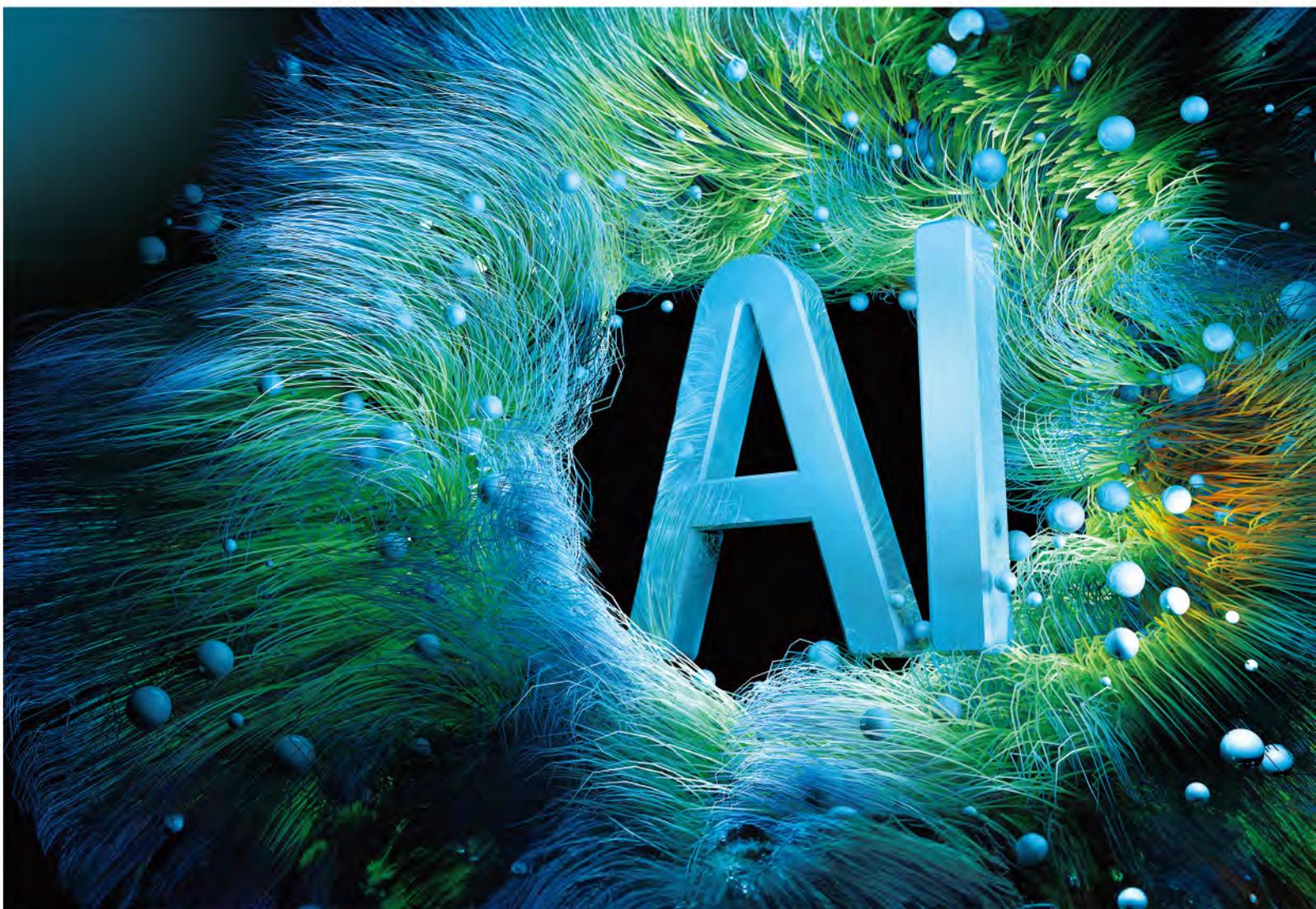


GIGABYTE™

技嘉科技股份有限公司
民國一百一十二年度 年報
Annual Report, 2023



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：劉文忠

職稱：資深協理

電話：(02)8912-4000 分機1402

電子郵件信箱：vincentliu@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：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<https://www.ctbcbank.com>

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：

交易場所名稱：新加坡證券交易所

查詢網址：<https://www2.sgx.com/>

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.....	9
一、組織系統.....	9
二、董事、獨立董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 資料.....	12
三、董事、獨立董事、總經理、副總經理支領之薪酬.....	20
四、公司治理運作情形.....	26
五、簽證會計師公費資訊.....	56
六、更換會計師資訊.....	56
七、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
八、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.....	57
九、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	59
十、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
二、公司債辦理情形.....	68
三、特別股辦理情形.....	69
四、海外存託憑證辦理情形.....	69
五、員工認股權憑證辦理情形.....	69
六、限制員工權利新股辦理情形.....	69
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	69
八、資金運用計畫執行情形.....	69
伍、營運概況.....	70
一、業務內容.....	70
二、市場及產銷概況.....	83
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊.....	87
四、最近年度及截至年報刊印日止環保支出資訊.....	87
五、最近年度及截至年報刊印日止勞資關係.....	91
六、資通安全管理.....	92
七、重要契約.....	94

陸、財務概況.....	95
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.....	95
二、最近五年度財務分析.....	99
三、審計委員會查核民國 112 年度決算表冊報告.....	103
四、最近年度經會計師查核之合併財務報告.....	104
五、最近年度經會計師查核之個體財務報告.....	187
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.....	257
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	258
一、財務狀況.....	258
二、財務績效.....	259
三、現金流量.....	260
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	260
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.....	260
六、風險管理及評估.....	261
七、其他重要事項.....	263
捌、特別記載事項.....	264
一、關係企業相關資料.....	264
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	270
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.....	270
四、其他必要補充說明事項.....	270
五、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之 事項.....	270

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

2023 年全球經濟受到主要國家因應高通膨而普遍採行的高利率政策，以及中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，並使各國製造業活動放緩。此外，美中之間經濟衝突擴大，加上在俄烏戰爭迄今未歇之際，又發生加薩走廊衝突及紅海危機，全球地緣政治趨向集團對抗，扭曲了產業供應鏈，也對全球經濟發展及社會穩定產生重大影響。上述種種都是測試技嘉集團經營韌性的試金石。

在 2023 年在總體經濟環境不容樂觀的情形下，技嘉集團仍能憑藉著跟客戶及供應商間的緊密關係、順應市場變動的彈性營運策略，以及積累多年的研發與製造實力，繳出營業收入年增率 27.51%，集團年度合併營收超過新台幣 1,367 億元的優秀成績，也創下新的營業收入紀錄。在此，我要感謝技嘉所有同仁的辛勞付出，同仁家人們的諒解，以及各位股東的支持。

在 2023 年集團主要事業群的表現方面，通路方案事業群依然穩健地達成設定預算目標，為集團其他事業群的業務發展，提供了堅實的經濟後盾；而網通事業群在 AI 浪潮興起下，營業收入的表現超過預期，未來經營團隊除擴大市場佔有率外，也會致力於提高網通產品利潤率的相關工作。

在財務結構方面，雖然技嘉科技在 2023 年 7 月間順利發行了一輪海外可轉換公司債，未來不排除仍要透過增資及\或發行公司債等財務工具，引進中長期資金，以因應銷貨規模持續擴大情形下的購料需求等公司營運上的資金需求，希望各位股東能繼續支持。

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	2023 年	2022 年	增減金額	增減百分比(%)
營業收入	1,367.73 億	1,072.63 億	295.10 億	27.51
營業毛利	165.75 億	166.16 億	-0.41 億	-0.25
母公司稅後純益	47.43 億	65.39 億	-17.96 億	-27.47

項目		2023 年	2022 年
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)	53.82	43.46
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	976.87	739.73
償債能力(%)	流動比率(%)	211.20	203.23
	速動比率(%)	118.88	117.93
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	6.60	9.86
	股東權益報酬率(%)	12.92	17.81
	純益率(%)	3.47	6.10
	基本每股盈餘(元)	7.46	10.29

以下謹摘要說明 2023 年技嘉各項產品業務經營實績及未來展望：

主機板：

技嘉主機板為遊戲玩家、超頻愛好者和創作者提供強大的效能和穩定性，領先同級的 DDR5 超頻效能，搭載多項先進技術，具備更高效率的散熱配置、更強化的超耐久用料，以及支援 PCIe 5.0、Wi-Fi 7 等功能升級。此外，更與知名硬體監控軟體 HWiNFO 攜手合作，共同開發 BIOS 資訊檢視功能，方便玩家監控系統運行狀態，再加上進階版 DIY 友善創新設計，例如 M.2 EZ-Latch Click，旨在滿足用戶為本的開發理念及更直觀的用戶產品體驗。

顯示卡：

顯示卡產品專注於提供遊戲玩家出色的遊戲體驗，優異的效能和散熱效果，藉由風之力散熱系統、正逆轉風扇散熱技術、Screen Cooling、安靜操作模式的雙 BIOS 設計、ULTRA DURABLE 超耐久認證元件等特色，即便在高負載運作下，也能維持最佳並高水準的性能發揮。

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。提供多種螢幕尺寸、處理能力和符合不同用戶需求導向的筆記型電腦系列產品- AORUS、AERO、GIGABYTE。

效能上搭載 Intel® Core™ H/ HX 系列處理器與 NVIDIA® GeForce RTX™ 40 顯示晶片系列，WINDFORCE Infinity 散熱系統，可提供頂級效能和出色的散熱效果，在極致纖薄的機身中完整發揮平台高效，AORUS 工藝級電競旗艦筆電，廣受設計師領域好評的 AERO 系列，整體大幅提升的電池續航力，進一步提升筆記型電腦產品的市場競爭力。

伺服器：

資料中心的運算力需求突飛猛進，所消耗的電力也持續攀升。如何在發展 AI 技術的同時，降低對環境的負擔，也是佈建資料中心至關重要的課題。技嘉集團於伺服器解決方案擁有豐富的研發與部署經驗。除了提供一系列 AI、HPC、Cloud、5G 等不同用途的伺服器型號外，也提供閉環液體冷卻系統以及浸沒式冷卻系統各種不同的解決方案，幫助客戶安全釋放晶片的最大運算力，將超算平台的功效發揮得淋漓盡致，又能兼顧節能減碳、永續經營的需求。

2024 年經營展望：

展望 2024 年，技嘉集團的成長與前景令人期待，在公司營運方面，始終秉持著審慎樂觀的方針。我們將會繼續發展各產品線的優勢，並且開拓更廣的業務領域；此外，對新產品持續的研發投入，布局最新技術並推向市場。

技嘉科技為落實專業分工，使各事業群能更有效率的運用資源，於 2023 年 1 月 1 日，將專注於伺服器產品的網通事業群分割成為一獨立的子公司-技鋼科技。技嘉透過本次組織規劃，將使網通事業群在伺服器產品與業務發展上更有彈性及效率，並且突顯核心競爭力及確保營運成長。

除了在產品品質精益求精以外，創新科技、美化人生，始終是技嘉的美好願景。為同仁建立友善的環境、為客戶提供創新和優異的產品、為股東爭取更高的報酬，皆是技嘉科技一直追求的使命。誠摯的感謝股東們長期以來對技嘉科技的支持和信任。

AI 浪潮方興未艾，機會與挑戰共存的時代，我們肩負著更多的責任與期許，期待在未來的歲月裡，能繼續擁有客戶與股東堅定不移的信任，共同成長追求卓越。

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) Limited 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」。

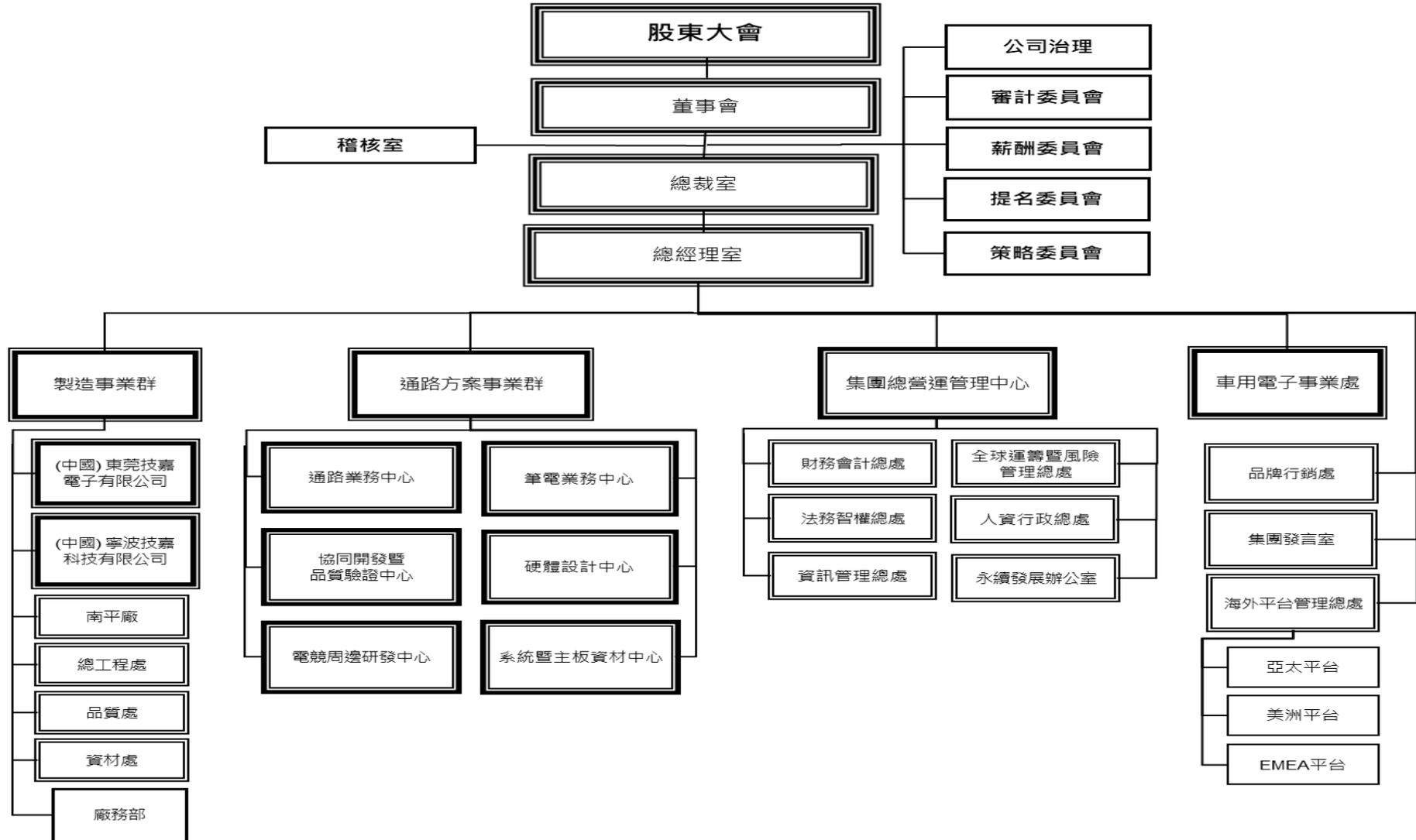
- 民國 103 年 12 月 「AORUS X3 Plus 13 吋電競筆電及「GA-Z97X-Gaming G1 遊戲影音主板」
榮獲第 23 屆台灣精品獎肯定。
- 民國 104 年 03 月 「AORUS THUNDER K7 及 M7」榮獲 2015 德國紅點設計獎肯定。
- 民國 104 年 05 月 遠見 CSR 企業社會責任「CSR 大調查」前 30 強，科技與傳產組前 7 強。
- 民國 104 年 06 月 國家環境教育獎民營事業組優等。
- 民國 104 年 06 月 「AORUS X5」榮獲 COMPUTEX BC Award 和 D&I Award 雙項大獎。
- 民國 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 FO48U 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。
- 民國 112 年 05 月 技嘉創新設計屢獲肯定主機板、顯示卡、筆電、電競螢幕、電競周邊全產品線橫掃多項德國紅點設計大獎。
- 民國 112 年 07 月 技嘉科技成功發行第三次海外無擔保可轉換公司債(ECB)，美金三億元整。
- 民國 112 年 11 月 技嘉 Z790 AORUS XTREME 電競主機板、Z790 AERO G 創作者主機板、AORUS GeForce RTX™ 4070 Ti MASTER 12G 顯示卡，與 AORUS 17X、AORUS 15X 專業電競筆電，及 AERO 16 OLED、AERO 14 OLED 創作者筆電七項產品榮獲第 32 屆台灣精品獎肯定。
- 民國 113 年 02 月 迎接 5G 人工智慧浪潮，技嘉於 MWC 亮相全新旗艦級 AI 伺服器、模組化邊緣運算平台、自駕車技術，展現橫跨雲到端的未來運算方案。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織圖



(二) 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。
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、獨立董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 1、董事資料

113年4月14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 技鋼科技董事長 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 技鋼科技董事 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 滙揚創投監察人代表人 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 美達科技監察人代表人	-	-	-	-
董事	中華民國	仕嘉投資股份有限公司 法人代表：馬孟明	男 61-70	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 技鋼科技董事 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%	3,778,647	0.59%	288,846	0.05%	-	-	明新科技大學	技嘉科技資深副總裁 技鋼科技董事 集嘉通訊董事代表人 智力精密董事長	-	-	-	-

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	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%	4,805,000	0.76%	-	-	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%	6,204	0.00%	-	-	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 技鋼科技副董事長 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	眾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	-	-	-	-	
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	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	彭朋煌	男 61-70	112.6.9	1年	80.1.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	蘇州大學企業 管理碩士	泰碩電子(股)公司董事長 信音企業(股)公司 副董事長兼總經理 台灣精星科技(股)公司董事 志豐電子(股)公司董事 東易企管顧問有限公司董事長 傳世通訊科技(股)公司董事長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林麗珍	女 61-70	112.6.9	1年	104.6.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	美國杜蘭大學商學院 企管碩士 台北大學法律系	華錕鑫科技(股)公司董事長安信 商務法律事務所創辦人 台灣中油(股)公司董事 東元電機(股)公司董事 洋基工程(股)公司董事	-	-	-	-

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。

2. 法人董事之主要股東

113年4月14日

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%
仕嘉投資股份有限公司	馬仕健	93.33%
越野開發投資有限公司	曾俊明	95.00%
仕達投資有限公司	柯聰源	80.00%
錫璋投資股份有限公司	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%

3、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	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 葉培城		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。 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。	0
董事 明維投資(股) 公司法人代表： 劉明雄		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。 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。	0
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。	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。	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
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。	0

姓名	條件	專業資格與經驗	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
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。	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。	1
獨立董事 詹逸宏		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
獨立董事 彭朋煌		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，現任泰碩電子股份有限公司董事長、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。	0
獨立董事 林麗珍		畢業於國立臺北大學法律系，爾後取得美國杜蘭大學商學院企管碩士。目前擔任安信商務法律事務所主持律師及華鎂鑫科技股(公司)董事長等。曾擔任眾達國際法律事務所國際合夥人、正歲精密實業股(公司)獨立董事(100-103 年 及佳龍科技工程)股(公司獨立董事)(99-101 年等職務。) 林獨立董事專注於跨國併購案、合作經營或技術移轉，以及商務仲裁相關業務逾 30 年，具備智慧自動、智慧城市、新能源、土地開發、經營公司領導力、ESG 及法律等專業。	2

4、董事會多元化及獨立性：

(1) 多元化政策：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司提倡董事會多元化政策以提升公司整體表現。董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成、專業經驗、專業知識與技能。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司已訂定「公司治理實務守則」規定董事會整體應具備之能力如下：1. 營運判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識能力 6 法律 7. 領導能力 8. 決策能力。

本公司董事會現由 11 位董事組成，包含 6 位董事及 5 位獨立董事。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並設定提高女性董事席次兩席以上(含)為目標，目前董事會成員男性占 91% (10 位)，女性占 9% (1 位)，未來將盡力增加女性董事席次，達成董事會成員性別平等之目標。

董事會成員多元化政策之落實情形如下：

姓名	基本組成						專業經驗					專業能力							
	國籍	性別	具有員工身分	年齡		獨立董事任期年資		商務	科技技術	財務 / 會計	法律	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			✓	✓		✓				✓	✓		✓	✓		✓	✓
獨立董事：彭朋煌	中華民國	男			✓	✓		✓	✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事：林麗珍	中華民國	女			✓	✓		✓			✓	✓			✓	✓		✓	✓

(2) 獨立性：

本公司董事會成員 11 位，包含 6 位董事及獨立董事 5 位，獨立董事比例占全體董事會逾 45%。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，各董事及獨立董事之間均無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項及公司法第 30 條所列各款情事。

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、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
彭朋煌	否	無此情形	否	無此情形
林麗珍	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

113年4月14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	技鋼科技董事長 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	技鋼科技董事 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 滙揚創投監察人代表人 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 美達科技監察人代表人	-	-	-	-
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	技鋼科技董事 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	-	-	-	-
製造事業群資深副總裁	中華民國	曾俊明	男	82.06.01	3,778,647	0.59%	288,846	0.05%	-	-	明新科技大學、普強總經理	技鋼科技董事 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%	6,204	0.00%	-	-	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	技鋼科技副董事長 技宸董事長 邁爾凌科技董事代表人	-	-	-	-
技嘉科技集團總經理	中華民國	林英宇	男	92.11.03	320,000	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	-	-	-	-
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	-	-	-	-	

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	
集團總營運管理中心 財務會計總處 財務長	中華民國	陳純瑛	女	83.04.06	30,191	0.00%	16,742	0.00%	-	-	University of south Australia MBA 超遠通信科技高級會計 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	-	-	-	-
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	15,735	0.00%	-	-	-	-	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	62,051	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	8,000	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 電競周邊研發中心 副總經理	中華民國	黃順治	男	92.11.20	10,000	0.00%	-	-	-	-	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	-	-	-	-	
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-	
通路方案事業群 硬體設計中心 事業群副總	中華民國	廖哲賢	男	86.06.16	10,000	0.00%	-	-	-	-	台灣大學電機研究所	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	

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	
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	-	-	-	-	-
製造事業群 總工程處 協理	中華民國	孫武雄	男	89.08.28	1,026	0.00%	-	-	-	-	雲林技術學院電子系 致福公司工程技術副理	-	-	-	-	-
車用電子事業處 資深協理	中華民國	谷瑞麟	男	107.06.21	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	90.06.01	3,000	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	86.06.30	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	95.07.03	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	97.11.11	51,000	0.01%	-	-	-	-	BOSTON UNIVERISTY 大眾傳播所	-	-	-	-	-
公司治理主管	中華民國	黃賜正	男	109.08.11	-	-	-	-	-	-	荷蘭萊登大學國際稅法碩士 台灣大學法學士及文學士 新加坡商普華國際諮詢(股)公司 副總經理 資誠聯合會計師事務所稅務法律 服務部副總經理	-	-	-	-	-

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。

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	彭朋煌、林麗珍	彭朋煌、林麗珍	彭朋煌、林麗珍	彭朋煌、林麗珍
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。

(二)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

112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	39,240	39,240	1,365	1,365	370,164	370,164	117,800	0	117,800	0	11.14%	11.14%	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													
集團總經理(註一)	林英宇													
事業群副總	黃順治													
事業群執行副總(註二)	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(註三)	藍俊坤													
事業群副總	廖期立													
事業群副總	蕭文達													
事業群副總(註三)	廖哲賢													
事業群副總(註四)	王俊民													

*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。

註一、總經理林英宇,民國112年1月13日晉升。

註二、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。

註三、事業群副總廖哲賢,民國112年9月26日晉升。

註四、事業群副總王俊民,民國112年10月17日晉升。

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、王俊民	陳靜婷、陳純瑛、白光華、孟憲明、盧正偉、邱智鵬、藍俊坤、王俊民
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、廖哲賢	陳振順、廖期立、蕭文達、侯智仁、廖哲賢
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。

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

112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	117,800	117,800	2.48%
	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				
	集團總經理	林英宇				
	事業群副總	黃順治				
	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	廖期立				
	事業群副總	蕭文達				
事業群副總	廖哲賢					

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	111 年度 本公司及合併報告內所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例		112 年度 本公司及合併報告內所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	
	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	9.81%	9.81%	12.20%	12.10%
總經理及副總經理				

說明	職稱	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。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

民國 112 年度董事會開會 11 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	11	0	100%	
副董事長	明維投資股份有限公司 法人代表:劉明雄	10	1	91%	
董事	仕嘉投資股份有限公司 法人代表:馬孟明	11	0	100%	
董事	越野開發投資有限公司 法人代表:曾俊明	11	0	100%	
董事	仕達投資有限公司 法人代表:柯聰源	8	3	73%	
董事	錫璋投資股份有限公司 法人代表:李宜泰	11	0	100%	
獨立董事	王惠民	11	0	100%	
獨立董事	詹逸宏	11	0	100%	
獨立董事	楊正利	11	0	100%	
獨立董事	彭朋煌	6	0	100%	112/6/9 新任
獨立董事	林麗珍	6	0	100%	112/6/9 新任

其他應記載事項：

1、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：

(1)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
112.01.13 (第十三屆第十六次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •本公司民國 112 度會計師委任及報酬審核案 •本公司擬對子公司技鋼科技(股)公司(以下稱「技鋼」)提供背書保證案 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。	V	無此情形
112.03.13 (第十三屆第十七次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •民國 111 年度員工及董事酬勞分派案 •本公司擬增加二席獨立董事案 •本公司擬修訂收入與支出核決權限表案 •子公司技鋼擬與兆豐國際商業銀行授信往來，申請母公司財務支持(LOS)案 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。	V	無此情形
112.04.18 (第十三屆第十八次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •民國 111 年度盈餘分派案 •民國 111 年度現金股利分派案 •子公司技鋼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 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。	V	無此情形
	決議結果：經全體出席董事充份討論後無異議通過。		

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
112.04.28 (第十三屆第十 九次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •修訂本公司章程案 •本公司擬發行限制員工權利新股案 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(含委託代理出席)同意通過。	V	無此情形
112.05.12 (第十三屆第二 十次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •民國 111 年度董事酬勞分配評估建議案 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(含委託代理出席)無異議通過。	V	無此情形
112.06.09 (第十三屆第二 十一次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •本公司擬發行海外第三次無擔保轉換公司債案 •本公司擬以有限合夥股東投資方(Limited Partner; 即 LP)身分投資 Nexus CVC Partner Fund(以下簡稱“Nexus”)NTD 1.5 億元案 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見：無。 決議結果：經全體出席董事同意通過。	V	無此情形
112.08.11 (第十三屆第二 十二次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •子公司技鋼擬與中國信託商業銀行授信往來，申請母公司財務支持(LOS)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。	V	無此情形
112.09.13 (第十三屆第二 十三次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •子公司技鋼擬發行員工認股權憑證案 •修訂本公司「董事會議事規則」案 •子公司技鋼訂定「資金貸與他人作業程序」案 •子公司技鋼訂定「背書保證作業程序」案 •子公司技鋼訂定「取得或處分資產作業及處理程序」案 •子公司技鋼新增與花旗(台灣)商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 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(含委託代理出席)充份討論後無異議通過。	V	無此情形
112.12.20 (第十三屆第二 十六次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •子公司 Freedom International Group Ltd. (以下稱「Freedom」)購置美國第三廠辦案 •本公司增資(盈餘轉增資及現金增資)子公司(Freedom)案 •修訂本公司「內部控制制度-電腦資訊管理制度」辦法案 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。	V	無此情形

(2)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。

2、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112年3月13日及5月12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)經理人薪資(年度調薪)案：董事會民國112年8月11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。

3、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。

4、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。
- e. 本公司於民國112年6月9日股東會過案，增設二位獨立董事，林麗珍女士(獨立董事)及彭朋煌先生(獨立董事)，達成公司治理所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準。

(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)113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	113/02/01 ~ 114/01/31	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)112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113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(113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

民國 112 年度審計委員會開會 11 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	11	0	100%	
獨立董事	詹逸宏	11	0	100%	
獨立董事	楊正利	11	0	100%	
獨立董事	彭朋煌	6	0	100%	112/6/9 新任
獨立董事	林麗珍	6	0	100%	112/6/9 新任

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：

1、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：

(1)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
112.01.13 (第三屆第十 四次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●本公司民國 112 年度會計師委任及報酬審核案 ●本公司對子公司技鋼科技(股)公司(以下稱「技鋼」)提供背書保證案 <p>審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。</p> <p>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。</p>	V	無此情形

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
112.03.13 (第三屆第十 五次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •民國 111 年度個體財務報告及合併財務報告案 •本公司修訂收入與支出核決權限表案 •子公司技鋼與兆豐國際商業銀行授信往來，申請母公司財務支持 (LOS) 案 •日本子公司增資案 •111 年度內部控制制度聲明書案 	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。		
112.04.18 (第三屆第十 六次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •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 •子公司技鋼新增與元大商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 案 •子公司技鋼新增與星展商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 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。		
112.05.12 (第三屆第十 八次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •民國 112 年第一季合併財務報告案 	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(含委託代理出席)同意通過。		
112.06.09 (第三屆第十 九次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •發行海外第三次無擔保轉換公司債案 •以有限合夥股東投資方(Limited Partner; 即 LP)身分投資 Nexus CVC Partner Fund(以下簡稱“Nexus”)NTD 1.5 億元案 	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。		
112.08.11 (第三屆第二 十次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •民國 112 年第二季合併財務報告案 •子公司技鋼新增與中國信託商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 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。		
112.09.13 (第三屆第二 十一次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •修訂本公司「董事會議事規則」案 •子公司百事益國際(股)公司(以下稱「百事益」)收購集團新加坡子公司 AORUS PTE. LTD. 100%股權 •子公司技鋼設立美國子公司案 •子公司技鋼發行員工認股權憑證案 •子公司技鋼新增與花旗(台灣)商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 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(含委託代理出席)同意通過。		
112.10.17 (第三屆第二 十二次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •子公司技鋼發行員工認股權憑證認購名單，經理人認購名單及股數及非經理人認購名單及股數案 	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。		
112.11.03 (第三屆第二 十三次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •本公司民國 113 年度稽核計劃 •民國 112 年第三季合併財務報告案 	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。		
112.12.20 (第三屆第二 十四次會議)	<ul style="list-style-type: none"> •子公司 Freedom International Group Ltd. 購置美國第三廠辦案 •本公司增資(盈餘轉增資及現金增資)子公司(Freedom)案 •修訂本公司「內部控制制度-電腦資訊管理制度」辦法案 	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。		

- (2)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。
- 2、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。
- 3、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股務人員專門處理有關股東建議或糾紛等問題。 (二) 本公司股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？	✓		(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11位，包含6位董事及獨立董事5位，獨立董事占全體董事會逾45%。3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，8位董事年齡在61~70歲，3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) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依(註1)之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經113年1月16日審計委員會討論通過後，並提報113年1月16日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
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113年1月16日董事會決議通過，指定黃賜正資深處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 http://www.gigabyte.com/index.aspx 。 (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。

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	
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。 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。	符合上市(櫃)公司治理實務守則。
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:本公司已於民國112年度增加一位女性獨立董事，達成董事會成員多元化目標。 優先加強事項: 期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告，將列入優先改善事項。				

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 112 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	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
副董事長	明維投資股份有限公司 法人代表:劉明雄	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
		112/11/03	反避稅浪潮，台商不可不知的 CFC 因應之道與企業併購新思維	3
董事	仕嘉投資股份有限公司 法人代表:馬孟明	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
董事	越野開發投資有限公司 法人代表：曾俊明	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
董事	仕達投資有限公司 法人代表：柯聰源	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
董事	錫璋投資股份有限公司 法人代表：李宜泰	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
獨立董事	王惠民	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
獨立董事	詹逸宏	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
獨立董事	楊正利	112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
		112/11/03	反避稅浪潮，台商不可不知的 CFC 因應之道與企業併購新思維	3
		112/12/22	企業及大股東涉及之稅務議題	3
獨立董事	彭朋煌	112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
獨立董事	林麗珍	112/06/02	公司董事暨監察人研習—「2023 台新淨零電力高峰論壇」	3
		112/06/07	戰局下的企業未來：策略 轉向 & 戰略轉型	3
財務長	陳純瑛	112/05/25- 112/05/26	會計研究發展基金會會計主管持續進修班	12
公司治理 主管	陳純瑛	112/03/16	經營權爭奪	3
		112/04/18	台商供應鏈全球重新布局趨勢下應有的財稅思維	3
		112/08/11	地緣政治風險下的營運分散佈局策略	3
		112/12/07	無形資產評價報告閱讀與運用	3
稽核主管	丁翊棋	112/7/18	內部稽核重要實務介紹與研討	6
		112/9/13	子公司監理	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)公司及立宏生化竹料技(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。	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。	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

