦如勞安急救人員訓練、名人講座搭配健康議題，提敘員工健康知識教育。 (四) 本公司每季舉行勞資會議，勞資雙方透過會議充分溝通，且每半年定期進行績效評核，由主管與員工檢討工作績效及工作上所面臨問題溝通，本公司營運狀況正常且穩健未有重大影響營運變動之情形。 (五) 本公司根據個人興趣給予適合職務，使員工得以適性發展，除了新進人員一日教育訓練外，依據職務需求提供各種內外專業教育訓練，每年並提供主管級以上「集團共識會議」及管理職能課程，使員工專業知識能夠不斷成長，讓公司更具競爭力，包含：管理職能、核心職能、語文、外訓、E-Learning教育訓練系統、圖書室。 (六) 本公司秉持以消費者為中心的經營理念，從產品開發那一刻起從未間斷。超耐久主機板及顯示卡採用最高品質用料，確保提供長時間穩定的產品效能；同時全系列主機板提供四年保固，並在全球建立完整的服務網絡，提供迅速貼心的售後服務，透過郵件或電話均可提供消費者反應管道，並對台灣、大陸、海外均設置專責部門，提供消費者產品諮詢及產品客訴等服務。台灣技術服務專線 0800-079-800，台灣區服務網	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	

http://service.gigabyte.tw/。

(七)本公司於企業識別(Corporate Identity)已訂定標準 CI 規範及相關規定,並由專責單位針對各項運用 CI 的製作物不論內製或外製,皆須送交審查。獲准後始可進行印製及發行。各項產品與服務其相關行銷及標示均確實遵守誠信公開標準則揭露,並符合相關法規及國際標準則,使消費者充分瞭解本公司之各項產品及服務。

(八)本公司將供應商視為長期合作夥伴,以共同建立穩定之永續供應鏈。技嘉科技集團要求一階供應商建置環境管理系統,目前所有技嘉一階供應商皆通過 ISO14001 驗證。在產品方面,所有供應商都應符合技嘉綠色產品規範 (Eco Product Requirement),以及歐盟 RoHS 指令、REACH 法令……國際規範;此外,供應商評鑑表中亦加入企業社會責任面向,敦請供應商尊重國際公認人權、關注全球環境保護議題,將產品生命週期對環境與社會之衝擊降至最低,共同打造永續供應鏈善盡企業社會責任。

(九)本公司目前與供應商之契約,未明確約定此條款,但在供應商評核時,若供應商有涉及違反其企業社會責任政策,且對環境與社會有顯著影響時,公司作例行性評核時,會對該供應商降評,甚至減少往來或直接尋找其他供應商。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	√		(一) 本公司定期發行企業社會責任報告書及不定期於企業社會責任官網及公開資訊觀測站，揭露推動企業社會責任及可持續發展之相關情形。	符合治理實務守則。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司於企業社會責任報告書中訂定企業社會責任政策，為實踐企業公民責任，展現對員工、投資人、政府、供應商、社區、非營利組織等各利害關係人的承諾，以「創新科技、美化人生」出發，致力於提升能源、資源使用效率，消除有害物質，以零廢棄、零污染為目標，並落實清潔生產，強化永續供應鏈管理，持續以高道德標準與規範推動可持續發展，發展低碳科技，開發綠色產品，以建立綠色品牌目標，激勵同仁持續以「技術創新、品質穩定」的高標準關注環境，生態發展，與地球共生息，實已符合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」之規範。				差異情形： 「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司於企業社會責任報告書中訂定企業社會責任政策，為實踐企業公民責任，展現對員工、投資人、政府、供應商、社區、非營利組織等各利害關係人的承諾，以「創新科技、美化人生」出發，致力於提升能源、資源使用效率，消除有害物質，以零廢棄、零污染為目標，並落實清潔生產，強化永續供應鏈管理，持續以高道德標準與規範推動可持續發展，發展低碳科技，開發綠色產品，以建立綠色品牌目標，激勵同仁持續以「技術創新、品質穩定」的高標準關注環境，生態發展，與地球共生息，實已符合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」之規範。
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 請參考技嘉科技企業社會責任報告書及永續發展資訊官網，網址如下： http://csr.gigabyte.tw/Home				
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 本公司之企業永續發展報告書依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)指導綱領第4版(G4)核心選項(Core)之架構，並參考ISO26000、聯合國全球盟約原則，揭露本公司在報告期間中關於企業永續發展之承諾、策略及管理方針之結果。本報告書揭露之財務數據為經會計師簽證之公開年報資訊。ISO14064 組織型溫室氣體排放盤查及減量數據，ISO14001、OHSAS 18001、QC080000皆經台灣檢驗科技股份有限公司認證，指標涵蓋新店營運總部與桃園南平廠、中國東莞廠、中國寧波廠，詳細於報告書中說明。				

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

1. 本公司經營團隊秉持穩健永續經營及誠信負責理念，制定以誠信為基礎之管理政策，營運符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。
2. 落實誠信經營情形：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？ (三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	√		經營團隊本誠信負責理念，制定以誠信為基礎之管理政策，確保董事、監察人及員工於執行業務時，均遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章法令及其他商業行為等相關法令。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(一) 本公司往來廠商均建立基本資料管控，主要供應商與主要銷售客戶亦會檢視其信用概況，避免主要進銷活動發生違約，造成公司損失。 (二) 本公司尚未設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，由各部門依其職務範疇盡力履行。 (三) 本公司於民國104年底前完成網站設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 (四) 本公司之會計制度、內部控制制度均符合誠信經營之精神，內部稽核人員亦均依法令規定落實稽核。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			(五)本公司未特定針對誠信經營舉辦內外部教育訓練，將依實際需求安排相關課程。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		(一)本公司相關人員若有違反規章或違反誠信原則因而損及公司權益者，同仁可透過正當管道向直屬經理人、內部稽核主管或管理單位呈報，公司將依情節輕重，由決策主管或人資單位決定懲戒措施。 (二)依本公司人事相關管理規章處理。 (三)本公司相關部門主管受理檢舉事項後，將採取機密案件處理，以保護檢舉人的背景與所提供資訊。
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司已架設官方網站，若有誠信經營相關資訊將揭露於網站上。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，爰依「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令辦理。			符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)無。			

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：公司尚未訂定公司治理守則，惟如有法令或實際必要之考量時，爰依「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及相關法令辦理。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊得一併揭露：無。

(九)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

技嘉科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：105 年 03 月 15 日

本公司民國 104 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國104年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國105年03月15日董事會通過，出席董事八人中(含委託出席)，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

技嘉科技股份有限公司



董事長：葉培城 簽章



總經理：劉明雄 簽章



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。
- (十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。
- (十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、股東常會重要決議內容及執行情形

時間	重要議題	執行情形
104.06.17	承認本公司民國 103 年度營業報告書及各項財務報告	決議通過
	承認本公司民國 103 年度盈餘分派案	決議通過，已訂定 104.7.26 為配股基準日，並於 104.8.12 發放現金股利。
	討論修訂本公司內部規章： 1、本公司公司章程 2、本公司資金貸與他人作業程序 3、本公司背書保證作業程序 4、本公司取得或處分資產作業及管理程序 5、本公司從事衍生性商品交易處理程序 6、本公司董事及監察人選舉辦法 7、本公司股東會議事規則 8、改選本公司董事案 9、解除本公司新任董事競業禁止之限制	決議通過。並已依股東會決議執行完成。

2、董事會重要決議事項

時間	重要決議事項
104.01.15	訂定本公司「96 年度第一次員工認股權憑證」轉換為普通股之增資基準日 決議本公司總經理變更案
104.03.16	本公司民國 104 年預算案
	決議民國 104 年股東常會召開日期、地點及召集事由案
	決議民國 103 年度個體財務報告及合併財務報告案
	決議提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案
	修訂本公司「公司章程」案
	修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案
	修訂本公司「背書保證作業程序」案
	修訂本公司「取得或處分資產作業及處理程序」案
	修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案
	修訂本公司「董事會議事規則」案
	修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案
	修訂本公司「股東會議事規則」案
	修訂本公司「內部控制制度」案
104.04.15	民國 103 年內部控制制度聲明書案
	決議本公司民國 103 年度盈餘分派案
	決議提請董事會審查提名之董事(含獨立董事)候選人名單
104.05.15	訂定本公司「96 年度第一次員工認股權憑證」轉換為普通股之增資基準日
	變更本公司財務報告查核簽證會計師案(事務所內部輪調)
	修訂本公司 96 年第一次員工認股權憑證發行及認股辦法案
	決議子公司盛嘉科技減增資案
	決議子公司寧波百事益申請現金增資案
	決議子公司深圳曜嘉申請現金增資案

時間	重要決議事項
104.06.17	本公司董事會新任董事長及副董事長選舉案
	訂定本公司民國104年配息基準日案
	修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案
	本公司第三屆薪資報酬委員委任案
	本公司擬設置審計委員會暨訂定審計委員會組織規程案
	決議本公司擬繼續與中國信託商業銀行授信往來案
104.08.14	訂定本公司「96年度第一次員工認股權憑證」轉換為普通股之增資基準日
	決議子公司 Aorus Pte. Ltd. 股權移轉案
	本公司獨立董事酬金(會議出席費)議定案
104.11.13	決議本公司擬繼續與兆豐國際商業銀行新店分行授信往來案
	決議本公司擬對子公司 Cloud Ride Limited 繼續提供背書保證案
	訂定本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案
	決議本公司民國105年度會計師委任及報酬審核案
	民國105年度稽核計畫
	決議本公司購置德國不動產案
105.01.15	本公司民國105年預算案
	決議本公司擬繼續與彰化商業銀行北新分行授信往來案
	決議本公司擬繼續與滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司授信往來案
	決議子公司曜嘉科技減增資案
	決議子公司深圳曜嘉申請現金增資案
105.03.15	修訂本公司「公司章程」案
	完成財務報告編製能力自行評估,免另訂定『公司提升自行編製財務報告能力計劃書』案
	決議民國104年度員工酬勞及董事酬勞發放方式案
	決議民國104年度個體財務報告及合併財務報告案
	決議擬補選本公司獨立董事案
	決議提請通過董事會提名之獨立董事候選人名單案
	決議受理獨立董事候選人之提名期間、應選名額及受理處所案
	決議民國105年股東常會召開日期、地點及召集事由案
	民國104年度內部控制制度聲明書案
105.04.15	決議子公司智嘉投資(股)公司擬投資遠誠開拓(股)公司案
	決議子公司智嘉投資(股)公司擬投資紅菱精密(股)公司案
	決議本公司民國104年度盈餘分派案
	決議提請董事會審查提名之獨立董事候選人名單案
	決議子公司寧波中嘉科貿擬取消對深圳創捷、深圳普路通公司提供背書保證案

(十二)最近年度及截至年報刊印日止,董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明:無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止,公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形:

105年4月17日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	馬孟明	88/01/05	104/01/15	職務調整

四、會計師公費資訊：

金額單位：新台幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合 計
1	低於 2,000 千元				
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元			✓	2,890
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元		✓		7,110
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師 查核期間	備 註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小 計		
資誠聯合會計師事務所	蕭春鶯	7,110		140		2,750	2,890	104.01 起	稅務諮詢顧問及移轉訂價
	王方瑜							全年度	

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

職 稱	姓 名	104 年 度		105 年截至 4 月 17 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
技嘉科技 總裁 董事長	葉培城	0	0	0	0
		0	(11,624,000)	0	0
副董事長	明維投資股份有限公司 代表人：劉明雄	0	0	0	0
董事	越野開發投資有限公司 法人代表：曾復明	0	0	0	0
董事	仕嘉投資股份有限公司 法人代表：馬孟明	0	0	0	0
董事	仕達投資有限公司 法人代表：柯聰源	0	17,289,000 (776,000)	0 (12,289,000)	4,500,000 (6,500,000)
獨立董事	楊正利	0	0	0	0
獨立董事	唐逸宏	0	0	0	0
獨立董事	趙晨(註1)	0	0	0	0

職 稱	姓 名	104 年 度		105 年截至 4 月 17 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
技嘉科技 資深副總裁 移動產品事業群 資深副總裁兼總經理	馬孟明	0	0	0	0
技嘉科技 執行副總裁 電競週邊事業群 執行副總裁兼總經理	劉明雄	0	0	0	0
技嘉科技 資深副總裁 製造事業群	曾俊明	0 (310,000)	0	0	0
技嘉科技 資深副總裁 通路暨主板事業群 資深副總裁兼總經理	林火元	0	0	0	0
网通事業群 總經理	李宜泰	0	0	0	0
製造事業群 總經理	孟憲明	0	0	0	0
通路暨主板事業群 資深特別助理	洪文祺	0	0	0	0
集團總營運管理中心 財務會計總處 財務長	陳純瑛	0	0	0	0
資團資源管理中心海外 平台管理處 美國平台副總經理	盧正偉	0 (27,000)	0	0	0
集團總營運管理中心 營運長	白光華	0 (25,000)	0	0	0
集團資源管理中心 副總監總裁特助	陳靜婷	0	0	0	0
网通事業群 產品中心協理	陳長祥	0	0	0	0
總裁室 總經理特別助理	陳世昌	0 (645)	0	0	0
网通事業群 產品中心資深協理	侯智仁	0	0	0	0
通路暨主板事業群 行銷暨服務中心 品質暨交貨中心 副總經理	高瀚宇	0	0	0	0
通路暨主板事業群 副總經理	陳振順	0	0	0	0
通路暨主板事業群 行銷暨服務中心 資深協理	廖期立	0	0	0	0
通路暨主板事業群 行銷暨服務中心 非歐盟業務平台 非歐盟業務處 資深協理	蕭文達	0	0	0	0
通路暨主板事業群 行銷暨服務中心 亞洲業務平台東協處資 深協理	劉文忠	0	0	0	0
通路暨主板事業群 創新暨價值中心 軟體處協理	鄧宜銘	0	0	0	0

職稱	姓名	104 年 度		105 年截至 4 月 17 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
通路暨主板事業群 創新暨價值中心 初體二處資深協理	曾偉文	0	0	0	0
通路暨主板事業群 創新暨價值中心 硬體一處協理	廖哲賢	0	0	0	0
移動產品事業群 移動產品中心 協理	藍俊坤	0	0	0	0
網通事業群 產品中心 協理	陳允迪	50,000 0	0	0	0
海外製造 東莞技嘉 寧波技嘉 協理	柯偉迪	0	0	0	0
集團總營運管理中心 法務智權總處 資深協理	邱智鵬	0	0	0	0
通路暨主板事業群 行銷暨服務中心 中國業務平台 協理	藍紹文	0	0	0	0
製造事業群 總工程處 協理	孫武雄	0	0	0	0
電競週邊事業群 產品研發中心 協理	黃順治	0	0	0	0
電競週邊事業群 行銷業務中心 協理	林英宇	0	0	0	0
監察人	潘奇秀 (註 2)	0	0	0	0
監察人	王惠氏 (註 2)	0	0	0	0
監察人	錫瑋投資股份有限公司 法人代表人：陳惠周 (註 2)	0	0	0	0

註 1：獨立董事趙晟於 105.4.15 辭任。

註 2：本公司於 104.6.17 以審計委員會取代監察人之職能，原監察人任期屆滿解任。

董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉或質押之相對人為關係人者之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名（註1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註3）		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
劉明雄	41,168,918	6.54%	4,592,370	0.73%			明維投資股份有限公司	董事	
富邦人壽保險股份有限公司	30,000,000	4.77%					錫璋投資股份有限公司	董事	
代表人：鄭本源							富邦人壽保險股份有限公司	董事長	
葉培城	28,531,237	4.54%	5,821,063	0.93%			明維投資股份有限公司	董事	
							錫璋投資股份有限公司	董事長	
							華新科技股份有限公司	董事	
馬孟明	23,620,024	3.75%	470,914	0.07%			明維投資股份有限公司	監察人	
仕達投資有限公司	16,007,000	2.54%					錫璋投資股份有限公司	董事	
代表人：楊雅婷	9,000	0.00%	175,197	0.03%			仕達投資有限公司	董事	
明維投資股份有限公司	14,062,200	2.24%					劉明雄	董事	
							葉培城	董事	
							馬孟明	監察人	
代表人：楊雪卿	3,822,579	0.61%	41,938,709	6.67%			明維投資股份有限公司	董事長	
							劉明雄	配偶	
美商花旗託管野村國際股份有限公司投資專戶	13,111,000	2.08%							
錫璋投資股份有限公司	9,063,075	1.44%					葉培城	董事長	
							劉明雄	董事	
							馬孟明	董事	
代表人：葉培城	28,531,237	4.54%	5,821,063	0.93%			明維投資股份有限公司	董事	
							錫璋投資股份有限公司	董事長	
							華新科技股份有限公司	董事	
英商渣打銀行受託保管GMO新興市場基金	8,849,200	1.41%							
華新科技股份有限公司	8,590,000	1.37%					葉培城	董事	
代表人：焦佑衡							華新科技股份有限公司	董事長	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

104年12月31日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
G.B.T., Inc.	54,110	48.63%	57,169	51.37%	111,285	100%
G.B.T. Technology Trading GmbH	0	100%	0	-	0	100%
Freedom International Group Ltd.	142,671,691.54	100%	0	-	142,671,691.54	100%
Charleston Investments Limited	0	-	57,032,141.68	100%	57,032,141.68	100%
東莞捷嘉電子有限公司	0	-	0	100%	0	100%
GBT Tech. Co. Ltd.	800,000	100%	0	-	800,000	100%
智嘉投資股份有限公司	177,500,000	100%	0	-	177,500,000	100%
G.B.T. LBN Inc.	0	-	0	100%	0	100%
倍嘉科技股份有限公司	0	-	17,500,000	100%	17,500,000	100%
Giga Future Limited	0	-	82,819,549	100%	82,819,549	100%
寧波捷嘉科技股份有限公司	0	-	0	100%	0	100%
寧波百事益技術服務有限公司	0	-	0	100%	0	100%
寧波捷嘉國際貿易有限公司	0	-	0	100%	0	100%
Giga-Byte Technology B.V.	8,500	100%	0	-	8,500	100%
Gigabyte Technology France	0	-	20,000	100%	20,000	100%
聯嘉國際投資股份有限公司	0	-	64,222,000	100%	64,222,000	100%
寧波中嘉科貿有限公司	0	-	0	100%	0	100%
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	400,000	100%	0	-	400,000	100%
Aorus Pte. Ltd.	0	-	3,073,000	100%	3,073,000	100%
興嘉通訊股份有限公司	34,578,228	99.12%	0	-	34,578,228	99.12%
聯嘉國際管理顧問股份有限公司	0	-	762,607	76.27%	762,607	76.27%
Giga Win Limited	0	-	100,000	100%	100,000	100%
Gigabyte Technology (India) Private Limited	4,600,000	100%	0	-	4,600,000	100%
興嘉科技股份有限公司	72,000,000	100%	0	-	72,000,000	100%
曜嘉科技股份有限公司	9,142,702	100%	0	-	9,142,702	100%
Giga Advance (Labuan) Limited	0	-	10,000	100%	10,000	100%
Nippon Giga-Byte Corp.	1,000	100%	0	-	1,000	100%
Gigabyte Technology Poland SP Z.O.O.	0	-	100	100%	100	100%
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	5,000	100%	0	-	5,000	100%
Gigabyte Global Business Corporation	1,000	100%	0	-	1,000	100%
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	8,000	100%	0	-	8,000	100%
Gigazone Holdings Limited	0	-	34,500	100%	34,500	100%
曜嘉科技(深圳)有限公司	0	-	0	100%	0	100%
Gigabyte Technology LLC.	168,000	100%	0	-	168,000	100%
Gigabyte Trading Inc.	0	-	50,000	100%	50,000	100%
聲達精密光學股份有限公司	0	-	20,700,000	49.87%	20,700,000	49.87%
Cloud Ride Limited	0	-	3,300,000	100%	3,300,000	100%
OGS Europe B.V.	0	-	3,000	100%	3,000	100%
捷享股份有限公司	0	-	816,000	51%	816,000	51%
廣益科技股份有限公司	0	-	4,487,500	30.67%	4,487,500	30.67%
深圳百事益技術服務有限公司	0	0	0	100%	0	100%

註一：被投資公司係有限公司，故以出資額及出資比例列示之。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)、股本來源

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註	
		股 數	金 額	股 數	金 額	以現金以外之財產充股款者	其 他
75 年 04 月	每股 1000 元	700	700,000	700	700,000	設立股本	75/04/30 建一字第 211834 號
75 年 09 月	每股 1000 元	5,000	5,000,000	5,000	5,000,000	現金增資 4,300,000	75/09/30 建一字第 185285 號
80 年 06 月	每股 1000 元	20,000	20,000,000	20,000	20,000,000	現金增資 15,000,000	80/06/25 80 建三乙字第 242795 號
84 年 07 月	每股 1000 元	96,000	96,000,000	96,000	96,000,000	現金增資 76,000,000	84/07/20 84 建三壬字第 402912 號
85 年 10 月	每股 10 元	30,600,000	306,000,000	30,600,000	306,000,000	盈餘轉增資 60,000,000 現金增資 150,000,000	85/07/06(85) 台財證(一)第 41051 號
86 年 07 月	每股 10 元	57,820,000	578,200,000	57,820,000	578,200,000	盈餘轉增資 183,600,000 資本公積 30,600,000 員工紅利 18,000,000 現金增資 40,000,000	86/05/21(86) 台財證(一)第 40522 號
87 年 04 月	每股 10 元	280,000,000	2,800,000,000	113,858,000	1,138,580,000	盈餘轉增資 462,580,000 資本公積 57,820,000 員工紅利 40,000,000	87/04/04(87) 台財證(一)第 28875 號
87 年 10 月	每股 172.5	280,000,000	2,800,000,000	123,858,000	1,238,580,000	現金增資 100,000,000	87/10/22(87) 台財證(一)第 85746 號
88 年 07 月	每股 120 元	280,000,000	2,800,000,000	126,358,000	1,263,580,000	現金增資 25,000,000	88/06/16(88) 台財證(一)第 57028 號
88 年 07 月	每股 10 元	280,000,000	2,800,000,000	220,158,600	2,201,586,000	盈餘轉增資 887,006,000 員工紅利 71,000,000	88/05/29(88) 台財證(一)第 50319 號
89 年 06 月	每股 10 元	460,000,000	4,600,000,000	328,135,250	3,281,352,600	盈餘轉增資 770,555,100 資本公積 220,158,600 員工紅利 89,032,900	89/05/18(89) 台財證(一)第 42789 號
89 年 07 月	每股 129.25 元	460,000,000	4,600,000,000	358,135,250	3,581,352,600	現金增資全數發行海外 存托憑證 300,000,000	89/06/27(89) 台財證(一)第 48528 號
90 年 07 月	每股 10 元	800,000,000	8,000,000,000	458,936,251	4,589,362,510	盈餘轉增資 537,202,980 資本公積 358,135,250 員工紅利 112,671,670	90/05/31(90) 台財證(一)第 134160 號

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		其 他
		股 數	金 額	股 數	金 額	以現金以外之財 產充抵股款者	股本來源	
91年01月	每股88.7元	800,000,000	8,000,000,000	459,121,458	4,591,214,580	無	海外可轉換公司債1,852,070	90/02/21(90)台財證(一)第 105452號
91年03月	每股88.7元	800,000,000	8,000,000,000	459,413,344	4,594,133,440	無	海外可轉換公司債2,918,860	90/02/21(90)台財證(一)第 105452號
91年09月	每股10元	800,000,000	8,000,000,000	549,447,798	5,494,477,980	無	盈餘轉增資689,120,020 員工紅利211,294,520	91/06/19 台財證一字第 0910133363號
92年09月	每股10元	800,000,000	8,000,000,000	592,655,610	5,926,556,610	無	盈餘轉增資274,723,890 員工紅利151,571,800	92/07/14 台財證一字第 091021455號
93年09月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	624,509,352	6,245,093,320	無	海外可轉換公司債5,782,940 員工紅利159,874,380	93/07/13 金管證一字第 0930131089號
94年09月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	671,885,898	6,718,858,980	無	盈餘轉增資312,254,660 員工紅利181,511,000	94/07/07 金管證一字第 0940127429號
95年09月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	671,471,898	6,714,718,980	無	註銷庫藏股4,140,000 員工紅利46,308,407	95/08/24 金管證一字第 0950138850號
95年12月	每股26.42元	950,000,000	9,500,000,000	672,725,490	6,727,254,900	無	海外可轉換公司債12,535,920	95/05/16 金管證一字第 0950115553號
97年05月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	644,755,490	6,447,554,900	無	註銷庫藏股279,700,000	97/05/07 金管證三字第 0970029168號
97年10月	每股25.28元	950,000,000	9,500,000,000	653,091,886	6,530,918,860	無	海外可轉換公司債83,363,960	95/05/16 金管證一字第 0950115553號
97年12月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	633,091,886	6,330,918,860	無	註銷庫藏股200,000,000	97/10/20 金管證三字第 0970055414號
98年07月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	629,133,886	6,291,338,860	無	註銷庫藏股39,580,000	98/04/22 金管證三字第 0980017260號
99年01月	每股17.39元	950,000,000	9,500,000,000	633,150,386	6,331,503,860	無	96年第一次員工認股權憑證轉 換40,165,000	96/12/18 金管證一字第 0960070711號
99年05月	每股17.39元	950,000,000	9,500,000,000	642,565,886	6,425,658,860	無	96年第一次員工認股權憑證轉 換94,155,000	96/12/18 金管證一字第 0960070711號
99年08月	每股17.39元	950,000,000	9,500,000,000	643,114,886	6,431,148,860	無	96年第一次員工認股權憑證轉 換5,490,000	96/12/18 金管證一字第 0960070711號

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		其 他
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產充抵股款者	
99 年 11 月	每股 17.39 元	950,000,000	9,500,000,000	633,719,886	6,337,198,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 2,050,000；註銷庫藏股 96,000,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號 99/10/11 金管證交字第 0990055818 號
100 年 02 月	每股 16.10 元	950,000,000	9,500,000,000	634,610,386	6,346,103,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 8,905,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
100 年 04 月	每股 16.10 元	950,000,000	9,500,000,000	637,005,386	6,370,053,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 23,950,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
100 年 08 月	每股 16.10 元	950,000,000	9,500,000,000	637,413,386	6,374,133,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 4,080,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
100 年 11 月	每股 14.80 元	950,000,000	9,500,000,000	637,922,386	6,379,223,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 5,090,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
101 年 02 月	每股 14.80 元	950,000,000	9,500,000,000	638,306,386	6,383,063,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 3,840,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
101 年 04 月	每股 14.80 元	950,000,000	9,500,000,000	624,060,386	6,240,603,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 33,140,000；註銷庫藏股 175,600,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
101 年 08 月	每股 14.80 元	950,000,000	9,500,000,000	624,548,386	6,245,483,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 488,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
101 年 11 月	每股 14.80、13.68 元	950,000,000	9,500,000,000	625,401,386	6,254,013,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 853,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
102 年 01 月	每股 13.68 元	950,000,000	9,500,000,000	625,891,386	6,258,913,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 490,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
102 年 04 月	每股 13.68 元	950,000,000	9,500,000,000	626,137,386	6,261,373,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 246,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
102 年 08 月	每股 13.68 元	950,000,000	9,500,000,000	626,253,386	6,262,533,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 116,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
102 年 11 月	每股 12.70 元	950,000,000	9,500,000,000	626,323,386	6,263,233,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 70,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
103 年 02 月	每股 12.70 元	950,000,000	9,500,000,000	626,571,386	6,265,713,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 248,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
103 年 04 月	每股 12.70 元	950,000,000	9,500,000,000	626,822,886	6,268,228,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 251,500	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號
103 年 11 月	每股 11.90 元	950,000,000	9,500,000,000	626,832,886	6,268,328,860	96 年第一次員工認股權憑證轉換 10,000	無	96/12/18 金管證一字第 0960070711 號

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
104年02月	每股11.90元	950,000,000	9,500,000,000	628,882,886	6,288,828,860	96年第一次員工認股權憑證轉換2,050,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
104年04月	每股11.90元	950,000,000	9,500,000,000	629,012,886	6,290,128,860	96年第一次員工認股權憑證轉換130,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
104年09月	每股10.90元	950,000,000	9,500,000,000	629,052,886	6,290,628,860	96年第一次員工認股權憑證轉換50,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號

股份種類

股份種類	核 定 股 本(股)			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普 通 股	599,062,886	320,937,114	920,000,000	
現金增資參與發行海外存託憑證	30,000,000	無	30,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。

(二)、股東結構：

105年4月17日

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及外國人	個人	庫藏股	合計
人數	0	12	120	317	41,510	0	41,959
持有股數	0	48,738,110	90,132,782	205,344,438	284,849,556	0	629,062,886
持有比率%	0.00%	7.75%	14.33%	32.64%	45.28%	0.00%	100.00%

(三)、股權分散情形：

每股面額十元

105年4月17日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率 %
1-999	15,071	2,872,515	0.46%
1,000-5,000	20,351	44,964,729	7.15%
5,001-10,000	3,459	26,561,368	4.22%
10,001-15,000	1,045	13,011,049	2.07%
15,001-20,000	576	10,748,408	1.71%
20,001-30,000	472	11,908,417	1.89%
30,001-40,000	233	8,362,682	1.33%
40,001-50,000	159	7,440,928	1.18%
50,001-100,000	233	16,602,382	2.64%
100,001-200,000	121	17,045,059	2.71%
200,001-400,000	91	26,004,897	4.13%
400,001-600,000	34	16,801,301	2.67%
600,001-800,000	15	10,362,095	1.65%
800,001-1,000,000	13	11,955,690	1.90%
1,000,001股以上	86	404,421,362	64.29%
合計	41,959	629,062,886	100.00%

(四)、主要股東名單：

105年4月17日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持股比例
劉明雄		41,168,918	6.54%
富邦人壽保險股份有限公司		30,000,000	4.77%
葉培城		28,531,237	4.54%
馬孟明		23,620,024	3.75%
仕達投資有限公司		16,007,000	2.54%
明維投資股份有限公司		14,062,200	2.24%
美商花旗託管野村國際股份有限公司投資專戶		13,111,000	2.08%
錫璋投資股份有限公司		9,063,075	1.44%
英商渣打銀行受託保管GMO新興市場基金		8,849,200	1.41%
華新科技股份有限公司		8,590,000	1.37%

(五)、最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利：

年 度		103 年	104 年	105 年截至 3 月 31 日
項 目				
每股市價 (註1)	最 高	52.30	40.65	37.30
	最 低	30.85	23.55	31.55
	平 均	41.19	34.01	35.04
每股淨值 (註2)	分 配 前	35.87	35.83	-
	分 配 後		(註8)	-
每股盈餘	加權平均股數	627,290,006	629,019,461	-
	每 股 盈 餘(註3)	3.82	3.05	-
每股股利	現 金 股 利(元)	2.70	2.50	-
	無 償 配 股	-	-	-
		-	-	-
	累積未付股利(註4)	-	-	-
投資報酬分析	本益比(註5)	10.78	11.15	-
	本利比(註6)	15.28	13.60	-
	現金股利殖利率(註7)	6.55%	7.35%	-

註 1：依據證券交易所盤後資訊統計資料填列。

註 2：以前年度已發生之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：俟股東會決議後定案。

(六)、公司股利政策及執行狀況

1. 章程訂定股利政策：

本公司所處產業競爭激烈、環境多變，企業生命週期正值穩定成熟階段，考量本公司未來營運資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，原則上以累積未分配盈餘提撥5～80%，以股東紅利之方式分配，以應擴充之資金需求，並搭配適量之現金紅利，以應股東之現金需求；該現金紅利配發之比率，不低於股東紅利總數之百分之五，並視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。本公司經董事會擬具之盈餘分配案，應考量相關業界之一般發放水準兼採平衡股利政策，依穩健原則發放；對各種資本公積提撥轉增資配股，應配合盈餘配股情形及平衡股利政策，並依相關法令規定辦理之。

2. 本次股東會擬議之股利分配情形：

單位：股；元

項 目	增資發行新股	金 額
累積未分配盈餘(7,355,934,051)		
5%	-	367,796,703
80%		5,884,747,241
股東現金股利(02.5元)	-	1,572,657,215

(七)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘率之影響：無。

本次股東會全數配發現金股利，並無無償配股。

(八)員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至十為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞以股票或現金為之、董事酬勞以現金為之，並應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，另員工及董事酬勞應於股東會報告。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

員工及董事酬勞估列基礎係依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥百分之三至十為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。

以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。

本公司董事會決議實際分派民國104年度員工及董事酬勞金額與認列費用年度估列數無差異。惟若嗣後實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分派年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司民國104年度員工及董事酬勞發放方式案，業經董事會通過，有關董事會決議通過分派員工及董事酬勞之資訊如下：

單位：股；元

項 目	股 數	金 額
員工酬勞 (6%):		
員工酬勞-現金	-	154,223,421
董事酬勞 (2.33%)	-	60,000,000

註：以上決議數與民國104年度估列之費用金額無差異。

4. 民國 103 年度盈餘用以配發員工分紅及董監酬勞之情形：

單位：元；股

項 目	股東會及董事會決議實際配發數
一、配發情形：	
1. 員工現金紅利	\$195,210,896
2. 員工股票紅利	
(1) 股數	0
(2) 金額	0
(3) 佔當年底流通在外股數之比例	0
3. 董監事酬勞	\$58,563,269
二、每股盈餘相關資訊：	
1. 原每股盈餘(元)	3.82
2. 設算每股盈餘(元)	3.82

註：上列經股東會決議之員工現金紅利及董監酬勞實際配發數，與民國103年度財務報告認列之員工紅利新台幣187,971仟元及董監酬勞新台幣56,391仟元差異為新台幣9,412仟元，已調整民國104年度之損益。

(九)、公司買回本公司股份情形：民國104年度及截至年報刊印日止，本公司無執行買回庫藏股。

二、公司債辦理情形：無未屆期公司債。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

1、員工認股權憑證辦理情形：

105 年 04 月 30 日

員工認股權憑證種類(註2)	第一次 員工認股權憑證(註5)	第二次 員工認股權憑證(註5)
申報生效日期	92.6.17	96.12.18
發行(辦理)日期(註4)	-	96.12.19
發行單位數	-	40,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	-	5.95%
認股存續期間	-	10 年
履約方式(註3)	-	發行新股
限制認股期間及比率(%)	-	屆滿2年得轉換比率：50% 屆滿3年得轉換比率：80% 屆滿4年得轉換比率：100%
已執行取得股數	-	27,089,000
已執行認股金額	-	432,738,280
未執行認股數量	-	10,039,000 股(註6)
未執行認股者其每股原始認購價格	-	每股 19 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	-	1.60%
對股東權益影響	-	對原有普通股股東股權稀釋影響不大

註1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經股東會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註4：發行日期不同者，應分別填列。

註5：屬私募者，應以顯著字體註明之，並填列附表三十。

註6：扣除因員工離職失效之認股權數 2,872,000 股。

2、取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形： 105年4月17日

	職稱 (註1)	姓名	取得 認股數量	取得認股數 量占已發行 股份總數比 率	已執行			未執行		
					認股 數量	認股 價格	認股金額	認股 數量	認股 價格	認股金額
經 理	技嘉科技 總裁	葉海斌								
	技嘉科技 董事長									
	技嘉科技 資深副總裁	馬玉明								
	技嘉科技 移動產品事業群 資深副總裁兼總經理									
	技嘉科技 執行副總裁	劉明雄								
	技嘉科技 電機通路事業群 執行副總裁兼總經理									
	技嘉科技 執行副總裁	曾俊明								
	技嘉科技 製造事業群									
	技嘉科技 資深副總裁	林文元								
	技嘉科技 通路型主網事業群 資深副總裁兼總經理									
	網通事業群	李正發	23,460,000	3.73%	13,930,000	17.39 ~ 16.10 ~ 14.80 ~ 13.68 ~ 12.70 ~ 11.90 ~ 10.90	219,752,450	9,530,000	10.90	103,877,000
	網通事業群	王若明								
	通時亞主網事業群 總經理	洪文洪								
	集團海外運管理中心 財務會計組長	陳旭陽								
人	資通資訊管理中心海外平台 管理處	廖正偉								
	美國平台副總經理									
	集團總管理管理中心 營運長	白允華								
	集團資訊管理中心 副總監兼總機組	陳錦輝								
	網通事業群 產品中心協理	陳長祥								
	總裁室	陳世昌								
	網通事業群 總經理特別助理									
	產品中心資深協理	張智仁								

	職稱 (註1)	姓名	取得 認股數量	取得認股數 占已發行 股份總數比 率	已執行			未執行		
					認股數量	認股金額	認股數占 已發行股份 總數比率	認股價格	認股金額	認股數占 已發行股份 總數比率
總 經 理	通路暨主經事業群 行銷暨服務中心 品質暨交貨中心 副總經理	高瑞宇								
	通路暨主經事業群 副總經理	陳振順								
	通路暨主經事業群 行銷暨服務中心 資深協理	廖朝立								
	通路暨主經事業群 行銷暨服務中心 非歐區業務處	蕭文達								
	資深協理									
	通路暨主經事業群 行銷暨服務中心 亞洲業務平台及總處資深協理	劉文忠								
	通路暨主經事業群 創新暨傳播中心 軟體處協理	鄧宜統								
	通路暨主經事業群 創新暨傳播中心 軟體二處資深協理	曾偉文								
	通路暨主經事業群 創新暨傳播中心 軟體一處協理	廖智賢								
	移動產品事業群 協理	藍俊坤								
	網通事業群 產品中心 協理	陳允池								
	海外製造 處管技處 管技技處 協理	柯建池								
	集團總管理暨管理中心 法律智權總處 資深協理	邱智鵬								
	通路暨主經事業群 行銷暨服務中心 中國業務平台 協理	藍紹文								
人										

	職務 (註1)	姓名	取得 認股數量	取得認股數 事占已發行 股份總數比 率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股事占 已發行股份 總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股事占 已發行股份 總數比率
員	製造事業群											
	總工程處	孫武雄										
	總工程處											
	電信通運事業群											
	產品研發中心	黃順治										
	總工程處											
	電信通運事業群											
	行銷業務中心	林煥宇										
	總工程處											
	員工	蔡宜儒										
工	員工	陳金耀										
	員工	林柏呈				17.39、 16.10、						
	員工	陳永興				14.80、						
	員工	黃聖杰				13.68、						
	員工	林成慶		0.58%	3,540,000	12.70、	56,886,380	0.58%	90,000	10.90	981,000	0.01%
	員工	高雲松				11.90、						
	員工	郭桂山				10.90						
	員工	高志順										
	員工	張世漢										
	員工	羅維炳										

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：不適用。

八、資金運用計畫執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)營業範圍

1. 業務之主要內容如下：

- (1)電腦及其週邊設備製造業。
- (2)資訊軟體服務業。
- (3)機械批發業。
- (4)電子零組件製造業。
- (5)電子資訊供應服務業。
- (6)無線通信機械器材製造業。
- (7)電信管制射頻器材製造業。
- (8)電信管制射頻器材輸入業。
- (9)資訊軟體批發業。
- (10)電腦及事務性機器設備批發業。
- (11)電信器材批發業。
- (12)電信器材零售業。
- (13)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品 \ 比重	102 年度		103 年度		104 年度	
	銷售額	%	銷售額	%	銷售額	%
主 機 板	30,233,102	59.14	31,306,900	57.40	28,914,499	56.89
其 他	20,885,892	40.86	23,234,787	42.60	21,914,293	43.11
合 計	51,118,994	100.00	54,541,687	100.00	50,828,792	100.00

