



股票代碼：3515

華擎科技股份有限公司

ASRock Incorporation

公開說明書

(發行限制員工權利新股申報用稿本)

- 一、公司名稱：華擎科技股份有限公司
- 二、本公開說明書編印目的：發行一〇六年度限制員工權利新股。
 - (一)發行種類：本辦法規定之限制員工權利新股一經發行後，除依本辦法交付信託保管及依本辦法規定未達既得條件前受限制之權利外，其他權利與本公司已發行之普通股股份相同。
 - (二)發行股數：5,750,000股。
 - (三)發行金額：新台幣57,500,000元，每股面額10元。
 - (四)發行條件：請參閱公開說明書第23頁至第25頁。
- 三、本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益：不適用。
- 四、本次發行之相關費用：
 - (一)承銷費用：不適用。
 - (二)其他費用：包括會計師等其他相關費用約新台幣120,000元。
- 五、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。
- 六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 七、投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意公司之風險事項：請參閱本公司說明書第2~4頁。
- 八、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站 <http://mops.tse.com.tw>

華 擎 科 技 股 份 有 限 公 司 編 製
中 華 民 國 一 零 六 年 六 月 三 十 日 刊 印

一、本次發行前實收資本之來源

單位：新台幣仟元

實收資本之來源	金額	占實收資本額比率(%)
設 立 股 本	200,000	17.39
現 金 增 資	154,430	13.42
盈餘及員工紅利轉增資	805,066	69.98
註 銷 庫 藏 股 減 資	(9,080)	(0.79)
合 計	1,150,416	100.00

二、公開說明書之分送計畫：

陳列處所：依規定函送有關單位外，另放置於本公司以供查閱。

分送方式：依行政院金融監督管理委員會證券期貨局規定之方式辦理。

索取方法：親臨本公司索取或洽公開資訊觀測站（<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>）查詢。

三、證券承銷商之名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：採無實體發行，故不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段2號5樓

網址：<https://www.kgieworld.com.tw>

電話：(02)2389-2999

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師姓名：楊智惠會計師、蕭翠慧會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：臺北市基隆路一段333號9樓

網址：<http://www.ey.com>

電話：(02)2757-8888

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十二、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人/職稱：陳健宏/財務經理

聯絡電話：(02)2896-5588

電子郵件信箱：Edward9_Chen@asrock.com.tw

代理發言人/職稱：李蕙如/會計主任

聯絡電話：(02)2896-5588

電子郵件信箱：Ivanka_lee@asrock.com.tw

十三、本公司網址：<http://www.asrock.com>

華擎科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：新台幣 1,150,416,290		公司地址：台北市中央南路二段 37 號 2 樓		電話：(02)2896-5588	
設立日期：91 年 5 月 10 日			網址：www.asrock.com		
上市日期：96 年 11 月 8 日		上櫃日期：不適用		公開發行日期：95.05.23	
管理股票日期：不適用		負責人：董事長 童旭田 總經理 許隆倫		發言人：陳健宏 職 稱：財務經理	
代理發言人：李蕙如 職 稱：會計主任					
股票過戶機構：凱基證券股務代理部		電話：(02)2389-2999		網址： http://www.toptrade.com.tw	
地址：台北市重慶南路 1 段 2 號 5 樓					
股票承銷機構：不適用		電話：不適用		網址：不適用	
地址：不適用					
最近年度簽證會計師：安永聯合會計師事務所		電話：(02)2757-8888		網址：www.ey.com	
楊智惠、蕭翠慧會計師		地址：臺北市基隆路一段 333 號 9 樓			
複核律師：不適用		電話：不適用		網址：不適用	
地址：不適用					
信用評等機構：不適用		電話：不適用		網址：不適用	
地址：不適用					
最近一次經信用評等日期：不適用		評等標的：不適用		評等結果：不適用	
董事選任日期：104 年 6 月，任期：3 年		監察人選任日期：不適用			
全體董事持股比例：49.74 % (106 年 4 月 9 日)		全體監察人持股比率：不適用			
董事、監察人及持股超過 10% 股東及其持股比例：(106 年 4 月 9 日)					
職 稱	姓 名	持 股 比 例	職 稱	姓 名	持 股 比 例
董事長	華瑋投資有限公司代表人：童旭田	49.74%			
董 事	華瑋投資有限公司代表人：童子賢	49.74%			
董 事	華瑋投資有限公司代表人：劉憶如	49.74%			
獨立董事	楊子江	—			
獨立董事	魏 艾	—			
獨立董事	吳金榮	—			
工廠地址：無		電話：無			
主要產品：主機板		市場結構(105 年度)：內銷 0.27% 外銷 99.73%		參閱本文之頁次 第 12 頁	
風 險 事 項		請參閱公開說明書公司概況之風險事項		參閱本文之頁次 第 2~4 頁	
去 (105) 年度		營業收入：7,120,620 仟元 稅前純益：190,053 仟元 每股盈餘：1.39 元		第 33 頁	
本 次 募 集 發 行 有 價 證 券 種 類 及 金 額		請參閱本公開說明書封面。			
發 行 條 件		請參閱本公開說明書封面。			
募 集 資 金 用 途 及 預 計 產 生 效 益 概 述		不適。			
主辦證券承銷商執行過額配售及價格穩定之相關資訊		不適。			
本次公開說明書刊印日期：106 年 06 月 30 日		刊印目的：發行限制員工權利新股			
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱目錄					

華擎科技股份有限公司

公開說明書目錄

頁次

壹、公司概況.....	1
一、公司簡介.....	1
(一)設立日期.....	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話.....	1
(三)公司沿革.....	1
二、風險事項.....	2
(一)風險因素.....	2
(二)訴訟或非訟事件.....	4
(三)公司董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事及其對公司財務狀況之影響.....	4
(四)其他重要事項.....	4
三、公司組織.....	5
(一)關係企業圖.....	5
(二)董事資料.....	6
四、資本及股份.....	9
(一)股本形成經過.....	9
(二)最近股權分散情形.....	10
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	10
(四)員工及董事酬勞.....	11
貳、營運概況.....	12
一、公司之經營.....	12
(一)業務內容.....	12
(二)市場及產銷概況.....	19
二、轉投資事業.....	21
(一)轉投資事業概況.....	21
(二)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形.....	21
三、重要契約.....	21
參、發行計畫及執行情形.....	22
一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項.....	22
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	22
三、本次併購發行新股應記載事項.....	22
肆、財務概況.....	26
一、最近五年度簡明財務資料.....	26
二、財務報表應記載事項.....	31
(一)最近二年度財務報告及會計師查核報告暨最近一季依法公告申報之財務報告.....	31
(二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告.....	31
(三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽	

證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露.....	31
三、財務概況其他重要事項	31
(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第 185 條之情事.....	31
四、財務狀況及經營結果之檢討分析.....	32
(一)財務狀況	32
(二)財務績效	33
(三)現金流量	34
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	34
(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	34
伍、特別記載事項	35
一、內部控制制度執行狀況	35
(一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議.....	35
(二)內部稽核發現重大缺失之改善情形	35
(三)會計師專案審查內部控制之審查報告	35
二、委託經本會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告.....	35
三、證券承銷商評估總結意見	35
四、律師法律意見書.....	35
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	35
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經證期局通知應補充揭露之事項	35
七、最近年度及截至公開說明書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記錄或書面聲明者，其主要內容	35
八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書	35
九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書	35
十、公司治理運作情形.....	36

壹、公司概況

一、公司簡介

(一)設立日期：中華民國 91 年 5 月 10 日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

1.總公司地址：台北市中央南路二段 37 號 2 樓 電話：(02)2896-5588

2.分公司及工廠：無。

(三)公司沿革

91 年 05 月 公司創立，辦公室設立於淡水紅樹林安泰登峰大樓，實收資本額 2 億元整，主要銷售本公司自有品牌 ASROCK 電腦主機板。

91 年 12 月 公司成立第一年即達獲利狀態，稅後淨利超過新台幣五千萬元。

92 年 06 月 辦理盈餘轉增資發行新股 0.42 億元整，增資後實收股本為 2.42 億元整。

93 年 07 月 辦理盈餘及員工紅利轉增資發行新股 1.47 億元，增資後實收股本為 3.89 億元整。

93 年 08 月 公司遷址至立德路 120 巷 11 號 2 樓立德大樓。

93 年 12 月 辦理現金增資發行新股 0.4 億元整，增資後實收股本為 4.29 億元整。

94 年 07 月 辦理盈餘及員工紅利轉增資發行新股 1.567 億元整，增資後實收股本為 5.857 億元整。

94 年 12 月 擬定資本市場上市時程，進行股權分散。

95 年 05 月 經金融監督管理委員會證券期貨局核准通過股票公開發行。

95 年 07 月 辦理盈餘及員工紅利轉增資發行新股 1.5739 億元整，增資後實收股本為 7.4309 億元整。

95 年 09 月 經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准登錄為興櫃股票。

95 年 10 月 公司遷址至中央南路二段 37 號 2 樓正大廣場大樓。

96 年 07 月 金管會核准同意股票上市。

96 年 08 月 辦理盈餘轉增資發行新股 1.65118 億元整，增資後實收股本為 9.08208 億元整。

96 年 11 月 辦理現金增資發行新股 1.1443 億元整，增資後實收股本為 10.22638 億元整。

96 年 11 月 股票於台灣證券交易所掛牌上市。

97 年 08 月 辦理盈餘轉增資發行新股 0.776319 億元整，增資後實收股本為 11.002699 億元整。

98 年 04 月 註銷庫藏股，減資 0.0908 億元整，減資後實收股本為 10.911899 億元整。

98 年 08 月 辦理盈餘轉增資發行新股 0.5922639 億元整，增資後實收股本為 11.5041629 億元整。

二、風險事項

(一)風險因素

1.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)最近年度及截至公開說明書刊印日止利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之營運週轉係以自有資金為主，截至公開說明書刊印日止無銀行借款，故利率變動對本公司營運並未具重大影響；另本公司短期投資以定期存款、購買投資標的為國庫券或公債之短期票券及績優上市公司之股票為主，惟投資收益佔本公司稅後純益比重尚低，對本公司營運亦無重大影響。由上述可知，利率變動對本公司損益並無重大影響。

(2)最近年度及截至公開說明書刊印日止匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司產品以外銷為主，貨款收入多以美金計價，另進貨亦採美金計價，因此匯率波動對本公司整體獲利將產生影響。故為有效降低匯率變動對整體獲利之影響性，本公司提出具體因應措施如下：

- ①本公司以開設外幣存款帳戶來進行外匯部位管理，並適時買賣外幣存款或直接以銷貨產生之外幣收入來償還因國外採購所產生之外幣貨款，藉以減少匯率變動對損益所產生之影響並達到自然避險的效果。
- ②本公司將適時視外匯市場變動情形及外匯資金需求，採用具避險性質之衍生性金融商品操作策略，如預售或預購遠期外匯(Forward)，以規避相關匯率風險，以期將匯率變動對公司損益之影響減至最低。

105 年度本公司兌換損失為 47,483 仟元，佔當期營業收入淨額比重為 0.67%，顯示本公司因應匯率變動策略應屬得當

(3)最近年度及截至公開說明書刊印日止通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之產品以外銷為主，除非屬國際性原物料價格調整外，區域性之通貨膨脹對公司損益無明顯之實質影響。若屬國際性原物料價格調整則將不可避免的反應於產品生產成本或售價。

2.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)本公司並無從事高風險、高槓桿投資之行為。

(2)本公司對投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品等交易事項訂有「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與及背書保證作業程序」，並經股東會決議通過，所有交易均依相關規定辦理。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用。

(1)未來研發計畫

- ①開發 AMD 工作站等級(SP3)的主機板。
- ②開發支援 Intel 第 8 代 Socket1151 CPU (代號 Coffee Lake)的主機板。
- ③開發支援 Intel 新一代高端桌上型電腦(代號 Basin Falls)的主機板。
- ④開發支援 Intel 下一代的省電處理器(代號:Gemini Lake)的主機板。
- ⑤與 Intel 合作開發可以讓客戶自行組裝 CPU & GPU 的高效能迷你電腦 (Micro-STX 規格)。
- ⑥推出支援 Zigbee、IR 無線技術的智慧物聯網路由器。

(2)預計投入之研發費用

本公司未來將持續投入各式主機板之研發及提升效能以因應市場所需，預計 106 年度投入之研發相關支出約新台幣 6 億。

4.國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響因應措施

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充分掌握並因應市場環境變化，然最近年度國內外政策及法律變動未對本公司財務業務產生重大影響。

5.科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司為專業主機板研發及設計公司，致力於開發實用、高附加價值、低價位之主機板，所生產之產品除已取得多項專利權保障外，並獲得世界各國媒體及消費者之高度評價與認同，足見本公司之研發與因應技術與產業變化之能力。未來本公司仍將密切掌握資訊市場之趨勢與脈動，以順應相關產業之演變與變化，故科技改變與產業變化對本公司財務業務尚不致產生重大影響。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司之經營宗旨以穩健誠信為原則，企業形象良好，且規劃進入資本市場以吸收更多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東大眾，盡企業之社會責任，因此並無危及企業形象之情事發生。未來本公司在追求股東權益最大的同時，亦將善盡企業之社會責任。

