

公信電子股份有限公司一一四年度股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年度六月四日（星期三）上午九時整

地點：新北市汐止區新台五路一段 79 號 11 樓之 7（遠東科學園區 C 棟）

召開方式：實體股東會

出席股數：本公司已發行股份總數為 63,661,599 股，出席股東及股東代理人所代表之股數為 40,415,588 股（含電子方式出席行使表決權為：5,055,813 股），佔已發行股份總數 63.48%。

列席：葉匡時 獨立董事（審計委員會召集人）
資誠聯合會計師事務所 吳偉豪會計師
宏鑑法律事務所 李映怡律師

主席：宣明智董事長



記錄：何孟娟



壹、宣佈開會（出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始）

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項：

第一案

案由：本公司一一三年度營業報告。（請參閱附件一）

股東（戶號：2485）書面提問：請協助說明溫室氣體盤查及減量時程相關規劃及進程。

以上股東發言由主席及主席指定之人員答覆如下：一、公信電子已自 2023 年起每年進行組織溫室氣體盤查，透過排放源鑑定、收集數據，計算溫室氣體排放量。我們首度於 2023 年通過 ISO 14064-1 認證，期望藉由進行盤查，改善能源的使用情況，逐年降低溫室氣體的排放量。二、溫室氣體的減量時程：短期：2025 年碳排減量目標 3%；中期：2030 年碳排放量減，目標是減少 10% 之碳排放量；長期：2050 年實現淨零排放。三：具體的行動計畫：
1. 導入 ISO 50001 能源管理系統。2. 針對耗能設備，逐步予以汰換。

第二案

案由：審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。（請參閱附件二及附件三）

肆、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一一三年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）承認案，敬請 承認。

說明：一、本公司一一三年度之營業報告書及財務報表（含合併財務報表），業經董事會決議通過，並送請審計委員會審查完竣，出具審計委員會審查報告書。
二、營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。
三、敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：40,415,588 權

表決結果(含以電子方式行使表決權數)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：40,235,529 權	99.55%
反對權數：32,142 權	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：147,917 權	0.36%

本案照原案表決通過。

第二案 董事會提

案 由：本公司一一三年度盈虧撥補承認案，敬請 承認。

說 明：一、本公司一一三年度稅後淨損新台幣 66,890,221 元，本年度擬不分派股利，擬具一一三年度盈虧撥補表。請參閱附件四。

二、敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：40,415,588 權

表決結果(含以電子方式行使表決權數)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：40,225,462 權	99.52%
反對權數：42,206 權	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：147,920 權	0.36%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

第一案 董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 討論。

說 明：一、為配合公司營運及法令之需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：40,415,588 權

表決結果(含以電子方式行使表決權數)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：40,227,481 權	99.53%
反對權數：30,187 權	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：157,920 權	0.39%

本案照原案表決通過。

第二案 董事會提

案 由：擬辦理私募普通股或私募國內可轉換公司債案，提請 討論。

說 明：一、本公司為充實營運資金，以因應公司長期發展，擬依證券交易法第 43 條之 6 規定，提請股東會授權董事會於適當時機，預計私募股數不超過 25,000,000 股，擇一方式辦理私募發行普通股或私募方式辦理國內可轉換公司債，以私募

方式辦理國內轉換公司債(下稱「本公司債」)時，得轉換之普通股股數應於前述 25,000,000 股範圍內依私募當時之轉換價格計算之。

二、依證券交易法第 43 條之 6 第 6 項規定，本次私募之發行方式及內容說明如下：

1. 價格訂定之依據及合理性：

(1)本次私募普通股價格之訂定，應不低於本公司定價日前下列二基準價格較高者之八成。

i. 定價日前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價。

ii. 定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值。

(2)本公司私募國內可轉換公司債發行價格之訂定，以不低於理論價格之八成，且轉換價格不低於下列二基準計算價格較高者之八成。

i. 定價日前三十個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內交換標的股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價。

ii. 定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值。

實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形決定之。

2. 應募人選擇之方式：本次私募有價證券之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 112 年 9 月 12 日金管證發字第 1120383220 號函規定之特定人為限。本公司目前尚無已洽定之特定人，惟特定人選擇之方式與目的、必要性與預計效益說明如下：

(1)特定人之選擇方式與目的：特定人之選擇以策略性投資人為限。為因應本公司長期發展所需，應募人之選擇為可協助本公司營運所需以幫助本公司提升競爭優勢。洽定特定人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。

(2)必要性：因應近年來產業市場發展之變化，為提升本公司競爭優勢，擬引進對本公司發展有助益之策略性投資人。

(3)預計效益：藉由特定人之加入，有助於公司穩定成長，進而提升股東權益。

(4)應募人與公司之關係：本次辦理私募引進策略性投資人後，將不會造成經營權發生重大變動之情形。

3. 辦理私募之必要理由：

(1)不採用公開募集之理由：考量資本市場狀況、發行成本及採私募方式相對具時效性及便利性等因素，以利引進策略性投資人，且私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與策略性投資人長期合作關係，故不採用公開募集而以私募方式辦理現金增資發行新股或可轉換公司債。

(2)私募之額度：在 25,000,000 股額度內，將於股東會決議日起一年內分一次辦理。實際募集額度擬授權董事會視當時市場狀況、公司實際需要

及洽特定人情形辦理之。

(3)辦理私募之資金用途及預計達成效益：本次私募資金擬用於充實營運資金及因應公司長期發展所需，強化財務結構及增加營運績效，提升公司競爭力，對本公司之股東權益應有正面且實質之助益。

4. 本次私募有價證券之權利義務：本次私募之普通股、私募國內可轉換公司債轉換之普通股，其權利義務與本公司已發行之普通股相同，惟本次私募有價證券轉讓之限制，依證券交易法相關規定辦理。本公司擬於該私募有價證券交付滿三年後，依相關法令規定向主管機關補辦公開發行及申請本次私募普通股上市/(興)櫃交易。

5. 其他應敘明事項：本次私募計畫之內容，除私募訂價成數外，其餘包括但不限於實際發行股數、發行價格、募集金額、發行條件、計畫項目、資金運用進度、應募人之選擇、預計可能產生效益及其他未盡事宜，未來如因法令修正或經主管機關規定或因客觀環境變更而須有所修正或變更時，擬請股東會授權董事會視市場狀況及相關規定全權處理之。

