

精技電腦股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時 間：中華民國一一二年六月二十一日(星期三)上午九時正

地 點：台北市士林區中山北路四段十六號
(劍潭海外青年活動中心 經國紀念堂二樓 群英堂)

出 席：出席股東及股東代理人所代表股份總數合計 106,920,049 股(含以電子方式行使表決權股數 64,214,292 股)，佔本公司已發行股份總數 161,735,846 股之 66.10%。

出席董事：葉國筌董事長、李英新副董事長、陳榮輝董事、黃士修獨立董事(審計委員會召集人)、林哲仁獨立董事、陳泓志獨立董事等 6 席出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列 席：安永聯合會計師事務所 郭紹彬 會計師
林銘龍律師

主 席：葉國筌 董事長



紀錄：胡淑慧



一、宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一)一一一年度營業報告。(請參閱附件一)

(二)審計委員會查核一一一年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

(三)一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說 明：依據「公司章程」第十七條之規定，配發一一一年度員工酬勞新台幣 41,181,208 元，董事酬勞新台幣 8,966,891 元，全數均以現金發放，其與一一一年度認列之費用金額無差異。

四、承認事項

第一案《董事會提》

案由：一一一年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：(一)本公司一一一年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業已編造，其中個體財務報表及合併財務報表經委請安永聯合會計師事務所郭紹彬、楊智惠會計師查核簽證並出具查核報告，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具審查報告書在案。

(二)一一一年度營業報告書、審計委員會審查報告書、安永聯合會計師事務所查核報告及上述財務報表，請參閱附件一～附件三。

(三)敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權：87,808,641 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數 87,265,079 權 (其中以電子方式行使表決權 44,563,322 權)	99.38%
反對權數 21,619 權 (其中以電子方式行使表決權 21,619 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 521,943 權 (其中以電子方式行使表決權 517,943 權)	0.59%

本案照原案表決通過。

第二案《董事會提》

案由：一一一年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一一一年度稅後淨利為新台幣 498,160,595 元，加計期初未分配盈餘新台幣 104,929,076 元、特別盈餘公積迴轉新台幣 7,152,954 元，扣除其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益)新台幣 681,111 元、(10%)法定公積新台幣 49,747,948 元後，本年度可供分配盈餘為新台幣 559,813,566 元，擬提撥新台幣 404,339,615 元，分配股東現金紅利，每股預計配發現金股利 2.5 元，配發至元為止(元以下全捨)，配發不足 1 元之畸零款合計數，擬請股東常會同意轉入本公司職工福利委員會。

(二)一一一年度盈餘分配表如下：

精技電腦股份有限公司
盈餘分配表
一一一年度

單位：新台幣 元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	104,929,076
加：111 年度稅後淨利	498,160,595
減：111 年度其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	(681,111)
加：特別盈餘公積迴轉	7,152,954
減：法定公積(10%)	(49,747,948)
可分配盈餘	559,813,566
分配項目： 股東紅利(現金)	(404,339,615)
期末未分配盈餘	155,473,951

董事長：葉國筌



總經理：葉國筌



會計主管：洪莉萍



(三)上述股利分派若嗣後本公司因買回公司股份，造成流通在外股數發生變動，致配息率發生變動，擬請股東常會授權董事長調整並辦理相關事宜。

(四)股東現金股利，俟一一二年股東常會決議後，由董事長訂定配息基準日及發放日分派之。

(五)敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權：87,808,641 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數 87,324,206 權 (其中以電子方式行使表決權 44,622,449 權)	99.44%
反對權數 21,621 權 (其中以電子方式行使表決權 21,621 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 462,814 權 (其中以電子方式行使表決權 458,814 權)	0.52%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案《董事會提》

案 由：修訂「公司章程」部分條文，敬請 公決。

說 明：(一)配合公司實際業務需要，擬修訂「公司章程」部份條文。
(二)本公司「公司章程」之修正條文對照表，請參閱附件四。
(三)敬請 公決。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權：87,808,641 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數 87,227,403 權 (其中以電子方式行使表決權 44,525,646 權)	99.33%
反對權數 94,821 權 (其中以電子方式行使表決權 94,821 權)	0.10%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 486,417 權 (其中以電子方式行使表決權 482,417 權)	0.55%

本案照原案表決通過。

六、選舉事項

《董事會提》

案 由：增選一席獨立董事。

說 明：(一)為提升董事會監督職能及強化公司治理，擬於本次股東常會增選一席獨立董事，增選後董事席次為九席（含四席獨立董事）。
(二)新選任之獨立董事任期自 112 年 6 月 21 日起至 113 年 8 月 26 日補足原任期止，採候選人提名制度。
(三)獨立董事候選人名單業經本公司 112 年 3 月 22 日董事會決議通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人 姓名	學(經)歷	現職	持有股份 數額(股)
林明杰	國立政治大學企業管理研究所博士 國立政治大學企業管理研究所碩士 國立中央大學企業管理學系教授 中華民國管理科學學會秘書長 台灣電力公司董事 櫃檯買賣中心監察人 聯合徵信中心董事	恆和電子(股)公司董事長 國立中央大學企業管理學系 兼任教授 群光電子(股)公司獨立董事 志聖工業(股)公司獨立董事 弘憶國際(股)公司獨立董事	552,106