7.進行購併之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無併購他公司之計畫，惟將來若有進行併購之計畫時，將秉持審慎評估之態度，以確實保障本公司股東及員工之權益。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無擴建廠房之計畫。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司所採購主機板成品均來自於子公司 Asiarock，故具進貨集中之風險，惟該子公司係本公司百分之百持有，故無貨源中斷之風險，另本公司亦與其他供應商保持良好關係以降低進貨集中之風險；在銷貨集中之風險方面，本公司主要客戶中之海外子公司及本公司之銷貨對象均為國外知名通路公司，且分布於全球各國，故並無銷貨集中之風

險。

10.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司 105 年度及 106 年截至目前為止並無董事或持股超過百分之十之大股東，其股權之移轉或更換有逾其持股半數而有經營權異動之情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司股權主要集中於董事及員工，截至公開說明書刊印日止，全體董事持股占本公司已發行股份總額之 49.74%。且本公司之董事及員工均對公司有強烈使命感，長期戮力經營公司，復加上員工均認同公司之發展方向，致本公司近年來均一直維持良好之營運績效，未來亦將秉持穩健之經營理念與良好的管理操守創造公司營運與獲利之成長，以爭取所有股東對經營團隊之認同。故本公司尚不致有股權大量移轉或更換，致經營權產生變動，進而造成公司產生影響及風險之情事。

12.其他重要風險及因應措施：無。

(二)訴訟或非訟事件

- 1.公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 2.公司董事、總經理、實質負責人、持股超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 3.公司董事、經理人及持股超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(三)公司董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事及其對公司財務狀況之影響：無。

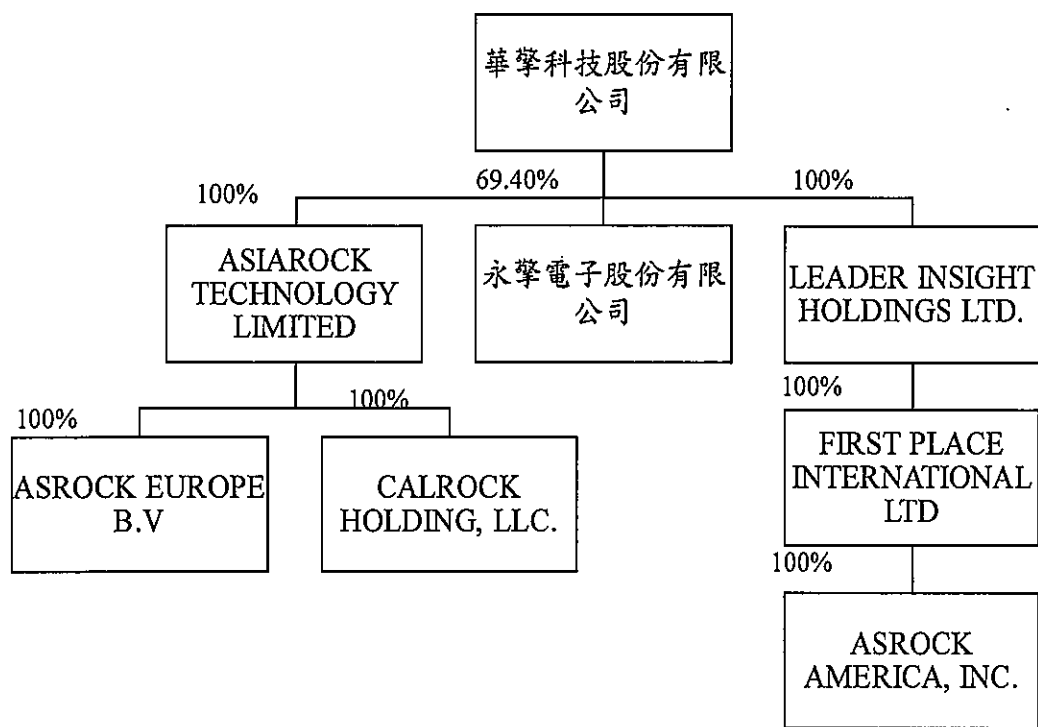
(四)其他重要事項：無。

三、公司組織

(一) 關係企業圖

1. 關係企業組織圖

106 年 03 月 31 日



2. 與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

關係企業名稱	關係	本公司持有			持有本公司	
		股數	比例	實際投資金額	股數	比例
ASIAROCK TECHNOLOGY LIMITED	採權益法評價之被投資公司	4,000,000	100%	NTD1,320,886 仟元	-	-
LEADER INSIGHT HOLDINGS LTD.	採權益法評價之被投資公司	2,100,000	100%	NTD71,559 仟元	-	-
永擎電子股份有限公司	採權益法評價之被投資公司	14,125,000	69.4%	NTD141,250 仟元		
ASROCK EUROPE B.V.	採權益法評價之被投資公司	200,000	100%	USD194,000 元	-	-
CALROCK HOLDING, LLC.	採權益法評價之被投資公司	2,000,000	100%	USD2,000,000 元	-	-
FIRSTPLACE INTERNATIONAL LTD.	採權益法評價之被投資公司	2,050,000	100%	USD2,050,000 元	-	-
ASROCK AMERICA, INC	採權益法評價之被投資公司	2,000,000	100%	USD2,000,000 元	-	-

(二) 董事資料

1. 董事姓名、經(學)歷、持有股份及性質

106 年 4 月 9 日 單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要學歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事姓名	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	關係
董事	中華民國	華輝投資股份有限公司		104.06.09	3 年	95.12.20	57,217,754	49.74	57,217,754	49.74	-	-	-	-	-	-	-	-
法人代表人(董事長)	中華民國	童旭田	男	105.05.01	不適用	不適用	-	-	-	-	-	-	-	-	註一	-	-	-
法人代表人	中華民國	童子賢	男	104.06.09	不適用	不適用	-	-	-	-	-	-	-	-	註二	-	-	-
法人代表人	中華民國	劉懿如	女	104.06.09	不適用	不適用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	楊子江	男	104.06.09	3 年	95.12.20	-	-	-	-	-	-	-	-	註三	-	-	-
獨立董事	中華民國	魏艾	男	104.06.09	3 年	98.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	吳金榮	男	104.06.09	3 年	100.06.22	-	-	-	-	-	-	-	-	微鯉科技總經理	-	-	-

註一：

和碩聯合科技(股)公司資深副總經理。

註二：

和碩聯合科技(股)公司董事長暨總執行長、景碩科技(股)公司董事、捷揚光電(股)公司董事長、華瑋投資(股)公司董事長、華毓投資(股)公司董事、華旭投資(股)公司董事長、華永投資有限公司董事、華翔旅行社有限公司董事、華維投資有限公司董事、華惟國際有限公司董事、Pegatron Holding Ltd. 董事、UniHan Holding Ltd. 董事、Magnificent Brightness Ltd. 董事、Casetek Holdings Ltd. 董事、Protek Global Holdings Ltd. 董事、Digitel Global Holdings Ltd. 董事、Kinsus Corp.(USA) 董事、Pegatron Holland Holding B.V. 董事、AMA Holdings Ltd. 董事、財團法人誠品文化藝術基金會董事長、爭鋒科技(股)公司董事、Powtek Holdings Limited 董事、晶碩光學(股)公司董事長、晶碩投資(股)公司董事長、海華科技(股)公司董事、財團法人誠品文化藝術基金會董事長、Cotek Holdings Limited 董事、Casetek Holdings Limited(鎔勝控股)董事長、誠品生活(股)公司董事、公益平臺文化基金會董事、漢光教育基金會董事、台北市電腦公會理事長、日冠金屬(股)公司董事長、復揚科技(股)公司董事、Grand Upright Technology Limited 董事、文化部國家表演藝術中心董事、醫療財團法人華公亮基金會董事、龍應台文化基金會董事、ASLINK PRECISION CO., LTD 董事、黃達夫醫學教育促進基金會董事、長風文教基金會董事、兩岸發展研究基金會董事。

註三：

華碩電腦董事、滙揚創業投資董事、建國工程(股)公司董事、華藝數位董事、和碩聯合科技董事、台灣東洋藥品董事、台灣證券交易所董事。兼任匯宏顧問董事長、新加坡星展銀行獨立董事。

2.法人股東之主要股東

105 年 12 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率%
華瑋投資股份有限公司	和碩聯合科技(股)公司	100
華毓投資股份有限公司	和碩聯合科技(股)公司	100
華旭投資股份有限公司	和碩聯合科技(股)公司	100

3.主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東	持股比率%
和碩聯合科技(股)公司	華碩電腦(股)公司	17.42

4.董事所具專業知識及獨立性之情形

姓名	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1)										兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
		商務、法務、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需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、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	
童旭田							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
童子賢				✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓		
劉憶如	✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
楊子江	✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
魏艾	✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
吳金榮				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

註1：各董事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)非公司之關係企業之董事(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，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或受僱人，或持股前五名法人股東之董事或受僱人。
- (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)、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、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)、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。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

1.公司最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動之情形

單位：仟股；新台幣仟元

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
91.05	10	20,000	200,000	20,000	200,000	創立股本200,000	無	註1
92.06	10	24,200	242,000	24,200	242,000	盈轉增資42,000	無	註2
93.07	10	50,000	500,000	38,900	389,000	盈轉增資147,000	無	註3
93.12	20	50,000	500,000	42,900	429,000	現金增資40,000	無	註4
94.07	10	120,000	1,200,000	58,570	585,700	盈轉增資156,700	無	註5
95.07	10	120,000	1,200,000	74,309	743,090	盈轉增資157,390	無	註6
96.08	10	120,000	1,200,000	90,820	908,208	盈轉增資165,118	無	註7
96.11	10	120,000	1,200,000	102,264	1,022,638	現金增資114,430	無	註8
97.08	10	150,000	1,500,000	110,027	1,100,270	盈轉增資77,632	無	註9
98.04	10	150,000	1,500,000	109,119	1,091,190	註銷庫藏股減資9,080	無	註10
98.08	10	150,000	1,500,000	115,042	1,150,416	盈轉增資59,226	無	註11

- 註1：91.05.10 經投商字第 09101167900 號函核准。
 註2：92.06.19 經授中字第 09232213770 號函核准。
 註3：93.09.30 府建商字第 09317140920 號函核准。
 註4：94.01.12 府建商字第 09400178700 號函核准。
 註5：94.08.22 經授商字第 09401156310 號函核准。
 註6：95.07.24 經授商字第 09501157490 號函核准。
 註7：96.09.27 經授商字第 09601235750 號函核准。
 註8：96.11.23 經授商字第 09601288300 號函核准。
 註9：97.08.28 經授商字第 09701221180 號函核准。
 註10：97.04.09 經授商字第 09801064200 號函核准。
 註11：98.08.20 經授商字第 09801187310 號函核准。

2.最近年度及截至公開說明書刊印日止私募普通股之執行情形：不適用

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單

106年4月9日

姓名	本人 持有股份	
	股數	持股比例
華瑋投資股份有限公司	57,217,754	49.74%
華旭投資股份有限公司	7,453,405	6.48%
宏鴻投資有限公司	6,526,897	5.67%

2.最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十以上之股東放棄現金增資認股之情形：無。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

年度			104年度 (105年分配)	105年度 (106年分配)	當 年 度 截 至 106年3月31日
項目					
每股市價	最高		78.9	48.90	45.00
	最低		31.4	36.00	37.20
	平均		56.31	40.64	41.17
每股淨值	分配前		50.86	49.19	47.91
	分配後(註1)		48.36	47.19	尚未分配
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		115,042	115,042	115,042
	每 股 盈 餘	追溯調整前	2.09	1.39	0.82
		追溯調整後	2.08	1.38	0.82
每股股利	現金股利		2.50	2.00	尚未分配
	無 償 配 股	盈餘配股	—	—	—
		資本公積配股	—	—	—
	累 積 未 付 股 利		—	—	—
投資報酬分析	本益比 (註2)		26.94	29.24	50.21
	本利比 (註3)		22.524	20.320	尚未分配
	現金股利殖利率 (註4)		4.44%	4.92%	尚未分配

註1：請依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註2：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(四)員工及董事酬勞

1.本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度結算如有獲利時，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下，但公司尚有累積虧損時，應於獲利中預先保留彌補虧損數額後再行提撥：

(1)員工酬勞不低於百分之五，員工酬勞得以現金或股票支付之，分配員工股票酬勞時，得包括符合條件之從屬公司員工，該條件由董事會訂之。

(2)董事酬勞不高於百分之一。

前述獲利係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利。

員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。

2.本期估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

若嗣後董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為變動年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額

105 年度員工紅利及董監事酬勞配發情形如下：

員工現金紅利：新台幣 18,049,312 元。

董事酬勞：新台幣 1,804,931 元。

估計數與董事會決議實際配發金額有差異數 214,200 元，則列為變動年度之損益。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本期無配發員工股票紅利之情事，故不適用。

4.股東會報告分派酬勞情形及結果

已於股東常會(106 年 6 月 7 日)報告 105 年度配發員工紅利及董監事酬勞，實際配發與認列數差異 214,200 元，則列為變動年度之損益。

5.前一年度員工分紅及董事酬勞之實際配發情形

(1)104 年度員工紅利及董監事酬勞配發情形如下：

員工現金紅利：新台幣 24,075,404 元。

董事酬勞：新台幣 2,407,540 元。

(2)上述金額與認列員工分紅及董監事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1)所營業務之主要內容