6. 提請 討論。

補充說明：依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 114 年 4 月 16 日證保法字第 1140001238 號函回覆說明。

一、本次私募普通股每股價格或國內可轉換公司債之發行價格訂定，以不低於參考或理論價格之八成為訂定依據，本公司董事會決議辦理私募案前一日之收盤價為新台幣11.53元，可能涉及低於股票面額，應說明私募普通股每股價格或國內可轉換公司債之轉換價格低於股票面額之原因、合理性、訂定方式及對股東權益之影響。

說明：本公司為興櫃公司，私募價格及轉換價格訂定之依據及合理性應以不低於二基準價格較高者之八成。依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第二條第二款第二目之興櫃股票公司二基準計算價格，其一基準價格為定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值。根據113年度經會計師查核簽證之財務報告顯示，每股淨值約為17.30元。未來一年經會計師查核(核閱)簽證之財務報告顯示之每股淨值，經公司評估應無低於面額之情事，故目前無私募普通股每股價格或國內可轉換公司債之轉換價格低於股票面額之情事。

若日後受市場因素影響，致本次私募普通股發行價格或私募國內可轉換公司債之轉換價格未來有低於股票面額時，因已依據法令規範之定價依據辦理且已反映市場價格狀況，係為順利募得資金，有利公司長遠穩定成長之必要，其價格之訂定，應屬必要及合理。若有每股價格及轉換價格低於面額之情形者造成累積虧損增加對股東權益產生影響，將於未來年度股東會時依年度營業結果由股東評估並討論應否減資或其他法定方式彌補虧損。

二、本次擬就私募普通股以不超過25,000,000股額度內辦理私募，私募國內可轉換公司債，得轉換之普通股亦於前範圍內，私募額度逾本公司實收資本額之39%，評估私募之目的、對經營權之影響(應就本次私募股份所占股權比例、應募人特性、辦理私募之目的等原因綜合考量)及對股東權益之影響。如評估私募後可能造成經營權發生重大變動，應洽請證券承銷商對私募造成經營權移轉之合理性及必要性出具詳細且具體之評估意見。

說明：

- (一) 私募之目的：擬引進策略性投資人，以提升本公司競爭優勢。採私募方式相對具時效性及便利性等因素，且私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與策略性投資人長期合作關係。
- (二) 對經營權之影響：本公司無「董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動」之情事。未來選擇以財務性投資、策略聯盟之應募人，會事先規劃其認購股數及比例，本次私募額度後佔私募後已發行股數28%，但以不影響目前董事席次為原則，避免發生經營權重大變動，故對本公司經營權尚不致造成重大變動，無需洽請承銷商出具相關評估意見。
- (三) 對股東權益之影響：本次引進策略投資人，係為提升本公司競爭優勢，有助於公司穩定成長、強化財務結構，對股東權益亦有正面效益。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：40,415,588 權

表決結果(含以電子方式行使表決權數)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：40,227,394 權	99.53%
反對權數：30,265 權	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：157,929 權	0.39%

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項：

第一案 董事會提

案由：全面改選董事(含獨立董事)，敬請 選舉。

- 說明：一、依本公司章程第十四條規定，本公司設董事五至十一人，本次股東常會應選董事九人(含獨立董事三人)，任期自一一四年六月四日至一一七年六月三日止，原董事(含獨立董事)於新任董事(含獨立董事)就任之日起同時解任。
- 二、依本公司章程規定，全體董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。
- 三、董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱附件六。

選舉結果：主席宣佈選舉結果，選舉當選名單如下：

當選身份	股東戶號	戶名	當選權數	備註
董事	1999	宣明智	47,163,480 權	
董事	2719	吳惠瑜	43,007,698 權	
董事	2420	憶聲電子股份有限公司 代表人：彭亭玉	41,817,289 權	
董事	T1218*****	王聖煜	39,461,315 權	
董事	2290	翁秉琦	39,443,929 權	
董事	2602	王英傑	38,345,133 權	
獨立董事	U1013*****	葉匡時	37,153,801 權	
獨立董事	A2204*****	胡瑞卿	37,089,778 權	
獨立董事	A1226*****	游永桂	37,075,377 權	

柒、其他議案：

第一案 董事會提

案由：解除本公司新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案，敬請 討論。

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

二、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並擔任職務之行為，爰依法提請股東會同意。

三、有關本次提名之董事(含獨立董事)擬於當選後提請股東會同意解除競業禁止限制，請參閱附件七。

補充說明：依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 114 年 4 月 16 日證保法字第 1140001238 號函回覆說明。

一、依證券交易法第26條之1規定，關於公司法第209條第1項之決議事項，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。為保障股東權益，請就本次股東會說明「解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案」內容時，增述各該董事係擔任任何公司之何職務、該等公司之主要營業內容，以及各該董事就擔任該等職務可能產生的利益衝突情形等，俾利全體股東瞭解。

說明：已於股東會說明及附件七增述各該董事係擔任該等公司之主要營業內容及職務，以利全體股東瞭解，並經評估不致有產生利益衝突情形之影響。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：40,415,588 權

表決結果(含以電子方式行使表決權數)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：40,220,730 權	99.51%
反對權數：38,104 權	0.09%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：156,754 權	0.38%

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會（同日上午 9 時 44 分）。

主席：宣明智董事長

記錄：何孟娟

捌、附件

附件一 一一三年度營業報告

公信電子股份有限公司

營業報告書

各位股東與夥伴們：

回顧 2024 年，全球面臨諸多挑戰，包括持續的俄烏戰爭、中東衝突以及頻繁的極端氣候事件，這些都對全球經濟造成了壓力。然而，台灣經濟展現出強大的韌性，內需穩定，出口持續增長。公信電子在全體同仁的努力下，營業額達到 8.44 億元，較 2023 年成長 26%，顯示出高單價高利潤產品的市場需求依然強勁。

展望 2025 年，資訊安全與低維護成本仍然是區域團隊在工作中最為重要的考量因素，這也為 Thin Client 端點解決方案提供了絕佳的市場發展機會。我們計畫持續推廣自有品牌 UltrArmor，專注提升品牌的全球能見度，並且深入德國、英國、法國、荷蘭、西班牙與瑞典等歐洲市場，穩定建立並加強當地的通路合作關係。同時，在東南亞市場，我們將積極運用 IGEL 的軟體解決方案與 10ZiG 的軟硬體產品來拓展業務，打造更完整的區域經銷商通路體系。透過上述策略，Thin Client 事業處的營收預計在 2025 年能持續穩健成長，並進一步鞏固我們在全球市場上的競爭地位。

