



嘉彰股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一三年五月二十九日上午九點整

地點：尊爵天際大飯店紫雲廳(桃園市蘆竹區南崁路一段 108 號 B1)

本公司已發行股份總數：142,367,613 股

出席股東股份總數：88,156,013 股 (佔本公司已發行股份總股數之 61.92%)

出席董事：宋貴修董事長、湧翔投資股份有限公司代表人：陳蒼海董事、盧再河董事、
陳之軒董事、林瑞興獨立董事(審計委員會召集人)

列席：鄭力銓財務長、勤業眾信聯合會計師事務所黃堯麟會計師、李茂瑋律師

主席：宋貴修董事長

記錄：陳慧珊

一、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項

第一案：一一二年度營業報告。(請參閱附件一)

第二案：審計委員會查核報告。(請參閱附件二)

第三案：一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

說明：本公司民國一一三年二月二十六日董事會通過以現金分派員工酬勞新台幣 33,310,548 元及董事酬勞新台幣 14,000,000 元。

第四案：一一二年度盈餘分派現金股利報告。

說明：

- (一) 依據公司章程第廿二條規定，盈餘分派案，若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。
- (二) 本公司經一一三年二月二十六日董事會決議，分派一一二年度可分配盈餘，分派現金股利新台幣 327,445,510 元，每股配發新台幣 2.3 元，並授權董事長訂定現金股利分派之配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (三) 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (四) 如因本公司流通在外股數變動，致使配息比率發生變動時，擬授權董事長依分配總額按配息基準日本公司實際流通在外股份數量調整分配比率。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：承認一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司一一二年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃堯麟及周仕杰會計師查核完竣。
- 二、一一二年度營業報告書、會計師查核報告、上述財務報表及盈餘分派表，請參閱附件一、三、四、五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,156,013 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：84,621,963 權 (含電子投票 12,312,113 權)	95.99%
反對權數：49,835 權	0.05%

(含電子投票 49,835 權)	
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：3,484,215 權 (含電子投票 3,484,215 權)	3.95%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：

一、依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1120004167 號函，配合主管機關修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例部分條文，同步修訂本公司「股東會議事規則」。

二、修訂前後條文對照表請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：88,156,013 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：85,369,008 權 (含電子投票 13,059,158 權)	96.83%
反對權數：30,835 權 (含電子投票 30,835 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,756,170 權 (含電子投票 2,756,170 權)	3.12%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議。

七、散會 (同日九點零九分)

本次股東會無股東提問。

主席：宋貴修



紀錄：陳慧珊



附件一

嘉彰股份有限公司 一一二年度營業報告書

112 年全球總體經濟面臨地緣政治、高通膨、美國聯準會升息決策、中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，導致全球終端產品需求疲弱，市場庫存偏高，產業積極去化庫存，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，對全球經濟發展和社會穩定產生影響。

112 年度嘉彰公司合併營收約新台幣 60.74 億元，相較於 111 年度的合併營收新台幣 78.39 億元，年減 23%；在獲利表現方面，112 年度合併稅後淨利約新台幣 6.13 億元，其中歸屬於母公司業主之淨利達新台幣 6.15 億元，基本每股盈餘為新台幣 4.32 元，相較於 111 年度合併稅後淨利約新台幣 6.44 億元，其中歸屬於母公司業主之淨利達新台幣 6.45 億元，基本每股盈餘為新台幣 4.53 元，年減 5%。

展望未來，雖然庫存已逐漸回到正常水準，但全球總體經濟及地緣政治的不確定性依舊存在，例如美國消費動能是否持續、原物料價格走勢、中國經濟前景及各國央行貨幣政策走向等，這些因素都將影響總體經營環境。此外，美中兩大經濟體從貿易戰到科技戰的升溫趨勢，牽動全球科技產業供應鏈的重新佈局，為因應現今全球情勢變化和供應鏈布局的轉變，嘉彰公司也於 112 年宣布設立越南廠，分散生產基地，以符合客戶需求，提高生產的靈活性。未來我們將秉持一貫的執行力，策略性配置資源，持續創造產品價值，並廣納多方位人才，與供應鏈及客戶在產品深度合作，在重重挑戰中共同攜手成長，期望透過在不同領域及地區的多元佈局，加上穩健的財務體質之下，使嘉彰公司得以在快速變動的經濟環境下保持靈活彈性，追求長期成長及營運獲利。

