

普達系統股份有限公司一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國 114 年 6 月 17 日(星期二)上午十時正。

地點：台北市內湖區行愛路 77 巷 59 號 8 樓(會議室)。

出席：本公司已發行股份總數為 21,000,000 股，出席股東及委託代理人代表出席股份總數共 14,201,349 股，佔本公司已發行股份 67.62%。

出席董事：仁寶電腦工業股份有限公司代表人 翁宗斌、仁寶電腦工業股份有限公司代表人 毛信功、仁寶電腦工業股份有限公司代表人 王正強、胡木鎮、王秉賢、吳森田、楊惠珠

主席：翁宗斌



記錄：吳岱珊



壹、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

第一案：113 年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：113 年度審計委員會查核報告，請參閱附件二。

第三案：113 年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告。

一、依本公司公司章程規定，本公司如有稅前獲利，應提撥 3%~15% 為員工酬勞，並得以不高於上開獲利數額之 3% 提撥為董事酬勞。

二、113 年度董事酬勞及員工酬勞，業經本公司薪資報酬委員會暨董事會決議通過，擬以現金方式分派董事酬勞新台幣 1,738,000 元及員工酬勞新台幣 8,696,000 元。

第四案：113 年度盈餘發放現金股利情形報告。

一、依本公司章程規定，授權董事會決議通過 113 年度盈餘分配之股東股息及紅利共計新台幣 46,620,000 元，全數以現金股利發放，每股配發新台幣 2.22 元。

二、每位股東之現金股利按分配比例計算至元為止，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、董事會訂定現金股利基準日為 114 年 6 月 25 日，並訂 114 年 7 月 4 日發放。

肆、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司 113 年度營業報告書及合併及個體財務報告，業經審計委員會同意及董事會決議通過，其中合併及個體財務報告經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓會計師與簡思娟會計師查核簽證完竣，請參閱附件三。

二、營業報告書，請參閱附件一。

決議：本案經票決結果：

贊成 14,201,275 權（其中以電子方式行使表決權數 240,076 權），佔總表決權數 99.99%；

反對 28 權（其中以電子方式行使表決權數 28 權）；

棄權/未投票 46 權（其中以電子方式行使表決權數 46 權）；

無效 0 權。

本案票決通過。

第二案（董事會提）

案由：113 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司 113 年度盈餘分配業經審計委員會同意暨董事會決議通過。

二、113 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決議：本案經票決結果：

贊成 14,201,275 權（其中以電子方式行使表決權數 240,076 權），佔總表決權數 99.99%；

反對 28 權（其中以電子方式行使表決權數 28 權）；

棄權/未投票 46 權（其中以電子方式行使表決權數 46 權）；

無效 0 權。

本案票決通過。

伍、選舉事項：

第一案（董事會提）

案由：第8屆7席董事(含獨立董事3席)選舉案，提請討論。

說明：一、本公司第7屆董事任期至114年4月24日屆滿。

二、依本公司章程及董事會決議，第8屆董事選任董事7席（含獨立董事3席），任期3年，連選得連任。本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，候選人名單業經本公司董事會決議通過，股東應就董事（含獨立董事）候選人名單中選任之。另依章程規定設立審計委員會，由全體獨立董事組成。

三、新選任董事任期自114年6月17日起至117年6月16日止，任期3年。原任董事任期至本次股東會選任新任董事完成並散會時止。

四、董事（含獨立董事）候選人名單請參閱附件五。

選舉結果：新任董事當選名單如下：

獨立董事當選名單			董事當選名單		
股東戶號或身分證統一編號	姓名	當選權數	股東戶號或身分證統一編號	姓名	當選權數
E1019*****	王秉賢	12,402,244	574	仁寶電腦工業(股) 公司代表人:翁宗斌	17,454,744
A1233*****	吳森田	12,345,244	574	仁寶電腦工業(股) 公司代表人:毛信功	16,927,744
A2223*****	楊惠珠	12,044,524	574	仁寶電腦工業(股) 公司代表人:王正強	14,201,244
			17	胡木鎮	14,033,244

註：上述權數含電子投票行使表決權數

陸、討論事項：

第一案（董事會提）

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請討論。

說明：配合法令規定，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文，修正對照表請參閱附件六。

決議：本案經票決結果：

贊成 14,201,255 權（其中以電子方式行使表決權數 240,056 權），佔總表決權數 99.99%；

反對 48 權（其中以電子方式行使表決權數 48 權）；

棄權/未投票 46 權（其中以電子方式行使表決權數 46 權）；

無效 0 權。

本案票決通過。

第二案（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：配合法規及實際營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，修正對照表請參閱附件七。

決議：本案經票決結果：

贊成 14,201,255 權（其中以電子方式行使表決權數 240,056 權），佔總表決權數 99.99%；

反對 48 權（其中以電子方式行使表決權數 48 權）；

棄權/未投票 46 權（其中以電子方式行使表決權數 46 權）；

無效 0 權。

本案票決通過。

第三案（董事會提）

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請討論。

說明：一、因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，擬提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止限制。

