

全台晶像股份有限公司一一四年股東常會議事錄



- 一、時間：民國一一四年五月二十八日（星期三）上午九時整
- 二、地點：高雄市前鎮區中一路五號（全台晶像股份有限公司一樓會議廳）
- 三、召開方式：以實體方式召開
- 四、出席股東：出席股東代表持股數計 98,997,062 股（含以電子方式行使表決權股數 10,659,739 股），佔公司已發行股份總數 157,407,603 股扣除公司法第 179 條規定後之股數 148,613,215 股之 66.61%。
- 五、出席董事：曾瑞銘董事長、王臺光董事、游政中董事、盈達投資開發股份有限公司代表人黃綉文、百浩投資開發股份有限公司代表人謝文雄、黃惠鈴獨立董事（審計委員會召集人）、李啓誠獨立董事、丁鴻勳獨立董事，共 8 席董事親自出席，已超過董事席次 9 席之半數。
- 六、列席人員：陳永祥會計師、吳小燕律師
- 七、主席：曾瑞銘董事長 記 錄：劉盈蘭
- 八、主席報告：略。
- 九、報告事項：

報告事項一

案由：一一三年度營業報告。

說明：一一三年度營業報告書請參閱附件一。

報告事項二

案由：審計委員會查核報告。

說明：審計委員會查核報告書請參閱附件二。

報告事項三

案由：一一三年度員工及董事酬勞分派報告。

說明：1.本公司一一三年度稅前淨利為新台幣389,523,680元（不含員工及董事酬勞之稅前淨利為新台幣423,395,306元），依公司章程第22-1條規定，

(1)員工酬勞提撥5%，分派總額計新台幣21,169,766元。

(2)董事酬勞提撥3%，分派總額計新台幣12,701,860元。

(3)上述金額全數以現金發放。

2.員工酬勞發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。其發放金額，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績及員工資格。

3.上述分派之員工及董事酬勞與帳上認列數並無差異。

#### 報告事項四

案由：一一三年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：1.依公司章程第23-1條規定，本公司一一三年度盈餘分配現金股利業經董事會決議通過提撥新台幣236,111,405元，每股配發新台幣1.5元。

2.本次現金股利係按除息基準日各股東原持股比例分配計算至元為止，元以下捨去，分配未滿1元之畸零款合計數，列入公司其他收入。

3.經董事會決議通過並授權董事長另訂除息及配發基準日；如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓員工、註銷股本或其他因素等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，授權董事長全權處理之。

4.上述盈餘分配現金股利已於114年4月18日發放。

#### 十、承認事項：

##### 承認事項一

案由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司一一三年度之財務報表及合併財務報表，業已編竣並經會計師審查完竣。一一三年度之營業報告書、財務報表及合併財務報表，請參閱附件一、三及四。

2.敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：98,997,062 權

表決結果 (含電子投票)		占表決時表決總權數%
贊成權數	96,015,084 權	96.98%
反對權數	24,068 權	0.03%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	2,957,910 權	2.99%

本案依董事會所提議案照案通過。

##### 承認事項二

案由：一一三年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司一一三年度稅後淨利為新台幣(以下同)327,897,360元，加計以前年度未分配盈餘605,878,037元、處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資189,752元、迴轉權益減項特別盈餘公積702,570元，並扣除確定福利計劃之再衡量數本期變動數8,460,000元，可供分配盈餘為926,207,719元。依規定提列百分之十法定盈餘公積31,962,711元之後，本公司擬分配股東紅利現金股利新台幣236,111,405元(每股配發1.5元)。盈餘分配表請參閱附件五。

2.敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：98,997,062 權

表決結果（含電子投票）		占表決時表決總權數%
贊成權數	96,155,333 權	97.12%
反對權數	20,073 權	0.02%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	2,821,656 權	2.86%

本案依董事會所提議案照案通過。

十一、討論事項：

討論事項一

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。（董事會提）

說明：為拓展本公司銷售產品之管道而新增營業項目，並依據金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令，於本公司章程明訂以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，有關修訂條文對照表請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：98,997,062 權

表決結果（含電子投票）		占表決時表決總權數%
贊成權數	96,135,285 權	97.10%
反對權數	24,115 權	0.03%
無效權數	0 權	0%
棄權/未投票權數	2,837,662 權	2.87%

本案依董事會所提議案照案通過。

十二、臨時動議：無。

十三、散會。

## 【本次股東會無股東提問】

【附件一】

全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司 一 一 三 年 度 營 業 報 告 書



各位股東先生、女士：

首先非常感謝各位於百忙之中仍撥空前來參加本年度的股東大會，在此謹代表公司，對各位股東的支持與鼓勵，致上最崇高的感謝之意。

茲將本公司一一三年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、一一三度營業報告書：

1. 實施成果：

近年因新冠肺炎疫情引發全球供應鏈失衡所產生的長單效應，帶動本公司營收、獲利成長，不過一一三年因疫情長單的效應遞減及歐洲市場明顯走弱，對於出貨動能有所影響，故本公司民國一一三年度合併營業收入淨額新台幣 3,605,552 仟元，較前一年度的 4,386,724 仟元下滑 17.81%，即使一一三年的匯率表現較前一年度有利，合併淨利仍較前一年度減少 21.62%，每股盈餘為 2.21 元。

在產品別方面，LCM 顯示器模組的銷售比重約三成八，電容式觸控面板 (CTP) 及其模組則因客戶需求降低，銷售比重較前一年度小幅降至六成二，影響營收下滑。本公司不斷透過成本改善、營運效率提升，以維持獲利良好的表現，故毛利率僅較前一年度微幅降低。

