



兆利科技工業股份有限公司
JARLLYTEC CO., LTD.

一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月十八日(星期二)上午九時正

地點：新北市新莊區五工五路十三號

出席：本公司發行股份總數扣除公司法第 179 條第 2 項規定無表決權之股數後，計普通股已發行股份總數為 66,091,364 股，親自出席暨委託代理出席股數共計 43,645,705 股(其中電子方式出席行使表決權股份總數為 11,855,741 股)，佔已發行股份總數 66.03%。

列席董事：董事-德爾森投資(股)公司代表人張台沅、董事-旭日東升投資(股)公司代表人劉光華、董事-詠旺資產管理(股)公司代表人劉柏良、獨立董事-楊尚憲(審計委員召集人)、獨立董事-吳壽山、獨立董事-李堅明

列席會計師：安侯建業聯合會計師事務所 許明芳會計師

主席：張台沅董事長

紀錄：王怡文

壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、本公司一一二年度營業報告書。(詳附件一)
- 二、審計委員會查核本公司一一二年度決算表冊報告。(詳附件二)
- 三、一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。(詳議事手冊)
- 四、一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。(詳議事手冊)
- 五、本公司間接投資大陸情形報告。(詳議事手冊)
- 六、發行國內第二次無擔保轉換公司債報告。(詳議事手冊)
- 七、本公司與子公司兆順精密科技股份有限公司合併完成情形報告。(詳議事手冊)

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案由：本公司一一二年度營業報告書及決算表冊，謹提請 承認。

說明：一、本公司民國一一二年度財務報表及合併財務報表業已編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所許明芳會計師以及莊鈞維會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書在案，併同營業

報告書、盈餘分配表，經本公司審計委員會審查完竣及董事會決議通過，謹提請 承認。

二、一一二年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，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：43,645,705 權

表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	42,617,882 權 (含電子方式行使表決 10,827,918 權)	97.64%
反對權數	9,157 權 (含電子方式行使表決 9,157 權)	0.02%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	1,018,666 權 (含電子方式行使表決 1,018,666 權)	2.33%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：本公司一一二年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說 明：一、本公司一一二年度盈餘分派案業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

二、謹檢具本公司一一二年度盈餘分配請參閱附件四。謹提請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,645,705 權

表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	42,657,879 權 (含電子方式行使表決 10,867,915 權)	97.73%
反對權數	9,160 權 (含電子方式行使表決 9,160 權)	0.02%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	978,666 權 (含電子方式行使表決 978,666 權)	2.24%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

第一案

董事會提

案由：討論修訂本公司「公司章程」部分條文案，謹提請 決議。

說明：為配合本公司營運需求，爰修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂後條文對照表請參閱附件五，謹提請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,645,705 權

表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	42,655,353 權 (含電子方式行使表決 10,865,389 權)	97.73%
反對權數	11,385 權 (含電子方式行使表決 11,385 權)	0.02%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	978,967 權 (含電子方式行使表決 978,967 權)	2.24%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：討論本公司擬發行一一三年限制員工權利新股案，謹提請 決議。

說明：一、本公司依據公司法第 267 條第 9 項及「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，擬發行 113 年限制員工權利新股。

二、發行總額：發行之限制員工權利新股發行總額為新台幣 5,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計 500,000 股普通股，約當占已發行股份總數 0.76%，本次限制員工權利新股發行辦法請參閱本議事手冊第 37 頁至 39 頁(附件六)。

三、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：為吸引及留任關鍵重要人才，期激勵同仁全力以赴共同創造更高之公司及股東利益。

四、員工資格條件及得獲配股數：

(一)以本公司及本公司 100%國內外控制或從屬公司正式全職員工為限，且將限為以下各類員工：1.與公司未來策略連結及發展具高度相關性。2.對公司營運具重大影響性。3.關鍵核心技術人才。4.核心新進員工等。不包含已持有

本公司已發行普通股股數 10%以上之員工。

- (二)實際被授與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌職務年資、職級、工作績效考核、整體貢獻、未來發展貢獻潛力及其他因素等，並考量公司營運需求及業務發展策略所需擬定分配標準。

五、發行條件：

- (一)發行價格：本次為無償發行，每股新台幣 0 元。

- (二)發行股份之種類：本公司普通股新股。

- (三)既得條件：

- 1.員工自獲配限制員工權利新股屆滿一年，且於各既得期間屆滿當日仍在職及提供勞務服務者，將就每年依公司整體績效指標決定可授與之總數內，再依據員工個人績效指標評核之結果，核定可獲得該年度限制員工權利新股之股數。

- (1)公司整體績效指標：

A.公司既得期間屆滿之最近一年度經會計師查核簽證之合併財務報表，視 EPS 決定當年度可既得之比例：EPS >8 元，既得 100%，EPS >7 元，既得 70%，EPS >5 元(含)，既得 50%，EPS <5 元既得 0%。

B.本項訂定之公司整體績效指標條件，倘因國際產經情勢驟變，非本辦法制定時所能預期，且致公司經營發生重大影響時，得由本公司薪資報酬委員會提案修正績效指標或既得比例，並經董事會決議後，依據修正後指標為之。

- (2)員工個人績效指標：員工自獲配限制員工權利新股，任職分別屆滿一年、二年及三年之期限，與上述公司整體績效指標之同一年度的員工個人年度績效指標考核結果，個人績效以年度最終績效考核評等為 A+(優良)者，獲配 100%；為 A(符合目標)者，可取得當年度獲配股數的 80%；為 B(部分符合)(含)以下者，即喪失取得當年度獲配股數之資格。

- 2.獲配之限制員工權利新股分三年給付，於各年度既得日可既得之最高股數比例分別為：屆滿一年：33%、屆滿

二年：33%、屆滿三年：34%。股份獲配採股為既得單位。

(四)員工未達成既得條件之處理：

- 1.於獲配限制員工權利新股三年內自願離職、遭本公司解雇或資遣、退休、個人自行請調關係企業者，其之前獲配尚未既得之股份，公司應向員工無償收回。
- 2.於獲配限制員工權利新股三年內經由公司核准辦理留職停薪者，若於既得期限屆滿當日不在職，該次股數即由公司收回註銷。
- 3.若因職務調整，如晉升或轉任其他職務，則依新任職務的職責及未來貢獻潛力，於員工獲配之未既得股數範圍內，由本公司董事長重新核定其擔任新職務得獲配股數及取得條件。

