

股票代碼:6140



一一五年 股東常會 議事手冊

中華民國一一五年六月二十九日

壹、開會議程.....	1
一、宣布開會(報告出席股東股數).....	1
二、主席致詞.....	1
三、報告事項.....	1
四、承認事項.....	1
五、臨時動議.....	2
六、散會.....	2
貳、附件.....	3
附件一 營業報告書.....	3
附件二 審計委員會查核報告書.....	15
附件三 會計師查核報告及決算表冊.....	16
參、附錄.....	36
附錄一 股東會議事規則.....	36
附錄二 公司章程(修正前).....	38
附錄三 董事、監察人持股情形.....	48

壹、開會議程

訊達電腦股份有限公司 一一五年股東常會開會議程及議事內容

時間：中華民國一一五年六月二十九日(星期一)上午十時整

地點：台北市建國北路二段147號B1 (訊達電腦B102會議室)

召開方式：實體股東會

一、宣布開會(報告出席股東股數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 本公司一一四年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：本公司一一四年度營業報告書 (請參閱本手冊附件一，第3頁)。

(二) 審計委員會審查一一四年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書 (請參閱本手冊附件二，第15頁)。

四、承認事項

(一) 案由：一一四年度營業報告書及財務報告案，敬請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司114年度之營業報告書及財務報表(含合併財務報表)經董事會決議通過，其中財務報表(含合併財務報表)並經安永聯合會計師事務所林素雯及王慕凡會計師予以查核竣事，出具無保留意見之查核報告在案，已送請審計委員會審查完竣。

2. 114年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表(請參閱本手冊附件一，第3頁、附件三，第16頁)。

決議：

(二) 案由：一一四年度虧損撥補案，敬請 承認。(董事會提)

說明：依公司章程規定，擬具本公司114年度虧損撥補表如下(附件四，第36頁)：

訊達電腦股份有限公司

114年度虧損撥補表

項	目	單位：新台幣元
期初未分配盈餘		\$3,460,645
本期稅後淨損		(\$106,174,436)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	821,775	
特別盈餘公積回轉數	<u>297,701</u>	
本期稅後淨損加計本期淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		<u>(105,054,960)</u>
期末待彌補虧損		<u>(101,594,315)</u>

董事長：



總經理：



會計主管：



決議：

五、臨時動議

六、散會

貳、附件

附件一 營業報告書

致股東報告書

各位女士、先生：

感謝長期以來，股東、客戶、供應商對本公司的支持，以及全體同仁對公司的貢獻。

回顧114年，川普當選美國總統，主張停止戰爭，提倡俄羅斯、中國、及美國共同降低軍事預算，美俄共同談判決定烏俄戰爭，川普以關稅手段開啟全球經濟戰，以降低通膨，使美國再度偉大，但美俄共同談判決定烏俄戰爭之最後方案延宕一年尚未有結束戰爭共識，美國提倡的全球自由化，零關稅障礙，在川普的經濟戰下，**全球化像似大崩解，其實並未崩解，甚至並未毀壞，只是由「全球化減1」所取代。**也就是在美國的關稅壁壘之外，各個國家更緊密地連成一氣，進行比過去更積極的自由貿易，甚至有些國家間主動推動降低關稅，美國對中國的貿易談判觸礁，雷大雨小，所幸對全球經濟負面影響小。輝達遊說取消部份產品禁銷中國，**避免未來不只是中國製造，未來將成為中國創造、中國標準，乃至中國規則的全球化，要避開修習底德陷井似乎不容易。**

去年著力培養小部份人才於研究AI大語言模型如何運用於企業關鍵價值活動，嘗試已普及的AI工具。對日常營運小有幫助，以降低關稅戰所造成的負面影響。

展望115年，全球競爭的核心，已轉向AI能力與產業應用的落地速度，大語言模型技術逐漸成熟，尤其是開源模型的蓬勃發展，搭配相關的軟體工具，組合成AI代理人 (AI_Agent)，並將語言能力與系統操作結合，使AI能夠實際執行工作流程。AI時代真正需要的是跨領域能力：理解產業、掌握技術、並能與AI系統協作，將關鍵價值活動徹底改變其工作流程，從不同層面重新設計營運模式，包括數據蒐集與分析、重塑員工職能、改變資源配置等。不斷探索不同職務人員與AI Agent整合的方法，實現更高效且人機協作的工作環境。這將可協助重塑重要價值活動的運作方式，大幅提高效率，及品質，並降低成本，以滿足客戶價值主張，並達成規模經濟效益，因而滿足投資者的目的。

茲將本公司113年度營業結果與對114年度營運展望報告如下：

壹、前一年度營業計畫實施成果、預算執行情形、財務收支及獲利能力分析、研究發展狀況：

單位：新台幣仟元			
合併財務績效	114年	113年	增(減)變動
營業收入(仟元)	2,353,731	1,853,917	27%
稅前淨利(仟元)	-135,333	57,788	-334%
稅後淨利(仟元)	-106,174	51,271	-307%
每股盈餘(元)	-1.93	0.93	-308%
毛利率	7.94%	9.06%	-12%
營業費用率	13.78%	8.37%	65%
純益率	-4.51%	2.77%	-263%
股東權益報酬率	-19.15%	8.87%	-316%
銷貨收款天數	95	105	-9%
存貨銷售天數	17	26	-34%
貨款支付天數	37	45	-17%

114年度訊達合併營收為23億5,373萬元，年增4億9,981萬元(成長率27%)，稅前虧損1億3,533萬，稅後虧損1億617萬。營收增加主因大客戶需求增加，但因量大，故毛利率下降。本期稅後淨損主因提列呆帳所致，此客戶終端客戶是政府機關，帳款收回應無虞，但因逾期較長，公司依IFRS9規定提列呆帳。

114年度著重在調整企業體質，以因應環境的改變，逐步增加行銷活動，並以AI工具及促銷AI相關產品來強化業務活動。。

貳、本年度營業經營方針、預期銷售數量及其依據、重要之產銷政策

前言

在全球產業加速AI化與數位轉型的浪潮下，系統整合與資訊服務市場的競爭，已從「單純提供技術軟硬體」全面升級為「協助客戶解決核心業務痛點，並提供持續、穩定且順暢的營運服務」。本年度，公司正式邁入「組織結構轉型與AI深度應用」的關鍵元年。我們深刻體認到，唯有自身的營運體質先一步完成智慧化升級，才能在市場上提供最具說服力的解決方案。因此，我們不再只是把AI當作銷售給客戶的產品，而是展現破釜沉舟的決心，優先將尖端的AI工具與智能自動化技術（Agent），深深植入公司營運的心臟——也就是建構在「訊達自主開發之ERP系統」上的完整價值鏈。

本報告基於公司本年度精心制定的「EPS成長戰略藍圖」，完整概述我們如何透過內部結構的根本性改變、設立全新的專業功能團隊、導入公司專屬的智能業務管理系統、推廣「主力單一解決方案(Single Sales Objective, SSO)」，以及啟動大規模優秀人才擴編與全面重塑培育機制，來達成營業額突破歷史新高、擴大高含金量客戶占比，並帶動公司獲利（EPS）長期且穩健成長的宏偉戰略目標。