- ①F401010 國際貿易業
- ②CC01050 資料儲存及處理設備製造業
- ③CC01060 有線通信機械器材製造業
- ④CC01070 無線通信機械器材製造業
- ⑤CC01080 電子零組件製造業（晶圓及電路板製造業除外）
- ⑥I301010 資訊軟體服務業
- ⑦I301020 資料處理服務業
- ⑧I301030 電子資訊供應服務業
- ⑨I501010 產品設計業

(2)主要產品之營業比重

單位：新台幣仟

元

年度 主要產品	105 年度	
	銷售額	比例(%)
電腦週邊產品	6,924,476	97.25%
其他	196,144	2.75%
合計	7,120,620	100.00%

(3)公司目前之商品項目

- ①個人電腦主機板之銷售。
- ②個人電腦主機板之零配件銷售。
- ③工業電腦主機板之銷售。
- ④伺服器/工作站電腦主機板之銷售。
- ⑤mini PC 迷你家庭劇院/商用系統與準系統(barebone)之銷售。
- ⑥電競用高階路由器(G10) 的銷售。
- ⑦行動路由器多媒體傳播兩用電視棒(H2R)之銷售。

(4)計畫開發之新商品

- ①開發 AMD 工作站等級(SP3)的主機板。
- ②開發支援 Intel 第 8 代 Socket1151 CPU (代號 Coffee Lake)的主機板。

- ③開發支援 Intel 新一代高端桌上型電腦(代號 Basin Falls)的主機板。
- ④開發支援 Intel 下一代的省電處理器(代號:Gemini Lake)的主機板。
- ⑤與 Intel 合作開發可以讓客戶自行組裝 CPU & GPU 的高效能迷你電腦(Micro-STX 規格)。
- ⑥推出支援 Zigbee、IR 無線技術的智慧物聯網路由器。

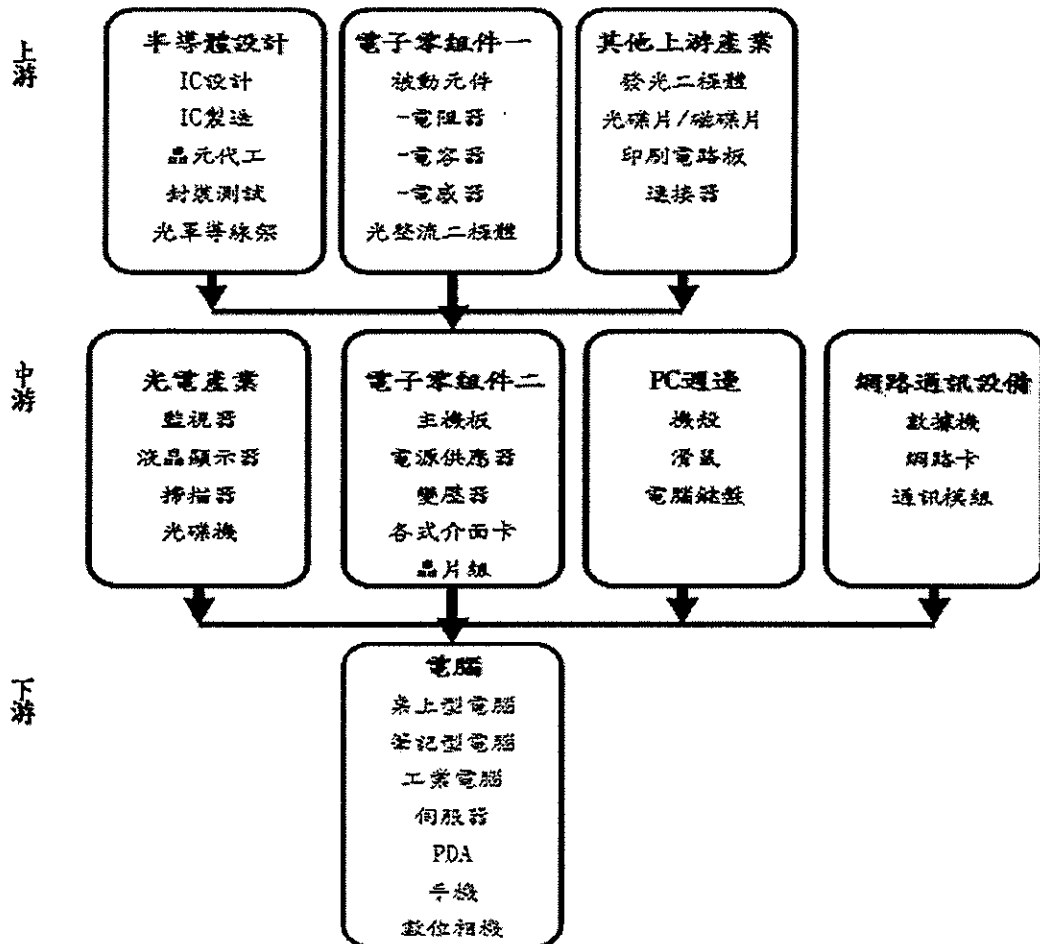
2.產業概況

(1)產業之現況與發展

- ①主機板產業持續衰退，廠商多元化佈局伺服器或工業電腦等，以提高獲利。
- ②歐美成熟國家主機板市場趨於飽和，開發中國家市場為成長主力。
- ③電競用電腦成長快速，高階顯示卡需求增加，能搭配顯示卡出貨的廠商具有價格及通路上的優勢。
- ④個人 DIY 市場持續減少，但品牌組裝廠(System Integrator)比例提升。
- ⑤智能家電、語音控制、人工智慧相關產品，因技術逐漸成熟，市場能見度提升。

(2)產業上、中、下游之關聯性

產業關連圖



(3)產品之發展趨勢

- ①CPU 領導廠商(Intel 及 AMD)主導產品發展。AMD 新平台 AM4 強勢回歸市場，打破過去 Intel 獨佔 9 成市場的局面。
- ②從以往單純的硬體製造商轉變成改善或創造使用者經驗的提供者。
- ③朝高階與低階兩端市場發展。
- ④產品朝高度整合，與小型化的趨勢前進，節能且不占空間的一體機或小系統，逐漸取代大型塔式機箱。

(4)競爭情形

過去全球個人電腦市場需求持續衰退，主機板的競爭持續激烈，因此陸續造成許多公司退出市場，國內相關廠商紛紛透過跨足其他不同領域之市場，如資通訊產品領域。

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，憑藉過去深厚研發能量及市場開拓，成為公司未來營收仍否成長之核心關鍵。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次與研究發展

①本公司成立以來，即積極從事研究發展，除已掌握研發及設計主機板產品之自有技術，並以整合資訊電子產品為要務，未來將依據雲端、自動化、工業化等產品匯流之趨勢。

②除高度整合產品外，亦將積極研究市場需求脈動，強調由硬體提供者，轉型為創造使用者經驗的提供者，提升華擎自有品牌之價值。

(2)研究發展人員與其學經歷

單位：人

人員 \ 年度	105 年度
博士	0
碩士	77
大專	98
高中(含以下)	4
合計	179

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度 \ 項目	101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度
研發費用	305,476	451,783	469,285	519,989	603,642

(4) 最近五年度開發成功之技術或產品

華擎為專業主機板製造商，致力於開發高附加價值、合理價位之主機板，自產品上市以來，不斷獲得全世界消費者好評，成功打響華擎〈ASROCK〉品牌知名度。以下為本公司開發成功之技術或產品：

年度	開發成功之技術或產品
101 年	成功推出華擎 OC Formula 超頻系列產品，以首款 Z77 OC Formula 搭載 Power Kit、Cooling Kit 及 Connector Kit 輔助超頻玩家再創極限巔峰。
	引領全球自動超頻熱潮，以 X-Boost 技術導入全系列 AMD FM2 平台主機板，讓超頻入門者也能輕鬆上手。
	全球首款通過 Windows 8 認證 Intel 主機板：H61M-HVS
	全球首款通過 Windows 8 認證 AMD 主機板：A55M-DGS
	榮獲 2012 台灣精品獎：Z68 Extreme7 Gen3 / Fatal1ty Z68 Professional Gen 3 / Vision 3D HTPC。
102 年	推出 Intel 新一代 8 系列主機板，展現 A-Style 產品特色，包括家庭雲、HDMI-In、802.11ac WiFi、三防鍍膜以及 Purity Sound 115dB 天籟美聲等，使電腦科技更加融入玩家生活，提供更高品質的影音饗宴。

年度	開發成功之技術或產品
	推出 Gaming/Killer 電競系列主機板，由 Killer 網卡帶來極速網路傳輸速度，幫助電競玩家征戰四方、所向披靡。
	推出全球首款比特幣挖礦專用主機板：H81 Pro BTC & H61 Pro BTC，提供超多 PCIe 插槽及穩定供電技術，讓挖礦玩家再創獲利佳績。
	全球首款 Intel 8 系列主機板通過 Thunderbolt™ 官方認證：Z87 Extreme9/ac。
	與 BMW 集團的 DesignworksUSA 合作，聯手打造夢幻電競機種 M8，靠著優異設計與尖端配備，獲得全球玩家一致好評。
103 年	推出 Intel 新一代 9 系列主機板，並以「超合金」為號招，包括雙層堆疊 MOSFET、Nichicon 12K 白金電容等用料，大幅提昇主機板使用壽命。
	升級 Purity Sound 2 天籟美聲二代，導入 ELNA 音響級電容、TINE5532 耳擴晶片、PCB 隔離技術等，再次強化消費者音效體驗。
	領先全球推出 Ultra M.2 插槽，最快的 32Gb/s 傳輸速度成為業界標竿。
	全球首款 Intel X99 主機板通過 Windows 8.1 硬體認證：X99 Extreme4。
	跟上雲端熱潮推出「華擎雲」服務，讓消費者免費使用個人雲端服務。
	推出華擎 APP Shop，結合 BIOS、驅動程式更新，以及各式遊戲、應用程式下載服務，增進消費者使用體驗。
104 年	推出 Intel 新一代 100 系列主機板，延續「超合金」超耐用料好評，擴展頂級用料至 Gaming、Content Creation、OC Formula 三條不同族群產線，落實主機板精品化。
	升級 Purity Sound 3 天籟美聲三代，Realtek ALC1150 音訊解編碼晶片支援 7.1 聲道 HD 音訊，新一代的純淨電源輸入與其他技術能夠保證您所聽到的是最清澈的音效。
	領先全球推出 3 個 Ultra M.2 插槽主機板，搭配三顆 Intel® 750 PCIe SSDs 建置為 RAID 0，創下最快傳輸速度，領先業界。
	首推 USB 3.1 前置面板，提供號稱介面終結者的 Type-C，提供兩位的充電速度。
	推出電競路由器及 Beebox 迷你電腦，全面進化家庭多媒體影音娛樂。
105 年	推出 Intel 新一代 200 系列主機板，高階系列增加 Intel Thunderbolt3 USB Type-C 埠，及全彩多模式 LED 控制功能，可隨喜好或音樂連動變色與閃爍。與更多 PCIe Gen3 x4 M.2 支援新一代 M.2 NVMe SSD。
	對 Intel 推出的新 Broadwell-E 處理器，華擎重新設計 2 款全新機種因應，X99 Taichi 與 X99 Professional Gaming i7，高規格電源供應線路，優異的 CPU 與 DDR4 超頻能力，完整水冷散熱器控制方案，並以超值價格成功搶占市場。
	業界首創板載 5G LAN 高速網路，不需更換家中網路線可立即享受 5 倍網速，引爆市場話題。
	率先競爭對手導入 Nvidia 高速 SLI bridge 於高階主機板產品線，消費者不必花大錢購買昂貴 SLI Bridge 即可享有 GTX 1080/1070 SLI 功能。