綜觀過去一年，雖然大環境存在許多不利因素，但我們持續在少量多樣的利基型市場，強化並提升電容式觸控面板 (CTP) 的觸控功能，以服務隨著「物聯網」興起的各種新興應用市場需求，期能達到穩定獲利成長的目標。

電容式觸控面板 (CTP) 搭載 TFT LCD 顯示器通稱觸控顯示器，其功能朝多元發展，且將隨著各新興應用市場的成長而深化，在各類無線信息傳輸技術、中高端移動計算功能產品的推波助瀾之下，使用者介面簡潔具美感的直覺設計，已成為互動資訊顯示系統操控的主流。而投射式電容技術仍有創新精進的挑戰空間，待觸控產業去研究發展。本公司在多樣化客製需求市場的競爭環境中，秉持材料應用與軟體設計配合製程創新、貫徹專業技術的服務，並持續致力於生產良率、效率的提昇及有效控管營運成本，俾將公司資源作最佳配置，以不負各位股東的支持，努力達成既定之營運目標。

2. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度
營業淨利	232,302	449,918
營業外收支淨額	161,101	55,065
稅前淨利	393,403	504,983
稅後淨利	328,092	418,595
資產報酬率	8.29%	10.15%
權益報酬率	12.28%	16.89%
稅前淨利佔實收資本額比率	24.99%	32.08%
純益率	9.09%	9.54%
每股盈餘 (元)	2.21	2.81

### 3.研究與發展狀況

(A)本公司自成立以來，即非常重視新技術的研究開發，對於提昇產品品質及開發新品種一直不遺餘力。一一三年度的研發成果如下：

項次	研發成果	效益說明
1	兼容夜視成像系統 (NVIS) 之顯示器開發	本公司新發明的專利背光結構可相容於符合夜視成像系統 (NVIS) 規範的顯示器，該設計有別於過往習知外掛 NVIS 濾鏡的做法，而能依據日、夜不同時態主動切替對應的 LED 光源，亦即雙模式背光系統，讓夜視鏡的佩戴者即使在夜間也可以完美地讀取顯示器資訊。本公司的 NVIS 雙模式顯示器符合 MIL-STD-3009 國際標準，可幾乎消除紅色和近紅外線輻射的發射，不會干擾夜視鏡 (NVG) 的性能。
2	具壓力感測及震動回饋功能之投射式電容觸控顯示模組開發	透過電容式壓力感測機構的設計來提升投射式電容觸控功能的安全性，可避免發生誤觸。另外，本公司設計的壓力回饋機制，讓手指需在面板上按壓一定壓力才能透過線性諧振致動器 (LRA) 產生震動訊號，以提昇使用者按壓機械按鈕的觸覺回饋感受。
3	內嵌全螢幕感測之無線通訊 (NFC) 天線之觸控顯示器開發	提出新的觸控顯示器結構設計，將 NFC 天線直接成型內嵌於觸控感測器或蓋板上，除可省去天線放置空間使機構設計更簡單，因不需組裝天線亦可節省組裝成本並提高良率，且天線成型於模組的正前方表面將使感應物件與 NFC 天線間更容易感測。
4	具任意介電材質及高低起伏表面之投射式電容觸控顯示模組開發	透過不同材質及高低起伏的外框與觸控顯示模組進行整合，並透過投射式電容感測技術開發出智慧表面引導式人機互動解決方案。
5	AI 邊緣運算應用於嵌入式平台以達成平面顯示器融合互動導引技術開發	透過 sensor 獲取環境中的原始數據，並運用 AI 模型進行訓練以分類處理資訊，最終將結果提供給微控制器 (MCU) 進行即時應用；透過 AI 訓練的類別標籤，MCU 能執行更適當的操作，例如手勢識別、近距離觸控感應或動態交互應用。此技術的核心優勢在於低延遲、高效能與邊緣計算能力，可即時解析感應數據以提升互動精度與反應速度，為智慧顯示設備提供更直覺的互動體驗。
6	AI 深度學習應用於焊錫爬錫狀況分類裝置之技術開發	發展具 AI 深度學習功能之光學檢查裝置，可自動判定銲接後之焊錫爬錫品質狀況，以減少人為誤判，提高銲接檢查正確率。
7	智慧財產權 (包含專利和營業秘密)	提案申請共 27 件，其中屬於專利 17 件、營業秘密 10 件；核准通過共 18 件 (累計前幾年提案)。

(B)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司為因應互動顯示器的廣大市場，除了對現有領域的研發不遺餘力外，對於新興應用相關的軟硬體技術，如觸控、體感、嵌入式系統軟體亦有相當的準備，一四年預計投入研發金額為新台幣 180,800 仟元，開發計劃如下：

1. 基於單一觸控 IC 驅動多模式實體控制介面的投射式電容觸控顯示模組開發。
2. 智慧感測融合驅動的 UWB Reader 與投射式電容觸控顯示模組開發。
3. 具高耐震動觸控顯示器產品開發。
4. 具零故障觸控功能顯示器開發。
5. 廣視角 3D 裸眼懸浮互動顯示器產品開發。
6. 支援 OTA 遠端更新與模組擴充之高效觸控顯示系統開發。
7. 具抗靜電及 Wi-Fi 功能的彩色玻璃邊框蓋板產品開發。

## 二、一一四年度營業計劃概要：

### 1. 經營方針：

- (1)發展新技術，開拓市場利基。
  - ①開發感應器整合控制。
  - ②優化觸控顯示整合效能。
- (2)創新 Touch Display Solution 經營模式。
  - ①推廣 Smart Embedded 產品新通路。
  - ②強化軟體/韌體服務能力。
- (3)生產資訊數位升級，建構智慧型工廠。
  - ①製造流程智動化，降低人因變數。
  - ②善用數據，流程回溯，早期管理。
- (4)強化研發效能。
  - ①發展人機介面互動應用技術。
  - ②推廣運用機器學習技術能力。