一、**核心營運策略：改變內部體質，讓AI成為企業營運的日常底層邏輯**

1. **打造專屬AI營運大腦：奠基於自有ERP的業績升級與新世代**

人才培育

為了在瞬息萬變的市場中建立對手難以模仿的護城河，公司今年度的首要策略，是將生成式AI與自動化系統全面融入內部的日常作業骨幹中。我們優先從「第一線業務的銷售與客戶開發流程」開始實施這場寧靜革命。我們結合業界頂尖的AI模型與自身的產業領域知識（Domain Know-how），並以訊達引以為傲的「自行開發ERP系統」為核心基礎，打造了公司專屬的「AI智能助理系統」。這套系統能夠全面涵蓋從市場情報分析、客戶需求精準解析，到客製化行動方案生成的各個決策節點。

這個戰略舉動不僅讓我們的資深專業人員能夠將寶貴的時間，專注於最具價值的人際溝通與高階戰略規劃上；更重要的是，透過AI工具的深度導入與應用在人才培育上，我們預期能大幅縮短傳統的訓練時間。這意味著新進的業務與技術人員能以最快速度進入實戰，直接參與服務客戶的行列，進而在極短時間內為組織創造實質的商業價值與具體產值。搭配我們系統化淬鍊出的實戰智慧，新進同仁能在最短的時間內，掌握獨立開發客戶與精準挖掘潛在需求的專業能力。透過這種將「個人經驗」轉化為「組織系統資產」的做法，我們預期整體的業務開發效率、溝通精準度以及最終成交率，都將迎來突破性的雙位數成長，達成企業內部效能的極致優化

2. 組織結構戰略升級：新設立兩大專業技術與服務樞紐

為徹底解決傳統資訊服務業常見的「前端業務承諾與後端工程交付出現落差」之產業痛點，並將公司資源集中以發揮最大戰

略效益，本年度我們在「行銷暨營管處」的架構下，正式成立了兩大具備高度專業引導力的新團隊：「**客戶成功部**」與「**客戶技術卓越部**」。

- **客戶成功部**：有別於傳統的被動客服，此部門專門負責主動維繫與高價值客戶的長期戰略夥伴關係。團隊將透過數據洞察，提早發現並滿足既有客戶在數位轉型路上的深層需求，並負責開發客戶的潛在需求與滿意度管理。我們的目標是確保客戶滿意度始終維持在業界頂標，並讓客戶基於信任，願意將更多核心系統交由我們規劃與維護。

- **客戶技術卓越部**：此部門是公司技術火力的集中地，專門負責將前沿且複雜的科技，轉化為易於理解、容易導入的「主力單一解決方案(SSO)」。同時，該部門也肩負起全公司技術人員能力考核與認證的重任，確保公司在面對指標性的大型複雜專案時，能提供最頂尖、最無懈可擊的架構支援。

這兩大團隊將成為公司的中樞神經，統籌招募標準、教育訓練，並與市場行銷活動緊密配合。我們將建立起一套涵蓋前端市場開發、中端技術架構設計、到後端商務整合的高效分工模式，讓各領域的專家都能在自己的主場發揮最大價值，以此作為推動公司業績指數型成長的強大引擎。

3. 行銷活動專案化與資產化：建立源源不絕的高品質客源機制
作為追求長期穩定成長的企業，我們必須改變過去資訊服務業過度依賴「業務個人人脈與單打獨鬥」的傳統。針對公司的整

體經營策略，行銷單位策劃了一系列主動出擊、建立市場具有吸引力的行銷專案。這些專案不再只是單次的曝光，而是被嚴格管理、具備明確指標的投資。我們透過定期的數位內容傳播、高端線上研討會與深度的實體體驗活動，將公司在混合雲、資安與AI應用上的專業形象深植人心。藉由這種「拉力行銷（Pull Marketing）」，我們能把真正具備轉型需求與購買意願的精準企業名單，源源不絕地匯集至公司的業績漏斗中，落實企業獲客體質改變的具體行動。

二、市場預測與銷售目標

1. 貫徹數據驅動：業績量化管理與精準預測模型

有別於過去業界普遍仰賴業務主管個人經驗與直覺來預估業績的傳統，本年度我們全面啟用自家投資開發的「新一代AI智能業務與客戶管理系統」。這個系統最大的戰略亮點，在於它能將原本抽象且難以捉摸的「商機推進過程」，轉化為完全可視化、可量化的數據儀表板。

所有專案的關鍵決策節點、利害關係人的態度輪廓、以及提案的成熟度與風險評估指標，都會被系統完整記錄與客觀評分。管理階層能透過這些科學化的數據，清晰掌握每一個商機關卡的推進成功率，並藉此極度準確地預估未來的實際營收落點與現金流。這不僅讓經營團隊能更從容地提早準備所需的人力與技術資源，大幅降低營運的不確定性，更是公司邁向現代化、精準化企業治理的關鍵里程碑。

2. 銷售數量與成長的堅實依據

在明確的財務指標與獲利導向的指引下，我們預期具備高附加價值與高利潤的主力單一解決方案產品線，其營收占比將出現顯著且健康的提升。我們對本年度業績高度成長的預測，主要建構於以下三大堅實依據：

- **擴大高含金量客戶的長期生命週期貢獻：**我們的首要目標，是讓更多頂尖企業將我們視為其數位轉型的「首選戰略合作夥伴」。透過專門的深耕計畫，我們將有系統地、持續地挖掘既有優質客戶群尚未被滿足的新興科技需求，創造雙贏的長遠價值。
- **提案成交率的實質與結構性提升：**藉由導入經過市場反覆驗證的標準化銷售流程，以及嚴謹的「內部提案品質審核機制」，我們確保每一份遞交給客戶的企劃書，都代表著公司的最高水準。這種對品質的堅持，預期將大幅提升我們在市場上的提案一次命中率，降低無效的溝通成本。
- **創新主力單一解決方案的穩定輸出：**我們承諾將保持敏捷的研發與包裝節奏，定期推出符合市場急迫需求、且具備「易於銷售、易於部署交付、易於規模化複製」特性的主力單一解決方案(SSO)，持續為公司注入高毛利的業績活水。

三、產銷政策與技術平台建構

1. **專屬智能系統與數位戰術教練：**自有ERP創造無可取代的核心競爭力 為了讓精心設計的標準作業流程不流於形式，公司獨

家開發了內建強大AI分析能力的日常作業系統。

當市場上多數的系統整合商（SI）仍受限於僵化、封閉的第三方套裝ERP軟體，導致AI導入往往處處受限、只能停留在表層的文字應用時；訊達因為掌握了底層系統的完整架構與原始碼，具備了極高的系統擴充彈性與資料自主性。這種「自有ERP」所帶來的深度整合能力，讓我們能將AI分析模組與Agent技術，如同神經網絡般無縫嵌入企業營運的每一個關鍵節點。這正是未來訊達最難以被競爭者複製的核心競爭力來源。

