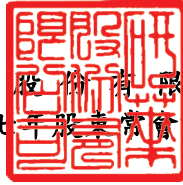


研華股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇七年五月二十四日(星期四)上午九時

地點：台北市內湖區瑞光路26巷20弄1號B1 (內湖總公司)

出席：本公司發行股份總數為 697,457,510 股，有表決權股份總數為 697,457,510 股，出席股東及委託股東代理人所代表之出席股總數 632,656,901 股，其中以電子方式行使表決權者為 380,770,855 股，出席比率為 90.70%。

列席：劉文正獨立董事、于卓民獨立董事、張凌寒董事、何春盛董事、陳清熙總經理、張家豪總經理、蔡淑妍總經理、邱盟捷會計師、楊寶鑑法務主管

主席：劉克振



記錄：曾如秋



壹、宣佈開會：出席股數已逾法定股數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案

案 由：本公司一〇六年度營業報告。

說 明：一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案 由：本公司一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

說 明：一、依本公司章程第廿條規定，考量公司整體營運及同業支給水準，擬自一〇六年獲利提撥員工酬勞新台幣 273,000,000 元(若含績效獎金總數為 773,000,000 元)。及董事酬勞新台幣 10,600,000 元，全數以現金發放。
二、本次提撥員工酬勞及董事酬勞，全數將以現金發放，與 106 年度認列費用金額無差異。
三、本案經薪資報酬委員會審議通過。

第四案

案 由：本公司一〇六年度對外背書保證情形報告。

說 明：一、依據本公司「背書保證作業程序」辦理。
二、本公司為支應子公司營運發展所需，由本公司出具保證函為子公司提供購料背書擔保及短期銀行額度，截至 106 年 12 月 31 日止，對外背書保證餘額合計為新台幣 1,688,738 仟元，佔本公司實收資本額之 24.23%。
三、謹檢附背書保證金額明細如后，敬請 鑒察。

保證人 (公司)	被保證公 司子公司	類別	金額 (原幣 仟元)	新台幣 (NTD 仟元)	備註
研華	Advantech Corporation	短期銀行額度	USD30,000	\$892,800	未超限 2,758,107 仟元
研華	B+B SmartWorx Inc	短期銀行額度	USD10,000	297,600	未超限 2,758,107 仟元

保證人 (公司)	被保證公 司子公司	類別	金額 (原幣 仟元)	新台幣 (NTD 仟元)	備註
研華	屏通科技股份有限公司	短期銀行額度	USD1,000	29,760	未超限 2,758,107 仟元
研華	研華智勤股份有限公司	短期銀行額度	USD1,600	47,616	未超限 2,758,107 仟元
研華	研華科技(中國)有限公司	短期銀行額度	USD6,000	178,560	未超限 2,758,107 仟元
研華	研華智能股份有限公司	短期銀行額度	USD150	4,464	未超限 2,758,107 仟元
研華	寶元數控股份有限公司	短期銀行額度	USD1,500	44,640	未超限 2,758,107 仟元
研華	鈞發科技股份有限公司	短期銀行額度	USD1,000	29,760	未超限 2,758,107 仟元
研華	Advantech KR Co., Ltd	短期銀行額度	USD50	1,488	未超限 2,758,107 仟元
研華	Advantech Australia Pty Limited.	短期銀行額度	USD200	5,952	未超限 2,758,107 仟元
研華	DLOG Gesellschaft für elektronische Datentechnik mbH	短期銀行額度	EUR1,000	35,570	未超限 2,758,107 仟元
研華	Advantech Brasil Ltda	短期銀行額度	USD1,500	44,640	未超限 2,758,107 仟元
研華	屏通科技(深圳)有限公司	短期銀行額度	USD550	16,368	未超限 2,758,107 仟元
研華	東莞研華寶元數控科技有 限公司	短期銀行額度	USD2,000	59,520	未超限 2,758,107 仟元
合計				\$1,688,738	未超限 8,274,321 仟元

註：依本公司背書保證辦法規定計算之限額如下：

- (1)對外背書保證最高限額為新台幣 8,274,321 仟元。
- (2)對單一企業背書保證限額為新台幣 2,758,107 仟元。
- (3)上述限額以本公司一〇六年度經會計師查核之財報淨值新台幣 27,581,074 仟元計算。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：本公司一〇六年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：一、本公司一〇六年度之營業報告書及個體財務報表（暨合併財務報表）經董事會編造完成，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所邱盟捷、柯志賢會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請審計委員查核竣事，並出具書面查核報告在案。

二、營業報告書、會計師查核報告書及財務報表詳如附件一及附件三。

三、敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果-出席股東表決權總數為 632,656,901 權(其中電子投票行使表決權數 380,770,855 權)；贊成 590,427,024 權(其中電子投票行使表決權數 339,538,106 權)，反對 16,067 權(其中電子投票行使表決權數 16,067 權)，無效

票權數 0 權，棄權/未投票權數 42,213,810 權(其中電子投票行使表決權數 41,216,682 權)，贊成比率 93.32%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司一〇六年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、謹檢附本公司一〇六年度盈餘分配表，請參閱附件四。

二、本公司一〇六年度營業結算計有稅後淨利新台幣 6,156,516,726 元，加計期初未分配盈餘 3,162,453,946 元，扣除精算損失列入保留盈餘 21,073,792 元，依法提撥法定盈餘公積 615,651,673 元及特別盈餘公積 284,451,025 元後，本年度可供分配盈餘計 8,397,794,182 元，擬分配如下：

- (一)一〇六年度盈餘分派之股東股利(現金股利)擬配發 4,600,414,566 元。以 106 年 12 月 31 日已發行流通在外普通股之股數 697,032,510 股計算股利，擬配發予股東之股利為每股 6.6 元。
- (二)現金股利之發放，計算至元為止(元以下四捨五入元)，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入或差額以公司其他費用列支。
- (三)本次盈餘分派於配息基準日前，如因本公司流通在外股數變動導致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會辦理相關變更事宜。
- (四)本案俟股東常會通過後，擬授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

決議：本議案之投票表決結果-出席股東表決權總數為 632,656,901 權(其中電子投票行使表決權數 380,770,855 權)；贊成 590,950,640 權(其中電子投票行使表決權數 340,062,722 權)，反對 16,065 權(其中電子投票行使表決權數 16,065 權)，無效票權數 0 權，棄權/未投票權數 41,690,196 權(其中電子投票行使表決權數 40,692,068 權)，贊成比率 93.40%，本案照案通過。

