

# GIGABYTE™

技嘉科技股份有限公司  
民國一百一十一年度 年報  
Annual Report, 2022



主機板 / 顯示卡



個人電腦 / 電腦周邊



筆記型電腦



伺服器



嵌入式物聯網產品



車用電子

#### 一、公司發言人及代理發言人

發言人姓名：楊蘭台

職 稱：集團總經理特別助理

電 話：(02)8912-4000 分機1768

電子郵件信箱：michael.yang@gigabyte.com

代理發言人姓名：蕭文達

職 稱：通路方案事業群歐洲平台副總經理

電 話：(02)8912-4000 分機1334

電子郵件信箱：sinclair@gigabyte.com

#### 二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新北市新店區寶強路6號

電 話：(02)8912-4000

南平廠：桃園市平鎮區南平路215號

電 話：(03)439-6333

#### 三、股票過戶機構

公 司：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地 址：臺北市重慶南路一段83號5樓

網 址：<https://www.chinatrust.com.tw>

電 話：(02)6636-5566

#### 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：蕭春鴛、林瑟凱

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：臺北市基隆路一段333號27樓

網 址：<http://www.pwc.tw>

電 話：(02)2729-6666

#### 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該有價證券資訊之方式：無。

#### 六、公司網址

<http://www.gigabyte.com>

# 目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	4
一、設立日期.....	4
二、公司沿革.....	4
參、公司治理報告.....	10
一、組織系統.....	10
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	12
三、公司治理運作情形.....	26
四、簽證會計師公費資訊.....	56
五、更換會計師資訊.....	56
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	56
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	56
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	59
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	60
肆、募資情形.....	61
一、資本及股份.....	61
(一)股本來源.....	61
(二)股東結構.....	65
(三)股權分散情形.....	65
(四)主要股東名單.....	65
(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料.....	66
(六)公司股利政策及執行狀況.....	66
(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	67
(八)員工及董事酬勞.....	67
(九)公司買回本公司股份情形.....	68
二、公司債辦理情形.....	68
三、特別股辦理情形.....	68
四、海外存託憑證辦理情形.....	68
五、員工認股權憑證辦理情形.....	68
六、限制員工權利新股辦理情形.....	68
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	68
八、資金運用計畫執行情形.....	68
伍、營運概況.....	69
一、業務內容.....	69
二、市場及產銷概況.....	81

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊.....	85
四、最近年度及截至年報刊印日止環保支出資訊.....	85
五、最近年度及截至年報刊印日止勞資關係.....	89
六、資通安全管理.....	90
七、重要契約.....	92
陸、財務概況.....	93
一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見.....	93
二、最近五年度財務分析.....	97
三、審計委員會查核 110 年度決算表冊報告.....	101
四、最近年度經會計師查核之個體財務報告.....	102
五、最近年度經會計師查核之合併財務報告.....	168
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	247
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	248
一、財務狀況.....	248
二、財務績效.....	249
三、現金流量.....	250
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	250
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫.....	250
六、風險管理及評估.....	251
七、其他重要事項.....	253
捌、特別記載事項.....	254
一、關係企業相關資料.....	254
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	260
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	260
四、其他必要補充說明事項.....	260
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	260



# 壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

2022 年可謂是詭譎多變的一年，儘管全球糧食和能源價格大漲、俄羅斯和烏克蘭的持續衝突以及 COVID-19 造成中國封城帶來了挑戰，但我們仍然提供強勁的財務業績，並繼續為客戶提供創新和高質量產品的使命。有關具體的技嘉集團財務及營運績效請詳下表：

單位：新台幣

項目	111 年	110 年	增減金額	增減百分比(%)
營業收入	1,072.63 億	1,219.05 億	-146.42 億	-12.01
營業毛利	166.16 億	295.90 億	-129.74 億	-43.85
稅後純益	65.39 億	133.38 億	-67.99 億	-50.97

項目		111 年	110 年
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)	43.46	45.79
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	739.73	913.09
償債能力(%)	流動比率(%)	203.23	196.09
	速動比率(%)	117.93	105.88
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	9.86	22.50
	股東權益報酬率(%)	17.81	41.11
	純益率(%)	6.10	10.94
	基本每股盈餘(元)	10.29	21.01

以下謹摘要說明 111 年技嘉各項產品/業務經營實績及未來展望：

## 全球糧食和能源價格大漲：

由於供應鏈中斷、大宗商品價格上漲以及對商品和服務的需求增加等因素的綜合作用，全球經濟一直面臨通脹壓力。這些通脹壓力導致許多公司的成本增加，尤其是那些擁有全球供應鏈的公司。然而，由於我們對運營的積極管理，技嘉科技一直在優化供應鏈和生產流程來因應通貨膨脹的影響，確保為客戶提供高質量的產品。

### **俄烏戰爭：**

俄羅斯和烏克蘭之間持續不斷的衝突導致該地區的政治和經濟不穩定。作為一家全球科技公司，技嘉科技遭遇該區域業績造成的衝擊時，仍然恪遵法令，配合政府政策，並且努力在其他區域加強業績往來以確保並降低影響。儘管衝突帶來了挑戰，我們也不忘一直在密切監視情況並採取必要措施來減輕周圍區域對我們業務運營的任何潛在影響，為客戶和合作夥伴提供服務與支持。

我們很自豪能夠持續在主機板、顯示卡、筆記型電腦和伺服器等核心業務領域繼續提供高質量的產品，以下為各產品的簡述：

### **主機板：**

技嘉主機板產品旨在滿足從遊戲玩家到專業人士等廣泛用戶的需求，並提供多種不同規格的主板型號，以滿足不同的性能需求。技嘉主機板以其高品質、穩定性和可靠性著稱，且支持 PCIe 4.0、Thunderbolt 4 和 Wi-Fi 6E，以確保我們的客戶能夠獲得最新和最先進的技術。

### **顯示卡：**

技嘉開發的顯示卡產品專注於提供高性能、低功耗和光線追蹤技術等高級功能，並提供一系列不同規格的顯示卡型號，以滿足不同用戶的需求。顯示卡已用於從遊戲到加密貨幣挖掘的廣泛應用，並持續投資研發，將更先進的顯示卡技術推向市場。

### **筆記型電腦：**

技嘉筆記型電腦產品的設計重點是性能、便攜性和用戶體驗。我們提供多種螢幕尺寸、處理能力和電池壽命的筆記型電腦型號，以滿足不同用戶的需求。技嘉筆記型電腦除採用英特爾 Evo 平台、NVIDIA RTX 顯示卡和人工智能降噪等先進技術外，也進一步提升筆記型電腦產品的散熱性能，以確保它們即使在大量使用期間也能保持涼爽和安靜。

### **伺服器：**

網通伺服器產品旨在提供高性能、可靠性和可擴展性，以滿足企業客戶的需求。除提供一系列不同規格的伺服器型號，以滿足從小型企業到大型數據中心的不同應用需求外，亦採用 AMD EPYC 處理器、PCIe Gen 4.0 和 NVMe SSD 等先進技術，可提供最佳性能和效率。公司一直持續投資提高伺服器產品的能效，以減少能源消耗和碳足跡。

### **庫存危機及管理：**

俄烏戰爭，COVID-19 大流行中國封城，乙太坊 2.0 POW 轉型成 POS，加上通膨加劇造成消費型產品市場急凍，擾亂了全球供需，導致許多行業出現庫存危機。然而，由於我們與供應商的牢固關係以及對供應鏈的積極管理，技嘉科技能夠有效控管庫存，並透過與合作夥伴密切合作，以確保充足的庫存水平，並實施及時生產等策略來優化庫存管理。

## 2023 年經營展望：

展望 2023 年，我們對經營前景持審慎樂觀態度。我們將繼續專注於主機板、顯示卡、筆記型電腦和伺服器產品等核心業務領域，並加大研發投入，將更先進的技術推向市場。

2023 年技嘉科技落實專業分工，並使各單位能更有效率運用資源並專注產品及業務開發，也會將致力於伺服器產品的網通事業群分割成為一獨立的公司-技鋼科技。技嘉期望透過本次組織規劃，讓網通事業群伺服器產品業務發展上更有彈性及效率，並突顯核心競爭力及提升營運成長。預期技嘉在分割後的整體營運績效將更優於分割前，消費型產品(主機板、顯示卡、筆記型電腦)以及商用型產品(伺服器)各自發揮更大的效益，持續為全體股東創造更高的利益。

最後，我們要感謝我們的股東一直以來對技嘉科技的支持和信任。我們始終致力於為客戶提供創新和高質量的產品，同時應對全球經濟環境帶來的挑戰。我們期待在未來的歲月裡繼續共同成長並取得成功。

敬祝 各位股東  
健康愉快

董事長 葉培城 敬上

董事長：葉培城



總經理：李宜泰



林英宇



會計主管：陳純瑛



## 貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國七十五年四月卅日

二、公司沿革

- 民國75年03月 創立「技嘉實業有限公司」，資本額新台幣七十萬元，開始從事電腦主機板製造及銷售業務。
- 民國75年09月 增資至新台幣五百萬元；並遷址至臺北市信義路。
- 民國76年08月 成立設計研發部門及外銷部門以掌握自行研發能力及擴大全球銷售管道，並遷址至臺北市仁愛路四段。
- 民國76年11月 完成2MB EMS卡新產品設計開發，朝高附加價值產品之方向研發。
- 民國78年03月 成功開發出新產品8MB EMS卡，自行研創能力獲得市場肯定。
- 民國78年05月 與美國AMI公司簽訂386 BIOS合約，使產品軟硬體配合更加密切，增加往後市場之佔有率。
- 民國78年06月 變更公司名稱為「技嘉科技股份有限公司」。
- 民國78年09月 購買新店市寶興路45巷6弄3號4樓廠房，並遷址至該處。
- 民國81年03月 增購新店市寶興路四十五巷六弄九號四、五樓廠房，以因應產銷量擴充之需。
- 民國82年07月 與Intel公司合作開發Pentium主機板，研發能力再次獲得業界肯定。
- 民國83年03月 與美國Award software INC簽約，取得BIOS使用權。
- 民國83年10月 本公司Pentium主機板榮獲美國PC magazine主編推薦產品(Editor Choice)，產品的信賴度獲得世界性媒體認可。
- 民國85年03月 通過德國RWTUV ISO-9002品質認證，為高品質之保證。
- 民國85年07月 股票獲准公開發行。
- 民國85年12月 新店廠遷至桃園縣平鎮市，正式營運投產。平鎮廠面積二千九百坪，並安裝了最新自動化生產設備。
- 民國86年11月 榮獲第六屆外貿協會頒發之「台灣精品獎」。
- 民國87年08月 獲經濟部投審會核准轉投資大陸設廠。
- 民國87年09月 股票掛牌上市，掛牌價為172.5元。
- 民國87年11月 繼去年再次獲得「台灣精品獎」，打破「台灣精品獎」不頒發第二次給同一廠商、相同產品的紀錄。
- 民國87年11月 設立東莞技嘉電子有限公司從事電腦資訊產品及零組件製造。
- 民國88年01月 技嘉科技發表首創DualBIOS 專利技術，為主機板的一項新革命。
- 民國88年06月 “美國商業周刊”報導”全世界前一百大資訊科技業,技嘉排名第41。
- 民國88年09月 技嘉科技GA-BX2000及GA-660榮獲荷蘭PC雜誌評鑑第一名。
- 民國89年04月 技嘉科技新店寶強路六號企業總部完工落成，並隨即正式進駐使用。
- 民國89年06月 盈轉實收資本額增至三十二億八千一百三十五萬二千六百元整。
- 民國89年07月 技嘉科技現金增資參與發行海外存託憑證(即普通股30,000,000股)7/17於盧森堡正式掛牌上市，增資後實收資本額為三十五億八千一百三十五萬二千六百元整。
- 民國89年09月 技嘉科技平鎮二廠南平廠正式完工。



- 民國89年10月 技嘉科技與Linux廠商網虎國際集團宣佈締結策略聯盟，並共同發表Linux作業平台之伺服器”Appliance Server” & “IU Rackmount Server”，這兩項新產品皆針對中小企業用戶及一般用戶設計，提供功能強大及富有使用效益的完整網路解決方案。
- 民國90年03月 技嘉科技成功發行第一次海外無擔保可轉換公司債（ECB），美金壹億壹仟伍佰萬元整。
- 民國90年03月 設立寧波技嘉科技有限公司從事電腦資訊產品製造。
- 民國90年06月 技嘉獲「第一屆台灣精品傑出推廣獎」。
- 民國90年06月 設立寧波技嘉維修有限公司從事電腦資訊產品維修。
- 民國90年06月 設立寧波技嘉國際貿易有限公司從事電腦資訊產品及零組件進出口貿易。
- 民國90年09月 技嘉獲「中華民國九十年全國發明展覽會」之金頭腦獎。
- 民國90年09月 技嘉科技與大陸聯想集團在香港成立合資公司，聯手邁向專業合同製造（CEM）領域，擴大公司生產規模、降低生產成本及提昇競爭力。
- 民國91年01月 技嘉科技在台灣IT產業唯一連續五年榮獲「台灣精品獎」的主機板廠商。
- 民國91年03月 海外可轉換公司債持有人轉換普通股二十九萬一千八百八十六股，資本額增至四十五億九千四百一十三萬三千四百四十元整。
- 民國91年05月 技嘉科技榮獲「國家產品形象獎」。
- 民國91年05月 技嘉科技新產品發表會，包括P4、馬雅顯示卡、網通、IA等產品
- 民國91年06月 技嘉科技產品在世界各地得獎，包括：紐西蘭、匈牙利、俄羅斯、美國、丹麥、新加坡、英國、德國、法國等網站媒體。
- 民國92年01月 技嘉成立無線通訊產品團隊進駐南科園區。
- 民國92年03月 於莫斯科成立俄羅斯辦事處。
- 民國92年06月 舉辦技嘉科技2003年新產品聯合發表會，三大產品群新產品全面發表。
- 民國92年06月 投資設立中嘉科貿—負責大陸地區各據點銷售業務。
- 民國92年10月 寧波廠完工落成並正式啟用，寧波廠除主機板生產線外，主要負責IA及系統組裝。
- 民國92年12月 技嘉科技連續三年獲得「年度風雲產品」票選冠軍。
- 民國93年05月 超越『極』限 技嘉科技G-MAX系列產品發表會。
- 民國93年05月 設立集嘉通訊股份有限公司從事通訊資訊產品研發及銷售。
- 民國93年07月 技嘉科技G-MAX NB-1401榮獲最高榮譽的「國家產品形象獎金質獎」。
- 民國93年10月 技嘉科技備受肯定，榮獲第十五屆『國家品質獎』最高榮譽。
- 民國93年12月 國家品質獎技嘉科技得獎發表會。
- 民國94年01月 八連霸！技嘉科技勇奪連續八年台灣精品獎，100% 獲獎率的唯一企業。
- 民國94年03月 全球率先推出54Mbps、PCI介面無線路由器-- AirCruiser G桌上型電腦路由器（AirCruiser G Desktop Router）。
- 民國94年03月 於CeBIT2005首度發表自行研發設計的時尚手機。
- 民國94年06月 筆記型電腦與可擴充式無線基地台榮獲「第十三屆國家產品形象獎」，連續四年獲得國家產品形象獎。
- 民國94年12月 GIGABYTE首創電視收看Windows Mobile 5.0 PDA手機。
- 民國94年12月 第一支700萬畫素照相手機GIGABYTE g-Cam登場。
- 民國94年12月 技嘉科技率先通過IECQ QC 080000 驗證。

- 民國95年01月 數位家庭專用主機板的領導者-技嘉科技--發表業界第一款專為 Intel Viiv (歡躍)技術而設計的主機板。
- 民國95年03月 CeBIT 2006 技嘉全系列精品 傲視漢諾威--技嘉慶生20週年，跨足多元化領域展現亮眼成績。
- 民國95年03月 集嘉通訊攜手合作與Synergy Technology (Asia) Lintied 於香港推出首部內置Windows Mobile 5.0 兼備電視功能的 PDA 手機 GIGABYTE g-Smart 及首部 500 萬像素 CCD 鏡頭手機 GIGABYTE g-Cam。
- 民國95年04月 技嘉科技筆記型電腦新品發表會，展示全新雙核心系列。
- 民國95年06月 Best Choice of COMPUTEX GIGABYTE筆記型電腦W251U 以貼心創意設計及輕巧時尚，贏得激賞。
- 民國95年08月 第十四屆台灣精品金質獎獲頒大會特別獎「歷年榮獲台灣精品超過 100 件之精品廠商 - 傑出台灣精品廠商」獎項，更史無前例創下五項產品囊括銀質獎。
- 民國95年08月 連續2屆榮獲經濟部表揚為「台灣優良品牌」之企業。
- 民國95年10月 技嘉科技以筆記型電腦專用散熱墊-G-Pad勇奪2006年國家設計獎--產品設計金獎。
- 民國95年10月 g-Smart i 及 W251U榮獲日本 Good Design Award 國際設計大獎。
- 民國95年11月 技嘉科技成功發行第二次海外無擔保可轉換公司債 (ECB)，美金壹億元整。
- 民國95年12月 技嘉教育基金會舉辦第五屆 G-DESIGN設計大賽，並從今年開始正式改名為 G-DESIGN 奇·想設計大賽。
- 民國95年12月 正式成立子公司「技嘉聯合股份有限公司」，並將技嘉科技原通路品牌桌上型電腦主機板、介面卡以營業讓與方式轉予技嘉聯合。
- 民國96年05月 GIGABYTE 繪圖顯示卡 GV-NX76T256-RH 榮獲Best Choice of COMPUTEX Taipei 2007。
- 民國96年06月 第十五屆台灣精品獎選拔，技嘉蟬聯十屆100%獲獎率。
- 民國96年07月 二十大台灣國際品牌揭曉 GIGABYTE 連四年入榜。
- 民國96年07月 GSmart 「t600數位行動電視PDA手機」榮獲台灣精品金質獎。
- 民國96年12月 GIGABYTE G-Pad、Roll Pad 榮獲世界知名國際工業設計大賽 iF Product Design Award 2008 產品設計獎。
- 民國97年04月 第十六屆台灣精品獎選拔，技嘉成功締造連續十一屆 100% 超完美全勝佳績。
- 民國97年05月 網路多媒體電視盒Glee Cube榮獲「2008 台灣精品金質獎」最高肯定，筆記型電腦散熱墊 Roll Pad以及 智慧型手機 GSmart MS820也雙雙獲得「2008 台灣精品銀質獎」之榮耀。
- 民國97年08月 董事會決議合併專營「GIGABYTE」品牌主機板及繪圖卡之子公司—技嘉聯合，10月1日為合併基準日。
- 民國97年10月 技嘉推出全新第三代超耐久技術「Ultra Durable 3」的GA-EP45-UD 3P 系列P45主機版。
- 民國97年11月 技嘉、Intel、中華電信策略合作，共同發表國內首款 MID(行動上網裝置) ---GIGABYTE M528。

- 民國98年04月 技嘉推出全新創意產品Booktop M1022M，外出時為方便攜帶之NoteBook，回家瞬間轉換為桌上型電腦，隨插即用之轉換插座，一機雙享。
- 民國98年04月 技嘉Intel X58系列全系列主機板，皆已獲n-Vidia授權使用SLI技術，可輕鬆提昇繪圖效能。
- 民國98年06月 技嘉創新價值榮登「2009台灣科技100強」第19名。
- 民國98年10月 技嘉Booktop M1022榮獲2009金點設計獎殊榮，為筆電產品唯一得獎作品。
- 民國98年11月 技嘉領先同業發表AMD平台採用USB 3.0 SATA 6 Gbps解決方案。
- 民國98年12月 第18屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續十二屆台灣精品獎獲獎率100%超完美佳績。
- 民國99年01月 技嘉科技USB主機板率先榮獲USB-IF認證。
- 民國99年02月 技嘉科技推出首款P55晶片組UD7主機板。
- 民國99年03月 技嘉科技推出輕薄NB及採用INTEL最新Pine Trail-M平台Netbook。
- 民國99年04月 技嘉科技率先推出符合iPad USB充電功能主機板。
- 民國99年07月 技嘉科技發佈全球首片USB 3.0 Mini-ITX主機板。
- 民國99年09月 台灣國際品牌價值調查，技嘉排名第17名。
- 民國99年12月 第十九屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續13屆100%獲獎完美佳績。
- 民國100年01月 技嘉發表支援英特爾2代酷睿處理器(Sandy Bridge)新一代主機板。
- 民國100年02月 技嘉發表全新G1-Killer遊戲專用主機板，提供遊戲玩家超視覺、超聽覺、超高速、超防護的完美極致效能。
- 民國100年03月 技嘉發表X58A-OC主機板為全球首款專為超頻玩家設計的主機板。  
技嘉K8100遊戲級手感電競鍵盤榮獲德國Red dot設計大獎。
- 民國100年04月 第十九屆「台灣精品獎」選拔，技嘉高效能桌上型電腦主機板GA-X58A-UD9獲得「銀質獎」佳績。
- 民國100年05月 技嘉G1. Assassin 主機板獲頒100年台北國際電腦展創新設計獎。
- 民國100年07月 GIGABYTE獲頒台灣百大品牌。
- 民國100年11月 技嘉教育基金會獲頒教育部社教公益獎。
- 民國101年01月 第二十屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續14屆100%獲獎完美佳績。
- 民國101年02月 技嘉科技通過優質企業(AEO)認證。
- 民國101年10月 經濟部國貿局主辦、中華民國對外貿易發展協會執行和Interbrand承辦的101年台灣國際品牌價值調查，GIGABYTE 展現厚實的品牌實力，在台灣國際品牌中排名第22名。
- 民國101年11月 GIGABYTE 技嘉參加桃園縣政府主辦之「優良企業楷模獎」選拔獲頒「職場足感心-優良企業楷模獎」。
- 民國101年12月 第二十一屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續15屆100%獲獎完美佳績。
- 民國101年12月 榮獲經濟部工業局 資訊電子產品與應用服務類之「工業精銳獎」企業永續獎。
- 民國102年04月 GIGABYTE Aivia Neon 榮獲 102 年德國紅點 Red dot 產品設計大獎。
- 民國102年04月 第21 屆「台灣精品選拔」，GIGABYTE遊戲筆電P2542G、GTX680超級超頻顯示卡榮獲台灣精品銀質獎肯定。

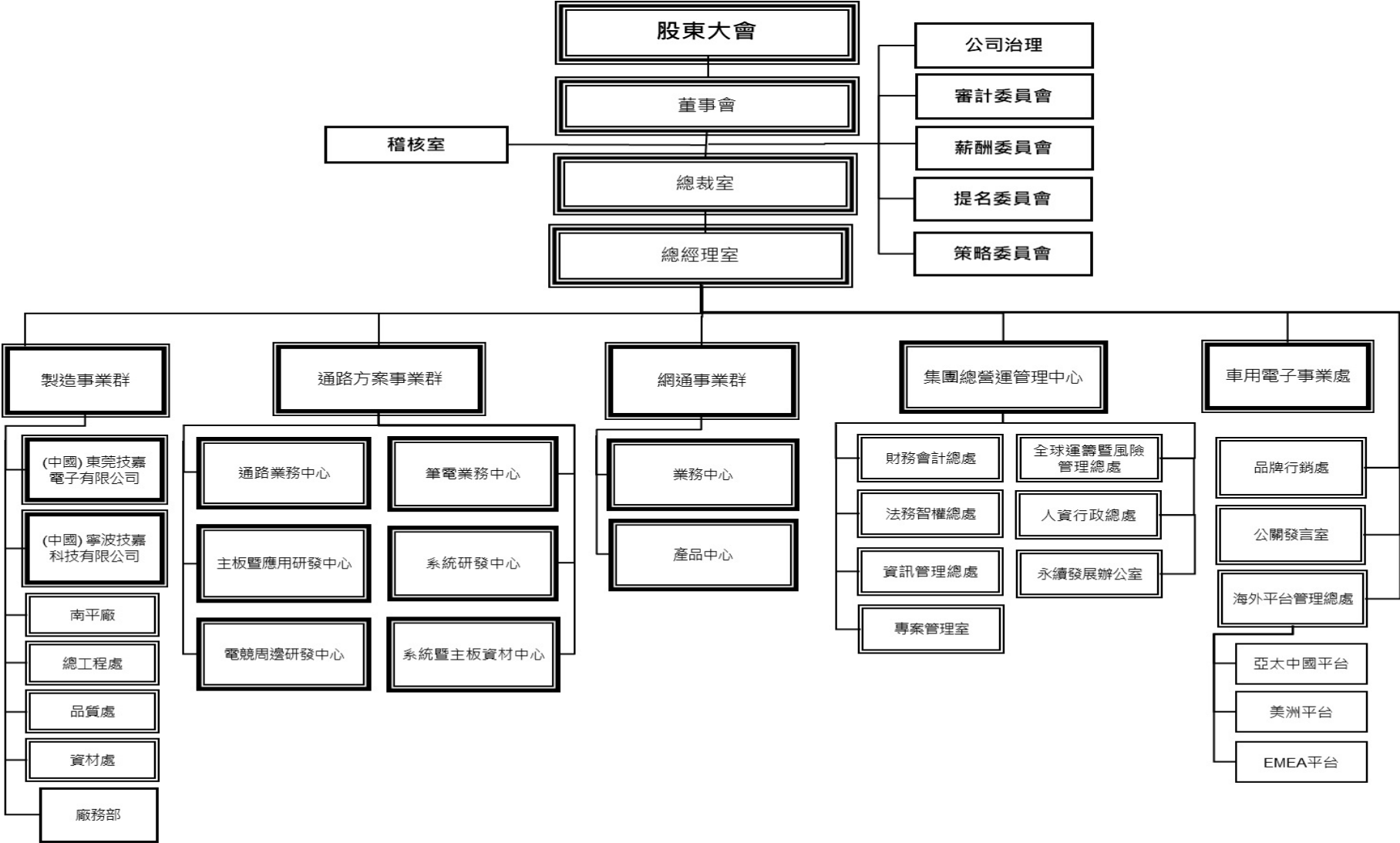
- 民國102年06月 GIGABYTE榮獲 Computex 2013創新設計獎。
- 民國102年12月 第二十二屆「台灣精品獎」選拔，技嘉成功締造連續16屆獲獎率100%完美佳績。
- 民國102年12月 榮獲2013年行政院環保署「節能減碳行動標章之特優獎」。
- 民國103年04月 第22屆「台灣精品選拔」，技嘉BRIX超微型電腦套件榮獲台灣精品銀質獎肯定。
- 民國103年08月 榮獲2014年『天下雜誌』「天下企業公民獎」大型企業新秀獎。
- 民國103年10月 榮獲桃園縣政府「第八屆績優企業卓越獎」及「103年度就業金讚獎」。
- 民國103年11月 榮獲「台灣企業永續報告獎大型企業電腦相關製造業銅獎」及「TCSA氣候領袖獎」。
- 民國103年12月 「AORUS X3 Plus 13吋電競筆電及「GA-Z97X-Gaming G1遊戲影音主板」榮獲第23屆台灣精品獎肯定。
- 民國104年03月 「AORUS THUNDER K7及M7」榮獲2015德國紅點設計獎肯定。
- 民國104年05月 遠見CSR企業社會責任「CSR大調查」前30強，科技與傳產組前7強。
- 民國104年06月 國家環境教育獎民營事業組優等。
- 民國104年06月 「AORUS X5」榮獲COMPUTEX BC Award 和 D&I Award雙項大獎。
- 民國104年12月 完美佳績!第24屆「台灣精品獎」獲獎率100%。
- 民國105年01月 「AORUS X5 15吋電競筆電」與「AORUS X7 D.T. 17吋電競筆電」榮獲美國CES創新獎。
- 民國105年05月 遠見CSR企業社會責任「CSR大調查」前40強，電子科技業前16強。
- 民國105年12月 「AERO 14及AROUS X7 DT電競筆電」獲第25屆「台灣精品獎」獲獎率100%，完美佳績!
- 民國106年05月 技嘉BRIX VR榮獲2017COMPUTEX d&I Award。
- 民國106年05月 遠見CSR企業社會責任「CSR大調查」前40強，電子科技業楷模獎。
- 民國106年11月 「AORUS X9 電競筆電」榮獲美國2018 CES創新獎。
- 民國106年12月 「X299 AORUS Gaming 9頂級電競主機板」榮獲第26屆台灣精品獎銀質獎
- 民國106年12月 榮獲第10屆台灣企業永續獎之「TOP 50 台灣企業永續獎」、「氣候領袖獎」及「TOP 50 企業永續報告金獎」。
- 民國107年02月 AORUS X7再生農作物纖維環保包裝榮獲2018年iF設計獎。
- 民國107年11月 榮獲第11屆台灣企業永續獎之「TOP 50 台灣企業永續獎」、「氣候領袖獎」及「TOP 50 企業永續報告金獎」。
- 民國108年03月 「Z390 AORUS XTREME WATERFORCE主機板」榮獲2019紅點設計獎。
- 民國108年04月 「X399 AORUS XTREME頂級電競主機板」榮獲第27屆台灣精品獎肯定。
- 民國108年05月 AORUS AD27QD 榮獲Computex 2019創新設計獎及BC Award最佳設計獎。
- 民國108年05月 AERO 15勇奪2019歐洲硬體聯盟Best Notebook年度大獎。
- 民國108年10月 AERO創作者筆電榮獲台灣精品獎肯定。
- 民國108年11月 「Z390 AORUS XTREME WATERFORCE一體式水冷電競主機板」榮獲第28屆台灣精品獎銀質獎肯定。
- 民國109年02月 「X570 AORUS XTREME主機板」榮獲2020 iF設計獎。
- 民國109年02月 「AORUS CV27Q戰術型電競螢幕」榮獲2020 iF產品設計獎。
- 民國109年03月 技嘉X570 AORUS XTREME主機板榮獲2020 iF及Reddot設計獎雙料殊榮。

- 民國109年04月 技嘉高品質主機板X299X AORUS XTREME WATERFORCE、X299X DESIGNARE-10G、TRX40 AORUS XTREME、X570 AORUS XTREME及筆電AERO 15 OLED、AERO 17 Thin-and-Light、AORUS 17、AORUS 15G Professional 榮獲2020 紅點產品設計大獎肯定。
- 民國109年04月 GIGABYTE榮獲第16屆《遠見雜誌》「CSR企業社會責任獎」企業社會責任大調查電子科技業組楷模獎。
- 民國109年07月 技嘉AORUS FI27Q 榮獲2020年歐洲最佳電競螢幕大賞 (European Hardware Award for Best Gaming Monitor)。
- 民國109年10月 技嘉榮獲富比世2020世界最佳雇主第649名，台灣第9名。
- 民國109年10月 GIGABYTE AERO系列創作者筆電「AERO 15 OLED、AERO 17 HDR」、頂級電競品牌AORUS主機板「Z490 XTREME」及專業電競筆電「AORUS 15G、AORUS 17G、AORUS 17X」榮獲第29屆台灣精品獎肯定。
- 民國109年12月 台灣疫苗推動協會「防疫尖兵金獎」。
- 民國110年03月 GIGABYTE VISION系列主機板「Z590 VISION D、Z590 VISION G」、AERO系列創作者筆電「AERO 15 OLED、AERO 17 HDR」、頂級電競品牌AORUS顯示卡「GeForce RTX™ 3080 XTREME 10G」及專業電競筆電「AORUS 17X、AORUS 17G、AORUS 15P、AORUS 15G」榮獲2021 紅點產品設計大獎肯定。
- 民國110年06月 GIGABYTE AERO系列創作者筆電AERO 15 OLED / 17 HDR、專業電競筆電AORUS 17X/17G及AORUS GeForce RTX™ 3080 XTREME 10G榮獲COMPUTEX d&i awards 2021肯定。
- 民國110年11月 GIGABYTE 創作者筆電「AERO 15 OLED、AERO 17 HDR」、專業電競筆電「AORUS 17G」及專業旗艦機皇「AORUS 17X」榮獲第30屆台灣精品獎肯定。
- 民國110年11月 AORUS P1200W 80+ Platinum Modular電源供應器榮獲CES 2022 創新獎。
- 民國110年11月 GIGABYTE「AORUS 17X 電競筆電」榮獲第30屆台灣精品獎銀質獎肯定。
- 民國110年12月 全球品牌價值調查機構Interbrand公佈技嘉科技榮登 2021年「台灣國際品牌」第23名，品牌價值7,500萬美元。
- 民國111年04月 主機板「Z690 AERO D」、「Z690 AERO G」及筆電「AERO 17」、「AORUS 15」榮獲 2022 Red Dot Design Award 殊榮肯定。
- 民國111年05月 技嘉榮獲第18屆《遠見》CSR暨ESG企業社會責任獎電子科技業楷模。
- 民國111年05月 技嘉科技AORUS Z690 AORUS XTREME WATERFORCE, AORUS Z690 AORUS XTREME及AORUS Z690 AORUS MASTER等四款主機板及AORUS F048U電競螢幕榮獲2022年iF設計大獎。
- 民國111年11月 GIGABYTE Z690 AORUS XTREME電競主機板、Z690 AERO D創作者主機板，與AORUS 17X、AORUS 17、AORUS 15專業電競筆電，及AERO 17、AERO 16創作者筆電七項產品榮獲第31屆台灣精品獎肯定。
- 民國111年12月 技嘉AORUS STEALTH 500電腦組裝套件榮獲2023年CES創新獎。
- 民國112年01月 技嘉科技宣布將網通事業群分拆獨立為技鋼科技，打造品牌策略聯盟創造企業永續價值。



# 參、公司治理報告

## 一、組織系統 (1) 組織圖



(2) 各主要部門所營業務：

總裁室	綜理本公司經營策略及訂定發展目標與方針。
總經理室	擬定公司經營策略，設定營運目標，監督與評核營運目標之執行與績效。
稽核室	調查、評估公司各項制度之健全性、合理性及有效性。
集團總營運管理中心	統籌本公司經營管理事務、執行財務、會計、股務、預算、海內外轉投資管理、總務、法務、及電腦系統軟、硬體維護等業務。
集團總營運管理中心 -永續發展辦公室	企業社會責任辦公室，強化綠色供應鏈管理，協助事業群發展低碳科技，致力開發低碳產品，持續以高道德標準與規範推動永續發展。
製造事業群	負責本公司電腦主機板、顯示卡、網通等產品之生產、製造及系統之組裝等業務。
通路方案事業群	負責本公司主機板、多媒體產品、顯示卡產品及筆記型電腦產品之設計、研發、行銷等業務。
網通事業群	負責本公司伺服器、網路通訊產品、ODM客戶相關產品及數位家電產品之設計、研發、行銷等業務。
車用電子事業處	負責自動駕駛輔助與車隊管理系統設計及開發高附加價值之安全輔助駕駛套件與車聯網產品等業務。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料  
(一) 董事資料(1)

112年4月11日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(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		代表人現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(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、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	持股	持股比率	持股	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	葉培城	男 61-70	110.7.2	3年	75.4.30	30,151,237	4.74%	30,211,237	4.75%	-	-	5,821,063	0.92%	-	-	政治大學企業家班 明新科技大學	技嘉科技總裁 智嘉投資董事長 集嘉通訊董事長 盈嘉科技董事代表人 聯嘉國際投資董事長 寶嘉聯合董事長 華新科技董事 百事益國際董事代表人 青雲國際科技董事 淳安電子董事代表人 蔚華科技董事代表人 美達科技董事代表人	-	-	-	註1
副董事長	中華民國	明維投資股份有限公司 法人代表：劉明雄	男 61-70	110.7.2	3年	95.4.12	14,062,200	2.21%	14,062,200	2.21%	1,748,000	0.27%	360,000	0.06%	42,583,497	6.70%	政治大學企業管理 EMBA	技嘉科技資深副總裁 智嘉投資董事代表人 集嘉通訊董事代表人 盈嘉科技董事長 台灣精星董事 聯嘉國際投資董事代表人 滙揚創投董事代表人 百事益國際監察人代表人 京程科技董事代表人 聲遠精密監察人代表人 雲城董事代表人 美達科技董事代表人	-	-	-	-
董事	中華民國	仕嘉投資股份有限公司 法人代表：馬孟明	男 51-60	110.7.2	3年	95.4.12	3,959,725	0.62%	3,959,725	0.62%	23,733,383	3.73%	470,914	0.07%	-	-	台灣科技大學電子系	技嘉科技資深副總裁 智嘉投資董事代表人 集嘉通訊董事代表人 聯嘉國際投資董事代表人 邁爾凌科技董事代表人	-	-	-	-
董事	中華民國	越野開發投資有限公司 法人代表：曾俊明	男 61-70	110.7.2	3年	98.6.16	2,192,200	0.34%	2,192,200	0.34%	4,228,647	0.67%	288,846	0.05%	-	-	明新科技大學	技嘉科技資深副總裁 集嘉通訊董事代表人 智力精密董事長	-	-	-	-
董事	中華民國	仕達投資有限公司 法人代表：柯聰源	男 61-70	110.7.2	3年	101.6.18	9,219,000	1.45%	6,008,000	0.95%	-	-	1,000	0.00%	-	-	清華大學工程管理碩士	青雲國際科技董事長 立萬利創新(股)公司獨立董事	-	-	-	-
董事	中華民國	錫璋投資股份有限公司 代表人：李宜泰	男 51-60	110.7.2	3年	107.6.11	9,063,075	1.43%	9,187,075	1.45%	295,062	0.05%	-	-	-	-	美國加州大學溪口分校 電腦工程碩士	技嘉科技集團總經理 技宸董事長 邁爾凌科技董事代表人	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	王惠民	男 51-60	110.7.2	3年	107.6.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	中華大學工管所碩士	聚智聯合會計師事務所所長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	詹逸宏	男 51-60	110.7.2	3年	104.6.17	-	-	-	-	-	-	1,102	0.00%	-	-	美國加州州立大學富 爾頓分校 政治大學企業家班	創新物流(股)公司董事長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	楊正利	男 61-70	110.7.2	3年	110.7.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	美國杜蘭大學企管碩 士 政治大學企業家班	鈞寶電子工業(股)公司董事長 立弘生化科技(股)公司董事長 辛耘企業股份有限公司獨立董事	-	-	-	-

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；本公司董事長兼任總裁，綜理公司經營策略及訂定發展目標與方針。惟為強化董事會之監督職能，董事長與各董事充分溝通公司營運計劃，本公司未來亦擬規劃增加獨立董事席次提升董事會監督職能。目前本公司每年安排各董事參加專業課程，以增進董事會運作效能，獨立董事於各功能性委員會皆可充分討論並提供董事會建議參考，以落實公司治理。

法人董事名稱	法人董事之主要股東	持股比例
明維投資股份有限公司	劉耿維	27.26%
	劉小瑀	27.26%
	楊雪卿	6.82%
	劉明雄	6.81%
任嘉投資股份有限公司	馬任健	93.33%
越野開發投資有限公司	曾俊明	95.00%
任達投資有限公司	柯聰源	80.00%
錫瑋投資股份有限公司	葉培城	7.75%
	蔡麗玫	7.74%
	葉裕璋	28.17%
	葉裕廷	28.17%
	葉裕仁	28.17%

董事資料(2)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 葉培城		<p>畢業於明新科技大學電子科，政治大學企家班，曾任職工研院電子所工程師；技嘉科技創辦人兼董事長/總裁；具備領導統御、決策判斷、危機處理等能力及國際市場觀，在相關電子科技產業及跨領域的產業營運管理等實務經驗長達40年。</p> <p>專長於科技產業之事業經營與具豐富實務經驗、在商務、科技技術及行銷能力具專業經驗；除在技嘉集團（包括本公司及100%持有之子公司）擔任董事長外，在相關電子科技產業鏈之上、下游公司或同業，亦有擔任董事之職務，以貢獻公司治理管理專長，因此，具有營運判斷及管理、領導及決策之產業實務專業能力。未有公司法第30條各款情事。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 技嘉科技董事長，為具經理人身份之董事。</li> <li>2. 兼本公司關係企業（100%子公司）之董事長。</li> <li>3. 為本公司前十名之自然人股東。</li> <li>4. 寶嘉聯合(股)公司董事長。</li> <li>5. 青雲國際董事。</li> <li>6. 華新科技董事。</li> <li>7. 美達科技董事代表人。</li> <li>8. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</li> </ol>	0
董事 明維投資(股) 公司法人代表： 劉明雄		<p>畢業於政治大學管理所，技嘉科技創辦人兼副董事長/副總裁；曾為技術工程師，同為技嘉科技創辦人之一，具電子科技與多元的產業供應聯管具有實務經驗逾35年以上。</p> <p>曾兼任營運長逾10年以上及總經理，在商務、科技技術及行銷能力具專業經驗；除在技嘉集團（包括本公司及100%持有之子公司）擔任董事外，在相關電子科技產業，亦有擔任董事之職務，因此，具有營運判斷及管理、領導及決策之實務專業能力。未有公司法第30條各款情事。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 技嘉科技副董事長，為具經理人身份之董事。</li> <li>2. 兼本公司關係企業（100%子公司）之董事。</li> <li>3. 台灣精星科技董事。</li> <li>4. 鈞寶電子工業(股)公司董事。</li> <li>5. 美達科技董事代表人。</li> <li>6. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</li> </ol>	0

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
明維投資股份有限公司	劉耿維	27.26%
	劉小瑀	27.26%
	楊雪卿	6.82%
	劉明雄	6.81%
任嘉投資股份有限公司	馬任健	93.33%
越野開發投資有限公司	曾俊明	95.00%
任達投資有限公司	柯聰源	80.00%
錫瑋投資股份有限公司	葉培城	7.75%
	蔡麗玫	7.74%
	葉裕璋	28.17%
	葉裕廷	28.17%
	葉裕仁	28.17%

董事資料(2)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 葉培城		<p>畢業於明新科技大學電子科，政治大學企家班，曾任職工研院電子所工程師；技嘉科技創辦人兼董事長/總裁；具備領導統御、決策判斷、危機處理等能力及國際市場觀，在相關電子科技產業及跨領域的產業營運管理等實務經驗長達40年。</p> <p>專長於科技產業之事業經營與具豐富實務經驗、在商務、科技技術及行銷能力具專業經驗；除在技嘉集團（包括本公司及100%持有之子公司）擔任董事長外，在相關電子科技產業鏈之上、下游公司或同業，亦有擔任董事之職務，以貢獻公司治理管理專長，因此，具有營運判斷及管理、領導及決策之產業實務專業能力。未有公司法第30條各款情事。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 技嘉科技董事長，為具經理人身份之董事。</li> <li>2. 兼本公司關係企業（100%子公司）之董事長。</li> <li>3. 為本公司前十名之自然人股東。</li> <li>4. 寶嘉聯合(股)公司董事長。</li> <li>5. 青雲國際董事。</li> <li>6. 華新科技董事。</li> <li>7. 美達科技董事代表人。</li> <li>8. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</li> </ol>	0
董事 明維投資(股) 公司法人代表： 劉明雄		<p>畢業於政治大學管理所，技嘉科技創辦人兼副董事長/副總裁；曾為技術工程師，同為技嘉科技創辦人之一，具電子科技與多元的產業供應聯管具有實務經驗逾35年以上。</p> <p>曾兼任營運長逾10年以上及總經理，在商務、科技技術及行銷能力具專業經驗；除在技嘉集團（包括本公司及100%持有之子公司）擔任董事外，在相關電子科技產業，亦有擔任董事之職務，因此，具有營運判斷及管理、領導及決策之實務專業能力。未有公司法第30條各款情事。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 技嘉科技副董事長，為具經理人身份之董事。</li> <li>2. 兼本公司關係企業（100%子公司）之董事。</li> <li>3. 台灣精星科技董事。</li> <li>4. 鈞寶電子工業(股)公司董事。</li> <li>5. 美達科技董事代表人。</li> <li>6. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</li> </ol>	0



姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 仕嘉投資(股) 公司 法人代表:馬孟明		台灣科技大學電子系畢業，明基電腦工程師，技嘉科技資深副總裁同時為創辦人之一，曾兼任總經理職逾多年，具有豐富產業知識及研發技術及管理經驗逾 35 年以上之經驗，對於在科技技術領航的尖端時代，是為業界翹楚。 由於深度瞭解科技產業，具備領導決策、國際市場觀等專業能力，深具產業發展洞見，並榮獲多項專利獎項，為享有高度聲望之傑出人士。因此，馬董事具備經營管理、商務、領導決策、溝通協調、危機處理等能力，並主導研發團隊不斷創新研發，以因應瞬息萬變的科技時代。未有公司法第 30 條各款情事。	1. 技嘉科技資深副總裁，為具經理人身份之董事。 2. 兼本公司關係企業（100% 子公司）之董事。 3. 為本公司前十名之自然人股東。 4. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
董事 越野開發投資 有限公司 法人代表:曾俊明		畢業於明新科技大學，技嘉科技資深副總裁；對於電子及電腦及周邊設備業及製造具有豐富的營運管理經驗，負責技嘉科技海內外製造端的管理達 35 年以上。曾董事對於電子科技業具備產品生產管理經驗，深度瞭解科技產業的所有流程及規劃，具備商務、科技技術、行銷能力，同時具備領導決策、溝通協調、危機處理等能力，同時也能主導本公司產品佈局、策略管理等事項。未有公司法第 30 條各款情事。	1. 技嘉科技資深副總裁，為具經理人身份之董事。 2. 兼本公司關係企業（100% 子公司）之董事。 3. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
董事 仕達投資有限 公司法人代表: 柯聰源		清華大學工程管理碩士，曾任技嘉科技副總經理，目前擔任青雲國際科技股份有限公司董事長。具有電子產業之經營及策略管理超過 35 年，具公司治理、商務、市場行銷及產業科技能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見及方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。未有公司法第 30 條各款情事。	1. 為本公司法人(仕達投資有限公司)之代表人。 2. 青雲國際股份有限公司董事長，非為獨立董事。 3. 立萬利創新股份有限公司獨立董事。 4. 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	1
董事 錫璋投資(股) 公司法人代表: 李宜泰		美國加州大學溪口分校電腦工程研究所，美商英特爾經理，西門子/德州儀器工程師，現任技嘉科技(股)公司集團總經理，具電子零件及半導體技術及管理之專業知識與技能，已逾 30 年以上。 李董事曾任技嘉網通事業群總經理 20 年以	1. 技嘉科技集團總經理，為具經理人身份之董事。 2. 技宸董事長。 3. 技鋼科技副董事長。 4. 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設	0

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
	上，對於網通相關產業知識及技術具有豐富的知識能力，並對商務、技術、行銷及領導、經營管理具有豐富的經驗及能力，可借其專業提升董事會的運作及決策。未有公司法第30條各款情事。	置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	
王惠民 (獨立董事)	執業會計師至今約33年，任職眾智聯合會計師事務所所長約21年，台北商業專科學校畢業，中華大學工管所碩士。 王惠民先生並無違反公司法第30條各款之情事，且具財務、會計、商業法規，公開公開法令…等專業知識，其在經營管理，內部控制，內部稽核…等能提供法令遵循及管理決策意見，因此在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其財務會計及管理專長，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前任職證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。 本公司另經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開	0
楊正利 (獨立董事)	美國杜蘭大學企管碩士。政治大學企管系及企業家班畢業，曾任關貿網路及億光電子、晶達光電等公司監察人，現任鈞寶電子工業(股)公司及立宏生化科技(股)公司董事長，熟悉電子產業及異業知識，具經營管理的專業經驗長達30年以上。 楊正利先生除具商務、行銷專業經驗且具營運決策、等能力，因此在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其在不同產業的管理服務多元視野，適時提供意見，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能及管理品質。	發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1
詹逸宏 (獨立董事)	美國加州州立大學富勒頓分校學士；曾任職泰山企業(股)公司董事長，台灣精星科技監察人，現任創新物流(股)公司董事長，具備豐富的實務及經營管理經驗逾30年以上。 詹逸宏先生除具商務、行銷專業經驗且具營運決策、及分析管理等能力，因此在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其在不同產業的領域適時提供意見，將可提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。		0

## 2. 董事會多元化及獨立性：

### A. 多元化：

依據本公司治理實務守則第 20 條及董事選舉辦法第 3 條，董事會成員應具備職務所必需之知識、技能及素養。董事會整體應具備之能力為營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作、營運型態及未來發展趨勢等需求，擬定董事成員多元化方針等。

本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

姓名	條件	基本組成				專業經驗				專業能力								
		國籍	性別	年齡		獨立董事任期年資		商務	科技技術	財務/會計	行銷	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識能力	領導能力	決策能力
				51至60	61至70	3年以下	4至9年											
董事長葉培城	中華民國	男	✓	✓			✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事代表人：劉明雄	中華民國	男	✓	✓			✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事代表人：馬孟明	中華民國	男	✓	✓			✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事代表人：曾俊明	中華民國	男	✓	✓			✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事代表人：柯聰源	中華民國	男		✓			✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事代表人：李宜泰	中華民國	男	✓	✓			✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事：王惠民	中華民國	男		✓		✓			✓		✓	✓	✓	✓			✓	✓
獨立董事：詹逸宏	中華民國	男		✓		✓		✓		✓	✓		✓	✓			✓	✓
獨立董事：楊正利	中華民國	男		✓		✓		✓		✓	✓		✓	✓			✓	✓

註1：現任董事會由9位董事(其中包含3位獨立董事)組成，皆具豐富專業實務經驗之卓越人士，具領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理、產業知識及國際市場觀等能力，3位獨立董事分別具財務會計、營運及工商管理背景專長，6位董事分別具有商務、科技及產業行銷等背景專長，落實董事成員多元化政策有助於提升公司治理效能及經營管理績效。

註2：獨立董事任期年資分布情形：王董事於107/06/11就任年資5年，詹董事於104/06/17就任年資8年，楊董事於110/7/2新任，所有獨立董事其連續任期均不超過3屆。本公司董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為3席獨立董事、0位女性董事(佔全體董事成員比例為33%、0%)，未來亦規畫考量性別平等，增加女性董事成員。截至111年底，有4名董事年齡位於51-60歲、5名董事年齡位於61-70歲，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，各董事經學歷、性別、專業資格、工作經驗等相關資訊請參閱貳、公司治理報告二之(一)董事資料。

### B. 獨立性：

(1) 本公司董事會成員 9 位，包含 6 位董事及獨立董事 3 位，獨立董事占全體董事會 1/3。本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範，各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，全體均未有公司法第 30 條所列各款情事，本公司董事會具獨立性。

(2) 獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
王惠民	否	無此情形	否	無此情形
楊正利	否	無此情形	否	無此情形
詹逸宏	否	無此情形	否	無此情形

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

112年4月11日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學(經)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
技嘉科技總裁	中華民國	葉培城	男	75.03.15	30,211,237	4.75%	5,821,063	0.92%	-	-	政治大學企業家班 明新科技大學 工研院電子所工程師	智嘉投資董事長 集嘉通訊董事長 盈嘉科技董事代表人 聯嘉國際投資董事長 寶嘉聯合董事長 華新科技董事 百事益國際董事代表人 青雲國際科技董事 淳安電子董事代表人 蔚華科技董事代表人 美達科技董事代表人	-	-	-	註1
技嘉科技資深副總裁	中華民國	劉明雄	男	75.03.15	1,748,000	0.27%	360,000	0.06%	42,583,497	6.70%	政治大學企業管理EMBA 巨采工程師	智嘉投資董事代表人 集嘉通訊董事代表人 盈嘉科技董事長 台灣精星董事 聯嘉國際投資董事代表人 滙揚創業投資董事代表人 百事益國際監察人代表人 京程科技董事代表人 聲遠精密光學監察人代表人 雲城董事代表人 美達科技董事代表人	-	-	-	-
技嘉科技資深副總裁	中華民國	馬孟明	男	77.03.26	23,733,383	3.73%	470,914	0.07%	-	-	台灣科技大學電子系 明基電腦工程師	智嘉投資董事代表人 集嘉通訊董事代表人 邁爾凌科技董事代表人 聯嘉國際投資董事代表人	-	-	-	-
製造事業群資深副總裁	中華民國	曾俊明	男	82.06.01	4,228,647	0.67%	288,846	0.05%	-	-	明新科技大學、普強總經理	集嘉通訊董事代表人 智力精密董事長	-	-	-	-
技嘉科技集團總經理	中華民國	李宜泰	男	89.04.24	295,062	0.05%	-	-	-	-	美國加州大學溪口分校電腦工程 研究所、美商英特爾經理 西門子工程師 德州儀器工程師	技宸董事長 邁爾凌科技董事代表人	-	-	-	-
製造事業群總經理	中華民國	孟憲明	男	89.10.02	1,797	0.00%	-	-	-	-	奧克拉荷馬州立大學工業工程管 理所博士、友通資訊副總 Q-Run Corp. Director CTX USA Director	-	-	-	-	
通路方案事業群硬體設計中心資深特別助理	中華民國	洪文祺	男	88.06.16	-	-	-	-	-	-	中央大學電機系 興泰實業、大眾電腦經理	-	-	-	-	
集團總營運管理中心財務會計總處財務長兼公司治理主管	中華民國	陳純瑛	女	83.04.06	60,191	0.01%	31,742	0.00%	-	-	University of south Australia MBA 超達通信科技高級會計 巨波電子主任	集嘉通訊監察人代表人 聲遠精密光學監察人代表人	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學(經)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
海外平台管理總處 美洲平台 副總經理	中華民國	盧正偉	男	79.06.01	42,000	0.01%	-	-	-	-	Northrop University MBA	-	-	-	-	-
集團總營運管理中心 營運長	中華民國	白光華	男	94.04.01	60,000	0.01%	-	-	-	-	台灣科技大學管理研究所博士 華夏科技顧問總監 中凌科技協理	聲遠精密光學董事代表人 雲城董事代表人 智力精密董事代表人 技宸董事代表人	-	-	-	-
品牌行銷處 副總經理兼總裁特助	中華民國	陳靜婷	女	89.06.12	60,071	0.01%	-	-	-	-	Simon Fraser University Advanced Interpreter Program Benchmark Corp. Evergrace & Benly Intel	-	-	-	-	-
總裁室 董事長特別助理	中華民國	陳世昌	男	89.11.27	-	-	-	-	-	-	Syracuse University computer engineer 明基工程師 Motorola 工程師	智力精密董事代表人 淳安電子總經理	-	-	-	-
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證 中心 副總經理	中華民國	陳振順	男	89.09.01	12,000	0.00%	-	-	-	-	台灣科技大學電機系 南亞工程師 惟爾科技 協理	-	-	-	-	-
通路方案事業群 通路業務中心 美亞平台 副總經理	中華民國	廖期立	男	87.10.01	60,000	0.01%	784	0.00%	-	-	英國里茲大學企業管理 MBA 華碩電腦(股)行銷業務專案經理	-	-	-	-	-
通路方案事業群 通路業務中心 歐洲平台 副總經理	中華民國	蕭文達	男	87.02.11	160,714	0.03%	-	-	-	-	交通大學資訊工程學系 友訊科技(股)OEM 產品專案經理	-	-	-	-	-
海外平台管理總處 亞太中國平台資深 協理	中華民國	劉文忠	男	88.04.01	-	-	-	-	-	-	政治大學經營管理系 昆盈企業(股)業務課長	-	-	-	-	-
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證 中心 軟體處 協理	中華民國	鄧宜銘	男	86.03.11	-	-	-	-	-	-	清華大學電機系 大眾電腦(股)BIOS 課長	-	-	-	-	-
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證 中心 韌體平台 資深協理	中華民國	曾偉文	男	92.09.01	6,000	0.00%	-	-	-	-	成功大學電機工程系 Phoenix Tech. 資深協理 威盛電子特助	-	-	-	-	-
通路方案事業群 硬體設計中心 資深協理	中華民國	廖哲賢	男	86.06.16	10,000	0.00%	-	-	-	-	台灣大學電機研究所	-	-	-	-	-
集團總營運管理中心 法務智權總處 法務長	中華民國	邱智鵬	男	103.01.02	-	-	-	-	-	-	中國人民大學民商法(博士) 倫敦大學 MBA Exeter 大學 L.L.M. 宏聲海事商務法律事務所律師 精星科技協理	技宸董事代表人	-	-	-	-



職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學(經)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
製造事業群 總工程處 協理	中華民國	孫武雄	男	89.08.28	10,026	0.00%	1,000	0.00%	-	-	雲林技術學院電子系 致福公司工程技術副理	-	-	-	-	
通路方案事業群 電競周邊研發中心 副總經理	中華民國	黃順治	男	92.11.20	60,000	0.01%	-	-	-	-	台灣工業技術學院電子工程系 大眾電腦工程師 聖詮科技經理 環隆電氣經理	-	-	-	-	
技嘉科技 總經理	中華民國	林英宇	男	92.11.03	347,000	0.05%	-	-	-	-	中興大學企研所 撼訊科技副理 精英電腦副理	盈嘉科技董事代表人	-	-	-	
車用電子事業處 資深協理	中華民國	谷瑞麟	男	107.06.29	252	0.00%	-	-	-	-	台灣大學電機所 億特科技股份有限公司總經理 美商英特爾公司技術行銷經理	-	-	-	-	
集團總營運管理中心 資訊管理總處 協理	中華民國	孫國仁	男	108.07.26	18,000	0.00%	-	-	-	-	Pennsylvania Widener U. Computer & Telecommunication @Network Inc IT Manager	雲城董事長	-	-	-	
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證 中心韌體平台 協理	中華民國	高聖亮	男	109.07.26	9,570	0.00%	-	-	-	-	台灣大學資工所	-	-	-	-	
通路方案事業群 通路業務中心 美亞平台 協理	中華民國	劉佳怡	女	110.07.26	60,000	0.01%	-	-	-	-	台北大學 MBA	-	-	-	-	
通路方案事業群 通路業務中心 歐洲平台 協理	中華民國	游弘道	男	110.07.26	60,000	0.01%	-	-	-	-	BOSTON UNIVERISTY 大眾傳播所	-	-	-	-	
集團發言室 集團總經理特助 暨發言人	中華民國	楊蘭台	男	111.07.26	-	-	-	-	-	-	台灣大學 EMBA 美國伊利諾大學 MBA 雷捷電子總經理 誠研科技財務長 技嘉科技財務處長	達詳科技監察人	-	-	-	

