

通嘉科技股份有限公司
一一三年股東常會決議事錄

時間：民國一一三年五月二十八日(星期二)上午九時整

地點：新竹縣竹北市台元一街3號(三期多功能會議室2樓)

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計32,669,031股(含以電子投票方式行使表決權股數5,200,106股)，佔本公司已發行股數58,900,343股之55.46%。

出席董事：捷能投資股份有限公司代表人：高育坤董事長、莊明男董事、邱垂華董事、楊建國先生獨立董事(審計委員會召集人)共4席董事出席，已超過董事席次7席之半數。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 黃裕峰會計師、宏鑑法律事務所 黃朝琮律師。

主席：董事長高育坤

記錄：黃雅卿

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

- 一、一一二年度營業報告。(請參閱附件一)
- 二、一一二年度審計委員會審查報告。(請參閱附件二)
- 三、一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告(請詳議事手冊)。
- 四、一一二年度資本公積發放現金情形報告(請詳議事手冊)。

肆、承認事項：

第一案：一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

【董事會提】

說明：(一)一一二年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰及蔡美貞會計師查核完竣並出具無保留意見之查核報告。

(二)一一二年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,669,031權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數30,505,698權 (含電子投票3,036,773權)	93.37%
反對權數9,404權 (含電子投票9,404權)	0.02%
無效與棄權/未投票權數2,153,929權 (含電子投票2,153,929權)	6.59%

本案照原案表決通過。

第二案：修正一一二年度盈餘分配案，敬請 承認。

【董事會提】

說明：(一)本公司一一二年度盈餘分配表，依110.3.31金管證發字第1090150022號函，增列其他權益減項淨額相關之特別盈餘公積新台幣786,216元。

(二)本案修正盈餘分配表業經113年5月9日審計委員會及董事會決議通過。修正後盈餘分配表如下：

通嘉科技股份有限公司
一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	456,387,231
本期稅後淨利	28,865,007
提撥 10%法定盈餘公積	(2,886,501)
依法提列特別盈餘公積	(786,216)
本期可分配盈餘	25,192,290
累積可分配盈餘	481,579,521
分配項目	
股東股利—股票(每股 0.2 元)	(11,637,570)
期末未分配盈餘	469,941,951
註一：股利配發係以民國 113 年 4 月 11 日董事會決議時，已發行可參與權利分配股數 58,187,843 股計算之。	
註二：依據公司章程第 20 條之 1 規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之。	

董事長：高育坤



經理人：郝宇忠



會計主管：黃雅卿



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,669,031權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數27,468,925權 (含電子投票0權)	84.08%
反對權數0權 (含電子投票0權)	0.00%
無效與棄權/未投票權數5,200,106權 (含電子投票5,200,106權)	15.91%

本修正案照案表決通過。

伍、討論事項

第一案：本公司發行一三年度限制員工權利新股案，敬請 討論。

【董事會提】

說明：

(一)本公司擬依「公司法」第267條暨「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行限制員工權利新股。

(二)本次擬發行之限制員工權利新股，發行總額及條件如下：

1、發行總額：發行總額為新臺幣4,200,000元，每股面額10元，共計420,000股，擬授權董事會於本股東會決議日起一年內，依相關法令規定一次或分次申報辦理。

2、發行條件：

(1)發行價格：每股新台幣0元，即無償發行。

(2)既得條件：員工獲配限制員工權利新股後，須符合「個人績效」於既得日前最近一次個人績效考核成績達到“符合”(含)以上(績效評核量尺分數 ≥ 5.8 分)，於下述既得期間屆滿時仍在本公司任職，將依下列時程及可既得比例取得受領新股。

<u>既得期間</u>	<u>可既得比例</u>
給與日至次1年之10月11日	六分之一
給與日至次2年之04月11日	六分之一
給與日至次2年之10月11日	六分之一
給與日至次3年之04月11日	六分之一
給與日至次3年之10月11日	六分之一
給與日至次4年之04月11日	六分之一

(3)發行股份之種類：本次發行新股為普通股股票。

(4)員工未符既得條件或發生繼承時之處理方式：

遇有未達既得條件者，本公司將依法無償收回所給予之限制員工權利新股並辦理註銷。另發生繼承時之處理方式，悉依限制員工權利新股發行辦法相關規定辦理。

3、員工資格條件及得獲配或認購之股數：

(1)以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司及從屬公司全職正式員工為限；所稱從屬公司係依公司法第369條之2之標準認定之。

(2)實際被給與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後提報董事會同意。惟員工具董事及(或)經理人身份者應先經薪資報酬委員會同意；員工非具經理人身份，應提報審計委員會。

4、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：

本公司為吸引、留任、激勵優秀人才，並提昇員工向心力，以使公司業務持續正向、穩定發展，共創公司及股東之最大利益。

5、可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

(1)可能費用化金額：本次發行限制員工權利新股不超過420,000股，且未達既得條件前不得轉讓，預估發行後可能費用化金額為新台幣47,040仟元，每年分攤之費用化金額對113年度、114年度、115年度、116年度及117年度之估算分別為5,203仟元、23,343仟元、12,617仟元、5,224仟元以及653仟元。(以無償發行，時價估算以113年2月27日收盤價每股新台幣112元為基礎計算)。

