

英業達股份有限公司

Inventec

民國一〇九年股東常會 議事手冊

創新
Innovation

品質
Quality

虛心
Open Mind

力行
Execution

普通股股票代碼
2356

英業達股份有限公司

民國一〇九年股東常會

議 事 手 冊

時間：中華民國一〇九年六月十二日(星期五)上午九時

地點：台北市士林區中山北路四段十六號

劍潭海外青年活動中心經國紀念堂

目 錄

壹、會議議程.....	1
貳、報告事項.....	2
參、承認事項.....	3
肆、討論事項.....	4
伍、選舉事項.....	5
陸、其他議案.....	7
附錄一、一〇八年度營業報告書.....	8
附錄二、審計委員會查核報告.....	10
附錄三、一〇八年度會計師查核報告書及個體財務報表.....	11
附錄四、一〇八年度會計師查核報告書及合併財務報表.....	19
附錄五、一〇八年度盈餘分配表.....	28
附錄六、英業達股份有限公司股東會議事規則(修訂前).....	29
附錄七、英業達股份有限公司取得或處分資產處理程序(修訂前)...	32
附錄八、英業達股份有限公司公司章程.....	40
附錄九、英業達股份有限公司董事選舉辦法.....	44
附錄十、董事持股情形.....	46

壹、會議議程

時 間：中華民國一〇九年六月十二日(星期五)上午九時

地 點：台北市士林區中山北路四段十六號

劍潭海外青年活動中心經國紀念堂

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

1. 本公司一〇八年度營業報告。
2. 審計委員會查核報告。
3. 一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。
4. 一〇八年度盈餘分派現金股利情形報告。

四、承認事項

1. 本公司一〇八年度營業報告書及財務報表，提請承認案。
2. 本公司一〇八年度盈餘分派，提請承認案。

五、討論事項

1. 修訂本公司股東會議事規則部分條文，提請決議案。
2. 修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文，提請決議案。

六、選舉事項：改選董事案。

七、其他議案：解除董事及其代表人競業行為之限制，提請決議案。

八、臨時動議

九、散 會

貳、報告事項

1. 本公司一〇八年度營業報告(請參閱**附錄一**)。

2. 審計委員會查核報告(請參閱**附錄二**)。

3. 一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：

(一)、依本公司章程第二十六條，公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。

(二)、本公司自一〇八年度獲利提撥員工現金酬勞新台幣 424,704,269 元，及董事酬勞新台幣 77,753,550 元，提撥金額與一〇八年度認列費用金額無差異。

4. 一〇八年度盈餘分派現金股利情形報告。

(一)、依本公司章程第二十七條，授權董事會決議分派股東股息紅利以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)、一〇八年度可供分配金額為新台幣5,137,036,647元，本公司已發行流通在外普通股每股配發現金股利新台幣1.30元，合計新台幣4,663,717,586元。

(三)、本案業經董事會決議通過並由董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如遇本公司流通在外普通股股數發生變動，致使股東配息率因此發生變動時，亦由董事會全權處理之。

參、承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司一〇八年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說明：本公司一〇八年度個體財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所林琬琬會計師與楊柳鋒會計師查核竣事，出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，經審計委員會審查及董事會決議通過；茲檢附資產負債表、綜合損益表、現金流量表、權益變動表及營業報告書等，提請承認。（營業報告書請參閱**附錄一**、會計師查核報告書及各項個體財務報表參閱**附錄三**、會計師查核報告書及各項合併財務報表參閱**附錄四**。）

決議：

第二案 董事會提

案由：本公司一〇八年度盈餘分派，提請承認案。

說明：本公司一〇八年度盈餘分配表業經董事會決議通過，並提請審計委員會查核完竣，請參閱**附錄五**。

決議：

肆、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂本公司股東會議事規則部分條文，提請決議案。

說明：依據中華民國 109 年 1 月 2 日臺證治理字第 10800242211 號公告修正『○○股份有限公司股東會議事規則』參考範例，修訂本公司股東會議事規則第二條、第六條、第十一條與第十五條，修訂對照表如下表。

「英業達股份有限公司股東會議事規則」修訂對照表

修正前條文		修正後條文		說明
第二條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。(以下略)選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法 <u>第二十六條之一</u> 、第四十三條之六、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六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	第二條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。(以下略)選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第四十三條之六、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六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	修訂列舉召集事由
第六條	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，非經股東會決議不得變更之。(以下略)	第六條	股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之， <u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u> ，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。(以下略)	配合電子投票並落實逐案票決精神，修訂文字
第十一條	主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。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份。(以下略)	第十一條	主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決， <u>並安排適足之投票時間</u> 。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份。(以下略)	股東投票時間修訂文字
第十五條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並依公司法第一百八十三條規定辦理。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。	第十五條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並依公司法第一百八十三條規定辦理。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及 <u>表決結果(包含統計之權數)</u> 記載之， <u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u> 。在本公司存續期間，應永久保存。	落實逐案票決精神修訂議事錄記載內容

決議：

第二案 董事會提

案由：修訂本公司取得或處分資產處理程序部分條文，提請決議案。

說明：修訂本公司取得或處分資產處理程序第四條取得或處分有價證券之核決權限，修訂對照表如下表。

「英業達股份有限公司取得或處分資產處理程序」修訂對照表

修正前條文		修正後條文		說明
第四條	取得或處分資產評估及作業程序： 一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位核決（以下略） （二）核決權限：交易達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上，應經審計委員會同意，送請董事會決議。 1、取得或處分長期有價證券，由財務單位評估後經董事會決議。（以下略）	第四條	取得或處分資產評估及作業程序： 一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位核決（以下略） （二）核決權限：交易達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上，應經審計委員會同意，送請董事會決議。 1、取得或處分長期有價證券， <u>一年內累積取得或處分同一有價證券之交易金額達新臺幣三億元以上</u> 需經董事會決議。（以下略）	修訂有價證券核決權限

決議：

伍、選舉事項

董事會提

案由：改選董事案。

說明：

- (一)、本公司現任(第十五屆)董事於民國 106 年 6 月 16 日股東常會改選就任，任期三年，至 109 年 6 月 15 日屆滿。
- (二)、依公司章程規定應於本年度股東常會全面改選，本次選任第十六屆董事九人(含獨立董事三人)，任期三年，自 109 年 6 月 12 日至 112 年 6 月 11 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。依公司章程規定，董事之選舉採候選人提名制度，被提名人名單業經 109 年 3 月 24 日董事會決議，列入董事候選人名單，股東就董事候選人名單中選任之。本公司董事選舉辦法，請參閱附錄九。

