

華擎科技股份有限公司一〇六年股東常會議事錄

時間：一〇六年六月七日(星期三)上午九時三十分

地點：天母沃田旅店 502 會議室 (台北市士林區中山北路七段 127 號)

出席：出席股東及委託代理人所代表之股份計 71,549,009 股，佔本公司已發行股份 115,041,629 股之 62.19%。

主席：童旭田

記錄：李蕙如

壹、報告事項

第一案：本公司一〇五年度營業報告。(附件一)

第二案：審計委員會審查一〇五年度決算表冊報告。(附件二)

第三案：本公司一〇五年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：1. 依本公司章程第 24 條規定，本公司應以年度獲利(扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益)，預先保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 5% 及董事酬勞不高於 1%。

2. 擬按本公司章程分派一〇五年度員工酬勞及董事酬勞如下：

(1) 員工酬勞：NT\$ 18,049,312 元。

(2) 董事酬勞：NT\$ 1,804,931 元。

(3) 上述金額全數以現金發放。

(4) 以上決議分派金額與 105 年度認列費用估列金額有差異數 214,200 元，則列為次年度之損益。

貳、承認事項

第一案：〔董事會提〕

案由：本公司一〇五年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：本公司一〇五年度財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所楊智惠、蕭翠慧會計師查核完竣，連同一〇五年度營業報告書送請審計委員會審查竣事，營業報告書、會計師查核報告及上述表冊，請詳附件一~三。

決議：經主席徵詢全體股東無異議照案通過。

第二案：〔董事會提〕

案由：本公司一〇五年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一〇五年度稅後純益新台幣 159,630,646 元，依法提撥 10% 之法定盈餘公積，再加計其他綜合損益項目及一〇五年度期初未分配盈餘後，擬按本公司章程分派，一〇五年度盈餘分配表請詳附件四。

2. 本分配案俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日分配之。

3. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

決議：經主席徵詢全體股東無異議照案通過。

參、討論事項

第一案：〔董事會提〕

案由：本公司「公司章程」修訂案，提請 公決。

說明：為配合主管機關法令規定自 107 年起股東會議案應採用電子投票制度，擬將本公司董事選舉改採候選人提名制，因公司法第 192 條之 1 第 1 項規定，採候選人提名制應載明於章程，爰修訂本公司章程部分條文，修訂條文對照表請參閱附件五。

決議：經主席徵詢全體股東無異議照案通過。

第二案：〔董事會提〕

案由：本公司發行限制員工權利新股案，提請 公決。

說明：1. 擬依據公司法第 267 條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行 106 年度限制員工權利新股。

2. 謹依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱「募發準則」）第 60-2 條規定說明如下：

一、預計發行總額：普通股 6,000,000 股，每股面額 \$10 元，共計 \$60,000,000 元。

二、預計發行條件：

(1) 發行價格：每股新台幣 10 元。

(2) 既得條件：

1. 於認購限制員工權利新股後在職期滿一年且第一年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 40% 股份。

2. 於認購限制員工權利新股後在職期滿二年且第二年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 30% 股份。

3. 於認購限制員工權利新股後在職期滿三年且第三年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 30% 股份。

(3) 員工未達既得條件之處理方式：依本辦法認購之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，其股份本公司全數以發行價格買回並予以註銷。

三、員工資格條件及得獲配或認購之股數：

(1) 限制員工權利新股授予日當日已到職之本公司正式編制內之全職員工為限。實際得為認購之員工及得認購之數量，將參酌年資、職等級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上所需之條件等因素，由董事長核定，提報董事會同意。

(2) 本公司給與單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑

證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

四、辦理本次限制型股票員工權利新股之必要理由：

為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益。

五、可能費用化金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

(1)可能費用化之金額：

若以本公司普通股股票 106 年 2 月 16 日之收盤價 40.75 元擬至估算，每年分攤之費用化金額，於 106、107、108 及 109 年度費用化金額分別約為 72,125 仟元、32,265 仟元、10,620 仟元及 1,077 仟元。

(2)對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以所訂既得條件及以本公司目前流通在外股數計算，此費用化金額對公司每股盈餘稀釋情形，於 106 年度、107 年度、108 年度及 109 年度分別為 0.63 元、0.28 元、0.09 元及 0.01 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