今年在 CES 展會上，眾多廠商展示各類自動化機具，如拖拉機、割草機和高爾夫球袋推車，為車電產品的全球拓展提供了契機。公信車電事業處 2025 年的發展重點，除了繼續投資研發設計能力並建構軟硬體平台，滲透多樣化特殊車種（如校車、露營車及充電樁等），進軍全球市場；同時在國內市場鎖定乘用車 Pre Dealer Install (PDI) 業務，拓展準前裝汽車市場；最後，發展三電系統平台，推動燃油車轉換為電動車市場（如農機車及骨董車）。三箭齊發，車電事業處業績可望持續向上成長。

自 2023 年歐洲經濟開始衰退以來，公信 POS 業務也面臨挑戰。然而，隨著 2024 年歐洲市場逐步回暖，經由業務同仁們的共同努力，POS 營收成長率高達 62%。這一亮眼的成果也為 2025 年的業務發展提供了堅實的基礎。展望未來，POS 部門將繼續推出具有市場競爭力的戰鬥機種，進一步成長業績。

展望未來，我們會繼續秉持求新、求變、求進步的精神，展現出持續拚搏的毅力，對外擴展新策略合作，掌握致勝先機，努力維持公司優勢與市場競爭力。

茲將一一三年度主要營運成果與一一四年度營運計劃概要報告如下：

(一)營業計劃實施成果

項目	合併損益表		單位:新台幣仟元
	一一三年度	一一二年度	
營業收入	843,767	671,758	
營業毛利	208,197	125,178	
營業淨利(損)	(151,567)	(246,437)	
母公司業主之稅後淨利(損)	(66,980)	(165,344)	

(二)營運績效與獲利能力

主要產品精簡型電腦於 2024 年營業額約新台幣 5.74 億元，較 2023 年增加 33%；端點銷售系統較 2023 年增加 62%，營業額約新台幣 1.38 億元；汽車電子年營業額約新台幣 1.32 億元，較 2023 年下滑 16%。

以下為 2024 年主要的營收概況與獲利能力狀況：

1. 2024 年營業額較 2023 年增加 26%。
2. 2024 年毛利率較 2023 年增加 6%。
3. 2024 年營業損失率 18%，較 2023 年減少損失 19%。
4. 2024 年母公司稅後淨損率 8%，較 2023 年減少損失 17%。

(三)營運策略

1. 2025 年營運策略重點

- (1) 精簡型電腦軟硬體解決方案：持續加強推廣自有品牌 UltrArmor，提升品牌能見度。推出整合銷售模式，持續擴增各種產業應用，擴增東南亞經銷通路。
- (2) 汽車電子：繼續投資研發設計能力，建構軟硬體平台，以滲透多樣化特殊車種。鎖定乘用車 Pre Dealer Install (PDI) 業務，拓展國內準前裝汽車市場。發展三電系統平台，推動燃油車轉換為電動車市場。
- (3) 端點銷售系統：持續與歐洲獨家代理商攜手合作，加強深耕壯大歐洲市場；深化與各國代理商的合作關係，努力擴展東南亞和紐澳市場。

2. 產品與銷售

- (1) 精簡型電腦：持續推廣自有品牌 UltrArmor，提升品牌能見度，並深入德國、英國、法國、荷蘭、西班牙及瑞典，建立良好的通路關係。同時，透過 IGEL 軟體及 10ZiG 軟硬體解決方案，持續開拓東南亞市場，構建區域經銷商通路，2025 年 Thin Client 事業處的營收得以持續成長。
- (2) 汽車電子：繼續投資研發設計能力，建構軟硬體平台，以滲透多樣化特殊車種（如校車、露營車），進軍全球市場。同時在國內市場鎖定乘用車準前裝汽車市場。最後，發展三電系統平台，推動燃油車轉換為電動車市場（如農機車及骨董車）。三箭齊發，車電事業處業績可望逐步成長。
- (3) 端點銷售系統：以新款戰鬥機 Ares560 開發新客戶，業績期能持續增長。這一目標的實現，將為公司中長期目標的達成提供重要支持。

(四)投資布局與研究發展狀況

公信以穩健步伐持續朝向專業的系統方案解決商發展；2025 年公信全力扶持合作夥伴 10ZiG Thin Client 的軟硬體解決方案，強化策略夥伴關係，攜手進軍各種產業應用，成為端點設備系統方案解決商，擴大新機會。此外，推出更具性價比優勢的 POS 端點銷售系統，協助既有客戶提升競爭力，持續挹注成長動能。在車用電子領域，持續滲透多樣化特殊車種，拓展準前裝汽車市場業務，鎖定燃油車轉換為電動車進行業務推展，努力打造第二利基產品線。

公信經營團隊及員工陣容堅強，日漸茁壯。謹再次感謝各位股東長久以來對公司的支持與鼓勵，我們也將以贏得最大的營業利潤為目標，回饋給所有股東。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二 審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

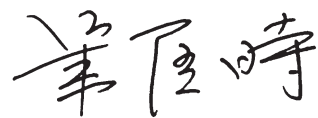
茲准

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈虧撥補議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所吳偉豪會計師及徐建業會計師查核竣事，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈虧撥補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二百一十九條之規定報告如上，報請 鑒察。

此致

公信電子股份有限公司民國一一四年股東常會

審計委員會召集人 葉匡時



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004841 號

公信電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

公信電子股份有限公司及子公司（以下簡稱「公信集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達公信集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與公信集團保持超然獨立，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，對公信集團民國 113 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。

公信集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨備抵跌價損失評估

事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四(十二)；存貨重要會計估計及假設請詳合併財務報表附註五；存貨備抵跌價損失會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(四)。公信集團民國 113 年 12 月 31 日之存貨成本及備抵跌價損失分別為新台幣 212,968 仟元及新台幣 43,667 仟元。

公信集團主要生產及銷售為精簡型電腦、POS 端點銷售系統及車用資訊系統產品等，由於存貨之價值受到市場價格波動及生命週期之影響，而產生過時陳舊之風險較高；且針對過時陳舊存貨評價時常涉及主觀判斷因而具估計不確定性，考量公信集團之存貨及其備抵跌價損失對合併財務報表影響重大，因此，本會計師決定列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於存貨備抵跌價損失已執行下列查核程序：