伍、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 決議。

說明：一、為配合實務需要，擬修訂「公司章程」，修正對照表請參閱附件五。

二、敬請 決議。

決議：本議案之投票表決結果-出席股東表決權總數為 632,656,901 權(其中電子投票行使表決權數 380,770,855 權)；贊成 590,333,434 權(其中電子投票行使表決權數 339,445,516 權)，反對 631,065 權(其中電子投票行使表決權數 631,065 權)，無效票權數 0 權，棄權/未投票權數 41,692,402 權(其中電子投票行使表決權數 40,694,274 權)，贊成比率 93.31%，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司之子公司寶元數控股份有限公司將進行股票上市櫃之規劃，為符合相關法令規定，擬請股東會授權董事會辦理該子公司未來一年內如有現金增資及釋股相關事宜案，提請 決議。

說明：一、為協助子公司「寶元數控股份有限公司」營運發展、吸引及留任所需專業人才，未來寶元數控股份有限公司將朝申請股票上市櫃規劃，依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心集團企業申請股票上櫃之補充規定」第二條第五款規定，本公司及所有子公司與關係人總計持有「寶元數控股份有限公司」之

股份不得超過其發行總額 70%，擬依下列方式辦理寶元數控股份有限公司之現金增資及釋股：

1. 寶元數控股份有限公司未來辦理之現金增資案，現金增資之每股價格不得低於該公司最近期經查核簽證之財務報表之每股淨值；且現金增資發行股數除依法保留百分之十至十五由該公司員工認購外，本公司依持股比例計算得認購之股數，若本公司放棄認購，優先由本公司全體股東，由得認購時最近一次停止過戶日之股東名簿記載之股東依得認購時之持股比例認購；本公司股東放棄認購之股份或認購不足一股之畸零股，統由寶元數控股份有限公司董事會授權董事長洽特定人認購之。本公司股東可認購之總股數，擬以寶元數控股份有限公司現金增資認股基準日之股東名簿所載本公司之持股數為計算依據，寄發繳款通知書予本公司全體股東。以上基於降低對「寶元數控股份有限公司」之股權，若採放棄參與認購寶元數控股份有限公司現金增資方式，該放棄之認股將優先由本公司全體股東認購案暨本案其他相關事宜，擬提請股東會授權本公司董事會全權處理。
2. 另基於為符合達成上市櫃股權分散標準，得由本公司進行辦理寶元數控股份有限公司之釋股相關事宜，釋股之每股價格以每股不低於 NT\$25 元。釋股張數總額以不超過 8,000 仟股為上限，得一次或分次進行釋股程序，首次釋股對象將以本公司全體股東為優先，由得認購時最近一次停止過戶日之股東名簿記載之股東依得認購時之持股比例進行認購，本公司股東放棄認購之股份或認購不足一股之畸零股，統由寶元數控股份有限公司董事會授權董事長洽特定人認購之。
另因應未來該公司申請登錄興櫃股票及申請上櫃相關作業所需，本公司亦將配合相關法令規定進行提撥股票供證券商認購及過額配售等作業程序，提撥股數與價格則依相關法令規定、當時市場狀況及該公司之獲利情形與主辦承銷商共同議定之。

決議：本議案之投票表決結果-出席股東表決權總數為 632,656,901 權(其中電子投票行使表決權數 380,770,855 權)；贊成 590,950,434 權(其中電子投票行使表決權數 340,061,516 權)，反對 16,067 權(其中電子投票行使表決權數 16,067 權)，無效票權數 0 權，棄權/未投票權數 41,690,400 權(其中電子投票行使表決權數 40,693,272 權)，贊成比率 93.40%，本案照案通過。

陸、臨時動議：

柒、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。)

上午十時五分。

主席：劉克振



記錄：曾如秋



營業報告書

各位親愛的股東：

感謝各股東對研華長期的支持與鼓勵，在全體員工的努力下，2017 年營運績效如下：合併營業收入為新台幣 44,375 百萬元，稅後淨利為新台幣 6,149 百萬元；與上一年度比較，合併營業收入成長 6%，稅後淨利成長 8%；每股盈餘為新台幣 8.84 元，合併毛利率 39.2%，營業利益率 15.3%。

在 2017 年，延續 2016 年在工業以及工廠應用的強勁需求，研華相關業務均穩健成長，然受到新台幣強勁升值的影響，研華 2017 年營收僅為個位數值的成長。展望未來，研華維持對於工業物聯網的正面看法，除了網際網絡等基礎建設已逐步完善之外，GE、Schneider、Honeywell、Siemens 等工業大廠積極推動工業物聯網的應用，以及 Microsoft、Amazon、Google 在雲端環境及網路應用層演算法的精進，均為造就物聯網成長之助力。

面對物聯網三階段成長，研華分別以不同策略積極追尋成長機會：

- **以嵌入式平台優勢加強物聯網第一波(Phase I)成長**

研華認為物聯網的第一波成長在 2010 年發生，至 2020 年成熟，而主要受惠廠商為 IoT device 相關廠商以及 IoT 硬體廠商等，研華也在其列。研華過去 20 年在嵌入式平台所累積的優勢，當客戶面對 computing 以及 communication 之需求時，研華豐富的各種嵌入式模塊，可以加速客戶與夥伴在 machine to machine 以及設備智能化的落實。同時，研華也期待以共享經濟的組織經營模式，如 Technology Service Unit (TSU)與 Allied DMS 結構，將因規模而積累的經營成果分享予夥伴，協助各階段平台同業降低成本以及提升經營規模。

- **以軟硬整合方案(SRP)加速物聯網第二波成長 (2015~2025 年)**

而第二波成長則從 2016 年開始啟動，2018~2020 年將加速成長，至 2025 年日趨成熟並進入物聯網第三波成長，而專長於軟硬體整合性方案的平台廠商將為物聯網第二波成長的主要受惠者。研華的物聯網 Edge Intelligence 軟體平台 WISE-PaaS 乃針對工業物聯網客戶需求所設計，透過研華在 Edge 端既有的硬體系統優勢以及 WISE-PaaS

