

技嘉科技股份有限公司

民國 107 年股東常會議事錄

時 間：民國 107 年 6 月 11 日（星期一）上午 9 點整。

地 點：桃園市中壢區民權路 398 號（古華花園飯店）。

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份計 556,530,256 股（其中以電子方式行使表決權總數為 350,624,539 股），佔本公司已發行股份 635,688,886 股之 87.54%，已達法定出席股數，主席依法宣佈開會。

列席董事：劉明雄、馬孟明、曾俊明（以上為董事）、黃文烈（獨立董事）

列 席：資誠會計師事務所蕭春駕會計師、陳純瑛財務長、邱智鵬法務長。

主 席：葉培城 董事長



記 錄：丁翊棋



一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項：

（一）民國 106 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：民國 106 年度營業報告書，請參閱本手冊附錄一。

（二）審計委員會審查民國 106 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：民國 106 年度審計委員會之同意/查核報告書，請參閱本手冊附錄二。

（三）民國 106 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：1.依本公司章程第二十八條規定，關於員工及董事酬勞分配成數，本公司當年度如有獲利，應提撥 3%~10% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。

2.本公司民國 106 年度擬提列員工酬勞新台幣 342,967,946 元及董事酬勞新台幣 46,000,000 元，提撥比率分別為 10% 與 1.34%，均以現金方式發放。

3.本案業經薪資報酬委員會審議及董事會決議通過。

（四）、其他報告事項：無。

四、承認事項

第一案：民國 106 年度營業報告書及各項財務報表案。(董事會提)

說 明：

1. 民國 106 年度財務報告業經會計師查核簽證完竣。
2. 民國 106 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報告，請參閱本手冊附錄一、附錄三之一及附錄三之二。
3. 本公司民國 106 年度營業報告書及財務報告，業經董事會決議通過，並經審計委員會審核竣事。
4. 提請 承認。

議事經過：出席編號 105 號股東就年報內容、公司轉投資、審計委員會如何查核等提出詢問，經主席及指定之人予以說明回覆。

決 議：本議案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權之84.35%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票
權數	556,530,256	469,478,861	15,703	0	87,035,692
比例	100%	84.35%	0%	0%	15.63%
其中以電子方式行使表決權		270,010,235	15,703		80,598,601

第二案：民國 106 年度盈餘分派案。(董事會提)

說 明：

本公司民國 106 年度稅後純益為新台幣 2,786,411,469 元，先提撥 10%法定盈餘公積後，擬按本公司章程分派，詳見盈餘分配表，提請 承認。

盈 餘 分 配 表

民國106年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	6,812,267,801
其他調整項目(註 3)	(30,701,831)
加：106 年度稅前純益	3,040,711,517
所得稅費用	(254,300,048)
稅後純益	2,786,411,469
(減)：提列 10%法定盈餘公積	(278,641,147)
可供分配盈餘	9,289,336,292
配發股東現金股利@4 元(註)	(2,542,755,544)
期末未分配盈餘	6,746,580,748

註: 1.本年度盈餘分配，係優先以民國 106 年度之盈餘分派之。

2.本次配息係以 635,688,886 股(截至 107 年 4 月 13 日止流通在外股數)計算。

3.其他調整項目：本年度確定福利計劃精算損益調減數 30,701,831 元。

4.現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

5.現金股利俟股東會通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日。

決 議：本議案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權之84.78%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票
權數	556,530,256	471,867,988	15,704	0	84,646,564
比例	100%	84.78%	0%	0%	15.20%
其中以電子方式行使表決權		272,399,362	15,704		78,209,473

五、討論事項

修訂本公司「公司章程」案。(董事會提)

說明：

1. 配合公司實務需要，擬修訂本公司「公司章程」。
2. 「公司章程」修訂條文對照表如下表，謹提請討論。

修正後條文	修正前條文	說明
第十七條 本公司置董事 <u>七至十一</u> 人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。 第二至六項(略)	第十七條 本公司置董事 <u>五至九</u> 人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。 第二至六項(略)	配合公司實務需要修訂。
第卅一條 本章程訂立於民國七十五年三月二十四日。 第一次修訂於民國七十五年九月一日。 第二次修訂於民國七十七年八月卅日。 第三次修訂於民國七十八年三月廿日。 第四次修訂於民國八十年六月三日。 第五次修訂於民國八十四年七月二日。 第六次修訂於民國八十五年五月十五日。 第七次修訂於民國八十六年元月廿七日。 第八次修訂於民國八十六年四月十九日。 第九次修訂於民國八十七年三月廿五日。 第十次修訂於民國八十九年五月四日。 第十一次修訂於民國九十年五月十一日。 第十二次修訂於民國九十一年五月二十三日。 第十三次修訂於民國九十二年六月十七日。 第十四次修訂於民國九十三年六月九日。 第十五次修訂於民國九十四年六月九日。 第十六次修訂於民國九十五年四月十二日。 第十七次修訂於民國九十七年六月十三日。 第十八次修訂於民國九十八年六月十六日。 第十九次修訂於民國九十九年六月十七日。 第二十次修訂於民國一百年六月十五日。 第二十一次修訂於民國一百零一年六月十八日。 第二十二次修訂於民國一百零三年六月十一日。 第二十三次修訂於民國一百零四年六月十七日。 第二十四次修訂於民國一百零五年六月十五日。 第二十五次修訂於民國一百零七年六月十一日。	第卅一條 本章程訂立於民國七十五年三月二十四日。 第一次修訂於民國七十五年九月一日。 第二次修訂於民國七十七年八月卅日。 第三次修訂於民國七十八年三月廿日。 第四次修訂於民國八十年六月三日。 第五次修訂於民國八十四年七月二日。 第六次修訂於民國八十五年五月十五日。 第七次修訂於民國八十六年元月廿七日。 第八次修訂於民國八十六年四月十九日。 第九次修訂於民國八十七年三月廿五日。 第十次修訂於民國八十九年五月四日。 第十一次修訂於民國九十年五月十一日。 第十二次修訂於民國九十一年五月二十三日。 第十三次修訂於民國九十二年六月十七日。 第十四次修訂於民國九十三年六月九日。 第十五次修訂於民國九十四年六月九日。 第十六次修訂於民國九十五年四月十二日。 第十七次修訂於民國九十七年六月十三日。 第十八次修訂於民國九十八年六月十六日。 第十九次修訂於民國九十九年六月十七日。 第二十次修訂於民國一百年六月十五日。 第二十一次修訂於民國一百零一年六月十八日。 第二十二次修訂於民國一百零三年六月十一日。 第二十三次修訂於民國一百零四年六月十七日。 第二十四次修訂於民國一百零五年六月十五日。	增列修訂日期。