1. 瞭解及評估存貨評價損失提列政策之合理性，包括存貨去化程度之歷史資訊來源。
2. 取得管理階層編製之存貨評價報表，確認貨齡報表資訊完整性及正確性。
3. 驗證存貨跌價損失已依其政策予以核算，並適當提列存貨備抵跌價損失。

其他事項－ 個體財務報告

公信電子股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估公信集團繼續經營之能力、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公信集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

公信集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對公信集團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，以及使公信集團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公信集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對公信集團民國 113 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳偉豪



會計師

徐建業



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號
金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

公信電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 704,729	44	\$ 847,820	51
1150	應收票據淨額	六(三)	38,822	2	22,045	1
1170	應收帳款淨額	六(三)	146,235	9	108,421	7
1220	本期所得稅資產		659	-	549	-
130X	存貨	六(四)	169,301	10	139,287	8
1410	預付款項		13,232	1	17,498	1
1470	其他流動資產		12,119	1	14,216	1
11XX	流動資產合計		1,085,097	67	1,149,836	69
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產－非流動		21,300	1	9,286	1
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	300,451	19	301,688	18
1755	使用權資產	六(六)	13,134	1	19,906	1
1780	無形資產		2,381	-	4,198	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	125,570	8	109,116	7
1975	淨確定福利資產－非流動	六(九)	47,936	3	39,423	3
1990	其他非流動資產－其他	八	21,891	1	22,099	1
15XX	非流動資產合計		532,663	33	505,716	31
1XXX	資產總計		\$ 1,617,760	100	\$ 1,655,552	100

(續次頁)

公信電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(七)	\$	150,000 9	\$	170,000 10
2150	應付票據			- -		80 -
2170	應付帳款			107,942 7		81,528 5
2200	其他應付款	六(八)		160,534 10		154,276 9
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		7,979 1		7,584 1
2250	負債準備—流動	六(十)		21,037 1		21,762 1
2280	租賃負債—流動	六(六)		6,275 -		6,856 -
2300	其他流動負債			17,007 1		41,894 3
21XX	流動負債合計			<u>470,774 29</u>		<u>483,980 29</u>
非流動負債						
2550	負債準備—非流動	六(十)		37,012 2		47,564 3
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		6,720 1		5,017 -
2580	租賃負債—非流動	六(六)		1,744 -		8,019 1
2670	其他非流動負債—其他			92 -		87 -
25XX	非流動負債合計			<u>45,568 3</u>		<u>60,687 4</u>
2XXX	負債總計			<u>516,342 32</u>		<u>544,667 33</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十二)				
3110	普通股股本			636,616 39		636,616 38
資本公積		六(十三)				
3200	資本公積			150,476 9		131,531 8
保留盈餘		六(十四)				
3310	法定盈餘公積			97,638 6		97,638 6
3320	特別盈餘公積			66,756 4		52,752 3
3350	未分配盈餘			184,521 12		259,105 16
其他權益		六(十五)				
3400	其他權益		(34,589) (2)	(66,757) (4)		
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,101,418 68</u>		<u>1,110,885 67</u>
3XXX	權益總計			<u>1,101,418 68</u>		<u>1,110,885 67</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,617,760 100</u>	\$	<u>1,655,552 100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：宣明智



經理人：吳惠瑜



會計主管：李立群



公 信 電 子 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 綜 合 損 益 表
民 國 113 年 及 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)	\$ 843,767 100	\$ 671,758 100
5000 營業成本	六(四)(二十一)(二十二)	(635,570) (75)	(546,580) (81)
5900 營業毛利		208,197 25	125,178 19
營業費用	六(二十一)(二十二)		
6100 推銷費用		(59,662) (7)	(49,163) (7)
6200 管理費用		(114,617) (14)	(105,219) (16)
6300 研究發展費用		(185,379) (22)	(217,598) (33)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(106) -	365 -
6000 營業費用合計		(359,764) (43)	(371,615) (56)
6900 營業損失		(151,567) (18)	(246,437) (37)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十七)	8,463 1	13,854 2
7010 其他收入	六(十八)	52,858 6	23,784 3
7020 其他利益及損失	六(十九)	5,265 1	12,122 2
7050 財務成本	六(二十)	(3,243) -	(2,956) -
7000 營業外收入及支出合計		63,343 8	46,804 7
7900 稅前淨損		(88,224) (10)	(199,633) (30)
7950 所得稅利益	六(二十三)	21,244 2	34,289 5
8200 本期淨損		(\$ 66,980) (8)	(\$ 165,344) (25)
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目	六(十五)		
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(九)	\$ 8,000 1	\$ 311 -
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	六(二)	12,014 1	(8,865) (1)
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十三)	(1,600) -	(62) -
8310 不重分類至損益之項目總額		18,414 2	8,616 (1)
後續可能重分類至損益之項目	六(十五)		
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		24,469 3	(5,702) (1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(二十三)	(4,893) -	1,140 -
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		19,576 3	(4,562) (1)
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後 淨額		\$ 37,990 5	(\$ 13,178) (2)
8500 本期綜合損益總額		(\$ 28,990) (3)	(\$ 178,522) (27)
淨利(損)歸屬於			
8610 母公司業主		(\$ 66,980) (8)	(\$ 165,344) (25)
綜合損益歸屬於			
8710 母公司業主		(\$ 28,990) (3)	(\$ 178,522) (27)
基本每股虧損	六(二十四)		
9750 基本每股虧損合計		(\$ 1.05)	(\$ 2.60)
稀釋每股虧損	六(二十四)		
9850 稀釋每股虧損合計		(\$ 1.05)	(\$ 2.60)

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：宣明智



經理人：吳惠瑜



會計主管：李立群





公信電子股份有限公司及其子公司
合併財務報告
民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	於	保	母	公	留	司	盈	業	餘	主	之	權		計						
													益	益							
																益	益				
112年	度	112年1月1日餘額	\$	636,216	\$	101,821	\$	88,352	\$	63,905	\$	485,955	(\$	33,943)	(\$	18,809)	\$	-	\$	1,323,497	
		本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	165,344)
		本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	249	(	4,562)	(	8,865)	-	-	(	13,178)
		本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	165,095)	(	4,562)	(	8,865)	-	(	178,522)
		盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		發行限制員工權利新股	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113年	度	112年12月31日餘額	\$	636,616	\$	131,531	\$	97,638	\$	52,752	\$	259,105	(\$	38,505)	(\$	27,674)	(\$	578)	\$	1,110,885	
		113年1月1日餘額	\$	636,616	\$	131,531	\$	97,638	\$	52,752	\$	259,105	(\$	38,505)	(\$	27,674)	(\$	578)	\$	1,110,885	
		本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		113年12月31日餘額	\$	636,616	\$	150,476	\$	97,638	\$	66,756	\$	184,521	(\$	18,929)	(\$	15,660)	(\$	-	\$	1,101,418	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：宣明智