2.0 數據分析平台，開放予各垂直領域第三方單位之 SaaS 服務於該平台上進行開發，以佈建完整工業設備聯網之運維雲服務平台。結合研華之軟硬體整合方案 (Solution Ready Platform, SRP)，將可以協助平台客戶以及物聯網及集成商夥伴，加速工業物聯網解決方案之實現。

● 以共創與物聯網生態圈夥伴參與物聯網第三波成長

系統整合商以及雲服務提供商將為物聯網第三波成長之主要受惠者。研華未來仍將專注工業應用與嵌入式系統為本業，對於第三波成長將以「共創模式 Co-Creation」間接參與。研華認為在 2020 年之後之物聯網新創企業將有不同面向，藉由「共創模式」，研華可以在早期即參與市場機會，同時也可以加速物聯網新創企業之商轉。對外，將積極促進產業滲透率；對內，研華將擴大事業範圍與研發先機。未來，研華仍將專注於"智能地球推手"的角色，協助各個產業專門的系統整合商(system integrator)，提供產業升級與差異化的加值服務，藉由跨產業策略聯盟形成垂直市場生態圈。

未來展望

回顧 2017 年，營收與獲利皆創新高，新台幣之營收成長率略低於過往 10 年之複合性成長率 10%，主因為強勁之新台幣匯率。以美元來看，研華 2017 年營收達到美元 1,455 百萬元，年成長 12%。

展望未來，研華將持續專注於工業物聯網，並積極追尋成長機會。在 2018 年，雖然總體經濟，匯率與零件成本仍有諸多不確定性，研華期待藉由加速物聯網的普及以及拓展，強化公司在智能系統的領先地位，提供差異化的加值服務，適度減少總體經濟影響，努力達成營收與獲利成長目標。在長期，研華期待能逐步轉型，藉由工業物聯網商機的加速，有更強勁的成長，順利達成 2020 年營收願景。

專注品牌經營，強化公司治理

研華自創業來即專注於自有品牌之經營，目前在全球 23 個國家皆有據點。在 2017 年，以品牌價值 4.84 億美元榮獲 2017 台灣國際品牌第 6 名，與 2015 年相同，品牌價值成長

率達 11%，為 2017 年度品牌價值成長幅度最大的品牌，同時也是前 10 大台灣國際品牌中唯一一家 B2B 公司。為強化公司治理，研華董事於 2017 年建制審計委員會，加強董事會的監督功能，以追求卓越成長及永續經營。同時確立以利他精神做為經營文化，追求社會、股東、客戶、員工四個構面的最大平衡共利。

研華股份有限公司



董事長 劉克振



經理人 陳清熙



張家豪



蔡淑妍



會計主管 康立慧



敬上

審計委員會查核報告書

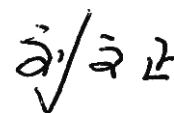
本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一〇六年度財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司民國一〇六年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

研華股份有限公司一〇七年股東常會



審計委員會召集人： 劉文正

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

會計師查核報告

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

研華股份有限公司 公鑒：

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

查核意見

研華股份有限公司及其子公司（以下稱研華集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達研華集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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人員已依會計師職業道德規範，與研華集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

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

茲對研華集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨跌價損失評價

研華集團 106 年 12 月 31 日之存貨淨額為新台幣 6,242,251 仟元，存貨餘額佔總資產 15%，存貨金額對總資產佔比重度。

研華集團存貨評價係按成本與淨變現價值孰低及存貨庫齡區間可能呆滯之比例計算，考量科技環境變化快速且基於產業特性而存貨料件眾多，經分析存貨跌價損失之結構，主要係針對庫齡較長之呆滯存貨提列備抵跌價損失而產生，本會計師認為研華集團存貨跌價損失之評估對合併財務報告整體表達影響重大，因此將其列為本年度之關鍵查核事項之一。

本會計師針對存貨跌價損失評價已執行之因應查核程序彙總如下：

1. 評估及分析研華集團存貨備抵跌價損失提列政策並與同業存貨提列政策比較以確認其合理性及適用之一致性。
2. 評估及測試研華集團存貨備抵跌價損失內部控制之有效性。
3. 經由存貨歷史庫齡資料追溯存貨去化及報廢情形，以評估存貨庫齡提列比例之合理性。
4. 驗證研華集團評價存貨庫齡報表邏輯之適當性；抽查個別存貨料號驗證系統庫齡之正確性。

銷貨收入

由於產業競爭激烈，本會計師認為研華集團可能受到業績成長及同業競爭影響，增加營業收入認列之風險，因此針對本年度銷貨收入增加金額及幅度較重大之數個產品線及客戶，將其營業收入列為本年度之關鍵查核事項之一。

本會計師針對營業收入已執行之因應查核程序彙總如下：

1. 分析產業趨勢、收入類型、產品線、客戶群之兩年度營業收入狀況，確認是否有異常之情事或集中交易之情形，以辨認可能產生之風險。
2. 藉由訪談、檢視相關內部憑證，瞭解收入內部控制流程，評估收入認列之攸關內部控制設計及施行情形。執行內部控制測試，俾對攸關控制執行之有效性取得足夠及適切之查核證據。

3. 取得明細表，分析科目餘額並核對或調節至總分類帳。測試明細帳至總分類帳之調節，並追查調節項目以取得足夠與適切之查核證據。
4. 決定適當之抽樣方法及樣本數量，查核客戶訂單、出貨單或出口報單，以評估入帳金額是否正確並已符合所適用之財務報表編製規定之收入認列條件。
5. 查核收款沖帳紀錄及收款憑證，以評估入帳金額是否正確及匯款對象是否與出貨對象一致，以佐證銷貨之真實性。

其他事項

研華股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

研華集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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；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. 對於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，惟其目的非對研華集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使研華集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致研華集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 盟 捷