議事經過：出席編號 105 號股東就本案提出詢問，經主席指定之人予以說明回覆。

決議：本議案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權之84.36%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票
權數	556,530,256	469,539,521	2,346,040	0	84,644,695
比例	100%	84.36%	0.42%	0%	15.20%
其中以電子方式行使表決權		270,070,895	2,346,040		78,207,604

六、選舉事項

改選本公司董事案。(董事會提)

說明：

- 1.本屆董事原任期將於民國107年6月16日屆滿，依公司法第192-1條及本公司章程第十七條之規定，擬提前全面改選董事。
- 2.本次股東常會擬選出董事六人、獨立董事三人，新任董事自本年度股東常會選任日起就任，任期三年，任期自民國107年6月11日至110年6月10日止，原任董事任期至本年度股東常會改選之董事就任時止。
- 3.本公司董事選舉辦法請參閱本手冊附錄五。
- 4.依據公司章程之規定，本公司之董事選舉採候選人提名制度，業經民國 107 年 4 月 17 日董事會議審查通過，「董事候選人名單」如下表，提請 選任。

董事候選人名單：

序號	姓名	股東會停止過戶日持有股數	學歷	經歷
1	葉培城	30,151,237	工專電子科	技嘉科技股份有限公司董事長、總裁
2	明維投資股份有限公司 法人代表人：劉明雄	14,062,200	政治大學企業管理 EMBA	技嘉科技股份有限公司副董事長、總經理
3	仕嘉投資股份有限公司 法人代表人：馬孟明	3,959,725	台灣科技大學電子系	技嘉科技股份有限公司董事、資深副總裁
4	越野開發投資有限公司 法人代表人：曾俊明	2,192,200	工專電子科	技嘉科技股份有限公司董事、資深副總裁
5	仕達投資有限公司 法人代表人：柯聰源	9,453,000	清華大學工程管理碩士	宏碁集團工程師、技嘉科技股份有限公司董事
6	錫瑋投資股份有限公司 法人代表人：李宜泰	9,063,075	美國加州大學溪口分校電腦工程碩士	美商英特爾經理、技嘉科技(股)公司事業群總經理

獨立董事候選人名單：

序號	姓名	股東會停止過戶日持有股數	學歷	經歷
1	詹逸宏	0	美國加州州立大學富爾頓分校 政治大學企業家班	泰山企業(股)公司董事長
2	黃文烈	0	明新技術學院電子科系	康友製藥控股有限公司董事長
3	王惠民	0	私立中華大學工管所碩士	眾智聯合會計師事務所所長

選舉結果：當選名單如下：

戶號/身分證 明文件編號	戶名/姓名	選舉權數	當選別
1	葉培城	508,899,888	董事
143342	仕嘉投資股份有限公司 代表人：馬孟明	479,213,888	董事
143343	明維投資股份有限公司 代表人：劉明雄	479,213,888	董事
143344	錫璋投資股份有限公司 代表人：李宜泰	479,213,888	董事
162973	仕達投資有限公司 代表人：柯聰源	479,213,888	董事
164617	越野開發投資有限公司 代表人：曾俊明	479,213,888	董事
F12003****	王惠民	445,287,518	獨立董事
K12103****	黃文烈	445,285,286	獨立董事
N12074****	詹逸宏	445,285,286	獨立董事

七、其他議案

解除本公司新任董事競業禁止之限制案。(董事會提)

說 明：

- 1.公司法第209條第1項規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」
- 2.本公司新任董事或有投資或經營與本公司營業範圍相同之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依法提請股東會同意，新選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。
- 3.本公司擬提請解除新任董事候選人競業禁止之限制名單如下表，提請 公決。

姓 名 (法人及其代表人)	目前主要兼任其他公司職務
劉明雄 明維投資(股)公司 法人代表	台灣精星科技股份有限公司董事
柯聰源 仕達投資有限公司 法人代表	青雲國際科技股份有限公司董事長

決 議：本議案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權之83.32%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票
權數	556,530,256	463,726,945	302,877	0	92,500,434
比例	100%	83.32%	0.05%	0%	16.62%
其中以電子方式行使表決權		264,258,319	302,877		86,063,343

八、臨時動議：無

九、散會：10 點 35 分

註：本議事錄僅記載會議之要旨，詳細內容以現場錄音錄影為準。

附 錄

附錄一

民國 106 年度營業報告書

回顧 2017 年，世界經濟穩定復甦，新興經濟體及發展中國家是拉動全球經濟強勁復甦的主要力量，加上國際原油與原物料價格穩定，預期未來在長週期內，在較寬區間內均衡波動，使這些區域消費意願提升，因而本公司在這些區域銷售獲利能力大增。另本公司產品也因受惠於高速運算與虛擬貨幣的需求上升，整體營運表現除較前一年顯著成長外，營收及獲利更一舉突破近十年以來的新高點。

茲將 106 年度經營成果及 107 年營業計畫概要分述如下：

一、106 年度經營成果

(一)財務、營運績效：

單位：新台幣

項目	106 年	105 年	增減金額	增減百分比(%)
營業收入	598.85 億	523.47 億	+75.38 億	+14.40
營業毛利	101.99 億	90.70 億	+11.29 億	+12.45
母公司稅後純益	27.86 億	22.93 億	+4.93 億	+21.50

項目		106 年	105 年
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)	37.54	36.59
	長期資金佔固定資產比率(%)	636.53	599.60
償債能力(%)	流動比率(%)	240.46	244.69
	速動比率(%)	177.65	167.91
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	7.44	6.84
	股東權益報酬率(%)	11.88	10.11
	純益率(%)	4.65	4.38
	基本每股盈餘(元)	4.41	3.64