- 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。
- 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 112 年度薪資報酬委員會開會 7 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	7	0	100%	
委員	楊正利	7	0	100%	
委員	彭朋煌	7	0	100%	

其他應記載事項：

- 1、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。
- 2、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。
- 3、112 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
112.01.13 (第五屆 第七次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●本公司經理人年終獎金評估建議案 ●本公司 2023 通路方案事業群績效獎金辦法案 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
112.03.13 (第五屆 第八次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●民國 111 年度董事及員工酬勞分派建議案 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
112.04.28 (第五屆 第九次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●本公司擬發行限制員工權利新股案 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
112.05.12 (第五屆 第十次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●民國 111 年度董事酬勞分配評估建議案 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
112.08.11 (第五屆 第十一次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●本公司發放 111 年依經營績效達成分配經理人報酬評估建議案 ●本公司經理人薪資(年度調薪)評估建議案 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
112.09.13 (第五屆 第十二次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●子公司技鋼科擬發行員工認股權憑證案 ●本公司 2024 年通路方案事業群激勵及成長獎金辦法案 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(含委託代理出席)同意通過。	無
112.10.17 (第五屆 第十三次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●子公司技鋼發行員工認股權憑證認購名單，經理人認購名單及股數及非經理人認購名單及股數案 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。

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：

- 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。
- 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。
- 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：

- 本公司之提名委員會委員計3人。
- 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3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	3	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	3	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	3	0	100%	

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。

其他應記載事項：

- 1、董事會不採納或修正提名委員會之建議：無。
- 2、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。
- 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
113.03.14 (第一屆第三次會議)	<ul style="list-style-type: none"> ●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

(五) 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，提升能資源使用效率、永續供應鏈韌性，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項目之自主響應，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：

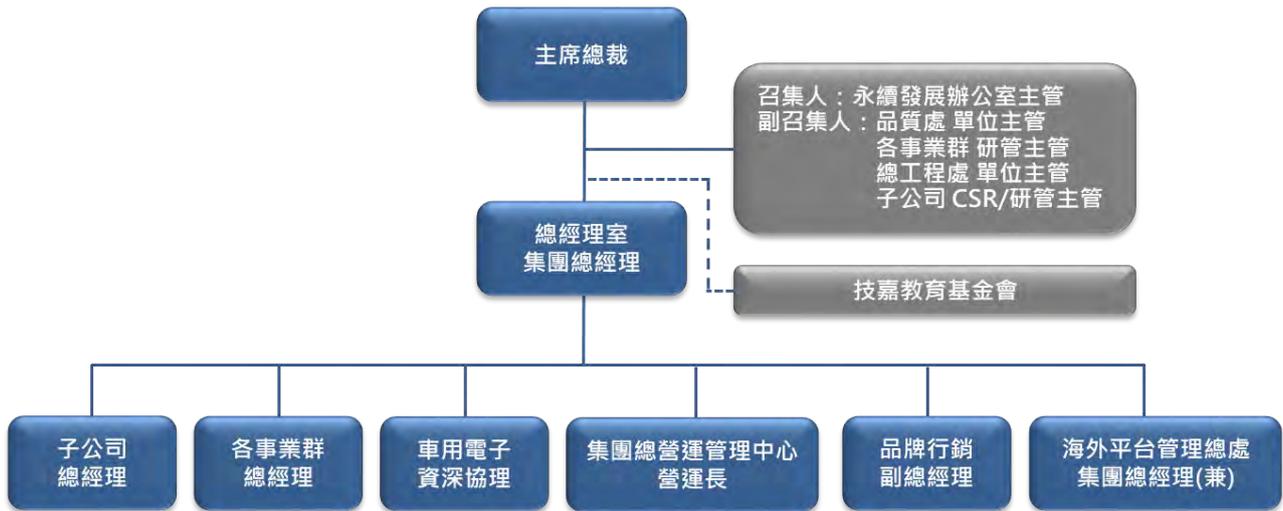
1. 致力提升能源、資源使用效率，消除有害物質，以零廢棄、零污染為目標
2. 落實清潔生產，強化綠色供應鏈管理，持續以高道德標準與規範推動永續發展
3. 發展低碳科技，致力開發綠色產品、推展綠色消費，打造綠色品牌
4. 關注環境，生態發展，與地球共生息
5. 關懷人文與社會

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。

目前委員會主席為技嘉科技集團總裁，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。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永續發展承諾鏈結及 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"> •完善環安政策與承諾 •促進產品滿足顧客及環境要求 •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 	<ul style="list-style-type: none"> •通過 ISO14001 及 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 •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 •2009 年啟動綠動計畫，讓同仁充分了解環境永續的重要，累計參與人次 151,024 人次 •成立技嘉運綠社，發起徒步環島撿垃圾及跳島淨灘之環境服務活動，每人累計里程 1,123.06 公里，已撿拾 16,733.77 公斤塑膠垃圾，參與人數 2,015 人次
中期	<ul style="list-style-type: none"> •推動企業倫理與 CSR •建立組織型溫室氣體及產品碳足跡績效指標系統 •持續降低產品碳排放與對環境之衝擊 	<ul style="list-style-type: none"> •2010 年起每年發行永續報告書，並發布企業行為準則 •2009 年起推動 ISO 14064 溫室氣體盤查，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，並經外部認證。詳細請見上市上櫃公司氣候相關資訊。 •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

階段	目標	推動作法與成效
長期	<ul style="list-style-type: none"> 以創新科技 美化人生為宗旨，與社會共享價值 創造顧客價值與環境友善產品，打造綠色品牌 	<ul style="list-style-type: none"> 2016 年推動 SROI 評估，價值化技嘉科技社會影響力 推動綠動計畫 2.0，延續技嘉科技共享價值 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 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 啟動《未曾忘技 海育吾嘉》專案，認養桃園大園沙灘 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 2024 年預計投資苗栗百變影城太陽能發電設備，每年發電量約為 4,094 千度，因應全球淨零趨勢，發展企業綠能，以保有競爭力。

CSR 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
- 2023 年遠見 ESG 企業永續獎 綜合績效 電子科技業前 4 強

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-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 年起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 年起響應今周刊《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，為海洋環境及生物付出心力。

在社會面，G-HOME 曾取得行政院環保署「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。

供應鏈社會面向控管方面，技嘉科技制定《技嘉科技永續採購準則》，企業社會責任面向中涵蓋勞動人權、衝突礦產、企業道德等子目標，並訂有四項零容忍規範，包括禁童工、禁強迫勞工、禁排放未處理有害物質及立刻造成員工身體傷害之行為。供應商稽核方面，技嘉將既有及新進供應商進行分級管理，評比內容除了供貨合約與物料評比外，亦納入永續供應商評鑑制度，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。

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	執行情形		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；「技嘉綠色永續發展委員會」擔任上下整合，橫向串聯的跨部門溝通角色。</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，隔週向董事報告推動狀況、每年於高階主管會議中報告；2023 年工作大事紀如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 依 2022 年將 ESG 評鑑導入之新供應商分級管理制度，除納為採購依據，更降低企業營運風險 • 「減量·共享·愛地球」聯盟供應商聯合淨灘，共 31 家供應商、技嘉科技主管、員工、加上同仁自主發起的社團「技嘉運綠社」志工總計破 190 人，為桃園海岸清除總重超過 1.38 公噸垃圾 • 參與經濟部工業局「以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型專案」，實際輔導供應商減碳，以推動供應鏈低碳轉型，擴大永續影響力 • 持續參與新北市企業防災聯盟，捐贈住警器，並協助社區防災事務 • 啟用 3unlight 善來志工平台，鼓勵同仁無私投入社會議題；2023 舉辦 10 場志工活動 • 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 • 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 • 結合二手市集及防災安全宣導，舉辦 2023 年永續「嘉」年華，將「循環經濟」、「災害預防」及「關懷弱勢」觀念擴大推廣至社區 <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，報告內容包含(1)永續發展議題專案，(2)國際重要評比分析，(3)國際倡議進程；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，另設有公司治理主管協助董事遵行法律等。請詳 2023 技嘉科技永續報告書「2.3 風險管理」、「2.4 資訊安全與隱私保護」、「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 https://www.gigabyte.com/tw/Investor/81。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		<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。技嘉科技產品皆符合歐盟 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</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。

評估項目	執行情形			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>(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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>			<p>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>(二) 本公司透過節電、節水、減廢、產品友善設計等提升能資源之使用效率；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。自 2011 年即開始分析包材回收率與成分，每年檢視減量狀況。2021 年，技嘉科技啟動「產品包裝材暨進料包裝材減量計畫」，訂定 2030 年起不使用一次性包裝材為終極目標。 請詳 2023 技嘉科技永續報告書「3.1.1 環境管理績效」、「3.3 產品管理責任」、「3.5 產品環境衝擊揭露」。</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減低環境衝擊，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： 1、趨勢掌握：監控氣候變遷管理風險議題。 2、現況分析與預防：盤點營運現況，實踐管理目標。 3、產品管理與創新：掌握市場趨勢，開發創新產品。 4、環境教育：營造環境保護氛圍，內化環境永續意識。 5、創新管理方案：都市調節與調適行動，打造新興管理策略。 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。另外，2023 年起依據治理、策略、風險管理及指標與目標架構，氣候變遷造成的財務影響，發行技嘉科技氣候相關財務揭露報告書。 請詳 2023 技嘉科技永續報告書「3.2 氣候變遷減緩與調適」及 CSR 官網 https://csr.gigabyte.tw/climate-change-mitigation-and-adaption/</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 2023 技嘉科技永續報告書「3.1 環境管理」。</p>	

評估項目	執行情形			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</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 2023 技嘉科技永續報告書「5.1 人權承諾」</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」 https://csr.gigabyte.tw/talent-management/、https://csr.gigabyte.tw/employee-education-and-welfare/及 https://csr.gigabyte.tw/employee-health-care/。</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、緊急因變訓練、藝文講座、名人講座搭配健康議題，每年執行「環境考量面與安全衛生風險鑑別」並進行緊急應變演練，提升員工健康知識及安全意識。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。 2023 年本公司廠房及各辦公區未發生火災及其他災害。 請詳 2023 技嘉科技永續報告書「5.2 人才管理」、「5.3 職業健康與安全」 完善職安健康照護請至 CSR 官網查看。 https://csr.gigabyte.tw/occupational-safety/及 https://csr.gigabyte.tw/employee-health-care/。</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 2023 技嘉科技永續報告書「5.2.3 人才培育與發展」</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，通過 ISO 9001 品質管理系統及 ISO 14001 環境管理系統驗證，產品及服務皆符合全球相關法規及準則，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。 1. 客戶服務：台灣技術服務專線 0800-079-800，台灣區服務網 http://service.gigabyte.tw/。 2. 投資人：股務部</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。

評估項目	執行情形			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>權或客戶益政策及申訴程序?</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>聯絡電話：(02)8912-4000 分機 1091 電子郵件信箱：stockholder@gigabyte.com 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 2023 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、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 2023 技嘉科技永續報告書「4.1 永續供應鏈」 請詳 CSR 官網「責任供應鏈」 https://csr.gigabyte.tw/supply-chain-management/、 https://csr.gigabyte.tw/four-steps-supply-chain-communication/ 及 https://csr.gigabyte.tw/conflict-mineral-management/。</p>	
<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>	√		<p>本公司之永續報告書依循最新版本 GRI 準則 (GRI Standard)、上市上櫃公司永續發展實務守則與金管會永續揭露指標等，並參考聯合國永續發展目標、氣候相關財務揭露框架 (TCFD)、SASB 準則、聯合國全球盟約等國際綱領，編制和揭露技嘉科技於報告期間的企業永續發展承諾、策略及執行成果。本報告書報告範疇及揭露邊界，請詳 2023 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，符合依循 GRI Standards (2021)與 AA1000ASv3 Type 1 中度保證等級的要求，惟揭露之財務數據係經會計師簽證之公開年報資訊。組織型溫室氣體排放盤查報告邊界及減量數據則涵蓋營運總部、桃園南平廠、中國東莞廠和中國寧波廠，及子公司盈嘉科技、百事益國際、雲城、智力精密工業和孫公司技宸所在的臺北矽谷園區，詳細於報告書中說明。技嘉科技永續報告書請見 https://csr.gigabyte.tw/sustainability-report/</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」。
<p>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。</p>				
<p>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：https://csr.gigabyte.tw/。</p>				

上市上櫃公司氣候相關資訊：

(一) 氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形
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。	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。鑑於外部對氣候議題的關注提升，技嘉科技2023年首度發布獨立TCFD報告書，完善揭露氣候相關財務資訊。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詳情請見《技嘉科技2023氣候相關財務揭露報告書》1.氣候治理組織。
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)。	2. 技嘉科技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。2023年共識列出10項風險及4項機會摘要如下，其對公司之業務、策略或財務影響詳細資訊請見《技嘉科技2023氣候相關財務揭露報告書》3.氣候相關風險與機會。 (1) 轉型風險：台灣環境部徵收碳費；上市櫃公司合併報表溫室氣體盤查；使用再生能源要求；國際市場導入碳定價機制；製程低碳轉型；永續消費意識抬頭，樹立綠色品牌形象；客戶要求揭露和符合永續相關要求。 (2) 實體風險：立即性極端天氣事件增加；長期性暖化加劇，平均氣溫上升；長期性降水強度與分布極端化。 (3) 機會：透過改善製程能源效率提高資源生產力；開發和擴大低碳產品市場；產品與商業模式多角化經營；分散料件供應鏈的氣候風險。
3、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. 極端氣候事件及轉型行動對技嘉科技之財務影響摘要如下，詳細資訊請見《技嘉科技2023氣候相關財務揭露報告書》3.氣候相關風險與機會。 (1) 極端氣候及天氣事件（如颱風、洪水、乾旱）若直接衝擊營運據點和關鍵零件供應鏈，無論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，都將會造成停工損失、人事成本及災後恢復等營運成本；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，使庫存料件和產品不足或過剩，將進而影響公司營運成本及營收。 (2) 若針對氣候風險採取轉型行動，為減少營運溫室氣體排放、研發低碳產品、製程低碳轉型、遵守國內外氣候相關法令和符合客戶要求等，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。
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。	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，詳情請見《技嘉科技2023氣候相關財務揭露報告書》2.氣候相關風險與機會鑑別和評估。

項目	執行情形
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。	5. 技嘉科技氣候情境分析依據界定之4項焦點問題，採用6種情境模型 IEA B2DS、IEA APS、SSP1-1.9、SSP1-2.6、SSP2-4.5、SSP5-8.5，其中SSP5-8.5視為BAU (Business-as-usual)情境。在未來營運狀況和能源使用變化皆相同之假設下，以氣候暖化程度、再生能源發展程度、碳定價機制與價格、可能採取減碳行動方案的成本等作為區別因子，評估各情境參數，分析出5種未來情境結果以回應焦點問題，詳細使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響請見《技嘉科技 2023 氣候相關財務揭露報告書》4.氣候韌性分析(氣候情境分析)。
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。	6. 技嘉科技自 2019 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、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 技嘉科技自 2019 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、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。	8. 技嘉科技目前溫室氣體減量目標是 2025 年要較 2009 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及寧波廠之直接排放 (範疇一) 與間接能源排放 (範疇二)，截至 2023 年溫室氣體排放量較 2009 年減少 43.95%，累積目標達成率為 87.9%。2023 年技嘉科技與德國 Plant-for-the-Planet 基金會二度合作植樹計畫，新增種植 12,500 棵樹，抵銷經聯合國認證的 CER 碳額度 2,500 公噸二氧化碳，尚未購買再生能源憑證 (RECs) 進行減碳。
9、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫詳如下述。

(二) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1、溫室氣體盤查資訊：

技嘉科技近兩年溫室氣體盤查範疇為總公司、平鎮廠、東莞廠、寧波廠，以及具營運控制權的部份集團旗下所屬公司 (盈嘉科技、技宸、百事益國際、智力精密工業) 所在的矽谷園區，詳情請見查驗聲明書：

<https://csr.gigabyte.tw/quality-and-environmental-certification/>

	2022年	2023年
直接排放量 範疇一 (公噸CO ₂ e)	627.8059	832.8622
密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	0.0059	0.0061
能源間接排放量 範疇二 (公噸CO ₂ e)	27,283.6386	26,606.4019
密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	0.2544	0.1945
其他間接排放量 範疇三 (公噸CO ₂ e)	6,593,183.1484	5,751,348.1098

註1：直接排放量 範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源、能源間接排放量 範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放及其他間接排放量 範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10 條第2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO ISO）發布之ISO 14064 1。

註4：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，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

2、溫室氣體確信資訊：

技嘉科技自 2010 年起每年定期進行 ISO 14064 組織型溫室氣體盤查與外部查證作業，盤查範疇為總公司、平鎮廠、東莞廠及寧波廠，2021 年-2023 年範疇擴大納入具營運控制權的部份集團旗下所屬公司（盈嘉科技、技宸、百事益國際、智力精密工業）所在的矽谷園區。近兩年技嘉科技皆經 SGS 臺灣檢驗科技股份有限公司查驗取得 ISO 14064-1:2018 證書，涵蓋期間為 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，SGS 臺灣檢驗科技股份有限公司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、矽谷園區及平鎮廠於溫室氣體主張所提類別一及類別二之查驗證據顯示未違反實質性差異門檻，符合主管機關認可之合理保證等級，中國東莞廠及寧波廠於溫室氣體主張所提類別一及類別二為有限保證等級。類別三至六為有限保證等級。查驗聲明書證書請見：<https://csr.gigabyte.tw/quality-and-environmental-certification/>

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：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機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

3、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

技嘉科技目前設定以 2009 年為基準年，至 2025 年前減碳 50% 的長期減量目標；2016 年起另外設定短期目標「減量 333」計畫，致力每年須較前一年度減碳、減水、減廢各 3%。自 2009 年起執行「綠動計畫」，致力從產品端導入低碳設計、包裝材減量，並推動「永續基金」、種樹還地球等多樣綠色專案，減少公司對環境造成的衝擊，並依長期、短期減量目標，每年檢視溫室氣體排放減量成效，詳情請見《技嘉科技 2023 氣候相關財務揭露報告書》5. 風險與機會管理作為。技嘉科技 2023 年溫室氣體排放量較 2009 年減少 43.95%，累積目標達成率為 87.9%；較 2022 年減少 1.69%。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)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」。
<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」。

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	
四、加強資訊揭露 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？	√		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」。
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。 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。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 無。				

(七)公司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 <https://www.gigabyte.com/tw> 及公開資訊觀測站查詢。

(八)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：

請詳見本公司 CSR 官網 <https://csr.gigabyte.tw/corporate-organization/>。

(九)內部控制制度執行狀況：

1、內部控制聲明書

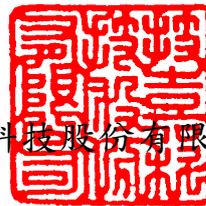
技嘉科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：113 年 03 月 14 日

本公司民國 112 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)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 112 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章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 113 年 03 月 14 日董事會通過，出席董事 11 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)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。

(十一)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
112.06.09	1.承認本公司民國 111 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 111 年度盈餘分派案	決議通過，已訂定 112.08.09 為配息基準日，並於 112.08.31 發放現金股利。(每股分配現金股利 6.2 元)
	3.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。
	4.通過發行限制員工權利新股案	決議通過後因技嘉股價上漲將大幅增加發行成本，考量股東權益恐受影響而未完成發行申請。
	5.增選本公司獨立董事案	決議通過增選兩名獨立董事
	6.解除本公司新任董事競業禁止之限制案	決議通過

2、董事會重要決議事項

時間	重要決議事項
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
	本公司民國 112 年第一季合併財務報告案
112.05.12	民國 111 年度董事酬勞分配評估建議案
	通路方案事業群擬設立泰國辦事處案

時間	重要決議事項
112.06.09	訂定本公司民國 112 年配息基準日案 本公司擬發行海外第三次無擔保轉換公司債案
112.08.11	民國 112 年第二季合併財務報告案 本公司擬繼續與台北富邦商業銀行授信往來案 本公司擬繼續與中國信託商業銀行授信往來案 子公司技鋼擬與中國信託商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 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 111 年依績效達成分配經理人報酬評估建議案
112.09.13	本公司高階經理人委任案 子公司技鋼擬發行員工認股權憑證案 子公司技鋼擬設立美國子公司案 子公司百事益國際(股)公司收購集團新加坡子公司 AORUS PTE. LTD. 100%股權案 修訂本公司「董事會議事規則」案 子公司技鋼新增與花旗(台灣)商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 案
112.10.17	本公司擬繼續與滙豐(台灣)商業銀行授信往來案 本公司擬新增與星展商業銀行(DBS)授信往來案
112.11.03	民國 113 年度稽核計劃案 民國 112 年第三季合併財務報告案
112.12.20	子公司 Freedom International Group Ltd. 購置美國第三廠辦案 本公司增資(盈餘轉增資及現金增資) 子公司(Freedom)案 修訂本公司「內部控制制度-電腦資訊管理制度」辦法
113.01.16	本公司民國 113 年度會計師委任及報酬審核案 本公司簽證會計師之獨立性評估案 本公司經理人年終獎金評估建議案 本公司 113 年度董事會及個別董事自我績效評鑑案 本公司公司治理主管委任案
113.03.14	民國 112 年度內部控制制度聲明書案 本公司 113 年預算案 民國 112 年度個體財務報告案及民國 112 年度合併財務報告案 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 擬提請股東會審議授權董事會辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案 民國 113 年股東常會召開日期、地點及召集事由案 民國 113 年股東常會受理股東之提案等相關事宜案 民國 113 年股東常會受理董事(含獨立董事)候選人提名等相關事宜案 修訂本公司「公司章程」案 本公司第十四屆董事全面改選董事(含獨立董事)暨董事會提名董事(含獨立董事)候選人名單案 本公司 112 年度董事會、個別董事及功能性委員會自我績效評鑑案 民國 112 年度董事及員工酬勞分派建議案 本公司擬新增與玉山商業銀行授信往來 本公司擬新增與彰化商業銀行授信往來 本公司擬新增與元大商業銀行授信往來 本公司擬新增與台灣土地商業銀行授信往來 本公司擬繼續與花旗(台灣)商業銀行授信往來 本公司擬投資苗栗縣政府百變影城(BOT)_太陽能建置案 子公司技鋼科技(股)公司(以下稱「技鋼」)擬新增與台新國際商業銀行授信往來，申請母公司出具 LOS 案

時間	重要決議事項
113.04.17	本公司民國 112 年度營業報告書案
	本公司民國 112 年度盈餘分派案
	本公司新任董事競業禁止解除案
	本公司擬新增與台新國際商業銀行授信往來
	本公司擬新增與國泰世華商業銀行授信往來
	本公司擬繼續與兆豐國際商業銀行授信往來
	本公司擬繼續與花旗(台灣)商業銀行授信往來
	修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案
	修正民國 113 年股東常會召集事由案
	子公司 Nippon Giga-Byte Corp.(以下稱「技嘉日本」)擬購置東京辦公室案
	本公司現金增資子公司技嘉日本案
	本公司員工領受孫公司技宸(股)公司(以下稱「技宸」)員工認股權憑證案

(十二)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。

(十三)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：

民國113年1月16日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
公司治理主管	陳純瑛	110/01/15	113/01/16	職務調整

五、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 林瑟凱	112/1/1~ 112/12/31	10,160	14,295	24,455	非審計公費服務內容包含稅務簽證、移轉訂價、集團主檔及國別報告、稅務服務、海外可轉債專案服務…等。

六、更換會計師資訊：無。

七、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。

八、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	112 年 度		113 年截至 4 月 14 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	0 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 (3,928,000)	0 (2,000,000)	0 (275,000)	0
董事	錫瑋投資股份有限公司 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	0 0	0 0
獨立董事	詹逸宏	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事	楊正利	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事	彭朋煌 (就任日期:112/6/9)	0 0	0 0	0 0	0 0
獨立董事	林麗珍 (就任日期:112/6/9)	0 0	0 0	0 0	0 0
技嘉科技 資深副總裁	劉明雄	0 0	0 0	0 0	0 0
技嘉科技 資深副總裁	馬孟明	0 0	0 0	0 0	0 0
製造事業群 資深副總裁	曾俊明	0 (450,000)	0 0	0 0	0 0
技嘉科技 集團總經理	李宜泰	0 0	0 0	0 0	0 0
技嘉科技 集團總經理	林英宇	0 (27,000)	0 0	0 0	0 0
製造事業群 總經理	孟憲明	0 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 資深特別助理	洪文祺 (解任日期:113/3/25)	0 0	0 0	0 0	0 0
集團總營運管理中心 財務會計總處財務長	陳純瑛	0 (20,000)	0 0	0 (20,000)	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	0 0	0 0	0 0	0 0
集團總營運管理中心 營運長	白光華	0 0	0 0	30,735 (75,000)	0 0
品牌行銷處 副總兼總裁特助	陳靜婷	28,980 (20,000)	0 0	0 (7,000)	0 0
總裁室 董事長特別助理	陳世昌	0 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	0 (2,000)	0 0	0 (2,000)	0 0
通路方案事業群 電競周邊研發中心 副總經理	黃順治	0 0	0 0	0 (50,000)	0 0

職稱	姓名	112 年度		113 年截至 4 月 14 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 法務智權總處法務長	邱智鵬	0 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	0 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	0 0	0 0	0 0	0 0
通路方案事業群 硬體設計中心 事業群副總	廖哲賢	0 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	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	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	0 0	0 0	0 0	0 0
製造事業群 總工程處協理	孫武雄	0 (9,000)	0 0	0 0	0 0
車用電子事業處 資深協理	谷瑞麟	0 0	0 0	0 0	0 0
集團總營運管理中心 資訊管理總處協理	孫國仁	0 0	0 0	0 (15,000)	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	0 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	0 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	0 0	0 0	0 (9,000)	0 0
公司治理主管	黃賜正 (就任日期:113/1/16)	0 0	0 0	0 0	0 0
集團總經理特助	楊蘭台 (解任日期:113/3/25)	0 0	0 0	0 0	0 0

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：無

九、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	
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶	31,788,000	5.00%							
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	
富邦人壽保險股份有限公司	26,577,000	4.18%							
代表人:蔡明興	-	-							
馬孟明	23,733,383	3.73%	470,914	0.07%					
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	
新制勞工退休基金	9,950,800	1.57%							
元大台灣高股息基金專戶	9,282,012	1.46%							
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。

十、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：

112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.	176,571,691.54	100%	0	-	176,571,691.54	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	-	2,145,838	99.86%
Gigabyte Technology (India) Private Limited	4,600,000	100%	0	-	4,600,000	100%
盛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.	3,000	100%	0	-	3,000	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%
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	0	-	12,000,000	100%	12,000,000	100%
叢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	83,460,000	83.93%	5,340,000	5.37%	88,800,000	89.30%
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 元	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

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
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
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
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

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：

113年4月14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	36	568	796	104,842	0	106,242
持有股數	0	94,253,411	161,562,331	121,988,543	257,884,601	0	635,688,886
持有比率%	0.00%	14.83%	25.42%	19.19%	40.56%	0.00%	100.00%

(三)、股權分散情形：

113年4月14日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率 %
1-999	52,044	6,409,783	1.01%
1,000-5,000	47,955	83,967,216	13.20%
5,001-10,000	3,499	26,988,648	4.25%
10,001-15,000	867	11,043,427	1.74%
15,001-20,000	522	9,549,436	1.50%
20,001-30,000	404	10,273,891	1.62%
30,001-40,000	180	6,470,585	1.02%
40,001-50,000	135	6,228,866	0.98%
50,001-100,000	241	17,155,171	2.70%
100,001-200,000	138	20,147,294	3.17%
200,001-400,000	110	31,772,544	5.00%
400,001-600,000	35	17,178,028	2.70%
600,001-800,000	17	11,896,807	1.87%
800,001-1,000,000	22	19,506,255	3.07%
1,000,001股以上	73	357,100,935	56.17%
合計	106,242	635,688,886	100.00%

(四)、主要股東名單：

113年4月14日

主要股東名稱	持有股數	持有比率%
明維國際股份有限公司	42,583,497	6.70%
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶	31,788,000	5.00%
葉培城	30,211,237	4.75%
富邦人壽保險股份有限公司	26,577,000	4.18%
馬孟明	23,733,383	3.73%
明維投資股份有限公司	14,062,200	2.21%
新制勞工退休基金	9,950,800	1.57%
元大台灣高股息基金專戶	9,282,012	1.46%
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	111 年	112 年	113 年截至 3 月 31 日
		每股市價 (註 1)	最高	160.00	382.50	394.50
	最低	78.30	105.00	241.00	
	平均	107.98	215.75	318.83	
每股淨值	分配前	56.53	58.95	-	
	分配後(註 7)	50.33	52.25	-	
每股盈餘	加權平均股數	635,124,886	635,688,886	-	
	每股盈餘(註 3)	10.29	7.46	-	
每股股利	現金股利(元)(註 8)		6.20	6.70	-
	無償配股	-	-	-	-
		-	-	-	-
	累積未付股利		-	-	-
投資報酬分析	本益比(註 4)		10.49	28.92	-
	本利比(註 5)		17.42	32.20	-
	現金股利殖利率(註 6)		5.74%	3.11%	-

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 112 年度之分配情形，係依據民國 113 年 4 月 17 日董事會決議。

註 8：董事會決議盈餘分派股息每股新台幣 6.7 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(19,061,404,701)		
5%	-	953,070,235
80%		15,249,123,761
股東現金股利(@6.7元)	-	4,259,115,536

(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112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112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：

項 目	股 數	金 額(元)
員工酬勞 (10%):		
員工酬勞-現金	-	588,689,898
董事酬勞 (0.78%)	-	46,000,000

註：以上決議數與民國112年度估列之費用金額無差異。

4. 民國111年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

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

註：上述員工及董事酬勞實際配發數與民國111年度財務報告認列之員工酬勞新台幣894,836仟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：

1、公司債資料：

公司債種類		第三次海外無擔保可轉換公司債
發行（辦理）日期		112年7月27日
面額		美金200,000元
發行及交易地點		新加坡證券交易所
發行價格		依面額100%發行
總額		美金300,000,000元
利率		0%
期限		5年期（到期日：117年7月27日）
保證機構		無
受託人		Citicorp International Limited
承銷機構		UBS AG Hong Kong Branch
簽證律師		無
簽證會計師		無
償還方法		本債券除已被提前贖回、買回並註銷或行使轉換權外，發行公司應於到期日，按本債券面額加計年利率為1.00%（按半年計算）之收益率，以美金將本債券贖回。
未償還本金		美金300,000,000元
贖回或提前清償之條款		到期贖回金額是將本次發行以美元交割的公司債總額，以發行日當天的固定匯率（1美元兌換新台幣31.095元）換算為新台幣，並加計按前述收益率計算之新台幣利息後，將公司債及利息的新台幣合計數，以到期日的固定匯率換算為美元，向投資人付利息並贖回公司債。
限制條款（註1）		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換辦法	詳見公開資訊觀測站 https://mops.twse.com.tw/mops/web/index
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無
交換標的委託保管機構名稱		無

註1：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

2 轉換公司債資料：

公司債種類		第3次無擔保可轉換公司債	
項目		112年	當年度截至113年3月31日
轉換公司債市價	最高	USD 106.10	USD 121.90
	最低	USD 96.00	USD 102.60
	平均	USD 101.05	USD 112.25
轉換價格		375.00	367.20(註1)
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		112年7月27日發行 發行時轉換價格：新台幣375	
履行轉換義務方式		無	無

註1：因辦理除息，依規定調整轉換價格。

3 交換公司債資料：無。

4 總括申報發行公司債情形：無。

5 附認股權公司債資料：無。

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112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：

本公司於民國112年7月27日發行海外可轉換公司債所募得款項已全數用於海外購料，另因實際支付海外購料款增加，故其執行進度超前，就海外購料之利息支出節省效益而言，若以資金募集完成後可節省之利息支出來看，其預定效益與實際達成情形應無重大差異。

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	比重	110 年度		111 年度		112 年度	
		銷售額	%	銷售額	%	銷售額	%
板卡產品		90,518,642	74.25	71,436,531	66.60	72,243,127	52.82
其他		31,386,715	25.75	35,827,113	33.40	64,530,282	47.18
合計		121,905,357	100.00	107,263,644	100.00	136,773,409	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)高效能AI運算與4K全場景光追遊戲顯示卡。
- (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) 新一代高效能AI運算顯示卡。
- (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