就法規環境而言，氣候變遷所帶來的環境衝擊影響全球經濟永續發展，促使淨零排放成為企業的終極目標，嘉彰公司在追求經營績效之際，不忘為世界永續努力，持續推動節約能源活動，使用節能設備，減少能源耗用，持續落實企業永續發展理念。

同時，嘉彰公司始終堅守著友善環境、回饋社會、照顧員工與永續發展的核心價值與信念，且公司堅守回饋股東的承諾，透過穩定的現金股利發放與股東一起分享公司的營運成果。我們感謝一路以來支持嘉彰的所有夥伴，更誠摯邀請每位股東與合作夥伴一起參加嘉彰公司的蛻變，不斷敏捷前進，迎向新局。最後，再次感謝各位股東長期以來的支持與愛護。

董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及年度盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及年度盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

嘉彰股份有限公司

審計委員會召集人：林瑞興



中 華 民 國 113 年 2 月 26 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

嘉彰股份有限公司 公鑒：

查核意見

嘉彰股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達嘉彰股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與嘉彰股份有限公司及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，對嘉彰股份有限公司及子公司民國 112 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。

茲對嘉彰股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列之發生

嘉彰股份有限公司及子公司主要從事生產金屬沖壓內外機構件相關產品，而本年度整體市場需求狀況下滑，惟部分銷售客戶之銷貨收入逆勢增長，因其增加金額及比重係屬重大，故本會計師將該銷售客戶之銷貨收入認列之發生列為嘉彰股份有限公司及子公司民國 112 年度之關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報告附註四及十九。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解、評估及測試公司銷貨收入內部控制制度之設計及執行有效性。針對該客戶銷貨收入交易執行選樣抽核測試及選樣寄發銷貨收入函證以確認銷貨收入交易之真實性，並對未能及時收到詢證回函者執行替代性查核程序，查核相關交易憑證，以確認銷貨收入真實發生。

其他事項

嘉彰股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，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及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嘉彰股份有限公司及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嘉彰股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

嘉彰股份有限公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對嘉彰股份有限公司及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，以及使嘉彰股份有限公司及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嘉彰股份有限公司及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，並負責形成嘉彰股份有限公司及子公司查核意見。

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，決定對嘉彰股份有限公司及子公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 堯 麟

黃堯麟



會計師 周 仕 杰

周仕杰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060004806 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 2 月 26 日