(二)研發/技術創新成果：

1. 全球頂尖主機板

我們推出全新的發燒級 X299 平台及 AX370 平台 Gaming 系列主機板，以更創新的設計，採用優異的電壓調節模組(VRM)搭配超耐久高品質用料，可完美發揮 Intel 最新 18 核心 Core™ i9 7980XE 處理器的極致效能，絕對會是玩家建構優質電腦主機的最佳選擇。同時 X299 及 AX370 Gaming 系列主機板皆內建全新改款的超酷炫 RGB FUSION，搭載 Turbo B-Clock 先進超頻專用晶片，以及 Smart Fan 5 等眾多技嘉獨家技術，並集中強大火力，一舉發表最新、最完整的電競陣容，從玩家體驗的角度，貼近玩家最真實的需求，打造專屬於玩家的極致電競生活圈。

2. 領導市場顯示卡

推出兩款採用旗艦級 GTX 1080 Ti 繪圖晶片的 AORUS 水冷式遊戲顯示卡，將帶給玩家最流暢且安靜的超凡 4K 及 VR 遊戲體驗，分別為：

①AORUS GeForce® GTX 1080 Ti WATERFORCE Xtreme Edition 11G

此款顯示卡採用水之力 WATERFORCE 一體封閉式的水冷散熱模組，將水冷系統中最困難的部分預先組裝完成，大大省去繁瑣的安裝及後續維護等麻煩，讓不熟悉水冷安裝或首次升級水冷的使用者也能輕易上手。關鍵核心元件全部經由 WATERFORCE 水冷模組進行散熱，其中顯示卡正面有超大銅片將 GPU 與 VRAM 產生的廢熱迅速導散。專為 VR 虛擬實境應用而設計的獨家 AORUS VR Link 功能，提供市面上唯一同時支援 3 個 DP 和 3 個 HDMI 輸出，方便玩家即便在使用 HDMI 螢幕的同時，也可利用原生 HDMI 埠輕鬆連接 VR 設備，無須另行轉接，即可立即擁有身歷其境的虛擬實境遊戲體驗，輕鬆滿足 VR 設備或多 HDMI 螢幕的 I/O 輸出需求。

②AORUS GeForce® GTX 1080 Ti WATERFORCE WB Xtreme Edition 11G

此款開放式水冷顯示卡採用全覆式設計的水冷頭，方便安裝，無須透過傳統方式將原卡的風扇裝置拆卸，又提供完整產品保固。加上獨家連接 VR 輸出技術、頂級用料和全彩 RGB 燈光等頂級配裝，為不斷尋求極致遊戲體驗的玩家能盡情享受極速遊戲體驗的順暢感。

3. 創新業界雲端伺服器

①研發創新雲端服務伺服器

透過與世界一流的 hyper scalers 客戶和品牌合作的豐富的經驗，以超高密度的 CPU 覆蓋率，充分的內存利用率和最高密度設計超越性能的邊界，以高可靠、高性能與優質服務將產品推向市場，產品包括首批廣泛應用的基於最新 Intel 平台、Cavium ARM 48/36 內核和 8GPU 2U GPGPU 伺服器，並提供 GSM (Gigabyte Server Management) 在節點或群集級別進行遠程設置和管理的功能。

②雲端運算(Cloud Computing)解決方案

成功提出雲端運算(Cloud Computing)解決方案，並且接到大廠訂單，獲利持續成長。隨著更多新研發產品的推出，技嘉將繼續創新以提供雲端市場、大型物聯網及數據中心全新解決方案。

③與 AMD 合作推出 EPYC™平台新產品

採用多芯片設計，提供令人印象深刻的效能，HPC 高密度解決方案，高頻寬數量 PCIe support, I/O 與電源功能。並搭載多 CPU 的新伺服器平台，為 x86 領域提供了另一個新的選擇。另外也同時研發出 AMD 平台的 GPGPU Server 提供更靈活的 GPU 解決方案。

4. 效能超群電競筆電

技嘉科技新一代筆電產品，由主打高端規格的 P56 與鎖定新世代電競族群的 Sabre 15 領銜，並配合第七代 Intel 處理器問世，透過顯著提升的系統效能與突出的節能效率，高階與輕薄電競兩大產品線，要帶領筆電玩家與專業使用者一起邁進嶄新世代。

5. 超微型 PC 冠軍 Brix™

獲獎無數的 BRIX Gaming VR 超微型電競電腦

重新定義消費者對迷你 PC 的性能期望，改變了電競電腦的定義與價值，迷你輕巧的直立時尚外型，卻仍保有高效能桌機一樣的可升級性。這樣創新的設計讓技嘉 BRIX Gaming VR 在融入家庭裝潢的同時，也不會因為運作噪音影響日常生活作息，展現出最佳的使用經驗。

6. 獲獎不斷電競周邊

①技嘉推出 AORUS K9 Optical 電競鍵盤

採用最新專利光軸技術，光軸技術使用光線遮蔽來產生訊號，不僅帶來光速 0.03ms 反應時間，也徹底擺脫傳統金屬彈片氧化磨損的命運。同時玩家還可自由拆換鍵帽及軸體，段落感強的青軸還是無聲的紅軸，有了全新專利光軸技術，玩家現在可以自由更換軸體，多種軸混搭將可在 AORUS K9 Optical 上實現，客製專屬手感！讓玩家成為競技場上最矚目的亮點！

②AORUS M3 極致電競滑鼠

採用頂級電競光學感應核心(Pixart 3988)，可以支援到實體 6400dpi，其中 DPI 值更可依玩家需求，以 50dpi 為單位微調至最適靈敏度，完全去除玩家更換新滑鼠所需要的適應期，提供玩家極致的操控、速度與精準度。

③AORUS H5 鈹金屬振膜單體電競耳機

兼具質量輕、剛性高的雙重特性，鈹金屬振膜能夠防止振膜本身產生不必要的顫動而出現雜音，讓音波傳遞收放自如不黏滯，展現優良的頻率響應。

二、107 年營業計劃概要：

(一)在市場方面：

隨著亞洲奧林匹克委員會將電競列為 2022 年亞運正式競賽項目，許多國家也將電競列為正式體育賽事，預期將持續帶動整體產值提升。由於預期未來電競產業的蓬勃發展，技嘉頂級電競品牌 AORUS 無論是主機板、3D 顯示卡、電競筆電、超微型 PC 及電競週邊等系列產品，將注入更多資源，開發兼具高效能、高品質特性，滿足眾多使用者族群需求的產品，一舉成為全球電競市場的領導品牌。另在網通產品方面，由於全球區塊鏈應用解決方案支出持續看增，將帶動高擴充性、高效能比之雲端伺服器等產品的需求，本公司除自行研發外，並與關鍵零件供應商緊密合作，提供更全面且有效率的解決方案，搶得市場先機。