(四)敬請 選舉。

選舉結果：

獨立董事當選名單

姓名	當選權數
林明杰	86,654,525 權

七、其他議案

《董事會提》

案由：解除新任董事競業禁止之限制，敬請 公決。

說明：(一)依公司法第 209 條：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」。

(二)為借助新任董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

(三)新任董事競業明細詳如下表：

職稱	姓名	目前兼任其他公司職務
獨立董事	林明杰	恆和電子(股)公司董事長 群光電子(股)公司獨立董事 志聖工業(股)公司獨立董事 弘憶國際(股)公司獨立董事

(四)敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權：87,808,641 權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數 86,990,409 權 (其中以電子方式行使表決權 44,288,652 權)	99.06%
反對權數 291,464 權 (其中以電子方式行使表決權 291,464 權)	0.33%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 526,768 權 (其中以電子方式行使表決權 522,768 權)	0.59%

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：

股東提問：(戶號：76805)

詢問今年營運預測展望 SWOT。

主席回覆：已揭露第一季合併營收為 57.07 億與去年同期比成長 2.56%，過去因為疫情紅利導致居家上班，引起消費性產品銷售提升，在疫情過後消失，所以消費性產品有衰退現象，但機構性產品還在持續上升，最終公司營收有成長但淨利是有呈現衰退狀況，累計今

年 1 至 5 月合併營收 95.09 億與去年同期比成長 3.77%，由於公司並未公開財務預測，按照規定無法把下半年營運做數字上說明，不過庫存已維持過往正常水準。預估今年第三、四季，在消費性產品市場維持低迷，機構性產品可望維持成長趨勢。

九、散會：同日上午九時三十分。

（本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準）

精技電腦股份有限公司 營業報告書

一、111 年度營業結果

(一) 111 年度營業計畫實施成果

本公司精技電腦在台灣地區從事『資訊科技產品通路經營業務』，111 年度全球經濟環境面臨嚴峻的考驗，舉凡烏俄戰爭、通膨因素、貨幣緊縮全球升息…等景氣降溫之因素影響需求面。但本公司仍維持穩健經營持續拓增新產品線、提升營運品質、作業效率。111 年度本公司營業收入淨額為新台幣（以下同）22,129,521 仟元，較 110 年度成長 5.78%；毛利率為 5.94%，營業毛利為 1,313,485 仟元較 110 年度負成長 2.61%；營業費用為 740,756 仟元，費用率 3.35%，營業利益為 572,729 仟元，較 110 年度負成長 9.51%。

子公司精聯電子，從事『自動資料收集產品』之研發、製造，並以“unitech”品牌行銷全球，111 年度全年合併稅後淨利 91,437 仟元，較 110 年度成長 76.33%。本公司對精聯電子持股比例為 40%，111 年度來自精聯電子之投資收益 36,532 仟元，較 110 年度 33,196 仟元成長 10.05%。

精技集團 111 年度全年合併營業收入 25,070,558 仟元，較 110 年度成長 4.90%；毛利率為 8.33%，營業毛利為 2,088,777 仟元較 110 年度負成長 1.04%；營業費用為 1,396,146 仟元，較 110 年度成長 1.66%；營業利益 692,631 仟元，較 110 年度負成長 6.06%；稅後淨利 553,065 仟元，較 110 年度負成長 3.76%。

111 年度本公司在追求：「獲利能力、償債能力、成長力」三力均衡發展，提升盈餘品質，追求股東權益利益最大化之營運方針下，集團合併稅後淨利 553,065 仟元；負債比例 58.46%；股東權益報酬率 13.47%；每股盈餘 3.08 元，在全球不景氣、資訊通訊產品世代交替下，本公司 111 年度之營運仍維持穩健、獲利之態勢。

(二) 集團合併財務收支及獲利能力分析如下

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

科目	111 年度		110 年度		變動比例
	金額	百分比	金額	百分比	
營業收入	25,070,558	100.00%	23,900,560	100.00%	4.90%
營業毛利	2,088,777	8.33%	2,110,636	8.83%	(1.04%)
營業費用	1,396,146	5.57%	1,373,345	5.75%	1.66%
營業利益	692,631	2.76%	737,291	3.08%	(6.06%)
營業外收入(支出)	(1,833)	-	(4,989)	(0.02%)	(63.26%)
稅前淨利	690,798	2.76%	732,302	3.06%	(5.67%)
本期淨利	553,065	2.21%	574,686	2.40%	(3.76%)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	17,542	0.07%	(15,773)	(0.06%)	(211.22%)
本期綜合損益總額	570,607	2.28%	558,913	2.34%	2.09%

2. 獲利能力分析

項 目	111 年度	110 年度
負債比率：(負債／資產總額)	58.46%	51.62%
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	323.36%	313.92%
流動比率：(流動資產／流動負債)	147.57%	162.20%
速動比率：(速動資產／流動負債)	106.96%	114.65%
股東權益報酬率：(稅後損益／平均股東權益淨值)	13.47%	15.75%
純 益 率：(稅後損益／銷貨淨額)	2.21%	2.40%
每股盈餘：(稅後淨利－特別股股利)／加權平均已發行股數	3.08 元	3.44 元

