

好德科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一三年六月二十一日(星期五)上午九時正

地點：台北市敦化南路一段二十五號七樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 39,822,476 股(其中以電子方式行使表決權股數為 962,386 股)，佔本公司已發行股份總數 65,129,792 股之 61.14%。

出席董事：陳國鴻董事長、陳俊廷副董事長、李大經獨立董事(審計委員會召集人)、曾明仁獨立董事。

列席：安永聯合會計師事務所王瑄瑄會計師、王信祝律師

主席：陳國鴻董事長



記錄：陳錦伶



一、宣佈開會(報告出席股數已逾法定規定，依法宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案

案由：一一二年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一一二年度營業報告，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一一二年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：一、依據公司章程第 29 條規定辦理。

二、本公司 113 年 3 月 14 日董事會決議通過，發放一一二年度員工酬勞新台幣 4,000,000 元及董事酬勞新台幣 3,000,000 元，全數以現金發放之。

第四案

案由：一一二年度資金貸與及背書保證情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一一二年度資金貸與及背書保證情形，請參閱附件三。

第五案

案由：修訂本公司「董事會議事規範」報告，敬請 鑒察。

說明：因應法規修訂，修訂本公司「董事會議事規範」部分條文，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：承認一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所王瑄瑄會計師、張志銘會計師查核完竣，併同營業報告書送請審計委員會審查，並出具查核報告書在案。

二、本公司一一二年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件五。

三、敬請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
39,822,476	39,176,208	12,586	0	633,682

第二案

董事會提

案由：承認一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度稅後淨利為新台幣 100,772,130 元，依法提列法定盈餘公積，並加計期初未分配盈餘及調整數後，可供分配盈餘為新台幣 390,549,763 元，故擬配發現金股利新台幣 78,155,750 元（每股配發新台幣 1.2 元）。

二、本次現金股利分配經股東會通過後，授權董事長另訂配息基準日，並按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，配發至元為止，元以下全捨，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

三、嗣後如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股之轉讓、註銷或現金增資等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，擬授權董事長全權處理之。

四、一一二年度盈餘分配表，請參閱附件六。

五、敬請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
39,822,476	39,175,106	13,688	0	633,682

五、討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：一、因應公司營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱附件七。

二、敬請 核議。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
39,822,476	39,176,208	12,586	0	633,682

第二案

董事會提

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：一、因應法規修訂，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂條文對照表，請參閱附件八。

二、敬請 核議。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
39,822,476	39,178,412	12,586	0	631,478

六、選舉事項

第一案

董事會提

案由：改選全體董事案，提請 選舉。

說明：一、本公司董事之任期將於 113 年 7 月 21 日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

二、依本公司章程規定，本次選任董事 9 席（含獨立董事 3 人），新任董事自改選之日起就任，任期 113 年 6 月 21 日起至 116 年 6 月 20 日止，任期 3 年。

三、本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單選任之。

四、董事候選人名單業經 113 年 5 月 9 日董事會審查通過，其相關資料如下表。獨立董事候選人李大經先生連續擔任本公司獨立董事任期已逾三屆，考量李大經先生具有商務、企業管理及公司治理專才經驗，對公司有明顯之助益，將繼續提名為獨立董事候選人，藉由其專長，給予董事會適時監督並提供專業意見。

董事候選人名單

姓名	主要學(經)歷/現職	持有股數(股)
陳國鴻	學歷：台灣大學電機系 經歷：台林電通(股)公司總經理 敦陽科技(股)公司策略長 現職：好德科技(股)公司董事長 台林電通(股)公司法人董事代表人 敦陽科技(股)公司董事 弘諺科技(股)公司董事長 亮智科技(股)公司董事長	5,548,984
竹林投資(股)公司 代表人：陳俊廷	學歷：加州大學電子工程所 經歷：台林電通(股)公司副總經理 現職：好德科技(股)公司副董事長/法人董事代表人 台林電通(股)公司董事長兼總經理 竹林投資(股)公司法人董事代表人 輝宏投資(股)公司董事	2,325,266

姓名	主要學(經)歷/現職	持有股數(股)
六意投資有限公司 代表人：陳欣意	學歷：美國南加大音樂豎琴博士 經歷：彩霞教育基金會執行長 現職：彩霞教育基金會執行長 國立臺灣藝術大學音樂學系撥弦組助理教授 輝宏投資(股)公司董事	912,628
六意投資有限公司 代表人：吳麗山	學歷：黎明工專電子科 經歷：好德科技(股)公司副總經理 坤品企業有限公司總經理 現職：好德科技(股)公司總經理	912,628
洪銘琪	學歷：University of Houston-Downton, Computer Science Major. 經歷：IBM Engineer 聚碩科技技術經理 現職：好德科技(股)公司董事 欣銓科技(股)公司處長	430,405
陳亮瑄	學歷：Hult International Business School, Master of Science in International Business 經歷：增蘭投資有限公司經理 現職：—	2,771,013

獨立董事候選人名單

姓名	主要學(經)歷/現職	持有股數(股)
程天縱	學歷：美國加州 Santa Clara University MBA 經歷：富智康 CEO 富士康集團副總裁 美國德州儀器亞洲區總裁 中國惠普總裁 現職：好德科技(股)公司獨立董事 文曄科技(股)公司獨立董事 和椿科技(股)公司董事長 自潤元件工業(股)公司董事長/法人董事代表人 山奕電子(股)公司法人董事代表人	0
李大經	學歷：淡江大學管理科學研究所管理學博士 經歷：敦陽科技(股)公司營運長 昇陽電腦(股)公司總經理 現職：好德科技(股)公司獨立董事 元大商業銀行(股)公司法人董事代表人 元大證券投資信託(股)公司法人董事代表人	0