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 2,672,669	25	\$ 2,078,231	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四)	44	-	45	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、七及十九)	2,508,844	24	2,658,467	24
1220	本期所得稅資產(附註四及二一)	92,230	1	142,259	1
130X	存貨淨額(附註四及八)	341,415	3	397,329	4
1410	預付款項	69,079	1	61,871	1
1476	其他金融資產—流動(附註四、六及二六)	1,045,619	10	2,083,673	19
1479	其他流動資產(附註四)	120,393	1	155,965	2
11XX	流動資產總計	<u>6,850,293</u>	<u>65</u>	<u>7,577,840</u>	<u>70</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及九)	303,719	3	191,982	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	124,081	1	124,317	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二六)	2,789,591	26	2,489,851	23
1755	使用權資產(附註四、十三及二六)	177,192	2	147,159	2
1760	投資性不動產(附註四、十四及二六)	53,214	1	53,991	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	29,754	-	31,335	-
1915	預付設備款	241,754	2	121,815	1
1990	其他非流動資產(附註四及十七)	23,540	-	29,865	-
15XX	非流動資產總計	<u>3,742,845</u>	<u>35</u>	<u>3,190,315</u>	<u>30</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$10,593,138</u>	<u>100</u>	<u>\$10,768,155</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十五及二六)	\$ -	-	\$ 190,000	2
2150	應付票據	132,286	1	212,232	2
2170	應付帳款	915,616	9	957,242	9
2200	其他應付款(附註十六)	510,489	5	574,705	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	165,101	1	141,754	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	1,265	-	17,889	-
2300	其他流動負債	129,630	1	114,607	1
21XX	流動負債總計	<u>1,854,387</u>	<u>17</u>	<u>2,208,429</u>	<u>20</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十五及二六)	4,335	-	4,409	-
2570	遞延所得稅負債—非流動(附註四及二一)	200,923	2	201,089	2
2645	存入保證金	1,264	-	830	-
25XX	非流動負債總計	<u>206,522</u>	<u>2</u>	<u>206,328</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>2,060,909</u>	<u>19</u>	<u>2,414,757</u>	<u>22</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及十八)				
3110	普通股股本	1,423,676	14	1,423,676	14
3200	資本公積	2,820,797	27	2,820,797	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	954,711	9	890,220	8
3320	特別盈餘公積	435,084	4	597,812	6
3350	未分配盈餘	3,407,974	32	3,050,624	28
3300	保留盈餘總計	4,797,769	45	4,538,656	42
3400	其他權益	(515,121)	(5)	(435,084)	(4)
31XX	本公司業主之權益總計	8,527,121	81	8,348,045	78
36XX	非控制權益	5,108	-	5,353	-
3XXX	權益總計	<u>8,532,229</u>	<u>81</u>	<u>8,353,398</u>	<u>78</u>
	負債與權益總計	<u>\$10,593,138</u>	<u>100</u>	<u>\$10,768,155</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



嘉彰股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	銷貨收入（附註四及十九）	\$ 6,074,468	100	\$ 7,838,687	100
5110	銷貨成本（附註四、八及二十）	<u>4,598,033</u>	<u>76</u>	<u>6,167,580</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>1,476,435</u>	<u>24</u>	<u>1,671,107</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註四、七及二十）				
6100	推銷費用	224,889	4	277,643	3
6200	管理費用	434,829	7	464,670	6
6300	研究發展費用	<u>77,558</u>	<u>1</u>	<u>77,536</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>737,276</u>	<u>12</u>	<u>819,849</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>739,159</u>	<u>12</u>	<u>851,258</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7010	其他收入（附註二十）	28,359	-	54,236	1
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額（附註 十一）	34,904	1	(82,051)	(1)
7100	利息收入	93,138	1	64,588	1
7510	利息費用	(997)	-	(4,439)	-
7230	外幣兌換利益（附註二 七）	37,270	1	195,793	2
7190	其他利益及損失（附註二 十）	(1,530)	-	<u>4,601</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>191,144</u>	<u>3</u>	<u>232,728</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	930,303	15	1,083,986	14
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>317,516</u>	<u>5</u>	<u>440,277</u>	<u>6</u>
8200	本年度淨利	<u>612,787</u>	<u>10</u>	<u>643,709</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
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	\$ 34,572	1	(\$ 16,852)	-
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	(<u>114,609</u>)	(<u>2</u>)	<u>179,580</u>	<u>2</u>
8300	其他綜合損益合計	(<u>80,037</u>)	(<u>1</u>)	<u>162,728</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 532,750</u>	<u>9</u>	<u>\$ 806,437</u>	<u>10</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 615,032	10	\$ 644,914	8
8620	非控制權益	(<u>2,245</u>)	-	(<u>1,205</u>)	-
8600		<u>\$ 612,787</u>	<u>10</u>	<u>\$ 643,709</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 534,995	9	\$ 807,642	10
8720	非控制權益	(<u>2,245</u>)	-	(<u>1,205</u>)	-
8700		<u>\$ 532,750</u>	<u>9</u>	<u>\$ 806,437</u>	<u>10</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 4.32</u>		<u>\$ 4.53</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.29</u>		<u>\$ 4.47</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋貴修