在管理政策上，我們貫徹「無數據即無管理」的理念。這套奠基於自有ERP的智能系統已超越了傳統記錄工具的範疇，演化為第一線人員不可或缺的「數位戰術教練」。透過深度機器學習，系統能夠自動分析過往無數次成功與失敗的專案軌跡，主動在關鍵時刻提供業務團隊最具勝算的戰略建議。同時，系統建立的即時風險預警機制，能讓主管在專案可能遭遇瓶頸的初期就立刻察覺，進而在第一時間投入高階談判資源或技術奧援，確保每個專案都能順利推進。

2. 組織改造核心戰略：大量擴編具備【學習熱誠】與【積極態度】的優秀人才 要在競爭激烈的科技服務業保持絕對的領先優勢，我們深知「企業的競爭，歸根結底就是人才的競爭」。本年度的組織結構改造，除了設立新部門與導入AI系統外，「人力的大規模擴編」更是我們推動變革的最核心戰點。

在全球科技人才爭奪戰白熱化的環境中，能率先吸引並招攬到

頂尖人才，是決定企業未來十年勝負的關鍵策略。因此，今年度公司在人事預算上做出了史無前例的重大調整。我們不僅持續招募能強化「自有ERP底層架構與AI串接」的軟體開發專家，以及負責前瞻架構設計的頂級應用工程師；我們更將招募網撒向各個階層的潛力新星，包含PM與業務人才。

在選才標準上，除了專業技能的考量，我們將候選人是否具備【強烈的學習熱誠】與擁有【正向積極的態度】，視為最不可或缺的黃金特質。我們堅信，在AI技術與市場需求日新月異的時代，過去的經驗隨時可能過時，唯有願意主動擁抱改變、態度積極且熱愛學習的優秀人才，才能與公司不斷進化的智能系統共同成長。我們將敞開大門，大量延攬這類具備高潛力特質的人才加入訊達，透過公司沉浸式的培訓機制，將他們打造成未來科技服務業的菁英部隊，以此奠定我們無可撼動的市場霸主地位。

3. 淬鍊基層主管梯隊：確保規模擴張下的管理效能與前線執行品質 在大量擴編基層戰力的同時，我們深知「組織龐大化」往往伴隨著管理效率稀釋與執行品質下降的潛在風險。為此，我們本年度特別將「從優秀人才中拔擢並培養下一代基層主管」列為組織運作的關鍵防護網。

我們將針對具備高度潛力與實戰戰功的優秀人才，啟動系統化的管理職能培訓。這批新世代的基層主管，將成為貫徹公司標準化流程與服務水準的超級節點。透過賦權這批基層主管，我們不僅確保了組織在人數倍增時，管理指揮鏈依然緊密高效、

專案執行品質獲得絕對保證；更重要的是，他們將直接肩負起「第一線教練」的神聖任務。這確保了每一位剛加入團隊的基層員工，都能在面對客戶或專案卡關時，獲得最即時的第一線支持與高品質的在職實戰訓練（On-the-Job Training, OJT），讓大量招募進來的人才不僅留得住，更能穩紮穩打地轉化為實質戰力與營收。

4. 打造沉浸式培訓與知識傳承機制 我們堅信，穩定的服務品質是創造穩定業績的唯一基石。配合大量的人力擴編與基層主管梯隊的建立，我們全面升級了內部的「專業能力認證體系」與「菁英傳承計畫」。我們在公司內部投入重資建置了完善的實驗與練習環境，並制定了嚴格的專業考核標準，要求所有面對客戶的關鍵人員都必須通過高標準的認證。更重要的是，我們建立了一套系統化的機制，將資深專家的寶貴隱性知識（Tacit Knowledge），轉化為可供全體學習的顯性資產。透過結構化的實戰觀摩與深度的覆盤檢討，確保每一位具備學習熱誠的新進工程師與業務，都能迅速具備與業界老手同等卓越的服務水準。這套奠基於AI輔助的加速培訓機制，正是我們讓新進人才從「受訓者」快速轉變為「價值創造者」的關鍵，讓每一份人事投資都能最快轉化為服務客戶的能量，直接為公司帶來實質的組織價值與高產值。

四、未來展望與風險管控

1. 構建難以跨越的長期生態競爭力 展望未來，公司將持續維持靈活且具破壞性創新的產品推出節奏。以內部「基於自有ERP

所淬鍊出的強大AI作業效能」與「充滿積極戰鬥力的新世代人才庫」為堅實後盾，我們將強勢拓展大型企業在混合雲架構、進階資訊安全與大數據AI應用等高成長領域的市占率。藉由持續深化的品牌影響力計畫，我們的願景不僅僅是做一家提供IT建置的設備商，更是要成為大中華區企業在邁向未來數位化、智能化轉型道路上，最值得信賴且不可或缺的戰略引路人。

2. 完善風險防禦與頂尖人才的永續留任機制 面對全球化競爭加劇與科技業激烈的人才爭奪戰，公司管理階層深刻體認「關鍵人才的流失」是企業轉型升級過程中所面臨的最大營運風險之一。為此，本年度我們大刀闊斧地推動了「跨部門共榮激勵與人才留任專案」。

我們打破了傳統資訊業的本位主義，建立了一套能促進跨部門無縫協作的創新績效制度，確保從前端商機開發到後端專案完美交付的所有貢獻者，都能共享專案成功的豐碩果實。我們將個人的薪酬獎勵與公司長期的專案品質、知識技術傳承深度綁定。同時，公司為不同屬性的人才規劃了清晰透明的「專業技術權威」與「經營管理將才」雙軌升遷藍圖。藉由導入兼具競爭力與長期承諾的遞延激勵制度，我們有信心能穩穩留住公司內部的績優骨幹與具備無限潛力的明日之星，確保公司的人才資本能持續滾動壯大，轉化為無可撼動的企業價值。

結語 本年度，公司以「AI技術深度賦能內部營運」與「組織架構及人才庫的大幅擴編」為雙核心引擎，全面啟動高價值客戶的長遠成長戰略。透過全新設立之專業團隊的精兵作戰模式、

奠基於自有ERP的智能數據系統精準導航，以及在市場上全線展開的品牌行銷佈局，我們正以前所未有的速度，將公司打造成一台具備極高業績預測性、極佳成交轉換率與傲視業界高利潤的智能組織。全體經營團隊感謝各位股東長久以來的堅定信任與支持，我們將持續秉持最嚴謹的執行紀律，穩健落實各項戰略專案，為股東創造更豐厚、更永續的長遠價值回報。

董 事 長： 盧崑錄



經 理 人： 蘇文宗



會 計 主 管： 莊博勝



附件二 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及虧損撥補議案，其中財務報表(含合併財務報表)業經安永聯合會計師事務所林素雯及王慕凡會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及虧損撥補議案，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，敬請 鑒核。