（三）111 年度發展策略

111 年度本公司秉持穩健務實之經營原則，持續專注本業，在台灣地區從事『資訊科技產品通路經營業務』，拓增新的產品線，確保資訊科技產品營業收入持續穩健地成長，同時網路訂購平台穩定發展、持續改善作業流程，進一步提升作業效率、人員生產力，採取「獲利能力、償債能力、成長力」三力均衡發展策略，提升盈餘品質，追求股東權益利益最大化。

111 年經徹底執行上述發展策略，本公司在產業中之競爭力持續提升。

二、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境對公司的影響

根據主計處之預估，112 年台灣經濟成長率為 2.12%，低於 111 年更新後的 2.45% 減少 0.33 個百分點。

本公司在台灣地區從事資訊科技產品通路經營業務，主要市場區分為『消費性產品市場』及『機構性產品市場』，兩大資訊科技產品市場在 111 年基期的高成長下，可望緩步穩健成長。

根據 IHS Markit 的預估，112 年美國經濟成長率為 0.7%，歐元區為 0.4%。

子公司『精聯電子股份有限公司』以美國、歐洲為主要市場之經營，在美國、歐洲兩地景氣持續成長下，精聯電子之營收可望維持成長之趨勢。

董事長：葉國荃



總經理：葉國荃



會計主管：洪莉萍



審計委員會審查報告書

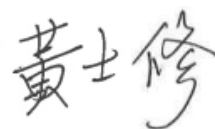
董事會編造本公司一一一年度個體財務報表、合併財務報表業經委請安永聯合會計師事務所查核簽證，連同營業報告書及盈餘分配表等復經審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書。

敬請 鑑察。

此 致

精技電腦股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：黃士修



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 二 日

會計師查核報告

精技電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

精技電腦股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達精技電腦股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對精技電腦股份有限公司民國一一一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。

收入認列

精技電腦股份有限公司於民國一一一年度認列營業收入22,129,521仟元，其收入來源主要為電腦週邊設備產品銷售。由於電腦週邊設備產品銷售為精技電腦股份有限公司之主要營運活動，其營業模式為買方收貨並驗收後，始滿足履約義務進而認列收入，其合約所協議之產品移轉條件不盡相同，導致滿足履約義務之時點不同，故提高收入認列之複雜度，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於，評估收入認列會計政策的適當性、評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性、檢視收入合約並選取樣本核對各項憑證以確認滿足履約義務與銷貨收入認列時點之正確性、單價及金額是否相符，以確認銷貨交易之收入認列正確性、於資產負債表日前後一段時間執行截止測試、複核期後重大銷貨退回及折讓、檢視銷貨收入明細帳中重大人工調整分錄之合理性等，本會計師亦考量個體財務報表中附註四、五及六中有關營業收入相關會計政策及揭露之適當性。

存貨評價

截至民國一一一年十二月三十一日止，精技電腦股份有限公司存貨淨額為1,649,658仟元，佔資產總額約20.17%。由於電腦產業產品技術快速變遷，管理階層須評估存貨過時導致存貨呆滯及跌價之損失。該評估涉及管理階層之判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於，評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性，包括所使用之方法及假設、測試存貨呆滯損失評估之關鍵假設，包括評估管理階層損失提列比率之合理性、實地觀察存貨盤點，以確認存貨數量及狀態、驗證存貨庫齡之正確性，並分析存貨庫齡變動情況，確認庫齡較長者是否已經提列適當備抵、比較前期估計與實際結果以評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作假設之準確性等，本會計師亦考量個體財務報表中附註四、五及六中有關存貨會計政策及揭露之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

精技電腦股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對精技電腦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，以及使精技電腦股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報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精技電腦股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對精技電腦股份有限公司民國一一一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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第0970037690號