年度	開發成功之技術或產品之獎項
101 年	Z77 OC Formula 超頻至尊主機板榮獲 ZOL 最佳產品獎、IT168 編輯首選獎、Insidehardware.it 白金獎、AnandTech 銀牌獎、TechPowerUp 超頻推薦獎、HardwareLuxx 優秀硬體獎等 45 項國際獎項。
	Fatallty Z77 Professional 電競冠軍主機板榮獲 Hothardware.com 編輯首推獎、PureOverclock 卓越硬體獎、Arab PC World 高度推崇獎、等 23 項國際獎項。
	FM2A85X Extreme6 旗艦板榮獲 PCTreiber.net 熱門產品獎、OverclockedInside 卓越產品獎、微型計算機最佳產品獎等 20 多項國際獎項。
	Vision X HTPC 榮獲 TweakTown 編輯選擇獎、HardwareLuxx 優秀硬體獎、Legion Hardware 必備產品獎。
	H77 Pro4/MVP 榮獲 TweakTown 最佳價值獎、PCNet 編輯首推獎、APC 編輯推薦獎、HW Legend 金牌獎。
102 年	Z87 Extreme4 榮獲 Tom's Hardware 年度 Smart Buy 大獎、DIGIT 雜誌最佳購買獎、VR-ZONE 編輯首選獎、Ocinside.de 最佳超頻獎等 10 多項國際獎項。
	Z87 Extreme6 榮獲 Tom's Hardware 年度認證、TweakPC 最佳硬體推薦獎、Inside Hardware 金牌獎、Crazypc.ro 銀牌獎等 10 多項國際獎項。
	Z87 OC Formula 榮獲 Computer DIY 旗艦機種獎、Greentechreviews 編輯首選獎、Hardware.no 最佳推薦獎、Overclockers 原創設計獎等 10 多項國際獎項。
	VisionX Series 榮獲 TechPowerUp 最佳推薦獎、TweakTown 編輯首選獎。
	M8 電競準系統榮獲 Tom's Hardware COMPUTEX 年度最佳產品獎、PC PowerPlay 極致產品獎、59hardware.net 最佳推薦獎等 10 多項國際獎項。
103 年	M8 電競準系統榮獲德國 iF 2014 設計大獎、芝加哥 GOOD DESIGN™ Award 優良設計大獎、第 23 屆台灣精品獎等國際獎項；媒體獎包括 KitGuru 最佳購買獎、TechPowerUp 編輯首選獎、AnandTech 編輯首選銀牌等 10 多項獎項。
	Z97 Extreme6 贏得 Tom's Hardware Smart Buy 大獎、PCAxе 金牌產品獎、The SSD Review 編輯首選獎、HKEPC 最佳推薦獎等 20 多項國際獎項。
	Z97E-ITX/ac 獲得 Computer DIY 採購推薦獎、El Chapuzas Informático 金獎、OverClocked Inside 理想獎、ReHWolution 鑽石產品獎等 10 多項國際殊榮。
	Fatallty H97 Performance 榮獲 hwbox.gr 最佳推薦獎、Oclab.ru 最佳推薦獎、Noticias3D 最佳選擇獎、eTeknix 夢幻價格獎等 10 多項國際大獎。
	Fatallty B85 Killer 榮獲 Tweak.dk 10/10 分與編輯首選雙重大獎、HwT.dk 金盃獎、PureOverclock 最佳硬體獎等 15 項國際大獎。
	X99 OC Formula 榮獲 TweakPC.de 最佳硬體設計&超頻大獎、TweakTown 編輯選擇獎、ocaholic.ch 5 星滿分肯定、hwlegend.com 白金產品獎等 9 項大獎。
	X99 Extreme6 榮獲 reviewstudio.net 最佳效能/最佳功耗/最佳價值三重大獎、PCAxе 最佳購買獎和白金獎、ocinside.de 超頻夢想獎等近 10 項大獎。
	Fatallty FM2A88X+ Killer 榮獲 HardwareHeaven 金牌獎、HW Legend 白金獎、Noticias3D 最佳效能獎、HwT.dk 金牌獎等 10 項國際大獎。

年度	開發成功之技術或產品之獎項
104 年	Z170 Gaming K6 榮獲 PCMHz 最佳推薦、TechPowerUp 編輯首選、TweakTown 物超所值、KitGURU 非有不可獎等 13 項國際大獎。
	Z170 OC Formula 榮獲 Tom'sHardware 編輯認可、Hardware-Tesk.dk 金牌獎、ReHWolution 白金產品獎、VR-ZONE 9.5/10 級分等 14 項國際大獎。
	Z170 Extreme7+ 榮獲 TECHLABS.BY 最佳硬體/玩家必備獎、CrazyPC.ro 產品銀牌獎、COMPUTEX 2016 創新設計大獎等 16 項國際大獎。
	X99E-ITX/ac 榮獲 3D News 最佳研發設計大獎、KitGURU 2015 年度主機板產品獎、ThinkComputers.org 最佳推薦及 9/10 級分等 30 項國際大獎。
	Z170 Gaming-ITX/ac 榮獲 ProClockers 高度認可獎、Tom'sHardware 編輯首肯獎、Tech Testers 編輯首選大獎等 11 項國際大獎。
	X99X Killer 榮獲 TECHLABS.BY 最佳功能設計/玩家必備獎、2015 COMPUTEX d&i 創新設計大獎、Overclocking Heros 金牌產品獎等 24 項國際大獎。
	Beebox 迷你電腦榮獲 2016 台灣精品獎、KitGURU 超值購買獎、Tom'sGUIDECOMPUTEX 2015 最佳產品獎等 11 項國際大獎。
105 年	G10 電競路由器榮獲 HWBOX 編輯首選/創新設計獎、HW Legend 金牌產品獎、TweakTown 最佳功能特色獎等 12 項國際大獎。
	X99 Taichi 榮獲 2017 台灣精品獎、Tweaktown 超值購買獎、KitGuru 必買產品獎等 19 項國際大獎。
	DeskMini 榮獲 2017 台灣精品獎、HKEPC 創新設計獎、TechPowerUp 編輯推薦、Tweaktown 最佳效能等 7 項國際大獎。
	Z170 OC Formula 榮獲中國 Chiphell 推薦獎、Tweaktown 最佳超頻獎、Tweaktown 編輯推薦獎等 6 項國際大獎。
	E3V5 WS 榮獲 ProClockers 推薦獎、HW Legend 金牌獎、Extreme PC 超值獎、Vmodtech 最佳效能等 12 項國際大獎。
	X99 Professional Gaming i7 榮獲 TechPowerUp 編輯推薦、HardwareLuxx 優異硬體、HWBox 編輯推薦、Hard Zone 金牌推薦等 12 項國際大獎。

4.長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫

- ①主動出擊透過 ASRock APP Shop 軟體，取得市場需求規格動態，以利開發出最適市場需求的 PC 產品。
- ②深入鞏固供應商鏈結，即時掌握區域性零組件及競爭者供應趨勢，做出最佳化決策。
- ③整合全球通路管道，多元掌控庫存及銷售報表追蹤。
- ④增加媒體促銷活動，深耕地區性市場經營，壯大公司品牌知名度與產品能見度。
- ⑤善用社群網路及目標族群使用者線上宣傳，積極佈建 Facebook、Youtube、優酷、騰訊微博等社群網路的內容，提供即時的產品動態與活動訊息，強

大鐵粉軍團。

(2)長期業務發展計畫

- ①密切經營全球主要客戶間合作關係，增加互信互賴供應鏈，掌握正確且可靠之市場訊息。
- ②持續開發與各國通路商合作，擴張業務版圖，有效增加市佔率。
- ③持續關注其他電腦零組件之設計開發，結合原有紮實的通路管道與供應連結，落實有利、有感行銷策略。
- ④致力於其他消費性電子商品之設計開發，動悉市場走向，延伸品牌效益。

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		104 年度		105 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		31,534	0.44	19,103	0.27
外銷	美洲	1,696,163	23.50	1,677,373	23.56
	歐洲	2,367,379	32.80	2,392,192	33.60
	亞洲	2,982,710	41.33	2,910,726	40.88
	其它	139,363	1.93	121,226	1.70
	小計	7,185,615	99.56	7,101,517	99.73
合計		7,217,149	100.00	7,120,620	100.00

(2)市佔率

本公司主機板主要銷售於組裝電腦市場，過去全球成熟市場佔有一定的佔有率及評價；近年來在美國以中高階 Intel 200 系列主機板佔據 PC 電商龍頭 Newegg.com 暢銷排行榜的熱賣產品，並成功打進前幾大 SI 裝機商市場；日本市場佔居第二位市佔 (35%) 品牌，僅以微小差距即可擠下冠軍；南韓則是穩坐第一位市佔寶座，傲視群雄，成績斐然。

(3)市場未來供需及成長性

由於個人電腦市場已經高度飽和，預期未來每年都會呈現微幅衰退的情形，其中又以低階市場的衰退幅度較大，因此本公司將面臨嚴峻的考驗。高階的 Gaming 個人電腦主機板雖然比重不大，卻是各廠商利潤的主要來源，衰退較小；而另一條新產品線主打全方位 CP 值破表的 Taichi 系列主機板則是開創另一線生機，大幅提升華擎品牌創新能見度及市佔率，此外，華擎亦並重開擴 Content Creation 設計師需求的高階主機板，針對 VR Content 需求的高負載 PC，研發一系列符合設計師需求的產品，積極提升自我品牌形象與市場定位。

物聯網(IoT)，大數據(Big Data) 呈現爆炸式的成長，對伺服器以及工業電腦產生極大的需求，華擎持續密切關注市場走向，在工業電腦主機板及伺服器市場部分，推出符合企業需求的主機板產品；家庭個人使用部份，則以「電競路由器」產品最適從潮流，透過行動裝置可利用獨家開發之 App，連結路由器，遠端開關家電，甚至記憶更多組功能，建構出屬於你的智慧型家庭。

(4)競爭利基

①優良經營團隊

經營團隊經驗豐富，專注於主機板領域，組織精簡，決策時間短，能迅速掌握市場脈動作出最佳應變。

②規模經濟

主機板一線廠與二線廠銷售差距逐漸擴大，本公司產品成本因規模經濟及原料議價能力較佳，故較具優勢。

③研發能力強大且快速

本公司研發團隊於主機板領域具豐富經驗，尤其在提升附加價值設計及降低成本維持高品質方面於業界居領先地位。

④產品品質深受肯定

本公司產品問市以來，屢創銷售佳績，在多數國家均有極高的佔有率及評價，品牌效應將隨著更多新產品的推出而延續。

⑤全數委外生產

本公司之產品製造採全數委外生產方式，故無須為了維持產能利用率而殺價接單，影響利潤。

(5)發展遠景有利、不利因素與因應對策

①有利因素

- A. 競爭對手之二線廠商生產成本較高，已逐漸退出市場。
- B. 低價組裝電腦在發展中國家仍具成長性。
- C. 已建立品牌價值，價格與性能為客戶所認同，有利於未來拓展其他市場。
- D. 全數委外生產，無資本支出。

②不利因素

- A. 品牌電腦、筆記型電腦、低價迷你電腦(Netbook)與平板電腦(Tablet PC)等持續降價，排擠組裝電腦市場。
- B. 主機板市場成長趨緩，同業廠商殺價競爭。

③因應對策

- A. 強化發展中國家之行銷，提高市佔率。
- B. 增加其他高毛利產品，延伸品牌效益，並提高獲利。

C. 加強通路、庫存、營運資金之管理，降低營運風險。

2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

(1)最近二年度主要產品別毛利變動情形如下：

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	104 年	105 年	增減金額	變動比率
合併營業收入	7,217,149	7,120,620	(96,529)	-1.34%
合併營業毛利	1,419,808	1,363,470	(56,338)	-3.97%
合併毛利率	19.67%	19.15%		-2.64%

(2) 最近二年度主要產品別毛利率變動說明

由於高毛利產品尚未具規模經濟，加上出貨量下滑造成營收減少，故使毛利率略為下降 0.52%。

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況

106 年 3 月 31 日

單位：仟股、新台幣仟元

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	105 年度投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
ASIAROCK TECHNOLOGY LIMITED	資料儲存及處理設備之製造及銷售等	1,320,886	3,762,562	4,000	100%	3,762,562	3,762,562	權益法	33,192		無
LEADER INSIGHT HOLDINGS LTD.	對其他事業投資控股	71,559	8,242	2,100	100%	8,242	8,242	權益法	10,852		無
永擎電子股份有限公司	電腦及其週邊設備製造及銷售等	141,250	(85,175)	14,125	69.40%	(85,175)	(85,175)	權益法	(82,240)		無

(二)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形：不適用。

三、重要契約

截至公開說明書刊印日止仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
綜合授信	台北富邦商業銀行	105.07.31~106.07.28	短期借款及委任保證	無

參、發行計畫及執行情形

一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項：

 本次發行限制員工權利新股發行辦法請詳第 23 頁~第 25 頁

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。



華擎科技股份有限公司

第 106 年度限制員工權利新股發行辦法

一、發行目的

本公司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，依據公司法第二六七條第八項及行政院金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱「處理準則」）等相關規定，訂定本公司第 106 年度限制員工權利新股發行辦法。

二、發行期間

本公司於主管機關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，實際發行日期授權董事會訂定之。

三、發行股份之種類：

本辦法規定之限制員工權利新股一經發行後，除依本辦法交付信託保管及依本辦法規定未達既得條件前受限制之權利外，其他權利與本公司已發行之普通股股份相同。

四、發行總額（股）：共計 5,750,000 股。

五、發行價格：每股新台幣 10 元。

六、得為認購員工之資格條件

(一)以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。

(二)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。

七、既得條件：

- (一)於認購限制員工權利新股後在職期滿一年，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。
- (二)於認購限制員工權利新股後在職期滿二年，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。
- (三)於認購限制員工權利新股後在職期滿三年，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。

八、員工未達成既得條件之處理

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。

九、員工離職、退休、受職業災害殘疾、死亡或一般死亡、轉任關係企業、留職停薪等之處理：

- (一)自請離職、不能勝任工作之資遣、解雇、退休、非職業災害之死亡者，於離職、退休或死亡當日視為喪失達成既得條件之資格，就未達既得條件之股份由本公司以發行價格全數買回。
- (二)不能勝任工作以外之資遣者，如資遣當年度符合本辦法第七條規定之其他既得條件，則按其當年度在職天數之比例乘以本辦法第七條約定當年度得既得之股數，視為達成既得條件之股份。其餘未達既得條件之股份，於離職當日視為喪失達成既得條件之資格，由本公司以發行價格全數買回。
- (三)因職業災害而殘疾或死亡者：