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長兼任總裁，綜理公司經營策略及訂定發展目標與方針。惟為強化董事會之監督職能，董事長與各董事充分溝通公司營運計劃，本公司未來亦擬規劃增加獨立董事席次提升董事會監督職能。目前本公司每年安排各董事參加專業課程，以增進董事會運作效能，獨立董事於各功能性委員會皆可充分討論並提供董事會建議參考，以落實公司治理。

(三) 董事、監察人、總經理、副總經理支領之酬金

(1) 一般董事及獨立董事之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

111年12月31日；單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例(註 10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例(註10)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註11)	
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞 (C)(註3)		業務執行費用 (D)(註4)		薪資、獎金及 特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)									
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司		財務報告內所有 公司(註7)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)				
		現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額				
董事	董事長	葉培城																					
	明維投資股份 有限公司法人 代表	劉明雄																					
	任嘉投資股份 有限公司法人 代表	馬孟明																					
	越野開發投資 有限公司法人 代表	曾俊明	0	0	0	0	46,000	46,000	3,087	3,087	0.75%	0.75%	328,167	328,167	152	152	89,500	0	89,500	0	7.14%	7.14%	無
	仕達投資有限 公司法人代表	柯聰源																					
	錫璋投資股份 有限公司法人 代表	李宜泰																					
獨立 董事	獨立董事	王惠民																					
	獨立董事	詹逸宏																					
	獨立董事	楊正利																					
<p>1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司董事之酬勞，悉依公司章程規定提撥；獨立董事車馬費及會議出席費，其支給標準，董事會參酌同業通常水準議定之。</p> <p>2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。</p>																							

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司 (註8)	財務報告內所有公司 (註9) H	本公司 (註8)	財務報告內所有公司 (註9) I
低於 1,000,000 元				
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	王惠民、詹逸宏、楊正利	王惠民、詹逸宏、楊正利	王惠民、詹逸宏、楊正利	王惠民、詹逸宏、楊正利
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明、李宜泰、柯聰源	葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明、李宜泰、柯聰源	柯聰源	柯聰源
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)			馬孟明	馬孟明
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)			葉培城、劉明雄、曾俊明、李宜泰	葉培城、劉明雄、曾俊明、李宜泰
100,000,000 元以上				
總計				

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益則係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(2) 監察人之酬金：不適用。

(3) 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

111年12月31日；單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益 之比例(%) (註8)		有無領取 來自子公 司以外轉 投資事業 或母公司 酬金(註9)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司		財務報告內所有公司 (註5)		本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總裁	葉培城	41,161	41,161	1,444	1,444	370,523	370,523	179,000	0	179,000	0	9.05%	9.05%	無
執行副總裁	劉明雄													
資深副總裁	馬孟明													
資深副總裁	曾俊明													
集團總經理	李宜泰													
事業群總經理	孟憲明													
美國平台副總	盧正偉													
品牌行銷處副總兼總裁特助	陳靜婷													
事業群副總	陳振順													
總經理(註1)	林英宇													
事業群副總	黃順治													
事業群執行副總(註2)	侯智仁													
營運長	白光華													
財務長兼公司治理主管	陳純瑛													
法務長	邱智鵬													
事業群副總(註2)	藍俊坤													
事業群副總	廖期立													
事業群副總	蕭文達													

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

註1. 總經理林英宇，民國112年1月13日晉升。

註2. 事業群執行副總侯智仁及事業群總經理藍俊坤，民國112年1月1日調任為子公司技鋼總經理及副總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7) E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)		
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	陳靜婷、陳純瑛、白光華、孟憲明、盧正偉、邱智鵬、藍俊坤	陳靜婷、陳純瑛、白光華、孟憲明、盧正偉、邱智鵬、藍俊坤
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	陳振順、廖期立、蕭文達、侯智仁	陳振順、廖期立、蕭文達、侯智仁
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	馬孟明	馬孟明
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	葉培城、劉明雄、曾俊明、李宜泰、林英宇、黃順治	葉培城、劉明雄、曾俊明、李宜泰、林英宇、黃順治
100,000,000 元以上		
總計		

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益則係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (4)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

111年12月31日；單位：仟元/仟股

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總裁	葉培城	0	179,000	179,000	2.73%
	執行副總裁	劉明雄				
	資深副總裁	馬孟明				
	資深副總裁	曾俊明				
	集團總經理	李宜泰				
	事業群總經理	孟憲明				
	美洲平台副總	盧正偉				
	品牌行銷處副總兼總裁特助	陳靜婷				
	事業群副總	陳振順				
	總經理	林英宇				
	事業群副總	黃順治				
	事業群執行副總	侯智仁				
	營運長	白光華				
	財務長兼公司治理主管	陳純瑛				
	法務長	邱智鵬				
	事業群副總	藍俊坤				
	事業群副總	廖期立				
	事業群副總	蕭文達				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人



(四) 分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

職稱及說明	110 年度		111 年度	
	本公司	合併報告內所有公司	本公司	合併報告內所有公司
董事	9.04%	9.04%	9.81%	9.81%
總經理及副總經理				

說明	董事酬金	總經理及副總經理酬金
1. 酬金政策	本公司董事之酬勞，悉依公司章程規定提撥。除此之外，不得再發放董事酬勞，如有額外提撥與變更，需經股東會決議。	依公司薪酬管理辦法、員工績效評核辦法、事業群財務績效計算考核原則及績效獎金評核發放細則辦理。
2. 標準與組合	依董事所負擔執行業務責任與保證責任之權重分配。	底薪、生活津貼、伙食津貼、職務加給、無配車津貼及年節獎金、績效獎金等。
3. 訂定酬金之程序	依公司章程規定辦理，經董事會決議並提報股東會。	依學歷、工作經歷敘薪、績效之差異，並按公司核決權限簽核。
4. 與經營績效及未來風險之關聯性	視公司經營績效、獲利情況而定。善盡經營監管職責，擬定經營方針，化危機為契機。	依工作目標達成率、個別事業群經營績效與獲利狀況及貢獻度給付相關薪酬。加強員工的向心力，達到勞資雙方盈虧共享目標，共同面對風險環境。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

民國 111 年度董事會開會 9 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)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	葉培城	9	0	100%	
副董事長	明維投資股份有限公司 法人代表:劉明雄	9	0	100%	
董事	仕嘉投資股份有限公司 法人代表:馬孟明	9	0	100%	
董事	越野開發投資有限公司 法人代表:曾俊明	9	0	100%	
董事	仕達投資有限公司 法人代表:柯聰源	8	1	89%	
董事	錫璋投資股份有限公司 法人代表:李宜泰	9	0	100%	
獨立董事	王惠民	9	0	100%	
獨立董事	詹逸宏	9	0	100%	
獨立董事	楊正利	9	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，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：  
(一)證券交易法第14條之3所列事項：

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	證交法 14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
111.01.12 (第十三屆第七次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>變更本公司財務報告查核簽證會計師案</li> <li>本公司民國 111 度會計師委任及報酬審核案</li> <li>本公司擬資金貸與重要子公司 Freedom 最高 USD1,700 萬用以購置 USA 廠辦大樓</li> </ul> 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。 決議結果： 經全體出席董事(含委託代理出席)充份討論後同意通過。	V	無此情形
111.03.03 (第十三屆第八次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>新設子公司(技鋼)案</li> </ul> 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。 決議結果： 全體出席董事同意通過。	V	無此情形
111.03.11 (第十三屆第九次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司網通事業群相關營業之分割案</li> <li>修訂本公司「取得或處分資產作業及處理程序」案</li> <li>民國 110 年度員工及董事酬勞分派案</li> </ul> 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。 決議結果： 第一/二案，全體出席董事同意通過。第三案，因利害關係迴避之董事除已於會議中說明其自身利害關係之重要內容，且未參與或未被代理討論及表決外，其餘出席董事無異議通過。	V	無此情形
111.03.18 (第十三屆第十次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>民國 110 年度盈餘分派案</li> <li>民國 110 年度現金股利分派案</li> <li>修訂本公司「股東會議事規則」案</li> </ul> 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。 決議結果： 第一案，因利害關係迴避之董事除已於會議中說明其自身利害關係之重要內容，且未參與或未被代理討論及表決外，其餘出席董事無異議通過。第二/三案，經全體出席董事同意通過。	V	無此情形
111.04.18 (第十三屆第十一次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>子公司 FREEDOM 擬參加 GBT USA 現金增資案</li> <li>集團子公司 GBT USA 購買祕魯辦公室供技嘉祕魯辦事處使用案</li> </ul> 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。 決議結果：經全體出席董事充份討論後無異議通過。	V	無此情形

111.05.13 (第十三屆第十三次會議)	•民國110年度董事酬勞分配評估建議案	V	無此情形
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見：無。 決議結果： 因利害關係迴避之董事除已於會議中說明其自身利害關係之重要內容，且未參與或未被代理討論及表決外，其餘出席董事無異議通過。		
111.11.11 (第十三屆第十五次會議)	•本公司簽證會計師之獨立性評估案	V	無此情形
	•本公司擬修改收入與支出核決權限案		
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。 決議結果：經全體出席董事充份討論後無異議通過。		

(二)除前開事項外，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：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

- 1.董事酬勞分派(配)案：董事會民國111年3月11日及5月13日之董事酬勞分派(配)案，涉及個別董事酬勞部分，相關董事不參與討論及表決。
- 2.功能性委員會委員委任案：董事會民國111年5月13日及8月12日之第五屆薪酬委員及第一屆提名委員會委任案，涉及個別董事酬勞部分，相關董事不參與討論及表決。
- 3.經理人薪資(年度調薪)案：董事會民國111年8月12日之經理人薪資(年度調薪)案，涉及個別董事代表人兼任經理人薪酬部分，相關董事不參與討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：請詳註3。

四、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、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：如下

(1)加強董事會職能之目標

- a.本公司於民國104年6月17日設置審計委員會替代監察人職權，並於民國110年7月2日改選第三屆審計委員，由三位獨立董事組成，每季至少開會一次，審計委員會運作執行主要目的：  
監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。
- b.本公司董事會於民國100年12月設立薪資報酬委員會，並於民國110年7月2日改選第五屆薪資報酬委員，王惠民先生(獨立董事)為第五屆薪資報酬委員會召集人，薪資報酬委員會主要職權為：  
\*定期評估及建議本公司董事、監察人、經理人年度及長期績效目標與薪資酬勞之政策、制度、標準與結構。  
\*評估及建議本公司董事、監察人、經理人績效目標達成情形、與個別薪資報酬之內容與數額。
- c.本公司董事會於民國100年10月已完成制訂「內部重大資訊處理作業程序」。
- d.本公司董事會於民國110年8月設立提名委員會，並於民國110年8月13日由委員推舉楊正利先生(獨立董事)為第一屆提名委員會召集人，提名委員會主要職權為：  
\*制定董事會成員及集團總經理所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及集團總經理候選人。  
\*建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及集團總經理之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

(2)執行情形評估

- \*審計委員會/薪資報酬委員會/提名委員會運作情形順暢。
- \*公司處理重大資訊，本誠實信用原則執行，重大資訊揭露，秉持正確、即時、公平原則。

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。

註3：董事會評鑑執行情形如下：

(a)112年度董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	112/02/01~ 113/01/31	1.董事會 2.個別董事 成員	1.董事會內部自評 2.董事成員自評	1.公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 2.公司目標與任務之掌握、董事職責認知對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。

(b)111年度董事會評鑑執行情形

董事會內部自評及董事成員自評評鑑結果，經112年度3月薪酬委員會審議通過，並經董事會核議。評鑑結果於規定期限內(112年3月底前)完成指定網站資訊申報作業。

(二)審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

民國 111 年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

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
獨立董事	王惠民	7	0	100%	
獨立董事	詹逸宏	7	0	100%	
獨立董事	楊正利	7	0	100%	

1.本公司於民國 104 年 6 月 17 日成立審計委員會，審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的:

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

2.本公司審計委員會之職權事項如下：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：審計委員會對重大議案之意見或決議結果如下，

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
111.01.12 (第三屆第六次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•變更本公司財務報告查核簽證會計師案</li> <li>•本公司民國 111 年度會計師委任及報酬審核案</li> <li>•修訂本公司「公司治理實務守則」及「防範內線交易管理辦法」案</li> <li>•本公司擬資金貸與重要子公司 Freedom 最高 USD1,700 萬用以購置 USA 廠辦大樓</li> </ul>	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事(含委託代理出席)同意通過。		
111.03.03 (第三屆第七次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•本公司組織重組，獨立專家委任案。</li> </ul>	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

111.03.11 (第三屆第八次會議)	•本公司網通事業群相關營業之分割案 •民國 110 年度個體財務報告及合併財務報告案 •修訂本公司「取得或處分資產作業及處理程序」案 •民國 110 年度內部制制度聲明書案	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
111.03.18 (第三屆第九次會議)	•本公司民國 110 年度盈餘分派案	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
111.04.18 (第三屆第十次會議)	•本公司民國 110 年度營業報告書案 •子公司 Freedom 擬參與 GBT USA 現金增資案	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
111.05.13 (第三屆第十一次會議)	•民國 111 年第一季合併財務報告	V	無此情形
	•審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	•公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
111.08.12 (第三屆第十二次會議)	•民國 111 年第二季合併財務報告 •民國 110 年第一次買回庫藏股第二次轉讓予員工 (非經理人)案	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
111.11.11 (第三屆第十三次會議)	•本公司民國 112 年度稽核計劃 •本公司簽證會計師之獨立性評估案 •民國 111 年第三季合併財務報告 •子公司智嘉投資擬認購聯嘉現金增資案 •修訂本公司「收入與支出核決權限表」案	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

(二)除前開事項外，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：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：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(1)內部稽核部門除將每月稽核報告定期送交各獨立董事審核外，稽核主管亦針對稽核重大發現於董事會向各董事會成員提出報告。

(2)會計師依據審計準則公報第三十九號「與受查者治理單位之溝通」及證券期貨局 93 年 3 月 11 日發布之台財證六字第 0930105373 號函規定，於規劃及完成階段每季就本公司合併財務報告(年度並包含個體財務報告)查核或核閱之治理事項，彙列資訊與審計委員會進行書面或當面溝通。

註：(1)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。

(2)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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理守則」，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
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？ (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？ (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？	✓		(一) 本公司已設有公關室及服務人員專門處理有關股東建議或糾紛等問題。 (二) 本公司服務人員與委任之專業股務代辦機構【中國信託代理部】密切合作以隨時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。 (三) 本公司已訂有【對子公司之監督與管理】及【集團企業、特定公司及關係人交易之管理】辦法，以建立與關係企業間適當風險控管機制及防火牆。 (四) 本公司董事會於民國100年10月已完成制訂【內部重大資訊處理作業程序】，以建立適當風險控管機制。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(一) 本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，董事會成員具多元性及獨立性。本公司董事會成員9位，包含6位董事及獨立董事3位，獨立董事占全體董事會1/3。1位獨立董事任期年資在3年以下，2位獨立董事任期年資在4-9年，5位董事年齡在61-70歲，4位在51-60歲。 (二) 本公司於民國100年12月15日成立薪資報酬委員會，民國104年6月17日設置審計委員會，並於民國110年8月13日設置提名委員會，未來將視公司需求設置其他各類功能性委員會。 (三) 本公司訂有【董事會議事運作之管理】，董事會運作依該辦法執行。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。

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	
			(四)本公司財務單位每年制定會計師獨立性評估標準表(註1),完成審酌擬委任簽證會計師之獨立性;另檢附受委任會計師出具之未違反獨立性之超然獨立暨查核工作聲明書,提報審計委員會進行審議,並提董事會決議通過。	
四、上市公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員,並指定公司治理主管,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、協助董事、監察人遵循法令、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)?	✓		本公司經民國110年1月15日董事會決議通過,指定陳純瑛財務長擔任公司治理主管。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
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?	✓		本公司設有發言人制度以建立與利害關係人之溝通管道。並於民國104年底完成網站設置利害關係人專區,妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司公司委任專業股務代辦機構【中國信託代理部】辦理股東會事務。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
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? (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)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓		(一)本公司已架設網站 <a href="http://www.gigabyte.com/index.aspx">http://www.gigabyte.com/index.aspx</a> 。 (二)本公司網站提供中英文版本並適時揭露公司相關訊息,舉凡公司簡介、投資人關係、企業社會責任、產品、服務、及各項熱門活動等訊息供股東及消費者查詢。 (三)本公司已於規定期限提早公告並申報各月份營運情形,針對財務報告公告及申報時程,將列入優先加強事項逐步改善。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
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)?	✓		1. 員工權益及僱員關懷: 公司獎酬制度/公司設施/公司制度與服務/人才發展學習 2. 投資者關係:公司已於網站設置財務資訊/公司治理/股東會/股東服務專區等資訊揭露平台,便利投資人查詢。 3. 供應商關係:本公司於民國101年2月通過優質企業AEO認證,與供應商夥伴簽署供應鏈安全聲明書,透過供應商外部稽核以符合各項規定。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。

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	
			4. 利害關係人之權利：本公司均依法令規定規避利害關係人利益符合法令規定。 5. 董事、會計、稽核主管及公司治理主管進修情形：前列人員皆已依規定時數完成進修，進修情形如附表說明（註2）。 6. 風險管理政策：本公司對存貨、設備、房屋、應收帳款等，均訂定風險管理政策，並已投保保險，以規避可能之損失。 7. 董事、監察人投保責任險：本公司對全體董事、監察人均投保責任險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 已改善：本公司網站業已揭露包含董事多元化及獨立性之相關資訊。 優先加強事項：建置資訊安全風險管理架構及訂定資訊安全政策及具體管理方案，將列入優先加強事項逐步改善。				

註1：會計師獨立性評估標準：

會計師獨立性評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司間有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2. 會計師、配偶及未成年子女是否持有技嘉集團之股票	否	是
3. 會計師是否與本公司或本公司董監事有融資或保證行為	否	是
4. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
5. 會計師及審計服務小組成員目前或最近兩年內是否於本公司擔任董事、監察人、經理人或對審計案件有重大影響之職務	否	是
6. 會計師是否對本公司提供可能影響審計工作的非審計服務項目	否	是
7. 會計師是否有宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
8. 會計師是否擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突	否	是
9. 會計師是否與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是
10. 會計師是否由卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監、經理人或對審計案件有重大影響之職務	否	是



註 2：本公司民國 111 年度董事、會計及稽核主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
董事長	葉培城	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
副董事長	明維投資股份有限公司 法人代表:劉明雄	111/04/18	以 ESG 創造企業價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/06/10	111 年度防範內線交易宣導會	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
		111/10/06	從企業舞弊防制談董事職能及軟體威脅下資安管理法適法性	3
		111/10/07	全球風險認知未來十年機會與挑戰	3
		111/10/25	2022 重要經貿議題研究暨展望	3
		111/11/04	華新科於被動元件的成長	3
董事	仕嘉投資股份有限公司 法人代表:馬孟明	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
董事	越野開發投資有限公司 法人代表:曾俊明	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
董事	仕達投資有限公司 法人代表:柯聰源	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
董事	錫璋投資股份有限公司 法人代表:李宜泰	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
獨立董事	王惠民	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
獨立董事	詹逸宏	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
獨立董事	楊正利	111/03/03	企業永續經營不二法門	3
		111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
財務長	陳純瑛	111/02/24- 111/02/25	發行人券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理 主管	陳純瑛	111/04/18	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
		111/05/31	如何有效發揮公司治理主管之功能-兼談經理人之法律責任	3
		111/06/28	洗錢防制最新立法趨勢與法律責任案例解析	3
		111/08/12	資訊安全治理的趨勢與挑戰	3
稽核主管	丁翊棋	111/08/25	稽核人員應具備之勞動法知識-從招募到離職	6
		111/11/23	數位時代下的「偵測舞弊技術」與「科技應用」	6

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

本公司董事會於民國100年12月設立薪資報酬委員會，並於民國110年7月2日改選第五屆薪資報酬委員，王惠民先生(獨立董事)擔任第五屆薪資報酬委員會召集人。

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	王惠民	執業會計師至今約 33 年，任職眾智聯合會計師事務所所長約 21 年，台北商業專科學校畢業，中華大學工管所碩士。 王惠民先生並無違反公司法第 30 條各款之情事，且具財務，會計，商業法規，公開公開法令…等專業知識，其在經營管理，內部控制，內部稽核...等能提供法令遵循及管理決策意見，因此在執行薪資報酬委員會職權時，可借重其財務會計及管理專長，以提升薪資報酬委員會功能。	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。本公司另經核實左列二位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0
獨立董事	楊正利	美國杜蘭大學企管碩士，政治大學企管系及企家班畢業，現任鈞寶電子工業(股)公司及立宏生化竹科技(股)公司董事長，曾任羅昇企業(股)公司薪酬委員，目前兼任辛耘企業(股)公司薪酬委員，具經營管理的專業經驗長達 30 年以上。 楊正利先生除具商務、行銷專業經驗且具營運決策、風險管理、公司業務等能力，因此執行薪資報酬委員會職權時，可借重其在不同產業的管理服務多元視野，適時提供意見，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能及管理品質。		1
委員	彭朋煌	彭委員畢業於台北工專電機科，並取得蘇州大學企業管理學研究所碩士學位，現任傳世通訊董事長，信音企業股份有限公司副董事長，台灣精星科技(股)董事，志豐電子(股)公司董事，具經營管理專業能力及多年商務、公司業務等實務經驗，且其本人亦無公司法第三十條各款情事。	在委任前兩年及任職期間，其並無違反「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」第六條各款獨立性之規定，亦無兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會。	0

2. 薪資報酬委員會主要職權事項

- \* 定期評估及建議本公司董事、監察人、經理人年度及長期績效目標與薪資酬勞之政策、制度、標準與結構。
- \* 評估及建議本公司董事、監察人、經理人績效目標達成情形、與個別薪資報酬之內容與數額。

### 3. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：第五屆任期為民國 110 年 7 月 2 日至民國 113 年 7 月 1 日，民國 111 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，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
召集人	王惠民	4	0	100%	
委員	楊正利	4	0	100%	
委員	彭朋煌	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

三、111 年度薪酬委員會開會重要議案節錄：

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	備註及其他建議
111.01.12 (第五屆第三次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司經理人年終獎金評估建議案</li> <li>• 訂定本公司「董事會績效評估辦法」案</li> <li>• 本公司 2022 年度各事業群績效獎金辦法案</li> </ul> 薪酬委員會決議結果：薪酬委員會全體成員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	無
111.03.11 (第五屆第四次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 民國 110 年度董事及員工酬勞分派建議案</li> </ul> 薪酬委員會決議結果：薪酬委員會全體成員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過，將提報 112 年股東會報告。	無
111.05.13 (第五屆第五次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 民國 110 年度董事酬勞分配評估建議案</li> </ul> 薪酬委員會決議結果：薪酬委員會全體成員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	無
111.08.12 (第五屆第六次會議)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司發放 110 年依經營績效達成分配經理人報酬評估建議案</li> <li>• 本公司經理人薪資(年度調薪)評估建議案</li> <li>• 本公司 2022 年度各事業群績效獎金辦法修正案</li> </ul> 薪酬委員會決議結果：薪酬委員會全體成員同意通過。 公司對薪酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	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)提名委員會組成、職責及運作情形：

本公司董事會於民國110年8月設立提名委員會，並於民國110年8月13日選任第一屆提名委員，楊正利先生(獨立董事)擔任第一屆提名委員會召集人。

1.提名委員會職責：

- (1)制定董事會成員及集團總經理所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及集團總經理候選人。
- (2)建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及集團總經理之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3)訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與集團總經理之繼任計畫。
- (4)訂定本公司之公司治理實務守則。

2.提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- (1)本公司之提名委員會委員計3人。
- (2)本屆委員任期：民國110年8月13日至113年7月1日，最近年度截至年報刊印日止，提名委員會開會2次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	楊正利	•本公司獨立董事 •具備多年企業經營管理、領導決策專長及豐富的產業經歷	2	0	100%	
委員	葉培城	•本公司董事長 •具備多年企業經營管理、領導決策專長及豐富的產業經歷	2	0	100%	
委員	王惠民	•本公司獨立董事 •具經營管理專業能力，並熟知公司治理趨勢、證券機關法令規章	2	0	100%	

其他應記載事項：  
一、董事會不採納或修正提名委員會之建議：無。  
二、提名委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

註：

- (1)年度終了日前有提名委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間提名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，有提名委員會改選者，應將新、舊任提名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(%)則以其在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3. 最近年度及截至年報刊印日止重要議案節錄：

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	備註及其他建議
112.03.13 (第一屆第二次會議)	•本公司董事(含獨立董事)候選人推薦案 提名委員會決議結果：提名委員會全體成員同意通過。 公司對提名委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	無

(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

技嘉科技秉持「創新科技 美化人生」企業宗旨推動企業可持續發展，從營運面、產品面、環境面與社會面著手，訂下 4 大永續發展政策推動方向，以本業優異的研發與創新能力出發，發展低碳科技，讓技嘉科技的友善產品、服務以及關懷社會的本心，積極為企業營運、為環境、為社會創造永續價值，達到互惠共好的目標。然而自 2015 年聯合國永續發展目標訂定以來，我們亦不斷的重新思索自身於永續發展的推動對全球的影響力，故從 17 項永續發展目標中，鏈結出與技嘉科技營運關聯性高且影響力較大之 6 項目標以及 2 項自主響應目標，並結合技嘉綠色永續發展委員會訂定之永續發展政策推動方向，期許未來在推動相關專案與作為時，能擴展視野與企圖心，推動更多對社會具前瞻意義與影響力之作為。

永續發展政策：

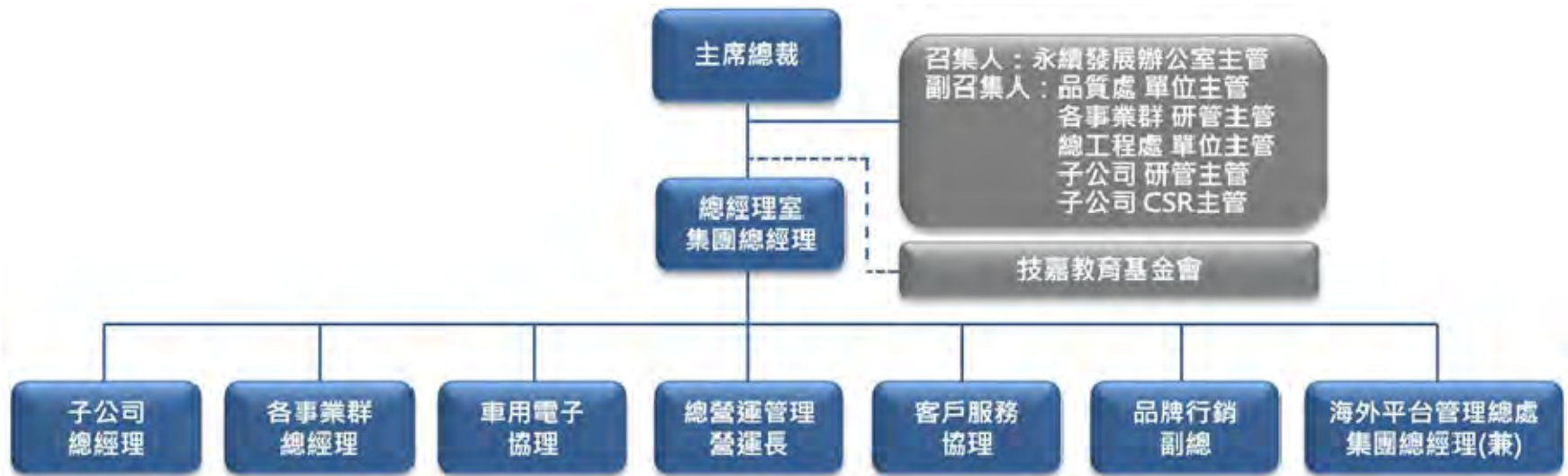
1. 致力提升能源、資源使用效率，消除有害物質，以零廢棄、零污染為目標
2. 落實清潔生產，強化綠色供應鏈管理，持續以高道德標準與規範推動永續發展
3. 發展低碳科技，致力開發綠色產品、推展綠色消費，打造綠色品牌
4. 關注環境，生態發展，與地球共生息
5. 關懷人文與社會

技嘉綠色永續發展委員會：

技嘉科技於 2005 年以營運風險控管的角度，成立「WEEE/RoHS 委員會」，主要負責制定因應環保法規之各項措施如 WEEE、RoHS 等，推動集團內部執行環保議題及進行教育訓練。2009 年為進一步擴大議題管理範疇，不僅將永續發展訂定為未來重要管理目標，亦將委員會更名為「技嘉綠色永續發展委員會」，成為技嘉科技推動企業可持續發展之統籌決策與運作組織。

目前委員會主席為本公司執行總裁，召集人為永續發展辦公室主管，副召集人為各事業群及子公司 CSR 主管、研發管理主管、總工程處主管、品質處主管。每月定期舉辦跨事業群、跨廠區暨子公司之討論會議，並由各組織代表在日常業務中與利害關係人持續溝通與收集反饋，以做好利害關係人的各項議題管理，並將每月會議結論與溝通事項定期於技嘉科技之會議回報予總裁室及董事會，以利經營團隊確實掌握技嘉科技之營運與企業社會責任承諾鏈結及 CSR 政策落實進展情況。董事會聽取技嘉綠色永續發展委員會等經營團隊之報告，委員會必須對董事會提擬 CSR 策略，董事會應評判策略之可行性，以及檢視策略之進展，必要時要求委員會進行調整，以引領技嘉科技與時俱進推動環境(Environmental)、社會(Social)、公司治理(Governance)永續因子之各項措施。

組織圖如下：



永續發展目標與成效：

階段	目標	推動作法與成效
短期	<ul style="list-style-type: none"> <li>•完善環安政策與承諾</li> <li>•促進產品滿足顧客及環境要求</li> <li>•強化同仁對環境保護的認知與急迫性，以愛地球真環保出發，由企業擴散至家庭與社會</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•通過 ISO14001 及 OHSAS 18001(現為 ISO45001 職業衛生安全管理系統)，完善技嘉科技環境監管與員工作業環境</li> <li>•專注綠色產品技術研發及創新，生產高品質產品，以滿足客戶</li> <li>•2009 年啟動綠動計畫，讓同仁充分了解環境永續的重要，累計參與 129,777 人次</li> <li>•成立技嘉運綠社，發起徒步環島撿垃圾之環境服務活動，每人累計里程 1,106.76 公里，已撿拾 15,722.38 公斤塑膠垃圾，參與人數 1,887 人次</li> </ul>
中期	<ul style="list-style-type: none"> <li>•推動企業倫理與 CSR</li> <li>•建立組織型溫室氣體及產品碳足跡績效指標系統</li> <li>•持續降低產品碳排放與對環境之衝擊</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•2010 年起每年發行永續報告書，並發布企業行為準則</li> <li>•2009 年起推動 ISO 14064 溫室氣體盤查，全集團 2021 年排放量為 29,937.95 公噸 CO2e，其主要為範疇二間接排放，較 2009 年基準年排放量 48,957.14 公噸減少 38.85%</li> <li>•2015 年擴大溫室氣體盤查範疇，推行範疇三盤查；2022 年依 ISO14064-1：2018 標準，針對類別 3 至類別 6 設置間接溫室氣體排放顯著性鑑別指標與準則，各項排放源經鑑別因子評分並給予權重分析後，總分高於 3 者即列為進行量化盤查的重大間接排放源，優先執行量化盤查工作，經外部認證年度之總溫室氣體總排放量為 6,621,094.593 公噸。</li> <li>•推動全產品 LCA 評估，致力於產品環境衝擊評估系統與資料庫建置</li> </ul>
長期	<ul style="list-style-type: none"> <li>•以創新科技 美化人生為宗旨，與社會共享價值</li> <li>•創造顧客價值與環境友善產品，打造綠色品牌</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•2016 年推動 SROI 評估，價值化技嘉科技社會影響力</li> <li>•推動綠動計畫 2.0，延續技嘉科技共享價值</li> <li>•2018 年發行全台首份技嘉科技產品環境報告書，2019 年擴大揭露面向至 12 項，充分將產品對於環境、社區及人體健康之衝擊數據化，與消費者一起守護環境</li> <li>•成立「減量·共享·愛地球 聯盟」，號召供應商一起愛地球；召開供應商大會分享技嘉科技永續作為，與供應商共同成長創造雙贏</li> <li>•啟動《未曾忘技 海育吾嘉》專案，認養桃園大園沙灘</li> <li>•參與森愛桃園活動，認養桃園市公園綠地之樹木</li> <li>•以【種樹還地球】為理念，再度與 Plant For The Planet 基金會合作，為地球再種下 62,500 棵樹，培育約 1,000 名兒童成為氣候正義大使，提供當地原住民就業和支持社區發展</li> </ul>

## 企業社會責任大誌：

- 2009 成立技嘉綠色永續發展委員會，立下永續發展之承諾與發展之決心。
- 2009 啟動「綠動計畫 由心做起」，規劃短、中、長期策略，確定永續發展目標。
- 2009 舉辦「技嘉科技環境政策說明會」，召開供應商大會，說明技嘉科技環境政策，攜手供應商夥伴為環境保護而努力。
- 2009 舉辦「產品碳足跡宣告推動程序」研討會。
- 2010 發行第一份技嘉科技永續發展報告書，揭露 ESG 績效，展現永續發展之決心。
- 2011 邀請集團同仁一起立下承諾，為氣候變遷盡一己之力。
- 2011 舉辦綠點子創意活動，全員參與，多元發展，深耕節能，散播永續種子。
- 2012 獲經濟部工業局頒發「第十三屆工業精銳獎」。
- 2012 發展永續性供應鏈評鑑，擴大企業社會責任，環境保護、勞動人權、公平商業行為、供應鏈責任及對社會與地方之貢獻，共同為永續未來而努力。
- 2012 推動各客服務據點不分品牌回收廢電子產品，降低地球之負荷與環境生態之危害。
- 2013 舉辦綠色產品創新活動，以永續、創新、價值為主軸，奠定基礎邁向永續。
- 2013 首創企業大樓建置永續生態屋頂，以種樹還地球、促進員工健康為理念，推展永續與環境教育理念。
- 2013 成立服務性志工團—技嘉運綠社，推動企業志工，為環境、社會而努力。
- 2013 推動生態工作假期，盡一己之力，親手實踐、保護家園。
- 2013 獲行政院環保署頒發辦公室類組「節能減碳行動標章 特優」。
- 2014 舉辦遇見綠幸福系列活動—親子導覽、親子繪畫比賽、生態采風攝影賽，將生態與永續理念深化於日常生活中。
- 2014 獲頒「天下企業公民獎 大型企業組 Top18」、TCSA 氣候領袖獎。
- 2014 獲頒「新北市環境教育獎 民營組 特優」。
- 2014 舉辦「降低綠色供應鏈營運風險與減少資源浪費研討會」，強化產品責任，攜手供應商夥伴共創雙贏。
- 2014 與綠享科技合作，推動 GMCP 綠色雲平台，以降低有害物質管理風險，提升管理效率，因應未來法規趨勢，舉辦綠色雲供應商大會，齊心為環境保護盡心力。
- 2015 獲頒「國家環境教育獎 民營事業組 優等」。
- 2015 推動屋頂綠化入法，建立都市生態廊道，降低都市熱島效應、減緩夏日尖峰用電，降低核電需求。
- 2015 遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」台灣 CSR 前 30 強。
- 2015 天下企業公民獎台灣前 36 強，其中社會面向為前 17 強。
- 2016 遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」台灣 CSR 前 40 強，電子科技業前 16 強。
- 2016 天下企業公民獎台灣前 32 強，其中環境保護面向為前 14 強。
- 2016 桃園市政府第 10 屆績優企業卓越獎。
- 2017 遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」台灣 CSR 前 40 強，電子科技業組楷模獎。
- 2017 天下企業公民獎台灣前 18 強。
- 2017 TCSA 氣候領袖獎(10 家企業獲獎)，TOP50 臺灣永續企業(科技業 9 家，排名第 6)，TOP50 企業永續報告金獎。
- 2017 ISO 14001+ Award 環境績效典範獎。
- 2018 遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」電子科技業前 5 強；教育推廣組前 6 強。
- 2018 天下企業公民獎台灣前 21 強。
- 2018 TCSA 氣候領袖獎(13 家企業獲獎)，TOP50 臺灣永續企業(科技業 14 家，排名第 5)，TOP50 企業永續報告金獎。
- 2018 舉辦「減量·共享·愛地球 聯盟」供應商大會，分享技嘉科技永續作為，與供應商共同成長創造雙贏。
- 2018 年發行全台首份技嘉科技產品環境報告書，與消費者一起守護環境。
- 2019 遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」電子科技業前 5 強



- 2019 天下企業公民獎台灣前 33 強
- 2019 年獲桃園市金牌企業卓越獎好福企獎
- 2019 年獲新北市 108 年企業推動家庭友善優良方案獎
- 2020 年遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」電子科技業楷模獎
- 2020 天下企業公民獎台灣前 26 強
- 2020 年富比世 2020 世界最佳雇主第 649 名，台灣第 9 名。
- 2020 年台灣疫苗推動協會「防疫尖兵金獎」。
- 2021 年遠見 CSR 企業社會責任 ESG 綜合績效獎 電子科技業前 6 強；社會創新組前 8 強。
- 2022 年遠見 CSR 企業社會責任 ESG 綜合績效獎 電子科技業楷模獎
- 2022 年獲桃園市金牌企業卓越獎好福企獎、桃園市金牌企業性平獎
- 2022 年職業健康與安全指標上市電子前 10%績優企業

技嘉科技永續作為:鏈結聯合國永續發展目標，探索永續新價值

身為地球村的一員，我們不僅要為消費者帶來高品質、高價值的產品，我們更肩負著守護世界的使命與義務。2019 年我們持續以綠動計畫 2.0 為基礎，積極落實「減量・共享・愛地球」的永續發展策略，更進一步鏈結聯合國永續發展目標，在責任消費與生產、氣候行動、永續城市、教育品質等目標上，展現 GIGABYTE 的理念與價值觀。在產品面，全集團產品碳足跡評估系統已正式上線，從設計源頭即考量碳排放的衝擊，並成功導入 100% 由稻殼製成的環保包材(再生農作物纖維 Recycle Fiber of Plant)於 AORUS X7、X9 電競筆電，同時 2019 年擴大產品環境報告書之揭露面向至 12 項，充分將產品對於環境、社區及人體健康之衝擊數據化，啟動產品包材減量計畫，使我們零碳、零廢棄，友善環境與社會的目標，邁向重要的里程碑；在環境面，我們延續 G-HOME 建置時的理念一種樹還地球，與聯合國環境規劃署(UNEP)授權之 Plant-for-the-Planet 基金會合作，啟動「綠動地球・樹造希望」專案，規劃為期至少 3 年的行動推廣，攜手消費者、合作夥伴、莘莘學子等所有關心地球環境的夥伴們一起貢獻心力，2020 年認養林務局於坪林之林地，為台灣種下 2,860 棵原生種，2022 年再度與 Plant For The Planet 基金會合作，為地球再種下 62,500 棵樹，培育約 1,000 名兒童成為氣候正義大使，提供當地原住民就業和支持社區發展，2021 年響應今周刊《還海行動 1095》，推動海廢重生與支持海洋保護 NGO，並啟動《未曾忘技 海育吾嘉》專案，認養桃園大園沙灘；在社會面，G-HOME 取得行政院環保署「環境教育設施場所」認證，成為全台首座成為環境教育場所的大樓屋頂，擴散技嘉永續生態屋頂的正面影響力，此外，我們舉辦「減量・共享・愛地球」友善產品設計賽及支持 UX 跨界超越競賽，期望培養及鼓勵大專院校學生展現其永續理念、新意與巧思，設計出友善消費者、環境與社會的作品。詳細資訊請上技嘉科技 CSR 官網：<https://csr.gigabyte.tw/>

技嘉教育基金會：

「技嘉教育基金會」於 2002 年 3 月成立，以推動科技教育、藝術人文、美化人生、創造和諧進步之社會為宗旨，期透過推動科技教育、創新、藝術人文、關懷弱勢等公益活動，落實企業回饋社會理念；並引導同仁參與公益及社會服務工作，進而讓我們所處的社群，因技嘉人的參與而更美好。詳細資訊請上技嘉教育基金會官網：

<http://www.gigabyte.org.tw/>

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動企業永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會督導情形？	√		<p>1. 本公司設置「技嘉綠色永續發展委員會」，由執行總裁擔任主席，由永續發展辦公室主管擔任召集人，推動 CSR 政策。</p> <p>2. 本公司於 2009 年設立永續發展辦公室，辦公室有 14 位專職人員負責推動企業可持續發展，並每月開會檢討及進行改善，隔週向三位董事報告推動狀況、每年於高階主管會議中報告；2022 年工作大事紀如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 啟用新供應商分級管理制度，將 ESG 評鑑導入分級機制之中，納為採購依據</li> <li>• 3/12「減量·共享·愛地球」聯盟供應商聯合淨灘，共 17 家 67 人供應商夥伴響應，為桃園海岸清除 1,339 公斤垃圾，約 550 支寶特瓶再生</li> <li>• 舉辦供應鏈溫室氣體盤查輔導，培養供應商溫室氣體盤查能力，讓供應鏈與技嘉科技一起邁向企業可持續運營暨發展</li> <li>• 持續參與新北市企業防災聯盟，捐贈通訊及緊急發電機設備，並協助社區防災事務</li> <li>• 啟用 3unlight 善來志工平台，鼓勵同仁無私投入社會議題</li> <li>• 與德國 Plant-for-the-Planet 基金會展開二度合作，持續致力自願性種樹和生態復育，同時支持地方培力</li> <li>• 推動集團永續系列課程，培養同仁 ESG 識覺與永續素養，強化企業綠色文化</li> <li>• 結合二手市集及防災交通安全宣導，舉辦 2022 年永續「嘉」年華，將「循環經濟」及「災害預防」觀念擴大推廣至社區。</li> </ul> <p>3. 董事會聽取技嘉綠色永續發展委員會等經營團隊之報告，委員會必須對董事會提擬 CSR 策略，董事會應評判策略之可行性，以及檢視策略之進展，必要時要求委員會進行調整。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√		<p>本公司依重大性原則，由技嘉綠色永續發展委員進行環境及社會之風險評估並訂定管理政策，由全球運籌暨風險管理總處進行營運風險政策評估並訂定管理政策，由財務會</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			計總處負責公司治理之風險評估並訂定管理政策，並由審計委員會監督公司存在或潛在風險之管控；建立及早辨識、有效監督及控管之風險管理機制，並依據內外部環境之變化持續調整，以確保利害關係人之利益，並增加公司之價值。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「2.3 風險管理」、「3.2 氣候變遷減緩與調適」、「4.1.2 供應商風險管理」，公司治理資訊請詳公司治理官網 <a href="https://www.gigabyte.com/tw/Investor/81">https://www.gigabyte.com/tw/Investor/81</a> 。	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	√		<p>(一) 技嘉科技致力於環境永續，強化公司永續經營及永續環境之政策，以建構管理制度為基礎，將各項環境與品質議題落實於各廠區當中，技嘉科技認為唯有建立系統性的管理方式，始能有效因應多變的綠色管理議題，技嘉科技於 1998 年即通過 ISO14001、ISO9001，更於 2005 年成為全球第一家通過 IECQ QC 080000 標準驗證的系統品牌廠商，後續更陸續導入 ISO 14064、PAS 2050 等，實踐低碳管理的環境目標。在有害物質管理方面：為提供消費者安全且符合國際法規與客戶要求之產品，技嘉科技長期關注各國環保法規動態，如：歐盟 REACH 法規、歐盟電池指令、歐盟包裝指令以及中國電器電子產品有害物質限制使用管理辦法。目前技嘉科技主機板、顯示卡、光碟機、機殼、電源器等產品，皆符合歐盟 RoHS 指令，並建置技嘉有害物質管制規範 ( Harmful Chemical-Substances Requirements, HCSR)，要求合作夥伴一同遵守，藉由「掌控現在 監測未來」的原則，以分級方式系統管理各項有害物質，適時將各類法規管制之危害物質列入技嘉科技管控之高風險物質清單，進一步限用或禁用，以順應法規要求淘汰有害物質。</p> <p>2021 年更新 HCSR 至 4.7 版，主要修訂美國「毒性物質控制法」以及「包裝材料中有毒物質控制示範法規」；技嘉科技已持續追蹤與稽核所有供應商皆能符合技嘉有害物質管制規範。</p> <p>2022 年更新技嘉有害物質管制規範至 4.8 版，修訂 PAHs 物質管制項目、包裝材料 PFAS 及鄰苯二甲酸酯調整管制等級等。</p> <p>(二) 本公司從產品之設計階段即考量可能產生之環境衝擊，以「減少環境負荷」之角度來設計產品，由源頭</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>至使用端皆進行環境化設計，並致力於提升各項能資源使用效率及執行工廠廢棄物減量、資源分類回收等活動，以減少資源耗用，並持續發展製程優化、自動化等，期待在產品的開發、生產、使用、廢棄等過程，有效提升能資源使用效率，落實責任生產。2017年導入再生農作物纖維 RFP(Recycle Fiber of Plant)，製作成 100%稻殼環保包裝、2018年導入 MFCA 物質流成本會計，形成永續善循環。2019年推動減量獎勵制度，激勵集團同仁發揮創新力讓企業增加減碳、減水、減廢等契機，為企業及環境創造多元價值。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「3.1.1 環境管理績效」、「3.3 責任生產」。</p> <p>(三)由於「氣候風險的衡量」對現代企業的永續經營已產生關鍵影響，技嘉科技深切認同企業身負保護地球重任，視因應氣候變遷為企業永續經營的關鍵環節，從日常營運、產品研發到提供服務皆積極降低環境衝擊，持續朝向綠色生產目標努力。面對氣候變遷因應，技嘉科技透過綠色永續發展委員會與綠動計畫，採行五大管理策略方向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、趨勢掌握：監控氣候變遷管理風險議題。</li> <li>2、現況分析與預防：盤點營運現況，實踐管理目標。</li> <li>3、產品管理與創新：掌握市場趨勢，開發創新產品。</li> <li>4、環境教育：營造環境保護氛圍，內化環境永續意識。</li> <li>5、創新管理方案：都市調節與調適行動，打造新興管理策略。</li> </ol> <p>國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, 簡稱FSB)於2017年6月正式發佈【氣候相關財務揭露建議書】(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱TCFD)，要求企業提供利害關係人相關且可靠的財務基礎衡量資訊。技嘉科技依 TCFD 於永續報告書中揭露氣候變遷可能帶來的風險與機會。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「3.2 氣候變遷減緩與調適」。</p> <p>(四)技嘉科技自 2007 年起盤查集團溫室氣體數據，2010 年起統計集團用水及廢棄物數據，並於永續報告書中揭露相關數據及管理政策。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「3.1 環境管理」。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	√		<p>(一) 技嘉科技以「快樂職場、美化人生」理念，相信每位員工皆應受到公平對待與尊重，致力維護並尊重國際公認人權（含聯合國世界人權宣言及國際勞動組織基本公約的核心勞動標準），不歧視、虐待及非法雇用勞工，並承諾以高道德標準遵守當地法律及《負責任商業聯盟行為準則》，也要求供應商共同遵循《負責任商業聯盟行為準則》，共同善盡社會責任；訂定「員工道德行為準則」、薪資福利、訓練發展、考勤制度、差旅管理、勞工安全…各項管理政策及程序。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「5.2 人權承諾與多元溝通」。</p> <p>(二) 員工為企業永續發展最重要的夥伴，除保障員工工作權益之外，更提供具有競爭力之薪酬及福利；本公司設有「薪酬管理委員會」，以專業客觀之地位，定期評估及建議本公司年度及長期績效目標與薪資酬勞之政策、制度、標準與結構。相關薪酬、休假及其他福利，請詳 CSR 官網「員工關懷與發展」  <a href="https://csr.gigabyte.tw/talent-management/">https://csr.gigabyte.tw/talent-management/</a>、  <a href="https://csr.gigabyte.tw/employee-education-and-welfare/">https://csr.gigabyte.tw/employee-education-and-welfare/</a>及  <a href="https://csr.gigabyte.tw/employee-health-care/">https://csr.gigabyte.tw/employee-health-care/</a>。</p> <p>(三) 技嘉科技通過 ISO14001 及 ISO45001 認證，每半年檢測一次員工作業環境，確保工作環境安全，亦定期舉辦年度員工健康檢查，不定期舉辦如勞安急救人員訓練、消防逃生訓練、緊急因變訓練、藝文講座、名人講座搭配健康議題，提升員工健康知識教育。2015 年啟動全方位整合策略的員工協助方案（EAP），協助員工處理個人、家庭、生活或工作之各種無形壓力，希望藉由積極關心與適時協助，讓每位同仁隨時保持最佳身心狀態，快樂迎接每一天，正向思考與面對壓力來源，以維持工作效率與品質。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「5.1.3 人才培育與發展」。  完善職安健康照護請至 CSR 官網查看。  <a href="https://csr.gigabyte.tw/occupational-safety/">https://csr.gigabyte.tw/occupational-safety/</a>及  <a href="https://csr.gigabyte.tw/employee-health-care/">https://csr.gigabyte.tw/employee-health-care/</a>。</p> <p>(四) 本公司之學習發展體系是基於組織策略、願景、企業宗旨，透過全方位課程計畫，使員工得以適性發展，除了新進人員一日教育訓練外，依據職務需求提供各</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>種內外部專業教育訓練，每年並提供主管級以上「集團共識會議」及管理職能課程，使員工專業知識能夠不斷成長，讓公司更具競爭力，包含：管理職能、核心職能、語文、外訓、E-Learning 教育訓練系統、圖書室。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「5.3 職業健康安全」。</p> <p>(五)技嘉科技重視「責任生產與消費」，秉持以消費者為中心的經營理念提供客戶世界級的服務，同時針對客戶機密資訊給予最高規格的保護。全系列主機板提供三年保固，並在全球建立完整的服務網絡，提供迅速貼心的售後服務，透過郵件或電話均可提供消費者反應管道，並對台灣、大陸、海外均設置專責部門，提供消費者產品諮詢及產品客訴等服務。</p> <p>1. 客戶服務：台灣技術服務專線 0800-079-800，台灣區服務網 <a href="http://service.gigabyte.tw/">http://service.gigabyte.tw/</a>。</p> <p>2. 投資人：股務部 聯絡電話：(02)8912-4000 分機 1042 電子郵件信箱：stockholder@gigabyte.com</p> <p>3. 供應商：技嘉科技 CSR 信箱 CSR@gigabyte.com</p> <p>另外，本公司於企業識別(Corporate Identity)已訂定標準 CI 規範及相關規定，並由專責單位針對各項運用 CI 的製作物不論內製或外製，皆須送交審查。獲准後始可進行印製及發行。各項產品與服務其相關行銷及標示均確實遵守誠信公開準則揭露，並符合相關法規及國際準則，使消費者充分瞭解本公司之各項產品及服務。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「4.2 客戶關係管理」。</p> <p>(六)本公司將供應商視為長期合作夥伴，以共同建立穩定之永續供應鏈。技嘉科技集團要求供應商共同遵循《負責任商業聯盟行為準則》，且要求一階供應商建置環境管理系統，目前所有技嘉科技一階供應商皆通過 ISO14001 驗證。在產品方面，所有供應商都應符合技嘉綠色產品規範 (Eco Product Requirement)，以及歐盟 RoHS 指令、REACH 法令……國際規範；此外，供應商評鑑表中包含企業社會責任管理、環境保護、勞動實踐及人權、公平商業行為、供應鏈責任、對社會和地方的貢獻等，要求供應商尊重國際公認人權、</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>關注全球環境保護議題，將產品生命週期對環境與社會之衝擊降至最低，期望提升永續供應鏈成效與降低供應鏈營運風險，建立永續成長的夥伴關係。請詳 2022 技嘉科技永續報告書「4.1 永續供應鏈」。</p> <p>請詳 CSR 官網「責任供應鏈」</p> <p><a href="https://csr.gigabyte.tw/supply-chain-management/">https://csr.gigabyte.tw/supply-chain-management/</a>、</p> <p><a href="https://csr.gigabyte.tw/four-steps-supply-chain-communication/">https://csr.gigabyte.tw/four-steps-supply-chain-communication/</a>及</p> <p><a href="https://csr.gigabyte.tw/conflict-mineral-management/">https://csr.gigabyte.tw/conflict-mineral-management/</a>。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		<p>本公司之永續報告書依循 GRI 準則(GRI Standard)：核心選項、上市上櫃公司永續發展實務守則等進行編製，並參考聯合國永續發展目標等國際綱領，揭露本公司在報告期間中關於企業永續發展之承諾、策略及管理方針之結果。本報告書報告範疇及揭露邊界，請詳 2022 技嘉科技永續報告書「關於報告書」，經英國標準協會台灣分公司第三方驗證單位確信，惟揭露之財務數據係經會計師簽證之公開年報資訊。ISO14064 組織型溫室氣體排放盤查及減量數據經台灣檢驗科技股份有限公司認證，指標涵蓋新店營運總部與桃園南平廠、中國東莞廠、中國寧波廠、及臺灣地區具實質影響力的子公司盈嘉科技、技宸、百事益國際、智力；ISO14001、QC080000、ISO45001 皆經台灣檢驗科技股份有限公司認證，指標涵蓋新店營運總部與桃園南平廠、中國東莞廠、中國寧波廠，詳細於報告書中說明。</p> <p>技嘉科技永續報告書請見</p> <p><a href="https://csr.gigabyte.tw/sustainability-report/">https://csr.gigabyte.tw/sustainability-report/</a></p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。本公司已依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令，訂定「企業社會責任實務守則」並據以遵照。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：請參考技嘉科技永續報告書及永續發展資訊官網，網址如下： <a href="https://csr.gigabyte.tw/">https://csr.gigabyte.tw/</a> 。				

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9.溫室氣體盤查及確信情形(另填於 1-1)。</p>	<p>1. 技嘉科技制定《企業社會責任實務守則》，明訂公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，由董事會授權高階管理階層處理，並定期向董事會報告處理情形。「技嘉綠色永續發展委員會」為永續發展之統籌決策與運作組織，由執行總裁兼董事長葉培城先生擔任主席，永續發展辦公室主管擔任召集人。委員會每 1-2 個月召開一次跨事業群、廠區和子公司會議，會議關注公司整體永續策略之推動、執行與績效，而氣候相關議題為關注焦點之一，從全組織氣候治理、具體實踐方法到價值鏈氣候策略，皆制訂規劃和設立指標以監督成效。</p> <p>(1) 全組織氣候治理策略：制訂核心綠色政策「綠動計畫」；監測氣候相關之國際和國內趨勢並提出因應對策；蒐集各營運據點能資源消耗與溫室氣體排放數據，進行年度績效分析；於永續報告書和永續發展網站揭露報導公司氣候風險和相關因應作為。</p> <p>(2) 具體減緩和調適行動：訂定集團減碳目標；每年依循溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol)和 ISO14064-1 標準進行溫室氣體盤查，並通過第三方查證；建立內部產品碳足跡計算平台，對全產品線進行生命週期環境衝擊分析；與政府和非營利組織合作種樹計畫，持續於全球植樹，減緩氣候暖化。</p> <p>(3) 價值鏈倡議：每年透過供應商永續評鑑，蒐集供應商能資源據，用於分析供應鏈氣候相關風險；定期舉辦供應商大會，提供氣候相關趨勢資訊和教育訓練。</p> <p>2. 在氣候相關風險和機會之鑑別流程中，定義短、中和長期影響之發生時間範圍分別為未來 0-3 年、3-5 年和 5-10 年。所辨識之氣候風險與機會對公司之業務、策略或財務簡單說明如下：</p> <p>(1) 公司營運：技嘉科技產品以外銷為主，國際市場之新興氣候法規預期在中長期對公司造成實質性影響，包括產品策略組合調整、環保法令合規成本、氣候資訊分析和揭露等。</p> <p>(2) 研發投入：為支持消費者和客戶能調適中長期低碳轉型路徑及能源供需環境，公司已持續投入大量資源研發高能資源效率和採用環保材料之產品和解決方案，長期而言也有助提升產品綠色競爭力。</p> <p>(3) 產品和服務：能源轉型政策推動、能源價格波動和消費者永續意識抬頭等因素，已經影響公司產品之設計與研發策略，且預期此影響在未來會越來越顯著。</p> <p>(4) 價值鏈：技嘉科技本身及多數供應商位於亞洲沿海區域，以中長期尺度而言，營運據點及供應鏈皆曝露於極端天氣事件及長期性實質風險中(如海平面上升、均溫上升)；此外，受區域及國際品大廠綠色政策影響，短期內預期產品需求端提出之氣候相關資訊評估與揭露要求將越增頻繁。</p> <p>3. 極端氣候事件及轉型行動對技嘉科技之財務影響主要表現於：</p> <p>(1) 為減少營運溫室氣體排放、研發低碳產品、遵守國內外氣候相關法令和符合客戶要求等氣候轉型風險，將增加資本支出、直接和間接營運成本，進而影響公司獲利；消費者和市場偏好及利害關係人對氣候議題之關注程度，則會影響公司產品和服務之需求表現，亦會影響營收。</p> <p>(2) 若公司加速營運面之低碳轉型，例如汰換老舊設備和應用再生能源，從長期而言，是將未來為了符合法令和市場要求所需付出之合規成本，轉換為維持和提升產品在國際市場競爭力之資本，增進獲利機會。</p>