(2)對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

依既得條件，暫估費用化後每年分攤之金額對每股盈餘影響情形於113年度、114年度、115年度、116年度及117年度可能減少各約為0.06元、0.28元、0.15元、0.06元及0.008元(依113年2月27日已發行股份58,917,843股計算加計限制員工權利新股)。對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(三)訂定「一一三年度限制員工權利新股發行辦法」，請參閱附件四，本案通過後，發行辦法如因法令變更或主管機關核定需為變更時，擬授權董事長全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,669,031權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數28,318,765權 (含電子投票849,840權)	86.68%
反對權數2,188,432權 (含電子投票2,188,432權)	6.69%
無效與棄權/未投票權數2,161,834權 (含電子投票2,161,834權)	6.61%

本案照原案表決通過。

第二案：一一二年度盈餘轉增資發行新股案，敬請討論。

【董事會提】

說明：(一)本公司擬於一一二年度可分配盈餘中提撥新台幣11,637,570元，轉增資發行新股1,163,757股，每股面額新台幣10元整。

(二)本次盈餘轉增資發行新股，依配股(增資)基準日股東名簿所載之持股比例配之，盈餘配發每仟股20股。

(三)配發不足一股之畸零股，得由股東自行在除權時股票停止過戶之日起五日內，向本公司股務代理機構辦理整股之拼湊，拼湊不足一股之畸零股，依公司法第240條規定，依面額改發現金至元為止，並授權董事長洽特定人按面額承購之。凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。

(四)本次增資發行之新股，其權利義務與原發行普通股股份相同。

(五)本次增資發行新股，俟股東會通過並呈報主管機關核准後，授權董事會另訂配股(增資)基準日及相關事宜。如俟後因法令變更或主管機關調整或本公司因買回、註銷、公司債股份轉換、發行新股或其他影響股份變動原因，致影響流通在外股份數量，股東配股比率因此發生變動時，授權董事會全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,669,031權

表決結果	佔出席股東表決權數
贊成權數30,500,940權 (含電子投票3,032,015權)	93.36%
反對權數10,454權 (含電子投票10,454權)	0.03%
無效與棄權/未投票權數2,157,637權 (含電子投票2,157,637權)	6.60%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：主席宣佈散會（同日上午九時二十一分）。

本次股東會無股東提問。

通嘉科技股份有限公司

一一二年度營業報告書

各位股東女士、先生：

民國 112 年全球經濟表現雖較前一年好轉，但總體經濟仍因區域戰爭、地緣政治、庫存調整等影響下，需求恢復緩慢，下半年雖有特定議題如 AI 應用，但仍需時間來發酵，因此總體經濟仍未見明顯起色。通嘉科技專注於 ACDC 電源管理 IC 各類產品的開發，此類產品的應用，受各國安規規範的約制，產品壽命長，且產品皆符合各國能效法規。雖遭受上述因素影響，但是庫存水位在 112 年已呈現逐季下降趨勢。近年來在新世代產品佈局已受品牌客戶群的認可，逐步顯現成果在各應用領域上，惟受全球經濟因素影響，112 年度全年合併營收減少 30.0%。

一一二年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

通嘉科技在 Total Solution 及高集成產品佈局之策略，在 112 年度各類應用領域逐漸產生綜效，雖受經濟因素影響使得各項營業計畫指標未能達標，但在銷售的產品組合上，已顯現 Total Solution 及高集成產品的銷售比例逐漸在提高，同時因一站式服務，導入通嘉方案的各應用品牌客戶持續在增加中。在產品佈局上延續過往的策略，提供客戶的服務方案仍以全功率段佈局方式進行，以期能達成供應客戶中大功率完整解決方案的目標。為因應美中科技戰導致大陸成熟製程非理性的競爭現況，以及為新世代產品發展佈局。在 ACDC PWM 方面導入 AI Efficiency 技術產品逐步成為市場主流、優化製程技術的同步整流產品順利上市、PD/Type_C 產品精簡 Combo 化量產。使長期採用通嘉科技產品的客戶，其系統能快速升級並符合品牌節能高效的要求。新世代產品的設計架構，以平台方式來呈現，在產品應用上將更加省電及提高效能，既符合 ESG 精神，同時能讓未來產品更具市場競爭力。112 年度在全球經濟情勢尚未復甦下，仍排除萬難投入資源與許多重要品牌客戶合作進行下一代產品開發。應用領域如 PD、網通、筆電、智能家電、E-bike、TV、IPC 等電源產品，皆已獲得許多品牌客製產品的機會。

(二)財務收支及獲利能力分析

通嘉科技在民國 112 年合併財務表現:全年營收為新台幣 11.42 億元，較前一年度減少 30.0%；銷貨毛利為新台幣 4.30 億元(佔營收 37%)，較上年度減少 35.2%；營業淨損為新台幣 0.057 億元(佔營收-0.5%)，較上年度減少 103.7%；稅後淨利為新台幣 0.29 億元，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 0.5 元以及股東權益報酬率為 1.75%。