因職業災害致身體殘疾而無法繼續任職或死亡者，如離職或死亡當年度符合本辦法第七條規定之其他既得條件，則視為於當年度既得期間屆滿日達成當年度之既得條件，但喪失達成下年度或下下年度既得條件之資格。就未達既得條件之股份，由本公司以發行價格全數買回。
- (四)轉任關係企業：

因本公司營運所需，本公司之員工經本公司之要求並核定須轉任本公司關係企業者，如轉任當年度符合本辦法第七條規定之其他既得條件，得由董事長或其授權主管人員於本辦法第七條約定之時程比例範圍內，核定其達成既得條件之比例及時限。
- (五)留職停薪：

經本公司核准辦理留職停薪者，如留職停薪生效日之當年度符合本辦法第七條規定之其他既得條件，其尚未既得之限制員工權利新股，依實際留職停薪天數

順延計算本辦法第七條所訂之留任年資。

(六)本公司依本辦法買回之限制員工權利新股，將予註銷。

十、認購新股後未達既得條件前受限制之權利：

(一)員工將認購之限制員工權利新股交付信託保管，在未達既得條件前，不得出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。

(二)股東會表決權及選舉權：由交付信託保管機關依相關法令規定執行之。

十一、其他重要約定事項

(一)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，交付信託保管。

於既得條件成就之日起 1 個月內，將既得部分之股份自信託帳戶撥付至員工個人之集保帳戶。

(二)簽約及保密：

1. 限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則、實際得為認股之員工名單等事項確定後，由本公司承辦單位通知員工簽署授與約定書、交付信託等相關文件。得為認股員工未簽署相關文件者，即喪失認購資格。

2. 得為認股員工均應遵守本公司保密規定，不探詢他人或洩漏被授予之限制員工權利新股相關內容及數量，若有違反之情事，本公司得依情節輕重懲處之。

3. 任何經本辦法認購限制員工權利新股及其衍生權益之持有人，均應遵守本辦法、授與約定書及信託相關規定。

(三)稅捐：

1. 員工因認購限制員工權利新股而產生之各項稅賦，按當時中華民國法令規定辦理。

2. 本公司依本辦法買回限制員工權利新股時，如依中華民國法令規定須繳納證券交易稅，則由本公司負責繳納。

(四)本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意且需取得股東會特別決議許可，並報經主管機關核准後生效，發行前修正時亦同。若於送件審核過程中，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。

(五)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)合併財務分析-國際財務報導準則

項 目		最近五年度財務分析					當年度截至 106 年 3 月 31 日財務資料 (註 1)
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度	
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率(%)	28.28	29.50	22.41	27.97	30.37	31.39
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	11,670.20	8,510.27	2,740.76	2,483.37	2,479.24	2,540.87
償 債 能 力 (%)	流動比率	353.83	325.16	416.66	348.07	317.84	307.77
	速動比率	196.88	191.43	191.96	206.46	206.65	198.37
	利息保障倍數	25,152.28	—	—	106.11	—	—
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	13.63	11.90	9.77	7.56	6.35	6.34
	平均收現日數	27	31	37	48	58	58
	存貨週轉率(次)	2.29	2.28	2.00	1.68	1.99	2.33
	應付款項週轉率(次)	5.28	4.56	4.75	4.28	3.39	3.26
	平均銷貨日數	160	160	182	217	183	157
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	197.45	163.65	61.15	31.80	30.58	35.09
	總資產週轉率(次)	1.21	1.18	1.07	0.91	0.88	0.98
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	11.77	12.13	6.07	3.08	1.97	1.18
	權益報酬率(%)	16.52	17.14	8.28	4.09	2.77	1.69
	稅前純益占實收資本額比率(%)	100.57	110.15	49.32	28.88	16.52	9.00
	純益率	9.72	10.24	5.68	3.34	2.24	4.82
	每股盈餘(元)	9.00	9.23	4.40	2.09	1.39	0.82
現 金 流 量	現金流量比率(%)	39.53	50.45	-49.50	58.16	22.18	6.26
	現金流量允當比率(%)	69.93	82.95	45.63	61.71	72.14	76.08
	現金再投資比率(%)	-5.31	6.74	-34.13	14.38	4.50	2.85
槓桿度	營運槓桿度	1.86	1.93	2.86	4.02	6.84	4.74
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.01	1.00	1.00

說明各年度各項財務比率變動原因：(增減變動達 20%者)

- 1.經營能力：105 年平均應付帳款較 104 年增加，使應付款項週轉率下降。
- 2.獲利能力：因 105 年度營業利益、稅前及稅後純益較前一年度減少，使本年度各獲利能力相關比率大幅降低，
- 3.現金流量：本公司 105 年度現金流量比率降低，主要是營業活動淨現金流量較前一年下降；而現金再投資比率降低，亦是營業活動淨現金流量下降且現金股利發放較少所致。
- 4.槓桿度：105 年度由於營業利益下降影響，營運槓桿度提高。

註 1：106 年 3 月 31 日財務資料經會計師核閱，未依一般公認審計準則查核。

(二)合併財務分析-我國財務會計準則

年度 項目		最近五年度財務分析				
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率(%)	27.93				
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	11,667.16				
償債能力 (%)	流動比率	355.47				
	速動比率	198.25				
	利息保障倍數	25,143.87				
經營能力	應收款項週轉率(次)	12.43				
	平均收現日數	29				
	存貨週轉率(次)	2.13	不	不	不	不
	應付款項週轉率(次)	5.28				
	平均銷貨日數	171				
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	197.45	適	適	適	適
	總資產週轉率(次)	1.21				
獲利能力	資產報酬率(%)	11.79				
	權益報酬率(%)	16.48	用	用	用	用
	稅前純益占實收資本額比率(%)	100.54				
	純益率	9.72				
	每股盈餘(元)	9.00				
現金流量	現金流量比率(%)	40.61				
	現金流量允當比率(%)	70.24				
	現金再投資比率(%)	(4.90)				
槓桿度	營運槓桿度	1.86				
	財務槓桿度	1.00				

註 1：以上年度財務資料均經會計師查核簽證。

(三)個體財務分析-國際財務報導準則

年 度 項 目		最近五年度財務分析				
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率 (%)	30.00	27.55	24.36	36.41	36.35
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	63,497.70	69,663.65	41,388.91	48,818.75	56,599.46
償 債 能 力 (%)	流動比率	214.35	213.22	209.75	155.57	154.67
	速動比率	165.82	163.40	136.52	128.61	135.13
	利息保障倍數	—	—	—	108.67	—
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	8.04	8.66	7.04	4.81	4.81
	平均收現日數	45	42	52	76	76
	存貨週轉率(次)	6.03	6.92	6.11	5.32	7.43
	應付款項週轉率(次)	3.53	3.88	4.24	2.53	1.82
	平均銷貨日數	61	53	60	69	49
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	1,117.81	1,052.26	740.86	515.10	556.40
	總資產週轉率(次)	1.11	1.13	1.05	0.80	0.68
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	11.31	12.21	6.13	2.86	1.76
	權益報酬率(%)	16.52	17.14	8.28	4.09	2.77
	稅前純益占實收資本額比率(%)	99.60	109.59	51.62	32.66	18.89
	純益率	10.20	10.79	5.83	3.54	2.59
	每股盈餘(元)	9.00	9.23	4.40	2.09	1.39
現 金 流 量	現金流量比率(%)	29.44	30.41	-32.22	64.37	17.44
	現金流量允當比率(%)	67.59	72.03	39.52	68.84	83.78
	現金再投資比率(%)	-8.24	-3.15	-28.65	28.63	4.56
槓桿度	營運槓桿度	1.67	1.64	2.47	2.85	3.19
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.01	1.00
說明各年度各項財務比率變動原因：(增減變動達 20%者)						
1. 經營能力：本公司 105 年平均存貨下降致本期存貨週轉率提高、平均銷貨日數減少。又 105 年度平均應付帳款較上期增加，致本期應付帳款週轉率下降。						
2. 獲利能力：105 年度因稅前及稅後純益較前一年度減少，使本年度獲利能力相關比率大幅降低。						
3. 現金流量：本公司 105 年度現金流量比率下降主要是營業活動淨現金流量較前一年減少，也同時影響本期現金再投資比率；現金流量允當比率分別為較低，則是近五年營業活動淨現金流量及存貨增加額下降所致。						

註 1：以上年度財務資料均經會計師查核簽證。

(四)個體財務分析-我國財務會計準則

項 目 \ 年 度		最近五年度財務分析				
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率(%)	30.38				
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	63,483.00				
償 債 能 力 (%)	流動比率	215.34				
	速動比率	167.95				
	利息保障倍數	—				
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	8.02				
	平均收現日數	46.0				
	存貨週轉率(次)	6.00	不	不	不	不
	應付款項週轉率(次)	3.53				
	平均銷貨日數	61				
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	1,117.81	適	適	適	適
	總資產週轉率(次)	1.10				
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	11.19				
	股東權益報酬率(%)	16.48	用	用	用	用
	占實收資本比率(%)	營業利益	96.99			
		稅前純益	130.16			
	純益率	10.20				
	每股盈餘(元)	9.00				
現 金 流 量	現金流量比率(%)	30.29				
	現金流量允當比率(%)	65.79				
	現金再投資比率(%)	(7.76)				
槓 桿 度	營運槓桿度	1.67				
	財務槓桿度	1.00				

註 1：以上年度財務資料均經會計師查核簽證。

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。

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）。

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。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

二、財務報表應記載事項

(一)最近二年度財務報告及會計師查核報告暨最近一季依法公告申報之財務報告

104 年度財務報告及會計師查核報告：請參閱第 46 至第 51 頁。

105 年度財務報告及會計師查核報告：請參閱第 52 頁至第 60 頁。

106 年第一季財務報告及會計師查核報：請參閱第 61 頁至第 66 頁。

(二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告

104 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第 67 頁至第 72 頁。

105 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第 73 頁至第 81 頁。

(三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露：無。

三、財務概況其他重要事項

(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第 185 條之情事：無。

四、財務狀況及經營結果之檢討分析

(一)財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度	105 年度	差異	
	金額	金額	增(減)金額	%
流動資產	\$7,812,156	\$7,751,292	(60,864)	-0.78%
採用權益法之投資	—	—	—	0.00%
不動產、廠房及設備	236,838	228,875	(7,963)	-3.36%
其他資產	82,239	101,923	19,684	23.94%
資產總額	8,131,233	8,082,090	(49,143)	-0.60%
流動負債	2,244,410	2,438,731	194,321	8.66%
非流動負債	30,284	15,879	(14,405)	-47.57%
負債總額	2,274,694	2,454,610	179,916	7.91%
股本	1,150,416	1,150,416	—	0.00%
資本公積	2,799,780	2,799,780	—	0.00%
保留盈餘	1,824,545	1,702,851	(121,694)	-6.67%
其他權益	76,539	5,429	(71,110)	-92.91%
非控制權益	5,259	(30,996)	(36,255)	-689.39%
股東權益總額	5,856,539	5,627,480	(229,059)	-3.91%
資產、負債及股東權益前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明： (1) 其他資產：主要因遞延所得稅資產增加所造成的變動。 (2) 非流動負債：主要因遞延所得稅負債減少所造成的變動。 (3) 其他權益：主要因其他綜合損益減少，致本期其他權益減少。				

(二)財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度	105 年度	增(減)金額	變動比例
	金 額	金 額		(%)
營業收入淨額	\$7,217,149	\$7,120,620	(96,529)	-1.34%
營業成本	5,797,341	5,757,150	(40,191)	-0.69%
營業毛利	1,419,808	1,363,470	(56,338)	-3.97%
營業費用	1,066,181	1,164,185	98,004	9.19%
營業淨利	353,627	199,285	(154,342)	-43.65%
營業外收入及支出合計	(21,417)	(9,232)	(12,185)	-56.89%
稅前淨利	332,210	190,053	(142,157)	-42.79%
所得稅費用(利益)	126,079	66,678	(59,401)	-47.11%
本期淨利	206,131	123,375	(82,756)	-40.15%
本期其他綜合損益	144,199	(64,830)	(209,029)	-144.96%
(稅後淨額)				
本期綜合損益總額	350,330	58,545	(291,785)	-83.29%
增減比例變動分析說明：(增減變動達 20%且變動金額達新台幣一仟萬元者) (1) 營業淨利：主要係營業毛利減少，使營業淨利減少。 (2) 營業外收入及支出：採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額減少，使得營業外支出減少。 (3) 所得稅費用(利益)：因稅前淨利減少，使所得稅費用減少。				

(三)現金流量

1.最近兩年度流動性分析

項 目 \ 年 度	104 年度	105 年度	增（減）比例(%)
現金流量比率（%）	58.16	22.18	-61.86
現金流量允當比率（%）	61.71	72.14	16.90
現金再投資比率（%）	14.38	4.50	-68.71
增減比例變動分析說明： 主要係 105 年度營業活動現金流入較 104 年度減少，故現金流量比率減少；且現金股利發放較前期減少(105 年度發放 104 年度現金股利)，故現金再投資比率亦減少。			

2.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨	預計全年現金流出量	預計現金剩餘（不足）數額	預計現金不足之補救措施	
①	現金流量②	③	①+②-③	投資計畫	理財計畫
3,767,875	541,030	230,083	4,078,822	-	-
1.本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計獲利狀況穩定，故營業活動為淨現金流入。 (2)投資活動：無預定之投資計畫。 (3)預計全年現金流出量：預計發放現金股利、員工紅利及董監事酬勞，故融資活動為淨現金流出。 2.預計現金不足之補救措施：不適用。					