姓名	主要學(經)歷/現職	持有股數(股)
曾明仁	學歷：淡江大學管理碩士 台灣大學電機工程學士 經歷：佳能企業(股)公司總經理 銓訊科技(股)公司總經理 現職：好德科技(股)公司獨立董事 佳能企業(股)公司董事長/法人董事代表人 佳能投資(股)公司董事長/法人董事代表人 ABILITY ENTERPRISE (BVI) CO.,LTD.董事長 東莞能率科技有限公司董事長 一品光學工業(股)公司董事長/法人董事代表人 佳新科技(股)公司法人董事代表人	0

選舉結果：當選名單及得票權數：

職稱	股東戶號 或身份證字號	姓名	當選權數
董事	9	陳國鴻	42,790,274
董事	304	竹林投資股份有限公司代表人:陳俊廷	39,864,879
董事	22755	六意投資有限公司代表人:陳欣意	38,124,375
董事	22755	六意投資有限公司代表人:吳麗山	38,118,513
董事	69	洪銘琪	38,112,652
董事	24363	陳亮瑄	38,100,928
獨立董事	A10024****	程天縱	38,704,681
獨立董事	F10407****	李大經	38,698,820
獨立董事	A11000****	曾明仁	38,692,958

七、其他事項

第一案

董事會提

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

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

二、考量業務需求，本公司擬依法提請股東會同意，在無損及本公司利益之前提下，解除新任董事及其代表人競業禁止之限制，其解除競業禁止之限制明細如下表。

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
董事	陳國鴻	台林電通(股)公司法人董事代表人 敦陽科技(股)公司董事 弘諺科技(股)公司董事長 亮智科技(股)公司董事長
董事	竹林投資(股)公司 代表人：陳俊廷	台林電通(股)公司董事長兼總經理 竹林投資(股)公司法人董事代表人 輝宏投資(股)公司董事

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
董事	六意投資有限公司 代表人：陳欣意	彩霞教育基金會執行長 國立臺灣藝術大學音樂學系撥弦組助理教授 輝宏投資(股)公司董事
董事	洪銘琪	欣銓科技(股)公司處長
獨立董事	程天縱	文曄科技(股)公司獨立董事 和椿科技(股)公司董事長 自潤元件工業(股)公司董事長/法人董事代表人 山奕電子(股)公司法人董事代表人
獨立董事	李大經	元大商業銀行(股)公司法人董事代表人 元大證券投資信託(股)公司法人董事代表人
獨立董事	曾明仁	佳能企業(股)公司董事長/法人董事代表人 佳能投資(股)公司董事長/法人董事代表人 ABILITY ENTERPRISE (BVI) CO., LTD. 董事長 東莞能率科技有限公司董事長 一品光學工業(股)公司董事長/法人董事代表人 佳新科技(股)公司法人董事代表人

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
39,822,476	39,085,975	24,671	0	711,830

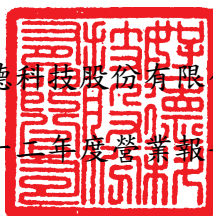
八、臨時動議：無

九、散會：上午九時三十分。本日所定之議程均已進行完畢，由主席宣佈散會。

【本次股東常會無股東提問】

好德科技股份有限公司

一一二年度營業報告書



過去一年全球在高通膨、高利率以及中國疫後經濟表現不如預期下，國際經濟表現疲軟，加上美中貿易對抗、俄烏戰爭、以巴衝突未歇等因素，抑制全球終端產品需求，國際訂單下滑，供應鏈持續面臨庫存調整，產業活動跟著放緩，衝擊全球經濟。

一、營運狀況報告

本公司112年度合併營業額為新台幣27.4億元，較111年度合併營業額新台幣32.4億元，減少約15.4%，營業毛利為2.9億元，稅後淨利約為1億元，每股稅後盈餘1.55元。

註：本公司一一二年末對外公告財務預測，故無預算達成情形。

二、未來市場分析

展望2024年在全球通膨情形趨緩、國際政治情勢不再惡化，新興科技應用和淨零排碳等投資需求提升帶動下，台灣外銷訂單及出口年增率已見谷底回溫，2023年9月出口已重回正成長，2024年可望將延續此波復甦態勢，台灣對外貿易表現漸趨穩定。

本公司為電子零組件暨製程設備與耗材之專業代理商，所代理的產品涵蓋電子零組件(以連接器、聲學元件及線材為大宗)、印刷電路板製程設備、檢測儀器暨材料。市場未來之供需狀況與成長性如下：

1. 就連接器而言：

2024年連接器的成長動能來自伺服器與高速電源線出貨倍增，以及電動車相關產品開始大量出貨，以及在5G、AI、HPC、IOT、自駕車等應用，雲端、AI伺服器、資料中心的建置需求持續升溫；又在環保、淨零碳排催化下，新能源車加速成長已是趨勢，相關充電設備、儲能/電池管理需求將持續。

2. 就聲學半導體產業而言：

展望未來，IMARC Group 預測，全球 MEMS 麥克風市場規模從 2021 年 16.3 億美元，到 2027 年將達到 32.8 億美元。MEMS 麥克風廣泛用於物聯網(IoT)和虛擬現實(VR)設備、助聽器、平板電腦、智慧型手機和其他消費電子產品，例如電視、智能揚聲器和 TWS 耳機，帶給 MEMS 麥克風市場有利的成長機會。

3. 就 PCB 設備而言：

2023 年全球 PCB 產業遭逢巨幅衰退，據工研院產科國際所估計，2023 年全球 PCB 產值為 739 億美元，衰退 15.6%，而因 2023 年基期較低，整體電子產業將於 2024 年感受到更高的增長動力，相對 PCB 產業也將因庫存回補可望迎來下個成長週期，2024 年預估全球 PCB 產值將回升至 782 億美元，較 2023 年增長 6.3%。

本公司認為高效能運算 HPC、5G、車電、低軌衛星建置將帶動 PCB 產業成長，PCB 板作為「電子產品之母」，下游應用涵蓋通訊、手機、電腦、汽車等電子產品，5G 技術發展對 PCB 影響為正，終端與基地台需求總量增加，加上單位終端、基地台所用 PCB 面積成長，隨之帶動 PCB 整體產業需求提升。