二、本屆董事候選人兼任其他公司之職務明細表，請參閱附件八。

決 議：本案經票決結果：

贊成 14,201,255 權（其中以電子方式行使表決權數 240,056 權），佔總表決權數 99.99%；

反對 48 權（其中以電子方式行使表決權數 48 權）；0

棄權/未投票 46 權（其中以電子方式行使表決權數 46 權）；

無效 0 權。

本案票決通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：(同日上午十時二十五分)。

(附件一)

普達系統股份有限公司

營業報告書

各位股東女士、先生們：

各位股東，回顧 113 年度，儘管地緣政治風險持續未歇，導致全球各區域市場對 POS 產品的需求普遍趨緩，普達仍展現出優異的應變能力與市場敏銳度。透過策略性的資源調整與市場佈局，創造出亮眼的成果。在業務發展方面，英國與法國市場陸續開發多位新客戶，東南亞區域亦透過與跨國整合商的合作，開啟全新商機，使得整體獲利相較 112 年度有大幅成長。在營收表現方面，透過成功併購英國通路商 Varlink，不僅拓展了區域市場版圖，也顯著拉升整體營收規模。這些關鍵策略的推動，明確展現公司穩健前行的腳步，並朝著既定的方向邁進。以下分別就普達系統 113 年度的營業結果及 113 年度營業計畫概要、未來公司發展策略、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響，向各位股東報告如下：

一、113 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營收為新台幣 1,171,602 仟元，合併營業毛利為新台幣 286,740 仟元，合併稅後淨利為新台幣 58,315 仟元，每股盈餘則為新台幣 2.78 元。

(二) 預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 113 年度並未公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支情形

單位:新台幣仟元

項目\年度	113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流入(出)	31,492	127,303
投資活動之淨現金流入(出)	(62,653)	(2,626)
籌資活動之淨現金流入(出)	(8,375)	(14,819)

2. 獲利能力分析

單位:%

項目\年度	113 年度	112 年度
資產報酬率	7.24	2.57
權益報酬率	10.46	3.28
稅前純益實收資本比率	37.60	11.16
純益(損)率	4.98	2.50
每股盈餘(虧損)(元)	2.78	0.82

(附件一)

(四) 研究發展狀況

本公司目前預計開發之產品如下：

計畫開發之新商品(服務)	
1.	VariPOS S150/S215 – VariPOS S 旗艦機系列
2.	VariKIOSK 217WR – 桌上型自助結帳 KIOSK
3.	WP-T21S - 不銹鋼材質無風扇 21.5” PPC/KDS
4.	NanoKIOSK 101/156 – 小型桌上型自助結帳 KIOSK

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1.行銷策略

- (1).鎖定具採購決策力的零售業整合商與具規模的軟體客戶，導入客製化解決方案，進一步擴大單一客戶對營收的貢獻比例，加速收入成長。
- (2).擴大以德國子公司為核心，向其他歐盟國家延伸的業務佈局，除持續深耕二階客戶（整合商與軟體商）外，一階客戶（通路商）亦納入開發策略，強化市場覆蓋。
- (3).提升德國與英國子公司具性價比產品的庫存水位，結合在地銷售與客戶服務團隊，強化交付效率與市場回應能力，進一步擴大市場佔有率。
- (4).建立標準化品管流程與區域維修支援機制，提升產品穩定性與售後反應速度，強化品牌信任度並提升客戶續購率。

2.研發策略

- (1).針對不同行業/應用對週邊產品的使用或需求，同時兼顧與 POS 主機的整合性，提供給使用者更友善的使用方式。
- (2).持續強化普達產品穩定性、附加功能及提升現有產品規格，以符合市場主流規格需求，並與低價競爭對手的定位有所區分。
- (3).改善現有產品的組裝架構與生產邏輯，增加零組件的共通性，降低生產成本，增加新興市場的產品價格競爭性。
- (4).貼近客戶需求，快速滿足客戶客製化的設計與生產。
- (5).積極尋找適合的供應商，提升產品多元性，提供客戶更多元的選擇，滿足不同市場需求。

3.營運規模與財務配合

- (1).專注本業，創新產品及應用功能，提昇經營團隊戰力，深耕產品市場，提昇競爭優勢。
- (2).維持穩健之財務策略，因應公司之持續成長。

(附件一)

- (3).建構良好的訓練環境，加強員工教育訓練，激發工作潛能，強化內部組織。
- (4).配合公司營運規模成長之規劃，強化風險控管能力。

4.生產策略

- (1).透過加工廠相互配合，提升生產效率，降低生產成本，提高競爭力。
- (2).落實品質保證制度，持續品質改善。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司並未編製 114 年度財務預測，故無 114 年預期銷售數量資料。

(三) 重要之產銷政策

1. 以 Poindus 自有品牌之 POS 行銷全球，提升市占率，以期成為台灣主要 POS 品牌商及拓展全球銷售市場，提昇市占率。
2. 強化產銷溝通協調作業，透過定期業務銷售預估與專案備料機制，活化庫存週轉率與加強存貨控管，降低庫存風險。
3. 加強供應商、代工廠商之評鑑及管理制度，以維護產品品質、提升客戶滿意度及培養客戶忠誠關係。