### 2. 預期銷售數量及其依據：

#### (1)本公司預估一一四年度銷售數量：

- |              |       |    |
|--------------|-------|----|
| ①LCM 液晶顯示器模組 | 2,000 | 仟組 |
| ②電容式觸控面板及模組  | 1,000 | 仟組 |

#### (2)一一四年度預期銷售數量之依據：

- ①觸控面板在各類泛智慧型產品、物聯網應用、智慧住家及穿戴式裝置潮流興起之下，未來市場需求及類型應用將持續成長。
- ②各類型中小尺寸液晶面板在智慧型應用及泛工控電子產品的成長潛力大，可望帶動 LCM 液晶顯示器模組的銷售。
- ③各類型應用市場對於觸控顯示器的整合性設計已逐漸成為主流，且對客製化程度的要求相對較高，我們認為觸控結合顯示面板的解決方案可望逐年雙位數成長。
- ④全球地緣政治衝突及關稅貿易戰，引發總體及個體經濟的不確定性，對成長動能有減緩效應。

### 3. 重要產銷政策：

- (1)持續發展電容式觸控顯示器應用技術，如相關觸控感應器與顯示面板貼合、表面處理、異形切割等技術，並持續開發、優化觸控模組與顯示模組之光學貼合量產技術及可提升人機互動體驗的觸控回饋技術。
- (2)積極開拓高附加價值之新產品、新市場，如大尺寸產品及中小尺寸之嵌入式系統觸控顯示器，並結合全貼合、戶外抗 UV、防水、抗菌觸控與非接觸式手勢控制等。
- (3)少量多樣與少樣多量兩種不同產銷型態之商業模式各有其利弊，因此我們在 50%-50%比例原則下，依據產業供應鏈、新興科技應用，採取兩者之間最適比例之產銷政策。

### 三、未來公司發展策略：

1. 專注於電容式觸控面板（CTP）的人機互動式創新技術開發，持續增加利基型電容式觸控面板的產品結構比重。
2. 強化 TFTLCD 模組之差異化設計能力並開發多樣化應用市場，以滿足客戶之不同客製化需求。
3. 持續強化泛工控及醫療應用產品之開發設計，以維持公司未來之成長性及獲利能力，並開發嵌入式系統解決方案，協助客戶整合軟、韌、硬體設計，進一步差異化與高附加價值化。
4. 積極建構 IP 佈局及研究發展之投入，研發 3D 手勢、防水及導電液體觸控、智慧型演算法等未來性產品技術，以爭取高毛利市場的先機。
5. 海外通路據點具備技術服務功能，強化重點客戶之在地即時化服務品質。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

1. 面對全球氣候變遷與國際淨零趨勢，本公司積極更換低耗能設備、選用低碳材料及製程，評估再生能源、能源管理系統以及儲能等節能減碳措施，並依金融監督管理委員會於 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」的參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形，瞭解可改善減量空間，進而提升能源使用效率，降低溫室氣體排放量，努力朝向淨零碳排之承諾與目標邁進。
2. 因應地緣政治及關稅貿易衝突，配合客戶有效重新調整分配各地區生產線，將相關衝擊降低到零影響。
3. 在全球流行病的威脅、變化的貿易壁壘、貿易政策的監管等重大因素不斷改變的市場環境下，本公司與客戶維持長期穩定的合作關係，提供優化的產品銷售組合，持續不斷地改善製程及強化供應鏈溝通與有效的管理，以尋求營收及獲利的持續成長。
4. 本公司一一三年外銷佔總營收比例達 90% 以上，匯率波動對公司影響重大，故將以有效及穩健的財務操作方式規避匯率變動風險。

期能使公司成為互動式人機介面顯示器產品解決方案最完整的領導廠商，邁步向前不負各位股東的期望，為股東們創造最大的利潤，成就公司永續經營、穩定發展的基礎。

董事長 曾瑞銘



經理人 王臺光



會計主管 黃綉文



【附件二】

全台晶像股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、合併及個體財務報表及盈餘分配議案等；其中合併及個體財務報表業經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所陳永祥及蘇彥達會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、合併及個體財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

全台晶像股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：黃惠鈴



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日

## 【附件三】



### 安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

高雄市前金區801301中正四路211號12樓之6  
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,  
Kaohsiung, 801301, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 7 213 0888  
傳真 Fax + 886 7 271 3721  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

全台晶像股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

全台晶像股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，足以允當表達全台晶像股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，與全台晶像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，對全台晶像股份有限公司民國一一三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、應收帳款評價

有關應收帳款評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(六)；應收帳款之減損評估會計估計與假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款減損評價說明，請詳個體財務報告附註六(四)。



關鍵查核事項之說明：

全台晶像股份有限公司客戶多屬工業儀器、智慧家庭控制設備、醫療、手持式終端設備，以及資訊家電產品製造業，易因終端產品產製過程順利與否，而需釐清產品問題責任歸屬，或因全球經濟環境動盪進而影響某些客戶之付款延宕，此外，應收帳款授信期間即存在固有之信用風險，因此應收帳款收款情況為內外部利害關係人所重視，且應收帳款金額對財務報表具重大性，係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解全台晶像股份有限公司平常與客戶間之對帳跟催收流程與作業程序、分析應收帳款帳齡表、檢視全台晶像股份有限公司歷史收款及發生壞帳之記錄、前瞻性產業經濟狀況及客戶之信用風險集中度等資料，評估應收帳款備抵損失提列金額之正確性及其於個體財務報告中有關項目之揭露是否適切。