三、未來發展策略

因應未來的市場需求及競爭環境，本公司未來發展計劃如下：

1. 短期業務發展計畫

(1) 新供應商及新產品、新應用、新服務之開發

隨時掌握科技產業時事脈動，先進產品供應的原廠開發及產品代理。

(2) 產品應用開發

A. 智能音箱/5G/電動車為最大成長應用

- 擴展智能音箱/5G/電動車等客戶群產品應用之廣度及深度。
- 掌握 Thunderbolt & USB Type-C 商機，積極推展新客源。
- 持續拓展 MEMS 相關產品的應用及新客戶群的拓展。

B. PCB 相關設備開發

掌握軟板廠及 IC 載板廠擴產投資計畫，適時導入相關設備產品，進一步引進耗材及代工代理接單業務，積極深化與設備客戶之合作依存關係。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 加強與上、下游廠商及客戶策略結盟的夥伴關係，共同進行大中華地區之業務拓展，以達三贏的目的。
- (2) 因應客戶及供應商產業的外移，本公司將以現有華東及華南地區之據點為基礎，於大中華地區建立完整的行銷及服務團隊，提供全方位、即時之服務。
- (3) 持續開發新產品的代理，並配合客戶新產品研發之導入，以提高公司附加價值。
- (4) 持續開發自主性產品，並透過技術服務之加值，提昇營運利潤。

展望未來，雖然全球經濟仍將面臨諸多挑戰，本公司將繼續積極拓展各種市場機會，緊密維繫原廠及客戶的良好關係與信賴，並落實風險管理和人才培訓，強化公司治理，創造良好的經營績效，實踐企業永續經營發展，回饋股東們的支持。

敬祝

各位股東

身體健康，萬事如意

好德科技股份有限公司

董事長：陳國鴻



總經理：吳麗山



會計主管：張大千



好德科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、年度財務報表(含個體財務報表及合併財務報表)，以及盈餘分派議案等，其中年度財務報表業經安永聯合會計師事務所王瑄瑄會計師及張志銘會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，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二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑑察。

此致

好德科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：李大經

Handwritten signature of Li Dajing in black ink, consisting of stylized Chinese characters.

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日

附表一：資金貸與他人

單位：新台幣千元
(外幣單位：千元)

編號 (註1)	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目 (註2)	是否為關 係人	本期最高金額 (註3)	期末餘額 (註8)	實際動支金額	利率區間	資金貸與 性質(註4)	業務往來 金額(註5)	有短期融通資金 必要之原因(註6)	提列備抵 呆帳金額	擔保品		對個別對象資金 貸與限額	資金貸與總 限額
													名稱	價值		
1	上海好竹國際貿易有限公司	昆山好竹國際貿易有限公司	其他應收款	是	\$30,705 (USD1,000)	\$30,705 (USD1,000)	\$7,129	0.00%	1	\$2,105	業務往來	\$-	-	-	\$65,139 (註10)	\$97,709 (註10)
1	上海好竹國際貿易有限公司	深圳好竹科技有限公司	其他應收款	是	17,308 (RMB4,000)	17,308 (RMB4,000)	-	4.35%	2	-	短期資金週轉	-	-	-	65,139 (註10)	97,709 (註10)
2	深圳好竹科技有限公司	上海好竹國際貿易有限公司	其他應收款	是	17,308 (RMB4,000)	17,308 (RMB4,000)	-	4.35%	2	-	短期資金週轉	-	-	-	32,003 (註11)	48,004 (註11)

註1：編號欄之說明如下：

(1)發行人填0。

(2)被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：帳列之應收關係企業款項、應收關係人款項、股東往來、預付款、暫付款……等科目，如屬資金貸與性質，均須填入該表。

註3：當年度資金貸與他人之最高餘額。

註4：資金貸與性質應填列屬業務往來者或屬有短期融通資金之必要者。

(1)有業務往來者請填1。

(2)有短期融通資金之必要者請填2。

註5：資金貸與性質屬業務往來者，應填列業務往來金額，業務往來金額係指貸出資金之公司與貸與對象最近一年度之業務往來金額。

註6：資金貸與性質屬有短期融通資金之必要者，應具體說明必要貸與資金之原因及貸與對象之資金用途，例如：償還借款、購置設備、營業週轉……等。

註7：本公司所訂定資金貸放最高限額以不超過本公司淨值百分之四十為限，對單一對象最高貸放限額以不超過本公司淨值百分之二十為限。

註8：若公開發行公司依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第14條第1項將資金貸與逐筆提董事會決議，雖尚未撥款，仍應將董事會決議金額列入公告餘額，以揭露其承擔風險；惟嗣後資金償還，則應揭露其償還後餘額，以反應風險之調整。若公開發行公司依據處理準則第14條第2項經董事會決議授權董事長於一定額度及一年期間內分次撥貸或循環動用，仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額，雖嗣後資金償還，惟考量仍可能再次撥貸，故仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額。

註9：貸與對象：

依公司法第十五條規定，本公司資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：

(一)公司間或與行號間業務往來者。

(二)公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。

前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。

(三)前項所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。

(四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受前項之限制。

註10：上海好竹國際貿易有限公司所訂定資金貸與總限額以不超過該公司淨值百分之六十為限，對單一對象最高貸放限額以不超過該公司淨值百分之四十為限。

註11：深圳好竹科技有限公司所訂定資金貸與總限額以不超過該公司淨值百分之六十為限，對單一對象最高貸放限額以不超過該公司淨值百分之四十為限。

附表二：為他人背書保證

單位：新台幣千元
(外幣單位：千元)