註：本表所列係銷貨淨額。

3. 本公司目前之產品：

- (1)超耐久高效能電腦主機板。
- (2)超耐久高效能3D加速顯示卡。
- (3)筆記型電腦/行動電腦。
- (4)平板電腦與裝置。
- (5)高階多工伺服器。
- (6)智慧型手機。
- (7)電腦週邊產品。
- (8)網路儲存相關產品。
- (9)網路寬頻設備與無線通訊產品。

4. 計劃開發之新產品：

- (1)預計推出最新平台之高階各系列主機板。
- (2)預計推出高階電競產品，持續打造令人驚艷的台灣精品。
- (3)預計推出創新電競電腦週邊產品。
- (4)預計推出新一代風之力超耐久專業繪圖顯示卡。
- (5)預計推出全新智慧生活產品，滿足市場消費性需求。
- (6)預計推出多款高擴充性、高效能比之多核高階伺服器。

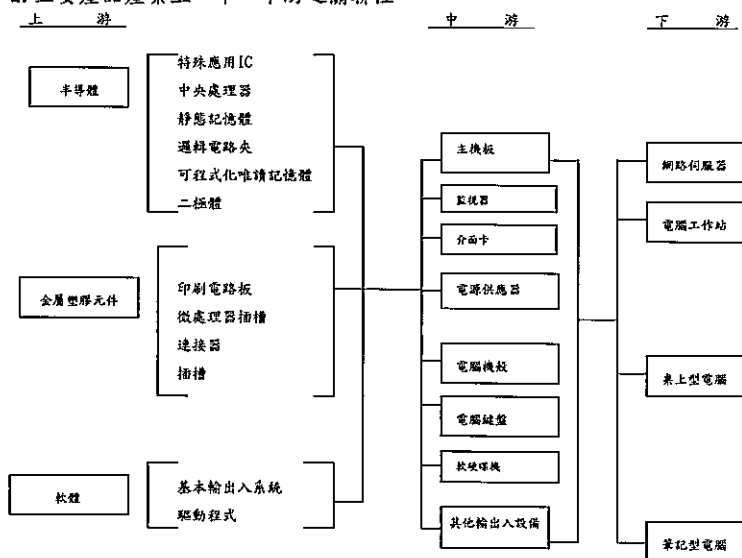
(二)產業概況：

1. 產業之現況與發展

依據IDC統計數據顯示，個人電腦(PC)銷量至2015年呈現連續四年下跌趨勢，2015年創PC事業有史以來最慘的跌幅，全球PC出貨量年減10.4%。專家認為造成PC式微的主因，除了智慧型手機普及以外，來自微軟等商業模式轉型，也是原因之一，微軟透過Windows與office等軟體授權向企業收費，或是從skype視訊費用、XBOX電玩、應用程式(App)下載等領域賺錢。微軟在2015年免費贈送Windows10軟體給擁有PC的個人用戶，市調公司IDC表示，免費Windows10釋出正是2015年人們延緩購買新機的原因之一。IDC資料顯示2016Q1，PC出貨量跌幅略高於原先預估，全球PC首季市況依舊疲弱，除了匯率波動劇烈因素外，去化2015Q4庫存也是關鍵所在，除了電競PC與2-IN-1機種尚見買氣外，其他傳統機種尚未見買氣。以地區別來說，拉丁美洲政治及匯率不穩，銷售量年減32.4%為最，亞太及中東非洲地區(EMEA)出貨量優於預期。展望未來，Garther預估EMEA地區大型企業，可能到2016年底會對現有PC進行大幅度WIN 10升級作業。

2016年的全球PC市場依舊處於高度競爭狀態，就市場面來看，PC市場將可能維持一個相對的穩定，有機會隨著下半年Windows10換機商機而漸漸復甦。今年主機板市場由於電競需求的增溫以及虛擬實境新技術的來臨有機會表現較為亮眼。隨著新產品的上市，下半年出貨可望較穩健。

2. 主要產品產業上、中、下游之關聯性



資訊製造業產業鏈，因應分工愈細，整體製造之上下游關聯性日趨緊密。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

在上游主導廠商方面：

硬體技術的發展不斷加速，雲端技術的應用也愈趨成熟，市場需求趨勢朝多元化發展，設備無論重裝效能或是輕薄精巧，核心始終圍繞著雲大物(雲端、大數據、物聯網)並朝向個人化發展，也吸引了眾多大廠加入，也造就市場的競爭加劇。

在中下游方面：

在市場產品不斷的推陳出新，PC與智慧裝置間的界線日益模糊，產品必須強調個人化設計，整合應用服務，因應不同的消費者族群，推出差異化的新世代產品，搭配個人化貼身服務應用，結合技嘉獲獎不斷的綠色產品技術，提供使用者驚艷的體驗，以創造出較佳之獲利空間。

借助於供應鏈廠商的專業與緊密合作，技嘉科技持續推出輕薄便利、節能易用的高品質產品解決方案，迎向雲端運算新世代，打造符合世界潮流的最佳品牌。

(三)技術及研發概況：

技嘉科技多年來一直積極從事研究發展，每年最少提撥營業額3%作為研究發展支出，確保掌握未來成長所需之關鍵軟硬體技術，專注產品創新價值與品牌永續發展，近年屢獲IF, reddot等國際大獎，GIGABYTE品牌產品更於總統府與桃園國際機場代表台灣品牌展出，充份展現GIGABYTE厚實的技术實力。

1. 最近二年度及截至年報刊印日止研究發展費用：

單位：新台幣仟元

項 目	103 年度	104 年度	105 年截至 3 月 31 日止
研究發展費用	1,815,605	1,646,777	426,673

資料來源：經會計師查核(核閱)簽證之合併財務報告

2. 最近二年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

(1) 民國103年度

- 於主機板尖端技術與效能品質方面持續不斷打破自己所創造的世界紀錄，我們推出全新SOC獨家技術系列主機板，以更創新的設計，讓玩家可以憑直覺地調試硬體配備的最高效能。新的技嘉Z97, X99主機板期望提供玩家所需的超耐久品質、無與倫比的效能和令人驚艷的外觀，不管玩家選擇G1™遊戲玩家系列，SOC超頻玩家系列或是技嘉經典的超耐久系列，技嘉都將依照產品特性提供包括M.2, SATA Express以及Thunderbolt™擴充介面等豐富的功能來滿足遊戲玩家、超頻高手及電腦專業人士的各項需求。
- 技嘉科技基於玩家對於顯示卡的需求，年年創新！今年超越單卡水冷效能，突破多卡空冷瓶頸，技嘉風之力及水之力，震撼登場。領先業界推出全球最強顯示卡散熱系統，無論是偏好空冷或水冷的玩家，今年都能夠看到技嘉最亮眼、最突出的設計！於風之力提供獨家「三角立體」散熱技術的應用、複合式熱管技術，而水之力推出全新水冷散熱系統 - WATERFORCE水之力。此系統是專為追求極靜酷冷遊戲環境的高端遊戲玩家所打造，採用技嘉獨家設計的一體式封閉水冷散熱技術，將GPU、記憶體及MOSFET的熱全部經由水冷進行散熱；搭配擁有沉穩內斂外型的WATERFORCE水冷機上盒，透過直覺式OLED螢幕，即可監控所有顯示卡的狀態，並依需求直接透過實體按鈕調整溫度、風扇及水泵轉速。不僅擁有強大的散熱效果，極靜優秀的低噪音表現。
- 研發完成新一代雲端服務方案，包含支援 Intel® Xeon® E5-2600/1600 V3 處理器的新一代伺服器主機板，同時為大幅提升系統運算效能，領先業界使用最新最快的DDR4技術以及支援Intel® vPro雙埠 Gigabits 乙太網路控制器，搭配虛擬化技術、兼具執行效能與綠能減碳的電源管理能力，可完美支援客戶應用平台，並提供了更佳的耗能效率以及系統效能。
- 技嘉筆電向來以研發高效能產品著稱，今年度針對電競遊戲族群，推出全球第一款搭載PlexTurbo技術的筆電P34G v2，以領先業界2倍以上的傳輸速度帶來極致完美的遊戲體驗；大幅縮短遊戲前載入時間，減少遊戲中讀取地圖及資料的費時等待。PlexTurbo是一項智慧型SSD快取軟體技術，能夠結合系

統記憶體、SSD DRAM快取及SSD儲存空間，提供超越一般SSD 2倍至14倍的驚人效能。PlexTurbo不僅可達到更快的存取速度、延長快閃記憶體使用壽命，更能在電力中斷時防止資料流失。透過更先進的記憶體快取方式，PlexTurbo能有效提升傳輸效率、同時降低佔用記憶體空間。即刻體驗低延遲、無比流暢的使用經驗。另外為求突破電競筆電效能極限！搶在NVIDIA® 發表新一代 GeForce® GTX 980M和GTX 970M獨顯之際，同步推出最新輕薄強悍電競機種15.6吋電競筆電P35、14吋P34，頂尖效能再進化！新一代高階顯卡採用28奈米Maxwell製程，絕佳的運算效能帶來更長效的電池續航力與更驚人的資料處理能力，支援Battery Boost 2.0技術讓筆電在相同FPS運作下更省電。技嘉洞察市場對於高行動力效能筆電的需求，開創差異化薄型遊戲筆電，滿足玩家對頂級效能的渴望，絕對是兼具行動需求與強悍效能的首選。

- e. 繼去年超微型 PC市場冠軍 BRIX的成功經驗，技嘉BRIX Pro 甫推出即受到專業電腦評測媒體Tom's Hardware 的青睞，並獲頒CES 2014最佳產品獎。BRIX Pro承襲技嘉BRIX家族的優良設計理念，在精巧的外型中加入了Intel® Core™ i7 / i5 等高效能處理器及Intel® Iris™ Pro 5200繪圖架構等元素，不但可以輕鬆應付圖像設計及視訊編輯等高度耗用處理器資源的應用程式，同時BRIX Pro搭載的超高繪圖效能，讓您執行3D遊戲時更加得心應手。當面對高效能娛樂需求時，新生力軍BRIX Gaming承繼技嘉BRIX系列產品的微型設計概念，在迷你的體積中搭載Intel® Core™ i處理器及 NVIDIA® GeForce® GTX™ 760繪圖核心，藉由這樣高效能處理器的使用，讓BRIX Gaming可以輕鬆應付各類高處理能力需求的應用程式，同時BRIX Gaming 的卓越的繪圖處理能力，更讓它成為3D遊戲玩家不可或缺的夢幻逸品。
- f. 推出的Raptor光學引擎電競滑鼠是一款專為射擊遊戲(FPS)及動作即時戰略遊戲(RTS)設計的絕佳電競利器，同時也是「Make it Real!技嘉第一屆滑鼠設計大賽」的冠軍得獎作品。三位台灣設計新銳，以舒適的手感、模擬迅猛龍的利爪所設計出的此款佳作，獲得評審們一致好評，贏得量產的機會，如今以冠軍之姿，搭載 4000dpi競賽級電競光學追蹤引擎，支援四段DPI熱鍵切換，提供最佳化追蹤解析度以達到精準控制和移動。加上內建超耐久1000萬次按壓壽命欧姆龍微動，能有效延長滑鼠使用壽命，並優化按壓回彈觸感。此外，滑鼠上每顆按鍵，都可以透過 GHOST巨集引擎自定義按鍵功能或錄製指派巨集，帶給玩家更廣大的客製化彈性空間！
- g. 技嘉科技延續發表兩款最新的雙卡智慧型手機GSmart GX2及GSmart Mika M2，採用高通Snapdragon 400晶片，搭載1.6GHz四核心超快速處理器以及2GB RAM / 8GB ROM記憶體組合。擁有五吋的OGS螢幕，不僅外型更加纖薄，鋁鎂合金的機身架構，搭配IPS炫彩螢幕，不論是電影、遊戲還是音樂，都讓使用者的觀看、聆聽感受到加強與提升。

(2) 民國104年度

a. 全球頂尖主機板

於主機板尖端技術與效能品質方面持續不斷精進，我們率先推出最新的Thunderbolt™ 3技術系列主機板，以更創新的設計，提供玩家高達32Gb/s傳輸頻寬供USB3.1介面發揮更高的效能，同時提供最新無方向性的USB Type-C™介面及最常見的 Standard-A介面等選擇，讓外接裝置的使用便利性大幅提昇，運用也更加廣泛。新的技嘉Z170系列主機板提供玩家Creative® Sound Core3D™ 四核心音效處理器，搭配 Burr-Brown 超高階127dB 數位類比轉換晶片。內建的獨立擴充卡等級的音效設計，提供通過專業認證的

120dB+訊噪比耳機音源輸出，逼真的原音重現，讓玩家清晰地聽到遊戲環境中的細微聲響，以決戰先機克敵致勝。同時搭載最先進的Killer DoubleShot-X3™ Pro電競網路解決方案，可以自動偵測並提供遊戲連線最佳頻寬，讓玩家可以享受高品質、無延遲、不間斷高速遊戲連線體驗。透過三組Killer 網路介面的同時運作，提供重要封包最大的網路頻寬，以達到最佳的網路連線效果，讓玩家在即時連線遊戲或上網購票時領先對手生活如意。技嘉產品永遠滿足遊戲玩家、超頻高手及電腦專業人士的各種需求。

b. 領導市場顯示卡

滿足狂熱玩家對於頂級效能的渴望，技嘉XTREME GAMING電競系列推出GTX 980 Ti旗艦級顯示卡，搭載嚴選MAXWELL GPU核心，確保極致超頻表現，提供4K終極畫質及VR虛擬實境所需的最強繪圖效能；散熱系統採用自行研發WINDFORCE風之力技術，結合半被動式停轉功能與風扇反轉導流設計，大幅提升散熱效率，提供低溫靜音的遊戲環境；外型上更加入了業界首創RGB全彩LED光圈，讓玩家打造專屬的內裝風格；在金屬背板的保護下，PCB表面再完整塗覆一層獨家航太等級保護膜，可有效達到防潮、防塵、抗腐蝕等極致防護功效；搭配OC GURU軟體，方便玩家透過直覺式介面，快速調整所有參數及設定功能，輕鬆享受極致流暢的遊戲體驗。透過技嘉獨家金手套GPU Gauntlet™ Sorting技術，於嚴格篩選下，確保每一張XTREME GAMING顯示卡皆能提供最佳電源轉換效率以及最低功耗損失表現，大幅提升超頻穩定性，激發出其Super Overclock超頻能量，讓玩家能盡情享受極速遊戲體驗的順暢感。同時也在記憶體時脈上超頻，幫助玩家以超凡效能突破重重關卡，取得最終勝利的榮耀。

c. 領導創新伺服器

研發創新雲端服務伺服器，領先推出雙 Cavium 48-cores ARMv8 ThunderX™處理器的新一代伺服器，技嘉H270-T70伺服器以2U-4nodes的高端設計提供384 ARMv8 核心，內建雙電源以及雙散熱系統，在為服務提供最高穩定度同時兼具最大系統運算效能以及最小電力損耗效能，搭配虛擬化技術、兼具執行效能與綠能減碳的電源管理能力，提供客戶客製化的應用服務，可完美支援客戶應用平台，提供更具彈性的選擇。

d. 效能超群電競筆電

技嘉電競筆電向來以高效能著稱，針對電競遊戲族群，延續既有的業界領先輕薄高效能電競機種P34, P35, P37系列外，更推出全新15吋P55與17吋P57的高階電競機種，除了搭配的高階雙繪圖晶片顯外，更融入以賽車為靈感的外型結合消光黑與亮橘高對比動能線條，滿足渴望大展身手的電競玩家。配合今年Intel推出Skylake平台第6代處理器，技嘉筆電全產品線亦全面進階升級，是業界領先完整提供新平台四大特色的品牌，包含：全新高速M.2 PCIe SSD固態硬碟，高於以往固態硬碟四4倍的讀取速度；次世代DDR4記憶體大幅提升頻寬與效能；新一代的USB 3.1 Type-C雙面接孔同時享有便利性與絕快的傳輸速度；而HDMI 2.0更是市面少數讓消費者可享有60Hz更新率的4K畫面輸出。基於技嘉科技對於高品質、超耐久與高效能的堅持，讓電競筆電成功塑造出領先競爭對手的玩家聖品，滿足玩家對頂級效能的渴望，絕對是電競需求與強悍效能的首選。

e. 超微型PC冠軍Brix™

延續專業電腦評測媒體Tom's Hardware 以及 CES 最佳產品獎的光環。全新的技嘉 BRIX™ 承襲優良設計理念，在精巧的外型中加入了Intel®第6代Core™處理器，提供包括i3/i5/i7 等不同等級處理器的機種，提供玩家更多的選擇，新款BRIX™支援M.2介面SSD，讓整體尺寸更迷你更靈活，而對於需要更大儲存空間的玩家，技嘉亦推出支援2.5" SSD或HDD擴充介面的BRIX™機種供選擇。此外，新款BRIX™內建更多USB3.0 連接埠讓外接擴充沒煩惱、HDMI及DisplayPort輸出介面，可同時使用3台顯示器，讓螢幕視野更寬廣，同時內建的Intel GbE乙太網路，更能保證網路的順暢不延遲。特別值得一提的是，技嘉率先支援Intel®Thunderbolt™3的新款BRIX™。最新的Thunderbolt™3技術，透過USB Type-C™介面提供最高40 Gb/s 的超大頻寬，兩倍於上一代的Thunderbolt™技術的頻寬。其他各種革命性的功能，如透過菊花鏈式串接的架構，能連接多達6個外接裝置，Power Delivery 2.0可針對外接設備進行快速充電，而DisplayPort 1.2能夠支援4K螢幕輸出，秀出最亮麗繽紛的使用經驗。

f. 獲獎不斷電競周邊

技嘉推出首款XTREME GAMING XM300電競滑鼠內建競技級6400DPI光學感應核心，帶給玩家極致的操控、速度與精準度，搭配絕佳按壓觸感OMRON微動開關，可應付各種快速激烈的遊戲操作；尾部全彩RGB炫彩燈光效果，符合玩家自定義的需求；經典流線的人體工學設計兼顧握感及長時間使用的舒適度，是一支能夠協助遊戲玩家在失之毫釐、差以千里的電競戰場上克敵致勝的極致利器！

首重敲擊手感的XTREME GAMING FORCE K85機械式電競鍵盤，採用新一代專業電競機械軸，提供精準敏捷的反饋表現之外，單軸按壓壽命可高達7千萬次，領先同級競品，經得起玩家迅疾猛烈的遊戲操作；外型上承襲最經典簡潔的孤島式設計，按鍵並可透出1,680萬色自定義RGB全彩背光，玩家可透過軟體或複合熱鍵，恣意調整燈光明暗、顏色和多種內建燈效模式；鍵盤並支援全區域多鍵不衝突防鬼效能(NKRO)，讓玩家不必擔心會漏失任何一個發出的攻擊指令，盡情在競技戰場上挑戰極限！

(3)截至年報刊印日止

a. 創新技術主機板

技嘉一向致力於提供使用者最佳高階桌上型電腦相關產品，本次推出的X170及X150系列主機板更能讓使用者擁有高效能、高穩定性及超耐久的極致電腦解決方案。此全新系列的主機板搭載Intel® C236及C232晶片組，除了支援最新的Intel®Xeon®E3-1200 v5處理器之外，多款精選機種還支援ECC DDR4記憶體，提供比上一代更高速、更大容量的記憶體選擇，同時可以有效偵測細微的資料差異、預防資料存取及傳輸過程不明的損壞，以確保關鍵應用程式的可靠度，有助於降低系統當機或資料毀損的發生。而內建兩組PCIe Gen3 x4 M.2插槽，技嘉讓玩家的SSD固態硬碟裝置可以透過PCI-Express線路運作，並提供每一個插槽最高達32 Gb/s 的頻寬及傳輸速度，同時M.2介面也支援磁碟陣列(RAID)建構，提供玩家最佳的儲存裝置解決方案。另外，M.2插槽支援最新的NVMe 協議，藉由M.2 轉U.2 擴充卡，可完整發揮Intel 750系列U.2 SSD的效能，提供真正令人驚艷的儲存表現，同時能有效縮短系統啟動和遊戲加載的時間，提供玩家快速和愉快的電腦使用體驗。利用內建最新的Killer™ E2400 GbE 乙太網路控制晶片，為玩家提供世界級的先進網路

偵測及連網優先順序調整技術，E2400可以自動偵測並調整網路使用的優先順序，以確保需要高速連接的重要應用程式能獲得比其他非必要應用程式更高的流量。這個強大的控制晶片內建業界領先的延遲控制效能，提供更強大的網路控制，可有效降低延遲、減少串流播放的畫面抖動情況，更能消除視訊畫面停滯的發生，玩家可以同時播放線上串流影片及連網對戰，也不用擔心網路延遲的問題，能真正滿足精英玩家在遊戲與電腦效能表現的需求。

b. XTREME GAMING顯示卡

XTREME極致超頻-透過技嘉獨家金手套GPU Gauntlet™ Sorting技術，XTREME GAMING顯示卡GPU核心擁有最佳電源轉換效率和最低功耗損失表現，進而大幅提升超頻穩定性，激發出其Super Overclock超頻能量。玩家可透過OC GURU軟體中的一鍵超頻功能，便能依照各種不同的遊戲需求輕鬆地切換時脈設定，立即達到最佳效能運用，省去調校的時間與精力。並支援多項頂尖繪圖技術，如動態超高分解度（DSR）、多幀取樣反鋸齒（MFAA）技術，以及影片硬體加速解碼技術，大幅強化畫質上的表現，讓玩家們享受身歷其境的遊戲及影音娛樂體驗。

XTREME極致勁冷-分別採用WINDFORCE風之力系統以及WATERFORCE水之力系統，具備同時將強大的運算效能以及新一代多重散熱設計，能有效地提升極靜、極冷能力，將顯示卡隨時保持在低溫的工作環境，帶來更高、更穩定的產品效能。

XTREME極致有型-為迎合玩家們打造個人專屬遊戲電腦的強烈渴望，XTREME GAMING具備全彩1,680萬色RGB LED燈，除了背光LOGO外，特別在風扇上加入天使眼光圈。透過OC GURU軟體，玩家便能依照喜好自定義調整顏色和特效，搭配出與眾不同的PC視覺造型。其金屬強化背板，不但在外觀上與炫黑風扇設計相互呼應，讓外型從裡到外更加強悍俐落，也防止PCB板彎或零件撞落，提供顯示卡多一層保護。

XTREME極致耐久-於PCB表面上完整塗覆一層航太等級保護膜，可充分保護顯示卡，有效達到防潮、防塵、抗腐蝕等功效，非常適合居住在潮濕或極地氣候地區的玩家使用。另外，超頻玩家和水冷玩家也能充分利用其優越的防潮、抗腐蝕特性，避免PCB受到冷卻液態氮或水冷液不慎漏出時所造成的損害。XTREME GAMING嚴選頂級全固態電容、金屬電感、超低電阻式電晶體等高品質超耐久用料，除了能有效減少廢熱產生，更可降低電源雜訊，確保穩定的電源供應，提供消費者真正高超頻效能又「節能」、「環保」的顯示卡解決方案。

XTREME極致友善-提供智慧OC GURU軟體，透過直覺式介面，便利的參數調教方式以及簡潔的監控畫面，可快速調整核心時脈、記憶體時脈、風扇運作模式、LED燈光顏色及特效模式等功能，並能直接線上更新顯示卡驅動程式以及BIOS，造就極速、流暢且極靜的跨視界遊戲效能，讓頂級狂熱玩家們於決戰之際，能肆無忌憚地將特效全開，以極速衝向最終勝利。

c. 兼顧效能節能伺服器

推出多款搭載Intel® Xeon® 處理器D-1500系列之伺服器主機版，採用Intel®最新的Broadwell核心架構與14奈米製程，整體功耗設計於20到35瓦之間來降低耗電，讓Intel® Xeon® 處理器D-1500系列能兼顧效能與省電需求；此外，系統單晶片小巧尺寸特性，可滿足資料中心對於高密度架構的需求。無論是效能，功耗與密度，這些產品特性都大大的減少了客戶擴充基礎建置時的成本，滿足微型伺服器、儲存、網路，以及物聯網（IOT）應用。

d. 輕薄超效Aero14

發表全新14吋高效輕薄筆電Aero 14，新的Aero系列專為專業工作者量身打造，結合輕薄、效能、續航力三大要素，將Ultrabook機身般的輕薄行動力與高階效能完美融合，向行動工作者宣告不必再於行動力與效能之間做取捨。

輕薄與高階筆電在PC市場中逆勢成長，而技嘉科技著重市場需求，長久以來不斷專精於此領域，隨著今年加入的新產品線，不論是專業工作或電競遊戲的族群，技嘉筆電都是行動與效能兼具的最佳首選。

e. 物聯網創新機

技嘉科技與Intel®攜手共同開發設計的新款物聯網開道平台，依照應用層面需求，分別搭載Intel® Celeron® 處理器 N3050與Intel® Pentium® 處理器 N3700。這兩款Intel®系統單晶片處理器採用Airmont 核心架構與14奈米製程，針對嵌入式與物聯網產品應用中特別關心的成本和能量消耗方面考量來設計並強化其運算和圖形處理的效能；除此之外，僅僅6W的最大功耗設計EL-20系列成為嵌入式與物聯網產品中，最為節能並兼具效能的理想解決方案。同時產品考量到嵌入式設備需耐久、省空間等應用需求，採用高耐久性主機板，並搭配無風扇設計與鋁合金外殼內安裝，整體機身體積僅有140.8 x 107.5 x 27毫米。EL-20擁有精緻的機身卻能提供足夠數量、豐富的I/O連接端口，包括2組GbE網路連接埠、2組HDMI（可支援雙4K顯示輸出）、4組USB 3.0、1組SDXC卡插槽、1組COM插槽等，提供使用者可高度靈活應用的嵌入式平台，也藉此展現平台核心價值：串連終端裝置與數據的傳輸，並於遠端進行巨量分析運算與智慧管理。EL-20系列，一個體積精巧、效能優異的嵌入式平台，支援各種類型的應用開發，其簡便的服務部署能力，提供於遠距醫療、智慧家庭、智能交通、設備管理、工業自動化、數位看板等於物聯網應用中展現其卓越的效能。

(四)長、短期業務發展計劃：

1. 自有品牌方面

短期計劃：

- (1)在市場方面：近年個人化數位整合服務應用需求旺盛，加上高端效能產品需求上升，技嘉預計將持續推出搭配雲端技術與輕薄美型之一系列相關產品，同時符合電競市場高效能、高品質與超耐久之系列電競產品，滿足使用者隨時享受雲端服務便利之需要，也讓高階專業玩家與高手滿意，而成為市場最具優勢的領導品牌。
- (2)在產品方面：技嘉長年堅持高品質與創新研發，產品獲得多項國際大獎的肯定。除了專注高品質、超耐久與高效能外，在產品智慧節能與電子安全規範的高標準策略下，使我們從設計源頭即思考生態設計、環境設計、省能設計，為提供客戶最好的綠色產品，於產品安全保障、環安檢驗、智慧節能服務與碳足跡資訊的揭露等配合新產品的推出，以滿足全球各地不同使用者族群。技嘉將持續堅持正直的品牌、產品的效能及價值，以創造更佳之獲利空間。
- (3)在行銷方面：創新及差異化的行銷，並結合上游國際大廠（如：Intel、AMD、NVIDIA）、異業強勢品牌（如軟體廠商）共同行銷，增加品牌曝光度及知名度。
- (4)在通路佈建方面：強化與代理商的合作關係，確定行銷策略目標因時因地而貫徹執行。另逐步整合虛實通路，強化就地行銷，並提供適當的服務與支援，以增加品牌與銷售之強度。
- (5)在製造方面：面對大陸生產成本年年高升，及不友善之租稅環境，公司將致力於製程自動化及最適自製產能分配。

- (6)在服務方面：隨著數位新世代的來臨，網路加實體的全通路服務方式將更有效
地與客戶互動並建立持久的關係，進一步提升客戶滿意度，並且比過往更快地
傳遞承諾的價值。

長期計劃：

- (1)秉持「創新科技，美化人生」的品牌精神，持續推出具吸引力與競爭力之產品，
並進一步拓展產品線及市場定位。
- (2)借助雲端技術及個人化數位生活的趨勢，追求更新更多元創新產品，以發掘不
同領域的市場機會，擴大市場規模，增加客戶群，長期為公司創造營業額及獲
利的成長。
- (3)技嘉專精高品質、超耐久與高效能產品之研發，長期致力於綠色產品技術，我
們期望將綠能技術、綠色產品轉變為客戶對技嘉的信賴，轉變為企業的競爭優
勢，為公司創造更多之成長。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區：

為進一步擴大營業績效，完善通路運籌管理，以及加強客戶服務滿意度，目
前全球服務據點十分完善，計有西歐、東歐、中國、東北亞、東南亞、澳洲、印
度、中東、北美洲、南美洲以及澳洲等眾多服務據點，以提供售後技術指導、產
品及顧問等服務。

最近三年各地區銷售金額及比率如下：

單位：新台幣仟元

年度 地區	102 年度		103 年度		104 年度	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
亞洲地區	26,726,662	52.28	26,036,670	47.74	26,597,668	52.33
歐洲地區	13,179,842	25.78	15,779,293	28.93	10,954,415	21.55
美加地區	6,384,545	12.49	7,822,318	14.34	7,119,292	14.01
其他地區	1,592,976	3.12	1,984,359	3.64	3,904,849	7.68
內 銷	3,234,969	6.33	2,919,047	5.35	2,252,568	4.43
合 計	51,118,994	100.00	54,541,687	100.00	50,828,792	100.00

2. 市場佔有率、市場未來之供需狀況與成長性：

- (1)本公司民國 104 年度銷售朝差異化發展，為求精確提供出貨資訊，自本年度
始出貨量之統計以通路型主機板計算。本年度市佔率仍維持領先，這主要是技
嘉的創新研發與優於市場的產品品質，配合完善的供應鏈，提供最具市場競爭
力的產品與服務，續創佳績，穩定提升獲利！

(2)市場未來之供需狀況

a. 市場需求方面

據 IDC 研究報告指出，PC 市場預估將出現逐漸回溫，技嘉科技領導市
場需求，創造出許多滿足市場之新世代產品與服務，並提供最佳之 IT 解決
方案，我們將會勇往邁向民國 105 年。

b. 市場供應方面

由資策會之資料顯示，本公司所生產之主機板在全球市場的佔有率及出貨量關係如下表所示：

單位：仟片

年度	全球主機板產出量	技嘉主機板產出量(註1)	市場佔有率
104	130,483	17,100	13%
103	146,403	19,782	14%
102	144,300	19,950	14%

資料來源：資策會統計資料

註(1)民國 104 年度技嘉主機板出貨量為通路型主機板之出貨數量

本公司將深耕品牌價值與通路優勢，強化競爭優勢，同時進一步擴大品牌產品與服務優勢，持續創造高利潤價值。

(3)市場未來之成長性

綠能與雲端是 PC 市場最夯的議題。技嘉同時也延伸研發之優勢，除了締造多項世界第一的效能外，同時也提供客戶最好的貼身個人服務，以軟體結合硬體的創新應用，除帶給使用者更多讚賞與驚喜外，發表之產品系列不斷獲獎受到外界肯定。我們有能力也有信心能在新技術的創新與新產品的銷售帶動下，秉持穩健務實的一貫經營理念，提供客戶最棒的產品，永續發展品牌之最大價值。

3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

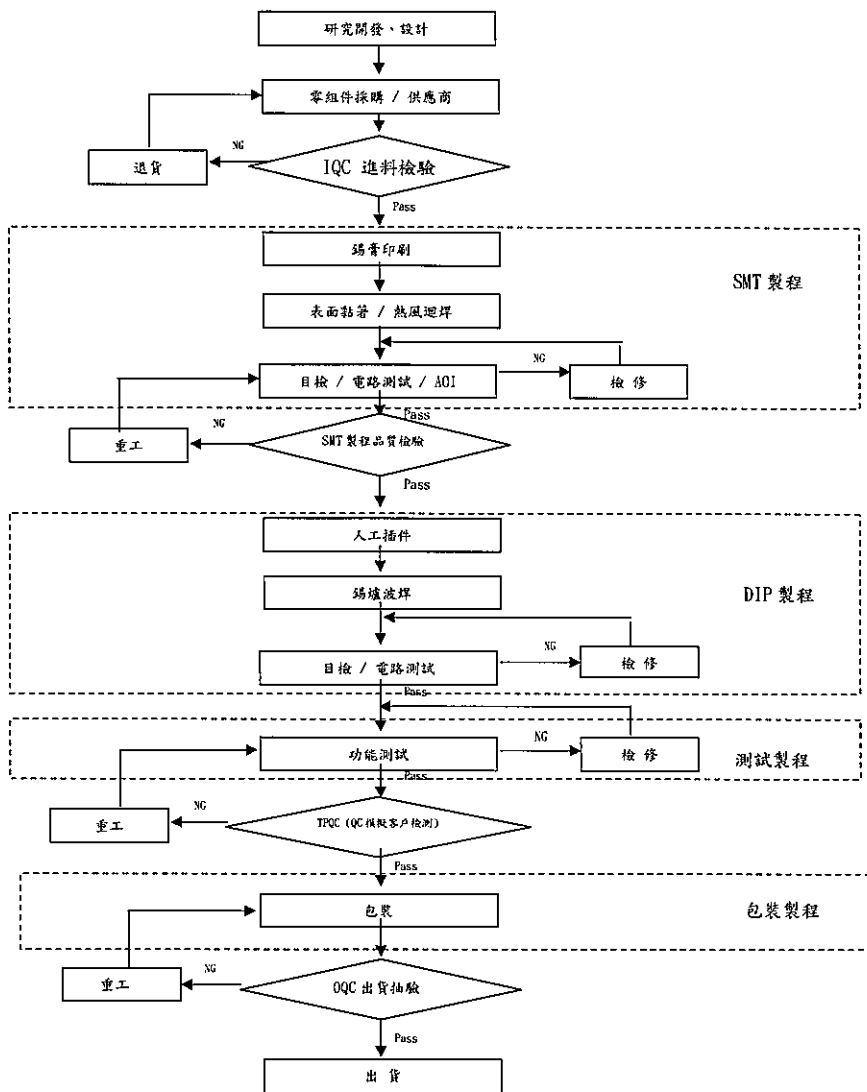
有利因素	
產業發展與遠景	● Intel、AMD、NVIDIA 陸續推出新平台，提供新架構、新功能及更強大的效能，加上技嘉掌握關鍵研發技術同時也深耕市場，因應不同目標客戶層，提供差異化高品質產品與服務，滿足市場需求。 ● 因應全球綠色政策的推動，技嘉產品以智慧節能與電子安全規範的高標準策略，延伸至供應鏈、零組件用料、生產製造至回收再利用等環節無不以為指導規範，使我們從設計源頭即思考生態設計、環境設計、省能設計，為提供客戶最好的綠色產品，於產品安全保障、環安檢驗、智慧節能服務與碳足跡資訊的揭露等配合新產品的推出，以滿足各地不同使用者族群。技嘉將會更加強化品牌產品的正直、效能及價值，以創造更佳之獲利空間。 ● 不斷研發出更多元化之頂尖創新產品，除在市場保持領先之地位外，更帶動市場產品之新標準。
產業之整合及營運環境	● 市場發展朝向多元化與多應用化，技嘉可充分利用研發與產品優勢進而形成品牌與通路優勢，站穩市場領先之地位。 ● 台灣 PC 相關之各項週邊零組件，在全球市佔率已數一數二，再加上游供應鏈之群聚效應加持，目前技嘉擁有完善的生產規模與卓越的產品品質，產業分工日趨完整，也讓我們具有了不可超越之競爭優勢。 ● 技嘉科技向來以誠信務實為企業之典型，擁有良好的營運管理、銷售通路以及完善的客戶服務，品牌與技術不斷創新突破，價值深植客戶，也備受國際大獎與媒體的肯定與認同，技嘉科技是一個追求永續經營的高價值企業。

不利因素與因應對策	
銷售受匯率劇烈波動影響	因應對策： ● 密切關注匯率波動變化，適時適當調整外匯持有水位，降低匯兌風險。
全球暖化與環境議題影響	當前全球最嚴峻環境問題非氣候變遷與全球暖化莫屬，尤其 2015 年底聯合國通過「巴黎氣候協議草案」後，全球商業布局勢必進入發展綠色科技並力促低碳轉型之時代。 因應對策： ● 技嘉科技自 2010 年起每年落實組織型溫室氣體盤查，並設定 2020 年減碳目標，透過節約用電、長期綠動計畫、教育講座、培養環保習慣及採購綠色製程設備等措施並施之下，提早於 2012 年達到減碳目標，因此我們又將目標上修至更嚴苛之標準。持續開發環境友善產品並打造永續供應鏈，2015 年與神達科技合作建立全球最大原材料綠色產品認證資料庫，與供應商共享有害物質資訊，減少環境負荷及供應商夥伴負擔，提升企業競爭力。對我們來說，管理價值鏈不僅為了維護自身品牌價值與企業商譽，更是為客戶與消費者權益把關，讓使用 GIGABYTE 產品成為一種令人安心、驕傲與享受的美好經驗。
新世代設備崛起，PC 成長停滯	因應對策： ● 深耕既有的客戶與市場外，開發新興市場及強化品質與服務以維持既有的產品與獲利能力。 ● 延伸研發之優勢，將高階 MB 之功能擴充至工業用等級及 Gaming 等級。 ● 虛實結合，以雲端服務應用加值，提供高品質、高滿意度優質產品。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途：電腦主機板及介面卡、電腦準系統等之主要用途係提供組裝於個人電腦之相關零組件串連及運作之「平臺」，為電腦系統中不可或缺最主要組件。伺服器則是具有較高計算能力，能夠提供各類服務給多個網路使用者使用的電腦，是網路環境中不可或缺的重要設備。

2. 產製過程：



(三)主要原料之供應狀況：

主要產品名稱	主要原料名稱	主要原料	
		主要供應來源	供應情形
主機板及繪圖卡	晶片組及積體電路	INTEL	穩定
		NVIDIA	穩定
		AMD	穩定
	其他重要零件	精成科技股份有限公司	穩定
		鴻騰精密科技股份有限公司	穩定
		嘉澤端子工業股份有限公司	穩定
		興英科技(深圳)有限公司	穩定

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之進銷貨客戶名單：

1. 最近二年度任一年度中曾占合併進貨總額百分之十以上進貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

103 年度					104 年度				105 年截至第一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度截至第一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	INTEL	10,904,525	25.32	無	INTEL	10,597,401	25.46	無	INTEL	2,840,354	26.86	無
	其他	34,669,539	74.68		其他	31,031,064	74.54		其他	7,733,631	73.14	
	進貨淨額	45,574,064	100.00		進貨淨額	41,628,465	100.00		進貨淨額	10,573,985	100.00	

因銷貨產品組合及市場環境變化，以致於進、銷貨客戶、金額及比例有所增減變動。

2. 最近二年度任一年度中曾占合併銷貨總額百分之十以上銷貨客戶名單：無。

(五)最近二年度生產量、值表：

單位：仟片、新台幣百萬元

主要產品	生產量值	103 年度			104 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
主 機 板		18,953	19,496	24,334	17,253	17,150	22,619
其 他		5,651	6,199	20,607	4,797	5,447	21,771
合 計		24,604	25,695	44,941	22,050	22,597	44,390

