

東碩資訊股份有限公司
一一三年股東常會



時 間：113 年 06 月 26 日（星期三）上午九點整

地 點：新北市新店區寶橋路 235 巷 131 號 3 樓

（本公司 3 樓會議）

出席股數：出席及代理出席股東所代表之股份總數計 32,676,484 股（含電子投票 30,232,340 股），占本次股東常會應可出席總股數 61,168,018 股之 53.42%。

（本公司發行股份總數 61,168,018 股，買回本公司庫藏股票 0 股）

主 席：曹賜正董事長

出席董事：曹賜正董事長、夏雪麗董事、李淑華董事、陳金印董事、黃美玲獨立董事、陳德開獨立董事、劉助獨立董事（審計委員會召集人）等 7 席董事出席，已超過董事席次 10 席之半數。

列 席：資誠聯合會計師事務所于智帆會計師、尚澄法律事務所蔡昆洲律師

記 錄：胡桂香



一、宣布開會：出席股數已達法定開會數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項

一、本公司 112 年度營業報告書，敬請 鑒核。

說明：本公司 112 年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

二、審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：本公司審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、本公司發行中華民國境內第三次無擔保轉換公司債執行情形報告。

說明：1. 本公司為償還銀行借款，發行國內第三次無擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會 113 年 1 月 16 日金管證發字第 1120366459 號函及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 113 年 2 月 29 日證櫃債字第 11300007731 號函核准在案。

2. 可轉換公司債發行總額為新台幣 3 億元整，每張面額拾萬元，按票面金額之 108.93% 發行，發行日為 113 年 3 月 7 日，自發行日起 5 年到期（118 年 3 月 7 日到期），票面利率 0%，發行時轉換價格為 34.2 元。

3. 本案已按計畫於 113 年 3 月 7 日上櫃發行，截至停過日，目前流通結餘數額新台幣 3 億元整。

四、修訂「董事會議事規範」案。

說明：為配合主管機關法令修改，擬修訂本公司董事會議事規範，本公司董事會議事規範修訂條文對照表，請參閱附件四。

四、承認事項

第一案 董事會提

案由：承認 112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司 112 年度個體財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所于智帆會計師及黃世鈞會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分配表，送請審計委員會審查竣事。
2. 謹造具本公司 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，詳參閱附件一及附件三。
3. 謹提請 承認。

決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 32,676,484 權，贊成權數 32,553,319 權（其中以電子方式行使表決權數 30,109,175 權）占出席總權數 99.62%，否決權數 74,784 權（其中以電子方式行使表決權數 74,784 權）占出席總權數 0.22%，棄權/未投票權數 48,381 權（其中以電子方式行使表決權數 48,381 權）占出席總權數 0.14%，經表決結果，本案照案通過。

第二案 董事會提

案由：承認 112 年度盈虧撥補表案，提請 承認。

- 說明：1. 112 年度盈虧撥補，業經董事會依公司法及本公司之公司章程規定，擬具 112 年度盈虧撥補表，如下表；本公司一一二年度虧損，因此將不分配股東紅利。
2. 謹提請 承認。

東碩資訊股份有限公司
一一二年度盈虧撥補表

單位：新台幣 元

摘要	金額	說明
期初未分配盈餘（累積虧損）	473,957,599	1
加（減）：民國 112 年度稅後淨利（損）	(372,884,348)	
加（減）：民國 112 年度保留盈餘調整數	223,431	2
減：提列法定盈餘公積	-	
加（減）：迴轉（提列）特別盈餘公積	(51,007,849)	3
可供分配盈餘	50,288,833	
分配項目：		4
-	-	
-	-	
期末未分配盈餘	50,288,833	

說明：

1. 為民國 112 年股東會決議民國 111 年度盈餘分配後之未分配盈餘。
2. 係指於民國 112 年度間，因會計處理而調整保留盈餘之項目，包括：

- (1)確定福利計劃精算損益；
 (2)其他綜合損益組成部分相關之所得稅
 3. 依證券交易法第 41 條第 1 項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額，自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。
 4. 股利分配說明如下：
 (1)不分派股東紅利。

決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 32,676,484 權，贊成權數 32,553,314 權（其中以電子方式行使表決權數 30,109,170 權）占出席總權數 99.62%，否決權數 74,777 權（其中以電子方式行使表決權數 74,777 權）占出席總權數 0.22%，棄權/未投票權數 48,393 權（其中以電子方式行使表決權數 48,393 權）占出席總權數 0.14%，經表決結果，本案照案通過。