三、未來公司發展策略

自 111 年 3 月加入仁寶電腦集團後，本公司充分發揮集團在採購、製造與研發等領域的綜效，優化成本結構、提升產品品質，進一步帶動產品毛利率的成長。在此基礎上，公司持續專注於產品設計與全球銷售，並加速新產品的研發進程，透過持續創新，強化整體市場競爭力。此外，我們也持續深化在地經營，透過結盟區域通路夥伴、投資垂直應用領域等方式，強化品牌在地識別度，擴大海外市場銷售動能，為未來成長奠定更穩固的基礎。

四、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

本公司各單位，除積極關注產業及市場變化外，亦隨時掌握總體環境重要政策及法律環境變動情形，採行穩健之財務管理策略及適當之措施因應之。整體而言，本公司所屬產業受國內外政策及法令影響係屬輕微。

展望未來，普達系統仍將嚴守專業本份、持續落實公司治理，以創造性思維開發貼近市場需要的創新解決方案，朝著永續經營的目標前進，期盼獲利能再創佳績，為股東、員工以及客戶等創造共同利益。再次感謝各位股東長期以來的支持及愛護，並祝各位身體健康 萬事如意！

董事長：翁宗斌



經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件二)

審計委員會審查報告書

本公司113年度財務報告(含合併財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓會計師與簡思娟會計師查核完竣並提出查核報告書，連同營業報告書及盈餘分配表，經本審計委員會審查尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告。

此 致

本公司114年股東常會

普達系統股份有限公司



審計委員會召集人：王秉賢



中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 4 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電 話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址 Web	kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

普達系統股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

普達系統股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達普達系統股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與普達系統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，對普達系統股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(三)。



關鍵查核事項之說明：

普達系統股份有限公司及其子公司主要營業項目為端點銷售系統主機及周邊設備之研發、製造及銷售。由於產品週期較長，且部分產品或備品因客戶長期供貨及維修需求而有較長之庫存期限，若客戶調整訂單或市場狀況不如預期，將導致存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。由於存貨呆滯或過時的備抵評價涉及管理階層之判斷。因此，存貨評價之測試為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師依對普達集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失採用之政策。測試存貨淨變現價值之市價依據，並抽核確認其淨變現價值計算之正確性。檢視存貨庫齡報表，分析存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類、執行抽樣程序以檢查存貨庫齡報表之正確性。

其他事項

普達系統股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估普達系統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普達系統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。

普達系統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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。



- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對普達系統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，以及使普達系統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普達系統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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對普達系統股份有限公司及其子公司民國一三三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：鄧建綱



簡思娟



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證審字第1070304941號
民國一四四年四月二十四日

(附件三)

普達系統股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31			112.12.31		
	金	額	%	金	額	%
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$	278,259	30	317,669	43	
1150-1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及六(十四)及七)		223,486	24	95,006	13	
1200 其他應收款(附註六(二)及七)		5,745	1	18,143	3	
1310 存貨(附註六(三)及八)		315,759	35	227,220	31	
1410-1470 預付款項及其他流動資產(附註七)		18,879	2	15,816	2	
流動資產合計		842,128	92	673,854	92	
非流動資產：						
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)		9,702	1	12,095	2	
1755 使用權資產(附註六(六))		28,524	3	20,083	3	
1780 無形資產(附註六(七))		11,907	1	1,857	-	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))		22,318	3	22,066	3	
1980 其他金融資產－非流動		1,205	-	2,168	-	
非流動資產合計		73,656	8	58,269	8	
資產總計	\$	915,784	100	732,123	100	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(續)
民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31			112.12.31		
		金	額	%	金	額	%
負債及權益							
流動負債：							
2100	短期借款(附註六(二)、六(八)及八)	\$	27,079	3	142	-	
2130	合約負債—流動(附註六(十四))		15,907	2	3,255	-	
2150-2170	應付票據及帳款		72,531	8	47,329	6	
2180	應付帳款—關係人(附註七)		93,061	10	73,959	10	
2200	其他應付款(附註七)		66,560	7	35,556	5	
2230	本期所得稅負債		17,226	2	3,433	1	
2280	租賃負債—流動(附註六(九))		11,790	1	9,684	1	
2300	其他流動負債		5,171	1	3,808	1	
流動負債合計			309,325	34	177,166	24	
非流動負債：							
2570	遞延所得稅負債(附註六(十一))		1,485	-	-	-	
2640	淨確定福利負債(附註六(十))		7,217	1	9,588	1	
2580	租賃負債—非流動(附註六(九))		17,062	2	10,819	2	
非流動負債合計			25,764	3	20,407	3	
負債總計			335,089	37	197,573	27	
權益(附註六(十二))：							
3100	股本		210,000	23	210,000	29	
3200	資本公積		231,323	25	231,323	32	
保留盈餘：							
3310	法定盈餘公積		53,250	6	51,520	6	
3350	未分配盈餘		79,243	8	36,308	5	
3400	其他權益		6,879	1	5,399	1	
權益總計			580,695	63	534,550	73	
負債及權益總計		\$	915,784	100	732,123	100	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 1,171,602	100	693,223	100
5000	營業成本(附註六(三)、六(十)、七及十二)	(884,862)	(76)	(513,489)	(74)
	營業毛利	286,740	24	179,734	26
	營業費用(附註六(二)、六(七)、六(十)及十二)：				
6100	推銷費用	(94,857)	(8)	(77,795)	(11)
6200	管理費用	(101,436)	(8)	(65,536)	(9)
6300	研究發展費用	(23,079)	(2)	(22,758)	(3)
		(219,372)	(18)	(166,089)	(23)
	營業淨利(損)	67,368	6	13,645	3
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入	2,083	-	2,251	-
7020	其他利益及損失(附註六(十六))	7,252	1	5,282	1
7100	利息收入	3,880	-	3,042	-
7050	財務成本(附註六(九)、六(十六))	(1,632)	-	(782)	-
		11,583	1	9,793	1
7900	稅前淨利	78,951	7	23,438	4
7950	所得稅費用(附註六(十一))	(20,636)	(2)	(6,136)	(1)
8200	本期淨利	58,315	5	17,302	3
	其他綜合損益(附註六(十二))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	1,787	-	(1,037)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十))	(529)	-	430	-
	不重分類至損益之項目合計	1,258	-	(607)	-
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	222	-	350	-
8399	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	222	-	350	-
	本期其他綜合損益	1,480	-	(257)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 59,795	5	17,045	3
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十三))				
9750	基本每股盈餘	\$ 2.78		0.82	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.74		0.82	