3. 其他重要約定事項：員工依本辦法認購之限制員工權利新股，須於既得條件達成前，交付股票信託保管。
4. 本案於股東會決議日起一年內，一次或分次向主管機關申報辦理，並自主管機關核准申報生效通知到達日起一年內，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期授權由董事會訂定之。
5. 本次發行之限制員工權利新股所訂定之各項條件，如經主管機關指示、相關法令規則修正、或因應金融市場狀況或客觀環境需修訂或修正時，擬提請股東會授權董事會或其授權之人全權處理。
6. 本次發行之限制員工權利新股，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及發行辦法辦理。

決議：經主席徵詢全體股東無異議照案通過

肆、臨時動議：股東發言提問，經主席親自及指示相關人員就股東所提事項予以詳盡答覆。

伍、散會：經詢問無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。)

【附件一】

華擎科技股份有限公司

一〇五年度營業報告書

非常感謝各位股東參加本公司一〇六年股東常會。民國一〇五年華擎科技營收微幅下滑，且因持續投入新產品研發，使營業費用增加，造成盈餘減少，表現不盡理想。

財務及業務表現

全球個人電腦市場需求持續衰退，主機板的競爭持續激烈，公司為強化競爭力，除積極縮減產品品項，集中資源於高階產品研發及市場開拓，亦持續投入伺服器及工業用電腦產品開發。然新產品開發皆仍尚待時間發酵，故造成公司出貨及營收下滑，且費用佔營收比重提升。

華擎科技一〇五年合併營業收入為新台幣 71.2 億元，較民國一〇四年合併營業收入新台幣 72.2 億元減少 1.3%。毛利率部分，由於高毛利率產品尚未具規模經濟，民國一〇五年華擎科技毛利率為 19.2%，較一〇四年毛利率 19.7%略為下滑 0.5%。因增加投入伺服器的研發資源，使研發費用增加，加上營收衰退，使營業費用佔營收比重從 14.8% 提高到 16.4%。營業收入減少，營業費用增加，加上毛利率的下滑，華擎科技在民國一〇五年合併稅後淨利下滑至新台幣 1.6 億元，較一〇四年合併稅後淨利 2.4 億元減少 34%。華擎科技合併財務資訊如下表：

單位:新台幣億元

項目	105 年(合併)		104 年(合併)	
	金額	%	金額	%
營業收入	71.2	100.0%	72.2	100.0%
營業毛利	13.6	19.2%	14.2	19.7%
營業費用	11.6	16.4%	10.7	14.8%
營業淨利	2.0	2.8%	3.5	4.9%
稅前淨利	1.9	2.7%	3.3	4.6%
稅後淨利	1.6	2.2%	2.4	3.3%
稅後 EPS(元)	1.39		2.09	

未來展望

華擎將積極持續耕耘高階主機板市場，並集中資源快速市場反應，讓主機板業務可止穩回升。工業電腦業務和獲利可望持續穩定成長。伺服器產品的多年耕耘，是這幾年華擎費用增加的主要原因，但經過和客戶的長期合作開發下，相信伺服器的業績可望逐漸產生明顯貢獻。

敬祝各位

身體健康 萬事如意

華擎科技股份有限公司

董事長 童旭田

總經理 許隆倫

會計主管 李蕙如



【附件二】

華擎科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

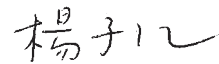
茲准

本公司董事會造送民國一〇五年度營業報告書、財務報表、盈餘分配之議案等各項表冊，業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條之規定報告如上。

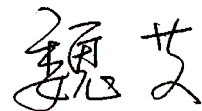
此致

本公司一〇六年股東常會

審計委員 楊子江



審計委員 魏艾



審計委員 吳金榮



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 一 日

【附件三】

會計師查核報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華擎科技股份有限公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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，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，足以允當表達華擎科技股份有限公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華擎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，對華擎科技股份有限公司民國一〇五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。