五、選舉事項

第一案 董事會提

案由：改選董事（含獨立董事）案，提請 決議。

說明：1. 本公司董事之任期於 113 年 08 月 03 日屆滿，依公司章程規定，全面改選董事十席（含獨立董事四席）。

2. 新任董事自選任後即予就任，任期三年，自 113 年 06 月 26 日起至 116 年 06 月 25 日止，舊任董事於新任董事當選日起卸任。

3. 本次董事（含獨立董事）候選人名單及相關資料如下：

類別	姓名	持股數	主要學歷	主要經歷	主要現職
董事	曹賜正	6,513,585	交通大學高階管理 所碩士	東碩資訊股份有限公司董事長	東碩資訊股份有限公司董事長
董事	許茲福	5,034,319	高雄海專漁撈科	東碩資訊股份有限公司副總經理 東莞源碩電子有限公司副總經理 東碩電子(昆山)有限公司副總經理	東碩資訊股份有限公司董事 花蓮山月民宿 負責人
董事	夏雪麗	3,098,852	高雄高商會統科	東碩資訊股份有限公司副董事長	東碩資訊股份有限公司副董事長 國泰世華銀行受託東碩公益信託教育基金專戶執行長
董事	陳金印	0	台大商學研究所	昱泉國際股份有限公司監察人 嘉實科技股份有限公司董事 哈網股份有限公司董事長	軒和科技股份有限公司董事
董事	許麗香	663,691	日本三重大學經營 研究所	台龍建設有限公司財務經理	東碩資訊股份有限公司董事 慈濟基金會日本分會執行長
董事	李淑華	0	澳洲南昆士蘭大學 企管碩士	瑞和庭建設開發股份有限公司 財務長 勞動部勞動力發展署創業顧問、 講師 新北市勞工局幸福創業微 利貸款計畫創業顧問	東碩資訊股份有限公司董事 新北市勞工局身心障礙者 創業經營輔導團顧問、講 師

類別	姓名	持股數	主要學歷	主要經歷	主要現職
				台北市產業發展局融資貸款暨企業關懷輔導計畫輔導顧問 國家實驗研究院科技創新宏圖營國內業師、講師 中華民國創業投資商業同業公會專案計劃諮詢輔導顧問 鎧鉅科技股份有限公司顧問 DFS Taiwan Ltd 財務經理	

類別	姓名	持股數	主要學歷	主要經歷	主要現職	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
獨立董事	陳德開	0	台灣大學會計系	三商電腦股份有限公司監察人 凱基證券承銷部經理 立本台灣聯合會計師事務所經理	三商投資控股股份有限公司副總經理、代理發言人	
獨立董事	吳麗蘭	0	淡江大學會計系碩士(EMBA)	云辰電子開發股份有限公司財會部經理 琉璃工房志業股份有限公司財會部協理 宇峻奧汀股份有限公司會計副理 艾笛森光電股份有限公司會計主任 皇家數位科技股份有限公司總帳會計 信豐利股份有限公司會計課長	英屬開曼群島商納諾股份有限公司財務長、會計主管暨代理發言人 智慧企業管理諮詢顧問股份有限公司代表人	
獨立董事	賴永城	0	交通大學高階管理所碩士	碩泰網通股份有限公司資深顧問 新加坡商威實康科技(股)公司台灣分公司總經理 台灣思科系統股份有限公司副總經理 瞻博網路有限公司亞太區技術經理 美商網屏科技(股)公司亞太區技術總監 AVAYA ASIA PACIFIC INC. 解決方案顧問經理 VPNET (ACQUIRED BY AVAYA) 系統工程經理	BRIGHTV CONSULTING, Senior Business Consultant and Trainer 維田科技股份有限公司獨立董事	

類別	姓名	持股數	主要學歷	主要經歷	主要現職	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
				惠普科技股份有限公司部門經理		
獨立董事	陳建元	0	文化大學經濟學研究所	經濟部商業發展署科長 冠恆聯合會計師事務所會計師	群新會計師事務所所長	

4. 謹提請 選舉。

選舉結果：依股東會選舉結果，第十屆董事當選名單為：曹賜正、許茲福、夏雪麗、許麗香、李淑華、陳金印、陳德開、吳麗蘭、賴永城、陳建元等十人，得票權數如下

身分別	候選人	得票權數
董事	曹賜正	33,255,577權
董事	許茲福	26,494,566權
董事	夏雪麗	26,404,474權
董事	許麗香	25,534,540權
董事	李淑華	25,528,301權
董事	陳金印	25,560,013權
獨立董事	陳德開	25,516,439權
獨立董事	吳麗蘭	25,517,670權
獨立董事	賴永城	25,507,655權
獨立董事	陳建元	25,492,135權

六、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂「股東會議事規則」案，提請 決議。

說明：1. 為配合主管機關法令修改及本公司營運需求，擬修訂本公司股東會議事規則，本公司股東會議事規則修訂條文對照表，請參閱附件五。

2. 謹提請 決議。

決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 32,676,484 權，贊成權數 32,569,425 權（其中以電子方式行使表決權數 30,125,281 權）占出席總權數 99.67%，否決權數 61,129 權（其中以電子方式行使表決權數 61,129 權）占出席總權數 0.18%，棄權/未投票權數 45,930 權（其中以電子方式行使表決權數 45,930 權）占出席總權數 0.14%，經表決結果，本案照案通過。

第二案 董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請 決議。

說明：1. 為本公司營運需求，擬修訂本公司公司章程，本公司公司章程修訂條文對照表，請參閱附件六。

2. 謹提請 決議。

決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 32,676,484 權，贊成權數 32,569,425 權（其中以電子方式行使表決權數 30,125,281 權）占出席總權數 99.67%，否決權數 61,118 權（其中以電子方式行使表決權數 61,118 權）占出席總權數 0.18%，棄權/未投票權數 45,941 權（其中以電子方式行使表決權數 45,941 權）占出席總權數 0.14%，經表決結果，本案照案通過。