董事長：翁宗斌



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	保留盈餘		合計	其他權益項目			
				未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差		確定福利 計畫再衡 量數	權益總計		
				盈餘	額					
\$ 210,000	231,323	50,969	2,036	21,721	74,726	(469)	6,125	521,705		
-	-	551	-	(551)	-	-	-	-		
-	-	-	(2,036)	2,036	-	-	-	-		
-	-	-	-	(4,200)	(4,200)	-	-	(4,200)		
-	-	-	-	17,302	17,302	-	-	17,302		
-	-	-	-	-	-	350	(607)	(257)		
-	-	-	-	17,302	17,302	350	(607)	17,045		
210,000	231,323	51,520	-	36,308	87,828	(119)	5,518	534,550		
-	-	1,730	-	(1,730)	-	-	-	-		
-	-	-	-	(13,650)	(13,650)	-	-	(13,650)		
-	-	-	-	58,315	58,315	-	-	58,315		
-	-	-	-	-	-	222	1,258	1,480		
-	-	-	-	58,315	58,315	222	1,258	59,795		
\$ 210,000	231,323	53,250	-	79,243	132,493	103	6,776	580,695		

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一一年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：翁宗斌

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：胡木鎮

會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 78,951	23,438
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	16,933	16,879
攤銷費用	1,731	906
預期信用(迴轉利益)減損損失	(922)	601
利息費用	1,632	782
利息收入	(3,880)	(3,042)
其他	(145)	-
收益費損項目合計	15,349	16,126
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款	(70,653)	(39,603)
其他應收款	19,180	(13,443)
存貨	(30,979)	82,416
預付款項及其他流動資產	205	(1,434)
合約負債	12,652	685
應付票據及帳款	(35,715)	(5,691)
應付帳款－關係人	19,103	67,277
其他應付款	30,743	7,546
其他流動負債	(1,113)	(2,159)
淨確定福利負債	(78)	261
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(56,655)	95,855
營運產生之現金流入	37,645	135,419
收取之利息	3,880	3,042
支付之利息	(1,632)	(782)
支付之所得稅	(8,401)	(10,376)
營業活動之淨現金流入	31,492	127,303

(續次頁)

董事長：翁宗斌



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(60,937)	-
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(2,218)	(2,572)
取得無形資產	(461)	-
其他金融資產	963	(54)
投資活動之淨現金流出	(62,653)	(2,626)
籌資活動之現金流量：		
短期借款	17,144	(83)
租賃本金償還	(11,869)	(10,536)
發放現金股利	(13,650)	(4,200)
籌資活動之淨現金流出	(8,375)	(14,819)
匯率變動對現金及約當現金之影響	126	(43)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(39,410)	109,815
期初現金及約當現金餘額	317,669	207,854
期末現金及約當現金餘額	\$ 278,259	317,669

董事長：翁宗斌



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電 話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址	Web	kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

普達系統股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

普達系統股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達普達系統股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與普達系統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，對普達系統股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

普達系統股份有限公司主要營業項目為端點銷售系統主機及周邊設備之研發、製造及銷售。由於產品週期較長，且部分產品或備品因客戶長期供貨及維修需求而有較長之庫存期限，若客戶調整訂單或市場狀況不如預期，將導致存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。由於存貨呆滯或過時的備抵評價涉及管理階層之判斷。因此，存貨評價之測試為本會計師執行個體財務報告查核重要的評估事項之一。