二、呆滯存貨評價

有關呆滯存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(七)；呆滯存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；呆滯存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

呆滯存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，淨變現價值係指正常營業下之估計售價減除估計完工尚須投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。全台晶像股份有限公司係從事液晶顯示器及電容式觸控面板產銷，長期專注於非消費性領域之中小尺寸利基市場，產品主要運用於工業儀器、智慧家庭控制設備、醫療、手持式終端設備、以及資訊家電等，因此少量多樣及客製化產品之開發設計，係為全台晶像股份有限公司發展策略重點。而少量多樣及客製化產品，均將影響呆滯存貨跌價與否評估，進而導致成本可能超過其淨變現價值之風險，因此，呆滯存貨評價為本會計師執行全台晶像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：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括執行抽樣程序檢查存貨庫齡報表之正確性及分析兩期庫齡變化情形，並檢視以前年度對存貨備抵損失提列之準確度及所採用之存貨淨變現價值，針對庫齡天數較長之存貨，檢視其期後去化狀況及所採用之淨變現價值基礎，以驗證全台晶像股份有限公司管理階層估計呆滯存貨備抵損失之允當性，此外並評估全台晶像股份有限公司管理階層針對有關呆滯存貨備抵損失之揭露是否適切。

### 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全台晶像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全台晶像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。

全台晶像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，惟其目的非對全台晶像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，以及使全台晶像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全台晶像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，並負責形成全台晶像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，決定對全台晶像股份有限公司民國一一三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

陳永祥



會計師：

蘇彥廷



證券主管機關 金管證審字第 1110338100 號

核准簽證文號 金管證審字第 1070304941 號

民國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日

全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司

資 產 負 債 表

民 國 一 一 三 年 及 一 一 二 年 十 二 月 三 十 一 日

單 位：新 台 幣 千 元

資 產	113.12.31		112.12.31		負 債 及 權 益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
<b>流 動 資 產：</b>					<b>流 動 負 債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 824,423	21	1,247,859	31	2150 應付票據	20	-	30	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	187,927	5	112,981	3	2170 應付帳款	327,645	9	356,725	9
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(三))	734,167	19	356,043	9	2180 應付帳款－關係人(附註七)	37,739	1	44,981	1
1170 應收帳款淨額(附註六(四)(二十))	291,746	8	406,784	10	2200 其他應付款(附註六(十三))	303,695	8	328,128	8
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(四)(二十)及七)	354,491	9	348,263	9	2220 其他應付款－關係人(附註七)	9,040	-	12,376	-
1200 其他應收款(附註六(五))	6,078	-	3,503	-	2230 本期所得稅負債	8,221	-	100,174	3
1220 本期所得稅資產	3,908	-	-	-	2280 租賃負債－流動(附註六(十五))	1,979	-	2,019	-
130X 存貨(附註六(六))	499,444	13	659,910	16	2300 其他流動負債(附註六(二十))	42,730	1	65,106	2
1470 其他流動資產(附註六(七)、七及八)	11,420	-	15,774	-	<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>731,069</b>	<b>19</b>	<b>909,539</b>	<b>23</b>
<b>流 動 資 產 合 計</b>	<b>2,913,604</b>	<b>75</b>	<b>3,151,117</b>	<b>78</b>	<b>非 流 動 負 債：</b>				
<b>非 流 動 資 產：</b>					2540 長期借款(附註六(十四)及八)	299,653	8	399,333	10
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(三))	59,340	2	41,769	1	2570 遞延所得稅負債(附註六(十七))	5,995	-	1,044	-
1550 採用權益法之投資(附註六(八)及七)	428,298	11	409,109	10	2580 租賃負債－非流動(附註六(十五))	45,673	1	50,225	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)、八及九)	373,020	10	342,815	9	2640 淨確定福利負債－非流動(附註六(十六))	98,808	3	93,065	2
1755 使用權資產(附註六(十))	43,504	1	48,577	1	2645 存入保證金	34	-	34	-
1780 無形資產(附註六(十一))	4,953	-	4,980	-	2670 其他非流動負債－其他	-	-	104	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	30,290	1	38,836	1	<b>非 流 動 負 債 合 計</b>	<b>450,163</b>	<b>12</b>	<b>543,805</b>	<b>13</b>
1920 存出保證金	3,347	-	4,366	-	<b>負 債 總 計</b>	<b>1,181,232</b>	<b>31</b>	<b>1,453,344</b>	<b>36</b>
<b>非 流 動 資 產 合 計</b>	<b>942,752</b>	<b>25</b>	<b>890,452</b>	<b>22</b>	<b>歸 屬 母 公 司 業 主 之 權 益 (附 註 六 (三) (十 八))：</b>				
					3100 股本	1,574,076	41	1,574,076	39
					3200 資本公積	68,712	1	50,291	1
					3300 保留盈餘	1,245,143	32	1,177,368	29
					3400 其他權益	(90,525)	(2)	(91,228)	(2)
					3500 庫藏股票	(122,282)	(3)	(122,282)	(3)
					<b>權 益 總 計</b>	<b>2,675,124</b>	<b>69</b>	<b>2,588,225</b>	<b>64</b>
<b>資 產 總 計</b>	<b>\$ 3,856,356</b>	<b>100</b>	<b>4,041,569</b>	<b>100</b>	<b>負 債 及 權 益 總 計</b>	<b>\$ 3,856,356</b>	<b>100</b>	<b>4,041,569</b>	<b>100</b>

董 事 長：曾 瑞 銘



(請 詳 閱 後 附 個 體 財 務 報 告 附 註)