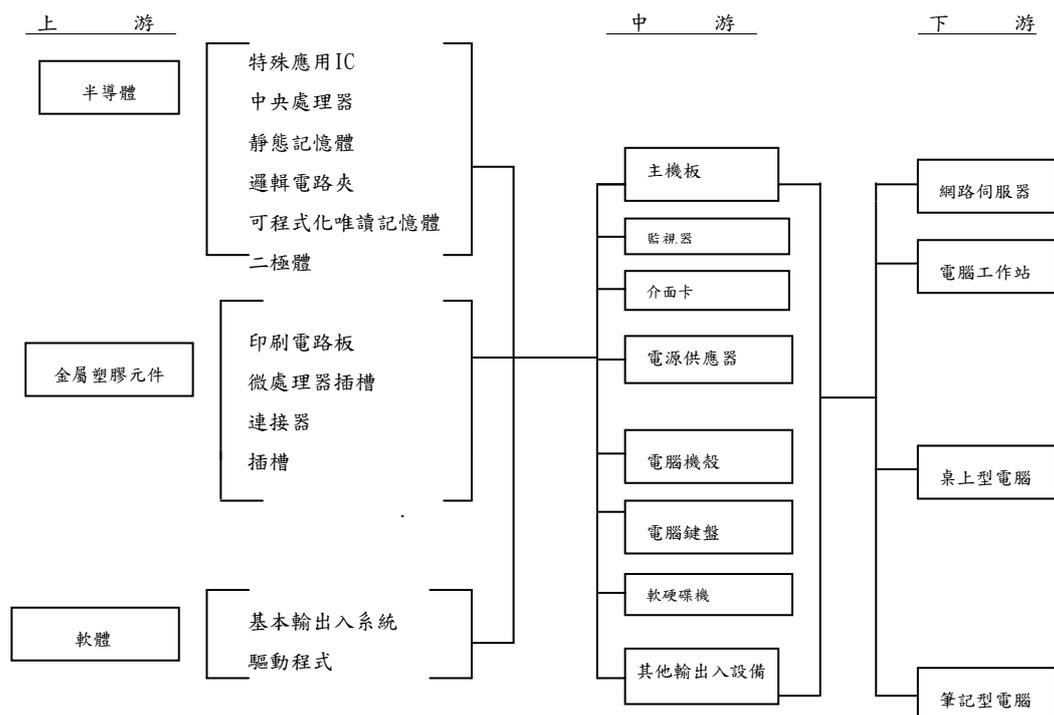
據Gartner估計2023全球PC出貨量總計2.4億台，相較2022年下降14.8%，經過大幅庫存調整，2023年第四季出貨在連續八個季度下降後首次微幅成長，顯現觸底的跡象，但由於預期2024零件價格的上漲，加上地緣政治和經濟的不確定性，產業依舊面臨諸多挑戰。所幸技嘉動態調整市場策略，消費性電子各產品線去化庫存時間與周期較競業短，因此外銷表現仍然亮眼。根據IDC（國際數據資訊）調查，人工智慧從雲端走向客戶端預期於2024年開始發酵，基於隱私和安全性的考量，AI PC將會扮演重要的角色，尤其是在生產創作、遊戲社群等應用場域。因應PC遊戲硬體與周邊產品的新興趨勢與需求，技嘉科技推出多款PC遊戲主機板、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Red Dot紅點產品設計獎的主機板：Z790 AORUS XTREME、Z790 AORUS MASTER、Z790 AERO G、X670E AORUS XTREME、X670E AORUS MASTER、B650 AERO G；顯示卡AORUS GeForce RTX 4080 16GB MASTER；電競螢幕AORUS FO48U、M32U Arm Edition；及獲獎的滑鼠AORUS M6；AORUS 17X/17/15X/15 專業電競筆電和AERO 16 OLED/14 OLED 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。2023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、ARM64架構等領域及以GPU模組架構的AI領域。另外也致力於自主開發的直接液冷(Direct Liquid Cooling)、浸透式冷卻(Immersion Cooling)和控制軟體整合，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，2023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 GeForce 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AERO系列顯示卡，提供給創作者與有AI運算需求的消費者。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，2023年度半導體市場規模為3.77兆新台幣，其中，台灣半導體產業表現優於全球，預估2024年度產值4.29兆新台幣成長率13.7%。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。

2023年資訊市場見證了生成式人工智慧（Generative AI）的驚人崛起，在此趨勢下，NVIDIA的H100 GPU模組迅速成為市場極受追捧的商品。技嘉作為首批研發並銷售搭載H100 GPU的AI伺服器廠商之一，我們的G593伺服器因應生成式AI應用的需求而設計，進而成功打入市場並大規模部署於專為AI應用所建立的新興資料中心。

技嘉在2023年5月於COMPUTEX展會上展出了多款專為AI設計的伺服器產品，包括專門用於大型語言模型訓練的H100 GPU伺服器及高性能推論伺服器。這些產品不僅在運算效能和能源效率上進行了最佳化，還展示了技嘉在AI技術領域的深厚知識積累和產品設計。展會現場，來自各地的專家與企業代表對技嘉的創新解決方案表現出了高度興趣和讚賞，進一步鞏固技嘉在全球生成式AI市場的領導地位。

同年底，為進一步加強在AI伺服器市場的領先地位，技嘉也與AMD合作推出了支援AMD Instinct MI300系列的AI伺服器，持續擴展其產品線的多元優勢。

隨著5G技術的推進和邊緣運算需求的增長，AMD於2023年9月推出EPYC™ 8004系列處理器，專為低功耗和邊緣計算應用而設計，進一步豐富了其伺服器產品線。

技嘉把握每次的市場機遇，同步推出了數款專為AMD EPYC™ 8004系列處理器設計的E系列和R系列伺服器。這些伺服器不僅展現了技嘉一貫的堅固品質，而且在成本效益上也提供顯著的競爭力，讓這一系列伺服器成為電信運營商和網路建置商在尋找可靠且經濟的解決方案時的首選。這些努力凸顯了技嘉致力於提供符合市場需求和技術潮流的高效解決方案，進一步鞏固其在全球伺服器市場的領先地位。

(2) 競爭情形

2023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, reddot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	111 年度	112 年度	113 年截至 3 月 31 日止
研究發展費用	2, 226, 275	2, 747, 327	671, 181

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112年度

a. 全球頂尖主機板

技嘉主機板產品為滿足各類使用者，不斷推陳出新深入各類需求領域，其中AORUS主機板在電競功能上，秉持著提升遊戲體驗為首要目的。而針對效能狂熱者，TACHYON系列主機板則是不斷刷新各類超頻紀錄，提供效能突破時的最大火力支援，並同時確保系統穩定性。至於新一代的AERO D系列主機板更是針對AI熱潮所推出的產品，高效、穩定且具備完整擴充性的高品質設計，也成為市場個人AI系統的建構首選產品。

其中AORUS Z790 X世代主機板展現了無與倫比的效能表現，透過強化的獨家電路設計及紮實用料，讓Z790 X世代主機板具備了市場上最優秀的DDR5相容性和效能，可支援高達DDR5 XMP-8266及以上的效能支援。透過DDR5 XMP自動超頻功能，可以讓玩家輕鬆點選並啟用功能，便將原生DDR5-5600提升至DDR5-6000。此外，全新導入的背鑽孔技術，能強化訊號完整性，完美提高系統效能和可靠性。

為了簡化玩家組裝電腦的流程，提供眾多創新功能設計。M.2 EZ-Latch Click提供無螺絲安裝M.2散熱片的方式，而 M.2 EZ-Latch Plus 則簡化了M.2 SSD 安裝過程。PCIe EZ-Latch (Plus) 可以輕鬆卸下顯示卡。此外，業界獨家的 Sensor Panel Link技術，簡化了傳感器面板的設置，讓玩家輕鬆體驗無需佈線的安裝方式。

為處理高效能的耗熱，以先進的全金屬散熱設計來解決高強度工作負載下的熱量堆積。VRM Thermal Armor Fins-Array 設計，透過獨特的結構設計可讓散熱表面積增加10倍之多，並透過奈米碳塗層設計，可再進一步提升 10%的散熱能力。而新的M.2 Thermal Guard系列散熱設計，則可為新一代發熱源 PCIe 5.0 SSD 提供量身定制的最佳散熱效果。此外，I/O背板的通風孔設計，更能進一步強化散熱，讓整體系統溫度降低達7°C之多。

技嘉主機板的超耐久™技術為遊戲平台的可靠性和強度設定了最高標準。AORUS新一代主機板搭載最新PCIe UD Slot X設計。通過無縫、一體式設計，牢固地鎖定在專用背板上，將承重能力提高了10倍，加上獨特的內襯橡膠條設計，可以保護玩家的顯示卡PCB，以防止不必要的刮傷跟損害，為顯示卡提供了堅固的基礎，確保增強其耐用性和效能。再加上UD Memory Slot D5、UD M.2 Slot PG5和 UD Nanocarbon Backplate等先進功能，讓主機板更穩定、更耐用。

透過不斷最佳化BIOS讓技嘉新一代的主機板得以發揮最全面的功能。新的UC BIOS提供包括客製化快捷選項等重新設計的UI和UX。PerfDrive技術則整合了技嘉的獨家BIOS設定，使Intel® Core™處理器在效能、功耗和溫度的平衡變得更容易。與HWiNFO軟體的合作加強了硬體資訊的準確性、讓玩家輕鬆掌握系統狀況，更引進許多創新功能。這次合作導入專為HWiNFO設計的AORUS主題外觀，記憶體時序顯示器和更詳細的即時BIOS資訊。

AORUS Z790 X世代主機板為高效能運算訂定了新標竿，重新定義了電競愛好者、專業AI運算及超頻狂熱者對於主機板技術的全新可能性。

b. 領導市場顯示卡

AORUS 系列顯示卡為遊戲玩家和愛好者提供了終極的性能和功能。搭載經典 WINDFORCE 風之力散熱系統，除了正逆轉散熱技術之外，再結合全新鯊魚仿生風扇造型設計和創新扇葉表面設計，風壓在同轉速下較一般風扇可大幅提升 30%，同時又可有效減少風阻，可減少將近 3dB 的噪音。在被动散熱方面，具有彎角造型的加大版散熱鰭片模組，提供最大的散熱效能，再搭配上將顯示晶片等發熱核心，完整覆蓋的超導熱板與複合式熱管的導引效果，以及加大的 Screen Cooling 設計，確保 AORUS 顯示卡即便在高負載運作下，也能提供最佳的散熱效率。

針對外觀部分，顯示卡配備升級版 RGB Halo 三環燈，細膩的多彩光環深受 DIY 組裝玩家喜愛，並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。顯示卡側面有內建功能強大的 LCD 螢幕，不僅可以自訂 GIF 動畫、文字與圖片，還可監控溫度、風扇轉速等各項運作資訊。

AORUS 顯示卡還具有航太等級 PCB 保護膜、安靜操作模式的雙 BIOS 設計和 ULTRA DURABLE 超耐久認證元件。歸功於強大的電源設計和精確的電源控制，使得顯示卡具有更低的元件溫度、更少的噪音和更少的信號干擾。此外，除了升級強化的金屬背板外，量身訂做的新型防彎折支架，更能防止 PCB 彎折下垂，並能夠兼顧整體視覺外觀。

GAMING 系列顯示卡是技嘉最經典且受歡迎的系列，以卓越的性能和可靠性著稱。這系列承襲了 AORUS 的 RGB Halo 三環燈發光效果。細膩的多彩三環燈光深受 DIY 組裝玩家喜愛，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，是大多數玩家的首選。

AERO 系列以其流線型的白色和銀色設計聞名，深受喜愛簡約風格的設計師和有 AI 等高效能運算需求用戶的喜愛，非常適合以淺色、極簡風格為主題的 PC 系統。顯示卡側面 LOGO 採用特殊材質，可以展示令人驚艷的彩虹效果。

EAGLE 系列融合一些未來設計元素，透過宇宙主題相關的圖像、符號和幾何形狀，在顯示卡外觀展示出獨特且個性化的特徵。此系列也特別推出白色款式的 EAGLE ICE 系列，在外觀件上大面積地採用白色用料，為喜愛白色主機的個性玩家提供另一種選擇。

WINDFORCE 系列是追求顯示卡穩定性和耐用性的用戶的理想選擇。

此外，技嘉持續推出全球唯一水冷散熱的顯示卡外接盒 - AORUS RTX 4090 GAMING BOX。讓筆電升級成為具有 AI 高效能運算與全場景光線追蹤的遊戲平台，創造前所未有的工作效率體驗。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。此外，AORUS 水之力水冷散熱系統是唯一能夠兼顧效能與低噪音的方案，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 AI & 雲端伺服器

推出搭載 NVIDIA HGX™ H100 GPU 的 AI 伺服器產品線 NVIDIA 的 HGX GPU 模組和 ChatGPT4 應用的問世瞬間改變了伺服器市場，將人工智能的發展推進到了一個全新的階段。而技嘉是最早推出搭載 NVIDIA HGX™ H100 AI 伺服器的廠商之一。在 Computex 2023 的技嘉展台中，最受矚目的產品就是 G593-SD0 AI 伺服

器，這台基於第四代Intel® Xeon® Scalable處理器平台，搭載了8個NVIDIA HGX™ H100 SXM5 GPU模組，可以實現900GB/s GPU-to-GPU bandwidth with NVLink®的數據傳輸，是最早在NVIDIA官方取得「NVIDIA-Certified Systems™」的HGX AI伺服器。承襲技嘉多元化伺服器產品的研發理念，我們也緊接推出了基於AMD EPYC™ 9004 系列處理器平台的G593 HGX AI伺服器，提供客戶更多元化的選擇。

推出基於AMD Instinct™ MI300A APU平台和搭載AMD Instinct™ MI300X GPU的AI伺服器產品線 技嘉已為AMD Instinct™ MI300系列加速器打造了多款強大運算效能的伺服器，其中包括開放加速器模組（OAM）規格，類似於其前身 MI250加速器。技嘉科技基於AMD Instinct™ MI300系列其不同的平台量身訂做，將MI300X開放加速器模組（OAM）整合於5U機身G593系列伺服器中；另一款MI300A APU則採用LGA插槽設計，G383系列伺服器內提供四組APU插槽，CPU與GPU可直接互聯運算結果。並結合既有的研發優勢和深化與AMD的策略夥伴關係，同步發表上市了這2個系列的AI伺服器。

推出基於AMD EPYC™ 8004 系列處理器平台的伺服器產品線全新AMD EPYC 8004系列處理器採用5奈米製程的AMD「Zen 4c」架構，專注於實現更高的能源效率和成本優化。8004系列處理器不但提供更高的效能/功耗比以及性價比，同時還保留了伺服器處理器受歡迎的技術優勢，包括PCIe 5.0和支援ECC的DDR5記憶體。AMD EPYC 8004系列處理器將是雲端服務供應商、邊緣/電信業者、儲存需求和中小企業的最佳選擇。技嘉配合AMD這一新產品線，同步推出了伺服器主板，1U和2U的5G邊緣計算伺服器產品。

在2023年又推出了整合冷卻液分配裝置(Cooling Distribution Units, CDU)的「All in One」單相浸沒式液冷12U EIA Tank - A1P0-EA0，便於數據中心用戶更高密度的佈署在既有空間和場域內。

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，經過不少年致力於AI PC的研發，今年正式迎接生成式AI黃金時代，堅持以頂規的運算效能、品質堅實的關鍵零組件、先進技術顯示面板、高精密度產品製程，帶給消費者無可匹敵的專業AI生成式內容運算威力，真正實踐了由雲端到邊緣AI全面應用，讓用戶能享受來自 AI 時代所帶來的便利與無窮潛力。最新推出的AORUS 16X 極智AI電競筆電，主打「玩轉AI 極速新競界」，打破遊戲規則，重新解構電競與AI而生！最高搭載第14代 Intel® Core™ i9-14900HX系列處理器，配有滿血TGP的 NVIDIA® GeForce RTX™ 4070 獨立顯卡，釋放強大AI 運算效能，深度學習超高取樣（DLSS 3）技術由NVIDIA 超級電腦訓練的人工智慧網路，自動進行幀數生成、光線重建和還原原生高解析度畫面，暢享極致快速的遊戲體驗。得益於技嘉獨家WINDFORCE Infinity散熱技術，強力雙12V風扇、全方位高效5支散熱導管、超薄0.1mm散熱鰭片與3D VortX風道設計，提供更大進風空間，大幅提升散熱效率，以及Icy Touch 冰感操控區，讓系統在高負載時能穩定輸出，在低負載時亦能保持無噪沉浸體驗。除此之外，技嘉導入專屬Copilot 熱鍵，按下即啟動 Windows Copilot 人工智慧助理功能，更導入了技嘉獨家 AI Nexus 應用程式，包含由 Microsoft Azure AI 所驅動的「AI Boost」可自動調配系統瓦耗及風扇設定，讓玩家享受超頻的遊戲體驗；「AI Generator」利用邊緣 AI 計算能力與 Stable Diffusion，讓玩家

體驗生成式 AI 製圖的樂趣。在時尚跑格化的外型下，卻包裹著野獸般的效能，由AORUS Beacon 信仰探照燈畫龍點睛。螢幕方面，無邊界感 91% 巨大屏佔比，最窄 3mm 技嘉專利超窄邊框設計，高達 165Hz 高更新率，讓玩家開局即勝利，更取得德國 TÜV 萊因護眼認證和Pantone® Validated 色準認證，為長時間的使用帶來高舒適性與自信。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AMD FreeSync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24吋至55吋的機種，更符合不同市場需求！第一台大尺寸OLED電競螢幕、以及附帶懸臂的4K機種，都得到國際獎項的肯定。

隨著新電腦平台都將支援最新的PCIe® 5.0規格，以提供更高的頻寬及傳輸效能，技嘉身為市場上最早同時擁有主機板及固態硬碟產品線的廠商，也整合旗下產品，發表AORUS Gen5 12000 SSD系列固態硬碟，精選Phison最新採用8通道設計的PS5026-E26控制晶片，可提供使用者絕佳隨機讀取速度控制及多工運算的優勢，搭配最新232層堆疊架構的3D-TLC NAND Flash及內建實體LPDDR4快取設計，讓PCIe® 5.0的效能得以有效發揮，理論讀寫速度皆可達到比上一代產品高70%以上的12GB/s 超高速傳輸，同時，目前市場上包括AMD及Intel高階電腦平台都已支援PCIe® 5.0規格，更能真正發揮AORUS Gen5 12000 SSD的最佳效能，為內容創作者、電競玩家及追求極致效能的使用者帶來更強大的動力！

為解決高效能PC的高廢熱問題，技嘉也推出了AORUS WATERFORCE 二代的系列產品，搭載全新設計的水泵和風扇葉片設計，並具備Fan EZ-Chain Mag：創新的DIY友善風扇設計，具有磁性互鎖機制和DAISY-CHAIN 設定，讓風扇之間可以傳輸電力和訊號，從而節省大量接線時間。LCD Edge View 採用圓形全彩LCD，可播放動態影片並具備客製化顯示功能，監控時脈頻率、系統使用率、溫度、風扇轉速和水泵轉速。

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

AORUS Z790 X 世代主機板具備市售產品中最好的記憶體超頻性能，歸功於獨家的電路、佈局設計及 BIOS 最佳化調校等，軟硬兼施的方法才從中解放出強大的效能。

在硬體設計的部分，透過記憶體抗干擾遮罩及獨立佈局，將記憶體佈線藏在PCB的內層，並透獨特的路由佈局隔離於專用內層中，以達到最好的抗干擾效果。最佳化記憶體低阻抗設計，借由最佳化記憶體線路的寬度、長度及格式，從中降低處理器中控制晶片到記憶體模組之間的整體阻抗，以支援更高的DDR5記憶體速度。另外以菊鏈式記憶體佈線設計，透過最佳化的菊鏈式佈線，消除了分支效應，實現了更高的記憶體頻率，為專業遊戲玩家提供更快速、更高密度的系統記憶體體驗。而採用伺服器等級8層電路版，並搭配低損耗電路板用料及獨家分層配方，可有效降低電路板內部訊號干擾及減損，確保DDR5記憶體以高速進行訊號傳輸。最後加上背鑽孔技術來有效提升高速PCB設計的信號完整性，減少信號反射和時序問題，從而增強系統性能和可靠性。

至於軟體調校的部分，DDR5 XMP Booster 功能可根據記憶體 IC 和 PMIC 的不同，分析並提供最佳化的預定義配置文件，輕鬆增強性能並消除超頻DDR5記憶體套件的手動配置，各項細部設定可自動載入，無需輸入頻率、電壓、CL值等數十種記憶體參數。另外數據庫整合眾多的記憶體晶片供應商預先調整的XMP設定檔數據庫，方便玩家能最佳化記憶體設定，為系統實現最佳性能。

而用於方便使用者組裝系統的DIY友善設計，搭載PCIe® EZ-Latch及EZ-Latch Plus技術提供顯示卡快速裝卸的便利性。其中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，讓玩家可以指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。

而在強化型的M.2 SMD插槽設計讓強度提升1.5倍，搭配M.2 EZ-Latch Click及M.2 EZ-Latch Plus等快速鎖定機制，則可藉由簧片自動扣合的卡榫機制取代原本的M.2 SSD及上方的散熱片固定螺絲，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，玩家用最簡單的方式即可快速安裝好 M.2 SSD。

技嘉新的 X 世代主機板全系列搭載 Wi-Fi 7 無線網路晶片，支援 320/160 MHz 通道，顯著增加帶寬以實現更快的數據速率，而藉由 MLO（多重連接模式）技術，則可以自由分配頻段用途，將 2.4GHz 頻段用於串流媒體，5/6GHz 頻段用於遊戲，從而獲得更高質量的網絡體驗和更少的中斷。而為了強化收訊強度，搭載獨家的超高增益天線，將指向性及全向性天線整合於其中，讓定向信號可高達 5dBi，而全向信號則高達 4dBi，透過 GIGABYTE 超高增益天線，可以體驗到增強的訊號強度，並以智慧天線功能優化 Wi-Fi 訊號傳輸。

b. 領導全球顯示卡

研發新一代Ada Lovelace架構的NVIDIA GeForce RTX™ 40 SUPER 系列顯示卡，結合技嘉獨家散熱技術的風之力(WINDFORCE) 散熱技術、抗擾流正逆轉功能、鯊魚仿生風扇或獨特刀鋒扇葉、超導熱板直觸GPU或銅熱管直觸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系列、AI高速運算與創作者風格AERO系列、主流玩家GAMING系列、個性化風格設計EAGLE系列、與穩定耐用WINDFORCE系列，讓消費者有更多樣化的選擇，組裝一個最適合自己的特色電腦。

研發基於開創性AMD RDNA™ 3架構的AMD Radeon™ RX 7000 系列頂級顯示卡，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，支援最新Displayport 2.1輸出介面，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。

c. 創新業界AI&雲端伺服器

研發推出新世代NVIDIA HGX和AMD Instinct GPU AI伺服器

NVIDIA和AMD規劃相繼推出新一代的GPU模組，通過提升高頻寬記憶體（High Bandwidth Memory，縮寫HBM）的容量和頻寬，使性能進一步增強。不過，相應的散熱設計功率（TDP）將會變得更高。技嘉將發揮在散熱設計上的技術領先優勢，開發最適化的新世代NVIDIA HGX和AMD Instinct系統架構，同步推出新世代的AI伺服器產品。

研發推出NVIDIA MGX™架構AI伺服器

為滿足全球資料中心各種加速運算需求，NVIDIA 發佈了 NVIDIA MGX™ 伺服器規格，提供系統製造商模組化參考架構，以配合用於廣泛的 AI、高效能運算和 Omniverse 應用程式。技嘉作為NVIDIA在AI領域的合作夥伴，將採用全新平台，研發和推出X系列伺服器，並將同步取得NVIDIA的官方認證。

研發推出新世代Intel Xeon和AMD EPYC主流伺服器

在Intel Xeon和AMD EPYC的發展中，我們從來就不曾缺席過。與Intel Xeon和AMD EPYC新一代處理器同步，結合新一代技嘉的R/H/G/E/S/M各系列架構做最適化系統設計，以及進一步提升性能，我們將協同合作夥伴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。

創新數據中心的佈建和設計技術，開拓L11整櫃伺服器系統的市場和需求。在原有技術領先的L6(準系統)和L10(完全組裝系統)基礎上，創新開發佈建在數據中心的L11整櫃伺服器陣列。特別是隨著AI雲端的異軍突起，有別於傳統的主流雲端數據中心，需要有多個GPU AI伺服器組成基礎工作群組，將AI的數據處理性能發揮到極致。目前研發的部屬架構以8個GIGA POD組成一個基礎工作群組，每個群組裝配了32台G593伺服器，總共搭載256個 NVIDIA H100 Tensor Core GPU 來實現1 exaflop（每秒一千億浮點運算）的FP8浮點運算性能，之後我們將提供GIGA POD的多元化解決方案，將AMD Instinct的GPU AI伺服器也導入進來，能對AI工作負載提供相當大的助力。

除了AI領域的L11整櫃伺服器系統，對應越來越高的散熱設計功率（TDP），我們將研發推出自主研發直接液體冷卻（Direct Liquid Cooling, DLC）的L11整櫃伺服器系統，從伺服器、水冷循環板到機架與冷卻液分配裝置的各部件皆由技嘉與認證夥伴製作，最適合尋找完整配套且經過最佳化方案的客戶。

d. 電源供應器

技嘉科技持續推陳出新，提供全系列支援PCIe Gen 5.0與ATX 3.0規範的電源供應器。UD PCIE 5.0系列電源供應器不僅領先業界，還提供了多種瓦數選擇，包括1300W、1000W、850W和750W，此外，為了讓玩家在傳統電競的黑色外觀之外，多一個不一樣的選擇，技嘉科技引領時尚潮流推出時尚白色的UD850GM PCIE 5.0電源供應器。融合科技與美學的極致設計，這款電源供應器以純淨的白色塗裝賦予金屬外殼高雅的質感，所有模組化的線材均採用潔白色彩，讓那些渴望突破刻板印象的玩家們，能夠享受更為完美的白色主題選擇。讓你的電競系統散發出別樹一格的光芒，成為桌上最璀璨的明星。技嘉科技憑藉著豐富的創新設計和卓越品質，為你帶來前所未有的視覺和技術盛宴。

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 PCIE 5.0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。

e. 次世代 AI極智輕薄電競筆記型電腦

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，以及話題度之王「人工智慧」所帶來的便利。在未來更加白熱化的生成式AI賽道，技嘉將持續研發獨家AI Nexus 人工樞紐控制中心，帶來更多由雲端到邊緣AI全面應用。並且，將緊鑼密鼓地與Intel® 和NVIDIA® 共同佈局下一代AI 軟體應用產品與完整筆電產品線，在不同的產品定位

Master、Elite、Slim 的階級，妥善運用市場區隔及產品特點，推出更具絕佳遊戲體驗、輕薄、優秀電池續航力的優質產品，致力為使用者解鎖全民 AI 新時代的各種挑戰。

f. 令人讚嘆電競周邊

針對電競螢幕，技嘉AORUS在推出第一台大尺寸OLED機種之後，再陸續推出49吋、32吋、27吋等尺寸產品，搭配獨家戰術型功能，讓玩家在視覺上再升級，在遊戲上能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GIGABYTE C301 GLASS電競機殼。GIGABYTE C301 GLASS具備最佳化風流設計，前面板與機殼上蓋全面皆能進出氣流，採用大面積網孔和通風孔的造型設計，能夠使充足的冷空氣進入機殼內達到更有效地風流散熱，同時兼具效能與美感。中塔式機殼可相容於主機板最大支援E-ATX尺寸，風扇支援至多7個120公分安裝以及水冷排最大能相容至360mm。機殼的I/O面板搭載2個USB3.0與1個USB 3.1 Type-C x1，並且預裝4個ARGB風扇。內建ARGB控制器，提供6組5V 3pin接口，玩家可直接擴充RGB燈條或更多的風扇設備，打造優越的散熱系統外也能兼容絢麗的內裝。此外，GIGABYTE C301 GLASS符合時代潮流推出白色外觀版本，可以搭配技嘉白色主機板與顯示卡，滿足喜歡白色外觀的玩家。

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：

- 支援 5G 信號的主機板設計
- 微型無風扇系統設計
- 整合 5G 之系統熱流分析，與結構設計
- 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：

技嘉持續提升生產的自動化與智能化製程，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

地區	年度	110 年度		111 年度		112 年度	
		金額	%	金額	%	金額	%
亞洲地區		37,948,818	31.12	35,808,619	33.38	39,994,794	29.24
歐洲地區		43,334,112	35.55	31,755,952	29.61	36,996,526	27.05
美加地區		28,143,175	23.09	30,358,169	28.30	54,460,541	39.82
其他地區		9,411,060	7.72	6,223,471	5.80	2,564,923	1.88
內銷		3,068,192	2.52	3,117,433	2.91	2,756,625	2.01
合計		121,905,357	100.00	107,263,644	100.00	136,773,409	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，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 2023 年終端消費性電子產品動能疲弱，庫存水平持續調整，然而第四季出貨略超出預期，故需求與景氣表現稍微回溫，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 2024 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

(1)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"> ●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。 ●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。 	<ul style="list-style-type: none"> ●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。 	<ul style="list-style-type: none"> ●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。 ●適度調整生產的區域比重、彈性與

有利因素	不利因素	因應對策
<ul style="list-style-type: none"> ●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種智慧雲端運算應用快速發展，帶動市場成長。 ●擁有高品質、高彈性與低成本的生产策略與能力。 ●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。 	<ul style="list-style-type: none"> ●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。 ●疫情降溫，WFH的PC需求不在。 	<p>成本，以因應未來國際政治與經濟的不穩定性。</p> <ul style="list-style-type: none"> ●各地區通路市場原本即較分散，不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。

(2) 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"> ●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。 ●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。 ●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。 ●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。 ●超優質企業形象，管理落實制度完善，財務健全且資金充裕。 ●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。 	<ul style="list-style-type: none"> ●PC市場成長停滯，競爭激烈，壓縮相關產業之獲利空間。 ●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。 ●外銷比重高，銷售易受匯率波動影響。 	<ul style="list-style-type: none"> ●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。 ●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。 ●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。

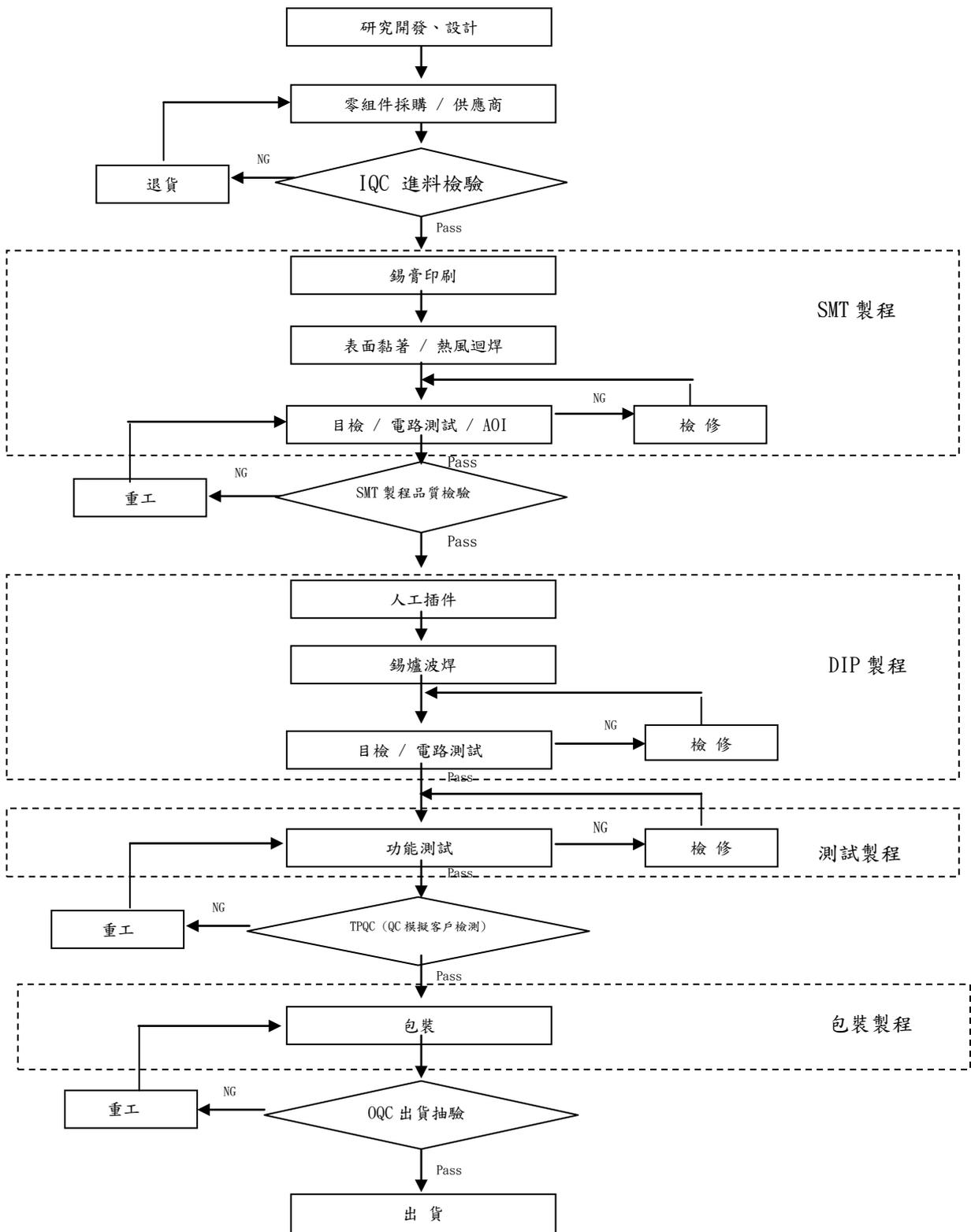
(3) 市場行銷

有利因素	不利因素	因應對策
<ul style="list-style-type: none"> ●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。 ●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。 ●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。 ●運用精準分眾行銷與售後服務提供客戶百分百的滿意。 	<ul style="list-style-type: none"> ●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。 	<ul style="list-style-type: none"> ●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。