因應之查核程序：

本會計師依對普達系統股份有限公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失採用之政策。測試存貨淨變現價值之市價依據，並抽核確認其淨變現價值計算之正確性。檢視存貨庫齡報表，分析存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類、執行抽樣程序以檢查存貨庫齡報表之正確性。

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，管理階層之責任包括評估普達系統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普達系統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。

普達系統股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

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

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對普達系統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，以及使普達系統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普達系統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。

(附件三)



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，並負責形成普達系統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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對普達系統股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

鄧建業



會計師：

簡思娟



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證審字第1070304941號
民國一一四年四月二十四日

(附件三)

普達系統股份有限公司

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 250,260	32	302,644	43
1150-1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及六(十三))	117,801	15	67,810	10
1180 應收帳款－關係人(附註六(二)、六(十三)及七)	80,685	10	44,473	6
1210 其他應收款－關係人(附註七)	68,025	9	12,934	2
1310 存貨(附註六(三))	150,109	19	171,040	25
1410-1470 預付款項及其他流動資產(附註七)	5,518	1	11,374	2
流動資產合計	672,398	86	610,275	88
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	56,993	7	15,161	2
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	6,220	1	7,457	1
1755 使用權資產(附註六(六))	10,047	1	3,269	-
1780 無形資產(附註六(七))	1,053	-	1,416	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	13,907	2	10,110	2
1942 長期應收款－關係人(附註七)	26,773	3	47,535	7
1980 其他金融資產－非流動	1,205	-	1,196	-
非流動資產合計	116,198	14	86,144	12
資產總計	\$ 788,596	100	696,419	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：翁宗斌



經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司

資產負債表(續)

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31			
		金	額	%	金	額	%
負債及權益							
流動負債：							
2130	合約負債－流動(附註六(十三))	\$	848	-	1,625	-	
2150-2170	應付票據及帳款		39,873	6	37,689	6	
2180	應付帳款－關係人(附註七)		95,167	12	73,959	11	
2200	其他應付款(附註七)		32,800	4	28,944	4	
2230	本期所得稅負債		17,226	2	3,433	-	
2280	租賃負債－流動(附註六(八))		3,283	-	3,325	-	
2300	其他流動負債		2,251	-	1,552	-	
流動負債合計			191,448	24	150,527	21	
非流動負債：							
2570	遞延所得稅負債(附註六(十))		151	-	-	-	
2580	租賃負債－非流動(附註六(八))		6,764	1	-	-	
2650	採用權益法之投資貸餘(附註六(四))		9,538	1	11,342	2	
非流動負債合計			16,453	2	11,342	2	
負債總計			207,901	26	161,869	23	
權益(附註六(十一))：							
3100	股本		210,000	27	210,000	30	
3200	資本公積		231,323	29	231,323	33	
保留盈餘：							
3310	法定盈餘公積		53,250	7	51,520	8	
3350	未分配盈餘		79,243	10	36,308	5	
3400	其他權益		6,879	1	5,399	1	
權益總計			580,695	74	534,550	77	
負債及權益總計		\$	788,596	100	696,419	100	

董事長：翁宗斌



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十三)及七)	\$ 746,940	100	517,030	100
5000	營業成本(附註六(三)、六(九)、七及十二))	(569,973)	(76)	(394,575)	(76)
	營業毛利	176,967	24	122,455	24
5910	已(未)實現銷貨損益	(5,291)	(1)	2,108	-
	已實現營業毛利	171,676	23	124,563	24
	營業費用(附註六(七)、六(九)、七及十二))：				
6100	推銷費用	(45,645)	(6)	(42,385)	(8)
6200	管理費用	(33,624)	(5)	(30,110)	(6)
6300	研究發展費用	(23,119)	(3)	(22,758)	(4)
		(102,388)	(14)	(95,253)	(18)
	營業淨利	69,288	9	29,310	6
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入	601	-	117	-
7020	外幣兌換利益(附註六(十六))	14,355	2	5,908	1
7050	財務成本(附註六(八))	(26)	-	(82)	-
7100	利息收入(附註七)	6,457	1	4,072	1
7375	採用權益法認列之子公司(損失)利益之份額(附註六(四))	(14,143)	(2)	(14,112)	(3)
		7,244	1	(4,097)	(1)
	稅前淨利	76,532	10	25,213	5
7950	所得稅費用(附註六(十))	(18,217)	(2)	(7,911)	(2)
	本期淨利	58,315	8	17,302	3
	其他綜合損益(附註六(十一))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8331	採用權益法認列之子公司之確定福利計畫再衡量數	1,258	-	(607)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		1,258	-	(607)	-
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	222	-	350	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		222	-	350	-
	本期其他綜合損益	1,480	-	(257)	-
	本期綜合損益總額	\$ 59,795	8	17,045	3
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十二))				
9750	基本每股盈餘	\$ 2.78		0.82	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.74		0.82	