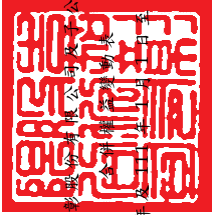


經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓





嘉彰股份有限公司
嘉彰股份有限公司
嘉彰股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日 餘額	歸屬於本公司之權益																
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	盈	未分配盈餘	保留盈餘合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益	主權益	之	項	目	總計	非控制權益	權益總額
A1	\$ 1,423,676	\$ 2,820,768	\$ 799,339	\$ 524,565	\$ 2,996,941	\$ 4,320,845	\$ 657,345	\$ 59,533	\$ 597,812	\$ 7,967,477	\$ 5,558	\$ 7,973,035						
B1	-	-	90,881	-	(90,881)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	73,247	(73,247)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	73,247	(427,103)	(427,103)	(427,103)	(427,103)	-	(427,103)	-	(427,103)	-	-	-	-	(427,103)	-
	-	-	90,881	73,247	(591,231)	(427,103)	(427,103)	-	-	(427,103)	-	-	-	-	-	-	(427,103)	-
D1	-	-	-	-	644,914	644,914	-	-	-	644,914	-	644,914	(1,205)	-	643,709	-	643,709	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	179,580	(16,852)	162,728	-	-	-	162,728	-	162,728	-
D5	-	-	-	-	644,914	644,914	-	-	179,580	(16,852)	162,728	-	-	-	806,437	-	806,437	-
M7	-	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	-	-	29	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000	-	1,000	-
Z1	1,423,676	2,820,797	890,220	597,812	3,050,624	4,538,656	(477,765)	42,681	(435,084)	8,348,045	5,353	8,353,398	-	-	8,353,398	-	8,353,398	-
B1	-	-	64,491	-	(64,491)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(162,728)	162,728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(355,919)	(355,919)	(355,919)	(355,919)	-	(355,919)	-	(355,919)	-	-	(355,919)	-	(355,919)	-
	-	-	64,491	(162,728)	(257,682)	(355,919)	(355,919)	-	-	(355,919)	-	(355,919)	-	-	(355,919)	-	(355,919)	-
D1	-	-	-	-	615,032	615,032	-	-	-	615,032	-	615,032	(2,245)	-	612,787	-	612,787	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	(114,602)	34,572	(80,037)	-	-	-	(80,037)	-	(80,037)	-
D5	-	-	-	-	615,032	615,032	-	-	(114,602)	34,572	(80,037)	-	-	-	534,995	-	532,750	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000	-	2,000	-
Z1	1,423,676	2,820,797	954,711	435,084	3,407,974	4,797,769	(592,374)	77,253	(515,121)	8,527,121	5,108	8,532,229	-	-	8,532,229	-	8,532,229	-

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



董事長：宋貴修

嘉彰股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 930,303	\$ 1,083,986
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	241,531	249,003
A20200	攤銷費用	183,895	199,082
A21200	利息收入	(93,138)	(64,588)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益之份額	(34,904)	82,051
A24100	未實現外幣兌換損失	14,796	11,322
A23700	存貨跌價損失（回升利益）	(8,071)	4,406
A21300	股利收入	(4,172)	(15,995)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(1,021)	(9,675)
A20900	利息費用	997	4,439
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(928)	1,150
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產評價利益	(1)	(619)
A23100	處分投資損失	-	3,917
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	137,890	839,675
A31200	存 貨	60,028	128,695
A31230	預付款項	(7,208)	119,716
A31240	其他流動資產	(156,065)	(163,379)
A32130	應付票據	(79,946)	21,729
A32150	應付帳款	(39,358)	(609,605)
A32180	其他應付款	(51,001)	(72,408)
A32230	其他流動負債	15,023	(6,763)
A33000	營運產生之現金流入	1,108,650	1,806,139
A33100	收取之利息	105,281	59,600
A33500	支付之所得稅	(290,854)	(419,751)
AAAA	營業活動之淨現金流入	923,077	1,445,988