六、若以 113 年 4 月 26 日本公司普通股收盤價 214.5 元，及已發行股數 66,091,364 股估算，113 年至 116 年費用化金額分別約為 26,068 仟元、49,156 仟元、23,684 仟元及 8,342 仟元，每股盈餘影響分別約為 0.39 元、0.74 元、0.36 元及 0.13 元，綜觀前述整體評估，對本公司未來年度每股盈餘之影響情形尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。

七、本次發行限制員工權利新股之各項條件，如因主管機關指示或相關法令規則修訂而有修訂或調整之必要時，擬提請股東常會授權董事會或其授權之人全權處理所有發行限制員工權利新股相關事宜。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,645,705 權

表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	42,645,089 權 (含電子方式行使表決 10,855,125 權)	97.70%
反對權數	19,396 權 (含電子方式行使表決 19,396 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數	981,220 權 (含電子方式行使表決 981,220 權)	2.24%

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項：

第一案

董事會提

案由：全面改選本公司董事案，謹提請 選舉。

說明：一、本公司現任董事任期於 113/7/6 屆滿，擬全面改選董事七人，前述應選出董事名額包含獨立董事四人、董事三人，依本公司章程之規定採候選人提名制。現任董事任期於新任董事就任日起卸任，新任董事任期自 113/6/18 起至 116/6/17 止計三年，連選得連任。

二、本屆董事候選人名單業經本公司 113/5/6 董事會審查通過，茲將相關資料列示如下：

職稱	姓名	學經歷	現職	持有股數
董事	旭日東升投資(股)公司	不適用	不適用	6,100,000 股
董事	德爾森投資(股)公司 代表人： 張台沅	臺北大學EMBA企管系碩士 兆順精密科技(股)公司董事長	兆利科技工業(股)公司董事長兼總經理 旭日東升投資(股)公司法人董事代表人 德爾森投資(股)公司董事長	3,864,000 股
董事	詠旺資產管理(股)公司	不適用	不適用	1,550,000 股
獨立董事	吳壽山	美國佛羅里達大學財務、保險及不動產學系博士 國立交通大學管理科學研究所碩士 國立中興大學會計統計系學士 元大金融控股公司(及元大證券股份有限公司)獨立董事 長庚大學管理學院教授兼院長 交通大學教授 華南金控公司(及華南銀行常駐)監察人 證券暨期貨市場發展基金會董事長 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心董事長	國立臺灣師範大學講座教授 花旗(台灣)銀行獨立董事 華安醫學(股)公司獨立董事 財團法人台灣經濟研究院顧問 財團法人私立學校興學基金會監察人	0 股

職稱	姓名	學經歷	現職	持有股數
獨立董事	楊尚憲	淡江大學會計系 正風聯合會計師事務所會計師 聯捷會計師事務所會計師	誠揚聯合會計師事務所會計師 源鮮農業生物科技(股)公司法人代表董事 達輝(股)公司獨立董事 南俊國際(股)公司獨立董事 意德士科技(股)公司獨立董事 安杏生物科技(股)公司監察人 INTER GREAT HOLDINGS LTD. 董事	0 股
獨立董事	李堅明	臺灣大學EMBA管理學院碩士 紐約大學坦登工程學院化學系博士 輔仁大學化學系碩士 輔仁大學化學系學士 Sintech Technology Corp./Opti International Corp., Taiwan (View Sonic 關係企業)總經理 展茂光電市場行銷及採購副總經理 LG Display 台灣總經理 亞洲化學集團事業部總經理	宸鴻光電科技(股)公司副總經理 鴻通科技(廈門)有限公司總經理 佶優科技股份有限公司獨立董事	0 股
獨立董事	李幸瑾	英國伯明翰大學英語教學博士 英國伯明翰大學英語教學碩士 國立臺灣師範大學英語系學士 國立臺北商業大學應用外語系系主任 中華民國英語教師學會副理事長 新北市工業會商務英文顧問	國立臺北商業大學專任副教授	0 股

三、請依本公司董事選舉辦法，謹提請 選舉。

選舉結果：

職稱	當選人姓名	當選權數
董事	德爾森投資(股)公司 代表人:張台沅	58,206,530 權
董事	詠旺資產管理(股)公司	56,269,838 權
董事	旭日東升投資(股)公司	55,306,517 權
獨立董事	吳壽山	27,639,221 權
獨立董事	楊尚憲	26,774,722 權
獨立董事	李堅明	26,764,866 權
獨立董事	李幸瑾	26,760,808 權

柒、其他議案：

第一案

董事會提

說明：一、依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、本公司董事因業務需要，在無損本公司之利益下，擬提請股東會同意解除新任董事競業行為禁止之限制如下，謹提請決議。

職稱	姓名	兼任公司名稱	所營事業	職務
獨立董事	楊尚憲	源鮮農業生物科技(股)公司	生技業	法人代表董事
		達輝(股)公司	機車零件及嬰幼童產品之製造及銷售	獨立董事
		南俊國際(股)公司	電子零組件業	獨立董事
		意德士科技(股)公司	半導體業	獨立董事
獨立董事	李堅明	宸鴻光電科技(股)公司	光電業	副總經理
		鴻通科技(廈門)有限公司	電腦、通信和其他電子設備製造業	總經理
		佶優科技股份有限公司	其他電子業	獨立董事

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,645,705 權

表決結果	權數	佔出席股東 表決權數%
贊成權數	41,383,980 權 (含電子方式行使表決 9,594,016 權)	94.81%
反對權數	34,459 權 (含電子方式行使表決 34,459 權)	0.07%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未 投票權數	2,227,266 權 (含電子方式行使表決 2,227,266 權)	5.10%

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

玖、散 會：同日上午 9 時 34 分，經主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

本次股東常會無股東提問。

【附件一】

民國一一二年度營業報告書

一、年度總結與未來展望

112年受國際通膨及升息壓力續存、烏俄戰爭膠著、中國經濟放緩、美中科技爭端再起、氣候變遷影響與日俱增等多重下行風險挑戰之下，112年全球經濟成長率均較去年為低，台灣經濟受制於全球經濟不振和產業庫存調整面臨內需強勁但投資與出口疲弱的挑戰，使得經濟成長力道趨緩，為整體營運增加不少難度，儘管面對如此變化多端的環境，兆利科技仍然不畏艱難，在全體同仁齊心同力下，112年度營收勢如破竹創下歷史新高。

隨著各手機大廠陸續推出摺疊手機，顯示器供應鏈顧問公司(DSCC)預估，112年摺疊智慧手機出貨量約年增23%至1,580萬支。其中Hinge是決定折疊手機成本的關鍵零組件之一，肩負手機彎折壽命、開合手感、螢幕折痕深淺等與消費者體驗最相關的功能問題，本公司深耕摺疊產品樞紐多年，以扎實的技術為基礎，積極投入技術開發，目前在摺疊手機樞紐的技術上，已取得重大突破，對營收也有不斐的貢獻，成為公司事業版圖的重要區塊。