第三案 董事會提

案由：解除「新任董事競業禁止」案，提請 決議。

說明：1. 本公司擬於今年股東常會改選新任董事，爰依公司法第 209 條規定提請股東會同意解除新選任董事之競業禁止之限制。

2. 為利股東得以電子方式行使表決權，爰就新任董事候選人名單解除競業禁止許可之明細表(請參閱下表)，惟解除對象以實際當選董事為準。解除競業禁止明細：

類別	姓名	兼任公司及擔任職務
董事	曹賜正	GOOD WAY OVERSEAS CO., LTD. 董事長
		GENTLE ENTERPRISES CO., LTD. 董事長
		GWC TECHNOLOGY INC. 董事長
		東碩電子(昆山)有限公司董事長
		GOOD WAY CAYMAN CO., LTD 董事長
		上海力碩電子有限公司董事長
		BRISTAR TECHNOLOGY INC. 董事長
		Digi - Tech LLC 董事長
		GOOD WAY TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED 董事長
董事	夏雪麗	GWC TECHNOLOGY INC. 董事
		東碩電子(昆山)有限公司監事
董事	陳金印	軒和科技股份有限公司董事
獨立董事	陳德開	三商投資控股股份有限公司副總經理、代理發言人
獨立董事	吳麗蘭	英屬開曼群島商納諾股份有限公司財務長、會計主管暨代理發言人
		智慧企業管理諮詢顧問股份有限公司代表人
獨立董事	賴永城	BRIGHTV CONSULTING, Senior Business Consultant and Trainer
		維田科技股份有限公司獨立董事
獨立董事	陳建元	群新會計師事務所所長

3. 謹提請 決議。

決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 32,676,484 權，贊成權數 32,559,202 權（其中以電子方式行使表決權數 30,115,058 權）占出席總權數 99.64%，否決權數 70,238 權（其中以電子方式行使表決權數 70,238 權）占出席總權數 0.21%，棄權/未投票權數 47,044 權（其中以電子方式行使表決權數 47,044 權）占出席總權數 0.14%，經表決結果，本案照案通過。

七、臨時動議

八、散會：經詢無其他臨時動議，主席宣布議畢，於同日上午 9 時 21 分散會。

【附件一】

東碩資訊股份有限公司

一一二年度營業報告書

本公司 112 年度合併營業收入為新台幣 3,030,713 仟元，較 111 年度減少 3,769,327 仟元(-55%)，營業毛利為新台幣 70,593 仟元，較 111 年度減少 746,192 仟元(-91%)，稅前淨損為新台幣(410,121)仟元，較 111 年度減少 697,096 仟元(-243%)，稅後淨損為新台幣(372,884)仟元，較 111 年度減少 598,086 仟元(-266%)，主因為 112 年度受全球銷售地區通膨及景氣低迷影響，客群終端庫存居高不下，下單轉趨保守，導致訂單下修及延後出後，造成出貨不如預期，使 112 年的整體經營績效比 111 年減少。

(一)財務支出及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		一一二年度	一一一年度	一一〇年度
財務 收支	營業收入	3,030,713	6,800,040	4,683,143
	營業毛利	70,593	816,785	471,006
	稅後純(損)益	(372,884)	225,202	31,655
獲利 能力	股東權益報酬率(%)	(20.83)	11.62	1.67
	稅前純(損)益佔實收資本比率(%)	(67.05)	52.55	7.95
	純益率(%)	(12.30)	3.31	0.68
	每股(虧損)盈餘(元)	(6.13)	4.18	0.58

(二)一一三年度營業計劃

隨著筆電庫存逐漸去化，作業系統世代更迭，推升汰舊換新需求，根據市場研究機構預測，2024 年筆電需求力道逐季好轉，全球筆記型電腦市場將呈現溫和成長，當然整個筆電周邊包含擴充基座市場也隨預期逐漸恢復成長。

2024 年為 AI PC 元年，AI PC 將帶動高階商務筆電需求、以及內容創作者筆電換機需求。東碩領先業界研發的 Thundebrolt 5 dock，除了鎖定應用在電競筆電、創作者筆電的擴充市場之外，Thundebrolt 5 dock 也是一個 AI 的擴充介面裝置，內建 PCIe 介面，加掛 NPU、eGPU 等 AI 加速卡，就可以為筆電增加 AI 算力。這股 AI 動能，將會帶動未來的 dock 功能，除了擴充 I/O、延伸畫面主要功能外，也會成為輔助筆電 AI 算力的加速器。

擴充基座的相容性一直是這個產業最大課題，如何在最短時間內提供客戶解決方案，一直是東碩努力不懈的研發服務項目，也是客戶對東碩品質服務最大的信任指標。隨著工作環境改變，混合辦公室轉為常態，東碩也提供一系列智能擴充基座，可以讓 IT 人員方便近端、遠端或雲端解決問題、OTA 韌體更新、設定時間更新、一次更新所有聯網 dock。

2024 新的一年，在產品研發方面，東碩將持續掌握科技趨勢(如 AI、Thunderbolt 5、USB4 v2)，也延續 GaN 氮化鎵的研發經驗，提供一系列複合式多樣化的產品設計組合，以及差異化的產品選擇，以符合各式各樣企業用戶方案需求、滿足大眾消費者不同用途。除此之外，東碩也積極拓展新市場區域，新應用新商機。藉由 Dock 衍生的新應用商機，整合軟硬體增值功能，並加入更多智能創新元素，等景氣狀態回穩時，再創造佳績。在永續經營方面，東碩將持續關切碳中和及氣候變遷議題，如何減少碳排放量及增加綠能運用，以善盡環保責任。

展望市場趨勢以及落實經營策略，東碩將秉持迅速創新、優質服務、以客為尊的經營理念，持續深耕於新產品的開發，並積極開發新應用領域和新客戶，以期讓公司營收及獲利再創佳績，將公司營運成果回饋給股東、員工及社會，善盡企業應有之責任。