邱 盟 捷



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

會計師 柯 志 賢

柯 志 賢



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 日

		106年12月31日		105年12月31日					
代	碼	資	產	金	額	%	金	額	%
流動資產									
1100		現金及約當現金（附註四及六）		\$	5,204,219	13	\$	4,637,577	12
1110		透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三二）			3,098,846	8		113,028	-
1125		備供出售金融資產－流動（附註四、八及三二）			229,381	1		2,956,586	8
1147		無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四、十及三四）			38,908	-		10,007	-
1150		應收票據（附註四及十一）			1,255,781	3		965,081	2
1170		應收帳款（附註四及十一）			6,596,030	16		6,384,834	17
1180		應收帳款－關係人（附註三三）			14,067	-		13,957	-
1200		其他應收款			75,298	-		13,775	-
130X		存貨（附註四、五及十二）			6,242,251	15		5,597,236	15
1479		其他流動資產（附註十八）			445,791	1		489,630	1
11XX		流動資產總計			23,200,572	57		21,181,711	55
非流動資產									
1523		備供出售金融資產－非流動（附註四、八及三二）			1,430,854	4		1,712,578	5
1543		以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）			78,518	-		-	-
1550		採用權益法之投資（附註四及十四）			1,349,735	3		598,454	2
1600		不動產、廠房及設備（附註四、十五及三四）			9,967,332	24		10,089,836	26
1805		商譽（附註四、五及十六）			2,727,549	7		2,845,831	7
1822		其他無形資產（附註四、五及十七）			1,124,407	3		1,317,440	3
1840		遞延所得稅資產（附註四及二四）			398,441	1		369,156	1
1915		預付設備款			68,440	-		47,578	-
1985		長期預付租賃款（附註十八）			312,708	1		325,224	1
1990		其他非流動資產（附註二八）			45,213	-		51,145	-
15XX		非流動資產總計			17,503,197	43		17,357,242	45
1XXX		資	產	總	計		\$	40,703,769	100
負債及權益									
流動負債									
2100		短期借款（附註十九）		\$	8,400	-	\$	483,750	1
2120		透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及三二）			6,226	-		10,231	-
2170		應付票據及帳款（附註四及三三）			5,280,728	13		4,983,381	13
2219		其他應付款（附註二十）			3,624,710	9		3,902,499	10
2230		本期所得稅負債（附註四及二四）			1,269,165	3		1,229,400	3
2252		保固之短期負債準備			180,975	-		167,122	1
2399		其他流動負債			676,457	2		659,228	2
21XX		流動負債總計			11,046,661	27		11,435,611	30
非流動負債									
2540		長期借款（附註十九）			113,717	-		-	-
2570		遞延所得稅負債（附註四及二四）			1,399,013	4		1,362,687	3
2640		淨確定福利負債（附註四及二一）			237,225	1		212,360	1
2670		其他非流動負債			146,713	-		141,398	-
25XX		非流動負債總計			1,896,668	5		1,716,445	4
2XXX		負債總計			12,943,329	32		13,152,056	34
歸屬於本公司業主之權益									
股本									
3110		普通股股本			6,970,325	17		6,330,741	16
3140		預收股本			2,500	-		100	-
3100		股本總計			6,972,825	17		6,330,841	16
3200		資本公積			6,554,842	16		6,058,884	16
保留盈餘									
3310		法定盈餘公積			5,039,962	13		4,473,276	11
3320		特別盈餘公積			85,204	-		-	-
3350		未分配盈餘			9,297,896	23		8,435,785	22
3300		保留盈餘總計			14,423,062	36		12,909,061	33
其他權益									
3410		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(	463,479)	(	1)	(	197,633)
3425		備供出售金融資產未實現損益			93,824	-		112,429	-
3400		其他權益總計		(	369,655)	(	1)	(	85,204)
31XX		本公司業主權益總計			27,581,074	68		25,213,582	65
36XX		非控制權益			179,366	-		173,315	1
3XXX		權益總計			27,760,440	68		25,386,897	66
負債與權益總計					\$	40,703,769	100	\$	38,538,953

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



研華股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註三三及三七）				
4100	銷貨收入	\$ 43,367,051	98	\$ 40,839,800	97
4800	其他營業收入	<u>1,007,700</u>	<u>2</u>	<u>1,162,398</u>	<u>3</u>
4000	營業收入合計	44,374,751	100	42,002,198	100
5000	營業成本（附註十二、二一、二三及三三）	<u>26,993,793</u>	<u>61</u>	<u>24,884,649</u>	<u>59</u>
5900	營業毛利	<u>17,380,958</u>	<u>39</u>	<u>17,117,549</u>	<u>41</u>
	營業費用（附註二一、二三及三三）				
6100	推銷費用	4,400,803	10	4,260,554	10
6200	管理費用	2,389,863	5	2,576,210	6
6300	研究發展費用	<u>3,811,815</u>	<u>9</u>	<u>3,649,292</u>	<u>9</u>
6000	營業費用合計	<u>10,602,481</u>	<u>24</u>	<u>10,486,056</u>	<u>25</u>
6900	營業利益	<u>6,778,477</u>	<u>15</u>	<u>6,631,493</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註十四）	218,651	1	65,562	-
7100	利息收入	16,461	-	15,989	-
7210	處分不動產、廠房及設備淨益	96,885	-	289,633	1
7225	處分投資淨（損）益	292,441	1	(4,873)	-
7230	兌換淨損（附註二三及三五）	(76,098)	-	(205,812)	-

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7235	透過損益按公允價值衡量之金融商品利益 (附註七)	\$ 207,795	-	\$ 150,982	-
7130	股利收入	122,220	-	132,472	-
7190	其他收入 (附註八、二 七及三三)	95,772	-	78,855	-
7510	財務成本 (附註二三)	(12,117)	-	(11,556)	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融商品損失 (附註七)	(84,658)	-	(43,324)	-
7670	減損損失 (附註十五、 十六及十七)	(112,120)	-	-	-
7590	其他損失	(10,166)	-	(2,056)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>755,066</u>	<u>2</u>	<u>465,872</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	7,533,543	17	7,097,365	17
7950	所得稅費用 (附註二四)	<u>1,384,254</u>	<u>3</u>	<u>1,408,411</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>6,149,289</u>	<u>14</u>	<u>5,688,954</u>	<u>13</u>
	其他綜合損益 不重分類至損益之項目 (附註十四、二一及 二四):				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(23,905)	-	(31,247)	-
8330	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	(1,306)	-	1,574	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	4,064	-	5,312	-

(接 次 頁)

(承前頁)