(二)在產品方面：

本公司始終堅持高品質與創新研發，產品獲得多項國際大獎的肯定。專注於高品質、超耐久與高效能外，也更重視產品智慧節能與電子安全規範的高標準策略，發展頂級電競系列產品、高效能區塊鏈應用產品與雲計算系列產品，以滿足各地不同使用者族群。技嘉秉持產品的正直、效能及價值，以創造更佳之獲利空間。

(三)在行銷方面：

除 AORUS 將以堅毅熱情的信念及驚豔的產品，實現玩家極致娛樂的體驗外，技嘉積極參與全球電競賽事活動，並緊密連結遊戲社群，透過媒體行銷與每位消費者緊密相連，有效節省行銷成本。

(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：

面對台灣地區人力短缺，大陸生產成本年年高升，本公司計畫投入智能化生產、自動與智能化備料系統，短期解決人力問題，長期更可降低製造成本。

(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。

(七)在回饋社會方面：

永續發展的推動願景始於技嘉「創新科技 美化人生」的企業宗旨，從營運面、產品面、環境面與社會面著手，訂下4大永續發展政策推動方向，以本業優異的研發與創新能力出發，發展低碳科技，除106年本公司榮獲多項台灣企業永續獎等殊榮外，107年AORUS X7 再生農作物纖維環保包裝獲iF設計獎。本公司持續以友善產品、服務以及關懷社會的本心，積極為我們、為環境、為社會創造永續價值，達到互惠共好的目標。

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)公司營運發展有利因素

展望 2018 年，全球經濟持續成長但已放緩，美國持續升息影響，近期台幣貶值，帶動本公司今年第一季營收及獲利表現亮眼，不過仍有若干不確定因素可能影響實際結果。

(二)不利因素

1. 自 2018 年初以來，中美貿易摩擦升溫，可能加速全球資金移動，造成金融市場波動加劇，使台幣對美元的匯價巨幅變動與無法預測，一旦台幣升幅巨大，將使以出口為主之公司遭受大額匯損。

2. 主要經濟體貿易保護主義的興起，將不利於我們以出口為主之公司。
3. 台灣缺水，缺電之問題，影響公司產能與營運。
4. 2018 年 5 月歐盟通用資料保護規則（GDPR）上路，嚴格規範個人資料收取及處理等活動，影響公司行銷方式及增加公司相關個資保護措施的成本。

（三）公司未來發展策略

1. 打造『AORUS』成為全球高品質電競產品的代名詞

『AORUS』來自技嘉的頂級電競品牌，打造狂熱遊戲玩家專屬的全方位產品，包含支援 VR 的 GeForce® GTX 系列獨顯電競筆電、極致效能的電競主機板、顯示卡、機械式電競鍵盤、電競滑鼠等，提供專業玩家最極致的遊戲體驗。技嘉深知玩家對遊戲的熱愛，因此，我們秉持無限創新的精神，為玩家打造高級質感，以強勁效能、貼心設計，以實現玩家極致娛樂的體驗，並成為全球高品質電競產品的代名詞。

2. 繼續投資於雲端產品研發創新

本公司致力於企業 IT 產品研發，提供從使用者終端到運算機房的全產品線。

- 伴隨著 Intel 與 AMD 於 2017 年下半年推出新一代的伺服器處理器，技嘉在 2018 上半年逐步擴大支援新一代雙處理器架構的伺服器產品線。除了同步上市的伺服器主機板及標準機架型伺服器外，另推出適用於超融合架構的高密度伺服器，應用於深度學習及人工智能的 GPU 加速伺服器以及存儲設備產品。
- 技嘉極早即投入人工智慧基礎架構產品的研發與製造，並且跟產業界的人工智能軟體商合作推出解決方案，是全球少數系統廠商中得到 NVIDIA 全力支援與創新技術授權的 Tesla NVLINK 伺服器整機供應商。
- 以近來最熱門的 AI 伺服器需求來說，技嘉發展出支援 NVIDIA Tesla V100/P100 NVLINK 加速器的高效能伺服器產品，並利用其完整伺服器產品線呈現基於雲端基礎架構所能提供的虛擬作業平台運算資源分配。
- 區塊鏈議題及人工智慧等應用，我們將強化與客戶及供應商的合作提供更先進與差異化的高度整合產品。自 2018 年開始在標準的 RACK Server 及 GPGPU Server 上搭載了客戶自行研發的 ASIC 模組，並開始合作研發新一代硬體解決方案，提供客戶更有效率全面化的解決方案。

展望未來，技嘉仍秉持品牌精神與永續經營之信念，推出更多元的創新產品，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 敬上

董事長：葉培城



總經理：劉明雄



會計主管：陳純瑛



附錄二

審計委員會同意/查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國 106 年度個體財務報表及本集團民國 106 年度合併財務報表，嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所蕭春鶯會計師及王方瑜會計師查核完竣，並出具【無保留意見加註其他事項段落】之查核報告。前述本公司民國 106 年度財務報表，均符合相關法令規定，又董事會決議本公司民國 106 年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為均符合相關法令規定。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，敬請 鑒核。

此致

技嘉科技股份有限公司股東常會

審計委員會召集人 楊正利



中華民國 107 年 04 月 17 日

附錄三之一

會計師查核報告

(107)財審報字第 17003585 號

技嘉科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

技嘉科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達技嘉科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與技嘉科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對技嘉科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

技嘉科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

重大新增交易對象銷貨收入之發生

事項說明

有關收入認列會計政策請詳個體財務報表附註四(二十六)。民國 106 年度營業收入為新台幣 57,213,666 仟元。

該公司銷售客戶眾多且銷售地區遍佈於全世界，並無對單一客戶銷貨金額占營業收入 10% 以上之客戶，因此如何確認銷售對象之存在對銷貨收入之認列至為重要，故本會計師將重大新增交易對象銷貨收入之發生列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 與管理階層訪談瞭解收入認列之政策，暨其是否於財務報表比較期間一致的採用。
2. 瞭解並測試對重大新增交易對象之徵授信流程，確認重大新增交易對象業經適當核准並與相關佐證資料核對，包括搜尋與交易對象有關之資訊。
3. 瞭解並測試重大新增交易對象之銷售價格及收款條件。
4. 與管理階層訪談瞭解重大新增交易對象應收帳款逾期之原因以評估其合理性。
5. 取得並抽核重大新增交易對象之銷貨收入明細及交易原始憑證。
6. 函證重大新增交易對象之應收帳款。針對回函與帳載不符者，已追查不符之原因，並對公司編製之調節項目執行測試；針對未回函者，已執行期後收款測試。