- (3) 極端天氣事件(如颱風和洪水)若直接衝擊營運據點和關鍵零件供應鏈，為了短期內恢復最基本營運模式和尋找替代廠商，或中長期進行供應鏈重組，都將會增加營運成本；當下游市場之需求受全球性或區域性天災影響而出現結構性改變，使庫存料件和產品過剩，進而造成公司損失。
4. 技嘉科技風險管理以利害關係人及重大性為原則，依循風險管控流程鑑別出主要風險，由外在環境和內部營運狀況識別出關鍵風險因子，評估其對公司之潛在衝擊與發生可能性，進而衡量出該風險之危急程度，研擬並採取適當措施。其中，氣候相關風險列為技嘉科技主要風險之一，依上述流程，每年檢視國內外氣候治理最新趨勢和氣候物理情境資訊，依風險矩陣分析方法鑑別出重大氣候相關風險和機會，再分別依受衝擊之利害關係人擬定風險因應策略。舉例言之，因應國際市場之新興碳關稅法規，技嘉科技盤查關鍵供應商進料之碳足跡(搖籃至大門)，用以分析產品潛在碳成本，並透過供應商大會和教育訓練與廠商溝通此未來市場潛在風險。詳細氣候相關風險和機會鑑別流程請見技嘉科技 2022 年永續報告書第 3.2.3 節。
5. 技嘉科技氣候情境分析依據界定之 3 項焦點問題，採用 2 種轉型情(IEA B2DS 和 IEA APS)及 2 種物理情境(RCP4.5 和 RCP8.5)，其中 RCP8.5 視為 BAU (Business-as-usual)情境。在未來營運狀況和能資源使用變化皆相同之假設下，以氣候升溫幅度、能源結構轉型、碳定價水準、減碳措施成本等作為區別因子，評估各情境參數，分析出 4 種未來情境結果以回應焦點問題：
- (1) 氣溫上升將造成組織整體能源消耗量增加，較 110 年相比，BAU 情境顯示 119 年用電量將增加 59.7%，至 139 年更增加為 176.3%。
  - (2) 隨著越趨嚴格之氣候相關法規上路，如果公司不作任何減碳或碳抵消措施，未來僅支付碳費成本在 119 年約為新台幣 110-1,070 萬元，到 139 年將增至新台幣 170-1,170 萬元。
  - (3) 為符合國際淨零排碳目標之期待和避免貿易碳關稅成本，公司 124 年的排碳量須較 110 年減少 63%，為達此目標，公司將會付出約新台幣 2.05 億元之成本。
6. 技嘉科技目前尚未制訂以符合《巴黎氣候協定》和控制升溫 1.5°C 在以內為目標之氣候轉型計畫，不過，自 109 年起透過 SBTi 工具分析符合基礎科學減碳目標原則之預期減碳路徑，並依循 TCFD 建議，每年進行 1.5°C 和遠低於 2°C 之氣候情境分析(詳如第 5 項所述)，同時考量國內外氣候制度面之轉變、能資源供給和結構調整引起之系統性影響，以及公司為達成減緩目標並調適前述之大環境變化所負擔之過渡成本，為未來研訂與營運策略規劃相容之氣候轉型計畫提供決策參考。
7. 技嘉科技自 108 年啟動「永續基金」和「減量獎勵制度」，獎勵內部提出創新減量措施和研發低碳產品，提案獎勵資格審查中採用內部碳定價之「影子價格 (shadow carbon pricing)」方式，評量減量成本效益。此碳價參考營運據點所在地之溫室氣體管理法規罰則、環保稅則、碳交易市場價格和同業標竿企業碳定價水準，訂為每公噸 50 美元。
8. 技嘉科技目前溫室氣體減量目標是 114 年要較 98 年之溫室氣體排放量減少 50%，目標範圍涵蓋新店營運總部、新店矽谷園區辦公室、桃園南平廠及中國大陸東莞廠和寧波廠之直接排放(範疇一)與間接能源排放(範疇二)。每年依 ISO14064-1 標準進行盤查並通過第三方查證，111 年溫室氣體排放量較 98 年減少 42.99%，累積目標達成率為 85.98%。111 年尚未使用碳抵換或購買再生能源憑證 (RECs) 進行減碳。

1-1 溫室氣體盤查及確信情形

填表說明：

- 1、本表範疇一及範疇二資訊依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，範疇三資訊企業得自願揭露。
- 2、公司可依下列標準進行溫室氣體盤查：
  - (1) 溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)。
  - (2) 國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 3、確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信相關規定。
- 4、子公司可個別填報、彙整填報(如：依國家別、地區別)、或合併填報(註 1)。
- 5、溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算之，惟至少應揭露以營業額 (新臺幣百萬元)計算之數據(註 2)。
- 6、未納入盤查計算之營運據點或子公司占總排放量之比重不得高於 5%，前揭總排放量係指依填表說明 1、規定強制盤查範圍所計算之排放量。
- 7、確信情形說明應摘述確信機構之確信報告書內容並將完整確信意見書併附於年報(註 3)。

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
--	--

範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司 技嘉科技(總公司、平鎮廠、東莞廠、寧波廠)	586.6407	0.0058	台灣檢驗科技股份有限公司	SGS 以客觀公正之立場，評估技嘉科技溫室氣體資訊系統、監督方法及報告程序，溫室氣體排放量涵蓋期間自 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日，依據查驗結果保證其適用範圍、目標及準則之一致性及適切性，針對技嘉科技總公司、矽谷園區及平鎮廠類別一及類別二提出合理保證，東莞廠及寧波廠類別一及類別二為有限保證等級。
子公司 盈嘉科技、技宸、百事益國際、智力精密工業(矽谷園區)	41.1652	0.0063	台灣檢驗科技股份有限公司	
合計	627.8059	0.0059		
範疇二	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司 技嘉科技(總公司、平鎮廠、東莞廠、寧波廠)	26,807.1798	0.2662	台灣檢驗科技股份有限公司	SGS 以客觀公正之立場，評估技嘉科技溫室氣體資訊系統、監督方法及報告程序，溫室氣體排放量涵蓋期間自 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日，依據查驗結果保證其適用範圍、目標及準則之一致性及適切性，針對技嘉科技總公司、矽谷園區及平鎮廠類別一及類別二提出合理保證，東莞廠及寧波廠類別一及類別二為有限保證等級。
子公司 盈嘉科技、技宸、百事益國際、智力精密工業(矽谷園區)	476.4588	0.0727	台灣檢驗科技股份有限公司	
合計	27,283.6386	0.2544		
範疇三	6,593,183.1484	61.4669	台灣檢驗科技股份有限公司	SGS 以客觀公正之立場，評估技嘉科技溫室氣體資訊系統、監督方法及報告程序，類別三至六為有限保證等級。

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施:

1. 本公司經營團隊秉持穩健永續經營及誠信負責理念，制定以誠信為基礎之管理政策，營運符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。

2. 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於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，並定期檢討修正前揭方案？</p>	√		<p>本公司已依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>經營團隊本誠信負責理念，制定以誠信為基礎之管理政策，確保董事、監察人及員工於執行業務時，均遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章法令及其他商業行為等相關法令。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(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？</p> <p>(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，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	√		<p>(一) 本公司往來廠商均建立基本資料管控，主要供應商與主要銷貨客戶亦會檢視其信用概況，避免主要進銷活動發生違約，造成公司損失。</p> <p>(二) 本公司尚未設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，由各部門依其職務範疇盡力履行。</p> <p>(三) 本公司於民國104年底前完成網站設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p> <p>(四) 本公司之會計制度、內部控制制度均符合誠信經營之精神，內部稽核人員亦均依法令規定落實稽核。</p> <p>(五) 本公司未特定針對誠信經營舉辦內外部教育訓練，將依實際需求安排相關課程。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。

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	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>	√		<p>(一) 本公司相關人員若有違反規章或違反誠信原則因而損及公司權益者，同仁可透過正當管道向直屬經理人、內部稽核主管或管理單位呈報，公司將依情節輕重，由決策主管或人資單位決定懲戒措施。</p> <p>(二) 依本公司人事相關管理規章處理。</p> <p>(三) 本公司相關部門主管受理檢舉事項後，將採取機密案件處理，以保護檢舉人的背景與所提供資訊。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	√		本公司已架設官方網站，若有誠信經營相關資訊將揭露於網站上。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。</p> <p>本公司已依「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令訂定「誠信經營守則」並據以遵照。</p>				
<p>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)</p> <p>無。</p>				

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：有關本公司公司治理守則及相關規章，請至本公司官方網站 <http://www.gigabyte.com/index.aspx> 及公開資訊觀測站查詢。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊得一併揭露：<http://csr.gigabyte.tw/Home/content/190>。

(十)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

## 技嘉科技股份有限公司

### 內部控制制度聲明書

日期：112 年 03 月 13 日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

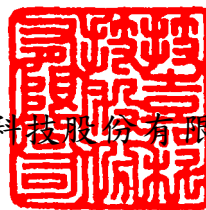
- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國112年03月13日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

技嘉科技股份有限公司

董事長：葉培城 簽章

總經理：李宜泰 簽章

林英宇 簽章



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、股東常會重要決議內容及執行情形

時間	重要議題	執行情形
111.06.14	1. 承認本公司民國 110 年度營業報告書及各項財務報表案	決議通過。
	2. 承認本公司民國 110 年度盈餘分派案	決議通過，已訂定 111.08.11 為配息基準日，並於 111.08.31 發放現金股利。(每股分配現金股利 12 元)
	3. 通過網通相關營業分割案	決議通過，並已依股東會決議執行完成。
	4. 通過修訂本公司「公司章程」案	決議通過，並已依股東會決議執行完成。
	5. 通過修訂本公司「取得或處分資產作業及處理程序」	決議通過，並已依股東會決議執行完成。
	6. 通過修訂本公司「股東會議事規則」案	決議通過，並已依股東會決議執行完成。

2、董事會重要決議事項

時間	重要決議事項
111.01.12	變更本公司財務報告查核簽證會計師案
	本公司民國 111 年度會計師委任及報酬審核案
	修訂本公司「功能性委員報酬給付及董事、經理人酬勞辦法」案
	本公司經理人年終獎金評估建議案
	修訂本公司「公司治理實務守則」案及「防範內線交易管理辦法」案
	本公司或集團子公司擬設立加拿大子公司案
	本公司擬繼續與彰化商業銀行北新分行授信往來案
	本公司 111 年度董事會及個別董事自我績效評鑑案
	HQ 擬資金貸與重要子公司 Freedom 最高 USD1,700 萬用以購置 USA 廠辦大樓
111.03.03	本公司擬新設子公司案
111.03.11	本公司網通事業群相關營業之分割案
	民國 110 年度個體財務報告案
	民國 110 年度合併財務報告案
	民國 111 年股東常會召開日期、地點及召集事由案
	民國 111 年股東常會受理股東之提案等相關事宜案
	修訂本公司「公司章程」案
	修訂本公司「取得或處分資產作業及處理程序」案
	本公司 111 年預算案
	本公司 110 年度董事會及個別董事自我績效評鑑案
	技嘉集團經營傳承案
	民國 110 年度董事及員工酬勞分派建議案
民國 110 年度內部控制制度聲明書案	
111.03.18	本公司民國 110 年度盈餘分派案
	本公司 110 年度現金股利分派案
	修訂本公司「股東會議事規則」案
111.04.18	本公司民國 110 年度營業報告書案
111.05.13	本公司民國 111 年第一季合併財務報告案
	民國 110 年度董事酬勞分配評估建議案
111.06.14	訂定本公司民國 111 年配息基準日案

時間	重要決議事項
111.08.12	民國 111 年第二季合併財務報告案
	本公司擬繼續與中國信託商業銀行授信往來案
	本公司擬繼續與兆豐國際商業銀行新店分行授信往來案
	本公司擬繼續與滙豐(台灣)商業銀行(股)公司授信案
	本公司擬繼續與花旗(台灣)商業銀行(股)公司授信案
	本公司經理人薪資(年度調薪)評估建議案
	本公司發放民國 110 年依績效達成分配經理人報酬評估建議案
111.11.11	2023 年度稽核計劃案
	民國 111 年第三季合併財務報告
	本公司簽證會計師之獨立性評估案
	本公司擬與台北富邦商業銀行企業金融處新申請授信往來案
	本公司擬修改策略委員會組織規程案
	本公司擬修改收入與支出核決權限表案
112.01.13	本公司民國 112 年度會計師委任及報酬審核案
	本公司擬對子公司技鋼提供背書保證案
	本公司經理人年終獎金評估建議案
	本公司 112 年度董事會及個別董事自我績效評鑑案
	本公司委任經理人晉升案
112.03.13	擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業暨聯盟事務所向本公司及子公司提供非確信服務事項
	民國 111 年度個體財務報告案及民國 111 年度合併財務報告案
	民國 112 年股東常會召開日期、地點及召集事由案
	民國 112 年股東常會受理股東提名及提案等相關事宜案。
	本公司 112 年預算案
	本公司 111 年度董事會及個別董事自我績效評鑑案
	民國 111 年度董事及員工酬勞分派建議案
	本公司擬增加二席獨立董事案
	董事會提名獨立董事候選人及審查候選人名單案
	本公司擬修訂收入與支出核決權限表案
	本公司擬繼續與兆豐國際商業銀行新店分行授信往來案
	民國 111 年度內部控制制度聲明書案
112.04.18	本公司民國 111 年度營業報告書案
	本公司民國 111 年度盈餘分派案
	本公司 111 年度現金股利分派案
	子公司技鋼科技(股)公司擬新增與元大商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 案
	子公司技鋼科技(股)公司擬新增與星展商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 案
	解除本公司新任董事競業禁止案
	修訂本公司「公司章程」案。
112.04.28	本公司擬發行限制員工權利新股案
	擬修正民國 112 年股東常會召集事由案

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明：無。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形：無。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	蕭春鴛	111/1/1~	9,998	2,135	12,133	非審計公費服務內容包含移轉訂價、稅務服務
	林瑟凱	111/12/31				

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

職稱	姓名	111 年 度		112 年截至 4 月 11 日止	
		持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數	持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數
技嘉科技 總裁 董事長	葉培城	10,000 0	0 0	0 0	0 0
副董事長	明維投資股份有限公司 代表人：劉明雄	0	0	0	0
董事	越野開發投資有限公司 法人代表：曾俊明	0	0	0	0
董事	仕嘉投資股份有限公司 法人代表：馬孟明	0	0	0	0
董事	仕達投資有限公司 法人代表：柯聰源	0 0	2,000,000 (3,000,000)	0 (3,000,000)	0 0
董事	錫璋投資股份有限公司 法人代表：李宜泰	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事	王惠民	0	0	0	0
獨立董事	詹逸宏	0	0	0	0
獨立董事	楊正利	0	0	0	0
技嘉科技 資深副總裁	馬孟明	10,000 0	0 0	0 0	0 0
技嘉科技 資深副總裁	劉明雄	10,000 (257,474)	0 0	0 0	0 0
製造事業群 資深副總裁	曾俊明	28,000 0	0 0	0 0	0 0
技嘉科技 集團總經理	李宜泰	89,000 0	0 0	0 0	0 0
製造事業群 總經理	孟憲明	0	0	0	0
通路方案事業群 資深特別助理	洪文祺	0	0	0	0
集團總營運管理中心 財務會計總處 財務長 兼公司治理主管	陳純瑛	10,000 (10,000)	0 0	0 (10,000)	0 0
集團總營運管理中心 海外平台管理總處 美國平台副總經理	盧正偉	7,000 0	0 0	0 0	0 0



職稱	姓名	111 年 度		112 年截至 4 月 11 日止	
		持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數	持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數
集團總營運管理中心 營運長	白光華	10,000 0	0 0	0 0	0 0
品牌行銷處 副總兼總裁特助	陳靜婷	10,000 (10,000)	0 0	0 0	0 0
網通事業群 產品中心協理	陳長祥(註4)	0	0	0	0
總裁室 董事長特別助理	陳世昌	0	0	0	0
網通事業群 執行副總	侯智仁(註4)	68,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證中心 副總經理	陳振順	2,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 通路業務中心 美亞平台副總	廖期立	10,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 通路業務中心 歐洲平台副總	蕭文達	10,000 0	0 0	0 0	0 0
海外平台管理總處 亞太中國平台資深協理	劉文忠	0	0	0	0
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證中心 軟體處協理	鄧宜銘	0	0	0	0
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證中心 韌體平台資深協理	曾偉文	1,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 硬體設計中心 資深協理	廖哲賢	1,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 系統研發中心 副總經理	藍俊坤(註4)	10,000 0	0 0	0 0	0 0
網通事業群 產品中心 協理	陳允迪(註4)	0 0	0 0	0 0	0 0
海外製造 東莞技嘉 寧波技嘉 協理	柯偉迪(註1)	201,258 (201,258)	0 0	0 0	0 0
集團總營運管理中心 法務智權總處 法務長	邱智鵬	0	0	0	0
製造事業群 總工程處 協理	孫武雄	0	0	0	0
通路方案事業群 電競周邊研發中心 副總經理	黃順治	10,000 0	0 0	0 0	0 0
技嘉科技 總經理	林英宇	89,000 0	0 0	0 0	0 0
客戶服務中心 協理	林志青(註3)	10,000 0	0 0	0 0	0 0

職稱	姓名	111 年 度		112 年截至 4 月 11 日止	
		持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數	持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數
車用電子事業處 資深協理	谷瑞麟	0	0	0	0
集團總營運管理中心 資訊管理總處 協理	孫國仁	3,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 協同開發暨品質驗證中心 韌體平台協理	高聖亮	1,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 通路業務中心 美亞平台協理	劉佳怡	10,000 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 通路業務中心 歐洲平台協理	游弘道	10,000 0	0 0	0 0	0 0
總裁室 策略投資處 協理	李又新(註2)	0	0	0	0
網通事業群 業務中心協理	王俊民(註4)	6,000 0	0 0	0 0	0 0
集團發言室 集團總經理特助 暨發言人	楊蘭台	0	0	0	0

註1:於民國111年11月7日解任。

註2:於民國111年11月30日解任。

註3:於民國111年12月25日解任。

註4:於民國111年12月31日解任。

董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉或質押之相對人為關係人者之資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格(新台幣元)
劉明雄	贈與	111.07.27	劉小瑤	父女	257,470	81.5

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
明維國際股份有限公司	42,583,497	6.70%							
代表人:楊雪卿	360,000	0.06%	44,331,497	6.97%			明維投資股份有限公司	董事長	
葉培城	30,211,237	4.75%	5,821,063	0.92%			錫璋投資股份有限公司 明維投資股份有限公司	董事長 董事	
元大台灣高股息基金專戶	28,641,562	4.51%							
富邦人壽保險股份有限公司	24,009,000	3.78%							
代表人:蔡明興	-	-							
馬孟明	23,733,383	3.73%	470,914	0.07%					
新制勞工退休基金	15,027,612	2.36%							
南山人壽保險股份有限公司	14,546,000	2.29%							
代表人:陳棠	-	-							
明維投資股份有限公司	14,062,200	2.21%					明維國際股份有限公司	同一負責人	
							葉培城	董事	
代表人:楊雪卿	360,000	0.06%	44,331,497	6.97%			明維國際股份有限公司	董事長	
錫璋投資股份有限公司	9,187,075	1.45%					葉培城	董事長	
代表人:葉培城	30,211,237	4.75%	5,821,063	0.92%			明維投資股份有限公司	董事	
華新科技股份有限公司	8,590,000	1.35%							
代表人:焦佑衡	-	-							

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

111年12月31日 單位：股；%

轉投資事業 Item	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接 控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
G. B. T., Inc.	54,116	22.64%	184,916	77.36%	239,032	100%
G. B. T. Technology Trading GmbH	0	100%	0	-	0	100%
Freedom International Group Ltd.	146,071,691.54	100%	0	-	146,071,691.54	100%
Charleston Investments Limited	0	-	57,032,141.68	100%	57,032,141.68	100%
東莞技嘉電子有限公司	0	-	0	100%	0	100%
GBT Tech. Co. Ltd.	800,000	100%	0	-	800,000	100%
智嘉投資股份有限公司	297,756,500	100%	0	-	297,756,500	100%
Giga Future Limited	0	-	82,819,549.86	100%	82,819,549.86	100%
寧波技嘉科技有限公司	0	-	0	100%	0	100%
寧波百事益技術服務有限公司	0	-	0	100%	0	100%
寧波技嘉國際貿易有限公司	0	-	0	100%	0	100%
Giga-Byte Technology B.V.	8,500	100%	0	-	8,500	100%
聯嘉國際投資股份有限公司	0	-	56,890,000	100%	56,890,000	100%
寧波中嘉科貿有限公司	0	-	0	100%	0	100%
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	2,400,000	100%	0	-	2,400,000	100%
Aorus Pte. Ltd.	0	-	3,073,000	100%	3,073,000	100%
集嘉通訊股份有限公司	2,145,831	99.86%	7	-	2,145,831	99.86%
Gigabyte Technology (India) Private Limited	4,600,000	100%	0	-	4,600,000	100%
盈嘉科技股份有限公司	12,000,000	100%	0	-	12,000,000	100%
百事益國際股份有限公司	31,000,000	100%	0	-	31,000,000	100%
Nippon Giga-Byte Corp.	1,000	100%	0	-	1,000	100%
Gigabyte Technology Poland SP Z.O.O.	0	-	100	100%	100	100%
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	5,000	100%	0	-	5,000	100%
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	8,000	100%	0	-	8,000	100%
Gigabyte Technology LLC.	168,000	100%	0	-	168,000	100%
聲遠精密光學股份有限公司	0	-	324,586,585	96.41%	324,586,585	96.41%
OGS Europe B.V.	0	-	3,000	100%	3,000	100%
深圳百事益技術服務有限公司	0	-	0	100%	0	100%
智力精密工業股份有限公司	0	-	5,000,000	100%	5,000,000	100%
聲遠精密光學(東莞)有限公司	0	-	0	100%	0	100%
技震股份有限公司	12,000,000	100%	0	-	12,000,000	100%
隴庄倍事益再生資源回收有限公司	0	-	0	100%	0	100%
雲城股份有限公司	0	-	3,000,000	100%	3,000,000	100%
技鋼科技股份有限公司	100,000	100%	0	-	100,000	100%
Gigabyte Canada Inc.	0	-	1,000	100%	1,000	100%

註一：被投資公司係有限公司，故以出資額及出資比例列示之。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)、股本來源

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
75年04月	每股1000元	700	700,000	700	700,000	設立股本	無	75/04/30 建一字第211834號
75年09月	每股1000元	5,000	5,000,000	5,000	5,000,000	現金增資4,300,000	無	75/09/30 建一字第185285號
80年06月	每股1000元	20,000	20,000,000	20,000	20,000,000	現金增資15,000,000	無	80/06/26 80建三乙字第242795號
84年07月	每股1000元	96,000	96,000,000	96,000	96,000,000	現金增資76,000,000	無	84/07/20 84建三壬字第402912號
85年10月	每股10元	30,600,000	306,000,000	30,600,000	306,000,000	盈餘轉增資60,000,000 現金增資150,000,000	無	85/07/06(85)台財證(一)第 41051號
86年07月	每股10元	57,820,000	578,200,000	57,820,000	578,200,000	盈餘轉增資183,600,000 資本公積30,600,000 員工紅利18,000,000 現金增資40,000,000	無	86/05/21(86)台財證(一)第 40522號
87年04月	每股10元	280,000,000	2,800,000,000	113,858,000	1,138,580,000	盈餘轉增資462,560,000 資本公積57,820,000 員工紅利40,000,000	無	87/04/04(87)台財證(一)第 29875號
87年10月	每股172.5	280,000,000	2,800,000,000	123,858,000	1,238,580,000	現金增資100,000,000	無	87/10/22(87)台財證(一)第 85746號
88年07月	每股120元	280,000,000	2,800,000,000	126,358,000	1,263,580,000	現金增資25,000,000	無	88/06/16(88)台財證(一)第 57028號
88年07月	每股10元	280,000,000	2,800,000,000	220,158,600	2,201,586,000	盈餘轉增資867,006,000 員工紅利71,000,000	無	88/05/29(88)台財證(一)第 50319號
89年06月	每股10元	460,000,000	4,600,000,000	328,135,260	3,281,352,600	盈餘轉增資770,555,100 資本公積220,158,600 員工紅利89,052,900	無	89/05/18(89)台財證(一)第 42789號
89年07月	每股129.25元	460,000,000	4,600,000,000	358,135,260	3,581,352,600	現金增資參與發行海外 存託憑證300,000,000	無	89/06/27(89)台財證(一)第 46526號
90年07月	每股10元	800,000,000	8,000,000,000	458,936,251	4,589,362,510	盈餘轉增資537,202,980 資本公積358,135,260 員工紅利112,671,670	無	90/05/31(90)台財證(一)第 134160號

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年01月	每股88.7元	800,000,000	8,000,000,000	459,121,458	4,591,214,580	海外可轉換公司債1,852,070	無	90/02/21(90)台財證(一)第105452號
91年03月	每股88.7元	800,000,000	8,000,000,000	459,413,344	4,594,133,440	海外可轉換公司債2,918,860	無	90/02/21(90)台財證(一)第105452號
91年09月	每股10元	800,000,000	8,000,000,000	549,447,798	5,494,477,980	盈餘轉增資689,120,020 員工紅利211,224,520	無	91/06/19 台財證一字第0910133363號
92年09月	每股10元	800,000,000	8,000,000,000	592,655,610	5,926,556,610	盈餘轉增資274,723,890 員工紅利151,571,800 海外可轉換公司債5,782,940	無	92/07/14 台財證一字第091021455號
93年09月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	624,509,332	6,245,093,320	盈餘轉增資289,772,330 員工紅利159,874,380 註銷庫藏股131,110,000	無	93/07/13 金管證一字第0930131089號
94年09月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	671,885,898	6,718,858,980	盈餘轉增資312,254,660 員工紅利161,511,000	無	94/07/07 金管證一字第0940127429號
95年09月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	671,471,898	6,714,718,980	註銷庫藏股4,140,000 員工紅利46,308,407	無	95/08/24 金管證字第0950138850號
96年12月	每股26.42元	950,000,000	9,500,000,000	672,725,490	6,727,254,900	海外可轉換公司債12,535,920	無	95/05/16 金管證字第0950115553號
97年05月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	644,755,490	6,447,554,900	註銷庫藏股279,700,000	無	97/05/07 金管證三字第0970023166號
97年10月	每股25.28元	950,000,000	9,500,000,000	653,091,886	6,530,918,860	海外可轉換公司債83,363,960	無	95/05/16 金管證字第0950115553號
97年12月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	633,091,886	6,330,918,860	註銷庫藏股200,000,000	無	97/10/20 金管證三字第0970055414號
98年07月	每股10元	950,000,000	9,500,000,000	629,133,886	6,291,338,860	註銷庫藏股39,580,000	無	98/04/22 金管證三字第0980017260號
99年01月	每股17.39元	950,000,000	9,500,000,000	633,150,386	6,331,503,860	96年第一次員工認股權憑證轉換40,165,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
99年05月	每股17.39元	950,000,000	9,500,000,000	642,565,886	6,425,658,860	96年第一次員工認股權憑證轉換94,155,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
99年08月	每股17.39元	950,000,000	9,500,000,000	643,114,886	6,431,148,860	96年第一次員工認股權憑證轉換5,490,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號

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
99年11月	每股17.39元	950,000,000	9,500,000,000	633,719,886	6,337,198,860	96年第一次員工認股權憑證轉換2,050,000；註銷庫藏股96,000,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號 99/10/11 金管證交字第0990055818號
100年02月	每股16.10元	950,000,000	9,500,000,000	634,610,386	6,346,103,860	96年第一次員工認股權憑證轉換8,905,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
100年04月	每股16.10元	950,000,000	9,500,000,000	637,005,386	6,370,053,860	96年第一次員工認股權憑證轉換23,950,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
100年08月	每股16.10元	950,000,000	9,500,000,000	637,413,386	6,374,133,860	96年第一次員工認股權憑證轉換4,080,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
100年11月	每股14.80元	950,000,000	9,500,000,000	637,922,386	6,379,223,860	96年第一次員工認股權憑證轉換5,090,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
101年02月	每股14.80元	950,000,000	9,500,000,000	638,306,386	6,383,063,860	96年第一次員工認股權憑證轉換3,840,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
101年04月	每股14.80元	950,000,000	9,500,000,000	624,060,386	6,240,603,860	96年第一次員工認股權憑證轉換33,140,000；註銷庫藏股175,600,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
101年08月	每股14.80元	950,000,000	9,500,000,000	624,548,386	6,245,483,860	96年第一次員工認股權憑證轉換488,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
101年11月	每股14.80、 13.68元	950,000,000	9,500,000,000	625,401,386	6,254,013,860	96年第一次員工認股權憑證轉換853,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
102年01月	每股13.68元	950,000,000	9,500,000,000	625,891,386	6,258,913,860	96年第一次員工認股權憑證轉換490,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
102年04月	每股13.68元	950,000,000	9,500,000,000	626,137,386	6,261,373,860	96年第一次員工認股權憑證轉換246,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
102年08月	每股13.68元	950,000,000	9,500,000,000	626,253,386	6,262,533,860	96年第一次員工認股權憑證轉換116,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
102年11月	每股12.70元	950,000,000	9,500,000,000	626,323,386	6,263,233,860	96年第一次員工認股權憑證轉換70,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
103年02月	每股12.70元	950,000,000	9,500,000,000	626,571,386	6,265,713,860	96年第一次員工認股權憑證轉換248,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
103年04月	每股12.70元	950,000,000	9,500,000,000	626,822,886	6,268,228,860	96年第一次員工認股權憑證轉換251,500	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
103年11月	每股11.90元	950,000,000	9,500,000,000	626,832,886	6,268,328,860	96年第一次員工認股權憑證轉換10,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號

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
104年02月	每股11.90元	950,000,000	9,500,000,000	628,882,886	6,288,828,860	96年第一次員工認股權憑證轉換2,050,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
104年04月	每股11.90元	950,000,000	9,500,000,000	629,012,886	6,290,128,860	96年第一次員工認股權憑證轉換130,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
104年09月	每股10.90元	950,000,000	9,500,000,000	629,062,886	6,290,628,860	96年第一次員工認股權憑證轉換50,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
105年11月	每股10.20元	950,000,000	9,500,000,000	629,067,886	6,290,678,860	96年第一次員工認股權憑證轉換5,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
106年01月	每股10.20元	950,000,000	9,500,000,000	629,117,886	6,291,178,860	96年第一次員工認股權憑證轉換50,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
106年08月	每股10.20元	950,000,000	9,500,000,000	629,719,886	6,297,198,860	96年第一次員工認股權憑證轉換602,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
106年12月	每股9.55元	950,000,000	9,500,000,000	633,193,886	6,331,938,860	96年第一次員工認股權憑證轉換3,474,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號
107年02月	每股9.55元	950,000,000	9,500,000,000	635,688,886	6,356,888,860	96年第一次員工認股權憑證轉換2,495,000	無	96/12/18 金管證一字第0960070711號

#### 股份種類

股份種類	核 定 股 本(股)			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通 股	605,688,886	314,311,114	920,000,000	
現金增資參與發行海外存託憑證	30,000,000	無	30,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。



## (二)、股東結構：

112年4月11日

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及外國人	個人	庫藏股	合計
人數	0	47	376	465	60,663	0	61,551
持有股數	0	65,623,144	199,948,880	153,188,291	216,928,571	0	635,688,886
持有比率%	0.00%	10.32%	31.45%	24.10%	34.13%	0.00%	100.00%

## (三)、股權分散情形：

每股面額十元

112年4月11日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率 %
1-999	26,996	3,162,302	0.50%
1,000-5,000	29,545	54,850,498	8.63%
5,001-10,000	2,681	20,823,852	3.28%
10,001-15,000	704	8,898,425	1.40%
15,001-20,000	402	7,486,167	1.18%
20,001-30,000	334	8,479,201	1.33%
30,001-40,000	164	5,898,366	0.93%
40,001-50,000	124	5,744,954	0.90%
50,001-100,000	219	15,666,842	2.46%
100,001-200,000	125	18,157,052	2.86%
200,001-400,000	94	26,588,142	4.18%
400,001-600,000	48	23,710,986	3.73%
600,001-800,000	15	10,181,676	1.60%
800,001-1,000,000	14	12,734,700	2.00%
1,000,001股以上	86	413,305,723	65.02%
合計	61,551	635,688,886	100.00%

## (四)、主要股東名單：

112年4月11日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
明維國際股份有限公司		42,583,497	6.70%
葉培城		30,211,237	4.75%
元大台灣高股息基金專戶		28,641,562	4.51%
富邦人壽保險股份有限公司		24,009,000	3.78%
馬孟明		23,733,383	3.73%
新制勞工退休基金		15,027,612	2.36%
南山人壽保險股份有限公司		14,546,000	2.29%
明維投資股份有限公司		14,062,200	2.21%
錫璋投資股份有限公司		9,187,075	1.45%
華新科技股份有限公司		8,590,000	1.35%

(五)、最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利：

項 目		年 度		112 年截至 3 月 31 日
		110 年	111 年	
每股 市價 (註 1)	最 高	165.00	160.00	134.50
	最 低	74.60	78.30	105.00
	平 均	105.53	107.98	118.88
每股 淨值	分 配 前	59.04	56.53	-
	分 配 後	47.04	50.33(註 7)	-
每股 盈餘	加權平均股數	634,755,136	635,124,886	-
	每 股 盈 餘(註 3)	21.01	10.29	-
每股 股利	現 金 股 利(元)	12.00	6.20(註 8)	-
	無 償 配 股	-	-	-
		-	-	-
	累 積 未 付 股 利	-	-	-
投資 報酬 分析	本益比(註 4)	5.02	10.49	-
	本利比(註 5)	8.79	17.42	-
	現金股利殖利率(註 6)	11.37%	5.74%	-

註 1：依據證券交易所盤後資訊統計資料填列。

註 2：以前年度已發生之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 5：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 6：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註 7：民國 111 年度之分配情形，係依據民國 112 年 4 月 18 日董事會決議。

註 8：董事會決議盈餘分派股息每股新台幣 6.2 元。

(六)、公司股利政策及執行狀況

1. 章程訂定股利政策：

本公司所處產業競爭激烈、環境多變，企業生命週期正值穩定成熟階段，考量本公司未來營運資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，原則上以累積未分配盈餘提撥5~80%，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之，本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金為之，並報告股東會，其中股東現金紅利不得低於股東紅利總數之百分之五。但現金股利每股若低於0.1元則不予發放，改以股票股利發放。本公司經董事會擬具之盈餘分配案，應考量相關業界之一般發放水準兼採平衡股利政策，依穩健原則發放；對各種資本公積提撥轉增資配股，應配合盈餘配股情形及平衡股利政策，並依相關法令規定辦理之。

2. 本次股東會擬議之股利分配情形：

單位：股；元

項 目	增資發行新股	金 額
累積未分配盈餘(18,739,799,783)		
5%	-	936,989,989
80%		14,991,839,826
股東現金股利(@6.2元)	-	3,941,271,093
合計配發現金(@6.2元)	-	3,941,271,093

(七)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘率之影響：無。

本次股東會擬配發現金股利，並無無償配股。

(八)、員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至十為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞以股票或現金為之、董事酬勞以現金為之，並應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，另員工及董事酬勞應於股東會報告。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

員工及董事酬勞估列基礎係依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥百分之三至十為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。

以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎係依據董事會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。

本公司董事會決議實際分派民國111年度員工及董事酬勞金額與認列費用年度估列數無差異。惟若嗣後實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分派年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司民國111年度員工及董事酬勞發放方式案，業經董事會通過，有關董事會決議通過分派員工及董事酬勞之資訊如下：

單位：股；元

項 目	股 數	金 額
員工酬勞 (10%):		
員工酬勞-現金	-	894,836,324
董事酬勞 (0.51%)	-	46,000,000

註：以上決議數與民國111年度估列之費用金額無差異。

4. 民國110年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

單位：股；元

項 目	股 數	金 額
員工酬勞 (10%):		
員工酬勞-現金	-	1,766,530,344
董事酬勞 (0.26%)	-	46,000,000

註：上述員工及董事酬勞實際配發數與民國110年度財務報告認列之員工酬勞新台幣1,766,530仟元及董事酬勞費用新台幣46,000仟元無差異。

(九)、公司買回本公司股份情形(已執行完畢)：無。

二、公司債辦理情形：無未屆期公司債。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

1、員工認股權憑證辦理情形：本公司員工認股權憑證業於民國106年屆期並執行完畢。

民國111年度及截至本年報刊印日為止，本公司並無發行員工認股權憑證之情形。

2、取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：不適用。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：不適用。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)營業範圍

##### 1. 業務之主要內容如下：

- (1) 電腦及其周邊設備製造業。
- (2) 資訊軟體服務業。
- (3) 機械批發業。
- (4) 電子零組件製造業。
- (5) 電子資訊供應服務業。
- (6) 無線通信機械器材製造業。
- (7) 電信管制射頻器材製造業。
- (8) 電信管制射頻器材輸入業。
- (9) 資訊軟體批發業。
- (10) 電腦及事務性機器設備批發業。
- (11) 電信器材批發業。
- (12) 電信器材零售業。
- (13) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品	109 年度		110 年度		111 年度	
	銷售額	%	銷售額	%	銷售額	%
板卡產品	68,618,983	81.11	90,518,642	74.25	71,436,531	66.60
其他	15,983,858	18.89	31,386,715	25.75	35,827,113	33.40
合計	84,602,841	100.00	121,905,357	100.00	107,263,644	100.00

註：本表所列係銷貨淨額。

##### 3. 本公司目前之產品：

- (1) AORUS 電競戰術系列產品。
- (2) 高效低溫超頻性絕佳的優質主機板。
- (3) 即時光線追蹤技術高效能顯示卡。
- (4) 專業工藝級電競筆記型電腦、專業創作者筆記型電腦。
- (5) AI 解決方案雲端伺服器。
- (6) 5G 架構整合方案伺服器。
- (7) 亮好亮滿電腦周邊產品。
- (8) 光電相關零組件。
- (9) 物聯網應用系統方案。
- (10) 車用電子產品。
- (11) 智慧生活應用產品。

##### 4. 計劃開發之新產品：

- (1) AORUS 電競戰術系列精品。
- (2) 新一代平台架構之高階主機板系列產品。
- (3) 新一代超效能專業繪圖顯示卡。
- (4) 新一代 AI 智勝創作者生產力筆記型電腦。
- (5) 新一代滿血高效能專業電競筆記型電腦。
- (6) 新一代 Intel、AMD、ARM64 全系列伺服器。
- (7) 最新 AI 解決雲端方案。
- (8) 創新電腦周邊系列產品。
- (9) 光電相關零組件。

- (10)物聯網應用系統方案。
- (11)車用電子系列產品。
- (12)智慧生活應用系列產品。

(二)產業概況：

1. 產業之現況與發展

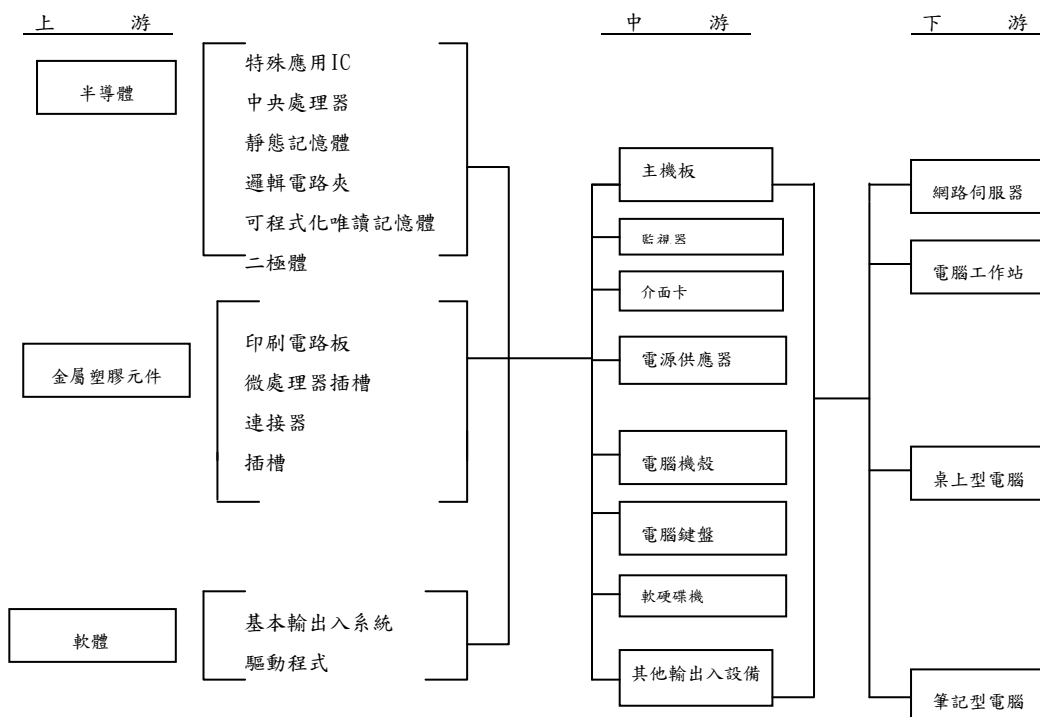
2022年因全球高通膨、變種病毒、俄烏戰爭引發全球供應鏈危機，主力國家經濟表現疲弱，消費性電子出現結構性供需失衡情況，且隨著疫情時代結束，人們開始由在家工作轉移回辦公室，需求量下滑，據Gartner估計2022全球PC出貨量總計2.8億台，相較2021年下降16.2%，接近COVID之前的水位，預期下降趨勢將持續到2024年初。所幸技嘉動態調整市場策略，消費性電子各產品線去化庫存時間與周期較競業短，因此外銷表現仍然亮眼。根據IDC(國際數據資訊)調查，全球有47%企業對元宇宙應用感興趣，未來3D多重元宇宙間的互通性發展是趨勢重心，尤其是在遊戲、社群等應用場域。因應PC遊戲硬體與周邊產品的新興趨勢與需求，技嘉科技推出多款PC遊戲主機板、顯示卡、筆電和電競周邊產品，其中廣受國際盛譽的新品，包括榮獲德國iF設計獎的 Z690 AORUS XTREME WATERFORCE主機板、AORUS F048U電競螢幕，榮獲德國Red Dot紅點產品設計獎的AORUS 15 專業電競筆電和AERO 17 創作者筆電以及獲得CES 創新設計獎的AORUS STEALTH 500電腦組裝套件。

而對於伺服器市場的多變，技嘉仍努力險中求勝。2022年上半年還處在晶片短缺的窘境，可是鄰近年末，多家供應商出現了庫存過高的狀況。在如此詭譎多變的一年中，技嘉伺服器的營收依然堅挺，克服了由於缺料、產線停工與市場需求下行等諸多困難，持續鞏固在伺服器渠道市場的支柱地位。

技嘉科技秉持不斷創新的精神，不斷拓展新的伺服器應用市場，特別是在浸透式冷卻(Immersion Cooling)技術、GPU模組化結構的AI&HPC以及ARM64架構等領域，都能取得領先地位，源源不斷為全球客戶提供多元的高品質產品和服務。

2023年是技嘉科技股份有限公司分割網通事業群，成立技鋼股份有限公司的元年。正值延燒了3年多的新冠肺炎疫情開始緩解所帶來的契機。在新的年度裡，以技術優勢和全球布局而見長的新公司，預期將得到進一步的成長發展。

2. 主要產品產業上、中、下游之關聯性



資訊製造業產業鏈，因應分工愈細，整體製造之上下游關聯性日趨緊密。

### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### (1) 產品發展趨勢

半導體工藝精益求精，2022年Intel®、NVIDIA®、AMD®等業界龍頭持續推出新世代處理器與平台，所提供的運算能力更上層樓，無論是工作或玩家體驗上，使用者皆可享受空前未有的驚喜體驗。今年技嘉科技的新品，致力於讓用戶輕鬆駕馭更強大的運算能力，由板、卡為出發點，並透過創新的伺服器、筆記型電腦和電競周邊等各系列產品接觸客群。技嘉發揮最為擅長的創新研發與高品質效能，結合對各種使用情境的深入了解，推出能一次到位、完全滿足客戶需求的眾多產品。今年第一季至今推出的新品，包括使用最高20+1+2相全IR純數位電源VRM設計及新一代堆疊式鰭片散熱規劃，可徹底發揮第12代複合核心架構Intel® Core™處理器的Z690 AORUS系列主機板；顯示卡推出搭配技嘉獨家散熱技術的水冷(WATERFORCE)與風冷(WINDFORCE)散熱技術顯示卡。不論是NVIDIA RTX™，40系列或是AMD RX Radeon™ 7000系列，都能提供高階運算需求的買家不同的散熱方式。此外，為了吸引更多需要GPU效能的使用者，技嘉推出專門為創作者與喜愛銀白設計外觀的消費者所打造的AERO系列顯示卡，有別於強調暗黑色調為主的遊戲顯示卡，AERO系列顯示卡銀白設計的簡約外觀也深受不少消費者的喜愛。

據資策會 MIC 資料顯示，2022年度半導體市場規模預估為6056億美元，成長率8.9%，其中，台灣半導體產業表現優於全球，預估2022年度產值4.3兆新台幣。而技嘉在晶圓業界龍頭Intel®、NVIDIA®、AMD®等的企業夥伴支持與不斷推陳出新的產品下，發揮創新研發與高品質產品力，致力推出與發展更多貼合消費者期待的全新平台產品，滿足電競玩家對運算能力與效能的渴望，帶給創作者、設計師對工作效率的加速。今年第一季至今推出的筆電新品 AORUS 17X 專業工藝級筆電機皇與AERO 16 OLED 專業色準創作者筆記型電腦，為使用者帶來高階運算需求的頂規組合，結合日新月異的顯示器技術、色彩校準實力與護眼功能，賦予更多沉浸式遊戲感受與工作舒適體驗。

AMD EPYC處理器自2017年上市以來市場表現強勁，在伺服器市場的佔比一路攀升，根據市場分析公司《Mercury Research》的最新報告，AMD EPYC處理器在2022年Q4的伺服器處理器市佔已經來到17.6%。AMD EPYC™ 9004 系列處理器又率先在2022年11月正式上市，在性能上的領先優勢相信可以幫助AMD衝刺更高的伺服器市佔。另一方面，AMD借助Ryzen 7000 Raphael系列處理器來開拓入門級伺服器市場。

Ampere通過近2年的努力積累，Google Cloud和Microsoft Azure等雲端大廠都在2022年下半年發表了基於Ampere處理器的應用，HPE作為伺服器OEM品牌大廠也推出了基於Ampere Altra的伺服器，有這些主流應用和廠商的加持，ARM伺服器的生態系統(Eco-system)將進一步完善，這也體現在技嘉Ampere ARM伺服器的快速銷量成長上面。

技嘉在2022年11月3日舉辦「綠色機房解決方案發布媒體記者會」，於此次活動展示的25U EIA Tank及180U OCP Tank，分別提供21U + 4 x 1U (EIA) 以及18 OU (OCP) + 2 OU (電源機箱) + 2 x 1U (EIA) 的裝置容量，能最佳化支援G292-Z45、G292-Z43、G292-280、H262-Z6B和S251-300浸沒式液冷伺服器，Tank提供高達80 kW的散熱能力卻僅佔用2.0公尺 x 0.9公尺樓板面積，能提供在有限空間內部署高密度運算裝置的選項。技嘉的單相浸沒式液冷運算方案能降低至少30%的機房總耗能，並將電力使用效率 PUE 值改善至 1.1 以下。

## (2) 競爭情形

2022年全球經濟表現相對疲弱，惟半導體高階產品技術仍不斷有突破性的創新，促使先進製程市場規模持續擴大，且受惠於防疫管制措施持續放寬與邊境開放，全球電競賽事與大型國際科技展會皆蓬勃展開、遍地開花，電競產品仍然具有高話題、高熱度與吸引力。近年技嘉與Intel、AMD、NVIDIA等主要供應商組織戰略夥伴，並透過通路多渠道合作推廣，預期搭上元宇宙趨勢，成為主板、顯卡、筆記型電腦與周邊產品的拉貨動能主力。

## (三) 技術及研發概況：

技嘉科技多年來一直積極從事研究發展，每年最少提撥營業額3%作為研究發展支出，確保掌握未來成長所需之關鍵軟硬體技術，專注產品創新價值與品牌永續發展，近年屢獲IF, reddenote等國際大獎，充份展現GIGABYTE厚實的技術實力。

### 1. 最近二年度及截至年報刊印日止研究發展費用：

單位：新台幣仟元

項 目	110 年度	111 年度	112 年截至 3 月 31 日止
研究發展費用	4,091,372	2,226,275	568,513

資料來源：經會計師查核(核閱)簽證之合併財務報告

### 2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

#### (1) 民國111年度

##### a. 全球頂尖主機板

持續打造能夠滿足電競及極限效能玩家的頂尖主機板，其中在電競功能上推陳出新，以提升遊戲體驗為首要目的，而針對效能狂熱者，技嘉主機板更是不斷刷新超頻紀錄，提供效能突破時的最大火力支援，並同時確保系統穩定性。

為了有效發揮新處理器的效能並強化多核心全核的極致超頻效能，技嘉旗艦級Z790 AORUS電競主機板，採用最高20+1+2相數位供電搭配，其中Vcore及Vcc GT採用單相可處理105安培電流的Smart Power Stage設計，提供最高超過2200安培以上的高電流處理能力及最佳電流平衡效果。除了提供系統更穩定的電源之外，更有效降低處理器在高速運作甚至超頻下所產生的廢熱，讓處理器不會因為過熱而降低效能，加上鉭質電容的加持，有效改善電源供應模組在高低負載狀態之間的暫態響應(transient response)提供處理器更純淨的電力，強化處理器在超頻時的穩定性。

技嘉Z790 AORUS主機板延續在Z690平台廣受好評的強化技術，其中DDR5 Unlocked Voltage超壓功能，在獨家線路設計的加持下，可以解鎖DDR5記憶體原生記憶體的電壓調整範圍，讓玩家在超頻時能夠獲得更高的頻率及穩定性。而DDR5 XMP Booster則可在BIOS下偵測記憶體顆粒廠牌，讓使用者快速選擇多種記憶體超頻設定檔數值，提升自己的原生DDR5或XMP DDR5記憶體的速率。而XMP 3.0 User Profile，可以讓使用者自行撰寫並燒錄XMP設定檔，讓使用者創造專屬於自己的XMP記憶體，效能發揮及配置更具彈性！

技嘉Z790 AORUS MASTER以上的主機板搭載新一代Fins-Array III技術，以上一代鰭片為基礎，進一步加大鰭片散熱表面積到傳統散熱器的9倍，讓冷空氣在通過鰭片時能帶走更多廢熱，強化散熱效果。而Direct-Touch Heatpipe II技術採用直徑8mm的直觸式熱導管，並縮小熱導管與鋁擠散熱片的間距，加大兩者的接觸面積，加上超高係數導熱墊，更快速降低電源供應模組的溫度。同時精選的Z790 AORUS系列主機板在VRM採用新一代的LAIRD 12 W/mK超高係數導熱墊，提供比傳統用料更高的熱傳導效果，進一步提供散熱



效果。此外，精選的AORUS主機板搭配的奈米碳塗層金屬背板設計，兼具時尚與散熱的特性。此外多款Z790 AORUS主機板延續上一代的全覆蓋式MOS散熱解決方案，透過整合式一體成型大型金屬散熱片，提供MOSFET更高散熱覆蓋率，加上多道剖溝和進氣孔設計，提供2倍於傳統設計的散熱面積，並讓更多氣流通過散熱片以大幅改善了熱對流及傳導效能。特別值得一提的是，針對極限超頻玩家所設計的Z790 AORUS TACHYON主機板，在搭配最新推出的第13代Intel® Core™處理器，一上市便創下包括PCMark 7、3D Mark...等10項超頻世界記錄，同時在不同核心數量的獨立類別測試項目中，也取得16項全球最佳成績，而測試軟體與處理器核心數彈性搭配的單項測試項目部分，則獲得9個最高成績。證實技嘉Z790 AORUS TACHYON這款由超頻玩家開發的主機板在研發、用料等各方面展現的產品力及站在超頻玩家角度思考的貼心的產品設計及功能，可以讓玩家超頻時分數更高、操作更順手，超頻成績技壓群雄，樹立其在Z790主機板的超頻領導地位。

#### b. 領導市場顯示卡

持續推出頂級的AORUS高階顯示卡。自行研發最新的超飽和散熱技術，結合獨特刀鋒疊合扇、特殊設計風爪葉片、抗擾流正逆轉風扇設計、Screen cooling散熱技術、超導熱板與複合式熱管與彎角造型高低鰭片，能夠將顯示晶片的廢熱有效散去，提供玩家穩定的使用體驗。AORUS顯卡側面領先業界配置多功能LCD螢幕，不僅可以顯示顯示卡的資訊，還可以自訂喜歡的GIF動畫、文字或圖片等模式。在部分模式下還能夠透過RGB FUSION 2.0軟體調整顏色與燈效，讓玩家可以打造自己喜愛的外觀。

受到主流遊戲玩家青睞的GAMING與EAGLE系列，同樣採用技嘉WINDFORCE風之力散熱系統，能夠隨時將顯示卡保持在一個低溫的工作環境，進而帶來更高、更穩定的產品效能。獨特刀鋒風扇加入奈米石墨烯潤滑油可以延長壽命達2.1倍，達到接近滾珠軸承的耐用程度，而且更為安靜。搭配優異的電源設計和使用ULTRA DURABLE超耐久認證元件，顯示卡可以在更低的溫度和更高的性能下工作。Dual BIOS設計提供靜音模式，供玩家選擇以享用更安靜的使用體驗。外觀上不僅GAMING顯示卡有RGB Halo發光效果，EAGLE也有內建燈光，同樣可藉由軟體自訂不同色彩及模式，讓玩家展現與眾不同的炫彩燈效。兩個系列同樣有強化的金屬背板與量身定制的防彎折支架，提供了更優化的強固效果，並能夠兼顧整體視覺外觀。

AERO系列顯示卡是專門為創作者與喜愛銀白設計外觀的消費者所打造的，展示了銀白色與拉絲金屬飾面的結合，為該系列賦予了時尚和高科技的外觀。顯示卡側面LOGO使用特殊材質來點綴，不同角度下顯現出不同彩虹光紋的效果，在簡約中呈現出優雅的特點。側面LOGO有內建RGB燈光，可藉由軟體自訂不同色彩及模式，展現與眾不同的炫彩燈效。此外，除了升級強化的金屬背板外，顯示卡也配備了量身訂做的新型防彎折支架。銀白設計的支架提供了更優化的強固效果，並能夠兼顧整體視覺外觀。AERO顯示卡非常適合安裝在以淺色、極簡風格為主題的電腦機殼內，搭配AERO系列主機板，讓整體電腦風格更為完美。

持續推出AORUS XTREME WATERFORCE 開放式與一體式水冷顯示卡。開放式水冷顯示卡是追求電腦改裝玩家的最頂級選擇，搭配技嘉專利「漏液偵測」技術，一旦偵測到水冷液的滲透時，顯卡會立即啟動防護機制並閃燈警示，讓玩家在最短時間內盡速處理，並確保整台電腦免於水冷系統漏液而損壞。一體式水冷顯示卡讓玩家簡單安裝即可享受頂級效能與安靜的遊戲空

間，採用360mm水冷排與3個12公分雙滾珠軸承散熱風扇，全銅底板覆蓋GPU與VRAM直接接觸導熱可加速熱傳導的效率，不僅讓GPU在超頻狀況下仍維持低溫的表現，其他零組件也能夠穩定運作。AORUS XTREME WATERFORCE水冷顯示卡同樣支援絢麗的RGB燈光功能，讓玩家可藉由軟體客製屬於專屬的電競色彩。

持續推出全球唯一水冷散熱的顯示卡外接盒AORUS RTX 4090 GAMING BOX。顯示卡外接盒內建NVIDIA® Ada Lovelace架構最頂級的顯示晶片GeForce RTX™ 4090，透過Thunderbolt™ 3的高速傳輸界面，賦予輕薄筆記型電腦超越想像的3D運算效能。讓筆電升級成為具有全場景光線追蹤的遊戲平台，與影像創作者的得力助手，創造前所未有的工作效率體驗。此外，AORUS水之力水冷散熱系統是唯一能夠兼顧效能與舒適的方案，讓使用者在執行高強度的運算工作時，也能享受安靜舒適的使用環境。