(三)研究發展狀況

高效節能技術精進是通嘉科技產品研發一貫的策略，112 年度產品研發以專利技術、AI 效率提升、EMI 優化、精準的過電流保護技術等全面導入於 ACDC PWM 產品線中，同時投入在準諧振、零交換技術基礎上發展 AHB、LLC 等高效、高功率產品研發。基於公司發展完整解決方案的策略，同步投入資源在 AHB SR IC 研發上，並與 FAB 廠共同優化製程技術將耐壓能力提高一倍，以期將應用領域擴大。在高瓦數應用必須在解決功率因素問題上，投入一系列高 PFC/低 THD 功因校正 IC 產品開發，自單級式到數位化交錯式 PFC，搭配前述 AHB/LLC ACDC 及同整 IC，形成大瓦數的 Total Solution 方案。同時在產品集成方面，前述新一代 PWM chip 集成 GaN/製程優化的 SR 集成 MOSFET/PD chip 集成 Type C 開關形成的 Total Combo Solution 可以實現 PD 電源小型化，降低周邊零件及達到減碳降本成效。112 年度在 PD 的研發部份，持續投入發展 PD3.1 EPR 協議芯片，擴大 PD 輸出變壓範圍至 48V 輸出。與前述 AHB 方案形成 240W PD 完整解決方案。截至 112 年年底，通嘉科技在國內外申請核准的專利件數近 544 件，累計申請的專利數超過 752 件以上。

通嘉科技全系列產品研究發展主軸，一直以達成”Green your power、Green the World”的願景精進產品技術。在研究發展上亦積極運用數位、類比混合 Mix mode 等技術配合軟硬體開發，產品透過與品牌及電源設計業界廠商的合作開發，並持續與相關產官學進行新技術的專案研究，使電源系統轉換效率能逐年提升，說明綠色創新一直是通嘉科技不變的指標方向。

一一三年度營業計畫概要

(一)經營方針

通嘉科技秉持創新、服務、品質、共享的企業經營理念，提供客戶即時與完整的服務；立足台灣、深耕中國市場、放眼世界與國際品牌接軌，將是通嘉科技長久以來不變的發展策略。

(二)預期銷售數量及其依據

全球電源管理 IC 市場，在經歷 112 年高庫存一整年的去化，所導致的全面衰退，各類終端應用對電源供應器的需求大幅下降，如 5G 手機/筆電/聯網電視等。預期 113 年度將逐季隨需求緩步上升而獲得改善。通嘉科技產品在 112 年度經一整年去化，已逐漸回到正常庫存水位，也說明代理商建立安全庫存及客戶端需求數量將逐季提高。

通嘉科技未來營運成長樂觀，主因係通嘉科技在品牌業者占比基期仍低，在既有經營的品牌以及新品牌客戶的新產品導入皆增加影響下，113 年度預估銷售將較前一年度呈現明顯成長。在新產品新技術發展上，以先進製程為基礎，逐步發展出 AI 效率演算法，高頻化、耐高壓、智能化、高功率、高集成等 Total Solution 產品，同時新產品符合歐盟 ERP 7 要求，將成為未來銷售成長最大的助力。在營運策略上，我們仍將持續深耕品牌客戶並與各大電源廠密切合作，以期求得綜效。我們相信按此方向，並持續投資先進技術人才及技術開發在 AI PC、5G、NB、TV 及網通等相關電源應用，將持續帶動未來營收的成長。

(三)重要之產銷政策

通嘉科技是國內推出最完整 AC/DC Total Solution 解決方案的 IC 設計公司，所提供的完整方案，可以應用在各類電源系統設計上，並提供客戶快速設計方案以符合市場需求產品為目標；以創新的產品規劃，與 FAB 廠製程的合作開發整合，縮短產品生產週期。發展出高效節能、高集成、成本優化方案。對未來 AI 應用的展開、5G、IoT、高速網路、智慧家電/照明、PD 快充產品、工控電源、醫療電源等應用領域，也將會持續投入研發資源進行技術創新，持續專注在本業的發展。

未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

我們堅信專注於產品技術開發，致力於健全的公司治理，善盡社會責任，追求永續發展，以創新的技術，追求高效能的電源管理 IC 產品，協助客戶符合國際法規規範，降低能源消耗，維護乾淨地球。即使未來面臨大環境快速變化及同業激烈競爭下，通嘉科技仍可因應市場未來需求趨勢建構技術及新產品藍圖，以尋求未來潛在成長的機會，積極發展多元化及利基型產品，持續創新及提升技術能量，邁向提高獲利之目標，為客戶及股東創造更高的價值。

本公司董事會仍將秉持股東之託付及長期以來的支持，對經營團隊嚴加督促，與全體工作同仁戮力以赴，積極追求公司的成長與茁壯，以感謝全體股東之信賴與鼓勵。在此謹祝大家身體健康，萬事如意。謝謝！

董事長：高育坤



經理人：祁亨忠



會計主管：黃雅卿



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等表冊，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰及蔡美貞會計師查核完竣並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案等表冊經本審計委員會查核，認為尚無不符，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報告如上，敬請鑒核。

此致

通嘉科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：楊建國

楊建國

民 國 一 一 三 年 五 月 九 日

會計師查核報告

通嘉科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

通嘉科技股份有限公司及其子公司民國 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達通嘉科技股份有限公司及其子公司民國 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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與通嘉科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對通嘉科技股份有限公司及其子公司民國 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。