備抵存貨評價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(四)。民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 8,533,810 仟元及新台幣 152,724 仟元。

該公司經營電腦硬體週邊設備與零件等相關產品之製造與銷售，由於該類產品之生命週期短且價格易受市場波動，致存貨產生跌價損失或過時陳舊之風險較高，因此該公司對可正常出售存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨則按其淨變現價值提列損失。

由於存貨金額重大，個別辨認有過時陳舊存貨之淨變現價值係依據過往產業經驗判斷且具不確定性，因此本會計師將備抵存貨評價損失之評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 與管理階層訪談以瞭解提列備抵存貨評價損失之政策及程序，暨其是否於財務報表比較期間一致的採用。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證管理階層用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定貨齡之過時存貨項目已列入該報表。
4. 評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
5. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入技嘉科技股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 76,901 仟元及 78,782 仟元，各占個體資產總額之 0.20%及 0.22%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為損失新台幣 14,189 仟元及 36,783 仟元，各占個體綜合損益之(0.50%)及(2.00%)。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估技嘉科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算技嘉科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

技嘉科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對技嘉科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使技嘉科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致技嘉科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於技嘉科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對技嘉科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

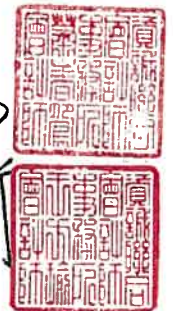
蕭春鴛

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 7 年 3 月 1 5 日

技嘉科技股份有限公司
個體資產負債表
民國106年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產			附註	106 年 12 月 31 日	%	105 年 12 月 31 日	%	
				金 額		金 額		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	11,036,514	29	\$	9,307,785	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產－流動			421,007	1		460,599	1
1150	應收票據淨額			5,352	-		8,048	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		3,949,604	11		3,094,347	9
1180	應收帳款－關係人淨額	七		2,338,274	6		2,325,325	7
1200	其他應收款			295,560	1		276,231	1
130X	存貨	六(四)		8,381,086	22		9,264,512	26
1470	其他流動資產			61,237	-		84,561	-
11XX	流動資產合計			26,488,634	70		24,821,408	70
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)		8,809,612	23		7,586,732	22
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		2,160,918	6		2,213,725	6
1760	投資性不動產淨額	六(七)		176,700	-		210,891	1
1780	無形資產			14,014	-		27,774	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)		232,111	1		235,905	1
1900	其他非流動資產	六(八)及八		180,300	-		177,186	-
15XX	非流動資產合計			11,573,655	30		10,452,213	30
1XXX	資產總計		\$	38,062,289	100	\$	35,273,621	100

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司
個體資產負債表
民國106年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2150	應付票據		\$	18,628 -	\$	29,869 -
2170	應付帳款			8,293,689 22		7,459,360 21
2180	應付帳款－關係人	七		944,944 2		451,863 1
2200	其他應付款	六(九)		3,336,517 9		2,743,958 8
2230	本期所得稅負債			98,181 -		318,097 1
2250	負債準備－流動	六(十)		444,706 1		443,832 1
2300	其他流動負債	七		265,881 1		467,745 2
21XX	流動負債合計			<u>13,402,546 35</u>		<u>11,914,724 34</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		7,542 -		10,328 -
2600	其他非流動負債	六(十一)		562,300 2		538,064 1
25XX	非流動負債合計			<u>569,842 2</u>		<u>548,392 1</u>
2XXX	負債總計			<u>13,972,388 37</u>		<u>12,463,116 35</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十三)		6,356,889 17		6,291,179 18
資本公積						
3200	資本公積	六(十四)		3,962,314 10		4,602,046 13
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)		3,846,604 10		3,617,317 10
3320	特別盈餘公積			426,354 1		426,354 1
3350	未分配盈餘	六(二十)		9,567,977 25		8,048,962 23
其他權益						
3400	其他權益		(	70,237) -	(	175,353) -
3XXX	權益總計			<u>24,089,901 63</u>		<u>22,810,505 65</u>
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>38,062,289 100</u>	\$	<u>35,273,621 100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

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
個體綜合損益表
民國106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	106 年 度	105 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	七	\$ 57,213,666 100	\$ 49,735,072 100
5000 營業成本	六(四)(十八)(十九)及七	(49,124,330) (86)	(42,420,138) (85)
5900 營業毛利		8,089,336 14	7,314,934 15
營業費用	六(十八)(十九)及七		
6100 推銷費用		(3,233,728) (6)	(2,687,687) (6)
6200 管理費用		(1,031,976) (2)	(1,069,263) (2)
6300 研究發展費用		(1,849,544) (3)	(1,623,503) (3)
6000 營業費用合計		(6,115,248) (11)	(5,380,453) (11)
6900 營業利益		1,974,088 3	1,934,481 4
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(七)(十六)	443,664 1	1,195,414 3
7020 其他利益及損失	六(十七)	(162,358) -	53,111 -
7050 財務成本		(286) -	(349) -
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(五)	785,603 1	(348,858) (1)
7000 營業外收入及支出合計		1,066,623 2	899,318 2
7900 稅前淨利		3,040,711 5	2,833,799 6
7950 所得稅費用	六(二十)	(254,300) -	(540,935) (1)
8200 本期淨利		\$ 2,786,411 5	\$ 2,292,864 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(十一)	(\$ 36,990) -	(\$ 32,747) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	6,288 -	5,567 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(30,702) -	(27,180) -
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		(54,825) -	(464,646) (1)
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		159,941 -	42,141 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		105,116 -	(422,505) (1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 74,414 -	(\$ 449,685) (1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,860,825 5	\$ 1,843,179 4
基本每股盈餘	六(二十一)		
9750 基本每股盈餘合計		\$ 4.41	\$ 3.64
稀釋每股盈餘			
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 4.30	\$ 3.56