採用權益法之投資－子公司存貨

華擎科技股份有限公司其採用權益法之投資－子公司存貨，對於財務報表係屬重大，且該集團主要業務之主機板產品銷售受市場需求及變化影響，管理階層需評估因存貨過時陳舊須將存貨成本沖減至淨變現價值之損失，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了解估計存貨備抵呆滯/跌價損失流程之設計，並測試攸關控制之有效性。針對原料及商品部分，分別抽選樣本，檢視相關憑證，以確認其客戶所使用之淨變現價值之正確性。此外，取得並檢視原料及商品全年度之進銷存明細，針對不常領用之原料及銷售量較低之商品及參考產業資訊與管理階層討論其存貨跌價及呆滯損失估列合理性。本會計師亦考量個體財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

收入認列

華擎科技股份有限公司於民國一〇五年度認列營業收入 6,174,336 千元，因營運地點橫跨全球多國市場且貨物交付以客戶之貿易條件出貨，提高銷貨收入認列的複雜度，故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了解銷貨收入流程之設計，並測試攸關控制之有效性，包括確認立帳傳票之入帳金額、對象別等資訊與交易憑證，並經權責主管覆核；另針對資產負債表日前後之交易日抽選銷貨交易，核對交易憑證、複核交易條件，並檢視期後有無重大銷貨退回及折讓及進行普通日記簿分錄測試，以確認收入認列時點之正確性。本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關收入認列揭露的適當性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入華擎科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 87,308 千元及 456,253 千元，分別占資產總額之 0.98%及 4.96%，民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為 9,698 千元及 5,389 千元，分別占稅前淨利之 4.46%及 1.43%。

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華擎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華擎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。

華擎科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會及監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

- 1.辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華擎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，以及使華擎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華擎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，決定對華擎科技股份有限公司民國一〇五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：(92)台財證(六)第 100592 號

(90)台財證(六)第 100690 號

會計師：楊智惠

楊智惠



會計師：蕭翠慧

蕭翠慧



中華民國一〇六年三月一日

單位：新臺幣千元

代碼	資 產		附 註	民國一〇五年十二月三十一日		民國一〇四年十二月三十一日	
	會 計 項 目	產		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產						
1147	現金及約當現金		四及六.1	\$3,103,635	35	\$2,821,111	31
1170	無活絡市場之債務工具投資－流動		四及六.2		-	-	-
1180	應收帳款淨額		四及六.2	464,868	5	442,891	5
130x	應收帳款－關係人淨額		四、六.2及七	662,130	7	999,218	11
1470	存貨		四及六.3	571,925	7	860,450	10
1470	其他流動資產		七	63,823	1	44,139	-
11xx	流動資產合計			4,866,381	55	5,167,809	57
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資		四及六.4	3,961,670	45	3,973,739	43
1600	不動產、廠房及設備		四及六.5	10,149	-	12,045	-
1780	無形資產		四及六.6	10,321	-	10,371	-
1840	遞延所得稅資產		四、五及六.15	33,527	-	30,370	-
1920	存出保證金			8,554	-	7,793	-
15xx	非流動資產合計			4,024,221	45	4,034,318	43
1xxx	資產總計			\$8,890,602	100	\$9,202,127	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：童旭田

經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如





華擎科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇五年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

負債及權益					
代碼	會計項目	附註	民國一〇五年十二月三十一日	民國一〇四年十二月三十一日	
			金額	%	金額
	流動負債				
2170	應付帳款	五	\$7,653	-	\$1,257
2180	應付帳款-關係人	五及七	2,854,683	33	2,999,663
2200	其他應付款	五及七	172,821	2	167,560
2230	本期所得稅負債	四、五及六.15	67,163	1	103,399
2300	其他流動負債	七	44,003	-	50,030
21xx	流動負債合計		3,146,323	36	3,321,909
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.15	-	-	7,719
2640	淨確定福利負債－非流動	四、五及六.8	15,493	-	21,219
2650	採用權益法之投資	四及六.4	70,310	1	-
25xx	非流動負債合計		85,803	1	28,938
2xxx	負債總計		3,232,126	37	3,350,847
	權益				
3100	股本				
3110	普通股股本	六.9	1,150,416	13	1,150,416
3200	資本公積	六.9	2,799,780	31	2,799,780
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六.9	1,316,120	15	1,292,045
3320	特別盈餘公積	六.9	-	-	68,672
3350	未分配盈餘	六.9	386,731	4	463,828
	保留盈餘合計		1,702,851	19	1,824,545
3400	其他權益	四	5,429	-	76,539
3xxx	權益總計	六.9	5,658,476	63	5,851,280
	負債及權益總計		\$8,890,602	100	\$9,202,127