經 理 人：王 臺 光



會 計 主 管：黃 綉 文



全台晶像股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 3,480,332	100	4,378,867	100
5000 營業成本(附註六(六)(十一)(十六)(二十一)、七及十二)	2,782,352	80	3,474,534	79
營業毛利	697,980	20	904,333	21
5910 減：未實現銷貨損益(附註七)	39,170	1	39,397	1
5920 加：已實現銷貨損益(附註七)	39,397	1	15,380	-
營業毛利	698,207	20	880,316	20
營業費用(附註六(四)(十一)(十六)(二十一)、七及十二)：				
6100 推銷費用	184,448	5	180,772	4
6200 管理費用	124,872	4	124,917	3
6300 研究發展費用	174,535	5	147,382	3
6450 預期信用減損損失	4,357	-	129	-
營業費用合計	488,212	14	453,200	10
6500 其他收益及費損淨額(附註六(二十二))	504	-	502	-
營業利益	210,499	6	427,618	10
營業外收入及支出(附註六(三)(十五)(二十三)及七)：				
7100 利息收入	37,999	1	41,716	1
7010 其他收入	25,850	1	22,894	1
7020 其他利益及損失	104,374	3	4,509	-
7050 財務成本	(9,613)	-	(12,111)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	20,415	1	16,866	-
營業外收入及支出合計	179,025	6	73,874	2
7900 稅前淨利	389,524	12	501,492	12
7950 減：所得稅費用(附註六(十七))	61,627	2	83,339	2
本期淨利	327,897	10	418,153	10
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))	(8,460)	-	(4,395)	-
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(附註六(十八))	(4,273)	-	161,246	4
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額(附註六(十八))	(5,963)	-	(18,038)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	-	-	-	-
	(18,696)	-	138,813	3
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(附註六(十八))	11,147	-	1,860	-
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益(附註六(十八))	(672)	-	2,595	-
8380 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額(附註六(十八))	519	-	(478)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	(135)	-	391	-
	11,129	-	3,586	-
8300 本期其他綜合損益	(7,567)	-	142,399	3
8500 本期綜合損益總額	\$ 320,330	10	\$ 560,552	13
每股盈餘(附註六(十九))：				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.21		\$ 2.81	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.19		\$ 2.79	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾瑞銘



經理人：王臺光



會計主管：黃綉文



全台晶像股份有限公司

權益變動表

民國一十三年及一十二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	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			
			法定盈 餘公積	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 現評價(損)益	庫藏股票	權益總額
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,574,076	35,840	132,078	104,491	661,214	(4,429)	(115,914)	(122,282)	2,265,074
本期淨利	-	-	-	-	418,153	-	-	-	418,153
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,395)	1,382	145,412	-	142,399
本期綜合損益總額	-	-	-	-	413,758	1,382	145,412	-	560,552
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	43,188	-	(43,188)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(251,852)	-	-	-	(251,852)
提列特別盈餘公積	-	-	-	15,852	(15,852)	-	-	-	-
發放予子公司股利	-	14,071	-	-	-	-	-	-	14,071
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	112,083	-	(112,083)	-	-
子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	5,596	-	(5,596)	-	-
員工持股信託酬勞成本退回	-	380	-	-	-	-	-	-	380
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,574,076	50,291	175,266	120,343	881,759	(3,047)	(88,181)	(122,282)	2,588,225
本期淨利	-	-	-	-	327,897	-	-	-	327,897
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,460)	11,666	(10,773)	-	(7,567)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	319,437	11,666	(10,773)	-	320,330
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	53,144	-	(53,144)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(251,852)	-	-	-	(251,852)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(29,115)	29,115	-	-	-	-
行使歸入權	-	4,043	-	-	-	-	-	-	4,043
發放予子公司股利	-	14,071	-	-	-	-	-	-	14,071
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	190	-	(190)	-	-
員工持股信託酬勞成本退回	-	307	-	-	-	-	-	-	307
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,574,076	68,712	228,410	91,228	925,505	8,619	(99,144)	(122,282)	2,675,124

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾瑞銘



經理人：王臺光



會計主管：黃綉文



全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司

現 金 流 量 表

民 國 一 一 三 年 及 一 一 二 年 一 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日

單 位：新 台 幣 千 元

	113年度	112年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 389,524	501,492
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	59,244	53,000
攤銷費用	463	1,230
預期信用損失	4,357	129
按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(9,701)	(6,615)
利息費用	9,613	12,111
利息收入	(37,999)	(41,708)
股利收入	(25,420)	(21,552)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(20,415)	(16,866)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,128)	(511)
處分投資利益	(348)	-
未實現銷貨利益	39,170	39,397
已實現銷貨利益	(39,397)	(15,380)
未實現外幣兌換(利益)損失	(22,940)	40,184
其他	-	(208)
收益費損項目合計	(45,501)	43,211
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：		
應收帳款減少	114,295	59,487
應收帳款一關係人減少(增加)	1,252	(79,758)
其他應收票據及款項減少	42	1,170
存貨減少	160,466	261,352
其他流動資產減少	4,391	9,027
與營業活動相關之資產之淨變動合計	280,446	251,278
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(10)	10
應付帳款減少	(33,991)	(123,219)
應付帳款一關係人(減少)增加	(7,678)	21,802
其他應付款減少	(22,603)	(8,889)
其他應付款一關係人減少	(3,495)	(2,323)
其他流動負債減少	(22,376)	(5,563)
淨確定福利負債減少	(2,717)	(2,198)
其他非流動負債減少	(104)	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(92,974)	(120,380)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	187,472	130,898
調整項目合計	141,971	174,109
營運產生之現金	531,495	675,601
收取之利息	35,382	40,169
收取之股利	25,420	21,552
支付之利息	(9,381)	(11,930)
支付之所得稅	(143,856)	(80,170)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>439,060</b>	<b>645,222</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(434,689)	(61,080)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	44,588	239,150
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(109,255)	(107,969)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	46,091	-
取得採用權益法之投資	-	(30,700)
取得不動產、廠房及設備	(89,383)	(82,014)
處分不動產、廠房及設備	2,195	885
取得無形資產	(436)	(963)
其他金融資產減少	982	185
收取之股利	21,227	13,139
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(518,680)</b>	<b>(29,367)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	-	(270,000)
償還長期借款	(100,000)	-
行使歸入權	4,043	-
發放現金股利	(251,852)	(251,852)
員工持股信託酬勞成本退回	307	380
租賃本金償還	(1,959)	(1,954)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(349,461)</b>	<b>(523,426)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	5,645	(26,041)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(423,436)	66,388
期初現金及約當現金餘額	1,247,859	1,181,471
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>\$ 824,423</b>	<b>1,247,859</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾瑞銘