負責人：曹賜正



經理人：曹賜正



主辦會計：郭東漢



【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈虧撥補議案等表冊，其中個體財務報告暨合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所于智帆及黃世鈞會計師查核竣事並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，業經本公司審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依照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 鑑察。

此致

東碩資訊股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：劉助



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 一 日

【附件三】



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003700 號

東碩資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東碩資訊股份有限公司民國 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，足以允當表達東碩資訊股份有限公司民國 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，與東碩資訊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，對東碩資訊股份有限公司民國 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。

東碩資訊股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明請詳個體財務報表附註六(五)。

由於消費性電子產品環境競爭，造成產品生命週期縮短，致產品價格常有所波動。東碩資訊股份有限公司運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值，依成本與淨變現價值孰低法逐項比較，並對超過特定期間庫齡之存貨提列呆滯損失。

由於東碩資訊股份有限公司存貨評價涉及主觀判斷，且評價金額對財務報表之影響較為重大，因此，本會計師將存貨之評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，確認財務報表期間對存貨備抵評價提列政策之採用。
2. 執行期末實地盤點觀察，辨識是否有呆滯、受損或無法銷售之存貨。



3. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯，測試相關參數，包含：銷貨及採購資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重行計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。
4. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽查其存貨異動日期之相關佐證文件確認庫齡期間之分類及重新計算所應計提之備抵評價損失。

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四（二十七）；銷貨收入會計科目說明，請詳個體財務報表附註六（十七）。

東碩資訊股份有限公司主營消費性電子產品之研發、製造及銷售，產品多樣化與推陳出新，影響重要銷貨客戶之變動，且重要銷貨客戶佔個體銷貨收入之比重高，對個體財務報表影響重大。因此，本會計師將重要銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對銷貨所執行之控制程序，並將重要銷貨客戶之銷貨交易列為控制測試之樣本。
2. 瞭解並測試重要銷貨客戶之徵授信流程，確認授信條件經適當核准並與佐證資料核對，包含搜尋交易對象之相關資訊予以核對。
3. 取得並抽核重要銷貨客戶之銷貨明細及相關憑證。
4. 抽取重要銷貨客戶之應收帳款發函詢證。
5. 取得並抽核重要銷貨客戶期後收款明細及相關憑證。



6. 取得期後銷貨退回明細並抽核重要銷貨客戶是否有重大異常之銷貨退回情形。

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東碩資訊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東碩資訊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。

東碩資訊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，惟其目的非對東碩資訊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，以及使東碩資訊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東碩資訊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. 對於東碩資訊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，決定對東碩資訊股份有限公司民國 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

于智帆

于智帆

會計師

黃世鈞

黃世鈞



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 1 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)	\$ 95,390	2	\$ 325,840	5
1170	應收帳款淨額	六(四)	477,543	11	1,671,995	24
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)及七(二)	602,902	13	865,614	13
1200	其他應收款		9,383	-	27,440	-
130X	存貨	六(五)	472,201	10	1,329,531	19
1410	預付款項		45,915	1	72,267	1
1470	其他流動資產		2,097	-	2,369	-
11XX	流動資產合計		1,705,431	37	4,295,056	62
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動	六(三)	21,639	-	3,635	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,987,684	43	1,624,496	24
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	834,456	18	872,299	13
1755	使用權資產	六(八)	14,599	-	23,074	-
1780	無形資產		2,248	-	2,050	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	84,774	2	50,207	1
1900	其他非流動資產	六(七)	6,651	-	7,939	-
15XX	非流動資產合計		2,952,051	63	2,583,700	38
1XXX	資產總計		\$ 4,657,482	100	\$ 6,878,756	100

(續次頁)



東碩資訊股份有限公司
個體資產負債表
民國 113 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	%	金	%
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$ 422,583	9	\$ 732,719	11
2130	合約負債—流動	六(十七)	10,123	-	28,025	-
2170	應付帳款		290,977	6	1,015,169	15
2180	應付帳款—關係人	七(二)	801,417	17	1,927,755	28
2200	其他應付款	六(十一)	163,054	4	221,623	3
2220	其他應付款項—關係人	七(二)	250	-	-	-
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	13,332	-	43,175	1
2280	租賃負債—流動		10,102	-	14,390	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)	120,511	3	73,742	1
2365	退款負債—流動		83,401	2	140,233	2
21XX	流動負債合計		1,915,750	41	4,196,831	61
非流動負債						
2540	長期借款	六(十)	1,173,421	26	646,369	10
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	28	-	-	-
2580	租賃負債—非流動		5,144	-	9,346	-
2600	其他非流動負債	六(十二)	4,220	-	4,321	-
25XX	非流動負債合計		1,182,813	26	660,036	10
2XXX	負債總計		3,098,563	67	4,856,867	71
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)	611,680	13	546,143	8
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)	718,446	15	704,023	10
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)	178,504	4	155,937	2
3320	特別盈餘公積		91,456	2	119,077	2
3350	未分配盈餘		101,297	2	627,285	9
其他權益						
3400	其他權益		(142,464)	(3)	(91,456)	(1)
3500	庫藏股票	六(十四)	-	-	(39,120)	(1)
3XXX	權益總計		1,558,919	33	2,021,889	29
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	負債及權益總計		\$ 4,657,482	100	\$ 6,878,756	100