展望未來，隨著筆電庫存逐漸去化，以及在通膨趨緩的有利條件下，美國近期降息的預測指數攀高，加上微軟作業系統的世代更迭，藉以推進企業用戶的系統安全升級，可望帶動筆電的汰舊換新需求，研調機構預期，113年筆電市場需求會逐季好轉，全球筆記型電腦市場將呈現溫和成長，出貨年成長率約3.6%，達1.72億台。在數位加速的年代，兆利科技將掌握市場趨勢，持續開發轉軸相關的新產品，像摺疊平板、摺疊筆電等，並充分展現競爭優勢，開創新局。

兆利科技始終致力於實現可持續發展的目標，並在環境、社會和公司治理方面積極作出努力。兆利科技擁有強大的技術開發能力，而且在公司治理方面也獲得了許多榮譽。兆利科技積極追求低碳發展趨勢，將持續投資和推動再生能源應用在產品中，創造更多的商機和創新，以配合全球減碳目標。這是我們對地球和後代的承諾，也是我們履行社會責任的具體行動。為實現這一目標，我們積極配合國際ESG趨勢，例如加入台灣氣候聯盟、以及遵守商業聯盟行為準則等。這樣的策略確保我們在公司治理和社會責任方面表現出色，贏得了客戶的信任和支持。我們將繼續努力，為創建一個更美好、更環保的世界共同努力。

二、營業結果

(一)財務表現

112年度合併營收為新台幣82.21億元，較上年度增加約17.09%；本期淨利因產品組合等影響提升至5.35億元，較上年度成長12.94%；基本每股盈餘為新台幣8.69元。

(二)預算執行情形

兆利科技112年度未對外公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項 目		112 年度	111 年度
財務收支	營業收入	8,220,663	7,020,608
	營業毛利	1,483,249	1,403,982
	營業費用	892,987	951,282
	稅前淨利	737,971	724,498
	本期淨利	535,278	473,968
獲利能力	資產報酬率(%)	5.75	5.41
	權益報酬率(%)	10.87	10.88
	稅前純益占實收資本比率(%)	111.65	120.50
	純益率(%)	6.51	6.75
	每股盈餘(元)	8.69	7.88

註：此表為兆利集團之數據

(四)研發狀況

112年度產品研究發展費用投入新台幣223,795仟元，約佔營收2.72%，較111年度新台幣220,943仟元增加2,852仟元。兆利科技現階段主要專注於筆記型電腦樞紐(Hinge)、一體成型電腦(AIO PC)、液晶顯示器(LCD Monitor)支架(Stand)、視訊攝像頭樞紐及柔性屏幕折疊樞紐之研發。在柔性折疊屏幕的樞紐，除了現有應用於折疊手機之外，也研發用於其他產品類別的柔性摺疊屏幕樞紐。預計在未來的一年，會陸續通過驗證，進入市場。

此外，因應世界對於環境保護的重視，我們持續導入有更高的回收比例的新材料，藉由提高產品回收料使用率，來減少產品碳排，盡到企業社會責任。長期以來，兆利科技的研發團隊與客戶有密切的研發合作，定期與客戶進行產品研討，以充分掌握市場的未來發展趨勢，同時作為內部研發方向的指引。對於內部研發單位，定期舉辦新技術發表會，鼓勵創新研究及新產品開發，將新技術申請專利，建立完善專利智慧財產權保護網，以強化產品競爭力。

三、營業計畫

(一)重要經營政策

1. 優質服務、細微管理、持續改善、永續經營。
2. 將高精密、高附加價值的關鍵零組件及技術深耕台灣。
3. 彈性調整、分散式生產與供應，建立不間斷營運能量。
4. 落實預算管理，擷節支出，有效利用企業資源。

5.持續投入研發，創造產品差異化、高階化，提升經營效益，朝策略加值方向前進

6.善用大數據分析決策，達到生產流程智慧化。

7.落實永續經營目標。

(二)預期銷售數量及其依據

兆利科技112年度未對外公開財務預測，故不說明預期銷售數量及其依據。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)兆利科技均依循相關法令規範執行各項營運作業，因此法規環境並未對兆利科技造成重大影響。

(二)健全的財務狀況與充足的資金、良好的信用使兆利科技在供應商端的供貨始終暢通，並取得優先供貨的優良傳統。兆利科技在備貨的安全水位皆屬有利狀況，足以因應急單與突發狀況，並降低備料成本與時間。兆利科技在既有客戶與新的技術、新的專利加持下；且AR/VR、監視器等相關產品也是穩步前進。因而113年將是兆利科技在市占率開拓與獲利雙收的豐年。

(三)在總體經營環境面，隨著筆電產業歷經111~112年的庫存調節後，市場庫存轉為健康，加上微軟將於114年10月停止支援Windows 10，112年第四季起商務市場換機需求逐漸浮現。預期113年有更多AI筆電新品上市，預估113年我國筆記型電腦製造業產值將較112年同期小幅成長，液晶監視器出貨量也將有所好轉，呈現小幅成長態勢，產業景氣有所好轉。兆利科技精益求精，每年皆投入一定程度的研發費用，在新技術與專利的取得上獲得亮麗成績。再者規劃橫向配合與垂直整合，降低成本、爭取最精簡的各項支出，以達到最優化的企業管理。

感謝各位股東對兆利科技的支持與信任，我們會持續落實公司治理，追求企業永續經營，為客戶、股東、員工及社會創造價值。

董事長：張台沅



經理人：張台沅



會計主管：陳穎萱



【附件二】

兆利科技工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一二年度合併財務報表(含個體財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案等，其中合併財務報表(含個體財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所查核竣事並出具查核報告書。上述合併財務報表(含個體財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，報請 鑒核。

此 致

本公司一一三年股東常會

兆利科技工業股份有限公司

審計委員會召集人：楊尚憲

楊尚憲

中 華 民 國 一 一 三 年 五 月 六 日

【附件三】會計師查核報告書及各項財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

兆利科技工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

兆利科技工業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達兆利科技工業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告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，與兆利科技工業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，對兆利科技工業股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)客戶合約之收入認列。

關鍵查核事項之說明：

兆利科技工業股份有限公司主係從事3C電子產品類樞紐(Hinge)之研發生產業務。收入之認列為本會計師執行該財務報告查核重要的評估事項之一，且預期收入認列為報告使用者或收受者關切之事項。