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

1.轉投資政策：配合核心能力，強化上下游垂直整合。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

被投資公司	持股比率	認列被投資公司最近年度投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
永擎電子股份有限公司	69.40	(82,240)	認列被投資損失	—
ASIAROCK TECHNOLOGY LIMITED	100.00	33,192	認列海外被投資收益	—
LEADER INSIGHT HOLDINGS LTD	100.00	10,852	認列海外被投資收益	—

3.未來一年投資計畫：未來一年並無重大投資計畫。

(六)其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況

(一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議

最近三年度會計師並未發現內部控制制度存有重大缺失需改進之情事。

(二)內部稽核發現重大缺失之改善情形：無。

(三)會計師專案審查內部控制之審查報告：無。

二、委託經本會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：參閱本公開說明書第 82 頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經證期局通知應補充揭露之事項：無。

七、最近年度及截至公開說明書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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用

九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

十、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(105 年度)董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出席 次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	徐世昌	1	0	100.00%	1050429 已辭任
董事兼 董事長	華瑋投資股份有限公司 代表人：童旭田	3	0	100.00%	1050501 新任
董事	華瑋投資股份有限公司 代表人：童子賢	1	0	25.00%	
董事	華瑋投資股份有限公司 代表人：劉憶如	3	0	75.00%	
董事	華瑋投資股份有限公司 代表人：吳載灯	1	0	100.00%	1050429 已辭任
獨立董事	楊子江	4	0	100.00%	
獨立董事	魏艾	4	0	100.00%	
獨立董事	吳金榮	4	0	100.00%	

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 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、提升資訊透明度等)與執行情形評估：於 97 年 3 月 26 日經董事會修訂通過「董事會議事規範」，並於 101 年 6 月 18 日設立審計委員會。

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

最近年度(105 年度)審計委員會開會 4 次(A)，審計委員出席情形如下：

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
審計委員	楊子江	4	0	100.00%	
審計委員	魏艾	4	0	100.00%	
審計委員	吳金榮	4	0	100.00%	

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。

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。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：本公司審計委員會得隨時調查公司業務及財務狀況，並得請董事會或經理人提出報告，必要時再與會計師聯絡；內部稽核主管定期向審計委員會呈報稽核報告。

註：

- * 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。
- * 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。

(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	摘要說明	
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？		V	本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，但已訂定股東會議事規則、董事會議事規範、內部控制制度等，推動公司治理之運作。	將視未來實務需求制訂。
二、公司股權結構及股東權益 (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？	V	V	(一) 本公司目前尚未訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。 (二) 本公司目前主要股東大多為經營團隊或其親屬所有，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定性。	將視未來實務需求制訂。 與治理實務守則規定相符。
(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？	V		(三) 管理權責均明確區隔。除訂有子公司監理作業外，稽核人員並定期監督執行情形。	與治理實務守則規定相符。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？		V	(四) 本公司目前尚未訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	將視未來實務需求制訂。
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，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V V	(一) 本公司目前尚未就成員組成擬訂多元化方針。 (二) 本公司目前僅依法設置薪資報酬委員會及審計委員會將視未來實務需求，將視未來實務需求設置其他各類功能性委員會。	將視未來實務需求制訂。 將視未來實務需求制訂。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估		V	(三) 本公司目前尚未訂定董事會績效評估辦法	將視未來實務需求制訂。

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	摘要說明	
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？	V		法及其評估方式。 (四) 本公司目前之簽證會計師之專業能力及獨立性值得肯定。	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？		V	本公司目前尚未設置公司治理專(兼)職單位。	將視未來實務需求設置。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)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？		V	本公司目前尚未於公司網站設置利害關係人專區。惟本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之管道，並尊重、維護其應有之合法權益。	將視未來實務需求設置。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東事務？	V		本公司目前有委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	與治理實務守則規定相符。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 目前本公司財務業務及相關揭露事項，都依規定揭露於交易所網站。	與治理實務守則規定相符。
(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、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二) 公司有專人負責揭露資訊的收集，並落實發言人制度。	與治理實務守則規定相符。
八、公司是否有其他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	V		(一) 本公司董事進修之情形： 本公司並未強制要求董事進修專業知識課程，係以積極態度鼓勵董事參與。 (二) 董事出席列席董事會狀況：	與治理實務守則規定相符。

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	摘要說明	
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)？			董事會會議除了公司法另有規定外均有董事過半數之出席，因故無法出席時，亦有董事依規定委託出席董事為代表。 (三) 董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司董事秉持高度之自律，對董事會所列議案如涉有董事本身利害關係致損及公司利益之虞時，不得加入表決。 (四) 本公司為董事購買責任險之情形：本公司已於章程訂有為董事購買責任險之規定，並已為本公司董事購買責任險。	

(四)薪酬委員會運作情形

薪資報酬委員會成員資料

身分別	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1)								兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
		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、法務、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	楊子江	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事	魏艾	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事	吳金榮			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		

註1：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。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，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或受僱人，或持股前五名法人股東之董事或受僱人。
- (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）、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）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、本屆委員任期：104年8月5日至107年8月4日。

最近年度(105年度)薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

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
薪酬委員	楊子江	4	0	100.00%	
薪酬委員	魏艾	4	0	100.00%	
薪酬委員	吳金榮	4	0	100.00%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：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：本公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、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，皆依本公司內控制度及管理辦法執行，並依據相關法令履行企業對社會應盡之責任。

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
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？	V	V	(一) 本公司目前尚未訂定企業社會責任政策或制度。 (二) 本公司不定期舉辦董事、內部人及員工等公司治理相關課程教育訓練。 (三) 本公司目前尚未設置推動企業社會責任專(兼)職單位。 (四) 本公司遵守相關勞動法規，員工任免、薪酬均依照本公司制度及管理辦法，以保障員工基本權益。
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？ (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？	V		(一) 本公司廢料皆委由廢棄物清除許可廠商負責回收再利用。 (二)(三) 本公司位於辦公室內，配合政府政策及大樓管委會運作持續進行垃圾分類、回收與減量活動。
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？	V	V	(一) 本公司遵守相關勞動法規及人權原則，依照本公司制度及管理辦法，保障員工權益。 (二) 依法令規定設立勞資會議，職工福利委員會，員工申訴信箱等。 (三) 本公司每年均辦理公司全體員工健康檢查，關心及追蹤員工健康狀況。
			本公司在台灣地區無生產活動，故並無有害環境因子產生。惟仍針對生活與辦公所產生之環境影響持續進行節能減量。
			與企業社會責任實務守則規定相符。

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	
(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？	V		(四)請參閱本年報「伍.營運概況」勞資關係說明。
(五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(五)請參閱本年報「伍.營運概況」勞資關係說明。
(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？	V	V	(六)本公司目前尚未制定相關保護消費者權益政策及申訴程序。惟本公司技術支援部門負責公司產品技術諮詢服務。
(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？	V		(七)本公司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？	V		(八)本公司與供應商來往前，會評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄。且為保護地球及降低對生態系統的破壞，並使產品能符合歐盟ROHS及其他相關環境指令要求，本公司要求供應商所提供之原物料，須均符合ROHS之規範
(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？	V		(九)本公司要求供應商及其他合作者遵守與公司所有同仁一致之道德標準，不從事任何非法之商業行為。
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？	V		本公司於年報揭露公司對社會責任所採行之制度與措施及履行社會責任情形，並於公開資訊觀測站，供一般投資人審閱。
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：無。			與企業社會責任實務守則規定相符。
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：無。			
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：無。			

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：本公司已制定內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，並由稽核人員及外部專業人員(會計師)不定期抽查其執行情形。另本公司設有公司網站以供社會大眾了解本公司，對重大財務、業務資訊均依法令規範適時揭露於公開資訊網站，供一般投資人審閱，並於年報、公開說明書中揭露社會責任執行情形。

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	摘要說明	
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？	V		(一) 維護本公司名譽與核心價值，並遵守法令規範，是本公司同仁的重要責任。公司之經營階層必須建立一重視道德誠信從業行為之良好典範。	與誠信經營守則規定相符。
(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？	V		(二) 本公司對每一位員工均進行公司道德價值及遵循一切規之宣導。並視需求提供相關教育訓練課程。	符合。
(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？	V		(三) 本公司要求每一員工不得從事任何不利於公司、環境及社會的行為，並遵守所有法令規定。	與誠信經營守則規定相符。
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？	V		(一) 本公司也要求供應商及其他合作者遵守與公司所有同仁一致之道德標準。不從事任何非法之商業行為也不收賄等承諾。	與誠信經營守則規定相符。
(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？		V	(二) 本公司目前尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位。	將視公司未來實際需求設置。
(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？		V	(三) 本公司目前尚未制定防止利益衝突政策。	將視公司未來實際需求制定。
(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？	V		(四) 本公司已制定內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，並由稽核人員及外部專業人員(會計師)不定期抽查其執行情形	與誠信經營守則規定相符。

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	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	(五) 本公司對每一員工均進行公司道德價值及遵循一切規範之宣導。並視需求提供相關教育訓練課程。	將視公司未來實際需求定期舉辦。
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？		V	本公司目前尚未訂定具體檢舉及獎勵制度及訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	將視公司未來實際需求制定及設置。
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？	V		本公司設有公司網站以供社會大眾了解本公司，對重大財務、業務資訊均依法令規範適時揭露於公開資訊觀測站，供一般投資人審閱。	與誠信經營守則規定相符。
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。			本公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形：無。	
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)公司訂定公司治理守則及相關規章者，其揭露及查詢方式：本公司尚未訂定公司治理守則及相關規章。

(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，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之彙總：

106 年 5 月 4 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
董事長	徐世昌	91.05.06	105.04.29	個人生涯規劃
總經理	吳載灯	91.05.10	105.04.29	退休
會計經理	翁立衡	93.09.01	105.09.02	個人生涯規劃
財務經理	洪偉凱	97.07.04	106.05.04	職務調整

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

華擎科技股份有限公司 公鑒：



民國一〇四年十二月三十一日 合併資產負債表 民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇四年十二月三十一日 金額	%	一〇三年十二月三十一日 金額	%
資產						
流動資產						
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$3,573,662	44	\$610,033	8
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動	四及六.2	-	-	1,612,659	21
1170	應收帳款淨額	四及六.3	941,032	12	902,172	12
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.3及七	51,399	1	15,720	-
130X	存貨淨額	四及六.4	3,128,079	38	3,771,467	49
1470	其他流動資產	七	117,984	1	156,684	2
11XX	流動資產總計		7,812,156	96	7,068,735	92
非流動資產						
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動	四、六.2及八	415	-	337,953	4
1550	採用權益法之投資	四及六.5	748	-	17,247	-
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	236,838	3	217,132	3
1780	無形資產	四及六.7	12,924	-	1,073	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.16	57,759	1	35,360	1
1900	其他非流動資產		1,205	-	-	-
1920	存出保證金		9,188	-	7,302	-
15XX	非流動資產總計		319,077	4	616,067	8
1XXX	資產總計		\$8,131,233	100	\$7,684,802	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：徐世昌

經理人：吳載灯

會計主管：翁立衡



民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計科目	附註	負債及股東權益		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
2170	流動負債							
2180	應付帳款	五	\$1,366,622	18	\$1,133,633	15		
2200	應付帳款－關係人	五及七	196,736	2	14,255	-		
2230	其他應付款	七	500,859	6	445,867	6		
2300	本期所得稅負債	四、五及六.16	103,399	1	26,545	-		
21XX	其他流動負債	七	76,794	1	76,210	1		
	流動負債合計		2,244,410	28	1,696,510	22		
2570	非流動負債							
2640	遞延所得稅負債	四、五及六.16	8,143	-	7,193	-		
2670	淨確定福利負債－非流動	四、五及六.9	21,219	-	18,243	-		
25XX	其他非流動負債－其他		922	-	-	-		
	非流動負債合計		30,284	-	25,436	-		
2XXX	負債總計		2,274,694	28	1,721,946	22		
31XX	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本	六.10	1,150,416	14	1,150,416	15		
3110	普通股	六.10	2,799,780	34	2,798,923	36		
3200	資本公積							
3300	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六.10	1,292,045	16	1,241,435	16		
3320	特別盈餘公積	六.10	68,672	1	294,017	4		
3350	未分配盈餘	六.10	463,828	6	509,518	7		
	保留盈餘合計		1,824,545	23	2,044,970	27		
3400	其他權益	四	76,539	1	(68,672)	(1)		
36XX	非控制權益	六.10及六.18	5,259	-	37,219	1		
3XXX	權益總計		5,856,539	72	5,962,856	78		
	負債及權益總計		\$8,131,233	100	\$7,684,802	100		