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：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：郭東漢



東碩資訊股份有限公司
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
(除每股(虧損)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(十七)及七(二)	\$ 2,880,383 100	\$ 6,678,272 100
5000 營業成本	六(五)(二十二)及七(二)	(2,880,685) (100)	(6,090,710) (91)
5900 營業(毛損)毛利		(302) -	587,562 9
5910 未實現銷貨利益	六(六)	(4,920) -	(10,556) -
5920 已實現銷貨利益(損失)		10,556 -	(20,421) (1)
5950 營業毛利淨額		5,334 -	556,585 8
營業費用	六(二十二)		
6100 推銷費用		(79,790) (3)	(87,236) (1)
6200 管理費用		(138,177) (5)	(155,682) (3)
6300 研究發展費用		(140,854) (5)	(151,610) (2)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	7,322 1	(7,839) -
6000 營業費用合計		(351,499) (12)	(402,367) (6)
6900 營業(損失)利益		(346,165) (12)	154,218 2
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十八)	3,866 -	889 -
7010 其他收入	六(十九)	21,216 1	11,513 -
7020 其他利益及損失	六(二十)	7,722 1	(41,486) (1)
7050 財務成本	六(二十一)	(49,758) (2)	(32,909) -
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)	(51,000) (2)	143,835 2
7000 營業外收入及支出合計		(67,954) (2)	81,842 1
7900 稅前(淨損)淨利		(414,119) (14)	236,060 3
7950 所得稅利益(費用)	六(二十四)	41,235 1	(10,858) -
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 372,884) (13)	\$ 225,202 3
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(十二)	\$ 279 -	\$ 583 -
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(三)	8,464 -	(6,290) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(56) -	(117) -
8310 不重分類至損益之項目總額		8,687 -	(5,824) -
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		(59,472) (2)	33,911 1
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(59,472) (2)	33,911 1
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 50,785) (2)	\$ 28,087 1
8500 本期綜合(損失)利益總額		(\$ 423,669) (15)	\$ 253,289 4
基本每股(虧損)盈餘	六(二十五)		
9750 本期淨(損)益		(\$ 6.13)	\$ 3.73
稀釋每股(虧損)盈餘	六(二十五)		
9850 本期淨(損)益		(\$ 6.13)	\$ 3.69

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：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：郭東漢




 東碩資訊股份有限公司
 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	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 414,119)	\$ 236,060
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
不動產、廠房及設備折舊費用	六(二十二) 50,045	45,342
使用權資產折舊費用	六(二十二) 15,246	15,109
無形資產攤銷費用	六(二十二) 3,314	1,398
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (7,322)	7,839
利息收入	六(十八) (3,866)	(889)
利息費用	六(二十一) 49,758	32,909
庫藏股轉讓予員工認列之酬勞成本	六(十三) 14,545	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(損)益之份額	51,000 (143,835)
聯屬公司間已實現(利益)損失	六(六) (10,556)	20,421
聯屬公司間未實現利益	六(六) 4,920	10,556
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十) 16	9,065
租賃修改利益	六(二十) - (4,148)
其他收入	六(十九) (20,207)	(10,014)
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		
應收帳款	1,201,774 (768,933)
應收帳款-關係人淨額	262,712	99,489
其他應收款	18,065 (1,900)
存貨	857,330 (275,827)
預付款項	26,352	24,428
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債一流動	(17,902)	10,087
應付票據	-	(23)
應付帳款	(724,192)	55,523
應付帳款-關係人	(1,126,338)	943,930
其他應付款	(36,928)	62,843
其他應付款項-關係人	250	-
退款負債一流動	(56,832)	43,941
其他非流動負債	178 (4,106)
營運產生之現金流入	137,243	409,265
收取之利息	3,858	889
支付所得稅	(23,203)	(65)
營業活動之淨現金流入	117,898	410,089

(續上頁)

東碩資訊股份有限公司
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	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
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 十二(三)		
資產-非流動	(\$ 9,540)	\$ -
取得採用權益法之投資	(468,024)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款 七(二)	-	17,952
取得不動產、廠房及設備 六(二十六)	(12,654)	(106,677)
取得無形資產	(2,418)	(832)
存出保證金(增加)	(824)	(1,396)
存出保證金減少	1,096	211
其他非流動資產(增加)	(892)	(2,023)
投資活動之淨現金流出	(493,256)	(92,765)
籌資活動之現金流量		
支付之利息	(48,987)	(31,499)
舉借短期借款 六(二十七)	-	75,279
償還短期借款 六(二十七)	(310,136)	-
舉借長期借款 六(二十七)	1,154,880	-
償還長期借款 六(二十七)	(581,742)	(51,836)
存入保證金(減少) 六(二十七)	-	(3,213)
租賃負債本金償還 六(二十七)	(15,261)	(13,976)
發放現金股利 六(二十七)	(92,844)	(54,338)
買回庫藏股	-	(29,645)
庫藏股轉讓員工之認購價款	38,998	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	144,908	(109,228)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(230,450)	208,096
期初現金及約當現金餘額	325,840	117,744
期末現金及約當現金餘額	\$ 95,390	\$ 325,840

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：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：郭東漢





會計師查核報告

(113)財審報字第 23004348 號

東碩資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東碩資訊股份有限公司及子公司(以下簡稱「東碩集團」)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，足以允當表達東碩集團民國 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，與東碩集團保持超然獨立，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，對東碩集團民國 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。