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

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

個體權益變動表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	註冊資本	股本	公積金	法定盈餘公積金	特別盈餘公積金	未分配盈餘	其他權益	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現損益	權益總額
	105年									
105年1月1日餘額	\$ 6,290,629	\$ 4,601,581	\$ 3,425,311	\$ 426,354	\$ 7,547,941	\$ 252,106	\$ 4,954	\$ 22,538,968		
盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	192,006	-	(192,006)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,572,657)	-	-	(1,572,657)	-	-
股份基礎給付交易	550	11	-	-	-	-	-	561	-	561
接獲益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	454	-	-	-	-	-	454	-	454
本期淨利	-	-	-	-	2,292,864	-	-	2,292,864	-	2,292,864
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(27,180)	(464,646)	-	42,141	-	(449,685)
105年12月31日餘額	\$ 6,291,179	\$ 4,602,046	\$ 3,617,317	\$ 426,354	\$ 8,048,962	\$ 212,540	\$ 37,187	\$ 22,810,505		
106年										
106年1月1日餘額	\$ 6,291,179	\$ 4,602,046	\$ 3,617,317	\$ 426,354	\$ 8,048,962	\$ 212,540	\$ 37,187	\$ 22,810,505		
盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	229,287	-	(229,287)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,007,407)	-	-	(1,007,407)	-	-
資本公積發放現金	-	(629,630)	-	-	-	-	-	(629,630)	-	-
股份基礎給付交易	65,710	(2,566)	-	-	-	-	-	63,144	-	63,144
組織重組影響數	-	1,852	-	-	-	-	-	1,852	-	1,852
採權益法認列關聯企業及子公司股權淨值之變動數	-	(1,966)	-	-	-	-	-	(1,966)	-	-
處分採用權益法之投資	-	(7,422)	-	-	-	-	-	(7,422)	-	-
本期淨利	-	-	-	-	2,786,411	-	-	2,786,411	-	2,786,411
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(30,702)	(54,825)	-	159,941	-	74,414
106年12月31日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,962,314	\$ 3,846,604	\$ 426,354	\$ 9,567,977	\$ 267,365	\$ 197,128	\$ 24,089,901		

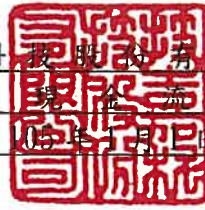
董事長：葉培城

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

經理人：劉明雄

會計主管：陳純瑛

技嘉科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

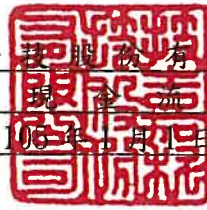


單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 3,040,711	\$ 2,833,799
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(十八)	134,828	118,893
投資性不動產折舊費用	六(七)	1,408	1,643
攤銷費用	六(十八)	154,962	153,099
呆帳費用提列(迴轉)數	六(三)(十八)	13,319 (	10,576)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(二)(十七)	14,807	18,449
利息費用		286	349
利息收入	六(十六)	(66,068) (	56,229)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損(益)份額	六(五)	(785,603)	348,858
處分不動產、廠房及設備利益	六(十七)	(400) (	1,233)
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		24,785 (	199,047)
應收票據		2,696 (	2,250)
應收帳款		(881,525) (	711,318)
其他應收款		(18,868)	20,108
存貨		883,426 (	972,072)
其他流動資產		23,324 (	17,605)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(11,241) (	5,346)
應付帳款		1,327,410	2,574,166
其他應付款		592,559 (	18,591)
負債準備		874 (	1,018)
其他流動負債		(201,864) (	155,878)
其他非流動負債		11,181	4,404
營運產生之現金流入		4,261,007	3,922,605
收取之利息		65,607	56,155
支付之利息		(286) (	349)
支付所得稅		(466,920) (	452,109)
營業活動之淨現金流入		3,859,408	3,526,302

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
處分持有至到期日金融資產		\$ -	\$ 150,990
取得採用權益法之投資		(349,317)	(140,000)
取得不動產、廠房及設備	六(六)	(49,238)	(171,131)
處分不動產、廠房及設備		400	9,574
存出保證金增加		(3,829)	(1,863)
取得無形資產		(45,843)	(156,597)
其他金融資產減少		-	290,000
其他非流動資產(增加)減少		(94,643)	4,771
投資活動之淨現金流出		(542,470)	(14,256)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金(減少)增加		(14,316)	10,109
發放現金股利	六(十五)	(1,007,407)	(1,572,657)
員工執行認股權	六(十二)	63,144	561
資本公積發放現金	六(十四)	(629,630)	-
籌資活動之淨現金流出		(1,588,209)	(1,561,987)
本期現金及約當現金增加數		1,728,729	1,950,059
期初現金及約當現金餘額		9,307,785	7,357,726
期末現金及約當現金餘額		\$ 11,036,514	\$ 9,307,785

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛





資誠

附錄三之二

會計師查核報告

(107)財審報字第 17003891 號

技嘉科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

技嘉科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「技嘉集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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，足以允當表達技嘉集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與技嘉集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對技嘉集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

技嘉集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

重大新增交易對象銷貨收入之發生

事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(三十)。民國 106 年度合併營業收入為新台幣 59,884,781 仟元。

技嘉集團銷售客戶眾多且銷售地區遍佈於全世界，並無對單一客戶銷貨金額占合併營業收入 10% 以上之客戶，因此如何確認銷售對象之存在對銷貨收入之認列至為重要，故本會計師將重大新增交易對象銷貨收入之發生列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 與管理階層訪談瞭解收入認列之政策，暨其是否於財務報表比較期間一致的採用。
2. 瞭解並測試對重大新增交易對象之徵授信流程，確認重大新增交易對象業經適當核准並與相關佐證資料核對，包括搜尋與交易對象有關之資訊。
3. 瞭解並測試重大新增交易對象之銷售價格及收款條件。
4. 與管理階層訪談瞭解重大新增交易對象應收帳款逾期之原因以評估其合理性。
5. 取得並抽核重大新增交易對象之銷貨收入明細及交易原始憑證。
6. 函證重大新增交易對象之應收帳款。針對回函與帳載不符者，已追查不符之原因，並對集團編製之調節項目執行測試；針對未回函者，已執行期後收款測試。

備抵存貨評價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(五)。民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 9,022,874 仟元及新台幣 355,866 仟元。

技嘉集團經營電腦硬體週邊設備與零件等相關產品之製造與銷售，由於該類產品之生命週期短且價格易受市場波動，致存貨產生跌價損失或過時陳舊之風險較高，因此該集團對可正常出售存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨則按其淨變現價值提列損失。