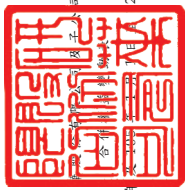
代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
8360	後續可能重分類至損益之項目（附註四、十四、二二及二四）：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(\$ 315,229)	(1)	(\$ 576,926)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價（損）益	(18,605)	-	44,164	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(6,919)	-	(4,135)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>54,450</u>	<u>-</u>	<u>96,161</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(307,450)</u>	<u>(1)</u>	<u>(465,097)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合淨利總額	<u>\$ 5,841,839</u>	<u>13</u>	<u>\$ 5,223,857</u>	<u>12</u>
	淨利益（損失）歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 6,156,516	14	\$ 5,666,862	14
8620	非控制權益	<u>(7,227)</u>	<u>-</u>	<u>22,092</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 6,149,289</u>	<u>14</u>	<u>\$ 5,688,954</u>	<u>14</u>
	綜合利益（損失）總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 5,850,991	13	\$ 5,217,251	12
8720	非控制權益	<u>(9,152)</u>	<u>-</u>	<u>6,606</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 5,841,839</u>	<u>13</u>	<u>\$ 5,223,857</u>	<u>12</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基 本	<u>\$ 8.84</u>		<u>\$ 8.15</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.77</u>		<u>\$ 8.09</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：



研華資訊股份有限公司
合併財務報告

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之				非控制權益 (附註二、二八及二九)	權 益 總 額
								其他權益項目 (附 註 二)					
								國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額					
								保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	總 計		
普 通 股 股 本	普 通 股 股 本	(附 註 二)	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	盈 餘	(附 註 二)	合 計	\$	\$	\$	\$	\$	\$
A1	6,318,531	-	6,318,531	5,587,555	3,962,842	-	11,061,291	271,859	68,265	23,307,501	146,276	23,453,777	
105 年 1 月 1 日 餘 額													
104 年度盈餘指撥及分配：													
B5	-	-	-	-	510,434	-	(3,791,118)	-	-	(3,791,118)	-	(3,791,118)	
普 通 股 現 金 股 利													
N1	12,210	100	12,310	104,758	-	-	-	-	-	117,068	-	117,068	
N1	-	-	-	338,194	-	-	-	-	-	338,194	-	338,194	
C7	-	-	-	10,533	-	-	-	-	-	10,533	-	10,533	
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
實 際 取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值													
D1	-	-	-	17,844	-	-	(3,691)	-	-	14,153	20,433	34,586	
D3	-	-	-	-	-	-	5,666,862	-	-	5,666,862	22,092	5,688,954	
D5	-	-	-	-	-	-	(24,283)	(469,492)	44,164	(449,611)	(15,486)	(465,097)	
D5	-	-	-	-	-	-	5,642,579	(469,492)	44,164	5,217,251	6,606	5,223,857	
Z1	6,330,741	100	6,330,841	6,058,884	4,473,276	-	8,435,785	12,909,061	112,429	25,213,582	173,315	25,386,897	
105 年 12 月 31 日 餘 額													
105 年度盈餘指撥及分配													
B1	-	-	-	-	566,686	-	(566,686)	-	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	-	85,204	(85,204)	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	(3,988,367)	(3,988,367)	-	(3,988,367)	-	(3,988,367)	
B9	633,074	-	633,074	-	-	-	(633,074)	-	-	-	-	-	
普 通 股 股 票 股 利													
N1	6,510	2,400	8,910	68,510	-	-	-	-	-	77,420	-	77,420	
N1	-	-	-	424,637	-	-	-	-	-	424,637	-	424,637	
C7	-	-	-	2,054	-	-	-	-	-	2,054	-	2,054	
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,203	15,203	
實 際 取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值													
M7	-	-	-	-	757	-	-	-	-	757	-	757	
對 子 公 司 所 有 權 益 變 動													
D1	-	-	-	-	-	-	6,156,516	-	-	6,156,516	(7,227)	6,149,289	
D3	-	-	-	-	-	-	(21,074)	(265,846)	(18,605)	(305,525)	(1,925)	(307,450)	
D5	-	-	-	-	-	-	6,135,442	(265,846)	(18,605)	5,850,991	(9,152)	5,841,839	
Z1	6,970,325	2,500	6,972,825	6,554,842	5,039,962	85,204	9,297,896	14,423,062	93,824	27,581,074	179,366	27,760,440	
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 現 金 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股 利													
106 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配													
普 通 股 股 票 股													



董事長：



經理人：



會計主管：

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

研華股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前利益	\$ 7,533,543	\$ 7,097,365
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	587,293	582,040
A20200	攤銷費用	228,062	238,048
A29900	預付租賃款攤銷費用	8,741	6,606
A20300	呆帳費用提列（迴轉）數	3,030	(24,032)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(123,137)	(107,658)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	424,637	338,194
A20900	財務成本	12,117	11,556
A21200	利息收入	(16,461)	(15,989)
A21300	股利收入	(122,220)	(132,472)
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	(218,651)	(65,562)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	(96,885)	(289,633)
A23100	處分投資淨損益	(292,441)	4,873
A23700	減損損失	112,120	-
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	(2,866,686)	174,898
A31130	應收票據	(290,700)	5,641
A31150	應收帳款	(193,567)	(738,014)
A31160	應收帳款－關係人	(110)	12,807
A31180	其他應收款	(61,523)	31,402
A31200	存 貨	(614,558)	(446,618)
A31240	其他流動資產	40,203	(8,478)
A32150	應付票據及帳款	270,599	1,569,097
A32240	淨確定福利負債	960	(2,427)
A32180	其他應付款項	(280,286)	579,312
A32200	保固之短期負債準備	13,853	21,476
A32230	其他流動負債	15,583	112,933
A32990	其他非流動負債	5,115	(17,857)
A33000	營運產生之淨現金流入	4,078,631	8,937,508
A33100	收取之利息	16,461	15,989
A33200	收取之股利	122,220	132,472
A33300	支付之利息	(9,620)	(6,285)
A33500	支付之所得稅	(1,196,403)	(1,086,369)
AAAA	營業活動之淨現金流入	3,011,289	7,993,315