此致

訊達電腦股份有限公司 民國一一五年股東常會

審計委員會

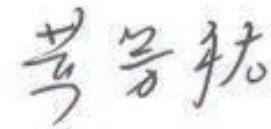
召集人：陳專塗



委 員：沈大白



委 員：黃芳祐



中華民國一一五年三月十三日

附件三 會計師查核報告及決算表冊
會計師查核報告

訊達電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

訊達電腦股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日之合併資產負債表暨民國一一四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，基於本會計師之查核結果，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，足以允當表達訊達電腦股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四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，與訊達電腦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，對訊達電腦股份有限公司及其子公司民國一一四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。

- **收入認列**

訊達電腦股份有限公司及其子公司於民國一一四年度認列營業收入2,353,731仟元，主要營運內容係為企業客戶提供軟硬體之系統整合規劃、建置、售後維修及相關增值服務，輔以全面性之企業資源規劃顧問服務。由於收入類型多元及與客戶所協議之交易條件可能不同，使判斷並決定履約義務項目、辨認主理人或代理人、滿足履約義務及其滿足時點複雜度提高，因此本會計師決定將其列為關鍵查核事項。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；瞭解並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行細項測試，檢視相關交易憑證並複核合約中之重大條款及條件以確認主理人或代理人身分已適當辨認、履約義務已滿足及滿足時點已正確辨認；於資產負債表日前後一段時間執行截止測試；複核期後重大銷貨退回及折讓；檢視銷貨收入明細帳中重大人工調整分錄之合理性等。

本會計師亦考量合併財務報表中附註四及六有關營業收入揭露之適當性。

- **應收帳款備抵損失**

應收帳款備抵損失 截至民國一一四年十二月三十一日止，訊達電腦股份有限公司及其子公司之應收帳款及長期應收款淨額為522,993仟元，占合併資產總額37%，其對財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉管理階層之判斷，因此本會計師辨認為為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括但不限於，瞭解並測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層依歷史經驗現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期信用損失率之相關資料；檢視期末應收帳款明

細，根據預期信用損失率之假設為基礎，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性及期後收款情形。

本會計師亦考量合併財務報表中附註五及六有關應收帳款之適當性。

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、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訊達電腦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訊達電腦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。

訊達電腦股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存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，惟其目的非對訊達電腦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，以及使訊達電腦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訊達電腦股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對訊達電腦股份有限公司及其子公司民國一一四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

訊達電腦股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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。

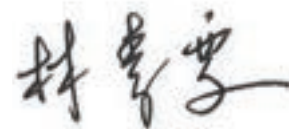
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：金管證審六字第
100002854號

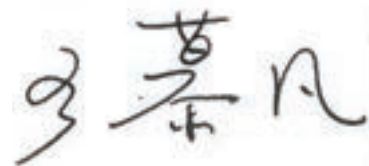
金管證審字第1010057100
號

林 素 雯

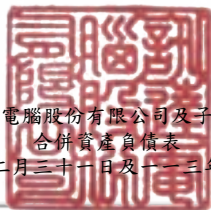


會計師：

王 慕 凡



中華民國一一五年三月十三日



訊達電腦股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$98,410	7	\$41,495	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、五及六	23,543	2	7,256	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四、六及八	181,960	13	164,256	11
1140	合約資產—流動	四及六	124,101	9	102,805	7
1150	應收票據淨額	四及六	197	-	4,398	-
1170	應收帳款淨額	四及六	414,887	29	548,511	37
1173	應收分期帳款淨額	四及六	44,937	3	105,619	7
1180	應收帳款—關係人	七	278	-	-	-
1197	應收融資租賃款淨額	四及六	865	-	1,993	-
1200	其他應收款		10,380	1	58,955	4
130x	存貨	四、五及六	79,961	5	124,594	8
1410	預付款項		18,633	1	31,853	2
1476	其他金融資產	八	15,315	1	30,186	2
1479	其他流動資產		140	-	109	-
11xx	流動資產合計		1,013,607	71	1,222,030	82
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	四、六及八	197,621	14	184,818	12
1600	不動產、廠房及設備	四及六	2,341	-	895	-
1755	使用權資產	四及六	19,246	1	7,803	1
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	57,817	4	20,992	1
1920	存出保證金		35,340	2	32,187	2
1932	長期應收款	四及六	108,106	8	-	-
1933	長期應收分期帳款	四及六	5,150	-	23,770	2
1935	長期應收融資租賃款淨額	四及六	-	-	696	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六	2,707	-	1,272	-
15xx	非流動資產合計		428,328	29	272,433	18
1xxx	資產總計		\$1,441,935	100	\$1,494,463	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧其錦

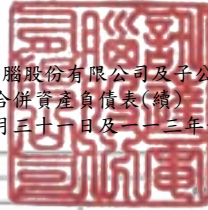


經理人：蘇文宗



會計主管：莊博勝





訊達電腦股份有限公司及子公司
 合併資產負債表(續)
 民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六及八	\$468,738	33	\$459,167	31
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	四、五及六	-	-	611	-
2130	合約負債—流動	四及六	38,895	3	44,361	3
2170	應付帳款		237,681	15	200,500	14
2180	應付帳款—關係人	七	3,387	-	973	-
2200	其他應付款	六	26,833	2	83,812	6
2230	本期所得稅負債	四、五及六	6,783	-	13,224	1
2280	租賃負債—流動	四及六	9,188	1	3,221	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四、六及八	42,069	4	17,370	1
2399	其他流動負債		837	-	691	-
21xx	流動負債合計		834,411	58	823,930	56
	非流動負債					
2540	長期借款		27,936	2	49,772	3
2570	遞延所得稅負債	四、五及六	11,036	1	6,853	1
2580	租賃負債—非流動	四及六	10,459	1	4,666	-
2612	長期應付款		53,905	3	-	-
2645	存入保證金		2,340	-	2,340	-
25xx	非流動負債合計		105,676	7	63,631	4
2xxx	負債總計		940,087	65	887,561	60
	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六				
3110	普通股股本		548,978	38	499,071	33
3200	資本公積		422	-	422	-
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		54,042	4	48,809	3
3320	特別盈餘公積		11,418	1	16,408	1
3350	未分配盈餘		(101,892)	(7)	53,610	4
	保留盈餘合計		(36,432)	(2)	118,827	8
3400	其他權益	四	(11,120)	(1)	(11,418)	(1)
3xxx	權益總計		501,848	35	606,902	40
3x2x	負債及權益總計		\$1,441,935	100	\$1,494,463	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
 盧其鍊