由於存貨金額重大，個別辨認有過時陳舊存貨之淨變現價值係依據過往產業經驗判斷且具不確定性，因此本會計師將備抵存貨評價損失之評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 與管理階層訪談以瞭解提列備抵存貨評價損失之政策及程序，暨其是否於財務報表比較期間一致的採用。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證管理階層用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定貨齡之過時存貨項目已列入該報表。
4. 評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
5. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入技嘉集團合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 76,901 仟元及 78,782 仟元，各占合併資產總額之 0.20% 及 0.22%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為損失新台幣 14,189 仟元及 36,783 仟元，各占合併綜合損益之 (0.51%) 及 (2.00%)。

其他事項 - 個體財務報告

技嘉科技股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估技嘉集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算技嘉集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

技嘉集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對技嘉集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使技嘉集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修



資誠

正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致技嘉集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

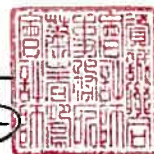
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對技嘉集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

蕭春鴛



會計師

王方瑜

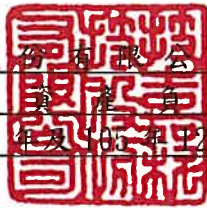
王方瑜



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 7 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106年及105年12月31日

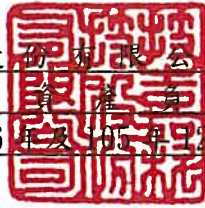


單位：新台幣仟元

資 產		附註	106 年 12 月 31 日	%	105 年 12 月 31 日	%
			金 額		金 額	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 15,451,598	40	\$ 12,924,700	35
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		1,235,415	3	988,469	3
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	323,893	1	278,195	1
1150	應收票據淨額		4,157	-	10,230	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	6,685,770	17	5,396,357	15
1200	其他應收款		613,494	2	610,629	2
130X	存貨	六(五)	8,667,008	22	9,551,259	26
1470	其他流動資產	六(六)及八	641,949	2	1,195,878	3
11XX	流動資產合計		33,623,284	87	30,955,717	85
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	352,667	1	266,309	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	76,901	-	79,106	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	3,876,017	10	3,905,043	11
1760	投資性不動產淨額	六(九)	182,992	-	270,107	1
1780	無形資產		33,056	-	54,230	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	325,459	1	346,204	1
1900	其他非流動資產	六(十)及八	327,296	1	347,334	1
15XX	非流動資產合計		5,174,388	13	5,268,333	15
1XXX	資產總計		\$ 38,797,672	100	\$ 36,224,050	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106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)	\$	329,689	1	\$ 141,120 -
2150	應付票據			22,781	-	34,358 -
2170	應付帳款			8,583,399	22	7,884,351 22
2200	其他應付款	六(十二)		3,712,477	10	2,975,505 8
2230	本期所得稅負債			189,769	-	390,557 1
2250	負債準備—流動	六(十三)		551,921	1	561,233 2
2300	其他流動負債	六(十四)(十五)		593,102	2	663,900 2
21XX	流動負債合計			13,983,138	36	12,651,024 35
非流動負債						
2540	長期借款	六(十五)		3,834	-	5,667 -
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		7,646	-	10,484 -
2600	其他非流動負債	六(十六)		570,730	2	587,932 2
25XX	非流動負債合計			582,210	2	604,083 2
2XXX	負債總計			14,565,348	38	13,255,107 37
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十八)		6,356,889	16	6,291,179 17
資本公積						
3200	資本公積	六(十九)		3,962,314	10	4,602,046 13
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十)		3,846,604	10	3,617,317 10
3320	特別盈餘公積			426,354	1	426,354 1
3350	未分配盈餘	六(二十五)		9,567,977	25	8,048,962 22
其他權益						
3400	其他權益		(70,237)	-	(175,353)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			24,089,901	62	22,810,505 63
36XX	非控制權益			142,423	-	158,438 -
3XXX	權益總計			24,232,324	62	22,968,943 63
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	38,797,672	100	\$ 36,224,050 100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



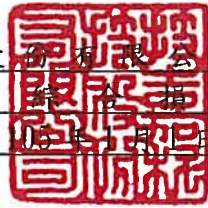
經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛



技嘉科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國106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	106 金	年 額	度 %	105 金	年 額	度 %
4000 營業收入	十四(五)	\$	59,884,781	100	\$	52,347,389	100
5000 營業成本	六(五)(二十 三)(二十四)	(	49,685,924)	(83)	(	43,277,692)	(83)
5900 營業毛利			10,198,857	17		9,069,697	17
營業費用	六(二十三)(二十 四)						
6100 推銷費用		(	4,535,079)	(8)	(	4,095,557)	(8)
6200 管理費用		(	1,493,427)	(2)	(	1,561,928)	(3)
6300 研究發展費用		(	1,944,001)	(3)	(	1,723,214)	(3)
6000 營業費用合計		(	7,972,507)	(13)	(	7,380,699)	(14)
6900 營業利益			2,226,350	4		1,688,998	3
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(九)(二十一)		584,476	1		1,449,989	3
7020 其他利益及損失	六(二十二)		390,413	1		8,753	-
7050 財務成本		(	3,905)	-	(	98,445)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(七)	(	21,707)	-	(	86,974)	-
7000 營業外收入及支出合計			949,277	2		1,273,323	3
7900 稅前淨利			3,175,627	6		2,962,321	6
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	462,121)	(1)	(	677,971)	(1)
8200 本期淨利		\$	2,713,506	5	\$	2,284,350	5

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106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	106 金	年 額	度 %	105 金	年 額	度 %
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(十六)	(\$	36,990)	-	(\$	32,747)	-
8349	與不重分類之項目相關之 六(二十五)						
	所得稅		6,288	-		5,567	-
8310	不重分類至損益之項目						
	總額	(	30,702)	-	(	27,180)	-
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	(	54,830)	-	(	464,646)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現 六(三)						
	評價損益		159,941	-		42,141	-
8360	後續可能重分類至損益						
	之項目總額		105,111	-	(	422,505)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	\$	74,409	-	(\$	449,685)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$	2,787,915	5	\$	1,834,665	4
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	2,786,411	5	\$	2,292,864	5
8620	非控制權益	(	72,905)	-	(	8,514)	-
	合計	\$	2,713,506	5	\$	2,284,350	5
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	2,860,825	5	\$	1,843,179	4
8720	非控制權益	(	72,910)	-	(	8,514)	-
	合計	\$	2,787,915	5	\$	1,834,665	4
基本每股盈餘 六(二十六)							
9750	基本每股盈餘合計	\$		4.41	\$		3.64
稀釋每股盈餘							
9850	稀釋每股盈餘合計	\$		4.30	\$		3.56