(請參閱個體財務報表附註)



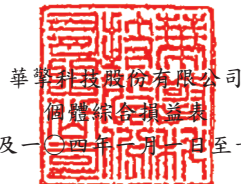
董事長：童旭田

經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如





華華科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇五年度		一〇四年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.10及七 六.3及七	\$6,174,336	100	\$6,804,982	100
5000	營業成本		(5,321,993)	(86)	(5,875,533)	(86)
5900	營業毛利		852,343	14	929,449	14
5910	未實現銷貨利益		(73,496)	(1)	(100,423)	(1)
5920	已實現銷貨利益		100,423	2	81,073	1
5950	營業毛利淨額		879,270	15	910,099	14
6000	營業費用	五、六.6、六.8、 六.11、六.12及七				
6100	推銷費用		(198,748)	(3)	(203,561)	(3)
6200	管理費用		(88,814)	(1)	(81,087)	(1)
6300	研究發展費用		(324,428)	(6)	(299,314)	(5)
	營業費用合計		(611,990)	(10)	(583,962)	(9)
6900	營業利益		267,280	5	326,137	5
7000	營業外收入及支出	五、六.13及七				
7010	其他收入		35,986	1	42,044	1
7020	其他利益及損失		(47,746)	(1)	7,201	-
7050	財務成本		-	-	(3,490)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資損益之份額		(38,196)	(1)	3,891	-
	營業外收入及支出合計		(49,956)	(1)	49,646	1
7900	稅前淨利		217,324	4	375,783	6
7950	所得稅費用	四、五及六.15	(57,694)	(1)	(135,029)	(2)
8000	繼續營業單位本期淨利		159,630	3	240,754	4
8200	本期淨利		159,630	3	240,754	4
8300	其他綜合損益	四、六.8及六.14				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		7,566	-	(1,219)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,286)	-	207	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之 其他綜合損益之份額—可能重分類 至損益之項目		(71,110)	(2)	145,211	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(64,830)	(2)	144,199	1
8500	本期綜合損益總額		\$94,800	1	\$384,953	5
	每股盈餘(元)	六.16				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$1.39		\$2.09	
	本期淨利		\$1.39		\$2.09	
9850	稀釋每股盈餘	六.16				
9810	繼續營業單位淨利		\$1.38		\$2.08	
	本期淨利		\$1.38		\$2.08	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如





華擎科技股份有限公司

信譽第一 服務至上

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

	項 目	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	備供出售 金融資產 未實現損益	
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	3XXX
A1	民國104年1月1日餘額	\$1,150,416	\$2,798,923	\$1,241,435	\$294,017	\$509,518	\$(68,672)	\$-	\$5,925,637
B1	103年度盈餘指撥及分配	-	-	50,610	-	(50,610)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(460,167)	-	-	(460,167)
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	225,345	-	-	-
	特別盈餘公積迴轉				(225,345)				
D1	104年度淨利	-	-	-	-	240,754	-	-	240,754
D3	104年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,012)	145,211	-	144,199
D5	104年度本期綜合損益總額	-	-	-	-	239,742	145,211	-	384,953
M7	對子公司所有權權益變動	-	857	-	-	-	-	-	857
Z1	民國104年12月31日餘額	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,292,045	\$68,672	\$463,828	\$76,539	\$-	\$5,851,280
A1	民國105年1月1日餘額	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,292,045	\$68,672	\$463,828	\$76,539	\$-	\$5,851,280
B1	104年度盈餘指撥及分配	-	-	24,075	-	(24,075)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(287,604)	-	-	(287,604)
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	68,672	-	-	-
	特別盈餘公積迴轉				(68,672)				
D1	105年度淨利	-	-	-	-	159,630	-	-	159,630
D3	105年度其他綜合損益	-	-	-	-	6,280	(71,110)	-	(64,830)
D5	105年度本期綜合損益總額	-	-	-	-	165,910	(71,110)	-	94,800
Z1	民國105年12月31日餘額	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,316,120	\$-	\$386,731	\$5,429	\$-	\$5,658,476