(三)、本屆董事與獨立董事候選人名單相關資料載明如下表：

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	兼任	持有股份數額 (單位:股)
董事	卓桐華	國立臺灣大學電機系	英業達股份有限公司、英穩達科技股份有限公司董事長；英華達股份有限公司、新普科技股份有限公司董事	英業達股份有限公司、英源達投資股份有限公司董事長；英業達集團(香港)、英業達(開曼)、英業達科技(開曼)、英業達控股(北美)、Inventec (USA) Corp.、Inventec Manufacturing(North America) Corp.、Inventec Configuration(North America) Corp.、Inventec Distribution(North America) Corp.、IEC Technologies, S. de R. L. de C. V. 董事；Inventec Development Japan Corporation、Inventec Japan Corporation 代表取締役	無	1,004,311
董事	葉國一	台北市士林高商	英業達股份有限公司董事長	英業達集團公益慈善基金會、英業達集團(香港)有限公司、普訊捌創投、皇基、坤基創投、國協投資、富代投資、普訊創投、普實創投、普訊伍創投、普訊陸創投董事；普訊柒創投監察人	普訊捌創投、皇基、坤基創投、國協投資、富代投資、普訊創投、普實創投、普訊伍創投、普訊陸創投董事；普訊柒創投監察人	226,361,330
董事	溫世智	西湖高工電子科	世訊投資股份有限公司董事長	世訊投資股份有限公司董事長、浙江英鑫達公司董事	世訊投資股份有限公司董事長	35,685,590
董事	李詩欽	東海大學經濟系	英業達股份有限公司董事長	英業達集團公益慈善基金會、以斯帖投資股份有限公司董事長	以斯帖投資股份有限公司董事長	115,833,835
董事	張景嵩	國立臺灣大學電機系碩士	英華達股份有限公司董事長	英華達股份有限公司、英華達(上海)電子、英華達(上海)科技、英華達(南京)電子、英華達(南京)科技、英華達(西安)通信科技、英華達(南昌)科技、英其達(上海)實業、上海英華鼎董事長；Inventec Appliances (Cayman) Holding Corp.、Inventec Appliances (USA) Distribution Corp.、Inventec Appliances USA Inc.、南昌英華達智能製造、山珍生物科技股份有限公司董事；Inventec Appliances (Malaysia) SDN. BHD. 代表人	山珍生物科技股份有限公司董事	788,644
董事	葉力誠	美國佩斯大學資訊工程系碩士	富代投資股份有限公司、國協投資股份有限公司董事長	富代投資股份有限公司、國協投資股份有限公司、銓誠資產管理股份有限公司董事長；皇基股份有限公司副董事長；穩懋半導體、英研智能移動、英華達、英穩達科技、英業達集團公益慈善基金會董事；無敵科技監察人	富代投資股份有限公司、國協投資股份有限公司、銓誠資產管理股份有限公司董事長；皇基股份有限公司副董事長；穩懋半導體、英研智能移動、英穩達科技董事；無敵科技監察人	67,412,472

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	兼任	持有股份數額 (單位:股)
獨立董事	陳瑞隆	國立中興大學經濟系	財團法人華聚產業標準推動基金會董事長、財團法人資訊工業策進會董事長、經濟部長	財團法人華聚產業標準推動基金會、中國石油化學工業開發、力晶科技董事長；臺灣化學纖維、華新麗華獨立董事；瀚宇博德、亞洲水泥、智仁科技開發、力晶積成電子、英業達集團公益慈善基金會董事	中國石油化學工業開發、力晶科技董事長；臺灣化學纖維、華新麗華獨立董事；瀚宇博德、亞洲水泥、智仁科技開發、力晶積成電子董事	0
獨立董事	張昌邦	國立政治大學法律研究所碩士、輔仁大學法律學系學士	財團法人兩岸和平發展基金會執行長、復華金融控股股份有限公司董事長、經濟部政務次長、行政院副秘書長、財政部常務次長、財政部證管會主任委員	財團法人兩岸和平發展基金會執行長、台塑石化、閎暉實業、力晶科技獨立董事；和康生物科技、英業達集團公益慈善基金會董事	台塑石化、閎暉實業、力晶科技獨立董事；和康生物科技董事	0
獨立董事	魏啟林	法國巴黎大學經濟系博士	台灣土地銀行董事長、行政院秘書長、國立臺灣大學管理學院國際企業學系系主任	國立臺灣大學管理學院工商管理學系暨商學研究所兼任教授、國票金融控股、國際票券金融、啟鼎創投、華鼎國際創投、遠鼎創投董事長；台灣塑膠工業、信邦電子、無敵科技獨立董事；中興保全、合鼎創投、富鼎創投、康舒科技、新唐科技、義隆電子董事；宏致電子、微風綜合開發監察人	國票金融控股、國際票券金融、啟鼎創投、華鼎國際創投、遠鼎創投董事長；台灣塑膠工業、信邦電子、無敵科技獨立董事；中興保全、合鼎創投、富鼎創投、康舒科技、新唐科技、義隆電子董事；宏致電子、微風綜合開發監察人	0

選舉結果：

陸、其他議案

董事會提

案由：解除董事及其代表人競業行為之限制，提請決議案。

說明：

- (一)、依據公司法第二〇九條第一項之規定，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)、擬請同意就一〇九年股東常會選任之董事，自就任之日起解除競業行為之限制。有關新任董事解除競業行為限制之範圍，請參閱本議事手冊董事與獨立董事候選人名單「兼任」欄所示職務。

決議：

柒、臨時動議

捌、散會

營業報告書

歡迎各位股東女士、先生蒞臨英業達股東會。108 年全球經濟受到新貿易保護主義的衝擊影響，這期間中美貿易戰持續紛擾、英國脫歐延宕未決等因素皆造成全球經濟體成長趨緩。英業達面對客戶多變化的訂單需求，仍秉持專業思維，進行企業創新與生產策略規劃，增強公司長期競爭力。108 年在全體同仁的努力下，已連續二年業績突破新台幣五千億的佳績。茲將 108 年經營績效與 109 年營業計劃及展望說明如下：

108 年度經營績效報告：

108 年合併營業收入達新台幣 5,009 億餘元，較 107 年（合併營收為新台幣 5,068 億餘元）微幅差距 1.17%；合併稅前營業利益為新台幣 65 億餘元，主要受到產品組合及營業外收支變動因素影響，較 107 年下滑 19.97%；歸屬母公司股東之稅後淨利達新台幣 55 億餘元，較前一年度減少 15.26%；合併每股稅後盈餘為 1.54 元。

綜觀而下，108 年度筆記型電腦產品營收因受惠於機種比重調整及貿易戰的積極需求，使得筆電營收較去年同期增加 6.3%，約為新台幣 2,467 億餘元；伺服器產品營收因產品世代交替及全球產線調整影響下而較去年同期減少 7.85%，約為新台幣 1,668 億餘元；智能裝置產品方面則因客戶需求及產能的調整，其營業收入較去年同期減少 2.81%，而有新台幣 832 億餘元的貢獻；集團太陽能公司面臨整體產業景氣低迷，故調整並縮減營運布局，營收約為新台幣 41 億餘元。

公司治理與企業社會責任

誠信正直及永續經營一直是英業達公司治理的最高指導原則，我們透過董事會功能性委員會及公司治理單位的有效運作來完善公司治理，以提升企業經營品質及競爭力。由於經營團隊對公司治理的高度重視及多方落實，使得英業達連續榮獲五屆「公司治理評鑑」前百分之五最優公司治理企業。我們將持續和「英業達集團公益慈善基金會」緊密合作，在落實社會公益及環保永續之理念下，善盡企業社會責任。

受到外部環境競爭、法規環境及總體經營環境之影響與因應對策

108 年是個充滿變數與機會的一年，需求面初期雖有中美貿易衝突帶動的轉單效應與台商回流動能，美國消費看似暢旺、但逐漸受到新冠肺炎(COVID-19)疫情肆虐，重創各國經濟。供給面亦面臨關鍵零組件短缺、策略性備料及國際匯率波動等不利因素，此皆交互影響獲利表現。透過適時調整經營策略、加速全球產能布局及降低業外不確定因素干擾等，期望能以創新的產品及服務內容，滿足終端客戶的需求。

109 年度營業計劃及未來展望

國際貨幣基金組織（IMF）與經濟合作暨發展組織（OECD）等國際機構因新冠肺炎疫情影響等因素下調 109 年全球經濟成長預測，英業達秉持為客戶提供全方位的產品設計及