經理人：王臺光



會計主管：黃綉文



## 【附件四】



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

高雄市前金區801301中正四路211號12樓之6  
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,  
Kaohsiung, 801301, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 7 213 0888  
傳真 Fax + 886 7 271 3721  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

全台晶像股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

全台晶像股份有限公司及其子公司(全台集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，足以允當表達全台集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，與全台集團保持超然獨立，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，對全台集團民國一一三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、應收帳款評價

有關應收帳款評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(七)；應收帳款之減損評估會計估計與假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款減損評價說明，請詳合併財務報告附註六(四)。



關鍵查核事項之說明：

全台集團客戶多屬工業儀器、智慧家庭控制設備、醫療、手持式終端設備，以及資訊家電產品製造業，易因終端產品產製過程順利與否，而需釐清產品問題責任歸屬，或因全球經濟環境動盪進而影響某些客戶之付款延宕，此外，應收帳款授信期間即存在固有之信用風險，因此應收帳款收款情況為內外部利害關係人所重視，且應收帳款金額對財務報表具重大性，係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解全台集團平常與客戶間之對帳跟催收流程與作業程序、分析應收帳款帳齡表、檢視全台集團歷史收款及發生壞帳之記錄、前瞻性產業經濟狀況及客戶之信用風險集中度等資料，評估應收帳款備抵損失提列金額之正確性及其於合併財務報告中有關項目之揭露是否適切。

二、呆滯存貨評價

有關呆滯存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(八)；呆滯存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；呆滯存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

呆滯存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，淨變現價值係指正常營業下之估計售價減除估計完工尚須投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。全台集團係從事液晶顯示器及電容式觸控面板產銷，長期專注於非消費性領域之中小尺寸利基市場，產品主要運用於工業儀器、智慧家庭控制設備、醫療、手持式終端設備、以及資訊家電等，因此少量多樣及客製化產品之開發設計，係為全台集團發展策略重點。而少量多樣及客製化產品，均將影響呆滯存貨跌價與否評估，進而導致成本可能超過其淨變現價值之風險，因此，呆滯存貨評價為本會計師執行全台集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括執行抽樣程序檢查存貨庫齡報表之正確性及分析兩期庫齡變化情形，並檢視以前年度對存貨備抵損失提列之準確度及所採用之存貨淨變現價值，針對庫齡天數較長之存貨，檢視其期後去化狀況及所採用之淨變現價值基礎，以驗證全台集團管理階層估計呆滯存貨備抵損失之允當性，此外並評估全台集團管理階層針對有關呆滯存貨備抵損失之揭露是否適切。

**其他事項**

全台晶像股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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全台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全台集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全台集團之治理單位(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，惟其目的非對全台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，以及使全台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全台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，決定對全台集團民國一一三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