因應之查核程序：

- 瞭解管理當局收入認列之內部控制制度設計與執行，並評估是否已按既定之會計政策執行。
- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制。
- 針對前十大銷售客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，了解及確認是否有重大變動及異常交易。
- 選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入記錄適當之截止。

二、應收帳款評價

有關應收帳款之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)1.(1)按攤銷後成本衡量之金融資產；應收帳款之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款減損提列情形請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

兆利科技工業股份有限公司應收帳款係按可回收性作衡量，由於可回性之衡量涉及管理階層專業判斷，因此應收帳款之評價為本會計師執行兆利科技工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 評估應收帳款減損損失提列之政策及應收帳款之評價是否已按既訂之會計政策。
- 針對逾期帳齡天數較長之應收帳款，檢視其期後收款狀況並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。
- 評估管理階層針對有關應收帳款減損之揭露是否允當。

三、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨減損之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨減損提列情形請詳附註附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於產品市場變化快速，影響其相關產品的銷售波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨之評價為本會計師執行兆利科技工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形。
- 評估存貨跌價或呆滯提列政策及存貨之評價是否已按既訂之會計政策。
- 評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估兆利科技工業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兆利科技工業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。

兆利科技工業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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對兆利科技工業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，以及使兆利科技工業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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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兆利科技工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成兆利科技工業股份有限公司之查核意見。

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，決定對兆利科技工業股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

許明芳



莊鈞維



證券主管機關：金管證審字第1080303300號

核准簽證文號：金管證審字第1040010193號

民國一一三年三月八日

資產負債表

單位：新台幣千元

資 產		112.12.31		111.12.31		負 債 及 權 益		112.12.31		111.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 952,451	13	1,190,405	16	2100	短期借款(附註六(九))	\$ 500,000	7	100,000	2
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)(十九))	698,021	10	982,658	14	2170	應付票據及帳款	122,366	2	196,609	3
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)(十九)及七)	1,051	-	3,285	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)	414,512	6	665,806	9
1200	其他應收款淨額(附註六(四))	21,584	-	17,888	-	2200	其他應付款(附註六(十))	680,184	9	688,835	9
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	102,715	1	53,575	1	2220	其他應付款項－關係人(附註七)	9,972	-	1,559	-
130X	存貨(附註六(五))	207,057	3	305,169	4	2230	本期所得稅負債	2,920	-	6,474	-
1410	預付款項及其他流動資產	30,178	-	25,936	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十三))	262	-	259	-
流動資產合計		2,013,057	27	2,578,916	35	2322	一年內到期長期借款(附註六(十一)及八)	186,111	2	217,361	3
非流動資產：						2399	其他流動負債	13,814	-	8,462	-
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	-	-	200	-	流動負債合計		1,930,141	26	1,885,365	26
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 (附註六(二))	62,861	1	57,289	1	非流動負債：					
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	3,898,623	52	3,131,597	43	2531	應付公司債(附註六(十二))	-	-	386,421	5
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七))	1,431,355	19	1,499,573	21	2540	長期借款(附註六(十一)及八)	68,810	1	254,921	4
1755	使用權資產(附註六(八))	216	-	475	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	181,442	3	181,549	2
1780	無形資產	7,758	-	9,913	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三))	-	-	262	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	44,729	1	29,790	-	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十五))	37,267	-	31,272	-
1915	預付設備款	16,664	-	8,123	-	2670	其他非流動負債－其他	340	-	340	-
1990	其他非流動資產－其他	5,632	-	2,805	-	非流動負債合計		287,859	4	854,765	11
非流動資產合計		5,467,838	73	4,739,765	65	負債總計		2,218,000	30	2,740,130	37
						權益(附註六(十七))：					
						股本：					
						3110	普通股股本	648,153	9	601,214	8
						3140	預收股本	12,761	-	-	-
							股本合計	660,914	9	601,214	8
						3200	資本公積	1,715,423	23	1,385,445	20
						保留盈餘：					
						3310	法定盈餘公積	453,672	6	404,763	6
						3320	特別盈餘公積	47,179	1	76,485	1
						3350	未分配盈餘	2,487,018	33	2,157,823	29
							保留盈餘合計	2,987,869	40	2,639,071	36
						其他權益：					
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(128,105)	(2)	(58,328)	(1)
						3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	26,794	-	11,149	-
							其他權益合計	(101,311)	(2)	(47,179)	(1)
						權益總計		5,262,895	70	4,578,551	63
資產總計		\$ 7,480,895	100	7,318,681	100	負債及權益總計		\$ 7,480,895	100	7,318,681	100

會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 2,276,307	100	3,376,042	100
5000	營業成本(附註六(五)(十五)及七)	2,148,643	94	2,869,992	85
	營業毛利	127,664	6	506,050	15
5910	未實現銷貨利益(損失)	(439)	-	535	-
	營業毛利淨額	127,225	6	506,585	15
	營業費用(附註六(三)(十三)(十五)(二十))：				
6100	推銷費用	73,317	3	212,555	6
6200	管理費用	188,924	8	187,522	6
6300	研究發展費用	123,051	5	109,223	3
6450	預期信用減損損失(利益)	(3,968)	-	7,431	-
	營業費用合計	381,324	16	516,731	15
	營業淨損	(254,099)	(10)	(10,146)	-
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(二十一)及七)	186,852	8	111,655	3
7020	其他利益及損失(附註六(二)(二十一)及七)	(16,777)	(1)	93,754	3
7050	財務成本(附註六(十二)(十三)(二十一))	(11,513)	(1)	(9,312)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	589,416	26	373,151	11
7100	利息收入(附註六(二十一))	36,693	2	14,600	-
	營業外收入及支出合計	784,671	34	583,848	17
7900	稅前淨利	530,572	24	573,702	17
7950	減：所得稅費用(利益)(附註六(十六))	(4,706)	-	99,734	3
	本期淨利	535,278	24	473,968	14
8300	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(附註六(十五))	(6,116)	-	15,121	-
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	15,722	1	(7,973)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(77)	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	9,529	1	7,148	-
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	(69,777)	(3)	37,279	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(69,777)	(3)	37,279	1
8300	本期其他綜合損益	(60,248)	(2)	44,427	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 475,030	22	518,395	15
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘	\$ 8.69		7.88	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 8.10		7.35	