(92)台財證(六)第100592號

郭紹彬

郭紹彬



會計師：

楊智惠

楊智惠



中華民國一一二年三月二十二日

精誠電腦股份有限公司
個體資產負債表

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

資 產			一一一年十二月三十一日		一一〇年十二月三十一日		負債及權益			一一一年十二月三十一日		一一〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$208,009	2.54	\$181,301	2.70	2100	短期借款	四及六.11	\$1,488,460	18.20	\$552,000	8.22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四、五及六.2	211	-	-	-	2110	應付短期票券	四及六.12	510,000	6.23	220,000	3.27
1150	應收票據淨額	四、六.3及六.19	217,021	2.65	126,236	1.88	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四、五及六.2	-	-	221	-
1170	應收帳款淨額	四、六.4及六.19	3,908,386	47.78	2,879,025	42.85	2130	合約負債－流動	四及六.18	59,395	0.73	29,789	0.44
1173	應收分期帳款淨額	四、六.5及六.19	73,247	0.90	67,391	1.00	2150	應付票據		2	-	1,220	0.02
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4、六.19及七	707	0.01	1,142	0.02	2170	應付帳款		1,922,844	23.51	1,727,219	25.71
1200	其他應收款		9,284	0.11	5,703	0.08	2200	其他應付款		324,799	3.97	298,447	4.44
1210	其他應收款－關係人	七	-	-	300	-	2220	其他應付款－關係人	七	54	-	38	-
130x	存貨	四、五及六.6	1,649,658	20.17	1,323,396	19.70	2230	本期所得稅負債	四及六.24	39,655	0.48	75,053	1.12
1410	預付款項		51,094	0.62	44,680	0.66	2280	租賃負債－流動	四及六.20	5,194	0.06	5,703	0.09
11xx	流動資產合計		6,117,617	74.78	4,629,174	68.89	2322	一年內到期之長期借款	四及六.13及八	28,417	0.35	28,332	0.42
							2323	一年內到期之長期應付帳款	六.14	70,797	0.87	42,422	0.63
							2399	其他流動負債－其他	四及六.15	468,312	5.73	490,422	7.30
							21xx	流動負債合計		4,917,929	60.13	3,470,866	51.66
	非流動資產							非流動負債					
1550	採用權益法之投資	四及六.7	787,513	9.63	755,602	11.25	2527	合約負債－非流動	四及六.18	8,193	0.10	7,105	0.11
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	1,026,722	12.55	1,040,200	15.48	2540	長期借款	四及六.13及八	85,274	1.04	113,509	1.69
1755	使用權資產	四及六.20	7,895	0.10	7,142	0.11	2570	遞延所得稅負債	四及六.24	42	-	64	-
1780	無形資產	四及六.10	3,254	0.04	3,450	0.05	2580	租賃負債－非流動	四及六.20	2,722	0.03	1,464	0.02
1840	遞延所得稅資產	四及六.24	111,907	1.37	117,598	1.75	2612	長期應付款	六.14	68,977	0.84	79,382	1.18
1915	預付設備款		15,176	0.19	32	-	2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.16	33,192	0.41	34,996	0.52
1920	存出保證金		4,333	0.05	4,430	0.07	2645	存入保證金		600	0.01	600	0.01
1933	長期應收分期帳款	四、六.5及六.19	105,493	1.29	161,566	2.40	25xx	非流動負債合計		199,000	2.43	237,120	3.53
15xx	非流動資產合計		2,062,293	25.22	2,090,020	31.11							
							2xxx	負債總計		5,116,929	62.56	3,707,986	55.19
							31xx	權益					
							3100	股本					
							3110	普通股股本	六.17	1,617,358	19.77	1,617,358	24.07
							3200	資本公積	六.17	296,159	3.62	296,159	4.41
							3300	保留盈餘	六.17				
							3310	法定盈餘公積		539,901	6.60	485,741	7.22
							3320	特別盈餘公積		16,410	0.20	15,471	0.23
							3350	未分配盈餘		602,409	7.36	612,888	9.12
								保留盈餘合計		1,158,720	14.16	1,114,100	16.57
							3400	其他權益	四	(9,256)	(0.11)	(16,409)	(0.24)
							3xxx	權益總計		3,062,981	37.44	3,011,208	44.81
1xxx	資產總計		\$8,179,910	100.00	\$6,719,194	100.00		負債及權益總計		\$8,179,910	100.00	\$6,719,194	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：葉國荃



會計主管：洪莉萍



精誠電腦股份有限公司
個體綜合損益表

民國一一年及一〇年十一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.18及七	\$22,129,521	100.00	\$20,920,470	100.00
5000	營業成本	六.6及七	(20,816,036)	(94.06)	(19,571,760)	(93.55)
5900	營業毛利		1,313,485	5.94	1,348,710	6.45
5910	未實現銷貨利益		(1)	-	(13)	-
5920	已實現銷貨利益		1	-	16	-
5950	營業毛利淨額		1,313,485	5.94	1,348,713	6.45
6000	營業費用	五、六.19、六.20及六.21				
6100	推銷費用		(441,459)	(2.00)	(434,057)	(2.07)
6200	管理費用		(286,555)	(1.29)	(278,029)	(1.33)
6450	預期信用減損損失		(12,742)	(0.06)	(3,712)	(0.02)
	營業費用合計		(740,756)	(3.35)	(715,798)	(3.42)
6900	營業利益		572,729	2.59	632,915	3.03
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.22	3,823	0.02	4,410	0.02
7010	其他收入	六.22	2,910	0.01	2,364	0.01
7020	其他利益及損失	六.22及七	3,465	0.02	1,390	0.01
7050	財務成本	六.22	(24,642)	(0.11)	(7,233)	(0.03)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		51,241	0.23	49,073	0.23
	營業外收入及支出合計		36,797	0.17	50,004	0.24
7900	稅前淨利		609,526	2.76	682,919	3.27
7950	所得稅費用	四及六.24	(111,365)	(0.51)	(126,892)	(0.61)
8200	本期淨利		498,161	2.25	556,027	2.66
8300	其他綜合損益(淨額)	六.23及六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,188)	-	(365)	-
8330	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		236	-	(502)	-
	一不重分類至損益之項目					
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		238	-	73	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
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		7,186	0.03	(8,160)	(0.04)
	一可能重分類至損益之項目					
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		6,472	0.03	(8,954)	(0.04)
8500	本期綜合損益總額		\$504,633	2.28	\$547,073	2.62
	每股盈餘(元)	六.25				
9750	基本每股盈餘		\$3.08		\$3.44	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.05		\$3.41	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：葉國荃