茲對通嘉科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

1. 通嘉科技股份有限公司及其子公司銷貨收入金額重大，請詳附註十九。電源管理晶片銷售為通嘉科技股份有限公司及其子公司主要收入來源。此類收入認列之流程為生管人員依據業務單位提供客戶出貨單備貨，備妥出貨產品後，通知品保人員檢驗，檢驗合格則於客戶出貨單及銷貨成品出庫單簽章並經權責主管核准後出貨，同時於作業系統更新庫存明細。會計人員則依據客戶或貨運公司簽收之出貨單認列銷貨收入。
2. 因前述交易包含人工控制，故存在因錯誤而造成在未取得客戶或貨運公司簽收之出貨單情況下而認列收入之風險。
3. 本會計師考量通嘉科技股份有限公司及其子公司收入認列政策，評估收入認列的適切性，包括瞭解並測試核准訂單及出貨程序之內部控制有效性，並選樣抽核銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款以驗證銷貨之存在與真實發生，以及核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

存貨之評價

參閱合併財務報表附註九，通嘉科技股份有限公司及其子公司民國 112 年 12 月 31 日存貨餘額占總資產 32% 係屬重大，存貨的備抵評價係屬重大會計估計，且因通嘉科技股份有限公司及其子公司係從事積體電路設計開發於委外生產後進行銷售，由於此類產品汰換速度快，且處於高度競爭之產業，可能存在存貨跌價及呆滯之風險。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 了解及評估管理階層所採用之存貨評價政策之合理性。
2. 取得存貨成本與淨變現價值孰低之評估資料，進行抽核選樣核至存貨最近之售價資料以驗證存貨淨變現價值並比較存貨淨變現價值與存貨帳面成本以測試存貨損失提列金額之合理性；取得存貨庫齡報表，抽核至存貨異動資訊以測試庫齡分類、存貨數量及金額是否一致，以驗證庫齡報表之正確性與完整性，再依據存貨評價政策核算存貨呆滯損失提列金額之合理性。
3. 執行存貨回溯性測試，檢視存貨報廢情形與呆滯損失提列政策比較以驗證本期存貨呆滯損失提列是否允當。

其他事項

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

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理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通嘉科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算通嘉科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

通嘉科技股份有限公司及其子公司之治理單位（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在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，惟其目的非對通嘉科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使通嘉科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致通嘉科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定通嘉科技股份有限公司及其子公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 裕 峰

會計師 蔡 美 貞

黃裕峰



蔡美貞



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 113 年 2 月 29 日

通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

代 碼	資 產	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（附註四及六）	\$ 457,745	24	\$ 250,680	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	83,823	5	55,634	3
1170	應收票據及帳款（附註四及八）	191,426	10	169,644	9
130X	存貨（附註四、五及九）	607,755	32	808,004	43
1470	其他流動資產（附註十四）	19,210	1	36,407	2
11XX	流動資產合計	<u>1,359,959</u>	<u>72</u>	<u>1,320,369</u>	<u>70</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）	477,962	26	529,530	28
1755	使用權資產（附註四及十二）	20,748	1	19,712	1
1780	無形資產（附註四及十三）	11,132	1	13,829	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	541	-	91	-
1990	其他非流動資產（附註四及十四）	7,747	-	8,871	-
15XX	非流動資產合計	<u>518,130</u>	<u>28</u>	<u>572,033</u>	<u>30</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,878,089</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,892,402</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2170	應付帳款	\$ 107,636	6	\$ 63,567	3
2200	應付員工及董事酬勞（附註二十）	19,215	1	37,508	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	10,844	-	15,120	1
2280	租賃負債—流動（附註四及十二）	11,785	1	12,415	1
2399	其他流動負債（附註十五）	75,259	4	97,519	5
21XX	流動負債合計	<u>224,739</u>	<u>12</u>	<u>226,129</u>	<u>12</u>
	非流動負債				
2580	租賃負債—非流動（附註四及十二）	9,529	1	7,568	1
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十六）	-	-	4,840	-
2645	存入保證金	860	-	914	-
25XX	非流動負債合計	<u>10,389</u>	<u>1</u>	<u>13,322</u>	<u>1</u>
2XXX	負債合計	<u>235,128</u>	<u>13</u>	<u>239,451</u>	<u>13</u>
	權益（附註四、十七及十八）				
	股 本				
3110	普通股股本	589,178	31	568,838	30
	資本公積				
3210	股票發行溢價	254,672	14	258,027	14
3251	受領股東贈與	84,732	4	84,732	4
3273	限制員工權利股票	50,306	3	47,567	3
3280	其 他	125	-	106	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	215,284	11	199,793	11
3350	未分配盈餘	485,253	26	520,231	27
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(786)	-	5,602	-
3491	員工未賺得酬勞	(35,803)	(2)	(31,945)	(2)
3XXX	權益合計	<u>1,642,961</u>	<u>87</u>	<u>1,652,951</u>	<u>87</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 1,878,089</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,892,402</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：高育坤