### c. 創新業界雲端伺服器

推出基於AMD EPYC™ 9004 系列處理器平台的伺服器產品線

自AMD EPYC伺服器誕生以來，其優越的性價比和高超的計算效能就得到了市場的驗證和肯定。特別是在AMD EPYC™ 7002 (ROME)處理器世代開始，就已經能夠在伺服器產業引領技術升級，率先支援了當時的PCI Express Gen 4、DDR4的Eco-system(生態系統)。2022年11月上市AMD EPYC™ 9004 系列處理器又一次證明AMD在伺服器產業的技術領先，帶動Eco-system(生態系統)提升到PCI Express Gen 5、DDR5。而技嘉從第一代EPYC上市即以前瞻眼光全面布局EPYC產品線開發，可謂AMD在伺服器渠道市場堅強的合作夥伴。在AMD EPYC的發展中，我們從來就不曾缺席過。與AMD EPYC™ 9004 系列處理器同步，結合新一代技嘉的R/H/G/E/S/M各系列架構的設計性能提升，我們將協同AMD更全面細緻的開拓與挖掘客戶需求，以取得近一步的業績增長。

推出AMD Ryzen 7000 Raphael系列處理器的入門級伺服器產品線

AMD在EPYC伺服器處理器取得了穩定的市場地位後，也開始關注在SMB等應用的入門級伺服器市場的產品空白。雲端應用等大規模部署數據中心環境中，對主流伺服器的計算性能和規格擴張性都有很嚴苛的要求。入門級伺服器工作負載可以使用更具成本效益的處理器來解決，目前Intel的Xeon-E處理器在入門級伺服器市場佔有絕對的主導地位。使用5nm Zen4核心的AMD Ryzen 7000 Raphael系列處理器，在2022年9月上市，同時支援 PCIe 5.0 和 DDR5，已經具備了入門級伺服器的性能和規格，技嘉運用長年研發和銷售入門級伺服器的技術和經驗，為AMD Ryzen 7000 Raphael系列處理器全新搭配了伺服器所特有，用於遠端監控和主機系統管理的基板管理控制器（BMC），這樣設計開發的AMD Ryzen 7000 Raphael系列伺服器產品可以完整匹配入門級伺服器市場的需求。

技嘉科技攜手合作夥伴推出浸沒式液冷伺服器解決方案

2022年8月30日技嘉與技術合作夥伴Asperitas、GRC和Submer推出一系列「單相浸沒式液冷伺服器解決方案」。由於運算效能不斷提升，伺服器的散熱也迎來技術上的革新。技嘉在高效能伺服器市場長期經營，面對散熱難題，浸沒式液冷解決方案將擺脫傳統空氣冷卻散熱的束縛，打破伺服器散熱功耗的極限，提供客戶浸沒式冷卻的綠色優勢。浸沒式液冷是結合電腦硬體與散熱技術的跨界科學。技嘉科技了解客戶對綠色運算的需求與合作夥伴策略聯盟提供一站式的解決方案，是市場首家推出浸沒式液冷現貨方案的品牌。除了透過與市場上的領導品牌合作之外，技嘉也致力提供自有「單相浸

沒式冷卻水冷箱」產品，加速全球客戶無論是銷售導入、技術支援或售後服務等資源。全新的單相浸沒式液冷伺服器提供一年的全球售後服務，也能依據客戶需求提供加值延長保固的選項。技嘉力求在技術上領先業界，我們的浸沒式液冷解決方案可以將PUE達到小於1.06，以實現TCO節能33%。

d. AORUS 專業工藝級電競筆電與 AERO 專業創作者筆電

技嘉AORUS電競筆電，聆聽與回應使用者需求，致力站在玩家角度研發硬體規格、軟體功能，面對競爭激烈與飽和的嚴苛電競筆電市場，堅持以頂規的運算效能、用料實在的關鍵零組件、先進技術顯示面板、高精密度產品製程與品質，帶給消費者最尊榮的使用體驗。最新推出的AORUS 17X 工藝級電競旗艦機皇，主打「競乎苛求 效能登頂」，獻給職業硬核玩家最頂規、最奢華的收藏級電競逸品，最高搭載第13代 Intel® Core™ i9-13980HX系列處理器，配有滿血TGP 的 NVIDIA® GeForce RTX™ 4090 獨立顯卡，獨家WINDFORCE Infinity散熱技術，擁大面積超導熱板覆蓋高效能元件，二維腔體空間迅速降低溫度，散熱效率提升35%，21.8mm薄度領先世界同瓦競品，大面積CNC金屬外觀，結合RGB炫光燈霓光特效及專利虹膜幻彩設計，打造前所未見的科技質感。而創作者系列，最新推出的 AERO 16 OLED 創作者筆電，主打「不苟嚴色 大創藝家」，專為職人、設計師、創意原生者量身打造，導入CNC金屬精鍛工藝，最高搭載第13代Intel® Core™ i9 處理器與NVIDIA® GeForce RTX™ 40系列獨立顯卡，16:10 大屏佔比四邊窄邊框 4K+ OLED 螢幕，具備多項國際第三方專業認證，擁色彩權威 X-Rite™ 2.0 工廠逐台校色與Pantone® Validated 色彩校準認證，為世上校色最嚴謹的創作者筆電，更獲TÜV Rheinland 低藍光與通過 Eyesafe® 2.0 標準，自帶強大即時算圖、建模能力，堪稱當代工作者的創藝加速器！

e. 獲獎不斷電競周邊

屢獲各大媒體獎項的AORUS系列電競螢幕，除了具備多項獨家戰術型特色，如黑平衡Black Equalizer 2.0、穩定器Aim Stabilizer、專為玩家設計的遊戲助手GameAssist、硬體導航面板AORUS Dashboard、可用鍵盤滑鼠直接控制的OSD Sidekick、便利操作的KVM架構、完整type\_c功能支援以及世界唯一AORUS獨家專利Active Noise Cancelling(ANC) 2.0主動式降噪等功能之外，亦與上下游廠商協同合作，包含與NVIDIA的G-SYNC相容同步不撕裂技術，帶給玩家更滑順、無破裂、不閃屏的遊戲體驗，並針對不同尺寸陸續推出25吋至48吋的機種，更符合不同市場需求！

針對高速儲存需求，技嘉持續擴展最新讀取速度高達10 GB/s的AORUS Gen5 10000 SSD系列固態硬碟，透過精選的新一代PCIe® 5.0控制晶片，搭配最新超高速3D-TLC NAND Flash，提供比上一代PCIe® 4.0架構固態硬碟高至少40%的效能。AORUS Gen5 10000 SSD固態硬碟第一波推出提供包括4TB~1TB等容量選擇，並採用M.2 2280規格，提供極佳的安裝便利性及搭置相容性。同時散熱片與固態硬碟分項包裝設計，讓玩家在裝機搭配性跟散熱效果的取舍更具彈性變化。搭配技嘉獨家的SSD ToolBox應用程式，讓玩家完全掌握固態硬碟運作狀況，輕鬆在效能、散熱、穩定性及相容性間取得最佳平衡。

技嘉所推出的AORUS RGB DDR5 6000MHz 32GB記憶體套組，可提供最佳的效能及酷炫光效果，同時在DDR5 XMP Booster及XMP 3.0 User Profile等功能的支援下，滿足玩家對效能的期待，而銅鋁複合散熱片輔以奈米碳塗層的加持下，可以有效降低記憶體在高速運作下產生的廢熱，避免過熱而造成不穩定的情況，提供絕佳效能表現。

## f. 5G新應用

各國近年積極佈局5G基礎建設，期望利用5G三大特性(高頻寬、低延遲、大連結)帶動智慧城市、智慧交通、智慧醫療等應用，讓資訊傳輸更加快速即時又能保障隱私安全性問題。尤其5G的「高頻寬、低延遲」特性能協助「工業4.0」達到遠端即時化，迅速串連機器與設備、人機協同作業，有效提高生產效率及良率，並將數據匯集到邊緣運算工業電腦，做進一步的資料分析，讓製造流程再優化。技嘉工業級電腦推出工控業界第一台支援5G通訊模組，並於5月底通過中華電信5G實驗室，實際場域驗證的嵌入式高效能無風扇工業電腦控制系統，具豐富多樣工業控制用介面，符合智慧工廠、智慧交通、智慧零售、醫療、物聯網邊緣運算等多種產業應用需求。滿足5G的「大頻寬、低延遲」應用上的最佳效能表現，微型無風扇設計，讓工控設備配置規劃更有彈性。產品管理上進行嚴格穩定的長期供貨管理標準，以提供符合工業電腦應用環境的產品。

## (2)截至年報刊印日止計畫開發之新技術與新產品

### a. 全球頂尖主機板

技嘉Z790 AORUS主機板從電路板、PCIe®插槽、M.2插槽，甚至控制晶片，皆採用嚴選的PCIe® 5.0設計及用料，提供更好的訊號傳輸品質，為未來的技術預先做好準備。同時Z790 AORUS主機板搭載PCIe®及M.2 EZ-Latch甚至EZ-Latch Plus技術，提供顯示卡及M.2 SSD快速裝卸的便利性。其中PCIe® EZ-Latch及EZ-Latch Plus透過加大型卡榫及按鈕設計，有效將退卡的機制遠離顯示卡主體，讓玩家可以使用手指或螺絲起子等工具，輕易鬆開顯示卡固定卡榫的鎖定機制，讓顯示卡固定卡榫不會因為被大型顯示卡過寬的底部擋住而不易施力鬆開。同時強化型SMD PCIe® x16插槽設計，在原本SMD低干擾架構下強化本體強度，讓穩固性跟強度都大幅提昇，抗拉強度最高可提升2.2倍。而在強化型SMD插槽設計的M.2設計讓強度提升1.5倍，而EZ-Latch及EZ-Latch Plus等快速鎖定機制，則可藉由手動扣合及簧片自動扣合的卡榫機制取代原本的M.2 SSD固定螺絲，減少玩家在安裝M.2 SSD時，常會遇到的螺絲對位困難，甚至遺失的問題，玩家只要最少兩個步驟便可以快速安裝好M.2 SSD。

技嘉Z790 AORUS主機板全系列搭載2.5GbE網路，旗艦機種更搭載10GbE超高速網路，搭配最高802.11ax Wi-Fi 6E無線網路，提供玩家最完整且彈性的網路搭配選擇。同時在DCT (Double Connect Technology) 功能的加持下，除了可以動態調整網路封包，讓電競需求的網路延遲更低，強化連線遊戲甚至VR遠端畫面傳輸體驗之外，玩家可以省去原本需要透過USB線連接電腦傳輸畫面的麻煩，讓無線網卡充分發揮Wi-Fi 6E的多頻段特性，同時連接兩個裝置，特別是搭配Meta Quest 2的Airlink，更能透過Airlink以5GHz/6GHz連接進行電腦遠端畫面傳輸，而2.4GHz連接路由器進行網路連線，真正做到不受”線”制搶先體驗元宇宙生活的概念。

此外依照不同設計及市場需求，技嘉Z790 AORUS主機板搭載豐富的USB 3.2 Gen 2x2、3.2 Gen 2及Thunderbolt™ 4 / USB 4等擴充介面，而在音效部分則採用高訊噪比音效晶片，搭配WIMA FKP2錄音室等級的電容，內建廣泛用於專業及音效設備的ESS SABRE DAC晶片，搭配技嘉獨家的設計及DTS:X® Ultra技術的搭配，讓玩家不管在電競殺敵或影音娛樂，都可以享受層次豐富的音頻感受。

目前新產品規劃如下：

預計研發新一代Intel®高階晶片組主機板。

預計研發新一代AMD® 最新平台系列主機板。  
新產品將配合上游廠商全球發佈時同步上市。

b. 領導全球顯示卡

研發最新一代Ada Lovelace架構的NVIDIA GeForce RTX™ 40系列晶片顯示卡，結合技嘉獨家散熱技術的水冷水之力(WATERFORCE)與風冷風之力(WINDFORCE)散熱技術、抗擾流正逆轉功能、獨特刀鋒扇葉、超導熱板直觸GPU或純銅熱管直觸GPU、Screen cooling散熱技術、風扇自動停轉功能與Dual BIOS靜音模式等，打造頂級的AORUS風冷與水冷系列、主流玩家GAMING系列、自我風格設計EAGLE系列、與創作者風格AERO系列，讓消費者有更多樣化的選擇，組裝一個最適合自己的戰鬥主機。

研發基於開創性AMD RDNA™ 3架構的AMD Radeon™ RX 7900 系列頂級顯示卡與第二代RDNA™ 2架構AMD Radeon™ RX 6000系列頂級遊戲顯示卡，推出AORUS、GAMING與EAGLE等系列，以最高規格打造出顯示卡的全面性極限，採用技嘉WINDFORCE風之力三風扇正逆轉散熱系統，並採用先進製程技術，支援PCI Express 4.0傳輸介面，提供卓越的高效能表現、搭配RGB Fusion炫彩燈光、金屬造型強化背板與技嘉認證超耐久頂級用料等，讓所有玩家都能在遊戲顯示卡穩定運作的狀況下，盡情體驗顯示卡所帶來內外兼具的頂級運算效能與霸氣。

c. 創新業界雲端伺服器

推出基於AMD EPYC™ 9004 系列處理器平台的伺服器產品線

自AMD EPYC伺服器誕生以來，其優越的性價比和高超的計算效能就得到了市場的驗證和肯定。特別是在AMD EPYC™ 7002 (ROME)處理器世代開始，就已經能夠在伺服器產業引領技術升級，率先支援了當時的PCI Express Gen 4、DDR4的Eco-system(生態系統)。2022年11月上市AMD EPYC™ 9004 系列處理器又一次證明AMD在伺服器產業的技術領先，帶動Eco-system(生態系統)提升到PCI Express Gen 5、DDR5。而技嘉從第一代EPYC上市即以前瞻眼光全面布局EPYC產品線開發。可謂AMD在伺服器渠道市場堅強的合作夥伴。在AMD EPYC的發展中，我們從來就不曾缺席過。與AMD EPYC™ 9004 系列處理器同步，結合新一代技嘉的R/H/G/E/S/M各系列架構的設計性能提升，我們將協同AMD更全面細緻的開拓與挖掘客戶需求，以取得近一步的業績增長。

推出AMD Ryzen 7000 Raphael系列處理器的入門級伺服器產品線

AMD在EPYC伺服器處理器取得了穩定的市場地位後，也開始關注在SMB等應用的入門級伺服器市場的產品空白。雲端應用等大規模部署數據中心環境中，對主流伺服器的計算性能和規格擴張性都有很嚴苛的要求。而入門級伺服器工作負載可以使用更具成本效益的處理器來解決，目前Intel的Xeon-E處理器在入門級伺服器市場佔有絕對的主導地位。使用5nm Zen4核心的AMD Ryzen 7000 Raphael系列處理器，在2022年9月上市，同時支援 PCIe 5.0 和 DDR5，已經具備了入門級伺服器的性能和規格，技嘉運用長年研發和銷售入門級伺服器的技術和經驗，為AMD Ryzen 7000 Raphael系列處理器全新搭配了伺服器所特有，用於遠端監控和主機系統管理的基板管理控制器(BMC)，這樣設計開發的AMD Ryzen 7000 Raphael系列伺服器產品可以完整匹配入門級伺服器市場的需求。

技嘉科技攜手合作夥伴推出浸沒式液冷伺服器解決方案

2022年8月30日技嘉與技術合作夥伴Asperitas、GRC和Submer推出一系列「單相浸沒式液冷伺服器解決方案」。由於運算效能不斷提升，伺服器的散熱也迎來技術上的革新。技嘉在高效能伺服器市場長期經營，面對散熱難

題，浸沒式液冷解決方案將擺脫傳統空氣冷卻散熱的束縛，打破伺服器散熱功耗的極限，提供客戶浸沒式冷卻的綠色優勢。浸沒式液冷是結合電腦硬體與散熱技術的跨界科學。技嘉科技了解客戶對綠色運算的需求與合作夥伴策略聯盟提供一站式的解決方案，是市場首家推出浸沒式液冷現貨方案的品牌。除了透過與市場上的領導品牌合作之外，技嘉也致力提供自有「單相浸沒式冷卻水冷箱」產品，加速全球客戶無論是銷售導入、技術支援或售後服務等資源。全新的單相浸沒式液冷伺服器提供一年的全球售後服務，也能依據客戶需求提供加值延長保固的選項。技嘉力求在技術上領先業界，我們的浸沒式液冷解決方案可以將PUE達到小於1.06，以實現TCO節能33%。

#### d. 電源供應器

推出最新一代支援PCIe Gen 5.0與ATX 3.0規範的UD系列電源供應器 - UD1300GM PCIE 5.0, UD1000GM PCIE 5.0 rev.2.0 與 UD850GM PCIE 5.0 rev.2.0。傳統電源供應器為了支援最新的PCIe Gen 5.0顯示卡，需要外接一條多個8-pin轉一個16-pin的轉接頭，新的UD系列電源供應器只需使用一條16-pin的線材，就可以直接對PCIe Gen 5.0的顯示卡來供電。單一PCIe Gen 5.0 16-pin線材可以支援電力輸出高達600W。簡化的線材數量使得顯示卡的組裝更為方便也更為安全，讓機殼內更為簡潔美觀，並且讓機殼內的風流更順暢。此外，完全兼容 Intel PSDG (Power Supply Design Guide) ATX 3.0標準，支持高達 200% 的功率超載瞬間輸出，達到 70% 以上的低負載效率，並符合所需的電源時序標準。

新的UD系列電源供應器一樣維持技嘉科技超耐久(Ultra Durable)的產品設計理念，集結了主日系高品質電容，強化版散熱解決方案，HYB 智能靜音風扇，與OVP/OPP/SCP/UVS/OCP/OTP電路保護設計等，提供給消費者一個高品質且穩定的電源供應，並且能夠安心長久的使用。此外，還具備80 PLUS®金牌電源轉換效率、全模組化設計與縮小尺寸設計等特色，是高階遊戲玩家及超頻玩家的最佳選擇。

#### e. AI智勝創作者生產力筆記型電腦與滿血高效能專業電競筆記型電腦

技嘉科技一向以堅實研發能力與優異軟硬整合技術聞名，近年耕耘高階筆記型電腦市場有成，有以國際獎項背書的產品設計、受指標媒體愛戴的高效能表現、擁消費者滿意的使用體驗，持續拓展市場占有率與消費者心佔率。

技嘉觀察不論是創作或遊戲，體驗好壞的關鍵就在運算效能，與不需費心思的設定。今年度發布全新搭載RTX 40 系列顯示晶片的AORUS與AERO筆電，配合顯示效能與瓦數的提升，同步優化獨家WINDFORCE Infinity散熱設計，配合專利AI Boost 結合微軟共同研發的人工智慧Azure AI 平台，筆電可根據目前執行程式作自動調配最適設定，保留筆電攜帶性的同時，穩定且最大程度地釋放完整效能，整體表現較上一代產品提升超過80%，遊戲效能成長的同時，創意工作效率也提升。

推出AORUS 17 X、AORUS 15X、AORUS 17、AORUS 15、AORUS 17H及即將於2022年度第二季亮相的AORUS 16 專業電競筆電，不僅配備Intel 13th 處理器與GeForce RTX 40 系列顯示晶片次世代效能，在TGP與便攜尺寸上求得最完美的組合，具無可匹敵的效能武力，全方位優化重度玩家遊戲體驗外，更大幅增加行動攜帶上的便利。

推出AERO 16 OLED 與AERO 14 OLED 創作者筆電。對長期使用筆電作業的創作者族群而言，螢幕的大小/色準，決定了長時工作的舒適度；效能的強大，成為孵化創意的效率性。AERO 創作者筆電誕生的宗旨，便是「創意從此開始」。外觀導入CNC金屬精鍛工藝，除了搭載最新第13代Intel® Core™ H系列

處理器和NVIDIA® GeForce RTX™ 40系列獨立顯示晶片，採用OLED HDR 4K+ / 2.8K+ 高解析度螢幕，加乘上超過100% DCI-P3 廣色域鮮豔發色，以及取得X-Rite™ 工廠校色 & Pantone® Validated 雙重螢幕校色認證，達到世界最嚴謹筆電色准標準Delta E 小於 1，帶給使用者最「顏」苛標準，錙銖必「校」，且通過德國萊茵低藍光與Eyesafe認證，加倍滿足工作舒視需求。同樣擁有獨家AI Boost智能管家軟體，自動調配每個軟體最優化的CPU / GPU效能，一開機即可無痛完成創作者不熟悉的效能調配。更以低門檻入手價格，貼近新鮮人與設計系學子，有更好的硬體與軟體配備，加速生產力、創意空間。

#### f. 令人讚嘆電競周邊

針對電競螢幕，技嘉除延續AORUS的高階產品線之外，亦陸續推出32吋、43吋、48吋等大尺寸電競螢幕，讓玩家不只在PC Game, 同時可以在Console Game上享受技嘉帶來的卓越體驗。此外，GIGABYTE M系列與Gaming系列數十款螢幕，除了推出超寬21:9的曲面螢幕之外，並針對多功能跨平台使用者，提供GIGABYTE獨特創新的KVM跨平台切換的M系列螢幕，透過Type C讓使用者透過同組鍵鼠螢幕，可跨硬體操作如手機、平板、筆電、桌機等，無論作業系統是Windows、Mac OS、iOS甚至Android系統通通可以跨系統操作，讓螢幕真正成為各項資訊設備平台的操作中心！

研發AORUS M6輕量化無線電競滑鼠。AORUS M6電競滑鼠針對電競玩家的需求，採用了最佳化的無線傳輸技術，與頂級電競光學感應核心，可以支援到實體26000dpi、650ips最快追蹤速度、以及50G最大加速度的感應能力，能夠讓電競玩家不用擔心硬體的限制，在遊戲競技中完全展現自我的戰鬥能力。AORUS M6具備低延遲1ms的2.4Ghz無線傳輸技術，克服了環境雜訊的干擾與傳輸的延遲，實現不間斷的訊號高速傳輸，讓滑鼠使用順暢不停頓。滑鼠本體74克的輕量化設計，即使內含電池模組，還比大多數的有線滑鼠輕。左右對稱的人體工學設計與經典歐姆龍按鍵，加上舒適輕量化的設計，讓電競玩家在使用上不僅舒適就手，可以長時間使用不疲累。

研發AORUS C500 GLASS電競機殼。AORUS C500 GLASS具備頂級的散熱效果，提供機殼內所有元件最佳的運作環境。機殼的風流路徑設計是影響整機散熱的其一要素，AORUS C500 GLASS在前面板與機殼上蓋設計大面積的網孔與造型通風孔，加大通風孔的表面積，帶來更大的風流量進入機殼內，以達到更良好的散熱運作，使整個電腦系統有效保持散熱通風並穩定發揮效能。並且支援至最大E-ATX的主機板、420mm的水冷系統，能使整個機殼內達到極致的散熱與效能。在組裝方式上，提供友善且便捷的小巧思，如優異的後艙理線管理、開門式前面板與玻璃側板防跌落設計等，皆為玩家在使用過程中增添方便性。此外，GIGABYTE CONTROL CENTER軟體可以讓玩家自定義RGB燈光效果，並且支援直立式或橫插式的大尺寸顯示卡安裝，讓整個機殼不僅能夠完美展現AORUS所有電競設備，更讓玩家享受精品般的電競逸品。

#### g. 5G新應用

第五代行動通訊技術(簡稱 5G)是最新一代行動通訊技術，5G的效能目標是高資料速率、減少延遲、節省能源、降低成本、提高系統容量和大規模裝置連接。

工業型電腦系統整合技術如下：

- ① 支援 5G 信號的主機板設計
- ② 微型無風扇系統設計
- ③ 整合 5G 之系統熱流分析，與結構設計
- ④ 5G 射頻天線場型分析與射頻測試



#### (四)長、短期業務發展計劃：

##### 短期計劃：

##### (1)在市場方面：

將針對電競與創作者等高成長性市場持續擴大廣度與深度，開發專為使用者需求設計，兼具個人化、智能化、高效簡單易用的產品，將「Upgrade Your Life!」品牌精神能落實到全球各處！在雲端伺服器市場方面，雲端與AI需求表現依然強勁，加上5G的應用需求的增長。技嘉有信心將持續帶動營收與獲利的雙成長。

##### (2)在產品方面：

預計開發多元化的新一代產品與服務，於開放式平台有：AORUS電競精品、新一代頂級系列主機板、獨家為不同族群開發的專業主機板、新一代頂級遊戲繪圖卡、創新電腦周邊產品以及全球首創戰術型電競螢幕。於系統平台有：桌上型工作站、超微型電腦Brix以及AI筆記型電腦。於雲端應用有：5G應用系列、AI雲端運算系列、超融合運算架構系列、大數據存儲服務系列、企業IT架構系列、先端水冷系列等伺服器產品。於智慧應用有：AIoT應用系統方案、智慧辨識服務、車用電子產品、光電整合相關應用產品等。持續整合軟硬體，加入新產品元素，滿足不同使用者族群。

##### (3)在行銷方面：

AORUS將持續以熱情與驚豔的產品風潮引領翱翔於電競市場，GIGABYTE則秉持深耕於高品質與高效能之通路型產品，近年陸續發展5G、雲端運算、AIoT與智慧應用，期許能以全方位服務客戶。

##### (4)在通路佈建方面：

強化原有代理商的傳統通路行銷之外，順勢與電商進一步合作，運用電商平台拓展銷售與導購，同時進行精準分眾行銷與服務，這樣的新模式，能有效轉化競爭成為助力，同時也讓品牌與營運績效成長。

##### (5)在製造方面：

新冠肺炎疫情的影響因素長久，技嘉持續提在台製造生產的自動化與智能化，短期解決人力問題，長期更可降低貿易風險與製造成本。

##### 長期計劃：

(1)技嘉專注電競等超耐久高效能市場，同時結合AORUS電競品牌的優勢地位，持續將消費者的期望轉變成戰術系列精品，打造戰術電競全情境產品體驗，將品牌優勢轉變為企業的競爭優勢。

(2)持續多角化領域發展，利用技嘉科技多年的研發能量，陸續推出智慧生活以及雲端應用服務等多元創新產品，延伸不同領域的市場機會，擴大經營規模，為公司持續成長並創造利潤。

(3)市場快速轉變，技嘉持續進行智能轉型，運用機器學習、大數據等創新科技融入企業經營之中，優化企業經營效率，秉持「創新科技，美化人生」的品牌精神，持續精進，成為時代贏家。

(4)因應高效能運算、人工智慧、5G、元宇宙、電競、虛擬貨幣等種種新科技，為提升效率，規劃透過組織重組，全面落實區分B2C與B2B，達到專責分工進而提升經營績效。

(5)強化品牌價值與通路管理。

(6)投入研發資源拓展新事業發展。

(7)因應升息會產生的通膨以及愈發嚴峻的疫情作妥善的供應鏈管理與資源配置。



## 二、市場及產銷概況：

### (一)市場分析

#### 1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區：

為進一步擴大營業績效，完善通路運籌管理，以及加強客戶服務滿意度，目前全球服務據點十分完善，計有西歐、東歐、中國、東北亞、東南亞、澳洲、印度、中東、北美洲、南美洲以及澳洲等眾多服務據點，以提供售後技術指導、產品及顧問等服務。

最近三年各地區銷售金額及比率如下：

單位：新台幣仟元

年度 地區	109 年度		110 年度		111 年度	
	金額	%	金額	%	金額	%
亞洲地區	29,173,403	34.48	37,948,818	31.12	35,808,619	33.38
歐洲地區	28,037,004	33.14	43,334,112	35.55	31,755,952	29.61
美加地區	20,548,814	24.29	28,143,175	23.09	30,358,169	28.30
其他地區	5,067,884	5.99	9,411,060	7.72	6,223,471	5.80
內銷	1,775,736	2.10	3,068,192	2.52	3,117,433	2.91
合計	84,602,841	100.00	121,905,357	100.00	107,263,644	100.00

#### 2. 市場佔有率、市場未來之供需狀況與成長性：

##### (1)市場佔有率

技嘉長久以來致力於通路市場，擁有良好的品牌形象與產品口碑，主機板市場一直保持第一第二的領先地位，AORUS 電競精品與戰術系列產品更是屢獲國際大獎，樹立了優良的產業領導地位。技嘉科技同時拓展 5G 技術結合 AIoT、邊緣運算、超融合運算架構等各種智慧雲服務，於雲端伺服器市場持續增長，不再只是著眼於 ODM 的生意更是拓展到通路端的市場，以滿意的服務，以領先的效能，以創新的產品，成為最具市場競爭力的品牌。

##### (2)市場供給面

隨半導體技術的日新月異與各國產能陸續到位，2022 年度伴隨著 Intel®、NVIDIA®、AMD® 新世代產品的發表、電競遊戲的推陳出新，新型態消費模式、次世代虛擬議題熱度，以及電競、內容創作者等產品生態系構建成熟，有望帶來新一波商機。

伺服器是近年超級熱門的發燒級市場，而 5G 與雲端應用的發展更添加市場噴發的速度與規模，將會是熱門的明日之星。

##### (3)市場需求面

整體 PC 市場於 2022 年終端消費性電子產品動能疲弱，B2C 上半年廠商訂單規模受到擠壓，然下半年因民間消費力道仍強，故需求與景氣表現皆有回溫，據資策會 MIC 資料 PC 出貨量（含傳統桌上型電腦、筆記型電腦和工作站）預估 2023 年度則預估仍有成長趨勢。

#### 3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### a. 產業發展與遠景

有利因素	不利因素	因應對策
<ul style="list-style-type: none"> <li>●以新營運模式、新平台、新架構、新技術以及新服務，持續領先推出高品質、高效能、高價值的利基產品，滿足市場需求。</li> <li>●電競市場蓬勃發展，技嘉頂級電競品牌 AORUS 持續擴大市場的廣度與深度，將帶動營收與獲利的雙成長。</li> <li>●5G、物聯網、區塊鏈、大數據、人工智能運算、超融合運算架構等各</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●行動運算逐漸改變消費者使用習性，地端運算混合雲端或移轉至純雲端運算應用的比重增加，市場生態變得更多元也更複雜。</li> <li>●近年因國際政治與經濟的不穩定性發生急劇變化，稅率、匯率、原物料價格、運輸成本等皆有較大之波動，市場與營運備受挑戰。</li> <li>●疫情降溫，WFH 的 PC 需求不在。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●發展發雲端技術、雲端應用服務、雲端伺服器及智能數位生活等多元創新產品，因應不同市場與應用，提供專屬的解決方案，提升品牌競爭優勢。</li> <li>●適度調整生產的區域比重、彈性與成本，以因應未來國際政治與經濟的不穩定性。</li> <li>●各地區通路市場原本即較分散，不</li> </ul>

<p>種智慧雲端運算應用快速發展，帶動市場成長。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●擁有高品質、高彈性與低成本的生產業策略與能力。</li> <li>●持續以「減量·共享·愛地球」為目標，以友善產品、服務以及關懷社會的本心，積極為技嘉、為環境、為社會創造永續價值，達到互惠共好的目標。</li> </ul>		<p>易受單一地區的波動，造成營運上的窘境。為降低營運風險，除持續提高供應鏈的反應速度外，需針對不同的市場與產品區間，密切關注變化，加強營運風險之管理。</p>
--	--	--

### b. 產品發展與營運管理

有利因素	不利因素	因應對策
<ul style="list-style-type: none"> <li>●業界最頂尖的研發團隊，產品與成果屢獲國際獎項殊榮，提供最驚豔的產品體驗。</li> <li>●技嘉所擅長以消費者為中心構建的智慧生活全場景應用，專注於不同專業領域的軟硬體需求進行研發，透過數位互動方式，打造夢幻空間，提供沉浸式的使用者體驗。</li> <li>●領先業界推出個人化、多元化、智慧化之頂尖創新產品，始終保持市場領先之地位，更帶動市場產品之新標準。</li> <li>●充分利用研發與產品優勢進而形成品牌與通路優勢，提升品牌價值。</li> <li>●超優質企業形象，管理落實制度完善，財務健全且資金充裕。</li> <li>●將綠色技術與產品轉變為客戶對技嘉的認同與信賴，提昇企業的綠色競爭優勢，為公司永續經營創造更多之價值。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●PC 市場成長停滯，競爭激烈，壓縮相關產業之獲利空間。</li> <li>●產品生命週期趨短、價格波動快速，消費市場的需求、零組件的供給、匯率的起伏、原物料的成本變化，都增加營運難度。</li> <li>●外銷比重高，銷售易受匯率波動影響。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●持續多角化經營與多元化設備與服務之研發，同時聚焦於電競與雲端運算等明日之星，實施產品線與市場分散策略，以提升利潤。</li> <li>●經營團隊憑藉研發的硬實力、優秀的通路管理能力與快速彈性調整因應市場急遽變化，針對不同市場與產品區隔，透過與國際一流供應商的緊密合作，以技術、規格、時程與服務領先競爭對手，取得市場先機。</li> <li>●密切關注匯率波動變化，適時適當調整外匯持有水位，降低匯兌風險。</li> </ul>

### c. 市場行銷

有利因素	不利因素	因應對策
<ul style="list-style-type: none"> <li>●電競板卡與周邊產品於世界各國多取得領先地位，部分地區高居第一，將持續以領先優勢，深耕市場。</li> <li>●雲端應用與伺服器市場高速發展，未來銜接5G與智慧物聯網熱門應用將有助於市場的加速發展。</li> <li>●市場生態趨向多元發展，技嘉科技針對不同市場與不同專業領域的軟硬體需求進行研發，提供創新產品解決方案，滿足市場。</li> <li>●運用精準分眾行銷與售後服務提供客戶百分百的滿意。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●市場的變化愈趨快速，除了同業競爭，對手甚至可能來自異業，導致競爭加劇而影響獲利。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●深耕通路市場，專注於市場趨勢與產品發展，以智能化、個人化、多元化對應不同市場與產品區隔，精確開發消費者需求精品，免於價格競爭，並能快速反應掌握市場先機，提升獲利。</li> </ul>

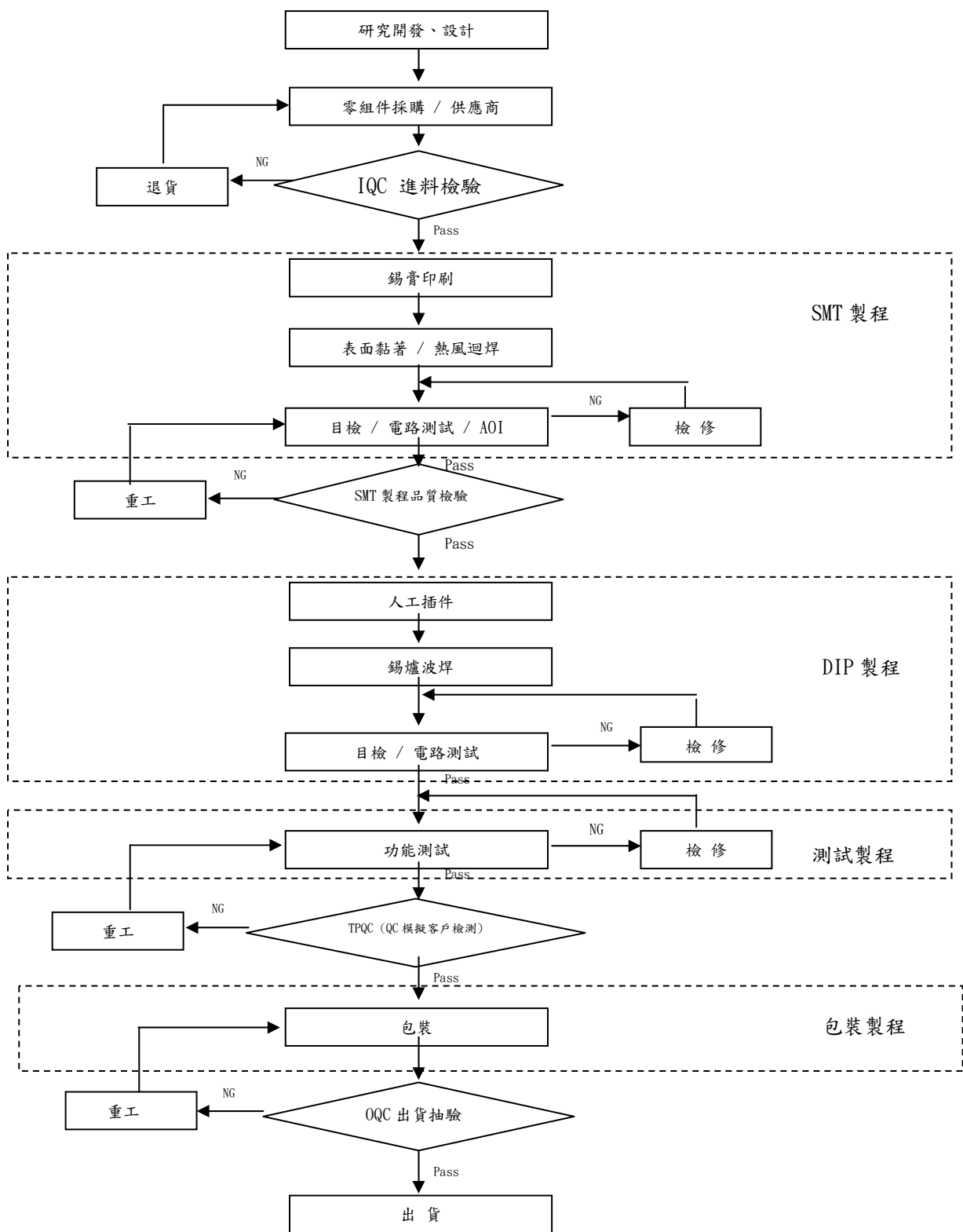
#### (二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途：電腦主機板及3D繪圖加速卡等之用途為提供組裝於個人電腦之關鍵核心，以及筆記型個人電腦，帶給不同客群符合電競娛樂、工作、學習等多元需求的重要工具。

超微型電腦系統為技嘉獨創之迷你輕巧、時尚外型之超薄型電腦，仍保有高效能桌機一樣的可升級性。

伺服器則是具有較高計算能力，能夠提供各類服務給眾多網際網路使用者的電腦，是雲端數據中心環境中不可或缺的重要設備。

## 2. 產製過程：



## (三)主要原料之供應狀況：

主要產品名稱	主要原料名稱	主要原料	
		主要供應來源	供應情形
主機板及繪圖卡	晶片組及積體電路	INTEL	穩定
		NVIDIA	穩定
		AMD	穩定
	其他重要零件	精成科技股份有限公司	穩定
		鴻騰精密科技股份有限公司	穩定
		嘉澤端子工業股份有限公司	穩定
		興英數位科技(深圳)有限公司	穩定

## (四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之進銷貨客戶名單：

## 1. 最近二年度任一年度中曾占合併進貨總額百分之十以上進貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

項目	110 年度				111 年度				112 年截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲公司	38,393,080	38.11	無	甲公司	33,834,020	41.03	無	甲公司	12,152,726	50.76	無
2	乙公司	8,280,836	8.22	無	乙公司	6,929,226	8.40	無	乙公司	1,528,058	6.38	無
	其他	54,057,801	53.67		其他	41,697,363	50.57		其他	10,261,986	42.86	
	進貨淨額	100,731,717	100.00		進貨淨額	82,460,609	100.00		進貨淨額	23,942,770	100.00	

因銷貨產品組合及市場環境變化，以致於進、銷貨客戶、金額及比例有所增減變動。

## 2. 最近二年度任一年度中曾占合併銷貨總額百分之十以上銷貨客戶名單：無。

## (五)最近二年度生產量、值表：

單位：仟片、新台幣百萬元

主要產品	生產量值	110 年度			111 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
板卡產品		16,514	17,630	63,641	18,151	15,167	67,375
其他		2,748	3,646	32,216	3,621	3,880	25,649
合計		19,262	21,277	95,856	21,772	19,047	93,024

## (六)最近二年銷售量、值表

單位：仟片、新台幣百萬元

主要產品	銷售量值	110 年度				111 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
板卡產品		449	2,495	16,808	78,890	428	2,281	13,513	72,510
其他		-	573	-	39,947	-	836	-	31,637
合計		449	3,068	16,808	118,837	428	3,117	13,513	104,147

註：本表所列係銷貨淨額。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊：

112年3月31日

年度		110年	111年	112年3月31日
員工人數	直接人員	645	630	619
	間接人員	2,070	1,926	1,347
	合計	2,715	2,556	1,966
平均年齡		39.6	39.9	40.4
平均服務年資		11.81	11.10	11.77
學歷分佈比率(%)	博 士	0.3%	0.39%	0.26%
	碩 士	15.5%	16.47%	13.12%
	大 專	68.2%	67.84%	67.24%
	高 中	13.4%	12.72%	16.02%
	高中以下	2.7%	2.58%	3.36%

資料來源：本公司自行統計資料

四、最近年度及截至年報刊印日止環保支出資訊：

(一)最近年度因污染環境所受之損失及處分金額：無。

(二)未來因應對策及可能之支出：

世界經濟論壇(The World Economic Forum, WEF)所公布的2022年全球風險報告(The Global Risks Report 2022)，揭示2022年將會是氣候風險以及國際政治更加不穩定的一年，前十大風險依序如下：1. 氣候行動失敗；2. 極端天氣；3. 生物多樣性喪失；4. 社會凝聚力減弱；5. 生計危機；6. 傳染病；7. 人類環境破壞；8. 自然資源危機；9. 債務危機；10. 地緣經濟衝突。很顯然的，氣候及環境劣化成為國際社會關注的首要長期風險；在短期方面，社會鴻溝、生存危機，和心理健康狀況惡化等，則是迫切的問題。面對這些風險相伴而生的，是經濟發散(Economic divergence)以及面對社會凝聚力侵蝕(Social cohesion erosion)等動盪全球背景下之風險新局勢，其後反思全球在COVID-19疫情的局勢下，決策者應以韌性策略(resilience strategies)因應今年度的挑戰。

各國環保法規更趨嚴謹，歐盟REACH關注物質逐年遞增，歐盟RoHS2將自2019年7月22日起增加4項塑化劑管制。2021年1月1日起產品進入英國市場需遵循UKCA，2022年6月第十次締約方大會，成員國同意將全氟己烷磺酸(為PFOS和PFOA的替代物質)及其鹽類，列入《斯德哥爾摩公約》附件A持久性有機物消除清單。

本公司一直以來關注環境及社會各項議題，為有效減緩及因應環境與法規之衝擊，自2012年起每年舉辦永續供應鏈評鑑，除原對供應商進行品質、交期、服務、成本及有害物質管理評鑑及輔導外，2022年起導入新供應商分級管理制度，在既有供應商供貨合約(CMRT、RBA)和物料評比(品質、交期、成本和服務)之外，再融入自2012年推動迄今的永續供應商評鑑制度，使分級評等更能完整反應廠商的整體永續表現，並每季進行供應商CSR高風險評核，初步淘汰高風險的D級供應商，確保供應鏈的品質穩定性。此外，更要求供應商夥伴需遵守《負責任商業聯盟行為準則》，不使用衝突礦產等，更針對環境管理系統、職業安全衛生系統、企業社會責任、有害物質等面向進行調查與規範，堅持選擇符合永續採購標準的供應商夥伴。同時將自2016起攜手供應商夥伴共同努力，推動節能減碳、節水、減少廢棄物，共同為保護地球努力，追求永續經營提升企業競爭力。

未來三年預計環保資本支出：

單位：新台幣仟元

	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度
A 擬購置之防治污染設備或支出內容	<p>1. 推動永續基金，以實質鼓勵集團減量，分為工廠減量獎、減量及低碳產品提案獎勵。</p> <p>2. 持續推動技嘉科技減量 333 計畫，並召開「減量·共享·愛地球聯盟」供應商大會，與供應商分享技嘉實際減量案例、永續發展策略及作為。</p>	<p>1. 以「種樹還地球」理念，於新北坪林認養林務局林地，種植台灣原生樹木。</p> <p>2. 持續推動減量獎勵制度，鼓勵同仁發揮創新能力為公司增加減碳、減水、減廢。</p> <p>3. 持續推動技嘉科技減量 333 計畫，並召開「減量·共享·愛地球聯盟」供應商大會，與供應商分享技嘉實際減量案例、永續發展策略及作為。</p>	<p>1. 持續以「種樹還地球」理念，於新北坪林認養林務局林地，種植台灣原生樹木。</p> <p>2. 持續推動技嘉科技減量 333 計畫，並召開「減量·共享·愛地球聯盟」供應商大會，與供應商分享技嘉實際減量案例、永續發展策略及作為。</p> <p>3. 推動《未曾忘技海育吾嘉》專案，認養桃園大園沙灘；捐贈連江縣可移動式保麗龍減容貨櫃，承諾長期守護海洋預計投資太陽能電廠，響應再生能源倡議組織 RE100 要求，以及政府《再生能源發展條例》……，承諾使用綠電。</p>	<p>1. 再次與德國 Plant For The Planet 基金會合作，承諾 5 年內為地球種下 62,500 棵樹</p> <p>2. 持續推動《未曾忘技海育吾嘉》專案，認養桃園大園沙灘；計畫加入「森愛桃園」活動</p> <p>3. 支持《還海行動》，為海洋生物盡企業力量</p> <p>4. 持續推動技嘉科技減量 333 計畫，並召開「減量·共享·愛地球聯盟」供應商大會，以及供應鏈永續活動。</p>
B 預計改善情形	<p>帶動價值鏈夥伴一起有效減廢、減水、減碳、減塑，為公司帶來新機會與社會價值。</p>	<p>以企業之力帶動價值鏈夥伴一起努力，為公司及社會創造多元價值。</p>	<p>強化環境治理風險，減少企業營運中對環境的影響，並以企業之力帶動價值鏈夥伴一起努力，為公司及社會創造多元價值。</p>	<p>採取多樣化的韌性策略，以因應全球各項風險，並且確保企業可持續營運。</p> <p>並以企業之力帶動價值鏈夥伴一起努力，為公司及社會創造多元價值。</p>
C 金額 -環保支出 -購置環保製程設備	<p>43,655</p> <p>-</p>	<p>43,156</p> <p>-</p>	<p>44,524</p> <p>-</p>	<p>34,955</p> <p>-</p>

### (三)相關環保支出對本公司之影響：

#### 1. 對淨利之影響

推行友善產品設計及可持續發展為本公司既定之政策，從原物料取得、產品之設計階段、製造、使用及回收以完整生命週期考量，以降低環境衝擊、減少環境負荷，提供高品質、高效率之產品給消費者，延長產品壽命，減少電子廢棄物之產出。在追求環保的同時，同時提升產品競爭力。本公司產品均需符合「技嘉科技有害物質管制規範」(Harmful Chemical Substances Requirements, HCSR)，降低產品可能產生之風險，追求企業及環境永續發展雙贏；唯導入友善產品設計及持續推動企業永續並未提升本公司之產能，且降低了本公司之淨利，僅有利於確保產品市佔率及提昇品牌形象。

2017年推動MFCA物質流成本分析，以「損耗成本」的方式進行「廢棄物減量分析」可提升物質使用效率以及節省成本，同時兼顧環境保護等功能的物質流成本分析，正提供了產業在永續資源進程上最佳的管理作法；持續推動「技嘉科技減量333計畫」，鼓勵內部減碳、減水、減廢以提升能資源效率並降低營運成本。

2020年起持續認養林地種植台灣原生種樹木以及成立「減量·共享·愛地球聯盟」與供應商分享永續作為，雖增加了本公司之成本，但對品牌形象有正面的影響。

#### 2. 對競爭地位之影響

本公司持續推動友善產品設計，去有害物質化，推動ISO14064，同時因應國際法規逐年加嚴，我們透過供應商管理與輔導機制，與供應商夥伴共同努力。更以高道德標準遵守當地法律及《負責任商業聯盟行為準則》，亦要求價值鏈之供應商均需符合環保、安全衛生、勞工人權與勞動條件的標準，包含：「無衝突金屬」政策，尊敬員工、公平對待員工以及對生產流程、環境負責等；除藉此增加企業之競爭優勢外，未來更有利於促進全國3C產業之全球佔有率，不使因環保及可持續發展等因素而降低全球競爭力。

成立「減量·共享·愛地球聯盟」，並召開供應商大會，與供應商分享減碳、減廢、減水、減塑、永續趨勢及技嘉科技作為，與供應商共同成長，創造雙贏。2022年預計輔導供應商進行溫室氣體盤查，讓供應商藉由盤查找出減量熱點，進而以實際行動力行減碳。

2020年COVID-19疫情肆虐全球，技嘉科技提供「企業持續營運指南」，協助供應鏈共度營運艱難；並頒發永續獎、卓越金質獎、最佳合作夥伴獎等鼓勵供應商。

#### 3. 對公司形象之影響

自2010年起，本公司依據GRI(全球永續報告書指南)主動發行「技嘉科技企業社會責任報告書」中、英文版，向關心本公司之所有利害關係人報告技嘉科技在可持續發展上之努力、決心與成果，繼2014年獲得新北市國家環境教育獎特優外，2015年再度獲得國家環境教育獎民營事業組優等之殊榮，2017遠見CSR企業社會責任「CSR大調查」電子科技業組楷模獎、TCSA 氣候領袖獎(10家企業獲獎)，TOP50臺灣永續企業(科技業9家，排名第6)，TOP50企業永續報告金獎、ISO 14001+ Award環境績效典範獎...，2020年遠見CSR企業社會責任「CSR大調查」電子科技業楷模獎、2021年遠見CSR企業社會責任ESG綜合績效獎電子科技業前6強等再再肯定本公司在企業永續發展上之實踐；「提供消費者安全、高品質的產品是企業的根本，替消費者把關產品的環境衝擊是企業的責任」，GIGABYTE旗下所有品牌產品秉持友善環境之理念，積極追求低碳、無污染、零廢棄的目標，為能更有效的了解各項產品所使用之原物料與生產程序中對環境造成之衝擊，2018年發行全台首份產品環境報告書，與消費者一同守護環境，2019年陸續更新產品環境報告書版本將產品12項環境影響全揭露；未來我們將持續努力，擴散企業對社會的影響力，讓GIGABYTE成為產業的永續領航力。

(四)本公司已投入之環保支出與因應歐盟環保指令相關資訊如下：

1. 已投入之重大環保支出：

- (1) 本公司通過ISO14001環境管理系統之認證，要求一階供應商建置環境管理系統，目前所有技嘉科技一階供應商皆通過 ISO14001 驗證，持續朝污染防治、清潔生產之方向努力。
- (2) 2005年本公司為全球第一家通過 IECQ QC 080000 標準驗證的系統品牌廠商，產品採用無鉛製程，並導入綠色料件管理系統，建立綠色供應鏈；透過GSCM(Green Supply Chain Management)系統化之方式與供應商緊密配合，並連結至相關規格審核承認流程，有效地溝通、追蹤、管理，進而排除含有禁用化學物質之零組件。
- (3) 本公司通過ISO 45001 職業衛生安全管理系統查證，持續改善本公司安全衛生系統，預防及控制事故發生，朝零職災目標永續經營。
- (4) 本公司網通產品數位機上盒 (Set-Top Box) MD-300依PAS 2050碳足跡標準完成生命週期碳排放盤查，並經英國標準協會(BSI)頒發產品碳足跡查證證書。
- (5) 本公司推動綠色設計及回收機制，符合各國國際環保法規之要求。
- (6) 本公司除發展清潔生產機制、開發節能產品、改善生產流程、提升效率外，特導入 ISO14064 溫室氣體盤查系統，藉由溫室氣體報告書說明本公司溫室氣體盤查管理相關資訊，以確實掌握溫室氣體排放源、推動全員參與及共識，並持續推展溫室氣體減量工作，減緩全球暖化趨勢，善盡企業社會責任。
- (7) 本公司自2009年啟動「綠動計畫」，舉辦名人講座、永續暨環境教育、生態工作假期、運綠台灣 千里足夢環境服務活動，藉由這一系列的活動讓同仁充分了解節省減碳與環境保護之重要性，以提升全體同仁之永續暨環保意識及環境保護應有之知識、態度、技能，並融入工作及日常生活中，以建立技嘉綠動新文化，並推展 Eco-Design 概念至全體同仁，創造綠色產品新價值，追求企業與環境永續發展。並於2016年啟動「綠動計畫2.0」，短期目標為傳遞心理念 共享價值—減量、共享、愛地球，持續為環境永續努力。
- (8) 舉行「綠色產品創新活動 - Innovation·Value·Sustainability」，以「Going green is free」為主軸，鼓勵同仁設計出有「創新·價值·永續」的綠色產品，只要做法和思維是正確的，走向綠色不需要花大錢！2016年舉辦「拯救海洋 減塑行動」海報設計賽，2017年起持續舉辦「減量·共享·愛地球」友善產品設計賽，培養大專院校學生，讓其永續理念的新意與巧思，並帶入循環經濟的概念，從源頭導入循環經濟的概念，從源頭設計到末端回收，都能以友善環境、社會與消費者為目標進行創作。
- (9) 技嘉科技將減緩與調適氣候變遷視為企業永續經營之一環，從溫室氣體管理與日常經營上即落實因應措施，並建置以生態為設計主軸的「G-HOME技嘉永續生態屋頂」，與產官學界合作推廣，提供一項整合多元功能的氣候變遷調適減緩參考方案，積極降低對環境負擔，善盡企業社會責任。2017年6月G-HOME技嘉永續生態屋頂獲得行政院環保署環境教育設施場所認證，讓G-HOME不僅止於達到推廣屋頂綠化的目的，更是技嘉科技身為企業公民教育角色的絕佳場域，讓屋頂上的教育，成為喚起每個人對環境關愛珍惜之情的種子，實現人與環境共生共榮。
- (10) 為達到持續降低產品碳排放之目標，2016年起啟動全產品碳足跡計算系統專案，期望透過系統化方式，簡化產品碳排放的計算流程與檢視各項產品於生命週期各階段的碳排放狀況，藉以比較各類原物料與生產程序中對環境所造成之衝擊，進而尋求減碳的機會與方法，以作為環境友善產品研發的參考依



據。並於2018年發行全台首份環境產品報告書，將衝擊資訊擴及至空氣品質以及陸/水域酸化等衝擊評估項目，藉以協助研發人員檢視各項產品於生命週期各階段對環境所造成之衝擊，進而尋求降低產品環境衝擊的機會與方法。而我們也期望您能與我們一同守護環境，為此，技嘉科技將各類產品之環境衝擊評估結果以及回收資訊製成環境報告書，期望透過資訊揭露共享的方式，讓大家了解到各類產品的環境特性，進而發揮屬於每個人的力量，不論生產者或消費者都能一點一滴為環境永續而努力。

(11)以種樹還地球理念推動「綠動地球·樹造希望」專案，已於墨西哥種下75,000棵樹、新北坪林種下2,860棵台灣原生樹木，以行動為地球種下希望、種下愛。2022年底再次與德國Plant For The Planet基金會合作，承諾5年內為地球種下62,500棵樹。

2. 本公司產品有直、間接外銷歐洲或涉及歐盟環保指令(RoHS)相關規範。
3. 本公司產品目前已全數符合歐盟環保指令(RoHS)。2017年因應RoHS 2對鄰苯二甲酸酯類的管制以及REACH法規的修訂，已正式將HCSR修訂為4.3版，調整4項鄰苯二甲酸酯類(DEHP、BBP、DBP、DIBP)的管制層級(Level B→Level A)，並新增2項禁用物質(DBP、PFOSF)。後續將持續追蹤與稽核所有供應商皆能符合技嘉有害物質管制規範。
4. 本公司產品取得下列公司或單位綠色產品環保認證，ODM客戶認證取得率：100%
  - (1) 全球第一家取得 IECQ QC 080000有害物質管理國際認證。
  - (2) 2006年獲得經濟部 Green Project 示範性專案補助，並於2007年完成GP系統建置與導入。
  - (3) 已通過國際大廠認可：Lenovo(IBM), Fujitsu, Hitachi, NEC, Toshiba, Samsung, LG, Acer, HP。
  - (4) 設備、流程、檢驗規範、控制點..等皆已就緒，並有ODM Mass Production及交貨經驗，良率已可符合客戶需求。
  - (5) 已於2006年Q1 底全面轉換符合RoHS相關指令，提前於歐盟2006年7月要求。
  - (6) 2008年完成Halogen Free 製程與產品評估，及早因應未來環保法規需求。
  - (7) 2010年9月29日依據PAS 2050完成全球第一件數位機上盒(MD-300)碳足跡盤查第三者認證(BSI)，並協同15家供應商進行原物料碳足跡盤查，期望藉此瞭解產品在生命週期各階段對環境的衝擊及基本資料庫建立，做為綠色產品開發減少環境衝擊之依據，善盡企業應盡之責任。