解決方案服務之宗旨，配合全球運籌服務及供應鏈管理下，進行集團資源整合，使客戶、供應商達到共享三贏的局面。具體的實施方針分為下列幾個面向：

- (1)產品業務方面：由於新冠肺炎疫情影響全球產業鏈，筆電及伺服器業務仍是主要發展重心，而其銷售對象以企業型客戶為主，需求較為穩定。消費型智慧裝置產品則需觀察後續影響，需求面較為保守看待。英業達集團仍會秉持兢兢業業態度，隨著疫情發展及市場變化，進行快速的營運調整，以因應市場變化。
- (2)產品技術方面：AI 研究、5G 通訊技術及工業 4.0 軟件設計仍為主要技術發展方向，藉由相互配合支援，聚焦未來 5G 行動通訊、AI 人工智慧及邊緣運算等新趨勢、新技術及新應用。
- (3)建置全球智慧製造工廠：結合工業 4.0 及 5G 應用實驗的智慧工廠，預計整合效益將在 109 年起逐年發酵，並在未來年度創造更高的生產效率。
- (4)集團多元布局：尋求下一波營運新動能，透過跨產品領域持續開發新事業如汽車電子及智慧醫療裝置等，朝高利基及高毛利的產品發展。

「創新、品質、虛心、力行」是英業達經營的核心理念。值此產業轉型、新科技應用崛起及國際政經局勢變化迅速之際，英業達將善用競爭優勢，以前瞻的決策思維，持續進行價值創新，積極發展潛力人才培訓，提升公司核心競爭力。冀望各項努力，能繼續得到全體股東及員工的肯定與支持，共享企業成功的豐碩成果。

最後，敬祝各位

身體健康！萬事如意！

董 事 長：卓 桐 華



總 經 理：巫 永 財



會 計 主 管：游 進 寶



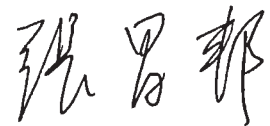
附錄二、審計委員會查核報告

英業達股份有限公司 審計委員會查核報告

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所林琬琬會計師及楊柳鋒會計師查核簽證竣事並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表以及盈餘分派議案經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

審計委員會召集人：張昌邦



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

英業達股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

英業達股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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，足以允當表達英業達股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與英業達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，對英業達股份有限公司民國一〇八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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註四(七)及附註五(一)；存貨評估之說明，請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

因產品設計及訂單生產而備料或預估未來訂單而預先備料，後續可能因訂單取消或變更、或變更使用產品零件或用量，致原物料有呆滯過時情形，而造成存貨有跌價之風險，因此，存貨評價為本會計師執行英業達股份有限公司財務報表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：評估存貨評價政策合宜性；測試公司是否依會計政策執行存貨評價；測試公司存貨庫齡變動表；依公司政策重新計算呆滯跌價損失之估列。

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英業達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英業達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。

英業達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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對英業達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，以及使英業達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英業達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，並負責形成英業達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，決定對英業達股份有限公司民國一〇八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

林永明



會計師：

楊柳輝



證券主管機關：(88)台財證(六)第 18311 號

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 166967 號

民國一〇九年三月二十四日



民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 4,698,660	3	2,373,511	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	182,104	-	71,557	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	1,194,430	1	479,397	-
1170	應收帳款淨額(附註四及六(三))	46,901,062	27	48,804,422	27
1180	應收帳款－關係人淨額(附註四、六(三)及七)	27,188,723	15	28,667,039	16
1200	其他應收款(附註四、六(四)及七)	47,453,959	27	52,978,971	30
1310	存貨－製造業(附註四及六(五))	3,878,921	2	2,183,875	1
1479	其他流動資產－其他(附註四及六(十))	385,103	-	1,166,284	1
		131,882,962	75	136,725,056	76
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(附註四及六(二))	2,074,739	1	312,865	-
1550	採用權益法之投資(附註四及六(六))	27,383,652	16	29,375,472	16
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(七))	13,225,283	7	11,531,196	7
1755	使用權資產(附註四及六(八))	13,036	-	-	-
1780	無形資產(附註四及六(九))	71,210	-	74,619	-
1900	其他非流動資產(附註四、六(十)、六(十五)、七及八)	1,600,348	1	1,662,425	1
		44,368,268	25	42,956,577	24
		\$ 176,251,230	100	179,681,633	100
負債及權益總計					
負債：					
3110	普通股股本(附註六(十六))	35,874,751	20	35,874,751	20
3200	資本公積(附註六(十六))	2,913,461	2	2,912,889	2
	保留盈餘(附註六(十六))：				
3310	法定盈餘公積	10,799,605	6	10,149,619	6
3320	特別盈餘公積	1,646,357	1	107,546	-
3350	未分配盈餘	5,858,979	3	7,966,033	4
3400	其他權益(附註六(十六))	(1,822,005)	(1)	(1,646,357)	(1)
		55,271,148	31	55,364,481	31
		\$ 176,251,230	100	179,681,633	100
權益總計					
負債及權益總計					
權益：					
3110	普通股股本(附註六(十六))	35,874,751	20	35,874,751	20
3200	資本公積(附註六(十六))	2,913,461	2	2,912,889	2
	保留盈餘(附註六(十六))：				
3310	法定盈餘公積	10,799,605	6	10,149,619	6
3320	特別盈餘公積	1,646,357	1	107,546	-
3350	未分配盈餘	5,858,979	3	7,966,033	4
3400	其他權益(附註六(十六))	(1,822,005)	(1)	(1,646,357)	(1)
		55,271,148	31	55,364,481	31
		\$ 176,251,230	100	179,681,633	100



董事長：卓桐華



經理人：巫永財



中興會計師事務所報告附註)

會計主管：游進寶



英業達股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入(附註四、六(十八)及七)	\$ 357,462,052	100	348,798,356	100
5000 營業成本(附註四、六(五)及七)	344,938,970	96	334,753,253	96
營業毛利	12,523,082	4	14,045,103	4
5910 減:未實現銷貨損益(附註七)	14,174	-	18,889	-
5920 加:已實現銷貨損益(附註七)	18,889	-	13,751	-
營業毛利	12,527,797	4	14,039,965	4
營業費用(附註四(十七)):				
6100 推銷費用	1,512,265	-	1,595,103	-
6200 管理費用	1,804,654	1	1,794,062	1
6300 研究發展費用	5,586,067	2	5,036,707	1
6450 預期信用減損損失(利益)	5,118	-	6,267	-
營業費用合計	8,908,104	3	8,432,139	2
營業淨利	3,619,693	1	5,607,826	2
營業外收入及支出(附註四、六(六)及六(二十))				
7010 其他收入	68,002	-	63,464	-
7020 其他利益及損失	584,691	-	1,093,732	-
7050 財務成本	(1,207,015)	-	(1,151,655)	-
7775 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	2,966,083	1	1,978,533	-
營業外收入及支出合計	2,411,761	1	1,984,074	-
7900 繼續營業部門稅前淨利	6,031,454	2	7,591,900	2
7950 減:所得稅費用(附註四及六(十五))	523,494	-	1,092,044	-
8200 本期淨利	5,507,960	2	6,499,856	2
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	(50,641)	-	(15,243)	-
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	830,368	-	(844,849)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	4,377	-	(25,100)	-
一不重分類至損益之項目				
8349 減:與不重分類之項目相關之所得稅	(10,128)	-	(3,049)	-
不重分類至損益之項目合計	794,232	-	(882,143)	-
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	(32,310)	-	47,215	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(982,574)	-	(65,106)	-
8399 減:與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,014,884)	-	(17,891)	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(220,652)	-	(900,034)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,287,308	2	\$ 5,599,822	2
每股盈餘(元)(附註四及六(十七))				
9750 基本每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 1.54		\$ 1.81	
9850 稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 1.53		\$ 1.80	