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B06600	其他金融資產減少	\$ 2,657,385	\$ 2,644,779
B06500	其他金融資產增加	(1,623,629)	(2,597,999)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(560,440)	(793,923)
B07100	預付設備款增加	(144,045)	(82,316)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(93,811)	(89,440)
B05350	取得使用權資產	(58,401)	-
B07600	收取之股利	21,812	33,795
B02800	處分不動產、廠房及設備	19,500	14,104
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	17,500	30,000
B00030	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	16,918	-
B06700	其他非流動資產增加	(438)	(4,507)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	89,339
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>252,351</u>	<u>(756,168)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(355,919)	(427,103)
C00100	短期借款減少	(190,000)	(280,000)
C04020	租賃負債本金償還	(19,289)	(30,574)
C05800	非控制權益變動	2,000	1,000
C05600	支付之利息	(1,016)	(4,826)
C03000	存入保證金增加	434	-
C01600	舉借長期借款	-	4,409
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(563,790)</u>	<u>(737,094)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(17,200)</u>	<u>45,818</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	594,438	(1,456)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,078,231</u>	<u>2,079,687</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,672,669</u>	<u>\$ 2,078,231</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

嘉彰股份有限公司 公鑒：

查核意見

嘉彰股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達嘉彰股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與嘉彰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，對嘉彰股份有限公司民國 112 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。

茲對嘉彰股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列之發生

嘉彰股份有限公司主要從事生產金屬沖壓內外機構件相關產品，而本年度整體市場需求狀況下滑，惟部分銷售客戶之銷貨收入較上年度大幅成長，因其金額及比重係屬重大，故本會計師將該部分銷售客戶之銷貨收入認列之發生列為嘉彰股份有限公司民國 112 年度之關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請參閱個體財務報告附註四及十六。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解、評估及測試公司銷貨收入內部控制制度之設計及執行有效性。針對該客戶銷貨收入交易執行選樣抽核測試及選樣寄發銷貨收入函證以確認銷貨收入交易之真實性，並對未能及時收到詢證回函者執行替代性查核程序，查核相關交易憑證，以確認銷貨收入真實發生。

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嘉彰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嘉彰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。

嘉彰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

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對嘉彰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，以及使嘉彰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嘉彰股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於嘉彰股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成嘉彰股份有限公司查核意見。

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，決定對嘉彰股份有限公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 堯 麟

黃堯麟



會計師 周 仕 杰

周仕杰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060004806 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 2 月 26 日



民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 516,420	6	\$ 298,655	3
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、七、十六及二二)	533,321	6	715,074	8
130X	存貨淨額(附註四及八)	109,418	1	164,440	2
1410	預付款項	35,465	-	31,139	-
1476	其他金融資產－流動(附註四、六及二三)	219,700	2	118,920	1
1479	其他流動資產	15,981	-	19,566	-
11XX	流動資產總計	<u>1,430,305</u>	<u>15</u>	<u>1,347,794</u>	<u>14</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及九)	139,967	2	55,579	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	7,155,601	77	7,461,642	79
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二三)	486,482	5	494,851	5
1760	投資性不動產(附註四、十二及二三)	53,214	1	53,991	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及十八)	8,984	-	7,474	-
1915	預付設備款	34,464	-	15,210	-
1990	其他非流動資產	6,031	-	7,291	-
15XX	非流動資產總計	<u>7,884,743</u>	<u>85</u>	<u>8,096,038</u>	<u>86</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 9,315,048</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,443,832</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十三及二三)	\$ -	-	\$ 190,000	2
2150	應付票據	132,286	1	212,232	2
2170	應付帳款	118,323	1	153,758	2
2200	其他應付款(附註二二)	181,873	2	204,593	2
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	136,171	2	98,674	1
2300	其他流動負債(附註二二)	18,098	-	35,365	1
21XX	流動負債總計	<u>586,751</u>	<u>6</u>	<u>894,622</u>	<u>10</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及十八)	200,346	2	200,335	2
2645	存入保證金	830	-	830	-
25XX	非流動負債總計	<u>201,176</u>	<u>2</u>	<u>201,165</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>787,927</u>	<u>8</u>	<u>1,095,787</u>	<u>12</u>
	權益(附註四及十五)				
3110	普通股股本	1,423,676	15	1,423,676	15
3200	資本公積	2,820,797	30	2,820,797	30
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	954,711	10	890,220	10
3320	特別盈餘公積	435,084	5	597,812	6
3350	未分配盈餘	3,407,974	37	3,050,624	32
3300	保留盈餘總計	4,797,769	52	4,538,656	48
3400	其他權益	(515,121)	(5)	(435,084)	(5)
3XXX	權益總計	<u>8,527,121</u>	<u>92</u>	<u>8,348,045</u>	<u>88</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 9,315,048</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,443,832</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