(六)最近二年銷售量、值表

單位：仟片、新台幣百萬元

主要產品	銷售量值		103 年度				104 年度			
			內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值
主 機 板	366	708	19,010	30,599	357	762	16,543	28,152		
其 他		1,554		21,681		1,280		20,635		
合 計		2,262		52,280		2,042		48,787		

註：本表所列係銷貨淨額。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊：

105年3月31日

年度		103 年	104 年	105 年 3 月 31 日
員工人數	直接人員	875	822	847
	間接人員	1,952	1,972	1,847
	合 計	2,827	2,794	2,694
平均年齡		35.4	36.6	37.5
平均服務年資		7.13	7.47	8.55
學歷分佈比率 (%)	博 士	0.18%	0.15%	0.26%
	碩 士	13.21%	12.50%	12.32%
	大 專	67.61%	69.80%	69.71%
	高 中	14.08%	13.00%	13.29%
	高中以下	4.92%	4.55%	4.42%

資料來源：本公司自行統計資料

四、最近年度及截至年報刊印日止環保支出資訊：

(一)最近年度因污染環境所受之損失及處分金額：無。

(二)未來因應對策及可能之支出：

2015年溫室氣體正式突破400ppm，全球平均溫度不斷上升，氣候變化加劇，台灣2015年1月到6月，遭遇自1947年以來最嚴重的旱災。根據聯合國大學（UNU）2015年發表研究報告指出，去年全球電子垃圾量創下歷史新高，達4180萬噸。各國環保法規更趨嚴謹，歐盟REACH關注物質逐年遞增，歐盟RoHS2將自2019年7月22日起增加4項塑化劑管制。本公司一直以來關注環境及社會各項議題，為有效減緩及因應環境與法規之衝擊，本公司自2012年起每年舉辦永續供應鏈評鑑，除原對供應商進行品質、交期、服務、成本及有害物質管理評鑑及輔導外，並要求供應商夥伴需遵守EICC電子行業行為規範，不使用衝突礦產等。同時將自2016起攜手供應商夥伴共同努力，推動節能減碳、節水、減少廢棄物，共同為保護地球努力，追求永續經營提升企業競爭力。

未來三年預計環保資本支出：

單位：新台幣仟元

	102 年 度	103 年 度	104 年 度	105 年 度
A 擬購置之防治污染設備或支出內容	廢資訊物品環保基金及因應京都議定書、電子電機產品之危害物質限用指令（RoHS）及電子電機設備廢棄物管制指令（WEEE）所採取的溫室氣體減量、禁用物質減量及回收機制措施所購置環保製程設備。	1. 持續進行 ISO14064 溫室氣體盤查、IECQ QC 080000、ISO14001、OHSAS18001 驗證。 2. 朝資源節用、減少溫室氣體排放方向進行努力。 3. 持續導入綠色設計、綠色採購、清潔生產等。	1. 持續進行 ISO14064 溫室氣體盤查、IECQ QC 080000、ISO14001、OHSAS18001 驗證。 2. 持續推動綠色設、綠色採購、清潔生產等，2015 年投入 1 千 8 百萬元進行老舊設備更新，空調設備改善	1. 本公司將持續進行 ISO14064 溫室氣體排放驗證，並推行技嘉 333 減廢、減水、減碳計劃。 2. 開發產品生命週期與環境衝擊評估系統，結合供應鍊齊心為環境努力。 3. 持續投入綠色設計、綠色

	102 年 度	103 年 度	104 年 度	105 年 度
		4. 進行產品生命週期與環境衝擊評估。	等，降低溫室氣體排放及能源使用。 3. 持續進行產品生命週期與環境衝擊評估系統建置，努力降低對環境之衝擊。	採購、綠色製造及行銷，打造綠色品牌，善盡企業之責任。
B 預計改善情形	改善廢資訊物品環保之善後處理(WEEE 回收費用)。	從綠色產品、資源節用方面著手，降低對地球資源之耗用，達可持續發展。	2014 年溫室氣體排放量，相較 2009 年減少 18240.68 公噸，大幅下降 37.26%，降低對能資源之仰賴及環境影響。	提升能源、資源使用效率，消除有害物質，強化永續供應鏈管理，與地球共生息。
C 金 額 -環保支出 -購置環保製程設備	29,350 -	30,817 -	31,919 -	35,812 -

(三)相關環保支出對本公司之影響：

1. 對淨利之影響

推行綠色設計及可持續發展為本公司既定之政策，亦為目前世界潮流所趨，本公司從原物料取得、產品之設計階段、製造、使用及回收以完整生命週期考量，以降低環境衝擊、減少環境負荷，提供高品質、高效率之產品給消費者，延長產品壽命，減少電子廢棄物之產出。在追求環保的同時，同時提升產品競爭力。本公司產均需符合本公司之「有害物質管制規範」(Harmful Chemical Substances Requirements, HCSR)，降低產品可能產生之風險，追求企業及環境永續發展雙贏；唯導入綠色設計及可持續發展並未提升本公司之產能，且降低了本公司之淨利，但有利於確保產品市佔率及提昇品牌形象。

2. 對競爭地位之影響

綠色設計、環保、節能減碳已為國際趨勢與普世價值，因此本公司近年來推動綠色設計，去有害物質化，推動ISO14064，同時因應國際法規逐年加嚴，我們透過供應商管理與輔導機制，與供應商夥伴共同努力。更以高道德標準遵守當地法律及 EICC(電子行業行為準則)之標準，亦要求供應鏈之供應商均需符合環保、安全衛生、勞工人權與勞動條件的標準，包含：「無衝突金屬」政策，尊敬員工、公平對待員工以及對生產流程、環境負責等；除藉此增加企業之競爭優勢外，未來更有利於促進全國3C產業之全球佔有率，不使因環保及可持續發展等因素而降低全球競爭力。

3. 對公司形象之影響

自2010起，本公司依據GRI(全球永續報告書指南)主動發行「技嘉科技永續發展報告書」中、英文版，向關心本公司之所有利害相關者報告技嘉科技在可持續發展上之努力、決心與成果，繼2014年獲得新北市國家環境教育獎特優外，2015

年再度獲得國家環境教育獎民營事業組優等之殊榮，肯定本公司在環境保護上的實踐，未來我們將持續努力，為環境保護善盡一己之力。

(四)本公司已投入之環保支出與因應歐盟環保指令相關資訊如下：

1. 已投入之重大環保支出：

- (1). 本公司通過ISO14001環境管理系統之認證，要求一階供應商建置環境管理系統，目前所有技嘉一階供應商皆通過 ISO14001 驗證，持續朝污染防治、清潔生產之方向努力。
- (2). 2005年本公司為全球第一家通過 IECQ QC 080000 標準驗證的系統品牌廠商，產品採用無鉛製程，並導入綠色料件管理系統，建立綠色供應鏈；透過GSCM(Green Supply Chain Management)系統化之方式與供應商緊密配合，並連結至相關規格審核承認流程，有效地溝通、追蹤、管理，進而排除含有禁限用化學物質之零組件。
- (3). 本公司通過OHSAS 18001查證，持續改善本公司安全衛生系統，預防及控制事故發生，朝零職災目標永續經營。
- (4). 本公司網通產品數位機上盒(Set-Top Box) MD-300依PAS 2050碳足跡標準完成生命週期碳排放盤查，並經英國標準協會(BSI)頒發產品碳足跡查證證書。
- (5). 本公司推動綠色設計及回收機制，符合各國國際環保法規之要求。
- (6). 本公司除發展清潔生產機制、開發節能產品、改善生產流程、提升效率外，特導入 ISO14064 溫室氣體盤查系統，藉由溫室氣體報告書說明本公司溫室氣體盤查管理相關資訊，以確實掌握溫室氣體排放源、推動全員參與及共識，並持續推展溫室氣體減量工作，減緩全球暖化趨勢，善盡企業社會責任。
- (7). 本公司自2009年啟動「綠動計畫」，舉辦名人講座、環境教育、戶外環保體驗與公益活動超過4萬多次，藉由這一系列的活動讓同仁充分了解節省減碳與環境保護之重要性，以提升全體同仁之環保意識及環境保護應有之知識、態度、技能，並融入工作及日常生活中，以建立技嘉綠動新文化，並推展Eco-Design 概念至全體同仁，創造綠色產品新價值，追求企業與環境永續發展。
- (8). 舉行「綠色產品創新活動 - Innovation·Value·Sustainability」，以「Going green is free」為主軸，鼓勵同仁設計出有「創新·價值·永續」的綠色產品，只要做法和思維是正確的，走向綠色不需要花大錢！
- (9). 2013年完成全國首座永續生態屋頂，並在世界地球日正式啟用，以實際行動展現愛護地球之決心，開放首日，即邀請鄰近社區極景社區成為我們的第一批參觀者，以感謝其長期以來的支持，以及在生態屋頂建置時的關心。屋頂覆以綠地後，不僅具有隔熱降溫、吸收二氧化碳、增加城市棲地多樣性等多元功效，亦可做為員工休憩、放鬆的空間，創造人與自然共生息的綠空間，增加員工的幸福指數達致身心靈平衡。

G-HOME五大主題

- 永續園區：綠色創新、永續發展，幼苗培育、生生不息。
- 有機農園區：城市農夫、樂活分享，有機飲食、體內環保。
- 樂活體驗區：樂活慢活、健康永續，健康步道、樂活體驗。
- 心靈福祉區：潛能開發、心靈成長，壓力調適、共同成長。
- 永續生態區：潔淨科技、永續發展，生物多樣、共生共榮

2. 本公司產品有直、間接外銷歐洲或涉及歐盟環保指令(RoHS)相關規範

3. 本公司產品目前已全數符合歐盟環保指令(RoHS)。

4. 本公司產品取得下列公司或單位綠色產品環保認證，ODM客戶認證取得率：100%
- (1). 全球第一家取得 IECQ QC 080000 有害物質管理國際認證。
 - (2). 2006年獲得經濟部 Green Project 示範性專案補助，並於2007年完成GP系統建置與導入。
 - (3). 已通過國際大廠認可：Lenovo(IBM), Fujitsu, Hitachi, NEC, Toshiba, Samsung, LG, Acer, HP。
 - (4). 設備、流程、檢驗規範、控制點..等皆已就緒，並有ODM Mass Production及交貨經驗，良率已可符合客戶需求。
 - (5). 已於2006 Q1 底全面轉換符合RoHS相關法規，提前於歐盟2006年7月要求。
 - (6). 2008年完成Halogen Free 製程與產品評估，及早因應未來環保法規需求。
 - (7). 面對日趨嚴重的全球暖化問題，歐盟揭示溫室氣體減量目標為「到2020年止，所排放的二氧化碳要比1990年降低20%，同時並使用20%的再生能源，因此自2009年底開始進行ISO 14064 溫室氣體盤查，並於2010年7月完成臺灣地區2007年~2009年新店總部、南平廠之溫室氣體盤查及2009年大陸地區東莞技嘉電子有限公司、寧波技嘉科技有限公司之溫室氣體盤查，並明定2007年為臺灣地區碳盤查基準年，2009年為大陸地區碳盤查基準年，作為溫室氣體減量之依據與目標，2012年技嘉集團溫室氣體排放量為 34,391.74 公噸，較 2009 集團基準年排放量48,957.14公噸減少14,565.40 公噸為減少內部活動之29.75%，已提前達 2020 年之溫室氣體減量目標。2013年技嘉集團溫室氣體排放量為 32,554.65 公噸，較 2009 集團基準年排放量48,957.14公噸減少16,402.49 公噸為減少內部活動之33.5%，已提前達 2020 年之溫室氣體減量目標，故於2013年調整目標「全集團以2009年為基準，至 2020 年減少內部活動 40% 之減碳量」，未來技嘉集團將持續減碳為地球你我的家貢獻心力。
 - (8). 2010年9月29日依據PAS 2050完成全球第一件數位機上盒(MD-300) 碳足跡盤查第三者認證(BSI)，並協同15家供應商進原物料碳足跡盤查，期望藉此瞭解產品在生命週期各階段對環境的衝擊及基本資料庫建立，做為綠色產品開發減少環境衝擊之依據，善盡企業應盡之責任。
 - (9). 本公司自2010 年啟動「綠動計畫」，舉辦名人講座、環境教育、戶外環保體驗與公益活動超過40 場，1萬多人次，藉由這一系列的活動讓同仁充分了解節省減碳與環境保護之重要性，以提升全體同仁之環保意識及環境保護應有之知識、態度、技能，並融入工作及日常生活中，以建立技嘉綠動新文化，並推展 Eco-Design 概念至全體同仁，創造綠色產品新價值，追求企業與環境永續發展。
 - (10). 舉行「綠色產品創新活動 - Innovation·Value·Sustainability」，以「Going green is free」為主軸，鼓勵同仁設計出有「創新·價值·永續」的綠色產品，只要做法和思維是正確的，走向綠色不需要花大錢！

五、最近年度及截至年報刊印日止勞資關係

- (一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工保險：

除勞保，員工及眷屬健保外，並為每位員工投保團體保險，內容包含意外險、傷害及癌症住院醫療及醫療金、海外旅遊平安險等，以保障員工及其家屬之生活。

2. 年度調薪及獎金：

本公司除參考當年度物價指數、公務員調薪比率及業界調薪標準外，另依據員工績效考核之表現調整其薪資，於業績達成目標時，發放業績達成獎金。

3. 年節獎金

公司每年端午、中秋發放年節獎金，於農曆春節前發放年終獎金。

4. 福利委員會提供之福利

本公司依法成立職工福利委員會，並由全體員工互相推舉自組委員會成員，負責各項福利事務之規劃及執行。如：舉辦家庭日運動會、節慶禮品、生日禮金、婚喪喜慶及急難救助之津貼、提供員工子女獎學金、特約商店優惠活動、文康競賽、各項社團活動、開辦語言研習班，及員工於從事休閒旅遊後，可檢附相關單據申請補助，補助金額依員工服務年資而定等。

5. 員工訓練發展—依核心職能發展之訓練體系

以核心職能為主軸展開訓練發展體系，並著重管理職能之培育及養成，同時不定期舉辦知性與人文系列講座，開拓同仁全方位視野，平衡工作與生活的學習成長。同時建構e-learning學習平台，提供不限時、地之學習環境；我們主要的訓練規劃有新進人員教育訓練、管理職能訓練、核心職能訓練、專業技能訓練、品質提昇訓練、通識課程訓練、英文語言課程、e-learning線上學習課程等。

6. 員工持股信託

本公司於民國99年辦理員工持股信託，對一定職等以上之員工，得自每月薪資或獎金內提撥百分比至信託基金購買公司股票，公司相對提撥金額予以獎勵，使員工能享受公司之獲利，並強化員工對公司之向心力。

7. 員工認股權憑證

本公司於民國96年辦理員工認股權憑證，按員工績效達成狀況分配獎勵對公司有貢獻之員工給予認股權，使公司之獲利與員工共享。

8. 創新獎勵制度

凡員工提出對公司有正面助益之創意，舉凡公司經營管理、行銷企劃、研發、生產各領域皆給予獎勵金。

9. 意見反映：

本公司重視員工意見反映，設置員工意見箱及員工留言板，以了解員工對管理制度、主管領導、福利制度及工作環境的意見，保持良好之勞資關係。本公司自成立以來，從未有勞資糾紛等事情發生。

10. 本公司之退休制度悉依勞動基準法及有關法規訂定，並由公司委請精算師精算後，以每月應發薪資總額之2%—15%提列退休準備金負債，並業經新北市核准在案，按2%以職工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行退休基金專戶。94年7月後，配合政府政策採個人退休金專戶制，雇主每月提繳勞工每月工資百分之六之勞工退休金，存儲於員工勞保局之個人專戶內。

(二)最近年度及截至年報刊印日公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：本公司自七十五年成立以來，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情形。

六、重要契約：

(一)最近一年度到期之契約：無。

(二)目前仍有效存續之契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
License Agreement	QUALCOMM Incorporated	2006/7/21- indefinite	使用軟體	禁止授權轉讓
License Agreement	Siemens Aktiengesellschaft	2008/2/25- expiry of every patent	專利授權	禁止授權轉讓
專利授權合約	頻銳科技股份有限公司	97/8/15～特定機種停產時	專利授權	禁止轉讓
專利授權合約	嘉澤端子工業股份有限公司	97/8/8～特定機種停產時	專利授權	禁止轉讓
專利授權合約	AUDIO MPEG and SISVEL	2009/01/01 - expiry of every patent.	專利授權	禁止轉讓
License Agreement	AFTG-TG & Phillip Adams	100/05/03 - indefinite	專利授權 & Covenant Not To Sue	Covenant Not To Sue 溯及下游客 戶

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見：

(一)簡明資產負債表及綜合損益表資料-國際財務報導準則

簡明資產負債表（個體）-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最近五年度財務資料（註1）			
		101 年	102 年	103 年	104 年
流 動 資 產		18,943,538	18,647,719	20,338,014	21,437,954
不動產、廠房及設備（註2）		2,175,990	2,148,656	2,237,019	2,259,952
無 形 資 產		53,716	26,050	33,245	23,648
其 他 資 產（註2）		8,518,820	10,754,450	10,355,510	8,767,128
資 產 總 額		29,692,064	31,576,875	32,963,788	32,488,682
流 動 負 債	分配前	8,990,191	9,337,813	9,993,677	9,440,375
	分配後	10,242,644	11,218,282	11,692,012	尚未分配
非 流 動 負 債		402,096	400,377	410,009	509,339
負 債 總 額	分配前	9,392,287	9,738,190	10,403,686	9,949,714
	分配後	10,644,740	11,618,659	12,102,021	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		20,299,777	21,838,685	22,560,102	22,538,968
股 本		6,258,914	6,265,714	6,288,829	6,290,629
資 本 公 積		4,585,372	4,587,562	4,592,155	4,601,581
保 留 盈 餘	分配前	9,603,315	10,718,290	11,243,132	11,399,606
	分配後	8,350,862	8,837,821	9,544,797	尚未分配
其 他 權 益		-147,824	267,119	435,986	247,152
庫 藏 股 票		0	0	0	0
非 控 制 權 益		0	0	0	0
權 益 總 額	分配前	20,299,777	21,838,685	22,560,102	22,538,968
	分配後	19,047,324	19,958,216	20,861,767	尚未分配

* 公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上稿分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明綜合損益表（個體）－國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料（註1）			
	101 年度	102 年度	103 年度	104 年度
營業收入	42,142,326	46,717,780	50,505,531	47,662,757
營業毛利	6,326,427	7,213,403	7,702,355	6,996,041
營業損益	1,446,629	1,941,156	1,894,367	1,476,134
營業外收入及支出	222,920	691,000	927,704	880,033
稅前淨利	1,669,549	2,632,156	2,822,071	2,356,167
繼續營業單位淨利	-	-	-	-
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利（損）	1,548,707	2,355,536	2,397,618	1,920,065
本期其他綜合損益（稅後淨額）	-263,882	426,835	176,559	-254,090
本期綜合損益總額	1,284,825	2,782,371	2,574,177	1,665,975
淨利歸屬於母公司業主	1,548,707	2,355,536	2,397,618	1,920,065
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司業主	1,284,825	2,782,371	2,574,177	1,665,975
綜合損益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	0
每股盈餘	2.48	3.76	3.82	3.05

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註3：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明資產負債表（合併）－國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料（註1）				105年3月31日 財務資料 （註3）
	101年	102年	103年	104年	
流 動 資 產	24,134,968	27,198,448	26,841,912	27,846,683	28,081,813
不動產、廠房及設備（註2）	4,411,796	4,212,396	4,231,520	4,022,766	3,859,887
無 形 資 產	83,839	45,002	49,730	34,144	49,274
其 他 資 產（註2）	2,005,242	3,541,556	2,569,464	1,337,040	1,395,443
資 產 總 額	30,635,845	34,997,402	33,692,626	33,240,633	33,386,417
流 動 負 債	分配前	9,901,457	12,680,871	10,653,629	9,785,266
	分配後	11,153,910	14,561,340	12,351,964	尚未分配
非 流 動 負 債	425,814	466,829	460,883	554,258	541,779
負 債 總 額	分配前	10,327,271	13,147,700	11,114,512	10,327,045
	分配後	11,579,724	15,028,169	12,812,847	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益	20,299,777	21,838,685	22,560,102	22,538,968	23,044,764
股 本	6,258,914	6,265,714	6,288,829	6,290,629	6,290,629
資 本 公 積	4,585,372	4,587,562	4,592,155	4,601,581	4,601,581
保留盈餘	分配前	9,603,315	10,718,290	11,243,132	11,399,606
	分配後	8,350,862	8,837,821	9,544,797	尚未分配
其 他 權 益	-147,824	267,119	435,986	247,152	210,840
庫 藏 股 票	0	0	0	0	0
非 控 制 權 益	8,797	11,017	18,012	14,451	14,608
權 益 總 額	分配前	20,308,574	21,849,702	22,578,114	23,059,372
	分配後	19,056,121	19,969,233	20,879,779	尚未分配

* 公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上列當季合併財務資料業經會計師核閱。

註4：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明綜合損益表（合併）－國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料（註1）				105 年截至 3 月 31 日 財務資料 （註2）
	101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	
營業收入	45,797,658	51,118,994	54,541,687	50,828,792	13,091,169
營業毛利	7,879,492	9,149,206	9,468,383	8,761,412	2,449,743
營業損益	1,230,772	1,804,169	1,806,159	1,251,738	564,315
營業外收入及支出	542,080	928,188	1,138,810	1,419,921	238,511
稅前淨利	1,772,852	2,732,357	2,944,969	2,671,659	802,826
繼續營業單位 本期淨利	-	-	-	-	-
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利（損）	1,550,622	2,359,480	2,400,322	1,922,700	542,265
本期其他綜合損益（稅後淨額）	-263,882	426,835	176,559	-254,090	-36,312
本期綜合損益總額	1,286,740	2,786,315	2,576,881	1,668,610	505,953
淨利歸屬於 母公司業主	1,548,707	2,355,536	2,397,618	1,920,065	542,108
淨利歸屬於非控制權益	1,915	3,944	2,704	2,635	157
綜合損益總額歸屬於母公司業主	1,284,825	2,782,371	2,574,177	1,665,975	505,796
綜合損益總額歸屬於非控制權益	1,915	3,944	2,704	2,635	157
每股盈餘	2.48	3.76	3.82	3.05	0.86

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：上列當季合併財務資料業經會計師核閱。

註3：停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

(二)簡明資產負債表及綜合損益表資料-我國財務會計準則

簡明資產負債表(個別)-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最近五年度財務資料(註)	
		100 年	101 年
流動資產		18,176,145	19,146,521
基金及投資		8,106,161	8,007,150
固定資產		2,096,951	2,175,990
無形資產		33,551	53,716
其他資產		466,131	310,158
資產總額		28,878,939	29,693,535
流動負債	分配前	7,982,473	8,939,074
	分配後	9,231,118	10,191,527
長期負債		—	—
其他負債		177,494	168,000
負債總額	分配前	8,159,967	9,107,074
	分配後	9,408,612	10,359,527
股 本		6,383,064	6,258,914
資本公積		4,688,029	4,588,342
保留盈餘	分配前	9,070,042	9,272,527
	分配後	7,821,397	8,020,074
未實現重估增值		5,382	5,382
金融商品未實現損益		2,675	-10,466
累積換算調整數		630,692	471,762
未認為退休金成本之淨損失		—	—
庫藏股		-60,912	—
股東權益	分配前	20,718,972	20,586,461
	分配後	19,470,327	19,334,008
總 額			

註：上列各年度財務資料均依我國財務會計準則編製且經會計師查核簽證。

簡明損益表(個別)-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)	
		100 年度	101 年度
營業收入		42,633,411	42,142,326
營業毛利		6,660,721	6,325,618
營業損益		1,532,039	1,446,230
營業外收入		815,129	308,461
營業外支出(註2)		416,148	81,279
繼續營業部門稅前損益		1,931,020	1,673,412
繼續營業部門損益		1,569,187	1,552,570
停業部門損益		—	—
非常損益		—	—
會計原則變動之累積影響數		—	—
本期損益		1,569,187	1,552,570
基本每股盈餘(元)	追溯前	2.46	2.48
	追溯後	2.46	2.48

註1：上列各年度財務資料均依我國財務會計準則編製且經會計師查核簽證。

註2：最近五年度均無利息資本化情形。

簡明資產負債表(合併)-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註)	
	100 年	101 年
流動資產	22,906,216	24,361,064
基金及投資	1,493,774	1,445,453
固定資產	4,609,170	4,411,796
無形資產	67,911	136,601
其他資產	446,839	275,833
資產總額	29,523,910	30,630,747
流動負債	分配前	8,513,425
	分配後	9,762,070
長期負債	—	—
其他負債	282,188	191,378
負債總額	分配前	8,795,613
	分配後	10,044,258
股 本	6,383,064	6,258,914
資本公積	4,688,029	4,588,342
保留盈餘	分配前	9,070,042
	分配後	7,821,397
未實現重估增值	5,382	5,382
金融商品未實現損益	2,675	-10,466
累積換算調整數	630,692	471,762
未認列為退休金成本之淨損失	—	—
庫藏股	-60,912	—
少數股權	9,325	8,797
股東權益	分配前	20,728,297
	分配後	19,479,652
總 額	19,479,652	19,342,805

註：上列各年度財務資料均依我國財務會計準則編製且經會計師查核簽證。

簡明損益表(合併)-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)	
		100 年度	101 年度
營業收入		45,447,984	45,797,658
營業毛利		8,358,129	7,881,590
營業損益		1,035,589	1,233,921
營業外收入		1,154,387	570,036
營業外支出(註2)		202,302	27,242
繼續營業部門稅前損益		1,987,674	1,776,715
繼續營業部門損益		1,552,060	1,554,485
停業部門損益		—	—
非常損益		—	—
會計原則變動之累積影響數		—	—
合併總損益		1,552,060	1,554,485
合併淨損益		1,569,187	1,552,570
少數股權損益		-17,127	1,915
基本每股盈餘(元)	追溯前	2.46	2.48
	追溯後	2.46	2.48

註1：上列各年度財務資料均依我國財務會計準則編製且經會計師查核簽證。

註2：最近五年度均無利息資本化情形。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

年度	簽證會計師	查核意見
100 年	陳美姿、林瑟凱	修正式無保留意見
101 年	蕭春鶯、林瑟凱(註1)	修正式無保留意見
102 年	蕭春鶯、林瑟凱	修正式無保留意見
103 年	蕭春鶯、林瑟凱	修正式無保留意見
104 年	蕭春鶯、王方瑜(註2)	修正式無保留意見

註1：因配合資誠聯合會計師事務所內部業務調整，本公司民國101年度財務報告簽證會計師由陳美姿及林瑟凱會計師變更為蕭春鶯及林瑟凱會計師。

註2：因配合資誠聯合會計師事務所內部業務調整，本公司民國104年度財務報告簽證會計師由蕭春鶯及林瑟凱會計師變更為蕭春鶯及王方瑜會計師。

二、最近五年度財務分析

(1) 財務分析（個體）-國際財務報導準則

年 度 (註 1)		最近五年度財務分析			
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度
分析項目 (註 3)					
財務結構	負債占資產比率 (%)	31.63	30.84	31.56	30.63
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	951.38	1,035.02	1,026.82	1,019.86
償債能力	流動比率 (%)	210.71	199.70	203.51	227.09
	速動比率 (%)	122.09	112.30	113.20	135.47
	利息保障倍數	4,882.55	3,548.21	4,695.42	7,960.85
經營能力	應收款項週轉率 (次)	9.50	9.67	10.11	9.70
	平均收現日數	38	38	36	38
	存貨週轉率 (次)	5.27	5.11	5.09	4.75
	應付款項週轉率 (次)	6.14	6.57	7.60	7.35
	平均銷貨日數	69	71	72	77
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	19.73	21.61	23.03	21.20
	總資產週轉率 (次)	1.44	1.53	1.57	1.46
獲利能力	資產報酬率 (%)	5.29	7.69	7.43	5.87
	權益報酬率 (%)	7.59	11.18	10.80	8.51
	稅前純益占實收資本比率 (%) (註 7)	26.67	42.01	44.86	37.46
	純益率 (%)	3.67	5.04	4.75	4.03
	每股盈餘 (元)	2.48	3.76	3.82	3.05
現金流量	現金流量比率 (%)	13.36	17.20	23.50	36.71
	現金流量允當比率 (%)	118.78	106.00	92.86	85.39
	現金再投資比率 (%)	-0.21	1.48	1.90	7.15
槓桿度	營運槓桿度	1.18	1.15	1.16	1.22
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)					
1. 償債能力: 流動比率及速動比率上升係因現金與流動性金融資產增加; 利息保障倍數相較上期上升主要係因財務利息費用較上期減少。					

* 公司若有編製個體財務報告者，應另編製公司個體財務比率分析。

* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿 5 個年度者，應另編製下表 (2) 採用我國財務會計準則之財務資料。

註 1: 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2: 上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

財務分析（合併）－國際財務報導準則

年 度 (註 1)		最近五年度財務分析				105 年截至 3 月 31 日 財務分析 (註 2)
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	
分析項目 (註 3)						
財務 結構	負債占資產比率 (%)	33.71	37.57	32.99	32.15	30.93
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	469.78	529.52	544.04	574.06	611.07
償 債 能 力	流動比率 (%)	243.75	214.48	251.95	274.81	286.98
	速動比率 (%)	158.62	123.59	161.03	176.00	188.86
	利息保障倍數	753.31	105.49	160.17	1,858.73	32.54
經 營 能 力	應收款項週轉率 (次)	10.88	9.82	9.45	8.99	9.58
	平均收現日數	34	37	39	41	38
	存貨週轉率 (次)	5.27	5.29	5.23	4.87	4.91
	應付款項週轉率 (次)	6.67	7.07	8.20	7.97	9.05
	平均銷貨日數	69	69	70	75	74
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	10.15	11.85	12.92	12.32	13.29
	總資產週轉率 (次)	1.52	1.56	1.59	1.52	1.57
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)	5.16	7.26	7.02	5.74	6.76
	權益報酬率 (%)	7.60	11.20	10.80	8.51	9.51
	稅前純益占實收資本比率 (%) (註 7)	28.33	43.61	46.82	42.47	51.05
	純益率 (%)	3.39	4.62	4.39	3.78	4.14
現 金 流 量	每股盈餘 (元)	2.48	3.76	3.82	3.05	0.86
	現金流量比率 (%)	15.71	14.22	26.72	34.55	-0.54
	現金流量允當比率 (%)	143.97	128.03	131.46	113.52	124.35
槓 桿 度	現金再投資比率 (%)	1.25	2.09	3.55	6.58	-0.19
	營運槓桿度	1.54	1.39	1.38	1.59	1.33
	財務槓桿度	1.00	1.01	1.01	1.00	1.05

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

1. 償債能力:流動比率及速動比率上升係因現金與流動性金融資產增加;利息保障倍數相較上期上升主要係因財務利息費用較上期減少。

* 公司若有編製個體財務報告者,應另編製公司個體財務比率分析。

* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿 5 個年度者,應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註 1:上列各年度財務資料均經會計師查核簽證;當季財務資料業經會計師核閱。

註 2:上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除，或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額不屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

(2)財務分析-我國財務會計準則(個別)

分析項目(註2)		年 度(註1)	最近五年度財務分析	
			100 年度	101 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		28.26	30.67
	長期資金占固定資產比率(%)		988.05	946.07
償債能力	流動比率(%)		227.70	214.19
	速動比率(%)		147.13	130.61
	利息保障倍数		8,114.36	4,893.85
經營能力	應收款項週轉率(次)		8.59	9.50
	平均收現日數		42	38
	存貨週轉率(次)		5.01	5.27
	應付款項週轉率(次)		6.11	6.14
	平均銷貨日數		73	69
	固定資產週轉率(次)		20.83	19.73
	總資產週轉率(次)		1.45	1.44
獲利能力	資產報酬率(%)		5.32	5.30
	股東權益報酬率(%)		7.64	7.52
	占實收資本比率(%)	營業利益	24.00	23.11
		稅前純益	30.25	26.74
	純益率(%)		3.68	3.68
	每股盈餘(元)	追溯前	2.46	2.48
追溯後		2.46	2.48	
現金流量	現金流量比率(%)		56.45	13.43
	現金流量允當比率(%)		117.25	128.53
	現金再投資比率(%)		12.77	-0.21
槓桿度	營運槓桿度		1.22	1.18
	財務槓桿度		1.00	1.00
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)				

(3)財務分析-我國財務會計準則(合併)

分析項目(註2)			年 度(註1)	最近五年度財務分析	
				100 年度	101 年度
財務結構	負債占資產比率(%)			29.79	32.76
	長期資金占固定資產比率(%)			455.84	471.16
償債能力	流動比率(%)			269.06	247.47
	速動比率(%)			180.47	166.66
	利息保障倍數			631.44	754.95
經營能力	應收款項週轉率(次)			8.21	8.06
	平均收現日數			44	45
	存貨週轉率(次)			4.73	5.11
	應付款項週轉率(次)			6.70	6.67
	平均銷貨日數			77	71
	固定資產週轉率(次)			10.24	10.15
	總資產週轉率(次)			1.51	1.52
獲利能力	資產報酬率(%)			5.16	5.17
	股東權益報酬率(%)			7.54	7.53
	占實收資本比率(%)	營業利益		16.22	19.71
		稅前純益		31.14	28.39
	純益率(%)			3.42	3.39
	每股盈餘(元)	追溯前		2.46	2.48
追溯後			2.46	2.48	
現金流量	現金流量比率(%)			51.65	16.55
	現金流量允當比率(%)			160.67	145.00
	現金再投資比率(%)			11.18	1.53
槓桿度	營運槓桿度			1.63	1.45
	財務槓桿度			1.00	1.00
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)					

註1：上列各年度財務資料均依我國財務會計準則編製且經會計師查核簽證。

註2：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、審計委員會審查民國 104 年度決算表冊報告

技嘉科技股份有限公司審計委員會之審核報告書

茲准

本公司董事會造送民國 104 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等表冊，其中財務報告業經委託資誠聯合會計師事務所蕭春駕會計師及王方瑜會計師查核完竣，並出具查核報告。上述董事會造送之各項表冊經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符。爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，報請 鑒核。

此致

技嘉科技股份有限公司股東常會

技嘉科技股份有限公司

審計委員會召集人 楊正利



民國 105 年 04 月 15 日



資誠

四、最近年度經會計師查核之個體財務報告

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003333 號

技嘉科技股份有限公司 公鑒：

技嘉科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。技嘉科技股份有限公司民國 104 年及 103 年度部分間接採用權益法之投資及附註十三所揭露之部分被投資公司資訊，係依各該被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核其財務報表。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 77,481 仟元及 81,057 仟元，各占資產總額 0.24% 及 0.25%；民國 104 年及 103 年度認列之綜合損益(含採用權益法認列之關聯企業損益及其他綜合損益之份額)分別為損失新台幣 12,498 仟元及利益 282 仟元，各占綜合利益總額(0.75%)及 0.01%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報表編製準則」編製，足以允當表達技嘉科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春駕

會計師

王方瑜

蕭春駕
王方瑜



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 5 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

技嘉科技股份有限公司
個體財務狀況表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 7,357,726 23	\$ 5,443,560 16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		
	融資產—流動		280,001 1	373,068 1
1130	持有至到期日金融資產—流動	六(三)	150,990 -	- -
1150	應收票據淨額		5,798 -	5,672 -
1170	應收帳款淨額	六(四)	3,016,596 9	3,464,645 11
1180	應收帳款—關係人淨額	七	1,681,182 5	1,650,389 5
1200	其他應收款		296,265 1	375,213 1
130X	存貨	六(五)	8,292,440 26	8,500,026 26
1470	其他流動資產	六(六)及七	356,956 1	525,441 2
11XX	流動資產合計		21,437,954 66	20,338,014 62
非流動資產				
1527	持有至到期日金融資產—非流動	六(三)		
	動		- -	153,480 -
1550	採用權益法之投資	六(七)	8,218,642 25	8,621,851 26
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	2,259,952 7	2,237,019 7
1760	投資性不動產淨額	六(九)	122,410 -	151,174 -
1780	無形資產		23,648 -	33,245 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	245,354 1	251,668 1
1900	其他非流動資產	六(十)及八	180,722 1	1,177,337 4
15XX	非流動資產合計		11,050,728 34	12,625,774 38
1XXX	資產總計		\$ 32,488,682 100	\$ 32,963,788 100

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司
個體財務報告
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
	附註	金	額	%	金	額	%
流動負債							
2150	應付票據	\$	35,215	-	\$	47,265	-
2170	應付帳款		4,920,517	15		5,249,553	16
2180	應付帳款－關係人	七	416,540	1		395,214	1
2200	其他應付款	六(十一)	2,762,549	9		2,861,716	9
2230	本期所得稅負債	六(二十二)	237,081	1		224,760	1
2250	負債準備－流動	六(十二)	444,850	1		445,494	2
2300	其他流動負債	七	623,623	2		769,675	2
21XX	流動負債合計		9,440,375	29		9,993,677	31
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	17,534	-		23,889	-
2600	其他非流動負債	六(七)(十三)	491,805	2		386,120	1
25XX	非流動負債合計		509,339	2		410,009	1
2XXX	負債總計		9,949,714	31		10,403,686	32
權益							
股本							
		六(十四)(十五)					
3110	普通股股本		6,290,629	19		6,288,829	19
資本公積							
		六(十六)					
3200	資本公積		4,601,581	14		4,592,155	14
保留盈餘							
		六(十七)					
3310	法定盈餘公積		3,425,311	11		3,185,601	10
3320	特別盈餘公積		426,354	1		426,354	1
3350	未分配盈餘	六(二十二)	7,547,941	23		7,631,177	23
其他權益							
3400	其他權益		247,152	1		435,986	1
3XXX	權益總計		22,538,968	69		22,560,102	68
3X2X	負債及權益總計		\$ 32,488,682	100		\$ 32,963,788	100

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春駕、王方瑜會計師民國105年3月15日查核報告。

董事長：葉培城



經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛



技嘉科技股份有限公司
個體財務報表
民國 104 年及 103 年度 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(103 年 度)		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 47,662,757	100		\$ 50,505,531	100	
5000 營業成本	六(五)(二十)(二十一)及七	(40,666,716)	(85)		(42,803,176)	(85)	
5900 營業毛利		6,996,041	15		7,702,355	15	
營業費用	六(二十)(二十一)及七						
6100 推銷費用	七	(2,719,851)	(6)		(2,863,262)	(6)	
6200 管理費用		(1,164,318)	(3)		(1,138,486)	(2)	
6300 研究發展費用		(1,635,738)	(3)		(1,806,240)	(3)	
6000 營業費用合計		(5,519,907)	(12)		(5,807,988)	(11)	
6900 營業利益		1,476,134	3		1,894,367	4	
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(九)(十八)	1,085,328	2		388,254	1	
7020 其他利益及損失	六(十九)	329,564	1		357,565	1	
7050 財務成本		(296)	-		(601)	-	
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(534,563)	(1)		182,486	-	
7000 營業外收入及支出合計		880,033	2		927,704	2	
7900 稅前淨利		2,356,167	5		2,822,071	6	
7950 所得稅費用	六(二十二)	(436,102)	(1)		(424,453)	(1)	
8200 本期淨利		\$ 1,920,065	4		\$ 2,397,618	5	
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$ 78,621)	-		\$ 9,266	-	
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	13,365	-		(1,574)	-	
8310 不重分類至損益之項目總額		(65,256)	-		7,692	-	
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		(95,939)	-		206,937	-	
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(92,895)	-		(38,070)	-	
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(188,834)	-		168,867	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 254,090)	-		\$ 176,559	-	
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,665,975	4		\$ 2,574,177	5	
基本每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 3.05			\$ 3.82		
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 3.00			\$ 3.74		