(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	111 年度				112 年度				113 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	33,834,020	41.03	無	甲公司	42,114,533	37.61	無	甲公司	9,666,498	22.17	無
2	丙公司	0	-		丙公司	10,608,752	9.47	無	丙公司	16,638,139	38.16	無
	其他	41,697,363	50.57		其他	52,761,179	47.12		其他	15,751,265	36.12	
	進貨淨額	82,460,609	100.00		進貨淨額	111,973,553	100.00		進貨淨額	43,604,341	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：

單位：新台幣仟元

項目	111 年度				112 年度				113 年截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 公司	0	-		A 公司	23,533,102	17.21	無	A 公司	828,909	1.50	無
2	B 公司	0	-		B 公司	6,454,697	4.72	無	B 公司	7,150,004	12.96	無
	其他	107,263,644	100.00		其他	106,785,610	78.07		其他	47,185,473	85.54	
	銷貨淨額	107,263,644	100.00		銷貨淨額	136,773,409	100.00		銷貨淨額	55,164,386	100.00	

(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	111 年度			112 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
板卡產品		18,151	15,167	67,375	15,815	14,782	71,179
其他		3,621	3,880	25,649	4,101	4,692	54,936
合計		21,772	19,047	93,024	19,916	19,473	126,115

(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	111 年度				112 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
板卡產品		428	2,281	13,513	72,510	196	1,237	13,957	74,016
其他		-	836	-	31,637	-	1,520	-	60,001
合計		428	3,117	13,513	104,147	196	2,757	13,957	134,017

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：

113年3月31日

年度		111年	112年	113年3月31日
員工人數	直接人員	630	617	679
	間接人員	1,926	1,375	1,361
	合計	2,556	1,992	2,040
平均年齡		39.9	39.9	41.23
平均服務年資		11.10	11.10	11.78
學歷分佈比率(%)	博 士	0.39%	0.25%	0.25%
	碩 士	16.47%	13.05%	12.55%
	大 專	67.84%	68.03%	68.94%
	高 中	12.72%	15.41%	15.02%
	高中以下	2.58%	3.26%	3.02%

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（World Economic Forum，以下稱WEF）發布之《2023年全球風險報告》，關注在地緣政治緊繃的局勢下，對既有社會經濟與環境各面向風險所帶來的挑戰。未來10年內的十大風險有，1. 氣候變遷減緩失敗、2. 氣候變遷調適失敗、3. 自然災害及極端天氣事件、4. 生物多樣性流失與生態系統失衡、5. 大規模非志願性移民、6. 自然資源危機、7. 社會凝聚力侵蝕及兩極化、8. 網路犯罪與資訊不安全的擴張、9. 地緣經濟衝突、10. 大規模環境破壞事件；2022年開始的烏俄戰爭及2023年的以巴戰火，熱浪、野火、洪水、風暴、乾旱等極端天氣造成之災害及損失，將使水與原物料資源短缺……；全球風險樣貌將更複雜，多重危機同時出現將成為新常態。

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。

1、未來三年預計環保資本支出：

單位：新台幣仟元

	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
A 擬購置之防治污染設備或支出內容	<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>	<p>1. 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</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，以及供應鏈永續活動。</p> <p>4. 預計投資太陽能發電設備</p>
B 預計改善情形	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。	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。	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。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。	因應全球淨零趨勢，發展企業綠能，以保有競爭力。
C 金額-環保支出-購置環保製程設備	43,156 -	44,524 -	34,955 -	47,093 -

(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，2023年再次與德國Plant For The Planet基金會合作，承諾5年內為地球種下62,500棵樹，雖增加了本公司之成本，但對品牌形象有正面的影響。

2024年預計投資苗栗百變影城太陽能發電設備，每年發電量約為4,094千度，因應全球淨零趨勢，發展企業綠能，以保有競爭力。

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。

2023年參與經濟部工業局「以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型專案」，實際輔導供應商減碳，以推動供應鏈低碳轉型，擴大永續影響力。

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、2022年遠見ESG企業永續獎 綜合績效 電子科技業 TOP 4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。

2023年入選臺灣指數公司「特選臺灣ESG低碳高息40指數」、入選臺灣指數公司與FTSE Russel合編之「臺灣永續指數」成分股，國際權威性金融雜誌《機構投資者》2023年度亞洲區最佳管理團隊評比「最佳投資人關係策劃執行」、「最佳投資人關係團隊」、「最佳ESG」、「最佳公司董事會」，「最佳投資人關係專業人員」第一名。

(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。
- (12) 2024年預計投資苗栗百變影城太陽能發電設備，預計每年發電量為4,094千度，因應全球淨零趨勢，發展企業綠能，以保有競爭力。
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：最近年度及截至年報刊印日無發生因勞資糾紛而導致損失之情形。

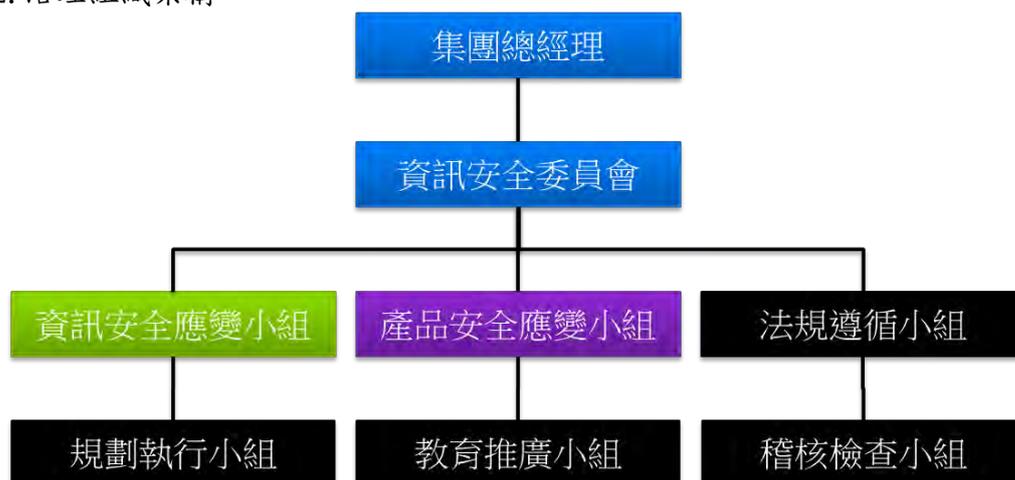
六、資通安全管理：

(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。
- (5) 積極加入國內外聯防組織，共享最新資安趨勢與經驗、法遵合規與提高警覺應變力。

4. 112年管理目標與成果

- (1) 取得ISO27001:2022驗證(112年~115年)
- (2) 執行2次弱點掃描與滲透測試，檢驗系統的全面的安全防禦能力。
- (3) 辦理1次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。
- (4) 為落實資訊安全政策之推動，召開資訊安全推動委員會會議以及ISO管理審查會議各2次，並向總經理報告。
- (5) 除各製造據點外，總公司已於110年設立資訊安全主管與資訊安全專責人員共3位。
- (6) 參與台灣資安聯盟以及台灣資安主管聯盟等聯防組織，提高資安經驗，降低資安風險。
- (7) 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。
- (8) 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112年度每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網路與EDR技術進行即時監控，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與產品安全應變小組，接軌國內外資安聯防組織，共享經驗與預警資訊，建立應變流程與通報機制，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：

112年因應集團績效表現亮眼、新產品與新服務不斷推出，每半年定期檢視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. 持續強化資料安全防護。
3. 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	till 2026/12/31	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、綜合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

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		108年	109年	110年	111年	112年
流動資產		24,581,192	36,876,121	56,066,852	49,072,214	54,816,567
不動產、廠房及設備(註2)		2,519,945	2,431,447	2,685,920	2,802,994	2,665,997
無形資產		22,861	24,679	27,438	127,405	143,981
其他資產(註2)		11,279,156	12,393,089	13,158,277	13,289,577	17,288,953
資產總額		38,403,154	51,725,336	71,938,487	65,292,190	74,915,498
流動負債	分配前	13,511,756	23,334,617	33,352,547	28,767,332	27,982,179
	分配後	14,910,272	26,513,061	40,972,354	32,708,603	尚未分配
非流動負債		593,587	995,528	1,097,956	591,384	9,460,509
負債總額	分配前	14,105,343	24,330,145	34,450,503	29,358,716	37,442,688
	分配後	15,503,859	27,508,589	42,070,310	33,299,987	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		24,297,811	27,395,191	37,487,984	35,933,474	37,472,810
股本		6,356,889	6,356,889	6,356,889	6,356,889	6,356,889
資本公積	分配前	3,896,889	3,884,904	3,279,731	3,281,465	3,898,998
	分配後	3,896,889	3,249,216	3,279,731	3,281,465	尚未分配
保留盈餘	分配前	13,426,344	16,382,101	27,188,132	26,172,718	26,967,976
	分配後	12,027,828	13,839,345	19,568,325	22,231,447	尚未分配
其他權益		617,689	771,297	729,248	122,402	248,947
庫藏股票		0	0	-66,016	0	0
非控制權益		0	0	0	0	0
權益總額	分配前	24,297,811	27,395,191	37,487,984	35,933,474	37,472,810
	分配後	22,899,295	24,216,747	29,868,177	31,992,203	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	最近五年度財務資料(註1)				
	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
營業收入	62,383,990	84,087,874	121,741,896	100,712,224	90,149,617
營業毛利	7,209,865	11,944,309	27,274,078	11,701,223	7,079,278
營業損益	1,390,845	4,110,707	14,703,364	4,229,899	1,362,921
營業外收入及支出	771,621	1,091,440	1,149,409	3,777,628	3,889,288
稅前淨利	2,162,466	5,202,147	15,852,773	8,007,527	5,252,209
繼續營業單位 本期淨利	1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521	4,742,979
停業單位損失	—	—	—	—	—
本期淨利(損)	1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521	4,742,979
本期其他綜合損益(稅後淨額)	209,630	133,552	-31,222	-540,974	120,095
本期綜合損益總額	2,148,871	4,507,881	13,306,738	5,997,547	4,863,074
淨利歸屬於 母公司業主	1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521	4,742,979
淨利歸屬於非控制權益	—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於母公司業主	2,148,871	4,507,881	13,306,738	5,997,547	4,863,074
綜合損益總額歸屬於非控制權益	—	—	—	—	—
每股盈餘	3.05	6.88	21.01	10.29	7.46

*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

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)					113年 3月31日 財務資料 (註3)
		108年	109年	110年	111年	112年	
流 動 資 產		30,109,160	41,565,460	60,298,149	54,802,894	73,074,904	100,775,387
不動產、廠房及設備(註2)		4,085,922	4,048,823	4,206,997	4,946,900	4,820,456	4,822,961
無 形 資 產		30,789	31,990	29,329	129,151	169,857	216,650
其他資產(註2)		3,485,670	3,782,884	4,643,715	3,692,904	4,085,203	5,048,121
資 產 總 額		37,711,541	49,429,157	69,178,190	63,571,849	82,150,420	110,863,119
流 動 負 債	分配前	12,665,285	20,984,364	30,749,578	26,966,570	34,599,267	61,066,316
	分配後	14,063,801	24,162,808	38,369,385	30,907,841	尚未分配	尚未分配
非 流 動 負 債		693,145	1,031,671	925,512	660,359	9,616,992	9,606,461
負 債 總 額	分配前	13,358,430	22,016,035	31,675,090	27,626,929	44,216,259	70,672,777
	分配後	14,756,946	25,194,479	39,294,897	31,568,200	尚未分配	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		24,297,811	27,395,191	37,487,984	35,933,474	37,472,810	39,680,092
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	3,896,889	3,884,904	3,279,731	3,281,465	3,898,998	3,898,869
	分配後	3,896,889	3,249,216	3,279,731	3,281,465	尚未分配	尚未分配
保留盈餘	分配前	13,426,344	16,382,101	27,188,132	26,172,718	26,967,976	28,991,752
	分配後	12,027,828	13,839,345	19,568,325	22,231,447	尚未分配	尚未分配
其 他 權 益		617,689	771,297	729,248	122,402	248,947	432,582
庫 藏 股 票		0	0	-66,016	0	0	0
非 控 制 權 益		55,300	17,931	15,116	11,446	461,351	510,250
權 益 總 額	分配前	24,353,111	27,413,122	37,503,100	35,944,920	37,934,161	40,190,342
	分配後	22,954,595	24,234,678	29,883,293	32,003,649	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)					113年截至 3月31日 財務資料 (註2)
		108年度	109年度	110年度	111年度	112年度	
營業收入		61,781,254	84,602,841	121,905,357	107,263,644	136,773,409	55,164,386
營業毛利		9,590,869	14,464,437	29,590,032	16,616,078	16,575,441	6,233,366
營業損益		1,447,233	4,217,835	14,486,513	5,845,214	4,895,175	3,077,380
營業外收入及支出		816,015	1,232,970	1,626,859	2,600,527	1,209,446	(338,377)
稅前淨利		2,263,248	5,450,805	16,113,372	8,445,741	6,104,621	2,739,003
繼續營業單位 本期淨利		1,907,543	4,331,235	13,335,146	6,534,849	4,781,085	2,072,918
停業單位損失		—	—	—	—	—	—
本期淨利(損)		1,907,543	4,331,235	13,335,146	6,534,849	4,781,085	2,072,918
本期其他綜合損益(稅後淨額)		209,630	133,555	-31,223	-540,972	120,095	183,392
本期綜合損益總額		2,117,173	4,464,790	13,303,923	5,993,877	4,901,180	2,256,310
淨利歸屬於 母公司業主		1,939,241	4,374,329	13,337,960	6,538,521	4,742,979	2,023,776
淨利歸屬於非控制權益		-31,698	-43,094	-2,814	-3,672	38,106	49,142
綜合損益總額歸屬於母公司業主		2,148,871	4,507,881	13,306,738	5,997,547	4,863,074	2,207,411
綜合損益總額歸屬於非控制權益		-31,698	-43,091	-2,815	-3,670	38,106	48,899
每股盈餘		3.05	6.88	21.01	10.29	7.46	3.18

*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字列編，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
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
112年	蕭春鴛、林瑟凱	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				
		108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度
分析項目 (註 3)	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	
	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	
財務結構	負債占資產比率 (%)	36.73	47.04	47.89	44.97	49.98
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	987.78	1,167.65	1,436.6	1,303.07	1,760.44
償債能力	流動比率 (%)	181.92	158.03	168.1	170.58	195.90
	速動比率 (%)	114.39	108.08	106.05	113.3	148.12
	利息保障倍數	988.88	2,539.87	7,313.16	3,497.74	66.54
經營能力	應收款項週轉率 (次)	8.23	7.37	7.53	5.01	4.39
	平均收現日數	44	50	48	73	83
	存貨週轉率 (次)	5.38	7.08	5.99	4.78	5.52
	應付款項週轉率 (次)	7.11	6.59	5.8	4.59	4.57
	平均銷貨日數	68	52	61	76	66
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	25.04	33.97	47.58	36.70	32.97
	總資產週轉率 (次)	1.68	1.87	1.97	1.47	1.29
獲利能力	資產報酬率 (%)	5.23	9.71	21.57	9.53	6.86
	權益報酬率 (%)	8.02	16.92	41.11	17.81	12.92
	稅前純益占實收資本比率 (%) (註 7)	34.02	81.83	249.38	125.97	82.62
	純益率 (%)	3.11	5.20	10.96	6.49	5.26
	每股盈餘 (元)	3.05	6.88	21.01	10.29	7.46
現金流量	現金流量比率 (%)	24.68	35.38	23.29	15.56	2.84
	現金流量允當比率 (%)	70.48	79.15	86.18	82.08	74.89
	現金再投資比率 (%)	5.40	23.09	11.56	-8.35	-6.56
槓桿度	營運槓桿度	1.27	1.10	1.03	1.11	1.36
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.06
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. 財務結構: 本年度發行可轉換公司債, 致長期資金占不動產、廠房及設備比率提升。						
2. 償債能力: 本年度發行可轉換公司債致營運資金增加, 故相關週轉率提升; 另利息費用係因發行可轉換公司債而增加, 致利息保障倍數下降。						
3. 獲利能力: 本年度高階產品受美國出口管制禁令影響致銷售額及毛利減少, 故相關報酬率及獲利均較前年度減少。						
4. 現金流量: 本年度為因應 AI 市場需求積極備料, 致營業活動現金流量減少, 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

分析項目（註3）		最近五年度財務分析					113年截至3月31日財務分析（註2）
		108年度	109年度	110年度	111年度	112年度	
財務結構	負債占資產比率（%）	35.42	44.54	45.79	43.46	53.82	63.75
	長期資金占不動產、廠房及設備比率（%）	611.64	702.10	913.09	739.73	986.45	1,032.49
償債能力	流動比率（%）	237.73	198.08	196.09	203.23	211.20	165.03
	速動比率（%）	143.22	120.83	105.88	117.93	118.88	77.09
	利息保障倍數	209.69	513.82	2,985.51	1,477.01	73.59	41.38
經營能力	應收款項週轉率（次）	9.93	11.66	13.03	8.60	9.07	10.17
	平均收現日數	37	31	28	42	40	36
	存貨週轉率（次）	4.57	5.10	4.29	3.55	4.40	4.71
	應付款項週轉率（次）	8.30	8.60	7.40	6.06	6.93	7.42
	平均銷貨日數	80	72	85	103	83	77
	不動產、廠房及設備週轉率（次）	15.04	20.80	29.53	23.44	28.01	45.76
	總資產週轉率（次）	1.68	1.94	2.06	1.62	1.88	2.29
獲利能力	資產報酬率（%）	5.30	10.06	22.50	9.86	6.65	8.82
	權益報酬率（%）	8.02	16.92	41.11	17.81	12.95	21.23
	稅前純益占實收資本比率（%）（註7）	35.60	85.75	253.48	132.86	96.03	172.35
	純益率（%）	3.14	5.17	10.94	6.10	3.50	3.76
	每股盈餘（元）	3.05	6.88	21.01	10.29	7.46	3.18
現金流量	現金流量比率（%）	30.68	37.65	27.17	21.56	6.55	註
	現金流量允當比率（%）	84.83	112.94	77.32	67.89	68.97	41
	現金再投資比率（%）	7.44	22.01	13.17	-4.70	-3.41	註
槓桿度	營運槓桿度	1.55	1.19	1.06	1.15	1.22	1.09
	財務槓桿度	1.01	1.00	1.00	1.00	1.02	1.02

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. 財務結構: 本年度發行可轉換公司債, 致長期資金占不動產、廠房及設備比率提升。
 2. 償債能力: 本年度利息費用因發行可轉換公司債而增加, 致利息保障倍數下降。
 3. 經營能力: 主係受惠 AI 伺服器組裝產能增加, 生產及出貨順暢致存貨週轉率提升、降低存貨週轉天數。
 4. 獲利能力: 本年度受美國出口管制禁令影響高階產品銷售量減少進而致營業收入及毛利減少, 使相關報酬率及獲利均較前年度減少。
 5. 現金流量: 本年度為因應 AI 市場需求積極備貨致營業活動現金流量減少及相關購料款增加, 使現金流量比率較上年度有所減少。另本年度現金股利發放未若上年度高, 致現金再投資比率較上年度增加。
- 註: 本期為營業活動之淨現金流出數, 故不適用。

* 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、審計委員會查核民國112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 112 年度個體財務報表及本集團民國 112 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 112 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 112 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 113 年 4 月 17 日

四、最近年度經會計師查核之合併財務報告

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 112 年度（自民國 112 年 1 月 1 日至 112 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 113 年 3 月 14 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004335 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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。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 112 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 112 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(三十二)，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，鮮少有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(五)。

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 - 個體財務報告

技嘉科技股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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 112 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 3 年 3 月 1 4 日

技嘉科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 23,166,075	28	\$ 16,265,510	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		451,810	1	527,995	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)				
	動		753,336	1	641,814	1
1150	應收票據淨額	六(四)	3,941	-	3,975	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	16,016,209	20	14,126,596	22
1200	其他應收款		738,720	1	234,663	-
130X	存貨	六(五)	29,664,354	36	21,777,245	34
1410	預付款項		2,011,553	2	960,445	2
1470	其他流動資產		268,906	-	264,651	-
11XX	流動資產合計		<u>73,074,904</u>	<u>89</u>	<u>54,802,894</u>	<u>86</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—非流動		75,000	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)				
	之金融資產—非流動		1,906,413	3	1,637,776	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八				
	流動		142,931	-	236,361	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	515,538	1	528,720	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	4,820,456	6	4,946,900	8
1755	使用權資產	六(九)	189,132	-	158,352	-
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	33,389	-	37,429	-
1780	無形資產		169,857	-	129,151	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	1,032,612	1	956,439	2
1900	其他非流動資產	六(十二)	190,188	-	137,827	-
15XX	非流動資產合計		<u>9,075,516</u>	<u>11</u>	<u>8,768,955</u>	<u>14</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 82,150,420</u>	<u>100</u>	<u>\$ 63,571,849</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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2130	合約負債—流動	六(二十一)	\$ 4,355,872	5	\$ 2,788,051	4	
2150	應付票據		12,741	-	11,564	-	
2170	應付帳款		20,698,047	25	13,984,884	22	
2200	其他應付款	六(十三)	7,145,576	9	7,457,810	12	
2230	本期所得稅負債		1,080,707	1	1,645,699	3	
2250	負債準備—流動	六(十四)	826,369	1	818,265	1	
2280	租賃負債—流動		79,509	-	67,054	-	
2300	其他流動負債		400,446	1	193,243	-	
21XX	流動負債合計		<u>34,599,267</u>	<u>42</u>	<u>26,966,570</u>	<u>42</u>	
非流動負債							
2530	應付公司債	六(十五)	8,920,465	11	-	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	55,803	-	5,930	-	
2580	租賃負債—非流動		79,963	-	59,160	-	
2600	其他非流動負債	六(十六)	560,761	1	595,269	1	
25XX	非流動負債合計		<u>9,616,992</u>	<u>12</u>	<u>660,359</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計		<u>44,216,259</u>	<u>54</u>	<u>27,626,929</u>	<u>43</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十八)	6,356,889	8	6,356,889	10	
資本公積							
3200	資本公積	六(十九)	3,898,998	5	3,281,465	5	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十)	7,006,565	9	6,346,126	10	
3320	特別盈餘公積		426,354	-	426,354	1	
3350	未分配盈餘		19,535,057	24	19,400,238	31	
其他權益							
3400	其他權益		248,947	-	122,402	-	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>37,472,810</u>	<u>46</u>	<u>35,933,474</u>	<u>57</u>	
36XX	非控制權益		<u>461,351</u>	<u>-</u>	<u>11,446</u>	<u>-</u>	
3XXX	權益總計		<u>37,934,161</u>	<u>46</u>	<u>35,944,920</u>	<u>57</u>	
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 82,150,420</u>	<u>100</u>	<u>\$ 63,571,849</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112年及111年5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	112年 金 額	度 %	111年 金 額	度 %
4000 營業收入	六(二十一)	\$ 136,773,409	100	\$ 107,263,644	100
5000 營業成本	六(五)(二十六) (二十七)	(120,197,968)	(88)	(90,647,566)	(84)
5900 營業毛利		16,575,441	12	16,616,078	16
營業費用	六(二十六) (二十七)				
6100 推銷費用		(5,874,500)	(4)	(6,476,937)	(6)
6200 管理費用		(2,970,764)	(2)	(1,857,835)	(2)
6300 研究發展費用		(2,747,327)	(2)	(2,226,275)	(2)
6450 預期信用減損損失	六(二十六)及 十二(二)	(87,675)	-	(209,817)	-
6000 營業費用合計		(11,680,266)	(8)	(10,770,864)	(10)
6900 營業利益		4,895,175	4	5,845,214	6
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	422,575	-	120,456	-
7010 其他收入	六(二十三)	814,781	1	1,145,659	1
7020 其他利益及損失	六(二十四)	62,781	-	1,338,807	1
7050 財務成本	六(二十五)	(84,097)	-	(5,722)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	(6,594)	-	1,327	-
7000 營業外收入及支出合計		1,209,446	1	2,600,527	2
7900 稅前淨利		6,104,621	5	8,445,741	8
7950 所得稅費用	六(二十八)	(1,323,536)	(1)	(1,910,892)	(2)
8200 本期淨利		\$ 4,781,085	4	\$ 6,534,849	6

(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112年及111年5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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
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(十六)	(\$ 8,063)	-	\$ 82,340	-	
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(六)	268,615	-	(881,281)	(1)	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十八)	1,613	-	(16,468)	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		262,165	-	(815,409)	(1)	
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		(142,070)	-	274,437	1	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		(142,070)	-	274,437	1	
8300	其他綜合損益(淨額)		\$ 120,095	-	(\$ 540,972)	-	
8500	本期綜合損益總額		\$ 4,901,180	4	\$ 5,993,877	6	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 4,742,979	4	\$ 6,538,521	6	
8620	非控制權益		38,106	-	(3,672)	-	
	合計		\$ 4,781,085	4	\$ 6,534,849	6	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 4,863,074	4	\$ 5,997,547	6	
8720	非控制權益		38,106	-	(3,670)	-	
	合計		\$ 4,901,180	4	\$ 5,993,877	6	
基本每股盈餘							
9750	基本每股盈餘合計	六(二十九)	\$ 7.46		\$ 10.29		
稀釋每股盈餘							
9850	稀釋每股盈餘合計	六(二十九)	\$ 7.40		\$ 10.12		

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

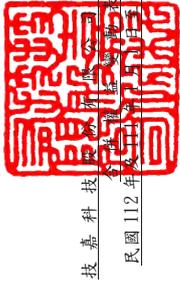


林英宇



會計主管：陳純瑛





技嘉科技股份有限公司及其子公司
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公盈餘之權益

附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他	主權		計	非控制權益	總
							庫	票			
							總	總			總
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)	\$ 37,487,984	\$ 15,116	\$ 37,503,100
本期合併總損益	-	-	-	-	6,538,521	-	-	-	6,538,521	(3,672)	6,534,849
本期其他綜合損益	-	-	-	-	65,872	274,435	(881,281)	-	(540,974)	2	(540,972)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	6,604,393	274,435	(881,281)	-	5,997,547	(3,670)	5,993,877
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)	-	(7,619,807)
採用權益法認列關聯企業	-	1,199	-	-	-	-	-	-	1,199	-	1,199
六(七)											
股權淨值之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	66,016	-	66,016
六(十七)											
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	535	-	535
股東逾時未領取之股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	\$ 11,446	\$ 35,933,474	\$ 11,446	\$ 35,944,920
112年度											
112年1月1日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,281,465	\$ 6,346,126	\$ 426,354	\$ 19,400,238	(\$ 469,031)	\$ 591,433	\$ 11,446	\$ 35,933,474	\$ 11,446	\$ 35,944,920
本期合併總損益	-	-	-	-	4,742,979	-	-	-	4,742,979	38,106	4,781,085
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(6,450)	(142,070)	268,615	-	(120,095)	-	(120,095)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	4,736,529	(142,070)	268,615	-	4,863,074	38,106	4,901,180
盈餘指撥及分派											
六(二十)											
提列法定盈餘公積	-	-	660,439	-	(660,439)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(3,941,271)	-	-	-	(3,941,271)	-	(3,941,271)
採用權益法認列關聯企業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六(七)											
股權淨值之變動數	-	(392)	-	-	-	-	-	-	392	-	392
六(三十)											
認列對子公司所有權權益	-	167,801	-	-	-	-	-	-	167,801	411,799	579,600
變動數											
六(十五)											
因發行可轉換公司債認列	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
權益組成項目-認股權而產	-	449,693	-	-	-	-	-	-	449,693	-	449,693
生者											
股東逾時未領取之股利	-	431	-	-	-	-	-	-	431	-	431
112年12月31日餘額	\$ 6,356,889	\$ 3,898,998	\$ 7,006,565	\$ 426,354	\$ 19,535,057	(\$ 611,101)	\$ 860,048	\$ 461,351	\$ 37,472,810	\$ 461,351	\$ 37,934,161

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



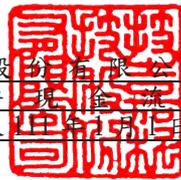
林英宇



會計主管：陳純瑛



技嘉科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

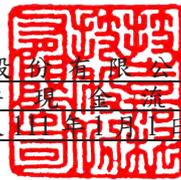


單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 6,104,621	\$ 8,445,741
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(九) (二十六)	660,033	640,380
投資性不動產折舊費用	六(十一)	4,635	4,867
攤銷費用	六(二十六)	124,419	87,775
租賃修改利益	六(九)(二十四)	(80)	(99)
預期信用減損損失	六(二十六)及 十二(二)	87,675	209,817
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)	(16,800)	(7,107)
採用權益法認列之關聯企業及合資損(益)之份額	六(七)	6,594	(1,327)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十四)	6,350	6,651
處分無形資產損失	六(二十四)	-	42
利息收入	六(二十二)	(422,575)	(120,456)
利息費用	六(二十五)	84,097	5,722
股利收入	六(二十三)	(58,479)	(68,871)
股份基礎給付酬勞成本	六(十七)	387,840	-
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		17,985	929,608
應收票據		34	1,735
應收帳款		(1,975,962)	(3,507,332)
其他應收款		(498,796)	(36,046)
存貨		(7,887,109)	4,812,485
預付款項		(1,051,108)	(97,549)
其他流動資產		(4,255)	22,576
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		1,567,821	1,590,811
應付票據		1,177	(11,304)
應付帳款		6,713,163	(1,901,784)
其他應付款		(312,990)	(2,566,553)
負債準備		8,104	93,072
其他流動負債		207,203	(37,847)
其他非流動負債		(50,715)	(72,310)
營運產生之現金流入		3,702,882	8,378,290
收取利息		417,314	120,278
收取股利		63,000	68,871
支付利息		(5,125)	(5,722)
支付所得稅		(1,913,214)	(2,746,588)
營業活動之淨現金流入		2,264,857	5,815,129

(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112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 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		(\$ 1,809,386)	(\$ 302,291)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		1,791,294	809,560
取得採用權益法之投資	六(七)	-	(12,500)
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(416,736)	(1,121,924)
處分不動產、廠房及設備		7,499	28,284
取得無形資產		(165,426)	(164,881)
存出保證金增加		(26,957)	(9,981)
存出保證金減少		28,532	10,400
其他非流動資產增加		(83,804)	(151,745)
投資活動之淨現金流出		(674,984)	(915,078)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發行公司債	六(三十二)	9,291,186	-
償還長期借款	六(三十二)	-	(200,000)
存入保證金增加	六(三十二)	9,610	90,252
存入保證金減少	六(三十二)	(1,466)	(1,470)
租賃本金償還	六(三十二)	(94,352)	(111,474)
發放現金股利	六(二十)	(3,941,271)	(7,619,807)
員工執行認股權	六(三十)	191,760	-
員工購買庫藏股		-	66,016
股東逾時效未領取之股利		431	535
籌資活動之淨現金流入(流出)		5,455,898	(7,775,948)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(145,206)	212,934
本期現金及約當現金增加(減少)數		6,900,565	(2,662,963)
期初現金及約當現金餘額		16,265,510	18,928,473
期末現金及約當現金餘額		\$ 23,166,075	\$ 16,265,510