陳永祥



會計師：

蘇彥廷



證券主管機關：金管證審字第 1110338100 號

核准簽證文號：金管證審字第 1070304941 號

民國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日

全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司

合 併 資 產 負 債 表

民 國 一 一 三 年 及 一 一 二 年 十 二 月 三 十 一 日

單 位：新 台 幣 千 元

資 產	113.12.31		112.12.31		負 債 及 權 益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
<b>流 動 資 產：</b>					<b>流 動 負 債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 925,775	23	1,370,524	33	2150 應付票據	\$ 20	-	30	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	187,927	5	112,981	3	2170 應付帳款	397,322	10	438,314	11
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(三))	757,399	19	368,412	9	2200 其他應付款(附註六(十四))	329,197	9	367,659	9
1170 應收帳款淨額(附註六(四)(二十二))	529,908	13	615,871	15	2230 本期所得稅負債	9,802	-	102,104	2
1200 其他應收款(附註六(五))	6,099	-	3,525	-	2280 租賃負債—流動(附註六(十六))	11,593	-	5,165	-
1220 本期所得稅資產	4,898	-	814	-	2300 其他流動負債(附註六(二十二))	43,782	1	67,383	2
130X 存貨(附註六(六))	658,877	17	828,441	20	<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>791,716</b>	<b>20</b>	<b>980,655</b>	<b>24</b>
1470 其他流動資產(附註六(七)及八)	43,987	1	56,871	1	<b>非 流 動 負 債：</b>				
<b>流 動 資 產 合 計</b>	<b>3,114,870</b>	<b>78</b>	<b>3,357,439</b>	<b>81</b>	2540 長期借款(附註六(十五)及八)	299,653	8	399,333	10
<b>非 流 動 資 產：</b>					2570 遞延所得稅負債(附註六(十九))	5,995	-	1,044	-
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(三))	124,440	3	107,529	3	2580 租賃負債—非流動(附註六(十六))	56,777	1	50,806	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)、八及九)	560,509	14	525,237	13	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十八))	98,808	3	93,065	2
1755 使用權資產(附註六(十))	63,703	2	52,124	1	2645 存入保證金	963	-	600	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(十一)(十七))	61,083	2	57,613	1	2670 其他非流動負債—其他	-	-	104	-
1780 無形資產(附註六(十二))	4,953	-	4,980	-	<b>非 流 動 負 債 合 計</b>	<b>462,196</b>	<b>12</b>	<b>544,952</b>	<b>13</b>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	30,683	1	39,161	1	<b>負 債 總 計</b>	<b>1,253,912</b>	<b>32</b>	<b>1,525,607</b>	<b>37</b>
1920 存出保證金	8,613	-	9,560	-	<b>歸 屬 母 公 司 業 主 之 權 益 ( 附 註 六 ( 二 十 ) )：</b>				
<b>非 流 動 資 產 合 計</b>	<b>853,984</b>	<b>22</b>	<b>796,204</b>	<b>19</b>	3100 股本	1,574,076	39	1,574,076	38
					3200 資本公積	68,712	2	50,291	1
					3300 保留盈餘	1,245,143	31	1,177,368	28
					3400 其他權益	(90,525)	(2)	(91,228)	(2)
					3500 庫藏股票	(122,282)	(3)	(122,282)	(3)
					歸屬母公司業主之權益小計	2,675,124	67	2,588,225	62
					36XX 非控制權益(附註六(八))	39,818	1	39,811	1
					<b>權 益 總 計</b>	<b>2,714,942</b>	<b>68</b>	<b>2,628,036</b>	<b>63</b>
<b>資 產 總 計</b>	<b>\$ 3,968,854</b>	<b>100</b>	<b>4,153,643</b>	<b>100</b>	<b>負 債 及 權 益 總 計</b>	<b>\$ 3,968,854</b>	<b>100</b>	<b>4,153,643</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾瑞銘



經理人：王臺光



會計主管：黃綉文



全台晶像股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十二))	\$ 3,605,552	100	4,386,724	100
5000 營業成本(附註六(六)(十二)(十八)(二十三)及十二)	2,778,598	77	3,376,002	77
營業毛利	826,954	23	1,010,722	23
營業費用(附註六(四)(十二)(十八)(二十三)、七及十二)：				
6100 推銷費用	259,223	7	255,917	6
6200 管理費用	161,372	5	161,728	4
6300 研究發展費用	174,535	5	147,382	3
6450 預期信用減損損失	4,372	-	121	-
營業費用合計	599,502	17	565,148	13
6500 其他收益及費損淨額(附註六(二十四))	4,850	-	4,344	-
營業利益	232,302	6	449,918	10
營業外收入及支出(附註六(三)(十六)(二十五))：				
7100 利息收入	39,045	1	42,596	1
7010 其他收入	27,396	1	25,685	-
7020 其他利益及損失	105,596	3	(558)	-
7050 財務成本	(10,936)	-	(12,658)	-
營業外收入及支出合計	161,101	5	55,065	1
7900 稅前淨利	393,403	11	504,983	11
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	65,311	2	86,388	2
本期淨利	328,092	9	418,595	9
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(十八))	(8,460)	-	(4,395)	-
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(附註六(二十))	(10,550)	-	119,924	3
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	-	-	-	-
	(19,010)	-	115,529	3
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(附註六(二十))	11,792	-	1,266	-
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益(附註六(二十))	(672)	-	2,595	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	(135)	-	391	-
	11,255	-	3,470	-
8300 本期其他綜合損益	(7,755)	-	118,999	3
8500 本期綜合損益總額	\$ 320,337	9	\$ 537,594	12
淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 327,897	9	418,153	9
8620 非控制權益	195	-	442	-
本期淨利	\$ 328,092	9	\$ 418,595	9
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 320,330	9	560,552	13
8720 非控制權益	7	-	(22,958)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 320,337	9	\$ 537,594	12
每股盈餘(附註六(二十一))：				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	2.21	\$	2.81
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	2.19	\$	2.79

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾瑞銘



經理人：王臺光



會計主管：黃綉文



全台晶像股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十三年及一十二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			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額	
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		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 未實現評價(損)益					庫藏股票
				特別盈 餘公積	未分配 盈 餘							
<b>民國一十二年一月一日餘額</b>	<b>\$ 1,574,076</b>	<b>35,840</b>	<b>132,078</b>	<b>104,491</b>	<b>661,214</b>	<b>(4,429)</b>	<b>(115,914)</b>	<b>(122,282)</b>	<b>2,265,074</b>	<b>62,769</b>	<b>2,327,843</b>	
本期淨利	-	-	-	-	418,153	-	-	-	418,153	442	418,595	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,395)	1,382	145,412	-	142,399	(23,400)	118,999	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	413,758	1,382	145,412	-	560,552	(22,958)	537,594	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	43,188	-	(43,188)	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(251,852)	-	-	-	(251,852)	-	(251,852)	
提列特別盈餘公積	-	-	-	15,852	(15,852)	-	-	-	-	-	-	
發放予子公司股利	-	14,071	-	-	-	-	-	-	14,071	-	14,071	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	117,679	-	(117,679)	-	-	-	-	
員工持股信託酬勞成本退回	-	380	-	-	-	-	-	-	380	-	380	
<b>民國一十二年十二月三十一日餘額</b>	<b>1,574,076</b>	<b>50,291</b>	<b>175,266</b>	<b>120,343</b>	<b>881,759</b>	<b>(3,047)</b>	<b>(88,181)</b>	<b>(122,282)</b>	<b>2,588,225</b>	<b>39,811</b>	<b>2,628,036</b>	
本期淨利	-	-	-	-	327,897	-	-	-	327,897	195	328,092	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,460)	11,666	(10,773)	-	(7,567)	(188)	(7,755)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	319,437	11,666	(10,773)	-	320,330	7	320,337	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	53,144	-	(53,144)	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(251,852)	-	-	-	(251,852)	-	(251,852)	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(29,115)	29,115	-	-	-	-	-	-	
行使歸入權	-	4,043	-	-	-	-	-	-	4,043	-	4,043	
發放予子公司股利	-	14,071	-	-	-	-	-	-	14,071	-	14,071	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	190	-	(190)	-	-	-	-	
員工持股信託酬勞成本退回	-	307	-	-	-	-	-	-	307	-	307	
<b>民國一十三年十二月三十一日餘額</b>	<b>\$ 1,574,076</b>	<b>68,712</b>	<b>228,410</b>	<b>91,228</b>	<b>925,505</b>	<b>8,619</b>	<b>(99,144)</b>	<b>(122,282)</b>	<b>2,675,124</b>	<b>39,818</b>	<b>2,714,942</b>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾瑞銘