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：徐世昌

經理人：吳載灯

會計主管：翁立衡



民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.11及七	\$7,217,149	100	\$8,906,989	100
5000	營業成本	六.4及七	(5,797,341)	(80)	(7,269,744)	(82)
5900	營業毛利		1,419,808	20	1,637,245	18
6000	營業費用	六.9、六.12、六.13及七				
6100	推銷費用		(338,351)	(5)	(400,144)	(4)
6200	管理費用		(207,841)	(3)	(195,465)	(2)
6300	研究發展費用		(519,989)	(7)	(469,285)	(5)
	營業費用合計		(1,066,181)	(15)	(1,064,894)	(11)
6900	營業利益		353,627	5	572,351	7
7000	營業外收入及支出	六.14及七				
7010	其他收入		63,665	1	90,866	1
7020	其他利益及損失		(65,032)	(1)	(82,066)	(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	(16,560)	-	(13,786)	-
	營業外收入及支出合計		(21,417)	-	(4,986)	-
7900	稅前淨利		332,210	5	567,365	7
7950	所得稅費用	四、五及六.16	(126,079)	(2)	(79,159)	(1)
8200	本期淨利		206,131	3	488,206	6
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		(1,219)	-	3,980	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		207	-	(676)	-
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		145,211	2	223,702	3
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	1,643	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		144,199	2	228,649	3
8500	本期綜合損益總額		\$350,330	5	\$716,855	9
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$240,754		\$506,102	
8620	非控制權益		(34,623)		(17,896)	
			\$206,131		\$488,206	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$384,953		\$734,751	
8720	非控制權益		(34,623)		(17,896)	
			\$350,330		\$716,855	
	每股盈餘(元)	六.17				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$2.09		\$4.40	
	本期淨利		\$2.09		\$4.40	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利		\$2.08		\$4.37	
	本期淨利		\$2.08		\$4.37	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：徐世昌

經理人：吳載灯

會計主管：翁立衡



中華民國一〇四年十二月三十一日

中華民國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	37XX		
A1 民國103年1月1日餘額	\$1,150,416	\$2,798,923	\$1,135,293	\$347,585	\$1,154,325	\$(292,374)	\$(1,643)	\$6,292,525	\$55,115	\$6,347,640		
B1 102年度盈餘指撥及分配	-	-	106,142	-	(106,142)	-	-	-	-	-	-	
B5 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,101,639)	-	-	(1,101,639)	-	-	(1,101,639)	
B17 普通股現金股利	-	-	-	(53,568)	53,568	-	-	-	-	-	-	
D1 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D3 103年度淨利	-	-	-	-	506,102	-	-	506,102	(17,896)	488,206		
D5 103年度其他綜合損益	-	-	-	-	3,304	223,702	1,643	228,649	-	228,649		
103年度綜合損益總額	-	-	-	-	509,406	223,702	1,643	734,751	(17,896)	716,855		
Z1 民國103年12月31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		
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		

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：徐世昌

經理人：吳戴灯



會計主管：翁立衡



華擎科技股份有限公司及其子公司

民國一〇四年一月三十一日
及民國一〇三年一月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$332,210	\$567,365
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	13,472	18,304
A20200	攤銷費用	2,161	1,240
A20900	利息費用	3,490	-
A21200	利息收入	(55,798)	(85,008)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	16,560	13,786
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	34
A23100	處分投資利益	-	(34,807)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款增加	(38,860)	1,645
A31160	應收帳款－關係人增加	(35,679)	(14,173)
A31200	存貨減少(增加)	643,388	(283,614)
A31240	其他流動資產減少(增加)	20,032	(11,723)
A32130	應付票據減少	-	(420)
A32150	應付帳款增加(減少)	232,989	(780,859)
A32160	應付帳款－關係人增加	182,481	13,623
A32180	其他應付款增加(減少)	54,992	(111,631)
A32212	其他流動負債增加(減少)	584	(14,725)
A32240	淨確定福利負債增加	1,757	1,828
A32250	其他非流動負債增加	922	-
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,374,701	(719,135)
A33500	支付之所得稅	(69,335)	(120,595)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,305,366	(839,730)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	47,865
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	1,950,197	248,444
B01800	取得採用權益法之投資	-	(30,180)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(25,977)	(151,766)
B03700	存出保證金增加	(1,886)	-
B03800	存出保證金減少	-	1,889
B04500	取得無形資產	(13,951)	(2,143)
B06700	其他非流動資產增加	(1,205)	-
B07500	收取之利息	73,795	98,839
BBBB	投資活動之淨現金流入	1,980,973	212,948
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04500	發放現金股利	(460,167)	(1,101,639)
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	(460,137)	(1,101,639)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	137,427	212,218
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	2,963,629	(1,516,203)
E00100	期初現金及約當現金餘額	610,033	2,126,236
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,573,662	\$610,033

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：徐世昌



經理人：吳載灯



會計主管：翁立衡



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。

其他事項一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

民國一〇五年十二月三十一日 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
			%	%
	流動資產			
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$3,767,875	\$3,573,662
1170	應收帳款淨額	四及六.3	881,244	941,032
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.3及七	370,292	51,399
130X	存貨淨額	四及六.4	2,651,792	3,128,079
1470	其他流動資產	七	80,089	117,984
11XX	流動資產合計		7,751,292	7,812,156
			96	96
	非流動資產			
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動	四、六.2及八	408	415
1550	採用權益法之投資	四及六.5	-	748
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	228,875	236,838
1780	無形資產	四及六.7	13,277	12,924
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.16	77,732	57,759
1900	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	319,077
			4	4
1XXX	資產總計		\$8,082,090	\$8,131,233
			100	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

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	%
	負債及股東權益		金額	金額		
	流動負債					
2170	應付帳款	五	\$1,085,283	13	\$1,366,622	18
2180	應付帳款－關係人	五及七	749,919	9	196,736	2
2200	其他應付款	七	460,560	6	500,859	6
2230	本期所得稅負債	四、五及六.16	82,182	1	103,399	1
2300	其他流動負債	七	60,787	1	76,794	1
21XX	流動負債合計		2,438,731	30	2,244,410	28
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.16	386	-	8,143	-
2640	淨確定福利負債－非流動	四、五及六.9	15,493	-	21,219	-
2670	其他非流動負債－其他		-	-	922	-
25XX	非流動負債合計		15,879	-	30,284	-
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					
3110	普通股	六.10	1,150,416	14	1,150,416	14
3200	資本公積	六.10	2,799,780	35	2,799,780	34
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

許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如

民國一〇五年及一〇四年度十二月三十一日

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



會計主管：李蕙如



華學科技股份有限公司及子公司

民國一〇五年及至十二年十二月三十一日

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	可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			
D5 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)			
D5 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

許隆倫

會計主管：李憲如

李憲如

華擎科技股份有限公司及其子公司

民國一〇五年一月三十一日
及民國一〇四年一月三十一日

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



會計師核閱報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

華擎科技股份有限公司及子公司民國一〇六年三月三十一日及民國一〇五年三月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至三月三十一日及民國一〇五年一月一日至三月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務報表整體表示查核意見。

如合併財務報表附註四.3 所述，列入第一段所述合併財務報表之子公司中，部分子公司之同期間財務報表未經會計師核閱，該等子公司民國一〇六年三月三十一日及民國一〇五年三月三十一日之資產總額分別為 71,559 千元及 76,396 千元，分別佔合併資產總額之 0.90% 及 0.97%，負債總額分別為 363 千元及 416 千元，分別佔合併負債總額之 0.01% 及 0.02%，民國一〇六年一月一日至三月三十一日及民國一〇五年一月一日至三月三十一日之綜合損益總額分別為 (29) 千元及 (933) 千元，分別佔合併綜合損益總額之 0.02% 及 6.76%。如合併財務報表附註六.5 所述，華擎科技股份有限公司及子公司民國一〇六年三月三十一日及民國一〇五年三月三十一日採用權益法之投資皆為 0 千元，民國一〇六年一月一日至三月三十一日及民國一〇五年一月一日至三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 0 千元及 (753) 千元，分別佔稅前淨利之 0% 及 (0.87)%，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均為 0 千元，係以該等被投資公司未經會計師核閱之財務報表為依據。另合併財務報表附註十三所揭露前述子公司及被投資公司之相關資訊亦未經會計師核閱。

依本會計師核閱結果，除上段所述該等子公司及被投資公司之財務報表及相關資訊倘經會計師核閱，對合併財務報表可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反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會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

安永聯合會計師事務所

金管會證期局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



中華民國一〇六年五月四日

民國一〇六年三月三十一日、一〇五年三月三十一日及一〇五年三月三十一日
(民國一〇六年及一〇五年三月三十一日置經核閱，未依一般公認審計準則查核)

代碼	資 產 項 目	附 註	一〇六年三月三十一日		一〇五年十二月三十一日		一〇五年三月三十一日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
1100	流動資產							
1170	現金及約當現金	四及六.1	\$3,695,710	46	\$3,767,875	47	\$3,536,950	45
1180	應收帳款淨額	四、六.3	839,083	11	881,244	11	799,739	10
130x	應收帳款－關係人淨額	四、六.3及七	380,782	5	370,292	4	24,568	-
1470	存貨淨額	四及六.4	2,644,252	33	2,651,792	33	3,122,804	40
1470	其他流動資產	七	97,846	1	80,089	1	74,832	1
11xx	流動資產合計		7,657,673	96	7,751,292	96	7,558,893	96
1546	非流動資產							
1600	無活絡市場之債務工具投資－非流動	四、六.2及八	384	-	408	-	408	-
1780	不動產、廠房及設備	四、六.6及七	217,566	3	228,875	3	233,553	3
1840	無形資產	四及六.7	12,550	-	13,277	-	11,306	-
1900	遞延所得稅資產	四、五及六.16	79,909	1	77,732	1	60,518	1
1920	其他非流動資產		851	-	905	-	1,181	-
1920	存出保證金		9,666	-	9,601	-	9,168	-
15xx	非流動資產合計		320,926	4	330,798	4	316,134	4
1xxx	資 產 總 計		\$7,978,599	100	\$8,082,090	100	\$7,875,027	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：董旭田

經理人：許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如

董旭田

華學科技股份有限公司
合併資產負債表(續)

民國一〇六年三月三十一日、一〇五年三月三十一日及一〇五年三月三十一日
(民國一〇六年及一〇五年三月三十一日止年度經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	負債及股東權益會計項目	附註	一〇六年三月三十一日		一〇五年十二月三十一日		一〇五年三月三十一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
2170	流動負債							
2180	應付帳款	七	\$1,245,544	16	\$1,085,283	13	\$1,236,844	16
2200	應付帳款－關係人		699,545	9	749,919	9	217,332	3
2230	其他應付款	七	396,832	5	460,560	6	341,318	4
2300	本期所得稅負債	四、五及六.16	86,810	1	82,182	1	133,486	2
21xx	其他流動負債	七	59,357	1	60,787	1	81,219	1
	流動負債合計		2,488,088	32	2,438,731	30	2,010,199	26
2570	非流動負債							
2640	遞延所得稅負債	四、五及六.16	363	-	386	-	416	-
25xx	淨確定福利負債－非流動	四、五及六.9	15,810	-	15,493	-	21,679	-
	非流動負債合計		16,173	-	15,879	-	22,095	-
2xxx	負債總計		2,504,261	32	2,454,610	30	2,032,294	26
31xx	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本							
3110	普通股股本	六.10	1,150,416	14	1,150,416	14	1,150,416	14
3200	資本公積	六.10	2,799,780	35	2,799,780	35	2,799,780	36
3300	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六.10	1,316,120	16	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	481,201	6	386,731	5	540,427	7
	保留盈餘合計		1,797,321	22	1,702,851	21	1,901,144	24
3400	其他權益	四	(235,630)	(3)	5,429	-	(3,284)	-
36xx	非控制權益	六.10	(37,549)	-	(30,996)	-	(5,323)	-
3xxx	權益總計		5,474,338	68	5,627,480	70	5,842,733	74
	負債及權益總計		\$7,978,599	100	\$8,082,090	100	\$7,875,027	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：章旭田



經理人：許隆倫

會計主管：李蕙如



華寧科技股份有限公司及子公司

民國一〇六年及一〇五年一月一日至三月三十一日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇六年第一季		一〇五年第一季	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.11及七	\$1,958,064	100	\$1,836,166	100
5000	營業成本	六.4及七	(1,540,212)	(79)	(1,449,232)	(79)
5900	營業毛利		417,852	21	386,934	21
6000	營業費用	六.9、六.12、六.13及七				
6100	推銷費用		(88,081)	(4)	(84,226)	(5)
6200	管理費用		(59,167)	(3)	(58,821)	(3)
6300	研究發展費用		(182,421)	(9)	(149,409)	(8)
	營業費用合計		(329,669)	(16)	(292,456)	(16)
6900	營業利益		88,183	5	94,478	5
7000	營業外收入及支出	六.14				
7010	其他收入		10,367	1	11,069	1
7020	其他利益及損失		4,967	-	(17,890)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	四、六.5	-	-	(753)	-
	營業外收入及支出合計		15,334	1	(7,574)	-
7900	稅前淨利		103,517	6	86,904	5
7950	所得稅費用	四、五及六.16	(15,600)	(1)	(20,887)	(1)
8200	本期淨利		87,917	5	66,017	4
8300	其他綜合損益(淨額)	四及六.15				
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		(241,059)	(12)	(79,823)	(4)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(241,059)	(12)	(79,823)	(4)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (153,142)</u>	<u>(7)</u>	<u>\$ (13,806)</u>	<u>-</u>
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$94,470		\$76,599	
8620	非控制權益		(6,553)		(10,582)	
			<u>\$87,917</u>		<u>\$66,017</u>	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (146,589)		\$ (3,224)	
8720	非控制權益		(6,553)		(10,582)	
			<u>\$ (153,142)</u>		<u>\$ (13,806)</u>	
	每股盈餘(元)	六.17				
9750	基本每股盈餘		<u>\$0.82</u>		<u>\$0.67</u>	
9710	繼續營業單位淨利		<u>\$0.82</u>		<u>\$0.67</u>	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利		<u>\$0.82</u>		<u>\$0.66</u>	