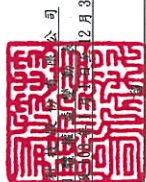
請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鶯、王方瑜會計師民國 105 年 3 月 15 日查核報告。

董事長：葉培城

經理人：劉明雄

會計主管：陳純瑛

單位：新台幣仟元



捷嘉股份有限公司
民國104年12月31日

附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	其他	權	延		權	益	總	額
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益						
103 年													
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,265,714	\$ 4,587,562	\$ 2,950,047	\$ 426,354	\$ 7,341,889	\$ 141,108	\$ 126,011	\$ 21,838,685					
盈餘指撥及分派：													
提列法定盈餘公積	-	-	235,554	-	(235,554)	-	-	-					
現金股利	-	-	-	-	(1,880,468)	-	-	(1,880,468)					
股份基礎給付交易	23,115	4,593	-	-	-	-	-	27,708					
103 年度淨利	-	-	-	-	2,397,618	-	-	2,397,618					
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	7,692	206,937	(38,070)	176,559					
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,288,829	\$ 4,592,155	\$ 3,185,601	\$ 426,354	\$ 7,631,177	\$ 348,045	\$ 87,941	\$ 22,560,102					
104 年													
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,288,829	\$ 4,592,155	\$ 3,185,601	\$ 426,354	\$ 7,631,177	\$ 348,045	\$ 87,941	\$ 22,560,102					
盈餘指撥及分派：													
提列法定盈餘公積	-	-	239,710	-	(239,710)	-	-	-					
現金股利	-	-	-	-	(1,698,335)	-	-	(1,698,335)					
股份基礎給付交易	1,800	342	-	-	-	-	-	2,142					
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	9,084	-	-	-	-	-	9,084					
104 年度淨利	-	-	-	-	1,920,065	-	-	1,920,065					
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(65,256)	(95,939)	(92,895)	(254,090)					
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,290,629	\$ 4,601,581	\$ 3,425,311	\$ 426,354	\$ 7,547,941	\$ 252,106	\$ 4,954	\$ 22,538,968					

請參閱後附財務報表附註暨實誠聯合會計師事務所蕭素芳、王方瑞會計師民國 105 年 3 月 15 日查核報告。



董事長：蔡培斌



經理人：劉明雄



會計主管：陳純琪

技嘉科技股份有限公司
個體財務報表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 2,356,167	\$ 2,822,071
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十)	108,834	95,690
投資性不動產折舊費用	六(九)	1,040	1,074
攤銷費用	六(二十)	170,744	155,865
呆帳費用提列數	六(四)	13,307	25,428
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損(益)	六(二)(十九)	1,800 (	4,250)
利息費用		296	601
利息收入	六(十八)	(66,619) (	64,491)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損(益)份額	六(七)	534,563 (	182,486)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(八)(十九)	1,969 (	293)
處分無活絡市場之債券投資利益	六(十九)	-	(638)
處分採用權益法之投資損失		-	1,094
持有至到期日金融資產兌換損失		2,490	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債	六(二)		
債		91,267	383,261
應收票據		(126)	3,659
應收帳款	六(四)	403,949 (	209,833)
其他應收款		68,821 (	116,407)
存貨	六(五)	207,586 (	458,503)
其他流動資產	六(六)	458,485 (	405,277)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(12,050)	18,115
應付帳款		(307,710)	96,558
其他應付款	六(十一)	(99,167)	432,163
負債準備	六(十二)	(644)	86
其他流動負債		(146,052)	123,240
其他非流動負債	六(十三)	10,958	10,550
營運產生之現金流入		3,799,908	2,727,277
收取之利息	六(十八)	76,746	64,491
支付之利息		(296) (	601)
支付所得稅	六(二十二)	(410,457) (	442,922)
營業活動之淨現金流入		3,465,901	2,348,245

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司
個體財務報表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

投資活動之現金流量

處分無活絡市場之債券投資		\$	-	\$	19,766
取得採用權益法之投資	六(七)	(	300,000)	(	174,536)
處分採用權益法之投資			-		5,648
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(	107,946)	(	187,376)
處分不動產、廠房及設備	六(八)		1,934		773
存出保證金(增加)減少	六(十)	(	6,421)		4,539
取得無形資產		(	48,460)	(	59,721)
其他金融資產減少	六(十)		700,000		880,000
其他非流動資產增加	六(十)	(	99,651)	(	145,604)
投資活動之淨現金流入			139,456		343,489

籌資活動之現金流量

存入保證金增加			5,002		200
發放現金股利	六(十七)	(	1,698,335)	(	1,880,468)
員工執行認股權	六(十四)		2,142		27,708
籌資活動之淨現金流出		(	1,691,191)	(	1,852,560)
本期現金及約當現金增加數			1,914,166		839,174
期初現金及約當現金餘額	六(一)		5,443,560		4,604,386
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$	7,357,726	\$	5,443,560

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春駕、王方瑜會計師民國 105 年 3 月 15 日查核報告。

董事長：葉培城



經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛



技嘉科技股份有限公司
個 體 財 務 報 表 附 註
民國 104 年度及 103 年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

技嘉科技股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於中華民國依法設立，主要係從事電腦硬體週邊設備與零件之製造、加工及買賣業務。本公司股票於民國 87 年 9 月 24 日於台灣證券交易所上市掛牌買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於民國 105 年 3 月 15 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

依據金管會民國 103 年 4 月 3 日金管證審字第 1030010325 號令，上市、上櫃及興櫃公司應自民國 104 年起全面採用經金管會認可並發布生效之 2013 年版國際財務報導準則（不包含國際財務報導準則第 9 號「金融工具」）及民國 104 年起適用之證券發行人財務報告編製準則（以下統稱「2013 年版 IFRSs」）編製財務報告，本公司適用上述 2013 年版 IFRSs 之影響如下：

1. 國際會計準則第 19 號「員工福利」

該準則主要修正以淨確定福利負債（資產）乘以折現率決定淨利息，並用其取代準則修正前之利息成本及計畫資產之預期報酬；刪除精算損益得採「緩衝區法」或發生時一次列入損益之會計政策選擇，並規定精算損益應於發生時列入其他綜合損益；前期服務成本應於發生時認為損益，不再於符合既得條件前之平均期間內按直線法分攤認為費用；企業係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者認列離職福利，而非僅於已明確承諾相關離職事件時，始應認列離職福利為負債及費用等。此外增加確定福利計畫之揭露規定。本公司以淨確定福利負債乘以折現率決定淨利息，並用其取代準則修正前之計畫資產預期報酬，故民國 103 年度調減營業費用\$623、所得稅費用\$106 及其他綜合利益\$517。

2. 國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」

該準則修正其他綜合損益之表達方式，將列示於其他綜合損益之項目依性質分類為「後續不重分類至損益」及「後續將重分類至損益」兩類別。該

修正同時規定以稅前金額列示之其他綜合損益項目，其相關稅額應隨前述兩類別予以單獨列示。本公司依該準則改變綜合損益表之表達方式。

3. 國際財務報導準則第12號「對其他個體之權益之揭露」

該準則整合各號準則對企業所持有子公司、聯合協議、關聯企業及未納入合併報表之結構型個體之權益之揭露規定，並要求揭露相關資訊。本公司依該準則增加有關合併個體及未合併個體之資訊揭露。

4. 國際財務報導準則第13號「公允價值衡量」

該準則定義公允價值為：於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所須支付之價格。建立公允價值衡量之架構，須以市場參與者之觀點；對於非金融資產之衡量須基於最高及最佳使用狀態；並規範公允價值衡量相關揭露。經評估該準則對本公司財務狀況與經營結果無重大影響，並依規定增加公允價值衡量相關揭露。

5. 國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」

配合國際財務報導準則第11號「聯合協議」之訂定，納入合資採用權益法之相關規定。對關聯企業或合資之部分投資符合分類為待出售者，依公允價值減處分成成本衡量，對關聯企業或合資之投資未分類為待出售之任何保留部分應採用權益法，直至分類為待出售之部分被處分。對關聯企業之投資成為對合資之投資，或對合資之投資成為對關聯企業之投資，企業應持續適用權益法而不對保留權益作再衡量，經評估該準則對本公司財務狀況與經營結果無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

無。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可 2013 年國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第9號「金融工具」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第10號、第12號及國際會計準則第28號之修正「投資個體：合併例外之適用」	民國105年1月1日

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第11號之修正「收購聯合營運權益之會計處理」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第14號「管制遞延帳戶」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第16號「租賃」	民國108年1月1日
國際會計準則第1號之修正「揭露倡議」	民國105年1月1日
國際會計準則第7號之修正「揭露倡議」	民國106年1月1日
國際會計準則第12號之修正「未實現損失遞延所得稅資產之認列」	民國106年1月1日
國際會計準則第16號及第38號之修正「折舊及攤銷可接受方法之釐清」	民國105年1月1日
國際會計準則第16號及第41號之修正「農業：生產性植物」	民國105年1月1日
國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫：員工提撥」	民國103年7月1日
國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表下之權益法」	民國105年1月1日
國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	民國103年1月1日
國際會計準則第39號之修正「衍生工具之合約更替及避險會計之繼續」	民國103年1月1日
國際財務報導解釋第21號「公課」	民國103年1月1日
2010-2012年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2011-2013年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2012-2014年對國際財務報導準則之改善	民國105年1月1日

本公司現正持續評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本個體財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本個體財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則編製。

(二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本個體財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
- (2) 按公允價值衡量之備供出售金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)外幣換算

本公司個體財務報告所列之項目，係以本公司營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有其他兌換損益均在損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有公司個體及關聯企業，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
 - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日收盤匯率換算；
 - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
 - C. 所有因換算而產生之兌換差額認為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為關聯企業時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本公司即使仍保留對前關聯企業之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬關聯企業之重大影響，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬於該國外營運機構之非控制權益。惟當本公司即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

(四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。本公司短期內(自取得日起三個月內)到期之定期存款，分類為約當現金；不符合短期之定義者，依其到期日分類為流動資產或非流動資產。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

- 1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產係指持有供交易之金融資產。金融資產若在取得時主要係為短期內出售，則分類為持有供交易之金融資產。衍生工具除依避險會計被指定為避險項目外，均分類為持有供交易之金融資產。
- 2. 本公司對於符合交易慣例之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
- 3. 透過損益按公允價值衡量之金融資產，於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本則認列為當期損益。續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於當期損益。

(七) 備供出售金融資產

1. 備供出售金融資產係指定為備供出售或未被分類為任何其他類別之非衍生金融資產。本公司對於符合交易慣例之備供出售金融資產係採用交易日會計。
2. 備供出售金融資產於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於其他綜合損益。

(八) 持有至到期日金融資產

1. 持有至到期日金融資產係指具有固定或可決定之付款金額及固定到期日，且本公司有積極意圖及能力持有至到期日之非衍生金融資產，惟不包括於原始認列時符合放款及應收款定義者、指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產及指定為備供出售金融資產。
2. 本公司對於符合交易慣例之持有至到期日金融資產係採用交割日會計。
3. 持有至到期日金融資產於原始認列時按交易日之公允價值加計交易成本衡量，續後採用有效利息法按攤銷後成本減除減損後之金額衡量。有效利息法之折溢價攤銷認列於當期損益。

(九) 放款及應收款

係屬原始產生之放款及應收款，係在正常營業過程中就商品銷售或服務提供所產生之應收客戶款項。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本扣除減損後之金額衡量。惟屬未付息之短期應收帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(十) 金融資產減損

1. 本公司於每一資產負債表日，評估是否已經存在減損之任何客觀證據，顯示某一或一組金融資產於原始認列後發生一項或多項事項，且該事項對某一或一組金融資產之估計未來現金流量具有能可靠估計之影響。
2. 本公司用以決定是否存在減損損失之客觀證據的政策如下：
 - (1) 發行人或債務人之重大財務困難；
 - (2) 違約，諸如利息或本金支付之延滯或不償付；
 - (3) 本公司因與債務人財務困難相關之經濟或法律理由，給予債務人原不可能考量之讓步；
 - (4) 債務人將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
 - (5) 由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
 - (6) 發行人所處營運之技術、市場、經濟或法令環境中所發生具不利影響之重大改變的資訊，且該證據顯示可能無法收回該權益投資之投資成本；或

(7)權益工具投資之公允價值大幅或持久性下跌至低於成本。

3. 本公司經評估當已存在減損之客觀證據，且已發生減損損失時，按以下各類別處理：

(1)以攤銷後成本衡量之金融資產

係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額，認列減損損失於當期損益。當後續期間減損損失金額減少，且該減少能客觀地與認列減損後發生之事項相連結，則先前認列之減損損失在未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本之限額內於當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(2)備供出售金融資產

係以該資產之取得成本與現時公允價值間之差額，再減除該金融資產先前列入損益之減損損失，自其他綜合損益重分類至當期損益。屬債務工具投資者，當其公允價值於後續期間增加，且該增加能客觀地連結至減損損失認列後發生之事項，則該減損損失於當期損益迴轉。屬權益工具投資者，其已認列於損益之減損損失不得透過當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(十一)金融資產之除列

本公司於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

(十二)存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用（按正常產能分攤），惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十三)採用權益法之投資/子公司及關聯企業

1. 子公司指受本公司控制之個體，當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。

2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過在該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。
4. 當本公司喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。
5. 關聯企業指所有本公司對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20% 以上表決權之股份。本公司對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
6. 本公司對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益，本公司不認列進一步之損失，除非本公司對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
7. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本公司將所有權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
8. 本公司與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
9. 當本公司處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，對於先前認列於其他綜合損益與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理與本公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對關聯企業之重大影響時，將該利益或損失自權益重分類為損益。如仍對該關聯企業有重大影響，僅按比例將先前在其他綜合損益中認列之金額依上述方式轉出。

10. 依「證券發行人財務報告編製準則」規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益應與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，個體財務報告業主權益應與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。

(十四)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	5 年～ 55 年
機器設備	3 年～ 9 年
研發設備	3 年～ 8 年
辦公設備	3 年～ 5 年
其他有形營業資產	3 年～ 10 年

(十五)投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 50 年。

(十六)無形資產

電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 1～3 年攤銷。

(十七)非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當

以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十八) 應付帳款及票據

應付帳款及票據係在正常營業過程中自供應商取得商品或勞務而應支付之義務。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本衡量。惟屬未付息之短期應付帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(十九) 金融負債之除列

本公司於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十) 負債準備

保固負債準備係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(二十一) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認為損益。

3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本公司係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

4. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

(二十二) 員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以前所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎勵數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(二十三) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。未分配盈餘依所得稅法加徵 10% 之所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列 10% 之未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於個體資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得（課稅損失），則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。

4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。

(二十四)股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。

(二十五)股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

(二十六)收入認列

1. 本公司製造並銷售電腦硬體週邊設備與零件相關產品。收入係正常營業活動中對公司外顧客銷售商品已收或應收對價之公允價值，以扣除增值稅、銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。
2. 本公司對銷售之產品提供數量折扣，採用歷史經驗估計折扣及退貨，於銷貨認列時提列備抵科目。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本個體財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。本公司並無會計政策採用之重要判斷及重要會計估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。

六、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	104年12月31日	103年12月31日
庫存現金及零用金	\$ 2,499	\$ 2,579
支票存款及活期存款	2,364,437	2,578,272
定期存款	4,990,790	2,862,709
	<u>\$ 7,357,726</u>	<u>\$ 5,443,560</u>

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本公司未有將現金及約當現金提供質押之情形。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>持有供交易之金融資產</u>		
國內開放式基金	\$ 119,000	\$ 250,000
海外開放式基金	20,654	18,465
公司債	118,448	97,202
政府公債	16,298	-
	<u>274,400</u>	<u>365,667</u>
評價調整	<u>5,601</u>	<u>7,401</u>
	<u>\$ 280,001</u>	<u>\$ 373,068</u>

1. 本公司持有供交易之金融資產於民國 104 年及 103 年度認列之淨損益分別計利益\$5,534 及\$30,960。
2. 本公司投資債務工具之對象均為信評機構評等為「投資等級」以上。
3. 本公司未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供質押之情形。

(三) 持有至到期日金融資產

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>流動項目</u>		
金融債券	\$ 150,990	\$ -
<u>非流動項目</u>		
金融債券	\$ -	\$ 153,480

1. 本公司投資債務工具之對象均為信評機構評等為「投資等級」以上。
2. 本公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日持有至到期日金融資產未有提供質押之情形。

(四) 應收帳款淨額

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
應收帳款—非關係人	\$ 3,079,715	\$ 3,514,922
減：備抵呆帳	(63,119)	(50,277)
應收帳款淨額	<u>\$ 3,016,596</u>	<u>\$ 3,464,645</u>

1. 本公司之應收帳款品質資訊，係依客戶信用等級及帳款可收回期間，作為減損提列計算之基礎。本公司內部訂有客戶信用分級評估政策，由公司財務部門定期或不定期重新評估現有客戶信用分級是否適當，必要時調整之，以掌握客戶最新的狀況。客戶信用分級評估主要依產業營業規模、獲利狀況及金融保險機構給予之評級等相關資訊為評估依據。
2. 本公司係以逾期天數為基準進行帳齡分析，且無已逾期但未減損之金融資產。

3. 已減損金融資產其備抵呆帳之變動分析：

	104年		
	個別評估	群組評估	合計
	之減損損失	之減損損失	
1月1日	\$ 6,370	\$ 43,907	\$ 50,277
本期提列減損損失	-	13,307	13,307
因無法收回而沖銷之款項	(465)	-	(465)
12月31日	\$ 5,905	\$ 57,214	\$ 63,119

	103年		
	個別評估	群組評估	合計
	之減損損失	之減損損失	
1月1日	\$ 1,429	\$ 23,420	\$ 24,849
本期提列減損損失	4,941	20,487	25,428
12月31日	\$ 6,370	\$ 43,907	\$ 50,277

4. 本公司並未持有任何的擔保品。

(五) 存 貨

	104 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
原 物 料	\$ 1,929,381	(\$ 69,957)	\$ 1,859,424
在 製 品	1,362,737	(545)	1,362,192
製成品及商品	5,172,961	(102,137)	5,070,824
	<u>\$ 8,465,079</u>	<u>(\$ 172,639)</u>	<u>\$ 8,292,440</u>

	103 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
原 物 料	\$ 2,225,508	(\$ 76,170)	\$ 2,149,338
在 製 品	1,200,603	(620)	1,199,983
製成品及商品	5,247,969	(97,264)	5,150,705
	<u>\$ 8,674,080</u>	<u>(\$ 174,054)</u>	<u>\$ 8,500,026</u>

本公司當期認為費損之存貨成本：

	104年度	103年度
已出售存貨成本	\$ 40,381,730	\$ 42,431,584
售後服務保證成本	286,394	301,172
(回升利益)跌價損失	(1,415)	70,417
盤點損失	7	3
	<u>\$ 40,666,716</u>	<u>\$ 42,803,176</u>

民國 104 年度因出售部分呆滯及跌價之存貨，因而認列回升利益。

(六) 其他流動資產

	104年12月31日	103年12月31日
其他金融資產	\$ 290,000	\$ -
其 他	66,956	525,441
	<u>\$ 356,956</u>	<u>\$ 525,441</u>

其他金融資產係本公司投資之理財產品，請詳附註十三(一)3。

(七) 採用權益法之投資

	104年12月31日	103年12月31日
<u>子公司</u>		
Freedom International Group Ltd.	\$ 5,560,442	\$ 6,011,831
智嘉投資股份有限公司	1,781,053	1,822,994
盈嘉科技股份有限公司	569,849	424,402
集嘉通訊股份有限公司	30,182	108,383
Giga-Byte Technology B.V.	108,800	87,672
G.B.T. Technology Trading GmbH	50,895	51,178
曜嘉科技股份有限公司	(11,104)	20,430
G.B.T. Inc.	35,796	16,846
Gigabyte Technology LLC等	81,625	78,115
	8,207,538	8,621,851
加：轉列「其他非流動負債」	11,104	-
	<u>\$ 8,218,642</u>	<u>\$ 8,621,851</u>

1. 有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國 104 年度合併財務報告附註四、(三)。
2. 本公司民國 104 年及 103 年度對採用權益法之投資所認列之投資損益份額分別為損失\$534,563 及利益\$182,486，均係依各被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報告評價而得。
3. 本公司對子公司曜嘉科技股份有限公司之營業虧損持續認列投資損失份額，並將民國 104 年 12 月 31 日採權益法之投資之帳面價值貸方餘額轉列於「其他非流動負債」科目項下。

(八) 不動產、廠房及設備

	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>機器設備</u>	<u>其他</u>	<u>合計</u>
<u>104年1月1日</u>					
成本	\$ 935,677	\$ 1,531,676	\$ 1,153,202	\$ 659,319	\$ 4,279,874
累計折舊	-	(503,543)	(972,624)	(566,688)	(2,042,855)
	<u>\$ 935,677</u>	<u>\$ 1,028,133</u>	<u>\$ 180,578</u>	<u>\$ 92,631</u>	<u>\$ 2,237,019</u>
<u>104年度</u>					
1月1日	\$ 935,677	\$ 1,028,133	\$ 180,578	\$ 92,631	\$ 2,237,019
增添	-	41,407	18,955	47,584	107,946
處分	-	(944)	(1,067)	(1,892)	(3,903)
重分類	18,316	7,668	1,007	733	27,724
折舊費用	-	(32,437)	(36,373)	(40,024)	(108,834)
12月31日	<u>\$ 953,993</u>	<u>\$ 1,043,827</u>	<u>\$ 163,100</u>	<u>\$ 99,032</u>	<u>\$ 2,259,952</u>
<u>104年12月31日</u>					
成本	\$ 953,993	\$ 1,575,059	\$ 1,130,230	\$ 680,653	\$ 4,339,935
累計折舊	-	(531,232)	(967,130)	(581,621)	(2,079,983)
	<u>\$ 953,993</u>	<u>\$ 1,043,827</u>	<u>\$ 163,100</u>	<u>\$ 99,032</u>	<u>\$ 2,259,952</u>
	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>機器設備</u>	<u>其他</u>	<u>合計</u>
<u>103年1月1日</u>					
成本	\$ 937,542	\$ 1,534,343	\$ 1,031,175	\$ 635,673	\$ 4,138,733
累計折舊	-	(484,694)	(957,213)	(548,170)	(1,990,077)
	<u>\$ 937,542</u>	<u>\$ 1,049,649</u>	<u>\$ 73,962</u>	<u>\$ 87,503</u>	<u>\$ 2,148,656</u>
<u>103年度</u>					
1月1日	\$ 937,542	\$ 1,049,649	\$ 73,962	\$ 87,503	\$ 2,148,656
增添	-	10,119	137,086	40,171	187,376
處分	-	-	(429)	(51)	(480)
重分類	(1,865)	(758)	-	(220)	(2,843)
折舊費用	-	(30,877)	(30,041)	(34,772)	(95,690)
12月31日	<u>\$ 935,677</u>	<u>\$ 1,028,133</u>	<u>\$ 180,578</u>	<u>\$ 92,631</u>	<u>\$ 2,237,019</u>
<u>103年12月31日</u>					
成本	\$ 935,677	\$ 1,531,676	\$ 1,153,202	\$ 659,319	\$ 4,279,874
累計折舊	-	(503,543)	(972,624)	(566,688)	(2,042,855)
	<u>\$ 935,677</u>	<u>\$ 1,028,133</u>	<u>\$ 180,578</u>	<u>\$ 92,631</u>	<u>\$ 2,237,019</u>

本公司房屋及建築之重大組成部分包括建物及裝修工程，分別按 50 年及 10 年提列折舊。

(九) 投資性不動產

	土地	房屋及建築	合計
<u>104年1月1日</u>			
成本	\$ 99,335	\$ 55,561	\$ 154,896
累計折舊	-	(3,722)	(3,722)
	<u>\$ 99,335</u>	<u>\$ 51,839</u>	<u>\$ 151,174</u>
<u>104年度</u>			
1月1日	\$ 99,335	\$ 51,839	\$ 151,174
重分類	(18,316)	(9,408)	(27,724)
折舊費用	-	(1,040)	(1,040)
12月31日	<u>\$ 81,019</u>	<u>\$ 41,391</u>	<u>\$ 122,410</u>
<u>104年12月31日</u>			
成本	\$ 81,019	\$ 45,316	\$ 126,335
累計折舊	-	(3,925)	(3,925)
	<u>\$ 81,019</u>	<u>\$ 41,391</u>	<u>\$ 122,410</u>
	土地	房屋及建築	合計
<u>103年1月1日</u>			
成本	\$ 97,470	\$ 54,519	\$ 151,989
累計折舊	-	(2,584)	(2,584)
	<u>\$ 97,470</u>	<u>\$ 51,935</u>	<u>\$ 149,405</u>
<u>103年度</u>			
1月1日	\$ 97,470	\$ 51,935	\$ 149,405
重分類	1,865	978	2,843
折舊費用	-	(1,074)	(1,074)
12月31日	<u>\$ 99,335</u>	<u>\$ 51,839</u>	<u>\$ 151,174</u>
<u>103年12月31日</u>			
成本	\$ 99,335	\$ 55,561	\$ 154,896
累計折舊	-	(3,722)	(3,722)
	<u>\$ 99,335</u>	<u>\$ 51,839</u>	<u>\$ 151,174</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	104年度	103年度
投資性不動產之租金收入	<u>\$ 7,274</u>	<u>\$ 7,994</u>
當期產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用	<u>\$ 1,040</u>	<u>\$ 1,074</u>

2. 本公司持有之投資性不動產於民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$147,311 及\$185,552，係考量該投資性不動產未來租金收入及相關現金流量後折現而得，主要假設如下：

	104年12月31日	103年12月31日
折現率	1.985%	2.125%

(十) 其他非流動資產

	104年12月31日	103年12月31日
其他金融資產	\$ -	\$ 990,000
受限制資產	40,722	40,542
存出保證金	21,474	15,053
其 他	118,526	131,742
	<u>\$ 180,722</u>	<u>\$ 1,177,337</u>

1. 其他金融資產係本公司投資之理財產品。

2. 受限制資產質押之情形請詳附註八。

(十一) 其他應付款

	104年12月31日	103年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 1,844,151	\$ 1,881,329
應付員工紅利及董監酬勞	214,223	244,362
應付權利金	156,313	199,809
應付出口費用及運費	100,674	97,661
其 他	447,188	438,555
	<u>\$ 2,762,549</u>	<u>\$ 2,861,716</u>

(十二) 負債準備

1. 保固準備變動分析如下：

	104年度	103年度
1月1日	\$ 445,494	\$ 445,408
當期新增之準備	286,394	301,172
當期使用之準備	(287,038)	(301,086)
12月31日	<u>\$ 444,850</u>	<u>\$ 445,494</u>

2. 本公司之保固準備主係與電腦硬體週邊設備與零件之銷售相關，並依據該產品之歷史返修資料估計。

(十三) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務

年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(1)資產負債表認列之金額如下：

	104年12月31日	103年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 715,011)	(\$ 626,700)
計畫資產公允價值	242,313	243,579
確定福利淨負債	(\$ 472,698)	(\$ 383,121)

(2)淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
104年度			
1月1日餘額	(\$ 626,700)	\$ 243,579	(\$ 383,121)
當期服務成本	(6,111)	-	(6,111)
利息(費用)收入	(12,499)	4,975	(7,524)
前期服務成本	2,108	-	2,108
	(643,202)	248,554	(394,648)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	-	1,582	1,582
人口統計假設變動影響	(5,532)	-	(5,532)
財務假設變動影響數	(49,161)	-	(49,161)
經驗調整	(25,510)	-	(25,510)
	(80,203)	1,582	(78,621)
提撥退休基金	-	571	571
支付退休金	8,394	(8,394)	-
12月31日餘額	(\$ 715,011)	\$ 242,313	(\$ 472,698)

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
103年度			
1月1日餘額	(\$ 626,517)	\$ 244,676	(\$ 381,841)
當期服務成本	(7,767)	-	(7,767)
利息(費用)收入	(12,478)	4,981	(7,497)
前期服務成本	1,159	-	1,159
	(645,603)	249,657	(395,946)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	-	725	725
人口統計假設變動影響	96	-	96
經驗調整	8,445	-	8,445
	8,541	725	9,266
提撥退休基金	-	3,559	3,559
支付退休金	10,362	(10,362)	-
12月31日餘額	(\$ 626,700)	\$ 243,579	(\$ 383,121)

(3) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。104年12月31日及103年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	104年度	103年度
折現率	1.50%	2.00%
未來薪資增加率	3.00%	3.00%

對於未來死亡率之假設係依照臺灣壽險業第五回經驗生命表估計。因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
104年12月31日				
對確定福利義務現值 之影響	(\$ 25,306)	\$ 26,526	\$ 26,066	(\$ 25,006)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(5)本公司於民國 105 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$13,892。

(6)截至 104 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 14 年。退休金支付之到期分析如下：

短於1年	\$	5,579
1-2年		10,248
2-5年		41,906
5年以上		<u>871,782</u>
	\$	<u>929,515</u>

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 104 年及 103 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$77,626 及 \$79,429。

(十四) 股份基礎給付

1. 截至民國 104 年 12 月 31 日止，本公司之股份基礎給付協議交易如下：

協議之類型	給與日	給與數量	合約期間	既得條件
員工認股權計畫	96.12.19	40,000,000股	10年	2~4年之服務

2. 上述股份基礎給付之詳細資訊如下：

	104年		103年	
	認股權數量 (仟股)	加權平均履 約價格(元)	認股權數量 (仟股)	加權平均履 約價格(元)
1月1日流通在外認股權	10,219	\$ 11.90	12,531	\$ 12.70
本期執行認股權	(180)	11.90	(2,312)	11.99
12月31日流通在外認股權	<u>10,039</u>	10.90	<u>10,219</u>	11.90
12月31日可執行之認股權	<u>10,039</u>		<u>10,219</u>	

3. 民國 104 年及 103 年度執行之認股權於執行日之加權平均股價分別為 26.04 元～39.33 元及 33.24 元～49.54 元。
4. 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日，流通在外之認股權，履約價格分別為 10.90 元及 11.90 元，加權平均剩餘合約期間分別為 1.97 年及 2.97 年。

5. 上開認股選擇權計畫係採 Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

<u>協議之類型</u>	<u>給與日</u>	<u>股價</u>	<u>價格</u>	<u>預期波動率</u>	<u>預期存續期間</u>	<u>預期股利</u>	<u>無風險利率</u>	<u>每單位公平價值</u>
員工認股權計畫	96.12.19	19元	19元	39.16%	6.35年	-	2.58%	8.1648元

(十五) 股本

1. 民國 104 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為\$9,500,000，分為950,000 仟股(其中 250,000 仟股保留供員工認股權憑證及附認股權公司債行使認股權使用)，實收資本額為\$6,290,629，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下：

	<u>104年</u>	<u>103年</u>
1月1日	628,882,886	626,571,386
員工執行認股權	180,000	2,311,500
12月31日	<u>629,062,886</u>	<u>628,882,886</u>

2. 民國 104 年度本公司因員工行使認股權而發行之股票計 180,000 股。

(十六) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十七) 保留盈餘

- 依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先彌補以往虧損再提繳稅款，如尚有盈餘，應依法提列法定盈餘公積 10%(但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額，不在此限)，再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘提撥 5%~80%由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。本公司股利政策如下：股東紅利不低於可分派金額 87%，其中股東現金紅利不得低於股東紅利總數之 5%；但現金股利每股若低於 0.1 元則不予發放，改以股票股利發放。
- 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本

額百分之二十五之部分為限。

3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，俟後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

首次採用 IFRSs 時，民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函提列之特別盈餘公積，本公司於嗣後使用、處分或重分類相關資產時，就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉。

4. 本公司於民國 104 年 6 月 17 日及 103 年 6 月 11 日經股東會決議通過之民國 103 年及 102 年度盈餘分派案如下：

	103 年 度	102 年 度
	每 股	每 股
	金 額	金 額
	股利(元)	股利(元)
法定盈餘公積	\$ 239,710	\$ 235,554
現金股利	1,698,335 \$ 2.70	1,880,468 \$ 3.00

5. 本公司民國 104 年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告日止，尚未經董事會決議通過，有關董事會擬議及股東會決議盈餘分派情形，可至公開資訊觀測站查詢。

6. 有關員工酬勞(紅利)及董監酬勞資訊，請詳附註六、(二十一)。

(十八)其他收入

	104年度	103年度
利息收入	\$ 66,619	\$ 64,491
其他收入	1,018,709	323,763
	<u>\$ 1,085,328</u>	<u>\$ 388,254</u>

(十九)其他利益及損失

	104年度	103年度
淨外幣兌換利益	\$ 327,038	\$ 328,191
處分投資利益	7,334	26,254
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(損失)		
利益	(1,800)	4,250
處分不動產、廠房及設備(損失)利益	(1,969)	293
其他損失	(1,039)	(1,423)
合計	<u>\$ 329,564</u>	<u>\$ 357,565</u>

(二十)費用性質之額外資訊

	104年度	103年度
已出售存貨成本	\$ 40,316,149	\$ 42,376,043
員工福利費用	3,287,166	3,505,286
折舊、攤銷	279,578	251,555
售後服務保證成本	286,394	301,172
運費	165,411	170,738
呆帳損失	13,307	25,428
其他成本及費用	1,838,618	1,980,942
營業成本及營業費用	<u>\$ 46,186,623</u>	<u>\$ 48,611,164</u>

(二十一)員工福利費用

	104年度	103年度
薪資費用	\$ 2,932,368	\$ 3,153,556
勞健保費用	181,618	180,527
退休金費用	89,153	93,534
其他用人費用	84,027	77,669
	<u>\$ 3,287,166</u>	<u>\$ 3,505,286</u>

1. 依本公司章程規定，本公司於分派盈餘時，應分派員工紅利 6~10%，董事監察人酬勞不高於 3%。

惟依民國 104 年 5 月 20 日公司法修訂後之規定，公司應以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。前述員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。另章程得訂明前項發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司已於民國 105 年 3 月 15 日經董事會通過章程修正議案，依修正後章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞 3~10%，董事酬勞不高於 3%。此章程修正案將提民國 105 年股東會決議。

2. 本公司民國 104 年及 103 年度員工酬勞(紅利)估列金額分別為 \$154,223 及 \$187,971；董事酬勞估列金額分別為 \$60,000 及 \$56,391，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 104 年係依該年度之獲利情況，分別以 6%及 2.33%估列。董事會決議實際配發金額為 \$154,223 及 \$60,000，其中員工酬勞將採現金之方式發放。

民國 103 年係依該年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後估列，嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計

估計變動處理。經股東會決議之民國 103 年度員工紅利及董監酬勞與民國 103 年度財務報告認列之員工分紅 \$187,971 及董監酬勞 \$56,391 之差異(低估數)為 \$9,412，已調整民國 104 年度之損益。本公司董事會通過及股東會決議之員工酬勞(紅利)及董監酬勞相關資訊，可至公開資訊觀測站查詢。

(二十二)所得稅

1. 所得稅費用

(1)所得稅費用組成部分：

	104年度	103年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 402,917	\$ 379,352
未分配盈餘加徵	46,726	25,140
以前年度所得稅(高)低估數	(26,865)	19,696
當期所得稅總額	422,778	424,188
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	13,324	265
所得稅費用	\$ 436,102	\$ 424,453

(2)與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	104年度	103年度
確定福利義務之再衡量數	(\$ 13,365)	\$ 1,574

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	104年度	103年度
稅前淨利按法令稅率計算所得稅	\$ 400,548	\$ 479,752
按稅法規定應剔除之費用	15,764	23,581
按稅法規定免課稅之所得	(699)	(16,756)
投資抵減之所得稅影響數	(52,827)	(48,579)
未分配盈餘加徵	46,726	25,140
以前年度所得稅(高)低估數	(26,865)	19,696
遞延所得稅資產可實現性評估變動	53,455	(58,381)
所得稅費用	\$ 436,102	\$ 424,453

3. 因暫時性差異產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

104年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產				
售後服務準備	\$ 75,734	(\$ 109)	\$ -	\$ 75,625
存貨備抵損失	29,589	(240)	-	29,349
備抵呆帳超限數	-	2,999	-	2,999
退休金費用	34,813	1,863	-	36,676
未實現銷貨利益	63,731	(19,710)	-	44,021
確定福利計畫再 衡量數	-	-	9,249	9,249
其他	47,801	(366)	-	47,435
	<u>251,668</u>	<u>(15,563)</u>	<u>9,249</u>	<u>245,354</u>
遞延所得稅負債				
未實現兌換利益	(19,773)	2,239	-	(17,534)
確定福利計畫再 衡量數	(4,116)	-	4,116	-
	<u>(23,889)</u>	<u>2,239</u>	<u>4,116</u>	<u>(17,534)</u>
	<u>\$ 227,779</u>	<u>(\$ 13,324)</u>	<u>\$ 13,365</u>	<u>\$ 227,820</u>

103年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產				
售後服務準備	\$ 75,720	\$ 14	\$ -	\$ 75,734
存貨備抵損失	17,618	11,971	-	29,589
退休金費用	32,913	1,900	-	34,813
未實現銷貨利益	77,274	(13,543)	-	63,731
其他	41,936	5,865	-	47,801
	<u>245,461</u>	<u>6,207</u>	<u>-</u>	<u>251,668</u>
遞延所得稅負債				
未實現兌換利益	(13,301)	(6,472)	-	(19,773)
確定福利計畫再 衡量數	(2,436)	(106)	(1,574)	(4,116)
	<u>(15,737)</u>	<u>(6,578)</u>	<u>(1,574)</u>	<u>(23,889)</u>
	<u>\$ 229,724</u>	<u>(\$ 371)</u>	<u>(\$ 1,574)</u>	<u>\$ 227,779</u>

4. 本公司生產之主機板等產品符合製造業及其相關技術服務業之獎勵範圍，並依促進產業升級條例規定，享受連續五年(於民國 103 年 6 月到期)免徵營利事業所得稅之優惠。

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 102 年度。

6. 未分配盈餘相關資訊

	104年12月31日	103年12月31日
86年度以前	\$ 62,797	\$ 62,797
87年度以後	7,485,144	7,568,380
	<u>\$ 7,547,941</u>	<u>\$ 7,631,177</u>

7. 本公司有關股東可扣抵稅額及可扣抵稅額比率如下：

	104年12月31日	103年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 1,051,653</u>	<u>\$ 928,803</u>
	104年度(預計)	103年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>17.22%</u>	<u>14.84%</u>