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

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

合併損益表

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣千元

附註	歸屬	於	母	公	司	業	主	之	權	益	總	計	非	權	益	總
普通	股本	資本	公積	法定	盈餘	未分配	之兌換	備供出售	實收資本	其他權益	總計	非控制	權益	總計	權益	總計
105年度																
105年1月1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					
盈餘指撥及分派																
六(二十)																
提列法定盈餘公積	-	-	192,006	-	(192,006)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,572,657)	-	-	-	(1,572,657)	(961)	(1,573,618)	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	550	11	-	-	-	-	-	-	-	-	561	-	-	-	-	561
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	454	-	-	-	-	-	-	-	-	454	-	-	-	-	454
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153,462	-	-	153,462	-
本期合併總損益	-	-	-	-	2,292,864	-	-	-	2,292,864	(8,514)	2,284,350	-	-	-	2,284,350	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(27,180)	-	(464,646)	-	(491,826)	-	(491,826)	-	-	-	(491,826)	-
105年12月31日餘額	\$ 6,291,179	\$ 4,602,046	\$ 3,617,317	\$ 426,354	\$ 8,048,962	\$ 212,540	\$ 37,187		\$ 22,810,505	\$ 158,438	\$ 22,968,943					
106年度																
106年1月1日餘額	\$ 6,291,179	\$ 4,602,046	\$ 3,617,317	\$ 426,354	\$ 8,048,962	\$ 212,540	\$ 37,187		\$ 22,810,505	\$ 158,438	\$ 22,968,943					
盈餘指撥及分派																
六(二十)																
提列法定盈餘公積	-	-	229,287	-	(229,287)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,007,407)	-	-	-	(1,007,407)	(3,161)	(1,010,568)	-	-	-	-	-
資本公積發放現金	-	(629,630)	-	-	-	-	-	-	-	-	(629,630)	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	65,710	(2,566)	-	-	-	-	-	-	-	-	63,144	-	-	-	-	63,144
組織重組影響數	-	1,852	-	-	-	-	-	-	-	-	1,852	-	-	-	-	1,852
採權益法認列關聯企業及子公司股權淨值之變動數	-	(1,966)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,966)	-	-	-	-	(1,966)
處分採用權益法之投資	-	(7,422)	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,422)	-	-	-	-	(7,422)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,056	-	-	60,056	-
本期合併總損益	-	-	-	-	2,786,411	-	-	-	2,786,411	(72,905)	2,713,506	-	-	-	2,713,506	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(30,702)	(54,825)	-	-	(85,527)	-	(85,527)	-	-	-	(85,527)	-
106年12月31日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,962,314	\$ 3,846,604	\$ 426,354	\$ 9,567,977	\$ 267,365	\$ 197,128		\$ 24,089,901	\$ 142,423	\$ 24,232,324					

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

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

合併現金流量表

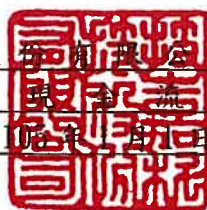
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 3,175,627	\$ 2,962,321
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十三)	399,685	357,319
投資性不動產折舊費用	六(九)	5,058	4,678
攤銷費用	六(二十三)	180,847	181,552
呆帳費用提列數	六(四)(二十三)	22,014	14,246
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二)(二十二)		
益	(	442,444)	(87,596)
利息費用		3,905	98,445
利息收入	六(二十一)	(104,238)	(103,047)
股利收入	六(二十一)	(36,709)	(28,014)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	六(七)	21,707	86,974
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二)	23,372	36,239
處分備供出售金融資產利益	六(三)(二十二)	(37,477)	(46,481)
處分採用權益法之投資損失(利益)	六(七)(二十二)	5,684	(25,120)
金融資產減損損失	六(二十二)	741	-
非金融資產減損損失	六(二十二)	-	56,130
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		195,498	286,722
應收票據		6,073	(3,343)
應收帳款	(	1,310,795)	(98,130)
其他應收款	(	3,326)	(97,250)
存貨		882,870	(1,026,547)
其他流動資產		112,282	(35,042)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	(	11,577)	(16,184)
應付帳款		699,048	2,899,664
其他應付款		736,972	(268,081)
負債準備	(	9,312)	(9,226)
其他流動負債	(	70,798)	(133,316)
其他非流動負債	(	39,884)	(8,612)
營運產生之現金流入		4,404,823	5,015,525
收取之股利		36,709	28,014
收取之利息		104,698	103,122
支付之利息	(	3,905)	(98,445)
支付所得稅	(	638,714)	(845,354)
營業活動之淨現金流入		3,903,611	4,202,862

(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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得備供出售金融資產		(\$ 307,310)	(\$ 323,724)
處分備供出售金融資產價款		373,207	242,630
備供出售金融資產減資退回股款		-	8,400
取得採用權益法之投資		(45,225)	(99,257)
處分採用權益法之投資價款		11,608	18,544
採用權益法之被投資公司減資退回股款		-	44,550
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(349,353)	(284,741)
處分不動產、廠房及設備		13,855	16,165
取得無形資產		(45,843)	(156,597)
其他金融資產減少		441,647	444,026
存出保證金減少(增加)		33,608	(28,159)
處分持有至到期日金融資產		-	150,990
其他非流動資產增加		(127,400)	(19,911)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)		-	32,759
投資活動之淨現金(流出)流入		(1,206)	45,675
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)		188,569	(123,027)
償還長期借款		(1,833)	(27,025)
存入保證金(減少)增加		(14,308)	9,849
資本公積發放現金	六(十九)	(629,630)	-
發放現金股利	六(二十)	(1,007,407)	(1,572,657)
員工執行認股權	六(十七)	63,144	561
子公司發放予非控制權益之現金股利		(3,161)	(961)
非控制權益變動		60,056	3,847
籌資活動之淨現金流出		(1,344,570)	(1,709,413)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(30,937)	(338,035)
本期現金及約當現金增加數		2,526,898	2,201,089
期初現金及約當現金餘額		12,924,700	10,723,611
期末現金及約當現金餘額		\$ 15,451,598	\$ 12,924,700

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



經理人：劉明雄



會計主管：陳純瑛