(請參閱個體財務報表附註)

註：民國104年度董監酬勞及員工酬勞分別為2,408千元及24,075千元及民國105年度董監酬勞及員工酬勞分別為1,822千元及18,246千元，已於綜合損益表中扣除。

董事長：童旭田

經理人：許隆倫

許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如

華擎科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇五年一月一日起至十二月三十一日
及民國一〇四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一〇五年度	一〇四年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$217,324	\$375,783
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	4,058	4,018
A20200	攤銷費用	4,559	1,496
A20900	利息費用	-	3,490
A21200	利息收入	(28,869)	(28,372)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資利益之份額	38,196	(3,891)
A23900	未實現銷貨利益	73,496	100,423
A24000	已實現銷貨利益	(100,423)	(81,073)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款增加	(21,977)	(33,120)
A31160	應收帳款-關係人減少(增加)	337,088	(22,519)
A31200	存貨減少	288,525	487,597
A31240	其他流動資產(增加)減少	(19,580)	39,485
A32150	應付帳款增加(減少)	6,396	(6,744)
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加	(144,980)	1,359,487
A32180	其他應付款增加(減少)	5,261	(11,330)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(6,027)	19,898
A32240	淨確定福利負債增加	1,840	1,757
A33000	營運產生之現金流入	654,887	2,206,385
A33500	支付之所得稅	(106,092)	(68,016)
AAAA	營業活動之淨現金流入	548,795	2,138,369
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	-	849,763
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,162)	(1,686)
B03700	存出保證金增加	(761)	(1,479)
B04500	取得無形資產	(4,509)	(11,810)
B07500	收取之利息	28,765	30,837
BBBB	投資活動之淨現金流入	21,333	865,625
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04500	發放現金股利	(287,604)	(460,167)
C05600	支付之利息	-	(3,490)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(287,604)	(463,657)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	282,524	2,540,337
E00100	期初現金及約當現金餘額	2,821,111	280,774
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,103,635	\$2,821,111

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫

許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如

聲 明 書

本公司民國一〇五年度(自民國一〇五年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表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 10 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：華擎科技股份有限公司



負 責 人：童旭田



中華民國一〇六年三月一日

會計師查核報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華擎科技股份有限公司及其子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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，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，足以允當表達華擎科技股份有限公司及其子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華擎科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華擎科技股份有限公司及其子公司民國一〇五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。

存貨評價

華擎科技股份有限公司及其子公司截至民國一〇五年十二月三十一日存貨淨額為2,651,792千元，其佔合併資產總額約33%，對於財務報表係屬重大，且該集團主要業務之主機板產品銷售受市場需求及變化影響，管理階層需評估因存貨過時陳舊須將存貨成本沖減至淨變現價值之損失，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了解估計存貨備抵呆滯/跌價損失流程之設計，並測試攸關控制之有效性。針對原料及商品部分，分別抽選樣本，檢視相關憑證，以確認其客戶所使用之淨變現價值之正確性。此外，取得並檢視原料及商品全年度之進銷存明細，針對不

常領用之原料及銷售量較低之商品及參考產業資訊與管理階層討論其存貨跌價及呆滯損失估列合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

收入認列

華擎科技股份有限公司及其子公司於民國一〇五年度認列營業收入7,120,62千元，因營運地點橫跨全球多國市場且貨物交付以客戶之貿易條件出貨，提高銷貨收入認列的複雜度，故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了解銷貨收入流程之設計，並測試攸關控制之有效性，包括確認立帳傳票之入帳金額、對象別等資訊與交易憑證，並經權責主管覆核；另針對資產負債表日前後之交易日抽選銷貨交易，核對交易憑證、複核交易條件，並檢視期後有無重大銷貨退回及折讓及進行普通日記簿分錄測試，以確認收入認列時點之正確性。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關收入認列揭露的適當性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入華擎科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分子公司之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，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之資產總額分別為149,279千元及883,017千元，分別占合併資產總額之1.85%及10.86%，民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為1,178,509千元及2,209,215千元，分別占合併營業收入之16.55%及30.61%；另上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為0千元及748千元，均占合併資產總額之0%，民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為(735)千元及(16,560)千元，分別占合併稅前淨利之(0.39)%及(4.98)%。