經理人：吳惠瑜



會計主管：李立群

公信電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨損	(\$ 88,224)	(\$ 199,633)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十一) 33,728	35,739
攤銷費用	六(二十一) 2,936	2,846
預期信用減損(利益)損失	十二(二) 106 (	365)
利息費用	六(二十) 3,243	2,956
利息收入	六(十七) (8,463) (	13,854)
處分不動產、廠房及設備損失	六(十九) 56	1,273
員工認股權酬勞成本	六(十一) 19,523	29,532
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		
應收票據	(16,777)	7,344
應收帳款	(37,920)	265,037
存貨	(30,014)	68,467
預付款項	4,266	5,385
其他流動資產	2,097	1,169
淨確定福利資產	(513) (	540)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(80) (	391)
應付帳款	26,414 (	139,511)
其他應付款	6,026 (	29,506)
其他流動負債-其他	(24,887) (	4,336)
負債準備	(11,584) (	10,496)
其他非流動負債	5	-
營運產生之現金(流出)流入	(120,062)	21,116
支付之利息	(3,289) (	2,927)
收取之利息	8,463	13,854
支付之所得稅	(111) (	16,698)
營業活動之淨現金(流出)流入	(114,999)	15,345

(續次頁)

公信電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融		
資產	\$ -	(\$ 2,000)
取得不動產、廠房及設備 六(二十五)	(23,096)	(15,531)
處分不動產、廠房及設備價款	35	-
取得無形資產	(1,108)	(1,209)
存出保證金增加	(1,595)	(978)
存出保證金減少	65	49
其他非流動資產增加	(55)	(626)
其他非流動資產減少	1,325	11,827
投資活動之淨現金流出	(24,429)	(8,468)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	550,000	530,000
短期借款減少	(570,000)	(530,000)
租賃負債本金償還 六(二十六)	(6,856)	(6,569)
發放現金股利 六(十四)	-	(63,622)
籌資活動之淨現金流出	(26,856)	(70,191)
匯率影響數	23,193	(5,069)
本期現金及約當現金減少數	(143,091)	(68,383)
期初現金及約當現金餘額	847,820	916,203
期末現金及約當現金餘額	\$ 704,729	\$ 847,820

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：宣明智



經理人：吳惠瑜



會計主管：李立群





會計師查核報告

(114)財審報字第 24004839 號

公信電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

公信電子股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達公信電子股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與公信電子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，對公信電子股份有限公司民國 113 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。

公信電子股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨備抵跌價損失評估

事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四(十一)；存貨重要會計估計及假設請詳個體財務報表附註五；存貨備抵跌價損失會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(四)。公信電子股份有限公司民國 113 年 12 月 31 日之存貨成本及備抵跌價損失分別為新台幣 171,918 仟元及新台幣 30,072 仟元。

公信電子股份有限公司主要生產及銷售為精簡型電腦、POS 端點銷售系統及車用資訊系統產品等，由於存貨之價值受到市場價格波動及生命週期之影響，而產生過時陳舊之風險較高；且針對過時陳舊存貨評價時常涉及主觀判斷因而具估計不確定性，考量公信電子股份有限公司之存貨及其備抵跌價損失對個體財務報表影響重大，因此，本會計師決定列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於存貨備抵跌價損失已執行下列查核程序：

1. 瞭解及評估存貨評價損失提列政策之合理性，包括存貨去化程度之歷史資訊來源。
2. 取得管理階層編製之存貨評價報表，確認貨齡報表資訊完整性及正確性。
3. 驗證存貨跌價損失已依其政策予以核算，並適當提列存貨備抵跌價損失。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估公信電子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公信電子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。

公信電子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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對公信電子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，以及使公信電子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公信電子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. 對於公信電子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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對公信電子股份有限公司民國 113 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳偉豪



會計師

徐建業



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號
金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

公信電子股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

			113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	366,509	23	\$	495,049	30
1170	應收帳款淨額	六(三)		123,015	8		84,431	5
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七		1,372	-		1,256	-
1220	本期所得稅資產			659	-		549	-
130X	存貨	六(四)		141,846	9		114,580	7
1410	預付款項			11,691	1		12,904	1
1470	其他流動資產			11,423	1		11,493	1
11XX	流動資產合計			656,515	42		720,262	44
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	六(二)		21,300	1		9,286	1
1550	採用權益法之投資	六(五)		431,600	28		446,298	28
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		256,546	16		257,269	16
1755	使用權資產	六(七)		8,019	1		14,875	1
1780	無形資產			2,026	-		4,000	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		125,570	8		109,116	7
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十)		47,936	3		39,423	2
1990	其他非流動資產－其他	八		20,490	1		18,906	1
15XX	非流動資產合計			913,487	58		899,173	56
1XXX	資產總計		\$	1,570,002	100	\$	1,619,435	100

(續次頁)

公信電子股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(八)	\$	150,000 10	\$	170,000 11
2150	應付票據			- -		80 -
2170	應付帳款			97,488 6		67,448 4
2180	應付帳款－關係人	七		12,173 1		19,676 1
2200	其他應付款	六(九)		125,225 8		126,170 8
2250	負債準備－流動	六(十一)		20,299 1		21,060 1
2280	租賃負債－流動	六(七)		6,275 -		6,856 -
2300	其他流動負債			16,962 1		41,877 3
21XX	流動負債合計			<u>428,422 27</u>		<u>453,167 28</u>
非流動負債						
2550	負債準備－非流動	六(十一)		31,698 2		42,347 3
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		6,720 1		5,017 -
2580	租賃負債－非流動	六(七)		1,744 -		8,019 -
25XX	非流動負債合計			<u>40,162 3</u>		<u>55,383 3</u>
2XXX	負債總計			<u>468,584 30</u>		<u>508,550 31</u>
股本						
3110	普通股股本	六(十三)		636,616 41		636,616 40
資本公積						
3200	資本公積	六(十四)		150,476 9		131,531 8
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)		97,638 6		97,638 6
3320	特別盈餘公積			66,756 4		52,752 3
3350	未分配盈餘			184,521 12		259,105 16
其他權益						
3400	其他權益	六(十六)	(34,589) (2)	(66,757) (4)		
3XXX	權益總計			<u>1,101,418 70</u>		<u>1,110,885 69</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,570,002 100</u>	\$	<u>1,619,435 100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：宣明智