經理人：祁亨忠



會計主管：黃雅卿



通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，惟
每股盈餘為元

代 碼	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十九及三十）			
4110	\$ 1,168,764	102	\$ 1,665,321	102
4170	(27,170)	(2)	(33,444)	(2)
4000	1,141,594	100	1,631,877	100
	營業成本（附註九、十六及二十）			
5110	712,066	63	968,729	60
5900	429,528	37	663,148	40
	營業費用（附註十六及二十）			
6100	69,935	6	87,577	5
6200	97,927	9	107,549	7
6300	267,371	23	312,978	19
6000	435,233	38	508,104	31
6900	(5,705)	(1)	155,044	9
	營業外收入及支出（附註二十）			
7100	4,207	1	3,472	-
7010	22,772	2	15,514	1
7020	3,909	-	16,735	1
7050	(461)	-	(564)	-
7000	30,427	3	35,157	2
7900	24,722	2	190,201	11
7950	(4,142)	(1)	37,838	2
8200	28,864	3	152,363	9

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合(損)益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註十六)	\$ -	-	\$ 2,552	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額(附註十七)	(<u>6,388</u>)	(<u>1</u>)	<u>3,735</u>	<u>1</u>
8300	其他綜合(損)益 (淨額)合計	(<u>6,388</u>)	(<u>1</u>)	<u>6,287</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合(損)益總額	<u>\$ 22,476</u>	<u>2</u>	<u>\$ 158,650</u>	<u>10</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 0.50</u>		<u>\$ 2.66</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.49</u>		<u>\$ 2.59</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：高育坤



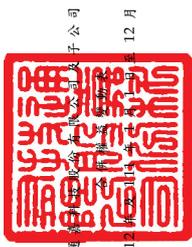
經理人：祁亨忠



會計主管：黃雅卿



單位：除另予註明者外，係新台幣仟元



通美利有限公司
民國 112 年 12 月 31 日

代碼	資		本		公		積		其		他		權	益	項	目		
	普通	發行	股本	額	股票	發行	溢價	受領	股東	贈與	其他	保					留	未分
	股數	(仟股)	\$	528,646	\$	273,131	\$	84,732	\$	51,708	\$	98	\$	166,987	\$	582,957	\$	749,944
A1	111年1月1日餘額	52,864	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	110年度盈餘分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	股東現金股利-每股2,800元	3,697	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	股東股票股利-每股0,700元	3,697	36,967	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	盈餘分配合計	3,697	36,967	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發股票股利-每股0,500元	-	-	(26,405)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	111年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	111年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	111年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	發行員工限制權利股票	420	-	4,200	-	-	-	-	15,682	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	員工既得限制權利股票	-	-	-	11,301	-	-	-	(11,301)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	註銷限制權利股票	(98)	(975)	-	-	-	-	-	975	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	限制權利股票調勞成本	-	-	-	-	-	-	-	(9,397)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111年12月31日餘額	56,883	568,838	258,027	84,732	47,567	106	199,793	47,567	19,909	520,231	720,024	31,945	5,602	31,945	1,652,951	21,013	
B1	111年度盈餘分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	股東現金股利-每股0,550元	1,707	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	股東股票股利-每股0,300元	1,707	17,065	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	盈餘分配合計	1,707	17,065	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利-每股0,350元	-	-	(19,909)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	112年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	112年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	發行員工限制權利股票	420	-	4,200	-	-	-	-	23,730	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	員工既得限制權利股票	-	-	-	-	-	-	-	(16,554)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	註銷限制權利股票	(92)	(925)	-	-	-	-	-	925	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	限制權利股票調勞成本	-	-	-	-	-	-	-	(5,362)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	112年12月31日餘額	58,918	589,178	254,672	84,732	50,306	125	215,284	50,306	485,253	700,537	1,642,961	35,803	786	35,803	1,642,961	24,072	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：黃雅卿



經理人：莊智忠



董事長：高育坤

通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

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 24,722	\$ 190,201
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	87,235	89,102
A20200	攤銷費用	10,516	13,194
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	(1,102)	(1,227)
A20900	財務成本	461	564
A21200	利息收入	(4,207)	(3,472)
A21900	限制員工權利股票酬勞成本	18,710	21,013
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,843)	151
A29900	租賃修改利益	-	(20)
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	3,378	(1,854)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款(增加)減少	(24,531)	151,993
A31200	存貨減少(增加)	200,249	(349,783)
A31240	其他流動資產減少	2,367	1,832
A32150	應付帳款增加(減少)	45,099	(191,586)
A32200	應付員工及董事酬勞減少	(18,293)	(40,813)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(18,978)	6,831
A32240	淨確定福利負債減少	(4,840)	(2,302)
A33000	營運產生之淨現金流入(出)	318,943	(116,176)
A33300	支付之利息	(461)	(564)
A33500	支付之所得稅	(584)	(81,973)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>317,898</u>	<u>(198,713)</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(103,848)	(57,304)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	75,723	114,608
B02700	取得不動產、廠房及設備	(34,380)	(124,711)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10,395	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B03700	存出保證金(減少)增加	\$ 15,289	(\$ 14,486)
B04500	取得無形資產	(7,819)	(17,519)
B07500	收取之利息	<u>4,037</u>	<u>3,550</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>40,603</u>)	(<u>95,862</u>)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金減少	(54)	(332)
C04020	租賃本金償還	(12,762)	(13,417)
C04500	發放現金股利	(51,195)	(174,273)
C09900	其他籌資活動	<u>19</u>	<u>8</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>63,992</u>)	(<u>188,014</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>6,238</u>)	<u>3,838</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	207,065	(478,751)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>250,680</u>	<u>729,431</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 457,745</u>	<u>\$ 250,680</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：高育坤