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華擎科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華擎科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華擎科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會及監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

- 1.辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華擎科技股份有限公司及其子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，以及使華擎科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華擎科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責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，決定對華擎科技股份有限公司及其子公司民國一〇五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

華擎科技股份有限公司已編製民國一〇五年及一〇四年度之個體財務報告，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。

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：(92)台財證(六)第 100592 號
(90)台財證(六)第 100690 號

楊智惠

楊智惠



會計師：

蕭翠慧

蕭翠慧



中華民國一〇六年三月一日

華擎科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1170	現金及約當現金	四及六.1	\$3,767,875	47	\$3,573,662	44
1180	應收帳款淨額	四及六.3	881,244	11	941,032	12
130X	應收帳款－關係人淨額	四、六.3及七	370,292	4	51,399	1
1470	存貨淨額	四及六.4	2,651,792	33	3,128,079	38
1470	其他流動資產	七	80,089	1	117,984	1
11XX	流動資產合計		7,751,292	96	7,812,156	96
1546	非流動資產					
1550	無活絡市場之債務工具投資－非流動	四、六.2及八	408	-	415	-
1600	採用權益法之投資	四及六.5	-	-	748	-
1780	不動產、廠房及設備	四及六.6	228,875	3	236,838	3
1840	無形資產	四及六.7	13,277	-	12,924	-
1900	遞延所得稅資產	四、五及六.16	77,732	1	57,759	1
1920	其他非流動資產		905	-	1,205	-
1920	存出保證金		9,601	-	9,188	-
15XX	非流動資產合計		330,798	4	319,077	4
1XXX	資產總計		\$8,082,090	100	\$8,131,233	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田

經理人：許隆倫

會計主管：李蕙如



華擎科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計科目	附註	負債及股東權益		單位：新台幣千元	
			金額	%	金額	%
2170	流動負債	五	\$1,085,283	13	\$1,366,622	18
2180	應付帳款	五及七	749,919	9	196,736	2
2200	應付帳款－關係人	七	460,560	6	500,859	6
2230	其他應付款	四、五及六.16	82,182	1	103,399	1
2300	本期所得稅負債	七	60,787	1	76,794	1
21XX	其他流動負債		2,438,731	30	2,244,410	28
	流動負債合計					
2570	非流動負債	四、五及六.16	386	-	8,143	-
2640	遞延所得稅負債	四、五及六.9	15,493	-	21,219	-
2670	淨確定福利負債－非流動		-	-	922	-
25XX	其他非流動負債－其他		15,879	-	30,284	-
	非流動負債合計					
2XXX	負債總計		2,454,610	30	2,274,694	28
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.10	1,150,416	14	1,150,416	14
3110	普通股	六.10	2,799,780	35	2,799,780	34
3200	資本公積					
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六.10	1,316,120	16	1,292,045	16
3320	特別盈餘公積	六.10	-	-	68,672	1
3350	未分配盈餘	六.10	386,731	5	463,828	6
	保留盈餘合計		1,702,851	21	1,824,545	23
3400	其他權益	四	5,429	-	76,539	1
36XX	非控制權益	六.10及六.18	(30,996)	-	5,259	-
3XXX	權益總計		5,627,480	70	5,856,539	72
	負債及權益總計		\$8,082,090	100	\$8,131,233	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田