編號 註1	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書 保證限額 (註3)	本期最高背書保證餘額 (註4)(註8)	期末背書保證餘額 (註5)(註8)	實際動支金額 (註6)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註3)	屬母公司對 子公司背書 保證(註6)	屬子公司對 母公司背書 保證(註7)	屬對大陸地 區背書保證 (註7)
		公司名稱	關係 (註2)										
0	好德科技(股)公司	致德電子實業有限公司	4	\$386,717	\$92,115 (USD3,000)	\$92,115 (USD3,000)	\$-	\$-	5.95%	\$773,435	Y	-	-
0	好德科技(股)公司	好德越南有限公司	4	386,717	9,212 (USD300)	9,212 (USD300)	-	-	0.60%	773,435	Y	-	-

註1：編號欄之說明如下：

- 1.發行人填0。
- 2.被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。
- 註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列7種，標示種類即可：
 - 1.有業務往來之公司。
 - 2.公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 - 3.直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 - 4.公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。
 - 5.基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
 - 6.因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。
 - 7.同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保。

註3：背書保證辦法：背書保證總金額不得超過公司淨值百分之五十，對單一企業背書保證金額不得超過公司淨值百分之二十五。

註4：累計至本月最高金額，為當年度背書保證最高之餘額。

註5：截至年底舉凡公司向銀行簽具背書保證契約或票據之額度獲准時，即承擔背書或保證責任；另其他相關有背書保證情事者，皆應入計背書保證餘額中。

註6：實際動支金額為在母公司保證額度下動支之金額。

註7：屬上市櫃母公司對子公司背書保證者、屬子公司對上市櫃母公司背書保證者、屬大陸地區背書保證者始須填列Y。

註8：匯率採期末匯率。

好德科技股份有限公司
董事會議事規範修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修正理由
第八條 本公司董事會召開時，總經理室應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 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。 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，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 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。	第八條 本公司董事會召開時，總經理室應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 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。 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，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 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。	配合法令修訂
第十一條 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。非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，如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，並準用第八條第四項規定。 <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七條第三項規定。</u>	第十一條 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。非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，如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，並準用第八條第四項規定。	配合法令修訂
第二十三條 本程序新制定於中華民國九十六年一月二十三日 第一次修訂於中華民國九十七年三月二十八日 第二次修訂於中華民國九十八年三月二十六日 第三次修訂於中華民國九十九年三月二十四日 第四次修訂於中華民國一〇〇年十二月二十日 第五次修訂於中華民國一〇一年三月二十日 第六次修訂於中華民國一〇二年三月二十七日 第七次修訂於中華民國一〇四年三月二十七日 第八次修訂於中華民國一〇六年十一月九日 第九次修訂於中華民國一〇九年十一月十日 第十次修訂於中華民國一一〇年三月二十五日 第十一次修訂於中華民國一一一年十一月十一日 第十二次修訂於中華民國一一三年三月十四日	第二十三條 本程序新制定於中華民國九十六年一月二十三日 第一次修訂於中華民國九十七年三月二十八日 第二次修訂於中華民國九十八年三月二十六日 第三次修訂於中華民國九十九年三月二十四日 第四次修訂於中華民國一〇〇年十二月二十日 第五次修訂於中華民國一〇一年三月二十日 第六次修訂於中華民國一〇二年三月二十七日 第七次修訂於中華民國一〇四年三月二十七日 第八次修訂於中華民國一〇六年十一月九日 第九次修訂於中華民國一〇九年十一月十日 第十次修訂於中華民國一一〇年三月二十五日 第十一次修訂於中華民國一一一年十一月十一日	增加修訂日期



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888

Fax: 886 2 2757 6050

www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

好德科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

好德科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達好德科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與好德科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師查核結果，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，對好德科技股份有限公司民國一一二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。

1. 收入認列

好德科技股份有限公司於民國一一二年度認列營業收入淨額新台幣 2,222,054 千元，由於好德科技股份有限公司之產品具多樣性且銷售於國內外市場，交易條件各異，本會計師認為判斷並決定履約義務及其滿足之時點係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，評估收入認列會計政策的適當性，瞭解並測試銷貨循環攸關內部控制之設計與執行情形；選取樣本執行交易細項測試，檢視其交易紀錄並核對訂單或合約中之重要條款，辨認訂單或合約之履約義務及確認滿足時點；針對資產負債表日前後一段時間執行截止測試，包括取得客戶原始訂單或合約，檢視交易條件並核至相關憑證，以驗證交易認列時點之正確性及確認履約義務已確實滿足；透過執行毛利率及前十大銷貨客戶銷售金額變動等分析性程序，並檢視期後有無重大銷貨退回與折讓等，以確認列收入認列金額及時點之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

2. 存貨評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，好德科技股份有限公司存貨淨額為新台幣172,563 千元，該金額約佔資產總額為 7%，考量產品技術及市場變化對存貨周轉及銷售價格影響重大，因此管理階層對存貨淨變現價值評估結果對於財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，執行存貨周轉天數等分析性程序，以評估存貨評價會計政策之合理性(包括呆滯及過時及存貨淨變現價值)；針對不同庫存期間之存貨抽選樣本，核對交易憑證並比對異動紀錄，以確認庫存期間之正確性；並抽選金額重大之樣本，參考其近期市場價格，以評估管理階層所採用存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

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好德科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算好德科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

好德科技股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對好德科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使好德科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致好德科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對好德科技股份有限公司民國一一二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：金管證審字第 1050043324 號