董事長:卓桐華

(請詳閱個體財務報告附註)
經理人:巫永財

會計主管:游進寶





民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇七年一月一日餘額	民國一〇八年一月一日餘額	其他權益項目				民國一〇八年十二月三十一日餘額
		國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產重估損益	遞延其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產重估損益	備供出售金融商品未實現(損)益	
股本	資本公積	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	權益總額
普通股						
\$ 35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	7,528,408	(972,359)	55,682,837
-	-	-	-	647,702	-	1,363
35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	8,176,110	(972,359)	55,684,200
-	-	-	-	6,499,856	-	6,499,856
-	-	-	-	(7,562)	(17,891)	(900,034)
-	-	-	-	6,492,294	(17,891)	5,599,822
-	-	675,491	-	(675,491)	-	-
-	-	-	107,546	(107,546)	-	-
-	-	-	-	(5,919,334)	-	(5,919,334)
-	(207)	-	-	-	-	(207)
35,874,751	2,912,889	10,149,619	107,546	7,966,033	(990,250)	55,364,481
-	-	-	-	5,507,960	-	5,507,960
-	-	-	-	(24,968)	(1,014,884)	(220,652)
-	-	-	-	5,482,992	(1,014,884)	5,287,308
-	-	649,986	-	(649,986)	-	-
-	-	-	1,538,811	(1,538,811)	-	-
-	-	-	-	(5,381,213)	-	(5,381,213)
-	572	-	-	-	-	572
-	-	-	-	(20,036)	-	-
35,874,751	2,913,461	10,799,605	1,646,357	5,858,979	(2,005,134)	55,271,148

民國一〇七年一月一日餘額

追溯適用新準則之調整數

民國一〇七年一月一日重編後餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

民國一〇七年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一〇八年十二月三十一日餘額



董事長：卓桐華



經理人：巫永財



會計主管：游進寶



會計主管：游進寶

英華達股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,031,454	7,591,900
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	408,792	347,395
攤銷費用	667,744	542,980
預期信用減損損失	5,118	6,267
利息費用	1,207,015	1,151,655
利息收入	(68,002)	(63,464)
股利收入	(20,301)	(28,866)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(2,966,083)	(1,978,533)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(248)	7,218
處分待出售非流動資產利益	(628,983)	-
處分投資利益	-	(64)
未實現外幣兌換損失(利益)	747,858	(253,809)
收益費損項目合計	(647,090)	(269,221)
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(113,791)	40,555
應收帳款減少(增加)	2,404,374	(9,178,676)
其他應收款減少(增加)	4,559,761	(24,117,175)
存貨(增加)減少	(1,695,046)	153,267
其他流動資產減少(增加)	437,151	(60,079)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	5,592,449	(33,162,108)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債增加(減少)	103,217	(16,711)
合約負債(減少)增加	(295,612)	547,683
應付帳款增加	2,804,027	14,829,831
其他應付款(減少)增加	(445,168)	444,183
其他流動負債減少	(553,622)	(1,619,093)
淨確定福利負債減少	(44,055)	(39,212)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,568,787	14,146,681
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	7,161,236	(19,015,427)
調整項目合計	6,514,146	(19,284,648)
營運產生之現金流入(流出)	12,545,600	(11,692,748)
收取之利息	67,911	63,445
收取之股利	4,026,222	5,849,682
支付之利息	(1,279,274)	(1,068,934)
支付之所得稅	(423,450)	(207,354)
營業活動之淨現金流入(流出)	14,937,009	(7,055,909)

董事長：卓桐華



(請詳閱個體財務報告附註)

經理人：巫永財



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

投資活動之現金流量：

	108年度	107年度
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,699,658)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	29,964	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	26,400	2,765
取得採用權益法之投資	(57,954)	-
處分採用權益法之投資	-	64
採用權益法之被投資公司清算退回股款	-	13,660
處分待出售非流動資產價款	931,655	-
取得不動產、廠房及設備	(2,016,289)	(241,683)
處分不動產、廠房及設備	248	2,554
取得無形資產	(225,618)	(252,421)
處分無形資產	-	127
其他非流動資產增加	(353,905)	(619,095)
投資活動之淨現金流出	(3,365,157)	(1,094,029)

籌資活動之現金流量：

短期借款減少增加	(3,602,533)	11,233,940
舉借長期借款	-	12,145,000
償還長期借款	(250,000)	(12,145,000)
其他非流動負債增加	-	3,742
其他非流動負債減少	(8,676)	-
發放現金股利	(5,381,213)	(5,919,334)
租賃本金償還	(4,281)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(9,246,703)	5,318,348

本期現金及約當現金增加(減少)數

2,325,149 (2,831,590)

期初現金及約當現金餘額

2,373,511 5,205,101

期末現金及約當現金餘額

\$ 4,698,660 2,373,511

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：卓桐華



經理人：巫永財



會計主管：游進寶





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

英業達股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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，足以允當表達英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與英業達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。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，對英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註四(八)及附註五；存貨評估之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

因產品設計及訂單生產而備料或預估未來訂單而預先備料，後續可能因訂單取消或變更、或變更使用產品零件或用量，致原物料有呆滯過時情形，而造成存貨有跌價之風險，因此，存貨評價為本會計師執行財務報表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：評估存貨評價政策合宜性；測試公司是否依會計政策執行存貨評價；測試公司存貨庫齡變動表；依公司政策重新計算呆滯跌價損失之估列。

二、金融資產及金融負債互抵交易

有關金融資產及負債之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；金融資產及負債之說明，請詳合併財務報告附註六(二)及(廿三)。

關鍵查核事項之說明：

為靈活運用資金，集團公司與交易銀行操作多種類金融商品並適用金管會認可之國際會計準則以淨額表達於資產負債表。報導日尚未結束之金融商品之揭露，對報表閱讀者判斷產生影響。

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：檢視公司操作之範圍是否經董事會核准；抽核本年度之交易是否與銀行簽署合約，合約是否符合互抵規定；評估公司管理階層針對有關金融資產負債互抵交易揭露完整性。

其他事項

英業達股份有限公司已編製民國一〇八年及一〇七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英業達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英業達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。

英業達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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對英業達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，以及使英業達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英業達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，決定對英業達股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所



會計師：



證券主管機關：(88)台財證(六)第 18311 號
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 166967 號
民國一〇九年三月二十四日



英業達股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 18,952,967	10	25,062,511	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	3,958,468	2	2,467,479	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及六(二))	1,194,430	1	479,397	-
1170	應收帳款淨額(附註四及六(三))	88,491,343	46	92,234,720	45
1200	其他應收款(附註四、六(四)及七)	754,975	-	2,534,539	2
1310	存貨－製造業(附註四及六(五))	37,345,542	19	42,938,996	21
1479	其他流動資產－其他(附註六(十一))	1,469,984	1	2,186,792	1
		152,167,709	79	167,904,434	82
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(附註四及六(二))	2,243,738	1	359,816	-
1550	採用權益法之投資(附註四及六(六))	247,194	-	273,356	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(七))	30,729,458	16	30,324,516	15
1755	使用權資產(附註四及六(八))	3,546,126	2	-	-
1760	投資性不動產淨額(附註四及六(九))	693,315	-	740,269	-
1780	無形資產(附註四及六(十))	880,774	1	885,307	-
1900	其他非流動資產(附註四及六(十一)及六(十六))	2,584,539	1	5,316,224	3
		40,925,144	21	37,899,488	18
負債及權益總計					
		\$ 193,092,853	100	205,803,922	100