(二十三) 每股盈餘

	104	年	度
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期 淨利	\$ 1,920,065	629,019	<u>\$ 3.05</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
一員工分紅	-	4,231	
一員工認股權	-	<u>6,867</u>	
歸屬於普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	<u>\$ 1,920,065</u>	<u>640,117</u>	<u>\$ 3.00</u>
	103	年	度
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期 淨利	\$ 2,397,618	627,290	<u>\$ 3.82</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
一員工分紅	-	5,529	
一員工認股權	-	<u>8,412</u>	
歸屬於普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	<u>\$ 2,397,618</u>	<u>641,231</u>	<u>\$ 3.74</u>

七、關係人交易

(一)與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
商品銷售：		
一子公司	<u>\$ 23,224,562</u>	<u>\$ 25,174,978</u>

上開銷貨予關係人之價格係按約定價格計價，收款期間為貨到 14 天至貨到 90 天內。本公司對一般客戶之收款條件為即期～貨到 70 天內。

2. 進貨

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
商品購買：		
一子公司	<u>\$ 473,622</u>	<u>\$ 502,600</u>

上開向關係人進貨之項目主要均未向其他供應商購入，價格係按雙方約定價格計價，付款期間與一般供應商約當。本公司對一般供應商之付款條件為貨到 30 天或月結 60～90 天內。

3. 製造費用-加工費

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
勞務購買：		
一子公司	<u>\$ 1,462,877</u>	<u>\$ 1,344,228</u>

上列加工費，係本公司透過該公司委託大陸東莞技嘉及寧波技嘉科技代為加工生產主機板等產品之支出。

4. 售後服務費用

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
勞務購買：		
一子公司	<u>\$ 108,714</u>	<u>\$ 71,916</u>

5. 服務手續費(表列銷售費用)

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
勞務購買：		
一子公司	<u>\$ 250,236</u>	<u>\$ 240,159</u>

6. 勞務費(表列銷售費用)

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
勞務購買：		
一子公司	<u>\$ 127,309</u>	<u>\$ 126,239</u>

7. 應收帳款

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
應收關係人款項：		
—子公司	<u>\$ 1,681,182</u>	<u>\$ 1,650,389</u>

8. 應付帳款

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
應付關係人款項：		
—子公司	<u>\$ 416,540</u>	<u>\$ 395,214</u>

9. 預付款項(表列「其他流動資產」)

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
預付關係人款項：		
—子公司	<u>\$ —</u>	<u>\$ 359,400</u>

10. 預收款項(表列「其他流動負債」)

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
預收關係人款項：		
—子公司	<u>\$ 7,004</u>	<u>\$ 189,334</u>

11. 關係人提供背書保證情形

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
子公司	<u>\$ 181,863</u>	<u>\$ 174,449</u>

(二) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
薪資及其他短期員工福利	<u>\$ 285,733</u>	<u>\$ 300,401</u>

八、抵(質)押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>	
受限制資產(表列「其他非流動資產」)			
—質押定期存款	\$ 40,722	\$ 40,542	海關擔保稅款及保證金

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

無。

十二、其他

(一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、發行員工認股選擇權或執行庫藏股票買回及註銷。

(二)金融工具

1. 金融工具公允價值資訊

(1) 本公司非以公允價值衡量之金融工具(包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產、持有至到期日金融資產、應付票據、應付帳款、其他應付款及存入保證金)的帳面金額係公允價值之合理近似值，另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二、(三)。

(2) 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設如下：

持有至到期日金融資產：如有活絡市場之公開報價，則以市場價格為公允價值；若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計或使用交易對手報價。

2. 財務風險管理政策

(1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。本公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。

(2) 風險管理工作由本公司財務部門按照董事會核准之政策執行。本公司財務部門透過與公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

- A. 本公司係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美元。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債，及對國外營運機構之淨投資。
- B. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣（本公司之功能性貨幣為台幣），故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

104年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 280,746	33.066	\$ 9,283,147
人民幣：新台幣	9,520	5.033	47,914
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 186,138	33.066	\$ 6,154,839
人民幣：新台幣	9,321	5.033	46,913
103年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 291,914	31.718	\$ 9,258,928
人民幣：新台幣	121,518	5.116	621,686
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 3,772	31.718	\$ 119,640
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 163,427	31.718	\$ 5,183,578

- C. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 104 年度及 103 年度認列之全部兌換損益(含已實現及未實現)彙總金額分別為利益\$327,038 及\$328,191。

D. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

104年度				
敏感度分析				
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益	
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 92,831	\$	-
人民幣:新台幣	1%	479		-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 61,548	\$	-
人民幣:新台幣	1%	469		-
103年度				
敏感度分析				
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益	
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 92,589	\$	-
人民幣:新台幣	1%	6,217		-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 51,836	\$	-

價格風險

- A. 由於本公司持有之投資於個體資產負債表中係分類為備供出售金融資產，或透過損益按公允價值衡量之金融資產，因此本公司暴露於權益工具之價格風險。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。
- B. 本公司主要投資於國內上市櫃及未上市櫃之權益工具，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國104年度及103年度之稅後淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少\$1,412及\$2,731。

利率風險

- A. 本公司投資之國內債券型基金係為交易目的所持有，其現金流量受市場利率波動之影響。

- B. 本公司投資之債券商品及部分結構式定期存款部份係屬浮動利率計息之金融商品，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其收益之未來現金流量產生變動。
- C. 本公司持有之固定利率債券投資分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，將因市場利率變動使債券投資之公允價值隨之變動。於民國 104 年及 103 年 12 月 31 日，若市場利率增加或減少 1%，在所有其他因素維持不變之情況下，民國 104 年度及 103 年度之稅後淨利將分別減少或增加 \$1,388 及 \$1,000。

(2)信用風險

- A. 信用風險係本公司因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而產生財務損失之風險。本公司依內部明定之授信政策，公司內各營運個體於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- B. 本公司之基金多係國際知名之外商銀行及國內大型金控所屬之證券投資信託公司所募集發行，經評估其信用評等良好，且本公司亦與多家證券投資信託公司往來交易以分散風險，故發生信用風險之可能性極低。
- C. 本公司投資之公司債或金融債券，經評估其信用評等良好，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- D. 本公司投資之結構式存款，係由國內外知名銀行所發行，故預期交易相對人違約之信用風險不大。
- E. 本公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，且多數應收帳款業已保險，經評估並無重大之信用風險。於民國 104 年度及 103 年度，並無超出信用限額之情事，且管理階層不預期會受交易對手之不履約而產生任何重大損失。
- F. 本公司提供保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，對象為本公司之子公司。由於子公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

G. 本公司未逾期且未減損金融資產之信用品質資訊詳附註六各金融資產之說明。

H. 本公司業已發生減損之金融資產的個別分析請詳附註六各金融資產之說明。

(3)流動性風險

A. 本公司財務部門監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度。

B. 本公司投資之結構式定期存款於合約到期前無主動賣回之權利，此為可能發生之流動性風險；惟可於合約到期前提前終止，然應賠償交易對手提前終止之違約金、手續費或補償對手之避險損失及相關費用。

C. 下表係本公司之非衍生金融負債及以淨額或總額交割之衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

非衍生金融負債：

104年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合 計
應付票據	\$ 35,215	\$ -	\$ -	\$ 35,215
應付帳款	5,337,057	-	-	5,337,057
其他應付款	2,762,549	-	-	2,762,549

非衍生金融負債：

103年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合 計
應付票據	\$ 47,265	\$ -	\$ -	\$ 47,265
應付帳款	5,644,767	-	-	5,644,767
其他應付款	2,861,716	-	-	2,861,716

D. 本公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

(三)公允價值資訊

1. 本公司非以公允價值衡量之金融資產及金融負債之公允價值資訊請詳附註十二、(二)1. 說明。本公司以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(九)說明。

2. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負

債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本公司投資之上市櫃股票投資受益憑證、公司債及政府公債等的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。

3. 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

104年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
權益證券	\$ 141,212	\$ -	\$ -	\$ 141,212
債務證券	138,789	-	-	138,789
合計	<u>\$ 280,001</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 280,001</u>
103年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
權益證券	\$ 273,071	\$ -	\$ -	\$ 273,071
債務證券	99,997	-	-	99,997
合計	<u>\$ 373,068</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 373,068</u>

4. 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

- (1) 本公司採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，公司依工具之特性分列如下：

	上市(櫃)公司股票	開放型基金	政府公司及公司債
市場報價	收盤價	淨值	加權平均百元價

- (2) 除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

- (3)當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如無活絡市場之債務工具、利率交換合約、換匯合約及選擇權，本公司採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察資訊。
 - (4)針對複雜度較高之金融工具，本公司係根據同業間廣泛運用之評價方法及技術所自行開發之評價模型衡量公允價值。此類評價模型通常係用於衍生金融工具、嵌入式衍生工具之債務工具或證券化商品等。此類評價模型所使用之部份參數並非市場可觀察之資訊，本公司必須根據假設做適當之估計。
 - (5)評價模型之產出係預估之概算值，而評價技術可能無法反映本公司持有金融工具及非金融工具之所有攸關因素。因此評價模型之預估值會適當地根據額外之參數予以調整，例如模型風險或流動性風險等。根據本公司之公允價值評價模型管理政策及相關之控制程序，管理階層相信為允當表達個體資產負債表中金融工具及非金融工具之公允價值，評價調整係屬適當且必要。在評價過程中所使用之價格資訊及參數係經審慎評估，且適當地根據目前市場狀況調整。
 - (6)本公司將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本公司信用品質。
5. 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日無第一等級與第二等級間之任何移轉。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無此情形。
2. 為他人背書保證：請詳附表一。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表三。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。

9. 從事衍生工具交易：無。

10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表六。

(二) 轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：請詳附表七。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表八。

2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表九。

十四、營運部門資訊

不適用。

十五、首次採用 IFRSs

不適用。

技嘉科技股份有限公司及子公司
 其他資產保證
 民國104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
 (除特別註明者外)

附表一

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證 限額(註)	本期最高貸 款總額	期末背書 保證餘額	實際動支 金額	以財產擔 保之背書 保證金額	累計背書保證 金額佔最近期 財務報表淨值 之比率		背書保證成 限額(註)	屬母公司 對子公司 背書保證	屬子公司 對母公司 背書保證	屬對大陸地 區背書保證	備註
		公司名稱	關係												
0	技嘉科技股份有限公司	Cloud Ride Limited	子公司	\$ 327,353	\$ 182,204	\$ 181,863	\$ 56,105	\$ -	0.81	\$ 6,781,680		Y	N	N	
1	寧波中嘉科貿有限 公司	寧波技嘉科技有限公 司	關聯企業	135,452	4,174	4,026	4,026	-	0.59	263,178		N	N	Y	
1	寧波中嘉科貿有限 公司	深圳市創捷供應總有 限公司	有業務關係之公司	135,452	49,571	47,814	-	-	7.06	263,178		N	N	Y	
1	寧波中嘉科貿有限 公司	深圳市貴路運供應總 管理股份有限公司	有業務關係之公司	135,452	2,609	2,517	-	-	0.37	263,178		N	N	Y	

[註]：本公司或本公司之子公司對外背書保證總金額不得超過公司淨值之百分之三十，而對單一企業背書保證總額不得超過公司淨值之百分之二十，且不得超過該企業實收資本額之百分之五十。
 但對本公司直接或間接持有100%股權之子公司背書保證時，最高額度不得超過本公司淨值之百分之二十，且不得超過該子公司實收資本額之百分之三百。

附表二

佳嘉科技股份有限公司及其子公司
 期末持有有價證券情形（不含金融資產子公司、關聯企業及合資經營部分）
 民國104年1月1日至12月31日

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	種類科目	期末		
				股數	帳面金額	持股比例
佳嘉科技股份有限公司	基金總類——中信基金貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	3,697,115	\$ 40,000	-
	華南水電購電貨幣市場基金	"	"	1,250,352	20,000	-
	亞洲亞太入息債券基金	"	"	4,313,752	50,000	-
	中信亞太多元入息基金	"	"	900,000	9,000	-
	基金總類——Morgan Stanley Money Market Fund	"	"	-	5,836	-
	Morgan Stanley Opportunistic Mortgage Income Fund LP	"	"	-	14,818	-
	公司債——Deutsche Bank AG 4.5%	"	"	1,400,000	43,429	-
	Standard Chartered PLC 3.95%	"	"	560,000	15,822	-
	Barclays PLC 4.375%	"	"	1,400,000	43,392	-
	Morgan Stanley 3.95%	"	"	500,000	14,895	-
	政府債——Indonesia Government International Bond 4.125%	"	"	500,000	16,298	-
					274,400	
			金融資產評價調整		5,601	
					\$ 280,001	
	Mustardigiga Corp.	"	備供出售金融資產—非流動	4,500	\$ 1,222	-
			累計減損		(1,222)	-
					\$ -	-
	中國信託商業銀行102年度第一期無擔保主權位金融債券	"	持有至到期日金融資產—流動		\$ 150,990	-
	中國信託商業銀行發行之3年期新台幣格數利率—利率連	"	其他金融資產—流動		\$ 280,000	-
	結構實型組合式產品				\$ -	-
					\$ 150,243	-
					\$ 280,233	-

單位：新台幣元
 （除特別註明者外）

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 持有人之關係	權利科目	股數	帳面金額	持股比例	公允價值
智基投資股份有限公司	嘉新科技股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	7,688,080	\$ 182,855	1.37%	\$ 153,192
	第一金台灣策略性成長基金	"	"	1,366,537	17,812	-	20,631
	元大台灣策略性成長基金	"	"	5,390,918	70,483	-	80,683
	瑞利資產市場基金	"	"	7,845,256	126,239	-	128,030
	宏利亞太區股票基金—A類型	"	"	1,331,876	14,818	-	15,546
	元大資本投資市場基金	"	"	1,482,941	17,300	-	17,131
			金融資產評價調整		(418,207)		418,213
					\$ (2,954)		
	台灣轉星科技股份有限公司	無	備供出售金融資產—流動	9,406,586	\$ 106,165	8.10%	\$ 47,974
			評價調整		(57,627)		
			累計減損		\$ 47,974		
	藍精創量投資股份有限公司 Ibtinvestia等	"	備供出售金融資產—非流動	1,050,000	\$ 10,500	7.69%	\$ 40,773
		略	略	略	11,520	0.11%	15,573
					\$ 22,020	10.20%	\$ 56,346
			評價調整		(38,000)		
			累計減損		\$ (3,674)		
聯華國際投資股份有限公司	瀚亞成實業貨幣市場基金等	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	略	\$ 55,346	-	
			金融資產評價調整	略	\$ 220,955		
			評價調整		3,973		
			備供出售金融資產		\$ 224,928		
		"	—非流動	略	\$ 187,583	-	\$ 125,083
			評價調整		(42,510)		
			備供出售金融資產	略	\$ 125,083	-	
			—非流動		\$ 151,543	-	\$ 133,785
			累計減損		(17,758)		
怡嘉科技股份有限公司	第一金全球	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	484,234	\$ 84,247	-	\$ 87,063
	第一金台灣貨幣基金	"	"	6,620,799	97,000	-	99,955
			金融資產評價調整		5,771		
					\$ 187,018		\$ 187,018

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	期 末		
				股 數	帳面金額	持股比例 公允價值 備註
Freedom International Group Ltd.	JPMORGAN CHASE & CO 4.125%	無	透過損益按公允價值衡量之金	5,000	USD 503仟元	- USD 487仟元
	PRUDENTIAL FINANCIAL INC VRH	"	結售差—流動	5,000	USD 505仟元	- USD 481仟元
	INDONESIA GOVERNMENT BOND 4.125%	"	"	10,000	USD 1,020仟元	- USD 954仟元
	BARCLAYS PLC 4.375% ECLER	"	"	5,000	USD 512仟元	- USD 481仟元
					USD 2,540仟元	USD 2,433仟元
盛嘉科技股份有限公司	京匯科技股份有限公司		金融資產評價調整		(USD 107仟元)	
					USD 2,433仟元	
		無	備抵出售金融資產—非流動	160,000	20,000	12.20% \$ 20,000

投資科技股份有限公司及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上

民國104年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

買 賣 之公司	有價證券 種類及名稱	交易 對象	股數 (單位 數)	買入		賣出		股數 (單位 數)	成交 金額	成交 金額	成交 金額	股數 (單位 數)	金額
				股數 (單位 數)	金額	股數 (單位 數)	金額	股數 (單位 數)	金額	股數 (單位 數)	金額	股數 (單位 數)	金額
投資科技股 份有限公司	中信3年新台幣優待型 累積收益利率連結投資型 組合商品	不適用	不適用	-	\$ 700,000	-	\$ -	-	-	700,000	\$ 700,000	-	-
寧波捷嘉科 技有限公司	中國建設銀行乾元添本型 其他金融資 產-流動	不適用	不適用	-	RMB 85,000仟元	-	RMB 180,000仟元	-	RMB 180,000仟元	RMB 265,000仟元	-	-	-
泰然捷嘉電 子有限公司	中國建設銀行乾元添本型 其他金融資 產-流動	不適用	不適用	-	-	-	RMB 180,000仟元	-	RMB 180,000仟元	RMB 180,000仟元	-	-	-

註：買入及賣出皆以票面金額表達。

技嘉科技股份有限公司及其子公司

原關係人及一關係人之附屬公司第一條元資產或資產項目百分之二十以上

民國104年1月1日至12月31日

附錄四

單位：新台幣元
(除特別註明者外)

交易條件與一般交易不同之情形及原因

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	進(銷)貨(編貨)	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	金額	佔總進(銷)貨之比率	備註
技嘉科技股份有限公司	Giga-Advance (Labuan) Limited	孫公司	(銷貨)	\$ 10,028,642	(34%)	貨到14日內	按約定價格計算	正常	\$ 357,854	35%	
G.E.T. Inc.	G.E.T. Inc.	子公司	"	B,041,898	(13%)	貨到50日內	"	"	1,031,148	23%	
廣華科技股份有限公司	廣華科技股份有限公司	"	"	838,820	(2%)	月結50日內	"	"	188,810	4%	
Giga-Byte Technology R.V.	Giga-Byte Technology R.V.	"	"	205,868	"	月結60日內	"	"	24,750	1%	
G.E.T. LBN Inc.	G.E.T. LBN Inc.	孫公司	加工費	1,462,877	65%	月結30日內	"	"	(260,847)	5%	
"	"	"	運費	466,063	1%	月結30日內	"	"	(141,963)	3%	
G.B.T. Inc.	技嘉科技股份有限公司	子公司	進貨	USD 202,459	100%	貨到80日內	按約定價格計算	正常	(USD 57,808)	50%	
Giga-Byte Technology R.V.	技嘉科技股份有限公司	子公司	進貨	USD 5,978	100%	月結60日內	按約定價格計算	正常	(USD 730)	4%	
Giga-Advance (Labuan) Limited	技嘉科技股份有限公司	孫公司	進貨	USD 507,804	100%	貨到14日內	按約定價格計算	正常	(USD 11,724)	100%	
廣華科技股份有限公司	廣華科技股份有限公司	子公司	進貨	\$ 763,254	66%	月結90日內	按約定價格計算	正常	(\$ 167,764)	72%	
G.E.T. LBN Inc.	G.E.T. LBN Inc.	聯屬公司	進貨	USD 24,353	45%	月結45日內	按約定價格計算	正常	(USD 5,328)	52%	
美萊諾電子有限公司	美萊諾電子有限公司	"	"	USD 25,486	51%	"	"	"	(USD 4,793)	47%	
技嘉科技股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	孫公司	(銷貨)	USD 50,358	(100%)	月結30日內	"	"	USD 12,152	100%	
華成中興貿易有限公司	華成中興貿易有限公司	聯屬公司	(銷貨)	USD 504,539	(100%)	貨到14日內	按約定價格計算	正常	USD 33,232	100%	
Giga-Advance (Labuan) Limited	Giga-Advance (Labuan) Limited	聯屬公司	進貨	RMB 3,761,438	98%	貨到14日內	按約定價格計算	正常	(RMB 218,354)	93%	
華成百豐資訊服務有限公司	華成百豐資訊服務有限公司	"	"	RMB 51,822	(2%)	月結30日內	"	"	(RMB 9,115)	4%	
G.E.T. LBN Inc.	G.E.T. LBN Inc.	聯屬公司	(銷貨)	RMB 152,595	(100%)	月結45日內	按約定價格計算	正常	RMB 35,004	100%	
G.E.T. LBN Inc.	G.E.T. LBN Inc.	聯屬公司	(銷貨)	RMB 156,597	(100%)	月結45日內	按約定價格計算	正常	RMB 31,478	100%	

註：除技嘉科技股份有限公司外，係以最近新財政年度決算管理委員會報告所貿易台帳(附)第0104號溫調器之金額列示之。

捷基科技股份有限公司及其子公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國104年12月31日

附表五

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

被列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額		週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
			金額	單位		金額	方式		
捷基科技股份有限公司	G.B.T. Inc.	子公司	\$		5.17	\$		\$	-
	Giga Advance (Labuan) Limited	孫公司	387,654		82.70	-		1,091,148	-
	捷基科技股份有限公司	子公司	168,610		3.10	-		387,654	-
寧波捷基科技股份有限公司	G.B.T. LBN Inc.	聯屬公司	RMB		4.60	-		101,712	-
美奈捷基電子有限公司	G.B.T. LBN Inc.	聯屬公司	RMB		5.72	-		30,249仟元	-
Giga Advance (Labuan) Limited	寧波中嘉利貿有限公司	聯屬公司	USD		18.87	-		18,029仟元	-
G.B.T. LBN Inc.	捷基科技股份有限公司	孫公司	USD		5.14	-		33,232仟元	-
						-		11,476仟元	-

註：除捷基科技股份有限公司外，係以永傑前行政院金融監督管理委員會證券期貨局台封密(捷)第01644號應收帳款之金額列示之。

捷嘉科技股份有限公司及其子公司
捷嘉公司名稱、所在地區及相關資訊(不含未核准投資公司)

民國104年1月1日至12月31日

附表七

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營運項目	原始投資金額		股數	持有股率	帳面金額		被投資公司 本期(股)益	本期股利之 投資(股)	備註
				本期期末	去年年末			美金	美金			
捷嘉科技股份有限公司	Freedom International Group Ltd.	美國 佛羅里達	一般科技營業務	\$ 4,817,582	\$ 4,817,682	142,671,692	100.00	\$ 5,580,442 (\$	293,388)	\$ 293,388	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	智嘉投資股份有限公司	台灣	一般科技營業務	1,775,000	1,775,000	177,500,000	100.00	1,781,053 (\$	19,388)	(22,121)	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	捷嘉科技股份有限公司	台灣	捷嘉利電腦製造買賣業務	910,000	610,000	72,000,900	100.00	569,849 (\$	147,383)	(154,763)	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	聯泰通訊股份有限公司	台灣	通信產品製造銷售	345,782	345,782	34,578,228	99.12	30,182 (\$	78,202)	(78,202)	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	聯泰科技股份有限公司	台灣	電腦週邊設備銷售	54,965	54,965	9,142,702	100.00	- (\$	31,536)	(31,531)	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B.V.	荷蘭	電腦資訊產品銷售	25,984	25,984	8,500	100.00	108,800	18,187	18,137	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	G8T Tech. Co. Ltd	美國	電腦資訊產品銷售	47,488	47,488	800,000	100.00	9,721	896	425	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Nippon Giga-Byte Corp.	日本	電腦資訊產品銷售	3,485	3,485	1,000	100.00	7,315	4,264	4,264	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	G.E.T. Technology Trading GmbH	德國	電腦資訊產品銷售	24,614	24,614	-	100.00	50,885	3,377	2,818	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology Pty. Ltd.	澳大利亞	電腦資訊產品銷售	9,346	9,346	400,000	100.00	13,944	887	541	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology (India) Private Limited	印度	電腦資訊產品銷售	182,888	182,888	4,600,000	100.00	8,087 (\$	2,116)	(2,116)	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Gigabyte Global Business Corporation	美國	電腦資訊產品銷售	322	322	1,000	100.00	331	-	-	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	西班牙	電腦資訊產品銷售	241	241	5,000	100.00	1,934 (\$	914)	(914)	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	G.B.T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	90,660	90,660	54,118	48.83	35,796	36,603	17,800	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	土耳其	電腦資訊產品銷售	3,541	3,541	8,000	100.00	3,870	378	378	子(孫)公司	
捷嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology LLC	南韓	電腦資訊產品銷售	22,534	22,534	168,000	100.00	36,423	4,013	4,013	子(孫)公司	
Giga-Byte Technology B.V.	Gigabyte Technology France	法國	電腦資訊產品銷售	6,200	6,200	20,000	100.00	9,037	389	-	捷(孫)公司	
G.E.T. Technology Trading GmbH	Gigabyte Technology Poland SP Z o.o.	波蘭	電腦資訊產品銷售及維修	500	500	100	100.00	1,868	582	-	捷(孫)公司	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有		被投資公司 本期(結)息	本期溢利之 投資(損)益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	持有金額			
Freedom International Group Ltd.	Charleston Investments Limited	開曼群島	一般科技投資業務	1,844,922	1,844,922	57,062,142	100.00	2,597,594	(286,879)	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	G.E.T. LBN Inc.	馬來西亞	電腦資訊產品銷售	-	-	-	100.00	-	(94,548)	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	G.E.T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	109,459	109,459	57,169	51.37	37,819	38,603	-	子公司
Freedom International Group Ltd.	Gigabyte Trading Inc.	美國	ODM業務	1,623	1,623	50,000	100.00	1,992	814	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	Giga Future Limited	英屬維京群島	一般科技投資業務	2,689,068	2,689,068	82,819,550	100.00	2,940,122	65,837	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	Acrus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	-	80,757	-	-	-	(895)	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	Giga Advance (Labuan) Limited	馬來西亞	電腦資訊產品銷售	5,648	5,648	10,000	100.00	15,368	3,594	-	孫公司
智基投資股份有限公司	智基科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	175,000	175,000	17,500,000	100.00	197,892	2,188	-	孫公司
智基投資股份有限公司	聯基國際投資股份有限公司	台灣	一般科技投資業務	600,000	600,000	64,222,000	100.00	630,923	11,621	-	孫公司
智基投資股份有限公司	聯基國際管理顧問股份有限公司	台灣	創投事務管理顧問業務	9,320	6,000	762,667	70.27	16,243	4,496	-	孫公司
智基投資股份有限公司	聯基精密光學股份有限公司	台灣	光學鏡片製造銷售	207,000	207,000	20,700,000	49.87	162,507	(103,827)	-	子公司依據該法辦理之被投資公司
智基投資股份有限公司	Gigazone Holdings Limited	英屬維京群島	一般科技投資業務	173,928	173,928	34,500	100.00	30,731	(68,509)	-	孫公司
智基投資股份有限公司	廣盛科技股份有限公司	台灣	資料儲存及處理設備製造	48,860	48,860	2,700,000	18.45	46,617	(39,106)	-	子公司依據該法辦理之被投資公司
聯基通訊股份有限公司	Giga Win Limited	英屬維京群島	通訊設備銷售	3,770	3,770	100,000	100.00	2,923	453	-	孫公司
智基科技股份有限公司	緯基股份有限公司	台灣	資訊軟體研發業	8,160	8,160	816,000	51.00	9,133	2,545	-	孫公司
Cloud Ride Ltd.	OES Europe B.V.	荷蘭	通訊產品銷售	12,443	12,443	3,000	100.00	12,144	181	-	孫公司
聯基國際投資股份有限公司	廣盛科技股份有限公司	台灣	資料儲存及處理設備製造	32,175	32,175	1,787,500	12.22	30,664	(39,106)	-	子公司依據該法辦理之被投資公司
聯基百事達技術服務有限公司	Cloud Ride Limited	英屬維京群島	通訊產品銷售	100,577	100,577	3,300,000	100.00	103,619	(2,892)	-	孫公司
聯基科技股份有限公司	Acrus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	25,934	-	3,073,000	100.00	25,563	(895)	-	孫公司

捷嘉利科技股份有限公司及其子公司

大陸投資情形一 基金資料

民國104年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	營業項目	投資方式	實收資本額	本期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期溢利	本期溢利 投資(損)益	期末投資 成本金額	截至本期 止已匯回 投資收益	備註
					匯出	收回							
米奈特電子有限公司	製造	註1	\$ 1,180,937	\$ 1,180,937	-	-	\$ 1,180,937	100	\$ 95,061	\$ 95,061	\$ 1,755,059	-	孫公司
寧波捷嘉利科技有限公司	電腦資訊產品 製造	註1	2,780,313	2,780,313	-	-	2,780,313	100	62,089	62,089	2,845,844	-	孫公司
寧波捷嘉利貿易有限公司	電腦資訊產品 銷售	註1	259,752	259,752	-	-	259,752	100	83,809	83,809	854,539	-	孫公司
寧波百寧益技術服務有限公司	電腦資訊產品 銷售	註1	181,923	165,315	-	-	165,515	100	1,136	1,136	189,932	-	孫公司
寧波中嘉利貿易有限公司	電腦資訊產品 銷售	註2	109,838	-	-	-	-	100	(74,988)	(74,988)	677,261	-	孫公司
曜嘉科技(深圳)有限公司	電腦週邊設備 銷售	註3	350,131	203,761	-	-	203,761	100	(116,162)	(116,162)	52,071	-	孫公司
深圳百寧益技術服務有限公司	電腦資訊產品 銷售	註2	15,841	-	-	-	-	100	(2,377)	(2,377)	12,745	-	孫公司

註1：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註2：透過大陸地區現有公司再投資大陸公司。

註3：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司之股權比例為55.97%；透過大陸地區現有公司再投資大陸公司之股權比例為41.03%

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額		總資產部投資會規定 依經濟部投資會規定 赴大陸地區投資限額	
	\$		\$	
捷嘉利科技股份有限公司	4,385,517	\$ 4,402,663	13,582,051	
智嘉斯股份有限公司	203,761	203,761	1,058,377	

群嘉科技股份有限公司及其子公司

大陸投資實收一直往來關稅收由第三地區事業轉讓大陸之該投資公司所產生之重大交易事項

民國104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

附表九

大陸投資公司名稱	銀(港)幣		財產交易		應收(付)帳款		其他資產		其他負債		資金動用		其他	
	金額	%	金額	%	金額	%	期末餘額	目的	最高餘額	期末餘額	利率區間	逾期利息	支付加工費	其他
群嘉科技股份有限公司	\$ 8,571	-	\$ -	-	\$ 13,627	-	\$ -	-	\$ -	-	-	\$ -	-	\$887,586
群嘉中環科技貿易有限公司	16,045,207	34	-	-	1,121,706	24	-	-	-	-	-	-	-	-
東冠技術電子有限公司	16,214	-	-	-	24,821	-	-	-	-	-	-	-	-	-
群嘉百靈技術服務有限公司	59,967	-	-	-	5,507	-	-	-	-	-	-	-	-	\$774,891

五、最近年度經會計師查核之母子公司合併財務報告

技嘉科技股份有限公司

關係企業合併財務報告聲明書



本公司民國 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報告及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：技嘉科技股份有限公司

負責人：葉培城



中華民國 105 年 3 月 15 日



資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003334 號

技嘉科技股份有限公司 公鑒：

技嘉科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。技嘉科技股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年度部分採用權益法之投資及附註十三所揭露之部分被投資公司資訊，係依各該被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核其財務報表。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 77,481 仟元及 81,057 仟元，各占合併總資產 0.23% 及 0.24%；民國 104 年及 103 年度認列之綜合損益(含採用權益法認列之關聯企業損益及其他綜合損益之份額)分別為損失新台幣 12,498 仟元及利益 282 仟元，各占合併綜合利益(0.75%)及 0.01%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達技嘉科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw



資誠

技嘉科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

會計師

王方瑜

蕭春鴛

王方瑜



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 5 日

技嘉科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	10,723,611	32	\$	9,336,355	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)						
	融資產—流動			1,187,595	4		1,191,594	4
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		47,974	-		87,763	-
1130	持有至到期日金融資產—流動	六(四)		150,990	-		-	-
1150	應收票據淨額			5,848	-		7,238	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		5,204,633	16		6,093,288	18
1200	其他應收款			513,289	2		439,128	1
130X	存貨	六(六)		8,427,206	25		8,866,121	26
1470	其他流動資產	六(七)及八		1,585,537	5		820,425	3
11XX	流動資產合計			27,846,683	84		26,841,912	80
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		335,214	1		345,828	1
1527	持有至到期日金融資產—非流動	六(四)						
	動			-	-		153,480	-
1550	採用權益法之投資	六(八)		239,988	1		298,306	1
1600	不動產、廠房及設備	六(九)		4,022,766	12		4,231,520	12
1760	投資性不動產淨額	六(十)		159,759	-		191,719	1
1780	無形資產			34,144	-		49,730	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		278,693	1		266,817	1
1900	其他非流動資產	六(十一)及八		323,386	1		1,313,314	4
15XX	非流動資產合計			5,393,950	16		6,850,714	20
1XXX	資產總計		\$	33,240,633	100	\$	33,692,626	100

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
	附註	金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100 短期借款	六(十二)	\$	70,000	-	\$	71,326	-
2150 應付票據			37,139	-		50,204	-
2170 應付帳款			4,978,471	15		5,487,917	16
2200 其他應付款	六(十三)		3,192,128	10		3,376,700	10
2230 本期所得稅負債	六(二十四)		510,569	1		281,914	1
2250 負債準備—流動	六(十四)		570,459	2		535,056	2
2300 其他流動負債			774,190	2		850,512	3
21XX 流動負債合計			10,132,956	30		10,653,629	32
非流動負債							
2570 遞延所得稅負債	六(二十四)		17,534	-		24,526	-
2600 其他非流動負債	六(十五)		536,724	2		436,357	1
25XX 非流動負債合計			554,258	2		460,883	1
2XXX 負債總計			10,687,214	32		11,114,512	33
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110 普通股股本	六(十六)(十七)		6,290,629	19		6,288,829	19
資本公積							
3200 資本公積	六(十八)		4,601,581	14		4,592,155	14
保留盈餘							
3310 法定盈餘公積	六(十九)		3,425,311	10		3,185,601	9
3320 特別盈餘公積			426,354	1		426,354	1
3350 未分配盈餘	六(二十四)		7,547,941	23		7,631,177	23
其他權益							
3400 其他權益			247,152	1		435,986	1
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計			22,538,968	68		22,560,102	67
36XX 非控制權益			14,451	-		18,012	-
3XXX 權益總計			22,553,419	68		22,578,114	67
3X2X 負債及權益總計		\$	33,240,633	100	\$	33,692,626	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、王方瑜會計師民國105年3月15日查核報告。

董事長：葉培城



經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛



技嘉科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入		\$	50,828,792	100	\$	54,541,687	100
5000 營業成本	六(六)(二十 二)(二十三)	(	42,067,380)	(83)	(	45,073,304)	(82)
5900 營業毛利			8,761,412	17		9,468,383	18
營業費用	六(二十二)(二 十三)						
6100 推銷費用		(	4,234,988)	(9)	(	4,184,633)	(8)
6200 管理費用		(	1,627,909)	(3)	(	1,661,986)	(3)
6300 研究發展費用		(	1,646,777)	(3)	(	1,815,605)	(3)
6000 營業費用合計		(	7,509,674)	(15)	(	7,662,224)	(14)
6900 營業利益			1,251,738	2		1,806,159	4
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十)(二十)		1,377,670	3		793,316	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)		107,964	-		355,324	1
7050 財務成本		(	1,438)	-	(	18,478)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(八)	(	64,275)	-		8,648	-
7000 營業外收入及支出合計			1,419,921	3		1,138,810	2
7900 稅前淨利			2,671,659	5		2,944,969	6
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	748,959)	(1)	(	544,647)	(1)
8200 本期淨利		\$	1,922,700	4	\$	2,400,322	5
其他綜合損益(淨額)							

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國104年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)				
		金	額	%	金	額	%		
不重分類至損益之項目									
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(\$	78,621)	-	\$	9,266	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)		13,365	-	(	1,574)		
8310	不重分類至損益之項目總額								
			(	65,256)	-		7,692	-	
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		(	95,939)	(	1)	206,937	-	
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	(	92,895)	-	(	38,070)	-	
8360	後續可能重分類至損益之項目總額								
			(	188,834)	(	1)	168,867	-	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$	254,090)	(	1)	\$	176,559	-
8500	本期綜合損益總額		\$	1,668,610	3	\$	2,576,881	5	
淨利歸屬於：									
8610	母公司業主		\$	1,920,065	4	\$	2,397,618	5	
8620	非控制權益			2,635	-		2,704	-	
	合計		\$	1,922,700	4	\$	2,400,322	5	
綜合損益總額歸屬於：									
8710	母公司業主		\$	1,665,975	3	\$	2,574,177	5	
8720	非控制權益			2,635	-		2,704	-	
	合計		\$	1,668,610	3	\$	2,576,881	5	
基本每股盈餘								六(二十五)	
9750	基本每股盈餘合計		\$		3.05	\$		3.82	
稀釋每股盈餘									
9850	稀釋每股盈餘合計		\$		3.00	\$		3.74	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鶯、王方瑜會計師民國105年3月15日查核報告。

董事長：葉培城



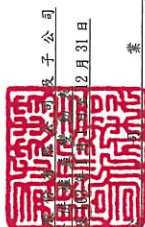
經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛



單位：新台幣千元



技嘉科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國104年12月31日

歸屬	於	保	留	業餘	其	主	之	權	益
附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	總計	非控制權益 權益總額
103 年度									
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,265,714	\$ 4,587,562	\$ 2,950,047	\$ 426,354	\$ 7,341,889	\$ 141,108	\$ 126,011	\$ 21,838,685	\$ 11,017
盈餘指撥及分派：									
六(十九)	-	-	235,554	-	(235,554)	-	-	-	-
提取法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,880,468)	-	-	(1,880,468)	(3,549)
現金股利	23,115	4,593	-	-	-	-	-	27,708	-
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	2,397,618	-	-	2,397,618	7,840
103 年度合併總損益	-	-	-	-	7,692	-	(38,070)	176,559	2,704
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,288,829	\$ 4,592,155	\$ 3,185,601	\$ 426,354	\$ 7,631,177	\$ 348,045	\$ 87,941	\$ 22,560,102	\$ 18,012
104 年度									
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,288,829	\$ 4,592,155	\$ 3,185,601	\$ 426,354	\$ 7,631,177	\$ 348,045	\$ 87,941	\$ 22,560,102	\$ 18,012
盈餘指撥及分派：									
六(十九)	-	-	239,710	-	(239,710)	-	-	-	-
提取法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,698,335)	-	-	(1,698,335)	(2,715)
現金股利	1,800	342	-	-	-	-	-	2,142	-
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	9,084	-	-	-	-	-	9,084	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,481)
104 年度合併總損益	-	-	-	-	1,920,065	-	-	1,920,065	2,635
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(65,256)	(95,939)	(92,895)	(254,090)	-
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,290,629	\$ 4,601,581	\$ 3,425,311	\$ 426,354	\$ 7,547,941	\$ 252,106	\$ 4,954	\$ 22,538,968	\$ 14,451
								\$ 22,553,419	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春芳、王方瑜會計師民國105年3月15日查核報告。