(91)台財證(六)第 144183 號

王 瑄 瑄 王 瑄 瑄



會計師：

張 志 銘 張 志 銘



中華民國一一三年三月十四日



財源證券股份有限公司
備查簿

民國一〇一二年及一〇一三年十二月三十一日

資 產				單位：新台幣千元	
代碼	會計項目	附註	一一二〇一二年十二月三十一日	一一二〇一三年十二月三十一日	
			金額	金額	%
1100	流動資產				
1150	現金及約當現金	四、六及十二	\$323,799	\$568,450	20
1170	應收票據淨額	四、五、六及十二	414	1,372	-
1180	應收帳款—關係人淨額	四、五、六及十二	685,609	740,318	26
1200	應收帳款—其他應收款	四、五、六、七及十二	31,692	32,313	1
1220	其他應收款	五及十二	5	25	-
1220	本期所得稅資產	四、五及六	2,317	-	-
130x	存貨	四、五及六	172,563	285,636	10
1410	預付款項	六	5,130	116,121	4
11xx	流動資產合計		1,221,529	1,744,235	61
1517	非流動資產				
1550	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四、六及十二	298,908	227,186	8
1600	採用權益法之投資	四、六及十二	730,716	706,810	25
1755	不動產、廠房及設備	四、六及八	103,461	103,874	4
1760	使用權資產	四及六	8,289	558	-
1780	投資性不動產淨額	四、五、六及十二	8,548	8,660	-
1840	無形資產	四及六	840	528	-
1920	遞延所得稅資產	四、五及六	13,521	13,526	-
1990	存出保證金	九及十二	52,553	50,660	2
15xx	其他非流動資產—其他非流動資產合計	四、五及六	8,840	8,498	-
			1,225,676	1,120,300	39
1xxx	資產總計		\$2,447,205	\$2,864,535	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千



瑞豐證券股份有限公司
會計師事務所

民國一一年十二月三十一日

負債及權益			一一二二二二三月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2130	短期借款	四、六、八、九及十二	\$590,000	24	\$903,000	32
2170	合約負債－流動	四及六	175	-	106,880	4
2180	應付帳款	十二	192,762	8	242,225	8
2200	應付帳款－關係人	七及十二	23,434	1	30,611	1
2230	其他應付款	七及十二	76,240	3	71,028	3
2280	本期所得稅負債	四、五及六	725	-	40,996	1
2399	租賃負債－流動	四、六及十二	3,922	-	565	-
21xx	其他流動負債－其他		1,936	-	1,441	-
	流動負債合計		889,194	36	1,396,746	49
2570	非流動負債					
2580	遞延所得稅負債	四、五及六	3,409	-	3,267	-
2645	租賃負債－非流動	四、六及十二	4,424	-	-	-
25xx	存入保證金	十二	3,309	-	3,309	-
2xxx	非流動負債合計		11,142	-	6,576	-
	負債總計		900,336	36	1,403,322	49
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	651,298	28	626,248	22
3200	資本公積	六	52,062	2	52,062	2
3300	保留盈餘	六				
3310	法定盈餘公積		225,647	9	204,597	7
3320	特別盈餘公積		3,340	-	3,340	-
3350	未分配盈餘		400,655	16	427,121	15
3400	其他權益	四及六	213,867	9	147,845	5
3xxx	權益總計		1,546,869	64	1,461,213	51
	負債及權益總計		\$2,447,205	100	\$2,864,535	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千



宏達證券股份有限公司
個體綜合損益表

民國一〇一二年及一〇一三年十二月三十一日

代碼	項 目	附 註	一一二年度		一一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六及七	\$2,222,054	100	\$2,554,446	100
5000	營業成本	六及七	(2,014,446)	(91)	(2,306,696)	(90)
5900	營業毛利		207,608	9	247,750	10
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(79,187)	(3)	(83,704)	(3)
6200	管理費用		(56,270)	(2)	(67,194)	(3)
6450	預期信用減損利益(損失)		5,483	-	(11,354)	-
	營業費用合計		(129,974)	(5)	(162,252)	(6)
6900	營業利益	四、五、六及七	77,634	4	85,498	4
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六	6,658	-	2,806	-
7010	其他收入	四、五及六	14,499	1	18,693	1
7020	其他利益及損失	六及十二	7,669	-	113,430	4
7050	財務成本	四及六	(13,261)	-	(13,297)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六	29,606	1	41,262	2
7900	營業外收入及支出合計		45,171	2	162,894	6
7950	稅前淨利		122,805	6	248,392	10
8200	所得稅費用	四、五及六	(22,033)	(1)	(39,593)	(2)
8300	本期淨利		100,772	5	208,799	8
8310	其他綜合損益	四及六				
8311	不重分類至損益之項目					
8316	確定福利計畫之再衡量數		342	-	2,131	-
8349	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		71,722	3	46,846	2
8360	與不重分類之項目相關之所得稅		(68)	-	(426)	-
8381	後續可能重分類至損益之項目					
	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之國外營運機構		(5,700)	-	46,103	2
	財務報表換算之兌換差額		66,296	3	94,654	4
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$167,068	8	\$303,453	12
8500	本期綜合損益總額					
9750	每股盈餘(元)	六	\$1.55		\$3.21	
9850	基本每股盈餘	六	\$1.54		\$3.19	
	稀釋每股盈餘					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千



民國一〇一二年及一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			權益總額
				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損益		
A1	民國一一年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX	
		\$590,800	\$52,062	\$190,269	\$3,340	\$319,565	\$(53,437)	\$108,333	\$1,210,932	
B1	一〇年度盈餘指撥及分配	-	-	14,328	-	(14,328)	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(53,172)	-	-	(53,172)	
B9	普通股現金股利	35,448	-	-	-	(35,448)	-	-	-	
D1	普通股股票股利	-	-	-	-	208,799	-	-	208,799	
D3	一一年度淨利	-	-	-	-	1,705	46,103	46,846	94,654	
D5	一一年度其他綜合損益	-	-	-	-	210,504	46,103	46,846	303,453	
Z1	本期綜合損益總額	\$626,248	\$52,062	\$204,597	\$3,340	\$427,121	\$(7,334)	\$155,179	\$1,461,213	
	民國一一年十二月三十一日餘額									
A1	民國一二年一月一日餘額	\$626,248	\$52,062	\$204,597	\$3,340	\$427,121	\$(7,334)	\$155,179	\$1,461,213	
B1	一一年度盈餘指撥及分配	-	-	21,050	-	(21,050)	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(81,412)	-	-	(81,412)	
B9	普通股現金股利	25,050	-	-	-	(25,050)	-	-	-	
D1	普通股股票股利	-	-	-	-	100,772	-	-	100,772	
D3	一二年度淨利	-	-	-	-	274	(5,700)	71,722	66,296	
D5	一二年度其他綜合損益	-	-	-	-	101,046	(5,700)	71,722	167,068	
Z1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	\$400,655	\$(13,034)	\$226,901	\$1,546,869	
	民國一一年十二月三十一日餘額	\$651,298	\$52,062	\$225,647	\$3,340					