		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(十二))	2100			
	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註四及六(二))	2120			
	合約負債－流動(附註六(二十))	2130			
	應付帳款	2170			
	本期所得稅負債	2230			
	其他應付款(附註七)	2200			
	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	2322			
	租賃負債－流動(附註四及六(十三))	2280			
	其他流動負債－其他	2399			
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十二))	2540			
	淨確定福利負債－非流動(附註四及六(十五))	2640			
	租賃負債－非流動(附註四及六(十三))	2580			
	其他非流動負債－其他(附註四及六(十六))	2670			
負債總計					
歸屬母公司業主之權益：					
	普通股股本(附註六(十七))	3110			
	資本公積(附註六(十七))	3200			
	保留盈餘(附註六(十七))	3300			
	其他權益(附註六(十七))	3400			
	歸屬於母公司業主之權益合計				
	非控制權益	36XX			
權益總計					
負債及權益總計					
		\$ 193,092,853	100	205,803,922	100



董事長：卓桐華



經理人：巫東財



財務報告附註)

會計主管：游進寶



附錄四之二

英業達股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108年度		107年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入(附註四、六(二十)及七)	\$ 500,952,813	100	506,884,018	100
5000	營業成本(附註四及七)	478,121,718	95	483,002,434	95
	營業毛利	22,831,095	5	23,881,584	5
	營業費用(附註六(三)、六(四)及六(廿一))：				
6100	推銷費用	2,607,083	1	2,712,807	-
6200	管理費用	4,303,565	1	4,887,598	1
6300	研究發展費用	9,523,033	2	8,805,994	2
6450	預期信用減損損失(利益)	(6,081)	-	(15,530)	-
6400	營業費用合計	16,427,600	4	16,390,869	3
	營業淨利	6,403,495	1	7,490,715	2
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(廿二))	1,347,043	-	1,161,902	-
7020	其他利益及損失(附註六(廿二))	544,082	-	1,259,503	-
7050	財務成本(附註六(廿二))	(1,761,100)	-	(1,768,283)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 (附註四及六(六))	(24,459)	-	(10,575)	-
	營業外收入及支出合計	105,566	-	642,547	-
	繼續營業部門稅前淨利	6,509,061	1	8,133,262	2
7950	減：所得稅費用	1,672,064	-	2,814,266	1
	本期淨利	4,836,997	1	5,318,996	1
	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	(29,862)	-	(10,279)	-
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	799,514	-	(847,613)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(56)	-	(30,865)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	(6,757)	-	(3,804)	-
	不重分類至損益之項目合計	776,353	-	(884,953)	-
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	(1,026,850)	-	(30,094)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	(1,597)	-	270	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(1,028,447)	-	(29,824)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(252,094)	-	(914,777)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 4,584,903	1	4,404,219	1
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 5,507,960	1	6,499,856	1
8620	非控制權益	(670,963)	-	(1,180,860)	-
		\$ 4,836,997	1	5,318,996	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 5,287,308	1	5,599,822	1
8720	非控制權益	(702,405)	-	(1,195,603)	-
		\$ 4,584,903	1	4,404,219	1
	基本每股盈餘(附註四及六(十九))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.54		1.81	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.53		1.80	

董事長：卓桐華



(請詳閱合併財務報告附註)
經理人：巫永財



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇八年及一〇七年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	利南公司業主之權益											
	股本 普通股	資本公積	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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
			法定盈餘公積	特別盈餘公積		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	備供出售金融商品未實現(損)益					
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	7,528,408	(972,359)	-	864,813	55,682,837	3,247,777	-	58,930,614
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	-	647,702	-	218,474	(864,813)	1,363	-	-	1,363
民國一〇七年一月一日重編後餘額	35,874,751	2,913,096	9,474,128	-	8,176,110	(972,359)	218,474	-	55,684,200	3,247,777	-	58,931,977
本期淨利(損)	-	-	-	-	6,499,856	-	-	-	6,499,856	(1,180,860)	-	5,318,996
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(7,562)	(17,891)	(874,581)	-	(900,034)	(14,743)	-	(914,777)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	6,492,294	(17,891)	(874,581)	-	5,599,822	(1,195,603)	-	4,404,219
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	675,491	-	(675,491)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	107,546	(107,546)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,919,334)	-	-	-	(5,919,334)	-	-	(5,919,334)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	304,655	-	304,655
其他	-	(207)	-	-	-	-	-	-	(207)	207	-	-
民國一〇七年十二月三十一日餘額	35,874,751	2,912,889	10,149,619	107,546	7,966,033	(990,250)	(656,107)	-	55,364,481	2,357,036	-	57,721,517
本期淨利(損)	-	-	-	-	5,507,960	-	-	-	5,507,960	(670,963)	-	4,836,997
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(24,968)	(1,014,884)	819,200	-	(220,652)	(31,442)	-	(252,094)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,482,992	(1,014,884)	819,200	-	5,287,308	(702,405)	-	4,584,903
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	649,986	-	(649,986)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,538,811	(1,538,811)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,381,213)	-	-	-	(5,381,213)	-	-	(5,381,213)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,981	-	44,981
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(20,036)	-	20,036	-	-	-	-	-
其他	-	572	-	-	-	-	-	-	572	468	-	1,040
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 35,874,751	2,913,461	10,799,605	1,646,357	5,858,979	(2,005,134)	183,129	-	55,271,148	1,700,080	-	56,971,228



董事長：卓桐華



經理人：巫永財

(請詳閱合併財務報告附註)



會計主管：游進寶

英業達股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,509,061	8,133,262
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,188,382	3,474,042
攤銷費用	965,340	1,006,415
預期信用減損迴轉利益	(6,081)	(15,530)
利息費用	1,761,100	1,768,283
利息收入	(1,347,043)	(1,161,902)
股利收入	(20,979)	(30,675)
股份基礎給付酬勞成本	1,040	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	24,459	10,575
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(69,439)	(57,338)
處分待出售非流動資產利益	(628,476)	-
處分投資利益	-	(37,428)
非金融資產減損損失	344,916	155,168
未實現外幣兌換損失(利益)	30,968	(59,944)
其他	(46,194)	11,045
收益費損項目合計	4,197,993	5,062,711
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(266,204)	(404,343)
應收帳款減少(增加)	1,763,074	(15,075,146)
其他應收款減少(增加)	1,772,736	(1,740,079)
存貨減少(增加)	4,904,540	(2,642,456)
其他流動資產減少	176,779	525,278
與營業活動相關之資產之淨變動合計	8,350,925	(19,336,746)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債增加(減少)	103,217	(16,710)
合約負債(減少)增加	(256,236)	479,640
應付帳款(減少)增加	(3,043,534)	3,728,140
其他應付款減少	(434,046)	(292,519)
其他流動負債減少	(1,076,565)	(1,512,461)
淨確定福利負債減少	(44,055)	(47,958)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(4,751,219)	2,338,132
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	3,599,706	(16,998,614)
調整項目合計	7,797,699	(11,935,903)
營運產生之現金流入(流出)	14,306,760	(3,802,641)
收取之利息	1,367,420	1,490,071
收取之股利	20,979	30,675
支付之利息	(1,995,909)	(1,804,736)
支付之所得稅	(1,449,100)	(1,448,917)
營業活動之淨現金流入(流出)	12,250,150	(5,535,548)