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 112 年度及 111 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 113 年 3 月 14 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會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 112 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、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「會計估計值之定義」	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
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」	民國112年5月23日

除下列所述者外，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：

國際會計準則第 12 號之修正「國際稅務變革— 支柱二規則範本」

此修正為認列或揭露因施行經濟合作暨發展組織發布之支柱二規則範本而已立法或已實質性立法之稅法產生之遞延所得稅提供一暫時性例外規定，企業既不得認列有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債亦不得揭露其相關資訊，請詳附註六、(二十八)之說明。

(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會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 113 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、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
國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正「供應商融資安排」	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。

(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會計準則之影響

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會計準則之新發布、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21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114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值，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
			112年12月31日	111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	22.64	
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	
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	註1
本公司	技鋼科技股份有限公司	電腦資訊產品銷售	83.93	100.00	
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., Inc.	電腦資訊產品銷售	77.36	77.36	
Freedom International Group Ltd.	Aorus Pte. Ltd.	電腦資訊產品推廣	-	100.00	註2
G. B. T. Inc.	Gigabyte Canada, Inc.	電腦資訊產品推廣	100.00	100.00	
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	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			112年12月31日	111年12月31日	
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	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	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	
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	
百事益國際股份有限公司	Aorus Pte. Ltd.	電腦資訊產品推廣	100.00	-	註2
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	註3
寧波百事益技術服務有限公司	東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	
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	
技鋼科技股份有限公司	技宸股份有限公司	電腦資訊產品銷售	100.00	-	註1

註 1：技宸股份有限公司於民國 112 年 1 月 1 日以既存分割方式移轉予技鋼科技股份有限公司。

註 2：百事益國際股份有限公司於民國 112 年 9 月 28 日以新加坡幣 \$544,954 向兄弟公司 Freedom International Group Ltd. 購買 Aorus Pte. Ltd. 100% 股權。

註 3：民國 112 年度解散清算完結。

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、會計估計值變動及錯誤」之會計估計值變動規定處理。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 ~ 6 年
其他有形營業資產	2 年 ~ 10 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) 應付可轉換公司債

1. 本集團發行之應付可轉換公司債，嵌入有轉換權(即持有人可選擇轉換為本集團普通股之權利，且為固定金額轉換固定數量之股份)、賣回權及買回權。於初始發行時將發行價格依發行條件區分為金融負債或權益，其處理如下：
 - (1) 嵌入之賣回權與買回權：於原始認列時按合約之條款判斷嵌入式衍生工具與主契約之經濟特性及風險是否緊密關聯，以決定是否分離處理。當屬緊密關聯時，整體複合工具依其性質按適當之準則處理。當非屬緊密關聯時，衍生工具與主契約分離，按衍生工具處理，主契約依其性質按適當之準則處理。
 - (2) 公司債之主契約：於原始認列時按公允價值衡量，與贖回價值間之差額認列為應付公司債溢折價；後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列於損益，作為「財務成本」之調整項目。
 - (3) 嵌入之轉換權(符合權益之定義)：於原始認列時，就發行金額扣除「應付公司債」後之剩餘價值帳列「資本公積－認股權」，後續不再重新衡量。
 - (4) 發行之任何直接歸屬之交易成本，按上述各項組成之原始帳面金額比例分配至各負債及權益之組成部分。
 - (5) 當持有人轉換時，帳列負債組成部分(「應付公司債」)按其分類之後續衡量方法處理，再以前述依負債組成部分之帳面價值加計「資本公積－認股權」之帳面價值作為換出普通股之發行成本。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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，則按會計估計值變動處理。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。

(二十八) 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。

(二十九) 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)亦未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異，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，係在很有可能有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。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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。

(三十三) 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。

(三十四) 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值及假設。所作出之重大會計估計值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) 重要會計估計值及假設

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

	112年12月31日	111年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 13,425	\$ 4,334
支票存款及活期存款	13,131,314	11,614,452
定期存款	10,021,336	4,646,724
	<u>\$ 23,166,075</u>	<u>\$ 16,265,510</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、(三)及附註八。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

<u>強制透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>	112年12月31日	111年12月31日
流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 67,130	\$ 55,308
興櫃公司股票	43,913	20,000
非上市、上櫃、興櫃股票	179,537	149,537
受益憑證	154,941	278,664
政府公債	-	16,298
	<u>445,521</u>	<u>519,807</u>
評價調整	6,289	8,188
小計	<u>451,810</u>	<u>\$ 527,995</u>
非流動項目：		
受益憑證	75,000	-
評價調整	-	-
小計	<u>75,000</u>	<u>-</u>
合計	<u>\$ 526,810</u>	<u>\$ 527,995</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：

	112年度	111年度
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
權益工具	(\$ 3,112)	\$ 480
受益憑證	23,040	11,181
債務工具	1,069	913
	<u>\$ 20,997</u>	<u>\$ 12,574</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) 按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
流動項目：		
三個月以上到期之定期存款	\$ <u>753,336</u>	\$ <u>641,814</u>
非流動項目：		
三個月以上到期之定期存款	\$ -	\$ 24,124
質押銀行存款	<u>142,931</u>	<u>212,237</u>
	<u>\$ 142,931</u>	<u>\$ 236,361</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>112年度</u>	<u>111年度</u>
利息收入	\$ <u>23,201</u>	\$ <u>16,691</u>

2. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$896,267 及 \$878,175。
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。

(四) 應收票據及帳款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
應收票據	\$ <u>3,941</u>	\$ <u>3,975</u>
應收帳款	\$ 16,401,679	\$ 14,425,717
減：備抵損失	(<u>385,470</u>)	(<u>299,121</u>)
	<u>\$ 16,016,209</u>	<u>\$ 14,126,596</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 112 年 12 月 31 日、111 年 12 月 31 日及 111 年 1 月 1 日，本集團與客戶合約之應收帳款(含應收票據)餘額分別為 \$16,405,620、\$14,429,692 及 \$10,911,292。
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 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴顯金額分別為 \$3,941 及 \$3,975；最能代表本集團應收帳款於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴顯金額分別為 \$16,016,209 及 \$14,126,596。

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

	112年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原物料	\$ 12,655,513	(\$ 592,826)	\$ 12,062,687
在製品	1,739,882	(6,028)	1,733,854
製成品及商品	16,645,168	(777,355)	15,867,813
	<u>\$ 31,040,563</u>	<u>(\$ 1,376,209)</u>	<u>\$ 29,664,354</u>

	111年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
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	13,269,360	(1,316,924)	11,952,436
	<u>\$ 23,637,004</u>	<u>(\$ 1,859,759)</u>	<u>\$ 21,777,245</u>

本集團當期認列為費損之存貨成本：

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 118,965,719	\$ 88,484,926
售後服務保證成本	1,715,799	1,090,803
評價(利益)損失	(483,550)	1,071,837
	<u>\$ 120,197,968</u>	<u>\$ 90,647,566</u>

本集團於民國 112 年度因出售部分呆滯之存貨導致存貨淨變現價值回升而認列為銷貨成本減少。

(六) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動

	112年12月31日	111年12月31日
權益工具		
上市櫃公司股票	\$ 936,387	\$ 936,387
非上市、上櫃、興櫃股票	110,570	110,548
	1,046,957	1,046,935
評價調整	859,456	590,841
	<u>\$ 1,906,413</u>	<u>\$ 1,637,776</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 112 年及 111 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$1,906,413 及 \$1,637,776。
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>112年度</u>	<u>111年度</u>
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益</u>		
<u>工具</u>		
認列於其他綜合損益之公允價值變動	\$ 268,615	(\$ 881,281)
認列於損益之股利收入於本期期末仍持有者	\$ 55,022	\$ 65,142

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 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$1,906,413 及 \$1,637,776。
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)。

(七) 採用權益法之投資

	<u>112年</u>	<u>111年</u>
1月1日	\$ 528,720	\$ 518,711
增加採用權益法之投資	-	12,500
處分採用權益法之投資	-	(1,109)
採用權益法之投資損益份額	(6,594)	1,327
採用權益法之投資盈餘分派	(4,521)	(3,875)
資本公積變動	(392)	1,199
其他權益變動	(1,675)	(33)
12月31日	<u>\$ 515,538</u>	<u>\$ 528,720</u>

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>關聯企業</u>		
威力暘電子股份有限公司	\$ 451,584	\$ 458,334
<u>合資</u>		
邁爾凌科技股份有限公司	53,357	57,948
達詳科技股份有限公司	10,597	12,438
	<u>\$ 515,538</u>	<u>\$ 528,720</u>

1. 本集團上開採用權益法之投資，均係依各被投資公司同所委任會計師查核簽證之財務報表評價而得。

2. 威力暘電子股份有限公司於民國 112 年 12 月執行員工認股權，致本集團持股比例下降為 28.08%。本集團為該公司單一最大股東，因其他 8 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。
3. 職人咖啡設備股份有限公司於民國 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。
4. 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：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
本期綜合損益總額	(\$ <u>8,269</u>)	\$ <u>1,294</u>

(以下空白)

(八) 不動產、廠房及設備

112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	\$ 1,499,434	\$ 72,564	\$ 3,691,516	\$ 40,587	\$ 3,732,103	\$ 3,082,447	\$ 1,496,957	\$ 9,883,505
累計折舊	-	-	(1,844,661)	(9,086)	(1,853,747)	(2,000,405)	(1,082,453)	(4,936,605)
	<u>\$ 1,499,434</u>	<u>\$ 72,564</u>	<u>\$ 1,846,855</u>	<u>\$ 31,501</u>	<u>\$ 1,878,356</u>	<u>\$ 1,082,042</u>	<u>\$ 414,504</u>	<u>\$ 4,946,900</u>
1月1日	\$ 1,499,434	\$ 72,564	\$ 1,846,855	\$ 31,501	\$ 1,878,356	\$ 1,082,042	\$ 414,504	\$ 4,946,900
增添	-	-	62,067	-	62,067	29,270	326,235	417,572
處分	-	-	(4,742)	-	(4,742)	(6,293)	(2,814)	(13,849)
重分類	-	-	145	-	145	18,193	10,622	28,960
折舊費用	-	-	(114,113)	(796)	(114,909)	(209,860)	(240,398)	(565,167)
淨兌換差額	2,442	-	6,492	-	6,492	(5,519)	2,625	6,040
12月31日	<u>\$ 1,501,876</u>	<u>\$ 72,564</u>	<u>\$ 1,796,704</u>	<u>\$ 30,705</u>	<u>\$ 1,827,409</u>	<u>\$ 907,833</u>	<u>\$ 510,774</u>	<u>\$ 4,820,456</u>
<u>12月31日</u>								
成本	\$ 1,501,876	\$ 72,564	\$ 3,732,950	\$ 40,587	\$ 3,773,537	\$ 3,029,054	\$ 1,667,997	\$ 10,045,028
累計折舊	-	-	(1,936,246)	(9,882)	(1,946,128)	(2,121,221)	(1,157,223)	(5,224,572)
	<u>\$ 1,501,876</u>	<u>\$ 72,564</u>	<u>\$ 1,796,704</u>	<u>\$ 30,705</u>	<u>\$ 1,827,409</u>	<u>\$ 907,833</u>	<u>\$ 510,774</u>	<u>\$ 4,820,456</u>

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	-	-	(1,738,244)	(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	-	-	(106,723)	(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	-	-	(1,844,661)	(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>

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 10~55 年及 3~55 年提列折舊。

2. 本集團民國 112 年及 111 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	
	112年12月31日	111年12月31日
土地	\$ 33,261	\$ 35,287
房屋	87,068	91,850
運輸設備	68,803	31,215
	<u>\$ 189,132</u>	<u>\$ 158,352</u>

	折舊費用	
	112年度	111年度
土地	\$ 1,427	\$ 1,438
房屋	62,135	81,816
運輸設備	31,304	29,876
	<u>\$ 94,866</u>	<u>\$ 113,130</u>

4. 本集團於民國 112 年及 111 年度使用權資產之增添分別為\$134,631 及 \$80,759。
5. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	112年度	111年度
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 4,584	\$ 4,285
屬短期租賃合約之費用	268,312	155,653
屬低價值資產租賃之費用	6,424	4,673
租賃修改利益	80	99

6. 本集團於民國 112 年及 111 年度租賃現金流出總額分別為\$373,943 及 \$276,085。

(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 112 年及 111 年度基於營業租賃合約分別認列\$21,972 及 \$23,949 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>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
112年	\$ -	\$ 11,507
113年	6,204	966
114年	2,966	572
115年	-	86
	<u>\$ 9,170</u>	<u>\$ 13,131</u>

(十一) 投資性不動產

	<u>房屋及建築</u>	
	<u>112年</u>	<u>111年</u>
<u>1月1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月1日	\$ 37,429	\$ 41,698
折舊費用	(4,635)	(4,867)
淨兌換差額	595	598
12月31日	<u>\$ 33,389</u>	<u>\$ 37,429</u>
<u>12月31日</u>		
成本	\$ 102,993	\$ 107,625
累計折舊	(69,604)	(70,196)
	<u>\$ 33,389</u>	<u>\$ 37,429</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
投資性不動產之租金收入	<u>\$ 7,671</u>	<u>\$ 7,734</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>\$ 4,635</u>	<u>\$ 4,867</u>

2. 本集團持有之投資性不動產於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$58,436 及\$62,181，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>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
折現率	2.606%	2.737%

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>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
預付購置土地、建物及設備款	\$ 107,541	\$ 46,833
存出保證金	67,542	69,117
其他	15,105	21,877
	<u>\$ 190,188</u>	<u>\$ 137,827</u>

(十三) 其他應付款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
應付薪資及獎金	\$ 4,115,936	\$ 4,362,837
應付行銷費	1,090,225	1,173,001
應付員工酬勞及董事酬勞	925,986	967,978
應付出口費用及運費	244,553	370,230
應付權利金	83,268	79,752
其他	685,608	504,012
	<u>\$ 7,145,576</u>	<u>\$ 7,457,810</u>

(十四) 負債準備－流動

	<u>112年</u>		
	<u>保固</u>	<u>法律索償</u>	<u>合計</u>
1月1日	\$ 818,265	\$ -	\$ 818,265
本期新增之準備	1,715,799	-	1,715,799
本期使用之準備	(1,707,695)	-	(1,707,695)
12月31日	<u>\$ 826,369</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 826,369</u>
	<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>

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) 應付公司債

	<u>112年12月31日</u>
應付公司債	\$ 9,804,347
減：應付公司債折價	(883,882)
	<u>\$ 8,920,465</u>

1. 本公司於民國 112 年 7 月 27 日發行海外第三次無擔保轉換公司債之發行條件如下：

- A. 發行總額計美金 300,000 仟元，票面利率 0%，發行期間 5 年，流通期間自民國 112 年 7 月 27 日至 117 年 7 月 27 日。本轉換公司債到期時按債券面額加計年利率 1%(按半年計算)之收益率以美金贖回。
- B. 本轉換公司債持有人自本債券發行屆滿三個月之翌日起(不含發行日)，至到期日前十日止，除依辦法或法令規定須暫停過戶期間外，得隨時向本公司請求轉換為本公司普通股，轉換後普通股之權利義務與原已發行之普通股相同。
- C. 本轉換公司債之轉換價格係依轉換辦法規定之訂價模式予以訂定(發行時轉換價格每股為台幣 375 元/轉換價格所用之轉換匯率為美金:新台幣=1:31.095)，續後轉換價格遇有本公司因反稀釋條款之情況，將依轉換辦法規定之訂價模式予以調整。
- D. 除本債券被提前贖回、買回並註銷或轉換外，債券持有人得於本債券發行屆滿三年當日或本公司普通股在臺灣證券交易所終止上市，要求本公司依本債券面額加計年利率為 1%之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額，將本債券全部或部分贖回。
- E. 當百分之九十以上之本債券已被贖回、經債券持有人行使轉換權、買回並註銷，抑或於本轉換公司債發行之日起屆滿三年之翌日至到期日前，如本公司普通股收盤價(以當時匯率換算為美元)，連續三十個營業日中有二十個交易日達提前贖回金額除以本債券面額後所得之總數 130%時，本公司得以提前贖回金額贖回全部或部分之本債券。
- F. 依轉換辦法規定，所有本公司購回(包括由次級市場購回)、提前贖回、到期償還，或債券持有人轉換、賣回者，將予以註銷，不再發行。

2. 本公司於發行可轉換公司債時，依據國際會計準則第 32 號「金融工具：表達」規定，將屬權益性質之轉換權與各負債組成要素分離，帳列「資本公積－認股權」計 \$449,693。另嵌入之買回權與賣回權，依據國際財務報導準則第 9 號「金融工具」規定，因其與主契約債務商品之經濟特性及風險緊密關聯，故無予以分離處理。

(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：

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
確定福利義務現值	(\$ 579,025)	(\$ 588,601)
計畫資產公允價值	<u>168,314</u>	<u>126,508</u>
確定福利淨負債	<u>(\$ 410,711)</u>	<u>(\$ 462,093)</u>

(2) 淨確定福利負債之變動如下：

	112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	(\$ 588,601)	\$ 126,508	(\$ 462,093)
當期服務成本	(3,864)	-	(3,864)
利息(費用)收入	(7,787)	1,619	(6,168)
前期服務成本	1,850	-	1,850
清償損益	<u>12,198</u>	<u>(9,532)</u>	<u>2,666</u>
	<u>(586,204)</u>	<u>118,595</u>	<u>(467,609)</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)	-	2,533	2,533
人口統計假設變動影響數	(12)	-	(12)
財務假設變動影響數	(8,363)	-	(8,363)
經驗調整	<u>(2,221)</u>	<u>-</u>	<u>(2,221)</u>
	<u>(10,596)</u>	<u>2,533</u>	<u>(8,063)</u>
提撥退休基金	-	64,961	64,961
支付退休金	<u>17,775</u>	<u>(17,775)</u>	<u>-</u>
12月31日	<u>(\$ 579,025)</u>	<u>\$ 168,314</u>	<u>(\$ 410,711)</u>
	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>-</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>

(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 段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國 112 年及 111 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：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
折現率	<u>1.20%</u>	<u>1.35%</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：

	<u>折現率</u>		<u>未來薪資增加率</u>	
	<u>增加0.25%</u>	<u>減少0.25%</u>	<u>增加0.25%</u>	<u>減少0.25%</u>
112年12月31日				
對確定福利義務現值 之影響	(\$ <u>13,536</u>)	<u>\$ 14,037</u>	<u>\$ 13,753</u>	(\$ <u>13,336</u>)
111年12月31日				
對確定福利義務現值 之影響	(\$ <u>14,400</u>)	<u>\$ 14,953</u>	<u>\$ 14,673</u>	(\$ <u>14,207</u>)

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 113 年度預計支付予退休計畫之提撥金為 \$10,449。

(6) 截至民國 112 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 9 年。退休金支付之到期分析如下：

短於1年	\$ 24,730
1-2年	34,028
2-5年	99,824
5年以上	<u>487,856</u>
	<u>\$ 646,438</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 112 年及 111 年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$111,502 及 \$134,298。

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 112 年及 111 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 112 年及 111 年度，大陸子公司認列之退休金成本分別為 \$100,281 及 \$96,270。

(十七) 股份基礎給付

1. 民國 112 年及 111 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
員工認股權計畫 — 技鋼	112.10.17	16,000,000 股	112.10.30~ 112.11.22	立即既得
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
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：

	112 年	
	認股權數量 (仟股)	加權平均 履約價格 (元)
員工認股權計畫—技鋼		
本期給與認股權	16,000	\$ 12.00
本期執行認股權	(15,980)	"
本期逾期失效認股權	(20)	"
12月31日流通在外認股權	-	

	112 年		111 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	170	\$ 10.00
本期逾期失效認股權	(170)	-	-	-
12月31日流通在外認股權	-	-	170	10.00
12月31日可執行認股權	-	-	170	

3. 民國 112 年 1 月 10 日聲遠精密光學股份有限公司流通在外之認股權已全數逾期失效；民國 111 年 12 月 31 日流通在外之認股權履約價格為 10.00 元，加權平均剩餘合約期間為 0.03 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
員工認股權計畫 — 技鋼	112.10.17	36.24元	12元	-	-	-	-	24.24元
庫藏股票轉讓予 員工—本公司	110.11.18	105.59元	93.64元	43.83% (註)	0.04年	-	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：

	112年度	111年度
權益交割	\$ 387,840	\$ -

(十八) 股本

民國 112 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皆為 635,689 仟股。

(十九) 資本公積

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。

(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 110 年 3 月 31 日金管證發字第 1090150022 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 112 年 6 月 9 日及 111 年 6 月 14 日經股東會決議通過之民國 111 年度及 110 年度盈餘分派案如下：

	111年度		110年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 660,439		\$ 1,334,879	
現金股利	3,941,271	\$ 6.20	7,619,807	\$ 12.00

5. 本公司民國 112 年度盈餘分派議案，截至本合併財務報告發布日止，尚未經股東會決議通過，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

	112年度	111年度
客戶合約之收入	\$ 136,773,409	\$ 107,263,644

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：

商品類型	112年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
電腦組件	\$ 72,243,127	\$ -	\$ 72,243,127
網通產品	52,704,117	-	52,704,117
其他	11,187,940	638,225	11,826,165
	<u>\$ 136,135,184</u>	<u>\$ 638,225</u>	<u>\$ 136,773,409</u>

商品類型	111年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
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>\$ 106,611,433</u>	<u>\$ 652,211</u>	<u>\$ 107,263,644</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：

	112年12月31日	111年12月31日	111年1月1日
預收貨款	<u>\$ 4,355,872</u>	<u>\$ 2,788,051</u>	<u>\$ 1,197,240</u>

(2) 期初合約負債本期認列收入

	112年度	111年度
預收貨款	<u>\$ 2,788,051</u>	<u>\$ 1,197,240</u>

(二十二) 利息收入

	112年度	111年度
銀行存款利息	\$ 396,472	\$ 97,951
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	23,129	16,691
透過損益按公允價值衡量之金融資產 利息收入	740	1,738
其他利息收入	2,234	4,076
	<u>\$ 422,575</u>	<u>\$ 120,456</u>

(二十三) 其他收入

	112年度	111年度
股利收入	\$ 58,479	\$ 68,871
租金收入	21,972	23,949
其他收入－其他	734,330	1,052,839
	<u>\$ 814,781</u>	<u>\$ 1,145,659</u>

(二十四) 其他利益及損失

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
外幣兌換利益	\$ 25,877	\$ 1,305,837
透過損益按公允價值衡量之金融資產 利益	16,800	7,107
租賃修改利益	80	99
處分投資利益	-	75
處分不動產、廠房及設備損失	(6,350)	(6,651)
處分無形資產損失	-	(42)
其他利益	26,374	32,382
	<u>\$ 62,781</u>	<u>\$ 1,338,807</u>

(二十五) 財務成本

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
利息費用		
可轉換公司債折價攤銷	\$ 78,972	\$ -
借款利息	-	1,207
租賃負債利息	4,854	4,285
其他財務費用	271	230
	<u>\$ 84,097</u>	<u>\$ 5,722</u>

(二十六) 費用性質之額外資訊

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
已出售存貨成本	\$ 116,874,375	\$ 85,769,944
員工福利費用	6,612,034	4,874,302
售後服務保證成本	1,715,799	1,090,803
行銷服務費	795,633	960,747
折舊及攤銷費用	784,452	728,155
運輸費用	697,031	773,022
出口費用	691,725	1,494,294
預期信用減損損失	87,675	209,817
存貨評價(利益)損失	(483,550)	1,071,837
其他成本及費用	4,103,060	4,445,509
營業成本及營業費用	<u>\$ 131,878,234</u>	<u>\$ 101,418,430</u>

(二十七) 員工福利費用

	112年度	111年度
薪資費用	\$ 5,673,889	\$ 3,990,437
勞健保費用	381,043	387,098
退休金費用	217,299	205,005
其他用人費用	339,803	291,762
	<u>\$ 6,612,034</u>	<u>\$ 4,874,302</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 112 年及 111 年度員工酬勞估列金額分別為 \$588,690 及 \$894,836；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 112 年度係依該年度之獲利情況，分別以 10% 及 0.78% 估列。董事會決議實際配發金額為 \$588,690 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 111 年度員工酬勞及董事酬勞與民國 111 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：

	112年度	111年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 1,295,580	\$ 1,734,804
未分配盈餘加徵	87,069	195,193
以前年度所得稅高估數	(34,293)	(71,717)
當期所得稅總額	<u>1,348,356</u>	<u>1,858,280</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(24,687)	42,802
匯率影響數	(133)	9,810
遞延所得稅總額	<u>(24,820)</u>	<u>52,612</u>
所得稅費用	<u>\$ 1,323,536</u>	<u>\$ 1,910,892</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	112年度	111年度
確定福利義務之再衡量數	<u>(\$ 1,613)</u>	<u>\$ 16,468</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係：

	112年度	111年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅 (註)	\$ 1,220,924	\$ 1,689,148
按稅法規定應剔除之項目	(453,574)	(77,890)
按稅法規定免課稅之所得	(38,308)	(34,247)
課稅損失未認列遞延所得稅資產	10,340	46,724
投資抵減之所得稅影響數	(137,983)	(149,720)
以前年度所得稅高估數	(34,293)	(71,717)
未分配盈餘加徵	87,069	195,193
集團間適用稅率差異之所得稅影響數	669,361	313,401
所得稅費用	<u>\$ 1,323,536</u>	<u>\$ 1,910,892</u>

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：

	112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	\$ 163,653	\$ 1,621	\$ -	\$ 165,274
存貨跌價損失	329,182	(48,323)	-	280,859
備抵呆帳超限數	7,403	203	-	7,606
退休金費用	67,693	(11,889)	-	55,804
未實現銷貨利益	289,600	(66,374)	-	223,226
未實現兌換損失	-	139,675	-	139,675
確定福利計畫再 衡量數	13,016	-	1,613	14,629
其他	85,892	59,647	-	145,539
	<u>\$ 956,439</u>	<u>\$ 74,560</u>	<u>\$ 1,613</u>	<u>\$ 1,032,612</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	(\$ 5,930)	(\$ 49,873)	\$ -	(\$ 55,803)

	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
	<u>\$ 1,009,779</u>	<u>(\$ 36,872)</u>	<u>(\$ 16,468)</u>	<u>\$ 956,439</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	\$ -	(\$ 5,930)	\$ -	(\$ 5,930)

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：

發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	112年12月31日	
			未認列遞延 所得稅資產金額	最後 扣抵年度
民國103年度	\$ 164,552	\$ 119,089	\$ 119,089	民國113年度
民國104年度	298,581	268,300	268,300	民國114年度
民國105年度	344,635	287,860	287,860	民國115年度
民國106年度	334,931	330,441	330,441	民國116年度
民國107年度	285,840	284,277	284,277	民國117年度
民國108年度	464,762	444,374	444,374	民國118年度
民國109年度	357,385	355,791	355,791	民國119年度
民國110年度	137,022	131,783	131,783	民國120年度
民國111年度(註)	194,665	194,665	194,665	民國121年度
民國112年度(註)	51,699	51,699	51,699	民國122年度
	<u>\$ 2,634,072</u>	<u>\$ 2,468,279</u>	<u>\$ 2,468,279</u>	

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	344,635	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	285,840	285,840	285,840	民國117年度
民國108年度	464,762	444,374	444,374	民國118年度
民國109年度	357,385	355,791	355,791	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>\$ 2,726,066</u>	<u>\$ 2,651,651</u>	<u>\$ 2,651,651</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112年及111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\$916,162及\$745,523。
6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國110年度。
7. 本集團已適用對認列與支柱二所得稅有關之遞延所得稅資產及負債與揭露其相關資訊之例外規定。
8. 本集團因支柱二法案所產生對支柱二所得稅之暴險說明如下：
 - (1) 本集團屬於經濟合作暨發展組織所發布支柱二規則範本之範圍內。支柱二法案已在本集團個體註冊轄區荷蘭及德國等頒布，並將於民國113年1月1日起實施，因此截至民國112年12月31日本集團並無當期所得稅暴險。本集團營運所在其他部分地區雖亦有已發布支柱二法案但尚未生效之情形，惟經評估對本集團並無重大影響。
 - (2) 根據該法案，本集團將有義務就每一轄區按全球最低稅負制(GloBE)計算之有效稅率與15%的最低稅率之間的差額繳納補充稅。
 - (3) 由於適用支柱二法案和計算GloBE收入的複雜性，及因為受到支柱二法案中設定的特定調整的影響，與按照IAS 12計算的平均有效稅率相比，這些調整將會產生不同的有效稅率，因此對於適用支柱二法案後之量化影響數尚無法合理估計。本集團業已委託稅務專家協助對適用支柱二法案之相關事宜進行持續評估。

(二十九) 每股盈餘

	112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	\$ 4,742,979	635,689	\$ <u>7.46</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	-	4,180	
—可轉換公司債	72,753	10,768	
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>4,815,732</u>	<u>650,637</u>	\$ <u>7.40</u>
	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>

(三十) 與非控制權益之交易(民國 111 年度無此交易)

技鋼科技股份有限公司於民國 112 年 10 月 17 日經董事會決議發行員工認股權，因本集團未依持股比例認購而減少 16.07%股權。該交易增加非控制權益\$411,799，歸屬於母公司業主之權益減少\$220,039。民國 112 年度技鋼科技股份有限公司權益之變動對歸屬於母公司業主權益之影響如下：

	112年12月31日
現金	\$ 191,760
資本公積—員工認股權	387,840
非控制權益帳面金額增加	(411,799)
資本公積—認列對子公司所有權權益變動數	\$ <u>167,801</u>

(三十一) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
購置不動產、廠房及設備	\$ 417,572	\$ 1,126,037
加:期初應付設備款	6,321	2,208
減:期末應付設備款	(7,157)	(6,321)
本期支付現金	<u>\$ 416,736</u>	<u>\$ 1,121,924</u>

(三十二) 來自籌資活動之負債之變動

	<u>112年</u>			<u>來自籌資活 動之負債總額</u>
	<u>應付公司債</u>	<u>存入保證金</u>	<u>租賃負債</u>	
1月1日	\$ -	\$ 96,729	\$ 126,214	\$ 222,943
籌資現金流量之變動	9,291,186	8,144	(94,352)	9,204,978
租賃負債利息費用支付數(註)	-	-	(4,854)	(4,854)
可轉換公司債轉換權	(449,693)	-	-	(449,693)
可轉換公司債折價攤銷數(註)	78,972	-	-	78,972
匯率變動之影響	-	-	930	930
其他非現金之變動	-	-	131,534	131,534
12月31日	<u>\$ 8,920,465</u>	<u>\$ 104,873</u>	<u>\$ 159,472</u>	<u>\$ 9,184,810</u>

	<u>111年</u>			<u>來自籌資活 動之負債總額</u>
	<u>長期借款</u>	<u>存入保證金</u>	<u>租賃負債</u>	
1月1日	\$ 200,000	\$ 7,947	\$ 162,977	\$ 370,924
籌資現金流量之變動	(200,000)	88,782	(111,474)	(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	<u>\$ -</u>	<u>\$ 96,729</u>	<u>\$ 126,214</u>	<u>\$ 222,943</u>

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>112年度</u>	<u>111年度</u>
薪資及其他短期員工福利	\$ 452,609	\$ 639,772
股份基礎給付	124,715	-
退職後福利	1,365	1,444
	<u>\$ 578,689</u>	<u>\$ 641,216</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>112年12月31日</u>	<u>111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」)			
—活期存款	\$ 5,561	\$ 104,398	辦公室租賃保證
—定期存款	137,370	107,839	關稅保證金
	<u>\$ 142,931</u>	<u>\$ 212,237</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