董事長：張台沅



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：張台沅



會計主管：陳穎萱



兆利科技工業股份有限公司

權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	預收股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		其他權益項目		權益總額
					特別盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產 未實現損益	
民國一一年一月一日期初餘額	\$ 601,214	-	1,334,534	380,412	1,292	1,888,521	(95,607)	19,122	4,129,488
本期淨利	-	-	-	-	-	473,968	-	-	473,968
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	15,121	37,279	(7,973)	44,427
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	489,089	37,279	(7,973)	518,395
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	24,351	-	(24,351)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	75,193	(75,193)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(120,243)	-	-	(120,243)
其他資本公積變動：									
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	-	50,911	-	-	-	-	-	50,911
民國一一年十二月三十一日餘額	601,214	-	1,385,445	404,763	76,485	2,157,823	(58,328)	11,149	4,578,551
本期淨利	-	-	-	-	-	535,278	-	-	535,278
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,116)	(69,777)	15,645	(60,248)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	529,162	(69,777)	15,645	475,030
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	48,909	-	(48,909)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(180,364)	-	-	(180,364)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(29,306)	29,306	-	-	-
可轉換公司債轉換	46,939	12,761	329,978	-	-	-	-	-	389,678
民國一二年十二月三十一日餘額	\$ 648,153	12,761	1,715,423	453,672	47,179	2,487,018	(128,105)	26,794	5,262,895

董事長：張台沅



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：張台沅



會計主管：陳穎萱



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

攤銷費用

預期信用減損(利益)損失數

透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失

利息費用

利息收入

股利收入

採用權益法認列之子公司損益之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備利益

處分投資損失

未實現銷售損失(利益)

收益費損項目合計

與營業活動相關之資產/負債淨變動數：

應收票據

應收帳款

應收帳款—關係人

其他應收款

其他應收款—關係人

存貨

預付款項

其他流動資產

應付票據

應付帳款

應付帳款—關係人

其他應付款

其他應付款—關係人

其他流動負債

淨確定福利負債

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

調整項目合計

營運產生之現金流入

收取之利息

支付之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流入

投資活動之現金流量：

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款

取得採用權益法之投資

處分子公司

取得不動產、廠房及設備

處分不動產、廠房及設備

取得無形資產

處分無形資產

預付設備款增加

其他非流動資產—其他增加

收取之股利

投資活動之淨現金流出

籌資活動之現金流量：

短期借款增加

短期借款減少

發行公司債

舉借長期借款

償還長期借款

租賃本金償還

發放現金股利

籌資活動之淨現金流入

本期現金及約當現金(減少)增加數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	112年度	111年度
本期稅前淨利	\$ 530,572	573,702
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	121,542	130,388
攤銷費用	8,965	7,843
預期信用減損(利益)損失數	(3,968)	7,431
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(389)	200
利息費用	11,513	9,311
利息收入	(36,693)	(14,600)
股利收入	(2,503)	(9,597)
採用權益法認列之子公司損益之份額	(589,416)	(373,151)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(4)	(1,133)
處分投資損失	-	106
未實現銷售損失(利益)	439	(535)
收益費損項目合計	(490,514)	(243,737)
與營業活動相關之資產/負債淨變動數：		
應收票據	370	283
應收帳款	288,235	435,689
應收帳款—關係人	2,234	13,413
其他應收款	(4,027)	6,220
其他應收款—關係人	(49,140)	30,736
存貨	98,112	(72,254)
預付款項	(4,775)	4,841
其他流動資產	533	2,180
應付票據	(2,135)	(16,732)
應付帳款	(72,108)	(165,701)
應付帳款—關係人	(251,294)	(140,525)
其他應付款	(8,843)	168,556
其他應付款—關係人	8,413	(2,520)
其他流動負債	5,352	(12,061)
淨確定福利負債	(121)	(401)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	10,806	251,724
調整項目合計	(479,708)	7,987
營運產生之現金流入	50,864	581,689
收取之利息	37,024	11,514
支付之利息	(7,475)	(9,329)
支付之所得稅	(13,894)	(60,045)
營業活動之淨現金流入	66,519	523,829
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	10,150	-
取得採用權益法之投資	(247,903)	-
處分子公司	-	33
取得不動產、廠房及設備	(32,001)	(21,636)
處分不動產、廠房及設備	5	2,211
取得無形資產	(1,571)	(3,350)
處分無形資產	-	230
預付設備款增加	(29,607)	(31,366)
其他非流動資產—其他增加	(8,065)	(2,713)
收取之股利	2,503	15,899
投資活動之淨現金流出	(306,489)	(40,692)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	400,000	-
短期借款減少	-	(115,000)
發行公司債	-	436,932
舉借長期借款	-	62,945
償還長期借款	(217,361)	(238,056)
租賃本金償還	(259)	(257)
發放現金股利	(180,364)	(120,243)
籌資活動之淨現金流入	2,016	26,321
本期現金及約當現金(減少)增加數	(237,954)	509,458
期初現金及約當現金餘額	1,190,405	680,947
期末現金及約當現金餘額	\$ 952,451	1,190,405

董事長：張台沅



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：張台沅



會計主管：陳穎萱





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電 話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址 Web	kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

兆利科技工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

兆利科技工業股份有限公司及其子公司(兆利集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達兆利集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告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，與兆利集團保持超然獨立，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，對兆利集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)客戶合約之收入認列。

關鍵查核事項之說明：

兆利集團主係從事3C電子產品類樞紐(Hinge)之研發生產業務。收入認列為本會計師執行該集團財務報告查核重要的評估事項之一，且預期收入認列為報告使用者或收受者關切之事項。

因應之查核程序：

- 瞭解管理當局收入認列之內部控制制度設計與執行，並評估是否已按既定之會計政策執行。
- 測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之人工控制。
- 針對前十大銷售客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，了解及確認是否有重大變動及異常交易。
- 選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入記錄適當之截止。

二、應收帳款之評價

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)1.(1)按攤銷後成本衡量之金融資產；應收帳款之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款減損提列情形請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

兆利集團應收帳款係按可回收性作衡量，由於可回性之衡量涉及管理階層專業判斷，因此應收帳款之評價為本會計師執行兆利集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 評估應收帳款減損損失提列之政策及應收帳款之評價是否已按既訂之會計政策。
- 針對逾期帳齡天數較長之應收帳款，檢視其期後收款狀況並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。
- 評估管理階層針對有關應收帳款減損之揭露是否允當。

三、存貨之評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨減損之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨減損提列情形請詳附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於產品市場變化快速，影響其相關產品的銷售波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。存貨之評價為本會計師執行兆利集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形。
- 評估存貨跌價或呆滯提列政策及存貨之評價是否已按既訂之會計政策。
- 評估管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

其他事項

兆利科技工業股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估兆利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兆利集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

兆利集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告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告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，惟其目的非對兆利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，以及使兆利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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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兆利集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對兆利集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：許明芳