## 五、最近年度及截至年報刊印日止勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

### 1. 員工保險：

除勞保，員工及眷屬健保外，並為每位員工投保團體保險，內容包含意外險、傷害及癌症住院醫療及醫療金、海外旅遊平安險等，以保障員工及其家屬之生活。

### 2. 年度調薪及獎金：

本公司除參考當年度物價指數、公務員調薪比率及業界調薪標準外，另依據員工績效考核之表現調整其薪資，於業績達成目標時，發放業績達成獎金。

### 3. 年節獎金

公司每年端午、中秋發放年節獎金，於農曆春節前發放年終獎金。

### 4. 福利委員會提供之福利

本公司依法成立職工福利委員會，並由全體員工互相推舉自組委員會成員，負責各項福利事務之規劃及執行。如：舉辦家庭日運動會、節慶禮品、生日禮金、婚

喪喜慶及急難救助之津貼、提供員工子女獎學金、特約商店優惠活動、文康競賽、各項社團活動、開辦語言研習班，及員工於從事休閒旅遊後，可檢附相關單據申請補助，補助金額依員工服務年資而定等。

5. 員工訓練發展－依核心職能發展之訓練體系

以核心職能為主軸展開訓練發展體系，並著重管理職能之培育及養成，同時不定期舉辦知性與人文系列講座，開拓同仁全方位視野，平衡工作與生活的學習成長。同時建構e-learning學習平台，提供不限時、地之學習環境；我們主要的訓練規劃有新進人員教育訓練、管理職能訓練、核心職能訓練、專業技能訓練、品質提昇訓練、通識課程訓練、英文語言課程、e-learning線上學習課程等。

6. 員工持股信託

本公司於民國99年辦理員工持股信託，對一定職等以上之員工，得自每月薪資或獎金內提撥百分比至信託基金購買公司股票，公司相對提撥金額予以獎勵，使員工能享受公司之獲利，並強化員工對公司之向心力。

7. 創新獎勵制度

凡員工提出對公司有正面助益之創意，舉凡公司經營管理、行銷企劃、研發、生產各領域皆給予獎勵金。

8. 意見反映：

本公司重視員工意見反映，設置員工意見箱及員工留言板，以了解員工對管理制度、主管領導、福利制度及工作環境的意見，保持良好之勞資關係。

9. 本公司之退休制度悉依勞動基準法及有關法規訂定，並由公司委請精算師精算

後，以每月應發薪資總額之2%—15%提列退休準備金負債，並業經新北市核准在案，按2%以職工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行退休基金專戶。94年7月後，配合政府政策採個人退休金專戶制，雇主每月提繳勞工每月工資百分之六之勞工退休金，存儲於員工勞保局之個人專戶內。

(二)最近年度及截至年報刊印日公司因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：近期因勞資糾紛所遭受之損失如下列表。於111年2月15日起，政府開放移工引進，本公司即配合政府移工入境防疫措施，積極引進移工，並持續透過不同的徵才管道招募本國籍人員，舒緩人力缺口。

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容
111/03/14	111 年府勞條字 11100523331 號	勞基法第 36 條 第 1 項	每 7 日中未有 2 日之休息 作為例假及休息日	罰鍰 50,000
111/03/14	111 年府勞條字 1110052333 號	勞基法第 32 條 第 2 項	延長工作時間超過法令 規定	罰鍰 50,000

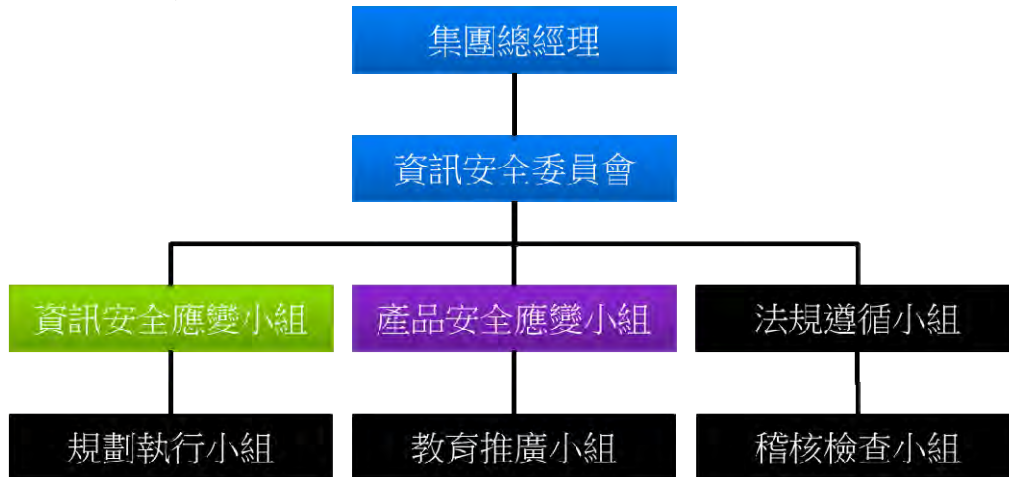
六、資通安全管理：

(一)管理組織與策略

1. 願景

技嘉科技秉持「創新科技 美化人生」的宗旨，持續追求企業永續經營，納入企業資訊安全治理，成立資訊安全委員會，考量國際標準、法規要求、個資保護、風險管理以及危機管理等構面，制定資安政策及管理架構，全面性推動資訊安全管理、規劃、督導及執行，並定期向總經理陳報整體資訊安全管理組織相關資安管理作業及制度之執行成效。

## 2. 治理組織架構



## 3. 安全政策

- (1) 遵循國際資安標準(NIST CSF 框架)以及國內外資訊安全法規，每年審視修訂資訊安全管理規範。
- (2) 確保資訊的機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)、可用性(Availability)，使資訊能安全地、正確地、適切地及可靠地運用於達成集團經營目標之規劃、管理及執行成效。
- (3) 為確保長久以來的客戶優質安全產品體驗，技嘉科技確保研發流程、開發產品、雲端服務與製造之供應鏈等資安管理皆需遵循資安政策，以期有效降低管理風險，持續提高整體資安成熟度。
- (4) 定期進行資安攻防演練，並提供資安教育訓練，強化內部員工資訊安全意識，讓資訊安全落實到每一個環節。

## 4. 管理目標與成果

- (1) 執行弱點掃描與滲透測試，檢驗系統的全面的安全防禦能力。
- (2) 辦理資訊安全事件通報及應變演練，落實責任分工並提升處理的熟練度。
- (3) 因應BEC電郵詐騙事件不斷攀升，於系統方面：持續強化防詐騙郵件保護措施，於員工資訊安全教育訓練方面：除辦理員工資安全教育講座外，也逐月持續執行社交工程演練。
- (4) 為強化供應商與技嘉科技合作的資訊安全，制定供應商資安風險評估辦法，協助供應商夥伴之資安防護，以提升整體供應鏈競爭力。

## (二) 管理架構

承接安全政策，接軌國際資安標準框架(NIST CSF)，導入全面向資安管理標準，建置資訊安全管理架構與資安事件應變小組，建立五大核心功能，包括識別、保護、偵測、回應與復原，完全涵蓋資訊安全風險管理的生命週期。

### 1. 識別

對公司受保護資訊資產與價值流程進行識別，每年執行資訊資產鑑別並展開對於營運環境治理的風險評估，建立風險管理計畫，再依循風險防禦措施持續降低營運風險。

## 2. 保護

外部攻擊能夠成功大多瞄準企業本身的資訊弱點，為了做好全面性的資訊安全保護與防禦，保護構面涵蓋產品、服務、設備、員工以及供應鏈，搭配以零信任架構落實於每個環節。同時提升整體資訊安全意識，每年不定時多次舉辦資訊安全教育訓練，因應層出不窮的企業郵件詐騙，亦於111年度逐月持續執行社交工程演練，並對高風險員工進行強化講習，除提升員工恪守公司資訊安全政策之意識，也更能降低公司的資訊安全管理風險。

## 3. 偵測

公司透過先進AI技術由外而內進行即時監控，藉由外部完整的資安事件情資與攻擊特徵，可以快速有效因應外部惡意行為，配合網路與端點的即時偵測，能示警可疑程式與惡意行為，有效降低惡意攻擊風險。

## 4. 回應

成立資訊安全應變小組，聯接國際資安社群，以及外部國際資安大廠預警資訊，建立應變流程通報機制，並與供應鏈緊密聯防，確保產品、情資、通報均能順利協作，團隊平時對於資安事件的演練累積經驗，才能在事件發生時做到當下最好的處置，讓衝擊降到最低。

## 5. 復原

111年因應公司通路方案業務擴充、網通業務增長，新產品與服務升級，進行全面檢討並更新應變復原計畫，以保持完整可用，並進行演習訓練與測試驗證，以確保公司因資訊系統異常造成營運中斷的風險降至最低。

### (三) 持續改善措施

1. 實施零信任架構，同時強化縱深防禦
2. AI網路惡意行為監控
3. 資料加密保護
4. 持續加強教育訓練與社交工程演練，提升人員資安意識

## 七、重要契約：

- (一) 最近一年度到期之契約：無。
- (二) 目前仍有效存續之契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
License Agreement	HDMI Licensing, LLC	2006/8/9, automatically renews for 5 year periods, upcoming renewal will be Aug 9 2021	專利授權	禁止授權轉讓
License Agreement	DTS, Inc.	2019/9/1- automatic renewals every year unless terminated	專利授權	禁止轉讓
License Agreement	AMI, Taiwan Branch	2018/01/01-2023/12/29	專利授權	禁止轉讓

## 陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見：

(一)簡明資產負債表及綜合損益表資料-國際財務報導準則

### 簡明資產負債表（個體）-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					
	107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產	22,746,564	24,581,192	36,876,121	56,066,852	49,072,214	
不動產、廠房及設備(註2)	2,462,212	2,519,945	2,431,447	2,685,920	2,802,994	
無形資產	41,766	22,861	24,679	27,438	127,405	
其他資產(註2)	10,543,158	11,279,156	12,393,089	13,158,277	13,289,577	
資產總額	35,793,700	38,403,154	51,725,336	71,938,487	65,292,190	
流動負債	分配前	11,165,092	13,511,756	23,334,617	33,352,547	28,767,332
	分配後	13,072,159	14,910,272	26,513,061	40,972,354	尚未分配
非流動負債	545,133	593,587	995,528	1,097,956	591,384	
負債總額	分配前	11,710,225	14,105,343	24,330,145	34,450,503	29,358,716
	分配後	13,617,292	15,503,859	27,508,589	42,070,310	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益	24,083,475	24,297,811	27,395,191	37,487,984	35,933,474	
股本	6,356,889	6,356,889	6,356,889	6,356,889	6,356,889	
資本公積	分配前	3,924,357	3,896,889	3,884,904	3,279,731	3,281,465
	分配後	3,924,357	3,896,889	3,249,216	3,279,731	尚未分配
保留盈餘	分配前	13,417,437	13,426,344	16,382,101	27,188,132	26,172,718
	分配後	11,510,370	12,027,828	13,839,345	19,568,325	尚未分配
其他權益	384,792	617,689	771,297	729,248	122,402	
庫藏股票	0	0	0	-66,016	0	
非控制權益	0	0	0	0	0	
權益總額	分配前	24,083,475	24,297,811	27,395,191	37,487,984	35,933,474
	分配後	22,176,408	22,899,295	24,216,747	29,868,177	尚未分配

\*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

\*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上稱分配後數字，請依據次年度董事會或股東會決議之情形填列。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明綜合損益表（個體）-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
營業收入		57,984,926	62,383,990	84,087,874	121,741,896	100,712,224
營業毛利		7,650,552	7,209,865	11,944,309	27,274,078	11,701,223
營業損益		1,756,180	1,390,845	4,110,707	14,703,364	4,229,899
營業外收入及支出		1,152,727	771,621	1,091,440	1,149,409	3,777,628
稅前淨利		2,908,907	2,162,466	5,202,147	15,852,773	8,007,527
繼續營業單位 本期淨利		2,566,512	1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利(損)		2,566,512	1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521
本期其他綜合損益(稅後淨額)		15,130	209,630	133,552	-31,222	-540,974
本期綜合損益總額		2,581,642	2,148,871	4,507,881	13,306,738	5,997,547
淨利歸屬於 母公司業主		2,566,512	1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		2,581,642	2,148,871	4,507,881	13,306,738	5,997,547
綜合損益總額歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
每股盈餘		4.04	3.05	6.88	21.01	10.29

\*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

\*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註3：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

## 簡明資產負債表（合併）-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					112年3月31日 財務資料 (註3)	
	107年	108年	109年	110年	111年		
流動資產	28,959,419	30,109,160	41,565,460	60,298,149	54,802,894	57,034,603	
不動產、廠房及設備(註2)	4,131,468	4,085,922	4,048,823	4,206,997	4,946,900	4,897,715	
無形資產	51,998	30,789	31,990	29,329	129,151	198,886	
其他資產(註2)	2,591,710	3,485,670	3,782,884	4,643,715	3,692,904	3,886,316	
資產總額	35,734,595	37,711,541	49,429,157	69,178,190	63,571,849	66,017,520	
流動負債	分配前	10,955,638	12,665,285	20,984,364	30,749,578	26,966,570	28,181,799
	分配後	12,862,705	14,063,801	24,162,808	38,369,385	尚未分配	尚未分配
非流動負債		610,291	693,145	1,031,671	925,512	660,359	684,298
負債總額	分配前	11,565,929	13,358,430	22,016,035	31,675,090	27,626,929	28,866,097
	分配後	13,472,996	14,756,946	25,194,479	39,294,897	尚未分配	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		24,083,475	24,297,811	27,395,191	37,487,984	35,933,474	37,140,104
股本		6,356,889	6,356,889	6,356,889	6,356,889	6,356,889	6,356,889
資本公積	分配前	3,924,357	3,896,889	3,884,904	3,279,731	3,281,465	3,281,646
	分配後	3,924,357	3,896,889	3,249,216	3,279,731	尚未分配	尚未分配
保留盈餘	分配前	13,417,437	13,426,344	16,382,101	27,188,132	26,172,718	27,197,430
	分配後	11,510,370	12,027,828	13,839,345	19,568,325	尚未分配	尚未分配
其他權益		384,792	617,689	771,297	729,248	122,402	304,139
庫藏股票		0	0	0	-66,016	0	0
非控制權益		85,191	55,300	17,931	15,116	11,446	11,319
權益總額	分配前	24,168,666	24,353,111	27,413,122	37,503,100	35,944,920	37,151,423
	分配後	22,261,599	22,954,595	24,234,678	29,883,293	尚未分配	尚未分配

\*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

\*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上列當季合併財務資料業經會計師核閱。

註4：上稱分配後數字，請依據董事會或次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明綜合損益表（合併）－國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料（註1）					112年截至 3月31日 財務資料 （註2）
		107年度	108年度	109年度	110年度	111年度	
營業收入		60,923,590	61,781,254	84,602,841	121,905,357	107,263,644	28,030,016
營業毛利		10,123,214	9,590,869	14,464,437	29,590,032	16,616,078	3,545,609
營業損益		2,275,588	1,447,233	4,217,835	14,486,513	5,845,214	1,279,788
營業外收入及支出		677,183	816,015	1,232,970	1,626,859	2,600,527	64,582
稅前淨利		2,952,771	2,263,248	5,450,805	16,113,372	8,445,741	1,344,370
繼續營業單位 本期淨利		2,496,125	1,907,543	4,331,235	13,335,146	6,534,849	1,024,585
停業單位損失		—	—	—	—	—	—
本期淨利（損）		2,496,125	1,907,543	4,331,235	13,335,146	6,534,849	1,024,585
本期其他綜合損益（稅後淨額）		15,127	209,630	133,555	-31,223	-540,972	181,737
本期綜合損益總額		2,511,252	2,117,173	4,464,790	13,303,923	5,993,877	1,206,322
淨利歸屬於 母公司業主		2,566,512	1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521	1,024,712
淨利歸屬於非控制權益		-70,387	-31,698	-43,094	-2,814	-3,672	-127
綜合損益總額歸屬於母公司業主		2,581,642	2,148,871	4,507,881	13,306,738	5,997,547	1,206,449
綜合損益總額歸屬於非控制權益		-70,390	-31,698	-43,091	-2,815	-3,670	-127
每股盈餘		4.04	3.05	6.88	21.01	10.29	1.61

\*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

\*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：上列當季合併財務資料業經會計師核閱。

註3：停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數位列編，並註明其情形及理由。

(二)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

年度	簽證會計師	查核意見
107年	蕭春鴛、王方瑜	無保留意見加註其他事項段落
108年	林瑟凱、王方瑜（註1）	無保留意見加註其他事項段落
109年	林瑟凱、王方瑜	無保留意見加註其他事項段落
110年	林瑟凱、王方瑜	無保留意見加註其他事項段落
111年	蕭春鴛、林瑟凱（註2）	無保留意見

註1：因配合資誠聯合會計師事務所內部業務調整，本公司民國108年度財務報告簽證會計師由蕭春鴛及王方瑜會計師變更為林瑟凱及王方瑜會計師。

註2：因配合資誠聯合會計師事務所內部業務調整，本公司民國111年度財務報告簽證會計師由林瑟凱及王方瑜會計師變更為蕭春鴛及林瑟凱會計師。



二、最近五年度財務分析

(1) 財務分析 (個體) - 國際財務報導準則

年 度 (註 1)		最近五年度財務分析				
		107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度
分析項目 (註 3)						
財務結構	負債占資產比率 (%)	32.72	36.73	47.04	47.89	44.97
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	1,000.26	987.78	1,167.65	1,436.6	1,303.07
償債能力	流動比率 (%)	203.73	181.92	158.03	168.1	170.58
	速動比率 (%)	96.05	114.39	108.08	106.05	113.3
	利息保障倍數	10,464.69	988.88	2,539.87	7,313.16	3,497.74
經營能力	應收款項週轉率 (次)	9.75	8.23	7.37	7.53	5.01
	平均收現日數	37	44	50	48	73
	存貨週轉率 (次)	5.02	5.38	7.08	5.99	4.78
	應付款項週轉率 (次)	6.41	7.11	6.59	5.8	4.59
	平均銷貨日數	73	68	52	61	76
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	25.08	25.04	33.97	47.58	36.7
	總資產週轉率 (次)	1.57	1.68	1.87	1.97	1.47
獲利能力	資產報酬率 (%)	6.95	5.23	9.71	21.57	9.53
	權益報酬率 (%)	10.66	8.02	16.92	41.11	17.81
	稅前純益占實收資本比率 (%) (註 7)	45.76	34.02	81.83	249.38	125.97
	純益率 (%)	4.43	3.11	5.20	10.96	6.49
	每股盈餘 (元)	4.04	3.05	6.88	21.01	10.29
現金流量	現金流量比率 (%)	-23.69	24.68	35.38	23.29	15.56
	現金流量允當比率 (%)	63.27	70.48	79.15	86.18	82.08
	現金再投資比率 (%)	-19.72	5.40	23.09	11.56	-8.35
槓桿度	營運槓桿度	1.22	1.27	1.10	1.03	1.11
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

1. 償債能力: 本年度獲利減少, 致利息保障倍數減少。
2. 經營能力: 本年度受俄烏戰爭及中國疫情封控影響, 使營收減少, 致相關週轉率減少。
3. 獲利能力: 本年度受市場需求下滑, 營業收入及毛利減少, 致相關報酬率及獲利均較前年度減少。
4. 現金流量: 本年度獲利下降, 致營業活動現金流量減少, 且發放較高現金股利, 使現金流量相關比率均較上年度有所減少。

\* 公司若有編製個體財務報告者, 應另編製公司個體財務比率分析。

\* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿 5 個年度者, 應另編製下表 (2) 採用我國財務會計準則之財務資料。

註 1: 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2: 上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

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。(註4)

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)。(註5)

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(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

財務分析（合併）－國際財務報導準則

年 度 (註 1)		最近五年度財務分析					112 年截至 3 月 31 日 財務分析 (註 2)
		107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	
分析項目 (註 3)							
財務 結構	負債占資產比率 (%)	32.37	35.42	44.54	45.79	43.46	43.72
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	597.70	611.64	702.10	913.09	739.73	772.29
償 債 能 力	流動比率 (%)	264.33	237.73	198.08	196.09	203.23	202.38
	速動比率 (%)	151.40	143.22	120.83	105.88	117.93	110.57
	利息保障倍數	699.22	209.69	513.82	2,985.51	1,477.01	1,061.23
經 營 能 力	應收款項週轉率 (次)	9.74	9.93	11.66	13.03	8.60	8.44
	平均收現日數	37	37	31	28	42	43
	存貨週轉率 (次)	5.03	4.57	5.10	4.29	3.55	3.95
	應付款項週轉率 (次)	7.31	8.30	8.60	7.40	6.06	6.64
	平均銷貨日數	73	80	72	85	103	92
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	15.22	15.04	20.80	29.53	23.44	22.78
	總資產週轉率 (次)	1.63	1.68	1.94	2.06	1.62	1.73
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)	6.90	5.30	10.06	22.50	9.86	6.33
	權益報酬率 (%)	10.66	8.02	16.92	41.11	17.81	11.22
	稅前純益占實收資本比率 (%) (註 7)	46.45	35.60	85.75	253.48	132.86	84.59
	純益率 (%)	4.21	3.14	5.17	10.94	6.10	3.66
	每股盈餘 (元)	4.04	3.05	6.88	21.01	10.29	1.61
現 金 流 量	現金流量比率 (%)	-21.31	30.68	37.65	27.17	21.56	3.54
	現金流量允當比率 (%)	80.06	84.83	112.94	77.32	67.89	85.09
	現金再投資比率 (%)	-18.04	7.44	22.01	13.17	-4.70	2.59
槓 桿 度	營運槓桿度	1.36	1.55	1.19	1.06	1.15	1.19
	財務槓桿度	1.00	1.01	1.00	1.00	1.00	1.00

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

1. 償債能力:本年度獲利減少,致利息保障倍數減少。
2. 經營能力:本年度受俄烏戰爭及中國疫情封控影響,使營收減少,致相關週轉率減少。
3. 獲利能力:本年度受市場需求下滑,營業收入及毛利減少,致相關報酬率及獲利均較前年度減少。
4. 現金流量:本年度獲利下降,致營業活動現金流量減少,且發放較高現金股利,使現金流量相關比率均較上年度有所減少。

\* 公司若有編製個體財務報告者,應另編製公司個體財務比率分析。

\* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿 5 個年度者,應另編製下表 (2) 採用我國財務會計準則之財務資料。

註 1: 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證; 當季財務資料業經會計師核閱。

註 2: 上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

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。(註4)

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)。(註5)

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(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

### 三、審計委員會審查民國111年度決算表冊報告

#### 審計委員會同意/查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國 111 年度個體財務報表及本集團民國 111 年度合併財務報表，嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所蕭春鴛會計師及林瑟凱計師查核完竣，並出具【無保留意見】之查核報告。前述本公司民國 111 年度財務報表，均符合相關法令規定，又董事會決議本公司民國 111 年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為均符合相關法令規定。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，敬請 鑒核。

此致

技嘉科技股份有限公司股東常會

技嘉科技股份有限公司

審計委員會召集人 王惠民



民國 112 年 4 月 18 日

#### 四、最近年度經會計師查核之個體財務報告

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004463 號

技嘉科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

技嘉科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達技嘉科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

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

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對技嘉科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

技嘉科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：



## 重大新增交易對象銷貨收入之發生

### 事項說明

有關營業收入之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十八)，會計項目之說明請詳個體財務報表附註六(十八)。

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

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

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

## 備抵存貨評價損失之評估

### 事項說明

有關存貨之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)，會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報表附註五(二)，會計項目之說明請詳個體財務報表附註六(五)。

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

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



### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

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

### **其他事項 - 提及其他會計師之查核**

列入技嘉科技股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 110 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額為新台幣 0 仟元，占個體資產總額之 0%，民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益為損失新台幣 10,053 仟元，占個體綜合損益之(0.08%)。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

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

技嘉科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對技嘉科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

蕭春鴛



會計師

林瑟凱

林瑟凱



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

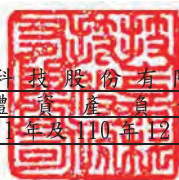
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 3 日



技嘉科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年及110年12月31日

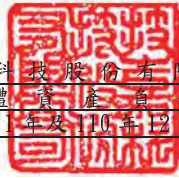


單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 11,021,033	17	\$ 14,145,435	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	272,783	1	1,131,758	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)	-	-	619,516	1
1150	應收票據淨額	六(四)	2,785	-	2,725	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	5,981,499	9	6,200,375	9
1180	應收帳款—關係人淨額	七	15,168,316	23	12,882,184	18
1200	其他應收款	七	148,216	-	389,364	-
130X	存貨	六(五)	15,939,386	24	19,944,879	28
1410	預付款項		279,739	1	479,964	1
1470	其他流動資產		258,457	-	270,652	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>49,072,214</u>	<u>75</u>	<u>56,066,852</u>	<u>78</u>
<b>非流動資產</b>						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	161,900	-	151,078	-
1550	採用權益法之投資	六(六)及七	12,222,431	19	12,022,295	17
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	2,802,994	5	2,685,920	4
1755	使用權資產	六(八)	35,896	-	79,913	-
1780	無形資產		127,405	-	27,438	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	806,074	1	847,135	1
1900	其他非流動資產		63,276	-	57,856	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>16,219,976</u>	<u>25</u>	<u>15,871,635</u>	<u>22</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 65,292,190</u>	<u>100</u>	<u>\$ 71,938,487</u>	<u>100</u>

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
<b>流動負債</b>							
2130	合約負債－流動	六(十八)	\$ 1,040,938	2	\$ 1,051,029	1	
2150	應付票據		11,441	-	18,966	-	
2170	應付帳款		13,656,856	21	15,449,011	22	
2180	應付帳款－關係人	七	5,338,606	8	4,309,837	6	
2200	其他應付款	六(十)及七	6,191,706	10	9,172,314	13	
2230	本期所得稅負債		1,528,610	2	2,378,159	3	
2250	負債準備－流動	六(十一)	818,265	1	725,193	1	
2280	租賃負債－流動		25,445	-	48,403	-	
2300	其他流動負債		155,465	-	199,635	-	
21XX	流動負債合計		<u>28,767,332</u>	<u>44</u>	<u>33,352,547</u>	<u>46</u>	
<b>非流動負債</b>							
2540	長期借款	六(十二)	-	-	200,000	1	
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	5,890	-	-	-	
2580	租賃負債－非流動		10,859	-	32,169	-	
2600	其他非流動負債	六(六)(十三)	574,635	1	865,787	1	
25XX	非流動負債合計		<u>591,384</u>	<u>1</u>	<u>1,097,956</u>	<u>2</u>	
2XXX	負債總計		<u>29,358,716</u>	<u>45</u>	<u>34,450,503</u>	<u>48</u>	
<b>權益</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本	六(十五)	6,356,889	10	6,356,889	9	
<b>資本公積</b>							
3200	資本公積	六(十六)	3,281,465	5	3,279,731	5	
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積	六(十七)	6,346,126	10	5,011,247	7	
3320	特別盈餘公積		426,354	-	426,354	-	
3350	未分配盈餘		19,400,238	30	21,750,531	30	
<b>其他權益</b>							
3400	其他權益		122,402	-	729,248	1	
3500	庫藏股票	六(十四)(十五)	-	-	(66,016)	-	
3XXX	權益總計		<u>35,933,474</u>	<u>55</u>	<u>37,487,984</u>	<u>52</u>	
<b>重大之期後事項</b>							
3X2X	負債及權益總計	十一	<u>\$ 65,292,190</u>	<u>100</u>	<u>\$ 71,938,487</u>	<u>100</u>	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



經理人：李宜泰



林英字



會計主管：陳純瑛



技嘉科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 100,712,224	100	\$ 121,741,896	100
5000 營業成本	六(五)(二十三) (二十四)及七	( 89,011,001)	( 88)	( 94,467,818)	( 78)
5900 營業毛利		11,701,223	12	27,274,078	22
營業費用	六(二十三) (二十四)及七				
6100 推銷費用		( 4,304,861)	( 5)	( 6,290,855)	( 5)
6200 管理費用		( 933,725)	( 1)	( 2,227,585)	( 2)
6300 研究發展費用		( 2,169,723)	( 2)	( 4,045,591)	( 3)
6450 預期信用減損損失	六(二十三)及 十二(二)	( 63,015)	-	( 6,683)	-
6000 營業費用合計		( 7,471,324)	( 8)	( 12,570,714)	( 10)
6900 營業利益		4,229,899	4	14,703,364	12
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十九)	57,045	-	36,858	-
7010 其他收入	六(二十)	901,621	1	1,044,689	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	1,505,727	2	232,283	-
7050 財務成本	六(二十二)	( 2,290)	-	( 2,168)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(六)	1,315,525	1	( 162,253)	-
7000 營業外收入及支出合計		3,777,628	4	1,149,409	1
7900 稅前淨利		8,007,527	8	15,852,773	13
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 1,469,006)	( 1)	( 2,514,813)	( 2)
8200 本期淨利		\$ 6,538,521	7	\$ 13,337,960	11
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 82,340	-	\$ 13,534	-
8330 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-不重分類至損益之項 目		( 881,281)	( 1)	94,333	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	( 16,468)	-	( 2,707)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		( 815,409)	( 1)	105,160	-
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		274,435	-	( 136,382)	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		274,435	-	( 136,382)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 540,974)	( 1)	( \$ 31,222)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 5,997,547	6	\$ 13,306,738	11
基本每股盈餘	六(二十六)				
9750 基本每股盈餘合計		\$	10.29	\$	21.01
稀釋每股盈餘	六(二十六)				
9850 稀釋每股盈餘合計		\$	10.12	\$	20.60

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城

經理人：李宜泰

林英宇

會計主管：陳純瑛



技嘉科技(香港)有限公司

個體財務報表

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股	股本	公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	其他	其	他	權	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	未實現	庫	總	額	
																		保
<b>110 年度</b>																		
		\$	6,356,889	\$	3,884,904	\$	4,575,820	\$	426,354	\$	11,379,927	(\$	607,084)	\$	1,378,381	\$	27,395,191	
			-		-		13,337,960		-		-		-				13,337,960	
			-		-		10,827		(136,382)		94,333		(31,222)				31,222	
			-		-		13,348,787		(136,382)		94,333		-				13,306,738	
	六(十七)																	
			-		-	435,427	(435,427)		-		-		-				-	
			-		-	-	(2,542,756)		-		-		-				(2,542,756)	
	六(十七)		-	(635,688)		-	-		-		-		-				(635,688)	
			-															
			-		2,281		-		-		-		-				2,281	
	六(十五)		-															
	六(十四)		-		28,234		-		-		-		(280,919)				(280,919)	
			-		3,279,731		-		-		214,903		214,903				243,137	
			\$	6,356,889	\$	3,279,731	\$	5,011,247	\$	426,354	\$	21,750,531	(\$	743,466)	\$	1,472,714	\$	37,487,984
<b>111 年度</b>																		
			\$	6,356,889	\$	3,279,731	\$	5,011,247	\$	426,354	\$	21,750,531	(\$	743,466)	\$	1,472,714	\$	37,487,984
			-		-		6,538,521		-		-		-				6,538,521	
			-		-		65,872		274,435		(881,281)		(881,281)				(540,974)	
			-		-		6,604,393		274,435		(881,281)		(881,281)				5,997,547	
	六(十七)		-		-	1,334,879	(1,334,879)		-		-		-				-	
			-		-	-	(7,619,807)		-		-		-				(7,619,807)	
			-		1,199		-		-		-		-				1,199	
	六(十四)		-		-	-	-		-		-		-				66,016	
			-		535		-		-		-		-				535	
			\$	6,356,889	\$	3,281,465	\$	6,346,126	\$	426,354	\$	19,400,238	(\$	469,031)	\$	591,433	\$	35,933,474

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：葉培城

經理人：李宜泰

林英宇



會計主管：陳純瑛

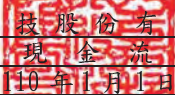


  
 技嘉科投股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 8,007,527	\$ 15,852,773
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十三)	329,187	325,548
攤銷費用	六(二十三)	85,438	52,928
租賃修改利益	六(八)(二十一) (	61)	( 88)
預期信用減損損失	六(二十三)及 十二(二)	63,015	6,683
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損益	六(二十一)	( 10,356)	12,338
採用權益法認列之子公司及合資損益之份額	六(六)	( 1,315,525)	162,253
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	( 8,651)	-
利息收入	六(十九)	( 57,045)	( 36,858)
利息費用	六(二十二)	2,290	2,168
股份基礎給付酬勞成本	六(十四)	-	28,234
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		869,331	( 598,332)
應收票據		( 60)	172
應收帳款		( 2,130,271)	( 5,858,094)
其他應收款		241,326	( 317,564)
存貨		4,005,493	( 8,837,684)
預付款項		200,225	66,930
其他流動資產		12,195	( 269,169)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		( 10,091)	( 2,796,216)
應付票據		( 7,525)	18,709
應付帳款		( 763,386)	6,936,879
其他應付款		( 2,984,721)	4,185,735
負債準備		93,072	( 51,261)
其他流動負債		( 44,170)	55,841
其他非流動負債		( 50,611)	2,433
營運產生之現金流入		6,526,626	8,944,358
收取利息		56,867	38,183
收取股利		183,482	158
支付利息		( 2,290)	( 2,168)
支付所得稅		( 2,288,072)	( 1,211,335)
營業活動之淨現金流入		4,476,613	7,769,196

(續次頁)

  
 技嘉科投股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		\$ -	(\$ 27,181)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		608,694	-
取得採用權益法之投資	六(六)及七	( 1,000 )	( 740,000 )
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(六)	80,000	200,000
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	( 384,671 )	( 530,325 )
處分不動產、廠房及設備		14,631	-
取得無形資產		( 185,296 )	( 56,378 )
存出保證金減少		2,429	836
其他非流動資產(增加)減少		( 20,417 )	90,679
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>114,370</u>	<u>( 1,062,369 )</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>			
償還長期借款	六(二十八)	( 200,000 )	-
存入保證金增加(減少)	六(二十八)	89,059	( 43,790 )
租賃本金償還	六(二十八)	( 51,188 )	( 50,757 )
發放現金股利	六(十七)	( 7,619,807 )	( 2,542,756 )
資本公積配發現金股利	六(十七)	-	( 635,688 )
庫藏股票買回成本		-	( 280,919 )
員工購買庫藏股		66,016	214,903
股東逾時效未領取之股利		535	-
籌資活動之淨現金流出		<u>( 7,715,385 )</u>	<u>( 3,339,007 )</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 3,124,402 )	3,367,820
期初現金及約當現金餘額		14,145,435	10,777,615
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 11,021,033</u>	<u>\$ 14,145,435</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



經理人：李宜泰




林英宇



會計主管：陳純瑛





  
技嘉科技股份有限公司  
個體財務報表附註  
民國 111 年度及 110 年度

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

技嘉科技股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於中華民國依法設立，本公司主要係從事電腦硬體週邊設備與零件之製造、加工及買賣業務。本公司股票於民國 87 年 9 月 24 日於台灣證券交易所上市掛牌買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於民國 112 年 3 月 13 日經審計委員會及董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 111 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本個體財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本個體財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本個體財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產。
- (2) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下簡稱 IFRSs）之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及個體財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 外幣換算

本公司個體財務報告所列之項目，係以本公司營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。

- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

## 2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有公司個體及關聯企業，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
  - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
  - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
  - C. 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認列為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益。惟當本公司即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

### (四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

#### 1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

#### 2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

#### (五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。超過三個月到期之定期存款，依其到期日分類為按攤銷後成本衡量之金融資產-流動，或按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動。

#### (六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

#### (七) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：
  - (1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
  - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時將其利益或損失認列於損益。
4. 本公司持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

#### (八) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。



#### (九) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

#### (十) 金融資產之除列

當本公司對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

#### (十一) 出租人之租賃交易—營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

#### (十二) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用(按正常產能分攤)，惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

#### (十三) 採用權益法之投資—子公司

1. 子公司指受本公司控制之個體，當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。
2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過在該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。
4. 依證券發行人財務報告編製準則規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益應與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，個體財務報告業主權益應與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。

#### (十四) 採用權益法之投資－合資

本公司採用權益法認列其於合資之權益。本公司與合資間交易之未實現損益業已依合資權益之比例銷除；惟若證據顯示資產之淨變現價值減少或資產發生減損損失，則立即認列全數損失。本公司對任一合資之損失份額等於或超過其在該合資之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本公司不認列進一步之損失，除非本公司對該合資發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。

#### (十五) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	3年～55年
機器設備	2年～10年
研發設備	3年～6年
辦公設備	5年～6年
其他有形營業資產	2年～10年

#### (十六) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：

- (1) 租賃負債之原始衡量金額；
- (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；及
- (3) 發生之任何原始直接成本。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

4. 對減少租賃範圍之租賃修改，承租人將減少使用權資產之帳面金額以反映租賃部分或全面之終止，並將其與租賃負債再衡量金額間之差額認列於損益中。

#### (十七) 無形資產

1. 電腦軟體

電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 1~10 年攤銷。

2. 商標權(非確定耐用年限)

商標權以取得成本認列，經評估該商標權將在可預見的未來持續產生淨現金流入，故視為非確定耐用年限，不予以攤銷，並每年定期進行減損測試。

#### (十八) 非金融資產減損

1. 本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

2. 非確定耐用年限無形資產定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。

#### (十九) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

## (二十) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

## (二十一) 金融負債之除列

本公司於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

## (二十二) 負債準備

負債準備係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

## (二十三) 員工福利

### 1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

### 2. 退休金

#### (1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

#### (2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債(於資產負債表日)之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。



### 3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本公司係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

### 4. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

#### (二十四) 員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。前揭給與日係指經董事會通過核准之日。

#### (二十五) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於個體資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。

4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。
6. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

#### (二十六) 股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本及所得稅影響後與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

#### (二十七) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

#### (二十八) 收入認列

##### 商品銷售

1. 本公司製造並銷售電腦硬體週邊設備與零件相關產品，銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品被交付予客戶時。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
2. 商品之銷售收入以合約價格扣除營業稅、數量折扣、銷貨退回及折讓之淨額認列。本公司依據歷史經驗採期望值法估計數量折扣及銷貨折讓，收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。銷貨交易之收款條件，因移

轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本公司並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

3. 本公司對銷售之產品提供標準保固，對產品瑕疵負有退款之義務，於銷貨時認列負債準備。

4. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本公司對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本個體財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

### (一)會計政策採用之重要判斷

無。

### (二)重要會計估計及假設

#### 存貨評價

由於存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，決定淨變現價值時，本公司須依據過往產業經驗考量可正常出貨及個別辨認有過時陳舊存貨之淨變現價值，故於做成此項決定時需運用重大判斷。

## 六、重要會計項目之說明

### (一)現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 2,347	\$ 2,500
支票存款及活期存款	8,385,505	7,243,435
定期存款	2,633,181	6,899,500
	<u>\$ 11,021,033</u>	<u>\$ 14,145,435</u>

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2. 本公司將存款期間超過三個月以上及轉供質押之銀行存款轉列「按攤銷後成本衡量之金融資產」項下，請參閱附註六、(三)及附註八。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>強制透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>		
受益憑證	\$ 278,664	\$ 1,130,429
政府公債	<u>16,298</u>	<u>16,298</u>
	294,962	1,146,727
評價調整	( 22,179)	( 14,969)
	<u>\$ 272,783</u>	<u>\$ 1,131,758</u>

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
<u>強制透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>		
受益憑證	\$ 11,181	(\$ 9,765)
債務工具	<u>913</u>	<u>( 486)</u>
	<u>\$ 12,094</u>	<u>(\$ 10,251)</u>

2. 本公司未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供質押擔保之情形。

3. 相關透過損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(三) 按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>流動項目</u>		
三個月以上到期之定期存款	\$ -	\$ 619,516
<u>非流動項目</u>		
質押銀行存款	<u>\$ 161,900</u>	<u>\$ 151,078</u>

1. 按攤銷後成本衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
利息收入	<u>\$ 2,726</u>	<u>\$ 3,231</u>

2. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司持有按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$161,900 及 \$770,594。

3. 本公司將按攤銷後成本衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形，請詳附註八。

4. 本公司按攤銷後成本衡量之金融資產存放於信用品質良好之金融機構，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

(四) 應收票據及帳款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應收票據	\$ 2,785	\$ 2,725
應收帳款	\$ 6,077,974	\$ 6,234,322
減：備抵損失	( 96,475)	( 33,947)
	<u>\$ 5,981,499</u>	<u>\$ 6,200,375</u>

1. 本公司應收票據均未逾期，應收帳款以逾期天數為基準進行之帳齡分析，請詳附註十二、(二)之說明。
2. 民國 111 年 12 月 31 日、110 年 12 月 31 日及 110 年 1 月 1 日，本公司與客戶合約之應收款(含應收票據)餘額分別為\$6,080,759、\$6,237,047 及 \$4,423,552。
3. 本公司未有將應收票據及帳款提供作為質押擔保之情形。
4. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司應收票據於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$2,785 及 \$2,725；最能代表本公司應收帳款於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$5,981,499 及 \$6,200,375。
5. 相關應收帳款及應收票據信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(五) 存貨

	<u>111年12月31日</u>		
	<u>成本</u>	<u>備抵跌價損失</u>	<u>帳面金額</u>
原物料	\$ 9,364,346	(\$ 534,799)	\$ 8,829,547
在製品	940,721	( 6,457)	934,264
製成品及商品	6,695,126	( 519,551)	6,175,575
	<u>\$ 17,000,193</u>	<u>(\$ 1,060,807)</u>	<u>\$ 15,939,386</u>

	<u>110年12月31日</u>		
	<u>成本</u>	<u>備抵跌價損失</u>	<u>帳面金額</u>
原物料	\$ 11,634,585	(\$ 167,810)	\$ 11,466,775
在製品	2,099,320	( 759)	2,098,561
製成品及商品	6,515,334	( 135,791)	6,379,543
	<u>\$ 20,249,239</u>	<u>(\$ 304,360)</u>	<u>\$ 19,944,879</u>



本公司當期認列為費損之存貨成本：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
已出售存貨成本	\$ 87,163,751	\$ 93,457,111
售後服務保證成本	1,090,803	917,021
評價損失	<u>756,447</u>	<u>93,686</u>
	<u>\$ 89,011,001</u>	<u>\$ 94,467,818</u>

(六) 採用權益法之投資

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>子公司</u>		
Freedom Internation Group Ltd.	\$ 7,082,011	\$ 6,160,727
智嘉投資股份有限公司	3,554,493	4,535,930
G. B. T. Technology Trading GmbH	383,948	368,461
百事益國際股份有限公司	421,072	398,503
盈嘉科技股份有限公司	( 21,576)	1,513
技宸股份有限公司	229,170	226,919
Giga-Byte Technology B. V.	154,139	111,488
G. B. T. Inc.	157,733	( 268,836)
集嘉通訊股份有限公司	21,450	21,955
技鋼科技股份有限公司	700	-
Gigabyte Technology LLC等	159,767	133,801
<u>合資</u>		
邁爾凌科技股份有限公司	<u>57,948</u>	<u>62,998</u>
	12,200,855	11,753,459
加：轉列「其他負債-其他」科目 (表列其他非流動負債)	<u>21,576</u>	<u>268,836</u>
	<u>\$ 12,222,431</u>	<u>\$ 12,022,295</u>

1. 有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國 111 年度合併財務報表附註四、(三)。
2. 本公司民國 111 年及 110 年度對採用權益法之投資所認列之投資損益份額分別為利益\$1,315,525 及損失\$162,253，均係依各被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報告評價而得。
3. 本公司於民國 111 年 3 月 9 日以\$1,000 設立技鋼科技股份有限公司。
4. 技宸股份有限公司於民國 111 年 11 月 30 日辦理減資，並退回本公司股款\$80,000。
5. 本公司於民國 110 年 3 月 24 日及 8 月 9 日分別以\$290,000 及\$450,000 參與智嘉投資股份有限公司現金增資，增資後持有之股權仍為 100%。

6. 盈嘉科技股份有限公司於民國 110 年 11 月 25 日辦理減資，並退回本公司股款\$200,000。
7. 本公司並無重大合資投資，有關本公司對前揭個別不重大合資經營結果之份額說明如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
本期綜合損益總額	(\$ 5,050)	(\$ 4,388)

(以下空白)

## (七) 不動產、廠房及設備

111年

	土地		房屋及建築		機器設備		其他	
	供自用	供租賃	供自用	供租賃	供自用	供自用	供自用	合計
<u>1月1日</u>								
成本	\$ 1,054,422	\$ 176,614	\$ 1,565,263	\$ 117,436	\$ 1,682,699	\$ 996,537	\$ 1,009,836	\$ 4,920,108
累計折舊	-	-	( 686,331)	( 31,620)	( 717,951)	( 729,231)	( 787,006)	( 2,234,188)
	<u>\$ 1,054,422</u>	<u>\$ 176,614</u>	<u>\$ 878,932</u>	<u>\$ 85,816</u>	<u>\$ 964,748</u>	<u>\$ 267,306</u>	<u>\$ 222,830</u>	<u>\$ 2,685,920</u>
<u>12月31日</u>								
成本	\$ 1,054,422	\$ 176,614	\$ 878,932	\$ 85,816	\$ 964,748	\$ 267,306	\$ 222,830	\$ 2,685,920
增添	-	-	32,948	-	32,948	201,399	154,437	388,784
處分	-	-	( 869)	-	( 869)	( 2,760)	( 2,351)	( 5,980)
重分類	( 2,109)	2,109	( 6,977)	6,977	-	11,938	521	12,459
折舊費用	-	-	( 25,748)	( 12,671)	( 38,419)	( 96,065)	( 143,705)	( 278,189)
	<u>\$ 1,052,313</u>	<u>\$ 178,723</u>	<u>\$ 878,286</u>	<u>\$ 80,122</u>	<u>\$ 958,408</u>	<u>\$ 381,818</u>	<u>\$ 231,732</u>	<u>\$ 2,802,994</u>
<u>12月31日</u>								
成本	\$ 1,052,313	\$ 178,723	\$ 1,569,902	\$ 124,413	\$ 1,694,315	\$ 1,164,341	\$ 960,347	\$ 5,050,039
累計折舊	-	-	( 691,616)	( 44,291)	( 735,907)	( 782,523)	( 728,615)	( 2,247,045)
	<u>\$ 1,052,313</u>	<u>\$ 178,723</u>	<u>\$ 878,286</u>	<u>\$ 80,122</u>	<u>\$ 958,408</u>	<u>\$ 381,818</u>	<u>\$ 231,732</u>	<u>\$ 2,802,994</u>



110年

	土地		房屋及建築		機器設備		其他	
	供自用	供租賃	小計	供自用	供租賃	小計	供自用	供租賃
<u>1月1日</u>								
成本	\$ 926,088	\$ 108,924	\$ 1,035,012	\$ 1,559,383	\$ 62,137	\$ 1,621,520	\$ 965,839	\$ 885,834
累計折舊	-	-	-	(661,267)	(11,930)	(673,197)	(648,529)	(755,032)
	<u>\$ 926,088</u>	<u>\$ 108,924</u>	<u>\$ 1,035,012</u>	<u>\$ 898,116</u>	<u>\$ 50,207</u>	<u>\$ 948,323</u>	<u>\$ 317,310</u>	<u>\$ 130,802</u>
1月1日	\$ 926,088	\$ 108,924	\$ 1,035,012	\$ 898,116	\$ 50,207	\$ 948,323	\$ 317,310	\$ 130,802
增添	131,333	64,691	196,024	46,298	14,881	61,179	37,611	227,386
重分類	(2,999)	2,999	-	(40,417)	40,417	-	100	8,094
折舊費用	-	-	-	(25,065)	(19,689)	(44,754)	(87,715)	(143,452)
12月31日	<u>\$ 1,054,422</u>	<u>\$ 176,614</u>	<u>\$ 1,231,036</u>	<u>\$ 878,932</u>	<u>\$ 85,816</u>	<u>\$ 964,748</u>	<u>\$ 267,306</u>	<u>\$ 222,830</u>
<u>12月31日</u>								
成本	\$ 1,054,422	\$ 176,614	\$ 1,231,036	\$ 1,565,263	\$ 117,436	\$ 1,682,699	\$ 996,537	\$ 1,009,836
累計折舊	-	-	-	(686,331)	(31,620)	(717,951)	(729,231)	(787,006)
	<u>\$ 1,054,422</u>	<u>\$ 176,614</u>	<u>\$ 1,231,036</u>	<u>\$ 878,932</u>	<u>\$ 85,816</u>	<u>\$ 964,748</u>	<u>\$ 267,306</u>	<u>\$ 222,830</u>

1. 本公司房屋及建築之重大組成部分包括建物及裝修工程，分別按 50~55 年及 3~55 年提列折舊。

2. 本公司民國 111 年及 110 年度均無利息資本化之情形。

3. 本公司未有將不動產、廠房及設備提供擔保之情形。

(八) 租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產包括建物及運輸設備等，租賃合約之期間通常介於 1 到 5 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 本公司承租之建物及公務車之租賃期間不超過 12 個月，及承租屬低價值之標的資產為多功能事務機。
3. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
	<u>帳面金額</u>	<u>帳面金額</u>
房屋	\$ 6,429	\$ 32,841
運輸設備	29,467	47,072
	<u>\$ 35,896</u>	<u>\$ 79,913</u>
	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
	<u>折舊費用</u>	<u>折舊費用</u>
房屋	\$ 22,396	\$ 21,347
運輸設備	28,602	28,280
	<u>\$ 50,998</u>	<u>\$ 49,627</u>

4. 本公司於民國 111 年及 110 年度使用權資產之增添分別為\$14,973 及 \$60,320。
5. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 1,070	\$ 1,550
屬短期租賃合約之費用	65,063	51,001
屬低價值資產租賃之費用	4,673	3,671
租賃修改利益	61	88

6. 本公司於民國 111 年及 110 年度租賃現金流出總額分別為\$121,994 及 \$106,979。

(九) 租賃交易－出租人

1. 本公司出租之標的資產包括土地及建物，租賃合約之期間通常介於 1 到 5 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。
2. 本公司於民國 111 年及 110 年度基於營業租賃合約分別認列\$14,387 及 \$17,148 之租金收入，內中無屬變動租賃給付。

3. 本公司以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
111年	\$ -	10,612
112年	8,666	3,202
113年	966	207
114年	572	171
115年	86	86
	<u>\$ 10,290</u>	<u>\$ 14,278</u>

(十) 其他應付款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應付薪資及獎金	\$ 4,071,663	\$ 6,196,956
應付員工酬勞及董監酬勞	940,836	1,813,289
應付行銷費	399,198	242,046
應付出口費用及運費	364,659	636,934
應付權利金	76,258	77,264
其他	339,092	205,825
	<u>\$ 6,191,706</u>	<u>\$ 9,172,314</u>

(十一) 負債準備

1. 保固準備變動分析如下：

	<u>111年</u>	<u>110年</u>
1月1日	\$ 725,193	\$ 776,454
本期新增之準備	1,090,803	917,021
本期使用之準備	( 729,628)	( 880,414)
本期迴轉之未使用金額	( 268,103)	( 87,868)
12月31日	<u>\$ 818,265</u>	<u>\$ 725,193</u>

2. 本公司之保固準備主係與電腦硬體週邊設備及零件之銷售相關，並依據該產品之歷史返修資料估計。

(十二) 長期借款

民國 111 年 12 月 31 日：無此交易。

<u>借款性質</u>	<u>借款期間及還款方式</u>	<u>利率區間</u>	<u>擔保品</u>	<u>110年12月31日</u>
信用借款	自109年2月13日至114年2月13日，並自112年2月15日開始按月分期償還	0.30%	無	\$ 115,000
購料借款	自109年2月13日至114年2月13日，並自112年2月15日開始按月分期償還	0.30%	無	85,000
				<u>\$ 200,000</u>

本公司於民國 112 年 2 月 15 日到期之信用及購料借款，已於民國 111 年 10 月 27 日提前清償。

(十三) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(1) 資產負債表認列之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 588,601)	(\$ 812,095)
計畫資產公允價值	<u>126,508</u>	<u>217,051</u>
確定福利淨負債	<u>(\$ 462,093)</u>	<u>(\$ 595,044)</u>

(2) 淨確定福利負債之變動如下：

	111年		
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
1月1日	(\$ 812,095)	\$ 217,051	(\$ 595,044)
當期服務成本	( 3,884)	-	( 3,884)
利息(費用)收入	( 5,628)	1,513	( 4,115)
前期服務成本	8,137	( 68)	8,069
清償損益	<u>142,495</u>	<u>( 117,002)</u>	<u>25,493</u>
	<u>( 670,975)</u>	<u>101,494</u>	<u>( 569,481)</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於 利息收入或費用之金額)	-	17,395	17,395
人口統計假設變動影響數	( 3,464)	-	( 3,464)
財務假設變動影響數	51,418	-	51,418
經驗調整	<u>16,991</u>	-	<u>16,991</u>
	<u>64,945</u>	<u>17,395</u>	<u>82,340</u>
提撥退休基金	-	25,048	25,048
支付退休金	<u>17,429</u>	<u>( 17,429)</u>	<u>-</u>
12月31日	<u>(\$ 588,601)</u>	<u>\$ 126,508</u>	<u>(\$ 462,093)</u>

	110年		
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
1月1日	(\$ 835,719)	\$ 229,574	(\$ 606,145)
當期服務成本	( 4,183)	-	( 4,183)
利息(費用)收入	( 2,900)	804	( 2,096)
前期服務成本	109	-	109
	<u>( 842,693)</u>	<u>230,378</u>	<u>( 612,315)</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於 利息收入或費用之金額)	-	3,270	3,270
人口統計假設變動影響數	( 5,502)	-	( 5,502)
財務假設變動影響數	32,219	-	32,219
經驗調整	( 16,453)	-	( 16,453)
	<u>10,264</u>	<u>3,270</u>	<u>13,534</u>
提撥退休基金	-	3,737	3,737
支付退休金	20,334	( 20,334)	-
12月31日	<u>(\$ 812,095)</u>	<u>\$ 217,051</u>	<u>(\$ 595,044)</u>

(3) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目(即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等)辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國111年及110年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	111年度	110年度
折現率	<u>1.35%</u>	<u>0.70%</u>
未來薪資增加率	<u>3.00%</u>	<u>3.00%</u>

對於未來死亡率之假設係依照臺灣壽險業第六回經驗生命表估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
111年12月31日				
對確定福利義務現值 之影響	(\$ 14,400)	\$ 14,953	\$ 14,673	(\$ 14,207)
110年12月31日				
對確定福利義務現值 之影響	(\$ 22,337)	\$ 23,253	\$ 22,667	(\$ 21,900)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法及假設與前期相同。

(5)本公司於民國 112 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$10,405。

(6)截至民國 111 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 10 年。退休金支付之到期分析如下：

短於1年	\$	23,533
1-2年		23,429
2-5年		106,486
5年以上		515,553
	\$	<u>669,001</u>

2.自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 111 年及 110 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$112,048 及 \$92,091。

#### (十四)股份基礎給付

1.民國 111 年及 110 年度，本公司之股份基礎給付協議如下：

協議之類型	給與日	給與數量	認購期間	既得條件
庫藏股票 轉讓予員工	111.09.26	705,000股	111.10.3~ 111.10.7	立即既得
庫藏股票 轉讓予員工	110.11.18	2,295,000股	110.11.25~ 110.12.3	立即既得

上述股份基礎給付協議係以權益交割。



2. 本公司民國 111 年 9 月 26 日(給與日)之股價為 89.2 元，而履約價格為 93.64 元，故認股選擇權之公允價值為\$0；民國 110 年 11 月 18 日(給與日)之股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

協議之類型	給與日	股價/		預期波動率
		公允價值	履約價格	
庫藏股票 轉讓予員工	110.11.18	105.59元	93.64元	43.83%
				每單位
	預期存續期間	預期股利	無風險利率	公允價值
	0.04年	-	0.34%	12.3026元

註：預期波動率係採本公司給與日前最近三個月之每日歷史股價波動資料估計。

3. 股份基礎給付交易產生之費用如下：

	111年度	110年度
權益交割	\$ -	\$ 28,234

#### (十五)股本

1. 民國 111 年 12 月 31 日，本公司額定資本額為\$9,500,000，分為 950,000 仟股(其中 250,000 仟股保留供員工認股權憑證、附認股權特別股或公司債行使認股權使用)，實收資本額為\$6,356,889，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下：

	111年	110年
1月1日	634,983,886	635,688,886
收回股份	-	( 3,000,000)
庫藏股票轉讓予員工	705,000	2,295,000
12月31日	635,688,886	634,983,886

#### 2. 庫藏股

- (1) 股份收回原因及其數量：

民國 111 年 12 月 31 日，本公司之庫藏股票已全數轉讓予員工。

持有股份之公司名稱	收回原因	110年12月31日	
		股數	帳面金額
本公司	供轉讓股份予員工	705,000	\$ 66,016

- (2)證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。
- (3)本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
- (4)依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起五年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。

#### (十六) 資本公積

1. 依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。
2. 本公司於民國 110 年 7 月 2 日經股東會決議通過資本公積配發股利請詳附註六、(十七)。

#### (十七) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先彌補以往年度虧損再提繳稅款，次提列 10% 為法定盈餘公積（但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限），再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘提撥 5%~80%，並由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，提請股東會決議後分派之。本公司股利政策為股東現金紅利不得低於股東紅利總數之 5%，但現金股利每股若低於 0.1 元則不予發放，改以股票股利發放。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

首次採用 IFRSs 時，民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函提列之特別盈餘公積 \$ 426,354，本公司於嗣後使用、處分或重分類相關資產時，就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉。