(請參閱個體財務報表附註)

註：民國一〇一二年度員工酬勞及董監酬勞金額分別4,000千元及3,000千元，已自當年度個體綜合損益表中扣除。
民國一〇一一年度員工酬勞及董監酬勞金額分別8,000千元及3,000千元，已自當年度個體綜合損益表中扣除。



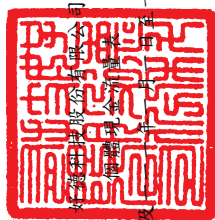
董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千



民國一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元									
代碼	項 目	一一二年度		代碼	項 目	一一二年度		一一一年度	
		金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：				(439)
A10000	本期稅前淨利	\$122,805		B02700	取得不動產、廠房及設備		(677)		(4,545)
A20000	調整項目：			B03700	存出保證金		(1,893)		-
A20010	收益費損項目：			B04500	取得無形資產		(555)		
A20100	折舊費用	4,578		B07600	收取之股利		9,950		7,462
A20200	攤銷費用	243		BBBB	投資活動之淨現金流入		6,825		2,478
A20300	預期信用減損(利益)損失	(5,483)							
A20900	利息費用	13,261		CCCC	籌資活動之現金流量：				
A21200	利息收入	(6,658)		C00100	短期借款增加		3,142,000		4,752,000
A21300	股利收入	(9,950)		C00200	短期借款減少		(3,455,000)		(4,879,000)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(29,606)		C00500	應付短期票券增加		50,000		100,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00600	應付短期票券減少		(50,000)		(130,000)
A31130	應收票據	958		C04020	租賃本金償還		(3,466)		(2,306)
A31150	應收帳款	60,192		C04500	發放現金股利		(81,412)		(53,172)
A31160	應收帳款－關係人	621		C05600	支付之利息		(13,121)		(13,276)
A31180	其他應收款	20		CCCC	籌資活動之淨現金流出		(410,999)		(225,754)
A31200	存貨	113,073							
A31230	預付款項	110,991		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響		-		-
A32125	合約負債	(106,705)		EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數		(244,651)		173,546
A32150	應付帳款	(49,463)		E00100	期初現金及約當現金餘額		568,450		394,904
A32160	應付帳款－關係人	(7,177)		E00200	期末現金及約當現金餘額		\$323,799		\$568,450
A32180	其他應付款	5,212							
A32230	其他流動負債	495							
A33000	營運產生之現金流入	217,407							
A33100	收取之利息	6,658							
A33500	支付之所得稅	(64,542)							
AAAA	營業活動之淨現金流入	159,523							

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千

會計師查核報告

好德科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

好德科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國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、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達好德科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與好德科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，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，對好德科技股份有限公司及其子公司民國一一二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。

1. 收入認列

好德科技股份有限公司及其子公司於民國一一二年度認列營業收入淨額2,743,028千元，由於好德科技股份有限公司及其子公司之產品具多樣性且銷售於國內外市場，交易條件各異，本會計師認為判斷並決定履約義務及其滿足之時點係屬重大，因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，評估收入認列會計政策的適當性，瞭解並測試銷貨循環攸關內部控制之設計與執行情形；選取樣本執行交易細項測試，檢視其交易紀錄並核對訂單或合約中之重要條款，辨認訂單或合約之履約義務及確認滿足時點；針對資產負債表日前後一段時間執行截止測試，包括取得客戶原始訂單或合約，檢視交易條件並核至相關憑證，以驗證交易認列時點之正確性及確認履約義務已確實滿足；透過執行毛利率及前十大銷貨客戶銷售金額變動等分析性程序，並檢視期後有無重大銷貨退回與折讓等，以確認列收入認列金額及時點之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

2. 存貨評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，好德科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為257,597千元，該金額約佔合併資產總額為11%，考量產品技術及市場變化對存貨周轉及銷售價格影響重大，因此管理階層對存貨淨變現價值評估結果對於財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)，執行存貨周轉天數等分析性程序，以評估存貨評價會計政策之合理性(包括呆滯及過時及存貨淨變現價值)；針對不同庫存期間之存貨抽選樣本，核對交易憑證並比對異動紀錄，以確認庫存期間之正確性；並抽選金額重大之樣本，參考其近期市場價格，以評估管理階層所採用存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

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、國際財務報導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好德科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算好德科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

好德科技股份有限公司及其子公司之治理單位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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對好德科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對好德科技股份有限公司及其子公司民國一一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。

其他

好德科技股份有限公司已編製民國一一二年及民國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查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第1050043324號
(91)台財證(六)第144183號

王 瑄 瑄 王 瑄 瑄



會計師：

張 志 銘 張 志 銘



中華民國一一三年三月十四日



好德科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一二年及一三十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產			一 一 二 年 十 二 月 三 十 一 日		一 一 一 年 十 二 月 三 十 一 日	
代 碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四、六及十二	\$848,981	34	\$1,024,059	35
1150	應收票據淨額	四、五、六及十二	414	-	2,663	-
1170	應收帳款淨額	四、五、六、七及十二	882,852	35	954,120	33
1200	其他應收款	五及十二	46	-	125	-
1220	本期所得稅資產	四、五及六	4,837	-	2,378	-
130x	存貨	四、五及六	257,597	11	369,742	13
1410	預付款項	六	9,750	-	119,381	4
11xx	流動資產合計		<u>2,004,477</u>	<u>80</u>	<u>2,472,468</u>	<u>85</u>
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	四、六及十二	298,908	12	227,186	8
1600	不動產、廠房及設備	四、六及八	109,513	4	111,174	4
1755	使用權資產	四及六	19,708	1	20,503	1
1760	投資性不動產淨額	四、五、六及十二	8,548	-	8,660	-
1780	無形資產	四及六	840	-	528	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	13,535	1	13,540	-
1920	存出保證金	九及十二	55,220	2	53,612	2
1990	其他非流動資產－其他	四、五及六	8,840	-	8,075	-
15xx	非流動資產合計		<u>515,112</u>	<u>20</u>	<u>443,278</u>	<u>15</u>
1xxx	資產總計		<u>\$2,519,589</u>	<u>100</u>	<u>\$2,915,746</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千