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博騰



訊達電腦股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目		一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六及七	\$2,353,731	100	\$1,853,917	100
5000	營業成本	六及七	(2,166,824)	(92)	(1,685,953)	(91)
5900	營業毛利		186,907	8	167,964	9
6000	營業費用	六				
6100	推銷費用		(75,379)	(3)	(78,997)	(4)
6200	管理費用		(62,389)	(3)	(63,137)	(3)
6450	預期信用減損損失		(186,529)	(8)	(13,034)	(1)
	營業費用合計		(324,297)	(14)	(155,168)	(8)
6900	營業(損失)利益		(137,390)	(6)	12,796	1
7000	營業外收入及支出	六				
7100	利息收入		15,290	1	22,096	1
7010	其他收入		6,420	-	3,263	-
7020	其他利益及損失		(7,068)	-	27,504	1
7050	財務成本		(12,585)	(1)	(7,871)	-
	營業外收入及支出合計		2,057	-	44,992	2
7900	稅前(淨損)淨利		(135,333)	(6)	57,788	3
7950	所得稅利益(費用)	四、五及六	29,159	1	(6,517)	-
8200	本期(淨損)淨利		(106,174)	(5)	51,271	3
8300	其他綜合損益(淨額)	六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,027	-	1,330	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(205)	-	(266)	-
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		372	-	6,238	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(74)	-	(1,248)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,120	-	6,054	-
8500	本期綜合損益總額		\$ (105,054)	(5)	\$ 57,325	3
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘		\$ (1.93)		\$ 0.93	
9850	稀釋每股盈餘		\$ (1.93)		\$ 0.93	

(續參閱合併財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧昆峰



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博勝



民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
		股 本		保 留 盈 餘				
		普通股股本	資本公積	法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配盈餘		
3110	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX		
A1	民國一十三年一月一日餘額	\$464,252	\$422	\$48,271	\$13,278	\$39,762	\$(16,408)	\$549,577
	盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	538	-	(538)	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	3,130	(3,130)	-	-
B9	普通股股票股利	34,819	-	-	-	(34,819)	-	-
D1	民國一十三年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	51,271	-	51,271
D3	民國一十三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	1,064	4,990	6,054
D5	民國一十三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	52,335	4,990	57,325
Z1	民國一十三年十二月三十一日餘額	\$499,071	\$422	\$48,809	\$16,408	\$53,610	\$(11,418)	\$606,902
A1	民國一十四年一月一日餘額	\$499,071	\$422	\$48,809	\$16,408	\$53,610	\$(11,418)	\$606,902
	盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	5,233	-	(5,233)	-	-
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,990)	4,990	-	-
B9	普通股股票股利	49,907	-	-	-	(49,907)	-	-
D1	民國一十四年一月一日至十二月三十一日淨損	-	-	-	-	(106,174)	-	(106,174)
D3	民國一十四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	822	298	1,120
D5	民國一十四年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	(105,352)	298	(105,054)
Z1	民國一十四年十二月三十一日餘額	\$548,978	\$422	\$54,042	\$11,418	\$(101,892)	\$(11,120)	\$501,848

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧崑銘



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博勝





訊達電腦股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一一四年一月一日	一一三年一月一日	代碼	項 目	一一四年一月一日	一一三年一月一日
		至十二月三十一日	至十二月三十一日			至十二月三十一日	至十二月三十一日
		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(損)利	\$ (135,333)	\$ 57,788	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(50,500)	(46,509)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	18,963	813,141
A20010	收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(845)	(6,761)
A20100	折舊費用	9,747	10,355	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	15
A20300	預期信用減損損失	186,529	13,034	B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,017)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	(16,053)	115	B02800	處分不動產、廠房及設備	-	7
A20900	利息費用	12,585	7,871	B03700	存出保證金增加	(23,910)	(27,856)
A21200	利息收入	(15,290)	(22,096)	B03800	存出保證金減少	20,757	31,225
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(7)	B06100	長期應收租賃款減少	1,824	1,725
A23700	存貨跌價及呆滯減損損失	2,482	6,011	B07500	收取之利息	15,393	24,032
A29900	外幣兌換淨利益	877	-	BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(20,335)	789,019
A29900	租賃修改利益	-	(39)				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31125	合約資產增加	(21,296)	(79,056)	C00100	短期借款增加	2,930,785	2,674,437
A31130	應收票據(減少)增加	4,201	(950)	C00200	短期借款減少	(2,921,548)	(2,787,753)
A31150	應收帳款(包含應收分期帳款)(減少)增加	26,110	(156,619)	C01600	舉借長期借款	30,000	35,000
A31180	其他應收款(減少)增加	(59,354)	(62)	C01700	償還長期借款	(27,137)	(2,858)
A31200	存貨(減少)增加	42,141	(13,088)	C03000	存入保證金增加	-	2,340
A31230	預付款項增加	13,220	13,293	C04020	租賃本金償還	(9,443)	(9,530)
A31240	其他流動資產增加	(31)	(7)	C05600	支付之利息	(13,757)	(8,005)
A31250	其他金融資產(減少)增加	14,871	(27,236)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(11,100)	(96,369)
A32125	合約負債減少	(5,466)	(34,286)				
A32130	應付票據減少	-	(696)	DDDD	匯率變動對現金及的當現金之影響	801	6,633
A32150	應付帳款增加(減少)	37,181	(10,377)	EEEE	本期現金及的當現金增加(減少)數	56,915	(62,394)
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	2,414	(787)	E00100	期初現金及的當現金餘額	41,495	103,889
A32180	其他應付款減少	(1,321)	(514,996)	E00200	期末現金及的當現金餘額	\$ 98,410	\$ 41,495
A32230	其他流動負債增加(減少)	146	(156)				
A32240	淨確定福利計畫減少	(408)	(670)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	97,752	(752,663)				
	支付之所得稅	(10,203)	(9,014)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	87,549	(761,677)				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧其維



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博騰



會計師查核報告

訊達電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

訊達電腦股份有限公司民國一一四年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四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，基於本會計師之查核結果，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，足以允當表達訊達電腦股份有限公司民國一一四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四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，與訊達電腦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，對訊達電腦股份有限公司民國一一四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。

• 收入認列

訊達電腦股份有限公司於民國一一四年度認列營業收入1,963,267仟

元，主要營運內容係為企業客戶提供軟硬體之系統整合規劃、建置、售後維修及相關增值服務，輔以全面性之企業資源規劃顧問服務。由於收入類型多元及與客戶所協議之交易條件可能不同，使判斷並決定履約義務項目、辨認主理人或代理人、滿足履約義務及其滿足時點複雜度提高，因此本會計師決定將其列為關鍵查核事項。

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；瞭解並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行細項測試，檢視相關交易憑證並複核合約中之重大條款及條件以確認主理人或代理人身分已適當辨認、履約義務已滿足及滿足時點已正確辨認；於資產負債表日前後一段時間執行截止測試；複核期後重大銷貨退回及折讓；檢視銷貨收入明細帳中重大人工調整分錄之合理性等。