4. 本公司於民國 111 年 6 月 14 日及 110 年 7 月 2 日經股東會決議通過之民國 110 年及 109 年度盈餘分派案如下：

	110年度		109年度	
	金額	每股 股利(元)	金額	每股 股利(元)
法定盈餘公積	\$ 1,334,879		\$ 435,427	
現金股利(註)	7,619,807	\$ 12.00	3,178,444	\$ 5.00

註：民國 109 年現金股利包含以資本公積配發每股\$1 共計\$635,688 之股利。

5. 本公司民國 111 年度盈餘分派議案，截至本個體財務報告發布日止，尚未經董事會決議通過，有關董事會擬議及股東會決議之盈餘分派情形，可至公開資訊觀測站查詢。

#### (十八)營業收入

	111年度	110年度
客戶合約之收入	\$ 100,712,224	\$ 121,741,896

##### 1. 客戶合約收入之細分

本公司之收入源於提供於某一時點移轉之商品，收入可細分為下列主要產品線及部門資訊：

	111年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
商品類型			
電腦組件	\$ 69,412,927	\$ -	\$ 69,412,927
網通產品	-	19,230,346	19,230,346
其他	11,898,251	170,700	12,068,951
	<u>\$ 81,311,178</u>	<u>\$ 19,401,046</u>	<u>\$ 100,712,224</u>
	110年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
商品類型			
電腦組件	\$ 88,146,083	\$ -	\$ 88,146,083
網通產品	-	20,131,424	20,131,424
其他	13,315,256	149,133	13,464,389
	<u>\$ 101,461,339</u>	<u>\$ 20,280,557</u>	<u>\$ 121,741,896</u>

## 2. 合約負債

本公司民國 111 年 12 月 31 日、110 年 12 月 31 日及 110 年 1 月 1 日認列客戶合約收入相關之合約負債分別為預收貨款 \$1,040,938、\$1,051,029 及 \$3,847,245。合約負債期初餘額本期認列收入如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
合約負債期初餘額本期認列收入		
預收貨款	\$ 1,051,029	\$ 3,847,245

### (十九) 利息收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
銀行存款利息	\$ 48,684	\$ 29,153
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	2,726	3,231
透過損益按公允價值衡量之金融資產 利息收入	1,738	2,087
其他利息收入	3,897	2,387
	<u>\$ 57,045</u>	<u>\$ 36,858</u>

### (二十) 其他收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
租金收入	\$ 14,387	\$ 17,148
其他收入—其他	887,234	1,027,541
	<u>\$ 901,621</u>	<u>\$ 1,044,689</u>

### (二十一) 其他利益及損失

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
外幣兌換利益	\$ 1,488,382	\$ 244,533
透過損益按公允價值衡量之金融資產(損)益	10,356	( 12,338)
處分不動產、廠房及設備利益	8,651	-
租賃修改利益	61	88
其他損失	( 1,723)	-
	<u>\$ 1,505,727</u>	<u>\$ 232,283</u>

### (二十二) 財務成本

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
利息費用		
借款利息	\$ 1,206	\$ 600
租賃負債利息	1,070	1,550
其他財務費用	14	18
	<u>\$ 2,290</u>	<u>\$ 2,168</u>

(二十三) 費用性質之額外資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
已出售存貨成本	\$ 86,278,247	\$ 92,535,009
員工福利費用	2,632,250	8,522,183
出口費用	1,402,593	1,654,309
售後服務保證成本	1,090,803	917,021
行銷服務費	833,187	470,350
存貨評價損失	756,447	93,686
折舊及攤銷費用	414,625	378,476
運輸費用	399,525	414,546
預期信用減損損失	63,015	6,683
其他成本及費用	2,611,633	2,046,269
營業成本及營業費用	<u>\$ 96,482,325</u>	<u>\$ 107,038,532</u>

(二十四) 員工福利費用

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
薪資費用	\$ 2,091,375	\$ 8,001,940
勞健保費用	271,292	232,796
退休金費用	86,485	98,261
董事酬金	51,752	52,602
其他用人費用	131,346	136,584
	<u>\$ 2,632,250</u>	<u>\$ 8,522,183</u>

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞 3%~10%，董事酬勞不高於 3%。
2. 本公司民國 111 年及 110 年度員工酬勞估列金額分別為 \$894,836 及 \$1,766,530；董事酬勞估列金額皆為 \$46,000，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 111 年係依該年度之獲利情況，分別以 10%及 0.51%估列。董事會決議實際配發金額為 \$894,836 及 \$46,000，其中員工酬勞將採現金之方式發放。

經董事會決議之民國 110 年度員工酬勞及董事酬勞與民國 110 年度財務報告認列之金額一致。

本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

## (二十五) 所得稅

### 1. 所得稅費用

#### (1) 所得稅費用組成部分：

	111年度	110年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 1,338,449	\$ 2,904,928
未分配盈餘加徵	195,193	59,786
以前年度所得稅高估數	( 95,119)	( 84,896)
當期所得稅總額	<u>1,438,523</u>	<u>2,879,818</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	30,483	( 365,005)
所得稅費用	<u>\$ 1,469,006</u>	<u>\$ 2,514,813</u>

#### (2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	111年度	110年度
確定福利義務之再衡量數	<u>\$ 16,468</u>	<u>\$ 2,707</u>

### 2. 所得稅費用與會計利潤關係

	111年度	110年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 1,601,505	\$ 3,170,555
按稅法規定應剔除之項目	( 22,378)	( 250,822)
投資抵減之所得稅影響數	( 149,720)	( 146,852)
遞延所得稅資產可實現性評估變動	( 60,475)	( 232,958)
以前年度所得稅高估數	( 95,119)	( 84,896)
未分配盈餘加徵	195,193	59,786
所得稅費用	<u>\$ 1,469,006</u>	<u>\$ 2,514,813</u>

### 3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
<u>遞延所得稅資產</u>				
售後服務準備	\$ 145,039	\$ 18,614	\$ -	\$ 163,653
存貨跌價損失	60,872	151,290	-	212,162
退休金費用	51,230	16,463	-	67,693
未實現銷貨利益	483,548	( 194,372)	-	289,176
未實現兌換損失	21,350	( 21,350)	-	-
確定福利計畫再衡量數	29,484	-	( 16,468)	13,016
其他	55,612	4,762	-	60,374
小計	<u>847,135</u>	<u>( 24,593)</u>	<u>( 16,468)</u>	<u>806,074</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	-	( 5,890)	-	( 5,890)
合計	<u>\$ 847,135</u>	<u>( \$ 30,483)</u>	<u>( \$ 16,468)</u>	<u>\$ 800,184</u>

	110年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
<u>遞延所得稅資產</u>				
售後服務準備	\$ 155,291	(\$ 10,252)	\$ -	\$ 145,039
存貨跌價損失	42,135	18,737	-	60,872
退休金費用	48,529	2,701	-	51,230
未實現銷貨利益	187,781	295,767	-	483,548
未實現兌換損失	-	21,350	-	21,350
確定福利計畫再衡量數	32,191	-	( 2,707)	29,484
其他	54,868	744	-	55,612
小計	520,795	329,047	( 2,707)	847,135
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	( 35,958)	35,958	-	-
合計	\$ 484,837	\$ 365,005	(\$ 2,707)	\$ 847,135

4. 本公司並未就若干子公司投資相關之應課稅暫時性差異認列遞延所得稅負債，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未認列之遞延所得稅負債之暫時性差異金額分別為 \$745,523 及 \$651,864。

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 109 年度。

#### (二十六) 每股盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 6,538,521	635,125	\$ 10.29
<u>稀釋每股盈餘</u>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
— 員工酬勞	-	10,848	
歸屬於普通股股東之本期淨利加 潛在普通股之影響	\$ 6,538,521	645,973	\$ 10.12

	110年度		
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 13,337,960	634,755	\$ <u>21.01</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
— 員工酬勞	—	12,624	
歸屬於普通股股東之本期淨利加 潛在普通股之影響	\$ <u>13,337,960</u>	<u>647,379</u>	\$ <u>20.60</u>

(二十七) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	111年度	110年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 388,784	\$ 522,200
加：期初應付設備款	2,208	10,333
減：期末應付設備款	(6,321)	(2,208)
本期支付現金	\$ <u>384,671</u>	\$ <u>530,325</u>

(二十八) 來自籌資活動之負債之變動

	111年			
	長期借款	租賃負債	存入保證金	來自籌資活 動之負債總額
1月1日	\$ 200,000	\$ 80,572	\$ 1,907	\$ 282,479
籌資現金流量之變動	(200,000)	(51,188)	89,059	(162,129)
租賃負債利息費用支付數(註)	—	(1,070)	—	(1,070)
其他非現金之變動	—	7,990	—	7,990
12月31日	\$ <u>—</u>	\$ <u>36,304</u>	\$ <u>90,966</u>	\$ <u>127,270</u>
	110年			
	長期借款	租賃負債	存入保證金	來自籌資活 動之負債總額
1月1日	\$ 200,000	\$ 74,436	\$ 45,697	\$ 320,133
籌資現金流量之變動	—	(50,757)	(43,790)	(94,547)
租賃負債利息費用支付數(註)	—	(1,550)	—	(1,550)
其他非現金之變動	—	58,443	—	58,443
12月31日	\$ <u>200,000</u>	\$ <u>80,572</u>	\$ <u>1,907</u>	\$ <u>282,479</u>

註：表列營業活動之現金流量。

## 七、關係人交易

### (一)關係人之名稱及關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與本公司之關係</u>
Gigabyte Technology Pty. Ltd. (G. B. T. -AU)	本公司之子公司
Giga-Byte Technology B. V. (G. B. T. -NL)	"
Giga-Byte Technology (India) Private Limited (G. B. T. -India)	"
Nippon Giga-Byte Corp. (G. B. T. -Japan)	"
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company (G. B. T. -Turkey)	"
Gigabyte Technology LLC (G. B. T. -Korea)	"
盈嘉科技股份有限公司(盈嘉科技)	"
集嘉通訊股份有限公司(集嘉通訊)	"
百事益國際股份有限公司(百事益國際)	"
G. B. T., Inc. (G. B. T. -USA)	"
技宸股份有限公司(技宸)	"
聲遠精密光學股份有限公司(聲遠精密)	本公司之孫公司
智力精密工業股份有限公司(智力精密)	"
寧波技嘉國際貿易有限公司(寧波國貿)	"
寧波百事益技術服務有限公司(寧波百事益)	"
寧波中嘉科貿有限公司(中嘉平台)	"
寧波技嘉科技有限公司(寧波技嘉)	"
東莞技嘉電子有限公司(東莞技嘉)	"
雲城股份有限公司(雲城)	"

### (二)與關係人間之重大交易事項

#### 1. 營業收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
商品銷售：		
G. B. T. -USA	\$ 20,516,808	\$ 23,903,620
中嘉平台	15,858,612	21,427,573
子公司	5,814,920	7,052,153
孫公司	113,433	101,171
	<u>\$ 42,303,773</u>	<u>\$ 52,484,517</u>

上開銷貨予關係人之價格係按約定價格計價，收款期間為貨到 30 天至 120 天內或月結 60 天內，與非關係人並無重大差異。本公司對非關係人之收款條件為即期至貨到 120 天。



## 2. 進貨

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
商品購買：		
東莞技嘉	\$ 684,125	\$ 823,486
寧波技嘉	660,982	610,242
子公司	41,471	14,604
孫公司	19	-
	<u>\$ 1,386,597</u>	<u>\$ 1,448,332</u>

上開向關係人進貨之項目主要均未向非關係人購入，價格係按約定價格計價，付款期間為貨到 60 天內，與非關係人並無重大差異。本公司對非關係人之付款條件為貨到 30 天或月結 60 天至 90 天。

## 3. 售後服務費用

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
寧波百事益	\$ 370,956	\$ 367,922
G. B. T. -USA	318,289	91,355
G. B. T. -NL	69,076	59,303
子公司	84,812	59,298
孫公司	6,084	9,514
	<u>\$ 849,217</u>	<u>\$ 587,392</u>

上開售後服務費用，係本公司透過該公司於所在地區從事售後維修服務之支出，價格係依關係人實際發生之費用計價，付款條件為月結 30 天。

## 4. 行銷服務費(表列銷售費用)

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
G. B. T. -AU	\$ 225,547	\$ 108,025
G. B. T. -NL	149,776	162,538
G. B. T. -Japan	35,770	38,190
子公司	90,696	68,223
	<u>\$ 501,789</u>	<u>\$ 376,976</u>

上開行銷服務費，係本公司透過該公司於所在地區從事業務推廣之支出，價格係依關係人實際發生之費用計價，付款條件為月結 30 天。

5. 勞務費(表列銷售費用)

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
G. B. T. -NL	\$ 159,196	\$ 183,814
孫公司	<u>8,181</u>	<u>7,064</u>
	<u>\$ 167,377</u>	<u>\$ 190,878</u>

上開勞務費，係本公司透過該公司於所在地區從事業務推廣及售後維修服務人員之勞務支出，價格係依關係人實際發生之費用計價，付款條件為月結30天。

6. 應收帳款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
G. B. T. -USA	\$ 6,767,025	\$ 7,969,037
中嘉平台	4,776,824	3,222,328
子公司	1,616,604	1,104,844
孫公司	<u>2,007,863</u>	<u>585,975</u>
	<u>\$ 15,168,316</u>	<u>\$ 12,882,184</u>

7. 其他應收款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
百事益國際	\$ 7,023	\$ 1,167
盈嘉科技	1,375	201,965
子公司	280	544
孫公司	<u>82</u>	<u>249</u>
	<u>\$ 8,760</u>	<u>\$ 203,925</u>

8. 應付帳款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
寧波技嘉	\$ 2,963,771	\$ 1,873,743
東莞技嘉	2,357,807	2,430,588
子公司	16,505	5,506
孫公司	<u>523</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 5,338,606</u>	<u>\$ 4,309,837</u>

9. 其他應付款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
G. B. T. -USA	\$ 75,886	\$ 16,134
G. B. T. -NL	61,227	60,224
寧波百事益	54,883	36,854
G. B. T. -AU	30,826	19,109
子公司	19,890	19,213
孫公司	<u>-</u>	<u>5,895</u>
	<u>\$ 242,712</u>	<u>\$ 157,429</u>

#### 10. 財產交易-取得採用權益法之投資

	交易股數	交易標的	111年度 取得價款	110年度 取得價款
智嘉投資	74,000,000	股票	\$ -	\$ 740,000

#### (三) 主要管理階層薪酬資訊

	111年度	110年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 639,772	\$ 1,203,980
退職後福利	1,444	1,490
	<u>\$ 641,216</u>	<u>\$ 1,205,470</u>

#### 八、質押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	111年12月31日	110年12月31日	
受限制資產—非流動(表列「按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動」)			
—活期存款	\$ 100,520	\$ 89,828	資金回台專戶
—定期存款	61,380	61,250	關稅保證金
	<u>\$ 161,900</u>	<u>\$ 151,078</u>	

#### 九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

#### 十、重大之災害損失

無。

#### 十一、重大之期後事項

本公司為提高集團競爭力及經營績效，以民國 112 年 1 月 1 日為基準日，將網通事業之相關營業以既存分割方式移轉予本公司持有 100% 股權之技鋼公司，並由技鋼公司發行股份 83,360 仟股(每股 10 元)予本公司作為對價。

#### 十二、其他

##### (一) 資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、發行員工認股選擇權或執行庫藏股票買回及註銷。

## (二) 金融工具

### 1. 金融工具之種類

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>金融資產</u>		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 272,783	\$ 1,131,758
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	11,021,033	14,145,435
按攤銷後成本衡量之金融資產	161,900	770,594
應收票據	2,785	2,725
應收帳款(含關係人)	21,149,815	19,082,559
其他應收款	148,216	389,364
其他金融資產	257,500	257,500
存出保證金	27,107	29,536
	<u>\$ 33,041,139</u>	<u>\$ 35,809,471</u>
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
應付票據	\$ 11,441	\$ 18,966
應付帳款(含關係人)	18,995,462	19,758,848
其他應付款	6,191,706	9,172,314
長期借款	-	200,000
存入保證金	90,966	1,907
租賃負債	36,304	80,572
	<u>\$ 25,325,879</u>	<u>\$ 29,232,607</u>

### 2. 風險管理政策

- (1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。
- (2) 風險管理工作由本公司財務部門按照董事會核准之政策執行。本公司財務部門透過與各營運單位密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

### 3. 重大財務風險之性質及程度

#### (1) 市場風險

##### 匯率風險

- A. 本公司係跨國營運，因此受相對與本公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。

- B. 本公司管理階層已訂定政策，規定公司內各營運單位管理相對其功能性貨幣之匯率風險。公司應透過公司財務部就其整體匯率風險進行避險。
- C. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司之功能性貨幣為新台幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

111年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 828,298	30.708	\$ 25,435,375
人民幣：新台幣	145,982	4.408	643,489
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 7,248	30.708	\$ 222,572
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	\$ 240,780	30.708	\$ 7,393,883
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 438,561	30.708	\$ 13,467,331
人民幣：新台幣	580,319	4.408	2,558,046
110年12月31日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 825,435	27.690	\$ 22,856,295
人民幣：新台幣	250,588	4.347	1,089,306
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 13,294	27.690	\$ 368,111
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	\$ 216,807	27.690	\$ 6,003,379
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 605,565	27.690	\$ 16,768,095
人民幣：新台幣	582,198	4.347	2,530,815

D. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換損益(含已實現及未實現)彙總金額分別為利益\$1,488,382 及利益\$244,533。

E. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

		111年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 254,354	\$	-
人民幣：新台幣	1%	6,435		-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 134,673	\$	-
人民幣：新台幣	1%	25,580		-
		110年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 228,563	\$	-
人民幣：新台幣	1%	10,893		-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 167,681	\$	-
人民幣：新台幣	1%	25,308		-

#### 價格風險

- A. 本公司暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。
- B. 本公司主要投資於國內外公司發行之受益憑證，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 111 年及 110 年度之稅前淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少 \$2,576 及 \$11,169。

### 現金流量及公允價值利率風險

- A. 本公司投資之國內外債券型基金及屬固定利率計息之債券商品係為交易目的所持有，其現金流量受市場利率波動之影響。
- B. 本公司持有之固定利率債券投資分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，將因市場利率變動使債券投資之公允價值隨之變動。若於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，市場利率增加或減少 1%，在其他所有因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度之稅前淨利將分別增加或減少 \$152 及 \$149。
- C. 於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，若借款利率上升或下跌 0.1%，在所有其他因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度之稅前淨利將分別減少或增加 \$0 及 \$200，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

### (2) 信用風險

- A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款，以及分類為透過損益按公允價值衡量之債務工具投資的合約現金流量。
- B. 本公司之基金多係國際知名之外商銀行及國內大型金控所屬之證券投資信託公司所募集發行，經評估其信用評等良好，且本公司亦與多家證券投資信託公司往來交易以分散風險，故發生信用風險之可能性極低。
- C. 本公司投資之公司債或金融債券，經評估其信用評等良好，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- D. 本公司係以公司角度建立信用風險之管理。依內部明定之授信政策，公司內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- E. 本公司採用 IFRS 9 提供前提假設，當合約款項按約定支付條款逾期超過 90 天，視為已發生違約。
- F. 本公司採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：  
當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。



- G. 本公司按客戶評等、保險額度及擔保品之特性將對客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失。
- H. 本公司用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：
- (A) 發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
- (B) 發行人由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
- (C) 發行人延滯或不償付利息或本金；
- (D) 導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。
- I. 本公司納入國際貨幣基金組織發佈之總體經濟成長率對未來前瞻性的考量調整，按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收帳款的備抵損失，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

	111年12月31日		
	未逾期	逾期1-30天	逾期31-60天
預期損失率	1.78%	5.74%	24.91%
帳面價值總額	\$ 4,525,635	\$ 1,410,455	\$ 82,895
備抵損失	\$ 23,398	\$ 15,926	\$ 6,621
	逾期61-90天	逾期91天以上	合計
預期損失率	64.45%	100%	
帳面價值總額	\$ 21,339	\$ 37,650	\$ 6,077,974
備抵損失	\$ 12,880	\$ 37,650	\$ 96,475
	110年12月31日		
	未逾期	逾期1-30天	逾期31-60天
預期損失率	1.87%	2.60%	13.43%
帳面價值總額	\$ 5,303,812	\$ 871,873	\$ 29,982
備抵損失	\$ 21,634	\$ 6,743	\$ 2,498
	逾期61-90天	逾期91天以上	合計
預期損失率	49.07%	100%	
帳面價值總額	\$ 3,034	\$ 25,621	\$ 6,234,322
備抵損失	\$ 441	\$ 2,631	\$ 33,947



J. 本公司採簡化作法之應收票據及應收帳款備抵損失變動表如下：

	111年		
	應收票據	應收帳款	合計
1月1日	\$ -	\$ 33,947	\$ 33,947
提列減損損失	-	63,015	63,015
因無法收回而沖銷之款項	-	(487)	(487)
12月31日	\$ -	\$ 96,475	\$ 96,475

	110年		
	應收票據	應收帳款	合計
1月1日	\$ -	\$ 32,896	\$ 32,896
提列減損損失	-	6,683	6,683
因無法收回而沖銷之款項	-	(5,632)	(5,632)
12月31日	\$ -	\$ 33,947	\$ 33,947

以上提列之金額係考量所持有之應收帳款信用保險，因此未認列之備抵損失於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日分別為 \$108,262 及 \$82,791。民國 111 年及 110 年度提列之損失中，由客戶合約產生之應收款所認列之減損損失分別為 \$63,015 及 \$6,683。

(3) 流動性風險

- 本公司財務部門監控流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度。
- 本公司所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，將轉撥回財務部門。本公司財務部門則將剩餘資金投資於付息之活期存款、定期存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。
- 本公司未動用之固定利率長期借款額度為 \$0。
- 下表係本公司之非衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。除應付票據、應付帳款(含關係人)、其他應付款及存入保證金，其未折現合約現金流量金額約當於其帳面價值，並於一年內到期外，餘金融負債之未折現合約現金流量金額詳下表所述：

111年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合計
租賃負債	\$ 25,708	\$ 9,312	\$ 1,656	\$ 36,676

110年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合計
租賃負債	\$ 49,576	\$ 23,780	\$ 8,641	\$ 81,997
長期借款	607	92,273	108,968	201,848

E. 本公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

### (三)公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本公司投資之受益憑證及政府公債等的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。

2. 本公司非以公允價值衡量之金融工具(包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產(銀行存款)、應收票據、應收帳款(含關係人)、其他應收款、存出保證金、應付票據、應付帳款(含關係人)、其他應付款、長期借款、存入保證金及租賃負債)的帳面金額係公允價值之合理近似值。

3. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險和公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1)本公司依資產之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
受益憑證	\$ 257,559	\$ -	\$ -	\$ 257,559
債務工具	15,224	-	-	15,224
	<u>\$ 272,783</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 272,783</u>
110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
受益憑證	\$1,116,854	\$ -	\$ -	\$1,116,854
債務工具	14,904	-	-	14,904
	<u>\$1,131,758</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$1,131,758</u>

(2)本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A.本公司採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

市場報價	上市(櫃)	開放型基金	政府公債
	公司股票		及公司債
	收盤價	淨值	加權平均百元價

B.除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以個體資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

C.當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如無活絡市場之債務工具，本公司採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察資訊。

D.針對複雜度較高之金融工具，本公司係根據同業間廣泛運用之評價方法及技術所自行開發之評價模型衡量公允價值。此類評價模型通常係用於衍生金融工具、嵌入式衍生工具之債務工具或證券化商品等。此類評價模型所使用之部份參數並非市場可觀察之資訊，本公司必須根據假設做適當之估計。

E.評價模型之產出係預估之概算值，而評價技術可能無法反映本公司持有金融工具及非金融工具之所有攸關因素。因此評價模型之預估值會適當地根據額外之參數予以調整，例如模型風險或流動性風險等。根據本公司之公允價值評價模型管理政策及相關之控制程序，管理階層相信為允當表達個體資產負債表中金融工具及非金融工具之公允價值，評價調整係屬適當且必要。在評價過程中所使用之價格資訊及參數係經審慎評估，且適當地根據目前市場狀況調整。

F.本公司將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本公司信用品質。

4.民國 111 年及 110 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

5.民國 111 年及 110 年度無自第三級轉入及轉出之情形。

### 十三、附註揭露事項

#### (一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：無此情形。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表三。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
9. 從事衍生工具交易：無此情形。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表六。

#### (二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：請詳附表七。

#### (三)大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表八。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表九。

#### (四)主要股東資訊

主要股東資訊：請詳附表十。

### 十四、部門資訊

不適用。

捷嘉科技股份有限公司及子公司  
資金貸與他人  
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元  
(除特別註明者外)

附表一

編號 (註1)	貸出資金 之公司	貸與對象	往來項目	是否為 關係人	本期 最高金額	期末餘額	實際動支 金額	利率區間	資金 性質	資金貸與 業務 往來金額	有短期融通 資金必要之 原因		提列備抵 損失金額	擔保品		對個別對象 資金貸與限 額(註2)	資金貸與 總限額 (註3)	備註
											營業週轉	其他		名稱	價值			
0	捷嘉科技股份有限公司	Freedom International Group Ltd.	其他應收關係 人款	是	\$ 486,574 (USD 17,000)	\$ 184,248 (USD 6,000)	\$ -	-	短期融通 資金	\$ -	-	\$ -	無	\$ -	\$ 7,186,695	\$ 10,780,042		

註1：編號欄之說明如下：

(1) 母公司填0。

(2) 子公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：(1) 與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方問業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方問進貨或銷貨金額孰高者。  
有短期融通資金之必要之公司或行號，應列明資金貸與之原因，且個別貸與金額以不超過本公司最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之十為限。

對個別公司或行號貸放額度由董事會專案核定，並不得超過借款人淨值百分之四十。

(2) 本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，與資金貸出之企業有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方問業務往來金額為限。

有短期融通資金之必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過資金貸出之企業最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值百分之二十為限。

註3：(1) 本公司資金貸放總額以不超過本公司最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之三十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之二十為限。

(2) 本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，資金貸放總額以不超過資金貸出之企業最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之四十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過資金貸出之企業最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之三十為限。

註4：本表期末餘額係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率30.708元換算為新台幣。

捷嘉科技股份有限公司及子公司  
期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)  
民國111年12月31日

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末			備註
				股數	帳面金額	持股比例	
捷嘉科技股份有限公司	受益憑證-AB FCP I-AMER INC-A2 USD (LUX LISTING) Income Fund LP	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	65,232	\$ 62,764	-	\$ 56,388
	PIMCO INVESTMENT GRADE CREDIT FUND (IRE LISTING)	"	"	85,388	60,469	-	53,307
	MSIM GLOBAL FIXED INC OPP-A (LUX LISTING) Income Fund LP	"	"	27,337	31,567	-	29,457
	PIMCO GLOBE INVESTMENT GRADE CREDIT FUND	"	"	67,249	29,272	-	29,882
	PIMCO TOTAL RETURN BOND FUND	"	"	32,092	29,272	-	25,879
	AXA IM FIIS-US CORP BD-F	"	"	6,921	29,272	-	27,673
	BNPP ISSUANCE B.V. FRN ECLEAR DUE 19APR2023 DTD 19APR2022 CNY REGS	"	"	8,000,000	36,048	-	34,973
	政府公債-Indonesia Government International Bond 4.125%	"	"	500,000	16,298	-	15,224
					294,962		\$ 272,783
					( 22,179)		
聯嘉國際投資股份有限公司	上市權股票-視陽光學股份有限公司 等	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-評價調整	略	\$ 272,783	-	\$ 76,262
					\$ 55,308		
					20,954		
					\$ 76,262		
					\$ 20,000	1.71%	\$ 30,282
智嘉投資股份有限公司	興權股票-聯友金屬科技股份有限公司	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	略	\$ 113,213	-	\$ 77,508
					\$ 30,282		
					10,282		
					\$ 30,282		
					\$ 113,213		
					( 35,705)		
					\$ 77,508		
					\$ 36,324	2.64%	\$ 71,160
智嘉投資股份有限公司	非上市權及興權股票-儲盈科技股份有限公司	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	800,000	\$ 936,387	1.37%-9.43%	\$ 1,549,422
					\$ 34,836		
					\$ 71,160		
智嘉投資股份有限公司	上市權股票-華新科技股份有限公司 等	"	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 613,035		\$ 1,549,422
					\$ 936,387		
					\$ 1,549,422		

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末			備註
				股數	帳面金額	持股比例	
智嘉投資股份有限公司	非上市櫃及興櫃股票-台奧北區股份有限公司等	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	略	\$ 64,798	3.25%~13.93%	\$ 60,513
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整		(4,285)		
盈嘉科技股份有限公司	非上市櫃及興櫃股票-京程科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	160,000	\$ 20,000	10.00%	\$ 2,093
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整		(17,907)		
Freedom International Group Ltd.	非上市櫃及興櫃股票-GRAID TECHNOLOGY INC.	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,600,000	\$ 24,566	6.25%	\$ 24,566
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整		—		
智力精密工業股份有限公司	非上市櫃及興櫃股票-職人咖啡設備股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	122,996	\$ 1,184	16.38%	\$ 1,182
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整		(2)		
					\$ 1,182		\$ 1,182



技嘉科技股份有限公司及子公司  
 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國111年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣千元  
 (除特別註明者外)

取得不動產之公司	財產名稱	事實 發生日	交易金額(註)	價款支付情形	交易對象	關係	所有人	交易對象為關係人者，其前次移轉資料	金額	價格決定之參考依據	取得目的 及使用情形	其他約 定事項
Freedom International Group Ltd.	土地、房屋及建築	111/5/1	\$ 519,709 (USD 17,881)	完成全額支付	Wallace Development LLC.	無	不適用	不適用	不適用	參考專業估價機構之估 價金額及市場行情	公司業務整體規劃	無

註：依民國111年5月31日匯率評價。

捷嘉科技股份有限公司及子公司  
 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國111年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣千元  
 (除特別註明者外)

進(銷)貨 之公司	交易對象名稱	關係	進(銷)貨		交易情形		交易條件與一般交易不同之 情形及原因			應收(付)票據、帳款		估總應收(付) 票據、帳款之比率	備註
			金額	之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	估總應收(付)				
捷嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	母子公司	\$ 20,516,808	(20%)	貨到45日內	按約定價格計價	正常	\$ 6,767,025	32%				
	盈嘉科技股份有限公司	"	3,089,787	(3%)	貨到60日內	"	"	447,068	2%				
	Giga-Byte Technology B.V.	"	1,583,263	(2%)	貨到30日內	"	"	896,791	4%				
	技震股份有限公司	"	1,141,177	(1%)	月結60日內	"	"	272,581	1%				
	寧波中嘉科貿有限公司	母孫公司	15,858,612	(16%)	貨到90日內	"	"	4,776,824	23%				
	東莞捷嘉科技有限公司	"	684,125	1%	貨到60日內	"	"	( 2,357,807)	(12%)				
	寧波捷嘉科技有限公司	"	660,982	1%	貨到30日內	"	"	( 2,963,771)	(16%)				
盈嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	兄弟公司	2,689,904	(86%)	貨到60日內	按約定價格計價	正常	232,641	92%				

技嘉科技股份有限公司及子公司  
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
民國111年12月31日

附表五

帳列應收款項之公司 技嘉科技股份有限公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 損失金額
					金額	處理方式		
	G. B. T. Inc.	母子公司	6,767,025	2.78	\$ -	-	2,763,775	\$ -
	盈嘉科技股份有限公司	"	447,068	4.48	-	-	228,759	-
	技宸股份有限公司	"	272,581	5.66	-	-	213,195	-
	Giga-Byte Technology B. V.	"	896,791	3.38	-	-	896,791	-
	寧波中嘉科貿有限公司	母孫公司	4,776,824	3.97	-	-	4,776,824	-
	東莞技嘉科技有限公司	"	833,587	4.73	-	-	833,587	-
	寧波技嘉科技有限公司	"	1,156,604	2.87	-	-	1,156,604	-
盈嘉科技股份有限公司	G. B. T. Inc.	兄弟公司	232,641	7.08	-	-	227,318	-
寧波技嘉科技有限公司	技嘉科技股份有限公司	母孫公司	672,739仟元	4.01	-	-	RMB 672,739仟元	-
東莞技嘉電子有限公司	技嘉科技股份有限公司	"	534,753仟元	4.55	-	-	RMB 292,112仟元	-

技嘉科技股份有限公司及子公司  
 與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額  
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元  
 (除特別註明者外)

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
			金額	交易條件		
技嘉科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B.V.	母公司對子公司	\$ 1,583,263	註6	1%	
"	"	"	896,791	"	1%	
"	"	"	159,196	註3	-	
"	"	"	149,776	"	-	
G. B. T., Inc	"	母公司對子公司	20,516,808	註7	19%	
"	"	"	6,767,025	"	11%	
"	"	"	318,289	註3	-	
盈嘉科技股份有限公司	"	母公司對子公司	3,089,787	註5	3%	
"	"	"	447,068	"	1%	
技宸股份有限公司	"	母公司對子公司	1,141,177	註2	1%	
"	"	"	272,581	"	-	
寧波中嘉科貿有限公司	"	母公司對孫公司	15,858,612	註1	15%	
"	"	"	4,776,824	"	8%	
寧波技嘉科技股份有限公司	"	母公司對孫公司	660,982	註6	1%	
"	"	"	2,963,771	"	5%	
"	"	"	1,156,604	註2	2%	
東莞技嘉科技股份有限公司	"	母公司對孫公司	684,125	註5	1%	
"	"	"	2,357,807	"	4%	
"	"	"	833,587	註2	1%	
寧波百事益技術服務有限公司	"	母公司對孫公司	370,956	註3	-	
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	"	"	225,547	註2	-	
G. B. T., Technology Trading GmbH	"	子公司對子公司	138,970	註4	-	
G. B. T., Inc	"	"	2,689,904	註5	3%	
"	"	"	232,641	"	-	

註1：收款條件為貨到90天。  
 註2：收款條件為月結60天。  
 註3：收款條件為月結30天。  
 註4：收款條件為月結180天。  
 註5：收款條件為貨到60天。  
 註6：收款條件為貨到30天。  
 註7：收款條件為貨到45天。  
 註8：上開揭露標準為新台幣1億元以上者。

附 表 七

技嘉科技股份有限公司及子公司  
 被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)  
 民國111年1月1日至12月31日

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率			
技嘉科技股份有限公司	Freedom International Group Ltd.	英屬維京群島	一般轉投資業	\$ 4,720,532	\$ 4,720,532	146,071,692	100.00	\$ 7,082,011	\$ 693,628	子公司
技嘉科技股份有限公司	智嘉投資股份有限公司	台灣	一般轉投資業	2,815,000	2,815,000	293,756,500	100.00	3,554,493	( 41,849)	子公司
技嘉科技股份有限公司	盈嘉科技股份有限公司	台灣	筆記型電腦製造買賣業務	310,000	310,000	12,000,000	100.00	( 21,576)	( 23,089)	子公司
技嘉科技股份有限公司	集嘉通訊股份有限公司	台灣	通信產品製造銷售	1,647,508	1,647,508	2,145,831	99.86	21,450	( 505)	子公司
技嘉科技股份有限公司	百事益國際股份有限公司	台灣	電腦週邊設備銷售	583,709	583,709	31,000,000	100.00	421,072	42,224	子公司
技嘉科技股份有限公司	邁爾凌科技股份有限公司	台灣	資訊軟體服務	70,000	70,000	299,999,995	40.00	57,948	( 12,624)	採權益法評價之被投資公司
技嘉科技股份有限公司	技宸股份有限公司	台灣	電腦資訊產品銷售	117,838	197,838	12,000,000	100.00	229,170	181,814	子公司
技嘉科技股份有限公司	技鋼科技股份有限公司	台灣	電腦資訊產品銷售	1,000	-	100,000	100.00	700	( 300)	子公司
技嘉科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B.V.	荷蘭	電腦資訊產品銷售	25,984	25,984	8,500	100.00	154,139	31,045	子公司
技嘉科技股份有限公司	GBT Tech. Co. Ltd.	英國	電腦資訊產品銷售	47,488	47,488	800,000	100.00	27,452	3,751	子公司
技嘉科技股份有限公司	Nippon Giga-Byte Corp.	日本	電腦資訊產品推廣	3,495	3,495	1,000	100.00	12,429	1,256	子公司
技嘉科技股份有限公司	G. B. T. Technology Trading GmbH	德國	電腦資訊產品推廣	352,752	352,752	-	100.00	383,948	( 816)	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology Pty. Ltd.	澳大利亞	電腦資訊產品推廣	55,664	55,664	2,400,000	100.00	58,618	3,000	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology (India) Private Limited	印度	電腦資訊產品推廣及維修	182,868	182,868	4,600,000	100.00	16,837	9,343	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	西班牙	電腦資訊產品推廣	241	241	5,000	100.00	5,850	1,238	子公司
技嘉科技股份有限公司	G. B. T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	90,660	90,660	54,116	22.64	157,733	415,115	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	土耳其	電腦資訊產品推廣	3,541	3,541	8,000	100.00	1,461	455	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology LLC	南韓	電腦資訊產品推廣	22,534	22,534	168,000	100.00	37,120	4,265	子公司
G. B. T. Technology Trading GmbH	Gigabyte Technology Poland SP Z O. O.	波蘭	電腦資訊產品推廣及維修	500	500	100	100.00	3,111	224	孫公司
Freedom International Group Ltd.	Charleston Investments Limited	開曼群島	一般轉投資業	1,844,922	1,844,922	57,032,142	100.00	2,657,673	( 17,832)	孫公司
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. LBN Inc.	馬來西亞	電腦資訊產品銷售	-	-	414,766	-	-	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司		本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額	本期損益		
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	\$ 458,239	\$ 109,459	184,916	77.36	\$ 1,098,825	\$ 294,349	\$ -	孫公司
Freedom International Group Ltd.	Giga Future Limited	英屬維京群島	一般轉投資業務	2,689,068	2,689,068	82,819,550	100.00	3,373,239	54,336	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	LCKT Yuan Chan Technology Co., Ltd. (Cayman)	開曼群島	一般轉投資業務	92,775	92,775	3,000,000	30.00	-	( 34,164)	-	子公司採權益法評價之被投資公司
Freedom International Group Ltd.	Aorus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	60,757	60,757	3,073,000	100.00	12,467	( 2,818)	-	孫公司
G. B. T. Inc.	Gigabyte Canada Inc.	加拿大	電腦資訊產品推廣	22	-	1,000	100.00	168	147	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際投資股份有限公司	台灣	一般轉投資業務	515,950	399,950	56,890,000	100.00	595,359	( 13,293)	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際管理顧問股份有限公司	台灣	創投資業管理顧問業務	-	17,904	-	-	-	6	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	聲遠精密光學股份有限公司	台灣	模具及工業用塑膠製品製造銷售	1,547,410	1,547,410	324,586,585	96.41	306,334	( 102,184)	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	智力精密工業股份有限公司	台灣	自行車及其零件製造批發零售業	50,000	50,000	5,000,000	100.00	35,930	2,035	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	雲城股份有限公司	台灣	電子商務平台	30,200	-	3,000,000	100.00	20,922	( 9,278)	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	威力嗎電子股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	392,000	392,000	11,200,000	24.67	397,440	23,422	-	子公司採權益法評價之被投資公司
智嘉投資股份有限公司	達祥科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	12,500	-	1,250,000	25.00	12,438	( 246)	-	子公司採權益法評價之被投資公司
聯嘉國際投資股份有限公司	威力嗎電子股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	51,480	51,480	1,716,000	3.78	60,894	23,422	-	子公司採權益法評價之被投資公司
寧波百事益技術服務有限公司	OCS Europe B.V.	荷蘭	通訊產品銷售	12,443	12,443	3,000	100.00	46,119	17,833	-	孫公司

技嘉科技股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊—基本資料  
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本月初自		本期匯出或		本期期末自	被投資公司	本公司直接	本期認列	期末投資	截至本期	
				台灣匯出累	積投資金額	匯出	收回							台灣匯出累
東莞技嘉電子有限公司	電腦資訊產品製造	\$ 1,180,938	註1	\$ -	\$ -	\$ 1,180,938	\$ 1,180,938	\$ 1,180,938	\$ 179,185	100.00	\$ 179,185	\$ 1,929,396	\$ -	孫公司
寧波技嘉國際貿易有限公司	電腦資訊產品銷售	259,752	註1	-	-	259,752	259,752	( 103,242)	( 103,242)	100.00	( 103,242)	722,250	-	孫公司
寧波百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	181,923	註2	-	-	165,515	165,515	29,032	29,032	100.00	29,032	246,143	-	孫公司
寧波中嘉科貿有限公司	電腦資訊產品銷售	109,853	註3	-	-	-	-	( 31,470)	( 31,470)	100.00	( 31,470)	441,483	-	孫公司
寧波技嘉科技有限公司	電腦資訊產品製造	2,780,313	註1	-	-	2,780,313	2,780,313	122,211	122,211	100.00	122,211	3,198,046	-	孫公司
深圳百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	15,841	註3	-	-	-	-	3	3	100.00	3	14,680	-	孫公司
肇遠精密光學(東莞)有限公司	模具及工業用塑膠製品銷	4,539	註2	-	-	4,539	4,539	( 781)	( 781)	96.41	( 753)	( 2,228)	-	孫公司
象庄倍事益再生資源回收有限公司	再生資源回收及銷售	5,507	註3	-	-	-	-	32	32	100.00	32	8,206	-	孫公司

註1：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註2：直接赴大陸地區從事投資。

註3：其他方式。

公司名稱	本期末累計自台灣匯出		經濟部投審會		依經濟部投審會規定	
	赴大陸地區投資金額	赴大陸地區投資金額	核准投資金額	核實投資金額	赴大陸地區投資限額	赴大陸地區投資限額
技嘉科技股份有限公司	\$ 4,386,518	\$ 4,402,053	\$ 4,402,053	\$ 21,566,952		
肇遠精密光學股份有限公司	4,539	9,974	9,974	190,650		



投嘉科技股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊—直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項  
民國111年1月1日至12月31日

附表九

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	銷(進)貨		財產交易		應收(付)帳款		票據背書保證或 提供擔保品		資金融通			其他
	金額	%	金額	%	餘額	%	期末餘額	目的	最高餘額	利率區間	當期利息	
寧波中嘉科貿有限公司	\$ 15,858,612	16	\$ -	-	\$ 4,776,824	23	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-
寧波投嘉科技有限公司	18,399	-	-	-	1,156,604	5	-	-	-	-	-	-
"	( 660,982)	( 1)	-	-	( 2,963,771)	( 16)	-	-	-	-	-	-
東莞投嘉電子有限公司	8,072	-	-	-	833,587	4	-	-	-	-	-	-
"	( 684,125)	( 1)	-	-	( 2,357,807)	( 12)	-	-	-	-	-	-
寧波百事益技術服務有限公司	77,001	-	-	-	15,892	-	-	-	-	-	-	-
												支付售後服務費\$370,956

捷嘉科技股份有限公司及子公司  
主要股東資訊  
民國111年12月31日


附表十

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
明維國際股份有限公司	42,583,497	6.69%

註1：本表主要股東資訊係由集保公司以每季月底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付(含庫藏股)之普通股及特別股合計達百分之五以上資料，至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以委託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示，至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用法定權股份者，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

五、最近年度經會計師查核之母子公司合併財務報告

  
技嘉科技股份有限公司  
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：技嘉科技股份有限公司

負責人：葉培城

中華民國 112 年 3 月 13 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004854 號

技嘉科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

技嘉科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「技嘉集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達技嘉集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

## 查核意見之基礎

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

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對技嘉集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

技嘉集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：



## 重大新增交易對象銷貨收入之發生

### 事項說明

有關營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十一)，會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(二十一)。

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

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

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

## 備抵存貨評價損失之評估

### 事項說明

有關存貨之會計政策請詳合併財務報表附註四(十四)，會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報表附註五(二)，會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(六)。

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

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

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

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

### **其他事項 - 提及其他會計師之查核**

列入技嘉集團民國 110 年度合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 110 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額為新台幣 0 仟元，占合併資產總額之 0%，民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益為損失新台幣 10,053 仟元，占合併綜合損益之(0.08%)。

### **其他事項 - 個體財務報告**

技嘉科技股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。



## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

技嘉集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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



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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對技嘉集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

蕭春鴛



會計師

林瑟凱

林瑟凱



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號  
金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 3 日



技嘉科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 16,265,510	26	\$ 18,928,473	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	527,995	1	1,450,496	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)	641,814	1	1,156,617	2
1150	應收票據淨額	六(五)	3,975	-	5,710	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	14,126,596	22	10,822,436	16
1200	其他應收款		234,663	-	194,564	-
130X	存貨	六(六)	21,777,245	34	26,589,730	39
1410	預付款項		960,445	2	862,896	1
1470	其他流動資產		264,651	-	287,227	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>54,802,894</u>	<u>86</u>	<u>60,298,149</u>	<u>87</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	1,637,776	3	2,515,460	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八	236,361	-	228,827	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	528,720	1	518,711	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	4,946,900	8	4,206,997	6
1755	使用權資產	六(九)	158,352	-	196,740	-
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	37,429	-	41,698	-
1780	無形資產		129,151	-	29,329	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	956,439	2	1,009,779	2
1900	其他非流動資產	六(十二)	137,827	-	132,500	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>8,768,955</u>	<u>14</u>	<u>8,880,041</u>	<u>13</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 63,571,849</u>	<u>100</u>	<u>\$ 69,178,190</u>	<u>100</u>

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>					
2130 合約負債－流動	六(二十一)	\$ 2,788,051	4	\$ 1,197,240	2
2150 應付票據		11,564	-	22,868	-
2170 應付帳款		13,984,884	22	15,886,668	23
2200 其他應付款	六(十三)	7,457,810	12	10,020,250	15
2230 本期所得稅負債		1,645,699	3	2,524,197	4
2250 負債準備－流動	六(十四)	818,265	1	768,663	1
2280 租賃負債－流動		67,054	-	98,602	-
2399 其他流動負債－其他		193,243	-	231,090	-
21XX 流動負債合計		<u>26,966,570</u>	<u>42</u>	<u>30,749,578</u>	<u>45</u>
<b>非流動負債</b>					
2540 長期借款	六(十五)	-	-	200,000	-
2570 遞延所得稅負債	六(二十八)	5,930	-	-	-
2580 租賃負債－非流動		59,160	-	64,375	-
2600 其他非流動負債	六(十六)	595,269	1	661,137	1
25XX 非流動負債合計		<u>660,359</u>	<u>1</u>	<u>925,512</u>	<u>1</u>
2XXX 負債總計		<u>27,626,929</u>	<u>43</u>	<u>31,675,090</u>	<u>46</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>					
<b>股本</b>					
3110 普通股股本	六(十八)	6,356,889	10	6,356,889	9
<b>資本公積</b>					
3200 資本公積	六(十九)	3,281,465	5	3,279,731	5
<b>保留盈餘</b>					
3310 法定盈餘公積	六(二十)	6,346,126	10	5,011,247	7
3320 特別盈餘公積		426,354	1	426,354	1
3350 未分配盈餘		19,400,238	31	21,750,531	31
<b>其他權益</b>					
3400 其他權益		122,402	-	729,248	1
3500 庫藏股票	六(十七)(十八)	-	-	(66,016)	-
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		<u>35,933,474</u>	<u>57</u>	<u>37,487,984</u>	<u>54</u>
36XX 非控制權益		11,446	-	15,116	-
3XXX 權益總計		<u>35,944,920</u>	<u>57</u>	<u>37,503,100</u>	<u>54</u>
<b>重大之期後事項</b>					
3X2X 負債及權益總計	十一	<u>\$ 63,571,849</u>	<u>100</u>	<u>\$ 69,178,190</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



經理人：李宜泰

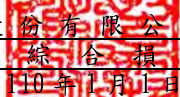


林英宇



會計主管：陳純瑛



  
 技嘉科技股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十一)	\$ 107,263,644	100	\$ 121,905,357	100
5000 營業成本	六(六)(二十六)				
	(二十七)	( 90,647,566)	( 84)	( 92,315,325)	( 76)
5900 營業毛利		16,616,078	16	29,590,032	24
營業費用	六(二十六)				
	(二十七)				
6100 推銷費用		( 6,476,937)	( 6)	( 7,989,015)	( 7)
6200 管理費用		( 1,857,835)	( 2)	( 3,014,173)	( 2)
6300 研究發展費用		( 2,226,275)	( 2)	( 4,091,372)	( 3)
6450 預期信用減損損失	六(二十六)及				
	十二(二)	( 209,817)	-	( 8,959)	-
6000 營業費用合計		( 10,770,864)	( 10)	( 15,103,519)	( 12)
6900 營業利益		5,845,214	6	14,486,513	12
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	120,456	-	74,576	-
7010 其他收入	六(二十三)	1,145,659	1	1,267,712	1
7020 其他利益及損失	六(二十四)	1,338,807	1	306,235	-
7050 財務成本	六(二十五)	( 5,722)	-	( 5,399)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及	六(七)				
合資損益之份額		1,327	-	( 16,265)	-
7000 營業外收入及支出合計		2,600,527	2	1,626,859	1
7900 稅前淨利		8,445,741	8	16,113,372	13
7950 所得稅費用	六(二十八)	( 1,910,892)	( 2)	( 2,778,226)	( 2)
8200 本期淨利		\$ 6,534,849	6	\$ 13,335,146	11

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
<b>其他綜合損益(淨額)</b>							
<b>不重分類至損益之項目</b>							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	\$ 82,340	-	\$ 13,534	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(三)	( 881,281)	( 1)	94,333	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十八)	( 16,468)	-	( 2,707)	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		( 815,409)	( 1)	105,160	-	
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>							
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		274,437	1	( 136,383)	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		274,437	1	( 136,383)	-	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 540,972)	-	(\$ 31,223)	-	
8500	本期綜合損益總額		\$ 5,993,877	6	\$ 13,303,923	11	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 6,538,521	6	\$ 13,337,960	11	
8620	非控制權益		( 3,672)	-	( 2,814)	-	
	合計		\$ 6,534,849	6	\$ 13,335,146	11	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 5,997,547	6	\$ 13,306,738	11	
8720	非控制權益		( 3,670)	-	( 2,815)	-	
	合計		\$ 5,993,877	6	\$ 13,303,923	11	
<b>基本每股盈餘</b>							
9750	基本每股盈餘合計	六(二十九)	\$ 10.29		\$ 21.01		
<b>稀釋每股盈餘</b>							
9850	稀釋每股盈餘合計	六(二十九)	\$ 10.12		\$ 20.60		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



經理人：李宜泰



林英宇



會計主管：陳純瑛





技嘉科技股份有限公司及其子公司  
合併財務報表  
民國111年12月31日止12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		母		公		盈		司		業		之		權	
	普通	股本	資本	公積	法定	盈餘	公積	盈餘	未分配	盈餘	其他	主	權	庫	非	計	總	總
	股	本	公	積	盈	餘	公	積	盈	餘	業	權	庫	控	總	總	總	總
	額	額	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積
110年度																		
110年1月1日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,884,904	\$ 4,575,820	\$ 426,354	\$ 11,379,927	(\$ 607,084)	\$ 1,378,381	\$ -	\$ -	\$ 27,395,191	\$ 17,931	\$ 27,413,122						
本期合併總損益	-	-	-	-	13,337,960	-	-	-	-	-	-	13,337,960	( 2,814)	( 2,814)	( 2,814)	( 2,814)	13,335,146	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,827	( 136,382)	94,333	-	-	-	-	94,333	-	-	( 31,222)	( 31,222)	( 31,222)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	13,348,787	( 136,382)	94,333	-	-	-	-	94,333	-	-	( 31,222)	( 31,222)	( 31,222)	
盈餘指撥及分派																		
六(二十)																		
提列法定盈餘公積	-	-	435,427	-	( 435,427)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 2,542,756)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 2,542,756)	
資本公積配發現金股利	-	( 635,688)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 635,688)	
六(二十)																		
採用權益法認列關聯企業 股權淨值之變動數	-	2,281	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,281	
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 280,919)	
六(十八)																		
股份基礎給付交易	-	28,234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243,137	
六(十七)																		
110年12月31日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,279,731	\$ 5,011,247	\$ 426,354	\$ 21,750,531	(\$ 743,466)	\$ 1,472,714	(\$ 66,016)	(\$ 66,016)	\$ 37,487,984	\$ 15,116	\$ 37,503,100						
111年度																		
111年1月1日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,279,731	\$ 5,011,247	\$ 426,354	\$ 21,750,531	(\$ 743,466)	\$ 1,472,714	(\$ 66,016)	(\$ 66,016)	\$ 37,487,984	\$ 15,116	\$ 37,503,100						
本期合併總損益	-	-	-	-	6,538,521	-	-	-	-	-	-	6,538,521	( 3,672)	( 3,672)	( 3,672)	( 3,672)	6,534,849	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	65,872	274,435	( 881,281)	-	-	-	-	( 881,281)	-	-	2	2	( 540,972)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	6,604,393	274,435	( 881,281)	-	-	-	-	( 881,281)	-	-	( 3,670)	( 3,670)	( 540,972)	
盈餘指撥及分派																		
六(二十)																		
提列法定盈餘公積	-	-	1,334,879	-	( 1,334,879)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 7,619,807)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 7,619,807)	
採用權益法認列關聯企業 股權淨值之變動數	-	1,199	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,199	
六(七)																		
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66,016	
六(十七)																		
股東逾時放未領取之股利	-	535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	535	
111年12月31日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,281,465	\$ 6,346,126	\$ 426,354	\$ 19,400,238	(\$ 469,031)	\$ 591,433	\$ -	\$ -	\$ 35,933,474	\$ 11,446	\$ 35,944,920						



董事長：葉培城



經理人：李宜泰



會計主管：陳純瑛

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

技嘉科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 8,445,741	\$ 16,113,372
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(九) (二十六)	640,380	613,141
投資性不動產折舊費用	六(十一)	4,867	4,781
攤銷費用	六(二十六)	87,775	62,370
租賃修改利益	六(九)(二十四) (	99)	( 519)
預期信用減損損失	六(二十六)及 十二(二)	209,817	8,959
法律索償負債準備迴轉利益	六(十四) (	44,407)	-
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損益	六(二十四) (	7,107)	( 131,685)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七) (	1,327)	16,265
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十四)	6,651	3,206
處分無形資產損失	六(二十四)	42	4,445
利息收入	六(二十二) (	120,456)	( 74,576)
利息費用	六(二十五)	5,722	5,399
股利收入	六(二十三) (	68,871)	( 73,327)
補助收入	六(三十一)	-	( 44,349)
股份基礎給付酬勞成本	六(十七)	-	28,234
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		929,608 (	643,285)
應收票據		1,735 (	2,813)
應收帳款	(	3,507,332)	( 2,947,270)
其他應收款	(	36,046)	( 132,083)
存貨		4,812,485 (	11,356,539)
預付款項	(	97,549)	113,824
其他流動資產		22,576 (	282,462)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		1,590,811 (	2,790,667)
應付票據	(	11,304)	22,464
應付帳款	(	1,901,784)	6,861,749
其他應付款	(	2,566,553)	4,566,965
負債準備		93,072 (	51,261)
其他流動負債	(	37,847)	( 241,253)
其他非流動負債	(	72,310)	14,569
營運產生之現金流入		8,378,290	9,667,654
收取利息		120,278	75,901
收取股利		68,871	73,327
支付利息	(	5,722)	( 5,399)
支付所得稅	(	2,746,588)	( 1,456,488)
營業活動之淨現金流入		5,815,129	8,354,995

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		\$ -	(\$ 69,531)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		-	( 43,672)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		507,269	-
取得採用權益法之投資	六(七)	( 12,500)	( 393,230)
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	( 1,121,924)	( 586,534)
處分不動產、廠房及設備		28,284	1,641
取得無形資產		( 164,881)	( 55,687)
存出保證金減少		419	885
其他非流動資產增加		( 151,745)	( 57,623)
投資活動之淨現金流出		( 915,078)	( 1,203,751)
<b>籌資活動之現金流量</b>			
償還短期借款	六(三十一)	-	( 303,217)
償還長期借款	六(三十一)	( 200,000)	-
存入保證金增加(減少)	六(三十一)	88,782	( 44,315)
租賃本金償還	六(三十一)	( 111,474)	( 102,598)
發放現金股利	六(二十)	( 7,619,807)	( 2,542,756)
資本公積配發現金股利	六(二十)	-	( 635,688)
庫藏股買回成本		-	( 280,919)
員工購買庫藏股		66,016	214,903
股東逾時效未領取之股利		535	-
籌資活動之淨現金流出		( 7,775,948)	( 3,694,590)
匯率變動對現金及約當現金之影響		212,934	( 92,798)
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 2,662,963)	3,363,856
期初現金及約當現金餘額		18,928,473	15,564,617
期末現金及約當現金餘額		\$ 16,265,510	\$ 18,928,473

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉培城



經理人：李宜泰



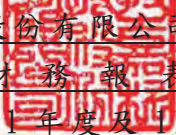
林英宇



會計主管：陳純瑛





  
技嘉科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表附註  
民國 111 年度及 110 年度

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

技嘉科技股份有限公司(以下稱「本公司」)於中華民國設立，本公司及子公司(以下稱「本集團」)，主要係從事電腦硬體週邊設備與零件之製造、加工及買賣業務。本公司股票於民國 87 年 9 月 24 日於台灣證券交易所上市掛牌買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國 112 年 3 月 13 日經審計委員會及董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 111 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管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(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：