董事長：蕭培城



經理人：劉明珠



會計主管：陳純琪

技嘉科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 2,671,659	\$ 2,944,969
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(九)(二十二)	380,934	343,084
投資性不動產折舊費用	六(十)	3,602	3,559
攤銷費用	六(二十二)	195,418	173,154
呆帳費用提列數	六(五)(二十二)	30,455	25,661
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	六(二)(二十一)	(54,917)	(43,343)
利息費用		1,438	18,478
利息收入	六(二十)	(140,570)	(217,218)
股利收入		(38,374)	(23,069)
採用權益法認列之關聯企業損(益)之份額	六(八)	64,275	(8,648)
處分不動產、廠房及設備損失	六(九)(二十一)	24,339	33,789
處分備供出售金融資產利益	六(三)(二十一)	(32,149)	(38,205)
處分無活絡市場之債券投資利益	六(二十一)	-	(638)
處分採用權益法之投資損失	六(八)	-	654
持有至到期日金融資產兌換損失		2,490	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債	六(二)	58,916	370,560
應收票據		1,390	3,753
應收帳款	六(五)	(857,323)	(407,388)
其他應收款		(84,288)	37,660
存貨	六(六)	(436,122)	(504,540)
其他流動資產	六(七)	(192,123)	(60,586)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(13,065)	12,693
應付帳款		(509,446)	64,591
其他應付款	六(十三)	(184,572)	492,371
負債準備	六(十四)	(35,403)	(27,522)
其他流動負債		(76,322)	25,959
其他非流動負債	六(十五)	16,527	537
營運產生之現金流入		3,838,711	3,220,315
收取之股利	六(二十)	38,374	23,069
支付之利息		(1,438)	(18,478)
收取之利息	六(二十)	150,697	217,218
支付所得稅	六(二十四)	(525,807)	(595,625)
營業活動之淨現金流入		3,500,537	2,846,499

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
取得備供出售金融資產	六(三)	(\$ 125,771)	(\$ 216,990)
處分備供出售金融資產價款	六(三)	103,728	244,096
備供出售金融資產減資退回股款		10,500	84,000
處分無活絡市場之債券投資		-	19,766
取得採用權益法之投資	六(八)	-	(48,600)
處分採用權益法之投資價款	六(八)	-	79,200
取得不動產、廠房及設備	六(九)	(195,359)	(418,338)
處分不動產、廠房及設備	六(九)	2,592	26,696
取得無形資產		(48,460)	(59,721)
其他金融資產減少	六(七)(十一)	32,765	3,279,771
存出保證金(增加)減少	六(十一)	(2,723)	8,348
其他非流動資產增加	六(十一)	(128,720)	(177,229)
投資活動之淨現金(流出)流入		(351,448)	2,820,999
籌資活動之現金流量			
短期借款減少	六(十二)	(1,326)	(2,534,323)
存入保證金增加(減少)		5,219	(7,690)
員工執行認股權	六(十六)	2,142	27,708
發放現金股利	六(十九)	(1,701,050)	(1,884,017)
非控制權益變動		(3,481)	7,840
籌資活動之淨現金流出		(1,698,496)	(4,390,482)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(63,337)	(87,067)
本期現金及約當現金增加數		1,387,256	1,189,949
期初現金及約當現金餘額	六(一)	9,336,355	8,146,406
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 10,723,611	\$ 9,336,355

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鶯、王方瑜會計師民國105年3月15日查核報告。

董事長：葉培城



經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛



技嘉科技股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國 104 年及 103 年度

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

一、公司沿革

技嘉科技股份有限公司(以下稱「本公司」)於中華民國依法設立，本公司及子公司(以下稱「本集團」)，主要係從事電腦硬體週邊設備與零件之製造、加工及買賣業務。本公司股票於民國 87 年 9 月 24 日於台灣證券交易所上市掛牌買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國 105 年 3 月 15 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

依據金管會民國 103 年 4 月 3 日金管證審字第 1030010325 號令，上市、上櫃及興櫃公司應自民國 104 年起全面採用經金管會認可並發布生效之 2013 年版國際財務報導準則(不包含國際財務報導準則第 9 號「金融工具」)及民國 104 年起適用之證券發行人財務報告編製準則(以下統稱「2013 年版 IFRSs」)編製財務報告，本集團適用上述 2013 年版 IFRSs 之影響如下：

1. 國際會計準則第 19 號「員工福利」

該準則主要修正以淨確定福利負債(資產)乘以折現率決定淨利息，並用其取代準則修正前之利息成本及計畫資產之預期報酬；刪除精算損益得採「緩衝區法」或發生時一次列入損益之會計政策選擇，並規定精算損益應於發生時列入其他綜合損益；前期服務成本應於發生時認列為損益，不再於符合既得條件前之平均期間內按直線法分攤認列為費用；企業係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者認列離職福利，而非僅於已明確承諾相關離職事件時，始應認列離職福利為負債及費用等。此外增加確定福利計畫之揭露規定。本公司以淨確定福利負債乘以折現率決定淨利息，並用其取代準則修正前之計畫資產預期報酬，故民國 103 年度調減營業費用\$623、所得稅費用\$106 及其他綜合利益\$517。

2. 國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」

該準則修正其他綜合損益之表達方式，將列示於其他綜合損益之項目依性質分類為「後續不重分類至損益」及「後續將重分類至損益」兩類別。

該修正同時規定以稅前金額列示之其他綜合損益項目，其相關稅額應隨前述兩類別予以單獨列示。本集團依該準則改變綜合損益表之表達方式。

3. 國際財務報導準則第 12 號「對其他個體之權益之揭露」

該準則整合各號準則對企業所持有子公司、聯合協議、關聯企業及未納入合併報表之結構型個體之權益之揭露規定，並要求揭露相關資訊。本集團依該準則增加有關合併個體及未合併個體之資訊揭露。

4. 國際財務報導準則第 13 號「公允價值衡量」

該準則定義公允價值為：於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所須支付之價格。建立公允價值衡量之架構，須以市場參與者之觀點；對於非金融資產之衡量須基於最高及最佳使用狀態；並規範公允價值衡量相關揭露。經評估該準則對本集團財務狀況與經營結果無重大影響，並依規定增加公允價值衡量相關揭露。

5. 國際會計準則第 28 號「投資關聯企業及合資」

配合國際財務報導準則第 11 號「聯合協議」之訂定，納入合資採用權益法之相關規定。對關聯企業或合資之部分投資符合分類為待出售者，依公允價值減處分成本衡量，對關聯企業或合資之投資未分類為待出售之任何保留部分應採用權益法，直至分類為待出售之部分被處分。對關聯企業之投資成為對合資之投資，或對合資之投資成為對關聯企業之投資，企業應持續適用權益法而不對保留權益作再衡量，經評估該準則對本集團財務狀況與經營結果無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

無。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可 2013 年國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第 9 號「金融工具」	民國 107 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 10 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第 10 號、第 12 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資個體：合併例外之適用」	民國 105 年 1 月 1 日

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第11號之修正「收購聯合營運權益之會計處理」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第14號「管制遞延帳戶」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第16號「租賃」	民國108年1月1日
國際會計準則第1號之修正「揭露倡議」	民國105年1月1日
國際會計準則第7號之修正「揭露倡議」	民國106年1月1日
國際會計準則第12號之修正「未實現損失遞延所得稅資產之認列」	民國106年1月1日
國際會計準則第16號及第38號之修正「折舊及攤銷可接受方法之釐清」	民國105年1月1日
國際會計準則第16號及第41號之修正「農業：生產性植物」	民國105年1月1日
國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫：員工提撥」	民國103年7月1日
國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表下之權益法」	民國105年1月1日
國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	民國103年1月1日
國際會計準則第39號之修正「衍生工具之合約更替及避險會計之繼續」	民國103年1月1日
國際財務報導解釋第21號「公課」	民國103年1月1日
2010-2012年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2011-2013年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2012-2014年對國際財務報導準則之改善	民國105年1月1日

本集團現正持續評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
- (2) 按公允價值衡量之備供出售金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 合併基礎

1. 合併報告編製原則

- (1) 本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。
- (2) 集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。
- (4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制(與非控制權益之交易)，係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列於權益。
- (5) 當集團喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，於處分時將被重分類為損益。

2. 列入合併財務報告之子公司：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			104年 12月31日	103年 12月31日	
本公司	Freedom International Group Ltd.	一般轉投資業務	100.00	100.00	
本公司	G. B. T. Inc.	電腦資訊產品銷售	48.63	48.63	
本公司	G.B.T. Technology Trading GmbH	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Nippon Giga-Byte Corp.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	GBT Tech. Co. Ltd	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Giga-Byte Technology B.V.	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Technology Pty.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	智嘉投資股份有限公司	一般轉投資業務	100.00	100.00	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			104年 12月31日	103年 12月31日	
本公司	Gigabyte Technology (India) Private Limited	電腦資訊產品推廣及維修	100.00	100.00	
本公司	盈嘉科技股份有限公司	筆記型電腦製造買賣業務	100.00	100.00	
本公司	曜嘉科技股份有限公司	電腦週邊設備銷售	100.00	100.00	
本公司	集嘉通訊股份有限公司	通信產品製造銷售	99.12	99.12	
本公司	Giga Advance (Labuan) Limited	電腦資訊產品銷售	-	-	註5
本公司	Gigabyte Technology ESPANA S. L. U.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Global Business Corporation	ODM業務	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Technology LLC	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
Freedom International Group Ltd.	Charleston Investments Limited	一般轉投資業務	100.00	100.00	
Freedom International Group Ltd.	Giga Future Limited	一般轉投資業務	100.00	100.00	
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. LBN Inc.	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. Inc.	電腦資訊產品銷售	51.37	51.37	
Freedom International Group Ltd.	Aorus Pte. Ltd.	電腦資訊產品推廣	-	100.00	註1、註3
Freedom International Group Ltd.	Gigabyte Trading Inc.	ODM業務	100.00	100.00	
Freedom International Group Ltd.	Cloud Ride Limited	通訊產品銷售	-	-	註6
Freedom International Group Ltd.	Giga Advance (Labuan) Limited	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	註5
Giga-Byte Technology B. V.	Gigabyte Technolgoey France	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
G. B. T. Technology Trading GmbH	Gigabyte Technology Poland SP Z O. O.	電腦資訊產品推廣及維修	100.00	100.00	
Charleston Investments Limited	東莞技嘉電子有限公司	電腦資訊產品製造	100.00	100.00	
Charleston Investments Limited	寧波技嘉國際貿易有限公司	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
Charleston Investments Limited	寧波百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	100.00	100.00	
Giga Future Limited	寧波技嘉科技有限公司	電腦資訊產品製造	100.00	100.00	
寧波技嘉國際貿易有限公司	寧波中嘉科貿有限公司	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
智嘉投資股份有限公司	倍嘉科技股份有限公司	電子零組件製造銷售	100.00	100.00	
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際投資股份有限公司	一般轉投資業務	100.00	100.00	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			12月31日	12月31日	
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際管理顧問股份有限公司	創投事業管理顧問業務	76.27	60.00	
智嘉投資股份有限公司	Gigazone Holdings Limited	一般轉投資業務	100.00	100.00	
集嘉通訊股份有限公司	Giga Win Limited	通訊產品銷售	100.00	100.00	
Gigazone Holdings Limited	曜嘉科技(深圳)有限公司	電腦週邊設備銷售	58.97	58.97	
倍嘉科技股份有限公司	綠享股份有限公司	資訊軟體批發業	51.00	51.00	註2
Cloud Ride Ltd.	OGS Europe B.V.	通訊產品銷售	100.00	100.00	註2
寧波中嘉科貿有限公司	曜嘉科技(深圳)有限公司	電腦週邊設備銷售	41.03	41.03	註7
寧波百事益技術服務有限公司	Cloud Ride Limited	通訊產品銷售	100.00	100.00	註6
寧波百事益技術服務有限公司	深圳百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	100.00	-	註4
盈嘉科技股份有限公司	Aorus Pte. Ltd.	電腦資訊產品推廣	100.00	-	註3

註1：Gigabyte Singapore Pte. Ltd. 於民國 103 年度開始，更名為 Aorus Pte. Ltd.。

註2：係民國 103 年度新投資設立。

註3：盈嘉科技股份有限公司於民國 104 年 9 月 1 日以現金\$25,934 向 Freedom International Group Ltd. 購買 Aorus Pte. Ltd. 100% 股權。

註4：係民國 104 年度新投資設立。

註5：Freedom International Group Ltd. 於民國 103 年 8 月以現金\$5,648 向本公司購買 Giga Advance (Labuan) Limited 100% 股權。

註6：寧波百事益技術服務有限公司於民國 103 年 12 月以現金\$100,577 向 Freedom International Group Ltd. 購買 Cloud Ride Limited 100% 股權。

註7：寧波中嘉科貿有限公司於民國 103 年 8 月以現金\$146,370 向 Gigazone Holdings Limited 購買曜嘉科技(深圳)有限公司 41.03% 股權。

3. 未列入合併財務報告之子公司：無。

4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：不適用。

5. 重大限制：無。

6. 對本集團具重大性之非控制權益之子公司：無。

(四) 外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體及關聯企業，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
 - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日收盤匯率換算；
 - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
 - C. 所有因換算而產生之兌換差額認為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為關聯企業時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本集團即使仍保留對前關聯企業之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬關聯企業之重大影響，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬於該國外營運機構之非控制權益。惟當本集團即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

(五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。

(4)現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

(1)預期將於正常營業週期中清償者。

(2)主要為交易目的而持有者。

(3)預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。

(4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(六) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。本集團短期內(自取得日起三個月內)到期之定期存款，分類為約當現金；不符合短期之定義者，依其到期日分類為流動資產或其他非流動資產。

(七) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產係指持有供交易之金融資產。金融資產若在取得時主要係為短期內出售，則分類為持有供交易之金融資產。衍生工具除依避險會計被指定為避險項目外，均分類為持有供交易之金融資產。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 透過損益按公允價值衡量之金融資產，於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本則認列為當期損益。續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於當期損益。

(八) 備供出售金融資產

1. 備供出售金融資產係指定為備供出售或未被分類為任何其他類別之非衍生金融資產。本集團對於符合交易慣例之備供出售金融資產係採用交易日會計。
2. 備供出售金融資產於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於其他綜合損益。

(九)持有至到期日金融資產

1. 持有至到期日金融資產係指具有固定或可決定之付款金額及固定到期日，且本集團有積極意圖及能力持有至到期日之非衍生金融資產，惟不包括於原始認列時符合放款及應收款定義者、指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產及指定為備供出售金融資產。
2. 本集團對於符合交易慣例之持有至到期日金融資產係採用交割日會計。
3. 持有至到期日金融資產於原始認列時按交易日之公允價值加計交易成本衡量，續後採用有效利息法按攤銷後成本減除減損後之金額衡量。有效利息法之折溢價攤銷認列於當期損益。

(十)放款及應收款

係屬原始產生之放款及應收款，係在正常營業過程中就商品銷售或服務提供所產生之應收客戶款項。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本扣除減損後之金額衡量。惟屬未付息之短期應收帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(十一)金融資產減損

1. 本集團於每一資產負債表日，評估是否已經存在減損之任何客觀證據，顯示某一或一組金融資產於原始認列後發生一項或多項事項，且該事項對某一或一組金融資產之估計未來現金流量具有能可靠估計之影響。
2. 本集團用以決定是否存在減損損失之客觀證據的政策如下：
 - (1)發行人或債務人之重大財務困難；
 - (2)違約，諸如利息或本金支付之延滯或不償付；
 - (3)本集團因與債務人財務困難相關之經濟或法律理由，給予債務人原不可能考量之讓步；
 - (4)債務人將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
 - (5)由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
 - (6)發行人所處營運之技術、市場、經濟或法令環境中所發生具不利影響之重大改變的資訊，且該證據顯示可能無法收回該權益投資之投資成本；或
 - (7)權益工具投資之公允價值大幅或持久性下跌至低於成本。
3. 本集團經評估當已存在減損之客觀證據，且已發生減損損失時，按以下各類別處理：

(1)以攤銷後成本衡量之金融資產

係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額，認列減損損失於當期損益。當後續期間減損損失金額減少，且該減少能客觀地與認列減損後發生之事項相連結，則先前認列之減損損失在未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本之限額內於當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(2)備供出售金融資產

係以該資產之取得成本與現時公允價值間之差額，再減除該金融資產先前列入損益之減損損失，自其他綜合損益重分類至當期損益。屬債務工具投資者，當其公允價值於後續期間增加，且該增加能客觀地連結至減損損失認列後發生之事項，則該減損損失於當期損益迴轉。屬權益工具投資者，其已認列於損益之減損損失不得透過當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(十二)金融資產之除列

本集團於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

(十三)存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用(按正常產能分攤)，惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十四)採用權益法之投資/關聯企業

1. 關聯企業指所有本集團對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20%以上表決權之股份。本集團對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
2. 本集團對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本集團對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益，本集團不認列進一步

之損失，除非本集團對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。

3. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本集團將所有權益變動按持股比例認為「資本公積」。
4. 本集團與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
5. 關聯企業增發新股時，若本集團未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。
6. 當本集團處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，對於先前認列於其他綜合損益與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對關聯企業之重大影響時，將該利益或損失自權益重分類為損益。如仍對該關聯企業有重大影響，僅按比例將先前在其他綜合損益中認列之金額依上述方式轉出。

(十五)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會

計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	5年～55年
機器設備	3年～10年
研發設備	3年～10年
辦公設備	3年～ 5年
其他有形營業資產	3年～10年

(十六) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 50 年。

(十七) 無形資產

1. 電腦軟體

電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 1～3 年攤銷。

2. 商譽

商譽係因企業合併採收購法而產生。

(十八) 非金融資產減損

1. 本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。
2. 商譽定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。
3. 商譽為減損測試之目的，分攤至現金產生單位。此項分攤是依據營運部門辨認，將商譽分攤至預期可從產生商譽之企業合併而受益之現金產生單位或現金產生單位群組。

(十九) 借款

借款於原始認列時按公允價值扣除交易成本後之金額衡量，後續就扣除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額採有效利息法按攤銷後成本於借款期間內衡量。

(二十) 應付帳款及票據

應付帳款及票據係在正常營業過程中自供應商取得商品或勞務而應支付之義務。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本衡量。惟屬未付息之短期應付帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(二十一) 金融負債之除列

本集團於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十二) 負債準備

保固負債準備係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(二十三) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本集團係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

4. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異

時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

(二十四) 員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(二十五) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列 10%之未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。

(二十六) 股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。

(二十七) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

(二十八) 收入認列

1. 本集團製造並銷售電腦硬體週邊設備與零件相關產品。收入係正常營業活動中對集團外顧客銷售商品已收或應收對價之公允價值，以扣除營業稅、銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。
2. 本公司對銷售之產品提供數量折扣，採用歷史經驗估計折扣及退貨，於銷貨認列時提列備抵科目。

(二十九) 營運部門

本集團營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效，經辨識本集團之主要營運決策者為董事會。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。本集團並無會計政策採用之重要判斷及重要會計估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
庫存現金及零用金	\$ 874,850	\$ 719,423
支票存款及活期存款	3,895,305	4,729,831
定期存款	<u>5,953,456</u>	<u>3,887,101</u>
	<u>\$ 10,723,611</u>	<u>\$ 9,336,355</u>

1. 本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本集團未有將現金及約當現金提供質押之情形。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

	104年12月31日	103年12月31日
<u>持有供交易之金融資產</u>		
國內開放式基金	\$ 726,404	\$ 857,404
海外開放式基金	104,642	18,465
上市櫃公司股票-國內	162,855	198,644
公司債	168,598	181,933
政府公債	16,298	-
	1,178,797	1,256,446
評價調整	8,798	(64,852)
	<u>\$ 1,187,595</u>	<u>\$ 1,191,594</u>

1. 本集團持有供交易之金融資產於民國 104 年及 103 年度認列之淨損益分別計利益\$61,927 及\$73,747。
2. 本集團投資債務工具之對象均為信評機構評等為「投資等級」以上。
3. 有關非避險之衍生性商品交易說明如下：
本集團從事預售遠期外匯交易，主係為規避外銷業務產生之應收帳款之匯率風險，惟未適用避險會計。截至民國 103 年 12 月 31 日，遠期外匯交易皆已結清。民國 103 年度本集團因從事衍生性金融商品交易所認列之淨損益為損失\$1,617。民國 104 年度本集團並未從事衍生性商品交易。
4. 本集團未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供質押之情形。

(三) 備供出售金融資產

	104年12月31日	103年12月31日
<u>流動項目</u>		
上市及上櫃公司股票	\$ 106,165	\$ 106,165
評價調整	(564)	39,225
累計減損	(57,627)	(57,627)
	<u>\$ 47,974</u>	<u>\$ 87,763</u>
<u>非流動項目</u>		
上市及上櫃公司股票	\$ 167,593	\$ 181,770
興櫃及未上市櫃公司股票	194,785	138,115
小計	362,378	319,885
評價調整	(4,510)	48,597
累計減損	(22,654)	(22,654)
	<u>\$ 335,214</u>	<u>\$ 345,828</u>

1. 本集團於民國 104 年及 103 年度因公允價值變動認列於其他綜合損益之金額分別為(\$92,895)及(\$38,070)。
2. 本集團未有將備供出售金融資產提供質押之情形。

(四) 持有至到期日金融資產

	104年12月31日	103年12月31日
<u>流動項目</u>		
金融債券	\$ 150,990	\$ -
<u>非流動項目</u>		
金融債券	\$ -	\$ 153,480

1. 本集團投資債務工具之對象均為信評機構評等為「投資等級」以上。
2. 本集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日持有至到期日金融資產未有提供質押之情況。

(五) 應收帳款淨額

	104年12月31日	103年12月31日
應收帳款－非關係人	\$ 5,321,635	\$ 6,181,588
減：備抵呆帳	(117,002)	(88,300)
應收帳款淨額	\$ 5,204,633	\$ 6,093,288

1. 本集團之應收帳款品質資訊，係依客戶信用等級及帳款可收回期間，作為減損提列計算之基礎。本集團內部訂有客戶信用分級評估政策，由集團財務部門定期或不定期重新評估現有客戶信用分級是否適當，必要時調整之，以掌握客戶最新的狀況。客戶信用分級評估主要依產業營業規模、獲利狀況及金融保險機構給予之評級等相關資訊為評估依據。
2. 本集團係以逾期天數為基準進行帳齡分析，且無已逾期但未減損之金融資產。
3. 已減損金融資產其備抵呆帳之變動分析：

	104年		
	個別評估	群組評估	
	之減損損失	之減損損失	合計
1月1日	\$ 3,197	\$ 85,103	\$ 88,300
本期提列減損損失	-	30,455	30,455
因無法收回而沖銷之款項	(7,317)	(483)	(7,800)
淨兌換差額	4,120	1,927	6,047
12月31日	\$ -	\$ 117,002	\$ 117,002

	103年		
	個別評估	群組評估	合計
	之減損損失	之減損損失	
1月1日	\$ 238,556	\$ 100,518	\$ 339,074
本期提列減損損失	2,319	23,342	25,661
因無法收回而沖銷之款項	(251,808)	-	(251,808)
淨兌換差額	14,130	(38,757)	(24,627)
12月31日	\$ 3,197	\$ 85,103	\$ 88,300

4. 本集團並未持有任何的擔保品。

(六) 存 貨

	104 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
原 物 料	\$ 1,989,693	(\$ 76,011)	\$ 1,913,682
在 製 品	1,435,297	(1,236)	1,434,061
製成品及商品	5,261,267	(181,804)	5,079,463
	<u>\$ 8,686,257</u>	<u>(\$ 259,051)</u>	<u>\$ 8,427,206</u>

	103 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
原 物 料	\$ 2,319,386	(\$ 82,367)	\$ 2,237,019
在 製 品	1,251,776	(620)	1,251,156
製成品及商品	5,528,033	(150,087)	5,377,946
	<u>\$ 9,099,195</u>	<u>(\$ 233,074)</u>	<u>\$ 8,866,121</u>

本集團當期認為費損之存貨成本：

	104年度	103年度
已出售存貨成本	\$ 41,458,078	\$ 44,372,595
售後服務保證成本	586,105	650,652
跌價損失	23,184	49,529
其他	13	528
	<u>\$ 42,067,380</u>	<u>\$ 45,073,304</u>

(七) 其他流動資產

	104年12月31日	103年12月31日
其他金融資產	\$ 290,000	\$ 434,860
其他金融資產—定期存款	1,102,095	-
受限制資產	7,767	26,078
其 他	185,675	359,487
	<u>\$ 1,585,537</u>	<u>\$ 820,425</u>

1. 其他金融資產係本集團投資之理財商品，請詳附註十三(一)3。

2. 受限制資產質押之情形請詳附註八。

(八)採用權益法之投資

	104年12月31日	103年12月31日
<u>關聯企業</u>		
聲遠精密光學股份有限公司	\$ 162,507	\$ 217,249
廣盛科技股份有限公司	77,481	81,057
	<u>\$ 239,988</u>	<u>\$ 298,306</u>

1. 本集團上開採用權益法之投資，均係依各被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表評價而得。

2. 本集團並無重大關聯企業投資，有關本集團對個別不重大關聯企業經營結果享有之份額彙總如下：

	104年度	103年度
繼續營業單位本期淨(損)利(本期綜合損益總額)	<u>(\$ 64,275)</u>	<u>\$ 8,648</u>

3. 贏嘉國際創業投資股份有限公司於民國 103 年 7 月辦理解散清算，並退回股款\$79,200。

(九)不動產、廠房及設備

	土地	房屋及建築	機器設備	其他	合計
<u>104年1月1日</u>					
成本	\$ 991,418	\$ 3,318,301	\$ 3,250,972	\$ 1,221,873	\$ 8,782,564
累計折舊	-	(1,341,682)	(2,260,602)	(948,760)	(4,551,044)
	<u>\$ 991,418</u>	<u>\$ 1,976,619</u>	<u>\$ 990,370</u>	<u>\$ 273,113</u>	<u>\$ 4,231,520</u>
<u>104年</u>					
1月1日	\$ 991,418	\$ 1,976,619	\$ 990,370	\$ 273,113	\$ 4,231,520
增添	-	41,407	61,096	92,856	195,359
處分	-	(2,719)	(6,001)	(18,211)	(26,931)
重分類	18,316	7,668	1,007	733	27,724
折舊費用	-	(108,589)	(177,899)	(94,446)	(380,934)
淨兌換差額	2,369	(11,555)	(17,070)	2,284	(23,972)
12月31日	<u>\$ 1,012,103</u>	<u>\$ 1,902,831</u>	<u>\$ 851,503</u>	<u>\$ 256,329</u>	<u>\$ 4,022,766</u>
<u>104年12月31日</u>					
成本	\$ 1,012,103	\$ 3,321,268	\$ 3,143,923	\$ 1,275,121	\$ 8,752,415
累計折舊	-	(1,418,437)	(2,292,420)	(1,018,792)	(4,729,649)
	<u>\$ 1,012,103</u>	<u>\$ 1,902,831</u>	<u>\$ 851,503</u>	<u>\$ 256,329</u>	<u>\$ 4,022,766</u>

	土地	房屋及建築	機器設備	其他	合計
<u>103年1月1日</u>					
成本	\$ 1,012,889	\$ 3,279,595	\$ 3,218,485	\$ 1,165,965	\$ 8,676,934
累計折舊	-	(1,222,453)	(2,349,417)	(892,668)	(4,464,538)
	<u>\$ 1,012,889</u>	<u>\$ 2,057,142</u>	<u>\$ 869,068</u>	<u>\$ 273,297</u>	<u>\$ 4,212,396</u>
<u>103年</u>					
1月1日	\$ 1,012,889	\$ 2,057,142	\$ 869,068	\$ 273,297	\$ 4,212,396
增添	-	17,644	311,813	88,881	418,338
處分	-	(21)	(56,655)	(3,809)	(60,485)
重分類	(24,579)	(28,670)	-	-	(53,249)
折舊費用	-	(103,384)	(154,087)	(85,613)	(343,084)
淨兌換差額	3,108	33,908	20,231	357	57,604
12月31日	<u>\$ 991,418</u>	<u>\$ 1,976,619</u>	<u>\$ 990,370</u>	<u>\$ 273,113</u>	<u>\$ 4,231,520</u>
<u>103年12月31日</u>					
成本	\$ 991,418	\$ 3,318,301	\$ 3,250,972	\$ 1,221,873	\$ 8,782,564
累計折舊	-	(1,341,682)	(2,260,602)	(948,760)	(4,551,044)
	<u>\$ 991,418</u>	<u>\$ 1,976,619</u>	<u>\$ 990,370</u>	<u>\$ 273,113</u>	<u>\$ 4,231,520</u>

本集團房屋及建築之重大組成部分包括建物及裝修工程，分別按 50 年及 10 年提列折舊。

(十) 投資性不動產

	土地	房屋及建築	合計
<u>104年1月1日</u>			
成本	\$ 99,335	\$ 112,765	\$ 212,100
累計折舊	-	(20,381)	(20,381)
	<u>\$ 99,335</u>	<u>\$ 92,384</u>	<u>\$ 191,719</u>
<u>104年</u>			
1月1日	\$ 99,335	\$ 92,384	\$ 191,719
重分類	(18,316)	(9,408)	(27,724)
折舊費用	-	(3,602)	(3,602)
淨兌換差額	-	(634)	(634)
12月31日	<u>\$ 81,019</u>	<u>\$ 78,740</u>	<u>\$ 159,759</u>
<u>104年12月31日</u>			
成本	\$ 81,019	\$ 101,591	\$ 182,610
累計折舊	-	(22,851)	(22,851)
	<u>\$ 81,019</u>	<u>\$ 78,740</u>	<u>\$ 159,759</u>

	土地	房屋及建築	合計
<u>103年1月1日</u>			
成本	\$ 74,756	\$ 82,548	\$ 157,304
累計折舊	—	(15,275)	(15,275)
	<u>\$ 74,756</u>	<u>\$ 67,273</u>	<u>\$ 142,029</u>
<u>103年</u>			
1月1日	\$ 74,756	\$ 67,273	\$ 142,029
重分類	24,579	28,670	53,249
折舊費用	—	(3,559)	(3,559)
12月31日	<u>\$ 99,335</u>	<u>\$ 92,384</u>	<u>\$ 191,719</u>
<u>103年12月31日</u>			
成本	\$ 99,335	\$ 112,765	\$ 212,100
累計折舊	—	(20,381)	(20,381)
	<u>\$ 99,335</u>	<u>\$ 92,384</u>	<u>\$ 191,719</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	104年度	103年度
投資性不動產之租金收入	<u>\$ 11,287</u>	<u>\$ 10,909</u>
當期產生租金收入之投資性不動產所發生 之直接營運費用	<u>\$ 3,602</u>	<u>\$ 3,559</u>

2. 本集團持有之投資性不動產於民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$197,179 及\$229,582，係考量該投資性不動產未來租金收入及相關現金流量後折現而得，主要假設如下：

	104年12月31日	103年12月31日
折現率	1.985%~2.990%	2.125%~4.80%

(十一) 其他非流動資產

	104年12月31日	103年12月31日
其他金融資產	\$ —	\$ 990,000
存出保證金	64,955	62,232
受限制資產	41,618	41,545
土地使用權	51,954	54,511
其 他	<u>164,859</u>	<u>165,026</u>
	<u>\$ 323,386</u>	<u>\$ 1,313,314</u>

1. 其他金融資產係本集團投資之理財產品。

2. 受限制資產質押之情形請詳附註八。

(十二)短期借款

	104年12月31日	利率區間	擔保品
信用借款	\$ 70,000	1.24%	無
	103年12月31日	利率區間	擔保品
信用借款	\$ 71,326	1.20%	無

(十三)其他應付款

	104年12月31日	103年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 2,156,343	\$ 2,135,510
應付員工紅利及董監酬勞	215,578	248,908
應付權利金	210,841	259,739
應付出口費用及運費	107,951	106,873
應付行銷費	252,904	217,261
其 他	248,511	408,409
	<u>\$ 3,192,128</u>	<u>\$ 3,376,700</u>

(十四)負債準備

1. 保固準備變動分析如下：

	104年	103年
1月1日	\$ 535,056	\$ 562,578
當期新增之準備	586,105	650,652
當期使用之準備	(550,702)	(678,174)
12月31日	<u>\$ 570,459</u>	<u>\$ 535,056</u>

2. 本集團之保固準備主係與電腦硬體週邊設備與零件之銷售相關，並依據該產品之歷史返修資料估計。

(十五)退休金

1. 本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基数，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基数，惟累積最高以 45 個基数為限。本公司按月就薪資總額 2 % 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(1)資產負債表認列之金額如下：

	104年12月31日	103年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 715,011)	(\$ 626,700)
計畫資產公允價值	242,313	243,579
確定福利淨負債	(\$ 472,698)	(\$ 383,121)

(2)淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
104年度			
1月1日餘額	(\$ 626,700)	\$ 243,579	(\$ 383,121)
當期服務成本	(6,111)	-	(6,111)
利息(費用)收入	(12,499)	4,975	(7,524)
前期服務成本	2,108	-	2,108
	(643,202)	248,554	(394,648)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	-	1,582	1,582
人口統計假設變動影響	(5,532)	-	(5,532)
財務假設變動影響數	(49,161)	-	(49,161)
經驗調整	(25,510)	-	(25,510)
	(80,203)	1,582	(78,621)
提撥退休基金	-	571	571
支付退休金	8,394	(8,394)	-
12月31日餘額	(\$ 715,011)	\$ 242,313	(\$ 472,698)
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
103年度			
1月1日餘額	(\$ 626,517)	\$ 244,676	(\$ 381,841)
當期服務成本	(7,767)	-	(7,767)
利息(費用)收入	(12,478)	4,981	(7,497)
前期服務成本	1,159	-	1,159
	(645,603)	249,657	(395,946)

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含 於利息收入或費用之金額)	\$ -	\$ 725	\$ 725
人口統計假設變動影響	96	-	96
經驗調整	8,445	-	8,445
	<u>8,541</u>	<u>725</u>	<u>9,266</u>
提撥退休基金	-	3,559	3,559
支付退休金	10,362	(10,362)	-
12月31日餘額	<u>(\$ 626,700)</u>	<u>\$ 243,579</u>	<u>(\$ 383,121)</u>

- (3) 本公司及國內子公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目(即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等)辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司及國內子公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。104年12月31日及103年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

- (4) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	104年度	103年度
折現率	<u>1.50%</u>	<u>2.00%</u>
未來薪資增加率	<u>3.00%</u>	<u>3.00%</u>

對於未來死亡率之假設係依照臺灣壽險業第五回經驗生命表估計。因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
104年12月31日				
對確定福利義務現值 之影響	<u>(\$ 25,306)</u>	<u>\$ 26,526</u>	<u>\$ 26,066</u>	<u>(\$ 25,006)</u>

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(5)本集團於民國 105 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$13,892。

(6)截至 104 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 14 年。

退休金支付之到期分析如下：

短於1年	\$ 5,579
1-2年	10,248
2-5年	41,906
5年以上	871,782
	<u>\$ 929,515</u>

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 104 年及 103 年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$89,459 及\$97,486。

大陸子公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金，民國 104 年及 103 年度，其提撥比率分別為 13%-21%及 12%-21%。每位員工之退休金由政府管理統籌安排，本集團除按月提撥外，無進一步義務。民國 104 年及 103 年度，大陸子公司認列之退休金成本分別為\$83,017 及\$74,165。

(十六)股份基礎給付

1. 截至民國 104 年 12 月 31 日止，本集團之股份基礎給付協議交易如下：

協議之類型	給與日	給與數量	合約期間	既得條件
員工認股權計畫	96.12.19	40,000,000股	10年	2-4年之服務

2. 上述股份基礎給付之詳細資訊揭露如下：

	104年		103年	
	認股權數量 (仟股)	加權平均 履約價格 (元)	認股權數量 量(仟股)	加權平均 履約價格 (元)
1月1日流通在外認股權	10,219	\$ 11.90	12,531	\$ 12.70
本期執行認股權	(180)	11.90	(2,312)	11.99
12月31日流通在外認股權	<u>10,039</u>	10.90	<u>10,219</u>	11.90
12月31日可執行之認股權	<u>10,039</u>		<u>10,219</u>	

3. 民國 104 年及 103 年度執行之認股權於執行日之加權平均股價分別為 26.04 元～39.33 元及 33.24 元～49.54 元。

4. 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日，流通在外之認股權，履約價格分別為 10.90 元及 11.90 元，加權平均剩餘合約期間分別為 1.97 年及 2.97 年。
5. 上開認股選擇權計劃係採 Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

<u>協議之類型</u>	<u>給與日</u>	<u>股價</u>	<u>履約價格</u>	<u>預期波動率</u>	<u>預期存續期間</u>	<u>預期股利</u>	<u>無風險利率</u>	<u>每單位公平價值</u>
員工認股權計畫	96.12.19	19元	19元	39.16%	6.35年	-	2.58%	8.1648元

(十七) 股本

1. 民國 104 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為 \$9,500,000，分為 950,000 仟股(其中 250,000 仟股保留供員工認股權憑證及附認股權公司債行使認股權使用)，實收資本額為 \$6,290,629，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下：

	<u>104年</u>	<u>103年</u>
1月1日	628,882,886	626,571,386
員工執行認股權	<u>180,000</u>	<u>2,311,500</u>
12月31日	<u>629,062,886</u>	<u>628,882,886</u>

2. 民國 104 年度本公司因員工行使認股權而發行之股票計 180,000 股。

(十八) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十九) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先彌補以往虧損再提繳稅款，如尚有盈餘，應依法提列法定盈餘公積 10%(但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額，不在此限)，再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘提撥 5%~80%由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。本公司股利政策如下：股東紅利不低於可分派金額 87%，其中股東現金紅利不得低於股東紅利總數之 5%；但現金股利每股若低於 0.1 元則不予發放，改以股票股利發放。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，俟後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

首次採用 IFRSs 時，民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函提列之特別盈餘公積，本公司於嗣後使用、處分或重分類相關資產時，就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉。

4. 本公司於民國 104 年 6 月 17 日及 103 年 6 月 11 日經股東會決議通過之民國 103 年及 102 年度盈餘分派案如下：

	103 年 度	102 年 度
	每股股利	每股股利
	金 額 (元)	金 額 (元)
法定盈餘公積	\$ 239,710	\$ 235,554
現金股利	1,698,335 \$ 2.70	1,880,468 \$ 3.00

5. 本公司民國 104 年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告日止，尚未經董事會決議通過，有關董事會擬議及股東會決議盈餘分派情形，可至公開資訊觀測站查詢。

6. 有關員工酬勞(紅利)及董監酬勞資訊，請詳附註六(二十三)。

(二十)其他收入

	104年度	103年度
利息收入	\$ 140,570	\$ 217,218
其他收入	1,237,100	576,098
	<u>\$ 1,377,670</u>	<u>\$ 793,316</u>

(二十一)其他利益及損失

	104年度	103年度
淨外幣兌換利益	\$ 53,353	\$ 267,622
處分投資利益	39,159	69,247
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
淨利益	54,917	43,343
處分不動產、廠房及設備損失	(24,339)	(33,789)
其他(損失)利益	(15,126)	8,901
	<u>\$ 107,964</u>	<u>\$ 355,324</u>

(二十二) 費用性質之額外資訊

	104年度	103年度
已出售存貨成本	\$ 41,206,716	\$ 44,152,316
員工福利費用	5,221,961	5,239,551
折舊、攤銷	576,352	516,238
售後服務保證成本	586,105	650,652
運費	375,106	395,653
呆帳損失	30,455	25,661
其他成本及費用	1,580,359	1,755,457
營業成本及營業費用	<u>\$ 49,577,054</u>	<u>\$ 52,735,528</u>