經理人：吳惠瑜



會計主管：李立群



公信電子股份有限公司
個體綜合損益表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 767,784 100	\$ 623,187 100
5000 營業成本	六(四)(二十)(二十一)及七	(558,825) (73)	(492,052) (79)
5950 營業毛利淨額		208,959 27	131,135 21
營業費用	六(二十一)(二十二)		
6100 推銷費用		(53,967) (7)	(44,263) (7)
6200 管理費用		(96,019) (12)	(84,791) (14)
6300 研究發展費用		(165,719) (22)	(199,048) (32)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(68) -	- -
6000 營業費用合計		(315,773) (41)	(328,102) (53)
6900 營業損失		(106,814) (14)	(196,967) (32)
營業外收入及支出			
7100 利息收入		3,773 -	8,986 1
7010 其他收入	六(十八)及七	52,548 7	23,784 4
7020 其他利益及損失	六(十九)	4,679 1	11,277 2
7050 財務成本		(3,243) (1)	(2,956) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(39,167) (5)	(43,757) (7)
7000 營業外收入及支出合計		18,590 2	(2,666) -
7900 稅前淨損		(88,224) (12)	(199,633) (32)
7950 所得稅利益	六(二十二)	21,244 3	34,289 5
8200 本期淨損		(\$ 66,980) (9)	(\$ 165,344) (27)
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目	六(十六)		
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	\$ 8,000 1	\$ 311 -
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	六(二)	12,014 1	(8,865) (1)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(1,600) -	(62) -
8310 不重分類至損益之項目總額		18,414 2	(8,616) (1)
後續可能重分類至損益之項目	六(十六)		
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		24,469 3	(5,702) (1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(4,893) -	1,140 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		19,576 3	(4,562) (1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 37,990 5	(\$ 13,178) (2)
8500 本期綜合損益總額		(\$ 28,990) (4)	(\$ 178,522) (29)
基本每股虧損	六(二十三)		
9750 基本每股虧損		(\$ 1.05)	(\$ 2.60)
稀釋每股虧損	六(二十三)		
9850 稀釋每股虧損		(\$ 1.05)	(\$ 2.60)

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：宣明智

經理人：吳惠瑜

會計主管：李立群



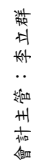
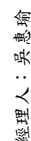
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	保	留	盈	盈餘公積	未分配盈餘	其他	權益				合計				
							國外營運機構財務報告換算之兌換	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評	其他權益	其他權益					
												差	損	其	益
	\$ 636,216	\$ 101,821	\$ 88,352	\$ 63,905	\$ 485,955	\$ 33,943	\$ 18,809	\$ -	\$ -	\$ 1,323,497					
六(十六)	-	-	-	-	(165,344)	-	-	-	-	(165,344)					
	-	-	-	-	249	(4,562)	(8,865)	-	-	(13,178)					
六(十五)	-	-	-	-	(165,095)	(4,562)	(8,865)	-	-	(178,522)					
	-	-	9,286	-	(9,286)	-	-	-	-	-					
	-	-	-	(11,153)	11,153	-	-	-	-	-					
六(十二)	-	-	-	-	(63,622)	-	-	-	(63,622)	-					
六(十二)	-	-	-	-	-	-	-	102	102	-					
六(十二)	400	29,430	-	-	-	-	-	-	-	29,430					
	-	280	-	-	-	-	-	(680)	-	-					
	\$ 636,616	\$ 131,531	\$ 97,638	\$ 52,752	\$ 259,105	(\$ 38,505)	(\$ 27,674)	(\$ 578)	\$ -	\$ 1,110,885					
	\$ 636,616	\$ 131,531	\$ 97,638	\$ 52,752	\$ 259,105	(\$ 38,505)	(\$ 27,674)	(\$ 578)	\$ -	\$ 1,110,885					
六(十六)	-	-	-	-	(66,980)	-	-	-	(66,980)	-					
	-	-	-	-	6,400	19,576	12,014	-	-	37,990					
六(十五)	-	-	-	-	(60,580)	19,576	12,014	-	-	(28,990)					
	-	-	-	14,004	(14,004)	-	-	-	-	-					
六(十二)	-	-	-	-	-	-	-	578	578	-					
六(十二)	-	18,945	-	-	-	-	-	-	-	18,945					
	\$ 636,616	\$ 150,476	\$ 97,638	\$ 66,756	\$ 184,521	(\$ 18,929)	(\$ 15,660)	\$ -	\$ -	\$ 1,101,418					

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請參閱。

董事長：宣明智



 公信電子股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 88,224)	(\$ 199,633)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十) 20,520	21,304
攤銷費用	六(二十) 2,651	2,513
預期信用減損損失	十二(二) 68	-
利息費用	3,243	2,956
利息收入	(3,773)	(8,986)
處分不動產、廠房及設備損失	六(十九) -	1,266
股份基礎給付酬勞成本	六(十二) 19,523	29,532
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資利益之份額	39,167	43,757
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		
應收帳款	(38,652)	265,412
應收帳款－關係人淨額	(116)	4,189
存貨	(27,266)	66,547
預付款項	1,213	5,993
其他流動資產	70	559
淨確定福利資產	(513)	(540)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(80)	391)
應付帳款	30,040	(132,932)
應付帳款－關係人	(7,503)	(26,853)
其他應付款	(899)	(20,566)
其他流動負債	(24,915)	(2,106)
負債準備	(11,410)	(10,691)
營運產生之現金(流出)流入	(86,856)	41,330
支付之利息	(3,289)	(2,926)
收取之利息	3,773	8,992
支付之所得稅	(111)	(16,331)
營業活動之淨現金(流出)流入	(86,483)	31,065

(續次頁)