董事長：卓桐華



(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：巫永財



會計主管：游進寶



英業達股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇八及一〇七年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度	107年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (1,852,458)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	29,964	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	26,400	2,765
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(14,206,762)	(11,108,576)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,852,650	17,379,361
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	30,822
處分待出售非流動資產價款	967,538	-
取得不動產、廠房及設備	(3,818,085)	(1,916,305)
處分不動產、廠房及設備	102,894	69,311
取得無形資產	(226,789)	(255,741)
取得投資性不動產	(2,062)	-
其他金融資產減少	132,325	11,192,526
其他非流動資產增加	(829,098)	(1,264,816)
投資活動之淨現金(流出)流入	(6,823,483)	14,129,347
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(5,941,567)	(4,567,702)
舉借長期借款	865,440	12,145,000
償還長期借款	(556,670)	(12,532,609)
租賃本金償還	(196,978)	-
其他非流動負債(減少)增加	(27,383)	51,139
發放現金股利	(5,381,213)	(5,919,334)
非控制權益變動	44,981	288,072
籌資活動之淨現金流出	(11,193,390)	(10,535,434)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(342,821)	54,966
本期現金及約當現金減少數	(6,109,544)	(1,886,669)
期初現金及約當現金餘額	25,062,511	26,949,180
期末現金及約當現金餘額	\$ 18,952,967	25,062,511

董事長：卓桐華

(請詳閱合併財務報告附註)
經理人：巫永財

會計主管：游進寶



附錄五、一〇八年度盈餘分配表



項 目	單位：新台幣元 金 額
期初未分配盈餘	396,024,357
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(24,968,877)
減：處分透過其他綜合損益按公允價值之金融資產	(20,035,938)
加：本年度稅後淨利	5,507,960,098
減：提列法定盈餘公積	(546,295,528)
減：提列特別盈餘公積	(175,647,465)
可供分配盈餘	5,137,036,647
減：分配項目	
股東現金股利(每股配發 1.3 元)	(4,663,717,586)
期末未分配盈餘	473,319,061

董事長：卓桐華



經理人：巫永財



會計主管：游進寶



附錄六、英業達股份有限公司股東會議事規則(修訂前)

(民國一〇八年六月十四日第八次修訂)

(民國一〇六年六月十六日第七次修訂)

(民國一〇四年六月十六日第六次修訂)

(民國一〇二年六月十三日第五次修訂)

(民國一〇一年六月十八日第四次修訂)

(民國九十三年五月二十七日第三次修訂)

(民國九十一年五月三十日第二次修訂)

(民國八十七年四月二十八日第一次修訂)

(民國七十九年四月七日初訂)

第一條、為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」規定訂定本規則，以資遵循。

第二條、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求公司或股務代理機構提供股東名簿。股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。

通知及公告應載明召集事由。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、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六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

第三條、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

第四條、股東會召開之地點，應在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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第五條、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

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。本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。前項不得行使表決

權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

- 第六條、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，非經股東會決議不得變更之。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；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。會議散會後，除因股東會主席違反議事規則逕行宣佈散會外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第七條、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，由董事長指定董事一人代理之。董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。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。
- 第八條、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。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、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。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。法人股東指派兩人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推出一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十一條、主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。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份。
股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。
- 第十二條、股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。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。如其中有一案已獲通過時，其他議案即視為否決，毋庸再行表決。
- 第十三條、會議進行時，主席得酌定時間宣布休息。發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。
- 第十四條、股東會有選舉董事時，應依本公司「董事選舉辦法」辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- 第十五條、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並依公司法第一百八十三條規定辦理。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。
- 第十六條、徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。
- 第十七條、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第十八條、辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。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時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。
- 第十九條、公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音或錄影並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第二十條、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄七、英業達股份有限公司取得或處分資產處理程序(修訂前)

(民國一〇八年六月十四日第十四次修訂)
(民國一〇六年六月十六日第十三次修訂)
(民國一〇三年六月十二日第十二次修訂)
(民國一〇二年六月十三日第十一次修訂)
(民國一〇一年六月十八日第十次修訂)
(民國一〇〇年六月九日第九次修訂)
(民國九十八年六月十六日第八次修訂)
(民國九十六年六月十三日第七次修訂)
(民國九十五年六月十五日第六次修訂)
(民國九十二年五月三十日第五次修訂)
(民國八十九年四月二十四日第四次修訂)
(民國八十五年四月十三日第三次修訂)
(民國八十二年四月十日第二次修訂)
(民國八十一年四月十八日第一次修訂)
(民國七十九年四月七月初訂)

第一條 本公司取得或處分資產，悉依本程序之規定辦理。

資產範圍

第二條 本程序所稱資產之適用範圍如下：

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第三條 本程序用詞定義如下：

- 一、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第三項規定發行新股受讓公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 二、關係人：指依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 三、子公司：指依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：
 - 一、未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
 - 二、與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。
 - 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互

為關係人或實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

- 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
- 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
- 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
- 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

評估及作業程序

第四條 取得或處分資產評估及作業程序：

- 一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位核決，並由資產管理部門執行，相關事項依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。
 - (一) 價格決定方式及參考依據除依規定參考專業估價人員、會計師等專家之意見外，並依下列情形辦理：
 - 1、取得或處分已於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之有價證券，依當時股權或債券價格決定之。取得或處分非於集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考最近交易價格議定之。
 - 2、取得或處分不動產及設備或其使用權資產，應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格或帳面價值等，經詢價、比價、議價後定之。
 - 3、取得或處分會員證及專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產，應考量其可產生之效益、授權實施情況及參考最近之交易價格，經議價後定之。
 - 4、取得或處分衍生性商品，應參考期貨市場交易狀況、匯率及利率走勢，經詢價、比價、議價後定之。
 - 5、參與合併、分割、收購或股份受讓，應考量其業務性質、每股淨值、技術及獲利能力、未來發展潛力等。
 - (二) 核決權限：交易達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上，應經審計委員會同意，送請董事會決議。
 - 1、取得或處分長期有價證券，由財務單位評估後經董事會決議。
 - 2、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產依第八條規定辦理。
 - 3、衍生性商品依第十二條規定辦理。
 - 4、其它依內控制度之作業程序辦理，交易金額達新臺幣三億元以上需經董事會決議。
 - 5、取得或處分資產為公司法第一八五條規定者，應經審計委員會同意，送請董事會決議並提報股東會同意。
- 二、本公司依本處理程序辦理之作業執行單位除另有規定者外，有關有價證券投資、衍生性商品及參與合併、分割、收購或股份受讓之執行單位為財務單位，屬不動產及設備之執行單位則為使用部門及相關權責單位。非屬有價證券投資、不動產及設備之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。
- 三、取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：
 - (一)、因特殊原因須以限定價格或特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
 - (二)、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

(三)、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1、估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。

2、二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

(四)、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

第五條 公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

第六條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第六條之一 前三條交易金額之計算，應依第二十七條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第七條 公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第八條 與關係人取得或處分資產，除應依前述規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前述規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。前項交易之計算應依第六條之一規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料經審計委員會同意，送請董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

二、選定關係人為交易對象之原因。

三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第九條及第十條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。

五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

六、依前述規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第二十七條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定提交董事會通過部分免再計入。

依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

第九條 向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息

成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二項規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依前條規定辦理，不適用前三項規定：

一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

二、關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

四、本公司與子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

第十條 依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十一條規定辦理。

但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

（一）素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

（二）同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

二、舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第十一條 向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按前二條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