無。

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>112年12月31日</u>	<u>111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	\$ 526,810	\$ 527,995
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	1,906,413	1,637,776
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	23,166,075	16,265,510
按攤銷後成本衡量之金融資產	896,267	878,175
應收票據	3,941	3,975
應收帳款	16,016,209	14,126,596
其他應收款	738,720	234,663
其他金融資產	257,500	257,500
存出保證金	67,542	69,117
	<u>\$ 43,579,477</u>	<u>\$ 34,001,307</u>
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
應付票據	12,741	\$ 11,564
應付帳款	20,698,047	13,984,884
其他應付款	7,145,576	7,457,810
應付公司債	8,920,465	-
存入保證金	104,873	96,729
租賃負債	159,472	126,214
	<u>\$ 37,053,915</u>	<u>\$ 21,677,201</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：

	112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	\$ 1,398,620	30.735	\$ 42,986,586
人民幣：新台幣	207,002	4.331	896,526
美金：人民幣	254,624	7.096	7,825,302
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 3,002	30.735	\$ 92,266
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	\$ 294,662	30.735	\$ 9,056,432
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 1,044,032	30.735	\$ 32,088,324
人民幣：新台幣	556,964	4.331	2,412,211
美金：人民幣	244,640	7.096	7,518,466

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	\$ 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

D. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 112 年及 111 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\$25,877 及利益\$1,305,837。

E. 本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

	112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%	\$ 429,866	\$ -
人民幣：新台幣	1%	8,965	-
美金：人民幣	1%	78,253	-
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 320,883	\$ -
人民幣：新台幣	1%	24,122	-
美金：人民幣	1%	75,185	-

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	-

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112年及111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\$5,268及\$5,128；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\$19,064及\$16,378。

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112年及111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112年及111年12月31日之稅前淨利將分別增加或減少\$0及\$152。

(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 112 年及 111 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

	未逾期	逾期1-30天	逾期31-60天
<u>112年12月31日</u>			
預期損失率	0.09%~15.41%	0.09%~18.46%	0.09%~40.51%
帳面價值總額	\$ 12,899,437	\$ 2,851,559	\$ 423,004
備抵損失	\$ 101,666	\$ 68,069	\$ 82,923
	<u>逾期61-90天</u>	<u>逾期91天以上</u>	<u>合計</u>
預期損失率	0.09%~95.22%	0.13%~100%	
帳面價值總額	\$ 41,805	\$ 185,874	\$ 16,401,679
備抵損失	\$ 21,625	\$ 111,187	\$ 385,470
<u>111年12月31日</u>			
	未逾期	逾期1-30天	逾期31-60天
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

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：

	112年		
	應收票據	應收帳款	合計
1月1日	\$ -	\$ 299,121	\$ 299,121
提列減損損失	-	87,675	87,675
因無法收回而沖銷 之款項	-	(52)	(52)
匯率影響數	-	(1,274)	(1,274)
12月31日	\$ -	\$ 385,470	\$ 385,470
	111年		
	應收票據	應收帳款	合計
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

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 112 年及 111 年 12 月 31 日分別為 \$348,681 及 \$386,497。民國 112 年及 111 年度提列之損益中，由客戶合約產生之應收款所認列之減損損失分別為 \$87,675 及 \$209,817。

(3) 流動性風險

- A. 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。
- B. 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。
- C. 本集團未動用之固定利率長期借款額度為 \$0。
- D. 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：

112年12月31日	<u>1年內</u>	<u>1年至2年內</u>	<u>2年以上</u>	<u>合計</u>
租賃負債	\$ 82,752	\$ 52,990	\$ 27,979	\$ 163,721
應付公司債	-	-	9,804,347	9,804,347

非衍生金融負債：

111年12月31日	<u>1年內</u>	<u>1年至2年內</u>	<u>2年以上</u>	<u>合計</u>
租賃負債	\$ 70,375	\$ 34,117	\$ 27,850	\$ 132,342

- E. 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。本集團之可轉換公司債的公允價值屬之。

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. 除下表所列者外，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、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、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。

	112年12月31日			
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融負債：				
可轉換公司債	\$ 8,920,465	\$ -	\$ 8,896,590	\$ -

上述可轉換公司債係按預期支付之現金流量以資產負債表日之市場利率折現的現值衡量。

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：

112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	\$ 135,504	\$ -	\$ 165,571	\$ 301,075
受益憑證	150,735	-	75,000	225,735
透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產				
權益工具	1,820,927	-	85,486	1,906,413
	<u>\$2,107,166</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$326,057</u>	<u>\$ 2,433,223</u>

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>

(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	成交價
	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 112 年及 111 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

6. 民國 112 年及 111 年度第三等級之權益工具變動：

	112年		111年	
1月1日	\$	237,022	\$	207,404
認列於損益之損失	(	13,097)	(	4,223)
認列於其他綜合損益之損失	(	2,886)	(	3,252)
本期購買		105,000		54,496
本期新增(註)		-		1,184
轉出第三級		-	(	21,000)
匯率影響數		18		2,413
12月31日	\$	<u>326,057</u>	\$	<u>237,022</u>

註：請詳附註六、(七)說明。

7. 民國 112 年度無自第三等級轉入或轉出之情形。因聯友金屬科技股份有限公司已於民國 111 年 9 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：

	112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	\$ 167,664	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	158,393	淨資產價值法	不適用	不適用
	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

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：

		112年12月31日				
		認列於損益		認列於其他綜合損益		
	輸入值	變動	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%	\$ 1,656	(\$ 1,656)	\$ 21	(\$ 21)

		111年12月31日				
		認列於損益		認列於其他綜合損益		
	輸入值	變動	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)

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：無此情形。
2. 為他人背書保證：請詳附表一。
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：請詳附表三。
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：請詳附表四。
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：請詳附表五。
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：請詳附表六。
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：請詳附表七。

(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):請詳附表八。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料:請詳附表九。

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:請詳附表十。

(四) 主要股東資訊

主要股東資訊:請詳附表十一。

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、網通、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:

	112年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
部門收入	\$ 136,135,184	\$ 638,225	\$ 136,773,409
部門損益	\$ 4,543,511	\$ 351,664	\$ 4,895,175
折舊及攤銷	\$ 265,818	\$ 518,634	\$ 784,452
部門資產(註)	\$ -	\$ -	\$ -
部門負債(註)	\$ -	\$ -	\$ -

	111年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
部門收入	\$ 106,611,433	\$ 652,211	\$ 107,263,644
部門損益	\$ 5,636,588	\$ 208,626	\$ 5,845,214
折舊及攤銷	\$ 204,142	\$ 524,013	\$ 728,155
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	112年度	111年度
電腦組件	\$ 72,243,127	\$ 71,436,531
網通產品	52,704,117	20,104,038
其他	11,826,165	15,723,075
	<u>\$ 136,773,409</u>	<u>\$ 107,263,644</u>

(六) 地區別資訊

本集團民國 112 年及 111 年度地區別資訊如下：

1. 來自外部客戶收入：

	112年度	111年度
歐洲	\$ 36,996,526	\$ 31,755,952
美加	54,460,541	30,358,169
中國大陸	19,479,683	17,720,459
台灣	2,756,623	3,117,433
其他國家	23,080,036	24,311,631
	<u>\$ 136,773,409</u>	<u>\$ 107,263,644</u>

2. 非流動資產：

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
台灣	\$ 3,014,581	\$ 3,191,471
中國大陸	980,602	1,168,701
其他國家	<u>1,407,839</u>	<u>1,049,487</u>
	<u>\$ 5,403,022</u>	<u>\$ 5,409,659</u>

(七) 重要客戶資訊

本集團民國 112 年及 111 年度重要客戶資訊如下：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
	<u>收入</u>	<u>收入</u>
甲 客 戶	<u>\$ 23,533,102</u>	<u>\$ 149,113</u>

(以下空白)

技嘉科技股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國112年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證金額 (註2)	本期最高 背書保證餘額 (USD 8,700)	期末背書 保證餘額 (註5)	實際動支 金額 (USD 8,700)	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註3)	屬母公司對 子公司背書 保證	屬子公司對 母公司背書 保證	屬對大陸地 區背書保證	備註
		關係 (註4)	公司名稱											
0	技嘉科技股份有限公司	2	技嘉科技股份有限公司	\$ 2,983,200	\$ 267,395 (USD 8,700)	\$ 267,395 (USD 8,700)	\$ 267,395 (USD 8,700)	\$ -	0.71%	\$ 11,241,843	Y	N	N	

註1：編號欄之說明如下：

(1)本公司輸入0。

(2)被投資公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：本公司對單一企業背書保證時，最高額度不得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，且不得超過該企業實收資本額之百分之五十；
本公司及子公司整體對單一企業背書保證時，最高額度不得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，且不得超過該企業淨值之百分之三十；
但對本公司直接或間接持有100%股權之子公司背書保證時，最高額度不得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，且不得超過該子公司實收資本額之百分之三百。

註3：本公司背書保證總金額不得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；

本公司及子公司整體得背書保證總金額不得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四十。

註4：本公司得對下列公司為背書保證：

(1)有業務往來之公司。

(2)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

(3)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

註5：本表係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率30.735換算為新台幣。

技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112年12月31日

附表二

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		
				股數	帳面金額	持股比例
技嘉科技股份有限公司	受益憑證—GOLDMAN SACHS FINANCE CORP	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	3,000,000	\$ 97,257	-
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		(4,987)	
					\$ 92,260	
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—流動	略	\$ 67,130	0.01%-0.32%
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		17,210	
					\$ 84,340	
	興櫃股票—聯友金屬科技股份有限公司 等	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	略	\$ 43,913	0.11%-1.30%
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		7,252	
					\$ 51,165	
	非上市權股票—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	\$ 143,213	-
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		(45,594)	
					\$ 97,619	
	受益憑證—國泰20年期(以上)美國公債指數基金 等	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	略	\$ 27,684	-
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		579	
					\$ 28,263	
智嘉投資股份有限公司	非上市權股票—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	1,045,079	\$ 36,324	1.95%
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		31,628	
					\$ 67,952	
	受益憑證—元大日本龍頭企業基金	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	3,021,148	\$ 30,000	
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		211	
					\$ 30,211	
	受益憑證—祺富資本投資有限合夥	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	-	\$ 75,000	15.48%

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	期末				備註
			股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
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	無	略	\$ 936,387	1.37%~ 9.43%	\$ 1,820,928	
				884,541			
				\$ 1,820,928			
	非上市權及興櫃股票－台奧北區股份有限公司 等	無	略	\$ 64,798	3.25%~13.93%	\$ 57,626	
				(7,172)			
				\$ 57,626			
盈嘉科技股份有限公司	非上市權及興櫃股票－京程科技股份有限公司	無	160,000	\$ 20,000	10.00%	\$ 2,093	
				(17,907)			
				\$ 2,093			
Freedom International Group Ltd.	非上市權及興櫃股票－GRAID TECHNOLOGY INC.	無	1,600,000	\$ 24,588	6.25%	\$ 24,588	
				-			
				\$ 24,588			
智力精密工業股份有限公司	非上市權及興櫃股票－職人咖啡設備股份有限公司	無	122,990	\$ 1,184	10.24%	\$ 1,178	
				(6)			
				\$ 1,178			

技嘉科技股份有限公司及子公司
累積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
民國112年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

買、賣之公司 技嘉科技股份有限公司 限公司	有價證券種類及名稱 Freedom International Group Ltd.	帳列科目 採用權益法之投資	交易對象 Freedom International Group Ltd.	關係 母子公司	期初		買入		賣出		期末		備註
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	
					146,071,692	\$ 4,720,532	17,000,000	\$ 531,420	-	-	176,571,692	\$ 5,251,952	
							(註)						

註：本期新增股數計30,500,000股，包含現金增資17,000,000股及盈餘轉增資13,500,000股。

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112年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣仟元
(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(註)	交易對象	關係	所有人	與發行人之關係	移轉日期	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
											參考專業估價機構之估價金額及市場行情	參考專業估價機構之估價金額及市場行情		
Freedom International Group Ltd.	土地、房屋及建築	112/12/20	\$ 1,180,439 (USD 38,407)	\$ 33,809 (USD 1,100)	Scind Arenth Point LLC.	無	不適用	不適用	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	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 另需支付相關賦稅及規費

交易對象為關係人者，其前次移轉資料

註：以資產負債日之美金匯率30.735換算為新台幣。截至民國112年12月31日止，預付USD1,100仟元，帳列「其他非流動資產」，其餘款項業於民國113年1月付清，惟所有權移轉程序尚未完成。

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112年1月1日至12月31日

附表五

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 金額	估總進(銷)貨 之比率	授信期間	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
						單價	授信期間	按約定價格計價			
技嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	母子公司	\$ 14,953,891	(15%)	貨到45日內		正常		\$ 2,338,305	12%	
	盈嘉科技股份有限公司	"	1,300,136	(1%)	貨到60日內	"	"		139,371	1%	
	Giga-Byte Technology B.V.	"	180,068	-	貨到30日內	"	"		37,450	-	
	技鋼科技股份有限公司	"	2,808,343	(14%)	貨到60日內	"	"		4,714,432	24%	
	寧波中嘉科貿有限公司	母孫公司	18,139,880	(18%)	貨到90日內	"	"		4,448,568	22%	
	技鋼科技股份有限公司	母子公司	689,370	1%	貨到60日內	"	"	(	341,497)	(2%)	
	東莞技嘉科技股份有限公司	母孫公司	652,232	1%	貨到60日內	"	"	(	1,774,846)	(10%)	
	寧波技嘉科技股份有限公司	"	641,746	1%	貨到30日內	"	"	(	809,586)	(5%)	
	G. B. T., Inc	兄弟公司	1,319,570	(93%)	貨到60日內	"	"		149,154	94%	
	盈嘉科技股份有限公司 技鋼科技股份有限公司	"	"	28,239,481	(60%)	貨到60日內	"	"		4,199,672	49%
"		"	359,440	1%	貨到7日內	"	"		-	-	
技震股份有限公司		子孫公司	753,681	(2%)	月結60日內	"	"		186,692	2%	
寧波技嘉科技股份有限公司		"	1,510,981	2%	月結45日內	"	"	(	1,932,170)	(7%)	

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112年12月31日

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(註1)	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(註2)	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	\$ 2,338,305	3.28	\$ -	-	\$ 924,267	\$ -
	技鋼科技股份有限公司	"	11,734,675	2.90	-	-	3,923,791	-
	盈嘉科技股份有限公司	"	139,406	4.43	-	-	58,343	-
	東莞技嘉科技股份有限公司	母孫公司	669,292	5.78	-	-	669,292	-
	寧波中嘉科貿有限公司	"	4,448,568	3.93	-	-	1,135,804	-
	寧波技嘉科技股份有限公司	"	476,202	1.69	-	-	256,505	-
盈嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	兄弟公司	149,154	6.91	-	-	13,603	-
技鋼科技股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	母子公司	347,338	5.88	-	-	45,761	-
	G. B. T., Inc	兄弟公司	4,199,672	6.72	-	-	1,671,729	-
	技宸股份有限公司	母子公司	186,692	4.04	-	-	81,360	-
寧波技嘉科技股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	母孫公司	RMB 186,015仟元	2.87	-	-	RMB 82,618仟元	-
	技鋼科技股份有限公司	兄弟公司	RMB 240,108仟元	4.26	-	-	RMB 118,242仟元	-
東莞技嘉電子有限公司	技嘉科技股份有限公司	母孫公司	RMB 408,958仟元	5.46	-	-	RMB 207,155仟元	-

附表六

註1：包含其他應收款。

註2：係期後截止至民國113年1月31日止收回之款項。

技嘉科技股份有限公司及子公司
 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
 民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

附表七

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
			科目	金額	
技嘉科技股份有限公司	Giga-Byte Technology B. V.	母公司對子公司	銷貨收入	180,068	-
	"	"	行銷服務費	129,277	-
	"	"	勞務費	121,711	-
	G. B. T., Inc	母公司對子公司	銷貨收入	14,953,891	11%
	"	"	應收帳款	2,338,305	3%
	"	"	售後服務費	184,247	-
	盈嘉科技股份有限公司	母公司對子公司	銷貨收入	1,300,136	1%
	"	"	應收帳款	139,371	-
	技鋼科技股份有限公司	母公司對子公司	銷貨收入	2,808,343	2%
	"	"	加工收入	206,198	-
	"	"	應收帳款	4,714,432	6%
	"	"	其他應收款	7,020,243	9%
	"	"	進貨	689,370	1%
	"	"	應付帳款	341,497	-
	百事益國際股份有限公司	母公司對子公司	售後服務費	744,106	1%
	寧波中嘉科貿有限公司	母公司對孫公司	銷貨收入	18,139,880	13%
	"	"	應收帳款	4,448,568	5%
	寧波技嘉科技股份有限公司	母公司對孫公司	運貨	641,746	-
	"	"	應付帳款	809,586	1%
	"	"	應收帳款	476,202	1%
	東莞技嘉科技股份有限公司	母公司對孫公司	運貨	652,232	-
	"	"	應付帳款	1,774,846	2%
	"	"	應收帳款	669,292	1%
	寧波百事益技術服務有限公司	母公司對孫公司	售後服務費	199,263	-
	G. B. T. Technology Trading GmbH	子公司對子公司	行銷服務費	139,708	-
	G. B. T., Inc	子公司對子公司	銷貨收入	1,319,570	1%
	"	"	應收帳款	149,154	-
	G. B. T., Inc	子公司對子公司	運貨	359,440	-
	"	"	銷貨收入	28,239,481	21%
	"	"	應收帳款	4,199,672	5%
	寧波技嘉科技股份有限公司	子公司對子公司	運貨	1,510,981	1%
	"	"	應付帳款	1,932,170	2%
	技震股份有限公司	子公司對孫公司	銷貨收入	753,681	1%
	"	"	應收帳款	186,692	-

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：收款條件為貨到7日內。

註9：收款條件為月結45天。

註10：上開揭露標準為新台幣1億元以上者。

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112年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

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		
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	\$ 5,251,952	\$ 4,720,532	176,571,692	100.00	\$ 8,529,092	\$ 708,284	\$ 1,061,650	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	297,756,500	100.00	3,850,640	29,611	29,611	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	21,034	102,396	42,610	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	20,989	(461)	(461)	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	478,568	93,657	93,657	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	53,357	(11,478)	(4,591)	採權益法評價之被投資公司
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	834,600	1,000	83,460,000	83.93	2,227,819	1,511,057	1,383,182	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	172,543	18,576	20,110	子公司
技嘉科技股份有限公司	GBT Tech. Co. Ltd.	英國	電腦資訊產品推廣	47,488	47,488	800,000	100.00	28,234	(802)	(802)	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	8,075	3,495	3,000	100.00	17,095	1,124	1,124	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	405,985	6,782	6,782	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	60,992	1,827	1,827	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	14,422	(2,323)	(2,323)	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	8,215	2,075	2,075	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	354,797	528,334	198,499	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	1,568	785	785	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	35,384	(1,743)	(1,743)	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	111	(569)	-	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.	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	\$ 2,477,091	\$ 277,828	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	G. B. T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	458,239	458,239	184,916	77.36	1,496,700	528,334	-	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	3,183,084	118,674	-	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	-	(58,494)	-	子公司採權益法評價之 被投資公司
G. B. T. Inc.	Gigabyte Canada Inc.	加拿大	電腦資訊產品推廣	22	22	1,000	100.00	716	434	-	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	515,950	56,890,000	100.00	587,021	(8,063)	-	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	271,954	(35,649)	-	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	49,258	13,332	-	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	30,200	3,000,000	100.00	24,945	4,023	-	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	24.35	391,587	371	-	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	達詳科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	12,500	12,500	1,250,000	25.00	10,597	(9,736)	-	子公司採權益法評價之 被投資公司
技鋼科技股份有限公司	技宸股份有限公司	台灣	電腦資訊產品銷售	120,000	120,000	12,000,000	100.00	251,391	110,776	-	孫公司
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	3.73	59,997	371	-	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	OGS Europe B. V.	荷蘭	通訊產品銷售	12,443	12,443	3,000	100.00	42,680	(5,666)	-	孫公司
百事益國際股份有限公司	Aorus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	60,757	60,757	3,073,000	100.00	9,616	(3,090)	-	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112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	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期匯出或		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益	期末投資 帳面金額	截至本期 止已匯回 投資收益	備註
				匯出	收回							
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	\$ 128,476	100.00	\$ 128,476	\$ 1,545,359	\$ -	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	181,757	100.00	181,757	900,553	-	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	9,578	100.00	9,578	254,297	-	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	-	-	-	193,980	100.00	193,980	607,881	-	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	143,121	100.00	143,121	3,162,166	-	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	-	-	-	(1,447)	-	(1,447)	-	-	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	648	96.41	625	(1,615)	-	孫公司
肇遠精密再生資源回收有限公司	再生資源回收及銷售	5,507	註3	-	-	-	8	100.00	8	8,070	-	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	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	\$ 22,760,496	\$ 22,760,496	\$ 22,760,496
肇遠精密光學股份有限公司	4,539	9,974	9,974	169,253	169,253	169,253

嘉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112年1月1日至12月31日

附表十

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	\$ 18,139,880	18	\$ -	-	\$ 4,448,568	22	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-
寧波投嘉科技有限公司	25,129	-	-	-	476,202	2	-	-	-	-	-	-
"	(641,746)	(1)	-	-	(809,586)	(5)	-	-	-	-	-	-
東莞投嘉電子有限公司	6,230	-	-	-	669,292	3	-	-	-	-	-	-
"	(652,232)	(1)	-	-	(1,774,846)	(10)	-	-	-	-	-	-
寧波百事益技術服務有限公司	81,178	-	-	-	15,990	-	-	-	-	-	-	支付售後服務費\$199,263

技嘉科技股份有限公司及子公司
主要股東資訊
民國112年12月31日

附表十一

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：上開資料如屬股東之將股交付信託，係以受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分人股權申報，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決定權股份者，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個體財務報告

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004333 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達技嘉科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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。

強調事項-組織重組

如個體財務報表附註四(二十九)及六(二十七)所述，技嘉科技股份有限公司於民國 112 年 1 月 1 日分割移轉網通事業相關營業；及對技宸股份有限公司之投資予技鋼科技股份有限公司。本次分割因屬集團內之組織重組，會計處理採帳面價值法。技嘉科技股份有限公司依據民國 108 年 1 月 30 日發布之 IFRS 問答集「組織重組下追溯重編比較財務報表之疑義」不重編民國 111 年比較期間個體財務報表。

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 112 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 112 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，鮮少有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(四)。

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。

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 112 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 3 年 3 月 1 4 日

技嘉科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	14,343,246	19	\$ 11,021,033	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)					
	產—流動			92,260	-	272,783	1
1150	應收票據淨額	六(三)		2,029	-	2,785	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		7,028,151	9	5,981,499	9
1180	應收帳款—關係人淨額	七		12,845,814	17	15,168,316	23
1200	其他應收款	七		7,136,061	10	148,216	-
130X	存貨	六(四)		12,550,452	17	15,939,386	24
1410	預付款項			558,865	1	279,739	1
1470	其他流動資產			259,689	-	258,457	-
11XX	流動資產合計			<u>54,816,567</u>	<u>73</u>	<u>49,072,214</u>	<u>75</u>
非流動資產							
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(五)及八					
	流動			61,668	-	161,900	-
1550	採用權益法之投資	六(六)及七		16,280,734	22	12,222,431	19
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		2,665,997	4	2,802,994	5
1755	使用權資產	六(八)		68,592	-	35,896	-
1780	無形資產			143,981	-	127,405	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)		803,617	1	806,074	1
1900	其他非流動資產			74,342	-	63,276	-
15XX	非流動資產合計			<u>20,098,931</u>	<u>27</u>	<u>16,219,976</u>	<u>25</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>74,915,498</u>	<u>100</u>	\$ <u>65,292,190</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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2130	合約負債—流動	六(十八)	\$ 357,023	1	\$ 1,040,938	2	
2150	應付票據		9,340	-	11,441	-	
2170	應付帳款		14,384,920	19	13,656,856	21	
2180	應付帳款—關係人	七	2,926,105	4	5,338,606	8	
2200	其他應付款	六(十)及七	8,600,176	11	6,191,706	10	
2230	本期所得稅負債		588,144	1	1,528,610	2	
2250	負債準備—流動	六(十一)	741,833	1	818,265	1	
2280	租賃負債—流動		38,505	-	25,445	-	
2300	其他流動負債		336,133	-	155,465	-	
21XX	流動負債合計		<u>27,982,179</u>	<u>37</u>	<u>28,767,332</u>	<u>44</u>	
非流動負債							
2530	應付公司債	六(十二)	8,920,465	12	-	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	-	-	5,890	-	
2580	租賃負債—非流動		30,554	-	10,859	-	
2600	其他非流動負債	六(六)(十三)	509,490	1	574,635	1	
25XX	非流動負債合計		<u>9,460,509</u>	<u>13</u>	<u>591,384</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計		<u>37,442,688</u>	<u>50</u>	<u>29,358,716</u>	<u>45</u>	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十五)	6,356,889	9	6,356,889	10	
資本公積							
3200	資本公積	六(十六)	3,898,998	5	3,281,465	5	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十七)	7,006,565	9	6,346,126	10	
3320	特別盈餘公積		426,354	1	426,354	-	
3350	未分配盈餘		19,535,057	26	19,400,238	30	
其他權益							
3400	其他權益		248,947	-	122,402	-	
3XXX	權益總計		<u>37,472,810</u>	<u>50</u>	<u>35,933,474</u>	<u>55</u>	
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 74,915,498</u>	<u>100</u>	<u>\$ 65,292,190</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



林英宇



會計主管：陳純瑛




 技嘉利科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國112年及111年5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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 90,149,617	100		\$ 100,712,224	100	
5000 營業成本	六(四)(二十三) (二十四)及七	(83,070,339)	(92)		(89,011,001)	(88)	
5900 營業毛利		7,079,278	8		11,701,223	12	
營業費用	六(二十三) (二十四)及七						
6100 推銷費用		(2,966,345)	(3)		(4,304,861)	(5)	
6200 管理費用		(1,494,070)	(2)		(933,725)	(1)	
6300 研究發展費用		(1,317,146)	(1)		(2,169,723)	(2)	
6450 預期信用減損利益(損失)	六(二十三)及 十二(二)	61,204	-		(63,015)	-	
6000 營業費用合計		(5,716,357)	(6)		(7,471,324)	(8)	
6900 營業利益		1,362,921	2		4,229,899	4	
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	244,116	-		57,045	-	
7010 其他收入	六(二十)	791,524	1		901,621	1	
7020 其他利益及損失	六(二十一)	101,795	-		1,505,727	2	
7050 財務成本	六(二十二)	(80,139)	-		(2,290)	-	
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)	2,831,992	3		1,315,525	1	
7000 營業外收入及支出合計		3,889,288	4		3,777,628	4	
7900 稅前淨利		5,252,209	6		8,007,527	8	
7950 所得稅費用	六(二十五)	(509,230)	(1)		(1,469,006)	(1)	
8200 本期淨利		\$ 4,742,979	5		\$ 6,538,521	7	
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)	(\$ 8,063)	-		\$ 82,340	-	
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		268,615	-		(881,281)	(1)	
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	1,613	-		(16,468)	-	
8310 不重分類至損益之項目總額		262,165	-		(815,409)	(1)	
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		(142,070)	-		274,435	-	
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(142,070)	-		274,435	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 120,095	-		(\$ 540,974)	(1)	
8500 本期綜合損益總額		\$ 4,863,074	5		\$ 5,997,547	6	
基本每股盈餘	六(二十六)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 7.46			\$ 10.29		
稀釋每股盈餘	六(二十六)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 7.40			\$ 10.12		

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

民國112年12月31日

單位：新台幣千元

	保		留		盈		其		他		權		益										
	註	普	通	股	本	公	積	法	定	盈	餘	公		積	未	分	配	盈	餘	盈			
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)	\$	37,487,984			
本期淨利	-		-		-		-		-		6,538,521	-		-	-	-	-	-	-	6,538,521			
本期其他綜合損益	-		-		-		-		-		65,872	-		274,435	(	881,281)	-	-	-	(	540,974)
本期綜合損益總額	-		-		-		-		-		6,604,393	-		274,435	(	881,281)	-	-	-	-	5,997,547	
盈餘指撥及分派																							
六(十七)																							
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		
股份基礎給付交易	-		-		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66,016		
股東逾時效未領取之股利	-		-		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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			
112年度																							
112年1月1日餘額	\$	6,356,889			\$	3,281,465	\$	6,346,126	\$	426,354	\$	19,400,238	(\$	469,031)	\$	591,433	(\$	-	\$	35,933,474			
本期淨利	-		-		-		-		-		4,742,979	-		-	-	-	-	-	-	-	4,742,979		
本期其他綜合損益	-		-		-		-		-		(6,450)	-	(142,070)	-	-	-	-	-	(120,095)	
本期綜合損益總額	-		-		-		-		-		(6,450)	-	(142,070)	-	-	-	-	-	-	(120,095)
盈餘指撥及分派																							
六(十七)																							
提列法定盈餘公積	-		-		-		660,439	-	-	-	(660,439)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-		-		-		-	-	-	-	(3,941,271)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,941,271)
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-		-		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
認列對子公司所有權權益變動數	-		-		-	(392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(392)
因發行可轉換公司債認列權益	-		-		-	167,801	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167,801
益組成項目一認股權而產生者	-		-		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	449,693
股東逾時效未領取之股利	-		-		-	431	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	431
112年12月31日餘額	\$	6,356,889			\$	3,898,998	\$	7,006,565	\$	426,354	\$	19,535,057	(\$	611,101)	\$	860,048	(\$	-	\$	37,472,810			

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
 個體現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 5,252,209	\$ 8,007,527
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十三)	304,899	329,187
攤銷費用	六(二十三)	110,633	85,438
租賃修改利益	六(八)(二十一) (	80 ) (	61)
預期信用減損(迴轉利益)損失	六(二十三)及 十二(二)	(61,204)	63,015
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損益	六(二十一)	(22,578)	(10,356)
採用權益法認列之子公司及合資損益之份額	六(六)	(2,831,992)	(1,315,525)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十一)	26	(8,651)
利息收入	六(十九)	(244,116)	(57,045)
利息費用	六(二十二)	80,139	2,290
員工酬勞成本		147,743	-
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		203,101	869,331
應收票據		756	(60)
應收帳款		1,337,054	(2,130,271)
其他應收款		(6,980,107)	241,326
存貨		3,171,146	4,005,493
預付款項		(279,126)	200,225
其他流動資產		(1,232)	12,195
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		13,449	(10,091)
應付票據		(2,101)	(7,525)
應付帳款		(1,171,340)	(763,386)
其他應付款		2,791,687	(2,984,721)
負債準備		(24,472)	93,072
其他流動負債		234,308	(44,170)
其他非流動負債		(59,445)	(50,611)
營運產生之現金流入		1,969,357	6,526,626
收取利息		238,855	56,867
收取股利		38,002	183,482
支付利息		(1,167)	(2,290)
支付所得稅		(1,451,516)	(2,288,072)
營業活動之淨現金流入		<u>793,531</u>	<u>4,476,613</u>

(續次頁)

技嘉科技股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 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		(\$ 1,112,104)	(\$ 14,313)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		1,212,336	623,007
取得採用權益法之投資	六(六)及七	(536,000)	(1,000)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(六)	-	80,000
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(183,423)	(384,671)
處分不動產、廠房及設備		2,159	14,631
取得無形資產		(138,810)	(185,296)
存出保證金增加		(16,015)	(2,063)
存出保證金減少		6,619	4,492
組織重組-分割移轉現金	六(二十七)	(1,990,657)	-
其他非流動資產增加		(34,690)	(20,417)
投資活動之淨現金(流出)流入		(2,790,585)	114,370
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發行公司債	六(二十九)	9,291,186	-
償還長期借款	六(二十九)	-	(200,000)
存入保證金增加	六(二十九)	8,785	89,598
存入保證金減少	六(二十九)	(972)	(539)
租賃本金償還	六(二十九)	(38,892)	(51,188)
發放現金股利	六(十七)	(3,941,271)	(7,619,807)
員工購買庫藏股		-	66,016
股東逾時效未領取之股利		431	535
籌資活動之淨現金流入(流出)		5,319,267	(7,715,385)
本期現金及約當現金增加(減少)數		3,322,213	(3,124,402)
期初現金及約當現金餘額		11,021,033	14,145,435
期末現金及約當現金餘額		\$ 14,343,246	\$ 11,021,033

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112年度及111年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一)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)本公司為提高集團競爭力及經營績效，於民國 112 年 1 月 1 日分割移轉網通事業相關營業予技鋼科技股份有限公司，請詳附註六、(二十七)。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於民國 113 年 3 月 14 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會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 112 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、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「會計估計值之定義」	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
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」	民國112年5月23日