經理人：王臺光



會計主管：黃綉文



全台晶像股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 393,403	504,983
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	81,889	72,200
攤銷費用	490	1,256
預期信用損失	4,372	121
按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(9,701)	(6,615)
利息費用	10,936	12,658
利息收入	(39,045)	(42,588)
股利收入	(26,916)	(23,412)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,114)	(368)
處分投資利益	(348)	-
未實現外幣兌換(利益)損失	(19,541)	44,102
租賃修改利益	-	(1)
其他	-	(208)
收益費損項目合計	22	57,145
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：		
應收帳款減少	99,661	67,813
其他應收票據及款項減少	42	1,420
存貨減少	181,632	212,973
其他流動資產減少	14,391	8,634
與營業活動相關之資產之淨變動合計	295,726	290,840
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據(減少)增加	(10)	10
應付帳款減少	(49,414)	(129,281)
其他應付款減少	(34,399)	(17,553)
其他流動負債減少	(23,835)	(4,655)
淨確定福利負債減少	(2,717)	(2,198)
其他非流動負債減少	(104)	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(110,479)	(153,677)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	185,247	137,163
調整項目合計	185,269	194,308
營運產生之現金	578,672	699,291
收取之利息	36,428	41,049
收取之股利	26,916	23,412
支付之利息	(10,703)	(12,477)
支付之所得稅	(148,132)	(83,543)
營業活動之淨現金流入	483,181	667,732
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(451,169)	(71,032)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	44,588	259,473
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(109,255)	(107,969)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	46,091	-
取得不動產、廠房及設備	(105,953)	(122,632)
處分不動產、廠房及設備	2,196	885
取得無形資產	(463)	(989)
其他金融資產減少	982	152
投資活動之淨現金流出	(572,983)	(42,112)
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	-	(270,000)
償還長期借款	(100,000)	-
存入保證金增加	331	-
行使歸入權	4,043	-
發放現金股利	(237,781)	(237,781)
員工持股信託酬勞成本退回	307	380
租賃本金償還	(11,946)	(13,653)
籌資活動之淨現金流出	(345,046)	(521,054)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(9,901)	(41,164)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(444,749)	63,402
期初現金及約當現金餘額	1,370,524	1,307,122
期末現金及約當現金餘額	\$ 925,775	1,370,524

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾瑞銘



經理人：王臺光



會計主管：黃綉文



【附件五】

全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司

民 國 一 一 三 年 度

盈 餘 分 配 表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	<b>\$605,878,037</b>
加：	
本年度稅後淨利	327,897,360
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	189,752
迴轉權益減項特別盈餘公積	702,570
減：	
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(8,460,000)
小計	320,329,682
可供分配盈餘	<b>926,207,719</b>
減：	
提列法定盈餘公積	(31,962,711)
分配項目：	
股東紅利－現金股利（1.5元/股）	(236,111,405)
期末未分配盈餘	<b>\$658,133,603</b>
註1：本次現金股利係按除息基準日各股東原持股比例分配計算至元為止，元以下捨去，分配未滿1元之畸零款合計數，列入公司其他收入。 註2：上述股東之配息比率係依本公司截至114年2月27日流通在外股份總數157,407,603股為計算基礎。	

董事長 曾瑞銘



經理人 王臺光



會計主管 黃綉文



【附件六】

全台晶像股份有限公司  
「公司章程」修訂條文對照表

修訂前		修訂後		修訂原因說明
第 二 條	本公司經營之事業如左： 一、CC01080 電子零組件製造業 二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 三、F119010 電子材料批發業 四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第 二 條	本公司經營之事業如左： 一、CC01080 電子零組件製造業 二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 三、F119010 電子材料批發業 四、 <u>D101060 再生能源自用發電設備業</u> 五、 <u>F399040 無店面零售業</u> 六、 <u>F601010 智慧財產權業</u> 七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	為拓展本公司銷售產品之管道而新增營業項目。
第 廿 二 條 之 一	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞和不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。	第 廿 二 條 之 一	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞和不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥百分之二十至五十為基層員工分派酬勞</u> ，發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。	依據金融監督管理委員會113年11月8日金管證發字第1130385442號令修訂。
第 廿 七 條	本章程訂立於民國八十三年九月十四日。 (…略…) 第十九次修訂於民國一一一年六月十七日。	第 廿 七 條	本章程訂立於民國八十三年九月十四日。 (…略…) 第十九次修訂於民國一一一年六月十七日。 <u>第二十次修訂於民國一一四年五月二十八日。</u>	增列本次修訂股東會通過日期。