會計師：

莊鈞維



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證審字第1040010193號
民國一一三年三月八日

兆利科技工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		112.12.31		111.12.31		負債及權益		112.12.31		111.12.31			
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%		
流動資產：						流動負債：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	2,967,196	29	2,841,048	31	2100	短期借款(附註六(十)及八)	\$	629,810	6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		15,386	-	29,155	-	2170	應付票據及帳款		2,431,380	24		
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)(二十))		3,018,798	30	2,395,310	26	2200	其他應付款(附註六(十一))		1,157,079	11		
1200	其他應收款淨額(附註六(四))		37,930	-	46,109	1	2230	本期所得稅負債		74,508	1		
1220	本期所得稅資產		6,120	-	8,413	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十四))		29,273	-		
130X	存貨(附註六(五))		866,940	9	679,004	8	2322	一年內到期長期借款(附註六(十二)及八)		186,111	2		
1410	預付款項及其他流動資產(附註六(六))		106,371	1	78,805	1	2399	其他流動負債		29,480	-		
流動資產合計			7,018,741	69	6,077,844	67	流動負債合計			4,537,641	44		
非流動資產：						非流動負債：							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		254	-	657	-	2530	應付公司債(附註六(十三))		-	-		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		122,164	1	83,032	1	2540	長期借款(附註六(十二)及八)		68,810	1		
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)		2,540,155	25	2,454,189	27	2570	遞延所得稅負債(附註六(十七))		181,442	2		
1755	使用權資產(附註六(八))		234,285	3	254,101	3	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四))		65,232	1		
1780	無形資產(附註六(九))		21,646	-	21,715	-	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十六))		37,267	-		
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))		44,729	-	29,790	-	2670	其他非流動負債－其他		2,992	-		
1915	預付設備款		55,352	1	71,313	1	非流動負債合計			355,743	4		
1990	其他非流動資產－其他(附註六(六))		118,953	1	60,191	1	負債總計			4,893,384	48		
非流動資產合計			3,137,538	31	2,974,988	33	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十八))：						
						股 本：							
						3110	普通股股本		648,153	7	601,214	7	
						3140	預收股本		12,761	-	-	-	
						股本合計							
						3200	資本公積		660,914	7	601,214	7	
						保留盈餘：							
						3310	法定盈餘公積		1,715,423	17	1,385,445	15	
						3320	特別盈餘公積						
						3350	未分配盈餘		453,672	4	404,763	4	
						保留盈餘合計							
									47,179	-	76,485	1	
									2,487,018	25	2,157,823	24	
						其他權益：							
									2,987,869	29	2,639,071	29	
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額						
						3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		(128,105)	(1)	(58,328)	(1)	
						其他權益合計							
									26,794	-	11,149	-	
						權益總計							
									(101,311)	(1)	(47,179)	(1)	
						負債及權益總計							
									5,262,895	52	4,578,551	50	
資產總計		\$	10,156,279	100	9,052,832	100	負債及權益總計		\$	10,156,279	100	9,052,832	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張台沅

經理人：張台沅

會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十))	\$ 8,220,663	100	7,020,608	100
5000	營業成本(附註六(五)(十六))	<u>6,737,414</u>	<u>82</u>	<u>5,616,626</u>	<u>80</u>
	營業毛利	<u>1,483,249</u>	<u>18</u>	<u>1,403,982</u>	<u>20</u>
	營業費用(附註六(三)(十四)(十六)(十八)(二十一))：				
6100	推銷費用	222,061	3	348,007	5
6200	管理費用	452,632	6	372,376	5
6300	研究發展費用	223,795	3	220,943	3
6450	預期信用減損損失(利益)	<u>(5,501)</u>	<u>-</u>	<u>9,956</u>	<u>-</u>
	營業費用合計	<u>892,987</u>	<u>12</u>	<u>951,282</u>	<u>13</u>
	營業淨利	<u>590,262</u>	<u>6</u>	<u>452,700</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出(附註六(二)(十三)(十四)(二十二))：				
7010	其他收入	112,872	1	157,698	2
7020	其他利益及損失	1,307	-	110,514	2
7050	財務成本	(21,476)	-	(20,487)	-
7100	利息收入	<u>55,006</u>	<u>1</u>	<u>24,073</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出合計	<u>147,709</u>	<u>2</u>	<u>271,798</u>	<u>4</u>
	稅前淨利	737,971	8	724,498	11
7950	減：所得稅費用(附註六(十七))	<u>202,693</u>	<u>2</u>	<u>250,530</u>	<u>4</u>
	本期淨利	<u>535,278</u>	<u>6</u>	<u>473,968</u>	<u>7</u>
8300	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(附註六(十六))	(6,116)	-	15,121	-
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	15,645	-	(7,973)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	不重分類至損益之項目合計	<u>9,529</u>	<u>-</u>	<u>7,148</u>	<u>-</u>
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	(69,777)	(1)	37,279	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(69,777)</u>	<u>(1)</u>	<u>37,279</u>	<u>1</u>
8300	本期其他綜合損益	<u>(60,248)</u>	<u>(1)</u>	<u>44,427</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 475,030</u>	<u>5</u>	<u>518,395</u>	<u>8</u>
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$ 535,278</u>	<u>6</u>	<u>473,968</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$ 475,030</u>	<u>5</u>	<u>518,395</u>	<u>8</u>
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))：				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 8.69</u>		<u>7.88</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 8.10</u>		<u>7.35</u>	

董事長：張台沅



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：張台沅



會計主管：陳穎萱



兆利科技工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益								
							其他權益項目		
	普通 股 本	預收股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資 產未實現損益	權益總額
民國一一年一月一日期初餘額	\$ 601,214	-	1,334,534	380,412	1,292	1,888,521	(95,607)	19,122	4,129,488
本期淨利	-	-	-	-	-	473,968	-	-	473,968
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	15,121	37,279	(7,973)	44,427
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	489,089	37,279	(7,973)	518,395
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	24,351	-	(24,351)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	75,193	(75,193)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(120,243)	-	-	(120,243)
其他資本公積變動：									
因發行可轉換公司債認列權益組成項目 -認股權而產生者	-	-	50,911	-	-	-	-	-	50,911
民國一一年十二月三十一日餘額	601,214	-	1,385,445	404,763	76,485	2,157,823	(58,328)	11,149	4,578,551
本期淨利	-	-	-	-	-	535,278	-	-	535,278
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,116)	(69,777)	15,645	(60,248)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	529,162	(69,777)	15,645	475,030
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	48,909	-	(48,909)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(180,364)	-	-	(180,364)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(29,306)	29,306	-	-	-
可轉換公司債轉換	46,939	12,761	329,978	-	-	-	-	-	389,678
民國一二二年十二月三十一日餘額	\$ 648,153	12,761	1,715,423	453,672	47,179	2,487,018	(128,105)	26,794	5,262,895