除下列所述者外，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：

國際會計準則第 12 號之修正「國際稅務變革—支柱二規則範本」

此修正為認列或揭露因施行經濟合作暨發展組織發布之支柱二規則範本而已立法或已實質性立法之稅法產生之遞延所得稅提供一暫時性例外規定，企業既不得認列有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債亦不得揭露其相關資訊，請詳附註六、(六)之說明。

(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會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 113 年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
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
國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正「供應商融資安排」	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。

(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會計準則之影響

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會計準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
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21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114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)之財務報告需要使用一些重要會計估計值，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完成出售所需之估計成本後之餘額。

(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. 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列為權益。
5. 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、會計估計值變動及錯誤」之會計估計值變動規定處理。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	3年~ 6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) 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) 應付可轉換公司債

1. 本公司發行之應付可轉換公司債，嵌入有轉換權(即持有人可選擇轉換為本公司普通股之權利，且為固定金額轉換固定數量之股份)、賣回權及買回權。於初始發行時將發行價格依發行條件區分為金融負債或權益，其處理如下：
 - (1) 嵌入之賣回權與買回權：於原始認列時按合約之條款判斷嵌入式衍生工具與主契約之經濟特性及風險是否緊密關聯，以決定是否分離處理。當屬緊密關聯時，整體複合工具依其性質按適當之準則處理。當非屬緊密關聯時，衍生工具與主契約分離，按衍生工具處理，主契約依其性質按適當之準則處理。
 - (2) 公司債之主契約：於原始認列時按公允價值衡量，與贖回價值間之差額認列為應付公司債溢折價；後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列於損益，作為「財務成本」之調整項目。
 - (3) 嵌入之轉換權(符合權益之定義)：於原始認列時，就發行金額扣除「應付公司債」後之剩餘價值帳列「資本公積－認股權」，後續不再重新衡量。

(4)發行之任何直接歸屬之交易成本，按上述各項組成之原始帳面金額比例分配至各負債及權益之組成部分。

(5)當持有人轉換時，帳列負債組成部分（「應付公司債」）按其分類之後續衡量方法處理，再以前述依負債組成部分之帳面價值加計「資本公積－認股權」之帳面價值作為換出普通股之發行成本。

(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，則按會計估計值變動處理。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工具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。權益工具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)亦未產生相等之應課稅及可減除暫時性差異，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。

(二十九) 組織重組

本公司於民國 112 年 1 月 1 日(分割基準日)分割本公司網通事業相關營業；及對技宸股份有限公司之投資予技鋼科技股份有限公司，前述分割因屬集團內之組織重組，會計處理採帳面價值法。本公司依民國 108 年 1 月 30 日發布之 IFRS 問答集「組織重組下追溯重編比較財務報表之疑義」，選擇不重編比較期間個體財務報表。

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值及假設。所作出之重大會計估計值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

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
庫存現金及週轉金	\$ 2,373	\$ 2,347
支票存款及活期存款	6,311,906	8,385,505
定期存款	8,028,967	2,633,181
	<u>\$ 14,343,246</u>	<u>\$ 11,021,033</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、(五)及附註八。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

	<u>112年12月31日</u>	<u>111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	\$ 97,257	\$ 278,664
政府公債	-	16,298
	<u>97,257</u>	<u>294,962</u>
評價調整	(4,997)	(22,179)
	<u>\$ 92,260</u>	<u>\$ 272,783</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>112年度</u>	<u>111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	\$ 22,249	\$ 11,181
債務工具	1,069	913
	<u>\$ 23,318</u>	<u>\$ 12,094</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) 應收票據及帳款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
應收票據	\$ 2,029	\$ 2,785
應收帳款	\$ 7,063,370	\$ 6,077,974
減：備抵損失	(35,219)	(96,475)
	<u>\$ 7,028,151</u>	<u>\$ 5,981,499</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 112 年 12 月 31 日、111 年 12 月 31 日及 111 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\$7,065,399、\$6,080,759 及 \$6,237,047。
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 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$2,029 及 \$2,785；最能代表本公司應收帳款於民國 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$7,028,151 及 \$5,981,499。

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)。

(四) 存貨

	112年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原物料	\$ 4,514,939	(\$ 358,103)	\$ 4,156,836
在製品	1,683,551	(4,698)	1,678,853
製成品及商品	6,881,505	(166,742)	6,714,763
	<u>\$ 13,079,995</u>	<u>(\$ 529,543)</u>	<u>\$ 12,550,452</u>
	111年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
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>

本公司當期認列為費損之存貨成本：

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 82,045,581	\$ 87,163,751
售後服務保證成本	1,487,938	1,090,803
評價(利益)損失	(463,180)	756,447
	<u>\$ 83,070,339</u>	<u>\$ 89,011,001</u>

本公司於民國 112 年度因出售部分呆滯之存貨導致存貨淨變現價值回升而認列為銷貨成本減少。

(五) 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動

	112年12月31日	111年12月31日
質押銀行存款	<u>\$ 61,668</u>	<u>\$ 161,900</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：

	112年度	111年度
利息收入	<u>\$ 13,837</u>	<u>\$ 2,726</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 112 年及 111 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$61,668 及 \$161,900。

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。

(六) 採用權益法之投資

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>子公司</u>		
Freedom Internation Group Ltd.	\$ 8,529,092	\$ 7,082,011
智嘉投資股份有限公司	3,850,640	3,554,493
G. B. T. Technology Trading GmbH	405,985	383,948
百事益國際股份有限公司	478,568	421,072
盈嘉科技股份有限公司	21,034	(21,576)
技宸股份有限公司	-	229,170
Giga-Byte Technology B. V.	172,543	154,139
G. B. T. Inc.	354,797	157,733
集嘉通訊股份有限公司	20,989	21,450
技鋼科技股份有限公司	2,227,819	700
Gigabyte Technology LLC等	165,910	159,767
<u>合資</u>		
邁爾凌科技股份有限公司	53,357	57,948
	<u>16,280,734</u>	<u>12,200,855</u>
加：轉列「其他負債-其他」科目 (表列其他非流動負債)	-	21,576
	<u>\$ 16,280,734</u>	<u>\$ 12,222,431</u>

1. 有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國 112 年度合併財務報表附註四、(三)。
2. 本公司民國 112 年及 111 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\$2,831,992 及\$1,315,525，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. 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。
4. 本公司於民國 111 年 3 月 9 日設立技鋼科技股份有限公司，為提高集團競爭力及經營績效，於民國 112 年 1 月 1 日將網通事業之相關營業；及對技宸股份有限公司之投資，以既存分割方式移轉予技鋼科股份有限公司，組織重組之相關資訊請詳附註六、(二十七)。

5. 技鋼科技股份有限公司於民國 112 年 10 月 17 日發行員工股權，致本公司持股比率下降為 83.93%，並認列「資本公積—認列對子公司所有權權益變動數」\$167,801，與非控制權益之相關資訊請參見本公司民國 112 年度合併財報表附註六、(三十)。
6. 本公司之子公司受支柱二法案所產生對支柱二所得稅之暴險請詳合併財務報表附註六、(二十八)。
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>112年度</u>	<u>111年度</u>
本期綜合損益總額	<u>(\$ 4,591)</u>	<u>(\$ 5,050)</u>

(以下空白)

(七) 不動產、廠房及設備

	112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	\$ 1,052,313	\$ 178,723	\$ 1,231,036	\$ 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>\$ 1,231,036</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>
1月1日	\$ 1,052,313	\$ 178,723	\$ 1,231,036	\$ 878,286	\$ 80,122	\$ 958,408	\$ 381,818	\$ 231,732	\$ 2,802,994
增添	-	-	-	23,252	-	23,252	6,068	154,939	184,259
處分	-	-	-	-	-	-	-	(2,185)	(2,185)
組織重組- 分割移轉	-	-	-	(7,302)	-	(7,302)	(959)	(73,161)	(81,422)
重分類	11,856	(11,856)	-	5,577	(5,577)	-	8,690	19,529	28,219
折舊費用	-	-	-	(36,086)	(2,106)	(38,192)	(101,757)	(125,919)	(265,868)
12月31日	<u>\$ 1,064,169</u>	<u>\$ 166,867</u>	<u>\$ 1,231,036</u>	<u>\$ 863,727</u>	<u>\$ 72,439</u>	<u>\$ 936,166</u>	<u>\$ 293,860</u>	<u>\$ 204,935</u>	<u>\$ 2,665,997</u>
<u>12月31日</u>									
成本	\$ 1,064,169	\$ 166,867	\$ 1,231,036	\$ 1,584,616	\$ 118,836	\$ 1,703,452	\$ 1,152,456	\$ 720,223	\$ 4,807,167
累計折舊	-	-	-	(720,889)	(46,397)	(767,286)	(858,596)	(515,288)	(2,141,170)
	<u>\$ 1,064,169</u>	<u>\$ 166,867</u>	<u>\$ 1,231,036</u>	<u>\$ 863,727</u>	<u>\$ 72,439</u>	<u>\$ 936,166</u>	<u>\$ 293,860</u>	<u>\$ 204,935</u>	<u>\$ 2,665,997</u>

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	供租賃	供自用	供租賃
1月1日								
成本	\$ 1,054,422	\$ 176,614	\$ 1,565,263	\$ 117,436	\$ 996,537	\$ 1,009,836	\$ 4,920,108	
累計折舊	-	-	(686,331)	(31,620)	(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>\$ 267,306</u>	<u>\$ 222,830</u>	<u>\$ 2,685,920</u>	
12月31日								
成本	\$ 1,054,422	\$ 176,614	\$ 878,932	\$ 85,816	\$ 267,306	\$ 222,830	\$ 2,685,920	
增添	-	-	32,948	-	201,399	154,437	388,784	
處分	-	-	(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)	(96,065)	(143,705)	(278,189)	
	<u>\$ 1,052,313</u>	<u>\$ 178,723</u>	<u>\$ 878,286</u>	<u>\$ 80,122</u>	<u>\$ 381,818</u>	<u>\$ 231,732</u>	<u>\$ 2,802,994</u>	
12月31日								
成本	\$ 1,052,313	\$ 178,723	\$ 1,569,902	\$ 124,413	\$ 1,164,341	\$ 960,347	\$ 5,050,039	
累計折舊	-	-	(691,616)	(44,291)	(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>\$ 381,818</u>	<u>\$ 231,732</u>	<u>\$ 2,802,994</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 112 年及 111 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>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
	帳面金額	帳面金額
房屋	\$ 21,161	\$ 6,429
運輸設備	47,431	29,467
	<u>\$ 68,592</u>	<u>\$ 35,896</u>
	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
	折舊費用	折舊費用
房屋	\$ 15,178	\$ 22,396
運輸設備	23,853	28,602
	<u>\$ 39,031</u>	<u>\$ 50,998</u>

4. 本公司於民國 112 年及 111 年度使用權資產之增添分別為 \$79,612 及 \$14,973。
5. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 1,152	\$ 1,070
屬短期租賃合約之費用	73,706	65,063
屬低價值資產租賃之費用	3,761	4,673
租賃修改利益	80	61

6. 本公司於民國 112 年及 111 年度租賃現金流出總額分別為 \$117,511 及 \$121,994。

(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 112 年及 111 年度基於營業租賃合約分別認列 \$59,597 及 \$14,387 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>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
112年	\$ -	\$ 8,666
113年	6,149	966
114年	2,966	572
115年	-	86
	<u>\$ 9,115</u>	<u>\$ 10,290</u>

(十) 其他應付款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
應付薪資及獎金	\$ 3,403,927	\$ 4,071,663
應付代採購款	3,606,755	-
應付員工酬勞及董監酬勞	634,690	940,836
應付行銷費	276,492	399,198
應付出口費用及運費	173,339	364,659
應付權利金	46,225	76,258
其他	458,748	339,092
	<u>\$ 8,600,176</u>	<u>\$ 6,191,706</u>

(十一) 負債準備

1. 保固準備變動分析如下：

	<u>112年</u>	<u>111年</u>
1月1日	\$ 818,265	\$ 725,193
本期新增之準備	1,487,938	1,090,803
本期使用之準備	(1,512,410)	(729,628)
本期迴轉之未使用金額	-	(268,103)
組織重組-分割移轉	(51,960)	-
12月31日	<u>\$ 741,833</u>	<u>\$ 818,265</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) 應付公司債

	<u>112年12月31日</u>
應付公司債	\$ 9,804,347
減：應付公司債折價	(883,882)
	<u>\$ 8,920,465</u>

1. 本公司於民國 112 年 7 月 27 日發行海外第三次無擔保轉換公司債之發行條件如下：
 - A. 發行總額計美金 300,000 仟元，票面利率 0%，發行期間 5 年，流通期間自民國 112 年 7 月 27 日至 117 年 7 月 27 日。本轉換公司債到期時按債券面額加計年利率 1%(按半年計算)之收益率以美金贖回。
 - B. 本轉換公司債持有人自本債券發行屆滿三個月之翌日起(不含發行日)，至到期日前十日止，除依辦法或法令規定須暫停過戶期間外，得隨時向本公司請求轉換為本公司普通股，轉換後普通股之權利義務與原已發行之普通股相同。
 - C. 本轉換公司債之轉換價格係依轉換辦法規定之訂價模式予以訂定(發行時轉換價格每股為台幣 375 元/轉換價格所用之轉換匯率為美金:新台幣=1:31.095)，續後轉換價格遇有本公司因反稀釋條款之情況，將依轉換辦法規定之訂價模式予以調整。
 - D. 除本債券被提前贖回、買回並註銷或轉換外，債券持有人得於本債券發行屆滿三年當日或本公司普通股在臺灣證券交易所終止上市，要求本公司依本債券面額加計年利率為 1%之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額，將本債券全部或部分贖回。
 - E. 當百分之九十以上之本債券已被贖回、經債券持有人行使轉換權、買回並註銷，抑或於本轉換公司債發行之日起屆滿三年之翌日至到期日前，如本公司普通股收盤價(以當時匯率換算為美元)，連續三十個營業日中有二十個交易日達提前贖回金額除以本債券面額後所得之總數 130%時，本公司得以提前贖回金額贖回全部或部分之本債券。
 - F. 依轉換辦法規定，所有本公司購回(包括由次級市場購回)、提前贖回、到期償還，或債券持有人轉換、賣回者，將予以註銷，不再發行。
2. 本公司於發行可轉換公司債時，依據國際會計準則第 32 號「金融工具：表達」規定，將屬權益性質之轉換權與各負債組成要素分離，帳列「資本公積－認股權」計\$449,693。另嵌入之買回權與賣回權，依據國際財務報導準則第 9 號「金融工具」規定，因其與主契約債務商品之經濟特性及風險緊密關聯，故無予以分離處理。

(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：

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
確定福利義務現值	(\$ 579,025)	(\$ 588,601)
計畫資產公允價值	<u>168,314</u>	<u>126,508</u>
確定福利淨負債	<u>(\$ 410,711)</u>	<u>(\$ 462,093)</u>

(2) 淨確定福利負債之變動如下：

	<u>112年</u>		
	<u>確定福利 義務現值</u>	<u>計畫資產 公允價值</u>	<u>淨確定 福利負債</u>
1月1日	(\$ 588,601)	\$ 126,508	(\$ 462,093)
當期服務成本	(3,864)	-	(3,864)
利息(費用)收入	(7,787)	1,619	(6,168)
前期服務成本	1,850	-	1,850
清償損益	<u>12,198</u>	<u>(9,532)</u>	<u>2,666</u>
	<u>(586,204)</u>	<u>118,595</u>	<u>(467,609)</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)	-	2,533	2,533
人口統計假設變動影響數	(12)	-	(12)
財務假設變動影響數	(8,363)	-	(8,363)
經驗調整	<u>(2,221)</u>	<u>-</u>	<u>(2,221)</u>
	<u>(10,596)</u>	<u>2,533</u>	<u>(8,063)</u>
提撥退休基金	-	64,961	64,961
支付退休金	<u>17,775</u>	<u>(17,775)</u>	<u>-</u>
12月31日	<u>(\$ 579,025)</u>	<u>\$ 168,314</u>	<u>(\$ 410,711)</u>

	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>-</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>

(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112年及111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：

	112年度	111年度
折現率	<u>1.20%</u>	<u>1.35%</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%
112年12月31日				
對確定福利義務現值 之影響	(\$ 13,536)	\$ 14,037	\$ 13,753	(\$ 13,336)
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)

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 113 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$10,449。

(6)截至民國 112 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 9 年。退休金支付之到期分析如下：

短於1年	\$	24,730
1-2年		34,028
2-5年		99,824
5年以上		487,856
	\$	<u>646,438</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 112 年及 111 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$67,086 及 \$112,048。

(十四)股份基礎給付(民國 112 年度無此交易)

1.民國 111 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

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及股份基礎給付交易產生之費用皆為\$0。

(十五)股本

民國 112 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：

	<u>112年</u>	<u>111年</u>
1月1日	635,688,886	634,983,886
庫藏股票轉讓予員工	-	705,000
12月31日	<u>635,688,886</u>	<u>635,688,886</u>

(十六)資本公積

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。

(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 110 年 3 月 31 日金管證發字第 1090150022 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 112 年 6 月 9 日及 111 年 6 月 14 日經股東會決議通過之民國 111 年及 110 年度盈餘分派案如下：

	111年度		110年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 660,439		\$ 1,334,879	
現金股利	3,941,271	\$ 6.20	7,619,807	\$ 12.00

5. 本公司民國 112 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

	112年度	111年度
客戶合約之收入	\$ 90,149,617	\$ 100,712,224

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：

商品類型	112年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
電腦組件	\$ 71,156,719	\$ -	\$ 71,156,719
網通產品	8,146,355	-	8,146,355
其他	10,275,046	571,497	10,846,543
	<u>\$ 89,578,120</u>	<u>\$ 571,497</u>	<u>\$ 90,149,617</u>

商品類型	111年度		
	全球品牌事業群	其他事業群	合計
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>\$ 100,541,524</u>	<u>\$ 170,700</u>	<u>\$ 100,712,224</u>

2. 合約負債

(1) 本公司認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>111年1月1日</u>
預收貨款	\$ 357,023	\$ 1,040,938	\$ 1,051,029

(2) 期初合約負債本期認列收入

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
預收貨款	\$ 1,040,938	\$ 1,051,029

(十九) 利息收入

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
銀行存款利息	\$ 228,015	\$ 48,684
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	13,837	2,726
透過損益按公允價值衡量之金融資產 利息收入	740	1,738
其他利息收入	1,524	3,897
	<u>\$ 244,116</u>	<u>\$ 57,045</u>

(二十) 其他收入

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
租金收入	\$ 59,597	\$ 14,387
其他收入—其他	731,927	887,234
	<u>\$ 791,524</u>	<u>\$ 901,621</u>

(二十一) 其他利益及損失

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
外幣兌換利益	\$ 79,163	\$ 1,488,382
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	22,578	10,356
租賃修改利益	80	61
處分不動產、廠房及設備(損失)利益	(26)	8,651
其他損失	-	(1,723)
	<u>\$ 101,795</u>	<u>\$ 1,505,727</u>

(二十二) 財務成本

	112年度	111年度
利息費用		
可轉換公司債折價攤銷	\$ 78,972	\$ -
借款利息	-	1,206
租賃負債利息	1,152	1,070
其他財務費用	15	14
	<u>\$ 80,139</u>	<u>\$ 2,290</u>

(二十三) 費用性質之額外資訊

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 81,129,834	\$ 86,278,247
員工福利費用	3,022,300	2,632,250
售後服務保證成本	1,487,938	1,090,803
出口費用	597,607	1,402,593
行銷服務費	555,168	833,187
折舊及攤銷費用	415,532	414,625
運輸費用	215,024	399,525
存貨評價(利益)損失	(463,180)	756,447
預期信用減損(利益)損失	(61,204)	63,015
其他成本及費用	1,887,677	2,611,633
營業成本及營業費用	<u>\$ 88,786,696</u>	<u>\$ 96,482,325</u>

(二十四) 員工福利費用

	112年度	111年度
薪資費用	\$ 2,595,540	\$ 2,091,375
勞健保費用	187,980	271,292
退休金費用	72,602	86,485
董事酬金	55,614	51,752
其他用人費用	110,564	131,346
	<u>\$ 3,022,300</u>	<u>\$ 2,632,250</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 112 年及 111 年度員工酬勞估列金額分別為 \$588,690 及 \$894,836；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 112 年係依該年度之獲利情況，分別以 10%及 0.78%估列。董事會決議實際配發金額為 \$588,690 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 111 年度員工酬勞及董事酬勞與民國 111 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：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 460,881	\$ 1,338,449
未分配盈餘加徵	87,069	195,193
以前年度所得稅高估數	(36,900)	(95,119)
當期所得稅總額	<u>511,050</u>	<u>1,438,523</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(1,820)	30,483
所得稅費用	<u>\$ 509,230</u>	<u>\$ 1,469,006</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
確定福利義務之再衡量數	(\$ 1,613)	\$ 16,468

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 1,050,442	\$ 1,601,505
按稅法規定應剔除之項目	(453,398)	(82,853)
投資抵減之所得稅影響數	(137,983)	(149,720)
以前年度所得稅高估數	(36,900)	(95,119)
未分配盈餘加徵	87,069	195,193
所得稅費用	<u>\$ 509,230</u>	<u>\$ 1,469,006</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：

	112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	\$ 163,653	(\$ 15,287)	\$ -	\$ 148,366
存貨跌價損失	212,162	(106,253)	-	105,909
退休金費用	67,693	(11,889)	-	55,804
未實現銷貨利益	289,176	(65,950)	-	223,226
未實現兌換損失	-	139,570	-	139,570
確定福利計畫再衡量數	13,016	-	1,613	14,629
其他	60,374	55,739	-	116,113
	<u>\$ 806,074</u>	<u>(\$ 4,070)</u>	<u>\$ 1,613</u>	<u>\$ 803,617</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
未實現兌換利益	<u>(\$ 5,890)</u>	<u>\$ 5,890</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
	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
	<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	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 5,890)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 5,890)</u>

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112年及111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\$916,162及\$745,523。

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國110年度。

(二十六) 每股盈餘

	112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	\$ 4,742,979	635,689	\$ <u>7.46</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	-	4,180	
—可轉換公司債	<u>72,753</u>	<u>10,768</u>	
歸屬於普通股股東之本期淨利加 潛在普通股之影響	<u>\$ 4,815,732</u>	<u>650,637</u>	<u>\$ 7.40</u>
	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	\$ <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>

(二十七) 組織重組

本公司於民國 111 年 6 月 14 日經股東會決議通過，將網通事業之相關營業；及對技宸股份有限公司之投資，以既存分割方式移轉予本公司持有 100% 股權之技鋼科技股份有限公司，並由該公司發行股份 83,360 仟股(每股 10 元)予本公司作為對價，分割基準日為民國 112 年 1 月 1 日。

該交易之對價及分割之資產/負債明細如下：

	<u>112年度1月1日</u>
收取對價	
權益工具	\$ 833,600
分割之資產/負債帳面金額	
現金	1,990,657
存貨	217,788
採用權益法之投資	229,922
不動產、廠房及設備	81,422
無形資產	9,124
其他非流動資產	4,801
合約負債—流動	(697,364)
應付帳款	(513,097)
其他應付款	(384,053)
負債準備—流動	(51,960)
其他流動負債	(53,640)
淨資產總額	<u>\$ 833,600</u>

(二十八) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
購置不動產、廠房及設備	\$ 184,259	\$ 388,784
加：期初應付設備款	6,321	2,208
減：期末應付設備款	(7,157)	(6,321)
本期支付現金	<u>\$ 183,423</u>	<u>\$ 384,671</u>

(二十九) 來自籌資活動之負債之變動

	<u>112年</u>			
	<u>應付 公司債</u>	<u>存入 保證金</u>	<u>租賃負債</u>	<u>來自籌資活動 之負債總額</u>
1月1日	\$ -	\$ 90,966	\$ 36,304	\$ 127,270
籌資現金流量之變動	9,291,186	7,813	(38,892)	9,260,107
租賃負債利息費用支付數(註1)	-	-	(1,152)	(1,152)
可轉換公司債轉換權	(449,693)			(449,693)
可轉換公司債折價攤銷數(註2)	78,972			78,972
其他非現金之變動	-	-	72,799	72,799
12月31日	<u>\$ 8,920,465</u>	<u>\$ 69,059</u>	<u>\$ 69,059</u>	<u>\$ 9,088,303</u>

111年

	存入			來自籌資活動
	長期借款	保證金	租賃負債	之負債總額
1月1日	\$ 200,000	\$ 1,907	\$ 80,572	\$ 282,479
籌資現金流量之變動	(200,000)	89,059	(51,188)	(162,129)
租賃負債利息費用支付數(註1)	-	-	(1,070)	(1,070)
其他非現金之變動	-	-	7,990	7,990
12月31日	\$ -	\$ 90,966	\$ 36,304	\$ 127,270

註 1：表列營業活動之現金流量。

註 2：表列其他流動負債。

七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
G. B. T., Inc. (G. B. T.-USA)	本公司之子公司
G. B. T. Technology Trading GmbH (G. B. T.-DE)	"
Freedom International Group Ltd. (Freedom)	"
Giga-Byte Technology B. V. (G. B. T.-NL)	"
Giga-Byte Technology (India) Private Limited (G. B. T.-India)	"
Gigabyte Technology Pty. Ltd. (G. B. T.-AU)	"
集嘉通訊股份有限公司(集嘉通訊)	"
盈嘉科技股份有限公司(盈嘉科技)	"
百事益國際股份有限公司(百事益國際)	"
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)	"
技鋼科技股份有限公司(技鋼)	"
東莞技嘉電子有限公司(東莞技嘉)	本公司之孫公司
寧波技嘉科技有限公司(寧波技嘉)	"
寧波百事益技術服務有限公司(寧波百事益)	"
寧波技嘉國際貿易有限公司(寧波國貿)	"
聯嘉國際投資股份有限公司(聯嘉投資)	"
寧波中嘉科貿有限公司(中嘉平台)	"
聲遠精密光學股份有限公司(聲遠精密)	"
OGS Europe B. V. (OGS)	"
智力精密工業股份有限公司(智力精密)	"
技宸股份有限公司(技宸)(註)	"
雲城股份有限公司(雲城)	"

註：技宸原為本公司之子公司，本公司自民國 112 年 1 月 1 日起以既存分割方式將之移轉予技鋼，故成為本公司之孫公司。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
商品銷售：		
中嘉平台	\$ 18,139,880	\$ 15,858,612
G. B. T. -USA	14,953,891	20,516,808
技鋼	2,808,343	-
子公司	1,480,226	4,673,742
孫公司	132,456	1,254,611
加工收入：		
技鋼	206,198	-
孫公司	12,618	4,136
	<u>\$ 37,733,612</u>	<u>\$ 42,307,909</u>

上開關係人交易之價格係按約定價格計價，收款期間為貨到 30 天至 90 天內或月結 30 到 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 180 天或月結 30 天至 90 天內。

2. 進貨

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
商品購買：		
技鋼	\$ 689,370	\$ -
東莞技嘉	652,232	684,125
寧波技嘉	641,746	660,982
子公司	72,193	41,471
孫公司	-	19
	<u>\$ 2,055,541</u>	<u>\$ 1,386,597</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 30 天至 60 天內或月結 30 天至 45 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 7 天至 120 天內或月結 30 天至 120 天內。

3. 售後服務費用

	112年度	111年度
百事益國際	\$ 744,106	\$ 5,281
寧波百事益	199,263	370,956
G. B. T. -USA	184,247	318,289
子公司	7,891	148,607
孫公司	-	6,084
	<u>\$ 1,135,507</u>	<u>\$ 849,217</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)

	112年度	111年度
G. B. T. -AU	\$ 44,299	\$ 225,547
G. B. T. -NL	129,277	149,776
子公司	114,464	126,466
	<u>\$ 288,040</u>	<u>\$ 501,789</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)

	112年度	111年度
G. B. T. -NL	\$ 121,711	\$ 159,196
孫公司	7,963	8,181
	<u>\$ 129,674</u>	<u>\$ 167,377</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. 租金收入(表列其他收入)

	112年度	111年度
技鋼	\$ 35,103	\$ -
百事益國際	14,273	5,003
子公司	34	34
孫公司	3,455	2,881
	<u>\$ 52,865</u>	<u>\$ 7,918</u>

上開租金收入係本公司對該公司出租供營運所需之建物等，租金係按市場行情計價，收款期間為預收或按月收取租金，與非關係人並無重大差異。

7. 應收帳款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
技鋼	\$ 4,714,432	\$ -
中嘉平台	4,448,568	4,776,824
G. B. T. -USA	2,338,305	6,767,025
子公司	176,843	1,344,023
孫公司	1,167,666	2,280,444
	<u>\$ 12,845,814</u>	<u>\$ 15,168,316</u>

8. 其他應收款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
代採購原料:		
技鋼	\$ 7,017,172	\$ -
其他:		
技鋼	3,071	-
子公司	3,668	8,433
孫公司	82	327
	<u>\$ 7,023,993</u>	<u>\$ 8,760</u>

9. 應付帳款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
東莞技嘉	\$ 1,774,846	\$ 2,357,807
寧波技嘉	809,586	2,963,771
子公司	341,497	13,932
孫公司	176	3,096
	<u>\$ 2,926,105</u>	<u>\$ 5,338,606</u>

10. 其他應付款

	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
百事益國際	\$ 65,710	\$ -
G. B. T. -NL	30,673	61,227
G. B. T. -USA	23,227	75,886
寧波百事益	21,578	54,883
G. B. T. -AU	2,301	30,826
子公司	9,354	19,890
孫公司	401	-
	<u>\$ 153,244</u>	<u>\$ 242,712</u>

11. 財產交易-取得採用權益法之投資(參與現金增資認購)

			<u>112年度</u>
	<u>交易股數</u>	<u>交易標的</u>	<u>取得價款</u>
Freedom	17,000,000	普通股股票	\$ 531,420
G. B. T. -Japan	2,000	"	4,580

本公司民國 111 年度無此交易。

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
薪資及其他短期員工福利	\$ 452,609	\$ 639,772
股份基礎給付	124,715	-
退職後福利	<u>1,365</u>	<u>1,444</u>
	<u>\$ 578,689</u>	<u>\$ 641,216</u>

八、質押之資產

本公司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>112年12月31日</u>	<u>111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」)			
—定期存款	<u>\$ 61,668</u>	<u>\$ 61,380</u>	關稅保證金

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

無。

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>112年12月31日</u>	<u>111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	\$ 92,260	\$ 272,783
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	14,343,246	11,021,033
按攤銷後成本衡量之金融資產	61,668	161,900
應收票據	2,029	2,785
應收帳款(含關係人)	19,873,965	21,149,815
其他應收款	7,136,061	148,216
其他金融資產	257,500	257,500
存出保證金	36,374	27,107
	<u>\$ 41,803,103</u>	<u>\$ 33,041,139</u>
	<u>112年12月31日</u>	<u>111年12月31日</u>
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
應付票據	\$ 9,340	\$ 11,441
應付帳款(含關係人)	17,311,025	18,995,462
其他應付款	8,600,176	6,191,706
應付公司債	8,920,465	-
存入保證金	98,779	90,966
租賃負債	69,059	36,304
	<u>\$ 35,008,844</u>	<u>\$ 25,325,879</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：

112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	\$ 1,022,078	30.735	\$ 31,413,567
人民幣：新台幣	202,070	4.331	875,165
<u>非貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 3,002	30.735	\$ 92,266
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	\$ 294,662	30.735	\$ 9,056,432
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	\$ 485,002	30.735	\$ 14,906,536
人民幣：新台幣	553,445	4.331	2,396,970

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

- D. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 112 年及 111 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\$79,163 及利益\$1,488,382。

E. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

		112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%	\$ 314,136	\$	-
人民幣：新台幣	1%	8,752		-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 149,065	\$	-
人民幣：新台幣	1%	23,970		-
		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		-

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112年及111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\$923及\$2,576。

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 112 年及 111 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 112 年及 111 年度之稅前淨利將分別增加或減少 \$0 及 \$152。

(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 112 年及 111 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

112年12月31日	未逾期	逾期1-30天	逾期31-60天
預期損失率	0.94%	1.27%	7.04%
帳面價值總額	\$ 5,137,589	\$ 1,822,676	\$ 90,427
備抵損失	\$ 13,472	\$ 7,018	\$ 3,495
	逾期61-90天	逾期91天以上	合計
預期損失率	43.26%	100.00%	
帳面價值總額	\$ 2,365	\$ 10,313	\$ 7,063,370
備抵損失	\$ 921	\$ 10,313	\$ 35,219