經理人：葉國荃

會計主管：洪莉萍

精誠電腦股份有限公司
個體權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		權益總額
				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	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3xxx
A1	民國一〇年一月一日餘額	\$1,617,358	\$309,619	\$449,382	\$11,081	\$403,163	\$(14,126)	\$(1,345)	\$2,775,132
	民國一〇年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	36,359	-	(36,359)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	4,390	(4,390)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(291,125)	-	-	(291,125)
D1	民國一〇年度淨利	-	-	-	-	556,027	-	-	556,027
D3	民國一〇年度其他綜合損益	-	-	-	-	(614)	(8,160)	(180)	(8,954)
D5	民國一〇年度綜合損益總額	-	-	-	-	555,413	(8,160)	(180)	547,073
M7	對子公司所有權權益變動	-	(13,460)	-	-	(13,814)	6,725	677	(19,872)
Z1	民國一〇年十二月三十一日餘額	<u>\$1,617,358</u>	<u>\$296,159</u>	<u>\$485,741</u>	<u>\$15,471</u>	<u>\$612,888</u>	<u>\$(15,561)</u>	<u>\$(848)</u>	<u>\$3,011,208</u>
A1	民國一一年一月一日餘額	\$1,617,358	\$296,159	\$485,741	\$15,471	\$612,888	\$(15,561)	\$(848)	\$3,011,208
	民國一一年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	54,160	-	(54,160)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	939	(939)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(452,860)	-	-	(452,860)
D1	民國一一年度淨利	-	-	-	-	498,161	-	-	498,161
D3	民國一一年度其他綜合損益	-	-	-	-	(681)	7,186	(33)	6,472
D5	民國一一年度綜合損益總額	-	-	-	-	497,480	7,186	(33)	504,633
Z1	民國一一年十二月三十一日餘額	<u>\$1,617,358</u>	<u>\$296,159</u>	<u>\$539,901</u>	<u>\$16,410</u>	<u>\$602,409</u>	<u>\$(8,375)</u>	<u>\$(881)</u>	<u>\$3,062,981</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉國荃

經理人：葉國荃

會計主管：洪莉萍

精誠電腦股份有限公司

個體現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度	代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$609,526	\$682,919	B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	90,000
A20000	調整項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(145,000)
A20010	收益費損項目：			B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	145,005
A20100	折舊費用	27,370	27,113	B01800	取得採用權益法之投資	-	(55,698)
A20200	攤銷費用	1,899	2,050	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	10,000
A20300	預期信用減損損失數	12,742	3,712	B02700	取得不動產、廠房及設備	(7,610)	(55,600)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	(432)	1,201	B02800	處分不動產、廠房及設備	225	1,688
A20900	利息費用	24,642	7,233	B03700	存出保證金增加	(20)	(39)
A21200	利息收入	(3,823)	(4,410)	B03800	存出保證金減少	117	1,212
A22400	採權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(51,241)	(49,073)	B04300	其他應收款-關係人增加	-	(130,400)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	218	(1,219)	B04400	其他應收款-關係人減少	300	167,600
A23900	未實現銷貨利益	1	13	B04500	取得無形資產	(1,703)	(1,110)
A24000	已實現銷貨利益	(1)	(16)	B07100	預付設備款增加	(15,144)	(32)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			B07600	收取之股利	26,752	16,782
A31130	應收票據增加	(90,990)	(21,430)	BBBB	投資活動之淨現金流入	2,917	44,408
A31150	應收帳款增加	(991,681)	(357,845)				
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	435	(200)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31180	其他應收款(增加)減少	(3,581)	2,082	C00100	短期借款增加	15,835,296	8,784,759
A31200	存貨增加	(326,262)	(229,399)	C00200	短期借款減少	(14,898,836)	(8,674,438)
A31230	預付款項增加	(6,414)	(27,647)	C00500	應付短期票券增加	5,150,000	3,020,000
A32125	合約負債增加	30,694	7,203	C00600	應付短期票券減少	(4,860,000)	(3,170,000)
A32130	應付票據減少	(1,218)	(1,681)	C01700	償還長期借款	(28,150)	(28,071)
A32150	應付帳款增加	213,595	349,339	C03100	存入保證金減少	-	(3,638)
A32180	其他應付款增加	24,466	38,704	C04020	租賃本金償還	(6,729)	(6,693)
A32190	其他應付款-關係人增加	16	38	C04500	發放現金股利	(452,860)	(291,125)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(22,110)	71,844	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	738,721	(369,206)
A32240	淨確定福利負債減少	(2,992)	(2,380)				
A33000	營運產生之現金流(出)入	(555,141)	498,151				
A33100	收取之利息	3,823	2,018				
A33300	支付之利息	(22,756)	(7,174)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	26,708	47,036
A33500	支付之所得稅	(140,856)	(121,161)	E00100	期初現金及約當現金餘額	181,301	134,265
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(714,930)	371,834	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$208,009	\$181,301

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：葉國荃



會計主管：洪莉萍



會計師查核報告

精技電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

精技電腦股份有限公司及其子公司(以下簡稱精技集團)民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達精技集團民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與精技集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對精技集團民國一一一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。