(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



民國一〇六年及
(僅經核閱，未依一般公認會計準則查核)
民國一〇六年三月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	代碼	股本	資本公積	歸屬於母公司業主之權益				其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	歸屬於母公司 業主權益總額	非控制權益	權益總額
				法定盈餘公積	保 留 盈 餘	特別盈餘公積	未分配盈餘				
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX	
民國105年1月1日餘額	A1	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,292,045	\$68,672	\$463,828	\$76,539	\$5,851,280	\$5,259	\$5,856,539	
105年第一季淨利(淨損)	D1	-	-	-	-	76,599	-	76,599	(10,582)	66,017	
105年第一季其他綜合損益	D3	-	-	-	-	-	(79,823)	(79,823)	-	(79,823)	
105年第一季綜合損益總額	D5	-	-	-	-	76,599	(79,823)	(3,224)	(10,582)	(13,806)	
民國105年3月31日餘額	Z1	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,292,045	\$68,672	\$540,427	\$3,284	\$5,848,056	\$(5,323)	\$5,842,733	
民國106年1月1日餘額	A1	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,316,120	\$-	\$386,731	\$5,429	\$5,658,476	\$(30,996)	\$5,627,480	
106年第一季淨利(淨損)	D1	-	-	-	-	94,470	-	94,470	(6,553)	87,917	
106年第一季其他綜合損益	D3	-	-	-	-	-	(241,059)	(241,059)	-	(241,059)	
106年第一季綜合損益總額	D5	-	-	-	-	94,470	(241,059)	(146,589)	(6,553)	(153,142)	
民國106年3月31日餘額	Z1	\$1,150,416	\$2,799,780	\$1,316,120	\$-	\$481,201	\$(235,630)	\$5,511,887	\$(37,549)	\$5,474,338	

(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：李憲如

 華擎科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國一〇六年及一〇五年一月一日至三月三十一日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一〇六年第一季	一〇五年第一季
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$103,517	\$86,904
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	4,640	4,345
A20200	攤銷費用	2,496	1,595
A21200	利息收入	(8,487)	(9,266)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	-	753
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款減少	42,161	141,293
A31160	應收帳款一關係人(增加)減少	(10,490)	26,831
A31200	存貨減少	7,540	5,275
A31240	其他流動資產(增加)減少	(17,686)	44,072
A32150	應付帳款增加(減少)	160,261	(129,778)
A32160	應付帳款一關係人(減少)增加	(50,374)	20,596
A32180	其他應付款減少	(63,728)	(159,541)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(1,430)	4,425
A32240	淨確定福利負債增加	317	460
A33000	營運產生之現金流入	168,737	37,964
A33500	支付之所得稅	(12,953)	(232)
AAAA	營業活動之淨現金流入	155,784	37,732
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,704)	(4,924)
B03800	存出保證金(增加)減少	(65)	20
B04500	取得無形資產	(1,927)	-
B06700	其他非流動資產減少	54	24
B07500	收取之利息	8,201	7,094
BBBB	投資活動之淨現金流入	1,559	2,214
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04400	其他非流動負債減少	-	(922)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	-	(922)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(229,508)	(75,736)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(72,165)	(36,712)
E00100	期初現金及約當現金餘額	3,767,875	3,573,662
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,695,710	\$3,536,950

(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



會計師查核報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

華擎科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三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。上開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。民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日該等採用權益法之投資分別為 456,253 千元及 450,663 千元，分別佔資產總額之 4.96% 及 5.75%，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三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 5,389 千元及 (22,365) 千元，分別佔稅前淨利之 1.43% 及 (3.77) %。

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一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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：金管證六字第 0970005927 號

(90)台財證(六)第 100690 號

曾祥裕

曾祥裕



會計師：

蕭翠慧

蕭翠慧



中華民國一〇五年三月七日



華聯實業股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產會計項目	附註	民國一〇四年十二月三十一日	民國一〇三年十二月三十一日
			金額	金額
				%
1100	流動資產			
1147	現金及約當現金	四及六.1	\$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	四及六.3	442,891	5
130x	應收帳款—關係人淨額	四、六.3及七	999,218	11
1470	存貨	四及六.4	860,450	10
1470	其他流動資產	七	44,139	-
11xx	流動資產合計		5,167,809	57
1550	非流動資產			
1600	採用權益法之投資	四及六.5	3,973,739	43
1780	不動產、廠房及設備	四及六.6	12,045	-
1840	無形資產	四及六.7	10,371	-
1920	遞延所得稅資產	四、五及六.16	30,370	-
15xx	存出保證金		7,793	-
	非流動資產合計		4,034,318	43
1xxx	資產總計		\$9,202,127	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：徐世昌



經理人：吳戴灯



會計主管：翁立衡



華聯銀行股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一〇四年一月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	民國一〇四年十二月三十一日		民國一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2170	應付帳款	五	\$1,257	-	\$8,001	1
2180	應付帳款-關係人	五及七	2,999,663	33	1,640,176	21
2200	其他應付款	五及七	167,560	2	178,890	2
2230	本期所得稅負債	四、五、六、16及七	103,399	1	26,545	-
2300	其他流動負債	七	50,030	1	30,132	-
21xx	流動負債合計		3,321,909	37	1,883,744	24
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、五及六、16	7,719	-	6,604	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五及六、9	21,219	-	18,243	-
25xx	非流動負債合計		28,938	-	24,847	-
2xxx	負債總計		3,350,847	37	1,908,591	24
	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六、10	1,150,416	13	1,150,416	15
3200	資本公積	六、10	2,799,780	30	2,798,923	36
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六、10	1,292,045	14	1,241,435	16
3320	特別盈餘公積	六、10	68,672	1	294,017	4
3350	未分配盈餘	六、10	463,828	4	509,518	6
	保留盈餘合計		1,824,545	19	2,044,970	26
3400	其他權益	四	76,539	1	(68,672)	(1)
3xxx	權益總計	六、10	5,851,280	63	5,925,637	76
	負債及權益總計		\$9,202,127	100	\$7,834,228	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：徐世昌



經理人：吳載灯



會計主管：翁立衡

華聯國際股份有限公司

備查資料

民國一〇四年及一〇三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	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.11及七	\$6,804,982	100	\$8,682,461	100
5000	營業成本	六.4及七	(5,875,533)	(86)	(7,635,087)	(88)
5900	營業毛利		929,449	14	1,047,374	12
5910	未實現銷貨利益		(100,423)	(1)	(81,074)	(1)
5920	已實現銷貨利益		81,073	1	59,179	1
5950	營業毛利淨額		910,099	14	1,025,479	12
6000	營業費用	五、六.9、六.12、六.13及七				
6100	推銷費用		(203,561)	(3)	(201,275)	(2)
6200	管理費用		(81,087)	(1)	(96,905)	(1)
6300	研究發展費用		(299,314)	(5)	(303,569)	(4)
	營業費用合計		(583,962)	(9)	(601,749)	(7)
6900	營業利益		326,137	5	423,730	5
7000	營業外收入及支出	五、六.14及七				
7010	其他收入		42,044	1	51,472	1
7020	其他利益及損失		7,201	-	68,824	1
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		3,891	-	49,788	-
	營業外收入及支出合計		49,646	1	170,084	2
7900	稅前淨利		375,783	6	593,814	7
7950	所得稅費用	四、五及六.16	(135,029)	(2)	(87,712)	(1)
8000	繼續營業單位本期淨利		240,754	4	506,102	6
8200	本期淨利		240,754	4	506,102	6
8300	其他綜合損益	四、六.9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		(1,219)	-	3,980	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		207	-	(676)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	1,643	-
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		145,211	1	223,702	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		144,199	1	228,649	2
8500	本期綜合損益總額		\$384,953	5	\$734,751	8
	每股盈餘(元)	六.17				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$2.09		\$4.40	
	本期淨利		\$2.09		\$4.40	
9850	稀釋每股盈餘	六.17				
9810	繼續營業單位淨利		\$2.08		\$4.37	
	本期淨利		\$2.08		\$4.37	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：徐世昌



經理人：吳載灯



會計主管：翁立衡





華學得隆股份有限公司

中華民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

單位：新臺幣千元

代碼	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		
A1	民國103年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	3XXX	
B1	102年度盈餘指撥及分配									
B5	提列法定盈餘公積	-	-	106,142	-	(106,142)	-	-	-	
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,101,639)	-	-	(1,101,639)	
	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(53,568)	53,568	-	-	-	
D1	103年度淨利	-	-	-	-	506,102	-	-	506,102	
D3	103年度其他綜合損益	-	-	-	-	3,304	223,702	1,643	228,649	
D5	103年度本期綜合損益總額	-	-	-	-	509,406	223,702	1,643	734,751	
Z1	民國103年12月31日餘額	\$1,150,416	\$2,798,923	\$1,241,435	\$294,017	\$509,518	\$(68,672)	\$-	\$5,925,637	
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)	225,345	-	-	-	
	特別盈餘公積迴轉	-	-	-						
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	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：徐世昌



經理人：吳戟灯



會計主管：翁立衡

華擎科技股份有限公司

個體財務報表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$375,783	\$593,814
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	4,018	4,057
A20200	攤銷費用	1,496	1,113
A20900	利息費用	3,490	-
A21200	利息收入	(28,372)	(48,236)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資利益之份額	(3,891)	(49,788)
A23100	處分投資利益	-	(34,807)
A23900	未實現銷貨利益	100,423	81,074
A24000	已實現銷貨利益	(81,073)	(59,179)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款增加	(33,120)	(13,672)
A31160	應收帳款-關係人增加	(22,519)	(291,054)
A31200	存貨減少(增加)	487,597	(197,593)
A31240	其他流動資產減少(增加)	39,485	(23,375)
A32150	應付帳款減少	(6,744)	(15)
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	1,359,487	(306,806)
A32180	其他應付款減少	(11,330)	(88,582)
A32230	其他流動負債增加(減少)	19,898	(47,870)
A32240	淨確定福利負債增加	1,757	1,828
A33000	營運產生之現金流入(出)	2,206,385	(479,091)
A33500	支付之所得稅	(68,016)	(127,846)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	2,138,369	(606,937)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	47,865
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	849,763	248,465
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,686)	(9,372)
B03700	存出保證金增加	(1,479)	-
B03800	存出保證金減少	-	2,044
B04500	取得無形資產	(11,810)	(1,000)
B07500	收取之利息	30,837	57,182
BBBB	投資活動之淨現金流入	865,625	345,184
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04500	發放現金股利	(460,167)	(1,101,639)
C05600	支付之利息	(3,490)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(463,657)	(1,101,639)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	2,540,337	(1,363,392)
E00100	期初現金及約當現金餘額	280,774	1,644,166
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,821,111	\$280,774

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：徐世昌



經理人：吳載灯



會計主管：翁立衡



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



華擎科技股份有限公司
董事長 許隆倫

民國一〇五年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資 產 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	%
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





華隆股份有限公司

合併財務報表(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 金額	%	民國一〇四年十二月三十一日 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	33
2200	其他應付款	五及七	172,821	2	167,560	2
2230	本期所得稅負債	四、五及六.15	67,163	1	103,399	1
2300	其他流動負債	七	44,003	-	50,030	1
21xx	流動負債合計		3,146,323	36	3,321,909	37
	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	37
	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.9	1,150,416	13	1,150,416	13
3200	資本公積	六.9	2,799,780	31	2,799,780	30
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	六.9	1,316,120	15	1,292,045	14
3320	特別盈餘公積	六.9	-	-	68,672	1
3350	未分配盈餘	六.9	386,731	4	463,828	4
	保留盈餘合計		1,702,851	19	1,824,545	19
3400	其他權益	四	5,429	-	76,539	1
3xxx	權益總計	六.9	5,658,476	63	5,851,280	63
	負債及權益總計		\$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



華翠科技股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

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	\$6,174,336	100	\$6,804,982	100
5000	營業成本	六.3及七	(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、				
6100	推銷費用	六.11、六.12及七	(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

許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如



華豐建設股份有限公司

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股 本	資 本 公 積	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	
		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)	225,345	-	-	-
	特別盈餘公積迴轉								
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)	68,672	-	-	-
	特別盈餘公積迴轉								
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年度盈餘指撥及員工酬勞分別為2,408千元及24,075千元及民國105年度盈餘指撥及員工酬勞分別為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

個體財務報表

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



會計主管：李蕙如



華擎科技股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

華擎科技股份有限公司本次為發行限制員工權利新股普通股 5,750,000 股，每股新台幣 10 元整，合計新台幣 57,500,000 元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，華擎科技股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響發行限制員工權利之情事。

此致

華擎科技股份有限公司

安永聯合會計師事務所

楊智惠 會計師



中華民國 106 年 06 月 30 日

華擎科技股份有限公司

董 事 長：童 旭 田