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

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：

	112年		
	應收票據	應收帳款	合計
1月1日	\$ -	\$ 96,475	\$ 96,475
減損損失迴轉	-	(61,204)	(61,204)
因無法收回而沖銷之款項	-	(52)	(52)
12月31日	\$ -	\$ 35,219	\$ 35,219
	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

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 112 年及 111 年 12 月 31 日分別為 \$36,714 及 \$108,262。民國 112 年及 111 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迴轉利益及損失分別為利益 \$61,204 及損失 \$63,015。

(3) 流動性風險

- A. 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。
- B. 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。
- C. 本公司未動用之固定利率長期借款額度為 \$0。
- D. 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：
- | 112年12月31日 | 1年內 | 1年至2年內 | 2年以上 | 合計 |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 租賃負債 | \$ 39,729 | \$ 23,739 | \$ 7,318 | \$ 70,786 |
| 應付公司債 | - | - | 9,804,347 | 9,804,347 |
| 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 |
- 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

- 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. 除下表所列者外，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、其他金融資產、存出保證金、應付票據、應付帳款(含關係人)、其他應付款、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。

	112年12月31日			
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融負債：				
可轉換公司債	\$ 8,920,465	\$ -	\$ 8,896,590	\$ -

上述可轉換公司債係按預期支付之現金流量以資產負債表日之市場利率折現的現值衡量。

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：

112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	\$ 92,260	\$ -	\$ -	\$ 92,260
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
	\$ 272,783	\$ -	\$ -	\$ 272,783

(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) 公司股票	開放型基金	政府公債
	收盤價	淨值	成交價

- 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 112 年及 111 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

5. 民國 112 年及 111 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：無此情形。
- 2. 為他人背書保證：請詳附表一。
- 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：請詳附表三。

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：請詳附表四。
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：請詳附表五。
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：請詳附表六。
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：請詳附表七。

(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）：請詳附表八。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表九。
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：請詳附表十。

(四) 主要股東資訊

主要股東資訊：請詳附表十一。

十四、部門資訊

不適用。

技嘉科技股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國112年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額 (註2)	本期最高 背書保證餘額 (USD 8,700)	期末背書 保證餘額 (註5)	實際動支 金額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註3)	屬母公司對 子公司背書 保證		屬子公司對 母公司背書 保證		屬大陸地 區背書保證 備註
		關係 (註4)	公司名稱								Y	N	Y	N	
0	技嘉科技股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	\$ 2,983,200	\$ 267,395 (USD 8,700)	\$ 267,395 (USD 8,700)	\$ 267,395 (USD 8,700)	\$ -	0.71%	\$ 11,241,843					N

註1：編號欄之說明如下：

(1) 本公司輸入0。

(2) 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：本公司對單一企業背書保證時，最高額度不得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，且不得超過該企業實收資本額之百分之五十；
本公司對單一企業背書保證時，最高額度不得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，且不得超過該企業淨值之百分之三十；
但對本公司直接或間接持有100%股權之子公司背書保證時，最高額度不得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，且不得超過該子公司實收資本額之百分之三百。

註3：本公司背書保證總金額不得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四十；
本公司及子公司整體得背書保證總金額不得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四十。

註4：本公司得對下列公司為背書保證：

(1) 有業務往來之公司。

(2) 直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

(3) 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

註5：本表係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美金匯率30.735換算為新台幣。

技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112年12月31日

附表二

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		
				股數	帳面金額	公允價值
技嘉科技股份有限公司	受益憑證—GOLDMAN SACHS FINANCE CORP	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	3,000,000	\$ 97,257	\$ 92,260
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		(4,997)	
					\$ 92,260	
聯嘉國際投資股份有限公司	上市權股票—視晴光學股份有限公司 等	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	略	\$ 67,130	\$ 84,340
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		17,210	
					\$ 84,340	
	興權股票—聯友金屬科技股份有限公司 等	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	略	43,913	\$ 51,165
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		7,252	
					\$ 51,165	
	非上市權股票—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	143,213	\$ 97,619
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		(45,594)	
					\$ 97,619	
	受益憑證—國泰20年期(以上)美國公債指數基金 等	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	略	27,684	\$ 28,263
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		579	
					\$ 28,263	
智嘉投資股份有限公司	非上市權股票—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	1,045,079	\$ 36,324	\$ 67,952
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		31,628	
					\$ 67,952	
	受益憑證—元大日本龍頭企業基金	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	3,021,148	\$ 30,000	\$ 30,211
			透過損益按公允價值衡量之金融資產—評價調整		211	
					\$ 30,211	
	受益憑證—祺富資本投資有限合夥	"	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	-	\$ 75,000	\$ 75,000

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	期末			
			股數	帳面金額	持股比例	公允價值
智嘉投資股份有限公司	上市櫃股票－華新科技股份有限公司等	無	略	\$ 936,387	1.37%-9.43%	\$ 1,820,928
				884,541		
				\$ 1,820,928		
	非上市櫃及興櫃股票－台奧北區股份有限公司等	無	略	\$ 64,708	3.25%-13.93%	\$ 57,626
				(7,172)		
				\$ 57,626		
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	160,000	\$ 20,000	10.00%	\$ 2,093
				(17,907)		
				\$ 2,093		
Freedom International Group Ltd.	非上市櫃及興櫃股票－GRAID TECHNOLOGY INC.	無	1,600,000	\$ 24,588	6.25%	\$ 24,588
				-		
				\$ 24,588		
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	122,990	\$ 1,184	10.24%	\$ 1,178
				(6)		
				\$ 1,178		

技嘉科技股份有限公司及子公司

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

民國112年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

買、賣之公司 技嘉科技股份 有限公司	有價證券種類及名稱 Freedom International Group Ltd.	帳列科目 採用權益法之投資	交易對象 Freedom International Group Ltd.	關係 母子公司	期初		買入		賣出		期末		備註
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	
					146,071,692	\$ 4,720,532	17,000,000	\$ 531,420	-	-	176,571,692	\$5,251,952	
							(註)						

註：本期新增股數計30,500,000股，包含現金增資17,000,000股及盈餘轉增資13,500,000股。

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112年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣仟元
(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(註)	交易對象	關係	所有人	與發行人之關係	移轉日期	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
											參考專業估價機構 之估價金額及市 場行情	另需支付相關 賦稅及規費		
Freedom International Group Ltd.	土地、房屋及建築	112/12/20	\$ 1,180,439 (USD 38,407)	\$ 33,809 (USD 1,100)	Scind Arenth Point LLC.	無	不適用	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	另需支付相關 賦稅及規費	

交易對象為關係人者，其前次移轉資料

註：以資產負債日之美金匯率30.735換算為新台幣。截至民國112年12月31日止，預付USD1,100仟元，帳列「其他非流動資產」，其餘款項業於民國113年1月付清，惟所有權移轉程序尚未完成。

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112年1月1日至12月31日

附表五

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 金額	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
				估總進(銷)貨 之比率	授信期間	單價	授信期間	按約定價格計價	正帶				餘額
技嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	母子公司	\$ 14,953,891	(15%)	貨到45日內					\$ 2,338,305	12%	
	盈嘉科技股份有限公司	"	1,300,136	(1%)	貨到60日內					139,371	1%	
	Giga-Byte Technology B. V.	"	180,068	-	貨到30日內					37,450	-	
	技鋼科技股份有限公司	"	2,808,343	(14%)	貨到60日內					4,714,432	24%	
	寧波中嘉科貿有限公司	母孫公司	18,139,880	(18%)	貨到90日內					4,448,568	22%	
	技鋼科技股份有限公司	母子公司	689,370	1%	貨到60日內					(341,497)	(2%)	
	東莞技嘉科技有限公司	母孫公司	652,232	1%	貨到60日內					(1,774,846)	(10%)	
	寧波技嘉科技有限公司	"	641,746	1%	貨到30日內					(809,586)	(5%)	
盈嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	兄弟公司	1,319,570	(93%)	貨到60日內					149,154	94%	
技鋼科技股份有限公司	"	"	28,239,481	(60%)	貨到60日內					4,199,672	49%	
	"	"	359,440	1%	貨到7日內					-	-	
	技震股份有限公司	子孫公司	753,681	(2%)	月結60日內					186,692	2%	
	寧波技嘉科技有限公司	"	1,510,981	2%	月結45日內					(1,932,170)	(7%)	

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112年12月31日

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(註1)	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(註2)	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	\$ 2,338,305	3.28	\$ -	-	\$ 924,267	\$ -
	技鋼科技股份有限公司	"	11,734,675	2.90	-	-	3,923,791	-
	盈嘉科技股份有限公司	"	139,406	4.43	-	-	58,343	-
	東莞技嘉科技有限公司	母孫公司	669,292	5.78	-	-	669,292	-
	寧波中嘉科貿有限公司	"	4,448,568	3.93	-	-	1,135,804	-
	寧波技嘉科技有限公司	"	476,202	1.69	-	-	256,505	-
盈嘉科技股份有限公司	G. B. T., Inc	兄弟公司	149,154	6.91	-	-	13,603	-
技鋼科技股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	母子公司	347,338	5.88	-	-	45,761	-
	G. B. T., Inc	兄弟公司	4,199,672	6.72	-	-	1,671,729	-
	技宸股份有限公司	母子公司	186,692	4.04	-	-	81,360	-
寧波技嘉科技有限公司	技嘉科技股份有限公司	母孫公司	RMB 186,015仟元	2.87	-	-	RMB 82,618仟元	-
	技鋼科技股份有限公司	兄弟公司	RMB 240,108仟元	4.26	-	-	RMB 118,242仟元	-
東莞技嘉電子有限公司	技嘉科技股份有限公司	母孫公司	RMB 408,958仟元	5.46	-	-	RMB 207,155仟元	-

附表六

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

註1：包含其他應收款。
註2：係期後截止至民國113年1月31日止收回之款項。

技嘉科技股份有限公司及子公司
 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
 民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
 (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	\$	180,068	註6
	"	"		129,277	註3
	G. B. T., Inc	母公司對子公司		121,711	"
	"	"		14,953,891	註7
	盈嘉科技股份有限公司	母公司對子公司		2,338,305	"
	技鋼科技股份有限公司	母公司對子公司		184,247	註3
	"	"		1,300,136	註5
	"	"		139,371	"
	"	"		2,808,343	"
	"	"		206,198	註2
	"	"		4,714,432	註5
	"	"		7,020,243	"
	"	"		689,370	"
	"	"		341,497	"
	百事益國際股份有限公司	母公司對子公司		744,106	註3
	寧波中嘉科貿有限公司	母公司對孫公司		18,139,880	註1
	"	"		4,448,568	"
	寧波技嘉科技股份有限公司	母公司對孫公司		641,746	註6
	"	"		809,586	"
	"	"		476,202	註2
	"	"		652,232	註5
	東莞技嘉科技股份有限公司	母公司對孫公司		1,774,846	"
	"	"		669,292	註2
	"	"		199,263	註3
	寧波百事益技術服務有限公司	母公司對孫公司		139,708	註4
	G. B. T. Technology Trading GmbH	子公司對子公司		1,319,570	註5
	G. B. T., Inc	"		149,154	"
	"	"		359,440	註8
	"	"		28,239,481	註5
	寧波技嘉科技股份有限公司	子公司對子公司		4,199,672	"
	"	"		1,510,981	註9
	技震股份有限公司	子公司對孫公司		1,932,170	"
	"	"		753,881	註2
	"	"		186,692	"

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：收款條件為貨到7日內。
 註9：收款條件為月結45天。
 註10：上開揭露標準為新台幣1億元以上者。

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112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		股數	期末持有		帳面金額	被投資公司		本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底		比率	金額		本期損益	投資損益		
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	\$ 5,251,952	\$ 4,720,532	176,571,692	100.00	\$ 8,529,092	\$ 708,284	\$ 1,061,650		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	297,756,500	100.00	3,850,640	29,611	29,611		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	21,034	102,396	42,610		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	20,989	(461)	(461)		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	478,568	93,657	93,657		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	53,357	(11,478)	(4,591)		採權益法評價之被投資公司	
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	834,600	1,000	83,460,000	83.93	2,227,819	1,511,057	1,383,182		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	172,543	18,576	20,110		子公司	
技嘉科技股份有限公司	GBT Tech. Co. Ltd.	英國	電腦資訊產品推廣	47,488	47,488	800,000	100.00	28,234	(802)	(802)		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	8,075	3,495	3,000	100.00	17,095	1,124	1,124		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	405,985	6,782	6,782		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	60,992	1,827	1,827		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	14,422	(2,323)	(2,323)		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	8,215	2,075	2,075		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	354,797	528,334	198,499		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	1,568	785	785		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	35,384	(1,743)	(1,743)		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	111	(569)	-		孫公司	

附表八

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

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.	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	\$ 2,477,091	\$ 277,828	-	孫公司
Freedom International Group Ltd.	G.B.T. Inc.	美國	電腦資訊產品銷售	458,239	458,239	184,916	77.36	1,496,700	528,334	-	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	3,183,084	118,674	-	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	-	(58,494)	-	子公司採權益法評價之被投資公司
G.B.T. Inc.	Gigabyte Canada Inc.	加拿大	電腦資訊產品推廣	22	22	1,000	100.00	716	434	-	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	515,950	56,890,000	100.00	587,021	(8,063)	-	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	271,954	(35,649)	-	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	49,258	13,332	-	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	30,200	3,000,000	100.00	24,945	4,023	-	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	24.35	391,587	371	-	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	達詳科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造業	12,500	12,500	1,250,000	25.00	10,597	(9,736)	-	子公司採權益法評價之被投資公司
技鋼科技股份有限公司	技宸股份有限公司	台灣	電腦資訊產品銷售	120,000	120,000	12,000,000	100.00	251,391	110,776	-	孫公司
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	3.73	59,997	371	-	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	OGS Europe B.V.	荷蘭	通訊產品銷售	12,443	12,443	3,000	100.00	42,680	(5,666)	-	孫公司
百事益國際股份有限公司	Aorus Pte. Ltd.	新加坡	電腦資訊產品推廣	60,757	60,757	3,073,000	100.00	9,616	(3,090)	-	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112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	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期匯出或		本期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益	期末投資 帳面金額	截至本期 止已匯回 投資收益	備註
				匯出	收回							
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	\$ 128,476	100.00	\$ 128,476	\$ 1,545,359	-	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	181,757	100.00	181,757	900,553	-	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	9,578	100.00	9,578	254,297	-	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	-	-	-	193,980	100.00	193,980	607,881	-	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	143,121	100.00	143,121	3,162,166	-	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	-	-	-	(1,447)	-	(1,447)	-	-	孫公司
肇遠精密光學(東莞)有限公司	機具及工業用塑膠製品銷 售	4,539	註2	-	-	4,539	648	96.41	625	(1,615)	-	孫公司
肇遠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	-	-	-	8	100.00	8	8,070	-	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 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 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	\$ 22,760,496
肇遠精密光學股份有限公司	4,539	9,974	169,253

技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112年1月1日至12月31日

附表十

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				
	金額	%	金額	%	餘額	%	期末餘額	目的	最高餘額	利率區間	期末餘額	當期利息	其他
寧波中嘉科貿有限公司	\$ 18,139,880	18	\$ -	-	\$ 4,448,568	22	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	\$ -	-
寧波技嘉科技有限公司	25,129	-	-	-	476,202	2	-	-	-	-	-	-	-
"	(641,746)	(1)	-	-	(809,586)	(5)	-	-	-	-	-	-	-
東莞技嘉電子有限公司	6,230	-	-	-	669,292	3	-	-	-	-	-	-	-
"	(652,232)	(1)	-	-	(1,774,846)	(10)	-	-	-	-	-	-	-
寧波百事益技術服務有限公司	81,178	-	-	-	15,990	-	-	-	-	-	-	-	支付售後服務費\$199,263

技嘉科技股份有限公司及子公司
主要股東資訊
民國112年12月31日

附表十一

主要股東名稱	持有股數	股份	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，係以受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決定權股份者，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	112年 (合併)	111年 (合併)	差異	
				金額	%
流動資產		73,074,904	54,802,894	18,272,010	33.34
不動產、廠房及設備		4,820,456	4,946,900	-126,444	-2.56
無形資產		169,857	129,151	40,706	31.52
其他資產		4,085,203	3,692,904	392,299	10.62
資產總額		82,150,420	63,571,849	18,578,571	29.22
流動負債		34,599,267	26,966,570	7,632,697	28.30
非流動負債		9,616,992	660,359	8,956,633	1,356.33
負債總額		44,216,259	27,626,929	16,589,330	60.05
歸屬於母公司業主之權益		37,472,810	35,933,474	1,539,336	4.28
股本		6,356,889	6,356,889	0	0.00
資本公積		3,898,998	3,281,465	617,533	18.82
保留盈餘		26,967,976	26,172,718	795,258	3.04
其他權益		248,947	122,402	126,545	103.38
非控制權益		461,351	11,446	449,905	3,930.67
權益總額		37,934,161	35,944,920	1,989,241	5.53
<p>重大變動項目分析如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 流動資產：主要係本期發行可轉換公司債充實營運資金及為因應 AI 市場需求積極備貨所致。 2. 無形資產：主要係購買電腦軟體增加所致。 3. 流動負債：主要係因應 AI 市場需求積極備貨致相關應付帳款增加所致。 4. 非流動負債：主要係本期發行可轉換公司債。 5. 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增加所致。 6. 非控制權益：主要係被合併子公司辦理員工認股權所致。 					

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	112年 (合併)	111年 (合併)	差異	
				金額	%
營業收入		136,773,409	107,263,644	29,509,765	27.51
營業毛利		16,575,441	16,616,078	-40,637	-0.24
營業損益		4,895,175	5,845,214	-950,039	-16.25
營業外收入及支出		1,209,446	2,600,527	-1,391,081	-53.49
稅前淨利		6,104,621	8,445,741	-2,341,120	-27.72
繼續營業單位本期淨利		4,781,085	6,534,849	-1,753,764	-26.84
停業單位損失		-	-		
本期淨利(損)		4,781,085	6,534,849	-1,753,764	-26.84
本期其他綜合損益(稅後淨額)		120,095	-540,972	661,067	122.2
本期綜合損益總額		4,901,180	5,993,877	-1,092,697	-18.23
<p>增減比例變動分析說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本期營業收入較上期增加，主要係受惠 AI 伺服器銷售業績成長。 2. 營業外收入及支出較上期減少，主要係外幣兌換利益減少所致。 3. 本期其他綜合利益較上期增加，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利益所致。 					

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

單位：%

項目 \ 年度	112 年度	111 年度	增(減)比率
現金流量比率	6.55	21.56	-69.62
現金流量允當比率	68.97	67.89	1.59
現金再投資比率	-3.41	-4.70	27.45

增減比例變動分析說明：
本年度為因應 AI 市場需求積極備貨致營業活動現金流量減少及相關購料款增加，使現金流量比率較上年度有所減少。另本年度現金股利發放未若上年度高，致現金再投資比率較上年度增加。

(二)未來一年現金流動性分析

期 初	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
23,166,075	10,436,406	31,365,880	2,236,601	-	20,000,000

1. 預計民國 113 年度現金流量變動情形分析：
(1)營業活動：預計民國 113 年度之營收維持穩定，故產生營業活動之現金流入。
(2)投資及籌資活動：民國 113 年度預計除增加長期投資外，主要仍以發放現金股利、償還借款為主。
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計 113 年度仍有籌資活動，以維持現金流動性。

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	
				112 年度	
		112.12	416,736	416,736	

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：

單位：新台幣仟元

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	102,396	NB 及 Gaming NB 產品銷售	開發新一代符合市場價位及 利基產品。	無	無
技鋼科技(股) 公司	1,511,057	研發、製造及銷 售伺服器產品與 解決方案	建立研發技術優勢，快速回 應客戶需求及提供相關產品 致營業收入大幅增加。	無	無
聲遠精密光學 (股)公司	(35,649)	模具與光學鏡片 之研發、製造及 銷售	光學模具需求低迷，營收未 達預期。	轉型精密加工，增 加產品內容並降低 費用控制成本。	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0.3%、0.006%，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：

本公司從事資金貸予他人、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. 113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、超頻及個人 AI 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	113 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	113 年度 Q2-Q3
(3)創新業界雲端伺服器 •開發 NVIDIA HGX GPU 和 MGX 新架構 AI 伺服器 •開發 AMD Instinct GPU AI 伺服器 •開發 AmperOne 最新平台系列伺服器 •開發最新適用於人工智能運算的 G 系列伺服器 •開發最新適合超融合運算基礎架構的 H 系列伺服器 •開發最新適用於大數據存儲服務的 S 系列伺服器 •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	113 年度 Q1-Q4

列工作站 •開發最新適合企業內部 IT 架構的 R 系列伺服器 •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 •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 •開發整合 NVIDIA HGX 和 AMD Instinct 的 L11 GIGA POD	
(4)專業電競筆電與創作者筆電 •開發新二代筆記型電腦 AI 智能軟體 •開發 Intel® 13 代高效能筆記型電腦 •開發 Intel® 14 代高效能筆記型電腦 •開發第一代 AERO 輕薄生產力筆記型電腦 •開發新一代 AORUS 專業電競筆記型電腦	113 年度 Q1-Q4
(5)獲獎不斷電競周邊 •開發新一代戰術型智慧電競螢幕 •開發新一代戰術型智慧電競周邊產品	113 年度 Q2-Q4
(6)5G、邊緣運算與人工智慧新應用 •工作站級高效能人工智慧邊緣運算工業電腦系統 •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	113 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2,178百萬元。

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「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：

為提高集團競爭力及經營績效，本公司網通事業之相關營業（含資產、負債及營業），擬以既存分割之方式，分割移轉至本公司持有百分之百股權之技鋼科技股份有限公司（以下稱「技鋼公司」），並由技鋼公司發行股份予本公司作為對價。

本公司審計委員會已委請誠品聯合會計師事務所賴明陽會計師為獨立專家，協助就本次分割換股比率出具價格合理性意見書。依獨立專家賴明陽會計師之意見，本分割案係屬組織調整，分割讓與前後技鋼公司皆為本公司百分之百持股之子公司，對本公司股東權益並無影響，故本分割案之換股比率應屬合理。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

因技鋼產品體積較大且價值較高，且未來考慮在美國進行技鋼產品的簡易組裝、測試及維修，宜在安全係數較高的自有場域進行前述作業。為提高生產效率，縮短交貨時間滿足客戶需求，從中獲得更大的競爭優勢而購置不動產廠房。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

本期銷售超過10%之客戶，主係自下半年度起受惠AI應用爆發，進行大型資料中心建置銷售專案，因本公司對AI產業未來業務發展及潛在客戶需求均已有具體之考量及規劃，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、Sever等GPU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 112 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。

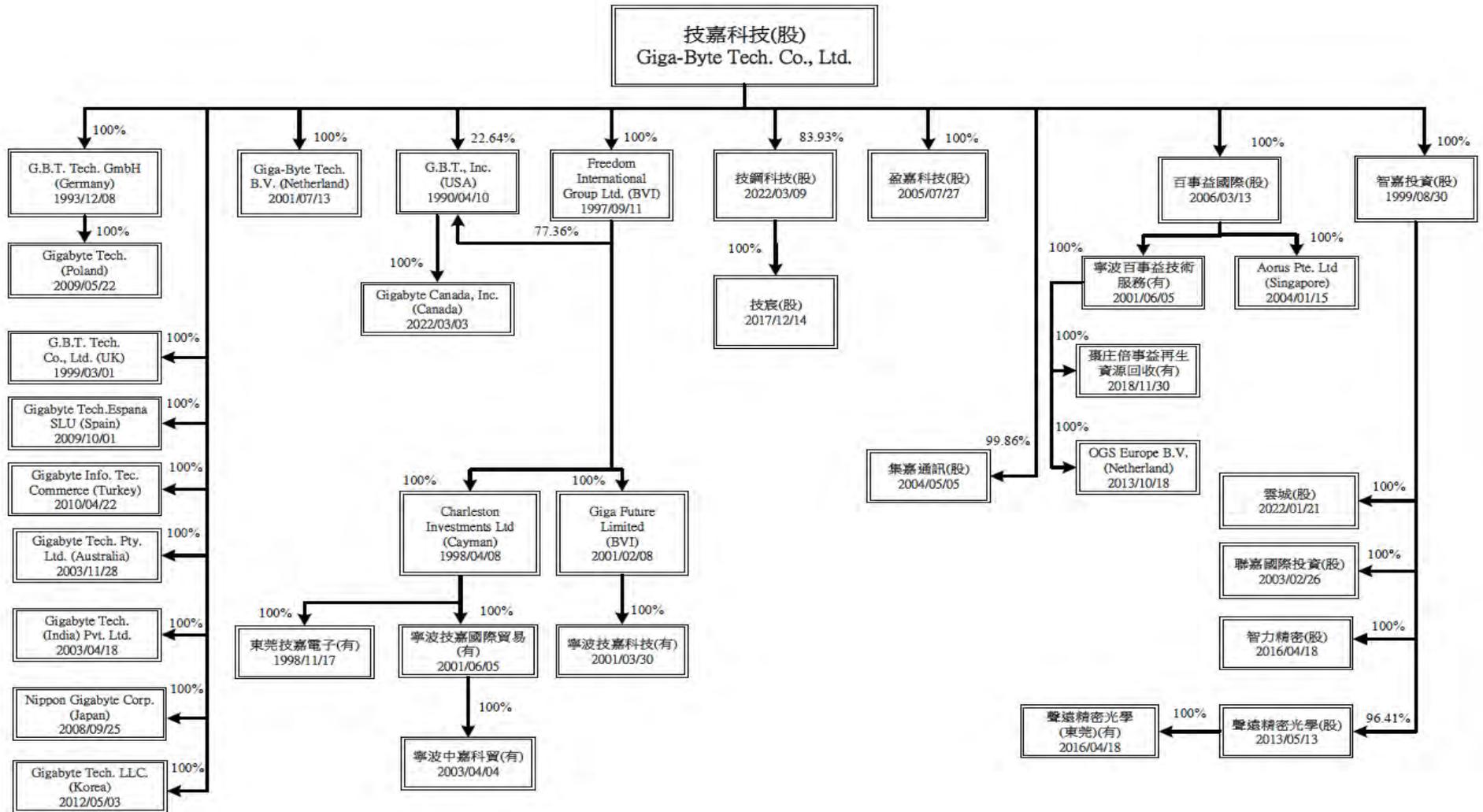
捌、特別記載事項

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

112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 176,571,691.54	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 30,000,000	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 n° 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

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
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
棗庄倍事益再生資源回收有限公司	2018.11.30	中國山東省棗庄市薛城區珠江路SOHO珠江D2座1601室	CNY 1,200,000	再生資源回收及銷售
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 994,400,000	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：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

112年12月31日

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	176,571,691.54	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)	—	100
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、葉裕仁	—	—
寧波技嘉科技有限公司	董事	Giga Future Limited(法人代表：葉培城、曾俊明、陳鴻明、陳德修)	—	100
	監察人	Giga Future Limited(法人代表：陳純瑛)		
寧波百事益技術服務有限公司	董事	百事益國際股份有限公司(法人代表：葉培城、曾俊明、林志青、陳正峰)	—	100
	監察人	百事益國際股份有限公司(法人代表：黃賜正)		
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)	—	100
	監察人	Charleston Investments Limited(法人代表：黃賜正)		
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	寧波技嘉國際貿易有限公司(法人代表：林英宇、廖期立、游弘道)	—	100
	監察人	寧波技嘉國際貿易有限公司(法人代表：黃賜正)		
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

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
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、曾俊明、李宜泰)	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	—	—
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	董事	王傳擘	—	—
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	—	—
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
棗庄倍事益再生資源回收有限公司	董事	寧波百事益技術服務有限公司(法人代表：林志青)	—	100
	監察人	寧波百事益技術服務有限公司(法人代表：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)	83,460,000	83.93
Gigabte Canada Inc.	董事	盧正偉、陳怡龍、陳建志	—	—

(二)關係企業營運概況：

各關係企業之財務狀況及經營結果：

112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	10,579,546	8,641,555	1,937,991	45,836,812	684,542	528,334	2,210.31
G. B. T. Technology Trading GmbH	352,751	419,400	13,416	405,984	139,708	(1,788)	6,782	註二
Freedom International Group Ltd.	5,251,952	9,211,306	0	9,211,306	0	(137,377)	708,284	4.01
Charleston Investments Limited	1,625,872	2,477,092	1	2,477,091	0	(247)	277,828	4.87
東莞技嘉電子有限公司	1,180,938	2,395,362	850,943	1,544,419	11,300,524	156,400	128,476	註二
GBT Tech Co. Ltd.	47,488	29,381	1,148	28,233	22,647	299	(802)	(1.00)
智嘉投資股份有限公司	2,977,565	3,850,843	203	3,850,640	0	(277)	29,611	0.10
Giga Future Limited	2,361,020	3,185,405	0	3,185,405	0	(20,032)	118,674	1.46
寧波技嘉科技有限公司	2,780,313	3,794,567	634,324	3,160,243	9,923,689	135,600	143,121	註二
寧波百事益技術服務有限公司	181,923	322,734	68,437	254,297	361,948	14,581	9,578	註二
寧波技嘉國際貿易有限公司	259,752	901,190	1,185	900,005	15,489	(4,756)	181,757	註二
Giga-Byte Technology B.V.	25,984	303,731	131,188	172,543	607,173	19,184	18,576	2,185.41
聯嘉國際投資股份有限公司	568,900	587,324	303	587,021	0	(14,403)	(8,063)	(0.14)
寧波中嘉科貿有限公司	109,853	5,631,158	5,005,076	626,082	19,330,040	346,989	193,980	註二
Gigabyte Technology Pty. Ltd. (Australia)	55,664	69,109	8,117	60,992	70,288	2,967	1,827	0.76
Aorus Pte. Ltd.	66,312	9,707	90	9,617	0	(3,081)	(3,090)	(1.00)
集嘉通訊股份有限公司	21,488	36,732	15,714	21,018	0	(466)	(461)	(0.21)
Gigabyte Technology (India) Private Limited	35,925	75,490	24,846	50,644	71,227	9,049	(2,323)	(5.05)
盈嘉科技股份有限公司	120,000	269,598	182,476	87,122	1,425,984	98,904	102,396	8.53
百事益國際股份有限公司	310,000	678,607	200,038	478,569	993,017	80,399	93,657	3.02
Nippon Giga-Byte Corp.	8,075	24,897	7,802	17,095	28,511	1,425	1,124	374.67
Gigabyte Technology Poland SP Z O.O.	383	3,870	1,558	2,312	14,873	(155)	(569)	(5,692.75)
Gigabyte Technology ESPANA S.L.U.	241	10,123	1,908	8,215	24,957	1,413	2,075	415.00

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	2,625	1,057	1,568	13,445	762	785	98.13
Gigabyte Technology LLC.	22,534	39,867	4,483	35,384	64,564	(808)	(1,743)	(10.38)
聲遠精密光學股份有限公司	1,134,584	308,190	26,102	282,088	106,510	(38,280)	(35,649)	(0.31)
OGS Europe B.V.	10,515	50,647	7,970	42,677	68,324	(582)	(5,666)	(1,888.67)
智力精密工業股份有限公司	50,000	55,887	6,629	49,258	29,657	13,000	13,332	2.67
聲遠精密光學(東莞)有限公司	4,539	1,904	3,579	(1,675)	4,907	632	625	註二
技宸股份有限公司	120,000	511,343	259,619	251,724	1,031,575	124,048	110,776	9.23
棗庄倍事益再生資源回收有限公司	5,507	8,487	417	8,070	10,627	(19)	8	註二
雲城股份有限公司	30,000	143,816	118,871	24,945	256,353	3,543	4,023	1.34
技鋼科技股份有限公司	994,400	22,908,239	20,100,607	2,807,632	48,842,914	1,690,711	1,511,057	15.20
Gigabyte Canada Inc.	24	10,363	9,754	609	18,639	673	434	433.93

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。

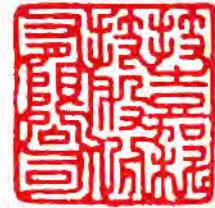
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

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，如發生證券交易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





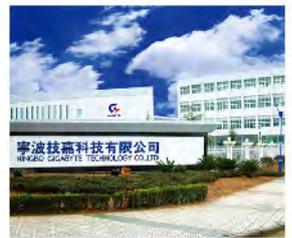
台北總公司 / Taipei Headquarter



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