董事長：翁宗斌



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊





普達系統股份有限公司

建設部核准

民國一十三年及一十一年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	保留盈餘				其他權益項目			
		資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	確定福利 計畫再衡 量數	權益總計
\$ 210,000	210,000	231,323	50,969	2,036	21,721	74,726	(469)	6,125	521,705
-	-	-	551	-	(551)	-	-	-	-
-	-	-	-	(2,036)	2,036	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(4,200)	(4,200)	-	-	(4,200)
-	-	-	-	-	17,302	17,302	-	-	17,302
-	-	-	-	-	-	-	350	(607)	(257)
-	-	-	-	-	17,302	17,302	350	(607)	17,045
210,000	210,000	231,323	51,520	-	36,308	87,828	(119)	5,518	534,550
-	-	-	1,730	-	(1,730)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(13,650)	(13,650)	-	-	(13,650)
-	-	-	-	-	58,315	58,315	-	-	58,315
-	-	-	-	-	-	-	222	1,258	1,480
-	-	-	-	-	58,315	58,315	222	1,258	59,795
\$ 210,000	210,000	231,323	53,250	-	79,243	132,493	103	6,776	580,695

民國一十二年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一十三年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一十三年十二月三十一日餘額



董事長：翁宗斌

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊

(附件三)

普達系統股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

	113年度	112年度
本期稅前淨利	\$ 76,532	25,213

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

6,330 6,827

攤銷費用

461 763

預期信用減損損失

- 427

利息費用

26 82

利息收入

(6,457) (4,072)

採用權益法認列之子公司損失之份額

14,143 14,112

長期應收款未實現兌換損失

(157) (1,931)

聯屬公司間(已)未實現銷貨損益

5,291 (2,108)

收益費損項目合計

19,637 14,100

與營業活動相關之資產／負債變動數：

應收票據及帳款淨額

(49,991) (31,335)

應收帳款－關係人

(36,212) 11,028

其他應收款－關係人減少(增加)

8,290 (12,934)

存貨

20,931 34,482

預付款項及其他流動資產

5,856 13,186

應付票據及帳款

2,184 (1,815)

應付帳款－關係人

21,208 67,277

其他應付款

3,856 5,226

合約負債

(777) 714

其他流動負債

699 (147)

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

(23,956) 85,682

營運產生之現金流入

72,213 124,995

收取之利息

6,457 4,072

支付之利息

(26) (82)

支付之所得稅

(8,070) (10,376)

營業活動之淨現金流入

70,574 118,609

(續次頁)

董事長：翁宗斌



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件三)

普達系統股份有限公司

現金流量表(續前頁)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(1,824)	(1,992)
取得無形資產	(98)	-
取得長期股權投資數	(61,590)	-
長期應收款-關係人(增加)減少	(42,462)	(227)
其他金融資產(增加)減少	(9)	(3)
投資活動之淨現金流出	(105,983)	(2,222)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(3,325)	(3,269)
發放現金股利	(13,650)	(4,200)
籌資活動之淨現金流出	(16,975)	(7,469)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(52,384)	108,918
期初現金及約當現金餘額	302,644	193,726
期末現金及約當現金餘額	\$ 250,260	302,644

董事長：翁宗斌



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件四)

普達系統股份有限公司
113年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	20,928,448
加：113 年度當期損益	58,315,198
減：提列 10%法定盈餘公積	(5,831,520)
加：依法回轉(提列)特別盈餘公積	0
本期可供分配盈餘	73,412,126
分配項目	
減：股東股利 (現金股利每股 2.22 元)	(46,620,000)
期末未分配盈餘	26,792,126

董事長：翁宗斌



經理人：胡木鎮



會計主管：吳岱珊



(附件五)

董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	序號	姓名	性別	持有股數	主要學(經)歷
董事	1	仁寶電腦工業(股)公司法人 董事代表人： 翁宗斌	男	11,768,199	國立陽明交通大學 管理科學所碩士 仁寶電腦工業(股)公司 董事(現職) 鉅寶科技(股)公司、聯恆國際(股)公司 董事長(現職) 、瑞宏新技(股)公司 、恆穎科技(股)公司 、星瑞半導體(股)公司 、Wah Yuen Technology Holding Ltd.
	2	仁寶電腦工業(股)公司法人 董事代表人： 毛信功	男	11,768,199	林肯大學 經營管理碩士 仁寶電腦工業(股)公司 副總經理(現職) 聯恆國際(股)公司 董事/總經理(現職) 安勤科技(股)公司 董事(現職) 、Compalead Electronics B.V. 、Mexcom Electronics, LLC 、Mexcom Technologies, LLC
	3	仁寶電腦工業(股)公司法人 董事代表人： 王正強	男	11,768,199	輔仁大學 會計系 仁寶電腦工業(股)公司 副總經理/永續發展副永續長(現職) 博智電子(股)公司 董事(現職) 智易科技(股)公司 董事(現職)
	4	胡木鎮	男	358,000	成功大學 工業設計系 普達系統(股)公司 總經理(現職) 賀毅科技(股)公司 總經理 飛捷科技(股)公司 研發部經理
獨立董事	1	王秉賢	男	0	交通大學 電子工程系 宇極科技(股)公司 董事長兼總經理 仁寶電腦工業(股)公司 執行副總經理 仁寶電腦、金寶電子、 華寶通訊、仁寶光電(昆山) 、Compal Europe (UK) Ltd. 、Sceptre Industries, Inc. 等公司 董事
	2	吳森田	男	0	政治大學 銀行學系 泰鼎國際(股)公司 策略長/副總經理/董事(現職) 安勤科技(股)公司 獨立董事(現職) 立盈環保科技(股)公司 董事(現職) 思源科技(股)公司 財務主管/會計主管 花旗銀行 企業金融處協理
	3	楊惠珠	女	0	銘傳商專 銀行保險科 佳思投資有限公司 負責人(現職) 統一證券 獨立董事(現職) 興能高科技(股)公司 獨立董事(現職) 法國外貿銀行台北分行 企業資深負責人/分行總經理 英商巴克萊銀行台北分行 投資銀行部(IBD)台灣區聯席主管