嘉彰股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註四、十六及 二二）	\$ 1,583,396	100	\$ 2,080,345	100
5110	銷貨成本（附註四、八、十 七及二二）	<u>1,048,469</u>	<u>66</u>	<u>1,572,999</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>534,927</u>	<u>34</u>	<u>507,346</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註十七及二二）				
6100	推銷費用	43,299	3	45,317	2
6200	管理費用	175,039	11	181,236	9
6300	研究發展費用	<u>47,205</u>	<u>3</u>	<u>45,553</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>265,543</u>	<u>17</u>	<u>272,106</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>269,384</u>	<u>17</u>	<u>235,240</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出（附註四）				
7010	其他收入（附註十七及 二二）	6,751	-	8,782	-
7070	採用權益法認列之子公 司及關聯企業損益之 份額（附註十）	501,034	32	562,955	27
7100	利息收入	13,314	1	4,457	-
7510	利息費用	(831)	-	(4,249)	-
7590	其他利益及損失（附註 十七及二四）	<u>9,707</u>	<u>1</u>	<u>72,988</u>	<u>4</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>529,975</u>	<u>34</u>	<u>644,933</u>	<u>31</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 799,359	51	\$ 880,173	42
7950	所得稅費用(附註四及十八)	<u>184,327</u>	<u>12</u>	<u>235,259</u>	<u>11</u>
8200	本年度淨利	<u>615,032</u>	<u>39</u>	<u>644,914</u>	<u>31</u>
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
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	4,388	-	2,131	-
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	30,184	2	(18,983)	(1)
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	(<u>114,609</u>)	(<u>7</u>)	<u>179,580</u>	<u>9</u>
8300	本年度其他綜合損益合計	(<u>80,037</u>)	(<u>5</u>)	<u>162,728</u>	<u>8</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 534,995</u>	<u>34</u>	<u>\$ 807,642</u>	<u>39</u>
	每股盈餘(附註十九)				
9750	基 本	<u>\$ 4.32</u>		<u>\$ 4.53</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.29</u>		<u>\$ 4.47</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