董事長：張台沅

經理人：張台沅

會計主管：陳穎萱

兆利科技工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 737,971	724,498
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	318,487	299,164
攤銷費用	29,384	24,124
預期信用減損損失(利益)數	(5,501)	9,956
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(4,474)	9,229
利息費用	21,476	20,487
利息收入	(55,006)	(24,073)
股利收入	(7,211)	(16,374)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,629	11,507
處分無形資產損失(利益)	10	(1)
處分投資利益	-	(14,651)
其他項目	-	8,095
收益費損項目合計	302,794	327,463
與營業活動相關之資產／負債淨變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	18,057	(29,351)
應收票據	783	606
應收帳款	(618,899)	776,503
其他應收款	8,259	10,116
存貨	(187,936)	125,768
預付款項	(28,522)	21,861
其他流動資產	(979)	8,673
應付票據	(2,134)	(16,733)
應付帳款	859,699	(665,182)
其他應付款	43,863	54,864
其他流動負債	5,473	(14,726)
淨確定福利負債	(121)	(400)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	97,543	271,999
調整項目合計	400,337	599,462
營運產生之現金流入	1,138,308	1,323,960
收取之利息	54,926	20,857
支付之利息	(15,941)	(18,782)
支付之所得稅	(204,101)	(177,273)
營業活動之淨現金流入	973,192	1,148,762
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(34,111)	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	10,150	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,586,711)	(1,540,155)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,586,711	1,585,662
取得不動產、廠房及設備	(202,556)	(92,200)
處分不動產、廠房及設備	1,300	10,401
取得無形資產	(9,427)	(8,462)
處分無形資產	-	231
其他非流動資產－其他增加	(78,716)	(8,081)
預付設備款增加	(155,075)	(163,129)
收取之股利	7,211	16,374
投資活動之淨現金流出	(461,224)	(199,359)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	121,287	-
短期借款減少	-	(208,844)
發行公司債	-	436,932
舉借長期借款	-	62,945
償還長期借款	(217,361)	(238,056)
租賃本金償還	(45,304)	(52,302)
其他非流動負債－其他增加	77	559
發放現金股利	(180,364)	(120,243)
籌資活動之淨現金流出	(321,665)	(119,009)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(64,155)	122,730
本期現金及約當現金增加數	126,148	953,124
期初現金及約當現金餘額	2,841,048	1,887,924
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,967,196	2,841,048

董事長：張台沅

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：張台沅

會計主管：陳穎萱



【附件四】

兆利科技工業股份有限公司



單位：新台幣元

	小計	合計
期初未分配盈餘		1,957,854,913
加：112 年度稅後淨利	535,279,403	
減：112 年度確定福利計畫之再衡量數	(6,116,000)	
減：提列法定盈餘公積	(52,916,340)	
減：提列特別盈餘公積	(54,131,455)	
可供分配盈餘		2,379,970,521
分配項目：		
股東紅利-股票	0	
股東紅利-現金(每股 4.5 元)	(297,411,138)	
累積未分配盈餘		2,082,559,383

董事長：張台沅



經理人：張台沅



主辦會計：陳穎萱



【附件五】公司章程修正條文對照表

修訂後條文	現行條文	修正說明
第二條 本公司所營事業如下： <u>1.CA02030螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業。</u> <u>2.CA02040彈簧製造業。</u> <u>3.CA02990其他金屬製品製造業。</u> <u>4.CA05010粉末冶金業。</u> <u>5.CB01081槍砲彈藥主要組成零件製造業。</u> <u>6.CB01990其他機械製造業。</u> <u>7.CC01020電線及電纜製造業。</u> <u>8.CC01040照明設備製造業。</u> <u>9.CC01060有線通信機械器材製造業。</u> <u>10.CC01080電子零組件製造業。</u> <u>11.CC01110電腦及其週邊設備製造業。</u> <u>12.CD01030汽車及其零件製造業。</u> <u>13.CD01050自行車及其零件製造業。</u> <u>14.CP01010手工具製造業。</u> <u>15.CQ01010模具製造業。</u> <u>16.F119010電子材料批發業。</u> <u>17.F219010電子材料零售業。</u> <u>18.F401010國際貿易業。</u> <u>19.F401091槍砲彈藥刀械輸出入業。</u> <u>20.ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	第二條 本公司所營事業如下： <u>1.CA02040彈簧製造業。</u> <u>2.CA02990其他金屬製品製造業。</u> <u>3.CB01990其他機械製造業。</u> <u>4.CC01020電線及電纜製造業。</u> <u>5.CC01040照明設備製造業。</u> <u>6.CC01060有線通信機械器材製造業。</u> <u>7.CC01080電子零組件製造業。</u> <u>8.CC01110電腦及其週邊設備製造業。</u> <u>9.CQ01010模具製造業。</u> <u>10.F119010電子材料批發業。</u> <u>11.F219010電子材料零售業。</u> <u>12.F401091槍砲彈藥刀械輸出入業。</u>	配合公司營運需求。
第六條 本公司額定資本額為新台幣壹拾貳億元整，分為壹億貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會視業務需要分次發行。(其中保留員工認股權憑證可認購股份伍佰萬股) <u>本公司依法收買之庫藏股、發行員工認股權憑證、現金增資發行新股保留予員工承購新股、發行限制員工權利新股，其轉讓或發給之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u>	第六條 本公司額定資本額為新台幣壹拾貳億元整，分為壹億貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會視業務需要分次發行。(其中保留員工認股權憑證可認購股份伍佰萬股)	配合公司營運需求。
第三十條 本章程訂立於民國九十三年六月二十五日。 第一次修正於民國九十三年十二月三日。 第二次修正於民國九十四年六月三十日。 第三次修正於民國九十五年五月三十日。 第四次修正於民國九十五年六月三十日。 第五次修正於民國九十六年六月十三日。 第六次修正於民國九十七年六月十九日。 第七次修正於民國九十八年六月十九日。	第三十條 本章程訂立於民國九十三年六月二十五日。 第一次修正於民國九十三年十二月三日。 第二次修正於民國九十四年六月三十日。 第三次修正於民國九十五年五月三十日。 第四次修正於民國九十五年六月三十日。 第五次修正於民國九十六年六月十三日。 第六次修正於民國九十七年六月十九日。 第七次修正於民國九十八年六月十九日。	新增修訂日期。