公信電子股份有限公司
個體現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金		
融資產	\$ -	(\$ 2,000)
取得不動產、廠房及設備	六(二十四) (12,941)	(11,589)
取得無形資產	(676)	(1,209)
存出保證金增加	(1,595)	(979)
存出保證金減少	65	49
其他非流動資產增加	(54)	-
其他非流動資產減少	-	10,146
投資活動之淨現金流出	(15,201)	(5,582)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(570,000)	(530,000)
短期借款增加	550,000	530,000
租賃負債本金償還	六(二十五) (6,856)	(6,569)
發放現金股利	六(十五) -	(63,622)
籌資活動之淨現金流出	(26,856)	(70,191)
本期現金及約當現金減少數	(128,540)	(44,708)
期初現金及約當現金餘額	495,049	539,757
期末現金及約當現金餘額	\$ 366,509	\$ 495,049

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：宣明智



經理人：吳惠瑜



會計主管：李立群



附件四 盈虧撥補表

公信電子股份有限公司

盈虧撥補表
民國 113 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$	245,101,426
加：民國 113 年度保留盈餘調整數		6,400,472
調整後期初未分配盈餘		251,501,898
減：民國 113 年度稅後淨損		(66,980,221)
加：迴轉特別盈餘公積		32,166,409
可供分配盈餘總額		216,688,086
期末未分配盈餘	\$	216,688,086

董事長：



經理人：



會計主管：



公 信 電 子 股 份 有 限 公 司

公 司 章 程 修 正 前 後 條 文 對 照 表

條次	現行條文	修正條文	修改說明
第二條	本公司所營事業如下： 一、CC01080 電子零組件製造業。 CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 CE01010 一般儀器製造業。 E601020 電器安裝業。 E605010 電腦設備安裝業。 E701020 衛星電視 KU 頻道、C 頻道器材安裝業。 EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。 JA02010 電器及電子產品修理業。 二、F401010 國際貿易業。 三、I301010 資訊軟體服務業。 四、I301030 電子資訊供應服務業。 五、CC01030 電器製造業。 六、F113020 電器批發業。 七、F213010 電器零售業。 八、CC01070 無線通信機械器材製造業。 九、F113070 電信器材批發業。 十、F213060 電信器材零售業。 十一、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 十二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營事業如下： 一、CC01080 電子零組件製造業。 CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 CE01010 一般儀器製造業。 E601020 電器安裝業。 E605010 電腦設備安裝業。 E701020 衛星電視 KU 頻道、C 頻道器材安裝業。 EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。 JA02010 電器及電子產品修理業。 二、F401010 國際貿易業。 三、I301010 資訊軟體服務業。 四、I301030 電子資訊供應服務業。 五、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 六、F113020 電器批發業。 七、F213010 電器零售業。 八、CC01070 無線通信機械器材製造業。 九、F113070 電信器材批發業。 十、F213060 電信器材零售業。 十一、CC01100 電信管制射頻器材製造業。 十二、IG03010 能源技術服務業。 十三、F213110 電池零售業。 十四、F218010 資訊軟體零售業。 十五、F219010 電子材料零售業。 十六、E601010 電器承裝業。 十七、CD01030 汽車及其零件製造業。 十八、CD01040 機車及其零件製造業。 十九、F114030 汽、機車零件配備批	配合公司營運修正

條次	現行條文	修正條文	修改說明
		<u>發業。</u> <u>二十、F106010 五金批發業。</u> <u>二十一、F106030 模具批發業。</u> <u>二十二、JA01990 其他汽車服務業。</u> <u>二十三、F114010 汽車批發業。</u> <u>二十四、I599990 其他設計業。</u> <u>二十五、F601010 智慧財產權業。</u> <u>二十六、IG02010 研究發展服務業。</u> <u>二十七、F113110 電池批發業。</u> <u>二十八、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</u> <u>二十九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	
第廿六條	本章程訂立於民國七十二年四月二十三日。 (略) 第四十次修訂於中華民國一百一十三年六月六日。	本章程訂立於民國七十二年四月二十三日。 (略) 第四十次修訂於中華民國一百一十三年六月六日。 <u>第四十一次修訂於中華民國一百一十四年六月四日。</u>	新增修訂日期

附件六 董事(含獨立董事)候選人名單

職稱	姓名	學經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數 (股)	所代表之 政府或法 人名稱	是否已連 續擔任三 屆獨立董 事
董事	宣明智	交通大學榮譽博士 交通大學電子工程系 聯華電子(股)公司董事長 智原科技(股)公司董事長	台灣創新記憶體(股)公司董事長 啟鼎生物科技(股)公司董事長 台灣文創一號(股)公司董事長 生命先鋒投資(股)公司董事長 麥寶二號創業投資(股)公司董事長 智乘設計(股)公司董事長 瑞印細胞生物製藥(股)公司董事 宣捷幹細胞生技(股)公司董事 宣澤科技(股)公司董事 矽譜科技(股)公司董事 Angeluca Science Ltd. (Republic of Seychelles)董事 Pacgen Biopharmaceuticals Corp. (Canada)董事 Allied Focus Holding Corp. (Seychelles)董事 Bohe Biopharma Global Corp. (Cayman)董事 Moral Express Holding Corp. (Seychelles)董事 Orilitia Biopharma Ltd. (Hong Kong)董事	369,750	無	不適用
董事	吳惠瑜	政治大學統計系 Intel 台灣分公司總經理 美商 Phoenix 鳳凰科技 資訊全球副總裁 威盛電子(股)公司副總經理	公信電子(股)公司總經理 丞信電子科技(廈門)有限公司董事長 丞信汽車信息科技(上海)有限公司董事長 旅天下聯合國際旅行社(股)公司獨立董事 AES-KY 獨立董事	190,000	無	不適用
董事	憶聲電 子(股) 公司 代表人 彭亭玉	美國南加州大學企管碩士 憶聲電子(股)公司總經理 台灣區電機電子工業 同業公會理事 資承新世代企業家慈善 協會理事 桃園市警察之友會理事 世界華人工商婦女企管協會 華董分會理事	憶聲電子(股)公司董事長 憶聲電子工業(馬)股份有限公司董事長 亞憶電子(深圳)有限公司董事長 上海馬新憶科技有限公司董事 瑞林科技服務(股)公司法人董事代表 公信電子(股)公司法人董事代表	4,941,000	憶聲 電子 (股) 公司	不適用