- (1)按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產。
- (2)按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (3)按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

### (三) 合併基礎

#### 1. 合併財務報告編製原則

- (1) 本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。
- (2) 集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。
- (4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制(與非控制權益之交易)，係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列於權益。
- (5) 當集團喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。

#### 2. 列入合併財務報告之子公司

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			111年12月31日	110年12月31日	
本公司	Freedom International Group Ltd.	一般轉投資業務	100.00	100.00	
本公司	G. B. T., Inc.	電腦資訊產品銷售	22.64	48.63	註1
本公司	G. B. T. Technology Trading GmbH	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Nippon Giga-Byte Corp.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	GBT Tech. Co. Ltd.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Giga-Byte Technology B. V.	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Technology Pty. Ltd.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	智嘉投資股份有限公司	一般轉投資業務	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Technology (India) Private Limited	電腦資訊產品推廣及維修	100.00	100.00	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			111年12月31日	110年12月31日	
本公司	盈嘉科技股份有限公司	筆記型電腦買賣業務	100.00	100.00	
本公司	百事益國際股份有限公司	電腦資訊產品維修	100.00	100.00	
本公司	集嘉通訊股份有限公司	通信產品銷售	99.86	99.86	
本公司	Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	Gigabyte Technology LLC	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
本公司	技宸股份有限公司	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
本公司	技鋼科技股份有限公司	電腦資訊產品銷售	100.00	-	註2
Freedom International Group Ltd.	Charleston Investments Limited	一般轉投資業務	100.00	100.00	
Freedom International Group Ltd.	Giga Future Limited	一般轉投資業務	100.00	100.00	
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. LBN Inc.	電腦資訊產品銷售	-	100.00	註3
Freedom International Group Ltd.	G. B. T., Inc.	電腦資訊產品銷售	77.36	51.37	註1
Freedom International Group Ltd.	Aorus Pte. Ltd.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
G. B. T. Inc.	Gigabyte Canada, Inc.	電腦資訊產品推廣	100.00	-	註2
G. B. T. Technology Trading GmbH	Gigabyte Technology Poland SP Z O.O.	電腦資訊產品推廣及維修	100.00	100.00	
Charleston Investments Limited	東莞技嘉電子有限公司	電腦資訊產品製造	100.00	100.00	
Charleston Investments Limited	寧波技嘉國際貿易有限公司	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
Giga Future Limited	寧波技嘉科技有限公司	電腦資訊產品製造	100.00	100.00	
寧波技嘉國際貿易有限公司	寧波中嘉科貿有限公司	電腦資訊產品銷售	100.00	100.00	
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際投資股份有限公司	一般轉投資業務	100.00	100.00	
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際管理顧問股份有限公司	創投事業管理顧問業務	-	100.00	註3
智嘉投資股份有限公司	智力精密工業股份有限公司	自行車及其零件製造	100.00	100.00	
智嘉投資股份有限公司	聲遠精密光學股份有限公司	模具及工業用塑膠製品製造銷售	96.41	96.41	
智嘉投資股份有限公司	雲城股份有限公司	電子商務平台	100.00	-	註4
百事益國際股份有限公司	寧波百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	100.00	100.00	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			111年12月31日	110年12月31日	
寧波百事益技術服務有限公司	深圳百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	100.00	100.00	
寧波百事益技術服務有限公司	OGS Europe B.V.	通訊產品銷售	100.00	100.00	
寧波百事益技術服務有限公司	袁庄倍事益再生資源回收有限公司	再生資源回收及銷售	100.00	100.00	
聲遠精密光學股份有限公司	聲遠精密光學(東莞)有限公司	模具及工業用塑膠製品銷售	100.00	100.00	

註 1：Freedom International Group Ltd. 於民國 111 年 5 月 10 日以美金 12,000 仟元參與 G.B.T., Inc. 增資案，並取得 77.36% 股權。

註 2：民國 111 年度新設立。

註 3：民國 111 年度解散清算完結。

註 4：智嘉投資股份有限公司於民國 111 年 1 月以現金 \$30,200 收購雲城股份有限公司 100% 股權。

3. 未列入合併財務報告之子公司：無。
4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：不適用。
5. 重大限制：無。
6. 對本集團具重大性之非控制權益之子公司：無。

#### (四) 外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

##### 1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。



## 2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體及聯合協議，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
  - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
  - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
  - C. 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為聯合協議時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本集團即使仍保留對前聯合協議之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬聯合協議之聯合控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認列為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益。惟當本集團即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

### (五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

#### 1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

#### 2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

#### (六) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。超過三個月到期之定期存款，依其到期日分類為按攤銷後成本衡量之金融資產-流動，或按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動。

#### (七) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本集團於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

#### (八) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
  - (1) 在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
  - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：
  - (1) 屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。
  - (2) 屬債務工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列前之減損損失、利息收入及外幣兌換損益認列於損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失將自權益重分類至損益。



#### (九) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：

(1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。

(2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2. 本集團對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交割日會計。

3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時將其利益或損失認列於損益。

4. 本集團持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

#### (十) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。

2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

#### (十一) 金融資產減損

本集團於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

#### (十二) 金融資產之除列

當本集團對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

#### (十三) 出租人之租賃交易－營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

#### (十四) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用(按正常產能分攤)，惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，

採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。

(十五) 採用權益法之投資－關聯企業

1. 關聯企業指所有本集團對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20% 以上表決權之股份。本集團對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
2. 本集團對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本集團對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本集團不認列進一步之損失，除非本集團對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
3. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本集團將所有權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
4. 本集團與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
5. 關聯企業增發新股時，若本集團未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。
6. 當集團喪失對關聯企業之重大影響，對原關聯企業之剩餘投資係按公允價值重新衡量，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。
7. 當本集團處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，對於先前認列於其他綜合損益與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對關聯企業之重大影響時，將該利益或損失自權益重分類為損益。如仍對該關聯企業有重大影響，僅按比例將先前在其他綜合損益中認列之金額依上述方式轉出。
8. 當集團處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，將與該關聯企業有關之資本公積轉列損益；如仍對該關聯企業有重大影響，則按處分比例轉列損益。

#### (十六) 採用權益法之投資－合資

本集團採用權益法認列其於合資之權益。本集團與合資間交易之未實現損益業已依合資權益之比例銷除；惟若證據顯示資產之淨變現價值減少或資產發生減損損失，則立即認列全數損失。本集團對任一合資之損失份額等於或超過其在該合資之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本集團不認列進一步之損失，除非本集團對該合資發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。

#### (十七) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	3年～55年
機器設備	2年～10年
研發設備	3年～6年
辦公設備	3年～15年
其他有形營業資產	2年～14年

#### (十八) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本集團增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：

- (1) 租賃負債之原始衡量金額；
- (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；及
- (3) 發生之任何原始直接成本。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

4. 對減少租賃範圍之租賃修改，承租人將減少使用權資產之帳面金額以反映租賃部分或全面之終止，並將其與租賃負債再衡量金額間之差額認列於損益中。

#### (十九) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 20 年。

#### (二十) 無形資產

1. 電腦軟體

電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 1~10 年攤銷。

2. 商標權（非確定耐用年限）

商標權以取得成本認列，經評估該商標權將在可預見的未來持續產生淨現金流入，故視為非確定耐用年限，不予以攤銷，並每年定期進行減損測試。

#### (二十一) 非金融資產減損

1. 本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

2. 非確定耐用年限無形資產定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。

#### (二十二) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本集團於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。



### (二十三) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

### (二十四) 金融負債之除列

本集團於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

### (二十五) 負債準備

負債準備係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

### (二十六) 員工福利

#### 1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

#### 2. 退休金

##### (1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

##### (2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債(於資產負債表日)之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

### 3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本集團係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

### 4. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一收盤價。

## (二十七) 員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。前揭給與日係指經董事會通過核准之日。

## (二十八) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。

4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。
6. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

#### (二十九) 股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本及所得稅影響後與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

#### (三十) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

#### (三十一) 收入認列

##### 商品銷售

1. 本集團製造並銷售電腦硬體週邊設備與零件相關產品，銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品被交付予客戶時。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
2. 商品之銷售收入以合約價格扣除營業稅、數量折扣、銷貨退回及折讓之淨額認列。本集團依據歷史經驗採期望值法估計數量折扣及銷貨折讓，收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。銷貨交易之收款條件，因移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本集團並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。



3. 本集團對銷售之產品提供標準保固，對產品瑕疵負有維修之義務，於銷貨時認列負債準備。
4. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本集團對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

### (三十二) 企業合併

1. 本集團採用收購法進行企業合併。合併對價根據所移轉之資產、所產生或承擔之負債及所發行之權益工具之公允價值計算，所移轉之對價包括或有對價約定所產生之任何資產和負債之公允價值。與收購有關之成本於發生時認列為費用。企業合併中所取得可辨認之資產及所承擔之負債，按收購日之公允價值衡量。本集團以個別收購交易為基準，非控制權益之組成部分屬現時所有權權益且其持有者有權於清算發生時按比例份額享有企業淨資產者，選擇按非控制權益占被收購者可辨認淨資產之比例衡量；非控制權益之所有其他組成部分則按收購日公允價值衡量。
2. 移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，若超過所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，於收購日認列為商譽；所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，若超過移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，該差額於收購日認列為當期損益。

### (三十三) 營運部門

本集團營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效，經辨識本集團之主要營運決策者為董事會。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

### (一) 會計政策採用之重要判斷

無。

## (二) 重要會計估計及假設

### 存貨評價

由於存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，決定淨變現價值時，本集團須依據過往產業經驗考量可正常出貨及個別辨認有過時陳舊存貨之淨變現價值，故於做成此項決定時需運用重大判斷。

## 六、重要會計項目之說明

### (一) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 4,334	\$ 4,666
支票存款及活期存款	11,614,452	10,079,048
定期存款	4,646,724	8,844,759
	<u>\$ 16,265,510</u>	<u>\$ 18,928,473</u>

1. 本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本集團將存款期間超過三個月以上及轉供質押之銀行存款轉列「按攤銷後成本衡量之金融資產」項下，請參閱附註六、(四)及附註八。

### (二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	111年12月31日	110年12月31日
上市櫃公司股票	\$ 55,308	\$ 94,118
興櫃公司股票	20,000	8,718
非上市、上櫃、興櫃股票	149,537	115,042
受益憑證	278,664	1,130,429
政府公債	16,298	16,298
	519,807	1,364,605
評價調整	8,188	85,891
	<u>\$ 527,995</u>	<u>\$ 1,450,496</u>

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

	111年度	110年度
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
權益工具	\$ 480	\$ 148,008
債務工具	913	( 486)
受益憑證	11,181	( 9,765)
	<u>\$ 12,574</u>	<u>\$ 137,757</u>

2. 本集團未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供質押擔保之情形。
3. 相關透過損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(三) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
權益工具		
上市櫃公司股票	\$ 936,387	\$ 936,387
非上市、上櫃、興櫃股票	<u>110,548</u>	<u>106,950</u>
	1,046,935	1,043,337
評價調整	<u>590,841</u>	<u>1,472,123</u>
	<u>\$ 1,637,776</u>	<u>\$ 2,515,460</u>

1. 本集團選擇將屬策略性投資之權益投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$1,637,776 及\$2,515,460。
2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具</u>		
認列於其他綜合損益之公允價值變動	(\$ <u>881,281</u> )	<u>\$ 94,333</u>
認列於損益之股利收入於本期期末仍持有者	<u>\$ 65,142</u>	<u>\$ 69,342</u>

3. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$1,637,776 及\$2,515,460。
4. 本集團未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供質押擔保之情形。
5. 相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(四) 按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
流動項目：		
三個月以上到期之定期存款	<u>\$ 641,814</u>	<u>\$ 1,156,617</u>
非流動項目：		
三個月以上到期之定期存款	\$ 24,124	\$ 24,217
質押銀行存款	<u>212,237</u>	<u>204,610</u>
	<u>\$ 236,361</u>	<u>\$ 228,827</u>

1. 按攤銷後成本衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
利息收入	\$ 16,691	\$ 14,546

2. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$878,175 及 \$1,385,444。
3. 本集團將按攤銷後成本衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形，請詳附註八。
4. 本集團按攤銷後成本衡量之金融資產存放於信用品質良好之金融機構，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

(五) 應收票據及帳款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應收票據	\$ 3,975	\$ 5,710
應收帳款	\$ 14,425,717	\$ 10,905,582
減：備抵損失	( 299,121)	( 83,146)
	<u>\$ 14,126,596</u>	<u>\$ 10,822,436</u>

1. 本集團應收票據均未逾期，應收帳款以逾期天數為基準進行之帳齡分析，請詳附註十二、(二)之說明。
2. 民國 111 年 12 月 31 日、110 年 12 月 31 日及 110 年 1 月 1 日，本集團與客戶合約之應收款(含應收票據)餘額分別為 \$14,429,692、\$10,911,292 及 \$7,971,303。
3. 本集團未有將應收票據及帳款提供作為質押擔保之情形。
4. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增加之情況下，最能代表本集團應收票據於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴顯金額分別為 \$3,975 及 \$5,710；最能代表本集團應收帳款於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴顯金額分別為 \$14,126,596 及 \$10,822,436。
5. 相關應收帳款及應收票據信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(六) 存貨

	<u>111年12月31日</u>		
	<u>成本</u>	<u>備抵跌價損失</u>	<u>帳面金額</u>
原物料	\$ 9,398,465	(\$ 536,378)	\$ 8,862,087
在製品	969,179	( 6,457)	962,722
製成品及商品	<u>13,269,360</u>	<u>( 1,316,924)</u>	<u>11,952,436</u>
	<u>\$ 23,637,004</u>	<u>(\$ 1,859,759)</u>	<u>\$ 21,777,245</u>

	110年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原物料	\$ 11,674,147	(\$ 168,893)	\$ 11,505,254
在製品	2,135,177	( 759)	2,134,418
製成品及商品	13,568,328	( 618,270)	12,950,058
	<u>\$ 27,377,652</u>	<u>(\$ 787,922)</u>	<u>\$ 26,589,730</u>

本集團當期認列為費損之存貨成本：

	111年度	110年度
已出售存貨成本	\$ 88,484,926	\$ 91,053,512
售後服務保證成本	1,090,803	917,021
評價損失	1,071,837	344,792
	<u>\$ 90,647,566</u>	<u>\$ 92,315,325</u>

(七) 採用權益法之投資

	111年	110年
1月1日	\$ 518,711	\$ 77,439
增加採用權益法之投資	12,500	453,290
處分採用權益法之投資	( 1,109)	-
採用權益法之投資損益份額	1,327	( 16,265)
採用權益法之投資盈餘分派	( 3,875)	-
資本公積變動	1,199	-
其他權益變動	( 33)	4,247
12月31日	<u>\$ 528,720</u>	<u>\$ 518,711</u>

	111年12月31日	110年12月31日
<u>關聯企業</u>		
威力暘電子股份有限公司	\$ 458,334	\$ 454,535
<u>合資</u>		
邁爾凌科技股份有限公司	57,948	62,998
達詳科技股份有限公司	12,438	-
職人咖啡設備股份有限公司	-	1,178
	<u>\$ 528,720</u>	<u>\$ 518,711</u>

1. 本集團上開採用權益法之投資，均係依各被投資公司所委任之會計師查核簽證之財務報表評價而得。
2. 本集團於民國 111 年 10 月 26 日以現金\$12,500 投資達詳科技股份有限公司，持股比率為 25%。

3. 本集團於民國 110 年 4 月 1 日以現金\$392,000 投資威力暘電子股份有限公司，因投資後對其具有重大影響力，故將原分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產\$60,060 視同處分，並轉列採用權益法之投資，本集團對前述公司之持股比率為 30.18%。本集團為該公司單一最大股東，因其他 11 大股東(非為關係人)持股超過本集團持股，顯示本集團無實際能力主導攸關活動，故判斷對該公司不具控制，僅具重大影響。該公司於民國 111 年 12 月 16 日發行員工認股權，致本集團持股比率下降為 28.45%。
4. 本集團於民國 110 年 9 月 6 日以現金\$1,230 投資職人咖啡設備股份有限公司，持股比率為 49%。該被投資公司於民國 111 年 9 月 29 日辦理現金增資，本集團未參與認購，致本集團持股比率下降為 16.38%，故將原分類為採用權益法之投資\$1,109 視同處分，並轉列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
5. 本集團並無重大關聯企業及合資投資，有關本集團對前揭個別不重大關聯企業及合資經營結果之份額說明如下：

	111年度	110年度
本期綜合損益總額	\$ 1,294	(\$ 12,018)

(以下空白)



## (八) 不動產、廠房及設備

1111年

	土地		房屋及建築		機器設備		其他	
	供自用	供租賃	供自用	供租賃	供自用	供租賃	供自用	供租賃
<u>1月1日</u>								
成本	\$ 1,208,113	\$ 139,528	\$ 1,347,641	\$ 58,028	\$ 3,347,961	\$ 2,861,248	\$ 1,557,630	\$ 9,114,480
累計折舊	-	-	-	( 9,504)	( 1,747,748)	( 1,975,332)	( 1,184,403)	( 4,907,483)
	<u>\$ 1,208,113</u>	<u>\$ 139,528</u>	<u>\$ 1,347,641</u>	<u>\$ 48,524</u>	<u>\$ 1,600,213</u>	<u>\$ 885,916</u>	<u>\$ 373,227</u>	<u>\$ 4,206,997</u>
1月1日	\$ 1,208,113	\$ 139,528	\$ 1,347,641	\$ 48,524	\$ 1,600,213	\$ 885,916	\$ 373,227	\$ 4,206,997
增添	210,437	-	210,437	-	358,658	321,547	235,395	1,126,037
處分	-	-	-	-	( 1,159)	( 16,889)	( 16,887)	( 34,935)
重分類	66,964	( 66,964)	-	( 16,213)	84	92,378	31,321	123,783
折舊費用	-	-	-	( 810)	( 107,533)	( 208,020)	( 211,697)	( 527,250)
淨兌換差額	13,920	-	13,920	-	28,093	7,110	3,145	52,268
12月31日	<u>\$ 1,499,434</u>	<u>\$ 72,564</u>	<u>\$ 1,571,998</u>	<u>\$ 31,501</u>	<u>\$ 1,878,356</u>	<u>\$ 1,082,042</u>	<u>\$ 414,504</u>	<u>\$ 4,946,900</u>
<u>12月31日</u>								
成本	\$ 1,499,434	\$ 72,564	\$ 1,571,998	\$ 40,587	\$ 3,732,103	\$ 3,082,447	\$ 1,496,957	\$ 9,883,505
累計折舊	-	-	-	( 9,086)	( 1,853,747)	( 2,000,405)	( 1,082,453)	( 4,936,605)
	<u>\$ 1,499,434</u>	<u>\$ 72,564</u>	<u>\$ 1,571,998</u>	<u>\$ 31,501</u>	<u>\$ 1,878,356</u>	<u>\$ 1,082,042</u>	<u>\$ 414,504</u>	<u>\$ 4,946,900</u>



110年

	土地		房屋及建築		機器設備		其他	
	供自用	供租賃	小計	供自用	供租賃	小計	供自用	供租賃
<u>1月1日</u>								
成本	\$ 1,085,583	\$ 75,067	\$ 1,160,650	\$ 3,305,593	\$ 43,200	\$ 3,348,793	\$ 2,729,069	\$ 1,422,061
累計折舊	-	-	-	(1,668,580)	(8,433)	(1,677,013)	(1,787,624)	(1,147,113)
	<u>\$ 1,085,583</u>	<u>\$ 75,067</u>	<u>\$ 1,160,650</u>	<u>\$ 1,637,013</u>	<u>\$ 34,767</u>	<u>\$ 1,671,780</u>	<u>\$ 941,445</u>	<u>\$ 274,948</u>
12月31日								
成本	\$ 1,085,583	\$ 75,067	\$ 1,160,650	\$ 1,637,013	\$ 34,767	\$ 1,671,780	\$ 941,445	\$ 274,948
增添	131,563	64,461	196,024	46,351	14,828	61,179	55,481	265,725
處分	-	-	-	(1,107)	-	(1,107)	(1,143)	(2,597)
重分類	-	-	-	14,984	-	14,984	101,393	27,026
折舊費用	-	-	-	(106,925)	(1,071)	(107,996)	(207,284)	(190,473)
淨兌換差額	(9,033)	-	(9,033)	(38,627)	-	(38,627)	(3,976)	(1,402)
	<u>\$ 1,208,113</u>	<u>\$ 139,528</u>	<u>\$ 1,347,641</u>	<u>\$ 1,551,689</u>	<u>\$ 48,524</u>	<u>\$ 1,600,213</u>	<u>\$ 885,916</u>	<u>\$ 373,227</u>
<u>12月31日</u>								
成本	\$ 1,208,113	\$ 139,528	\$ 1,347,641	\$ 3,289,933	\$ 58,028	\$ 3,347,961	\$ 2,861,248	\$ 1,557,630
累計折舊	-	-	-	(1,738,244)	(9,504)	(1,747,748)	(1,975,332)	(1,184,403)
	<u>\$ 1,208,113</u>	<u>\$ 139,528</u>	<u>\$ 1,347,641</u>	<u>\$ 1,551,689</u>	<u>\$ 48,524</u>	<u>\$ 1,600,213</u>	<u>\$ 885,916</u>	<u>\$ 373,227</u>

1. 本集團房屋及建築之重大組成部分包括建物及裝修工程，分別按 33~55 年及 3~55 年提列折舊。

2. 本集團民國 111 年及 110 年度均無利息資本化之情形。

3. 本集團未有將不動產、廠房及設備提供擔保之情形。

### (九) 租賃交易－承租人

1. 本集團租賃之標的資產包括土地、建物及運輸設備等，租賃合約之期間通常介於 1 到 10 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 本集團承租之建物及公務車之租賃期間不超過 12 個月，而承租屬低價值之標的資產為多功能事務機。
3. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	帳面金額	
	111年12月31日	110年12月31日
土地	\$ 35,287	\$ 36,214
房屋	91,850	111,927
運輸設備	31,215	48,599
	<u>\$ 158,352</u>	<u>\$ 196,740</u>

	折舊費用	
	111年度	110年度
土地	\$ 1,438	\$ 1,435
房屋	81,816	75,893
運輸設備	29,876	30,060
	<u>\$ 113,130</u>	<u>\$ 107,388</u>

4. 本集團於民國 111 年及 110 年度使用權資產之增添分別為\$80,759 及 \$129,263。
5. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	111年度	110年度
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 4,285	\$ 4,494
屬短期租賃合約之費用	155,653	130,480
屬低價值資產租賃之費用	4,673	3,930
租賃修改利益	99	519

6. 本集團於民國 111 年及 110 年度租賃現金流出總額分別為\$276,085 及 \$241,502。

### (十) 租賃交易－出租人

1. 本集團出租之標的資產包括土地及建物，租賃合約之期間通常介於 1 年到 5 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。

2. 本集團於民國 111 年及 110 年度基於營業租賃合約分別認列 \$23,949 及 \$27,493 之租金收入，內中無屬變動租賃給付。

3. 本集團以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
111年	\$ -	\$ 16,364
112年	11,507	10,797
113年	966	207
114年	572	171
115年	86	86
	<u>\$ 13,131</u>	<u>\$ 27,625</u>

(十一) 投資性不動產

	<u>房屋及建築</u>	
	<u>111年</u>	<u>110年</u>
<u>1月1日</u>		
成本	\$ 106,135	\$ 106,990
累計折舊	( 64,437)	( 60,129)
	<u>\$ 41,698</u>	<u>\$ 46,861</u>
1月1日	\$ 41,698	\$ 46,861
折舊費用	( 4,867)	( 4,781)
淨兌換差額	598	( 382)
12月31日	<u>\$ 37,429</u>	<u>\$ 41,698</u>
<u>12月31日</u>		
成本	\$ 107,625	\$ 106,135
累計折舊	( 70,196)	( 64,437)
	<u>\$ 37,429</u>	<u>\$ 41,698</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
投資性不動產之租金收入	<u>\$ 7,734</u>	<u>\$ 7,596</u>
當期產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用	<u>\$ 4,867</u>	<u>\$ 4,781</u>

2. 本集團持有之投資性不動產於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$62,181及\$70,494，係考量該投資性不動產未來租金收入及相關現金流量後折現而得，屬第三等級公允價值，其主要假設如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
折現率	2.737%	2.801%

3. 本集團未有將投資性不動產提供擔保之情形。

(十二) 其他非流動資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
存出保證金	\$ 69,117	\$ 69,536
預付購置設備款	46,833	17,014
其他	21,877	45,950
	<u>\$ 137,827</u>	<u>\$ 132,500</u>

(十三) 其他應付款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應付薪資及獎金	\$ 4,362,837	\$ 6,453,563
應付行銷費	1,173,001	582,049
應付員工酬勞及董事酬勞	967,978	1,817,409
應付出口費用及運費	370,230	642,311
應付權利金	79,752	80,090
其他	504,012	444,828
	<u>\$ 7,457,810</u>	<u>\$ 10,020,250</u>

(十四) 負債準備－流動

	<u>111年</u>		
	<u>保固</u>	<u>法律索償</u>	<u>合計</u>
1月1日	\$ 725,193	\$ 43,470	\$ 768,663
本期新增之準備	1,090,803	-	1,090,803
本期使用之準備	( 729,628)	-	( 729,628)
本期迴轉之未使用金額	( 268,103)	( 44,407)	( 312,510)
匯率影響數	-	937	937
12月31日	<u>\$ 818,265</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 818,265</u>

	110年		
	保固	法律索償	合計
1月1日	\$ 776,454	\$ 43,820	\$ 820,274
本期新增之準備	917,021	-	917,021
本期使用之準備	( 880,414)	-	( 880,414)
本期迴轉之未使用金額	( 87,868)	-	( 87,868)
匯率影響數	-	( 350)	( 350)
12月31日	<u>\$ 725,193</u>	<u>\$ 43,470</u>	<u>\$ 768,663</u>

負債準備分析如下：

#### 1. 保固

本集團之保固準備主係與電腦硬體週邊設備及零件之銷售相關，並依據該產品之歷史返修資料估計。

#### 2. 法律索償

本集團與客戶於民國 108 年 10 月 27 日進行合同損害賠償之一審開庭，並於民國 109 年 5 月 27 日經法院以案件涉及刑事犯罪，裁定駁回客戶對本集團之起訴，並將案件移送公安局，而公安局於民國 110 年 9 月以無管轄權將案件退回法院。本集團管理當局聽取適當法律意見後，鑒於客戶之同類型案件已由法院宣判為第三方詐欺非為訴訟相對人之責，故本集團評估客戶無法定理由對本集團聲請損害賠償，故本集團於民國 111 年 6 月迴轉此法律索償之負債準備 \$44,407。

### (十五) 長期借款

民國 111 年 12 月 31 日：無此交易。

借款性質	借款期間及還款方式	利率區間	擔保品	110年12月31日
信用借款	自109年2月13日至114年2月13日，並自112年2月15日開始按月分期償還	0.30%	無	\$ 115,000
購料借款	自109年2月13日至114年2月13日，並自112年2月15日開始按月分期償還	0.30%	無	85,000
				<u>\$ 200,000</u>

本集團於民國 112 年 2 月 15 日到期之信用及購料借款，已於民國 111 年 10 月 27 日提前清償。

## (十六) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(1) 資產負債表認列之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 588,601)	(\$ 812,095)
計畫資產公允價值	126,508	217,051
確定福利淨負債	(\$ 462,093)	(\$ 595,044)

(2) 淨確定福利負債之變動如下：

	111年		
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
1月1日	(\$ 812,095)	\$ 217,051	(\$ 595,044)
當期服務成本	( 3,884)	-	( 3,884)
利息(費用)收入	( 5,628)	1,513	( 4,115)
前期服務成本	8,137	( 68)	8,069
清償損益	142,495	( 117,002)	25,493
	( 670,975)	101,494	( 569,481)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於 利息收入或費用之金額)	-	17,395	17,395
人口統計假設變動影響數	( 3,464)	-	( 3,464)
財務假設變動影響數	51,418	-	51,418
經驗調整	16,991	-	16,991
	64,945	17,395	82,340
提撥退休基金	-	25,048	25,048
支付退休金	17,429	( 17,429)	-
12月31日	(\$ 588,601)	\$ 126,508	(\$ 462,093)

	110年		
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定 福利負債
1月1日	(\$ 835,719)	\$ 229,574	(\$ 606,145)
當期服務成本	( 4,183)	-	( 4,183)
利息(費用)收入	( 2,900)	804	( 2,096)
前期服務成本	109	-	109
	<u>( 842,693)</u>	<u>230,378</u>	<u>( 612,315)</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於 利息收入或費用之金額)	-	3,270	3,270
人口統計假設變動影響數	( 5,502)	-	( 5,502)
財務假設變動影響數	32,219	-	32,219
經驗調整	( 16,453)	-	( 16,453)
	<u>10,264</u>	<u>3,270</u>	<u>13,534</u>
提撥退休基金	-	3,737	3,737
支付退休金	20,334	( 20,334)	-
12月31日	<u>(\$ 812,095)</u>	<u>\$ 217,051</u>	<u>(\$ 595,044)</u>

(3) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目(即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等)辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國111年及110年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	111年度	110年度
折現率	<u>1.35%</u>	<u>0.70%</u>
未來薪資增加率	<u>3.00%</u>	<u>3.00%</u>

對於未來死亡率之假設係依照臺灣壽險業第六回經驗生命表估計。



因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
111年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 14,400)	\$ 14,953	\$ 14,673	(\$ 14,207)
110年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 22,337)	\$ 23,253	\$ 22,667	(\$ 21,900)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法及假設與前期相同。

(5)本公司於民國 112 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$10,405。

(6)截至民國 111 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 10 年。退休金支付之到期分析如下：

短於1年	\$	23,533
1-2年		23,429
2-5年		106,486
5年以上		515,553
	\$	<u>669,001</u>

2.自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 111 年及 110 年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$134,298 及\$106,543。

大陸子公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金，民國 111 年及 110 年度，其提撥比率均為 12%~16%。每位員工之退休金由政府管理統籌安排，本集團除按月提撥外，無進一步義務。民國 111 年及 110 年度，大陸子公司認列之退休金成本分別為\$96,270 及\$90,688。

(十七) 股份基礎給付

1. 民國 111 年及 110 年度，本集團之股份基礎給付協議如下：

協議之類型	給與日	給與數量	合約期間	既得條件
庫藏股票轉讓予 員工—本公司	111. 9. 26	705, 000股	111. 10. 3~ 111. 10. 7	立即既得
庫藏股票轉讓予 員工—本公司	110. 11. 18	2, 295, 000股	110. 11. 25~ 110. 12. 3	立即既得
員工認股權計畫 —聲遠精密	107. 1. 10	1, 670, 000股	5年	0~1年之服務

上述股份基礎給付協議均係以權益交割。

2. 上述股份基礎給付協議之詳細資訊如下：

	111年		110年	
	認股權數量 (仟股)	加權平均 履約價格 (元)	認股權數量 (仟股)	加權平均 履約價格 (元)
員工認股權計畫—聲遠精密				
1月1日流通在外認股權	170	\$ 10.00	230	\$ 10.00
本期喪失認股權	-	-	( 60)	10.00
12月31日流通在外認股權	170	10.00	170	10.00
12月31日可執行認股權	170		170	

3. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，聲遠精密光學股份有限公司流通在外之認股權，履約價格均為 10.00 元，加權平均剩餘合約期間分別為 0.03 年及 1.03 年。

4. 本公司民國 111 年 9 月 26 日（給與日）之股價為 89.2 元，而履約價格為 93.64 元，故認股選擇權之公允價值為 \$0；其餘股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

協議之類型	給與日	股價/ 公允價值	履約 價格	預期 波動率	預期存 續期間	預期 股利	無風險 利率	每單位 公允價值
庫藏股票轉讓予 員工—本公司	110. 11. 18	105. 59元	93. 64元	43. 83%	0. 04年 (註)	-	0. 34%	12. 3026元
員工認股權計畫 —聲遠精密	107. 1. 10	5. 2元	10元	55. 00%	3年	-	0. 50%	1元

註：預期波動率係採本公司給與日前最近三個月之每日歷史股價波動資料估計。

5. 股份基礎給付交易產生之費用如下：

	111年度	110年度
權益交割	\$ -	\$ 28, 234

## (十八)股本

1. 民國 111 年 12 月 31 日，本公司額定資本額為\$9,500,000，分為 950,000 仟股(其中 250,000 仟股保留供員工認股權憑證、附認股權特別股或公司債行使認股權使用)，實收資本額為\$6,356,889，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下：

	111年	110年
1月1日	634,983,886	635,688,886
收回股份	-	( 3,000,000)
庫藏股票轉讓予員工	705,000	2,295,000
12月31日	<u>635,688,886</u>	<u>634,983,886</u>

### 2. 庫藏股

#### (1) 股份收回原因及其數量：

民國 111 年 12 月 31 日，本公司之庫藏股票已全數轉讓予員工。

持有股份之公司名稱	收回原因	110年12月31日	
		股數	帳面金額
本公司	供轉讓股份予員工	705,000	\$ 66,016

- (2) 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。

- (3) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。

- (4) 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起五年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。

## (十九)資本公積

1. 依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。
2. 本公司於民國 110 年 7 月 2 日經股東會決議通過資本公積配發股利請詳附註六、(二十)。

## (二十) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先彌補以往年度虧損再提繳稅款，次提列 10% 為法定盈餘公積(但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限)，再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘提撥 5%~80%，並由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，提請股東會決議後分派之。本公司股利政策為股東現金紅利不得低於股東紅利總數之 5%，但現金股利每股若低於 0.1 元則不予發放，改以股票股利發放。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。  
首次採用 IFRSs 時，民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函提列之特別盈餘公積 \$426,354，本公司於嗣後使用、處分或重分類相關資產時，就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉。
4. 本公司於民國 111 年 6 月 14 日及 110 年 7 月 2 日經股東會決議通過之民國 110 年度及 109 年度盈餘分派案如下：

	110年度		109年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 1,334,879		\$ 435,427	
現金股利(註)	7,619,807	\$ 12.00	3,178,444	\$ 5.00

註：民國 109 年度現金股利包含以資本公積配發每股 \$1 共計 \$635,688 之股利。

5. 本公司民國 111 年度盈餘分派議案，截至本合併財務報告發布日止，尚未經董事會決議通過，有關董事會擬議及股東會決議之盈餘分派情形，可至公開資訊觀測站查詢。

## (二十一) 營業收入

客戶合約之收入	<u>\$ 107,263,644</u>	<u>\$ 121,905,357</u>
---------	-----------------------	-----------------------

## 1. 客戶合約收入之細分

本集團之收入源於提供於某一時點移轉之商品，收入可細分為下列主要產品線及部門資訊：

	111年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
商品類型			
電腦組件	\$ 71,436,531	\$ -	\$ 71,436,531
網通產品	-	20,104,038	20,104,038
其他	15,070,864	652,211	15,723,075
	<u>\$ 86,507,395</u>	<u>\$ 20,756,249</u>	<u>\$ 107,263,644</u>
	110年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
商品類型			
電腦組件	\$ 86,989,536	\$ -	\$ 86,989,536
網通產品	-	20,166,449	20,166,449
其他	14,240,491	508,881	14,749,372
	<u>\$ 101,230,027</u>	<u>\$ 20,675,330</u>	<u>\$ 121,905,357</u>

## 2. 合約負債

(1) 本集團認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
合約負債—			
預收貨款	<u>\$ 2,788,051</u>	<u>\$ 1,197,240</u>	<u>\$ 3,987,907</u>

(2) 期初合約負債本期認列收入

	111年度	110年度
合約負債期初餘額本期認列收入		
預收貨款	<u>\$ 1,197,240</u>	<u>\$ 3,987,907</u>

## (二十二) 利息收入

	111年度	110年度
銀行存款利息	\$ 97,951	\$ 55,540
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	16,691	14,546
透過損益按公允價值衡量之金融資產利息收入	1,738	2,087
其他利息收入	4,076	2,403
	<u>\$ 120,456</u>	<u>\$ 74,576</u>

(二十三) 其他收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
租金收入	\$ 23,949	\$ 27,493
股利收入	68,871	73,327
其他收入—其他	1,052,839	1,166,892
	<u>\$ 1,145,659</u>	<u>\$ 1,267,712</u>

(二十四) 其他利益及損失

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
外幣兌換利益	\$ 1,305,837	\$ 192,881
透過損益按公允價值衡量之金融資產 利益	7,107	131,685
處分不動產、廠房及設備損失	( 6,651)	( 3,206)
處分無形資產損失	( 42)	( 4,445)
處分投資利益	75	-
租賃修改利益	99	519
其他利益(損失)	32,382	( 11,199)
	<u>\$ 1,338,807</u>	<u>\$ 306,235</u>

(二十五) 財務成本

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
利息費用		
借款利息	\$ 1,207	\$ 719
租賃負債利息	4,285	4,494
其他財務費用	230	186
	<u>\$ 5,722</u>	<u>\$ 5,399</u>

(二十六) 費用性質之額外資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
已出售存貨成本	\$ 85,769,944	\$ 88,739,317
員工福利費用	4,874,302	10,723,329
進出口費用	1,494,294	1,787,038
售後服務保證成本	1,090,803	917,021
存貨評價損失	1,071,837	344,792
行銷服務費	960,747	521,881
運輸費用	773,022	723,780
折舊及攤銷費用	728,155	675,511
預期信用減損損失	209,817	8,959
其他成本及費用	4,445,509	2,977,216
營業成本及營業費用	<u>\$ 101,418,430</u>	<u>\$ 107,418,844</u>



## (二十七) 員工福利費用

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
薪資費用	\$ 3,990,437	\$ 9,868,187
勞健保費用	387,098	350,830
退休金費用	205,005	203,401
其他用人費用	291,762	300,911
	<u>\$ 4,874,302</u>	<u>\$ 10,723,329</u>

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞 3%~10%，董事酬勞不高於 3%。

2. 本公司民國 111 年及 110 年度員工酬勞估列金額分別為 \$894,836 及 \$1,766,530；董事酬勞估列金額皆為 \$46,000，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 111 年度係依該年度之獲利情況，分別以 10% 及 0.51% 估列。董事會決議實際配發金額為 \$894,836 及 \$46,000，其中員工酬勞以現金之方式發放。

經董事會決議之民國 110 年度員工酬勞及董事酬勞與民國 110 年度財務報告認列之金額一致。

本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

## (二十八) 所得稅

### 1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 1,734,804	\$ 3,197,629
未分配盈餘加徵	195,193	59,786
以前年度所得稅高估數	( 71,717)	( 83,393)
當期所得稅總額	<u>1,858,280</u>	<u>3,174,022</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	42,802	( 393,141)
匯率影響數	9,810	( 2,655)
遞延所得稅總額	<u>52,612</u>	<u>( 395,796)</u>
所得稅費用	<u>\$ 1,910,892</u>	<u>\$ 2,778,226</u>



(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	111年度	110年度
確定福利義務之再衡量數	\$ 16,468	\$ 2,707

2. 所得稅費用與會計利潤關係：

	111年度	110年度
稅前淨利按法定稅率計算	\$ 1,689,148	\$ 3,222,674
之所得稅(註)		
按稅法規定應剔除之項目	( 17,394)	( 270,592)
按稅法規定免課稅之所得	( 34,247)	( 20,233)
課稅損失未認列遞延所得稅資產	46,724	29,276
投資抵減之所得稅影響數	( 149,720)	( 146,852)
遞延所得稅資產可實現性評估變動	( 60,496)	( 253,491)
以前年度所得稅高估數	( 71,717)	( 83,393)
最低稅負制之所得稅影響數	-	295
未分配盈餘加徵	195,193	59,786
集團間適用稅率差異之所得稅影響數	313,401	240,756
所得稅費用	\$ 1,910,892	\$ 2,778,226

註：適用稅率之基礎係按母公司適用之稅率計算。

3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
<u>遞延所得稅資產</u>				
售後服務準備	\$ 145,039	\$ 18,614	\$ -	\$ 163,653
存貨跌價損失	176,121	153,061	-	329,182
備抵呆帳超限數	10,570	( 3,167)	-	7,403
退休金費用	51,230	16,463	-	67,693
未實現銷貨利益	483,548	( 193,948)	-	289,600
未實現兌換損失	22,340	( 22,340)	-	-
確定福利計畫再 衡量數	29,484	-	( 16,468)	13,016
其他	91,447	( 5,555)	-	85,892
小計	1,009,779	( 36,872)	( 16,468)	956,439
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	-	( 5,930)	-	( 5,930)
合計	\$ 1,009,779	( \$ 42,802)	( \$ 16,468)	\$ 950,509

110年				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
<u>遞延所得稅資產</u>				
售後服務準備	\$ 155,291	(\$ 10,252)	\$ -	\$ 145,039
存貨跌價損失	98,149	77,972	-	176,121
備抵呆帳超限數	12,493	( 1,923)	-	10,570
退休金費用	48,529	2,701	-	51,230
未實現銷貨利益	187,781	295,767	-	483,548
未實現兌換損失	-	22,340	-	22,340
確定福利計畫再 衡量數	32,191	-	( 2,707)	29,484
其他	123,120	( 31,673)	-	91,447
小計	<u>657,554</u>	<u>354,932</u>	<u>( 2,707)</u>	<u>1,009,779</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	( 38,209)	38,209	-	-
合計	<u>\$ 619,345</u>	<u>\$ 393,141</u>	<u>(\$ 2,707)</u>	<u>\$ 1,009,779</u>

4. 本集團尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

111年12月31日				
發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產金額	最後 扣抵年度
民國102年度	\$ 120,379	\$ 101,551	\$ 101,551	民國112年度
民國103年度	164,552	131,148	131,148	民國113年度
民國104年度	298,581	298,581	298,581	民國114年度
民國105年度	384,201	344,434	344,434	民國115年度
民國106年度	334,931	334,931	334,931	民國116年度
民國107年度	307,764	285,840	285,840	民國117年度
民國108年度	465,262	426,558	426,558	民國118年度
民國109年度	357,385	357,385	357,385	民國119年度
民國110年度(註)	132,254	132,254	132,254	民國120年度
民國111年度(註)	222,747	222,747	222,747	民國121年度
	<u>\$ 2,788,056</u>	<u>\$ 2,635,429</u>	<u>\$ 2,635,429</u>	

110年12月31日

發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產金額	最後 扣抵年度
民國101年度	\$ 155,923	\$ 155,923	\$ 155,923	民國111年度
民國102年度	120,379	101,551	101,551	民國112年度
民國103年度	164,552	154,198	154,198	民國113年度
民國104年度	298,581	298,581	298,581	民國114年度
民國105年度	384,201	344,635	344,635	民國115年度
民國106年度	334,931	334,931	334,931	民國116年度
民國107年度	307,764	285,840	285,840	民國117年度
民國108年度	465,262	426,558	426,558	民國118年度
民國109年度(註)	496,964	496,964	496,964	民國119年度
民國110年度(註)	<u>390,582</u>	<u>390,582</u>	<u>390,582</u>	民國120年度
	<u>\$ 3,119,139</u>	<u>\$ 2,989,763</u>	<u>\$ 2,989,763</u>	

註：估計數

5. 本公司並未就若干子公司投資相關之應課稅暫時性差異認列遞延所得稅負債，民國111年及110年12月31日未認列之遞延所得稅負債之暫時性差異金額分別為\$745,523及\$651,864。

6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國109年度。

(二十九) 每股盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 6,538,521	635,125	<u>\$ 10.29</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
— 員工酬勞	—	10,848	
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	<u>\$ 6,538,521</u>	<u>645,973</u>	<u>\$ 10.12</u>

	110年度		
	稅後金額	加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<b>基本每股盈餘</b>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$13,337,960	634,755	\$ 21.01
<b>稀釋每股盈餘</b>			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
一員工酬勞	-	12,624	
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$13,337,960	647,379	\$ 20.60

(三十) 現金流量補充資訊

1. 僅有部分現金支付之投資活動：

	111年度	110年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 1,126,037	\$ 578,409
加: 期初應付設備款	2,208	10,333
減: 期末應付設備款	(6,321)	(2,208)
本期支付現金	\$ 1,121,924	\$ 586,534

(三十一) 來自籌資活動之負債之變動

	111年			
	長期借款	租賃負債	存入保證金	來自籌資活動 之負債總額
1月1日	\$ 200,000	\$ 162,977	\$ 7,947	\$ 370,924
籌資現金流量之變動	(200,000)	(111,474)	88,782	(222,692)
租賃負債利息費用支付數(註)	-	(4,285)	-	(4,285)
匯率變動之影響	-	3,357	-	3,357
其他非現金之變動	-	75,639	-	75,639
12月31日	\$ -	\$ 126,214	\$ 96,729	\$ 222,943

	110年				
	短期借款	長期借款	租賃負債	存入保證金	來自籌資活動 之負債總額
1月1日	\$ 303,217	\$ 244,492	\$ 149,125	\$ 52,262	\$ 749,096
籌資現金流量之變動	(303,217)	-	(102,598)	(44,315)	(450,130)
租賃負債利息費用支付數(註)	-	-	(4,494)	-	(4,494)
匯率變動之影響	-	(143)	(2,520)	-	(2,663)
其他非現金之變動	-	(44,349)	123,464	-	79,115
12月31日	\$ -	\$ 200,000	\$ 162,977	\$ 7,947	\$ 370,924

註：表列營業活動之現金流量。

## 七、關係人交易

### (一)與關係人間之重大交易事項

本集團關係人交易對象均為列入合併財務報告之編製個體，相關交易業已沖銷。

### (二)主要管理階層薪酬資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
薪資及其他短期員工福利	\$ 639,772	\$ 1,203,980
退職後福利	1,444	1,490
	<u>\$ 641,216</u>	<u>\$ 1,205,470</u>

## 八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

<u>資產項目</u>	<u>帳面價值</u>		<u>擔保用途</u>
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>	
受限制資產-非流動(表列「按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動」)			
一活期存款	\$ 104,398	\$ 93,589	辦公室租賃保證及資金回台專戶
一定期存款	107,839	111,021	關稅保證金
	<u>\$ 212,237</u>	<u>\$ 204,610</u>	

## 九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

## 十、重大之災害損失

無。

## 十一、重大之期後事項

本公司為提高集團競爭力及經營績效，以民國 112 年 1 月 1 日為基準日，將網通事業之相關營業以既存分割方式移轉予本公司持有 100% 股權之技鋼公司，並由技鋼公司發行股份 83,360 仟股(每股 10 元)予本公司作為對價。

## 十二、其他

### (一)資本管理

本集團之資本管理目標，係為保障集團能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東之股利金額、發行員工認股選擇權或執行庫藏股票買回及註銷。

## (二) 金融工具

### 1. 金融工具之種類

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>金融資產</u>		
強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	\$ 527,995	\$ 1,450,496
透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產		
選擇指定之權益工具投資	1,637,776	2,515,460
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	16,265,510	18,928,473
按攤銷後成本衡量之金融資產	878,175	1,385,444
應收票據	3,975	5,710
應收帳款	14,126,596	10,822,436
其他應收款	234,663	194,564
其他金融資產	257,500	257,500
存出保證金	69,117	69,536
	<u>\$ 34,001,307</u>	<u>\$ 35,629,619</u>
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
應付票據	\$ 11,564	\$ 22,868
應付帳款	13,984,884	15,886,668
其他應付款	7,457,810	10,020,250
長期借款	-	200,000
存入保證金	96,729	7,947
租賃負債	126,214	162,977
	<u>\$ 21,677,201</u>	<u>\$ 26,300,710</u>

### 2. 風險管理政策

- (1) 本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。
- (2) 風險管理工作由本集團財務部門按照董事會核准之政策執行。本集團財務部門透過與集團內各公司密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

### 3. 重大財務風險之性質及程度

#### (1) 市場風險

##### 匯率風險

- A. 本集團係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。
- B. 本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。各公司應透過集團財務部就其整體匯率風險進行避險。
- C. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司及部分子公司之功能性貨幣為新台幣，部份子公司之功能性貨幣為人民幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	111年12月31日		
	<u>外幣(仟元)</u>	<u>匯率</u>	<u>帳面金額 (新台幣)</u>
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 858,983	30.708	\$ 26,377,650
人民幣：新台幣	147,342	4.408	649,484
美金：人民幣	180,717	6.967	5,549,916
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 7,248	30.708	\$ 222,572
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	\$ 240,780	30.708	\$ 7,393,883
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 464,030	30.708	\$ 14,249,433
人民幣：新台幣	581,754	4.408	2,564,372
美金：人民幣	358,327	6.967	11,004,414



110年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 837,857	27.690	\$ 23,200,260
人民幣：新台幣	254,146	4.347	1,104,773
美金：人民幣	155,578	6.370	4,308,015
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 13,294	27.690	\$ 368,111
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	\$ 216,807	27.690	\$ 6,003,379
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 610,203	27.690	\$ 16,896,521
人民幣：新台幣	582,198	4.347	2,530,815
美金：人民幣	271,441	6.370	7,516,307

D. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換損益(含已實現及未實現)彙總金額分別為利益\$1,305,837 及利益\$192,881。

E. 本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

	111年度		
	敏感度分析		
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 263,777	\$ -
人民幣：新台幣	1%	6,495	-
美金：人民幣	1%	55,499	-
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 142,494	\$ -
人民幣：新台幣	1%	25,644	-
美金：人民幣	1%	110,044	-

110年度

敏感度分析

	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 232,003	\$ -
人民幣：新台幣	1%	11,048	-
美金：人民幣	1%	43,080	-
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 168,965	\$ -
人民幣：新台幣	1%	25,308	-
美金：人民幣	1%	75,163	-

價格風險

- A. 本集團暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本集團將其投資組合分散，其分散之方式係根據本集團設定之限額進行。
- B. 本集團主要投資於國內外公司發行之權益工具及受益憑證，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國111年及110年度之稅前淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具及受益憑證之利益或損失將分別增加或減少\$5,128及\$14,356；對其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益投資之利益或損失將分別增加或減少\$16,378及\$25,155。

現金流量及公允價值利率風險

- A. 本集團投資之國內外債券型基金及屬固定利率計息之債券商品係為交易目的所持有，其現金流量受市場利率波動之影響。
- B. 本集團持有之固定利率債券投資分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，將因市場利率變動使債券投資之公允價值隨之變動。若於民國111年及110年12月31日，市場利率增加或減少1%，在其他所有因素維持不變之情況下，民國111年及110年12月31日之稅前淨利將分別增加或減少\$152及\$149。
- C. 於民國111年及110年12月31日，若借款利率上升或下跌0.1%，在所有其他因素維持不變之情況下，民國111年及110年度之稅前淨利將分別減少或增加\$0及\$200，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

## (2) 信用風險

- A. 本集團之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本集團財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款，以及分類為透過損益按公允價值衡量之債務工具投資的合約現金流量。
- B. 本集團之基金多係國際知名之外商銀行及國內大型金控所屬之證券投資信託公司所募集發行，經評估其信用評等良好，且本集團亦與多家證券投資信託公司往來交易以分散風險，故發生信用風險之可能性極低。
- C. 本集團投資之公司債或金融債券，經評估其信用評等良好，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- D. 本集團係以集團角度建立信用風險之管理。依內部明定之授信政策，集團內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- E. 本集團採用 IFRS 9 提供前提假設，當合約款項按約定支付條款逾期超過 90 天，視為已發生違約。
- F. 本集團採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：  
當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- G. 本集團按客戶評等、保險額度及擔保品之特性將對客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失。
- H. 本集團用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：
- (A) 發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
  - (B) 發行人由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
  - (C) 發行人延滯或不償付利息或本金；
  - (D) 導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。

I. 本集團納入國際貨幣基金組織發佈之總體經濟成長率對未來前瞻性的考量調整，按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收帳款的備抵損失，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

	<u>未逾期</u>	<u>逾期1-30天</u>	<u>逾期31-60天</u>
111年12月31日			
預期損失率	0.10%~3.70%	0.10%~15.97%	0.10%~24.91%
帳面價值總額	\$ 10,134,210	\$ 3,113,248	\$ 913,296
備抵損失	\$ 78,068	\$ 47,679	\$ 52,049
	<u>逾期61-90天</u>	<u>逾期91天以上</u>	<u>合計</u>
預期損失率	0.10%~64.45%	10%~100%	
帳面價值總額	\$ 157,133	\$ 107,830	\$ 14,425,717
備抵損失	\$ 34,577	\$ 86,748	\$ 299,121
	<u>未逾期</u>	<u>逾期1-30天</u>	<u>逾期31-60天</u>
110年12月31日			
預期損失率	0.18%~10.26%	0.18%~26.55%	0.18%~37.07%
帳面價值總額	\$ 9,260,105	\$ 1,439,571	\$ 143,705
備抵損失	\$ 58,430	\$ 11,575	\$ 4,197
	<u>逾期61-90天</u>	<u>逾期91天以上</u>	<u>合計</u>
預期損失率	0.18%~89.51%	10%~100%	
帳面價值總額	\$ 30,361	\$ 31,840	\$ 10,905,582
備抵損失	\$ 854	\$ 8,090	\$ 83,146

J. 本集團採簡化作法之應收票據及應收帳款備抵損失變動表如下：

	111年		
	<u>應收票據</u>	<u>應收帳款</u>	<u>合計</u>
1月1日	\$ -	\$ 83,146	\$ 83,146
提列減損損失	-	209,817	209,817
因無法收回而沖銷 之款項	-	( 487)	( 487)
匯率影響數	-	6,645	6,645
12月31日	\$ -	\$ 299,121	\$ 299,121

	110年		
	應收票據	應收帳款	合計
1月1日	\$ -	\$ 85,109	\$ 85,109
提列減損損失	-	8,959	8,959
因無法收回而沖銷 之款項	-	( 10,094)	( 10,094)
匯率影響數	-	( 828)	( 828)
12月31日	\$ -	\$ 83,146	\$ 83,146

以上提列之金額係考量所持有之應收帳款信用保險，因此未認列之備抵損失於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日分別為 \$386,497 及 \$142,360。民國 111 年及 110 年度提列之損失中，由客戶合約產生之應收款所認列之減損損失分別為 \$209,817 及 \$8,959。

### (3) 流動性風險

- 現金流量預測是由集團內各營運個體執行，並由集團財務部門予以彙總。集團財務部門監控集團流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度。
- 各營運個體所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，將轉撥回集團財務部門。集團財務部門則將剩餘資金投資於附息之活期存款、定期存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。
- 本集團未動用之固定利率長期借款額度為 \$0。
- 下表係本集團之非衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。除應付票據、應付帳款、其他應付款及存入保證金，其未折現合約現金流量金額約當於其帳面價值，並於一年內到期外，餘金融負債之未折現合約現金流量金額詳下表所述：

#### 非衍生金融負債：

111年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合計
租賃負債	\$ 70,375	\$ 34,117	\$ 27,850	\$ 132,342

#### 非衍生金融負債：

110年12月31日	1年內	1年至2年內	2年以上	合計
租賃負債	\$ 101,551	\$ 47,490	\$ 17,880	\$ 166,921
長期借款	607	92,273	108,968	201,848

- 本集團並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

### (三)公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本集團投資之上市櫃及興櫃股票投資、受益憑證及政府公債等的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本集團投資之無活絡市場之權益工具投資皆屬之。

2. 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(十一)說明。

3. 本集團非以公允價值衡量之金融工具(包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產(銀行存款)、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產、存出保證金、應付票據、應付帳款、其他應付款、長期借款及存入保證金)的帳面金額係公允價值之合理近似值。

4. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本集團依資產及負債之性質、特性及風險與公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1)本集團依資產之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值 衡量之金融資產				
權益工具	\$ 106,544	\$ -	\$148,668	\$ 255,212
受益憑證	257,559	-	-	257,559
債務工具	15,224	-	-	15,224
透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產				
權益工具	<u>1,549,422</u>	<u>-</u>	<u>88,354</u>	<u>1,637,776</u>
	<u>\$ 1,928,749</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$237,022</u>	<u>\$ 2,165,771</u>



110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
權益工具	\$ 199,343	\$ -	\$119,395	\$ 318,738
受益憑證	1,116,854	-	-	1,116,854
債務工具	14,904	-	-	14,904
透過其他綜合損益				
按公允價值衡量之				
金融資產				
權益工具	2,427,451	-	88,009	2,515,460
	<u>\$ 3,758,552</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$207,404</u>	<u>\$ 3,965,956</u>

(2)本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A. 本集團採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

市場報價	上市(櫃)	開放型基金	政府公債
	公司股票	淨值	加權平均百元價
	收盤價		

B. 除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

C. 當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如無活絡市場之債務工具，本集團採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察資訊。

D. 針對複雜度較高之金融工具，本集團係根據同業間廣泛運用之評價方法及技術所自行開發之評價模型衡量公允價值。此類評價模型通常係用於衍生金融工具、嵌入式衍生工具之債務工具或證券化商品等。此類評價模型所使用之部份參數並非市場可觀察之資訊，本集團必須根據假設做適當之估計。



E. 評價模型之產出係預估之概算值，而評價技術可能無法反映本集團持有金融工具及非金融工具之所有攸關因素。因此評價模型之預估值會適當地根據額外之參數予以調整，例如模型風險或流動性風險等。根據本集團之公允價值評價模型管理政策及相關之控制程序，管理階層相信為允當表達合併資產負債表中金融工具及非金融工具之公允價值，評價調整係屬適當且必要。在評價過程中所使用之價格資訊及參數係經審慎評估，且適當地根據目前市場狀況調整。