修訂後條文	現行條文	修正說明
第八次修正於民國九十九年六月十八日。 第九次修正於民國一〇一年六月六日。 第十次修正於民國一〇二年六月十日。 第十一次修正於民國一〇五年六月二十一日。 第十二次修正於民國一〇七年六月二十一日。 第十三次修正於民國一〇八年六月十八日。 第十四次修正於民國一〇九年六月十九日。 第十五次修正於民國一一〇年七月七日。 第十六次修正於民國一一一年六月二十一日。 第十七次修正於民國一一二年六月十三日。 第十八次修正於民國一一三年六月十八日。	第八次修正於民國九十九年六月十八日。 第九次修正於民國一〇一年六月六日。 第十次修正於民國一〇二年六月十日。 第十一次修正於民國一〇五年六月二十一日。 第十二次修正於民國一〇七年六月二十一日。 第十三次修正於民國一〇八年六月十八日。 第十四次修正於民國一〇九年六月十九日。 第十五次修正於民國一一〇年七月七日。 第十六次修正於民國一一一年六月二十一日。 第十七次修正於民國一一二年六月十三日。	

【附件六】兆利科技工業股份有限公司一三年限制員工權利新股發行辦法

第一條 發行目的

本公司為吸引及留任關鍵重要人才，期激勵同仁全力以赴共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第 267 條第 9 項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」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

自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，實際發行日期及相關作業事項由董事會或由董事會授權董事長訂定之。

第三條 員工獲配資格條件及得獲配股數

- 一、為保障股東權益，本公司將謹慎管理本獎勵計畫。適用對象以限制員工權利新股給與日當日在職且達到一定績效表現之本公司 100%國內外控制或從屬公司正式全職之員工為限，且將限為以下各類員工：1.與公司未來策略連結及發展具高度相關性。2.對公司營運具重大影響性。3.關鍵核心技術人才。4.核心新進員工等。
- 二、實際被授與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌職務年資、職級、工作績效考核、整體貢獻、未來發展貢獻潛力及其他因素等，並考量公司營運需求及業務發展策略所需擬定分配標準，由董事長核定後提報董事會同意前，獲配員工為經理人時，應經薪資報酬委員會同意，獲配員工為非經理人時，應經審計委員會同意。
- 三、依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條之 1 第 1 項規定發行之員工認股權憑證給予單一員工得認購股數，加計該員工累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條第 1 項發行之員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。本條項所揭單一員工得獲配之限制員工權利新股股數，如主管機關更新相關規定，悉依更新後之法令及主管機關規定辦理。
- 四、持有本公司已發行普通股股數 10%以上之個人，不符發放資格。

第四條 發行總額

發行總額為新台幣 5,000,000 元，每股面額 10 元，共計 500,000 股；獲配限制員工權利新股後，遇有本公司普通股每股面額變更之情事，其尚未既得之股數將配合調整。

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：本次為無償發行，發行價格每股新台幣 0 元。
- 二、發行股份之種類：本公司普通股新股。
- 三、既得條件：
 - 1.員工自獲配限制員工權利新股屆滿一年，且於各既得期間屆滿當日仍在職及提供勞務服務者，將就每年依公司整體績效指標決定可授與之總數內，再依據員工個人績效指標評核之結果，核定可獲得該年度限制員工權利新股之股數。
 - (1)公司整體績效指標：
 - A.公司既得期間屆滿之最近一年度經會計師查核簽證之合併財務報表，視 EPS 決定當年度可既得之比例：EPS >8 元，既得 100%，EPS >7 元，既得 70%，EPS >5 元(含)，既得 50%，EPS <5 元既得 0%。
 - B.本項訂定之公司整體績效指標條件，倘因國際產經情勢驟變，非本辦法制定時所能預期，且致公司經營發生重大影響時，得由本公司薪資報酬

委員會提案修正績效指標或既得比例，並經董事會決議後，依據修正後指標為之。

- (2)員工個人績效指標員工自獲配限制員工權利新股，任職分別屆滿一年、二年及三年之期限，與上述公司整體績效指標之同一年度的員工個人年度績效指標考核結果，個人績效以年度最終績效考核評等為A+(優良)者，獲配100%；為A(符合目標)者，可取得當年度獲配股數的80%；為B(部分符合)(含)以下者，即喪失取得當年度獲配股數之資格。
- 2.獲配之限制員工權利新股分三年給付，於各年度既得日可既得之最高股數比例分別為：屆滿一年：33%、屆滿二年：33%、屆滿三年：34%。股份獲配採股為既得單位。

四、員工未達成既得條件之處理：

- 1.於獲配限制員工權利新股三年內自願離職、遭本公司解雇或資遣、退休、個人自行請調關係企業者，其之前獲配尚未既得之股份，公司應向員工無償收回。
- 2.於獲配限制員工權利新股三年內經由公司核准辦理留職停薪者，若於既得期限屆滿當日不在職，該次股數即由公司收回註銷。
- 3.若因職務調整，如晉升或轉任其他職務，則依新任職務的職責及未來貢獻潛力，於員工獲配之未既得股數範圍內，由本公司董事長重新核定其擔任新職務得獲配股數及取得條件。

五、被授與員工違反本公司及符合一定條件之國內外控制或從屬公司之勞動契約、工作規則或公司規定時，本公司得依情節之輕重向該員工無償收回尚未既得之股份並辦理註銷。

六、因受職業災害致身體殘疾或死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：(一)因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。(二)因受職業災害致死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由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。

七、對於公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。

八、員工獲配新股後未達成既得條件前受限制之權利如下：(一)員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，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。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將該股份自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶。(二)股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。(三)除前項因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。

九、其他重要約定事項：(一)限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，獲配權益亦屬信託資產，並由本公司或本公司指派之人代表員工與股票信託保管機構簽訂信託契約。(二)自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所定股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。

第六條 簽約及保密

一、限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則及被授與人名單等事項

確定後，由承辦單位通知員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」。

- 二、被授與員工依通知完成簽署後，即取得限制員工權利新股。未依規定完成簽署者，視同放棄限制員工權利新股。
- 三、員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」後，應遵守保密規定，不得將本案相關內容及個人權益告知他人。
- 四、任何經本辦法取得之限制員工權利新股及衍生權益之持有人，均應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，違者視為未達既得條件，公司得予無償收回並辦理註銷。

第七條 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稅法規定辦理。

第八條 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，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。

第九條 實施及修訂

- 一、本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報主管機關核准後生效，發行前修正時亦同。若於送件審核過程，因主管機關審核之要求而須作修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提報董事會追認後始得發行。
- 二、本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。