經理人：祁亨忠



會計主管：黃雅卿



會計師查核報告

通嘉科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

通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，足以允當表達通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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與通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。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，對通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。

茲對通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敘明如下：

銷貨收入認列

1. 通嘉科技股份有限公司銷貨收入金額重大，請詳附註十八。電源管理晶片銷售為通嘉科技股份有限公司主要收入來源。此類收入認列之流程為生管人員依據業務單位提供客戶出貨單備貨，備妥出貨產品後，通知品保人員檢驗，檢驗合格則於客戶出貨單及銷貨成品出庫單簽章並經權責主管核准後出貨，同時於作業系統更新庫存明細。會計人員則依據客戶或貨運公司簽收之出貨單認列銷貨收入。
2. 因前述交易包含人工控制，故存在因錯誤而造成在未取得客戶或貨運公司簽收之出貨單情況下而認列收入之風險。
3. 本會計師考量通嘉科技股份有限公司收入認列政策，評估收入認列的適切性，包括瞭解並測試核准訂單及出貨程序之內部控制有效性，並選樣抽核銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款以驗證銷貨之存在與真實發生，以及核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

存貨之評價

參閱個體財務報表附註八，通嘉科技股份有限公司民國 112 年 12 月 31 日存貨餘額占總資產 29% 係屬重大，存貨的備抵評價係屬重大會計估計，且因通嘉科技股份有限公司係從事積體電路設計開發於委外生產後進行銷售，由於此類產品汰換速度快，且處於高度競爭之產業，可能存在存貨跌價及呆滯損失之風險。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 了解及評估管理階層所採用之存貨評價政策之合理性。
2. 取得存貨成本與淨變現價值孰低之評估資料，進行抽核選樣核至存貨最近之售價資料以驗證存貨淨變現價值並比較存貨淨變現價值與存貨帳面成本以測試存貨損失提列金額之合理性；取得存貨庫齡報表，抽核至存貨異動資訊以測試庫齡分類、存貨數量及金額是否一致，以驗證庫齡報表之正確性與完整性，再依據存貨評價政策核算存貨呆滯損失提列金額之合理性。
3. 執行存貨回溯性測試，檢視存貨報廢情形與呆滯損失提列政策比較以驗證本期存貨呆滯損失提列是否允當。

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通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通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。

通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，惟其目的非對通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，以及使通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通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. 對於通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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成通嘉科技股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定通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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



會計師 蔡 美 貞

蔡美貞



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

通嘉利科技股份有限公司

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

代 碼	資 產	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（附註四及六）	\$ 439,220	24	\$ 223,300	12
1170	應收帳款（附註四、五、七及十八）	108,662	6	103,592	5
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、七、十八及二五）	40,266	2	29,074	2
130X	存貨（附註四、五及八）	541,979	29	750,880	40
1470	其他流動資產（附註十三及二五）	14,360	1	34,071	2
11XX	流動資產合計	<u>1,144,487</u>	<u>62</u>	<u>1,140,917</u>	<u>61</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及九）	235,499	13	207,124	11
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十）	431,913	23	480,674	26
1755	使用權資產（附註四及十一）	12,165	1	14,897	1
1780	無形資產（附註四及十二）	11,132	1	13,829	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	541	-	91	-
1990	其他非流動資產（附註四及十三）	5,272	-	7,788	-
15XX	非流動資產合計	<u>696,522</u>	<u>38</u>	<u>724,403</u>	<u>39</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,841,009</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,865,320</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2170	應付帳款	\$ 94,183	5	\$ 58,122	3
2200	應付員工及董事酬勞（附註十九）	19,215	1	37,508	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）	10,844	1	15,120	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十一）	8,430	1	7,878	1
2399	其他流動負債（附註十四）	60,912	3	81,510	4
21XX	流動負債合計	<u>193,584</u>	<u>11</u>	<u>200,138</u>	<u>11</u>
	非流動負債				
2580	租賃負債－非流動（附註四及十一）	4,232	-	7,189	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十五）	-	-	4,840	-
2645	存入保證金	232	-	202	-
25XX	非流動負債合計	<u>4,464</u>	<u>-</u>	<u>12,231</u>	<u>-</u>
2XXX	負債合計	<u>198,048</u>	<u>11</u>	<u>212,369</u>	<u>11</u>
	權益（附註四、十六及十七）				
	股 本				
3110	普通股股本	589,178	32	568,838	30
	資本公積				
3210	股票發行溢價	254,672	14	258,027	14
3251	受領股東贈與	84,732	4	84,732	4
3273	限制員工權利股票	50,306	3	47,567	3
3280	其 他	125	-	106	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	215,284	12	199,793	11
3350	未分配盈餘	485,253	26	520,231	28
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(786)	-	5,602	1
3491	員工未賺得酬勞	(35,803)	(2)	(31,945)	(2)
3XXX	權益合計	<u>1,642,961</u>	<u>89</u>	<u>1,652,951</u>	<u>89</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 1,841,009</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,865,320</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：高育坤