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 6,589,478)	(\$ 6,491,968)
B00400	處分備供出售金融資產價款	9,872,540	5,364,552
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(6,945)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	26,485	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(77,333)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(615,000)	(135,000)
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(118,847)	(1,348,172)
B07600	取得關聯企業之股利	75,026	88,313
B02700	取得不動產、廠房及設備	(533,741)	(1,448,423)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	146,582	587,468
B03800	存出保證金減少	6,858	8,038
B04500	取得無形資產	(76,167)	(73,435)
B07100	預付設備款減少	12,820	46,599
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>2,129,745</u>	<u>(3,408,973)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(456,480)	(396,875)
C01700	償還長期借款	(22,733)	-
C03100	存入保證金增加(減少)	200	(1,540)
C04500	發放現金股利	(3,988,367)	(3,791,118)
C04800	員工執行認股權	77,420	117,068
C05800	非控制權益變動	757	34,586
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(4,389,203)</u>	<u>(4,037,879)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(185,189)</u>	<u>(267,145)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	566,642	279,318
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,637,577</u>	<u>4,358,259</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,204,219</u>	<u>\$ 4,637,577</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

研華股份有限公司 公鑒：

查核意見

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

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達研華股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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人員已依會計師職業道德規範，與研華股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

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

茲對研華股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨跌價損失評價

研華股份有限公司 106 年 12 月 31 日之存貨淨額為新台幣 2,654,681 仟元，存貨餘額佔總資產 7%，存貨金額對總資產佔比重大。

研華股份有限公司存貨評價係按成本與淨變現價值孰低及存貨庫齡區間可能呆滯之比例計算，考量科技環境變化快速且基於產業特性而存貨料件眾多，經分析存貨跌價損失之結構，主要係針對庫齡較長之呆滯存貨提列備抵跌價損失而產生，本會計師認為研華股份有限公司存貨跌價損失之評估對財務報告整體表達影響重大，因此將其列為本年度之關鍵查核事項之一。

本會計師針對存貨跌價損失評價已執行之因應查核程序彙總如下：

1. 評估及分析研華股份有限公司存貨備抵跌價損失提列政策並與同業存貨提列政策比較以確認其合理性及適用之一致性。
2. 評估及測試研華股份有限公司存貨備抵跌價損失內部控制之有效性。
3. 經由存貨歷史庫齡資料追溯存貨去化及報廢情形，以評估存貨庫齡提列比例之合理性。
4. 驗證研華股份有限公司評價存貨庫齡報表邏輯之適當性；抽查個別存貨料號驗證系統庫齡之正確性。

銷貨收入

由於產業競爭激烈，本會計師認為研華股份有限公司可能受到業績成長壓力及同業競爭影響，增加營業收入認列之風險，因此針對本年度銷貨收入增加金額及幅度較額重大之數個產品線，將其營業收入列為本年度之關鍵查核事項之一。

本會計師針對營業收入已執行之因應查核程序彙總如下：

1. 分析產業趨勢、收入類型、產品線、客戶群之兩年度營業收入狀況，確認是否有異常之情事或集中交易之情形，以辨認可能產生之風險。

2. 藉由訪談、檢視相關內部憑證，瞭解收入內部控制流程，評估收入認列之攸關內部控制設計及施行情形。執行內部控制測試，俾對攸關控制執行之有效性取得足夠及適切之查核證據。
3. 取得明細表，分析科目餘額並核對或調節至總分類帳。測試明細帳至總分類帳之調節，並追查調節項目以取得足夠與適切之查核證據。
4. 決定適當之抽樣方法及樣本數量，查核客戶訂單、出貨單或出口報單，以評估入帳金額是否正確並已符合所適用之財務報表編製規定之收入認列條件。
5. 查核收款沖帳紀錄及收款憑證，以評估入帳金額是否正確及匯款對象是否與出貨對象一致，以佐證銷貨之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估研華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研華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。

研華股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對研華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，以及使研華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研華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. 對於研華股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成研華股份有限公司查核意見。

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 盟 捷

邱 盟 捷



會計師 柯 志 賢

柯 志 賢



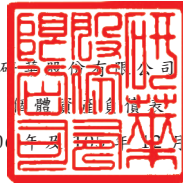
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 日



民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		106年12月31日		105年12月31日									
代	碼	資	產	金	額	%	金	額	%				
流動資產													
1100		現金及約當現金（附註四及六）		\$	2,436,648	7	\$	2,008,247	6				
1110		透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二六）			645,100	2		34,348	-				
1125		備供出售金融資產－流動（附註四、八及二六）			-	-		700,269	2				
1150		應收票據（附註四及九）			62,468	-		67,223	-				
1170		應收帳款（附註四及九）			1,546,135	4		1,543,604	5				
1180		應收帳款－關係人（附註四及二七）			4,603,076	12		3,908,448	11				
1200		其他應收款			143,493	-		105,929	-				
1210		其他應收款－關係人（附註二七）			15,569	-		19,002	-				
130X		存貨（附註四、五及十）			2,654,681	7		1,935,873	6				
1479		其他流動資產			46,533	-		38,361	-				
11XX		流動資產總計			12,153,703	32		10,361,304	30				
非流動資產													
1523		備供出售金融資產－非流動（附註四、八及二六）			1,419,479	4		1,694,801	5				
1550		採用權益法之投資（附註四及十一）			16,591,055	44		15,208,839	44				
1600		不動產、廠房及設備（附註四及十二）			6,865,025	19		6,938,084	20				
1805		商譽（附註四及十三）			111,599	-		111,599	-				
1821		其他無形資產（附註四）			75,584	-		78,321	-				
1840		遞延所得稅資產（附註四及十八）			236,699	1		136,130	1				
1915		預付設備款			20,126	-		22,676	-				
1990		其他非流動資產			6,755	-		5,661	-				
15XX		非流動資產總計			25,326,322	68		24,196,111	70				
1XXX		資	產	總	計		\$	37,480,025	100	\$	34,557,415	100	
負債及權益													
流動負債													
2120		透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及二六）		\$	6,226	-	\$	8,845	-				
2170		應付票據及帳款			3,459,433	9		1,550,969	4				
2180		應付帳款－關係人（附註二七）			1,123,366	3		2,610,642	8				
2219		其他應付款（附註十四）			2,548,047	7		2,699,374	8				
2230		本期所得稅負債（附註四及十八）			1,108,579	3		1,036,650	3				
2252		保固之短期負債準備（附註四）			53,304	-		49,155	-				
2399		其他流動負債			151,823	-		153,992	-				
21XX		流動負債總計			8,450,778	22		8,109,627	23				
非流動負債													
2570		遞延所得稅負債（附註四及十八）			1,162,514	3		988,099	3				
2640		淨確定福利負債（附註四及十五）			236,251	1		211,170	1				
2670		其他非流動負債			49,408	-		34,937	-				
25XX		非流動負債總計			1,448,173	4		1,234,206	4				
2XXX		負債總計			9,898,951	26		9,343,833	27				
權益													
股本													
3110		普通股			6,970,325	19		6,330,741	18				
3140		預收股本			2,500	-		100	-				
3100		股本總計			6,972,825	19		6,330,841	18				
3200		資本公積			6,554,842	18		6,058,884	18				
保留盈餘													
3310		法定盈餘公積			5,039,962	13		4,473,276	13				
3320		特別盈餘公積			85,204	-		-	-				
3350		未分配盈餘			9,297,896	25		8,435,785	24				
3300		保留盈餘總計			14,423,062	38		12,909,061	37				
其他權益													
3410		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(	463,479)	(	1)	(	197,633)	-			
3425		備供出售金融資產未實現損益			93,824	-		112,429	-				
3400		其他權益總計		(	369,655)	(	1)	(	85,204)	-			
3XXX		權益總計			27,581,074	74		25,213,582	73				
負債與權益總計					\$	37,480,025	100	\$	34,557,415	100			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