收入認列

精技集團於民國一一一年度認列營業收入25,070,558仟元，其收入來源主要為電腦週邊設備產品銷售及自動資料收集產品銷售。由於電腦週邊設備及自動辨識資料收集產品銷售為精技集團之主要營運活動，其營業模式為買方收貨驗收後將所承諾之商品移轉予客戶，始滿足履約義務進而認列收入，且其合約所協議之產品移轉條件及商品貿易條件皆不盡相同，導致滿足履約義務之時點不同，故提高收入認列之複雜度，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策的適當性、評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性、檢視收入合約並選取樣本核對各項憑證以確認滿足履約義務與銷貨收入認列時點之正確性、單價及金額是否相符，以確認銷貨交易之收入認列正確性、於資產負債表日前後一段時間執行截止測試、複核期後重大銷貨退回及折讓、檢視銷貨收入明細帳中重大人工調整分錄之合理性等，本會計師亦考量合併財務報表中附註四、五及六有關營業收入相關會計政策及揭露之適當性。

存貨評價

截至民國一一一年十二月三十一日止，精技集團存貨淨額為2,140,031仟元，佔資產總額約21.38%。由於電腦產業產品及自動資料收集產品技術快速變遷，管理階層須評估存貨過時導致存貨呆滯及跌價之損失。該評估涉及管理階層之判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於，評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性，包括所使用之方法及假設、測試存貨呆滯損失評估之關鍵假設，包括評估管理階層損失提列比率之合理性、實地觀察存貨盤點，以確認存貨數量及狀態、驗證存貨庫齡之正確性，並分析存貨庫齡變動情況，確認庫齡較長者是否已經提列適當備抵、比較前期估計與實際結果以評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作假設之準確性等，本會計師亦考量合併財務報表中附註四、五及六有關存貨會計政策及揭露之適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估精技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精技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

精技集團之治理單位(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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對精技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，以及使精技集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致精技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會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響

會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對精技集團民國一一一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。

其他

精技集團已編製民國一一一年度及民國一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第0970037690號

(92)台財證(六)第100592號

郭紹彬

郭紹彬



會計師：

楊智惠

楊智惠



中華民國一一二年三月二十二日

單位：新臺幣仟元													
資 產			一 一 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 一 〇 年 十 二 月 三 十 一 日		負債及權益			一 一 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 一 〇 年 十 二 月 三 十 一 日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$1,085,701	10.85	\$700,298	8.35	2100	短期借款	四及六.12及八	\$1,507,260	15.06	\$560,000	6.68
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四、五及六.2	211	-	241,648	2.88	2110	應付短期票券	四及六.13及八	510,000	5.10	220,000	2.62
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六.4及六.21	7,071	0.07	6,861	0.08	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四、五、及六.2	1,211	0.01	286	-
1140	合約資產－流動	四、六.20及六.21	1,804	0.02	6,254	0.08	2130	合約負債－流動	四及六.20	141,983	1.42	87,810	1.05
1150	應收票據淨額	四、六.5及六.21	263,144	2.63	156,589	1.87	2150	應付票據		9,650	0.10	3,957	0.05
1170	應收帳款淨額	四、六.6及六.21	4,445,625	44.42	3,401,681	40.55	2170	應付帳款		2,184,139	21.82	2,000,309	23.85
1173	應收分期帳款淨額	四、六.7及六.21	73,247	0.73	67,391	0.80	2200	其他應付款		480,286	4.80	432,695	5.16
1197	應收融資租賃款淨額	四及六.21	2,898	0.03	-	-	2230	本期所得稅負債	四、五、及六.26	53,392	0.53	82,902	0.99
1200	其他應收款		12,908	0.13	8,590	0.10	2250	負債準備－流動	四及六.17	1,926	0.02	2,374	0.03
1220	本期所得稅資產	四、五及六.26	5,530	0.06	4,976	0.06	2280	租賃負債－流動	四及六.22	33,201	0.33	25,828	0.31
130x	存貨	四、五及六.8	2,140,031	21.38	1,768,977	21.09	2322	一年內到期之長期借款	四、六.14及八	28,417	0.28	28,332	0.34
1410	預付款項		99,496	0.99	136,516	1.63	2323	一年內到期之長期應付帳款	六.15	70,797	0.71	42,422	0.50
11xx	流動資產合計		8,137,666	81.31	6,499,781	77.49	2399	其他流動負債－其他	四及六.18	492,082	4.92	520,268	6.20
							21xx	流動負債合計		5,514,344	55.10	4,007,183	47.78
	非流動資產							非流動負債					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四、五及六.3	27,713	0.28	27,815	0.33	2527	合約負債－非流動	四及六.20	57,627	0.57	55,835	0.67
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四、六.4、六.21及八	4,913	0.05	5,358	0.07	2540	長期借款	四、六.14及八	85,274	0.85	113,509	1.35
1600	不動產、廠房及設備	四及六.9及八	1,389,585	13.89	1,395,593	16.64	2570	遞延所得稅負債	四、五、及六.26	1,651	0.02	380	-
1755	使用權資產	四及六.22	90,999	0.91	43,949	0.52	2580	租賃負債－非流動	四及六.22	73,728	0.74	18,236	0.22
1780	無形資產	四及六.11	39,961	0.40	49,050	0.58	2612	長期應付款	六.15	68,977	0.69	79,382	0.95
1840	遞延所得稅資產	四、五、及六.26	145,100	1.45	160,541	1.91	2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.16	48,353	0.48	55,187	0.66
1915	預付設備款		20,928	0.21	3,233	0.04	2645	存入保證金		908	0.01	620	-
1920	存出保證金		34,242	0.34	41,301	0.49	25xx	非流動負債合計		336,518	3.36	323,149	3.85
1933	長期應收分期帳款	四、六.7及六.21	105,493	1.05	161,566	1.93	2xxx	負債總計		5,850,862	58.46	4,330,332	51.63
194D	長期應收融資租賃款淨額	四及六.21	11,169	0.11	-	-	31xx	歸屬於母公司業主之權益					
15xx	非流動資產合計		1,870,103	18.69	1,888,406	22.51	3100	股本	六.19				
							3110	普通股股本		1,617,358	16.16	1,617,358	19.28
							3200	資本公積	六.19	296,159	2.96	296,159	3.53
							3300	保留盈餘	六.19				
							3310	法定盈餘公積		539,901	5.40	485,741	5.79
							3320	特別盈餘公積		16,410	0.16	15,471	0.18
							3350	未分配盈餘		602,409	6.02	612,888	7.31
								保留盈餘合計		1,158,720	11.58	1,114,100	13.28
							3400	其他權益	四	(9,256)	(0.09)	(16,409)	(0.20)
								母公司業主權益合計		3,062,981	30.61	3,011,208	35.89
							36xx	非控制權益	四及六.19、六.28	1,093,926	10.93	1,046,647	12.48
1xxx	資產總計		\$10,007,769	100.00	\$8,388,187	100.00	3xxx	權益總計		4,156,907	41.54	4,057,855	48.37
								負債及權益總計		\$10,007,769	100.00	\$8,388,187	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：葉國荃