東碩集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明請詳合併財務報表附註六(五)。

由於消費性電子產品環境競爭，造成產品生命週期縮短，致產品價格常有所波動。東碩集團運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值，依成本與淨變現價值孰低法逐項比較，並對超過特定期間庫齡之存貨提列呆滯損失。

由於東碩集團存貨評價涉及主觀判斷，且評價金額對財務報表之影響較為重大，因此，本會計師將存貨之評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，確認財務報表期間對存貨備抵評價提列政策之採用。
2. 執行期末實地盤點觀察，辨識是否有呆滯、受損或無法銷售之存貨。



3. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯，測試相關參數，包含：銷貨及採購資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重行計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。
4. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽查其存貨異動日期之相關佐證文件確認庫齡期間之分類及重新計算所應計提之備抵評價損失。

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四（二十九）；銷貨收入會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（十七）。

東碩集團主管消費性電子產品之研發、製造及銷售，產品多樣化與推陳出新，影響重要銷貨客戶之變動，且重要銷貨客戶佔集團銷貨收入之比重高，對合併財務報表影響重大。因此，本會計師將重要銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對銷貨所執行之控制程序，並將重要銷貨客戶之銷貨交易列為控制測試之樣本。
2. 瞭解並測試重要銷貨客戶之徵授信流程，確認授信條件經適當核准並與佐證資料核對，包含搜尋交易對象之相關資訊予以核對。
3. 取得並抽核重要銷貨客戶之銷貨明細及相關憑證。
4. 抽取重要銷貨客戶之應收帳款發函詢證。
5. 取得並抽核重要銷貨客戶期後收款明細及相關憑證。
6. 取得期後銷貨退回明細並檢視重要銷貨客戶是否有重大異常之銷貨退回情形。



其他事項 - 個體財務報表

東碩資訊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東碩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東碩集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東碩集團之治理單位(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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對東碩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，以及使東碩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東碩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. 對於東碩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，並負責形成合併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，決定對東碩集團民國 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

于智帆

于智帆

會計師

黃世鈞

黃世鈞



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 1 日

東碩資訊股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國 113 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)	\$ 991,188	24	\$ 550,366	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		-	-	13,584	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)				
	動		3,082	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	801,394	19	2,303,132	36
1200	其他應收款		13,204	-	49,450	1
1220	本期所得稅資產	六(二十四)	13,070	-	4,713	-
130X	存貨	六(五)	664,350	16	1,704,018	26
1410	預付款項		58,566	1	85,596	1
1470	其他流動資產		2,097	-	3,642	-
11XX	流動資產合計		2,546,951	60	4,714,501	73
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		21,639	1	3,635	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	1,415,518	34	1,529,798	24
1755	使用權資產	六(七)	81,495	2	93,428	2
1760	投資性不動產淨額	六(八)	11,288	-	13,899	-
1780	無形資產		6,148	-	6,479	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	84,970	2	50,407	1
1900	其他非流動資產	六(六)(七)	48,740	1	10,599	-
15XX	非流動資產合計		1,669,798	40	1,708,245	27
1XXX	資產總計		\$ 4,216,749	100	\$ 6,422,746	100

(續 次 頁)

東碩資訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 113 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						
2100	短期借款	六(九)	\$ 422,583	10	\$ 1,199,328	19
2130	合約負債—流動	六(十七)	30,437	1	28,025	-
2170	應付帳款		512,144	12	1,825,781	28
2180	應付帳款—關係人	七(二)	11,417	-	35,351	1
2200	其他應付款	六(十一)及七(二)	220,232	5	286,169	5
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	19,957	1	59,292	1
2280	租賃負債—流動		10,102	-	15,320	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)	120,511	3	74,430	1
2365	退款負債—流動		124,859	3	185,245	3
2399	其他流動負債—其他		304	-	244	-
21XX	流動負債合計		1,472,546	35	3,709,185	58
非流動負債						
2540	長期借款	六(十)	1,173,421	28	675,492	11
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	28	-	-	-
2580	租賃負債—非流動		5,144	-	9,346	-
2600	其他非流動負債	六(十二)	6,691	-	6,834	-
25XX	非流動負債合計		1,185,284	28	691,672	11
2XXX	負債總計		2,657,830	63	4,400,857	69
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)	611,680	15	546,143	8
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)	718,446	17	704,023	11
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)	178,504	4	155,937	2
3320	特別盈餘公積		91,456	2	119,077	2
3350	未分配盈餘		101,297	2	627,285	10
其他權益						
3400	其他權益		(142,464)	(3)	(91,456)	(1)
3500	庫藏股票	六(十四)	-	-	(39,120)	(1)
3XXX	權益總計		1,558,919	37	2,021,889	31
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3XXZ	負債及權益總計		\$ 4,216,749	100	\$ 6,422,746	100