研華股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四及二七）				
4100	銷貨收入	\$ 30,518,459	99	\$ 30,173,747	99
4800	其他營業收入	<u>382,118</u>	<u>1</u>	<u>327,352</u>	<u>1</u>
4000	營業收入合計	<u>30,900,577</u>	100	<u>30,501,099</u>	100
5000	營業成本（附註十、十七及二七）	<u>21,520,472</u>	<u>70</u>	<u>21,604,247</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	9,380,105	30	8,896,852	30
5910	與子公司及關聯企業之未實現損失（附註四）	(446,326)	(1)	(264,679)	(1)
5920	與子公司及關聯企業之已實現利益（附註四）	<u>264,679</u>	<u>1</u>	<u>330,254</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>9,198,458</u>	<u>30</u>	<u>8,962,427</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註十七及二七）				
6100	推銷費用	683,065	2	659,619	2
6200	管理費用	832,526	3	884,172	3
6300	研究發展費用	<u>2,837,185</u>	<u>9</u>	<u>2,641,219</u>	<u>9</u>
6000	營業費用合計	<u>4,352,776</u>	<u>14</u>	<u>4,185,010</u>	<u>14</u>
6900	營業利益	<u>4,845,682</u>	<u>16</u>	<u>4,777,417</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十一）	1,965,070	6	1,581,818	5
7100	利息收入（附註四）	923	-	539	-
7210	處分不動產、廠房及設備淨益（附註四）	99,749	-	146,954	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7225	處分投資淨益（附註四及十六）	\$ 165,076	1	\$ 1,431	-
7230	兌換淨損（附註四、十七及二八）	(45,802)	-	(140,689)	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融商品利益（附註四）	65,594	-	121,348	-
7130	股利收入（附註四）	89,215	-	98,800	-
7190	其他收入（附註八、二一及二七）	109,510	-	101,777	-
7510	財務成本（附註十七）	-	-	(4,163)	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融商品損失（附註四）	(84,455)	-	(41,381)	-
7670	採用權益法之投資減損損失（附註十一）	(66,443)	-	-	-
7590	其他損失	(130)	-	(155)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>2,298,307</u>	<u>7</u>	<u>1,866,279</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	7,143,989	23	6,643,696	22
7950	所得稅費用（附註四及十八）	<u>987,473</u>	<u>3</u>	<u>976,834</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>6,156,516</u>	<u>20</u>	<u>5,666,862</u>	<u>19</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十五）	(23,710)	-	(31,039)	-
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額（附註十一）	(1,395)	-	1,479	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十八)	\$ 4,031	-	\$ 5,277	-
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(附註四及 十六)	(313,377)	(1)	(561,518)	(2)
8362	備供出售金融資產 未實現損失(附 註四及十六)	(1,678)	-	(5,765)	-
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額(附註 四、十一及十六)	(23,846)	-	45,794	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅利益(附 註四、十六及十 八)	<u>54,450</u>	<u>-</u>	<u>96,161</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(<u>305,525</u>)	(<u>1</u>)	(<u>449,611</u>)	(<u>2</u>)
8500	本年度綜合淨利總額	<u>\$ 5,850,991</u>	<u>19</u>	<u>\$ 5,217,251</u>	<u>17</u>
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基 本	<u>\$ 8.84</u>		<u>\$ 8.15</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.77</u>		<u>\$ 8.09</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	資本公積				其他權益項目（附註四及十六）				權	益	總	額
		普通	盈餘	法定	特別	國外	營運	換算	未費				
股	本	收	本	公	盈	公	機	差	損	現	損	益	額
本	額	本	額	積	積	積	構	額	額	損	益	總	額
額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額
\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
A1	6,318,531	-	6,318,531	5,587,555	3,962,842	-	-	7,098,449	11,061,291	-	-	-	23,307,501
B1	-	-	-	-	510,434	-	-	(510,434)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	(3,791,118)	(3,791,118)	-	-	(3,791,118)	-
N1	12,210	100	12,310	104,758	-	-	-	-	-	-	-	117,068	-
N1	-	-	-	338,194	-	-	-	-	-	-	-	338,194	-
C7	-	-	-	10,533	-	-	-	-	-	-	-	10,533	-
M5	-	-	-	17,844	-	-	-	(3,691)	(3,691)	-	-	14,153	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	5,666,862	5,666,862	-	-	5,666,862	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	(24,283)	(24,283)	(469,492)	44,164	(449,611)	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	5,642,579	5,642,579	(469,492)	44,164	5,217,251	-
Z1	6,330,741	100	6,330,841	6,058,884	4,473,276	-	-	8,435,785	12,909,061	(197,633)	112,429	25,213,582	-
B1	-	-	-	-	566,686	-	-	(566,686)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	85,204	85,204	-	(85,204)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	(3,988,367)	(3,988,367)	-	-	(3,988,367)	-
B9	633,074	-	633,074	-	-	-	-	(633,074)	(633,074)	-	-	-	-
N1	6,510	2,400	8,910	68,510	-	-	-	-	-	-	-	77,420	-
N1	-	-	-	424,637	-	-	-	-	-	-	-	424,637	-
C7	-	-	-	2,054	-	-	-	-	-	-	-	2,054	-
M7	-	-	-	757	-	-	-	-	-	-	-	757	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	6,156,516	6,156,516	-	-	6,156,516	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	(21,074)	(21,074)	(265,846)	(18,605)	(305,525)	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	6,135,442	6,135,442	(265,846)	(18,605)	5,850,991	-
Z1	6,970,325	2,500	6,972,825	6,554,842	5,039,962	85,204	-	9,297,896	114,423,062	(463,479)	93,824	27,581,074	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：