會計主管：洪莉萍



精技光陽股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五及六.20	\$25,070,558	100.00	\$23,900,560	100.00
5000	營業成本	六.8、六.11及六.23	(22,981,781)	(91.67)	(21,789,924)	(91.17)
5900	營業毛利		2,088,777	8.33	2,110,636	8.83
6000	營業費用	六.11、六.21、六.22及六.23				
6100	推銷費用		(871,280)	(3.47)	(841,827)	(3.52)
6200	管理費用		(367,666)	(1.47)	(374,495)	(1.57)
6300	研究發展費用		(137,650)	(0.55)	(150,618)	(0.63)
6450	預期信用減損損失	四及六.21	(19,550)	(0.08)	(6,405)	(0.03)
	營業費用合計		(1,396,146)	(5.57)	(1,373,345)	(5.75)
6900	營業利益		692,631	2.76	737,291	3.08
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.24	5,370	0.03	4,534	0.02
7010	其他收入	六.10及六.24	7,585	0.03	3,732	0.02
7020	其他利益及損失	六.10及六.24	11,924	0.05	(3,752)	(0.02)
7050	財務成本	六.22	(26,712)	(0.11)	(9,503)	(0.04)
	營業外收入及支出合計		(1,833)	-	(4,989)	(0.02)
7900	稅前淨利		690,798	2.76	732,302	3.06
7950	所得稅費用	四及六.26	(137,733)	(0.55)	(157,616)	(0.66)
8200	本期淨利		553,065	2.21	574,686	2.40
8300	其他綜合損益(淨額)	六.25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(346)	-	(1,369)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(102)	-	240	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.26	89	-	226	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		22,392	0.09	(18,523)	(0.08)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六.26	(4,491)	(0.02)	3,653	0.02
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		17,542	0.07	(15,773)	(0.06)
8500	本期綜合損益總額		\$570,607	2.28	\$558,913	2.34
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$498,161		\$556,027	
8620	非控制權益	六.19及六.28	54,904		18,659	
			\$553,065		\$574,686	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$504,633		\$547,073	
8720	非控制權益	六.19及六.28	65,974		11,840	
			\$570,607		\$558,913	
	每股盈餘(元)	四及六.27				
9750	基本每股盈餘		\$3.08		\$3.44	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.05		\$3.41	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：葉國荃