普達系統股份有限公司
資金貸與他人作業程序
第六次修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
四、資金貸與總額及個別對象之限額 (一) 資金貸與總額 略 (二) 個別對象限額 1. 與本公司有業務往來之公司或行號，個別資金貸與之金額以不超過雙方間資金貸與前十二個月期間業務往來金額(所稱業務往來金額，係指雙方間銷貨或進貨金額孰高者。)及本公司淨值百分之二十孰低者為限。 2. 有短期融通資金必要之公司或行號，個別融資金額以不超過接受資金融通之企業淨值的百分之四十及本公司淨值百分之二十孰低者為限。 3. 本公司對直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司從事<u>短期融通資金</u>之資金貸與時，不受<u>前項</u>限額之限制，但最高不得超過本公司淨值百分之二十。 4. 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短期融通之資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事短期融通之資金貸與，不受第(二)項第2款之限制，惟個別融資金額以不超貸出款項之國外子公司之淨值為限。	四、資金貸與總額及個別對象之限額 (一) 資金貸與總額 略 (二) 個別對象限額 1. 與本公司有業務往來之公司或行號，個別資金貸與之金額以不超過雙方間資金貸與前十二個月期間業務往來金額及本公司淨值百分之二十孰低者為限。<u>所稱業務往來金額係指雙方間最近一年度銷貨或進貨金額孰高者。</u> 2. 有短期融通資金必要之公司或行號，個別融資金額以不超過接受資金融通之企業淨值的百分之四十及本公司淨值百分之二十孰低者為限。 3. 本公司對直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司從事資金貸與時不受<u>前二項</u>限額之限制，但最高不得超過本公司淨值百分之二十。 4. 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短期融通之資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事短期融通之資金貸與，不受第(二)項第2款之限制，惟個別融資金額以不超貸出款項之國外子公司之淨值為限。	文字修訂及 依法令規定 修訂

(附件六)

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
五、資金貸與期限及計息方式 (一) 本公司資金貸與之對象係屬與本公司有業務往來之公司或行號者，或與本公司有短期融通資金之必要者，其貸放期限每次不得超過六個月。如因業務需要得報請董事會同意延期，但延長期限以<u>六個月</u>為限。	五、資金貸與期限及計息方式 (一) 本公司資金貸與之對象係屬與本公司有業務往來之公司或行號者，或與本公司有短期融通資金之必要者，其貸放期限每次不得超過六個月。如因業務需要得報請董事會同意延期，但延長期限以<u>一年</u>為限。	依法令規定修訂
十四、附則 本辦法訂於中華民國 103 年 06 月 09 日 第一次修訂於中華民國 105 年 05 月 20 日 第二次修訂於中華民國 106 年 05 月 25 日 第三次修訂於中華民國 107 年 06 月 07 日 第四次修訂於中華民國 108 年 06 月 10 日 第五次修訂於中華民國 113 年 06 月 18 日 <u>第六次修訂於中華民國 114 年 06 月 17 日</u>	十四、附則 本辦法訂於中華民國 103 年 06 月 09 日 第一次修訂於中華民國 105 年 05 月 20 日 第二次修訂於中華民國 106 年 05 月 25 日 第三次修訂於中華民國 107 年 06 月 07 日 第四次修訂於中華民國 108 年 06 月 10 日 第五次修訂於中華民國 113 年 06 月 18 日	擬於 114/03/27 經董事會決議通過及 114/06/17 經股東會決議通過後實施