研華股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 7,143,989	\$ 6,643,696
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	272,639	239,135
A20200	攤銷費用	81,067	78,294
A20300	呆帳費用提列數	185	96
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失（利益）	18,861	(79,967)
A20900	財務成本	-	4,163
A21200	利息收入	(923)	(539)
A21300	股利收入	(89,215)	(98,800)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	424,637	338,194
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業 損益之份額	(1,965,070)	(1,581,818)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(99,749)	(146,954)
A23100	處分投資淨益	(165,076)	(1,431)
A23700	採用權益法之投資減損損失	66,443	-
A23900	與子公司及關聯企業之已實現損 失（利益）	181,647	(65,575)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	(632,232)	55,503
A31130	應收票據	4,755	(11,743)
A31150	應收帳款	(2,716)	(408,460)
A31160	應收帳款－關係人	(694,628)	69,551
A31180	其他應收款	(37,564)	7,127
A31190	其他應收款－關係人	3,433	(3,406)
A31200	存 貨	(718,808)	(262,717)
A31240	其他流動資產	(8,172)	21,957
A32150	應付票據及帳款	1,908,464	651,489
A32160	應付帳款－關係人	(1,487,276)	(76,488)
A32180	其他應付款	(151,327)	357,649
A32200	保固之短期負債準備	4,149	7,745
A32240	淨確定福利負債	1,371	(2,041)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32230	其他流動負債	(\$ 2,169)	\$ 81,680
A32990	其他非流動負債	13,655	3,305
A33000	營運產生之淨現金流入	4,070,370	5,819,645
A33100	收取之利息	923	539
A33200	收取之股利	89,215	98,800
A33300	支付之利息	-	(4,163)
A33500	支付之所得稅	(783,217)	(653,568)
AAAA	營業活動之淨現金流入	3,377,291	5,261,253
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(5,082,000)	(4,128,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	6,220,989	3,429,410
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(637,500)	(293,281)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	-	336,958
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	232,330
B02700	購置不動產、廠房及設備	(252,269)	(930,598)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	135,528	239,507
B03700	存出保證金減少	(1,094)	5,176
B04500	購置無形資產	(76,794)	(76,875)
B04600	處分無形資產價款	-	58
B07100	預付設備款減少	17,924	11,809
B07600	收取子公司及關聯企業之股利	636,457	779,257
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	961,241	(394,249)
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	816	-
C04500	發放現金股利	(3,988,367)	(3,791,118)
C04800	員工執行認股權	77,420	117,068
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(3,910,131)	(3,674,050)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	428,401	1,192,954
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,008,247	815,293
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,436,648	\$ 2,008,247

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



<附件四>

研華股份有限公司
一〇六年度盈餘分配表

項 目	合 計
期初未分配盈餘	3,162,453,946
減：精算損失列入保留盈餘	(21,073,792)
加：本年度稅後淨利	6,156,516,726
減：提列10%法定盈餘公積	(615,651,673)
減：提列特別盈餘公積	(284,451,025)
本年度可供分配盈餘	8,397,794,182
分配項目：	
普通股現金股利(每股6.6元)	(4,600,414,566)
期末未分配盈餘	3,797,379,616

董事長：劉克振



經理人：陳清熙



會計主管：康立慧



張家豪



蔡淑妍



研 華 股 份 有 限 公 司
公 司 章 程 修 正 條 文 對 照

條次	修正後條文	修正前條文	說明
第四章	董事及審計委員會	董事及監察人	章節更名
第二十條	本公司年度如有獲利狀況，應提撥 <u>不低百分之五</u> 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 <u>百分之一</u> 為董事酬勞。 員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	本公司年度如有獲利，應提撥 <u>百分之一至百分之二十</u> 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 <u>百分之一</u> 為董監酬勞。 員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。	配合實務需要
第二十條之二	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。 <u>本公司股利政策係考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於30%分配股東股息紅利；其中發放現金股利不低於當年度股利分配總額之百分之二十。</u>	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。	配合實務需要
第二十二條	本章程訂立於中華民國七十年九月廿五日，（第一次~第廿次略） 第廿一次修訂於民國九十二年五月二日。 第廿二次修訂於民國九十三年五月二十七日。 第廿三次修訂於民國九十四年五月二十四日。 第廿四次修訂於民國九十四年十一月十八日。 第廿五次修訂於民國九十五年六月十六日。 第廿六次修訂於民國九十六年六月十五日。	本章程訂立於中華民國七十年九月廿五日，（第一次~第廿次略） 第廿一次修訂於民國九十二年五月二日。 第廿二次修訂於民國九十三年五月二十七日。 第廿三次修訂於民國九十四年五月二十四日。 第廿四次修訂於民國九十四年十一月十八日。 第廿五次修訂於民國九十五年六月十六日。 第廿六次修訂於民國九十六年六月十五日。	增訂日期

條次	修正後條文	修正前條文	說明
	第廿七次修訂於民國九十七年六月十二日。 第廿八次修訂於民國九十八年五月十五日。 第廿九次修訂於民國九十九年五月十八日。 第三十次修訂於民國一〇〇年五月二十五日。 第三十一次修訂於民國一〇一年六月十三日 第三十二次修訂於民國一〇三年六月十八日 第三十三次修訂於民國一〇四年五月二十八日。 第三十四次修訂於民國一〇五年五月二十五日。 第三十五次修訂於民國一〇六年五月二十六日。 第三十六次修訂於民國一〇七年五月二十四日。	第廿七次修訂於民國九十七年六月十二日。 第廿八次修訂於民國九十八年五月十五日。 第廿九次修訂於民國九十九年五月十八日。 第三十次修訂於民國一〇〇年五月二十五日。 第三十一次修訂於民國一〇一年六月十三日。 第三十二次修訂於民國一〇三年六月十八日 第三十三次修訂於民國一〇四年五月二十八日。 第三十四次修訂於民國一〇五年五月二十五日。 第三十五次修訂於民國一〇六年五月二十六日。	