經理人：許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如

許隆倫

童旭田

華擎科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇五年度		一〇四年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.11及七	\$7,120,620	100	\$7,217,149	100
5000	營業成本	六.4及七	(5,757,150)	(81)	(5,797,341)	(80)
5900	營業毛利		1,363,470	19	1,419,808	20
6000	營業費用	六.9、六.12、六.13及七				
6100	推銷費用		(336,618)	(5)	(338,351)	(5)
6200	管理費用		(223,925)	(3)	(207,841)	(3)
6300	研究發展費用		(603,642)	(8)	(519,989)	(7)
	營業費用合計		(1,164,185)	(16)	(1,066,181)	(15)
6900	營業利益		199,285	3	353,627	5
7000	營業外收入及支出	六.14及七				
7010	其他收入		43,611	1	63,665	1
7020	其他利益及損失		(52,108)	(1)	(65,032)	(1)
7050	財務成本		-	-	(3,490)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四、六.5	(735)	-	(16,560)	-
	營業外收入及支出合計		(9,232)	-	(21,417)	-
7900	稅前淨利		190,053	3	332,210	5
7950	所得稅費用	四、五及六.16	(66,678)	(1)	(126,079)	(2)
8200	本期淨利		123,375	2	206,131	3
8300	其他綜合損益	四及六.15				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		7,566	-	(1,219)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,286)	-	207	-
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		(71,110)	(1)	145,211	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(64,830)	(1)	144,199	2
8500	本期綜合損益總額		\$58,545	1	\$350,330	5
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$159,630		\$240,754	
8620	非控制權益		(36,255)		(34,623)	
			\$123,375		\$206,131	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$94,800		\$384,953	
8720	非控制權益		(36,255)		(34,623)	
			\$58,545		\$350,330	
	每股盈餘(元)	六.17				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$1.39		\$2.09	
	本期淨利		\$1.39		\$2.09	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利		\$1.38		\$2.08	
	本期淨利		\$1.38		\$2.08	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫

許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如



華擎科技股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		歸屬於母公司業主之權益										
項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			總 計	非控制權益	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	備供出售金融資產未實現損益					
代 碼	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	31XX	36XX	3XXX		
A1 民國 104 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,150,416	\$2,798,923	\$1,241,435	\$294,017	\$509,518	\$(68,672)	\$-	\$5,925,637	\$37,219	\$5,962,856		
B1 103 年度盈餘指撥及分配	-	-	50,610	-	(50,610)	-	-	-	-	-		
B5 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(460,167)	-	-	(460,167)	-	(460,167)		
B17 普通股現金股利	-	-	-	(225,345)	225,345	-	-	-	-	-		
D1 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D3 104 年度淨利	-	-	-	-	240,754	-	-	240,754	(34,623)	206,131		
D5 104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,012)	145,211	-	144,199	-	144,199		
104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	239,742	145,211	-	384,953	(34,623)	350,330		
M7 對子公司所有權權益變動	-	857	-	-	-	-	-	857	(857)	-		
O1 非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	3,520	3,520		
Z1 民國 104 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,292,045	\$68,672	\$463,828	\$76,539	\$-	\$5,851,280	\$5,259	\$5,856,539		
A1 民國 105 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,292,045	\$68,672	\$463,828	\$76,539	\$-	\$5,851,280	\$5,259	\$5,856,539		
B1 104 年度盈餘指撥及分配	-	-	24,075	-	(24,075)	-	-	-	-	-		
B5 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(287,604)	-	-	(287,604)	-	(287,604)		
B17 普通股現金股利	-	-	-	(68,672)	68,672	-	-	-	-	-		
D1 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D3 105 年度淨利	-	-	-	-	159,630	-	-	159,630	(36,255)	123,375		
D5 105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	6,280	(71,110)	-	(64,830)	-	(64,830)		
105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	165,910	(71,110)	-	94,800	(36,255)	58,545		
Z1 民國 105 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,316,120	\$-	\$386,731	\$5,429	\$-	\$5,658,476	\$(30,996)	\$5,627,480		

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：童旭田

經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如



華擎科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國一〇五年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一〇五年度	一〇四年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$190,053	\$332,210
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	17,634	13,472
A20200	攤銷費用	7,281	2,161
A20900	利息費用	-	3,490
A21200	利息收入	(30,243)	(55,798)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	735	16,560
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款減少(增加)	59,788	(38,860)
A31160	應收帳款－關係人(增加)	(318,893)	(35,679)
A31200	存貨減少	476,287	643,388
A31240	其他流動資產減少	36,226	20,032
A32150	應付帳款(減少)增加	(281,339)	232,989
A32160	應付帳款－關係人增加	553,183	182,481
A32180	其他應付款(減少)增加	(40,299)	54,992
A32212	其他流動負債(減少)增加	(16,007)	584
A32240	淨確定福利負債增加	1,840	1,757
A32250	其他非流動負債(減少)增加	(922)	922
A33000	營運產生之現金流入	655,324	1,374,701
A33500	支付之所得稅	(114,294)	(69,335)
AAAA	營業活動之淨現金流入	541,030	1,305,366
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	-	1,950,197
B02700	取得不動產、廠房及設備	(13,189)	(25,977)
B03700	存出保證金增加	(413)	(1,886)
B04500	取得無形資產	(7,666)	(13,951)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	300	(1,205)
B07500	收取之利息	29,085	73,795
BBBB	投資活動之淨現金流入	8,117	1,980,973
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04500	發放現金股利	(287,604)	(460,167)
C05600	支付之利息	-	(3,490)
C05800	非控制權益變動	-	3,520
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(287,604)	(460,137)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(67,330)	137,427
EEEE	本期現金及約當現金增加數	194,213	2,963,629
E00100	期初現金及約當現金餘額	3,573,662	610,033
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,767,875	\$3,573,662