一、應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

二、審計委員會應依證券交易法第十四條之四規定辦理。

三、應將前二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

從事衍生性商品交易

第十二條 衍生性商品交易應以確保本公司業務之經營利潤，規避因匯率、利率或資產價格波動

所引起之風險為目標，而非投機獲利。

一、交易種類：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約(不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進銷貨契約)、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合契約或結構型商品等。

二、核決權限：

(一) 個別契約金額超過一千萬美元：總經理

(二) 個別契約金額一千萬美元以下：財務單位主管

第十三條 權責劃分

一、財務部門

(一) 擷取市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品及其相關法令、操作技巧等，並依權責主管之指示及授權部位從事交易，以規避市場價格波動之風險。

(二) 定期評估。

(三) 提供風險暴露部位之資訊。

(四) 交易風險之衡量、監督與控制。

二、會計部門

(一) 依據一般公認之會計原則記帳及編製財務報表。

(二) 定期公告及申報。

第十四條 績效評估要領

一、避險性交易應每月定期評估二次，金融性交易應每週定期評估一次，評估報告應呈總經理室財務主管核示。

二、績效之評估應於評估日與預先設定之評估基準比較，以作為未來決策之參考。

第十五條 可從事契約總額與損失上限金額

一、避險性交易：

全部契約總額以佔最近一季營業收入百分之五十為限

損失金額以交易合約金額百分之二十為限，適用於個別契約及全部契約

二、金融性交易：

全部契約總額以佔最近一季營業收入百分之十為限

全部契約損失金額以二十萬美金為上限

個別契約損失金額以五萬美金為上限

依據已簽定衍生性商品契約之平均價格訂定停損點，如有超過此停損點應隨時召集相關人員會議因應改善之。

第十六條 從事衍生性商品交易，應採行下列風險管理措施：

一、風險管理範圍

(一) 信用風險管理：交易對象應儘可能選擇信用卓著之金融機構或與公司有業務往來之金融機構。

(二) 市場價格風險管理：財務單位隨時注意市場價格波動對持有部位可能之損益影響。

(三) 流動性風險管理：為確保衍生性商品交易市場流動性，交易之金融機構必需有充足之設備、資訊及交易能力，並能在任何市場進行交易。

(四) 現金流量風險管理：衍生性商品交易以實質交易為基礎，以確保交割義務履行能力，財務單位應隨時注意公司之現金流量，以確保交割時有足夠之現金支付。

(五) 作業風險管理：權責單位需遵守授權額度及作業流程。

(六) 法律風險管理：除載明商業條件之書面文件外，與金融機構簽署之金融交易總約定書等文件，需經法務相關人員或法律顧問之核閱後始得簽署。

(七) 商品風險管理：對金融商品應具備完整及正確之專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免誤用金融商品之風險。

二、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。

三、風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。

第十七條 從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：

一、指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。

二、定期審核評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序辦理。

二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

從事衍生性商品交易，依本程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

第十八條 從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第十六條第四款、前條第一項第二款及第二項第一款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

企業合併分割收購及股份受讓

第十九條 公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

第二十條 參與合併、分割或收購之公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條第一項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

第二十一條 參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。

參與合併、分割或收購或股份受讓，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金融監督管理委員會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依前二項規定辦理。

第二十二條 所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

第二十三條 參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- 一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
- 二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- 三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
- 四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
- 五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
- 六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

第二十四條 參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- 一、違約之處理。
- 二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
- 三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
- 四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- 五、預計計畫執行進度、預計完成日程。
- 六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第二十五條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

第二十六條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公司應與其簽訂協議，並依第二十一條、第二十二條及第二十五條規定辦理。

公告申報程序

第二十七條 公告申報程序：

公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。

取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：

- 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。
- 二、進行合併、分割、收購或股份受讓。
- 三、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- 四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣十億元以上。
- 五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且

其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

六、除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

(一) 買賣國內公債。

(二) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

一、每筆交易金額。

二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。

四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。

依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第二十八條 依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：

一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。

二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。

三、原公告申報內容有變更。

第二十九條 公司及各子公司投資額度：

一、公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或預期於短期內出售之有價證券之總額，以本公司淨值為限，個別購買非營業用不動產及其使用權資產或預期於短期內出售有價證券投資金額以不超過可購買總額之百分之五十為限。

二、投資非預期於短期內出售有價證券之總金額以本公司淨值為限，但轉投資單一公司之投資金額(實際投入資金)以本公司淨值百分之三十為限。

本程序所稱之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第三十條 子公司資產取得或處分之控管：

一、子公司應訂定取得或處分資產處理程序，經該公司董事會通過並提報股東會同意後，依所定作業程序辦理。

二、子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產達第二十七條所訂應公告申報標準者，應由本公司辦理公告申報事宜。

三、子公司自行檢查訂定之取得或處分資產處理程序是否符合該準則之規定及取得或處分資產交易是否依所訂處理程序規定辦理。

四、內部稽核覆核子公司自行檢查報告。

第三十一條 公司之內部稽核人員應至少每季稽核資產取得及處分處理程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。並應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。

第三十二條 本作業程序經審計委員會通過後，送請董事會決議，並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議提報股東會討論。

附錄八、英業達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，定名為英業達股份有限公司，外文名稱定名為INVENTEC CORPORATION。。
- 第 二 條：本公司經營之事業如下：
- 一、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
 - 二、CC01060 有線通信機械器材製造業。
 - 三、CC01070 無線通信機械器材製造業。
 - 四、CC01080 電子零組件製造業。
 - 五、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
 - 六、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
 - 七、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
 - 八、CE01030 光學儀器製造業。
 - 九、CE01040 鐘錶製造業。
 - 十、F113010 機械批發業。
 - 十一、F113020 電器批發業。
 - 十二、F119010 電子材料批發業。
 - 十三、F401010 國際貿易業。
 - 十四、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
 - 十五、I301010 資訊軟體服務業。
 - 十六、I301020 資料處理服務業。
 - 十七、CB01010 機械設備製造業。
 - 十八、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
 - 十九、H701010 住宅及大樓開發租售業。
 - 二十、H701020 工業廠房開發租售業。
 - 二十一、H701040 特定專業區開發業。
 - 二十二、H703090 不動產買賣業。
 - 二十三、H703100 不動產租賃業。
 - 二十四、CF01011 醫療器材製造業。
 - 二十五、F108031 醫療器材批發業。
 - 二十六、F208031 醫療器材零售業。
 - 二十七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司因業務需要得對外保證。
- 第 四 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。本公司得經董事會決議轉投資，其投資總額，除法令另有規定外，得不受本公司實收股本百分之四十之限制。
- 第 五 條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

- 第 六 條：本公司資本總額定為新台幣參佰陸拾伍億元，分為參拾陸億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，其中貳億元，分成貳仟萬股，每股新台幣壹拾元整，係保留供發行員工認股權憑證，未發行股份由董事會於日後視需要分次發行。
- 第 七 條：本公司發行之記名式股份得免印製股票，但應洽證券商集中保管事業機構

登錄。

- 第 八 條：本公司股東應填留印鑑卡存於本公司股務代理機構，以憑領取股利及行使股權。
- 第 九 條：本公司股東辦理股票轉讓，設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令證券規章另有規定外悉依「公開發行公司股務處理準則」辦理。
- 第 十 條：股東之更名過戶，自每屆股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第 三 章 股 東 會

- 第 十 一 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會於三十日前通知各股東召開之。臨時會於必要時依法召集之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。
- 第 十 二 條：股東得出具公司印發之委託書簽名或蓋章，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。其辦法依照主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。
- 第 十 三 條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第179條第二項所列無表決權者，不在此限。
- 第 十 四 條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜依法令規定辦理。
- 第 十 五 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第 四 章 董 事 及 審 計 委 員 會