單位：新台幣千元

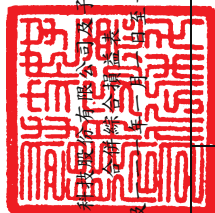
負債及權益			一一二二	二二二二	二二二二	二二二二
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六、八、九及十二	\$590,000	24	\$903,000	31
2130	合約負債－流動	四及六	1,901	-	108,189	4
2170	應付帳款	十二	265,253	11	292,506	10
2200	其他應付款	七及十二	85,739	3	79,593	3
2230	本期所得稅負債	四、五及六	758	-	41,529	1
2280	租賃負債－流動	四、六及十二	10,879	-	8,523	-
2399	其他流動負債－其他		1,088	-	1,212	-
21xx	流動負債合計		955,618	38	1,434,552	49
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、五及六	3,409	-	3,267	-
2580	租賃負債－非流動	四、六及十二	10,154	1	13,169	1
2645	存入保證金	十二	3,309	-	3,314	-
2600	其他非流動負債		230	-	231	-
25xx	非流動負債合計		17,102	1	19,981	1
2xxx	負債總計		972,720	39	1,454,533	50
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六				
3110	普通股股本		651,298	26	626,248	21
3200	資本公積	六	52,062	2	52,062	2
3300	保留盈餘	六				
3310	法定盈餘公積		225,647	9	204,597	7
3320	特別盈餘公積		3,340	-	3,340	-
3350	未分配盈餘		400,655	16	427,121	15
3400	其他權益	四及六	213,867	8	147,845	5
3xxx	權益總計		1,546,869	61	1,461,213	50
	負債及權益總計		\$2,519,589	100	\$2,915,746	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳國鴻

經理人：吳麗山

會計主管：張大千



好德利利源股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國一〇一二年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

代碼	項 目	附 註	一〇一二年度		一〇一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六及七	\$2,743,028	100	\$3,244,029	100
5000	營業成本	六及七	(2,455,641)	(90)	(2,890,026)	(89)
5900	營業毛利		287,387	10	354,003	11
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(118,518)	(4)	(126,043)	(4)
6200	管理費用		(74,946)	(3)	(83,272)	(3)
6450	預期信用減損利益(損失)		5,805	-	(13,672)	-
	營業費用合計		(187,659)	(7)	(222,987)	(7)
6900	營業利益	四、五、六及七	99,728	3	131,016	4
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六	10,820	-	4,732	-
7010	其他收入	四、五及六	17,943	1	22,603	1
7020	其他利益及損失	六及十二	13,071	-	114,827	4
7050	財務成本	四及六	(14,103)	-	(14,498)	-
	營業外收入及支出合計		27,731	1	127,664	5
7900	稅前淨利		127,459	4	258,680	9
7950	所得稅費用	四、五及六	(26,687)	(1)	(49,881)	(2)
8200	本期淨利		100,772	3	208,799	7
8300	其他綜合損益	四及六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		342	-	2,131	-
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		71,722	3	46,846	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(68)	-	(426)	-
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		(5,700)	-	46,103	1
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		66,296	3	94,654	2
8600	本期綜合損益總額		\$167,068	6	\$303,453	9
8610	淨利歸屬於：					
8620	母公司業主		\$100,772	4	\$208,799	6
	非控制權益		-	-	-	-
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$167,068	6	\$303,453	9
8720	非控制權益		-	-	-	-
9750	每股盈餘(元)	六	\$1.55		\$3.21	
9850	基本每股盈餘	六	\$1.54		\$3.19	
	稀釋每股盈餘					

(參閱合併財務報表附註)



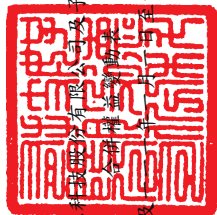
董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千



好德軒股份有限公司

合併資產負債表

民國一二年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	普通股股本 3100	資本公積 3200	保留盈餘		其他權益項目		權益總額
				法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	
A1	民國一一年一月一日餘額	\$590,800	\$52,062	\$190,269	\$3,340	\$319,565	\$(53,437)	\$1,210,932
B1	一一〇年度盈餘指撥及分配：							
B5	提列法定盈餘公積	-	-	14,328	-	(14,328)	-	-
B9	普通股現金股利	-	-	-	-	(53,172)	-	(53,172)
	普通股股票股利	35,448	-	-	-	(35,448)	-	-
D1	一一一年度淨利	-	-	-	-	208,799	-	208,799
D3	一一一年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,705	-	94,654
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	210,504	46,103	303,453
Z1	民國一一年十二月三十一日餘額	\$626,248	\$52,062	\$204,597	\$3,340	\$427,121	\$(7,334)	\$1,461,213
A1	民國一二年一月一日餘額	\$626,248	\$52,062	\$204,597	\$3,340	\$427,121	\$(7,334)	\$1,461,213
B1	一一一年度盈餘指撥及分配：							
B5	提列法定盈餘公積	-	-	21,050	-	(21,050)	-	-
B9	普通股現金股利	-	-	-	-	(81,412)	-	(81,412)
	普通股股票股利	25,050	-	-	-	(25,050)	-	-
D1	一一二年度淨利	-	-	-	-	100,772	-	100,772
D3	一一二年度其他綜合損益	-	-	-	-	274	(5,700)	66,296
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	101,046	(5,700)	167,068
Z1	民國一二年十二月三十一日餘額	\$651,298	\$52,062	\$225,647	\$3,340	\$400,655	\$(13,034)	\$1,546,869