本會計師亦考量個體財務報表中附註四及六有關營業收入揭露之適當性。

- **應收帳款備抵損失**

應收帳款備抵損失 截至民國一一四年十二月三十一日止，訊達電腦股份有限公司之應收帳款及長期應收款淨額為414,931元，占合併資產總額30%，其對財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉管理階層之判斷，因此本會計師辨認為為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括但不限於，瞭解並測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層依歷史經驗現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期信用損失率之相關資料；檢視期末應收帳款明細，根據預期信用損失率之假設為基礎，重新計算提列應收帳款備抵損失之合理性；針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性及期後收款情形。

本會計師亦考量合併財務報表中附註五及六有關應收帳款之適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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訊達電腦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訊達電腦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。

訊達電腦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，惟其目的非對訊達電腦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，以及使訊達電腦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訊達電腦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。

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，決定對訊達電腦股份有限公司民國一一四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

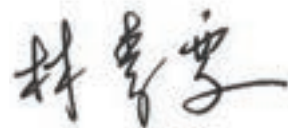
溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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

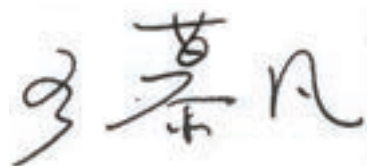
核准簽證文號：金管證審六字第
100002854號

金管證審字第1010057100
號

林素雯 

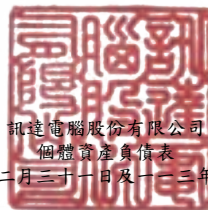


會計師：

王慕凡 



中華民國一一五年三月十三日



訊達電腦股份有限公司
個體資產負債表

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$11,695	1	\$9,229	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、五及六	23,543	2	7,256	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四、六及八	179,763	13	164,256	11
1140	合約資產—流動	四及六	124,101	9	102,805	7
1150	應收票據淨額	四及六	197	-	2,122	-
1170	應收帳款淨額	四及六	306,825	22	441,749	30
1173	應收分期帳款淨額	四及六	44,937	2	105,619	7
1180	應收帳款—關係人	四及六	10,011	1	-	-
1197	應收融資租賃款淨額	四及六	865	-	1,993	-
1200	其他應收款		8,722	1	57,568	4
130x	存貨	四、五及六	53,952	4	91,503	6
1410	預付款項		14,603	1	25,098	2
1476	其他金融資產	八	15,315	1	30,186	2
1479	其他流動資產		139	-	109	-
11xx	流動資產合計		794,668	57	1,039,493	70
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	四、六及八	197,621	14	184,818	13
1550	採用權益法之投資	四及十三	187,979	13	180,369	12
1600	不動產、廠房及設備	四及六	2,316	-	855	-
1755	使用權資產	四及六	15,094	1	1,689	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	50,637	4	12,709	1
1920	存出保證金		35,083	3	31,879	2
1932	長期應收款		108,106	8	-	-
1933	長期應收分期帳款	四及六	5,150	-	23,770	2
1935	長期應收融資租賃款淨額	四及六	-	-	696	-
1975	淨確定福利資產—非流動	四及六	2,707	-	1,272	-
15xx	非流動資產合計		604,693	43	438,057	30
1xxx	資產總計		\$1,399,361	100	\$1,477,550	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧克銘



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博勝





訊達電腦股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四、六及八	\$454,025	32	\$452,978	31
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	四、五及六	-	-	611	-
2130	合約負債—流動	四及六	38,895	3	44,361	3
2170	應付帳款		218,016	16	198,337	13
2180	應付帳款—關係人	七	3,387	-	973	-
2200	其他應付款	六	23,346	2	81,685	6
2230	本期所得稅負債	四、五及六	6,561	-	13,168	1
2280	租賃負債—流動	四及六	7,228	1	1,269	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四、六及八	42,069	3	17,370	1
2399	其他流動負債		734	-	631	-
21xx	流動負債合計		794,261	57	811,383	55
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六及八	27,936	2	49,772	4
2570	遞延所得稅負債	四、五及六	11,036	1	6,853	-
2580	租賃負債—非流動	四及六	8,035	-	300	-
2612	長期應付款		53,905	4	-	-
2645	存入保證金		2,340	-	2,340	-
25xx	非流動負債合計		103,252	7	59,265	4
2xxx	負債總計		897,513	64	870,648	59
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六				
3100	股本					
3110	普通股股本		548,978	39	499,071	34
3200	資本公積		422	-	422	-
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		54,042	4	48,809	3
3320	特別盈餘公積		11,418	1	16,408	1
3350	未分配盈餘		(101,892)	(7)	53,610	4
	保留盈餘合計		(36,432)	(2)	118,827	8
3400	其他權益	四	(11,120)	(1)	(11,418)	(1)
3xxx	權益總計		501,848	36	606,902	41
3x2x	負債及權益總計		\$1,399,361	100	\$1,477,550	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧其峰



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博勝





訊達電腦股份有限公司
個體綜合損益表
民國一十四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六及七	\$1,961,267	100	\$1,603,549	100
5000	營業成本	六及七	(1,819,233)	(93)	(1,459,892)	(91)
5900	營業毛利		144,034	7	143,657	9
5910	未實現期貨利益		-	-	(255)	-
5920	已實現期貨利益		255	-	-	-
5950	營業毛利淨額		144,289	7	143,402	9
6000	營業費用	六				
6100	推銷費用		(66,068)	(3)	(66,665)	(4)
6200	管理費用		(37,930)	(2)	(39,410)	(2)
6450	預期信用減損損失 — 營業費用合計		(186,439)	(9)	(12,653)	(1)
6900	營業(損失)利益		(146,148)	(7)	24,674	2
7000	營業外收入及支出	六				
7100	利息收入		14,323	1	20,898	1
7010	其他收入		6,405	-	3,243	-
7020	其他利益及損失		(6,400)	-	29,386	2
7050	財務成本		(12,173)	(1)	(7,445)	-
7070	採用權益法認列之子公司權益之份額		6,983	-	(11,628)	(1)
	營業外收入及支出合計		9,138	-	34,454	2
7900	稅前淨(損)利		(137,010)	(7)	59,128	4
7950	所得稅費用	四、五及六	30,836	2	(7,857)	-
8200	本期淨(損)利		(106,174)	(5)	51,271	4
8300	其他綜合損益(淨額)	六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		1,927	-	1,330	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(205)	-	(266)	-
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		372	-	6,238	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(74)	-	(1,248)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,120	-	6,054	-
8500	本期綜合損益總額		\$ (105,054)	(5)	\$ 57,325	4
	每股盈餘(元)	六				
9750	基本每股盈餘		\$ (1.93)		\$ 0.93	
9850	稀釋每股盈餘		\$ (1.93)		\$ 0.93	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧其峰