F. 本集團將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本集團信用品質。

5. 民國 111 年及 110 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

6. 民國 111 年及 110 年度第三等級之權益工具變動：

	111年	110年
1月1日	\$ 207,404	\$ 131,548
認列於損益之(損失)利益	( 4,223)	63,991
認列於其他綜合損益之(損失)利益	( 3,252)	1,591
本期購買	54,496	78,476
本期新增(註)	1,184	-
本期處分(註)	-	( 60,060)
本期清償	-	( 557)
轉出第三級	( 21,000)	( 7,585)
匯率影響數	2,414	-
12月31日	<u>\$ 237,023</u>	<u>\$ 207,404</u>

註：請詳附註六、(七)說明。

7. 因聯友金屬科技股份有限公司及力智電子股份有限公司分別於民國 111 年 9 月及 110 年 3 月開始於市場之交易量穩定增加，導致可取得足夠之可觀察市場資訊，因此本集團於該等事件發生當月底將所採用之公允價值自第三等級轉入至第一等級。

8. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期更新所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。

9. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	111年12月31日		重大不可觀察輸入值	輸入值與公允價值關係
	公允價值	評價技術		
非上市上櫃公司股票	\$ 150,761	可類比上市上櫃公司法	股價淨值比、企業價值對營業收入比乘數、缺乏市場流通性折價	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
創投公司股票私募基金投資等	86,261	淨資產價值法	不適用	不適用
	110年12月31日		重大不可觀察輸入值	輸入值與公允價值關係
	公允價值	評價技術		
非上市上櫃公司股票	\$ 121,488	可類比上市上櫃公司法	股價淨值比、企業價值對營業收入比乘數、缺乏市場流通性折價	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
創投公司股票私募基金投資等	85,916	淨資產價值法	不適用	不適用

10. 本集團經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產，若評價參數變動，則對本期損益或其他綜合損益之影響如下：

	輸入值	變動	111年12月31日			
			認列於損益		認列於其他綜合損益	
			有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
金融資產						
權益工具	股價淨值比	±1%	\$ 1,487	(\$ 1,487)	\$ 21	(\$ 21)
	輸入值	變動	110年12月31日			
			認列於損益		認列於其他綜合損益	
			有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
金融資產						
權益工具	股價淨值比	±1%	\$ 1,194	(\$ 1,194)	\$ 21	(\$ 21)

### 十三、附註揭露事項

#### (一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：無此情形。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：請詳附表二。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表三。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
9. 從事衍生性商品交易：無此情形。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表六。

(二) 轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：請詳附表七。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表八。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表九。

(四) 主要股東資訊

主要股東資訊：請詳附表十。

十四、部門資訊

(一) 一般性資訊

本集團管理階層已依據董事會於制定決策所使用之報導資訊辨認應報導部門。依據主要業務來源，本集團之營運部門劃分為全球品牌事業群及其他事業群。

全球品牌事業群：負責主機板、顯示卡、筆記型電腦及電腦週邊設備產品之開發、銷售等各項業務。

其他事業群：負責網通及手機等產品之開發、銷售等各項業務。

本集團之企業組成、劃分部門之基礎及部門資訊之衡量基礎於本期並無重大改變。

(二) 部門資訊之衡量

本集團董事會主要係以營業損益衡量營運部門，並作為評估績效之基礎。

(三) 部門損益、資產與負債之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	111年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
部門收入	\$ 86,507,395	\$ 20,756,249	\$ 107,263,644
部門損益	\$ 5,418,645	\$ 426,569	\$ 5,845,214
折舊及攤銷	\$ 123,565	\$ 604,590	\$ 728,155
部門資產(註)	\$ -	\$ -	\$ -
部門負債(註)	\$ -	\$ -	\$ -

	110年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
部門收入	\$ 101,230,027	\$ 20,675,330	\$ 121,905,357
部門損益	\$ 13,414,418	\$ 1,072,095	\$ 14,486,513
折舊及攤銷	\$ 112,279	\$ 563,232	\$ 675,511
部門資產(註)	\$ -	\$ -	\$ -
部門負債(註)	\$ -	\$ -	\$ -

註：由於本集團資產及負債金額非營運決策者之衡量指標，故應揭露資產之衡量金額為零。

(四) 部門損益之調節資訊

提供予主要營運決策者之外部收入及部門損益，與財務報告內之收入及稅前淨利採用一致之衡量方式，故無須調節。

(五) 產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自顯示卡、主機板、筆記型電腦、電腦週邊設備、網通及手機等產品之開發、銷售等各項業務。

收入餘額明細組成如下：

項目	111年度	110年度
電腦組件	\$ 71,436,531	\$ 86,989,536
網通產品	20,104,038	20,166,449
其他	15,723,075	14,749,372
	<u>\$ 107,263,644</u>	<u>\$ 121,905,357</u>

(六) 地區別資訊

本集團民國 111 年及 110 年度地區別資訊如下：

1. 來自外部客戶收入：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
歐洲	\$ 31,755,952	\$ 43,334,112
美加	30,358,169	28,143,175
中國大陸	17,720,459	20,887,480
台灣	3,117,433	3,068,192
其他國家	24,311,631	26,472,398
合計	<u>\$ 107,263,644</u>	<u>\$ 121,905,357</u>

2. 非流動資產：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
台灣	\$ 3,191,471	\$ 3,002,205
中國大陸	1,168,701	1,072,493
其他國家	1,049,487	532,566
合計	<u>\$ 5,409,659</u>	<u>\$ 4,607,264</u>

(七) 重要客戶資訊

民國 111 年及 110 年度均無收入占本集團收入 10%以上之重要客戶。

(以下空白)

捷嘉科技股份有限公司及子公司  
資金貸與他人  
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元  
(除特別註明者外)

附表一

編號 (註1)	貸出資金 之公司	貸與對象	往來項目	是否為 關係人	本期 最高金額	期末餘額	實際動支 金額	利率區間	資金 性質	資金貸與 業務 往來金額	有短期融通 資金必要之 原因		提列備抵 損失金額	擔保品		對個別對象 資金貸與限 額(註2)	資金貸與 總限額 (註3)	備註
											營業週轉	其他		名稱	價值			
0	捷嘉科技股份有限公司	Freedom International Group Ltd.	其他應收關係 人款	是	\$ 486,574 (USD 17,000)	\$ 184,248 (USD 6,000)	\$ -	-	短期融通 資金	-	-	\$ -	無	\$ -	\$ 7,186,695	\$ 10,780,042		

註1：編號欄之說明如下：

(1) 母公司填0。

(2) 子公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：(1) 與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方問業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方問進貨或銷貨金額孰高者。  
有短期融通資金之必要之公司或行號，應列明資金貸與之原因，且個別貸與金額以不超過本公司最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之十為限。

對個別公司或行號貸放額度由董事會專案核定，並不得超過借款人淨值百分之四十。

(2) 本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，與資金貸出之企業有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方問業務往來金額為限。  
有短期融通資金之必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過資金貸出之企業最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值百分之二十為限。

註3：(1) 本公司資金貸放總額以不超過本公司最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之三十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之二十為限。

(2) 本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，資金貸放總額以不超過資金貸出之企業最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之四十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過資金貸出之企業最近期經會計師查核(核閱)財務報告淨值之百分之三十為限。

註4：本表期末餘額係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率30.708元換算為新台幣。

捷嘉科技股份有限公司及子公司  
期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)  
民國111年12月31日

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末			備註
				股數	帳面金額	持股比例	
捷嘉科技股份有限公司	受益憑證-AB FCP I-AMER INC-A2 USD (LUX LISTING) Income Fund LP	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	65,232	\$ 62,764	-	\$ 56,388
	PIMCO INVESTMENT GRADE CREDIT FUND (IRE LISTING)	"	"	85,388	60,469	-	53,307
	MSIM GLOBAL FIXED INC OPP-A (LUX LISTING) Income Fund LP	"	"	27,337	31,567	-	29,457
	PIMCO GLOBE INVESTMENT GRADE CREDIT FUND	"	"	67,249	29,272	-	29,882
	PIMCO TOTAL RETURN BOND FUND	"	"	32,092	29,272	-	25,879
	AXA IM FIIS-US CORP BD-F	"	"	6,921	29,272	-	27,673
	BNPP ISSUANCE B.V. FRN ECLERAR DUE 19APR2023 DTD 19APR2022 CNY REGS	"	"	8,000,000	36,048	-	34,973
	政府公債-Indonesia Government International Bond 4.125%	"	"	500,000	16,298	-	15,224
					294,962		\$ 272,783
					( 22,179)		
聯嘉國際投資股份有限公司	上市權股票-視陽光學股份有限公司 等	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-評價調整	略	\$ 272,783	-	\$ 76,262
					\$ 55,308		
					20,954		
					\$ 76,262		
					\$ 20,000	1.71%	\$ 30,282
					10,282		
					\$ 30,282		
					\$ 113,213		
					( 35,705)		
智嘉投資股份有限公司	非上市權及興櫃股票-友上科技股份有限公司 等	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	略	\$ 77,508	-	\$ 77,508
					\$ 36,324		
					800,000	2.64%	\$ 71,160
					34,836		
					\$ 71,160		
					\$ 936,387	1.37%- 9.43%	\$ 1,549,422
					略		
					613,035		
					\$ 1,549,422		

單位：新台幣千元  
(除特別註明者外)



持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末			備註
				股數	帳面金額	持股比例	
智嘉投資股份有限公司	非上市櫃及興櫃股票-台奧北區股份有限公司等	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產－非流動	略	\$ 64,798	3.25%~13.93%	\$ 60,513
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整		(4,285)		
盈嘉科技股份有限公司	非上市櫃及興櫃股票-京程科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產－非流動	160,000	\$ 20,000	10.00%	\$ 2,093
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整		(17,907)		
Freedom International Group Ltd.	非上市櫃及興櫃股票-GRAID TECHNOLOGY INC.	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產－非流動	1,600,000	\$ 24,566	6.25%	\$ 24,566
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整		—		
智力精密工業股份有限公司	非上市櫃及興櫃股票-職人咖啡設備股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產－非流動	122,996	\$ 1,184	16.38%	\$ 1,182
			透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整		(2)		

技嘉科技股份有限公司及子公司  
 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國111年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣千元  
 (除特別註明者外)

取得不動產之公司	財產名稱	事實 發生日	交易金額(註)	價款支付情形	交易對象	關係	所有人	交易對象為關係人者，其前次移轉資料	金額	價格決定之參考依據	取得目的 及使用情形	其他約 定事項
Freedom International Group Ltd.	土地、房屋及建築	111/5/1	\$ 519,709 (USD 17,881)	完成全額支付	Wallace Development LLC.	無	不適用	不適用	不適用	參考專業估價機構之估 價金額及市場行情	公司業務整體規劃	無

註：依民國111年5月31日匯率評價。

技嘉科技股份有限公司及子公司  
 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國111年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣千元  
 (除特別註明者外)

進(銷)貨 之公司	交易對象名稱	關係	進(銷)貨		交易情形		交易條件與一般交易不同之 情形及原因			應收(付)票據、帳款	估總應收(付) 票據、帳款之比率	備註
			金額	之比率	估總進(銷)貨 之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額			
技嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	母子公司	\$ 20,516,808	(20%)	貨到45日內	按約定價格計價	正常	\$ 6,767,025	32%			
	盈嘉科技股份有限公司	"	3,089,787	(3%)	貨到60日內	"	"	447,068	2%			
	Giga-Byte Technology B.V.	"	1,583,263	(2%)	貨到30日內	"	"	896,791	4%			
	技震股份有限公司	"	1,141,177	(1%)	月結60日內	"	"	272,581	1%			
	寧波中嘉科貿有限公司	母孫公司	15,858,612	(16%)	貨到90日內	"	"	4,776,824	23%			
	東莞技嘉科技有限公司	"	684,125	1%	貨到60日內	"	"	( 2,357,807)	(12%)			
	寧波技嘉科技有限公司	"	660,982	1%	貨到30日內	"	"	( 2,963,771)	(16%)			
盈嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	兄弟公司	2,689,904	(86%)	貨到60日內	按約定價格計價	正常	232,641	92%			

技嘉科技股份有限公司及子公司  
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國111年12月31日

附表五

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 損失金額
					金額	處理方式		
技嘉科技股份有限公司	G. B. T. Inc.	母子公司	6,767,025	2.78	\$ -	-	2,763,775	\$ -
	盈嘉科技股份有限公司	"	447,068	4.48	-	-	228,759	-
	技宸股份有限公司	"	272,581	5.66	-	-	213,195	-
	Giga-Byte Technology B.V.	"	896,791	3.38	-	-	896,791	-
	寧波中嘉科貿有限公司	母孫公司	4,776,824	3.97	-	-	4,776,824	-
	東莞技嘉科技有限公司	"	833,587	4.73	-	-	833,587	-
	寧波技嘉科技有限公司	"	1,156,604	2.87	-	-	1,156,604	-
盈嘉科技股份有限公司	G. B. T. Inc.	兄弟公司	232,641	7.08	-	-	227,318	-
寧波技嘉科技有限公司	技嘉科技股份有限公司	母孫公司	672,739仟元	4.01	-	-	RMB 672,739仟元	-
東莞技嘉電子有限公司	技嘉科技股份有限公司	"	534,753仟元	4.55	-	-	RMB 292,112仟元	-

技嘉科技股份有限公司及子公司  
 與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額  
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元  
 (除特別註明者外)

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
			金額	交易條件		
技嘉科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B.V.	母公司對子公司	\$	註6	1%	
"	"	"	896,791	"	1%	
"	"	"	159,196	註3	-	
"	"	"	149,776	"	-	
G. B. T., Inc	"	母公司對子公司	20,516,808	註7	19%	
"	"	"	6,767,025	"	11%	
"	"	"	318,289	註3	-	
盈嘉科技股份有限公司	"	母公司對子公司	3,089,787	註5	3%	
"	"	"	447,068	"	1%	
技宸股份有限公司	"	母公司對子公司	1,141,177	註2	1%	
"	"	"	272,581	"	-	
寧波中嘉科貿有限公司	"	母公司對孫公司	15,858,612	註1	15%	
"	"	"	4,776,824	"	8%	
寧波技嘉科技股份有限公司	"	母公司對孫公司	660,982	註6	1%	
"	"	"	2,963,771	"	5%	
"	"	"	1,156,604	註2	2%	
東莞技嘉科技股份有限公司	"	母公司對孫公司	684,125	註5	1%	
"	"	"	2,357,807	"	4%	
"	"	"	833,587	註2	1%	
寧波百事益技術服務有限公司	"	母公司對孫公司	370,956	註3	-	
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	"	"	225,547	註2	-	
G. B. T., Technology Trading GmbH	"	子公司對子公司	138,970	註4	-	
G. B. T., Inc	"	"	2,689,904	註5	3%	
"	"	"	232,641	"	-	

註1：收款條件為貨到90天。  
 註2：收款條件為月結60天。  
 註3：收款條件為月結30天。  
 註4：收款條件為月結180天。  
 註5：收款條件為貨到60天。  
 註6：收款條件為貨到30天。  
 註7：收款條件為貨到45天。  
 註8：上開揭露標準為新台幣1億元以上者。

附表七

技嘉科技股份有限公司及其子公司  
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)  
民國111年1月1日至12月31日

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率			
技嘉科技股份有限公司	Freedom International Group Ltd.	英屬維京群島	一般轉投資業務	\$ 4,720,532	\$ 4,720,532	146,071,692	100.00	\$ 7,082,011	\$ 693,628	子公司
技嘉科技股份有限公司	智嘉投資股份有限公司	台灣	一般轉投資業務	2,815,000	2,815,000	293,756,500	100.00	3,554,493	( 41,849)	子公司
技嘉科技股份有限公司	盈嘉科技股份有限公司	台灣	筆記型電腦製造買賣業務	310,000	310,000	12,000,000	100.00	( 21,576)	( 23,089)	子公司
技嘉科技股份有限公司	集嘉通訊股份有限公司	台灣	通信產品製造銷售	1,647,508	1,647,508	2,145,831	99.86	21,450	( 505)	子公司
技嘉科技股份有限公司	百事益國際股份有限公司	台灣	電腦週邊設備銷售	583,709	583,709	31,000,000	100.00	421,072	42,224	子公司
技嘉科技股份有限公司	邁爾凌科技股份有限公司	台灣	資訊軟體服務	70,000	70,000	299,999,995	40.00	57,948	( 12,624)	採權益法評價之被投資公司
技嘉科技股份有限公司	技宸股份有限公司	台灣	電腦資訊產品銷售	117,838	197,838	12,000,000	100.00	229,170	181,814	子公司
技嘉科技股份有限公司	技鋼科技股份有限公司	台灣	電腦資訊產品銷售	1,000	-	100,000	100.00	700	( 300)	子公司
技嘉科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B.V.	荷蘭	電腦資訊產品銷售	25,984	25,984	8,500	100.00	154,139	31,045	子公司
技嘉科技股份有限公司	GBT Tech. Co. Ltd.	英國	電腦資訊產品銷售	47,488	47,488	800,000	100.00	27,452	3,751	子公司
技嘉科技股份有限公司	Nippon Giga-Byte Corp.	日本	推廣 電腦資訊產品	3,495	3,495	1,000	100.00	12,429	1,256	子公司
技嘉科技股份有限公司	G. B. T. Technology Trading GmbH	德國	推廣 電腦資訊產品	352,752	352,752	-	100.00	383,948	( 816)	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology Pty. Ltd.	澳大利亞	推廣 電腦資訊產品	55,664	55,664	2,400,000	100.00	58,618	3,000	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology (India) Private Limited	印度	推廣 電腦資訊產品	182,868	182,868	4,600,000	100.00	16,837	9,343	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	西班牙	推廣 電腦資訊產品	241	241	5,000	100.00	5,850	1,238	子公司
技嘉科技股份有限公司	G. B. T. Inc.	美國	銷售 電腦資訊產品	90,660	90,660	54,116	22.64	157,733	415,115	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	土耳其	推廣 電腦資訊產品	3,541	3,541	8,000	100.00	1,461	455	子公司
技嘉科技股份有限公司	Gigabyte Technology LLC	南韓	推廣 電腦資訊產品	22,534	22,534	168,000	100.00	37,120	4,265	子公司
G. B. T. Technology Trading GmbH	Gigabyte Technology Poland SP Z O. O.	波蘭	推廣 電腦資訊產品	500	500	100	100.00	3,111	224	孫公司
Freedom International Group Ltd.	Charleston Investments Limited	開曼群島	一般轉投資業務	1,844,922	1,844,922	57,032,142	100.00	2,657,673	( 17,832)	孫公司
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. LBN Inc.	馬來西亞	電腦資訊產品銷售	-	-	414,766	-	-	-	孫公司

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司		本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額	本期損益		
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	\$ 458,239	\$ 109,459	184,916	77.36	\$ 1,098,825	\$ 294,349	\$ -	孫公司
Freedom International Group Ltd.	Giga Future Limited	英屬維京群島	一般轉投資業務	2,689,068	2,689,068	82,819,550	100.00	3,373,239	54,336	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	LCKT Yuan Chan Technology Co., Ltd. (Cayman)	開曼群島	一般轉投資業務	92,775	92,775	3,000,000	30.00	-	( 34,164)	-	子公司採權益法評價之被投資公司
Freedom International Group Ltd.	Aorus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	60,757	60,757	3,073,000	100.00	12,467	( 2,818)	-	孫公司
G. B. T. Inc.	Gigabyte Canada Inc.	加拿大	電腦資訊產品推廣	22	-	1,000	100.00	168	147	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際投資股份有限公司	台灣	一般轉投資業務	515,950	399,950	56,890,000	100.00	595,359	( 13,293)	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	聯嘉國際管理顧問股份有限公司	台灣	創投資務管理顧問業務	-	17,904	-	-	-	6	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	聲遠精密光學股份有限公司	台灣	模具及工業用塑膠製品製造銷售	1,547,410	1,547,410	324,586,585	96.41	306,334	( 102,184)	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	智力精密工業股份有限公司	台灣	自行車及其零件製造批發零售業	50,000	50,000	5,000,000	100.00	35,930	2,035	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	雲城股份有限公司	台灣	電子商務平台	30,200	-	3,000,000	100.00	20,922	( 9,278)	-	孫公司
智嘉投資股份有限公司	威力嗎電子股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	392,000	392,000	11,200,000	24.67	397,440	23,422	-	子公司採權益法評價之被投資公司
智嘉投資股份有限公司	達祥科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	12,500	-	1,250,000	25.00	12,438	( 246)	-	子公司採權益法評價之被投資公司
聯嘉國際投資股份有限公司	威力嗎電子股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	51,480	51,480	1,716,000	3.78	60,894	23,422	-	子公司採權益法評價之被投資公司
寧波百事益技術服務有限公司	OCS Europe B.V.	荷蘭	通訊產品銷售	12,443	12,443	3,000	100.00	46,119	17,833	-	孫公司



技嘉科技股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊—基本資料  
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本月初自		本期匯出或		本期期末自	被投資公司	本公司直接	本期認列	期末投資	截至本期	
				台灣匯出累	積投資金額	匯出	收回							台灣匯出累
東莞嘉電子有限公司	電腦資訊產品製造	\$ 1,180,938	註1	\$ -	\$ -	\$ 1,180,938	\$ 1,180,938	\$ 1,180,938	\$ 179,185	100.00	\$ 179,185	\$ 1,929,396	\$ -	孫公司
寧波技嘉國際貿易有限公司	電腦資訊產品銷售	259,752	註1	-	-	259,752	259,752	( 103,242)	( 103,242)	100.00	( 103,242)	722,250	-	孫公司
寧波百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	181,923	註2	-	-	165,515	165,515	29,032	29,032	100.00	29,032	246,143	-	孫公司
寧波中嘉科貿有限公司	電腦資訊產品銷售	109,853	註3	-	-	-	-	( 31,470)	( 31,470)	100.00	( 31,470)	441,483	-	孫公司
寧波技嘉科技有限公司	電腦資訊產品製造	2,780,313	註1	-	-	2,780,313	2,780,313	122,211	122,211	100.00	122,211	3,198,046	-	孫公司
深圳百事益技術服務有限公司	電腦資訊產品維修	15,841	註3	-	-	-	-	3	3	100.00	3	14,680	-	孫公司
肇遠精密光學(東莞)有限公司	模具及工業用塑膠製品銷售	4,539	註2	-	-	4,539	4,539	( 781)	( 781)	96.41	( 753)	( 2,228)	-	孫公司
象庄倍事益再生資源回收有限公司	再生資源回收及銷售	5,507	註3	-	-	-	-	32	32	100.00	32	8,206	-	孫公司

附表八

公司名稱	本期末累計自台灣匯出		經濟部投審會		依經濟部投審會規定	
	赴大陸地區投資金額	赴大陸地區投資金額	核准投資金額	赴大陸地區投資金額	核准投資金額	赴大陸地區投資金額
技嘉科技股份有限公司	\$ 4,386,518	\$ 4,402,053	\$ 4,402,053	\$ 21,566,952	\$ 21,566,952	\$ 21,566,952
肇遠精密光學股份有限公司	4,539	9,974	9,974	190,650	190,650	190,650

註1：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註2：直接赴大陸地區從事投資。

註3：其他方式。

投嘉科技股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊—直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項  
民國111年1月1日至12月31日

附表九

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	銷(進)貨		財產交易		應收(付)帳款		票據背書保證或 提供擔保品		資金融通			其他
	金額	%	金額	%	餘額	%	期末餘額	目的	最高餘額	利率區間	當期利息	
寧波中嘉科貿有限公司	\$ 15,858,612	16	\$ -	-	\$ 4,776,824	23	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-
寧波投嘉科技有限公司	18,399	-	-	-	1,156,604	5	-	-	-	-	-	-
"	( 660,982)	( 1)	-	-	( 2,963,771)	( 16)	-	-	-	-	-	-
東莞投嘉電子有限公司	8,072	-	-	-	833,587	4	-	-	-	-	-	-
"	( 684,125)	( 1)	-	-	( 2,357,807)	( 12)	-	-	-	-	-	-
寧波百事益技術服務有限公司	77,001	-	-	-	15,892	-	-	-	-	-	-	支付售後服務費\$370,956

捷嘉科技股份有限公司及子公司  
主要股東資訊  
民國111年12月31日

附表十

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
明維國際股份有限公司	42,583,497	6.69%

註1：本表主要股東資訊係由集保公司以每季月底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付(含庫藏股)之普通股及特別股合計達百分之五以上資料，至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以委託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示，至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用法定權股份者，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

## 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況：

財務狀況比較分析表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	111年 (合併)	110年 (合併)	差 異	
				金 額	%
流 動 資 產		54,802,894	60,298,149	-5,495,255	-9.11
不 動 產、廠 房 及 設 備		4,946,900	4,206,997	739,903	17.59
無 形 資 產		129,151	29,329	99,822	340.35
其 他 資 產		3,692,904	4,643,715	-950,811	-20.48
資 產 總 額		63,571,849	69,178,190	-5,606,341	-8.10
流 動 負 債		26,966,570	30,749,578	-3,783,008	-12.30
非 流 動 負 債		660,359	925,512	-265,153	-28.65
負 債 總 額		27,626,929	31,675,090	-4,048,161	-12.78
歸屬於母公司業主之權益		35,933,474	37,487,984	-1,554,510	-4.15
股 本		6,356,889	6,356,889	-	-
資 本 公 積		3,281,465	3,279,731	1,734	0.05
保 留 盈 餘		26,172,718	27,188,132	-1,015,414	-3.73
其 他 權 益		122,402	663,232	-540,830	-81.54
非 控 制 權 益		11,446	15,116	-3,670	-24.28
權 益 總 額		35,944,920	37,503,100	-1,558,180	-4.15
重大變動項目分析如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 無形資產：主要係購買電腦軟體增加所致。</li> <li>2. 其他資產：主要係透過損益按公允價值衡量之金融資產減少所致。</li> <li>3. 非流動負債：主要係本期償還長期借款。</li> <li>4. 其他權益：主要係本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價損益減少所致。</li> <li>5. 非控制權益：主要係非控制權益之損失份額增加。</li> </ol>					

二、財務績效：

經營結果比較分析-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	111年 (合併)	110年 (合併)	差異	
				金額	%
營業收入		107,263,644	121,905,357	-14,641,713	-12.01
營業毛利		16,616,078	29,590,032	-12,973,954	-43.85
營業損益		5,845,214	14,486,513	-8,641,299	-59.65
營業外收入及支出		2,600,527	1,626,859	973,668	59.85
稅前淨利		8,445,741	16,113,372	-7,667,631	-47.59
繼續營業單位本期淨利		6,534,849	13,335,146	-6,800,297	-51.00
停業單位損失		-	-		
本期淨利(損)		6,534,849	13,335,146	-6,800,297	-51.00
本期其他綜合損益(稅後淨額)		-540,972	-31,223	-509,749	1,632.61
本期綜合損益總額		5,993,877	13,303,923	-7,310,046	-54.95
<p>增減比例變動分析說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本期營業收入、營業毛利、營業損益及本期淨利較上期減少，主要係本年度受俄烏戰爭及中國封控影響，致歐美及中國市場需求趨緩出貨下降，致營業收入、毛利及相關損益均較去年同期減少。</li> <li>2. 營業外收入及支出較上期增加，主要係外幣兌換利益增加所致。</li> <li>3. 本期其他綜合利益較上期減少，主要係認列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價損失所致。</li> </ol>					

### 三、現金流量：

#### 現金流量分析-國際財務報導準則

##### (一)最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	111 年度	110 年度	增(減)比率
現金流量比率	21.56	27.17	(20.65)
現金流量允當比率	67.89	77.32	(12.20)
現金再投資比率	-4.70	13.17	(135.69)

增減比例變動分析說明：111 年度主因股利發放金額較高，致現金流量相關比率均較上年度有所減少。

單位：%

##### (二)未來一年現金流動性分析

期 初 現金餘額(1)	預計全年來自營 業活動 淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金剩餘(不 足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
16,265,510	41,45,217	4,036,418	16,374,309	—	—

1. 預計民國 112 年度現金流量變動情形分析：  
 (1)營業活動：預計民國 112 年度之營收維持穩定，故產生營業活動之現金流入。  
 (2)投資及融資活動：民國 112 年度預計除增加長期投資外，主要仍以發放現金股利為主。  
 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

單位：新台幣仟元

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

#### (一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

計畫項目	取得不動產及 機器設備	實際(預期)完工日期	所需資金總額	實際或預期資金運用情形	
				111 年度	
		111.12	1,121,924	1,121,924	

單位：新台幣仟元

#### (二)預計可能產生的效益：不適用。

### 五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫：

#### 轉投資分析表

單位：新台幣仟元

說明 項目	投資(損)益 金額(註)	投資政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他投資 計畫
盈嘉科技(股) 公司	(53,205)	NB 及 Gaming NB 產品銷售	需求減少，降價促 銷使毛利下降。	出清舊庫存開發新一 代符合市場價位及利 基產品。	無
聲遠精密光學 (股)公司	(102,184)	模具與光學鏡片 之研發、製造及銷 售	舊設備精度不夠， 無法接高階訂單， 毛利不佳。	新購量測生產設備， 開發新客戶。	無
百事益國際(股) 公司	42,224	ITC 產品維修與 協售	因新冠疫情緩解， 各地區維修需求回 復，致收入增加。	無	無
技宸(股)公司	182,314	IPC 研發及銷售	營業收入增加，費 用控制得宜。	無	無

註：揭露公司以具實質控制權(持股50%以上)且具實質營業行為之轉投資子公司為主。



## 六、風險管理及評估：

(一)最近年度及截至年報刊印日利率、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. 利率變動：

本公司的利率風險主要來自於短期投資部位或金融負債，利率變動將影響公司的投資報酬與融資成本。目前公司利息收入、財務成本約各佔營業收入0.1%、0.005%，比重相當低，經評估後並無重大影響。未來若預期利率將有明顯波動、或是持有短期投資與金融負債的部位將有顯著變化，公司將採取適當金融工具因應前述變化，降低淨營運資金成本。

### 2. 匯率變動：

本公司之功能性貨幣為新台幣，匯率風險源自於非以功能性貨幣計價之銷售與採購。公司營收、採購進貨主要報價幣別為美元、人民幣(中國地區)，透過曝險資產與負債互相抵銷的自然避險比例可達80%。針對其餘淨曝險部位，本公司密切注意匯率走勢，藉由即時匯率交易或遠匯工具，以進一步降低匯率風險。

### 3. 通貨膨脹：

通膨風險將提高原物料進貨價格等公司營運成本，因應措施包含但不限於大量採購、長期合約、增加合格供應商名單、優化生產流程等機制，以降低生產成本上升壓力。同時，對客戶的報價也將視銷貨成本與市場情況作適度調整，以管理通貨膨脹對公司損益之影響。

(二)最近年度及截至年報刊印日從事高風險、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：

本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆悉依本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」處理，本公司所訂定的政策以保守原則處理，並未從事高槓桿投資。

(三)最近年度及截至年報刊印日研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、應再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來研發得以成功之主要影響因素：

### 1. 112年度研發計畫：

研發產品與內容	預計完成時間
(1)全球頂尖主機板 - 開發新一代 AORUS 電競、超頻及創作者系列主機板 - 開發 Intel®最新平台系列主機板 - 開發 AMD®最新平台系列主機板	112 年度 Q2~Q3
(2)領導市場顯示卡 - 開發 AORUS 最新電競顯示卡 - 開發 AERO 最新銀白設計創作者顯示卡 - 開發 NVIDIA®最新平台系列顯示卡 - 開發 AMD®最新平台系列顯示卡	112 年度 Q2~Q3
(3)創新業界雲端伺服器 - 開發 Intel®Xeon 最新平台系列伺服器 - 開發 AMD®EPYC 最新平台系列伺服器 - 開發 AMD Instinct 系列最新平台系列伺服器 - 開發 Ampere Siry 最新平台系列伺服器	112 年度 Q1~Q4

<ul style="list-style-type: none"> <li>- 開發最新適用於人工智能運算的 G 系列伺服器</li> <li>- 開發最新適合超融合運算基礎架構的 H 系列伺服器</li> <li>- 開發最新適用於大數據存儲服務的 S 系列伺服器</li> <li>- 開發最新專為多媒體設計師或軟體開發工程師設計的 W 系列工作站</li> <li>- 開發最新適合企業內部 IT 架構的 R 系列伺服器</li> <li>- 開發最新 RACKLUTION-OP 符合 OCP 運算架構，適用於大型數據中心大規模佈署的機櫃產品</li> <li>- 開發最新專為節能減碳而設計的液冷(Liquid Cooling)和浸透式冷卻(Immersion Cooling)系列產品</li> <li>- 開發最新的系統 Security 技術和架構 (如 RoT 等)</li> </ul>	
研發產品與內容	預計完成時間
(4) 專業電競筆電與創作者筆電 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 開發新二代筆記型電腦 AI 智能軟體</li> <li>- 開發 Intel® 13 代高效能筆記型電腦</li> <li>- 開發 Intel® 14 代高效能筆記型電腦</li> <li>- 開發第一代 AERO 輕薄生產力筆記型電腦</li> <li>- 開發新一代 AORUS 專業電競筆記型電腦</li> </ul>	112 年度 Q1~Q4
(5) 獲獎不斷電競周邊 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 開發新一代戰術型智慧電競螢幕</li> <li>- 開發新一代戰術型智慧電競周邊產品</li> </ul>	112 年度 Q2~Q4
(6) 5G、邊緣運算與人工智慧新應用 <ul style="list-style-type: none"> <li>- 工作站級高效能人工智慧邊緣運算工業電腦系統</li> <li>- 整合最新無線與無線通訊技術，多重電壓輸入，支持超高速擴充套件即可支持人工智慧(AI)加速運算介面卡，實現 AI 邊緣運算電腦系統於智慧工廠，智慧醫療等應用場域</li> </ul>	112 年度 Q4

2. 未完成研發計畫之目前進度：

仍持續保持超越同業推出各新式產品進度。

3. 應再投入之研發費用預計約1,658百萬元。

4. 預計完成量產時間：

依研發計劃各類產品依續完成量產，持續提供最先進、最多元化產品。

5. 未來研發得以成功之主要影響因素：

計畫延伸研發之優勢，於雲端服務與應用加持硬體設備，以軟體結合硬體的創新應用，除帶給使用者更多讚賞與驚喜外，發表之產品系列不斷獲獎受到外界肯定。我們有能力也有信心能在新技術的創新與新產品的銷售帶動下，秉持穩健務實的一貫經營理念，提供客戶最棒的產品，永續發展品牌之最大價值。

(四)最近年度及截至年報刊印日國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之管理經營均遵守國內外相關法令規範，相關單位對於重要政策及法律變動均能隨時注意，並配合調整公司內部控制制度及營業活動，確保公司運作順暢，故國內外重要政策及法律變動影響，本公司均能即時掌握並有效因應。

(五)最近年度及截至年報刊印日科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司於產業耕耘多年，且持續投入大量資源研發新型技術，故於產業之研發能力佔有一席之地。此外本公司之經營團隊隨時觀察未來科技之動脈，適當調整公司經營策略並拓展開發新業務，以有效控制整體經濟環境及產業變化對本公司財務業務之影響。

(六)最近年度及截至年報刊印日企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

GIGABYTE 品牌產品連續榮獲 24 屆「台灣精品獎」之獲獎佳績，並屢獲國際設計獎項，企業優良形象必將繼續維持。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

佔本公司銷售超過 10%之客戶，分別為本公司在歐洲及中國大陸之銷售平台，該子公司之銷貨實係源於歐洲及中國大陸各家客戶，因此並無銷貨高度集中之風險。另在進貨廠商方面，Intel、NVIDIA 及 AMD 係主機板、VGA 晶片大廠，為資訊產業之領導廠商，此為產業特性，並無進貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

民國 111 年度及截至年報刊印日本公司董事或持股百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訴訟事件：無重大影響本公司之訴訟或非訴訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

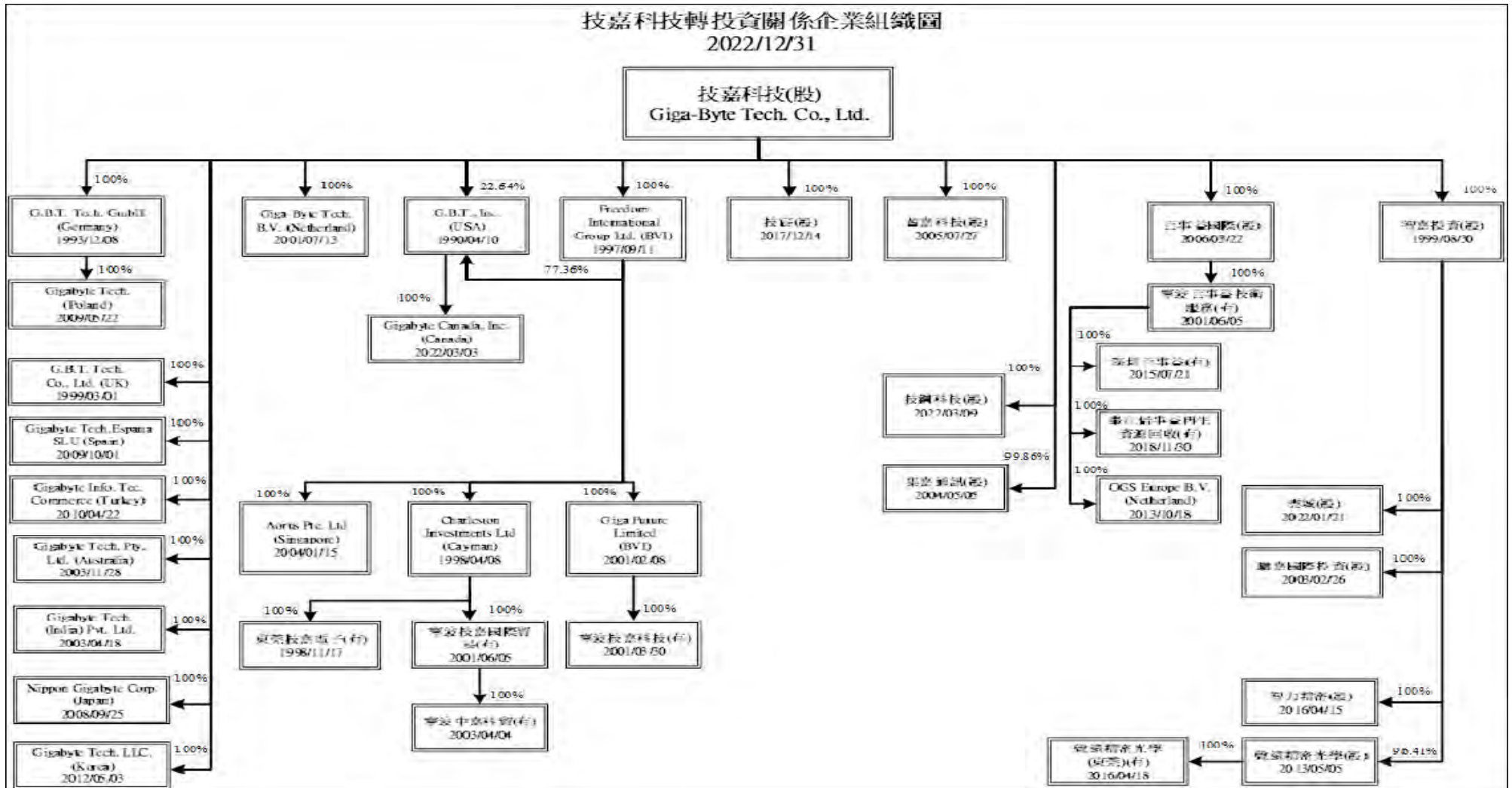
## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業概況

##### 1. 關係企業組織概況：

##### (1)關係企業組織圖：



(2)依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係公司：無。

(3)依公司法第369條之2第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

## 2. 各關係企業基本資料

111年12月31日

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
G. B. T., Inc.	1990.04.10	17358 Railroad Street, City of Industry, CA, U.S.A.	USD 18,010,700	主機板、電腦及周邊產品銷售
G. B. T. Technology Trading GmbH	1993.09.21	Am Stadtrand 63, 22047 Hamburg, Germany	EUR 10,080,000	主機板、電腦及周邊產品協銷
Freedom International Group Ltd.	1997.09.11	P. O. Box 4342, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 146,071,691.54	一般轉投資業務
Charleston Investments Limited	1998.04.08	P. O. Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman KY1-1205, Cayman Islands	USD 57,032,141.68	一般轉投資業務
東莞技嘉電子有限公司	1998.11.17	中國廣東省東莞市黃江鎮裕元工業區裕元一路3號	USD 36,380,000	主機板、電腦及周邊產品製造
GBT Tech. Co. Ltd.	1999.01.26	13 Warren Yard, Warren Farm Office Village, Wolverton Mill, Milton Keynes England MK12 5NW	GBP 800,000	主機板、電腦及周邊產品協銷
智嘉投資股份有限公司	1999.08.30	台北市羅斯福路一段10號6樓	NTD 2,977,565,000	一般轉投資業務
Giga Future Limited	2001.02.08	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD 82,819,549.86	一般轉投資業務
寧波技嘉科技有限公司	2001.03.30	中國浙江省寧波市寧波保稅西區創業2路9號	USD 85,629,768	主機板、電腦及周邊產品製造
寧波百事益技術服務有限公司	2001.06.05	中國浙江省寧波市寧波保稅西區創業2路9號	USD 5,800,000	電腦資訊產品維修
寧波技嘉國際貿易有限公司	2001.06.05	中國浙江省寧波市寧波保稅西區創業2路9號	USD 8,000,000	主機板、電腦及周邊產品銷售
Giga-Byte Technology B.V.	2001.07.13	Steenoven 24, 5626 DK Eindhoven, Netherlands	EUR 850,000	主機板、電腦及周邊產品銷售
聯嘉國際投資股份有限公司	2003.02.26	新北市新店區北新路3段207號B2	NTD 568,900,000	一般轉投資業務
寧波中嘉科貿有限公司	2003.04.04	中國浙江省寧波市寧波保稅西區創業2路9號	CNY 28,000,000	主機板、電腦及周邊產品銷售
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	2003.11.28	U1/19-23, Clarinda Road, Oakleigh South, VIC 3167, Melbourne, Australia	AUD 2,400,000	主機板、電腦及周邊產品協銷
Aorus Pte. Ltd.	2004.01.15	60, Paya Lebar Road, #07-31, Paya Lebar Square, Singapore	SGD 3,073,000	一般投資業
集嘉通訊股份有限公司	2004.05.05	新北市新店區北新路三段205號B2	NTD 21,488,380	通信產品銷售
Gigabyte Technology (India) Private Limited	2003.04.17	807 & 808, 8F, Naman Midtown, B-WING, Elphinstone Rd., Mumbai, India	INR 46,000,000	主機板、電腦及周邊產品協銷及維修
盈嘉科技股份有限公司	2005.07.27	新北市新店區北新路三段221號5樓	NTD 120,000,000	筆記型電腦銷售
百事益國際股份有限公司	2006.03.13	新北市新店區北新路三段205號B2	NTD 310,000,000	ITC產品維修與協售(3C outlet)
Nippon Giga-Byte Corp.	2008.09.25	東京都千代田区外神田6丁目15-14外神田ストークビル2F	JPY 10,000,000	主機板、電腦及周邊產品協銷
Gigabyte Technology Poland SP Z. O. O.	2009.05.22	ul. Fabry czna 20, 53-609, Wroclaw, Poland	PLN 50,000	主機板、電腦及周邊產品維修
Gigabyte Technology ESPANA S. L. U.	2009.07.30	Calle Bilbao nº 58, BARCELONA, ESPAÑA	EUR 5,000	主機板、電腦及周邊產品協銷
Gigabyte Technology LLC.	2012.05.03	NO. 506, CHUNGJIN B/D, 138, Wonhyo-ro, Yongsan-gu, Seoul, Republic of Korea	KRW 840,000,000	主機板、電腦及周邊產品協銷
聲遠精密光學股份有限公司	2013.05.13	桃園市平鎮區工業一路18號	NTD 1,134,583,640	模具及光學電子零組件製造銷售
OGS Europe B.V.	2013.10.18	Hooge Zijde 7, 5626 DC, Eindhoven, The Netherlands	EUR 300,000	主機板、電腦及周邊產品維修
深圳百事益技術服務有限公司	2015.06.30	深圳市福田區福保街道福保社區紅棉道6號萬乘綜合倉庫二層1#-10#204倉	CNY 3,000,000	電腦資訊產品維修
智力精密工業股份有限公司	2016.04.18	新北市新店區北新路3段205號地下2層	NTD 50,000,000	車用零件委託開發、製造及銷售
聲遠精密光學(東莞)有限公司	2016.04.18	廣東省東莞市黃江鎮裕元二路6號2棟305室	CNY 1,000,000	模具及光學電子零組件銷售
技宸股份有限公司	2017.12.14	新北市新店區北新路三段205號B1	NTD 120,000,000	電子零組件及電腦資訊產品銷售
襄庄倍事益再生資源回收有限公司	2018.11.30	中國山東省襄莊市薛城區珠江路SOHO珠江D2座1601室	CNY 1,200,000	再生資源回收及銷售

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	2010.04.22	KÜÇÜKBAKKALKÖY MAH. DEFNE SK. FLORA RESIDANCE AP.N.1/282 ATAŞEHİR, İSTANBUL, Turkey	TRY 200,000	主機板、電腦及周邊產品協銷
雲城股份有限公司	2015.04.10	新北市新店區北新路3段65巷23號1樓	NTD 30,000,000	電子商務
技鋼科技股份有限公司	2022.03.09	新北市新店區寶強路6號7樓	NTD 1,000,000	電子零組件、電腦資訊及網通產品銷售
Gigabyte Canada Inc.	2022.03.03	100 Leek Crescent, Uint 3, Richmond Hill. ON L4B 3E6. Canada.	CAD 1,000	主機板、電腦及周邊產品協銷

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括主機板及顯示卡等電腦硬體周邊設備之製造、加工及買賣業務，各關係企業間經營主機板業務分工情形如下：

- (1) G.B.T., Inc.、G.B.T. Technology Trading GmbH、G.B.T. Tech. Co., Ltd.、Giga-Byte Technology B.V.、Gigabyte Technology Pty. Ltd.、Aorus Pte. Ltd.、Gigabyte Technology (India) Private Limited、Nippon Giga-Byte Corp.、Gigabyte Technology Poland SP. Z. O. O.、Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.、Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company及Gigabyte Technology LLC、Gigabyte Canada Inc：美國、歐洲、亞洲及大洋洲等地區電腦資訊產品之銷售、協銷或維修。
- (2) 東莞技嘉電子有限公司、寧波技嘉科技有限公司：中國大陸地區電腦資訊產品及零組件製造。
- (3) 寧波百事益技術服務有限公司及深圳百事益技術服務有限公司：中國大陸地區電腦資訊產品維修。
- (4) 寧波中嘉科貿有限公司：中國大陸地區電腦資訊產品及零組件銷售。
- (5) 百事益國際股份有限公司：ITC產品維修與協售(3C outlet)。
- (6) Freedom International Group Ltd.、Charleston Investment Ltd.及Giga Future Limited：控股公司。
- (7) 集嘉通訊股份有限公司(停業中)：通信產品銷售。
- (8) OGS Europe B.V.：主機板、電腦及周邊產品維修。
- (9) 盈嘉科技股份有限公司：筆記型電腦產品製造與銷售。
- (10) 聲遠精密光學股份有限公司：光學電子零組件製造及銷售。
- (11) 智力精密工業股份有限公司：車用零件委託開發、製造及銷售。
- (12) 聲遠精密光學(東莞)有限公司：中國大陸地區光學電子零組件銷售。
- (13) 技宸股份有限公司：電子零組件及電腦資訊產品銷售。
- (14) 棗庄倍事益再生資源回收有限公司：再生資源回收及銷售。
- (15) 雲城股份有限公司：電子商務。
- (16) 技鋼科技股份有限公司：電子零組件及電腦資訊產品銷售。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
G. B. T., Inc.	董事	葉培城、劉明雄、李宜泰、盧正偉	—	—
G. B. T. Technology Trading GmbH	董事	劉明雄、曾俊明、李宜泰、黃國華	—	—
Freedom International Group Ltd.	董事	技嘉科技股份有限公司(法人代表：葉培城)、林英宇、劉耿維、劉小瑀	146,071,691.54	100
Charleston Investments Limited	董事	劉明雄、馬孟明、Freedom International Group Ltd.(法人代表：葉培城)、李宜泰、葉裕璋、葉裕廷	57,032,141.68	100
東莞技嘉電子有限公司	董事	Charleston Investments Limited(法人代表：曾俊明、王國珍、王振生)	—	—
GBT Tech. Co. Ltd.	董事	劉明雄、黃國華	—	—
智嘉投資股份有限公司	董事	技嘉科技股份有限公司(法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明)	297,756,500	100
Giga Future Limited	董事	葉培城、劉明雄、馬孟明	—	—
寧波技嘉科技有限公司	董事	葉培城、曾俊明、陳鴻明、陳德修	—	—
寧波百事益技術服務有限公司	董事	葉培城、曾俊明、林志青、陳正峰	—	—
寧波技嘉國際貿易有限公司	董事	Charleston Investments Limited(法人代表：林英宇、蕭文達、劉佳怡、劉孟宗)	—	—
Giga-Byte Technology B. V.	董事	劉明雄、李宜泰、連志新	—	—
聯嘉國際投資股份有限公司	董事	智嘉投資股份有限公司(法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明)	56,890,000	100
寧波中嘉科貿有限公司	董事	林英宇、廖期立、游弘道	—	—
Gigabyte Technology Pty. Ltd.	董事	葉培城、林英宇、劉易昀	—	—
Aorus Pte. Ltd.	董事	劉明雄、林英宇	—	—
集嘉通訊股份有限公司	董事	技嘉科技股份有限公司(法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明)	2,145,831	99.86
	監察人	智嘉科技股份有限公司(法人代表：陳純瑛)	7	—
Gigabyte Technology (India) Private Limited	董事	劉明雄、劉文忠、Sunil Grewal	—	—
盈嘉科技股份有限公司	董事	技嘉科技股份有限公司(法人代表：劉明雄、葉培城、林英宇)	12,000,000	100
百事益國際股份有限公司	董事	技嘉科技股份有限公司法人代表：葉培城、林志青、陳正峰	31,000,000	100
	監察人	技嘉科技股份有限公司法人代表：劉明雄		
Nippon Giga-Byte Corp.	董事	林宏宇、葉培城、馬孟明	—	—
	監察人	劉明雄		
Gigabyte Technology Poland SP Z. O. O.	董事	黃國華	—	—



企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	董事	王傳學	—	—
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	董事	技嘉科技股份有限公司(法人代表：陳靜婷)	8,000	100
	董事	劉宗晉	—	—
Gigabyte Technology LLC.	董事	劉明雄、邱智鵬	—	—
	監察人	陳純瑛	—	—
聲遠精密光學股份有限公司	董事	智嘉投資股份有限公司(法人代表：翁乃文、白光華、陳惠周、孫國仁、陳世昌)	324,586,585	96.41
	監察人	明維投資股份有限公司(法人代表：劉明雄、陳純瑛)	1,073,273	0.32
OGS Europe B.V.	董事	馬孟明、林志青	—	—
深圳百事益技術服務有限公司	董事	林志青	—	—
智力精密工業股份有限公司	董事	智嘉投資股份有限公司(法人代表：曾俊明、白光華、陳世昌)	5,000,000	100
聲遠精密光學(東莞)有限公司	董事	白光華、陳惠周、翁乃文	—	—
	監察人	陳三井	—	—
技宸股份有限公司	董事	技嘉科技股份有限公司(法人代表：李宜泰、白光華、邱智鵬)	12,000,000	100
襄庄倍事益再生資源回收有限公司	董事	林志青	—	—
	監察人	陳三井	—	—
雲城股份有限公司	董事	智嘉投資股份有限公司(法人代表：孫國仁、劉明雄、白光華)	3,000,000	100
技鋼科技股份有限公司	董事	技嘉科技股份有限公司(法人代表：葉培城、劉明雄、馬孟明、曾俊明、李宜泰)	100,000	100
Gigabte Canada Inc.	董事	盧正偉、陳怡龍、陳建志	—	—

111年12月31日

## (二)關係企業營運概況：

各關係企業之財務狀況及經營結果：

111年12月31日單位：新台幣仟元；股/元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘
G. B. T., Inc.	534,991	10,647,244	9,226,839	1,420,405	27,959,599	368,894	294,349	1,231.42
G. B. T. Technology Trading GmbH	352,751	397,312	13,364	383,948	138,970	(1,511)	(816)	註二
Freedom International Group Ltd.	4,720,532	8,120,123	0	8,120,123	0	(92,742)	432,000	2.96
Charleston Investments Limited	1,625,872	2,657,675	1	2,657,674	0	(265)	(17,832)	(0.31)
東莞技嘉電子有限公司	1,180,938	2,967,449	1,043,611	1,923,838	11,001,326	152,195	179,185	註二
GBT Tech Co. Ltd.	47,488	28,447	995	27,452	20,439	1,606	3,751	4.69
智嘉投資股份有限公司	2,977,565	3,554,696	202	3,554,494	0	(279)	(41,849)	(0.14)
Giga Future Limited	2,361,020	3,373,241	2	3,373,239	0	(20,241)	54,336	0.66
寧波技嘉科技有限公司	2,780,313	4,560,100	1,372,144	3,187,956	9,831,993	135,813	122,211	註二
寧波百事益技術服務有限公司	181,923	324,498	78,356	246,142	358,285	8,274	29,032	註二
寧波技嘉國際貿易有限公司	259,752	721,040	1,069	719,971	15,707	(4,711)	(103,242)	註二
Giga-Byte Technology B. V.	25,984	1,141,436	985,763	155,673	1,985,691	46,972	32,343	3,805.06
聯嘉國際投資股份有限公司	568,900	602,963	7,604	595,359	0	(5,003)	(13,293)	(0.23)
寧波中嘉科貿有限公司	109,853	5,626,343	5,184,824	441,519	17,232,827	241,904	(31,470)	註二
Gigabyte Technology Pty. Ltd. (Australia)	55,664	91,881	33,263	58,618	252,625	3,685	3,000	1.25
Aorus Pte. Ltd.	66,312	12,480	20	12,460		(2,808)	(2,818)	(0.92)
集嘉通訊股份有限公司	21,488	37,197	15,717	21,480	0	(507)	(505)	(0.24)
Gigabyte Technology (India) Private Limited	35,925	84,645	31,585	53,060	65,884	5,641	9,343	2.03
盈嘉科技股份有限公司	120,000	488,582	503,856	(15,274)	3,119,632	(64,191)	(53,205)	(4.43)
百事益國際股份有限公司	310,000	458,912	37,840	421,072	125,021	12,084	42,224	1.36
Nippon Giga-Byte Corp.	3,495	25,916	13,487	12,429	34,953	2,061	1,256	1,256
Gigabyte Technology Poland SP Z O. O.	383	3,504	912	2,592	12,427	522	224	2,240
Gigabyte Technology ESPANA S. L. U.	241	8,799	2,949	5,850	23,495	1,330	1,228	247.60

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘
Gigabyte Information Technology Commerce Limited Company	3,541	2,066	604	1,462	7,421	420	455	56.88
Gigabyte Technology LLC.	22,534	43,004	5,884	37,120	77,095	3,224	4,265	25.39
聲遠精密光學股份有限公司	1,134,584	365,148	47,398	317,750	152,934	(92,800)	(102,184)	(0.30)
OGS Europe B.V.	10,515	57,291	11,170	46,121	82,371	19,240	18,155	6.052
深圳百事益技術服務有限公司	15,841	15,615	935	14,680	18,276	(224)	3	註二
智力精密工業股份有限公司	50,000	38,377	2,447	35,930	12,703	1,750	2,035	0.41
聲遠精密光學(東莞)有限公司	4,539	3,667	6,036	(2,369)	5,836	(134)	(781)	註二
技宸股份有限公司	120,000	656,753	426,832	229,921	1,471,477	195,070	182,314	15.19
襄庄倍事益再生資源回收有限公司	5,507	8,827	622	8,205	13,095	(5)	32	註二
雲城股份有限公司	30,000	111,548	90,626	20,922	250,861	(9,637)	(9,278)	(3.09)
技鋼科技股份有限公司	1,000	9,941	9,241	700	0	(243)	(300)	(3.00)
Gigabyte Canada Inc.	24	12,059	11,891	168	9,400	315	147	147

註一：關係企業如為外國公司，相關資產負債及損益數字分別係以報告日之兌換率換算為新台幣(仟元)列示。

註二：係有限公司，故不適用。

(三)關係企業合併財務報告：請參閱『陸、財務概況』中之「最近年度經會計師查核之母子公司合併財務報告」。

(四)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：不適用。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

技嘉科技股份有限公司



董事長：葉培城





台北總公司 / Taipei Headquarter



桃園南平廠 / Nan Ping Factory, Taiwan



大陸東莞廠 / Dong Guan Factory, China



大陸寧波廠 / Ning Bo Factory, China