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：曹賜正



總經理：曹賜正



會計主管：郭東漢



東碩資訊股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)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(十七)	\$ 3,030,713	100	\$ 6,800,040	100
5000 營業成本	六(五)(二十二)及七(二)	(2,960,120)	(98)	(5,983,255)	(88)
5900 營業毛利		70,593	2	816,785	12
營業費用	六(二十二)				
6100 推銷費用		(145,809)	(5)	(163,512)	(3)
6200 管理費用		(206,059)	(7)	(188,597)	(3)
6300 研究發展費用		(140,854)	(4)	(151,610)	(2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(9,553)	-	(6,198)	-
6000 營業費用合計		(502,275)	(16)	(509,917)	(8)
6900 營業(損失)利益		(431,682)	(14)	306,868	4
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十八)	15,651	1	2,612	-
7010 其他收入	六(十九)	46,282	2	29,632	1
7020 其他利益及損失	六(二十)	13,569	-	(11,896)	-
7050 財務成本	六(二十一)	(53,941)	(2)	(40,241)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		21,561	1	(19,893)	-
7900 稅前(淨損)淨利		(410,121)	(13)	286,975	4
7950 所得稅利益(費用)	六(二十四)	37,237	1	(61,773)	(1)
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 372,884)	(12)	\$ 225,202	3
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(十二)	\$ 279	-	\$ 583	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(三)	8,464	-	(6,290)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十四)	(56)	-	(117)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		8,687	-	(5,824)	-
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		(59,472)	(2)	33,911	1
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(59,472)	(2)	33,911	1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 50,785)	(2)	\$ 28,087	1
8500 本期綜合損益總額		(\$ 423,669)	(14)	\$ 253,289	4
淨(損)利歸屬於：					
8610 母公司業主		(\$ 372,884)	(12)	\$ 225,202	3
綜合(損)益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		(\$ 423,669)	(14)	\$ 253,289	4
基本每股(虧損)盈餘					
9750 本期淨(損)益	六(二十五)	(\$ 6.13)		\$ 3.73	
稀釋每股(虧損)盈餘					
9850 本期淨(損)益	六(二十五)	(\$ 6.13)		\$ 3.69	

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：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：郭東漢





東碩資訊股份有限公司
董事長 許東漢
民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

年	111 年	112 年	111 年	112 年	111 年	112 年	111 年	112 年	111 年	112 年
111 年 1 月 1 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 12 月 31 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
110 年度盈餘分配及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	3,278	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	10,315	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 546,143	\$ 704,023	\$ 152,659	\$ 108,762	\$ 469,548	\$ 107,002	\$ 12,075	\$ 9,475	\$ 1,852,583	\$ 225,202
112 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨(損)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111 年度盈餘分配及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 546,143	\$ 704,023	\$ 155,937	\$ 119,077	\$ 627,285	\$ 73,091	\$ 18,365	\$ 39,120	\$ 2,021,889	\$ 29,645
111 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨(損)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111 年度盈餘分配及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股票股利	65,537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票轉讓員工酬勞成本	-	14,545	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票轉讓子員工	-	(122)	-	-	-	-	-	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 611,680	\$ 718,446	\$ 178,504	\$ 91,456	\$ 101,297	\$ 132,563	\$ 9,901	\$ 39,120	\$ 1,558,919	\$ 38,998

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。



經理人：曹錫正



會計主管：許東漢



董事長：曹錫正

東碩資訊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	1, 1 2 年 度	1, 1 1 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 410,121)	\$ 286,975
調整項目			
收益費損項目			
不動產、廠房及設備折舊費用	六(二十二)	129,196	123,957
使用權資產折舊費用	六(二十二)	17,562	17,437
投資性不動產折舊費用	六(二十二)	2,495	4,744
無形資產攤銷費用	六(二十二)	4,097	2,161
其他非流動資產攤銷費用	六(二十二)	2,607	2,657
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	9,553	6,198
透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債之淨損(益)	六(二十)	(12,279)	10,248
庫藏股轉讓予員工酬勞成本	六(十三)	14,545	-
利息費用	六(二十一)	53,941	40,241
利息收入	六(十八)	(15,651)	(2,612)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十)	16	9,239
租賃修改利益	六(二十)	-	(4,148)
其他收入	六(十九)	(20,277)	(10,065)
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/負債-流動		25,947	(22,334)
應收帳款		1,492,328	(759,333)
其他應收款		39,772	23,211
存貨		1,041,048	(155,951)
預付款項		27,030	100,951
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		2,412	10,087
應付票據		-	(23)
應付帳款		(1,313,637)	242,499
應付帳款-關係人		(23,934)	6,469
其他應付款		(46,580)	32,042
退款負債-流動		(60,386)	63,808
其他流動負債-其他		60	(60)
其他非流動負債		(100)	(4,688)
營運產生之現金流入		959,644	23,710
收取之利息		12,125	2,638
支付所得稅		(45,015)	(29,839)
營業活動之淨現金流入(流出)		926,754	(3,491)

(續 次 頁)


 東碩資訊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	1, 1 2 年 度	1, 1 1 年 度
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	(\$ 3,082)	\$ -
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產-非流動 十二(三)	(9,540)	-
取得不動產、廠房及設備 六(二十六)	(18,728)	(126,073)
處分不動產、廠房及設備	-	228
取得無形資產	(2,737)	(892)
存出保證金(增加)	(824)	(2,686)
存出保證金減少	2,369	700
其他非流動資產(增加)	(43,530)	(6,210)
投資活動之淨現金流出	(76,072)	(134,933)
籌資活動之現金流量		
支付之利息	(55,817)	(36,184)
舉借短期借款 六(二十七)	-	544,911
償還短期借款 六(二十七)	(778,229)	-
舉借長期借款 六(二十七)	1,154,880	-
償還長期借款 六(二十七)	(611,984)	(52,660)
存入保證金(減少) 六(二十七)	-	(3,213)
租賃負債本金償還 六(二十七)	(16,125)	(14,708)
發放現金股利 六(二十七)	(92,844)	(54,338)
買回庫藏股	-	(29,645)
庫藏股轉讓員工之認購價款	38,998	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(361,121)	354,163
匯率變動對現金及約當現金之影響	(48,739)	16,679
本期現金及約當現金增加數	440,822	232,418
期初現金及約當現金餘額	550,366	317,948
期末現金及約當現金餘額	\$ 991,188	\$ 550,366