職稱	姓名	學經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數 (股)	所代表 之政府 或法人 名稱	是否已連 續擔任三 屆獨立董 事
董事	王聖煌	紐約州立大學 Buffalo 分校 MBA 聯華電子(股)公司 財務部部長	欣興電子(股)公司獨立董事 丞信電子科技(廈門)有限公司監察人 丞信汽車信息科技(上海)有限公司監察人	0	無	不適用
董事	翁秉琦	Weber State University Marketing 久津實業(股)公司業務副理	公信電子(股)公司副總經理 丞信電子科技(廈門)有限公司董事 丞信汽車信息科技(上海)有限公司董事	4,003	無	不適用
董事	王英傑	中華工專電子工程科 撼訊科技(股)公司研發經理	公信電子(股)公司副總經理	53,400	無	不適用
獨立 董事	葉匡時	美國卡內基美崙大學博士 國立台灣大學政治系學士 高雄市政府副市長 中華民國交通部長 政治大學科技管理與智慧 財產研究所教授 中山大學企業管理學系 教授及系主任 聯強國際(股)公司獨立董事	學學國際文化創意事業(股)公司董事 上海悅心健康集團(股)公司董事 台灣奈微光科技(股)公司監察人 富邦金融控股(股)公司獨立董事	0	無	否
獨立 董事	胡瑞卿	交通大學 EMBA 美國 Stanford 大學碩士 交通大學應用數學系學士 漢民微測科技(股)公司 副總經理 全磊微機電(股)公司 副總經理 美商英特爾策略投資部總監	潘杰(股)公司法人代表董事長 祥誠科技(股)公司法人代表董事長 家碩科技(股)公司董事 漢民科技(股)公司副總經理 醫智亮加速器(股)公司執行長	0	無	否

職稱	姓名	學經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數 (股)	所代表 之政府 或法人 名稱	是否已連 續擔任三 屆獨立董 事
獨立 董事	游永桂	國立交通大學機研所碩士 國立成功大學機械系學士 中華中華開發投資部經理 弘鼎創業投資(股)公司董事 總經理	閎鼎資本(股)公司董事總經理 松川精密(股)公司董事 頤碩貳投資(股)公司董事 頤碩參投資(股)公司董事 頤碩夥伴貳(股)公司董事 頤豐夥伴(股)公司董事 頤碩亞洲壹投資(股)公司董事 頤碩亞洲貳投資(股)公司董事 頤盛夥伴(股)公司董事 台灣閎鼎貳(股)公司董事 頤輝投資(股)公司董事 前電科創(股)公司董事 睿控網安(股)公司董事 TXONE NETWORKS INC. 董事 攸泰科技(股)公司獨立董事 頤達夥伴(股)公司監察人	0	無	否

附件七 新任董事(含獨立董事)兼任其他公司職務情形

職稱	姓名	目前擔任其他公司之職務	兼任公司主要營業項目
董事	宣明智	台灣創新記憶體(股)公司董事長 啟鼎生物科技(股)公司董事長 台灣文創一號(股)公司董事長 生命先鋒投資(股)公司董事長 麥實二號創業投資(股)公司董事長 智乘設計(股)公司董事長 瑞印細胞生物製藥(股)公司董事 宣捷幹細胞生技(股)公司董事 宣澤科技(股)公司董事 矽譜科技(股)公司董事 Angeluca Science Ltd. (Republic of Seychelles)董事 Pacgen Biopharmaceuticals Corp. (Canada)董事 Allied Focus Holding Corp. (Seychelles)董事 Bohe Biopharma Global Corp. (Cayman)董事 Moral Express Holding Corp. (Seychelles)董事 Orilitia Biopharma Ltd. (Hong Kong)董事	電子零組件製造業 醫療器材及生物技術服務業 創業投資業 一般投資業 創業投資業 汽車及其零件製造業 醫療保健服務業 臍帶血、胎盤暨臍帶間質幹細胞處理、檢測及冷凍儲存 醫療用品製造業 電子資訊整合服務業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業
董事	吳惠瑜	丞信電子科技(廈門)有限公司董事長 丞信汽車信息科技(上海)有限公司董事長 旅天下聯合國際旅行社(股)公司獨立董事 AES-KY 獨立董事	製造、代加工及銷售精簡型電腦及汽車電腦等產品 研發及銷售汽車電腦等產品 旅遊業 鋰電池模組之研發、生產及銷售
董事	憶聲電子(股)公司 代表人： 彭亭玉	憶聲電子(股)公司董事長 憶聲電子工業(馬)股份有限公司董事長 亞憶電子(深圳)有限公司董事長 上海馬新憶科技有限公司董事 瑞林科技服務(股)公司法人董事代表	電子製造事業體系 一般投資業 研產銷電子產品及配件 研產銷電子產品、配件產銷及倉儲業服務 電子資訊產品之銷售及維護服務
董事	王聖煜	欣興電子(股)公司獨立董事	PCB 製造
董事	翁秉琦	丞信電子科技(廈門)有限公司董事 丞信汽車信息科技(上海)有限公司董事	製造、代加工及銷售精簡型電腦及汽車電腦等產品 研發及銷售汽車電腦等產品
獨立 董事	葉匡時	學學國際文化創意事業(股)公司董事 上海悅心健康集團(股)公司董事 富邦金融控股(股)公司獨立董事	文化創意產業 建材、康養、醫療、投資性房地產租賃等業務 金融控股公司業

職稱	姓名	目前擔任其他公司之職務	兼任公司主要營業項目
獨立董事	胡瑞卿	潘杰(股)公司法人代表董事長 祥誠科技(股)公司法人代表董事長 家碩科技(股)公司董事	光纖雷射設計與生產 IC 設計相關業 半導體設備及相關零組件
獨立董事	游永桂	閎鼎資本(股)公司董事總經理 松川精密(股)公司董事 頤碩貳投資(股)公司董事 頤碩參投資(股)公司董事 頤碩夥伴貳(股)公司董事 頤豐夥伴(股)公司董事 頤碩亞洲壹投資(股)公司董事 頤碩亞洲貳投資(股)公司董事 頤盛夥伴(股)公司董事 台灣閎鼎貳(股)公司董事 頤輝投資(股)公司董事 前電科創(股)公司董事 睿控網安(股)公司董事 TXONE NETWORKS INC. 董事 攸泰科技(股)公司獨立董事	工商顧問服務業 電子零件相關業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 一般投資業 其他電子零組件相關業 電腦軟體服務業 電腦軟體服務業 電腦及其週邊設備