經理人：祁亨忠



會計主管：黃雅卿



通嘉科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十八及二五）			
4110	\$ 1,053,091	103	\$ 1,581,314	102
4170	(25,955)	(3)	(25,452)	(2)
4000	1,027,136	100	1,555,862	100
	營業成本（附註八、十五及十九）			
5110	677,439	66	949,915	61
5900	349,697	34	605,947	39
5910	(28,146)	(3)	(55,786)	(4)
5920	27,245	3	24,080	2
5950	348,796	34	574,241	37
	營業費用（附註十五及十九）			
6100	49,596	5	56,751	3
6200	93,067	9	107,524	7
6300	244,386	23	275,685	18
6000	387,049	37	439,960	28
6900	(38,253)	(3)	134,281	9
	營業外收入及支出（附註十九）			
7100	4,073	-	3,354	-
7010	18,377	2	12,991	1
7020	2,783	-	16,491	1
7050	(338)	-	(433)	-
7070	38,080	4	23,517	1
7000	62,975	6	55,920	3

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 24,722	3	\$ 190,201	12
7950	所得稅(利益)費用(附註四及二十)	(4,142)	-	37,838	2
8200	本年度淨利	<u>28,864</u>	<u>3</u>	<u>152,363</u>	<u>10</u>
	其他綜合(損)益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註十五)	-	-	2,552	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註十六)	(6,388)	(1)	3,735	-
8300	其他綜合(損)益(淨額)合計	(6,388)	(1)	6,287	-
8500	本年度綜合(損)益總額	<u>\$ 22,476</u>	<u>2</u>	<u>\$ 158,650</u>	<u>10</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 0.50</u>		<u>\$ 2.66</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.49</u>		<u>\$ 2.59</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：高育坤



經理人：祁亨忠



會計主管：黃雅卿



民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	資本公積		資本		積		盈餘		其他權益項目	
	普通股	發行股	受領股東贈與	股本	其他	法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	員工未賺得酬勞	合計
A1	52,864	528,646	84,732	51,708	98	166,987	582,957	1,867	42,573	1,647,553
B1	-	-	-	-	-	32,806	(32,806)	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(147,868)	-	-	(147,868)
B9	3,697	36,967	-	-	-	-	(36,967)	-	-	(147,868)
	3,697	36,967	-	-	-	32,806	(217,641)	-	-	(147,868)
C15	-	-	(26,405)	-	-	-	-	-	-	(26,405)
C17	-	-	-	-	8	-	-	-	-	8
D1	-	-	-	-	-	-	152,363	-	-	152,363
D3	-	-	-	-	-	-	2,552	3,735	-	6,287
D5	-	-	-	-	-	-	154,915	3,735	-	158,650
N1	420	4,200	-	15,582	-	-	-	-	(19,782)	-
N1	-	-	-	(11,301)	-	-	-	-	-	-
N1	(98)	(975)	-	975	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	(9,397)	-	-	-	-	30,410	21,013
Z1	56,883	568,838	84,732	47,567	106	199,793	520,231	5,602	(31,945)	1,652,951
B1	-	-	-	-	-	15,491	(15,491)	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(31,286)	-	-	(31,286)
B9	1,707	17,065	-	-	-	-	(17,065)	-	-	(31,286)
	1,707	17,065	-	-	-	15,491	(63,842)	-	-	(31,286)
C15	-	-	(19,909)	-	-	-	-	-	-	(19,909)
C17	-	-	-	-	19	-	-	-	-	19
D1	-	-	-	-	-	-	28,864	-	-	28,864
D3	-	-	-	-	-	-	-	(6,388)	-	(6,388)
D5	-	-	-	-	-	-	28,864	(6,388)	-	22,476
N1	420	4,200	-	23,730	-	-	-	-	(27,930)	-
N1	-	-	-	(16,554)	-	-	-	-	-	-
N1	(92)	(925)	-	925	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	(5,362)	-	-	-	-	24,072	18,710
Z1	58,918	589,178	84,732	50,306	125	215,284	485,253	(786)	(35,803)	1,642,961