經理人：羅文宗



會計主管：莊博勝





訊達電腦股份有限公司
個體權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						權益總額
		股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
				法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配盈餘		
3110	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX		
A1	民國一十三年一月一日餘額	\$464,252	\$422	\$48,271	\$13,278	\$39,762	\$ (16,408)	\$549,577
	盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	538	-	(538)	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	3,130	(3,130)	-	-
B9	普通股股票股利	34,819	-	-	-	(34,819)	-	-
D1	民國一十三年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	51,271	-	51,271
D3	民國一十三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	1,064	4,990	6,054
D5	民國一十三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	52,335	4,990	57,325
Z1	民國一十三年十二月三十一日餘額	\$499,071	\$422	\$48,809	\$16,408	\$53,610	\$ (11,418)	\$606,902
A1	民國一十四年一月一日餘額	\$499,071	\$422	\$48,809	\$16,408	\$53,610	\$ (11,418)	\$606,902
	盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	5,233	-	(5,233)	-	-
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,990)	4,990	-	-
B9	普通股股票股利	49,907	-	-	-	(49,907)	-	-
D1	民國一十四年一月一日至十二月三十一日淨損	-	-	-	-	(106,174)	-	(106,174)
D3	民國一十四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	822	298	1,120
D5	民國一十四年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	(105,352)	298	(105,054)
Z1	民國一十四年十二月三十一日餘額	\$548,978	\$422	\$54,042	\$11,418	\$ (101,892)	\$ (11,120)	\$501,848

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧其峰



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博勝





訊達電腦股份有限公司
個體現金流量表

民國一四年及一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項目	一一四年度	一一三年度	代碼	項目	一一四年度	一一三年度
		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：		
A10000	本期稅前淨(損)利	\$(137,010)	\$59,128	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(32,795)	(46,509)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	3,455	795,933
A20010	收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(845)	(6,761)
A20100	折舊費用	7,818	7,885	B01800	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	15
A20300	預期信用減損損失	186,439	12,653	B00200	取得不動產、廠房及設備	(2,017)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	(16,053)	115	B02700	處分不動產、廠房及設備	-	7
A20900	利息費用	12,173	7,445	B02800	存出保證金增加	(23,910)	(27,856)
A21200	利息收入	(14,323)	(20,898)	B03700	存出保證金減少	20,706	31,209
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資權益份額	(6,983)	11,628	B03800	長期應收租賃款減少	1,824	1,725
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(7)	B06100	收取之利息	14,426	22,834
A23700	存貨跌價及呆滯減損損失	3,827	246	B07500	投資活動之淨現金流(出)入	(19,156)	770,597
A23900	未實現期貨利益	-	255	BBBB			
A24000	已實現期貨利益	(255)	-				
A29900	外幣兌換淨損失	882	-				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31125	合約資產增加	(21,296)	(79,667)				
A31130	應收票據減少	1,925	1,326	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款減少(增加)	17,776	(87,953)	C00100	短期借款增加	2,888,664	2,662,478
A31180	其他應收款增加	(59,210)	-	C00200	短期借款減少	(2,887,617)	(2,781,950)
A31200	存貨減少(增加)	33,724	(7,712)	C01600	舉借長期借款	30,000	35,000
A31230	預付款項減少	10,495	13,877	C01700	償還長期借款	(27,137)	(2,858)
A31240	其他流動資產增加	(30)	(7)	C03000	存入保證金增加	-	2,340
A31250	其他金融資產減少(增加)	14,871	(27,236)	C04020	租賃本金償還	(6,973)	(7,485)
A32125	合約負債減少	(5,466)	(34,286)	C05600	支付之利息	(12,286)	(7,579)
A32130	應付票據減少	-	(896)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(15,349)	(100,054)
A32150	應付帳款增加(減少)	19,674	(5,945)				
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	2,414	(787)				
A32180	其他應付款減少	(6,058)	(515,720)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	103	(92)				
A32240	淨確定福利計畫減少	(408)	(670)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	45,029	(667,118)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	2,466	(5,306)
A33500	支付之所得稅	(8,058)	(8,731)	E00100	期初現金及約當現金餘額	9,229	14,535
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	36,971	(675,849)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$11,695	\$9,229

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：一智投資股份有限公司
盧其經



經理人：蘇文宗



會計主管：莊博勝



參、附錄

附錄一 股東會議事規則

訊達電腦股份有限公司

股東會議事規則



- 第一條、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條、本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- 第三條、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條、股東會召開之地點，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，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第六條、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第七條、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會之決議不得變更。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第十條、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席決定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十一條、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘；但經主席同意者，不在此限。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十五條、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十六條、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十七條、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。

第十八條、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十九條、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

第二十條、本規則未規定事項，悉依有關法令之規定辦理。

第二十一條、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

第二十二條、本議事規則於中華民國八十七年八月二十九日股東會通過。

- 民國八十九年五月十八日第一次修正。
- 民國九十一年六月二十四日第二次修正。
-

附錄二 公司章程(修正前)

訊達電腦股份有限公司
公司章程



第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法規定組織之定名為訊達電腦股份有限公司。英文名稱為Dimension Computer Technology Co., Ltd.。

第 二 條：本公司所營事業如左：

- 一、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 二、E605010 電腦設備安裝業。
- 三、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 四、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 五、F118010 資訊軟體批發業。
- 六、F218010 資訊軟體零售業。
- 七、F119010 電子材料批發業。
- 八、F219010 電子材料零售業。
- 九、I301010 資訊軟體服務業。
- 十、JE01010 租賃業。
- 十一、F113070 電信器材批發業。
- 十二、F213060 電信器材零售業。
- 十三、F108031 醫療器材批發業。
- 十四、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。

第 三 條：本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國

內外設立分公司。

第 四 條：本公司因業務需要得對外保證。

第 五 條：本公司轉投資他公司而為有限責任股東時，所有投資總額得不受公司法第十三條有關轉投資比例之限制，惟應由董事會通過同意行之。

第 六 條：(刪除)

第二章 股 份

第 七 條：本公司資本總額定為新台幣陸億元整，分為陸仟萬股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。

第 八 條：本公司之股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 九 條：股東應用其本名，如為政府機關或法人為股東時，其記載名稱不得另立戶名或僅載代表人；股東應將本名或名稱、居住所及印鑑卡一併送交本公司股務承辦人存檔，其變更時亦同。嗣後股東向本公司領取股利或書面行使其他權利時，均以留存之資料及印鑑為憑。

第 十 條：股票轉讓、過戶、繼承、贈與及遺失、毀滅等情事，依公司法及有關法令辦理之。股票因遺失或其他事由之換發或補發時，本公司得酌收工本費。

第 十一 條：每屆股東常會前六十日及股東臨時會前三十日內或公司決

定分派股利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶，同時不得為股東名簿記載之變更。

第三章 股東會

第十二條：股東會分為常會及臨時會兩種：

一、常會於每會計年度終了後六個月內由董事會召開之。

二、股東臨時會之召集，依中華民國相關法令規定行之。

第十三條：股東常會之召集，應於三十日前股東臨時會之召集，應於十五日前；將開會之日期、地點及召集事由依法通知各股東。

第十四條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，表明授權範圍委託代理人出席股東會。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十五條：股東會開會時，以董事長為主席，如董事長缺席時，由董事長就董事中指定一人代理，如未指定代理者，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十六條：股東會除公司法及相關法令另有規定外，須有代表已發行股份數過半數之股東出席始得召開會議，其決議以出席股東表決權過半數之同意行之。