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千



好德利股份有限公司
合併現金流量表

民國一一年度及一二年十二月三十一日

代碼	項 目	一一二年度		代碼	項 目	一一二年度		一一一年度	
		金額	金額			金額	金額	金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$127,459		B02700	取得不動產、廠房及設備	\$258,680	(776)	(655)	
A20000	調整項目：			B03700	存出保證金		(1,608)	(4,793)	
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B04500	取得無形資產		(555)	-	
A20100	折舊費用	13,439		B07600	收取之股利	12,618	9,950	7,462	
A20200	攤銷費用	243		BBBB	投資活動之淨現金流入	215	7,011	2,014	
A20300	預期信用減損(利益)損失	(5,805)							
A20900	利息費用	14,103		CCCC	籌資活動之現金流量：	13,672			
A21200	利息收入	(10,820)		C00100	短期借款增加	14,498	3,142,000	4,752,000	
A21300	股利收入	(9,950)		C00200	短期借款減少	(4,732)	(3,455,000)	(4,879,000)	
A29900	租賃修改利益	(18)		C00500	應付短期票券增加	(7,462)	50,000	100,000	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00600	應付短期票券減少	-	(50,000)	(130,000)	
A31130	應收票據	2,249		C04020	租賃本金償還	10,344	(11,839)	(10,738)	
A31150	應收帳款	79,170		C04300	其他非流動負債(減少)增加	305,767	(1)	67	
A31180	其他應收款	(344)		C04500	發放現金股利	4,706	(81,412)	(53,172)	
A31200	存貨	112,145		C05600	支付之利息	157,743	(13,121)	(13,354)	
A31230	預付款項	109,631		CCCC	籌資活動之淨現金流出	(33,504)	(419,373)	(234,197)	
A32125	合約負債	(106,288)				11,353			
A32130	應付票據	-		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(20)	(7,681)	46,171	
A32150	應付帳款	(27,253)		EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(164,940)	(175,078)	378,820	
A32180	其他應付款	6,146		E00100	期初現金及約當現金餘額	814	1,024,059	645,239	
A32230	其他流動負債	(124)		E00200	期末現金及約當現金餘額	(474)	\$848,981	\$1,024,059	
A33000	營運產生之現金流入	303,983				579,278			
A33100	收取之利息	10,820				4,732			
A33500	支付之所得稅	(69,838)				(19,178)			
AAAA	營運產生之現金流入	244,965				564,832			

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳國鴻



經理人：吳麗山



會計主管：張大千

好德科技股份有限公司

盈餘分配表
民國 112 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	299,608,724
加：本年度稅後淨利	100,772,130
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數(112 年度))	273,469
減：提列 10%法定盈餘公積	(10,104,560)
可供分配盈餘	390,549,763
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 1.2 元，每仟股 1,200 元)	(78,155,750)
期末未分配盈餘	312,394,013
註 1：盈餘分配以 112 年度未分配盈餘優先分配。	
註 2：本公司自 108 年起採用經濟部經商字第 10802432410 號函文內容作為法定盈餘公積之提列基礎。	

董事長：陳國鴻



總經理：吳麗山



會計主管：張大千



好德科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修正理由
第廿九條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第廿九條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	因應公司營運需求
第卅三條： 本章程訂立於中華民國六十七年八月二十三日 (以下略) 第卅一次修正於中華民國一〇八年六月二十一日 第卅二次修正於中華民國一〇九年六月二十三日 第卅三次修正於中華民國一一〇年七月二十二日 第卅四次修正於中華民國一一一年六月二十四日 第卅五次修正於中華民國一一三年六月二十一日	第卅三條： 本章程訂立於中華民國六十七年八月二十三日。 (以下略) 第卅一次修正於中華民國一〇八年六月二十一日 第卅二次修正於中華民國一〇九年六月二十三日 第卅三次修正於中華民國一一〇年七月二十二日 第卅四次修正於中華民國一一一年六月二十四日	增加修訂日期

好德科技股份有限公司
股東會議事規則修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修正理由
第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>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。</u> （以下略）	第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 （以下略）	配合法令修訂
第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 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： 一、（略） 二、（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。<u>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。</u>	第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 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： 一、（略） 二、（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。	配合法令修訂
第二十一條（斷訊之處理） （第一項略） 股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。 依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。 依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。 （以下略）	第二十一條（斷訊之處理） （第一項略） 股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。 依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。 依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事一監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。 （以下略）	配合法令修訂
第二十二條（數位落差之處理） 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	第二十二條（數位落差之處理） 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	配合法令修訂

修訂後條文	原條文	修正理由
<u>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。</u>	施。	
第二十四條 本程序新制定於中華民國八十八年三月三十日 第一次修訂於中華民國八十九年十月十一日 第二次修訂於中華民國九十二年九月十五日 第三次修訂於中華民國九十六年六月二十日 第四次修訂於中華民國一〇〇年六月二十七日 第五次修訂於中華民國一〇一年六月十八日 第六次修訂於中華民國一〇二年六月十八日 第七次修訂於中華民國一〇四年六月二十三日 第八次修訂於中華民國一〇九年六月二十三日 第九次修訂於中華民國一一〇年七月二十二日 第十次修訂於中華民國一一一年六月二十四日 <u>第十一次修訂於中華民國一一三年六月二十一日</u>	第二十四條 本程序新制定於中華民國八十八年三月三十日 第一次修訂於中華民國八十九年十月十一日 第二次修訂於中華民國九十二年九月十五日 第三次修訂於中華民國九十六年六月二十日 第四次修訂於中華民國一〇〇年六月二十七日 第五次修訂於中華民國一〇一年六月十八日 第六次修訂於中華民國一〇二年六月十八日 第七次修訂於中華民國一〇四年六月二十三日 第八次修訂於中華民國一〇九年六月二十三日 第九次修訂於中華民國一一〇年七月二十二日 第十次修訂於中華民國一一一年六月二十四日	增加修訂日期