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：高育坤

經理人：郭亭忠

會計主管：黃雅卿



通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

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 24,722	\$ 190,201
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	79,199	81,204
A20200	攤銷費用	10,516	13,194
A20900	財務成本	338	433
A21200	利息收入	(4,073)	(3,354)
A21900	限制員工權利股票酬勞成本	18,710	21,013
A22400	採用權益法認列之子公司損益 之份額	(38,080)	(23,517)
A23200	處分採用權益法認列之子公司 利益	(1,139)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,843)	-
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	28,146	55,786
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(27,245)	(24,080)
A29900	租賃修改利益	-	(20)
A24100	外幣兌換淨損失	2,249	340
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款（增加）減少	(7,819)	119,474
A31160	應收帳款－關係人（增加）減少	(11,165)	64,033
A31200	存貨減少（增加）	208,901	(322,889)
A31240	其他流動資產減少	4,843	3,892
A32150	應付帳款增加（減少）	37,091	(189,607)
A32200	應付員工及董事酬勞減少	(18,293)	(40,813)
A32230	其他流動負債減少	(17,316)	(3,911)
A32240	淨確定福利負債減少	(4,840)	(2,302)
A33000	營運產生之淨現金流入（出）	282,902	(60,923)
A33300	支付之利息	(338)	(433)
A33500	支付之所得稅	(584)	(81,973)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>281,980</u>	<u>(143,329)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B01900	處分子公司之淨現金流入	\$ 3,555	\$ -
B02700	取得不動產、廠房及設備	(31,095)	(118,835)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10,395	-
B03700	存出保證金減少(增加)	15,227	(14,520)
B04500	取得無形資產	(7,819)	(17,519)
B07500	收取之利息	<u>3,903</u>	<u>3,432</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(5,834)</u>	<u>(147,442)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	30	11
C04020	租賃本金償還	(8,561)	(8,859)
C04500	發放現金股利	(51,195)	(174,273)
C09900	其他籌資活動	<u>19</u>	<u>8</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(59,707)</u>	<u>(183,113)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(519)</u>	<u>103</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	215,920	(473,781)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>223,300</u>	<u>697,081</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 439,220</u>	<u>\$ 223,300</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：高育坤



經理人：祁亨忠



會計主管：黃雅卿



通嘉科技股份有限公司

一一三年度限制員工權利新股發行辦法

第一條 目的

本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱募發準則）等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法。

第二條 發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

第三條 獲配資格條件

- (一)以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司及從屬公司全職正式員工為限；所稱從屬公司係依公司法第三百六十九條之二之標準認定之。
- (二)實際被給與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後提報董事會同意。惟員工具董事及(或)經理人身份者應先經薪資報酬委員會同意；員工非具經理人身份，應提報審計委員會。
- (三)本公司給與單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。惟經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。

第四條 發行總額

發行總額為新臺幣4,200,000元，每股面額10元，共計420,000股。

第五條 限制員工權利新股既得條件及股份權利內容受限情形

- (一)發行價格：本次限制員工權利新股為無償發行，每股新臺幣0元。
- (二)本次發行並給與員工之股份為普通股，其權利義務除依第(七)項規定外，與其他流通在外普通股相同。
- (三)既得條件
員工獲配限制員工權利新股後，須符合「個人績效」於既得日前最近一次個人績效考核成績達到“符合”(含)以上(績效評核量尺分數 ≥ 5.8 分)，於下述既得期間屆滿時仍在本公司任職，將依下列時程及可既得比例取得受領新股。

<u>既得期間</u>	<u>可既得比例</u>
給與日至次1年之10月11日	六分之一
給與日至次2年之04月11日	六分之一
給與日至次2年之10月11日	六分之一
給與日至次3年之04月11日	六分之一

給與日至次 3 年之 10 月 11 日
給與日至次 4 年之 04 月 11 日

六分之一
六分之一

(四)員工未達成既得條件之處理

1. 自給與日起至既得期限屆滿前自願離職、解雇、資遣、退休、一般死亡、辦理留職停薪、轉調關係企業者，其之前獲配尚未既得之股份，本公司向員工無償收回。
2. 於既得日之前最近一次個人績效未達成者，其該次尚未既得之股份，本公司向員工無償收回。

(五)下列原因發生時，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：

1. 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職辦理離職者，未達成既得條件之限制員工權利新股，於離職時即視為達成所有既得條件。
2. 因受職業災害致死亡者，於員工死亡時，尚未既得之限制員工權利新股，視為全數既得。繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益。

(六)對於本公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。

(七)未達既得條件前股份權利受限情形：

1. 既得期限屆滿前員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
2. 本辦法所發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，無享有股票、現金紅利及資本公積之受配權利，其他股東權利則與本公司已發行之普通股股份相同。
3. 限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
4. 既得條件未成就前，員工違反本條第(八)項的規定終止或解除本公司之代理授權，本公司將向員工無償收回。
5. 既得期間內如因本公司辦理現金減資而退還現金時，因該獲配而未既得之減資退款須交付信託，於達成既得條件及期限時，併同該既得股票無息交付員工；惟若屆滿期限未達既得條件時，本公司將收回該等現金。

(八)其他約定事項：

限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行(包括但不限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。

第六條 簽約及保密

獲配限制員工權利新股之員工，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩漏獲配股份之數量及所有相關內容。員工若有違反之情事且經本公司認為情

節重大者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，該員工立即喪失受領股份之資格，本公司有權得無償收回其股份並辦理註銷。

第七條 實施細則：

本辦法有關獲配員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間等，由本公司承辦單位另行通知。

第八條、稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股其相關之稅賦，按當時中華民國之法令規定辦理。

第九條 其他重要事項

- (一)本辦法經董事會同意，嗣後如因法令修改、主管機關審核要求或客觀環境改變而有修正之必要時，擬提請董事會授權董事長全權處理之。
- (二)員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。
- (三)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。
- (四)本辦法之「給與日」之決定，依財團法人會計研究發展基金會(101)基秘字第 139 號：限制員工權利新股之處理疑義之規定辦理。