(二十三) 員工福利費用

	104年度	103年度
薪資費用	\$ 4,583,667	\$ 4,637,872
勞健保費用	291,705	278,650
退休金費用	184,003	185,756
其他用人費用	162,586	137,273
	<u>\$ 5,221,961</u>	<u>\$ 5,239,551</u>

1. 依本公司章程規定，本公司於分派盈餘時，應分派員工紅利 6~10%，董事監察人酬勞不高於 3%。

惟依民國 104 年 5 月 20 日公司法修訂後之規定，公司應以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。前述員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。另章程得訂明前項發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司已於民國 105 年 3 月 15 日經董事會通過章程修正議案，依修正後章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞 3~10%，董事酬勞不高於 3%。此章程修正案將提民國 105 年股東會決議。

2. 本公司民國 104 年及 103 年度員工酬勞(紅利)估列金額分別為 \$154,223 及 \$187,971；董事酬勞估列金額分別為 \$60,000 及 \$56,391，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 104 年係依該年度之獲利情況，分別以 6%及 2.33%估列。董事會決議實際配發金額為 \$154,223 及 \$60,000，其中員工酬勞將採現金之方式發放。

民國 103 年係依該年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後估列，嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。經股東會決議之民國 103 年度員工紅利及董監酬勞與民國 103 年度財務報告認列之員工分紅\$187,971 及董監酬勞\$56,391 之差異(低估數)為\$9,412，已調整民國 104 年度之損益。本公司董事會通過及股東會決議之員工酬勞(紅利)及董監酬勞相關資訊，可至公開資訊觀測站查詢。

(二十四)所得稅

1. 所得稅費用

(1)所得稅費用組成部分：

	104年度	103年度
當期所得稅		
年初至當期末產生之應付所得稅	\$ 449,607	\$ 470,628
未分配盈餘加徵	46,726	25,140
以前年度所得稅低估數	<u>241,326</u>	<u>20,434</u>
	<u>737,659</u>	<u>516,202</u>
遞延所得稅		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(5,503)	15,234
匯率影響數	<u>16,803</u>	<u>13,211</u>
	<u>11,300</u>	<u>28,445</u>
所得稅費用	<u>\$ 748,959</u>	<u>\$ 544,647</u>

(2)與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	104年度	103年度
確定福利義務之再衡量數	(\$ 13,365)	\$ 1,574

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	104年度	103年度
稅前淨利按法令稅率計算所得稅	\$ 454,182	\$ 500,645
按稅法規定應剔除之費用	20,204	27,843
按稅法規定免課稅之所得	(8,103)	(39,600)
投資抵減之所得稅影響數	(52,827)	(48,579)
未分配盈餘加徵	46,726	25,140
以前年度所得稅低估數	241,326	20,434
遞延所得稅資產可實現性評估變動	32,194	1,873
集團間適用稅率差異之所得稅影響數	<u>15,257</u>	<u>56,891</u>
所得稅費用	<u>\$ 748,959</u>	<u>\$ 544,647</u>

3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

104年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
<u>遞延所得稅資產</u>				
售後服務準備	\$ 75,734	(\$ 109)	\$ --	\$ 75,625
存貨備抵損失	29,589	(240)	--	29,349
備抵呆帳超限數	--	2,999	--	2,999
退休金費用	34,812	1,864	--	36,676
未實現銷貨利益	63,731	(19,710)	--	44,021
確定福利計畫再 衡量數	--	--	9,249	9,249
其他	62,951	17,823	--	80,774
	<u>266,817</u>	<u>2,627</u>	<u>9,249</u>	<u>278,693</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	(19,773)	2,239	--	(17,534)
確定福利計畫再 衡量數	(4,116)	--	4,116	--
其他	(637)	637	--	--
	<u>(24,526)</u>	<u>2,876</u>	<u>4,116</u>	<u>(17,534)</u>
	<u>\$ 242,291</u>	<u>\$ 5,503</u>	<u>\$ 13,365</u>	<u>\$ 261,159</u>
103年度				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
<u>遞延所得稅資產</u>				
售後服務準備	\$ 76,307	(\$ 573)	\$ --	\$ 75,734
存貨備抵損失	23,264	6,325	--	29,589
退休金費用	32,913	1,899	--	34,812
未實現銷貨利益	77,274	(13,543)	--	63,731
其他	65,181	(2,230)	--	62,951
	<u>274,939</u>	<u>(8,122)</u>	<u>--</u>	<u>266,817</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	(13,298)	(6,475)	--	(19,773)
確定福利計畫再 衡量數	(2,436)	(106)	(1,574)	(4,116)
其他	--	(637)	--	(637)
	<u>(15,734)</u>	<u>(7,218)</u>	<u>(1,574)</u>	<u>(24,526)</u>
	<u>\$ 259,205</u>	<u>(\$ 15,340)</u>	<u>(\$ 1,574)</u>	<u>\$ 242,291</u>

4. 本集團尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

104年12月31日

發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產金額	最後 扣抵年度
民國95年度	\$ 366,081	\$ 366,081	\$ 366,081	民國105年度
民國96年度	421,786	421,786	421,786	民國106年度
民國97年度	343,356	343,356	343,356	民國107年度
民國98年度	423,520	423,520	423,520	民國108年度
民國99年度	334,750	322,083	322,083	民國109年度
民國100年度	116,913	116,913	116,913	民國110年度
民國101年度	164,468	164,468	164,468	民國111年度
民國102年度	120,379	120,379	120,379	民國112年度
民國103年度	164,552	164,552	164,552	民國113年度
民國104年度(註)	263,949	263,949	263,949	民國114年度
	<u>\$ 2,719,754</u>	<u>\$ 2,707,087</u>	<u>\$ 2,707,087</u>	

103年12月31日

發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產金額	最後 扣抵年度
民國94年度	\$ 334,873	\$ 334,873	\$ 334,873	民國104年度
民國95年度	366,081	366,081	366,081	民國105年度
民國96年度	421,786	421,786	421,786	民國106年度
民國97年度	343,356	343,356	343,356	民國107年度
民國98年度	423,520	423,520	423,520	民國108年度
民國99年度	322,083	322,083	322,083	民國109年度
民國100年度	116,913	116,913	116,913	民國110年度
民國101年度	164,468	164,468	164,468	民國111年度
民國102年度	120,379	120,379	120,379	民國112年度
民國103年度(註)	154,084	154,084	154,084	民國113年度
	<u>\$ 2,767,543</u>	<u>\$ 2,767,543</u>	<u>\$ 2,767,543</u>	

註：估計數

5. 本公司生產之主機板等產品符合製造業及其相關技術服務業之獎勵範圍，並依促進產業升級條例規定，享受連續五年(於民國103年6月到期)免徵營利事業所得稅之優惠。
6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國102年度。

7. 未分配盈餘相關資訊

	104年12月31日	103年12月31日
86年度以前	\$ 62,797	\$ 62,797
87年度以後	7,485,144	7,568,380
	<u>\$ 7,547,941</u>	<u>\$ 7,631,177</u>

8. 本公司有關股東可扣抵稅額及可扣抵稅額比率如下：

	104年12月31日	103年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 1,051,653</u>	<u>\$ 928,803</u>
	104年度(預計)	103年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>17.22%</u>	<u>14.84%</u>

(二十五) 每股盈餘

	104年度		
	加權平均	流通在外	每股盈餘
	稅後金額	股數(仟股)	(元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 1,920,065	629,019	<u>\$ 3.05</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
一員工分紅	-	4,231	
一員工認股權	-	6,867	
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	<u>\$ 1,920,065</u>	<u>640,117</u>	<u>\$ 3.00</u>
	103年度		
	加權平均	流通在外	每股盈餘
	稅後金額	股數(仟股)	(元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 2,397,618	627,290	<u>\$ 3.82</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
一員工分紅	-	5,529	
一員工認股權	-	8,412	
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	<u>\$ 2,397,618</u>	<u>641,231</u>	<u>\$ 3.74</u>

七、關係人交易

(一)與關係人間之重大交易事項

本集團關係人交易對象均為列入合併財務報告之編製個體，相關交易業已沖銷。

(二)主要管理階層薪酬資訊

	104年度	103年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 286,093	\$ 300,761

八、抵(質)押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳 面 價 值		擔保用途
	104年12月31日	103年12月31日	
受限制資產(表列「其他流動資產」及「其他非流動資產」)			
一質押定期存款	\$ 49,385	\$ 67,623	關稅及售後服務保證金

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

無。

十二、其他

(一)資本管理

本集團之資本管理目標，係為保障集團能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東之股利金額、發行員工認股選擇權或執行庫藏股票買回及註銷。

(二)金融工具

1. 金融工具公允價值資訊

(1)本集團非以公允價值衡量之金融工具(包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產、持有至到期日金融資產、短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款及存入保證金)的帳面金額係公允價值之合理近似值，另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二、(三)。

(2)本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設如下：

持有至到期日金融資產：如有活絡市場之公開報價，則以市場價格為公允價值；若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計或使用交易對手報價。

2. 財務風險管理政策

(1)本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。本集團整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本集團財務狀況及財務績效之潛在不利影響。

(2)風險管理工作由本集團財務部門按照董事會核准之政策執行。本集團財務部門透過與集團營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1)市場風險

匯率風險

A. 本集團係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美元。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債，及對國外營運機構之淨投資。

B. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司及部分子公司之功能性貨幣為台幣，部份子公司之功能性貨幣為人民幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

104年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 170,762	33.066	\$ 5,646,416
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 4,848	33.066	\$ 160,304
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 128,754	33.066	\$ 4,257,380

103年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 317,344	31.718	\$10,065,517
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 3,726	31.718	\$ 118,181
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 191,566	31.718	\$ 6,076,090

C. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 104 年及 103 年度認列之全部兌換損益(含已實現及未實現)彙總金額分別為利益\$53,353 及\$267,622。

D. 本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

104年度			
敏感度分析			
變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益	
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 56,464	\$ -
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 42,574	\$ -

103年度			
敏感度分析			
變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益	
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 100,655	\$ -
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 60,761	\$ -

價格風險

- A. 由於本集團持有之投資於合併資產負債表中係分類為備供出售金融資產，或透過損益按公允價值衡量之金融資產，因此本集團暴露於權益工具之價格風險。為管理權益工具投資之價格風險，本集團將其投資組合分散，其分散之方式係根據本集團設定之限額進行。
- B. 本集團主要投資於國內外上市櫃及未上市櫃之權益工具，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 104 年及 103 年度之淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少 \$9,684 及 \$10,087；對股東權益之影響因分類為備供出售之權益工具之利益或損失分別增加或減少 \$3,832 及 \$4,336。

利率風險

- A. 本集團投資之國內債券型基金係為交易目的所持有，其現金流量受市場利率波動之影響。
- B. 本集團投資之債券商品及部分結構式定期存款部份係屬浮動利率計息之金融商品，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其收益之未來現金流量產生變動。
- C. 本集團持有之固定利率債券投資分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，將因市場利率變動使債券投資之公允價值隨之變動。於民國 104 年及 103 年 12 月 31 日，若市場利率增加或減少 1%，在所有其他因素維持不變之情況下，民國 104 年及 103 年度之稅後淨利將分別減少或增加 \$2,192 及 \$1,829。
- D. 於民國 104 年及 103 年 12 月 31 日，若借款利率上升或下跌 0.1%，在所有其他因素維持不變之情況下，民國 104 年及 103 年度之淨利將不會減少或增加，主要係因本集團於民國 104 年及 103 年度並無浮動利率之借款。

(2)信用風險

- A. 信用風險係本集團因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而產生財務損失之風險。本集團依內部明定之授信政策，集團內各營運個體於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控

信用額度之使用。

- B. 本集團之基金多係國際知名之外商銀行及國內大型金控所屬之證券投資信託公司所募集發行，經評估其信用評等良好，且本集團亦與多家證券投資信託公司往來交易以分散風險，故發生信用風險之可能性極低。
- C. 本集團投資之公司債或金融債券，經評估其信用評等良好，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- D. 本集團投資之結構式存款，係由國內外知名銀行所發行，故預期交易相對人違約之信用風險不大。
- E. 本集團於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，且多數應收帳款業已保險，經評估並無重大之信用風險。於民國 104 年及 103 年度，並無超出信用限額之情事，且管理階層不預期會受交易對手之不履約而產生任何重大損失。
- F. 本集團提供保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，對象為本集團之子公司。由於子公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。
- G. 本集團未逾期且未減損金融資產之信用品質資訊詳附註六各金融資產之說明。
- H. 本集團業已發生減損之金融資產的個別分析請詳附註六各金融資產之說明。

(3)流動性風險

- A. 本集團財務部門監控集團流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度。
- B. 本集團投資之結構式定期存款於合約到期前無主動賣回之權利，此為可能發生之流動性風險；惟可於合約到期前提前終止，然應賠償交易對手提前終止之違約金、手續費或補償對手之避險損失及相關費用。
- C. 下表係本集團之非衍生金融負債及以淨額或總額交割之衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

非衍生金融負債：

104年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合 計
短期借款	\$ 70,000	\$ -	\$ -	\$ 70,000
應付票據	37,139	-	-	37,139
應付帳款	4,978,471	-	-	4,978,471
其他應付款	3,192,128	-	-	3,192,128

非衍生金融負債：

103年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合 計
短期借款	\$ 71,326	\$ -	\$ -	\$ 71,326
應付票據	50,204	-	-	50,204
應付帳款	5,487,917	-	-	5,487,917
其他應付款	3,376,700	-	-	3,376,700

D. 本集團並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

(三)公允價值資訊

1. 本集團非以公允價值衡量之金融資產及金融負債之公允價值資訊請詳附註十二、(二)1.說明。本集團以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(十)說明。
2. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本集團投資之上市櫃股票投資、受益憑證的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。
3. 民國104年及103年12月31日以公允價值衡量之金融及非金融工具，本集團依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

104年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
權益證券	\$ 968,371	\$ -	\$ -	\$ 968,371
債務證券	219,224	-	-	219,224
備供出售金融資產				
權益證券	326,842	-	56,346	383,188
合計	<u>\$1,514,437</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 56,346</u>	<u>\$1,570,783</u>
103年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
權益證券	\$1,008,663	\$ -	\$ -	\$1,008,663
債務證券	182,931	-	-	182,931
備供出售金融資產				
權益證券	366,745	-	66,846	433,591
合計	<u>\$1,558,339</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 66,846</u>	<u>\$1,625,185</u>

4. 本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

- (1) 本集團採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

	上市(櫃) 公司股票	開放型基金	政府公債 及公司債
市場報價	收盤價	淨值	加權平均百元價

- (2) 除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。
- (3) 當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如無活絡市場之債務工具、利率交換合約、換匯合約及選擇權，本集團採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察資訊。
- (4) 針對複雜度較高之金融工具，本集團係根據同業間廣泛運用之評價方法及技術所自行開發之評價模型衡量公允價值。此類評價模型通

常係用於衍生金融工具、嵌入式衍生工具之債務工具或證券化商品等。此類評價模型所使用之部份參數並非市場可觀察之資訊，本集團必須根據假設做適當之估計。

(5) 評價模型之產出係預估之概算值，而評價技術可能無法反映本集團持有金融工具及非金融工具之所有攸關因素。因此評價模型之預估值會適當地根據額外之參數予以調整，例如模型風險或流動性風險等。根據本集團之公允價值評價模型管理政策及相關之控制程序，管理階層相信為允當表達合併資產負債表中金融工具及非金融工具之公允價值，評價調整係屬適當且必要。在評價過程中所使用之價格資訊及參數係經審慎評估，且適當地根據目前市場狀況調整。

(6) 本集團將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本集團信用品質。

5. 民國 104 年及 103 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

6. 下表列示民國 104 年及 103 年度第三等級之變動：

	104年	103年
1月1日	\$ 66,846	\$ 202,371
認列於其他綜合損益之損失	-	(51,525)
減資退回股款	(10,500)	(84,000)
12月31日	<u>\$ 56,346</u>	<u>\$ 66,846</u>

7. 民國 104 年及 103 年度無自第三等級轉入及轉出之情形。

8. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期更新所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。

9. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	104年12月31日		重大不可觀察	輸入值與
	公允價值	評價技術	輸入值	公允價值關係
創投公司股票私募基金投資	\$ 56,346	淨資產價值法	不適用	不適用

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無此情形。

2. 為他人背書保證：請詳附表一。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：請詳附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表三。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
9. 從事衍生性商品交易：無。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表六。

(二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：請詳附表七。

(三)大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表八。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表九。

十四、營運部門資訊

(一)一般性資訊

本集團管理階層已依據董事會於制定決策所使用之報導資訊辨認應報導部門。依據主要業務收入來源，本集團之營運部門劃分為全球品牌事業群及其他事業群：

全球品牌事業群：負責主機板、介面卡、筆記型電腦及電腦週邊設備產品之開發、銷售等各種業務。

其他事業群：負責网通及手機等產品之開發、銷售等各項業務。

本集團之企業組成、劃分部門之基礎及部門資訊之衡量基礎於本期並無重大改變。

(二)部門資訊之衡量

本集團董事會主要係以營業損益衡量營運部門，並作為評估績效之基礎。

(三)部門損益、資產與負債之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

民國 104 年度：

	全球品牌事業群	其他事業群	合計
部門收入合計	\$ 44,439,743	\$ 6,389,049	\$ 50,828,792
營業利益	\$ 2,152,651	(\$ 900,913)	\$ 1,251,738
折舊及攤銷	\$ 67,450	\$ 508,902	\$ 576,352
部門資產(註)	\$ -	\$ -	\$ -
部門負債(註)	\$ -	\$ -	\$ -

民國 103 年度：

	全球品牌事業群	其他事業群	合計
部門收入合計	\$ 47,703,200	\$ 6,838,487	\$ 54,541,687
營業利益	\$ 2,847,529	(\$ 1,041,370)	\$ 1,806,159
折舊及攤銷	\$ 61,833	\$ 454,405	\$ 516,238
部門資產(註)	\$ -	\$ -	\$ -
部門負債(註)	\$ -	\$ -	\$ -

註：由於本集團資產及負債金額非營運決策者之衡量指標，故應揭露資產之衡量金額為零。

(四)部門損益之調節資訊

提供予主要營運決策者之外部收入及部門損益，與財務報告內之收入及稅後淨利採用一致之衡量方式，故無須調節。

(五)產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自主機板、介面卡、筆記型電腦及電腦週邊設備產品、網通及手機等產品之開發、銷售等各種業務。

(六)地區別資訊

本集團民國 104 年及 103 年度地區別資訊如下：

1. 來自外部客戶收入：

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
中國大陸	\$ 17,245,365	\$ 15,825,331
歐洲	10,954,415	15,779,293
台灣	2,252,568	2,919,047
其他國家	<u>20,376,444</u>	<u>20,018,016</u>
合計	<u>\$ 50,828,792</u>	<u>\$ 54,541,687</u>

2. 非流動資產：

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
台灣	\$ 2,826,720	\$ 2,907,080
中國大陸	1,770,130	1,978,366
其他國家	<u>183,193</u>	<u>209,143</u>
合計	<u>\$ 4,780,043</u>	<u>\$ 5,094,589</u>

(七)重要客戶資訊

民國 104 年度及 103 年度均無收入占本集團收入 10%以上之重要客戶。

技嘉科技股份有限公司及子公司
為他人當倉保證

民國104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

附表一

編號	貸倉保證者 公司名稱	被貸倉保證對象		對單一企業 貸倉保證 限額(註)	本期最高貸 倉保證餘額	期末貸倉 保證餘額	實際動支 金額	以財產擔 保之貸倉 保證金額		貸倉保證最 高限額(註)	屬母公司 對子公司 貸倉保證		屬對大陸地 區貸倉保證	
		公司名稱	關係											
0	技嘉科技股份有限 公司	Cloud Ride Limited	孫公司	\$ 327,353	\$ 182,204	\$ 181,863	\$ 56,105	\$ -	0.81	\$ 6,781,890	Y	N	N	N
1	華城中嘉科貿有限 公司	客凌技嘉科技有限公 司	關聯企業	135,452	4,174	4,026	4,026	-	0.59	203,178	N	N	Y	Y
1	華城中嘉科貿有限 公司	深圳市利捷供應鏈有 限公司	有業務關係之公司	135,452	49,571	47,814	-	-	7.06	203,178	N	N	Y	Y
1	華城中嘉科貿有限 公司	深圳市丹路通供應鏈 管理股份有限公司	有業務關係之公司	135,452	2,609	2,517	-	-	0.37	203,178	N	N	Y	Y

附註1：本公司為本公司之子公司對於貸倉保證總金額不得超過公司淨值之百分之三十，而對單一企業貸倉保證總額不得超過公司淨值之百分之二十，且不得超過該企業實收資本額之百分之五十。
但對本公司直接或間接持有100%股權之子公司貸倉保證時，最高總額不得超過本公司淨值之百分之二十，且不得超過該子公司實收資本額之百分之三百。

佳嘉科技股份有限公司及其子公司
 附註五 有價證券持份（不含全資子公司、關聯企業及合資控制部分）
 民國104年1月1日至12月31日

單位：新台幣元
 （除特別註明者外）

持份之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	結算科目	期 末		
				股 數	帳面金額	持股份比例
持嘉科技股份有限公司	免思德隆一中信華國貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	3,597,115	\$ 40,000	-
	華南永昌歐洲貨幣市場基金	"	"	1,250,352	20,000	-
	宏利亞太入息債券基金	"	"	4,313,752	50,000	-
	中信亞太多元入息基金	"	"	900,000	9,000	-
	免思德隆—Morgan Stanley Money Market Fund	"	"	-	5,836	-
	Morgan Stanley Opportunistic Mortgage Income Fund LP	"	"	-	14,818	-
	公司債—Deutsche Bank AG 4.5%	"	"	1,400,000	43,429	-
	Standard Chartered PLC 3.95%	"	"	560,000	16,822	-
	Barclays PLC 4.975%	"	"	1,400,000	43,302	-
	Morgan Stanley 3.95%	"	"	500,000	14,895	-
	政府債—Indonesia Government International Bond 4.125%	"	"	500,000	15,298	-
					\$ 280,001	
	Mustardriga Corp.		金融資產評價調整		274,400	
					5,601	
					\$ 280,001	
		"	備供出售金融資產—非流動	4,500	\$ 1,222	-
			累計減損		(1,222)	-
					\$ -	-
	中國信託商業銀行102年度第一類無擔保主權信用金融債券	"	持有至到期日金融資產—流動		\$ 150,990	-
	中國信託商業銀行發行之3年期新台幣零存整付票—利率連結投資型組合式產品	"	其他金融資產—流動		\$ 290,000	-
					\$ 290,233	-

持有之公司	有價證券種類及名稱	我有價證券 發行人之關係	類別科目	期			本
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值
智崙投資股份有限公司	華新科技股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	7,688,080	\$ 182,855	1.37%	\$ 153,192
	第一金台灣貨幣市場基金	"	"	1,366,537	17,812	-	20,631
	元大智利美華貨幣市場基金	"	"	5,390,918	79,483	-	80,683
	野村貨幣市場基金	"	"	7,945,356	126,239	-	128,030
	宏利亞太人壽債券基金—永續型	"	"	1,331,876	14,818	-	15,546
	元大實業期貨貨幣市場基金	"	"	1,442,941	17,000	-	17,131
					418,207		415,213
			金融資產評價調整		(2,594)		
					\$ 415,213		
	台灣衛星科技股份有限公司	無	備抵出售金融資產—流動	9,404,588	\$ 106,185	8.10%	\$ 47,974
			評價調整		(564)		
			累計減損		(57,627)		
					\$ 47,974		
	匯揚科學投資股份有限公司 Ilcolmevister等	"	備抵出售金融資產—非流動	1,050,000	\$ 10,500	7.68%	\$ 40,773
聯華國際投資股份有限公司		略	略		11,520	0.11%	15,573
						10.20%	
					22,020		\$ 56,346
			評價調整		38,000		
			累計減損		(3,624)		
聯華國際投資股份有限公司	瀚亞成長貨幣市場基金等	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動		\$ 56,346		
			金融資產評價調整		\$ 220,955		
					3,973		
					\$ 224,928		
	宜鼎國際股份有限公司等	"	備抵出售金融資產—非流動		\$ 187,593	-	\$ 125,083
			評價調整		(42,510)		
					\$ 125,083		
					\$ 151,543		
			金融資產評價調整		(17,758)		
					\$ 133,785		
信嘉科技股份有限公司	第一金全球	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	434,294	\$ 84,247	-	\$ 87,063
	第一金台灣貨幣基金	"		6,620,799	97,000	-	99,955
			金融資產評價調整		5,771		
					\$ 187,018		
					\$ 187,018		

持有之公司	有價證券種類及名稱	發行人之關係	帳列科目	本		
				股數	帳面金額	持股比例 公允價值 備註
Freedom International Group Ltd.	JPMORGAN CHASE & CO 4.125%	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	5,000	USD 503仟元	- USD 497仟元
	PRUDENTIAL FINANCIAL INC VEN	"	"	5,000	USD 505仟元	- USD 491仟元
	INDONESIA GOVERNMENT BOND 4.125%	"	"	10,000	USD 1,020仟元	- USD 954仟元
	BARCLAYS PLC 4.375% ECLEAR	"	"	5,000	USD 512仟元	- USD 491仟元
亞磊科技股份有限公司			金融資產評價調整		USD 2,540仟元	USD 2,433仟元
			(		USD 107仟元)	
				160,000	USD 2,433仟元	
		無	備供出售金融資產—非流動		20,000	12.20% \$ 20,000

技嘉科技股份有限公司及子公司

累積買進及賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上

民國104年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

買 賣 之公司	有價證券 種類及名稱	類別科目	交易 對象	期間	期初		買入		賣出		期末	
					股數 (單位 數)	金額	股數 (單位數)	金額	股數 (單位數)	金額	股數 (單位數)	金額
技嘉科技股 份有限公司	中信3年期新台幣定期票 組合商品	其他金融資 產-流動	不適用	不適用	-	\$ 700,000	-	-	-	\$ 700,000	-	-
華源技嘉科 技有限公司	中國建設銀行美元保本型 人民幣理財產品	其他金融資 產-流動	不適用	不適用	-	RMB 85,000千元	-	RMB180,000千元	-	RMB265,000千元	-	-
泰安技嘉電 子有限公司	中國建設銀行美元保本型 人民幣理財產品	其他金融資 產-流動	不適用	不適用	-	-	-	RMB180,000千元	-	RMB180,000千元	-	-

註：買入及賣出皆以臺幣金額表達。

技嘉科技股份有限公司及其子公司

關係人往來之金額請於第一條元或等值美金之五元以上

民國101年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣元
(除特別註明者外)

交易條件與一般交易不同之特別說明

進(出)貨 之公司	交易對象名稱	關係	進(出)貨 (貨)	金額	貨之比率	結算期間	單價	付款期間	金額	貨之比率	備註
技嘉科技股份有限公司	Giga-Advance (Labuan) Limited	孫公司	進(貨)	\$ 15,028,542	(34%)	貨到14日內	按約定價格計算	正常	\$ 357,554	8%	貨機應收(付)票據、帳
G.B.T. Inc.	G.B.T. Inc.	子公司	進(貨)	\$ 6,841,858	(15%)	貨到80日內	按約定價格計算	正常	\$ 1,091,148	22%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	"	進(貨)	\$ 838,320	(2%)	月結80日內	按約定價格計算	正常	\$ 168,810	4%	貨機應收(付)票據、帳
G.B.T. LEN Inc.	G.B.T. LEN Inc.	孫公司	加工費	\$ 208,983	-	月結30日內	按約定價格計算	正常	\$ 24,750	1%	貨機應收(付)票據、帳
G.B.T. Inc.	"	"	運費	\$ 1,432,877	65%	月結30日內	按約定價格計算	正常	\$ 250,847	5%	貨機應收(付)票據、帳
Giga-Byte Technology S.V.	技嘉科技股份有限公司	子公司	運費	\$ 468,063	1%	月結30日內	按約定價格計算	正常	\$ 141,863	3%	貨機應收(付)票據、帳
Giga-Advance (Labuan) Limited	技嘉科技股份有限公司	子公司	運費	\$ 202,489	100%	貨到80日內	按約定價格計算	正常	\$ 57,809	90%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 6,978	100%	月結80日內	按約定價格計算	正常	\$ 730	44%	貨機應收(付)票據、帳
G.B.T. LEN Inc.	G.B.T. LEN Inc.	孫公司	運費	\$ 597,800	100%	貨到14日內	按約定價格計算	正常	\$ 11,724	100%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 753,254	65%	月結80日內	按約定價格計算	正常	\$ 167,794	73%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 24,333	45%	月結45日內	按約定價格計算	正常	\$ 5,328	52%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 25,465	51%	月結30日內	按約定價格計算	正常	\$ 4,761	47%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 50,358	(100%)	月結30日內	按約定價格計算	正常	\$ 12,182	47%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 504,596	(100%)	貨到14日內	按約定價格計算	正常	\$ 25,232	100%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 3,191,428	55%	貨到14日內	按約定價格計算	正常	\$ 218,352	55%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 51,822	2%	月結20日內	按約定價格計算	正常	\$ 9,115	4%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 152,555	(100%)	月結45日內	按約定價格計算	正常	\$ 35,004	100%	貨機應收(付)票據、帳
廣嘉利科技股份有限公司	Giga-Byte Technology R.V.	孫公司	運費	\$ 159,697	(100%)	月結45日內	按約定價格計算	正常	\$ 31,478	100%	貨機應收(付)票據、帳

註：技嘉利科技股份有限公司外，皆以未收銀行匯票或匯票管理委員會匯票為付款條件，除B4(就品調整之金額)外。

捷基科技股份有限公司及其子公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國104年12月31日

附表五

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

捷基科技股份有限公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項總額	提列
					金額	處理方式		
捷基科技股份有限公司	G.B.T. Inc.	子公司	\$ 1,091,148	5.17	\$	-	\$ 1,091,148	\$
	Giga Advance (Labuan) Limited	孫公司	387,654	82.70	-	-	387,654	-
	捷基科技股份有限公司	子公司	168,610	3.10	-	-	101,712	-
寧波捷基科技股份有限公司	G.B.T. LBN Inc.	聯屬公司	RMB 35,004仟元	4.90	-	-	RMB 30,249仟元	-
英宏捷基電子有限公司	G.B.T. LBN Inc.	聯屬公司	RMB 31,478仟元	5.72	-	-	RMB 18,029仟元	-
Giga Advance (Labuan) Limited	寧波中專貿易有限公司	聯屬公司	USD 33,232仟元	18.87	-	-	USD 33,232仟元	-
G.B.T. LBN Inc.	捷基科技股份有限公司	孫公司	USD 12,182仟元	5.14	-	-	USD 11,476仟元	-

註：除捷基科技股份有限公司外，係以永傑銀行或信託金融監督管理委員會證券期貨局台財證(指)第01044號或調整之金額列示之。

附表六

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
0	技嘉科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B.V. G.B.T. Inc.	母公司對子公司	銷售收入	\$ 209,993	註1	-
		Giga Advance (Labuan) Limited	母公司對孫公司	"	8,041,858	"	12%
		G.B.T. LEN Inc.	母公司對孫公司	"	19,028,642	註6	32%
		慶華科技股份有限公司	母公司對子公司	"	84,759	註3	-
		G.B.T. LEN Inc.	母公司對子公司	加工費	898,920	註4	2%
		Giga-Byte Technology B.V.	母公司對孫公司	服務手續費	1,492,877	註3	3%
		"	母公司對孫公司	房租費	104,565	"	-
		G.B.T. LEN Inc.	母公司對孫公司	運費	123,616	"	-
		"	"	其他費用	480,058	"	1%
		"	"	應付帳款	200,501	"	-
		G.B.T. Inc.	母公司對子公司	應收帳款	410,904	註1	1%
		Giga Advance (Labuan) Limited	母公司對孫公司	"	1,091,148	註1	3%
		慶華科技股份有限公司	母公司對孫公司	"	387,654	註6	1%
1	Giga-Byte Technology B.V.	G.B.T. Technology Trading GmbH等	子孫公司對孫公司	佣金	168,610	註4	1%
2	Giga Advance (Labuan) Limited	寧波中嘉科貿有限公司	孫公司對孫公司	"	129,756	註5	-
3	G.B.T. LEN Inc.	寧波技嘉科技股份有限公司	孫公司對孫公司	銷售收入	16,045,207	註6	32%
		"	"	運費	776,872	註2	2%
		寧波百寧達技術股份有限公司	孫公司對孫公司	"	811,423	"	2%
4	寧波中嘉科貿有限公司	寧波百寧達技術股份有限公司	孫公司對孫公司	保證成本	280,133	註3	1%

- 註1：收款期間為月結80天或實到90天內。
- 註2：收款條件為月結45天內。
- 註3：收款條件為月結30天。
- 註4：收款條件為月結90天。
- 註5：收款條件為實到180天。
- 註6：收款條件為實到1天。

捷基科技股份有限公司及其子公司

捷基公司名稱、所在地區並相關資訊(不含金融性投資公司)

民國102年1月1日至12月31日

附表七

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

投資公司名稱	捷基公司名稱	所在地區	主要營事業項目	原始投資金額			期末持有 股數	持有 比率	捷基公司		本期股利之 投資(損)益	備註
				本期投入	去年年末	美金金額			本期(損)益	投資(損)益		
捷基科技股份有限公司	Freedom International Group Ltd.	美國維京群島	一般科技投資業務	\$ 4,617,682	\$ 4,617,682	\$ 4,617,682	142,671,692	100.00	\$ 5,590,442	\$ 283,368	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	捷基投資股份有限公司	台灣	一般科技投資業務	1,778,000	1,775,000	1,775,000	177,500,000	100.00	1,781,053	(19,368)	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	捷基科技股份有限公司	台灣	資訊型電腦組裝買賣業務	910,000	610,000	72,000,000	72,000,000	100.00	569,849	(147,389)	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	捷基通訊股份有限公司	台灣	通信產品製造銷售	345,782	345,782	34,578,228	34,578,228	99.12	30,182	(78,202)	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	捷基科技股份有限公司	台灣	電腦週邊設備銷售	54,865	54,965	5,142,702	5,142,702	100.00	-	(31,530)	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B.V.	荷蘭	電腦資訊產品銷售	25,984	25,984	8,500	8,500	100.00	108,800	18,137	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	G81 Tech. Co. Ltd	美國	電腦資訊產品銷售	47,488	47,488	800,000	800,000	100.00	9,721	899	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Nippon Giga-Byte Corp.	日本	電腦資訊產品銷售	3,485	3,485	1,000	1,000	100.00	7,315	4,284	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	G.B.T. Technology Trading GmbH	德國	電腦資訊產品銷售	24,914	24,914	-	-	100.00	50,895	3,377	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Gigabyte Technology Pty. Ltd.	澳大利亞	電腦資訊產品銷售	9,346	9,346	400,000	400,000	100.00	13,944	897	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Gigabyte Technology (India) Private Limited	印度	電腦資訊產品銷售及維修	182,868	182,868	4,600,000	4,600,000	100.00	8,087	(2,116)	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Gigabyte Global Business Corporation	美國	電腦業務	322	322	1,000	1,000	100.00	331	-	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	西班牙	電腦資訊產品銷售	241	241	5,000	5,000	100.00	1,934	(914)	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	G.B.T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	90,660	90,660	54,116	48,63	48.63	35,795	35,603	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	土耳其	電腦資訊產品銷售	3,541	3,541	8,000	8,000	100.00	3,870	379	子(孫)公司	
捷基科技股份有限公司	Gigabyte Technology LLC	尚待	電腦資訊產品銷售	22,534	22,534	168,000	168,000	100.00	36,423	4,013	子(孫)公司	
Giga-Byte Technology B.V.	Gigabyte Technology France	法國	電腦資訊產品銷售	6,200	6,200	20,000	20,000	100.00	9,037	390	- 孫公司	
G.B.T. Technology Trading GmbH	Gigabyte Technology Poland SP Z O.O.	波蘭	電腦資訊產品銷售及維修	500	500	100	100	100.00	1,888	592	- 孫公司	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期(結)底	本期溢利之 投資(損)益	備註
				本期期末	去年年末	股數	比率			
Freedom International Group Ltd.	Charleston Investments Limited	開曼群島	一般科技投資業務	1,844,922	1,844,922	57,032,142	100.00	2,597,584 (	288,876)	- 孫公司
Freedom International Group Ltd.	G.E.T. LEW Inc.	馬來西亞	電腦資訊產品銷售	-	-	-	100.00	- (	94,548)	- 孫公司
Freedom International Group Ltd.	G.B.T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	109,459	109,459	57,169	51.37	37,819	38,603	- 子公司
Freedom International Group Ltd.	Gigabyte Trading Inc.	美國	ODM業務	1,923	1,923	50,000	100.00	1,992	814	- 孫公司
Freedom International Group Ltd.	Ciga Future Limited	英屬維京群島	一般科技投資業務	2,889,068	2,689,068	82,819,550	100.00	2,940,122	65,837	- 孫公司
Freedom International Group Ltd.	Aorus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	-	60,757	-	-	- (	895)	- 孫公司
Freedom International Group Ltd.	Giga Advance (Labuan)Limited	馬來西亞	電腦資訊產品銷售	5,348	5,648	10,000	100.00	15,306	3,594	- 孫公司
智嘉投資股份有限公司	偉嘉科技股份有限公司	台灣	電子零件製造銷售	175,000	175,000	17,500,000	100.00	197,892	2,188	- 孫公司
智嘉投資股份有限公司	聯基國際投資股份有限公司	台灣	一般科技投資業務	600,000	600,000	54,222,000	100.00	630,923	11,021	- 孫公司
智嘉投資股份有限公司	聯基國際管理顧問股份有限公司	台灣	科技事務管理顧問業務	9,320	6,000	762,597	76.27	18,243	4,496	- 孫公司
智嘉投資股份有限公司	聯達精密光學股份有限公司	台灣	光學鏡片製造銷售	207,000	207,000	20,700,000	49.87	162,507 (	103,827)	- 子公司採權益法評價之被投資公司
智嘉投資股份有限公司	Gigazone Holdings Limited	英屬維京群島	一般科技投資業務	173,928	173,928	34,500	100.00	30,731 (	66,595)	- 孫公司
智嘉投資股份有限公司	廣慶科技股份有限公司	台灣	資料儲存及處理設備製造	48,600	48,600	2,700,000	18.45	46,617 (	39,109)	- 子公司採權益法評價之被投資公司
廣嘉通訊股份有限公司	Giga Win Limited	英屬維京群島	通訊設備銷售	3,770	3,770	100,000	100.00	2,923	453	- 孫公司
偉嘉科技股份有限公司	緯亨股份有限公司	台灣	資訊軟體研發	8,160	8,160	816,000	51.00	9,133	2,545	- 孫公司
Cloud Ride Ltd.	OCS Europe B.V.	荷蘭	通訊產品銷售	12,443	12,443	3,000	100.00	12,144	181	- 孫公司
聯基國際投資股份有限公司	廣慶科技股份有限公司	台灣	資料儲存及處理設備製造	32,175	32,175	1,787,500	12.22	30,694 (	39,109)	- 子公司採權益法評價之被投資公司
雲波百事利達出產服務有限公司	Cloud Ride Limited	英屬維京群島	通訊產品銷售	190,577	100,577	3,300,000	100.00	103,919 (	2,892)	- 孫公司
廣嘉科技股份有限公司	Aorus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	25,934	-	3,073,000	100.00	25,563 (	895)	- 孫公司