請參閱合併財務報表附註

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如



【附件四】

華擎科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇五年度

單位:新台幣元

科 目	金 額	轉增資	發放現金	備註
期初未分配盈餘	\$220,820,229			
一〇五年度可分配盈餘:				
(+)其他綜合損益(確認福利計劃之精算損益(105 年度))	6,280,425			
一〇五年稅後淨利	159,630,646			
提列項目:				
(-)法定盈餘公積(10%)	15,963,065			
一〇五年度可分配盈餘小計	149,948,006			
分配項目:				
現金股利	230,083,258			每股 2 元
期末未分配盈餘	140,684,977			

附註:

本次分配股東紅利，優先以 105 年度稅後純益依法提撥 10%法定盈餘公積加計其他綜合損益項目後之餘額 (105 年度可分配盈餘)分派，不足數再分派期初未分配盈餘。

現金股利分派盈餘年度:

盈餘年度	金額
105 年度	149,948,006
87-104 年度	80,135,252
合計	230,083,258

董事長:



經理人:



主辦會計:



【附件五】

配合主管機關法令規定自 107 年起股東會議案應採用電子投票制度，擬將本公司董事選舉改採候選人提名制，因公司法第 192 條之 1 第 1 項規定，採候選人提名制應載明於章程，爰修訂本公司章程部分條文，修訂條文對照表如下：

條次	修訂前章程內容	修訂後章程內容	備註
第十六條	本公司設 _____，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。	本公司設董事七名，任期三年， <u>採候選人提名制度</u> ，由股東會就 <u>董事候選人名單</u> 中選任，連選得連任。	配合主管機關政策及公司法第 192 條之 1 第 1 項規定，採候選人提名制應載明於章程。
第二十六條	本章程訂立於中華民國九十一年五月六日。 第一次修正訂於中華民國九十二年六月五日。 第二次修正訂於中華民國九十三年六月三十日。 第三次修正訂於中華民國九十三年七月十二日。 第四次修正訂於中華民國九十四年六月三十日。 第五次修正訂於中華民國九十五年六月十九日。 第六次修正訂於中華民國九十五年十二月二十日。 第七次修正訂於中華民國九十六年六月二十六日。 第八次修正訂於中華民國九十七年六月十三日。 第九次修正訂於中華民國九十八年六月十六日。 第十次修正訂於中華民國九十九年六月十五日。 第十一次修正訂於中華民國一〇一年六月十八日。 第十二次修正訂於中華民國一〇五年六月六日。	本章程訂立於中華民國九十一年五月六日。 第一次修正訂於中華民國九十二年六月五日。 第二次修正訂於中華民國九十三年六月三十日。 第三次修正訂於中華民國九十三年七月十二日。 第四次修正訂於中華民國九十四年六月三十日。 第五次修正訂於中華民國九十五年六月十九日。 第六次修正訂於中華民國九十五年十二月二十日。 第七次修正訂於中華民國九十六年六月二十六日。 第八次修正訂於中華民國九十七年六月十三日。 第九次修正訂於中華民國九十八年六月十六日。 第十次修正訂於中華民國九十九年六月十五日。 第十一次修正訂於中華民國一〇一年六月十八日。 第十二次修正訂於中華民國一〇五年六月六日。 <u>第十三次修正訂於中華民國一〇六年六月七日。</u>	增列本次修訂日期。