會計主管：洪莉萍



精技電腦股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		歸屬於母公司 業主權益總計		
				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	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現(損)益			
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31xx	36xx	3xxx
A1	民國一一〇年一月一日餘額	\$1,617,358	\$309,619	\$449,382	\$11,081	\$403,163	\$(14,126)	\$(1,345)	\$2,775,132	\$463,410	\$3,238,542
B1	民國一〇九年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	36,359	-	(36,359)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	4,390	(4,390)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(291,125)	-	-	(291,125)	(3,016)	\$(294,141)
D1	民國一一〇年度淨利	-	-	-	-	556,027	-	-	556,027	18,659	\$574,686
D3	民國一一〇年度其他綜合損益	-	-	-	-	(614)	(8,160)	(180)	(8,954)	(6,819)	\$(15,773)
D5	民國一一〇年度綜合損益總額	-	-	-	-	555,413	(8,160)	(180)	547,073	11,840	558,913
M7	對子公司所有權權益變動	-	(13,460)	-	-	(13,814)	6,725	677	(19,872)	19,872	-
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	554,541	554,541
Z1	民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$1,617,358	\$296,159	\$485,741	\$15,471	\$612,888	\$(15,561)	\$(848)	\$3,011,208	\$1,046,647	\$4,057,855
A1	民國一一一年一月一日餘額	\$1,617,358	\$296,159	\$485,741	\$15,471	\$612,888	\$(15,561)	\$(848)	\$3,011,208	\$1,046,647	\$4,057,855
B1	民國一一〇年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	54,160	-	(54,160)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	939	(939)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(452,860)	-	-	(452,860)	(18,695)	(471,555)
D1	民國一一一年度淨利	-	-	-	-	498,161	-	-	498,161	54,904	553,065
D3	民國一一一年度其他綜合損益	-	-	-	-	(681)	7,186	(33)	6,472	11,070	17,542
D5	民國一一一年度綜合損益總額	-	-	-	-	497,480	7,186	(33)	504,633	65,974	570,607
Z1	民國一一一年十二月三十一日餘額	\$1,617,358	\$296,159	\$539,901	\$16,410	\$602,409	\$(8,375)	\$(881)	\$3,062,981	\$1,093,926	\$4,156,907

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國荃



經理人：葉國荃



會計主管：洪莉萍



精誠電腦股份有限公司

合併現金流量表

民國一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度	代 碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$690,798	\$732,302	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(6,861)
A20000	調整項目：			B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	235	100,201
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(60,000)	(390,000)
A20100	折舊費用	85,035	79,046	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	301,296	160,255
A20200	攤銷費用	20,744	23,253	B02700	取得不動產、廠房及設備	(40,188)	(83,732)
A20300	預期信用減損損失	19,550	6,405	B02800	處分不動產、廠房及設備	225	1,965
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	1,066	(1,773)	B03700	存出保證金增加	(24,606)	(45,334)
A20900	利息費用	26,712	9,503	B03800	存出保證金減少	32,840	34,884
A21200	利息收入	(5,370)	(4,534)	B04500	取得無形資產	(11,284)	(16,124)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	233	(1,184)	B06100	長期應收租賃款減少	1,861	-
A29900	租賃修改損失(利益)	446	(20)	B07100	預付設備款增加	(20,836)	(1,060)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	179,543	(245,806)
A31125	合約資產減少(增加)	4,960	(648)				
A31130	應收票據增加	(106,807)	(21,657)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款增加	(1,013,232)	(345,390)	C00100	短期借款增加	16,272,896	10,068,359
A31180	其他應收款(增加)減少	(4,318)	62	C00200	短期借款減少	(15,325,636)	(10,042,938)
A31200	存貨增加	(371,054)	(303,538)	C00500	應付短期票券增加	5,550,000	3,020,000
A31230	預付款項減少(增加)	37,020	(81,376)	C00600	應付短期票券減少	(5,260,000)	(3,170,000)
A32125	合約負債增加	55,965	38,271	C01700	償還長期借款	(28,150)	(28,071)
A32130	應付票據增加(減少)	5,693	(422)	C03000	存入保證金增加	307	-
A32150	應付帳款增加	201,800	376,597	C03100	存入保證金減少	(18)	(3,640)
A32180	其他應付款增加	45,702	66,742	C04020	租賃本金償還	(36,981)	(32,027)
A32200	負債準備(減少)增加	(448)	1,748	C04500	發放現金股利	(471,555)	(294,141)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(28,186)	81,405	C05800	非控制權益變動	-	554,541
A32240	淨確定福利計畫減少	(7,820)	(5,523)	CCCC	籌資活動之淨現金流入	700,863	72,083
A33000	營運產生之現金流(出)入	(341,511)	649,269				
A33100	收取之利息	5,370	2,226	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	20,808	(18,352)
A33300	支付之利息	(24,823)	(8,602)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	385,403	321,705
A33500	支付之所得稅	(154,847)	(129,113)	E00100	期初現金及約當現金餘額	700,298	378,593
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(515,811)	513,780	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,085,701	\$700,298

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉國荃

經理人：葉國荃

會計主管：洪莉萍

精技電腦股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修改理由
第十一條 本公司設董事七至<u>十一</u>人，任期三年，連選得連任，選任方式採候選人提名制，由股東會就候選人名單中選任之。任期屆滿不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。 上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不少於董事席次五分之一，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵行事項，依主管機關規定之。 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，依主管機關法令規定辦理。	第十一條 本公司設董事七至<u>九</u>人，任期三年，連選得連任，選任方式採候選人提名制，由股東會就候選人名單中選任之。任期屆滿不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。 上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不少於董事席次五分之一，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵行事項，依主管機關規定之。 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，依主管機關法令規定辦理。	因應實際業務需要修訂。
第十九條 本章程訂立於中華民國六十八年一月八日，第一次修正於民國六十九年十一月二十七日，第二次至第三十一次：略。第三十二次修正於民國一一一年六月二十二日，<u>第三十三次修正於民國一一二年六月二十一日。</u>	第十九條 本章程訂立於中華民國六十八年一月八日，第一次修正於民國六十九年十一月二十七日，第二次至第三十一次：略。第三十二次修正於民國一一一年六月二十二日。	增訂本次修正次數及日期。