民國 112 年 12 月 31 日

12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	本				其				項				目
		股數 (仟股)	金	額	積	保	留	盈	盈	餘	盈	益	益	
A1	142,368	\$ 1,423,676	\$ 2,820,768	\$ 799,339	\$ 524,565	\$ 2,996,941	\$ 4,320,845	\$ 657,345	\$ 59,533	\$ 597,812	\$ 7,967,477			
B1	-	-	-	90,881	-	(90,881)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	73,247	(73,247)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	90,881	73,247	(427,103)	(427,103)	-	-	-	(427,103)	-	-	(427,103)
M7	-	-	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29
D1	-	-	-	-	-	644,914	644,914	-	-	-	-	-	-	644,914
D3	-	-	-	-	-	-	-	179,580	(16,852)	162,728	162,728	-	-	162,728
D5	-	-	-	-	-	644,914	644,914	179,580	(16,852)	162,728	162,728	-	-	807,642
Z1	142,368	\$ 1,423,676	\$ 2,820,797	\$ 890,220	\$ 597,812	\$ 3,050,624	\$ 4,538,656	\$ 477,765	\$ 42,681	\$ 435,084	\$ 8,348,045			
B1	-	-	-	64,491	-	(64,491)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(162,728)	162,728	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	64,491	(162,728)	(355,919)	(355,919)	-	-	-	(355,919)	-	-	(355,919)
D1	-	-	-	-	-	615,032	615,032	-	-	-	615,032	-	-	615,032
D3	-	-	-	-	-	-	-	(114,609)	34,572	(80,037)	(80,037)	-	-	(80,037)
D5	-	-	-	-	-	615,032	615,032	(114,609)	34,572	(80,037)	(80,037)	-	-	534,995
Z1	142,368	\$ 1,423,676	\$ 2,820,797	\$ 954,711	\$ 435,084	\$ 3,407,974	\$ 4,797,769	\$ 592,374	\$ 77,253	\$ 515,121	\$ 8,527,121			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力鈺

嘉彰股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 799,359	\$ 880,173
A20010	收益費損項目		
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業損益之份額	(501,034)	(562,955)
A20200	攤銷費用	26,668	45,976
A20100	折舊費用	24,842	21,803
A21200	利息收入	(13,314)	(4,457)
A24100	未實現外幣兌換損失	10,438	3,223
A23700	存貨跌價損失	3,093	1,813
A20900	利息費用	831	4,249
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨利益	(147)	(3,335)
A22700	處分投資損失	-	3,917
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	169,047	(91,896)
A31200	存 貨	51,929	(4,564)
A31230	預付款項	(4,326)	4,495
A31240	其他流動資產	(21,208)	(33,045)
A32130	應付票據	(79,946)	21,729
A32150	應付帳款	(33,167)	(138,857)
A32180	其他應付款	(22,684)	33,476
A32230	其他流動負債	(17,267)	(196)
A33000	營運產生之現金流入	393,114	181,549
A33500	支付之所得稅	(148,329)	(194,398)
A33100	收取之利息	13,028	2,970
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	257,813	(9,879)
	投資活動之現金流量		
B07600	收取之股利	491,132	802,591
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	341,124	-
B06500	其他金融資產增加	(219,700)	(144,430)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B06600	其他金融資產減少	\$ 118,920	\$ 85,510
B01800	取得採用權益法之投資	(109,606)	-
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(80,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(25,971)	(24,353)
B07100	預付設備款增加	(20,469)	(15,210)
B02800	處分不動產、廠房及設備	12,665	3,419
B06700	其他非流動資產增加	(1,357)	(1,917)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>506,738</u>	<u>705,610</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(355,919)	(427,103)
C00100	短期借款減少	(190,000)	(280,000)
C05600	支付之利息	(867)	(4,456)
CCCC	籌資活動之現金流出	<u>(546,786)</u>	<u>(711,559)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	217,765	(15,828)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>298,655</u>	<u>314,483</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 516,420</u>	<u>\$ 298,655</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



附件五



	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	2,792,941,421
112 年度稅後淨利	615,032,330
提列法定盈餘公積(10%)	(61,503,233)
提列特別盈餘公積	(80,036,617)
本期可供分配盈餘	<u>3,266,433,901</u>
分派項目：	
普通股現金股利(每股新台幣 2.3 元)	<u>(327,445,510)</u>
期末未分配盈餘	<u>2,938,988,391</u>

董事長：宋貴修



經理人：陳之軒



會計主管：鄭力銓



註：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

附件六

股東會議事規則修訂前後對照表

修訂前	修訂後	說明
<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略。</p>	<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 以下略。</p>	<p>配合「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第三條修訂。</p>
<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>配合「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第六條之一修訂。</p>
<p>第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等<u>相關資訊</u>。 以下略。</p>	<p>第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等。 以下略。</p>	<p>配合「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第九條修訂。</p>
<p>第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>配合「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第二十二條修訂。</p>