捷基科技股份有限公司及其子公司

大陸投資資訊一及臺灣科

民國104年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要資產項目	投資方式	本期初自 台灣匯出累 計投資金額	本期匯出款 收回投資金額	本期來自 台灣匯出累 計投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 成本金額	截至本期 止已匯回 投資款	備註
東信諾電子有限公司	電腦資訊產品 製造	註1	\$ 1,180,937	-	-	\$ 1,180,937	\$ 35,061	100	\$ 1,755,059	-	孫公司
華波捷基科技股份有限公司	電腦資訊產品 製造	註1	2,780,313	-	-	2,780,313	62,089	100	2,845,844	-	孫公司
華波捷基國際貿易有限公司	電腦資訊產品 銷售	註1	259,752	-	-	259,752	(83,809)	100	854,539	-	孫公司
華波百事達技術服務有限公司	電腦資訊產品 服務	註1	181,923	-	-	165,515	1,136	100	188,932	-	孫公司
華波中華材料有限公司	電腦資訊產品 銷售	註2	109,838	-	-	-	(74,988)	100	677,261	-	孫公司
曜基科技(深圳)有限公司	電腦週邊設備 銷售	註3	350,131	-	-	203,761	(116,162)	100	52,071	-	孫公司
深圳百事達技術服務有限公司	電腦資訊產品 服務	註2	15,841	-	-	-	(2,377)	100	12,745	-	孫公司

註1：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註2：透過大陸地區現有公司再投資大陸公司。

註3：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司之股權比例為58.97%；透過大陸地區現有公司再投資大陸公司之股權比例為41.03%

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投資審 查委員會 核准投資金額	依經濟部投資審 查委員會規定 赴大陸地區投資限額
捷基科技股份有限公司	\$ 4,386,517	\$ 4,402,053	\$ 13,582,051
智基投資股份有限公司	203,761	203,761	1,058,377

捷星航空股份有限公司及其子公司

大陸投資資訊一覽表(民國104年12月31日及12月31日)

附表九

單位：新台幣千元
(除特別註明與外)

大陸投資公司名稱	總(港)幣		時差交易		應收(付)帳款		其他資產		其他負債		資本帳項		其他	
	金額	%	金額	%	金額	%	期末餘額	期初餘額	金額	%	期末餘額	期初餘額	金額	%
寧波投資有限公司	\$ 8,571	-	\$ -	-	\$ 13,627	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ 587,986	-
寧波中興投資有限公司	16,045,207	34	-	-	1,121,708	24	-	-	-	-	-	-	-	-
寧波中興電子有限公司	16,214	-	-	-	24,821	-	-	-	-	-	-	-	-	-
寧波百寧豐源投資有限公司	59,987	-	-	-	5,507	-	-	-	-	-	-	-	-	-

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

財務狀況比較分析表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	104年 (合併)	103年 (合併)	差異	
			金額	%
流動資產	27,846,683	26,841,912	1,004,771	3.74
不動產、廠房及設備	4,022,766	4,231,520	-208,754	-4.93
無形資產	34,144	49,730	-15,586	-31.34
其他資產	1,337,040	2,569,464	-1,232,424	-47.96
資產總額	33,240,633	33,692,626	-451,993	-1.34
流動負債	10,132,956	10,653,629	-520,673	-4.89
非流動負債	554,258	460,883	93,375	20.26
負債總額	10,687,214	11,114,512	-427,298	-3.84
歸屬於母公司業主之權益	22,538,968	22,560,102	-21,134	-0.09
股本	6,290,629	6,288,829	1,800	0.03
資本公積	4,601,581	4,592,155	9,426	0.21
保留盈餘	11,399,606	11,243,132	156,474	1.39
其他權益	247,152	435,986	-188,834	-43.31
非控制權益	14,451	18,012	-3,561	-19.77
權益總額	22,553,419	22,578,114	-24,695	-0.11

重大變動項目分析如下：

1. 其他資產：部分投資標的因到期日條件由非流動性資產轉為流動性資產。
2. 非流動負債：因精算假設變動致本期退休金負債金額增加。
3. 其他權益：主要係國外營運機構財務報表換算新台幣之兌換差額及金融資產未實現損失增加。

二、財務績效：

經營結果比較分析-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	104年度 (合併)	103年度 (合併)	差異	
			金額	%
營業收入	50,828,792	54,541,687	-3,712,895	-6.81
營業毛利	8,761,412	9,468,383	-706,971	-7.47
營業損益	1,251,738	1,806,159	-554,421	-30.7
營業外收入及支出	1,419,921	1,138,810	281,111	24.68
稅前淨利	2,671,659	2,944,969	-273,310	-9.28
繼續營業單位本期淨利	—	—	—	—
停業單位損失	—	—	—	—
本期淨利(損)	1,922,700	2,400,322	-477,622	-19.9
本期其他綜合損益(稅後淨額)	-254,090	176,559	-430,649	-243.91
本期綜合損益總額	1,668,610	2,576,881	-908,271	-35.25
增減比例變動分析說明： 1. 營業利益減少：營業收入及毛利較上期減少，整體營業淨利亦較上期下降。 2. 營業外收入及支出較上期增加，主要係本期其他收入—NRE收入較上期增加所致。 預計未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素： 展望2016有多款新晶片組MB及VGA產品之加入及WIN 10換機需求，可望業績持穩。				

三、現金流量：

現金流量分析-國際財務報導準則

(一)最近二年度流動性分析

單位：%

項目 \ 年度	104 年度	103 年度	增(減)比率
現金流量比率	34.55	26.72	+7.8
現金流量允當比率	113.52	131.46	-17.94
現金再投資比率	6.58	3.55	+3.03
增減比例變動分析說明： 現金流量允當比率變動主要係因營運資金增加所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現金餘額(1)	預計全年來自營 業活動 淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金剩餘(不 足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
10,723,611	1,108,362	1,132,867	10,699,106	—	—
1. 預計民國 105 年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計民國 105 年度之營收維持穩定小幅成長，而產生營業活動之現金流入。 (2)投資及融資活動：民國 105 年度無重大設備購置及海內外投資，主要仍以發放現金股利。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣仟元

計畫項目	購置營運設備	實際(預期)完工日期	所需資金總額	實際或預期資金運用情形	
				103 年度	104 年度
		103.12	418,338	418,338	
		104.12	195,359		195,359

(二)預計可能產生的效益：不適用。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫：

轉投資分析表

單位：新台幣仟元

說明 項目	投資(損)益 金額(註)	投資政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他投資 計畫
集嘉通訊(股)	(78,202)	功能性手機及智慧型手機	東歐政經環境不穩，原物料價格下跌買氣低落	開拓其他地區客戶，研發手機相關產品。	無
盈嘉科技(股)	(154,763)	NB 及 Gaming NB 產品銷售	競爭激烈毛利偏低	轉利基產品/轉戰利基市場	無
曜嘉科技(股)	(31,551)	物聯網應用產品之研發銷售	研發時程 Delay，新產品推廣亦延後	加強投入研發，瞄準市場脈動。	無

註：揭露公司以具實質控制權(持股50%以上)且具實質營業行為之轉投資子公司為主。

六、風險管理及評估：

(一)最近年度及截至年報刊印日利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：無。

2. 匯率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

(1)總公司產品90%以上外銷，以美元為交易貨幣，主要進貨也以美元交易，自然避險達80%以上，本公司亦隨時密切注意市場走勢，以穩健原則調節美元資金部位，達到降低匯率變動對公司獲利之影響。

(2)子公司在中國大陸內銷業務100%收受人民幣，人民幣匯率波動幅度，將影響公司避險策略與獲利，本公司以自然避險並搭配遠期外匯為主，一般來說美元與人民幣走向通常呈反向趨勢，公司藉此平衡美元/人民幣部位以達避險效果。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司從事資金貸予他人、背書保證及衍生性商品交易皆悉依本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」處理，本公司所訂定的政策以保守原則處理，並未從事高槓桿投資。

2. 背書保證：

105年3月31日

單位:新台幣仟元

被背書保證公司	與本公司之關係	背書保證最高限額(註)	對單一企業背書保證限額(註)	期末背書保證餘額
Cloud Ride Limited	孫公司	6,913,429	319,592	177,551

註：本公司對外背書保證總額不得超過本公司淨值之 30%，而對單一企業背書保證額度不得超過本公司淨值之 20%，且不得超過該企業實收資本額之 50%，惟本公司 100%持股之子公司除外。

(三)最近年度及截至年報刊印日研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、應再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來研發得以成功之主要影響因素：

1. 最近年度研發計畫：

(1) 全球頂尖主機板

於主機板尖端技術與效能品質方面持續不斷精進，我們率先推出最新的 Thunderbolt™ 3 技術系列主機板，以更創新的設計，提供玩家高達32Gb/s 傳輸頻寬供USB3.1介面發揮更高的效能，同時提供最新無方向性的USB Type-C™介面及最常見的 Standard-A介面等選擇，讓外接裝置的使用便利性大幅提昇，運用也更加廣泛。新的技嘉Z170系列主機板提供玩家Creative® Sound Core3D™ 四核心音效處理器，搭配 Burr-Brown 超高階127dB 數位類比轉換晶片。內建的獨立擴充卡等級的音效設計，提供通過專業認證的120dB+訊噪比耳機音源輸出，逼真的原音重現，讓玩家清晰地聽到遊戲環境中的細微聲響，以決勝先機克敵致勝。同時搭載最先進的Killer DoubleShot-X3™ Pro電競網路解決方案，可以自動偵測並提供遊戲連線最佳頻寬，讓玩家可以享受高品質、無延遲、不間斷高速遊戲連網體驗。透過三組Killer 網路介面的同時運作，提供重要封包最大的網路頻寬，以達到最

佳的網路連線效果，讓玩家在即時連線遊戲或上網購票時領先對手生活如意。技嘉產品永遠滿足遊戲玩家、超頻高手及電腦專業人士的各種需求。

(2) 領導市場顯示卡

滿足狂熱玩家對於頂級效能的渴望，技嘉XTREME GAMING電競系列推出GTX 980 Ti旗艦級顯示卡，搭載嚴選MAXWELL GPU核心，確保極致超頻表現，提供4K終極畫質及VR虛擬實境所需的最強繪圖效能；散熱系統採用自行研發WINDFORCE風之力技術，結合半被動式停轉功能與風扇反轉導流設計，大幅提升散熱效率，提供低溫靜音的遊戲環境；外型上更加入了業界首創RGB全彩LED光圈，讓玩家打造專屬的內裝風格；在金屬背板的保護下，PCB表面再完整塗覆一層獨家航太等級保護膜，可有效達到防潮、防塵、抗腐蝕等極致防護功效；搭配OC GURU軟體，方便玩家透過直覺式介面，快速調整所有參數及設定功能，輕鬆享受極致流暢的遊戲體驗。透過技嘉獨家金手套GPU Gauntlet™ Sorting技術，於嚴格篩選下，確保每一張XTREME GAMING顯示卡皆能提供最佳電源轉換效率以及最低功耗損失表現，大幅提升超頻穩定性，激發出其Super Overclock超頻能量，讓玩家能盡情享受極速遊戲體驗的順暢感。同時也在記憶體時脈上超頻，幫助玩家以超凡效能突破重重關卡，取得最終勝利的榮耀。

(3) 領導創新伺服器

研發創新雲端服務伺服器，領先推出雙 Cavium 48-cores ARMv8 ThunderX™ 處理器的新一代伺服器，技嘉H270-T70伺服器以2U-4nodes的高端設計提供384 ARMv8 核心，內建雙電源以及雙散熱系統，在為服務提供最高穩定度同時兼具最大系統運算效能以及最小電力損耗效能，搭配虛擬化技術、兼具執行效能與綠能減碳的電源管理能力，提供客戶客製化的應用服務，可完美支援客戶應用平台，提供更具彈性的選擇。

(4) 效能超群電競筆電

技嘉電競筆電向來以高效能著稱，針對電競遊戲族群，延續既有的業界領先輕薄高效能電競機種P34, P35, P37系列外，更推出全新15吋P55與17吋P57的高階電競機種，除了搭配的高階雙繪圖晶片顯外，更融入以賽車為靈感的外型結合消光黑與亮橘高對比動能線條，滿足渴望大展身手的電競玩家。配合今年Intel推出Skylake平台第6代處理器，技嘉筆電全產品線亦全面進階升級，是業界領先完整提供新平台四大特色的品牌，包含：全新高速M.2 PCIe SSD固態硬碟，高於以往固態硬碟4倍的讀取速度；次世代DDR4記憶體大幅提升頻寬與效能；新一代的USB 3.1 Type-C雙面接孔同時享有便利性與絕快的傳輸速度；而HDMI 2.0更是市面少數讓消費者可享有60Hz更新率的4K畫面輸出。基於技嘉科技對於高品質、超耐久與高效能的堅持，讓電競筆電成功塑造出領先競爭對手的玩家聖品，滿足玩家對頂級效能的渴望，絕對是電競需求與強悍效能的首選。

(5) 超微型PC冠軍Brix™

延續專業電腦評測媒體Tom's Hardware 以及 CES 最佳產品獎的光環。全新的技嘉 BRIX™ 承襲優良設計理念，在精巧的外型中加入了Intel®第6代Core™處理器，提供包括i3/i5/i7 等不同等級處理器的機種，提供玩家更多的選擇，新款BRIX™支援M.2介面SSD，讓整體尺寸更迷你更靈活，而對於需要更大儲存空間的玩家，技嘉亦推出支援2.5" SSD或 HDD擴充介面的BRIX™機種供選擇。此外，新款BRIX™內建更多USB3.0 連接埠讓外接擴充沒煩惱、HDMI及 DisplayPort輸出介面，可同時使用3台顯示器，讓螢幕視野更寬廣，同時內建的Intel GbE乙太網路，更能保證網路的順暢不延遲。特別值得一提的是，技嘉率先支援Intel® Thunderbolt™ 3的新款BRIX™。最新的Thunderbolt™ 3技術，透過USB Type-C™介面提供最高40 Gb/s 的超大頻寬，兩倍於上一代的Thunderbolt™技術的頻寬。其他各種革命性的功能，如透過菊鏈式串接的架構，能連接多達6個外接裝置，Power Delivery 2.0可針對外接設備進行快速充電，而DisplayPort 1.2能夠支援4K螢幕輸出，秀出最亮麗繽紛的使用經驗。

(6) 獲獎不斷電競周邊

技嘉推出首款XTREME GAMING XM300電競滑鼠內建競技級6400DPI光學感應核心，帶給玩家極致的操控、速度與精準度，搭配絕佳按壓觸感OMRON微動開關，可應付各種快速激烈的遊戲操作；尾部全彩RGB炫彩燈光效果，符合玩家自定義的需求；經典流線的人體工學設計兼顧握感及長時間使用的舒適度，是一支能夠協助遊戲玩家在失之毫釐、差以千里的電競戰場上克敵致勝的極致利器！首重敲擊手感的XTREME GAMING FORCE K85機械式電競鍵盤，採用新一代專業電競機械軸，提供精準敏捷的反饋表現之外，單軸按壓壽命可高達7千萬次，領先同級競品，經得起玩家迅疾猛烈的遊戲操作；外型上承襲最經典簡潔的孤島式設計，按鍵並可透出1,680萬色自定義RGB全彩背光，玩家可透過軟體或複合熱鍵，恣意調整燈光明暗、顏色和多種內建燈效模式；鍵盤並支援全區域多鍵不衝突防鬼效能(NKRO)，讓玩家不必擔心會漏失任何一個發出的攻擊指令，盡情在競技戰場上挑戰極限！

2. 未完成研發計畫之目前進度：

仍持續保持超越同業推出各新式產品進度

3. 應再投入之研發費用將維持與前一年度相同水準，預計再投入約1,220百萬元。

4. 預計完成量產時間：

依研發計劃各類產品依續完成量產，持續提供最先進、最多元化產品。

5. 未來研發得以成功之主要影響因素：

計畫延伸研發之優勢，於雲端服務與應用加持硬體設備，以軟體結合硬體的創新應用，除帶給使用者更多讚賞與驚喜外，發表之產品系列不斷獲獎受到外界肯定。我們有能力也有信心能在新技術的創新與新產品的銷售帶動下，秉持穩健務實的一貫經營理念，提供客戶最棒的產品，永續發展品牌之最大價值。

(四)最近年度及截至年報刊印日國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之管理經營均遵守國內外相關法令規範，相關單位對於重要政策及法律變動均能隨時注意，並配合調整公司內部控制制度及營業活動，確保公司運作順暢，故國內外重要政策及法律變動影響，本公司均能即時掌握並有效因應。

(五)最近年度及截至年報刊印日科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司於產業耕耘多年，且持續投入大量資源研發新型技術，故於產業之研發能力佔有一席之地。此外本公司之經營團隊隨時觀察未來科技之動脈，適當調整公司經營策略並拓展開發新業務，以有效控制整體經濟環境及產業變化對本公司財務業務之影響。

(六)最近年度及截至年報刊印日企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

GIGA 品牌產品連續榮獲 18 屆 100%「台灣精品獎」之獲獎佳績，並屢獲國際設計獎項，企業優良形象必將繼續維持。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

佔本公司銷售超過 10%之客戶，分別為本公司在歐洲及中國大陸之銷售平台，該子公司之銷貨實係源於歐洲各家客戶，因此並無銷貨高度集中之風險。另在進貨廠商方面，Intel、NVIDIA 係主機板、VGA 晶片大廠，為資訊產業之領導廠商，此為產業特性，並無進貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

民國 104 年度及截至年報刊印日本公司董事或持股百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訴訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

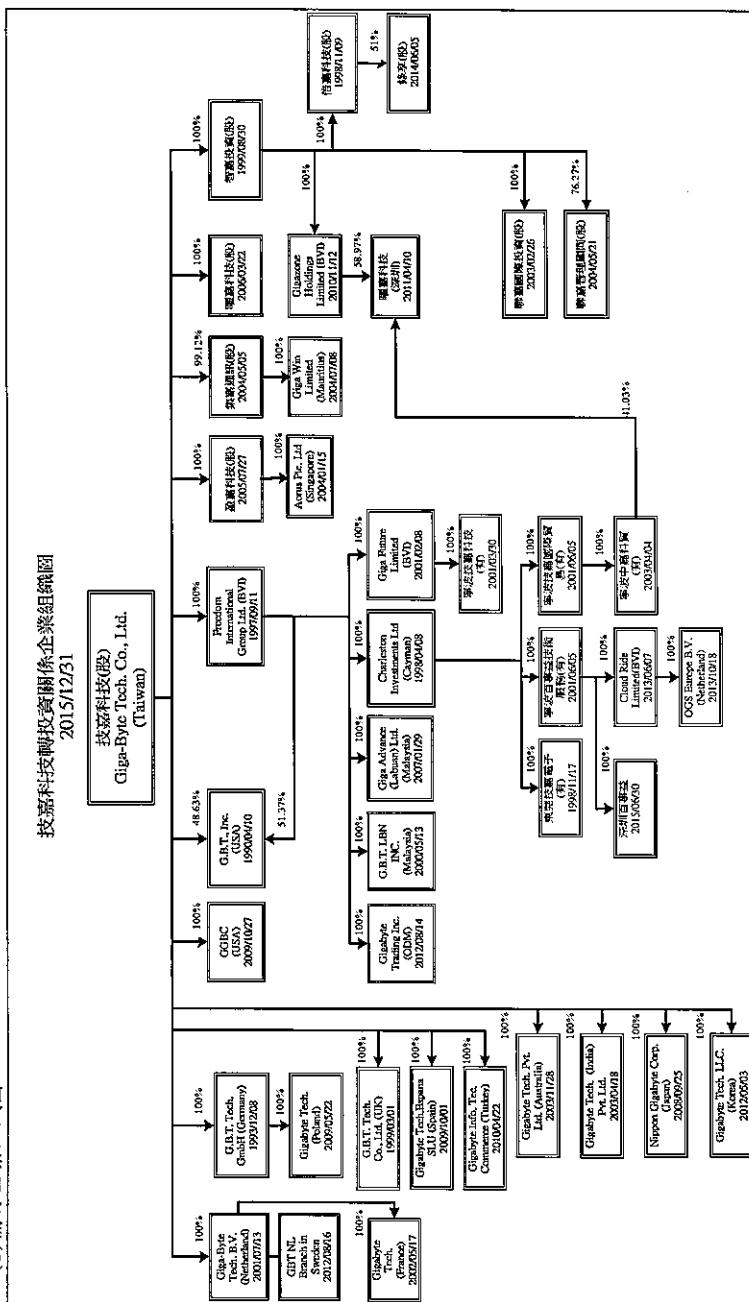
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業概況

1.關係企業組織概況：

(1)關係企業組織圖：



- (2)依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係公司：無。
- (3)依公司法第369條之2第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。
2. 各關係企業基本資料

104年12月31日				主要營業或生產項目	
企業名稱	成立日期	地址	實收資本額		
G. B. T., Inc.	1990.04.10	17358 Railroad Street, City of Industry, CA, U.S.A.	USD 6,910,700	主機板、電腦及週邊產品銷售	
G. B. T. Technology Trading GmbH	1993.03.21	Bullenkopel 15, 22047 Hamburg, Germany	EUR 620,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Freedom International Group Ltd.	1997.09.11	P.O. Box 3321, Drake Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 142,671,691.54	一般轉投資業務	
Charleston Investments Limited	1998.04.08	Floor 4, Willow House, Cricket Square, P.O. Box 2804, Grand Cayman KY1-1112, Cayman Islands	USD 57,092,141.68	一般轉投資業務	
東莞桂泰電子有限公司	1998.11.17	中國廣東省東莞市黃江鎮新江工業區裕元一路3號	USD 36,380,000	主機板、電腦及週邊產品製造	
GBT Tech. Co. Ltd.	1999.01.26	13 Warren Yard, Warren Farm Office Village, Wolverton Mill, Milton Keynes England MK12 5NW	GBP 800,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
智基投資股份有限公司	1999.03.30	台北市羅斯福路一段10號6樓	NTD 1,775,000,000	一般轉投資業務	
G. B. T. LEN Inc.	2000.05.13	Level 15(A1), Main Office Tower Financial Park Labuan, Jalan Merdeka 87000 F. T., Labuan, MALAYSIA	—	主機板、電腦及週邊產品銷售	
德基科技股份有限公司	1998.11.09	新北市新店區寶強路6號6樓	NTD 175,000,000	電子零組件製造銷售	
Giga Future Limited	2001.02.08	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 82,819,549.88	一般轉投資業務	
寧波遠東科技股份有限公司	2001.03.30	中國浙江省寧波市寧波保税區創業2路9號	USD 85,629,768	主機板、電腦及週邊產品製造	
寧波百寧生技藥膳有限公司	2001.05.05	中國浙江省寧波市寧波保税區創業2路9號	USD 5,800,000	電腦、週邊銷售	
寧波遠東國際貿易有限公司	2001.05.05	中國浙江省寧波市寧波保税區創業2路9號	USD 8,000,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Giga-Byte Technology B.V.	2001.07.13	Steenoven 24, 5626 DK Eindhoven, Netherlands	EUR 850,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Gigabyte Technology France	2002.05.24	1 RUE DE ROME 93110 ROSNY SOLIS BOIS, FRANCE	EUR 220,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
聯華國際投資股份有限公司	2003.02.26	台北市敦化南路二段76號6F-2	NTD 642,200,000	一般轉投資業務	
寧波中星計算有限公司	2003.04.04	中國浙江省寧波市寧波保税區創業2路9號	CNY 28,000,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	2003.11.28	3/6 Garden Road, Clayton VIC 3168, Australia	AUD 400,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Aorus Pte. Ltd.	2004.01.15	60 Pava Lebar Road #07-31 Pava Lebar Square Singapore	SGD 3,073,000	商務控制管理	
聯華國際管理顧問股份有限公司	2004.05.05	新北市新店區北新路三段207號B2	NTD 348,837,630	通信產品銷售	
Giga Win Limited	2004.05.21	台北市敦化南路二段76號6F-2	NTD 10,000,000	創投資業務顧問業務	
Gigabyte Technology (India) Private Limited	2004.07.08	Suite 307, St Denis Street, Port Louis, Republic of Mauritius	USD 100,000	通訊產品銷售	
聯華科技股份有限公司	2003.04.17	807 & 808, 8th Floor, Naman Midtown, B-WING, Elphinstone Rd., Mumbai, India	INR 46,000,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
聯華科技股份有限公司	2005.07.27	新北市新店區北新路三段221號5樓	NTD 720,000,000	筆記型電腦製造銷售	
聯華科技股份有限公司	2006.03.13	新北市新店區北新路三段205號B2	NTD 91,427,020	電腦週邊產品銷售	
Giga Advance (Labuan) Limited	2007.01.29	Lot 2 & 3, Level 3, Wisma Iazenda, Jalan Kesaajuan, 87000 Federal Territory of Labuan, Malaysia	USD 10,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Nippon Giga-Byte Corp.	2008.09.25	日本東京都千代田區外神田六丁目15番14號	JPY 10,000,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Gigabyte Technology Poland SP. Z O.O.	2009.05.22	ul. Fabry czna 20, 53-603, Wroclaw, Poland	PLN 50,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	2009.07.30	Calle Bilbao nº 58, BARCELONA, ESPANA	EUR 5,000	主機板、電腦及週邊產品銷售	
Gigabyte Global Business Corporation	2009.11.02	17358 Railroad Street, City of Industry, CA, U.S.A.	USD 10,000,000	業務	

公 司 名 稱	設 立 日 期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	2010.04.22	Mecidiyekoy Yolu Cad. Mecidiyekoy Mah. Celiaga 1s Merkez No:10/53 Sis 11-Mecidiyekoy-Istanbul	TRL 200,000	主機板、電腦及週邊產品銷售
Gigazone Holdings Limited	2010.11.12	Lintershore Chambers, P. O. Box 4342, Road Town, Tortola, British Virgin islands	USD 6,900,000	一、銷售投資業務
曜嘉科技(深圳)有限公司	2011.04.10	深圳市福田區華富路1018號中苑中心15樓08B-08單元	CNY 73,193,100	電腦週邊產品銷售
Gigabyte Technology LLC	2012.05.03	1506, 138, WONJONG YONGSANGU, SEOUL, South Korea	KRW 840,000,000	主機板、電腦及週邊產品銷售
Gigabyte Trading Inc.	2012.08.14	17358 Railroad Street, City of Industry, CA, U.S.A.	USD 50,000,000	業務
集邁精密光學股份有限公司	2013.05.13	桃園縣中壢市松江北路2號	NTD 415,100,000	電子零組件製造銷售
Cloud Ride Limited	2013.06.07	P.O. Box 9571, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 3,300,000	通信產品銷售
OGS Europe B.V.	2013.10.18	Steenoven 24, 5628 DK, Eindhoven, Netherlands	EUR 300,000	通信產品銷售
映華股份有限公司	2014.05.13	新北市新店區北新路三段207號B2	NTD 16,000,000	資訊軟體服務
廣益科技股份有限公司	2004.07.28	臺北市內湖區瑞光路103號4樓	NTD 146,320,000	電子零組件製造銷售
深圳百事達科技股份有限公司	2015.05.30	深圳市福田區福保街建福西縣院區桃花路3號國電科技現代物流中心1棟4樓B區	CNY 3,000,000	主機板、電腦及週邊產品維修

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括主機板及顯示卡等電腦硬體週邊設備之製造、加工及買賣業務，各關係企業間經營主機板業務分工情形如下：

- (1) G.B.T., Inc.、G.B.T. Technology Trading GmbH、G.B.T. Tech. Co., Ltd.、Giga-Byte Technology B.V.、Giga-Byte Technology France、Gigabyte Technology Pty. Ltd.、Aorus Pte. Ltd.、Gigabyte Technology (India) Private Limited、Nippon Giga-Byte Corp.、Gigabyte Technology Poland SP. Z.O.O.、Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.、Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company、Gigabyte Technology LLC及Gigabyte Trading Inc.：美國、歐洲、亞洲及大洋洲等地區電腦資訊產品之銷售、協銷或維修。

- (2) 東莞技嘉電子有限公司、寧波技嘉科技有限公司：中國大陸地區電腦資訊產品及零組件製造。
- (3) 寧波百事達技研服務有限公司及深圳百事達技研服務有限公司：中國大陸地區電腦資訊產品售後維修。
- (4) 寧波中嘉科貿有限公司：中國大陸地區電腦資訊產品及零組件銷售
- (5) 倍嘉科技股份有限公司、曜嘉科技股份有限公司及廣盛科技股份有限公司：電腦周邊零組件之製造銷售。
- (6) G.B.T. LBN Inc.、Giga Advance(Labuan) Limited及Giga Win Limited：中國大陸地區之委外加工及主機板零組件協銷業務。
- (7) Freedom International Group Ltd.、Charleston Investment Ltd.、Giga Future Limited及Gigazone Holdings Limited：控股公司。

- (8) 集嘉通訊股份有限公司、Cloud Ride Limited及OGS Europe B.V.：手持產品銷售。

- (9) 盛嘉科技股份有限公司：筆記型電腦產品製造與銷售。

- (10) 綠享股份有限公司：資訊軟體服務業。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

104年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持 有 股 份	
			股數	持股比例%
G. B. T., Inc.	董事	葉培城、劉明雄、馬孟明、盧正偉	—	—
G. B. T. Technology Trading GmbH	董事	黃國華	—	—
Freedom International Group Ltd.	董事	技嘉科技股份有限公司法人代表：葉培城	142,671,691.54	100
Charleston Investments Limited	董事	Freedom International Group Ltd. 法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明	57,032,141.68	100
東莞技嘉電子有限公司	董事	Charleston Investments Limited 法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明	—	100
GBT Tech. Co. Ltd.	總經理	柯偉迪	—	—
智嘉投資股份有限公司	董事	劉明雄、黃國華	—	—
智嘉投資股份有限公司	監察人	技嘉科技股份有限公司法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明	177,500,000	100
G. B. T. LBN Inc.	董事	技嘉科技股份有限公司法人代表：陳純瑛	—	100
倍嘉科技股份有限公司	董事	Freedom International Group Ltd. 法人代表：葉培城	—	100
Giga Future Limited	監察人	智嘉投資股份有限公司法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明	17,500,000	100
寧波技嘉科技有限公司	董事	智嘉投資股份有限公司法人代表：陳純瑛	—	100
寧波百事益技術服務有限公司	董事	葉培城、劉明雄、馬孟明	—	—
寧波技嘉國際貿易有限公司	總經理	葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	—	—
Giga-Byte Technology B.V.	董事	Charleson Investments Limited 法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	—	100
Gigabyte Technology France	董事	Charleson Investments Limited 法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	—	100
聯嘉國際投資股份有限公司	董事	Charleson Investments Limited 法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	—	—
聯嘉國際投資股份有限公司	監察人	Charleson Investments Limited 法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	—	—
聯嘉國際投資股份有限公司	總經理	葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	64,222,000	100
寧波中嘉科貿有限公司	董事	葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	—	—
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	董事	劉明雄	—	100
Aorus Pte. Ltd.	董事	葉培城、劉明雄、馬孟明、陳又卿	—	—
集嘉通訊股份有限公司	董事	劉明雄、馬孟明	—	—
聯嘉國際管理顧問股份有限公司	監察人	技嘉科技股份有限公司法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明	34,578,228	99.12
Giga Win Limited	董事	智嘉投資股份有限公司法人代表：陳純瑛	762,867	76.26
	董事	智嘉投資股份有限公司法人代表：葉培城、劉明雄	10,000	1
	監察人	葉培城、劉明雄、馬孟明	—	—
	董事	葉培城、劉明雄、馬孟明	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持 有 股 份	
			股數	持股比例%
Gigabyte Technology (India) Private Limited	董事	劉明雄、劉文忠	—	—
盈嘉科技股份有限公司	監察人	技嘉科技股份有限公司法人代表：馬孟明、葉培城、劉明雄	72,000,000	100
曜嘉科技股份有限公司	董事	技嘉科技股份有限公司法人代表：陳純瑛	9,142,702	100
	監察人	技嘉科技股份有限公司法人代表：葉培城、馬孟明、葉林達	—	—
	總經理	劉明雄	—	—
Giga Advance (Labuan) Limited	董事	劉明雄、馬孟明	10,000	100
Nippon Giga-Byte Corp.	董事	市瀚宇、葉培城、馬孟明	—	—
	監察人	劉明雄	—	—
Gigabyte Technology Poland SP Z.O.O.	董事	黃國華	—	—
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	董事	王偉榮	—	—
Gigabyte Global Business Corporation	董事	葉培城、盧正偉	—	—
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	董事	技嘉科技股份有限公司法人代表：陳靜玲	8,000	100
Gigazone Holdings Limited	董事	劉宗晉	—	—
	董事	葉培城、劉明雄	—	—
曜嘉科技(深圳)有限公司	董事	Gigazone Holdings Limited 法人代表：葉林達(董事長)、翁乃文	—	100
	監察人	李波中嘉科貿法人代表：劉明雄	—	—
Gigabyte Technology LLC.	董事	Gigazone Holdings Limited 法人代表：王致仁	—	—
	監察人	馬孟明、范國華	—	—
Gigabyte Trading Inc.	董事	陳純瑛	—	—
	董事	劉明雄、盧正偉	—	—
	董事	陳惠周	—	—
緯達精密光學股份有限公司	董事	智嘉投資(股)公司法人代表：陳純瑛、白光華	20,700,000	49.87
	董事	潘建貴	100,000	0.24
	監察人	明緯投資(股)公司法人代表：劉明雄	10,000	0.02
Cloud Ride Limited	監察人	呂健民、周四圍	—	—
GCS Europe B.V.	董事	Freedom International Group Ltd. 法人代表：葉培城	3,300,000	100
緯亨股份有限公司	董事	Cloud Ride Limited 法人代表：馬孟明、陳麗亮	3,000	100
廣盛科技股份有限公司	董事	倍嘉科技(股)公司法人代表：劉明雄、白光華	816,000	51
深圳百事益技術服務有限公司	董事	智嘉投資(股)公司法人代表：劉明雄、陳世昌	2,700,000	18.45
	董事	林志青	—	—

(二)關係企業營運概況：

各關係企業之財務狀況及經營結果：

104年12月31日單位：新台幣仟元；股/元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘
G. B. T., Inc.	198,750	2,040,960	1,967,340	73,620	673,933	31,534	36,603	328.91
G. B. T. Technology Trading GmbH	22,401	53,833	7,951	50,887	70,033	2,148	3,377	註二
Freedom International Group Ltd.	4,717,582	5,818,468	0	5,818,468	0	(7,669)	(293,368)	註二
Charleston Investments Limited	1,885,825	2,817,070	259,516	2,557,554	0	(298)	(288,876)	註二
東莞技嘉電子有限公司	1,443,921	3,193,977	1,438,708	1,755,269	10,209,610	54,223	35,059	註二
GBT Tech Co. Ltd.	39,203	12,106	2,387	9,719	28,396	(1,349)	899	1.12
智嘉投資股份有限公司	1,775,000	1,764,156	379	1,763,780	91,756	(19,350)	(19,551)	(0.11)
G. B. T. LBN Inc.	0	944,042	1,210,351	(266,309)	372,714	(225,265)	(94,546)	註二
倍嘉科技股份有限公司	175,000	198,455	584	197,871	2,864	(5,153)	2,188	0.13
Giga Future Limited	2,738,511	2,941,246	1,124	2,940,122	0	(87)	65,837	註二
寧波技嘉科技有限公司	3,416,864	4,138,382	1,290,134	2,848,248	8,792,851	56,933	62,086	註二
寧波百事益技術服務有限公司	191,783	242,733	54,125	188,608	299,617	3,516	1,136	註二
寧波技嘉國際貿易有限公司	333,266	849,374	674	848,700	8,840	(11,347)	(83,805)	註二
Giga-Byte Technology B.V.	33,246	203,362	94,502	108,860	519,473	20,444	18,137	2,133.79
Gigabyte Technology France	7,226	9,800	888	8,912	17,789	390	390	19.51
聯嘉國際投資股份有限公司	642,220	635,673	4,750	630,923	38,970	13,040	11,621	0.18
寧波中嘉科貿有限公司	140,924	2,202,600	1,525,323	677,277	17,247,271	161,747	(74,585)	註二
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	9,663	24,224	10,283	13,941	72,658	763	897	2.24
Morus Pte. Ltd.	71,970	25,682	119	25,563	2,554	(885)	(895)	(0.29)
集嘉通科技股份有限公司	348,838	107,612	77,427	30,185	10,991	(115,002)	(78,202)	(2.27)
聯嘉國際管理顧問股份有限公司	10,000	25,026	2,106	23,920	18,172	5,120	4,496	4.50
Giga Win Limited	3,307	3,307	0	3,307	0	0	0	註二
Gigabyte Technology (India) Private Limited	23,000	72,312	28,002	44,310	47,154	3,959	(2,116)	(0.46)
盈嘉科技股份有限公司	720,000	983,998	414,420	569,578	1,412,638	(152,515)	(147,389)	(2.05)
曜嘉科技股份有限公司	91,427	75,721	94,563	(18,842)	133,616	(38,620)	(31,536)	(3.45)
Giga Advance (Labuan) Limited	331	15,366	0	15,366	2,802,439	(69)	3,594	359.38
Nippon Giga-Byte Corp.	2,750	11,983	4,648	7,315	29,564	4,933	4,264	4,264.16
Gigabyte Technology Poland SP Z.O.O.	425	2,975	1,101	1,874	13,577	942	592	5,915.60
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	181	2,172	237	1,935	15,577	(1,338)	(914)	(182.90)
Gigabyte Global Business Corporation	331	0	0	0	0	0	0	0.00
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	2,268	4,924	772	4,152	3,087	80	376	47.00

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘
Gigazone Holdings Limited	228,155	30,731	0	30,731	0	0	(68,509)	(1,985.77)
曜嘉科技(深圳)有限公司	368,381	57,547	5,478	52,069	92,809	(98,421)	(116,163)	註二
Gigabyte Technology LLC.	23,520	39,228	2,805	36,423	38,630	3,838	4,013	23.89
Gigabyte Trading Inc.	1,653	1,467	(525)	1,992	3,840	671	814	12.79
華達精密光學股份有限公司	415,100	644,580	318,704	325,876	361,417	(100,972)	(103,827)	(2.50)
Cloud Ride Limited	109,118	161,972	58,056	103,916	198,884	2,142	(2,893)	(0.88)
OGS Europe B.V.	10,839	51,563	39,422	12,141	336,628	446	180	60.16
綠草股份有限公司	16,000	19,066	1,158	17,908	5,594	2,967	2,545	1.59
廣盛科技股份有限公司	146,320	233,902	96,914	136,988	256,034	(35,885)	(39,106)	(2.82)
深圳百事藍技術服務有限公司	15,099	12,805	60	12,745	0	(2,394)	(2,377)	註二

註一：關係企業如為外國公司，相關資產負債及損益數字分別係以報告日之兌換率換算為新台幣(仟元)列示。

註二：係有限公司，故不適用。

(三)關係企業合併財務報告：請參閱『陸、財務概況』中之「最近年度經會計師查核之母子公司合併財務報告」。

(四)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：不適用。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

技嘉科技股份有限公司



董事長：葉培城