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：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：郭東漢



【附件四】

「董事會議事規範」修正條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
九	<p>本公司董事會召開時，財務部應備妥相關資料供與會董事隨時查閱。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>本公司董事會召開時，財務部應備妥相關資料供與會董事隨時查閱。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>依據中華民國 113 年 1 月 11 日金融監督管理委員會金管證發字第 1120383996 號令修正發布第 12 條、第 13 條條文</p>
十一	<p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第九條第三項規定。</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第六條第三項規定。</u></p>	<p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第九條第三項規定。</p>	<p>依據中華民國 113 年 1 月 11 日金融監督管理委員會金管證發字第 1120383996 號令修正發布第 12 條、第 13 條條文</p>
十八	<p>本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，未來如有修正得授權董事會決議之。</p>	<p>本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。未來如有修正得授權董事會決議之。</p>	

【附件五】

「股東會議事規則」修正條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
三	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。 以下略	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略	因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，為保障股東權益，爰增訂第二項
五	股東會召開之地點： 一、公司召開實體股東會者，應載明股東會地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。 二、公司召開實體股東會並以視訊輔助者（以下簡稱視訊輔助股東會），除應載明實體股東會開地點外，並應載明視訊輔助會議部分所使用之視訊會議平台。 三、公司不召開實體股東會，僅以視訊方式召開者（以下簡稱視訊股東會），應載明公司所使用之視訊會議平台。 會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時， 召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。 本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。	股東會召開之地點： 一、公司召開實體股東會者，應載明股東會地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。 二、公司召開實體股東會並以視訊輔助者（以下簡稱視訊輔助股東會），除應載明實體股東會開地點外，並應載明視訊輔助會議部分所使用之視訊會議平台。 三、公司不召開實體股東會，僅以視訊方式召開者（以下簡稱視訊股東會），應載明公司所使用之視訊會議平台。 會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。 本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。	
六條之一	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一項略 第二項略 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一項略 第二項略 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，並協助其使用連線設備參與股東會，爰於第三款增訂後段
二十二		本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	本條刪除
二十二	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。		原二十三條
二十三		本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。	調整至二十二條

【附件六】

『公司章程』修正條文對照表「股東會議事規則」

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
二	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、F401010 國際貿易業。</p> <p>二、I501010 產品設計業。</p> <p>三、CB01020 事務機器製造業。</p> <p>四、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</p> <p>五、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</p> <p>六、F113020 電器批發業。</p> <p>七、I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>八、CC01060 有線通信機械器材製造業。</p> <p>九、CC01070 無線通信機械器材製造業。</p> <p>十、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>十一、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。</p> <p>十二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>十三、CC01020 電線及電纜製造業。</p> <p>十四、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</p> <p>十五、CC01100 電信管制射頻器材製造業。</p> <p>十六、I301020 資料處理服務業。</p> <p>十七、I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>十八、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、F401010 國際貿易業。</p> <p>二、I501010 產品設計業。</p> <p>三、CB01020 事務機器製造業。</p> <p>四、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</p> <p>五、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</p> <p>六、F113020 電器批發業。</p> <p>七、I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>八、CC01060 有線通信機械器材製造業。</p> <p>九、CC01070 無線通信機械器材製造業。</p> <p>十、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>十一、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。</p> <p>十二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>十三、CC01020 電線及電纜製造業。</p> <p>十四、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</p> <p>十五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	配合公司營運需求修訂
三十一	<p>本章程訂立於中華民國八十二年一月八日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十三年四月二十日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十年一月三十日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十年二月二十六日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十年十二月七日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十一年四月廿二日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十一年十月三十一日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十二年五月十五日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十二年十一月三日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十五年六月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十五年十月二十三日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十六年六月二十七日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十七年六月二十六日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十八年六月二十五日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國九十九年六月二十四日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一〇一年六月二十日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一〇二年六月十一日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國八十二年一月八日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十三年四月二十日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十年一月三十日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十年二月二十六日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十年十二月七日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十一年四月廿二日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十一年十月三十一日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十二年五月十五日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十二年十一月三日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十五年六月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十五年十月二十三日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十六年六月二十七日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十七年六月二十六日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十八年六月二十五日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國九十九年六月二十四日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一〇一年六月二十日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一〇二年六月十一日。</p>	增訂修訂次數及日期

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
	第十九次修訂於中華民國一〇三年五月九日。 第二十次修訂於中華民國一〇四年六月九日。 第二十一次修訂於中華民國一〇五年六月七日。 第二十二次修訂於中華民國一〇八年六月十四日。 第二十三次修訂於中華民國一一〇年八月四日。 第二十四次修訂於中華民國一一一年六月八日。 第二十五次修訂於中華民國一一三年六月二十六日。	第十九次修訂於中華民國一〇三年五月九日。 第二十次修訂於中華民國一〇四年六月九日。 第二十一次修訂於中華民國一〇五年六月七日。 第二十二次修訂於中華民國一〇八年六月十四日。 第二十三次修訂於中華民國一一〇年八月四日。 第二十四次修訂於中華民國一一一年六月八日。	