普達系統股份有限公司
公司章程
第十一次修正條文對照表

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
第十二條 本公司股東每股有一表決權，但有公司法一七九條規定之情事者，無表決權。<u>本公司召開股東會時，應將電子或書面行使表決權方式列為表決權行使之管道；其行使方法應載明於股東會召集通知。以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</u>	第十二條 本公司股東每股有一表決權，但有公司法一七九條規定之情事者，無表決權。	配合股東會將電子投票方式列入表決權行使之管道，修改條文內容，以符合法令要求。
第十五條 本公司設董事<u>五-九</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 (以下略)	第十五條 本公司設董事<u>五-七</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 (以下略)	依公司實際需求修訂。
第廿二條之一 本公司年度如有稅前獲利，應提撥 3%至15% 為員工酬勞（<u>本項員工酬勞數額中應提撥不低於8%為基層員工分配酬勞</u>），由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數決議行之，以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議董事酬勞，且不得高於3%。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	第廿二條之一 本公司年度如有稅前獲利，應提撥3%至15%為員工酬勞，由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數決議行之，以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議董事酬勞，且不得高於3%。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。	依證券交易法第 14 條第 6 項規定修正條文。

(附件七)

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
撥員工酬勞及董事酬勞。		
第廿五條 (略) <u>第十一次修訂於中華民國 114 年 6 月 17 日</u>	第廿五條 (略)	增訂本次修訂 日期

(附件八)

董事及獨立董事候選人兼任其他公司之職務明細表

職稱	董事姓名	兼任其他公司之職務
董事	仁寶電腦工業(股)公司 司法人董事代表人： 翁宗斌	仁寶電腦工業(股)公司 董事
		鉅寶科技(股)公司 董事長
		聯恆國際(股)公司 董事長
		瑞宏新技(股)公司 董事長
		恆顯科技(股)公司 董事長
		星瑞半導體(股)公司 董事長
		Wah Yuen Technology Holding Ltd. 董事長
		Compal Connector Manufacture Ltd. 董事
		HengHao Holdings A Co., Ltd. 董事
		HengHao Holdings B Co., Ltd. 董事
		Sirqul Inc. 董事
		宏葉新技(股)公司 監察人
		台灣善合(股)公司 董事
		台杉八號生技(股)公司 董事
董事	仁寶電腦工業(股)公司 司法人董事代表人： 毛信功	安勤科技(股)公司 董事
		聯恆國際(股)公司 董事/總經理
		Compalead Electronics B.V. 董事
		Mexcom Electronics, LLC 董事
		Mexcom Technologies, LLC 董事
		仁寶電腦工業(股)公司 副總經理
		嘉大針織(股)公司 董事長
		瑞興投資(股)公司 董事
董事	仁寶電腦工業(股)公司 司法人董事代表人： 王正強	智易科技(股)公司 董事
		鯨寶科技(股)公司 董事/總經理
		鵬寶科技(股)公司 董事/總經理
		弘晉投資(股)公司 董事/總經理
		弘記投資(股)公司 董事/總經理
		元氣仁寶長照社團法人 董事
		Big Chance International Co., Ltd 董事
		Center Mind International Co., Ltd. 董事
		CGS Technology (Poland) Sp. z o.o. 董事
		Compal Electronics (Holding) Ltd. 董事
		Compal International Holding Co., Ltd. 董事
		Compal International Holding (HK) Limited 董事
		Compal Rayonnant Holdings Ltd. 董事
		Flight Global Holding Inc. 董事
		Fortune Way Technology Corp. 董事
		Jenpal international Ltd. 董事
		Prisco International Co., Ltd. 董事
		Prospect Fortune Group Ltd. 董事
		Shennona Corporation 董事
		金仁寶總部資產開發股份有限公司 監察人
		博智電子(股)公司 董事
		至寶科技(股)公司 董事
		皇鋒通訊(股)公司 董事
		極創電子(股)公司 董事
		鳳凰創新創業投資(股)公司 董事
		吉寶通訊(南京)有限公司 董事
		怡寶通訊(南京)有限公司 董事
		華寶通訊(南京)有限公司 董事
		瑞宏精密電子(太倉)有限公司 董事
		Compal Electronics India Private Limited (註:印度) 董事
		宏智生醫科技(股)公司 監察人

(附件八)

職稱	董事姓名	兼任其他公司之職務	
董事	仁寶電腦工業(股)公司 司法人董事代表人： 王正強	仁寶系統貿易(昆山)有限公司	監察人
		昆山柏泰電子技術服務有限公司	董事
		重慶翊寶智慧電子裝置有限公司	監察人
		仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司	監察人
		仁寶電腦工業(股)公司	副總經理/永續發展副永續長
		宇核生醫(股)公司	董事
		韶陽科技(股)公司	董事
		聯恆國際(股)公司	監察人
		恆穎科技(股)公司	監察人
		飛寶電子(重慶)有限公司	監察人
董事	胡木鎮	恆穎光電科技(浙江)有限公司	監察人
		古德投資有限公司	董事長
獨立董事	吳森田	泰鼎國際(股)公司	策略長/副總經理/董事
		安勤科技(股)公司	獨立董事
		立盈環保科技(股)公司	董事
		良鳳資本有限公司	負責人/董事
獨立董事	楊惠珠	佳思投資有限公司	負責人
		統一綜合證券(股)公司	獨立董事
		興能高科技(股)公司	獨立董事