- 第 十 六 條：本公司設董事七至十一人，其中獨立董事不得少於三人，任期三年。本公司設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成。董事選舉採公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度為之。股東應就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併選舉，分別計算當選名額。連選得連任，任期屆滿，不及改選時，得延長職務至改選董事就任時止。但主管機關得依職權限期令公司改選，屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。前項全體董事所持股份總數不得少於主管機關限定之成數。其成數悉依證券交易法第二十六條第二項之規定訂定之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」辦理。公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：
- 一、配偶。
 - 二、二親等以內之親屬。
- 第 十 七 條：董事缺額達三分之一時，董事會應即於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補原任之期限為限。
- 第 十 八 條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長依照法令章程及股東會、董事會之決議執行本公司一切事務。
- 第 十 九 條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議行之，董事會除依公司法第二〇三條或第二〇三條之一規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因事不能行使職權時，其職務由董事長指定董事一人代理之。本

公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件（E-mail）等方式為之。

第二十條：董事會議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但一人受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第二十一條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與董事出席簽名簿及代表出席委託書，一併保存於本公司。

第二十二條：審計委員會其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另定之。

第二十三條：全體董事執行公司業務不論營業盈虧，公司應支付報酬，其標準授權董事會依其對公司營業參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之，並於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第五章 經 理 人

第二十四條：本公司得設總經理一人，事業群總經理、執行副總經理、資深副總經理、副總經理各若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會 計

第二十五條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，並依法定程序提交股東會。

第二十六條：公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及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。員工酬勞得以現金或股票發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之。

第二十七條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時不在此限；另視公司營運需要及依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘併同累計未分配盈餘，視營運需要保留適當額度，並以不低於當年度盈餘之百分之十派付股利，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。本公司股利政策係考量本公司未來資金需求及長期財務規劃、並兼顧股東對現金流入之需求，年度決算如有盈餘，每年發放之現金股利不得低於當年度發放之現金及股票股利合計數之百分之十。本公司依公司法第二四〇條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二四一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第七章 附 則

第二十八條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他有關法令規定辦理之。

第二十九條：本章程訂立於中華民國六十四年四月十五日，第一次修訂於民國六十四

年五月二十七日，第二次修訂於民國六十五年十一月十六日，第三次修訂於民國六十六年八月二十五日，第四次修訂於民國六十七年三月一日，第五次修訂於民國六十九年六月八日，第六次修訂於民國七十年四月二十八日，第七次修訂於民國七十年十一月二十日，第八次修訂於民國七十年十二月十三日，第九次修訂於民國七十一年四月二十二日，第十次修訂於民國七十一年五月七日，第十一次修訂於民國七十一年五月二十五日，第十二次修訂於民國七十一年六月十五日，第十三次修訂於民國七十二年十一月二十八日，第十四次修訂於民國七十三年十一月十二日，第十五次修訂於民國七十五年七月十五日，第十六次修訂於民國七十五年九月二十九日，第十七次修訂於民國七十七年四月十五日，第十八次修訂於民國七十七年八月二十六日，第十九次修訂於民國七十八年六月十五日，第二十次修訂於民國七十八年十二月十五日，第二十一次修訂於民國七十九年四月七日，第二十二次修訂於民國七十九年十二月十一日，第二十三次修訂於民國八十年五月十八日，第二十四次修訂於民國八十一年四月十八日，第二十五次修訂於民國八十二年四月十日，第二十六次修訂於民國八十三年四月九日，第二十七次修訂於民國八十三年十二月二日，第二十八次修訂於民國八十四年四月八日，第二十九次修訂於民國八十五年四月十三日，第三十次修訂於民國八十五年七月二十六日，第三十一次修訂於民國八十六年四月二十四日，第三十二次修訂於民國八十七年四月二十八日，第三十三次修訂於民國八十八年四月二十九日，第三十四次修訂於民國八十九年四月二十四日，第三十五次修訂於民國九十年四月二十七日，第三十六次修訂於民國九十一年五月三十日，第三十七次修訂於民國九十二年五月三十日，第三十八次修訂於民國九十三年五月二十七日，第三十九次修訂於民國九十四年六月十四日，第四十次修訂於民國九十五年六月十五日，第四十一次修訂於民國九十六年六月十三日，第四十二次修訂於民國九十七年六月十三日，第四十三次修訂於民國九十八年六月十六日，第四十四次修訂於民國九十九年六月十五日，第四十五次修訂於民國一〇〇年六月九日，第四十六次修訂於民國一〇一年六月十八日，第四十七次修訂於民國一〇二年六月十三日，第四十八次修訂於民國一〇三年六月十二日，第四十九次修訂於民國一〇五年六月二十日，第五十次修訂於民國一〇六年六月十六日，第五十一次修訂於民國一〇七年六月十四日，第五十二次修訂於民國一〇八年六月十四日。

附錄九、英業達股份有限公司董事選舉辦法

(民國一〇五年六月二十日第六次修訂)
(民國一〇二年六月十三日第五次修訂)
(民國九十六年六月十三日第四次修訂)
(民國九十五年六月十五日第三次修訂)
(民國九十三年五月二十七日第二次修訂)
(民國九十一年五月三十日第一次修訂)
(民國七十九年四月七月初訂)

第一條：為公平、公正、公開選任董事，本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」規定訂定本辦法。

第二條：本公司董事之選舉依股東會行之。

第三條：凡有行為能力之人，不以具股東身份為要件，均得被選為本公司董事。董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，如營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導與決策等。

第四條：本公司獨立董事之選任應依據「上市上櫃公司治理實務守則」及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定辦理，獨立董事至少一人應具備會計或財務專長。

第五條：本公司董事名額，依公司章程所訂名額為準。董事選舉依公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度為之。股東應就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併選舉，分別計算當選名額。公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：

一、配偶。

二、二親等以內之親屬。

公司召開股東會選任董事，原當選人不符前項規定時，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。

第六條：本公司董事之選舉採累積投票制，每一股份依法擁有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，按股東戶號編號並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第七條：本公司董事，依公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者，依次當選為董事。如當選之董事，於向主管機關提出變更登記前，聲明

放棄者，其缺額由次多數之被選舉人遞充；如有二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。

第八條：選舉開始前應由主席指定監票員、記票員各若干人執行有關職務。監票員應具有股東身份。

第九條：投票匱由公司製備，並於投票前由監票員當眾開驗。

第十條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十一條：選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、不用董事會製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
- 五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

第十二條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單與當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十三條：當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十四條：本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄十、董事持股情形

依據證券交易法第二十六條規定，全體董事最低應持有股數以及截至本次股東常會停止過戶日(民國一〇九年四月十四日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數列示如下：

- 一、本公司實際發行總股數 3,587,475,066 股。
- 二、依法本公司全體董事應持有股數 86,099,401股；本公司已設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 三、全體董事實際持有股數：381,092,600股，已達法定成數標準。

職稱	董事姓名	持有股數
董事長	卓桐華	1,004,311 股
董事	葉國一	226,361,330 股
董事	李詩欽	115,833,835 股
董事	溫世智	35,685,590 股
董事	張景嵩	788,644 股
董事	黃國鈞	1,418,890 股
獨立董事	張昌邦	0 股
獨立董事	陳瑞隆	0 股
獨立董事	徐爵民	0 股
全體董事持股合計		381,092,600 股

英業達集團

台北市士林區 11170 後港街 66 號
Inventec Building, No. 66, Hou-Gang Street
11170, Shih-Lin District, Taipei, Taiwan