依主管機關規定，本公司股東得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十七條：本公司股東除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十八條：股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或簽章，並於會後二十日內，將議事錄副本分發給各股東或以公告方式為之。

前項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。議事錄正本應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。

第四章 董事會

第十九條：本公司設置董事七至九席，董事人數授權由董事會議定之，董事名額中，含獨立董事三席。

董事任期三年連選得連任，任期屆滿而不及改選時，得延長其執行職務至改選就任時為止。

惟半數以上獨立董事連續任期不得逾三屆。

董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。董事依本公司「董事選舉辦法」進行選舉，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依公司

法及證券主管機關相關法令規定辦理。

董事缺額達三分之一或獨立董事均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，並以補足原任期為限。

本公司全體董事持股應符合主管機關頒佈的「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定。

第十九條之一 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定監察人之職權。

第二十條：董事會由全體董事組織之，並由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數同意而推選董事長一人。董事長對內為股東會、董事會之主席，對外則代表本公司，並依法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。董事長因故不能執行職務時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第二十一條：董事會之職權如下：

- 一、公司營業方針之決定及業務執行之監督。
- 二、總經理、稽核主管、財務主管及會計主管之任免。
- 三、預算及決算之審議。
- 四、盈餘分配或虧損彌補及資本增資案之擬定。
- 五、轉投資或對他公司貸款之核定。

六、本公司重要組織之建立、調整及撤銷與內部控制制度之修訂、重要契約之審定。

七、凡為本公司「取得或處分資產處理程序」中所訂應由董事會決議或追認者。

八、股東會之召集。

九、董事長交議事項之審定。

十、其他依照法令及股東會所賦與職權之行使。

第二十一條之一：董事會由董事長召集之，但每屆第一次董事會應由所得選票代表選舉權最多之董事召集之。

董事會至少每季召集一次，董事會之召集，應載明召集事由，於七天前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

第二十二條：董事會之決議除公司法另有規定外，須有過半數董事出席，以出席董事過半數之同意而行之。董事應親自出席董事會，或以視訊會議為之。董事因故不能出席時，應出具委託書，列舉召集事由之授權範圍得委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。

第二十三條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內，將議事錄副本分發給各董事。

第二十四條：董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。

第二十四條之一：董事會得視實際需要由半數以上董事出席，出席董事過半數同意，於任期中為董事購買責任保險。

第五章 監察人(刪除)

第二十五條：(刪除)

第二十六條：(刪除)

第二十七條：(刪除)

第六章 經理人

第二十八條：本公司設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第二十九條：經理人有公司法30條所列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任。

第七章 會計

第三十條：本公司每一會計年度之會計期間為每年一月一日至十二月三十一日止。

第三十一條：(刪除)

第三十二條：本公司於每一會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會三十日前送交審計委員會，出具查核報告書提請股東會承認。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分配或虧損撥補之議案。

第三十三條：公司年度如有獲利(指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之三至百分之六為員工酬勞。董事酬勞為不高於百分之六；但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金發給之；對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

董事酬勞僅得以現金為之；其給付依股東會通過之辦法實施。

第一項及第二項，應由董事會決議行之，並報告股東會。

第三十三條之一：公司年度總決算如有本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，應先彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額連同期初未分配盈餘為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議之。

本公司股利政策配合公司發展計畫並兼顧股東利益，就可供分配盈餘提撥不低於10%分配股東股息紅利。但可供分配盈餘未達實收資本額30%時，得不予分配。

股東股利得以現金股利或股票股利的方式分配。

第三十三條之二：本公司如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第七十六條之規定，經股東會決議後，始得發行之。

第三十三條之三：本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份

之平均價格轉讓予員工，應依上市上櫃公司買回本公司股份辦法第十條之一及第十三條之規定，經最近一次股東會（有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意）決議後，始得辦理轉讓。

第三十三條之四：子公司不得買回母公司股份。

第八章 附 則

第三十四條：本公司依公司法第二六七條規定，於發行新股時，應保留原發行股份總額之百分之十至十五之股份，由員工承購。本公司員工依前項所認購之股份，得依公司法相關規定限制在一定期間內不得轉讓。

第三十五條：本章程如有未盡事宜悉依公司法及其他有關法令規定辦理。

第三十六條：本章程訂立於中華民國七十一年十月二十三日。

第一次修訂於中華民國七十五年七月五日。

第二次修訂於中華民國七十六年六月二日。

第三次修訂於中華民國七十八年六月十日。

第四次修訂於中華民國七十九年九月七日。

第五次修訂於中華民國八十一年八月十二日。

第六次修訂於中華民國八十五年四月十五日。

第七次修訂於中華民國八十六年五月十二日。

第八次修訂於中華民國八十七年六月二十日。

第九次修訂於中華民國八十七年八月二十九日。

第十次修訂於中華民國八十八年六月十三日。

第十一次修訂於中華民國八十九年五月十八日。

第十二次修訂於中華民國九十年五月二十四日。

第十三次修訂於中華民國九十一年六月二十四日。

第十四次修訂於中華民國九十三年六月十五日。

第十五次修訂於中華民國九十四年六月二十八日。

第十六次修訂於中華民國九十五年六月二十七日。

第十七次修訂於中華民國九十七年六月十九日。

第十八次修訂於中華民國九十八年六月十日。

第十九次修訂於中華民國九十九年六月十五日。

第二十次修訂於中華民國一百年六月十六日。

第二十一次修訂於中華民國一〇一年六月二十七日。

第二十二次修訂於中華民國一〇二年六月二十一日。

第二十三次修訂於中華民國一〇四年六月二十五日。

第二十四次修訂於中華民國一〇五年六月二十八日。

第二十五次修訂於中華民國一〇八年三月二十八日。

本章程關於監察人之規定配合審計委員會成立至108年股東常會日起停止適用。

第二十六次修訂於中華民國一〇八年六月二十四日。

第二十七次修訂於中華民國一〇九年六月二十二日。

第二十八次修訂於中華民國一一〇年八月十日。

第二十九次修訂於中華民國一一一年六月二十四日。

附錄三 董事、監察人持股情形

訊達電腦股份有限公司
董事、監察人持股情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣548,977,600元，已發行股數54,897,760股。
- 二、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司全體董事最低持有股數計4,391,820股。
- 三、截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事及獨立董事持有股數狀況如下表所列：

全體董事持有股數：

115.05.1

職稱	姓名	停止過戶日股東名簿記載持有股數
董事長	一智投資股份有限公司 代表人：盧崑錄	3,333,794
董事	吳翠美	1,372,170
董事	趙均珮	1,745,920
董事	莊博勝	845,487
董事	宇慈股份有限公司 代表人：蘇文宗	1,196,686
獨立董事	陳專塗	0
獨立董事	黃芳祐	0
獨立董事	沈大白	0
全體董事合計（15.47%）		8,494,057